

§42

Ajournering

§43

**Årsredovisning/bokslut
samt koncernredovisning
för år 2019 och
anslagsöverföring till år
2020**

20KS29



Årsredovisning 2019



Piteå kommun

Innehållsförteckning

Förord av kommunstyrelsen	3
Årsredovisningens struktur/läsanvisning	4
PITEÅ KOMMUNS STYR- OCH LEDNINGSSYSTEM.....	5
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	11
Den kommunala koncernen.....	12
Händelser av väsentlig betydelse.....	13
Översikt över verksamhetens utveckling.....	13
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning.....	15
Väsentliga personalförhållanden	36
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten.....	38
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	38
Balanskravsresultat.....	39
Förväntad utveckling.....	39
DRIFT- OCH INVESTERINGSREDOVISNING	41
STYRELSE/NÄMNDER.....	45
Kommunfullmäktige, revision och valnämnd	46
Kommunstyrelsen / Kommunledningsförvaltningen	48
Kommunstyrelsen / Räddningstjänsten	55
Barn- och utbildningsnämnden	59
Fastighets- och servicenämnden	66
Kultur- och fritidsnämnden.....	70
Samhällsbyggnadsnämnden.....	75
Miljö- och tillsynsnämnden.....	80
Socialnämnden	83
GEMENSAMMA NÄMNDER	89
Gemensam kost- och servicenämnd.....	90
Gemensam överförmyndarnämnd	92
BOLAG	97
Piteå Kommunföretag AB (koncernen)	98
Piteå Kommunföretag AB (moderbolag)	100
AB PiteBo	103
AB PiteEnergi (koncernen).....	107
Piteå Näringsfastigheter AB (koncernen).....	110
Piteå Renhållning och Vatten AB.....	113
Piteå Hamn AB	116
Piteå Science Park AB.....	119
Nolia AB.....	121
EKONOMISKA SAMMANSTÄLLNINGAR.....	123
Noter (mkr)	126

*Piteå kommuns årsredovisning har producerats av kommunledningsförvaltningen i samarbete med övriga förvaltningar och kommunala bolag.
För upplysningar kontakta Piteå kommun 0911- 69 60 00
Omslagsfoto: Helene Markström*

Förord av kommunstyrelsen

Så lägger vi 2019 till handlingarna och stänger kassaböckerna med ett positivt resultat på plus 89 mkr för kommunen. En del av det positiva resultatet kan hänvisas till engångsintäkter som inte kunde förutses men även med dessa borträknade så är resultatet mycket bra. Ett starkt resultat även i bolagskoncernen innebär att 8,7 mkr kan delas ut till kommunen.

Den kommunala verksamheten syftar inte till att generera ekonomisk vinst, men ett positivt resultat är nödvändigt för att bygga och trygga för en krävande framtid. Vi kan nu fortsätta avsätta pengar för framtida pensionsutbetalningar, strategiska investeringar och för att klara sämre tider. Det är en stor styrka.

Vi kan också fortsätta våra investeringar och förstärka 2020 års budget med en satsning på våra lokaler, fastigheter och anläggningar med fokus på våra barn, äldre och våra medarbetare.

Verksamhetsmässigt har Piteå kommun hög måluppfyllelse, vilket visar att våra verksamheter håller hög kvalitet och ger bra service. Naturligtvis finns utmaningar och vi behöver stärka vårt arbete för barn och ungas hälsa, det drogförebyggande arbetet och jobba än mer intensivt med kompetensförsörjning.

Sammantaget görs bedömningen att med det positiva resultatet, ökad befolkning och högt rankade verksamheter så uppnår kommunen en god ekonomisk hushållning enligt lagens krav.



*Kommunstyrelsen Piteå kommun, övre rad från vänster: Håkan Johansson (M), Karl-Erik Jonsson (M), Marika Risberg (C), Anders Nordin (SLP), Elisabeth Vidman (S), Anders Lundkvist (S), Agnetha Eriksson (S), Johnny Åström (SJV), Anna Bergström (V), Mats Dahlberg (MP), Stefan Askenryd (S). Nedre från vänster: Brith Fäldt (V), Helèn Lindbäck (KD), Helena Stenberg (S), Majvor Sjölund (C)
Foto: Maria Fäldt*

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
- Ekonomiska sammanställningar och noter
- Nämnds- och bolagsredovisningar
- 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. Jämställdhetsanalyser 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.

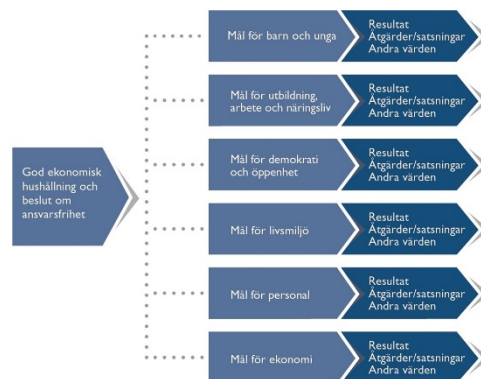
Framtiden

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



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. Den utgör också kommunkoncernens internkontrollplan.

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.



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.

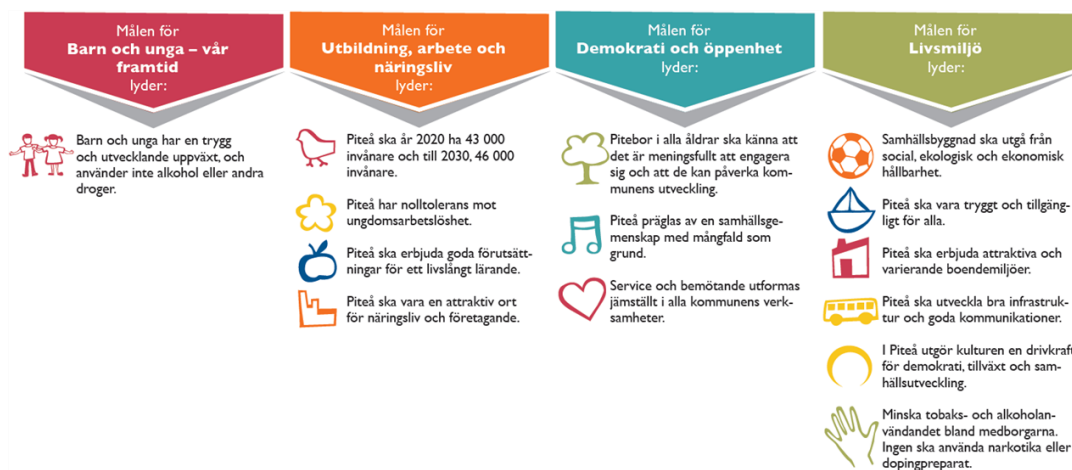


Mänskliga rättigheter

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 concernens 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 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 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, 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 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.
- *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.

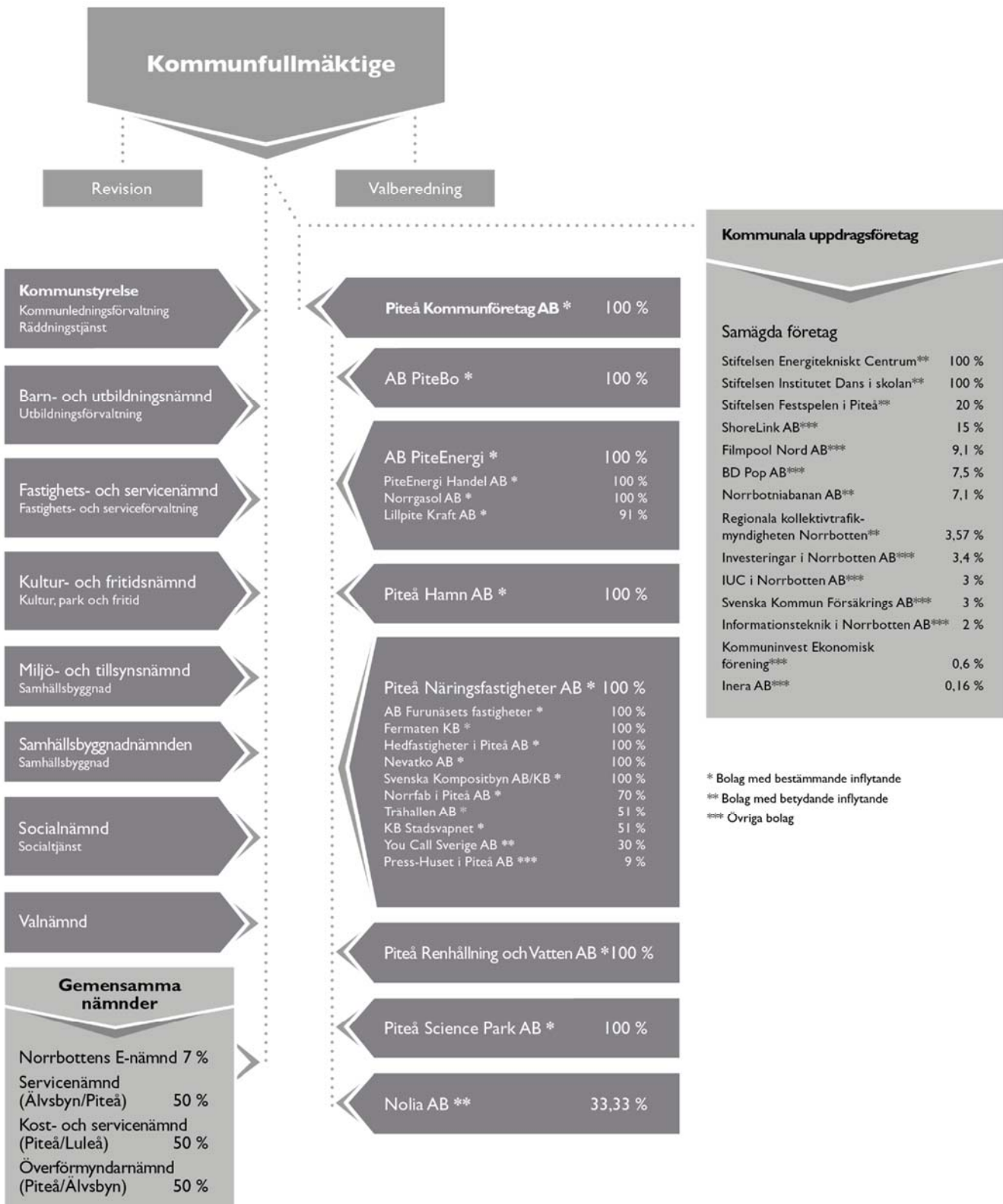
Alla nyckeltal som är individbaserade redovisas med utfall för män och kvinnor.

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.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Den kommunala koncernen



Händelser av väsentlig betydelse

- Tidigare antagna fördjupade översiktsplaner för landsbygdscentra har kompletterats med plan för Jävre
- Nya Fåröbron är färdigställd och invigd
- Industriområdet Haraholmen etapp 1, tomtförsäljning pågår
- Demensboendet Ånggården invigd och i drift
- Program för krisberedskap och civilt försvar 2020-2023 beslutad
- Plan för hantering av extraordinära händelser 2020-2023 beslutad
- Biblioteksplan 2020-2023 beslutad
- Samverkansprojekt mellan försörjningsstöd och kompetensförsörjning
- En gemensam räddningsnämnd mellan Piteå och Älvsbyn beslutad
- Renodling av fastigheter inom kommunkoncernen beslutad

Översikt över verksamhetens utveckling

Kommunkoncernen

	2019	2018	2017	2016	2015
Årets resultat, mkr	157	152	124	96	92
Soliditet, %	44	45	44	44	44
Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser, %	32	31	30	28	27
Investeringar, mkr	687	652	502	508	566
Låneskuld, mkr*	2 511	2 416	2 422	2 364	2 392
Antal anställda, månadsavlönade personer	4 279	4 252	4 307	4 170	4 045

Kommunen

	2019	2018	2017	2016	2015
Antal invånare	42 281	42 116	42 184	41 904	41 548
Kommunal skattesats, %	22,25	22,25	22,25	22,25	22,25
Verksamhetens intäkter, mkr	618	612	578	547	560
Verksamhetens kostnader, mkr	2 982	2 894	2 799	2 669	2 580
Årets resultat, mkr	89	67	49	37	32
Soliditet, %	72	72	74	73	73
Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser, %	47	45	44	42	39
Investeringar (netto), %	280	216	143	157	297
Resultatet i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag, %	3,5	2,7	2,1	1,7	1,5
Låneskuld, mkr*	0	0	0	0	0
Antal anställda, månadsavlönade personer	4 033	4 016	4 079	3 965	3 847

*Långfristiga lån i banker och kreditinstitut

Mål och måluppfyllelse

Strategiska områden	Övergripande mål	2019	2018
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		
Demokrati och öppenhet	Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande		
	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		
Livsmiljö	Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter		
	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	I Piteå utgör kulturen en drivkraft för demokrati, tillväxt och samhällsutveckling		
	Minska tobaks- och alkoholanvändandet bland medborgarna. Ingen ska använda narkotika eller dopingpreparat.		
	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 av 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 Näringsfastigheter AB	-					
Piteå Renhållning och Vatten AB	-					
Piteå Hamn AB	-					
Piteå Science Park AB	-					
Kommunkoncernen sammantaget						

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 underliggande mål finns.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Ekonomi



Uppfyllt i hög grad

Strategiskt område Ekonomi består av tre övergripande mål. Av dessa mål har två bedömts som i hög grad uppfyllt och ett som helt uppfyllt. Det strategiska området bedöms som helhet vara i hög grad uppfyllt.

Ingen förändrad bedömning av det strategiska området

Makroekonomisk utblick

Globala tillväxten har dämpats

Den globala tillväxten har dämpats under året och 2019 har haft den lägsta tillväxttakten på tio år till följd av geopolitiska oro och svag utveckling i Kina, USA och Europa. Konjunkturen har under sommaren mattats av snabbare än väntat i ett flertal länder, bl a i Tyskland, vilket gett stor påverkan på de globala handelsflödena. Valet i Storbritannien gav tydligt stöd till premiärminister Johnsons arbete för Brexit, där den utdragna utträdesprocessen fortsätter under år 2020. Handelskonflikten mellan USA och Kina har trappats upp under året och har påverkat världshandeln negativt. Flera länder i Europa, bland annat Spanien, Frankrike och Italien har svaga offentliga finanser med skuldsättning överstigande EU:s nivå på max 60 % enligt Maastrichtfördraget. Till följd av detta så har ett flertal länder stimulerat ekonomin genom expansiv penningpolitik. Amerikanska centralbanken Fed har sänkt styrräntan under året och flera andra centralbanker har gjort detsamma.

Avmattning även i Sverige

Den relativt långvariga högkonjunktur som Sverige befunnit sig i har nu mattats av och landet befinner sig i en normalkonjunktur. Kommande år kommer en mildare lågkonjunktur vara ett troligt scenario. Till följd av många osäkerhetsfaktorer gör Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) för närvarande ingen konjunkturbedömning från år 2022 och framåt.

Handelskonflikten samt avmattning i den globala ekonomin har under året inte haft alltför stora effekter på svensk export. Svensk ekonomi är dock till stor del beroende av utvecklingen i Tyskland och svensk exportindustri bromsar därför nu in. I en miljö av fortsatt låg global BNP- och handelstillväxt 2020, väntas en betydligt svagare svensk utrikeshandel nästa år.

Svensk inhemsk ekonomi har de senaste två åren stått relativt stilla till följd av det stora bostadsprisfallet och minskat bostadsbyggande. Nu stiger bostadspriserna igen som en konsekvens av viss bostadsbrist i de större städerna samt fortsatt låga räntenivåer.

Sysselsättningen har minskat något till följd av konjunkturförsvagningen. SCBs felaktiga beräkningar har påverkat planeringsunderlagen och beräkningarna har nu reviderats med relativt små förändringar av prognosen som följd. Arbetsmarknaden bedöms även kommande år vara relativt stark. Hushållens sammantagna ekonomiska läge är gott trots att arbetsmarknaden avtagit något. Stämmingsläget bland hushållen har dock under 2019 varit mer pessimistiskt än normalt, det svagaste sedan 2012 enligt KI-barometern.

Procentuell förändring om inte annat anges; 2022 och 2023 utgör kalkylår

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
BNP*	2,3	1,1	0,8	1,7	2,1	1,7
Sysselsättning, timmar*	1,8	0,0	-0,4	0,2	0,7	0,4
Relativ arbetslöshet, procent	6,3	6,8	7,3	7,4	7,1	6,9
Timlön, Nationalräkenskaperna	2,8	3,7	3,0	3,0	3,2	3,4
Timlön, Konjunkturlönestatistiken	2,5	2,7	3,0	3,0	3,2	3,4
Inflation, KPIF	2,1	1,7	1,8	1,8	1,9	2,0
Inflation, KPI	2,0	1,8	1,8	1,9	2,1	2,4

*Kalenderkorrigerad.

Riksbanken höjde styrräntan till noll i december 2019 och det ses som en symbolhandling. Det är troligt att den räntenivån kommer bestå under en lång tid framöver. Inflationen är sedan början av 2017 nära målet på 2 % och bedöms fortsatt ligga på denna nivå. Den långvariga expansiva penningpolitiken har, förutom att hjälpa inflationen att ta fart, även försvagat svenska kronans värde. En svag inhemsk valuta hjälper svensk exportindustri kortsiktigt men riskerar att på längre sikt vara negativ för svensk konkurrenskraft. Tioåriga statsobligationer har stigit något under hösten men ligger fortsatt på låga nivåer.

Offentlig skuldsättning

Offentlig sektors samlande skuldsättning har minskat under en längre tid och Sverige har en låg statskuld i nivå med det finanspolitiska ramverket. Staten har kraftigt minskat sin skuld de senaste åren samtidigt som kommunsektorn ökat sin skuldsättning i takt med att kostnaderna stigit och investeringsbehoven ökat. Penningpolitikens verktyg att möta kommande konjunkturförsämring är relativt svaga. Med en låg statskuld blir därför finanspolitiken av stor vikt om en inbromsning i ekonomin sker.

Finansieringsgap i kommunsektorn allt större utmaning

Till följd av ökad efterfrågan av välfärdstjänster inom skola och omsorg väntar stora utmaningar för kommunsektorn kommande år. Det råder stora regionala skillnader, där ökningen av andelen äldre är störst inom landsbygdskommunerna. För att möta utmaningarna behöver kommunal sektor bedrivas mer kostnadseffektivt och mindre personalintensivt. Frågan om hur resursfördelning ska ske mellan stat och kommun är avgörande och beslut krävs om ökade generella statsbidrag till kommunerna för att välfärdstjänster ska kunna upprätthållas utan kraftigt ökande inkomstskatter.

Skatteunderlaget utvecklas långsammare

Under 2019 bromsade ökningstakten i skatteunderlaget in till 3,3 %, reallt 1,6 %. För åren 2020 och 2021 väntas det reala underlaget växa med endast 0,6 % respektive med 0,4 % i årstakt. Den förväntade svaga skatteunderlagstillväxten kommande år kombinerat med förväntad kostnadsökning till följd av ökade demografiska behov ställer stora krav på effektiviseringar.

	2019	2020	2021	2022	2023	2019–2022
SKR dec	3,3	2,6	3,1	3,8	3,8	13,4
ESV nov	2,9	2,5	3,2	3,4	3,2	12,6
SKR okt	3,2	2,5	3,2	3,9	3,7	13,3
Reg sep	3,4	2,6	3,2	3,4		13,2

Förändring skatteunderlag, %. Källa ESV, Regeringen, SKR

Ekonomisk bakgrund

Piteå kommunkoncern

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, AB PiteEnergi med underkoncern samt Nolia AB som ägs till 33,33 %. Styrelsen för koncernmoderbolaget utgörs av kommunstyrelsens ledamöter.

Piteå kommunkoncern har under en följd av år sammantaget visat höga resultatnivåer för såväl bolagskoncernen som kommunen. De tre senaste åren har resultaten för kommunkoncernen varit 124 mkr (2017), 152 mkr (2018) och 157 mkr (2019).

Koncernen Piteå Kommunföretag AB

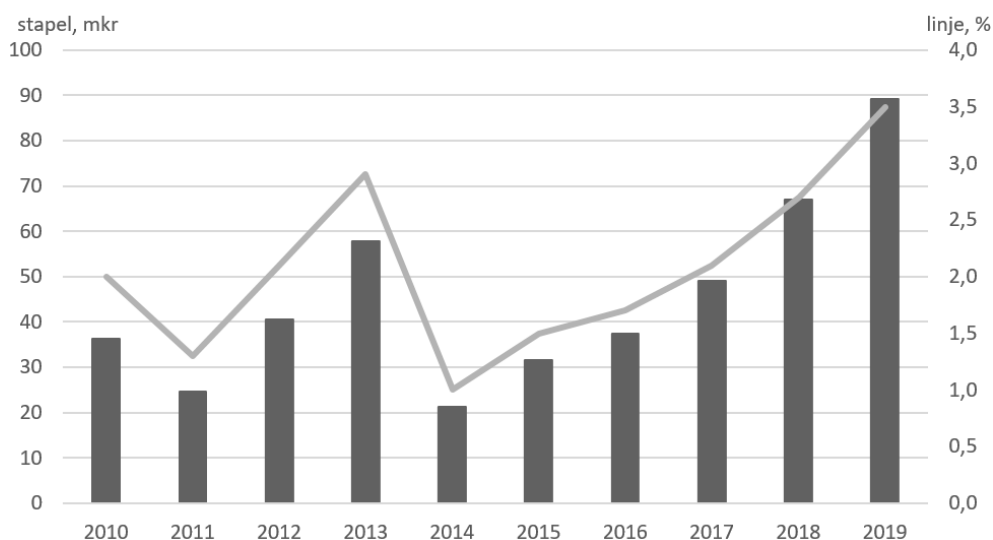
De huvudsakliga syftena med koncernen Piteå Kommunföretag AB är att åstadkomma en aktiv och tydlig ägarstyrning, bedriva ekonomisk och praktisk samordning, samt tillvarata de ekonomiska fördelar som finns inom och mellan koncernen Piteå Kommunföretag AB och kommunen.

De tre senaste åren har resultaten efter finansiella poster varit 105 mkr (2017), 114 mkr (2018) och 126 mkr (2019).

Piteå kommun

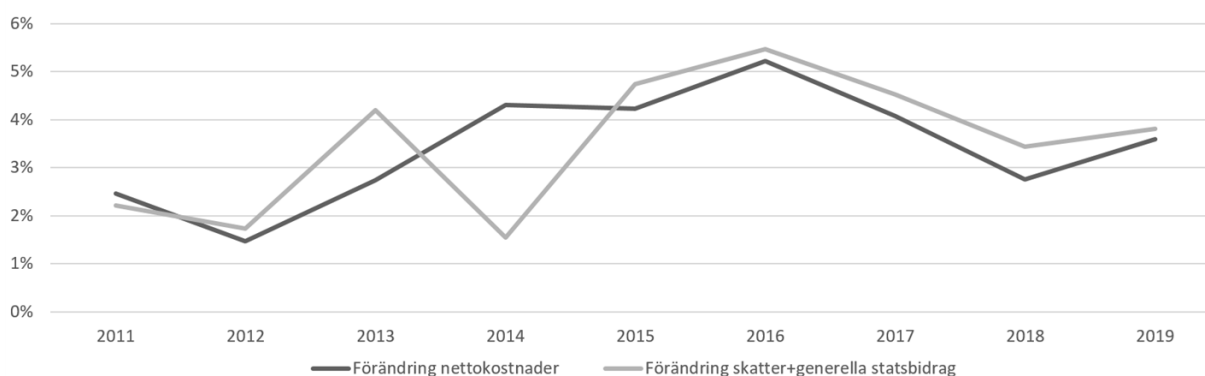
Kommunen har de tre senaste åren redovisat resultat överstigande målvärdet 1,5-2,0 % för nyckeltalet Resultatets andel av skatter och generella statsbidrag (2019 3,5 %). Tillräckliga resultatnivåer är av stor betydelse för långsiktig finansiell stabilitet särskilt i tider då stora investeringar kommer att krävas för att möta morgondagens behov av välfärdstjänster.

Resultathistorik kommunen



Efter ett antal år med relativt hög ökningstakt av nettokostnaderna bromsade den utvecklingen in under 2018 till en nivå kring 3 %. Sedan 2015 har skatteintäkter och statsbidrag årligen ökat något kraftigare än ökningen på kostnadssidan, vilket är en av förklaringarna till resultatförstärkningen som skett under perioden. Resultatet har stärkts från drygt 20 mkr 2014 till drygt 89 mkr 2019. Förutom hög ekonomisk tillväxttakt i riket har också ett antal andra faktorer påverkat resultaten positivt. En sådan faktor är ny lag om kommunal bokföring och redovisning, där kapitalplaceringar ska marknadsvärderas och för år 2019 medför det en resultatförbättring. AFA-försäkringen har haft en nollpremie under en följd av år, så även 2019 vilket förbättrar utfallet.

Årlig förändring nettokostnader och skatteintäkter



Konjunkturen har under 2019 mattats av något och bedöms nu vara i konjunkturell balans. Konjunkturen kan under kommande år bromsa in ytterligare. Då ökar inte skatteintäkterna 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 2010 har omfördelning av budget genomförts genom sparbetning på 69,7 mkr och ökade driftsramar med 167,1 mkr.

Kommunkoncernens samt kommunens resultat

Koncernen Piteå kommun

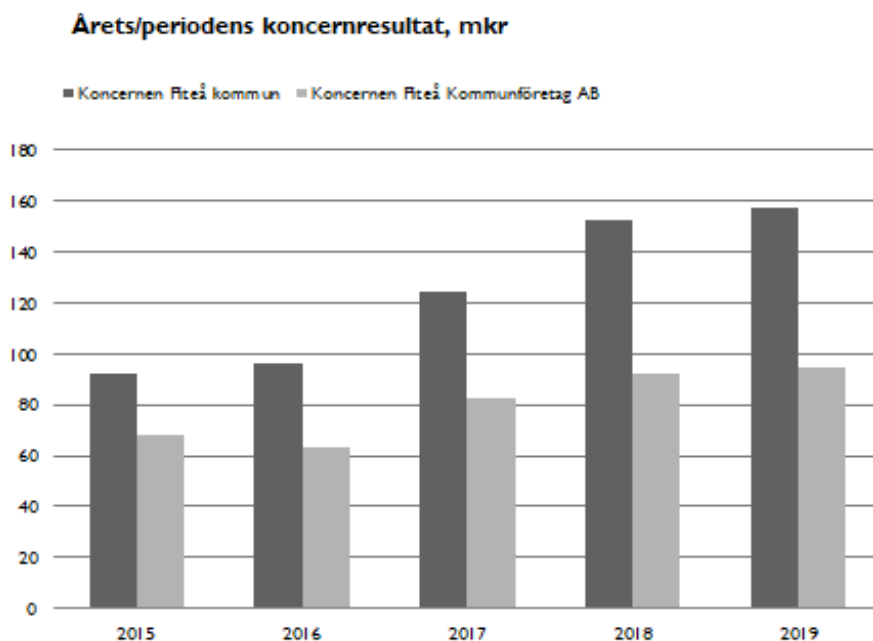
Koncernen Piteå kommun redovisar ett resultat för år 2019 på 157 mkr. Resultatet efter finansiella poster uppgår till 189 mkr.

