

§57

**Årsredovisning/bokslut  
samt koncernredovisning  
för år 2018 och  
anslagsöverföring till år  
2019**

I9KSI27



# Årsredovisning 2018



Piteå kommun

# Innehållsförteckning

Förord av kommunalråden.....	3
Årsredovisningens struktur/läsanvisning.....	4
<b>PITEÅ KOMMUNS STYR- OCH LEDNINGSSYSTEM.....</b>	<b>5</b>
<b>FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE .....</b>	<b>11</b>
<b>NÄMNDER OCH BOLAG .....</b>	<b>37</b>
Kommunfullmäktige, revision och valnämnd .....	38
Kommunstyrelsen / Kommunledningsförvaltningen .....	40
Kommunstyrelsen / Räddningstjänsten .....	46
Barn- och utbildningsnämnden .....	50
Fastighets- och servicenämnden .....	56
Kultur- och fritidsnämnden.....	60
Samhällsbyggnadsnämnden .....	65
Miljö och tillsynsnämnden.....	70
Socialnämnden .....	73
Överförmyndarnämnden .....	80
Kost- och servicenämnden.....	84
Piteå Kommunföretag AB (koncernen) .....	85
Piteå Kommunföretag AB (moderbolag) .....	87
AB PiteBo .....	90
AB PiteEnergi (koncernen).....	94
Piteå Näringsfastigheter AB (koncernen).....	97
Piteå Renhållning och Vatten AB.....	100
Piteå Hamn AB .....	103
Piteå Science Park AB.....	106
<b>EKONOMISKA SAMMANSTÄLLNINGAR.....</b>	<b>109</b>

# Förord av kommunalråden

När vi summerar 2018 så kan vi konstatera att det varit ett händelserikt år för Piteå, i många avseenden. Det var valår och i september gick 90 % av de röstberättigade piteborna till valurnan. Det är en glädjande hög siffra som visar att demokratin står stark. På riksplanet följde en lång process efter valet för att kunna bilda en regering. I många kommuner skedde också stora förändringar i politiska majoriteter. I Piteå var det dock relativt odramatiskt då sittande majoritet med Socialdemokraterna, Miljöpartiet och Vänsterpartiet behöll sin majoritet, om än nu med bara ett mandats övervikt.

Många händelser under året har bidragit till att stärka Piteå som en attraktiv ort att bo, leva och arbeta i. Framgångarna på idrottens område, med SM-guld för Piteå IFs fotbollsdamer och Hanna Öbergs OS-guld som de mest framstående, ger värdefulla bidrag till att bygga varumärket Piteå. Svenskt näringsliv presenterar varje år sin ranking av företagsklimatet i Sveriges 290 kommuner. I år klättrade Piteå 86 placeringar, till plats 140. Det är Piteås bästa placering någonsin och det var bara en kommun som klättrade fler placeringar än vi gjorde. Förbättringen är ett direkt resultat av en satsning i samverkan mellan kommunen och näringslivet. Syna är ett företag som varje år utser tillväxtkommuner i landets alla län. I Norrbotten blev Piteå bästa tillväxtkommun.

Den glädjande trenden är som sagt beroende av många faktorer, men att ett av landets allra största investeringsprojekt pågår i vår kommun är en starkt bidragande orsak till de positiva siffrorna. Totalt investeras runt 60 miljarder kr i vindkraften i Markbygden och en sådan stor investering ger förstås avtryck.

Barn och ungas psykiska ohälsa oroar. I den årliga enkätundersökningen Personligt framkommer i år att de flesta elever bedömer sin hälsa som mycket eller ganska bra (84 %) men drygt 50 % av tjejerna uppger att de känt sig stressade flera gånger i veckan. Totalt 153 elever har också svarat ja på frågan om de allvarligt funderat på självmord de senaste 12 månaderna, vilket är 20 % av alla elever.

Vi har under våren 2018 avslutat vårt uppdrag att fungera som modellkommun när det gäller jämställdhet. Under 2017 och 2018 har vi stöttat Luleå, Bodens och Skellefteå kommun deras arbete att jämställdhetsintegrera sina styr och ledningsprocesser. Vi fortsätter arbetet med jämställdhet på hemmaplan men också genom att stödja Norrbottens kommuner i ett stort jämställdhetsprojekt.

Den framtida kompetensförsörjningen är en av våra absolut största utmaningar. För att klara den måste vi vara attraktiva för medarbetare med rätt kompetens, vi måste kunna rekrytera, introducera, utveckla och motivera våra medarbetare. För att åstadkomma detta avsätter vi bland annat 1 mkr per år för att främja kulturen på arbetsplatsen genom hälsofrämjande insatser.

I det här bokslutet kan vi presentera ännu ett väldigt starkt ekonomiskt resultat för kommunens verksamheter, men trots ett sammantaget gott resultat så uppvisar Socialtjänsten ännu ett år av negativt resultat. Ett målmedvetet arbete pågår för att skapa stabilitet, god styrning och förutsägbarhet i verksamheten. Vi ser redan nu en tydlig förbättring. Arbetet fortsätter och vi har goda förhoppningar om att vi efter 2019 ska ha bättre balans.

Året slutar med ett överskott på 67 mkr. Den kommunala verksamheten syftar inte till att generera vinst, men är nödvändigt för att kunna bygga för framtiden. Vår kommun har en mångårig tradition av goda finanser och med årets resultat i ryggen står vi väl rustade inför framtiden och dess stora utmaningar.

			
<b>Helena Stenberg</b> Ordf. kommunstyrelsen (S) helena.stenberg@pitea.se			<b>Anders Lundkvist</b> Vice ordf. kommunstyrelsen (S) anders.lundkvist@pitea.se

# Årsredovisningens struktur/läsanvisning

Rapporten är en redovisning för koncernen Piteå kommun där både Piteå kommun och kommunala bolag ingår.

Rapporten är uppdelad i följande delar:

- Beskrivning av Piteå kommuns styr- och ledningssystem
- Förvaltningsberättelse samt bedömning av god ekonomisk hushållning
- Nämnds- och bolagsredovisningar
- Ekonomiska sammanställningar och noter
- Nyckeltal – redovisas i separat bilaga. I bilagan redovisas samtliga nyckeltal som utgör grund för målbedömning.
- Personalbokslut - redovisas i separat bilaga.

## Disposition för förvaltningsberättelse samt nämnds- och bolagsredovisningar

### Uppdrag

En kort beskrivning av nämndernas uppdrag enligt respektive reglemente samt bolagens uppdrag enligt respektive ägardirektiv.

### Årets händelser

Centrala händelser under året.

### Ekonomi

I nämnds- och bolagsredovisning redovisas ekonomiskt resultat för respektive nämnd/bolag.

### Mål samt grad av måluppfyllelse

I förvaltningsberättelsen görs en bedömning av måluppfyllelse avseende övergripande mål. Nämnderna gör målbedömning för riktade övergripande mål, riktade nämndsmål samt målbedömning av respektive strategiskt område. En gemensam mall för målbedömning används. Måluppfyllelse från föregående år redovisas i jämförande kolumn och de strategiska områdenas måluppfyllelse redovisas i spindeldiagram. Måluppfyllelse bedöms enligt skala i bilden nedan.

■ Ej bedömt ■ 1 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 alltför stor vikt. Grunden i analysen utgår från redovisade resultat och dialog kring måluppfyllelse. Jämställdhetsanalys görs i delårsrapport utifrån arbetsgivarperspektiv och i årsredovisning ur medborgarperspektiv. I analysavsnittet analyseras respektive strategiskt område samt ekonomi och personal. Analysen grundar sig i stora delar på novemberens siffror.

*"Det är inte allt som kan räknas som räknas och inte allt som räknas som kan räknas".*

*Albert Einstein*

### God ekonomisk hushållning

Piteå kommun gör en samlad bedömning av måluppfyllelse för de fyra strategiska områdena samt för personal och ekonomi. Sammantaget utgör det grunden för bedömningen av God ekonomisk hushållning för helåret, som enligt lagen ska bedömas i varje kommun. Bilden visar hur analysen byggs upp utifrån nyckeltal, resultat från undersökningar, genomförda åtgärder och satsningar samt andra värden kopplade till mål. Mål kopplade till varje strategiskt område och slutligen analys och bedömning om God ekonomisk hushållning.

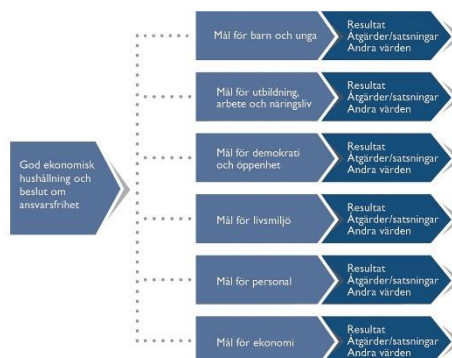
### Framtiden

De mest centrala förändringarna som förväntas enligt omvärldsanalysen.

### Åtgärder och uppdrag

Åtgärder utifrån resultatanalys och uppdrag enligt planering redovisas i tabellform enligt följande modell:

- **Åtgärder och uppdrag** beskriver kort åtgärden/uppdraget
- **Status** redovisas åtgärdens/uppdragets status
- **Beslutad** redovisas i vilket dokument samt år för beslut av åtgärd/uppdrag
- **Återrapport** redovisas tidpunkt för när redovisning ska ske
- **Kommentar** redovisas hur arbetet fortlöpt. Nya åtgärder markeras som NY



Piteå kommuns

# STYR- OCH LEDNINGSSYSTEM

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.



### Årsredovisning

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

### Riktlinjer och Verksamhetsplan

Resultat och analyser i årsredovisning utgör tillsammans med omvärldsanalys grund för riktlinjer inför kommande års budgetarbete. Övergripande mål och nämnds-/bolagsmål för de fyra strategiska områdena samt för personal och ekonomi, fastställs i riktlinjer.

### 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.

## Medborgardialog en viktig del i styr- och ledningssystemet

**Medborgar- eller brukardialog** Dialog behöver ske och utvecklas ur två perspektiv. 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.

**Medborgarfokus** Mål och nyckeltal uttrycks ur ett medborgarperspektiv. Medborgardialog är ett viktigt inslag när vi utvecklar våra verksamheter.

**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 dialogen 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.

## Vision

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 verksamhet utgår från.

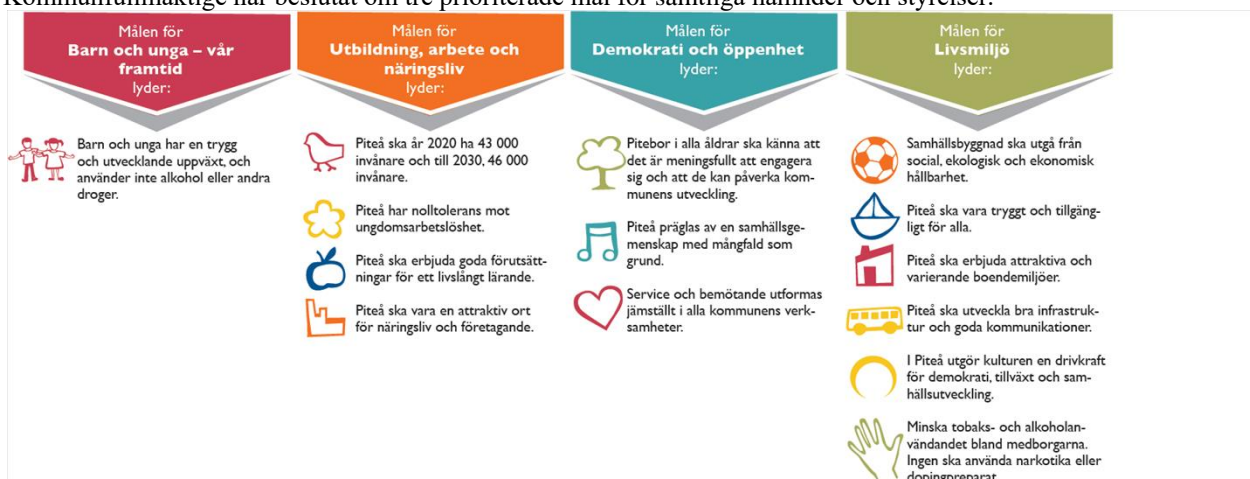


## Mänskliga rättigheter

Mänskliga rättigheter och andra globala och nationella överenskommelser som inarbetats i styrsystemet. Världssamfundet har utarbetat ett globalt samarbete i särskilt viktiga frågor. En hållbar utveckling är avgörande för vår gemensamma framtid och alla tre dimensionerna av hållbar utveckling (ekonomiska, miljömässiga och den sociala) måste samverka. Mänskliga rättigheter och dess efterföljande konventioner utgör, enligt regeringens strategi, utgångspunkt i arbetet med den nya Agenda 2030. Kommunfullmäktige har i reglementen tydliggjort alla nämnders uppdrag och det gemensamma ansvaret för Mänskliga rättigheter.

## Strategiska områden och övergripande mål

Det finns 14 övergripande mål samt mål för personal och ekonomi. Av de övergripande målen är tre mål prioriterade och övriga 11 mål är riktade till nämnder och bolag som får ett särskilt ansvar. Dessa utgör koncernens samlade mål. Kommunfullmäktige har beslutat om tre prioriterade mål för samtliga nämnder och styrelser.









## 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 större och mindre utsträckning kopplar till målen i Agenda 2030. Piteå kommun har inarbetat mål, nyckeltal och syften för att mäta indikatorer som kan visa på hur kommunen bidrar i arbetet med mänskliga rättigheter, hållbar utveckling och Agenda 2030. Piteå kommun har därutöver antagit Riktlinjer för Mänskliga Rättigheter- Mångfald samt Plan för hållbarhet. Piteå kommun har tagit ställning och initiativ 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














## Prioriterade mål

 Piteå ska år 2020 ha 43 000 invånare och till 2030 46 000 invånare	 Alla Bolag, Alla Nämnder
 Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund	 Alla Bolag, Alla Nämnder
 Piteå ska erbjuda attraktiva och varierande boendemiljöer	 Alla Bolag, Alla Nämnder





## Riktade övergripande mål

 Barn och unga har en trygg och utvecklande uppväxt och använder inte alkohol eller droger	Bun, Kfn, Sbn, Mtn, Sn, Öfn, KS
 Piteå har nolltolerans mot ungdomsarbetslöshet	Sbn, Sn, KS
 Piteå ska erbjuda goda förutsättningar för ett livslångt lärande	Bun, Kfn, Sbn, PiteBo, PSP
 Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande	Sbn, Mtn, KS, PiteEnergi, Piteå Hamn, Pnf, PSP, Pikab (koncernen)
 Piteborna i alla åldrar ska känna att det är meningsfullt att engagera sig och att de kan påverka kommunens utveckling	KS
 Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter	Alla Bolag, Alla Nämnder
 Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet	Alla Bolag, Alla Nämnder
 Piteå ska vara tryggt och tillgängligt för alla	Bun, Fsn, Kfn, Sbn, Sn, Öfn, KS, PiteEnergi, Pireva, PiteBo
 Piteå ska utveckla bra infrastruktur och goda kommunikationer	Sbn, KS, PiteEnergi, Pireva, Piteå Hamn
 I Piteå utgör kulturen en drivkraft för demokrati, tillväxt och samhällsutveckling	Bun, Kfn, Sbn, KS, PSP
 Minska tobaks- och alkoholanvändandet bland medborgarna. Ingen ska använda narkotika eller dopingpreparat.	Kfn, Mtn, Sn, KS

## Riktade nämndsmål

 Barn och unga har möjlighet att ta del av ett varierat kultur- och fritidsutbud	Kfn
 Alla elever uppnår minst kunskapsmålen för varje ämne	Bun
 Kommunal förskola och skola ska vara ett attraktivt val	Bun
 Pitebor - barn, vuxna samt företag har goda kunskaper inom brand, skydd och säkerhet	Rtj
 Tillgodose behov av sysselsättning/aktivitet som stärker den enskildes möjlighet att leva ett självständigt liv	Sn
 Kommunens äldsta ska utifrån behov erbjudas stöd, vård och omsorg av god kvalitet	Sn
 Piteås landsbygd har en positiv utveckling vad avser invånare, service och arbetstillfällen	KS
 Piteå ska aktivt verka för att Norrbotniabanan byggs	KS
 Minska antalet olyckor/bränder samt dess konsekvenser	Rtj
 Måltider i förskola, skola och omsorg ska vara kvalitetssäkrade och välsmakande	Fsn
 Det rörliga friluftslivet och skärgården ska utvecklas för både Pitebor och besökare.	Kfn

## 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	Bun, Fsn, Sbn, Sn, KS, Rtj Alla Bolag
 Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning med disponibla resurser	Alla Nämnder
 Piteå kommuns och de kommunala bolagens finansiella ställning ska vara långsiktigt hållbar	KS, Alla Bolag
 Piteå Kommunföretag AB ska klara de kommunala bolagens ekonomiska åtaganden inom ramen för koncernen Piteå Kommunföretag AB	Alla 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 tjänstemän. Dialog om verksamhetens kvalitet utgör grund för målbedömning, verksamhetsutveckling och medborgardialog.

Grad av måluppfyllelse bedöms enligt följande skala:

■ Ej bedömt ■ 1 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 av måluppfyllelse. Jämförelser med andra kommuner ger möjligheter att förhålla sig till de egna resultaten.

Mall för målbedömning utifrån ovanstående ligger till grund bedömningen.

### Grund för analysen

- Resultat i form av nyckeltal och/eller undersökningar.
- Åtgärder, planerade och/eller genomförda, i syfte att förbättra måluppfyllelsen.
- Satsningar i verksamhetsplan (VEP) och koncernbudget.
- "Andra värden" - ej mätbara.

### Redovisning av nyckeltal under året

- *Månadsrapporter*: Ett urval av nyckeltal kopplade mot av Kommunfullmäktige beslutade mål där respektive nyckeltal kan redovisa månadsvisa utfall.
- *Fördjupade månadsrapport i mars*: Ett urval av nyckeltal kopplade mot av Kommunfullmäktige beslutade mål där respektive nyckeltal kan redovisa månadsvisa utfall eller kan ackumuleras till mars.
- *Delårsrapport i augusti*: En nyckeltalsbilaga i två delar. Del ett utgör ett urval av nyckeltal kopplade mot av Kommunfullmäktige beslutade mål där respektive nyckeltal kan redovisa månadsvisa utfall eller kan ackumuleras till augusti. Del två redovisar det senaste utfallet för verksamhetsbeskrivande basnyckeltal.
- *Årsredovisning*: Samtliga nyckeltal kopplade mot av Kommunfullmäktige beslutade för att bedöma grad av måluppfyllelse. Presenteras i en nyckeltalsbilaga för Piteå kommun totalt samt per nämnd/bolag.

Alla nyckeltal som är individbaserade redovisas med utfall för män och kvinnor.

## 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.

## Piteås framtid - attraktiv och uthållig kommun

Piteå kommun har tillsammans med företag, föreningar och andra aktörer i samhället en gemensam avsiktsförklaring och ska fortsätta arbetet. Avsiktsförklaring 2014-2018 nås genom fyra fokusområden som utgör kommunens hållbarhetskriterier.

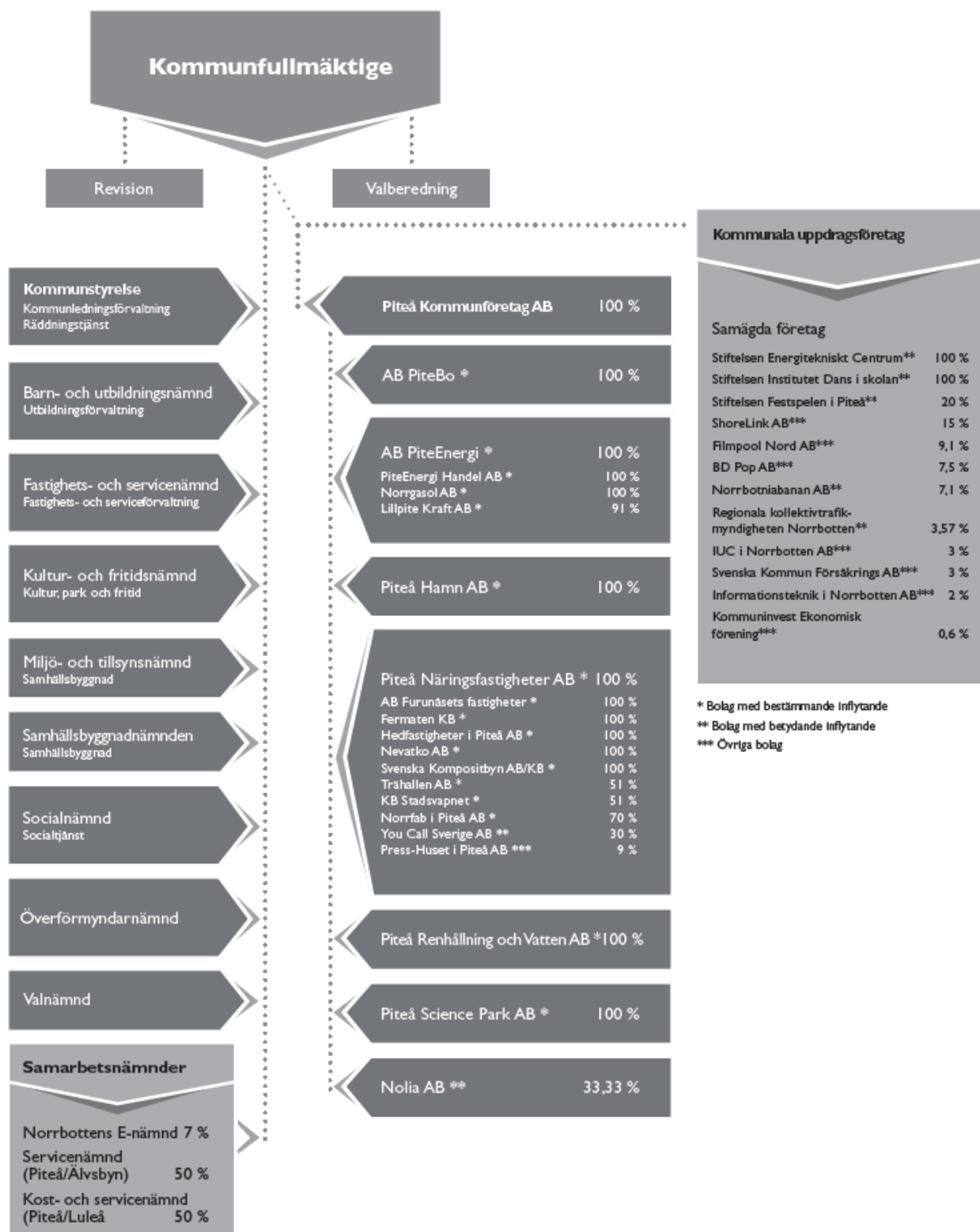
- En plats där människor vill bo, verka och leva.
- Jobb och tillväxt ger framtidstro
- En god miljö och hälsa för nästa generation
- Ett Piteå för alla – med ökad mångfald



*Foto: Helene Markström, Stefan Larsson, Sofie Lundmark*

# FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

# Organisation



## Årets händelser

- Nytt industriområde vid Haraholmen har beslutats och markarbeten pågår
- Samverkan med andra kommuner via gemensamma nämnder är beslutade
- Omfattande utbyggnad av vindkraftspark i Markbygden pågår
- Fotbollshallen har tagits i drift
- Utbyggnad av lastkaj vid Haraholmens djuphamn
- Beslut om vattenskyddsområde
- Bostadsförsörjningsplan fram till 2021 har antagits
- Beslut om fördjupade översiktsplaner för landsbygdscentra

## Mål och måluppfyllelse

Strategiska områden	Övergripande mål	2018	2017
Barn och unga - vår framtid	Barn och unga har en trygg och utvecklande uppväxt och använder inte alkohol eller droger		
Utbildning, arbete och näringsliv	Piteå ska år 2020 ha 43 000 invånare och till 2030 46 000 invånare		
	Piteå har nolltolerans mot ungdomsarbetslöshet		
	Piteå ska erbjuda goda förutsättningar för ett livslångt lärande		
	Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande		
Demokrati och öppenhet	Piteborna i alla åldrar ska känna att det är meningsfullt att engagera sig och att de kan påverka kommunens utveckling		
	Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund		
	Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter		
Livsmiljö	Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet		
	Piteå ska vara tryggt och tillgängligt för alla		
	Piteå ska erbjuda attraktiva och varierande boendemiljöer		
	Piteå ska utveckla bra infrastruktur och goda kommunikationer		
	I Piteå utgör kulturen en drivkraft för demokrati, tillväxt och samhällsutveckling		
	Minska tobaks- och alkoholanvändandet bland medborgarna. Ingen ska använda narkotika eller dopingpreparat.		
Personal	Piteå kommun och de kommunala bolagen ska arbeta aktivt för att vara en attraktiv och jämställd arbetsgivare samt skapa hälsofrämjande arbetsplatser		
Ekonomi	Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning med disponibla resurser		
	Piteå kommuns och de kommunala bolagens finansiella ställning ska vara långsiktigt hållbar		
	Piteå Kommunföretag AB ska klara de kommunala bolagens ekonomiska åtaganden inom ramen för koncernen Piteå Kommunföretag AB		

Ej bedömt 
 I Målet ej uppfyllt 
 2 Målet delvis uppfyllt 
 3 Målet uppfyllt i hög grad 
 4 Målet helt uppfyllt

## Måluppfyllelse per strategiskt område

	Barn och unga	Utbildning, arbete och näringsliv	Demokrati och öppenhet	Livsmiljö	Personal	Ekonomi
Kommunstyrelsen/KLF	▲	▲	▲	▲	▲	●
Kommunstyrelsen/Räddningstjänst	-	●	▲	▲	●↑	●
Barn- och utbildningsnämnden	▲	▲	▲	▲	▲	▲↑
Fastighets och servicenämnden	-	●	▲	▲	▲	●
Kultur- och fritidsnämnden	▲	▲	▲	▲	●	●
Miljö- och tillsynsnämnden	▲	▲	▲	▲	-	●
Samhällsbyggnadsnämnden	▲	▲	▲	▲	▲	●
Socialnämnden	▲	▲	▲	▲	▲	■
Överförmyndarnämnden	▲	▲	●	▲	-	●↑
Piteå kommunföretag AB (moderbolag)	-	▲	▲	▲	-	●
AB PiteBo	-	●	●	▲↓	●	●
AB PiteEnergi	-	▲	▲	▲	●	●
Piteå Hamn AB	-	▲	▲	▲	▲	▲
Piteå Näringsfastigheter AB	-	▲	▲	▲	●	▲↓
Piteå Renhållning och Vatten AB	-	▲	●	▲	▲	●
Piteå Science Park AB	-	●	●	●	▲	▲↓
<b>Kommunkoncernen sammantaget</b>	▲	▲	▲	▲	▲	▲

Pilen indikerar hur målbedömningen förändrats sedan föregående årsredovisning. Pil upp = ökad måluppfyllelse. Pil ner = sänkt måluppfyllelse. Streck indikerar att ingen måluppfyllelse bedöms för området då inga mål finns.

## Analys

### Personal

▲ Uppfyllt i hög grad

#### Attraktiv arbetsgivare

Kompetensförsörjningen är en av kommunens största utmaningar, därför måste Piteå kommun vara attraktiv som arbetsgivare för att klara framtidens välfärd. Att ha bra villkor för medarbetare, att medarbetare känner att de kan utvecklas och att det är en bra kultur på arbetsplatsen är viktiga delar som bidrar till att kommunen är en attraktiv arbetsgivare. Just kulturen på arbetsplatsen har identifierats som en viktig faktor för att medarbetare ska må bra, trivas och utvecklas på sitt arbete. De extra medel som beviljades av kommunfullmäktige för 2017-2019 har möjliggjort ett fokuserat arbete för att skapa en god kultur på arbetsplatserna. Bland annat med hjälp av Morgan Alling som genom fyra kortare filmer satt fokus på olika ämnen att diskutera på arbetsplatsträffar. Vidare utmanades arbetslag till arbetslagsutveckling genom fysisk aktivitet, det så kallade "Let's move". Utmaningen antogs av drygt 2 000 medarbetare och många har vittnat om att de känt sig friskare, fått bättre kondition och fått något gemensamt att jobba för på arbetsplatsen.

Chefens förutsättningar att utöva ett bra ledarskap har stor betydelse för att medarbetarna ska må bra, trivas och känna att de kan utvecklas i arbetet. För att skapa goda möjligheter för chefer i deras arbete har uppdraget som chef i Piteå kommun förtydligats och riktmärke för antal underställda beslutats. Ambitionen är att ingen chef ska ha mer än 30 eller färre än 10 medarbetare. Antalet medarbetare/chef varierar stort mellan de olika förvaltningarna, men genomsnittet i kommunen är 19,5 medarbetare/chef.

Detta sammantaget visar att Piteå kommun på ett aktivt och fokuserat sätt arbetar för att vara en attraktiv arbetsgivare. Piteå kommuns nya analysystem visar att personalomsättningen minskar trots att beräknade pensionsavgångar ökar, detta kan vara ett sätt att se huruvida kommunens aktiva och fokuserade arbete ger resultat. Även antalet rekryteringar minskar i förhållande till föregående år, från 700 till 500 tjänster och antalet sökande per tjänst ökar vilket också kan tyda på att fler väljer att arbeta inom kommunen än tidigare. Det finns dock tjänster som inte tillsätts på grund av få eller inga kandidater som uppfyllt de formella kraven.

Piteå kommun behöver också attrahera nya medarbetare. Detta görs på många olika sätt och mot många olika målgrupper både regionalt och nationellt. Piteå kommun träffar elever i grundskolan på branschdagar och mässor, studenter på arbetsmarknadsdagar på universiteten, utflyttade vuxna genom olika hemvändarevent i samarbete med andra kommuner i Norr- och Västerbotten. Kommunen arbetar också aktivt för att ta tillvara allas kompetens och öka mångfalden på arbetsplatserna. Som stöd för ambitionen bedrivs flera EU-finansierade projekt i syfte att öka intresset och skapa goda förutsättningar för att på arbetsplatserna ta emot både utrikesfödda och personer som står långt från arbetsmarknaden. Även målet att ta emot 100 personer på extratjänster har bidragit till att öka mångfalden.

### Jämställd arbetsgivare

En jämställd arbetsgivare är en attraktiv arbetsgivare som tar tillvara kvinnors och mäns kompetens, resurser och erfarenheter. Arbetet med jämställdhet är viktigt och måste integreras i den ordinarie verksamheten, därför utbildas alla nya chefer i hur de ska leda jämställt. Även medarbetare och deltagare i kommunens olika EU-finansierade projekt utbildas i jämställdhet. Kommunen har också jämställdhetsutvecklare i alla förvaltningar. Deras uppdrag är tydligt vilket gör det svårt för dem att arbeta aktivt med jämställdhetsfrågan. Inom ramen för modellkommunssamarbetet har en checklista för att arbeta med jämställdhet uti i verksamheter tagits fram. Det har dock inte beslutats på vilket sätt den ska implementeras i kommunens verksamheter.

Piteå kommun har en ojämn fördelning bland de anställda, 80 % är kvinnor och 20 % är män, det ser i princip likadant ut för samtliga kommuner i Sverige. Det finns förvaltningar som på övergripande nivå har en jämställd fördelning mellan könen, exempelvis samhällsbyggnad och kommunledningsförvaltningen, men på avdelningsnivå råder en typisk könsstereotyp fördelning. Vid rekryteringar attraheras framförallt kvinnliga sökanden vilket resulterar i att en större andel kvinnor rekryteras till kommunens yrken.

### Trygga anställningar

Möjlighet att försörja sig på sitt arbete är en grundförutsättning för jämställda villkor. Därför strävar kommunen efter att alla medarbetare ska ha trygga anställningar, heltidsanställningar ska vara en norm. Piteå kommun genomför ett projekt, heltidsresan, i syfte att fler ska jobba heltid och att normen ska vara heltid. Om man undantar faktorer som arbetsgivaren inte kan påverka, exempelvis beviljade timmar inom personlig assistans och pension/sjukersättning som en del av anställningen, har 94,5 % av kommunens medarbetare en heltidsanställning, 94,2 % av kvinnorna och 95,4 % av männen. Nyttjandet av timanställda är i princip oförändrat i förhållande till 2017 och motsvarar 277 årsarbetare.

### Pension

Precis som prognosen förutspått ökar antalet pensionsavgångar. Under året har 105 personer avgått med ålderspension, vilket är 11 fler än förra året. Av dessa är 80 kvinnor och 25 män och genomsnittsåldern var precis som förra året 64,4 år, generellt är snittåldern högre i de mindre förvaltningarna.

### Lön

Lönen är viktig för måluppfyllelse och utveckling av verksamheterna. Lönekartläggningen är ett viktigt verktyg för att säkerställa att det inte finns osakliga löneskillnader som beror på kön inom organisationen. I 2018 års lönekartläggning fanns inga osakliga löneskillnader som kan kopplas till kön. Tidigare åtgärder utifrån lönekartläggningen 2017 medförde att inga fortsatta åtgärder behövde genomföras då de satsningar som gjordes i samband med löneöversyn 2018 gav önskat resultat.

### Hälsofrämjande arbetsplats

Kommunens medarbetare blir friskare. Ett målmedvetet och aktivt arbete med kulturen på arbetsplatsen, förutsättningar för ledarskap och stödjande strukturer har resulterat i att sjukfrånvaron minskat. Sjukfrånvaron ligger nu på 5,5 %, väsentligt under den målsättning som är satt till 6,0 %.

Både männen och kvinnornas sjukfrånvaro minskar och är betydligt lägre än jämförande kommuner. Även sjukfrånvaron bland kommunens äldre medarbetare minskar väsentligt, oroväckande är att sjukfrånvaron bland kommunens yngsta medarbetare ökar. Det aktiva rehabiliteringsarbetet har resulterat i att andelen långtidssjukrivna har minskat och ligger nu lägre än det någonsin gjort.

Sjukfrånvaro, %	Piteå 2018	Piteå 2017	Piteå 2016	Luleå 2018	Umeå 2018
Total sjukfrånvaro	5,5	6,1	7,3	6,1	6,7
Sjukfrånvaro > 59 dagar	45,3	53,9	60,2	30,9	62,0
Sjukfrånvaro kvinnor	6,1	6,6	8,2	6,7	7,6
Sjukfrånvaro män	3,3	4,0	3,9	3,9	4,4
Sjukfrånvaro <29 år	6,0	5,3	6,7	5,9	6,3
Sjukfrånvaro 30-49 år	4,9	5,6	7,1	5,6	6,5
Sjukfrånvaro >50 år	6,0	6,7	7,6	6,5	7,1



# Ekonomi

## Makroekonomisk utblick

### Konjunkturen mattas av

Flera bedömare är överens om att konjunkturen toppat under 2018 och att en avmattning i tillväxten därmed är att vänta. I Sverige framstår bristen på arbetskraft som en allt tydligare begränsning för ökad produktionstillväxt. Investeringarna, inte minst i bostäder, har bromsat in och fortsatt minskning är att vänta under 2019. Svensk ekonomi befinner sig fortsatt i en mycket stark konjunktur även om tecken på avmattning blivit allt tydligare. Under 2019 kan denna trend förväntas fortsätta relativt långsamt mot en normalkonjunktur där främst minskat bostadsbyggande bedöms vara den enskilt största faktorn till lägre BNP-tillväxt. Bland annat SKL gör bedömningen att någon lågkonjunktur inte är att vänta under perioden 2019-2022.

På den svenska arbetsmarknaden är sysselsättningsgraden den högsta sedan tiden före 1990-talskrisen. Arbetslösheten har bottnat kring 6,5 % och förväntas röra sig kring den nivån de närmaste åren. Löneökningarna har under ett antal år varit svaga men nu är en snabbare ökningstakt att vänta.

En förväntad konjunkturavmattning kommande år avspeglas på arbetade timmar som förväntas sjunka från dagens "överuttag". Gapet mellan arbetade timmar och potentiella timmar kommer troligen att slutas 2020.

De senaste årens högkonjunktur har inneburit ett positivt offentligt sparande, statens inkomster har varit högre än utgifterna. I takt med avmattning i konjunkturen kan detta försvagas kommande år. Samtidigt kan inte effekterna fullt ut överblickas för den politiska överenskommelse som den nya regeringen nu ska arbeta för att genomföra. För år 2019 är det inledningsvis statsbudgeten från M/KD som gäller samtidigt som den nya regeringen kan förväntas sätta avtryck i vårändringsbudgeten. När flera partier ska få igenom sina viktigaste reformer riskerar det att bli kostsamma överenskommelser över tid.

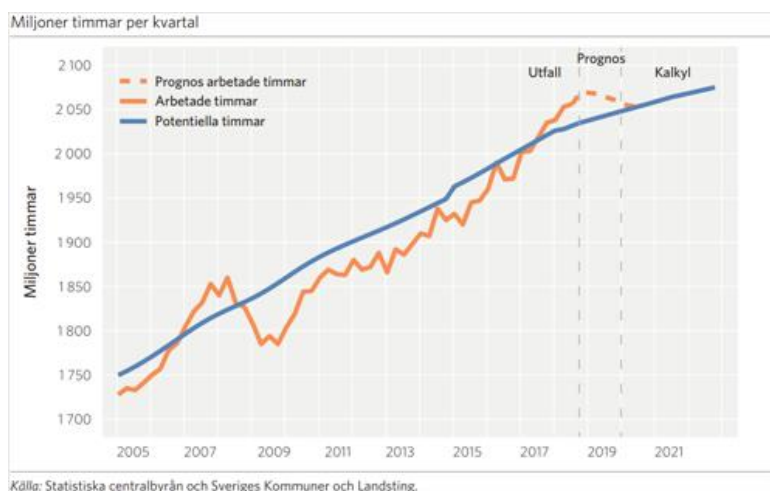
Globalt är en fortsatt hög BNP-tillväxt att vänta under 2019, möjligtvis något dämpad. Tecken på inbromsning i stora ekonomier som USA, Kina och Tyskland finns. I USA är problemen med tillgång till arbetskraft liknande den situation vi har i Sverige samtidigt som en rad potentiella risker finns. USA har under 2018 bland annat infört tullar på stål och aluminium, omförhandlat det Nordamerikanska frihandelsavtalet NAFTA samt infört tullar på en rad kinesiska varor. Kina har svarat med tullar på varor från USA. Denna handelskonflikt har under hösten börjat synas på handelsströmmarna. Handelshinder i olika former är fortsatt en stor oro under 2019. Bland annat har det från USAs sida pratats om tullar på europeiska varor, något som ännu inte verkställts.

I Europa finns flera risker för den fortsatta tillväxten där Brexitfrågan kanske är den största. Det brittiska parlamentet har tydligt röstat nej till det avtal som premiärminister May arbetat fram gentemot EU. Vad som händer härnäst är högst osäkert, då sannolikheten för både utträde utan avtal och framflytt av utträdesdatum. Britterna tycks dessutom ångrat sig i EU-frågan och enligt mätningar finns en tydlig majoritet nu för att stanna.

Utöver Brexit finns fortsatt stora risker kopplat till Italien där regeringen vill öka budgetunderskottet från 1 % till 2,5 %. Landets statsskuld är redan 130 % av BNP och överstiger med råge maxgränsen enligt EU-regelverket på maximalt 60 %. Sanktioner diskuteras mot Italien.

På många håll inom Europa har centralbankerna fört en ytterst expansiv penningpolitik med extremt låga räntor och omfattande stödköpsprogram sedan finanskrisen för tio år sedan. De penningpolitiska verktygen för ytterligare åtgärder inför framtida behov är därmed begränsade. Särskilt i länder där de finanspolitiska musklerna är svaga på grund av exempelvis höga statsskulder kan situationen bli svår.

Utanför Europa har problemen med den allt starkare US-dollar blivit allt mer påtagliga under 2018. Exempelvis har den argentinska valutan försvagats mot dollarn med 50 % under året och i Turkiet är liran försvagad nästa lika kraftigt, 40 %. Liknande problem märks även i Indien och Brasilien. Detta medför att ländernas stora skulder i dollar blivit rejält dyrare under året. USA lånade under finanskrisen 2008-2009 ut stora volymer till bland annat dessa länder. Argentina har under året ansökt om nödlån hos internationella valutafonden för att undvika statsbankrott. Den argentinska styrräntan är exempelvis 65 %.



Källa: Statistiska centralbyrån och Sveriges Kommuner och Landsting.

## Inflation och stigande ränta

Under året har den svenska inflationen stabiliserats kring målnivån på 2 %. Den genomsnittliga KPIF-inflationen de senaste 24 månaderna är just 2,0 %. Riksbanken aviserade under december en höjning av styrräntan med 25 punkter till -0,25 % och det är den första höjningen sedan 2011. Det är fyra år sedan reporäntan sänktes under noll. Enligt den kommunicerade prognosen kommer nästa höjning till noll att ske under hösten 2019. Utsikterna för att inflationen ska hålla sig kring målet de kommande åren ser ganska goda ut. I USA har Federal Reserve kommit långt i sin räntehöjning och har de senaste tre åren stadigt höjt till dagens nivå på 2,25 %. ECBs viktigaste styrränta är 0 %.

## Kommunsektorns ekonomiska förutsättningar

Skatteunderlaget förväntas kommande år utvecklas i en betydligt mer dämpad takt än vad som varit fallet de senaste åren. SKL prognostiserar i sin senaste rapport att det reala skatteunderlaget kommer att öka med 0,8 % 2019, att jämföra med 1,5 % 2018. År 2020 prognostiseras en minskning av arbetade timmar vilket leder till ett i princip oförändrat skatteunderlag. Ända sedan finanskrisen för tio år sedan har skatteunderlaget årligen ökat betydligt mer än vad som är att vänta kommande år.

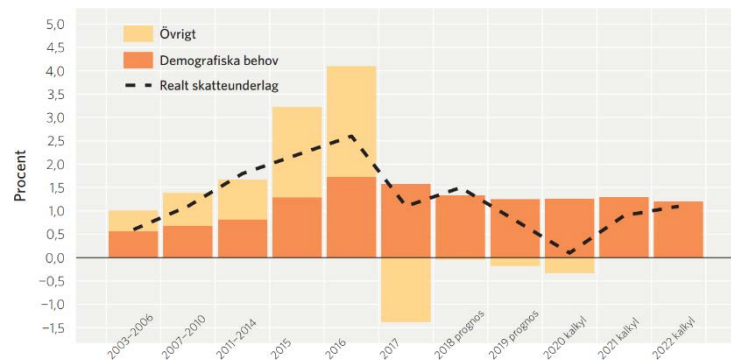
	2000-2007	2007-2018	2018-2022
Realt skatteunderlag	0,8	1,5	0,7
Bidrag från:			
arbetade timmar	0,4	0,8	0,2
priseffekt	0,3	0,1	0,4
övrigt	0,1	0,5	0,1

Källa: Statistiska centralbyrån, Skatteverket samt Sveriges Kommuner och Landsting.

Den förväntade svaga skatteunderlagstillväxten kommande år kombinerat med förväntad kostnadsökning kopplade till demografiska behov ställer stora krav på effektiviseringar. Under kommande förväntas kostnadsökning utifrån demografiska behov på mellan 1-1,5 % årligen samtidigt som det reala skatteunderlaget växer med i genomsnitt 0,7 % per år. SKL gör bedömningen att det utan höjda statsbidrag krävs åtgärder för sektorn totalt på motsvarande 31 mdkr till år 2022 för att klara resultat på 1 % av skatter och generella statsbidrag.

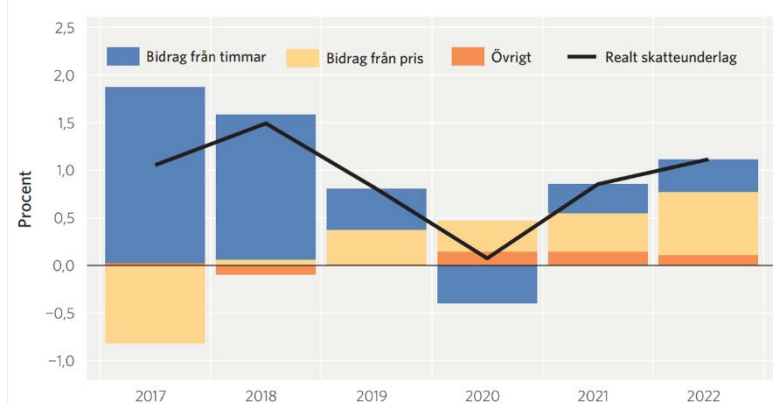
I grafen beskrivs de faktorer som bidrar i skatteunderlagsutvecklingen. Under 2017 och 2018 har ökningen av arbetade timmar varit stark. Under 2019 förväntas en avmattning som under 2020 leder till det svagaste reala skatteunderlagsutvecklingen på länge. Därefter ses möjligheter för ökat skatteunderlag med genom framförallt snabbare löneökningstakt i förhållande till sektorns prisökningar.

Årlig procentuell förändring



Källa: Sveriges Kommuner och Landsting.

Procent respektive procentenheter



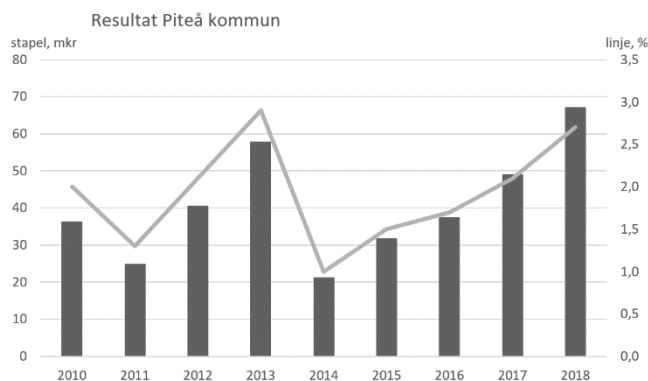
Källa: Statistiska centralbyrån, Skatteverket samt Sveriges Kommuner och Landsting.

Grafen visar hur det reala skatteunderlaget utvecklas samt vilka beståndsdelar som förklarar förändringen.

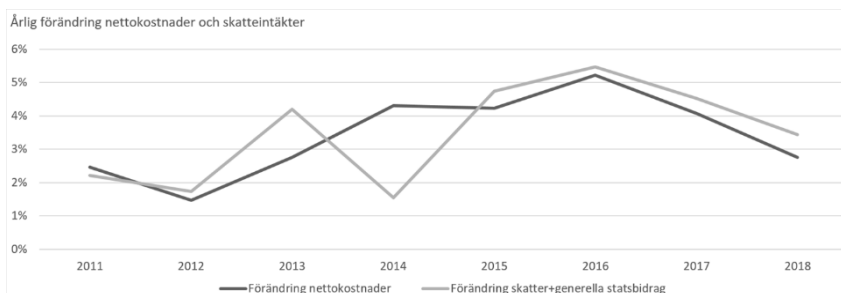
## Kommunens ekonomi

### Ekonomisk bakgrund

Piteå kommun har en lång historik av positiva resultat men har i tre av de senaste fyra åren inte nått upp till dåvarande resultatmål om 2-3 % av skatter och generella statsbidrag. År 2017 justerades målintervallet ner till 1,5-2,0 % och kommunens resultat på 48,9 mkr motsvarade då 2,1 %. Piteå kommuns resultat, mätt som andel av skatteintäkter och generella statsbidrag, har de senaste åren varit lägre än kommunsektorn i stort. Tillräckliga resultatnivåer är av stor betydelse för långsiktig finansiell stabilitet särskilt i tider då stora investeringar kommer att krävas för att möta morgondagens behov av välfärdstjänster.



De senaste åren har såväl nettokostnaderna som skatteintäkterna ökat relativt kraftigt. Sedan 2015 har skatteintäkter och statsbidrag årligen ökat något kraftigare än ökningen på kostnadssidan, vilket förklarar den resultatförstärkning som skett under perioden. Resultatet har stärkts från drygt 20 mkr 2014 till knappt 70 mkr 2018. Konjunkturen kommer att mattas av kommande år och då kommer skatteintäkterna inte öka i samma omfattning som tidigare samtidigt som nettokostnadsutvecklingen blir svår att snabbt anpassa. Den ökade efterfrågan på kommunala välfärdstjänster som avspeglats i de senaste årens utveckling kan förväntas fortsätta öka kommande år.



Sedan 2009 har omfördelning av budget genomförts genom sparbetning på 86,3 mkr och ökade driftsramar med 166,4 mkr.

### Kommunens resultat

Piteå kommuns redovisar resultat för år 2018 på 66,8 mkr (2017: 48,9), motsvarande 2,7 % av skatter och generella statsbidrag, vilket är 8,5 mkr högre än budget vid årsbokslutstillfället. Jämfört med den budget som var gällande vid ingången av året efter anslagsöverföringar är utfallet 53,8 mkr högre. Den stora förändringen i resultatbudgeten för 2018 förklaras av politiska beslut under året, bland annat avseende omföringar från drift- till investeringsbudget. Årets resultat överträffar målintervallet om 1,5-2,0 % (f.n. 37-49 mkr) av skatter och generella statsbidrag. Inga jämförelsestörande poster ingår i resultatet.

Resultatet är 18 mkr högre än föregående år vilket kommer av att nettokostnaderna från verksamheten inte ökat i samma takt som skatteintäkter och statsbidrag. Rådande högkonjunktur med låg arbetslöshet förklarar, likt ifjol, god tillväxt av skatteintäkterna men framförallt en kraftfull ökning av generella statsbidrag, +13 % jämfört med föregående år.

Jämfört med resultatprognosen som lämnades i delårsrapporten per augusti stärktes resultatet kraftigt under sista tertialet till följd av att intäkterna föll ut högre och kostnaderna lägre än prognos.

Nämndernas negativa budgetavvikelse på -28,6 mkr (2017: -40,2) är bättre jämfört med prognosen i delårsrapporten, -63,3 mkr. För i stort sett samtliga nämnder har utfallet för året inkommit starkare än vad som signalerades i prognosen per augusti. Förklaringen är troligen en kombination av aktiva beslut och återhållsamhet tillsammans med svårigheter och osäkerheter i samband med prognoskapandet.

I den makroekonomiska utblicken framgår att fortsatt volymökning är att vänta i de flesta kommunala kärnverksamheter och den prognosen görs även för Piteå kommuns del. Kommunen står också inför ett stort behov av investeringar och reinvesteringar kommande år i takt med att samhället utvecklas, tillgångar slits och befolkningen ökar. Det innebär en stor utmaning att klara den väntade volymutvecklingen och det stora investeringsbehovet och samtidigt ha en fortsatt gynnsam ekonomisk utveckling i kommunen. De relativt stora pensionsavgångarna och därmed en generationsväxling inom verksamheterna kommer också att innebära kostnader framöver. Det gör att det är mycket viktigt för kommunen att arbeta mot de prioriterade målen för att skapa förutsättningar för en långsiktigt god ekonomi. För att möta ovanstående utmaningar har kommunen tagit fram strategier och dessa presenteras under avsnittet "strategiska områden".

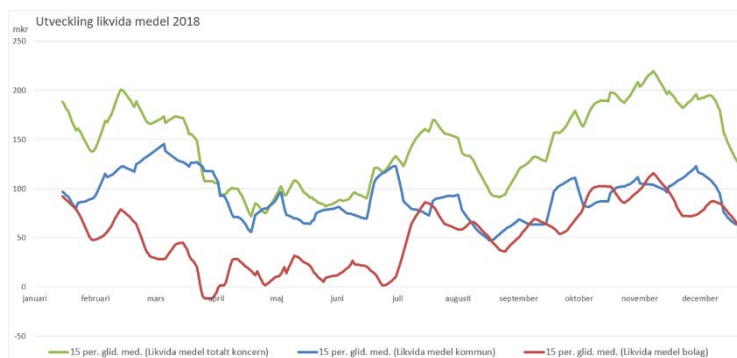
Större avvikelser mot budget:

- Nämnderna/styrelsen -28,6 mkr
- Medel till KS förfogande +17,3 mkr
- Sociala avgifter, +5,0 mkr
- Pensioner +4,9 mkr
- Statligt bostadsbidrag +4,6 mkr
- Skatteintäkter +4,2 mkr

## Likviditet och soliditet

Koncernens likviditet har under året hanterats inom linje för den strategi som tillämpats sedan en tid tillbaka. Inflationen har under året tagit fart vilket i kombination med kostnader och noll eller negativ avkastning på korta räntesidan skapar en situation där kassans storlek bör vara väl avvägd. Både förvaltnings- och bolagsorganisationen är i en period med stora investeringar och avvägning görs löpande för att optimera balansen och tidpunkter när långsiktig upplåning bör ske. Under året har kommunkoncernens nyupplåning uteslutande genomförts inom dotterbolagen.

För kommunens del har antalet betalningsdagar sänkts under året och var vid årsskiftet 88 dagar inklusive aktuell kontokredit, vilket väl överstiger det beslutade målet om 30 dagar. Målvärdet ska säkerställa att kassan är tillräcklig för att klara en månads utbetalningar utan att några pengar kommer in. Ytterligare extern upplåning är planerad under 2019, både inom kommunen och bland dotterbolagen.



Kommunens soliditet är fortsatt stark och har, inklusive pensionsåtagandet i ansvarsförbindelsen, ökat med en dryg procentenhet under året till 44,6 %. Exklusive ansvarsförbindelsen är soliditeten 72,0 %.

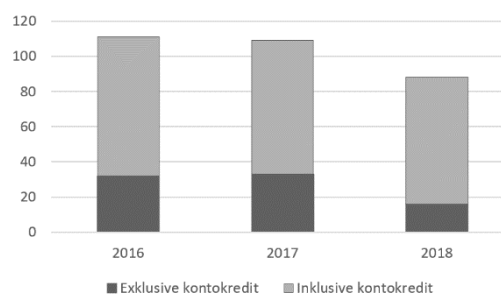
## Pensioner

Pensionsskuldåtagandet för kommunen uppgår till 1 116 mkr, enligt beräkningar från KPA. Pensionsskulden totalt sett har minskat med 37 mkr under året då utbetalningarna varit större än ränte- och basbeloppsuppräkningsarna. Pensionsskuldåtagandet består av två delar, en del i ansvarsförbindelse utanför balansräkningen för pensioner intjänade för 1998 samt en skuld i balansräkningen avseende den förmånsbestämda delen av KAP-KL-avtalet. Den del som minskar är de äldre pensionerna i ansvarsförbindelsen utanför balansräkningen. Skulden i balansräkningen har ökat under året till följd av ökade volymer i den förmånsbestämda delen.

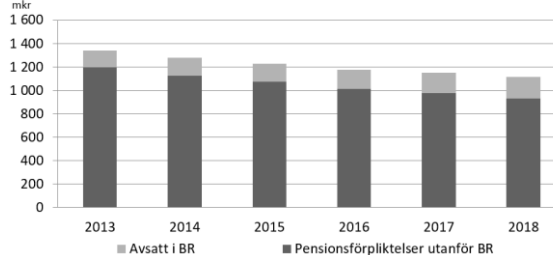
Den största delen av dagens intjänning betalas löpande ut till de anställdas egna pensionsförsäkringsval och skuldförs inte i kommunen.

Vid en jämförelse mellan totala pensionsförpliktelser och bokfört värde på tilltänkta pensionsmedel, reservfonden, framgår att 908 mkr återlämnas till verksamheten, det vill säga den del av pensionsåtagandet som inte är täckt genom avsatta medel.

Betalningsberedskap, antal dagar



Pensionsskuld



## Investeringar

I kommunen uppgick investeringsvolymen till netto 216 mkr (2017: 143), vilket är 140 mkr lägre än budgeterat. Bland projekt som inte upparbetat tilldelad budget finns bland annat skolinvesteringar där 44 mkr återstår av årets budget. Övriga större avvikelser mot budget är takbyte på Strömbackaskolan som försenats, vilket för året ger en differens mot budget på 21 mkr.

*Bland större investeringar inom Piteå kommun kan nämnas, (årets investerade belopp i parentes):*

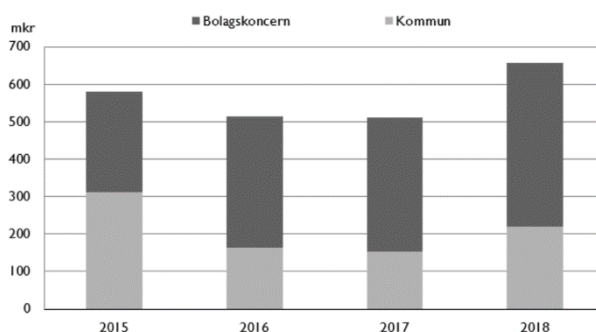
- Reinvestering fastigheter (39 mkr)
- Nytt vård- och omsorgsboende (34 mkr)
- Industriområde Haraholmen (21 mkr)
- Fåröbron (17 mkr)
- Utbyggnad produktionskök Öjebyn (15 mkr)
- Övningskök Strömbacka (13 mkr)
- Skolstrukturförändringar (11 mkr)
- Klubbgårdets förskola (10 mkr)
- Reinvestering gator (10 mkr)
- Fotbollshall (8 mkr)

Den materiella investeringsvolymen i kommunens bolag uppgick till 436 mkr för 2018.

*Bland större investeringar inom bolagskoncernen kan nämnas, (årets investerade belopp i parentes):*

- Hamnutbyggnad etapp 2, Piteå Hamn AB (82 mkr)
- Nybyggnation industrihall Haraholmen, Piteå Näringsfastigheter AB (24 mkr)
- Nybyggnation datahall Öjebyn, Piteå Näringsfastigheter AB (18 mkr)
- Bredbandsanslutningar, AB PiteEnergi (11 mkr)
- Ledningsnät Renön/Nötön, Piteå Renhållning och Vatten AB (11 mkr)
- Stambyten/badrum, AB PiteBo (10 mkr)
- Värme och kyla, reinvestering ledning, AB PiteEnergi (10 mkr)
- Elnät, mätare, AB PiteEnergi (10 mkr)
- Nytt VA, spillvatten Roknäsvägen etapp 2, Piteå Renhållning och Vatten AB (9 mkr)
- Elnät, högspänningsnät, AB PiteEnergi (9 mkr)

Materiella investeringar kommunkoncernen



## Nämndernas utfall

Kommunens nio nämnder (inklusive kommunfullmäktige) redovisar tillsammans budgetunderskott om -28,6 mkr. Sex nämnder redovisar överskott mot budget om tillsammans +20,5 mkr medan tre av nämnderna redovisar ett samlat underskott om -55,7 mkr. Det är socialnämnden som står för den enskilt största negativa avvikelserna med -47,7 mkr, därutöver är det främst höga kostnader för höstens val som leder till att fullmäktige, inkluderat valnämnden, redovisar utfall om -1,1 mkr. Till året har en omfördelning av budgetram skett inom nämnderna, där socialnämnden fått en förstärkt ram med 8 mkr.

Nämndernas sammantagna budgetavvikelse är 12,5 mkr bättre än föregående år där kommunstyrelsen, samhällsbyggnadsnämnden samt fastighets- och servicenämnden bidrar med starka siffror.

Socialnämndens utfall kommenteras kort nedan och för utförliga analyser av samtliga nämnder hänvisas till kapitlet "Piteå kommuns nämnder och bolag".

### **Socialnämnden, -47,7 mkr**

Socialnämnden visar underskott om -47,7 mkr, vilket är i paritet med den prognos som lämnades i april. Jämfört med höstens prognoser är utfallet starkare och i delårsrapporten per augusti pekade mot utfall på -55,5 mkr. Nämndens underskott är 9,0 mkr större än föregående år inklusive ramtillskott på 8 mkr utöver löne- och viss prisökningskompensation.

Avdelningen Stöd och omsorg visar underskott om -38,2 mkr (2017: -38,2), där Stöd till barn och familj står för den största delen men även övriga verksamheter, förutom Avdelningens gemensamt, redovisar stora underskott. Jämfört med föregående år ökar underskotten inom Stöd till försörjning och Stöd till vuxna med funktionshinder.

Underskotten har mer än halverats inom Psykosocialt stöd. Ett högt inflöde av orosanmälningar till barn och familj i kombination med svårigheter att rekrytera familjehem/jourhem bidrar till den negativa utvecklingen. Kostnaderna för

försörjningsstöd fortsätter öka och är betydligt högre än föregående år. Trenden är att färre hushåll behöver stöd men allt större hushåll och längre period med stöd driver upp kostnaderna. Personalplaneringen inom Psykosocialt stöd har under året setts över och vilket tycks leda till önskvärd effekt med minskad negativ budgetavvikelse.

Äldreomsorgen redovisar underskott med -12,7 mkr (2017; 1,3). Den stora försämringen jämfört med föregående år förklaras av ökade kostnader för många områden inom avdelningen. Störst underskott finns inom hemtjänstverksamheten och ett intensivt arbete pågår för att optimera biståndsbedömningen och stoppa den kraftiga kostnadsökningen. Bland de särskilda boendena krävs ökad användning av hysjuksköterskor för att klara bemanningskravet, vilket förklarar delar av underskottet. Inom Hemsjukvård och rehabilitering har bemanningen ökat för att möta kravet på snabb hemtagning av färdigbehandlade patienter från sjukvården. Dessa krav klaras med den nuvarande bemanningen.

Sjukfrånvaron inom förvaltningen har minskat under året till 6,7 % (2017; 7,8). Inom äldreomsorgen har ett flertal projekt genomförts med syfte att förbättra arbetsmiljön, bland annat har anställda med brukarkontakt erbjudits influensavaccination.

Kommunchefen har under året arbetat med uppdraget att överväga en organisationsförändring i syfte att tydliggöra ansvar och rollfördelning mellan Kommunstyrelse, Socialnämnd och Socialförvaltning. Arbetet pågår fortsatt.

## Koncernen Piteå kommun

I kommunkoncernen ingår förutom Piteå kommun den helägda aktiebolagsrättsliga koncernen Piteå Kommunföretag AB, där Piteå Kommunföretag AB är moderbolag. I denna koncern ingår även de helägda dotterbolagen Piteå Näringsfastigheter AB med underkoncern, AB PiteBo, Piteå Renhållning och Vatten AB, Piteå Hamn AB, Piteå Science Park AB och AB PiteEnergi med underkoncern. Styrelsen för koncernmoderbolaget utgörs av kommunstyrelsens ledamöter.

De huvudsakliga syftena med koncernen Piteå Kommunföretag AB är att åstadkomma en aktivare och tydligare ägarstyrning, bedriva ekonomisk och praktisk samordning, samt att inom koncernen Piteå Kommunföretag AB och mellan kommunen ta tillvara på de ekonomiska fördelar som finns.

Som framgår av grafen nedan redovisar koncernen Piteå kommun ett årsresultat på 152,2 mkr. Resultatet efter finansiella poster uppgår till 174,3 mkr.

## Koncernen Piteå Kommunföretag AB

Piteå Kommunföretag AB är moderbolag i en koncern med de helägda dotterbolagen Piteå Renhållning och Vatten AB, Piteå Näringsfastigheter AB, AB PiteBo, Piteå Hamn AB, AB PiteEnergi, Piteå Science Park AB samt Nolia AB som ägs till 33,33%.

Periodens resultat för koncernen efter finansiella poster uppgår till 114,3 mkr, vilket är ett högre utfall jämfört med samma period föregående år och väsentligt bättre än budget. Resultatförbättringen härrör till största delen till minskade räntekostnader men även ett något förbättrat rörelseresultat.

Räntekostnaderna är fortfarande på historiskt låga nivåer, men torde ha nått vändpunkten.

Förändringar i ränteläget har på sikt stor

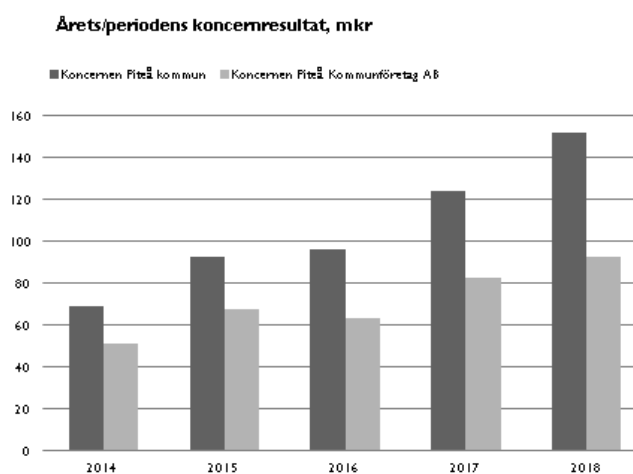
betydelse för koncernens resultat då lånestocken uppgår till 2,4 mdkr. Från moderbolaget har kommunen erhållit utdelning med 7,4 mkr och intäkter för borgensavgifter som uppgår till 8,2 mkr.

Koncernens totala balansomslutning uppgår till på 4 172,6 mkr. Det innebär att bolagskoncernen utgör mer än hälften av den totala kommunkoncernens balansomslutning för Piteå kommun.

Dotterbolagens resultat efter finansiella poster är i flera av bolagen bättre än föregående år.

Moderbolaget Piteå Kommunföretag ABs resultat efter finansiella poster uppgår till -9,8 mkr vilket är bättre än budget och bättre än utfallet för 2017. I resultatet ingår en nedskrivning av aktierna i Nolia AB med -0,6 mkr. Räntekostnaderna är något lägre än föregående år, då en mindre del av bolagets lån amorterades under hösten 2017. Piteå Kommunföretag AB har uppfyllt målet att klara de kommunala bolagens ekonomiska åtaganden inom ramen för koncernen Piteå Kommunföretag AB.

Koncernen AB PiteEnergi's resultat efter finansiella poster uppgår till 75,3 mkr vilket är högre än föregående år och högsta resultatet någonsin. Elnät-, fjärrvärme- samt bredbandsaffärerna har samtliga levererat höga resultat. Höga



marknadspriser på el medför dock låga marginaler på såld el, men samtidigt högre intäkter för elproduktionen i Sikfors kraftstation. Priset på förnybar el, så kallade ursprungsgarantier har ökat kraftigt under 2018 vilket sänker lönsamheten för elhandelsaffären. Digitaliseringen skapar möjligheter och under hösten påbörjades byggnation av ett så kallat LoRa nät, som i framtiden ska bära information från sensorer i det smarta samhället. Under året har utvecklingsprojektet i Hortlax avbrutits och anläggningen har sålts till den tidigare samarbetspartnern. Företagets finansiella ställning är god och årets resultat överskrider budget, vilket ger en ekonomisk långsiktig hållbarhet som möjliggör utveckling.

För Piteå Renhållning och Vatten AB är resultatet efter finansiella poster 10,6 mkr, vilket är högre än föregående år och bättre än budget. Den största bidragande orsaken till det positiva resultatet är att samtliga intäktsslag ökade mer än förväntat. Bland annat ökade avfallsvolymer till Bredviksberget återvinningscentral. På kostnadssidan blev utfallet något högre än budget, främst på grund av produktionskostnader kopplat till de ökade intäkterna men även höga reparationskostnader på fordonsparken samt ett längre oplanerat stopp av rötgaskammaren på Sandholmens avloppsreningsverk. Projektering och upphandling av det nya VA-verksamhetsområdet på Renön/Nötön har slutförts. Under året har det även ingåtts samarbetsavtal med Piteå Hamn AB för drift och skötsel av fastigheter samt oljehamnen på Haraholmen.

Resultatet för AB PiteBo efter finansiella poster uppgår till 26,6 mkr vilket är ett högre resultat gentemot föregående år samt budget. Resultatet är ett av de högsta någonsin. Anledningen är högre hyresintäkter och lägre räntekostnader. I slutet av året har ett nyproduktionsprojekt prioriterats på Universitetsområdet. Bolagets styrelse tar ställning till projektet i januari 2019. Strömbackagymnasiets produktion av hus 4 på Furulund fortgår och inflyttning i de fyra lägenheterna beräknas ske 2019. Under året har skolan även planerat för att starta produktion av ett hus på Universitetsområdet.

Piteå Hamn AB redovisar ett resultat på 9,3 mkr efter finansiella poster, vilket nästan är samma resultat som föregående år. Ökade logistikflöden har inneburit avsevärt högre omsättning, vilket består av ökade intäkter från både hamnavgifter och lagring av gods. Kostnadssidan har belastats av ökade driftkostnader med anledning av hårda vinterförhållanden, regelstyrda anpassningar av verksamhetsområdet och ökade kostnader för tjänster. Den totala godsvolymen har ökat med 26 % jämfört med föregående år. Petroleumprodukter och projektlastar står för den största ökningen. Vad gäller export av produkter från skogsindustrin och containertrafik har utvecklingen varit stabil. Bolaget avslutar investeringsprojektet "Utveckling Haraholmens logistikcentrum, etapp 2" och startar upp sista deletappen avseende byggandet av en ny hamndel som slutförs 2020.

Koncernen Piteå Näringsfastigheter ABs resultat efter finansiella poster uppgår till 16,4 mkr, vilket är något lägre än föregående år. Den låga vakansgraden tillsammans med fortsatt låga räntenivåer lägger grunden till årets resultat. Koncernen uppvisar vid slutet av året en vakansgrad om 2,3 % vilket är lägre än den lokalreserv på mellan 3-5 % som är det uppställda målet av ägarerna. Under året har koncernen fått möjligheten att ge ca 60 verksamheter förbättrade förutsättningar genom anpassning, utökning eller helt nya lokaler. Utöver detta har nyproduktion av ca 4 000 kvadratmeter verksamhetslokaler startats under året. En ombildning av NBA Energi och Miljöutveckling till det delägda Trähallen AB genomfördes under våren.

För Piteå Science Park AB är resultatet efter finansiella poster -4,3 mkr. Likviditeten belastas till följd av att bolaget ligger ute med stora belopp gentemot projektens medfinansiärer. Under året har inflyttning och invigning skett av nya kontor inklusive tillfälliga arbetsplatser (co-working space). På uppdrag av Festspelen genomfördes under sommaren Festspelen i Piteå, energiministern invigde solcellsparken Solvåg och ett industriellt makerspace för kompositindustrin i etablerades i Öjebyn. Nationella konferenser inom solel och platsinnovation genomfördes.

## Balanskravsutredning

Kommunens balanskravsresultat för 2018 uppgår till 24,9 mkr efter justeringar och reservering till resultatutjämningsreserven. Kommunallagens balanskrav uppfylls. Inga balanskravsunderskott från tidigare år som ska återföras ingår.

Balanskravsutredning, tkr	2018	2017
Årets resultat	66 775	48 898
- reducering av samtliga realisationsvinster	-67	-
+ justering för realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	-	-
+ justering för realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	-	-
+ orealiserade förluster i värdepapper	2 893	-
- justering återföring orealiserade förluster i värdepapper	-	-
<b>Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b>	<b>69 601</b>	<b>48 898</b>
- reservering till resultatutjämningsreserv	-44 700	-25 000
+ användning av medel från resultatutjämningsreserv	-	-
<b>Balanskravsresultat</b>	<b>24 901</b>	<b>23 898</b>

## Reservfond

För att hantera framtida pensionsutbetalningar och större investeringar har kommunen den s.k. reservfonden, fonderade medel i egen balansräkning. Under 2018 har fonden genererat intäkter på 4,0 mkr som stärkt kommunens resultat och bokförda värdet uppgår vid utgången av året till 205,2 mkr. Året har präglats av relativt svåra förutsättningar på de finansiella marknaderna med hög volatilitet på aktiebörserna samtidigt som avkastningsmöjligheterna på räntesidan varit begränsade. Förvaltningen har under året generellt haft en försiktig struktur med undervikt, gentemot kommunens placeringsriktlinjer, mot aktiemarknaderna.

I samband med föregående års årsredovisning tillsköts 15 mkr till fonden. Under året har den del av pensionsskulden som redovisas i balansräkningen ökat med 6,1 mkr och utifrån reservfondens syfte planeras att under 2019 tillskjuta 10 mkr till fonden.

## Måluppfyllelse ekonomi

I tabellen nedan redovisas utfallet för de finansiella nyckeltal kommunfullmäktige fastställt i verksamhetsplanen.

*\* Inklusive kommunkoncernens kontokredit*

Kommunens resultat överträffar målvärdet och nyckeltalet får ändå bedömas som uppfyllt då det höga utfallet inte är trendmässigt på denna nivå över några års sikt. De senaste åren, med undantag ifjol, har resultatet varit relativt svaga. Kommande år förväntas en dämpad konjunktur vilket kan förväntas pressa resultatnivån nedåt.

Målvärdet för likviditeten uppnås liksom målsättningen att inte kommunen ska inneha något lån för annat än bostäder och strategiskt långsiktiga investeringar. Kommunens finansiella ställning bedöms stabil med en stark soliditet och en god likviditetssituation.



Nämndernas negativa budgetavvikelse har jämfört med föregående år minskat. Fortsatt återstår arbete för en budget i balans på nämndssidan. Likt tidigare är det inom socialtjänsten utmaningarna är som störst.

Arbetet med att möjliggöra uppföljning av avtalstrohet har fortsatt under året, främst genom idrifttagande av it-system för att mäta nyckeltalet. Arbetet fortsätter under 2019 med målsättningen att leverera automatiserade inköpsanalyser. Under året har inköpsmönster studerats genom stickprov inom utvalda avtalsområden och slutsatserna pekar mot att det krävs åtgärder inom inköpsområdet för att målvärdet för avtalstrohet ska nås.

Inga tillskott har gjorts från kommunen till de kommunala bolagen.

## Strategiska områden

### Barn och unga - vår framtid

#### Barn och unga har en trygg och utvecklande uppväxt och använder inte alkohol eller droger



Uppfyllt i hög grad

##### **Inflytande**

Barn och unga har kunnat medverka och ge synpunkter i arbetet som bedrivits kring fördjupade översiktsplaner för landsbygd. Barnperspektivet beaktas även i planeringsarbetet för nya bostadsområden och annan samhällsplanering. Under sommaren har ferieställda ungdomar, inom ramen för nya satsningen Unga kommunutvecklare, bland annat jobbat med insamling av åsikter kring utformningen av Rådhusorget.

Kultur, park och fritid tillhandahåller olika mötesplatser utifrån ungdomarnas önskemål och i samarbete med det lokala föreningslivet. Inom Framtid Pite har ett arbete pågått med Säker och trygg förening, som är en kvalitetsmärkning för att höja status, kompetens och säkerhet.

##### **Trygg och utvecklande uppväxt**

Andelen barn mellan 0-19 år som bor i ekonomiskt utsatta hushåll är i Piteå lägre än i både länet och riket. Enligt de senaste siffrorna (2016) har andel barn som bor i ekonomiskt utsatta hushåll i Piteå fortsatt att minska, från 3,9 till 3,4 %. Socialtjänst och arbetsmarknadsverksamhet prioriterar i samverkan med arbetsförmedlingen föräldrar med försörjningsansvar och målgruppen har under året kartlagts för att identifiera de som kan vara aktuella för subventionerad anställning.

Liksom under föregående år har antalet orosanmälningar fortsatt att öka och därmed också antalet inledda utredningar, från 281 utredningar år 2017 till 334 år 2018. Det totala antalet ärenden inom Barn och familj uppgick till 1 667 år 2018 jämfört med 1 450 under år 2017. Trots ökningen har andelen ärenden enligt Socialtjänstlagen för barn och unga med en utredningstid över 4 månader minskat, från 62 % år 2017 till 16 % år 2018. Minskningen förklaras dels av aktiva insatser att arbeta bort kön under 2017, dels av bemanning i nivå med ärendemängden under 2018.

Antalet placeringar vid institution eller förstärkt familjehem ökade med 5 % jämfört med fjolåret, medan antalet placeringar i familjehem minskade med 3 %. Svårigheter att hitta lämpliga familjehemsplatser leder till de dyrare placeringarna i privata, förstärkta familjehem. Under året har ökat fokus lagts på att utveckla egna behandlingsinsatser inom hemkommunen. Det har bland annat inneburit att två fältassistenter anställts för förebyggande och uppsökande arbete med barn och unga i riskmiljöer.

Inom skolan uppger färre elever att de blivit kränkta. Framför allt uppger färre flickor i gymnasieskolans åk 2 att de utsatts för kränkningar kring kön och utseende. Att antalet kränkingsanmälningar samtidigt har stigit kan bero på att ändrade rutiner medfört en ökad anmälningsgrad.

Trots de omställningar som skett i verksamheten för ensamkommande flyktingbarn rapporterar flertalet att de anser sig ha en trygg och utvecklande tillvaro samt att de har inflytande i frågor som berör dem.

Inspektioner av inomhusmiljöer i skolor och förskolor visade åter på brister när det gäller städning. Arbetet för att utveckla säkra skolvägar har under året bland annat omfattat att en ny gång- och cykelväg har byggts efter Strömnäsgatan, där även andra trafiksäkerhetshöjande åtgärder gjorts.

##### **Alkohol och droger**

Det finns fortsatt en oro för ökad droganvändning och psykisk ohälsa bland barn och unga. Trots goda resultat inom området rökning, alkohol och narkotika i enkätundersökningar, finns signaler från bland annat polisen om ökande problematik. Folkhälsoarbetet prioriterar därför barn och ungas hälsa som fokusområde. Ett treårigt projekt (SAM - Samverka Agera Motivera) håller på att avslutas och ska implementeras i ordinarie verksamhet.

Till skillnad från droganvändningen finns tecken på att alkoholkonsumtionen bland unga minskar och en rapport från sommaren visade minskade problem med ungdomsfylleri, vilket kan vara en följd av förebyggande arbete. Alla kommunala arrangemang för unga är alkohol och drogfria. Tillsammans med SISU bedrivs även ett arbete kring certifierade anläggningar inom projektet "100% ren hårdträning", som syftar till att motverka doping.

Tobakstillsynen har under omfattat kontroller av något mer än hälften av alla tobaksobjekt och de allra flesta bedömdes i tillsynen ha en godtagbar hantering av tobaksvaror. Tobakstillsynen bedrivs enligt en rullande plan.

Den handlingsplan för förebyggande arbete kopplat till missbruk bland unga som socialtjänsten fick i uppdrag att under hösten utarbeta tillsammans med utbildningsförvaltningen färdigställdes mot slutet av året.

*Ingen förändrad målbedömning.*

## Utbildning, arbete och näringsliv

### Piteå ska år 2020 ha 43 000 invånare och till 2030 46 000 invånare



#### Minskad befolkning 2018

Kommunens befolkning uppgick den sista december 2018 till 42 116 invånare. Befolkningen i Piteå kommun minskade under 2018 med 68 invånare. Antalet asylsökande och beviljande asylansökningar fortsätter att minska vilket under året påverkat Piteå genom att invandringen nu minskar, från 645 under 2017 till 394 år 2018.

Folkökningen under de senaste åren har i Piteå och övriga Norrbotten huvudsakligen kommit från invandring. Andra förändringskomponenter i form av inrikes inflyttningsunderskott (-321) och födelseunderskott (-100) får nu en större inverkan på befolkningsutvecklingen.

#### Vidareflyttning största förklaringen till befolkningsminskningen

Under året har 379 nya pitebor sett dagens ljus vilket är 48 färre än under 2017. Samtidigt är antalet som dött något högre. Sammantaget ger det ett större födelseunderskott, -100, jämfört med -30 föregående år samt prognosen -56. Invandringen är en positiv motvikt till nuvarande och kommande födelseunderskott. Invandringsöverskottet, + 350, har börjat minska och kommer troligtvis att fortsätta minska de kommande åren i samband med att Migrationsverket stänger sitt stora anläggningsboende i kommunen samt att invandringen generellt minskar.

	Dec 2018	Dec 2017
<b>Folkmängd</b>	<b>42 116</b>	<b>42 184</b>
<b>Folkökning</b>	<b>-68</b>	<b>280</b>
Födda	379	427
Döda	479	457
<b>Födelseöverskott</b>	<b>-100</b>	<b>-30</b>
Inrikes inflyttning	1 282	1 433
Inrikes utflyttning	1 603	1 722
<b>Inrikes flyttningsöverskott</b>	<b>-321</b>	<b>-289</b>
Invandring	394	645
Utvandring	44	60
<b>Invandringsöverskott</b>	<b>350</b>	<b>585</b>
<b>SCB:s efterjusteringar</b>	<b>3</b>	<b>14</b>

Årets befolkningsminskning bör sättas i relation till de senaste årens, ur ett historiskt perspektiv, mycket kraftiga befolkningsökning i Piteå kommun. Efter en period med invandring sker omflyttningar inom Sverige; från mindre kommuner som först tog emot de nyanlända till större kommuner där arbete, utbildningsplatser, släkt och vänner finns i högre utsträckning. Effekten är större i Piteå på grund av Migrationsverkets stora verksamhet. När en asylsökande fått uppehållstillstånd måste personen i regel vänta på anläggningsboendet i ett antal veckor eller månader innan tillgång ges till bostad i den kommun som blivit ansvarig för mottagandet. Under den väntetiden folkbokförs personen i Piteå kommun. Beroende på var de asylsökande i Piteå är i asylprocessen och mottagarkapaciteten i övriga kommuner varierar antalet och andelen personer med uppehållstillstånd i Migrationsverkets mottagningssystem. I diagrammet nedan visas antalet inskrivna i Migrationsverkets mottagningssystem i Piteå kommun samt fördelningen av uppehållstillstånd. I december 2017 var antalet med uppehållstillstånd 269 personer för att i december 2018 ha minskat till 59 personer, en minskning med 210 invånare. Då minskningen av antalet inskrivna med uppehållstillstånd, -210, är större än den totala befolkningsminskningen, -68, kan en underliggande positiv befolkningsutveckling ändå skönjas.

#### Ny anpassad befolkningsprognos

Vidareflyttningen ger effekt på befolkningens ålderssammansättning, det är främst yngre människor som flyttar. Barn och unga 0-15 år minskade under 2018 med -88 personer samtidigt som 16-19-åringar ökade något, +30 personer. Den arbetsföra befolkningen 20-64 år minskade med -167 personer. Samtidigt har antalet pensionärer (65+) ökat med 157 personer. Färre försörjer nu fler och i framtiden kommer ännu färre att försörja ännu fler.

Under året har ny befolkningsprognos tagits fram baserat på befolkningsförändringarna fram till och med juni 2018, Migrationsverkets stängning av det större anläggningsboendet i februari 2020 samt planerat och prognostiserat bostadsbyggande. I prognosen ligger förutom de specifika antaganden som Piteå kommun bidragit med nationella antaganden om exempelvis framtida migration och fördelning av nyanlända i landet. Jämfört med tidigare prognoser visar årets prognos att befolkningen kommer att minska 2018 och 2019 för att först 2021 överstiga folkmängden år 2017. Inte förrän 2029 nås enligt prognosen 2020 års befolkningsmål om 43 000 invånare. Piteå kommun har dock överraskat förr och den större befolkningsminskningen 2018, -68 jämfört med prognostiserat -4, kan till stor del förklaras av att långt färre av de inskrivna i Migrationsverkets boende hade uppehållstillstånd än vad som antagits i prognosen. Prognosen antog en försiktigare nedtrappning av antalet med uppehållstillstånd än vad som nu ser ut att bli fallet. Således kan Piteå kommun redan 2018 tagit en stor del av befolkningsminskningen som är prognostiserad för år 2019.

I tabellen nedan redovisas prognosens befolkningsframskrivning fram till år 2030 per åldersgrupp. Enligt prognosen minskar befolkningen i arbetsför ålder med 477 personer fram till 2030 samtidigt som de unga och de äldre ökar. Därför är det viktigt att fler personer fortsätter arbeta efter 65 års ålder samt att inflyttning av personer i yrkesverksam ålder utvecklas positivt. Inom ramen för budgetarbetet 2019 har analyser av ålderssammansättningens utveckling på kommunens verksamhet inom skola och socialtjänst tagits fram genom att grupperna 0-19 samt 65+ brutits ned i undergrupper. Analyserna visar att den måttliga ökningstakten inom skolan främst kommer att ske i åldrarna 6-9 år de närmsta åren. Vidare kommer en kraftig ökning av personer i åldrarna 80+ att ske under 2020-talet med början i gruppen 80-84 år. Allt annat lika kommer ökningen att innebära att äldreomsorgen i kommunen kommer att behöva rekrytera mer personal samt ytterligare öka antalet boendeplatser.

År	Totalt	0 - 19 år	20 - 64 år	65 +
2018	42 116	9 187	23 035	9 894
2020	42 183	9 322	22 703	10 158
2025	42 776	9 578	22 653	10 546
2030	43 069	9 711	22 558	10 799

I hela kommunorganisationen pågår inom en rad olika områden aktiviteter för att öka befolkningen i arbetsför ålder.

- Inom plan- och byggområdet finns nu en ny bostadsförsörjningsplan samt en handlingsplan knuten till översiktsplanen och fördjupade översiktsplaner för landsbygd och stadsdelar.
- Arbetet fortsätter med att upprätthålla ett brett utbud av utbildningar, som gör det möjligt att studera utan att behöva flytta. Ytterligare en ansökan om YH-utbildning har gjorts inför 2019.
- Under 2018 har investeringarna och satsningar på kultur- och fritidsaktiviteter fortsatt. Ett aktivt föreningsliv skapar en positiv bild av Piteå och ökar demokratin.
- Satsningar för utrikesfödda (extratjänster, ESF-projektet Lärande rekrytering, bemötande m.m.) som syftar till att skapa förutsättningar för fler att stanna i Piteå sker i hela kommunorganisationen.

Målen om 43 000 invånare år 2020 och 46 000 till 2030 är satta utifrån att kommunens servicenivåer ska bibehållas på den nivå de var när målen sattes. När målet inte ser ut att nås kommer en anpassning av kostnader och verksamhet att behövas.

*Målbedömningen sänks till delvis uppfyllt då den prognostiserade befolkningsutvecklingen inte pekar mot att varken 2020- eller 2030-målet nås i utsatt tid.*

## Piteå har nolltolerans mot ungdomsarbetslöshet



Uppfyllt i hög grad

### Arbetslösheten i Piteå fortsätter minska

I Piteå har arbetslösheten (öppen arbetslöshet samt sökande i program med aktivitetsstöd) minskat med 0,5 procentenheter till 5,3 % när december 2018 jämförs med december 2017. Skillnaderna mellan männens och kvinnors arbetslöshetsnivåer minskar, männens arbetslöshet har minskat med 0,6 procentenheter och kvinnornas med 0,4 procentenheter. Fortsatt har kvinnorna den lägsta arbetslösheten. Skillnaderna är fortsatt stora mellan grupperna inrikes födda, ungdomar och utrikes födda. Men arbetslösheten minskar nu i alla arbetslöshetsgrupper förutom bland ungdomar, som Piteå kommun särskilt fokuserar på.

#### Andel som är öppet arbetslösa eller i program med aktivitetsstöd, % av befolkningen 16-64 år

	Piteå	Kvinnor	Män	Länet	Kvinnor	Män	Riket	Kvinnor	Män
2018-12	5,3	5	5,6	5,2	4,8	5,5	5,6	5,4	5,8
2017-12	5,8	5,4	6,2	5,8	5,2	6,3	5,9	5,6	6,3
Differens	-0,5	-0,4	-0,6	-0,6	-0,4	-0,8	-0,3	-0,2	-0,5

Framgångsrika företag i Piteå, konjunkturen och demografins utveckling är stora bidragande orsaker till den positiva utvecklingen. Arbetsförmedlingen och kommunens arbetsmarknadsenhet har de senaste åren kunnat fokusera på personer som traditionellt stått längre ifrån arbetsmarknaden. Omvärldsindikatorer pekar mot en konjunktursvacka i någon form de kommande åren. Matchningsproblematiken kommer med stor sannolikhet att vara det stora bekymret på arbetsmarknaden även i framtiden, varpå kompetenshöjande åtgärder fortsatt kommer vara i fokus. Den åldrande befolkningen genererar ett stort rekryteringsbehov, inte minst i vård- och omsorgssektorn.

Även i övriga Norrbotten och Sverige som helhet minskar arbetslösheten. Piteå har något högre arbetslöshet än länet (5,2%) och riket (5,6 %). Sett över en längre tidsperiod har arbetslöshetsnivåerna i Piteå, Norrbotten och riket konvergerat. Under perioden har arbetslösheten trendmässigt minskat men i Piteå minskat något mindre. Framförallt är det den genomsnittliga arbetslösheten i Norrbottens län som minskat mer än i Piteå.

## Utvecklingen inom ungdomsgruppen och utrikesfödda oroar

Ungdomsarbetslöshetens långsiktigt minskande trend nedåt har stannat av. Ungdomsarbetslösheten är med sina 8,4 % oförändrad jämfört med december 2017. Piteås ungdomsarbetslöshet är fortsatt högre än länets (6,7 %) och rikets (5,5 %) som fortsatt falla med -1,0 respektive -0,7 procentenheter.

### Andel ungdomar som är öppet arbetslösa eller i program med aktivitetsstöd, % av befolkningen 18-24 år

	Piteå	Kvinnor	Män	Länet	Kvinnor	Män	Riket	Kvinnor	Män
2018-12	8,4	6,6	10	6,7	5,1	8,0	5,5	4,4	6,4
2017-12	8,4	7,2	9,5	7,7	5,8	9,2	6,2	4,9	7,4
Differens	0,0	-0,6	0,5	-1,0	-0,7	-1,2	-0,7	-0,5	-1,0

Ett likande mönster återfinns inom arbetslösheten bland utrikesfödda. Piteå har med sina 20,8 % substantiellt högre arbetslöshet bland utrikesfödda jämfört med Norrbotten som helhet (14,2 %) och riket (14,5 %).

### Andel utrikesfödda i Piteå kommun som är öppet arbetslösa eller i program med aktivitetsstöd, % av befolkningen

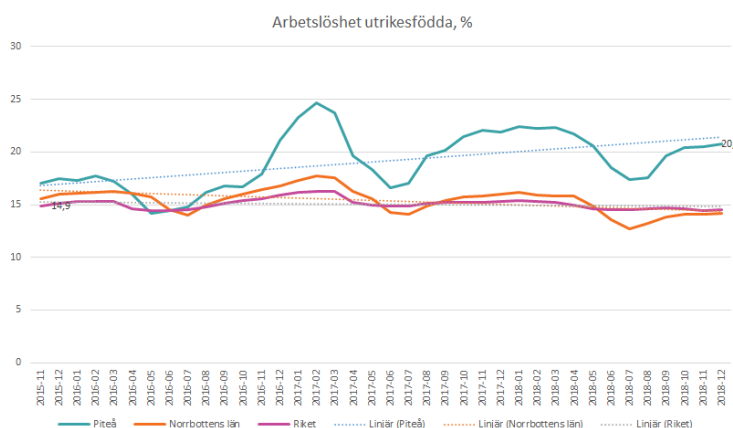
	Piteå	Kvinnor	Män	Länet	Kvinnor	Män	Riket	Kvinnor	Män
2018-12	20,8	18,6	23,1	14,2	12,4	16,3	14,5	14,5	14,5
2017-12	21,9	19,9	24,0	16,0	14,0	18,1	15,3	14,7	15,9
Differens	-1,1	-1,3	-0,9	-1,8	-1,6	-1,8	-0,8	-0,2	-1,4

Försökt har gjorts att utreda varför arbetslösheten för de två delgrupperna ungdomar och utrikesfödda är högre i Piteå än i länet och riket när samtidigt den totala arbetslösheten är lägre än i riket och i nivå med Norrbottens genomsnitt. Utvecklingen i de två delgrupperna har under 2018 i större utsträckning börjat påverka nivån på den totala arbetslösheten genom att Piteå nu inte har längre har bland de lägsta arbetslöshetsnivåerna i Norrbottens län. Individer kan ingå i både gruppen utrikesfödda och ungdomar 18-24. Av 291 arbetslösa ungdomar i december 2018 var 85, (23 kvinnor och 62 män) även med i gruppen utrikesfödda. Då könsfördelningen inom gruppen utrikesfödda inte är jämnt fördelad får det effekter på ungdomsarbetslösheten, kvinnornas ungdomsarbetslöshet minskar samtidigt som männens ökar.

Mycket tyder på att Migrationsverkets stora anläggningsboende i Piteå påverkat utveckling av arbetslösheten för utrikesfödda, ungdomar samt total arbetslöshet. Piteå har den högsta arbetslösheten bland utrikesfödda i hela Norrbotten, följt av Boden som också historiskt haft en stor asylverksamhet. Arbetsfördelningen Piteå-Älvsbyn hävdar att Migrationsverkets stora boende inte ska påverka arbetslöshetsciffrorna genom att Migrationsverket inte längre har ansvar för personer vid anläggningsboendet. Möjligtvis kan påverkan ske indirekt genom att Piteå får en högre andel egenbosättning initialt samt att personer som nyligt fått uppehållstillstånd bor kvar på anläggningsboendet i väntan på bostad i den kommande hemkommunen. Ytterligare analysarbete tillsammans med Arbetsförmedlingen behövs under 2019 där fler faktorer behöver analyseras. Piteå har exempelvis en mycket låg andel utrikesfödda i andel av befolkningen jämfört med andra kommuner.

I diagrammet ovan visas utvecklingen av arbetslösheten bland utrikesfödda från november 2015 till december 2018.

Trendlinjen visar att arbetslösheten bland utrikesfödda i Piteå stigit samtidigt som den i länet och riket minskat något. Uppbyggandet av anläggningsboendet påbörjades under våren 2016.



## Piteå ska erbjuda goda förutsättningar för ett livslångt lärande



Uppfyllt i hög grad

Inom två månader får de allra flesta barn plats på förskolan och de flesta barn får plats inom tre månader.

Jämfört med 2017 har andelen gymnasiebehöriga elever i åk 9 ökat med två procentenheter, från 89 % till 91 %, men fortfarande två procentenheter lägre än genomsnittet för de senaste tio åren. Bland flickor är den 93 % och bland pojkar 89 %. Analys av utvecklingen pågår med berörda verksamheter och förväntas bli klar under våren 2019.

Med hjälp av statsbidrag kommer några skolor i kommunen stödjas i arbetet med likvärdighet i grundskolan. Bland annat handlar det om att ge stöd till följande: skolor i utvalda områden, frånvaroteam, nyanlända barn och elever, barn och elever med autismspektrumtillstånd och arbetet med kartläggning i förskoleklass

Gymnasieskolans resultat har förbättrats sedan förra året och sammantaget visar gymnasieskolan en mycket positiv utveckling under de senaste fem åren. Den totala andelen elever med examen inom tre år är 80 %, att jämföra med genomsnittskommunens 52 %. Det är främst elever på yrkesprogram som står för en stärkt genomströmning på tre år mot en examen; 2014 var det 83 % och i år 88 %. Framgångsfaktorerna bakom resultatet är bland annat

synliggörande och stöd för alla elever, en välorganiserad elevpraktik och ett gott samarbete med branschen. Strömbackaskolan arbetar med målet att bli en av Sveriges bästa skolor för automation då det är en stark utvecklingstrend inom teknik och industri. Grans naturbruksgymnasium har påbörjat arbetet med att skapa ett kompetenscentrum för gröna näringar för att stärka landsbygdsutvecklingen.

Det breda utbildningsutbudet verksamheten erbjuder bidrar till goda möjligheter för ett livslångt lärande. Utbudet utvecklas fortlöpande. För att öka det ytterligare har samverkan med vuxenutbildningen i Skellefteå inletts. Två utbildningar inom yrkeshögskola har startat under året och ytterligare en ansökan inför 2019 har gjorts.

Deltagandet i vuxenutbildning låg fortsatt högt och omfattade 1 350 personer. Av deltagarna var 34 % under 25 år och 61 % var kvinnor. I snitt läste varje deltagare två kurser. Antalet deltagare inom upphandlad utbildning sjönk dock under året till följd av pågående upphandling av nya leverantörer. Förutsättningarna för etablering av ett Lärcentra i Piteå behöver fortsatt utredas och en löpande dialog förs med näringslivet om behov av yrkesutbildningar. Näringslivet är särskilt integrerat i utbildningarna inom yrkeshögskolan.

*Ingen förändrad målbedömning.*

## **Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande**



Uppfyllt i hög grad

### **Aktiviteter under året**

Under året har en rad olika aktiviteter för att stärka näringslivsklimatet i Piteå kommun ägt rum. Genom omvärldsbevakning, samverkan och goda kontaktnät inom företagsutveckling har kommunen arbetat för att erbjuda goda förutsättningar för företag. Aktiviteter som leder till ökad sysselsättning har prioriterats.

Frukostmöten med näringslivet har lockat många företagare och många aktuella frågor tagits upp vilket gett många bra dialoger. Även löpande företagsbesök för att "ta pulsen" på det lokala näringslivet och fånga upp frågeställningar har genomförts. Ett flertal av besöken har varit tillsammans med politiskt förtroendevalda. Dialog med företag i landsbygdscentra har skett i Jävre, Norrfjärden, Rosvik, Sjulnäs och Hortlax.

Under maj månad genomfördes en uppföljande workshop med näringslivet under temat "Framtidens näringslivsklimat". Under året har SKLs utbildning "Förenkla - helt enkelt", som vänder sig till förvaltningschefer, handläggare och politiker som möter företag i sitt dagliga arbete påbörjats. Utbildningen kommer att slutföras under första kvartalet 2019. Inom såväl Fysisk planering som Miljö och tillsyn bedöms att handläggningstiderna överlag hållits.

För att effektivisera externa etableringar har en etableringsstrategi fram till 2020 tagits fram med prioriterade områden och ett exploateringsråd har bildats. Ett samarbete med näringslivsavdelningarna i Skellefteå, Umeå och Örnsköldsviks kommun med syfte att hitta lösningar på kompetensförsörjningsproblematiken har inletts. Dessutom har kommunen löpande dialog med det lokala näringslivet angående kompetensförsörjningsproblematiken. Kommunkoncernen arbetar gemensamt med målsättningen att öka samverkan och införa nya metoder kring service till såväl nya företagsetableringar som befintliga företag.

Byggnationen av vindkraftverken i Markbygden är nu i full gång och med anledning av det har en arbetsgrupp som ska verka för etableringar av elintensiv industri bildats. Dessutom byggs ett helt nytt industriområde på Haraholmen och i övrigt så är i princip alla verksamhetstomter anspråkstagna.

### **Konkreta resultat**

Piteå kommun klättrade 86 placeringar (från 226 till 140), på Svenskt Näringslivs ranking 2018. Det är den bästa placeringen Piteå kommun har haft sedan mätningarna började 2009. Piteå kommun har fått pris för bästa tillväxt i Norrbottens län 2018. Enligt kreditföretaget SYNA är Piteå kommun årets raket i Norrbotten och har gått från tionde till första plats. Tillsammans med nio andra kommuner blev Piteå nominerad till Årets nyföretagarkommun i Sverige 2018, baserat på hur många nya företag som startats per tusen invånare och för kommunens arbete med att lyfta och stärka lokala entreprenörer och få fler att starta företag. Under sommaren ökade antalet gästnätter för turistnäringen preliminärt med 17 %.

Utvecklingen av näringslivsklimatet har under året varit god och bidragit till kommunens utveckling. Fortsatt satsning och aktivt arbete med samverkan både internt och externt, dialog med näringslivet samt nya etableringar behövs för att fortsatt stärka kommunens placering som en attraktiv ort för näringsliv och företagande. För att få fördjupad kunskap om kommunens servicenivå till företagare kommer Piteå under 2019 att delta i SKLs servicemätning Insikt.

*Ingen förändrad målbedömning.*

## Demokrati och öppenhet

### Piteborna i alla åldrar ska känna att det är meningsfullt att engagera sig och att de kan påverka kommunens utveckling

 Uppfyllt i hög grad

Totalt har cirka 6 500 pitebor deltagit i olika dialoger under 2018, vilket är något fler än 2017. Piteborna är aktiva, deltar och vill påverka. Dialoger som genomförts under året har varit bland annat dialog kring näringslivsutveckling, workshop om Piteås utmaningar gällande tillväxt, livsmiljö och service till medborgarna inför arbetet med Riktlinjerna för budget 2020, dialog kring Rådhusorget och Badhusparken, medborgardialoger tillsammans med polisen om trygghet och förebyggande arbete samt ett antal olika samråd. För unga har dialoger som Personligt, Unga frågor och Unga tycker och Student tycker genomförts. Unga kommunutvecklare genomfördes för första året och åtta ungdomar arbetade under tre veckor med dialogen kring Rådhusorget utformning samt att undersöka på vilket sätt ungdomar vill påverka. PiteåPanelen har under våren svarat på en enkät angående attraktiva boendemiljöer samt frågor kring samrådsprocessen. Undersökningarna *Medborgarundersökningen* och *Tillitsbarometern* har redovisats för förvaltningschefer och kommunstyrelsen. Resultaten visar på att piteborna har en relativt hög tillit till kommunens verksamheter men också på ett behov att fortsätta arbete med dialog, transparens och öppenhet. Det är också viktigt att utveckla metoderna för dialog så att fler pitebor kan vara med och utveckla kommunen.

Under året har 112 synpunkter inkommit. Antalet inkomna synpunkter har minskat de tre senaste åren. Dessutom har 49 nya medborgarförslag inkommit, vilket är i paritet med tidigare år.

*Ingen förändrad målbedömning.*

### Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund

 Uppfyllt i hög grad

Arbetet för målet har utgått från Riktlinjer för mångfald - Mänskliga rättigheter (MR). Som stöd och ledning för genomförandet finns en strategigrupp med representanter från alla förvaltningar förutom räddningstjänsten. Prioriterade områden har varit utbildning internt, dels med analysverktyg och digitala kurser, dels med föreläsningar. Ett arbete som behöver fortsätta då kompetensen om kommunens skyldigheter att respektera, skydda och främja mänskliga rättigheter varierar. Insatser för att stötta Piteå som MR-kommun har inletts med en kampanj som mottagits positivt av piteborna genom ett stort antal digitala visningar. Kommunikation både internt och externt har varit, är och kommer även fortsatt att vara ett viktigt område för att bygga kunskap och kompetens. Nya sidor på pitea.se är en väl utvecklad grund med digitalt stöd och fortsatt utveckling för tillgänglighet behövs.

Arbete pågår med mötesplatser för alla. Ett exempel är kultur, park och fritid som arbetar för att anläggningar, verksamheter och miljöer skapas som naturliga mötesplatser som stimulerar till mångfald. Andra exempel på mångfaldsarbete är projektet Lärande rekrytering, introduktion, samarbete med andra aktörer; t.ex. lagkamrat, boendepatroll och vuxenskolan. Ett nytt projekt i samarbete med Föreningsservice har startats, Föreningspatrullen.

Flyktingverksamheten har präglats av en omfattande omställning av verksamheten till följd av minskat inflöde av flyktingar. En utmaning som noterats handlar om hur målgruppen utrikesfödda ska kunna nås inom vuxenutbildning och arbetsmarknadsverksamhet. Samverkan mellan olika aktörer behöver utvecklas ytterligare.

Under våren har en nysatsning på information och upplevelser av Kulturarénan skett. Arbetet har pågått under hela året med olika typer av event inom alla särskilda boenden och dagverksamheter inom socialtjänsten.

*Ingen förändrad målbedömning.*

### Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter

 Uppfyllt i hög grad

Piteå kommun arbetar med jämställdhet ur två perspektiv; medborgarperspektivet och medarbetarperspektivet. Under året har ett antal aktiviteter utförts i syfte att kunna bibehålla och om möjligt ytterligare stärka måluppfyllelsen om att service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter.

Ur medborgarperspektivet har från centralt håll stödande aktiviteter och utbildningar kunnat tillhandahållas till alla kommunala verksamheter. Vissa insatser har nämndernas verksamheter själva bedömt behoven av och genomfört under året. Exempel som kan nämnas är utbildning i våld i nära relationer, utbildning kring hedersförtryck, utbildning i jämställdhet för medarbetare som arbetar nära sina brukare, utbildning i ett normkritiskt perspektiv har erbjudits till alla verksamheter. Andra insatser som är gjorda under året i syfte att ge likvärdiga möjligheter oavsett kön är en inventering av gång- och cykeltunnlar som av många kan uppfattas som osäkra. I samhället i stort kvarstår tidigare mönster bland vuxna som i huvudsak är könsstereotyp gällande val av utbildning och val av praktik- eller arbetsplatser. Servicemätningar och enkäter inom kultur och föreningsverksamhet ger höga betyg i service och bemötande där ingen skillnad kan utläsas mellan kön.

Ur medarbetarperspektivet har ett antal aktiviteter skett under året. En del har varit den hälsosatsning, *Let's Move*,

som pågått under 2018 och fortsätter under 2019. Att skapa och nyttja arbetsformer för att studera och granska hur ärenden handläggs ur ett jämställdhetsperspektiv är ett annat medel som används inom vissa verksamheter med positiva resultat.

En framgångsfaktor för att arbeta för en jämställd service och bemötande bygger på att organisationen själv och dess arbetsvillkor också är och uppfattas som jämställda. Jämställdhetsperspektivet är också viktigt att få in i det vardagliga arbetet hos alla medarbetare, både på kvinno- och mansdominerade arbetsplatser.

Nöjd-medborgar-index mäts vartannat år och har inte mätts 2018.

*Ingen förändrad målbedömning.*

## Livsmiljö

### Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet



Uppfyllt i hög grad

Sjukpenningtalet (genomsnittligt antal dagar med sjuk- eller rehabiliteringspenning per försäkrad) har minskat något under året och är nu efter en viss uppgång nere vid samma nivå som för tio år sedan. Den senaste mätningen i folkhälsoenkäten visar dock att den självs kattade hälsan har sjunkit något bland kvinnor. En förklaring kan vara att problemen med ångslan, oro och ångest bland kvinnor ökar; 42 % av kvinnorna i kommunen upplever lätta eller svåra problem med detta vilket är den största andelen som uppmäts i undersökningen. Nivån ligger i paritet med riksgenomsnittet. Den psykiska hälsan och tryggheten försämras även bland flickor som går i gymnasieskolan, enligt Region Norrbottens hälsoprofilenkät. Värt att uppmärksamma är också att gymnasieelever på Språkintröduktion är överrepresenterade när det gäller hög skolfrånvaro, trots hårt arbete av mentorer, vilket riskerar att sakta ner processen för deras etablering på arbetsmarknaden.

Med anledning av vad dessa och andra indikatorer visar har det påbörjats ett antal insatser för ökad social hållbarhet. Exempelvis pågår elevhälsans projekt Samverka Agera Motivera för att förebygga psykisk ohälsa, vilket ska utvärderas i slutet av 2019. Skolan och socialtjänsten har tagit fram en gemensam plan för att förebygga drogmissbruk bland unga. Barn- och utbildningsnämnden driver med hjälp av statsbidrag ett projekt för nyanländas lärande, samt stöttar utvalda skolor och grupper för en likvärdig skola. Elevhälsans stöd till nyanlända gymnasieelever har utökats. En ökad medvetenhet om mänskliga rättigheter främjas genom arbetet med Piteå som en MR-stad. Aktiviteter pågår också för att öka tryggheten i samhället i stort. Det finns dock ett behov av en mer ingående, förankrad analys av orsakerna bakom den ökade psykiska ohälsan.

Generellt sett hålls godkända utsläppsnivåer och det är få livsmedelsanläggningar med anmärkningar på hygienisk status. Under hösten genomfördes en besvärundersökning bland ett urval invånare som visade att det finns besvär av buller, obehaglig lukt samt sot och damm, särskilt i vissa bostadsområden. Detta ska närmare uppmärksammas. Under året har provtagningen av badvatten vid större EU-bad ökat kraftigt. Proverna visar att vattnet har hållit en god kvalitet. Piteå tillhör i nuläget en liten skara kommuner där samtliga förskolor och skolor innehar utmärkelsen Skola för hållbar utveckling. Åtgärder för förskolornas och skolornas utemiljö har också påbörjats i syfte att anpassa verksamheten till ett förändrat klimat.

*Ingen förändrad målbedömning.*

### Piteå ska vara tryggt och tillgängligt för alla



Uppfyllt i hög grad

Enligt SCBs tidigare trygghetsundersökning och den kartläggning som genomförts under hösten 2018, finansierat av statliga medel från Delegationen mot segregation, kring uppväxt- och levnadsvillkor i Piteå framkommer att tilliten är hög gällande tryggheten och att andelen anmälda våldsbrott och skadegörelse är låg. Resultatet stämmer väl överens med vad som kom fram vid den genomförda medborgardialogen där majoriteten uttryckte att de känner sig trygga eller mycket trygga. Bland kvinnor finns dock en oro för att vara ute kvällstid.

Enligt plan pågår insatser för att bibehålla och öka tryggheten. Några av åtgärderna är trygghets- och tillgänglighetsvandringar, ”Pitebor på stan”, tillhandahållande av trygghetslarm, nattpatruller och ökat stöd i form av hemtagningsteam för personer som bor i ordinärt boende samt inventering av gång- och cykeltunnlar. Trygghetsvandringarna pekar främst mot trafikproblemen som höga hastigheter, ”buskörning” samt tunga fordon i tätbebyggt område.

Ett pågående förbättringsarbete sker för att öka tillgängligheten, både gällande den sociala och fysiska miljön. Broschyrer tas fram och texter uppdateras på hemsidan anpassade för personer med funktionsnedsättning samt personer med språk- och lässvårigheter. För personer med funktionsnedsättningar erbjuds, via ”Fritid för alla”, fritidssysselsättningar och åtgärder för ökad tillgänglighet har genomförts på Stenskär. Utbildningslokaler är kartlagda utifrån tillgänglighetsperspektivet och vid behov har justeringar genomförts.

I vissa miljöer är behovet av fastighetsunderhåll stort och med tiden försämras fastigheternas skick som ger ekonomiska konsekvenser då redan höga underhålls- och reinvesteringsskulder ökar vilket även påverkar



tillgängligheten till lokalerna.

Piteå placerar sig på plats 62 (2017 plats 48) i Tillgänglighetsbarometern, Humana 2018, bland de 214 kommuner som rankats.

*Ingen förändrad målbedömning.*

## **Piteå ska erbjuda attraktiva och varierande boendemiljöer**

 Uppfyllt i hög grad

Under året har en reviderad bostadsförsörjningsplan antagits för planperioden 2018-2030. Inriktningen är att 300 bostäder bör tillkomma per år. Under året har 185 bostäder färdigställts, 130 lägenheter och 55 bostäder i småhus. Av dessa ligger knappt 50 utanför den centrala staden. En analys av bostadsmarknaden visar på fortsatt underskott av närmare 1 000 bostäder. Inflyttning i första etappen på Västermalm och på Universitetsområdet har påbörjats.

Kommunen har beviljats 4,6 mkr i statliga bidrag för ökat bostadsbyggande. År 2017 hade kommunen 497 bostäder per 1 000 invånare jämfört med rikets 480. På nationell nivå finns tecken på att bostadsbyggande mattats av.

På sikt utvecklas staden åt öster, där bland annat ett nytt villaområde är under planering. Under året har två detaljplaner för egnahem antagits. Antalet bygglovsansökningar har minskat med ca 4 % jämfört med föregående år.

För vissa grupper är bostadsfrågan speciellt besvärlig, dels för personer som av olika anledningar inte godkänns som hyresgäst eller har få eller inga köpoäng, dels för nyanlända som efter etableringstiden ska hitta egen bostad eller som av andra skäl hamnar utan bostad. Det är även svårt att hitta tillfälliga lösningar för samtliga grupper.

Härbärges för personer som saknar bostad bedrevs tillsammans med Svenska kyrkan under perioden december 2017 till april 2018. För vintern 2018-2019 har det inte gått att lösa driften av härbärges inom de tilldelade medlen varför verksamheten legat vilande.

Piteå ligger efter första kvartalet 2018, på andra plats i Boindex där Swedbank speglar hur mycket hushållen har kvar i plånboken till annat när bostaden är betald. I Piteå ökade småhuspriserna med drygt 15 % och bostadsrättspriserna med knappt 10 % under 2018, medan för landet i sin helhet var priserna både för småhus och bostadsrätter relativt oförändrade.

*Ingen förändrad målbedömning.*

## **Piteå ska utveckla bra infrastruktur och goda kommunikationer**

 Uppfyllt i hög grad

Under årets inledning föll mycket snö, vilket belastade vinterväghållningen, med konsekvenser även för barmarksunderhållet. Ett arbete har inletts för att möta nya bärighetskrav på vägnätet. Ny gång- och cykelplan har tagits fram. Större infrastrukturprojekt som skett under året har rört Fåröbron, som öppnats för trafik, samt omfattande markarbeten vid Haraholmens industriområde. Arbetet med Öjeby centrum beräknas vara slutfört våren 2019. En uppdaterad digital väginventering ger underlag för framtida underhållsplanering.

Upphandlingen av kollektivtrafik överklagades och ny upphandling pågår. Resandet med kollektivtrafik ökade med ca 0,4 % jämfört med föregående år. Nya riktlinjer för dagvattenhantering är framtagna, implementering av digitalt parkeringssystem pågår och statliga medel om 26 mkr för utbyggnad av bredband på landsbygden har beviljats.

Till följd av ett statligt stöd har skolungdomar fått åka gratis i sommar med både tätortstrafiken och länstrafiken i Norrbotten. Andelen med tillgång till digital infrastruktur är betydligt högre i Piteå kommun än övriga Norrbottens kommuner och riket som helhet.

*Ingen förändrad målbedömning.*

## **I Piteå utgör kulturen en drivkraft för demokrati, tillväxt och samhällsutveckling**

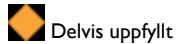
 Uppfyllt i hög grad

Kultur målet beaktas inom områden som kulturmiljövård, stadsmiljöprogram, översiktsplanarbete, m.m. Arbetet under året har bland annat omfattat Rådhusorget, gestaltungsplan för offentlig belysning, riktlinjer för bebyggelse och inventering av stadens "golv" (markbeläggning m.m.). Under året invigdes det nya Öjatorget och en inventering av kulturbyggnader i landsbygdscentra har genomförts.

Bokutlåningen på Piteå's bibliotek har minskat. Däremot har besökssiffrorna till biblioteket varit höga då många arrangemang anordnas där. Antalet arrangemang på Acusticum har minskat något jämfört med föregående år, men många aktiviteter anordnas ändå fortsatt där. Ny konsthall i centrala stan är ett stort lyft. Kaleido som plattform för kulturen tros betyda mycket för framtida utveckling och antalet arrangemang där har ökat jämfört med 2017.

*Ingen förändrad målbedömning.*

## Minska tobaks- och alkoholanvändandet bland medborgarna. Ingen ska använda narkotika eller dopingpreparat.



Nationella data från folkhälsoenkäten Hälsa på lika villkor (2016) visade att andelen individer i riket med riskkonsumtion av alkohol låg på 17 %. Andelen har stabilt över tid legat högre bland män än bland kvinnor och bland yngre åldersgrupper jämfört med äldre. Andelen med riskbruk i yngre åldrar har emellertid trendmässigt minskat sedan 2006. I jämförelse med riket har andelen i länet legat något under riket. Andelen i Piteå har legat någonstans mellan länet och riket. Mönstret med högre andel med riskbruk bland män och i yngre åldersgrupper gäller även i Piteå. Preliminära resultat från senaste mätningen (2018) tyder på att andelen med riskbruk bland män kan ha ökat.

För att minska alkohol- och narkotikaanvändning arbetar alkohol- och narkotikagruppen (ANG) med öppenvård i form av service. På Strömgården tas ca 400 personer emot och antalet besök har varit ca 9 500. ANG kan genomföra utbildningar såväl internt som externt. Samverkan sker med bland annat polisen, brukarorganisationer, skola samt personal inom socialtjänstens område Barn- och familj. En handlingsplan för förebyggande arbete kopplat till missbruk bland unga har tagits fram under året.

Kommunen arbetar aktivt med att sprida information och förebygga användandet av doping. Föreläsningar och utbildningsinsatser riktade till föreningslivet har genomförts i samarbete med SISU Idrottsutbildarna. Kommunen deltar även i ett förebyggande nätverk i syfte att motverka doping.

Alkoholtillsynen har under året visat på en lugnare utveckling under festivaler och på krogar. Under 2018 gjordes 90 inspektioner av efterlevandet av villkoren för serveringstillstånd. Överlag visade dessa på en god efterlevnad av de regler som finns. Under året har tre utbildningstillfällen i ansvarsfull alkoholservice genomförts, med ett femtiotal deltagare.

*Ingen förändrad målbedömning.*

## Ledningskonsekvenser

I beslutade ledningskonsekvenser tydliggör Kommunfullmäktige strategiska inriktningar för att möta de utmaningar som identifierats och för att nå kommunens mål. Ledningskonsekvenserna tydliggör vikten av att arbeta gemensamt och synliggör ett ömsesidigt beroende för att nå framgång. Nedan redovisas en avstämning av arbetet.

## Innovation och digitalisering



Uppdraget förutsätter ett tydligt samspel mellan förvaltningar, centrala funktioner och samverkan med andra kommuner med fokus på bästa möjliga för Piteå.

Kommunledningsförvaltningen har under året samlat och omprioriterat resurser i den mån detta varit möjligt samt tydliggjort vissa ansvarsförhållanden mellan avdelningarna. Fokus har hittills legat på att koordinera, leda och stötta kommunens innovation och digitaliseringsarbete. Förvaltningarnas efterfrågan har varit betydligt större än tillgången till nödvändiga resurser.

Innovationsprojektet pågår till och med december 2019. Det har byggt på att innovationsstöd, ledning och koordinering för berörda förvaltningar har erhållits från kommunledningsförvaltningen.

Inom digitaliseringsområdet har omfattande kommunövergripande förberedelser inför den nya dataskyddsförordningen genomförts, de första medborgarnära e-tjänsterna i den regionala e-tjänsteplattformen har driftsatts och en handlingsplan för verksamhetsutveckling med stöd av digital teknik är påbörjad och färdigställd februari 2019.

## Arbeta för ökad inflyttning av befolkning i arbetsför ålder



En rad åtgärder för ökad inflyttning av personer i arbetsför ålder har genomförts inom kommunens verksamheter under året. Utöver det har kommunen tillsammans med andra kommuner och näringslivet i Luleåregionen genomfört rekryteringsträffen Hemlängtan i Stockholm. PS Saknar dig - ett samarbete mellan Piteå och Skellefteå är genomfört i Stockholm. Näringslivet har lanserat den digitala plattformen Hej Piteå! som bland annat stöds av det kommunala bolaget PiteEnergi. Satsningen sprider bland annat Jobbtips i sociala medier.

## Utveckling av landsbygdscentra



Arbetet med fördjupad översiktsplan för landsbygdscentra är inne i sitt slutskede och antaget av kommunfullmäktige under året. Därmed blir det aktuellt att påbörja nästa steg, dvs. arbetet med en fördjupad

översiktsplan för stadsdelarna.

## Tillit till lokalsamhället

### Pågår

Under 2017 deltog Piteå i undersökningen "Tillitsbarometern". Undersökningen är presenterad under året där Piteå jämförts med andra kommuner i landet. Det är första gången som Piteå deltar varvid jämförelser över tid inte varit möjlig. Resultatet från tillitsbarometern visar på en hög lokalsamhällestilt men utvecklingsområden finns, bland annat utifrån transparens och tillgänglighet. Unga kommunutvecklare infördes som metod för att öka ungas delaktighet sommaren 2018 med gott resultat.

## Mänskliga rättigheter och mångfald

### Pågår

Under året har olika aktiviteter riktade till olika målgrupper genomförts. En första kampanj genomfördes riktad till alla pitebor med åtta inspelade ljudbudskap och sex budskap i affischform som kommenterar situationer i Piteå med en påföljande fråga. En ny webbsida har lanserats [pitea.se/ettpiteaforalla](http://pitea.se/ettpiteaforalla).

Föreläsningar på temat jämställdhet har genomförts riktad till organisationer, företag och allmänhet.

Mångfaldsdiplomering i samverkan med folkbildare och företagorganisation har genomförts. Lönekartläggning är genomförd.

Kommuninternt har en digital utbildning, som Sveriges kommuner och landsting tagit fram, funnits tillgänglig för alla medarbetare. Utbildning för grundkompetens i HBTQ-frågor har genomförts för cirka 260 personer.

Ett stort antal personer har i olika former haft praktik inom anpassade program, yrkespraktik, språkträning och andra praktikplatser inom kommunens förvaltningar. Biblioteksverksamheten erbjuder talande webb och översättning till olika språk. Trygghets- och tillgänglighetsvandringar har genomförts på Öjatorget. I det fördjupade översiktsplanearbetet har fokus legat på barn och unga, jämställdhet och integration. En kartläggning av det sociala landskapet har genomförts.

### *Samverkan med civilsamhället*

Under året har cirka 6 500 pitebor deltagit i olika dialoger. Året inleddes med dialoger om utmaningar kommande år tillsammans med företag, föreningar och medborgare.

Under början på året har ett härbärke bedrivits. Huvudman har varit Piteå församling med ekonomiskt bidrag av Piteå kommun. Inför vintern 2018/2019 har det hittills inte funnits förutsättningar att driva ett härbärke.

Kommunchef har gett uppdrag till berörda förvaltningar att utveckla en långsiktig lösning för hemlösa i Piteå i samverkan med civilsamhället.

### *Kvinnors hälsa - en förutsättning för tillväxt*

Åtgärder för att stärka flickors och kvinnors hälsa är viktiga för att vara en attraktiv kommun. Behov finns av insatser kring normer och värderingar, folkbildning, medvetandegörande och kampanjer.

För att förbättra flickors och kvinnors hälsa har ett arbete inletts för en långsiktig åtgärdsplan med fokus på normer och värderingar, folkbildning, medvetandegörande och kampanjer. Med fokus på jämställdhet har fyra föreläsningar genomförts under hösten. Två av föreläsningstillfällena har varit riktade till arbetsplatser, en föreläsning för elever och personal på en skola och en föreläsning för allmänheten.

Piteå kommun som arbetsgivare arbetar aktivt för att skapa hälsofrämjande arbetsplatser och minska sjukfrånvaron. Med ett aktivt internt hälsofrämjande arbete så omfattas knappt 10 procent av befolkningen i Piteå vilket borde antas ge positiv effekt på flickors och kvinnors hälsa i Piteå.

## Internkontroll

Den av kommunfullmäktige beslutade verksamhetsplanen är tillika kommunens övergripande internkontrollplan och därutöver har nämnder och bolag beslutat om egna kontrollplaner inom sina respektive verksamhetsområden.

Uppföljning av den interna kontrollen har under året skett genom månads- och delårsrapporter samt genom årsredovisningen. Nämnderna gör bedömningen att den interna kontrollen varit tillräcklig inom sina respektive verksamhetsområden. Kommunfullmäktige bedömer att den interna kontrollen under året varit tillräcklig för kommunens samlade verksamhet.

## God ekonomisk hushållning

### **Faktaruta - God ekonomisk hushållning**

Piteå kommun gör en samlad bedömning av måluppfyllelse för de fyra strategiska områdena samt för personal och ekonomi. Sammantaget utgör det grunden för bedömning av God ekonomisk hushållning för helåret, som enligt lagen ska bedömas i varje kommun.

Piteå kommun bedöms uppnå en god ekonomisk hushållning sammantaget bedöms verksamheternas måluppfyllelse i huvudsak vara fortsatt god. Målbedömningarna jämfört med 2017 är oförändrade förutom befolkningsmålet som har sänkts till *i hög grad uppfyllt*. Befolkningsutvecklingen under året samt prognosen för kommande år visar på en betydligt långsammare ökning än målsättningen. Piteå kommun bedöms bli 43 000 invånare till 2029 vilket är en fördröjd takt mot målsättningen 46 000 invånare 2030. För att möjliggöra en fortsatt positiv befolkningsutveckling i hela kommunen görs bland annat varumärkesstärkande arbete samt stora investeringar inom samhällsbygget, med bland annat exploatering av nya bostadsområden. För att möta demografiutvecklingen genomförs stora kommunala satsningar i form av nya förskolor, skolor samt vård- och omsorgsboenden.

Under året har ett målmedvetet arbete påbörjats i syfte att stärka näringslivsklimatet. Dialog med närsamhället i form av näringsliv, föreningsliv och medborgare är viktiga för att Piteå ska utvecklas som attraktiv ort att leva och verka i. "Ett Piteå för alla" är ett av kommunens ledord i arbetet för att stärka samhällsgemenskapen, påverka attityder och förhållningssätt. Mångfaldsarbetet har under året bland annat fokuserat på att Piteå ska kunna titulera sig MR-kommun, vilket är ett systematiskt arbetssätt kopplat till mänskliga rättigheter.

Kompetensförsörjningen är en av kommunens största utmaningar, därför har Piteå kommun under året aktivt arbetat för att stärka attraktiviteten som arbetsgivare i syfte att klara framtidens välfärd. Sjukfrånvaron har de senaste åren stadigt minskat för både kvinnor och män och ligger nu på en låg nivå. Ett målmedvetet arbete pågår för att säkerställa hälsofrämjande och jämställda arbetsplatser. I 2018 års lönekartläggning fanns inga osakliga löneskillnader som kan kopplas till kön. Tidigare åtgärder utifrån lönekartläggningen 2017 medförde att inga fortsatta åtgärder behövde genomföras då de satsningar som gjordes i samband med löneöversyn 2018 gav önskat resultat.

Kommunen och koncernkoncernens ekonomiska resultat för 2018 visar på stora överskott och kommunens resultat som andel av skatter och generella statsbidrag överträffar fastställt målintervall. Kommunallagens balanskrav infrias, då intäkterna överstiger kostnaderna.

Prognosen för kommande planperiod innehåller osäkerhet framförallt gällande konjunkturutvecklingen. Kommunen har goda förutsättningar att klara en konjunkturedgång utan alltför negativ påverkan på välfärdsuppdraget då resultatutjämningsreserven fyllts på under ett antal goda resultatår. Det finns tydliga signaler på att utvecklingen av kommunens intäkter kommande år inte kommer motsvara den ökade efterfrågan på skola, vård och omsorg. Statens kostnadsövertäckning på kommunen samt den förväntade demografiska utvecklingen kommer ge utmaningar för det kommunala uppdraget.

Kommunen och koncernbolagen har under året genomfört och planerat för viktiga strategiska investeringar i syfte att fortsätta den positiva utvecklingen mot uppsatta mål och visioner. Under året har inte tilldelade investeringsmedel upparbetats i sin helhet bland annat till följd av försenade processer.

Nämnderna sammantaget redovisar fortsatt underskott men det har förbättrats väsentligt sedan föregående år. Socialnämnden har fortsatt svårt att klara uppdraget inom befintligt anslag. Ett omfattande utvecklingsarbete pågår och berör hela socialtjänstens verksamhetsområden. Övriga nämnder visar i stort positivt ekonomiskt utfall och bedöms leverera service och tjänster av god kvalitet.

De ekonomiska nyckeltalen är sammantaget i stort uppfyllda, med undantag för nämndernas budgetavvikelse. Kommunen bedöms ha en stabil finansiell situation. Måluppfyllelse avseende "Kommunens finansiella ställning ska vara långsiktigt hållbar" bedöms oförändrad i förhållande till föregående år. Bolagen bidrar genom att uppfylla målet; att "koncernen Piteå Kommunföretag AB ska klara de kommunala bolagens ekonomiska åtaganden inom ramen för Piteå Kommunföretag AB".



*Pitebos planerade projekt Blåbärsskogen. Illustration: Arkitekt Tirsén & Aili*



*Vy över Piteå Hamn. Foto: Maria Fäldt*

Piteå kommuns  
**NÄMNDER OCH BOLAG**

# Kommunfullmäktige, revision och valnämnd



Stefan Askenryd  
Ordförande  
kommunfullmäktige



Anders Berg  
Ordförande  
revision



Jonas Gunnarsson  
Ordförande  
valnämnd

## Uppdrag

*Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande organ. Här fattas beslut i ärenden som rör mål och riktlinjer för de kommunala verksamheterna, kommunens budget, den kommunala skattesatsen, taxor och avgifter, stora investeringar, stadsplanering och andra viktiga och övergripande frågor för kommunen.*

*Revisionens uppgift är att för fullmäktiges räkning granska att styrelse och nämnder driver verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den kontroll som görs inom kommunstyrelsen och nämnderna är tillräcklig. I sin roll som lekmannarevisorer granskas även verksamheten i de kommunägda företagen. Syftet med all granskning är bland annat att den ska utgöra ett underlag för revisorernas uttalande i revisionsberättelse.*

*Valnämnden ansvarar för planering och genomförande av allmänna val till riksdag, landsting, kommunfullmäktige, europaparlament samt av riksdag och kommunfullmäktige beslutade folkomröstningar.*

## Periodens händelser

- Val till riksdag, landsting och kommun genomfört under september
- Nya ledamöter har tillträtt i kommunfullmäktige efter valet
- Samverkansavtal samt gemensam kost- och servicenämnd mellan Piteå och Luleå kommun beslutad
- Gemensam överförmyndarnämnd mellan Piteå och Älvsbyns kommun beslutad
- Förslag till vattenskyddsområde och tillhörande skyddsföreskrifter för Svensbyfjärden och Piteälven
- Ansökan med begäran att överlåta tillsynen över Svensbyfjärdens vattenskyddsområde till miljö- och tillsynsnämnden i Piteå
- Investeringar medel beviljade för exploatering av Haraholmens industriområde

## Ekonomi

### Utfall (tkr)

	2018	2017
Intäkter	851	40
Kostnader	-7 737	-4 509
Nettokostnad (exkl. kapitalkostnad)	-6 886	-4 469
Anslag (skattemedel)	6 015	4 742
Internränta	-11	-15
Avskrivning	-194	-194
<b>Årets utfall</b>	<b>-1 076</b>	<b>64</b>
Investeringar		

### Budgetavräkning (tkr)

	Nettokostnader	Budget	Avvikelse
Kommunfullmäktige	3 577	3 472	-105
Revision	1 439	1 441	2
Valnämnd	2 075	1 102	-973
<b>Summa</b>	<b>7 091</b>	<b>6 015</b>	<b>-1 076</b>

## Analys

### Ekonomi



Delvis uppfyllt

Kommunfullmäktige, inklusive revision och valnämnd, redovisar samlat underskott om -1,1 mkr. Detta förklaras till största delen av underskott i valnämnden kopplat till högre kostnader än budgeterat för 2018 års allmänna val, bland annat då ändrat regelverk krävt högre bemanning i förtidsröstningen samt utbildning av många nya valfunktionärer. Valnämnden redovisar underskott om -1,0 mkr. Revisionen lämnar utfall i linje med budget och fullmäktiges underskott uppgår till -0,1 mkr.

### Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige har under året bland annat beslutat om och bildat en gemensam kost- och servicenämnd mellan Piteå och Luleå kommun, gemensam överförmyndarnämnd mellan Piteå och Älvsbyns kommun, förslag till vattenskyddsområde och investeringsmedel för exploatering av Haraholmens industriområde. Nya ledamöter har tillträtt i kommunfullmäktige efter valet.

Under året har 112 synpunkter inkommit, att jämföra med 136 året innan. Det är viktigt att ta del av medborgares idéer och förslag vilket bidrar till kommunens verksamhetsutveckling och det innovationsarbete som pågår. Kommunfullmäktiges ledamöter har skrivit 45 motioner, att jämföra med 28 motioner året innan. Dessutom har 49 nya medborgarförslag inkommit, att jämföra med 38 medborgarförslag året innan.

### Revisionen

Revisionen har under året haft 10 revisionsmöten och genomfört dialoger med nämnder och styrelseordföranden samt VD:ar i de kommunala bolagen. Revisionen har haft två träffar med kommunfullmäktiges presidium samt träffat gruppledarna i kommunen. Under året har ett flertal fördjupade granskningar genomförts och avrapporterats, bland annat granskning av god ekonomisk hushållning samt kommunens kris- och katastrofberedskap. Revisionen har också deltagit på utbildningar, konferenser samt träffar med andra kommunala revisionsgrupper. Revisionen har genomfört sitt arbete i enlighet med god revisionsred.

### Valnämnden

Valnämnden har under året planerat, förberett och genomfört hösten val till kommun, landsting och riksdag. Valdeltagandet i Piteås kommunval var enligt Valmyndigheten det högsta under 2000-talet med 88,2 % jämfört med 84,1 % för riket. I riksdagsvalet var valdeltagandet i Piteå något högre med 89,8 % jämfört med riket 87,2 %. Piteå har under många år haft ett högt valdeltagande. En orsak bedöms vara valnämndens målsättning att erbjuda en hög tillgänglighet för alla medborgare.

### Framtiden

#### Kommunfullmäktige

En politikerutbildning genomförs under januari/februari för nya och befintliga ledamöter i kommunfullmäktige och revisorerna. Ett antal beslut kommer att tas av kommunfullmäktige av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt för kommunen.

#### Revisionen

I och med valet kommer det vara två revisionsgrupper under de första månaderna 2019. I januari 2019 kommer den nya revisionsgruppen påbörja sin risk- och väsentlighetsanalys för att fastställa vilka granskningar som är aktuella för 2019.

#### Valnämnden

Från årsskiftet startar förberedelserna för att kunna genomföra val till Europaparlamentet under våren.



# Kommunstyrelsen / Kommunledningsförvaltningen



Helena Stenberg  
Ordförande



Anders Lundkvist  
Vice ordförande



Ylva Sundkvist  
Kommunchef

## Styrelsens uppdrag

Kommunstyrelsen är kommunens ledande förvaltningsorgan med särskilt ansvar för kommunens utveckling och ekonomiska ställning. Styrelsen leder och samordnar planeringen och uppföljningen av kommunens ekonomi och verksamheter.

## Periodens händelser

- Unga frågor, Unga kommunutvecklare samt PiteåPanelen har genomfört planerade aktiviteter under perioden
- Ett antal rekryteringsmässor och rekryteringsevent har genomförts i samverkan med andra kommuner
- Som ett led i fokusdialog Näringsliv har frukostmöten genomförts i samtliga landsbygdscentra samt ett antal företagsbesök
- Piteå klättrar 86 placeringar på Svenskt Näringslivs ranking. Bästa placeringen sedan mätningarna började
- Piteå har fått pris för bästa tillväxt i Norrbottens län och utsedd till årets raket i länet
- Genomfört ett antal hälsofrämjande insatser inom den kommunala organisationen

## Ekonomi




### Utfall (tkr)

	2018	2017
Intäkter	24 986	19 810
Kostnader	-190 775	-177 573
Nettokostnad (exkl. kapitalkostnad)	-165 789	-157 763
Anslag (skattemedel)	185 275	178 537
Internränta	-916	-907
Avskrivning	-10 693	-12 004
<b>Årets utfall</b>	<b>7 877</b>	<b>7 863</b>
Investeringar	12 412	26 766

### Budgetavräkning (tkr)

	Nettokostnader	Budget	Avvikelse
Styrelse	4 860	5 422	562
Förvaltningsledning	13 454	5 752	-7 702
Gemensam administration	123 835	138 639	14 804
Näringslivsbefrämjande åtgärder	31 598	32 085	487
Konsumentrådgivning	1 802	1 730	-72
Planarbete	1 849	1 647	-202
<b>Summa</b>	<b>177 398</b>	<b>185 275</b>	<b>7 877</b>

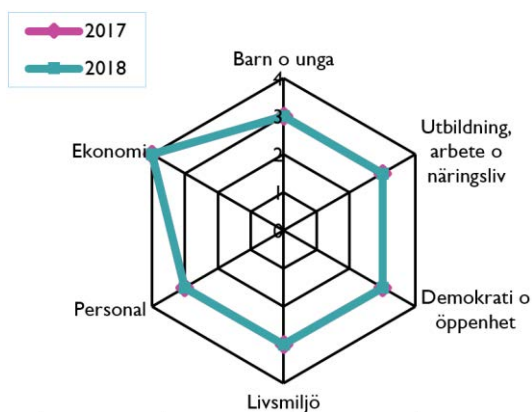
## Mål och måluppfyllelse

Strategiska områden	Övergripande mål	2018	2017
Barn och unga - vår framtid	Barn och unga har en trygg och utvecklande uppväxt och använder inte alkohol eller droger	▲	▲
Utbildning, arbete och näringsliv	 Piteå ska år 2020 ha 43 000 invånare och till 2030 46 000 invånare	◆	▲
	Piteå har nolltolerans mot ungdomsarbetslöshet	▲	▲
	Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande	▲	▲
Demokrati och öppenhet	Piteborna i alla åldrar ska känna att det är meningsfullt att engagera sig och att de kan påverka kommunens utveckling	▲	▲
	 Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund	▲	▲
	Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter	◆	◆
Livsmiljö	Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet	▲	▲
	Piteå ska vara tryggt och tillgängligt för alla	▲	▲
	 Piteå ska erbjuda attraktiva och varierande boendemiljöer	▲	▲
	Piteå ska utveckla bra infrastruktur och goda kommunikationer	▲	▲
	I Piteå utgör kulturen en drivkraft för demokrati, tillväxt och samhällsutveckling	▲	▲
	Minska tobaks- och alkoholanvändandet bland medborgarna. Ingen ska använda narkotika eller dopingpreparat.	◆	◆
Personal	Piteå kommun och de kommunala bolagen ska arbeta aktivt för att vara en attraktiv och jämställd arbetsgivare samt skapa hälsofrämjande arbetsplatser	▲	▲
Ekonomi	Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning med disponibla resurser	●	●
	Piteå kommuns och de kommunala bolagens finansiella ställning ska vara långsiktigt hållbar	▲	▲

Strategiska områden	Nämndsmål	2018	2017
Livsmiljö	Piteås landsbygd har en positiv utveckling vad avser invånare, service och arbetstillfällen (Riktat nämndsmål)	◆	◆
	Piteå ska aktivt verka för att Norrbotniabanan byggs (Riktat nämndsmål)	●	●


 Ej bedömt 
  1 Målet ej uppfyllt 
  2 Målet delvis uppfyllt 
  3 Målet uppfyllt i hög grad 
  4 Målet helt uppfyllt

## Måluppfyllelse per strategiskt område



## Analys

### Ekonomi

 Helt uppfyllt

Kommunstyrelsen (exkl räddningstjänsten) redovisar sammantaget överskott för året på 7,9 mkr. Kommunledningsförvaltningen redovisar underskott med 2,4 mkr medan kommunstyrelsens centrala

utvecklingsmedel redovisar överskott med 10,3 mkr.

Förvaltningen lyckades förbättra resultatet betydligt under årets avslutning. En fortsatt återhållsamhet och förskjutning av ett antal utvecklingsinsatser är en orsak. Det har samtidigt inneburit att tilldelade potter och riktade projektmedel inte nyttjats fullt ut under året. Ett antal andra poster är inte heller upparbetade. Det avser främst tillväxtpolitiska poster, medel för attraktiv arbetsgivare och hälsofrämjande insatser. Minskade kostnader för företagshälsovård beror till stor del på en tydligare styrning till arbetsrelaterad hälsovård och en minskad sjukfrånvaro i organisationen. Minskade lönekostnader på grund av sjukskrivningar, tjänstledigheter, förskjutningar på ersättningsrekryteringar och allmän återhållsamhet har också bidragit positivt. Friskvårdsbidraget samt ett antal beslutade uppdrag som inte varit finansierade bidrar sammantaget till förvaltningens underskott.

Under året har inköpsanalyser utförts genom stickprov inom utvalda avtalsområden samtidigt som ett arbete för att ta fram en automatiserad inköpsanalys påbörjats.

### *Sponsring*

Kommunens totala sponsringsinsatser uppgick 2018 till strax över 3 mkr. Generellt upplevs ett större behov av sponsring från såväl föreningsliv som evenemangsarrangörer. Precis som tidigare år utgör idrottssponsringen den större delen av kommunens sponsringsåtagande. Årets ökning består framförallt i framgångarna för Piteå Skidskytteklubb som är mycket glädjande men innebär också en ökad sponsringsinsats. 2018 har också två arrangemang som inte tidigare har sponsrats bidragit till kommunens ökade åtaganden, Skandinavisk cup i längdåkning och Northern Watercross Cup Piteå.

## **Personal**



Uppfyllt i hög grad

Inom kommunledningsförvaltningen arbetar 130 personer, 82 kvinnor och 48 män, detta är inklusive kommunens förvaltningschefer vilka är organiserade inom kommunledningsförvaltningen. Könsfördelningen är ojämn inom de olika avdelningarna. Personalavdelningen tillsammans med ekonomiavdelningen har hög kvinnlig representation, medan IT-avdelningen har mestadels män, jämnast könsfördelningen finns inom näringslivsavdelningen.

Under året har rekryteringar genomförts som bestått av både ersättningsrekryteringar och till viss del också nyrekryteringar på grund av nya och fler uppdrag. Den fysiska arbetsmiljön har brister i form av trångbodda lokaler och undermålig ventilation. Arbetsbelastningen är konstant relativt hög inom flera av verksamheterna där bemanningen motsvarar basuppdraget och under året har flera stora kommunövergripande uppdrag genomförts, vilket ger en ansträngd arbetssituation med hårda prioriteringar. Näringslivsavdelningen är nu fullt bemannad och kan därför arbeta proaktivt med företagsetableringar, service och stöd.

Kvinnornas medellön i förhållande till männens är 93,8% (94,1% 2017).

Alla med undantag av de säsongsanställda turistbyråanställda har en heltidsanställning. Nyttjandet av timanställningar inom förvaltningen är låg och motsvarar 0,8 årsarbetare. Under året har sex personer gått i pension, fem kvinnor och en man. Genomsnittsåldern för pensionsavgång bland kvinnorna var 66,0 år.

Sjukfrånvaron minskar inom förvaltningen och ligger på 3,4 %. Både kvinnornas och männens sjukfrånvaro minskar i förhållande till föregående år. Drygt hälften av förvaltningens medarbetare har inte haft någon sjukdag under året, vilket är en förbättring i förhållande till tidigare år, både bland kvinnor och män.

## **Strategiska områden och prioriterade mål**

### **Prioriterade mål**

*Piteå ska år 2020 ha 43 000 invånare och till 2030 46 000 invånare*

Det har under året skett en ökad fokusering på näringslivsarbetet för att skapa ett ännu bättre företagsklimat. Rekryteringsevent, ofta i samverkan med närliggande kommuner i och utanför länet är genomförda. Arbetet för en ökad delaktighet och tillit i samhället genom dialog och transparens i processer har fortsatt. Skapandet av förutsättningar för fortsatt bostadsbyggande i både stad och landsbygd har varit i fokus. Ett analysarbete har skett där befolkningsprognosen analyserats per åldersgrupp för att bättre förstå kommande volymförändringar i skola och socialtjänst.

*Piteå ska erbjuda attraktiva och varierade boendemiljöer*

Den nya översiktsplanen har fördjupats och omsatts i handling genom arbetet med översiktsplan för landsbygdscentra. Förberedelser för nästa steg är taget gällande fördjupad översiktsplan för stadsdelarna. De flesta bostäder som hittills tillkommit utgörs av lägenheter i stadskärnan och i centrumnära lägen.

*Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund*

Genomförda insatser har utgått från Riktlinjer för mänskliga rättigheter och mångfald. Utbildningsinsatser är påbörjade för att stötta arbetet för mångfald, mänskliga rättigheter och HBTQ som riktats till all personal inom kommunen. En kampanj för att sätta fokus på frågan om mänskliga rättigheter är också startad under hösten och pågår.

## Barn och unga - vår framtid



Utifrån uppföljningen av ungas inflytande som genomförts beslutade kommunstyrelsen att komplettera metoderna med unga kommunutvecklare och under året har andelen unga som deltagit i dialoger ökat från drygt 600 föregående år till nästan 1 100 under innevarande år. Ökningen beror dels på att andelen unga som deltagit i "Unga och student tycker" har varit det högsta sedan undersökningen startade för 12 år sedan men också på det arbete som "Unga kommunutvecklare" genomförde med dialogen kring ungas inflytande. Rapporten visar på en del utvecklingsområden som kommer att analyseras närmare under 2019.

"Unga frågor" är genomförda under våren. Fullmäktiges ledamöter har besökt sju skolklasser och eleverna gavs tillfälle att ställa frågor. Totalt deltog 138 elever.

"Unga kommunutvecklare" har genomförts för första året och åtta ungdomar har arbetat under tre veckor med dialogen kring Rådhusorget utformning samt undersökt på vilket sätt ungdomar vill påverka. Resultaten har presenterats i två olika rapporter. En sammanfattande rapport presenteras under hösten 2018.

## Utbildning, arbete och näringsliv



Enligt den befolkningsprognos som tagits fram under året kommer befolkningsmålet 43 000 nås först 2029. Ett analysarbete har skett där befolkningsprognosen analyserats per åldersgrupp för att bättre förstå kommande volymförändringar i skola och socialtjänst. Genom en socioekonomisk analys har gruppering av delområden i kommunen skett utifrån bland annat kön och ålder.

Kommunen har deltagit i Sveriges kommuner och landstings (SKL) nätverk om upphandling som en del av strategisk styrning samt genomfört fortlöpande träffar med befintliga och potentiella leverantörer.

De insatser som genomförts i form av bland annat företagsbesök, dialoger och utbildningar har givit bra resultat och enligt Svenskt Näringslivs ranking har Piteå kommun klättrat 86 placeringar under året nått den bästa placeringen sedan mätningarna började 2009.

Piteå kommun är den största arbetsgivaren i kommunen varvid insatser där också förväntas ge effekter i ett vidare perspektiv. Internt har kommunen därför arbetat med ett utvecklingsarbete för jämställdhetsintegrering av rekryteringsprocessen, arbetat med "heltidsresan" samt inte minst insatser för att stärka kvinnors hälsa som en förutsättning för tillväxt och motverka sjukfrånvaro som ett viktigt led i kompetensförsörjningen och hälsofrämjande arbetsplatser. Det har skett i form av att bland annat tydliggöra chefers uppdrag och stödja chefer i rehabiliteringsarbetet.

## Demokrati och öppenhet



Valdeltagandet i Piteås kommunval var enligt Valmyndigheten det högsta under 2000-talet med 88,2 % jämfört med 84,1 % för riket. I Piteås riksdagsval var valdeltagandet något högre med 89,8 % jämfört med riket 87,2 %. Piteå har under många år haft ett högt valdeltagande. En orsak bedöms vara valnämndens målsättning att erbjuda en hög tillgänglighet för alla medborgare.

Piteå kommun deltar i den årliga mätningen av servicenivån avseende svenska kommuners hantering av telefoni- och e-postkontakter som genomförs av SKL inom ramen för Kommunens Kvalitet i Korthet. Berörda områden var bygg, förskola, grundskola, individ & familj, miljö & hälsa, äldreomsorg, handikappomsorg, kultur & fritid samt gator & vägar. Piteå kommuns resultat är "betydligt lägre" än genomsnittet. Av 152 kommuner som deltagit i mätningen ligger Piteå kommun på plats 129. Tillgängligheten sammantaget betydligt lägre än andra kommuner medan "svar på frågan" ligger i nivå med andra kommuner. Området intresse och engagemang får lägre betyg än andra kommuner. Bemötande ligger i nivå med andra kommuner. Svarstider på e-post är lägre än andra kommuner. Tittar vi på Piteå kommun i förhållande med tidigare års mätningar ser vi totalt en försämring. För att lyfta resultatet kommer en handlingsplan tas fram. Det finns utmaningar i några förvaltningar som innebär att vi kommer att kunna lyfta helhetsresultatet genom att fokusera på dessa.

Piteås deltagande i Tillitsbarometern har också presenterats under året. Den visar att piteborna har ett något högre förtroende till media, polis, politiska partier, skola m.m. än svenskarna i stort. Trots det är det bara drygt 50 % av de tillfrågade som har ett ganska stort eller mycket stort förtroende för lokal media, drygt 35 % har ganska stort eller mycket stort förtroende för det lokala näringslivet och drygt 30 % har ganska eller mycket stort förtroende för de styrande politiska partierna i kommunen. Arbetet med fortsatt analys av Tillitsbarometern och SCB:s medborgarundersökning pågår.

Under året har cirka 6 500 pitebor deltagit i olika dialoger.

PiteåPanelen har under våren 2018 svarat på enkät angående attraktiva boendemiljöer samt frågor kring

Samrådsprocessen och resultatet har presenterats för kommunstyrelsen och delgivits samhällsbyggnadsnämnden. Resultatet visar att de viktigaste faktorerna vid val av bostad är bostadens standard och bostadsområdet. Att bostaden ligger servicenära är en annan viktig faktor. Endast cirka 20 % av de svarande hade deltagit i något samråd. Överlag ger dessa relativt låga betyg för sin upplevelse av samrådet.

Arbete fortgår för ett förstärkt demokratiarbete med fokus på mänskliga rättigheter, medborgardialog och lokalsamhällestillit. För att stärka ungas inflytande har metoderna för ungas inflytande kompletterats genom unga kommunutvecklare. Metoden innebär att en grupp unga får feriearbete för att undersöka och genomföra olika dialoger. Sommaren 2018 genomfördes dialog kring utveckling av Rådhusorget och ungas inflytande.

Ett treårigt partnerskapsprojekt för stöd till demokratiutveckling med Chinsali kommun i Zambia är avslutat i juni. Utifrån att projektet gett goda resultat för inblandade parter är en ansökan om stöd till fortsatt samverkan till SIDA vid ICLD gjord och beviljad strax innan årsskiftet. Det avser perioden 2019-2021.

För att förbättra flickors och kvinnors hälsa har ett arbete inletts för en långsiktig åtgärdsplan med fokus på normer och värderingar, folkbildning, medvetandegörande och kampanjer. Med fokus på jämställdhet har fyra föreläsningar genomförts under hösten. Två av föreläsningstillfällena har varit riktade till arbetsplatser, en föreläsning för elever och personal på en skola och en föreläsning för allmänheten.

## Livsmiljö



Uppfyllt i hög grad

Under början på året har ett härbärke bedrivits för andra året. Huvudman har varit Piteå församling med ekonomiskt bidrag av Piteå kommun. Inför vintern 2018/2019 har det hittills inte funnits förutsättningar att driva ett härbärke. Kommunchef har gett uppdrag till berörda förvaltningar att utveckla en långsiktig lösning för hemlösa i Piteå i samverkan med civilsamhället.

Konsument Piteå har en ökning gällande reklamsärenden under året med 2,2 % jämfört med 2017. Kontakter fortsätter att öka för varje år. Konsumentvägledningen i kommunen är väletablerad och uppskattad.

Antalet pågående budget- och skuldsaneringsärenden var 362 under 2018 jämfört med 304 under 2017. Totalt har 184 nya ärenden inkommit, vilket är en ökning med 20,2 % jämfört med 2017. Under året har 201 ärenden avslutats. Trycket på budget- och skuldsanering fortsätter att öka för varje år. En anledning till ökningen är den nya lagen från 2016 som gav fler möjlighet att söka skuldsanering. Kronofogdemyndigheten hänvisar ofta skuldsatta att vända sig till kommunens budget- och skuldsanering. En annan anledning är en ökning av spelmissbruksärenden vilka ofta är komplicerade och tidskrävande ärenden.

Undersökningen "Personligt" (genomförs bland elever i årskurs 7 och 9 grundskolan samt årskurs 2 gymnasieskolan) har genomförts. Andelen elever som aldrig rökt är 73 %. Andelen elever som aldrig druckit alkohol är 54 %, en försämring med fyra procentenheter sedan 2016. Andelen elever som aldrig använt narkotika är 95 %. Det är ungefär 20 % av eleverna som uppger att de blivit mobbade, trakasserade, kränkta, eller utfrysas enstaka gånger under de senaste 12 månaderna och cirka 3 % som uppger att de blivit utsatta under en längre period. Analysen av "Personligt" pågår och kommer att delges Kommunfullmäktige och nämnderna under februari-mars 2019.

## God ekonomisk hushållning

Kommunstyrelsen bedömer att verksamheterna bedrivits med god ekonomisk hushållning. Utvecklingen inom styrelsens verksamhetsområde har varit positiv gällande resultat och utvecklingsåtgärder. Styrelsens interna styrning och kontroll bedöms vara tillräcklig.

## Framtiden

### *Invånarantal och attraktivitet*

Piteå kommun har möjligheter att närma sig målet om 43 000 invånare under 2020 men det kräver en kraftig befolkningsökning återstående år. En ökad befolkning ger bättre förutsättningar att klara välfärdsuppdraget med god kvalitet. Ett väl fungerande flyktingmottagande är också avgörande för detta samtidigt som det kortsiktigt innehåller utmaningar. Andra strategiskt viktiga tillväxtfaktorer är att fortsätta med att ytterligare utveckla förutsättningarna för det lokala näringslivet och en ökad mångfald i samhället.

### *Tillit*

För att nå en social hållbarhet i samhället är det viktigt att fortsätta arbeta med att skapa tillit och att se och möta de rädslor som kan vara grunden till utvecklade konflikter i samhället. Att värna om demokrati och en öppenhet kan ske i såväl samhället i stort som internt i den kommunala organisationen.

### *Ökad utvecklingstakt*

Det kommer att krävas en ökad utvecklingstakt i kommunens verksamheter med initialt högre kostnader som följd. Behov är särskilt tydliga gällande automatiserade myndighetsprocesser med hjälp av modern teknik och nya

arbets sätt. Parallellt krävs en förståelse och kraft att också kunna avveckla processer och rutiner. Verksamhetsutveckling med stöd av digital teknik i samhället ger samtidigt både stora möjligheter och utmaningar för offentlig sektor inom i princip alla plan och alla verksamheter. En viktig fråga blir därför hur resurser fördelas och i vilken grad kommunen väljer att samverka internt mellan nämnder och bolag samt med andra kommuner och organisationer för att åstadkomma bästa möjliga för Piteå. Under kommande period påbörjas ett arbete med en del infrastrukturella förutsättningar, tex införande av ett e-arkiv i kommunens verksamheter. Antalet e-tjänster kommer att växa men utmaningen kommer bestå av att våga avveckla processer och manuella tjänster till förmån för automatiserade tjänster som medborgaren själv kan utföra. Resurser kan då avsättas till där stöd och service behövs bäst. En handlingsplan tas fram under början på 2019.






#### Generella behov, ekonomi

Kommunens kostnader kommer sannolikt att öka kommande år till följd av den demografiska utvecklingen, stora investeringsbehov samt utmaningen att klara de krav som följer av statliga reformer. Det finns därför ett behov av att prioritera insatser i nära dialog mellan nämnder och förvaltningar. Generella statsbidrag fortsätter över tid att minska till förmån för fler riktade kortsiktiga statsbidrag, vilket ger ryckighet i planering och fortsätter att komplicera det kommunala självstyret. Skatteunderlaget bedöms sammantaget inte växa lika snabbt som den kommunala kostnadsutvecklingen de kommande åren. Försörjningsbördan ökar i snabbare takt i Piteå jämfört med många andra kommuner i riket kommande år.

#### Samhällsutveckling

Det är väsentligt att bibehålla och utveckla en trygg och utvecklande uppväxt för barn och unga, för en fortsatt satsning på utbildning, arbetstillfällen och ett framgångsrikt näringsliv, öppenhet, engagemang och delaktighet från medborgare samt inte minst en trygg och lustfylld livsmiljö i livets alla skeden.

## Åtgärder och uppdrag

Åtgärder och uppdrag	Status	Beslutad	Återrapport	Kommentar
För att Socialnämnden ska uppnå en ekonomi i balans får kommunchef i uppdrag att överväga en organisationsförändring i syfte att tydliggöra ansvar och rollfördelning mellan Kommunstyrelse, Socialnämnd och Socialförvaltning	 Pågår	Åtgärd från DELÅR 2017	Fortlöpande vid varje KS Slutrapport till KS	För att socialnämnden ska uppnå en ekonomi i balans har kommunchef genomfört åtgärder som består av en översyn av tjänsteorganisationen, identifiering av löpande förbättringsarbeten inom hela socialtjänsten, utarbetat en handlingsplan för avdelningen stöd och omsorg, utveckla analysarbetet av verksamheterna samt arbeta för att tydliggöra ansvar och rollfördelning mellan kommunstyrelse, socialnämnd och socialtjänst. Socialchef har därefter initierat ett utvecklingsarbete inom hela verksamheten med en tydlig målbild.
Ge förslag på modell för indexuppräknning av vissa driftsanslag	 Klar	Uppdrag i VEP 2015-2017	Rapporteras Delår 2017	Klarmarkerad i delårsrapport 2018. Förslag till modell är återrapporterad.
Organisationsöversyn av IT-verksamheten	 Klar	Åtgärd från ÅR 2017	Rapporteras ÅR 2018	Organisationsöversynen är genomförd. En arbetsmiljööversyn genomförs med anledning av organisationsöversynens resultat. Redovisas till kommunstyrelsen våren 2019.
Identifiera och redovisa verksamheter (processer) som kan drivas i samarbete med civilsamhället eller med former som stärker medarbetarnas delaktighet	 Klar	Uppdrag från Riktlinjer 2019-2021	Rapporteras ÅR 2019	Under året har medborgardialoger genomförts i olika former. Året inleddes med ett dialogmöte med föreningsliv, näringsliv och medborgare inför kommande års utmaningar. I början av året bedrevs ett härbärke i samverkan med Svenska kyrkan. Förutsättningar för ett härbärke vintern 18/19 har inte kunnat nås. Kommunchef har uppdraget att finna en långsiktig lösning.
Kommunchef ska utreda hantering och organisering av försörjningsstöd	 Pågår	Åtgärd från DELÅR 2018	Rapporteras ÅR 2019	Nulägsanalys genomförd hösten 2018. Förstudie inledd.

# Kommunstyrelsen / Räddningstjänsten



Helena Stenberg  
Ordförande



Torbjörn Johansson  
Förvaltningschef

## Styrelsens uppdrag

Kommunstyrelsen tillika Räddningsnämnd svarar för den kommunala räddningstjänsten och de övriga uppgifter som enligt Lag om skydd mot olyckor ska fullgöras av den kommunala nämnd som svarar för räddningstjänst. Nämnden svarar för tillståndsgivning och tillsynsverksamhet rörande uppgifter i Lag om brandfarliga och explosiva varor. Räddningstjänstens viktigaste uppgift är att stärka människors egen förmåga att förhindra olyckor och agera vid olyckor. Om förmågan att agera vid en olycka inte räcker till, ska räddningstjänsten hjälpa de drabbade med en effektiv räddningsinsats. Räddningstjänsten ska även tillsammans med andra kunna hantera extraordinära händelser och katastrofer och se till att människor får det stöd och den hjälp som då behövs.

## Periodens händelser

- Vädret har gett både mycket nederbörd och värme/torka och haft stor påverkan på räddningstjänstens uttryckande verksamhet under året med betydligt fler trafikolyckor och skogsbränder
- Under året har ett omfattande arbete genomförts för att ta fram ett förslag/underlag på gemensam organisation och nämnd för räddningstjänsterna Piteå och Älvsbyn där Piteå kommun är tänkt som värdkommun
- Ny brandbil med nytt släcksystem har tagits i bruk. Systemet möjliggör en svalare och säkrare miljö för brandpersonalen samt utgör en effektiv släckmetod

## Ekonomi




















### Utfall (tkr)





	2018	2017
Intäkter	5 193	4 399
Kostnader	-41 212	-39 406
Nettokostnad (exkl. kapitalkostnad)	-36 019	-35 007
Anslag (skattemedel)	38 610	37 233
Internränta	-229	-226
Avskrivning	-1 862	-1 668
<b>Årets utfall</b>	<b>500</b>	<b>332</b>
Investeringar	3 182	1 544

### Budgetavräkning (tkr)

	Nettokostnader	Budget	Avvikelse
Förvaltningsledning	1 621	2 240	619
Räddningstjänst, totalförsvär	36 489	36 370	-119
<b>Summa</b>	<b>38 110</b>	<b>38 610</b>	<b>500</b>

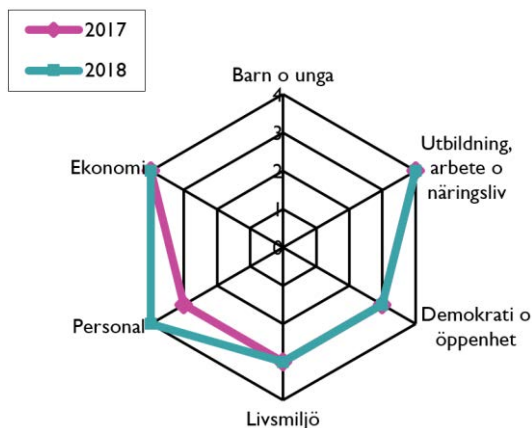
## Mål och måluppfyllelse

Strategiska områden	Övergripande mål	2018	2017
Utbildning, arbete och näringsliv	 Piteå ska år 2020 ha 43 000 invånare och till 2030 46 000 invånare		
Demokrati och öppenhet	 Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund		
	Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter		
Livsmiljö	Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet		
	Piteå ska vara tryggt och tillgängligt för alla		
	 Piteå ska erbjuda attraktiva och varierande boendemiljöer		
Personal	Piteå kommun och de kommunala bolagen ska arbeta aktivt för att vara en attraktiv och jämställd arbetsgivare samt skapa hälsofrämjande arbetsplatser		
Ekonomi	Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning med disponibla resurser		

Strategiska områden	Nämndsmål	2018	2017
Utbildning, arbete och näringsliv	Pitebor - barn, vuxna samt företag har goda kunskaper inom brand, skydd och säkerhet (Riktat nämndsmål)		
Livsmiljö	Minska antalet olyckor/bränder samt dess konsekvenser (Riktat nämndsmål)		


 Ej bedömt 
  1 Målet ej uppfyllt 
  2 Målet delvis uppfyllt 
  3 Målet uppfyllt i hög grad 
  4 Målet helt uppfyllt

## Måluppfyllelse per strategiskt område




## Analys

### Ekonomi

 Helt uppfyllt

Räddningsnämndens resultat för 2018 visar överskott på 0,5 mkr. Det positiva utfallet för helåret beror på intäktsöverskott till följd av stor efterfrågan på tjänster samt överskott på avskrivningar/internräntor. Personalkostnader och andra driftskostnader visar på minus på grund ovanligt många larm/olyckor.