Koncernen Piteå Kommunföretag AB

Koncernen Piteå kommunföretag AB redovisar ett årsresultat på 95 mkr. Resultatet efter finansiella poster uppgår till 126 mkr, vilket är bättre än föregående år och bättre än budget. Rörelseresultatet har förbättrats med 7,0 mkr, där i ingår en under året slutförd avskrivning av goodwill, vilket bidragit positivt till resultatet med 4,3 mkr. I resultatet ingår även en reavinst på 19,8 mkr och nedskrivningar på 16,6 mkr. De finansiella kostnaderna har minskat med 3,2 mkr, trots en ökande låneskuld.

Likviditeten i koncernen inklusive fordran/skuld till Piteå kommuns koncernkonton, uppgår per 191231 till 126,2 mkr. I jämförelse med 181231 har likviditeten ökat med 65,9 mkr. Koncernens långfristiga lån inklusive kortfristig del uppgår 191231 till 2 511,2 mkr. Lånen har under 2019 ökat med 95,1 mkr.

Total balansomslutning för koncernen uppgår till 4 403,0 mkr.



Kommunens resultat

Piteå kommuns redovisar resultat för år 2019 på 89,3 mkr (2018; 66,8 mkr), motsvarande 3,5 % av skatter och generella statsbidrag, vilket är 42,7 mkr högre än budget vid årsbokslutstillfället. Jämfört med den budget som var gällande vid ingången av året efter anslagsöverföringar är utfallet 66,6 mkr högre. Förändringen i resultatbudgeten för 2019 förklaras av politiska beslut under året, bland annat avseende omföringar från drift- till investeringsbudget. Årets resultat överträffar målintervall om 1,5-2,0 % (fn 38-51 mkr) av skatter och generella statsbidrag. Resultatet är 22,5 mkr högre än resultatet för 2018 och det förklaras till stor del av jämförelsestörande poster för år 2019. Poster som betraktas som jämförelsestörande uppgår för året till 22,2 mkr och består av effekt av marknadsvärdering av finansiella placeringar, förändrad faktureringsmodell av barnomsorgsavgifter samt onormalt stora reavinster på försäljning av anläggningstillgångar. AFA-försäkringen har under en följd av år haft en nollpremie, så även 2019.

Större avvikelser mot budget:

- Nämnderna/styrelsen -10,5 mkr
- Medel till KS förfogande +24,8 mkr
- Skatteintäkter +9,8 mkr
- Marknadsvärdering finansiella instrument +14,0 mkr

Nämnderna visar en negativ budgetavvikelse på -10,5 mkr (2018: -28,6 mkr) och det är en betydande förbättring jämfört med prognosen i delårsrapporten, -51,0 mkr. För i stort sett samtliga nämnder har utfallet för året stärkts jämfört med prognosen per augusti. Förklaringen är troligen en kombination av aktiva beslut och återhållsamhet tillsammans med svårigheter och osäkerheter i samband med prognoskapandet.

Semesterlöneskuldens utveckling under året har stärkt resultatet med 6,6 mkr jämfört med den prognos som gjordes i augusti. Ytterligare faktorer som bidrar till att förklara skillnaden mellan augustiprognosen och faktiskt utfall är starkare värdeutveckling på kapitalförvaltningen, högre skatteintäkter och lägre arbetsgivaravgifter än prognostiserat.

Nämndernas utfall

Nämndernas avvikelse mot budget uppgår till -10,5 mkr, vilket är 18,1 mkr bättre än föregående år och 40,4 mkr bättre än helårsprognosen i delårsbokslutet 2019. De nämnder som visar underskott 2019 är socialnämnden - 52,1 mkr samt kultur- och fritidsnämnden -0,2 mkr. Övriga nämnder, gemensamma nämnder, Kommunfullmäktige, Revision och Valnämnd visar sammantaget överskott om 41,7 mkr.

Det sammantagna utfallet för nämnderna visar på stor förbättring jämfört med årsprognosen i delårsrapporten per augusti. Det förklaras bland annat av återhållsamhet i verksamheterna, ökade exploateringsintäkter hösten 2019 samt överskott inom plan- och tillväxtpolitiska medel. Kommunen har tidigare år haft exploateringsintäkter i ringa omfattning och därför inte följt RKR:s rekommendation. Från och med 2019 ändras kommunens redovisningsprincip

i enlighet med RKR med följd att exploateringsintäkter ger resultatpåverkan.

I följande stycke kommenteras kort utfall mot årsbudget för socialnämnden. För djupare analys samt övriga nämnders ekonomiska analyser hänvisas till avsnittet Nämnder och bolag.

Socialnämnden

Socialnämnden har de senaste 10 åren beviljats en utökad budgetram med 100,3 mkr, exklusive kompensation för årliga pris- och löneökningar. För 2019 redovisar Socialnämnden underskott om -52,1 mkr (2018; -47,7 mkr).

Under året har åtgärder vidtagits för att bromsa kostnadsutvecklingen inom avdelningen Stöd och Omsorg där underskottet mot budget visar -31,5 mkr. Motsvarande underskott för Stöd och Omsorg 2018 var -38,2 mkr. Nettokostnaderna för 2019 är 0,7 mkr lägre än för 2018. Inom verksamheterna psykosocialt stöd och personlig assistans har fokus på bemanningsekonomi, ett ökat antal hemmaplanslösningar samt förbättrat samarbete med Region Norrbotten gett lägre nettokostnader jämfört med 2018.

Äldreomsorgen visar underskott jämfört med budget 2019 om -21,3 mkr (2018; -12,7 mkr). Äldreomsorgens nettokostnader har ökat till följd av ökat behov av inhyrda personalresurser, främst sjuksköterskor, och ökad efterfrågan på hemtjänst. Utfallet för 2019 är 39,8 mkr högre än utfallet 2018. Platsbrist på särskilt boende har under året gett hög belastning på hemtjänst. Boendekön kortades avsevärt när nybyggda Ängsgården öppnade i september.

Kommunchefens uppdrag att överväga en organisationsförändring i syfte tydliggöra ansvar och rollfördelning mellan Kommunstyrelse, Socialnämnd och Socialförvaltning fortgår enligt plan. Socialnämnden omorganiserar verksamheterna från och med 1 januari 2020 och en ny resursfördelningsmodell införs i syfte att förbättra ekonomistyrningen. Schemaläggning och bemanningsekonomi kommer att särskilt vara i fokus under 2020 eftersom personalkostnaderna är förvaltningens största kostnadspost.

Investeringar

Kommunkoncernen

Kommunkoncernens totala investeringsvolym 2019 uppgick till 687 mkr efter justering av koncerninterna förvärv.

Större investeringar under året i kommunkoncernen:

- Nyproduktion hyreshus "Blåbärsskogen" (PiteBo 92 mkr)
- Skolstrukturförändringar (Kommunen 45 mkr)
- Vård- och omsorgsboende (Kommunen 40 mkr)
- Industrihall Haraholmen (PNF 27 mkr)
- Haraholmens industriområde etapp 1 (Kommunen 25 mkr)
- Nytt VA-verksamhetsområde Renön/Nötön (Pireva 23 mkr)
- Om- och tillbyggnad produktionskök (Kommunen 16 mkr)
- Elnät överliggande nät (PiteEnergi 15 mkr)
- Hamnprojektet etapp 3 Harholmen (Piteå Hamn 14 mkr)
- Reinvesteringar gator (Kommunen 13 mkr)
- Reinvesteringar kommunala fastigheter (Kommunen 14 mkr)
- Exploatering bostadsområden (Kommunen 8 mkr)

Koncernen Piteå Kommunföretag AB

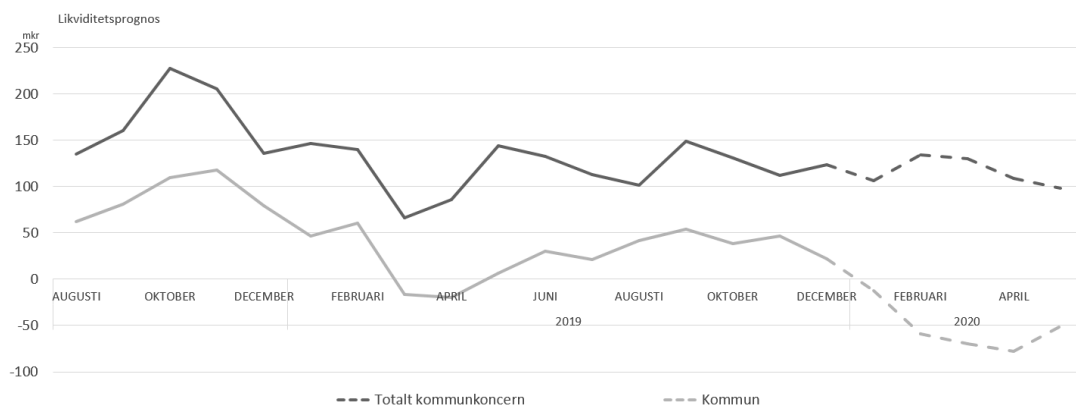
Investeringsvolymen i koncernen Piteå Kommunföretag AB år 2019 uppgick till 428 mkr (2018; 436 mkr), vilket är marginellt lägre än budget, som uppgick till 430 mkr.

Kommunen

Kommunens investeringsvolym uppgick netto till 280 mkr (2018; 216 mkr), vilket är 4 mkr lägre än budgeterat. Av utfallet avser 35 mkr köp av fastigheter inom det koncerngemensamma renodlingsprojektet. Det nya vård- och omsorgsboendet Ängsgården på Berget färdigställdes och invigdes under hösten och byggnationen av ny förskola på Strömnäsbacken är igång. Bland projekt som inte har upparbetat tilldelad budget finns bland annat takbyte på Strömbackaskolan som försenats pga komplext projekt samt renovering av Stadshuset där Samhällsbyggnadsförvaltningens flytt till Stadssporten har inväntats. Under året har det varit problem med leveranser av it-utrustning vilket gjort att tilldelade medel inte har upparbetats, motsvarande 4 mkr.

Likviditet och soliditet

Koncernens likviditet har under året hanterats inom linje för den strategi som tillämpats sedan några år tillbaka. Kassans storlek hålls väl avvägd i syfte att hantera inflationen och i princip obefintlig avkastning på korta räntor. Både förvaltnings- och bolagsorganisationen är i en period med relativt höga investeringsnivåer och avvägning görs löpande för att optimera balansen och tidpunkter när långsiktig upplåning bör ske. Under slutet av året och i inledningen av 2020 förändras balansen mellan kommun och bolagskoncern då stora koncerninterna transaktioner avseende köp och försäljning av fastigheter sker.



För kommunens del har betalningsberedskapen i antalet dagar minskat något under året och uppgår på bokslutsdagen till 75 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.

Kommunens soliditet har stärkts under året och uppgår till 47 % (2018; 45 %) (inkl. pensionskuldsåtagandet) och 72 % (2018; 72 %) (exkl. pensionskuldsåtagandet). Kommunkoncernens banklån är i dagsläget förlagda till kommunens bolag samtidigt som kommunens största långfristiga skuld är till nuvarande och tidigare anställda i form av pensionsförpliktelser. Sett ur koncernperspektiv har Piteå även där en stark soliditet och en låneskuld per invånare i paritet, eller något över, rikets medelvärde.

Pensionsförpliktelser

Kommunkoncernen

Regelverken för redovisningen av pensionsförpliktelser skiljer sig åt mellan bolagskoncernen och kommunen. Koncernen Piteå Kommunföretag AB kostnadsför årligen pensionsförpliktelserna för de anställda. Kommunens pensionsförpliktelse hanteras enligt den så kallade blandmodellen som gäller för offentlig sektor.

Koncernen Piteå Kommunföretag AB

Pensionskostnaden 2019 uppgår sammantaget till 12 mkr (2018; 10 mkr), vilket är en ökning med 2 mkr sedan föregående år. Avsättningar för pensioner uppgår till 3 mkr (2018; 3 mkr).

Kommunen

Pensionskuldsåtagandet för kommunen uppgår till 1 097 mkr (2018; 1 116 mkr), enligt beräkningar från KPA. Pensionskulden total har minskat med 19 mkr under året, eftersom utbetalningarna har varit större än ränte- och basbeloppsuppräkningsarna.

Pensionskuldsåtagandet består av en ansvarsförbindelse utanför balansräkningen för pensioner intjänade före 1998 motsvarande 889 mkr samt en skuld i balansräkningen avseende den förmånsbestämda delen av KAP-KL-avtalet på 208 mkr. Den del som minskar är de äldre pensionerna i ansvarsförbindelsen utanför balansräkningen. Skulden i balansräkningen har ökat med 24 mkr under året till följd av ökade volymer i den förmånsbestämda delen.

Den största delen av dagens intjäning betalas löpande ut till de anställdas egna pensionsförsäkringsval och skuldförs därför inte i kommunen. Under året har 72 mkr betalats ut som pension. Problematiken med pensionskuldens belastning på den kommunala ekonomin, både resultatmässigt och likviditetsmässigt har beaktats i strategin att klara ett resultat som motsvarar 1,5-2,0 % av skatteintäkter och generella statsbidrag.

Vid en jämförelse mellan totala pensionsförpliktelser och beräknat värde på reservfonden, framgår att 864 mkr exklusive marknadsvärdering pensionsförsäkring återlämnas till verksamheten.

1. Total pensionsförpliktelse i balansräkningen, mkr	1 097
- varav avsättning inkl. särskild löneskatt	208
- varav ansvarsförbindelse inkl. särskild löneskatt	889
2. Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring	18
3. Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsstiftelse	0
4. Summa pensionsförpliktelse (inkl. försäkring och stiftelse)	1 115
Förvaltade pensionsmedel - Marknadsvärde	
5. Totalt pensionsförsäkringskapital	20
- varav överskottsmedel	0
6. Totalt kapital, pensionsstiftelse	0
7. Finansiella placeringar (egna förvaltade pensionsmedel)	231
8. Summa förvaltade pensionsmedel	251
Finansiering	
9. Återlånade medel - inkl marknadsvärdering	864
10. Konsolideringsgrad	0,23

Reservfond

För att hantera framtida pensionsutbetalningar och större investeringar har kommunen den s.k. reservfonden, fonderade medel i egen balansräkning. Under 2019 har fonden tillförts nya medel om 10 mkr och förvaltningen har genererat positiv avkastning med 7,8 %, som stärkt kommunens resultat. Fondens marknadsvärde uppgick vid årets slut till 231 mkr. Reservfonden uppgår till cirka 21 % av totala pensionsförpliktelser.

Under året har stora uppgångar präglat de flesta tillgångspriserna. Stockholmsbörsen noteras kring +35 % och breda globala index kring +25 % för året. På räntemarknaderna har många långa räntor försvagats senaste året trots stigande nivåer under hösten. Den svenska 10-årsräntan noterades exempelvis ner nästan 40 punkter under året.

Förvaltningen har under året varit allokerat nära neutralt läge enligt gällande finansriktlinjer avseende fördelningen aktier-räntor, 25-75 %. På aktiedelen har viss omviktning skett under året från en svag övervikt i globala aktier vid inledningen av året till en något högre exponering mot svensk aktiemarknad vid årets slut. Förvaltningen har avkastat i nivå med jämförelseindex.

Nedan beskrivs fondens utveckling under året. Tabellens uppställning har ändrats jämfört med tidigare år utifrån ökat fokus på marknadsvärde i nya redovisningsregler.

Reservfond, tkr	2019
Ingående marknadsvärde	205 215
Årets värdeförändring	15 995
Tillskott under året	10 000
Utgående marknadsvärde	231 210
Tillskott under 2020	25 000

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 avsattes 44,7 mkr, vilket motsvarade ett utgående värde på 6,6 % av skatter och statsbidrag.

Avsättning till resultatutjämningsreserven får göras med den del av årets resultat som överstiger 1 % av skatter och statsbidrag efter balanskravsjusteringar, vilket medger avsättning ur 2019 års resultat med 36,2 mkr.

Enligt kommunens riktlinjer (Kommunfullmäktige 2017, §197) får reserven maximalt uppgå till 8 % av skatter och generella statsbidrag.

Resultatutjämningsreserv (RUR), tkr	2019	2018
Ingående värde	160 000	115 300
Reservering till RUR	36 000	44 700
Disponering av RUR	-	-
Utgående värde	196 000	160 000
Utgående värde som andel av skatteintäkter/statsbidrag	7,7 %	6,6 %

Finansiella risker

Koncernens finansiella risker hanteras i enlighet med av fullmäktige beslutad finanspolicy.

Refinansieringsrisk/likviditetsrisken minimeras genom en god förfalloprofil på långfristiga lån. En tillräcklig likviditetsbuffert hålls bland annat genom målet om 30 dagars betalningsberedskap i kommunen. På bokslutsdagen har koncernens samlade skuldportfölj en kapitalbindning på 3,5 år och 26 % av volymen med förfall inom ett år. Vilket är väl inom gränserna enligt styrande dokument.

*Marknadsrisk*er i form av ränterisk hanteras genom en väl diversifierad räntebindning på lånestocken. Enligt gällande dokument ska genomsnittlig räntebindning på skuldportföljen ligga inom 2-5 år. Aktuellt värde för koncernen är 3,3 år. På tillgångssidan hanteras valutarisker genom att placeringar i allt väsentligt är valutasäkrad i svensk valuta.

*Kreditrisk*er begränsas genom att finansiella motparter väljs med beaktad kreditrating enligt gällande styrande dokument. Kreditrisker i kundfordringar bedöms till ytterst begränsad.

I de riskmodeller som finansieringsinstitutet Kommuninvest använder för att bedöma finansiell ställning och risker i landets kommuner utmärker sig Piteå med ett lågt riskvärde som placerar kommunen bland de absolut starkaste i

landet. Modellen väger samman en rad parametrar så som; befolkningsutveckling, nettokostnad per invånare, resultat, soliditet, skatteunderlag, belåningsgrad och låneskulder per invånare.

Strategiska områden


Barn och unga - vår framtid

 Uppfyllt i hög grad

Strategiskt område Barn och unga - vår framtid består av ett övergripande mål. Målet har bedömts vara i hög grad uppfyllt varpå även det strategiska området bedöms som vara i hög grad uppfyllt.

Ingen förändrad bedömning av det strategiska området

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

 Uppfyllt i hög grad

Trygg och utvecklande uppväxt

Antalet elever samt barn i förskolan ökar. Av kommunens barn i åldrarna 1-5 år går 88 % i förskolan vilket är mer än i de flesta av landets kommuner. Även gymnasieskolan har växt, där elevantalet för Strömbackaskolan och Grans naturbruksgymnasium sammantaget stigit med 9 % under de senaste fem läsåren. Det ställer krav på skolan att fortsätta utveckla kvaliteten i verksamheterna samt anpassa lokaler och utemiljö. I Piteå är lärarna välutbildade, 97 % av grundskollärarna har pedagogisk högskoleexamen och det är i toppskiktet bland landets kommuner. Även i fritidshemmen är personaltätheten exceptionellt god i ett nationellt perspektiv.

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 årskurs sju är 30 % av flickorna stressade över skolarbetet samt att mycket kretsar kring att duga för att inte vara utanför.

Det totala inflödet av ärenden till Stöd till barn och familjer var 1 706 st under 2019 där de allra flesta rörde anmälningar om barn som far illa (96 %). Inflödet har ökat jämfört med 2018. Under året har 323 barn- och ungdomsutredningar inletts, vilket är något färre än förra året. Av de inledda utredningarna höll 99 % den lagstadgade utredningstiden på fyra månader. Svårigheten att rekrytera familjehem fortsätter, vilket leder till dyrare placeringar på institution eller förstärkta familjehem. Socialtjänsten har infört en ny insats som kallas utökad familjehemshandling som kan beviljas i ärenden där oron för barnet/ungdomen är hög nog för övervägande om familjehemshandling/HVB samt i ärenden där placering pågår med mål om att förkorta placering. Metoden Signs of safety används med ett tydligt fokus på nätverket kring barnet och placeringar kan då i större utsträckning göras inom familjenätverket.

Kultur, park och fritid har under året genomfört ett antal aktiviteter som bidrar till en utvecklande uppväxt för barn och unga. Exempelvis har ny teknik installerats i sagorummet på stadsbiblioteket som möjliggör ett nytt förbättrat arbetssätt med användande av digitala resurser vid träffar med grupper. Under skolloven har många olika aktiviteter arrangerats som lockat barn och ungdomar.

I det övergripande samhällsplaneringsarbetet har barn och ungas möjligheter att delta i arbetet och kunna påverka det löpande beaktats. Barnperspektivet har varit särskilt i fokus i de samhällsbyggnadsprojekt som berört skolan, som Christinaprojektet, översiktplanarbetet för Öjebyn, Solanderskolan samt kring den planerade förskolan vid Strömnäsbacken. Som ett led i arbetet att utveckla säkra skolvägar har ytterligare gång- och cykelvägar färdigställts.

Motverka alkohol och droger

Andelen elever som aldrig använt hasch eller annan narkotika låg under 2019 på 95 %, vilket är betydligt bättre än rikssnittet på 83 %. En förklaring till denna positiva utveckling kan vara Cannabisprojektet som bedrivits på Strömbackaskolan med stöd av näringslivet. Trots goda resultat inom området rökning, alkohol och narkotika i "Personligt" så signalerar bland annat polisen om en ökande problematik samt att missbruket sjunker i åldrarna. De senaste årens tilltagande oro för ökad droganvändning och psykisk ohälsa bland unga har medfört att folkhälsoarbetet prioriterat barn och unga, med särskild inriktning på att förebygga missbruk. De fältassistenter som finns inom socialtjänsten har under 2019 permanentas och blivit en del av ordinarie verksamhet. Genom att synas på stan och i skolor bidrar fältassistenter till en tryggare miljö för barn och unga.

Tillsammans med SISU samordnar Kultur, park och fritid 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.

Den nya tobakslagen har inneburit bredare krav på tobakstillsyn, genomförande av informationsinsatser och handläggning av tillståndsansökningar för försäljning. Tillsynen har under året till stora delar genomförts med inriktning på rökfria miljöer vid uteserveringar, busskurer och vård- och omsorgsboenden. Tillsyn vid skolor omfattade under hösten även rökfria skolgårdar.

Ingen förändrad målbedömning

Utbildning, arbete och näringsliv

 Uppfyllt i hög grad

Strategiskt område Utbildning, arbete och näringsliv består av fyra övergripande mål. Av dessa fyra mål har tre bedömts som i hög grad uppfyllt och ett som delvis uppfyllt. Det strategiska området bedöms som helhet vara i hög grad uppfyllt.

Ingen förändrad bedömning av det strategiska området

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

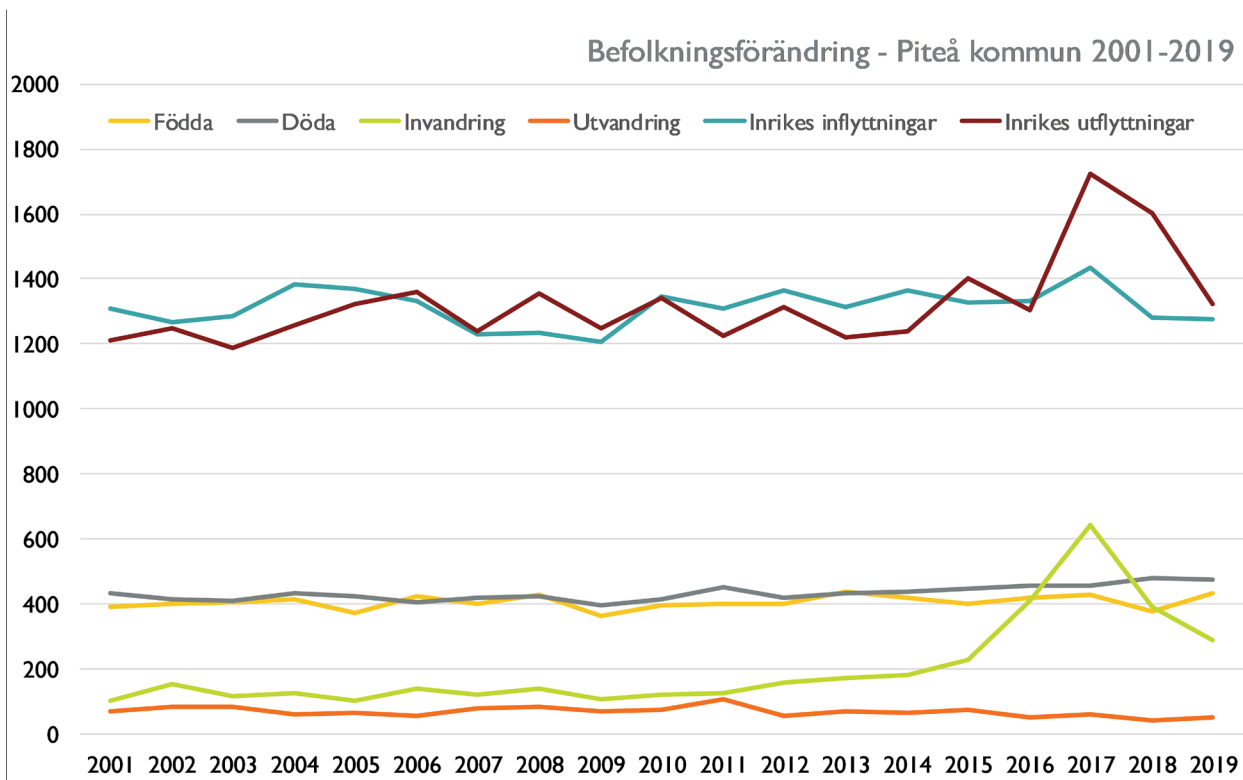
 Delvis uppfyllt

Kommunens befolkning uppgick den sista december 2019 till 42 281 invånare. Under året har befolkningen ökat med 165 invånare vilket motsvarar 0,39 %. Procentuellt ökar Piteå mest av Norrbottens kommuner, av 14 kommuner var det endast fem som ökade sin befolkning. Norrbotten som helhet minskade sin befolkning med -404 invånare under 2019. När invandringen minskar i hela Sverige visar sig tydligare de regionala skillnaderna samt effekterna av den åldrande befolkningen.

	2019	2018
Födda	436	379
Döda	477	479
Födelseöverskott	-42	-100
Inrikes inflyttning	1 277	1 282
Inrikes utflyttning	1 321	1 603
Inrikes flyttningsöverskott	-44	-321
Invandring	291	394
Utvandring	54	44
Invandringsöverskott	237	350
Justeringar	13	3
Folkökning	165	-68
Folkmängd	42 281	42 116

Flera positiva trendbrott under 2019 kan noteras. Mest glädjande är att 436 barn fötts under året vilket är 57 fler än 2018, som var ett år med färre nyfödda än normalt. Sammantaget med ett svagt stigande dödstal har födelseunderskottet minskat från -100 till -42.

Under 2019 har nivåerna för inrikes utflyttning minskat, från 1 603 till 1 321 utflyttningar. Perioden 2016-2018 har ur ett statistikperspektiv varit svåranalyserade på grund av Migrationsverkets stora verksamhet i kommunen och den extra in- och utflyttning det genererat. Individer med uppehållstillstånd har flyttats mellan Piteå och andra kommuner i Norrbotten under somrarna. Migrationsverkets stora anläggningsboende i kommunen avvecklades under första halvåret 2019. Under 2019 har antalet inskrivna i Migrationsverkets mottagningssystem med uppehållstillstånd minskat från 61 individer till en individ, vilket haft en dämpande effekt på befolkningsutvecklingen. Nedanstående bild visar med tydlighet svängningarna i befolkningsförändringarna de senaste åren.



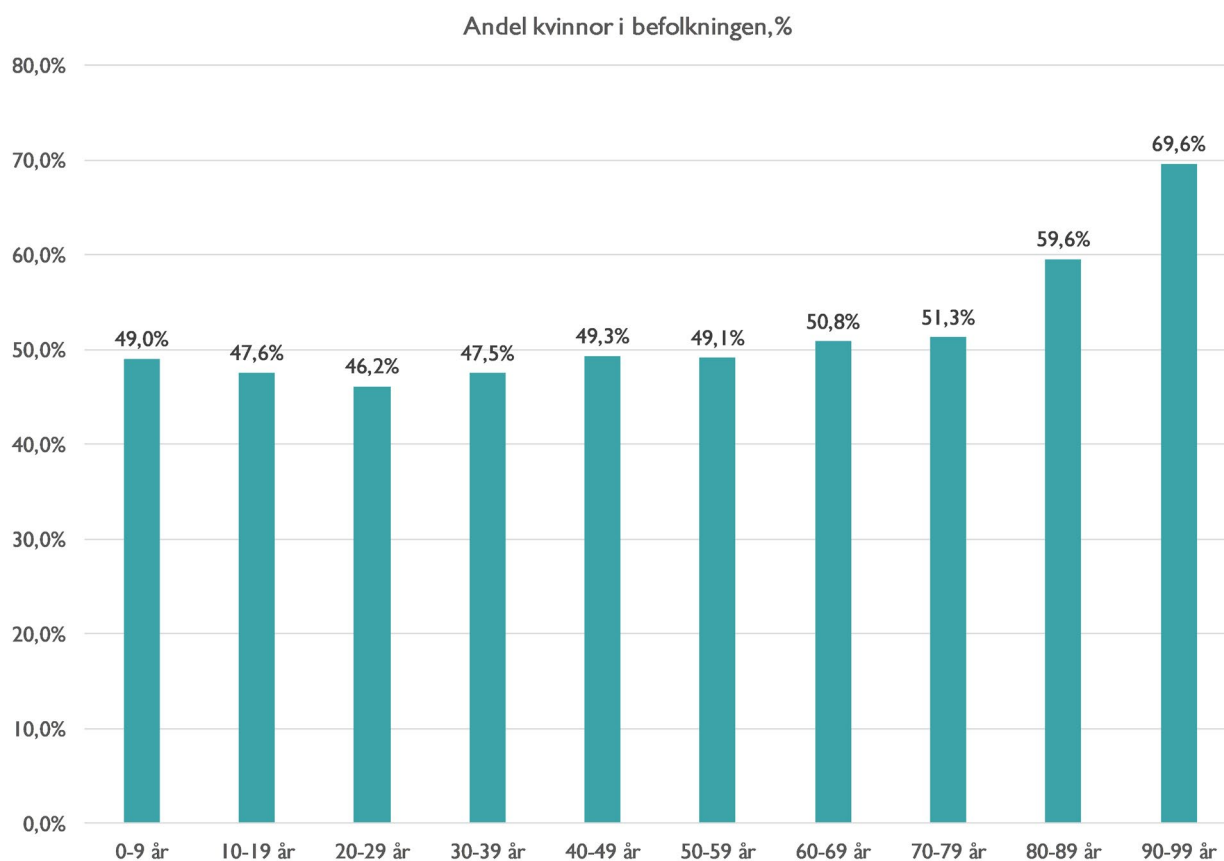
Även invandringen fortsätter att minska till följd av att Sverige nu beviljar färre uppehållstillstånd med asyl- och familjeanknytningsskäl som grund. Invandringen har minskat successivt under året och invandringsöverskottet (+237) har minskat med 113 personer jämfört med 2018. Då både födelseöverskottet (-42) samt inrikes inflyttningsöverskott (-44) är negativa är det fortsatt invandringen som ensamt står för kommunens befolkningsökning. Piteå kommun var den kommun i Sverige som hade lägst andel utrikesfödda i befolkningen 2018, 6,5 %. En låg andel utrikesfödda, det nordliga geografiska läget samt bostadsbeståndets struktur gör det troligtvis svårare att attrahera fler utrikesfödda till Piteå. Om Piteå kommun, allt annat lika, skulle haft samma andel utrikesfödda (19,1 %) som Sverige som helhet 2018 skulle Piteå kommun haft 47 625 invånare.

Utveckling utifrån ålder- och könsperspektiv

Den arbetsföra befolkning, åldrarna 16-64 år, har ökat med 54 personer till 25 016 invånare jämfört med 2018. Samtidigt har antalet över 65 år (+81) och 0-15 år (+39) totalt ökat mer än den arbetsföra befolkningen vilket sammantaget ger en ökad försörjningsbörda. Trots tidigare prognoser om minskningar av den arbetsföra befolkningen har det visat sig att den arbetsföra befolkningen i praktiken varit relativt oförändrad de senaste åren. Möjligtvis har de stora pensionsavgångarna till viss del kunnat kompenseras via inflyttning till Piteå.

Andelen kvinnor i befolkningen som helhet är i Piteå 49,6 % vilket är i nivå med riket. Trenden är dock tydlig, andelen kvinnor minskar. I diagrammet ges en förklaring till utvecklingen. Andelen kvinnor är störst i de äldre åldersgrupperna. I den arbetsföra befolkningen är kvinnorna i minoritet. Kvinnor har högre flyttbenägenhet i yngre åldrar vilket visar sig i att andelen kvinnor är särskilt låg i åldersgruppen 20-29 år. Att yngre kvinnor flyttar för studier i högre utsträckning är väl känt men Piteå får samtidigt inflyttning av män till gymnasieskolans yrkesprogram och till de mansdominerade arbetena inom industrin. Sammantaget ger detta en andel kvinnor i åldersgruppen 20-29 år som är 46,2 %. En nyckel till att öka den arbetsföra befolkningen är studier och arbeten som tilltalar kvinnor alternativt eller i kombination att den könssegregerade arbetsmarknaden blir mindre segregerad.

Kommunkoncernen har under året arbetat med att stärka tillgången till utbildning genom bland annat utveckling av lärcentra, distansutbildning och yrkeshögskoleutbildningar. Även flyktningmottagningen bidrar positivt till befolkningsutvecklingen i arbetsför ålder och under året har ett hundratal personer tagits emot.

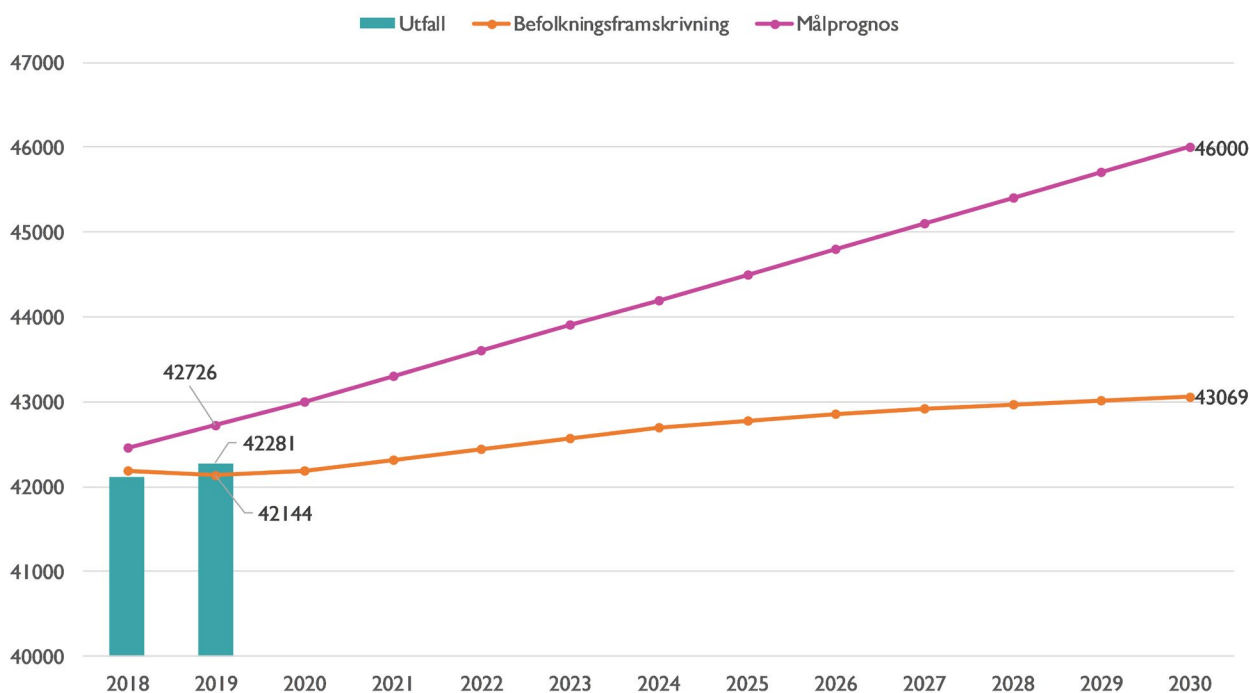


Utvecklingen utifrån befolkningsprognoserna

I slutet av 2019 var antalet invånare i Piteå kommun 137 fler än prognosen i den senaste befolkningsframskrivningen men samtidigt 445 färre än i den målprognos som siktar på 43 000 invånare 2020 och 46 000 invånare 2030. I diagrammet nedan visas det faktiska utfallet i staplar samt befolkningsframskrivningen och målprognosen i linjer. Befolkningsframskrivningen baseras på befolkningsförändringarna fram till och med juni 2018, antagandet om att Migrationsverkets skulle stänga sitt anläggningsboende samt planerat och prognostiserat bostadsbyggande. I prognosens antaganden finns även antaganden om exempelvis framtida migration och fördelning av nyanlända i landet. Målprognosen tar utifrån historiska data sikte på de befolkningsmål som kommunen satt upp och anpassar befolkningens sammansättning för att målen ska uppnås.

Befolkningsframskrivningen är det mest troliga framtida långsiktiga utfallet utifrån kunskapen idag. Dock vet framskrivningen inget om de nya och kommande satsningarna med syfte att öka befolkningen som sker inom kommunkoncern, näringsliv och föreningsliv.

Folkmängd jämfört med senaste befolkningsframskrivning och målprognos



Enligt befolkningsframskrivningen minskar befolkningen i arbetsför ålder med 480 personer fram till 2030. Unga och äldre ökar under samma period. Ökningen i gruppen 80+ tar ordentlig fart under mitten av 20-talet vilket kommer att medföra högre kostnader för äldreomsorg i någon form.

År	Totalt	0 - 19 år	20 - 64 år	65 -79 år	80 +
2019	42 281	9 266	23 038	7 550	2 427
2020	42 183	9 322	22 703	7 687	2 471
2025	42 776	9 578	22 653	7 469	3 077
2030	43 069	9 711	22 558	7 079	3 720

Under 2019 beslutades att en omfattande utredning av orten/kommunens marknadsföring ska ske under 2020. Utredningen ska komma med ett eller två förslag till hur samordningen av marknadsföringen av Piteå som kommun och plats kan bli bättre.

För att uppnå befolkningsmålet om 43 000 invånare år 2020 och 46 000 till 2030 kommer ytterligare insatser att krävas samt troligtvis även någon form av omvärldsförändring. Nya initiativ kombinerat med omvärldsfaktorer är det som kan få utfallet de närmsta åren att närma sig målprognosens utvecklingstakt.

Befolkningsmålen 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 krävas, exempelvis genom en högre innovationskraft och digitalisering av kommunkoncernens verksamheter.

Trots en positiv utveckling under 2019 kvarstår målbedömningen delvis uppfyllt då den prognostiserade befolkningsutvecklingen inte pekar mot att varken 2020- eller 2030-målet nås i utsatt tid.

Ingen förändrad målbedömning

Piteå har nolltolerans mot ungdomsarbetslöshet



Uppfyllt i hög grad

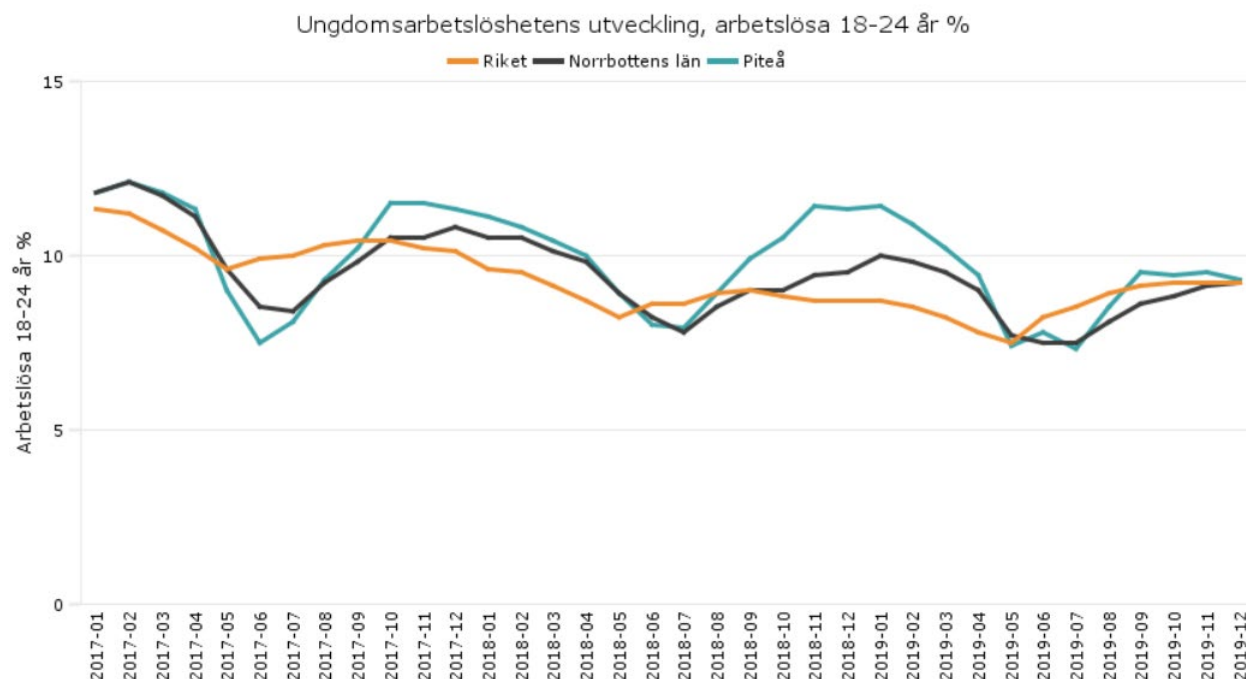
Arbetslösheten i Piteå fortsätter att minska. I Piteå har den registerbaserade arbetslösheten (öppen arbetslöshet samt sökande i program med aktivitetsstöd) minskat med 0,6 procentenheter till 5,8 % när december 2019 jämförs med december 2018. Skillnaderna mellan männens och kvinnors arbetslöshetsnivå är oförändrad, båda grupperna minskar med 0,6 procentenheter. Fortsatt har kvinnorna den lägsta arbetslösheten i alla arbetslöshetsgrupper. Den kraftigaste minskningen sker i gruppen utrikesfödda, som minskar med 6 procentenheter. Ungdomsarbetslösheten, som Kommunfullmäktige med sitt nolltoleransmål satt särskilt fokus på, har minskat med 2 procentenheter på ett år.

Piteå kommuns utveckling avviker positivt från utvecklingen i Norrbottens län och riket i övrigt. I Norrbottens län som helhet samt riket ökar arbetslösheten med 0,1 respektive 0,4 procentenheter. I Sverige har 42 kommuner minskat sin arbetslöshet jämfört med december 2019, i denna grupp har Piteå kommun den femte största minskningen. Piteå

kommun tillhör också de kommuner i riket som sänkt arbetslösheten bland ungdomar och utrikesfödda mest. Kommunens insatser för att minska arbetslösheten är bara en av faktorerna som påverkar arbetslösheten. Stor påverkan på utvecklingen har konjunkturen på global, nationell och lokal nivå i kombination med befolkningsförändringar och befolkningens sammansättning. På nationell nivå påverkas Sverige av en vikande ekonomisk konjunktur vilket är huvudförklaringen till att arbetslösheten ökar i Sverige. I Piteå kommun och angränsande kommuner pågår stora investeringar som fortsatt håller konjunkturen uppe. Minskning av arbetslösheten i Piteå 2019 är till stor del driven av en kraftig minskning av arbetslösa i gruppen utrikesfödda. Antalet arbetslösa i Piteå har minskat med 125 personer, varav 84 personer finns i gruppen utrikesfödda. Förutom att fler personer kommit i arbete kan det inte uteslutas att inrikes utflyttning av personer i gruppen utrikesfödda påverka arbetslöshetsnivån indirekt. Unga nyanlända är ofta lätttröliga i jakten på arbete och boende. Det är inte orimligt att anta att en viss inrikes utflyttning skett från Piteå i samband med att Migrationsverkets anläggningsboende avvecklades under 2019.

	Dec 2019	Dec 2018	Diff %- enheter
Arbetslösa 16-64 år %	5,8	6,4	-0,6
Arbetslösa kvinnor 16-64 år %	5,6	6,2	-0,6
Arbetslösa män 16-64 år %	6,0	6,6	-0,6
Arbetslösa 18-24 år %	9,3	11,3	-2,0
Arbetslösa kvinnor 18-24 år %	7,0	8,8	-1,8
Arbetslösa män 18-24 år %	11,2	13,5	-2,3
Arbetslösa utrikesfödda 16-64 år %	21,2	27,2	-6,0
Arbetslösa utrikesfödda kvinnor 16-64 år %	19,3	24,7	-5,4
Arbetslösa utrikesfödda män 16-64 år %	23,2	29,9	-6,7

Diagrammet nedan visar på ungdomsarbetslöshetens återkommande säsongsvariation. Nya årskullar från gymnasiet ökar arbetslösheten i slutet av somrarna för att sedan successivt minska till nästa årskull kommer ut på arbetsmarknaden. Över tid har ungdomsarbetslösheten minskat i Piteå samtidigt som Piteå kommun närmat sig arbetslöshetsnivåerna för riket och länet. Minskningen är störst det senaste året.



Under 2020 kommer sannolikt arbetslösheten även i Piteå att öka i takt med att konjunkturen försämras. Antalet nyanmälda platser har minskat jämfört med de två senaste åren liksom antalet som via Arbetsförmedlingen erhållit jobb under året. Omställningen av Arbetsförmedlingen kan komma att medföra svårigheter att erbjuda tillräckliga insatser, särskilt för grupper i behov av extra stöd. Särskilda insatser behövs fortlöpande för grupper långt från arbetsmarknaden.

Kommuner, som Piteå kommun, med stigande medelålder där stora pensionsavgångar skapat ett stort rekryteringsbehov har fått se sina arbetslöshetsnivåer minska det senaste decenniet. Möjligt är att kompetensbehovet inom delar arbetsmarknaden kommer att ha en dämpande effekt på arbetslösheten även i framtiden. Den låga arbetslösheten visar sig fortsatt i tecken på arbetskraftsbrist och matchningsproblem, vilket kan hämma tillväxt och

konkurrensförmåga.

Antalet hushåll inom försörjningsstödet är totalt sex färre jämfört med 2018. Inom åldersgruppen 25-64 år har antalet minskat med 16 hushåll medan det i övriga åldersgrupper ökat något. Under årets första sex månader ökade antalet hushåll, men ökningen avtog sedan under resterande månader vilket gjorde att det totala antalet hushåll blev färre än förra året. Kostnaderna för försörjningsstödet är dock drygt 0,5 mkr högre än 2018, vilket betyder att varje hushåll kostar mer. I åldersgruppen 18-24 år är drygt två tredjedelar av hushållen män, medan det i åldersgruppen 65 år och äldre är betydligt fler kvinnor än män som uppstår försörjningsstöd. Orsaken till det höga antalet män i yngsta åldersgruppen kan bero på en högre andel ensamkommande män än kvinnor. I åldersgruppen 25-64 år är det en jämnare könsfördelning, dock med en övervikt av män. När det gäller de vanligaste orsakerna till försörjningsstöd är det inga stora förändringar mot föregående år där de vanligaste orsakerna till ekonomiskt bistånd är gymnasie studerande ensamkommande unga, arbetshinder sociala skäl, arbetslösa med otillräcklig ersättning/saknar ersättning samt sjukskrivna som saknar sjukpenning/har otillräcklig sjukpenning. Under 2019 har grupperna nyanlända som väntar på etableringsersättning eller har otillräcklig etableringsersättning samt sjuk- eller aktivitetsersättning där ersättningen är otillräcklig minskat.

EU-projektet Lärande rekrytering avslutas vid årsskiftet 2019. Projektets resultat visar att 93,4 % av deltagarna har avslutats till arbete, varav de flesta inom socialtjänsten. Av totalt ca 95 personer som gjort praktik inom projektet har 70 av dem gjort praktik inom socialtjänsten. Totalt har 150 handledare utbildats i projektet, varav många av dem från socialtjänsten. Språkstöd och matchare kommer att implementeras i ordinarie verksamhet och matcharen har nu kontakt direkt med bemanningen vid praktikplaceringar. I det nu pågående projektet Employment for migrants har de bästa bitarna från Lärande rekrytering tagits tillvara och projektet kommer att vidareutveckla lärandet på arbetsplatserna och utveckla ett introduktionspaket som underlättar introduktionen både för handledare och praktikant.

Ingen förändrad målbedömning

Piteå ska erbjuda goda förutsättningar för ett livslångt lärande



Uppfyllt i hög grad

Begreppet "livslångt lärande" är en kommunal, nationell och internationell angelägenhet som är relevant utifrån både ekonomisk utveckling och social inkludering. Piteå kommuns samlade skolväsende, från förskola till vuxenutbildning, uppvisar generellt goda resultat över tid och står sig väl i en nationell jämförelse. Exempel på det är att förskolan håller en hög kvalitet och service, fritidshemmen är väl rustade med pedagogisk kompetens och en stor andel elever når kunskapskraven i grundskolan och genomför gymnasiet inom tre år samt ett högt deltagande i vuxenutbildning.

I ett föränderligt och globaliserat kunskapssamhälle är förmågan att lära en av de viktigaste kompetenserna elever och studenter behöver besitta för att skapa förutsättningar hos sig själva att utveckla ett livslångt lärande. Goda kunskapsresultat och uppfyllda krav utifrån Skolverkets inspektion av Piteå kommuns samlade skolväsende påvisar att kommunens arbete för att erbjuda goda förutsättningar för ett livslångt lärande är omfattande och gediget. Utbildningsutbudet för vuxna utvecklas fortlöpande, med särskilt fokus på yrkesutbildningar på gymnasienivå och utbildningar inom yrkeshögskolan. Målgrupperna för grundläggande vuxenutbildning samt studier med syfte att växla yrke har ökat. Utifrån skollagens definition av den kommunala vuxenutbildningens mål: "Målet för den kommunala vuxenutbildningen är att vuxna ska stödjas och stimuleras i sitt lärande. De ska ges möjlighet att utveckla sina kunskaper och sin kompetens i syfte att stärka sin ställning i arbets- och samhällslivet samt att främja sin personliga utveckling." (Skollagen, kap. 20, § 2), är möjligheterna att studera för att växla yrke högst väsentligt, både utifrån position i arbetslivet och som personlig utveckling. För en kommun att ha strukturella förutsättningar för medborgare att studera i vuxen ålder och därmed växla yrke är en nödvändighet för att möta framtidens föränderliga arbetsmarknad och kompetensförsörjningsbehov.

Piteå kommun har även lång tradition av informellt lärande i form av studiecirklar, biblioteksverksamhet och föreningsliv som också är en viktig byggsten i det livslånga lärandet. Exempelvis har under hösten "Meröppet" biblioteket i Rosvik startat, där lokalen är tillgänglig för låntagare utanför de ordinarie öppettiderna. Att tillgängliggöra bibliotek, föreningsliv och kultur möjliggör ett högre deltagande hos medborgarna, vilket är en viktig aspekt vad gäller det livslånga lärandet samt den lokala demokratin och tilliten till myndighetsinstitutioner. Den nya konsthallen i centrala Piteå samt Kaleido som kulturell plattform kan ha stor betydelse för samhällsutvecklingen i Piteå kommun.

Ingen förändrad målbedömning

Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande



Uppfyllt i hög grad

Tillväxten bland Piteås företag är fortsatt mycket positiv. Piteå tappade dock placeringar på Svenskt Näringslivs senaste näringslivsranking som presenterades i september. Aktiviteter som gjorts för att förbättra näringslivsklimatet är bland annat aktiva dialoger med olika branschorganisationer och med enskilda företag. Det har skett genom

direkta företagsbesök, dialogträffar, frukostmöten, näringslivsfrukostar m.m. En utbildning för kommunorganisationens tjänstepersoner under ledning av SKR (Förenkla, helt enkelt) genomfördes 2018 där dialoger, föreläsningar och en rad olika workshops har varit basen i arbetet. De synpunkter som framkommit under den processen är nu under genomförande. Fokus har varit förbättrad och tydligare kommunikation och en total översyn pågår av webbsidor på pitea.se som innehåller information och fakta till företag och näringsliv. Företagslotsen kommer att synliggöras på ett tydligare sätt, vilket har varit ett av önskemålen.

För att nå en samsyn kring fortsatt arbete med näringslivsfrågorna är också ett "Näringslivsprogram" under framtagande. Det arbetet sker i nära samverkan med representanter från det lokala näringslivet och ska så småningom leda till olika handlingsplaner för gemensam utveckling.

Piteå har också en positiv utveckling när det gäller unga företagare. UF-verksamheten i Piteå har varit mycket framgångsrik, något som uppmärksammats i länet. Även om kvalitén på UF-verksamheten är hög när Barn- och utbildningsnämnden inte upp till sitt mål på 220 deltagare.

Elever på yrkesprogram får generellt sett goda kontaktytor med branschen där de efter utbildningen kan söka jobb. Strömbäckaskolan arbetar mot målet att bli en av Sveriges bästa skolor för automation för att möta en stark utvecklingstrend inom teknik och industri. Grans naturbruksgymnasium har påbörjat arbetet med att skapa ett kompetenscentrum för gröna näringar för att stärka landsbygdsutvecklingen.


För att stärka attraktiviteten för Piteå med syfte att locka etableringar och inflyttningar behöver arbetet att marknadsföra platsen Piteå bli mer strukturerat och effektivt. En omfattande utredning genomförs under 2020 i syfte är att kartlägga, utreda och så småningom komma med förslag till hur Piteå kommun kan förbättra samordningen och marknadsföringen av orten/kommunen.