### Personal

 Helt uppfyllt

Personalnyckeltal visar på positiva värden för alla nyckeltal jämfört med kommunen totalt. Alla anställda på räddningstjänsten har anställningsgrad 100 %, kvinnor såväl som män. Kvinnors lön är 104,6 % av männens. Sjukfrånvaron ligger på en mycket låg nivå 1,1 % att jämföra med kommunens snitt på 5,4 %. Frisknärvaron ligger också på en hög nivå 87 % att jämföra med kommunens snitt på 50 %. Antalet timanställningar sjunker och är fortsättningsvis också på en låg nivå.

Arbetet med jämställdhet och mångfald fortgår enligt handlingsplanen. Piteå har en hög andel kvinnor i operativ



tjänst såväl regionalt som nationellt, av totalt ca 90 anställda är 10 kvinnor varav 7 arbetar operativt.

En av räddningstjänstens kvinnliga brandmän tillika styrelseledamot för (KIRTJ) kvinnor inom räddningstjänsten har varit till England på Training and Development weekend för Women in the fire service UK. Årets tema på träffen var att bygga ett starkare förtroende för framtiden och under dessa dagar medverkade hon på olika workshops, föreläsningar samt utvecklande, inspirerande och lärorika samtal med kvinnor inom räddningstjänsten i olika delar av England. Via dessa samtal fick hon insikt i om hur de jobbar med jämställdhet, graviditet, befordran, utbildning, rekrytering osv.

Rekrytering och bemanning av räddningspersonal i beredskap är fortsatt problematisk.

## Strategiska områden och prioriterade mål

### Prioriterade mål

Ett led i att uppnå de prioriterade övergripande målen är att skapa trygghet och säkerhet. Detta görs av räddningstjänsten genom att informera och utbilda skolelever, allmänhet, anställda och fastighetsägare samt kontrollera brandskyddet genom tillsyn. Vid olyckor/bränder snabbt och effektivt hindra och begränsa skador på människor, miljö och egendom. Vid det efterföljande arbetet systematiskt undersöka och analysera för att dra lärdom av och sprida erfarenheter som kan förhindra att nya olyckor inträffar och minska konsekvenserna när de ändå sker.

### Utbildning, arbete och näringsliv



Helt uppfyllt

Efterfrågan från den enskilde, så som företag, föreningar, kommunala verksamheter m.m, på utbildning har varit god under året. Målsättning på årsbasis är 1 200 deltagare. Totalt har 112 (121) kurser genomförts med 1 635 deltagare. Av dessa deltagare var 806 (1 101) kvinnor och 829 (783) män.

Enligt kommunens handlingsprogram för den förebyggande verksamheten till skydd mot olyckor har under senhösten 434 elever i årskurs 7 i grundskolan och 465 elever i årskurs 1 på gymnasiet erhållit brand- och säkerhetsutbildning. Samtliga inplanerade klasser i grund- och gymnasieskolan har fått utbildning. Ett stort antal studiebesök av elever från förskola och låg- och mellanstadiet har genomförts under året.

Antalet tillstånd enligt Lag om brandfarliga och explosiva varor (LBE) och skriftliga yttranden till olika myndigheter ligger på normal nivå. Totalt har 121 (101) st tillstånd och yttranden behandlats.

Antalet Tillsynsbesök enligt Lag om skydd mot olyckor (LSO) och Lag om brandfarliga och explosiva varor (LBE), totalt har 106 (98) tillsyner genomförts.

### Demokrati och öppenhet



Uppfyllt i hög grad

En genomförandeplan för att främja jämställdhet och mångfald för perioden 2016-2018 är fastställd och arbetas utifrån.

En synpunkt har inlämnats under året och besvarats. Synpunkten handlade om utrymning från höga hus.

Högt betyg i Nöjd-Medborgar-Index 2017. Medborgarundersökningens resultat visar ett index på 82 för räddningstjänsten vilket är drygt 6 enheter bättre än medelvärdet för riket, en ökning för tredje mätningen i rad.

### Livsmiljö



Uppfyllt i hög grad

Den operativa verksamheten har under 2018 högre antal larm än normalt. Det totala antalet larm var 702 st att jämföra med föregående års 641 st. Det som sticker ut är många larm avseende trafikolyckor 121 (98) samt ett stort antal automatiska brandlarm på ett enskilt objekt. Vädret har gett både mycket nederbörd och värme/torka och haft stor påverkan på räddningstjänstens utryckande verksamhet under året. De stora snömängderna innebar ovanligt många trafikolyckor samt takras och byggnadskollaps. När all denna snö tinade snabbt innebar det höga flöden och viss problematik i vattendrag. En varm vår och sommar har i sin tur inneburit många mark- och skogsbränder. Sommarens skogsbränder inleddes med att en styrka skickades från Piteå för att arbeta i Sala. Därefter har räddningstjänsten varit behjälpliga och samverkat med övriga kommuner i länet bland annat Älvsbyn, Jokkmokk och Gällivare och bidragit med personal och utrustning.

Räddningstjänstens övningsverksamhet följer i övrigt uppsatta mål utifrån riktlinjer för räddningsinsats.

Personal från räddningstjänsten har vidare deltagit i saneringsövning i Köpenhamn. Inom detta område utgör Piteå en nationell resurs som ska kunna sanera människor vid olyckor och attentat med kemiska och farliga ämnen.

Samverkan inom länets räddningstjänster fortlöper enligt plan. Ett utökat samarbete med räddningstjänsterna efter Piteå och Skellefteå älvdalar fortskrider.

Inom risk- och säkerhetsverksamhet har arbetet med civilförsvarsplaneringen påbörjats. En klimatanpassningsplan och revidering av riktlinjer för internt skydd pågår.

Plan för trygghetspunkter är beslutad. Projektet ”Håll dig på benen”, ett uppdrag från folkhälsorådet pågår.

2018 var ett av de mindre skadedrabbade åren på länge, speciellt när det gäller skadegörelse och vattenskador. Jämfört mellan åren 2017 med 2018 har det totala antalet skador minskat med ca 100 stycken och kostnaderna med nästan 2,5 mkr.

Arbete med en ny organisation för informationssäkerhetsarbetet inom kommunkoncernen pågår. Förberedelser inför att den nya säkerhetskyddslagen träder i kraft 1 april 2019 har påbörjats, den innebär bland annat nya krav på informationssäkerhet sett ur ett säkerhetsskyddsperspektiv. Kontaktperson för signalskydd har utsetts och ansvaret kommer att ligga under säkerhetsområdet informations- och cybersäkerhet. Kommunen kommer med hjälp av Länsstyrelsen Norrbotten att återuppbygga förmågan att bedriva signalskydd i enlighet med krav kopplade till totalförsvaret och civilt försvar. Arbetet inleds med utbildning av de personer som framöver kommer ingå i kommunens signalskyddsorganisation.


## God ekonomisk hushållning

Räddningsnämndens verksamhet bedöms uppfylla god ekonomisk hushållning. Intern styrning och kontroll bedöms tillräcklig.

## Framtiden

En viktig framtidsfråga är rekrytering av personal. På längre sikt kommer både klimatförändringar och demografin att påverka verksamhetens inriktning och omfattning. Detta genom fler skogsbränder och översvämningar samt att äldre drabbas av fler olyckor/bränder.

## Åtgärder och uppdrag

Åtgärder och uppdrag	Status	Beslutad	Återrapport	Kommentar
Identifiera och redovisa verksamheter (processer) som kan drivas i samarbete med civilsamhället eller med former som stärker medarbetarnas delaktighet	 Klar	Uppdrag från Riktlinjer 2019-2021	Rapporteras ÅR 2019	Räddningstjänsterna i Piteå och Älvsbyn har under lång tid samverkat i princip inom alla arbetsområden vid behov. Inom vissa områden är samverkan formaliserad och kontinuerlig. Ekonomiska- och verksamhetsvinster är redan gjorda i båda kommunerna. Under 2018 har ett omfattande arbete med att ta fram ett förslag/underlag på gemensam organisation och nämnd för räddningstjänsterna Piteå och Älvsbyn gjorts. Piteå kommun är tänkt som värdkommun. Piteås räddningstjänst är en del av räddningstjänstsamverkan i hela Norrbotten. Ett utökat samarbete mellan räddningstjänsterna efter Piteå och Skellefteå älvdalar pågår. Räddningstjänsten samarbetar med flera olika föreningar exempelvis: Frivilliga resursgruppen - FRG, Civilförsvarsföreningen, Brandskyddsföreningen, Sjöräddningssällskapet, mm

# Barn- och utbildningsnämnden



Louise Mörk  
Ordförande



Malin Westling  
Förvaltningschef

## Nämndens uppdrag

Barn- och utbildningsnämnden ansvarar för att förverkliga nationella och kommunala mål inom förskoleverksamhet, förskoleklass, grund- och gymnasieskola, grund- och gymnasiesärskola, musik- och dansskola samt fritidshemsverksamhet.

## Periodens händelser

- Piteås grundskola har klättrat 18 platser och befinner sig nu på plats 55 i SKL:s Öppna Jämförelser
- Elevantalet på Grans Naturbruksgymnasium har ökat med ca 30 % sedan övergången till kommunen
- Musik- och dansskolan fyller 50 år och har firat med evenemang under hösten samt publicerat tidigare elevers mycket positiva omdömen via Facebook
- Personal inom förskoleverksamheten har utrustats med arbetskläder
- En lokal idrottsutbildning har startats vid Strömbäckaskolan med inriktning fotboll och ishockey. Utbildningen genomförs i samarbete med lokala idrottsföreningar

## Ekonomi

### Utfall (tkr)

	2018	2017
Intäkter	196 336	166 844
Kostnader	-1 070 401	-1 026 682
Nettokostnad (exkl. kapitalkostnad)	-874 065	-859 838
Anslag (skattemedel)	881 397	850 152
Internränta	-365	-377
Avskrivning	-7 216	-6 756
<b>Årets utfall</b>	<b>-249</b>	<b>-16 819</b>
Investeringar	4 840	7 758

### Budgetavräkning (tkr)

	Nettokostnader	Budget	Avvikelse
Nämnd	1 870	2 079	209
Förvaltningsledning	32 035	34 187	2 152
Förskola	277 091	278 765	1 674
Grundskola/Fritids	384 219	378 564	-5 655
Gymnasieskola	173 225	177 766	4 541
Musik- och kulturskola	13 206	10 036	-3 170
<b>Summa</b>	<b>881 646</b>	<b>881 397</b>	<b>-249</b>

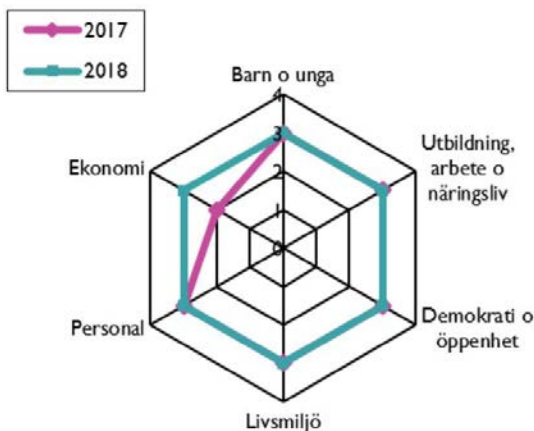
## Mål och måluppfyllelse

Strategiska områden	Övergripande mål	2018	2017
Barn och unga - vår framtid	Barn och unga har en trygg och utvecklande uppväxt och använder inte alkohol eller droger	▲	▲
Utbildning, arbete och näringsliv	Piteå ska år 2020 ha 43 000 invånare och till 2030 46 000 invånare	▲	▲
	Piteå ska erbjuda goda förutsättningar för ett livslångt lärande	●	●
Demokrati och öppenhet	Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund	▲	▲
	Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter	▲	▲
Livsmiljö	Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet	▲	▲
	Piteå ska vara tryggt och tillgängligt för alla	▲	▲
	Piteå ska erbjuda attraktiva och varierande boendemiljöer	▲	▲
	I Piteå utgör kulturen en drivkraft för demokrati, tillväxt och samhällsutveckling	▲	▲
Personal	Piteå kommun och de kommunala bolagen ska arbeta aktivt för att vara en attraktiv och jämställd arbetsgivare samt skapa hälsofrämjande arbetsplatser	▲	▲
Ekonomi	Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning med disponibla resurser	▲	◆

Strategiska områden	Nämndsmål	2018	2017
Utbildning, arbete och näringsliv	Alla elever uppnår minst kunskapsmålen för varje ämne (Riktat nämndsmål)	▲	▲
	Kommunal förskola och skola ska vara ett attraktivt val (Riktat nämndsmål)	●	●

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

## Måluppfyllelse per strategiskt område



## Analys

### Ekonomi

▲ Uppfyllt i hög grad

Nämnden redovisar underskott om -0,3 mkr för 2018, vilket är en budgetavvikelse om 0,03 %. Under 2018 har utbildningsförvaltningen aviserat om större underskott, men olika faktorer har sent under året påverkat resultatet positivt. Under året har direktiv om återhållsamhet och restriktivitet gått ut till samtliga verksamheter, vilket har bidragit till årets resultat.

Årets resultat är till viss del hänförligt till utbetalningar från Migrationsverket vilka var cirka 2,8 mkr högre än prognostiserat och beslutades i december. Kostnaderna dessa bidrag förväntas kompensera uppstod under 2016 och 2017, men på grund av osäkerheterna kring dessa bidrag har kassaprincipen applicerats och tillfaller den period de faktiskt utbetalas. Under året har nämnden tilldelats medel för datorer till elever i högstadiet, en så kallad 1:1-satsning. Leasingperioden var beräknad till hela 2018, men på grund av förseningar började inte datorer leasas förrän

i november. Detta resulterade i att medel om cirka 2,2 mkr inte har upparbetats under året. Dessa medel kommer att behövas senare på grund av den förskjutna leasingperioden och ett förslag till anslagsöverföring kommer att göras. Utbildningsförvaltningen har under året hanterat underskott inom olika verksamheter. Lokalkostnader har för året ackumulerat underskott om -7,1 mkr. Kostnaderna är hänförliga till tillfälliga lokaler samt oförutsedda händelser som skett under året och varit av akut karaktär. Utköp av hyresavtal på Pite Havsbad om 3,6 mkr ingår även i detta underskott. Förvaltningen bedömer att denna situation inte kommer förändras framgent, utan att lokalfrågan är ytterst relevant och att finansiering krävs för investeringar samt driftskonsekvenser i framtiden. Inom verksamheten för tilläggsbelopp samt extra stödresurs inom för- och grundskola redovisas underskott om -11,6 mkr. Under året har omfördelningar om cirka 2,6 mkr gjorts till denna verksamhet från andra verksamhetsområden. För 2018 redovisar Grans Naturbruksgymnasium en ekonomi i balans. I resultatet ingår driftbidrag från Region Norrbotten om 7,5 mkr samt en minskning av personalkostnader om cirka 4 mkr som skett genom naturliga avgångar. Verksamheten har även haft stora kostnader på grund av eftersatt underhåll av inventarier och mekanik. Det genomsnittliga elevantalet har ökat med 13 % sedan 2017 och 27 % sedan 2016, vilket överstiger den prognos som gjordes inför övertagandet av verksamheten. Detta i kombination med sänkta personalkostnader innebär att inget underskott belastar Piteå kommun. Strömbacka gymnasium redovisar överskott om 1,9 mkr för 2018. I resultatet ingår överskott om 3,3 mkr för verksamheten för nyanlända samt underskott om -0,9 mkr på grund av ett ökat antal elever som väljer Grans Naturbruksgymnasium som gymnasieval.

Som helhet har verksamheternas volymer haft en liten avvikelser från budget under året. Inom förskoleverksamheten har volymerna uppgått till cirka 5 mkr mer än budgeterat, men detta har kompenseras av en lägre volym inom grundskoleverksamheten. För förskoleverksamheten har statistiken visat sig återhållsam för barn mellan 1-5 år, vilket föranlett den för låga budget för den verksamheten. För grundskoleverksamheten har andelen nyanlända varit svårprognostiserad, därav har en försiktighetsprincip applicerats och genererat överskott.

## Personal



Uppfyllt i hög grad

Piteå har en stor andel behörig personal, särskilt inom förskolan och grundskolan där andelen personal med pedagogisk högskoleexamen är mellan 15 och 20 % större än i genomsnittskommunen. Den genomsnittliga faktiska sysselsättningsgraden ökar också, särskilt bland kvinnor, och låg under 2018 på 93,8 %. Jämfört med riket och länet har Piteå i stort en god personaltäthet. Piteå som skolkommun har sammantaget en hög måluppfyllelse samtidigt som undervisningskostnaden per elev är relativt låg; i grundskolan är den lägre än för 85 % av landets kommuner. Dock kvarstår utmaningarna kring kompetensförsörjning både utifrån ökande pensionsavgångar, bristen på nyutexaminerade lärare och fler barn och elever i kommunen. Sedan 2013 har antalet förskolebarn ökat med ca 12 % (220 barn) och antalet grundskoleelever med ca 7 % (260 elever). Det blir alltså allt viktigare att behålla personalen i verksamheten och glädjande nog minskar sjukfrånvaron. Sjukfrånvaron bland kvinnor är nu 4,9 % och bland män 2,5 %, vilket innebär att den har minskat något för både män och kvinnor jämfört med föregående år. Långtidssjukfrånvaron bland kvinnor har successivt minskat mellan 2015-2018, vilket har dragit ner den totala sjukfrånvaron. Skolledare menar att den goda utvecklingen beror på arbete med rehab, trivsel, känslan att alla är viktiga och extra bemanning. Kommunens övergripande fokus på hälsa kan också ha spelat roll. Frisknärvaron är 36,8 %.

Med anledning av ovanstående bedöms målområdet vara uppfyllt i hög grad.

## Strategiska områden och prioriterade mål

### Prioriterade mål

Piteås goda rykte som skolkommun bidrar till att uppfylla befolkningsmålet. Både Strömbackaskolan och naturbruksprogrammet på Grans Naturbruksgymnasium lockar många inflyttande elever som förhoppningsvis sedan stannar och bygger sin framtid i Piteå kommun. Inom nämndens verksamheter finns engagerad personal som från förskolan till gymnasieskolan bedriver ett systematiskt kvalitetsarbete för att ytterligare förverkliga Piteå kommuns mål om en samhällsgemenskap med mångfald som grund. Nämnden planerar kommunens skolstruktur utifrån prognostiserade personalresurser men även utifrån önskemål om geografisk placering, vilket bidrar till att skapa attraktiva boendemiljöer.

## Barn och unga - vår framtid



Den psykiska hälsan har försämrats över tid både i Piteå och i riket, särskilt bland flickor, och den har ett ömsesidigt samband med den ökade stressen över skolarbetet. I åk 7 är 36 % av flickorna stressade över skolarbetet, vilket är en ökning med 24 procentenheter sedan 2011. Det visar enkätundersökningen *Skolbarns hälsa och levnadsvanor i Norrbotten 2017/2018*. Nyanlända elever på Strömbäckaskolans Språkintrödningskurs är starkt överrepresenterade när det gäller problematisk skolfrånvaro, fastän de har stora behov av utbildning för en lyckad integration. De elever som mår dåligt mår sämre än förr. Allt fler elever är helnyktra medan ett fåtal allt yngre elever använder cannabis. Tryggheten i Piteås grund- och gymnasieskola är god, men flickor känner dock allt oftare rädsla eller oro inför att t.ex. gå ute själva, att bli utstött eller utifrån nyhetsrapportering om det ökade våldet. En gemensam nämnare för resultaten är ökande skillnader mellan olika grupper av elever.

Elevhälsans stora projekt Samverka Agera Motivera pågår för att förebygga problem med psykisk ohälsa på en generell nivå. Tack vare beviljade statsbidrag har ett förvaltningsövergripande projekt startats för nyanlända barn och elevers hälsa och lärande. Mentorerna på Språkintrödningskurs arbetar hårt för att söka kontakt med frånvarande elever och insatser har från och med hösten 2018 implementerats i form av utökad kuratorsstöd och särskilt uppföljningsarbete av elevhälsoteamet. En handlingsplan för att förebygga drogmissbruk bland unga har utarbetats genom samverkan mellan skolan och socialtjänsten. Föräldrautbildningar kring både små barn och tonåringar erbjuds via elevhälsans verksamhet på Familjens hus. Under året har också Strömbäckaskolan utökad tiden för idrott då forskning pekar på ett tydligt samband mellan fysisk aktivitet och psykiskt välbefinnande.

Sammanfattningsvis finns det bekymrande resultat, samtidigt som kartläggningen av skolväsendets processer visar många goda insatser i samverkan med andra samhällsaktörer och med hemmen. Därför bedöms målområdet vara uppfyllt i hög grad.

## Utbildning, arbete och näringsliv



Piteås kunskapsresultat är mycket goda i ett nationellt perspektiv. Gymnasieskolans resultat har förbättrats sedan förra året och sammantaget visar gymnasieskolan en mycket positiv utveckling under de senaste fem åren. Den totala andelen elever med examen inom tre år är 80 %, att jämföra med genomsnittskommunens 52 %. Andelen som har uppnått grundläggande behörighet till universitet och högskola inom tre år är 55,8 %, jämfört med genomsnittskommunens 39,7 %, detta trots att Piteå har en stor andel elever på yrkesprogram.

Det är främst elever på yrkesprogram som står för en starkt genomströmning på tre år mot en examen; 2014 var de 82,3 % och i år 88,4 %. Framgångsfaktorerna bakom resultatet är bland annat synliggörande och stöd för alla elever, en välorganiserad elevpraktik och ett gott samarbete med branschen. Strömbäckaskolan arbetar med målet att bli en av Sveriges bästa skolor för automation då det är en stark utvecklingstrend inom teknik och industri. I linje med det regionala och lokala näringslivets tekniska utveckling har skolan projekterat för att olika program ska ha gemensamma industrianpassade lokaler med modern utrustning, men lokalfrågan och finansieringen är ännu inte färdig. Grans Naturbruksgymnasium har påbörjat arbetet med att skapa ett kompetenscentrum för gröna näringar för att stärka landsbygdsutvecklingen.

I åk 9 fick 90,7 % av eleverna behörighet till gymnasieskolan, vilket är en ökning med 2 procentenheter (10 elever) sedan förra året och det är ett gott resultat jämfört med genomsnittskommunens 82,7 %. De senaste åren visar förvisso en sluttande trend för gymnasiebehörighet, men den står helt i proportion till den ökade andelen nyanlända elever (ca 5 % av alla elever i åk 9). Samma samband finns i genomsnittskommunen (som har ca 9 % nyanlända elever i åk 9). Det genomsnittliga meritvärdet i åk 9 har höjts något sedan förra året. I såväl åk 6 som åk 3 har en större andel klarat de nationella proven i svenska och matematik jämfört med förra året.

Under 2018 ökade antalet barn i förskolan med ca 6 % och antalet förskoleavdelningar har under året återigen utökats i enlighet med de ökade volymerna. Förskolan har allt mer kommit att fokusera på barnens lärande utifrån de senaste årens ändringar i de nationella styrdokumenterna. I förskolan fokuseras främst språk och kommunikation men också naturvetenskap. På två förskolor bedrivs också aktionsforskning kring sambanden mellan teori och praktik, reflektion och kollegialt lärande samt sokratiska samtal (en samtalsform i syfte att utveckla tänkandet) med barnen.

Likvärdigheten är dock ett förbättringsområde; statistik på både nationell och lokal nivå visar att skillnaderna ökar något mellan högpresterande och lågpresterande elever, mellan pojkars och flickors kunskapsresultat och mellan olika skolors kunskapsresultat. Därför har barn- och utbildningsnämnden med hjälp av ett statsbidrag för likvärdig skola bland annat riktat stöd till två skolenheter, frånvaroteam, nyanlända barn och elever, barn och elever med autismspektrumtillstånd och arbetet med kartläggning i förskoleklass.

Sammantaget leder detta till bedömningen att målområdet är uppfyllt i hög grad.

## Demokrati och öppenhet



Uppfyllt i hög grad

Flickor presterar förvisso bättre än pojkar, men de är också oftare mer stressade över skolarbetet. Samtidigt anser fler pojkar än flickor att lärarna är orättvisa, framför allt bland yngre elever. Skolverkets statistik visar också att Piteås flickor i årskurs 9 oftare än pojkar får högre slutbetyg i svenska, engelska och matematik än sitt nationella provbetyg i samma ämnen. Förskolan och skolan bedriver ett systematiskt värdegrundsarbete och alla förskolechefer är medvetna om vikten av att arbeta förebyggande för en hälsofrämjande lärandemiljö. Personalen kompetensutvecklas till exempel när det gäller ett lågaffektivt bemötande, ett normkreativt förhållningssätt och för att motverka rasism och främlingsfientlighet. Allt fler barn och elever har utländsk bakgrund och det har lett till att förskolan och skolan behöver förbättra sin förmåga att möta behoven bland nyanlända elever. Projektet för nyanlända barns och elevers lärande syftar till att främja integrationen. Det har under läsåret 17/18 inkommit totalt sju synpunkter. De handlar om kostnaden för privat hyra av en anläggning, användningen av glitter (mikroplaster) i förskolan, en anställds bemötande, utbildningens avsaknad av en kurs i självförsvar för tjejer, en webbsida, schemaläggning och en förskolas städning med anledning av magsjukesmitta. Alla synpunkter har besvarats och ingen ny insats har påbörjats med anledning av dem.

Utifrån arbetet som pågår är bedömningen att målområdet är uppfyllt i hög grad.

## Livsmiljö



Uppfyllt i hög grad

Såväl hållbarhetsarbetet, de nya förskoleavdelningarna, elevbyggena, tillgängligheten för personer med funktionsvariation och kulturutbudet bidrar till att skapa en bättre livsmiljö i Piteå kommun. Förvaltningens egen målsättning är att samtliga enheter ska inneha utmärkelsen Skola för hållbar utveckling år 2020. Målet nåddes 2016 och Piteå tillhör i nuläget en liten skara kommuner där samtliga enheter innehar utmärkelsen. Åtgärder för förskolornas och skolornas utemiljö har påbörjats i syfte att anpassa verksamheten till ett förändrat klimat.

Sammantaget leder detta till bedömningen att målområdet är uppfyllt i hög grad.

## God ekonomisk hushållning

Barn- och utbildningsnämnden bedömer att verksamheten bedrivs med god ekonomisk hushållning utifrån förutsättningarna. Förvaltningen bedriver en verksamhet med erkänt god kvalitet där utmaningen under året har legat i att behålla denna goda kvalitet med mindre resurser. Den interna styrningen och kontrollen bedöms tillräcklig.

## Framtiden





Att erbjuda bra förskolor och skolor som ger barn och elever möjligheter att utvecklas, lära och bygga sin framtid är en viktig förutsättning för kommunens tillväxt. Utbildningsverksamheterna i Piteå kommun uppvisar goda resultat, dels för att förutsättningarna generellt sett är goda, men framför allt för att det görs ett gott arbete ute på förskolor och skolor.

Det ökande antalet barn och elever i kommunens verksamheter är givetvis glädjande men medför även utmaningar både när det gäller att säkerställa goda lärmiljöer och kompetensförsörjning. Piteås skolväsende arbetar aktivt med lokalförsörjning då flertalet förskolor och skolor brottas med arbetsmiljöproblem och trängsel. Framtida pensionsavgångar kombinerat med låg tillgång på nyutbildad personal fordrar nytänkande när det gäller organisation och rekrytering. Det är även centralt att minska personalens sjukfrånvaro genom att dels fortsätta förebygga och sätta in tidiga insatser vid tecken på ohälsa, dels motverka en ohälsosam arbetsbelastning.

Fler elever på grundskola och gymnasium visar tecken på psykisk ohälsa. Elever med hög frånvaro är ett problem som blivit vanligare även i yngre år. Hög frånvaro är en stor riskfaktor både när det gäller skolresultat och framtida utanförskap. Fokus kommer därför att läggas på att arbeta med dessa frågor. Genom statsbidrag kommer flertalet särskilda satsningar att göras för att skapa en mer likvärdig skola som bättre kan möta barn och elever med svårigheter att nå sina mål, inte minst gäller detta kommunens nyanlända barn och elever.

Några av de nationella förändringar som kommer att påverka nämndens verksamhet framöver är bland annat den nationella digitaliseringsstrategin som lett till stora förändringar i läroplaner och kursplaner. En reviderad läroplan för förskolan samt en förändrad, och stadiindelad, timplan i grundskolan med utökad tid för matematik och idrott kräver också organisatoriska förändringar. Det nationella kravet på en obligatorisk lovskola behöver också tillvaratas.

## Åtgärder och uppdrag

Åtgärder och uppdrag	Status	Beslutad	Återrapport	Kommentar
Utbeta handlingsplan för förebyggande arbete kopplat till missbruk bland unga. Identifiera evidensbaserad metod för drogförebyggande arbete som kan användas generellt i våra verksamheter. (samarbete BUN/SN)	 Klar	Åtgärd från ÅR 2015	Rapporteras ÅR 2017 Rapporteras Delår 2018	Handlingsplanen färdigställdes under december 2018. Presenteras för kommunstyrelsen våren 2019.
Utreda möjligheten till dansutbildning i egen regi	 Klar	Åtgärd från ÅR 2017	Rapporteras ÅR 2018	Under hösten 2017 utreddes möjligheterna för Piteås framtida dansutbildning. Slutsatserna blev att det är fullt möjligt att bedriva dansutbildning i kommunal regi. Eftersom det är beslutat om en successiv nedläggning av Svenska Balettskolan kan en profilering tidigast starta hösten 2020. Det är dock svårt att uppnå en egen dansinriktning med samma spets som Svenska Balettskolan och det är viktigt att tydliggöra dansinriktningens ambition och syfte. En framtida dansinriktning bör ges en bred bas med möjlighet för fler elever att, inom ramen för skolans verksamhet, erhålla en dansutbildning. Dans- och Musikskolan bör bli ansvarig för att genomföra dansprofileringen. Det leder till samordningsvinster och skapar en samlad kompetens inom olika kulturyrtringar så som dans, musik och drama. En möjlighet till samarbete med andra verksamheter som bedriver dans, bl a Strömbäckaskolan och Musikhögskolan, bör utredas vidare. Kostnaden för att bedriva dansprofilering i egen regi beräknas ligga på ca 1 500 tkr per år vilket motsvarar kostnaden för två heltidsanställda danslärare, administration och utökad driftsbudget.
Redovisa konsekvenser och ge förslag på nödvändiga åtgärder med anledning av det nationella uppdraget kring skolans digitalisering	 Pågår	Uppdrag från Riktlinjer 2019-2021	Rapporteras ÅR 2019	Alla skolledare har genomfört kompetensutveckling via Skolverket. CMiT har påbörjat utbildning av handledare på skolorna i syfte att genomföra Skolverkets utbildning. Ett hundratal pedagoger har genomfört en intern fortbildning.
Identifiera och redovisa verksamheter (processer) som kan drivas i samarbete med civilsamhället eller med former som stärker medarbetarnas delaktighet	 Klar	Uppdrag från Riktlinjer 2019-2021	Rapporteras ÅR 2019	Från höstterminen 2018 erbjuds Lokal idrottsutbildning för idrotterna fotboll och ishockey vid Strömbäckaskolan, där idrottslärare samverkar med ledare från lokala föreningar. Familjens hus har idag ett brett samarbete med flera civila aktörer, exempelvis Lions, Röda korset, Majblommekommittén, Lilla hjärtat och Svenska kyrkan. Varje år ordnar Familjens hus och Svenska kyrkan ett subventionerat läger för ensamstående föräldrar och barn.



# Fastighets- och servicenämnden



Marita Björkman  
Forsman  
Ordförande



Jan Ställ  
Förvaltningschef

## Nämndens uppdrag

Fastighets- och servicenämnden (FSN) ansvarar för förvaltning av fastigheter, uthyrning av lokaler och lägenheter som tillhör kommunen, den samlade städ-, vaktmästeri- och måltidsverksamheten samt tillhandahållande av kontorsmaterial till kommunens verksamheter.

## Periodens händelser

- Snön har orsakat omfattande snöröjning samt skador som uppstått i samband med detta
- Antal fastigheter med akut dålig inomhusmiljö ökar
- Upphandlingar av livsmedel och mejerivaror är avslutad
- Ansvar för produktion av kyld mat till ordinärt boende i Piteå har övergått till kost- och servicenämnden
- Ökad samverkan har under året skett med andra kommuner som t.ex. med Luleå kommun och produktion av mat samt med Älvsbyns kommun gällande utbildning av städpersonal

## Ekonomi




















### Utfall (tkr)



	2018	2017
Intäkter	360 035	349 587
Kostnader	-376 942	-359 044
Nettokostnad (exkl. kapitalkostnad)	-16 907	-9 457
Anslag (skattemedel)	94 832	84 578
Internränta	-24 346	-23 720
Avskrivning	-50 542	-48 426
<b>Årets utfall</b>	<b>3 037</b>	<b>2 975</b>
Investeringar	101 511	70 874

### Budgetavräkning (tkr)

	Nettokostnader	Budget	Avvikelse
Nämnd	737	746	9
Förvaltningsledning	8 535	8 456	-79
Fastigheter	7 993	6 206	-1 787
Städ	-2 099	-1 126	973
Måltidsservice	76 629	80 550	3 921
<b>Summa</b>	<b>91 795</b>	<b>94 832</b>	<b>3 037</b>

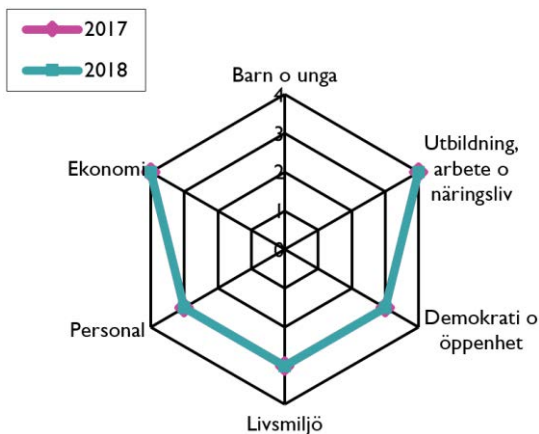
## Mål och måluppfyllelse

Strategiska områden	Övergripande mål	2018	2017
Utbildning, arbete och näringsliv	 Piteå ska år 2020 ha 43 000 invånare och till 2030 46 000 invånare		
Demokrati och öppenhet	 Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund		
	Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter		
Livsmiljö	Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet		
	Piteå ska vara tryggt och tillgängligt för alla		
	 Piteå ska erbjuda attraktiva och varierande boendemiljöer		
Personal	Piteå kommun och de kommunala bolagen ska arbeta aktivt för att vara en attraktiv och jämställd arbetsgivare samt skapa hälsofrämjande arbetsplatser		
Ekonomi	Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning med disponibla resurser		

Strategiska områden	Nämndsmål	2018	2017
Livsmiljö	Måltider i förskola, skola och omsorg ska vara kvalitetssäkrade och välsmakande (Riktat nämndsmål)		

 Ej bedömt 
  1 Målet ej uppfyllt 
  2 Målet delvis uppfyllt 
  3 Målet uppfyllt i hög grad 
  4 Målet helt uppfyllt

## Måluppfyllelse per strategiskt område



## Analys


### Ekonomi

 Helt uppfyllt

Fastighets- och servicenämnden redovisar överskott om 3,0 mkr. Avdelningarna visar överskott förutom avdelning Fastigheter. Fastigheters underskott beror främst på extraordinära kostnader för snöröjning med anledning av den stränga vintern samt underhållsprojekt som övergått till reinvesteringsprojekt, främst reinvesteringar vid Norrgården. Förvaltningen har överfört 3,1 mkr från drift till reinvestering samt begär 2 mkr i anslagsöverföring till 2019 avseende underhållsprojekt vid Grans Naturbruksgymnasium.

Kostnader och åtgärder för skador blev under året inte så omfattande som befarades, delar kommer dock att belasta 2019. Underhålls- och reinvesteringsbehovet är fortsatt stort, byggnadsdelar i fastighetsbeståndet har till stor del nått sin tekniska livslängd vilket resulterar i akuta inomhusmiljöproblem som i sin tur ger upphov till arbetsmiljöproblem. Ingen förändrad målbedömning.

### Personal

 Uppfyllt i hög grad

Inom nämnden är könsfördelningen ojämn mellan avdelningarna. Fastigheter har största delen manliga medarbetare

medan Staben, Måltidsservice och Städenheten har övervägande kvinnliga medarbetare vilket även gäller på chefsnivå. Måltidsservice är den avdelning som idag inte har möjlighet att erbjuda heltidstjänster till alla medarbetare. Städenheten och Måltidsservice deltar i det kommunövergripande projektet Heltidsresan för att öka andelen heltidstjänster och därmed öka förutsättningarna för en bättre ekonomi för kvinnor. Andelen kvinnor med heltidstjänster har minskat något i jämförelse med föregående år. Antalet timmar utförda av timanställda har totalt minskat med motsvarande 2,5 årsarbetare där kvinnor utgör 1,8 årsarbetare. Sjukfrånvaron för kvinnor är oförändrad från föregående år medan den för männen har ökat. Dock ses ingen koppling till arbetsrelaterade sjukdomar. Därmed har sjukfrånvaron ökat för förvaltningen totalt men ligger fortfarande under kommunens mål. Detta speglar även utfallet för frisktalet. Från föregående år har löneskillnaden mellan kvinnor och män ökat något och löneskillnaderna är fortfarande större än för kommunen som helhet.

Målbedömningen är oförändrad.

## Strategiska områden och prioriterade mål

### Prioriterade mål

Nämnden ger service till övriga förvaltningar och har därför indirekt påverkan på befolkningsökningen i kommunen. Arbetet med att utbilda i mänskliga rättigheter och mångfald fortsätter och är en naturlig del av medarbetarnas vardag. Tillsammans med de kommunala fastighetsbolagen PiteBo och Piteå Näringsfastigheter pågår en utredning om renodling av fastighetsbestånden.

### Utbildning, arbete och näringsliv



Helt uppfyllt

Nämnden bidrar till ökad befolkning genom att främst ge service till övriga förvaltningar. Medarbetarna arbetar för att vara goda ambassadörer och marknadsför Piteå som en bra kommun att arbeta och bo i vilket bidrar till känslan "det är hit man kommer när man kommer hem".

Målbedömningen är oförändrad.

### Demokrati och öppenhet



Uppfyllt i hög grad

Nämnden har en mångfald där medarbetare med bland annat olika kulturer, språk, etniciteter, religioner och livsöden arbetar tillsammans. Via praktikplatser öppnas möjligheter för personer att bli en del i ett sammanhang och att i vardagen få träna på det svenska språket. En återstående utmaning är att bredda mångfalden på tjänstepersonssidan. Den mat som produceras och sammansättning av menyer anpassas utifrån närsamhällets behov och temaveckor planeras i samverkan med utbildningsförvaltningen. I nämndens uppdrag ingår ett gott värdskap med ett jämlikt bemötande. Jämställdhetskartläggningen som städenheten genomfört visade en samsyn för både män och kvinnor på städningens utförande och föranledde ingen åtgärd. Leveranser av tjänsterna som nämnden utför ska ske på ett jämlikt sätt oaktat kön. Under året har fem synpunkter inkommit till fastighets- och servicenämnden. Synpunkterna har handlat om fastigheter, måltider, parkering och en synpunkt berörde inte förvaltningens ansvarsområde. I ett ärende har avsändaren fått svar, en synpunkt har vidareänts till annan förvaltning, två avsändare har varit anonyma och en synpunkt är under handläggning.

Målbedömningen är oförändrad.

### Livsmiljö



Uppfyllt i hög grad

Nämnden arbetar aktivt med hållbarhet ur ett socialt, ekologiskt och ekonomiskt perspektiv. Detta görs bland annat genom miljöhänsyn avseende planering av menyer, val av städ- och byggmaterial, utbilda medarbetare i mångfald, mänskliga rättigheter och skapa tillit genom att leverera och utveckla de tjänster som efterfrågas. Styrning och ledning sker för att god ekonomisk hushållning ska uppnås. Hållbarhet är alltid en viktig faktor i verksamheten. Vid inspektion av inomhusmiljöer i skolor och förskolor har det visat på brister när det gäller städningens omfattning. Där anmärkningarna förekommer handlar det om städytor som inte ingår i städenhetens uppdrag eller att städningen behöver utföras vid fler tillfällen än vad som är beställt och inte ingår i basavtalet. Investeringar i fastigheter, framförallt i skolmiljö, har genomförts samtidigt som akuta underhållsinsatser krävs i andra miljöer. Trots investeringarna växer fortfarande behovet av underhåll och reinvesteringar, insatser skjuts på framtiden och fastigheternas skick försämrats. Den ekonomiska hållbarheten påverkas negativt. Ett arbete pågår för att göra nämndens information tillgänglig för fler via "Lättläst". Trygghets- och tillgänglighetsvandringar genomförs i kommunen, nämnden deltar då vandringen rör dess ansvarsområde samt vidtar åtgärder vid behov. Ansvaret för produktionen av kyld mat till ordinärt boende i Piteå övergick till nybildade Kost- och servicenämnden i mars 2018. Nämnden har under året hanterat Piteå kommuns kostnader och intäkter för denna produktion.

Målbedömningen är oförändrad.

## God ekonomisk hushållning

Nämnden bedömer att verksamheten genomförts med god ekonomisk hushållning. Budgetramen hålls och måluppfyllelse uppnås i hög grad. Den interna styrningen och kontrollen bedöms tillräcklig.

## Framtiden

Fastighets- och servicenämnden ger service till kommunens kärnverksamheter, vilka likt nämnden påverkas av omvärldens händelser. Volymförändringar inom förskola/skola och omsorg påverkar behov av lokaler, mat och städinsatser. Det rör sig i vissa fall om tillfälliga lösningar under en relativt kort period, vilket påverkar nämndens ekonomi negativt och innebär även svårigheter att anpassa bemanningen. Framtida volymökningar innebär att menyer och livsmedelsval kan behöva förändras.


Att bibehålla och arbeta för ytterligare förbättrat hälsoläge för medarbetare är väsentligt, liksom att skapa heltidstjänster inom måltidsservice. Personalförsörjning är ett område som till viss del redan är en utmaning som bedöms öka framöver. Färre personer med efterfrågad kompetens är tillgängliga på arbetsmarknaden och det är viktigt att behålla befintliga medarbetare med rätt kompetens. Positivt är om medarbetare väljer att jobba kvar efter uppnådd pensionsålder och flexibilitet i arbetstid kan vara en bidragande faktor. Ett led i att skapa intresse för nämndens verksamhetsområden är att fortsätta ta emot praktikanter och marknadsföra verksamheten vid arbetsmarknadsdagar och mässor.

För att stärka den ekonomiska hållbarheten krävs satsningar på planerat fastighetsunderhåll och reinvesteringar. Underhåll av kommunens fastigheter är akut då skicket försämras och underhållsskulden ökar. Den hittillsvarande utvecklingen är negativ och påverkar hälsan, arbetsmiljön och kommunens ekonomi. Det är bättre ekonomisk hushållning att löpande underhålla och reinvestera i fastigheter än att tvingas nyinvestera på grund av eftersatt underhåll och reinvestering.

Utifrån en revisionsrapport, utförd av KPMG januari 2017, pågår ett projekt vars syfte är att samla fastigheter och lokaler av samma karaktär hos kommunen respektive de kommunala bolagen för att helheten ska bli tydligare. Flera stora projekt ska genomföras och därefter förvaltas, bland annat Strömnäsbackens förskola, Strömbackaskolans kök, Christinaprojektet samt färdigställande av Bergets vård- och omsorgsboende.

Även fortsättningsvis kommer det att vara fokus på områdena mänskliga rättigheter samt verksamhetsutveckling med stöd av digitalisering.

## Åtgärder och uppdrag

Åtgärder och uppdrag	Status	Beslutad	Återrapport	Kommentar
Identifiera och redovisa verksamheter (processer) som kan drivas i samarbete med civilsamhället eller med former som stärker medarbetarnas delaktighet	 Klar	Uppdrag från Riktlinjer 2019-2021	Rapporteras ÅR 2019	Klarmarkerad i delårsrapport 2018.

# Kultur- och fritidsnämnden



Elisabeth Lindberg  
Ordförande



Mona Lundström  
Förvaltningschef

## Nämndens uppdrag

Nämndens uppdrag är att erbjuda anläggningar, miljöer och ekonomiska förutsättningar för kultur och fritidsverksamheter, så att alla medborgare kan välja vilka upplevelser, aktiviteter eller evenemang som de vill ta del av eller delta i.

## Periodens händelser

- Ny bidragsnorm och taxor för föreningar
- Fotbollshallen klar
- Tillgänglighetsanpassade sparkar på isbanan
- Bokbussen invigd
- Bokprat på teckenspråk för hörselklasser
- Årets skulptur i konstparken *Tor och Midgårdssormen*
- Årets Lysande nyhet, "Pollen" i Öjeparken

## Ekonomi




### Utfall (tkr)

	2018	2017
Intäkter	35 123	32 197
Kostnader	-139 591	-136 817
Nettokostnad (exkl. kapitalkostnad)	-104 468	-104 620
Anslag (skattemedel)	127 862	128 738
Internränta	-3 156	-2 913
Avskrivning	-19 430	-17 758
<b>Årets utfall</b>	<b>808</b>	<b>3 447</b>
Investeringar	18 697	26 534

### Budgetavräkning (tkr)

	Nettokostnader	Budget	Avvikelse
Kultur- och fritidsnämnden	645	671	26
Gemensam administration	6 284	6 793	509
Parkverksamhet	16 327	16 728	401
Fritidsanläggningar	48 934	48 179	-755
Kulturverksamhet	27 461	27 431	-30
Fritidsverksamhet	26 023	26 680	657
Dans i Nord	1 380	1 380	0
<b>Summa</b>	<b>127 054</b>	<b>127 862</b>	<b>808</b>

## Mål och måluppfyllelse

Strategiska områden	Övergripande mål	2018	2017
Barn och unga - vår framtid	Barn och unga har en trygg och utvecklande uppväxt och använder inte alkohol eller droger	▲	▲
Utbildning, arbete och näringsliv	 Piteå ska år 2020 ha 43 000 invånare och till 2030 46 000 invånare Piteå ska erbjuda goda förutsättningar för ett livslångt lärande	●	●
		▲	▲
Demokrati och öppenhet	 Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter	▲	▲
		●	●
Livsmiljö	Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet	▲	▲
	Piteå ska vara tryggt och tillgängligt för alla	▲	▲
	 Piteå ska erbjuda attraktiva och varierande boendemiljöer	▲	▲
	I Piteå utgör kulturen en drivkraft för demokrati, tillväxt och samhällsutveckling	▲	▲
	Minska tobaks- och alkoholanvändandet bland medborgarna. Ingen ska använda narkotika eller dopingpreparat.	▲	▲
Personal	Piteå kommun och de kommunala bolagen ska arbeta aktivt för att vara en attraktiv och jämställd arbetsgivare samt skapa hälsofrämjande arbetsplatser	●	●
Ekonomi	Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning med disponibla resurser	●	●

Strategiska områden	Nämndsmål	2018	2017
Barn och unga - vår framtid	Barn och unga har möjlighet att ta del av ett varierat kultur- och fritidsutbud (Riktat nämndsmål)	▲	▲
Livsmiljö	Det rörliga friluftslivet och skärgården ska utvecklas för både Pitebor och besökare. (Riktat nämndsmål)	▲	▲

 Ej bedömt 
  1 Målet ej uppfyllt 
  2 Målet delvis uppfyllt 
  3 Målet uppfyllt i hög grad 
  4 Målet helt uppfyllt

## Måluppfyllelse per strategiskt område

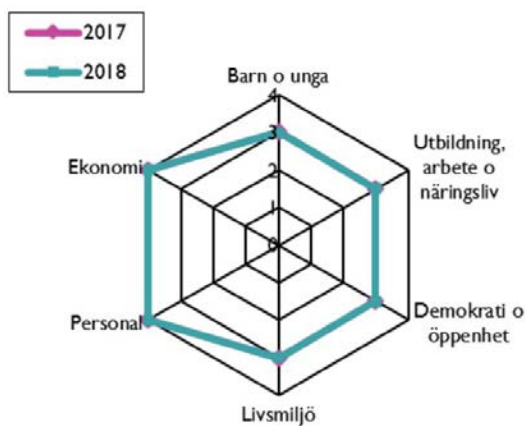


Foto: Helene Markström



## Analys

### Ekonomi

 Helt uppfyllt

Kultur- och fritidsnämnden redovisar överskott med 0,8 mkr, inklusive underskott av kapitalkostnad med 0,8 mkr. Underskott av kapitalkostnad hänförs främst till försenade investeringsprojekt.

Årets överskott hänförs bl.a. till lägre personalkostnader pga. utdragna rekryteringsprocesser. Andra avvikelser som påverkat resultatet positivt är ökade intäkter hos simhallarna, framför allt från gym- och instruktörsverksamheterna. Parkverksamheten har ökade intäkter som till stor del beror på ökat antal snöröjningsuppdrag. Överskott från

fritidsverksamheten kommer dels från ungdomsverksamheterna och dels från föreningsstödet. Fortsättningsvis färre ansökningar inkommer från föreningar som erhåller mer stöd för utbildningar från annat håll. Även antal lönebidragsanställda har minskat vilket innebär färre bidragsansökningar.

Avvikelser som påverkat resultatet negativt är höga kostnader för snöröjning samt oförutsedda reparationskostnader på LF Arena och Lindbäckstadion. En brand i Norrfjärdens sporthall innebar omfattande skador, vilket medförde en kostnad för självrisk med 0,4 mkr.

Ingen förändrad målbedömning då nämnden visar god ekonomisk hushållning.

## Personal



Helt uppfyllt

Förvaltningen har en låg sjukfrånvaro och hög frisknärvaro. Det är dock kvinnorna som står för större delen av sjukfrånvaron. De långtidssjukskrivningar som finns bedöms inte vara arbetsrelaterade. Lika stor andel kvinnor och män har en heltidsanställning. Timanställningarna finns främst inom simhallar och Dans i nord och det är männen som står för flest timmar.

## Strategiska områden och prioriterade mål

### Prioriterade mål

För att vara en attraktiv kommun krävs aktiviteter, anläggningar, kulturutbud och offentliga miljöer riktat mot alla. Om Piteå fortsätter växa behövs inte bara bostäder utan även arenor och anläggningar för kultur, rekreation och idrott. Det flesta anläggningar som finns idag utnyttjas i princip maximalt, framförallt sporthallarna. När Piteå växer och bebyggelsen ökar innebär det samtidigt att gröna miljöer försvinner. För en attraktiv kommun är det av stor vikt att beakta detta och ställa krav på att när grönytor tas i anspråk för bebyggelse bör ytorna kompenseras med planteringar, träd eller aktivitetsytor.

### Barn och unga - vår framtid



Uppfyllt i hög grad

Lekparker i Jävre, Annelund och Blåsmark är renoverade och invigda. Dessutom är uttjänt lekutrustning utbytt på ytterligare åtta lekrområden. Lovaktiviteter som erbjuds både yngre och äldre barn har varit välbesökta. Under sommaren har Balkongprojektet där unga gör aktiviteter för unga ökat med 25 % jämfört med föregående år. Aktiviteterna är viktiga och lockar många pojkar och flickor. På Kaleido har en ny föreningsverksamhet "Piteå Makerspace" som vänder sig till teknikintresserade barn och unga startat. Det finns ett stort utbud av aktiviteter för barn och unga mycket tack vare de statliga medlen för lovaktiviteter. Trots stort utbud av aktiviteter efterfrågas ställen att mötas och umgås på. Tendenser tyder på att fler unga ses ute i centrum på kvällar. Pitemodellen är ett samverkansprojekt där kommunen tillsammans med fotbollsföreningarna utvecklar arbetssätt i syfte att få fler att börja spela fotboll och fortsätta längre. Modellen ska på sikt överföras till andra idrotter. Utifrån verksamheternas bredd och den stora målgruppen anses måluppfyllelsen vara hög. Inga ordinarie "Påsepengar- projekt" (PÅPP) har genomförts under året. Det förefaller vara svårt att få unga att arrangera för unga utifrån ursprungskonceptet. Här behövs en förändring för att passa de ungas behov idag. Alla arrangemang för unga är alkohol- och drogfria. Tillsammans med SISU samordnar förvaltningen arbetet kring certifierad anläggning inom projektet "100% ren hårdträning". Inom Framtid Pite drivs arbete med "Säker och trygg förening" som är en kvalitetsmärkning för föreningslivet för att höja status, kompetens och säkerhet. Enkätundersökningen "Personligt" visar att andelen föreningsaktiva unga har sjunkit rejält. Detta måste fortsätta följas och analyseras.

### Utbildning, arbete och näringsliv



Uppfyllt i hög grad

Satsningar på kultur- och fritidsaktiviteter bidrar i hög grad till måluppfyllelsen 43 000 invånare. Kaleido, Lindbäckstadion, ny ispist på LF arena och ny badvattenrening i Öjeby simhall är exempel på investeringar i anläggningar som bidrar. Utvecklingen av parker och lekparker bidrar till att skapa ett attraktivt Piteå. Ett aktivt föreningsliv skapar en positiv bild av Piteå och ökar demokratin. De flesta idrottsanläggningarna är föreningsdrivna vilket förutsätter ett starkt engagemang och både ekonomiska och personella resurser. Många föreningar saknar idag resurser att driva egna anläggningar, vilket får negativa konsekvenser för utbudet. Fotbollshallen på Norrstrand har varit omskriven och kritiserad i media, men det som inte framkommit är att den ur verksamhetssynpunkt fungerar mycket bra och att nyttjandegraden för bredd- och elitfotboll är hög. Den digitala utvecklingen ställer krav på kunskap bland medborgarna. Här är biblioteken en nyckelaktör och deras arbete med digital delaktighet har utvecklats under 2018. Biblioteken deltar i kampanjveckor där de arrangerar föreläsningar kring digital delaktighet

samt medie- och informationskunnighet. De anordnar Digicafé på alla våra bibliotek dit besökare kan vända sig med sina frågor kring digitala tjänster och ta med sig sin teknik för att få hjälp med handhavandet.

## Demokrati och öppenhet



Uppfyllt i hög grad

Kommunens första fristadsmusiker anlände i slutet av januari och har etablerat sig både som musiker och pitebo. Utlåningen på biblioteken har minskat under året. En förklaring kan vara den vakanta tjänsten som barnbibliotekarie. En annan förklaring kan vara introduktionen av Biblio-appen som var en stor succé. Med hjälp av den applikationen är det lättare att ta del av bibliotekets utbud av e-medier för att kunna lyssna på böcker i telefoner och plattor. Besökssiffrorna är dock höga mycket tack vare förtidsröstningen inför valet men även olika aktiviteter och arrangemang som lockar många besökare. Den nya bokbussen invigdes i februari och trafikerar nu Piteås landsbygd och skolor med stopp på 66 hållplatser i kommunen. Stadsbiblioteket har under hösten haft invigning av "Ny i Sverige hylla". På hyllan samlas facklitteratur, skönlitteratur och samhällsinformation för personer som är nyanlända i Sverige. Det upplevs fortfarande som svårt att integrera nyanlända i ordinarie verksamheter. Det behövs riktade insatser för målgruppen.

Det har inkommit nio synpunkter och samtliga är besvarade. De flesta är kopplade till driftsfrågor och redan åtgärdade.

## Livsmiljö



Uppfyllt i hög grad

Förutsättningarna för vinteraktiviteter har varit goda vilket bland annat märkts på antal besökare till isbanan. Vintersäsongen sträckte sig långt in i april och innebar att vinter- och barmarkssäsongen gick ihop. LF arena hade is, skidspåren drogs och Lindbäcksstadion var i full aktivitet samtidigt som fotbollsplanerna skulle igång. Den sena våren övergick sedan rekordsnabbt till sommar vilket innebar ett ökat tryck på sommarverksamheterna. Klimatförändringarna med extremväder kräver ökade resurser om anläggningar ska kunna hållas i bra skick. Stora snömängder kräver skottning av tak och mer spårdragning av isbana och skidspår. Lite snö kräver konstsnöproduktion. På sommaren är det främst hårda vindar som ställer till det med träd som faller och bryggor i skärgården som sliter sig. Den fina sommaren innebar dock att rekordmånga hittade ut i skärgården. Turbåten fick köra extraturer och skärgårdstugorna hade många bokningar. Parkavdelningen jobbar för att det offentliga rummet ska kännas attraktivt, tryggt och trivsamt under hela året. Under året färdigställdes renoveringen av Belonaparken och Bergets park. Arbetet med renovering av Källboparken är inledd. Den sista parken som omfattas av parkplanen. De nya vår- och höstdekorationerna med stora tulpaner och löv på Byxtorget var mycket uppskattade. Julgranen fyllde 100 år och var extra utsmyckad detta år. Granen fick en stor spridning och publicitet då den fotograferades flitigt och spreds via sociala medier. Den vann även Sveriges radios omröstning till "Sveriges vackraste gran". En stor nyhet gällande tillgänglighet till kommunens sporthallar infördes i slutet av året. Det finns nu möjlighet att boka lokal via webben, få en låskod för att komma in och sedan få fakturan hemskickad.

## God ekonomisk hushållning






Den sammantagna bedömningen är att kultur- och fritidsnämndens verksamheter genomförts med god ekonomisk hushållning. Måluppfyllelsen nås i hög grad, budget är i balans och förvaltningen driver många olika utvecklingsarbeten. Den interna styrningen och kontrollen bedöms vara tillräcklig.

## Framtiden

Kultur-, park- och fritidsfrågorna är strategiskt värdefulla för kommunens attraktivitet och tillväxt. Ökad kommersialisering och individualisering är starka trender som tros få stor påverkan på framtidens föreningsliv. Mötesplatser och kreativa miljöer är andra viktiga frågor som behöver utvecklas. Forskning visar att tillgänglighet till ett brett kulturutbud har stor betydelse för tillväxt. Det ökade antalet nyanlända till Piteå påverkar redan nu förvaltningens verksamheter. Biblioteken och simhallarna är naturliga platser att besöka och här arbetar biblioteken med ökad digital delaktighet och simhallarna för ökad folkhälsa. Med ökad befolkning ökar även behovet av nya idrotts- och fritidsanläggningar, vilket behöver tas med i beräkningar inför framtiden. När Piteå växer och bebyggelsen ökar innebär det samtidigt att gröna miljöer försvinner.



## Åtgärder och uppdrag

Åtgärder och uppdrag	Status	Beslutad	Återrapport	Kommentar
Ta fram en åtgärdsplan i syfte att öka barn och ungas möjligheter till kultur- och fritidsutbud i landsbygd	 Klar	Åtgärd från ÅR 2017	Rapporteras ÅR 2018	Kartläggning som avser den organiserade verksamhet som föreningarna bedriver och redovisar är genomförd. Det finns ett stort utbud av verksamheter som barn och unga har möjlighet att delta i på landsbygden. Viss verksamhet finns i deras närmiljö men direkt avgörande är vilka föreningar som finns på orten och intresset bland de unga. Samarbeta över föreningsgränser är en viktig överlevnadsfråga för många verksamheter. Kultur, park och fritids samordnar projektet Pitemodellen där Piteås fotbollsföreningar genom samverkan utvecklar arbetssätt. Projektet har varit lyckat och kommer att omarbetas för att passa även till andra idrotter.
Översyn fritidsanläggningar	 Klar	Uppdrag i VEP 2018-2020	ÅR	Klarmarkerad i delårsrapport 2018. Arenor som kan vara lämpliga att samnyttja är: övertryckshall för fotboll, fullstor 11-manna hall. Lindbäcksstadion för längd, ev alpint, Extremsport, skidskytte skidororientering mm Internationell status på längdarenan. LF arena godkänd arena enl fotbollsförbundets arenakrav. Ishall godkänd för allsvenskan. Friidrottshallen med 200 m löparbanor, godkänd för större nationella arrangemang. Piteå ice arena utomhusarena för längfärdsskridsko. Norrmalmia evenemangsarena/sporthall främst för innebandy och handboll. Rosvik ishall och sporthall som kan samnyttjas med byarna som ansluter mot Luleå.
Nolia ishall	 Klar	Uppdrag i VEP 2018-2020	ÅR	Skisser och ett första förslag inkl budget finns framtaget och presenterat i VEP 2019. Fortsatt utredning inför VEP 2020.
Alternativa driftsformer	 Klar	Uppdrag i VEP 2018-2020	ÅR	Klarmarkerad i delårsrapport 2018. Kultur, park och fritidsverksamheter bedrivs till stor del i samverkan med föreningslivet. De flesta idrottsanläggningarna är föreningsdrivna. Förvaltningen arbetar även i nära samverkan med Föreningservice.
Utarbeta en utvecklingsplan för Badhusparken avseende användningsområden, driftsformer och investeringsbehov.	 Klar	Åtgärd från DELÅR 2017	Rapporteras Delår 2018	Klarmarkerad i delårsrapport 2018. Dialog med föreningar och andra intressenter kring utveckling av Badhusparken har genomförts. Utifrån synpunkterna presenteras en utvecklingsplan med uppskattade kostnader. Redovisas i VEP 2019-2021.
Identifiera och redovisa verksamheter (processer) som kan drivas i samarbete med civilsamhället eller med former som stärker medarbetarnas delaktighet	 Klar	Uppdrag från Riktlinjer 2019-2021	Rapporteras ÅR 2019	Klarmarkerad i delårsrapport 2018. Föreningsdrivna anläggningar ex fotbollsplaner och motionsspår på landsbygden. Vandringsleder och fiskesjöar drivs i samarbete med olika föreningar. Drift av Lindbäcksstadion längdanläggning sköts av Piteå skidallians som består av tio föreningar. Samverkan sker med den ideella föreningen Föreningservice.

# Samhällsbyggnadsnämnden



Brith Fäldt  
Ordförande



Jan Johansson  
Förvaltningschef

## Nämndens uppdrag

Nämnden ansvarar för att kommunala och nationella mål förverkligas inom kompetensförsörjning, vuxenutbildning, arbetsmarknadsfrågor, flyktingmottagning, trafikfrågor, plan- och byggfrågor, natur- och kulturmiljövård, mark- och skogsförvaltning, samhällsplanering och landsbygdsutveckling.

## Periodens händelser

- YH-myndigheten har beviljat Piteå två yrkeshögskoleutbildningar
- Bostadsförsörjningsplan med målet 1 200 nya bostäder fram till 2021 har antagits
- Arbete med fördjupade översiktsplaner för landsbygdcentra pågår
- Fortsatt omställning av flyktingmottagningen har skett under året
- Snöreord under årets inledning belastade vinterväghållningen starkt

## Ekonomi




### Utfall (tkr)

	2018	2017
Intäkter	182 294	180 199
Kostnader	-318 651	-328 016
Nettokostnad (exkl. kapitalkostnad)	-136 357	-147 817
Anslag (skattemedel)	168 678	172 609
Internränta	-7 612	-7 287
Avskrivning	-16 938	-16 774
<b>Årets utfall</b>	<b>7 771</b>	<b>731</b>
Investeringar	72 838	5 443

### Budgetavräkning (tkr)

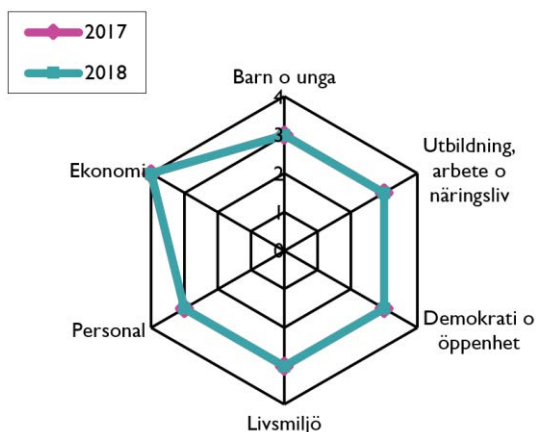
	Nettokostnader	Budget	Avvikelse
Nämnd	1 194	1 296	102
Förvaltningsledning	8 867	8 498	-369
Samhällsplanering	11 855	10 512	-1 343
Kompetensförsörjning	38 061	49 048	10 987
Fysisk planering	28 729	29 481	752
Teknik och gator	72 201	69 843	-2 358
Flyktingsamordning	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>160 907</b>	<b>168 678</b>	<b>7 771</b>

## Mål och måluppfyllelse

Strategiska områden	Övergripande mål	2018	2017
Barn och unga - vår framtid	Barn och unga har en trygg och utvecklande uppväxt och använder inte alkohol eller droger	▲	▲
Utbildning, arbete och näringsliv	 Piteå ska år 2020 ha 43 000 invånare och till 2030 46 000 invånare	◆	▲
	Piteå har nolltolerans mot ungdomsarbetslöshet	▲	▲
	Piteå ska erbjuda goda förutsättningar för ett livslångt lärande	▲	▲
	Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande	▲	▲
Demokrati och öppenhet	 Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund	◆	◆
	Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter	▲	▲
Livsmiljö	Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet	▲	▲
	Piteå ska vara tryggt och tillgängligt för alla	▲	▲
	 Piteå ska erbjuda attraktiva och varierande boendemiljöer	▲	▲
	Piteå ska utveckla bra infrastruktur och goda kommunikationer	▲	▲
	I Piteå utgör kulturen en drivkraft för demokrati, tillväxt och samhällsutveckling	▲	◆
Personal	Piteå kommun och de kommunala bolagen ska arbeta aktivt för att vara en attraktiv och jämställd arbetsgivare samt skapa hälsofrämjande arbetsplatser	▲	▲
Ekonomi	Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning med disponibla resurser	●	●

Ej bedömt
  1 Målet ej uppfyllt
  2 Målet delvis uppfyllt
  3 Målet uppfyllt i hög grad
  4 Målet helt uppfyllt

### Måluppfyllelse per strategiskt område



## Analys

### Ekonomi

 Helt uppfyllt

Årets utfall uppgick till 7,8 mkr, vilket främst förklaras av ovanligt höga EU- och statsbidrag för arbetsmarknad och vuxenutbildning. Möjligheten att avropa sammanhållna yrkesutbildningar har försvårats under året på grund av att avtal med flertalet av utbildningsleverantörerna löpte ut vid årsskiftet. Färre har studerat på upphandlade utbildningar under året jämfört med 2017 vilket medfört att kostnaderna inte upparbetats till fullo. Semesterlöneskuldens minskning påverkar också resultatet positivt.

Årets resultat har kunnat lämnats trots höga kostnader inom vissa verksamheter. Den största avvikelserna finns inom snöröjningen, som förklaras av ovanligt stora mängder nederbörd i början av året. Det har även varit höga kostnader för samhällsbyggnad i form av övergripande planeringsarbete. Andra verksamheter med större kostnadsavvikelser är kollektivtrafiken, där bland annat oljepriset stigit under året samt parkeringsverksamheten, där det har skett en omfördelning inom kommunen av kostnader för parkeringsgaraget Stadsberget. Under året har arbetet för långsiktig utveckling av arbetssätt och effektivisering stärkts, vilket genererat merkostnader.

Nämnden var externt finansierad till 53 %.  
Ingen ändrad bedömning av måluppfyllelsen.

## Personal

 Uppfyllt i hög grad

Sjukfrånvaron minskade jämfört med 2017 och låg under nivån för kommunen som helhet. Sjukfrånvaron var fortsatt högre bland kvinnor än bland män. Andelen som arbetade heltid ökade något och var jämn mellan män och kvinnor. Antalet timmar utförda av timanställda minskade med 48 %. Minskningen förklaras främst genom neddragningen av verksamheten för ensamkommande flyktingbarn. Kvinnors löner uppgick till 103 % av männens löner, vilket var något högre jämfört med fjolåret. Fortsatt hög arbetsbelastning inom delar av nämndens verksamheter tillsammans med ett tilltagande effektiviseringsstryck gör att ett fortsatt aktivt arbetsmiljöarbete behöver prioriteras. Inom delar av verksamheten märks svårigheter att rekrytera kvalificerad personal.


Ingen ändrad bedömning av måluppfyllelsen.

## Strategiska områden och prioriterade mål

### Prioriterade mål

Nämndens verksamheter har under året bidragit till de prioriterade målen främst genom samhällsplanering och genomförande av större samhällsbyggnadsprojekt som inriktats på att ge förutsättningar för fler bostäder och verksamhetsytor. Under året har stärkt fokus lagts på förutsättningarna för näringsliv och företagande, där bland annat tillgången till kompetent arbetskraft satts i förgrunden. För att öka verksamhetens måluppfyllelse har ett större projekt påbörjats för långsiktig utveckling och effektivisering.

### Barn och unga - vår framtid

 Uppfyllt i hög grad

Arbetet för barn och unga har bedrivits utan betydande avvikelser inom nämndens verksamhet. Det finns dock fortsatt en oro för ökad droganvändning och psykisk ohälsa i gruppen. I folkhälsoarbetet är bland annat därför barn och ungas hälsa ett prioriterat område.

Barn och unga har kunnat medverka i arbetet kring fördjupade översiktsplaner för landsbygd. Barnperspektivet beaktas i planeringsarbetet för nya bostadsområden. Särskild vikt läggs på säkra skolvägar, där åtgärderna under året bland annat omfattat byggande av en ny gång- och cykelväg efter Strömnäsgatan.

Föräldrar med försörjningsansvar prioriteras till subventionerade anställningar. Målgruppen har under året kartlagts och nya riktlinjer har arbetats fram för att korta ledtiderna. Samtliga unga som sökte feriearbete erbjöds plats.

Trots de omställningar som skett i verksamheten för ensamkommande flyktingbarn rapporterar de boende i hög grad att de har inflytande över frågor som berör dem samt en trygg och utvecklande tillvaro.

Ingen ändrad bedömning av måluppfyllelsen.

## Utbildning, arbete och näringsliv

 Uppfyllt i hög grad

Under årets första tio månader minskade *befolkningen*, främst till följd av ett negativt inrikes flyttnetto. Utan fortsatt invandring hade minskningen varit betydligt större. Utvecklingen försvårar möjligheterna att nå befolkningsmålet. Nämndens verksamheter arbetar för att skapa förutsättningar för befolkningsutveckling genom exempelvis den nya bostadsförsörjningsplanen, handlingsplan knuten till översiktsplanen, fördjupade översiktsplaner för landsbygd och stadsdelar, ett brett utbildningsutbud, satsningar för utrikesfödda. Flyktingmottagandet har dock minskat till följd av färre anvisningar från Migrationsverket. Den tillfälliga gymnasielagen har inneburit ytterligare elva inskrivna ensamkommande flyktingungdomar.

*Arbetslösheten* ligger något under nivån ifjol. Bland unga och utrikesfödda ligger den högre än i länet och riket. Den öppna arbetslösheten bland utrikesfödda har dock minskat, då fler nu återfinns i program med aktivitetsstöd än tidigare. Den låga arbetslösheten visar sig i tecken på arbetskraftsbrist och matchningsproblem, vilket kan hämma tillväxt och konkurrensförmåga. Särskilda insatser bedrivs fortlöpande för grupper långt från arbetsmarknaden. Verksamheten med extratjänster nådde deltagarmålet för året.

Ett brett utbildningsutbud bidrar till goda möjligheter för ett *livslångt lärande*. Utbudet utvecklas fortlöpande och under året har även samverkan med vuxenutbildningen i Skellefteå inletts. Två utbildningar inom yrkeshögskola startades och ytterligare en ansökan har gjorts. Deltagandet i vuxenutbildning var fortsatt högt, med unga under 25 år som den största deltagargruppen. Förutsättningarna för etablering av ett Lärcenter i Piteå behöver fortsatt utredas.

Arbetet för ortens *attraktivitet för näringsliv och företagande* har omfattat en rad aktiviteter, som bland annat rör planarbetet, särskilda utvecklingsprojekt, utbildningsutbud. Verksamheten strävar efter ett väl anpassat utbud

yrkesutbildningar i samverkan med näringslivet. Under året har ett starkt fokus lagts på planarbete för verksamhetsytor och på utvecklingen av industritomter på Harahomen. Särskilda exploateringsmöten för samverkan med näringslivet har inrättats.

Sänkt bedömning för befolkningsmålet.

## Demokrati och öppenhet



Uppfyllt i hög grad

Arbetet för en *samhällsgemenskap med mångfald som grund* har bland annat omfattat dialoger kring trygghet i landsbygdscentra, trygghetsvandring och dialog kring utvecklingen av Rådhusorget. Inom planarbetet noteras att digitala dialoger resulterar i att fler medborgare deltar och lämnar sina åsikter.

Flyktingsamordningen har präglats av en omfattande omställning till följd av det minskade inflödet av flyktingar. En utmaning som noterats handlar om hur målgruppen utrikesfödda ska kunna nås inom vuxenutbildning och arbetsmarknadsverksamhet. Samverkan mellan olika aktörer behöver utvecklas ytterligare. Arbetet för integration har bland annat omfattat utökad samverkan med hyresvärdar för att undvika en utveckling mot segregerade bostadsområden.

För att utveckla *jämställdhet i service och bemötande* har främst ett antal verksamhetsnära åtgärder genomförts: utbildning kring hedersförtryck inom flyktingverksamheten, inventering av gång- och cykeltunnlar, riktad halkbekämpning, aktiviteter inom EU-projekt, m.m. Ambitioner finns att genomföra riktade kartläggningar och området har varit i fokus i arbetet med fördjupade översiktsplaner. Mönstret i val av utbildning är fortfarande i huvudsak könsstereotyp, vilket även gäller val av praktik- eller arbetsplats inom arbetsmarknadsverksamheten.

Under året har 57 *synpunkter* kring nämndens verksamheter kommit in, vilket är färre än ifjol. Sju av dessa är fortfarande under handläggning, medan övriga avslutats. Samtliga avslutade synpunkter har besvarats, utom de som inlämnats anonymt. Synpunkterna behandlar breda ämnesområden, men främst trafik- och hastighetsfrågor.

Ingen ändrad bedömning av måluppfyllelsen.

## Livsmiljö



Uppfyllt i hög grad

Arbetet för *hållbar samhällsutveckling* fortgår med ledning av kommunens plan för hållbarhet. En del i detta arbete har bestått i att utveckla verktyg för hållbarhetsanalyser för användning i samhällsbyggnadsprocessen.

Hållbarhetsfrågorna har även varit i fokus i arbetet med fördjupade översiktsplaner för landsbygd och stadsdelar. En kartläggning av levnadsvillkor i kommunen har gjorts för att få underlag för att motverka segregation. Den visar på större socioekonomiska utmaningar i några geografiska delområden och att det finns utvecklingsbehov kring social hållbarhet i planarbete och bostadsförsörjning.

Under året har riktlinjer för dagvattenhantering tagits fram och förslag till vattenskyddsområde har lämnats in till Länsstyrelsen för antagande. Förutom ordinarie naturvård i skärgården har Lomtjärnsområdet samt information och mark kring kommunens naturminnestråd rustats upp. Markförvärv har gjorts för att säkerställa rekreationsområdet Karlberg.

Aktiviteter för ökad *trygghet* fortgår enligt plan och kommunen förbättrade sin position i kommunrankingen över *tillgänglighet*. Bland konkreta aktiviteter märks inventering av gång- och cykeltunnlar, medborgarträffar samt trygghetsvandringar.

Under året har riktlinjer för *bostadsförsörjning* antagits, där inriktningen har varit att 300 bostäder bör tillkomma per år. Under 2018 har 185 bostäder färdigställts och av dessa ligger 59 utanför den centrala staden. En analys av bostadsmarknaden visar på fortsatt underskott av bostäder. Kommunen har beviljats 4,6 mkr i statliga bidrag för ökat byggande. Under året har två detaljplaner för egnahem antagits. Antalet ansökningar om bygglov minskade med ca 4 % jämfört med föregående år.

Större *infrastrukturprojekt* har rört Fåröbron, som öppnats för trafik, samt omfattande markarbeten vid Haraholmens industriområde. Arbetet med Öjebys centrum beräknas slutföras våren 2019. Under året har 17 gatuprojekt genomförts och en digital väginventering ger underlag för framtida underhållsplanering. Under årets inledning föll mycket snö, vilket belastade vinterväghållningen starkt. Ett arbete har inletts för att möta nya bärlighetskrav på vägnätet, implementering av digitalt parkeringssystem pågår och projektet för elladdinfrastruktur har resulterat i att det nu finns 11 el-laddstolpar i Piteå. Upphandlingen av kollektivtrafik överklagades och ny upphandling pågår. Resandet med kollektivtrafik ökade med 0,4 % jämfört med föregående år.

*Kulturmålet* beaktas inom områden som kulturmiljövård, stadsmiljöprogram, översiktsplanearbete, m.m. Arbetet har bland annat omfattat Rådhusorget, offentlig belysning, riktlinjer för bebyggelse, inventering av stadens "golv" (markbeläggning m.m.), kyrkstaden i Öjebyn och samverkan med kyrkstadsrådet. Under året invigdes Öjatorget och en inventering av kulturbyggnader i landsbygdscentra har genomförts.

Höjd bedömning för kulturmålet.

## God ekonomisk hushållning

Verksamheten har genomförts med god ekonomisk hushållning. Budgetramen hålls och mål inom ekonomi, personal och verksamhet uppfylls. Den interna kontrollen bedöms ha varit tillräcklig.




## Framtiden

Verksamheten påverkas i stor utsträckning av omvärlden. Det mesta talar för att konjunkturen mattas av. Arbetsmarknaden bedöms dock fortsatt stark, även om sysselsättningen ökar långsammare framöver. Av särskild betydelse är osäkerheten kring regeringsbildning och statsbudget, som kan få negativa konsekvenser för finansiering av exempelvis vuxenutbildning och arbetsmarknadsverksamhet. Investeringarna, bland annat för bostäder, ser ut att minska i riket under kommande år. Det finns dock fortfarande ett stort behov av bostäder i Piteå.

Demografin innebär fortsatt risker för långsiktigt mer ansträngd ekonomi samtidigt som ökade förväntningar ställer krav på innovation och verksamhetsutveckling, vilket kräver flexibel anpassning och ökad samverkan. Ökat fokus bör fortsatt läggas på ny teknik, GIS och digitalisering, något som innebär utmaningar och behov av investeringar och ny kompetens. I syfte att stärka det arbetet bedrivs ett långsiktigt projekt inom nämndens verksamheter för utvecklade arbetssätt och effektivisering.

Klimatförändringar leder till behov av anpassningsåtgärder och ökad oro i världen leder till ökat tryck på säkerhetsarbete. Samhällsplaneringen behöver drivas med stärkt fokus på social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet.

## Åtgärder och uppdrag

Åtgärder och uppdrag	Status	Beslutad	Återrapport	Kommentar
Redovisning av åtgärder och effekter gällande arbetslöshet bland utrikesfödda	 Klar	Åtgärd från DELÅR 2017	Rapporteras Delår 2018	Ökat fokus har lagts på målgruppen inom vuxenutbildningen och deltagarantalet inom Sfi har ökat. Riktade aktiviteter för utrikesfödda har visat goda resultat. Matchnings- och språkstödsfunktioner har prövats i EU-projekt och införts i ordinarie verksamhet. Dialog med anvisande aktörer pågår om hur inflödet till aktiviteter ska kunna ökas. För att förbättra resultatet ytterligare införs ny metod i gränssnittet SFI – arbetsmarknad.
Se över prisnivån avseende försäljning av industritomter	 Klar	Uppdrag i VEP 2014-2016	Rapporteras ÅR 2017	Förslag framtaget och beslutat i nämnd. Beslut i KF väntas i närtid.
Identifiera och redovisa verksamheter (processer) som kan drivas i samarbete med civilsamhället eller med former som stärker medarbetarnas delaktighet	 Klar	Uppdrag från Riktlinjer 2019-2021	Rapporteras ÅR 2019	De verksamheter som bedöms kunna bedrivas i samverkan med civilsamhället är begränsade. Löpande insatser för att stärka medarbetarnas delaktighet sker som del i ordinarie verksamhet och i samband med interna utvecklingsarbeten. I nämndens verksamheter pågår långsiktiga projekt för utveckling och effektivisering som omfattar alla delar av förvaltningen.

# Miljö och tillsynsnämnden



Stig Sjölund  
Ordförande



Jan Johansson  
Förvaltningschef

## Nämndens uppdrag

Nämnden ansvarar för kommunens uppgifter som enligt lag ska fullgöras inom miljö- och hälsoskyddsområdet, livsmedelskontroll och alkoholhandläggning.

## Periodens händelser

- Ökat behov av provtagningar av badvatten vid EU-badplatser
- Tillsynsprojekt med inriktning på inomhusmiljön vid förskolor
- En besvärundersökning genomfördes under hösten

## Ekonomi

### Utfall (tkr)

<b>2018</b>
7 506
-11 094
-3 588
4 197
-12
-113
<b>484</b>
118

### Budgetavräkning (tkr)

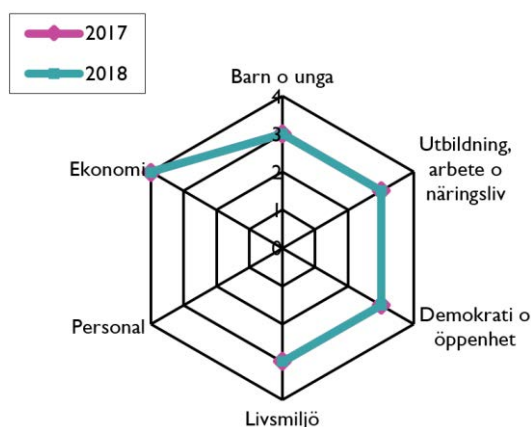
	Nettokostnader	Budget	Avvikelse
Nämnd	585	761	176
Miljö- och hälsoskydd	3 128	3 436	308
<b>Summa</b>	<b>3 713</b>	<b>4 197</b>	<b>484</b>

## Mål och måluppfyllelse

Strategiska områden	Övergripande mål	2018	2017
Barn och unga - vår framtid	Barn och unga har en trygg och utvecklande uppväxt och använder inte alkohol eller droger		
Utbildning, arbete och näringsliv	Piteå ska år 2020 ha 43 000 invånare och till 2030 46 000 invånare		
	Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande		
Demokrati och öppenhet	Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund		
	Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter		
Livsmiljö	Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet		
	Piteå ska erbjuda attraktiva och varierande boendemiljöer		
	Minska tobaks- och alkoholanvändandet bland medborgarna. Ingen ska använda narkotika eller dopingpreparat.		
Ekonomi	Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning med disponibla resurser		

Ej bedömt 
 1 Målet ej uppfyllt 
 2 Målet delvis uppfyllt 
 3 Målet uppfyllt i hög grad 
 4 Målet helt uppfyllt

## Måluppfyllelse per strategiskt område



## Analys

### Ekonomi



Helt uppfyllt

Årets utfall uppgick till 0,5 mkr, vilket delvis förklaras av låga kostnader för nämnden och delvis av höga intäkter för främst miljöskydd och hälsoskydd. De höga intäkterna förklaras bland annat av nyetablerade företag samt ökad tillsyn av vindkraftverk.

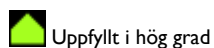
Nämnden var externt finansierad till 67 %.

### Strategiska områden

#### Prioriterade mål

Nämndens verksamhet bidrar till de prioriterade målen genom tillsynsarbetet. Arbetet utförs enligt en fastlagd tillsynsplan, som bygger på en årlig behovsutredning. Tillsynsbehovet sorteras i fyra kategorier: styrd tillsyn, behovsprövad tillsyn, händelsestyrd tillsyn och skattefinansierad tillsyn. Under året har verksamheten bedrivits utan betydande avvikelser från den upprättade planeringen.

#### Barn och unga - vår framtid



Uppfyllt i hög grad

Arbetet kring inomhusmiljöer och tobakstillsyn har under året skett enligt plan. Inspektionerna av inomhusmiljöerna i skolor och förskolor visar fortsatt på brister när det gäller städning. Ett åtgärdsprogram är under utarbetande. En särskild notering för året handlar om samnyttjande av gymnastiksalar och skjutbanor, vilket leder till oacceptabelt höga blyhalter. 22 av 36 tobaksobjekt kontrollerades. Nästan alla kontrollerade objekt bedömdes ha godtagbar hantering.

En rapport från sommaren visade på minskade problem med ungdomsfylleri, vilket kan vara en effekt av förebyggande arbete inom området.

Ingen ändrad bedömning av måluppfyllelsen.

#### Utbildning, arbete och näringsliv



Uppfyllt i hög grad

Piteås tillväxt påverkar nämndens verksamhet genom tillkommande tillsynsbehov. I huvudsak har verksamheten bedrivits utan särskilda avvikelser. Överlag hålls handläggningstider och dialogen med näringslivet bedöms ha fungerat bra. De nya riktlinjerna för serveringstillstånd utarbetades i samverkan med krognäringen. Ett nytt provtagningschema för badvatten togs under året fram i syfte att säkerställa att aktuella och tillförlitliga uppgifter läggs till grund för bedömning av badvattnets kvalitet.

Ingen ändrad bedömning av måluppfyllelsen.



## Demokrati och öppenhet

 Uppfyllt i hög grad

Under året genomfördes flera större evenemang. Erfarenheterna från dessa visar att samarbetet kring tillstånd samt utövning av verksamhet som alkoholserving, hälsoskydd och livsmedel i allmänhet fungerar bra. Dialogen mellan myndighet och verksamhetsutövare har utvecklats, bland annat i genomförandet av olika uppföljningsmöten kopplade till evenemangen. Projektinriktade inspektioner har prövats som medel att utveckla effektivitet och likabehandling.

Under året har sex synpunkter som rör nämndens verksamhet lämnats in. Synpunkterna har i huvudsak rört olika former av störningar (buller, rökning i offentlig miljö, etc). En av synpunkterna är under handläggning, medan övriga är avslutade. Tre av dem lämnades in anonymt och har inte kunnat besvaras.

Ingen ändrad bedömning av målpuppfyllelsen.

## Livsmiljö

 Uppfyllt i hög grad

Verksamheten har under året bedrivits enligt plan och utan betydande avvikelser. Överlag hålls godkända utsläppsnivåer och det är få livsmedelsanläggningar med anmärkningar på hygienisk status. Under hösten genomfördes en besvärsundersökning som syftade till att ge en beskrivning av hur allmänheten anser att det är att leva och bo i Piteå. Undersökningen visade att det finns problem att uppmärksamma när det gäller besvär av buller, obehaglig lukt samt sot och damm, särskilt i vissa bostadsområden. Under året har provtagningen av badvatten vid större EU-bad ökat kraftigt. Proverna visar att vattnet har hållit en god kvalitet.

Alkoholtillsynen har under året visat på en lugnare utveckling under festivaler och på krogar. Inspektioner av serveringstillstånd visade överlag på en god efterlevnad av de regler som finns inom alkoholserving.

Ingen ändrad bedömning av målpuppfyllelsen.

## God ekonomisk hushållning

Verksamheten har genomförts med god ekonomisk hushållning. Budgetramen hålls och mål inom ekonomi och verksamhet uppfylls. Den interna kontrollen bedöms ha varit tillräcklig.


## Framtiden

Piteå väntas fortsätta att växa. Det leder till fler och mer varierande tillsynsobjekt och tillståndsärenden. Nationella styrmedel anses inte ge avsedda effekter för miljökvalitetsmålen, så ändrad lagstiftning kan väntas.

Klimatförändringar medför nya behov av tillsyn.

För att kunna svara upp mot ökade och förändrade tillsynsbehov behöver tillsynsmetodiken utvecklas och ökad samverkan med andra kommuner bör undersökas. Användning av ny teknik och digitalisering som inslag i tillsynsarbetet behöver stärkas.

## Åtgärder och uppdrag

Åtgärder och uppdrag	Status	Beslutad	Återrapport	Kommentar
Identifiera och redovisa verksamheter (processer) som kan drivas i samarbete med civilsamhället eller med former som stärker medarbetarnas delaktighet	 Klar	Uppdrag från Riktlinjer 2019-2021	Rapporteras ÅR 2019	Nämndens verksamheter omfattar myndighetsutövning, vilket gör att möjligheterna att bedriva verksamhet i samverkan med civilsamhället är begränsade. Ett mer projektbaserat arbetsätt prövas för att stärka medarbetarnas delaktighet och ge förutsättningar för internt lärande.

# Socialnämnden



Sven-Gösta Petterson  
Ordförande



Fredrik Sjömark  
Förvaltningschef

## Nämndens uppdrag

Socialnämnden (SN) har uppdraget att utföra kommunens uppgifter inom ramen för socialtjänstlagen (SOL), lagen om stöd och service för vissa funktionshindrade (LSS), lagarna om färdtjänst och riksfärdtjänst, det kommunala ansvaret enligt hälso- och sjukvårdslagen (HSL), lagen om vård av unga (LVU), lagen om vård av missbrukare (LVM) samt lagen om bostadsanpassning.

## Periodens händelser

- Stöd till barn och familjer har anställt två fältassistenter som ska arbeta uppsökande och förebyggande för barn och ungdomar som befinner sig i riskmiljöer
- Handlingsplanen för förebyggande arbete kopplat till missbruk bland unga tillsammans med Barn- och utbildningsnämnden är färdigställd
- Under hösten 2018 startade ett projekt på Berggården där en extern aktör utför städ- och serviceuppgifter, med syfte att minska arbetsbelastningen för undersköterskorna
- Två EU-projekt startade under 2018, båda med syfte att stärka kvinnors och mäns ställning på arbetsmarknaden samt bidra till socialtjänstens kompetensförsörjning/-utveckling

## Ekonomi

### Utfall (tkr)

	2018	2017
Intäkter	294 881	284 146
Kostnader	-1 188 665	-1 136 577
Nettokostnad (exkl. kapitalkostnad)	-893 784	-852 431
Anslag (skattemedel)	849 230	817 058
Internränta	-270	-278
Avskrivning	-2 904	-3 037
<b>Årets utfall</b>	<b>-47 728</b>	<b>-38 688</b>
Investeringar	2 479	3 773

### Budgetavräkning (tkr)

	Nettokostnader	Budget	Avvikelse
Nämnd	1 765	1 675	-90
Förvaltningsledning	3 864	3 858	-6
Administrativ avdelning/Bemanningsenhet	19 860	23 175	3 315
Stöd och omsorg	371 297	333 063	-38 234
Äldreomsorgen	500 172	487 459	-12 713
<b>Summa</b>	<b>896 958</b>	<b>849 230</b>	<b>-47 728</b>

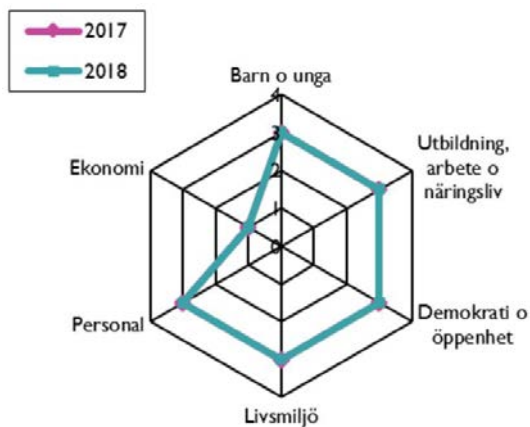
## Mål och måluppfyllelse

Strategiska områden	Övergripande mål	2018	2017
Barn och unga - vår framtid	Barn och unga har en trygg och utvecklande uppväxt och använder inte alkohol eller droger	🟡	🟡
Utbildning, arbete och näringsliv	🎯 Piteå ska år 2020 ha 43 000 invånare och till 2030 46 000 invånare	🟢	🟢
	Piteå har nolltolerans mot ungdomsarbetslöshet	🟢	🟢
Demokrati och öppenhet	🎯 Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund	🟢	🟢
	Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter	🟢	🟢
Livsmiljö	Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet	🟢	🟢
	Piteå ska vara tryggt och tillgängligt för alla	🟢	🟢
	🎯 Piteå ska erbjuda attraktiva och varierande boendemiljöer	🟢	🟢
	Minska tobaks- och alkoholanvändandet bland medborgarna. Ingen ska använda narkotika eller dopingpreparat.	🟡	🟡
Personal	Piteå kommun och de kommunala bolagen ska arbeta aktivt för att vara en attraktiv och jämställd arbetsgivare samt skapa hälsofrämjande arbetsplatser	🟢	🟢
Ekonomi	Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning med disponibla resurser	🔴	🔴

Strategiska områden	Nämndsmål	2018	2017
Utbildning, arbete och näringsliv	Tillgodose behov av sysselsättning/aktivitet som stärker den enskildes möjlighet att leva ett självständigt liv (Riktat nämndsmål)	🟢	🟢
Livsmiljö	Kommunens äldsta ska utifrån behov erbjudas stöd, vård och omsorg av god kvalitet (Riktat nämndsmål)	🟢	🟢

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

### Måluppfyllelse per strategiskt område



## Analys

### Ekonomi

■ Ej uppfyllt

Socialnämnden redovisar för 2018 underskott om - 47,7 mkr vilket motsvarar 5,6 % i budgetavvikelse.

Stöd och omsorg har under hela året haft det största underskottet. Inflödet av orosanmälningar och ärenden inom Stöd till barn och familjer har varit högt fram till augusti vilket resulterade i höga kostnader för konsultköp för att klara av utredningstiderna. Området har också under hela året haft svårigheter att rekrytera nya familjehem/jourhem trots att personalen jobbar aktivt i frågan. Detta har lett till dyrare placeringar i förstärkt familjehem. Kostnaderna för försörjningsstöd har ökat under året och nådde sin topp under november månad för att sen minska något under december. Antalet hushåll har varit färre 2018 jämfört med 2017 däremot är kostnaden drygt 4 miljoner högre i år till följd av större hushåll och längre tid i försörjningsstöd. Stöd till vuxna med funktionsnedsättning har haft stora utmaningar med Försäkringskassans ändrade bedömningar inom personlig assistans. Beräkningar av

kostnadsövertäckning från stat till kommun visar på ökade kostnader för 2018 om ca 11 mkr. Verksamhetsområdet för psykosocialt stöd till vuxna gjorde under hösten en översyn av personalplaneringen i både psykiatri- och LSS-boendena vilket ledde till minskad budgetavvikelse för området.

Äldreomsorgen genomgick en omorganisation i början av 2018 vilket har gjort det svårt att på ett rättvisande sätt jämföra årets budgetavvikelse med fjolårets. Avdelningen har vid årets slut en negativ budgetavvikelse. Det största underskottet ligger på utförda hemtjänsttimmar där det varje månad utförs betydligt fler hemtjänsttimmar än vad det finns budget för. Avdelningen har arbetat under året med att skärpa biståndsbedömningen för att bromsa den kostnaden. Inom särskilt boende är kostnaden för inhyrda sjuksköterskor en stor anledning till underskottet. Det har varit brist på sjuksköterskor under hela året vilket har gjort det nödvändigt att ta in hysjuksköterskor för att klara bemanningskraven. Hemsjukvård dag och rehabteamet har påverkats av implementeringen av den nya utskrivningslagen i form av ökade personalkostnader. Verksamheterna har behövt bemanna upp för att klara av sitt uppdrag och har endast haft ett dygns betalningsansvar från Region Norrbotten på hela året. Äldreomsorgens största utmaning under 2018 har varit att rekrytera vikarier vilket har medfört att ordinarie personal har fått jobba övertid som i sin tur har påverkat avdelningens kostnader negativt.

## Personal



Uppfyllt i hög grad

Utifrån nyckeltalen t.o.m. november 2018 består socialtjänstens personal till övervägande del av kvinnor, ca 88 %. Sjukfrånvaron har minskat med 1,1 % sedan förra året till 6,7 % totalt, (kvinnor 7,1 %, män 3,9 %), där männen står för den största minskningen. Det är framförallt långtidsfrånvaron som minskat. Inom äldreomsorgen har ett flertal projekt genomförts i syfte att förbättra medarbetarnas arbetsmiljö. Verksamheten har till exempel erbjudit influensavaccin till alla medarbetare som arbetar brukarnära för att öka patientsäkerheten. På Berggården har ett projekt startat där en extern aktör genomför städ- och serviceuppgifter för att minska arbetsbelastningen för undersköterskorna. Ett annat projekt äldreomsorgen testat under 2018 är att anställa undersköterskor i hemsjukvården som utför hälso- och sjukvårdsinsatser i ordinärt boende på delegation av sjuksköterska. Dessutom genomför verksamheten en individuellt anpassad dokumentationsutbildning för all baspersonal där två undersköterskor anställts för att utbilda sina kolleger i dokumentation.

Förvaltningen har vissa svårigheter att rekrytera utbildad personal, målbedömningen gällande attraktiv arbetsgivare lämnas oförändrad. I socialtjänstens verksamhetsplan för 2018 har nämnden givit i uppdrag till förvaltningen att ta fram en strategi för framtida kompetensförsörjning.

## Strategiska områden och prioriterade mål

### Prioriterade mål

#### **Piteå ska år 2020 ha 43 000 invånare och till 2030 46 000 invånare**

Socialtjänsten har under 2018 arbetat för att hålla en bra kvalitet på vård, omsorg, stöd och service till medborgarna. Förvaltningen har ett stort behov av rekrytering och genom att skapa bra förutsättningar för arbetsintroduktion ökar förutsättningen för nyanställning och att nyinflyttade stannar i kommunen.

#### **Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande**

Fortsatt samarbete tillsammans med ett privat assistansbolag i ett projekt för kompetensutveckling av personal, Kompetenslyftet PA. Samverkan med Piteå IF genom Lagkamrat fortsätter.

#### **Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund**

Prioriterat inom samtliga verksamheter är att alla brukare/kunder ska ha möjlighet att delta i samhällsutbudet. Under året har en nysatsning på information och upplevelser av Kulturrenans skett där olika typer av event anordnats inom alla särskilda boenden och dagverksamheter. Andra aktiviteter som pågått under året är t.ex. särskild introduktion, språkstöd och Boendepatrullen.

## Barn och unga - vår framtid



Uppfyllt i hög grad

Liksom 2017 har antalet orosanmälningar fortsatt att öka och därmed också antalet inledda utredningar, från 281 st. 2017 till 334 st. 2018. Trots det har andelen ärenden enligt Socialtjänstlagen med en utredningstid över 4 månader gällande barn och unga 0-20 år sjunkit till 16 % 2018 jämfört med 62 % motsvarande period 2017. En stor bidragande orsak till detta är att verksamheten varit rätt bemannad, men också att verksamheten under 2017 anlidade konsulter till ett stort antal utredningar för att kön kunde arbetas bort. Detta gjorde att verksamheten under 2018 kunde starta från ett nolläge.

Stöd till barn och familjer har under året fokuserat på att utveckla egna behandlingsinsatser inom hemkommunen med målsättning att minska uppbrott och minimera antal vårdtygn och placeringar. Detta har bland annat resulterat i

att verksamheten under hösten anställt två fältassistenter, vars uppdrag är att arbeta förebyggande och uppsökande med barn och unga som vistas i riskmiljöer.

Inom Stöd till barn och familjer har även en så kallad Innovationssprint, som är en arbetsmetod för att komma fram till innovativa lösningar på ett problem, genomförts. Verksamheten kommer att arbeta vidare med ett intensivt stöd av behandlare som ska kunna sättas in parallellt med pågående utredning för att minska uppbrott och placeringar och snabbare kunna bedöma vilka insatser som krävs i hemmet för att barnet/ungdomen ska kunna bo kvar i sin hemmiljö.

Uppdraget att utarbeta en handlingsplan för förebyggande arbete kopplat till missbruk bland unga samt identifiera en evidensbaserad metod för drogförebyggande arbete, har färdigställts under hösten. Handlingsplanen är klar och där presenteras bland annat fyra fokusområden för fortsatt arbete; Föräldrastöd och vuxenengagemang, Samråd och samarbete, Samsyn och "röda tråden" samt Kvalitetssäkring och uppföljning.

Under 2018 har antalet barn och ungdomar som varit placerade på institution eller förstärkt familjehem ökat något från i snitt 28 placerade per månad till 29,5. Antalet barn placerade i familjehem har minskat från 60 december 2017 till 58 december 2018. Verksamheten har svårigheter att hitta lämpliga familjehemsplatser vilket leder till dyrare placeringar i privata förstärkta familjehem. En plan för att rekrytera fler familjehemsplatser är utarbetad, men det finns en ökad konkurrens från privata aktörer samt att det är färre familjer som anmäler intresse att bli familjehem.

## Utbildning, arbete och näringsliv



Uppfyllt i hög grad

Socialtjänsten har under året tagit emot praktikanter i form av lärlingar, elever från Vård- och Omsorgscollege, praktikanter från olika projekt och andra satsningar. Under 2018 har förvaltningen även systematiserat placeringar av praktikanter m.fl. då inflödet varit stort. Äldreomsorgen bedriver EU-projektet Employment for migrants där utrikesfödda praktikanter tas emot i verksamheten och även samverkar med EU-projektet Lärande rekrytering.

Delegationen unga till arbete (DUA) har tagit fart under året. Socialtjänsten arbetar med att tillrättalägga ingångar för målgruppen till studier och arbete.

EU-projektet "Kompetenslyftet PA" inom personlig assistans startade våren 2018 där syftet är att stärka personliga assistenters kompetenser för att på så sätt stärka deras ställning på arbetsmarknaden.

Ett arbete pågår sedan våren 2018 mellan Stöd till försörjning och arbetsmarknadsenheten för att förbättra rutiner, öka flödet och därmed korta tiden i försörjningsstödet samt öka antalet individer som går till egen försörjning. Stöd till försörjning kommer också att medverka i EU-projektet Motivera och Aktivera (MOA) som syftar att öka övergångarna till arbete. Tillsammans med samordningsförbundet Activus bedriver även Stöd till försörjning projektet "Rätt insats" där fokus ligger på målgruppen med psykisk ohälsa, sysselsättning och egen försörjning. Ytterligare ett projekt som bedrivs inom Stöd till försörjning är ett 3-årigt projekt som leds av SKL, där 27 kommuner medverkar, för att utveckla nya modeller för att bl.a. minska det långvariga försörjningsstödet.

Inom försörjningsstöd utreds möjligheterna att använda en e-tjänst för att förenkla administrationen kring försörjningsstöd. Enheten har gjort studiebesök till ett flertal andra kommuner som använder sig av detta samt medverkat i olika utbildningstillfällen.

Målbedömningen för målet kring ungdomsarbetslöshet bedöms till i hög grad uppfyllt utifrån de aktiviteter som socialtjänsten gjort på området.

## Demokrati och öppenhet



Uppfyllt i hög grad

I socialnämndens uppdrag ligger att alla ska ha möjlighet att delta i samhällsutbudet. Rent konkret innebär det olika aktiviteter utifrån brukarnas intresse som musikcirklar, hantverk, lättläst, utevistelser och egen tid med personal. Socialtjänsten har arbetat med interna kunskapshöjande utbildningar som påbörjats och delvis genomförts. Under året har en nysatsning på information och upplevelser av Kulturarénan skett där olika typer av event anordnats inom alla särskilda boenden och dagverksamheter.

I enlighet med Socialstyrelsens riktlinjer om systematiskt kvalitetsarbete har socialtjänsten uppdaterat processkartor som beskriver kärnprocesserna inom både myndighetsutövning och verkställighet, i syfte att skapa en rättssäker och jämställd myndighetsutövning och verkställighet.

Under 2018 inkom 19 synpunkter till socialtjänsten. Av dessa rörde 14 stycken stöd och omsorg och fem äldreomsorgen. Alla ärenden har hanterats. Sju synpunkter gäller orosanmälningar till Stöd till barn och familj och i övrigt handlar det bland annat om klagomål på felparkerade bilar, parkeringsmöjligheter, bemötande och mer personal.

### Jämställdhetsarbete under året

- Alla värdegrundsambassadörer inom äldreomsorgen har under 2018 fått utbildning i våld i nära relationer.
- I EU-projektet "Kompetenslyftet PA" inom personlig assistans har utbildning i jämställdhet erbjudits till alla

- personliga assistenter.
- Inom myndighetsutövningen sker en kontinuerlig kollegial granskning mellan ÄO och SO utifrån ett jämställdhetsperspektiv.
- Från och med 2018 redovisar föreningar som söker föreningsbidrag sina medlemmars fördelning mellan män och kvinnor.
- All statistik i EU-projekten redovisas på kön.

## Livsmiljö



Uppfyllt i hög grad

Väntetiden till äldreomsorgens boenden är fortsatt 29 dagar, vilket är bland de 25 % bästa i landet. Antalet hemtjänsttimmar ligger på fortsatt hög nivå. Den nya utskrivningslagen (från 5 till 3 planeringsdagar) ökar påfrestningen på hela äldreomsorgen att kunna ta emot de patienter som är medicinskt färdigbehandlade på sjukhuset. Verksamheten har utifrån detta genomfört en Innovationssprint i syfte att effektivisera arbetssättet när brukarna skrivs ut från sjukhuset. Detta kommer att prövas i ett område inom äldreomsorgen efter årsskiftet.

Socialnämndens arbete med digitalisering har fortsatt under 2018. Bland annat med hjälp av statliga medel för välfärdsteknik har det kunnat köpas in olika typer av teknislösningar, i syfte att stärka självständigheten för brukarna. Verksamheterna har också genomfört ett antal digitaliseringsprojekt. Bland annat har äldreomsorgen testat en medicinrobot hos några brukare inom hemtjänsten. Roboten innebär en automatisk dosering av läkemedel och hjälper brukaren att ta läkemedlet vid rätt tidpunkt, vilket ökar brukarens hälsa och självständighet. Förvaltningen har också digitaliserat processen för avvikelshantering enligt SoL/LSS och HSL. Socialnämnden har under 2018 beslutat att fortsätta med GPS-larm inom äldreomsorgen och har även köpt in fler larm.

Gruppboendet Berggatan har flyttat till nya lokaler på Berget och heter numera Stadsön. Planerad inflyttning på det nya demensboendet på Berget är planerat till 2019 och det är beslutat att det kommer att heta Ängsgården.

Under 2018 har andelen överklagade beslut per 1 000 beslut varit 6,97 vilket är något under 2017 års nivå. Andelen beslut som ändrats i domstol är 2,08 per 1 000 beslut jämfört med 2017 då siffran var 1,10. Under 2018 var det fler män än kvinnor som överklagade socialtjänstens beslut och av de beslut som ändrades i domstol var det fler män än kvinnor som fick sina beslut ändrade. Detta skiljer sig också från föregående år då det varit fler kvinnor som både överklagar och får sina beslut ändrade.

Under 2018 ökade kostnaden för försörjningsstödet kraftigt trots att hushållen är färre, 832 under 2018 jämfört med 855 under 2017. Minskningen är framför allt kopplad till gruppen 65 år och äldre där antalet hushåll återgått till tidigare nivåer. Tiden i försörjningsstödet har blivit något längre jämfört med 2017 (3,7 mån 2018, 3,6 mån 2017). De grupper som står för både ökningen av antal hushåll och volymen är framförallt arbetslösa utan ersättning, personer med ohälsa och arbetshinder av sociala skäl.

Samsjukligheten, det vill säga missbruk tillsammans med psykisk ohälsa, har ökat. Piteå kommun samarbetar med Region Norrbotten och då framförallt med psykiatrivården för att personer med samsjuklighet ska få adekvat hjälp. Samsjuklighet innebär ofta placeringar på behandlingshem/institutioner som kostar mer eftersom det krävs speciell kompetens. I syfte att uppnå bättre behandlingsresultat har verksamheten tillsammans med Öppenvård psykiatri i Piteå börjat planera för ett gemensamt samarbetsteam.

Idag finns få insatser i Piteå kommun som möter upp de behov av stöd i vardagen som personer med missbruk och beroende behöver. Socialtjänsten ser ett behov av att öka hemmaplanslösningar för tidigare hemtagning och med det minska antalet köpta vård dygn på institution och under hösten 2018 har ett mer intensivt arbete runt detta inletts. Detta skulle kunna ge en möjlig kostnadsminskning gällande placeringar samt öka möjlighet att förebygga återfall hos brukarna.

Socialtjänsten har under 2018 haft ett flertal vattensador och andra renoveringsbehov inom både äldreomsorgens och stöd och omsorgs verksamheter, vilket medfört vakanser under renoveringen.

## God ekonomisk hushållning

Verksamheten har bedrivits med stor ekonomisk medvetenhet utifrån en prognos mot ett ökat ekonomiskt underskott under 2018 i jämförelse med föregående år. Insatser för att hejda kostnadsutvecklingen har beslutats av socialnämnden under året och kontinuerligt följts upp. Några av de mer lyckosamma insatserna har lett till att avdelningen Stöd och omsorg har kunnat bryta trenden mot de senaste årens ökade underskott. Beslutade och vidtagna åtgärder inom verksamheten har dock visat sig vara otillräckliga för att uppnå en budget i balans.

Under hösten har även en mer djupgående ekonomisk analys genomförts inom de verksamhetsområdena med tydligast negativ kostnadsutveckling. Analysen har genomförts i samverkan med kommunens ekonomiavdelning och innebär bra kunskap inför socialnämndens kommande förändringsarbete mot framtidens socialtjänst och en ekonomi i balans.

## Framtiden

Socialnämnden står inför stora utmaningar i framtiden. En allt mer komplex omvärld med nya krav och förväntningar på socialtjänst kommer att kräva nya sätt att tackla gamla problem och nya utmaningar.

En av socialtjänstens stora utmaningar är att säkerställa bemanningen i de olika verksamheterna på både kort och lång sikt. De senaste åren har varit svårt att rekrytera socionomer. Att lösa detta genom inhyrda bemanningskonsulter genererar höga kostnader och gör att det inte finns kontinuitet inom myndighetsutövningen vilket försvårar uppföljningen av ärenden. Inom äldreomsorgen är rekrytering av sjuksköterskor och övrig baspersonal en aktuell problematik. Förvaltningen kommer i framtiden att behöva hitta nya vägar för kompetensförsörjning av framförallt de här två yrkesgrupperna.

Trots högkonjunktur på arbetsmarknaden så kvarstår svårigheter för vissa personkategorier att få en anställning, exempelvis personer med psykisk ohälsa eller personer med språkproblematik i olika etableringsprogram. Socialnämnden behöver hitta nya sätt att möta olika målgrupper i nära samverkan med aktörer inom det arbetsmarknadspolitiska området. Samverkan både internt inom socialnämnden och externt mot andra aktörer kommer att vara avgörande för att nå resultat.

Kravet på innovation och digitalisering i socialtjänsten gör att verksamheterna sätter fokus på teknik som kan öka trygghet, kommunikation och självständighet hos kunderna och medarbetarna. Teknikutvecklingen i samhället ökar förutsättningarna för ett mer effektivt resursutnyttjande och förenklad administration samt bättre förutsättningar för samverkan och för nya innovativa lösningar inom socialtjänsten.

Förvaltningen fortsätter arbetet med att bromsa kostnadsutvecklingen och strävan om en budget i balans. Effektivisering av budget- och prognosarbetet med hjälp av styr- och ledningssystem är viktigt för att nå detta i framtiden.

Allt fler äldre kommer att bo hemma så länge som möjligt. Äldreomsorgen måste fortsätta ta hänsyn till den ökande äldre befolkningens behov och efterfrågan av alternativa boendeformer och stöd i eget boende. Hösten 2019 öppnas det nya demensboendet Berget med 60 platser. Projektering för ytterligare ett nytt vård- och omsorgsboende med 80 platser kommer att ske under 2020.






Stöd och omsorg kommer under 2019 att öppna ett LSS boende för barn, som en del i arbetet med att erbjuda vård och stöd på hemmaplan.

Ett fortsatt fokus på ansvarstagande ledarskap, medarbetarskap och god arbetsmiljö är viktiga perspektiv inför framtiden och det förändringsarbete som kommer att prägla de närmaste årens utveckling av socialnämndens verksamhet. Under hösten har socialnämnden anordnat temadagar där politik och förvaltning ”krokat arm” i samtal om framtidens socialtjänst. Dagarna var inledningen på den förändringsprocess som ska möta medborgarens förväntningar och krav på en kvalitativ, kostnadseffektiv och modern socialtjänst i framtiden.



Foto: Ulrika Boman

## Åtgärder och uppdrag

Åtgärder och uppdrag	Status	Beslutad	Åtterrapport	Kommentar
Utbeta handlingsplan för förebyggande arbete kopplat till missbruk bland unga. Identifiera evidensbaserad metod för drogförebyggande arbete som kan användas generellt i våra verksamheter. (samarbete BUN/SN)	 Klar	Åtgärd från ÅR 2015	Rapporteras ÅR 2017 Rapporteras Delår 2018	Handlingsplan är färdigställd under december 2018.
För att Socialnämnden ska uppnå en ekonomi i balans får kommunchef i uppdrag att överväga en organisationsförändring i syfte att tydliggöra ansvar och rollfördelning mellan Kommunstyrelse, Socialnämnd och Socialförvaltning	 Pågår	Åtgärd från DELÅR 2017	Fortlöpande vid varje KS Slutrapport till KS	För att socialnämnden ska uppnå en ekonomi i balans har kommunchef genomfört åtgärder som består av en översyn av tjänsteorganisationen, identifiering av löpande förbättringsarbeten inom hela socialtjänsten, utarbetat en handlingsplan för avdelningen stöd och omsorg, utveckla analysarbetet av verksamheterna samt arbeta för att tydliggöra ansvar och rollfördelning mellan kommunstyrelse, socialnämnd och socialtjänst. Socialchef har därefter initierat ett utvecklingsarbete inom hela verksamheten med en tydlig målbild.
Identifiera och redovisa verksamheter (processer) som kan drivas i samarbete med civilsamhället eller med former som stärker medarbetarnas delaktighet	 Klar	Uppdrag från Riktlinjer 2019-2021	Rapporteras ÅR 2019	Inom Stöd och omsorg pågår en utredning om det är möjligt att driva ett boendechefsområde som resultatenheter.
Fortsatt uppdrag att arbeta med ekonomi, innovation och digitalisering	 Klar	Riktlinje	ÅR	Flera innovativa projekt har utvecklats under 2018 t.ex. introduktionsmaterial för utrikesfödda, e-tjänst försörjningsstöd, medicinrobot, bemanningsrobot och digitalisering avvikelser.
Kommunchef ska utreda hantering och organisering av försörjningsstöd	 Pågår	Åtgärd från DELÅR 2018	Rapporteras ÅR 2019	Nulägsanalys genomförd hösten 2018. Förstudie inledd.



# Överförmyndarnämnden



Maria Holmqvist Ek  
Ordförande

## Nämndens uppdrag

Överförmyndarnämnden har till huvuduppgift att utöva tillsyn över förmyndare, gode män och förvaltare. Genom tillsynen motverkas rättsförluster för underåriga samt för de som på grund av sjukdom eller annan anledning har en god man eller förvaltare förordnad för sig. De viktigaste bestämmelserna om hur nämnden ska utöva sin tillsyn finns i Föräldrabalken.

## Periodens händelser

- Kommunfullmäktige har fattat beslut om gemensam överförmyndarverksamhet och nämnd med Älvsbyns kommun från den 1 januari 2019
- Fokus har varit att utveckla tillgång och information såsom blanketter på webben
- Har vidare arbetat med att ta fram e-tjänster för att underlätta för medborgare och ställföreträdare

## Ekonomi

### Utfall (tkr)

<b>2018</b>
1 212
-4 927
-3 715
3 683
0
-14
-46
20

### Budgetavräkning (tkr)

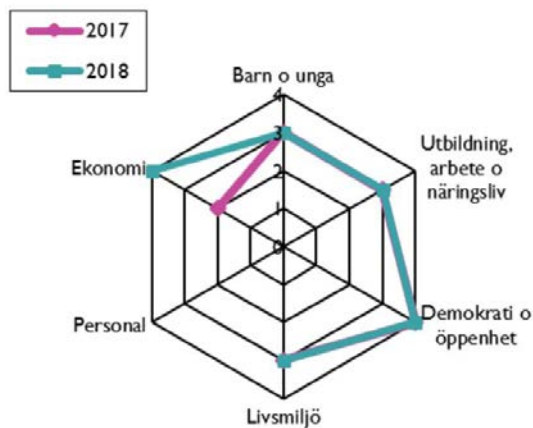
	Nettokostnader	Budget	Avvikelse
Nämnd	294	345	51
Överförmyndarverksamhet	3 435	3 338	-97
<b>Summa</b>	<b>3 729</b>	<b>3 683</b>	<b>-46</b>

## Mål och måluppfyllelse

Strategiska områden	Övergripande mål	2018	2017
Barn och unga - vår framtid	Barn och unga har en trygg och utvecklande uppväxt och använder inte alkohol eller droger		
Utbildning, arbete och näringsliv	Piteå ska år 2020 ha 43 000 invånare och till 2030 46 000 invånare		
Demokrati och öppenhet	Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund		
	Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter		
Livsmiljö	Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet		
	Piteå ska vara tryggt och tillgängligt för alla		
	Piteå ska erbjuda attraktiva och varierande boendemiljöer		
Ekonomi	Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning med disponibla resurser		

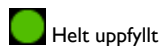
■ Ej bedömt ■ I Målet ej uppfyllt ◆ 2 Målet delvis uppfyllt ▲ 3 Målet uppfyllt i hög grad ● 4 Målet helt uppfyllt

## Måluppfyllelse per strategiskt område



## Analys

### Ekonomi



Nämnden redovisar nollresultat för året. Fem tjänstepersoner har sysselsatts på överförmyndarexpeditionen, både med löpande ärenden samt betydande förberedelsearbete inför start av gemensam verksamhet med Älvsbyns kommun från 2019.

### Strategiska områden

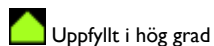
#### Prioriterade mål

Nämnden bidrar till de övergripande prioriterade målen genom sin tillsyn av godmanskaps, förvaltarskap och förmyndarskap.

Nämnden arbetar för att ge den enskilde möjlighet att leva ett självständigt liv genom att anpassa stödet efter den enskildes behov. Detta kan exempelvis medföra att den enskilde kan bo kvar i sitt boende.

Att ensamkommande barn får stöd och hjälp av en god man bidrar till deras integration i samhället.

#### Barn och unga - vår framtid



I ärenden angående ensamkommande barn arbetar nämnden för att god man ska förordnas skyndsamt.

I samtliga förmyndarskap, 269 stycken, arbetar nämnden för att barnens bästa ska tillvaratas i varje beslut samt arbetar nämnden med att beakta barns rätt till delaktighet.

#### Utbildning, arbete och näringsliv



Verksamheten har under hösten genomfört en utbildning för alla gode män och förvaltare i Piteå kommun och Älvsbyns kommun. Utbildningens syfte var att ge de gode männen och förvaltarna en grundutbildning i vad uppdraget som god man och förvaltare innebär och vad som förväntas av dem.

#### Demokrati och öppenhet



Överförmyndarnämndens verksamhet grundar sig på att alla har lika rätt oavsett förmågor. Informationen om vilka möjligheter som finns, i syfte att ge stöd till personer som inte själva kan tillvarata sina rättigheter eller sköta sina angelägenheter, är en grundpelare i verksamheten och utgör ett viktigt verktyg för ett samhälle där alla räknas och får plats. En annan grundpelare i verksamheten är att överförmyndarnämnden har resurser att genomföra tillsyn av förmyndare samt de ställföreträdare det vill säga gode män och förvaltare som finns utsedda. Detta i syfte att ge underåriga samt huvudmän den trygghet som åtgärden syftar till.

Verksamheten har arbetat med att utveckla nya rutiner och riktlinjer för en ökad effektivitet och rättssäkerhet.

Verksamheten har vidare arbetat med att revidera blanketter och broschyrer för att förenkla för användarna samt arbetat för att ge medborgare och andra ett bra bemötande, tillförlitlig information, god tillgänglighet och service. Under året har efterfrågan av presentation av nämndens ansvarsområde ökat från anställda, myndigheter, föreningar och från boenden inom kommunen. Samarbetet med dessa aktörer har således ökat. Nämnden har under året haft en ökad efterfrågan på allmänna handlingar. Inga ärenden från "Synpunkten" har inkommit.

## Livsmiljö



Uppfyllt i hög grad

Under året har verksamheten inte sett att den nya lagen om framtidsfullmakter som trädde i kraft 1 juli 2017 har fått något genomslag. Inte heller tillägget i föräldrabalken (nytt 17 kapitel) om behörighet för anhöriga att vidta vardagliga rättshandlingar för den enskildes räkning har fått någon större påverkan. Under året har anhöriga informerats om den nya lagen, men bankernas bestämmelser gör att anhöriga har svårt att använda sig av det nya tillägget i föräldrabalken varför godmanskap ändå måste anordnas.

Antalet ärenden gällande god man har under 2018 ökat vilket har inneburit ett ökat rekryterings- och utbildningsbehov av gode män och förvaltare. Vad gäller förvaltarskap är överförmyndarnämnden skyldig att varje år ompröva samtliga förvaltarskap. Omprövningen görs för att ta reda på om förvaltarskapet ska fortsätta, utökas eller om det finns anledning för överförmyndarnämnden att vända sig till tingsrätten och begära att förvaltarskapet ska upphöra eller ändras. Antalet ärenden gällande förvaltare har under 2018 minskat med anledning av att ett flertal ärenden vid omprövning har upphört eller ändrats till att bli anordnande av godmanskap.

Under året har fem ensamkommande barn fått en god man och 64 vuxna har fått en god man eller förvaltare förordnad för sig. Totalt har antalet ärenden under året minskat vilket beror på att ett stort antal ensamkommande barn har blivit myndiga samt att färre ensamkommande barn anvisats till kommunen. Det har vidare varit färre avslutade ärenden jämfört med tidigare år. Vid årets början fanns 585 pågående ärenden hos överförmyndarnämnden och vid årets slut fanns totalt 576 ärenden.

	2016	2017	2018
Antal aktiva ärenden (31 dec)	634	585	576
- godmanskap	271	277	299
- förvaltarskap	68	70	62
- förmynderskap	266	218	206
- ärenden under uppbyggnad	29	20	9
<b>Ärenden avslutade under året</b>	<b>143</b>	<b>140</b>	<b>128</b>

## God ekonomisk hushållning

Nämnden har kontinuerligt följt och analyserat insatser och kostnader under året för att på bästa och effektivaste sätt nyttja befintliga resurser. Den sammantagna bedömningen är att nämndens verksamhet genomförs med god ekonomisk hushållning utifrån årets händelser. Intern styrning och kontroll bedöms tillräcklig.

## Framtiden

Kommunfullmäktige i Piteå kommun och Älvsbyns kommun har under året fattat beslut om att samverka i en gemensam överförmyndarnämnd med verksamheten förlagd i Piteå kommun med start 1 januari 2019. Att samverka med Älvsbyn medför en ökad ärendemängd motsvarande 15 - 20 %. Verksamheten i Piteå kommun kommer att bemannas med befintlig personal som består av fem årsarbetare. Verksamheten kommer under 2019 att behöva gå igenom de ärenden som har handlagts av Älvsbyns kommun samt i de fall det behövs genomföra åtgärder och beslut i efterhand. Detta arbete är viktigt eftersom överförmyndarnämnden i Piteå har tagit över ansvaret för Älvsbyns ärenden från januari 2019


För verksamheten kommer samverkan även att innebära ett ökat merarbete under 2019 avseende tillsyn och granskning av årsräkning för 2018. Ställföreträdare redovisar årligen sitt uppdrag till överförmyndarnämnden genom att lämna in en årsräkning med tillhörande bilagor. De ställföreträdare som har sitt uppdrag i Älvsbyns kommun under 2018 kommer därför att få sin årsräkning granskad av Piteå under 2019 och de kommer att granskas efter de riktlinjer som Piteå har att följa. Verksamheten kommer under första delen av 2019 att erbjuda samtliga ställföreträdare i båda kommunerna en utbildning i att redovisa. Verksamheten kommer även under 2019 att förändra sitt arbetssätt genom att större utsträckning använda sig av riktlinjer och rutiner för att bland annat effektivisera granskningen av årsräkningar.

Den risk som överförmyndarnämnden ser med samverkan är att arbetsbelastningen på personalen ökar vilket kan medföra stressrelaterade situationer. Verksamheten kommer därför att fortsätta med den påbörjade teamutvecklingen för att underlätta tjänstemännens arbetssituation. Verksamheten kommer vidare att ha en extra halvtidstjänst under tre månader för att utföra enklare administrativa arbetsuppgifter och därmed frigöra resurser för tjänstemän på överförmyndarexpeditionen att kunna hantera samverkan med Älvsbyn.

Under slutet av 2018 påbörjades ett arbete med att utveckla blanketter till e-tjänster. Detta arbete kommer att fortgå och de första e-tjänsterna kommer att lanseras under våren 2019. För att verksamheten ska effektiviseras och spara tid vid tillsyn och granskning av årsräkningar krävs en utveckling av användande av e-tjänster.

Piteå kommun har under 2018 tagit emot underåriga kvotflyktingar vilket påverkar Överförmyndarnämndens verksamhet då alla underåriga ska ha en särskilt förordnad förmyndare. I vissa ärenden har även god man behövt förordnas i avvaktan på tingsrättens beslut. Nämnden vet inte hur detta kommer att påverka verksamheten framöver.

## Åtgärder och uppdrag

Åtgärder och uppdrag	Status	Beslutad	Återrapport	Kommentar
Identifiera och redovisa verksamheter (processer) som kan drivas i samarbete med civilsamhället eller med former som stärker medarbetarnas delaktighet	 Klar	Uppdrag från Riktlinjer 2019-2021	Rapporteras ÅR 2019	En gemensam nämnd och verksamhet med Älvsbyns kommun är beslutad, den nya organisationen träder i kraft januari 2019.

# Kost- och servicenämnden



Marita Björkman  
Forsman  
Ordförande



Jan Ställ  
Förvaltningschef

## Nämndens uppdrag

Kost- och servicenämnden är en gemensam nämnd mellan Luleå och Piteå kommun. Uppdraget är att producera kylda maträtter vid Öjebyn produktionskök till ordinärt boende i Piteå kommun och ordinärt och särskilt boende i Luleå kommun. Nämnden ska utveckla måltidsverksamheten och begränsa kostnadsökning inom området.

## Periodens händelser

- 2018 var ett planeringsår med fokus på att förbereda verksamheten och organisationen inför uppstarten den 1 februari 2019
- Om- och tillbyggnad har genomförts vid Öjebyn produktionskök
- Planering pågår bland annat med att skapa attraktivt måltidsutbud till matgästerna, introducera nyanställda och befintliga medarbetare, säkerställa tydliga och säkra rutiner för drift, underhåll och internkontroll
- En av de större upphandlingarna i Piteå kommun avseende livsmedel har avslutats där även Kost- och servicenämndens (KSN) volymer ingår

## Ekonomi

### Utfall (tkr)

	2018	2017
Intäkter	277	0
Kostnader	-277	0
Nettokostnad (exkl. kapitalkostnad)	0	0
Anslag (skattemedel)	0	0
Internränta	0	0
Avskrivning	0	0
<b>Årets utfall</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Investeringar	0	0

### Budgetavräkning (tkr)

	Nettokostnader	Budget	Avvikelse
Kost- och servicenämnden	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## God ekonomisk hushållning

Kost- och servicenämnden startade 15 mars 2018. Ansvaret för produktion av kylda maträtter till ordinärt boende i Piteå övergick då till nämnden. Under året har 43 994 antal portioner varav normalkost 37 700 stycken och specialkost 6 294 stycken. Fastighets- och servicenämnden har under året hanterat Piteå kommuns kostnader och intäkter för denna produktion. De kostnader som belastat Kost- och servicenämnden är kostnader för nämndens administration. Kostnaden 277 tkr fördelas lika mellan Luleå och Piteå kommun.

## Framtiden

Fokus är att få en väl fungerande samverkan runt produktionen av kylda maträtter till Luleå och Piteå kommun. I detta ligger att utveckla arbetsprocesser, rutiner och arbetsformer för att uppnå kvalitetssäkrade och välsmakande maträtter.

## Åtgärder och uppdrag

Nämnden har inga tidsbegränsade riktade uppdrag eller åtgärder.

# Piteå Kommunföretag AB (koncernen)

## Koncernberättelse

### Resultatsammanställning per bolag vid årsbokslutet

(tkr)	2017	2018	2018	Koncernbidrag 2018	
	Resultat efter finansiella poster	Resultat efter finansiella poster	Nettoresultat	Lämnat	Erhållet
Piteå Kommunföretag AB	-10 284	-9 834	24 424	-4 380	56 211
AB PiteBo	20 338	26 645	22 940		
Piteå Renhållning och Vatten AB	7 233	10 638	6	-5 709	
Piteå Näringsfastigheter AB (konc)	18 944	16 420	7 293	-8 210	
Piteå Hamn AB	9 412	9 321	3 046	-4 661	
AB PiteEnergi (konc)	69 268	75 263	29 717	-37 631	
Piteå Science Park AB	-2 520	-4 313	7		4 380

## Periodens händelser

- NBA Energi & Miljöutveckling AB ombildades i början av året till Tråhallen AB och blev ett delägt bolag mellan Piteå Näringsfastigheter AB (51 %) och Lundkvist Trävaru AB (49 %).
- Norrgasol AB är sedan början av året ett helägt dotterbolag till AB PiteEnergi. Under hösten påbörjades en diskussion om att sälja Norrgasols mark och byggnader till Piteå Hamn AB.
- Ny VD rekryterades i början av året till Piteå Näringsfastigheter AB.
- Arbetet med att anpassa bolagen till GDPR (Dataskyddsförordningen) har pågått under perioden och är nu implementerat i bolagen.
- Arbetet med en anpassning av bolagens verksamheter till ny lag för informationssäkerhet påbörjades under hösten, vilket koordineras och leds av kommunens informationssäkerhetsansvarig.
- Reviderat ägardirektiv för Nolia AB har framtagits tillsammans med de övriga ägarkommunerna Skellefteå och Umeå.
- Arbetet med samverkan/samordning inom koncernen och med kommunen har fortsatt. Inom fokusområdet inköp har en lösning med en gemensam inköpsorganisation för koncernen beslutats och implementerats under hösten.
- Nolias VD avslutade sin anställning i augusti, en tf. VD har utsetts.

## Ekonomi

### Resultaträkning (tkr)

	2018	2017
Intäkter	1 069 767	1 006 162
Kostnader	-908 620	-846 729
Rörelseresultat	161 747	159 433
Finansiella intäkter	652	1 070
Finansiella kostnader	-47 454	-55 795
Resultat efter finansiella poster	114 345	104 708
Bokslutsdispositioner	0	0
Skatt	-22 131	-21 881
<b>Årets resultat</b>	<b>92 214</b>	<b>82 827</b>
Hänförligt till moderföretagets aktieägare	90 526	81 436
Minoritetsintresse	1 688	1 391
Investeringar	367 565	358 638

## Analys

### Ekonomi



Helt uppfyllt

I koncernen Piteå Kommunföretag AB ingår förutom moderbolaget de helägda dotterbolagen Piteå Näringsfastigheter AB, Piteå Renhållning och Vatten AB, AB PiteBo, Piteå Hamn AB, AB PiteEnergi och Piteå Science Park AB. Nolia AB ägs till 33,33 procent och redovisas som intressebolag.

Dotterbolagens resultat efter finansiella poster är i flera av bolagen bättre än föregående år. Totalt sett innebär det också att koncernens resultat efter finansiella poster är bättre än för samma period föregående år och väsentligt bättre

än budget och landar på 114,3 mkr. Resultatförbättringen härrör till största delen av minskade räntekostnader men även ett något förbättrat rörelseresultat.

Koncernens investeringar i materiella anläggningstillgångar har under 2018 uppgått till 367,6 mkr, budgeterat utfall var 445,4 mkr.

Likviditeten i koncernen inklusive fordran/skuld till Piteå kommuns koncernkonton, uppgår per 181231 till 60,3 mkr. I jämförelse med 171231 har likviditeten minskat med 33,9.

Koncernens långfristiga lån inklusive kortfristig del uppgår 181231 till 2 416,1 mkr. Lånen har under 2018 minskat med 5,9 mkr.

Koncernens totala balansomslutning uppgår till på 4 172,6 mkr. Det innebär att bolagskoncernen utgör mer än hälften av den totala kommunkoncernens balansomslutning för Piteå kommun.

# Piteå Kommunföretag AB (moderbolag)



Helena Stenberg  
Ordförande



Jan Jonsson  
VD

## Bolagets uppdrag

*Bolaget har till föremål för sin verksamhet att äga och förvalta aktier och andelar i kommunala företag inom i huvudsak Piteå kommun samt därmed förenlig verksamhet.*

*Bolaget ska utgöra ett aktivt instrument för styrning, uppföljning och ekonomisk samordning av kommunal verksamhet som bedrivs i bolagsform. VD i bolaget ansvarar för att samordning sker mellan bolagskoncernen och övriga verksamheter i kommunkoncernen. VD ansvarar vidare för att vid behov hjälpa dotterbolags VD:ar i frågor av strategisk eller operativ karaktär. VD har möjlighet att på eget initiativ i dialog med bolagens styrelseordförande delta i dotterbolagens styrelsesammanträden.*

## Periodens händelser

- Enligt styrelsens förslag beslutade årsstämman i maj att lämna utdelning med 7,45 mkr utifrån bokslut 2017, till ägaren Piteå kommun
- Riskanalys och internkontrollplan har framtagits för 2018
- Möte har genomförts med kommunens näringslivsavdelning och bolagens VD:ar i syfte att tydliggöra roller och ansvar avseende att förbättra Piteås arbete med att utveckla näringslivet i kommunen
- En reviderad bolagspolicy har framtagits samt även beslutats av Kommunfullmäktige
- Ett arbete med förbättrad Info-säkerhet drivs nu i samverkan mellan kommunen och bolagen
- En översyn av investeringsprocessen genomfördes under hösten. Resultatet ska bli riktlinjer för hur investeringar ska prioriteras och beslutas inom koncernen






























## Ekonomi

### Resultaträkning (tkr)

	2018	2017
Intäkter	943	518
Kostnader	-5 123	-4 951
Rörelseresultat	-4 180	-4 433
Finansiella intäkter	0	0
Finansiella kostnader	-5 654	-5 851
Resultat efter finansiella poster	-9 834	-10 284
Bokslutsdispositioner	41 246	40 215
Skatt	-6 988	-6 784
<b>Årets resultat</b>	<b>24 424</b>	<b>23 147</b>
Investeringar	0	28 500



## Mål och måluppfyllelse

Strategiska områden	Övergripande mål	2018	2017
Utbildning, arbete och näringsliv	 Piteå ska år 2020 ha 43 000 invånare och till 2030 46 000 invånare		
	Piteå ska erbjuda goda förutsättningar för ett livslångt lärande		
	Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande		
Demokrati och öppenhet	 Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund		
	Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter		
Livsmiljö	Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet		
	Piteå ska vara tryggt och tillgängligt för alla		
	 Piteå ska erbjuda attraktiva och varierande boendemiljöer		
	Piteå ska utveckla bra infrastruktur och goda kommunikationer		
	I Piteå utgör kulturen en drivkraft för demokrati, tillväxt och samhällsutveckling		
Personal	Piteå kommun och de kommunala bolagen ska arbeta aktivt för att vara en attraktiv och jämställd arbetsgivare samt skapa hälsofrämjande arbetsplatser		
Ekonomi	Piteå kommuns och de kommunala bolagens finansiella ställning ska vara långsiktigt hållbar		
	Piteå Kommunföretag AB ska klara de kommunala bolagens ekonomiska åtaganden inom ramen för koncernen Piteå Kommunföretag AB		

 Ej bedömt 
  I Målet ej uppfyllt 
  2 Målet delvis uppfyllt 
  3 Målet uppfyllt i hög grad 
  4 Målet helt uppfyllt

## Analys

### Ekonomi

 Helt uppfyllt

Periodens resultat efter finansiella poster uppgår till -9,8 mkr vilket är bättre än budget och bättre än utfallet för 2017. I resultatet ingår en nedskrivning av aktierna i Nolia AB med -0,6 mkr. Räntekostnaderna är något lägre än föregående år, då en mindre del av de långfristiga lånen amorterades bort under hösten 2017. Därutöver planeras att under första kvartalet 2019 göra ytterligare en amortering.


Piteå Kommunföretag AB har uppfyllt målet att klara de kommunala bolagens ekonomiska åtaganden inom ramen för koncernen Piteå Kommunföretag AB.

### Strategiska områden

#### Prioriterade mål

Bolaget har stöttat det näringspolitiska arbete som bedrivs inom kommunen och i bolagen, samt att vidare stärka varumärket Piteå. Inom bolagskoncernen lyfts fram jämställdhets- och mångfaldsaspekter, bland annat genom redovisningar i samband med årsstämmorna. Aktivt bistått dotterbolaget AB PiteBo i arbetet med att utveckla potentiella nya bostäder byggda av elever vid Strömbackagymnasiet.

#### Utbildning, arbete och näringsliv

 Uppfyllt i hög grad

Ett gemensamt arbete har utförts tillsammans med kommunens Näringslivsavdelning och Samhällsbyggnadsförvaltningen i syfte att stärka Piteå som ort för företag och människor.

#### Demokrati och öppenhet

 Uppfyllt i hög grad

Genom en gemensam pressrelease för hela bolagskoncernen fick allmänheten en bra bild av de kommunala bolagens verksamhet.

Bolagen har organiserat en så kallad "Årsstämmodag", där information ges av samtliga bolag till kommunfullmäktiges ledamöter. Här fanns också möjlighet att ställa frågor om verksamheten.

## Livsmiljö



Uppfyllt i hög grad

För att förbättra förutsättningarna för livsmiljön har AB PiteBo som ingår i koncernen projekterat bostäder i centrala Piteå och i ytterområden.

Gemensamt arbete med koordinering av näringslivsarbetet med aktörer som PIKAB med dotterbolagen, Näringslivsavdelningen och Samhällsbyggnadsförvaltningen.

## Framtiden

De förändringar avseende begränsade ränteavdrag för företag och som planeras införas av regeringen under året kommer när de införs påverka såväl moderbolaget som dottrarna negativt.

En första höjning av styrräntan har nu skett i januari 2019 med + 0,25%. Under 2019 finns risk att styrräntan kan höjas ytterligare, men då marginellt och förmodligen först mot slutet av året. Med tanke på lånebild och gällande finanspolicy förväntas inte eventuella höjningar av Riksbankens styrränta påverka moderbolagets eller dotterbolagens resultat nämnvärt under året.

En mindre konjunktumgång och specifikt då det gäller byggmarknaden kan påverka bolagen positivt eftersom konkurrensen om de projekt som ska genomföras under året förväntas öka.

## Åtgärder och uppdrag

Åtgärder och uppdrag	Status	Beslutad	Återrapport	Kommentar
Bolagskoncernen ska lämna förslag på samverkan med andra inom kommunkoncernen som innebär ökad effektivitet, minskade kostnader, minskad sårbarhet och möjlighet att säkerställa kvalitet i verksamheterna.	Klar	Koncernbudget 2018	Rapporteras ÅR 2018	Arbetet med samverkan inom koncernen och med andra delar av kommunkoncernen pågår. Den inköpsorganisation som under 2018 bildades med utgångspunkt i PiteEnergis befintliga organisation har under året kommit igång och servar samtliga bolag inom koncernen. Inom näringslivsarbetet pågår ett samarbete mellan bolagen, Näringslivsavdelningen och Samhällsbyggnadsförvaltningen. Uppdraget finns i Pikabs Strategiska plan.
Total utdelning ska omfatta 8,0 mkr/år. Dock kan utdelningen reduceras med eventuellt bokfört koncernbidrag till Piteå Science Park AB, för det år som utdelningen härrör från.	Klar	Uppdrag från Riktlinjer 2019-2021	Rapporteras ÅR 2019	
Kommunchefen får i uppdrag att tillsammans med koncern-VD ta ansvar för de ledningskonsekvenser samt utveckla och samordna de områden som beskrivs under kapitel 6 i "Riktlinjer 2018-2020". Syftet är ökad måluppfyllelse för de övergripande målen med särskilt fokus på de tre prioriterade målen.	Klar	Uppdrag från Riktlinjer 2019-2021	Rapporteras ÅR 2019	Kommunchef och koncern VD träffas regelbundet och ibland tillsammans med dotterbolags VD:ar och har då särskilt fokuserat på följande områden: - Innovation och digitalisering - Arbeta för ökad inflyttning av befolkning i arbetsför ålder - Näringslivsklimatet Inom dessa tre områden genomfördes 2018 ett antal gemensamma aktiviteter. Övriga områden diskuteras på gemensamma träffar där erfarenhetsutbyte sker.

# AB PiteBo



Tore Poromaa  
Ordförande



Maria Sandström  
VD

## Bolagets uppdrag

*AB PiteBos huvuduppgift är att på uppdrag av Piteå kommun arbeta för att på ett kostnadseffektivt sätt genomföra kommunens bostadspolitiska ambitioner genom att trygga tillgången på bra bostäder och i förekommande fall lokaler som upplåts med hyresrätt, alt kooperativ hyresrätt, inom kommunen. På så sätt tillhandahålls prisvärda bostäder i en miljö där människor trivs och kan utvecklas på ett positivt sätt med inflytande på sitt boende.*

*Bolaget ska vara delaktiga och ledande i arbetet att uppfylla Piteå kommuns ansvar inom bostadsförsörjningen i kommunen. Därför ska bolaget ha en marknadsandel inom Piteå kommun avseende bostäder som upplåts med hyresrätt som långsiktigt uppgår till minst 45 % och högst 55 %.*

## Periodens händelser
























- Strömbackaskolans produktion av hus 4 på Furulund, fortgår. Leverans av fyra lägenheter beräknas ske 2019.
- Strömbackaskolans produktion av hus 1 på Universitetsområdet har under hösten 2018 planerats och förberetts för byggstart. Hus 1 är det första i raden av totalt tre hus.
- I slutet av året har ett nyproduktionsprojekt prioriterats på Universitetsområdet. Bolagets styrelse tar ställning till projektet i januari 2019.
- Bolaget har under hösten 2018 anställt en fastighetsstrateg i syfte att stärka den strategiska grunden i bolagets fastighetsförvaltning.
- Bolaget har under perioden varit delaktiga i att etablera en gemensam inköpsorganisation inom PIKAB. Ambitionen är att effektivisera hela inköpsprocessen.

## Ekonomi

### Resultaträkning (tkr)

	2018	2017
Intäkter	253 045	243 972
Kostnader	-210 414	-204 569
Rörelseresultat	42 631	39 403
Finansiella intäkter	3	2
Finansiella kostnader	-15 989	-19 067
Resultat efter finansiella poster	26 645	20 338
Bokslutsdispositioner	-2 487	2 509
Skatt	-1 218	648
<b>Årets resultat</b>	<b>22 940</b>	<b>18 477</b>
Investeringar	29 801	88 774

## Mål och måloppfyllelse

Strategiska områden	Övergripande mål	2018	2017
Utbildning, arbete och näringsliv	 Piteå ska år 2020 ha 43 000 invånare och till 2030 46 000 invånare		
	Piteå ska erbjuda goda förutsättningar för ett livslångt lärande		
Demokrati och öppenhet	 Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund		
	Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter		
Livsmiljö	Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet		
	Piteå ska vara tryggt och tillgängligt för alla		
	 Piteå ska erbjuda attraktiva och varierande boendemiljöer		
Personal	Piteå kommun och de kommunala bolagen ska arbeta aktivt för att vara en attraktiv och jämställd arbetsgivare samt skapa hälsofrämjande arbetsplatser		
Ekonomi	Piteå kommuns och de kommunala bolagens finansiella ställning ska vara långsiktigt hållbar		
	Piteå Kommunföretag AB ska klara de kommunala bolagens ekonomiska åtaganden inom ramen för koncernen Piteå Kommunföretag AB		

 Ej bedömt
  Målet ej uppfyllt
  2 Målet delvis uppfyllt
  3 Målet uppfyllt i hög grad
  4 Målet helt uppfyllt

## Analys

### Ekonomi

 Helt uppfyllt

Bolaget har haft en god och stabil ekonomisk utveckling flera år i rad och 2018 års resultat före skatt och dispositioner, 26,6 mkr, är ett av de högsta historiskt. Jämfört med 2017 har resultatet förbättrats med 31 % från 20,3 mkr och än mer vid jämförelse med 2016 (64 %). Anledningen är högre hyresintäkter och lägre räntekostnader. Jämfört med budget för 2018 är utfallet en förbättring med 5,2 mkr eller 24 %. I utfallet ingår då en nedskrivningspost på 2,6 mkr vilket inte har ingått i budgeten. Avkastningen på justerat eget kapital uppgick till 7,4 % vilket ligger över ägarens långsiktiga krav på 5,0 %. Avkastningen för 2017 uppgick till 6,2 %.

### Personal

 Helt uppfyllt

Den förändring som genomfördes i bovärdorganisationen 2017 har etablerats. I den förändringen skapades en projektgrupp med tre bovärdar som frigjordes från sina bovärdsområden för andra arbetsuppgifter. Det har resulterat i att bolaget har kunnat genomföra fler utvecklingsprojekt, fler åtgärder har vidtagits i egen regi samt att avlastningen vid stora arbetsbelastningar har fungerat bättre.

Bolagets gemensamma personalträning har utökats under 2018 till drygt 70 träningspass vilket är en ökning med 55 % jämfört med 2017. Detta uppmärksammas positivt av företagshälsovården och uppskattas av medarbetarna.

## Strategiska områden och prioriterade mål

### Prioriterade mål

Bolaget har arbetat aktivt med nyproduktion i ett flertal projekt. Tre exempel är projektet "Blåbärsskogen" med 64 lägenheter, hus 4 på Furulund med fyra lägenheter samt hus 1 på Universitetsområdet med åtta lägenheter. Samtliga dessa projekt bidrar till kommunens prioriterade mål med fler bostäder (tillväxt), nya bostadsmiljöer (attraktiva och varierande boendemiljöer) samt en mångfald i bostadsalternativ för olika kundgrupper.

Ombyggnad av ett tidigare gruppboende har genomförts, vilket resulterat i fyra nya lägenheter på den ordinarie bostadsmarknaden. Under året har 35 lägenheter tilldelats kommunen för nyanlända, enligt kommunens behov.

### Utbildning, arbete och näringsliv

 Helt uppfyllt

Bolagets samarbete med Strömbackaskolans byggprogram skapar praktikplatser för elever på en verklighetsanknuten byggarbetsplats. Syftet är att säkerställa god kvalitet på utbildningen samt öka elevernas konkurrenskraft på arbetsmarknaden.

Produktion av hus 4 på Furulund har fortgått under året. Inflyttning beräknas ske 2019. Stora förberedelser har

samtidigt skett för att möjliggöra nästa elevbygge på Universitetsområdet. Bolaget har under året investerat 3,8 mkr i projektet som bl.a. avser markarbeten. Totalt planeras för tre stycken trevåningshus med totalt 24 lägenheter.

Enligt överenskommelse mellan kommunen, Strömbacka och bolaget, ska parterna planera för behovet av elevbyggen de kommande tio åren, därav har diskussioner redan inletts.

Under 2018 har bolaget i samverkan med Strömbacka genomfört ett projekt med syfte att genomlysna det systematiska arbetsmiljöarbetet på elevbygget. Tack vare projektet har arbetsmiljöarbetet förbättrats.

## Demokrati och öppenhet

 Helt uppfyllt

*Pitebor i alla åldrar ska känna att det är meningsfullt att engagera sig och att de kan påverka kommunens utveckling.*

Gårdsgrupper är hyresgästernas forum för boendeinflytande. Under 2018 har ett flertal aktiviteter genomförts, t.ex. förbättring av utemiljöer och genomförande av gårdsgruppskonferens med alla aktiva i gårdsgrupperna. Ett nytt utvecklingsavtal har ingåtts med Hyresgästföreningen.

Enligt hyresgästenkäten är stor andel av bolagets hyresgäster nöjda eller mycket nöjda med tryggheten i de olika bostadsområdena. Bolaget har dock en ambition att stärka upplevelsen av trygghet ytterligare. På bolagets initiativ har gårdsgrupperna genomfört en workshop om förslag på trygghetskapande åtgärder som hyresgästerna skulle uppskatta. Utfallet kommer att påverka bolagets satsningar på ökad trygghet framöver.

*Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund.*

Under året har 35 lägenheter tilldelats kommunen för nyanlända. Kommunen hyr totalt 51 lägenheter för nyanlända på Ankars. Dessa har tidigare varit studentlägenheter.

*Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter.*

Tilldelning av lägenheter sker på ett objektivet sätt utan hänsyn till kön, ålder, religion eller etnicitet. Hela bolagets utyrning vilar på denna grund och säkerställer enskilda människors likvärdiga rättigheter.

Rekryteringen av en kvinnlig bovård i bolagets bovårdsgrupp, medför en ökad jämställdhet vilket är positivt både för arbetsmiljön och i hyresgästrelationer.

## Livsmiljö

 Uppfyllt i hög grad

Arbetet med att minska energianvändandet har bedrivits med samma höga ambition som tidigare år. Samverkan med Luleå Tekniska Universitet pågår i tre olika projekt med syfte att åstadkomma energieffektiv fastighetsdrift.

Bolaget har gått med i Allmännyttans Klimatinitiativ, ett gemensamt upprop för att minska utsläppen av växthusgaser. Målet är att de allmännyttiga bostadsföretagen ska vara fossilfria senast år 2030 och att energianvändningen ska minska med 30 procent med utgångspunkt från år 2007.

Den planerade investeringen i konvertering av ventilation till från och tilluftsventilation med värmeåtervinning (FTX) har försenats. Projektet påbörjades i slutet av 2018 och färdigställs under 2019.

## Framtiden


Det främsta orosmolnet är ränteutvecklingen efter att Riksbanken höjde reporäntan i december 2018 från -0.50 % till -0.25 %. Riksbanken prognosticerar en nästa höjning under andra halvan av 2019. Räntenivån är fortsatt mycket låg men trenden har brutits. Bolaget har en relativt hög låneskuld, 864,4 mkr, och även små räntehöjningar påverkar bolagets resultatutveckling negativt. En ränteuppgång på 1 % motsvarar på sikt ökade räntekostnader på ca 9 mkr per år, vilket väsentligt påverkar bolagets resultat framåt i tiden. Bolagets ambition är att över tiden arbeta ned låneskulden med löpande amortering samt att undvika större nyupplåning för att minska känsligheten vid ränteuppgång.

Högre räntenivå leder inte enbart till ökade räntekostnader utan sänker också marknadsvärdet i det befintliga fastighetsinnehavet. Detta medför ökade risker för nedskrivning, främst i de yttre geografiska områdena där marknadsvärdena är lägre än i de centrala delarna.

Att nå en överenskommelse med Hyresgästföreningen om en höjning av bolagets hyresnivå är en av bolagets mest centrala frågor. En ökad intäktsbas är en förutsättning för kunna leverera i enlighet med lagstiftning och ägardirektiv, dvs. att ansvara för en långsiktig fastighetsförvaltning, att nyproducera enligt plan, att kunna utveckla bolaget i service, teknik och hyresgästernas inflytande samt att behålla en stark ekonomisk grund.

Under 2019 gäller nya regler för begränsning i ränteavdrag. I takt med att räntan höjs kommer effekten av dessa nya regler att påverka bolaget alltmer negativt i form av ökad skatt.

## Åtgärder och uppdrag

Åtgärder och uppdrag	Status	Beslutad	Återrapport	Kommentar
Bolagskoncernen ska lämna förslag på samverkan med andra inom kommunkoncernen som innebär ökad effektivitet, minskade kostnader, minskad sårbarhet och möjlighet att säkerställa kvalitet i verksamheterna.	 Klar	Koncernbudget 2018	Rapporteras ÅR 2018	Arbetet med samverkan inom koncernen och med andra delar av kommunkoncernen pågår. Den inköpsorganisation som under 2018 bildades med utgångspunkt i PiteEnergis befintliga organisation har under året kommit igång och servar samtliga bolag inom koncernen. Inom näringslivsarbetet pågår ett samarbete mellan bolagen, Näringslivsavdelningen och Samhällsbyggnadsförvaltningen. Uppdraget finns i Pikabs Strategiska plan.

# AB PiteEnergi (koncernen)



Lars-Olof Petterson  
Ordförande



Daniel Fähræus  
VD

## Bolagets uppdrag

*AB PiteEnergi ska på ett miljömässigt och kostnadseffektivt sätt tillgodose invånare och företag inom, i huvudsak Piteå kommun, med energi i form av el, fjärrvärme samt infrastruktur inom data- och telekommunikationsområdet. Detta för att bidra till att tillskapa en god livs- och företagsmiljö i kommunen och på övriga marknader där bolaget verkar. Bolaget ska verka för en konkurrenskraftig prissättning samt en väl utvecklad miljöprofil på de produkter och tjänster man tillhandahåller.*

*Bolaget ska också genom en långsiktig, aktiv och väl strukturerad utvecklingsverksamhet arbeta för en ökad tillgång, produktion och användning av förnyelsebar energi.*

## Periodens händelser


























- Försäljningen av el och fjärrvärme överstiger budgeterade siffror trots att året varit 1,2 % varmare än ett s.k. normalår, till stor del beroende på att inledningen av året var betydligt kallare än normalt. Ökad efterfrågan inom Europa har höjt priset på så kallade ursprungsgarantier, något som ökar företagets kostnader för förnybar el och således minskat marginalen på såld el. Elproduktionen i Sikfors kraftstation gynnas av de höga elpriserna under året och gör ett resultat över budget.
- Under året har utvecklingsprojektet i Hortlax avbrutits och anläggningen sålts till tidigare samarbetspartner.
- Under hösten etablerades en ny tjänsteavdelning inom företaget med syfte att utveckla tjänster inom bl.a. solel och laddinfrastruktur. Arbete med digitalisering fortsätter, både genom interna projekt och genom att utveckla nya tjänster till kunderna
- Investeringar i infrastrukturer och digitalisering ligger på en hög nivå och skapar förutsättningar för att långsiktigt bibehålla leveranssäkerhet och att utveckla affärerna. Bidrag för utbyggnad av bredband i glesbygd har beviljats under året vilket skapar förutsättningar att bygga ut och ansluta flertalet byar de närmaste åren.

## Ekonomi

### Resultaträkning (tkr)

	2018	2017
Intäkter	537 980	503 383
Kostnader	-458 865	-428 060
Rörelseresultat	79 115	75 323
Finansiella intäkter	2 546	258
Finansiella kostnader	-6 398	-6 313
Resultat efter finansiella poster	75 263	69 268
Bokslutsdispositioner	-37 631	-34 633
Skatt	-7 915	-7 938
<b>Årets resultat</b>	<b>29 717</b>	<b>26 697</b>
Hänförligt till moderföretagets aktieägare	29 695	27 294
Minoritetsintresse	22	-597
Investeringar	100 724	102 136

## Mål och måluppfyllelse

Strategiska områden	Övergripande mål	2018	2017
Utbildning, arbete och näringsliv	 Piteå ska år 2020 ha 43 000 invånare och till 2030 46 000 invånare		
	Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande		
Demokrati och öppenhet	 Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund		
	Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter		
Livsmiljö	Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet		
	Piteå ska vara tryggt och tillgängligt för alla		
	 Piteå ska erbjuda attraktiva och varierande boendemiljöer		
	Piteå ska utveckla bra infrastruktur och goda kommunikationer		
Personal	Piteå kommun och de kommunala bolagen ska arbeta aktivt för att vara en attraktiv och jämställd arbetsgivare samt skapa hälsofrämjande arbetsplatser		
Ekonomi	Piteå kommuns och de kommunala bolagens finansiella ställning ska vara långsiktigt hållbar		
	Piteå Kommunföretag AB ska klara de kommunala bolagens ekonomiska åtaganden inom ramen för koncernen Piteå Kommunföretag AB		

 Ej bedömt 
  Målet ej uppfyllt 
  2 Målet delvis uppfyllt 
  3 Målet uppfyllt i hög grad 
  4 Målet helt uppfyllt


## Analys

### Ekonomi

 Helt uppfyllt

Årets resultat är högre än någonsin tidigare. Höga marknadspriser på el medför låga marginaler på såld el, men samtidigt högre intäkter för elproduktionen i Sikfors kraftstation. Priset på förnybar el, s.k. ursprungsgarantier har ökat kraftigt under 2018 vilket sänker lönsamheten för elhandelsaffären. Elnät-, fjärrvärme- samt bredbandsaffärerna har samtliga levererat höga resultat. Under året har en ny tjänsteavdelning etablerats med syfte att utveckla nya tjänster som ska tillföra värde för kund. Digitaliseringen skapar möjligheter; under hösten påbörjades byggnation av ett så kallat LoRa nät, som i framtiden ska bära information från sensorer i det smarta samhället. Företagets finansiella ställning är god och årets resultat överskrider budget, vilket ger en ekonomisk långsiktig hållbarhet som möjliggör utveckling.

### Personal

 Helt uppfyllt

Som arbetsgivare fokuserar PiteEnergi på social hållbarhet, förtroende och tillit - bärande delar för en effektiv och hälsosam organisation. Resultatet i Great Place To Work, som mäter medarbetarnas engagemang, visar att hela 96 % av medarbetarna är stolta eller mycket stolta över vad PiteEnergi bidrar med till samhället. Under december fick PiteEnergi utmärkelsen "Sveriges Friskaste Företag" i Norrbotten, efter att huvudskyddsombudet nominerat företaget.

## Strategiska områden och prioriterade mål

### Prioriterade mål

Företaget har under perioden bidragit till de övergripande målen genom utökning av befintlig infrastruktur för bredband, el och fjärrvärme. Fokus på långsiktig social-, miljö-, och ekonomisk hållbarhet samt ett fortsatt relationsbyggande med kunder och leverantörer bidrar också till de övergripande målen.

### Utbildning, arbete och näringsliv

 Uppfyllt i hög grad

PiteEnergi har under 2018 bidragit till näringslivet genom att leverera infrastruktur där behov och möjlighet funnits. Genom hög säkerhet i leveranser och konkurrenskraftig prisbild bidrar företaget till ett attraktivt Piteå. Högre samverkan med Piteå Kommuns Samhällsbyggnadsförvaltning och övriga kommunala bolag skapar förutsättningar för satsningar och nyetableringar inom kommunen.



## Demokrati och öppenhet



Uppfyllt i hög grad

PiteEnergis värdegrund Lokaltänksamhet bygger på Kundnytta, Omtänksamhet och Hållbarhet; värden som verksamheten strävar mot i affärsplanen och avdelningarnas verksamhetsplaner.

Hållbarhetsrapporteringen fungerar som ett viktigt verktyg vilket tydligt och transparent visar bolagets arbete med ekonomisk, social och miljömässig hållbarhet.

## Livsmiljö



Uppfyllt i hög grad

Hållbarhet är prioriterat inom hela PiteEnergis verksamhet. Säkra och stabila leveranser av el, fjärrvärme och bredband, till attraktiva priser, skapar möjligheter för god livsmiljö för kommunens invånare, såväl privata, företag och föreningsliv.

## Framtiden

Energibranschen är inne i en omvälvning då den tekniska utvecklingen går fort. Digitaliseringen, utveckling av solenergi, laddningsbara fordon och lagring av el kommer att påverka både produkt-, och tjänsteutbud och även locka nya intressenter till de marknader PiteEnergi verkar inom. Nuvarande tjänster och produkter behöver både underhållas och utvecklas då marknaden utvecklas fort och så även kundernas krav på tillgänglighet och transparens. Detta medför att den digitala kompetensen behöver höjas inom organisationen. För att utveckla denna kompetens och locka talanger till företaget krävs att PiteEnergi fortsätter arbetet att vara ett "Great Place To Work".

## Åtgärder och uppdrag

Åtgärder och uppdrag	Status	Beslutad	Återrapport	Kommentar
Bolagskoncernen ska lämna förslag på samverkan med andra inom kommunkoncernen som innebär ökad effektivitet, minskade kostnader, minskad sårbarhet och möjlighet att säkerställa kvalitet i verksamheterna.	Klar	Koncernbudget 2018	Rapporteras ÅR 2018	Arbetet med samverkan inom koncernen och med andra delar av kommunkoncernen pågår. Den inköpsorganisation som under 2018 bildades med utgångspunkt i PiteEnergis befintliga organisation har under året kommit igång och servar samtliga bolag inom koncernen. Inom näringslivsarbetet pågår ett samarbete mellan bolagen, Näringslivsavdelningen och Samhällsbyggnadsförvaltningen. Uppdraget finns i Pikabs Strategiska plan.

# Piteå Näringsfastigheter AB (koncernen)



Peter Roslund  
Ordförande



David Wimander  
VD

## Bolagets uppdrag

*Piteå Näringsfastigheter AB skall främja sysselsättningen och bidra till en differentiering av näringsliv och arbetsmarknad inom Piteå Kommun genom att uppföra, äga, förvärva, avyttra och förvalta fastigheter och lokaler för industri-, kontors-, utbildnings- och offentlig verksamhet samt handel. Därutöver äga och förvalta aktier i dotter- och intressebolag vars verksamhet ligger i linje med bolagets ändamål, utan att det innebär spekulativ verksamhet.*

*Bolaget skall med beaktande av kommunens tillväxtpolitiska ambitioner bedriva sin verksamhet på ett affärsmässigt och kostnadseffektivt sätt men i vissa fall med ett kalkylerat högre risktagande än vad som kan vara affärsmässigt motiverat om detta bidrar till en ökad sysselsättning inom kommunen.*

## Periodens händelser






















- Ny VD tillträdde den 1 februari. Tidigare marknadschef lämnade sitt uppdrag under våren och ersattes genom intern rekrytering av befattningen marknadsansvarig. Utöver detta har bolaget under året även rekryterat och tillsatt befattningarna drift- och underhållsansvarig samt marknadskoordinator.
- Uppstarten/ombildandet av NBA till det delägda dotterbolaget Trähallen AB genomfördes under våren. Trähallen AB genomförde under sommaren upphandling av entreprenad och byggstart avseende produktionslokaler för träindustri på Haraholmen.
- Entreprenad avseende tillbyggnad av kontorslokaler och laboratorium vid Haraholmen upphandlades och startade under sommaren.
- Bygget av lokaler innefattande serverhall och kontor i Öjebyn färdigställdes under sista kvartalet
- Bolaget har under året deltagit i arbete angående ett renodlingsprojekt som behandlar ägande av olika typer av fastigheter inom kommunkoncernen.