Överlag hålls handläggningstider och dialogen med näringslivet bedöms fungera väl. Samhällsbyggnad arbetar fortlöpande med att utveckla inspektionsmetodik. Utifrån ambitionerna att förenkla för företag och näringsliv i kontakterna med kommunen har fokus lagts på allmänt utvecklingsarbete. Utvecklingsarbetet har omfattat stärkta inslag av projektinriktad tillsyn och ökad användning av arbetsmetoder med digitalt stöd. Nöjdheten hos företagare som haft ärenden hos kommunen har inte mätts under året.

Sammanfattningsvis kan konstateras att mycket gott arbete är utfört men att det fortfarande finns potential till förbättringar, vilket bland annat Näringslivsrankingen visar.

Ingen förändrad målbedömning

Demokrati och öppenhet

 Uppfyllt i hög grad

Strategiskt område Utbildning, arbete och näringsliv består av tre övergripande mål som samtliga bedömts som i hög grad uppfyllda. Därmed bedöms även det strategiska området som helhet vara i hög grad uppfyllt.

Ingen förändrad bedömning av det strategiska området

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

 Uppfyllt i hög grad

Arbete fortgår för ett förstärkt demokratiarbete med fokus på mänskliga rättigheter, Piteå som MR-kommun, medborgardialog och lokalsamhällestilt.

Val till EU-parlamentet genomfördes den 26 maj med ett valdeltagande på 55,39 % jämfört med 55,27 % för riket. Valdeltagande är betydligt lägre vid val till EU-parlamentet jämfört med val till riksdag, regioner och kommuner som 2018 låg på 88,2 % för Piteå. Piteå har under många år haft ett generellt högt valdeltagande som troligen härrör till en hög tillgänglighet till att delta vid val för alla medborgare.

PiteåPanelen har under året arbetat med hur området "Löjan" skulle kunna utvecklas, stadsdelscentra Öjebyn samt ett arbete med utvecklingsgrupper för landsbygdscentra. Arbetet med fördjupade översiktsplaner för stadsdelscentra pågår samt genomförandeplan för kulturmålet.

De planerade dialogerna har genomförts, förutom dialog kring kulturmålet som har skjutits upp till januari 2020. Metoden Unga kommunutvecklare leder till att fler unga deltar i dialogerna, dock krävs fortsatt arbete för att involvera fler underrepresenterade grupper. Kontinuerligt arbete med att utveckla metoder för dialog och återkoppling är viktigt.

Ingen förändrad målbedömning

Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund

 Uppfyllt i hög grad

Arbete fortgår för ett förstärkt demokratiarbete med fokus på mänskliga rättigheter, Piteå som MR-kommun,

medborgardialog och lokalsamhällestillit.

Mångfald handlar om faktorer som utbildning, familjeförhållanden, socioekonomisk bakgrund likväl som identitet, könsuttryck, funktionsförmåga och etnisk tillhörighet. Utbildningsförvaltningen har i samverkan med Skolverket utarbetat en projektplan för att stötta och utveckla nyanlända barns och elevers lärande från förskolan till gymnasiet. Det beviljade statsbidraget för likvärdighet i förskoleklass och grundskola har fokuserat på mångfald. Insatser som genomförts under året har omfattat arbete med elevers närvaro i skolan, extra resurser till skolor med större andel elever med en svagare socioekonomisk bakgrund samt extra resurser till elevhälsan. Cirka 1 050 personer från Utbildningsförvaltningen har tagit del av utbildning kring barnkonventionen.

Samverkansprojektet Lärande rekrytering har genomförts, där Samhällsbyggnad, Fastighets- och serviceförvaltningen och Socialtjänsten deltar. Projektet riktar sig till utrikesfödda långt från arbetsmarknaden och arbetet har uppnått goda resultat. En återstående utmaning är att bredda mångfalden bland anställda tjänstepersoner. Den mat som produceras är uppbyggd för att passa merparten av matgästerna och möjligheter till alternativ erbjuds vid alla måltider. De som av medicinska skäl inte kan äta ur basutbudet erhåller specialkost.

Ett stort fokusområde är mötesplatser för alla. Anläggningar, verksamheter och miljöer skapas som naturliga mötesplatser som stimulerar till mångfald och här är Stadsbiblioteket är en viktig aktör.

Inströmningen av utrikesfödda har avtagit och trots ett aktivt arbete med mottagande och integration har kommunen den lägsta andelen i riket av personer med utländsk bakgrund i befolkningen.

Som en del i mångfaldsarbetet har Socialtjänsten i samverkan med Svenska Kyrkan startat en Öppen gemenskap dit människor som behöver stöd och gemenskap kan vända sig för att exempelvis få en bit mat och samtala med någon.

De tre kommunala råden, Kommunala tillgänglighetsrådet (KTR), Kommunala pensionärsrådet (KPR) samt Kommunala förebygganderådet (KFR) bidrar till större tillgänglighet och mångfald inom kommunens verksamhet.

Arbetet för Piteå som mänskliga rättigheterskommun, MR-kommun, pågår. Som ett led till detta har Piteå kommun valt att sprida sina erfarenheter genom olika insatser. Under året har kommunen deltagit vid nationell konferens om arbetet med mänskliga rättigheter samt genomfört seminarier under rubrikerna Hälsa och Piteå MR-kommun vid MR-dagarna i Linköping.

Kommunstyrelsen har antagit riktlinjer för arbetet med mänskliga rättigheter. Riktlinjerna följs upp årligen och den första uppföljningen kommer att presenteras under januari 2020. Som helhet visar uppföljningen på att ett mycket gott arbete genomförs i verksamheterna men att fortsatt fokus på området är viktigt.

Utifrån att Barnkonventionen blir lag 1 januari 2020 så har en genomgång av hur Piteå kommun arbetar för barnrättsfrågor genomförts. Resultatet visar på en ojämnhet i hur ett rättighetsfokus visar sig i de olika förvaltningarna samt ett behov av utbildningsinsatser.

Ett treårigt partnerskapsprojekt för stöd till demokratiutveckling med Chinsali kommun i Zambia avslutades juni 2018. Utifrån goda resultat ansöktes om stöd till fortsatt samverkan. Ansökan beviljades och ett nytt treårigt partnerskap är inlett.

Under våren 2019 genomfördes aktiviteten "Demokrati i kulturens tecken", i samverkan med Acusticum och Piteå Riksteaterförening. Aktiviteter har även genomförts under Piteå Summer Games och Piteå Dansar och Ler. Det sammantaget betyder att många pitebor, företag och organisationer har nåtts med insatser för Piteå som MR-kommun.

Under året har fem företag och organisationer mångfaldsdiplomerats.

Ett prioriterat område under 2020 är fortsatt arbete med barnrätt. Arbetet med att stärka underrepresenterade gruppers röster behöver fortsätta.

Ingen förändrad målbedömning

Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter



Uppfyllt i hög grad

Under 2019 har en rad analyser, åtgärder, aktiviteter och utbildningar genomförts i syfte att jämställdhetsintegrera olika verksamheter av kommunkoncernen. Arbetet med jämställdhetsintegrering går framåt men det finns fortsatt utvecklingsområden.

Inom utbildningsförvaltningen är jämställdhetsarbetet omfattande och ständigt pågående. Samtliga underlag, där det är möjligt, är uppdelade på kön. Bland dessa tillhör bland annat betyg och elevhälsoenkäter. Detta för att möjliggöra analyser och uppföljningar för att säkerställa att verksamheterna bemöter både personal, barn och elever utifrån ett jämställdhetsintegrerat förhållningssätt. Under året har även ett arbete inletts för att undersöka möjligheter till att könsuppdelade resurstilldelning för barn i behov av särskilt stöd.

Brukarbedömningen gällande bemötande visar att hemtjänsten i Piteå ligger kvar på samma nivå som förra året, dvs bland de 25 % bästa kommunerna i Sverige. Dock är män mindre nöjda med bemötandet 2019 än 2018. För särskilt boendes del ligger motsvarande parameter i strax över rikets medelvärde, vilket är en förbättring från förra året. Där är, till skillnad från hemtjänsten, män mer nöjda med bemötandet i år än förra året. Socialtjänsten arbetar med

utbildningar i bemötande där utbildning i "Bemötande av personer med demens" genomförts samt att alla värdegrundsbambassadörer fått utbildning i jämställdhet.

I boenden för personer med funktionsnedsättningar är resultat som rör bemötande och trygghet högt. Inom sysselsättning/daglig verksamhet ligger resultaten runt riksgenomsnittet. Inom gruppboendest LSS anser män i högre utsträckning än kvinnorna att personalen pratar så att brukaren förstår. Detsamma gäller inom daglig verksamhet. I projektet Kompetenslyftet personlig assistans har utbildning i jämställdhet erbjudits till alla personliga assistenter.

Inom missbruksvården har det också gjorts en brukarundersökning där det sammantagna resultatet ligger på en av de bästa kommunerna i landet. Frågorna där rör tydlig information, få kontakt, visar förståelse, inflytande, påverka hjälp samt förbättrad situation. Resultatet är dock för litet för att kunna se könsuppdelat.

Servicemätningar och kundenkäter ger kultur- och fritidsverksamheten högt betyg i service och bemötande. Ingen skillnad mellan könen kan ses. Fotbollen är ett exempel där lika många flickor som pojkar deltar i verksamheten vilket skiljer sig från övriga landet. Damidrotten är stark i kommunen och lockar stor publik i alla åldrar och kön.

Under året har ett flertal nya e-tjänster tillkommit där medborgarna själva kan utföra ärenden direkt på kommunens webbplats. Att dessa nya personoberoende tjänster utvecklas på ett jämställdhetsintegrerat sätt är centralt. Det finns ett behov av att prioritera området i takt med att digitala tjänster och digital service till kommunens medborgare, företag och föreningar utvecklas.

Medborgarundersökning som genomförs vartannat år genomfördes under 2019. Resultaten från undersökningen visar ett lägre Nöjd Medborgar-Index år 2019, 58 jämfört med 62 i 2017 års undersökning på skalan 0-100.

Könsskillnaderna är obetydliga för det övergripande medborgarindexet. Delindexet för bemötande och tillgänglighet har en negativ trend, från 60 till 57. Könsskillnaderna för bemötande och tillgänglighet är dock större, kvinnor 59 och män 55. Kommunfullmäktige får under februari 2020 en fördjupad analys av medborgarundersökningen.

Målet Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter spänner i praktiken över flera strategiska områden och övergripande mål. Piteå kommuns styr- och ledningssystem föreskriver exempelvis att nyckeltal ska vara könsuppdelade där det är möjligt samt att analyser även ska göras utifrån ett könsperspektiv. Anvisningarna för arbete med jämställdhetsintegrering uppdateras och förenklas under 2019-2020, vilket förhoppningsvis ska göra det tydligare för verksamheterna hur förväntas arbeta. Även utformning och metod för det koncernövergripande stödet till nämnder och bolag kan behöva utvecklas i framtiden.

Ingen förändrad målbedömning föreslås.

Livsmiljö



Uppfyllt i hög grad

Strategiskt område Livsmiljö består av sex övergripande mål. Av dessa sex mål har fem bedömts som i hög grad uppfyllt och ett som delvis uppfyllt. Det strategiska området bedöms som helhet vara i hög grad uppfyllt.

Ingen förändrad bedömning av det strategiska området

Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet



Uppfyllt i hög grad

Kommunens hållbarhetsarbete utgår från plan för hållbarhet. Hållbarhetsplanen lyfter fram hur mål och nyckeltal i kommunens verksamhetsplan bidrar till social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet. Det innebär att uppföljningen av hållbarhetsmålet är beroende av hur övriga mål i kommunens verksamhetsplan uppfylls.

I hållbarhetsplanen förtydligas ett antal inriktningar för hållbarhetsarbetet. Inom social hållbarhet inriktas arbetet på mångfald, hälsa, delaktighet och trygghet. För ekologisk hållbarhet inriktas arbetet på miljö, klimat och energi samt konsumtion. För ekonomisk hållbarhet anges att arbetet ska inriktas på ekonomisk långsiktighet, demografi, utbildning och sysselsättning samt utveckling och tillväxt. På senare tid har även en diskussion förts om att koppla det lokala arbetet för hållbarhet till FN:s globala mål för hållbarhet, dvs. till Agenda 2030.

Verksamheterna bidrar till hållbarhetsarbetet på litet olika sätt. Några exempel är fördjupade översiktsplaner för landsbygd och stadsdelar samt antagen handlingsplan för miljö, klimat och energi. Handlingsplanen innehåller konkreta åtgärder som fördelats inom kommunens verksamhetsområden. Den tillsyn som utförs inom Miljö- och tillsynsnämndens ansvarsområde bidrar också till miljöarbetet.

En kartläggning av socioekonomiska och geografiska skillnader i kommunen har genomförts och legat till grund för bland annat arbetet med fördjupad översiktsplan för Öjebyn. Nya metoder för att bedöma hållbarhet har också prövats, med positiva erfarenheter i särskilda samhällsbyggnadsprojekt, som bland annat Christinaprojektet och planeringen av ett nytt äldreboende vid Strömnäsbacken. Stödet till föreningslivet är en viktig faktor för hållbarhet och en ny bidragsnorm har antagits, som syftar till att förenkla hanteringen av bidrag, rikta dessa efter behov samt utjämna skillnader mellan olika idrotter. Åtgärder som digitalisering inom social omsorg är exempel på aktivt hållbarhetsarbete med rehabilitering och arbetsmiljö.

Andra exempel är Skola för hållbar utveckling, giftfria förskolor, planering för klimatanpassning samt riktlinjer för

media- och IT-etik. Arbetet för giftfria förskolor har omfattat en rad byggnadstekniska åtgärder, men även åtgärder för att visualisera energiförbrukning i mer pedagogiskt syfte. Sedan tidigare har skolan erhållit utmärkelsen Skola för hållbar utveckling och konkreta åtgärder har även medfört minskad förbrukning av diesel vid naturbruksgymnasiet samt lägre livsmedelskostnader genom satsningar på användning av lokalproducerad råvara.

Ökad användning av såväl ekologiska produkter som etiskt märkta råvaror bidrar. Hänsyn till livsmedlens påverkan på miljö och klimat har mer och mer påverkat menyvalen, bland annat så att korvrätter ersatts med kycklingrätter och att mängden kött eller köttfärs har justerats i soppor. Den mat som erbjuds följer nationella riktlinjer och råd för att bidra till stärkt hälsa.

Ingen förändrad målbedömning.

Piteå ska vara tryggt och tillgängligt för alla



Uppfyllt i hög grad

För att olika grupper i samhället ska känna sig trygga krävs medverkan av många olika aktörer. I Piteå kommun omfattar detta flera olika aktiviteter, insatser och metoder.

Tillhandahållande av trygghetslarm, nattpatruller, hemtagningsteam och nattlig tillsyn via kamera säkerställer tryggheten för de personer som bor i ordinärt boende. Beslut är taget på att fortsätta med positioneringslarm och fler larm har köpts in som endast erbjuds till särskilt boende. Förutom den lagstadgade utbildningen i brandsäkerhet och brandkunskap utbildas även all hemtjänstpersonal och alla boendestödare för att minska risken för brand i brukares bostäder.

I Piteå finns även ett lokalt brottsförebyggande arbete i samverkan med polis och andra aktörer. Konkreta aktiviteter har bland annat rört förebyggande av bedrägerier, informationskampanj om brott mot äldre samt fallolyckor. Under året har det funnits ökade behov av rondering vid busstationen på grund av stök och oro. Aktiviteten "Pitebor på stan" sker kontinuerligt under sommaren och är ett samarbete med föreningar i kommunen.

Trygghetsvandring har genomförts i centrum samt uppföljning av tidigare trygghetsvandring i Hortlax, där belysningen förstärktes. Belysning är en viktig faktor för trygghet och för tolfte året i rad har en lysande nyhet designats och tillverkats till första advent. Denna gång var det Munksundsparken som fick ett tillskott av strålände "May". Översyn har också gjorts av belysningen vid gång- och cykelvägar i Norrfjärden.

Sedan föregående medborgarundersökning (2017) har den upplevda tryggheten i kommunen ökat. Frågorna i undersökningen handlar om att vistas utomhus, hot, rån och misshandel samt inbrott i hemmet. Kvinnor upplever en större otrygghet än männen vilket även gäller för andra kommuner som deltagit i undersökningen. I jämförelse med andra deltagande kommuner upplevs Piteå kommun vara en tryggare plats.

Dialoger med intresseorganisationer för människor med funktionsvariationer har genomförts inom olika samhällsbyggnadsprojekt. Särskilda tillgänglighetsinsatser har genomförts inom kvarteret Tallen/Västergatan, Öjatorget, Universitetsområdet och Rådhusorget. En tillgänglighetsvandring utfördes i Öjebyn hösten 2019. I samband med byggprojekt av större dignitet ställs krav på att exploitören ska anlita sakkunnig tillgänglighetsgranskare, vilket under året har skett för bostäder Blåbärsskogen och livsmedelsbutik på Universitetsområdet.

Nya tidtabellsdisplayers med högtalarutrop är installerade både inom- och utomhus på busstationen. Bussperrongerna har märkts upp, ledstråk har byggts om och cykelgarage är uppfört på busstationen. Strömnäsgatan har ny gång- och cykelväg samt nya busshållplatser, ny busshållplats är uppförd på Strömnäsbacken och gång- och cykelväg är byggd längs Nötövägen.

I Stockbäcken har ny vändplats/hållplats uppförts för kollektivtrafiken, så att den kan trafikera hela byn. Förändrade hastighetsbegränsningar är genomförda inom kommunen och arbetet fortgår kommande år.


Ny skyltning i Belonaparken, Bergets park, Residensgården och Fruktparken i syfte att öka intresset för kommunala parker och göra dem mer tillgängliga. Även discgolfbanan på Norrstrand har fått ny skyltning efter banans flytt. "Fritid för alla" arbetar aktivt med att erbjuda fritidssysselsättningar för de med funktionsnedsättning.

Det råder lokalbrist för förskoleverksamheten vilket innebär fler antal barn per avdelning. Utmaningen framåt är att säkerställa att alla barn ska få önskad placering. Projektet Boken riktar sig till personer som inte själva har möjlighet att besöka bibliotekets olika verksamheter. Fokus är dels på att kartlägga behoven av att få böcker levererade direkt till hemmet och dels att skapa ett nätverk av organisationer, föreningar och privatpersoner som kan hjälpa till med förmedlingen av böcker och andra medier till de som behöver det. Projektet fortsätter under 2020.

Översyn och omarbetade rutiner för specialkost har genomförts och information om den mat som erbjuds finns tillgänglig via webben. Informationen på kommunens hemsida ska vara tillgänglig för alla och löpande arbete sker för att omvandla texter till både ett lättförståeligt språk samt att den även är uppläsningssbar.

Ingen förändrad målbedömning.

Piteå ska erbjuda attraktiva och varierande boendemiljöer

 Uppfyllt i hög grad

Kommunens bostadsförsörjningsplan innehåller mål för bostadsbyggandet och utvecklingen av bostadsbeståndet. Slutsatsen i planen är att det råder obalans med underskott av bostäder i kommunen som helhet. Särskilt bedöms situationen vara ansträngd för bostadsmarknadens debutanter, unga och nyanlända, men också för äldre, de som vill flytta till en mindre bostad och personer utanför den ordinarie bostadsmarknaden. Planen anger även ett ökande behov av tillgänglighetsanpassade lägenheter. Efterfrågan av lägenheter finns såväl i centrum, som på landsbygd.

I planen anges inriktningsmål för bostadsbyggandet för att bedömda behov ska kunna täckas: ca 200 bostäder behöver byggas per år i centrum och centrumnära lägen, ca 45 bostäder behöver byggas per år i stadsdelscentra och ca 40 bostäder behöver byggas per år i landsbygdscentra. I planen finns mål kring bostäder för människor med svårigheter att ta sig in på den reguljära bostadsmarknaden, äldre med omfattande vård- och omsorgsbehov, personer med funktionsnedsättningar, behov av tillgänglighetsanpassade bostäder samt behov av variation i hustyper, storlekar, upplåtelseformer och prisklasser.

Under 2019 färdigställdes 135 bostäder i centrum, 19 i stadsdelscentra och 36 i landsbygd. Det totala antalet om 190 byggda bostäder innebar att 63 % av det bedömda behovet uppfylldes. Med utgångspunkt i inriktningsmålen uppfylldes under året 68 % av behovet för centrum och centrumnära bostäder, 42 % av behovet i stadsdelscentra och 90 % av behovet i landsbygd. Flertalet bostäder som byggdes i centrum eller centrumnära och i stadsdelscentra var i flerbostadshus, medan samtliga bostäder som byggdes i landsbygd bestod av bostäder i småhus. Av det bedömda behovet av byggande av bostäder under åren 2018-2021 om 1 200 bostäder återstår ett behov om 825 att bygga under 2020 och 2021. Ett flertal projekt pågår för att fylla det långsiktiga bostadsbehovet, men enligt Konjunkturinstitutets senaste konjunkturbarometer finns tecken på vikande konjunktur vad gäller bostadsbyggande i landet. Under året har antalet ansökningar av bygglov minskat något jämfört med föregående år. Merparten av dessa bygglov handlar dock inte om nyproduktion av bostäder.


Under året såldes, enligt Svensk mäklarstatistik, för få bostadsrätter för att prisutvecklingen ska kunna redovisas. Småhuspriserna sjönk marginellt, med 1 %. Prisutvecklingen i riket var + 4,7 % för både villor och bostadsrätter. Piteå står sig fortsatt väl i Boindex från kvartal 3 2019, som publiceras av Swedbank och speglar köpkraften för olika typhushåll i förhållande till kostnaderna för köp av bostad.

Under hösten 2019 har demensboendet Ängsgården färdigställts och inflyttning har skett. Socialtjänsten planerar för ytterligare ett nytt särskilt boende för äldre samt ett gruppboende som båda kommer att byggas på det nya området Strömnäsbacken. LSS-boende för barn kommer att öppna under 2020.

En renodling av kommunens fastighetsbestånd är för närvarande under planering och genomförande.

Ingen förändrad målbedömning.

Piteå ska utveckla bra infrastruktur och goda kommunikationer

 Uppfyllt i hög grad

Arbetet för en bra infrastruktur och goda kommunikationer styrs framför allt av de strategier som formulerats i kommunens översiktsplan. Planen tar hänsyn till både lokala behov och behoven av regionala och nationella samband, som bland annat handlar om förbättrade möjligheter till pendling i syfte att utveckla arbetsmarknadens attraktionskraft. Planen utgör även kommunens trafikstrategi och fokuserar dels på förutsättningarna för persontrafik, dels på förutsättningarna för godshantering. En del i ambitionerna är att stärka säkerheten i vägtransportsystemet, att eftersträva ett gent och effektivt vägnät samt att i centrum prioritera kollektivtrafik och möjligheterna att gå och cykla.

Andra ambitioner handlar om utvecklingen av en väl fungerande digital infrastruktur, system för avfallshantering samt vatten- och avloppsförsörjning. Kommunen ska också i samverkan med andra kommuner verka för att Norrbottnabanan förverkligas. Det finns även en strävan efter att skapa förutsättningar för alternativa transportfordon och drivmedel (som t.ex. laddstationer för elbilar). Infrastrukturfrågorna innefattar även behovet av kraftförsörjning som exempelvis smarta elnät och förutsättningar för etablering av energiintensiva verksamheter.

Under året har förberedelsearbetet fortsatt i syfte att Norrbottnabanan ska byggas. Ett projekt inletts för att utreda nyttoeffekterna i strategiska noder efter sträckan från Skellefteå till Luleå. Projektet ska bedrivas i samverkan med andra kommuner och syftar till att ta fram ett användbart kunskapsunderlag kring stråket för att kunna nå gemensamma ställningstaganden inför Trafikverkets kommande arbete med järnvägsplaner.

Större infrastrukturprojekt som bedrivits i kommunen under 2019 har rört bland annat utbyggnaden av Haraholmens industriområde, som utgör en del att den fortlöpande utvecklingen av området kring hamnen; exploateringen av Strömnäsbacken, med försäljning av ett antal egnahemstomter och färdigställande av områdets infrastruktur; arbetet med Västergatan samt en ny infartsväg till Arena Norrstrand. Utvecklingen av gång- och cykelvägnätet har fortsatt med bland annat bygget av en ny gång- och cykelväg samt andra trafiksäkerhetshöjande åtgärder efter Strömnäsgatan.

Under årets inledning föll åter stora snömängder, vilket belastade vinterväghållningen och även i någon mån har fått konsekvenser för barmarksunderhållet. Mot slutet av året har betydande halkbekämpningsåtgärder behövt vidtas.

En ny upphandling av kollektivtrafik har slutförts, vilket innebär att ambitionerna att driva trafiken med el-bussar kommer att kunna realiseras. Resandet med tätortstrafiken har ökat något. Arbete har även pågått enligt plan med bredbandsutbyggnad på landsbygden samt frågor som rör VA-planering och dagvattenhantering. Det planerade klimatanpassningsmagasinet för dagvatten vid Bergsviksvägen beräknas ha en dimensionering nog att klara ett framtida 100-årsregn. Riktlinjer för hanteringen av dagvatten i kommunen fastställdes av kommunstyrelsen tidigt under året.

Ingen förändrad målbedömning

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



Uppfyllt i hög grad

I dagsläget är den kulturella infrastrukturen tillfredsställande vad gäller tillgången till lokaler och scener. Nära förestående beslut runt den framtida utvecklingen är dock avgörande för om det får förbli så. Arrangemangstätheten i förenings- och förvaltningsregi på exempelvis Kaleido, Acusticum och biblioteket är fortsatt hög vilket innebär att plattformar där det ges möjlighet att delta i det demokratiska samtalet är tillfredsställande. Ett exempel på nytänkande är biblioteks pop-up verksamhet där biblioteket verkar på nya platser i kommunen. I Rosvik har "meröppet" bibliotek startat upp. Det innebär att medborgarna kan få tillgång även när biblioteket är obemannat. Läsfrämjande verksamhet för vuxna är en av bibliotekets grunduppgifter. Målet för arbetet är att göra läsare av läskunniga, öppna vägar till litteraturen för den som inte läser och öka tillgången till litteratur i alla former för de med speciella behov. Tillgänglighetsarbetet handlar både om att erbjuda litteratur på de språk som efterfrågas och att erbjuda den i det format som låntagaren kan ta till sig. Kafé å läs arrangerar föreläsningar av författare och andra som inspirerar till litteratur och läsning.

Kultur målet beaktas även inom områden som exempelvis kulturmiljövård, stadsmiljöprogram och översiktsplanarbete. Arbetet under året har bland annat omfattat bebyggelseinventering av kulturbyggnader i landsbygdscentra, utveckling av kyrkstaden, gestaltungsplan för offentlig belysning, riktlinjer för bebyggelse, projektering för Rådhusorget och inventering av stadens "golv" (markbeläggning m.m.).

Förslag på övergång till dansutbildning i egen regi är presenterat och beslut har fattats att profileringen av dans ska genomföras på Christinaskolan från och med läsåret 20/21 och rikta sig till elever i åk 7-9. På Musik- och dansskolan har ett aktionsforskningsprojekt som handlar om hur lärare kan påverka elevers lust till lärande genomförts och ett utvecklingsprojekt tillsammans med Ryssland har inletts.

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



Delvis uppfyllt

Under 2019 infördes en ny tobakslag. Den innebär bland annat att rökförbud införts utanför entréer, vid lekparkar, på uteserveringar och på offentliga platser. Verksamheter och fastighetsägare är ansvariga för att detta följs. Kommunens verksamheter har erbjudit olika typer av insatser i syfte att möta informationsbehoven i samhället. Den har även inneburit att tobakstillsynen har behövt utvecklas och i ökad utsträckning omfattat tillsyn just av rökfria miljöer. En stor del av tillsynsarbetet har även kommit att handla om handläggning av de tillståndsansökningar den nya lagen kräver av de som säljer tobaksprodukter.

Alkohol- och narkotikagruppen (ANG) inom socialtjänsten arbetar med öppenvård i form av service. Under 2019 hade mottagningen 550 fler besök än samma period 2018. Antal vård dygn på behandlingshem minskade med 1 431 dygn jämfört med 2018, vilket också lett till minskade kostnader för institutionsvård. I oktober 2019 gjordes en förändring i verksamheten och det startades en 12-stegsbehandling i grupp fem dagar per vecka. Behandlingen beräknas vara i full drift i början av 2020. Än är det för tidigt att säga något om resultatet, men ett par av deltagarna har haft inledda LVM-utredningar, där insatsen blivit deltagande i 12-stegsgruppen istället för trolig institutionsbehandling.

Inspektioner av serveringstillstånd har under året fortsatt visat på en i huvudsak godtagbar efterlevnad av de regler som finns inom alkoholservering. Genomförande av tillsyn tillsammans med andra myndigheter har visat på vikten av samverkan, då det samlade regelverket är komplext. Samverkan med näringen fortgår med förebyggande syfte, bland annat i form av krögarträffar och utbildningar i ansvarsfull alkoholservering. Tobakstillsynen har utvecklats med anledning av den nya tobakslagen och i ökad utsträckning omfattat tillsyn av rökfria miljöer.

Kultur- och fritidsnämndens verksamheter arbetar aktivt med att sprida information och förebygga användandet av doping. Bland genomförda aktiviteter märks genomförda föreläsningar och utbildningsinsatser riktade till föreningslivet i samarbete med SISU. Verksamheterna ingår också i ett nätverk för förebyggande av doping.

Ingen förändrad målbedömning

Ledningsuppdrag

Nedanstående uppdrag är riktade till kommunchef, tillsammans med koncern-VD och förvaltningschefer. Kommunchef har under 2019 organiserat arbetet med hur dessa uppdrag ska bedrivas på bästa möjliga sätt för att åstadkomma en utveckling i rätt riktning och på så sätt bidra till måluppfyllelsen. Förvaltningschefsgruppen utgör styrgrupp för alla uppdrag. Styrgruppen har utsett processledare för varje uppdrag med syfte att leda och koordinera det kommunövergripande arbetet. Till varje processledare har en särskild uppdragsbeskrivning utarbetats och delgetts processledaren. Arbetets progress rapporteras till styrgrupp. Kommunchef rapporterar sammantaget via delårsrapport och årsredovisning tillbaka till kommunfullmäktige.

Flickors och kvinnors hälsa

 Pågår

Piteå kommun som arbetsgivare arbetar aktivt för att skapa hälsofrämjande arbetsplatser. Under året har en särskild satsning på att öka kompetensen bland chefer och skyddsombud gällande systematiskt arbetsmiljöarbete. Från och med hösten ingår det strategiska arbetet med jämställdhetsfrågor i arbetet med mångfald och mänskliga rättigheter. Arbetet med ökad jämställdhet pågår i många verksamheter. Vid Strömbackaskolan har ett arbete genomförts för att minska elevernas stress. De som gynnats mest av detta arbete är studiemotiverade flickor med hög ambitionsnivå.

Utveckla landsbygdscentra och stadsdelscentra

 Pågår

Arbetet med fördjupade översiktsplaner för landsbygdscentra är inne i ett slutskede och är antagna av kommunfullmäktige under året. Under året har bland annat dialogmöten med syfte att arbeta fram utvecklingsplaner för respektive landsbygdscentra genomförts i Norrfjärden och Rosvik. Arbetet med de fördjupade översiktsplanerna för stadsdelscentra har påbörjats varav Öjebyn var först ut.

Innovation och digitalisering

 Klar

Digitalisering och automatisering förväntas lösa en stor del av välfärdens utmaningar. Det är en rimlig förväntan att ställa krav på offentlig sektor på att utveckla myndighetsutövning och administration. Samtidigt innebär denna utveckling både en hög utvecklingstakt och en kultur som främjar innovation och realisering. Förändring kräver både mod och resurser. Ett innovationsprojekt har drivits under tre år och avslutats december 2019 med en plan för hur den kommunala organisationen kan ta tillvara på de resultat och erfarenheter som projektet inneburit.

En handlingsplan för verksamhetsutveckling med stöd av digital teknik är också framtagen under året för att initialt få kommunens alla nämnder och förvaltningar men på sikt hela koncernen att gå åt samma håll utifrån de nya ledningsuppdrag som gäller från 2020. Den innehåller en gemensam målbild, en beskrivning av en gemensam färdriktning och vägval. Samverkan med andra kommuner och en tydlig styrning är andra centrala begrepp. Arbetet med att följa handlingsplanen är påbörjad och några projekt är under uppstart medan andra delområden kommer att kunna avslutas under 2020 för att därefter läggas in i ordinarie verksamhet i linjeorganisationen.

Ledningsuppdraget Innovation och digitalisering har i Riktlinjer 2020 samt Verksamhetsplan och budget 2020-2022 i ett nytt uppdrag Verksamhetsutveckling med stöd av digital teknik förtydligats och breddats. Med anledning av det nya angreppssättet avslutas ledningsuppdraget Innovation och digitalisering 2019. Från och med 2020 följs dessa frågor i ledningsuppdraget benämnt Verksamhetsutveckling med stöd av digital teknik.

Arbeta för ökad inflyttning av befolkning i arbetsför ålder

 Pågår

Åtgärder för en ökad inflyttning av personer i arbetsför ålder har genomförts under året. Insatser som haft eller har en direkt eller indirekt betydelse har bestått av profilering av Piteå som attraktiv ort att bo, leva och verka i. Marknadsföring av Piteå kommun som arbetsgivare har genomförts tillsammans med lokala företag och med andra kommuner i vår närhet. Det avser till exempel hemvändarevent i Stockholm. Andra ledningsuppdrag bidrar också var för sig och tillsammans till att kunna uppfylla målet om en ökad inflyttning av befolkning i arbetsför ålder.

Näringslivsklimat

 Pågår

Sedan tidigare pågår arbete med att utveckla Piteå som boendeort och med bra förutsättningar för pendling för att nå en större arbetsmarknad. Men för att nå befolkningsmålet till 2030 behöver även den lokala arbetsmarknaden stärkas, vilket förutsätter att det lokala näringslivet vidareutvecklas. De insatser som är påbörjade eller fortgår under perioden är bland annat ökade insatser för företagsbesök och täta dialoger med det befintliga lokala näringslivet och branschorganisationerna. För att öka möjligheterna till möten och samtal har också Näringslivsavdelningen flyttat till samma lokaler som Turistbyrån centralt i staden. Ett proaktivt etableringsarbete för att attrahera nya företag att

etablera sig pågår också. Samverkan pågår med grannkommuner i marknadsförings- och kompetensfrågor. Samverkan med Skellefteå stärkts inom några områden i och med en större industrietablering. Arbetet med kommunens varumärkesstrategi har startat under slutet på året.

En etableringsstrategi är framtagen för att effektivisera externa etableringar. Den efterlevs tillsammans med olika lokala aktörer som agerar tillsammans vid externa etableringar. För lokala etableringsärenden och utvecklingsfrågor har ett etableringsråd inrättats.

Piteå MR- kommun 2020

Pågår

En aktivitet, "Demokrati i kulturens tecken", är genomförd i samverkan med Acusticum och Piteå Riksteaterförening. Aktiviteter har även genomförts under Piteå Summer Games och Piteå Dansar och Ler. Det sammantaget betyder att många pitebor, företag och organisationer har nåtts med insatser för Piteå som MR-kommun. Flera av kommunens verksamheter har bedrivit ett arbete för att öka kunskapen och förståelsen för mänskliga rättigheter. Arbete med att jämställdhetsintegrera vissa rutiner är också genomfört.

Inför Piteå 400 år har ett arbete påbörjats där Piteå som MR-kommun 2020 kommer att synliggöras. Under slutet på året har förberedelser påbörjats för utropandet av Piteå som MR-kommun i samband med nationaldagen.

Tillit till lokalsamhället

Klar

Under 2019 har en modell för analys och återkoppling av SCB:s medborgarundersökning till förvaltningarna arbetats fram. Den nya modellen kommer att användas för återredovisning av resultat för 2019 års medborgarundersökning vilket sker under början på 2020. En kartläggning av samverkan med civilsamhället har påbörjats under året och slutförs under våren 2020.

Ledningsuppdraget Tillit till lokalsamhället har i Riktlinjer 2020 samt Verksamhetsplan och budget 2020-2022 konkretiserats och fördjupats till att omfatta även tillitsbaserad styrning. Tillit i styrningen 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. Med anledning av det nya fördjupade uppdraget avslutas ledningsuppdraget Tillit i lokalsamhället 2019. Från och med 2020 följs alla tillitsfrågor i ledningsuppdraget benämnt Tillit.

Väsentliga personalförhållanden

Personal

Uppfyllt i hög grad

Resursområdet Personal består av ett mål. Målet har bedömts vara i hög grad uppfyllt varpå även det resursområdet bedöms vara i hög grad uppfyllt.

Ingen förändrad bedömning av det strategiska området

Piteå kommun och de kommunala bolagen ska arbeta aktivt för att vara en attraktiv och jämställd arbetsgivare samt skapa hälsofrämjande arbetsplatser

Uppfyllt i hög grad

Attraktiv arbetsgivare

Kompetensförsörjningen är fortfarande den största utmaningen inom personalområdet. Därför arbetar kommunkoncernen som arbetsgivare för att vara attraktiv och för att skapa förutsättningar för både nya och befintliga medarbetare. Kulturen på arbetsplatsen är en av de viktigaste faktorerna för just detta. Därför har de medel som kommunfullmäktige beviljade för Piteå kommun för 2017-2019 använts till just detta. Under året har kommunen genomfört en omfattande utbildningsinsats för samtliga chefer och skyddsombud i syfte att höja kunskapsnivån inom arbetsmiljöområdet. Även inom bolagen är det systematiska arbetsmiljöarbete ett prioriterat område. Satsningen Let's move har genomförts med drygt 2000 deltagare från Piteå kommun, återigen med ett lyckat resultat. Kommunens friskvårdsombud har stärkt sin kunskap om kulturens påverkan på hälsan i en arbetsplats. Nytt för året är medarbetarpanelen med syfte att politiker och medarbetare från kommunens olika verksamheter, träffas för att samtala kring aktuella och viktiga frågor ur ett arbetsgivare- och medarbetarperspektiv. Inom PiteBo har gemensam träning identifierats som en viktig faktor för att stärka attraktiviteten och kulturen.

Förutsättningar för chefer att utöva ledarskap betyder mycket för att vara en attraktiv arbetsgivare. Därför finns en ambition för Piteå kommun, att ingen chef ska ha fler än 30 underställda medarbetare, ej heller ska en chef ha färre

än 10 medarbetare. Antalet medarbetare/chef varierar stort mellan kommunens olika förvaltningar, men genomsnittet är 18,7 vilket är en liten minskning från förra året då genomsnittet var 19,5 medarbetare.

Olika medarbetarundersökningar har genomförts inom kommunkoncernen. I Piteå kommun genomfördes en HME-enkät, en enkät som mäter hållbart medarbetarengagemang. Det blev ett högt resultat i jämförelse med andra kommuner, index 81 av totalt 100. I jämförelse med HME-enkäten 2016 har dock en minskning skett, från 84 till 81. Även bolagens medarbetarenkäter får genomgripande höga resultat, ett exempel är PiteEnergi diplomering i Great Place To Work. En diplomering som innebär att man har hög arbetsglädje, låg sjukfrånvaro, hög lönsamhet och effektiv verksamhet.

Piteå kommuns aktiva och fokuserade arbete med kompetensförsörjning ger resultat, personalomsättningen minskar en aning och antalet ansökningar till kommunens lediga jobb ökar med 1 200. De utlysta tjänsterna inom Piteå kommun attraherar främst kvinnliga sökande medan PiteEnergi har det omvända med främst manliga sökande. De många pensionsavgångarna är en av anledningarna till att antalet utlysta tjänster inom kommunen ökar med drygt 25 % i förhållande till 2018, från 269 till 368 utlysta tjänster. Det är fortfarande svårt att tillsätta sjuksköterskor, arbets- och fysioterapeuter, yrkeslärare och lärare inom naturvetenskaplig inriktning. Även PiteBo har en utmanande rekryteringssituation men har trots detta kunnat rekrytera medarbetare med rätt kompetens.

Marknadsföring på olika sätt och mot olika målgrupper regionalt och nationellt sker under hela året för att attrahera nya medarbetare. Arbetsgivaren 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.

Jämställd arbetsgivare

Arbetet med jämställdhet är viktigt och ska integreras i den ordinarie verksamheten. Pirevas jämställdhetsplan redovisas årligen och målet är även där att jämställdhetsarbete ska ingå som en naturlig och integrerad del i all verksamhet. Inom Piteå kommun utbildas alla nya chefer i hur de ska leda jämställt. Även medarbetare och deltagare i kommunens olika EU-finansierade projekt utbildas i jämställdhet.

Piteå kommun har en ojämslidd könsfördelning 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, 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. Anledningen är att många av kommunens yrken traditionellt är kvinnodominerade och den nationella arbetsmarknaden är uppdelad utifrån kön. Bolagen har jämnare könsfördelningen och har generellt fler anställda män, undantaget är Piteå Science Park där kvinnorna är fler än männen. Nolia AB har helt jämn könsfördelning 50 % kvinnor och 50 % män. Pireva, PiteBo och PiteEnergi arbetar alla aktivt för att få en jämnare könsfördelning i arbetsgrupperna, framförallt på kollektivavtalsidan.

Trygga anställningar

Möjlighet att försörja sig på sitt arbete är en grundförutsättning för jämställda villkor och att vara attraktiv arbetsgivare. I Piteå kommun genomförs arbetet med "Heltidsresan" vilket syftar till att heltidsarbete ska vara norm i kommunen 2021. Detta är en utmaning då det både handlar om enskilda individers motivation att arbeta heltid, men också med att skapa organisatoriska förutsättningar. En stor andel av kommunens medarbetare har idag en heltidsanställning, runt 90 %. Andelen är högre undantaget faktorer som arbetsgivaren inte kan påverka, exempelvis beviljade timmar inom personlig assistans och pension/sjukersättning som en del av anställningen. Inom bolagen har i princip 100% en heltidsanställning. Nyttjandet av timanställningar motsvarar 288 årsarbetare, det är en ökning motsvarande 11 årsarbetare i förhållande till förra året. Ökningen sker framförallt inom utbildningsförvaltningen, där ser man att äldre medarbetare väljer att gå i pension för att sedan komma tillbaka och arbeta som timanställd.

Pension

Under året har 107 kvinnor och 29 män, totalt 137 personer, avgått med ålderspension inom Piteå kommun. Det är betydligt fler än prognosen förutspått, det är också en markant ökning från föregående år då 105 personer gick i pension. Ökningen sker framförallt bland kvinnor. Den största andelen pensionsavgångar har Fastighet- och serviceförvaltning, där närmare 6 % av deras medarbetare gått i pension under året, att jämföra med ca 1 % i de större förvaltningarna. Trots ambitionen att öka genomsnittsåldern för uttag av pension minskar den en aning från 64,4 till 64,3 år.

Lön

Lönen är viktig för målpuppfyllelse 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 kartläggningen för Piteå kommun 2019 finns ingen osaklig löneskillnad, inte heller PiteEnergi uttrycker att det finns någon osaklig löneskillnad. Utfallet för årets löneöversyn inom kommunen blev 2,95 %. Satsningar gjordes på många olika yrken med hänsyn till konkurrensen på arbetsmarknaden. Ett exempel är den positiva lönesatsningen på sjuksköterskor med 7,87 % som förhoppningsvis kommer bidra till kompetensförsörjningen för denna yrkesgrupp.

Hälsöfrämjande arbetsplats

Även sjukfrånvaron påverkar kompetensförsörjningen, en lägre sjukfrånvaro gör att fler är på jobbet och färre vikarier behövs i verksamheterna. Piteå kommuns satsning på arbetet med kulturen på arbetsplatsen, ett aktivt rehabiliteringsarbete och bättre förutsättningar för cheferna har gett effekt och bidrar till att sjukfrånvaron minskar, från 5,5 % 2018 till 5,4 % i år. Minskningen sker framförallt bland männen och bland de yngsta medarbetarna. Kvinnornas sjukfrånvaro är mer än dubbelt så hög som männens, vilket kan förklaras av kommunens överrepresentation av kvinnor och strukturen för kvinnor i samhället generellt. Sjukfrånvaron i bolagen är lägre än kommunens. En direkt jämförelse är svår att göra med hänsyn till att antalet anställda varierar stort. Ett exempel på att fokuserat förebyggande hälsoarbete ger resultat är Pireva, där en hälsoundersökning visar att de anställda upplever mindre stress och bättre trivsel, vilket resulterat i att sjukfrånvaron minskat (från 2,9 % 2018 till 2,5 % 2019).

Sjukfrånvaro kommunkoncernen

Sjukfrånvaro i %	Piteå kommun	AB PiteBo	AB PiteEnergi	Piteå Närings- fastigheter AB	Piteå Renhållning och Vatten AB	Piteå Science Park AB	Nolia AB
Total sjukfrånvaro	5,4	3,8	2,5	5,4	2,5	0,6	6,5
Sjukfrånvaro >59 dagar	47,7	53,0	40,0	2,0	18,0	0,0	77,0
Sjukfrånvaro kvinnor	6,1	1,0	2,6	5,3	3,0	0,8	8,8
Sjukfrånvaro män	2,7	3,0	2,5	5,6	2,0	0,1	3,6
Sjukfrånvaro <29 år	5,3	0,0	1,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Sjukfrånvaro 30-49 år	5,1	0,3	2,3	0,5	1,3	0,5	1,0
Sjukfrånvaro >50 år	5,8	3,5	3,0	5,0	5,8	0,0	10,0

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Internkontroll

Kommunens styr- och ledningssystem som beskrivs i inledningen av detta dokument utgör grund för hur verksamheten planeras, genomförs och följs upp. Den av fullmäktige beslutade verksamhetsplanen utgör kommunens övergripande internkontrollplan. I början av året fastställer nämnderna intern kontrollplan och följer upp densamma i slutet av året. Löpande avstämningar sker dessutom under året, bland annat i form av månads- och delårsrapporter samt årsredovisning och om avvikelser framkommer kan dessa därigenom hanteras. Nämndernas verksamheter bedöms under 2019 bedrivits med en god och tillräcklig intern kontroll.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

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 och sammantaget bedöms verksamheternas måluppfyllelse i huvudsak vara fortsatt god. Målbedömningen är oförändrad jämfört med 2018.

Befolkningsutvecklingen under året samt prognosen för kommande år visar fortsatt på en långsammare ökning än målsättningen. Piteå kommun bedöms bli 43 000 invånare till 2030 vilket är en fördröjd takt mot målet 46 000 invånare år 2030. För att möjliggöra en fortsatt positiv befolkningsutveckling i hela kommunen görs många och omfattande åtgärder. Några exempel är varumärkesstärkande arbete samt stora investeringar inom samhällsbygget med bland annat exploatering av nya bostads- och industriområden. För att möta demografiutvecklingen genomförs stora kommunala satsningar i form av nya förskolor, skolor samt vård- och omsorgsboenden.

Under året har det målmedvetna arbetet fortsatt i syfte att stärka näringslivsklimatet. Dialog och nära samarbete med näringsliv, föreningsliv och medborgare är viktigt för att Piteå ska utvecklas som attraktiv ort att leva och verka i. Mångfaldsarbetet har under året bland annat fokuserat på att Piteå år 2020 ska kunna utropa sig till 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 minskat för både kvinnor och män och ligger på en låg nivå. Ett målmedvetet arbete pågår för att säkerställa hälsofrämjande och jämställda arbetsplatser. I 2019 års lönekartläggning fanns inga osakliga löneskillnader som kan kopplas till kön, vilket är samma resultat som 2018.

Kommunen och kommunkoncernens ekonomiska resultat för 2019 visar på stora överskott och kommunens resultat som andel av skatter och generella statsbidrag överträffar vida fastställt målintervall. Kommunallagens balanskrav infrias, då intäkterna överstiger kostnaderna.

Prognosen för kommande planperiod innehåller osäkerhet framförallt avseende konjunkturutvecklingen. Kommunen har goda förutsättningar att klara en konjunkturedgång utan alltför negativ påverkan på välfärdsuppdraget då resultatutjämningsreserven fyllts på under ett antal år med goda resultat. Det finns tydliga signaler på att utvecklingen av kommunens intäkter kommande år inte kommer motsvara den ökade efterfrågan på skola, vård och omsorg. Statens kostnadsövervältring 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 beslutade mål. Under året har tilldelade investeringsmedel i princip helt upparbetats.

Nämnderna sammantaget redovisar fortsatt underskott mot budget men underskottet har minskat väsentligt sedan föregående år. Socialnämnden har fortsatt svårt att klara uppdraget inom befintligt anslag, vilket är oroväckande eftersom det främst beror på externa faktorer som är svårpåverkade för kommunen. Trenden med ökande nettokostnader inom sociala sektorn till följd av ökande välfärdsbehov ser liknande ut på många håll i landet. Ett omfattande utvecklingsarbete pågår för att bygga en starkare och mindre kostsam socialtjänst för framtiden. Några av de åtgärder som genomförs är omorganisation, ny ledningsstruktur och ny resursfördelningsmodell. Övriga nämnder visar i stort positivt ekonomiskt utfall och kommunens verksamheter bedöms leverera service och tjänster av god kvalitet.

Kommunens finansiella ställning bedöms stabil med en stark soliditet och en gynnsam likviditetsstrategi. Likvida medel har under året minskat till följd av omfattande investeringar och omfattande fastighetsköp från egna koncernbolag.

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". Inga tillskott har skett från kommunen till de kommunala bolagen.

Balanskravsresultat

Kommunens balanskravsresultat för 2019 uppgår till 25,6 mkr efter justeringar och reservering till resultatutjämningsreserven. Kommunallagens balanskrav uppfylls. Inga balanskravsunderskott som ska återföras från tidigare år ingår.

Balanskravsutredning

(tkr)

	2019	2018	2017
Årets resultat enligt resultaträkningen	89 258	66 775	48 898
- Samtliga realisationsvinster	-13 071	-67	-
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	-	-	-
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	-	-	-
+/- Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-11 742	2 893	-
-/+ Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-2 893	-	-
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	61 552	69 601	48 898
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-36 000	-44 700	-25 000
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	-	-	-
Årets balanskravsresultat	25 552	24 901	23 898

Förväntad utveckling

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".

DRIFT- OCH INVESTERINGS- REDOVISNING

Driftsredovisning kommunen

Nämnd/styrelse (tkr)	Intäkter 2019	Kostnader 2019	Netto 2019	Budget netto 2019	Avvikelse netto 2019	Netto 2018
Kommunfullmäktige	29	4 084	4 055	4 252	197	3 577
Revision	0	1 490	1 490	1 537	47	1 439
Valnämnd	1 002	1 950	948	972	24	2 075
Kommunstyrelse, KLF	40 184	223 352	183 168	201 801	18 633	177 398
Kommunstyrelse, Räddningstjänst	5 000	43 751	38 751	39 624	873	38 110
Barn- och utbildningsnämnd	180 050	1 080 784	900 734	907 317	6 583	881 646
Fastighets- och servicenämnd	400 487	500 748	100 261	102 791	2 530	91 795
Kultur- och fritidsnämnd	36 483	167 112	130 629	130 449	-180	127 054
Miljö- och tillsynsnämnd	7 736	11 515	3 779	4 410	631	3 713
Samhällsbyggnadsnämnd	181 985	340 959	158 974	171 188	12 214	160 907
Socialnämnd	276 744	1 216 617	939 873	887 815	-52 058	896 958
Gemensam kost- och servicenämnd	23 115	23 115	0	0	0	0
Gemensam överförmyndarnämnd	5 951	5 951	0	0	0	3 729
Summa styrelse/nämnder	1 158 766	3 621 428	2 462 662	2 452 156	-10 506	2 388 401
Pensioner, löneskatt		76 103	76 103	69 092	-7 011	77 777
Kalkylerad KP-pension		-99 950	-99 950	-91 678	8 272	-97 587
Avräkning sociala avgifter		-32 981	-32 981	-28 996	3 985	-30 300
Pott för löneökningar			0	24 834	24 834	0
Kalkylerade kapitalkostnader		-144 687	-144 687	-152 376	-7 689	-144 807
Individuell del pensioner		87 869	87 869	94 196	6 327	86 440
Pensionsskuldförändring		17 639	17 639	8 938	-8 701	4 584
Planenliga avskrivningar	2 160	113 427	111 267	117 418	6 151	107 889
Summa verksamhetens nettokostnad	1 160 926	3 638 848	2 477 922	2 493 584	15 662	2 392 367
Skatteintäkter	2 125 419		-2 125 419	-2 115 585	9 834	-2 074 029
Utjämnings-/statsbidrag	522 923	113 625	-409 298	-408 631	667	-367 100
Finansiella intäkter	39 537		-39 537	-22 264	17 273	-26 555
Finansiella kostnader		7 074	7 074	6 331	-743	8 542
Summa före extraordinära poster	3 848 805	3 759 547	-89 258	-46 565	42 693	-66 775
Totalsumma	3 848 805	3 759 547	-89 258	-46 565	42 693	-66 775

Investeringsredovisning kommunen

Nämnd/styrelse (tkr)	Intäkter 2019	Kostnader 2019	Netto 2019	Budget netto 2019	Avvikelse netto 2019	Netto 2018
Kommunfullmäktige		9 410	9 335	7 922	-1 413	12 412
Kommunstyrelse, KLF	75	2 567	2 567	5 180	2 613	3 182
Kommunstyrelse, Räddningstjänst		52 742	52 742	50 248	-2 494	15 862
Barn- och utbildningsnämnd		65 547	65 547	75 050	9 503	41 226
Fastighets- och servicenämnd	15	18 734	18 719	18 548	-171	18 697
Kultur- och fritidsnämnd						118
Miljö- och tillsynsnämnd						72 838
Samhällsbyggnadsnämnd	7 226	85 990	78 764	52 652	-26 112	51 742
Socialnämnd		52 325	52 325	74 428	22 103	
Gemensam kost- och servicenämnd						20
Gemensam överförmyndarnämnd		158	158	140	-18	
Summa nettoinvesteringar	7 316	287 473	280 157	284 168	4 011	216 097

Nettoinvesteringar per huvudområde, kommunen

(tkr)	2019	2018
Infrastruktur	38 318	13 943
- Fysisk och teknisk planering	469	232
- Gator och vägar	32 946	10 246
- Parker	2 336	165
- Miljö o hälsoskydd		118
- Räddningstjänst	2 567	3 182
Kultur och fritid	30 714	22 870
- Idrotts- och fritidsanläggningar	30 268	22 574
- Kulturverksamhet	446	296
Pedagogisk verksamhet	83 362	30 426
- Förskola	32 571	17 296
- Grundskola	36 041	4 689
- Gymnasieskola	14 750	8 441
- Övrig utbildning		0
Vård och omsorg	54 630	45 167
- Äldreomsorg	50 473	42 818
- Stöd och omsorg	4 157	2 349
Affärsverksamhet	44 890	63 434
- Näringsliv och bostäder	44 626	63 434
- Kommunikationer	263	0
Övrigt	28 243	40 257
- Politisk verksamhet	765	0
- Gemensamma lokaler	18 806	32 979
- Övriga gemensamma investeringar	8 673	7 278
Summa nettoinvesteringar	280 157	216 097

Större investeringsprojekt som löper över flera år, kommunen

Investeringsprojekt	Totalt planerad utgift (budget)	Upparbetat tidigare år	Årets utgift	Totalt upparbetat	Prognos total utgift	Prognos total avvikelse
(tkr)						
Strukturprojekt skolan	260 996	138 493	44 588	183 081	260 996	0
Stadshuset	100 000	922	4 390	5 312	100 000	0
Ängsgården, vård- o omsorgsboende	99 850	49 924	39 790	89 714	93 500	6 350
Haraholmens industriområde	43 000	20 974	25 431	46 405	47 280	-4 280
Strömbäckaskolankök	31 350	15 339	15 703	31 042	32 600	-1 250
Infrastruktur Acusticum	22 158	18 555	1 223	19 778	22 248	-90
Onyxen	19 800	6	3 479	3 484	19 800	0
Färöbron	18 500	19 360	2 188	21 548	21 548	-3 048
Exploatering Strömnäsbacken	10 300	3 645	7 830	11 475	12 275	-1 975

STYRELSE/NÄMNDER

Kommunfullmäktige, revision och 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.