## Ekonomi

### Resultaträkning (tkr)

	2018	2017
Intäkter	140 263	137 998
Kostnader	-110 860	-101 559
Rörelseresultat	29 403	36 439
Finansiella intäkter	2 985	900
Finansiella kostnader	-15 968	-18 395
Resultat efter finansiella poster	16 420	18 944
Bokslutsdispositioner	-8 210	-9 450
Skatt	-917	-3 212
<b>Årets resultat</b>	<b>7 293</b>	<b>6 282</b>
Hänförligt till moderföretagets aktieägare	5 627	4 294
Minoritetsintresse	1 666	1 988
Investeringar	71 747	68 282

## Mål och måloppfyllelse

Strategiska områden	Övergripande mål	2018	2017
Utbildning, arbete och näringsliv	 Piteå ska år 2020 ha 43 000 invånare och till 2030 46 000 invånare		
	Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande		
Demokrati och öppenhet	 Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund		
	Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter		
Livsmiljö	Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet		
	 Piteå ska erbjuda attraktiva och varierande boendemiljöer		
Personal	Piteå kommun och de kommunala bolagen ska arbeta aktivt för att vara en attraktiv och jämställd arbetsgivare samt skapa hälsofrämjande arbetsplatser		
Ekonomi	Piteå kommuns och de kommunala bolagens finansiella ställning ska vara långsiktigt hållbar		
	Piteå Kommunföretag AB ska klara de kommunala bolagens ekonomiska åtaganden inom ramen för koncernen Piteå Kommunföretag AB		

 Ej bedömt 
  Målet ej uppfyllt 
  2 Målet delvis uppfyllt 
  3 Målet uppfyllt i hög grad 
  4 Målet helt uppfyllt

## Analys

### Ekonomi



Uppfyllt i hög grad

Koncernen visar ett positivt resultat och når över det avkastningskrav på 5 % som ägarna ställt. Soliditeten stärks därmed och fortsätter närma sig ägarkravet på 20 %. Koncernen uppvisar vid slutet av året en vakansgrad om 2,3 % vilket är lägre än den lokalreserv på mellan 3-5 % som är det uppställda målet av ägarna. Den låga vakansgraden tillsammans med fortsatt låga räntenivåer lägger grunden till årets resultat.

### Personal



Helt uppfyllt

Koncernen arbetar fortsatt aktivt för att vara en attraktiv, hälsofrämjande och jämställd arbetsplats. Arbetet med delaktighet och fortsatt högt engagemang i hela organisationen fortsätter bland annat med veckovisa informationsmöten och delaktighet för samtliga medarbetare i strategi och affärsplanarbete.

## Strategiska områden och prioriterade mål

### Prioriterade mål

Koncernen har fortsatt stödja näringslivet i Piteå, genom att tillhandahålla attraktiva och ändamålsenliga lokaler och på så sätt främja tillväxten i kommunen. Värdet av mångfald har beaktats vid rekryteringar och i upphandlingar. Koncernen har aktivt deltagit i att utforma, utveckla och påverka stadsbilden genom att vårda och hålla en god klimat- och underhållsstatus i fastigheternas yttre och inre miljö.

### Utbildning, arbete och näringsliv



Uppfyllt i hög grad

Koncernen bidrar till Piteås attraktivitet genom att skapa möjligheter för verksamheter och företag att etablera sig, verka och utvecklas i vårt fastighetsbestånd. Under 2018 har PnF fått möjligheten att ge ca 60 verksamheter förbättrade förutsättningar genom anpassning, utökning eller helt nya lokaler i koncernens bestånd. Utöver detta har nyproduktion av ca 4 000 kvadratmeter verksamhetslokaler startats under året. Dessa kommer att tas i bruk under 2019 av hyresgäster i form av tillväxtföretag med stark framtidstro som ger möjligheter till ytterligare arbetstillfällen i kommunen.

### Demokrati och öppenhet



Uppfyllt i hög grad

Koncernen verkar i sitt arbete för ett demokratiskt och jämställt bemötande av medarbetare, hyresgäster och övriga samarbetspartners.

## Livsmiljö



Uppfyllt i hög grad

En stor del av livet tillbringas på arbetsplatsen, vilket i sin tur gör arbetsplatsen till en väsentlig del av livsmiljön. Koncernen satsar fortsatt på att skapa och erbjuda attraktiva och hållbara miljöer för företag, verksamheter och dess medarbetare att verka och utvecklas i.

## Framtiden

Konsumentprisindex ökade med mer än 2 % under 2018 vilket innebär att hyror knutna till index kommer att uppräknas under 2019. Räntorna förväntas stiga något under kommande år men låneportföljens sammansättning kommer att fördröja eventuella effekter av räntehöjningar till kommande år. I linje med en avtagande konjunktur förväntas efterfrågan på lokaler avta under 2019. Pågående och kommande underhållsinvesteringar i kombination med förväntade ökade vakanser i vissa delar av beståndet förväntas kommande år leda till ökade nedskrivningsbehov.

## Åtgärder och uppdrag

Åtgärder och uppdrag	Status	Beslutad	Återrapport	Kommentar
Bolagskoncernen ska lämna förslag på samverkan med andra inom kommunkoncernen som innebär ökad effektivitet, minskade kostnader, minskad sårbarhet och möjlighet att säkerställa kvalitet i verksamheterna.	Klar	Koncernbudget 2018	Rapporteras ÅR 2018	Arbetet med samverkan inom koncernen och med andra delar av kommunkoncernen pågår. Den inköpsorganisation som under 2018 bildades med utgångspunkt i PiteEnergis befintliga organisation har under året kommit igång och servar samtliga bolag inom koncernen. Inom näringslivsarbetet pågår ett samarbete mellan bolagen, Näringslivsavdelningen och Samhällsbyggnadsförvaltningen. Uppdraget finns i Pikabs Strategiska plan.

# Piteå Renhållning och Vatten AB



Lena Wikberg  
Ordförande



David Öquist  
VD

## Bolagets uppdrag

*Piteå Renhållning och Vatten AB skall, inom gällande tillstånd och verksamhetsområde, på ett miljömässigt och kostnadseffektivt sätt tillgodose invånarnas och företagens behov med hantering av avfall samt svara för vatten- och avloppsanläggningarna för Piteå kommuns räkning. Genom enkelhet och ekonomiska styrmedel skall bolaget verka för en ökad återvinning och en minskning av avfallsmängder till deponi. Producerat vatten ska vara av god kvalitet och omhändertagandet samt reningen av avloppsvatten och liknande ska ske så att vattenmiljön skyddas.*

## Periodens händelser

- Implementerat ny verksamhetsplan med tillhörande aktiviteter inom varje avdelning
- Organisatoriska förändringar för att tydliggöra ansvarsområden och skapa resurseffektivitet
- Ingått samarbetsavtal med Piteå Hamn AB för drift och skötsel av fastigheter samt oljehamn
- Slutfört projektering och upphandling av det nya VA-verksamhetsområdet på Renön/Nötön

## Ekonomi

### Resultaträkning (tkr)

2018
168 641
-153 309
15 332
59
-4 753
10 638
-10 584
-48
6
76 388

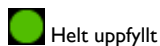
## Mål och måluppfyllelse

Strategiska områden	Övergripande mål	2018	2017
Utbildning, arbete och näringsliv	Piteå ska år 2020 ha 43 000 invånare och till 2030 46 000 invånare		
Demokrati och öppenhet	Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund		
	Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter		
Livsmiljö	Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet		
	Piteå ska vara tryggt och tillgängligt för alla		
	Piteå ska erbjuda attraktiva och varierande boendemiljöer		
	Piteå ska utveckla bra infrastruktur och goda kommunikationer		
Personal	Piteå kommun och de kommunala bolagen ska arbeta aktivt för att vara en attraktiv och jämställd arbetsgivare samt skapa hälsofrämjande arbetsplatser		
Ekonomi	Piteå kommuns och de kommunala bolagens finansiella ställning ska vara långsiktigt hållbar		
	Piteå Kommunföretag AB ska klara de kommunala bolagens ekonomiska åtaganden inom ramen för koncernen Piteå Kommunföretag AB		

Ej bedömt 
 1 Målet ej uppfyllt 
 2 Målet delvis uppfyllt 
 3 Målet uppfyllt i hög grad 
 4 Målet helt uppfyllt

## Analys

### Ekonomi

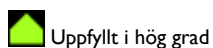


Helt uppfyllt

Årets resultat före bokslutsdispositioner blev 10,6 mkr vilket är 4,3 mkr bättre än budget samt 3,4 mkr bättre än ifjol. Den största bidragande orsaken till det positiva resultatet är att samtliga intäktsslag ökade mer än förväntat, bland annat på grund av ökade avfallsvolymer till Bredviksberget återvinningscentral samt försäljning av tjänster till Piteå Hamn AB.

På kostnadssidan blev utfallet något högre än budget, främst på grund av produktionskostnader kopplat till de ökade intäkterna men även höga reparationskostnader på fordonsparken samt ett längre oplanerat stopp av rötgaskammaren på Sandholmens avloppsreningsverk.

### Personal



Uppfyllt i hög grad

Under 2018 har satsningar på friskvård utförts med syfte att försöka minska sjukfrånvaron. Motionsbonus, stegtävling och gemensamma gruppträningar har erbjudits de anställda.

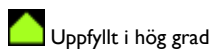
All personal har under april och maj månad haft en egen verksamhetsdag med sin avdelning och utifrån en genomförd SWOT-analys tillsammans skapat aktiviteter i bolagets verksamhetsplan. För 2018 rapporterades 265 aktiviteter in och sammanlagt har 94 % av de anställda inom bolaget haft en egen aktivitet i verksamhetsplanen.

## Strategiska områden och prioriterade mål

### Prioriterade mål

Bolagets nya verksamhetsplan är en viktig pusselbit i arbetet med kommunens prioriterade mål. Verksamhetsplanen har sin grund i ägardirektivet samt kommunens strategiska områden och prioriterade mål. Den möjliggör för bolagets medarbetare att koppla konkreta aktiviteter mot de prioriterade målen.

### Utbildning, arbete och näringsliv

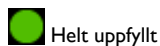


Uppfyllt i hög grad

Under året har en säljare anställts för att aktivt vara ute hos företagskunder för att tillgodose deras behov inom avfall- och VA-tjänster och därmed ge en bättre service till näringslivet. För 2018 har 138 företagsbesök genomförts, att jämföra mot 16 stycken under 2017.

638 elever har under året fått information om bolagets verksamheter. Bland annat har 80 % av kommunens femteklassare läsåret 2017/2018 fått information om avfallssortering vilket var ett bättre utfall än målsättningen på 70 %.

### Demokrati och öppenhet



Helt uppfyllt

Vid rekommendation att koka vatten i Koler under augusti månad, skickades information ut även på engelska och arabiska. En insats för att säkerställa att information om viktiga samhällstjänster når alla nyttjande inom kommunen. Bolaget fortsätter även sitt samarbete med SFI (svenska för invandrare) i syfte att sprida information om miljöfrågor, såsom avfallssortering, till kommunens alla medborgare.

Vidare har en guidad tur för hörsel- och synskadade genomförts på Bredviksbergets avfallsanläggning.

### Livsmiljö



Uppfyllt i hög grad

En betydande del av 2018 års investeringar har använts för att långsiktigt bevara och utveckla kvalitets- och leveranssäkerheten inom VA-verksamheten.

Entreprenadupphandlingen för det nya verksamhetsområdet på Renön/Nötön är klart och projektet sattes igång under hösten 2018.

## Framtiden


Utvecklingsarbetet inom bolaget kommer fortsatt att vara i fokus. Under 2019 kommer arbetet med kvalitetsledningssystemet att intensifieras genom implementeringen av ett avvikelshanteringssystem samt utveckling av internkontrollplan och ledningsprocesser.

Inom VA-verksamheten kommer organisationsstruktur och arbetssätt att granskas framförallt inom produktion för att försöka effektivisera och därigenom optimera resursutnyttjandet. Kvalitet och leveranssäkerhet är även här prioriterat där det under 2019 är budgeterat för att ta fram en långsiktig vattenförsörjningsstrategi. Målet med satsningen är att ta ställning till hur och var Piteås vatten skall produceras om 10 år. En sådan strategi ger förutsättningarna för att redan nu göra de rätta och mest kostnadseffektiva prioriteringarna och investeringarna, så att säker leverans av ett bra dricksvatten upprätthålls på lång sikt.

Investeringsbehovet inom VA-verksamheten förväntas öka över tid och det kommer att innebära ett ökat lånebehov och därmed även ökade taxor. Likviditeten förväntas att på lång sikt bli ansträngd på grund av det ökade investeringsbehovet.

Tillståndsansökan för miljötillstånd gällande mottagningsanläggningen för oljeförorenat avfall på Haraholmen är en viktig pusselbit i utvecklingen av verksamheten. Tillståndsansökan beräknas vara klar för inlämning i slutet av 2019.

## Åtgärder och uppdrag

Åtgärder och uppdrag	Status	Beslutad	Återrapport	Kommentar
Bolagskoncernen ska lämna förslag på samverkan med andra inom kommunkoncernen som innebär ökad effektivitet, minskade kostnader, minskad sårbarhet och möjlighet att säkerställa kvalitet i verksamheterna.	 Klar	Koncernbudget 2018	Rapporteras ÅR 2018	Arbetet med samverkan inom koncernen och med andra delar av kommunkoncernen pågår. Den inköpsorganisation som under 2018 bildades med utgångspunkt i PiteEnergis befintliga organisation har under året kommit igång och servar samtliga bolag inom koncernen. Inom näringslivsarbetet pågår ett samarbete mellan bolagen, Näringslivsavdelningen och Samhällsbyggnadsförvaltningen. Uppdraget finns i Pikabs Strategiska plan.

# Piteå Hamn AB



Dick Hedqvist  
Ordförande



Ulrika Nilsson  
VD

## Bolagets uppdrag

*Piteå Hamn AB skall i syfte att befrämja främst den industriella utvecklingen inom kommunen bedriva hamnrörelse med tillhörande logistiklösningar på ett kostnadseffektivt sätt, äga och förvalta fast och lös egendom.*

*Bolaget ska samverka med närliggande aktörer i regionen i syfte att optimera kostnader och stärka hamnverksamheten. Verksamheten skall bedrivas på ett sådant sätt att den utgör ett konkurrenskraftigt alternativ vid godstransporter.*

## Periodens händelser

- Bolaget passerade för första gången en godsomsättning på 2 miljoner ton.
- Bolaget har varit bidragande för den fortsatta uppbyggnaden av Europas största vindkraftpark i Markbygden, under året passerade 86 vindkraftverk.
- Bolaget deltar i ett antal utvecklingsprojekt för att flytta gods från land till sjö, exempelvis transporter av husmoduler mellan Piteå och Malmö.
- Bolaget avslutar investeringsprojektet "Utveckling Haraholmens logistikcentrum, etapp 2" och startar upp sista deletappen avseende byggandet av en ny hamndel som slutförs 2020.
- Bolagets VD representerar regionen i det under 2018 etablerade Nationella godstransportrådet.

## Ekonomi

### Resultaträkning (tkr)

<b>2018</b>
44 098
-33 357
10 741
0
-1 420
9 321
-5 402
-873
<b>3 046</b>
89 053

## Mål och måluppfyllelse

Strategiska områden	Övergripande mål	2018	2017
Utbildning, arbete och näringsliv	Piteå ska år 2020 ha 43 000 invånare och till 2030 46 000 invånare		
	Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande		
Demokrati och öppenhet	Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund		
	Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter		
Livsmiljö	Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet		
	Piteå ska erbjuda attraktiva och varierande boendemiljöer		
	Piteå ska utveckla bra infrastruktur och goda kommunikationer		
Personal	Piteå kommun och de kommunala bolagen ska arbeta aktivt för att vara en attraktiv och jämställd arbetsgivare samt skapa hälsofrämjande arbetsplatser		
Ekonomi	Piteå kommuns och de kommunala bolagens finansiella ställning ska vara långsiktigt hållbar		
	Piteå Kommunföretag AB ska klara de kommunala bolagens ekonomiska åtaganden inom ramen för koncernen Piteå Kommunföretag AB		

Ej bedömt 
 I Målet ej uppfyllt 
 2 Målet delvis uppfyllt 
 3 Målet uppfyllt i hög grad 
 4 Målet helt uppfyllt



## Analys

### Ekonomi



Uppfyllt i hög grad

Årets resultat efter finansiella poster är 9,3 mkr. Ökade logistikflöden har inneburit avsevärt högre omsättning 44,0 mkr, vilket består av både ökade intäkter från hamnavgifter samt ökade intäkter från lagring av gods. Kostnadssidan i jämförelse med ett normalår har belastats av ökade driftkostnader med anledning av hårda vinterförhållanden och regelstyrda anpassningar av verksamhetsområdet och även ökade kostnader för tjänster relaterade till anlop fartyg.

Investeringar i lagringsytor för att möta fler affärer, exempelvis lagring av vindkraftsdelar, har genererat viss ökning av avskrivningar. Lägre genomsnittlig låneränta har inneburit något lägre räntekostnader.

Den totala godsvolymen över Piteå Port & Hub har ökat med 26 % jämfört med föregående år. Utvecklingen har varit stabil vad gäller export av produkter från skogsindustrin och containertrafik. Petroleumprodukter och projektlaster står för den största ökningen.

Bolaget har investerat 89,1 mkr 2018 huvudsakligen i en ny hamndel som består av två deletapper. Deletapp 2 avslutas i januari 2019 och består av nytt kajavsnitt med kapacitet för tunga lyft, kajnära lagringsytor och ny infartsväg. Deletapp 3 inleds 2019 och kommer att innebära att den nya hamndelen färdigställs med tillkommande kajnära lagringsytor och förbättrad intermodal anslutning sjö-järnväg-väg. Investeringarna behövs för att generera ökade logistikflöden till nytta för regionalt näringsliv.

Piteå Hamn AB klarar för räkenskapsåret 2018 ägarnas krav vad gäller avkastning och soliditet.

### Personal



Uppfyllt i hög grad

Piteå hamn har en jämn fördelning mellan män och kvinnor, sett till både anställd och inhyrd personal.

Piteå hamn har under 2018 inlett ett samarbete med PIREVA vad gäller samordnad driftorganisation på Haraholmen. PIREVA levererar tjänster inom hamndrift och bemanning oljehamn. Detta arbete är ett konkret exempel på ökad samverkan inom Piteå kommunföretag.

## Strategiska områden och prioriterade mål

### Prioriterade mål

På en övergripande nivå och utifrån bolagets uppdrag, kan måluppfyllelsen anses vara god. Bolagets verksamhet vid Piteå Port & Hub har stor betydelse för det regionala näringslivets konkurrenskraft.

Tillverkande exporterande företag fortsätter investera i regionen. Inom Haraholmens industriområde investeras ca 1 miljard kronor av privata och kommunala aktörer. Bolagets investeringar i ny hamndel stödjer kommunens arbete att kunna attrahera fler företag och utveckla befintliga företag inom kommunen.

### Utbildning, arbete och näringsliv



Uppfyllt i hög grad

Utvecklingen av Piteå Port & Hub med investeringar i ny infrastruktur ger förutsättningar för utveckling av nya affärer och logistikflöden. Detta bidrar till en fortsatt utveckling av företag och transporter hos våra befintliga kunder inom skogsindustrin samt även inom exempelvis branscherna biobränsle och vindkraft.

Ett av bolagets viktigaste mål är utökad regelbunden sjötrafik såsom linjetrafik på norra Europa och etablering av kustsjöfart (inrikes sjöfart). Exempel på kustsjöfart är sjötransporter av husmoduler under årets sista månader från Piteå till Malmö.

### Demokrati och öppenhet



Uppfyllt i hög grad

Bolaget har en begränsad personalstyrka och köper in externa tjänster i relativt stor omfattning.

Bolaget har därmed begränsade möjligheter att rekrytera ur ett mångfaldsperspektiv, men det pågår ett arbete att via leverantörer av entreprenader och andra tjänster att hitta lösningar för ökad mångfald.

## Livsmiljö



Uppfyllt i hög grad

Bolaget förvaltar och utvecklar Piteå Port & Hub, vilket bidrar till en utveckling av infrastruktur och goda kommunikationer för hela regionens näringsliv.

Sjöfartens potential speglas i den nationella godstransportstrategin som formulerats av regeringen under 2018. En överflyttning av gods och transporter från väg till sjöfart och järnväg är ett viktigt steg mot fossilfria, kapacitetsstarka och hållbara transporter. Verksamheten visar en tydlig trend mot större volym gods per fartyg och allt större fartyg som anlöper hamnen, vilket minskar miljöpåverkan per transporterad mängd gods.

Ytterligare exempel på åtgärder för ökad miljöstyrning är miljödifferentierade avgifter, elanslutning för fartyg vid kaj, utbyte av belysningskällor till mer energisnål teknik såsom LED och utvecklingsprojekt för att öka digitaliseringsgraden vad gäller både hamnrelaterade tjänster och vid fartygsanlöp.

Långsiktigt kan en framtida flytt av järnvägsverksamhet från centrum till Piteå Port & Hub i kombination med strukturomvandling Norrbotniabanan möjliggöra stadsutveckling och bostadsbyggande.

## Framtiden

Enligt Miljöberedningens förslag 2016 ska klimatutsläppen från transportsektorn minska med 70 % mellan 2010 och 2030. Sverige ska senast år 2045 inte ha några nettoutsläpp av växthusgaser till atmosfären. Ett klimatpolitiskt ramverk har under 2017 röstats igenom av riksdagen och genererat en klimatlag som trätt i kraft 1 januari 2018.

Betydelsen av kapacitetsstarka transporter speglas i både den Nationella planen 2018-2029 och den nationella godstransportstrategin som beslutades 2018. Regeringen har gett uppdraget att följa upp arbetet till ett nationellt godstransportråd 2018-2022. Det finns ett antal deluppdrag rörande sjöfartens betydelse och potentialen för överflyttning av gods från land till sjö. Vad som motverkar dessa ambitioner är höjda farleds- och lotsavgifter från Sjöfartsverkets sida under senare år.

Strategiska infrastrukturprojekt av nationell betydelse med stor betydelse för regionen är Norrbotniabanan och Luleå hamns projekt Malmporten. Ett förverkligande av Norrbotniabanan innebär ökad tillgänglighet vad gäller godstransporter på järnväg samt ökad rörlighet inom den regionala arbetsmarknaden. Ett förverkligande av Malmporten innebär förbättrade möjligheter för sjöfart i Bottenviken.

Verksamheten inom Piteå Port & Hub arbetar aktivt med ökning av kapacitet infrastruktur för att möta de ökade behoven av intermodala transporter och tillhörande tjänster och skapa nytta för regionalt näringsliv. Vid utgången av 2020 står den nya hamndelen klar och bolaget har förvärvat kringliggande markområden enligt plan.

En väl fungerande sjöfart inom en intermodal hub som Piteå Port & hub är en förutsättning för fortsatta investeringar i många av regionens tillverkande företag med tanke på det många gånger långa avståndet till marknaden. Iordningställandet av ett nytt industriområde med närhet till Piteå Port & Hub kommer under den närmaste 10-årsperioden att generera nya verksamheter till Piteå kommun och regionen.

## Åtgärder och uppdrag

Åtgärder och uppdrag	Status	Beslutad	Återrapport	Kommentar
Bolagskoncernen ska lämna förslag på samverkan med andra inom kommunkoncernen som innebär ökad effektivitet, minskade kostnader, minskad sårbarhet och möjlighet att säkerställa kvalitet i verksamheterna.	Klar	Koncernbudget 2018	Rapporteras ÅR 2018	Arbetet med samverkan inom koncernen och med andra delar av kommunkoncernen pågår. Den inköpsorganisation som under 2018 bildades med utgångspunkt i PiteEnergis befintliga organisation har under året kommit igång och servar samtliga bolag inom koncernen. Inom näringslivsarbetet pågår ett samarbete mellan bolagen, Näringslivsavdelningen och Samhällsbyggnadsförvaltningen. Uppdraget finns i Pikabs Strategiska plan.

# Piteå Science Park AB



Helena Stenberg  
Ordförande



Helena Karlberg  
VD

## Bolagets uppdrag

*Bolaget ska på ett kostnadseffektivt sätt bedriva försäljning av tjänster avseende utbildning och forskning, näringslivsutveckling inom kulturella och kreativa näringar samt inom cleantech området. Verksamheten ska bedrivas med inriktning på interaktion mellan kultur, forskning, utbildning och näringsliv.*

## Periodens händelser


























- Inflyttning och invigning av nya kontor inklusive tillfälliga arbetsplatser (co-working space) på Universitetsområdet samt tillskapande av ny entré på Industrigatan
- Etablering av industriellt makerspace för kompositindustrin i Öjebyn
- Drift av regionala kluster inom bioekonomi, komposit och kreativa näringar samt tjänsteinkubatorn Go Business i Piteå och Luleå
- Invigning av solcellsparken Solvåg av energiminister Ibrahim Baylan
- Genomförande av nationella konferenser inom solel och platsinnovation i Piteå samt paneldebatt om bioekonomi i Almedalen
- Genomförande av fredagsfrukostar, Piteå Science Talks och Forskarfredag, Sveriges mest spridda vetenskapsfestival för den breda allmänheten med en särskild inriktning mot barn och unga
- Lansering av ny grafisk profil för Studio Acusticum samt etablering av ett sensoriskt upplevelselabb
- Genomförande av Festspelen i Piteå på uppdrag av Stiftelsen Festspelen i Piteå
- Inspelning av Peter Matteis nya album

## Ekonomi

### Resultaträkning (tkr)

	2018	2017
Intäkter	15 411	14 918
Kostnader	-19 721	-17 437
Rörelseresultat	-4 310	-2 519
Finansiella intäkter	0	0
Finansiella kostnader	-3	-1
Resultat efter finansiella poster	-4 313	-2 520
Bokslutsdispositioner	4 380	2 565
Skatt	-60	-42
<b>Årets resultat</b>	<b>7</b>	<b>3</b>
Investeringar	365	769

## Mål och måluppfyllelse

Strategiska områden	Övergripande mål	2018	2017
Utbildning, arbete och näringsliv	 Piteå ska år 2020 ha 43 000 invånare och till 2030 46 000 invånare		
	Piteå ska erbjuda goda förutsättningar för ett livslångt lärande		
	Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande		
Demokrati och öppenhet	 Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund		
	Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter		
Livsmiljö	Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet		
	 Piteå ska erbjuda attraktiva och varierande boendemiljöer		
	I Piteå utgör kulturen en drivkraft för demokrati, tillväxt och samhällsutveckling		
Personal	Piteå kommun och de kommunala bolagen ska arbeta aktivt för att vara en attraktiv och jämställd arbetsgivare samt skapa hälsofrämjande arbetsplatser		
Ekonomi	Piteå kommuns och de kommunala bolagens finansiella ställning ska vara långsiktigt hållbar		
	Piteå Kommunföretag AB ska klara de kommunala bolagens ekonomiska åtaganden inom ramen för koncernen Piteå Kommunföretag AB		

 Ej bedömt 
  Målet ej uppfyllt 
  2 Målet delvis uppfyllt 
  3 Målet uppfyllt i hög grad 
  4 Målet helt uppfyllt


## Analys

### Ekonomi

 Uppfyllt i hög grad

För 2018 redovisar bolaget ett resultat efter finansiella poster på -4,3 mkr och ett +7 tkr efter skatt. Resultatet efter skatt innefattar ett koncernbidrag om 4,4 mkr. Eftersom bolaget ligger ute med stora belopp gentemot projektens medfinansierare har bolaget utökat den koncerninterna krediten till 5,0 mkr. Vid årsskiftet har bolaget nyttjat 1,6 mkr av den koncerninterna krediten.

### Personal

 Uppfyllt i hög grad

Under 2018 bestod bolaget av 16 anställda, inkl. VD. Personalen fördelades på 10 kvinnor och 6 män.

## Strategiska områden och prioriterade mål

### Prioriterade mål


Bolaget fungerar som en länk mellan akademi, näringsliv och samhälle. Bolaget skapar attraktiva mötesplatser, driver utvecklingsprojekt, erbjuder stöd för innovationsledning, affärsutveckling och nyföretagande samt driver kluster inom bioekonomi, komposit och kreativa näringar. Detta stärker det lokala näringslivet och stimulerar samarbete mellan företag och branscher som i sin tur utvecklar kommersiella lösningar och samhällstjänster.

### Utbildning, arbete och näringsliv

 Helt uppfyllt

Bolaget bidrar till en stark utbildningskedja, från grundskola, vuxenutbildning, yrkeshögskola till universitetsutbildning i Piteå. Utbildningskedjan har dessutom stärkts under året genom att Yrkeshögskolan har flyttat till Universitetsområdet. Bolaget har fortsatt att driva utvecklingsprojekt samt att arbeta med klusterbildningar inom bolagets spetsområden. Genom bolagets inkubator och utvecklingsprojekt skapas goda förutsättningar för att starta nya samt driva och utveckla befintliga företag.

### Demokrati och öppenhet

 Helt uppfyllt

Bolaget arbetar aktivt med MR-frågor såsom jämställdhet och kulturens tillgänglighet. Piteå kan tack vare sin kulturella infrastruktur, med bland andra konserthuset Studio Acusticum, vara en fristad för förföljda musiker. Under hösten var spiran på Universitetsområdet upplöst i orange för att uppmana allmänheten att ta ställning mot våld mot kvinnor. Den årliga, globala kampanjen vill på detta sätt belysa att alla människor har rätt till ett liv fritt från våld.

Andra berömda byggnader som har lyst i orange är till exempel Globen och Scandinavium liksom Operahuset i Sidney och FN-skrapan i New York.

## Livsmiljö



Helt uppfyllt

Bolaget arbetar aktivt med platsinnovation som handlar om att skapa innovationer och tillväxt utifrån platsens styrkor och förutsättningar för att attrahera invånare, besökare, företagare och investerare. På Universitetsområdet håller en ny stadsdel på att växa fram med nya bostäder, livsmedelsbutik och attraktiva mötesplatser.

## Framtiden

Bolaget kommer att etablera tjänsteinkubatorn Go Business i Skellefteå samt en digital testbädd för entreprenörer i regionen. Inkubatorn erbjuder rådgivning, affärsutveckling och innovationsledning. Sedan tidigare finns Go Business i Piteå, Luleå och Boden.

Under året kommer flera internationella konferenser att arrangeras av bolaget, bland andra BIOBASE, för cirkulär och biobaserad ekonomi samt en innovationskonferens. Syftet är att sprida kunskap och skapa nätverk inom bolagets spetsområden, men även synliggöra Piteå och regionen såväl nationellt som internationellt.

## Åtgärder och uppdrag

Åtgärder och uppdrag	Status	Beslutad	Återrapport	Kommentar
Bolagskoncernen ska lämna förslag på samverkan med andra inom kommunkoncernen som innebär ökad effektivitet, minskade kostnader, minskad sårbarhet och möjlighet att säkerställa kvalitet i verksamheterna.	Klar	Koncernbudget 2018	Rapporteras ÅR 2018	Arbetet med samverkan inom koncernen och med andra delar av kommunkoncernen pågår. Den inköpsorganisation som under 2018 bildades med utgångspunkt i PiteEnergis befintliga organisation har under året kommit igång och servar samtliga bolag inom koncernen. Inom näringslivsarbetet pågår ett samarbete mellan bolagen, Näringslivsavdelningen och Samhällsbyggnadsförvaltningen. Uppdraget finns i Pikabs Strategiska plan.



# **EKONOMISKA SAMMANSTÄLLNINGAR**

## Resultaträkning

(mkr)

	Koncern	Koncern 2017	Kommun Budget 2018	Kommun	Kommun 2017
Verksamhetens intäkter					
Verksamhetens kostnader					
Avskrivningar					
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>					
Skatteintäkter					
Generella statsbidrag och utjämnning					
Finansiella intäkter					
Finansiella kostnader					
<b>Resultat efter finansiella poster</b>					
Skatt					
<b>Årets resultat</b>				<b>67</b>	
Därav minoritetsintresse					

## Kassaflödesanalys

(mkr)

			Kommun Budget 2018		
<b>Den löpande verksamheten</b>					
Årets resultat	152	124	58	67	49
Justering för av- och nedskrivningar					
Justering övriga ej likviditetspåverkande poster					
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>					
Ökning(-)/minskning(+) kortfristiga fordringar					
Ökning(-)/minskning(+) elcertifikat					
Ökning(-)/minskning(+) förråd					
Ökning(-)/minskning(+) kortfristiga placeringar					
Ökning(+)/minskning(-) kortfristiga avsättningar					
Ökning(+)/minskning(-) kortfristiga skulder					
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>					
<b>Investeringsverksamheten</b>					
Investering materiella anläggningstillgångar	-659	-533	-223	-223	-174
Investering immateriella anläggningstillgångar	0	0			
Investeringsinkomster materiella anläggningstillg.	3	21		3	21
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	2	18			
Förändring finansiella anläggningstillgångar	7	0			-18
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-647</b>	<b>-495</b>	<b>-223</b>	<b>-220</b>	<b>-171</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>					
Förändring långfristiga skulder	5	55		4	10
Förändring långfristiga fordringar					-1
Erhållna bidrag	69				
Utbetalning resultatandel dotterföretag	-2				
Minskning långfristiga förutbet kostnader	1	1			1
Minskning/ökning minoritetsandelar	2	1			
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>76</b>	<b>57</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>10</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>-143</b>	<b>21</b>	<b>-21</b>	<b>-132</b>	<b>23</b>
Likvida medel vid årets början	291	271	269	269	246
<b>Likvida medel vid årets slut</b>	<b>148</b>	<b>291</b>	<b>248</b>	<b>137</b>	<b>269</b>

## Balansräkning

(mkr)

### TILLGÅNGAR

#### Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Not 9

Goodwill

Övrigt

Materiella anläggningstillgångar

Mark, byggnader och tekniska anläggningar

Maskiner och inventarier

Finansiella anläggningstillgångar

Aktier och andelar

Förutbetalad kostnad

Långfristiga fordringar

**Summa anläggningstillgångar**

#### Omsättningstillgångar

Förråd

18

16

3

3

Elcertifikat

2

Kortfristiga fordringar

Kortfristiga placeringar

Kassa och bank

**Summa omsättningstillgångar**

### SUMMA TILLGÅNGAR

6 945

6 673

3 399

3 225

### EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR, SKULDER

#### Eget kapital

Årets resultat enligt resultaträkning

Resultatutjämningsreserv

115

90

115

90

Förändring eget kapital pga ändr red princip

Övrigt eget kapital

**Summa eget kapital**

Minoritetens andel av eget kapital

17

4

#### Avsättningar

Avsättningar för pensioner

Not 20

187

178

184

175

Avsättningar för skatter

Not 21

198

194

Andra avsättningar

Not 22

57

57

**Summa avsättningar**

442

429

184

175

#### Skulder

Långfristiga skulder

Not 23

2 358

2 355

47

45

Kortfristiga skulder

Not 24

1 022

930

722

625

**Summa skulder**

3 379

3 285

769

670

### SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR, SKULDER

6 945

6 673

3 399

3 225

#### Panter och ansvarsförbindelser

Ansvars- och borgensförbindelser

Not 25

3 719

3 741

3 303

3 321

Ställda panter

Not 26

42

60



Noter (mkr)	Koncern	Koncern	Kommun	Kommun
	2018	2017	2018	2017
<b>Not 1 Verksamhetens intäkter</b>				
Försäljningsintäkter	117	100	42	34
Taxor och avgifter	722	673	88	92
Hyror och arrenden	452	436	69	67
Bidrag	364	353	356	346
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	77	74	56	40
Realisationsvinster	7	2	1	0
Övriga intäkter	7	11		
Justering aktivering eget arbete	25	24		
<b>Intäkter enligt resultaträkning</b>	<b>1 772</b>	<b>1 671</b>	<b>612</b>	<b>578</b>
Avgår interna intäkter	-302	-275		
<b>Summa verksamhetens intäkter kommunkoncern</b>	<b>1 470</b>	<b>1 396</b>		
<b>Not 2 Verksamhetens kostnader</b>				
Handelsvaror	0	0		
Löner och sociala avgifter	-2 074	-1 991	-1 916	-1 847
Pensionskostnader	-89	-82	-78	-72
Inköp av anläggnings- och underhållsmaterial	-22	-19	-13	-11
Förbrukningsmaterial, förbrukningsinventarier	-117	-110	-111	-105
Bränsle, energi och vatten	-151	-144	-58	-54
Köp av huvudverksamhet	-502	-446	-176	-167
Lokal- och markhyror	-95	-89	-91	-87
Fastighetskostnader	-122	-115		
Hyra maskiner och transportmedel	-25	-18	-21	-17
Övriga tjänster	-200	-192	-160	-161
Transporter och resor (bl a elevtransporter)	-45	-44	-44	-44
Lämnade bidrag	-115	-113	-115	-113
Realisationsförluster och utrangeringar	0	-1	0	-1
Övriga kostnader	-99	-125	-53	-58
Justering aktivering eget arbete	32	30	32	30
Individuell del pensioner	-87	-83	-86	-83
Pensionskuldsförändring	-4	-10	-5	-10
<b>Kostnader enligt resultaträkning</b>	<b>-3 714</b>	<b>-3 553</b>	<b>-2 894</b>	<b>-2 799</b>
Avgår interna kostnader	302	275		
<b>Summa verksamhetens kostnader kommunkoncern</b>	<b>-3 412</b>	<b>-3 278</b>		
<b>Not 3 Leasing- och hyreskontrakt</b>				
Kommunen	Årets leasing-avgifter	Leasingavgifter efter förfallotidpunkt		
		inom 1 år	2-5 år	>5 år
Operationell leasing	9	7	7	0
Finansiell leasing	0	0	0	0
Hyresavtal längre än 3 år	21	20	72	76
Koncernen Piteå Kommunföretag AB	Leasingavgifter efter förfallotidpunkt			
	inom 1 år	1-5 år	>5 år	
Operationell leasing	3	2	0	
<b>Not 4 Avskrivningar</b>				
Avskrivningar enligt plan				
Programvarulicenser	-1	0		
Mark, byggnader mm	-161	-154	-80	-76
Maskiner och inventarier	-114	-112	-30	-31
Goodwill	-8	-8		
Nedskr. påg. nyanläggn. koncernen Piteå Kommunföretag AB		-2		
Nedskr. byggnader koncernen Piteå Kommunföretag AB	-6	-9		
Återförda nedskrivn koncernen Piteå Kommunföretag AB				
<b>Summa av- och nedskrivningar</b>	<b>-289</b>	<b>-286</b>	<b>-110</b>	<b>-107</b>

Noter (mkr)	Koncern	Koncern	Kommun	Kommun
	2018	2017	2018	2017
<b>Summa av- och nedskrivningar</b>	<b>-289</b>	<b>-286</b>	<b>-110</b>	<b>-107</b>
Avskrivningar enligt plan enligt följande:				
Byggnader	1-15%	1-20%	2-3%	2-3%
Markanläggningar	2,0-6,7%	2,5-6,7%	2%	2%
Maskiner och andra tekniska	2,5-33%	2,5-20%	10-25%	10-25%
Inventarier, verktyg och installationer	5-33%	2,5-33%	10-33%	10-33%
Ledningsnät	2%	2%		
Programvarulicenser	20%	20%		
Goodwill	10%	10%		
<b>Not 5 Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning</b>				
Kommunalskatt				
Allmän kommunalskatt	2 083	2 042	2 083	2 042
Skatteavräkning preliminär 2018	-3	-9	-3	-9
Skatteavräkning slutlig 2017	-6	2	-6	2
Mellankommunal utjämning hemsjukvård				
<b>Summa skatteintäkter</b>	<b>2 074</b>	<b>2 036</b>	<b>2 074</b>	<b>2 036</b>
Inkomstutjämning	308	287	308	287
Kostnadsutjämning	-122	-131	-122	-131
Statligt strukturbidrag	39	38	39	38
Regleringsavgift	7	0	7	0
Införandebidrag				
LSS-utjämning	15	22	15	22
Kommunal fastighetsavgift	94	78	94	78
Välfärdsstatsbidrag	24		24	23
Stöd till kommuner för flyktingmottagning *		0		
Statligt bostadsbidrag	5	7	5	7
<b>Summa generella statsbidrag och utjämning</b>	<b>367</b>	<b>324</b>	<b>367</b>	<b>324</b>
<b>Totalt skatteintäker, generella statsbidrag och utjämning</b>	<b>2 441</b>	<b>2 360</b>	<b>2 441</b>	<b>2 360</b>
<i>Avräkningsbelopp i kronor per invånare</i>				
Slutavräkning	-351	-153	-351	-153
Preliminär avräkning	-61	-204	-61	-204
<b>Not 6 Finansiella intäkter och kostnader</b>				
Finansiella intäkter reservfond	8	5	8	5
Borgensavgifter			8	8
Övriga finansiella intäkter	3	3	10	10
<b>Summa finansiella intäkter</b>	<b>12</b>	<b>8</b>	<b>27</b>	<b>23</b>
Finansiella kostnader reservfond	-4		-4	0
Räntekostnad nyintjänade pensioner	-5	-5	-5	-4
Räntekostnader	-39	-48		
Avskrivning finansiella anläggningstillgångar		-1		-1
<b>Summa finansiella kostnader</b>	<b>-48</b>	<b>-54</b>	<b>-9</b>	<b>-6</b>
<b>Totalt finansnetto</b>	<b>-36</b>	<b>-45</b>	<b>18</b>	<b>17</b>
Avkastning reservfond	4	4	4	4
<b>Not 7 Skatt</b>				
Skatt på årets resultat	-11	-11		
Uppskjuten skatt	-11	-11		
<b>Summa skatt</b>	<b>-22</b>	<b>-22</b>		

Noter (mkr)	Koncern	Koncern	Kommun	Kommun
	2018	2017	2018	2017
<b>Not 8 Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster</b>				
Individuell del pensionsutbetalning året efter	81	83	81	83
Förändring av pensionsavsättning inklusive löneskatt	4	9	5	10
Ränta pensionsavsättning (finansuell kostnad)	5	4	5	4
Realisationsresultat/utrangering av anläggningstillgångar	0	0	0	1
Upplösning investeringsbidrag	-2	-2	-2	-2
Resultat från andelar i intresseföretag	0	1		
Avsättning återställningskostnader	0	2		
Omstruktureringskostnader	0	2		
Skatt	11	11		
Övrigt	-1			
<b>Summa</b>	<b>98</b>	<b>110</b>	<b>88</b>	<b>96</b>
<b>Not 9 Immateriella anläggningstillgångar</b>				
<i>Koncernen Piteå Kommunföretag AB:</i>				
<b>Goodwill:</b>				
Ingående anskaffningsvärden	76	76		
<i>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</i>	76	76		
Ingående ackumulerade avskrivningar enligt plan	-65	-57		
Årets avskrivningar	-8	-8		
Avskrivning mot eget kapital pga ändrad redovisningsprincip				
<i>Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan</i>	-73	-65		
<b>Bokfört värde koncernen Piteå Kommunföretag AB</b>	<b>3</b>	<b>11</b>		
<b>Programvarulicenser:</b>				
Ingående anskaffningsvärden	3	2		
Omklassificeringar	1			
<i>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</i>	4	3		
Ackumulerade avskrivningar	-1	-1		
Årets avskrivningar	-1			
<i>Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan</i>	-2	-1		
<b>Bokfört värde koncernen Piteå Kommunföretag AB</b>	<b>2</b>	<b>1</b>		
<b>Bokfört värde kommunkoncernen 31 december</b>	<b>5</b>	<b>12</b>		
<b>Not 10 Materiella anläggningstillgångar</b>				
<b>Mark, byggnader och tekniska anläggningar</b>				
Ingående anskaffningsvärden	7 311	6 975	3 512	3 379
Årets inköp	365	386	190	140
Försäljningar och utrangeringar	-12	-45	-9	-21
Omklassificeringar	-34	-6		14
Erhållna bidrag	66	1	-3	
<i>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</i>	7 698	7 311	3 690	3 512
Ingående ackumulerade avskrivningar	-2 547	-2 400	-1 473	-1 397
Årets avskrivningar	-161	-149	-79	-76
Försäljningar och utrangeringar	11	2	9	
<i>Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan</i>	-2 698	-2 547	-1 543	-1 473
Ingående ackumulerade nedskrivningar	-144	-134	-28	-27
Årets nedskrivningar	-6	-10		-1
<i>Utgående ackumulerade nedskrivningar</i>	-150	-144	-28	-28
<b>Bokfört värde 31 december</b>	<b>4 849</b>	<b>4 620</b>	<b>2 119</b>	<b>2 011</b>
varav avseende kommunen:				
Markreserv	116	116	116	116
Skolor, daghem, servicehus mm	1 387	1 328	1 387	1 328
Gator, vägar, parkering mm	542	489	542	489
Bostads-/affärshus, samlingslokaler	75	78	75	78

Noter (mkr)	Koncern	Koncern	Kommun	Kommun
	2018	2017	2018	2017
<b>Not 11 Materiella anläggningstillgångar</b>				
<b>Maskiner och inventarier</b>				
Ingående anskaffningsvärden	2 755	2 619	401	380
Årets inköp	156	145	32	34
Försäljningar och utrangeringar	-14	-11		
Omklassificeringar	31	2		-14
<i>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</i>	<i>2 928</i>	<i>2 755</i>	<i>433</i>	<i>401</i>
Ingående ackumulerade avskrivningar	-1 492	-1 390	-290	-259
Årets avskrivningar	-114	-112	-30	-31
Försäljningar och utrangeringar	14	11		
<i>Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan</i>	<i>-1 592</i>	<i>-1 491</i>	<i>-321</i>	<i>-290</i>
Ingående ackumulerade nedskrivningar	-1	-1	-1	-1
<i>Utgående ackumulerade nedskrivningar</i>	<i>-1</i>	<i>-1</i>	<i>-1</i>	<i>-1</i>
<b>Bokfört värde 31 december</b>	<b>1 335</b>	<b>1 263</b>	<b>111</b>	<b>110</b>
<b>Not 12 Finansiella anläggningstillgångar</b>				
<b>Aktier och andelar</b>				
<b>Aktier anskaffningsvärde</b>	<b>12</b>	<b>12</b>	<b>507</b>	<b>507</b>
<i>Kommunala företag</i>			<i>503</i>	<i>503</i>
Piteå Kommunföretag AB			503	503
<i>Övriga företag</i>	<i>12</i>	<i>12</i>	<i>4</i>	<i>4</i>
Shore Link AB	3	3	3	3
Svenska Kommun Försäkrings AB	1	1	1	1
Press-Huset i Piteå AB	0	0		
You Call AB	5	4		
AB Nolia	3	4		
Övriga	1	1	0	0
<b>Andelar övriga företag</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>
Kommuninvest *	2	2	2	2
Regionala kollektivtrafikmyndigheten Norrbotten	1	1	1	1
Övriga	0	0	0	0
<b>Förlagsbevis</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>6</b>
Övre Norrlands Kreditgarantiförening	0	0	0	0
Kommuninvest	6	6	6	6
<b>Grundfondskapital</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Övriga	0	0	0	0
<b>Summa aktier och andelar</b>	<b>21</b>	<b>21</b>	<b>516</b>	<b>516</b>
*Andelkapitalet i Kommuninvest avser inbetalt andelskapital. Kommuninvest har därefter beslutat om insatsemmission om 56 tkr för Piteå kommun under år 2002, 59 tkr år 2003, 40 tkr år 2004, 35 tkr år 2005, 29 tkr år 2006, 38 tkr år 2007, 60 tkr år 2008, 55 tkr år 2009, 24 tkr år 2010 och 25 tkr år 2011. Vinstutdelning 2018 (2017) från Kommuninvest uppgår till totalt 5 858 tkr (2 695 tkr). Den årliga medlemsinsatsen att inbetala till Kommuninvest för år 2018 har uppgått till 4 384 tkr. Piteå kommuns totala insatskapital 2018-12-31 uppgår till 37 965 tkr.				
<b>Not 13 Finansiella anläggningstillgångar</b>				
<b>Förutbetalda kostnader</b>				
Förutbetald hyra	7	8		
<b>Summa förutbetalda kostnader</b>	<b>7</b>	<b>8</b>		
<b>Not 14 Finansiella anläggningstillgångar</b>				
<b>Långfristiga fordringar</b>				
Övriga	2	2	2	2
<b>Summa långfristiga fordringar</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
<b>Not 15 Förråd, lager och exploateringsfastigheter</b>				
<i>Kommunen:</i>				
VA-förråd, teknisk service	2	2	2	2
Kontorsmaterialförråd	0	0	0	0
Reservdelsförråd	0	0	0	0
Lager Grans naturbruksgymnasium	0	0	0	0
Turistbyrån försäljningsartiklar	0	0	0	0
Exploateringsfastigheter	0	0	0	0
<b>Summa förråd kommunen</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>
<i>Koncernen Piteå Kommunföretag AB:</i>				
Råvaror och förnödenheter	15	13		
<b>Summa förråd kommunkoncernen</b>	<b>18</b>	<b>16</b>		

Noter (mkr)	Koncern	Koncern	Kommun	Kommun
	2018	2017	2018	2017
<b>Not 16 Kortfristiga fordringar</b>				
Kundfordringar	146	139	42	27
Diverse avräkningar	7	5	7	5
Avräkning med kommunala bolag			108	27
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	150	140	133	118
Övriga fordringar	52	34	15	19
<b>Summa kortfristiga fordringar</b>	<b>355</b>	<b>318</b>	<b>306</b>	<b>195</b>
<b>Not 17 Kortfristiga placeringar</b>				
Svenska aktier	20	15	20	15
Utländska aktier	21	8	21	8
Obligationer och värdepapper	164	97	164	97
<b>Summa kortfristiga placeringar</b>	<b>205</b>	<b>120</b>	<b>205</b>	<b>120</b>
Kommunens placeringar avser reservfond.				
<b>Not 18 Kassa och bank</b>				
<b>Likvida medel</b>	<b>148</b>	<b>225</b>	<b>136</b>	<b>202</b>
Bank kommun	136	122	79	122
Bank, kommunala bolag	11	103	57	80
Handkassor	0	0	0	0
<b>Likvida medel reservfond</b>	<b>0</b>	<b>67</b>	<b>0</b>	<b>67</b>
Bank, reservfond	0	67	0	67
<b>Summa kassa och bank</b>	<b>148</b>	<b>292</b>	<b>137</b>	<b>269</b>
<b>Not 19 Eget kapital</b>				
Ingående eget kapital	2 954	2 830	2 380	2 331
Årets förändring enligt resultaträkning *	152	124	67	49
varav förslag till avsättning till resultatutjämningsreserv	44	25	44	25
<b>Utgående eget kapital</b>	<b>3 106</b>	<b>2 954</b>	<b>2 446</b>	<b>2 380</b>
därav resultatutjämningsreserv	160	115	160	115
därav reservfond	189	185	189	185
därav SAVO	2	2	2	2
därav stadenheten	0	3	0	3
därav övrigt eget kapital	2 755	2 648	2 094	2 074
* Kommunen +61,9 mkr, resultatutjämningsreserv +44,7 mkr, reservfonden +4,0 mkr, SAVO +0,3 mkr, stadenheten +0,5 mkr,				
<b>Not 20 Avsättningar för pensioner</b>				
<i>Pensioner kommunen:</i>				
Ingående avsättning	169	152	169	152
Nya förpliktelser under året, varav	13	20	13	20
Nyintjänad pension	9	16	9	16
Ränte- och basbeloppsuppräkning	4	3	4	3
Pension till efterlevande	2	0	2	0
Övrigt	-2	0	-2	0
Årets utbetalningar	-7	-7	-7	-7
Förändring av löneskatt	1	3	1	3
varav löneskatt för sänkning av diskonteringsränta				
<b>Utgående avsättning pensioner</b>	<b>177</b>	<b>169</b>	<b>177</b>	<b>169</b>
därav:				
Förmånsbestämd ålderspension	116	110	116	110
Särskild avtalspension	9	10	9	10
Pension till efterlevande	4	2	4	2
PA-KL pensioner	13	14	13	14
<i>Summa pensioner</i>	<i>142</i>	<i>136</i>	<i>142</i>	<i>136</i>
<i>Löneskatt</i>	<i>34</i>	<i>33</i>	<i>34</i>	<i>33</i>
Aktualiseringsgrad	97,0%	97,0%	98,0%	97,0%
Pensionsutbetalningar under året 52,0 Mkr.				
<i>Pensioner förtroendevalda:</i>	<b>8</b>	<b>6</b>	<b>8</b>	<b>6</b>
<b>Summa pensioner</b>	<b>185</b>	<b>175</b>	<b>184</b>	<b>175</b>
<i>Koncernen Piteå Kommunföretag AB:</i>				
Pensioner och liknande förpliktelser	3	3		
<b>Summa pensioner kommunkoncernen</b>	<b>187</b>	<b>178</b>		

Noter (mkr)	Koncern	Koncern	Kommun	Kommun
	2018	2017	2018	2017
<b>Not 21 Avsättningar för skatter</b>				
Avsättningar för skatter	198	193		
<b>Summa avsättning för skatter</b>	<b>198</b>	<b>193</b>		
Avsättningar för skatt innefattar dels skatt på obeskattade reserver, dels skatt på skillnaden mellan bokförda och skattemässiga avskrivningar.				
<b>Not 22 Andra avsättningar</b>				
Omställningskostnader personal				
Återställningskostnader	54	54		
Omstruktureringskostnader	3	3		
<b>Summa andra avsättningar</b>	<b>57</b>	<b>57</b>		
<b>Not 23 Långfristiga skulder</b>				
Skuld för investeringsbidrag	151	81	47	45
Skulder till kreditinstitut	2 159	2 227		
Investeringsfond VA-kollektivet	7	7		
Förutbetalda anslutningsavgifter	41	39		
<b>Summa långfristiga skulder</b>	<b>2 358</b>	<b>2 355</b>	<b>47</b>	<b>45</b>
<b>Not 24 Kortfristiga skulder</b>				
Kortfristig del av långa skulder	257	195		
Avräkning med kommunala bolag			165	107
Leverantörsskulder	152	178	86	77
Individuell del pensioner inkl löneskatt	84	83	84	83
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	239	348	267	267
Övriga kortfristiga skulder	290	127	120	91
<b>Summa kortfristiga skulder</b>	<b>1022</b>	<b>930</b>	<b>722</b>	<b>625</b>
<b>Not 25 Ansvars- och borgensförbindelser</b>				
<i>Kommunen:</i>				
<b>Borgensåtaganden :</b>				
<i>Kommunägda företag</i>	2 370	2 341	2 370	2 341
Piteå Kommunföretag AB	188	188	188	188
AB PiteBo	864	885	864	885
AB PiteEnergi	289	265	289	265
Piteå Hamn AB	60	60	60	60
Piteå Näringsfastigheter AB	815	778	815	778
Piteå Renhållning och Vatten AB	154	166	154	166
<i>Övriga</i>	1	1	1	1
Sjulsmark FH	1	1	1	1
<i>Förlustansvar för egnahem</i>	0	0	0	0
SBAB	0	0	0	0
Bostadskreditnämnden	0	0	0	0
<b>Summa borgensåtaganden Kommunen</b>	<b>2 371</b>	<b>2 343</b>	<b>2 371</b>	<b>2 343</b>
<b>Pensionsförpliktelser:</b>				
Ingående ansvarsförbindelse	977	1 012	977	1 012
Aktualisering	0	-1	0	-1
Ränteuppräknig	5	7	5	7
Basbeloppsuppräknig	12	17	12	17
Bromsen	0			
Övrig post	-10	-2	-10	-2
Årets utbetalningar	-45	-48	-45	-48
<i>Summa</i>	940	984	940	984
Löneskatt	-9	-7	-9	-7
<b>Summa pensionsförpliktelser Kommunen</b>	<b>931</b>	<b>977</b>	<b>931</b>	<b>977</b>
<b>Ansvarsförbindelser:</b>				
Vårdtagares privata medel	1	1	1	1
<b>Summa ansvarsförbindelser Kommunen</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

**Noter***(mkr)**Koncernen Piteå Kommunföretag AB:***Eventualförpliktelser Koncernen Piteå Kommunföretag AB:**

Regionalt bidrag Furunästets Fastigheter AB

Fastigo

KB Stadsvapnet

Svenska Kompositbyn AB/KB

Fermaten KB

Borgensförbindelser

**Summa Eventualförpliktelser****Summa ansvars-och borgensförbindelser kommunkoncernen:**

	Koncern 2018	Koncern 2017	Kommun 2018	Kommun 2017
	0	0		
	0	0		
	163	166		
	8	7		
	218	220		
	27	27		
	<b>416</b>	<b>420</b>		
	<b>3 719</b>	<b>3 741</b>	<b>3 303</b>	<b>3 321</b>

Inga infriade borgensåtaganden under 2018, 0 kr. Piteå kommun har 3 okt 1994, KF § 109, ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Detta borgensåtagande är i ett underavtal begränsat till den låneskuld som kommunkoncernen har i KomminInvest. Vid årsskiftet 2018/2019 uppgick detta lånebelopp till 1 961 mkr (1 840 mkr 2017/2018).

Piteå Näringsfastigheter AB har lämnat en garanti avseende Stiftelsen Energitekniskt Centrum, ETC, som avser eventuell framtida rivning och sanering av de lokaler stiftelsen hyr av Cinvera AB. Bedömningen som gjorts i dagsläget är att garantiåtagandet inte kommer att behöva infråas i framtiden och att det därmed ej heller behövs någon fondering ur 2018 års bokslut. År 2014 har Stiftelsen Energitekniskt Centrum, ETC, försålt verksamheten till ett av SP Sveriges Tekniska Forskningsinstitut ABs dotterbolag SP Energy Technology Center AB. Ett avtal har slutits som innebär att Sveriges Tekniska Forskningsinstitut AB förbinder sig ersätta Piteå Näringsfastigheter AB för de kostnader som framledes kan uppkomma till följd av Piteå Näringsfastigheter ABs åtagande.

**Not 26 Ställda panter***Koncernen Piteå Kommunföretag AB:*

Fastighetsinteckningar

**Summa ställda panter**

	42	60
	<b>42</b>	<b>60</b>

## Driftsredovisning kommunen

Nämnd/styrelse	Intäkter	Kostnader				
(tkr)	2018					
Kommunfullmäktige	26					
Revision						
Valnämnd	825					
Kommunstyrelse, KLF	24 986					
Kommunstyrelse, Räddningstjänst	5 193					
Barn- och utbildningsnämnd	196 336					
Fastighets- och servicenämnd	360 036					
Kost- och servicenämnd	277					
Kultur- och fritidsnämnd	35 122					
Miljö- och tillsynsnämnd	7 506					
Samhällsbyggnadsnämnd	182 294					
Socialnämnd	294 881					
Överförmyndarnämnd	1 212					
<b>Summa styrelse/nämnder</b>	<b>1 108 694</b>					
Pensioner, löneskatt						
Kalkylerad KP-pension						
Avräkning sociala avgifter						
Pott för löneökningar						
Kalkylerade kapitalkostnader						
Individuell del pensioner						
Pensionsskuldförändring						
Planenliga avskrivningar	2 016					
<b>Summa verksamhetens nettokostnad</b>	<b>1 110 710</b>					
Skatteintäkter	2 074 029					
Utjämnings-/statsbidrag	489 410					
Finansiella intäkter	26 555					
Finansiella kostnader						
<b>Summa före extraordinära poster</b>	<b>3 700 704</b>					
<b>Totalsumma</b>	<b>3 700 704</b>	<b>3 633 929</b>	<b>-66 775</b>	<b>-58 247</b>	<b>8 528</b>	<b>-48 898</b>



## Investeringsredovisning kommunen

Nämnd/styrelse (tkr)	Intäkter 2018	Kostnader				
Kommunfullmäktige						
Kommunstyrelse, KLF						
Kommunstyrelse, Räddningstjänst	300					
Barn- och utbildningsnämnd	2 305					
Fastighets- och servicenämnd						
Kultur- och fritidsnämnd	446					
Miljö- och tillsynsnämnd						
Samhällsbyggnadsnämnd	3 944					
Socialnämnd						
Överförmyndarnämnd						
<b>Summa nettoinvesteringar</b>	<b>6 995</b>	<b>223 092</b>	<b>216 097</b>	<b>355 797</b>	<b>139 700</b>	<b>143 092</b>

## Nettoinvesteringar per huvudområde

(tkr)	2018	2017
<b>Infrastruktur</b>	<b>13 943</b>	<b>29 195</b>
- Fysisk och teknisk planering	232	378
- Gator och vägar	10 246	23 978
- Parker	165	2 835
- Miljö o hälsoskydd	118	460
- Räddningstjänst	3 182	1 544
<b>Kultur och fritid</b>	<b>22 870</b>	<b>23 912</b>
- Idrotts- och fritidsanläggningar	22 574	18 495
- Kulturverksamhet	296	5 417
<b>Pedagogisk verksamhet</b>	<b>30 426</b>	<b>34 111</b>
- Förskola	17 296	1 088
- Grundskola	4 689	27 923
- Gymnasieskola	8 441	4 843
- Övrig utbildning	0	257
<b>Vård och omsorg</b>	<b>45 167</b>	<b>19 298</b>
- Äldreomsorg	42 818	17 765
- Stöd och omsorg	2 349	1 533
<b>Affärsverksamhet</b>	<b>63 434</b>	<b>-14 722</b>
- Näringsliv och bostäder	63 434	-14 722
- Kommunikationer	0	0
<b>Övrigt</b>	<b>40 257</b>	<b>51 298</b>
- Politisk verksamhet	0	0
- Gemensamma lokaler	32 979	29 047
- Övriga gemensamma investeringar	7 278	22 251
<b>Summa nettoinvesteringar</b>	<b>216 097</b>	<b>143 092</b>

## Större investeringsprojekt som löper över flera år, kommunen

Investeringsprojekt	Totalt planerad utgift (budget)	Upparbetat tidigare år	Årets utgift	Totalt upparbetat	Prognostiserat utfall för färdigställandet	Prognostiserad avvikelse för färdigställandet
(tkr)						
Strukturprojekt skola	154 700	124 314	11 022	135 336	154 700	0
Nytt vård- och omsorgsboende Berget	58 881	15 619	34 305	49 924	58 881	0
Övertryckshall	24 436	15 571	7 970	23 541	24 004	432
Infrastruktur universitetsområdet	20 200	9 146	9 409	18 555	20 200	0
Färöbron	18 500	2 111	17 249	19 360	21 260	-2 760
Haraholmens industriområde	31 000	0	20 974	20 974	30 564	436

## Koncernen Piteå Kommunföretag AB

(mkr)

	Resultat efter 2018	Resultat efter finansiella poster 2017	Årets resultat 2018	Årets resultat 2017	Investering <sup>1</sup> 2018	Investering <sup>1</sup> 2017
<b>Moderbolag</b>						
Piteå Kommunföretag AB	-9,2	-10,3	24,4	23,1	0,0	28,5
<b>Dotterbolag</b>						
AB Pitebo	26,6	20,3	22,9	18,5	29,8	88,8
AB PiteEnergi, koncern	75,3	69,3	29,7	27,3	100,5	102,7
Piteå Hamn AB	9,3	9,4	3,0	2,9	89,1	52,2
Piteå Näringsfastigheter AB, koncern	16,4	18,9	7,3	6,3	71,7	68,3
Piteå Renhållning och Vatten AB	10,6	7,2	0,0	0,0	76,4	45,7
Piteå Science Park AB	-4,3	-2,5	0,0	0,0	0,4	0,8
	Räntabilitet % <sup>3</sup> 2018	Räntabilitet % <sup>3</sup> 2017	Förräntning % <sup>2</sup> 2018	Förräntning % <sup>2</sup> 2017	Soliditet % <sup>4</sup> 2018	Soliditet % <sup>4</sup> 2017
<b>Moderbolag</b>						
Piteå Kommunföretag AB	-0,6	-0,6	-1,6	-1,8	75,5	74,8
<b>Dotterbolag</b>						
AB Pitebo	3,2	3,0	7,4	6,0	28,0	26,5
AB PiteEnergi, koncern	7,0	6,9	14,0	13,7	47,2	46,6
Piteå Hamn AB	6,3	7,9	14,8	19,1	37,2	37,2
Piteå Näringsfastigheter AB, koncern	3,1	3,6	8,9	11,1	18,1	16,8
Piteå Renhållning och Vatten AB	3,6	3,2	10,6	7,8	22,4	24,0
Piteå Science Park AB	-45,4	-30,0	-111,3	-65,1	40,0	41,7
<b>Koncernbidrag, aktieägartillskott och utdelningar år 2018</b>	<b>Koncernbidrag</b>		<b>Utdelningar</b>			
	<b>Givna</b>	<b>Mottagna</b>	<b>Givna</b>	<b>Mottagna</b>		
Piteå Kommunföretag AB	4,4	56,2	7,4			
AB PiteEnergi, koncern	37,6					
Piteå Hamn AB	4,7					
Piteå Näringsfastigheter AB, koncern	8,2					
Piteå Renhållning och Vatten AB	5,7					
Piteå kommun					7,4	
Piteå Science Park AB		4,4				
<b>Intäkter/kostnader, kortfristiga fordringar/skulder och lång- fristiga fordringar/skulder år 2018</b>	<b>Intäkter/kostnader</b>		<b>Kortfr fordringar/skulder</b>			
	<b>Säljare</b>	<b>Köpare</b>	<b>Givare</b>	<b>Mottagare</b>		
Piteå kommun	88,2	123,4	21,5	13,4		
Piteå Kommunföretag AB	1,0	2,0	0,0	0,0		
AB Pitebo	19,6	53,1	0,2	9,1		
AB PiteEnergi, koncern	116,7	6,0	27,4	1,5		
Piteå Hamn AB	1,1	8,5	0,0	2,7		
Piteå Näringsfastigheter AB, koncern	44,8	31,6	0,4	5,7		
Piteå Renhållning och Vatten AB	26,5	76,1	3,8	21,0		
Piteå Science Park AB	4,2	1,6	0,1	0,0		

Övrigt

1. Avser bruttoinvesteringar.

2. Förräntning av justerat eget kapital : Resultat före dispositioner och skatt/Justerat eget kapital ((IB+UB)/2)

3. Räntabilitet på totalt kapital: Resultat före räntekostnader/Totala tillgångar ((IB+UB)/2).

4.Soliditet: Justerat eget kapital/Totala tillgångar.

## Redovisningsprinciper

### Allmänna redovisningsprinciper

Piteå kommuns årsredovisning är upprättad i enlighet med Lagen om kommunal redovisning och rekommendationer giltiga för året 2018 från Rådet för kommunal redovisning (RKR), med några mindre avvikelser som kommenteras nedan. Den kommunala bolagskoncernen följer Aktiebolagslagen, Bokföringslagen, Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd. Sammantaget innebär det att redovisningen i kommunkoncernen sker på ett sätt som i huvudsak överensstämmer med god redovisningssed. I årsredovisningen har samma redovisningsprinciper och värderingsmodeller tillämpats som i den senaste årsredovisningen.

### Periodisering av skatteintäkter (kommunen)

Kommunalskatten har periodiserats i enlighet med RKR rekommendation 4.2. Kommunen har i bokslutet för år 2018 bokfört den definitiva slutavräkningen för år 2017 och en preliminär avräkning för år 2018 i resultaträkningen.

### Periodisering av löneskatt (kommunen)

Den särskilda löneskatten på pensionskostnaden har periodiserats och belastat resultaträkningen. Den preliminära löneskatten för år 2018 dras av från kommunala skattemedlen varje månad som debiterad preliminärskatt.

### Pensionsskulden (kommunen)

Pensionsskulden är den framtida skuld som kommunen har till arbetstagare och pensionstagare. Skulden återfinns under raderna avsättningar för pensioner och under raden "pensionsförpliktelser" som ligger under ansvarsförbindelser utanför balansräkningen.

Kommunens pensionsskuld är beräknad av KPA. KPA har även beräknat pensionsskulden för förtroendevalda och kommunen har valt att utifrån försiktighetsprincipen göra en avsättning. Individuell del av pensioner/avgiftsbestämd ålderspension för år 2018 utbetalas första kvartalet 2019 och redovisas som kortfristig skuld. Kommunfullmäktige har beslutat att den avgiftsbestämda ålderspensionen ska utbetalas i sin helhet till den anställde.

### Semesterlöneskulden

Semesterlöneskuld (ej uttagna semesterdagar) och okompenserad övertid inklusive sociala avgifter redovisas som kortfristig skuld.

### Anläggningstillgångar (kommunen)

I balansräkningen har anläggningstillgångarna upptagits till anskaffningsvärde efter avdrag för planerliga avskrivningar. Som anläggningstillgång definieras en investering med anskaffningsvärde överstigande ett prisbasbelopp exklusive moms (45 500 kr år 2018) och med nyttjandetid överstigande tre år. Avskrivning påbörjas månaden efter investeringsutgiften bokförts eller när anläggningen tas i bruk.

Kommunen tillämpar från och med 2017 komponentavskrivning i enlighet med RKR rekommendation 11.4 och Kommunfullmäktiges beslut. Kommunens bolag tillämpar sedan ett antal år tillbaka komponentredovisning enligt K3-regelverket, se avsnitt sammanställd redovisning.

Prövning av nedskrivningsbehov har gjorts i samband med upprättande av årsredovisning enligt RKR rekommendation 19.

### Direktavskrivning investeringar för resultatenhet (kommunen)

Inom socialnämndens resultatenhet Savo direktavskrivs investeringar i maskiner och inventarier under anskaffningsåret. Denna verksamhet är egen resultatenhet och finansierar sina investeringar med uppkomna överskott.

### Exploateringsstillgångar (kommunen)

Exploateringsstillgångar är bokförda under materiella anläggningstillgångar till och med 2017, då omfattningen är ringa. Från och med 2018 redovisas exploateringsstillgångar som en omsättningstillgång (nedlagda utgifter pågående projekt 2018) enligt RKR:s idéskrift för Redovisning av kommunal markexploatering.

### Leasingavtal (kommunen)

Vid årsbokslutet 2018 finns i Piteå kommun ett leasingavtal som klassas som *finansiellt*. Då det bedöms som ringa omfattning görs ett avsteg från RKR rekommendation 13.2, då finansiell leasing inte redovisas i balansräkningen. Samtliga övriga leasingavtal har utifrån avtalens art klassats som operationella.

### Sammanställd redovisning

Den sammanställda redovisningen upprättas enligt den kommunala redovisningslagen kapitel 8.

I redovisningen ingår kommunen samt Piteå Kommunföretag AB med dess dotterbolag. Bolag med ägarandel av minst 50 % ingår och bolag med 33,33 % ingår endast med resultatandel (se organisationskiss förvaltningsberättelse). Samägda företag enligt organisationskiss ingår inte i koncernbokslutet då deras resultat och omslutning utgör en mindre andel i kommunens samlade verksamhet och därför inte tillför väsentlig information.

Koncernredovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Med proportionell konsolidering menas att endast ägda delar av bolagens resultat- och balansräkningar tas in i koncernredovisningen. I övrigt har minoritetsintressen beaktats. Förvärvsmetoden innebär att anskaffningsvärdet för bolagens aktier har avräknats mot förvärvat eget kapital och latent skatt på obeskattade reserver har redovisats som avsättning. I

koncernens egna kapital ingår, förutom kommunen, endast den del av bolagets egna kapital som intjänats efter förvärvet.

Ingen justering har gjorts av helägda dotterbolag i underkoncernerna då dessa utgör en obetydlig andel av kommunkoncernen. Kommunens andel av Nolia AB:s omsättning och omslutning utgör mindre än 2 % av skatteintäkter och generella statsbidrag vilket innebär att kommunens andel av bolaget är av mindre betydelse. Därav har bolaget inte konsoliderats i kommunkoncernen.

Obeskattade reserver i koncernens balansräkning uppdelas i en kapitaldel och en skattedel. Kapitaldelen har förts till eget kapital. Skattedelen redovisas under rubriken avsättningar för skatter. Interna mellanhavanden inom koncernen har eliminerats, varvid väsentlighetsprincipen har tillämpats.

De kommunala bolagen tillämpar årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (K3). Vid avvikelser i redovisningsprinciper mellan kommunen och de kommunala bolagen är kommunens redovisningsprinciper vägledande för den sammanställda redovisningen.

Interna mellanhavanden för de i koncernen ingående enheterna har eliminerats i allt väsentligt. Justering har gjorts för investeringsbidrag/statliga bidrag i syfte att korrigera för de olika regelverken som finns inom bolagskoncernen respektive kommunen.

Enhetliga redovisningsprinciper finns inte fullt ut mellan kommunen och bolagen, bland annat då kommunen skuldför investeringsbidrag medan bolagen nettoredovisar detsamma mot investeringsutgifterna.

# Revisionsberättelse

## Ord och begreppsförklaringar

### **Anläggningstillgångar**

Fast och lös egendom avsedda att stadigvarande innehas.

### **Avskrivningar**

Planmässig värdenedsättning av anläggningstillgångar.

### **Avsättningar**

Ekonomiska förpliktelser som är säkra, men ovissa till belopp eller till den tidpunkt då de ska infrias, t ex pensionsförpliktelser.

### **Eget kapital**

Kommunens egna kapital utgör den del av de totala tillgångarna som finansierats med egna medel.

### **Förutbetalda kostnader**

Kostnader betalda år 2018 som avser år 2019 (fordran).

### **Förutbetalda intäkter**

Intäkter erhållna år 2018 som avser år 2019 (skuld).

### **Kortfristiga skulder**

Kortfristiga lån och skulder som förfaller inom ett år från bokslutsdagen.

### **Likviditet**

Betalningsberedskap på kort sikt (förmåga att betala skulder i rätt tid).

### **Långfristiga skulder**

Skulder med löptid överstigande ett år från balansdagen.

### **Materiella anläggningstillgångar**

Investeringsutgifter efter avdrag för investeringsbidrag m m, nettoinvestering.

### **Nettokostnader**

Driftkostnader efter avdrag för driftbidrag, avgifter och ersättningar. Finansieras med skattemedel.

### **Soliditet**

Andelen eget kapital av de totala tillgångarna, dvs graden av egenfinansierade tillgångar.

### **Upplupna kostnader**

Kostnader betalda år 2019 som avser år 2018 (skuld).

### **Upplupna intäkter**

Intäkter erhållna år 2019 som avser år 2018 (fordran).



**Piteå kommun**

ANSLAGSÖVERFÖRING  
TILL ÅR  
2019



**Kommunfullmäktiges beslut  
Resultaträkning/-budget (tkr)**

19-03-18

	Utfall 2018	Budget 2019	Förslag Förändring 2019	Förslag Skatt/avt försäkr/ finansnetto 2019	Ny Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Verksamhetens intäkter	611 690	586 421			586 421	586 471	586 421
Verksamhetens kostnader	-2 803 128	-2 817 791	-5 435,0	23 000	-2 800 226	-2 819 166	-2 814 107
<i>Netto styrelse/nämnder</i>	-2 191 438	-2 231 370	-5 435,0	23 000,0	-2 213 805	-2 232 695	-2 227 686
Central pott till KS förfogande		-63 600			-63 600	-144 600	-222 600
Individuell del pensioner	-86 440	-94 196			-94 196	-90 313	-97 913
Pensionseskuldförändring	-4 584	-8 938			-8 938	-18 646	-23 646
Avskrivningar	-109 905	-117 418			-117 418	-125 407	-126 552
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-2 392 367</b>	<b>-2 515 522</b>	<b>-5 435,0</b>	<b>23 000</b>	<b>-2 497 957</b>	<b>-2 611 661</b>	<b>-2 698 397</b>
Skatteintäkter	2 074 029	2 122 687		1 927	2 124 614	2 173 544	2 228 103
Generellt statsbidrag o utjämning	367 100	399 602			399 602	405 238	426 697
Finansnetto	26 555	22 264			22 264	21 964	21 964
Ränta pensionsavsättning	-8 542	-6 331			-6 331	-8 105	-8 105
<b>Årets resultat</b>	<b>66 775</b>	<b>22 700</b>	<b>-5 435,0</b>	<b>24 927</b>	<b>42 192</b>	<b>-19 020</b>	<b>-29 738</b>
varav ränteintäkter reservfonden	4 025	2 800			2 800	2 800	2 800
						<b>-19 020</b>	<b>-29 738</b>
<b>Balanskravsutredning</b>	<b>2018</b>						
2018 års resultat enligt resultatbudget	66 775,0						
Avgår realisationsvinster	-67,0						
Orealiserade förluster i värdepapper	2 893,0						
<i>Årets budgeterade resultat efter balanskravsjusteringar</i>	<i>69 601,0</i>						
Förslag medel till RuR	-44 700,0						
<b>Årets balanskravsresultat</b>	<b>24 901,0</b>						

## Kassaflödesanalys/-budget (tkr)

	Utfall 2018	Budget 2019	Förslag Förändring 2019	Förslag Skatt/avt försäkr/ finansnetto 2019	Ny Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
<b>Den löpande verksamheten</b>							
Årets resultat	66 775	22 700	-5 435	24 927	42 192	-19 020	-29 738
Justering för av- och nedskrivningar	109 905	117 418	0	0	117 418	125 407	126 552
Justering övriga ej likviditetspåverkande poster	88 137	109 465	0		109 465	117 064	129 664
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>	<i>264 817</i>	<i>249 583</i>	<i>-5 435</i>	<i>24 927</i>	<i>269 075</i>	<i>223 451</i>	<i>226 478</i>
Ökning(-)/minskning(+) kortfristiga fordringar	-111 220						
Ökning(-)/minskning(+) förråd	-650						
Ökning(-)/minskning(+) kortfristiga placeringar	-85 596						
Ökning(+)/minskning(-) kortfristiga avsättningar							
Ökning(+)/minskning(-) kortfristiga skulder	15 702	-86 440			-86 440	-94 196	-90 313
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>83 053</b>	<b>163 143</b>	<b>-5 435</b>	<b>24 927</b>	<b>182 635</b>	<b>129 255</b>	<b>136 165</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>							
Investering i materiella anläggningstillgångar	-219 503	-175 231	-103 163		-278 394	-149 081	-152 831
Förskjutning investeringar		-13 000	45 000		32 000	-13 000	-13 000
Försäljning av materiella anläggningstillgångar							
Investering i finansiella anläggningstillgångar							
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar							
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-219 503</b>	<b>-188 231</b>	<b>-58 163</b>	<b>0</b>	<b>-246 394</b>	<b>-162 081</b>	<b>-165 831</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>							
Ökning långfristiga skulder (för investeringsbidrag )	3 828						
Ökning långfristiga fordringar	-114	42 000			42 000	30 000	30 000
Minskning av långfristiga fordringar	470						
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>4 184</b>	<b>42 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>42 000</b>	<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>-132 266</b>	<b>16 912</b>	<b>-63 598</b>	<b>24 927</b>	<b>-21 759</b>	<b>-2 826</b>	<b>334</b>
varav kommunen	-50 695	14 112	-63 598	24 927	-24 559	-5 626	-2 466
varav reservfond	-81 571	2 800			2 800	2 800	2 800

<b>Specifikation - Justering övriga ej likviditets- påverkande poster</b>	<b>Utfall 2018</b>	<b>Budget 2019</b>	<b>Förslag Förändring 2019</b>	<b>Förslag Skatt/avt försäkr/ finansnetto 2019</b>	<b>Ny Budget 2019</b>	<b>Plan 2020</b>	<b>Plan 2021</b>
Individuell del pensioner	80 996	94 196			94 196,0	90 313	97 913
Pensionsskuld förändring	4 584	8 938			8 938,0	18 646	23 646
Ränta pensionsavsättning	4 573	6 331			6 331,0	8 105	8 105
Reaförlust försäljn finansiella anl tillgångar	0						
Upplösning investeringsbidrag	-2 016						
<b>Summa förändring</b>	<b>88 137</b>	<b>109 465</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>109 465,0</b>	<b>117 064</b>	<b>129 664</b>

**Balansräkning/-budget (tkr)**

	Utfall 2018	Budget 2019	Förslag Förändring 2019	Förslag Skatt/avt försäkr/ finansnetto 2019	Ny Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
<b>TILLGÅNGAR</b>							
<b>Anläggningstillgångar</b>							
Immateriella anläggningstillgångar	0				0,0	0	0
Fastigheter, anläggningar, maskiner, inventarier	2 230 347	70 813	58 163,3	0	2 359 323,3	2 382 997	2 409 276
Värdepapper, andelar	516 010	0	0	0	516 010,0	516 010	516 010
Långfristiga fordringar	1 517	-42 000	0	0	-40 483,0	-70 483	-100 483
<b>Summa anläggningstillgångar</b>	<b>2 747 874</b>	<b>28 813</b>	<b>58 163,3</b>	<b>0</b>	<b>2 834 850,3</b>	<b>2 828 524</b>	<b>2 824 803</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>							
Förråd, lager, exploateringsfastigheter	3 454	0	0	0	3 454,0	3 454	3 454
Fordringar kortfristiga	306 268	0	0	0	306 268,0	306 268	306 268
Kortfristiga placeringar	205 172	0	0	0	205 172,0	205 172	205 172
Likvida medel kommunen	136 496	14 112	-63 598,3	24 927	111 936,7	106 311	103 845
Likvida medel reservfond	42	2 800	0,0	0	2 842,0	5 642	8 442
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>651 432</b>	<b>16 912</b>	<b>-63 598,3</b>	<b>24 927</b>	<b>629 672,7</b>	<b>626 847</b>	<b>627 181</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>3 399 306</b>	<b>45 725</b>	<b>-5 435,0</b>	<b>24 927</b>	<b>3 464 523,0</b>	<b>3 455 371</b>	<b>3 451 984</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR, SKULDER</b>							
<b>Eget kapital</b>							
Eget kapital	2 446 478	22 700	-5 435,0	24 927	2 535 529,0	2 503 509	2 460 771
därav årets resultat	66 775				42 192,0	-19 020	-29 738
<b>Avsättningar</b>							
Avsättningar för pensioner	184 307	15 269	0	0	199 576,0	226 327	258 078
Andra avsättningar kortfristiga	0				0,0	0	0
<b>Summa avsättningar</b>	<b>184 307</b>	<b>15 269</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>199 576,0</b>	<b>226 327</b>	<b>258 078</b>
<b>Skulder</b>							
Långfristiga skulder (för investeringsbidrag)	46 859						
Kortfristiga skulder	721 662	7 756	0	0	729 418,0	725 535	733 135
<b>Summa skulder</b>	<b>768 521</b>	<b>7 756</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>729 418,0</b>	<b>725 535</b>	<b>733 135</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR, SKULDER</b>	<b>3 399 306</b>	<b>45 725</b>	<b>-5 435,0</b>	<b>24 927</b>	<b>3 464 523,0</b>	<b>3 455 371</b>	<b>3 451 984</b>

## Finansiella nyckeltal

	Utfall 2018	Budget 2019	Förslag Förändring 2019	Förslag Skatt/avt försäkr/ finansnetto 2019	Ny Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
<b>EGET KAPITAL TOTALT</b>							
Utgående balans	2 446 478	22 700	-5 435,0	24 927	2 488 670,0	2 503 509	2 460 771
Årets förändring via resultatrkgr	66 775	22 700	-5 435,0	24 927	42 192,0	-19 020	-29 738
<b>SOLIDITET i % exkl p-skuld före -98</b>	<b>72,0</b>	<b>71,7</b>			<b>73,2</b>	<b>72,5</b>	<b>71,9</b>
<b>SOLIDITET i % inkl ansvarsförbindelse</b>	<b>44,6</b>						
<b>Resultatets andel av skatteintäkter och statsbidrag i %</b>	<b>2,74</b>	<b>0,90</b>			<b>1,67</b>	<b>-0,74</b>	<b>-1,12</b>
<b>Likviditet i % av externa utgifter</b>	<b>4,5</b>	<b>4,9</b>			<b>3,6</b>	<b>3,5</b>	<b>3,4</b>
<b>Betalningsberedskap antal dagar</b>	<b>16</b>	<b>18</b>			<b>13</b>	<b>13</b>	<b>12</b>
Externa utgifter i tkr	3 026 714	3 156 062	63 598,3	-23 000	3 196 660,3	3 220 043	3 292 851

**Kommunfullmäktiges beslut**  
**Anslagsöverföring bokslut 2018 till 2019 Drift**

19-03-18

<b>Text</b>	<b>Äskande (tkr)</b>	<b>Förslag (tkr)</b>	<b>Kommentar</b>
<b>Kommunstyrelsen</b>			
<b>Kommunledningsförvaltningen</b>			
<i>Anslagsöverföringar utifrån tidigare tagna beslut:</i>	672,0	672,0	
Klimatkompensation för flygresor (10% av kostnaden för varje flygresa avsätts till projekt för uthållig kommun)	30,0	30,0	
Pott för arbete mot droger (KF§105/2008). Avser nettot av 2017-års kostnader för representation av alkohol och utbetalda bidrag	25,0	25,0	
Verksamhets-/utvecklingspott	617,0	617,0	
<i>Övriga äskanden:</i>	2 122,0	2 122,0	
Innovation och verksamhetsutveckling senarelagd projektstart	620,0	620,0	
Innovationsfond SN/BUN	1 385,0	1 385,0	
Skidororienterings-VM beviljat 2018 genomförs 2019	117,0	117,0	
<b>Summa Kommunstyrelsen</b>	<b>2 794,0</b>	<b>2 794,0</b>	
<i>varav engångs 2019</i>	<i>2 794,0</i>	<i>2 794,0</i>	
<b>Fastighets- och servicenämnden</b>			
Bidrag Region Norrbotten senareläggning åtgärder Grans	2 000,0	2 000,0	
<b>Summa Fastighets- och servicenämnden</b>	<b>2 000,0</b>	<b>2 000,0</b>	
<i>varav engångs 2019</i>	<i>2 000,0</i>	<i>2 000,0</i>	
<b>Barn- och utbildningsnämnden</b>			
Överföring erhållna medel för digitalisering i grundskolan 1:1-statsning pga försenad hyresstart av datorer. Kostnader kommer uppstå pga framskjuten hyresperiod.	2 195,0	0,0	
<b>Summa Barn- och utbildningsnämnden</b>	<b>2 195,0</b>	<b>0,0</b>	
<i>varav engångs 2019</i>	<i>2 195,0</i>	<i>0,0</i>	
<b>Kultur- och fritidsnämnden</b>			
Skidororienterings-VM 2019	141,0	141,0	
<b>Summa Kultur- och fritidsnämnden</b>	<b>141,0</b>	<b>141,0</b>	
<i>varav engångs 2019</i>	<i>141,0</i>	<i>141,0</i>	
<b>Socialnämnden</b>			
Bostadsförsörjning	500,0	0,0	
Familjehemsrekrytering	500,0	0,0	
<b>Summa Socialnämnden</b>	<b>1 000,0</b>	<b>0,0</b>	
<i>varav engångs 2019</i>	<i>1 000,0</i>	<i>0,0</i>	
<b>Samhällsbyggnadsnämnden</b>			
Resursförstärkning planarbete			
Övergripande planarbete, fördjupade översiktsplaner samt landsbygdsutveckling. I strandnära områden. Kan finansieras med Boverket bidrag, 2 700 tkr under tre år	900,0	500,0	Engångs 2019
Införande av aktivitetsbaserat arbetssätt			
Den fysiska arbetsplatsen (investering)			
Den digitala arbetsplatsen (investering)			
Anslagsöverföringen behöver göras från driftbudget 2018 till investeringsbudget 2019	6 800,0	0,0	
<b>Summa Samhällsbyggnadsnämnden</b>	<b>7 700,0</b>	<b>500,0</b>	
<i>varav engångs 2019</i>	<i>7 700,0</i>	<i>500,0</i>	

**Kommunfullmäktiges beslut**  
**Anslagsöverföring bokslut 2018 till 2019 Drift**

19-03-18

<b>Text</b>	<b>Äskande (tkr)</b>	<b>Förslag (tkr)</b>	<b>Kommentar</b>
<b>TOTALT Anslagsöverföring nämnder</b>	<b>15 830,0</b>	<b>5 435,0</b>	
<i>varav engångs 2019</i>	<i>15 830,0</i>	<i>5 435,0</i>	

**Kommunfullmäktiges beslut**  
**Finansiering 2019 förändring**

19-03-18

Sid 1 (1)

	<b>Ny prognos</b>	
	<b>Förslag (tkr)</b>	<b>Anm.</b>
<b>Finansiering:</b>		
AFA, Avtalspensioner nollpremie 2019	23 000,0	enl AFA beslut
	<u>23 000,0</u>	
<i>Skatter och statsbidrag:</i>		
Skatteunderlag ny prognos 2019	2 339,0	
Definitiv kostnadsutjämning 2019	-3 218,0	
Definitiv LSS-utjämning 2019	783,0	
Kommunal fastighetsskatt SKL prognos 2019	2 023,0	
<i>Summa skatter o statsbidrag</i>	<u>1 927,0</u>	
<b>Finansiering förändring (ökade intäkter)</b>	<b>24 927,0</b>	
<b>TOTALT Finansiering förändring</b>	<b>24 927,0</b>	



**Kommunfullmäktiges beslut**  
**Anslagsöverföring bokslut 2018 till 2019 Investeringar**

19-03-18

Projekt	Text	Äskande (tkr)	Förslag (tkr)	Kommentar
<b>Kommunfullmäktige</b>				
<b>Summa Kommunfullmäktige</b>		<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	
<b>Kommunstyrelsen</b>				
<b>Centralt konto för investeringar (pott hos KS)</b>				
10070	Parkeringsautomater	2 000,0	0,0	
10073	Utv Christinaområdet	8 400,0	0,0	5,0 flyttat till allmänna investeringsfonden
10074	Exploatering Näringsliv	1 200,0	1 200,0	
10075	Exploatering Befolkning	1 800,0	1 800,0	
10080	Gruppboende Stöd och omsorg	6 000,0	6 000,0	
10087	Lindbäckstadion	2 000,0	2 000,0	
10090	Byacentrum upprustning	225,0	225,0	
10092	Nybyggnad äldreboende	3 500,0	0,0	Återkom i VEP 2020-2022
10097	Allmän investeringsfond	14 106,0	19 106,0	5,0 mkr flytt från utveckling Christinaområdet
<b>Summa Kommunstyrelsen centralt konto</b>		<b>39 231,0</b>	<b>30 331,0</b>	
<b>Kommunledningsförvaltningen</b>				
11020	iPad's Förtroendevalda	-494,4	-494,4	
11029	It-stöd för styrning och ledning	558,0	558,0	
	Bondökanalen inkl bla småbåtshamn, tomt m	-29 993,0	-29 993,0	Slutredovisas ÅR 2019
11037	Bostadsförsörjning	2 500,0	0,0	
11063	E-arkiv	353,0	353,0	
11064	Mötesportal	100,6	100,6	
11065	E-tjänsteplattform	197,0	197,0	
10019	Ombyggnation ekonomiavd	60,0	0,0	
	IT- investeringar, personatorer, servrar etc	1 454,4	1 000,0	
<b>Summa Kommunledningsförvaltningen</b>		<b>-25 264,4</b>	<b>-28 278,8</b>	
<b>Kommunstyrelsen Räddningstjänst</b>				
19001	Investeringsram räddningen	2 933,0	2 933,0	
<b>Summa Räddningstjänsten</b>		<b>2 933,0</b>	<b>2 933,0</b>	
<b>Summa Kommunstyrelsen</b>		<b>16 899,6</b>	<b>4 985,2</b>	
<b>Barn- och utbildningsnämnden</b>				
16018	LekMit	2,0	0,0	
16028	IKT-satsning grundskola/förskola	605,0	500,0	Slutredovisas ÅR 2019
	Inventarier skola/förskola	4 176,0	3 000,0	
16104	Fordon och maskiner	2 262,0	2 262,0	
16105	Gymn undervisningsinventarier	154,0	0,0	
16120	Reinvestering Musikskolan	200,0	200,0	
	Investeringar teknik/inventarier Grans	1 316,0	1 300,0	
<b>Summa Barn- och utbildningsnämnden</b>		<b>8 715,0</b>	<b>7 262,0</b>	
<b>Kultur- och fritidsnämnden</b>				
15045	Lekparksplan	90,0	0,0	
15047	Kulturtorget Stadsvapnet	69,0	69,0	
15048	Parkplan	181,0	181,0	
15051	Lindbäckstadion Etapp 2	6 539,0	6 539,0	
15058	Konstparken	108,0	108,0	
15062	Övertryckshall	463,0	463,0	Slutredovisas ÅR 2019
<b>Summa Kultur- och fritidsnämnden</b>		<b>7 450,0</b>	<b>7 360,0</b>	

**Kommunfullmäktiges beslut**  
**Anslagsöverföring bokslut 2018 till 2019 Investeringar**

19-03-18

Projekt	Text	Äskande (tkr)	Förslag (tkr)	Kommentar
<b>Miljö och tillsynsnämnden</b>				
<b>Summa Miljö- och tillsynsnämnden</b>		<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	
<b>Socialnämnden</b>				
17008	Investeringsram ospec	33,0	0,0	
17737	Omvandling av lokaler	171,0	0,0	
	Investeringar teknik/inventarier ÄO	1 231,0	1 000,0	
	Investeringar teknik/inventarier SO	941,7	800,0	Inkluderar sprinkler
<b>Summa Socialnämnden</b>		<b>2 376,7</b>	<b>1 800,0</b>	
<b>Samhällsbyggnadsnämnden</b>				
11012	Byacentrum Norrfjärden, återstående medel	94,0	0,0	
13013	WebGIS	15,0	0,0	
22800	Investeringsram inventarier	128,0	128,0	
23700	Transp byte fordon	2 623,5	2 623,5	
<b>summa</b>		<b>2 860,5</b>	<b>2 751,5</b>	
22002	Exploatering Furunäset	178,6	178,6	
22017	Infrastruktur Acusticum	645,2	645,2	
22030	Proj Öjeby centrum	4,4	0,0	Slutredovisas ÅR 2018
22207	Färöbron	-859,1	-859,1	
22208	Löjan 1	1 500,0	0,0	Genomförs ej 2019
22209	Rådhusorget	328,8	328,8	
22211	Västerg, del Sundsg - Storg	324,3	324,3	
22503	Preem Bergsviken	1 102,2	0,0	Slutredovisas ÅR 2018
22602	Kv Tallen, åtg busstation	4,6	0,0	Slutredovisas ÅR 2018
23101	Exploatering Ljungheden	2 901,1	2 901,1	
23102	Exploatering Strömnäsbacken	1 155,3	1 155,3	
23103	Haraholmen industriområde	10 026,4	10 026,4	
23104	Kvarteret Rönnen	100,0	0,0	Ingår i Christinaprojektet
23600	Exploatering Bergsviken 2:18	-60,7	-60,7	
<b>summa exploatering</b>		<b>17 351,1</b>	<b>14 639,9</b>	
	Reinvesteringar gator och vägar	95,1	68,1	
<b>Summa reinvesteringar gator och vägar</b>		<b>95,1</b>	<b>68,1</b>	
<b>Summa Samhällsbyggnadsnämnden</b>		<b>20 306,7</b>	<b>17 459,5</b>	
<b>Fastighets- och servicenämnden</b>				
	Investeringsram inventarier	331,0	331,0	
<b>summa</b>		<b>331,0</b>	<b>331,0</b>	
21627	Strömbacka prod.kök ombygg	-2 212,0	-2 212,0	
21630	Trafiksituation skolor Öjebyn	322,0	322,0	
21655	Öjeby produktionskök, om- o tillb	1 512,0	600,0	
	Christinaprojekt skola	783,0	783,0	
21680	Stadshuset renov 2	9 078,0	9 078,0	
21852	Strömbacka tak ODEN	20 700,0	11 500,0	
	Reinvesteringar fastigheter	477,0	477,0	
<b>summa nybygg/ombyggn fastighets</b>		<b>30 660,0</b>	<b>20 548,0</b>	
28600	Skolstrukturförändringar	44 300,0	20 000,0	
<b>summa 28 nyby/omby BUN</b>		<b>44 300,0</b>	<b>20 000,0</b>	
	Ängsgården vård- och omsorgsboende	23 165,0	23 165,0	

**Kommunfullmäktiges beslut**  
**Anslagsöverföring bokslut 2018 till 2019 Investeringar**

19-03-18

<b>Projekt</b>	<b>Text</b>	<b>Äskande (tkr)</b>	<b>Förslag (tkr)</b>	<b>Kommentar</b>
29345	Reservkraft Trädgården	113,0	113,0	
<b>summa</b>	<b>290, 293 nyby/omb fastighets</b>	<b>23 278,0</b>	<b>23 278,0</b>	
<b>summa</b>	<b>290 nyby/omb kultur/fritid</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	
<b>summa</b>	<b>293 nyby/omb socialen</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	
<b>summa</b>	<b>279 Parkeringshus</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	
<b>Summa</b>	<b>Fastighets- och servicenämnden</b>	<b>98 569,0</b>	<b>64 157,0</b>	
varav	Fastighets- och servicenämnden	30 991,0	20 879,0	
	Barn- och utbildningsnämnden	44 300,0	20 000,0	
	Kultur- och fritidsnämnden	0,0	0,0	
	Socialnämnden	23 278,0	23 278,0	
		<b>98 569,0</b>	<b>64 157,0</b>	
<b>Överförmyndarnämnden</b>				
11062	IT-System ÖFN	139,6	139,6	
<b>Summa</b>	<b>Överförmyndarnämnden</b>	<b>139,6</b>	<b>139,6</b>	
<b>TOTALT</b>	<b>Anslagsöverföring investeringar</b>	<b>154 456,6</b>	<b>103 163,3</b>	

# Nyckeltalsbilaga Årsredovisning 2018



Piteå kommun

# Läsanvisning till nyckeltalen

## Piteå kommuns nyckeltal är uppdelade i två kategorier

- Nyckeltal/indikatorer som grund för målbedömning är kopplade mot av Kommunfullmäktige beslutade mål. De utgör ett av instrumenten för att bedöma grad måluppfyllelse. För att kunna stärka grad av måluppfyllelse har en utveckling mot att ange målvärden för vissa nyckeltal påbörjats. Målvärden ska inte förväxlas med mål.
- Basnyckeltal som beskriver centrala kommunala verksamheter.

## Redovisning av nyckeltal under året

- *Månadsrapporter*: Ett urval av nyckeltal kopplade mot av Kommunfullmäktige beslutade mål där respektive nyckeltal kan redovisa månadsvisa utfall.
- *Fördjupade månadsrapport i mars*: Ett urval av nyckeltal kopplade mot av Kommunfullmäktige beslutade mål där respektive nyckeltal kan redovisa månadsvisa utfall eller kan ackumuleras till mars.
- *Delårsrapport i augusti*: En nyckeltalsbilaga i två delar. Del ett utgör ett urval av nyckeltal kopplade mot av Kommunfullmäktige beslutade mål där respektive nyckeltal kan redovisa månadsvisa utfall eller kan ackumuleras till augusti. Del två utgör en redovisning av det senaste utfallet för de verksamhetsbeskrivande basnyckeltalen.
- *Årsredovisning*: Samtliga nyckeltal kopplade mot av Kommunfullmäktige beslutade mål för att bedöma grad av måluppfyllelse. Presenteras i en nyckeltalsbilaga för Piteå kommun totalt samt per nämnd/bolag.

Om nyckeltalen är individbaserade redovisas utfall för män och kvinnor. Ambitionen är alltid att redovisa senast tillgängliga värden.

## Så här läser du nyckeltalen i årsredovisningens nyckeltalsbilaga

Först redovisas samtliga av Kommunfullmäktige nyckeltal uppdelat på respektive strategiskt område och mål. Efter Kommunfullmäktige följer respektive nämnd och bolag med sina nyckeltal. Med nyckeltalsbilagan kan måluppfyllelsen totalt samt per nämnd och bolag utvärderas.

I tabellkolumnerna bestående av målkopplade nyckeltal redovisas:

- Nyckeltalsnamn. Kursiverat i parentes redovisas vilken eventuell jämförelsegrupp som avses samt annan extra information som kan underlätta förståelsen. Ikonerna nedan förklarar eventuellt eftersläpning och överhoppning i rapporteringen.
- Periodicitet. Nyckeltalets tidsindelning, vanligtvis helår eller månad.
- Utfall för kvinnor och män, för den senaste perioden i nyckeltalets periodicitet
- Utfall totalt. Avser utfallet en tidigare period redovisas det inom parentes efter nyckeltalsnamnet.
- Utfall Piteå samma tidsperiod föregående år
- Utfall Norrbotten
- Utfall Riket

① Ett års eftersläpning

② Två års eftersläpning

③ Tre års eftersläpning

④ Fyra års eftersläpning

① Vartannat år

② Var tredje år

③ Var fjärde år

# Förvaltningsberättelse

## Barn och unga - vår framtid

### Barn och unga har en trygg och utvecklande uppväxt och använder inte alkohol eller droger

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Andel elever som aldrig rökt, gy 2, %	År	61 %	50 %	55 %	44 %			
Andel elever som aldrig druckit alkohol i gy 2, %	År	30 %	28 %	29 %	25 %			
Andel elever som aldrig använt hasch eller annan narkotika gy 2, %	År	92 %	92 %	92 %	90,2 %			
Debutålder rökning, vanligaste åldern (Med 16 år avses 16 år eller äldre)	År	16 år	16 år	16 år	14 år			
Debutålder alkohol, vanligaste åldern (Med 16 år avses 16 år eller äldre)	År	15 år	16 år	16 år	15 år			
Debutålder narkotika, vanligaste åldern (Med 16 år avses 16 år eller äldre)	År	16 år	16 år	16 år	16 år			
Andel som svarat ganska bra eller mycket bra på frågan "Under de senaste 12 månaderna hur bedömer du din hälsa, hur du mår eller känner dig?", % (Ny fråga i Personligt 2017)	År	76 %	91 %	83 %				
Andel barn, 0-19 år, i ekonomiskt utsatta hushåll, % (Jmf. Övergripande) <sup>2</sup>	År				4 %		3,4 %	
Medelvärde för elevers upplevelse av trygghet, %	År			8,1 %				
- Medelvärde för elevers upplevelse av trygghet, åk 5, %	År			8,4 %			8,3 %	
- Medelvärde för elevers upplevelse av trygghet, åk 9, %	År			8 %			7,7 %	
- Medelvärde för elevers upplevelse av trygghet, gy 2, %	År			8 %			8,1 %	
Andel elever som upplevt sig mobbade det senaste året, %	År	3 %	3 %	3 %	6 %			
- Andel elever i åk 7 som upplevt sig mobbade det senaste året, %	År	4 %		3 %	6 %			
- Andel elever i åk 9 som upplevt sig mobbade det senaste året, %	År	5 %		4 %	8 %			
- Andel elever i gy 2 som upplevt sig mobbade det senaste året, %	År	1 %		2 %	4 %			
Medelvärde för elevers upplevelse av stimulans, %	År			5,8 %				
- Medelvärde för elevers upplevelse av stimulans, åk 5, %	År			6,7 %				
- Medelvärde för elevers upplevelse av stimulans, åk 9, %	År			5 %				
- Medelvärde för elevers upplevelse av stimulans, gy 2, %	År			5,6 %				
Medelvärde för elevers upplevelse av studiero	År			6				
- Medelvärde för elevers upplevelse av studiero i åk 5	År			6,4			6,3	
- Medelvärde för elevers upplevelse av studiero i åk 9	År			5,7			5,6	
- Medelvärde för elevers upplevelse av studiero i gy 2	År			6			6	
Elever i åk 4 som för det mesta mår bra eller mycket bra, (andel) %	År	90 %	88 %	89 %				
Elever i åk 7 som för det mesta mår bra eller mycket bra, (andel) %	År	81 %	92 %	86 %				
Elever i åk 2 gy som för det mesta mår bra eller mycket bra, (andel) %	År	75 %	87 %	82 %				
Andel föreningsaktiva unga, %	År	59 %	51 %	55 %	62 %			
Antal certifierade föreningar "trygg och säker"	År			15	13			
Andel kontrollerade verksamheter med godtagbar inomhusmiljö, %	År			80 %	63 %			
Andel kontrollerade tobaksobjekt med säker hantering, %	År			86 %	89 %			
Andel ensamkommande flyktingbarn som upplever att de haft inflytande i frågor som berör dem, %	År	77 %	77 %	77 %	84 %			

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Andel ensamkommande flyktingbarn som upplever att de har en trygg tillvaro, %	Månad	83 %	81 %	81 %	91 %			
Andel ensamkommande flyktingbarn som upplever att de har en utvecklande tillvaro, %	Månad	89 %	76 %	78 %	79 %			
Andel barn/unga 0-20 år som bor kvar i sin hemmiljö med insats, %	År	81 %	78 %	79 %				
- Andel barn/unga 0-20 år som bor kvar i sin hemmiljö med biståndsbedömd insats, %	År	68 %		66 %	47 %			
- Andel barn/unga 0-20 år som bor kvar i sin hemmiljö med serviceinsats, %	År	14 %		14 %	53 %			
Antal placerade barn och unga	Månad	75	108	183	237			
- Antal placerade barn och unga (i familjehem, förstärkta familjehem eller institutionsvård)	Månad	59		125	97			
- exklusive ensamkommande flyktingbarn								
- Antal placerade ensamkommande flyktingbarn (i familjehem, förstärkta familjehem eller institutionsvård)	Månad	16		58	140			
Totalt inflöde (antal) på mottagningen Barn och Familj	År	779	889	1 667	1 566			
- Andel anmälningar av totalt inflöde till mottagningen Barn och Familj, %	År	81 %		82 %	71 %			
- Andel ansökningar av totalt inflöde till mottagningen Barn och Familj, %	År	2 %		2 %	2 %			
- Andel övriga ärenden (anhörigstöd och rådgivning) av totalt inflöde till mottagningen Barn och Familj, %	År	17 %		17 %	28 %			
Totalt antal beslut om insatser för stöd och behandling av barn och unga	År	219	274	493	504			
Andel ärenden inom IFO med utredningstid över 4 månader, % (rapporteringsproblem, borttaget ur VEP 2019)	Månad	24 %	27 %	25 %	70 %			
Andel ärenden enligt Socialtjänstlagen (SoL) barn 0-20 år med utredningstid över 4 mån, %	Månad	9 %	14 %	11 %	74 %			
Antal ärenden hos överförmyndarnämnden som berör barn och unga	År	103	199	302	301			
- Antal ärenden hos överförmyndarnämnden som berör barn 0-17 år (förmyndarskap)	År	80		227	260			
- Antal ärenden hos överförmyndarnämnden som berör unga 18-24 år	År	23		75	41			

## Barn och unga har möjlighet att ta del av ett varierat kultur- och fritidsutbud

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Utlåning av barn- och ungdomslitteratur	År			192 989	193 278			
Andel simkunniga i åk 3, %	År			95 %	98 %			
Andel simkunniga i åk 5, %	År			97 %	98 %			
Andel som vet hur de kan påverka Kultur och fritidsfrågor, %	År	23 %	24 %	24 %	23 %			
Andel som tränar/motionerar på sin fritid, %	År	91 %	87 %	89 %	91 %			
Antal deltagare i sommarlovsaktiviteter	År	713	720	1 433				
Antal deltagare i aktiviteter för unga "Balkong"	År			2 560				
Antal Bokprat för unga på biblioteken	År			678				

## Utbildning, arbete och näringsliv

### Piteå ska år 2020 ha 43 000 invånare och till 2030 46 000 invånare

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018		Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Antal invånare	Månad	20 916	21 200	42 116		41 904			
Arbetskraftens storlek 16-64 år	Månad	12 092	12 891	24 983		25 084			
Nöjdhet med arbetsmöjligheter, index 1-100 (Jmf. Övergripande)	År	59	56		58		62	58	58
Pågående nyproduktionsprojekt PiteBo	År			3		4			

### Piteå har nolltolerans mot ungdomsarbetslöshet

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018		Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Andel som är öppet arbetslösa eller i program med aktivitetsstöd, % av befolkningen 16-64 år	Månad	5 %	5,6 %	5,3 %		5,6 %			
- Andel öppet arbetslösa, % av befolkningen 16-64 år	Månad	2,5 %		2,7 %		2,8 %			
- Andel i program med aktivitetsstöd, % av befolkningen 16-64 år	Månad	2,6 %		2,6 %		2,7 %			
Andel ungdomar som är öppet arbetslösa eller i program med aktivitetsstöd, % av befolkningen 18-24 år	Månad	6,6 %	10 %	8,4 %		8,4 %			
- Andel ungdomar i Piteå kommun som är öppet arbetslösa, % av befolkningen 18-24 år	Månad	1,9 %		3,2 %		2,6 %			
- Andel ungdomar i Piteå kommun som är i program med aktivitetsstöd, % av befolkningen 18-24 år	Månad	4,8 %		5,3 %		5,8 %			
Andel utrikesfödda i Piteå kommun som är öppet arbetslösa eller i program med aktivitetsstöd, % av utrikesfödd befolkning	Månad	18,6 %	23,1 %	20,8 %					
- Andel utrikesfödda som är öppet arbetslösa, % av utrikesfödd befolkning	Månad	6,5 %		8,3 %		13 %			
- Andel utrikesfödda i program med aktivitetsstöd, % av utrikesfödd befolkning	Månad	11,8 %		12,1 %		8 %			
Andel ungdomar 18-24 år som varit utan arbete i mer än 12 månader, % av öppet arbetslösa eller i program med aktivitetsstöd	År	22 %	15,9 %	18,4 %		19,7 %			
Andel personer som gått från passivt försörjningsstöd till aktivitet och inte återgår till passivt försörjningsstöd, %	År	63 %	84 %	76 %					
- Andel personer under 25 år som gått från passivt försörjningsstöd till aktivitet och inte återgår till passivt försörjningsstöd, %	År	59 %		80 %		64 %			
- Andel personer 25 år och över som gått från passivt försörjningsstöd till aktivitet och inte återgår till passivt försörjningsstöd, %	År	64 %		67 %		68 %			
Andel deltagare i KAP (-24 år) som arbetar, studerar eller deltar i statligt arbetsmarknadsprogram 3 månader efter avslutade insats, %	År	82 %	85 %	84 %		60 %			
Långtidsarbetslöshet 25-64 år, andel av befolkningen, % (Jmf. Övergripande)	År	3,4 %	2,9 %	3,2 %		2,7 %	3,5 %	3,3 %	3,8 %



## Piteå ska erbjuda goda förutsättningar för ett livslångt lärande

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Andel som studerar vidare efter gymnasiet, %	År			33 %	33 %			
Andel 20-64 år med eftergymnasial utbildning, % (Jmf. Gymnasieskola)	År	44 %	28 %		35 %			
Antal elever vid kommunens gymnasieskolor som deltar i UF-företag	År	64	128	192	164			
Nöjdhet med utbildningsmöjligheter, index 1-100 (Jmf. Övergripande)	År	63	58			74	61	61
Antal studiecirkel	År				1 300			
Antal studiecirkeldeltagare	År				8 578			
Antal studietimmar	År				55 132			
Andel sökande (16-18-åringar) som söker feriearbete som erbjuds plats, %	År	100 %	100 %	100 %	100 %			
Andel kursdeltagare på SFI som avslutar kurs med minst godkänt, %	År	74 %	59 %	66 %	60 %			
Andel SFI-deltagare som arbetar/studerar eller deltar i ett statligt arbetsmarknadsprogram 3 månader efter avslutad insats, %	År	25 %	37 %	32 %	55 %			
Andel som går sammanhållen yrkesutbildning som får arbete inom 3 månader efter avslutad utbildning, %	År	82 %	79 %	80 %	69 %			
Antal lägenheter under produktion i Strömbackaskolans regi	År			12	10			
Antalet sökande till utbildningarna vid Piteå Science Park	År			1 113				
Lån av böcker kommunala bibliotek, antal/inv	År				6,7			

## Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Företagsklimatet i kommunen, Svenskt Näringsliv (ranking) (Jmf. Övergripande)	År			140	217	138	213	145
Företagsklimatet i kommun, kommunens service till företagen, NKI Insikt (Jmf. Övergripande Piteå kommun deltar i undersökningen igen 2019)	År							
Småföretagarklimatet i kommunen, Företagarna (ranking)	År			230				
Antal deltagare i nyföretagaraktiviteter	År			297				
Antal unga under 30 år som deltar i nyföretagaraktiviteter	År			72				
Antal nya registreringar av företag per 1000 invånare	Månad							
Antal nya registreringar av företag	Månad							
Nöjdhetsindex Miljö- och hälsoskydd (SKL - insikt) (Jmf. Övergripande Piteå kommun deltar i undersökningen igen 2019)	År							
Handläggningstid miljö, dagar	År			18	16			
Nöjdhetsindex Bygglov (SKL - Insikt) (Jmf. Övergripande Piteå kommun deltar i undersökningen igen 2019)	År							

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
)								
Antal nya företag i Piteå Näringsfastigheters (koncernens) lokaler	År			30	38			
Antal företag som expanderar i Piteå Näringsfastigheters lokaler	År			27	42			
Antal anställda på Acusticumområdet (rapporteringsproblem, borttaget ur VEP 2019)	År							

## Alla elever uppnår minst kunskapsmålen för varje ämne

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Elever som uppnår kunskapskraven i alla ämnen, % (Jmf. Grundskola)	År	89 %	85 %	86 %	91 %	77 %	80 %	75 %
- Andel elever i åk 6 som uppnår kunskapskraven i alla ämnen (som eleven läser), hemkommun, % (Jmf. Grundskola)	År	88 %		86 %	91 %	77 %	81 %	75 %
- Andel elever i åk 9 som uppnår kunskapskraven i alla ämnen, hemkommun, % (Jmf. Grundskola)	År	89 %		84 %	89 %	72 %	75 %	75 %
Meritvärde i åk 9 (Jmf. Grundskola)	År	248	222	234	237	223	226	227
Meritvärde i gy 3	År	15	13	14	14			

## Kommunal förskola och skola ska vara ett attraktivt val

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Andel gymnasieelever i kommunens egna skolor, % (Jmf. Gymnasieskola)	År	86 %	94 %		90 %	89 %		
Plats på förskola på önskat placeringsdatum, andel barn, % (Jmf. Förskola)	År	100 %	100 %		100 %	69 %	76 %	61 %
Gymnasieelever med examen inom 3 år, kommunala skolor, andel (%) (Jmf. Gymnasieskola)	År	81 %	79 %	80 %	77 %	63 %	65 %	52 %

## Pitebor - barn, vuxna samt företag har goda kunskaper inom brand, skydd och säkerhet

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Antal personer utbildade inom området skydd och säkerhet	År			1 635	2 056			
Andel elever i utvalda årskurser som undervisats i brandkunskap, %	År			100 %	100 %			
- Andel elever i åk 7 som undervisats i brandkunskap, %	År			100 %	100 %			
- Andel elever i gy 1 som undervisats i brandkunskap, %	År			100 %	100 %			

## Tillgodose behov av sysselsättning/aktivitet som stärker den enskildes möjlighet att leva ett självständigt liv

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Andel personer som via samverkan gått från försörjningsstöd till egen försörjning och inte återgår till passivt försörjningsstöd, %	År	6 %	10 %	16 %				
- Andel personer 18-24 år som via samverkan gått från försörjningsstöd till egen försörjning, %	År	4 %		12,5 %				
- Andel personer 25-64 år som via samverkan gått från försörjningsstöd till egen försörjning, %	År	7 %		18 %				
Antal hushåll som omfattas av "Jobbstimulans"	År			14	9			

## Demokrati och öppenhet

### Piteborna i alla åldrar ska känna att det är meningsfullt att engagera sig och att de kan påverka kommunens utveckling

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Antal tillgängliga e-tjänster på kommunens webbplats	Månad			9	9			
Nöjd Inflytande-Index - Helheten (Jmf. Övergripande)	År			39		43	41	42
Antal synpunkter	År			111	141			
Antal medborgarförslag	År	34	37	49	126			
Nöjdhet med bemötande och tillgänglighet - I kontakt med tjänstemän och annan personal, index 1-100 (Jmf. Övergripande)	År	64	55	60		56	59	57
Andel som tar kontakt med kommunen via telefon som får ett direkt svar på en enkel fråga, % (Jmf. Övergripande)	År			46 %	56 %	55 %	50 %	53 %
Andel som får svar på e-post inom två dagar, % (Jmf. Övergripande)	År			75 %	96 %	89 %	83 %	86 %
Informationsindex för kommunens webbplats - Totalt (Jmf. Övergripande)	År			93	93			
Antal unga som deltagit i Unga i Piteå - Totalt	År	643	440	1 083	680			
Andel som har tillit till de flesta människor	År							

### Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Andel utrikesfödda av befolkningen, (%) (Jmf. Övergripande)	År	6,8 %	6,4 %	6,6 %	6 %			
Antal utlån av media på biblioteket som inte är skrivna på svenska	År			2 868	2 968			
Antal flyktingar bosatta i Piteå två år efter ankomst till Piteå	Månad	53	43	137	80			
- Andel flyktingar bosatta i Piteå två år efter ankomst till Piteå, %	Månad	90 %		88 %	87 %			
Andel som får fadderfamilj av de flyktingfamiljer som så önskar, %	År	100 %	100 %	60 %	100 %			





### Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Nöjd Medborgar-Index, index 1-100 (Jmf. Övergripande)	År	65	58	62		60	57	56
Andel elever i åk 9 som svarat positivt på frågan: Mina lärare ger killar och tjejer samma förutsättningar, %	År			64 %				
Antal genomförda åtgärder utifrån jämställdhetskartläggningar	År			2	0			
Ställföreträdare i överförmyndarnämnden, könsfördelning	År	63 %	37 %	231 st				

## Livsmiljö



### Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Nöjd-Medborgar-Index - Miljöarbete (förutsättningar att leva miljövänligt), index 1-100 (Jmf. Övergripande)	År	61	61	61		60	59	56

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Sjukpenningtalet bland kommunens invånare	Månad	13	5,3	9			7,9	9,7
Andel av inhandlade livsmedelsprodukter som är etiskt märkta, ekologiska eller lokalproducerade, %	År							
- Andel av inhandlade livsmedelsprodukter som är etiskt märkta, %	År			2,1 %	2,6 %	2 %		
- Andel av inhandlade livsmedelsprodukter som är ekologiska, %	År			9,7 %	9,2 %	10 %		
- Andel av inhandlade livsmedelsprodukter som är lokalproducerade, %	År			23,8 %	24,6 %	26 %		
Andel invånare 16-84 år med bra självskattat hälsotillstånd kommun, % (Jmf. Övergripande)	År	66 %	70 %	68 %	69 %	72 %	65 %	70 %
Klimatkompensation för flygresor, kr per årsarbetare	År			79 kr	102 kr			
Antal inkomna förbättringsidéer per medarbetare (rapporteringsproblem, borttaget ur VEP 2019)	År							
- Antal genomförda förbättringsidéer per medarbetare (rapporteringsproblem, borttaget ur VEP 2019)	År							
Antal enheter som innehar utmärkelsen "Skola för hållbar utveckling"	År			43				
Nöjd Region-Index - Fritidsaktiviteter (Jmf. Övergripande) 	År	68	65		66	70	63	61
Nöjd Medborgar-Index - Idrott- och motionsanläggningar (Jmf. Övergripande) 	År	66	57		62	63	61	61
Andel livsmedelsanläggningar med god hygienisk hantering, %	År			82 %	84 %			
Andel partiklar i luften i förhållande till miljö kvalitetsnorm	År			23,9 µg/m3	19 µg/m3			
Andel kvävedioxid i luften i förhållande till miljö kvalitetsnorm	År			15 µg/m3	16 µg/m3			
Minskning av fossil CO2 för uppvärmning, % (jmf 2000)	År			-100 %	-100 %			
Minskning av energi i kwh/kvm, % (jmf 2000)	År			20 %	18 %			
Utsläpp av växthusgaser inom kommunens gränser, ton CO2-ekv/inv 	År				5			
Fossila koldioxidutsläpp från kommunkoncernen, ton (beräkningsmodell under utveckling)	År							
Andel miljöbilar av koncernens totala antal personbilar och lätta lastbilar, % (Jmf. Övergripande)	År			41,5 %	40,6 %	49 %	20,2 %	35 %
- Andel miljöfordon som drivs av fossilfria bränslen av koncernens totala antal bilar, %	År				1,6 %			
Totalt nettoenergiebehov i kommunkoncernens fastigheter, avser totalt energibehov per uppvärmd yta (beräkningsmodell under utveckling)	År							
Nöjdhet med tillgång till parker, grönområden och natur, skala 1-10 	År	8	7,8	-	-			
Investering i kronor i egna utvecklingsprojekt och stöd externa utvecklingsprojekt inom energisektorn	År			898 kr	1 547 kr			
Utveckling genomsnittlig volym mottaget fartygsgenererat avfall (sludge) per fartyg Haraholmen jämförelse 3-årsperiod, %	År			21 %	6 %			
Utveckling volym fartygsgenererat avfall som går till deponi, %	År			0 %				
Utveckling energiförbrukning i förhållande till logistikyta, (% förändring av värde kwh/m2)	År			-1 %	108 %			
Antal 5:e klassare som får information om Pirevas verksamhet	År			354	341			
Antal elever/studenter per år som deltagit i Pirevas informationsträffar	År			638	591			
Antal studiebesök som årligen genomförs på Pirevas anläggningar	År			9	15			
Antal besök på ÄVC, besök/år	År			125 335				

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Insamlad mängd avfall vid mobila ÅVC (ton)	År			67,5 ton	65,1 ton			
Antal av Pireva besökta företag	År			138	18			
Total avfallsmängd insamlad på Bredviksberget, ton	År			99 260	115 273			
Andel avfall som materialåtervinns av totala mängden avfall som Pireva hanterar, %	År			62 %	66 %			
Andel avfall som materialåtervinns av totala mängden avfall som Pireva hanterar exklusive sluttäckningsmaterial, %	År			16 %	18 %			
Mängd farligt avfall från hushåll som samlats in via Pireva, kg/inv	År			-				
Andel bostadsområden där grön rutt har införts av totalt antal områden, %	År			100 %	76 %			
Antal genomförda investeringsåtgärder med avseende energibesparing och miljöpåverkan	År			0	1			
Antal idéer/projekt som fått stöd av förslagsverksamhet eller centrala utvecklingsmedel och som införts i verksamheten	År			25				
- Andel sökta vardagsförbättringar till förslagsverksamheten som fått belöning, %	År			88 %				
- Andel projekt som drivits med stöd av verksamhetsutvecklingspotten och som lett till nya implementerade lösningar, %	År			100 %				
- Andel projekt som drivits med stöd av innovationsfond och som lett till implementerade lösningar, % (Inget projekt har avslutats under året)	År							
Antal aktiviteter inom och mellan kommunens förvaltningar med syfte att sprida utvecklingsidéer/projekt	År			19				

## Piteå ska vara tryggt och tillgängligt för alla




Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Nöjdhet med trygghet, index 1-100 (Jmf. Övergripande) 	År	61	69	65		64	64	58
Anmälda våldsbrott i kommunen, antal/100 000 inv (Jmf. Övergripande)	År			723	618			
Vårdnadshavares upplevda delaktighet och inflytande 	År			7	7			
Tillgänglighet grundskola - sammanlagt resultat, andel av maxpoäng, % (Jmf. Grundskola)	År				69 %			
Antal genomförda åtgärder utifrån trygghets- och tillgänglighetsvandringar	År			0	1			
Tillgänglighet arbetsmarknad - sammanlagt resultat, % (Jmf. Övergripande)	År				71 %			
Tillgänglighet idrott - sammanlagt resultat, andel av maxpoäng, % (Jmf. Övergripande)	År				72 %			
Tillgänglighet kultur - sammanlagt resultat, andel av maxpoäng, % (Jmf. Övergripande)	År				64 %			
Fysisk tillgänglighet - sammanlagt resultat, andel av maxpoäng, % (Jmf. Övergripande)	År				71 %			
Antal km gång- och cykelväg	År			97,7	90,8			
- Antal under året nybyggda gång- och cykelvägar, km	År			1	2,2			
Antal polisrapporterade olyckor på kommunens vägnät, jmf medelvärde 5 år	År			22	0			
- Antal polisrapporterade olyckor med personskador på kommunens vägnät, jmf medelvärde 5 år	År			22	15			
- Antal polisrapporterade olyckor med döda på kommunens vägnät, jmf medelvärde 5 år	År			0	0			
Hur ser du på hur tryggt och säkert du kan vistas utomhus på kvällar och nätter (SCB skala 1-10)	År	6,5	7,4		7			

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Inwånare som någon gång under året erhållit ekonomiskt bistånd, andel (%) (Jmf. IFO)	År				2,1 %			
Försörjningsstöd - tid i försörjningsstöd för alla hushåll, månader	År	3,8	2,9	3,7	3,3			
Försörjningsstöd - antal hushåll i försörjningsstöd under 25 år	Månad	80	125	205	232			
Försörjningsstöd - tid i försörjningsstöd för hushåll under 25 år, månader	Månad	4,4	4,4	4,4				
Andel boendeplatser enl. LSS § 9.9 där den boende har möjlighet till en individuellt anpassad aktivitet per dag utanför bostaden, % (Jmf. LSS)	År				0 %			
Andel personer i åldrarna 65 år och äldre i ordinärt boende som uppgett att de var mycket/ganska nöjda med personalens bemötande, % (Jmf. Åldreomsorg)	År	98 %	99 %	98 %	98 %	97 %	97 %	97 %
Andel personer i åldrarna 65 år och äldre i särskilt boende som uppgett att de var mycket/ganska nöjda med personalens bemötande, % (Jmf. Åldreomsorg)	År	93 %	87 %	92 %	93 %	95 %	93 %	94 %
Antal beslut inom socialtjänsten som överklagats/1000 beslut	År	3,3	3,6	7	7,5			
Antal beslut inom socialtjänsten som ändrats efter överklagan/1000 beslut	År	0,6	1,5	2,1	1,2			
Antal nattvandringar inom ramen för projektet "Unga pitebor på stan"	År			10	10			
Antal aktiviteter inom Framtid Pite som PiteEnergi deltar i	År			3	12			
Vattenkvalitet, andel tjänliga med anmärkning av totalt antal dricksvattenprov, %	År			17,5 %	10,7 %			
Kvalitet utsläpp avloppsvatten, avvikelse mot riktvärde - medelvärde fosfor, %	År			0 %	0 %			
Kvalitet utsläpp avloppsvatten, avvikelse mot riktvärde - medelvärde syreförbrukande ämnen, %	År			3,8 %	2 %			



## Piteå ska erbjuda attraktiva och varierande boendemiljöer

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Nöjdhet med bostäder (tillgång, boendeformer, trivsamt), index 1-100 (Jmf. Övergripande)	År	55	53	54		52	55	53
Nöjdhet med att bo och leva i din kommun (Nöjd-Region-Index), index 1-100 (Jmf. Övergripande)	År	70	63	67		67	63	62
Antal nya lägenheter under året (slutbesked)	År			185	137			
Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året i kommunen, antal	År			130	110			
- Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året i stadsbygd, antal	År			124				
- Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året i landsbygd/glesbygd, antal	År			6				
Färdigställda bostäder i småhus under året i kommunen, antal	År			55	27			
- Färdigställda bostäder i småhus under året i stadsbygd, antal	År			12				
- Färdigställda bostäder i småhus under året i landsbygd/glesbygd, antal	År			43				
Andel nyproducerade lägenheter inom Pitebo som uppgår till maximalt 55 kvm, %	År			50 %	20 %			
Antal av Pitebos lägenheter som ska konverteras till ventilation med återvinning	År			29	57			
Genomföra utemiljöprojekt	År			5	5			

## Piteå ska utveckla bra infrastruktur och goda kommunikationer

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Nöjdhet med kommunikationer, index 1-100 (Jmf. Övergripande) 	År	58	52		55	64	62	60
- Nöjdhet med gator och vägar, index 1-100 (Jmf. Övergripande) 	År	59	50		55	58	57	54
- Nöjdhet med gång- och cykelvägar, index 1-100 (Jmf. Övergripande) 	År	64	57		61	58	61	55
Andel såld förnybar energi, % (PiteEnergi)	År			99,8 %	99 %			
Andel nybyggnationer av boende som erbjudits energi- och kommunikationslösningar av PiteEnergi, %	År			99 %	99 %			
Utveckling av godsvolym totalt, %	År			26 %	-3 %			
- Utveckling av godsvolym skogsprodukter import, %	År			55 %	-23 %			
- Utveckling av godsvolym skogsprodukter export, %	År			3 %	3 %			
- Utveckling av godsvolym petroleumprodukter, %	År			25 %	-3 %			
- Utveckling av godsvolym övrigt, jmf 3-årsperiod, %	År			33 %	41 %			
Utveckling av intäkter från lagring av gods totalt, jmf 3-årsperiod %	År			0 %	33 %			
- Utveckling av intäkter från lagring av gods separerat magasin, jmf 3-årsperiod %	År			-9 %	-1 %			
- Utveckling av intäkter från lagring av gods separerat planer, jmf 3-årsperiod %	År			15 %	133 %			
Läckage i vattenledningar (antal/år)	År			35	30			
Stopp i avloppsledningar (antal/år)	År			141	131			
Elpris inkl. moms för typfastighet enligt Nils Holgersson-modellen, kr/kvm (Jmf. Övergripande)	År			88	72	93	107	106
Fjärrvärmepreis inkl. moms för typfastighet enligt Nils Holgersson-modellen, kr/kvm (Jmf. Övergripande)	År			127	125	146	159	164

## I Piteå utgör kulturen en drivkraft för demokrati, tillväxt och samhällsutveckling

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Elever som deltar i musik- eller kulturskola som andel av invånare 7-15 år, (%) (Jmf. Grundskola)	År				43 %			
Nöjd Medborgar-Index - Kultur (Jmf. Övergripande) 	År	71	60		65	69	64	62
Antal publika arrangemang i Studio Acusticum	År			183				
- Antal publika arrangemang i Studio Acusticum, varav lokala arrangörer	År			158				
Antal besökare simhallar	År			195 534	171 345			
Antal arrangemang/aktiviteter på Kaleido	År			332				
Nöjdhet med tillgången till kulturevenemang, skala 1-10 	År	6,7	6,6	-	-			
Antal projekt med fokus på attraktiva boendemiljöer	År			4	-			

## Minska tobaks- och alkoholanvändandet bland medborgarna. Ingen ska använda narkotika eller dopingpreparat.

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Antal aktörer som deltar i antidopingnätverk	År			12				
Antal krogpersonal och serveringsansvariga som genomgått utbildning i ansvarsfull alkoholservice	År	33	18	51	48			
Andel tillsynsbesök som visar att villkor för serveringstillstånd följs, %	År			98 %				

## Kommunens äldsta ska utifrån behov erbjudas stöd, vård och omsorg av god kvalitet

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Personaltäthet inom vård och omsorgsboende	År			0,8	0,8			
Väntetid i antal dagar från ansökningsdatum till erbjudet inflyttningsdatum till särskilt boende, medelvärde (Jmf. Äldreomsorg)	År	46	39	44	27	45	60	52,5
Nöjd Medborgar-Index - Äldreomsorg (Jmf. Äldreomsorg)	År	50	43			49	51	52
Nöjd Medborgar-Index - Stöd för utsatta personer (Jmf. IFO)	År	50	44			51	49	50

## Piteås landsbygd har en positiv utveckling vad avser invånare, service och arbetstillfällen

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Antal bygglov i landsbygd	År			406				
Antal företagsetableringar i landsbygd (rapporteringsproblem, borttaget ur VEP 2019)	År							
Antal invånare, stadsbygd	År	14 746	14 642		29 071			
Antal invånare, landsbygd/glesbygd	År	6 176	6 597		12 808			
Födelseöverskott, stadsbygd	År	-8	-36		-57			
Födelseöverskott, landsbygd/glesbygd	År	6	8		21			

## Piteå ska aktivt verka för att Norrbotniabanan byggs

## Minska antalet olyckor/bränder samt dess konsekvenser

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Antal bränder per år	År			84	92			
Antal bostadsbränder per 1000 invånare	År			28				
Nöjd Medborgar-Index - Räddningstjänst (Jmf. Övergripande)	År	82	81			78	80	77



## Måltider i förskola, skola och omsorg ska vara kvalitetssäkrade och välsmakande


Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018		Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Andel elever som äter lunch alla skoldagar, %	År	61	57	59					
Andel elever som vanligtvis äter lunch i skolmatsalen, %	År	90 %	83 %	86 %		85 %			
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - mat och måltidsmiljö, andel (%) (Jmf. Äldreomsorg)	År	55 %	56 %		55 %	54 %			

## Det rörliga friluftslivet och skärgården ska utvecklas för både Pitebor och besökare.

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018		Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Skärgårdsturer, antal passagerare per säsong	År			1 227		1 232			
Antal övernattningar i skärgårdsstugor	År			138		115			

## Personal

### Piteå kommun och de kommunala bolagen ska arbeta aktivt för att vara en attraktiv och jämställd arbetsgivare samt skapa hälsofrämjande arbetsplatser

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018		Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Medarbetarengagemang (HME) totalt kommunen - Totalindex, skala 1-100	År	84	81			84	80		
Nöjdmedarbetarindex (NMI) - huvudenkät, skala 1-6 	År	0	0		0	5			
Sjukfrånvaro, % (ackumulerat från årskiftet)	Månad	6,1 %	3,3 %	5,5					
Frisktalet (0 -7 sjukdgr), % (ackumulerat från årskiftet)	Månad	64 %	79 %	67 %		65 %			
Andel heltidstjänster med undantag, %	Månad	94,2 %	95,4 %	94,5 %		93 %			
Antal timmar som utförs av timanställda (ackumulerat från årskiftet)	Månad	401 010	147 456	548 465					
Kvinnors lön i förhållande till mäns lön, % (ackumulerat från årskiftet)	Månad			93,2 %		92 %			
Antal subventionerade anställningar/100 medarbetare	År	0,5	0,8	1,3		28,9			
Heltidstjänster med förskollärlärolegitimation, kommunal regi, andel (%)	År				62 %	67 %			
Andel anställda med utländsk bakgrund, %	År	6 %	6 %	6 %		5 %			
Antal rekryteringar	År	400	100	500					
Antal praktikanter	År	272	368			640			
Antal genomförda examensarbeten	År	17	0			17			
Andel lärare med pedagogisk högskoleexamen, %	År				67 %				
Andel lärare med lärolegitimation, %	År								
- Andel lärare med lärolegitimation i gymnasieskolan, % (Jmf. Gymnasieskola)	År				87 %	85 %			
Förtroendeindex - GPTW (Great Place To Work) andel som sammantaget tycker att PiteEnergi är en bra arbetsplats, %	År			85 %					
Andel medarbetarsamtal, % (Pireva)	År			100 %		100 %			
Utvärdera genom antal medarbetarsamtal	År			16					

## Ekonomi

### Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning med disponibla resurser

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Utfall, tkr	År			-1 076 tkr	-8 396 tkr			
- Antal elever/lärare i grundskola (Jmf. Grundskola)	År			11,4	11,7			
- Antal elever/lärare i gymnasieskolan (Jmf. Gymnasieskola)	År			10,5	11,7			
Kostnad skola, kr/linskrivet barn (Jmf. Grundskola)	År			115 651	114 397			
Nettokostnad skola hemkommun, kr/inv (Jmf. Grundskola)	År			10 405	10 777			
- Nettokostnad fritidshem, kr/inv (Jmf. Fritidshem)	År			1 082	1 064			
Antal barn per lärare (årsarbetare) (Jmf. Förskola)	År			5	5,3			
Nettokostnad för kulturverksamhet, kr/inv	År			1 234	1 292			
Nettokostnad miljö hälsa och hållbar utveckling, kr/inv (Jmf. Övergripande)	År			175	199			
Kostnad äldreomsorg, kr/inv 65+ (Jmf. Äldreomsorg)	År			53 710	51 847			
Kostnad särskilt boende äldreomsorg, kr/brukare (Jmf. Äldreomsorg)	År			711 857	666 783			
Kostnad hemtjänst äldreomsorg, kr/brukare (Jmf. Äldreomsorg)	År				245 551			
Kostnad insatser för personer med funktionsnedsättning totalt exkl ers från f-kassan, kr/inv 0-64 år (Jmf. LSS)	År				7 974			
Kostnad insatser enligt LSS och SFB, exkl ersättning från FK, kr/inv 0-64 år (Jmf. LSS)	År			6 802	6 075			
Kostnad insatser enligt LSS och SFB, exkl ersättning från FK och lokalkostnader, kr/inv 0-64 år (Jmf. LSS)	År			6 560	5 839			
Kostnad boende enligt LSS kr/0-64 år (Jmf. LSS)	År				3 186			
Kostnad insatser inom LSS enligt KPB, kr/brukare (Jmf. LSS Kommunen har ej deltagit i undersökningen )	År							
Kostnad insatser för personer med funktionsnedsättning totalt, kr/inv 0-64 år (Jmf. LSS)	År			12 093	11 649			
Kostnad individ- och familjeomsorg, kr/inv (Jmf. IFO)	År			3 378	2 870			
Kostnad övrig vuxenvård, kr/inv (Jmf. IFO)	År			41	41			
Kostnad familjerätt, kr/inv (Jmf. IFO)	År			55	60			
Försäljningsvärdet på Repris, tkr	År			2 515	2 488			

### Piteå kommuns och de kommunala bolagens finansiella ställning ska vara långsiktigt hållbar

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Årets resultat Piteå kommun, mkr	År			66,8	37,4			
Resultatet i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag, % (Jmf. Övergripande)	År			2,7 %	1,7 %			
Likviditet; Betalningsberedskap i antal dagar	År			16	32			
Tillskott från Piteå kommun till kommunala bolag, kr	År			0 kr	0 kr			
Soliditet kommun, (%)	År			72 %	73,4 %			


Nyckeltal	Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Soliditet inkl pensionsåtag. kommun, (%)	År		44,6 %	41,6 %			
Soliditet kommunkoncern, (%)	År		44,7 %	44,3 %			
Soliditet inkl pensionsåtag. kommunkoncern, (%)	År		31,3 %	28,5 %			
Soliditet VA-verksamhet	År		10,6				
Soliditet Avfall och Återvinning	År		105,6				
Vakansgrad (bolag), %	År		2,3 %	2,7 %			
Bränsleförbrukning tunga fordon, liter/mil	År		4,5 liter/mil	4,4 liter/mil			
Energiförbrukningen, kWh/år	År		7 830 858 kwh/år	7 199 895 kwh/år			
Kostnad för produktion av VA per ansluten person, kr	År		2 194	2 007			
Kostnadstäckningsgrad VA via avgifter, %	År		99 %	100 %			
Antal km reinvesterade VA-ledningar	År		5,2 km	5,5 km			

**Piteå Kommunföretag AB ska klara de kommunala bolagens ekonomiska åtaganden inom ramen för koncernen Piteå Kommunföretag AB**

## Kommunstyrelsen / Kommunledningsförvaltningen


### Barn och unga - vår framtid

#### Barn och unga har en trygg och utvecklande uppväxt och använder inte alkohol eller droger

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Andel elever som aldrig rökt, gy 2, %	År	61 %	50 %	55 %	44 %			
Andel elever som aldrig druckit alkohol i gy 2, %	År	30 %	28 %	29 %	25 %			
Andel elever som aldrig använt hasch eller annan narkotika gy 2, %	År	92 %	92 %	92 %	90,2 %			
Debutålder rökning, vanligaste åldern (Med 16 år avses 16 år eller äldre)	År	16 år	16 år	16 år	14 år			
Debutålder alkohol, vanligaste åldern (Med 16 år avses 16 år eller äldre)	År	15 år	16 år	16 år	15 år			
Debutålder narkotika, vanligaste åldern (Med 16 år avses 16 år eller äldre)	År							
Andel som svarat ganska bra eller mycket bra på frågan "Under de senaste 12 månaderna hur bedömer du din hälsa, hur du mår eller känner dig?", % (Ny fråga i Personligt 2017)	År	76 %	91 %	83 %				
Andel barn, 0-19 år, i ekonomiskt utsatta hushåll, % (Jmf. Övergripande) 	År				4 %		3,4 %	

### Utbildning, arbete och näringsliv

#### Piteå ska år 2020 ha 43 000 invånare och till 2030 46 000 invånare

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Antal invånare	Månad	20 916	21 200	42 116	41 904			
Arbetskraftens storlek 16-64 år	Månad	12 092	12 891	24 983	25 084			
Nöjdhet med arbetsmöjligheter, index 1-100 (Jmf. Övergripande) 	År	59	56			58		58

#### Piteå har nolltolerans mot ungdomsarbetslöshet

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Andel ungdomar som är öppet arbetslösa eller i program med aktivitetsstöd, % av befolkningen 18-24 år	Månad	6,6 %	10 %	8,4 %	8,4 %			
- Andel ungdomar i Piteå kommun som är öppet arbetslösa, % av befolkningen 18-24 år	Månad	1,9 %		3,2 %	2,6 %			
- Andel ungdomar i Piteå kommun som är i program med aktivitetsstöd, % av befolkningen 18-24 år	Månad	4,8 %		5,3 %	5,8 %			


#### Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Företagsklimatet i kommunen, Svenskt Näringsliv (ranking) (Jmf. Övergripande)	År			140	217	138	213	145
Företagsklimatet i kommun, kommunens service till företagen, NKI Insikt (Jmf. Övergripande)	År							
Piteå kommun deltar i undersökningen igen 2019								

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
)								
Småföretagarklimatet i kommunen, Företagarna (ranking)	År			230				
Antal deltagare i nyföretagaraktiviteter	År			297				
Antal unga under 30 år som deltar i nyföretagaraktiviteter	År			72				
Antal nya registreringar av företag per 1000 invånare	Månad							
Antal nya registreringar av företag	Månad							

## Demokrati och öppenhet


### Piteborna i alla åldrar ska känna att det är meningsfullt att engagera sig och att de kan påverka kommunens utveckling

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Antal tillgängliga e-tjänster på kommunens webbplats	Månad			9	9			
Nöjd Inflytande-Index - Helheten (Jmf. Övergripande)	År							
Antal synpunkter	År			111	141			
Antal medborgarförslag	År	34	37	49	126			
Nöjdhet med bemötande och tillgänglighet - I kontakt med tjänstemän och annan personal, index 1-100 (Jmf. Övergripande) 	År	64	55					57
Andel som tar kontakt med kommunen via telefon som får ett direkt svar på en enkel fråga, % (Jmf. Övergripande)	År			46 %	56 %			53 %
Andel som får svar på e-post inom två dagar, % (Jmf. Övergripande)	År			75 %	96 %			86 %
Informationsindex för kommunens webbplats - Totalt (Jmf. Övergripande)	År				93			
Vilka möjligheter har du att föra fram dina åsikter till de som bestämmer i kommunen?	År							
Antal unga som deltagit i Unga i Piteå - Totalt	År	643	440	1 083	680			
Andel som har tillit till de flesta människor	År							

### Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund


Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Andel utrikesfödda av befolkningen, (%) (Jmf. Övergripande)	År	6,8 %	6,4 %		6 %			

### Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter


Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Nöjd Medborgar-Index, index 1-100 (Jmf. Övergripande) 	År	65	58			60	57	56
Antal genomförda åtgärder utifrån jämställdhetskartläggningar	År			1				

## Livsmiljö



### Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Nöjd-Medborgar-Index - Miljöarbete (förutsättningar att leva miljövänligt), index 1-100 (Jmf. Övergripande) 	År	61	61	61		60	59	56
Sjukpenningtalet bland kommunens invånare	Månad	13	5,3	9			7,9	9,7
Andel av inhandlade livsmedelsprodukter som är etiskt märkta, ekologiska eller lokalproducerade, %	År							
- Andel av inhandlade livsmedelsprodukter som är etiskt märkta, %	År			2,1 %	2,6 %	2 %		
- Andel av inhandlade livsmedelsprodukter som är ekologiska, %	År			9,7 %	9,2 %	10 %		
- Andel av inhandlade livsmedelsprodukter som är lokalproducerade, %	År			23,8 %	24,6 %	26 %		
Andel invånare 16-84 år med bra självskattat hälsotillstånd kommun, % (Jmf. Övergripande)	År	66 %	70 %	68 %		69 %		70 %
Klimatkompensation för flygresor, kr per årsarbetare	År			469 kr		363 kr		
Antal idéer/projekt som fått stöd av förslagsverksamhet eller centrala utvecklingsmedel och som införts i verksamheten	År			25				
- Andel sökta vardagsförbättringar till förslagsverksamheten som fått belöning, %	År			88 %				
- Andel projekt som drivits med stöd av verksamhetsutvecklingspotten och som lett till nya implementerade lösningar, %	År			100 %				
- Andel projekt som drivits med stöd av innovationsfond och som lett till implementerade lösningar, % (Inget projekt har avslutats under året)	År							
Antal aktiviteter inom och mellan kommunens förvaltningar med syfte att sprida utvecklingsidéer/projekt	År			19				




### Piteå ska vara tryggt och tillgängligt för alla

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Nöjdhet med trygghet, index 1-100 (Jmf. Övergripande) 	År	61	69	65		64	64	58
Anmälda våldsbrott i kommunen, antal/100 000 inv (Jmf. Övergripande)	År			723	618			
Tillgänglighet arbetsmarknad - sammanlagt resultat, % (Jmf. Övergripande)	År				71 %			

### Piteå ska erbjuda attraktiva och varierande boendemiljöer

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Nöjdhet med bostäder (tillgång, boendeformer, trivsamt), index 1-100 (Jmf. Övergripande) 	År	55	53	54				53
Nöjdhet med att bo och leva i din kommun (Nöjd-Region-Index), index 1-100 (Jmf. Övergripande) 	År	70	63	67				62

## Piteå ska utveckla bra infrastruktur och goda kommunikationer


Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Nöjdhet med kommunikationer, index 1-100 (Jmf. Övergripande) 	År	58	52		55	64	62	60
- Nöjdhet med gator och vägar, index 1-100 (Jmf. Övergripande) 	År	59	50		55	58	57	54
- Nöjdhet med gång- och cykelvägar, index 1-100 (Jmf. Övergripande) 	År	64	57		61	58	61	55

## Piteås landsbygd har en positiv utveckling vad avser invånare, service och arbetstillfällen

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Antal invånare, stadsbygd	År	14 573	14 498		29 071			
Antal företagsetableringar i landsbygd (rapporteringsproblem, borttaget ur VEP 2019)	År							
Antal invånare, landsbygd/glesbygd	År	6 176	6 597		12 808	12 773		
Födelseöverskott, stadsbygd (rapporteringsproblem, borttaget ur VEP 2019)	År	-45	-12		-38			
Födelseöverskott, landsbygd/glesbygd (rapporteringsproblem, borttaget ur VEP 2019)	År	-3	11					

## Personal

### Piteå kommun och de kommunala bolagen ska arbeta aktivt för att vara en attraktiv och jämställd arbetsgivare samt skapa hälsofrämjande arbetsplatser

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Nöjdmedarbetarindex (NMI) - huvudenkät, skala 1-6 	År	0	0		0	5		
Sjukfrånvaro, % (ackumulerat från årskiftet)	Månad	4,8 %	1 %	3,4				
Frisktalet (0 -7 sjukdgr), % (ackumulerat från årskiftet)	Månad	82 %	85 %		83 %			
Andel heltidstjänster med undantag, %	Månad	93,8 %	97,9 %	95,3 %				
Antal timmar som utförs av timanställda (ackumulerat från årskiftet)	Månad	888	751	1 339				
Kvinnors lön i förhållande till mäns lön, % (ackumulerat från årskiftet)	Månad			92,7 %				
Antal subventionerade anställningar/100 medarbetare	År	0,5	0,8	1,3	28,9			
Andel anställda med utländsk bakgrund, %	År	6 %	6 %	6 %	5 %			
Antal rekryteringar	År	400	100	500				
Antal praktikanter	År							
Antal genomförda examensarbeten	År							

## Ekonomi

### Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning med disponibla resurser

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2017	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Utfall, tkr	År			7 877 tkr					

### Piteå kommuns och de kommunala bolagens finansiella ställning ska vara långsiktigt hållbar

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2017	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Resultatet i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag, % (Jmf. Övergripande)	År			2,7 %	2,1 %	1,7 %			
Likviditet; Betalningsberedskap i antal dagar	År			16	33	32			
Arbete med avtalstrohet redovisas, (Ja=1, Nej= 0)	År			1 %					
Tillskott från Piteå kommun till kommunala bolag, kr	År			0 kr	0 kr	0 kr			



# Kommunstyrelsen / Räddningstjänsten

## Utbildning, arbete och näringsliv

### Pitebor - barn, vuxna samt företag har goda kunskaper inom brand, skydd och säkerhet

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Antal personer utbildade inom området skydd och säkerhet	År			1 635	2 056			
Andel elever i utvalda årskurser som undervisats i brandkunskap, %	År			100 %	100 %			
- Andel elever i åk 7 som undervisats i brandkunskap, %	År			100 %	100 %			
- Andel elever i gy I som undervisats i brandkunskap, %	År			100 %	100 %			

## Demokrati och öppenhet

### Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter


Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Antal genomförda åtgärder utifrån jämställdhetskartläggningar	År			0	0			

## Livsmiljö

### Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet


Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Klimatkompensation för flygresor, kr per årsarbetare	År			98 kr	143 kr			

### Minska antalet olyckor/bränder samt dess konsekvenser

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Antal bränder per år	År			84	92			
Antal bostadsbränder per 1000 invånare	År			28				
Nöjd Medborgar-Index - Räddningstjänst (Jmf. Övergripande) 	År	82	81	82	78	80	77	

## Personal

### Piteå kommun och de kommunala bolagen ska arbeta aktivt för att vara en attraktiv och jämställd arbetsgivare samt skapa hälsofrämjande arbetsplatser

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Nöjdmedarbetarindex (NMI) - huvudenkät, skala 1-6 	År	0	0	0	5			
Sjukfrånvaro, % (ackumulerat från årskiftet)	Månad	1,9 %	0,8 %	1				

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Frisktalet (0 -7 sjukdgr), % (ackumulerat från årskiftet)	Månad	67 %	87 %					
Andel heltidstjänster med undantag, %	Månad	100 %	100 %	100 %				
Antal timmar som utförs av timanställda (ackumulerat från årskiftet)	Månad	958	1 076	958				
Kvinnors lön i förhållande till mäns lön, % (ackumulerat från årskiftet)	Månad			104,6 %				
Antal praktikanter	År							
Antal genomförda examensarbeten	År							

## Ekonomi

### Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning med disponibla resurser

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Utfall, tkr	År			500 tkr				

## Barn- och utbildningsnämnden / Utbildningsförvaltningen

### Barn och unga - vår framtid

#### Barn och unga har en trygg och utvecklande uppväxt och använder inte alkohol eller droger

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Andel elever som aldrig använt hasch eller annan narkotika gy 2, %	År	92 %	92 %	92 %	90,2 %			
Medelvärde för elevers upplevelse av trygghet, %	År			8,1 %				
- Medelvärde för elevers upplevelse av trygghet, åk 5, %	År			8,4 %	8,3 %			
- Medelvärde för elevers upplevelse av trygghet, åk 9, %	År			8 %	7,7 %			
- Medelvärde för elevers upplevelse av trygghet, gy 2, %	År			8 %	8,1 %			
Andel elever som upplevt sig mobbade det senaste året, %	År	3 %	3 %	3 %	6 %			
- Andel elever i åk 7 som upplevt sig mobbade det senaste året, %	År	4 %		3 %	6 %			
- Andel elever i åk 9 som upplevt sig mobbade det senaste året, %	År	5 %		4 %	8 %			
- Andel elever i gy 2 som upplevt sig mobbade det senaste året, %	År	1 %		2 %	4 %			
Medelvärde för elevers upplevelse av stimulans, %	År			5,8 %				
- Medelvärde för elevers upplevelse av stimulans, åk 5, %	År			6,7 %				
- Medelvärde för elevers upplevelse av stimulans, åk 9, %	År			5 %				
- Medelvärde för elevers upplevelse av stimulans, gy 2, %	År			5,6 %				
Medelvärde för elevers upplevelse av studiero	År			6				
- Medelvärde för elevers upplevelse av studiero i åk 5	År			6,4	6,3			
- Medelvärde för elevers upplevelse av studiero i åk 9	År			5,7	5,6			
- Medelvärde för elevers upplevelse av studiero i gy 2	År			6	6			
Elever i åk 4 som för det mesta mår bra eller mycket bra, (andel) %	År	90 %	88 %	89 %				
Elever i åk 7 som för det mesta mår bra eller mycket bra, (andel) %	År	81 %	92 %	86 %				
Elever i åk 2 gy som för det mesta mår bra eller mycket bra, (andel) %	År	75 %	87 %	82 %				

### Utbildning, arbete och näringsliv

#### Piteå ska erbjuda goda förutsättningar för ett livslångt lärande

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Andel som studerar vidare efter gymnasiet, %	År			33 %	33 %			
Andel 20-64 år med eftergymnasial utbildning, % (Jmf. Gymnasieskola)	År	44 %	28 %		35 %			
Antal elever vid kommunens gymnasieskolor som deltar i UF-företag	År	64	128	192	164			
Nöjdhet med utbildningsmöjligheter, index 1-100 (Jmf. Övergripande)	År	63	58		60			61

## Alla elever uppnår minst kunskapsmålen för varje ämne

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Elever som uppnår kunskapskraven i alla ämnen, % (Jmf. Grundskola)	År	89 %	85 %	86 %	91 %	77 %	80 %	75 %
- Andel elever i åk 6 som uppnår kunskapskraven i alla ämnen (som eleven läser), hemkommun, % (Jmf. Grundskola)	År	88 %		86 %	91 %	77 %	81 %	75 %
- Andel elever i åk 9 som uppnår kunskapskraven i alla ämnen, hemkommun, % (Jmf. Grundskola)	År	89 %		84 %	89 %	72 %	75 %	75 %
Meritvärde i åk 9 (Jmf. Grundskola)	År	248	222	234	237	223	226	227
Meritvärde i gy 3	År	15	13	14	14			

## Kommunal förskola och skola ska vara ett attraktivt val

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Andel gymnasieelever i kommunens egna skolor, % (Jmf. Gymnasieskola)	År	86 %	94 %		90 %	89 %		
Plats på förskola på önskat placeringsdatum, andel barn, % (Jmf. Förskola)	År	100 %	100 %		100 %	69 %	76 %	61 %
Gymnasieelever med examen inom 3 år, kommunala skolor, andel (%) (Jmf. Gymnasieskola)	År	81 %	79 %	80 %	77 %	63 %	65 %	52 %
- Andel lärare med lärarlegitimation i gymnasieskolan, % (Jmf. Gymnasieskola)	År				87 %	85 %		

## Demokrati och öppenhet

### Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter


Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Andel elever i åk 9 som svarat positivt på frågan: Mina lärare ger killar och tjejer samma förutsättningar, %	År			64 %				
Antal genomförda åtgärder utifrån jämställdhetskartläggningar	År			0				

## Livsmiljö

### Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Klimatkompensation för flygresor, kr per årsarbetare	År			47 kr	112 kr			
Antal enheter som innehar utmärkelsen "Skola för hållbar utveckling"	År			43				
Enheter som innehar utmärkelsen "Skola för hållbar utveckling", andel (%)	År			100 %				

## Piteå ska vara tryggt och tillgängligt för alla


Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Vårdnadshavares upplevda delaktighet och inflytande 	År			7	7			
Tillgänglighet grundskola - sammanlagt resultat, andel av maxpoäng, % (Jmf. Grundskola)	År				69 %			

## I Piteå utgör kulturen en drivkraft för demokrati, tillväxt och samhällsutveckling

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Elever som deltar i musik- eller kulturskola som andel av invånare 7-15 år, (%) (Jmf. Grundskola)	År				43 %			

## Personal

### Piteå kommun och de kommunala bolagen ska arbeta aktivt för att vara en attraktiv och jämställd arbetsgivare samt skapa hälsofrämjande arbetsplatser

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Nöjdmedarbetarindex (NMI) - huvudenkät, skala 1-6 	År	0	0		0	5		
Sjukfrånvaro, % (ackumulerat från årskiftet)	Månad	4,8 %	2,5 %	4,3				
Frisktalet (0 -7 sjukdgr), % (ackumulerat från årskiftet)	Månad	69 %	84 %		72 %			
Andel heltidstjänster med undantag, %	Månad	92,5 %	93,6 %	92,7 %				
Antal timmar som utförs av timanställda (ackumulerat från årskiftet)	Månad	53 236	17 913	71 149				
Kvinnors lön i förhållande till mäns lön, % (ackumulerat från årskiftet)	Månad			93,6 %				
Heltidstjänster med forskollärlärolegitimation, kommunal regi, andel (%)	År				62 %	67 %		
Antal praktikanter	År	17	23		40			
Antal genomförda examensarbeten	År	1	0		1			
Andel lärare med pedagogisk högskoleexamen, %	År			64 %	67 %			
Andel lärare med lärolegitimation, %	År			92	90			
- Andel lärare med lärolegitimation i gymnasieskolan, % (Jmf. Gymnasieskola)	År				87 %	85 %		

## Ekonomi

### Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning med disponibla resurser

Nyckeltal	Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2017	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Utfall, tkr	År		-249 tkr		4 213 tkr			
- Antal elever/lärare i grundskola (Jmf. Grundskola)	År			11,4	11,7			
- Antal elever/lärare i gymnasieskolan (Jmf. Gymnasieskola)	År			10,5	11,7			
Kostnad skola, krlinskrivet barn (Jmf. Grundskola)	År			115 651	114 397			
Nettokostnad skola hemkommun, krlinv (Jmf. Grundskola)	År			10 405	10 777			
- Nettokostnad fritidshem, krlinv (Jmf. Fritidshem)	År			1 082	1 064			
Antal barn per lärare (årsarbetare) (Jmf. Förskola)	År			5	5,3			
Nettoresultat i % i förhållande till budget (vid bokslut)	År		-0,03 %	-1,98 %	0,51 %			

# Fastighets- och servicenämnden / Fastighets- och serviceförvaltningen

## Demokrati och öppenhet

### Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Antal genomförda åtgärder utifrån jämställdhetskartläggningar	År			0				

## Livsmiljö

### Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Klimatkompensation för flygresor, kr per årsarbetare	År			50 kr	58 kr			

### Piteå ska vara tryggt och tillgängligt för alla

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Antal genomförda åtgärder utifrån trygghets- och tillgänglighetsvandringar	År			0	1			


Trygghets- och tillgänglighetsvandringar genomförs i kommunen, nämnden deltar då vandringen rör dess ansvarsområde samt vidtar åtgärder vid behov.

### Måltider i förskola, skola och omsorg ska vara kvalitetssäkrade och välsmakande

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Andel elever som äter lunch alla skoldagar, %	År	61	57	59				
Andel elever som vanligtvis äter lunch i skolmatsalen, %	År	90 %	83 %	86 %	85 %			
Varför äter du inte skollunchen varje dag i skolmatsalen?	År							
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - mat och måltidsmiljö, andel (%) (Jmf. Äldreomsorg)	År	55 %	56 %		54 %			

## Personal

### Piteå kommun och de kommunala bolagen ska arbeta aktivt för att vara en attraktiv och jämställd arbetsgivare samt skapa hälsofrämjande arbetsplatser

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Nöjdmedarbetarindex (NMI) - huvudenkät, skala 1-6 	År	0	0		5			
Sjukfrånvaro, % (ackumulerat från årskiftet)	Månad	6 %	6 %	6	7,9			
Frisktalet (0 -7 sjukdgr), % (ackumulerat från årskiftet)	Månad	65 %	71 %		56 %			
Andel heltidstjänster med undantag, %	Månad	85,6 %	98,8 %	89,1 %	88 %			
Antal timmar som utförs av timanställda (ackumulerat från årskiftet)	Månad	23 031	4 407	27 438	33 226			

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2017	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Kvinnors lön i förhållande till mäns lön, % (ackumulerat från årskiftet)	Månad			89,4 %	90 %	87,2 %			
Antal praktikanter	År	16	11	27	37	40			
Antal genomförda examensarbeten	År	0	0	0	0	1			

## Ekonomi

### Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning med disponibla resurser

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2017	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Utfall, tkr	År			3 037 tkr	2 975 tkr	211 tkr			



## Kultur- och fritidsnämnden / Kultur park och fritid

### Barn och unga - vår framtid

#### Barn och unga har en trygg och utvecklande uppväxt och använder inte alkohol eller droger

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Andel föreningsaktiva unga, %	År	59 %	51 %	55 %	62 %			
Antal certifierade föreningar "trygg och säker"	År			15	13			

#### Barn och unga har möjlighet att ta del av ett varierat kultur- och fritidsutbud

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Utlåning av barn- och ungdomslitteratur	År			192 989	193 278			
Andel simkunniga i åk 3, %	År			95 %	98 %			
Andel simkunniga i åk 5, %	År			97 %	98 %			
Andel som vet hur de kan påverka Kultur och fritidsfrågor, %	År	23 %	24 %	24 %	23 %			
Andel som tränar/motionerar på sin fritid, %	År	91 %	87 %	89 %	91 %			
Antal deltagare i sommarlovsaktiviteter	År	713	720	1 433				
Antal deltagare i aktiviteter för unga "Balkong"	År			2 560				
Antal Bokprat för unga på biblioteken	År			678				

### Utbildning, arbete och näringsliv

#### Piteå ska erbjuda goda förutsättningar för ett livslångt lärande

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Antal studiecirkelklar	År				1 300			
Antal studiecirkeldeltagare	År				8 578			
Antal studietimmar	År				55 132			
Lån av böcker kommunala bibliotek, antal/inv	År				6,7			

### Demokrati och öppenhet

#### Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund



Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Antal utlån av media på biblioteket som inte är skrivna på svenska	År			2 868	2 968			

#### Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Antal genomförda åtgärder utifrån jämställdhetskartläggningar	År			0	0			

## Livsmiljö



### Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Klimatkompensation för flygresor, kr per årsarbetare	År			435 kr	421 kr			
Nöjd Region-Index - Fritidsaktiviteter (Jmf. Övergripande) 	År	68	65	66		70	63	61
Nöjd Medborgar-Index - Idrott- och motionsanläggningar (Jmf. Övergripande) 	År	66	57	62		63	61	61

### Piteå ska vara tryggt och tillgängligt för alla

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Tillgänglighet idrott - sammanlagt resultat, andel av maxpoäng, % (Jmf. Övergripande)	År				72 %			
Tillgänglighet kultur - sammanlagt resultat, andel av maxpoäng, % (Jmf. Övergripande)	År				64 %			

### I Piteå utgör kulturen en drivkraft för demokrati, tillväxt och samhällsutveckling

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Nöjd Medborgar-Index - Kultur (Jmf. Övergripande) 	År	71	60	65				62
Antal publika arrangemang i Studio Acusticum	År			183				
- Antal publika arrangemang i Studio Acusticum, varav lokala arrangörer	År			158				
Antal besökare simhallar	År			195 534	171 345			
Antal arrangemang/aktiviteter på Kaleido	År			332				
Nöjdhet med tillgången till kulturevenemang, skala 1-10 	År	6,7	6,6	6,7				

### Minska tobaks- och alkoholanvändandet bland medborgarna. Ingen ska använda narkotika eller dopingpreparat.


Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Antal aktörer som deltar i antidopingnätverk	År			12				

### Det rörliga friluftslivet och skärgården ska utvecklas för både Pitebor och besökare.

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Skärgårdsturer, antal passagerare per säsong	År			1 227	1 232			
Antal övernattningar i skärgårdsstugor	År			138	115			

## Personal

### Piteå kommun och de kommunala bolagen ska arbeta aktivt för att vara en attraktiv och jämställd arbetsgivare samt skapa hälsofrämjande arbetsplatser

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Nöjdmedarbetarindex (NMI) - huvudenkät, skala 1-6 	År	0	0		5			
Sjukfrånvaro, % (ackumulerat från årskiftet)	Månad	5,1 %	2,4 %	4				
Frisktalet (0 -7 sjukdgr), % (ackumulerat från årskiftet)	Månad	86 %	93 %					
Andel heltidstjänster med undantag, %	Månad	90,9 %	90 %	90,6 %				
Antal timmar som utförs av timanställda (ackumulerat från årskiftet)	Månad	4 890	6 901	11 791				
Kvinnors lön i förhållande till mäns lön, % (ackumulerat från årskiftet)	Månad			97,6 %				
Antal praktikanter	År	17	23		40			
Antal genomförda examensarbeten	År	1	0	0	1			

## Ekonomi

### Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning med disponibla resurser

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Utfall, tkr	År			808 tkr	-866 tkr			
Nettokostnad för kulturverksamhet, kr/inv	År				1 292			

## Samhällsbyggnadsnämnden / Samhällsbyggnad

### Barn och unga - vår framtid

#### Barn och unga har en trygg och utvecklande uppväxt och använder inte alkohol eller droger

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Andel ensamkommande flyktingbarn som upplever att de haft inflytande i frågor som berör dem, %	År	77 %	77 %	77 %	84 %			
Andel ensamkommande flyktingbarn som upplever att de har en trygg tillvaro, %	Månad	83 %	81 %	81 %	91 %			
Andel ensamkommande flyktingbarn som upplever att de har en utvecklande tillvaro, %	Månad	89 %	76 %	78 %	79 %			

### Utbildning, arbete och näringsliv

#### Piteå har nolltolerans mot ungdomsarbetslöshet

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Andel som är öppet arbetslösa eller i program med aktivitetsstöd, % av befolkningen 16-64 år	Månad	5 %	5,6 %	5,3 %	5,6 %			
- Andel öppet arbetslösa, % av befolkningen 16-64 år	Månad	2,5 %		2,7 %	2,8 %			
- Andel i program med aktivitetsstöd, % av befolkningen 16-64 år	Månad	2,6 %		2,6 %	2,7 %			
Andel ungdomar som är öppet arbetslösa eller i program med aktivitetsstöd, % av befolkningen 18-24 år	Månad	6,6 %	10 %	8,4 %	8,4 %			
- Andel ungdomar i Piteå kommun som är öppet arbetslösa, % av befolkningen 18-24 år	Månad	1,9 %		3,2 %	2,6 %			
- Andel ungdomar i Piteå kommun som är i program med aktivitetsstöd, % av befolkningen 18-24 år	Månad	4,8 %		5,3 %	5,8 %			
Andel utrikesfödda i Piteå kommun som är öppet arbetslösa eller i program med aktivitetsstöd, % av utrikesfödd befolkning	Månad	18,6 %	23,1 %	20,8 %				
- Andel utrikesfödda som är öppet arbetslösa, % av utrikesfödd befolkning	Månad	6,5 %		8,3 %	13 %			
- Andel utrikesfödda i program med aktivitetsstöd, % av utrikesfödd befolkning	Månad	11,8 %		12,1 %	8 %			
Andel ungdomar 18-24 år som varit utan arbete i mer än 12 månader, % av öppet arbetslösa eller i program med aktivitetsstöd	År	22 %	15,9 %	18,4 %	19,7 %			
Andel personer som gått från passivt försörjningsstöd till aktivitet och inte återgår till passivt försörjningsstöd, %	År	63 %	84 %	76 %				
- Andel personer under 25 år som gått från passivt försörjningsstöd till aktivitet och inte återgår till passivt försörjningsstöd, %	År	59 %		80 %	64 %			
- Andel personer 25 år och över som gått från passivt försörjningsstöd till aktivitet och inte återgår till passivt försörjningsstöd, %	År	64 %		67 %	68 %			
Andel deltagare i KAP (-24 år) som arbetar, studerar eller deltar i statligt arbetsmarknadsprogram 3 månader efter avslutade insats, %	År	82 %	85 %	84 %	60 %			
Långtidsarbetslöshet 25-64 år, andel av befolkningen, % (Jmf. Övergripande)	År	3,4 %	2,9 %	3,2 %	2,7 %	3,5 %	3,3 %	3,8 %

## Piteå ska erbjuda goda förutsättningar för ett livslångt lärande

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Andel sökande (16-18-åringar) som söker feriearbete som erbjuds plats, %	År	100 %	100 %	100 %	100 %			
Andel kursdeltagare på SFI som avslutar kurs med minst godkänt, %	År	74 %	59 %	66 %	60 %			
Andel SFI-deltagare som arbetar/studerar eller deltar i ett statligt arbetsmarknadsprogram 3 månader efter avslutad insats, %	År	25 %	37 %	32 %	55 %			
Andel som går sammanhållen yrkesutbildning som får arbete inom 3 månader efter avslutad utbildning, %	År	82 %	79 %	80 %	69 %			

## Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Nöjdhetsindex Bygglov (SKL - Insikt) ( Jmf. Övergripande Piteå kommun deltar i undersökningen igen 2019 )	År							

## Demokrati och öppenhet

### Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund


Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Antal flyktingar bosatta i Piteå två år efter ankomst till Piteå	Månad	53	43	137	80			
- Andel flyktingar bosatta i Piteå två år efter ankomst till Piteå, %	Månad	90 %		88 %	87 %			
Andel som får fadderfamilj av de flyktingfamiljer som så önskar, %	Månad	100 %	100 %	60 %	100 %			


### Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Antal genomförda åtgärder utifrån jämställdhetskartläggningar	År			0				

## Livsmiljö

### Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Klimatkompensation för flygresor, kr per årsarbetare	År			177 kr	123 kr			
Utsläpp av växthusgaser inom kommunens gränser, ton CO <sub>2</sub> -ekv/inv 	År				5			
Fossila koldioxidutsläpp från kommunkoncernen, ton (beräkningsmodell under utveckling)	År							
Andel miljöbilar av koncernens totala antal personbilar och lätta lastbilar, % (Jmf. Övergripande)	År			41,5 %	40,6 %			35 %
- Andel miljöfordon som drivs av fossilfria bränslen av koncernens totala antal bilar, %	År						1,6 %	

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Totalt nettoenergibehov i kommunkoncernens fastigheter, avser totalt energi- och värmebehov per uppvärmd yta (beräkningsmodell under utveckling)	År							
Nöjdhet med tillgång till parker, grönområden och natur, skala 1-10 	År	8	7,8				7,9	

## Piteå ska vara tryggt och tillgängligt för alla


Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Fysisk tillgänglighet - sammanlagt resultat, andel av maxpoäng, % (Jmf. Övergripande)	År						71 %	
Antal km gång- och cykelväg	År			97,7	90,8			
- Antal under året nybyggda gång- och cykelvägar, km	År			1	2,2			
Antal polisrapporterade olyckor på kommunens vägnät, jmf medelvärde 5 år	År			22	0			
- Antal polisrapporterade olyckor med personskador på kommunens vägnät, jmf medelvärde 5 år	År			22	15			
- Antal polisrapporterade olyckor med döda på kommunens vägnät, jmf medelvärde 5 år	År			0	0			
Hur ser du på hur tryggt och säkert du kan vistas utomhus på kvällar och nätter (SCB skala 1-10)	År	6,5	7,4				7	

## Piteå ska erbjuda attraktiva och varierande boendemiljöer

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Antal nya lägenheter under året (slutbesked)	År			185	137			
Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året i kommunen, antal	År			130	110			
- Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året i stadsbygd, antal	År			124				
- Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året i landsbygd/glesbygd, antal	År			6				
Färdigställda bostäder i småhus under året i kommunen, antal	År			55	27			
- Färdigställda bostäder i småhus under året i stadsbygd, antal	År			12				
- Färdigställda bostäder i småhus under året i landsbygd/glesbygd, antal	År			43				

## Personal

### Piteå kommun och de kommunala bolagen ska arbeta aktivt för att vara en attraktiv och jämställd arbetsgivare samt skapa hälsofrämjande arbetsplatser

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Nöjdmedarbetarindex (NMI) - huvudenkät, skala 1-6 	År	0	0		0	5		
Sjukfrånvaro, % (ackumulerat från årskiftet)	Månad	4,8 %	3,5 %	4,2				
Frisktalet (0 -7 sjukdgr), % (ackumulerat från årskiftet)	Månad	76 %	90 %				82 %	
Andel heltidstjänster med undantag, %	Månad	97 %	96 %	96,6 %				
Antal timmar som utförs av timanställda (ackumulerat från årskiftet)	Månad	9 676	7 234	16 910				
Kvinnors lön i förhållande till mäns lön, % (ackumulerat från årskiftet)	Månad			104 %				
Antal praktikanter	År	102	138		305	240		

Nyckeltal		Kvinnor	Män		Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Antal genomförda examensarbeten	År	7	0		7			

## Ekonomi

### Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning med disponibla resurser

Nyckeltal		Kvinnor	Män		Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Utfall, tkr	År				3 071 tkr			
Nettokostnad miljö hälsa och hållbar utveckling, kr/inv (Jmf. Övergripande)	År				199			
Extern finansieringsgrad, %	År				51 %			
Försäljningsvärdet på Repris, tkr	År				2 488			

## Miljö och tillsynsmyndigheten / Samhällsbyggnad

### Barn och unga - vår framtid

#### Barn och unga har en trygg och utvecklande uppväxt och använder inte alkohol eller droger

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Andel kontrollerade verksamheter med godtagbar inomhusmiljö, %	År			80 %	63 %			
Andel kontrollerade tobaksobjekt med säker hantering, %	År			86 %	89 %			

### Utbildning, arbete och näringsliv

#### Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Nöjdkundindex Miljö- och hälsoskydd (SKL - insikt) ( Jmf. Övergripande Piteå kommun deltar i undersökningen igen 2019 )	År							
Handläggningstid miljö, dagar	År			18	16			

### Demokrati och öppenhet

#### Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Antal genomförda åtgärder utifrån jämställdhetskartläggningar	År							

### Livsmiljö

#### Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Klimatkompensation för flygresor, kr per årsarbetare	År			392 kr	432 kr			
Andel livsmedelsanläggningar med god hygienisk hantering, %	År			82 %	84 %			
Andel partiklar i luften i förhållande till miljökvalitetsnorm	År			23,9 µg/m <sup>3</sup>	19 µg/m <sup>3</sup>			
Andel kvävedioxid i luften i förhållande till miljökvalitetsnorm	År			15 µg/m <sup>3</sup>	16 µg/m <sup>3</sup>			



## Minska tobaks- och alkoholanvändandet bland medborgarna. Ingen ska använda narkotika eller dopingpreparat.

Nyckeltal		Kvinnor	Män		Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Antal krogpersonal och serveringsansvariga som genomgått utbildning i ansvarsfull alkoholservice	År	33	18		48			
Andel tillsynsbesök som visar att villkor för serveringstillstånd följs, %	År							

## Ekonomi

### Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning med disponibla resurser

Nyckeltal		Kvinnor	Män		Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Utfall, tkr	År				335 tkr			
Nettokostnad miljö hälsa och hållbar utveckling, kr/inv (Jmf. Övergripande)	År				199			
Extern finansieringsgrad, %	År				66 %			

## Socialnämnden / Socialförvaltningen

### Barn och unga - vår framtid

#### Barn och unga har en trygg och utvecklande uppväxt och använder inte alkohol eller droger

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Andel barn/unga 0-20 år som bor kvar i sin hemmiljö med insats, %	År	81 %	78 %	79 %				
- Andel barn/unga 0-20 år som bor kvar i sin hemmiljö med biståndsbedömd insats, %	År	68 %		66 %	47 %			
- Andel barn/unga 0-20 år som bor kvar i sin hemmiljö med serviceinsats, %	År	14 %		14 %	53 %			
Antal placerade barn och unga	Månad	75	108	183	237			
- Antal placerade barn och unga (i familjehem, förstärkta familjehem eller institutionsvård) - exklusive ensamkommande flyktingbarn	Månad	59		125	97			
- Antal placerade ensamkommande flyktingbarn (i familjehem, förstärkta familjehem eller institutionsvård)	Månad	16		58	140			
Totalt inflöde (antal) på mottagningen Barn och Familj	År	779	889	1 667	1 566			
- Andel anmälningar av totalt inflöde till mottagningen Barn och Familj, %	År	81 %		82 %	71 %			
- Andel ansökningar av totalt inflöde till mottagningen Barn och Familj, %	År	2 %		2 %	2 %			
- Andel övriga ärenden (anhörigstöd och rådgivning) av totalt inflöde till mottagningen Barn och Familj, %	År	17 %		17 %	28 %			
Totalt antal beslut om insatser för stöd och behandling av barn och unga	År	219	274	493	504			
Andel ärenden inom IFO med utredningstid över 4 månader, % (rapporteringsproblem, borttaget ur VEP 2019)	Månad	24 %	27 %	25 %	70 %			
Andel ärenden enligt Socialtjänstlagen (SoL) barn 0-20 år med utredningstid över 4 mån, %	Månad	9 %	14 %	11 %	74 %			

### Utbildning, arbete och näringsliv

#### Tillgodose behov av sysselsättning/aktivitet som stärker den enskildes möjlighet att leva ett självständigt liv

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Andel personer som via samverkan gått från försörjningsstöd till egen försörjning och inte återgår till passivt försörjningsstöd, %	År	6 %	10 %	16 %				
- Andel personer 18-24 år som via samverkan gått från försörjningsstöd till egen försörjning, %	År	4 %		12,5 %				
- Andel personer 25-64 år som via samverkan gått från försörjningsstöd till egen försörjning, %	År	7 %		18 %				
Antal hushåll som omfattas av "Jobbstimulans"	År			14	9			

## Demokrati och öppenhet

### Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter


Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Antal genomförda åtgärder utifrån jämställdhetskartläggningar	År							

## Livsmiljö



### Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Klimatkompensation för flygresor, kr per årsarbetare	År			45 kr	49 kr			

### Piteå ska vara tryggt och tillgängligt för alla


Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Invånare som någon gång under året erhållit ekonomiskt bistånd, andel (%) (Jmf. IFO)	År				2,1 %			
 Försörjningsstöd - tid i försörjningsstöd för alla hushåll, månader	År	3,8	2,9	3,7	3,3			
Försörjningsstöd - antal hushåll i försörjningsstöd under 25 år	Månad	80	125	205	232			
Försörjningsstöd - tid i försörjningsstöd för hushåll under 25 år, månader	Månad	4,4	4,4	4,4				
Andel boendeplatser enl. LSS § 9.9 där den boende har möjlighet till en individuellt anpassad aktivitet per dag utanför bostaden, % (Jmf. LSS)	År				0 %			
Andel personer i åldrarna 65 år och äldre i ordinärt boende som uppgett att de var mycket/ganska nöjda med personalens bemötande, % (Jmf. Äldreomsorg)	År	98 %	99 %	98 %	98 %	97 %	97 %	97 %
Andel personer i åldrarna 65 år och äldre i särskilt boende som uppgett att de var mycket/ganska nöjda med personalens bemötande, % (Jmf. Äldreomsorg)	År	93 %	87 %	92 %	93 %	95 %	93 %	94 %
Antal beslut inom socialtjänsten som överklagats/1000 beslut	År	3,3	3,6	7	7,5			
Antal beslut inom socialtjänsten som ändrats efter överklagan/1000 beslut	År	0,6	1,5	2,1	1,2			

### Kommunens äldsta ska utifrån behov erbjudas stöd, vård och omsorg av god kvalitet

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Personaltäthet inom vård och omsorgsboende	År			0,8	0,8			
Väntetid i antal dagar från ansökningsdatum till erbjudet inflyttningsdatum till särskilt boende, medelvärde (Jmf. Äldreomsorg)	År	46	39	44	27	45	60	52,5
Nöjd Medborgar-Index - Äldreomsorg (Jmf. Äldreomsorg) 	År	50	43			49	51	52
Nöjd Medborgar-Index - Stöd för utsatta personer (Jmf. IFO) 	År	50	44			51	49	50

## Personal

### Piteå kommun och de kommunala bolagen ska arbeta aktivt för att vara en attraktiv och jämställd arbetsgivare samt skapa hälsofrämjande arbetsplatser

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Nöjdmedarbetarindex (NMI) - huvudenkät, skala 1-6 	År	0	0		5			
Sjukfrånvaro, % (ackumulerat från årskiftet)	Månad	7,6 %	4,3 %	7,2				
Frisktalet (0 -7 sjukdgr), % (ackumulerat från årskiftet)	Månad	72 %	100 %					
Andel heltidstjänster med undantag, %	Månad	85,7 %	76 %	84,6 %				
Antal timmar som utförs av timanställda (ackumulerat från årskiftet)	Månad	309 288	109 290	418 578				
Kvinnors lön i förhållande till mäns lön, % (ackumulerat från årskiftet)	Månad			102,1 %				
Antal praktikanter	År	17	23	118	40			
Antal genomförda examensarbeten	År	1	0	0	1			
Andel heltidstjänster av totalt antal tjänster exkl personlig assistans och jouranställd personal, %	År	94 %	95 %	95 %				

## Ekonomi

### Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning med disponibla resurser

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Utfall, tkr	År			-47 728 tkr	-19 702 tkr			
Kostnad äldreomsorg, kr/inv 65+ (Jmf. Äldreomsorg)	År				51 847			
Kostnad särskilt boende äldreomsorg, kr/brukare (Jmf. Äldreomsorg)	År				666 783			
Kostnad hemtjänst äldreomsorg, kr/brukare (Jmf. Äldreomsorg)	År				245 551			
Kostnad insatser för personer med funktionsnedsättning totalt exkl ers från f-kassan, kr/inv 0-64 år (Jmf. LSS)	År				7 974			
Kostnad insatser enligt LSS och SFB, exkl ersättning från FK, kr/inv 0-64 år (Jmf. LSS)	År				6 075			
Kostnad insatser enligt LSS och SFB, exkl ersättning från FK och lokalkostnader, kr/inv 0-64 år (Jmf. LSS)	År				5 839			
Kostnad boende enligt LSS kr/0-64 år (Jmf. LSS)	År				3 186			
Kostnad insatser inom LSS enligt KPB, kr/brukare (Jmf. LSS Kommunen har ej deltagit i undersökningen )	År							
Kostnad insatser för personer med funktionsnedsättning totalt, kr/inv 0-64 år (Jmf. LSS)	År				11 649			
Kostnad individ- och familjeomsorg, kr/inv (Jmf. IFO)	År				2 870			
Kostnad övrig vuxenvård, kr/inv (Jmf. IFO)	År				41			
Kostnad familjerätt, kr/inv (Jmf. IFO)	År				60			

# Överförmyndarnämnden

## Barn och unga - vår framtid

### Barn och unga har en trygg och utvecklande uppväxt och använder inte alkohol eller droger

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Antal ärenden hos överförmyndarnämnden som berör barn och unga	År	103	199	302	301			
- Antal ärenden hos överförmyndarnämnden som berör barn 0-17 år (förmyndarskap)	År	80		227	260			
- Antal ärenden hos överförmyndarnämnden som berör unga 18-24 år	År	23		75	41			

## Demokrati och öppenhet

### Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Antal genomförda åtgärder utifrån jämställdhetskartläggningar	År			0	0			
Ställföreträdare i överförmyndarnämnden, könsfördelning	År	63 %	37 %	231 st				

## Livsmiljö

### Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Klimatkompensation för flygresor, kr per årsarbetare	År			280 kr	400 kr			

## Ekonomi

### Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning med disponibla resurser

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Utfall, tkr	År			-46 tkr	1 tkr			

## AB PiteBo

### Utbildning, arbete och näringsliv

#### Piteå ska år 2020 ha 43 000 invånare och till 2030 46 000 invånare

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Pågående nyproduktionsprojekt PiteBo	År			3	4			

#### Piteå ska erbjuda goda förutsättningar för ett livslångt lärande

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Antal lägenheter under produktion i Strömbackaskolans regi	År			12	10			

### Livsmiljö

#### Piteå ska vara tryggt och tillgängligt för alla

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Antal nattvandringar inom ramen för projektet "Unga pitebor på stan"	År			10	10			

#### Piteå ska erbjuda attraktiva och varierande boendemiljöer

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Andel nyproducerade lägenheter inom Pitebo som uppgår till maximalt 55 kvm, %	År			50 %	20 %			
Antal av Pitebos lägenheter som ska konverteras till ventilation med återvinning	År			29	57			
Genomföra utemiljöprojekt	År			5	5			

### Ekonomi

#### Piteå kommuns och de kommunala bolagens finansiella ställning ska vara långsiktigt hållbar

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Soliditet, %	År			28 %				

## AB PiteEnergi (koncernen)

### Livsmiljö

#### Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Investering i kronor i egna utvecklingsprojekt och stöd externa utvecklingsprojekt inom energisektorn	År			898 kr	1 547 kr			

#### Piteå ska vara tryggt och tillgängligt för alla

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Antal aktiviteter inom Framtid Pite som PiteEnergi deltar i	År			3	12			

#### Piteå ska utveckla bra infrastruktur och goda kommunikationer

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Andel såld förnybar energi, % (PiteEnergi)	År			99,8 %	99 %			
Andel nybyggnationer av boende som erbjudits energi- och kommunikationslösningar av PiteEnergi, %	År			99 %	99 %			
Elpris inkl. moms för typfastighet enligt Nils Holgersson-modellen, kr/kvm (Jmf. Övergripande)	År			88	72	93	107	106
Fjärrvärmepris inkl. moms för typfastighet enligt Nils Holgersson-modellen, kr/kvm (Jmf. Övergripande)	År			127	125	146	159	164

### Personal

#### Piteå kommun och de kommunala bolagen ska arbeta aktivt för att vara en attraktiv och jämställd arbetsgivare samt skapa hälsofrämjande arbetsplatser

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Förtroendeindex - GPTW (Great Place To Work) andel som sammantaget tycker att PiteEnergi är en bra arbetsplats, %	År			85 %				

### Ekonomi

#### Piteå kommuns och de kommunala bolagens finansiella ställning ska vara långsiktigt hållbar

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Soliditet, %	År			47,2 %	45,5 %			

## Piteå Näringsfastigheter AB (koncernen)

### Utbildning, arbete och näringsliv

#### Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Antal nya företag i Piteå Näringsfastigheters (koncernens) lokaler	År			30	38			
Antal företag som expanderar i Piteå Näringsfastigheters lokaler	År			27	42			

### Livsmiljö

#### Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Minskning av fossil CO2 för uppvärmning, % (jmf 2000)	År			-100 %	-100 %			
Minskning av energi i kwh/kvm, % (jmf 2000)	År			20 %	18 %			

### Personal

#### Piteå kommun och de kommunala bolagen ska arbeta aktivt för att vara en attraktiv och jämställd arbetsgivare samt skapa hälsofrämjande arbetsplatser

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Sjukfrånvaro, % (ackumulerat från årskiftet)	Månad	12 %	7 %	8	5			
Andel kvinnor, % (Pnf)	År				50 %			

### Ekonomi

#### Piteå kommuns och de kommunala bolagens finansiella ställning ska vara långsiktigt hållbar

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Soliditet, %	År			18,1 %	15,8 %			
Vakansgrad (bolag), %	År			2,3 %	2,7 %			



# Piteå Renhållning och Vatten AB

## Livsmiljö

### Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Antal 5:e klassare som får information om Pirevas verksamhet	År			354	341			
Antal elever/studenter per år som deltagit i Pirevas informationsträffar	År			638	591			
Antal studiebesök som årligen genomförs på Pirevas anläggningar	År			9	15			
Antal besök på ÅVC, besök/år	År			125 335				
Insamlad mängd avfall vid mobila ÅVC (ton)	År			67,5 ton	65,1 ton			
Antal av Pireva besökta företag	År			138	18			
Total avfallsmängd insamlad på Bredviksberget, ton	År			99 260	115 273			
Andel avfall som materialåtervinns av totala mängden avfall som Pireva hanterar, %	År			62 %	66 %			
Andel avfall som materialåtervinns av totala mängden avfall som Pireva hanterar exklusive sluttäckningsmaterial, %	År			16 %	18 %			
Mängd farligt avfall från hushåll som samlats in via Pireva, kg/inv	År			-				
Andel bostadsområden där grön rutt har införts av totalt antal områden, %	År			100 %	76 %			

### Piteå ska vara tryggt och tillgängligt för alla

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Vattenkvalitet, andel tjänliga med anmärkning av totalt antal dricksvattenprov, %	År			17,5 %	10,7 %			
Kvalitet utsläpp avloppsvatten, avvikelse mot riktvärde - medelvärde fosfor, %	År			0 %	0 %			
Kvalitet utsläpp avloppsvatten, avvikelse mot riktvärde - medelvärde syreförbrukande ämnen, %	År			3,8 %	2 %			

### Piteå ska utveckla bra infrastruktur och goda kommunikationer

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Läckage i vattenledningar (antal/år)	År			35	30			
Stopp i avloppsledningar (antal/år)	År			141	131			

## Personal

### Piteå kommun och de kommunala bolagen ska arbeta aktivt för att vara en attraktiv och jämställd arbetsgivare samt skapa hälsofrämjande arbetsplatser

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Sjukfrånvaro, % (ackumulerat från årskiftet)	Månad			2,9				
Andel medarbetarsamtal, % (Pireva)	År			100 %	100 %			

## Ekonomi


### Piteå kommuns och de kommunala bolagens finansiella ställning ska vara långsiktigt hållbar

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Soliditet, %	År			21,8 %				
Soliditet VA-verksamhet	År			10,6				
Soliditet Avfall och Återvinning	År			105,6				
Bränsleförbrukning tunga fordon, liter/mil	År			4,5 liter/mil	4,4 liter/mil			
Energiförbrukningen, kWh/år	År			7 830 858 kwh/år	7 199 895 kwh/år			
Kostnad för produktion av VA per ansluten person, kr	År			2 194	2 007			
Kostnadstäckningsgrad VA via avgifter, %	År			99 %	100 %			
Antal km reinvesterade VA-ledningar	År			5,2 km	5,5 km			

## Piteå Hamn AB

### Utbildning, arbete och näringsliv

#### Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Resultat från Piteå Hamn AB kundenkät (redovisas i text) 	År							

### Livsmiljö

#### Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Utveckling genomsnittlig volym mottaget fartygsgenererat avfall (sludge) per fartyg Haraholmen jämförelse 3-årsperiod, %	År			21 %	6 %			
Utveckling volym fartygsgenererat avfall som går till deponi, %	År			0 %				
Utveckling energiförbrukning i förhållande till logistikyta, (% förändring av värde kwh/m2)	År			-1 %	108 %			
Antal genomförda investeringsåtgärder med avseende energibesparing och miljöpåverkan	År			0	1			

#### Piteå ska utveckla bra infrastruktur och goda kommunikationer

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Utveckling av godsvolymer totalt, %	År			26 %	-3 %			
- Utveckling av godsvolymer skogsprodukter import, %	År			55 %	-23 %			
- Utveckling av godsvolymer skogsprodukter export, %	År			3 %	3 %			
- Utveckling av godsvolymer petroleumprodukter, %	År			25 %	-3 %			
- Utveckling av godsvolymer övrigt, jmf 3-årsperiod, %	År			33 %	41 %			
Utveckling av intäkter från lagring av gods totalt, jmf 3-årsperiod %	År			0 %	33 %			
- Utveckling av intäkter från lagring av gods separerat magasin, jmf 3-årsperiod %	År			-9 %	-1 %			
- Utveckling av intäkter från lagring av gods separerat planer, jmf 3-årsperiod %	År			15 %	133 %			

### Ekonomi

#### Piteå kommuns och de kommunala bolagens finansiella ställning ska vara långsiktigt hållbar

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Soliditet, %	År			37 %	34 %			

## Piteå Science Park AB

### Utbildning, arbete och näringsliv

#### Piteå ska erbjuda goda förutsättningar för ett livslångt lärande

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Antalet sökande till utbildningarna vid Piteå Science Park	År			1 113				

#### Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Antal anställda på Acusticumområdet ( <i>rapporteringsproblem, borttaget ur VEP 2019</i> )	År							

\*Antal anställda vid Acusticumområdet går inte att räkna på ett tillförlitligt sätt. Nyckeltalet finns inte med i Koncernbudget 2019.

### Demokrati och öppenhet

#### Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Antal genomförda åtgärder utifrån jämställdhetskartläggningar	År			1				

### Livsmiljö

#### I Piteå utgör kulturen en drivkraft för demokrati, tillväxt och samhällsutveckling

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Antal publika arrangemang i Studio Acusticum	År			183				
- Antal publika arrangemang i Studio Acusticum, varav lokala arrangörer	År			158				
Antal projekt med fokus på attraktiva boendemiljöer	År			4				

### Personal

#### Piteå kommun och de kommunala bolagen ska arbeta aktivt för att vara en attraktiv och jämställd arbetsgivare samt skapa hälsofrämjande arbetsplatser

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Sjukfrånvaro, % ( <i>ackumulerat från årskiftet</i> )	Månad							
Utvärdera genom antal medarbetarsamtal	År			16				

## Ekonomi

### Piteå kommuns och de kommunala bolagens finansiella ställning ska vara långsiktigt hållbar

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2018	Utfall 2017	Utfall 2016	Jmf. 2018	Länet 2018	Riket 2018
Soliditet, %	År			39,8 %	40,9 %	51,4 %			

# Personalbokslut 2018



Piteå kommun

DEN 1 FEBRUARI 2019  
PERSONALAVDELNINGEN PITEÅ KMMUN

## Innehåll

<b>Förord av personalchefen</b>	<b>4</b>
<i>Personalbokslutets struktur/läsanvisning</i>	4
<b>Attraktiv arbetsgivare</b>	<b>5</b>
<i>Attrahera nya medarbetare</i>	5
<i>Rekrytering av medarbetare</i>	6
<i>Introducering</i>	6
<i>Utveckla och motivera</i>	7
<i>Avslut av anställning</i>	10
<b>Jämställda arbetsplatser</b>	<b>11</b>
<i>Personalstruktur</i>	11
<i>Pension</i>	13
<i>Föräldraledighet</i>	13
<i>Lön</i>	14
<b>Hälsofrämjande arbetsplats</b>	<b>15</b>
<i>Hälsobild</i>	15
<i>Rehabiliteringsarbete</i>	16
<i>Arbetsmiljöarbete</i>	16
<i>Friskvård</i>	17
<b>Sammanställning personalnyckeltal</b>	<b>18</b>
<b>Personalbokslut Fastighets- och service</b>	<b>19</b>
<b>Personalbokslut kommunledningsförvaltningen</b>	<b>21</b>
<b>Personalbokslut kultur, park och fritid</b>	<b>23</b>
<b>Personalbokslut Räddningstjänsten</b>	<b>25</b>
<b>Personalbokslut Samhällsbyggnad</b>	<b>27</b>
<b>Personalbokslut Socialtjänsten</b>	<b>29</b>
<b>Personalbokslut Utbildningsförvaltningen</b>	<b>31</b>



## Förord av personalchefen

Att Piteå kommun ska arbeta aktivt för att vara en attraktiv och jämställd arbetsgivare samt skapa hälsofrämjande arbetsplatser, är det politiskt beslutade personalmålet. Ett utmanande mål för en organisation med drygt 4000 anställda i många olika verksamheter.

Kommunfullmäktige beslutade 2016 att avsätta en miljon per år i tre år (2017-2019) för hälsofrämjande insatser. Hur vi har det på våra arbetsplatser och i relationer med varandra har stor betydelse för hur vi mår och hur vi kan utvecklas i vårt arbete, tack vare satsningen har vi haft möjlighet att arbeta aktivt och strukturerat detta. Som stöd för att arbeta med frågan ute på arbetsplatserna, har det i alla fyra nummer av vår digitala personaltidning funnits en film med Morgan Alling, tillsammans med ett arbetsmaterial anpassat för en arbetsplatsträff. Filmerna baserades på den föreläsning om kultur på arbetsplatsen som Morgan Alling genomförde under 2017. Fysisk aktivitet är också en viktig del för hur vi mår. Lanseringen av Let's move – en utmaning för att öka fysisk aktivitet slog väl ut, ca 2000 av våra medarbetare antog utmaningen och många vittnade om att de fått ökad kondition, blivit friskare och fått något gemensamt att prata om på jobbet. Kommunens friskvårdsombud fick möjlighet att delta på konferensen Nolia Arbetsglädje, en dag som syftade till att ge inspiration, motivation och kunskap inom området arbetsglädje. Allt detta var möjligt att genomföra tack vare den satsning på hälsofrämjande arbetsplatser som kommunfullmäktige valde att göra 2016.

Att ha möjlighet att arbeta heltid är en viktig jämställdhetsfråga. Därför pågår ett arbete, så kallad "Heltidsresan", med målet att fler ska få möjlighet och vilja arbeta heltid och att heltidsanställning ska vara en norm. Ett första pilotprojekt har påbörjats i Rosviksområdet där alla verksamheter tillsammans ser över hur man kan nå målet.

Framtidens kompetensförsörjning är en av de största utmaningar vi har som arbetsgivare. Därför har vi under året genomfört flera aktiviteter för att möta och attrahera nya medarbetare. Det sker på mässor och event för studenter, aktiviteter där vi möter utflyttade Pitebor, och även när vi tar emot praktikanter och studenter till våra verksamheter. Många utrikesfödda och personer som står långt från arbetsmarknaden har via extratjänster fått en möjlighet att prova våra intressanta arbeten i olika verksamheter. I mötet med praktikanter, studenter, nyanställda eller andra intresserade är kommunens medarbetare viktiga ambassadörer för Piteå kommun, sin arbetsplats och för sitt yrke. Tillsammans bidrar vi till hur Piteå kommun uppfattas som arbetsgivare.

Detta var bara några av de aktiviteter som genomförts under året, i personalbokslutet kan du läsa mer om vad som hänt under året.

Ewa Degerman

### Personalbokslutets struktur/läsanvisning

Personalbokslutet är en uppföljning av Piteå kommuns personalmål; Piteå kommun ska arbeta aktivt för att vara en attraktiv och jämställd arbetsgivare samt skapa hälsofrämjande arbetsplatser. Till stöd för att nå målet finns personalpolicy, arbetsmiljöpolicy, pensionspolicy samt en riktlinje för personalpolitik. Bokslutet fokuserar på de tre delar som finns i Piteå kommuns personalmål; attraktiv arbetsgivare, jämställda- och hälsofrämjande arbetsplatser. Delarna ska inte ses som isolerade från varandra, varje del stärker och går in i varandra men uppdelningen finns för att tydliggöra uppföljningen och underlätta för läsaren. Statistiken som finns som underlag i bokslutet påverkas av när rapporterna genereras, detta kan medföra viss differens i statistiken mellan de olika avsnitten. Personalbokslut för förvaltningarna med uppföljning på avdelningsnivå redovisas i slutet av rapporten.

## Attraktiv arbetsgivare

Att klara framtida kompetensförsörjning handlar om att attrahera medarbetare med rätt kompetens, rekrytera och introducera dessa genom en professionell och effektiv process. Lika viktigt är det att arbeta med att utveckla och motivera medarbetare att arbeta kvar samt att avsluta en anställning på ett professionellt sätt oavsett anledning till avslut.



### Attrahera nya medarbetare

Dagens gynnsamma arbetsmarknad kräver att Piteå kommun marknadsför kommunens olika yrken, verksamheter och de många möjligheter som finns för att konkurrera om framtidens medarbetare. Detta sker på många olika sätt och mot olika målgrupper. Piteå kommun samarbetar med kommunerna i Luleå, Boden, Kalix och Älvsbyn för att marknadsföra regionen nationellt som en plats att bo och arbeta i. Under året har nätverket tillsammans deltagit på Umeå universitets arbetsmarknadsdag ”Uniaden” samt Karlstads universitets arbetsmarknadsdag HotSpot. Kommunerna inbjöd även till ett lunchmöte på Norrlandsnationen i Uppsala. Dessa universitet har många studenter från Norrbotten. Framförallt deltagandet i Karlstad och Uppsala väckte stor uppmärksamhet bland studenter både med anknytning till länet samt de som inte hade någon anknytning. Under dessa event möter kommunerna ett hundratal studenter som visar stort intresse och nyfikenhet både på kommunerna som arbetsgivare och som en plats att bo på.

Nätverket Luleregionen, ett samarbete med mellan de närliggande kommunerna, anordnade under året ett hemvändarevent, där kommunen som arbetsgivare fanns representerad. Även här skapades många kontakter för framtiden. Tillsammans med Skellefteå kommun anordnades en hemvändardag på Skansen i Stockholm med arbetsgivare och näringsliv, under parollen PS. saknar dig. Ett event som bidrog till stor uppmärksamhet och många värdefulla kontakter.

För en mer lokal marknadsföring har Piteå kommun ett antal ambassadörer som hjälper till vid olika mässor och branschdagar. Ambassadörerna kommer från olika verksamheter och har olika yrken, totalt är de 9 stycken. Under året har de tillsammans med arbetsgivaren funnits representerade på Nolia karriär, en utbildnings- och rekryteringsmessa som vänder sig framförallt till gymnasieungdomar från länet. Monterns utformning och kommunens budskap om att vi behövde många sommarvikarier attraherade många besökare. Ett flertal kontakter skapades för sommarjobb inom vård och omsorg på mässan. Luleå tekniska universitet är en viktig plats att synas på med tanke på det geografiska läget. Därför deltog Piteå kommun på teknologernas arbetsmarknadsdag, LARV, samt ekonomernas arbetsmarknadsdag EKAR. Kommunen deltog även på arbetsförmedlingens rekryteringsmässor, rekryteringsdagen på Umeå universitet för lärarstudenter (UMPE). Piteå kommun erbjuder samtliga ungdomar mellan 16-18 år feriearbete. Detta är en viktig målgrupp för kommunen som arbetsgivare för framtiden. Därför bjuds dessa in till en gemensam start där de får information om sitt feriearbete och om kommunen som arbetsgivare. Fokus för informationen är budskapet att de är

värdefulla och gör ett viktigt jobb samt vilka möjligheter som finns inom kommunen i framtiden. Totalt deltog 85 personer, 52 flickor, 83 pojkar, en person ville inte ange kön.

Att erbjuda praktik och andra särskilda anställningar för olika målgrupper är ytterligare ett viktigt verktyg för sörja för framtiden. Under 2018 satsade regeringen på extratjänster för personer som står långt från arbetsmarknaden. Ambitionen för Piteå kommun som stor arbetsgivare var att ta emot i snitt 100 personer. Placering och handledningen sköts ute på respektive arbetsplats. För verksamheterna i stadshuset har arbetet organiserats med en handledare vars uppgift är att samordna arbetsuppgifter och matcha dessa med de personer som blir anvisade en extratjänst. Det har inneburit att personer fått möjlighet att arbeta på flera arbetsplatser i stadshuset med olika arbetsuppgifter. Ett upplägg som fungerat väl både för verksamheterna och för de som varit anställd på en extratjänst.

Piteå kommun driver ett nätverk med representanter från näringslivets personalavdelningar i syfte att utbyta erfarenheter och underlätta medföljanderekryteringar. Det är också ett bra forum för lokal omvärldsbevakning.

## **Rekrytering av medarbetare**

Ett stort antal medarbetare rekryteras till Piteå kommun, det är dock färre än föregående år. Detta tillsammans med att kommunen har fler sökande än tidigare kan tyda på att intresset för kommunen som arbetsgivare ökat. Under 2018 har 283 rekryteringar genomförts (exklusive sommarvikariatet inom socialtjänsten), vilket är en liten minskning till föregående år. Huvuddelen av rekryteringsuppdragen hanteras av personalavdelningen, ett mindre antal rekryteringar sköts via externa resurser, framförallt i samband med chefsrekryteringar. Antalet sökande till varje tjänst har ökat i förhållande till tidigare år, och uppgår till 11,9 sökande per tjänst även det är en förbättring i förhållande till tidigare år. Av de sökande är 72 % kvinnor och 28 % män, av de 283 tjänstetillsättningar som genomförts har 80 % av tjänsterna gått till kvinnor och 20 % till män. Trots ökat antal sökande till kommunens längre vikariat och tillsvidaretjänster sker ingen ökning av antal sökande till sommarvikariatet inom socialtjänsten. Totalt sökte 417 personer sommarjobb inom socialtjänsten, av dessa var 59 % kvinnor och 41 % män och 39 % av dessa hade utländsk bakgrund. Av de 230 personer som anställdes var 62 % kvinnor och 38 % män.

Inklusive vikarierekryteringen gjordes lite drygt 500 rekryteringar under 2018 inom Piteå kommun.

Den procentuella skillnaden kvinnor/män i tillsättning av tjänster mellan förvaltningarna är stor. Inom socialtjänsten var 92 % kvinnor och 8 % män och kultur, park och fritid visar upp en relativt jämn könsfördelning i tjänstetillsättningar där fördelningen är 44 % kvinnor och 56 % män. Flest rekryteringar genomförs inom utbildningsförvaltningen med 124 tjänster. Socialförvaltningen har under året rekryterat 72 personer till sina verksamheter. Första halvåret präglades av ett intensivt rekryteringsarbete för att under årets andra hälft avta något i intensitet. En förklaring till detta kan vara en förändring i utbildningsförvaltningens rekryteringsarbete där vakanta tjänster inför höstterminen i möjligaste mån tillsätts innan vårterminen avslutas. Inom förvaltningen är det fortfarande svårt att rekrytera lärare med naturvetenskaplig inriktning inom såväl grund- som gymnasieskola. Vissa rekryteringsuppdrag har fått avbrytas på grund av få eller inga kandidater som uppfyllt de formella kraven. Rekryteringsarbetet i Socialtjänsten uppvisar ett likande mönster, där antalet rekryteringar avtog under hösten. En förklaring kan vara ett utvecklat och förbättrat arbete med personer med företrädesrätt inom förvaltningen. Till detta kan läggas minskat antal ärenden inom personlig assistans under året. Försättningsvis är det dock stora problem med rekrytering av sjuksköterskor, arbetsterapeuter samt fysioterapeuter där tjänster, i vissa fall, inte tillsätts på grund av få sökande.

## **Introducering**

En rekryteringsprocess kostar mycket i tid och pengar. Det tar tid innan en nyanställd medarbetare är fullt produktiv. Därför är en bra introduktion avgörande för att ge nya medarbetare förutsättningar för

att kunna göra sitt jobb, trivas och att känna sig som en i gänget. Introduktion sker på olika sätt, dels på arbetsplatsen och dels kommunövergripande. Medarbetarens närmaste chef ansvarar för introduktion på arbetsplatsen och handlar om att få kännedom om arbetsplatsen, sina kollegor, rutiner och arbetssätt. Vissa använder sig av handledare och eller mentor/fadder. Den kommunövergripande introduktionen ger en helhetsbild av kommunens organisation och beskriver vad det innebär att arbeta i en politiskt styrd organisation. Det är dessutom ett tillfälle att skapa förståelse för vilka förväntningar som finns, både på dem som medarbetare samt vad de kan förvänta sig av arbetsgivaren. I introduktionen deltar kommunalråd, kommunchef och personalchef. Under 2018 har introduktionen genomförts vid endast ett tillfälle i mars. Anledningen till det är att introduktionen för nyanställda är under revidering för bli mer digitaliserad. Totalt har 16 personer deltagit, 9 kvinnor och 7 män.

## Utveckla och motivera

Lika viktigt som att attrahera nya medarbetare är det att motivera och utveckla kommunens befintliga medarbetare så att de väljer att arbeta kvar. Att ha bra villkor för medarbetare, att medarbetare känner att de kan utvecklas och göra ett bra jobb samt att det är en bra kultur på arbetsplatsen är faktorer som bidrar till att kommunen uppfattas som en bra och attraktiv arbetsgivare.

### Villkor

#### Lön

Piteå kommun tillämpar individuell lönesättning, lönen är en del av verksamhetsstyrningen och ska utveckla verksamheten och är ett viktigt verktyg för måluppfyllelsen. Till 2018 års löneöversyn avsattes 3 %. Det totala utfallet blev 2,96 %. För tjänstemän 3,39%, lärare 2,75 % och Kommunal 2,84 %. Satsningar gjordes på lärarna/pedagogerna samt studie- och yrkesvägledarna. Utifrån satsningen på första linjens chefer i lönekartläggningen gjordes en satsning på boendecheferna i socialförvaltningen för att de inte ska halka efter sina kollegor. Sköterskor och arbetsterapeuter är yrkesgrupper där vi har hård konkurrens från regionen och närliggande kommuner, därför gjordes även en satsning på dem. Utöver detta gjordes även satsningar på handläggare inom överförmyndarexpeditionen och konsumentvägledningen.

Kommunals utrymme utgjordes av 535 kr/medlem i genomsnitt, till det tillkom 150 kr för undersköterskor. Kretsen av undersköterskor enligt löneavtalet innefattar samtliga arbetstagare med utbildning som arbetar i särskilda boenden inom äldreomsorgen, hemtjänsten eller i gruppboenden för personer med funktionsnedsättning och därtill kopplade verksamheter. Satsningar gjordes också på brandmän, elevassistenter, barnskötare, förskolepedagoger och parkarbetare utifrån att kommunen behöver ha konkurrenskraftiga löner gentemot våra närliggande kommuner.

#### GDPR

Den nya dataskyddsförordningen har inneburit ett stort arbete inom alla förvaltningar. Varje förvaltning har en arbetsgrupp som arbetat med att sammanställa de personuppgiftsbehandlingar som finns. Dessa personuppgiftsbehandlingar finns nu i en registerförteckning, vilket är ett underlag för att förenkla en eventuell begäran om registerutdrag. För kommunens medarbetare innebär detta att man har rensat och fått rutiner kring hanteringen av personuppgifter. Kommunens samtliga HR-system har säkerhetsklassificerats och GDPR-säkrats, vilket bl a innebär att vi har sett över systemens personuppgiftsbehandlingar.

#### Semesterväxling

I syfte att främja balans i livet erbjuder Piteå kommun möjlighet att semesterväxla. Närmare 24 % av kommunens medarbetare väljer att semesterväxla, 25 % av kvinnorna och 19 % av männen. Totalt sett ökar det en aning i förhållande till föregående år, sett till skillnaden mellan könen är det 12 % fler kvinnor och 31 % färre män som valt att växla i år.

### *Pension*

Som en del i att vara attraktiv som arbetsgivare och få fler medarbetare att arbeta längre har kommunfullmäktige fastslagit en pensionspolicy och riktlinjer för pensioner är beslutade. 23 personer har valt att löneväxla till pension, ett utredningsarbete pågår för att hitta en bra lösning som kan erbjuda alla en möjlighet att göra mer medvetna val för placering av tjänstepensionen.

### *Heltidsresan*

SKL och Kommunal har tecknat ett kollektivavtal med syftet att alla arbetsgivare i kommuner, landsting och regioner ska ta fram en plan för hur fler i verksamheten ska arbeta heltid. Tillsvidareanställning på heltid ska vara en norm redan anställda medarbetare ska arbeta heltid i högre utsträckning. I Piteå kommun har det beslutats att det ska gälla alla yrkesgrupper, inte bara de inom Kommunals avtalsområde. Arbetet ska genomföras genom att ha ett gemensamt förhållningssätt där alla förvaltningar ser Piteå kommun som en arbetsgivare och är beredd att arbeta med kreativa lösningar för att lösa heltidsfrågan. Ge förutsättningar för de som arbetar deltid och som vill arbeta mer att göra det. Nya samarbeten inom och mellan förvaltningarna. Förslag på hur kommunen ska nå heltidsarbete tas fram av medarbetargrupper inom och mellan olika verksamheter. Förslagen ska testas och utvärderas. Ett pilotprojekt genomförs i Rosvik inom ramen för heltidsresan, där man ser över hur arbetsuppgifter kan samordnas över förvaltningsgränserna i syfte att uppnå heltid.

### *Utveckling*

Syftet med kommunens förslagsverksamhet är att stimulera innovation och utveckling av verksamheterna genom att ta vara på medarbetarnas idéer. Under året har totalt 8 förslag lämnats in, av dem har 7 bifallits och belönats med totalt 6000 kronor. Socialförvaltningen och Utbildningsförvaltningen har lämnat in lika många förslag 3 vardera och Kultur, park och fritid har lämnat in 2 förslag. Från och med 2018 gjordes kriterierna för förslagsverksamheten om med syfte att bli tydligare och bättre stämma överens med kriterier för verksamhetsutvecklingspott och innovationsfond. Antalet inlämnade förslag för 2018 är betydligt färre än tidigare år vilket förmodligen beror på att medarbetarna inte vet om att förslagsverksamheten finns kvar. Några exempel på belönade förslag är; Handikappanpassad spark, självservice för reserverade böcker, låsskydd, kyl-dyna, ingångsdusch, promenad-rep med bild-stöd.

Satsningen på gemensam mötesyta för projektledare inom ramen för idéslussprojektet har fortsatt under året. Syftet är att skapa möjlighet till inspiration och erfarenhetsutbyte kring projektledarskap och utvecklingsfrågor.

Under året genomfördes en HBTQ utbildning för chefer och nyckelpersoner med syftet att öka förståelsen och medvetenheten om HBTQ frågor hos Piteå kommuns medarbetare. Totalt deltog 200 (166 kvinnor och 34 män) chefer och nyckelpersoner från kommunens alla förvaltningar.

Utbildningen innefattade dessa områden;

- Begrepp och termer; HBTQ, normkritik och inkluderande språk.
- Normer kring könsuttryck, könsidentitet och sexuell läggning.
- Historiska och samtida perspektiv på HBTQ-frågor.
- Intersektionalitet och antirasistiska perspektiv på HBTQ
- Levnadsvillkor för HBTQ-personer i Sverige idag.
- Diskrimineringslagen och MR

### **Kultur**

Kommunfullmäktige har beslutat att avsätta 1 mkr per år för hälsofrämjande insatser under 2017-2019. Det är en tydlig viljeinriktning från politiken att detta är en prioriterad fråga. Aktuell forskning visar att hur vi har det på arbetsplatsen till stor del avgör hur vi mår. Satsningen möjliggör att kommunen kan genomföra långsiktiga insatser för att främja kulturen på arbetsplatsen. Vidare bidrar det till att vi når målet med att vara attraktiv, jämställd och hälsofrämjande arbetsgivare. Eftersom

kulturen på arbetsplatsen identifierats som en avgörande faktor hur man mår, trivs och utvecklas på arbetet har detta varit i fokus under året. Morgan Alling, skådespelare och föreläsare, har på uppdrag av Piteå kommun, producerat fyra kortare filmer med frågor baserat på den föreläsning Morgan genomförde för kommunens medarbetare under 2017. Filmerna har satt fokus på ämnen som ska diskuteras på arbetsplatsträffar. Det har handlat om spelregler på arbetsplatsen, tillit och arbetsglädje, vårt uppdrag samt den egna utvecklingen. Eftersom kulturen på arbetsplatsen är ett område som återkommande behöver diskuteras kommer filmerna finnas kvar och fungera som ett stöd för framtida diskussioner.

Let's move var en satsning på arbetslagsutveckling med hjälp av fysisk aktivitet. För att klara utmaningen krävdes fysisk träning tre tillfällen per vecka i totalt tolv veckor, om arbetslaget klarade utmaningen kunde de kvittera ut 200 kr/deltagande person, att använda till en gemensam aktivitet i arbetslaget. Utmaningen antogs av drygt 2000 medarbetare och många av dem har vittnat om att de känt sig friskare, fått bättre kondition och fått något gemensamt att jobba för på arbetsplatsen.

I syfte att skapa en mer verksamhetsnära uppföljning, har en modul för systematiskt arbetsmiljöarbete, så kallad SAMsidan, införts i kommunens styr- och ledningssystem Stratsys. Det har ännu inte implementerats, men under 2019 kommer cheferna att få utbildning i verktyget, från och med 1 januari 2020 ska det vara obligatoriskt att följa upp det systematiska arbetsmiljöarbetet i Stratsys för samtliga chefer.

### **Förutsättningar för medarbetare**

För att nå kommunens övergripande uppdrag och mål finns en gemensam värdegrund som beskrivs i kommunens personalpolicy. Policyn beskriver på vilket sätt medarbetarna förväntas utföra sitt arbete, vidare beskriver den också vad medarbetarna kan förvänta sig av arbetsgivaren.

Ur personalpolicyn

VÅGA – att lita på sin intuition och ha tillit till sina arbetskamrater, ta initiativ, vara öppen och tänka nytt, stå upp för sitt uppdrag och fatta beslut inom sitt ansvarsområde.

LÅGA – att brinna för sitt uppdrag och visa engagemang, ta ansvar och medverka i utvecklingen av arbetet, aktivt ta del av vad andra gör och lära dig av det.

FÖRMÅGA – att använda sin kompetens i arbetet och dela med sig i arbetslaget, delta i utveckling av verksamhet och följa fastställda dokument, se att sin arbetsinsats är en del i helheten för Piteå kommun och att genom service och gott värdskap gör skillnad för medborgarna i Piteå.

### **Förutsättningar för chefer i Piteå kommun**

Cheferna är en förutsättning för att nå uppsatta mål, de är också en viktig del för att kommunen ska uppfattas som attraktiv arbetsgivare. Utöver kulturen på arbetsplatsen är ledarskapet en av de viktigaste faktorerna för hälsofrämjande arbetsplatser. Därför finns en särskild del i personalpolicyn som tydliggör kommunens förväntningar på ledarskapet;

*Från ledarskapsdelen i personalpolicyn*

VÅGA – att lita på sin intuition och ha tillit till sina medarbetare, bryta mönster och tänka nytt, stå upp för sitt uppdrag och fatta nödvändiga beslut.

LÅGA – att brinna för sitt uppdrag och visa engagemang, driva utveckling och ta ansvar, visa nyfikenhet och intresse för omvärlden.

FÖRMÅGA – att ha kompetens och handlingskraft, leda och utveckla verksamhet och personal i enlighet med fastställda styrdokument, verka för kommunnytta och helhetssyn.

Verksamhet, ekonomi och personal är områden som Piteå kommuns chefer ansvarar för. I syfte att tydliggöra detta finns en anvisning som mer i detalj beskriver chefens ansvar. För att ytterligare ge cheferna förutsättningar att utöva ett bra ledarskap finns ett riktmärke för hur många medarbetare en chef ska ha, detta ska beaktas vid ny- eller omorganiseringar. Ingen chef ska ha fler än 30 eller färre än 10 underställda, undantag finns, vilket anges i riktlinjen för personalpolitik. I genomsnitt har

cheferna i kommunen 19,5 underställda per chef men variationen mellan de olika förvaltningarna är stor. Flest underställda har man inom utbildningsförvaltningen och minst antal medarbetare/chef har man inom räddningstjänsten, men särskilda omständigheter gör att det inte går att jämföra dem med övriga förvaltningar. Med hänsyn till detta är kommunledningsförvaltningen den förvaltningen med minst antal medarbetare/chef.

### Antal medarbetare/chef i storleksordning

<b>Förvaltning</b>	<b>Medarbetare/chef</b>
Utbildningsförvaltningen	33,0
Socialtjänsten	20,8
Fastighet och service	18,2
Samhällsbyggnad	9,2
Kultur, park och fritid	8,3
Kommunledningsförvaltningen	7,2
Räddningstjänsten	3,1
<b>Piteå kommun</b>	<b>19,5</b>

Personalavdelningen tillhandahåller stöd till cheferna i deras dagliga arbete. Att vara uppdaterad och delta i det som erbjuds är den enskilda chefens ansvar. Även överordnad chef har ett ansvar för att deras underställda tillgodogör sig det stöd som erbjuds. Temat för chefsträffarna under 2018 har varit ”Chefen som kulturarbetare”, ett av årets två chefsforum handlade om det psykologiska perspektivet på kulturen på arbetsplatsen och det andra gav verktyg för att kunna arbeta med att motivera sina medarbetare. Chefsfrukostarna gav inspiration kring ämnet genom inspirationsföreläsningar. Tack vare de extra medel kommunfullmäktige beviljat för arbetet med hälsofrämjande insatser kunde kommunen erbjuda samtliga chefer en halvdags föreläsning med Simon Elvnäs, doktorand från KTH, med temat ”Effektfullt ledarskap”, en uppskattad insats där över hälften av kommunens chefer deltog. Generellt attraherar de olika chefsträffarna numer en hög andel av kommunens chefer. Dessutom genomförs introduktion för alla nya chefer med utbildning inom ledarskap, ekonomi, verksamhet.

### Avslut av anställning

Piteå kommun ska vara en trygg arbetsgivare som erbjuder trygga anställningar. Ibland sker saker arbetsgivaren inte kan påverka. Ett exempel är det minskade flyktningmottagandet vilket påverkar flyktingverksamheten inom kommunen. Arbetsgivarens ambition är att så långt det är möjligt hitta andra arbeten inom kommunen.

När en medarbetare avslutar sin anställning är det viktigt att detta sker på ett professionellt sätt oavsett anledning till avslut. Det är viktigt att ta tillvara på de erfarenheter och synpunkter en tidigare medarbetare har för att utveckla verksamheten. Ett avslutningssamtal ökar kunskapen om hur verksamheten kan bli bättre på att attrahera och behålla medarbetare, genom att visa intresse för medarbetarens synpunkter bidrar arbetsgivaren till att skapa en positiv bild av kommunen som arbetsgivare. Det är också ett tillfälle för chefen att få återkoppling på sitt ledarskap.

## Jämställda arbetsplatser

Piteå kommun har under våren 2018 avslutat sitt uppdrag som modellkommun. Uppdraget har inneburit att kommunen under 2017 och 2018 har stöttat Luleå-, Bodens- och Skellefteå kommun i arbetet med att jämställdhetsintegrera styr- och ledningsprocesserna. I arbetet har det tagits fram en gemensam checklista för att underlätta jämställdhetsintegrering i verksamheterna. Förbundet Norrbottens kommuner, kommer genomföra en variant av modellkommunkonceptet i regionen med Boden och Luleå som mentorer. Piteå kommun kommer att finnas med som ett extra stöd.

## Personalstruktur

Piteå kommun ska vara en jämställd arbetsplats där kvinnor och mäns kompetens, resurser och erfarenheter tas tillvara. Det innebär att kommunen ska erbjuda trygga anställningar för båda könen vilket skapar förutsättningar för ett ekonomiskt oberoende och ökar möjligheterna till delaktighet på arbetsplatsen. Personalstrukturen är intressant att följa ur detta hänseende.

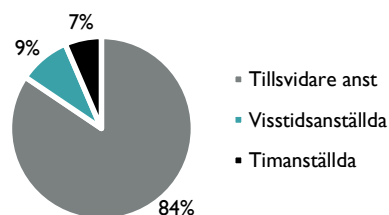
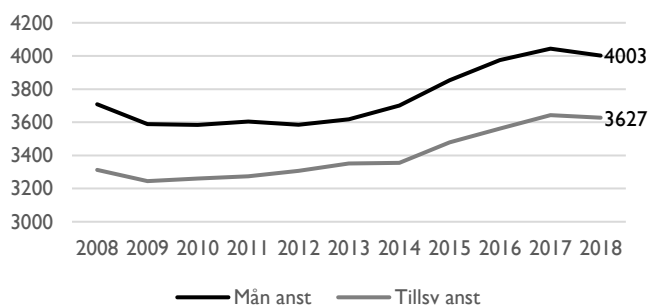
Inom Piteå kommun arbetar 4003 personer, det är något färre än föregående år vilket framförallt förklaras av att samhällsbyggnads flyktingverksamhet minskat. Bland de anställda är 80 % kvinnor och 20 % män, en kvinnlig representation som är något högre än rikssnittet. På en förvaltningsövergripande nivå har samhällsbyggnad den jämnaste könsfördelningen med 56 % kvinnor och 44 % män, mest ojämna representationen finns inom socialtjänsten där endast 11 % är män.

Månadsanställda	2018	Kv	Män	2017	2016
Fastighet o service	322	234	88	307	311
Kommunledningsförvaltningen	130	82	48	121	124
Kultur, park o fritid	86	56	30	89	85
Räddningstjänsten	44	6	38	44	45
Samhällsbyggnad	239	134	105	264	295
Socialtjänsten	1664	1470	194	1667	1651
Utbildningsförvaltningen	1521	1227	294	1554	1469
<b>Totalt</b>	<b>4003</b>	<b>3206</b>	<b>797</b>	<b>4044</b>	<b>3976</b>

Av de som är månadsanställda har 90 % en tillsvidareanställning, av de som är tillsvidareanställda är 80 % kvinnor och 20 % män. Flest tillsvidareanställda, 96 %, arbetar inom fastighet och service och kultur, park och fritid. , minst andel tillsvidareanställda har samhällsbyggnads, 86 %.

Av kommunens drygt 4000 medarbetare är 6 % utlandsfödda eller har två föräldrar som är utrikesfödda, 6 % av kvinnorna och 6,3 % av männen, något färre i förhållande till andel utlandsfödda som bor i kommunen men fler än förra året (5,5 %). Fastighet- och serviceförvaltningen har högst andel med lite drygt 10 % (11 % kvinnor och 8 % män) vilket även det är en ökning med drygt en procentenhet förhållande till 2017. Inom räddningstjänsten arbetar ingen med utländsk bakgrund eller med två föräldrar som är utrikesfödda.

### Antal månadsanställda medarbetare i Piteå kommun 2008-2017



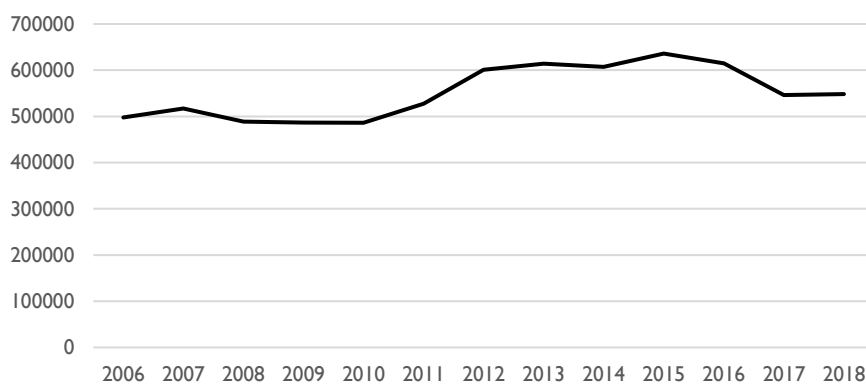


## Trygga anställningar

Piteå kommun ska i så hög grad som möjligt erbjuda trygga anställningar, antalet timanställningar ska minska till förmån för månadsanställningar och heltid ska vara en rättighet. Utvecklingen inom området har varit positiv de senaste åren och fortsätter visa en positiv utveckling då både andelen heltider och månadsanställningar ökar.

Nyttjandet av timanställningar är i princip samma som förra året vilket bekräftar att anledningen till den tidigare nedgången av nyttjandet av timanställningar berodde på tillskapande av personalpools inom socialtjänsten och utbildningstjänsten. Nyttjandet av timanställningar motsvarar 277 årsarbetare vilket handlar om totalt 548 465 timmar, av dessa är 73 % kvinnor. Flest timanställda arbetar inom socialtjänsten. Många framtidsforskare menar att den yngre generationen föredrar en mer fri anställning där de själva kan bestämma när och hur mycket de vill arbeta, vilket i så fall kan påverka arbetsgivarens strävan efter att timanställningar ska minska till förmån för månadsanställningar.

### Timmar utförda av timanställda



Andelen av kommunens medarbetare som har en heltidsanställning är 86,7 %, men om man undantar faktorer arbetsgivaren inte kan påverka såsom beviljade timmar inom personlig assistans och pension/sjukersättning som en del av anställningen, har 94,5 % av kommunens medarbetare en heltidsanställning, 94,2 % av kvinnorna och 95,4 % av männen. Möjlighet att försörja sig på sitt arbete är en grundförutsättning för jämställda villkor, i syfte att få fler att arbeta heltid pågår projektet ”Heltidsresan”, ett projekt som syftar till att heltid ska vara en norm vid anställning. Inom ramen för detta genomförs ett pilotprojekt i Rosvik, där man ser över hur arbetsuppgifter kan samordnas över förvaltningsgränserna i syfte att uppnå heltid.

Nyttjandet av timanställda är i princip oförändrat i förhållande till 2017 och motsvarar 277 årsarbetare.

med heltidstjänst är 94,5 % andelen är i princip lika hög mellan kvinnor och män. Det är samma nivå som föregående år. Då det finns de av kommunens anställda som inte vill ha en heltidstjänst kommer det förmodligen vara svårt att öka denna andel. Däremot ska arbetsgivaren genom projektet ”Heltidsresan” få fler med heltidstjänster att arbeta heltid, arbetsgivaren har tidigare varit väldigt generös med att bevilja tjänstledighet en del av tjänsten. Heltidsarbete i välfärden är en viktig fråga för hela Sverige. Att fler arbetar heltid är avgörande för att möta framtidens rekryteringsbehov och bidra till ett mer jämställt samhälle. Att arbeta heltid är viktigt också för den enskilde individen då en ökad inkomst bland annat ger högre pension.

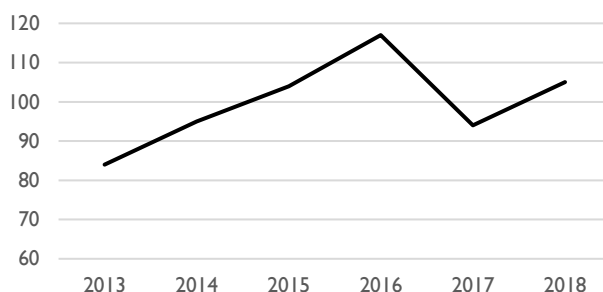
### Personal- och chefsstruktur i verksamheterna

Ett viktigt mått för jämställdhet är hur många enkönade arbetsplatser som finns inom kommunen. Under 2018 har en arbetsvärdering gjorts vilket resulterat i totalt fler yrkesgrupper än tidigare. Resultaten för 2018 (16 %) är betydligt sämre än 2017 men ungefär samma som åren innan. Det beror på att antalet kvinnligt enkönade grupper är fler vilket kan bero på arbetsvärderingen. När det gäller nyckeltalet andel yrkesgrupper med en jämställd fördelning (40/60) är även det resultatet

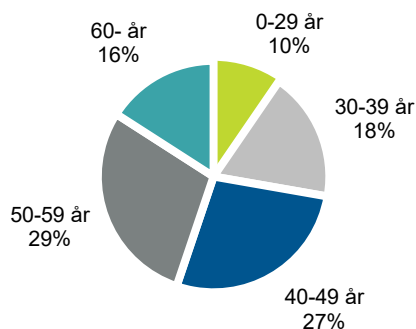
sämre än de senaste fem åren. Fördelningen i kommunens ledningsgrupp ligger i närheten av målet på 50/50 och inom ramen för spannet 40/60 som betraktas som jämställt. Fördelningen ligger på 55 % kvinnor och 45 % män, det är en förbättring i förhållande till 2017 vilket beror på rekryteringen av en manlig socialchef.

## Pension

Pensionsavgångarna ökar precis som förutspått i personalprognosen. Under året har 105 personer avgått med ålderspension, att jämföra med 94 förra året. Av dessa är 80 kvinnor och 25 män. Genomsnittsåldern är 64,4 vilket är samma som förra året. Den lägsta genomsnittsåldern för pensionsuttag finns bland kvinnorna inom fastighet och service samt socialtjänsten. Av de som tagit ut pension var 11 personer mellan 61-62 år, en av dessa var en man. Betydligt fler har valt att arbeta i åldrarna 66-67 år, 24 stycken, framförallt inom utbildningsförvaltningen.



Medelåldern är i princip samma som tidigare, 46,7 år, kvinnorna har något lägre medelålder i jämförelse med männen, högre grad än tidigare attraherat och rekryterat yngre medarbetare. De yngsta medarbetarna finns inom räddningstjänsten (42 år) och högst medelålder har medarbetarna inom fastighet och service (50,9 år).



## Föräldraledighet

I Piteå kommun mäts antal dagar med föräldrapenning som tas ut per person. Under 2018 har kvinnorna tagit ut färre dagar per person och männen fler dagar per person jämfört med 2017. Kvinnorna har tagit nästan lika många dagar totalt som 2017. Männen har tagit både fler dagar totalt och per person än något tidigare år. Trenden att pappor tar ut mer föräldrapenning finns i hela riket och fortsätter det i samma takt kommer papporna i riket att nå ett uttag på 30 % av föräldradagarna under våren 2019. I Piteå som ort var värdet i oktober 2018 30.1 %.

Nyckeltal	2018		2017		2016	
	Kvinnor	Män	Kvinnor	Män	Kvinnor	Män
Andel som har heltid	94 %	95 %	94 %	95 %	94 %	95 %
Fördelning i ledningsgrupp	55 %	45 %	67 %	33 %	43 %	57 %
Uttagen föräldraledighet – antal dagar	52729	3839	52711	3547	45 478	3513
Uttagen föräldraledighet – antal personer	573	88	553	88	510	95
Uttagen föräldraledighet – dagar i genomsnitt	92	44	95	40	89	37

## Lön

Piteå kommun lönepolitik bygger på de intentioner som finns i de centrala löneavtalen. Lönen är en viktig faktor för att klara framtidens kompetensförsörjning samt ett viktigt verktyg för måluppfyllelse och utveckling av verksamheterna. Lönekartläggning genomförs varje år i syfte att säkerställa att det inte finns osakliga löneskillnader som beror på kön.

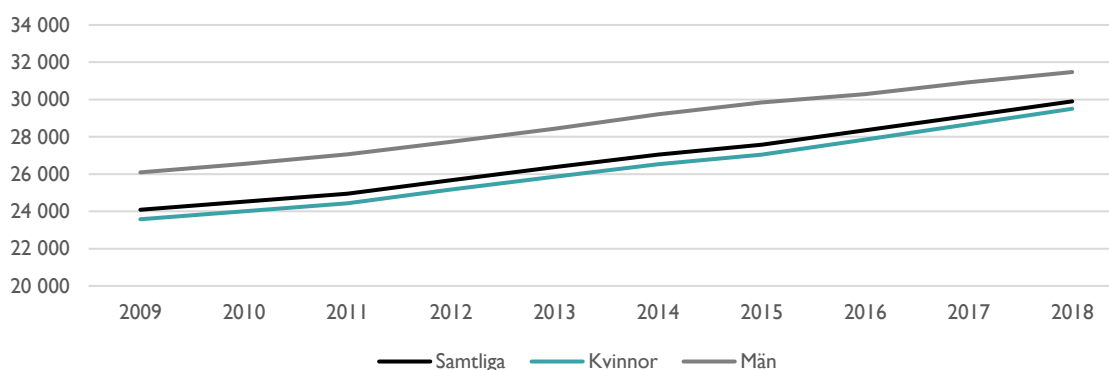
För att uppfylla lagens krav på att kartlägga och analysera löneskillnader genomförs en arbetsvärdering vart tredje år av vilka arbeten som anses likvärdiga. Lagen ställer inte krav på användning av någon särskild systematisk arbetsvärdering, däremot är det nödvändigt att göra en strukturerad genomgång av de olika yrkenas krav och svårighetsgrad. Under 2018 har en sådan arbetsvärdering genomförts. I kartläggningen grupperas de anställda utifrån yrke och de arbetsuppgifter de utför. Anställda med lika, eller väsentligen lika arbetsuppgifter placeras i samma grupp. Analys sker där skillnaden mellan kvinnors och mäns löner är större än 2 %, där det inte finns någon förklaring so t.ex. skillnader i utbildning, anställningstid eller dylikt, blir slutsatsen att det kan finnas osakliga löneskillnader utifrån kön.

### Resultat 2018

I 2018 års lönekartläggning har fokus legat på förändring av medelanställningstid och utbildningsnivå i de yrkesgrupper där vi ser att lönegapet med jämförbara yrken ökat. Medelanställningstiden i kommunen är 8 år, oförändrad sedan 2017. Som ett resultat av satsningarna i löneöversynen 2018 fanns ingen osaklig löneskillnad bland yrkesgrupper. Den nya arbetsvärderingen synliggör olika förutsättningar för första linjens chefer, dessa har nu delats in i två olika grupper vilket medför att det blir tydligare att detta är två yrkesgrupper med olika förutsättningar och därmed inte är likvärdiga. Därför blir det enklare att se tecken på om osakliga löneskillnader inom chefsgrupperna finns i framtiden.

Som ett resultat av de åtgärder som genomfördes vid löneöversynen 2018 finns inga tecken på osakliga löneskillnader bland likvärdiga yrkesgrupper. Skillnaden i medellön mellan kvinnor och män är i princip lika stor som förra året (närmare 7,2 %) efter att tidigare år legat runt en skillnad mellan 9 % - 10 %. Kvinnornas lön i förhållande till männens är 93,7 % vilket är en förbättring i förhållande till förra året då det var 92,1 %.

### Utveckling av medellön



## Hälsofrämjande arbetsplats

Piteå kommun ska erbjuda hälsofrämjande arbetsplatser. Det är många delar som påverkar hälsan på arbetsplatserna; kulturen på arbetsplatsen, ledarskapet och stödjande strukturer i form av policys, riktlinjer och rutiner.

### Hälsobild

Sjukfrånvaron bland kommunens medarbetare visar en fortsatt positiv utveckling och ligger nu på 5,5 %, en minskning med 0,6 procentenheter i förhållande till 2017. Det är en stor vinst för folkhälsan men kostnaderna visar inte samma utveckling, lönekostnaderna för sjukfrånvaron är i princip på samma nivå som förra året (22 mkr). En av förklaringarna kan vara att arbetsgivaren betalar mellanskillnaden mellan sjukpenning från Försäkringskassan och upp till 80% av den verkliga lönen för anställda vars lön överstiger 66,7 % av prisbasbeloppet.

Kvinnorna har fortfarande högre sjukfrånvaron än männen, däremot har den minskat väsentligt i förhållande till tidigare år. Männen frånvaro som alltid legat lågt började förra året att öka, men minskar under 2018. Ett aktivt och medvetet rehabiliteringsarbete har medfört att andelen långtidssjukskrivna är historiskt låg. Sjukfrånvaron minskar bland kommunens äldre medarbetare, oroväckande är att det ökar bland kommunens yngsta medarbetare men är ändå i paritet med jämförande kommuner. I jämförelse med Luleå- och Umeå kommun har Piteå kommuns medarbetare betydligt lägre sjukfrånvaro. Den minskade sjukfrånvaron syns även på att andelen som inte haft någon sjukdag under året ökat något, från 32 % 2017 till 33 % 2018. I förhållande till att sjukfrånvaron.

Sjukfrånvaro, %	Piteå 2018	Piteå 2017	Piteå 2016	Piteå 2015	Luleå 2017	Umeå 2017
Total sjukfrånvaro	5,5	6,1	7,3	7,5	6,5	6,9
Sjukfrånvaro > 59 dagar	45,3	53,9	60,2	59	36,5	66
Sjukfrånvaro kvinnor	6,1	6,6	8,2	8,6	7,2	7,8
Sjukfrånvaro män	3,3	4,0	3,9	3,5	4,1	4,6
Sjukfrånvaro <29 år	6,0	5,3	6,7	6,2	6,4	5,9
Sjukfrånvaro 30-49 år	4,9	5,6	7,1	7,1	6,0	6,8
Sjukfrånvaro >50 år	6,0	6,7	7,6	8,2	6,9	7,5

Räddningstjänsten minskar sjukfrånvaron väsentligt i förhållande till 2017, då de är en liten förvaltning med få medarbetare är nyckeltalet betydligt mer lättpåverkat. Även socialtjänsten och utbildningsförvaltningen minskar sin sjukfrånvaro vilket får en stor påverkan på den totala sjukfrånvaron då de är kommunens största förvaltningar.

Total sjukfrånvaro i % per förvaltning	2018	Kv.	Män	2017	2016	2015
Fastighet o service	6,0	6,0	6,0	5,2	7,9	8,1
Kommunledningsförvaltningen	3,4	4,8	1,0	4,4	3,2	3,7
Kultur, park o fritid	4,0	5,1	2,4	3,6	3,6	3,6
Räddningstjänsten	1,0	1,9	0,8	3,2	2,2	2,1
Samhällsbyggnad	4,2	4,8	3,5	5,1	4,7	5,8
Socialtjänsten	7,2	7,6	4,3	7,8	9,7	9,8
Utbildningsförvaltningen	4,3	4,8	2,5	5,1	6,0	6,2
<b>Totalt</b>	<b>5,5</b>	<b>6,1</b>	<b>3,3</b>	<b>6,1</b>	<b>7,3</b>	<b>7,5</b>

## Rehabiliteringsarbete

Alla medarbetare är viktiga och behövs på arbetet. Därför är det viktigt att rehabiliteringsarbetet bedrivs effektivt och strukturerat i ett tidigt skede i syfte att återfå arbetsförmåga och kunna återgå till arbetet. Revideringen av rehabiliteringsrutinerna som genomfördes under 2017 medförde en tydlig ansvarsfördelning mellan medarbetare, chef och personalavdelningen. Rutinerna har underlättat för cheferna och stöttat ett enhetligt arbetssätt, allt i syfte att möjliggöra snabb återgång i arbete för medarbetaren. Medvetenheten om rutinerna har ökat i verksamheten, ett resultat av information vid APT samt att rutinerna finns tillgängliga på intranätet för kommunens alla medarbetare. Arbetsgivaren arbetar aktivt för att omplacera medarbetare som inte kan återgå i sin ordinarie tjänst. Under 2018 har 12 medarbetare omplacerats till ett annat arbete hos arbetsgivaren, (jämfört med 16 medarbetare 2017) Av dessa 12 omplaceringar är 9 kvinnor och 3 män, 6 personer från socialförvaltningen och 6 personer från utbildningsförvaltningen. När omplacering till annat arbete inte varit möjlig har överenskommelse om avslut av anställning skett. Under 2018 har 11 avslut genomförts, 10 kvinnor och 1 man. Det är en fortsatt minskning från 22 avslut 2017 och 26 avslut 2016.

I förebyggande och rehabiliterande syfte anordnas i egen regi olika livsstilskurser med fokus på personlig utveckling, dessa är; Ett steg i livet, Steget vidare och Ett medvetet liv. Målet med kurserna är att förebygga sjukfrånvaro på grund av psykisk ohälsa. Syftet är att individerna ska förstå och kunna sortera vad de kan påverka och vad de inte kan påverka och hur de tar ansvar för det. Totalt har 72 personer deltagit, 67 kvinnor och 5 män, fler män har deltagit än tidigare år. Utöver kurserna har medarbetare haft möjlighet att ha enskilda samtal med utbildad beteendevetare och gestaltterapeut. Inom ramen för chefsintroduktionen får cheferna utbildning i det som är deras ansvar för att bedriva ett aktivt rehabiliteringsarbete. Till stöd för chefernas dokumentation finns systemet Adato.

### *Företagshälsovård*

Previa AB är leverantör av företagshälsovård sedan november 2017. De har under året installerat sig i nya anpassade lokaler i Piteå och har rekryterat personal för att kunna bemanna utifrån Piteå kommuns behov. Tillgängligheten var initialt ett problem men Previa AB har arbetat för att möta våra behov och tillgängligheten har avsevärt förbättrats.

En gång i kvartalet träffar personalavdelningen företrädare för Previa AB i syfte att gemensamt gå igenom genomförda uppdrag och status. Under året har Piteå kommun köpt företagshälsovårdstjänster för drygt två miljoner vilket i jämförelse med 2017 är en minskning med nästan två miljoner. Previa AB har levererat 1821 timmar, av dessa timmar har 64 % varit förebyggande insatser, 34 % rehabilitering och 2 % främjande insatser.

Med ett arbetssätt som innebär att chefen bokar insatser på företagshälsovården, har också respektive chef kännedom om vilka insatser som görs och kan i större utsträckning ta arbetsgivaransvaret. Stödsamtal erbjuds i första hand i grupp och tre grupper har genomförts under året, med totalt 17 deltagare. Som ett stöd i rehabiliteringsarbetet har åtta arbetsförmågebedömningar genomförts, där flera kompetenser från företagshälsovården bidrar med sin kunskap. Åtta personer har fått stöd för alkoholrelaterade sjukdomar.

## Arbetsmiljöarbete

Det systematiska arbetsmiljöarbetet är kommunens viktigaste instrument för att förhindra att arbetsgivarens medarbetare blir sjuka av arbetet. I Piteå kommun finns en arbetsmiljöpolicy till stöd för detta, den beskriver hur arbetsmiljöarbete i kommunen ska utföras och vem som har ansvaret. Policyn utgår från arbetsmiljölagen och från Arbetsmiljöverkets författningssamlingar. Syftet med arbetsmiljöarbetet är att främja hälsa, förebygga ohälsa och olycksfall i arbetet och se till att arbetsmiljön är god. Det systematiska arbetsmiljöarbetet ska omfatta alla fysiska, organisatoriska och sociala förhållanden som har betydelse för arbetsmiljön. Detta görs genom att undersöka, riskbedöma, åtgärda och följa upp arbetsmiljön samt upprätta handlingsplan för en bättre arbetsmiljö.

Arbetsmiljöarbetet är ständigt pågående och genomförs i samverkan med facken. Det systematiska arbetsmiljöarbetet har varit mer i fokus senaste året. Aktiviteter, som utbildning för chefer och skyddsombud, med tydlig inriktning mot den sociala och organisatoriska arbetsmiljön har resulterat i att det förebyggande arbetet stärkts. Under året har Sunt arbetslivs arbetsmiljöutbildning testats på en grupp skyddsombud vilket var positivt. Beslut finns att alla chefer och skyddsombud ska genomföra denna under kommande år. Arbetet med bl.a. riskbedömningar har genomförts metodiskt och fler åtgärds- och handlingsplaner har skrivits och följts upp. Den sociala och organisatoriska arbetsmiljön har uppmärksamats och ute i verksamheterna diskuterar man frågorna alltmer. Medvetenheten om vikten av god arbetsmiljö har ökat de senaste åren.

### Sexuella trakasserier och kränkningar

Ingen ska behöva bli utsatt för kränkande särbehandling, sexuella trakasserier, hot eller våld. Det är viktigt att medarbetare vet var de kan söka stöd om det skulle inträffa. Under 2018 har nya anvisningar för hur kommunen ska motverka och hantera sexuella trakasserier och kränkande särbehandling utformats. Det är ständigt pågående och uppe i dialog vid arbetsplatsträffar, planeringsträffar/möten.

### Arbetsskador

Under 2018 anmäldes 126 arbetsskador, vilket är en ökning med 25 % i förhållande till förra året. Ökningen sker både för anmälning om fysisk- och psykosocial belastning. Anmälning om psykosocial belastning ökar från 12 anmälningar (2017) till 17 anmälningar i år. Av dessa var 16 kvinnor och 1 man och samtliga arbetar inom socialtjänsten. Det är fler kvinnor än män som anmäler arbetsskador generellt. Av samtliga arbetsskador anmäldes 85 % av kvinnor och 15 % av män, av dessa har nästan 30 % medfört en sjukfrånvaro vilket är på samma nivå som förra året. Även tillbudsanmälningar samt anmälan om hot och våld har ökat. De flesta tillbudsanmälningarna kommer från utbildningsförvaltningen och anmälan om hot och våld kommer från socialförvaltningen.

Arbetsskador per nämnd	Fysisk belastning			Psykosocial belastning			Tillbud	Hot och våld
	Total	Kv	Män	Total	Kv	Män		
Barn och utbildning	16	15	1	0	0	0	102	41
Fastighet och service	22	20	2	0	0	0	1	0
Kommunstyrelsen	1	1	0	0	0	0	1	0
Kultur och fritid	6	4	2	0	0	0	1	0
Miljö och tillsyn	0	0	0	0	0	0	0	0
Samhällsbyggnad	4	2	2	0	0	0	3	2
Socialnämnden	60	49	11	17	16	1	25	258
<b>Totalt</b>	<b>109</b>		<b>18</b>	<b>17</b>	<b>16</b>	<b>1</b>	<b>133</b>	<b>301</b>

### Friskvård

Ytterst ansvarar individen för sin egen hälsa men arbetsgivaren kan stödja och uppmuntra. Därför erbjuder Piteå kommun friskvårdsbidrag om högst 800 kr till samtliga medarbetare. Under året betalades drygt 1,4 mkr fördelat på knappt 2000 medarbetare. Vidare erbjuds en timmes friskvård på arbetstid i veckan om verksamheten tillåter, motprestationen är att lägga minst en timme på fritiden till friskvård. Utmaningen Let's move, arbetslagsutveckling med hjälp av fysisk aktivitet, ersatte de tidigare aktivitetkortet. Kommunjoggen är ett populärt arrangemang där drygt 500 av kommunens medarbetare deltar. Kommunjoggen stärker gemenskapen och vi-känslan, samtidigt som hälsa är i fokus. Varje arbetsplats ska ha ett friskvårdsombud med uppdraget att inspirera och motivera sina kollegor till en hälsofrämjande livsstil. I syfte att utveckla och inspirera friskvårdsombuden fick de möjlighet att delta på konferensen Nolia arbetsglädje, vilket möjliggjordes av kommunfullmäktiges satsning på hälsofrämjande arbetsplatser.

## Sammanställning personalnyckeltal

<b>Piteå kommun</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Tot. antal månadsanställda	4003	4044	3976	3854
Andel kvinnor i %	80	80	80	81
Andel män i %	20	20	20	19
Antal tillsvidareanställda	3627	3643	3562	3479
Antal visstidsanställda	376	401	427	396
Antal årsarbetare mån. anställda	3873	3906	3838	3721
Antal årsarbetare tsv-anställda	3513	3533	3443	3354
Antal årsarbetare – timanställda	277	276	310	367
Andel heltidsanställda i %	87	86	85	85
Andel heltidsanst. kvinnor i %	86	85	85	84
Andel heltids anst. män i %	89	88	88	90
Andel heltidsanställda i % med undantag	94*	94*	94*	94*
Andel heltidsanst. kvinnor i % med undantag	94*	94*	94*	94*
Andel heltids anst. män i % med undantag	95*	95*	95*	95*
Medelålder, månadsanställda	47,1	46,8	46,9	47,4
Medelålder kvinnor	46,6	46,6	46,7	47,2
Medelålder män	47,4	47,6	47,6	48,2
Ant. månads anst -29 år	383	396	402	331
Ant. månads anst 30-39 år	728	708	644	614
Ant. månads anst 40-49 år	1098	1120	1141	1116
Ant. månads anst 50-59 år	1157	1167	1178	1171
Ant. månads anst 60- år	637	653	525	622
Total sjukfrånvaro i %	5,5	6,1	7,3	7,5
Total sjukfrånvaro i % kvinnor	6,1	6,6	8,2	8,6
Total sjukfrånvaro i % män	3,3	4,0	3,9	3,5
Frisknärvaro i % 0 sjukdagar	33	32	34	34

\*Anställningar undantaget faktorer arbetsgivaren inte kan påverka, såsom personliga assistenter är försäkringskassan beviljar timmar, pension/sjukersättning som en del av anställningen samt mån jour bgr l

## Personalbokslut Fastighets- och service

### Attraktiv arbetsgivare

Fastighets- och serviceförvaltningen arbetar aktivt för att säkra kompetensförsörjningen. Förvaltningen deltar i mässor och evenemang riktade till studenter. Ett sätt för att säkra framtida kompetensförsörjning är den positiva inställningen till omplacering, praktikplats och arbetsträningsplats för personer på väg in eller åter i arbete. Under våren 2018 har resurspoolen vid måltidsservice avskaffats och samtlig tillsvidareanställd personal har fått en stadigvarande placering. Ett 20-tal kockar och måltidsbiträden berördes av förändringen.

Under 2018 anställdes 14 medarbetare av 18 utlysta tjänster (6 män och 8 kvinnor) i jämförelse med 2017 då totalt 16 medarbetare anställdes. I snitt hade varje tjänst 18,5 sökande/tjänst jämfört med 11 sökande per tjänst 2017. Dock varierar antal sökande mellan tjänsterna, administrativa tjänster genererar generellt fler sökande. Trots det ökade söktrycket har ett antal tjänster inte kunnat tillsättas. Svårigheten har främst varit att hitta rätt kompetens till produktionsköken inom måltidsservice. De högre befattningarna med krav på erfarenhet samt chefstjänster inom teknikområdet har fortsatt stor konkurrens, även om en viss lättnad kan anas. Nyrekryterade medarbetare får introduktion genom en checklista som avdelningarna upprättat utifrån roll och uppdrag.

I förvaltningen är antalet underställda per chef i medelvärde 18,2 medarbetare. Detta kan jämföras med medelvärde för Piteå kommun på 19,5 medarbetare per chef. Variationen av antal underställda är dock stor mellan olika chefer i förvaltningen.

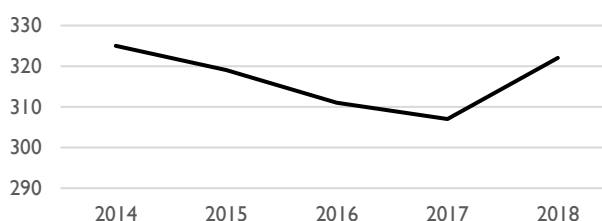
### Jämställd arbetsgivare

Inom förvaltningen arbetar totalt 322 personer i december 2018. Det är en ökning mot 307 personer 2017. Ökningen beror på framförallt på att de under året upprättade avtal med Luleå kommun om leverans av mat till socialtjänsten. Produktionen kommer att ske vid Öjebyns produktionskök, ett antal kockar anställdes under hösten 2018 för att klara av produktionsökningen. Generellt råder en traditionell könsfördelning inom förvaltningen. Kvinnor är i klar majoritet på måltidsservice och städenheten, och flest män arbetar inom avdelning fastigheter.

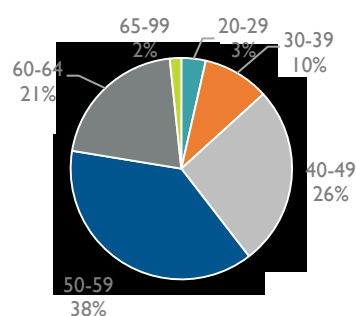
#### Antal anställda fördelat på avdelning och kön

Avdelning	Totalt	Kvinnor	Män
Fastigheter	81	8	73
Måltidsservice	135	123	12
Städenheten	94	93	1
Avdelningschefer	4	4	0
Stab	8	6	2
<b>Totalt</b>	<b>322</b>	<b>234</b>	<b>88</b>

#### Antal anställda senaste 5 åren



Medelåldern i fastighets- och serviceförvaltningen är 51 år. Förvaltningen har den högsta medelåldern i kommunen där snittet ligger på 46,7 år. Inom förvaltningen är medelåldern lägst inom städenheten, 48,5 år och högst inom avdelningen fastigheter med 52,4 år. December 2018 var 69 medarbetare i förvaltningen 60 år eller äldre. Under året har 13 medarbetare avgått med pension, 9 kvinnor och 4 män. Det är två färre än föregående år. Männerna går i snitt i pension vid högre ålder än kvinnorna, snittåldern för kvinnorna var 64,2 år och männen 65,5 år





## Lön

Kvinnors lön i förhållande till män är 89,4 % att jämföra med 90 % år 2017. En del av förklaringen kan vara att de flesta kvinnorna arbetar inom avdelningarna städ och måltidsservice utan krav på eftergymnasial utbildning, vilka därmed har lägre lön. På avdelning fastigheter, där flest män återfinns, arbetar man både inom såväl kommunals avtalsområde som tjänstemannaområdet där akademisk utbildning är mer vanligt förekommande. Fortsatt analys av löneskillnaderna görs i den årliga lönekartläggningen.

## Trygga anställningar

Andelen som har en heltidsanställning om man undantar sjukersättning eller pensionsdel är i princip samma som föregående år, 89 %, Uppdragets beskaffenhet, främst på grund av små enheter inom mindre förskolor och skolor gör att behovet av personal är kopplat till särskilda tidpunkter under dagen. Ett fortsatt arbete för fler heltidsanställningar är att arbeta för att öka kombinationstjänster ytterligare. Antal timanställningar fortsätter minska även detta år. Under 2018 arbetades 27 438 timmar av timanställda. Detta motsvarar 14 helårsarbetare. Detta är en minskning mot föregående år med två årsarbetare. Förklaringarna kan vara att man i högre grad erbjuder vikarier månadsanställning istället för timanställningar.

**Andel per avdelning och kön i % med undantag från pension och sjukersättning som en del av en tjänst.**

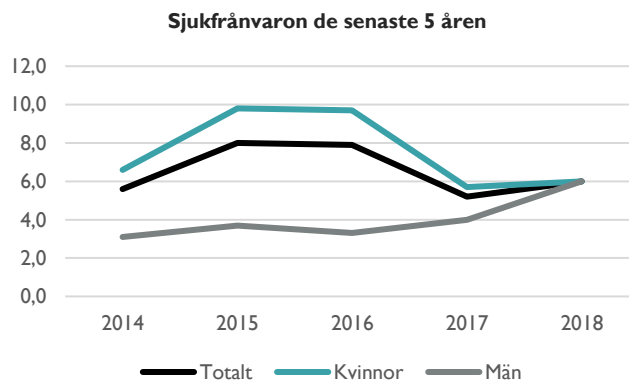
Avdelning	Totalt	Kvinnor	Män
Fastigheter	99	100	98,5
Måltidsservice	75,2	72,7	100
Städenheten	100	100	100
Avdelningschefer	100	100	100
Stab	100	100	100
<b>Totalt</b>	<b>89,1</b>	<b>85,6</b>	<b>98,8</b>

## Hälsofrämjande arbetsplats

Förvaltningen arbetar aktivt med att förebygga sjukfrånvaro med hjälp av särskilda satsningar utifrån förvaltningens fastställda friskvårdsplan. Det kan gälla friskvårdsaktiviteter, hälsoprojekt och tidiga rehabiliteringsinsatser.

Sjukfrånvaron inom förvaltningen ligger totalt för 2018 på 6,0 %, en lite höjning jämfört med 5,2 % 2017. Detta kan jämföras med sjukfrånvaron för kommunen på 5,5 %. Sjukfrånvaron för kvinnor respektive män i förvaltningen ligger på samma nivå. En knapp höjning för kvinnorna från 5,7 % och en större höjning för männen från 4,0 % 2017. Av förvaltningens totala sjukfrånvaro är 42,5 % långtidssjukfrånvaro, även detta en höjning mot 37,9 % 2017. Sjukfrånvaron är relativt spridd bland åldersgrupperna i förvaltningen med undantag för måltidsservice där den yngsta gruppen medarbetare 20-29 år uppvisar en markant högre sjukfrånvaro, 11,0 %. Ett intensifierat och effektivt rehabiliteringsarbete med utgångspunkt i rehabiliteringsrutinerna samt ett fokus på friskvårdsarbete kan förklara den relativt stabila sjukfrånvaron i förvaltningen.

Sjukfrånvaro, %	2018	2017	2016	Piteå 2018
Total sjukfrånvaro	6,0	5,2	7,3	5,5
Sjukfrånvaro > 59 dagar	42,5	37,9	60,2	45,3
Sjukfrånvaro kvinnor	6,0	5,7	8,2	6,1
Sjukfrånvaro män	6,0	4,0	3,9	3,3
Sjukfrånvaro <29 år	5,2	2,5	6,7	6,0
Sjukfrånvaro 30-49 år	5,9	5,3	7,1	4,9
Sjukfrånvaro >50 år	6,1	5,2	7,6	6,0



# Personalbokslut kommunledningsförvaltningen

## Attraktiv arbetsgivare

Kommunledningsförvaltningen fortsätter arbetet för att säkra kompetensförsörjning genom att erbjuda praktikplatser och arbetsträningsplatser för personer på väg in i arbete eller på väg åter i arbete. Förvaltningen medverkar även i mässor och evenemang riktade till studenter. Under året har 22 tjänster utannonserats, det är 5 tjänster fler än förra året och 17 av de 22 har tillsatts. Det är svårt att hitta rätt kompetens för några av verksamheterna. I snitt har det varit 19 sökande till varje tjänst vilket leder till stor konkurrens för vissa av tjänsterna. Flertalet är ersättningsrekryteringar men också pensionsavgångar och utökningar av verksamheten.

## Jämställd arbetsgivare

Under 2018 har den nya organisationen som beslutades december 2017 verkställt. Förvaltningen består av 7 avdelningar där totalt 130 personer arbetar. Kommunens 7 förvaltningschefer finns organiserade inom kommunledningsförvaltningen, vilket gör att det ser ut som att förvaltningen ökat antalet anställda, vilket inte är fallet. Totalt sett är andelen kvinnor 63,1 %. Bland avdelningarna varierar könsfördelningen, t ex inom personalavdelningen är 89 % kvinnor och på IT-avdelningen är endast 14 % kvinnor. Bland cheferna är fördelningen i princip jämn mellan könen.

### Antal anställda fördelat på avdelning och kön

Avdelning	Totalt	Kvinnor	Män
Chefer KLF	17	9	8
Ekonomiavdelning	27	20	7
IT-avdelning	21	3	18
Kommunikationsavdelning	10	7	3
Näringslivsavdelning	9	5	4
Personalavdelning	19	17	2
Styrning och ledning	27	21	6
<b>Summa</b>	<b>130</b>	<b>82</b>	<b>48</b>

### Antal anställda de senaste fem åren



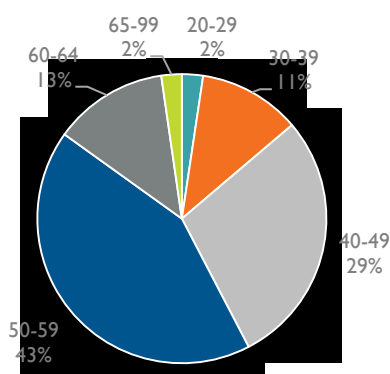
## Personalstruktur

Förvaltningen har en medelålder på 50,5 år, där männen medelålder är nära 52 år, kvinnornas strax under 50 år. Den högsta medelåldern har IT-avdelningen med drygt 52 år och den lägsta har kommunikationsavdelningen med nära 47 år. Gruppen chefer har en medelålder på nära 56 år. 43 % av förvaltningens anställda är i åldersspannet 50-59 år. Under 2018 har 6 medarbetare gått i pension (5 män/1 kvinna) med en snittålder på 65 år.

## Trygga anställningar

Av samtliga anställda på förvaltningen har 94 % heltidsanställningar om man undantar de med någon form av pensionsdel som en del av anställningen (sjukersättning eller ålderspension). Det är något högre andel män som är anställda på heltid 96 %, jämfört med kvinnorna där 93 % har en heltidsanställning. Nyttjandegraden av timanställningar är generellt låg inom förvaltningen och andelen timmar utförda av timanställda motsvarar totalt 0,8 årsarbetare inom hela förvaltningen.

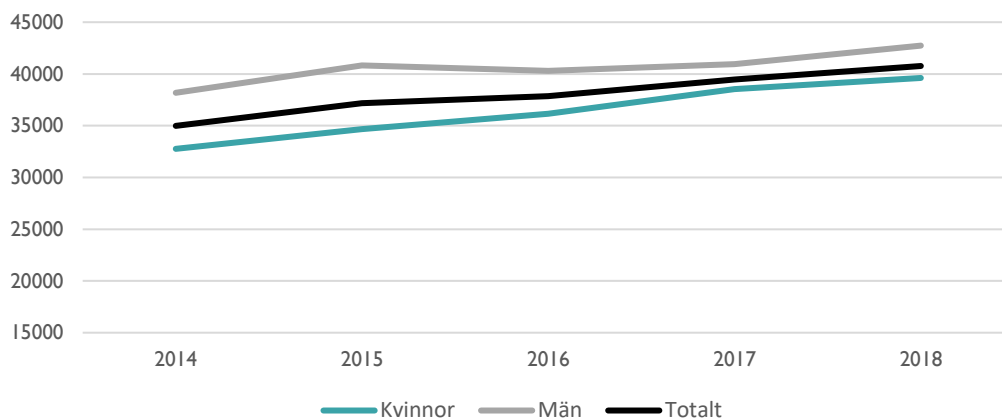
### Åldersstruktur



## Lön

Kvinnors lön i förhållande till män totalt inom förvaltningen är 92,7 %. Lönekartläggningen visade dock inte på några osakliga löneskillnader på grund av kön. Utvecklingen av kvinnor och mäns medellön har förbättrats och skillnaden har minskat.

### Medellön de senaste 5 åren

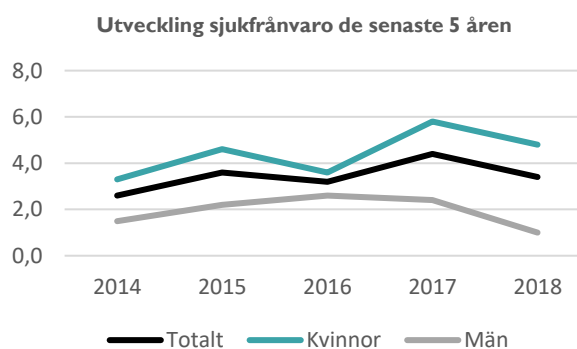


## Hälsofrämjande arbetsplats

Sjukfrånvaron har minskat något under året och är nu 3,4 %, att jämföra med föregående år 4,4 % .

Långtidssjukfrånvaron är relativt hög, dock minskar den mot tidigare. Sjukfrånvaron för kvinnor är markant högre än för männen i förvaltningen. Totalt ligger sjukfrånvaron på lägre nivå än kommunen totalt som är 5,5 %. Förklaringar till den minskade sjukfrånvaron kan vara ett aktivt rehabiliteringsarbete, försäkringskassans bedömningar om rätt till sjukpenning och satsningar på friskvård och arbetsmiljö.

Sjukfrånvaro, %	2018	2017	2016	Piteå 2018
Total sjukfrånvaro	3,4	4,4	2,9	5,5
Sjukfrånvaro > 59 dagar	52,3	59,7	25,7	45,3
Sjukfrånvaro kvinnor	4,8	5,8	2,1	6,1
Sjukfrånvaro män	1,0	2,4	4,1	3,3
Sjukfrånvaro <29 år	1,5	0,9	3,2	6,0
Sjukfrånvaro 30-49 år	4,8	3,9	2,1	4,9
Sjukfrånvaro >50 år	2,5	5,1	3,6	6,0



## Personalbokslut kultur, park och fritid

### Attraktiv arbetsgivare

I syfte att attrahera nya medarbetare medverkar förvaltningen i riktade mässor främst gällande sommarrekryteringar. Under 2018 har 19 tjänster utannonserats och lika många medarbetare anställts (11 kvinnor och 8 män). Att jämföra med 18 rekryteringar 2017 och 13 rekryteringar 2016. Den minskning av sökande till tjänster som setts under flera år har i år vänt och i snitt har varje utannonserad tjänst genererat 17,3 sökande (12,5 sökande i snitt 2017). Dock varierar antal sökande mellan tjänster där administrativa tjänster generellt genererar fler sökande. När det gäller utannonserade tjänster som bibliotekarie syns en minskad andel kvalificerade sökande. Nyrekryterade medarbetare får introduktion genom en checklista som avdelningarna upprättat utifrån roll och uppdrag.

För att säkra kompetensförsörjningen, skapa trygghet för individen och vara en attraktiv arbetsgivare arbetar förvaltningen aktivt för att möjliggöra helårsanställningar inom avdelning park, detta genom kombinationsanställningar. Även när det gäller säsongspersonal inom avdelning park är antalet sökande färre än tidigare år. Fler säsongarbetare väljer att avsluta sin anställning såväl innan som under säsongen. Detta kan på sikt försvåra att bibehålla och utveckla kvaliteten i verksamheten. Förvaltningen arbetar aktivt med verksamhetsutveckling. Ett steg i detta är exempelvis att i de större enheterna så som bibliotek och simhallar finns utsedda idécoacher bland medarbetarna i syfte att utveckla verksamheten. Inom avdelning Fritids anläggningar arbetar man med långtgående delegation och självstyrande grupper.

I förvaltningen är antalet underställda per chef i medelvärde 8,3 medarbetare. Detta kan jämföras med medelvärde för Piteå kommun på 19,5 medarbetare per chef. Variationen av antal underställda är dock stor mellan olika chefer inom förvaltningen.

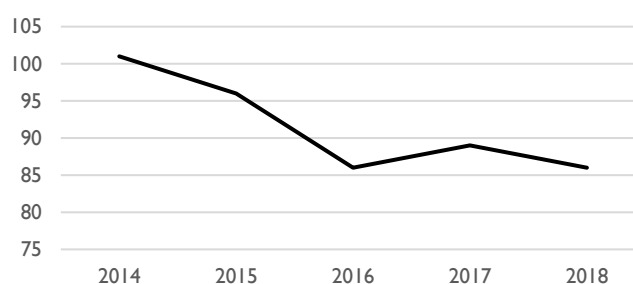
### Jämställd arbetsgivare

Inom förvaltningen arbetar totalt 86 personer i december 2018 (56 kvinnor och 30 män). Det är en minskning med 3 personer sedan 2017.

### Antal anställda fördelat på avdelning och kön

Avdelning	Totalt	Kvinnor	Män
Administration och chefer	7	5	2
Fritid	38	25	13
Kultur	31	24	7
Park	10	2	8
<b>Totalt</b>	<b>86</b>	<b>56</b>	<b>30</b>

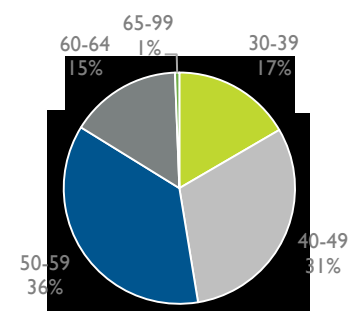
Antal anställda de senaste fem åren



Medelåldern i förvaltningen är 49,5 år och därmed samma som förra året. Medelåldern inom förvaltningen är högre än för genomsnittet för kommunen (46,7 år). På avdelning Fritid är medelåldern 49,5 år och på avdelning Kultur 48,8 år. Avdelning Park uppvisar något högre medelålder 52,7 år. Högst medelålder har männen i förvaltningen 52 år medan kvinnorna ligger på 48,3 år.

Under året har 4 medarbetare avgått med pension, 2 kvinnor och 2 män. Kvinnorna med en snittålder på 67 år och männen 63,5 år. Snittåldern för pensionsavgång i förvaltningen är 65,3 jämfört med kommunen där snitt för pensionsavgång är 64,4 år.

Åldersstruktur i tioårsintervall



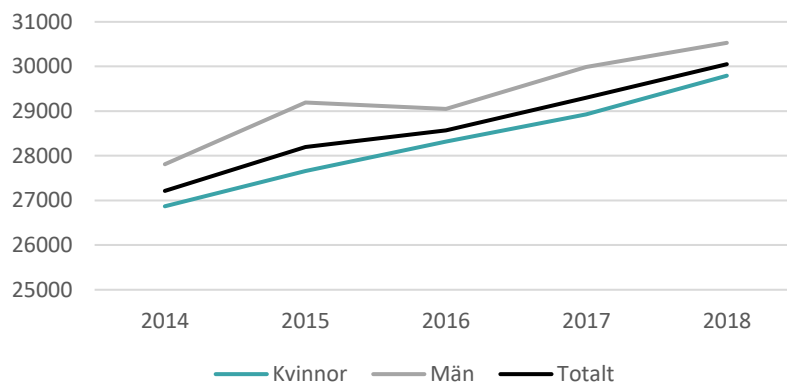
## Trygga anställningar

Av samtliga anställda på förvaltningen har 91 % heltidsanställningar (93 % 2017). Skillnaden mellan män och kvinnor är liten, kvinnorna 91 % heltidsanställningar och männen 90 %. Deltiderna i förvaltningen kan förklaras med egna önskemål om lägre tjänstgöringsgrad samt deltidspensioner.

Förvaltningens nyttjande av timanställningar utgör 11791 timmar under 2018 vilket motsvarar 6,0 helårsarbetare. Detta är en höjning mot förra året när timtidsuttaget motsvarade 5 helårsarbetare. Nyttjandet av timtidsanställningar kan variera något från år till år och är kopplat till verksamhetens beskaftenhet där kortare projekt och anställningar är en del av uppdraget. Detta gäller främst inom avdelningarna Kultur och Fritid.

## Lön

På förvaltningen är kvinnors lön i förhållande till män 97,6%. En liten höjning mot föregående år (96,5%). Fortsatt analys av löneskillnaderna görs i den årliga lönekartläggningen



## Hälsofrämjande arbetsplats

Sjukfrånvaron på förvaltningen ligger totalt för 2018 på 4,0 %. Vilket innebär att den har stigit något sedan föregående år (3,6 %). Sjukfrånvaron är fortsatt markant lägre än kommunens totalt 5,5 %. Sjukfrånvaron för kvinnorna är 5,1 % och för männen 2,4 %. Högst sjukfrånvaro i förvaltningen har medarbetare i åldersspannet 30-49 år.

Sjukfrånvaro, %	2018	2017	2016	Piteå 2018
Total sjukfrånvaro	4,0	3,6	3,6	5,5
Sjukfrånvaro > 59 dagar	51,1	46,4	39,5	45,3
Sjukfrånvaro kvinnor	5,1	4,5	4,6	6,1
Sjukfrånvaro män	2,4	2,3	2,1	3,3
Sjukfrånvaro <29 år	3,3	4,3	1,9	6,0
Sjukfrånvaro 30-49 år	5,1	3,9	5,1	4,9
Sjukfrånvaro >50 år	3,1	3,2	2,8	6,0

# Personalbokslut Räddningstjänsten

## Attraktiv arbetsgivare

Räddningstjänsten i Piteå kommun arbetar för att vara en attraktiv arbetsplats och säkra framtida kompetensförsörjning. Verksamheten tar ofta emot LIA-elever från SMO-utbildningar samt praktikanter från brandingenjörsutbildningar och arbetsmiljöpraktik. Elever från gymnasium och grundskola bjuds också in och under 2018 arrangerades även en prova på dag för enbart kvinnliga sistaårs-elever från gymnasiet. Räddningstjänsten marknadsför sig även på mässor och i skolans verksamhet för att väcka ett intresse för verksamheten.

Räddningstjänsten har ett kontinuerligt behov av att rekrytera räddningspersonal i beredskap (deltidsbrandmän) men har en utmaning i att få sökande med behörighet för c-körkort. Personal i deltidskåren ges utbildning innan aktiv tjänstgöring, så kallad GRIB utbildning.

Rekryteringar av sommarvikarier görs i samarbete med Räddningstjänsten i Norrbotten och till sommaren 2018 var det Räddningstjänsten i Piteå kommun som samordnade rekryteringarna. Personalen som arbetar i aktiv räddningstjänst anställs nästan uteslutande i samband med sommarens semesterperioder och får två veckors praktisk introduktionsutbildning på arbetsplatsen enligt uppgjord rutin.

Sommaren 2018 med alla sina skogsbränder var en utmanande sommar för Räddningstjänsten i hela Sverige. För Räddningstjänsten Piteå innebar det att förutom hantera 19 egna skogsbränder hjälpa till med personal och utrustning i andra kommuner som Sala, Jokkmokk, Gällivare, Älvsbyn och Luleå.

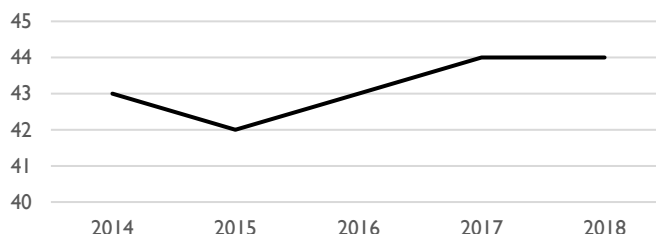
## Jämställd arbetsgivare

Antalet anställda vid Räddningstjänsten är 44 medarbetare och är oförändrat från föregående år. Andelen kvinnor är låg men finns representerade bland olika yrkeskategorier. Totalt arbetar 6 kvinnor inom förvaltningen fördelat på 2 medarbetare i den operativa verksamheten, 2 inom administration och 2 med förebyggande/säkerhet.

### Antal anställda fördelat på avdelning och kön

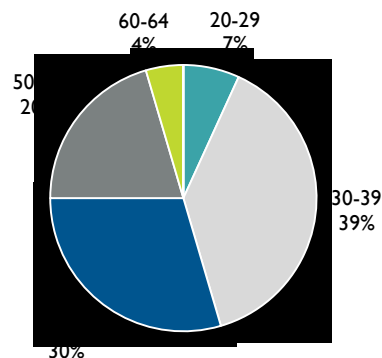
Avdelning	Totalt	Kvinnor	Män
Administration/ledning RTJ	5	2	3
Förebyggande vht/säkarb	5	2	3
Operativ vht	34	2	32
<b>Totalt</b>	<b>44</b>	<b>6</b>	<b>38</b>

### Antal anställda de senaste fem åren



Räddningstjänsten är den förvaltning som har lägst medelålder i Piteå kommun. För 2018 är medelåldern 42 år vilket är samma värde som föregående år. Under 2018 har en person gått i pension.

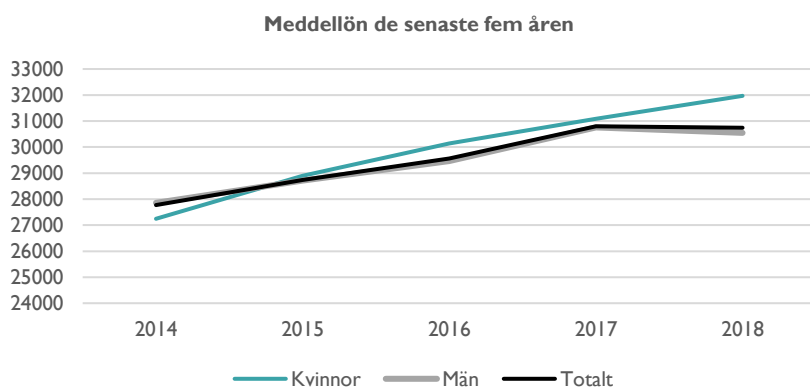
### Åldersstruktur i tioårsintervall



Samtliga medarbetare är heltidsanställda med undantag från deltidskåren där anställningarna arvoderas enligt RiB. Timanställd personal anlitas för att täcka korttidsbehov. Under 2018 har antalet timmar som utförts av timanställd personal minskat med 118 timmar till 958 timmar vilket motsvarar ca 0,5 årsarbetare.

Kvinnors lön i förhållande till männens varierar mellan avdelningarna i verksamheten. Sammantaget för förvaltningen har kvinnor högre medellön än männen vilket delvis kan förklaras med ett litet urval för kvinnorna där de kvinnliga lönerna inom den förebyggande verksamheten och säkerhetsarbetet ligger högre än männen.

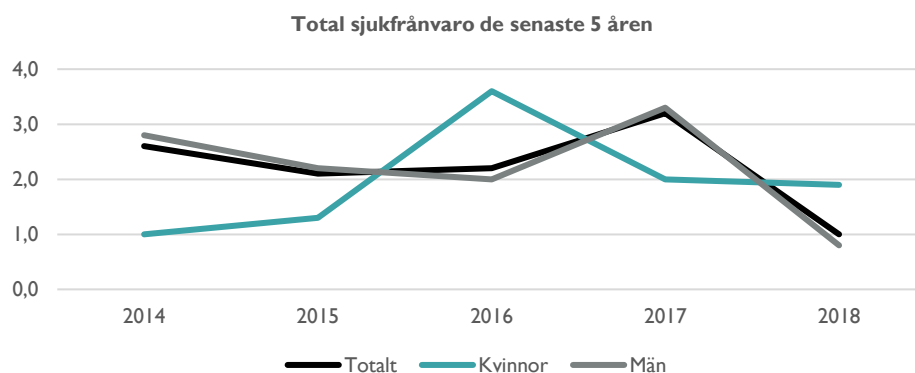
Medellönen har ökat konstant de senaste åren men för 2018 är medellönen för män oförändrad från föregående år. Under 2018 har satsningar gjorts i löneöversyn och ingångslönerna på gruppen brandmän har höjts för att kommunen ska ha konkurrenskraftiga löner gentemot våra närliggande kommuner.



### Hälsofrämjande arbetsplats

Inom Räddningstjänsten har den totala sjukfrånvaron minskat från 3,2 % till 1,0 % under 2018, vilket är betydligt lägre än Piteå kommuns totala värde på 5,5. Under 2018 finns en liten ökning av sjukfrånvaro bland förvaltningens personal som är äldre än 50 år samt yngre än 29 år. Sjukfrånvaron under 2018 är den lägsta på fem år för män medan kvinnornas sjukfrånvaro nästan är oförändrad från föregående år.

Sjukfrånvaro, %	2018	2017	2016	Piteå 2018
Total sjukfrånvaro	1,0	3,2	2,2	5,5
Sjukfrånvaro > 59 dagar	44,1	68,6	44	45,3
Sjukfrånvaro kvinnor	1,9	2,0	0,0	6,1
Sjukfrånvaro män	0,8	3,3	0,8	3,3
Sjukfrånvaro <29 år	0,6	0,0	0,8	6,0
Sjukfrånvaro 30-49 år	0,4	0,9	1,4	4,9
Sjukfrånvaro >50 år	2,6	1,1	5,2	6,0



## Personalbokslut Samhällsbyggnad

### Attraktiv arbetsgivare

Samhällsbyggnadsförvaltningen arbetar aktivt för att säkra sin kompetensförsörjning. Detta exempelvis genom samarbeten med universiteten gällande praktik och examensarbeten. Vissa avdelningar erbjuder även praktikplatser för elever i yrkesutbildningar. Antalet utannonserade lediga tjänster har fortsatt att minska under 2018 till 29 stycken, föregående år var det 38 tjänster, vilket var färre i jämförelse med 2015 och 2016 vilket berodde på att flyktingverksamheten minskade. I snitt har varje utannonserad befattning lockat 11,8 sökande. I syfte att ha en likriktad introducering finns en checklista upprättad utifrån roll och uppdrag. Samhällsbyggnad arbetar systematiskt med kompetensutveckling av medarbetare för att klara förvaltningens olika uppdrag. En del av detta är effektivisering av processerna och nya arbetsmetoder, bland annat med hjälp av digitalisering.

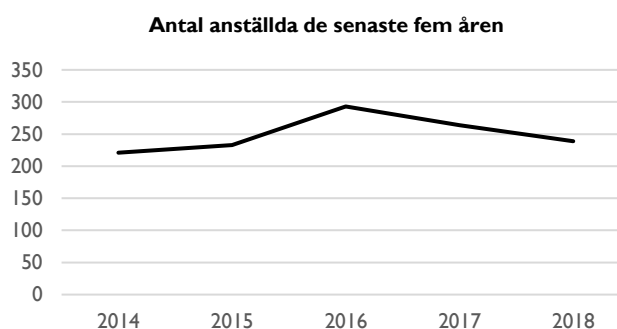
### Jämställd arbetsgivare

Vid årets slut förvaltningen totalt 239 anställda att jämföra med 264 anställda 2017, vilket beror på att flyktingverksamheten under året haft omstruktureringar och nedläggningar av verksamheten.

Personaleddragningarna under 2018 har dock lösts genom att erbjuda omplaceringar till medarbetarna inom kommunen för att undvika uppsägning pga. arbetsbrist. Förvaltningen har totalt sett en relativ jämn könsfördelning, så även inom flyktingverksamheten. Könsfördelningen på de andra avdelningarna är ojämn, runt 80 % kvinnor med undantag från teknik och gator där andelen kvinnor endast är 4 %.

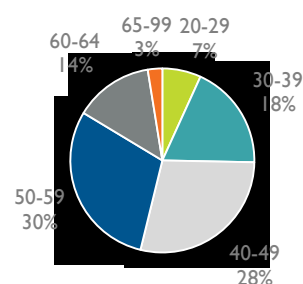
### Antal anställda fördelat på avdelning och kön

Avdelning	Totalt	Kvinnor	Män
Chefer	6	4	2
Flyktingsamordningen	40	29	11
Fysisk planering	39	20	19
Kompetensförsörjning	70	48	22
Samhällsplanering	13	10	3
Stab och service	26	21	5
Teknik och gator	45	2	43
<b>Totalt</b>	<b>239</b>	<b>134</b>	<b>105</b>



Medelåldern är i princip oförändrad 47,6år (47,4 år 2017), det är något högre än kommunen totalt där medelåldern är 46,7 år. Medelåldern är inom förvaltningen lika för män och kvinnor. Under året har 2 kvinnor tagit ut ålderspension, snittålder 66 år. I december 2018 var 39 personer 60 år eller äldre. Inom vissa yrkesområden kommer det att finnas utmaningar att rekrytera personal med önskvärd kompetens.

### Åldersstruktur i tioårsintervall



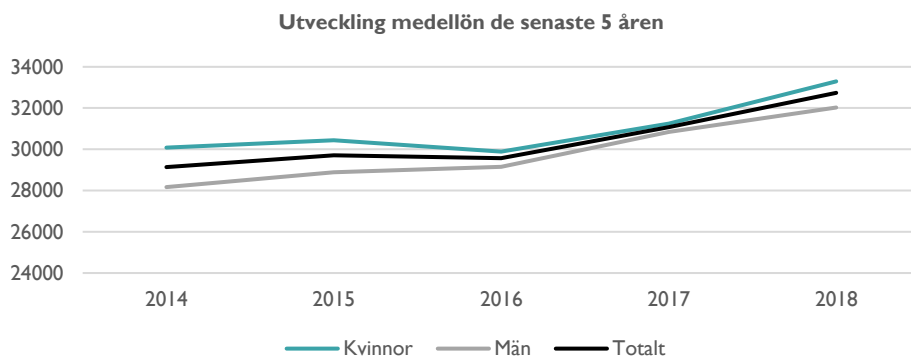
### Trygga anställningar

Av samtliga anställda inom förvaltningen har 97 % heltidsanställningar, vilket är en ökning med 8 procentenheter jämfört med föregående år. Att andelen ökat beror på att flyktingverksamheten, där många hade en deltidsanställning, har minskat. Män och kvinnor arbetar heltid i lika stor utsträckning. Antalet timmar som utförs av timanställda minskar kraftigt till motsvarande 9 årsarbetare (förra året motsvarade det 16 årsarbetare), vilket även det beror på minskningen av flyktingverksamheten. Timanställda finns företrädesvis inom flyktingsamordningen och i mindre del inom kompetensförsörjning.



## Lön

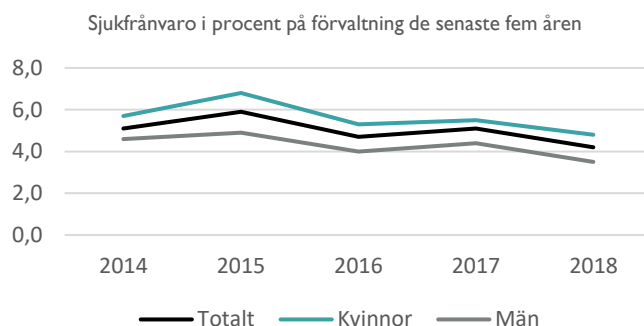
Kvinnors lön i förhållande är 104 % i förhållande till männens. Anledningen är bland annat att kvinnor i hög grad återfinns på anställningar där det ställs krav på högskoleutbildning samt är även väl representerade bland chefer. Medellönen inom förvaltningen ökar mer än genomsnittet för kommunen vilket kan förklaras av att konkurrensen på arbetsmarknaden kräver att lönerna marknadsanpassas.



## Hälsofrämjande arbetsplats

Sjukfrånvaron totalt i förvaltningen för 2018 är 4,2 %, en minskning med nästan en hel procentenhet. Kvinnorna i förvaltningen har en något högre sjukfrånvaro 4,8 %, än männens 3,5 %. Av den totala sjukfrånvaron är 40,2 % långtidsfrånvaro, en kraftig minskning som skett de två senaste åren. Sjukfrånvaron är åter relativt jämnt fördelat mellan åldersgrupperna.

Sjukfrånvaro, %	2018	2017	2016	Piteå 2018
Total sjukfrånvaro	4,2	5,1	4,6	5,5
Sjukfrånvaro > 59 dagar	40,2	47,8	54,6	45,3
Sjukfrånvaro kvinnor	4,8	5,5	5,2	6,1
Sjukfrånvaro män	3,5	4,5	3,9	3,3
Sjukfrånvaro <29 år	4,0	6,8	3,2	6,0
Sjukfrånvaro 30-49 år	4,0	4,0	5,1	4,9
Sjukfrånvaro >50 år	4,5	5,7	4,6	6,0



## Personalbokslut Socialtjänsten

### Attraktiv arbetsgivare

Under hösten 2018 tillträdde en ny socialchef. Dessutom inrättades en ny tjänst som biträdande socialchef. Det finns ett fortsatt stort rekryteringsbehov av baspersonal inom förvaltningen, särskilt inför sommaren men också inom yrkesgrupperna sjuksköterskor, arbetsterapeuter och fysioterapeuter. Ett antal tjänster som sjuksköterskor, arbetsterapeuter och fysioterapeuter har inte kunnat tillsättas på grund av för få eller inga kvalificerade sökande. En kompetensförsörjningsgrupp är tillsatt som arbetar för att attrahera och behålla sjuksköterskor inom förvaltningen.

Behovet av utbildade socionomer har inte varit lika stort som föregående år. En anledning till detta kan vara det lönetillägg som syftar till att öka möjligheterna till kompetensförsörjning och öka attraktionen att jobba längre i barn och ungdomsgruppen på stöd till barn och familjer. Även till andra utlysta tjänster som socionom har tillströmning av ansökningar varit relativt god.

Med anledning av det fortsatt stora rekryteringsbehovet som fanns inför sommaren erbjöds pensionerad personal och även tillsvidareanställd baspersonal ett särskilt sommarerbjudande. Erbjudandet har både hjälpt till att täcka uppkomna behov för sommaren samt varit en uppskattad satsning från personalen. Inför 2018 tog bemanningsenheten över sommarrekryteringen av baspersonal inom förvaltningen. I deras arbete med sommarrekrytering ingick en introduktionsutbildning för samtliga sommarvikarier. Områden som hygien, journalföring, facklig information och arbetsrätt avhandlades under denna introduktion. Totalt rekryterades 230 personer för sommarens behov.

Arbete med det nya demensboendet Ängsgården är i full gång och förväntas stå klart hösten 2019. Under året startade EU projektet Kompetenslyftet PA med syfte att kompetensutveckla tillsvidareanställd personal inom personlig assistans. Projektet löper under två år och är ett samarbetsprojekt med det privata bolaget God assistans.

I slutet av 2018 startade det tre åriga EU projektet Employment for migrants som har till syfte att attrahera nyanlända att arbeta inom socialtjänsten.

### Jämställd arbetsgivare

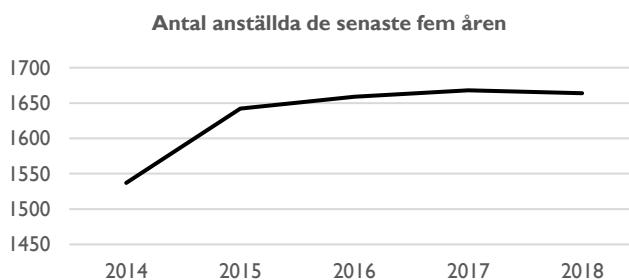
Antal anställda inom socialtjänsten är tämligen oförändrad sedan föregående år. 1664 personer arbetade inom förvaltningen under 2018 en minskning med fyra personer från 2017. Vad gäller könsfördelningen inom socialtjänsten ser det oförändrat ut sedan föregående år. 11,6 % är män 88,4% är kvinnor 2018. Rekryteringsstatistik från 2018 visar att andelen män som erhållit anställning inom förvaltningen har sjunkit något sedan 2017. Fortsatt ser vi en större andel män inom stöd och omsorg än äldreomsorgen.

Under 2018 utfördes 418 578 timmar av timtidsvikarier vilket motsvarar 211 årsarbetare. Detta är en ökning jämfört med föregående år då motsvarande siffra för 2017 var 400 889 (motsvarande 204 årsarbetare). Förvaltningen har under ett antal år minskat timtidsuttaget men 2018 ser vi ett trendbrott med en ökning på sju årsarbetare. Äldreomsorgen står för den största andelen av timtidsuttaget.

I förvaltningen arbetar 77 personer i olika chefsbefattningar. I snitt har varje chef 20,8 underställda men variationen är stor beroende på vilken typ av verksamhet chef är verksam inom.

### Antal anställda fördelat på avdelning och kön

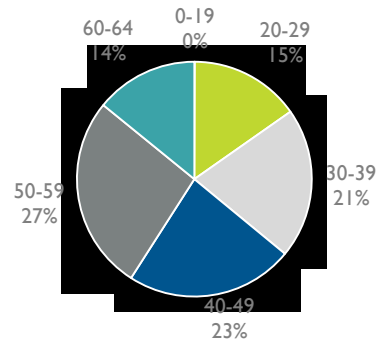
Avdelning	Totalt	Kvinnor	Män
Äldreomsorgen	944	875	69
Stöd och omsorg	650	537	113
Administration och stab	21	16	5
Bemanningsenhet	50	43	7
<b>Totalt</b>	<b>1664</b>	<b>1470</b>	<b>194</b>



Medelåldern bland de anställda ligger på en likartad nivå som föregående år, 45,1 år. Stöd och omsorg har fortsatt den lägsta medelåldern med 44,3 år. Motsvarande siffra för äldreomsorgen är 45,6 år. Medelåldern inom den administrativa avdelningen där medelåldern sedan föregående år sjunkit med närmare 2 år och är nu 46,6 år. Högst medelålder på förvaltningen står arbetsledning och stab där medelåldern uppgår till 51,6 år.

Under året har 45 personer tagit ut ålderspension, varav 40 kvinnor och 5 män vilket är en betydande ökning sedan 2017 då antalet var 34 personer. Detta kommer med stor sannolikhet påverka kommande års rekryteringsbehov. Snittpensionsåldern för kvinnor i förvaltningen är 63,9 år och hos männen är motsvarande siffra 64,4 år. I medel ger detta en pensionsålder på 64,2 år i Socialtjänsten

Åldersstruktur i tioårsintervall

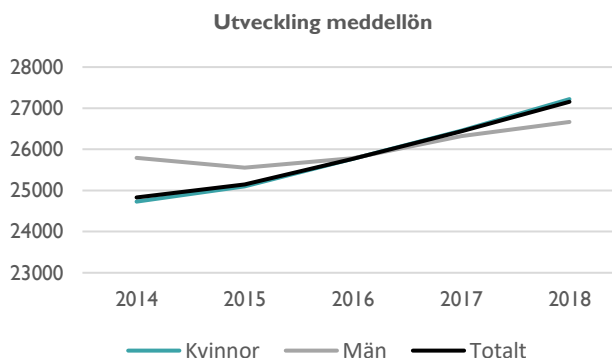


### Trygga anställningar

Inom socialtjänsten är heltidsanställning en rättighet enligt Hel/Del-modellen. Trots att heltidsanställning är en rättighet uppgår inte andelen heltidsanställda till 100 %. En förklaring kan vara att månadsanställda vikarier, vilka inte omfattas av Hel/Del, finns med i de redovisade siffrorna. De personliga assistenterna och journattsanställd personal är inte med i statistiken då de är undantagna från Hel/Del modellen eftersom Försäkringskassan beviljar timmar för personlig assistans. Totalt har 97,3 % en heltidsanställning, 97,5 % av kvinnorna och 95,8 % av männen, vilket är i paritet med föregående år.

### Lön

Kvinnors lön i förhållande till män är 102,08 %, vilket är en ökning med nästan 2 %-enheter jämfört med föregående år. Under året gjordes lönesatsningar på hemtjänstchefer, boendechefer samt chef för personliga assistenter. Lönesatsningen gjordes utifrån lönekartläggningen 2017. En annan lönesatsning som gjordes var den lönetrappa som stöd till barn och familjer tog fram till barn och ungdomsgruppens socionomer.

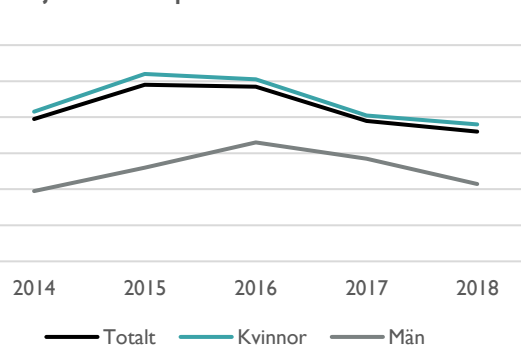


### Hälsofrämjande arbetsplats

Den positiva trenden med sjunkande sjuktal fortsätter. Den totala sjukfrånvaron i förvaltningen är 7,2 % vilket är en minskning jämfört med föregående år då sjukfrånvaron var 7,8 %. Socialtjänsten har dock fortsatt högre sjukfrånvaro i jämförelse med Piteå kommuns totala sjuktal men differensen fortsätter att minska. Glädjande nog har långtidsjukfrånvaron minskat med 8,7 % från föregående år och utgör 47,8 % av den totala frånvaron under 2018. Noterbart är att det är relativt stor skillnad mellan män och kvinnor vad gäller sjukfrånvaro oavsett ålder eller avdelningstillhörighet. Oavsett kön så fortsätter sjuktalerna att sjunka inom såväl korttids- som långtidsfrånvaro. Ett utvecklat och förbättrat rehabiliteringsarbete samt friskvårdssatsningar har med stor sannolikhet bidragit till de sjunkande sjuktalerna.

Sjukfrånvaro, %	2018	2017	2016	Piteå 2018
Total sjukfrånvaro	7,2	7,8	9,7	5,5
Sjukfrånvaro > 59 dagar	47,8	56,5	62,1	45,3
Sjukfrånvaro kvinnor	7,6	8,1	10,1	6,1
Sjukfrånvaro män	4,3	5,6	6,7	3,3
Sjukfrånvaro <29 år	7,2	6,1	9,0	6,0
Sjukfrånvaro 30-49 år	6,6	7,9	10,3	4,9
Sjukfrånvaro >50 år	7,8	8,2	9,5	6,0

Sjukfrånvaro i procent de senaste fem åren



## Personalbokslut Utbildningsförvaltningen

### Attraktiv arbetsgivare

Utbildningsförvaltningen har under 2018 fortsatt sitt arbete med kompetensförsörjning. Totalt har 130 annonseringar/rekryteringsärenden påbörjats under året, vilket är en minskning med 33 ärenden från föregående år. Utbildningsförvaltningen har haft problem att finna legitimerade lärare i vissa ämnen, främst matematik och naturorienterande ämnen. Med en stor andel anställda över 60 år förväntas ett fortsatt växande arbete med kompetensförsörjning under kommande år.

Under året har förvaltningen varit representerad vid flera mässor för att synas och attrahera studenter och andra till att söka arbete och bo i Piteå kommun. Poolverksamheten har trots rekryteringar under året inte kunnat täcka förvaltningens vikariebehov. Utbildningsförvaltningen har under 2018 fortsatt sitt arbete med introduktion av nya medarbetare och anställt en handledare som stöd och mentor till nya pedagoger.

Under året har projektet med införande av flextid i förskolan permanentats. Eftersom resultatet varit mycket positivt har påbörjades arbetet under 2018 med att införa flextid även inom fritidsverksamheten.

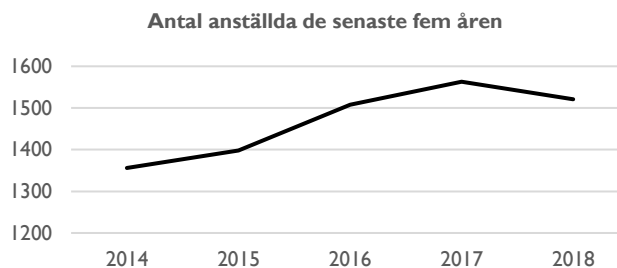
Under året initierades en utredning över den administrativa organisationen i utbildningsförvaltningen, vilken fortsätter under 2019. Utredningen kommer bland annat att se över ledningsorganisationen för förvaltningen samt hur många underställda per chef som finns, vilket för utbildningsförvaltningen ligger på ett medelvärde av 33 medarbetare per chef, vilket är det högsta värdet i kommunen (genomsnittet i kommunen är 19,5 medarbetare per chef). Variationen av antal underställda är dock stor mellan olika chefer i förvaltningen.

### Jämställd arbetsgivare

Vid 2018 års slut finns totalt 1521 månadsanställda. Det är 34 personer mindre än föregående år. Minskningen kan till viss del förklaras med nedläggningen av verksamheten vid Piteå Havsbad. Könsfördelningen i utbildningsförvaltningen ligger i linje med övriga landet. Inom utbildningsförvaltningens är 80 % av totala antalet anställda kvinnor. Jämnast könsfördelning finns bland lärarna i gymnasieskolan och inom förskolan återfinns minst andel män.

### Antal anställda fördelat på avdelning och kön

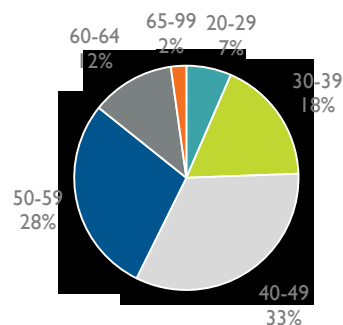
Avdelning	Totalt	Kvinnor	Män
Administration	24	17	7
Förskola/grundskola Norra	632	526	106
Förskola/grundskola Södra	547	476	71
Grans naturbruksskola	58	41	17
Vikariepoolen	49	42	7
<b>Totalt</b>	<b>1521</b>	<b>1227</b>	<b>294</b>



Medelåldern är 47 år under 2018, vilket är samma värde som föregående år. Någon stor skillnad mellan könen går inte att se. Under året har 34 personer tagit ut ålderspension, 26 kvinnor och 8 män. 7 medarbetare har tagit ut pension efter fyllda 65 år.

Av det totala antalet anställda i förvaltningen har 93 % en heltidsanställning vilket är en ökning med 2 % från föregående år. Det finns en liten skillnad bland män och kvinnor där andelen heltid är större för män. Totalt har utbildningsförvaltningen nyttjat 71 149 timmar för timanställningar vilket motsvarar 36 årsarbetare i jämförelse med 35 årsarbetare föregående år. Det innebär en ökning under 2018 med 1 årsarbetare. Kvinnors lön

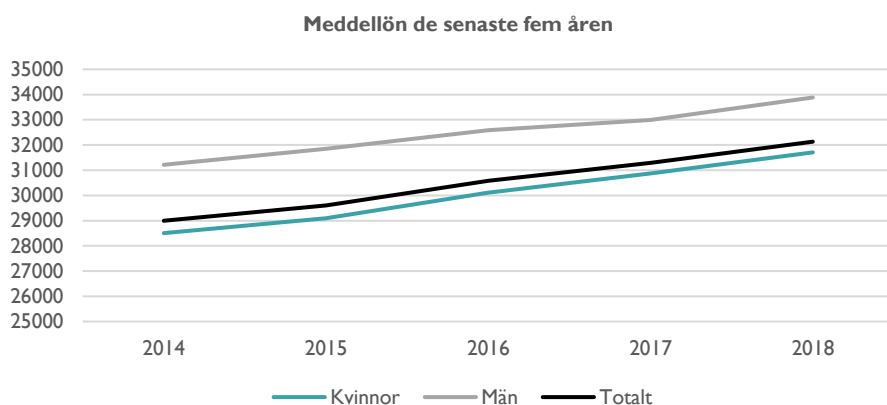
### Åldersstruktur i tioårsintervall



i förhållande till män inom utbildningsförvaltningen är 93,58 %. Skillnaden kan förklaras utifrån könsfördelningen där fler män arbetar inom gymnasieskolan.

## Lön

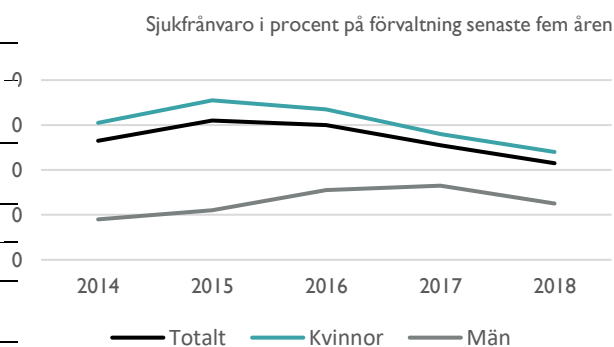
Medellönen har ökat under de senaste åren men skillnaden mellan könen är konstant. Under 2018 gjordes satsningar på lärare/pedagoger samt studie- och yrkesvägledarna. Satsningar gjordes även på elevassistenter, barnskötare och förskole-pedagoger. Lönesatsningarna gjordes för att stärka konkurrenskraften mot våra närliggande kommuner.



## Hälsofrämjande arbetsplats

Sjukfrånvaron inom förvaltningen har för andra året i rad minskat och ligger under 2018 på 4,3 %. Det är en minskning med 0,8 % från föregående år. Sjukfrånvaron har minskat för både kvinnor och män. I jämförelse ligger sjukfrånvaron i förvaltningen på en lägre nivå än genomsnittet för Piteå kommun. Sjukfrånvarons minskning kan kopplas till rehabiliteringsarbetet i förvaltningen som har blivit mer aktivt och proaktivt bland arbetsledarna. Det aktiva rehab-arbetet påverkar steg 2 och 3 i kommunens rehab-process vilket har inneburit ett ökat antal omplaceringar och avslut. Det går att se på statistiken för långtidssjukfrånvaron som har minskat under 2018. Ur ett kompetensförsörjningsperspektiv är det av största vikt att sjukfrånvaron fortsätter att minska då det finns ett stort behov av alla medarbetare och deras kompetens.

Sjukfrånvaro, %	2018	2017	2016	Piteå 2018
Total sjukfrånvaro	4,3	5,1	6,0	5,5
Sjukfrånvaro > 59 dagar	4,2	53,8	60,8	45,3
Sjukfrånvaro kvinnor	4,8	5,6	6,6	6,1
Sjukfrånvaro män	2,5	3,4	3,1	3,3
Sjukfrånvaro <29 år	4,5	4,1	3,7	6,0
Sjukfrånvaro 30-49 år	3,7	4,4	5,2	4,9
Sjukfrånvaro >50 år	5,1	6,2	7,1	6,0





# Handlingsplan för att förebygga missbruk bland barn och unga

<b>Dokumentnamn</b>	<b>Dokumenttyp</b>	<b>Fastställd/upprättad</b>	<b>Beslutsinstans</b>
Handlingsplan för att förebygga missbruk bland barn och unga	Planer	2019-03-18 § 57	Kommunfullmäktige
<b>Dokumentansvarig/processägare</b>	<b>Version</b>	<b>Diarienummer</b>	<b>Giltig till</b>
Socialtjänsten Utbildningsförvaltningen	1	19KS127	2021-03-31
<b>Dokumentinformation</b>	Mål och aktiviteter i huvuddokument. Kartläggning och underlag i medföljande bilaga		
<b>Dokumentet gäller för</b>	Socialtjänsten och Utbildningsförvaltningen		



## **Innehåll**

Läsanvisning .....	3
Inledning.....	3
Uppdraget .....	3
Fokusområden .....	3
Handlingsplan.....	5



## Läsanvisning

Denna handlingsplan har två olika delar:

1. Huvuddokument - Handlingsplan med fokusområden och aktiviteter.
2. Kartläggning och analys av nuläget och vilka styrdokument som finns för detta arbete.

## Inledning

I dagsläget finns många metoder, aktiviteter och verksamheter som är riktat till och för barn och unga. Det är metoder och aktiviteter som på olika sätt stärker och främjar hälsa samt förebygger ökad ohälsa. Det finns också ett aktivt åtgärdsarbete när ohälsa och beroende uppkommit.

Dock finns i dagsläget inte resurser till att skapa nya aktiviteter och metoder förutom de som redan finns eller som är lagstadgade på olika sätt. Det som är möjligt är att skapa bättre struktur och organisation samt ett långsiktigt hållbart sätt att utvärdera och kvalitetssäkra olika metoder och aktiviteter. Det gäller även utvecklandet av olika föräldrastöd i samverkan mellan olika förvaltningar och aktörer.

Därför är innehållet i denna handlingsplan främst riktat till att stärka det som redan görs, säkra att det görs på rätt sätt samt utveckla i första hand samordning, samverkan och samarbete mellan inblandade förvaltningar samt andra nyckelverksamheter i kommunen som helhet.

För att få ytterligare utveckling krävs tydligt ställningstagande gällande det främjande och förebyggande arbetet kopplat till resurser, både ekonomiska och personella. Detta utan att den lagstadgade myndighetsutövande delen minskas.

## Uppdraget

"Utarbeta handlingsplan för förebyggande arbete kopplat till missbruk bland unga. Identifiera evidensbaserad metod för drogförebyggande arbete som kan användas generellt i våra verksamheter". (samarbete BUN/SN) Uppdrag Kommunfullmäktige 2015

## Fokusområden

Under arbete med kartläggningen och dess utmaningar kopplat till handlingsplanens huvuddokument framkom följande frågeställningar:

Hur kan vi stärka barn och ungas självkänsla, livsvillkor och vardag så att inte droger blir ett val? Hur kan vi samarbeta för att få bästa resultat? Hur paketerar och kommunicerar vi frågorna? Gör vi på samma sätt när det gäller olika rutiner? Hur säkerställer vi allt arbete?

I den följande analysen (se kartläggning) av nuläget framkom några områden som bör lyftas och beredas möjligheter till fortsatt arbete. Detta för att stärka det gemensamma förebyggande arbetet.

Dessa områden presenteras i denna plan som *fokusområden* och kopplas till olika handlingar och huvudansvar.





- **Föräldrastöd och vuxenengagemang**

Föräldrar och vuxna har en stor roll i barn och ungas liv för att de ska kunna bli vuxna med god självkänsla och goda förutsättningar för att klara livet i stort, men ibland kan det vara svårt att hitta rätt verktyg för att möta barn och unga i olika situationer. Därför är det av stor vikt att kunna erbjuda stöd i olika former för att föräldrar och andra vuxna som en del av det främjande och förebyggande arbetet. Detta stöd bör finnas inom många olika verksamheter och även spegla samverkan och samarbete. Kommunen är i behov av ett hållbart och långsiktigt strategiskt ställningstagande när det gäller detta arbete.

- **Samråd och samarbete**

Många olika verksamheter och aktörer i samhället arbetar med och för barn och unga på olika sätt. Detta innebär att många barn och unga blir en del av olika myndigheter och verksamheters dagliga arbete med olika insatser och andra aktiviteter. För att det inte ska bli parallella spår och för att kunna samordna och samarbeta bättre behövs forum med tydlig organisation samt struktur och rutiner där verksamheterna kan samråda i vissa frågor.

- **Samsyn och ”röda tråden”**

Många bra saker inom det förebyggande arbetet görs redan i Piteå och inom båda förvaltningarna. Olika aktörer bidrar på olika sätt med aktiviteter. Dock saknas gemensamma rutiner och tydlighet gällande roller och ansvar. Det saknas även en samsyn hur arbetet med förebyggande ANDTS<sup>1</sup> frågor ska genomföras inom alla stadier i skolan, inklusive gymnasiet, samt hur det ska kopplas ihop med socialtjänstens arbete.

- **Kvalitetssäkring och uppföljning**

De metoder och aktiviteter som genomförs i Piteå är på olika sätt vedertagna och används på olika håll i landet. För att säkerställa att metoder och aktiviteter leder till resultat är uppföljning och metodgranskning en viktig del. Det är också av vikt att kunna känna trygghet och tillit i att de aktiviteter och metoder som används är evidens-, kunskaps- och/ eller erfarenhets baserade.

---

<sup>1</sup> ANDTS= Alkohol Narkotika Dopning Tobak Spel



## Handlingsplan

Denna matris beskriver vad syftet och målet är med fokusområdet samt varför och vad vi bör arbeta med de närmsta två åren. Här beskrivs även var huvudansvaret ligger för att skapa tydlighet i roller och ansvar samt för att kunna ge uppdrag gällande aktiviteterna.

	<b>Syfte/ Mål</b> <b>Detta behöver vi i Piteå</b>	<b>Strategi –</b> <b>Då bör vi jobba med att...</b>	<b>Aktivitet</b>	<b>Ansvar</b>
Föräldrastöd Vuxenengagemang	Fler föräldrar och vuxna ska få ökad kunskap om föräldrarollen samt känna engagemang att verka främjande och förebyggande för och med barn och unga	Utveckla föräldrastödet och stärka vuxenengagemang i samverkan	Framtagande av Föräldrastödsstrategi.	Förvaltningschefer UF och SOC
			Skapa pilotprojekt <i>Föräldrachatt</i> med stöd av medel från innovationsfonden	Förvaltningschefer UF och SOC
Samråd Samarbete	Förbättra för både interna och externa verksamheter att samverka och samarbeta i arbetet med och för barn och unga	Utveckla samarbetet mellan förvaltningar i kommunen och andra aktörer i Piteå genom tydlig struktur och organisation	Samordna och utveckla struktur och organisation. Fortsatt process med samråd/ samarbetsform (sekretess, roller/ ansvar etc.)	Förvaltningschefer UF och SOC i samarbete med Folkhälsorådet
Samsyn Röd tråd	Stärka och tydliggöra det förebyggande arbete som görs i kommunen.	Få en samsyn via gemensamma rutiner ( ex. vad gör vi när någon röker, dricker, knarkar?)	Stöddokument  Skriftliga rutiner	Grundskolechefer Gymnasiechef Avdelningschef stöd och omsorg
		Visa på och kommunicera det som görs i kommunen	Kommunikation/ hemsidor	Förvaltningschefer UF och SOC
Kvalitetssäkra	Alla metoder och aktiviteter ska vara kunskaps- erfarenhets – och evidensbaserade <sup>2</sup> i någon form	Utveckla rutiner för att kvalitetssäkra och följa upp metoder, aktiviteter samt information.	Skapa rutiner kring gemensam uppföljning av det förebyggande arbetet kopplat till barn och unga.	Förvaltningschefer UF och SOC
			Skapa rutiner kring kvalitetssäkring av aktiviteter och metoder inom förvaltningarna	

<sup>2</sup> Ordet evidens kommer från latinets evidentiā som betyder tydlighet men som i detta sammanhang kan översättas med bevis om (eller vetenskapligt stöd för) insatsers effekter. Vetenskapliga bevis om insatsers effekter är en viktig del av den evidensbaserade praktiken. Men evidens är inte ett absolut tillstånd utan det handlar om graden av tillförlitlighet, den bästa tillgängliga vetenskapliga kunskapen. Åtgärdsprogram och metoder är kunskapsbaserade när de utformas på grundval av vad man genom erfarenhet eller forskning vet om den verklighet som de är avsedda för.



## Barn och ungas möjligheter till kultur- och fritidsutbud på landsbygd

### Uppdrag

Kultur och fritidsnämnden fick i ÅR 2017 ett uppdrag att ta fram en åtgärdsplan i syfte att utöka barn och ungas möjligheter till kultur- och fritidsutbud i landsbygd.

### Bakgrund

Kultur- och fritidsnämnden har till uppgift att stödja och främja kultur- och fritidslivet med målet att erbjuda ett rikt och varierat utbud. Kultur- och fritidsnämnden ska genom ett nära samarbete med föreningar och organisationer stödja och stimulera arbetet som de bedriver.

Kommunens övergripande mål gällande barn och unga:

- Barn och unga har en trygg och utvecklande uppväxt och använder inte alkohol eller droger.
- Barn och unga har möjlighet att ta del av ett varierat kultur- och fritidsutbud.

### Metod

Kartläggning av befintligt kultur- och fritidsutbud med utgång barn och unga utifrån de fem utpekade landsbygdscentra områden enligt fördjupad översiktsplan (FÖP). Även de närliggande byarna inkluderas i kartläggningen. Det är enbart föreningar som söker aktivitetsstöd för barn och ungdomsverksamheten eller får driftsstöd för allmän samlingslokal som redovisas. Svenska Kyrkan har ett brett barn- och ungdomsverksamhet men deras verksamhet redovisas inte då de inte erhåller kommunalt stöd.

### Kartläggning

#### *Gemensamma förutsättningar*

Utbudet av kultur- och fritidsutbud bygger på ett aktivt föreningsliv. Samlingslokaler, idrottsanläggningar och spontanytor är till stor del föreningsägda och det är föreningarna som står för driften. Möjlighet till rörligt friluftsliv, skoter, vinterleder, vandringsleder samt fiskevatten finns i stor omfattning på landsbygden.

#### *Rosvik*

Föreningar	Typ av verksamhet	Föreningsdrivna anläggningar	Kommunala anläggningar	Stödform
Rosvik IK	Fotboll, Ishockey, Styrketräning, Brottning, Skidor	Fotbollsplaner, gym motionsspår, ishall brottningslokal		Aktivitetsbidrag Anläggningsbidrag
Betelförsamlingen	Barn- och ungdoms verksamhet	Föreningslokal		Aktivitetsbidrag Anläggningsbidrag
Rosviks Karateklubb	Karate			Aktivitetsbidrag
Trundöns Byagårdsförening	Förutsättningar för kulturella aktiviteter	Samningslokal		Anläggningsbidrag
Långviks Byahusförening	Förutsättningar för kulturella aktiviteter	Samningslokal		Anläggningsbidrag
Rosviks Medborgarhusförening	Förutsättningar för kulturella aktiviteter	Samningslokal		Anläggningsbidrag
		Badplats Rosvik		Ej kommunala åtaganden
		Badplats Trundön		Ej kommunala åtaganden
		Badplats Långvik		Ej kommunala åtaganden



	Förutsättningar för idrott, motion och lek.		Rosviks sporthall med mötesplats	Kommunal drift Föreningstaxa
	Lek och spontanaktiviteter		Lekpark Rosvik Rodervägen Lekyta/lekpark Rosvik Norsvägen Lekyta Rosvik Per Jonsvägen	Kommunal drift
	Bibliotek och kultur		Filialbibliotek	Kommunal drift

### Norrfjärden

Föreningar	Typ av verksamhet	Föreningsdrivna Anläggningar	Kommunala anläggningar	Stödform
Norrfjärdens IF	Handboll, Fotboll, Skidor	Fotbollsplaner, motionsspår		Aktivitetsbidrag Anläggningsbidrag
4H Norrfjärden	Ridning			Aktivitetsbidrag Anläggningsbidrag
EFS Norrfjärden	Barn- och ungdomsverksamhet	Föreningslokal		Aktivitetsbidrag Anläggningsbidrag
Norrfjärdens Karateklubb	Karate			Aktivitetsbidrag
Norrfjärdens Hembygdsförening	Förutsättningar för kulturella aktiviteter	Ottergården		Kulturmiljöstöd
	Förutsättningar för kulturella aktiviteter	Samlingslokal	Folkets Hus Norrfjärden	Kommunal drift
			Norrfjärdens sporthall med mötesplats	Kommunal drift Föreningstaxa
			Backgårdsskolans gymnastiksal	Kommunal drift
Intresseföreningen Fyrkanten		Badplats Harrträsket		Badvattenprover
	Bibliotek och kultur		Filialbibliotek	Kommunal drift
			Lekyta Norrfjärden Berggårdsvägen Lekpark Norrfjärden Brogatan	Kommunal drift

### Närliggande byar

Föreningar	Typ av verksamhet	Föreningsdrivna Anläggningar	Kommunala anläggningar	Stödform
EFS Nybyn Altersbruk	Barn- och ungdomsverksamhet	Föreningslokal		Aktivitetsbidrag Anläggningsbidrag
Alterdalens IF	Fotboll	Fotbollsplaner, Gym		Aktivitetsbidrag Anläggningsbidrag
Sjulsmarks SK	Fotboll, skidor	Fotbollsplaner, Elljusspår, Multiarena Slalombacke med lift		Aktivitetsbidrag Anläggningsbidrag
Sjulsmarks Folkets Hus förening		Samlingslokal		Anläggningsbidrag
Lakafors-Pålmark Byaförening	Förutsättningar för kulturella aktiviteter	Samlingslokal		Anläggningsbidrag
Håkansö Samlingshusförening	Förutsättningar för kulturella aktiviteter	Samlingshus		Anläggningsbidrag



Kopparnäs-Bertnäs Bygdeförening	Förutsättningar för kulturella aktiviteter	Samlingslokal		Anläggningsbidrag
Alterdalens Bygdeförening	Förutsättningar för kulturella aktiviteter	Samlingslokal		Anläggningsbidrag
	Förutsättningar för kulturella aktiviteter	Samlingslokal		Anläggningsbidrag
Sjulsmark-Långträsk Byaförening	Förutsättningar för kulturella aktiviteter	Samlingslokal		Anläggningsbidrag
Sjulsmark SK		Badplats Bränträsk		Badvattenprover
Alterdalens Bygdeförening		Kvarndammen Alterdalen		Badvattenprover
		Badplats Harrträsket		Badvattenprover
Privat		Badplats Borgarudden		Badvattenprover
		Lekpark Sjulsmark Berggårdsvägen		Kommunal drift
		Lekhus med rutsch Kopparnäs Sjungarevägen		Kommunal drift

### Roknäs/Sjulnäs

Föreningar	Typ av verksamhet	Föreningsdrivna Anläggningar	Kommunala anläggningar	Stödform
Infjärdens SK	Fotboll	Fotbollsplaner, multiarena, tennisbana, motionsspår		Aktivitetsbidrag Anläggningsbidrag
Infjärdens Racing	Skotercross			Aktivitetsbidrag
Roknäs Atletklubb	Styrketräning	Gym		Aktivitetsbidrag
KRIK	Skateboard, innebandy			Aktivitetsbidrag
EFS Sjulnäs	Barn- och ungdomsverksamhet	Föreningslokal		Aktivitetsbidrag Anläggningsbidrag
Roknäs Stockbäcken Byaförening		Samlingslokal		Anläggningsbidrag
Sjulnäs Hembygdsförening		Sandöbadet Sjulnäs		Badvattenprover
			Sporthall Sjulnäs	Kommunal drift Föreningstaxa
			Filialbibliotek Sjulnäs	Kommunal drift
			Lekplats Sjulnäs Sporrevägen, Lekyta Sjulnäs Storåkern	Kommunal drift

### Närliggande byar

Föreningar	Typ av verksamhet	Föreningsdrivna Anläggningar	Kommunala anläggningar	Stödform
Lillpite IF	Handboll, fotboll	Fotbollsplaner, hockeybana, tennisbana, pool		Aktivitetsbidrag Anläggningsbidrag
Bölebyns SK	Fotboll	Fotbollsplaner, hockeybana		Aktivitetsbidrag Anläggningsbidrag
Svensbyns SK	Fotboll	Fotbollsplaner, multiarena,		Aktivitetsbidrag Anläggningsbidrag



		tennisbana, motionsspår, skatepark		
Yttersta Hembygdsförening		Samlingslokal		Anläggningsbidrag
Åträsk Bygdeförening		Samlingslokal		Anläggningsbidrag
Svensbyn Hembygdsförening		Swensbylidja		Kulturmiljöstöd
EFS Bölebyn	Barn- och ungdoms verksamhet			Aktivitetsbidrag
EFS Svensbyn	Barn- och ungdoms verksamhet	Föreningslokal		Aktivitetsbidrag Anläggningsbidrag
Piteå Alpina	Utförsåkning	Arrendator	Lindbäcksstadion	Aktivitetsbidrag Anläggningsbidrag
Piteå Skidallians	Längdåkning, skidskytte		Lindbäcksstadion	Kommunalt bidrag
Piteå Skytteförening	Skytte	Fagersbergets skytteanläggning		Aktivitetsbidrag Anläggningsbidrag
LF 3667 Friska Viljor, Lillpite		Samlingslokal		Anläggningsbidrag
Lillpite Hembygdsförening		Legdgård		Kulturmiljöstöd
Bodsjö Byahusförening		Samlingslokal		Anläggningsstöd
Böle Hembygdsförening		Samlingslokal		Anläggningsbidrag
Långnäs Ideella förening		Samlingslokal		Anläggningsbidrag
Långnäs Ideella förening		Badplats Näsudden Långnäs		Badvattenprover
Svensby Byakassa		Badplats Lidträsket Svensbyn		
			Gymnastiksal Lillpiteskolan	
			Lekyta Lillpite Lars- Linusvägen	Kommunal drift
			Lekpark Svensbyn Bäckstigen, Lekyta Svensbyn Wennbergsväg	Kommunal drift

### Hortlax

Föreningar	Typ av verksamhet	Föreningsdrivna Anläggningar	Kommunala anläggningar	Stödform
EFS Hortlax	Barn- och ungdoms verksamhet	Föreningslokal		Aktivitetsbidrag Anläggningsbidrag
Hortlax scoutkår	Scout	Föreningslokal		Aktivitetsbidrag Anläggningsbidrag
Hortlax Karate	Karate			Aktivitetsbidrag
Hortlax Skolidrottsförening	Skolidrott	Multiarena		Anläggningsbidrag



Hortlax SK		Motionsspår		Anläggningsbidrag
			Sim och sporthall Hortlax	
			Filialbibliotek Hortlax	
			Lekyta Hortlax Bisittarevägen Lekpark Hortlax Prästbovägen	

### Närliggande byar

Föreningar	Typ av verksamhet	Föreningsdrivna Anläggningar	Kommunala anläggningar	Stödform
Storfors AIK	Fotboll, ishockey	Fotbollsplaner, hockeybana		Aktivitetsbidrag Anläggningsbidrag
Storfors SK	Skidor	Motionsspår		Aktivitetsbidrag Anläggningsbidrag
Piteå Brukshundsklubb	Hundsport	Föreningslokal		Aktivitetsbidrag Anläggningsbidrag
Piteå Hundungdom	Hundsport			Aktivitetsbidrag
Blåsmark SK	Fotboll	Fotbollsplaner, hockeybana		Aktivitetsbidrag Anläggningsbidrag
Epona Ryttarsällskap	Ridsport			Aktivitetsbidrag
Hemmingsmarks IF	Fotboll	Fotbollsplaner, samlingslokal,		Aktivitetsbidrag Anläggningsbidrag
Hemmingsmarks SK	Skidor	Motionsspår, multiarena		Aktivitetsbidrag Anläggningsbidrag
EFS Bergsviken	Barn- och ungdoms verksamhet	Föreningslokal		Aktivitetsbidrag Anläggningsbidrag
EFS Hemmingsmark	Barn- och ungdoms verksamhet	Föreningslokal		Aktivitetsbidrag Anläggningsbidrag
EFS Blåsmark	Barn- och ungdoms verksamhet	Föreningslokal		Aktivitetsbidrag Anläggningsbidrag
Höglandsnäs Byaförening		Samlingslokal		Anläggningsbidrag
Blåsmark Hembygdsförening		Samlingslokal		Anläggningsbidrag
Kälens Bönhusförening		Samlingslokal		Anläggningsbidrag
Södra Holmfors Bygdeförening		Samlingslokal		Anläggningsbidrag
Klubbfors Hembygdsförening		Samlingslokal		Anläggningsbidrag
EFS Högsböle		Samlingslokal		Anläggningsbidrag
Blåsmark Hembygdsförening		Badplats Hemträsket		Badvattenprover
Hemmingsmarks Byavägförening		Badplats Gåssjön		Badvattenprover
Klubbfors Hembygdsförening		Badplats Klubbfors		Badvattenprover
			Fotbollshall Bergsviken	



			Gymnastiksal Bergsviksskolan	
			Lekpark Bergsviken Movägen Lekyta Bergsviken Tolvmansvägen, Lekpark Bergsviken Bruksvägen Lekyta Bergsviken Barrgränd	
			Lekyta Blåsmark Lostigen	Kommunal drift
			Lekpark Jävre Åkroksvägen	Kommunal drift
Privatperson		Badplats Pottan		Badvattenprover
			Lekpark Blåsmark Tallbacken	Kommunal drift

### Jävre

Föreningar	Typ av verksamhet	Föreningsdrivna Anläggningar	Kommunala anläggningar	Stödform
Jävre IF	Fotboll	Fotbollsplaner, skateramp, tennisbana, motionsspår		Aktivitetsbidrag Anläggningsbidrag
Kustkyrkan	Barn- och ungdoms verksamhet	Föreningslokal		Aktivitetsbidrag Anläggningsbidrag
Jävre Hembygdsförening		Samlingslokal		Anläggningsbidrag
Jävrebodarnas Hembygdsförening		Samlingslokal		Anläggningsbidrag
Jävre Hembygdsförening		Badplats Bunäsviken		Badvattenprover
			Gymnastiksal Jävreskolan	
			Ishockeybana	
			Lekpark	
			Bokbuss	

### Övriga byaområden

Föreningar	Typ av verksamhet	Föreningsdrivna Anläggningar	Kommunala anläggningar	Stödform
Arnemarks Intresseförening		Samlingslokal		Anläggningsbidrag
Arnemarks Intresseförening		Badplats Berglundstjärn		Badvattenprover
Arnemarks SK		Hockeybana		Anläggningsbidrag
Sikfors SK	Fotboll	Fotbollsplaner, motionsspår		Aktivitetsbidrag Anläggningsbidrag
Sikfors Folketshus förening		Samlingslokal		Anläggningsbidrag
Stridholms Bygdegårdsförening		Samlingslokal		Anläggningsbidrag





Pålbergets Byaförening		Samlingslokal		Anläggningsbidrag
Långträsk IF		Fotbollsplaner, Samlingslokal, gymnastiksal		Anläggningsbidrag
Långträsk Hembygdsförening		Badplats Storlångträsk		Badvattenprover
Gråträsk Hembygdsförening		Badplats Gråträsk		Badvattenprover
Gråträsk Hembygdsförening		Samlingslokal		Anläggningsbidrag
Koler Intresseförening		Badplats Kolerträsket		Badvattenprover
Koler Intresseförening		Samlingslokal		Anläggningsbidrag
Storsunds Byaförening		Badplats Avan		Badvattenprover
Företag		Poolen Sikfors		
Storsunds Byaförening		Samlingslokal		Anläggningsbidrag

### Analys av utbud

Kartläggningen av de befintliga verksamheterna som erbjuds till barn och unga avser den organiserade verksamhet som föreningarna bedriver och redovisar. Både föreningslivet och kommunen informerar om verksamheterna på sociala medier. Verksamheter som inte är organiserade och som finns mer spontant är svårare att känna till, oftast sprids den till intresserade via sociala medier. Det finns ett stort utbud av verksamheter som barn och unga har möjlighet att delta i på landsbygden. Viss verksamhet finns i deras närmiljö men direkt avgörande är vilka föreningar som finns på orten och intresset bland barn och unga. Samarbete över föreningsgränser är en viktig överlevnadsfråga för många verksamheter. Kultur, park och fritids bedriver med kommunens fotbollsorganisationer projektet Pitomodellen där Piteås fotbollsorganisationer genom samverkan utvecklar arbetssätt i syfte att få fler att börja spela fotboll, fler att fortsätta längre och samtidigt ge spelarna de bästa förutsättningarna för sin egen utveckling. Projektet har varit lyckat och kommer att omarbetas för att passa även till andra idrotter.