Årets händelser

- Valnämnden har under året planerat, förberett och genomfört val till EU-parlamentsval
- Fastställande av riktlinjer för planeringsperioden 2020-2022, budget 2020 och verksamhetsplan 2020-2022 samt kommunal skattesats för 2020
- Gemensam räddningsnämnd mellan Piteå och Älvsbyn beslutad
- Medlemskap i Samordningsförbundet södra Norrbotten, en sammanslagning av samordningsförbunden i Luleå, Piteå och Älvsbyn
- Linje- och tidtabellsförslag skolskjuts med buss övergår till att vara tillgänglig för allmänhetens resor

Ekonomi

Utfall (tkr)

	2019	2018
Intäkter	1 031	851
Kostnader	-7 323	-7 737
Nettokostnad (exkl. kapitalkostnad)	-6 292	-6 886
Anslag (skattemedel)	6 761	6 015
Internränta	-7	-11
Avskrivning	-194	-194
Årets utfall	268	-1 076
Investeringar		

Budgetavräkning (tkr)

	Nettokostnader	Budget	Avvikelse
Kommunfullmäktige	4 055	4 252	197
Revision	1 490	1 537	47
Valnämnd	948	972	24
Summa	6 493	6 761	268

Analys

Ekonomi

 Uppfyllt i hög grad

Kommunfullmäktige, inklusive revision och valnämnd, redovisar samlat överskott om 0,3 mkr för 2019.

Alla verksamheter visar marginella överskott, där fullmäktige visar störst överskott med 0,2 mkr. Både revisionen och valnämnd lämnar utfall i linje med budget. Valnämndens ökade kostnader pga EU-valet har väldigt väl mötts av ökade intäkter helt enligt lagd budget.

Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige har under året bland annat beslutat om budget 2020 och verksamhetsplan 2020-2022 samt kommunal skattesats. Beslut har även fattats om en gemensam räddningsnämnd mellan Piteå och Älvsbyns kommuner, medlemskap i Samordningsförbundet södra Norrbotten och att linje- och tidtabellsförlagd skolskjuts med buss övergår till att vara tillgänglig för allmänhetens resor.

Under året har 112 synpunkter inkommit, att jämföra med samma antal 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 21 motioner, att jämföra med 45 motioner året innan. Dessutom har 45 nya medborgarförslag inkommit, att jämföra med 49 medborgarförslag året innan.

Revisionen

Revisionen har under året haft 12 revisionsmöten och genomfört dialoger med nämnder. Revisionen har haft träff med ordförande i respektive nämnd/kommunstyrelse, VD:ar i de kommunala bolagen/stiftelser, kommunfullmäktiges presidium samt träffat gruppledarna i kommunen. Under året har ett flertal fördjupade granskningar genomförts och avrapporterats där i bland annat granskning av kommunens IT-säkerhet, behörighet och loggkontroll samt uppföljande granskning av kommunens familjehemsplaceringar. Revisionen har också deltagit på utbildningar, konferenser samt haft träffar med andra kommunala revisionsgrupper.

Revisionen har genomfört sitt arbete i enlighet med god revisionsledning.

Valnämnden

Valnämnden har under året planerat, förberett och genomfört val till EU-parlamentet. Valdeltagandet i Piteå var enligt Valmyndigheten 55,39 % jämfört med 55,27 % för riket. Piteå har under många år haft ett högt valdeltagande generellt. En förklaring bedöms vara valnämndens målsättning att erbjuda en hög tillgänglighet för alla medborgare.

Framtiden

Kommunfullmäktige

Under kommande år kommer ett antal beslut att tas av kommunfullmäktige av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt för kommunen.

Revisionen

En risk- och väsentlighetsanalys har genomförts under december månad i syfte att fastställa vilka granskningar som är aktuella för år 2020.

Valnämnden

Under kommande år kommer valdistriktens indelning att ses över samt att till kommunfullmäktige föreslå justeringar av dessa.

Kommunstyrelsen / Kommunledningsförvaltningen



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.

Årets händelser

- Riktlinjer för mänskliga rättigheter har antagits
- Piteå kommun har lyfts som ett gott exempel för arbetet med de mänskliga rättigheterna vid SKR:s nationella konferens
- Ett antal e-tjänster har utvecklats och implementeras för att ge bättre service till företag, föreningar och medborgare
- Rekryteringsmässor och event är genomförda för att som arbetsgivare kunna möta presumtiva medarbetare eller nya medborgare
- Piteå har för andra året i rad fått pris för bästa tillväxt i Norrbottens län
- Ung Företagsamhet Norrbotten utsåg Piteå till "Årets UF-kommun 2019"

Ekonomi

Utfall (tkr)

	2019	2018
Intäkter	40 184	24 986
Kostnader	-211 771	-190 775
Nettokostnad (exkl. kapitalkostnad)	-171 587	-165 789
Anslag (skattemedel)	201 801	185 275
Internränta	-772	-916
Avskrivning	-10 809	-10 693
Årets utfall	18 633	7 877
Investeringar	9 335	12 412

Budgetavräkning (tkr)

	Nettokostnader	Budget	Avvikelse
Nämnd	4 982	5 568	586
Kommunledningsförvaltning	141 459	143 312	1 853
Plan- och näringslivsarbete	30 825	35 077	4 252
Kost- och Servicenämnd, Piteås del	2 244	2 861	617
Överförmyndarnämnd, Piteås del	3 658	4 050	392
Kommunstyrelsen gemensamt	0	10 933	10 933
Summa	183 168	201 801	18 633

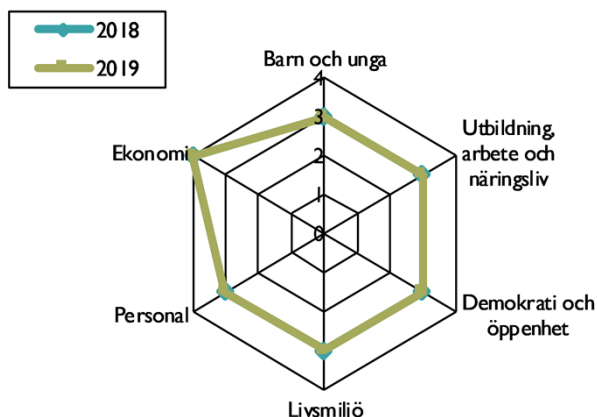
Mål och måluppfyllelse

Strategiska områden	Övergripande mål	2019	2018
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 av disponibla resurser	■	■
	Piteå kommuns och de kommunala bolagens finansiella ställning ska vara långsiktigt hållbar	▲	▲

Strategiska områden	Nämndsmål	2019	2018
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 ■ 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 18,6 mkr.

Kommunledningsförvaltningen redovisar överskott med 7,7 mkr och kommunstyrelsens centrala utvecklingsmedel

överskott med 10,9 mkr.

Förvaltningens positiva resultat förklaras till största del av förskjutning av några kommunövergripande projekt och därmed ej upparbetade projektmedel under året, ej nyttjade medel i centrala pottor samt en kraftigt senarelagd tillsättning av vakanser och en fortsatt allmän återhållsamhet. Samtidigt har förvaltningen haft fortsatt höga kostnader för kommunövergripande licenser, friskvårdsbidrag, förberedelsearbete för byte av teknisk lösning för telefoni och en del andra kommunövergripande utvecklingsuppdrag.

Sponsring

Kommunens totala sponsringsinsatser uppgick till 3,1 mkr, vilket ligger i linje med föregående år. Det finns fortsatt ett stort behov av sponsring från såväl föreningsliv som evenemangsarrangörer och inget tyder på att detta kommer att förändras över tid. Precis som tidigare år utgör idrottssponsringen den större delen av kommunens sponsringsåtagande. Sponsring till Piteå IF Dam för spel i Champions League samt Piteå Summer Games utvecklingsprojekt har bidragit till att sponsringsnivåerna ligger kvar på liknade nivåer som föregående år.

Personal



Uppfyllt i hög grad

Inom kommunledningsförvaltningen arbetar 125 personer, 81 kvinnor och 44 män (65 % kvinnor och 35 % män). Detta ligger nästan inom ramen för vad som brukar betraktas som jämställt (60/40). Könsfördelningen är dock ojämn inom de olika avdelningarna. Personalavdelningen har tillsammans med ekonomiavdelningen hög kvinnlig representation, medan IT-avdelningen har fler män. Jämnast könsfördelningen finns inom näringslivsavdelningen med 56 % kvinnor och 44 % män.

Inom förvaltningen är kvinnornas medellön fortfarande lägre än männens medellön (96,3 %). Det är en förbättring jämfört med 2018 (93,8 %) och kan förklaras av att det inom förvaltningen arbetar en något större andel kvinnor inom högavlönade yrken jämfört med tidigare.

De flesta i förvaltningen har en heltidsanställning, undantaget är säsongsanställda på turistbyrån som endast arbetar under sommaren. Nyttjandet av timanställningar motsvarar 1,5 årsarbetare, det är en dubbling från föregående år. En av anledningarna till ökade timanställningar har handlat om projektbemanning under en period samt extra medarbetare i samband med planeringen och genomförande av valet till Europaparlamentet.

Sjukfrånvaron är låg inom förvaltningen, den ligger 2,2 % vilket är en markant minskning från förra årets 3,8 %. Minskningen sker framförallt bland kvinnorna. Hälften av förvaltningens medarbetare har inte haft någon sjukdag under året.

Den fysiska arbetsmiljön har brister i flera av verksamheterna i form av trångbodda lokaler och undermålig ventilation. Vissa prioriterade åtgärder genomförs av fastighetsförvaltaren i avvaktan på en större renovering av lokalerna.

Arbetsbelastningen är konstant relativt hög inom flera av verksamheterna där bemanningen motsvarar basuppdraget samtidigt som flera större kommunövergripande utvecklingsuppdrag genomförts och genomförs. Det ger en ansträngd arbetssituation med hårda prioriteringar. Engagerade medarbetare med en hög arbetsmoral och vilja att ständigt utveckla och förbättra verksamheten är en styrka samtidigt som arbetsgivaren behöver uppmärksamma belastningen på medarbetarna.

Kommunstyrelsens verksamheter bedöms vara en intressant arbetsplats då både ersättningsrekryteringar och nyrekryteringar under året lockat kompetenta sökande med intressanta bakgrunder och erfarenheter.

Strategiska områden och prioriterade mål

Prioriterade mål

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

Under 2019 har Piteå kommun deltagit i tre hemvändarevent i Stockholm. Två med Luleåregionen (Boden, Kalix, Luleå, Piteå och Älvsbyn) som kallas "Hemlängtan" och ett med Skellefteå som kallas "P.S Saknar dig." Genom ett aktivt deltagande i mässor och hemvändarevent i Stockholm har Piteå kommun därmed arbetat för att nå personer och familjer för att attrahera en flytt tillbaka till vår region i allmänhet och Piteå i synnerhet.

Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande

Näringslivsfrågorna och utvecklingen av näringslivet är ett prioriterat område. Under resan för att nå befolkningsmålet krävs insatser för att skapa attraktiva boendemiljöer samt förutsättningar för pendling för en större arbetsmarknad. Det arbetet har pågått och pågår, men även den lokala arbetsmarknaden behöver stärkas och det lokala näringslivet utvecklas.

Insatser i form av bland annat företagsbesök och löpande företagskontakter, dialog med branschorganisationer och ett proaktivt etableringsarbete i syfte att skapa tillväxt och utveckling. Samverkan med grannkommuner i marknadsförings- och kompetensfrågor. Revidering av varumärkesstrategin samt ett påbörjat arbete med strategisk marknadsföring.

Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund

Arbetet för Piteå som en MR-kommun pågår inom ramen för det ledningsuppdrag som kommunchef fått av kommunfullmäktige. Erfarenheter har spridits till andra kommuner och organisationer i samband med nationella konferenser. Under året har även fem företag och organisationer mångfaldsdiplomerats. Kommunstyrelsen har också antagit nya övergripande riktlinjer för arbetet med mänskliga rättigheter.

Barn och unga - vår framtid



Uppfyllt i hög grad

Under 2019 har drygt 630 ungdomar deltagit i *Unga frågor*, *Unga och student tycker* och *Unga kommunutvecklare* vilket är en minskning av antalet deltagare jämfört med föregående år, vilket var ett toppår beroende på att många klasser genomförde *Unga tycker*. Utifrån ett lågt intresse från skolorna av *Unga frågor* kommer ett förslag om förändring av metoden att presenteras under våren.

Unga kommunutvecklare har genomförts för andra året och tio ungdomar har arbetat under tre veckor med dialoger kring Piteå som MR-kommun, firande av Piteås 400-årsjubileum och Fördjupad översiktsplan Öjebyn. En sammanfattande rapport har presenterats för KSAPU under hösten 2019 och delrapporter har skickats till uppdragsgivarna. Totalt har drygt 400 unga under 20 år varit med och svarat i de olika dialogerna.

Under perioden har några elever i åk 8 sökt och getts möjlighet till att praktisera inom kommunstyrelsens olika verksamheter.

Företrädare för verksamheten har under perioden träffat skolungdomar på högstadiet för att marknadsföra olika yrkesroller som finns i offentlig sektor. Syftet har varit att öka förståelse och skapa ett intresse för att arbeta och verka i en kommunal verksamhet.

Utbildning, arbete och näringsliv



Uppfyllt i hög grad

Under året har en rad olika aktiviteter för att ytterligare stärka näringslivsklimatet ägt rum. Frukostträffar med näringslivet på Acusticum har i snitt lockat cirka 130 deltagare per gång där aktuella frågor har tagits upp. Löpande företagsbesök och dagliga företagskontakter för att "ta pulsen" på det lokala näringslivet och fånga upp aktuella frågeställningar.

En rad dialoger med olika branscher har ägt rum, såsom löpande träffar med besöksnäringsen, industrirådet och de ledande företagen inom industrisektorn, träffar med Företagarna Piteå och Norrbottensavdelningen. Dessutom har löpande kontakter hållits med Region Norrbotten, Länsstyrelsen, Almi, Tillväxtverket m.fl.

Piteå kommuns inköpsorganisation har genomfört fortlöpande träffar med befintliga och potentiella leverantörer. Detta pågår kontinuerligt.

SKR:s utbildning Förenkla - helt enkelt, som löpte under 2018/2019 har bland annat lett till utveckling av näringslivsavdelningens digitala kommunikation och information på i första hand kommunens webb. Dessutom har ett utökat samarbete mellan framförallt näringslivsavdelningen och Samhällsbyggnadsförvaltningen inletts i syfte att förenkla och effektivisera kontakter med näringslivet.

För att effektivisera externa etableringar finns idag en etableringsstrategi och en organisation bestående av olika lokala aktörer som agerar tillsammans vid externa etableringar. För lokala etableringsärenden och utvecklingsfrågor har ett etableringsråd inrättats. Det innebär att lokala aktörer som vill utveckla sin verksamhet och exempelvis behöver mer mark, större lokalytor eller bygga ut befintliga lokaler m.m., snabbt får träffa de funktioner de behöver möta för att få svar på sina frågor samt vägledning i fortsatta utveckling.

Ett samarbete har inletts med näringslivsavdelningarna i Skellefteå, Umeå och Örnsköldsviks kommun med syfte att hitta lösningar på kompetensförsörjningsproblematiken. Byggnationen av vindkraftverken i Markbygden är i full gång och med anledning av det har en arbetsgrupp som ska verka för etableringar av elitensiv industri bildats.

Marknadsföring av arbetsgivaren Piteå kommun och de olika yrken som finns har varit i fokus under året. Parallellt har samverkan med företagen på orten i personalnätverk samt samverkan med grannkommuner skett på olika sätt. Praktikplatser har erbjudits för studenter, ungdomar och via PRAO för grundskoleelever. Fortbildning av syokonsulenter har genomförts i kommunen genom studiebesök och information. Fokus har legat på att rikta insatserna till unga vuxna.

Under 2019 har Piteå kommun deltagit i tre hemvändarevent i Stockholm. Två med Luleåregionen, med Boden, Kalix, Luleå, Piteå och Älvsbyn, som kallas "Hemlängtan" och ett med Skellefteå som kallas "P.S Saknar dig." Det var andra gången som PS arrangerades. I år lockades dubbelt så många jämfört med 2018. Tillsammans med 21 företag från Piteå och Skellefteå kom cirka 300 studenter till en lunchföreläsning på KTH. Cirka 1 000 personer besökte sedan eventet på Skansen. Utvärderingen från Skansen visar att besökarna var väldigt nöjda. Piteå kommun når rätt målgrupp, det vill säga vuxna i 35-44 års ålder, där cirka hälften har barn. 59 % av de som svarat på en enkät säger att är sugna på att flytta hemåt. Antalet svarande är dock för få för att vara statistiskt säkerställt.

Demokrati och öppenhet



Uppfyllt i hög grad

Val till EU-parlamentet genomfördes i maj med ett valdeltagande på 55,39 % jämfört med 55,27 % för riket. Valdeltagande är betydligt lägre vid val till EU-parlamentet jämfört med val till riksdag, landsting och kommun som 2018 låg på 88,2 % för Piteå. Piteå har under många år haft ett högt valdeltagande generellt som troligen härrör till en hög tillgänglighet till att delta vid val för alla medborgare. Detta val är det första där kommunstyrelsens förvaltning ansvarat för förberedelser, genomförande och uppföljning på uppdrag av valnämnden. Uppföljningen visar på ett behov av att upparbeta kunskap om genomförande som upprätthålls över tid samt ett behov av översyn av valdistrikt i god tid innan nästa val.

Arbete fortgår för ett förstärkt demokratiarbete med fokus på mänskliga rättigheter, Piteå som MR-kommun, medborgardialog och lokalsamhällestilt.

Arbetet för Piteå som mänskliga rättigheterskommun, MR-kommun, pågår. Som ett led till detta har Piteå kommun valt att sprida sina erfarenheter genom olika insatser. Bland annat genom att delta vid en nationell konferens om arbetet med mänskliga rättigheter samt genomfört seminarier under rubrikerna Hälsa och Piteå MR-kommun vid MR-dagarna i Linköping.

Kommunstyrelsen har antagit nya övergripande riktlinjer för arbetet med mänskliga rättigheter. Riktlinjerna följs upp årligen och den första uppföljningen kommer att presenteras under januari 2020.

Pitepanelen har genomfört en dialog angående "Vilka rättigheter är särskilt viktiga att arbeta med och på vilket sätt kan vi tillsammans arbeta för att stärka dessa rättigheter?" Resultatet av dialogen analyseras tillsammans med resultatet av den dialog som unga kommunutvecklare genomförde under sommaren 2019; "Hur Piteå ska kunna bli en MR-kommun" Det som panelen prioriterade var rätten till bostad, rätten till hälsa, rätt att inte bli diskriminerad och rätten till delaktighet.

Utifrån att Barnkonventionen blir lag 1 januari 2020 har en genomgång av hur Piteå kommun arbetar för barnrättsfrågor genomförts. Resultatet visar på en ojämnhet i hur ett rättighetsfokus visar sig i de olika förvaltningarna och på ett behov av utbildning.

PitePanelen har under året arbetat med hur området "Löjan" skulle kunna utvecklas, andra dialoger som genomförts är stadsdelscentra Öjebyn samt ett arbete med utvecklingsgrupper för landsbygdscentra. Arbetet med fördjupade översiktsplaner för stadsdelscentra pågår samt genomförandeplan för kulturmålet. Dialog för det sistnämnda är planerad att genomföras januari 2020.

Ett treårigt partnerskapsprojekt för stöd till demokratiutveckling med Chinsali kommun i Zambia avslutades juni 2018. Utifrån goda resultat genomfördes ett arbete för ansökan om stöd till fortsatt samverkan. Ansökan beviljades och ett nytt treårigt partnerskap är inlett.

Under våren 2019 genomfördes en aktivitet, "Demokrati i kulturens tecken", i samverkan med Acusticum och Piteå Riksteaterförening. Aktiviteter har även genomförts under Piteå Summer Games och Piteå Dansar och Ler. Det sammantaget betyder att många pitebor, företag och organisationer har nåtts med insatser för Piteå som MR-kommun. Under året har fem företag och organisationer mångfaldsdiplomerats. För kommunstyrelsens egen verksamhet har arbete bedrivits för att öka kunskapen och förståelsen för mänskliga rättigheter.

De planerade dialogerna har genomförts, förutom dialog kring kulturmålet som har flyttats fram till januari 2020. Metoden Unga kommunutvecklare leder till att fler unga deltar i dialogerna, dock krävs fortsatt arbete för att involvera fler underrepresenterade grupper. Kontinuerligt arbete med att utveckla metoder för dialog och återkoppling är viktigt.

Service och bemötande har en fortsatt låg måluppfyllelse. Det finns ett behov av att prioritera området i takt med att digitala tjänster och digital service till kommunens medborgare, företag och föreningar utvecklas.

Livsmiljö



Uppfyllt i hög grad

Konsument Piteå hade 1 289 ärenden under året vilket motsvarade en mindre ökning med 2% jämfört med 2018. Konsumentvägledningen i kommunen är väletablerad och uppskattad.

Antalet pågående budget- och skuldsaneringsärenden var 321 under 2019 jämfört med 362 under 2018. Totalt har 184 nya ärenden inkommit, vilket är en minskning med 13 % jämfört med 2018. Under året har 171 ärenden avslutats. Efterfrågan på budget- och skuldsanering är fortfarande hög trots att ökningen har stagnerat.

Sammanställning och analys av SCBs medborgarundersökning pågår och ska redovisas för Kommunstyrelsen under mars 2020.

Enkätundersökningen Personligt genomfördes hösten 2019. Resultatet kommer att redovisas för Kommunfullmäktige i februari 2020.

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 om än invånarantalet inte uppfylls helt. För detta krävs en kraftig befolkningsökning under 2020. En ökad befolkning ger bättre förutsättningar att klara välfärdsuppdraget med god kvalitet. Ett väl fungerande flyktingmottagande är en av flera viktiga förutsättningar för detta samtidigt som det kortsiktigt innehåller utmaningar. Andra strategiskt viktiga tillväxtfaktorer är att fortsätta med att ytterligare utveckla förutsättningarna för det lokala näringslivet. Ett särskilt uppdrag avseende att utveckla marknadsföringen av platsen Piteå är initierat och pågår under 2020.

Tillit

Tilliten i den interna organisationen såväl mellan politiker och förvaltningsorganisationen som inom förvaltningsorganisationen kommer att utvecklas under året utifrån det ledningsuppdrag som kommunfullmäktige gett kommunchef och koncern-VD. För förvaltningsorganisationens del sker det bland annat genom de chefsforum och chefsträffar som planeras för under 2020 men även i arbetet med att utveckla och anpassa kommunens styr- och ledningssystem till att baseras mer på tillit.

Med tillit i den interna organisationen ges förutsättningar att kunna fortsätta att arbeta för en god tillit i samhället och även möta de rädslor som kan vara grunden till konflikter i ett samhälle.

Ökad utvecklingstakt

Det kommer att krävas en ökad utvecklingstakt i kommunens verksamheter med initialt högre kostnader som följd. Automatiserade myndighetsprocesser med hjälp av modern teknik och nya arbetssätt kommer att krävas. Parallellt krävs en förståelse och kraft att också kunna avveckla processer och rutiner. Att utveckla kunskap och förståelse för möjligheterna med artificiell intelligens (AI) kommer att realiseras under kommande år. 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, dess medborgare och näringsliv.

Under kommande år påbörjas ett arbete med en del infrastrukturella förutsättningar, t.ex. införande av e-arkiv i kommunens verksamheter samt införandet av e-handel. Antalet e-tjänster både internt och externt kommer att öka men utmaningen kommer bestå av att våga avveckla processer och manuella tjänster till förmån för automatiserade tjänster som t.ex. medborgaren själv kan utföra. Resurser kan då avsättas till där stöd och service behövs bäst. En handlingsplan för detta är framtagen och arbetet har organiserats. Därefter handlar det om att göra prioriteringar med de resurser som finns att tillgå.

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 har de senaste åren minskat 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.

Ledningsuppdrag

För att hantera de ledningsuppdrag som Kommunfullmäktige gett till kommunchef och för att de ska ge konkreta effekter på den långsiktiga måluppfyllelsen har kommunchef tagit fram en plan och en organisation för detta arbete. Genom en tydlig styrning, prioritering och uppföljning på dessa nio uppdrag kommer förvaltningarna att kunna samordnas för att tillsammans nå den förväntan som finns på uppdragens resultat.

Åtgärder och uppdrag

Åtgärder och uppdrag	Status	Beslutad	Åtterrappport	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	 Klar	Åtgärd från DELÅR 2017	Delår ÅR Rapporteras ÅR 2019 Rapporteras Delår 2019 Fortlöpande vid varje KS	Efter en översyn har ett förslag till ny förvaltningsorganisation presenterats och genomförts. Två avdelningar har blivit fem samtidigt som ett chefsled under de tidigare avdelningarna är borttagna. Rekrytering av chefer är genomförd. Kommunchef får löpande rapporter om status och progress. Förvaltningen arbetar systematiskt med effektivisering av processer och arbetsätt med fokus på den tidigare avdelningen Stöd och omsorg. Därmed är uppdraget med organisationsförändringen utförd.
Kommunchef ska utreda hantering och organisering av försörjningsstöd	 Klar	Åtgärd från DELÅR 2018	Rapporteras ÅR 2019 Rapporteras Delår 2019	Projektledare är tillsatt för uppdraget och är startat 1 december. Utifrån genomförd förstudie upprättas en projektplan. Styrgrupp består av förvaltningschef för samhällsbyggnad och socialtjänst, kommunchef samt en representant från personalavdelningen. Nyckelpersoner adjungeras till styrgruppen.
Modell för priskompensation	 Klar	Uppdrag från Riktlinjer 2020-2022	VEP	Modell presenterad i VEP 2020-2022.