Anläggningar och allmänna lokaler är en förutsättning för aktiviteter på landsbygden. Enligt förslag i fördjupad översiktsplan (FÖP) ska en grundnivå på anläggningar finnas inom byacentrumområden. Utveckling av dessa områden och även närliggande områden sker i samråd med ortens föreningsliv. Investering och framtida driftkostnad är dock frågor som måste lösas. Det finns tillgång till varierande aktivitetsytor för spontanverksamhet både under sommaren och under vintern. Vilka typer av aktiviteter som är möjliga att utöva i barn och ungas närmiljö beror på vilka föreningar det finns i byn och vilka förutsättningar de har för skötsel och underhåll av anläggningar. De spontana aktiviteterna som anordnats i sporthallarna på fredagskvällarna har inte lockat ortens unga i någon större omfattning. En naturlig förankring till byns/bygdens föreningar kan vara ett alternativ till ökad deltagande.



## Åtgärdsplan

- **Dialog med barn och unga**

Dialog med barn och unga är en förutsättning för utveckling av aktiviteter på landsbygden. Genom dialog med barn och unga om frågor som rör deras fritid blir det lättare att organisera, anordna och prioritera de aktiviteter som efterfrågas. Det är viktigt att ha barn och ungas perspektiv och ta del av deras idéer för att utveckla deras fritid och att barn och unga känner sig delaktiga i utvecklingen.

- **Förutsättningar**

Anläggningar är en förutsättning för barn och ungas möjlighet att utöva verksamhet i sin by oavsett om verksamheten bedrivs i organiserad eller icke organiserad form. Kostnaden för drift och underhåll belastar föreningar och dess medlemmar och det kommunala bidraget som beviljas räcker inte. Föreningarna saknar idag både personella och ekonomiska resurser att driva anläggningar.

- **Aktiviteter**

### *Lovaktiviteter*

Piteå kommun erbjuder kommunens föreningar möjligheten att söka bidrag för att arrangera gratis lovaktiviteter för kommunens barn och ungdomar åldersgruppen 6–15 år. Lovaktiviteterna inbegriper både kultur- och fritidsaktiviteter. Pengarna är statliga, beslutade av regeringen och avser perioden 2016-2019 för sommarlovet och 2018-2020 för övriga lov, dvs sportlov, påsklov, höst/läslov och jullov. Om statliga pengar kommer att tillskjutas efter 2020 är osäkert varför förvaltningen bör ta ställning i frågan om en eventuell fortsättning och var ekonomiska medel i så fall ska tas ifrån.

### *Öppen verksamhet i byarna*

Kultur- och fritidsnämnden beviljar stöd för föreningar med egna anläggningar för att förbättra möjligheter för spontanverksamhet i närområdet. Bidraget kan avse elljusspår, skoterleder, vandringsleder, badplatser, tennisbanor, hockeybanor, utegym, dvs anläggningar som finns på orten. Multiarenor anpassade speciellt för barn och ungas spontanaktiviteter året runt finns i Hemmingsmark, Infjärden, Norrfjärden, Sjulsmark, Svensbyn. På fredagskvällar minskar föreningars egna verksamheter i kommunala sporthallarna vilket ger möjlighet för byborna att nyttja lokaler för aktiviteter för såväl barn och ungdomar som för de övriga i byn.

### *Friluftsliv*

Ge ungdomar möjlighet att prova på friluftaktiviteter tillsammans med olika aktörer och i samverkan med målgruppen utveckla och erbjuda varierande aktiviteter kopplat till friluftslivet.

### *Kultur*

Filialbiblioteken och allmänculturen anordnar löpande aktiviteter för barn och unga. Det kan röra sig om sagostunder, bokprat, läslovsaktiviteter, pyssel, barnteater, dansföreställningar med mera. Därtill besöker bokbussen skolor och förskolor i samtliga byar. Största delen av aktiviteterna äger rum under skoltid men något formaliserat samarbete med skolan finns inte och verksamheten bekostas helt av kulturavdelningen.

En aktivitet med kulturella inslag som erbjuds på fritiden i vissa av byarna är Ung kreativ. Innehållet



**Piteå kommun**

består av kreativa workshops där deltagarna får möjlighet att prova på olika aktiviteter med stöd av handledare med kunskap inom olika konstnärliga områden.

§58

**Räkenskaps- och  
förvaltningsgranskning för  
år 2018 samt frågan om  
ansvarsfrihet för styrelser  
och nämnder 2018**

19KSI33

**För kännedom:**  
Fullmäktiges presidium  
Partiernas grupplebare  
Kommunstyrelsen  
Kommunchef  
Ekonomichef

Kommunfullmäktige

## Granskning av årsbokslut och årsredovisning 2018

På vårt uppdrag har KPMG genomfört granskning av Piteå kommuns årsbokslut och årsredovisning 2018.

Syftet med granskningen är att bedöma om kommunens årsredovisning har upprättats i enlighet med kommunallagen, kommunal redovisningslag och god redovisningssed i kommuner och landsting. Granskningen syftar också till att ge revisorerna beslutsunderlag för att lämna en skriftlig bedömning till fullmäktige om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de mål som fullmäktige beslutat.

Vår bedömning är att årsbokslutet i allt väsentligt ger en rättvisande bild av kommunens finansiella ställning och resultat för år 2018. Årsredovisningen har i allt väsentligt upprättats i enlighet med den kommunala redovisningslagen och god revisionsledning.

Nedan sammanfattas de väsentligaste slutsatserna från granskningen.

### Finansiella mål

Vår **bedömning** är, att resultatet i årsredovisningen är förenligt med kommunens finansiella mål för 2018.

### Mål för verksamheten

Vår **bedömning**, utifrån rapporteringen i årsredovisningen, är att resultatet i årsredovisningen delvis är förenligt med de av fullmäktige beslutade verksamhetsmålen för 2018.

Den sammantagna bedömningen är att måluppfyllelsen försvåras då ett mål som inte är mätbart inte objektivt kan bedömas om det är uppfyllt.

Vår rekommendation är att kommunen utvecklar kommunens mål i syfte att göra dessa mätbara i högre utsträckning än idag samt att kommunens modell för bedömning av måluppfyllelse utvecklas.

### Rekommendationer

Från granskningen av årsbokslutet vill vi lyfta fram följande synpunkter/förbättringsområden:

- Kommunen bör ta fram schabloner för att i anläggningsregistret kunna utrangera ett mer korrekt anskaffningsvärde vid försäljning av mark och tomträtter.
- När nyinvesteringar i komponentuppdelade tillgångar sker är det viktigt att ett värde som motsvarar den ersatta komponenten eller komponentdelens anskaffningsvärde och ackumulerade avskrivningar utrangeras. Även här kommer schabloner att behöva tas fram för att uppskatta de värdena i de fall det inte framgår av anläggningsregistret.

---

Adress	Telefon	Telefax	E-post
c/o KPMG AB	Ordf Anders Berg:	c/o KPMG AB	<a href="mailto:anders.berg@pitea.se">anders.berg@pitea.se</a>
Box 139	072-522 03 84	0920-45 18 18	
971 04 LULEÅ	Camilla Strömbäck, KPMG 076-318 00 29		

För Piteå kommuns revisorer



Anders Berg  
Ordförande



# Granskning av bokslut och årsredovisning per 2018-12-31

Revisionsrapport

Piteå kommun

KPMG AB

2019-03-07

Antal sidor 17



**Piteå kommun**

Granskning av bokslut och årsredovisning per 2018-12-31

KPMG AB

2019-03-07

## Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	2
1.1	Räkenskaperna och årsredovisningen	2
1.2	Underlag för revisorernas bedömning utifrån fullmäktiges mål	2
2	Bakgrund	2
2.1	Syfte och revisionsfråga	3
2.2	Avgränsning	3
2.3	Revisionskriterier	3
2.4	Ansvarig nämnd	3
2.5	Projektorganisation	4
2.6	Metod	4
3	Resultat av granskningen	4
3.1	Bedömning av fullmäktiges mål med betydelse av god ekonomisk hushållning	4
3.1.1	Bakgrund	4
3.1.2	Finansiella mål	5
3.1.3	Verksamhetsmål	6
3.2	Årsredovisningen	7
3.2.1	Redovisningsprinciper	8
3.2.2	Förvaltningsberättelsen	8
3.2.3	Kassaflöde	9
3.2.4	Investeringsredovisning	9
3.2.5	Sammanställd redovisning	10
3.2.6	Resultaträkning	10
3.2.7	Balansräkning	10
3.2.8	Noter med redovisningsprinciper	10
3.3	lakttagelser vid granskning av årsredovisningen	12
3.3.1	Resultaträkning	12
3.3.2	Balansräkning	14
3.4	Övrigt	16
3.4.1	Dokumentation av årsbokslutet	16



## 1 Sammanfattning

Vi har av Piteå kommuns revisorer fått i uppdrag att översiktligt granska bokslut och årsredovisning för räkenskapsåret 2018. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2018.

Kommunens revisorer ska enligt 12 kap KL<sup>1</sup> bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de mål som fullmäktige beslutat (2 §). Revisorerna ska pröva om räkenskaperna är rättvisande (1§). Revisorernas uttalande avges i revisionsberättelsen.

Vårt uppdrag är att granska årsredovisningen i syfte att ge revisorerna ett tillräckligt underlag för revisionsberättelsen.

### 1.1 Räkenskaperna och årsredovisningen

Vi bedömer, att årsredovisningen i allt väsentligt ger en rättvisande bild av kommunens resultat och ställning. Årsredovisningen har i allt väsentligt upprättats i enlighet med den kommunala KRL och god redovisningssed.

### 1.2 Underlag för revisorernas bedömning utifrån fullmäktiges mål

Enligt bestämmelser i kommunallagen (KL) ska fullmäktige i budgeten ange finansiella mål och verksamhetsmål som har betydelse för god ekonomisk hushållning. Revisorerna ska bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de av fullmäktige beslutade målen för den ekonomiska förvaltningen.

#### *Finansiella mål*

Vår bedömning är, att resultatet i årsredovisningen är förenligt med kommunens finansiella mål för 2018.

#### *Verksamhetsmål*

Vår bedömning, utifrån rapporteringen i årsredovisningen, är att resultatet i årsredovisningen delvis är förenligt med de av fullmäktige beslutade verksamhetsmålen för 2018.

Den sammantagna bedömningen är att måluppfyllelsen försvåras då ett mål som inte är mätbart inte objektivt kan bedömas om det är uppfyllt.

Vår rekommendation är att kommunen utvecklar kommunens mål i syfte att göra dessa mätbara i högre utsträckning än idag samt att kommunens modell för bedömning av måluppfyllelse utvecklas.

## 2 Bakgrund

Vi har av Piteå kommuns revisorer fått i uppdrag att granska bokslut och årsredovisning för räkenskapsåret 2018. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2018.

---

<sup>1</sup> Kommunallag (2017:725)

**Piteå kommun**

Granskning av bokslut och årsredovisning per 2018-12-31

KPMG AB

2019-03-07

Kommunens revisorer ska enligt 12 kap KL bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de mål som fullmäktige beslutat (2 §). Revisorerna ska pröva om räkenskaperna är rättvisande (1 §). Revisorernas uttalande avges i revisionsberättelsen.

## 2.1 Syfte och revisionsfråga

Syftet med granskningen är att bedöma om kommunens årsredovisning har upprättats i enlighet med kommunallag, kommunal redovisningslag och god redovisningssed i kommuner och landsting. Resultatet av vår granskning utgör underlag för revisorernas utformning av revisionsberättelsen.

## 2.2 Avgränsning

Vår granskning sker i den omfattning som följer av God revisionssed i kommunal verksamhet, främst såsom denna definieras av SKL<sup>2</sup> och Skyrev<sup>3</sup>. Det innebär att vi planerat och genomfört revisionen för att med hög men inte absolut säkerhet försäkra oss att årsredovisningen inte innehåller väsentliga felaktigheter.

Granskningen har omfattat bokslutet och årsredovisningen för år 2018. Vi har granskat sådan information som är av finansiell natur och som har direkt koppling till den finansiella redovisningen i årsredovisningen i syfte att inhämta tillräckliga revisionsbevis på motsvarande som för granskning av de finansiella delarna i årsredovisningen.

Vad gäller avsättning och ansvarsförbindelse avseende pensionsåtagandet har vi förlitat oss på de uppgifter kommunen har erhållit från pensionsadministratören KPA. Vi har i vår granskning inte gjort någon aktuariell granskning.

## 2.3 Revisionskriterier

Vi har bedömt om årsredovisningen i allt väsentligt följer

- Kommunallag, KL och kommunal redovisningslag, KRL
- God redovisningssed, definierad av Rådet för Kommunal Redovisning, RKR, och Sveriges Kommuner och Landsting, SKL
- Interna regelverk och instruktioner
- Fullmäktigebeslut

Vi har bedömt om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de av kommunfullmäktige beslutade målen för ekonomi och verksamhet som är av betydelse för god ekonomisk hushållning.

## 2.4 Ansvarig nämnd

Granskningen avser kommunstyrelsens årsredovisning.

---

<sup>2</sup> Sveriges Kommuner och Landsting

<sup>3</sup> Sveriges Kommunala Yrkesrevisorer

Rapporten är saklighetsgranskad av ansvariga på ekonomiavdelningen.

## **2.5 Projektorganisation**

Granskningen har genomförts av Heidi Särestöniemi, Johanna Sandberg Rova och Camilla Strömbäck.

## **2.6 Metod**

Granskningen har genomförts genom:

- Dokumentstudie av relevanta dokument inklusive årsredovisningen
- Intervjuer med berörda tjänstemän och politiker
- Analys av nyckeltal för verksamhet och ekonomi i den omfattning som krävs för att bedöma om resultatet är förenligt med de av fullmäktige beslutade målen
- Analys av nyckeltal för verksamhet och ekonomi i den omfattning som krävs för att bedöma om resultatet är förenligt med de av fullmäktige beslutade målen samt revisorernas uttalande i revisionsberättelsen.
- Avstämning av väsentliga poster i resultat- och balansräkning mot erforderliga underlag. Översiktlig analys av övriga poster.

## **3 Resultat av granskningen**

### **3.1 Bedömning av fullmäktiges mål med betydelse av god ekonomisk hushållning**

#### **3.1.1 Bakgrund**

##### **3.1.1.1 Externa krav**

Enligt kommunallagens bestämmelser ska fullmäktige i budgeten ange finansiella mål och verksamhetsmål som har betydelse för god ekonomisk hushållning. Budgeten ska också innehålla en plan för ekonomi för en period av tre år. Även den planen ska innehålla finansiella mål för perioden. Revisorerna ska bedöma om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de av fullmäktige beslutade målen. Bedömningen gäller målen och riktlinjerna för verksamheten för budgetåret och de finansiella målen för budgetåret och för planeringsperioden tre år.

##### **3.1.1.2 Interna riktlinjer**

I Verksamhetsplan 2018 - 2020 har kommunen fastställt 14 övergripande verksamhetsmål för de strategiska områdena varav tre mål är prioriterade och därutöver ett mål avseende personal och tre ekonomiska mål. Dessa utgör kommunens samlade mål för ekonomisk hushållning för planeringsperioden.

Kommunen fastställer nyckeltal som stöd för bedömning av måluppfyllelsen för målen.

**Piteå kommun**

Granskning av bokslut och årsredovisning per 2018-12-31

KPMG AB

2019-03-07

### 3.1.2 Finansiella mål

I verksamhetsplan 2018-2020 finns tre finansiella mål angivna inom det strategiska området ekonomi:

1. Piteå kommuns och de kommunala bolagens finansiella ställning ska vara långsiktigt hållbar
2. Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning med disponibla resurser
3. Piteå Kommunföretag AB ska klara de kommunala bolagens ekonomiska åtaganden inom ramen för koncernen Piteå Kommunföretag AB

Bedömning av måluppfyllelsen 2018 för de finansiella målen görs i förvaltningsberättelsen under rubriken Mål och måluppfyllelse.

Bedömningen är:

1. Piteå kommuns och de kommunala bolagens finansiella ställning ska vara långsiktigt hållbar – *målet uppfyllt i hög grad*
2. Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning med disponibla resurser – *målet uppfyllt i hög grad*
3. Piteå kommunföretag AB ska klara de kommunala bolagens ekonomiska åtaganden inom ramen för koncernen Piteå kommunföretag AB – *målet helt uppfyllt*

Under rubriken Måluppfyllelse ekonomi i avsnittet Ekonomi redovisas sedan måluppfyllelse 2018 för de ekonomiska nyckeltal som fastställts som stöd för bedömning av måluppfyllelsen för de finansiella målen.

Förvaltningsberättelsen, utfall finansiella nyckeltal	Måluppfyllelse 2018	Måluppfyllelse 2017
1 Resultat i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag mellan 1,5 - 2,0 %	Ja, 2,7%	Ja, 2,1%
2 Likviditet; betalningsberedskap i dagar, <i>minst 30 dagar</i>	Ja, inkl kontokredit 88 dagar	Ja, 109 dagar
3 Soliditet kommunen, <i>inga lån</i>	Ja, 0 lån	Ja, 0 lån
4 Nämndernas/styrelsernas budgetavvikelse <i>balans mellan ekonomi och verksamhet</i>	Nej, -28,6 mkr	Nej, -40,2 mkr
5 Arbete med avtalstrohet redovisas, <i>inget målvärde angivet</i>	Ja, stickprovsvis undersökning	Ingen uppgift
6 <i>Inget</i> tillskott från Piteå kommun till de kommunala bolagen	Ja, inget tillskott	Ja, inget tillskott

Målvärdet för nyckeltal 1 sänktes 2017 till att "kommunens resultat ska uppgå till 1,5 - 2,0 % av skatteintäkter och generella statsbidrag" mot tidigare 2,0 - 3,0 %.

## Piteå kommun

Granskning av bokslut och årsredovisning per 2018-12-31  
KPMG AB  
2019-03-07

Nyckeltalet avtalstrohet har varken mätts 2015, 2016 eller 2017. I delårsrapporten per 2018-08-31 anges en ny definition för nyckeltalet, *arbete med avtalstrohet redovisas*, vilket gör att bedömningen att måluppfyllelse för nyckeltalet på årsbasis kan anses uppnås då stickprovskontroller genomförs. Kommunen skriver dock i årsredovisningen att arbetet med att möjliggöra uppföljning av avtalstrohet har fortsatt under året. Under året har inköpsmönster studerats genom stickprov och dessa visar att det krävs åtgärder för att målvärdet ska nås. Trots detta bedöms måluppfyllelsen vara nådd. Utfallet av stickprovskontrollerna spelar således ingen roll för bedömning av måluppfyllelsen.

Någon inbördes värdering eller viktning av de olika nyckeltalen görs inte. Vår bedömning är dock, inte minst ur ett långsiktigt perspektiv, att nyckeltal 1 är kanske det enskilt viktigaste för att god ekonomisk hushållning och därmed en långsiktigt stabil ekonomi ska uppnås.

### **Långsiktiga finansiella mål**

Det görs ingen långsiktig prognos av nyckeltalens utveckling i förhållande till målnivåerna i årsredovisningen till exempel för planeringsperioden till och med 2020.

I avsnittet Ekonomi under rubriken Kommunens resultat skriver man att det är mycket viktigt för kommunen att arbeta mot de prioriterade målen för att skapa förutsättningar för en långsiktig god ekonomi. Därför har kommunen tagit fram strategier som presenteras under avsnittet Strategiska områden. Där kommenteras det ekonomiska utfallet dock mest utifrån 2018 års resultat. Vad gäller kommande planperiod skriver man att prognosen innehåller osäkerhet främst gällande konjunkturutvecklingen.

### **Rekommendation**

Vi rekommenderar kommunen att även bedöma nyckeltalens måluppfyllelse för innevarande planeringsperiod.

Vår bedömning är, att resultatet i årsredovisningen är förenligt med kommunens finansiella mål för 2018. Om man bortser från nyckeltalet avseende avtalstrohet som vi inte anser att man kan uttala sig om så är det 4 av 6 nyckeltal som bedöms vara uppfyllda varav nyckeltal 1 är ett av dem.

### **3.1.3 Verksamhetsmål**

Verksamhetsmål med betydelse för god ekonomisk hushållning har formulerats i Verksamhetsplan 2018-2020 inom fyra strategiska områden; barn och unga; utbildning, arbete och näringsliv; demokrati och öppenhet samt livsmiljö. Mål för god ekonomisk hushållning anges även avseende personal och ekonomi. Sammantaget finns 14 övergripande verksamhetsmål samt ytterligare fyra mål avseende personal och ekonomi, dvs. totalt 17 mål. Utöver detta finns 11 så kallade riktade nämndsmål. Dessa utgör koncernens samlade mål.

Ekonomimålen kommenteras i ovanstående avsnittet Finansiella mål.

För 2018 finns tre prioriterade mål:

- Piteå ska år 2020 ha 43 000 invånare och till 2030 46 000 invånare.

## Piteå kommun

Granskning av bokslut och årsredovisning per 2018-12-31

KPMG AB

2019-03-07

- Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund.
- Piteå ska erbjuda attraktiva och varierande boendemiljöer.

Av de 14 övergripande verksamhetsmålen görs bedömningen att två av målen delvis är uppfyllda och 12 av målen bedöms uppfyllas i hög grad.

Av de tre prioriterade målen bedöms två mål vara uppfyllda i hög grad och ett delvis.

### *Kommentar*

Som framgår bedöms målen för verksamheten i de flesta fall uppfyllas i hög grad 2018. Vi har inte funnit skäl att göra någon annan bedömning av måluppfyllelsen än den som görs i årsredovisningen.

Vi vill dock lyfta fram att kommunen valt att ha ett stort antal indikatorer/nyckeltal knutna till verksamhetsmålen. För de 14 verksamhetsmålen finns det ett stort antal indikatorer/nyckeltal. För flertalet indikatorer/nyckeltal finns det inga fastställda målvärden. Nyckeltalen utgör ett av instrumenten för att mäta måluppfyllelse. Vi saknar dock bland annat en inbördes värdering eller viktning av de olika nyckeltalen som används för att bedöma måluppfyllelsen. Detta sammantaget gör att bedömningen av måluppfyllelsen försvåras då ett mål som inte är mätbart inte objektivt kan bedömas om det är uppfyllt.

Vår rekommendation är att kommunen utvecklar kommunens mål i syfte att göra dessa mätbara i högre utsträckning än idag samt att kommunens modell för bedömning av måluppfyllelse utvecklas.

Vår bedömning, utifrån rapporteringen i årsredovisningen, att resultatet i årsredovisningen delvis är förenligt med de av fullmäktige beslutade verksamhetsmålen för 2018.

## 3.2 Årsredovisningen

Enligt KRL och KL ska årsredovisningen redogöra för utfallet av verksamheten, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen vid räkenskapsårets slut.

Årsredovisningen ska enligt KRL bestå av följande delar:

- Förvaltningsberättelse
- Resultaträkning
- Balansräkning
- Finansieringsanalys/kassaflödesanalys
- Sammanställd redovisning

Förvaltningsberättelse, resultat- och balansräkning får kompletteras med upplysningar i noter.

**Piteå kommun**

Granskning av bokslut och årsredovisning per 2018-12-31

KPMG AB

2019-03-07

### 3.2.1 Redovisningsprinciper

I årsredovisningen anges under avsnittet Redovisningsprinciper att kommunen följer den kommunala KRL och de redovisningsrekommendationer som lämnats av Rådet för kommunal redovisning, RKR med några mindre avvikelser.

I vår granskning har vi stickprovsvis granskat om detta påstående stämmer via intervjuer med ekonomichefen och övrig ansvarig personal samt översiktlig avstämning av kommunens årsredovisning mot RKR:s gällande rekommendationer.

Nedan sammanfattas för respektive del i årsredovisningen vår bedömning beträffande följsamhet mot gällande lagstiftning och goda redovisningssed.

Vår bedömning utifrån väsentlighetsprincipen är att kommunen i huvudsak efterlever RKR:s rekommendationer.

### 3.2.2 Förvaltningsberättelsen

#### 3.2.2.1 Kommunens förvaltningsberättelse

Det övergripande syftet med förvaltningsberättelsen är enligt den kommunala KRL, KRL att ge en översikt över utvecklingen av kommunens verksamhet.

Enligt KRL ska förvaltningsberättelsen innehålla en redovisning av hur utfallet förhåller sig till den budget som fastställts för den löpande verksamheten. Den budget som jämförelsesiffror görs mot i Piteå kommuns förvaltningsberättelse överensstämmer inte mot den resultatbudget som fastställts i verksamhetsplan 2018-2020. Istället görs jämförelse mot den senaste revideringen av resultatbudgeten som gjordes när året var slut 2018-12-31. Detta enligt uppgift för att man vill visa hur verksamheten gått i förhållande till de anslag man fått för året och dessa justeras in i det sista. Enligt vår bedömning borde det i så fall framgå att syftet med jämförelsen är att se hur verksamheten hushållat med sina anslag och inte att analysera skillnaden mellan vad man trodde om verksamheten inför ett verksamhetsår och det verkliga utfallet. Övriga händelser bör framkomma som en avvikelse mot budget och inte som nu hunnit inkluderas i budget.

På samma sätt som tidigare ska förvaltningsberättelsen innehålla en utvärdering av om målen och riktlinjerna för verksamhet och ekonomi uppnåtts. Det ska också göras en utvärdering av den ekonomiska ställningen och dess utveckling.

Vi bedömer att förvaltningsberättelsen i allt väsentligt innehåller de krav som KRL kräver.

#### Balanskrav

En kommun ska enligt KL göra en avstämning av balanskravet och redovisas i förvaltningsberättelsen. Eventuella negativa resultat som uppkommer ska enligt KL regleras inom tre år. Om det föreligger synnerliga skäl finns emellertid möjlighet att inte reglera ett negativt resultat. RKR har lämnat information<sup>4</sup> om beräkning och

---

<sup>4</sup> Oktober 2015

**Piteå kommun**

Granskning av bokslut och årsredovisning per 2018-12-31  
KPMG AB  
2019-03-07

redovisning av balanskravet utifrån tolkning av förarbeten till reglerna om balanskrav i KRL och KL.

I KL stadgas även att kommunerna ska ha en god ekonomisk hushållning, vilket får ses som ett överordnat krav och innebär i de allra flesta fall att det inte räcker med att intäkterna enbart täcker kostnaderna, eftersom det på längre sikt urholkar kommunernas ekonomi.

Kommunen redovisar en avstämning av balanskravet enligt KL i förvaltningsberättelsen. Kommunens överskott för året uppgår till 66,8 mkr. Efter justering för realisationsvinster och orealiserade förluster på värdepapper uppgår resultatet efter balanskravsjusteringar till 69,6 mkr. Avsättning till resultatutjämningsreserv, RUR sker med -44,7 mkr. Justerat resultat enligt balanskravsutredningen uppgår därmed till 24,9 mkr för 2018.

### **3.2.2.2 Nämndernas och bolagens verksamhetsberättelser**

KRL reglerar inte formen för uppföljningen av den kommunala verksamheten i nämnder och bolag utan uppföljningen ingår som en del i förvaltningsberättelsen för hela kommunen. I övrigt är det kommunfullmäktige som reglerar nämndernas och bolagens uppföljning.

I kommunens anvisningar framgår att det mål som nämnderna ska presentera och utvärderas målbedömning för är de tre prioriterade övergripande målen, riktade övergripande mål och nämndsmål beslutade av kommunfullmäktige.

Nämndernas förvaltningsberättelser regleras inte av KRL, utan betraktas som underlag till kommunens förvaltningsberättelse.

Vi bedömer i stort att den information som lämnas i förvaltningsberättelsen ger en rättvisande bild av kommunens resultat och ställning.

### **3.2.3 Kassaflöde**

Kassaflödesanalysen beskriver hur verksamhet och investeringar finansierats och hur de har inverkat på verksamhetens likvida ställning. Den tillämpade modellen synes överensstämma med RKR:s rekommendation 16.2.

Av kassaflödesanalys framgår att kommunens löpande verksamhet under år 2018 gav ett överskott om 83 mkr. Investeringar har gjorts med netto 220 mkr. Finansieringsverksamheten har ett netto på 4 mkr vilket innebär att kommunens nettoupplåning ökat. Förändringen av likvida medel uppgår till -132 mkr.

### **3.2.4 Investeringsredovisning**

Enligt KRL ska förvaltningsberättelsen bland annat innehålla en samlad redovisning av kommunens investeringsverksamhet. I Piteå kommuns förvaltningsberättelse redovisas investeringsredovisning först, både brutto och netto, per nämnd/styrelse.

Jämförelseuppgifter mot budget görs i en separat kolumn. Därefter redogörs även för investeringsverksamheten netto uppdelad på grupperna infrastruktur, kultur och fritid, pedagogisk verksamhet, vård och omsorg, affärsverksamhet och övrigt. Större investeringsprojekt är sedan särredovisade.



## Piteå kommun

Granskning av bokslut och årsredovisning per 2018-12-31

KPMG AB

2019-03-07

### 3.2.5 Sammanställd redovisning

Den sammanställda redovisningen har såvitt vi kunnat finna upprättats i enlighet med RKR:s rekommendation 8.2. Syftet med den sammanställda redovisningen är att ge en sammanfattande bild av kommunens ekonomiska resultat, ställning och åtaganden.

Enligt KRL 8 kap 2 § ska den sammanställda redovisningen omfatta de juridiska personerna i vilka kommunen har ett betydande inflytande. Enligt RKR 8:2 framgår att betydande inflytande förutsätts föreligga när kommunen innehar minst 20 % av rösterna i en annan juridisk person, men även andra faktorer ska beaktas. Det finns dock möjlighet att göra avsteg från principen om företaget har en ringa omsättning eller balansomslutning.

Piteå kommun tar i sin sammanställda redovisning med bolag med en ägarandel på minst 50 %. Bolag med ägarandel om 33,33% (Nolia AB) ingår endast med resultatandel.

I den sammanställda redovisningen ingår förutom kommunen Piteå Kommunföretag AB med dotterbolagen AB Pitebo, koncernen AB PiteEnergi, Piteå Hamn AB, koncernen Piteå Näringsfastigheter AB, Piteå Renhållning och Vatten AB och Piteå Science Park AB. Nolia AB ingår enligt ovan endast med sin resultatandel.

### 3.2.6 Resultaträkning

KRL reglerar uppställningen för resultaträkningen. Vad som i övrigt är god kommunal redovisningssed styrs av RKR.

Vår bedömning är att resultaträkningen följer de krav som KRL ställer upp.

För kommentarer kring det redovisade resultatet, se nedan avsnitt 3.3.1.

### 3.2.7 Balansräkning

Externa krav återfinns dels i KRL, dels i de rekommendationer och anvisningar som getts ut av RKR.

Vår bedömning är att balansräkningen följer de krav som KRL ställer upp.

För övriga kommentarer kring de redovisade balansposterna, se avsnitt 3.3.2 nedan.

### 3.2.8 Noter med redovisningsprinciper

Enligt KRL ska principerna för värdering av tillgångar, avsättningar och skulder anges. Vi konstaterar att tilläggsupplysningarna i Piteå kommun årsredovisning i de flesta fall följer förslagen i RKR:s idéskrift Utformning av tilläggsupplysningar 2013 – vägledning och exempel.

Vad gäller redovisningsprinciper gav RKR i februari 2012 ut en information om "Tolkning och tillämpning av avstegsregeln". Bakgrunden är att RKR:s rekommendationer är normerande och det därför behöver klargöras i vilka situationer det kan anses vara förenligt med god redovisningssed att avvika från rekommendationer utgivna av RKR.

**Piteå kommun**

Granskning av bokslut och årsredovisning per 2018-12-31

KPMG AB

2019-03-07

RKR:s bedömning är att i ytterst sällsynta fall kan kravet på rättvisande bild innebära att avsteg måste göras från råd och rekommendationer som lämnats av normgivande organ. "Möjligheten till avsteg gäller följaktligen inte generellt utan bara undantagsvis och under exceptionella förhållanden, då en kommun eller ett landsting kan visa att en viss regel i just deras fall leder till en icke rättvisande bild. Avvikelse från rekommendationer kan följaktligen endast motiveras utifrån det övergripande syftet att redovisningen ska ge en rättvisande bild. Av upplysningen om skälen till avvikelsen bör det tydligt framgå vilket exceptionellt förhållande som föreligger samt varför det i just deras fall leder till en icke rättvisande bild. Avvikelser som inte kan motiveras utifrån det övergripande syftet att redovisningen ska ge en rättvisande bild och där exceptionella förutsättningar i det specifika fallet inte kan påvisas, är inte förenliga med god redovisningssed."

Enligt avsnittet Redovisningsprinciperna så redovisas från och med 2018 exploateringsstillgångar som en omsättningstillgång, se dock våra kommentarer ovan i avsnitt 3.2.7 vilket innebär att vi fortfarande anser att Piteå kommun inte följer den rekommendationen.

I avsnittet beskriver man att Piteå kommun inte tillämpar RKR 13.2 om redovisning av finansiell leasing. Piteå kommun redovisar även pensionsutfästelse till förtroendevalda som skuld. Enligt RKR 2.2 ska pensionsförpliktelse till förtroendevald som ännu inte börjat utbetalas eller där man inte har grund att anta att utbetalning kommer att ske redovisas som ansvarsförbindelse då de inte uppfyller kriterierna för en avsättning.

Avvikelsen avseende leasing motiveras med att omfattningen är ringa. Vad gäller redovisningen av pensionsutfästelse till förtroendevalda som skuld motiveras det med försiktighetsprincipen

Piteå kommun har dock inte motiverat hur, eller att, dessa avvikelser ger en mer rättvisande bild och således, enligt vår bedömning, är inte avvikelserna i enlighet med den goda kommunala redovisningsseden.

Vi bedömer att årsredovisningen i allt väsentligt ger en rättvisande bild av kommunens resultat och ställning. Årsredovisningen har i allt väsentligt upprättats i enlighet med den kommunala KRL och god redovisningssed.

### 3.3 lakttagelser vid granskning av årsredovisningen

#### 3.3.1 Resultaträkning

##### *Kommunen*

Belopp mkr	Utfall 2018-12-31	Budget 2018	Prognos 2018 per 2018-08-31	Utfall 2017-12-31
Verksamhetens nettokostnader	2392	2410	2456	2328
Förändring i% jämfört med föregående år	2,7			4,1
Skatteintäkter, statsbidrag och utjämnning	2441	2432	2 441	2360
Förändring i% jämfört med föregående år	3,4			4,5
Finansnetto	18,0	18,0	18,0	17,0
<b>Resultat</b>	<b>67</b>	<b>40</b>	<b>3,0</b>	<b>49</b>
Verksamhetens nettokostnad inklusive finansnetto i relation till skatteintäkter och bidrag	1,0	1,0	1,0	1,0

Vi har i jämförelsen ovan utgått från den budget som är fastslagen i Verksamhetsplan 2018-2020.

Den resultatbudget som utgör jämförelse i årsredovisningen är den slutliga revideringen gjord 2018-12-31 alltså vid räkenskapsårets slut.

- Skatteintäkterna har ökat med 38 mkr jämfört med 2017
- Som en kostnadsreducering ligger återförda kostnader för kommunens eget arbete som istället aktiverats som anskaffningsvärde på investeringar. Posten uppgår till 32,2 mkr, se nedan 3.3.1.1.

##### 3.3.1.1 Aktivering eget arbete

I kommunens resultaträkning redovisas en post som heter justering eget arbete. Posten uppgår till 32,2 mkr. Posten avser eget arbete nedlagt på anskaffningar som ska aktiveras som materiella anläggningstillgångar och som ska jämföras med om man köpt motsvarande tjänst från extern part. Kostnaderna kommer då att belasta resultatet i form av årliga avskrivningar under så lång tid som tillgången skrivs av istället för som en engångskostnad innevarande år. Enligt RKR 11.4 får anskaffningsvärdet för egentillverkade materiella anläggningstillgångar beräknas på samma sätt som för förvärvade tillgångar. Dock får, enligt samma rekommendation, endast omkostnader som är direkt hänförliga till anskaffningen inkluderas i anskaffningsvärdet.

### Piteå kommun

Granskning av bokslut och årsredovisning per 2018-12-31

KPMG AB

2019-03-07

Piteå kommun använder i relativt hög grad egen arbetskraft som arbetar med investeringar vilket förklarar att också en ganska hög andel personalkostnader kan hanteras på detta vis.

Under 2019 avser RKR att komma ut med en ny rekommendation, R14 Drift- och investeringsredovisning, där det kommer att förtydligas vilka kostnader som får tas med som anskaffningsvärde.

#### 3.3.1.2 Utfall på nämndsnivå

I årsredovisningen redovisas hur nämndernas resultat per 2018-12-31 avviker med -28,6 mkr mot budgeten. Vid granskningen av delårsrapporten per 2018-08-31 prognosticeras avvikelserna mot budget för helåret 2018 uppgå till -63,3 mkr. Av avvikelserna om -28,6 mkr står socialnämnden för -47,7 mkr samtidigt som kommunstyrelsen och kommunledningsförvaltningen står för +7,9 mkr och samhällsbyggnadsnämnden står för +7,8 mkr.

Enligt kommunens kommentarer i årsredovisningen så har socialnämnden fått ett ramtillskott om 8 mkr för år 2018 men visar således trots det en avvikelse om 47,7 mkr vilket är 7,7 mkr bättre än den årsprognos som lämnades i delårsrapporten per 2018-08-31. Som tidigare är det avdelningen Stöd och omsorg som står för den största avvikelserna. Kommunen skriver vidare att kommunchefen under året arbetat med, och fortsatt arbetar med, det uppdrag som beskrevs i årsredovisningen 2017 om att överväga en organisationsförändring i syfte att tydliggöra ansvar och rollfördelning mellan kommunstyrelse, socialnämnd och socialförvaltning.

Driftsredovisning per nämnd (mkr)	Utfall 181231	Budget 181231	Avvikelse 181231 utfall mot budget	Årsprognos avvikelse 180831	Avvikelse 171231 utfall mot budget
KF, revision, valnämnd	7,1	6,0	-1,1	-0,1	0
KS, räddningstjänst mm	215,5	223,9	+8,4	+0,5	+8,2
Barn- och utbildningsnämnden	881,6	881,4	-0,2	-8,2	-16,8
Fastighets- och servicenämnden	91,8	94,8	+3,0	-2,5	3,1
Kultur- och fritidsnämnden	127,0	127,9	+0,8	0	+3,5
Miljö- och tillsynsnämnden	3,7	4,2	+0,5	-0,1	0
Samhällsbyggnadsnämnden	161,0	168,7	+7,8	+2,5	+0,7
Socialnämnden	897,0	849,2	-47,7	-55,4	-38,7
Överförmyndarnämnden	3,7	3,7	0	0	-0,2
<b>Summa</b>	<b>2388,4</b>	<b>2 359,8</b>	<b>-28,6</b>	<b>-63,3</b>	<b>-40,2</b>

**Piteå kommun**

Granskning av bokslut och årsredovisning per 2018-12-31  
KPMG AB  
2019-03-07

**Kommunkoncernen**

Principiellt kan sägas att resultatet för kommunkoncernen är väl så viktigt som kommunens då det återspeglar alla kommunens aktiviteter, oavsett om de organiserats inom kommunen eller via kommunens bolag.

Belopp mkr	Utfall 2018-12-31	Utfall 2017-12-31
Verksamhetens nettokostnader	-2231	-2168
Skatteintäkter, statsbidrag och utjämning	2441	2360
Finansnetto	-36	-46
Skatt	-22	-22
<b>Årets resultat</b>	<b>152</b>	<b>124</b>
Verksamhetens nettokostnad inklusive finansnetto i relation till skatteintäkter och bidrag	92,9%	93,8%

Samtliga bolag, förutom Piteå Science Park AB och Piteå Renhållning och Vatten AB, redovisar högre resultat än föregående år. Dessa bolag redovisar nollresultat för båda åren.

**3.3.2 Balansräkning**

Belopp i mkr	Kommunen		Koncernen	
	2018-12-31	2017-12-31	2018-12-31	2017-12-31
Balansomslutning	3399	3225	6945	6673
Redovisat eget kapital	2446	2380	3106	2955
Eget kapital reducerat med ansvarsförbindelse pensioner	1515	1403	2175	1978
<i>Soliditet redovisad</i>	72,0%	73,8%	44,7%	44,3%
<i>Soliditet med hänsyn till de pensionsförpliktelser som inte redovisas bland skulder</i>	44,6%	43,5%	31,3%	29,6%
Omsättningstillgångar	651	586	726	747
Kortfristiga skulder	722	625	1022	930
<i>Balanslikviditet</i>	90,2%	93,8%	71,0%	80,3%

Det redovisade egna kapitalet i kommunen har ökat, netto, med 67 mkr vilket avser årets resultat.

Eget kapital justerat med de pensionsförpliktelser som inte redovisas som skulder utan enbart som ansvarsförbindelse är dock mer relevant att följa. Det justerade egna kapitalet har ökat med 112 mkr vilket förklaras av periodens resultat och av att

**Piteå kommun**

Granskning av bokslut och årsredovisning per 2018-12-31

KPMG AB

2019-03-07

ansvarsförbindelsen minskat på grund av utbetalningar av pension till nuvarande pensionärer.

**3.3.2.1 Materiella anläggningstillgångar**

Periodens anskaffningar, brutto, uppgår till 223 mkr och avser bland annat gator, vägar och broar, 69 mkr, samt verksamhetsfastigheter 102 mkr. Avseende gator, vägar och broar har man under året investerat i Fåröbron (17,2 mkr, erhållit investeringsbidrag 2017 med 9,8 mkr), Haraholmen (21,0 mkr) och infrastruktur vid Acusticum (9,4 mkr). Avseende verksamhetsfastigheter har man under året investerat i Berggården (34,6 mkr), Strömbackaskolan (16,0 mkr) och Öjebyns produktionskök (14,9 mkr).

Vid vår granskning per 2016-12-31 noterade vi att vid försäljning av mark och tomträtter så reduceras inte anläggningsregistret med anskaffningsvärdet utan med försäljningsvärdet. Detta enligt uppgift på grund av svårigheter med att ta fram korrekt anskaffningsvärde. Detta får dock till följd att värdet av anskaffningarna i anläggningsregistret kommer att försvinna trots att tillgångar finns kvar då försäljningspriset i regel överstiger anskaffningsvärdet. Dessutom redovisas då ingen realisationsvinst i resultaträkningen trots att tillgångarna troligtvis sålts med vinst. Enligt uppgift har kommunen under året arbetat med att ta fram schabloner som kommer att tillämpas avseende all markförsäljning från och med 2019. Vår rekommendation nedan kvarstår således, och vi kommer under 2019 att granska om och hur schablonerna tillämpas.

**Rekommendationer****Försäljning mark och tomträtter**

Vi rekommenderar kommunen att ta fram schabloner för att i anläggningsregistret kunna utrangera ett mer korrekt anskaffningsvärde vid försäljning av mark och tomträtter.

**Utrangering komponenter och komponentdelar**

När nyinvesteringar i komponentuppdelade tillgångar sker är det viktigt att ett värde som motsvarar den ersatta komponenten eller komponentdelens anskaffningsvärde och ackumulerade avskrivningar utrangeras. Även här kommer schabloner eller andra riktlinjer att behöva tas fram för att uppskatta vilka värden som ska utrangeras i de fall det inte framgår av anläggningsregistret.

**3.3.2.2 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter**

Balansposten uppgår till totalt 133,3 mkr att jämföra med motsvarande period föregående år då posten uppgick till 117,9 mkr.

**Rekommendation**

Dokumentationen av periodiseringsposterna har förbättrats avsevärt. Vi rekommenderar Piteå kommun att fortsätta arbetet med detta. Analyser och kommentarer på mallarna från fler av förvaltningarna skulle ytterligare förbättra dokumentationen.

**Piteå kommun**

Granskning av bokslut och årsredovisning per 2018-12-31

KPMG AB

2019-03-07

**3.3.2.3 Eget kapital**

I kommunens egna kapital finns öronmärkt 189 mkr under benämningen reservfond. Detta avser en reserv som kommunen bygger upp för att täcka dels framtida pensionsutbetalningar som inte är skuldförda, se nedan avsnitt 3.3.2.4 och analys av soliditeten i avsnitt 3.3.2 ovan, dels för eventuella framtida stora investeringar. Under året har reservfonden ökat med 4 mkr genom intäkter på de fonderade medlen. Motsvarande tillgångar om 205 mkr är placerade som kortfristiga placeringar.

**3.3.2.4 Avsättningar*****Pensioner***

Avsättningar för pensioner redovisas enligt den blandmodell som rekommenderas av RKR.

Pensionsåtagandet per 2018-12-31 har värderats enligt beräkningar från KPA. Avsättningarna, inklusive särskild löneskatt, har netto ökat med 9,2 mkr.

Pensionsutfästelser som är intjänade fram till 1998 skuldförs inte i kommunens balansräkning utan redovisas som ansvarsförbindelse. Det innebär att dessa pensioner kostnadsförs först när de betalas ut. Per 2018-12-31 uppgår ansvarsförbindelsen inklusive löneskatt till 931 mkr (977mkr).

Utbetalda pensioner uppgår, enligt underlag från KPA, till 52,2 mkr, varav 45,3 mkr avser förmånsbestämda pensioner intjänade före 1998 som redovisats som ansvarsförbindelse och således inte varit skuldförda tidigare och därför belastar årets resultat.

Piteå kommun redovisar även pensionsutfästelse till förtroendevalda som skuld. Se avsnitt 3.2.8 ovan. Skulden inklusive löneskatt uppgår till 7,9 mkr per 2018-12-31.

**3.3.2.5 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter**

Balansposten, exklusive individuell del pensioner och löneskatt, uppgår till totalt 288,2 mkr att jämföra med motsvarande period föregående år då posten uppgick till 266,9 mkr.

***Rekommendation***

Dokumentationen av periodiseringsposterna har förbättrats avsevärt. Vi rekommenderar Piteå kommun att fortsätta arbetet med detta. Analyser och kommentarer på mallarna från fler av förvaltningarna skulle ytterligare förbättra dokumentationen.

**3.4 Övrigt****3.4.1 Dokumentation av årsbokslutet**

Vi har i likhet med tidigare år skickat ett PBC-dokument (prepared by client) "Dokumentation inför översiktlig granskning av årsbokslut" till kommunen över vilket material och dokumentation vi önskar få ta del av vid vår granskning.



**Piteå kommun**

Granskning av bokslut och årsredovisning per 2018-12-31

KPMG AB

2019-03-07

*Rekommendation*

I den mån det är möjligt tar vi gärna emot bokslutsdokumentationen direkt till oss då det är en tidsödande process att via Piteå kommuns intranät ladda ned varje underlag för sig.

KPMG, dag som ovan

Camilla Strömbäck  
*Kommunal revisor*  
*Kundansvarig*

Johanna Sandberg Rova  
*Auktoriserad revisor*





Till  
Fullmäktige i Piteå kommun  
Org nr 212000-2759

## Revisionsberättelse för år 2018

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse och nämnder och genom utsedda lekmannarevisorer verksamheten i kommunens företag.

Styrelse och nämnder ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll och återredovisning till fullmäktige.

Revisorernas ansvar är att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge en rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

**Vi bedömer** sammantaget att styrelse och nämnder i Piteå kommun i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

**Vi bedömer** att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

**Vi bedömer** att styrelsens och nämndernas interna kontroll har varit tillräcklig.

**Vi bedömer** att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål som fullmäktige uppställt.

**Vi bedömer** att resultatet delvis är förenligt med fullmäktiges verksamhetsmål med betydelse för god ekonomisk hushållning.

**Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för styrelse och nämnder samt enskilda ledamöter i dessa organ.**

**Vi tillstyrker att kommunens årsredovisning för 2018 fastställs.**

Vi åberopar i övrigt nedan förtecknade redogörelser och rapporter.

*Till revisionsberättelsen hör bilagorna:*

Revisorernas redogörelse (Bilaga 1)

Förteckning över de sakkunnigas rapporter (Bilaga 2)

Förteckning över granskningsrapporter från lekmannarevisorer (Bilaga 3)

Förteckning över revisionsberättelser för bolag med lekmannarevisorer (Bilaga 4)

Till  
Fullmäktige i Piteå kommun

Bilaga 1

## Revisorernas redogörelse 2018

### Revisionens inriktning och omfattning

För att ge underlag till kommunfullmäktiges ansvarsprövning har vi granskat all verksamhet som bedrivs inom nämnders och styrelser verksamhetsområden och då prövat om:

verksamheten sköts ändamålsenligt

verksamheten ur ekonomisk synvinkel sköts tillfredsställande

räkenskaperna är rättvisande

den interna kontrollen är tillräcklig

Granskningen har baserats på en bedömning av risk och väsentlighet.

Vi har haft 10 sammanträden avseende revisionen av verksamheten för 2018. Förutom dessa sammanträden har vi haft möten med kommunstyrelsen, övriga nämnder och styrelser, kommunfullmäktiges presidium och partiernas gruppleddare samt deltagit i utbildningar och erfarenhetsutbyten med andra revisorer.

Revisorerna har vid granskningen biträtt av KPMG AB.

I kommunallagen uttalas att all verksamhet ska granskas årligen. I den årliga granskningen ingår att följa verksamheten löpande under året genom att ta del av grundläggande dokument och det löpande flödet av ärenden och beslut. Revisorerna genomför även nämndsbesök för att, i dialog med nämndsledamöterna, diskutera nämndens arbete med styrning, uppföljning och kontroll. Den grundläggande granskningen är ett väsentligt underlag för revisorernas ansvarsprövning. Under 2018 har frågor med koppling till nämndernas ansvar enligt kommunallagen samt olika nämndspecifika frågor och iakttagelser diskuterats vid mötena.

Lekmannarevisionen i de kommunala bolagen har, i likhet med den grundläggande granskningen av nämnderna, genomförts med inriktning på granskning av bolagens styrning, uppföljning och kontroll. Under 2018 har revisorerna genomfört träffar med styrelseordförande samt VD i de kommunala bolagen för att bl.a. diskutera frågor om ägarstyrning.

Förutom den grundläggande granskningen har fördjupade granskningar genomförts inom följande områden:

God ekonomisk hushållning

Intern kontroll

Investeringsprocessen i de kommunala bolagen

## Kris- och katastrofberedskap

Delårsbokslut, delårsrapport, årsbokslut samt årsredovisning har granskats med syfte att bedöma om delårsrapport/årsredovisning har upprättats i enlighet med externa och interna krav, om resultatet i delårsrapport/årsredovisning är förenligt med de mål fullmäktige fastställt samt om delårsrapport/årsredovisning i allt väsentligt ger en rättvisande bild av kommunens finansiella ställning och resultat för perioden.

## **Sammanfattning av resultatet från 2018 års granskning**

Nedan sammanfattas resultatet från 2018 års granskning. Vid granskningen framkomna iakttagelser och synpunkter har delgetts kommunfullmäktiges presidium, partiernas gruppledare, kommunstyrelsen, berörda nämnder samt kommunchefen.

### *Grundläggande granskning av nämnder och styrelser*

Revisorerne har under året träffat samtliga nämnder och styrelser för dialog kring nämndernas styrning och uppföljning av verksamheten, det ekonomiska läget, intern kontroll och övriga frågor specifika för varje nämnd. Dialogerna har sammanfattats i rapporten Grundläggande granskning 2018. Revisionen lyfter fram kommunens underhållsskuld gällande fastigheter som en viktig punkt att följa samt socialnämndens underskott.

### *Fördjupade granskningsprojekt*

#### *God ekonomisk hushållning*

Granskningen syftar till att bedöma om arbetet med att uppnå en god ekonomisk hushållning bedrivs på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Sammanfattningsvis bedömer vi att kommunstyrelsen i det stora hela bedriver ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande arbete för att uppnå en god ekonomisk hushållning.

Vi konstaterar att Piteå kommun antagit Riktlinjer för god ekonomisk hushållning inklusive riktlinjer för resultatutjämningsreserv Piteå kommun. I riktlinjen fastslås hur Piteå kommun ska uppnå god ekonomisk hushållning genom de finansiella målen samt mål och riktlinjer för verksamheten. Vidare noterar vi att Piteå kommun inte gör någon distinktion gällande god ekonomisk hushållning mellan kort- och långsiktiga mål.

Vidare noterar vi att Piteå kommun har valt att ha ett stort antal indikatorer/nyckeltal knutna till verksamhetsmålen. För de 14 verksamhetsmålen finns fler än 200 indikatorer/nyckeltal. För vissa av dessa nyckeltal/indikatorer finns fastställda målvärden, dock ej för alla. Nyckeltalen utgör ett av instrumenten för att mäta måluppfyllelse. Vi saknar dock bl.a. en inbördes värdering eller viktning av de olika nyckeltalen som används för att bedöma måluppfyllelsen. Vår bedömning är att kommunen behöver utveckla målen i syfte att göra dessa mätbara i högre utsträckning än idag samt att kommunens modell för bedömning av måluppfyllelse utvecklas.

Vi konstaterar att i delårsrapport per augusti 2017 samt i årsredovisning 2017 görs uppföljning av god ekonomisk hushållning. Dock är vår bedömning är att det råder otydlighet i vilka nyckeltal/indikatorer som ligger till grund för bedömning av god ekonomisk hushållning och att det därmed finns behov av att tydliggöra vilka nyckeltal/indikatorer som ska bedöma god ekonomisk hushållning. Vidare konstaterar vi att för Piteå kommuns verksamheter Förskola inkl.

öppen förskola, Grundskola inkl. förskoleklass samt Gymnasieskolan har de alla en högre kostnadsnivå jämfört mot referenskostnaden. Däremot har Individ- och familjeomsorgen och Äldreomsorgen lägre kostnader. Totalt ligger Piteå kommun 5,4 % över referenskostnaden.

Vi noterar att det redan i av kommunfullmäktige beslutad verksamhetsplan 2018-2020 flaggats för att ett av de finansiella målen med bäring mot god ekonomisk hushållning ”Resultatets andel av skatteintäkter och generella statsbidrag 1,5 – 2,0 %” bedöms inte uppnås för planperioden. I det fall kommunen inte bedöms uppnå beslutade målsättningar anser vi att det bör finnas en tydlig handlingsplan för hur kommunen ska göra det.

Vidare bedömer vi att de beslutsunderlag som ligger till grund för upprättande av finansiella planer i det stora hela är tillfredsställande. Då budget för kommande år utgår ifrån fastställd budget året innan och med anledning av de underskott som utbildnings- och socialnämnden gjort anser vi att kommunstyrelsen bör överväga att implementera och använda sig av en resursfördelningsmodell som är baserad på demografi. Socialnämnden redovisade ett underskott på – 38,7 mkr för 2017 och prognostiserar ett underskott på -46,4 mkr för 2018, vilket gör att frågan är högaktuell.

Vi lämnar med anledning av genomförd granskning följande rekommendationer:

- att utveckla målen i syfte att göra dessa mätbara i högre utsträckning än idag samt att utveckla modell för bedömning av målpuffyllelse
- att tydliggöra vilka nyckeltal/indikatorer som ligger till grund för bedömning av god ekonomisk hushållning
- att i det fall beslutade målsättningar inte bedöms uppnås bör det finnas en tydlig handlingsplan för hur målen ska uppnås
- överväga att implementera och använda sig av en central resursfördelningsmodell

### ***Intern kontroll***

Organisationen har förändrats sen tidigare granskning mot bakgrund av ett kraftigt ökat mottagande. Vi bedömer den som ändamålsenlig.

De styrande dokument som finns bedömer vi vara tydliga och väl genomarbetade. Då avser vi både Riktlinjer för mänskliga rättigheter-mångfald och program för Piteå kommuns integrationsarbete. Vi bedömer dock fortfarande att det finns en viss otydlighet i och med att det finns flera styrande dokument.

Samverkan internt inom kommunen har förbättrats betydligt sen förra granskningstillfället och detta gäller även medborgardialogen.

Vi bedömer det som otillfredsställande att Socialnämnden inte har avgett ett svar på vilka åtgärder man tänker vidta med anledning av tidigare granskning.

### ***Investeringsprocessen i de kommunala bolagen***

Syftet med granskningen är att bedöma om investeringsprocessen i de kommunala bolagen fungerar på ett tillräckligt och ändamålsenligt sätt. Vår sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är investeringsprocessen i respektive bolag fungerar på ett ändamålsenligt sätt men att investeringsprocessen ur ett koncernperspektiv kan utvecklas. Det har inte beslutats om någon gemensam process för beredning av investeringsärenden inom bolagskoncernen. Brister i investeringsprocessen kan få en rad olika negativa konsekvenser för framtiden, både när det gäller ekonomi och kvalitet. För att säkerställa hög kvalitet och kostnadseffektiva investeringar är det väsentligt att en ändamålsenlig och effektiv investeringsprocess fastställs. Syftet med processen är att den ska ge underlag till välgrundade investeringsbeslut. När det gäller bolagens interna investeringsprocesser fungerar dessa tillräckligt väl men dokumentation av riktlinjer, rutiner och interna processer kan förbättras.

I övrigt hänvisar vi till bilagd rapport.

Utifrån vår bedömning och slutsats rekommenderar vi att:

- Piteå Kommunföretag AB ser över behovet av tydliggöra investeringsprocessen ur ett koncernperspektiv med en tydlig beskrivning av ansvar och roller (moderbolag, dotterbolag, styrelse och VD) samt tydliggörande av vilka underlag som ska ingå i beredningsunderlaget.
- Piteå kommunföretag AB ser över behovet av att införa koncerngemensamma riktlinjer och rutiner för investeringar samt enhetligt mall för investerings-PM.
- Överväg bildande av ett investeringsråd inom bolagskoncernen, alternativt nyttja befintligt forum (VD-träffarna) för ändamålet.
- Respektive bolagsstyrelse ser över behovet av tydliggöra den interna investeringsprocessen, utifrån den koncernövergripande investeringsprocessen, med en tydlig beskrivning av ansvar och roller samt tydliggörande av vilka underlag som ska ingå i beredningsunderlaget.
- Respektive bolags styrelse ser över behovet av att dokumentera bolagets interna riktlinjer och rutiner.
- Klargör tydliga utgångspunkter och bedömningsgrunder för prioritering av investeringar.
- Säkerställ att uppföljning av genomförda investeringar görs med efterkalkyler och av investeringens effekter. Vid större investeringar bör en slutrapport redovisas till Piteå Kommunföretag AB.
- Det behöver skapas en ökad förståelse för varandras roller, ansvar och förutsättningar.

### ***Kris- och katastrofberedskap***

Piteå kommun har en tydlig organisation för krisarbete både innan och under en extraordinär händelse. Kommunstyrelsen har även upprättat en ändamålsenlig plan för extraordinära händelser som beskriver hur kommunen organiseras i händelse av en kris. Vidare har kommunstyrelsen fattat beslut om en genomarbetad risk- och sårbarhetsanalys som baserats på arbete med kontinuitetsplanering. Vår bedömning är att kommunen kan utvidga och stärka sin

förmågebeskrivning för att få en mer heltäckande bild av kapaciteten inom kommunens geografiska område. Säkerhetsarbetet – där krisberedskapsarbetet ingår – planeras och följs upp årligen, något som visar på en god styrning av krisberedskapsarbetet. Det har även upprättats en utbildnings- och övningsplan som sträcker sig över hela mandatperioden. Mot bakgrund av det som framkommit i granskningsarbetet är vår revisionella bedömning att kommunen bedriver ett ändamålsenligt säkerhets- och krisberedskapsarbete för hantering av extraordinära händelser och höjd beredskap. Det finns dock ett par områden som vi rekommenderar kommunstyrelsen att se över. Vi lämnar med anledning av genomförd granskning följande rekommendationer:

- Säkerställa att kommunen upprättar så kallade robusta avtal i syfte att kunna upprätthålla grundläggande säkerhetsnivåer för samhällsviktig verksamhet.
- Utredda behovet av förvaltningsspecifika krisledningsplaner.
- Utveckla arbetet med förmågebedömning under risk- och sårbarhetsanalysarbetet under 2019.
- Revidera krisinformationsplanen i syfte att göra den mer användbar vid en krissituation jämfört med den nuvarande versionen.
- Säkerställa att informationsspridning av krisledningsplan samt risk- och sårbarhetsanalys genomförs för att leva upp till den utökade ansvarsprincipen.
- Utredda behovet och den eventuella nyttan av att öva krisledningsnämnden oftare än en gång per mandatperiod.

### ***Granskning av delårsrapport per 2018-08-31***

Vi av fullmäktige utsedda revisorer har uppdraget att bedöma om resultatet i delårsrapport per 2017-08-31 är förenligt med de mål fullmäktige beslutat.

Bedömningen är baserad på en begränsad granskning av delårsrapporten, inriktad på övergripande analys och inte på detaljer i redovisningen. Syftet med granskningen är att bedöma om kommunens delårsrapport har upprättats i enlighet med kommunallagen, kommunal redovisningslag och god redo-visningssed i kommuner och landsting. Resultatet av granskningen redovisas i bilagd granskningsrapport.

**Revisorernas bedömer, utifrån avrapporteringen i delårsrapporten, att resultatet i delårsrapporten ger en rättvisande bild av periodens resultat.**

**Vår bedömning, är att det prognostiserade resultatet i delårsrapporten delvis är förenligt med kommunens finansiella mål för 2018.** Kommunen gör inte heller per 2018-08-31 bedömningen att nyckeltalet ”kommunens resultat ska uppgå till 1,5 - 2,0 % av skatteintäkter och generella statsbidrag” kommer att uppnås under 2018. Nyckeltalet om att nämnderna/styrelserna ska ha balans mellan ekonomi och verksamhet, med andra ord visa minst 0 i årsresultat, bedöms återigen inte uppnås vid årets slut och är inte heller uppnått baserat på delårsrapportens resultat. Vi ser allvarligt på socialnämndens budgetunderskott som uppgår till -30,1 mkr per sista augusti och prognosen för helåret visar på -55,4 mkr.

**Vår bedömning, utifrån rapporteringen i delårsrapporten, att de prognostiserade resultaten i delårsrapporten delvis är förenliga med de av fullmäktige beslutade verksamhetsmålen för 2018.** Sammantaget finns 14 övergripande verksamhetsmål samt ytterligare ett mål avseende Personal. Bedömningen i delårsrapporten är att 7 % av målen (1 av 15) uppnås helt under 2018, 80 % av målen (12 av 15) uppnås i hög grad och 13 % (2 av 15) uppnås delvis. Vi har inte funnit skäl att göra någon annan bedömning än den som görs i delårsrapporten.

Vår granskning av delårsrapporten i övrigt visar att delårsrapporten 2018-08-31 i allt väsentligt uppfyller kraven i kommunallagen, lag om kommunal redovisning och Rådet för kommunal redovisning, RKR:s rekommendation nr 22 Delårsrapport. Från granskningen av delårsrapportens utformning vill vi lyfta fram följande synpunkter:

- Noter till delårsredovisningen skulle förbättra delårsrapporten, även om varken lagen om kommunal redovisning eller RKR:s rekommendation 22 ställer några krav på att noter ska lämnas. Vi har sedan tidigare noterat att kommunfullmäktige beslutat att noter inte ska ingå i delårsrapporten
- Vi rekommenderar även att samma uppställningsform av balansräkningen som i årsredovisningen används i delårsrapporten för att underlätta jämförelser
- Vi bedömer att dokumentationen av periodiseringsposter fortsatt kan förbättras avseende sammanställning, analys och kommentarer

### **Granskning av årsredovisning 2018**

Syftet med granskningen är att bedöma om kommunens årsredovisning har upprättats i enlighet med kommunallagen, kommunal redovisningslag och god redovisningssed i kommuner och landsting. Granskningen syftar också till att ge revisorerna beslutsunderlag för att lämna en skriftlig bedömning till fullmäktige om resultatet i årsredovisningen är förenligt med de mål som fullmäktige beslutat.

Vår bedömning är att årsbokslutet i allt väsentligt ger en rättvisande bild av kommunens finansiella ställning och resultat för år 2018. Årsredovisningen har i allt väsentligt upprättats i enlighet med den kommunala redovisningslagen och god revisionsred.

Nedan sammanfattas de väsentligaste slutsatserna från granskningen.

#### **Finansiella mål**

Vår **bedömning** är, att resultatet i årsredovisningen är förenligt med kommunens finansiella mål för 2018.

#### **Mål för verksamheten**

Vår **bedömning**, utifrån rapporteringen i årsredovisningen, är att resultatet i årsredovisningen delvis är förenligt med de av fullmäktige beslutade verksamhetsmålen för 2018.

Den sammantagna bedömningen är att måluppfyllelsen försvåras då ett mål som inte är mätbart inte objektivt kan bedömas om det är uppfyllt.

Vår rekommendation är att kommunen utvecklar kommunens mål i syfte att göra dessa mätbara i högre utsträckning än idag samt att kommunens modell för bedömning av måluppfyllelse utvecklas.

#### **Rekommendationer**

Från granskningen av årsbokslutet vill vi lyfta fram följande synpunkter/förbättringsområden:

- Kommunen bör ta fram schabloner för att i anläggningsregistret kunna utränga ett mer korrekt anskaffningsvärde vid försäljning av mark och tomträtter.
- När nyinvesteringar i komponentuppdelade tillgångar sker är det viktigt att ett värde som motsvarar den ersatta komponenten eller komponentdelens anskaffningsvärde och ackumulerade avskrivningar uträngas. Även här kommer schabloner att behöva tas fram för att uppskatta de värdena i de fall det inte framgår av anläggningsregistret.

### **Förteckning över de sakkunnigas rapporter**

Nedanstående rapporter har tidigare överlämnats till berörda nämnder och styrelser samt till kommunfullmäktige. De anses därmed överlämnade till fullmäktige och förtecknas endast nedan.

---

#### **Rapport**

---

##### *Årlig granskning:*

Grundläggande granskning 2018

##### *Fördjupade granskningsprojekt:*

God ekonomisk hushållning

Intern kontroll

Investeringsprocessen i de kommunala bolagen

Kris- och katastrofberedskap

##### *Delårsrapport, årsbokslut och årsredovisning:*

Granskning av delårsrapport per den 31 augusti 2018

Granskning av årsbokslut och årsredovisning 2018

---



**Förteckning över granskningsrapporter för bolag med lekmannarevision**

---

**Bolag**

---

Piteå Kommunföretag AB

AB PiteEnergi

PiteEnergi Handel AB

Piteå Renhållning och Vatten AB

AB PiteBo

Piteå Hamn AB

Piteå Science Park AB

Piteå Näringsfastigheter AB

Furunäsets fastigheter AB

Hedfastigheter i Piteå AB

Norrfab i Piteå AB

Nevatko AB

---

## **Förteckning över revisionsberättelser för bolag med lekmannarevision**

---

### **Bolag**

---

Piteå Kommunföretag AB

AB PiteEnergi

PiteEnergi Handel AB

Piteå Renhållning och Vatten AB

AB PiteBo

Piteå Hamn AB

Piteå Science Park AB

Piteå Näringsfastigheter AB

Nevatko AB

Furunäsets fastigheter AB

Hedfastigheter i Piteå AB

Norrfab i Piteå AB

---

Piteå den 7 mars 2019



Anders Berg  
Ordförande



Hans Lundström



Göran Eriksson



Monika Isaksson  
Vice Ordförande



Gunnar Plym Forshell

§59

**Riktlinjer för  
verksamhetsplanering  
(VEP) 2020-2022 samt  
budget för 2020**

I8KS683

# Riktlinjer inför budget 2020 och verksamhetsplan 2020- 2022



**Piteå kommun**

# Styr- och ledningssystem

## Piteå kommuns styr- och ledningssystem

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

Riktlinjernas 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 och nämndsmål för de strategiska områdena samt för personal och ekonomi, 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.

## Medborgardialog en viktig del i styr- och ledningssystem

Medborgar- eller brukardialog Dialog behöver ske och utvecklas ur två perspektiv. Brukardialog från ett

förvaltnings- och kundperspektiv och medborgardialog ut 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.

**Medborgarfokus** Mål och nyckeltal uttrycks ur ett medborgarperspektiv. Medborgardialog är ett viktigt inslag när vi utvecklar våra verksamheter.

**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 dialogen 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.

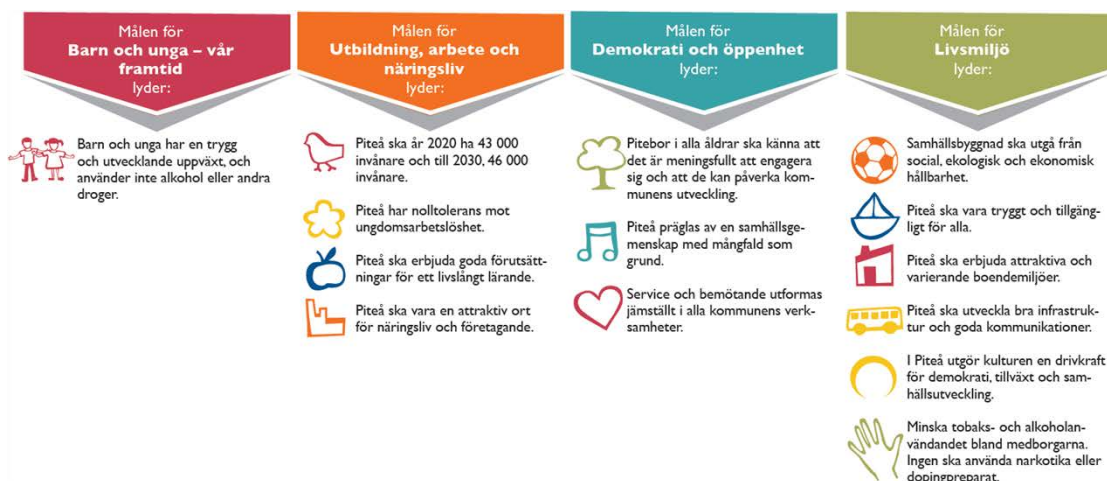
## Styrkedja

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 verksamhet utgår från.



## Strategiska områden och övergripande mål

Det finns 14 övergripande mål samt mål för personal och ekonomi. Av de övergripande målen är tre mål prioriterade och övriga 11 mål är riktade till nämnder och bolag som får ett särskilt ansvar. Dessa utgör concernens samlade mål. Kommunfullmäktige har beslutat om tre prioriterade mål för samtliga nämnder och styrelser.



## Mänskliga rättigheter







Mänskliga rättigheter och andra globala och nationella överenskommelser som inarbetats i styrsystemet. Världssamfundet har utarbetat ett globalt samarbete i särskilt viktiga frågor. En hållbar utveckling är avgörande för vår gemensamma framtid och alla tre dimensionerna av hållbar utveckling (ekonomiska, miljömässiga och den sociala) måste samverka. Mänskliga rättigheter och dess efterföljande konventioner utgör, enligt regeringens strategi, utgångspunkt i arbetet med den nya Agenda 2030. Kommunfullmäktige har i reglementen tydliggjort alla nämnders uppdrag och det gemensamma ansvaret för Mänskliga rättigheter.

### 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 större och mindre utsträckning kopplar till målen i Agenda 2030. Piteå kommun har inarbetat mål, nyckeltal och syften för att mäta indikatorer som kan visa på hur kommunen bidrar i arbetet med mänskliga rättigheter, hållbar utveckling och Agenda 2030. Piteå kommun har därutöver antagit Riktlinjer för Mänskliga Rättigheter- Mångfald samt Plan för hållbarhet. Piteå kommun har tagit ställning och initiativ 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









## Prioriterade mål

 Piteå ska år 2020 ha 43 000 invånare och till 2030 46 000 invånare	 Alla Bolag Alla Nämnder
 Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande	 Alla Bolag Alla Nämnder
 Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund	 Alla Bolag Alla Nämnder













## Riktade övergripande mål

 Barn och unga har en trygg och utvecklande uppväxt och använder inte alkohol eller droger	Bun Kfn Sbn Mtn Sn Öfn KS
 Piteå har nolltolerans mot ungdomsarbetslöshet	Sbn Sn KS
 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
	Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter	Alla Bolag Alla Nämnder
	Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet	Alla Bolag Alla Nämnder
	Piteå ska vara tryggt och tillgängligt för alla	Bun Fsn Kfn Sbn Sn Öfn KS PiteEnergi Pireva PiteBo
	Piteå ska erbjuda attraktiva och varierande boendemiljöer	Fsn Sbn Sn KS PiteEnergi Pireva PiteBo
	Piteå ska utveckla bra infrastruktur och goda kommunikationer	Sbn KS PiteEnergi Pireva Piteå Hamn
	I Piteå utgör kulturen en drivkraft för demokrati, tillväxt och samhällsutveckling	Bun Kfn Sbn KS PSP
	Minska tobaks- och alkoholanvändandet bland medborgarna. Ingen ska använda narkotika eller dopingpreparat.	Kfn Mtn Sn KS

## Riktade nämndmål

	Barn och unga har möjlighet att ta del av ett varierat kultur- och fritidsutbud	Kfn
	Alla elever uppnår minst kunskapsmålen för varje ämne	Bun
	Kommunal förskola och skola ska vara ett attraktivt val	Bun
	Pitebor - barn, vuxna samt företag har goda kunskaper inom brand, skydd och säkerhet	Rtj
	Tillgodose behov av sysselsättning/aktivitet som stärker den enskildes möjlighet att leva ett självständigt liv	Sn
	Kommunens äldsta ska utifrån behov erbjudas stöd, hälso- och sjukvård samt omsorg av god kvalitet	Sn
	Piteås landsbygd har en positiv utveckling vad avser invånare, service och arbetstillfällen	KS
	Piteå ska aktivt verka för att Norrbotniabanan byggs	KS
	Minska antalet olyckor/bränder samt dess konsekvenser	Rtj
	Måltider i förskola, skola och omsorg ska vara kvalitetssäkrade och välsmakande	Fsn
	Det rörliga friluftslivet och skärgården ska utvecklas för både Pitebor och besökare.	Kfn
	Producera välsmakande, kvalitetssäkrade och näringsriktiga maträtter	Ksn

## 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	Bun Fsn Kfn Sbn Sn KS Alla Bolag Rtj
 Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning av disponibla resurser	Alla Nämnder
 Piteå kommuns och de kommunala bolagens finansiella ställning ska vara långsiktigt hållbar	KS Alla Bolag
 Piteå Kommunföretag AB ska klara de kommunala bolagens ekonomiska åtaganden inom ramen för koncernen Piteå Kommunföretag AB	Alla 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 tjänstemän. Dialog om verksamhetens kvalitet utgör grund för målbedömning, verksamhetsutveckling och medborgardialog.

Grad av måluppfyllelse bedöms enligt följande skala:

- Ej bedömt    
 1 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 och/eller undersökningar.
- Åtgärder, planerade och/eller genomförda, i syfte att förbättra måluppfyllelsen.
- Satsningar i verksamhetsplan (VEP) och koncernbudget.
- "Andra värden" - ej mätbara.

### Redovisning av nyckeltal under året

- *Månadsrapporter*: Ett urval av nyckeltal kopplade mot av Kommunfullmäktige beslutade mål där respektive nyckeltal kan redovisa månadsvisa utfall.
- *Fördjupade månadsrapport i mars*: Ett urval av nyckeltal kopplade mot av Kommunfullmäktige beslutade mål där respektive nyckeltal kan redovisa månadsvisa utfall eller kan ackumuleras till mars.
- *Delårsrapport i augusti*: En nyckeltalsbilaga i två delar. Del ett utgör ett urval av nyckeltal kopplade mot av Kommunfullmäktige beslutade mål där respektive nyckeltal kan redovisa månadsvisa utfall eller kan ackumuleras till augusti. Del två av nyckeltalsbilagan redovisar det senaste utfallet för verksamhetsbeskrivande basnyckeltal.
- *Årsredovisning*: Samtliga nyckeltal presenteras i en nyckeltalsbilaga. Del ett av nyckeltalsbilagan avser nyckeltal för bedömning av grad av måluppfyllelse och redovisas för Piteå kommun totalt samt per nämnd/bolag. Del två av nyckeltalsbilagan redovisar det senaste utfallet för verksamhetsbeskrivande basnyckeltal.

Alla nyckeltal som är individbaserade redovisas med utfall för män och kvinnor.

## 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 2020-2022

Planeringsprocessen har sin utgångspunkt i flera perspektiv samtidigt

- Årsredovisning 2018 utgör grund för perspektivet föregående år
- Verksamhetsplan 2019 utgör grund för perspektivet innevarande år

Utvecklingsperspektiven utgör grund för prioritering

- Omvärldsanalysen utgör grund för perspektivet framtid 2020- framåt
- Prioriteringar för planperioden 2020-2022

## Beslutsprocessen

- Verksamhetsplan och budget fastställs vid kommunfullmäktiges sammanträde i juni.
- I november fastställer kommunfullmäktige skattesats och eventuella uppdateringar i ekonomiska underlag.

## Tidplan för verksamhetsplan 2020-2022 samt årsbudget 2020

Aktiviteter och beslut, jan-juni	Dag	Datum
Riktlinjekonferens ordförande, FV-chefer, VD:ar inför Riktlinjer 2020-2022	ons	2019-01-23
Presentation av utkast till riktlinjer	tis	2019-02-12
Kommunstyrelsens apu - Riktlinjer för budgetarbetet 2020-2022		
Kommunstyrelsen - Riktlinjer för budgetarbetet 2020-2022	mån	2019-03-04
Kommunfullmäktige - Riktlinjer för budgetarbetet 2019-2021	mån	2019-03-18
KS Arbetsutskott - budget KS-förvaltningar	mån	2019-04-15
Kommunstyrelsen - budget KS-förvaltningar	mån	2019-04-29
Budgetmaterial från styrelse/nämnder (Nyckeltal, driftbudget samt investeringsbudget)	tis	2019-04-30
Budgetinformation (budgetträffar) med respektive nämnd	tor	2019-05-09
Budgetberedning (internat i Piteå) (20/5-21/5 fm)	mån	2019-05-20
Budgetberedning (internat i Piteå) (20/5-21/5 fm)	tis	2019-05-21
KS Arbets- och personalutskott	mån	2019-05-27
Kommunstyrelsen	tis	2019-06-04
Central samverkansgrupp (MBL-information)	mån	2019-06-10
Kommunfullmäktige	mån	2019-06-24
Fastställande av budget, verksamhetsplan samt skattesats	Dag	Datum
Budgetmaterial från bolagen	mån	2019-10-07
KS Arbets- och personalutskott	mån	2019-10-21
Kommunstyrelsen	mån	2019-11-04
Kommunfullmäktige, inkl. kommunkoncernbudget	mån	2019-11-25

# Sammanfattning av årsredovisning och omvärldsanalys

Piteå Kommuns har möjligheter att klara målet om 43 000 invånare till i mitten av 20- talet. Målet siktar dessutom mot 46 000 till 2030, vilket kommer att kräva både insatser och åtgärder.

- För att nå befolkningsmålet på kort och lång sikt kommer det att krävas omfattande, tidsbegränsade satsningar som under en period på 5-10 år kan komma att innebära påfrestningar på kommunens ekonomi, både resultatmässigt och likviditetsmässigt. Goda förutsättningar behövs i planarbetet främst för mark och bostäder.
- Behov finns för att fortsatt stärka trygghet och trivsel samtidigt som öppenhet, förtroende och transparens behöver utvecklas som ett led i att ytterligare stärka tilliten i samhället och mellan politik och förvaltningsorganisation.
- Ett väl fungerande flyktingmottagande innebär långsiktigt utökade förutsättningar för att nå befolkningsmålet, samtidigt innebär flyktingmottagandet på kort sikt fortfarande utmaningar såväl för den kommunala organisationen som för samhället i stort.
- Viktiga tillväxtfaktorer för Piteå är också att öka mångfalden i samhället och att utveckla näringslivets förutsättningar. Det är också viktigt att kunna attrahera kvinnor att bosätta sig i Piteå.
- Ett fortsatt fokus på näringslivets förutsättningar och näringslivsklimatet är en förutsättning för en fortsatt tillväxt och även för att klara välfärdsuppdraget.
- För att nå ett öppet samhälle är det viktigt att kontinuerligt involvera medborgarnas möjligheter att delta i och påverka utvecklingen av kommunen.
- Ett förnyelsearbete krävs med stöd av digital teknik som riktar sig till kommunens medborgare samtidigt som den interna effektiviteten behöver öka med hjälp av automation
- För att klara kompetensförsörjningen måste Piteå kommun fortsatt arbeta utifrån tre strategier. Dessa består av att kunna ha ett längre arbetsliv, att arbeta för att fler ska kunna arbeta mer och att nyttja möjligheter med automatisering och modern teknik på arbetsplatserna. Därtill behöver attraktiviteten som arbetsgivare fortsätta att utvecklas genom att kunna erbjuda goda villkor, ge möjlighet till utveckling för anställda, samt arbeta med kulturen på arbetsplatserna.

Av Piteå kommun drygt 4 000 månadsanställda är 3 600 tillsvidareanställda. 80 procent kvinnor och 20 procent män. Av kommunens medarbetare är sex procent utrikesfödda. Medelåldern är 46,7 år vilket innebär att pensionsavgångarna kommande år är relativt höga. 86,7 procent har en heltidsanställning vilket innebär att det finns en viss arbetskraftsreserv i organisationen. 2018 har sjukfrånvaron minskat med 0,6 procentenheter jämfört med 2017, till 5,5 procent, vilket tyder på att ett aktivt hälsofrämjande arbete har gett resultat. För att klara utmaningen med kompetensförsörjningen kommer det att krävas många olika aktiviteter.

Inför planperioden är de ekonomiska planeringsförutsättningarna fortsatt osäkra. Det är svårt att beräkna vilka resultatnivåer som kan förväntas uppnås respektive år under planperioden. De största osäkerheterna utgörs av befolkningsprognosen och konjunkturutvecklingen. Bedömningen är att det reala skatteunderlaget kommer att utvecklas relativt svagt och att efterfrågan på kommunal service i olika former kommer att öka.

I den av kommunfullmäktige fastställda budgeten för år 2019 uppgår resultat till 22,7 mkr. I förslaget till anslagsöverföring till nämnder på 5,4 mkr samt ny beräknad finansiering ökar resultatet till 42,2 mkr. Därutöver föreslås 103,2 mkr överföras till investeringsbudgeten.

# Mål inför budgetarbetet

## Prioriterade mål

- Piteå ska år 2020 ha 43 000 invånare, och till 2030 46 000 invånare
- Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund
- Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande

## Målvärde för ekonomi

- Resultatet ska uppgå till 1,5 -2,0 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag, vilket innebär en årlig resultatnivå om 38 - 50 mkr beräknat på 2019 års skatter och generella statsbidrag.
- Likviditet, betalningsberedskapen uppnår målet om 30 dagar.
- Huvudprincipen är att Piteå kommun inte ska ha några lån. Undantag kan ske för bostadsbyggande samt för strategiskt långsiktiga investeringar.
- Piteå Kommunföretag AB bedriver sin löpande verksamhet utan tillskott av ägaren Piteå kommun

## Målvärde för kompetensförsörjning

- Sjukfrånvaro på max 6 procent
- Öka andelen heltidsanställda där målvärdet i maj 2021 (Heltidsresan) ska vara 100 procent
- Öka faktisk ålder för pensionsavgång från 64,4 år till 65 år

## Mål för koncernen

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
- Årlig utdelning ska ske enligt strategisk plan i Piteå Kommunföretag AB

## Mål och nyckeltal för nämnder och bolag

Utgångspunkten för mål och nyckeltal år 2020 är de mål och nyckeltal som fastställdes i Verksamhetsplan 2019-2021. Målen återfinns i det avsnittet *Piteå kommuns styr- och ledningssystem* samt i *bilaga 2 Nyckeltal för att nå högre måluppfyllelse* samt *bilaga 3 Verksamhetsbeskrivande basnyckeltal*.

Nämnder och bolag kan i samband med budgetarbetet föreslå revideringar av nyckeltalen. Reflektera över följande vid förslag till förändringar av nyckeltal för att nå högre måluppfyllelse.

- Nyckeltalen har ett politiskt ägarskap och utgår från kommunfullmäktiges perspektiv med styrning och medborgardialog i fokus. Därmed kan med fördel nyckeltalssamlingar från Kommun- och landstingsdatabasen (Kolada) användas.
- Nyckeltalen ska i så hög utsträckning som möjligt spegla kvalitet och vara en av indikatorerna för att mäta måluppfyllelse för det mål nyckeltalet är kopplat till
- Nyckeltalens antal ska vara begränsat
- Nyckeltalen ska vara jämförbara
- Nyckeltal som kommunen inte kan, eller i ringa utsträckning kan påverka, bör inte användas
- Nyckeltalen ska följas upp på ett kvalitetssäkert sätt
- Rapporteringen ska i så hög utsträckning som möjligt kunna ske automatiskt eller med ringa administrativ insats.

Revideringar av ingående nyckeltal i Verksamhetsbeskrivande basnyckeltal ska ske med följande utgångspunkter

- Nyckeltalet ska vara verksamhetsbeskrivande för medborgare och politiker
- Nyckeltalet ska helst inte vara ett nyckeltal för att nå högre måluppfyllelse
- Nyckeltalens antal ska vara begränsat
- Nyckeltalen ska följas upp på ett kvalitetssäkert sätt
- Rapporteringen ska i så hög utsträckning som möjligt kunna ske automatiskt eller med ringa administrativ insats.

# Ekonomiska förutsättningar för planperioden

Piteå kommun har en lång historik av positiva resultat men har i tre av de senaste fyra åren inte nått upp till dåvarande resultatmål om 2-3 % av skatter och generella statsbidrag. År 2017 justerades målintervall till 1,5-2,0 % och kommunens resultat på 48,9 mkr motsvarade då 2,1 %. För 2018 redovisas ett resultat på 66,8 mkr, motsvarande 2,7 % av skatter och generella statsbidrag. Konjunktoren kommer att mattas av kommande år och då kommer skatteintäkterna inte öka i samma omfattning som tidigare samtidigt som nettokostnadsutvecklingen blir svår att snabbt anpassa.

## Resultatbudget

### Finansiering - Skatteprognoser och befolkningsprognoser

Kommunens skatteberäkningar grundas på Sveriges Kommuner och Landstings prognoser som presenteras fem gånger år 2019 (februari, maj, augusti, oktober och december). Beräkningen baseras på kommunens befolkningsförändring under året, med en slutlig bedömning utifrån befolkningssiffror första november. Inför planperioden råder relativt stor osäkerhet om skatteunderlagsprognosernas utveckling, tillgången på arbetskraft kommande år samt prognoser om volymökningar inom utbildnings- och omsorgsverksamheterna.

### Pott till kommunstyrelsens förfogande

I verksamhetsplan 2019-2021 har budget avsatts för löneökningar, attraktiv arbetsgivare, generationsväxling, kompensation för prisökningar mm. 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 2018 års bokslut föreslås en avsättning om 44,7 mkr till resultatutjämningsreserven. Totalt uppgår resultatutjämningsreserven till 160,0 mkr (inkl förslag på avsättning 2018).

### Reservfond

För att hantera framtida pensionsutbetalningar och större investeringar har kommunen den s.k. reservfonden, fonderade medel i egen balansräkning. Vid utgången av 2018 värderades reservfonden till 205,2 mkr. I samband med föregående års årsredovisning tillskötts 15 mkr till fonden. Under året har pensionsskulden i balansräkningen ökat med 6,1 mkr och utifrån reservfondens syfte föreslås att under 2019 tillskjuta 10 mkr till fonden.

### Pott för priskompensation

Den centrala potten för priskompensation uppgår till 7,5 mkr och kommer att fördelas av kommunstyrelsen.

### Driftbudget nämnder

- **Kostnadseffektivitet**  
Alla styrelser och nämnder har ett gemensamt ansvar att arbeta kostnadseffektivt och med återhållsamhet i syfte att uppnå de ekonomiska målen och skapa utrymme för utvecklingsarbete inom den egna verksamheten.  
Inga sparbetning läggs ut under 2020.  
Nämnderna ska klara verksamheten inom given drifram utan tillkommande äskanden.
- **Taxor och avgifter**  
Vissa taxor är kopplade till index med årliga justeringar. Maxtaxor höjs efter beslut av regering/ riksdag. Principen för övriga taxor är att de ska prövas årligen för att följa kostnadsutveckling och undvika kraftiga engångshöjningar. 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.

- Investeringsutrymmet i kommunen har ett långsiktigt riktmärke om totalt 130 mkr per år för planperioden. Därutöver tillkommer investeringsvolymen i bolagskoncernen som beräknas bli avsevärt högre.
- I budgetarbetet ska alla nämnder motivera alla investeringsäskanden kopplat till förväntad ökad måluppfyllelse samt hur investeringen påverkar behovet av underhåll och reinvesteringar i syfte att minska den underhållsskuld som presenteras av Fastighets- och servicenämnden.
- Internräntan för 2020 följer Sveriges kommuner och landstings rekommendationer och fastställs till 1,5 %.

## **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 4 Beräkningsgrunder.

Historiskt utfall avseende ramjusteringar återfinns i bilaga 5a Ramneddragningar och 5b Ramtillskott. Utgångsvärdet till riktlinjerna avseende Budget- och kassaflöde för planperioden återfinns i bilaga 6 Resultatbudget/-plan 2019-2021 och bilaga 7 Kassaflödesbudget/-plan 2019-2021.

# Uppdrag

I alla nämnder och styrelsers arbete med att utarbeta förslag till verksamhetsplan för 2020-2022 ska en tydlig inriktning mot ett helhetsperspektiv framgå som tar ett gemensamt ansvar för Piteå kommuns utveckling.

## Uppdrag till nämnder och bolag

### Klimatförändringar

Nämnden/styrelsen ska i samband med framtagande av förslag till verksamhetsplan och budget beskriva vilket behov av kunskapspåfyllnad, utredningar, underlag och dialoger som nämnden/styrelsen behöver för att kunna identifiera konsekvenser av klimatförändringarna och dess påverkan i nämndens/styrelsens ansvarsområden.

### Modell för priskompensation

Kommunstyrelsen får i uppdrag att se över och eventuellt lämna förslag på ny modell för priskompensation.

## Uppdrag till kommunchefen

- Kommunchefen får i uppdrag att, tillsammans med förvaltningschefer och VD för Piteå kommunföretag AB, 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 som identifierats i omvärldsanalys, resultat och måluppfyllelse och för att nå kommunens mål med fokus på de tre prioriterade målen. En helhetssyn och övergripande samordning är en förutsättning för att nå framgång.

### Arbeta för ökad inflyttning av befolkning i arbetsför ålder

Piteå kommun har under de senaste åren haft en positiv befolkningsökning. Samtidigt visar befolkningsprognosen att utvecklingstakten nu är lägre än tidigare. Befolkningsprognosen visar också att sammansättningen av Piteås befolkning innebär en allt mer åldrande befolkning med en ökad försörjningskvot, och en ökning som sker snabbare än riket i genomsnitt. Målet att Piteå ska ha 46 000 invånare 2030 är prioriterat och det är av största vikt att Piteå kommun arbetar för att attrahera unga vuxna i arbetsför ålder. Men även ett aktivt arbete för att inkludera grupper som av olika anledningar i dag står långt från arbetsmarknaden.

### Näringslivsklimat

Piteå har under sin utveckling mot att initialt nå 43 000 invånare arbetat med Piteå som boendeort med attraktiva boendemiljöer samt förutsättningar för pendling för att nå en större arbetsmarknad. Det arbetet ska fortsätta men för att nå målet om 46 000 invånare behöver även den lokala arbetsmarknaden stärkas och det lokala näringslivsklimatet vidareutvecklas.

Piteå som universitetsstad är viktigt att stärka, både för de studenter som får sin utbildning där som för näringsliv och aktörer på orten. Såväl utbudet av universitetsstudier som universitetsområdet bör utvecklas och växa. Det förutsätter ett nära samarbete med Luleå tekniska universitet.

Det är av avgörande betydelse att arbetet med att tydliggöra och paketera ”produkten Piteå” för potentiella investerare och företag sker i syfte att ytterligare företag ska etablera sig på orten och därmed stärka ortens arbetsmarknad.

### Piteå MR- kommun 2020

Mänskliga rättigheter (MR) är utgångspunkten för arbetet med mångfald. Piteå ska vara en öppen och inkluderande kommun där människor är stolta över sin identitet och möts med respekt, nyfikenhet och öppenhet. En kommun med öppen och inkluderande atmosfär, som är levande i både stads- och landsbygd.

Arbetet under 2020 ska inriktas mot att Piteå i slutet av året ska kunna utnämna sig till MR-kommun. En inkluderande stark social sammanhållning ökar attraktionskraften och bidrar till att fler människor vill leva, besöka och verka i kommunen och på så sätt bidra till de övergripande målen. Mänskliga rättigheter är och ska vara grunden i de tjänster och den service som kommunen ger piteborna.

### Tillit

Tillit i samhället

De offentliga organisationerna och dess sätt att bemöta och möta sin omgivning har stor påverkan främst på lokalsamhällestilliten.

Resultat från ett antal undersökningar som genomförts visar på att Piteå har en relativt hög lokalsamhällestillit,



piteborna känner trygghet och upplever en så hög trivsel att de kan tänka sig att rekommendera andra att flytta till Piteå.

Behov finns för att fortsatt stärka trygghet och trivsel samtidigt som öppenhet och transparens behöver utvecklas som ett led i att stärka tilliten. Kommunens verksamheter behöver utveckla systematiken för dialog och delaktighet från piteborna och civilsamhället.

#### Tillitsbaserad styrning

Tillitsbaserad styrning och ledning är styrning, kultur och arbetssätt med fokus på verksamhetens syfte och brukarens behov, där varje beslutsnivå aktivt verkar för att stimulera samverkan och helhetsperspektiv, bygga tillitsfulla relationer samt säkerställa att medarbetaren kan, vill och vågar hjälpa medborgaren.

Ett arbete behöver genomföras för att öka graden av tillit, dels inom förvaltningsorganisationen och dels mellan förvaltningsorganisationen och den politiska organisationen. Det ska bidra till ett ökat engagemang, en ökad effektivitet och en fortsatt utveckling av arbetsglädje och arbetsmiljö. Piteå kommuns Ledarskaps- och medarbetarpolicy med ledorden våga, låga och förmåga är en viktig utgångspunkt i det arbetet.

Arbetet med tillitsbaserad styrning ska fokusera på att tydliggöra målen, förväntningarna på samarbete och gränsöverskridande samverkan inom koncernen.

Ett tillitsbaserat arbetssätt skapar också goda förutsättningar för att klara kompetensförsörjningen och ger medarbetare möjlighet att ta tillvara sin kompetens.

### **Flickors och kvinnors hälsa**

En stark framgångsfaktor för ett samhälles utveckling och tillväxt är hälsa och jämställdhet. I Piteå har kvinnors ohälsa under lång tid varit oroande stor. Kvinnors sjuktal har varit högre än männens men också högre jämfört med länet och riket.

Några studier är gjorda som visar på tänkbara anledningar. Faktorer som en könssegregerad arbetsmarknad, den samhällliga och privata sfärens betydelse och hälso- och sjukvårdens agerande påverkar. En anledning kan också vara bristande jämställdhet på olika nivåer.

Nu sker en minskning av sjuktalet vilket kan ses som ett bevis på att när man samverkar mellan Försäkringskassa, hälso- och sjukvård och arbetsgivare i Piteå ger det resultat.

Men unga flickors situation i skola och på fritiden måste också belysas och där är tidiga förebyggande insatser av största betydelse.

Kommunen som arbetsgivare ska arbeta aktivt för att vara attraktiv och jämställd. Det betyder att verksamheterna ska ha fokus på arbetsmiljön och jämställdhetsfrågorna.

I kommunens samarbete med näringsliv och civilsamhälle ska hälsa, jämställdhet och kommunens utveckling vara i fokus.

Ska Piteå kunna utvecklas som kommun måste arbetet med att förbättra flickors och kvinnors hälsa intensifieras.

### **Utveckla landsbygdscentra och stadsdelscentra**

För att möjliggöra inflyttning är en utvecklad bostadsmarknad en viktig förutsättning. Kommunen har ett behov av att öka attraktionskraften i såväl stads- som landsbygd. Det finns ett spänningsfält som rör utveckling i stads- och landsbygd. En åtgärd är att tydligare understödja tillväxt i kommunernas största landsbygdsorter. Dessa har genom sin placering och sin storlek förutsättningar att stärka även service i dess omland.

Det är viktigt att tydliggöra vilken service som erbjuds

- nära i byar/bostadsområden,
- i landsbygdscentra och stadsdelscentrum
- i Piteå stad

Den socioekonomiska kartläggning (social kompass) som är framtagen kan med fördel användas som underlag.

## **Kompetensförsörjning**

Att säkra kompetensförsörjningen är en stor utmaning för Piteå kommun då konkurrensen om arbetskraften är stor. För att klara detta måste alla nämnder arbeta aktivt med att minska sjukfrånvaron, stimulera och motivera medarbetare att vilja stanna kvar och utvecklas tillsammans med kommunen samt attrahera nya medarbetare till sin verksamhet. Mångfald och öppenhet ska prägla organisationen för att uppfattas attraktiv och utvecklingsinriktad. Rekryteringsbasen måste breddas för att ta tillvara allas kompetens, skapa förutsättningar även för de som står långt från arbetsmarknaden på grund av etnicitet, funktionsnedsättning eller annat som är arbetsbegränsande. Ett aktivt arbete för att skapa hälsofrämjande arbetsplatser måste planeras utifrån varje verksamhets förutsättningar och behov. Piteå kommun måste aktivt följa och bedöma konsekvenserna av förändringar i det statliga ansvaret för kompetensförsörjning.

Piteå kommuns alla verksamheter ska ha en framförhållning och god planering för att klara kompetensförsörjningen. Personalavdelningen har ett övergripande ansvar för det arbetet.

## **Verksamhetsutveckling med stöd av digital teknik**

Sveriges kommuner levererar tillsammans med regionerna merparten av de offentliga välfärdstjänsterna och har därmed en avgörande roll för Sveriges välfärd. Samtidigt står kommunerna inför omfattande utmaningar främst kopplat till välfärdens långsiktiga finansiering, kompetensförsörjningen samt ökade krav på offentlig service.

För att kunna möta dessa utmaningar krävs det en betydligt ökad innovationstakt där kommunala verksamheter vågar utmana och ifrågasätta dagens processer genom en offensiv verksamhetsutveckling med fokus på digital teknik. Detta handlar om allt från medarbetarskap och ledarskap till politisk prioritering och styrning.

Det är viktigt att en kommun kan främja en innovativ kultur, effektiva processer och en stödjande struktur för förnyelse och verksamhetsutveckling. Det förutsätter också prioriteringar för att skapa tillgång till resurser och kunskap om samspelet mellan människa och teknik. Affärsmodeller för digitala tjänster och varor förändras vilket har direkt påverkan på kommunens finansieringsmodeller och styrningsprinciper. Allt fler system och tekniklösningar levereras idag som en tjänst vilket leder till större belastning av verksamheternas driftram, istället för som tidigare hanterats som investeringar.

Kommunstyrelsen har ett särskilt ansvar att organisera det kommunövergripande området verksamhetsutveckling med stöd av digital teknik. Kommunstyrelsen behöver konkret skapa grundläggande förutsättningar för att möjliggöra ett effektivt nyttjande av ny teknik i form av organisation, kompetens och principiella ställningstaganden. Nämnder och styrelser behöver förnya genom att identifiera och automatisera stöd, service och myndighetsutövning så långt det är möjligt där medborgare utför tjänsterna när och där den behöver det. Det ställer samtidigt krav på kompetens, en anpassad organisation och en god arbetsmiljö för att Piteå kommun samtidigt ska kunna uppfattas som en attraktiv arbetsgivare.

# Bilaga I - Agenda 2030 i styr- och ledningssystemet

Hur sammankopplas arbetet med Agenda 2030 till de mål och nyckeltal som Piteå kommun har i sitt styr- och ledningssystem.

De mänskliga rättigheterna är universella och gäller därmed för alla. Mänskliga rättigheter omfattar medborgerliga, politiska, ekonomiska, sociala och kulturella rättigheter.

Staten och kommunen har ett juridiskt ansvar att respektera, skydda och uppfylla, följa upp och främja de mänskliga rättigheterna på individnivå och samhällsnivå. Social hållbarhet handlar om att bygga ett samhälle där grundläggande mänskliga rättigheter respekteras och inga grupper missgynnas av några formella eller informella strukturer.

FN antog 2015 Agenda 2030 med globala mål för hållbar utveckling. Målen är universella och gäller alla länder även Sverige. Agenda 2030 är den nya utvecklingsagendan som består av 17 globala mål med sammanlagt 169 delmål. Dessa mål ersätter millenniemålen.

Målen syftar till att förverkliga de mänskliga rättigheterna för alla, utrota fattigdom och hunger, uppnå jämställdhet och egenmakt för alla kvinnor och flickor samt säkerställa ett varaktigt skydd för planeten och dess naturresurser. De globala målen är integrerade och odelbara och balanserar de tre dimensionerna av hållbar utveckling: den ekonomiska, den sociala och den miljömässiga.

I Sverige har regeringen uttalat att Agenda 2030 är ett verktyg för att nå Mänskliga rättigheter.

*Agenda 2030 har 17 globala mål enligt nedan*



Det finns behov av kunskapsuppbyggnad som underlag till fortsatt analys av hur det kommunala uppdraget kopplar till mål och delmål då målen är universella och gäller alla länder även Sverige. Sverige har en årlig uppföljning och Piteå kommun har varit representerad på regeringens uppföljning av Agendan genom att inbjudas och delta i konferens på Rosenbad.

En enkel kartläggning har genomförts i Piteå kommun för att analysera hur kommunens styr- och ledningssystem, med övergripande mål kan relateras till målen i Agenda 2030. I kartläggningen görs bedömningen att de flesta av Piteås 14 övergripande mål, kan i varierande grad kopplas till de 17 målen i agendan. Det mål som inte kan kopplas är det lokala befolkningsmålet *Piteå ska år 2020 ha 43 000 invånare och 2030 46 000 invånare*.

När den enkla kartläggningen tar sin utgångspunkt från agendans 17 mål och 169 delmål, med en analys utifrån hur mål och nyckeltal i kommunen kan relateras till dem så konstateras tydliga blottor i tre målområden:

Målområde 2 Hunger och livsmedelsförsörjning, här finns nu på regional nivå Norrbottens livsmedelsstrategi *Nära mat*. För målområde 15 Ekosystem saknas kommunala nyckeltal liksom för målområde 17 Globala partnerskap. Piteå har ett internationellt arbete och ett stort arbete inom EU. Det saknas kommunala nyckeltal, men arbetet redovisas årligen i delårs- och årsbokslut.

När den enkla kartläggningen tar sin utgångspunkt i kommunens resultat från årsredovisning identifieras fyra utvecklingsområden

- *Målområde 3* God hälsa och välbefinnande delmål 3:5 om alkohol- och droger.
- *Målområde 5* Jämställdhet
- *Målområde 6* Rent vatten, utifrån arbetet med vattenskyddsområden
- *Målområde 10* Minska ojämlikhet (målet om mångfald)

När den enkla kartläggningen tar sin utgångspunkt i omvärldsanalys utskiljs

- *Målområde 11* Hållbar urbanisering utifrån utmaningen utveckling i både stads- och landsbygd.

Utifrån ovanstående bedöms följande målområden inom Agenda 2030 vara prioriterade för VEP-perioden 2020-2022.

- 2. Ingen hunger (delmål 2:4 Livsmedelsproduktion)
- 3. God hälsa och välbefinnande (delmål 3:5 Alkohol- och drogmissbruk)
- 5. Jämställdhet (delmål 5:1, 5:2,5:4, 5:5 Attityder, diskriminering, deltagande)
- 6. Rent vatten och sanitet för alla (delmål 6:1 Rent vatten)
- 10. Minskad ojämlikhet (område 10)
- 11. Hållbara städer och samhällen (delmål 11:1 bostäder, 11:3 hållbar urbanisering)

# Bilaga 2 - Nyckeltal för att nå högre måluppfyllelse

## Barn och unga - vår framtid

### Barn och unga har en trygg och utvecklande uppväxt och använder inte alkohol eller droger

#### Nyckeltal

Andel elever som aldrig rökt, gy 2, %
Andel elever som aldrig druckit alkohol i gy 2, %
Andel elever som aldrig använt hasch eller annan narkotika gy 2, %
Andel som svarat ganska bra eller mycket bra på frågan "Under de senaste 12 månaderna hur bedömer du din hälsa, hur du mår eller känner dig?", %
Andel barn, 0-19 år, i ekonomiskt utsatta hushåll, %
Elever i åk 5: Jag har studiero på lektionerna, positiva svar, andel (%)
Elever i åk 9: Jag har studiero på lektionerna, positiva svar, andel (%)
Gymnasieelever år 2: Jag har studiero på lektionerna, positiva svar, andel (%).
Elever i åk 4 som för det mesta mår bra eller mycket bra, (andel) %
Elever i åk 7 som för det mesta mår bra eller mycket bra, (andel) %
Elever i åk 2 gy som för det mesta mår bra eller mycket bra, (andel) %
Elever i åk 7, åk 9 och gy 2 som blivit mobbade, trakasserade, kränkta eller utfrysta under en längre period, andel (%)
Elever i åk 9: Skolarbetet stimulerar mig att lära mig mer, positiva svar, andel (%)
Gymnasieelever år 2: Skolarbetet stimulerar mig att lära mig mer, positiva svar, andel (%).
Andel föreningsaktiva unga, %
Antal certifierade föreningar "trygg och säker"
Andel kontrollerade verksamheter med godtagbar inomhusmiljö, %
Andel kontrollerade tobaksobjekt med säker hantering, %
Andel ensamkommande flyktingbarn som upplever att de haft inflytande i frågor som berör dem, %
Andel ensamkommande flyktingbarn som upplever att de har en trygg tillvaro, %
Andel ensamkommande flyktingbarn som upplever att de har en utvecklande tillvaro, %
Invånare 0-20 år som var föremål för individuellt biståndsbedömda öppna insatser, andel (%)
Invånare 0-20 år placerade på HVB-hem eller i familjehem, antal/1000 inv 0-20 år
Invånare 0-20 år placerade på HVB-hem, antal/1000 invånare 0-20 år
Invånare 0-20 år placerade i familjehem, antal/1000 invånare 0-20 år
Totalt inflöde (antal) på mottagningen Barn och Familj
- Andel anmälningar av totalt inflöde till mottagningen Barn och Familj, %
- Andel ansökningar av totalt inflöde till mottagningen Barn och Familj, %
- Andel övriga ärenden (anhörigstöd och rådgivning) av totalt inflöde till mottagningen Barn och Familj, %
Antal inledda utredningar enligt SoL 11:1 av barn och unga, 0-20 år
Andel avslutade utredningar inom 4 månader enligt SoL 11:1 av barn och unga, 0-20 år
Antal ärenden hos överförmyndarnämnden som berör barn och unga
- Antal ärenden hos överförmyndarnämnden som berör barn 0-17 år
- Antal ärenden hos överförmyndarnämnden som berör unga 18-24 år

### Barn och unga har möjlighet att ta del av ett varierat kultur- och fritidsutbud

#### Nyckeltal

Barnbokslån i kommunala bibliotek, antal/barn 0-17 år
Andel simkunniga i åk 3, %
Andel simkunniga i åk 5, %
Andel som vet hur de kan påverka Kultur och fritidsfrågor, %
Andel som tränar/motionerar på sin fritid, %
Antal deltagare i sommarlovsaktiviteter

### Nyckeltal

Antal deltagare i aktiviteter för unga "Balkong"

Antal Bokprat för unga på biblioteken

## Utbildning, arbete och näringsliv

### Piteå ska år 2020 ha 43 000 invånare och till 2030 46 000 invånare

#### Nyckeltal

Antal invånare

Arbetskraftens storlek 16-64 år

Nöjdhet med arbetsmöjligheter, index 1-100

Pågående nyproduktionsprojekt PiteBo

### Piteå har nolltolerans mot ungdomsarbetslöshet

#### Nyckeltal

Andel som är öppet arbetslösa eller i program med aktivitetsstöd, % av befolkningen 16-64 år

- Andel öppet arbetslösa, % av befolkningen 16-64 år

- Andel i program med aktivitetsstöd, % av befolkningen 16-64 år

Andel ungdomar som är öppet arbetslösa eller i program med aktivitetsstöd, % av befolkningen 18-24 år

- Andel ungdomar i Piteå kommun som är öppet arbetslösa, % av befolkningen 18-24 år

- Andel ungdomar i Piteå kommun som är i program med aktivitetsstöd, % av befolkningen 18-24 år

Andel utrikesfödda i Piteå kommun som är öppet arbetslösa eller i program med aktivitetsstöd, % av utrikesfödd befolkning

- Andel utrikesfödda som är öppet arbetslösa, % av utrikesfödd befolkning

- Andel utrikesfödda i program med aktivitetsstöd, % av utrikesfödd befolkning

Andel ungdomar 18-24 år som varit utan arbete i mer än 12 månader, % av öppet arbetslösa eller i program med aktivitetsstöd

Långtidsarbetslöshet 25-64 år, andel av befolkningen, %

### Piteå ska erbjuda goda förutsättningar för ett livslångt lärande

#### Nyckeltal

Gymnasieelever som gått över till universitet/högskola direkt efter avslutad gymnasieutbildning, högskoleförberedande program kommunala skolor, andel (%)

Gymnasieelever som gått över till universitet/högskola direkt efter avslutad gymnasieutbildning, yrkesprogram kommunala skolor, andel (%)

Andel 20-64 år med eftergymnasial utbildning, %

Antal studiecirkelklar

Antal studiecirkeldeltagare

Andel som går sammanhållen yrkesutbildning som får arbete inom 3 månader efter avslutad utbildning, %

Antal lägenheter under produktion i Strömbackaskolans regi

Antalet sökande till utbildningarna vid Piteå Science Park

Betygspoäng efter avslutad gymnasieutbildning, kommunala skolor

Betygspoäng efter avslutad gymnasieutbildning, kommunala skolor, avvikelse från modellberäknat värde

Lån av böcker kommunala bibliotek, antal/inv

### Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande

#### Nyckeltal

- Företagsklimatet i kommunen, Svenskt Näringsliv (ranking)

- Företagsklimatet i kommun, kommunens service till företagen, NKI Insikt

- Företagens tillväxt - Företagarna och Upplysningscentralen (ranking)

Nyregistrerade företag kommun, antal/1000 invånare

Antal elever vid kommunens gymnasieskolor som deltar i UF-företag

Nöjdhetsindex Miljö- och hälsoskydd (SKL - insikt)

Handläggningstid miljö, dagar

### Nyckeltal

Nöjdhetsindex Bygglov (SKL - Insikt)

Antal nya företag i Piteå Näringsfastigheters (koncernens) lokaler

Antal företag som expanderar i Piteå Näringsfastigheters lokaler

## Alla elever uppnår minst kunskapsmålen för varje ämne

### Nyckeltal

Andel elever i åk 6 som uppnår kunskapskraven i alla ämnen (som eleven läser), hemkommun, %

Andel elever i åk 9 som uppnår kunskapskraven i alla ämnen, hemkommun, %

Meritvärde i åk 9

Betygspoäng efter avslutad gymnasieutbildning, högskoleförberedande program kommunala skolor

Betygspoäng efter avslutad gymnasieutbildning, yrkesprogram kommunala skolor

Gymnasieelever med examen inom 3 år, kommunala skolor, andel (%)

Gymnasieelever som uppnått grundläggande behörighet till universitet och högskola inom 3 år, högskoleförberedande program kommunala skolor, andel (%)

## Kommunal förskola och skola ska vara ett attraktivt val

### Nyckeltal

Andel gymnasieelever i kommunens egna skolor, %

Plats på förskola på önskat placeringsdatum, andel barn, %

Elever i åk 5: Jag är nöjd med min skola som helhet, positiva svar, andel (%)

Elever i åk 9: Jag är nöjd med min skola som helhet, positiva svar, andel (%)

Gymnasieelever år 2: Jag är nöjd med min skola som helhet, positiva svar, andel (%).

## Pitebor - barn, vuxna samt företag har goda kunskaper inom brand, skydd och säkerhet

### Nyckeltal

Antal personer utbildade inom området skydd och säkerhet

Andel elever i utvalda årskurser som undervisats i brandkunskap, %

- Andel elever i åk 7 som undervisats i brandkunskap, %

- Andel elever i gy 1 som undervisats i brandkunskap, %

## Tillgodose behov av sysselsättning/aktivitet som stärker den enskildes möjlighet att leva ett självständigt liv

### Nyckeltal

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

Unga vuxna med ekonomiskt bistånd, andel (%)

Ej återaktualiserade personer med försörjningsstöd ett år efter avslutad försörjningsstöd, andel (%)

Hushåll som erhållit ekonomiskt bistånd i 10-12 månader under året, andel av alla hushåll (%)

Försörjningsstöd - tid i försörjningsstöd för alla hushåll, månader

Försörjningsstöd - tid i försörjningsstöd för hushåll under 25 år, månader

## Demokrati och öppenhet

### Piteborna i alla åldrar ska känna att det är meningsfullt att engagera sig och att de kan påverka kommunens utveckling

### Nyckeltal

Antal tillgängliga e-tjänster på kommunens webbplats

Nöjd Inflytande-Index - Helheten

Nöjdhet med bemötande och tillgänglighet - I kontakt med tjänstemän och annan personal, index 1-100

### Nyckeltal

Andel som tar kontakt med kommunen via telefon som får ett direkt svar på en enkel fråga, %

Andel som får svar på e-post inom två dagar, %

Informationsindex för kommunens webbplats - Totalt

Antal unga som deltagit i Unga i Piteå - Totalt

## Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund

### Nyckeltal

Andel utrikesfödda av befolkningen, (%)

Antal utlån av media på biblioteket som inte är skrivna på svenska

Antal flyktingar bosatta i Piteå två år efter ankomst till Piteå

- Andel flyktingar bosatta i Piteå två år efter ankomst till Piteå, %

Andel kursdeltagare på SFI som avslutar kurs med minst godkänt, %

## Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter

### Nyckeltal

Nöjd Medborgar-Index, index 1-100

Andel elever i åk 9 som svarat positivt på frågan: Mina lärare ger killar och tjejer samma förutsättningar, %

Antal ställföreträdare i överförmyndarnämnden

## Livsmiljö

## Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet

### Nyckeltal

Nöjd-Medborgar-Index - Miljöarbete (förutsättningar att leva miljövänligt), index 1-100

Sjukpenningtalet bland kommunens invånare

Andel av inhandlade livsmedelsprodukter som är etiskt märkta, ekologiska eller lokalproducerade, %

- Andel av inhandlade livsmedelsprodukter som är etiskt märkta, %

- Andel av inhandlade livsmedelsprodukter som är ekologiska, %

- Andel av inhandlade livsmedelsprodukter som är lokalproducerade, %

Andel invånare 16-84 år med bra självskattat hälsotillstånd kommun, %

Klimatkompensation för flygresor, kr per årsarbetare

Nöjd Region-Index - Fritidsaktiviteter

Nöjd Medborgar-Index - Idrott- och motionsanläggningar

Andel livsmedelsanläggningar med god hygienisk hantering, %

Andel partiklar i luften i förhållande till miljökvalitetsnorm

Andel kvävedioxid i luften i förhållande till miljökvalitetsnorm

Minskning av fossil CO2 för uppvärmning, % (jmf 2000)

Minskning av energi i kwh/kvm, % (jmf 2000)

Utsläpp av växthusgaser inom kommunens gränser, ton CO2-ekv/inv

Fossila koldioxidutsläpp från kommunkoncernen, ton

Andel miljöbilar av koncernens totala antal personbilar och lätta lastbilar, %

Andel miljöfordon som drivs av fossilfria bränslen av koncernens totala antal bilar, %

Investering i kronor i egna utvecklingsprojekt och stöd externa utvecklingsprojekt inom energisektorn

Utveckling energiförbrukning i förhållande till logistikyta, (% förändring av värde kwh/m2)

Antal av Pireva besökta företag

Andel sökta vardagsförbättringar till förslagsverksamheten som fått belöning, %

Andel projekt som drivits med stöd av verksamhetsutvecklingspotten och som lett till nya implementerade lösningar, %

Andel projekt som drivits med stöd av innovationsfond och som lett till implementerade lösningar, %

Tömning av återvinningsstationer enligt körplan

Slamtömning enligt körplan



### Nyckeltal

Avfallsavtryck - Matavfall per invånare och år (kg/person)

Avfallsavtryck - Brännbart hushållsavfall per invånare och år (kg/person)

KWh per producerad kbm dricksvatten

KWh per renad kbm avloppsvatten

Andel återvinningsabonnemang (FNI) för lägenheter

Forskning och utveckling i % av omsättningen

## Piteå ska vara tryggt och tillgängligt för alla

### Nyckeltal

Nöjdhet med trygghet, index 1-100

Anmälda våldsbrott i kommunen, antal/100 000 inv

Deltagande vid genomförda trygghets- och tillgänglighetsvandringar som rör Fastighets- och servicenämnden

Andel boendeplatser enl. LSS § 9.9 där den boende har möjlighet till en individuellt anpassad aktivitet per dag utanför bostaden, %

Andel personer i åldrarna 65 år och äldre i ordinärt boende som uppgett att de var mycket/ganska nöjda med personalens bemötande, %

Andel personer i åldrarna 65 år och äldre i särskilt boende som uppgett att de var mycket/ganska nöjda med personalens bemötande, %

Antal beslut inom socialtjänsten som överklagats/1000 beslut

Antal beslut inom socialtjänsten som ändrats efter överklagan/1000 beslut

Antal nattvandringar inom ramen för projektet "Unga pitebor på stan"

Vattenkvalitet, andel tjänliga med anmärkning av totalt antal dricksvattenprov, %

Elever i åk 5: Jag känner mig trygg i skolan, positiva svar, andel (%)

Elever i åk 9: Jag känner mig trygg i skolan, positiva svar, andel (%)

Gymnasieelever år 2: Jag känner mig trygg i skolan, positiva svar, andel (%).

Likes på sociala medier

## Piteå ska erbjuda attraktiva och varierande boendemiljöer

### Nyckeltal

Nöjdhet med bostäder (tillgång, boendeformer, trivsamt), index 1-100

Nöjdhet med att bo och leva i din kommun (Nöjd-Region-Index), index 1-100

Antal nya lägenheter under året (slutbesked)

Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året i kommunen, antal

- Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året i stadsbygd, antal

- Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året i landsbygd/glesbygd, antal

Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året i glesbygd, antal

Färdigställda bostäder i småhus under året i kommunen, antal

- Färdigställda bostäder i småhus under året i stadsbygd, antal

- Färdigställda bostäder i småhus under året i landsbygd/glesbygd, antal

Färdigställda bostäder i småhus under året i glesbygd, antal

Andel nyproducerade lägenheter inom Pitebo som uppgår till maximalt 55 kvm, %

Antal av Pitebos lägenheter som ska konverteras till ventilation med återvinning

Genomföra utemiljöprojekt

Avgift för avfallshämtning inkl. moms för tyfastighet enligt Nils Holgersson-modellen, kr/kvm

Avgift för vatten och avlopp inkl. moms för tyfastighet enligt Nils Holgersson-modellen, kr/kvm

## Piteå ska utveckla bra infrastruktur och goda kommunikationer

### Nyckeltal

Nöjdhet med kommunikationer, index 1-100

- Nöjdhet med gator och vägar, index 1-100

- Nöjdhet med gång- och cykelvägar, index 1-100

Andel såld förnybar energi, % (PiteEnergi)

Andel nybyggnationer av boende som erbjudits energi- och kommunikationslösningar av PiteEnergi, %

### Nyckeltal

Utveckling av godsvolymer totalt, %

- Utveckling av godsvolymer skogsprodukter import, %
- Utveckling av godsvolymer skogsprodukter export, %
- Utveckling av godsvolymer petroleumprodukter, %

Läckage i vattenledningar (antal/år)

Stopp i avloppsledningar (antal/år)

Antal km gång- och cykelväg

- Antal under året nybyggda gång- och cykelvägar, km

Antal polisrapporterade olyckor på kommunens vägnät, jmf medelvärde 5 år

- Antal polisrapporterade olyckor med personskador på kommunens vägnät, jmf medelvärde 5 år
- Antal polisrapporterade olyckor med döda på kommunens vägnät, jmf medelvärde 5 år

Elpris inkl. moms för tyfastighet enligt Nils Holgersson-modellen, kr/kvm

Fjärrvärmepreis inkl. moms för tyfastighet enligt Nils Holgersson-modellen, kr/kvm

Förnysetakt avloppsledningsnät

Förnysetakt vattenledningsnät

Fakturerat vatten / producerat vatten %

## I Piteå utgör kulturen en drivkraft för demokrati, tillväxt och samhällsutveckling

### Nyckeltal

Nöjd Medborgar-Index - Kultur

Antal publika arrangemang i Studio Acusticum

- Antal publika arrangemang i Studio Acusticum, varav lokala arrangörer

Besökare per arrangemang i Studio Acusticum, medelvärde

Antal arrangemang/aktiviteter på Kaleido

Nöjdhet med tillgången till kulturevenemang, skala 1-10

## Minska tobaks- och alkoholanvändandet bland medborgarna. Ingen ska använda narkotika eller dopingpreparat.

### Nyckeltal

Antal aktörer som deltar i antidopingnätverk

Antal krogpersonal och serveringsansvariga som genomgått utbildning i ansvarsfull alkoholserving

Andel tillsynsbesök som visar att villkor för serveringstillstånd följs, %

## Kommunens äldsta ska utifrån behov erbjudas stöd, hälso- och sjukvård samt omsorg av god kvalitet

### Nyckeltal

Personaltäthet inom vård och omsorgsboende

Väntetid i antal dagar från ansökningsdatum till erbjudet inflyttningsdatum till särskilt boende, medelvärde

Nöjd Medborgar-Index - Äldreomsorg

Nöjd Medborgar-Index - Stöd för utsatta personer

## Piteås landsbygd har en positiv utveckling vad avser invånare, service och arbetstillfällen

### Nyckeltal

Antal bygglov i landsbygd

Antal invånare, stadsbygd

Antal invånare, landsbygd/glesbygd

Antal födda, stadsbygd

#### Nyckeltal

Antal födda, landsbygd/glesbygd

## Piteå ska aktivt verka för att Norrbotniabanan byggs

### Minska antalet olyckor/bränder samt dess konsekvenser

#### Nyckeltal

Antal bränder per år

Antal bostadsbränder per 1000 invånare

Nöjd Medborgar-Index - Räddningstjänst

## Måltider i förskola, skola och omsorg ska vara kvalitetssäkrade och välsmakande

#### Nyckeltal

Andel elever som vanligtvis äter lunch i skolmatsalen, %

Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - mat och måltidsmiljö, andel (%)

Hur många skoldagar under en vecka äter du din lunch i skolmatsalen?

Andel personer i åldrarna 65+ i särskilt boende som uppgett att maten som serveras på det särskilda boendet smakar mycket eller ganska bra, %

## Det rörliga friluftslivet och skärgården ska utvecklas för både Pitebor och besökare.

#### Nyckeltal

Skärgårdsturer, antal passagerare per säsong

Antal övernattningar i skärgårdsstugor

## Producera välsmakande, kvalitetssäkrade och näringsriktiga maträtter

## Personal

## Piteå kommun och de kommunala bolagen ska arbeta aktivt för att vara en attraktiv och jämställd arbetsgivare samt skapa hälsofrämjande arbetsplatser

#### Nyckeltal

Medarbetarengagemang (HME) totalt kommunen - Totalindex, skala 1-100

Medarbetarengagemang (HME) förskola - Totalindex

Medarbetarengagemang (HME) grundskola - Totalindex

Medarbetarengagemang (HME) gymnasieskola - Totalindex

Medarbetarengagemang (HME) hemtjänst äldreomsorg - Totalindex

Medarbetarengagemang (HME) särskilt boende äldreomsorg - Totalindex

Medarbetarengagemang (HME) kultur och fritid - Totalindex

Sjukfrånvaro, %

Frisktalet (0 -7 sjukdgr), %

Andel heltidstjänster, %

Antal timmar som utförs av timanställda

Kvinnors lön i förhållande till mäns lön, %

Antal subventionerade anställningar/100 medarbetare

Heltidstjänster med förskollärlärolegitimation, kommunal regi, andel (%)

Andel lärare med lärolegitimation i gymnasieskolan, %

Förtroendeindex - GPTW (Great Place To Work) andel som sammantaget tycker att bolaget är en bra arbetsplats, %

Andel kvinnor, % (Pnf)

## Nyckeltal

Andel medarbetarsamtal, % (Pireva)

Utvärdera genom antal medarbetarsamtal

Pensionsålder, medelvärde

Anställda utrikes födda, kommun, balanstal

Anställda utrikes födda inom förskola och skolbarnomsorg, balanstal

Anställda utrikes födda inom grundskola inkl. förskoleklass, balanstal

Anställda utrikes födda inom gymnasieskola och komvux, balanstal

Anställda utrikes födda inom individ- och familjeomsorg, balanstal

Anställda utrikes födda inom omsorg om äldre och personer med funktionsnedsättning, balanstal

Anställda utrikes födda inom kultur och fritid, balanstal

Andel anställda med aktivitet i verksamhetsplanen, %

Tillbud per olycka

## Ekonomi

### Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning av disponibla resurser

#### Nyckeltal

Budgetavvikelse nämnd/styrelse, tkr

Antal elever/lärare i förskoleklass och grundskola

- Antal elever/lärare i grundskola

- Antal elever/lärare i gymnasieskolan

Nettoresultat i % i förhållande till budget (vid bokslut)

Nettokostnad miljö hälsa och hållbar utveckling, kr/inv

Kostnad äldreomsorg, kr/inv 65+

Kostnad särskilt boende äldreomsorg, kr/brukare

Kostnad hemtjänst äldreomsorg, kr/brukare

Kostnad insatser för personer med funktionsnedsättning totalt exkl ers från f-kassan, kr/inv 0-64 år

Kostnad insatser enligt LSS och SFB, exkl ersättning från FK, kr/inv 0-64 år

Kostnad insatser enligt LSS och SFB, exkl ersättning från FK och lokalkostnader, kr/inv 0-64 år

Kostnad boende enligt LSS kr/0-64 år

Kostnad insatser inom LSS enligt KPB, kr/brukare

Kostnad insatser för personer med funktionsnedsättning totalt, kr/inv 0-64 år

Kostnad individ- och familjeomsorg, kr/inv

Kostnad övrig vuxenvård, kr/inv

Kostnad familjerätt, kr/inv

Extern finansieringsgrad, %

### Piteå kommuns och de kommunala bolagens finansiella ställning ska vara långsiktigt hållbar

#### Nyckeltal

Resultatet i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag, %

Likviditet; Betalningsberedskap i antal dagar

Avtalstrohet, andel köpt volym inom avtal av total köpt volym

Soliditet inkl pensionsåtag. kommun, (%)

Soliditet bolag, %

Soliditet VA-verksamhet

Soliditet Avfall och Återvinning

Rörelsemarginal (rörelseresultat/omsättning)

Avvikelse över kostnadsbudgeten

Avvikelse från investeringsbudgeten

**Nyckeltal**

---

Omsättning konkurrensutsatta verksamheten

---

Omsättning per anställd

---

Självfinansieringsgrad investeringar

---

Utdelning i relation till årets resultat Pireva, %

---

Vakansgrad (bolag), %

---

**Piteå Kommunföretag AB ska klara de kommunala bolagens ekonomiska åtaganden inom ramen för koncernen Piteå Kommunföretag AB**

# Bilaga 3 - Verksamhetsbeskrivande basnyckeltal

## Bibliotek

### Utbud

---

Antal bibliotek/bokbuss

Bibliotekets öppethållande utöver 08-17 på vardagar, timmar/vecka

### Efterfrågan

---

Antal besök vid samtliga bibliotek/bokbuss

Antal besökare vid stadsbiblioteket

### Prestationer

---

Antal lån/besökare

## Simhallar

### Utbud

---

Simhallens öppethållande utöver 08-17 på vardagar, timmar/vecka

Antal simhallar/utomhus pool

## Parker

### Utbud

---

Antal kommunala parker

### Prestationer

---

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

### Personal

---

Årsarbetare, parker

Säsonganställda, 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

### Personal

---

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

---

### Prestationer

---

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

Gymnasieelever som fullföljer sin utbildning inom 4 år län, inkl. IV, andel (%)

### Personal

---

Antal elever per lärare (årsarbetare) i gymnasieskolan

Andel lärare med pedagogisk högskoleutbildning gymnasieskola, %

### Kostnader

---

Kostnad gymnasieskola hemkommun, kr/elev

Nettokostnad gymnasieskola hemkommun, kr/inv

## 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 räddningstjänst-personal som rycker ut inom 90 sek

Antal räddningstjänst-person tillgängliga inom 8-15 min

Antal räddningsvårn

### Efterfrågan

---

Antal uttryckningar 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

### Efterfrågan

---

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

---

### **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

### **Prestationer**

---

Genomförda inspektioner, livsmedelskontroll

Antal kontrollerade livsmedelsanläggningar

### **Kostnader**

---

Nettokostnad miljö- och hälsoskydd, myndighetsutövning, kr/inv

## **Hälsoskydd**

### **Utbud**

---

Planerade inspektioner, hälsoskydd

### **Prestationer**

---

Genomförda inspektioner, hälsoskydd

Antal kontrollerade tobaksobjekt

## **Miljöskydd**

### **Utbud**

---

Planerade inspektioner, miljöskydd

### **Prestationer**

---

Genomförda inspektioner, miljöskydd

Antal kontrollerade verksamheter i inomhusmiljö

## **Alkoholtillsyn**

### **Utbud**

---

Planerade inspektioner, alkoholtillsyn

### **Prestationer**

---

Genomförda inspektioner, alkoholtillsyn

Antal tillsynsbesök för serveringstillstånd

# Äldreomsorg

## Utbud

---

Antal särskilda boendeplatser

Andel invånare 80+ i särskilt boende

## Efterfrågan

---

Antal personer som har hemsjukvård

Antal planerade besök av nattpatrullen

Antal personer som har hemtjänst

## Prestationer

---

Antal ej verkställda SoL-beslut inom 3 månader, äldreomsorgen

Antal ej verkställda LSS-beslut inom 3 månader, äldreomsorgen

## Personal

---

Årsarbetare, äldreomsorg

## Kostnader

---

Kostnad äldreomsorg, kr/inv 65+

Kostnad ordinärt boende äldreomsorg, kr/inv 65+

Nettokostnad äldreomsorg, kr/inv

# Stöd och omsorg

## Utbud

---

Antal särskilda boendeplatser, stöd och omsorg

## Efterfrågan

---

Antal inledda utredningar av barn och unga

Försörjningsstöd - antal hushåll i försörjningsstöd

Antal personer som alkohol- och narkotikagruppen ger stöd till

Antal besök på alkohol- och narkotikagruppen

## Prestationer

---

Antal ej verkställda SoL-beslut inom 3 månader, stöd och omsorg

Antal ej verkställda LSS-beslut inom 3 månader, stöd och omsorg

## Personal

---

Årsarbetare, stöd och omsorg

## Kostnader

---

Kostnad barn och ungdomsvård, kr/inv

Kostnad missbrukarvård vuxna, kr/inv

Kostnad ekonomiskt bistånd, kr/inv

Kostnad ordinärt boende insatser för funktionsnedsättning enligt SoL och HSL, exkl lokalkostnader, kr/inv 0-64 år

Kostnad särskilt boende insatser för funktionsnedsättning enligt SoL/HSL, kr/inv 0-64 år

# 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 4 - 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 samt Kommun- och landstingsdatabasen Kolada. Vid behov av ytterligare stöd kontakta kommunens statistikansvarige Johanna Lindberg som även kan hjälpa till med specialbeställningar från Statistiska centralbyrån (SCB).

## Befolkningsstatistik och prognoser

Vid beräkningar inför budget 2020 och verksamhetsplan 2020-2022 som bygger på befolkningsdata ska Piteå kommuns befolkningsprognos 2018-2030 användas.

Prognosen utgår från befolkningen 2018-06-30 och tidigare befolkningsförändringar i kommunen samt följande antaganden.

- Minskad invandring till Sverige, vilket påverkar antalet kommunplacerade i Piteå
- Byggplaner i Piteå kommun fram till 2030
- Att Migrationsverkets stora anläggningsboende i kommunen avvecklas i februari 2020.

Prognosen återfinns via W:\BOKHYLLAN\Statistik\Befolkning\Befolkningsprognoser\Prognos 2018

Kommuninvånarregistret (KIR) är den databas där varje veckas aktuella befolkning registreras. En eftersläpning på någon vecka finns. KIR ska endast användas vid beräkningar med planering för aktuell period.

*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*

# Bilaga 5a - Ramneddragningar

## **Bilaga 5b - Ramtillskott**



# **Bilaga 6 - Resultatbudget/-plan 2019-2021**

# **Bilaga 7 - Kassaflödesbudget/-plan 2019-2021**

## Neddragningar av ramar 2013-2019 (driftbudget)

Neddragningar i tkr.	-0,9 % ram-	-0,15 % ram-	-0,5 % samt riktad ramneddragning.				
	neddragn. 2013	neddragn. 2014	2015	2016	2017	2018	2019
Kommunfullmäktige	-21	-4			-14		
Revision	-13	-2			-7		
Kommunstyrelsen	-1 150	-177			-3991		
Barn- och utbildningsnämnden	-6 752	-1 125			-9703		
Fastighets- och servicenämnden					-2837		
Kultur- och fritidsnämnden	-900	-150			-1596		
Räddningsnämnden	-285	-48			-530		
Miljö- och tillsynsnämnden					-60		
Samhällsbyggnadsnämnden					-2735		
Socialnämnden	-5 353	-892			-3801		
- justerad ramneddragning till -0,6%	1 785						
Socialnämnden justerad ramneddragning	-3 568						
Överförmyndarnämnden	-19	-3			-35		
<i>Miljö- och byggnämnden</i>	-140	-37					
<i>Nämnden för arbetsmarknadsfrågor och vuxenutbildning (NAV)</i>	-406	-62					
<i>Teknik- och servicenämnden</i>	-1 954	-321					
- samhällsbyggnad	-513	-97					
- fastighets- och servicekontoret	-1 954	-321					
<b>Totalt för samtliga styrelse/nämnder</b>	<b>-16 447</b>	<b>-2 818</b>					
<i>Förändrat till -0,6% för socialnämnden år 2013</i>	1 785						
<b>Summa ramneddragning styrelse/nämnder</b>	<b>-14 662</b>	<b>-2 818</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-25 310</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Enligt VEP 2016-2018

	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Barn- och utbildningsnämnden</b>					
Ramökning/ramneddragning pga förändring i generella statsbidraget	53	-974	-974		
Ramförändring pga elevutveckling/volymökning fsk,grsk	3 100	2 400	2 400		
Ramförändring för datorer 1+1 ökade driftkostnader	600	400	400		
	3 753	1 826	1 826		
<i>Förändring ram mellan år 2015, 2016 och 2017</i>		<b>-1 927</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Fastighets- och servicenämnden</b>					
Besparing energitjänsteprojektet	-853	-1 767	-1767		
<i>Förändring ram mellan år 2015, 2016 och 2017</i>		<b>-914</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Socialnämnden</b>					
Ramförändring pga förändring i generella statsbidraget, ekonomiskt bistånd	904	863	863		
<i>Förändring ram mellan år 2015, 2016 och 2017</i>		<b>-41</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Ramtillskott 2005-2019 (driftbudget)**

ramtillskott för respektive år, ingår i nämndernas/styrelsens driftramar i VEP 2019-2021

Ramtillskott i tkr.	Ram- tillskott BU 2005-09	Ram- tillskott 2010-13	Ram- tillskott 2014	Ram- tillskott 2015	Ram- tillskott 2016	Ram- tillskott 2017	Ram- tillskott 2018	Ram- tillskott 2019	<b>Totalt ram- tillskott 2005-2018</b>
Kommunfullmäktige, ramökn						21	150		171
- engångsanslag	1 450	1 170	798	400				100	3 918
Revision, ramökn	162	20							182
- engångsanslag	64	50		70			1 030		1 214
Kommunstyrelsen centralt, ramök	1 000	-1 158		2 700	300		3 000		5 842
- engångsanslag	5 000	10 000	1 800		12 788	5 662	1 000		36 250
Kommunledningsförv., ramökn	10 453	9 240	500	610		100	200	3 400	24 503
- engångsanslag	6 465	7 450		376				714	15 005
Barn-/utbildningsnämnden, ramök	6 919	4 480	9 795	3 753	3 200		5 465	3 950	37 562
- engångsanslag	3 450	9 597	500	500	1 000	5 150	1 000		21 197
Kultur-/fritidsnämnden, ramökn	3 030	2 425	350	2 270	1 740	300		250	10 365
- engångsanslag	2 995	3 062	1 500	1 500	500	1 850		300	11 707
Räddningsnämnden, ramökn	1 225	200	250						1 675
- engångsanslag	200	700				100			1 000
Socialnämnden, ramökn	35 207	29 475	7 756	6 148	7 857	20 000	8 000	8 600	123 043
- engångsanslag	15 075	49 356	1 700	1 300	1 500	3 000		1 650	73 581
Överförmyndarnämnden, ramökn	600	500		30		41	400		1 571
- engångsanslag		78			500			50	628
Miljö-/byggnämnden, ramökn	1 380								1 380
- engångsanslag	650								650
Nämnden för arbetsmarknadsfrågor och vuxenutbildning (NAV), ramök	3 300	500	41						3 841
- engångsanslag	10 723	12 300	1 235						24 258
Samhällsbyggnadsnämnden, ramökn				127	611				738
- engångsanslag					2 000				2 000
Teknik- och servicenämnden Samhällsbyggnad (Teknik- /gatukontoret), ramökn	7 158	3 476	750						11 384
- engångsanslag	1 500	6 560							8 060
Fastighets-/servicekontoret, ramök	3 675	7 090	250						11 015
- engångsanslag	4 150	3 800	851						8 801
Fastighets- och servicenämnden, ramökn				475	550				1 025
<b>Summa nämnder/styrelse</b>	<b>125 831</b>	<b>160 371</b>	<b>28 076</b>	<b>20 259</b>	<b>32 546</b>	<b>36 224</b>	<b>20 245</b>	<b>19 014</b>	<b>442 566</b>
varav ramökning	74 109	56 248	19 692	16 113	14 258	20 462	17 215	16 200	234 297
varav engångsanslag resp år	51 722	104 123	8 384	4 146	18 288	15 762	3 030	2 814	208 269

## Resultatbudget/-plan 2019-2021 (tkr)

	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
<i>VEP 2019-2021:</i>			
Verksamhetens intäkter	586 421	586 471	586 421
Verksamhetens kostnader	-2 817 791	-2 819 166	-2 814 107
<i>Netto styrelse/nämnder</i>	<i>-2 231 370</i>	<i>-2 232 695</i>	<i>-2 227 686</i>
Central pott till KS förfogande	-63 600	-144 600	-222 600
Pensioner individuell del	-94 196	-90 313	-97 913
Pensionsskuldförändring	-8 938	-18 646	-23 646
Avskrivningar	-117 418	-125 407	-126 552
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-2 515 522</b>	<b>-2 611 661</b>	<b>-2 698 397</b>
Skatteintäkter	2 122 687	2 173 754	2 228 942
Generella statsbidrag och utjämning	399 602	407 008	426 256
Finansnetto	22 264	21 964	21 964
Finansiell kostnad ränta pensionsavsättning	-6 331	-8 105	-8 105
<b>Årets resultat inkl reservfond</b>	<b>22 700</b>	<b>-17 040</b>	<b>-29 340</b>
varav ränteintäkter reservfond	2 800	2 800	2 800
<b>KFs beslut till Anslagsöverföring år 2019:</b>			
Anslag till nämnderna	-5 435	0	0
<i>Finansiering:</i>			
AFA avtalsförsäkring nollpremie 2019	23 000		
Skatteunderlag ny prognos 2019	2 339	-13 444	-16 529
Definitiv kostnadsutjämning 2019	-3 218	7 303	11 968
Definitiv LSS-utjämning 2019	783	784	786
Kommunal fastighetsskatt ny prognos 2019	2 023	3 377	3 377
<i>S:a finansiering</i>	<i>24 927</i>	<i>-1 980</i>	<i>-398</i>
<b>Nytt resultat 2019-2021</b>	<b>42 192</b>	<b>-19 020</b>	<b>-29 738</b>
Resultatet andel av skatter och generella statsbidrag	1,67%	-0,74%	-1,12%

**Kassaflödesbudget/-plan 2019-2021 (tkr)**

	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
<b>Den löpande verksamheten</b>			
<i>Årets resultat enligt VEP 2018-2020</i>	22 700,0	-17 040	-29 340
<i>KFs beslut till anslagsöverföring, drift</i>	-5 435,0	0,0	0,0
<i>KFs beslut till anslagsöverföring, finansiering</i>	24 927,0	-1 980,0	-398,0
Nytt årets resultat	42 192,0	-19 020	-29 738
Justering för av- o nedskrivningar	117 418,0	125 407	126 552
Justering övriga ej likviditetspåverkande poster	109 465,0	117 064	129 664
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>	269 075,0	223 451	226 478
Ökning(+)/minskning(-) kortfristiga skulder	-86 440	-94 196	-90 313
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>182 635,0</b>	<b>129 255</b>	<b>136 165</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Investering i materiella anläggningstillgångar	-175 231,0	-149 081	-152 831
<i>KFs beslut till anslagsöverföring, investeringar</i>	-103 163,3		
Förskjutning investeringar	32 000,0	-13 000	-13 000
Investering i finansella anläggningstillgångar			
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-246 394,3</b>	<b>-162 081</b>	<b>-165 831</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
Nyupptagna lån			
Ökning långfristiga fordringar	42 000,0	30 000	30 000
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>42 000,0</b>	<b>30 000</b>	<b>30 000</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>-21 759,3</b>	<b>-2 826</b>	<b>334</b>
varav kommunen	-24 559,3	-5 626	-2 466
varav reservfond	2 800,0	2 800	2 800
<i>Justering övriga ej likviditetspåverkande poster:</i>			
Individuell del pensioner	94 196	90 313	97 913
Pensionsskuld förändring	8 938	18 646	23 646
Finansiell kostnad ränta pensionsavsättning	6 331	8 105	8 105
<i>Summa</i>	<i>109 465</i>	<i>117 064</i>	<i>129 664</i>
<i>Förändring kortfristiga skulder:</i>			
Utbetalning pensioner individuell del föregående år	-86 440	-94 196	-90 313
<i>Summa</i>	<i>-86 440</i>	<i>-94 196</i>	<i>-90 313</i>



## § 86

### Riktlinjer för verksamhetsplanering (VEP) 2020-2022 samt budget för 2020

Diarienum I8KS683

#### Beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige fastställer riktlinjer för verksamhetsplanering 2020-2022 samt budget för 2020.

#### Anteckning

Majvor Sjölund (C), Karl-Erik Jonsson, Anders Nordin (SLP), Helén Lindbäck (KD) och Johnny Åström (SJV): avstår från att delta i beslut i kommunstyrelsen och återkommer med yrkanden i kommunfullmäktige.

#### Ärendebeskrivning

Utifrån årsredovisning 2018, gällande verksamhetsplan för innevarande period 2019-2021 samt genomförd omvärldsanalys har förslag till riktlinjer utarbetats för perioden 2020-2022 och presenteras i beslutsunderlag nedan.

#### Yrkanden

Helena Stenberg (S): bifall till kommunstyrelsens arbets- och personalutskottets förslag med ändringar enligt bilaga: Yrkanden på ändringar i Riktlinjer inför budget 2020 och Verksamhetsplan 2020-2022.

#### Propositionsordning

Ordföranden ställer proposition och finner att det endast föreligger ett förslag vilket blir kommunstyrelsens beslut.

#### Beslutsunderlag

- Riktlinjer inför budget 2020 och verksamhetsplan 2020-2022 inkl bilaga 1-4
- Riktlinjer inför budget 2020 och verksamhetsplan 2020-2022 Bilaga 5-7
- Yrkanden på ändringar i Riktlinjer inför budget 2020 och Verksamhetsplan 2020-2022

## Yrkanden på ändringar i Riktlinjer inför budget 2020 och Verksamhetsplan 2020-2022

Under rubrik: **Uppdrag till kommunchefen, Arbeta för ökad inflyttning av befolkning i arbetsför ålder.**

*Omformulerad näst sista meningen till:* Målet att Piteå ska ha 46 000 invånare år 2030 är prioriterat och det är av största vikt att Piteå kommun arbetar för att attrahera unga vuxna i arbetsför ålder.

Under rubrik: **Flickors och kvinnors hälsa**

*Justera text till:* En stark framgångsfaktor för ett samhälles utveckling och tillväxt är hälsa och jämställdhet.

I Piteå har kvinnors ohälsa under lång tid varit oroande stor. Kvinnors sjuktal har varit högre än männens men också högre jämfört med länet och riket.

Några studier är gjorda som visar på tänkbara anledningar. Faktorer som en könssegregerad arbetsmarknad, den samhällliga- och privata sfären betydelse och hälso- och sjukvården agerande påverkar. En anledning kan också vara bristande jämställdhet på olika nivåer.

Nu sker en minskning av sjuktalet vilket kan ses som ett bevis på att när man samverkar mellan Försäkringskassa, Hälso- och sjukvård och arbetsgivare i Piteå ger det resultat.

Men unga flickors situation i skola och på fritiden måste också belysas och där är tidiga förebyggande insatser av största betydelse.

Kommunen som arbetsgivare ska arbeta aktivt för att vara attraktiv och jämställd. Det betyder att verksamheterna ska ha fokus på arbetsmiljön och jämställdhetsfrågorna.

I kommunens samarbete med näringsliv och civilsamhälle ska hälsa, jämställdhet och kommunens utveckling vara i fokus.

Ska Piteå kunna utvecklas som kommun måste arbetet med att förbättra flickors och kvinnors hälsa intensifieras.

Under rubrik: **Kompetensförsörjning**

*Ny sista mening i första stycket:* Piteå kommun måste aktivt följa och bedöma konsekvenserna av förändringar i det statliga ansvaret för kompetensförsörjning.

*Omformulerad sista mening:* Personalavdelningen har ett övergripande ansvar för arbetet.

Under rubrik: **Driftsbudget nämnder, Kostnadseffektivitet**

*Lägga till:* Inga sparbetning läggs ut under 2020.



# ALLIANS FOR PITEÅ

RIKTLINJER  
VEP 2020-2022



## Innehållsförteckning

Inledning .....	3
Internkontrollplan.....	4
Digitalisering .....	4
Skatteintäkter och statsbidrag .....	4
Demografiska förändringar.....	5
Skattesats.....	5
Nettokostnadsavvikelse.....	5
Likviditet och finansiering av investeringsbehov.....	5
Nämndernas budget .....	6
Styr- och ledningssystem .....	6
Prioriterat övergripande mål .....	7
Strategiska prioriterade områden .....	7
1. Barn, unga, kunskap .....	7
2. Näringsliv och arbete.....	7
3. Demokrati, inflytande och trygghet .....	7
Prioriterade fokusområden och uppdrag 2020 - 2022 .....	8
Indikatorer (KPI).....	8
Övriga indikatorer .....	8
Nämndernas uppdrag.....	9
Kommunfullmäktige och revision.....	9
Kultur- och fritidsnämnden .....	9
Barn- och utbildningsnämnden .....	9
Socialnämnden .....	10
Kommunstyrelsen/Kommunledningsförvaltningen .....	11
Samhällsbyggnadsnämnden .....	11
Miljö- och tillsynsnämnden .....	12
Överförmyndarnämnden.....	12
Fastighets- och servicenämnden .....	12
E-nämnden.....	13
Gemensam servicenämnd (Älvsbyn) .....	13
Kost- och servicenämnden .....	13
Valnämnden.....	13
Investeringar inom förvaltningarna.....	13

## Inledning

Piteå är en tillväxtkommun och målet är att invånarantalet ska öka till 43 000 invånare till 2030. För att klara framtidens alla utmaningar och välfärd behöver Piteå kommun bygga en flexiblare organisation och öppna upp för fler aktörer som kan utföra service till medborgarna vilket ger personal och medborgare valfrihet samt sprider kommunens ekonomiska risker.

Det långsiktiga målet är att klara framtidens välfärd genom effektiv hushållning av skattemedlen, digitalisering, sprida ekonomiska risker, konkurrensutsätta verksamheter utifrån pris och kvalitet samt bidra till att medborgarna kan leva ett självständigt liv långt upp i åren bl a genom arbete och en god hälsa/livsstil.

Vi ska vara en attraktiv kommun för medborgare och företag att bosätta sig och etablera sig i, samt aktivt verka för att landsbygden utvecklas liksom staden och stadsdelscentra. Medborgarnas vilja och livsvillkor ska vara centrala.

En stram ekonomisk uppföljning i kommunala nämnder och verksamheter är nödvändig och det krävs kontinuerliga effektiviseringar genom förändringsarbete där vi ser att digitalisering och förnyelse av arbetsformer samt organisation är prioriterade. Detta är väsentligt för att inrymma framtida kostnader inom de förväntade skatteintäkterna. Förändringsarbetet ska omfatta både administration och kärnverksamhet.

LOV (Lag om valfrihetssystem) ska införas i kommunen snarast möjligt. Kommunens välfärdstjänster ska levereras av kommunen, via intraprenader och andra företag/utförare.

All kommunal verksamhet bör utmanas, utom myndighetsutövning och strategiska ledningsfunktioner. "Regelverk och föreskrifter för utmanarrätt" och "Riktlinjer för hantering av personalinitiativ till överlåtelse av kommunal verksamhet" bör utarbetas och beslutas av Kommunfullmäktige.

Piteå kommun välkomnar initiativ om att utmana kommunen i syfte att överta verksamhet i andra driftsformer, såväl från utomstående som från egna medarbetare. Ambitionen är att förändra och utveckla kommunens verksamhet genom att öka mångfalden i utbudet av tjänster och därmed öka valfriheten samtidigt som skattebetalarnas medel används på effektivast möjliga sätt samt att personalen känner stort engagemang och delaktighet.

Utförarna ges samma ekonomiska förutsättningar oavsett de utförs av kommunen själv eller av någon annan och konkurrerar på en gemensam marknad med samma kvalitetskrav. Resultat ska kontinuerligt mätas och analyseras hos alla utförare för att ge förutsättningar för en ständig utveckling.

Uppdraget att ha medborgarnas bästa i fokus ska vara gemensamt för samtliga aktörer och leverantörer av välfärdstjänster. Detta ska säkerställas via särskilda rutiner och program för uppföljning och insyn från särskilt kontrollorgan.

Effektivitet och kvalitet handlar om att, utifrån medborgares och brukares perspektiv, ständigt utveckla kvaliteten på välfärdstjänsterna till lägsta möjliga kostnad. Samverkan och processkartläggningar är förutom digitalisering och nya arbetssätt exempel på hur verksamheternas effektivisering kan ske.

Mångfalden inom bostadssituationen måste vidgas. Vi ska nyttja hela den potential som finns i kommunen med alltifrån strandnära boenden, stora tomter på landsbygden, fler bostadsrätter i attraktiva områden, hyresrätter utanför stadsdelarna och ett varierat utbud av både dyra och billiga bostäder.

## Internkontrollplan

Respektive nämnd i kommunen ansvarar enligt Kommunallagen för att internkontrollplaner upprättas samt att en organisation för dess genomförande finns.

Respektive nämnd ska identifiera kontrollmoment och utifrån det upprätta en internkontrollplan som ska fastställas av nämnden inför varje nytt budgetår. Nämnderna kan också komplettera med kontrollmoment som tar sin utgångspunkt från de processer som man anser viktiga för sin egen nämnd.

## Digitalisering

2018 fick Sverige en ny myndighet för digitalisering (DIGG). Det kommer att ge bättre förutsättningar för kommuner att växla upp digitaliseringsarbetet. Danmark har haft sin digitala myndighet, Digitaliseringsstyrelsen, sedan 2011 vilket starkt bidragit till nya moderna lösningar i den offentliga sektorn. Piteå ska ta krafttag för att leda den kommunala digitaliseringen inom offentlig förvaltning i Norrbotten.

Med de demografiska utmaningar som finns samt den förväntade arbetskraftsbristen den närmaste tiden måste kommunen hitta nya kostnadseffektiva sätt med bibehållen eller ökad kvalitet och servicenivå. Det kommer att krävas kraftfulla åtgärder och takten för det arbetet måste öka. För att slippa skära ner i verksamheter eller kvalitet är det av största vikt att genom digital teknik automatisera och effektivisera alla processer som är möjliga. Piteå måste ta ledartröjan i den utvecklingen.

Digitaliseringen är nödvändig för att utveckla välfärden och att möta framtidens utmaningar såsom kostnadsökningar, rekryteringsbehov, medborgardialog, kvalitetskrav från medborgare, näringslivet och andra intressenter samt möjliggöra för kompetent personal att fokusera på sina kärnuppdrag istället för manuell administration. Digitalisering handlar om att utveckla verksamheterna, automatisera visst manuellt arbete och att möta medborgarnas krav och förväntningar.

Medborgarna är vana vid smarta digitala tjänster och enligt SKL:s undersökningar är sju av tio positiva till den ökade digitaliseringen i samhället. Men bara två av tio tycker att kommuner, regioner och landsting lever upp till förväntningarna. Det finns redan i dag en lång rad exempel på digitaliseringens nytta inom välfärdens områden. Man ska kunna söka bygglov dygnet runt och en mängd andra digitala tjänster inom samhällsbyggnad, socialtjänst och utbildningsnämnden bör snarast införas för att öka servicen genom minskade handläggningstider och effektivare administration. Utökad hjälp med kamera hos äldre och människor med stort vårdbehov är ett annat prioriterat område inom digitaliseringen. Goda tidiga förebilder är exempelvis Trelleborg med digitala lösningar för att göra äldreboenden tryggare samt Västerås med goda exempel inom skolan och äldreomsorgen.

## Skatteintäkter och statsbidrag

Kommunernas skatteintäkter är direkt beroende av hur de beskattningsbara förvärsinkomsterna hos kommunmedborgarna, det vill säga i huvudsak lönesumman, utvecklas. Fler företag ger också fler arbetstillfällen varför företagsklimatet är prioriterat. Befolkningsutvecklingen i Piteå bedöms stå stilla under planperioden, men målet att öka och vår ambition att marknadsföra Piteå står fast. Budgeten bör därför bygga på den realistiska bedömningen att befolkningstillväxten under planperioden 2020 – 2022 inte kommer att öka nämnvärt.

## Demografiska förändringar

Befolkningsutvecklingen har stor betydelse för kommunen då den påverkar invånarnas behov och efterfrågan av de kommunala tjänsterna. Invånarantalet påverkar även storleken på skatteintäkter, generella statsbidrag och det kommunala utjämningsystemet.

Kommunens befolkningstillväxt har varit relativt hög under de senaste åren men 2018 blev det första året på länge då Piteås befolkning minskade. De senaste årens befolkningsökning har i princip helt och hållet berott på den ökade invandringen och utlandsfödda som har flyttat till Piteå. Efter regeringens åtstramning inom migrationspolitiken så har antalet utlandsfödda som kommer till Piteå mer eller mindre upphört. Inflyttningen är negativ och även födelsetalen är negativa. Det innebär att Piteå måste fokusera på andra tillväxtfaktorer för att återigen få en ökande befolkningstillväxt, vilket kan komma att ta några år innan trenden kan brytas. Piteås attraktionskraft måste öka och marknadsföringsaktiviteterna förändras.

## Skattesats

Skattesatsen i Piteå har legat på samma nivå under många år, men däremot har skattesatsen till region Norrbotten höjts med 1,16 kr år 2017. Målet är att behålla nuvarande skattesats med ambitionen att på sikt sänka skatten om det är möjligt utifrån den ekonomiska situationen.

Det finns många strukturellt liknande kommuner i Sverige med lägre skattesats än Piteå. Därför är det rimligt att ha en ambition att även Piteå ska kunna skapa ett lägre skattetryck på kommunens invånare utan att därför ge avkall på den kommunala servicen på sikt. Lägre skatt gör dessutom invånarna mer köpstarka och en låg skattesats lockar till högre inflyttning av såväl företag som arbetstagare.

## Nettokostnadsavvikelse

Ett av de viktigaste talen att följa upp är kommunens nettokostnad och nettokostnadsavvikelse. Det finns goda förutsättningar för Piteå kommun att minska sina kostnader i de olika förvaltningarna när vi jämför oss med andra strukturellt liknande kommuner. Nettokostnadsavvikelsen är en jämförelse mot referenskostnaden i utjämningsystemet och enligt den så borde Piteå kunna ge samma service till en totalt lägre kostnad.

## Likviditet och finansiering av investeringsbehov

Betalningsberedskap i antal dagar är ett värde baserat på bokföringstekniska likvida medel. Vid beräkningen inkluderas koncernkontots samlade ställning, inkluderat bolagens del, samt reservfondens ej placerade del. Likviditeten har minskat kraftigt under de senaste åren till följd av investeringar via eget kapital. Till följd av negativ ränta och inlåningsavgift har koncernens samlade likviditetsstrategi varit att minimera likvida medel i bank samt vid behov nyttja checkkredit. Detta har inneburit kostnadsreduktion.

Betalningsberedskapen ska alltid uppgå till 30 dagar.

Det finns en viss osäkerhet om när i tiden investeringarna kan genomföras samt omfattningen av dessa. Historiskt har många nämnder äskat mer investeringspengar än de har kunnat upparbeta varför en större försiktighet i beviljade investeringsmedel ska beaktas. Investeringsvolymen ska finansieras med egna medel (via avskrivningar, årets resultat och kommunens kassa). Ingen upplåning ska göras under perioden 2020 - 2022.

## Nämndernas budget

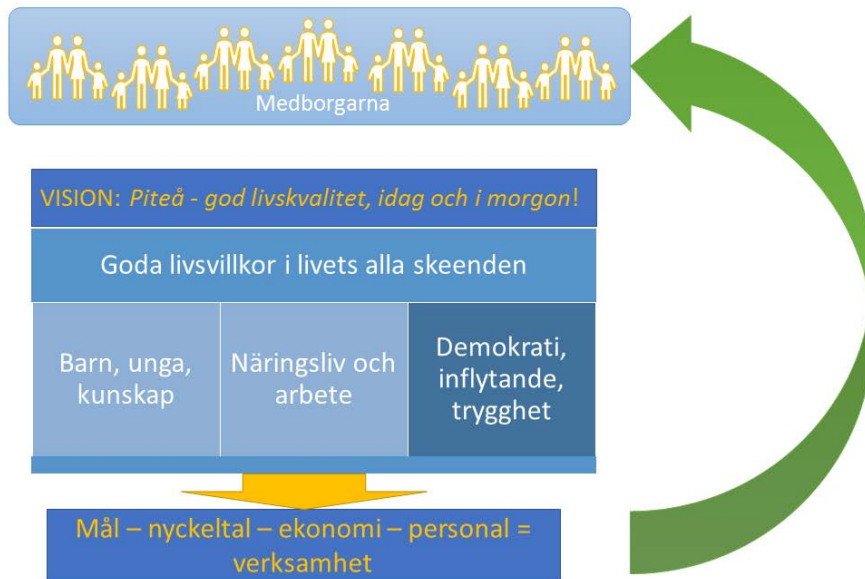
Nämnderna har skyldighet att upprätta budget och att följa upp mål, ekonomi och verksamhet. Nämndernas kontroll av budget och förmåga att löpande vidta korrigeringar är av central betydelse för att uppnå kommunens utveckling.

Nämnderna ska inom ramen för sitt uppdrag bedriva en väl fungerande, kvalitativ och effektiv verksamhet. Deras grunduppdrag regleras i reglementen. Kommunfullmäktige beslutar om storleken på det kommunbidrag som respektive nämnd erhåller av kommunens beräknade skatteintäkter från medborgarna, inklusive generella statsbidrag.

Nämnderna har sedan ansvaret för att inom det givna kommunbidraget, inklusive eventuella andra statsbidrag eller externa intäkter, uppfylla de mål och den lagstiftning som gäller för respektive verksamhet.

## Styr- och ledningssystem

- Kommunen ägs och är till för medborgarna.
- De folkvalda politikerna i Piteå Kommun ska i kommunfullmäktige besluta om de övergripande målen ur ett medborgarperspektiv samt formulera den vision som kommunen ska sträva efter. Kommunfullmäktige beslutar om de prioriterade målen som all verksamhet ska utgå ifrån.
- Kommunfullmäktige beslutar om ett antal nyckeltal för kommunstyrelsen och övriga nämnder i syfte att kontinuerligt mäta, återkoppla, utveckla och kvalitetssäkra verksamheterna ur ett medborgarperspektiv.
- Beslut som normalt tas av en nämnd, men som bedöms få väsentlig påverkan på samhället eller andra funktioner än det själva beslutet avser, ska alltid slutligt avgöras av Kommunfullmäktige, exempelvis nedläggning av skolor.
- Kommunstyrelsen beslutar om kommunens strategier för att nå målen och mot kommunens vision. Kommunstyrelsen ska också vara kontrollinstans över samtliga nämnder samt vara kommunens ledande politiska förvaltningsorgan med ansvar för hela kommunens utveckling och ekonomiska ställning.
- Varje enskild nämnd beslutar om egna nämndspecifika mål utifrån kommunens övergripande mål samt mål för att kunna genomföra sina uppdrag utifrån lagar och regler, med hög kvalitet och hög effektivitet.
- Piteås nya vision ska vara "*Piteå - god livskvalitet, idag och i morgon*".



## Prioriterat övergripande mål

Det övergripande målet för kommunens all verksamhet är att medborgarna ska erbjudas goda livsvillkor i livets alla skeenden. Det innebär att kommunens arbete alltid ska sträva efter att medborgarna i kommunen – oavsett ålder, kön eller etnicitet – ska kunna förvänta sig service och goda levnadsförutsättningar.

- Det ska erbjudas olika typer av boende på olika platser i hela kommunen.
- Alla medborgare ska trivas i Piteå.
- Service ska erbjudas i hela kommunen.

## Strategiska prioriterade områden

De tre underliggande strategiska prioriterade områdena i Piteå är till för att medarbetare, politiker och medborgare ska veta vilka områden som kommunen prioriterar utöver övrig verksamhet.

### 1. Barn, unga, kunskap

- Barn och unga ska ha en trygg uppväxt med tillgång till utbildning av hög kvalitet där alla elever ska känna motivation och nå sin fulla potential.

### 2. Näringsliv och arbete

- Piteå ska vara den ledande kommunen i länet, för företag och företagare.
- Arbetslösheten i kommunen ska ligga på en lägre nivå än länet och riket.
- Kommunen ska vara en god och attraktiv arbetsgivare för sina anställda.

### 3. Demokrati, inflytande och trygghet

- I Piteå ska det vara tydligt att medborgarna har stort inflytande över kommunen.
- Öppenhet och transparens ska vara självklart såväl internt som externt i Piteå Kommun.
- Ökad dialog om medborgarnas vilja, mellan politiker/tjänstepersoner och medborgarna.

## Prioriterade fokusområden och uppdrag 2020 - 2022

- Medborgarnas upplevda kvalitet i den kommunala servicen ska öka varje år.
- Nämndernas ekonomiska styrning och budgetuppföljning ska anpassas så att god ekonomisk hushållning alltid uppnås och att skattebetalarnas pengar används förnuftigt.
- Kommunal verksamhet ska konkurrensutsättas för att säkerställa att all service, med undantag av myndighetsutövning, håller högsta kvalitet till lägsta möjliga kostnad.
- Kommunens skattesats ska hållas så låg som möjligt med målet att minska årligen.
- Digitalisering och automatisering ska prioriteras i varje förvaltning och samordnas av KLF.
- Nettokostnadsavvikelsen ska minska varje år.
- Kommunen ska ha en god beredskap för befolkningstillväxt men göra realistiska bedömningar utifrån verkligt utfall.
- Försörjningskvoten ska minska årligen.

## Indikatorer (KPI)

Viktiga indikatorer och verktyg som ska användas för att mäta kommunfullmäktiges uppsatta mål:

- Nöjdmedborgarindex (NBI)
- Nöjdflytandeindex (NII)
- God ekonomisk hushållning och ekonomi i balans
- Andel elever med behörighet till gymnasium, lärarnas behörighet, samt föräldrarnas nöjdhet inom förskoleverksamhet
- Nöjdkundindex hemtjänst och äldreboende
- Nöjdkundindex personal inom skola, hemtjänst och äldreboende
- Personligt
- Antal bostäder och arbetsplatser
- Antal företag per invånare
- Kostnad per invånare
- Nettokostnadsökning per invånare
- Nettokostnadsavvikelse
- Försörjningskvot

## Övriga indikatorer

- Kommunens utdebitering hålls så låg som möjlig under mandatperioden 2020 – 2022. För år 2020 behålls nuvarande skattesats, dvs 22,25%
- Nettokostnadsutveckling per invånare ska inte överstiga 3 % i snitt under perioden
- Investeringsvolym som överstiger årets avskrivningar ska finansieras med årets resultat
- Kommunens resultat ska motsvara minst 2% av årets intäkter
- Det genomsnittliga sjuktalet per år ska vara högst 5%



## Nämndernas uppdrag

### Kommunfullmäktige och revision

Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande organ och består av 51 ledamöter vilka företräder 10 politiska partier under mandatperioden. Kommunfullmäktige beslutar i ärenden av principiell natur eller av större vikt för kommunen t ex mål och riktlinjer för verksamheten, budget och plan, kommunalskatt och andra viktiga ekonomiska frågor, organisation och verksamhetsformer, val av ledamöter/ersättare samt revisorer, ekonomiska förmåner till förtroendevalda, folkomröstningar, årsredovisning och ansvarsfrihet.

Revisorerna har enligt kommunallagens lydelse och på uppdrag av Kommunfullmäktige att i den omfattning som följer av god revisionsd sed granska all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområden.

#### Prioriterade uppdrag:

- Nämnden ska uppnå budget i balans.

### Kultur- och fritidsnämnden

Verksamheten är frivillig för kommunen och hanterar verksamhetsområden som omfattar kultur-, park-, förenings-, idrotts-, och fritidsverksamhet. Nämndens uppgift är att finansiera, ta fram riktlinjer, hantera avgifter och ersättningar, följa upp mål och kvalitet inom nämndens olika verksamhetsområden. Nämnden beslutar bl a om bidrag till ungdomsföreningar och studieförbund samt har arrangörsansvar för kommunens viktiga kulturevenemang.

#### Prioriterade uppdrag:

- Kommunens invånare och besökare ska inom kultur- och fritidsnämndens verksamhetsområde uppleva att de får ett trevligt bemötande samt att anläggningarna är säkra, hela och rena.
- Nämnden ska uppnå budget i balans.
- Nämnden ska verka för att de anläggningar som byggs fungerar för såväl skolans som fritidens behov.
- Äldre och personer med funktionsnedsättning ska uppleva att tillgängligheten till kommunens kultur och fritidsanläggningar är god.
- Hela kommunen ska erbjuda ett rikt och varierat kultur- och fritidsliv.

### Barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämndens verksamhetsområden omfattar förskola, förskoleklass, grundskola, gymnasieskola och särskola. Nämnden fattar också beslut om vissa övriga myndighetsbeslut, t ex mottagande i särskola och skolpliktsbevakning.

BUN i Piteå har en betydligt högre nettokostnad än strukturellt liknande kommuner i Sverige varför det finns stor potential att minska kostnadsmassan utan att därför minska kvaliteten i verksamheterna.

BUN har ansvar att uppdatera lokalförsörjningsplan inom nämndens verksamhetsområden.

#### Prioriterade uppdrag:

- Medborgare ska kunna välja olika huvudmän för skola och förskola.
- Nämnden ska uppnå budget i balans.
- Hög kvalitet och goda resultat för elever inom förskola och skola.
- Arbeta aktivt med kompetensförsörjningsplan.

- Tryggheten i skolan ska öka.
- Alla elever ska känna motivation och få nyttja sin fulla potential.
- Barn och elever ska ha goda kunskaper om miljöpåverkan.
- Ta fram ny lokalförsörjningsplan baserad på realistisk befolkningsutveckling.

Utvärdering och uppföljning är en stor utmaning för BUN, men nämnden har i uppdrag att kontinuerligt följa utvecklingen och vidta åtgärder när måluppfyllelsen inte ser ut att nås.

BUN har i uppgift att fastställa dels en lokalpeng, dels en skolpeng, för att underlätta hanteringen för skolor och förskolor med andra huvudmän än kommunen. Lokalpengen ska byggas på kommunens genomsnittliga lokalkostnader. Utgångspunkten ska vara likvärdighet för alla huvudmän/utförare och hållbarhet med hänsyn till befolkningsprognos som visar att antal elever ökar och nya skolor bör byggas. Intresse för etablering av nya friskolor i kommunen och utbyggnad/ombyggnad av vissa kommunala skolor måste beaktas. Friskolor och enskilda förskolor får lokalersättning på samma nivå som kommunala enheter plus momscompensation. Beräkningsgrunden ska vara fullständig och transparent för externa huvudmän.

BUN ska i samverkan med samhällsbyggnadsnämnden uppdatera lokalförsörjningsplan inom både förskola och skola och beakta kommunens senast kända realistiska befolkningsprognos.

## Socialnämnden

Socialnämndens verksamhetsområde omfattar bl a äldreomsorg samt omsorg om människor med fysiska och psykiska funktionsnedsättningar. Äldreomsorgen omfattar service, stöd och omvårdnad i det egna hemmet för personer oavsett ålder (hemtjänst) samt särskilt boende, korttidsboende och dagverksamhet där även hälso- och sjukvårdsinsatser ingår. Omsorgen enligt LSS omfattar bostad med särskild service för barn och ungdomar samt bostad med särskild service och daglig verksamhet för vuxna. Övriga insatser som ingår är personlig assistans, ledsagning, kontaktperson, avlösarservice, korttidsvistelse och korttidstillsyn.

Verksamheten omfattar dessutom omsorgen om personer med psykisk funktionsnedsättning och personligt ombudsverksamhet samt att nämnden fullgör kommunens uppgifter inom socialtjänsten (individ- och familjeomsorg) och vad som sägs i lag om socialnämnd, exklusive omsorg om äldre människor och människor med fysiska och psykiska funktionshinder.

### Prioriterade uppdrag:

- Nöjdheten med förvaltningens service och bemötande ska vara hög.
- Nämnden ska uppnå budget i balans och genomföra beslutad handlingsplan.
- Antal barn med problematisk skolfrånvaro ska minska.
- Tillgång till bostäder för att täcka behovet inom nämndens målgrupper.
- Färdigbehandlade missbrukare som kommer från behandlingshem ska återanpassas via boende i bemannat sk mellanboende.
- Samarbete inom nämnden och med andra nämnder ska öka.
- Fokus på gemensamma insatser för barnfamiljer med behov.
- Nya äldreboenden ska upphandlas på öppna marknaden i konkurrens med egen verksamhet.
- Den psykiska ohälsan bland unga måste bekämpas och samordnas med BUN

Antalet äldre ökar de kommande åren vilket medför ett ökat behov av omsorg. Åldersgruppen 80 år och äldre ökar i betydligt större omfattning jämfört med tidigare år. Införande av LOV är därför prioriterat.

Målet är att upphandla ytterligare ett särskilt boende inom äldreomsorgen som bör vara klart 2022. Projektering bör starta 2020 för att upphandling och projektering ska möjliggöra driftstart 2022.

## Kommunstyrelsen/Kommunledningsförvaltningen

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan och har ansvar för hela kommunens utveckling och ekonomiska ställning.

Kommunstyrelsen leder, samordnar och följer upp kommunens verksamheter och ekonomi via tjänstemannaorganisationen kommunledningsförvaltningen. Kommunens stödfunktioner (Personalenhet, Ekonomienhet, IT-enhet, Upphandlingsenhet, Kommunikationsenhet, Näringsliv- och utvecklingsenhet) som finansieras av olika förvaltningar, organiseras under Kommunstyrelsen.

Kommunstyrelsen ansvarar även för näringslivsfrågor som bör ges tydligare mål för att stärka Piteå som en ort med rikt och växande näringsliv.

### Prioriterade uppdrag:

- Nöjdheten med förvaltningens service och bemötande ska öka internt.
- Nämnden ska uppnå budget i balans.
- Stödja förvaltningar i allmänhet och socialförvaltningen i synnerhet, att optimera resurser i syfte att nå bättre prognossäkerhet och budget i balans.
- Leda och utveckla kommunens digitaliseringsarbete.
- Marknadsföra Piteå i regionen och riket.
- Skapa förutsättningar för företag och företagare att etablera sig, driva och utveckla företag i Piteå.

## Samhällsbyggnadsnämnden

Samhällsbyggnadsnämnden hanterar planfrågor, bygglov, förhandsbesked, strandskyddsfrågor och fastighetsbildningsfrågor. Byggnadsnämnden ansvarar också för samordning/handläggning av samhällsbetalda resor, lokala trafikföreskrifter och dispenser, utfärdande av parkeringstillstånd för rörelsehindrade, trafiksäkerhetsfrågor samt bostadsanpassningsbidrag till funktionshindrade.

Nämnden ansvarar dessutom för flyktingverksamheten, vuxenutbildningen och SFI.

Del av verksamheten "Nyanlända" har visat underskott i andra nämnder i kommunen medan det har visat överskott i den egna nämnden. Därför bör övriga nämnder kompenseras för dessa förluster genom fördelning av medel från Samhällsbyggnadsnämnden till framförallt Socialnämnden och Barn- och utbildningsnämnden.

### Prioriterade uppdrag:

- Nämnden ska uppnå budget i balans.
- Bygglövshanteringen ska digitaliseras/automatiseras för medborgare och personal.
- Trafiksituationen i kommunen ska underlättas för all typ av trafik.
- Nöjdheten med förvaltningens service och bemötande ska öka.
- God planberedskap för att externa aktörer snabbt ska få tillgång till mark.
- Skapa ett hållbart samhälle med hög funktionalitet.
- Förbättra och snabba upp integrationen av nyanlända.
- Projektering av ett nytt äldreboende ska inkludera upphandling av byggnation och drift

## Miljö- och tillsynsnämnden

Nämnden ansvarar bl a för tillsyn och tillståndsgivning inom miljöskydd, livsmedel, hälsoskydd, alkohol/tobak och smittskydd.

Nämnden ska även på sikt få uppdrag som innebär tillsyn av skolor och äldreomsorg, såväl kommunens egen verksamhet som externa huvudmän.

Viss del av verksamheten delas med Älvsbyns kommun vilket skapar vissa synergieffekter och kostnadsbesparing.

### Prioriterade uppdrag:

- Rättviksmodellen ska tillämpas.
- Kundnöjdhet inom miljö- och hälsoskyddstillsyn samt avseende serveringstillstånd ska öka.
- Nämnden ska uppnå budget i balans.
- Miljön i samtliga skolor ska vara god.
- Miljön i samtliga äldreboenden och gruppboenden för personer med funktionsnedsättning ska vara god.
- Inga ordningsstörningar eller överservering ska ske på eller i anslutning till serveringsställen.

## Överförmyndarnämnden

Piteå och Älvsbyns kommuner har från 1 januari 2019 ingått samverkansavtal med gemensam överförmyndarnämnd och verksamheten är förlagd till Piteå. Överförmyndarnämnd i samverkan är en kommunal myndighet som har till uppgift att utöva tillsyn över förmyndare, gode män och förvaltare.

### Prioriterade uppdrag:

- Nämnden ska nå budget i balans.
- Invånarna ska känna trygghet med nämndens verksamhet.

## Fastighets- och servicenämnden

Fastighets- och servicenämnden är den nämnd som ansvarar för underhåll och förvaltning av kommunens bebyggda fastigheter och för uthyrning av lokaler och lägenheter som tillhör kommunen. Nämnden är även ansvarig för kommunens kost-, städ- och vaktmästeriverksamhet.

### Prioriterade uppdrag:

- Nämnden ska uppnå budget i balans.
- Upprätta en underhållsplan för samtliga fastigheter.
- Förbereda försäljning av hyresfastigheter.
- Uppmuntra personal till intraprenader.

## E-nämnden

Kommunerna i Norrbotten ingår i en gemensam nämnd för implementering av regeringens intentioner för e-samhället, kallad Norrbottens e-nämnd.

### Prioriterade uppdrag:

- Piteå ska i nämnden verka för att öka takten i digitaliseringsarbetet.

## Gemensam servicenämnd (Älvsbyn)

Piteå och Älvsbyns kommuner har inrättat en gemensam Servicenämnd för medlemskommunernas uppgifter inom drift och utveckling samt uppföljning av löneadministrationen. Med löneadministration avses löne-, försäkrings- och pensionsadministration.

### Prioriterade uppdrag:

- Digitalisera fler processer och minska kostnaden för Piteå kommun.

## Kost- och servicenämnden

Kost- och servicenämnden är den nämnd som ansvarar för samverkanskommunernas produktion av kylda maträtter till ordinärt boende i båda kommunerna samt till särskilt boende i Luleå kommun. Produktionen sker i Öjebyns produktionskök.

### Prioriterade uppdrag:

- Bevaka och sänka Piteå Kommuns kostnader.

## Valnämnden

Piteå kommuns valnämnd är lokal valmyndighet och utser valförrättare, beslutar om vallokaler och svarar för den preliminära beräkningen av rösterna på valkvällen med mera.

### Prioriterade uppdrag:

- Effektivisera arbetet med fokus på att hålla budget.

## Investeringar inom förvaltningarna

Kommunens investeringar ska inte överstiga årets avskrivningar samt årets resultat.

Kommande äldreboenden och skolor ska upphandlas för såväl byggande som drift, varför kommunen inte ska investera i sådana typer av fastigheter framöver.

§60

**Delägarskap -  
Investeringar i Norrbotten  
AB 2018-2020**

I8KS203

# BOLAGSORDNING

## **För Investeringar i Norrbotten AB, organisationsnummer 556903-8119.**

### **§ 1 Firma**

Bolagets firma är Investeringar i Norrbotten AB.

### **§ 2 Säte**

Styrelsen ska ha sitt säte i Luleå kommun, Norrbottens län.

### **§ 3 Föremål för bolagets verksamheter**

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att verka som koordinator för landsting och kommuner i Norrbotten inom bland annat marknadsföring och försäljning, faktahantering, mässor, kompetensutveckling och stöd i offertarbete samt ägna sig åt uppsökande verksamhet mot internationella investerare och etablerare, marknadsföra Norrbotten samt därmed förenlig verksamhet. Bolaget är partner till Business Sweden.

### **§ 4 Ändamålet med bolagets verksamhet**

Bolagets ändamål är att med iakttagande av kommunal likställighets-, självkostnads- och lokaliseringsprincip främja regionens utveckling genom att importera etablerare och investerare till Norrbottens län.

Likvideras bolaget skall dess behållna tillgångar tillfalla aktieägarna.

### **§ 5 Fullmäktiges rätt att ta ställning**

Bolaget ska bereda fullmäktige i de kommuner som är delägare i bolaget möjlighet att ta ställning innan sådana beslut i verksamheten som är av principiell betydelse eller annars av större vikt fattas.

### **§ 6 Aktiekapital**

Aktiekapitalet ska utgöra lägst 100 000 kronor och högst 400 000 kronor.

### **§ 7 Antal aktier**

Antal aktier ska vara lägst 1 000 och högst 4 000 stycken.

### **§ 8 Styrelse**

Styrelsen ska bestå av fem ordinarie ledamöter med högst två suppleanter. Ledamöterna ska utses på årsstämman eller på extra bolagsstämma, för tiden intill nästa årsstämma.

Styrelsens ledamöter ska nomineras av en nomineringskommitté som utgörs av Kommunförbundet Norrbottens presidium och två personer från landstingsstyrelsen i Norrbotten (ordförande och representant för oppositionen). Nomineringskommittén nominerar även ordförande i styrelsen. Nomineringskommittén samråder och diskuterar sina nomineringar tillsammans med ägarna vid ägarsamråd.

Styrelsen ska sättas samman med hänsyn till bolagets verksamhet och utvecklingskede. Styrelsen ska präglas av mångsidighet och bredd avseende ledamöternas kompetens, erfarenhet och bakgrund i övrigt. Utöver den kompetens som krävs med hänsyn till

verksamheten ska bolagets behov av generell politisk kompetens och erfarenhet tillgodoses. En jämn könsfördelning i styrelsen ska eftersträvas.

#### **§ 9 Revisorer**

För granskning av bolagets årsredovisning jämte bokföring samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning utses en eller två auktoriserade revisorer med eller utan suppleanter årligen på årsstämman.

#### **§ 10 Lekmannarevisor**

Bolaget granskas av en lekmannarevisor. Lekmannarevisor jämte ersättare utses av landstingsfullmäktige i Norrbotten för den tid fullmäktige bestämmer.

Bolaget svarar för kostnad för lekmannarevisor samt sakkunnigt biträde till revisorn.

#### **§ 11 Kallelse till bolagsstämma**

Kallelse till bolagsstämma skall ske genom brev med posten till alla aktieägare tidigast fyra veckor och senast två veckor före stämman.

#### **§ 12 Öppnande av bolagsstämma**

Styrelsens ordförande öppnar bolagsstämma.

#### **§ 13 Ärenden på årsstämman**

Årsstämman skall hållas årligen inom sex månader efter räkenskapsårets utgång.

På årsstämman skall följande ärenden förekomma

- 1 Val av ordförande vid stämman.
- 2 Upprättande och godkännande av röstlängd.
- 3 Godkännande av förslaget till dagordningen.
- 4 Val av en eller två justeringsmän.
- 5 Fråga om stämman blivit behörigen sammankallad.
- 6 Framläggande av årsredovisning och revisionsberättelse samt lekmannarevisorns granskningsrapport.
- 7 Beslut om
  - a) fastställelse av resultaträkning och balansräkning.
  - b) dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust enligt den fastställda balansräkningen.
  - c) ansvarsfrihet åt styrelseledamöterna och verkställande direktören.
- 8 Fastställande av arvoden till styrelse, revisor och lekmannarevisor.
- 9 Val av styrelse och styrelseordförande.
- 10 Val av revisor och eventuell revisorssuppleant.
- 11 Fastställelse av lekmannarevisor och lekmannarevisorssuppleant (när sådana val ska ske).
12. Fastställelse av ägardirektiv.
- 13 Annat ärende, som ankommer på stämman enligt aktiebolagslagen (2005:551) eller bolagsordning.

#### **§ 14 Räkenskapsår**

Bolagets räkenskapsår omfattar tiden den 1 januari till den 31 december.

#### **§ 15 Rösträtt**

Vid bolagsstämma får varje röstberättigad rösta för fulla antalet av den röstberättigades ägda och företrädda aktier utan begränsning i röstetalet.

#### **§ 16 Hembud**

Har aktie övergått till person, som förut inte är aktieägare i bolaget, skall aktie genast hembjudas aktieägarna till inlösen genom skriftlig anmälan hos bolagets styrelse.



Åtkomsten av aktien skall därvid styrkas samt, där aktien övergått genom köp, uppgift lämnas om köpeskillingen.

När anmälan gjorts om akties övergång, skall styrelsen genast skriftligen meddela detta till varje lösningsberättigad, vars postadress är införd i aktieboken eller eljest känd för bolaget, med anmodan till den, som önskar begagna sig av lösningsrätten, att skriftligen framställa lösningsanspråk hos bolaget inom två månader, räknat från anmälan hos styrelsen om akties övergång.

Anmäler sig flera lösningsberättigade, skall företrädesrätten bestämmas dem emellan genom lottning, verkställd av notarius publicus, dock att, om samtidigt flera aktier hembjudits, aktierna först, så långt ske kan, skall jämt fördelas bland dem, som framställt lösningsanspråk.

Lösenbeloppet skall utgöras, där fångat är köp, av köpeskillingen, men eljest av belopp, som, i brist av åsämjande, bestäms i den ordning lagen (1929:145) om skiljemän stadgar. Lösenbeloppet skall erläggas inom en månad från den tidpunkt, då lösenbeloppet blev bestämt.

Erbjudande om hembud får inte utnyttjas för ett mindre antal aktier än erbjudandet omfattar.

Kommer förvärvaren och den som begärt att få lösa in aktierna inte överens i frågan om inlösen, får den som har begärt inlösen väcka talan inom två månader från det att lösningsanspråket framställdes hos bolaget.

Om inte inom stadgad tid någon lösningsberättigad framställer lösningsanspråk eller lösen inte erläggs inom föreskriven tid, äger den, som gjort hembudet, att bli registrerad för aktien. För hembudsförbehåll gäller reglerna i 4 kap. ABL.

#### **§ 17            Inspektionsrätt**

Landstings- och kommunstyrelserna i ägarkommunerna äger rätt att ta del av bolagets handlingar samt i övrigt inspektera bolaget och dess verksamhet. Detta gäller dock endast i den mån hinder ej möter på grund av författningsreglerad sekretess.

#### **§ 18            Ändring av bolagsordning**

Denna bolagsordning får ej ändras utan godkännande av ägarnas fullmäktige.

Denna bolagsordning har antagits på årsstämman/bolagsstämma 2015-04-30.

## Aktieägaravtal

För Investeringar i Norrbotten AB, organisationsnummer 556903-8119

Aktieägaravtal har ingåtts av Region Norrbotten och Luleå kommun, Bodens kommun, Älvsbyns kommun, Arvidsjaurs kommun, Övertorneå kommun, Överkalix kommun, Kalix kommun, Haparanda kommun, Arjeplogs kommun, Piteå kommun, Jokkmokks kommun, Gällivare kommun, Pajala kommun och Kiruna kommun (nedan kallade parterna).

Avtalet reglerar Parternas samarbete i rollen som aktieägare i det gemensamt ägda bolaget Investeringar i Norrbotten AB, organisationsnummer 556903-8119.

### § 1 Fördelning av aktier och aktiekapital

Bolaget ska ha ett aktiekapital på 200 000 SEK. Antal aktier ska vara 2 000 stycken med ett belopp på 100 SEK. Varje aktie motsvarar en röst.

Region Norrbotten äger 74,4 % av aktierna, Luleå kommun, Piteå kommun och Bodens kommun äger 3,4% vardera. Älvsbyns kommun, Arvidsjaurs kommun, Övertorneå kommun, Överkalix kommun, Kalix kommun, Arjeplogs kommun, Jokkmokks kommun, Pajala kommun, Kiruna kommun, Gällivare kommun och Haparanda kommun äger 1,4% vardera. Tillsammans utgör kommunernas ägarandel 25,6 % av aktierna.

Om aktie övergår till annan ägare regleras förfarandet kring detta genom klausulen om hembud i gällande bolagsordning.

### § 2 Bolagsordning

Bolaget ska ha en bolagsordning enligt bilaga 1. I denna framgår bolagets verksamhet. Vid eventuell bristande överensstämmelse i övrigt mellan innehållet i bolagsordningen och detta aktieägaravtal ska avtalets bestämmelser ha företräde.

### § 3 Finansieringsprinciper

Delägare förutsätts tillföra bolaget ett årligt ägartillskott i form av driftsbidrag. Beloppets storlek behandlas och fastställs årligen vid ägarsamråd. Minimibelopp att tillföra bolaget årligen är 1,60 SEK per invånare i respektive kommun. Region Norrbotten tillför bolaget minst 3 000 000 SEK per år. Utifrån storleken på det totala driftsbidraget har bolaget att beräkna sin budget för det kommande året.

### § 4 Nominering till styrelsen

Styrelsen nomineras på det sätt som anges i gällande bolagsordning.

### § 5 Ägarsamråd

Partnerna ska genomföra regelbundna ägarsamråd minst en gång per år. Målsättningen är att ordinarie ägarsamråd ska ske 1-2 månader före årsstämman. Ägarsamrådet ska vara parternas forum

för diskussioner och samråd inför beslut avseende bolagets policys, verksamhetsinriktning, finansiering och satsningar.

På ägarsamråd diskuteras och förankras även parternas eventuella behov av justeringar i detta aktieägaravtal, liksom ägardirektiv till bolaget, för kommande beslut på extra bolagsstämma eller årsstämma. Förslag till styrelsesammansättning och styrelseordförande diskuteras på ägarsamrådet.

#### § 6 Årsstämma / Bolagsstämma

Delägare ska utse ett ombud som utövar delägarens rösträtt vid bolagsstämman.

#### § 7 In- och utträde ur aktieägaravtalet

Parts rättigheter och/eller skyldigheter enligt detta avtal får inte överlåtas eller pantsättas utan samtidig överlåtelse av de aktier som omfattas av avtalet och utan övriga parters skriftliga godkännande. Träder man in som ny aktieägare i bolaget omfattas man omedelbart vid förvärvet av reglerna i detta avtal.

#### § 8 Ändringar

Ändringar och tillägg till detta avtal ska för att vara bindande vara skriftligen avfattade och undertecknade av parterna.

#### § 9 Avtalstid

Detta avtal träder i kraft denna dag och gäller fram till och med 2020-12-31. Under 2020 ska omförhandling ske parterna emellan för att efter avtalets utgång ha klart med nytt avtal.

§61

**Bestämmelser om  
omställningsstöd och  
pension för  
förtroendevalda (OPF-KL  
18)**

19KSI48



## Bestämmelser om omställningsstöd och pension för förtroendevalda

Dokumentnamn	Dokumenttyp	Senast reviderad	Beslutsinstans
Bestämmelser om omställningsstöd och pension för förtroendevalda	Föreskrift	2019-03-18 § 61	Kommunfullmäktige
Dokumentansvarig/processägare	Version	Diarienummer	Giltig till
Kommunledningsförvaltningen	1	19KS148	Tillsvidare
Dokumentinformation	OPF-KL18 innehåller omställningsstöd, pensionsbestämmelser samt familjeskydd för förtroendevalda som avses i 4 kap. § 1 kommunallagen.		
Dokumentet gäller för	Förtroendevalda som avses i 4 kap. § 1 kommunallagen		



## Innehåll

1 Inledande bestämmelser .....	2
§ 1 Pensionsmyndighet.....	2
§ 2 Ändringar av och tillägg till bestämmelserna .....	2
2 Bestämmelser om omställningsstöd för förtroendevalda .....	3
§ 1 Tillämpningsområde m.m. ....	3
§ 2 Omställningsstöd .....	3
§ 3 Aktiva omställningsinsatser .....	3
§ 4 Ekonomiskt omställningsstöd .....	3
§ 5 Förlängt ekonomiskt omställningsstöd.....	4
§ 6 Samordning .....	4
§ 7 Uppgiftsskyldighet .....	4
§ 8 Ansökan om omställningsstöd .....	4
§ 9 Utbetalning av ekonomiskt eller förlängt ekonomiskt omställningsstöd .....	5
3 Pensionsbestämmelser.....	6
§ 1 Tillämpningsområde m.m. ....	6
§ 2 Pensionsförmånernas omfattning .....	6
§ 3 Avgiftsbestämd ålderspension.....	6
§ 4 Pensionsgrundande inkomst.....	6
§ 5 Pensionsavgifter .....	6
§ 6 Pensionsbehållning.....	7
§ 7 Information.....	7
§ 8 Utbetalning av avgiftsbestämd ålderspension .....	8
§ 9 Uppgiftsskyldighet .....	8
§ 10 Sjukpension .....	8
§ 11 Efterlevandeskydd.....	9
§ 12 Vissa inskränkningar i rätten till pensionsförmån.....	9
§ 13 Finansiering.....	9
§ 14 Ansökan om och utbetalning av sjukpension och efterlevandeskydd.....	9
§ 15 Uppgiftsskyldighet m.m. ....	9
4 Familjeskydd vid förtroendevalds dödsfall .....	10
§ 1 Tillämpningsområde m.m. ....	10
§ 2 Rätt till familjeskydd.....	10
§ 3 Familjeskydd vid förtroendevalds dödsfall .....	10
§ 4 Familjeskydd till efterlevande vuxen .....	10
§ 5 Beräkning och utbetalning av familjeskydd till efterlevande vuxen.....	10
§ 6 Familjeskydd till efterlevande barn.....	11
§ 7 Beräkning och utbetalning av familjeskydd till efterlevande barn .....	11
§ 8 Utbetalning av förmåner.....	11



## **I Inledande bestämmelser**

### **§ 1 Pensionsmyndighet**

I anslutning till att OPF-KL18 antas ska en pensionsmyndighet utses. Pensionsmyndigheten har i uppgift att tolka och tillämpa bestämmelserna i OPF-KL18.

### **§ 2 Ändringar av och tillägg till bestämmelserna**

Förtroendevald är skyldig att följa de ändringar av och de tillägg till dessa bestämmelser som kommunen, landstinget/regionen eller kommunalförbundet från tid till annan beslutar.



## 2 Bestämmelser om omställningsstöd för förtroendevalda

### § 1 Tillämpningsområde m.m.

Bestämmelser om omställningsstöd gäller för förtroendevald som avses i 4 kap. 1 § kommunallagen och som fullgör uppdrag hos kommunen, landstinget/regionen eller kommunalförbundet på heltid eller betydande del av heltid, med sammanlagt minst 40 procent av heltid.

Bestämmelserna gäller för förtroendevalda som tillträtt i samband med valet 2014 eller senare. Bestämmelserna gäller från samma tidpunkt, även förtroendevalda som i tidigare uppdrag inte omfattats av PBF, PRF-KL eller andra omställnings- och pensionsbestämmelser för förtroendevalda.

### § 2 Omställningsstöd

Omställningsstöd syftar till att under en begränsad tid underlätta övergången till arbetslivet när en förtroendevald lämnat sitt (sina) uppdrag. Omställningsstöd kan bestå av aktiva omställningsinsatser, ekonomiskt omställningsstöd och förlängt ekonomiskt omställningsstöd. Omställningsstöd förutsätter att den förtroendevalde själv aktivt verkar för att få ett nytt arbete.

### § 3 Aktiva omställningsinsatser

Möjlighet till aktiva omställningsinsatser har förtroendevald som innehaft ett eller flera uppdrag och som lämnat sitt (sina) uppdrag efter minst fyra års sammanhängande uppdragstid och som inte uppnått motsvarande i 32 a § LAS angiven ålder när han eller hon lämnar sitt (sina) uppdrag.

Respektive kommun, landsting/region och kommunalförbund har att utifrån den förtroendevaldes individuella förutsättningar ta ställning till lämpliga aktiva omställningsinsatser samt vilken kostnadsram som ska gälla. De åtgärder som erbjuds kan exempelvis, som på arbetsmarknaden i övrigt, bestå av rådgivningsinsatser och kompletterande utbildning.

### § 4 Ekonomiskt omställningsstöd

Rätt till ekonomiskt omställningsstöd har förtroendevald som lämnat sitt (sina) uppdrag efter minst ett års sammanhängande uppdragstid. För varje år i uppdraget utges ett ekonomiskt omställningsstöd om tre månader. Ekonomiskt omställningsstöd utges i högst tre år. Det ekonomiska omställningsstödet utges med 85 procent under de två första åren och med 60 procent under år tre. Det ekonomiska omställningsstödet beräknas på den förtroendevaldes genomsnittliga månadsarvode gånger tolv under det senaste året.

Ekonomiskt omställningsstöd utges av kommunen, landstinget/regionen eller kommunalförbundet som längst till och med kalendermånaden innan den förtroendevalde uppnått motsvarande i 32 a § LAS angiven ålder. Rätten att erhålla ekonomiskt omställningsstöd upphör om den förtroendevalde på nytt blir innehavare av uppdrag med sammanlagt minst 40 procent av heltid hos kommun, landsting/region eller kommunalförbund,





får uppdrag i Riksdagen eller regeringen eller får förvärvsarbete i minst motsvarande omfattning.

### **§ 5 Förlängt ekonomiskt omställningsstöd**

Rätt till förlängt ekonomiskt omställningsstöd har förtroendevald som lämnat sitt (sina) uppdrag efter minst åtta års sammanhängande uppdragstid.

Förlängt ekonomiskt omställningsstöd kan utges till förtroendevald från den tidigaste uttagsåldern för allmän pension och endast i omedelbar anslutning till att ekonomiskt omställningsstöd enligt § 4 upphört. Förlängt ekonomiskt omställningsstöd kan utges för ett år i taget och som längst till och med kalendermånaden innan den förtroendevalde uppnått motsvarande i 32 a § LAS angiven ålder.

Förlängt ekonomiskt omställningsstöd utges av kommunen, landstinget/regionen eller kommunalförbundet efter årsvis ansökan från den förtroendevalde. Förlängt ekonomiskt omställningsstöd motsvarar 60 procent av den förtroendevaldes årsarvode året innan avgångstidpunkten.

Rätten att erhålla förlängt ekonomiskt omställningsstöd upphör om den förtroendevalde på nytt blir innehavare av uppdrag med sammanlagt minst 40 procent av heltid hos kommun, landsting/region eller kommunalförbund, eller får uppdrag i Riksdagen eller regeringen.

### **§ 6 Samordning**

Omställningsersättningarna enligt §§ 4 och 5 ska samordnas/minskas med andra förvärvsinkomster om inte annat anges.

Det första årets utbetalning av ekonomiskt omställningsstöd samordnas inte med förvärvsinkomster. De två följande åren undantas årligen ett prisbasbelopp från samordning.

### **§ 7 Uppgiftsskyldighet**

En förtroendevald är skyldig att lämna de uppgifter som pensionsmyndigheten begär för att kunna fastställa rätten till och beräkna omställningsstöd, ekonomiskt omställningsstöd och förlängt ekonomiskt omställningsstöd.

Har förtroendevald erhållit omställningsstöd, ekonomiskt omställningsstöd eller förlängt ekonomiskt omställningsstöd obehörigen eller med för högt belopp genom oriktiga uppgifter, underlåtenhet att fullgöra anmälningsskyldighet eller på annat sätt eller har förtroendevald i annat fall bort inse att utbetalningen var oriktig, ska det för mycket utbetalda beloppet återbetalas.

Pensionsmyndigheten kan – om särskilda skäl föreligger – besluta att helt eller delvis avstå från efterkrav.

### **§ 8 Ansökan om omställningsstöd**

Ansökan om omställningsstöd enligt §§ 3-5 ska göras skriftligt enligt de anvisningar som pensionsmyndigheten utfärdar.



Ansökan om omställningsstöd enligt §§ 3-5 ska göras i anslutning till att den förtroendevalde lämnar/minskar sitt (sina) uppdrag.

### **§ 9 Utbetalning av ekonomiskt eller förlängt ekonomiskt omställningsstöd**

Om rätt till ekonomiskt eller förlängt ekonomiskt omställningsstöd föreligger bör den förtroendevalde få sådant omställningsstöd utbetalad inom tre månader efter det att pensionsmyndigheten tagit emot sådan ansökan.



### **3 Pensionsbestämmelser**

#### **§ 1 Tillämpningsområde m.m.**

Bestämmelser om pension gäller för förtroendevald som avses i 4 kap. 1 § kommunallagen och som fullgör uppdrag hos kommunen, landstinget/regionen eller kommunalförbundet. Bestämmelserna gäller för förtroendevalda som tillträtt i samband med valet 2014 eller senare. Bestämmelserna gäller från samma tidpunkt, även förtroendevalda som i tidigare uppdrag inte omfattats av PBF, PRF-KL eller andra omställnings- och pensionsbestämmelser för förtroendevalda.

Pensionsbestämmelserna tillämpas för förtroendevald, oavsett uppdragets omfattning, om inte annat anges.

Pensionsbestämmelserna gäller inte för förtroendevald som vid tillträdet av sitt (sina) uppdrag har uppnått motsvarande i 32 a § LAS angiven ålder.

#### **§ 2 Pensionsförmånernas omfattning**

Pensionsförmåner enligt dessa bestämmelser är:

- a. avgiftsbestämd ålderspension
- b. sjukpension
- c. efterlevandeskydd

#### **§ 3 Avgiftsbestämd ålderspension**

En förtroendevald har rätt till avgiftsbestämd ålderspension enligt §§ 4 – 9.

#### **§ 4 Pensionsgrundande inkomst**

En förtroendevalds pensionsgrundande inkomst beräknas per kalenderår och begränsas till högst 30 inkomstbasbelopp.

Den pensionsgrundande inkomsten utgörs av den förtroendevaldes årsarvode, sammanträdesersättningar samt andra i det pensionsgrundande uppdraget (uppdragen) utgivna kontanta ersättningar.

För förtroendevald med uppdrag på heltid eller betydande del av heltid och som under ledighet till följd av sjukdom, olycksfall, arbetsskada eller föräldraledighet och på grund av sådan ledighet fått avdrag från sitt arvode, ska den pensionsgrundande inkomsten räknas om (höjas) med vad som avdragits.

I den pensionsgrundande inkomsten ska inte ingå ersättning som betalas ut till förtroendevald enligt 4 kap 12 § kommunallagen för förlorad arbetsinkomst, semesterförmån eller tjänstepensionsförmån eller ersättning som utgör traktamente eller kostnadsersättning.

#### **§ 5 Pensionsavgifter**

Pensionsavgiften beräknas i procent på den förtroendevaldes pensionsgrundande inkomst enligt § 4.



Pensionsavgiften är 4,5 procent på den pensionsgrundande inkomsten upp till och med 7,5 inkomstbasbelopp.

Pensionsavgiften är 30 procent på de delar av den pensionsgrundande inkomsten som överstiger 7,5 inkomstbasbelopp, intill dess den förtroendevalde har uppnått motsvarande i 32 a § LAS angiven ålder. Därefter är pensionsavgiften 4,5 procent på hela den pensionsgrundande inkomsten.

För förtroendevald med uppdrag på heltid eller betydande del av heltid med sammanlagt minst 40 procent av heltid, och som får rätt till sjuk- eller aktivitetsersättning enligt socialförsäkringsbalken (SFB) och som en följd härav med stöd av 4 kap. 6 § kommunallagen befrias från sitt uppdrag före mandatperiodens utgång, ska pensionsavgift tillgodoräknas under tid då den förtroendevalde har rätt till sjuk- eller aktivitetsersättning enligt socialförsäkringsbalken (SFB).

### **Anmärkningar**

Pensionsavgift ska avsättas i förhållande till nedsatt arbetsförmåga i uppdraget (uppdragen). Pensionsavgiften beräknas på den pensionsgrundande inkomsten året före den förtroendevalde beviljas sjuk- eller aktivitetsersättning. Pensionsavgiften avsätts till den förtroendevaldes pensionsbehållning.

Förtroendevald tillgodoräknas pensionsavgift från kommunen, landstinget/regionen eller kommunalförbundet endast om den för kalenderåret är högre än 3 procent av samma års inkomstbasbelopp. Då förtroendevald inte tillgodoräknas pensionsavgift betalar kommunen, landstinget/regionen eller kommunalförbundet ut motsvarande belopp direkt till den förtroendevalde i form av ersättning som inte är pensionsgrundande. Belopp understigande 200 kr avseende ett kalenderår utbetalas inte. Från och med år 2019 uppräknas nivån 200 kr årligen med förändringen av inkomstbasbeloppet.

### **§ 6 Pensionsbehållning**

Pensionsavgiften för ett kalenderår avsätts senast den 31 mars följande år till en pensionsbehållning hos respektive kommun, landsting/region eller kommunalförbund, där den förtroendevalde har innehaft uppdrag. Med pensionsbehållning avses summan av de årliga pensionsavgifter som intjänats hos respektive kommun, landsting/region eller kommunalförbund.

Pensionsbehållningen innehåller ett efterlevandeskydd enligt § 11.

Den förtroendevalde kan erbjudas möjlighet att välja bort efterlevandeskyddet i anslutning till ansökan om uttag.

### **§ 7 Information**

Pensionsmyndigheten ska lämna information till den förtroendevalde om hans eller hennes pensionsbehållning, pensionsgrundande inkomst och avsättning av pensionsavgift.



## § 8 Utbetalning av avgiftsbestämd ålderspension

Utbetalning av avgiftsbestämd ålderspension, dvs pensionsbehållningen enligt § 6, sker månadsvis och tidigast från den tidpunkt den förtroendevalde kan få allmän pension utbetalad, och i övrigt enligt överenskommelse mellan den förtroendevalde och pensionsmyndigheten. Ansökan om avgiftsbestämd ålderspension ska göras enligt de anvisningar som pensionsmyndigheten fastställt. Den förtroendevalde bör få pension utbetalad inom tre månader efter det att pensionsmyndigheten tagit emot sådan ansökan.

Avgiftsbestämd ålderspension kan utbetalas som engångsersättning till förtroendevald om värdet av pensionsbehållningen är högst 150 % av inkomstbasbeloppet året innan utbetalning av förmånen börjar.

## § 9 Uppgiftsskyldighet

Förtroendevald är skyldig att lämna de uppgifter som pensionsmyndigheten begär för att kunna fastställa rätten till och beräkna avsättning till pensionsbehållning. Lämnas inte sådana uppgifter kan pensionsmyndigheten besluta att avsättningen ska minskas i skälig omfattning. Om förtroendevald genom att lämna oriktiga uppgifter inte fullgör sin uppgiftsskyldighet eller på annat sätt orsakar att för hög pensionsavgift avsätts, kan detta belopp återkrävas eller avräknas på kommande avsättningar av pensionsavgift.

Pensionsmyndigheten kan besluta att helt eller delvis efterge beloppet.

## § 10 Sjukpension

Sjukpension betalas ut till förtroendevald med uppdrag på heltid eller betydande del av heltid med sammanlagt minst 40 procent av heltid och som får rätt till sjuk- eller aktivitetsersättning enligt socialförsäkringsbalken och som en följd härav med stöd av 4 kap. 6 § kommunallagen från sitt uppdrag före mandatperiodens utgång.

Sjukpensionen grundas och beräknas på det genomsnittliga månadsarvodet som den förtroendevalde hade kalenderåret före insjuknandetidpunkten gånger tolv.

Pensionsmyndigheten kan i särskilt fall fatta beslut om annat beräkningsunderlag.

Sjukpensionens nivå motsvarar nivån för den månadsersättning som utgår till anställda enligt AGS-KL.

Sjukpension utges under tid som den förtroendevalde har rätt till sjuk- eller aktivitetsersättning enligt SFB. Upphör rätten till sjuk- eller aktivitetsersättning upphör också rätten till sjukpension.

### Anmärkningar

1. Sjukpensionen utges i förhållande till nedsatt arbetsförmåga i uppdraget (uppdragen).

2. Sjukpensionen ska värdesäkras på motsvarande sätt som i de bestämmelser som gäller för utbetalning av månadsersättning enligt AGS-KL.

Förtroendevald som befrias/frånträder sitt uppdrag p g a sjukdom har rätt till efterskydd under 270 kalenderdagar. Efterskyddet innebär att rätt till sjukpension föreligger om förtroendevald under efterskyddstid beviljas sjuk- eller aktivitetsersättning.



Den förtroendevaldes rätt till efterskydd upphör om den förtroendevalde tillträder en anställning eller annat uppdrag, förenat med pensionsrätt.

Pensionsmyndigheten kan i särskilt fall fatta beslut om förlängd efterskyddstid.

## **§ 11 Efterlevandeskydd**

Efterlevandeskydd enligt § 6 innebär att den förtroendevaldes pensionsbehållning betalas till efterlevande make/maka, registrerad partner, sambo eller barn vid förtroendevalds dödsfall. Efterlevandeskydd betalas i första hand till efterlevande make/maka, registrerad partner och sambo. I andra hand betalas efterlevandeskydd till barn.

Om det finns flera barn med rätt till efterlevandeskydd ska pensionsbehållningen delas lika mellan dessa barn.

Vid dödsfall utbetalas värdet av pensionsbehållningen, enligt § 6, till förmånsberättigad efterlevande under fem år.

Efterlevandeskydd kan utbetalas som en engångsersättning till efterlevande om värdet av pensionsbehållningen är högst 150 % av inkomstbasbeloppet året före utbetalning av förmånen börjar.

## **§ 12 Vissa inskränkningar i rätten till pensionsförmån**

Angående påföljd i pensionsförmånshänseende för den som uppsåtligen framkallat förtroendevalds arbetsförmåga eller död ska gälla vad som anges i 18, 19, 20 a och 100 a §§ lagen om försäkringsavtal.

## **§ 13 Finansiering**

För utfästelser enligt dessa bestämmelser svarar kommun, landsting/region och kommunalförbund.

## **§ 14 Ansökan om och utbetalning av sjukpension och efterlevandeskydd**

Utbetalning av sjukpension och efterlevandeskydd sker månadsvis.

Ansökan om sjukpension och efterlevandeskydd ska göras enligt de anvisningar som pensionsmyndigheten utfärdar. Den förtroendevalde eller förmånsberättigade bör få sjukpension eller efterlevandeskydd utbetalad inom tre månader efter det att pensionsmyndigheten tagit emot sådan ansökan.

## **§ 15 Uppgiftsskyldighet m.m.**

Förtroendevald eller hans eller hennes efterlevande är skyldig att lämna de uppgifter som pensionsmyndigheten begär för att fastställa rätten till sjukpension och efterlevandeskydd. Förtroendevald eller efterlevande som inte fullgör de skyldigheter pensionsmyndigheten fastställt förverkar rätten till förmåner och kan inte genom att senare fullgöra skyldigheten återfå rätten till förverkat belopp mer än sex månader tillbaka. Pensionsmyndigheten kan dock medge undantag.



## 4 Familjeskydd vid förtroendevalds dödsfall

### § 1 Tillämpningsområde m.m.

Bestämmelser om familjeskydd gäller för förtroendevald som avses i 4 kap. 1 § kommunallagen och som fullgör uppdrag hos kommunen, landstinget/regionen eller kommunalförbundet på heltid eller betydande del av heltid, med sammanlagt minst 40 procent av heltid.

Bestämmelserna om familjeskydd träder ikraft vid den tidpunkt då OPF-KL18 antas av fullmäktige, eller från den tidigare tidpunkt som fullmäktige beslutar. Bestämmelserna gäller från samma tidpunkt även för förtroendevalda som i tidigare uppdrag inte omfattats av PBF, PRF-KL eller andra omställnings- och pensionsbestämmelser för förtroendevalda.

### § 2 Rätt till familjeskydd

En förtroendevalds efterlevande har rätt till

- Familjeskydd vid förtroendevalds dödsfall till efterlevande vuxen och
- Familjeskydd vid förtroendevalds dödsfall till efterlevande barn.

### § 3 Familjeskydd vid förtroendevalds dödsfall

En förtroendevalds efterlevande har rätt till familjeskydd om den förtroendevalde avlider:

- a) under tid då han eller hon uppfyller förutsättningarna enligt § 1,
- b) under tid då han eller hon får sjukpension enligt Pensionsbestämmelser § 10

Rätten till familjeskydd vid den förtroendevaldes dödsfall gäller också om den förtroendevalde avlider:

- c) inom sex månader efter det att den förtroendevalde befrias/frånträder sitt uppdrag.

En förtroendevalds efterlevande har inte rätt till familjeskydd enligt punkterna b – c) om den förtroendevalde vid tidpunkten för dödsfallet hade en anställning eller uppdrag med pensionsrätt och den förtroendevalde genom anställning eller uppdrag hade motsvarande skydd för efterlevande.

### § 4 Familjeskydd till efterlevande vuxen

Familjeskydd till efterlevande vuxen betalas ut till den förtroendevaldes make, maka, sambo och registrerad partner som den avlidne hade vid tidpunkten för dödsfallet.

### § 5 Beräkning och utbetalning av familjeskydd till efterlevande vuxen

En efterlevande vuxen, med rätt till familjeskydd till efterlevande vuxen enligt ovan, har rätt till förmån i fem års tid.

Från och med månaden efter att den förtroendevalde avlidit och fram till och med slutet av samma år motsvarar den månatliga förmånens värde 1,1 inkomstbasbelopp delat med tolv. Förmånen ska därefter årligen räknas upp med förändringen av prisbasbeloppet. Familjeskydd till efterlevande vuxen ska utbetalas månadsvis och i lika stora delar.



## § 6 Familjeskydd till efterlevande barn

Familjeskydd till efterlevande barn betalas ut till den förtroendevaldes arvsberättigade barn till och med månaden innan barnet fyller arton år.

Rätten till familjeskydd till efterlevande barn gäller även för den tid då barnet har rätt till barnpension enligt SFB.

Rätt till familjeskydd till efterlevande barn har även det barn som den förtroendevalde med socialnämndens medgivande tagit emot i sitt hem för vård och fostran i adoptionssyfte.

## § 7 Beräkning och utbetalning av familjeskydd till efterlevande barn

Ett efterlevande barn, med rätt till familjeskydd enligt ovan, har, från och med månaden efter att den förtroendevalde avlidit och fram till och med slutet av samma år, rätt till en månatlig förmån motsvarande 0,5 inkomstbasbelopp delat med tolv. Förmånen ska därefter årligen räknas upp med förändringen av prisbasbeloppet.

Det sammanlagda månatliga förmånsvärdet av familjeskydd till efterlevandes samtliga barn kan dock aldrig överstiga värdet av 1,5 inkomstbasbelopp, det år dödsfallet inträffade, delat med tolv.

Vid fler än tre efterlevande barn bestäms den månatliga förmånens värde till vart och ett av de efterlevande barnen till motsvarande en tolfedel av värdet av 1,5 inkomstbasbelopp året då den förtroendevalde avled delat med antalet efterlevande barn med rätt till familjeskydd till efterlevande barn, därefter årligen uppräknat med förändringen av prisbasbeloppet.

Om ett efterlevande barn till en förtroendevald framställer anspråk på familjeskydd till efterlevande barn först efter det att sådan förmån har börjat betalas ut, ska redan utbetalda förmåner inte omfördelas mellan barnen.

Familjeskydd vid den förtroendevaldes dödsfall till efterlevande barn ska utbetalas månadsvis och i lika stora delar.

## § 8 Utbetalning av förmåner

Familjeskyddet betalas ut till den förtroendevaldes efterlevande månadsvis, senast tre månader efter det att kommunen, landstinget/regionen eller kommunalförbundet har tagit emot ett fullständigt underlag för utbetalningen.

Om den förtroendevalde har befriats/frånträtt sitt uppdrag och den förtroendevalde omfattas av familjeskydd, ska den som gör anspråk på förmån, anmäla dödsfall enligt anvisningar från pensionsmyndigheten.

När anmälan inkommit, anses kommun, landsting/region eller kommunalförbund ha fått kännedom om dödsfallet.

För att rätten till förmån ska kunna bedömas ska den som gör anspråk på förmån lämna de uppgifter som begärs av pensionsmyndigheten samt låta pensionsmyndigheten hämta in





uppgifter om den förtroendevalde från nuvarande och tidigare arbetsgivare, uppdragsgivare, Skatteverket, Försäkringskassan eller försäkringsinrättning.

Om efterlevande lämnar oriktiga uppgifter som leder till att för högt familjeskydd utbetalas, kan det för högt utbetalda beloppet avräknas från kommande utbetalningar eller helt eller delvis återkrävas. Detta gäller under förutsättning att efterlevande insett eller borde ha insett att lämnade uppgifter var oriktiga. Pensionsmyndigheten kan besluta att helt eller delvis efterge beloppet.

Pensionsmyndigheten kan besluta att en efterlevande förlorar sin rätt till familjeskydd med anledning av att han eller hon uppsåtligen har framkallat den förtroendevaldes död. Omständigheterna ska vara sådana som anges i 12 kap. 8 § första stycket FAL.



## **Kommentar till Förslag till bestämmelser om omställningsstöd och pension för förtroendevalda (OPF-KL18)**

OPF-KL18 är utformat för att kunna tillämpas för förtroendevalda som tillträder ett (eller flera) uppdrag för första gången efter valet 2014 eller senare. Bestämmelserna gäller i vissa delar även för förtroendevalda som i tidigare uppdrag inte har omfattats av PBF, PRF-KL eller andra pensionsbestämmelser för förtroendevalda.

OPF-KL18 är indelat i fyra kapitel, inledande bestämmelser, omställningsstöd, pensionsbestämmelser samt familjeskydd. Till OPF-KL14 fanns en bilaga med bl. a. information om uppräknings av pensionsbehållningen samt samordning med förvärvsinkomst. Bilaga om uppräknings av pensionsbehållning gäller även OPF-KL18.

För de kommuner, landsting/regioner eller kommunalförbund som inte antagit OPF-KL18 innan valet 2018 kan det vara viktigt att vara uppmärksam på att nu framtagna införanderegler samt kommentarstext är framtaget under förutsättning att OPF-KL14 har antagits.

### **Allmänt om bestämmelserna**

OPF-KL18 är utformat för tillämpning hos respektive kommun, landsting/region eller kommunalförbund. För att bestämmelserna ska äga giltighet krävs ett lokalt antagande av fullmäktige. Med fullmäktige avses kommunfullmäktige, landstingsfullmäktige, regionfullmäktige samt förbundsfullmäktige.

OPF-KL18 omfattar politiska förtroendeuppdrag och har sin grund i kommunallagen. Bestämmelserna ska underlätta och möjliggöra för förtroendevald att förena arbetsliv och uppdrag och därmed har bestämmelserna i möjligaste mån anpassats till de pensions- och omställningsavtal som gäller för anställda inom kommuner, landsting, regioner och kommunalförbund.

Styrelseledamöter i kommunala aktiebolag omfattas i normalfallet inte i någon del av bestämmelserna i OPF-KL18. Beslut kan fattas om en konstruktion med OPF-KL18-liknande förmåner/nivåer för kommunala aktiebolag, men om sådant beslut fattas ska beaktas att aktiebolagslagen och kommunallagen utgör två helt separata regelverk. Konsekvenser utifrån aktiebolagslagens krav är inte utredda gällande OPF-KL18.

Omställningsbestämmelserna tar sikte på aktiv omställning, aktiva omställningsinsatser och tidsbegränsade ekonomiska omställningsstöd. Detta i syfte att öka möjligheterna för personer att kunna gå vidare i sin karriär, vilket följer arbetslinjen. Modellen blir också mer lik vad som gäller för anställda i kommuner, landsting, regioner och kommunalförbund.



Förmånerna i pensionsbestämmelserna motsvarar i stora delar pensionsavtalet AKAP-KL. "Ålderspensionsintjänandet" bygger på livsinkomstprincipen. Strukturen i regelverket följer av AKAP-KL.

Någon nedre åldersgräns för att omfattas av bestämmelserna finns inte. Vad gäller ålderspension finns inte heller någon övre åldersgräns, men något intjänande av ålderspension påbörjas i normalfallet inte om den förtroendevalde tillträder ett uppdrag efter motsvarande i 32 a § LAS angiven ålder.

I och med OPF-KL18 tillförs bestämmelser om Familjeskydd. Familjeskyddet syftar till att de förtroendevalda ska i huvudsak ha samma skydd för efterlevande som anställda.

### **Övergångsbestämmelser samt tillämpningsområde**

PBF respektive OPF-KL14/18 är två i grunden olika system, förmånsbestämt respektive avgiftsbestämt. Ett förmånsbestämt system och ett avgiftsbestämt system har få gemensamma beröringspunkter och beräknar pensionen på olika sätt. Det medför bland annat att det är mycket osäkert och komplicerat att kunna omhänderta tidigare intjänande i PBF (eller tidigare pensionssystem) och föra över intjänandet till OPF-KL. Att avbryta ett intjänande i enlighet med PBF och påbörja ett intjänande i OPF-KL medför en risk att den redan intjänade förmånens värde urholkas.

Rekommendationen är således att inte införa en tillämpning som innebär en retroaktiv förändring av de förtroendevaldas intjänande pension. Följaktligen bör den som har påbörjat ett intjänande i PBF inte omfattas av OPF-KL.

Det saknas övergångsregler mellan de olika pensionssystemen. Några generella beräkningar är inte möjliga att göra och en lokal avvikelser i denna del innebär att den enskilda kommunen, landstinget, regionen eller kommunalförbundet får utarbeta egna bestämmelser utan möjlighet till stöd från SKL eller möjlighet till att jämföra tillämpningen av OPF-KL med andra organisationers.

OPF-KL utgår från den enskilda kommunen eller landstinget. Med "tidigare uppdrag" menas tidigare uppdrag hos uppdragsgivaren. Varje rätt till ersättning bedöms normalt utan hänsyn till uppdrag hos annan kommun eller landsting. OPF-KL samordnar inte med PBF, men däremot kan PBF samordna med OPF-KL (PBF § 2 mom. 3).

Den förtroendevaldes intjänande i PRF-KL, PBF samt OPF-KL är kopplat till den organisation där uppdraget utförs. Det innebär att om man tidigare exempelvis intjänat PBF/PRF-KL i en annan kommun så finns det inget som hindrar att man hos ny uppdragsgivare har ett intjänande enligt OPF-KL.

PBF upphör att gälla för förtroendevald då denna frånträder sitt uppdrag, utan att bli berättigad till pensionsförmån enligt PBF. Har förtroendevald rätt till pensionsförmån fortsätter dock PBF att gälla (PBF § 1 mom. 3).



Bestämmelserna bör inte ge effekten att det är mer förmånligt att helt avstå från fortsatta politiska uppdrag än att fortsätta som förtroendevald i mindre omfattning. Av den anledningen bör inte uppbärandet av avgångsersättning förhindra att den förtroendevalde omfattas av OPF-KL och tjänar in förmåner parallellt.

En förtroendevald som före införandet av OPF-KL omfattades av PBF, och om uppdraget omfattade minst 40 % av en heltid, kommer således alltid att fortsätta att omfattas av PBF så länge som han eller hon fortfarande innehar ett uppdrag som omfattar minst 40 % av en heltid. Om uppdraget efter införandet av OPF-KL minskar till mindre än 40 % av en heltid och den förtroendevalde saknar rätt till visstidspension, sjukpension eller ålderspension i enlighet med PBF, så kan han eller hon omfattas av OPF-KL.

Om rätt att uppbära egenpension enligt PBF eller annat regelverk finns på grund av uppdrag hos annan kommun, landsting eller region, så bör frågan om denna rätt ska anses förhindra ett intjänande av förmån enligt OPF-KL eller inte regleras i tillämpningsanvisningar.

## **Kapitel 1 Inledande bestämmelser**

Det förutsätts att fullmäktige, enligt inledande bestämmelser § 1, utser en särskild ”pensionsmyndighet”, dvs. den nämnd som ska ha till uppgift att tolka och tillämpa pensions- och omställningsbestämmelserna.

Gällande ändringar och tillägg till bestämmelserna så är den förtroendevald som tillträtt vid valet 2014 eller senare skyldig att följa de ändringar som följer av OPF-KL18 samt de ändringar och tillägg till bestämmelserna som fullmäktige beslutar.

## **Kapitel 2 Omställningsstöd**

Bestämmelserna om omställningsstöd syftar till att öka möjligheterna för en förtroendevald att röra sig mellan arbetsliv och uppdragstid. Huvudprincipen är att samtliga omställningsstöd ska ses som tidsbegränsade stöd.

Omställningsfonden kan uppdras att mot en kostnad hantera den förtroendevaldes omställning.

Varje kommun och landsting/region och kommunalförbund svarar för sin del av kostnaden för de olika omställningsstöden. I händelse av att förtroendevald går från uppdrag i kommun till landsting/region, eller vice versa, kan det vara lämpligt att det överenskomms om hantering av kvalifikationstider och eventuell kostnadsfördelning.

Bestämmelser om de olika omställningsstöden gäller för förtroendevald som avses i 4 kap. 1 § kommunallagen och som fullgör uppdrag hos kommun eller landsting/region,



på heltid eller betydande del av heltid, med sammanlagt minst 40 procent av heltid. Att betydande del anges till 40 procent är en uttolkning av kommunallagen. Olika kommuner och landsting/regioner har olika förutsättningar, exempelvis beroende på storlek, för omfattningen av de politiska uppdragen vilket kan beaktas i samband med fastställandet av det lokala regelverket.

Omställningsersättningarna ska samordnas/minskas med andra förvärvsinkomster om inte annat anges. För att få rätt till de olika omställningsstöden enligt §§ 3 - 5 krävs skriftlig ansökan, enligt de anvisningar som den lokala pensionsmyndigheten tagit fram.

Omställningsstöd förutsätter att den förtroendevalde själv aktivt verkar för att få ett nytt arbete. Det innebär att den förtroendevalde *anstränger sig* för att han eller hon så snabbt som möjligt ska kunna skaffa ett nytt lämpligt arbete. Pensionsmyndigheten kan fatta beslut om att dra in eller sänka omställningsstödet om myndigheten anser att den förtroendevalde inte medverkar i omställningsarbetet.

### **Aktiva omställningsinsatser (§ 3)**

Bestämmelserna om aktiva omställningsinsatser gäller för förtroendevald som innehaft ett eller flera uppdrag med sammanlagt minst 40 procent och som lämnat sitt uppdrag efter minst fyra års sammanhängande uppdragstid hos (samma) kommun eller landsting/region om som inte uppnått motsvarande 32 a § LAS angiven ålder. I händelse av att förtroendevald går från uppdrag i kommun till landsting/region, eller vice versa, kan det vara lämpligt att det överenskoms om hantering av kvalifikationstider och eventuell kostnadsfördelning.

Vid eventuell bedömning av sammanhängande uppdragstid är föräldraledighet, sjukdom och liknande inte att bedöma som att det bryter uppdragstiden.

Det finns inte fastställt vilka aktiva insatser en förtroendevald kan få eller hur mycket en insats får kosta. Det är upp till respektive fullmäktige att fastställa eventuell kostnadsram och vad som ska gälla utifrån den förtroendevaldes förutsättningar. Ledning kan hämtas från Omställningsfonden eller andra system för omställning på arbetsmarknaden avseende exempelvis typ av insatser och kostnadsram.

### **Ekonomiskt omställningsstöd (§ 4)**

Bestämmelser om ekonomiskt omställningsstöd gäller för förtroendevald som innehaft ett eller flera uppdrag med sammanlagt minst 40 procent och som lämnat sitt (sina) uppdrag efter minst ett års sammanhängande uppdragstid hos (samma) kommun eller landsting/region eller kommunalförbund. I händelse av att förtroendevald går från uppdrag i kommun till landsting/region, eller vice versa, kan det vara lämpligt att det överenskoms om hantering av kvalifikationstider och eventuell kostnadsfördelning.



Vid eventuell bedömning av sammanhängande uppdragstid är föräldraledighet, sjukdom och liknande inte att bedöma som att det bryter uppdragstiden.

Ekonomiskt omställningsstöd kan utbetalas som längst under tre år och ska samordnas med förvärvsinkomster från och med år två, från samordning undantas dock ett prisbasbelopp.

Ekonomiskt omställningsstöd är att jämställa med inkomst av tjänst och är pensionsgrundande till allmän pension.

Det ekonomiska omställningsstödet beräknas på den förtroendevaldes genomsnittliga månadsarvode gånger tolv under det senaste året. Om det inte finns månadsarvode för 12 månader bakåt så kan pensionsmyndigheten fatta beslut om beräkning baserad på det genomsnittliga månadsarvodet under uppdragstiden eller det månadsarvode som den förtroendevalde hade haft om denne inte hade varit ledig pga. sjukdom eller föräldraledighet.

Syftet med Omställningsstöd enligt OPF-KL 18 är att under en begränsad tid underlätta övergången till arbetslivet när en förtroendevald lämnat sitt/sina uppdrag. Viktigt är därför att det ekonomiska omställningsstödet tillämpas så att det inte motverkar detta syfte.

Om förtroendevald med ekonomiskt omställningsstöd under år ett med ekonomiskt omställningsstöd på nytt blir innehavare av uppdrag (eller fortsätter uppdrag som påbörjats år ett) med sammanlagt minst 40% av heltid hos kommunen, landstinget/regionen eller kommunalförbundet, får uppdrag i riksdagen eller för regeringen eller får ett förvärvsarbete i minst motsvarande omfattning så ska omställningsstödet inte samordnas under detta år.

Förtydligande: Kommunalråd A hade uppdrag med omfattning om 100%, får därefter ekonomiskt omställningsstöd i motsvarande omfattning. Efter ett drygt år får personen nytt uppdrag men med en omfattning av 100% men med väsentligt lägre ersättning i jämförelse med det ursprungliga uppdraget. Det ekonomiska omställningsstödet bör då samordnas enligt samordningsreglerna i § 6 men fortsatt kunna utbetalas.

### **Förlängt ekonomiskt omställningsstöd (§ 5)**

Bestämmelser om förlängt ekonomiskt omställningsstöd gäller för förtroendevald som innehaft ett eller flera uppdrag med sammanlagt minst 40 procent av heltid och som lämnat sitt (sina) uppdrag efter minst åtta års sammanhängande uppdragstid hos (samma) kommun eller landsting/region. Det innebär att förlängt ekonomiskt omställningsstöd kan sökas av och utges till förtroendevald:

- a. som fyllt motsvarande lägsta ålder för uttag av allmän pension,
- b. lämnat sitt (sina) uppdrag och



c. i direkt anslutning fått ekonomiskt omställningsstöd utbetalt från avgångstidpunkten.

I händelse av att förtroendevald går från uppdrag i kommun till landsting/region, eller vice versa, kan det vara lämpligt att det överenskoms om hantering av kvalifikationstider och eventuell kostnadsfördelning.

Vid eventuell bedömning av sammanhängande uppdragstid är föräldraledighet, sjukdom och liknande inte att bedöma som att det bryter uppdragstiden.

För att få rätt till förlängt ekonomiskt omställningsstöd krävs att den förtroendevalde årligen inkommer med ansökan och kan styrka att han eller hon har försökt att hitta annan försörjning.

Förlängt ekonomiskt omställningsstöd är pensionsgrundande till allmän pension.

### **Samordning (§ 6)**

Omställningsersättningarna ska samordnas/minskas med andra förvärvsinkomster om inte annat anges.

Med förvärvsinkomst avses dels sådana inkomstslag som anges i 59 kap. socialförsäkringsbalken och enligt Skatteförvaltningens definition (från år 2012)

All annan inkomst än kapitalinkomst är förvärvsinkomst. De vanligaste förvärvsinkomsterna är en på basis av ett arbetsförhållande erhållen lön och en inkomst som ska jämföras med denna samt pension. Även en i stället för denna inkomst erhållen inkomst, förmån eller ersättning, t.ex. arbetslöshetsdagpenning och dagtraktamente av olycksfallsförsäkring, är förvärvsinkomst. Även det värde av leveransarbete som hänför sig till handel med virke är förvärvsinkomst.

Förvärvsinkomsten ansluter sig dock inte alltid till utförande av arbete, eftersom även t.ex. en förtäckt dividend är förvärvsinkomst. Förvärvsinkomst är enligt rättspraxisen också en garantiprovision (HFD 1994/2895).

Av resultatet av näringsverksamhet och jordbruk kan även en del vara förvärvsinkomst. Av dessa inkomster avskiljs först kapitalinkomstandelen och resten beskattas som förvärvsinkomst. Även inkomstandelen för en delägare i en sammanslutning och den dividend som ett annat bolag än ett börsbolag har utbetalat, indelas i en kapital- och förvärvsinkomstandel.

Inkomst av sådant slag som är pensionsgrundande enligt 59 kap. socialförsäkringsbalken, t ex sjukpenning, föräldrapenningsförmåner, inkomstrealiterad sjuk- och aktivitetsersättning.



### **Uppgiftsskyldighet (§ 7)**

En förtroendevald är skyldig att lämna de uppgifter som pensionsmyndigheten begär för att kunna fastställa rätten till och beräkna ekonomiskt omställningsstöd och förlängt ekonomiskt omställningsstöd, enligt §§ 4 och 5.

## **Kapitel 3 Pensionsbestämmelser**

Pensionsbestämmelserna kännetecknas av följande principer:

Avgiftsbestämd ålderspension innebär att pensionen grundar sig på årliga ”pensionsavgifter” och att dessa avgifter uttrycks som en procentuell andel av den förtroendevaldes pensionsgrundande årsinkomst, d v s årsarvoden och sammanträdesersättning mm.

Livsinkomstprincipen och arbetslinjen är utgångspunkter för pensionen. Exempelvis beräknas pensionsavgifterna på årsarvode och sammanträdesersättning oavsett uppdragets/uppdragens omfattning.

Ingen samordning görs med andra pensionssystem avseende ålderspension.

Avgiftsbestämd ålderspension intjänas utan krav på minsta tid i uppdraget eller krav på minsta omfattning av uppdraget.

Pensionsförmånerna är avgiftsbestämd ålderspension, sjukpension samt efterlevandeskydd (§ 2).

Pensionsbestämmelserna gäller inte för förtroendevald som vid tillträdet av sitt (sina) uppdrag har uppnått motsvarande i 32 a § LAS angiven ålder.

### **Avgiftsbestämd ålderspension (§ 4)**

Pensionsgrundande inkomst (§ 4) begränsas på samma sätt som i pensionsavtalet AKAP-KL till 30 inkomstbasbelopp. I den pensionsgrundande inkomsten ingår den förtroendevaldes årsarvode, sammanträdesersättningar och vissa andra ersättningar.

Det finns inget hinder för att förtroendevald kan avstå en del av arvodet och i stället få motsvarande belopp tillgodoräknat i sin pensionsbehållning (s.k. arvodesväxling).

För förtroendevald med uppdrag på heltid eller betydande del av heltid om minst 40 %, som fått avdrag från sitt arvode på grund av ledighet för t ex sjukdom, ska den pensionsgrundande inkomsten omräknas/höjas med vad som avdragits.

Utbetald ersättning för förlorad arbetsförtjänst är inte en pensionsgrundande inkomst. Det är dock inte ovanligt att denna ersättning schablonmässigt räknas upp för att kompensera den enskildes pensionsförlust i hans eller hennes ordinarie anställning (se





arbetsgivarnytt nr 28/12). Detta procentuella påslag ska inte förväxlas med en pensionsavsättning som görs i enlighet med OPF-KL18.

### **Pensionsavgifter (§ 5)**

Pensionsavgiften är 4,5 procent på den pensionsgrundande inkomsten upp till och med 7,5 inkomstbasbelopp. På den pensionsgrundande inkomst som överstiger 7,5 inkomstbasbelopp är pensionsavgiften 30 procent. Avgiften avsätts till en pensionsbehållning.

Någon nedre åldersgräns för tillgodoräknande av pensionsavgift finns inte.

Pensionsavgiften om 30 % på de delar av den pensionsgrundande inkomsten som överstiger 7,5 inkomstbasbelopp avsätts intill dess att den förtroendevalde uppnått motsvarande i 32 a § LAS angiven ålder. Därefter är pensionsavgiften 4,5 % på hela den pensionsgrundande inkomsten.

Pensionsavgiften beräknas varje kalenderårsskifte och ska avsättas till en pensionsbehållning (§ 6) som förvaltas hos kommunen och landstinget/regionen.

På grund av de begränsningar som finns enligt inkomstskattelagen kan förtroendevald inte välja en placering av pensionsavgiften till en tjänstepensionsförsäkring. Med tjänstepensionsförsäkring avses en pensionsförsäkring som har samband med tjänst och som den försäkrades arbetsgivare åtagit sig att betala samtliga premier för. Förtroendevalda har således inte samma möjligheter som anställda att kunna påverka sitt kapital.

Det är dock möjligt att göra bruttoavdrag på arvodet i syfte att göra en större avsättning till pensionsbehållningen. Vid avsättning till pensionsbehållning kostnadsförs den särskilda löneskatten, men betalas först när pensionen betalas ut.

En förtroendevald med uppdrag på heltid eller betydande del av heltid ska tillgodoräknas pensionsavgift om han eller hon får rätt till sjuk- eller aktivitetsersättning enligt socialförsäkringsbalken. Avgift avsätts proportionellt till graden av arbetsförmåga. Formuleringen ”nedsatt arbetsförmåga i uppdraget” ska inte anses vara en begränsning av denna princip.

För förtroendevald som får rätt till partiell sjuk- eller aktivitetsersättning, och på grund av detta måste lämna ett uppdrag vars omfattning överstiger den grad av sjuk- eller aktivitetsersättning som beviljats, är det möjligt att genom lokalt beslut avsätta pensionsavgift i förhållande till det inkomstbortfall som frånträdan orsakar. Det bör beaktas att en avsättning som inte grundar sig på graden till arbetsförmåga kan, om den förtroendevalde påbörjar en anställning i vilken han eller hon får pensionsavsättning, resultera i avsättningar som överstiger vad som skulle intjänats vid heltidsarbete. Av den anledningen rekommenderas att beslut om avsättning i förhållande till inkomstbortfallet tidsbegränsas till att omfatta enbart mandatperioden.



Pensionsbehållningen räknas upp årligen (indexeras) med förändringen av inkomstbasbeloppet. Regleringen utgör en värdesäkring och är inte avsedd att ge en relativ utveckling. Således ska beloppet endast räknas upp, inte ned om förändringen är negativ. Detsamma gäller i de fall då den pensionsgrundande inkomsten ska indexeras med prisbasbeloppet året före sjuk- eller aktivitetsersättningstidpunkten. Även här avses även endast en uppräknings.

För tid innan den förtroendevaldes pensionsbehållning enligt OPF-KL18 börjar betalas ut ska pensionsbehållningen räknas upp för ett kalenderår (t) genom att multipliceras med kvoten av inkomstbasbeloppet (IBB) för kalenderåret (t+1) dividerat med inkomstbasbeloppet för kalenderåret (T). Uppräkning sker vid utgången av kalenderåret (t+1).

Under utbetalning ska pensionsbehållningen räknas upp med hela förändringen av inkomstbasbeloppet varefter 1,6 % ska avräknas. Denna avräkning beror på att det i delningstalet har beaktats en förskottsränta på 1,6 %.

### **Utbetalning av avgiftsbestämd ålderspension (§ 8)**

Utbetalning av avgiftsbestämd ålderspension kan göras tidigast från den tidpunkt då allmän pension kan utbetalas. Utbetalningstidpunkt av avgiftsbestämd ålderspension, pensionsbehållningen enligt § 6, kommer på så sätt att följa de eventuella ändringar som sker i lagstiftning om tidigaste uttagstidpunkt av allmän pension. Avgiftsbestämd ålderspension utbetalas livsvarigt.

Ålderspensionen utbetalas efter skriftlig ansökan enligt de anvisningar som den lokala pensionsmyndigheten tagit fram.

Börjar pensionsbehållningen betalas ut under kalenderåret (t+1) ska pensionsbehållningen istället räknas upp genom att multipliceras med en tolfedel av det enligt ovan beräknade värdet multiplicerat med antalet kalendermånader under kalenderåret (t+1) innan pensionsbehållningen börjar betalas ut. Uppräkningen sker vid utgången av den kalendermånad som närmast föregår den då pensionsbehållningen börjar betalas ut.

Pensionsbehållning enligt OPF-KL18 ska därefter räknas om i samma grad som gällande IBB ändrats i förhållande till IBB för det kalenderår då pensionen började betalas ut.

### **Sjukpension (§ 10)**

För rätt till sjukpension gäller att avgången ska vara en följd av beviljad sjuk- eller aktivitetsersättning enligt SFB. Sjukpensionen gäller endast för förtroendevald med uppdrag på heltid eller betydande del av heltid om 40 %. För att ha rätt till sjukpension krävs att den förtroendevalde befrias från uppdraget.



Sjukpensionen grundas och beräknas på det genomsnittliga månadsarvodet som den förtroendevalde hade kalenderåret före insjuknandetidpunkten gånger tolv. Pensionsmyndigheten kan i särskilt fall fatta beslut om annat beräkningsunderlag. Om det inte finns månadsarvode för 12 månader bakåt så kan pensionsmyndigheten fatta beslut om beräkning baserad på det genomsnittliga månadsarvodet under uppdragstiden eller det månadsarvode som den förtroendevalde hade haft om denne inte hade varit ledig pga. sjukdom eller föräldraledighet.

Sjukpensionen motsvarar den månadsersättning som utbetalas till anställda enligt AGS-KL.

Sjukpension bör utges i proportion till den tidigare uppdragsgraden med hänsyn till sjuk- eller aktivitetsersättningens omfattning. Vid beslut om sjuk- eller aktivitetsersättning måste således även ursprunglig och eventuellt kvarvarande omfattning på uppdraget fastställas.

Om en förtroendevald har ett uppdrag på 100 % och sedan avgår p.g.a. att sjuk- eller aktivitetsersättning beviljats med 50 % så ska sjukpensionen baseras på halva årsarvodet.

Om sjuk- eller aktivitetsersättningens omfattning är mindre än uppdragets omfattning så bör sjukpension beräknas i relation till sjuk- eller aktivitetsersättningens omfattning dividerat med uppdragets omfattning.

Om sjuk- eller aktivitetsersättningens omfattning är högre än uppdragets omfattning så kan sjukpensionen inte överstiga uppdragets omfattning.

### **Efterlevandeskydd (§ 11)**

Pensionsbehållningen innehåller ett obligatoriskt efterlevandeskydd som kan väljas bort vid utbetalning, men inte dessförinnan. Med ”efterlevandeskydd” avses att vid dödsfall så får den förtroendevaldas efterlevande värdet av intjänad pensionsbehållning utbetalt. Efterlevandeskyddet liknar det återbetalningsskydd som anställda kan välja för det kapital som är inbetalt i en tjänstepensionsförsäkring. På grund av de begränsningar som finns enligt Inkomstskattelagen kan dock efterlevandeskyddet inte tecknas i en faktisk tjänstepensionsförsäkring.

Vid förtroendevalds dödsfall betalas det sparade kapital som finns i pensionsbehållningen ut till i första hand make/maka, registrerad partner, sambo och i andra hand till barn. Avseende definitionen av sambo hänvisas till sambolagen.

Beloppets storlek bestäms av hur stor pensionsbehållningen är innan dödsfallet och om den avgiftsbestämda pensionen har börjat betalas ut till den förtroendevalde eller inte.



## Kapitel 4 Familjeskydd vid förtroendevalds dödsfall

Familjeskydd vid förtroendevalds dödsfall syftar till att de förtroendevalda har samma skydd som de anställda inom kommuner, landsting/regioner och kommunalförbund vid dennes dödsfall. Med ”familjeskydd” avses en fastställd förmån som vid dödsfall utbetalas till den förtroendevaldas efterlevande.

Familjeskydd gäller för förtroendevald med uppdrag på heltid eller betydande del av heltid om 40 %.

Bestämmelserna om familjeskydd träder ikraft i samband med valet 2018 eller vid den senare tidpunkt då OPF-KL18 antas av fullmäktige. Bestämmelserna gäller från samma tidpunkt, även förtroendevalda som i tidigare uppdrag inte omfattats av PBF, PRF-KL eller andra omställnings- och pensionsbestämmelser för förtroendevalda.

Familjeskydd består av två delar, dels familjeskydd till efterlevande vuxen och dels familjeskydd till efterlevande barn. Med barn avses arvsberättigat barn eller det barn som den förtroendevalde tagit emot i sitt hem i adoptionssyfte.

Familjeskydd vid förtroendevalds dödsfall bör ses som en försäkringsliknande konstruktion. Annan kan uppdras att administrera familjeskyddet.

Om den förtroendevalde har en samtidig anställning med rätt till annat motsvarande skydd ska rätten till familjeskydd bedömas av pensionsmyndigheten.



Cirkulärnr: 18:31  
Diariernr: 18/04241  
P-cirknr: Finns ej längre  
Nyckelord: Förtroendevalda, omställning och pension  
Handläggare: Victoria Bergner och Ossian Wennström  
Avdelning: Avdelningen för arbetsgivarpolitik  
Sektion/Enhet: Förhandlingssektionen  
Datum: 2018-09-14  
Mottagare: Kommunstyrelsen  
Landstingsstyrelsen  
Regionstyrelsen

Rubrik: Förslag till bestämmelser om omställningsstöd och pension till förtroendevalda (OPF-KL18)

Bilagor: 1 Förslag till bestämmelser om omställningsstöd och pension för förtroendevalda (OPF-KL18) med tillhörande bilaga  
2 Kommentarer till bestämmelser om omställningsstöd och pension för förtroendevalda (OPF-KL18)  
3 Vissa Förtydliganden till OPF-KL



## CIRKULÄR 18:31

---

Avdelningen för arbetsgivarpolitik  
Victoria Bergner  
Ossian Wennström

Kommunstyrelsen  
Landstingsstyrelsen  
Regionstyrelsen

Nyckelord: Förtroendevalda, familjeskydd, omställning  
och pension

### **Förslag till bestämmelser om omställningsstöd, pension samt familjeskydd till förtroendevalda (OPF-KL18)**

*Detta cirkulär innehåller förslag till lokalt beslut*

Sveriges Kommuner och Landstings styrelse har den 14 september 2018 antagit förslag till reviderade bestämmelser om omställningsstöd och pension till förtroendevalda (OPF-KL18). OPF-KL18 gäller för förtroendevalda som tidigare omfattats av OPF-KL14 eller som tillträder vid valet 2018 och inte tidigare omfattats av PBF eller PRF-KL i kommunen, landstinget/regionen eller kommunalförbundet. OPF-KL18 gäller, i likhet med OPF14, inte för förtroendevalda som avgått 2014-12-31 eller senare (eller tidigare avgått) med rätt till visstidspension, annan egenpensionsförmån, avgångsersättning eller livränta. För dessa förtroendevalda fortsätter PBF eller PRF-KL att gälla.

OPF-KL18 är utformat för tillämpning hos respektive kommun och landsting/region. För att äga giltighet krävs ett lokalt antagande av bestämmelserna.

OPF-KL18 omfattar reviderade bestämmelser för förtroendevalda gällande omställning, pension och familjeskydd. Utgångspunkten för OPF-KL18 har varit det nu gällande OPF-KL (nedan kallat OPF-KL14), som antogs av SKLs styrelse 20131020.

I OPF-KL14 har delar om familjeskydd, samt till viss del möjlighet till aktiva omställningsinsatser saknats. Kansliet har därför tagit fram förslag till nya bestämmelser.

Förslaget om OPF-KL18 är indelat i fyra kapitel, inledande bestämmelser, bestämmelser om omställningsstöd, pensionsbestämmelser samt familjeskydd.

Omställningsbestämmelserna tar sikte på aktiv omställning, med aktiva omställningsinsatser och tidsbegränsade ekonomiska omställningsstöd. Ändringarna innebär att Omställningsfondens roll i omställningsarbetet har förtydligats.

Förmånerna i pensionsbestämmelserna motsvarar i stora delar pensionsavtalet AKAP-KL. Ålderspensionsintjänandet bygger på livsinkomstprincipen. Det tillagda familjeskyddsregelverket är till största del överensstämmande med det familjeskydd



för anställda som finns i AKAP-KL. Familjeskyddet är dock inte att ses som en kollektiv försäkringslösning utan hanteras separat av respektive huvudman.

### **Bifogas till cirkuläret**

Förslag till bestämmelser om omställningsstöd och pension för förtroendevalda (OPF-KL18) med tillhörande bilaga och kommentarer till bestämmelser om omställningsstöd och pension för förtroendevalda (OPF-KL18) bifogas cirkuläret.

### **Förslag till lokala beslut**

I enlighet med Sveriges Kommuner och Landstings styrelses beslut föreslås att kommunen/landstinget/regionen beslutar

**att** anta bestämmelser om omställningsstöd och pension för förtroendevalda (OPF-KL) med tillhörande bilaga.

Frågor med anledning av detta cirkulär besvaras av Victoria Bergner och Ossian Wennström

Sveriges Kommuner och Landsting  
Avdelningen för arbetsgivarpolitik

Victoria Bergner

Niclas Lindahl

- Bilagor:
- 1 Förslag till bestämmelser om omställningsstöd och pension för förtroendevalda (OPF-KL18) med tillhörande bilaga
  - 2 Kommentarer till bestämmelser om omställningsstöd och pension för förtroendevalda (OPF-KL18)

§62

# **Strategi för psykisk hälsa i Norrbottens län 2018-2021**

18KS531



# Strategi för psykisk hälsa i Norrbottens län 2018–2021

Region Norrbotten har tillsammans med Norrbottens Kommuner beslutat att i samverkan upprätta en länsgemensam strategi för psykisk hälsa. En arbetsgrupp med representanter från brukarorganisationer, tjänstepersoner från länets kommuner och Region Norrbotten har arbetat med strategins innehåll. De brukarorganisationer som deltagit i arbetet är; NSPH Norrbotten; Autism-och Aspergerföreningen Norrbotten, OCD-föreningen Norrbotten och Svenska OCD-förbundet samt Brukarrådet LEVA.

## Bakgrund

Strategin tar sin utgångspunkt i den nationella strategin för psykisk hälsa och ska visa riktningen för det långsiktiga förbättringsarbetet.

## Lagrum och styrande förutsättningar

Nedan listas lagrum och styrande förutsättningar som klargör ansvarsförhållanden, beskriver strukturer och rutiner för samverkan.

Hälso- och sjukvårdslagen, Socialtjänstlagen, Lagen om stöd och service, Skollagen samt Lagen om psykiatrisk tvångsvård.

- Regeringens strategi inom området psykisk hälsa 2016–2020, fem fokusområden fem år framåt.
- Att ge ordet och lämna plats - Vägledning om brukarmedverkan och inflytande inom socialtjänst, psykiatri och missbruks- och beroende-vård, (SoS 2013)
- Överenskommelse för samverkan kring barn och unga med behov av insatser från fler än en aktör, ”Norrbus”
- Norrbottens folkhälsostrategi 2018–2026, för en bättre och mer jämlik och jämställd folkhälsa
- Strategi och handlingsplaner för patient- och brukarmedverkan i Norrbottens län
- Överenskommelse om samarbete inom området psykisk ohälsa mellan kommuner och landsting i Norrbottens län
- Överenskommelse om samarbete inom missbruks- och beroendevård mellan landstinget och kommunerna i Norrbottens län

Strategin utgår även från nationella riktlinjer som vård och stöd vid missbruk och beroende, schizofreni och schizofreniliknande tillstånd samt depression och ångestsyndrom.

## Syfte

Strategin ska vara ett stöd för det långsiktiga arbetet med ledning, styrning och utveckling av vård, stöd och omsorg för en god psykisk hälsa för länets medborgare. För att kunna ta ett samlat ansvar ska parterna med utgångspunkt från gällande lagstiftning och ansvarsfördelning stärka sammanhållna, kunskapsbaserade och individanpassade insatser.

## Nuläge och omvärldsanalys

Psykisk hälsa är ett komplext område som berör hela samhället. Insatser behöver ofta vara samordnade vilket ställer stora krav på samverkansstrukturer mellan berörda aktörer. I WHO:s handlingsplan räknar man med att år 2030 står psykisk ohälsa för den största sjukdomsördan i världen. För att förbättra den psykiska hälsan för Norrbottens invånare är det förebyggande och långsiktiga arbetet viktigt.

I Norrbotten är parterna överens om att nära samarbete och ett gemensamt ansvar är en förutsättning för att framgångsrikt främja psykisk hälsa för befolkningen. Utmaningar består i att utveckla det självmordsförebyggande arbetet för att nå en nollvision. Hos äldre personer är förekomsten av psykisk ohälsa högre jämfört med andra vuxna, vilket ställer stora krav på aktörerna att uppmärksamma äldres psykiska mående för att kunna ge adekvat vård och omsorg. Personer med samsjuklighet har en betydande överdödlighet där samordning och samverkande insatser bör prioriteras. En av utmaningarna i länet är att öka tillgängligheten till ungdomsmottagningarna. Graden av allvarliga händelser barn och unga vuxna (LPT, självmord, självskaдебeteende) är avsevärt högre i länet jämfört med riket. Pojkar utmärker sig vad gäller suicid men både pojkar och flickor avseende LPT och självskaдебeteende. För att i rätt tid kunna ge rätt insatser på rätt vårdnivå, behöver länets aktörer utveckla första linjen. Med första linjen menas här de funktioner eller verksamheter som först uppmärksammar psykisk ohälsa och gäller såväl hälso- och sjukvård som kommunernas berörda verksamheter.

## Målbild

Målet är en god psykisk hälsa bland befolkningen i Norrbotten. Den som drabbas av psykisk ohälsa ska få tillgång till god vård och omsorg utifrån behov.

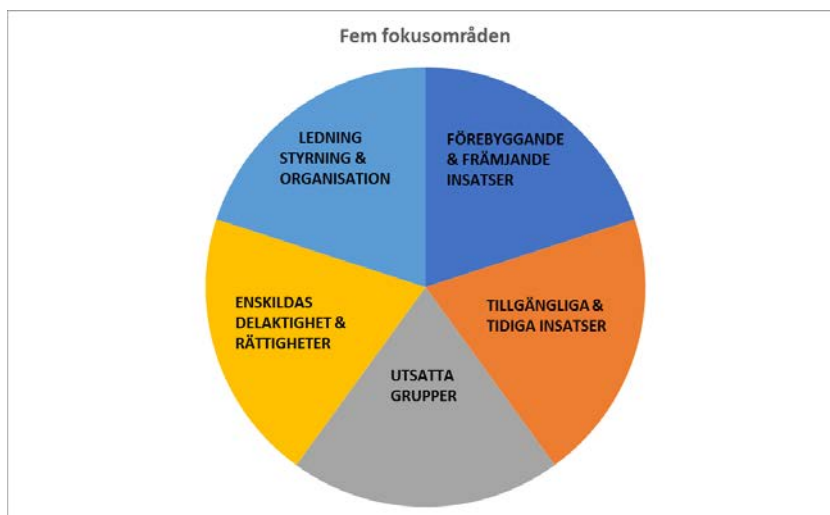
## Strategisk inriktning

En viktig del i det långsiktiga arbetet för att förbättra den psykiska hälsan för Norrbottens befolkning är att sätta fokus på förebyggande och tidiga insatser, framförallt när det gäller barn och unga. Det strategiska arbetet innefattar:

- Utveckling av första linjen
- Samverkan och förbättrade flöden mellan aktörer och vårdnivåer
- Öka delaktighet och tillgänglighet genom användning av digital teknik
- Tillvarata patienters och brukares erfarenheter och synpunkter

## Prioriterade områden med insatser

Regeringen har lyft fram fem prioriterade fokusområden som ligger till grund för strategin.



### Förebyggande och främjande insatser

I regeringens strategi för psykisk hälsa anges att hälften av all psykisk ohälsa debuterar före 15 års ålder och tre fjärdedelar före 20 års ålder. Insatser behöver göras på många olika arenor, samtidigt och samordnat för att stärka individens förutsättningar för god hälsa.

- Öka kunskapen om psykisk hälsa bland befolkningen och hos professionen för att minska stigma, skam och skuld.
- Rusta unga att hantera livets med- och motgångar samt stärka föräldrar i föräldrarollen. Stärka arbetet med föräldraskapsstöd och öka antalet integrerade verksamheter som t.ex. familjecentraler.
- Samverka med viktiga aktörer från föräldra- och barnhälsovård, ungdomsmottagningar, skola, socialtjänst, elevhälsa, psykiatri/barn och ungdomspsykiatri, primärvård samt folktandvård.
- Utveckla samverkan med Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen och samarbeta med brukarorganisationerna samt frivilligorganisationer.
- Elevhälsans förebyggande och hälsofrämjande arbetsätt ska understödja elevernas lärande och utveckling mot utbildningens mål.
- Säkerställa att barn uppnår målen i skolan och behörighet till gymnasiala studier.
- Arbeta med förebyggande insatser hos vuxna, där första linjen har en central roll för att tillgängliggöra stöd och vård tidigt i en ohälsoprocess. När vuxna vårdas för psykisk ohälsa/missbruk ska professionen uppmärksamma om det finns minderåriga barn i hemmet så att både barn och föräldrar kan få rätt stöd.
- Att fortsätta utveckla det självmordsförebyggande arbetet för att uppnå nollvision.
- Stärka friskfaktorerna på arbetsplatserna inom länets kommuner och Region Norrbotten.
- Öka tillgängligheten genom användning av digital teknik och sociala medier för information och kommunikation, särskilt viktigt när det gäller kontakten med ungdomar och unga vuxna.

### **Tillgängliga och tidiga insatser**

Personer som drabbas av psykisk ohälsa ska få tillgång till rätt insatser i rätt tid och på rätt nivå i vård- och omsorgskedjan.

- Att arbeta återhämtningsinriktat för att aktivt stödja personer till möjligheten att leva utifrån sina förutsättningar och egna val.
- Primärvården är första linjen för psykisk ohälsa i alla åldrar även barn och unga vuxna.
- Öka kunskapen hos professionen om psykisk (o)hälsa och utsatta gruppers riskfaktorer.
- Att aktörerna i samverkan stödjer personer som drabbats av svår psykisk ohälsa.

### **Utsatta grupper**

Det finns grupper som är särskilt utsatta och riskerar psykisk ohälsa i större utsträckning än befolkningen i övrigt.

- Öka kunskapen hos medarbetarna om kulturell mångfald.
- Kompetensutveckling för ökad förståelse om särskilt utsatta grupper som riskerar psykisk ohälsa, exempel samer och andra nationella minoriteter, personer i socialt utsatta grupper, äldre, HBTQ, samhällsplacerade barn, personer med samsjuklighet, asylsökande och nyanlända samt personer som blivit utsatta för- eller bevittnat våld.
- Arbeta för att utveckla fler multiprofessionella team för personer med samtidig sjuklighet eller komplexa behov. Exempel familjecentraler, Case Managerteam eller beroendeenheter.
- För att motverka för tidig död i behandlingsbara somatiska sjukdomar ska personer med psykiska funktionsnedsättningar och samtidig somatisk sjukdom uppmärksammas. Samordna resurser och insatser till personer med komplexa behov till följd av psykisk ohälsa och missbruk/beroende.

### **Delaktighet och rättigheter**

Delaktighet i den vård, stöd och omsorg som ges är inte bara en viktig förutsättning för återhämtning utan också centralt för att stärka den enskildes rättigheter. En god vård och omsorg ska ske i samråd med patienten/brukaren med respekt för dennes självbestämmande och integritet. Att systematisera brukarmedverkan i arbetsprocesser för att tillvarata kunskap och erfarenheter är en förutsättning för en evidensbaserad praktik (figur 1, Socialstyrelsen).



- Vård och omsorg ska ske i samråd med patienten/brukaren och med respekt för dennes självbestämmande och integritet.
- Utveckla samarbetet med patient/brukarorganisationerna på alla nivåer individ, verksamhets och systemnivå.
- Fortsatt stärka arbetet med samordnade individuella planer (SIP).
- Ökad delaktighet, självbestämmande och tillgänglighet genom att utveckla digitala tjänster och digital teknik.
- Tillhandahålla tillgänglig information för insatser i stöd, vård och omsorg.

### Ledning, styrning och organisation

Region Norrbotten och kommunerna i Norrbotten ansvarar som arbetsgivare för att medarbetarna har rätt kompetens. Vissa utbildningsinsatser är viktiga att samordna.

#### Personal- och kompetensförsörjning

- Öka kunskapen hos professionerna och planera för en långsiktig kompetensförsörjning
- Skapa hälsosamma arbetsplatser för att motverka sjukskrivningar bland egen personal

### Samverkan

God samverkan mellan Region Norrbotten och länets kommuner utgör en viktig grund för utveckling av god psykisk hälsa bland befolkningen.

- Utveckla strukturer på system- och verksamhetsnivå för samverkan med brukarorganisationer.
- Hitta former för samverkan med brukare/patienter som inte är organiserade men bär på egen erfarenhet.
- Säkerställa goda flöden och mjuka vårdövergångar i samverkan när det gäller övergången från barn- och ungdomspsykiatri till vuxenpsykiatri samt mellan aktörerna för att säkra vårdövergångar när patienter/brukare skrivs ut från sjukhus.
- Stärka samverkan med andra myndigheter på länsövergripande nivå.

## Implementering

Förankring av strategin och arbetet med psykisk hälsa förutsätter ett medvetet implementeringsarbete. För effektivt genomförande är det av stor vikt att chefer på alla nivåer arbetar med strategin och handlingsplanerna genom att kontinuerligt följa upp och efterfråga resultat.

I länets gemensamma analys- och handlingsplaner finns forskningshänvisningar, nationella jämförelser, nyckelindikatorer och aktiviteter angivna.

- Länsgemensam analys- och handlingsplan för psykisk hälsa i Norrbotten. Barn och Unga Vuxna samt ungdomsmottagningarna 2017–2018
- Länsgemensam analys och handlingsplan för psykisk hälsa i Norrbotten 2017–2018

## Uppföljning

Länsstyrgruppen ansvarar för uppföljning. Nyckelindikatorer och aktiviteter som utgör grunden i uppföljning finns beskrivna i de länsgemensamma handlingsplanerna.

§63

# Riktlinjer för rehabiliteringsansvar i Norrbotten

I8KS530

	RIKTLINJER FÖR REHABILITERINGSANSVAR	1 (7)
PROJEKTNAMN: REVIDERING AV REHABILITERINGSÖVERENSKOMMELSE PROJEKTÄGARE: DIVISIONSCHEF NÄRSJUKVÅRD	DATUM: 170508	

# Riktlinjer för rehabiliteringsansvar i Norrbotten

## Inledning

Region Norrbotten ska erbjuda länets medborgare rätt vård på rätt vårdnivå i en struktur där tillgången till rehabilitering är densamma, oavsett var i länet patienten bor. För att denna målsättning ska uppnås måste det vara tydligt vilken rehabilitering som erbjuds inom de olika vårdnivåerna. Alla aktörer ska veta vilka rehabiliteringsresurser som finns att tillgå utifrån patientens specifika behov. Genom samverkan och konsultativt stöd ska patienten få optimal rehabilitering oberoende av var i vårdkedjan rehabiliteringen tillhandahålls. Detta dokument redovisar ansvarsfördelningen mellan de olika rehabiliteringsnivåerna. Riktlinjerna avser rehabiliteringsbehov i ett generellt perspektiv, inte per diagnosgrupp.

2011 antog dåvarande Norrbottens läns landsting en överenskommelse som innehöll en nivåstrukturerad av rehabiliteringen i länet. Därefter har det skett flera strukturella förändringar inom hälso- och sjukvården såsom kommunalisering av hemsjukvården och förändrad organisation inom Region Norrbotten. Dessa förändringar har skapat ett behov av uppdaterade riktlinjer för rehabilitering.

## Målgrupp

Riktlinjen gäller rehabilitering av vuxna patienter som har förvärvade sammansatta, långvariga och ibland återkommande behov av rehabilitering. Exempelvis geriatriska patienter och patienter med stroke eller neurologiska sjukdomar. De neurologiska sjukdomar som initialt inte ger svåra symtom men som på längre sikt kan medföra stora rehabiliteringsbehov hos patienten omfattas också av denna riktlinje.

Patienter med smärta som har komplexa rehabiliterings-behov handläggs enligt handläggningsöverenskommelser som finns i Region Norrbotten och omfattas inte av denna riktlinje. Översynen från 2011 omfattade även personer med reumatiska sjukdomar men inom den gruppen finns idag inte lika stort behov av rehabilitering. De personer som har behov av rehabilitering får det via reumatologens öppenvård.

## Förklaring av begrepp

*Rehabilitering:* Insatser som ska bidra till att en person med förvärvad funktionsnedsättning, utifrån dennes behov och förutsättningar, återvinner eller behåller bästa möjliga funktionsförmåga samt skapar goda villkor för ett självständigt liv och ett aktivt deltagande i samhällslivet (Socialstyrelsen, 2017)

*Vardagsrehabilitering:* Omsorgs- och vårdpersonal har kunskap i ett rehabiliterande förhållningssätt som innebär att man i vård- och omsorgsarbetet tillvaratar personens egna resurser och möjligheter till att vara aktiv i vardagen och uppmuntrar personens eget handlande. Vardagsrehabilitering är ett arbetssätt som används i de dagliga insatserna (Sveriges arbetsterapeuter, 2014).

*Specifik rehabilitering:* Rehabilitering är en planerad, målinriktad och tidsavgränsad insats som utgår ifrån personens resurser i sin egen miljö och avser de problem och hinder som personen själv identifierar i sin vardag. Kvalificerad rehabilitering syftar till att nå optimal funktionsförmåga i



	RIKTLINJER FÖR REHABILITERINGSANSVAR	2 (7)
PROJEKTNAMN: REVIDERING AV REHABILITERINGSÖVERENSKOMMELSE PROJEKTÄGARE: DIVISIONSCHEF NÄRSJUKVÅRD	DATUM: 170508	

vardagslivet för att kunna leva ett så aktivt liv som möjligt trots begränsningar och sjukdom. Teamet ska bestå av olika professioner med särskild kunskap i rehabilitering (Sveriges arbetsterapeuter, 2014).

*Verktyg för samordnad individuell planering:* Meddix används för samordnad vårdplanering och består av två separata applikationer, Meddix SVP och Meddix ÖV. Meddix SVP används för samordnad plan vid utskrivning från slutenvård och reglering av betalningssvarslagen. Meddix ÖV används för samordnad individuell plan i öppenvård för personer med behov av insatser från både hälso- och sjukvård och socialtjänst.

Idag pågår ett arbete med att ta fram ett nytt Webbaserat verktyg för samordnad individuell plan i såväl sluten- som öppenvård, Life Care.

## Rehabiliteringsnivåer

Den rehabiliteringsverksamhet som bedrivs i Region Norrbotten indelas översiktligt i tre nivåer:

*Nivå 1:* Rehabilitering på nivå 1 är ett ansvar för primärvården och kommunal hälso- och sjukvård vilka har ett generalistperspektiv och utgör basen i länets rehabiliteringsverksamhet. Rehabiliteringen kan ske i hemmet, på hälsocentral eller i samhällsmiljön.

*Nivå 2:* Rehabiliteringsverksamheterna vid nivå 2 är samlade i enheter knutna till specialistsjukvården vid sjukhusen. De ansvarar för rehabiliteringen inom respektive upptagningsområde. Verksamheterna har ett specialiserat perspektiv och erbjuder en fördjupad kompetens och mer resurser än vad som finns tillgängligt på nivå 1. Rehabiliteringen bedrivs på vårdavdelning i slutenvård, exempelvis efter en akut stroke eller ett trauma. Planerad rehabilitering bedrivs vid enheter för öppenvårdsrehabilitering.

*Nivå 3:* Rehabiliteringsverksamheterna på nivå 3 bedrivs vid Rehabiliteringsmedicin Sunderby sjukhus och vid Garnis rehabcenter, med hela länet som upptagningsområde. Verksamheterna erbjuder mer resurser och fördjupad kompetens inom sitt specifika område, jämfört med nivå 2. Hit remitteras patienter för utredningar och rehabiliteringsåtgärder. Nivån kan också vara första rehabiliteringsinstans för patienter med sjukdomar eller skador som kräver specialistvård initialt såsom patienter med ryggmärgsskada.

## Remisshantering

**Remiss till nivå 1.** Remissfrihet gäller men remiss kan vid behov skrivas av legitimerad rehabiliteringspersonal eller läkare inom regionen.

**Remiss till nivå 2** kan skrivas av legitimerad rehabiliteringspersonal eller läkare inom regionen eller den kommunala hälso- och sjukvården och skickas till respektive öppenvårdsrehabiliteringsmottagning.

**Remiss till nivå 3** kan skrivas av legitimerad läkare och skickas till Rehabiliteringsmedicins mottagning.

**Egen vårdbegäran:** Pat har möjlighet att framföra egen vårdbegäran. Blankett för egen vårdbegäran bör tillhandahållas av den enhet där patienten söker rehabilitering. Den bedöms sedan enligt samma kriterier som en remiss.

## Dokumentation

Det finns inte längre något krav att GE 41 eller GE43 bör användas för dokumentation av rehabiliteringsplan eftersom det inte fungerar för utskrift till patient eller kan läsas via NPÖ.

	RIKTLINJER FÖR REHABILITERINGSANSVAR	3 (7)
PROJEKTNAMN: REVIDERING AV REHABILITERINGSÖVERENSKOMMELSE PROJEKTÄGARE: DIVISIONSCHEF NÄRSJUKVÅRD	DATUM: 170508	

Patientens plan för rehabilitering inom en enhet i slutenvård dokumenteras i VAS. Efter utredning och bedömning upprättas en plan för rehabilitering om patientens rehabiliteringsperiod beräknas överstiga en vecka.

Patientens mål och plan för rehabilitering formuleras tillsammans med patient utifrån ICF. När planen kan komma att beröra fler aktörer ska den dokumenteras som samordnad individuell plan i aktuellt webbaserat verktyg. Planen följer patienten så länge behov finns av samordnade rehabiliterings- eller hälso- och sjukvårdsinsatser och uppdateras när det sker förändringar. Därutöver är legitimerad personal skyldig att dokumentera i respektive journalsystem enligt Patientdatalagen (2008:355).

## Organisation och ansvarsområde

### Nivå 1

Rehabiliteringsverksamheten på nivå 1 är organiserad av primärvården och den kommunala hälso- och sjukvården. Rehabiliteringen sker utifrån patientens behov och genom samverkan mellan arbetsterapeut, fysioterapeut, distriktssköterska, distriktsläkare och medarbetare med kompetens inom psykisk ohälsa. Arbetssättet präglas av personcentrering, helhetssyn och tvärprofessionell samverkan. Personcentrering innebär att personen som lever med sjukdom sätts i fokus och inte diagnosen. Verksamheterna måste därför vara lyhörda för vad patienten värdesätter och upplever. Att utgå från vad som är viktigt för patienten kan innebära att rehabiliterande insatser kan ske både i hemmet och vid hälsocentralen.

### Ansvarsområde

Primärvården och den kommunala hälso- och sjukvården har ett generalistperspektiv och ansvarar för befolkningens behov av rehabilitering, hälso- och sjukvård som inte kräver rehabilitering på nivå 2 eller 3. Ansvarsfördelningen mellan primärvård och kommun regleras i *"Avtal om övertagande av hälso- och sjukvårdsinsatser i ordinärt boende mellan landstinget och kommunerna i Norrbottens län"*.

Patientens plan i samverkan mellan enheter skrivs som samordnad individuell plan i aktuellt webbaserat verktyg.

Patienter som har behov av fördjupad kompetens, specialistkompetens eller resurser som inte kan erhållas av primärvården och den kommunala hälso- och sjukvården ska remitteras till nivå 2 eller nivå 3.

### Nivå 2

Rehabiliteringsverksamheten på nivå 2 omfattar sluten- och öppenvård med ansvar för rehabiliteringen i ett länsdelsperspektiv. Rehabilitering i slutenvård bedrivs vid länets fem sjukhus. Rehabilitering i öppenvård bedrivs vid Öppenvårdsrehabiliteringarna kopplade till länets sjukhus. Arbetssättet präglas av multimodalt teamarbete. Rehabiliteringsprocessens längd och intensitet kan variera beroende på patientens behov och resurser.

	RIKTLINJER FÖR REHABILITERINGSANSVAR	4 (7)
PROJEKTNAMN: REVIDERING AV REHABILITERINGSÖVERENSKOMMELSE PROJEKTÄGARE: DIVISIONSCHEF NÄRSJUKVÅRD	DATUM: 170508	

## Ansvarsområde öppenvård

Rehabilitering vid nivå 2 innebär tillgång till fler yrkeskompetenser, mer resurser, och fördjupad kompetens inom berörda diagnosområden jämfört med nivå 1. Rehabilitering i öppenvård på nivå 2 bedrivs vid enheter för öppenvårdsrehabilitering. Öppenvårdsrehabilitering omfattar rehabilitering med multimodala team. Rehabiliteringsinsatserna syftar till att öka patientens delaktighet i sina vardagliga aktiviteter.

Verksamheten bedrivs dagtid, rehabiliteringen kan bedrivas vid enheten, i hemmet eller ute i samhället. Patienten bor hemma och dagpendlar till verksamheten alternativt bor på patienthotell.

Plan för rehabiliteringsperioden formuleras tillsammans med patient och dokumenteras enligt avsnitt dokumentation. Om patienten bedöms ha behov av fortsatt rehabilitering efter avslutad rehabiliteringsperiod vid Öppenvårdsrehabiliteringen så kallas aktuella rehabiliteringsaktörer på nivå 1 via aktuellt webbaserat verktyg till planeringsmöte för att upprätta eller uppdatera samordnad individuell plan.

### Kriterier för nivå 2, rehabilitering i öppenvård

#### Inklusionskriterier

- Behov av samordnad rehabiliteringsinsats från team med fördjupad kompetens på nivå 2.
- Sammansatta, långvariga och ibland återkommande, fysiska eller kognitiva nedsättningar oavsett diagnos.
- Motiverad till träning/ behandling med syfte att uppnå egna mål.
- Personen ska ha potential för att tillgodogöra sig rehabiliteringen som erbjuds där träning/ behandling är av mer intensiv karaktär.

#### Exklusionskriterier

- Endast behov av utredning inför hjälpmedelsförskrivning eller intygsskrivning.
- Pågående missbruk.
- Obehandlad allvarlig psykisk störning

När patienten remitterats för rehabilitering vid öppenvårdsrehabilitering gör teamet en bedömning av patientens rehabiliteringsbehov. Om teamet bedömer att patienten inte har behov av öppenvårdsrehabilitering återkopplar teamet till remittenten med förslag om andra alternativ till rehabilitering.

## Ansvarsområde slutenvård

Vid sjukhusens slutenvård bedrivs rehabilitering med multimodala team bestående av arbetsterapeut, sjukgymnast, sjuksköterska, undersköterska, kurator, dietist, logoped och läkare. Rehabiliteringen och den medicinska vården sker parallellt. Patienterna kommer akut insjuknade eller överförs från annan vårdenhet på region-, läns-, eller länsdelsnivå.

Mål och plan för rehabiliteringsperioden formuleras tillsammans med patient utifrån ICF och dokumenteras enligt avsnitt dokumentation.

	RIKTLINJER FÖR REHABILITERINGSANSVAR	5 (7)
PROJEKTNAMN: REVIDERING AV REHABILITERINGSÖVERENSKOMMELSE PROJEKTÄGARE: DIVISIONSCHEF NÄRSJUKVÅRD	DATUM: 170508	

Vid kvarstående rehabiliteringsbehov vid utskrivning ska rehabiliteringen fortsätta vid öppenvårdsrehabilitering eller inom nivå 1 primärvård/kommun. Kartlagda behov av rehabilitering ska överföras till nästa aktör.

### Nivå 3

Kompetenscentrum Rehabiliteringsmedicin har länsuppdrag för specialiserad rehabilitering av personer med neurologisk sjukdom eller skada och personer med långvarig smärta.

Vid Rehabiliteringsmedicin arbetar man i multimodala team som har mer resurser och fördjupad kompetens inom sitt specifika område. Verksamheten har läkare med specialistkompetens i rehabiliteringsmedicin. I den medicinska rehabiliteringen ingår ansvar för att optimera patientens förutsättningar för att behålla eller återgå till yrkesarbete eller studier.

Rehabilitering på nivå 3 sker vid kompetenscentrum för Rehabiliteringsmedicin Sunderby sjukhus och vid Garnis Rehabcenter. Verksamheterna fungerar som kompetenscentrum och har ett utbildningsansvar gentemot övriga nivåer.

Mål och plan för rehabiliteringsperioden formuleras tillsammans med patient och dokumenteras enligt avsnitt dokumentation.

Vid kvarstående rehabiliteringsbehov vid utskrivning ska rehabiliteringen fortsätta vid

### Ansvarsområde öppenvård

Rehabiliteringsmedicins mottagning vid Sunderby sjukhus och Garnis Rehabiliteringscenter erbjuder teambaserade utrednings- och rehabiliteringsinsatser inom öppenvård. Programmet bedrivs vid Rehabiliteringsmedicins mottagning på Sunderby sjukhus och i internatform på Garnis Rehabcenter i Boden.

Sektionen har ett specifikt ryggmärgsskadeprogram som beskriver rehabiliteringsprocessen med dess insatser både inom sluten- och öppenvård.

Vid kvarstående rehabiliteringsbehov vid utskrivning ska rehabiliteringen fortsätta inom öppenvårdsrehabilitering eller inom nivå 1, primärvård/kommunal hälso- och sjukvård. Aktuella rehabiliteringsaktörer kallas, via aktuellt webbaserat verktyg, till planeringsmöte för att upprätta eller uppdatera samordnad individuell plan. Kartlagda behov av rehabilitering ska överföras till nästa aktör.

### Kriterier för nivå 3, rehabilitering i öppenvård

#### Inklusionskriterier

- Målgruppen är vuxna personer med sammansatta funktionsnedsättningar och aktivitetsbegränsningar på grund av neurologisk sjukdom/skada, personer med ovanliga neurologiska diagnoser.
- Patienten ha en fastställd neurologisk diagnos.
- Ålder från 16 år.
- Behov av samordnande insatser av ett multiprofessionellt team med fördjupad och bredare kompetens än Rehabnivå 1 och 2.

	RIKTLINJER FÖR REHABILITERINGSANSVAR	6 (7)
PROJEKTNAMN: REVIDERING AV REHABILITERINGSÖVERENSKOMMELSE PROJEKTÄGARE: DIVISIONSCHEF NÄRSJUKVÅRD	DATUM: 170508	

- Patienten ska kunna tillgodogöra sig rehabiliteringsinsatser för Rehabnivå 3.
- Patienten måste kunna klara sig själv under utrednings- eller rehabiliteringsperioden alternativt ha med sig personlig assistent eller annan person som hjälp

#### Exklusionskriterier

- Pågående medicinsk behandling/utredning och/eller ett hälsotillstånd som negativt påverkar förutsättningar för rehabiliteringsinsats.
- Obehandlad allvarlig psykisk störning.
- Pågående drogmissbruk

## Ansvarsområde slutenvård

Rehabilitering på nivå 3 sker vid kompetenscentrum för Rehabiliteringsmedicin Sunderby sjukhus, avd 41N. Slutenvårdsprogrammet vänder sig till personer i yrkesverksam ålder med behov av rehabilitering och 24 timmars omvårdnad för svåra till totala aktivitetsbegränsningar inom området neurologi. Patienten skall uppfylla kriterierna för nivå 3.

Personer med nyligen förvärvad ryggmärgsskada och behov av rehabilitering i slutenvård erbjuds vård på enheten från 16 år och uppåt. Rehabiliteringen individualiseras utifrån etiologi till skadan, skadenivå, grad av funktionsbortfall, samsjuklighet och rehabiliteringspotential. Sektionen har ett specifikt ryggmärgsskadeprogram som beskriver rehabiliteringsprocessen med insatser både inom sluten- och öppenvård. Avdelningen har också ansvar för att bemanna baklofenmottagning för patienter med spasticitet, där sjuksköterskor ger behandling och utför återkommande kontroller samt påfyllning av pumpar. Påfyllning av pumpar sker även i Gällivare.

Mål och plan för rehabiliteringsperioden formuleras tillsammans med patient och dokumenteras enligt avsnitt dokumentation.

Vid kvarstående rehabiliteringsbehov vid utskrivning ska rehabiliteringen fortsätta vid slutenvårdsavdelning vid länsdelssjukhus, öppenvård inom nivå 3, rehabiliteringsmedicin, nivå 2 öppenvårdsrehab eller inom nivå 1, primärvård/kommunal hälso- och sjukvård. Kartlagda behov av rehabilitering ska överföras till nästa aktör.

### Kriterier för nivå 3, rehabilitering i slutenvård

#### Inklusionskriterier

- Personer med neurologisk diagnos med svår till total aktivitets- och delaktighetsinskränkning med behov av nivå 3 rehabilitering.
- Personer med sammansatta problem och med behov av samordnade teaminsatser och fördjupad kunskap och bredare kompetens inom det neurologisk rehabilitering.
- Personer med behov av spasticitetsutredning som kräver slutenvård. Gäller framförallt patienter för testning/utprovning av intratekal baklofenbehandling.

#### Exklusionskriterier

 <p><b>NORRBOTTENS LÄNS LANDSTING</b></p>	<p><b>RIKTLINJER FÖR REHABILITERINGSANSVAR</b></p>	<p>7 (7)</p>
<p>PROJEKTNAMN: REVIDERING AV REHABILITERINGSÖVERENSKOMMELSE PROJEKTÄGARE: DIVISIONSCHEF NÄRSJUKVÅRD</p>	<p>DATUM: 170508</p>	

- Pågående medicinsk behandling och/eller utredning som negativt påverkar förutsättningarna för rehabiliteringsinsats t.ex. akutsjuk-vård, livshotande tillstånd
- Pågående drogmissbruk.
- Obehandlad allvarlig psykisk störning.
- Aktivt motverkar rehabilitering

§64

**Bestämmelser om  
ersättning till  
förtroendevalda**

19KS109



**Aktuella belopp för ersättning till förtroendevalda**

Storlek och fördelning av arvoden framgår i ”Bestämmelser för ersättning till förtroendevalda”.  
Nedan finns de grundbelopp som används för att räkna fram arvoden.

**Förlorad arbetsförtjänst för förrättning**

1/1

**Schablonbelopp**

821 kr

**Maxbelopp**

2 814 kr

**Arvoden för sammanträden (10 §)**

1/1 arvode

655 kr

**Årsarvode 100 %**

839 600 kr

**Grundbelopp för partigruppmedlemmar**

105 400 kr

**Grundarvode per timme för valförrättare**

140 kr

**Timlön för färdtidsersättning**

170 kr





# **Bestämmelser om ersättning till förtroendevalda**

<b>Dokumentnamn</b>	<b>Dokumenttyp</b>	<b>Fastställd/upprättad</b>	<b>Beslutsinstans</b>
Bestämmelser om ersättning till förtroendevalda	Bestämmelser	2019-03-18 § 64	Kommunfullmäktige
<b>Dokumentansvarig/processägare</b>	<b>Version</b>	<b>Diarienummer</b>	<b>Giltig till</b>
Kommunledningsförvaltningen	7	19KS109	2022-12-31
<b>Dokumentinformation</b>	Bestämmelser om ersättning till förtroendevalda		
<b>Dokumentet gäller för</b>	Piteå kommuns förtroendevalda		



## Innehåll

Bestämmelser om ersättning till förtroendevalda.....	1
Allmänna bestämmelser .....	2
Förtroendeuppdrag som omfattas av bestämmelserna .....	2
Ersättningsberättigade sammanträden m.m.....	2
Arvoden och förlorad arbetsförtjänst m.m. ....	3
Arvoden för sammanträden .....	3
Förlorad arbetsinkomst.....	3
Förlorad semesterförmån.....	4
Särskilda förhållanden m.m.....	4
Årsarvode .....	5
Begränsat årligt arvode.....	6
Partigrupplederarvode .....	7
Arvoden till valförrättare och röstmottagare .....	7
Pensionsförmån .....	7
Kommunal pension .....	8
Föräldraledighet .....	8
Ersättning för kostnader .....	8
Resekostnader och traktamenten.....	8
Barntillsynskostnader .....	8
Kostnad för vård och tillsyn av person med funktionsnedsättning eller svårt sjuk person...9	
Särskilda kostnader för förtroendevald med funktionsnedsättning .....	9
Övriga kostnader .....	9
Gemensamma bestämmelser .....	10
Hur man begär ersättning .....	10
Tolkning av bestämmelserna.....	10
Utbetalning .....	10
Omräkning.....	10



## **Allmänna bestämmelser**

### **Förtroendeuppdrag som omfattas av bestämmelserna**

#### **1 §**

Dessa bestämmelser gäller för förtroendevalda som avses i 4 kap 1 § kommunallagen (2017:725) samt för personer med andra uppdrag med anknytning till kommunen i den utsträckning som kommunfullmäktige beslutar.

För förtroendevalda med årsarvode gäller endast 7 § och 12-23 §§

### **Ersättningsberättigade sammanträden m.m.**

#### **2 §**

Tjänstgörande ledamöter och ersättare samt övriga ersättare som särskilt kallas till sammanträde enligt kommunfullmäktiges beslut 1994-11-21, § 139, har rätt till ersättning enligt vad som närmare anges i 3-6 §§, 11 § och 14-18 §§ för

- a) sammanträde med kommunfullmäktige, fullmäktigeberedning, kommunstyrelsen och övriga nämnder, nämndutskott, nämndberedningar, liksom revisorernas sammanträden,
- b) sammanträden med utredningskommittéer, projektgrupper och arbetsgrupper,
- c) ett partigruppmöte, som hålls med anledning av kommunfullmäktigesammanträde,
- d) konferens, informationsmöte, studiebesök, uppdrag som kontaktpolitiker, studieresa, kurs eller liknande som rör kommunal angelägenhet och som har ett direkt samband med det kommunala förtroendeuppdraget,
- e) förhandling eller förberedelse inför förhandling med personalorganisation eller annan motpart till kommunen,
- f) överläggning med företrädare för annat kommunalt organ än det den förtroendevalde själv tillhör,
- g) sammankomst med kommunalt samrådsorgan/intressentsammansatt organ såsom pensionärsråd, handikappråd o dylikt,
- h) överläggning med förvaltningschef eller annan anställd vid det kommunala organ den förtroendevalde själv tillhör,
- i) presidiummöte i fullmäktige, nämnd eller utskott,
- j) besiktning eller inspektion,
- k) överläggning med utomstående myndighet eller organisation,
- l) fullgörande av granskningsuppdrag inom ramen för ett revisionsuppdrag,
- m) protokolljustering, då särskild tid och plats bestämts.

Ej tjänstgörande ersättare och andra förtroendevalda som medgetts närvarorätt har rätt till ersättning enligt 14 §.



## Arvoden och förlorad arbetsförtjänst m.m.

Arvodesbelopp i kronor för schablonbelopp, maxbelopp, årsarvode och sammanträdesarvode specificeras i bilaga 1 som årligen omräknas enligt 23 §.

### Arvoden för sammanträden

#### 3 §

Förtroendevalda som inte är årsarvoderade har rätt till arvode för sammanträden eller motsvarande enligt följande:

Punkt enligt 2 §

Punkt a)	Sammanträde	1 arvode
Punkt c)	KF Partigruppmöte	½ arvode
Punkt m)	Protokolljustering	¼ arvode

Punkt b) samt d) till l):

Upp till 3 tim	½ arvode
Över 3 tim	1 arvode

Aktuellt arvode redovisas i bilaga 1.

Arvode är maximerat till 1 arvode per dag oavsett antal sammanträden och förrättningar.

### Förlorad arbetsinkomst

#### 4 §

Förtroendevalda har rätt till ersättning för förlorad arbetsinkomst enligt följande.

Punkt enligt 2 §	Schablonbelopp	Upp till maxbelopp
Punkt a)	1 Schablonbelopp	1 maxbelopp
Punkt c)	½ Schablonbelopp	½ maxbelopp
Punkt m)	¼ Schablonbelopp	¼ maxbelopp

Punkt b) samt d) till l):

Upp till 3 tim	½ Schablonbelopp	½ maxbelopp
Över 3 tim	1 Schablonbelopp	1 maxbelopp

Aktuellt schablonbelopp och maxbelopp redovisas i bilaga 1.

Alla förtroende valda har rätt till ett schablonbelopp. Förlorad arbetsinkomst utöver schablonbeloppet skall styrkas genom intyg från arbetsgivare. Vid förändrade omständigheter beträffande lön eller arbetstid skall nytt intyg lämnas. För förtroendevald som kan visa att en arbetsinkomst förlorats men inte med vilket belopp, skall ersättningen beräknas på grundval av den senast fastställda sjukpenninggrundande inkomsten för år enligt följande:

Sjukpenninggrundande inkomst (för år) = ersättning per dag

260

Ersättning för förlorad arbetsinkomst utgår ej till förtroendevalda med årsarvode enligt § 7.



### **Förlorad semesterförmån**

#### **5 §**

Förtroendevalda har rätt till ersättning för styrkt förlorad semesterförmån enligt följande:

- a) förlorad semesterersättning, maximalt 12 % på utbetald ersättning för förlorad arbetsinkomst
- b) förlorad semesterdag, maximalt samma belopp som maxbeloppet.

### **Särskilda förhållanden m.m.**

#### **6 §**

Rätten till ersättning enligt 4-6 §§ omfattar nödvändig ledighet för förtroendevalda med speciella arbetstider eller särskilda arbetsförhållanden i övrigt när det inte kan anses skäligt att de förtroendevalda fullgör sina ordinarie arbetsuppgifter i direkt anslutning till sammanträdet eller motsvarande.

Rätten till ersättning enligt 4-6 §§ omfattar tid för resa till och från sammanträdet eller motsvarande och tid för praktiska förberedelser i anslutning till sammanträdet eller motsvarande.



## **Årsarvode**

### **7 §**

Förtroendevald som fullgör ett eller fler uppdrag som tillsammans uppgår till minst 40 procent av heltid har rätt till årsarvode enligt följande:

**Kommunstyrelsens ordförande och 1:e vice ordförande** 100 % årsarvode  
Tillika kommunalråd

Övriga årsarvoderade nedan kan få maximalt 75 % av kommunstyrelsens ordförandes arvode

**Socialnämndens ordförande** 57 % av årsarvode.

**Barn- och utbildningsnämndens ordförande** 47 % av årsarvode.

Förtroendevald med årsarvode 75 % eller mer har utöver årsarvodet och ersättning för kostnader enligt 14 - 18 §§, ingen ersättning för sina uppdrag inom kommunen. Ersättning för uppdrag i kommunala bolag utgår dock enligt särskilt reglemente.

Förtroendevald med årsarvode mellan 40 % och mindre än 75 % har utöver årsarvodet och ersättning för kostnader enligt 13-17 §§ ingen ersättning för sina nämndinterna uppdrag. Vid beräkning av sysselsättningsgrad utgör 75 % av kommunalrådets arvode heltid.

Kommunstyrelsen fattar särskilt beslut om årsarvode till förtroendevald som innehar fler än ett kommunalt uppdrag vilka tillsammans uppgår till minst 40 % av kommunalrådsarvodet. Det sammanlagda årsarvodet inklusive gruppleदारarvode får inte överstiga 75 % av kommunalråds årsarvode. Vid bedömningen av den sammanlagda deltidsgraden medräknas uppdrag enligt 8 §, begränsat årsarvode. Det särskilda beslutet har företräde över grundnivåerna i detta dokument. Om socialnämndens och barn- och utbildningsnämndens ordförande har annat ordinarie ledamotsuppdrag än ordförandeuppdraget ska alltid sådant särskilt beslut fattas.

Årsarvoderade förtroendevalda har rätt till ledighet motsvarande AB:s regler om semester. Högst 40 dagar kan sparas till annat år. Ej uttagna ledighetsdagar bortfaller. Ledigheten skall förläggas på sådant sätt att uppdraget behörligen kan fullgöras.

Till årsarvoderad förtroendevald som på grund av sjukdom är förhindrad att fullgöra sitt uppdrag utgår sjuklön som för anställda gr 1 enligt AB.



## Begränsat årligt arvode

### 8 §

Nedanstående förtroendevalda som inte är årsarvoderade har rätt till begränsat årligt arvode.

#### Kommunstyrelsen

- |                                         |                    |
|-----------------------------------------|--------------------|
| - Kommunstyrelsens 2:e vice ordförande  | 18 % av årsarvode. |
| - Ledamot i arbets- och personalutskott | 13 %               |

#### Kommunfullmäktige och andra nämnder

Arvode för vice ordförande utbetalas alltid med 20 % av ordförandes årliga arvode och detta inkluderar eventuellt arvode för plats i utskott. Arvode för plats i utskott utbetalas alltid med 5 % av ordförandes årliga arvode enligt 7 § och 8§.

- |                                                                 |                   |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------|
| - Kommunfullmäktiges ordförande                                 | 15 % av årsarvode |
| - Samhällsbyggnadsnämndens ordförande                           | 32 %              |
| - Kultur- och fritidsnämndens ordförande                        | 20 %              |
| - Miljö- och tillsynsnämndens ordförande                        | 15 %              |
| - Fastighets- och servicenämndens ordförande                    | 15 %              |
| - Gemensam Överförmyndarnämnd ordförande - Älvsbyn <sup>1</sup> | 14 %              |
| - Valnämndens ordförande – Valår                                | 11 %              |
| - Valnämndens ordförande – Icke valår                           | 5 %               |
| - Kost och servicenämndens ordförande - Luleå <sup>2</sup>      | 5 %               |
| - Gemensam servicenämnds ordförande – Älvsbyn <sup>2</sup>      | 5 %               |

#### Revisionen begränsade årsarvoden

- |                               |                  |
|-------------------------------|------------------|
| - Revisionens ordförande      | 7 % av årsarvode |
| - Revisionens vice ordförande | 5 %              |
| - Revisorer 3 st.             | 3,5 %            |

I det begränsade årsarvodet, för alla förtroendevalda med 0 - 7 % av årsarvode, ingår nedanstående ersättning för alla med uppdraget förenade förrättningar m.m. inom kommunen enligt 2 §:

- punkt d) då särskilt beslut i respektive nämnd inte har fattats.
- punkt h), i) och m)

I det begränsade årsarvodet, för alla förtroendevalda med över 7 % av årsarvode, ingår nedanstående ersättning för alla med uppdraget förenade förrättningar m.m. inom kommunen enligt 2 §:

- punkt b), vad avser nämnds-interna frågor
- punkt c), för den som inte är ledamot i kommunfullmäktige
- punkt d), då särskilt beslut i respektive nämnd inte har fattats
- punkt e), f), h), i), j) och m)

<sup>1</sup> Gäller bara ordförande då Älvsbyn utser vice ordförande.

<sup>2</sup> Gäller de år Piteå utser ordförande



### **Bestämmelse vid sjukdom**

Om förtroendevald som innehar begränsat årsarvode till följd av sjukdom eller annat skäl är hindrad att fullgöra uppdraget för en längre tid, får respektive nämnd besluta att det begränsade årsarvodet dras in och istället utgår till den som regelmässigt tjänstgör i hans/hennes ställe.

### **Partigruppledararvode**

#### **9 §**

Gruppledarnas ersättning är uppdelad i ett grundbelopp per parti som finns representerat i fullmäktige för första mandatet och ett mandatbundet belopp per fullmäktige för övriga mandat enligt följande:

Mandat	% av grundbelopp per mandat
Mandat 1:	100 %
Mandat $\geq$ 2	8,5 %

Aktuellt grundbelopp redovisas i bilaga 1

Gruppledararvodet utgör ersättning för partigruppmöten enligt 2 § punkt c), gruppledarträffar samt andra möten och överläggningar som är kopplade till gruppledaruppdraget.

I gruppledararvodet ingår att informera övriga fullmäktigeledamöter i sin fullmäktige för vad som behandlas på gruppledarträffar samt andra möten och överläggningar som är kopplade till gruppledaruppdraget.

### **Arvoden till valförrättare och röstmottagare**

#### **10 §**

Valförrättare och röstmottagare ersätts med ett grundarvode per timme enligt bilaga 1. Lördag och söndag samt röd dag ersätts med 20 % extra arvode.

Ordförande i valdistrikt	120 % av grundarvode valförrättare per timme
Ledamot i valdistrikt	100 % av grundarvode valförrättare per timme
Röstmottagare	100 % av grundarvode valförrättare per timme

Ordförande i valdistrikt har schablonarvode på 5 timmar för förberedelse av val och vallokal.

Utbildning av valförrättare och röstmottagare arvoderas med 4 timmar.

Valförrättare och röstmottagare har rätt till ersättning för resekostnader och traktamenten enligt § 14.

### **Pensionsförmån**

#### **11 §**

Pensionsavgiften grundas på utbetalda sammanträdesersättningar och arvoden. Det som avsätts är 4,5 % på pensionsgrundande inkomst under 7,5 inkomstbasbelopp (IBB) och 30 % på delar över 7,5 IBB. Ingen inträdesålder finns, det gäller från första intjänande kronan.





Pensionsavgift som understiger 1,5 % av IBB utbetalas som ersättning. Om pensionsavgiften är högre så avsätts den kalenderårsvis, senast 31 mars, till en pensionsbehållning hos kommunen. Pensionsbehållningen omräknas med förändringen av IBB – både före och under utbetalning.

Pensionsavgiften kan inte betalas till tjänstepensionsförsäkring p.g.a. begränsningar i inkomstskattelagen. Ansökan om utbetalning görs skriftligt till kommunstyrelsen som är pensionsmyndighet. Utbetalning sker tidigast från den tidpunkt då allmän pension kan utbetalas.

Avgiftsbestämd ålderspension – pensionsbehållning kan utbetalas som engångsersättning om värdet av pensionsbehållningen är högst 150 % av IBB.

### **Kommunal pension**

#### **12 §**

För årsarvoderade förtroendevalda finns det särskilda bestämmelser om kommunal pension i kommunens pensionspolicy.

### **Föräldraledighet**

#### **13 §**

Hel- eller deltidsarvoderade förtroendevalda kan vara föräldralediga om de har politiska uppdrag på 40 % eller mer. Ersättning på samma sätt som anställda vilket innebär kompensation upp till 80 % av den tidigare arvodesnivån.

Förtroendevald ska via intyg styrka sina ersättningsnivåer och ersättningsperioder från Försäkringskassan.

### **Ersättning för kostnader**

#### **Resekostnader och traktamenten**

#### **14 §**

Kostnader för resor till, från och inom sammanträden och förrättningar ersätts enligt de grunder som fastställs för kommunens arbetstagare. Vid förrättningar utanför kommunen tillämpas de resekostnads- och traktamentsbestämmelser som gäller för kommunens arbetstagare. Vid uträkning av färdtidsersättning fastställs timlönen för förtroendevalda enligt bilaga 1. Timlönen omräknas årligen enligt 23 §.

#### **Barntillsynskostnader**

#### **15 §**

Ersättning betalas för kostnader som uppkommit till följd av deltagande vid sammanträden eller motsvarande för vård och tillsyn av barn som vårdas i den förtroendevaldes familj och som under kalenderåret inte hunnit fylla 10 år.

Ersättning betalas också för barnomsorgsavgift som erlagts för barn som vistats i allmän förskola utanför den avgiftsfria tiden.

Om särskilda skäl föreligger kan ersättning utges även för äldre barn. Ersättning betalas dock med högst samma ersättning som en vårdtimlön för dagbarnvårdare gr 2.



Ersättning betalas inte för tillsyn, som utförs av egen familjemedlem eller av annan närstående.  
Ersättning betalas inte heller för tid då barnet vistas i den kommunala barnomsorgen annat än i fall som anges i 2 stycket.

### **Kostnad för vård och tillsyn av person med funktionsnedsättning eller svårt sjuk person.**

#### **16 §**

Ersättning betalas för kostnader som uppkommit till följd av deltagande vid sammanträden eller motsvarande för vård och tillsyn av person med funktionsnedsättning eller svårt sjuk person som vistas i den förtroendevaldes bostad. Ersättning betalas dock med högst timlönen för ett vårdbiträde, gr 2.

Ersättning betalas inte för tillsyn, som utförs av egen familjemedlem eller av annan närstående.

### **Särskilda kostnader för förtroendevald med funktionsnedsättning**

#### **17 §**

Ersättning betalas till förtroendevald med funktionsnedsättning för de särskilda kostnader som uppkommit till följd av deltagande vid sammanträden eller motsvarande och som inte ersätts på annat sätt. Häri ingår kostnader för t ex resor, ledsagare, tolk, hjälp med inläsning och uppläsning av handlingar och liknande. Ersättning betalas dock med högst det belopp som motsvarar en inkomst av 7,5 basbelopp fördelat på 260 dagar:

$$\frac{7,5 * \text{basbeloppet}}{260}$$

### **Övriga kostnader**

#### **18 §**

För andra kostnader än som avses i 14 -17 §§ betalas ersättning om den förtroendevalde kan visa att särskilda skäl föreligger för dessa kostnader.

Ersättning utgår inte om den förtroendevalde haft rimliga möjligheter att genom omDispositionering av arbete eller på annat sätt kunna förhindra att kostnaderna uppkom.



## Gemensamma bestämmelser

### Hur man begär ersättning

#### 19 §

För att få ersättning enligt 3 § utöver schablonbeloppet, enligt 4-6 §§, 11 § och 14-17 §§ skall den förtroendevalde styrka sina förluster eller kostnader. Förluster eller kostnader skall anmälas till fullmäktiges eller nämndens sekreterare, eller till annan som utsetts att ta emot dem.

Schablonbelopp enligt 4 § vad avser protokollförda sammanträden enligt 2 § punkt a) och punkt m), arvoden enligt 7, 8 och 9 §§ samt arvoden enligt 11 § vad avser protokollförda sammanträden enligt 2 § punkt a) och punkt m) betalas ut utan föregående anmodan.

#### 20 §

Förlorad arbetsinkomst utöver schablonbeloppet enligt 4 § skall vid begäran om ersättning styrkas av arbetsgivaren. Yrkande om ersättning för förlorad arbetsinkomst skall framställas senast inom 6 månader från dagen för sammanträde eller motsvarande till vilken förlusten hänför sig.

Yrkande om ersättning för förlorad semesterförmån enligt 5 § skall framställas senast inom två år från dagen för sammanträde eller motsvarande till vilken förlusten hänför sig.

Yrkande om andra ersättningar enligt dessa bestämmelser skall framställas senast inom ett år från dagen för sammanträde eller motsvarande till vilken kostnaden hänför sig.

### Tolkning av bestämmelserna

#### 21 §

Frågor om tolkning och tillämpning av dessa bestämmelser avgörs av kommunstyrelsen.

### Utbetalning

#### 22 §

Årsarvoden och begränsade årsarvoden enligt 7 och 8 §§ samt gruppleदारarvoden enligt 9 § betalas ut med en tolfedel per månad. Övriga ekonomiska förmåner betalas ut en gång per månad.

### Omräkning

#### 23 §

Följande belopp i bilaga 1 justeras årligen med hänsyn till löneavtal för anställda enligt följande:

- Schablonbelopp och maxbelopp enligt 4 §. Beloppen avrundas till närmaste heltal kronor.
- Årsarvoden (7 §), begränsade årsarvoden enligt (8 §) samt gruppleदारarvoden (9 §). Beloppen avrundas till närmaste 100-tal kronor.
- Arvode för sammanträden mm enligt 3 §. Beloppen avrundas till närmaste heltal kronor.
- Grundarvode per timme för valförrättare. Beloppen avrundas till närmaste heltal kronor.
- Timplön för färdtidsersättning enligt 14 §. Beloppen avrundas till närmaste heltal kronor.

Tolkning av löneöverenskommelserna och dess konsekvenser för omräkningarna görs av kommunstyrelsens arbets- och personalutskott, som också fastställer beloppen. Avsikten är att



den procentuella justeringen av arvoden ska följa den genomsnittliga procentuella löneökningen för anställda hos Piteå kommun.

---

Antagen i KF 2014-12-15 § 202  
Uppräkning i KSAPU 2015-06-23 § 100  
Ändring i KF 2017-09-25 § 196  
Revidering i KF 2018-12-17 §  
Revidering i KF 2019-03-18 § 64

§65

# Årsredovisning 2018 för Piteå Kommunföretag AB

18KS787

Årsredovisning och koncernredovisning  
för  
**Piteå Kommunföretag AB**  
556620-0795

Räkenskapsåret  
**2018-01-01 - 2018-12-31**



**Piteå Kommunföretag AB**

## Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Piteå Kommunföretag AB (556620-0795) får härmed avge årsredovisning och koncernredovisning för 2018.

## Ägar- och koncernförhållanden

Piteå Kommunföretag AB med säte i Piteå kommun, är moderbolag i en koncern med de helägda dotterbolagen Piteå Renhållning och Vatten AB, Piteå Näringsfastigheter AB, AB PiteBo, Piteå Hamn AB, AB PiteEnergi och Piteå Science Park AB. Piteå Kommunföretag AB ägs i sin helhet av Piteå kommun (212000-2759).

## Allmänt om verksamheten

Piteå Kommunföretag AB:s uppgift är att äga och förvalta aktier och andelar i kommunala företag inom Piteå kommun. Samt att bedriva annan därmed förenlig verksamhet.

## Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Dotterbolagens resultat efter finansiella poster är i flera av bolagen bättre än föregående år. Totalt sett innebär det också att koncernens resultat efter finansiella poster är bättre än för samma period föregående år, väsentligt bättre än budget och landar på 114,3 mkr. Resultatförbättringen härrör till största delen av minskade räntekostnader men även ett något förbättrat rörelseresultat.

Koncernens investeringar i materiella anläggningstillgångar har under 2018 uppgått till 367,6 mkr, budgeterat utfall var 445,4 mkr. Likviditeten i koncernen inklusive fordran/skuld till Piteå kommuns koncernkonton, uppgår per 181231 till 60,3 mkr. I jämförelse med 171231 har likviditeten minskat med 33,9. Koncernens långfristiga lån inklusive kortfristig del uppgår 181231 till 2 416,1 mkr. Lånen har under 2018 minskat med 5,9 mkr.

Total balansomslutning för koncernen uppgår till 4 172,6 mkr. Det innebär att bolagskoncernen utgör mer än hälften av den totala balansomslutning för koncernen Piteå kommun.

Moderbolagets resultat efter finansiella poster uppgår till -9,8 mkr, vilket är bättre än budget och bättre än utfallet för 2017. I resultatet ingår en nedskrivning av aktierna i i Nolia AB med -0,6 mkr. Årets resultat efter skatt uppgår till 24,4 mkr, vilket är något bättre än föregående år.

NBA Energi & Miljöutveckling AB ombildades i början av året till Trähallen AB och blev ett delägt bolag mellan Piteå Näringsfastigheter AB (51 %) och Lundkvist Trävaru AB (49 %).

Norrgasol AB är sedan början av året ett helägt dotterbolag till AB PiteEnergi. Under hösten påbörjades en diskussion om att sälja Norrgasols mark och byggnader till Piteå Hamn AB.

Ny VD rekryterades i början av året till Piteå Näringsfastigheter AB, då tidigare VD drabbats av sjukdom och senare avled. Arbetet med att anpassa bolagen till GDPR (Dataskyddsförordningen) har pågått under perioden och är nu implementerat i bolagen.

Reviderat ägardirektiv för Nolia AB har framtagits tillsammans med de övriga ägarkommunerna Skellefteå och Umeå.

## Prioriterade mål

Bolaget har stöttat det näringspolitiska arbete som bedrivs inom kommunen och i bolagen i syfte att bland annat stärka varumärket Piteå. Inom bolagskoncernen lyfts jämställdhets- och mångfaldsaspekter fram och vars arbete redovisas i samband med årsstämorna. I syftet att erbjuda förutsättningar för ett livslångt lärande har bolaget aktivt bistått dotterbolaget AB PiteBo i med att utveckla potentiella nya bostäder byggda av elever vid Strömbackagymnasiet.

Arbetet med samverkan/samordning inom koncernen och med kommunen har fortsatt. Inom fokusområdet Inköp har en lösning med en gemensam inköpsorganisation för koncernen beslutats och implementerats under hösten. Arbetet inleddes med en översyn av investeringsprocessen och resultatet ska utmytna i riktlinjer för hur investeringar ska prioriteras och beslutas inom koncernen.

## Miljöpåverkan

AB PiteEnergi är miljöcertifierade enligt ISO 14 001:2015 och blev under 2017 omcertifierad till de nya uppdaterade kraven. Ett certifierat miljöledningssystem bidrar till förbättrade processer och metoder för att kunna följa lagstiftningen, identifiera risker och miljöpåverkan samt sätta miljömål och mål ur ett långsiktigt perspektiv. Bolaget bedriver anmälningspliktig/tillståndspliktig verksamhet enligt miljöbalken, avseende fjärrvärmeproduktion på Backenverket.

Piteå Renhållning och Vatten AB har erforderliga tillstånd för att bedriva avfalls-, vatten- och avloppsverksamhet så att den kommunala renhållningsskyldigheten kan uppfyllas. Tillstånden omfattar bland annat transport och mellanlagring av avfall, avfallsanläggning och avloppsreningsverk. Anläggningen för oljeförorenat avfall på Haraholmen har tillstånd enligt gamla miljöskyddslagen vilket bolaget arbetar med att ompröva.

Piteå Näringsfastigheter AB arbetar kontinuerligt med att minska miljöpåverkan från verksamheten. Bland annat har sedan flera år oljeledning för uppvärmning av lokaler avvecklats och all el som köps är så kallad grön el. Även laddstolpar för elbilar har börjat att sättas upp. Piteå Hamn AB har tillstånd att bedriva hamnverksamhet enligt Miljöbalken.

### Framtida utveckling

Införandet av begränsade ränteavdrag för företag som införs 20190101 kan komma att påverka såväl moderbolaget som dotterbolagen negativt.

Styrräntan riskerar höjas under 2019 och en första höjning av styrräntan har skett i januari 2019 med +0,25%. Styrräntan kan höjas ytterligare men då marginellt och förmodligen först mot slutet av året. Med tanke på lånebild och gällande finanspolicy förväntas inte eventuella höjningar av Riksbankens styrränta påverka moderbolagets eller dotterbolagens resultat nämnvärt under året.

En mindre konjunkturedgång och specifikt då det gäller byggmarknaden kan påverka bolagen positivt eftersom konkurrensen om de projekt som ska genomföras under året förväntas öka.

### Ekonomisk översikt koncernen\*

	2018	2017	2016	2015	2014
Nettoomsättning (tkr)	1 024 007	963 385	914 778	863 392	861 161
Rörelseresultat (tkr)	161 147	159 433	143 200	159 167	147 782
Resultat efter finansiella poster (tkr)	114 345	104 708	82 086	89 164	74 751
Årets resultat (tkr)	92 214	82 827	63 148	67 871	51 166
Balansomslutning (tkr)	4 172 554	4 067 714	3 897 231	3 820 424	3 643 527
Soliditet (%)	29,1%	27,5%	26,4%	25,1%	24,7%
Antal anställda	246	236	228	205	198

För definition se redovisningsprinciper

### Ekonomisk översikt moderbolaget

	2018	2017	2016	2015	2014
Nettoomsättning (tkr)	300	270	225	175	175
Rörelseresultat (tkr)	-4 180	-4 433	-2 962	-2 337	-2 486
Resultat efter finansiella poster (tkr)	-9 834	-10 284	-9 564	-8 791	-9 073
Årets resultat (tkr)	24 424	23 147	18 585	15 082	8 008
Balansomslutning (tkr)	829 740	803 428	766 924	753 355	746 683
Soliditet (%)	75,5%	74,8%	72,9%	71,6%	71,0%
Antal anställda	1	1	1	0	0

För definition se redovisningsprinciper

Redovisningsenhet: SEK

Mätenhet: Tkr



## Förändring av eget kapital

<i>Koncernen</i>	<b>Aktiekapital</b>	<b>Övrigt tillskjutet kapital</b>	<b>Annat eget kap. inkl. årets res.</b>	<b>Minoritets-intresse</b>	<b>Totalt</b>
Ingående balans 2017-01-01	66 600	417 987	538 108	4 315	1 027 010
<i>Transaktioner med ägare:</i>					
Lämnad utdelning	0	0	-8 000	0	-8 000
Nyemissioner	2 000	16 500	0	0	18 500
Omräkningsdifferenser	0	0	-1	0	-1
Årets resultat	0	0	81 436	-220	81 216
<b>Utgående balans 2017-12-31</b>	<b>68 600</b>	<b>434 487</b>	<b>611 543</b>	<b>4 095</b>	<b>1 118 725</b>
<i>Transaktioner med ägare:</i>					
Lämnad utdelning	0	0	-7 435	0	-7 435
Övriga förändringar eget kapital	0	0	1 306	0	1 306
Årets resultat	0	0	90 526	13 101	103 627
<b>Utgående balans 2018-12-31</b>	<b>68 600</b>	<b>434 487</b>	<b>695 940</b>	<b>17 196</b>	<b>1 216 223</b>

<i>Moderföretaget</i>	<i>Bundet eget kapital</i>		<i>Fritt eget kapital</i>		<b>Totalt</b>
	<b>Aktie- kapital</b>	<b>Reservfond</b>	<b>Balanserat resultat</b>	<b>Årets resultat</b>	
Ingående balans 2017-01-01	66 600	238 987	226 542	18 585	550 714
Överföring resultat föregående år	0	0	18 585	-18 585	0
<i>Transaktioner med ägare:</i>					
Lämnad utdelning	0	0	-8 000	0	-8 000
Nyemission	2 000	0	16 500	0	18 500
Omräkningsdifferenser	0	0	-1	0	-1
Årets resultat	0	0	0	23 147	23 147
<b>Utgående balans 2017-12-31</b>	<b>68 600</b>	<b>238 987</b>	<b>253 626</b>	<b>23 147</b>	<b>584 360</b>
Överföring resultat föregående år	0	0	23 147	-23 147	0
<i>Transaktioner med ägare:</i>					
Lämnad utdelning	0	0	-7 435	0	-7 435
Omräkningsdifferenser	0	0	1	0	1
Årets resultat	0	0	0	24 424	24 424
<b>Utgående balans 2018-12-31</b>	<b>68 600</b>	<b>238 987</b>	<b>269 339</b>	<b>24 424</b>	<b>601 350</b>

## Förslag till resultatdisposition

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att till förfogande stående vinstmedel disponeras enligt följande

Balanserat resultat	269 339
Årets resultat	24 424
	<b>293 763</b>
disponeras så att	
till aktieägare utdelas	7 832
i ny räkning överföres	285 931
	<b>293 763</b>

## Koncernens resultaträkning

		2018-01-01	2017-01-01
	Not	-2018-12-31	-2017-12-31
Nettoomsättning	2	1 024 007	963 835
Aktiverat arbete för egen räkning		14 186	11 833
Övriga rörelseintäkter	3	31 574	30 494
		<b>1 069 767</b>	<b>1 006 162</b>
<i>Rörelsens kostnader</i>			
Råvaror och förnödenheter		-148	-190
Övriga externa kostnader	4,5	-556 344	-508 716
Personalkostnader	6	-172 818	-158 173
Avskrivningar och nedskrivningar (samt återföring därav) av materiella och immateriella anläggningstillgångar	8	-179 310	-179 650
		<b>-908 620</b>	<b>-846 729</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>7</b>	<b>161 147</b>	<b>159 433</b>
<i>Resultat från finansiella poster</i>			
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag		187	742
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		465	328
Räntekostnader och liknande resultatposter		-39 189	-47 718
Övriga finansiella kostnader		-8 265	-8 077
		<b>-46 802</b>	<b>-54 725</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>114 345</b>	<b>104 708</b>
Uppskjuten skatt	10	-10 396	-10 940
Skatt på årets resultat	10	-11 735	-10 941
<b>Årets resultat</b>		<b>92 214</b>	<b>82 827</b>
<b>Hänförligt till</b>			
<b>Moderföretagets aktieägare</b>		<b>90 526</b>	<b>81 436</b>
<b>Minoritetsintresse</b>		<b>1 688</b>	<b>1 391</b>

## Koncernens balansräkning

	Not	2018-12-31	2017-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Goodwill	11	3 284	10 869
Programvarulicenser	12	2 073	1 320
		<b>5 357</b>	<b>12 189</b>
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	13	2 459 959	2 442 223
Bergrum	14	0	0
Maskiner och andra tekniska anläggningar	15	1 161 921	1 090 645
Inventarier, verktyg och installationer	16	61 468	62 320
Pågående nyanläggningar	17	202 376	167 246
		<b>3 885 724</b>	<b>3 762 434</b>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i intresseföretag	19	7 672	7 806
Andra långfristiga värdepappersinnehav	20	15	15
Förutbetalda kostnader	21	7 428	8 171
Andra långfristiga fordringar		63	67
		<b>15 178</b>	<b>16 059</b>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>3 906 259</b>	<b>3 790 682</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Varulager m.m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		14 764	13 008
		<b>14 764</b>	<b>13 008</b>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		138 482	112 149
Fordran koncernkonto Piteå kommun		49 032	71 188
Övriga fordringar		35 809	35 777
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	22	16 945	21 889
		<b>240 268</b>	<b>241 003</b>
<i>Kassa och bank</i>		11 263	23 021
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>266 295</b>	<b>277 032</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>4 172 554</b>	<b>4 067 714</b>

Koncernens balansräkning

	Not	2018-12-31	2017-12-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<i>Eget kapital</i>			
Aktiekapital		68 600	68 600
Övrigt tillskjutet kapital		434 487	434 487
Annat eget kapital inklusive årets resultat		695 940	611 543
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare		1 199 027	1 114 630
Minoritetsintresse		17 196	4 095
<b>Summa eget kapital</b>	23	<b>1 216 223</b>	<b>1 118 725</b>
<i>Avsättningar</i>			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser		2 783	2 933
Uppskjuten skatteskuld		198 221	193 298
Övriga avsättningar		57 120	57 417
<b>Summa avsättningar</b>	25	<b>258 124</b>	<b>253 648</b>
<i>Långfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	26,28,30	2 158 821	2 227 355
Förutbetalda anslutningsavgifter		40 857	39 270
Investeringsfond VA-kollektivet		6 855	6 978
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<b>2 206 533</b>	<b>2 273 603</b>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut		257 277	194 660
Leverantörsskulder		100 168	108 050
Aktuella skatteskulder		318	3 428
Övriga skulder		73 169	35 299
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	29	60 742	80 301
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>491 674</b>	<b>421 738</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>4 172 554</b>	<b>4 067 714</b>

## Koncernens kassaflödesanalys

	2018-01-01	2017-01-01
Not	-2018-12-31	-2017-12-31
<b>Den löpande verksamheten</b>		
Rörelseresultat	161 147	159 433
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet		
Avskrivningar och nedskrivningar	179 310	179 650
Nedskrivning aktier intressebolag	632	483
Realisationsresultat/utrangering anläggningstillgångar	876	25
Realisationsvinst anläggningstillgångar	-722	-972
Omklassificering pågående nyanläggningar till kostnad	1 815	468
Upplösning kontraktsnedskrivning elcertifikat	-16	-192
Upplösning negativ goodwill	-1 033	-845
Förändring avsättningar	-495	-308
Avvecklingsåtgärder	0	3 400
	<b>343 614</b>	<b>341 142</b>
Resultat från andelar i intresseföretag	-498	317
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	187	742
Erhållen ränta	465	328
Erlagd ränta	-39 189	-47 718
Övriga finansiella kostnader	-8 265	-8 077
Betald inkomstskatt	-11 735	-10 941
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>	<b>284 579</b>	<b>275 793</b>
Förändring av varulager	-1 756	-256
Förändring av rörelsefordringar	-21 421	-37 068
Förändring av rörelseskulder	69 936	18 703
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>331 338</b>	<b>257 172</b>
<i>Investeringsverksamheten</i>		
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-270	-40
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-367 565	-358 598
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	1 678	17 599
Avyttring av finansiella anläggningstillgångar	7 231	0
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-358 926</b>	<b>-341 039</b>
<i>Finansieringsverksamheten</i>		
Nyemission	0	18 500
Erhållna bidrag	69 231	1 043
Förändring långfristiga skulder	-67 070	47 069
Utbetald utdelning	-7 435	-8 000
Förändring långfristiga fordringar	4	4
Utbetald resultatandel i dotterföretag	-1 799	-1 609
Förändring förutbetalda kostnader	743	742
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>-6 326</b>	<b>57 749</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>-33 914</b>	<b>-26 118</b>
Likvida medel vid årets början	94 209	120 327
Likvida medel vid årets slut	60 295	94 209
Specifikation likvida medel:		
Koncernkonto Piteå kommun	49 032	71 188
Kassa och bank	11 263	23 021
Summa:	60 295	94 209

## Moderföretagets resultaträkning

		2018-01-01	2017-01-01
	Not	-2018-12-31	-2017-12-31
Nettoomsättning	2	300	270
Övriga rörelseintäkter	3	643	248
		<b>943</b>	<b>518</b>
<i>Rörelsens kostnader</i>			
Övriga externa kostnader	5	-3 135	-2 912
Personalkostnader	6	-1 970	-2 021
Avskrivningar av immateriella anläggningstillgångar	8	-18	-18
		<b>-5 123</b>	<b>-4 951</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>7</b>	<b>-4 180</b>	<b>-4 433</b>
<i>Resultat från finansiella poster</i>			
Resultat från andelar i intressebolag		-632	-483
Räntekostnader och liknande resultatposter		-4 359	-4 670
Övriga finansiella kostnader		-663	-698
		<b>-5 654</b>	<b>-5 851</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>-9 834</b>	<b>-10 284</b>
Bokslutsdispositioner	9	41 246	40 215
<b>Resultat före skatt</b>		<b>31 412</b>	<b>29 931</b>
Skatt på årets resultat	10	-6 988	-6 784
<b>Årets resultat</b>		<b>24 424</b>	<b>23 147</b>

**Moderföretagets balansräkning**

	Not	2018-12-31	2017-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<i>Anläggningstillgångar</i>			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Programvarulicenser	12	27	44
		27	44
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	18	701 966	701 966
Andelar i intresseföretag	19	2 894	3 526
		704 860	705 492
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>704 887</b>	<b>705 536</b>
<i>Omsättningstillgångar</i>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		0	9
Fordringar hos koncernföretag		56 210	53 684
Fordran koncernkonto Piteå kommun		66 081	38 277
Övriga fordringar		2 444	5 797
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	22	118	125
		124 853	97 892
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>124 853</b>	<b>97 892</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>829 740</b>	<b>803 428</b>

**Moderföretagets balansräkning**

	Not	2018-12-31	2017-12-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		68 600	68 600
Reservfond		238 987	238 987
		307 587	307 587
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		269 339	253 626
Årets resultat		24 424	23 147
		293 763	276 773
<b>Summa eget kapital</b>	23,24	<b>601 350</b>	<b>584 360</b>
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfond	27	31 760	21 175
		31 760	21 175
<i>Långfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	26,28	140 000	178 700
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<b>140 000</b>	<b>178 700</b>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Kortfristig skuld till kreditinstitut		47 700	9 000
Leverantörsskulder		120	1 232
Skulder till koncernföretag		4 382	2 591
Aktuella skatteskulder		3 411	5 514
Övriga skulder		65	65
Fakturerad men ej upparbetad intäkt			
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	29	952	791
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>56 630</b>	<b>19 193</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>829 740</b>	<b>803 428</b>

## Moderföretagets kassaflödesanalys

	2018-01-01 -2018-12-31	2017-01-01 -2017-12-31
<b>Den löpande verksamheten</b>		
Rörelseresultat	-4 180	-4 433
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet		
Avskrivningar	18	18
Nedskrivning intressebolag	632	483
Koncernbidrag	51 831	50 490
	<b>48 301</b>	<b>46 558</b>
Resultat från andelar i intressebolag	-632	-483
Erlagd ränta	-4 359	-4 670
Övriga finansiella kostnader	-663	-698
Betald skatt	-6 988	-6 784
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>	<b>35 659</b>	<b>33 923</b>
<i>Förändringar i rörelsekapital</i>		
Förändring av rörelsefordringar	843	-11 488
Förändring av rörelseskulder	37 437	-32 419
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>73 939</b>	<b>-9 984</b>
<i>Investeringsverksamheten</i>		
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	0	-28 500
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>0</b>	<b>-28 500</b>
<i>Finansieringsverksamheten</i>		
Nyemission	0	18 500
Förändring långfristiga skulder	-38 700	25 000
Utbetald utdelning	-7 435	-8 000
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>-46 135</b>	<b>35 500</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>27 804</b>	<b>-2 984</b>
Likvida medel vid årets början	38 277	41 261
Likvida medel vid årets slut	66 081	38 277



## Noter

### Not 1 Redovisningsprinciper och bokslutskommentarer

#### Koncernredovisning

Koncernredovisningen är upprättad enligt förvärvsmetoden och kapitel 9 och 19 i BFNAR 2012:1 (K3). Koncernredovisningen omfattar moderföretaget samt dess dotterföretag. Med dotterföretag avses de företag i vilka moderföretaget, direkt eller indirekt, har ett bestämmande inflytande, det vill säga innehar mer än 50 % av rösterna. I koncernredovisningen ingår dotterföretagen från den dagen koncernen erhåller bestämmande inflytande tills den dag det inte längre föreligger. Dotterföretagens redovisningsprinciper överensstämmer med koncernens redovisningsprinciper i övrigt.