Kommunstyrelsen / Räddningstjänsten



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.

Årets händelser

- Gemensam nämnd för räddningstjänsterna Piteå och Älvsbyn är beslutad av kommunernas fullmäktige och från och med 2020 bildar de två räddningstjänsterna en gemensam organisation
- Vädret har gett både mycket nederbörd och värme/torka och haft stor påverkan på räddningstjänstens uttryckande verksamhet under året med många trafikolyckor och skogsbränder
- Ett skogsbrandvårn med 13 personer har startats upp och utbildats

Ekonomi






















Utfall (tkr)





	2019	2018
Intäkter	5 000	5 193
Kostnader	-41 446	-41 212
Nettokostnad (exkl. kapitalkostnad)	-36 446	-36 019
Anslag (skattemedel)	39 624	38 610
Internränta	-205	-229
Avskrivning	-2 100	-1 862
Årets utfall	873	500
Investeringar	2 567	3 182

Budgetavräkning (tkr)

	Nettokostnader	Budget	Avvikelse
Förvaltningsledning	1 569	2 234	665
Räddningstjänst, totalförsvär	37 182	37 390	208
Summa	38 751	39 624	873

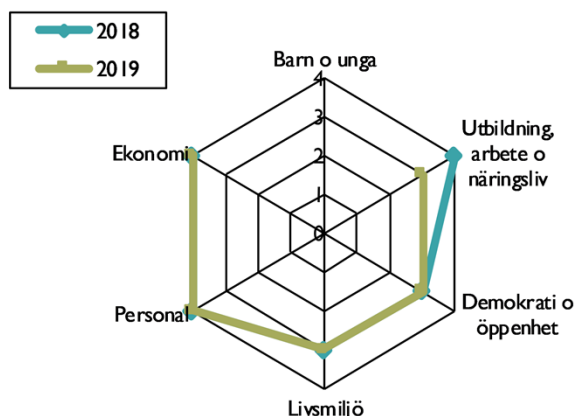
Mål och måluppfyllelse

Strategiska områden	Övergripande mål	2019	2018
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		
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 av disponibla resurser		

Strategiska områden	Nämndsmål	2019	2018
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 utfall mot budget 2019 visar överskott på 0,9 mkr. Det positiva utfallet för året beror på ökade intäkter, vakanser inom områdena förebyggande samt krishantering som uppgår till nära fyra årstjänster. Vakanserna har kompenserat delvis med en tjänst internt samt köp av extern resurs. Detta har påverkat såväl verksamhet som ekonomi. Visst överskott på kapitalkostnader p g a försenade investeringar.

Personal

 Helt uppfyllt

De flesta personalnyckeltal visar positiva värden jämfört med kommunen totalt. Alla anställda på räddningstjänsten har anställningsgrad 100 %, kvinnor såväl som män. Kvinnors lön har sjunkit kraftigt jämfört med männens. Detta förklaras av enskild rekrytering som resulterade i att en kvinna ersattes av en man, vilket påverkar starkt utfallet i en liten förvaltning. Sjukfrånvaron är på samma nivå som tidigare år, 1,6 %. Frisknärvaron är också på liknande nivå 94,4 % (94,5 %). Antalet timanställningar är på en något högre nivå än tidigare men är fortfarande låg.

Resultatet från 2019 års undersökning avseende Hållbart medarbetarengagemang visar på mycket goda resultat inom

de alla områden (motivation, ledarskap och styrning) för räddningstjänsten. Många från räddningstjänstens personal har varit föräldralediga under året, ca 5,6 årstjänster vilket är positivt men har återspeglats i verksamhet.

Tjänstemän med arbetsuppgifter inom risk- och säkerhet avslutade sina anställningar vid räddningstjänsten under våren/sommar. Även detta har återspeglats i verksamheten men de styrande dokument som var planerade att tas fram/beslutas har kunnat genomföras genom prioriteringar samt köp av tjänst av Älvsbyns kommun. Piteå har en hög andel kvinnor i operativ tjänst i jämförelse regionalt och nationellt, av totalt ca 90 anställda är nio kvinnor varav sju arbetar operativt.

Rekrytering och bemanning av räddningspersonal i beredskap är fortsatt problematisk. Alla anställda vid Räddningstjänsten i Älvsbyn tackade ja till erbjudandet om anställning i Piteå kommun i samband med bildandet av en gemensam organisation.

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



Uppfyllt i hög grad

Efterfrågan från den enskilde, såsom företag, föreningar, kommunala verksamheter m.m, på utbildning har varit något lägre än de senaste åren. Målsättning på årsbasis som är 1 200 deltagare har trots detta uppnåtts. Totalt har 96 (112) kurser genomförts med 1 330 deltagare. Av dessa deltagare var 696 (806) kvinnor och 634 (829) män.

Enligt kommunens handlingsprogram för den förebyggande verksamheten till skydd mot olyckor har 439 elever i årskurs 7 i grundskolan och 471 elever i årskurs 1 på gymnasiet erhållit brand- och säkerhetsutbildning under senhösten. Alla klasser i grund- och gymnasieskolan har varit inbokade men två klasser i årskurs 7 har missat sin tid. 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 105 (121) st tillstånd och yttranden behandlats.

Antalet Tillsynsbesök enligt Lag om skydd mot olyckor (LSO), Lag om brandfarliga och explosiva varor (LBE) samt Sevesoanläggningar har totalt 53 (106) tillsyner genomförts. Antalet tillsyner är mindre än föregående år på grund av personal/handläggjarbrist. Utöver detta har tjänstgörande skift genomfört bostadstillsyner i 28 st flerfamiljshus.

Till följd av minskad omfattning av tillsynsverksamheten så *sänks målnivån till i hög grad uppfyllt*.

Demokrati och öppenhet



Uppfyllt i hög grad

Nätverket Kvinnor inom räddningstjänsten Kirtj tillsammans med Piteå räddningstjänst arrangerade årets nätverksträff i Piteå. 80 kvinnor inom räddningstjänsten från hela Sverige var på plats och deltog i årsmöte, konferens, workshop och minimässa.

Högt betyg i Nöjd-Medborgar-Index 2019. Medborgarundersökningens resultat visar ett index på 83 (82) för räddningstjänsten vilket är 7 enheter bättre än medelvärdet för riket, en ökning för fjärde mätningen i rad.

Ingen synpunkt har inlämnats under året.

Livsmiljö



Uppfyllt i hög grad

Antalet larm för den operativa verksamheten är något lägre än 2018. Det totala antalet larm var 680 st att jämföra med föregående års 702 st. Det som sticker ut är många larm avseende trafikolyckor 108 (121) däremot har antalet automatiska brandlarm minskat något. Vädret har gett både mycket nederbörd och värme/torka vilket haft påverkan på räddningstjänstens utryckande verksamhet under året. Värmen under sommaren medförde en period med extremt hög brandrisk följt av beslut om eldningsförbud.

Inom intern utbildning och övningsverksamhet har tyngdpunkten legat på insatser vid skogsbränder och kemolyckor samt ledning/taktik. Instruktion för ledning av insatser har utarbetats och ledningssystemet anpassats till rådande utbildningssystem och insatsernas behov av ledning. Delar av brandmännen har genomfört operativ arbetsledarutbildning och erhållit delegation att utgöra operativ ledningsfunktion. Operativa standardrutiner har utarbetats och uppdaterats för att här harmonisera med ledningsinstruktionen med tillhörande ledningsfunktioner.

Ledningsövningar har genomförts med berörda brandbefäl i syfte att tränas att agera i ledningssystemets olika ledningsfunktioner.

Arbete har påbörjats i syfte att tydliggöra ansvar och beslutsmandat för chefer och personal inom organisationen. Detta för att erhålla god arbetsmiljö genom avgränsade ansvarsområden och tydliga korta beslutsvägar. Arbetet fortskrider under våren 2020 inom den nya gemensam organisation för Piteå/Älvsbyn.

Utöver den löpande övningsverksamheten har räddningstjänsten deltagit i en stor samverkansövning med Polis och Ambulans med PDV – pågående dödligt våld som tema. Ytterligare samverkansövningar med andra organisationer och företag lokalt som regionalt har genomförts inom områdena stor skadeplats, bussolycka och industribrand.

Räddningstjänstens övningsverksamhet följer i övrigt uppsatta mål.

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 civilförvarsplaneringen påbörjats. En utbildning/övning i Länsstyrelsen regi för krisledningsstaben har genomförts Totalförsvars-övning 2020 (TFÖ 2020). Fler utbildningar/övningar kommer att genomföras under 2020 för tjänstemän och förtroendevalda. En klimatanpassningsplan och revidering av riktlinjer för internt skydd pågår. Fyra andra styrande dokument har beslutats och färdigställts. Verksamheten går på låg intensitet på grund av brist på personal i och med att de anställda inom området sagt upp sig och bytt arbetsgivare. För att delvis ersätta bristen har en rekrytering gjorts samt omfördelning av arbetsuppgifter. Utöver detta har resurser köpts från Älvsbyns räddningstjänst under hösten inom arbetsområdet. Planen för året har i stort sett kunna följas.

God ekonomisk hushållning

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

Framtiden

Klimatförändringar och demografin påverkar verksamhetens inriktning och omfattning. Detta genom fler skogsbränder och översvämningar samt att äldre drabbas av fler olyckor/bränder. En viktig framtidsfråga är rekrytering av personal inom alla yrkeskategorier.

Åtgärder och uppdrag

Nämnden har inga tidsbegränsade riktade uppdrag eller åtgärder.

Barn- och utbildningsnämnden



Nämndens uppdrag

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

Årets händelser

- Beslutet från 2009 om att inte anställa barnskötare i Piteå kommun har rivits upp
- 30 grundskoleelever studerade på lovskola för att säkerställa behörighet till gymnasiet
- Nämnden beslutade att inriktning *Processteknik* vid Industriprogrammet samt yrkesintroduktionsutbildning *IMYRK-trä* vid Strömbackaskolan läggs ned från och med läsåret 2020-2021
- Avtal med Pitebo har undertecknats angående nytt elevbygge på Berget
- Forsknings- och utvecklingssamarbete med Umeå universitet har formaliserats genom ett ULF-avtal (Utbildning, Lärande, Forskning)

Ekonomi

Utfall (tkr)

	2019	2018
Intäkter	180 050	196 336
Kostnader	-1 073 892	-1 070 401
Nettokostnad (exkl. kapitalkostnad)	-893 842	-874 065
Anslag (skattemedel)	907 317	881 397
Internränta	-296	-365
Avskrivning	-6 596	-7 216
Årets utfall	6 583	-249
Investeringar	8 154	4 840

Budgetavräkning (tkr)

	Nettokostnader	Budget	Avvikelse
Nämnd	1 788	1 954	166
Förvaltningsledning	27 981	33 995	6 014
Förskola	232 302	234 179	1 877
Grundskola och fritids	450 440	448 277	-2 163
Gymnasieskola	176 665	176 967	302
Musik- och kulturskola	11 558	11 945	387
Summa	900 734	907 317	6 583

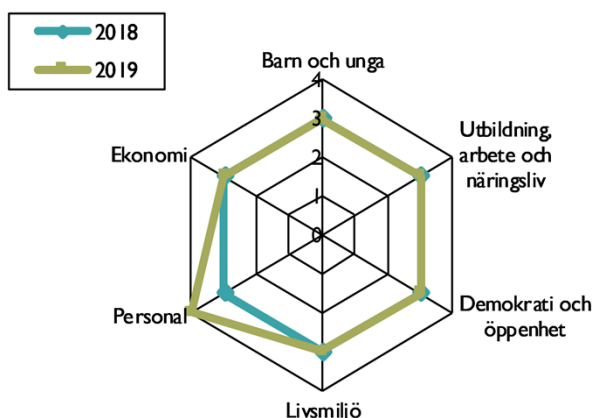
Mål och måluppfyllelse

Strategiska områden	Övergripande mål	2019	2018
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	■	■
	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	◆	▲
	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 av disponibla resurser	▲	▲

Strategiska områden	Nämndsmål	2019	2018
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 ■ I 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

Barn- och utbildningsnämnden redovisar överskott om 6,6 mkr för 2019, vilket är en budgetavvikelse om 0,7 %. Under 2019 har prognosen för förändring av semesterlöneskuld varit cirka 1,9 mkr där förvaltningen budgeterat 2 mkr. Det faktiska utfallet som meddelas i december resulterade i ett tillskott om cirka 1 mkr. I nämndens ekonomiska resultat innebär detta överskott om cirka 3 mkr som realiserades i december.

Under 2019 har aviseringar gjorts om underskott, som mest 4 mkr. Underskottsprognoserna skedde delvis med anledning av att Migrationsverket avslag ansökningar om ersättning för extraordinära kostnader relaterade till nyanlända. Besluten överklagades till förvaltningsrätten som dömde till Barn- och utbildningsnämndens fördel, men är överklagat till kammarrätten.

Parallellt med dessa aviseringar har omfattande arbete gjorts i verksamheterna där rektorer har agerat med återhållsamhet och kostnadsmedvetenhet, vilket har gett god effekt på årets resultat.

Under året har Barn- och utbildningsnämnden fattat beslut om en ny organisation som verkställs den 1 januari 2020 samt gett Utbildningsförvaltningen i uppdrag att ta fram en ny resursfördelningsmodell. Under 2020 ska ett förslag tas fram för en större likvärdighet mellan skolformer och avdelningarna. En ny resursfördelningsmodell syftar även till en mer effektiv och transparent budgetprocess som hanterar framtidens utmaningar på ett tydligt sätt. Vid beslut förväntas resursfördelningsmodellen träda i kraft för VEP 2021.

Barn- och utbildningsnämnden har under 2019 beslutat att förändra faktureringsrutinen för förskola och fritidshem. Beslutet består i att från och med 2020 fakturera avgiften retroaktivt, detta för att underlätta administrationen och minska den manuella handpåläggningen. Detta innebär att för 2019 ingår elva månaders intäkter istället för tolv i resultatet.

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

Personal

 Helt uppfyllt

Antalet årsarbetare inom Utbildningsförvaltningen ligger på 1 317, vilket motsvarar ett minskat antal med cirka 1,8 % jämfört med 2018. Piteå har även fortsättningsvis en hög andel behörig personal, särskilt inom förskolan och grundskolan där andelen är mellan 15 och 20 % högre än i genomsnittskommunen. Jämfört med riket och länet har Piteå en god personaltäthet men utmaningarna kring kompetensförsörjning kvarstår utifrån såväl ökande pensionsavgångar, bristen på nyutexaminerade lärare som fler barn och elever i kommunen. Den förväntade andelen pensionsavgångar är högre än 2018.

Kompetensförsörjning

En strategisk kompetensförsörjningsplan har utarbetats och antagits av Barn- och utbildningsnämnden. Piteå har även i ett samarbete med Norrbottens kommuner samt universiteten i Luleå och Umeå fört dialog om vilka strategier som behövs för att möta framtida rekryteringsbehov. Till barn- och fritidsprogrammet på Strömbackaskolan har representanter från förskolan marknadsfört förskolan som en framtida arbetsplats. Utbildningsförvaltningen har även deltagit i rekryterings- och arbetsmarknadsmässor under våren.

Beslutet från 2009 om att inte anställa barnskötare i förskolan har rivits upp av Barn- och utbildningsnämnden under året. Hädanefter skall rektor säkerställa att det i första hand finns förskollärare som kan bedriva undervisning i den utsträckning som krävs, i enlighet med skollagen. Utöver dessa kan rektor även anställa förskolepedagoger, barnskötare och/eller annan personal.

Jämställdhetsanalys

Utbildningsförvaltningens medarbetare utgörs till cirka 80 % av kvinnor, vilket är av betydande vikt vid en jämställdhetsanalys. Fördelningen mellan könen varierar i verksamheterna där förskoleverksamheten utgörs av cirka 98 % kvinnor och gymnasieverksamheten utgörs av cirka 63 % kvinnor. Denna fördelning kan ha ett samband med att medellönen inom gymnasieverksamheten är generellt sett högre än i andra skolformer och därmed är ett mer attraktivt val som arbetsplats. Bedömningen är att det främst är högskoleutbildning och arbetslivserfarenhet som motiverar den högre lönen, inte kön. Även bland medarbetare med arbetsledande befattning är övervägande andelen kvinnor, cirka 74 %. Utifrån Riktlinjer för personalpolitik skall chefer i första linjen som har geografiskt spridda enheter ha max 25 medarbetare. Rektorer inom Utbildningsförvaltningen har idag 30 medarbetare var i genomsnitt, vilket drabbar kvinnor i större utsträckning än män med anledning av den könsfördelning som förekommer.

Sjukfrånvaro

Den sammanlagda sjukfrånvaron ligger på 4,3 % och har därmed sjunkit jämfört med föregående år, trots att sjukfrånvaron bland männen stigit med 0,2 procentenheter. Högst sjukfrånvaro inom förvaltningen har kvinnor som är 50 år eller äldre. Samtidigt som den totala sjukfrånvaron sjunkit marginellt har frisktalerna stigit med 4,5 procentenheter jämfört med föregående år. Det är framför allt kvinnornas frisktal som stigit.

Arbetet med att sänka sjukfrånvaron fortsätter där rektorer poängterar att rehabilitering och trivsel är viktiga verktyg. För att stärka arbetet som goda arbetsgivare har samtliga chefer inom Utbildningsförvaltningen genomgått kommunens utbildning i arbetsmiljöarbete via Sunt Arbetsliv. Lön och lönebildning är också viktiga parametrar när det gäller attraktivitet och rekrytering. Rektorer har därför även genomgått utbildning i lönebildning och lönesättning.

Eftersom vidtagna åtgärder kring arbetsmiljö och kompetensförsörjning gett resultat, behörigheten bland förvaltningens anställda är god och kommunens mål uppnås med sjukfrånvaro understigande 6 %, sjukfrånvaron sjunker samtidigt som frisktalerna stiger, bedöms att målfyllnaden höjts.

Strategiska områden och prioriterade mål


Prioriterade mål

Ett proaktivt arbete bedrivs med utvecklingsinsatser för att tillhandahålla förskolor, skolor och fritidshem med god kvalitet i hela kommunen och därmed understödja tillväxt i kommunens största landsbygdsorter. 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.

Eftersom mångfald även handlar om faktorer som utbildning, familjeförhållanden, socioekonomisk bakgrund som identitet, könsuttryck, funktionsförmåga och etnisk tillhörighet m.m. har fokus lagts på arbetet med likvärdighet i skolan. Bland insatser som genomförts har såväl arbete med elevers närvaro i skolan som extra resurser till skolor med större andel elever med en svagare socioekonomisk bakgrund prioriterats. Även elevhälsan har erhållit extra resurser utifrån uppdraget om likvärdig skola. Personalens förhållningssätt i uppdragen skall präglas av en strävan att erbjuda likvärdig service till personer med olika bakgrund och förutsättningar. Som ett led i att stärka detta arbete har alla tjänstepersoner inom Utbildningsförvaltningen genomgått en webbutbildning kring mänskliga rättigheter.

Barn och unga - vår framtid

 Uppfyllt i hög grad

Det har aldrig funnits så många barn i Piteås förskola som det gör nu; 88 % av kommunens barn i åldrarna 1-5 år går i förskolan vilket är mer än i de flesta av landets kommuner. Att förskoleverksamheten växer ger fler barn möjlighet till en trygg och utvecklande uppväxt samtidigt som det även innebär utmaningar för bibehållandet av god kvalitet och service. Fortfarande får dock nästan alla sökande plats utifrån önskat placeringsdatum vilket gör att Piteå ligger i topp bland landets kommuner beträffande förskoleplaceringar.

Piteå tillhör landets 25 % bästa kommuner avseende gymnasiebehörighet. Samma sak gäller andelen elever som klarar alla kunskapskrav i samtliga kurser i åk 9. Gott arbete med särskilt stöd till elever som behöver det, elevhälsa, höga förväntningar på eleverna samt en stabil personalgrupp med hög behörighet och engagemang utgör viktiga framgångsfaktorer. Gymnasieskolan i Piteå har växt. Under de senaste fem läsåren har Strömbäckaskolans och Grans naturbruksgymnasiums elevantal stigit med sammanlagt 9 %.


Med anledning av att antalet barn och elever ökar, pågår ett fortsatt arbete med att anpassa lokaler och utemiljö vid kommunens förskolor och skolor, samt fortsätta utveckla kvaliteten i verksamheterna. I Piteå är lärarna välutbildade, 97 % av grundskollärarna har pedagogisk högskoleexamen vilket är snudd på högst bland landets alla kommuner. Även i fritidshemmen är personaltätheten exceptionellt god i ett nationellt perspektiv.

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 30 % av flickorna stressade över skolarbetet vilket visserligen är en minskning sedan föregående år men fortfarande är betydligt högre än resultat som går 6-7 år bak i tiden. Barn- och utbildningsnämnden har antagit riktlinjer för skolans elevhälsa och förskolans barnhälsa för åren 2019 – 2022. Riktlinjerna ger en tydlig översikt över grundskolans och gymnasieskolans elevhälsa samt förskolans barnhälsa, samt beskriver dess uppdrag och mål.

Nyckeltalet "Andel elever som aldrig använt hasch eller annan narkotika, gy 2" visar en positiv utveckling och andelen elever som aldrig provat narkotika ligger i år på 95 %. I jämförelse med rikssnittet som ligger på 83 % är Piteås resultat betydligt bättre. En förklaring till denna positiva utveckling kan vara Cannabisprojektet som bedrivits på Strömbäckaskolan med stöd av näringslivet.

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

Utbildning, arbete och näringsliv

 Uppfyllt i hög grad

2018 föddes 61 färre barn i Piteå kommun jämfört med de två föregående åren. Utvecklingen har dock inte fortsatt; under 2019 har födelsetalen återigen stigit och ligger nu i paritet med 2016-2017. Ett ökande antal barn i kommunen är ett starkt incitament för att arbeta proaktivt med utvecklingsinsatser för att tillhandahålla förskolor, skolor och fritidshem med god kvalitet i alla väderstreck och därmed understödja tillväxt i kommunens största landsbygdsorter. Piteå kommuns skolväsende uppvisar generellt goda resultat över tid och står sig väl i en nationell jämförelse.

Grundskolan

Även om målvärdet att 100 % av eleverna ska uppnått kunskapskraven i alla ämnen inte nås, är 2019 års utfall om 86 % trots allt en förbättring jämfört med de senaste två åren och tio procentenheter högre än rikssnittet. Gott arbete med särskilt stöd och elevhälsa, höga förväntningar på eleverna, stabil personalkultur, sammanhållning och inställningen att alla elever är allas elever ses som framgångsfaktorer. Sett över tid är gymnasiebehörigheten i Piteå mycket god i förhållande till både länet och riket. Målvärdet för meritvärde i åk 9 är att Piteås elever ska ligga bland de 25 % bästa kommunerna i riket. Detta mål uppnås för 2019 men marginalen till målvärdet har minskat betydligt.

Gymnasiet

Enligt Skolinspektionens elevenkät är 85 % av eleverna i år 2 ganska eller helt nöjda med skolan, vilket är ett bättre resultat än i hälften av landets kommuner. Den totala andelen elever med examen inom tre år är 80 %, att jämföra med genomsnittskommunens 66 %. Även målet gällande gymnasieelever som gått över till universitet/högskola direkt efter avslutad gymnasieutbildning uppnås för 2019.

Ung företagsamhet

I såväl förskola som grundskola och gymnasiet arbetar pedagogerna med entreprenöriellt lärande, i linje med kommunens mål att Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande. På två av kommunens högstadieskolor anordnas en entreprenörsmässa årligen och inom gymnasiet arbetar man strategiskt med Ung Företagsamhet (UF). Målvärdet för 2019 är att minst 220 elever ska delta i UF-företag, ett mål som inte nåddes då 184 elever deltog. Kvaliteten på UF-företagen i Piteå håller dock mycket hög standard i jämförelse med andra kommuner och 2019 utsågs Piteå till Norrbottens bästa kommun vad gäller ung företagsamhet. I motiveringen till utmärkelsen nämns att "Piteå är en värdig vinnare, där både skolan och kommunen brinner för entreprenörskap, har ett starkt driv och arbetar aktivt för att gemensamt lösa utmaningar".

Digitalisering

Under 2019 har samtliga elever i grundskolans högstadier tilldelats personliga datorer i en 1:1-satsning. Redan vid läsårsstart hösten 2019 tycker sig personalen på Strömbackaskolan se en högre digital kompetens hos de elever som börjar gymnasiet. Det är för tidigt att definitivt uttala sig om sambandet mellan satsningen och den höjda kompetensen men satsningen kommer att följas upp för att kvalitetssäkra att effekten är beständig.

Under 2019 har beslut fattats om en omorganisation som träder i kraft första januari 2020 där Utbildningsförvaltningen bland annat bildar en funktion för strategisk digital utveckling. Målsättningen är att förbättra den digitala säkerheten samt skapa bättre förutsättningar för digitala tjänster.

Kvalitetsarbete

Skolinspektionen genomförde under 2019 en tillsyn av Piteås samlade skolväsende. Tillsynen visade att alla skolformer uppfyllde samtliga författningars krav. Däremot fann Skolinspektionen att huvudmannen (Piteå kommun) inte bedriver, och därmed inte dokumenterar, systematiskt kvalitetsarbete för fritidshemmens verksamhet som uppfyller lagens krav. Med anledning av Skolinspektionens beslut har Utbildningsförvaltningen under våren utarbetat en modell för uppföljning av fritidshemmens kvalitetsarbete. En tematisk kvalitetsgranskning av undervisningen i grundsärskolan, Rönnskolan, har även genomförts och följande bedömning gjordes: "Sammanfattningsvis har Skolinspektionens granskning inte visat annat än att det granskade området fungerar väl."

Utbildningsförvaltningen har beviljats 11,2 mkr i riktade medel för att arbeta med likvärdigheten inom grundskolan. Statsbidraget ska användas till att utöka pågående insatser eller genomföra nya insatser som stärker likvärdighet och kunskapsutveckling i förskoleklass och grundskolan. Utbildningsförvaltningen har utarbetat en åtgärdsplan utifrån de riktlinjer som avses och riktat olika insatser till grundskolan på såväl huvudmänna-, skol- som klassrumsnivå. Sammantaget leder detta till bedömningen att målområdet är uppfyllt i hög grad.

Demokrati och öppenhet



Uppfyllt i hög grad

Utbildningsförvaltningen har i samverkan med Skolverket utarbetat en projektplan för att stötta och utveckla nyanlända barns och elevers lärande från förskolan till gymnasiet. Detta som ett led i arbetet med att säkerställa att Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund. I planen ingår att skapa rutiner för möten och kartläggningar, säkerställa ett gott mottagande, kompetensutveckla personalen inom elevhälsan, göra en elevhälsoplan, ge samtlig personal en ökad kompetens inom språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt (SKUA) och arbeta för social inkludering. Projektet har pågått under två år och avslutas i juni 2020.