I koncernredovisningen faller koncernföretagens bokslutsdispositioner bort och ingår i det redovisade resultatet efter avdrag för uppskjuten skatt. Detta innebär att koncernföretagens obeskattade reserver i koncernens balansräkning fördelas mellan uppskjuten skatteskuld och eget kapital.

Minoritetens andel av årets resultat redovisas direkt i anslutning till Årets resultat samt att eget kapital som hänför sig till minoriteten återfinns på en separat rad i koncernens egna kapital.

#### Andelar i intresseföretag

Koncernens innehav av andelar i ett företag som inte är dotterföretag men där koncernen utövar ett betydande men inte bestämmande inflytande klassificeras som innehav av andelar i intresseföretag. Intresseföretag föreligger då koncernen innehar mer än 20 % men mindre än 50 % av rösterna i den juridiska personen. Koncernen redovisar andelar i intresseföretag enligt kapitalandelsmetoden i enlighet med kapitel 14 punkterna 4-8 i BFNAR 2012:1 (K3). I de fall koncernen förvärvat ytterligare andelar i intresseföretaget, men det fortsatt är ett intresseföretag till koncernen, omvärderas inte det tidigare innehavet. Då andelar i intresseföretag avyttras, så att betydande inflytande inte längre föreligger, redovisas hela innehavet som avyttrat och eventuell vinst eller förlust redovisas i koncernens resultaträkning. I de fall det ändå finns kvar andelar redovisas de som Övriga värdepappersinnehav.

#### Koncernuppgifter

Moderföretag för hela koncernen är Piteå Kommunföretag AB (org.nr. 556620-0795) med säte i Piteå kommun. Bolaget upprättar koncernredovisning för den största koncernen.

#### Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen och koncernredovisningen har upprättats enligt Årsredovisningslagen (1995:1554) och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

#### Uppskattningar och bedömningar

Marknadsvärdering av koncernens fastigheter har gjorts utifrån bolagens egna bedömningar.

Piteå Näringsfastigheter AB har lämnat en garanti avseende Stiftelsen Energitekniskt Centrum, ETC, som avser eventuell framtida rivning av de lokaler stiftelsen hyr av Cinvera AB. Bedömningen som gjorts i dagsläget är att garantiåtagandet inte kommer att behöva infrias.

Därmed behövs ej heller någon fondering ur 2018 års bokslut. Under 2014 har Stiftelsen Energitekniskt Centrum, ETC, försålt SP Sveriges Tekniska Forskningsinstitut Abs dotterbolag SP Energy Technology Center AB. Ett avtal har slutits som innebär att SP Sveriges Tekniska Forskningsinstitut AB förbinder sig ersätta Piteå Näringsfastigheter AB för de kostnader som framledes kan uppkomma till följd av Piteå Näringsfastigheter ABs åtagande.

### **Intäktsredovisning**

#### *Försäljning av varor*

Inkomsten redovisas till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Det innebär att inkomsten redovisas till nominellt värde (fakturabelopp) om ersättning erhålls i likvida medel direkt vid leveransen. Avdrag görs för lämnade rabatter.

Vid försäljning av varor redovisas normalt inkomsten som intäkt när de väsentliga förmåner och risker som är förknippade med ägandet av varan har överförts till köparen.

Energiverksamheten: Nettoomsättningen omfattar försäljningsintäkter från kärnverksamheten, dvs produktion, försäljning och distribution av el, värme bredband, elhandel och anslutningsavgifter samt andra intäkter såsom entreprenadavtal och uthyrning. Energiförsäljning intäktsredovisas vid leveranstidpunkten. Försäljningen redovisas efter avdrag för moms och rabatt. Samtliga intäkter värderas till det belopp som influtit eller beräknats influta, dvs med hänsyn till rabatter och efter avdrag för moms och energiskatter

#### *Ränta och utdelning*

Ersättning i form av ränta eller utdelning redovisas som intäkt när det är sannolikt att de ekonomiska fördelar som är förknippade med transaktionen har tillförts koncernen samt när inkomsten kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

### **Leasingavtal**

Koncernen är leasagare genom så kallade operationella leasingavtal då de ekonomiska risker och fördelar som är förknippade med tillgången inte har övergått till koncernen. Leasingavgifterna, inklusive en eventuell första förhöjd hyra, redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

### **Finansiella instrument**

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. Instrumentet redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassafföden från instrumentet har löpt ut eller överförts och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

#### *Andelar i dotterföretag*

Andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillingen som erlagts för aktierna samt förvärvskostnaderna.

#### *Andelar i intresseföretagföretag*

Andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillingen som erlagts för aktierna samt förvärvskostnaderna.

#### *Kundfordringar/kortfristiga fordringar*

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

#### *Låneskulder/leverantörsskulder*

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

### **Låneutgifter**

De låneutgifter som uppkommer då företaget lånar kapital kostnadsförs i resultaträkningen i den period de uppstår.

### **Avsättningar**

Som avsättning har redovisats förpliktelser gentemot tredje man som är hänförliga till räkenskapsåret eller tidigare räkenskapsår och som på balansdagen antingen är säkra eller sannolika till sin förekomst men oviss till belopp eller till den tidpunkt då de ska infrias.

#### *Avsättningar för återställningskostnader*

I och med EU-direktivet för deponering av avfall (1999/31) infördes regler för deponier i Sverige och Europa. Reglerna implementerades i svensk lagstiftning genom förordningen om deponering av avfall (SFS 2001:512).

I förordningen finns en rad skyldigheter för den som är verksamhetsutövare vid en deponi. Några berör åtgärder innan deponering påbörjas (t. ex. säkerställa geologisk barriär och bygga bottentätning) och andra berör den tiden deponin är i drift (t. ex. mottagningsrutiner och klassning av avfall).

Vissa krav rör dock sådana åtgärder som skall vidtas för att minska risken för framtida påverkan på omgivningen från deponin, det vill säga, för tiden långt efter det att deponin är avsutad. Det innebär att verksamhetsutövaren är skyldig att:

- sluttäcka deponin enligt specificerade krav.
- Ansvara för att lakvatten omhändertas på tillfredställande sätt.
- Ansvara för underhåll, kontroll och omgivningspåverkan i minst 30 år efter det att avfall slutas tas emot.

Kostnader för t. ex. sluttäckning och efterkontroll ska alltså betalas av avfallslämnaren då avfallet tas emot på deponin och därigenom skapa säkerhet för en långsiktig riktig hantering av detta avfall.

I balansräkningen per 2018-12-31 finns därför en avsättning med totalt 53,7 mkr för att täcka dessa kostnader, varav 0,3 mkr påverkat rörelseresultatet 2018 positivt (fg. år -1,5 mkr).

2008-12-31 avslutades mottagningen av avfall till den gamla deponin. 2009 togs en till deponi i drift i anslutning till den gamla. Denna deponi avslutades 2017 och uppförande av ytterligare en deponietapp genomfördes under 2016.

På deponin görs mängdbaserade avsättningar. D. v. s. en nödvändig summa per ton deponerat avfall avsätts för att täcka framtida kostnader för återställning och efterbehandling.

### **Kassaflödesanalys**

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar transaktioner som medfört in- eller utbetalningar.

### **Ersättningar till anställda**

Ersättningar till anställda avser alla typer av ersättningar som koncernen lämnar till de anställda. Koncernens ersättningar innefattar bland annat löner, betald semester med mera. Redovisning sker i takt med intjänandet. Ersättningar till anställda efter avslutad anställning avser avgiftsbestämda eller förmånsbestämda pensionsplaner. Som avgiftsbestämda planer klassificeras planer där fastställda avgifter betalas och det inte finns förpliktelser, vare sig legala eller informella, att betala något ytterligare, utöver dessa avgifter. Övriga planer klassificeras som förmånsbestämda pensionsplaner.

### **Skatt**

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekt redovisas i eget kapital.

#### *Aktuell skatt*

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån per den skattesats som gäller per balansdagen.

#### *Uppskjuten skatt*

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

## Överskott/underskott i VA-verksamheten

Enligt lagen om allmänna vattentjänster får inte avgifterna överskrida det som behövs för att täcka kostnaderna för att ordna och driva VA-anläggningen samt tillhandahålla vattentjänster. Tillfälliga överskott skuldförs till VA-kollektivet att inom en treårsperiod användas i verksamheten. Tillfälliga underskott kan användas för att lösa upp eventuella tidigare överuttag alternativt redovisas som en förlust. En sådan förlust kan täckas med ett resultatöverskott inom den närmast kommande treårsperioden. Det är det enda fall då en vinst kan redovisas.

Det är tillåtet enligt lagen om allmänna vattentjänster att avsätta överuttag som en reservering, d. v. s. en långfristig skuld (fond) i balansräkningen om man kan visa i en investeringsplan vad medlen ska användas till, hur mycket och när. Utfallet av investeringen måste komma hela VA-kollektivet tillgodo. Fonden löses sedan upp i takt med att kostnaderna skall tas för den specifika åtgärden.

I balansräkningen per 2018-12-31 finns inget ackumulerat överskott (fg. år 0,0 mkr) bokfört som förutbetalad intäkt till VA-kollektivet. I resultaträkningen 2018-12-31 finns en redovisad förlust om 1,1 mkr. Förlusten får täckas av resultatöverskott inom den närmast kommande treårsperioden.

I balansräkningen 2018-12-31 finns ett ackumulerat överskott om 6,9 mkr (fg. år 7,0 mkr) som är avsatt till investeringsfonden. I resultaträkningen 2018-12-31 har ingen avsättning till investeringsfonden bokförts. Tidigare avsättningar används och kommer att användas för skydd av kommunens råvattentäkt samt för överföringsledningar till nytt verksamhetsområde.

## Anläggningstillgångar

Materiella och immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar.

Materiella anläggningstillgångar har delats upp på betydande komponenter när de har väsentligt olika nyttjandeperioder.

Avskrivningsbart belopp utgörs av anskaffningsvärdet minskat med ett beräknat restvärde om detta är väsentligt. Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden.

Offentliga bidrag som hänför sig till förvärv av en anläggningstillgång minskar tillgångens anskaffningsvärde.

Följande avskrivningstider tillämpas:

### Immateriella anläggningstillgångar

Programvarulicenser	5 år
Goodwill	10 år

### Materiella anläggningstillgångar

Stommar	100 år
Fasader, yttertak, fönster	20-80 år
Hissar, ledningssystem	30-50 år
Bergum	40 år
Markanläggningar	15-40 år
Av hyresgäster beställda tillval	10 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5-40 år
Inventarier, verktyg och installationer	3-40 år
Ledningsnät	50 år

### Goodwill

Tillämpad avskrivningsperiod baseras på beräknad nyttjandeperiod utifrån AB PiteEnergis beräknade framtida avkastning.

## Elcertifikat, utsläppsrätter och ursprungsgarantier

Elcertifikat, utsläppsrätter och ursprungsgarantier som utgör kortfristiga innehav värderas enligt lägsta värdes princip. Nedskrivning av elcertifikat till marknadsvärde har redovisats via avsättningar.

Skulder för elcertifikat, utsläppsrätter och ursprungsgarantier uppkommer i takt med försäljning (elcertifikat och ursprungsgarantier) och utsläpp (utsläppsrätter). Skulden värderas till samma värde som tilldelade och anskaffade rättigheter. Här tas även hänsyn till avtal om framtida leverans av rättigheter och möjligheten till reglering av elcertifikat genom betalning av kvotpliktsavgift.

För att täcka kvotplikten kommande år har avtal tecknats om köp av elcertifikat. Avtalade volymer till inköpspris fördelar sig på åren nedanstående tabell:

2019	15 052 tkr
2020	6 814 tkr
2021	3 639 tkr
	<hr/>
	25 505 tkr

### Varulager

Varulagret har värderats till det lägsta av dess anskaffningsvärde och dess nettoförsäljningsvärde på balansdagen. Med nettoförsäljningsvärdet avses varornas beräknade försäljningspris, minskat med försäljningskostnader. Den valda värderingsmetoden innebär att eventuell inkurans i varulagret har beaktats.

### Fordringar, skulder och avsättningar

Om inget annat anges ovan värderas kortfristiga fordringar till det lägsta av dess anskaffningsvärde och det belopp varmed de beräknas bli reglerade. Långfristiga fordringar och långfristiga skulder värderas efter det första värderingstillfället till upplupet anskaffningsvärde. Övriga skulder och avsättningar värderas till de belopp varmed de beräknas bli reglerade. Övriga tillgångar redovisas till anskaffningsvärde om inget annat anges ovan.

### Redovisningsprinciper - Moderföretaget

#### Koncernbidrag

Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdisposition.

#### Andelar i koncernföretag

Andelar i koncernföretag redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för eventuella nedskrivningar.

#### Andelar i intresseföretag

Andelar i intresseföretag redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för eventuella nedskrivningar.

#### Nyckeltalsdefinitioner

##### Justerat eget kapital

Eget kapital med tillägg för obeskattade reserver som reducerats med uppskjuten skatt.

##### Soliditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutningen.

## Not 2 Nettoomsättning per rörelsegren

	Koncernen		Moderföretaget	
	2018	2017	2018	2017
Fastighetsförvaltning	380 049	367 035	0	0
Vatten och avlopp, kollektiv	83 948	81 758	0	0
Avfall och återvinning	88 088	76 345	0	0
Hamnverksamhet	29 820	37 283	0	0
Elhandel	172 840	145 089	0	0
Elproduktion	14 384	14 482	0	0
Elnät	120 369	118 569	0	0
Bredband	41 629	37 190	0	0
Fjärrvärme	148 637	141 947	0	0
Punktskatter	109 827	79 718	0	0
Energitjänster	14 433	25 865	0	0
Konsulttjänster	0	270	300	270
Övrigt	24 154	8 870	0	0
Avgår punktskatter	-113 558	-83 590	0	0
Elimineringar interna mellanhavanden	-90 613	-86 996	0	0
<b>Summa</b>	<b>1 024 007</b>	<b>963 835</b>	<b>300</b>	<b>270</b>

## Not 3 Övriga rörelseintäkter

	Koncernen		Moderföretaget	
	2018	2017	2018	2017
Utfakturerade konsumtionsavgifter	6 752	7 720	0	0
Erhållna bidrag	8 284	7 357	0	0
Vinst avyttring anläggningstillgång	6 784	1 363	0	0
Ersättning från hyresgäster	1 958	1 350	0	0
Försäkringsersättning	254	150	0	0
Ersättning tidigarelagt underhåll	157	200	0	0
Övrigt	7 385	12 354	643	248
<b>Summa</b>	<b>31 574</b>	<b>30 494</b>	<b>643</b>	<b>248</b>

## Not 4 Leasingavtal - leasetagare

### Operationell leasing

Koncernen och moderbolaget är leasetagare genom så kallade operationella leasingavtal då de ekonomiska risker och fördelar som är förknippade med tillgången inte har övergått till koncernen respektive moderbolaget. Leasingavgifterna, inklusive en eventuell första förhöjd hyra, redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

I koncernen och moderbolaget redovisas samtliga leasingavtal som operationella oavsett om de är av finansiell karaktär eller ej eftersom de ej utgör väsentligt belopp i sammanhanget.

Avtalade framtida minimileasavgifter avseende icke uppsägningsbara kontrakt förfaller till betalning:

	Koncernen		Moderföretaget	
	2018	2017	2018	2017
Inom 1 år	3 516	1 922	84	84
Mellan 1-5 år	2 493	1 464	80	164
Senare än 5 år	0	0	0	0
	6 009	3 386	164	248
<b>Under perioden kostnadsförda leasingavgifter</b>	<b>3 138</b>	<b>2 739</b>	<b>89</b>	<b>55</b>

## Not 5 Ersättning till revisorerna

	Koncernen		Moderföretaget	
	2018	2017	2018	2017
<b>Revision</b>				
EY	343	206	62	55
KPMG	185	96	130	96
LR Revision	148	148	0	0
Samordnad kommunal revision	84	73	7	13
Ospecificerat	0	142	0	0
	760	665	199	164
<b>Andra uppdrag än revision</b>				
EY	39	26	5	6
KPMG	5	47	0	0
Revisionären	0	0	16	0
LR Revision	16	4	0	0
Ospecificerat	16	75	0	0
	76	152	21	6
	836	817	220	170

## Not 6 Anställda och personalkostnader

Medelantalet anställda	Koncernen		Moderföretaget	
	2018	2017	2018	2017
Kvinnor	68	65	0	0
Män	178	171	1	1
<b>Totalt</b>	<b>246</b>	<b>236</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

Löner och andra ersättningar	Koncernen		Moderföretaget	
	2018	2017	2018	2017
Styrelse	1 958	1 953	324	290
VD	5 550	5 335	658	679
Övriga anställda	108 111	98 459	0	0
	115 619	105 747	982	969
<b>Sociala kostnader</b>				
Sociala avgifter enligt lag och avtal	38 707	35 483	283	307
Pensionskostnader för VD	1 670	1 678	436	459
Pensionskostnader övriga anställda	8 787	8 617	0	0
	49 164	45 778	719	766
<b>Totala löner och ersättningar samt pensionskostnader och sociala avgifter</b>	<b>164 783</b>	<b>151 525</b>	<b>1 701</b>	<b>1 735</b>

Verkställande direktören i Piteå Kommunföretag AB, Piteå Hamn AB, AB PiteBo samt Piteå Science Park AB har lön i 6 månader vid uppsägning från bolagets sida och i 3 månader vid egen uppsägning. I AB PiteEnergi har VD rätt till lön i 18 månader vid uppsägning från bolagets sida om ingen annan anställning påbörjats. VD i Piteå Renhållning och Vatten AB och Piteå Näringsfastigheter AB har lön i 3 månader vid egen uppsägning och vid uppsägning från bolagets sida i 9 månader.

Utöver lön utgår till några VD:ar förmån av fri bil.

*Könsfördelning bland ledande befattningshavare*

	Koncernen		Moderföretaget	
	2018-12-31	2017-12-31	2018-12-31	2017-12-31
Antal kvinnor i styrelser	25	26	8	7
Antal män i styrelser	36	42	7	8
Antal kvinnor i företagsledningarna	8	8	0	0
Antal män i företagsledningarna	17	15	1	1

Uppgifterna avser balansdagen.

**Genomförda styrelsemöten Piteå Kommunföretag AB under 2018**

Namn	Styrelseuppdrag	Deltagit möten/totalt
Helena Stenberg	Ordförande	5/5
Anders Lundkvist	Vice ordförande	3/5
Nina Bladh	Ledamot	4/5
Catrin Gisslin	"	2/3
Elisabeth Vidman	"	3/5
Lars U Granberg	"	4/5
Stefan Askenryd	"	4/5
Lars-Olof Pettersson	"	5/5
Brith Fäldt	"	5/5
Håkan Johansson	"	4/5
Majvor Sjölund	"	3/5
Helén Lindbäck	"	5/5
Karl-Erik Jonsson	"	4/5

**Not 7 Inköp och försäljning mellan koncernföretag**

Andel av årets totala inköp som skett från andra företag inom koncernen  
Andel av årets totala försäljning som skett till andra företag inom koncernen

Moderföretaget	
2018	2017
15,4%	15,2%
99,0%	90,9%

**Not 8 Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar**

	Koncernen		Moderföretaget	
	2018	2017	2018	2017
Av- och nedskrivningar	-171 725	-172 065	-18	-18
Goodwill	-7 585	-7 585	0	0
<b>Summa</b>	<b>-179 310</b>	<b>-179 650</b>	<b>-18</b>	<b>-18</b>

**Not 9 Bokslutsdispositioner**

	Moderföretaget	
	2018	2017
Lämnat koncernbidrag	-4 380	-2 565
Erhållet koncernbidrag	56 211	53 055
Periodiseringsfond	-10 585	-10 275
<b>Summa</b>	<b>41 246</b>	<b>40 215</b>

## Not 10 Skatt på årets resultat

	Koncernen		Moderföretaget	
	2018	2017	2018	2017
Aktuell skatt	-11 256	-10 427	-6 988	-6 784
Skatt hänförlig till tidigare år	0	-363	0	0
Skatt på resultatandel i intresseföretag	-479	-151	0	0
Förändring av uppskjuten skatt	-10 396	-10 940	0	0
<b>Summa redovisad skatt</b>	<b>-22 131</b>	<b>-21 881</b>	<b>-6 988</b>	<b>-6 784</b>

## Avstämning av effektiv skatt

Koncernen	Procent	2018	Procent	2017
		Belopp		Belopp
Resultat före skatt		114 345		104 708
Skatt enligt gällande skattesats	22%	-25 156	22%	-23 036
Skattemässig justering för avskrivning fast egendom	22%	-831	22%	99
Förändring obeskattade reserver	22%	421	22%	0
Övriga ej avdragsgilla kostnader	22%	-807	22%	-365
Utnyttjat underskottsavdrag	22%	84	22%	10
Temporära skillnader avseende uppskjuten skatt	22%	-219	22%	-2 168
Skattemässig justering försäljning fast egendom	22%	1 231	22%	-597
Skatt hänförlig till tidigare år	22%	0	22%	-363
Scablonintäkt periodiseringsfond	22%	-41	22%	-22
Andra skattemässiga justeringar av resultatet	22%	3 917	22%	2 335
Ej avdragsgill avskrivning uppskrivning Fermaten KB	22%	-39	22%	-39
Nedskrivning av finansiella tillgångar	22%	-755	22%	0
Ej skattepliktig utdelning från intressebolag	22%	43	22%	193
Ej avdragsgill negativ goodwill avskrivning på uppskrivning	22%	-363	22%	-392
Koncernmässiga justeringar	22%	6	22%	-230
Koncernmässiga avskrivningar	22%	1 957	22%	1 880
Justering avskrivning byggnader	22%	173	22%	-86
Ränta periodiseringsfond	22%	0	22%	-12
Övrig uppskjuten skatt	22%	-2 481	22%	161
Resultatandel intresseföretag	22%	0	22%	98
Ej skattepliktiga intäkter	22%	729	22%	653
Redovisad effektiv skatt	19%	-22 131	21%	-21 881
		<b>2018</b>		<b>2017</b>
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
<b>Moderbolag</b>				
Resultat före skatt		31 413		29 931
Skatt enligt gällande skattesats	22%	-6 910	22%	-6 584
Schablonränta periodiseringsfond	22%	-16	22%	-9
Ej avdragsgilla kostnader	22%	-64	22%	-191
Ej skattepliktiga intäkter	22%	2	22%	0
Redovisad effektiv skatt	22%	-6 988	23%	-6 784

## Not 11 Goodwill

	Koncernen		Moderföretaget	
	2018-12-31	2017-12-31	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärden	75 852	75 852	0	0
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>75 852</b>	<b>75 852</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ingående avskrivningar	-64 983	-57 398	0	0
Årets avskrivningar	-7 585	-7 585	0	0
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-72 568</b>	<b>-64 983</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>3 284</b>	<b>10 869</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## Not 12 Programvarulicenser

	Koncernen		Moderföretaget	
	2018-12-31	2017-12-31	2018-12-31	2017-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden	2 646	2 172	88	88
Årets anskaffningar	270	40	0	0
Omklassificeringar	1 057	434	0	0
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>3 973</b>	<b>2 646</b>	<b>88</b>	<b>88</b>
Akkumulerade avskrivningar	-1 326	-980	-43	-26
Årets avskrivningar	-574	-346	-18	-18
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-1 900</b>	<b>-1 326</b>	<b>-61</b>	<b>-44</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>2 073</b>	<b>1 320</b>	<b>27</b>	<b>44</b>

## Not 13 Byggnader och mark

	Koncernen		Moderföretaget	
	2018-12-31	2017-12-31	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 546 318	3 286 224	0	0
Årets anskaffningar	38 333	109 975	0	0
Försäljningar/utrangeringar	-1 748	-24 190	0	0
Omklassificeringar	67 345	174 309	0	0
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>3 650 248</b>	<b>3 546 318</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ingående avskrivningar	-1 035 202	-964 817	0	0
Försäljningar/utrangeringar	1 363	1 606	0	0
Årets avskrivningar	-80 802	-78 158	0	0
Avgår avskrivning på försäljning	0	6 166	0	0
Årets omräkningsdifferenser	2	1	0	0
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-1 114 639</b>	<b>-1 035 202</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ingående uppskrivningar	36 880	37 540	0	0
Avskrivningar på uppskrivet belopp	-660	-660	0	0
<b>Utgående ackumulerade uppskrivningar</b>	<b>36 220</b>	<b>36 880</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ingående nedskrivningar	-105 772	-96 305	0	0
Årets nedskrivningar	-6 098	-9 467	0	0
<b>Utgående ackumulerade nedskrivningar</b>	<b>-111 870</b>	<b>-105 772</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>2 459 959</b>	<b>2 442 224</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Anskaffningsvärdet har reducerats med erhållna bidrag 42 489 tkr. (42 489 tkr)

Verkligt värde fastigheter avseende AB PiteBo och Piteå Näringsfastigheter AB, 2018 3 386 600  
Verkligt värde fastigheter avseende AB PiteBo och Piteå Näringsfastigheter AB, 2017 3 374 200

### Beräkning av fastigheternas verkliga värde

Beräkning av verkligt värde baseras på bolagens egen värdering enligt avkastningsmetoden. Intäkter och driftskostnader har under bokslutsåret genererat ett driftsnetto för fastigheten/fastigheterna som ställs i relation till ett direktavkastningskrav. Kravet uppgår till mellan 3,75-12 %.

## Not 14 Bergrum

	Koncernen		Moderföretaget	
	2018-12-31	2017-12-31	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärde	42 347	42 347	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	42 347	42 347	0	0
Ingående avskrivningar	-31 541	-31 541	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	-31 541	-31 541	0	0
Ingående nedskrivningar	-10 806	-10 806	0	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-10 806	-10 806	0	0
Utgående redovisat värde	0	0	0	0

## Not 15 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	Koncernen		Moderföretaget	
	2018-12-31	2017-12-31	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 106 588	1 992 568	0	0
Årets anskaffningar	115 994	102 739	0	0
Försäljningar/utrangeringar	-5 163	-3 184	0	0
Omklassificeringar	29 081	14 465	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 246 500	2 106 588	0	0
Ingående avskrivningar	-1 015 943	-949 108	0	0
Försäljningar/utrangeringar	5 125	3 071	0	0
Årets avskrivningar	-73 761	-69 906	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 084 579	-1 015 943	0	0
Utgående redovisat värde	1 161 921	1 090 645	0	0

## Not 16 Inventarier, verktyg och installationer

	Koncernen		Moderföretaget	
	2018-12-31	2017-12-31	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärden	247 826	245 738	0	0
Årets anskaffningar	7 389	8 255	0	0
Försäljningar/utrangeringar	-8 965	-8 081	0	0
Omklassificeringar	1 781	1 912	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	248 031	247 824	0	0
Ingående avskrivningar	-185 504	-182 217	0	0
Försäljningar/utrangeringar	8 780	7 949	0	0
Årets avskrivningar	-9 839	-11 236	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-186 563	-185 504	0	0
Utgående redovisat värde	61 468	62 320	0	0

## Not 17 Pågående nyanläggningar

	Koncernen		Moderföretaget	
	2018-12-31	2017-12-31	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärden	167 246	224 530	0	0
Årets nedlagda kostnader	206 092	137 627	0	0
Erhållna bidrag	-69 231	-1 043	0	0
Omklassificering till kostnad	-1 815	-467	0	0
Försäljningar/utrangeringar	-655	0	0	0
Omklassificering till intäkt	0	-2 360	0	0
Omklassificeringar	-99 261	-191 041	0	0
<b>Redovisat värde</b>	<b>202 376</b>	<b>167 246</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Anskaffningsvärdet har reducerats med erhållna bidrag 69 231 (1 043) tkr.

## Not 18 Andelar i koncernföretag

	Moderföretaget	
	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärden	701 966	673 466
Årets anskaffningar	0	28 500
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>701 966</b>	<b>701 966</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>701 966</b>	<b>701 966</b>

## Specifikation av andelar i koncernföretag

Namn	Säte	Org. Nr	Andel	Eget kapital	Bokfört värde
Piteå Näringsfastigheter AB	Piteå	556091-0118	100%	177 035	118 802
AB PiteBo	Piteå	556057-1274	100%	370 057	131 646
Piteå Renhållning och Vatten AB	Piteå	556452-0038	100%	102 263	59 898
Piteå Hamn AB	Piteå	556643-1911	100%	64 827	35 330
AB PiteEnergi	Piteå	556330-9227	100%	555 407	352 732
Piteå Science Park AB	Piteå	556099-9376	100%	3 878	3 558
				<b>1 273 467</b>	<b>701 966</b>

## Not 19 Andelar i intresseföretag

	Koncernen		Moderföretaget	
	2018-12-31	2017-12-31	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärden	7 806	8 606	3 526	4 009
Värdeförändring	498	-317	0	0
Nedskrivning intresseföretag	-632	-483	-632	-483
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>7 672</b>	<b>7 806</b>	<b>2 894</b>	<b>3 526</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>7 672</b>	<b>7 806</b>	<b>2 894</b>	<b>3 526</b>

## Specifikation av andelar i intresseföretag (moderbolaget)

Namn	Säte	Org. Nr	Andel	Kapitalandel	Bokfört värde
Nolia AB	Umeå	556099-6828	33,33%	2 894	2 894
				<b>2 894</b>	<b>2 894</b>

## Specifikation av andelar i intresseföretag (koncernen)

Namn	Säte	Org. Nr	Andel	Bokfört värde
Nolia AB	Umeå	556099-6828	33,33%	2 894
YouCall Sverige AB	Piteå	556535-9501	30,00%	4 558
Presshuset i Piteå AB	Piteå	556652-2669	9,00%	90
Sveriges Allmännyttiga Bostadsföretag	Stockholm	556439-7361	1,80%	90
Husbyggnadsvaror HBV Förening UPA	Stockholm	702000-9226	0,40%	40
				<b>7 672</b>

## Not 20 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	Koncernen		Moderföretaget	
	2018-12-31	2017-12-31	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärden	5 515	5 515	0	0
Årets anskaffningar	2 100	0	0	0
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>7 615</b>	<b>5 515</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ingående nedskrivningar	-5 500	-5 500	0	0
Årets nedskrivningar	-2 100	0	0	0
<b>Utgående ackumulerade nedskrivningar</b>	<b>-7 600</b>	<b>-5 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Not 21 Förutbetalda kostnader, långfristig

Långfristig	Koncernen		Moderföretaget	
	2018-12-31	2017-12-31	2018-12-31	2017-12-31
Förutbetalda hyreskostnader	7 428	8 171	0	0
Fördelning förutbetald hyra				
År 2-5	2 970	2 970	0	0
Senare än 5 år	4 458	5 201	0	0
	<b>7 428</b>	<b>8 171</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Not 22 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

Kortfristig	Koncernen		Moderföretaget	
	2018-12-31	2017-12-31	2018-12-31	2017-12-31
Förutbetalda hyreskostnader	786	20	20	20
Förutbetalda försäkringspremier	1 996	3 242	44	50
Förutbetalda kostnader, el och värme	0	2 294	0	0
Övriga förutbetalda kostnader	4 316	5 171	54	55
Upplupna intäkter	9 847	11 162	1	0
	<b>16 945</b>	<b>21 889</b>	<b>118</b>	<b>125</b>

## Not 23 Antal aktier och kvotvärde

	Antal aktier	Kvotvärde	Aktiekapital
Vid årets början	686 000	100	68 600
Vid årets slut	686 000	100	68 600

## Not 24 Förslag till resultatdisposition

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att till förfogande stående vinstmedel disponeras enligt följande:

Balanserat resultat	269 339
Årets resultat	24 424
	<b>293 763</b>
disponeras så att	
till aktieägarna utdelas	7 832
i ny räkning överföres	285 931
	<b>293 763</b>

## Not 25 Avsättningar

	Koncernen		Moderföretaget	
	2018-12-31	2017-12-31	2018-12-31	2017-12-31
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	2 783	2 933	0	0
Avsättningar för skatter	198 205	193 298	0	0
Avsättningar för återställningskostnader	53 720	54 001	0	0
Negativt goodwill	0	0	0	0
Kontraktsnedskrivning elcertifikat	16	16	0	0
Övriga avsättningar	3 400	3 400	0	0
	<b>258 124</b>	<b>253 648</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Not 26 Checkräkningskredit

	Koncernen		Moderföretaget	
	2018-12-31	2017-12-31	2018-12-31	2017-12-31
Beviljad extern kredit	10 000	10 000	0	0
Beviljad kredit koncernkonto Piteå kommun	375 000	222 000	10 000	10 000
Varav nyttjad checkräkningskredit	0	0	0	0
<b>Totalt</b>	<b>385 000</b>	<b>232 000</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>

## Not 27 Obeskattade reserver

	Koncernen		Moderföretaget	
	2018-12-31	2017-12-31	2018-12-31	2017-12-31
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2015	0	0	2 500	2 500
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2016	0	0	8 400	8 400
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2017	0	0	10 275	10 275
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2018	0	0	10 585	0
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>31 760</b>	<b>21 175</b>

## Not 28 Långfristiga skulder

	Koncernen		Moderföretaget	
	2018-12-31	2017-12-31	2018-12-31	2017-12-31
<b>Förfallotidpunkt, 1-5 år från balansdagen</b>				
Skulder till kreditinstitut	1 228 240	1 327 809	115 000	108 700
<b>Förfallotidpunkt, senare än 5 år från balansdagen</b>				
Skulder till kreditinstitut	930 581	899 546	25 000	70 000
	<b>2 158 821</b>	<b>2 227 355</b>	<b>140 000</b>	<b>178 700</b>

## Not 29 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	Koncernen		Moderföretaget	
	2018-12-31	2017-12-31	2018-12-31	2017-12-31
Upplupna räntekostnader	5 397	6 102	450	456
Personalrelaterade skulder	15 343	13 474	118	70
Övriga upplupna kostnader	13 301	24 135	384	265
Förutbetalda hyresintäkter	16 442	36 590	0	0
Övriga förutbetalda intäkter	10 259	0	0	0
	<b>60 742</b>	<b>80 301</b>	<b>952</b>	<b>791</b>

## Not 30 Ställda säkerheter

	Koncernen		Moderföretaget	
	2018-12-31	2017-12-31	2018-12-31	2017-12-31
<b>Säkerheter ställda för egna skulder till kreditinstitut:</b>				
Fastighetsinteckningar	42 000	60 200	0	0
<b>Summa ställda säkerheter</b>	<b>42 000</b>	<b>60 200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Not 31 Eventualförpliktelser

	Koncernen		Moderföretaget	
	2018-12-31	2017-12-31	2018-12-31	2017-12-31
Regionalt bidrag Furunåsets Fastigheter AB	98	168	0	0
Fastigo	351	336	0	0
KB Stadsvapnet	162 989	165 714	0	0
Svenska Kompositbyn AB/KB	7 721	7 364	0	0
Fermaten KB	217 946	220 277	0	0
Borgensförbindelser	27 116	27 000	0	0
<b>Summa eventualförpliktelser</b>	<b>416 221</b>	<b>420 859</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Not 32 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

Med anledning av politiska val hösten 2018 har ett antal styrelseledamöter avgått respektive tillträtt i januari 2019.

Piteå den 22 februari 2019



Helena Stenberg  
Ordförande



Anders Lundkvist



Stefan Askenryd



Agnetha Eriksson



Elisabeth Vidman



Anna Bergström



Marika Risberg



Brith Fäldt



Håkan Johansson



Mats Dahlberg



Anders Nordin



Johnny Åström



Majvor Sjölund



Helén Lindbäck



Karl-Erik Jonsson



Jan Jonsson  
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats den 24/2 2019



Micael Engström  
Auktoriserad revisor



Building a better  
working world

## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Piteå Kommunföretag AB, org.nr 556620-0795

### Rapport om årsredovisningen

#### Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Piteå Kommunföretag AB för räkenskapsåret 2018-01-01 - 2018-12-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Piteå Kommunföretag ABs finansiella ställning per den 31 december 2018 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

#### Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Piteå Kommunföretag AB enligt god revisionssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

#### Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

#### Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller fel och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på fel, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.



## Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

### Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Piteå Kommunföretag AB för räkenskapsåret 2018-01-01 - 2018-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

### Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Piteå Kommunföretag AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

### Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

### Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

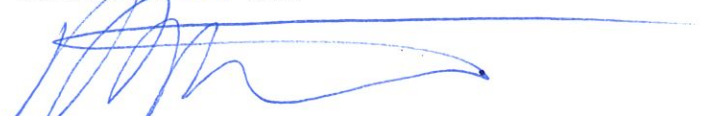
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Skellefteå den 24/2 2019



Micael Engström  
Auktoriserad revisor

2019-02-20

Fullmäktige i Piteå kommun  
Org nr 212000-2759

Årsstämman i Piteå Kommunföretag AB  
Org nr 556620-0795

## Granskningsrapport för år 2018

Jag, av fullmäktige i Piteå kommun utsedd lekmannarevisor har granskat Piteå Kommunföretag AB:s verksamhet för år 2018.

Styrelsen och VD svarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och kontroll och pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med fullmäktiges uppdrag.

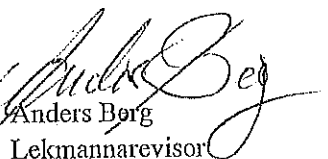
Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, kommunens revisionsreglemente, god revisionsred i kommunal verksamhet samt av bolagsstämman fastställt ägardirektiv.

Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning. De väsentligaste aktiviteterna under året har bestått av:

- Risk- och väsentlighetsanalys för bolaget
- Deltagande på bolagsstämmodagen
- Dialog med styrelsen samt VD
- Protokoll läsning

Jag bedömer att bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Jag bedömer därtill att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Piteå den 19 februari 2019

  
Anders Berg  
Lekmannarevisor

§66

# Årsredovisning 2018 - AB

## Pitebo

I8KS789



Årsredovisning för

**AB PiteBo**

556452-0038

Räkenskapsåret  
2018-01-01-2018-12-31

**Innehållsförteckning:**

**Sida**

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	6
Balansräkning	7
Kassaflödesanalys	9
Noter	10
Ställda säkerheter och eventualförpliktelser	20
Underskrifter	21

## Förvaltningsberättelse

### Ägar- och koncernförhållanden

AB PiteBo är ett helägt dotterföretag till Piteå Kommunföretag AB (556620-0795).

### Allmänt om verksamheten

Bolagets huvuduppgift är att trygga tillgången på bra bostäder som upplåts med hyresrätt inom Piteå kommun. Verksamheten ska bestå av att uppföra, förvärva, avyttra, äga och förvalta bostäder samt i förekommande fall därtill hörande lokaler. Vid årets slut uppgick antalet lägenheter till 3997 och lokaler till 69.

### Väsentliga händelser under räkenskapsåret och efter dess utgång

#### *Bostadsmarknad och intäkter*

Hyresmarknaden i Piteå kommun är stark överlag med en relativt stor efterfrågan i de centrala delarna och en marknad i balans i de perifera delarna. Efterfrågan på nyproducerade hyreslägenheter är betydligt mer svårbedömd. Det finns vakanser i detta segment i dagsläget och det är ett tecken på att kundunderlaget som vill/kan betala de höga hyrorna är begränsat. Konkurrensen ökar mellan de nybyggda projekten och kraven på att erbjuda attraktiva värden är höga. Problematiken är att ökade investeringar i attraktivitet fördyrar produktionen vilket leder till höga hyresnivåer och det i sin tur ökar risken för vakanser. Utmaningen är att hitta standardiserad och kostnadseffektiv produktion som kan kompletteras med de mest relevanta värdehöjande egenskaperna. Det ger en hyresnivå som kan uppfattas som rimlig i förhållande till annan nyproduktion. Förutom ovan måste flera andra parametrar uppfyllas för att kunna genomföra ett projekt. Att finna ledig och tillgänglig mark i rätt läge, detaljplaner, normer, lagar, omgivande grannars vilja, m.m. är exempel på vanligt förekommande omständigheter som ofta förhindrar genomförande.

Sedan 2013 har det producerats ca 550 nya lägenheter i 10-12 olika projekt vilket motsvarar ca 8 % av den totala hyresmarknaden. Marknadens mottagande av de senaste projekten blir avgörande för byggherrarnas vilja att investera i ytterligare projekt framöver.

Bolaget har i praktiken ingen marknadsvakans. I senaste nyproduktionen, Stadstornet, har beläggningen varit mer eller mindre fullständig sedan inflyttningen den 1 juli 2017. Det har visat sig vara ett attraktivt erbjudande som hyresgäster verkar uppskatta. Däremot tomställer bolaget löpande ett 40-tal lägenheter (ca 1 %) som främst används vid evakueringar i samband med större renoveringar i det befintliga beståndet. De senaste årens vakanser i studentlägenheter har medfört att bolaget har minskat utbudet av studentlägenheter från tidigare 355 till 280, dvs en minskning med 21 %. Dessa lägenheter har konverterats till bostäder för nyanlända, ungdomsbostäder (18-25 år) eller till ordinarie bostäder i bolagets bostadskö.

Situationen med den låga nivån på hyreshöjningar är fortsatt problematisk för bostadsbolagen över landet och så även för bolaget. Bolagets hyreshöjning blev 1,07 % under 2018. Det kan jämföras med snittet i riket på 0,98 % och snittet för bolag i storleksklassen 2000-4000 lägenheter på 0,86 %. De senaste fem åren har bolaget förhandlat sig till något högre utfall än de nationella snitten vilket resulterat i en sammanlagd ökning med 0,92 % utöver rikssnittet. Trots denna extra höjning på ca 2,3 miljoner kr per år anser bolagets ledning att bolaget ligger för lågt i hyresnivå vid jämförelse med bruksvärdet i Piteå. De låga hyreshöjningarna under ett flertal år tidigare medför en sämre förmåga att möta de kommande räntehöjningarna och samtidigt ta ansvar för upprustning av de befintliga fastigheterna, att nyproducera i takt med ägarens krav, att utveckla service och inflytande samt att bibehålla en ekonomisk stabilitet. /

### **Investeringar**

Totalt investerades 29,8 mkr under 2018.

Av de totala investeringarna fördelas 81 % på befintliga fastigheter och resterande 18 % i nyproduktionsprojekt. De största investeringarna är stambyten och badrumsrenoveringar i 52 badrum, 503 fönsterbyten i 84 lägenheter, byte av tak på nio byggnader, byte av fyra hissar samt nyproduktion i Strömbackaskolans projekt på Universitetsområdet. Övriga investeringar är uppgradering av el, ventilation, byten av kök, grundmursdräneringar, markanläggningar, mindre ombyggnationer, mm.

Under 2016-2017 investerades historiskt höga nivåer i bolaget, 237 mkr, främst beroende på nyproduktion av Stadstornet. Årets nivå på investeringar motsvarar en normal nivå under ett år utan stor nyproduktion.

### **Boendeinflytande**

Bolaget och Hyresgästföreningen har tillsammans etablerat en struktur för boendeinflytande i bolagets gårdsgrupper. Gårdsgrupper består av engagerade hyresgäster i bostadsområdena. Sedan 2013 har konceptet med gårdsgrupper utvecklats. Idag finns 14 aktiva grupper och marknadsföring sker löpande för att inspirera till fler grupper.

Under 2018 har flera åtgärder vidtagits eller aktiviteter genomförts som ett resultat av bolagets samverkan med gårdsgrupperna. Bovärdar har, på initiativ av gårdsgrupperna, till exempel skapat nya grillplatser och köpt in nya trädgårdsmöbler för 180 000 kr. Utöver det har de två största kvarterslokalerna rustats upp med nytt möblemang. Förutom de kvartalsvisa mötena med representanter från alla gårdsgrupper och bolagets ledning har det hållits en konferens med samtliga aktiva i gårdsgrupperna. Temat för konferensen var en redovisning av hyresgästenkäten med diskussion om förbättringsmöjligheter samt genomgång av bolagets och Hyresgästföreningens värdegrunder. Ca 50 personer deltog i konferensen.

Under året har även utvecklingsavtalet mellan bolaget och Hyresgästföreningen uppdaterats. Förutom ovan nämnda aktiviteter och kostnadsposter har Hyresgästföreningen erhållit 100 000 kr för aktiviteter i gårdsgrupperna. Hyresgästföreningen bistår i arbetet med utveckling av bolagets gårdsgrupper med en verksamhetsutvecklare på halvtid.

Enligt hyresgästenkäten är stor andel av bolagets hyresgäster nöjda eller mycket nöjda med tryggheten i de olika bostadsområdena. Bolaget har dock en ambition att stärka upplevelsen av trygghet ytterligare med anledning av den stora betydelse trygghet har i boendet. På bolagets initiativ har gårdsgrupperna genomfört en work-shop om förslag på trygghetsskapande åtgärder som hyresgästerna skulle uppskatta. Utfallet kommer att påverka bolagets satsningar på ökad trygghet framöver.

### **Nyproduktion**

Under 2018 har flera nyproduktionsprojekt utretts i nära samarbete med kommunens samhällsbyggnadsförvaltning. I slutet av året prioriterades ett projekt på Universitetsområdet bestående av 64 lägenheter. Beslut om projektet har tagits i styrelsen i januari 2019 och leverans kommer att ske 2020. Produktionskostnaden beräknas till 105-110 mkr. Utöver detta har bolaget ansökt om markanvisning på en tomt på Strömnäs med en tänkt produktion av 20 lägenheter. Dock kommer detta att ta tid i anspråk då detaljplanen behöver förändras. Ett annat projekt som har utretts under 2018 är Kvarnbacken, mitt emot LF-arena. Projektet är intressant för framtiden men även där krävs en ny detaljplan och frågan om Blomska gårdens flytt är inte löst.

Strömbackaeleverna har under året fortsatt med produktionen av Hus 4 på Furulund och de bedömer leverans av fyra lägenheter till hösten 2019. Under hösten 2018 förberedde bolaget marken för elevernas nästa projekt som blir på Universitetsområdet. Under 2019 kommer produktion av Hus 1 att påbörjas. Tre 3-våningshus kommer att byggas med totalt 24 lägenheter.

Under 2018 har bolaget i samverkan med Strömbacka genomfört ett projekt med syfte att genomlysas det systematiska arbetsmiljöarbetet på elevbygget. En extern arbetsmiljökonsult har lett arbetet och Sveriges byggindustrier har också deltagit i projektet. Tack vare projektet har arbetsmiljöarbetet förbättrats.

## Ekonomisk översikt

Belopp i kkr	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31	2015-12-31	2014-12-31
Nettoomsättning	253 045,0	243 972,0	236 695,0	236 495,0	229 948,0
Rörelseresultat	42 632,0	39 403,0	36 163,0	53 900,0	45 558,2
Resultat e. finansiella poster	26 646,0	20 338,0	16 174,0	30 851,0	20 553,5
Årets resultat	22 940,0	18 477,0	8 370,0	17 140,0	10 655,0
Balansomslutning	1 320 109,0	1 321 210,0	1 283 468,0	1 234 056,0	1 151 143,0
Avkastning på just. eget kapital, %	7,4	6,2	5,0	10,1	7,2
Soliditet, %	28,0	26,5	25,7	25,7	25,4
Medeltal anställda	42,0	41,0	41,0	41,0	41,0

Bolaget har haft en god och stabil ekonomisk utveckling flera år i rad och 2018 års resultat före skatt och dispositioner, 26,6 mkr, är ett av de högsta historiskt. Jämfört med 2017 har resultatet förbättrats med 31 % från 20,3 mkr och än mer vid jämförelse med 2016 (64 %). Jämfört med budget för 2018 är utfallet en förbättring med 5,2 mkr eller 24 %. I utfallet ingår då en nedskrivningspost på 2,6 mkr vilket inte har ingått i budgeten.

Nettointäkten har höjts med 9,4 mkr eller 3,9 % och beror dels på det ökade lägenhetsunderlaget i nyproduktion under 2017 (66 lägenheter) och dels på den årliga hyreshöjningen på lägenheter och parkeringar. Båda dessa höjningar har varit högre än det normala de senaste åren.

Rörelsens kostnader har ökat med 6,2 mkr eller 3,0 %. I kostnadsmassan ingår både ökade och minskade kostnader i jämförelse med 2017. Den största ökningen ligger på det planerade underhållet, 4 mkr, vilket är en medveten satsning i fastighetsförvaltningen. Den kalla och snörika vintern medförde ökade kostnader för snöröjning och energi och de många vattenskadorna befäste fortsatta höga reparationskostnader.

Rörelseresultatet ökar med 8,2 % vilket är en positiv avvikelse från senaste års utfall och beror främst på den ökade intäkten.

Den låga räntenivån har en avgörande betydelse för bolagets goda resultatutveckling de senaste åren. Bolaget har en genomsnittlig räntesats på endast 1,17 % vid årets slut. Trots en låneskuld på 864 mkr ligger bolagets räntekostnader så lågt som ca 13 mkr.

Avkastningen på justerat eget kapital uppgick till 7,4 % vilket ligger över ägarens långsiktiga krav på 5,0 %. Avkastningen för 2017 uppgick till 6,2 %.

Soliditeten uppgick till 28,0 % vid årets slut och ligger över den nivå som ägardirektivet anger, 20 %. Det är ytterligare en ökning från nivån 2017, på 26,5 %. Soliditeten har stärkts väsentligt sedan 2000-talet då nivån låg under 10 %.

## Organisation och personal

Antalet medarbetare var 45 i december 2018 varav 2 tjänster på deltid. Den ordinarie bemanningen uppgår till 43 medarbetare. De extra två medarbetarna är en projektanställd under 18 månader och en bovård som ersätter vid långtidssjukskrivning.

Under 2018 gick två medarbetare i pension och de ersattes med två nya medarbetare. Utöver det har den ordinarie organisationen utökats med en person, en fastighetsstrateg. Syftet är att förstärka den strategiska grunden vid beslut om vägval vid både nyproduktion och investeringar i det befintliga fastighetsinnehavet.

Bolaget arbetar sedan flera år med att utveckla ett nytt system för hyressättning i enlighet med hyreslagstiftningen. Projektet sker i nära samarbete med Hyresgästföreningen och med stöd av båda parter centrala organisationer. Bolaget har med hjälp av en projektanställning under 18 månader ökat tempot i projektarbetet och ambitionen är att kunna använda det nya systemet för hyressättning till 2020 alternativt 2021. Hyressättningen ska ske utifrån de egenskaper som finns i varje lägenhet och

för att kunna genomföra det måste samtliga lägenheter inventeras och alla egenskaper måste

värdesätts i en förhandlingsprocess. Till detta måste ett IT-stöd inköpas och anpassas för det lokala systemet. Arbetet för att inventera samtliga lägenheter tar ca ett år att genomföra.

Den förändring som genomfördes i bovårdsorganisationen 2017 har etablerats. I den förändringen skapades en projektgrupp med tre bovårdar som frigjordes från sina bovårdsområden för andra arbetsuppgifter. Det har resulterat i att bolaget har kunnat genomföra fler utvecklingsprojekt, fler åtgärder har vidtagits i egen regi samt att avlastningen vid stora arbetsbelastningar har fungerat bättre.

Bolagets gemensamma träning har utökats under 2018 till drygt 70 träningspass vilket är en ökning med 55 % jämfört med 2017. Under året deltog 26 medarbetare mer eller mindre frekvent i den kostnadsfria och instruktörsledda träningen med dels Korpen och dels en extern hälsocoach. Satsningen uppmärksammas positivt av företagshälsovården och uppskattas av medarbetarna.

På de två medarbetardagarna som hållits under året har fördjupning skett bland annat på temat värdskap. Organisationen Värdskapet har genomfört en work-shop med rubriken The Art of Welcoming. Ytterligare fördjupning och work-shop har genomförts på temat Trygghet i boendet under ledning av stiftelsen Tryggare Sverige. Utfallet av både medarbetarnas och gårdsgrupperna förslag på trygghetsskapande åtgärder kommer att ligga till grund för bolagets specifika satsningar på ökad trygghet framöver. Medarbetarna har också tagit del av socialtjänstens föredragning om droger i Piteå och hur detta påverkar brukaren. Det är värdefull kunskap för bolagets medarbetare som kan komma nära drogmissbruk i hyresgästelationen.

## Miljöpåverkan

Arbetet med att minska energianvändandet har bedrivits med samma höga ambition som tidigare år. Samverkan med Luleå tekniska universitet pågår i tre olika projekt med övergripande syfte att åstadkomma energieffektiv fastighetsdrift.

Bolaget har gått med i Allmännyttans Klimatinitiativ, ett gemensamt upprop för att minska utsläppen av växthusgaser. Målet är att de allmännyttiga bostadsföretagen ska vara fossilfria senast år 2030 och att energianvändningen ska minska med 30 procent med utgångspunkt från år 2007.

Följande aktiviteter har genomförts under året:

- 60 lägenhetsaggregat i Rosvik och Öjebyn har ersatts av energieffektivare modell.
- Termostater och radiatorventiler har bytts i ca 80 lägenheter i centrala Piteå. I samband med dessa arbeten har en fullständig översyn och injustering av värmeanläggningarna genomförts.
- Byte av ventiler som styr slingflöden har utförts i Norrfjärden och i centrala Piteå. Dessa ventiler är en förutsättning för att kunna finjustera värmen och ger möjlighet att erhålla jämnare lägenhetstemperaturer och lägre energianvändning.
- Kulvertarbetena på Annelund har fortsatt under året vilket innebär en reducering av kulvertförlusterna.
- 4st fjärrvärmeanläggningar har bytts i sin helhet.
- Vattensparåtgärder har genomförts på Annelund och Saxofongatan vilket kommer att ge en reducerad vattenförbrukning och minskad energianvändning.
- I samverkan med LTU drivs ett projekt med målsättning att optimera värmesystemet i fastigheten på Mörtgatan.
- På Mörtgatan utvärderas även olika åtgärders effekter på kostnader och energibesparing i ett separat projekt med LTU.
- LTU är även engagerade i ett tredje projekt i bolagets nya fastighet Stadstornet. Syftet är att studera energianvändningen i ett bostadshus med stor andel inglasad fasad. Enligt LTU saknas det kunskap om byggnader med denna profil i norra Sverige.

Tack vare användandet av spillvärmen från Kappa är bolagets miljöpåverkan mycket låg, 0,75 g CO<sub>2</sub>/kWh. Den elektricitet som bolaget köper av PiteEnergi är sedan 2014 producerad med vattenkraft och miljöpåverkan avseende CO<sub>2</sub> utsläpp räknas som obefintlig(0 g/kWh).



## Framtida utveckling

Det främsta orosmolnet är ränteutvecklingen efter att Riksbanken höjde reporäntan i december 2018 från -0.50 % till -0.25 %. Riksbanken prognosticerar en nästa höjning under andra halvan av 2019. Räntenivån är fortsatt mycket låg men trenden har brutits.

Bolaget har en relativt hög låneskuld, 864,4 mkr, och även små räntehöjningar påverkar bolagets resultatutveckling negativt. En ränteuppgång på 1 % motsvarar ökade räntekostnader på sikt på ca 9 mkr och det kan radera eller påtagligt begränsa ett enskilt års resultat. Bolagets ambition är att över tiden arbeta ned låneskulden med löpande amortering samt att undvika större nyupplåning för att minska känsligheten vid ränteuppgång.

Högre räntenivå leder inte enbart till ökade räntekostnader utan sänker också marknadsvärdet i det befintliga fastighetsinnehavet. Detta medför ökade risker för nedskrivning, främst i de yttre geografiska områdena där marknadsvärdena är låga.

Att nå en överenskommelse med Hyresgästföreningen om en höjning av bolagets hyresnivå är en av bolagets mest centrala frågor. En ökad intäktsbas är en förutsättning för kunna leverera i enlighet med lagstiftning och ägardirektiv, dvs att ansvara för en långsiktig fastighetsförvaltning, att nyproducera enligt plan, att kunna utveckla bolaget i service, teknik och hyresgästernas inflytande samt att behålla en stark ekonomisk grund.

Under 2019 gäller nya regler för begränsning i ränteavdrag. I takt med att räntan höjs kommer effekten av dessa nya regler att påverka bolaget alltmer negativt i form av ökad skatt.

## Förändring av eget kapital (belopp i kkr)

	<i>Aktiekapital</i>	<i>Reservfond</i>	<i>Balanserad vinst</i>	<i>Årets vinst</i>
Vid årets början	100 000	31 000	177 179	18 477
Omföring av föreg. års vinst			18 477	-18 477
Rättelse av fel			-4 536	
Årets resultat				22 940
<b>Vid årets slut</b>	<b>100 000</b>	<b>31 000</b>	<b>191 120</b>	<b>22 940</b>

## Förslag till resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel, kronor 214 060 504, disponeras enligt följande:

	<i>2018-12-31</i>
Balanserat resultat	191 120
Årets resultat	22 941
<b>Balanseras i ny räkning</b>	<b>214 061</b>

## Resultaträkning

Belopp i kkr	Not	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
Hysesintäkter	3	250 874	240 739
Övriga rörelseintäkter	4	2 171	3 233
		<u>253 045</u>	<u>243 972</u>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Övriga externa kostnader	5,6	-140 523	-131 902
Personalkostnader	7	-29 138	-28 573
Av/nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	8	-40 425	-43 827
Övriga rörelsekostnader		-328	-267
<b>Rörelseresultat</b>		<u>42 631</u>	<u>39 403</u>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Intäkter från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	9	2	2
Övriga ränteintäkter och liknande intäkter	9	1	-
Räntekostnader	10	-12 830	-16 228
Övriga finansiella kostnader	10	-3 159	-2 839
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<u>26 645</u>	<u>20 338</u>
Bokslutsdispositioner	11	-2 487	-2 509
<b>Resultat före skatt</b>		<u>24 158</u>	<u>17 829</u>
Skatter	12	-1 218	648
<b>Årets resultat</b>		<u>22 940</u>	<u>18 477</u>

## Balansräkning

Belopp i kkr	Not	2018-12-31	2017-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Programvarulicenser	13	240	429
		240	429
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader, tillval, mark och markanläggning	14,15	1 291 032	1 303 594
Inventarier och fordon	16	1 808	2 254
Pågående nyanläggningar	17	5 329	3 085
		1 298 169	1 308 933
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	18	130	130
		130	130
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>1 298 539</b>	<b>1 309 492</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 103	1 961
Fordringar koncernkonto Piteå Kommun		13 574	425
Aktuell skattefordran		1 318	2 091
Övr fordringar hos koncernföretag		190	503
Övriga kortfristiga fordringar		1 204	3 239
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	19	4 181	3 488
		21 570	11 707
<b>Kassa</b>		-	11
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>21 570</b>	<b>11 718</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>1 320 109</b>	<b>1 321 210</b>

## Balansräkning

Belopp i kkr	Not	2018-12-31	2017-12-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	20	100 000	100 000
Reservfond		31 000	31 000
		<u>131 000</u>	<u>131 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst	21	191 120	177 179
Årets resultat		22 940	18 477
		<u>214 060</u>	<u>195 656</u>
<b>Summa eget kapital</b>		<u>345 060</u>	<u>326 656</u>
<b>Obeskattade reserver</b>			
Ackumulerade överavskrivningar	22	1 188	1 201
Periodiseringsfonder	23	30 860	28 360
		<u>32 048</u>	<u>29 561</u>
<b>Avsättningar</b>			
Avsättningar till pensioner och liknande förpliktelser	24	2 055	2 171
Uppskjuten skatteskuld	25	26 287	23 587
		<u>28 342</u>	<u>25 758</u>
<b>Långfristiga skulder</b>			
Övriga skulder till kreditinstitut	26	844 159	864 379
		<u>844 159</u>	<u>864 379</u>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Skulder till kreditinstitut	26	20 220	20 220
Leverantörsskulder		8 542	9 631
Skuld koncernkonto Piteå Kommun		-	3 368
Skulder till koncernföretag		10 912	8 816
Övriga kortfristiga skulder		1 015	407
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	27	29 811	32 414
		<u>70 500</u>	<u>74 856</u>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<u>1 320 109</u>	<u>1 321 210</u>

## Kassaflödesanalys

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Resultat efter finansiella poster		26 645	20 337
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m m	28	40 635	43 530
		67 280	63 867
Aktuell inkomstskatt		-3 055	-2 346
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>		<b>64 225</b>	<b>61 521</b>
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar		3 289	-7 792
Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder		-991	-9 202
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>66 523</b>	<b>44 527</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar			-
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-29 801	-88 774
Avyttring av materiella anläggningstillgångar		4	15 521
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>-29 797</b>	<b>-73 253</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
Upptagna lån		-	110 000
Amortering av lån		-20 220	-19 220
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>-20 220</b>	<b>90 780</b>
<b>Årets kassaflöde</b>		<b>16 506</b>	<b>62 054</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>		<b>-2 932</b>	<b>-64 986</b>
<b>Likvida medel vid årets slut</b>	29	<b>13 574</b>	<b>-2 932</b>

## Noter

### Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Belopp i kkr om inget annat anges

#### **Allmänt**

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

#### **Klassificeringar**

Anläggningstillgångar, långfristiga skulder och avsättningar består i allt väsentligt av belopp som förväntas återvinnas eller betalas senare än 12 månader från balansdagen. Omsättningstillgångar och kortfristiga skulder består i allt väsentligt av belopp som förväntas återvinnas eller betalas inom 12 månader från balansdagen.

#### **Definition nyckeltal**

*Avkastning på justerat eget kapital:*

Resultat före bokslutsdispositioner och skatt i förhållande till genomsnittligt justerat kapital.

*Soliditet:*

Justerat eget kapital/ Totala tillgångar.

#### **Kassaflödesanalys**

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar.

#### **Värderingsprinciper m m**

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats utifrån anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

#### **Immateriella anläggningstillgångar**

Immateriella anläggningstillgångar består av programvarulicenser och redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

#### **Avskrivningar**

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen.

*Immateriella anläggningstillgångar*

År

*Förvärvade immateriella tillgångar*

Programvarulicenser

5

## **Materiella anläggningstillgångar**

### **Avskrivningar byggnader och markanläggning**

Byggnaderna består av ett antal betydande komponenter med olika nyttjandeperioder och skillnaden i förbrukningen av dessa komponenter har bedömts vara väsentlig.

Huvudindelningen är byggnader, tillval, mark och markanläggning. Med tillval avses inglasade balkonger som hyresgästerna har möjlighet att välja till. Fr.o.m. 2016 ingår delkomponenten "Tillval" i komponenten "Fasad" och därmed har nyttjandeperioden för komponenten förändrats.

När en komponent byts ut, utangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras.

Tillkommande utgifter som uppfyller tillgångskriteriet räknas in i tillgångens redovisade värde. Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader.

Avskrivning för byggnader och markanläggning, sker linjärt över komponentens beräknade nyttjandeperiod eftersom det återspeglar den förväntade förbrukningen av komponentens framtida ekonomiska fördelar. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen. Ingen avskrivning sker på komponenten mark vars nyttjandeperiod bedöms som obegränsad.

Nedanstående huvudgrupper av komponenter ligger till grund för avskrivningen på byggnader och markanläggning:

<i>Betydande komponenter:</i>	<i>År</i>
Stomme	50-100
Tak	25-50
VVS-stammar, WC/Bad	45
Fasad inkl. tillval	45-75
Fönster, entrépartier m.m.	40
Hiss, trapphus	40
Stomkomplettering, innervägg m.m.	50
Ventilation/Styrautomatik	25
El	25-50
Restpost	25
Markanläggning	20

### **Avskrivningar Inventarier, markinventarier och fordon**

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod eftersom det återspeglar den förväntade förbrukningen av tillgångens framtida ekonomiska fördelar. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen.

<i>Markinventarier, inventarier och fordon</i>	<i>År</i>
Markinventarier	10
Inventarier och fordon	5

Skillnaden mellan planenliga- och skattemässiga avskrivningar redovisas som ackumulerad överavskrivning, vilken ingår i obeskattade reserver.

### **Leasing - leasetagare**

Alla leasingavtal redovisas som operationella leasingavtal.

Leasingavgifterna enligt operationella leasingavtal kostnadsförs löpande under leasingperioden. Beloppen redovisas i not.

### **Finansiella tillgångar och skulder**

Finansiella tillgångar och skulder redovisas i enlighet med kapitel 11 (Finansiella instrument värderade utifrån anskaffningsvärdet) i BFNAR 2012:1.

### **Likvida medel**

Likvida medel består av kassa och disponibla medel hos banker och andra kreditgivare (koncernkonton tillhörande Piteå Kommun).

### **Avsättningar**

Bolagets avsättningar består av en pensionsskuld och en uppskjuten skatteskuld. Pensionsskulden har värderats enligt årsbesked från det aktuella pensionsbolaget. Den uppskjutna skatteskulden har beräknats som 22% av den temporära skillnaden mellan bokföringsmässigt och skattemässigt värde för byggnader och markanläggningar. Avsättningarna omprövas varje balansdag.

### **Intäkter**

Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodoräknas bolaget och intäkterna med avdrag för rabatter, kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

### **Hysesintäkter**

Hysesintäkterna för förvaltningsfastigheterna redovisas linjärt i enlighet med villkoren som anges i gällande hyresavtal. /



## Not 2 Koncernuppgifter

AB PiteBo är ett helägt dotterföretag till Piteå Kommunföretag AB med org.nr 556620-0795 med säte i Piteå. Piteå Kommunföretag AB ingår i en koncern där Piteå Kommun med org.nr 212000-2759 med säte i Piteå, upprättar koncernredovisning för den största koncernen.

### Inköp och försäljning mellan koncernföretag

	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
Inköp av andra företag inom koncernen	53 128	58 815
Försäljning till andra företag inom koncernen	19 621	16 808
	<b>72 749</b>	<b>75 623</b>

### Not 3 Hyresintäkter

	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
Varmhyror	256 933	246 464
Avgår outhyrda enheter	-4 692	-4 424
Avgår hyresrabatter	-1 367	-1 301
<b>Summa</b>	<b>250 874</b>	<b>240 739</b>

### Not 4 Övriga intäkter

	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
Ersättning från hyresgäster	969	1 350
Ersättning tidigarelagt underhåll	157	200
Vinst vid avyttring av fastigheter	-	633
Vinst vid avyttring av inventarier och fordon	4	21
Övriga intäkter	1 041	1 029
<b>Summa</b>	<b>2 171</b>	<b>3 233</b>

### Not 5 Arvode och kostnadsersättning till revisorer

	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
<i>LR Redovisning och Revision AB</i>		
Revisionsarvode	84	78
Övriga tjänster	16	-
<i>Piteå Kommun (KPMG)</i>		
Revisionsarvode	41	16
<b>Summa</b>	<b>141</b>	<b>94</b>

## Not 6 Operationell leasing - leasetagare

2018-01-01-  
2018-12-31

*Framtida minimileaseavgifter avseende icke uppsägningsbara operationella leasingavtal:*

Inom ett år	172
Mellan ett och fem år	138
	<u>310</u>

Leasingavgifterna avser fordon.

## Not 7 Anställda och personalkostnader

### Medelantalet anställda

	2018-01-01- 2018-12-31	Varav män	2017-01-01- 2017-12-31	Varav män
<b>Totalt</b>	<b>42</b>	<b>32</b>	<b>41</b>	<b>31</b>

### Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
VD	952	929
Styrelse	308	313
Övriga anställda	17 064	16 703
<b>Summa</b>	<b>18 324</b>	<b>17 945</b>
Sociala kostnader (varav pensionskostnader)	8 157 2 039	7 906 1 935

Av företagets pensionskostnader avser 254 tkr (227 tkr) företagets VD.

### Könsfördelning i företagsledningen

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Totalt antal personer i styrelsen exkl. personalrepresentanter:</i>	7	7
Varav kvinnor	5	5
<i>Totalt antal personer i ledningsgrupp:</i>	6	6
Varav kvinnor	2	2

### Deltagande vid styrelsemöten

Namn	Styrelseuppdrag	Antal möten deltagit/totalt
Tore Poromaa	Ordförande	7/7
Majvor Lindström	Vice ordförande	7/7
Maj-Britt Lindström	Ledamot	6/7
Isabella Björkman	Ledamot	7/7
Åsa Nordmark	Ledamot	6/7
Henry Larsson	Ledamot	7/7
Lena Lindgren	Ledamot	6/7
Lars-Göran Jonsson	Personalrepresentant	7/7
Mariann Marklund	Personalrepresentant	5/7

### Not 8 Avskrivningar av materiella- och immateriella anläggningstillgångar

	2018-12-31	2017-12-31
Programvarulicenser	188	188
Byggnader	36 260	35 393
Nedskrivning av byggnader	2 668	6 000
Markanläggning	649	425
Inventarier	302	1 330
Markinventareir	104	100
Fordon	254	391
<b>SUMMA</b>	<b>40 425</b>	<b>43 827</b>

### Not 9 Ränteintäkter och liknande intäkter

	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
Utdelning andelar intresseföretag	2	2
Ränteintäkter, skattekonto	1	0
<b>Summa</b>	<b>3</b>	<b>2</b>

### Not 10 Räntekostnader och övr finansiella kostnader

	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
Räntekostnader, koncernkonto	5	37
Räntekostnader, övriga	12 825	16 191
Övriga finansiella kostnader	3 159	2 839
<b>Summa</b>	<b>15 989</b>	<b>19 067</b>

### Not 11 Bokslutsdispositioner

	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
Återföring av periodiseringsfond	2 100	-
Årets avsättning till periodiseringsfond	-4 600	-3 550
Förändring över-/underavskrivningar	13	1 041
<b>Summa</b>	<b>-2 487</b>	<b>-2 509</b>

## Not 12 Skatter

	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
Aktuell skattekostnad	-3 055	-2 346
Uppskjuten skatt	1 837	2 994
	<b>-1 218</b>	<b>648</b>

## Avstämning av effektiv skatt

	2018-01-01- 2018-12-31		2017-01-01- 2017-12-31
Resultat före skatt	24 159	Procent	Belopp 17 829
Skatt enligt gällande skattesats	5 315	22,0	3 922
Ej avdragsgilla kostnader	38	22,0	33
Ej skattepliktiga intäkter	-1	22,0	-1
Skattemässig justering försäljning fastighet	-	22,0	568
Skattemässig justering för avskrivning fastighet	1 467	22,0	2 360
Skattemässigt direktavdrag underhåll fastighet	-3 868	22,0	-4 536
Schablonränta på periodiseringsfond	22	22,0	20
Övr skattemässiga justeringar	82	22,0	-20
<b>Redovisad effektiv skatt</b>	<b>3 055</b>		<b>2 346</b>
Effektiv skatt, %	12,6%		13,2%

I raden skattemässig justering för avskrivning fastighet, ingår nedskrivningar med 2,7 (6,0) mkr.

## Not 13 Programvarulicenser

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	1 385	1 385
Vid årets slut	1 385	1 385
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-956	-768
-Årets avskrivning	-189	-188
Vid årets slut	-1 145	-956
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>240</b>	<b>429</b>

## Not 14 Byggnader, mark och markanläggning

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	1 823 765	1 613 398
-Nyanskaffningar	25 347	86 542
-Avyttringar och utrangeringar	-1 610	-20 462
-Omklassificeringar	1 997	144 287
Vid årets slut	1 849 499	1 823 765
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-509 418	-478 929
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	1 282	5 328
-Årets avskrivning	-36 910	-35 817
Vid årets slut	-545 046	-509 418
<i>Akkumulerade nedskrivningar</i>		
-Vid årets början	-10 753	-4 753
-Årets nedskrivningar	-2 668	-6 000
Vid årets slut	-13 421	-10 753
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>1 291 032</b>	<b>1 303 594</b>
<b>Varav mark</b>		
Akkumulerade anskaffningsvärden	56 948	56 948
Redovisat värde vid årets slut	56 948	56 948

Anskaffningsvärdet har minskat med ett statliga bidrag från åren 1998-2010 med totalt 21 918 tkr (21 918 tkr).

## Not 15 Uppllysning om verkligt värde på förvaltningsfastigheter

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Akkumulerade verkliga värden</i>		
Vid årets slut	2 190 000	2 227 000

Det verkliga värdet har baserats på bolagets egna beräkningar. Metoden som använts är avkastningsmetoden. Driftnetto har beräknats för bostäder och lokaler på respektive byggnad. Driftnettot består av marknadsmässiga hyresintäkter 2018 med avdrag för vakanskostnad, drift, underhåll samt fastighetsavgift-/skatt.

Avkastningsvärdet har beräknats genom att driftnettot dividerats med ett direktavkastningskrav. Direktavkastningskravet ligger inom intervallet 3,75-7,25%, beroende på läget. Som utgångspunkt har nivån på avkastningskraven från Värderingsdata använts. Därefter har nivåerna justerats utifrån bolagets kännedom om den lokala hyresmarknaden. Det totala avkastningsvärdet ovan är summan av avkastningsvärdena för samtliga byggnader. Beloppet har reducerats med aktuell underhållsskuld som 2018-12-31 är beräknad till 274 000 tkr.

### Not 16 Inventarier, markinventarier och fordon

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	20 753	20 463
-Årets anskaffningar	214	451
-Anskaffningsvärde på avyttringar och utrangeringar	-135	-161
	<u>20 832</u>	<u>20 753</u>
<i>Ackumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-18 499	-16 841
-Återförda avskrivningar på avyttring och utrangering	135	161
-Årets avskrivning	-660	-1 819
	<u>-19 024</u>	<u>-18 499</u>
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>1 808</b>	<b>2 254</b>

### Not 17 Pågående nyanläggningar

	2018-12-31	2017-12-31
Vid årets början	3 085	145 777
Omklassificeringar	-1 997	-144 286
Omklassificering till kostnad	-	-184
Investeringar	4 241	1 778
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>5 329</b>	<b>3 085</b>

### Not 18 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2018-12-31	2017-12-31
4 andelar i Husbyggnadsvaror HBV Förening UPA	40	40
90 aktier i Sveriges Allmännyttiga Bostadsföretag	90	90
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>130</b>	<b>130</b>

### Not 19 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2018-12-31	2017-12-31
Förutbetalda försäkringar	234	1 675
Förutbetalda kabel-TV avgifter	8	55
Övriga förutbetalda fakturor	179	431
Upplupna intäkter	3 760	1 327
	<u>4 181</u>	<u>3 488</u>

### Not 20 Antal aktier och kvotvärde

	Antal aktier	Kvotvärde
Vid årets början	10 000	10 000
<b>Vid årets slut</b>	<b>10 000</b>	<b>10 000</b>

### Not 21 Förslag till disposition av företagets vinst

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel, kronor 214 060 504, disponeras enligt följande:

	Belopp i SEK
Balanseras i ny räkning	214 060 504
<b>Summa</b>	<b>214 060 504</b>

## Not 22 Ackumulerade överavskrivningar

	2018-12-31	2017-12-31
Programvarulicenser, inventarier, markinventarier och fordon	1 188	1 201
	<b>1 188</b>	<b>1 201</b>

## Not 23 Periodiseringsfonder

	2018-12-31	2017-12-31
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2012	-	2 100
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2013	3 500	3 500
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2014	5 570	5 570
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2015	7 750	7 750
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2016	5 890	5 890
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2017	3 550	3 550
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2018	4 600	-
	<b>30 860</b>	<b>28 360</b>

Av periodiseringsfonder utgör 21,4% (22%) uppskjuten skatt.

## Not 24 Avsättningar för pensioner

	2018-12-31	2017-12-31
<b>Pensionskostnad</b>		
KPA Pension	2 055	2 171
<b>Summa</b>	<b>2 055</b>	<b>2 171</b>

## Not 25 Avsättningar för latent skatt

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Väsentliga temporära skillnader</i>		
Bokfört värde för byggnader och markanläggning	1 234 084	1 246 646
Skattemässigt restvärde byggnader, tillval och markanläggning	-1 111 249	-1 139 434
<b>Summa</b>	<b>122 835</b>	<b>107 212</b>
Uppskjuten skatteskuld (21,4%)	26 287	23 587

## Not 26 Långfristiga skulder

	2018-12-31	2017-12-31
Skulder som förfaller inom ett år från balansdagen	20 220	20 220
Skulder till kreditinstitut		
Skulder som förfaller senare än ett år från balansdagen		
Skulder till kreditinstitut	486 689	535 379
Skulder som förfaller senare än fem år från balansdagen		
Skulder till kreditinstitut	357 470	329 000
	<b>864 379</b>	<b>884 599</b>

### Not 27 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2018-12-31	2017-12-31
Lönerelaterade kostnader	3 943	3 811
Räntekostnader	2 955	3 061
Förutbetalda hyresintäkter	16 442	18 571
Övrigt	6 471	6 972
	<b>29 811</b>	<b>32 415</b>

### Not 28 Övriga upplysningar till kassaflödesanalysen

	2018-12-31	2017-12-31
<b>Justering för poster som inte ingår i kassaflödet m m</b>		
Avskrivningar	37 757	37 827
Nedskrivningar/reversering av nedskrivningar	2 668	6 000
Rearesultat försäljning/utrangering av anläggningstillgångar	324	-387
Avsättningar/fordringar avseende pensioner	-114	-94
Omklassificering till kostnad	-	184
	<b>40 635</b>	<b>43 530</b>

### Not 29 Likvida medel

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Följande delkomponenter ingår i likvida medel:</i>		
Kassa	-	11
Fordran koncernkonton	13 574	-2 943
	<b>13 574</b>	<b>-2 932</b>

### Not 30 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

#### Ställda säkerheter

	2018-12-31	2017-12-31
Ställda panter och säkerheter	Inga	Inga

#### Eventalförpliktelser

	2018-12-31	2017-12-31
Eventalförpliktelser		
Fastigo	351	336

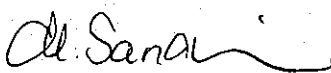


## Underskrifter

Piteå 2019-02-25



Tore Poromaa  
Styrelseordförande



Maria Sandström  
Verkställande direktör



Majvor Lindström  
Ledamot



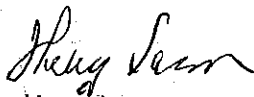
Maj-Britt Lindström  
Ledamot



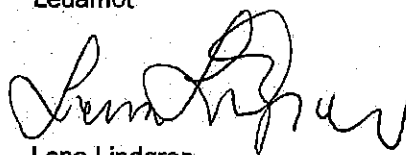
Isabella Björkman  
Ledamot



Asa Nordmark  
Ledamot



Henry Larsson  
Ledamot



Lena Lindgren  
Ledamot



Mariann Marklund  
Arbetsagarrepresentant



Lars-Göran Jonsson  
Arbetsagarrepresentant

Min revisionsberättelse har lämnats den <sup>25</sup>12 2019

LR Revision & Redovisning Norr AB



Lennart Olofsson  
Auktoriserad revisor

## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i AB PiteBo, org.nr 556452-0038

### Rapport om årsredovisningen

#### Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för AB PiteBo för år 2018-01-01 - 2018-12-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av AB PiteBos finansiella ställning per den 31 december 2018 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

#### Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till AB PiteBo enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

#### Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

#### Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller fel och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på fel, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.

- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

## Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

### Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för AB PiteBo för år 2018-01-01 - 2018-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

### Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till AB PiteBo enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

### Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

### Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Piteå <sup>25</sup>/<sub>12</sub> 2019

  
Lennart Olofsson

Auktoriserad revisor

2019-02-20

Fullmäktige i Piteå kommun  
Org nr 212000-2759

Årsstämman i AB PiteBo  
Org nr 556452-0038

## Granskningsrapport för år 2018

Jag, av fullmäktige i Piteå kommun utsedd lekmannarevisor har granskat AB PiteBos verksamhet för år 2018.

Styrelsen och VD svarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och kontroll och pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med fullmäktiges uppdrag.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, kommunens revisionsreglemente, god revisionssed i kommunal verksamhet samt av bolagsstämman fastställt ägardirektiv.

Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning. De väsentligaste aktiviteterna under året har bestått av:

- Risk- och väsentlighetsanalys för bolaget
- Deltagande på bolagsstämmodagen
- Dialog med styrelsen samt VD
- Protokoll läsning

Jag bedömer att bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Jag bedömer därtill att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Piteå den 19 februari 2019



Monika Isaksson  
Lekmannarevisor

§67

**Årsredovisning 2018 -  
Piteå Näringsfastigheter  
AB**

18KS791



Styrelsen och verkställande direktören för

## **Piteå Näringsfastigheter AB**

Org nr 556091-0118

får härmed avge

# **Årsredovisning och koncernredovisning**

för räkenskapsåret 2018-01-01 - 2018-12-31

### **Innehållsförteckning:**

	<b>Sida</b>
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning - koncern	4
Balansräkning - koncern	5
Kassaflödesanalys - koncern	7
Resultaträkning - moderföretag	8
Balansräkning - moderföretag	9
Kassaflödesanalys - moderföretag	11
Noter	12
Underskrifter	29



Styrelsen och verkställande direktören för

## **Piteå Näringsfastigheter AB**

Org nr 556091-0118

får härmed avge

# **Årsredovisning och koncernredovisning**

för räkenskapsåret 2018-01-01 - 2018-12-31

### **Innehållsförteckning:**

	<b>Sida</b>
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning - koncern	4
Balansräkning - koncern	5
Kassaflödesanalys - koncern	7
Resultaträkning - moderföretag	8
Balansräkning - moderföretag	9
Kassaflödesanalys - moderföretag	11
Noter	12
Underskrifter	29

Styrelsen och verkställande direktören för

# Piteå Näringsfastigheter AB

Org nr 556091-0118

får härmed avge

## Årsredovisning och koncernredovisning

för räkenskapsåret 2018-01-01 - 2018-12-31

### Innehållsförteckning:

	<b>Sida</b>
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning - koncern	4
Balansräkning - koncern	5
Kassaflödesanalys - koncern	7
Resultaträkning - moderföretag	8
Balansräkning - moderföretag	9
Kassaflödesanalys - moderföretag	11
Noter	12
Underskrifter	29



## Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Piteå Näringsfastigheter AB, 556091-0118, med säte i Piteå, får härmed avge årsredovisning för 2017. Redovisningsvaluta är SEK och belopp anges i tkr där ej annat anges.

### Allmänt om verksamheten

Piteå Näringsfastigheter AB har som uppgift att främja arbetsmarknaden i kommunen, verka för ett livskraftigt näringsliv, äga och förvalta fastigheter för industri-, kontors-, affärs- och utbildning samt offentlig verksamhet på ett lönsamt sätt och inom ramen för bolagets resurser, i vissa fall ta större risker än våra konkurrenter. Piteå Näringsfastigheter AB är ett helägt dotterbolag till Piteå Kommunföretag AB (556620-0795).

### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

David Wimander tillträdde den 1 februari som VD. Tidigare marknadschef lämnade sitt uppdrag under våren och ersattes genom intern rekrytering av befattningen marknadsansvarig. Utöver detta har bolaget under året även rekryterat och tillsatt befattningarna drift- och underhållsansvarig samt marknadskoordinator.

Uppstarten/ombildandet av NBA till det delägda dotterbolaget Trähallen AB genomfördes under våren.

Entreprenad avseende tillbyggnad av kontorslokaler och laboratorium vid Haraholmen upphandlades och startade under sommaren.

Bygget av lokaler innefattande serverhall och kontor i Öjebyn färdigställdes under sista kvartalet.

Bolaget har under året deltagit i arbete angående ett renodlingsprojekt som behandlar ägande av olika typer av fastigheter inom kommunkoncernen.

#### I dotterbolagen skedde följande viktiga händelser under året:

##### **AB Furunäsets Fastigheter**

Under året har uppsägningar av ett par relativt stora hyresgäster skett vilket kommer att leda till ökade vakanser i beståndet. Byggandet av en carport för att kunna erbjuda parkering under tak inleddes på hösten.

##### **Trähallen AB**

Upphandling av entreprenad och byggstart avseende produktionslokaler för träindustri skedde under sommaren.

##### **Investeringar**

Under räkenskapsåret har koncernen investerat ca 72 miljoner (68 mkr). De största investeringarna var nybyggnation av serverhall i Öjebyn, produktionslokaler för träindustri samt tillbyggnad av kontorslokaler på Haraholmen.

## Ekonomisk översikt koncern

<i>(Belopp i tkr)</i>	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31	2015-12-31
Nettoomsättning	129 175	126 296	122 059	116 118
Rörelseresultat	29 403	36 439	30 374	29 916
Resultat efter finansiella poster	16 420	18 944	9 279	6 678
Årets resultat	7 293	6 282	4 023	4 597
Balansomslutning	1 071 527	1 033 521	1 041 398	1 031 344
Avkastning på justerat eget kapital %	8,5	10,9	5,6	4
Soliditet %	18,1	16,8	15,8	15,1
Antal anställda	12	12	12	12
Vakansgrad %	2,3	2,5	2,7	4,2

Ägardirektiven för nyckeltal är:

Soliditet	20%
Avkastning på justerat eget kapital	5%
Vakansgrad	3-5%

## Miljöpåverkan

PnF har under många år aktivt arbetat för att minska miljöpåverkan från den verksamhet som bolaget bedriver. Bl a har sedan tidigare all oljeeldning för uppvärmning av lokaler avvecklats och all el som köps är sk grön el, dvs el från vatten- och vindkraft. Även detta år minskar den totala energiförbrukningen per kvadratmeter tack vare energibesparande åtgärder.

## Framtida utveckling

Konsumentprisindex ökade med mer än 2% under 2018 vilket innebär att hyror knutna till index kommer att uppräknas under 2019. Räntorna förväntas stiga något under kommande år. Efterfrågan på lokaler förväntas avta.

## Förändring av eget kapital

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Aktie- kapital</i>	<i>Bundna reserver</i>	<i>Fria reserver</i>	<i>Årets resultat</i>
<b>Koncern</b>				
Vid årets början	14 004	88 167	62 804	4 294
Överföring av fg.års resultat			4 294	-4 294
Förskjutning bundet/fritt eget kapital		-326	326	
<i>Effekt av rättelse av fel</i>				
-Återföring periodiseringsfond fg.år			198	
-Skatteeffekt rättelse deklaration fg.år			220	
-Rättelse uppskjuten skatt fg.år			1 304	
Årets återföring uppskrivningsfond		-660	660	
Förändrad koncernstruktur			417	
Årets resultat				5 627
<b>Vid årets slut</b>	<b>14 004</b>	<b>87 181</b>	<b>70 223</b>	<b>5 627</b>

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Aktie- kapital</i>	<i>Reserv- fond</i>	<i>Överkurs- fond</i>	<i>Uppskrivnings- fond</i>	<i>Balanserat- resultat</i>	<i>Årets- resultat</i>
<b>Moderbolag</b>						
Vid årets början	14 004	9 436	25 000	36 879	44 755	3 389
Överföring av fg.års resultat					3 389	-3 389
<i>Effekt av rättelse av fel</i>						
-Rättelse uppskjuten skatt fg.år					1 217	
Årets återföring uppskrivningsfond				-660	660	
Årets resultat						4 907
<b>Vid årets slut</b>	<b>14 004</b>	<b>9 436</b>	<b>25 000</b>	<b>36 219</b>	<b>50 021</b>	<b>4 907</b>

Villkorat aktieägartillskott ingår med 31 420 kkr i balanserat resultat.

### Förslag till resultatdisposition

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att till förfogande stående vinstmedel disponeras enligt följande:

	<i>Belopp i kkr</i>
Balanserat resultat	49 361
Årets resultat	4 907
Återföring avskrivning på uppskrivningsfond fg år	660
	<b>54 928</b>
disponeras så att i ny räkning överföres	54 928
<b>Summa</b>	<b>54 928</b>

Vad beträffar företagets resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande bokslutskommentarer.

## Resultaträkning - koncernen

<i>Belopp i KSEK</i>	<i>Not</i>	<i>2018-01-01- 2018-12-31</i>	<i>2017-01-01- 2017-12-31</i>
<b>Rörelsens intäkter</b>			
Nettoomsättning	2	129 175	126 296
Övriga rörelseintäkter		11 088	11 702
		<u>140 263</u>	<u>137 998</u>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Övriga externa kostnader	2,3,4	-61 227	-54 217
Personalkostnader	5	-9 540	-9 679
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-40 038	-37 635
Övriga rörelsekostnader		-55	-28
		<u>29 403</u>	<u>36 439</u>
<b>Rörelseresultat</b>			
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Resultat från andelar i koncernföretag	6	596	-
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	7	2 372	876
Ränteintäkter och liknande resultatposter	8	17	24
Räntekostnader och liknande resultatposter	9	-13 245	-15 633
Övriga finansiella poster		-2 723	-2 762
		<u>16 420</u>	<u>18 944</u>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>			
Koncernbidrag	10	-8 210	-9 450
		<u>8 210</u>	<u>9 494</u>
<b>Resultat före skatt</b>			
Skatt på årets resultat	11,12	-917	-3 212
		<u>7 293</u>	<u>6 282</u>
<b>Årets resultat</b>			
Hänförligt till			
Moderföretagets aktieägare		5 627	4 294
Minoritetsintresse		1 666	1 988

## Balansräkning - koncernen

<i>Belopp i KSEK</i>	<i>Not</i>	<i>2018-12-31</i>	<i>2017-12-31</i>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b><i>Immateriella anläggningstillgångar</i></b>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	13	474	617
		<u>474</u>	<u>617</u>
<b><i>Materiella anläggningstillgångar</i></b>			
Byggnader och mark	14	927 375	900 614
Inventarier, verktyg och installationer	15	11 359	11 648
Pågående nyanläggningar	16	70 975	66 242
		<u>1 009 709</u>	<u>978 504</u>
<b><i>Finansiella anläggningstillgångar</i></b>			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	18	4 648	10 165
Andra långfristiga fordringar	19	63	67
Förutbetalda kostnader	20	7 428	8 171
		<u>12 139</u>	<u>18 403</u>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<u>1 022 322</u>	<u>997 524</u>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b><i>Kortfristiga fordringar</i></b>			
Kundfordringar		1 896	4 131
Fordran koncernkonto Piteå Kommun	21	30 282	22 345
Skattefordringar		210	29
Övriga fordringar		8 094	1 357
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 968	2 134
		<u>42 450</u>	<u>29 996</u>
<b>Kassa och bank</b>		<u>6 755</u>	<u>6 001</u>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<u>49 205</u>	<u>35 997</u>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<u>1 071 527</u>	<u>1 033 521</u>

## Balansräkning - koncernen

<i>Belopp i KSEK</i>	<i>Not</i>	<i>2018-12-31</i>	<i>2017-12-31</i>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b><i>Eget kapital</i></b>			
Aktiekapital	23	14 004	14 004
Reserver		87 181	88 167
Balanserat resultat inkl årets resultat		75 850	67 098
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare		177 035	169 269
Minoritetsintressen		17 053	3 974
Summa eget kapital		194 088	173 243
<b><i>Avsättningar</i></b>			
Uppskjuten skatteskuld	24	11 864	12 512
		11 864	12 512
<b><i>Långfristiga skulder</i></b>			
Övriga skulder till kreditinstitut	25	683 814	650 265
		683 814	650 265
<b><i>Kortfristiga skulder</i></b>			
Skulder till kreditinstitut	25	150 368	149 403
Förskott från kunder		4 715	18 019
Leverantörsskulder		7 685	8 867
Skulder till koncernföretag		13 034	14 607
Skatteskulder		260	1 303
Övriga kortfristiga skulder		893	1 367
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	26	4 806	3 935
		181 761	197 501
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>1 071 527</b>	<b>1 033 521</b>

## Kassaflödesanalys - koncern

<i>Belopp i KSEK</i>	<i>Not</i>	<i>2018-12-31</i>	<i>2017-12-31</i>
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Resultat efter finansiella poster		16 420	18 944
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m m	27	38 378	36 688
		54 798	55 632
Skatt		-493	-550
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>		<b>54 305</b>	<b>55 082</b>
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar		-4 517	-1 688
Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder		-16 705	-314
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>33 083</b>	<b>53 080</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Förvärv av dotterföretag		7 728	-
Avyttring av dotterföretag		13 163	-
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar		-	-40
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-71 747	-68 242
Avyttring av materiella anläggningstillgångar		15	1 159
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>-50 841</b>	<b>-67 123</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
Förändring av långfristiga fordringar		743	746
Upptagna lån		50 500	-
Amortering av låneskulder		-15 985	-13 792
Lämnade koncernbidrag		-8 210	-9 450
Utbetald resultatandel i dotterbolag (KB)		-1 799	-1 609
Utbetald utdelning från intressebolag		1 200	1 200
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>26 449</b>	<b>-22 905</b>
<b>Årets kassaflöde</b>		<b>8 691</b>	<b>-36 948</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>		<b>28 346</b>	<b>65 294</b>
<b>Likvida medel vid årets slut</b>	28	<b>37 037</b>	<b>28 346</b>

## Resultaträkning - moderföretag

<i>Belopp i KSEK</i>	<i>Not</i>	<i>2018-01-01- 2018-12-31</i>	<i>2017-01-01- 2017-12-31</i>
<b>Rörelsens intäkter</b>			
Nettoomsättning	2	88 989	85 536
Övriga rörelseintäkter		11 059	11 599
		<u>100 048</u>	<u>97 135</u>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Övriga externa kostnader	2,3,4	-54 388	-49 004
Personalkostnader	5	-9 535	-9 679
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-21 398	-19 311
Övriga rörelsekostnader		-55	-8
		<u>14 672</u>	<u>19 133</u>
<b>Rörelseresultat</b>			
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Resultat från andelar i koncernföretag	6	3 182	2 411
Utdelning på andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	7	1 395	1 389
Ränteintäkter och liknande resultatposter	8	9	18
Räntekostnader och liknande resultatposter	9	-5 766	-7 186
Övriga finansiella poster		-1 019	-1 029
		<u>12 473</u>	<u>14 736</u>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>			
Bokslutsdispositioner	10	-8 132	-9 817
		<u>4 341</u>	<u>4 919</u>
<b>Resultat före skatt</b>			
Skatt på årets resultat	11,12	567	-1 530
		<u>4 908</u>	<u>3 389</u>
<b>Årets resultat</b>			



## Balansräkning - moderföretag

Belopp i KSEK	Not	2018-12-31	2017-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<b>Immateriella anläggningstillgångar</b>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	13	474	617
		<u>474</u>	<u>617</u>
<b>Materiella anläggningstillgångar</b>			
Byggnader och mark	14	331 124	323 115
Inventarier, verktyg och installationer	15	6 571	7 580
Pågående nyanläggningar	16	41 383	36 459
		<u>379 078</u>	<u>367 154</u>
<b>Finansiella anläggningstillgångar</b>			
Andelar i koncernföretag	17	40 190	27 662
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	18	240	4 990
Andra långfristiga fordringar	19	2	2
Förutbetalda kostnader	20	7 428	8 171
		<u>47 860</u>	<u>40 825</u>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<u>427 412</u>	<u>408 596</u>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<b>Kortfristiga fordringar</b>			
Kundfordringar		1 411	3 533
Fordringar hos koncernföretag		2 481	25 205
Fordran koncernkonto Piteå Kommun	21	42 880	33 259
Övriga fordringar		1 089	160
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 853	1 871
		<u>49 714</u>	<u>64 028</u>
<b>Kassa och bank</b>	28	-	-
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<u>49 714</u>	<u>64 028</u>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<u>477 126</u>	<u>472 624</u>

## Balansräkning - moderföretag

Belopp i KSEK	Not	2018-12-31	2017-12-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>	22		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	23	14 004	14 004
Uppskrivningsfond		36 217	36 878
Reservfond		9 436	9 436
Överkursfond		25 000	25 000
		<u>84 657</u>	<u>85 318</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		50 021	44 754
Årets resultat		4 907	3 389
		<u>54 928</u>	<u>48 143</u>
<b>Summa eget kapital</b>		<u>139 585</u>	<u>133 461</u>
<b>Obeskattade reserver</b>			
Ackumulerade överavskrivningar		4 554	5 279
		<u>4 554</u>	<u>5 279</u>
<b>Avsättningar</b>			
Uppskjuten skatteskuld	24	4 216	6 000
		<u>4 216</u>	<u>6 000</u>
<b>Långfristiga skulder</b>			
Övriga skulder till kreditinstitut	25	302 791	287 065
		<u>302 791</u>	<u>287 065</u>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Skulder till kreditinstitut	25	3 924	4 024
Förskott från kunder		3 477	11 461
Leverantörsskulder		2 269	8 199
Skulder dotterföretag		593	851
Skulder till koncernföretag		11 693	13 125
Skatteskulder		-	192
Övriga kortfristiga skulder		195	142
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	26	3 829	2 825
		<u>25 980</u>	<u>40 819</u>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<u>477 126</u>	<u>472 624</u>

## Kassaflödesanalys - moderföretag

<i>Belopp i KSEK</i>	<i>Not</i>	<i>2018-12-31</i>	<i>2017-12-31</i>
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Resultat efter finansiella poster		12 471	14 736
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m m	27	18 748	16 310
		<u>31 219</u>	<u>31 046</u>
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>		<b>31 219</b>	<b>31 046</b>
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar		23 934	1 892
Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder		<u>-14 738</u>	<u>-1 916</u>
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>40 415</b>	<b>31 022</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Förvärv av dotterföretag		-19 631	-
Avyttring av dotterföretag		13 163	-
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar		-	-40
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-33 725	-38 298
Avyttring av materiella anläggningstillgångar		15	1 132
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>-40 178</b>	<b>-37 206</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
Förändring av långfristiga fordringar		743	742
Upptagna lån		20 000	-
Amortering av låneskulder		-4 374	-3 079
Lämnade koncernbidrag		-8 857	-10 322
Utbetald resultatandel		1 872	1 675
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>9 384</b>	<b>-10 984</b>
<b>Årets kassaflöde</b>		<b>9 621</b>	<b>-17 168</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>		<b>33 259</b>	<b>50 427</b>
<b>Likvida medel vid årets slut</b>	28	<b>42 880</b>	<b>33 259</b>

## Noter

### Not 1 Redovisningsprinciper och bokslutskommentarer

Redovisningsvaluta är SEK och belopp anges i tkr där ej annat anges.

### Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

### Uppskattningar och bedömningar

Piteå Näringsfastigheter AB har lämnat en garanti avseende stiftelsen Energitekniskt centrum, ETC, som avser eventuell framtida rivning och sanering av de lokaler stiftelsen hyr av Cinvera. Bedömningen som gjorts i dagsläget är att garantiåtagandet inte kommer behöva infrias i framtiden och att det därmed ej heller behövs någon fondering av medel ur 2017 års bokslut. Under 2014 sålde Stiftelsen Energitekniskt Centrum, ETC verksamheten till ett av SP Sveriges Tekniska Forskningsinstitut ABs dotterbolag SP Energy Technology Center AB. Ett avtal har slutits som innebär att SP Sveriges Tekniska Forskningsinstitut AB förbinder sig ersätta Piteå Näringsfastigheter AB för de kostnader som framledes kan uppkomma till följd av Piteå Näringsfastigheter ABs åtagande.

Ägaren har, via beslut i Kommunstyrelsen 2003, en värdegaranti för bolagets fastighetsbestånd.

Beräkning av fastigheternas verkliga värde:

Vid värderingen av fastigheterna i Piteå Näringsfastigheter AB för uppskattning av verkligt värde 2018-12-31 så bedömdes marknadsvärdet underliggande bokfört värde i två av bolagets fastigheter. De har därför skrivits ner i bokslutet 2018-12-31 med sammanlagt 3,4 mkr så att bokfört värde därmed bedöms motsvara verkligt värde.

#### *Moderbolaget och koncernen*

Beräkning av verkligt värde baseras på bolagets egen värdering enligt avkastningsmetoden. Intäkter och driftskostnader under bokslutsåret har genererat ett driftsnetto för fastigheten/fastigheterna som därefter ställts i relation till ett direktavkastningskrav. Kravet uppgår till mellan 6-12% i Piteå Näringsfastigheter AB samt i dotterbolagen, som inte särredovisas nedan, till mellan 5% (centrala Piteå) och 12% (Norrfjärden). Direktavkastningskravet är bestämt utifrån läge och typ av fastighet samt avstämt med lokala banker och värderingsmän.

#### *Nevatko AB*

Beräkning av verkligt värde baseras på bolagets egen värdering enligt avkastningsmetoden. Direktavkastningskravet uppgår till 5% och är bestämt utifrån ägarbild, hyresgäst och typ av fastighet samt avstämt med lokala banker och värderingsmän.

### Värderingsprinciper mm

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

### **Materiella anläggningstillgångar**

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar med tillägg för uppskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

### Tillkommande utgifter

Tillkommande utgifter som uppfyller tillgångskriteriet räknas in i tillgångens redovisade värde. Utgifter för löpande underhåll och reparationer redovisas som kostnader när de uppkommer.

För vissa av de materiella anläggningstillgångarna byggnader har skillnaden i förbrukningen av betydande komponenter bedömts vara väsentlig. Dessa tillgångar har därför delats upp i komponenter vilka skrivs av separat.

### Avskrivningar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med avskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår utgifter som direkt kan hänföras till förvärvet av tillgången. När en komponent i en anläggningstillgång byts ut, utrangeras eventuell kvarvarande del av den gamla komponenten och den nya komponentens anskaffningsvärde aktiveras.

Tillkommande utgifter som avser tillgångar som inte delas upp i komponenter läggs till anskaffningsvärdet om de beräknas ge företaget framtida ekonomiska fördelar till den del tillgångens prestanda ökar i förhållande till tillgångens värde vid anskaffningstidpunkten. Utgifter för löpande reparation och underhåll redovisas som kostnader.

I samband med fastighetsförvärv bedöms om fastigheten väntas ge upphov till framtida kostnader för rivning och återställande av platsen. I sådana fall görs en avsättning och anskaffningsvärdet ökas med samma belopp.

Realisationsvinst respektive realisationsförlust vid avyttring av en anläggningstillgång redovisas som Övrig rörelseintäkt respektive Övrig rörelsekostnad.

Materiella anläggningstillgångar skrivs av systematiskt över tillgångens bedömda nyttjandeperiod. När tillgångarnas avskrivningsbara belopp fastställs beslutas i förekommande fall tillgångens restvärde. Bolagets mark har obegränsad nyttjandeperiod och skrivs inte av. Linjär avskrivningsmetod används för övriga typer av materiella tillgångar.

	Koncern år	Moder- bolag år
Materiella anläggningstillgångar:		
Stommar	100	100
Fasader, yttertak, fönster	20-80	20-80
Hissar, ledningssystem	30-50	30-50
Övrigt	25-40	25-40
Maskiner och inventarier	5-20	5-20
Markanläggningar	15-20	20

Vissa ombyggnadskostnader skrivs av på 10 år, samt en nyanskaffad äldre byggnad som skrivs av på 5 år.

### Immateriella tillgångar

#### Avskrivningar

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen.

	Koncern år	Moder- företag år
Följande avskrivningstider tillämpas:	5	5

### **Leasing - leasetagare**

Alla leasingavtal har klassificerats som operationella leasingavtal. Ett finansiellt leasingavtal är ett leasingavtal enligt vilka de risker och fördelar som är förknippade med att äga en tillgång i allt väsentligt överförs från leasegivaren till leasetagaren. Ett operationellt leasingavtal är ett leasingavtal som inte är ett finansiellt leasingavtal.

### **Operationella leasingavtal**

Leasingavgifterna enligt operationella leasingavtal, inklusive förhöjd förstagångshyra men exklusive utgifter för tjänster som försäkring och underhåll, redovisas som kostnad linjärt över leasingperioden.

### **Intäktsredovisning**

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Ersättning i form av ränta, royalty eller utdelning redovisas som intäkt när det är sannolikt att företaget kommer att få de ekonomiska fördelar som är förknippade med transaktionen och när inkomsten kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Ränta redovisas som intäkt enligt den så kallade effektivräntemetoden. Royalty periodiseras i enlighet med den aktuella överenskommelsens ekonomiska innebörd. Utdelning redovisas som intäkt när företagets rätt till betalning är säkerställd.

### **Finansiella instrument**

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. Instrumentet redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelseerna har reglerats eller på annat sätt upphört.

### **Andelar i dotterföretag**

Andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillingen som erlagts för aktierna samt förvärvskostnader. Eventuella kapitaltillskott läggs till anskaffningsvärdet när de uppkommer.

### **Kundfordringar/kortfristiga fordringar**

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

### **Låneskulder och leverantörsskulder**

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Samtliga finansiella instrument värderas och redovisas utifrån verkligt värde i enlighet med reglerna i kapitel 12 i BFNAR 2012:1 (K3).

## Inkomstskatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

### Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

### Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna metod redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar netto redovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadsats. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

Uppskjuten skattefordran avseende underskottsavdrag eller andra framtida skattemässiga avdrag redovisas i den omfattning det är sannolikt att avdragen kan avräknas mot framtida skattemässiga överskott.

På grund av sambandet mellan redovisning och beskattning särredovisas inte den uppskjutna skatteskulden som är hänförlig till obeskattade reserver.

## Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda avser alla former av ersättningar som företaget lämnar till de anställda. Kortfristiga ersättningar utgörs av bland annat löner, betald semester, betald frånvaro, bonus och ersättning efter avslutad anställning (pension). Kortfristiga ersättningar redovisas som kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning till följd av en tidigare händelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

## Koncernbidrag

Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

## Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar.

Som likvida medel klassificerar företaget, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut samt kortfristiga likvida placeringar som är noterade på en marknadsplats och har en kortare löptid än tre månader från anskaffningstidpunkten. Förändringar i spärrade medel redovisas i investeringsverksamheten.

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Koncernbidrag redovisas över resultaträkningen oavsett underliggande anledning.

## Koncernredovisning

### Dotterföretag

Dotterföretag är företag i vilka moderföretaget direkt eller indirekt innehar mer än 50 % av röstetalet eller på annat sätt har ett bestämmande inflytande. Bestämmande inflytande innebär en rätt att utforma ett företags finansiella och operativa strategier i syfte att erhålla ekonomiska fördelar. Redovisningen av rörelseförvärv bygger på enhetssynen. Det innebär att förvärvsanalysen upprättas per den tidpunkt då förvärvaren får bestämmande inflytande. Från och med denna tidpunkt ses förvärvaren och den förvärvade enheten som en redovisningsenhet. Tillämpningen av enhetssynen innebär vidare att alla tillgångar (inklusive goodwill) och skulder samt intäkter och kostnader medräknas i sin helhet även för delägda dotterföretag.

Anskaffningsvärdet för dotterföretag beräknas till summan av verkligt värde vid förvärvstidpunkten för erlagda tillgångar med tillägg av uppkomna och övertagna skulder samt emitterade eget kapitalinstrument, utgifter som är direkt hänförliga till rörelseförvärvet samt eventuell tilläggsköpeskilling. I förvärvsanalysen fastställs det verkliga värdet, med några undantag, vid förvärvstidpunkten av förvärvade identifierbara tillgångar och övertagna skulder samt minoritetsintresse. Minoritetsintresse värderas till verkligt värde vid förvärvstidpunkten. Från och med förvärvstidpunkten inkluderas i koncernredovisningen det förvärvade företags intäkter och kostnader, identifierbara tillgångar och skulder liksom eventuell uppkommen goodwill eller negativ goodwill.

### Not 2 Koncernuppgifter

Piteå Näringsfastigheter AB är ett helägt dotterbolag till Piteå Kommunföretag AB (556620-0795) med säte i Piteå Kommun. Piteå Kommunföretag AB, upprättar koncernredovisning för den största koncernen.

#### Inköp och försäljning inom koncernen

	2018-12-31	2017-12-31
<b>Koncern</b>		
Försäljning	261	495
Inköp	25 807	17 034
<b>Moderbolag</b>		
Försäljning	3 401	2 894
Inköp	29 570	21 068

Inköpen avser i huvudsak förbrukningsavgifter, i koncernen, i moderbolaget ingår hyror med 11 331 tkr (fg år 11 325 tkr)

#### Not 3 Arvode och kostnadsersättning till revisorer

	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
<b>Koncern</b>		
EY		
Revisionsarvode	95	86
Övriga tjänster	23	26
Summa	118	112
<b>Moderbolag</b>		
EY		
Revisionsarvode	45	45
Övriga tjänster	23	26
Summa	68	71



#### Not 4 Operationella leasingavtal

	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
<b>Koncern</b>		
Avtalade framtida minimileasavgifter avseende icke uppsägningsbara kontrakt förfaller till betalning:		
Inom ett år	29	102
Mellan ett och fem år	-	28
Senare än fem år	-	-
	<b>29</b>	<b>130</b>
Under perioden kostnadsförda leasingavgifter	71	175
<b>Moderföretag</b>		
Avtalade framtida minimileasavgifter avseende icke uppsägningsbara kontrakt förfaller till betalning:		
Inom ett år	29	102
Mellan ett och fem år	-	28
Senare än fem år	-	-
	<b>29</b>	<b>130</b>
Under perioden kostnadsförda leasingavgifter	71	175

#### Not 5 Anställda och personalkostnader

##### Medelantalet anställda

	2018-01-01- 2018-12-31	Varav män	2017-01-01- 2017-12-31	Varav män
<b>Moderbolag</b>				
Sverige	11	6	12	6
Totalt moderföretaget	11	6	12	6
<b>Dotterbolag</b>				
Totalt dotterföretag	-	-	-	-
<b>Koncernen totalt</b>	<b>11</b>	<b>6</b>	<b>12</b>	<b>6</b>

##### Könsfördelning i företagsledningen

	2018-12-31 Andel kvinnor i %	2017-12-31 Andel kvinnor i %
<b>Moderbolag</b>		
Styrelsen	28	28
Övriga ledande befattningshavare	72	72
<b>Koncern</b>		
Styrelsen	30	30
Övriga ledande befattningshavare	50	50

**Löner, andra ersättningar och sociala kostnader**

	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
<b>Moderbolag</b>		
Styrelse	245	242
Verkställande direktör	618	857
Övriga anställda	5 378	5 042
Sociala kostnader	3 055	3 459
(varav pensionskostnader) 1)	870	1 231
<b>Koncern</b>		
Styrelse	245	242
Verkställande direktör	618	857
Övriga anställda	5 378	5 042
Sociala kostnader	3 055	3 459
(varav pensionskostnader) 2)	870	1 231

1) Av moderbolagets pensionskostnader avser 184 tkr ( fg år 238 tkr) verkställande direktören.

2) Av koncernens pensionskostnader avser 184 tkr (fg år 238) verkställande direktören.

Uppsägningstid för VD är 3 månader vid egen uppsägning samt 9 månader vid uppsägning från bolagets sida.

**Redovisning av närvaro styrelsemöten**

<b>Namn</b>	<b>Styrelseupprag</b>	<b>Deltagit möten/totalt</b>
Peter Roslund	Ordförande	5/5
Brith Fäldt	Vice Ordförande	4/5
Annika Lundgren	Ledamot	4/5
Olof Hammarbäck	Ledamot	5/5
Sten Olsson	Ledamot	4/5
Martin Åström	Ledamot	3/5
Anders Nyström	Ledamot	5/5

**Not 6 Resultat från andelar i koncernföretag**

	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
<b>Moderbolag</b>		
Realisationsresultat vid avyttring av andelar	1 216	
Resultatandel		
Svenska Kompositbyn AB KB	-696	-496
KB Stadsvapnet	1 500	1 872
Fermaten KB	1 162	1 035
	<b>3 182</b>	<b>2 411</b>

### Not 7 Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
<b>Koncern</b>		
Utdelning	195	189
Resultat från intresseföretag	2 177	687
Summa	2 372	876
<b>Moderföretag</b>		
Utdelning	1 395	1 389
Summa	1 395	1 389

### Not 8 Ränteintäkter och liknande resultatposter

	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
<b>Koncern</b>		
Ränteintäkter, övriga	17	24
	17	24
<b>Moderbolag</b>		
Ränteintäkter, övriga	9	18
	9	18

### Not 9 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
<b>Koncern</b>		
Räntekostnader, koncernföretag	-91	-43
Räntekostnader, övriga	-13 154	-15 590
	-13 245	-15 633
<b>Moderbolag</b>		
Räntekostnader, övriga	-5 766	-7 186
	-5 766	-7 186

### Not 10 Bokslutsdispositioner

	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
<b>Moderbolag</b>		
Förändring avskrivningar utöver plan	725	505
Lämnat koncernbidrag	-8 857	-10 322
Summa	-8 132	-9 817
<b>Koncern</b>		
Lämnat koncernbidrag	-8 210	-9 450

## Not 11 Skatt på årets resultat

	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
<b>Koncern</b>		
<i>Aktuell skattekostnad(-) [(skatteintäkt(+))</i>		
Periodens skattekostnad	-234	-399
Skatt på resultatandel i intresseföretag	-479	-151
	<u>-713</u>	<u>-550</u>
<i>Uppskjuten skattekostnad(-) [(skatteintäkt(+))</i>		
Uppskjuten skatt avseende temporära skillnader	-1 256	-3 212
Förändring uppskjuten skatt på obeskattade reserver	74	-221
Uppskjuten skatteintäkt i under året aktiverat skattevärde i underskottsavdrag	978	771
	<u>-204</u>	<u>-2 662</u>
<b>Total redovisad skattekostnad i koncernen</b>	<b>-917</b>	<b>-3 212</b>
<b>Moderbolag</b>		
<i>Aktuell skattekostnad(-) [(skatteintäkt(+))</i>		
	-	-
<i>Uppskjuten skattekostnad(-) [(skatteintäkt(+))</i>		
Uppskjuten skatt avseende temporära skillnader	490	-1 302
underskottsavdrag	77	-228
	<u>567</u>	<u>-1 530</u>
<b>Total redovisad skattekostnad i moderföretaget</b>	<b>567</b>	<b>-1 530</b>

## Not 12 Avstämning av effektiv skatt

	2018-12-31	2017-12-31
<b>Koncern</b>		
Resultat före skatt	8 210	9 494
Skatt enligt gällande skattesats 22%	-1 806	-2 089
Skattemässig justering för avskrivning fast egendom	636	469
Förändring obeskattade reserver uppskjuten skatt	421	-
Övriga ej avdragsgilla kostnader	-145	-22
Utnyttjat underskottsavdrag	87	10
Temporära skillnader avseende uppskjuten skatt	-363	-1 299
Skm justering försäljning fast egendom	-	-29
Resultat försäljning andelar koncernftg	131	-
Skm direktavdrag underhåll fastigheter	1 231	-
Nedskrivning fastighet	-755	-
Schablonintäkt periodiseringsfond	-1	-1
Ej avdragsgill avskrivning uppskrivning Fermaten KB	-39	-39
Ej skatteintäkter utdelning från intressebolag	43	193
Ej avdragsgill negativ goodwill avsk på uppskrivning	-363	-392
Koncernmässiga justeringar	6	-13
	<u>-917</u>	<u>-3 212</u>
<b>Redovisad effektiv skatt</b>		
Effektiv skattesats	11,2%	33,8%

<b>Moderbolag</b>		
Resultat före skatt	4 340	4 919
Skatt enligt gällande skattesats 22%	-955	-1 082
Ej avdragsgilla kostnader	-898	-253
Ej skattepliktiga intäkter utdelning från intressebolag	307	306
Ej skattepliktiga intäkter försäljning av dotterbolag	268	
Andel i handelsbolag/kommanditbolag	826	492
Skattemässig justering försäljning fastighet	-	-29
Skattemässig justering för avskrivning fast egendom	515	338
Skattemässigt direktavdrag underhåll fastigheter	74	-
Temporära skillnader avseende uppskjuten skatt	567	-1 530
Outnyttjat underskott	-136	-
Utnyttjat underskottsavdrag	-	228
Skatt hänförlig till tidigare år		
<b>Redovisad effektiv skatt</b>	<b>568</b>	<b>-1 530</b>
Effektiv skattesats	13,1%	31,1%

### Not 13 Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten

	2018-12-31	2017-12-31
<b>Koncern</b>		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	713	240
-Nyanskaffningar	-	40
-Omklassificeringar	-	433
	<u>713</u>	<u>713</u>
<i>Ackumulerade avskrivningar enligt plan:</i>		
-Vid årets början	-96	-48
-Årets avskrivning enligt plan	-143	-48
	<u>-239</u>	<u>-96</u>
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>474</b>	<b>617</b>

#### Moderbolag

##### *Ackumulerade anskaffningsvärden:*

-Vid årets början	713	240
-Nyanskaffningar	-	40
-Omklassificeringar	-	433
	<u>713</u>	<u>713</u>

##### *Ackumulerade avskrivningar enligt plan:*

-Vid årets början	-96	-48
-Årets avskrivning enligt plan	-143	-48
	<u>-239</u>	<u>-96</u>

#### Redovisat värde vid årets slut

**474**                      **617**

## Not 14 Byggnader och mark

	2018-12-31	2017-12-31
<b>Koncern</b>		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	1 348 251	1 314 544
-Nyanskaffningar	11 007	10 231
-Avyttringar och utrangeringar	-103	-1 458
-Omklassificeringar från pågående nyanläggning	53 449	24 934
	<u>1 412 604</u>	<u>1 348 251</u>
<i>Ackumulerade avskrivningar enligt plan:</i>		
-Vid årets början	-391 916	-359 342
-Avyttringar och utrangeringar	55	838
-Årets avskrivning enligt plan	-33 557	-33 415
-Årets omräkningsdifferenser		3
	<u>-425 418</u>	<u>-391 916</u>
<i>Ackumulerade uppskrivningar:</i>		
-Vid årets början	36 880	37 540
-Årets avskrivning enligt plan på uppskrivet belopp	-660	-660
	<u>36 220</u>	<u>36 880</u>
<i>Ackumulerade nedskrivningar:</i>		
-Vid årets början	-92 601	-91 552
-Årets nedskrivningar	-3 430	-1 049
	<u>-96 031</u>	<u>-92 601</u>
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>927 375</b>	<b>900 614</b>
<b>Moderbolag</b>		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	572 985	543 727
-Nyanskaffningar	2 534	7 693
-Avyttringar och utrangeringar	-103	-1 423
-Omklassificeringar från pågående nyanläggning	25 292	22 988
	<u>600 708</u>	<u>572 985</u>
<i>Ackumulerade avskrivningar enligt plan:</i>		
-Vid årets början	-240 510	-225 468
-Avyttringar och utrangeringar	54	837
-Årets avskrivning enligt plan	-15 678	-15 879
	<u>-256 134</u>	<u>-240 510</u>
<i>Ackumulerade uppskrivningar:</i>		
-Vid årets början	36 880	37 540
-Årets avskrivning enligt plan på uppskrivet belopp	-660	-660
	<u>36 220</u>	<u>36 880</u>
<i>Ackumulerade nedskrivningar:</i>		
-Vid årets början	-46 240	-45 191
-Årets nedskrivningar	-3 430	-1 049
	<u>-49 670</u>	<u>-46 240</u>
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>331 124</b>	<b>323 115</b>

### Bedömda verkliga värden fastigheter 2018-12-31

**Koncernen**  
**Moderbolaget**

**1 196 600 (fg år 1 147 200)**  
**500 000 (fg år 480 000)**

## Not 15 Inventarier, verktyg och installationer

	2018-12-31	2017-12-31
<b>Koncern</b>		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	71 514	76 941
-Nyanskaffningar	712	1 355
-Avyttringar och utrangeringar	-6 374	-7 222
-Omklassificeringar	1 252	440
	<u>67 104</u>	<u>71 514</u>
<i>Ackumulerade avskrivningar enligt plan:</i>		
-Vid årets början	-59 865	-64 585
-Avyttringar och utrangeringar	6 367	7 173
-Årets avskrivning enligt plan	-2 247	-2 453
	<u>-55 745</u>	<u>-59 865</u>
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>11 359</b>	<b>11 649</b>
<i>Inventarier som innehas under finansiella leasingavtal ingår med följande belopp</i>	<i>Inga</i>	<i>Inga</i>
<b>Moderbolag</b>		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	57 276	63 762
-Nyanskaffningar	483	694
-Avyttringar och utrangeringar	-6 374	-7 180
	<u>51 385</u>	<u>57 276</u>
<i>Ackumulerade avskrivningar enligt plan:</i>		
-Vid årets början	-49 696	-55 177
-Avyttringar och utrangeringar	6 368	7 157
-Årets avskrivning enligt plan	-1 486	-1 676
	<u>-44 814</u>	<u>-49 696</u>
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>6 571</b>	<b>7 580</b>
<i>Inventarier som innehas under finansiella leasingavtal ingår med följande belopp</i>	<i>Inga</i>	<i>Inga</i>

## Not 16 Pågående nyanläggningar och förskott materiella anläggningstillgångar

	2018-12-31	2017-12-31
<b>Koncern</b>		
Vid årets början	66 242	35 517
Investeringar	60 027	56 657
Omklassificeringar	-54 701	-25 728
Omklassificerat till kostnad	-593	-122
Omklassificering till intäkt		-82
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>70 975</b>	<b>66 242</b>
<b>Moderbolag</b>		
Vid årets början	36 459	29 933
Investeringar	30 708	29 911
Omklassificeringar	-25 292	-23 422
Omklassificerat till kostnad/intäkt	-492	37
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>41 383</b>	<b>36 459</b>

## Not 17 Andelar i koncernföretag

	2018-12-31	2017-12-31
<b>Moderbolag</b>		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	27 662	26 926
-Värdeförändring	1 966	2 411
-Utbetald resultatandel	-1 872	-1 675
-Omklassificeringar	4 750	-
-Anskaffningar	7 231	-
-Nyemission	12 400	-
-Försäljning	-11 947	-
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>40 190</b>	<b>27 662</b>

### Spec av moderbolagets och koncernens innehav av andelar i koncernföretag

Ägarandelen av kapitalet avses, vilket även överensstämmer med andelen av rösterna för totalt antal aktier.

Dotterbolag / Org nr / Säte	Antal		2018-12-31	2017-12-31
	andelar	i %	Redovisat värde	Redovisat värde
AB Furunäsets Fastigheter,556472-3681	100		20 494	20 494
Norrfab i Piteå AB,556755-2491	70		700	700
Hedfastigheter i Piteå AB,556755-2509	100		1 000	1 000
Nevatko AB,556797-5171	100		-	-
Svenska Kompositbyn AB/KB,916597-9593	100		-1 376	-679
KB Stadsvapnet,916598-6077	51		1 510	1 882
Fermaten KB,969685-9116	100		5 427	4 264
Trähallen AB, 556188-8289	51		12 435	-
Nevatko KB,969710-9081	100		-	1
			<b>40 190</b>	<b>27 662</b>

Samtliga bolag har säte i Piteå

## Not 18 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2018-12-31	2017-12-31
<b>Koncern</b>		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	10 165	10 829
-Årets andel i intresseföretagens resultat	1 698	536
-Årets utdelning	-1 200	-1 200
-Omklassificeringar	-6 015	-
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>4 648</b>	<b>10 165</b>
<b>Moderbolag</b>		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	4 990	4 990
-Omklassificeringar	-4 750	-
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>240</b>	<b>4 990</b>



**Specifikation av företagets innehav av aktier och andelar i intresseföretag**

<i>Intresseföretag/ org.nr/Säte</i>	<i>Antal andelar</i>	<i>i %</i>	<i>Koncernen 2018-12-31</i>	<i>Moderbolaget 2018-12-31</i>
You Call AB,556535-9501,Piteå	1 500	30	4 558	150
Press-Huset i Piteå AB,556652-2669,Piteå	900	9	90	90
			<b>4 648</b>	<b>240</b>

**Not 19 Andra långfristiga fordringar**

	<i>2018-12-31</i>	<i>2017-12-31</i>
<b>Koncern</b>		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	67	71
-Reglerade fordringar	-4	-4
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>63</b>	<b>67</b>
<b>Moderföretag</b>		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	2	2
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>2</b>	<b>2</b>

**Not 20 Förutbetalda kostnader, långfristig**

	<i>2018-12-31</i>	<i>2017-12-31</i>
<b>Koncern</b>		
Förutbetald hyra	7 428	8 171
Fördelning förutbetald hyra		
År 2-5	2 970	2 970
Senare än 5 år	4 458	5 201
	<b>7 428</b>	<b>8 171</b>
<b>Moderbolag</b>		
Förutbetald hyra	7 428	8 171
Fördelning förutbetald hyra		
År 2-5	2 970	2 970
Senare än 5 år	4 458	5 201
	<b>7 428</b>	<b>8 171</b>

**Not 21 Checkräknings- och koncernkontokredit**

Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår i koncernen till 10 mkr (10 mkr) och i moderbolaget till 0 mkr (0 mkr).

Beviljat belopp på koncernkonto uppgår i koncernen till 40 mkr (40 mkr).

## Not 22 Förslag till disposition beträffande bolagets vinst eller förlust

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att till förfogande stående vinstmedel, kronor 54 928, disponeras enligt följande:

	<i>Belopp i kkr</i>
Balanserat resultat	49 361
Årets resultat	4 907
Återföring av årets avskrivning på uppskrivning	660
	<b>54 928</b>
disponeras så att i ny räkning överföres	54 928
<b>Summa</b>	<b>54 928</b>

## Not 23 Antal aktier

	2018-12-31	2017-12-31
Antal aktier, kvotvärde 100	140 040	140 040

## Not 24 Uppskjuten skatt

	<i>Uppskjuten skattefordran</i>	<i>Uppskjuten skatteskuld</i>	<i>Netto</i>
<i>Koncern - 2018-12-31</i>			
Byggnader och mark	-4 484	17 149	12 666
Maskiner och inventarier		2 288	2 288
Underskottsavdrag	-3 090		-3 090
	<b>-7 574</b>	<b>19 437</b>	<b>11 864</b>

<i>Koncern - 2017-12-31</i>			
Byggnader och mark	-5 110	16 484	11 374
Maskiner och inventarier		1 910	1 910
Underskottsavdrag	-771		-771
	<b>-5 881</b>	<b>18 394</b>	<b>12 513</b>

<i>Moderbolag- 2018-12-31</i>			
Byggnader och mark		6 282	6 282
Underskottsavdrag	-2 066		-2 066
	<b>-2 066</b>	<b>6 282</b>	<b>4 216</b>

<i>Moderbolag- 2017-12-31</i>			
Byggnader och mark		6 771	6 771
Underskottsavdrag	-771		-771
	<b>-771</b>	<b>6 771</b>	<b>6 000</b>

Av moderbolagets uppskjutna skatteskulder ingår inte uppskjuten skatt på obeskattade reserver vilket uppgår till 975 tkr(fg.år 1161)

Uppskjutna skatter värderas utifrån skattesatsen 21,4%.

**Den temporära skillnaden mellan redovisat och skattemässigt värde på av moderbolagets direktägda andelar uppgår till:**

	Redovisat värde	Skattemässigt värde	Temporär skillnad
<i>Koncernen 2018-12-31</i>			
Väsentliga temporära skillnader			
Byggnad och Mark	927 375	868 189	59 186
	<b>927 375</b>	<b>868 189</b>	<b>59 186</b>
<i>Moderbolaget 2018-12-31</i>			
Väsentliga temporära skillnader			
Byggnad och Mark	331 124	301 767	29 357
	<b>331 124</b>	<b>301 767</b>	<b>29 357</b>

**Not 25 Övriga skulder till kreditinstitut**

	2018-12-31	2017-12-31
<b>Koncern</b>		
Förfallotidpunkt, inom ett år från balansdagen	150 368	149 403
Förfallotidpunkt, 1-5 år från balansdagen	239 914	227 719
Förfallotidpunkt, senare än fem år från balansdagen	443 900	422 546
	<b>834 182</b>	<b>799 668</b>
<b>Moderbolag</b>		
Förfallotidpunkt, inom ett år från balansdagen	3 924	4 024
Förfallotidpunkt, 1-5 år från balansdagen	31 696	16 096
Förfallotidpunkt, senare än fem år från balansdagen	271 095	270 969
	<b>306 715</b>	<b>291 089</b>

**Not 26 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter**

	2018-12-31	2017-12-31
<b>Koncern</b>		
Upplupna räntor	1 485	1 886
Övriga poster	3 321	2 049
	<b>4 806</b>	<b>3 935</b>
<b>Moderbolag</b>		
Upplupna räntor	598	951
Övriga poster	3 231	1 874
	<b>3 829</b>	<b>2 825</b>

## Not 27 Övriga upplysningar till kassaflödesanalysen

	2018-12-31	2017-12-31
<b>Justering för poster som inte ingår i kassaflödet mm</b>		
<b>Koncernen</b>		
Avskrivningar	36 608	36 586
Nedskrivningar/reversering av nedskrivningar	3 430	1 049
Rearesultat försäljning av anläggningstillgångar	-15	-528
Rearesultat försäljning av rörelse/dotterföretag	-596	
Resultatandelar i intresseföretag	-1 698	-536
Avsättningar/fordringar avseende pensioner		-32
Rearesultat utrangeringar	55	28
Omklassificering pågående nyanläggningar till kostnad/intäkt	594	121
	<b>38 378</b>	<b>36 688</b>

	2018-12-31	2017-12-31
<b>Moderbolag</b>		
Avskrivningar	17 968	18 262
Nedskrivningar/reversering av nedskrivningar	3 430	1 049
Rearesultat försäljning av anläggningstillgångar	-15	-528
Rearesultat försäljning av rörelse/dotterföretag	-1 216	
Resultatandelar i intresseföretag	-1 966	-2 411
Avsättningar/fordringar avseende pensioner		-32
Rearesultat utrangeringar	55	8
Omklassificering pågående nyanläggningar till kostnad	492	-38
	<b>18 748</b>	<b>16 310</b>

## Not 28 Likvida medel

	2018-12-31	2017-12-31
<b>Koncern</b>		
<i>Följande delkomponenter ingår i likvida medel:</i>		
Kassa och bank	6 755	6 001
Tillgodohavande på koncernkonto hos moderföretaget	30 282	22 345
Checkräkningskredit		-
	<b>37 037</b>	<b>28 346</b>

	2018-12-31	2017-12-31
<b>Moderbolag</b>		
<i>Följande delkomponenter ingår i likvida medel:</i>		
Tillgodohavande på koncernkonto hos moderföretaget	42 880	33 259
	<b>42 880</b>	<b>33 259</b>

Ovanstående poster har klassificerats som likvida medel med utgångspunkten att:

- De har en obetydlig risk för värdefluktuationer.
- De kan lätt omvandlas till kassamedel.
- De har en löptid om högst 3 månader från anskaffningstidpunkten.

## Not 29 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

### Ställda säkerheter

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Ställda säkerheter för egna skulder och avsättningar</i>		
Fastighetsinteckningar	42 000	60 200
<b>Summa</b>	<b>42 000</b>	<b>60 200</b>

### Eventalförpliktelser

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Eventalförpliktelser</i>		
KB Stadsvapnet	162 989	165 714
Svenska Kompositbyn AB/KB	7 721	7 364
Fermaten KB	217 946	220 277
Borgensförbindelser	27 116	27 000
Regionalt bidrag AB Furunäset Fastigheter	98	168
<b>Summa</b>	<b>415 870</b>	<b>420 523</b>

## Underskrifter

Piteå 2019-01-22

 Peter Roslund Ordförande	 Brith Fält	 Annika Lundgren	 Anders Nyström
 Sten Olsson	 Martin Åström	 Olof Hammarbäck	 David Wimander Verkställande Direktör

Min revisionsberättelse har lämnats 2019-02-22

  
Micael Engström  
Auktorierad revisor



Building a better  
working world

## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Piteå Näringsfastigheter AB, org.nr 556091-0118

### Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

#### Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Piteå Näringsfastigheter AB för räkenskapsåret 2018-01-01 - 2018-12-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen och koncernredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets och koncernens finansiella ställning per den 31 december 2018 och av dessas finansiella resultat och kassaflöden för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för moderbolaget och koncernen.

#### Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

#### Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen och koncernredovisningen upprättas och att de ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning och koncernredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

#### Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att årsredovisningen och koncernredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen och koncernredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen och koncernredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omsändigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen och koncernredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen och koncernredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag och en koncern inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen och koncernredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen och koncernredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.
- inhämtar jag tillräckliga och ändamålsenliga revisionsbevis avseende den finansiella informationen för enheterna eller affärsaktiviteterna inom koncernen för att göra ett uttalande avseende koncernredovisningen. Jag ansvarar för styrning, övervakning och utförande av koncernrevisionen. Jag är ensam ansvarig för mina uttalanden.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

## Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

### Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning av Piteå Näringsfastigheter AB för räkenskapsåret 2018-01-01 - 2018-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

### Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisionssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

### Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets och koncernens verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av moderbolagets och koncernens egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att förlöpande bedöma bolagets och koncernens ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

### Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Skelefteå den 22/2 2019



Micael Engström  
Auktoriserad revisor

2019-02-20

Fullmäktige i Piteå kommun  
Org nr 212000-2759

Årsstämman i Piteå Näringsfastigheter AB  
Org nr 556091-0118

## Granskningsrapport för år 2018

Jag, av fullmäktige i Piteå kommun utsedd lekmannarevisor har granskat Piteå Näringsfastigheter AB:s verksamhet för år 2018.

Styrelsen och VD svarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och kontroll och pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med fullmäktiges uppdrag.

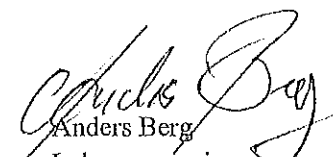
Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, kommunens revisionsreglemente, god revisionsred i kommunal verksamhet samt av bolagsstämman fastställt ägardirektiv.

Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning. De väsentligaste aktiviteterna under året har bestått av:

- Risk- och väsentlighetsanalys för bolaget
- Deltagande på bolagsstämmodagen
- Dialog med styrelsen samt VD
- Protokoll läsning

Jag bedömer att bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Jag bedömer därtill att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Piteå den 19 februari 2019

  
Anders Berg  
Lekmannarevisor



§68

**Årsredovisning 2018 -  
Piteå Hamn AB**

I8KS788



Årsredovisning för  
**Piteå Hamn AB**  
556643-1911

Räkenskapsåret  
**2018-01-01 - 2018-12-31**

**Innehållsförteckning:**

**Sida**

Förvaltningsberättelse	1-5
Resultaträkning	6
Balansräkning	7-8
Kassaflödesanalys	9
Noter	10-16
Underskrifter	17

## Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Piteå Hamn AB, 556643-1911 får härmed avge årsredovisning för 2018.

## Ägar- och koncernförhållanden

Piteå Hamn AB är ett helägt dotterbolag till Piteå Kommunföretag AB (556620-0795).

## Allmänt om verksamheten

Övergripande mål:

Bolaget är en del av Piteå Kommun och ska därmed, då det är tillämpligt, verka för att kommunens övergripande mål uppnås.

Huvuduppgift:

Piteå Hamn AB ska i syfte att befrämja främst den industriella utvecklingen inom kommunen bedriva hamnrörelse med tillhörande logistiklösningar på ett kostnadseffektivt sätt, äga och förvalta fast och lös egendom. Samverka med närliggande aktörer i regionen i syfte att optimera kostnader och stärka hamnverksamhet.

Bolaget ingår tillsammans med övriga delar av kommunkoncernen som en viktig aktör inom samhällsbyggnad och näringsliv. Bolaget ska därför samverka med övriga delar av kommunkoncernen och genom egna insatser aktivt bidra till att utveckla Piteå kommun och dess näringsliv.

## Väsentliga händelser under räkenskapsåret och efter dess utgång

\*Bolaget passerade för första gången en godsomsättning på 2 miljoner ton, med stabil utveckling vad gäller export skogsindustri samt ökningar petroleumprodukter och projektlaster.

\*Verksamheten inom Piteå Port & Hub har under 2018 varit avgörande för den fortsatta uppbyggnaden av Europas största vindkraftpark i Markbygden, under året skeppades 86 vindkraftverk till Piteå med 42 fartyg, mellanlagrades och transporterades med specialfordon till Markbygden.

\*Bolaget deltar i ett antal utvecklingsprojekt för att flytta gods från land till sjö. Exempel är Lindbäcks Byggs transporter av husmoduler som 2018 genererat 2 fartyg som transporterat 180 husmoduler mellan Piteå och Malmö.

\*Projekt "Utveckling Haraholmens logistikcentrum, etapp 2" avslutades och tillför från 2019 ökad kapacitet att hantera fler fartyg och erbjuda regionen ett ökat utbud av intermodala logistikjänster.

\*Bolaget erhåller stöd från Tillväxtverket (EU strukturfond) och regionen för ytterligare ett projekt "Utveckling Piteå Port & Hub, etapp 3" som inleds 2019 och syftar till att slutföra arbetena med att etablera en ny hamndel.

<b>Ekonomisk översikt</b>				<i>Belopp i kkr</i>
<i>Omsättning, resultat och ställning (kkr)</i>	<i>2018-12-31</i>	<i>2017-12-31</i>	<i>2016-12-31</i>	<i>2015-12-31</i>
Nettoomsättning	44 049	37 283	33 629	30 181
Rörelseresultat	10 742	10 924	7 337	7 517
Resultat e. finansiella poster	9 322	9 412	5 602	5 637
Balansomslutning	174 265	164 394	111 314	104 821
Avkastning på justerat eget kapital %	14	15	15	16
Soliditet %	37	37	34	34
Antal anställda	3	2	2	2

Nyckeltal

Skeppning över hamn (Mton)	2,08	1,67	1,68	1,70
Antal anlöp (st)	388	326	335	370
Export (Mton)	1,12	0,91	0,90	0,89
Import (Mton)	0,96	0,76	0,78	0,81
Skogsindustriprodukter (Mton)	1,40	1,17	1,27	1,34
Övrigt gods (Mton)	0,68	0,50	0,41	0,36

Årets resultat före bokslutsdispositioner är 9,3 Mkr (9,4 Mkr).

Ökade logistikflöden har inneburit avsevärt högre omsättning 44,0 Mkr (37,3 Mkr), vilket består av både ökade intäkter från hamnavgifter samt även ökade intäkter från lagring av gods. Kostnadssidan i jämförelse med ett normalår har belastats av ökade driftkostnader med anledning av hårda vinterförhållanden och regelstyrda anpassningar av verksamhetsområdet och även ökade kostnader tjänster relaterade till anlöp fartyg.

Investeringar i lagringsytor för att möta fler affärer, exempelvis lagring av vindkraftsdelar, har genererat viss ökning av avskrivningar och lägre genomsnittlig låneränta har inneburit något lägre räntekostnader.

Den totala godsvolymen över Piteå Port & Hub har ökat med 26% jämfört med föregående år. Utvecklingen har varit stabil vad gäller export av produkter från skogsindustrin och containertrafik. Godssegment som står för huvuddelen av ökningen är petroleumprodukter och projektlaster.

Bolaget har investerat 89,1 Mkr 2018. Arbeten ny hamndel består av två deletapper. Deletapp 2 består av nytt kajavsnitt med kapacitet för tunga lyft, kajnära lagringsytor och ny infartsväg. Deletapp 3 inleds 2019 och kommer att innebära att den nya hamndelen färdigställs med tillkommande kajnära lagringsytor och förbättrad intermodal anslutning sjö-järnväg-väg.

Investeringarna behövs utifrån ett tillgänglighets- och kapacitetsperspektiv i bolagets strävan att generera ökade logistikflöden till nytta för regionalt näringsliv.

Genomförda och planerade investeringar kommer att innebära ökade drift- och kapitalkostnader och därmed sänkt ekonomiskt resultat för bolaget från 2020-2021.

Piteå Hamn AB klarar för räkenskapsåret 2018 ägarnas krav vad gäller avkastning och soliditet. /

## Investeringar

Följande investeringar är avslutade under 2018:

- \* Elbil
- \* Delprojekt inom anslutande infrastrukturer

Följande investeringar pågår:

- \* Utveckling Haraholmens logistikcentrum, etapp 2
- \* Utveckling Piteå Port & Hub, etapp 3
- \* Ombyggnad RORO ramp
- \* Anslutande infrastruktur, utökade behov
- \* Markförvärv enligt plan

<i>Investeringar (kkr)</i>	<u>2018-12-31</u>
Utveckling Haraholmens logistikcentrum, etapp 2	81 827
Utveckling Piteå Port & Hub logistikcentrum, etapp 3	82
Ombyggnad RORO ramp	94
Anslutande infrastruktur	6 895
Mark	95
Elbil	60
	<hr/>
	<b>89 053</b>

## Omvärldsanalys

Det finns ett antal orosmoln som påverkar och kan komma att påverka europeisk och global handel och långsiktigt därmed påverka även regionens export. Exempel är ökade handelshinder mellan Kina och USA och förestående hot om Brexit.

Enligt SCB:s handelsstatistik har utrikeshandeln fortsatt stiga även under 2018. Per november 2018 har den svenska varuexporten gått upp med 14 procent och varuimporten stigit med tio procent jämfört med 2017. Detta ger ett positivt handelsnetto.

Från den 24 mars 2019 tillämpas EU-förordningen om inrättande av en ram för tillhandahållande av hamntjänster och gemensamma regler för finansiell insyn i hamnar (EU) 2017/352 i Sverige. Det förslag till lagstiftning som föreligger omfattar i stora delar enbart TEN-hamnar, vilket exkluderar hamnar såsom exempelvis Piteå och Kalix. Förordningen innefattar:

- Skyldighet hamnledning att konkurrensutsätta hamntjänster såsom bogsering, muddring, bunkring
- Skyldighet redovisning av offentliga medel i verksamheten
- Skyldighet samråd information avgifter inom hamnverksamheten

## Miljöpåverkan

Tillstånd enligt Miljöbalken för att Piteå Hamn ska kunna bedriva hamnverksamhet har tidigare beviljats. Bolaget har under år 2018 inlämnat den årliga miljörapporten.

Piteå Hamn bedriver ett arbete för att via åtgärder i verksamheten minska verksamhetens miljöpåverkan:

- Miljödifferenterade hamnavgifter
- Landström till systemfartyg
- Operatören ShoreLink har ersatt diesel med eldrift och HVO i fordon och kranar
- Handlingsplan för utbyte av belysningskällor till mer energisnål teknik såsom LED
- Utvecklingsprojekt för överflyttning av gods från land till sjö

## Framtida utveckling

Enligt Miljöberedningens förslag 2016 ska klimatutsläppen från transportsektorn minska med 70% mellan 2010 och 2030. Sverige ska senast år 2045 inte ha några nettoutsläpp av växthusgaser till atmosfären. Ett klimatpolitiskt ramverk har under 2017 röstats igenom av Riksdagen och genererat en klimatlag som trätt i kraft 1 januari 2018, nya klimatmål och ett klimatpolitiskt råd. Sittande regering ansvarar för att årligen göra en klimatredevisning och vart fjärde år ta fram en handlingsplan om hur klimatmålen ska uppnås.

Betydelsen av kapacitetsstarka transporter speglas i både den Nationella planen 2018-2029 och den nationella godstransportstrategin som beslutades 2018. Regeringen har givit uppdraget att följa upp arbetet till ett nationellt godstransportråd 2018-2022. Det finns ett antal deluppdrag rörande sjöfartens betydelse och potentialen för överflyttning av gods från land till sjö. Vad som motverkar dessa ambitioner är höjda farleds- och lotsavgifter från Sjöfartsverkets sida under senare år.

Strategiska infrastrukturprojekt av nationell betydelse med stor betydelse för regionen är Norrbotniabanan och Luleå hamns projekt Malmporten. Ett förverkligande av Norrbotniabanan innebär ökad tillgänglighet vad gäller godstransporter på järnväg samt ökad rörlighet inom den regionala arbetsmarknaden. Ett förverkligande av Malmporten innebär förbättrade möjligheter för sjöfart i Bottenviken.

Verksamheten inom Piteå Port & Hub arbetar aktivt med ökning av kapacitet infrastruktur för att möta de ökade behoven av intermodala transporter och tillhörande tjänster och skapa nytta för regionalt näringsliv. Vid utgången av 2020 står den nya hamndelen klar. Kapacitet att ta emot fler och större fartyg kan tillgodoses redan 2019.

En väl fungerande sjöfart inom en intermodal hub som Piteå Port & Hub representerar är en förutsättning för fortsatta investeringar i regionens tillverkande företag med tanke på det många gånger långa avståndet till marknaden. Iordningställandet av ett nytt industriområde med närhet till Piteå Port & Hub kommer under den närmaste 10-årsperioden att generera nya verksamheter till Piteå kommun och regionen. /

### Förändring av eget kapital

	<i>Aktie- kapital</i>	<i>Reservfond</i>	<i>Överkursfond</i>	<i>Balanserad vinst</i>	<i>Årets resultat</i>
Vid årets början	3 900	12 251	19 200	12 120	2 856
Omföring av föreg års vinst				2 856	-2 856
Årets resultat					3 046
<b>Vid årets slut</b>	<b>3 900</b>	<b>12 251</b>	<b>19 200</b>	<b>14 976</b>	<b>3 046</b>

### Förslag till resultatdisposition

	<i>Belopp i kkr</i>
Styrelsen och verkställande direktören föreslår att till förfogande stående vinstmedel disponeras enligt följande:	
Balanserat resultat	34 176
Årets resultat	3 046
<b>Summa</b>	<b>37 222</b>
 <b>Balanseras i ny räkning</b>	 <b>37 222</b>

Vad beträffar bolagets resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande bokslutskommentarer. Alla belopp uttrycks i kkr där ej annat anges. ✓

## Resultaträkning

Belopp i kkr	Not	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
<b>Rörelsens Intäkter</b>			
Nettoomsättning	3	44 049	37 283
Övriga rörelseintäkter		49	11
		<u>44 098</u>	<u>37 294</u>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Övriga externa kostnader	4	-23 836	-18 485
Personalkostnader	5	-3 423	-2 103
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	6	-6 096	-5 781
Övriga rörelsekostnader		-1	-
		<u>10 742</u>	<u>10 925</u>
<b>Rörelseresultat</b>			
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Ränteintäkter		-	-
Räntekostnader		-1 209	-1 302
Övriga finansiella poster		-211	-211
		<u>9 322</u>	<u>9 412</u>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>			
Bokslutsdispositioner	7	-5 403	-5 733
<b>Resultat före skatt</b>		<u>3 919</u>	<u>3 679</u>
Skatt på årets resultat	8	-873	-823
		<u>3 046</u>	<u>2 856</u>
<b>Årets resultat</b>			



## Balansräkning

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	<i>2018-12-31</i>	<i>2017-12-31</i>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	9	86 134	81 510
Maskiner och andra tekniska anläggningar	10	1 257	1 757
Inventarier, verktyg och installationer	11	12 710	14 018
Pågående nyanläggningar	12	63 482	52 568
		<u>163 583</u>	<u>149 853</u>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<u>163 583</u>	<u>149 853</u>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		7 596	6 032
Övriga fordringar		2 098	7 284
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	13	988	1 225
		<u>10 682</u>	<u>14 541</u>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<u>10 682</u>	<u>14 541</u>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<u>174 265</u>	<u>164 394</u>

## Balansräkning

Belopp i kkr	Not	2018-12-31	2017-12-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	14	3 900	3 900
Reservfond		12 251	12 251
		<u>16 151</u>	<u>16 151</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Överkursfond	15	19 200	19 200
Balanserad vinst eller förlust		14 976	12 120
Årets resultat		3 046	2 856
		<u>37 222</u>	<u>34 176</u>
		<u>53 373</u>	<u>50 327</u>
<b>Summa eget kapital</b>			
<b>Obeskattade reserver</b>			
Ackumulerade överavskrivningar		11 422	11 927
Periodiseringsfonder		3 263	2 016
		<u>14 685</u>	<u>13 943</u>
<b>Avsättningar</b>			
Uppskjuten skatteskuld		272	222
		<u>272</u>	<u>222</u>
<b>Långfristiga skulder</b>			
Övriga skulder till kreditinstitut	16	49 200	50 150
		<u>49 200</u>	<u>50 150</u>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Skuld koncernkonto Piteå Kommun	17	33 327	17 642
Skulder till kreditinstitut		10 950	10 000
Leverantörsskulder		2 247	12 880
Skulder till koncernföretag		7 322	5 876
Skatteskulder		1 063	1 066
Övriga kortfristiga skulder		287	265
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	18	1 539	2 023
		<u>56 735</u>	<u>49 752</u>
		<u>174 265</u>	<u>164 394</u>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			

## Kassaflödesanalys

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2018-01-01- 2018-12-31</i>	<i>2017-01-01- 2017-12-31</i>
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Resultat efter finansiella poster		9 321	9 412
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m m	19	6 096	5 781
Årets aktuella skatt		-823	-765
		<u>14 594</u>	<u>14 428</u>
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>		<b>14 594</b>	<b>14 428</b>
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar		3 857	-7 718
Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder		-9 652	14 706
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>8 799</b>	<b>21 416</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-89 054	-52 186
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>-89 054</b>	<b>-52 186</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
Nyemission			20 000
Erhållet bidrag		69 231	1 043
Lämnade koncernbidrag		-4 661	-4 706
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>64 570</b>	<b>16 337</b>
<b>Årets förändring av koncernkonto Piteå Kommun</b>		<b>-15 685</b>	<b>-14 433</b>
<b>Koncernkonto Piteå Kommun vid årets början</b>		<b>-17 642</b>	<b>-3 209</b>
<b>Koncernkonto Piteå Kommun vid årets slut</b>	<b>17</b>	<b>-33 327</b>	<b>-17 842</b>

## Noter

### Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

#### Allmänt

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Koncernbidrag redovisas över resultaträkningen oavsett underliggande anledning.

#### Värderingsprinciper m m

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats utifrån anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

#### Intäkter

Det inflöde av ekonomiska fördelar som företaget erhållit eller kommer att erhålla för egen räkning redovisas som intäkt. Intäkter värderas till verkliga värdet av det som erhållits eller kommer att erhållas, med avdrag för rabatter.

#### Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

#### Avskrivningar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar. Mark avskrivs ej. Linjär avskrivning görs på avskrivningsbart belopp över tillgångarnas nyttjandeperiod enligt följande:

<i>Materiella anläggningstillgångar</i>	<i>% per år</i>
Byggnader och markanläggning	1-15
Maskiner och andra tekniska anläggningar	4-20
Inventarier, verktyg och installationer	10-33

Skillnaden mellan avskrivningar enligt plan och bokförda avskrivningar redovisas som överavskrivningar, vilka ingår i obeskattade reserver.

#### Leasing - leasetagare

Alla leasingavtal redovisas som operationella leasingavtal. /

## Operationella leasingavtal

Leasingavgifterna enligt operationella leasingavtal, inklusive förhöjd förstagångshyra men exklusive utgifter för tjänster som försäkring och underhåll, redovisas som kostnad linjärt över leasingperioden. Beloppet är ej väsentligt och redovisas därav inte i not.

## Finansiella tillgångar och skulder

Finansiella tillgångar och skulder redovisas i enlighet med kapitel 11 (Finansiella instrument värderade utifrån anskaffningsvärdet) i BFNAR 2012:1.

## Uppskjuten skatt

Uppskjuten skatteskuld beräknas på temporära skillnader mellan bokförda och skattemässiga avskrivningar på byggnader och mark.

## Offentliga bidrag

Offentliga bidrag som hänför sig till ett förvärv redovisas som en minskning av anläggningstillgångens anskaffningsvärde. I de fall förvärv är kopplat till pågående projekt redovisas bidraget på egen rad.

## Nyckeltalsdefinitioner

### *Soliditet*

Justerat eget kapital i procent av balansomslutning.

### *Avkastning på justerat eget kapital*

Resultat efter finansiella poster i procent av genomsnittligt justerat eget kapital.

## Not 2 Koncernuppgifter

Koncernen där Piteå Hamn AB ingår och där koncernredovisning upprättas är moderbolaget Piteå Kommunföretag AB org.nr: 556620-0795, med säte i Piteå Kommun.

<i>Försäljning och inköp inom koncernen</i>	<i>2018-12-31</i>	<i>2017-12-31</i>
Försäljning inom koncernen	2,5%	1,3%
Inköp inom koncernen	35,5%	26,0%

## Not 3 Nettoomsättning, fördelning

	<i>2018-12-31</i>	<i>2017-12-31</i>
<i>Nettoomsättning per väsentligt intäktsslag</i>		
Hamnavgifter	29 820	23 512
Avgifter lagring	9 821	9 855
Övriga hamntjänster	4 408	3 916
<b>Summa</b>	<b>44 049</b>	<b>37 283</b>

#### Not 4 Ersättning till revisorer

Till bolagets revisorer och revisionsbolag har utgått för revision och rådgivning till LR Revision & Redovisning AB 24 (30) och Kommunrevisionen 7 (7).

#### Not 5 Anställda och personalkostnader

##### Medelantalet anställda

	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
Män	2	1
Kvinnor	1	1
<b>Totalt</b>	<b>3</b>	<b>2</b>

##### Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
VD	794	787
Styrelse	245	242
Övriga anställda	1 305	494
<b>Summa</b>	<b>2 344</b>	<b>1 523</b>
Sociala kostnader (varav pensionskostnader) 1)	344	276

1) Av företagets pensionskostnader avser 191 (f.å. 168) företagets ledning avseende 1 (1) person.

Personal avseende hamndrift (exkl hamnchef) köptes under 2018 från Shorelink AB samt PIREVA. Ekonomitjänster köps från Piteå Kommun.

##### Styrelseledamöter och ledande befattningshavare

Antal styrelseledamöter på balansdagen	2018-12-31	2017-12-31
Kvinnor	3	3
Män	5	5
<b>Totalt</b>	<b>8</b>	<b>8</b>
 Antal verkställande direktörer och andra ledande befattningshavare		
Kvinnor	1	1
Män	0	0
<b>Totalt</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

### Redovisning av närvaro styrelsemöten 2018

Namn	Styrelseuppdrag	Antal möten deltagit	Antal möten totalt
Dick Hedqvist	Ordförande	6	6
Per Lönnberg	Vice ordförande	6	6
Gunilla Wallsten	Styrelseledamot	4	6
Thomas Hedlund	Styrelseledamot	5	6
Majvor Sjölund	Styrelseledamot	6	6
Elisabet Vidman	Styrelseledamot	5	6
Olof Hammarbäck	Styrelseledamot	6	6
Sven-Gösta Pettersson	Styrelseledamot	5	6

### Not 6 Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar

	2018-12-31	2017-12-31
Avskrivningar byggnader och mark	4 227	4 008
Avskrivningar maskiner och inventarier	1 869	1 773
<b>Summa</b>	<b>6 096</b>	<b>5 781</b>

### Not 7 Bokslutsdispositioner

	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
Periodiseringsfond, årets avsättning	-1 247	-1 150
Lämnade koncernbidrag	-4 661	-4 706
Avskrivningar utöver plan	505	123
<b>Summa</b>	<b>-5 403</b>	<b>-5 733</b>

### Not 8 Skatt på årets resultat

	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
Aktuell skattekostnad	823	764
Uppskjuten skatt	50	59
	<b>873</b>	<b>823</b>

### Avstämning av effektiv skatt

	Procent	2018-01-01- 2018-12-31	Procent	2017-01-01- 2017-12-31
Resultat före skatt		3 919		Belopp 3 679
Skatt enligt gällande skattesats	22,0	862	22,0	809
Ej avdragsgilla kostnader	22,0	19	22,0	13
Ej skattepliktiga intäkter			22,0	0
Utnyttjande av tidigare ej aktiverade underskottsavdrag			22,0	0
Schablonränta på periodiseringsfond	22,0	2	22,0	1
Skattemässig justering av bokfört resultat avseende avskrivningar byggnader och mark	22,0	-60	22,0	-59
<b>Redovisad effektiv skatt</b>	<b>21,0</b>	<b>823</b>	<b>21,0</b>	<b>764</b>

### Not 9 Byggnader och mark

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	120 435	115 829
-Nyanskaffningar	95	1 850
-Omklassificeringar från pågående nyanläggning	8 755	2 756
	<u>129 285</u>	<u>120 435</u>
<i>Ackumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-38 924	-34 916
-Årets avskrivning	-4 227	-4 008
	<u>-43 151</u>	<u>-38 924</u>
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>86 134</b>	<b>81 511</b>
Taxeringsvärde byggnader:	1 107	973
Taxeringsvärde mark:	912	742
	<u>2 019</u>	<u>1 715</u>

Erhållna offentliga stöd har reducerat det ackumulerade anskaffningsvärdet med 20 331 tkr.

### Not 10 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	3 430	3 225
-Nyanskaffningar	-	205
	<u>3 430</u>	<u>3 430</u>
<i>Ackumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-1 673	-1 177
-Årets avskrivning	-500	-496
	<u>-2 173</u>	<u>-1 673</u>
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>1 257</b>	<b>1 757</b>

### Not 11 Inventarier, verktyg och installationer

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	28 293	26 886
-Nyanskaffningar	60	1 407
	<u>28 353</u>	<u>28 293</u>
<i>Ackumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-14 274	-12 997
-Årets avskrivning	-1 369	-1 277
	<u>-15 643</u>	<u>-14 274</u>
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>12 710</b>	<b>14 019</b>



### Not 12 Pågående nyanläggningar

	2018-12-31	2017-12-31
Vid årets början	52 568	7 642
Investeringar	88 899	48 724
Erhållna bidrag	-69 231	-1 043
Omklassificeringar	-8 754	-2 755
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>63 482</b>	<b>52 568</b>

Ackumulerade erhållna bidrag avseende pågående nyanläggningar uppgår till 70 273 tkr

### Not 13 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2018-12-31	2017-12-31
Upplupna hamntäkter	885	1 070
Övriga poster	103	154
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>988</b>	<b>1 224</b>

### Not 14 Antal aktier och kvotvärde

	Antal aktier	Kvotvärde	Aktiekapital
Vid årets början	39 000	100	3 900 000
	<b>39 000</b>		<b>3 900 000</b>

### Not 15 Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel, kronor 37 221 339, disponeras enligt följande:

	Belopp i kkr
Balanseras i ny räkning	37 221
<b>Summa</b>	<b>37 221</b>

### Not 16 Långfristiga skulder till kreditinstitut

	2018-12-31	2017-12-31
Skulder som förfaller senare än ett år från balansdagen		
Skulder till kreditinstitut	29 200	30 150
Skulder som förfaller senare än fem år från balansdagen		
Skulder till kreditinstitut	20 000	20 000

### Not 17 Koncernkonto Piteå kommun

	2018-12-31	2017-12-31
Beviljad kreditlimit koncernkonto	110 000	60 000
Outnyttjad del	-76 673	-42 358
<b>Utnyttjat kreditbelopp</b>	<b>33 327</b>	<b>17 642</b>

### Not 18 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2018-12-31	2017-12-31
Upplupna personalrelaterade kostnader	414	350
Övrigt	1 125	1 674
	<b>1 539</b>	<b>2 024</b>

### Not 19 Övriga upplysningar till kassaflödesanalysen

	2018-12-31	2017-12-31
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet m m		
Avskrivningar	6 096	5 781
	<u>6 096</u>	<u>5 781</u>

### Not 20 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

#### Ställda säkerheter

	2018-12-31	2017-12-31
Ställda panter och säkerheter	Inga	Inga

#### Eventalförpliktelser


Eventalförpliktelser	Inga	Inga /
----------------------	------	--------

## Underskrifter

Piteå 2019-01-21



Ulrika Nilsson  
Verkställande direktör



Dick Hedkvist  
Styrelseordförande



Thomas Hedlund



Majvor Elisabeth Sjölund



Sven-Gösta Pettersson



Gunilla Wallstén



Per Gösta Lönnberg



Olof Hammarbäck



Elisabeth Vidman

Min revisionsberättelse har lämnats den

24/1 2019



Lennart Olofsson  
Auktoriserad revisor

## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Piteå Hamn AB, org.nr 556643-1911

### Rapport om årsredovisningen

#### Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Piteå Hamn AB för år 2018-01-01 - 2018-12-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Piteå Hamn ABs finansiella ställning per den 31 december 2018 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

#### Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Piteå Hamn AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

#### Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

#### Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionsmed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller fel och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på fel, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.

- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

## Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

### Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Piteå Hamn AB för år 2018-01-01 - 2018-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

### Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsd i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Piteå Hamn AB enligt god revisorsd i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

### Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att se till att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

### Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsd i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionsd i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelse skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Piteå den 24 januari 2019

  
Kennart Olofsson

Auktoriserad revisor

2019-02-20

Fullmäktige i Piteå kommun  
Org nr 212000-2759

Årsstämman i Piteå Hamn AB  
Org nr 556643-1911

## Granskningsrapport för år 2018

Jag, av fullmäktige i Piteå kommun utsedd lekmannarevisor har granskat Piteå Hamn AB:s verksamhet för år 2018.

Styrelsen och VD svarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och kontroll och pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med fullmäktiges uppdrag.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, kommunens revisionsreglemente, god revisionssed i kommunal verksamhet samt av bolagsstämman fastställt ägardirektiv.

Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning. De väsentligaste aktiviteterna under året har bestått av:

- Risk- och väsentlighetsanalys för bolaget
- Deltagande på bolagsstämmodagen
- Dialog med styrelsen samt VD
- Protokoll läsning

Jag bedömer att bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Jag bedömer därtill att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Piteå den 19 februari 2019



Gunnar Plym Forshell  
Lekmannarevisor

§69

**Årsredovisning 2018 -  
Piteå Renhållning och  
Vatten AB**

18KS792



**PIREVA**  
PITEÅ RENHÅLLNING & VATTEN

Årsredovisning

för

**Piteå Renhållning och Vatten AB**

556057-1274

Räkenskapsåret  
**2018-01-01 - 2018-12-31**

**Innehållsförteckning:**

**Sida**

Förvaltningsberättelse	1-3
Resultaträkning	4
Balansräkning	5-6
Kassaflödesanalys	7
Noter	8-20
Underskrifter	21



## Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Piteå Renhållning och Vatten AB (Pireva), 556057-1274, avger härmed årsredovisning för 2018.

### Ägar- och koncernförhållanden

Bolaget har sitt säte i Piteå kommun och ägs till 100 % av Piteå Kommunföretag AB, org nr 556620-0795.

### Allmänt om verksamheten

Pireva svarar för insamling, transport, mellanlagring och behandling av avfall samt deponi- och restprodukthanteringsfrågor inom Piteå kommun. Bolaget ansvarar för de allmänna vatten- och avloppsanläggningarna och är huvudman för det allmänna vatten och avloppsledningsnätet inom, av Piteå kommun, fastställt verksamhetsområde samt svarar för produktion och distribution av dricksvatten och omhändertagande av avloppsvatten.

Vatten-, avlopp och avfallsverksamheten bedrivs så att en god service och tillgänglighet erbjuds till boende och verksamma i Piteå kommun. Pireva verkar för ökad återvinning, god vattenkvalité och miljöriktig behandling av avfall och avlopp. Verksamheten skall präglas av säkerhet, tillgänglighet, effektivitet och kvalitet samt bedrivs i samförstånd med piteborna och näringsliv.

### Väsentliga händelser under räkenskapsåret och efter dess utgång

Under 2018 har utvecklings- och förändringsarbete varit i fokus. En ny verksamhetsplan, som sträcker sig från 2018 till 2020 har implementerats och beslutats av styrelsen. Verksamhetsplanens syfte är att tydliggöra prioriteringar och på ett strukturerat sätt styra verksamheten mot de mål och direktiv som är satta av ägaren. För att skapa delaktighet och engagemang har respektive avdelning, under året, genomfört en verksamhetsplaneringsdag där personalen tagit fram verksamhetsnära aktiviteter kopplade till de prioriterade fokusområdena i verksamhetsplanen.

Arbetet med verksamhetsplanen har även initierat organisatoriska förändringar. Syftet med förändringarna har varit att tydliggöra ansvarsområden samt nyttja de personella resurserna effektivare. Bland annat har en ny säljorganisation satts på plats för att öka servicen mot bolagets företagskunder. Under 2018 har 138 företagsbesök genomförts, att jämföra mot 16 stycken under 2017.

Under året har ett utökat samarbete med syskonbolaget Piteå Hamn AB inletts. Samarbetet grundar sig i drift och skötsel av fastigheter samt oljehamn vid Pitea Port and Hub. Samarbetet möjliggör en ökad personalstyrka vid Pirevas anläggning på Haraholmen vilket i sin tur minskar sårbarheten. Kommunfullmäktige beslutade om VA-plan 2016 där Renön/Nötön är det första nya verksamhetsområdet för VA. Projektering och upphandling av det nya VA-verksamhetsområdet på Renön/Nötön har slutförts under 2018 och entreprenaden har påbörjats. Det nya verksamhetsområdet förväntas vara färdigt 2020.

### Ekonomisk översikt

	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31	2015-12-31	Belopp i kkr 2014-12-31
Nettoomsättning	172 036	158 103	151 495	143 626	130 827
Resultat efter finansiella poster	10 638	7 233	10 596	10 124	7 980
Balansomslutning	456 807	410 079	384 152	360 335	340 121
Antal anställda	75	74	69	67	62
Avkastning på justerat eget kapital %	10,6	7,8	12,3	12,3	4,2
Soliditet %	21,8	24	22,9	23,3	23,7

Årets resultat före bokslutsdispositioner blev 10,6 mkr vilket är 4,3 mkr bättre än budget samt 3,4 mkr bättre än fg år. Den största bidragande orsaken till det positiva resultatet är att samtliga intäktslag ökade mer än förväntat, bland annat på grund av ökade avfallsvolymer till Bredviksberget

återvinningscentral samt försäljning av tjänster till Piteå Hamn AB.

På kostnadssidan blev utfallet något högre än budget, främst på grund av produktionskostnader kopplat till de ökade intäkterna men även höga reparationskostnader på fordonsparken samt ett längre oplanerat stopp av rötgaskammaren på Sandholmens avloppsreningsverk.

Såväl ledningsnät som anläggningar är i behov av upprustning och arbete med att trygga kvalitet och leveranssäkerhet för framtida vattenförsörjning är prioriterat. Under året genomfördes investeringar för 76,2 mkr, varav 64,9 mkr inom VA-verksamheten och 11,3 mkr inom avfall och återvinning.

## Miljöpåverkan

Bolaget har erforderliga tillstånd för att bedriva avfalls-, vatten- och avloppsverksamhet så att den kommunala VA- och renhållningsskyldigheten kan uppfyllas. Tillstånden omfattar bland annat transport, behandling och mellanlagring av avfall, avfallsanläggning och avloppsreningsverk. Mottagningsanläggningen för oljeförorenat avfall på Haraholmen har tillstånd enligt gamla miljöskyddslagen vilket bolaget för närvarande arbetar med att ompröva.

## Framtida utveckling

Utvecklingsarbetet inom bolaget kommer fortsatt att vara i fokus. Under 2019 kommer arbetet med kvalitetsledningssystemet att intensifieras genom implementeringen av ett avvikelsehanteringssystem samt utveckling av internkontrollplan och ledningsprocesser.

Inom VA-verksamheten kommer organisationsstruktur och arbetssätt att granskas framförallt inom produktion för att försöka effektivisera och därigenom optimera resursutnyttjandet. Kvalitet och leveranssäkerhet är även här prioriterat där det under 2019 är budgeterat för att ta fram en långsiktig vattenförsörjningsstrategi. Målet med satsningen är att ta ställning till hur och var Piteås vatten skall produceras om 10 år. En sådan strategi ger förutsättningarna för att redan nu göra de rätta och mest kostnadseffektiva prioriteringarna och investeringarna, så att säker leverans av ett bra dricksvatten upprätthålls på lång sikt.

Investeringsbehovet inom VA-verksamheten förväntas öka över tid och det kommer att innebära ett ökat lånebehov och därmed även ökade taxor. Likviditeten förväntas att på lång sikt bli ansträngd på grund av det ökade investeringsbehovet.

Tillståndsansökan för miljötillstånd gällande mottagningsanläggningen för oljeförorenat avfall på Haraholmen är en viktig pusselbit i utvecklingen av verksamheten. Tillståndsansökan beräknas vara klar för inlämning i slutet av 2019.

## Förändring av eget kapital

	<i>Aktie- kapital</i>	<i>Reserv- fond</i>	<i>Balanserat resultat</i>	<i>Årets resultat</i>
Vid årets början	11 800	5 200	52 512	6
<i>Disposition enl årsstämmobeslut</i>				
Omföring av föregående års resultat			6	-6
Årets resultat				6
<b>Vid årets slut</b>	<b>11 800</b>	<b>5 200</b>	<b>52 518</b>	<b>6</b>

## Förslag till resultatdisposition

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att till förfogande stående vinstmedel disponeras enligt följande:

	<i>Belopp i kkr</i>
Balanserat resultat	52 518
Årets resultat	<u>6</u>
Totalt	52 524
Balanseras i ny räkning	<u>52 524</u>
	52 524

Vad beträffar företagets resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande noter.

## Resultaträkning

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	<i>2018-01-01- 2018-12-31</i>	<i>2017-01-01- 2017-12-31</i>
Nettoomsättning	3	172 036	158 103
Punktskatter		-3 731	-3 872
Övriga rörelseintäkter	4	336	258
		<hr/> 168 641	<hr/> 154 489
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Övriga externa kostnader	5,6	-84 873	-81 461
Personalkostnader	7	-46 042	-40 189
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-22 581	-20 038
Övriga rörelsekostnader		187	-49
<b>Rörelseresultat</b>		<hr/> 15 332	<hr/> 12 752
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande intäkter	8	59	46
Räntekostnader och liknande resultatposter	9	-4 172	-4 984
Övriga finansiella kostnader		-581	-581
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<hr/> 10 638	<hr/> 7 233
Bokslutsdispositioner	10	-10 584	-7 206
<b>Resultat före skatt</b>		<hr/> 54	<hr/> 27
Skatt på årets resultat	11	-48	-21
<b>Årets resultat</b>		<hr/> 6	<hr/> 6

## Balansräkning

Belopp i kkr	Not	2018-12-31	2017-12-31
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	12	32 154	30 915
Maskiner och andra tekniska anläggningar	13	324 851	285 045
Inventarier, verktyg och installationer	14	21 435	22 419
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	15	53 202	39 607
		<u>431 642</u>	<u>377 986</u>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Uppskjuten skattefordran	21	907	859
		<u>907</u>	<u>859</u>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<u>432 549</u>	<u>378 845</u>
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Varulager mm</i>			
Råvaror och förnödenheter		1 325	1 243
		<u>1 325</u>	<u>1 243</u>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		16 980	11 108
Fordringar koncernkonto hos Piteå Kommun		-	13 815
Fordringar hos koncernföretag		-	482
Övriga fordringar		2 462	1 465
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	16	3 484	3 115
		<u>22 926</u>	<u>29 985</u>
<i>Kassa och bank</i>		7	6
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<u>24 258</u>	<u>31 234</u>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<u>456 807</u>	<u>410 079</u>

## Balansräkning

Belopp i kkr	Not	2018-12-31	2017-12-31
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	17	11 800	11 800
Reservfond		5 200	5 200
		<u>17 000</u>	<u>17 000</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust	18	52 518	52 512
Årets resultat		6	6
		<u>52 524</u>	<u>52 518</u>
		<u>69 524</u>	<u>69 518</u>
<b>Summa eget kapital</b>			
<i>Obeskattade reserver</i>			
Akkumulerade överavskrivningar	19	41 974	37 099
		<u>41 974</u>	<u>37 099</u>
<i>Avsättningar</i>			
Avsättningar till pensioner och liknande förpliktelser	20	398	404
Övriga avsättningar	22	53 720	54 001
		<u>54 118</u>	<u>54 405</u>
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	23	154 000	166 000
Förutbetalda intäkter	24	47 712	46 248
		<u>201 712</u>	<u>212 248</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		20 515	15 518
Skuld koncernkonto Piteå Kommun		48 286	-
Skulder till koncernföretag		10 918	6 018
Skatteskulder		68	78
Övriga kortfristiga skulder		1 925	2 897
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	25	7 767	12 298
		<u>89 479</u>	<u>36 809</u>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<u>456 807</u>	<u>410 079</u>

## Kassaflödesanalys

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	<i>2018-01-01- 2018-12-31</i>	<i>2017-01-01- 2017-12-31</i>
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Resultat efter finansiella poster		10 638	7 233
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m m	27	22 239	21 389
		32 877	28 622
Skatt		-96	-91
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>		<b>32 781</b>	<b>28 531</b>
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning (+) av varulager		-82	143
Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar		-6 755	-3 532
Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder		4 384	9 737
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>30 328</b>	<b>34 879</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-76 388	-45 679
Avyttring av materiella anläggningstillgångar		205	106
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>-76 183</b>	<b>-45 573</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
Förutbetalda intäkter långfristig del		1 464	3 884
Nyemission			8 500
Amortering av lån		-12 000	
Lämnade koncernbidrag		-5 709	-4 266
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>-16 245</b>	<b>8 118</b>
<b>Årets kassaflöde</b>		<b>-62 100</b>	<b>-2 576</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>		<b>13 821</b>	<b>16 397</b>
<b>Likvida medel vid årets slut</b>	<b>26</b>	<b>-48 279</b>	<b>13 821</b>

## Noter

### Not 1 Redovisningsprinciper

Belopp i kkr om inget annat anges

#### **Allmänna redovisningsprinciper**

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

#### **Värderingsprinciper m m**

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats utifrån anskaffningsvärden om inget annat anges nedan.

#### **Materiella anläggningstillgångar**

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

#### **Tillkommande utgifter**

Tillkommande utgifter som uppfyller tillgångskriteriet räknas in i tillgångens redovisade värde. Utgifter för löpande underhåll och reparationer redovisas som kostnader när de uppkommer.

För vissa av de materiella anläggningstillgångarna (se nedan lista) har skillnaden i förbrukningen av betydande komponenter bedömts vara väsentlig. Dessa tillgångar har därför delats upp i komponenter vilka skrivs av separat.

#### Vatten- och avloppsverksamheten

##### **Maskiner och andra tekniska anläggningar:**

Rörgalleri industrivattenverket Degerången  
Rörgalleri vattenverket Degerången  
UV-ljus vattenverket Degerången  
Första filtrat vattenverket Degerången  
Utbyggnad vattenverket Sikfors  
Högreservoar Grisberget  
Lakafors tryckstegring  
Biorening Sandholmen  
Norrjärdens avloppsreningsverk  
Långnäs avloppsreningsverk  
Jävres rönningarna  
Datorisering Norrjärdens avloppsreningsverk  
Haraholmen oljeavskiljare

##### **Byggnader:**

Byggnad vattenverket Degerången  
Byggnad avloppsreningsverket Sandholmen  
Byggnad Sjulnäs pumpstation

#### Avfall- och återvinningsverksamheten

##### **Inventarier och verktyg:**

Bergvärmepump, Bredviksberget

##### **Markinventarier:**

Deponigasanläggning, Bredviksberget  
Sorteringsramp, Bredviksberget

##### **Byggnader och markanläggningar:**



Byggnad Garagevägen 3  
Byggnad Garagevägen 1  
Byggnad Bredviksberget  
Markanläggning tippen, utbyggnad sorteringsplan  
Markanläggning tippen, kompostplan

### **Avskrivningar**

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod eftersom det återspeglar den förväntade förbrukningen av tillgångens framtida ekonomiska fördelar. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen.

<i>Materiella anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
Byggnader	14-100
Markanläggningar	20-25
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3-15
Inventarier	3-15
Ledningsnät	50

Skillnaden mellan skattemässiga och planliga avskrivningar för maskiner och inventarier redovisas som ackumulerade överavskrivningar vilka ingår i obeskattade reserver.

### **Leasing - leasetagare**

Alla leasingavtal redovisas som operationella leasingavtal.

### **Varulager**

Varulagret är upptaget till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet. Därvid har inkuransrisk beaktats. Anskaffningsvärdet beräknas enligt först in- först ut- principen. I anskaffningsvärdet ingår förutom utgifter för inköp även utgifter för att bringa varorna till deras aktuella plats och skick.

### **Skatt**

Skatt på årets resultat i resultaträkningen består av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Aktuell skatt är inkomstskatt för innevarande räkenskapsår som avser årets skattepliktiga resultat och den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte har redovisats. Uppskjuten skatt är inkomstskatt för skattepliktigt resultat avseende framtida räkenskapsår till följd av tidigare transaktioner eller händelser.

Uppskjuten skatteskuld redovisas för alla skattepliktiga temporära skillnader, dock inte för temporära skillnader som härrör från första redovisningen av goodwill. Uppskjuten skattefordran redovisas för avdragsgilla temporära skillnader och för möjligheten att i framtiden använda skattemässiga underskottsavdrag. Värderingen baseras på hur det redovisade värdet för motsvarande tillgång eller skuld förväntas återvinnas respektive regleras. Beloppen baseras på de skattesatser och skatteregler som är beslutade före balansdagen och har inte nuvärdeberäknats.

Uppskjutna skattefordringar har värderats till högst det belopp som sannolikt kommer att återvinnas baserat på innevarande och framtida skattepliktiga resultat. Värderingen omprövas varje balansdag.

### **Avsättningar för återställningskostnader**

I och med EU-direktivet för deponering av avfall (1999/31) infördes regler för deponier i Sverige och Europa. Reglerna implementerades i svensk lagstiftning genom förordningen om deponering av avfall (SFS 2001:512).

I förordningen finns en rad skyldigheter för den som är verksamhetsutövare vid en deponi. Några berör åtgärder innan deponering påbörjas (t. ex. säkerställa geologisk barriär och bygga bottentätning) och andra berör den tiden deponin är i drift (t. ex. mottagningsrutiner och klassning av avfall).

Vissa krav rör dock sådana åtgärder som skall vidtas för att minska risken för framtida påverkan på omgivningen från deponin, det vill säga, för tiden långt efter det att deponin är avsutad. Det innebär att verksamhetsutövaren är skyldig att:

- sluttäcka deponin enligt specificerade krav.
- Ansvara för att lakvatten omhändertas på tillfredställande sätt.
- Ansvara för underhåll, kontroll och omgivningspåverkan i minst 30 år efter det att avfall slutas tas emot.

Kostnader för t. ex. sluttäckning och efterkontroll ska alltså betalas av avfallslämnaren då avfallet tas emot på deponin och därigenom skapa säkerhet för en långsiktig riktig hantering av detta avfall.

I balansräkningen per 2018-12-31 finns därför en avsättning med totalt 53,7 mkr för att täcka dessa kostnader, varav 0,3 mkr påverkat rörelseresultatet 2018 positivt (fg. år -1,5 mkr).

2008-12-31 avslutades mottagningen av avfall till den gamla deponin. 2009 togs en till deponi i drift i anslutning till den gamla. Denna deponi avslutades 2017 och uppförande av ytterligare en deponietapp genomfördes under 2016.

På deponin görs mängdbaserade avsättningar. D. v. s. en nödvändig summa per ton deponerat avfall avsätts för att täcka framtida kostnader för återställning och efterbehandling.

### **Överskott/underskott i VA-verksamheten**

Enligt lagen om allmänna vattentjänster får inte avgifterna överskrida det som behövs för att täcka kostnaderna för att ordna och driva VA-anläggningen samt tillhandahålla vattentjänster. Tillfälliga överskott skuldförs till VA-kollektivet att inom en treårsperiod användas i verksamheten. Tillfälliga underskott kan användas för att lösa upp eventuella tidigare överuttag alternativt redovisas som en förlust. En sådan förlust kan täckas med ett resultatöverskott inom den närmast kommande treårsperioden. Det är det enda fall då en vinst kan redovisas.

Det är tillåtet enligt lagen om allmänna vattentjänster att avsätta överuttag som en reservering, d. v. s. en långfristig skuld (fond) i balansräkningen om man kan visa i en investeringsplan vad medlen ska användas till, hur mycket och när. Utfallet av investeringen måste komma hela VA-kollektivet tillgodo. Fonden löses sedan upp i takt med att kostnaderna skall tas för den specifika åtgärden.

I balansräkningen per 2018-12-31 finns inget ackumulerat överskott (fg. år 0,0 mkr) bokfört som förutbetalad intäkt till VA-kollektivet. I resultaträkningen 2018-12-31 finns en redovisad förlust om 1,1 mkr. Förlusten får täckas av resultatöverskott inom den närmast kommande treårsperioden.

I balansräkningen 2018-12-31 finns ett ackumulerat överskott om 6,9 mkr (fg. år 7,0 mkr) som är avsatt till investeringsfonden. I resultaträkningen 2018-12-31 har ingen avsättning till investeringsfonden bokförts. Tidigare avsättningar används och kommer att användas som delfinansiering för skydd av kommunens råvattentäkt samt för överföringsledning till nytt verksamhetsområde. I resultaträkningen 2018-12-31 har 0,1 mkr aktiverats och återförts från investeringsfonden för skydd av kommunens huvudvattentäkt.

### **Intäkter**

Det inflöde av ekonomiska fördelar som företaget erhållit eller kommer att erhålla för egen räkning redovisas som intäkt. Intäkter värderas till verkliga värdet av det som erhållits eller kommer att erhållas, med avdrag för rabatter.

### **Definition av nyckeltal**

#### *Soliditet*

Justerat eget resultat / Balansomslutningen

#### *Avkastning på justerat eget kapital*

Resultat före dispositioner och skatt / ((IB + UB justerat eget kapital) / 2).

### **Kassaflödesanalys**

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- och utbetalningar.

Som likvida medel klassificeras kassa- och banktillgodohavanden och medel på koncernkontot Piteå kommun.

## Not 2 Koncernuppgifter

Företaget är helägt dotterföretag till Piteå Kommunföretag AB, org. nr. 556620-0795 med säte i Piteå.

Av dotterföretagets totala inköp och försäljning mätt i kronor avser 4,5 % (fg. år 5,6 %) av inköpen och 10,9 % (fg. år 10,2 %) av försäljningen andra företag inom hela den företagsgrupp som bolaget tillhör.

### Koncernbidrag

Koncernbidrag som lämnats redovisas som en bokslutsdisposition i resultaträkningen. Det lämnade koncernbidraget har påverkat företagets aktuella skatt.

## Not 3 Rörelsegrensredovisning

### Nettoomsättning per rörelsegren

	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
Vatten & Avlopp, kollektiv	83 948	81 758
Avfall & Återvinning	88 088	76 345
<b>Summa</b>	<b>172 036</b>	<b>158 103</b>

### Rörelseresultat per rörelsegren

	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
Vatten & Avlopp, kollektiv	3 991	6 064
Avfall & Återvinning	11 341	6 688
<b>Summa</b>	<b>15 332</b>	<b>12 752</b>

### Resultat efter finansiella intäkter och kostnader

	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
Vatten & Avlopp, kollektiv	-1 061	200
Avfall & Återvinning	11 699	7 033
<b>Summa</b>	<b>10 638</b>	<b>7 233</b>

## Not 4 Övriga rörelseintäkter

	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
Erhållna bidrag	101	
Realisationsvinster	205	106
Försäkringsersättning	28	150
Övrigt	2	2
<b>Summa</b>	<b>336</b>	<b>258</b>

## Not 5 Arvode och kostnadsersättning till revisorer

	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
<i>Revisionsuppdrag</i>		
Samordnad kommunal revision	15	13
LR Revision & Redovisning Norr AB 2018	40	40
<i>Andra uppdrag</i>		
LR Revision & Redovisning Norr AB	-	4
Lekmannarevision KPMG	7	47
<b>Summa</b>	<b>62</b>	<b>104</b>

## Not 6 Operationella leasingavtal

Leasingavgifterna enligt operationella leasingavtal, inklusive förhöjd förstagångshyra men exklusive utgifter för tjänster som försäkring och underhåll, redovisas som kostnad linjärt över leasingperioden.

Summan av framtida minimileasingavgifter per 2018-12-31 avseende icke uppsägningsbara operationella leasingavtal inom ett år uppgår till 140 kkr, inom ett till fem år uppgår till 307 kkr och senare än fem år uppgår till 0 kkr. Summan av räkenskapsårets kostnadsförda leasingavgifter uppgick till 480 kkr.

Leasingavtalen avser bilar som används inom verksamheterna.

## Not 7 Anställda och personalkostnader

### Medelantalet anställda

	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
Män	60	58
Kvinnor	15	16
<b>Totalt</b>	<b>75</b>	<b>74</b>

### Redovisning av könsfördelning i företagsledning

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Antal kvinnor</i>		
Styrelsen	1 av 7	1 av 7
Företagsledning	2 av 6	1 av 5

**Löner, andra ersättningar och sociala kostnader**

	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
Styrelse	292	246
Verkställande direktör	877	421
Övriga anställda	30 392	27 332
<b>Summa</b>	<b>31 561</b>	<b>27 999</b>
Sociala kostnader	12 883	11 334
varav pensionskostnader 2 292 kkr (f.å. 1 947 kkr)		

Av företagets pensionskostnader avser 286 kkr (f.å. 181 kkr) verkställande direktören.  
Pensionskostnader för styrelsen uppgår till 0 kkr (f.å. 0 kkr).

Verkställande direktören har förutom lön bilförmån.

**Deltagande vid styrelsemöten**

<b>Namn</b>	<b>Funktion</b>	<b>Närvaro</b>
Lena Vikberg	Ordförande	7 av 7
Kent Eriksson	Vice ordförande	5 av 7
Bo Andersson	Ledamot	7 av 7
Karl-Erik Jonsson	Ledamot	7 av 7
Lars Wikström	Ledamot	7 av 7
Patric Lundström	Ledamot	7 av 7
Peter Arffman	Ledamot	7 av 7

**Not 8 Ränteintäkter och liknande intäkter**

	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
Ränteintäkter, koncernkonto hos Piteå Kommun		-
Övrigt	59	46
<b>Summa</b>	<b>59</b>	<b>46</b>

**Not 9 Räntekostnader och liknande resultatposter**

	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
Räntekostnader, övriga	4 172	4 984
<b>Summa</b>	<b>4 172</b>	<b>4 984</b>

**Not 10 Bokslutsdispositioner**

	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
Förändring avskrivningar utöver plan	-4 875	-2 940
Lämnade koncernbidrag	-5 709	-4 266
<b>Summa</b>	<b>-10 584</b>	<b>-7 206</b>

## Not 11 Skatt på årets resultat

	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
Aktuell skattekostnad	-96	-91
Uppskjuten skatt	48	70
	<b>-48</b>	<b>-21</b>

## Avstämning av effektiv skatt

	2018-01-01- 2018-12-31		2017-01-01- 2017-12-31
		Procent	Belopp
Resultat före skatt	54		26
Skatt enligt gällande skattesats	-12	22,0	-6
Ej avdragsgilla kostnader	-13	22,0	-15
Ej skattepliktiga intäkter	-	22,0	0
Justering avskrivning byggnader	-71	21,4	-70
Uppskjuten skatt	48		70
<b>Redovisad effektiv skatt</b>	<b>-48</b>		<b>-21</b>

## Not 12 Byggnader och mark

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	63 119	61 267
-Nyanskaffningar	1 885	1 852
-Avyttringar och utrangeringar	-35	
-Omklassificeringar	3 143	
Vid årets slut	68 112	63 119
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-32 203	-29 576
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	26	
-Årets avskrivning	-3 781	-2 628
Vid årets slut	-35 958	-32 204
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>32 154</b>	<b>30 915</b>
<b>Varav mark</b>	<b>2 976</b>	<b>2 976</b>
Taxeringsvärde för byggnader och mark	3 058	3 058
	<b>3 058</b>	<b>3 058</b>

### Not 13 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2018-12-31	2017-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
- Vid årets början	414 036	388 403
- Omklassificeringar	26 407	11 727
- Nyanskaffningar	29 166	14 065
- Avyttringar och utrangeringar	-3 698	-159
	<u>465 911</u>	<u>414 036</u>
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
- Vid årets början	-128 991	-114 598
- Avyttringar och utrangeringar	3 660	110
- Årets avskrivning	-15 729	-14 503
	<u>-141 060</u>	<u>-128 991</u>
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>324 851</b>	<b>285 045</b>

### Varav bearbetnings- och produktionsanläggningar, Avfall

	2018-12-31	2017-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärde:		
- Vid årets början	21 408	20 295
- Omklassificeringar		237
- Nyanskaffningar	1 741	1 035
- Avyttringar och utrangeringar		-159
	<u>23 149</u>	<u>21 408</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
- Vid årets början	-17 967	-17 261
- Avyttringar och utrangeringar		110
- Årets avskrivning enligt plan	-829	-816
	<u>-18 796</u>	<u>-17 967</u>
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>4 353</b>	<b>3 441</b>

### Varav produktions- och distributionsanläggningar, VA

	2018-12-31	2017-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärde:		
- Vid årets början	357 388	333 005
- Omklassificeringar	26 405	11 490
- Nyanskaffningar	20 275	12 893
- Avyttringar och utrangeringar	-83	
	<u>403 985</u>	<u>357 388</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
- Vid årets början	-82 906	-71 726
- Avyttringar och utrangeringar	45	
- Årets avskrivningar enligt plan	-12 320	-11 180
	<u>-95 181</u>	<u>-82 906</u>
	<b>308 804</b>	<b>274 482</b>



### Varav fordon, Avfall

	2018-12-31	2017-12-31
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
- Vid årets början	35 239	35 102
- Nyanskaffningar	7 150	137
- Omklassificeringar	2	
- Avyttringar och utrangeringar	-3 615	
	<u>38 776</u>	<u>35 239</u>
Ackumulerade avskrivningar enligt plan:		
- Vid årets början	-28 118	-25 610
- Avyttringar och utrangeringar	3 615	
- Årets avskrivningar enligt plan	-2 579	-2 507
	<u>-27 082</u>	<u>-28 117</u>
	<b>11 694</b>	<b>7 122</b>

### Not 14 Inventarier, verktyg och installationer

	2018-12-31	2017-12-31
Ackumulerade anskaffningsvärden:		
- Vid årets början	67 461	64 928
- Omklassificeringar	528	819
- Nyanskaffningar	1 609	1 797
- Avyttringar och utrangeringar	-670	-83
	<u>68 928</u>	<u>67 461</u>
Ackumulerade :		
- Vid årets början	-45 042	-42 218
- Avyttringar och utrangeringar	622	82
- Årets avskrivningar enligt plan	-3 073	-2 906
	<u>-47 493</u>	<u>-45 042</u>
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>21 435</b>	<b>22 419</b>

### Not 15 Pågående nyanläggningar avseende materiella anläggningstillgångar

	2018-12-31	2017-12-31
Vid årets början	39 607	24 187
Omklassificeringar	-30 078	-12 546
Omklassificering till kostnad	-56	
Investeringar	43 729	27 965
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>53 202</b>	<b>39 606</b>

### Not 16 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2018-12-31	2017-12-31
Övriga förutbetalda kostnader	2 402	2 338
Upplupna intäkter	1 082	777
	<u>3 484</u>	<u>3 115</u>

### Not 17 Antal aktier och kvotvärde

	<i>Antal aktier</i>	<i>Kvotvärde</i>	<i>Summa aktiekapital</i>
Vid årets början	118 000	100	11 800
<b>Vid årets slut</b>	<b>118 000</b>		<b>11 800</b>

### Not 18 Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel, kronor 52 523 245, disponeras enligt följande:

	<i>Belopp i kkr</i>
Balanseras i ny räkning	52 523
<b>Summa</b>	<b>52 523</b>

### Not 19 Obeskattade reserver

	<i>2018-12-31</i>	<i>2017-12-31</i>
Avskrivningar utöver plan	41 974	37 099
	<b>41 974</b>	<b>37 099</b>

Av obeskattade reserver utgör 21,6% (22%) kkr uppskjuten skatt. Den uppskjutna skatten ingår ej i företagets balansräkning.

### Not 20 Avsättningar för pensioner

Avsättningen avser kvarstående pensionsskuld för befintliga pensionärer och aktiva som ej är inlösta hos SPP.

### Not 21 Uppskjuten skatt

	<i>2018-12-31</i>	<i>2017-12-31</i>
<i>Väsentliga temporära skillnader</i>		
Uppskjuten skatt avseende skattepliktig temporär skillnad på byggnader och mark	907	859
<b>Uppskjuten skatt</b>	<b>907</b>	<b>859</b>

### *Temporär skillnad*

<i>2018-12-31</i>	<i>Redovisat värde</i>	<i>Skattemässigt värde</i>	<i>Temporär skillnad</i>
<i>Väsentliga temporära skillnader hänförliga till uppskjuten skattefordran</i>			
Byggnader	24 192	28 430	4 238
	<b>24 192</b>	<b>28 430</b>	<b>4 238</b>

## Not 22 Avsättning för återställningskostnader

I balansräkningen per 2018-12-31 har avsättning gjorts med totalt 53 720 kkr. Vilket medfört att 281 kkr har påverkat rörelseresultatet positivt.

## Not 23 Övriga skulder till kreditinstitut

	2018-12-31	2017-12-31
Förfallotidpunkt, inom ett år från balansdagen	24 000	12 000
Förfallotidpunkt, 1-5 år från balansdagen	72 000	96 000
Förfallotidpunkt, senare än fem år från balansdagen	58 000	58 000
	<b>154 000</b>	<b>166 000</b>

Lån som förfaller inom 1 år från balansdagen kommer att omsättas med nytt lån och betraktas därmed som långfristig skuld.

## Ställda säkerheter för skulder till kreditinstitut

	2018-12-31	2017-12-31
	Inga	Inga

## Not 24 Förutbetalda intäkter

	2018-12-31	2017-12-31
Förutbetalda anslutningsavgifter	41 770	39 270
Investeringsfond VA	6 855	6 978
	<b>48 625</b>	<b>46 248</b>

Förutbetalda anslutningsavgifter periodiseras i samma takt som avskrivningen av kostnaden för anslutningen. Detta för att matcha kostnaderna mot intäkterna.

Investeringsfonden härrör sig från tidigare års överuttag på 7,1 mkr varav 5,85 mkr härrör skydd för kommunens huvudvattentäkt och 1,25 mkr härrör överföringsledning till nytt VA-verksamhetsområde. Därutöver har 0,2 mkr aktiverats från investeringsfonden under tidigare år och 0,1 mkr har aktiverats under 2018. Investeringsfonden skall fortsättningsvis användas till delfinansiering av utökat skydd för kommunens huvudvattentäkt samt överföringsledning till nytt verksamhetsområde.

## Not 25 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2018-12-31	2017-12-31
Personalrelaterade skulder	3 464	3 073
Upplupna behandlingskostnader	1 168	3 097
Upplupna räntekostnader	269	296
Förutbetalda anslutningsavgifter	913	862
Övriga poster	1 953	4 970
	<b>7 767</b>	<b>12 298</b>

## Not 26 Likvida medel

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Följande delkomponenter ingår i likvida medel:</i>		
Kassamedel	7	6
Tillgodo/Skuld på koncernkonto	-48 286	13 815
	<b>-48 279</b>	<b>13 821</b>

Ovanstående poster har klassificerats som likvida medel med utgångspunkten att:

- De har en obetydlig risk för värdefluktuationer.
- De kan lätt omvandlas till kassamedel.
- De har en löptid om högst 3 månader från anskaffningstidpunkten.

## Not 27 Övriga upplysningar till kassaflödesanalysen

	2018-12-31	2017-12-31
<b>Justering för poster som inte ingår i kassaflödet m m</b>		
Avskrivningar	22 581	20 038
Rearesultat försäljning av anläggningstillgångar	-111	-57
Kostnadsförda projekt från tidigare år	56	
Avsättningar avseende pensioner	-6	-92
Förändring avsättning till återställningskostnader	-281	1 500
	<b>22 239</b>	<b>21 389</b>

## Not 28 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

### Ställda säkerheter

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Ställda panter och säkerheter</i>	<i>Inga</i>	<i>Inga</i>

### Eventalförpliktelser

<i>Eventalförpliktelser</i>	<i>Inga</i>	<i>Inga</i>
-----------------------------	-------------	-------------

h

## Underskrifter

Piteå den 25/2 2019



Lena Vikberg  
Styrelseordförande



Kent Eriksson  
Vice styrelseordförande



Karl-Erik Jonsson  
Styrelseledamot



Lars Wikström  
Styrelseledamot




David Öquist  
Verkställande direktör



Peter Arffman  
Styrelseledamot



Bo Andersson  
Styrelseledamot



Patric Lundström  
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats den 25/2 2019



Lennart Olofsson  
Auktoriserad revisor

## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Piteå Renhållning och Vatten AB, org.nr 556057-1274

### Rapport om årsredovisningen

#### Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Piteå Renhållning och Vatten AB för år 2018-01-01 - 2018-12-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Piteå Renhållning och Vatten ABs finansiella ställning per den 31 december 2018 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

#### Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Piteå Renhållning och Vatten AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

#### Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

#### Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionsmed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller fel och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på fel, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om huruvida det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.

- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

## *Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar*

### **Uttalanden**

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Piteå Renhållning och Vatten AB för år 2018-01-01 - 2018-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

### **Grund för uttalanden**

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsd i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Piteå Renhållning och Vatten AB enligt god revisorsd i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

### **Styrelsens och verkställande direktörens ansvar**

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

### **Revisorns ansvar**

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsd i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionsd i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelse skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Piteå den 25 februari 2019

  
Lennart Olofsson  
Auktoriserad revisor

2019-02-26

Fullmäktige i Piteå kommun  
Org nr 212000-2759

Årsstämman i Piteå Renhållning och  
Vatten AB  
Org nr 556057-1274

## Granskningsrapport för år 2018

Jag, av fullmäktige i Piteå kommun utsedd lekmanarevisor har granskat Piteå Renhållning & Vatten AB:s verksamhet för år 2018.

Styrelsen och VD svarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmanarevisorns ansvar är att granska verksamhet och kontroll och pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med fullmäktiges uppdrag.

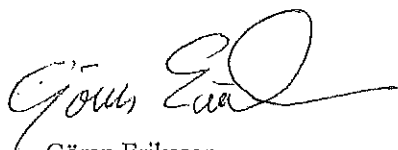
Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, kommunens revisionsreglemente, god revisionsred i kommunal verksamhet samt av bolagsstämman fastställt ägardirektiv.

Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning. De väsentligaste aktiviteterna under året har bestått av:

- Risk- och väsentlighetsanalys för bolaget
- Deltagande på bolagsstämmodagen
- Dialog med styrelsen samt VD
- Protokoll läsning

Jag bedömer att bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Jag bedömer därtill att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Piteå den 19 februari 2019



Göran Eriksson  
Lekmanarevisor



§70

**Årsredovisning 2018 - AB**

**PiteEnergi**

18KS790

Årsredovisning och koncernredovisning  
för

**AB PiteEnergi**

556330-9227

Räkenskapsåret  
**2018**

**Innehållsförteckning:**

	<b>Sida</b>
- förvaltningsberättelse	2
- resultaträkningar	9
- balansräkningar	11
- kassaflödesanalyser	14
- noter, gemensamma för moderbolag och koncern	16

Om inte annat särskilt anges, redovisas alla belopp i tusental kronor. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

## Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för AB PiteEnergi, 556330-9227 får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2018.

### Ägarförhållanden

AB PiteEnergi ägs till 100% av Piteå Kommunföretag AB, 556620-0795, med säte i Piteå.

### Allmänt om verksamheten

Koncernens verksamhet består av att producera, distribuera och sälja ledningsbunden energi och bredband samt tjänster kopplade mot dessa affärer. I uppdraget ingår även att uppföra, äga och driva för verksamheten viktiga anläggningar liksom att äga och förvalta aktier i energiföretag samt bedriva annan därmed förenlig verksamhet.

I dotterbolaget PiteEnergi Handel AB sker elproduktion, handel med energi, tjänster, produkter samt kundservice. Genom samordning redovisas samtliga kundfordringar i moderbolaget.

### Viktiga förhållanden och väsentliga händelser

#### Elhandel

2018 inleddes med kallt väder, men var totalt varmare än normalåret. Elförsäljningen ökade med 13 GWh (3,6 %) till 370 GWh (357 GWh). En mycket varm och torr sommar och en höst med fortsatt torrt väder gjorde att marknadspriset på el legat på höga nivåer. Priset på s.k. ursprungsgarantier (förnybar el) har ökat på grund av högre efterfrågan i Europa, vilket har påverkat elhandelsaffären negativt.

Konkurrens på elhandelsmarknaden hårdnar ytterligare med nya aktörer som kliver in på marknaden. Marginalen på såld el påverkas av ett flertal parametrar och är lägre än föregående år. Ett fortsatt aktivt arbete på marknaden gör att företaget i hög grad lyckas behålla elhandelskunderna. Affären i Tornedalen har fortsatt under 2018 med bra kundrelationer som grund, dock har antalet kunder i den kategorin minskat.

#### Elproduktion

Nederbörden under året har varit under normala nivåer vilket medfört väsentligt lägre elproduktion i Sikfors vattenkraftstation, 44,7 GWh, jämfört med rekordåret 2017 (56,9 GWh) för vår 25 %-iga ägarandel. Den låga produktionen påverkar resultatet negativt. Tack vare högre marknadspriser på el ligger det ekonomiska utfallet i nivå med föregående år.

Den småskaliga vattenkraften som bedrivs i Lillpite Kraft visar på liknande svaga produktionsresultat, med en produktion på 2,3 GWh (3,8 GWh). Beslut om avveckling av verksamheten togs 2017 och processen pågår, och ansökan om rivning skickas in till Mark & Miljödomstolen sker under januari 2019 och beslut väntas under tredje kvartalet.

#### Fjärrvärme

PiteEnergis fjärrvärmeleverans består i huvudsak av överskottsvärme från pappersindustrin i Piteå vilket medför ett effektivt nyttjande av miljövänlig och prisvärd värme med hög leveranssäkerhet. Andelen överskottsvärme från Smurfit Kappa Kraftliner ligger för 2018 på 96 % av vår fjärrvärmeleverans, vilket är avsevärt högre än genomsnittet i Sverige (7%). Samarbetet med industrin medför även oerhört låga utsläpp av CO<sub>2</sub> i Piteå i förhållande till genomsnittet i landet för produktion av fjärrvärme.

Trots den varma väderleken under året uppgick försäljningen av fjärrvärme 2018 till 263 GWh (255 GWh), en ökning på 3 %, vilket kan hänföras till den mycket kalla inledningen av året. Antalet ny anslutna kunder till fjärrvärmenätet uppgick 2018 till 29 kunder (15 st).

Ett fortsatt gott samarbete med huvudleverantören har fortlöpt under året med gemensamt fokus på att undvika avbrott och att effektivisera leveranserna. Under 2018 har samarbetet uppmärksamrats genom ett antal gemensamma aktiviteter, då det pågått framgångsrikt under hela 40 år.

Under året avslutades utvecklingsprojektet inom förgasning i Hortlax och att anläggningen såldes till tidigare samarbetspartnern.

### **Bredband**

Utvecklingstakten i Piteå är hög vilket medför fortsatt hög takt av nyanslutningar till bredbandsnätet. Bredband är en produkt som i dagens värld av kommunikation är en förutsättning både i privata hushåll och i företag, vilket ställer höga krav på leveranssäkerhet. Under sommaren uppstod avbrott i leveranserna vilket medfört åtgärder för att öka redundansen i nätet. Fibernätet är en mycket stark produkt bl.a. genom högre säkerhet än trådlös teknik. Under hösten beviljades statligt bidrag för att bygga och ansluta både bostäder och företag i glesbygd. Omsättningen har ökat med ca 8 % jämfört med föregående år, vilket beror på en stark försäljning till framför allt privatkunder. Resultatet överstiger föregående år och visar att tidigare investeringar i infrastruktur kombinerat med ett aktivt försäljningsarbete ger god effekt.

### **Elnät**

Utvecklingstakten i Piteå har även påverkat elnätsverksamheten positivt, dock färre nyanslutningar än föregående års mycket höga nivå. Detta bidrar positivt till årets resultat för koncernen.

De höga marknadspriserna på el har medfört en väsentlig kostnadsökning för inköp av nätförluster.

2018 års transitering av el inom PiteEnergis elnät uppgick till 520 GWh (510 GWh) inklusive nätförluster. Av denna volym har netto 434 GWh (420 GWh) tillförts från överliggande elnät medan 62 GWh (71 GWh) inmatats från produktionsanläggningar anslutna till elnätet. Merparten av den inmatade elproduktionen utgjordes av vindkraft 58 GWh (66 GWh), medan småskalig vattenkraft svarade för 4 GWh (5 GWh).

### **Administration/Stab**

Två mycket tydliga trender har de senaste åren visat sig i Sverige och västvärlden; ökat antal sjukskrivna medarbetare pga sociala och organisatoriska skäl, samt digitaliseringen med dess oerhört höga förändringstakt. Krav på ökad IT-säkerhet och personuppgiftshantering påverkar verksamheten påtagligt och driver kostnader. Detta påverkar PiteEnergi och kräver kompetens inom båda områden.

Under 2018 har HR fortsatt fokusera på arbetsmiljöarbete inklusive utbildning av samtliga medarbetare, koordinering av hållbarhetsdagar med socialt fokus samt förbättringar av interna rutiner, t ex rekrytering och individuell utvecklingsdialog.

IT-arbetet har fokuserat på interna utvecklingsprojekt för att skapa förutsättningar för fortsatt digitalisering av verksamhet och affärer. Arbetet ger resultat vilket visas i mycket höga siffror i medarbetarundersökningen "Great Place To Work", som mäter engagemang och drivkrafter, där hela 96 % av våra medarbetare anser att PiteEnergi är en mycket bra arbetsplats.

### **Resultat**

Koncernens resultat före bokslutsdispositioner och skatt är 75 263 tkr.

## Ekonomisk översikt

Bolagets ekonomiska utveckling i sammandrag.

		<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Koncernen*</u>						
Nettoomsättning	tkr	513 652	484 146	458 933	411 243	427 657
Rörelseresultat	tkr	79 115	75 323	64 900	72 901	63 934
Rörelseresultat efter finansiella poster	tkr	75 263	69 268	57 508	63 546	55 322
Balansomslutning	tkr	1 176 886	1 110 105	1 077 044	1 039 109	1 021 659
Medelantalet anställda		98	91	89	80	77
Soliditet	%	47,2	46,6	45,5	45,1	43,3
Avkastning på totalt kapital	%	7,4	6,9	6,2	7,1	6,4
Avkastning på eget kapital före skatt	%	14,7	13,7	12,0	13,9	12,8
Avkastning på eget kapital efter skatt	%	11,5	10,7	9,4	10,9	10,0

Nyckeltalsdefinitioner framgår av not 1

## Investeringar

Investeringstakten har i likhet med föregående år varit hög. Fokus har legat på förtätning av bredbandsnätet samt förstärkning och förnyelse av elnätet. Den starka utvecklingen i Piteå har medfört ett antal icke planerade anslutningar vilket har ökat investeringsvolymen.

Hösten 2017 beslutades att investera i såväl elnät, fjärrvärmenät samt bredbandsnät i Haraholmen, med syfte att skapa förutsättningar för tillväxt i Piteå. Förberedelser har skett under året och merparten av investeringarna kommer att ske under 2019.

Invigning av "Solvåg", företagets tredje satsning på solenergi, skedde i augusti 2018. Projektet startades under 2017, är arkitekt ritat och ett samarbete med Piteå Science Park, forskningsinstitutet Norut och LTU. Syftet är att studera hur dubbelsidiga paneler fungerar i kallt klimat samt skapa en solpark som även är formad som en social mötesplats - den enda i sitt slag i världen.

Koncernens investeringar i materiella anläggningstillgångar uppgick till 100,5 Mkr (102,6 Mkr).

## Miljö

PiteEnergi är miljöcertifierade enligt ISO 14 001:2015. Under 2017 har bolaget omcertifierats till de nya uppdaterade krav. Ett certifierat miljöledningssystem bidrar till förbättrade processer och metoder för att kunna följa lagstiftningen, identifiera risker och miljöpåverkan samt sätta miljömål och mål ur ett långsiktigt perspektiv.

### Moderbolaget

Moderbolaget bedriver anmälningspliktig/tillståndspliktig verksamhet enligt miljöbalken. Tillståndet avser fjärrvärmeproduktionen på Backenverket. Utsläpp av rökgaser sker till luft vid eldning i verkets pannor och enligt genomförda mätningar så uppfylls samtliga miljökrav.

## Hållbarhet

PiteEnergis vision lyder "Världens lokalaste energibolag som möjliggör hållbar utveckling inom regionen". Strävan att skapa positiva värden för lokalsamhället är tydlig och långsiktig, och företaget är sedan ett antal år certifierat enligt ISO 14001. Företaget har för andra året tagit fram en hållbarhetsredovisning som beskriver arbetet inom miljö-, ekonomisk-, och social hållbarhet. Genom att producera och sälja 100 % förnybar el och genom fjärrvärmesamarbetet skapar vi klimatsmarta lösningar. Sedan 2010 har företaget använt elfordon, vilket bidrar till en bättre miljö. Därtill har fokus på långsiktigt finansiell hållbarhet samt på lokaltänksamhet gentemot medarbetare, kunder och omvärld en stark koppling mot hållbarhet - för att skapa förutsättningar för utveckling av samhället och dess invånare. Under 2018 har två hållbarhetsdagar genomförts, på våren med fokus på miljö och på hösten med fokus på social hållbarhet.

I enlighet med ÄRL 6 kap 11§ har AB PiteEnergi valt att upprätta den lagstadgade hållbarhetsrapporten som en från årsredovisningen avskild rapport. Hållbarhetsrapporten har överlämnats till revisorn samtidigt som årsredovisningen. Hållbarhetsrapporten finns tillgänglig på [www.piteenergi.se](http://www.piteenergi.se).

## Framtida utveckling

### Energipolitik

Energipolitiken har även under 2018 åter varit högt uppe på agendan i både Sverige, Europa och globalt - kopplingen mot klimatfrågan blir allt tydligare och kommer att förändra vår bransch i framtiden.

#### *"Det är bråttom"*

Under december 2018 hölls COP24 i Katowice, Polen. Temperaturökning går fortare än man tidigare beräknat, och förhandlingarna i Polen var komplicerade. Men enades om ett regelverk för att kunna genomföra de åtgärder som beslutades i Parisavtalet 2015, t ex hur regeringar ska mäta, rapportera och verifiera åtgärder för minskning av utsläpp, något som tidigare inte varit fallet. Den stora frågan som återstår är hur olika länder ska sätta högre mål, eftersom nuvarande målnivå kommer att medföra en ökning av medeltemperaturen på hela 3 C. Experter (IPCC, The Intergovernmental Panel on Climate Change) menar att vi har lite mer än ett decennium på oss att få utsläppen under kontroll för att stabilisera klimatet.

#### *Solel och elfordon*

Under 2018 har både produktion av solel och elfordonsanvändningen ökat mer än tidigare år. Fordonsindustrin utvecklas i samma takt och i princip alla större fabrikanter tillverkar eller planerar att tillverka eldrivna bilar och lastbilar inom kort. För energibranschen och i synnerhet elnätsbranschen kommer detta att medföra konsekvenser då laddinfrastruktur ska tillgodose behoven av laddning i framtiden. Näten är idag inte dimensionerade att klara av laddning i stor skala. IRENA (International Renewable Energy Agency) publicerade 2018-01-15 att produktionskostnaderna för vind- och solkraft kommer att ligga på 3-10 amerikanska cent (25-80 öre) per kWh, vilket kan jämföras med fossila bränslen där kostnaden i skrivande stund ligger på 5-17 cent /kWh. Dessa två områden förväntas växa fort de närmaste åren vilket skapar förändringar, både avseende kundernas beteende och avseende ett antal branschens "normala verksamhet".

#### *Digitaliseringen*

Omvärlden förändras snabbt. Digitaliseringens frammarsch skapar möjligheter som vi för ett par år sedan inte trodde fanns. Logaritmer och lärande datorer såväl som utveckling av fysiska robotar diskuteras i många branscher idag, något som var en framtidsfråga tidigare - nu är det verklighet. Ägande av data för att kunna hantera lärandet via AI (Artificiell Intelligens) blir viktigt, datat innehåller värdet som kommer att erbjudas till kunderna, och således skapa affärer. Baksidan av den stora genereringen av data stavas risk - som sätter säkerheten på spel, vilket under 2018 visat sig i media via rapportering av bl. a. cyberattacker mot elnät. Med stor sannolikhet kommer vår bransch att omdanas, både genom att nya aktörer skapar nya affärsmöjligheter och att kundernas beteende och kravställning kommer att öka/förändras. Detta ställer krav på kompetens och förmåga att utvecklas, vilket kommer att bli avgörande för branschens framtida utveckling och överlevnad.

### **Våra affärer**

#### *Värme & Kyla*

Fokus riktas mot att ytterligare utveckla samarbetet med våra hetvattenleverantörer. Stabil leverans betyder låga utsläpp vilket är bra för miljön. Under 2018 tecknades första avtalet innehållande fjärrkyla vilket kommer att levereras under 2019. Reinvesteringar i produktionsanläggningar är avgörande för långsiktig leveranssäkerhet. Under 2018 har en ny strategi för förebyggande underhåll tagits fram. Utvecklingen av digitala lösningar sker fort och vi ska ta fram nya digitaliserade tjänster som tillför värde för kunderna, t ex via mätning av förbrukning, flöden och vattentemperatur.

#### *Bredband*

Vår ägare har en hög målsättning gällande möjlighet till bredbandsanslutning, vilket är uttalat i kommunens Bredbandsstrategi. Under 2019 kommer anslutningsprojekt att starta i glesbygd inom kommunen, statliga bidrag till denna utbyggnad är beviljade. Möjligheter till förtätning av tidigare byggda områden, dvs att sälja till kunder som tidigare avstått anslutning, är relativt stor och kommer att bidra till tillväxt under de närmaste åren. Internet of Things (IoT) är framtiden, digitaliseringen i framtidens städer kommer att vara avgörande för samhällsutvecklingen och redan under 2018 bygger PiteEnergi ett s.k. LoRa-nät som skapar förutsättningar för IoT och sensorer i skapandet och utvecklingen av den smarta staden Piteå.

#### *Elnät*

Utvecklingen i Piteå har varit stark de senaste åren vilket märks då våra infrastrukturer behövs för att tillgodose behoven av bl a elnät. Vårt elnät består av ca 290 mil elledning, varav vilka ca 117 mil är luftledningar och är utsatt för vädrets påverkan. Fortsatta investeringar i Sveriges elnät, från SvKs stamnät, via Regionnäten, till lokalnät som PiteEnergi äger - kommer att fortsätta för att förbättra leverans kvaliteten och undvika risker vid stormar och annan yttre påverkan. Detta kommer att driva kostnader och kommer att påverka framtida prisbild för elnätet.

#### *Elhandel*

2020/2021 kommer elhandelsmarknaden att förändras, genom att Nordisk Slutkundsmarknad införs och anvisade elavtal upphör. Det betyder att marknaden går från att vara nationell till nordisk, med klart större konkurrens. Regelverk kring kundkontakter ändras till att elhandlaren ska ha kommunikation även gällande elnätsfrågor.

Digitaliseringen och hantering av kundens data blir viktigare inom elhandeln. Nya aktörer utvecklar nya och enkla tjänster till kunderna och gör att den traditionella elleverantören behöver tänka nytt. Utveckling av elhandelsprodukter som presenteras via appar och på nya innovativa sätt är en nödvändighet för att klara elhandelsaffären på lång sikt.

#### *Tjänsteutveckling*

Under hösten 2018 startades en ny avdelning inom företaget, som med uppdrag att utveckla tjänster till kunderna. Kunderna ändrar beteenden i takt med digitaliseringen och dess utbud av tjänster via appar. Smarta hem, smarta städer och LoRA-nät är begrepp som diskuteras dagligen och som ger helt nya möjligheter för övervakning, styrning och utveckling av tjänster. Digitaliseringen är framtiden och kommer att kräva nytt tänk i branschen och i PiteEnergi. Vidareutveckling av produkter och tjänster inom solproduktion och laddinfrastruktur kommer att ske de närmaste åren inom ramen för denna avdelning.

#### *Forskning och utveckling*

Satsning på forskning och utveckling sker enligt vårt ägardirektiv. Även inom detta område riktar vi våra blickar mot digitaliseringen och dess möjligheter att skapa nya tjänster och affärer för en långsiktigt hållbar ekonomi i företaget. Sannolikt krävs samarbeten med andra parter för att skapa förutsättningar för denna utveckling, särskilt eftersom uppstickare på marknaden är snabba, innovativa och utmanande för det traditionella energibolaget inom digitala tjänster till kund.

#### *Elproduktion*

Vattenkraftens miljöfond har bildats av flertalet energiföretag som bedriver vattenkraftsproduktion. Denna fond kan vara till hjälp för utvecklingen av Lillpite Krafts anläggningar. Anmälan till fonden sker under januari 2019 och det är i dagsläget oklart ifall Lillpite Kraft AB får ta del av medel från fonden.

### Förändring av eget kapital

<u>Koncernen</u>	Annat eget kapital		Summa	Minoritets- intresse	Totalt eget kapital
	Aktie- kapital	och årets resultat			
Eget kapital 2018-01-01	14 000	503 118	517 118	121	517 239
Utdelning enligt beslut av årsstämman		-	-	-	-
Förändring minoritetsintresse		-	-	22	22
Förskjutning pga. ändrad skattesats obeskattade reserver	-	8 762	8 762	-	8 762
Förändring koncernstruktur	-	-169	-169	-	-169
Årets resultat		29 695	29 695	-	29 695
<b>Eget kapital 2018-12-31</b>	<b>14 000</b>	<b>541 406</b>	<b>555 406</b>	<b>143</b>	<b>555 549</b>

<u>Moderbolaget</u>	Aktie- kapital	Reserv- fond	Övrigt fritt eget kapital	Summa eget kapital
Eget kapital 2018-01-01	14 000	2 800	10 141	26 941
Utdelning enligt beslut av årsstämman			-	-
Årets resultat			687	687
<b>Eget kapital 2018-12-31</b>	<b>14 000</b>	<b>2 800</b>	<b>10 828</b>	<b>27 628</b>

### Förslag till vinstdisposition

Till årsstämmans förfogande står följande vinstmedel:

Balanserade vinstmedel	10 141 025
Årets vinst	687 297
	<u>10 828 322</u>
	kronor

Styrelsen föreslår att vinstmedlen disponeras så att

i ny räkning överförs	10 828 322
	<u>10 828 322</u>
	kronor



Beträffande koncernens och moderbolagets resultat och ställning i övrigt hänvisas till nedanstående resultat- och balansräkningar samt tilläggsupplysningar.

Resultaträkningar	Not	Koncernen		Moderbolaget	
		2018	2017	2018	2017
Nettoomsättning	2, 3	623 479	563 865	441 806	317 964
Avgår punktskatter		-109 827	-79 718	-109 763	-
Aktiverat arbete för egen räkning		14 186	11 833	14 186	11 833
Övriga rörelseintäkter		10 141	7 404	8 372	5 514
		<u>537 979</u>	<u>503 384</u>	<u>354 601</u>	<u>335 311</u>
<b>Rörelsens kostnader</b>					
Elinköp råkraft		-193 868	-158 302	-35 381	-32 010
Energiinköp fjärrvärme		-67 623	-65 814	-67 895	-66 052
Personalkostnader	4	-72 428	-66 989	-61 186	-56 145
Övriga externa kostnader	5, 6	-62 576	-72 262	-67 692	-63 379
Avskrivningar och nedskrivningar av immateriella och materiella anläggnings- tillgångar	7, 8, 9	-62 370	-64 629	-58 585	-56 330
Övriga rörelsekostnader		-	-64	-	-64
		<u>-458 865</u>	<u>-428 060</u>	<u>-290 739</u>	<u>-273 980</u>
<b>Summa rörelsens kostnader</b>					
<b>Rörelseresultat</b>		79 114	75 324	63 862	61 331
<b>Resultat från finansiella poster</b>					
Resultat från andelar i intresseföretag	10	2 160	-445	2 211	-
Resultat från övriga aktier och andelar	11	-2 100	-	-2 100	-
Ränteintäkter		387	258	384	258
Räntekostnader och liknande resultatposter		-3 371	-4 920	-2 785	-4 094
Övriga finansiella kostnader		-928	-949	-928	-949
		<u>-3 852</u>	<u>-6 056</u>	<u>-3 218</u>	<u>-4 785</u>
<b>Summa resultat från finansiella poster</b>					
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		75 262	69 268	60 644	56 546
Bokslutsdispositioner	12	-37 631	-34 633	-59 917	-54 545
Skatt på årets resultat	13	-7 915	-7 938	-40	-3

**Resultaträkningar**

	Not	Koncernen 2018	2017	Moderbolaget 2018	2017
Minoritetens andel av resultatet		-22	597	-	-
<b>Årets vinst</b>		<u>29 694</u>	<u>27 294</u>	<u>687</u>	<u>1 998</u>

Balansräkningar	Not	Koncernen		Moderbolaget	
		2018-12-31	2017-12-31	2018-12-31	2017-12-31
<b>Tillgångar</b>					
<b>Anläggningstillgångar</b>					
<u>Immateriella</u>					
<u>anläggningstillgångar</u>					
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	14	1 332	230	1 332	230
<u>Materiella</u>					
<u>anläggningstillgångar</u>					
Byggnader och mark	7	123 264	121 922	39 815	41 035
Maskiner och andra tekniska anläggningar	9	835 813	803 843	805 171	771 311
Inventarier, verktyg och installationer	8	13 085	11 078	8 309	6 019
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	15	9 388	5 744	8 558	5 564
		<u>981 550</u>	<u>942 587</u>	<u>861 853</u>	<u>823 929</u>
<u>Finansiella</u>					
<u>anläggningstillgångar</u>					
Andelar i intresseföretag	16	-	5 287	-	5 020
Andelar i koncernföretag	17	-	-	1 300	100
Andra långfristiga värdepappersinnehav	18	15	15	15	15
		<u>15</u>	<u>5 302</u>	<u>1 315</u>	<u>5 135</u>
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<u>982 897</u>	<u>948 119</u>	<u>864 500</u>	<u>829 294</u>
<b>Omsättningstillgångar</b>					
Lager och förråd		13 439	11 765	13 439	11 765
<u>Kortfristiga fordringar</u>					
Kundfordringar		110 410	88 175	110 346	88 000
Fordringar hos koncernföretag	2	27 443	23 632	59 952	54 931
Aktuella skattefordringar		2 864	2 046	884	877
Fordran Piteå Kommun - koncernkonto		22 318	18 151	22 318	18 151
Upparbetad men ej fakturerad intäkt		-	2 685	-	-

<b>Balansräkningar</b>	<b>Not</b>	<b>Koncernen</b>		<b>Moderbolaget</b>	
		<b>2018-12-31</b>	<b>2017-12-31</b>	<b>2018-12-31</b>	<b>2017-12-31</b>
Övriga kortfristiga fordringar		10 228	7 033	4 942	3 176
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	19	2 789	4 305	2 394	4 140
		<u>176 052</u>	<u>146 027</u>	<u>200 836</u>	<u>169 275</u>
<u>Kassa och bank</u>		<u>4 499</u>	<u>4 194</u>	<u>60</u>	<u>38</u>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<u>193 990</u>	<u>161 986</u>	<u>214 335</u>	<u>181 078</u>
<b>Summa tillgångar</b>		<u>1 176 887</u>	<u>1 110 105</u>	<u>1 078 835</u>	<u>1 010 372</u>

## Eget kapital och skulder

### Eget kapital

<u>Bundet eget kapital</u>					
Aktiekapital	20	14 000	14 000	14 000	14 000
Reservfond		-	-	2 800	2 800
Bundna reserver		539 925	496 962	-	-
		<u>553 925</u>	<u>510 962</u>	<u>16 800</u>	<u>16 800</u>
<u>Fritt eget kapital</u>					
Fria reserver		-28 213	-21 138	-	-
Balanserat resultat		-	-	10 141	8 143
Årets vinst		29 695	27 294	687	1 998
		<u>1 482</u>	<u>6 156</u>	<u>10 828</u>	<u>10 141</u>
<b>Minoritetsintresse</b>		143	121	-	-
<b>Summa eget kapital</b>		<u>555 550</u>	<u>517 239</u>	<u>27 628</u>	<u>26 941</u>
<b>Obeskattade reserver</b>	21	-	-	612 886	576 600

<b>Balansräkningar</b>	Not	<b>Koncernen</b>		<b>Moderbolaget</b>	
		2018-12-31	2017-12-31	2018-12-31	2017-12-31
<b>Avsättningar</b>					
Uppskjuten skatt	22	134 509	135 403	-	6
Avsättningar	23	3 400	3 416	-	-
Avsättning för pensioner		330	358	330	358
<b>Summa avsättningar</b>		<u>138 239</u>	<u>139 177</u>	<u>330</u>	<u>364</u>
<b>Långfristiga skulder</b>					
Skulder till kreditinstitut	24	285 437	289 476	285 437	289 476
Övriga långfristiga skulder		26 211	28 385	26 211	28 385
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<u>311 648</u>	<u>317 861</u>	<u>311 648</u>	<u>317 861</u>
<b>Kortfristiga skulder</b>					
Skulder till kreditinstitut	24	4 039	6 037	4 039	6 037
Skulder till koncernföretag		39 154	34 966	39 134	34 966
Leverantörsskulder		60 109	58 338	32 408	35 586
Övriga kortfristiga skulder	1	56 081	27 294	40 698	4 392
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	25	12 066	9 193	10 064	7 625
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<u>171 449</u>	<u>135 828</u>	<u>126 343</u>	<u>88 606</u>
<b>Summa eget kapital och skulder</b>		<u>1 176 886</u>	<u>1 110 105</u>	<u>1 078 835</u>	<u>1 010 372</u>

<b>Kassaflödesanalyser</b>	Not	<b>Koncernen</b>		<b>Moderbolaget</b>	
		<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Den löpande verksamheten</b>					
Rörelseresultat efter finansiella poster		75 263	69 268	60 644	56 546
Avskrivningar enligt plan och nedskrivningar		62 370	64 629	58 585	56 330
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet, mm	26	-16	3 208	-	-
Vinst vid avyttring					
anläggningstillgångar		497	-	497	-
Upplösning negativ goodwill		-	-845	-	-
Förändring pensionsskuld		-28	-90	-28	-90
Resultat från andelar i intresseföretag		-2 160	445	-2 211	-
Förändring uppskjuten skatt		-	-	-6	-
Anskaffade restvärden byggnader i dotterbolag		-3 663	-	-	-
Aktuell skatt		-	-	-40	-3
		<u>132 263</u>	<u>136 615</u>	<u>117 441</u>	<u>112 783</u>
Ökning/minskning varulager		-1 674	-399	-1 674	-399
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		-25 857	-17 769	-27 395	-15 902
Ökning/minskning kortfristiga rörelseskulder		<u>35 622</u>	<u>4 033</u>	<u>37 736</u>	<u>3 441</u>
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		140 354	122 480	126 108	99 923
<b>Investeringsverksamheten</b>					
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-100 454	-102 741	-99 292	-99 912
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar		-269	-	-270	-
Sålda materiella anläggningstillgångar		1 454	759	1 454	759
Investeringar i dotterbolag		-	-	-1 200	-
Avyttring av övriga finansiella anläggningstillgångar		<u>7 231</u>	<u>-</u>	<u>7 231</u>	<u>-</u>
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		-92 038	-101 982	-92 077	-99 153

<b>Kassaflödesanalyser</b>	<b>Not</b>	<b>Koncernen</b>		<b>Moderbolaget</b>	
		<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>					
Amortering av skuld		-4 039	-6 039	-4 039	-6 039
Ökning/minskning övriga långfristiga skulder		-2 173	-1 840	-2 173	-1 840
Lämnat koncernbidrag		-37 631	-34 633	-37 631	-34 633
Erhållet koncernbidrag		-	-	14 000	19 189
		<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		-43 843	-42 512	-29 843	-23 323
<b>Årets kassaflöde</b>		4 473	-22 014	4 188	-22 553
<b>Likvida medel vid årets början</b>		22 345	44 359	18 189	40 741
		<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
<b>Likvida medel vid årets slut</b>	27	<u>26 818</u>	<u>22 345</u>	<u>22 377</u>	<u>18 188</u>
Outnyttjad del av intern checkkredit / checkkredit uppgick vid årets slut till		70 000	70 000	70 000	70 000



## Noter, gemensamma för moderbolag och koncern

### Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

#### Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen och koncernredovisningen har upprättats enligt Årsredovisningslagen (1995:1554) och Bokföringsnämndens allmänna råd BFAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

#### Koncernredovisning

Koncernredovisningen är upprättad enligt förvärvsmetoden. Koncernredovisningen omfattar moderföretaget samt dess dotterföretag. Med dotterföretag avses de företag i vilka moderföretaget, direkt eller indirekt, har ett bestämmande inflytande. I normalfallet avser detta företag där moderföretaget innehar mer än 50 % av rösterna. I koncernredovisningen ingår dotterföretagen från den dagen koncernen erhåller bestämmande inflytande tills den dag det inte längre föreligger. Dotterföretagens redovisningsprinciper överensstämmer med koncernens redovisningsprinciper i övrigt.

Koncerninterna fordringar, skulder, intäkter, kostnader, vinster och förluster som uppkommit genom transaktioner mellan koncernföretag elimineras i sin helhet vid upprättande av koncernredovisningen.

I koncernredovisningen faller koncernföretagens bokslutsdispositioner bort och ingår i det redovisade resultatet efter avdrag för uppskjuten skatt. Detta innebär att koncernföretagens obeskattade reserver i koncernens balansräkning fördelas mellan uppskjuten skatteskuld och eget kapital.

Minoritetens andel av årets resultat redovisas direkt i anslutning till Årets resultat samt att eget kapital som hänför sig till minoriteten återfinns på en separat rad i koncernens egna kapital.

Närmast överordnade moderföretag som upprättar koncernredovisning i vilken moderföretaget ingår är Piteå Kommunföretag AB (org.nr. 556620-0795) med säte i Piteå. Moderföretag för hela koncernen är Piteå Kommun (org.nr. 212000-2759) med säte i Piteå.

#### Intresseföretagsredovisning

Koncernens innehav av andelar i ett företag som inte är dotterföretag men där koncernen utövar ett betydande men inte bestämmande inflytande klassificeras som innehav av andelar i intresseföretag. Intresseföretag föreligger då koncernen innehar mer än 20 % men mindre än 50 % av rösterna i den juridiska personen. Koncernen redovisar andelar i intresseföretag enligt kapitalandelsmetoden. I de fall koncernen förvärvar ytterligare andelar i intresseföretaget, men det fortsatt är ett intresseföretag till koncernen, omvärderas inte det tidigare innehavet. Då andelar i intresseföretag avyttras, så att betydande inflytande inte längre föreligger, redovisas hela innehavet som avyttrat och eventuell vinst eller förlust redovisas i koncernens resultaträkning. I de fall det ändå finns kvar andelar redovisas de som Övriga värdepappersinnehav.

#### Intäkter

Nettoomsättningen omfattar försäljningsintäkter från kärnverksamheten, dvs. produktion, försäljning och distribution av el, värme, bredband, elhandel, anslutningsavgifter samt andra intäkter såsom entreprenadavtal och uthyrning. Energiförsäljning intäktsredovisas vid leveranstidpunkten. Försäljningen redovisas efter avdrag för moms och rabatter. I koncernredovisningen elimineras koncernintern försäljning. Samtliga intäkter värderas till det belopp som influtit eller beräknas inflyta, dvs. med hänsyn till rabatter och efter avdrag för moms och energiskatter, och redovisas i posten Nettoomsättning.

#### Skatt

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekt redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån per den skattesats som gäller per

balansdagen.

Uppskjuten skatt är inkomstskatt som avser framtida räkenskapsår till följd av tidigare händelser. Redovisning sker enligt balansräkningsmetoden. Enligt denna redovisas uppskjutna skatteskulder och uppskjutna skattefordringar på temporära skillnader som uppstår mellan bokförda respektive skattemässiga värden för tillgångar och skulder samt för övriga skattemässiga avdrag eller underskott.

Uppskjutna skattefordringar nettoredovisas mot uppskjutna skatteskulder endast om de kan betalas med ett nettobelopp. Uppskjuten skatt beräknas utifrån gällande skattesats på balansdagen. Effekter av förändringar i gällande skattesatser resultatförs i den period förändringen lagstadsats. Uppskjutna skattefordringar reduceras till den del det inte är sannolikt att den underliggande skattefordran kommer att kunna realiseras inom en överskådlig framtid. Uppskjuten skattefordran redovisas som finansiell anläggningstillgång och uppskjuten skatteskuld som avsättning.

### **Immateriella anläggningstillgångar**

Immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar. Aktiveringsmodellen tillämpas för internt upparbetade immateriella tillgångar. Avskrivningar görs linjärt över den bedömda nyttjandetiden. Avskrivningstiden för internt upparbetade immateriella anläggningstillgångar uppgår till fem år.

### **Materiella anläggningstillgångar**

Materiella anläggningstillgångar redovisas som tillgång i balansräkningen om det är sannolikt att framtida ekonomiska fördelar som är förknippade med tillgången sannolikt kommer tillfalla koncernen och anskaffningsvärdet kan mätas på ett tillförlitligt sätt. Materiella anläggningstillgångar värderas till anskaffningsvärde med avdrag för ackumulerade av- och nedskrivningar.

I anskaffningsvärdet ingår inköpspriset och utgifter som är direkt hänförliga till inköpet och syftar till att bringa tillgången på plats och i skick för att utnyttjas i enlighet med företagsledningens avsikt med förvärvet. Som direkt hänförliga utgifter hänförs utgifter för leverans, hantering, installation och montering, lagfarter samt konsulttjänster. Anskaffningsvärdet reduceras med offentliga bidrag som erhållits för förvärv av anläggningstillgångar.

Tillkommande utgifter aktiveras endast om det är sannolikt att de framtida ekonomiska fördelar som är förknippade med tillgången kommer att komma koncernen till del och anskaffningsvärdet kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Utbyte av komponenter räknas in i tillgångens redovisade värde. Om inte kostnadsförs utgifter under det räkenskapsår de uppkommer. Reparationer och underhåll kostnadsförs löpande.

Materiella och immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och eventuella nedskrivningar.

Materiella anläggningstillgångar har delats upp på betydande komponenter när komponenterna har väsentligt olika nyttjandeperioder.

Avskrivningsbart belopp utgörs av anskaffningsvärdet minskat med ett beräknat restvärde om detta är väsentligt. Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden.

Byggnader som används i rörelsen	25-100 år
Markanläggningar	20-40 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5-40 år
Inventarier, verktyg och installationer	5-20 år

### **Nedskrivningar materiella anläggningstillgångar**

Per balansdagen bedöms om det föreligger en indikation på att en tillgångs värde är lägre än dess redovisade värde. Om en sådan indikation finns beräknas tillgångens återvinningsvärde. Om återvinningsvärdet understiger redovisat värde görs en nedskrivning som kostnadsförs.

Nedskrivningsprövningen görs per varje enskild tillgång med ett oberoende flöde av inbetalningar. Vid behov

behöver tillgångarna grupperas ihop till kassagenererande enheter för att identifiera inbetalningar som i allt väsentligt är oberoende av andra tillgångar eller grupper av tillgångar. Nedskrivningsprövning görs i dessa fall för hela den kassagenererande enheten. En nedskrivning redovisas när en tillgång eller en kassagenererande enhets redovisade värde överstiger återvinningsvärdet. Nedskrivningen belastar resultaträkningen.

Nedskrivningar av tillgångar i en kassagenererande enhet fördelas i första hand på goodwill. Därefter görs en proportionell nedskrivning av övriga tillgångar som ingår i enheten.

#### Beräkning av återvinningsvärdet

Återvinningsvärdet utgörs av det högsta av verkligt värde med avdrag för försäljningskostnader och nyttjandevärdet. Vid beräkning av nyttjandevärdet diskonteras framtida kassaflöden med en diskonteringsfaktor före skatt som återspeglar aktuella, marknadsmässiga bedömningar av pengars tidsvärde och den risk som är förknippad med den specifika tillgången eller den kassagenererande enheten. Beräkningen görs per tillgång eller kassagenererande enhet.

#### Återföring av nedskrivningar

Nedskrivningar av andra immateriella och materiella anläggningstillgångar än goodwill återförs om skälen som låg till grund för beräkningen av återvinningsvärdet vid den senaste nedskrivningen har förändrats.

#### Nedskrivningar finansiella anläggningstillgångar

Per varje balansdag görs en bedömning av om det finns någon indikation på att en eller flera finansiella anläggningstillgångar har minskat i värde. Om en sådan indikation finns beräknas tillgångens återvinningsvärde, se ovan.

### Leasingavtal

Koncernen är leasagare genom så kallade operationella leasingavtal då de ekonomiska risker och fördelar som är förknippade med tillgången inte har övergått till koncernen. Leasingavgifterna, inklusive en eventuell första förhöjd hyra, redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

I koncernen redovisas samtliga leasingavtal som operationella oavsett om de är av finansiell karaktär eftersom det utgör ej väsentligt belopp i sammanhanget.

### Ersättningar till anställda

#### Kortfristiga ersättningar

Kortfristiga ersättningar såsom löner, sociala avgifter, semester, bonus, bilersättningar och liknande är ersättningar som förfaller inom 12 månader från balansdagen det år som den anställde tjänar in ersättningen och kostnadsförs löpande.

#### Avgiftsbestämda pensionsplaner

Avgiftsbestämda pensionsplaner är planer för ersättningar efter avslutad anställning enligt vilka fastställda avgifter betalas till en separat juridisk enhet. Någon rättslig eller informell förpliktelse att betala ytterligare avgifter finns inte i de fall den juridiska enheten inte har tillräckliga tillgångar för att betala alla ersättningar till de anställda. Avgifter till avgiftsbestämda pensionsplaner kostnadsförs under det räkenskapsår de avser.

#### Förmånsbestämda pensionsplaner

Förmånsbestämda pensionsplaner är andra planer än avgiftsbestämda pensionsplaner. Koncernen deltar i en plan som omfattar flera arbetsgivare som klassificeras som förmånsbestämd pensionsplan men som redovisas som en avgiftsbestämd plan eftersom det inte finns tillräcklig information för att redovisa planen som förmånsbestämd.

### Låneutgifter

Samtliga låneutgifter kostnadsförs i den period de hänförs till och redovisas i posten Räntekostnader och liknande resultatposter.

### Finansiella instrument

#### Allmänna principer

Finansiella instrument redovisas initialt till anskaffningsvärde vilket motsvarar instrumentets verkliga värde med tillägg för transaktionskostnader.

#### Kundfordringar

Kundfordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra kundfordringar.

#### Andra långfristiga värdepappersinnehav

Posten består huvudsakligen av aktier. Innehaven innehas på lång sikt. Tillgångar ingående i posten och redovisas inledningsvis till anskaffningsvärde. I efterföljande redovisning redovisas aktierna till anskaffningsvärde med bedömning av om nedskrivningsbehov föreligger.

#### Låneskulder och leverantörsskulder

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

#### Varulager

Varulagret värderas, med tillämpning av först-in först-ut-principen, till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet på balansdagen.

#### Fordringar, skulder och avsättningar

Om inget annat anges ovan värderas kortfristiga fordringar till det lägsta av dess anskaffningsvärde och det belopp varmed de beräknas bli reglerade. Långfristiga fordringar och långfristiga skulder värderas efter det första värderingstillfället till upplupet anskaffningsvärde. Övriga skulder och avsättningar värderas till de belopp varmed de beräknas bli reglerade. Övriga tillgångar redovisas till anskaffningsvärde om inget annat anges ovan.

#### Aktier och andelar i dotterföretag

Aktier och andelar i dotterföretag redovisas till anskaffningsvärde efter avdrag för eventuella nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår köpeskillingen som erlagts för aktierna samt förvärvskostnader. Eventuella kapitaltillskott och koncernbidrag läggs till anskaffningsvärdet när de uppkommer. Utdelning från dotterföretag redovisas som intäkt.

#### Elcertifikat, utsläppsrätter och ursprungsgarantier

Elcertifikat, utsläppsrätter och ursprungsgarantier som utgör kortfristiga innehav ingår i posten Övriga fordringar och värderas enligt lägsta värdets princip.

Nedskrivning av elcertifikat till marknadsvärde har redovisats via avsättningar.

Skulder för elcertifikat, utsläppsrätter och ursprungsgarantier uppkommer i takt med försäljning (elcertifikat och ursprungsgarantier) och utsläpp (utsläppsrätter). Skulden värderas till samma värde som tilldelade och anskaffade rättigheter. Här tas även hänsyn till avtal om framtida leverans av rättigheter och möjligheten till reglering av elcertifikat genom betalning av kvotpliktsavgift.

För att täcka kvotplikten kommande år har avtal tecknats om köp av elcertifikat. Avtalade volymer till inköpspris fördelar sig på åren 2019-2021 enligt nedanstående tabell:

2019	15 052 tkr
2020	6 814 tkr
2021	3 639 tkr
	<u>25 505 tkr</u>

#### Offentliga bidrag

Bidrag från staten redovisas till verkligt värde när det är rimligt och säkert att bidraget kommer att erhållas och företaget kommer uppfylla de villkor som är förknippade med bidraget. Bidrag avsedda att täcka investeringar i materiella eller immateriella anläggningstillgångar reducerar tillgångarnas anskaffningsvärden och därmed det avskrivningsbara beloppet.

I de fall ingen framtida prestation för att erhålla bidraget krävs, intäktsredovisas offentliga bidrag då villkoren för att erhålla bidraget är uppfyllda. Offentliga bidrag värderas till verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer

att erhållas.

Offentliga bidrag redovisas som intäkt då den framtida prestationen som krävs för att erhålla bidraget utförts. I de fall bidraget erhålls innan prestationen utförts, redovisas bidraget som skuld i balansräkningen. Offentliga bidrag värderas till det verkliga värdet av vad som erhållits eller kommer att erhållas.

#### **Koncernbidrag**

Samtliga lämnade och erhållna koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

#### **Kassaflödesanalys**

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- eller utbetalningar.

Som likvida medel i kassaflödesanalysen redovisas kassa- och banktillgodohavanden.

#### **Nyckeltalsdefinitioner**

##### Soliditet

Eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt) i förhållande till balansomslutningen.

##### Avkastning på totalt kapital

Resultat före avdrag för räntekostnader i förhållande till balansomslutningen.

##### Avkastning på eget kapital

Resultat efter finansiella poster i förhållande till eget kapital och obeskattade reserver (med avdrag för uppskjuten skatt).

## Not 2 Transaktioner med närstående

Uppgifter om moderföretag 2018 2017  
 Moderföretag i den största koncernen där AB PiteEnergi är dotterföretag och koncernredovisning upprättas är Piteå Kommunföretag AB, 556620-0795, Piteå

### Inköp och försäljning mellan koncernföretag

Moderbolaget

Inköp	(%)	19,80	16,12
Försäljning	(%)	28,36	36,07

Koncernen

Inköp	(%)	1,83	1,35
Försäljning	(%)	18,72	22,84

### Övrigt

I separata noter finns upplysningar om  
 - löner mm till styrelse och VD  
 - andelar i koncernföretag och intresseföretag  
 - ställda säkerheter för koncernföretag  
 - ansvarsförbindelser för koncernföretag

## Not 3 Intäkternas fördelning

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Nettoomsättningen fördelar sig på verksamhetsgrenar enligt följande:				
Elhandel	172 840	145 089	-	-
Elproduktion	14 384	14 482	-	-
Elnät	120 369	118 569	120 369	118 569
Bredband	41 629	37 190	41 629	37 190
Fjärrvärme	148 637	141 947	148 637	141 947
Punktskatter	109 827	79 718	109 763	-
Energitjänster	14 433	25 865	11 836	10 278
Övrigt	1 360	1 005	667	897
Koncernintäkt	-	-	8 905	9 083
Summa	<u>623 479</u>	<u>563 865</u>	<u>441 806</u>	<u>317 964</u>

**Not 4 Medelantal anställda**

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>Medelantalet anställda</b>				
Kvinnor	27	24	16	14
Män	71	67	63	60
	—	—	—	—
Totalt	<u>98</u>	<u>91</u>	<u>79</u>	<u>74</u>
<b>Löner, ersättningar, sociala avgifter och pensionskostnader</b>				
Löner och ersättningar till verkställande direktören	965	1 010	965	889
Ersättningar till styrelsen	337	351	337	351
Löner och ersättningar till övriga anställda	47 767	43 888	39 866	36 399
	—	—	—	—
	49 069	45 249	41 168	37 639
Sociala avgifter enligt lag och avtal	16 396	15 164	13 808	12 643
Pensionskostnader för verkställande direktören	215	221	215	-
Pensionskostnader för övriga anställda	3 722	3 242	3 222	2 999
	—	—	—	—
Totalt	<u>69 402</u>	<u>63 876</u>	<u>58 413</u>	<u>53 281</u>

Vid uppsägning från företags sida har verkställande direktören rätt till 18 månadslöner under förutsättning att ingen annan anställning påbörjats.

**Styrelseledamöter och ledande befattningshavare**

Gemensamt med dotterbolaget.

Antal styrelseledamöter

Kvinnor	2	2	2	2
Män	6	6	6	6
	—	—	—	—
Totalt	<u>8</u>	<u>8</u>	<u>8</u>	<u>8</u>

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Närvaro vid styrelseuppdrag/antal möten				
Lars-Olof Pettersson	-	-	9	11
Christer Lindström	-	-	6	9
Vailet Lindkvist	-	-	8	10
Torgny Långström	-	-	7	9
Maria Fäldt	-	-	8	11
Ulf Karlsson	-	-	9	10
Åke Forslund	-	-	8	10
Gunnar Lundkvist	-	-	9	11

Antal verkställande direktörer och andra ledande befattningshavare

Kvinnor	1	1	1	1
Män	6	6	6	6
	-	-	-	-
Totalt	<u>7</u>	<u>7</u>	<u>7</u>	<u>7</u>

**Sjukfrånvaro**

Sjukfrånvaron anges i procent av den sammanlagda ordinarie arbetstiden för varje grupp

Samtliga anställda	%	3,5	2,9	2,4	2,0
--------------------	---	-----	-----	-----	-----

**Not 5      Ersättning till revisorerna**

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Till bolagets revisorer och revisionsbolag har ersättning utgått:				
- för revision	223	155	201	133
- övriga tjänster	11	64	11	64
	<u>      </u>	<u>      </u>	<u>      </u>	<u>      </u>
Summa	<u>234</u>	<u>219</u>	<u>212</u>	<u>197</u>



**Not 6      Operationella leasingavtal**

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Framtida minimileaseavgifter, som ska erläggas avseende icke uppsägningsbara leasingavtal:				
Förfaller till betalning inom ett år	2 970	1 370	2 970	1 370
Förfaller till betalning senare än ett men inom 5 år	1 876	1 096	1 876	1 096
	<u>4 846</u>	<u>2 466</u>	<u>4 846</u>	<u>2 466</u>
Under perioden kostnadsförda leasingavgifter	2 188	2 004	2 188	2 004

I koncernen redovisas samtliga leaseingavtal som operationella oavsett om de är av finansiell karaktär eftersom det utgör ej väsentligt belopp i sammanhanget.

**Not 7      Byggnader och mark**

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Ingående anskaffningsvärden	183 942	174 379	64 927	55 364
Inköp	-	9 500	-	9 500
Försäljningar och utrangeringar	-	-2 270	-	-2 270
Omklassificeringar	-	2 332	-	2 332
Genom förvärv av dotterbolag	49 153	-	-	-
	<u>233 095</u>	<u>183 941</u>	<u>64 927</u>	<u>64 926</u>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	233 095	183 941	64 927	64 926
Ingående avskrivningar	-59 601	-58 989	-23 891	-24 313
Försäljningar och utrangeringar	-	1 606	-	1 606
Årets avskrivningar	-2 327	-2 218	-1 220	-1 184
Genom förvärv av dotterbolag	-34 678	-	-	-
	<u>-96 606</u>	<u>-59 601</u>	<u>-25 111</u>	<u>-23 891</u>
Utgående ackumulerade avskrivningar	-96 606	-59 601	-25 111	-23 891
Ingående nedskrivningar	-2 418	-	-	-
Årets nedskrivning	-	-2 418	-	-

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Genom förvärv av dotterbolag	-10 806	-	-	-
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-13 224	-2 418	0	0
Utgående restvärde enligt plan	<u>123 265</u>	<u>121 922</u>	<u>39 816</u>	<u>41 035</u>
Taxeringsvärden byggnader i Sverige	104 724	101 558	7 895	9 496
Taxeringsvärden mark i Sverige	41 704	39 219	5 173	4 969
	<u>146 428</u>	<u>140 777</u>	<u>13 068</u>	<u>14 465</u>

**Not 8 Inventarier, verktyg och installationer**

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Ingående anskaffningsvärden	56 756	53 777	51 264	51 418
Inköp	4 429	2 476	4 429	-
Omklassificering	-	657	-	-
Försäljningar och uttrangeringar	-1 786	-154	-1 786	-154
Genom förvärv av dotterbolag	2 009	-	-	-
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	<u>61 408</u>	<u>56 756</u>	<u>53 907</u>	<u>51 264</u>
Ingående avskrivningar	-45 678	-43 039	-45 245	-42 812
Försäljningar och uttrangeringar	1 656	78	1 656	78
Årets avskrivningar	-2 293	-2 716	-2 010	-2 512
Genom förvärv av dotterbolag	-2 009	-	-	-
Utgående ackumulerade avskrivningar	<u>-48 324</u>	<u>-45 677</u>	<u>-45 599</u>	<u>-45 246</u>
Utgående restvärde enligt plan	<u>13 084</u>	<u>11 079</u>	<u>8 308</u>	<u>6 018</u>

**Not 9 Maskiner och andra tekniska anläggningar**

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Ingående anskaffningsvärden	1 654 563	1 566 381	1 570 299	1 482 463
Inköp	86 828	88 469	86 317	88 124
Försäljningar och uttrangeringar	-1 465	-3 025	-1 465	-3 025
Omklassificeringar	2 674	2 737	2 674	2 737
Genom förvärv av dotterbolag	34 559	-	-	-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 777 159	1 654 562	1 657 825	1 570 299
Ingående avskrivningar	-850 720	-798 774	-798 988	-749 406
Försäljningar och uttrangeringar	1 465	2 961	1 465	2 961
Årets avskrivningar	-57 532	-54 907	-55 131	-52 543
Genom förvärv av dotterbolag	-34 559	-	-	-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Utgående ackumulerade avskrivningar	-941 346	-850 720	-852 654	-798 988
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Utgående restvärde enligt plan	<u>835 813</u>	<u>803 842</u>	<u>805 171</u>	<u>771 311</u>

**Not 10 Resultat från andelar i intresseföretag**

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Resultatandel	-51	-445	-	-
Vinst vid försäljning	2 211	-	2 211	-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Summa	<u>2 160</u>	<u>-445</u>	<u>2 211</u>	<u>0</u>

**Not 11 Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar**

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Nedskrivningar	-2 100	-	-2 100	-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Summa	<u>-2 100</u>	<u>0</u>	<u>-2 100</u>	<u>0</u>

**Not 12 Bokslutsdispositioner**

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Lämnade koncernbidrag	-37 631	-34 633	-37 631	-34 633
Erhållet koncernbidrag	-	-	14 000	19 189
Skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	-	-	-36 286	-39 102
Summa	<u>-37 631</u>	<u>-34 633</u>	<u>-59 917</u>	<u>-54 546</u>

**Not 13 Skatt på årets resultat**

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Uppskjuten skatt	-7 915	-7 938	-40	-3
Skatt på årets resultat	<u>-7 915</u>	<u>-7 938</u>	<u>-40</u>	<u>-3</u>
Redovisat resultat före skatt	37 632	34 635	727	2 001
Skatt beräknad enligt gällande skattesats (22%)	8 279	7 620	160	440
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader	528	554	522	45
Skatteeffekt ej skattepliktiga intäkter	-726	-642	-486	-642
Skattemässig avskrivning byggnader	-688	-575	-310	-257
Bokföringsmässig avskrivning byggnader	504	1 012	268	260
Fg. års skattemässiga underskott	-933	-125	-154	-
Årets skattemässiga underskott	891	1 257	-	154
Andra skattemässiga justeringar	-	-1 163	-	-
Temporära skillnader uppskjuten skatt	60	-	-40	-3
Redovisad skattekostnad	<u>7 915</u>	<u>7 938</u>	<u>-40</u>	<u>-3</u>

**Not 14 Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten**

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Ingående anskaffningsvärden	460	460	460	460
Årets aktiverade utgifter, inköp	270	-	270	-
Omklassificeringar	1 057	-	1 057	-
	<u>          </u>	<u>          </u>	<u>          </u>	<u>          </u>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 787	460	1 787	460
Ingående avskrivningar	-230	-138	-230	-138
Årets avskrivningar	-225	-92	-225	-92
	<u>          </u>	<u>          </u>	<u>          </u>	<u>          </u>
Utgående ackumulerade avskrivningar	-455	-230	-455	-230
	<u>          </u>	<u>          </u>	<u>          </u>	<u>          </u>
Utgående restvärde enligt plan	<u>1 332</u>	<u>230</u>	<u>1 332</u>	<u>230</u>

**Not 15 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar**

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Ingående nedlagda kostnader	5 744	11 408	5 564	8 293
Under året nedlagda kostnader	9 196	2 503	8 815	2 503
Under året genomförda omfördelningar	-3 731	-5 726	-4 001	-5 069
Fördelat till kostnad	-1 166	-163	-1 166	-163
Nedskrivningar	-	-2 278	-	-
Försäljningar och utrangeringar	-655	-	-655	-
	<u>          </u>	<u>          </u>	<u>          </u>	<u>          </u>
Utgående nedlagda kostnader	<u>9 388</u>	<u>5 744</u>	<u>8 557</u>	<u>5 564</u>

**Not 16 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag**

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
Ingående ackumulerade anskaffningsvärden	5 287	5 287	5 020	5 020

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
Försäljning	<u>-5 287</u>	<u>-</u>	<u>-5 020</u>	<u>-</u>
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	5 287	0	5 020
Utgående ackumulerade nedskrivningar	0	0	0	0
Utgående redovisat värde	<u>0</u>	<u>5 287</u>	<u>0</u>	<u>5 020</u>

**Not 17 Andelar i dotterföretag**

<u>Koncernen</u>	<u>Org nr</u>	<u>Säte</u>	<u>Kapital- andel (%)</u>		
PiteEnergi Handel AB	556527-9964	Piteå	100		
Lillpite Kraft AB	556218-4928	Piteå	91,5		
Norrgasol AB	556245-9825	Piteå	100		
				<u>Bokfört värde</u>	<u>Bokfört värde</u>
<u>Moderbolaget</u>				<u>18-12-31</u>	<u>17-12-31</u>
PiteEnergi Handel AB	100	100	5 000	100	100
Lillpite Kraft AB	92	92	17 192		
Norrgasol AB	100	100	10 000	<u>1 200</u>	<u>—</u>
Summa				<u>1 300</u>	<u>100</u>

**Not 18 Andra långfristiga värdepappersinnehav**

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Ingående anskaffningsvärden	5 515	5 515	5 515	5 515
Tillkommande värdepapper	<u>2 100</u>	<u>-</u>	<u>2 100</u>	<u>-</u>
Utgående ackumulerat anskaffningsvärde	7 615	5 515	7 615	5 515
Ingående uppskrivningar/nedskrivningar	-5 500	-5 500	-5 500	-5 500

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Årets nedskrivningar	<u>-2 100</u>	<u>-</u>	<u>-2 100</u>	<u>-</u>
Utgående ackumulerade uppskrivningar / nedskrivningar	-7 600	-5 500	-7 600	-5 500
Utgående redovisat värde, totalt	<u>15</u>	<u>15</u>	<u>15</u>	<u>15</u>

**Not 19 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter**

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
Förutbetalda försäkringspremier	1 594	1 514	1 383	1 349
Förutbetalda kostnader	964	2 294	959	2 294
Upplupna intäkter	<u>231</u>	<u>497</u>	<u>52</u>	<u>497</u>
Summa	<u>2 789</u>	<u>4 305</u>	<u>2 394</u>	<u>4 140</u>

**Not 20 Aktiekapital**

Aktiekapitalet består av 140 000 st aktier med kvotvärde 0,1 tkr.  
Alla aktier har samma rätt till utdelning och återbetalning av insatt kapital samt motsvarar en röst på bolagsstämman.

**Not 21 Obeskattade reserver**

	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
Akkumulerad skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	<u>612 886</u>	<u>576 600</u>
Summa	<u>612 886</u>	<u>576 600</u>

**Not 22 Uppskjuten skatt**

	Koncernen	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Uppskjuten skatt på obeskattade reserver	128 927	129 492
Uppskjuten skatt på temporära skillnader	5 582	5 911
	<u>134 509</u>	<u>135 403</u>

**Not 23 Avsättningar**

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>Avsättningar och liknande</b>				
Avvecklingsåtgärder	3 400	3 400	-	-
Kontraktshandling elcertifikat	-	16	-	-
	<u>3 400</u>	<u>3 416</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

**Not 24 Upplåning**

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
<b>Räntebärande skulder</b>				
<u>Långfristiga skulder</u>				
Skulder till kreditinstitut	285 437	289 476	285 437	289 476
Summa	285 437	289 476	285 437	289 476
<u>Kortfristiga skulder</u>				
Skulder till kreditinstitut	4 039	6 037	4 039	6 037
Summa	4 039	6 037	4 039	6 037
Summa räntebärande skulder	<u>289 476</u>	<u>295 513</u>	<u>289 476</u>	<u>295 513</u>



	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
<b>Förfallotider</b>				
<u>Den del av långfristiga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen</u>				
Skulder till kreditinstitut	50 000	55 000	50 000	55 000
Summa	<u>50 000</u>	<u>55 000</u>	<u>50 000</u>	<u>55 000</u>

**Not 25 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter**

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
Upplupna räntekostnader	238	403	238	403
Upplupna löner	505	432	463	388
Upplupna semesterlöner	3 170	2 829	2 675	2 384
Upplupna sociala avgifter	2 444	2 226	2 069	1 872
Övriga poster	5 708	3 303	4 619	2 579
Summa	<u>12 065</u>	<u>9 193</u>	<u>10 064</u>	<u>7 626</u>

**Not 26 Justering för poster som inte ingår i kassaflödet, mm**

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Avecklingskostnader	-	3 400	-	-
Upplösning kontraktsnedskrivning elcertifikat	-16	-192	-	-
Summa	<u>-16</u>	<u>3 208</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

**Not 27 Likvida medel**

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Följande delkomponenter ingår i likvida medel i kassaflödesanalysen				
Kassa och bank	4 499	4 194	60	38

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Tillgodohavande på koncernkonto hos moderföretaget	<u>22 318</u>	<u>18 151</u>	<u>22 318</u>	<u>18 151</u>
Likvida medel	<u>26 817</u>	<u>22 345</u>	<u>22 378</u>	<u>18 189</u>

**Not 28 Ställda säkerheter**

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
<b>För egna avsättningar och skulder</b>				
Avseende Skulder till kreditinstitut				
Aktier i dotterföretag	-	-	100	100
Summa avseende egna skulder och avsättningar	0	0	100	100
<b>För övriga koncernföretag</b>				
Summa ställda säkerheter	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>100</u>	<u>100</u>


**Not 29 Eventualförpliktelser**

	Koncernen		Moderbolaget	
	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>	<u>2018-12-31</u>	<u>2017-12-31</u>
Summa eventualförpliktelser	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Resultat- och balansräkningarna kommer att föreläggas årsstämman 2019 - 05 - 13 för fastställelse.

Piteå 2019-02-21

  
Lars-Olof Pettersson  
Styrelsens ordförande

  
Maria Fäldt

  
Ulf Karlsson

  
Christer Lindström

  
Vaillet Lindkvist

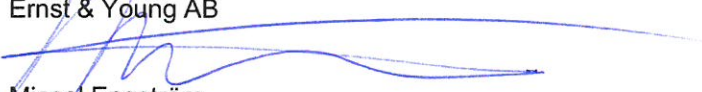
  
Åke Forslund

  
Torgny Långström

  
Gunnar Lundkvist

  
Daniel Fåhraeus  
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 2019 - 02 - 22.  
Ernst & Young AB

  
Micael Engström  
Auktoriserad revisor

## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i AB PiteEnergi, org.nr 556330-9227

### Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

#### Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för AB PiteEnergi för räkenskapsåret 2018.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen och koncernredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av moderbolagets och koncernens finansiella ställning per den 31 december 2018 och av dessas finansiella resultat och kassaflöden för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens och koncernredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för moderbolaget och koncernen.

#### Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisionssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

#### Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen och koncernredovisningen upprättas och att de ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning och koncernredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

#### Revisorns ansvar

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att årsredovisningen och koncernredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller våra uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller fel och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen och koncernredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen och koncernredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för våra uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på fel, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar vi oss en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala oss om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar vi lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar vi en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen och koncernredovisningen. Vi drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets och koncernens förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen och koncernredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen och koncernredovisningen. Våra slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag och en koncern inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar vi den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen och koncernredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen och koncernredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.
- inhämtar vi tillräckliga och ändamålsenliga revisionsbevis avseende den finansiella informationen för enheterna eller affärsaktiviteterna inom koncernen för att göra ett uttalande avseende koncernredovisningen. Vi ansvarar för styrning, övervakning och utförande av koncernrevisionen. Vi är ensamt ansvariga för våra uttalanden.

Vi måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Vi måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som vi identifierat.

## Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

### Uttalanden

Utöver vår revision av årsredovisningen och koncernredovisningen har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för AB PiteEnergi för räkenskapsåret 2018 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

### Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt god revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisionssed i Sverige och har i övrigt fullgjort vårt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Vi anser att de revisionsbevis vi har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för våra uttalanden.

### Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets och koncernens verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av moderbolagets och koncernens egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets och koncernens ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

### Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

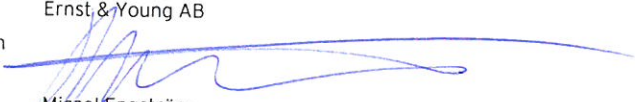
Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Skellefteå den 22/2 2019

Ernst & Young AB



Michael Engström  
Auktoriserad revisor

2019-02-12

Fullmäktige i Piteå kommun  
Org nr 212000-2759

Årsstämman i AB PiteEnergi  
Org nr 556330-9227

## Granskningsrapport för år 2018

Jag, av fullmäktige i Piteå kommun utsedd lekmannarevisor har granskat AB PiteEnergis verksamhet för år 2018.

Styrelsen och VD svarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och kontroll och pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med fullmäktiges uppdrag.

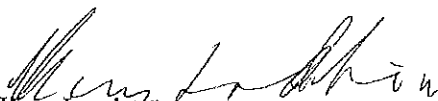
Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, kommunens revisionsreglemente, god revisionssed i kommunal verksamhet samt av bolagsstämman fastställt ägardirektiv.

Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning. De väsentligaste aktiviteterna under året har bestått av:

- Risk- och väsentlighetsanalys för bolaget
- Deltagande på bolagsstämmodagen
- Dialog med styrelsen samt VD
- Protokoll läsning

Jag bedömer att bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Jag bedömer därtill att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Piteå den 19 februari 2019

  
Hans Lundström  
Lekmannarevisor

§71

**Årsredovisning 2018 -  
Piteå Science Park AB**

I8KS793



Årsredovisning för  
**Piteå Science Park AB**  
556099-9376

Räkenskapsåret  
**2018-01-01 - 2018-12-31**

**Innehållsförteckning:**

**Sida**

Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	4
Balansräkning	5
Kassaflödesanalys	7
Redovisningsprinciper och bokslutskommentarer	8
Noter	10
Underskrifter	12



## Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Piteå Science Park AB, 556099-9376, med säte i Piteå, får härmed avge årsredovisning för 2018.

### Allmänt om verksamheten

Piteå Science Park AB är ett helägt dotterbolag till PIKAB, Piteå kommunföretag AB (556620-0795) med säte i Piteå kommun. Bolagets verksamhet ska främja utvecklingen inom Piteå Science Park särskilt vad gäller områdena kulturella och kreativa näringar och cleantech med inriktning på interaktion mellan kultur, forskning, utbildning och näringsliv. Bolaget ska, genom att aktivt driva och delta i forsknings- och utvecklingsarbete inom sina sektorer och tillsammans med lokala och regionala aktörer, bidra till användandet av ny teknik inom miljö, energi och IT.

### Väsentliga händelser under räkenskapsåret

- Inflyttning och invigning av nya kontor inklusive tillfälliga arbetsplatser (co-working space) på Universitetsområdet samt tillskapande av ny entré på Industrigatan
- Etablering av industriellt makerspace för kompositindustrin i Öjebyn
- Drift av regionala kluster inom bioekonomi, spelindustri och komposit samt tjänsteinkubatorn Go Business i Piteå och Luleå
- Invigning av solcellsparken Solvåg av energiminister Ibrahim Baylan
- Genomförande av nationella konferenser inom solel och platsinnovation i Piteå samt paneldebatt om bioekonomi i Almedalen
- Genomförande av fredagsfrukostar, Piteå Science Talks och Forskarfredag, Sveriges mest spridda vetenskapsfestival för den breda allmänheten med en särskild inriktning mot barn och unga
- Lansering av ny grafisk profil för Studio Acusticum samt etablering av ett sensoriskt upplevelselabb
- Genomförande av Festspelen i Piteå på uppdrag av Stiftelsen Festspelen i Piteå
- Inspelning av Peter Matteis nya album

### Ekonomi och personal

Bolaget bestod under 2018 av 16 anställda, inkl, VD. Personalen fördelades på 10 kvinnor och 6 män. För 2018 redovisar bolaget ett resultat efter finansiella poster på -4 313 tkr och ett +7 tkr efter skatt. Resultat efter skatt innefattar ett koncernbidrag om 4 380 tkr. Eftersom bolaget ligger ute med stora belopp gentemot projektens finansiärer har bolaget utökat den koncerninterna krediten till 5 000 tkr. Vid årsskiftet har bolaget nyttjat 1 610 tkr av den koncerninterna krediten.

### Prioriterade mål

Bolaget fungerar som en länk mellan akademi, näringsliv och samhälle. Bolaget skapar attraktiva mötesplatser, driver utvecklingsprojekt, erbjuder stöd för innovationsledning, affärsutveckling och nyföretagande samt driver kluster inom bioekonomi, komposit och kreativa näringar. Detta stärker det lokala näringslivet och stimulerar samarbete mellan företag och branscher som i sin tur utvecklar kommersiella lösningar och samhällstjänster.

### Demokrati och öppenhet

Bolaget arbetar aktivt med MR-frågor såsom jämställdhet och kulturens tillgänglighet. Piteå kan tack vare sin kulturella infrastruktur, med bland andra konserthuset Studio Acusticum, vara en fristad för förföljda musiker. Under hösten var spiran på Universitetsområdet upplyst i orange för att uppmana allmänheten att ta ställning mot våld mot kvinnor. Den årliga, globala kampanjen vill på detta sätt belysa att alla människor har rätt till ett liv fritt från våld. Andra berömda byggnader som har lyst i orange är till exempel Globen och Scandinavium

liksom Operahuset i Sidney och FN-skrapan i New York.

### **Utbildning, arbete och näringsliv**

Bolaget bidrar till en stark utbildningskedja, från grundskola, vuxenutbildning, yrkeshögskola till universitetsutbildning i Piteå. Utbildningskedjan har dessutom stärkts under året genom att Yrkeshögskolan har flyttat till Piteå Science Park på Universitetsområdet. Bolaget har fortsatt att driva utvecklingsprojekt samt att arbeta med klusterbildningar inom bolagets verksamhetsområden. Genom bolagets inkubator och utvecklingsprojekt skapas goda förutsättningar för att starta nya samt driva och utveckla befintliga företag.

### **Livsmiljö**

Bolaget arbetar aktivt med platsinnovation som handlar om att skapa innovationer och tillväxt utifrån platsens styrkor och förutsättningar för att attrahera invånare, besökare, företagare och investerare. På Universitetsområdet håller en ny stadsdel på att växa fram med nya bostäder och attraktiva mötesplatser.

### **Framtiden**

Piteå Science Park kommer att etablera tjänsteinkubatorn Go Business i Skellefteå samt en digital testbädd för entreprenörer i regionen. Inkubatorn erbjuder rådgivning, affärsutveckling och innovationsledning. Sedan tidigare finns Go Business i Piteå, Luleå och Boden.

Under året kommer flera internationella konferenser att arrangeras av bolaget, bland annat BIOBASE, för cirkulär och biobaserad ekonomi i juni och InnoSense, för öppen innovation i oktober. Syftet är att sprida kunskap och skapa nätverk inom bolagets verksamhetsområden, men även synliggöra Piteå och regionen såväl nationellt som internationellt.

## **Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning**

	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31	Belopp i kkr 2015-12-31
Nettoomsättning	7 631,2	7 530,1	5 800,8	2 738,7
Övriga rörelseintäkter	7 780,3	7 387,8	5 020,1	2 599,3
Rörelsemarginal %	-56,5	-33,5	5,0	0,2
Balansomslutning	9 704,9	9 276,5	7 525,9	2 288,8
Resultat efter finansiella poster	-4 312,8	-2 520,3	277,7	4,6
Avkastning på eget kapital %	-	-	3,6	0,5
Soliditet %	40,0	41,7	51,4	28,5

För definitioner av nyckeltal, se Redovisnings- och värderingsprinciper.

## **Förslag till resultatdisposition**

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att till förfogande stående vinstmedel disponeras enligt följande:

	Belopp i kkr
Balanserat resultat	168
Överkursfond	2 700
Årets resultat	7
<b>Summa</b>	<b>2 875</b>
<b>Balanseras i ny räkning</b>	<b>2 875</b>

### Eget kapital

	<i>Aktie- kapital</i>	<i>Reserv- fond</i>	<i>Överkurs- fond</i>	<i>Balanserad vinst</i>	<i>Årets vinst</i>
Belopp vid årets början	400	524	2 700	165	3
Disposition enligt beslut av årets årsstämma				3	-3
Årets resultat					7
<b>Belopp vid årets slut</b>	<b>400</b>	<b>524</b>	<b>2 700</b>	<b>168</b>	<b>7</b>

Företagets redovisningsvaluta: Svenska Kronor (SEK)  
Alla belopp redovisas, om inget annat angetts, i tusentals kronor (tkr)

Vad beträffar företagets resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalys med tillhörande noter.

**Resultaträkning**

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	<i>2018-01-01- 2018-12-31</i>	<i>2017-01-01- 2017-12-31</i>
Nettoomsättning		7 631	7 530
Övriga rörelseintäkter		7 780	7 388
		<u>15 411</u>	<u>14 918</u>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Råvaror och förnödenheter		-148	-190
Övriga externa kostnader		-9 099	-8 780
Personalkostnader	2	-10 277	-8 402
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-197	-65
<b>Rörelseresultat</b>		<u>-4 310</u>	<u>-2 519</u>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande intäkter		-	-
Räntekostnader och liknande kostnader		-3	-1
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<u>-4 313</u>	<u>-2 520</u>
Bokslutsdispositioner	3	4 380	2 565
<b>Resultat före skatt</b>		<u>67</u>	<u>45</u>
Skatt på årets resultat	4	-60	-42
<b>Årets resultat</b>		<u>7</u>	<u>3</u>

## Balansräkning

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	<i>2018-12-31</i>	<i>2017-12-31</i>
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>Anläggningstillgångar</b>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier, verktyg och installationer	5	1 071	903
		1 071	903
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		1 071	903
<b>Omsättningstillgångar</b>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		658	612
Fordringar hos koncernföretag		4 464	2 689
Aktuell skattefordran		92	-
Övriga fordringar		1	304
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		3 417	4 766
		8 632	8 371
<b>Kassa och bank</b>		2	2
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		8 634	8 373
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		9 705	9 276

## Balansräkning

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	<i>2018-12-31</i>	<i>2017-12-31</i>
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	6	400	400
Reservfond		524	524
		<u>924</u>	<u>924</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Överkursfond		2 700	2 700
Balanserat resultat		168	165
Årets resultat		7	3
		<u>2 875</u>	<u>2 868</u>
<b>Summa eget kapital</b>		<u>3 799</u>	<u>3 792</u>
<i>Obeskattade reserver</i>			
Akkumulerade överavskrivningar		32	32
Periodiseringsfonder		69	69
		<u>101</u>	<u>101</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skuld koncernkonto Piteå Kommun	7	1 610	815
Leverantörsskulder		948	2 062
Skatteskulder		-	24
Övriga kortfristiga skulder		1 657	1 196
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		1 590	1 286
		<u>5 805</u>	<u>5 383</u>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<u>9 705</u>	<u>9 276</u>

## Kassaflödesanalys

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	<i>2018-01-01- 2018-12-31</i>	<i>2017-01-01- 2017-12-31</i>
<b>Den löpande verksamheten</b>			
Resultat efter finansiella poster		-4 313	-2 520
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m m			
-Årets avskrivningar		197	65
Koncernbidrag		4 380	2 565
Årets aktuella skatt		-60	-43
		<u>204</u>	<u>67</u>
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital</b>		<b>204</b>	<b>67</b>
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar		-261	-4 700
Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder		-372	933
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>-429</b>	<b>-3 700</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-365	-769
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>-365</b>	<b>-769</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>			
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Årets kassaflöde</b>		<b>-794</b>	<b>-4 469</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>		<b>-814</b>	<b>3 654</b>
<b>Likvida medel vid årets slut</b>		<b>-1 608</b>	<b>-815</b>

## Not 1

### Redovisningsprinciper

Belopp i kkr om inget annat anges

#### Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

#### Nyckeltalsdefinitioner

Rörelsemarginal:	Rörelseresultat / Nettoomsättning
Balansomslutning:	Totala tillgångar
Avkastning på sysselsatt kapital:	(Rörelseresultat + finansiella intäkter) / Genomsnittligt sysselsatt kapital
Finansiella intäkter:	Poster i finansnettot som är hänförliga till tillgångar (som ingår i sysselsatt kapital)
Sysselsatt kapital:	Totala tillgångar - räntefria skulder
Räntefria skulder:	Skulder som inte är räntebärande. Pensionsskulder ses som räntebärande.
Avkastning på eget kapital:	Årets resultat hänförligt till moderföretagets aktieägare / Genomsnittligt eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare
Soliditet:	Totalt eget kapital / Totala tillgångar

#### Värderingsprinciper m m

Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats utifrån anskaffningsvärden.

#### Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

#### Avskrivningar

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod eftersom det återspeglar den förväntade förbrukningen av tillgångens framtida ekonomiska fördelar. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen.

#### Materiella anläggningstillgångar

År 2017-12-31

Datorer	3 år
Inventarier	7 år

#### Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Ersättning i form av ränta, royalty eller utdelning redovisas som intäkt när det är sannolikt att företaget kommer att få de ekonomiska fördelar som är förknippade med transaktionen och när inkomsten kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Ränta redovisas som intäkt enligt den så kallade effektivräntemetoden. Royalty periodiseras i enlighet med den aktuella överenskommelsens ekonomiska innebörd. Utdelning redovisas som intäkt när företagets rätt till betalning är säkerställd.



## **Redovisningsprinciper för enskilda balansposter**

### **Finansiella instrument**

Finansiella instrument värderas utifrån anskaffningsvärdet. Instrumentet redovisas i balansräkningen när bolaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. Finansiella tillgångar tas bort från balansräkningen när rätten att erhålla kassaflöden från instrumentet har löpt ut eller överförs och bolaget har överfört i stort sett alla risker och förmåner som är förknippade med äganderätten. Finansiella skulder tas bort från balansräkningen när förpliktelserna har reglerats eller på annat sätt upphört.

### **Kundfordringar/kortfristiga fordringar**

Kundfordringar och kortfristiga fordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra fordringar.

### **Låneskulder och leverantörsskulder**

Låneskulder och leverantörsskulder redovisas initialt till anskaffningsvärde efter avdrag för transaktionskostnader. Skiljer sig det redovisade beloppet från det belopp som ska återbetalas vid förfallotidpunkten periodiseras mellanskillnaden som räntekostnad över lånets löptid med hjälp av instrumentets effektivränta. Härigenom överensstämmer vid förfallotidpunkten det redovisade beloppet och det belopp som ska återbetalas.

Samtliga finansiella instrument värderas och redovisas utifrån verkligt värde i enlighet med reglerna i kapitel 12 i BFNAR 2012:1 (K3).

### **Inkomstskatter**

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

### **Aktuell skatt**

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

### **Ersättningar till anställda**

Ersättningar till anställda avser alla former av ersättningar som företaget lämnar till de anställda. Kortfristiga ersättningar utgörs av bland annat löner, betald semester, betald frånvaro, bonus och ersättning efter avslutad anställning (pension). Kortfristiga ersättningar redovisas som kostnad och en skuld då det finns en legal eller informell förpliktelse att betala ut en ersättning till följd av en tidigare händelse och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

### **Koncernbidrag**

Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

### **Kassaflödesanalys**

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar.

Som likvida medel klassificerar företaget, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut samt kortfristiga likvida placeringar som är noterade på en marknadsplats och har en kortare löptid än tre månader från anskaffningstidpunkten. Förändringar i spärrade medel redovisas i investeringsverksamheten.

**Offentliga bidrag**

Ett offentligt bidrag som inte är förknippat med krav på framtida prestation redovisas som intäkt när villkoren för att få bidraget uppfyllts. Ett offentligt bidrag som är förenat med krav på framtida prestation redovisas som intäkt när prestationen utförs. Om bidraget har tagits emot innan villkoren för att redovisa det som intäkt har uppfyllts, redovisas bidraget som en skuld.

## Noter

### Not 2 Anställda och personalkostnader

#### Medelantal anställda

	2018-12-31	Varav män	2017-12-31	Varav män
Sverige	16	6	14	6
<b>Totalt</b>	<b>16</b>	<b>6</b>	<b>14</b>	<b>6</b>

#### Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
Styrelse	204	198
VD	686	652
Övriga anställda	6 205	4 829
<b>Summa löner och andra ersättningar:</b>	<b>7 095</b>	<b>5 679</b>
Sociala kostnader	2 362	2 043
Pensionskostnader, VD	104	288
Pensionskostnader, övriga anställda	438	355
<b>Totala löner, pensionskostnader och sociala avgifter</b>	<b>9 999</b>	<b>8 365</b>

#### Genomförda styrelsemöten Piteå Science Park 2018

Namn	Styrelseuppdrag	Deltagit i möten/totalt
Helena Stenberg	Ordförande	6/6
Nina Lindström	Ledamot	5/6
Fredrik Högberg	Ledamot	1/1
Per Stenvall	Ledamot	6/6
Ulf Lindström	Ledamot	2/6
Marita Björkman Forsman	Ledamot	5/6
Bo Olovzon	Ledamot	0/1
Ulf Karlsson	Ledamot	5/5
Jonas Lindberg	Ledamot	4/5
Gunnar Eikeland	Ledamot	6/6
Gry Holmgren Hafskjold	Ledamot	4/6

### Not 3 Bokslutsdispositioner

	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
Koncernbidrag	4 380	2 565
<b>Summa</b>	<b>4 380</b>	<b>2 565</b>

### Not 4 Skatt på årets resultat

	2018-01-01- 2018-12-31	2017-01-01- 2017-12-31
Aktuell skattekostnad	-60	-42
	<b>-60</b>	<b>-42</b>

### Avstämning av effektiv skatt

		2018-01-01- 2018-12-31		2017-01-01- 2017-12-31
	Procent		Procent	Belopp
Resultat före skatt		67		45
Skatt enligt gällande skattesats	22%	-15	22%	-10
Ej avdragsgilla kostnader	22%	-45		-32
Justering av skatt avseende tidigare år				-
<b>Redovisad effektiv skatt</b>	<b>89,6%</b>	<b>-60</b>	<b>93,3%</b>	<b>-42</b>

### Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2018-12-31	2017-12-31
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	1 042	273
-Nyanskaffningar datorer	34	65
-Nyanskaffning inventarier	307	633
-Nyanskaffning Konst och liknande tillgångar	24	71
	<u>1 407</u>	<u>1 042</u>
<i>Ackumulerade avskrivningar</i>	-139	
-Vid årets början		-74
-Årets avskrivning	-197	-65
	<u>-336</u>	<u>-139</u>
<b>Redovisat värde vid årets slut</b>	<b>1 071</b>	<b>903</b>

### Not 6 Aktiekapital

	2018	2017
Ingående antal aktier	<u>4 000</u>	<u>4 000</u>
<b>Utgående antal aktier</b>	<b>4 000</b>	<b>4 000</b>

### Not 7 Koncernkonto Piteå kommun

	2018-12-31	2017-12-31
Beviljad kreditlimit	5 000	2 000
Outnyttjad del	<u>-3 390</u>	<u>-1 185</u>
<b>Utnyttjat kreditbelopp</b>	<b>1 610</b>	<b>815</b>

Koncernens ägare, Piteå kommun, innehar ett huvudkonto för koncernen. Bolagets moderbolag, Piteå Kommunföretag AB, innehar i sin tur ett underkonto. Skuld koncernkonto Piteå kommun avser det underkonto som dotterbolaget Piteå Science Park AB i sin tur innehar på balansdagen.

### Not 8 Koncernuppgifter

Företaget är helägt dotterföretag till Piteå Kommunföretag AB, org nr 556620-0795 med säte i Piteå Kommun.

### Not 9 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Det förekommer inga ställda säkerheter eller eventalförpliktelser.

## Underskrifter

Piteå den 18 januari 2019



Helena Stenberg  
Styrelseordförande



Nina Lindström  
Styrelseledamot



Marita Björkman-Forsman  
Styrelseledamot



Ulf Karlsson  
Styrelseledamot



Ulf Lindström  
Styrelseledamot



Gunnar Eikeland  
Styrelseledamot



Gry Holmgren Hafskjold  
Styrelseledamot



Jonas Lindberg  
Styrelseledamot



Per Stenvall  
Styrelseledamot



Helena Karlberg  
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats den 26/2 2019



Micael Engström  
Auktoriserad revisor

## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Piteå Science Park AB, org.nr 556099-9376

### Rapport om årsredovisningen

#### Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Piteå Science Park AB för räkenskapsåret 2018-01-01 -- 2018-12-31.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Piteå Science Park ABs finansiella ställning per den 31 december 2018 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

#### Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Piteå Science Park AB enligt god revisionssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

#### Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

#### Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller fel och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risker för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på fel, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.

## Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

### Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens förvaltning för Piteå Science Park AB för räkenskapsåret 2018-01-01 -- 2018-12-31 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

### Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Piteå Science Park AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

### Styrelsens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt.

### Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot i något väsentligt avseende:

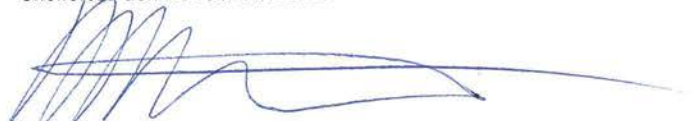
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionsssed i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaper. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Skellefteå den 26 februari 2019



Micael Engström  
Auktoriserad revisor

2019-02-20

Fullmäktige i Piteå kommun  
Org nr 212000-2759

Årsstämman i Piteå Science Park AB  
Org nr 556099-9376

## Granskningsrapport för år 2018

Jag, av fullmäktige i Piteå kommun utsedd lekmannarevisor har granskat Piteå Science Park AB:s verksamhet för år 2018.

Styrelsen och VD svarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande bolagsordning, ägardirektiv och beslut samt de föreskrifter som gäller för verksamheten.

Lekmannarevisorns ansvar är att granska verksamhet och kontroll och pröva om verksamheten bedrivits i enlighet med fullmäktiges uppdrag.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, kommunens revisionsreglemente, god revisionssed i kommunal verksamhet samt av bolagsstämman fastställt ägardirektiv.

Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning. De väsentligaste aktiviteterna under året har bestått av:

- Risk- och väsentlighetsanalys för bolaget
- Deltagande på bolagsstämmodagen
- Dialog med styrelsen samt VD
- Protokoll läsning

Jag bedömer att bolagets verksamhet har skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Jag bedömer därtill att bolagets interna kontroll har varit tillräcklig.

Piteå den 19 februari 2019



Gunnar Plym Forshell  
Lekmannarevisor



§72

**Årsredovisning 2018 -**

**Nolia AB**

19KS181

# Årsredovisning

för

**Nolia AB**

556099-6828

Räkenskapsåret

2018

Styrelsen och verkställande direktören för Nolia AB får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2018.

## Förvaltningsberättelse

### Information om verksamheten

Nolia är specialister på möten med syfte att skapa attraktiva mötesplatser mellan lokala företag, organisationer och kunder i Norrland. Nolia skapar möten som utvecklar relationer och affärer i det lokala näringslivet genom att vara personliga och nytänkande.

Nolia säljer även konsulttjänster som innebär projektledning av både nationella och internationella arrangemang samt tjänster för att administrera stora och små arrangemang. Dessutom bedriver Nolia uthyrningsverksamhet dels i form av lokaluthyrning för bla konferenser, kongresser, konserter, produktlanseringar men även uthyrning av möbler till externa arrangörer.

Företaget har sitt säte i Umeå.

Nolia har under året genomfört 14 arrangemang varav mässorna Stora Nolia i Piteå, Euro Mine Expo i Skellefteå, Load Up North i Boden och Nolia Karriär varit mest framträdande vad gäller antal utställare och besökare. Nolia Beer genomfördes för tredje året och slog ett nytt publikrekord där besöksantalet för mässan ökade med nära 40%.

För vår största mässa, Stora Nolia ökade även besökssiffrorna jämfört med föregående år. Ett stort jobb har gjorts inför och under mässan. Nya koncept har arbetats fram och bland annat lanserades Stora Nolia bandet, som blev en succé, i samband med årets mässa.

Konferensdelen har haft många större möten och Nolia har byggt upp strukturen och logistiken för flera externa mässor.

### Följande egenproducerade arrangemang har genomförts under året

Nolia Karriär, Luleå  
Nolia Karriär, Umeå  
Nolia Karriär, Östersund  
Nolia Karriär, Sundsvall  
Nolia Arbetsglädje, Piteå  
Nolia Trädgård, Umeå  
Euro Mine Expo, Skellefteå  
Stora Nolia, Piteå  
Load Up North, Boden  
SEE Västerbottens hållbarhetsvecka  
SEE Norrbottens hållbarhetsvecka  
Nolia Ledarskap, Umeå  
Nolia Ledarskap, Skellefteå  
Nolia Beer, Umeå



## **Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer**

Under 2018 investerade Nolia i att skapa förutsättningar för utveckling av vår största mässa Stora Nolia. Nya koncept har arbetats fram och delvis lanserats under Stora Nolia i Piteå men väntas få större genomslag under Stora Nolia i Umeå 2019. Arbetet med utvecklingen av våra mötesplatser kommer att fortsätta under 2019.

Framtiden ser ljus ut och vi ser en större efterfrågan inom projektledning, mässor och kongresser och många av våra branschmässor känner av en ökad efterfrågan. En osäkerhetsfaktor är tillgång och kvalitet på de arenor/hallar som regionerna kan leverera.

Norrland har ett expansivt företagsklimat och Nolia AB har ett gott renommé bland andra mäss-/kongressbolag vilket gör att vi får en del förfrågningar från övriga mässbolag att bygga befintliga mässor som vill till Norrland.

Nolia går framåt och vi känner att vi bidrar mycket till vårt uppdrag, att skapa mötesplatser och reseanledningar som gynnar näringsliv och samhälle i Norrland.

För vi vet att när människor möts, händer bra saker!

## **Ägarförhållanden**

Bolaget ägs av Umeå Kommunföretag AB, Piteå Kommunföretag AB och Skellefteå Stadshus AB med en tredjedel vardera.

### **Styrelse och revisorer**

#### **Ledamöter**

Margareta Rönngren	Umeå	Ordförande
Bengt Markstedt	Skellefteå	Vice ordförande
Gunnar Leissner	Umeå	
Maj-Britt Lindström	Piteå	
Karina Sundbom	Skellefteå	
Jonny Åström	Piteå	

#### **Ordinarie revisorer**

Michael Teklemariam	Umeå	Lekmannarevisor
Patric Birgersson	Umeå	Auktoriserad revisor



<b>Flerårsöversikt (Tkr)</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Nettoomsättning	60 203	62 300	61 516	59 980	61 692
Resultat efter finansiella poster	-2 413	-1 940	-3 489	-1 532	-77
Balansomslutning	18 291	24 933	22 087	26 113	25 804
Soliditet (%)	47	42	54	56	61

För definitioner av nyckeltal, se Redovisnings- och värderingsprinciper.

#### **Förändring av eget kapital (Tkr)**

	<b>Aktie- kapital</b>	<b>Reserv- fond</b>	<b>Balanserat resultat</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Totalt</b>
Belopp vid årets ingång	6 000	1 200	4 829	-1 450	<b>10 580</b>
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:			-1 450	1 450	<b>0</b>
Årets resultat				-1 897	<b>-1 897</b>
<b>Belopp vid årets utgång</b>	<b>6 000</b>	<b>1 200</b>	<b>3 379</b>	<b>-1 897</b>	<b>8 683</b>

#### **Förslag till vinstdisposition**

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	3 379 724
årets förlust	-1 897 206
	<b>1 482 518</b>

disponeras så att  
i ny räkning överföres

1 482 518

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning samt kassaflödesanalys med noter.



## Resultaträkning

Tkr

	Not	2018-01-01 -2018-12-31	2017-01-01 -2017-12-31
Nettoomsättning		60 203	62 298
Förändring pågående arbeten		457	1 038
Övriga rörelseintäkter	1	38	154
		<b>60 698</b>	<b>63 490</b>
<b>Rörelsens kostnader</b>			
Övriga externa kostnader		-37 441	-38 893
Personalkostnader	2	-24 001	-25 030
Avskrivningar		-1 626	-1 481
		<b>-63 068</b>	<b>-65 404</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>-2 370</b>	<b>-1 914</b>
<b>Resultat från finansiella poster</b>			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		3	23
Räntekostnader och liknande resultatposter		-46	-49
		<b>-43</b>	<b>-26</b>
<b>Resultat efter finansiella poster</b>		<b>-2 413</b>	<b>-1 940</b>
<b>Resultat före skatt</b>		<b>-2 413</b>	<b>-1 940</b>
Skatt på årets resultat	3	516	490
<b>Årets resultat</b>		<b>-1 897</b>	<b>-1 450</b>

## Balansräkning

Tkr

Not                      2018-12-31                      2017-12-31

### TILLGÅNGAR

#### Anläggningstillgångar

##### *Immateriella anläggningstillgångar*

Varumärken	4	250	250
		<b>250</b>	<b>250</b>

##### *Materiella anläggningstillgångar*

Inventarier och verktyg	5	4 736	5 845
		<b>4 736</b>	<b>5 845</b>

##### *Finansiella anläggningstillgångar*

Uppskjuten skattefordran	6	1 731	1 215
		<b>1 731</b>	<b>1 215</b>

#### Summa anläggningstillgångar

**6 717                      7 310**

#### Omsättningstillgångar

##### *Varulager m m*

Pågående arbete	7	3 752	3 295
		<b>3 752</b>	<b>3 295</b>

##### *Kortfristiga fordringar*

Kundfordringar		3 392	5 482
Övriga fordringar	8	660	741
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	9	2 545	3 644
		<b>6 597</b>	<b>9 867</b>

##### *Kassa och bank*

		1 225	4 461
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>11 574</b>	<b>17 623</b>

### SUMMA TILLGÅNGAR

**18 291                      24 933**

<b>Balansräkning</b>	<b>Not</b>	<b>2018-12-31</b>	<b>2017-12-31</b>
Tkr			
<b>EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>			
<b>Eget kapital</b>	10		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		6 000	6 000
Reservfond		1 200	1 200
		<b>7 200</b>	<b>7 200</b>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		3 380	4 829
Årets resultat		-1 897	-1 450
		<b>1 483</b>	<b>3 379</b>
<b>Summa eget kapital</b>		<b>8 683</b>	<b>10 579</b>
<b>Långfristiga skulder</b>	11		
Skulder till kreditinstitut	12, 13	388	672
<b>Summa långfristiga skulder</b>		<b>388</b>	<b>672</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>			
Skulder till kreditinstitut		283	342
Leverantörsskulder		3 686	5 023
Övriga skulder		408	772
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	14	4 843	7 545
<b>Summa kortfristiga skulder</b>		<b>9 220</b>	<b>13 682</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER</b>		<b>18 291</b>	<b>24 933</b>



## Kassaflödesanalys

Tkr

Not

2018-01-01  
-2018-12-31

2017-01-01  
-2017-12-31

### Den löpande verksamheten

Resultat efter finansiella poster -2 413 -1 940  
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet 1 588 1 481

### Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital

**-825 -459**

### Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet

Förändring av pågående arbete -457 -1 038  
Förändring av kundfordringar 2 091 -2 951  
Förändring av kortfristiga fordringar 1 180 1 187  
Förändring av leverantörsskulder -1 337 1 165  
Förändring av kortfristiga skulder -3 066 2 867

### Kassaflöde från den löpande verksamheten

**-2 414 771**

### Investeringsverksamheten

Investeringar i materiella anläggningstillgångar -517 -1 508  
Försäljning av materiella anläggningstillgångar 38 0

### Kassaflöde från investeringsverksamheten

**-479 -1 508**

### Finansieringsverksamheten

Förändring lån 0 264  
Amortering av lån -343 0

### Kassaflöde från finansieringsverksamheten

**-343 264**

### Årets kassaflöde

**-3 236 -473**

### Likvida medel vid årets början

Likvida medel vid årets början 4 461 4 934

### Likvida medel vid årets slut

**1 225 4 461**

Bolaget har tillgång till checkkredit på 10 000 tkr (10 000 tkr) via underkonto till Umeå kommuns koncernkonto i bank.

## Noter

Tkr

### Redovisnings- och värderingsprinciper

#### Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.  
Övriga tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärden där inget annat anges.  
Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

#### Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras bolaget och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Avdrag görs för lämnade rabatter.

#### Pågående uppdrag

Inkomster till fast pris redovisas som intäkt enligt färdigställandemetoden, det vill säga senast när arbetet väsentligen är fullgjort. I balansräkningen redovisas för ej färdigställda uppdrag nedlagda kostnader. Om ett uppdrag befaras gå med förlust redovisas en kostnad omgående i resultaträkningen.

#### Immateriella tillgångar

Posten immateriella tillgångar består av förvärvat varumärke som skrivs av under en femårsperiod i takt med att mässan, som varumärket avser, genomförs.

#### Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde.

Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Immateriella tillgångar (varumärken) se ovan rubriken Immateriella tillgångar

Inventarier 12-20 %

Teknisk utrustning 33 %

Fordon 10-20 %

#### Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Balansomslutning

Företagets samlade tillgångar.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.



### Not 1 Övriga rörelseintäkter

	2018	2017
Ersättning till följd av vattenskador	0	154
Vinst avyttring inventarier	38	0
	<b>38</b>	<b>154</b>

### Not 2 Anställda och personalkostnader

	2018	2017
<b>Medelantalet anställda</b>		
Kvinnor	19	23
Män	18	16
	<b>37</b>	<b>39</b>
<b>Löner och andra ersättningar</b>		
Löner och andra ersättningar	17 103	17 531
	<b>17 103</b>	<b>17 531</b>
<b>Sociala kostnader</b>		
Sociala kostnader och pensionskostnader	6 898	7 499
	<b>6 898</b>	<b>7 499</b>
<b>Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader</b>	<b>24 001</b>	<b>25 030</b>
<b>Könsfördelning bland ledande befattningshavare</b>		
Andel kvinnor i styrelsen	50 %	50 %
Andel män i styrelsen	50 %	50 %
Andel kvinnor bland övriga ledande befattningshavare	60 %	57 %
Andel män bland övriga ledande befattningshavare	40 %	43 %

Därutöver har bolaget utbetalat 189 tkr (218 tkr) till uppdragstagare med vilka bolaget ej har något anställningsförhållande.

Vid uppsägning från bolagets sida har verkställande direktören lön i 12 månader och vid egen uppsägning sex månader.



### Not 3 Aktuell och uppskjuten skatt

	2018	2017
<b>Skatt på årets resultat</b>		
Aktuell skatt	0	0
Förändring uppskjuten skatt	516	490
<b>Totalt redovisad skatt</b>	<b>516</b>	<b>490</b>
<b>Avstämning av effektiv skatt</b>		

	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		-2 413		-1 940
Skatt enligt gällande skattesats	22,0	531	22,0	427
Ej avdragsgilla kostnader		-35		-39
Ej skattepliktiga intäkter		109		103
Justering avseende skatter för föregående år, förändrad skattesats		-89		
<b>Redovisad effektiv skatt</b>	<b>21,4</b>	<b>516</b>	<b>25,3</b>	<b>490</b>

### Not 4 Varumärken

	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärden	500	500
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
Ingående avskrivningar	-250	-250
Årets avskrivningar	0	0
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-250</b>	<b>-250</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>250</b>	<b>250</b>

### Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2018-12-31	2017-12-31
Ingående anskaffningsvärden	10 639	9 131
Inköp	517	1 508
Försäljningar/utrangeringar	-66	0
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>11 090</b>	<b>10 639</b>
Ingående avskrivningar	-4 794	-3 313
Försäljningar/utrangeringar	66	0
Årets avskrivningar	-1 626	-1 481
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar</b>	<b>-6 354</b>	<b>-4 794</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>4 736</b>	<b>5 845</b>

### Not 6 Uppskjuten skattefordran

	2018-12-31	2017-12-31
Ingående balans	1 215	725
Årets förändring	516	490
<b>Utgående balans</b>	<b>1 731</b>	<b>1 215</b>
<b>Utgående redovisat värde</b>	<b>1 731</b>	<b>1 215</b>

Uppskjuten skattefordran motsvarar aktuellt underskottsavdrag och har värderats utifrån beräknat utnyttjande till kommande års skattesatser.

### Not 7 Pågående arbete

	2018-12-31	2017-12-31
Nedlagda utgifter för kommande års projekt	3 752	3 295
	<b>3 752</b>	<b>3 295</b>

### Not 8 Övriga fordringar

	2018-12-31	2017-12-31
Skattefordran	419	419
Övriga fordringar	241	322
	<b>660</b>	<b>741</b>

### Not 9 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2018-12-31	2017-12-31
Förutbetalda hyror	2 031	2 360
Övriga förutbetalda kostnader	446	633
Upplupna intäkter	68	651
	<b>2 545</b>	<b>3 644</b>

### Not 10 Disposition av vinst eller förlust

	2018-12-31
<b>Förslag till vinstdisposition</b>	
Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:	
balanserad vinst	3 380
årets förlust	-1 897
	<b>1 483</b>

disponeras så att  
i ny räkning överföres

1 483 

### Not 11 Långfristiga skulder

	2018-12-31	2017-12-31
Skulder som betalas senare än fem år efter balansdagen	0	63
	<b>0</b>	<b>63</b>

### Not 12 Skulder till kreditinstitut

Nedan framgår fördelning av långfristiga lån.

Långgivare	Lånebelopp 2018-12-31	Lånebelopp 2017-12-31
Swedbank	0	175
Swedbank	388	497
	<b>388</b>	<b>672</b>

### Not 13 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

	2018-12-31	2017-12-31
Företagsinteckning	3 400	3 400
	<b>3 400</b>	<b>3 400</b>
Eventalförpliktelser	inga	inga

### Not 14 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2018-12-31	2017-12-31
Upplupna löner	173	444
Upplupna semesterlöner	618	654
Upplupna sociala avgifter	1 041	1 188
Övriga upplupna kostnader	117	103
Förutbetalda intäkter	2 894	5 157
	<b>4 843</b>	<b>7 546</b>

Umeå 2019-02-14

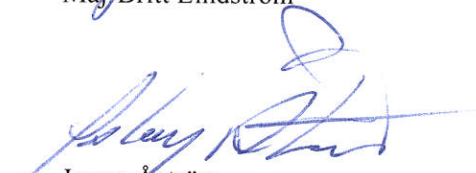
  
Margareta Rönngren  
Ordförande

  
Bengt Markstedt

  
Gunnar Leissner

  
Maj-Britt Lindström

  
Karina Sundbom

  
Jonny Åström

  
Jonas Dahlberg  
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats

26/2 2019

  
Patric Birgersson  
Auktoriserad revisor

## Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Nolia AB, org. nr 556099-6828

### Rapport om årsredovisningen

#### Uttalanden

Jag har utfört en revision av årsredovisningen för Nolia AB för räkenskapsåret 2018.

Enligt min uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Nolia ABs finansiella ställning per den 31 december 2018 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Jag tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

#### Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionssed i Sverige. Mitt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Nolia AB enligt god revisorssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

#### Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen och verkställande direktören som har ansvaret för att årsredovisningen upprättas och att den ger en rättvisande bild enligt årsredovisningslagen. Styrelsen och verkställande direktören ansvarar även för den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta en årsredovisning som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag.

Vid upprättandet av årsredovisningen ansvarar styrelsen och verkställande direktören för bedömningen av bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. De upplyser, när så är tillämpligt, om förhållanden som kan påverka förmågan att fortsätta verksamheten och att använda antagandet om fortsatt drift. Antagandet om fortsatt drift tillämpas dock inte om styrelsen och verkställande direktören avser att likvidera bolaget, upphöra med verksamheten eller inte har något realistiskt alternativ till att göra något av detta.

#### Revisorns ansvar

Mina mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om att årsredovisningen som helhet inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, och att lämna en revisionsberättelse som innehåller mina uttalanden. Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men är ingen garanti för att en revision som utförs enligt ISA och god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka en väsentlig felaktighet om en sådan finns. Felaktigheter kan uppstå på grund av oegentligheter eller misstag och anses vara väsentliga om de enskilt eller tillsammans rimligen kan förväntas påverka de ekonomiska beslut som användare fattar med grund i årsredovisningen.

Som del av en revision enligt ISA använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer jag riskerna för väsentliga felaktigheter i årsredovisningen, vare sig dessa beror på oegentligheter eller misstag, utformar och utför granskningsåtgärder bland annat utifrån dessa risker och inhämtar revisionsbevis som är tillräckliga och ändamålsenliga för att utgöra en grund för mina uttalanden. Risken för att inte upptäcka en väsentlig felaktighet till följd av oegentligheter är högre än för en väsentlig felaktighet som beror på misstag, eftersom oegentligheter kan innefatta agerande i maskopi, förfalskning, avsiktliga utelämnanden, felaktig information eller åsidosättande av intern kontroll.
- skaffar jag mig en förståelse av den del av bolagets interna kontroll som har betydelse för min revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga med hänsyn till omständigheterna, men inte för att uttala mig om effektiviteten i den interna kontrollen.
- utvärderar jag lämpligheten i de redovisningsprinciper som används och rimligheten i styrelsens och verkställande direktörens uppskattningar i redovisningen och tillhörande upplysningar.
- drar jag en slutsats om lämpligheten i att styrelsen och verkställande direktören använder antagandet om fortsatt drift vid upprättandet av årsredovisningen. Jag drar också en slutsats, med grund i de inhämtade revisionsbevisen, om det finns någon väsentlig osäkerhetsfaktor som avser sådana händelser eller förhållanden som kan leda till betydande tvivel om bolagets förmåga att fortsätta verksamheten. Om jag drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste jag i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Mina slutsatser baseras på de revisionsbevis som inhämtas fram till datumet för revisionsberättelsen. Dock kan framtida händelser eller förhållanden göra att ett bolag inte längre kan fortsätta verksamheten.
- utvärderar jag den övergripande presentationen, strukturen och innehållet i årsredovisningen, däribland upplysningarna, och om årsredovisningen återger de underliggande transaktionerna och händelserna på ett sätt som ger en rättvisande bild.

Jag måste informera styrelsen om bland annat revisionens planerade omfattning och inriktning samt tidpunkten för den. Jag måste också informera om betydelsefulla iakttagelser under revisionen, däribland de eventuella betydande brister i den interna kontrollen som jag identifierat.



## Rapport om andra krav enligt lagar och andra författningar

### Uttalanden

Utöver min revision av årsredovisningen har jag även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Nolia AB för räkenskapsåret 2018 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Jag tillstyrker att bolagsstämman disponerar vinsten enligt förslaget i förvaltningsberättelsen och beviljar styrelsens ledamöter och verkställande direktören ansvarsfrihet för räkenskapsåret.

### Grund för uttalanden

Jag har utfört revisionen enligt god revisionsssed i Sverige. Mitt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet *Revisorns ansvar*. Jag är oberoende i förhållande till Nolia AB enligt god revisionsssed i Sverige och har i övrigt fullgjort mitt yrkesetiska ansvar enligt dessa krav.

Jag anser att de revisionsbevis jag har inhämtat är tillräckliga och ändamålsenliga som grund för mina uttalanden.

### Styrelsens och verkställande direktörens ansvar

Det är styrelsen som har ansvaret för förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust. Vid förslag till utdelning innefattar detta bland annat en bedömning av om utdelningen är försvarlig med hänsyn till de krav som bolagets verksamhetsart, omfattning och risker ställer på storleken av bolagets egna kapital, konsolideringsbehov, likviditet och ställning i övrigt.

Styrelsen ansvarar för bolagets organisation och förvaltningen av bolagets angelägenheter. Detta innefattar bland annat att fortlöpande bedöma bolagets ekonomiska situation och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

### Revisorns ansvar

Mitt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed mitt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

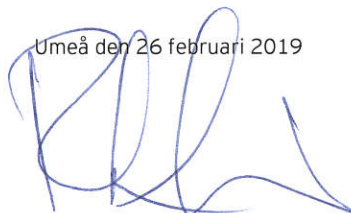
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Mitt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed mitt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionsssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionsssed i Sverige använder jag professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaper. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på min professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att jag fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelse skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Jag går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för mitt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för mitt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har jag granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Umeå den 26 februari 2019



Patric Birgersson  
Auktoriserad revisor

# Granskningsrapport

Av fullmäktige i Umeå kommun  
utsedd lekmannarevisor i Nolia AB

Till Årsstämman i  
Nolia AB  
Org nr 556099-6828

## Granskningsrapport för år 2018

Jag har granskat bolagets verksamhet under 2018.

Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och god revisionsred i kommunal verksamhet.

Granskningen har utgått från bedömning av väsentlighet och risk. Samplanering har skett med bolagets auktoriserade revisor. Jag har fokuserat på verksamheten i förhållande till ändamålet och funnit att Nolia AB:s verksamhet överensstämmer med av ägare fastställd verksamhetsinriktning i enlighet med bolagsordning och ägardirektiv.

Jag bedömer sammantaget att bolagets verksamhet skötts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll varit tillräcklig.

Umeå den 26 februari 2019



Michael Teklemariam

§89

# **Motion (SLP) - Avskaffa den internationella samordningsfunktionen**

19KSI57

## MOTION

## AVSKAFFA DEN INTERNATIONELLE SAMORDNARFUNKTIONEN

Bakgrund: Piteå behöver effektivisera sin ekonomi. Spara pengar på onödiga utgifter. Piteå har brist eller ser kommande kompetensbrist. Lämpligt är därför att avskaffa de tjänstefunktioner som berör internationella kontakter, reseplanering etc. Den eller de personer som nu innehar sådan tjänst kan därför användas på bättre sätt där det kommunala behovet är större.

hemställer härmed

att de tjänstebefattningar som handlar om internationell reseplanering och internationella kontakter avvecklas.

2019-02-18

Joel Wiklund

Anders Nordin



§90

# **Motion (L) - Utred matvanor i förskolan**

I9KSI58


## Motion: Utred matvanor i förskolan.

Matsvinnet i skolan ökar och senaste "Personligt 2018" visar att andelen elever som äter skolmat alla skoldagar sjunkit till 59% (2018) från 70% (2016). Av de som inte äter lunch anger 75% dålig meny och 38% smak som orsak.

Trenden är på nästan samma nivå från åk2 till åk7 vilket bör ge en signal att maten och matsedeln inte är välsmakande därför bör det utredas om liknande trend kan ses redan i förskolan.

Lunchen är bland den viktigaste måltiden för att orka med resten av dagen.

Utred om det finns geografiska skillnader i matvanor i förskolorna.



Ulf Lindström

Liberalerna

§91

# **Motion (L) - Mät matsvinn i förskolan**

19KSI59

2019 -02- 2 2

Dnr.....

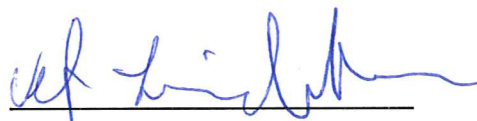
## Motion: Mät matsvinn i förskolan.

Matsvinnet i skolan ökar och senaste "Personligt 2018" visar att andelen elever som äter skolmat alla skoldagar sjunkit till 59% (2018) från 70% (2016). Av de som inte äter lunch anger 75% dålig meny och 38% smak som orsak.

Trenden är på nästan samma nivå från åk2 till åk7 vilket bör ge en signal att maten och matsedeln inte är välsmakande därför bör det utredas om liknande trend kan ses redan i förskolan.

Lunchen är bland den viktigaste måltiden för att orka med resten av dagen.

Mät matsvinnet i förskolorna och se om det finns geografiska skillnader i matsvinnet i förskolorna.



Ulf Lindström

Liberalerna



§92

**Interpellation (SLP) -  
Inventering Piteå  
kommunala konstverk**

19KS170

Interpellation till Kultur och fritidsnämndens ordförande **Elisabeth Lindberg**

Hur många konstverk har kommunen?  
Görs kontinuerliga inventeringar av hur det står till med de kommunala konstverken?  
När gjordes den senaste inventeringen?  
Vet man var de finns?  
Är de lätt tillgängliga för kommunens invånare?  
Finns det någon ansvarig person för den kommunala konsten?

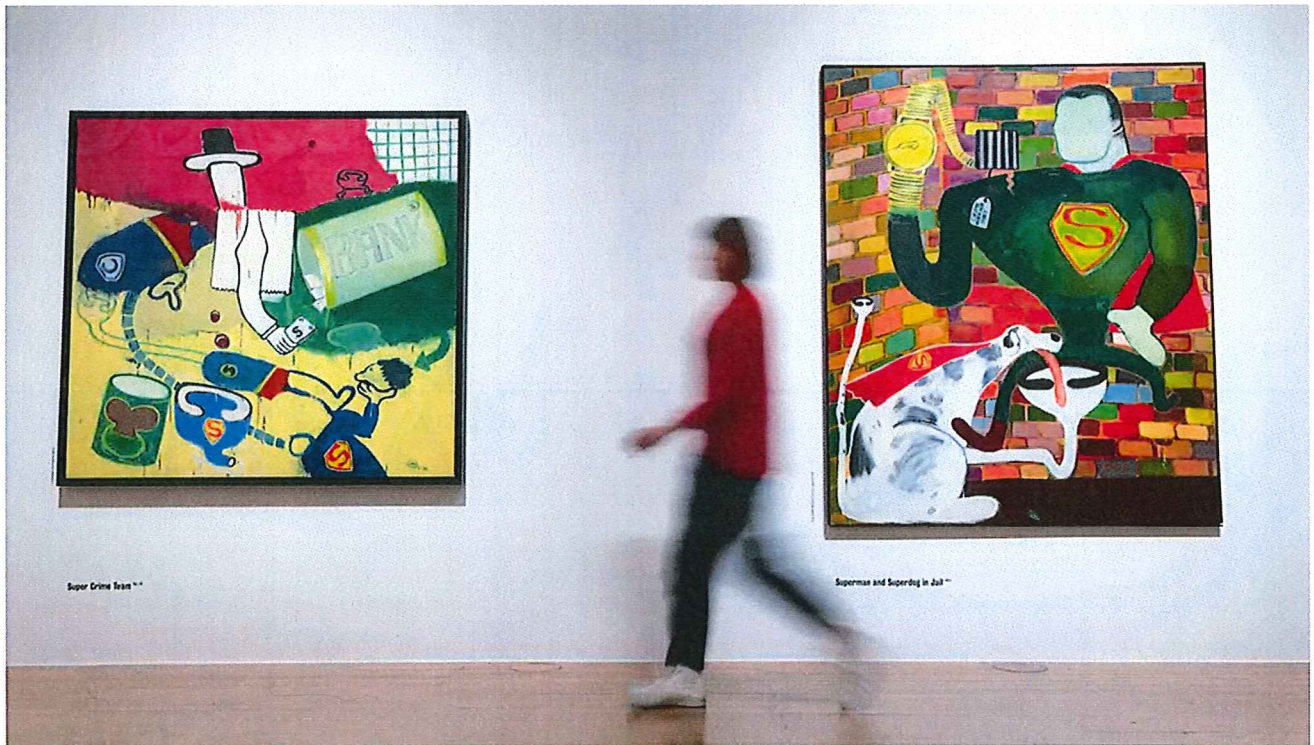


Foto: TT

Bakgrund:

Det är ett problem att konst som är inköpt med offentliga medel är förvunnen, säger Anders Olofsson, samordnare för konstinköp på Statens konstråd. Det är därför av intresse att få veta hur det står till i Piteå Kommun.

Landets kommuner saknar sammantaget uppemot 17 000 konstföremål. Det handlar om allt ifrån tavlor som hängt på äldreboenden till statyer som har stått i kommunhus.

**Det kan vara så att** konstverk i exempelvis keramik som har gått sönder kan ha blivit kastad men att händelsen inte har dokumenterats. Det kan också vara så att konst har flyttats i samband ombyggnader och att det gjorts sammanslagningar av flera avdelningar. Det kan förekomma att konstverk kan finnas på lagerlokaler utan att det finns dokumenterat och uppmärkt.

– Det är ett problem eftersom det handlar om konstverk som har köpts in med offentliga medel och att de nu inte går att se, säger Anders Olofsson.

Anders Olofsson tror inte att det är så vanligt att det handlar om stulen konst, mer om försumlighet i kommunerna.

– Att konsten saknas kan också bero på att många kommuner inte har gjort tillräckligt regelbundna inventeringar av sina konstverk.

Av 222 kommuner svarar hälften att det saknas tavlor. Trots att många verk saknas är de få regelrätta konststöder. Istället handlar det ofta om att trasiga konstverk har kastats och att personal flyttat på konst utan att säga till. 30 kommuner vet inte hur många tavlor de äger. En inventering syftar till att skaffa kunskap om en samling. Vet man inte hur många verk man har så blir det svårt att inventera.

Piteå den: 2019-

  
Anders Nordin SLP



Super Drive Team™

Superman and Superdog in Jail™

§93

**Medborgarförslag - Gjut in  
en värmekabel i trappan  
som finns mellan  
Sundsgatan och  
Prästgårdsgatan vid  
Stadsberget**

I9KSI30



### Förslaget i korthet

Det är mycket is på trappan som går mellan Sundsgatan och Prästgårdsgatan vid Stadsberget. Se foto

### Beskriv och motivera ditt förslag

Förslag: Hacka bort isen. Stäng av trappan och hänvisa gående till trappan i byggnaden. Fräs upp ett spår i betongen nära kanten och gjut in en värmekabel.

Motivering: Minska risken för fallolyckor i trappan.

### Instruktioner

#### **Vad kan ett medborgarförslag handla om?**

Ett medborgarförslag kan gälla allt som rör kommunens verksamhet och som kommunen är ansvarig för. Det kan gälla allt från samhällsplanering, trafikfrågor till det som rör exempelvis förskola och skola.

#### **Vad kan ett medborgarförslag inte handla om?**

Medborgarförslaget får inte vara rasistiskt, odemokratiskt eller strida mot lag eller annan författning. Det får inte heller handla om personärenden eller myndighetsutövning mot enskild, t.ex. beviljande av bygglov eller socialbidrag.

#### **Vilka krav ställs på ett medborgarförslag?**

För att det ska kunna tas upp till behandling skall det

- vara skriftligt
- vara försett med namn, adress och telefonnummer till den/dem som lämnat förslaget. Det skall undertecknas av en eller flera kommuninvånare
- vara märkt "Medborgarförslag"
- innehålla ett konkret förslag som Kommunfullmäktige ska ta ställning till
- inte handla om mer än en sak per förslag



§94

# **Medborgarförslag - Skönhetsråd för Piteå stad**

I9KSI86





Förslaget i korthet

Skönhetsråd för Piteå stad

Beskriv och motivera ditt förslag

Jag föreslår härmed:

Att det bildas ett skönhetsråd bestående av någon utomstående arkitekt med god känsla för estetisk stadsbyggnad, någon person med konstnärligt sinne för stadsarkitektur samt en person från varje politiskt block.

Skönhetsrådet skall ha till uppgift att värna om att Piteå stadskärna inte förfulas av enskilda byggherrars önskemål ( exempel. Kusthotellet och hyreshusen vid busstationen). Även om stadskärnan förändras i höjd och form skall skönhetsrådet bevaka att formen och utseendet på husen är i samklang med stadens arkitektur i övrigt.

Skönhetsrådet skall vara en naturlig del i byggnadsnämndens beslut som ett naturligt inslag i att yttra sig då någon byggherre kraftigt avviker från byggnadernas gängse utformning. Skönhetsrådet bör vara sanktionerat av kommunstyrelsen.

Instruktioner

**Vad kan ett medborgarförslag handla om?**

Ett medborgarförslag kan gälla allt som rör kommunens verksamhet och som kommunen är ansvarig för. Det kan gälla allt från samhällsplanering, trafikfrågor till det som rör exempelvis förskola och skola.

**Vad kan ett medborgarförslag inte handla om?**

Medborgarförslaget får inte vara rasistiskt, odemokratiskt eller strida mot lag eller annan författning. Det får inte heller handla om personärenden eller myndighetsutövning mot enskild, t.ex. beviljande av bygglov eller socialbidrag.

**Vilka krav ställs på ett medborgarförslag?**

För att det ska kunna tas upp till behandling skall det

- vara skriftligt
- vara försett med namn, adress och telefonnummer till den/dem som lämnat förslaget. Det skall undertecknas av en eller flera kommuninvånare
- vara märkt "Medborgarförslag"
- innehålla ett konkret förslag som Kommunfullmäktige ska ta ställning till
- inte handla om mer än en sak per förslag