I december 2019 genomfördes seminarier för all personal i förskola, skolhälsa och grundskola under temat "Barnkonventionen i förskola och skola". Totalt deltog cirka 1 050 personer från Piteås skolväsende i fortbildningsinsatsen som leddes av Rättighetscentrum i Växjö. Personalens förhållningssätt i uppdragen skall präglas av en strävan att erbjuda likvärdig service till personer med olika bakgrund och förutsättningar. Som ett led i att stärka detta arbete har alla tjänstemän på utbildningsförvaltningen genomgått en webbutbildning kring Mänskliga rättigheter.

Även om 92 % av eleverna i åk 5 känner sig trygga i skolan, ett resultat som är högre än riksgenomsnittet, ligger antalet anmälningar om kränkande behandling, trakasserier och diskriminering inom skolväsendet fortsatt högt. Under 2019 har totalt 170 anmälningar inkommit till nämnden, en alltför hög siffra även om man betänker att över 8 000 barn- och unga deltar i skolväsendets verksamheter. Tio anmälningar från förskolan, sex anmälningar från förskoleklass, fyra från fritidshemmen, 144 från grundskolan och sex från gymnasiet. I 52% av fallen är det flickor som blivit kränkta och i 48% av fallen pojkar. 15 av fallen rör personal som kränkt barn/elev, i övriga fall rör det sig om barn/elever som kränker varandra. Av uppföljningen framgår att en stor del av kränkningarna sker inom skolans område, exempelvis på skolgården, i matsalen och elevcafé samt i klassrummen. Utbildningsförvaltningen har initierat en översyn av arbetet mot kränkande behandling i förskola- och skola, rutinerna för anmälningar har reviderats och samtliga rektorer har deltagit i workshops kring arbetet med kränkingsanmälningar.

Under året har det inkommit totalt 19 synpunkter varav nio är klagomål, två är beröm samt åtta övriga synpunkter. Alla är besvarade förutom de sju som har lämnats in anonymt och därför ej kunnat besvaras. Klagomålen har gällt exempelvis jouröppna förskolor och fritidshem under sommaren, moduler i förskolan och elevantal. Berömmen har gällt parkeringen vid Klubbvärdets förskola samt byggprogrammet på Strömbackaskolan. Övriga synpunkter har

gällt bland annat förskolans planeringsdagar, felaktigt telefonnummer på webben och begäran av handlingar. Sammantaget leder detta till bedömningen att målområdet är uppfyllt i hög grad.

Livsmiljö



Uppfyllt i hög grad

Utbildningsförvaltningen har i sin Plan för hållbarhet ett samlat dokument för uppföljning, utvärdering och planering av olika projekt och insatser som syftar till att öka den ekologiska, sociala och ekonomiska hållbarheten; genom exempelvis Skola för hållbar utveckling, Giftfria förskolor, Plan för klimatanpassning samt Riktlinjer för media- och IT-etik.

Såväl hållbarhetsarbetet, de nya förskoleavdelningarna, elevbyggena, tillgängligheten för personer med funktionsvariation och kulturutbudet bidrar till att skapa en bättre livsmiljö i Piteå kommun. Åtgärder för förskolornas och skolornas utemiljö har påbörjats i syfte att anpassa verksamheten till ett förändrat klimat.

Utbildningsförvaltningens egen målsättning har varit att samtliga enheter ska inneha utmärkelsen Skola för hållbar utveckling år 2020. Målet nåddes redan 2016 och fortfarande tillhör Piteå en liten skara kommuner där samtliga enheter innehar utmärkelsen. Genom satsningen på maskinsimulatorer och GPS-styrning på traktorerna har Grans naturbruksgymnasium minskat sin dieselförbrukning med 34 % jämfört med 2018. En ökad satsning på lokalproducerad råvara, främst köttvaror, har minskat livsmedelskostnaden med 6 % trots ökad produktion.

I slutet av 2019 hade kommunen sex förskoleavdelningar och en avdelning i tillfälligt inhyrd extern lokal samt tolv klassrum i moduler. Det innebär att antalet tillfälliga lokaler är oförändrat jämfört med 2018. Kostnaderna för de tillfälliga lokalerna uppgår till ca 5,2 mkr som påverkar ekonomiskt utfall negativt. Nyttjandet av de tillfälliga lokalerna beror delvis på ett ökat barnantal och delvis på arbetsmiljö- och säkerhetsproblem i ordinarie lokaler. Det är fullt i förskolorna med 16,7 barn per avdelning (en ökning sedan 2018 med 0,4 barn per avdelning) och 10 kvm/barn (en minskning under motsvarande tid med 1 kvm/barn). I och med att lokalbristen är stor ökar antalet barn per avdelning för att säkerställa att alla barn som så önskar skall få placering i förskolan.

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

En förutsättning för att Piteå ska växa och utvecklas är att kommunen erbjuder bra förskolor och skolor som ger alla barn och elever möjligheter att utvecklas, få kunskap och bygga en stabil grund för sin framtid.

Utbildningsverksamheterna i Piteå kommun uppvisar goda resultat vilket även fortsättningsvis måste bibehållas och utvecklas.


Antalet elever som visar tecken på psykisk ohälsa i grundskolan och gymnasiet är fortsatt ökande. Hög frånvaro är en stor riskfaktor både när det gäller skolresultatet och framtida utanförskap och särskilt alarmerande är att andelen hög frånvaro ökar bland elever i de yngre åldrarna. Därför kommer fokus läggas på att arbeta med dessa frågor och flertalet särskilda satsningar kommer att genomföras för att skapa en mer likvärdig skola som bättre kan möta barn och elever med svårigheter att nå sina mål. Exempelvis genom förstärkning av elevhälsan, lärvverktyg, särskilda satsningar på närvaroteam och resurser som gynnar elevers sociala interaktion, mående och självkänsla.

Eftersom antalet barn och elever i kommunens verksamheter fortsätter att öka medför detta även utmaningar när det gäller att säkerställa goda lärmiljöer och klara kompetensförsörjningen. Piteås skolväsende arbetar aktivt med lokalförsörjning tillsammans med Fastighets- och servicenämnden då flertalet förskolor och skolor brottas med arbetsmiljöproblem och trängsel.

Framtida pensionsavgångar kombinerat med låg tillgång på nyutbildad personal i hela landet kräver ett nytänk och kreativitet både när det gäller organisation och rekrytering. Därför kommer Utbildningsförvaltningen fortsätta arbetet att vara en attraktiv arbetsgivare som både lockar nya medarbetare men även behåller den personal som redan finns i verksamheten genom exempelvis stöd till lärarstudenter och en kompletterande rekryteringsmodell. Målsättningen är att ha en hög grad av behörig personal.

En av de nationella förändringar som kommer att påverka nämndens verksamhet framöver är att Barnkonventionen blir lag från och med 1 januari 2020. Barnrättsperspektivet kommer därför att förtydligas samt kopplas samman med Agenda 2030:s mål för hållbar utveckling. Ökad likvärdighet är en strategi för att åstadkomma ett mer hållbart samhälle i framtiden och inkluderar alla barn i Sverige oavsett ålder, födelseplats, kön, och social, kulturell och religiös bakgrund.

Åtgärder och uppdrag

Åtgärder och uppdrag	Status	Beslutad	Återrapport	Kommentar
Redovisa konsekvenser och ge förslag på nödvändiga åtgärder med anledning av det nationella uppdraget kring skolans digitalisering	 Klar	Uppdrag från Riktlinjer 2019-2021	Rapporteras ÅR 2019 Rapporteras Delår 2019	Uppdraget genomfördes dels i samband med rapporten "Grundskolans digitalisering – en nödvändig satsning för framtiden" och dels genom det löpande arbete som bedrivs i samtliga skolformer (förskola, grundskola och gymnasieskola) med bl a stöd av CMiT och Skolverket. Under våren 2019 har exempelvis uppsatserna i de nationella proven i engelska, svenska och svenska som andraspråk skrivits på dator (enligt Skolverkets uppdrag). "En till en"- satsningen är genomförd på högstadiet. Under våren har de gamla datorerna från högstadieskolornas nomadlösningar samlats in och därefter delats ut till mellan-och lågstadiet. Sammanlagt har 200 datorer fördelats mellan de olika stadierna (utöver högstadielevernas personliga lånedatorer). Utifrån en likvärdighet i grundskolorna finns för närvarande 2,8 elever/dator på mellanstadiet samt 4,5 elever/dator på lågstadiet.

Fastighets- och servicenämnden



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.

Årets händelser

- Kommunfullmäktige fattat beslut om att samla fastigheter och lokaler av samma karaktär hos kommunen respektive de kommunala bolagen
- Ängsgårdens vård- och omsorgsboende invigdes och togs i bruk i september
- För att möta behoven av utökade matleveranser till Ängsgården och kommande vård- och omsorgsboenden har Strömbackaskolans kök renoverats
- Måltidsservice producerar 760 000 fler portioner per år. Ökningen beror på att Öjebyns produktionskök börjat leverera mat till Socialtjänsten Luleå kommun
- Fokus på hållbarhet, bland annat har en livsmedelskonferens med hållbarhetstema genomförts

Ekonomi






















Utfall (tkr)



	2019	2018
Intäkter	400 487	360 036
Kostnader	-425 724	-376 942
Nettokostnad (exkl. kapitalkostnad)	-25 237	-16 906
Anslag (skattemedel)	102 791	94 832
Internränta	-21 801	-24 346
Avskrivning	-53 223	-50 543
Årets utfall	2 530	3 037
Investeringar	157 374	101 511

Budgetavräkning (tkr)

	Nettokostnader	Budget	Avvikelse
Nämnd	772	774	2
Förvaltningsledning	9 437	10 920	1 483
Fastigheter	14 391	12 747	-1 644
Städ	-1 572	-706	866
Måltidsservice	77 233	79 056	1 823
Summa	100 261	102 791	2 530

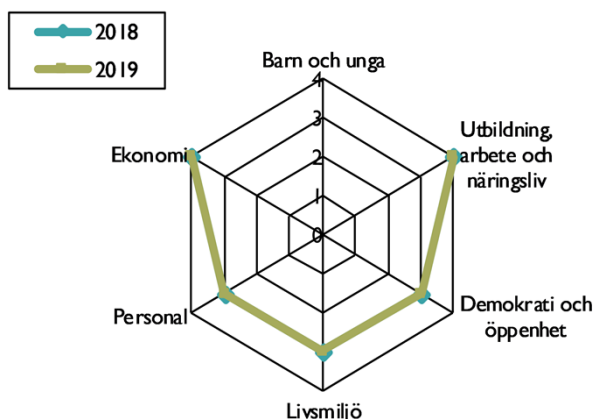
Mål och måluppfyllelse

Strategiska områden	Övergripande mål	2019	2018
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		
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 av disponibla resurser		

Strategiska områden	Nämndsmål	2019	2018
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 2,5 mkr i överskott. Samtliga avdelningar förutom avdelning Fastigheter visar överskott. Fastigheters underskott på drygt 5,4 mkr beror främst på försäljning och rivning av fastigheter -2,2 mkr, snöröjning och sandning -2,7 mkr samt underhåll -0,5 mkr.

Några underhållsprojekt visade sig vara mer omfattande än beräknat, främst Onyxen som övergått till reinvesteringsprojekt. Till följd av detta har nämnden överfört 2,6 mkr från drift- till reinvesteringsbudget.

Underhålls- och reinvesteringsbehovet är fortsatt stort där byggnadsdelar i fastighetsbeståndet har till stor del nått sin tekniska livslängd, vilket resulterar i akuta inomhusmiljöproblem som i sin tur ger upphov till arbetsmiljöproblem.

Målbedömningen är oförändrad.

Personal

 Uppfyllt i hög grad

Könsfördelningen mellan avdelningarna är ojämn. Avdelning Fastigheter har till största delen manliga medarbetare medan Staben, Måltidsservice och Stadenheten har övervägande kvinnliga medarbetare vilket även gäller på chefsnivå. Vid rekrytering är ambitionen att jämna ut könsfördelningen, fortsatt utmaning är att rekrytera män till de

kvinnodominerade yrkena och kvinnor till de mansdominerande yrkena. Positiv förflyttning har dock skett inom Fastigheter där samtliga enheter numera har kvinnliga medarbetare.

Måltidsservice är den avdelning som inte har möjlighet att erbjuda heltidstjänster till alla medarbetare. Utökningen av matproduktionen i Öjebyn har medfört 11 nya tjänster på heltid. Genom det kommunövergripande projektet Heltidsresan, för att öka andelen heltidstjänster, har två medarbetare med deltidstjänster erbjudits heltid för en period. Möjligheten har skapats genom samverkan med utbildningsförvaltningen. Målsättningen med fler antal heltidstjänster är viktig för att kvinnor ska få ökade förutsättningar för en bättre ekonomi. Andelen heltidstjänster har ökat något i jämförelse med föregående år.

Antalet timmar utförda av timanställda har ökat med cirka fyra årsarbetare från föregående år. Av det totala antalet arbetade timmar står kvinnorna för cirka 74 %. Behovet av fler timanställda medarbetare uppstod vid starten av matproduktion till Luleå kommun och främst under första halvåret. I takt med att arbetsprocesserna blivit inarbetade har antalet timanställda successivt minskat.

Sjukfrånvaron är något lägre jämfört med föregående år och uppfyller kommunens mål. Kvinnornas sjukfrånvaro har dock ökat medan männen har en betydande minskning. Uppföljning av sjukfrånvaron sker löpande och vid behov sätts åtgärder in.

Skillnaden mellan kvinnors lön i förhållande till mäns har minskat från föregående år men har fortfarande en bit kvar till att nå kommunens övergripande mål. Merparten av medarbetarna har genomgått utbildning i hjärt- och lungräddning.

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 öka kunskapen i mänskliga rättigheter och att fokusera på hållbarhet och långsiktiga värden fortsätter. Tillsammans med AB PiteBo och PnF AB renodlas kommunens fastighetsbestånd.

Utbildning, arbete och näringsliv



Helt uppfyllt

Nämndens uppdrag är att leverera tjänster och service professionellt med rätt kvalitet främst till kommunens kärnverksamheter. I detta ingår ett gott värdskap och jämlikt bemötande som representanter för Piteå kommun. Verksamheterna leds och styrs utifrån förvaltningens ledningsdokument samt följs upp utifrån respektive avdelnings specifika uppdrag.

Rutin för att fånga upp förändringar av invånarantalet har upprättats i samverkan med utbildningsförvaltningen och socialtjänsten. Förändringarna ligger till grund för en risk- och konsekvensanalys utifrån nämndens uppdrag.

Målbedömningen är oförändrad.

Demokrati och öppenhet



Uppfyllt i hög grad

Nämnden har en personalsammansättning med stor mångfald gällande etniciteter, kulturer, religioner, språk och livsöden där nämnden bidrar till att ge människor förutsättningar till både försörjning samt att få bli en del i ett socialt sammanhang. Utifrån ett mångfaldsperspektiv och "Ett Piteå för alla" sker ett målmedvetet arbete med att fortsätta erbjuda praktikplatser där medarbetarna axlar ett stort ansvar för ett gott värdskap. En återstående utmaning är att bredda mångfalden på tjänstepersonssidan. Kompetenshöjning kring mänskliga rättigheter sker kontinuerligt via utbildningar och diskussioner.

I samverkan med samhällsbyggnadsförvaltningen har Stadenheten och Måltidsservice deltagit i EU-projektet "Lärande rekrytering". Projektet riktade sig till utrikesfödda som stått långt från arbetsmarknaden och som haft behov av att lära sig svenska. Resultatet är positivt och projektets deltagare har varit nöjda med hur de blivit mottagna och inkluderade på arbetsplatserna, fått insyn och kunskap i det svenska samhället samt även förbättrat sin hälsa.

Den mat som produceras är uppbyggd för att passa merparten av matgästerna och möjligheter till alternativ erbjuds vid alla måltider. De som av medicinska skäl inte kan äta ur basutbudet erhåller specialkost.

Information som ges i olika sammanhang, såväl muntlig som skriftlig, ska vara jämlik.

Under året har 11 synpunkter inkommit till Fastighets- och servicenämnden, sju synpunkter rör fastighetsfrågor och fyra rör måltidsfrågor. I åtta ärenden har avsändaren fått svar, en avsändare har varit anonym och en annan har inte förväntat sig något svar och en synpunkt har vidaresänts till annan förvaltning. Samtliga ärenden är avslutade.

Målbedömningen är oförändrad.

Livsmiljö



Uppfyllt i hög grad

Nämnden arbetar aktivt för en hållbar social, ekologisk och ekonomisk utveckling. En rad åtgärder görs inom respektive område. Ur det sociala perspektivet ska organisationen genomsyras av mänskliga rättigheter där grunden är människors lika värde och målet är att alla medarbetare, oavsett roll, ska känna tillit till varandra. Tillit skapas även genom att leverera och utveckla de tjänster som efterfrågas. Inför utvecklings- och förändringsarbete ska dialog och samverkan ske, när det så är möjligt, med berörda så att synpunkter och förbättringar tas tillvara.

Bidraget till den ekologiska hållbarheten är att ställa miljökrav vid upphandling av tjänster och produkter vilket är en viktig parameter som driver utveckling och efterfrågan av miljösmarta val. Kunskapen för vad hållbara livsmedel och städprodukter är samt hur de påverkar miljö och klimat har fördjupats. När det gäller livsmedel har till exempel korvrätter ersatts med kycklingrätter och mängden kött i soppor minskats och ersatts med rotfrukter. Arbetet fortsätter med den regionala livsmedelsstrategin som fastslår att mer norrbottnisk mat ska hamna på tallrikarna.

Ekonomisk hållbarhet uppnås genom god styrning, ledning och kontinuerlig uppföljning. Medarbetarnas medvetenhet om tillgängliga resurser kontra kostnader bidrar till att lyckas. Under året har samverkan startat med samhällsbyggnadsförvaltningen och deras IT-strategi i ett led att hitta gemensamma utvecklingsområden, driva på den digitala utvecklingen på ett effektivt sätt. Mätning av matsvinn från tallrikar har genomförts i några skolor och mätningen fortsätter på en bredare front. En stor andel av fastighetsbeståndet har eftersatt underhåll vilket bland annat leder till problem med inomhusmiljön. Trots åtgärder växer fortfarande behovet av underhåll och reinvesteringar, fastigheternas skick försämras och den ekonomiska hållbarheten påverkas negativt.

Informationen på kommunens hemsida ska vara tillgänglig för alla och har därför omvandlats till både ett lättförståeligt språk samt att den även är uppläsbar. Astma- och allergiförbundet har under året gett Måltidsservice ett diplom för den information som finns tillgänglig rörande maträtternas innehåll. För att tillgängliggöra informationen till nya vikarier, som till stor del består av personer med annat modersmål än svenska, har översättning till lättläst startat.

Nämnden har deltagit på en trygghets- och tillgänglighetsvandring i centrala stan samt en uppföljning av 2018 års trygghetsvandring i Hortlax. Inga åtgärder behövde vidtas i centrala stan, en åtgärd rörande belysning är genomförd i Hortlax.

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

En rad utmaningar och möjligheter som fortsätter, påbörjas och genomförs under kommande år är bland annat renodlingen av kommunens fastigheter. Renodlingen innebär att fastigheter ska köpas och säljas mellan PiteBo, PnF och kommunen. Arbetet är påbörjat och fortsätter under första kvartalet 2020. Christinaprojektet och renovering av stadshuset är omfattande projekt som genomförs under kommande år.

Volymförändringar inom förskola/skola och omsorg påverkar behov av lokaler, mat och städinsatser. Det rör sig i vissa fall om tillfälliga lösningar vilket påverkar nämndens ekonomi negativt och även innebär svårigheter att anpassa bemanning.

För att klara volymförändringar utan ekonomisk kompensation krävs nya effektivare arbetssätt. Fokus krävs på verksamhetsutveckling och digital teknik där genomförandet kräver resurser i form av kompetens, tid och ekonomiska medel. Samverkan blir än mer viktigt både mellan förvaltningar men även med andra kommuner i ett led att jobba mer kostnadseffektivt.

Personalförsörjning är ett område som inom vissa områden är en utmaning. Färre personer med efterfrågad kompetens är tillgängliga på arbetsmarknaden och det är viktigt att behålla befintliga medarbetare med rätt kompetens. Ett led i att skapa intresse för nämndens verksamhetsområden är att fortsätta ta emot praktikanter och marknadsföra verksamheten vid arbetsmarknadsdagar och mässor.

Utifrån en revisionsrapport avseende servicetjänster inom vaktmästeri och städ ska ett system för strukturerad klagomålshantering tas fram.

Åtgärder och uppdrag

Nämnden har inga tidsbegränsade riktade uppdrag eller åtgärder.

Kultur- och fritidsnämnden



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.

Årets händelser

- Ny bidragsnorm och taxor för föreningar
- Meröppet bibliotek i Rosvik
- Årets Lysande nyhet May
- Gåfotboll för seniorer
- Ny belysning slalombackar Lindbäcksstadion

Ekonomi

Utfall (tkr)

	2019	2018
Intäkter	36 483	35 123
Kostnader	-143 943	-139 591
Nettokostnad (exkl. kapitalkostnad)	-107 460	-104 468
Anslag (skattemedel)	130 449	127 862
Internränta	-2 726	-3 156
Avskrivning	-20 443	-19 430
Årets utfall	-180	808
Investeringar	18 719	18 697

Budgetavräkning (tkr)

	Nettokostnader	Budget	Avvikelse
Kultur- och fritidsnämnden	685	888	203
Förvaltningsledning	6 686	6 968	282
Parkverksamhet	16 506	16 896	390
Fritidsanläggningar	50 751	48 928	-1 823
Kulturverksamhet	30 906	31 346	440
Fritidsverksamhet	25 095	25 423	328
Summa	130 629	130 449	-180

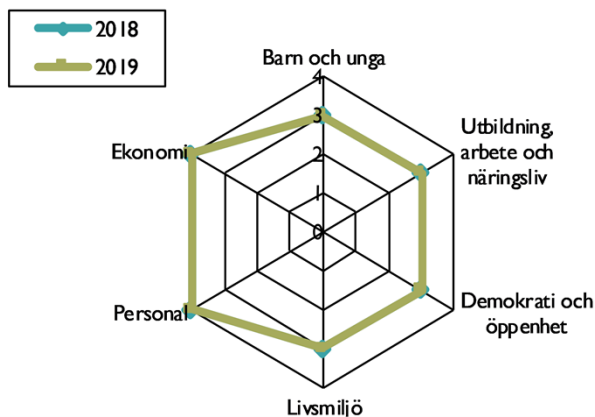
Mål och måluppfyllelse

Strategiska områden	Övergripande mål	2019	2018
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	🏠	🏠
	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	🏠	🏠
	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 av disponibla resurser	🏠	🏠

Strategiska områden	Nämndsmål	2019	2018
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 🏠 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

Kultur- och fritidsnämnden redovisar underskott med -0,2 mkr, varav underskott kapitalkostnad -0,6 mkr och överskott verksamheter 0,4 mkr.

Avvikelse som påverkar resultatet negativt hänförs främst till ökade personal- och inköpskostnader på anläggningssidan. Utvecklingsarbete pågår för att få en budget i balans. Övriga verksamheter visar överskott, vilket i första hand beror på allmän återhållsamhet.

Ingen förändrad målbedömning då nämnden bedömer att verksamheten bedrivs med god ekonomisk hushållning.

Personal

 Helt uppfyllt

Förvaltningen har en låg sjukfrånvaro och hög frisknärvaro. Kvinnorna står för större del av den långa sjukfrånvaron över 14 dagar medan den korta sjukfrånvaron upp till 14 dagar är lika mellan kvinnor och män. Förvaltningen har ett högt antal timmar som utförs av timanställda. Här pågår ett analysarbete som visar att de flesta timmarna finns inom simhallarna. Åtgärder för att motverka detta har påbörjats. Det bedöms dock inte vara en jämställdhetsfråga. Medarbetarenkäten visar höga siffror på trivsel och engagemang. Inom förvaltningen pågår ett aktivt innovationsarbete som utgår från medarbetarna.

Strategiska områden och prioriterade mål

Prioriterade mål

För att vara en attraktiv kommun krävs aktiviteter, anläggningar, kulturutbud och offentliga miljöer riktade till 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. Här ses även ett ökat behov från skolan med fler barn på färre skolenheter och krav på utökat antal idrottstimmar. Det är även stort behov av en ny ishall då Nolia ishall är i undermåligt skick. När Piteå växer och bebyggelsen ökar innebär det samtidigt att gröna miljöer försvinner. Det är av stor vikt att beakta detta och ställa som krav 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

Många olika verksamheter och aktiviteter riktade både till flickor och pojkar erbjuds Piteås unga. PUFF erbjuder träning för utan krav på föreningstillhörighet med ett högt deltagande. Ung kreativ erbjuder äldre ungdomar möjlighet till kreativ verksamhet. På kultursidan finns både kulturprogram och skapande verksamhet för barn. Under sommaren har ett brett utbud av aktiviteter erbjudits inom ramen för "Balkongprojektet" för ungdomar och sommarlovsaktiviteter för de yngre barnen. Aktiviteterna har haft högt deltagande både av pojkar och flickor. Sommarlovsaktiviteterna har finansierats av statliga medel för lovaktiviteter som nu är avslutade. För att kunna fortsätta erbjuda lovaktiviteter pågår utveckling tillsammans med föreningslivet som har erbjudit många olika aktiviteter under höst- och jullovet.

Det kommunala aktivitetsbidraget beviljas till föreningar som bedriver verksamhet för unga. Under året bedrevs 23 907 föreningssammanskomster, vilket motsvarar ca 65 grupper per kväll. Fotbollen är den största verksamheten, därefter ridning, ishockey och innebandy. Religiös verksamhet är störst bland de idéburna organisationerna. Analys totalt sett visar att antalet barn som deltar minskar något medan antalet träningstillfällen ökar. Riksidrottsförbundet sänder signaler om att idrottandet bland unga minskar, vilket inte kan ses i Piteå i samma omfattning. Att barnkonventionen blir en lag ökar kraven på föreningslivet vilket tas upp till diskussion inom certifiering "Trygg och säker" förening. Samsyn Norrbotten är ett samverkansavtal mellan specialförbunden och Norrbottens idrottsförbund. Syftet är att unga ges möjlighet att utöva flera idrotter. Barnkonventionen och Samsyn Norrbotten är viktiga ställningstaganden inför framtiden som kommer påverka barns utveckling positivt.

Läsfrämjande verksamhet för barn är en av bibliotekets grunduppgifter. Att sprida intresset för läsning och böcker i en tidig ålder är viktigt både för barnens språkutveckling och läsförmåga. Genom bokprat samarbetar biblioteken med skolorna. Skolklasser besöker biblioteken för att ta del av presentationer av böcker. Genom bokcirklar träffas barn och ungdomar för att tillsammans diskutera böcker de läst och för att tipsa varandra om bra böcker. Pyssel och tävlingar lockar barnen att ta reda på mer om de berättelser de läst och de figurer de lärt känna i litteraturen. Ny teknik har installerats i Sagorummet på Stadsbiblioteket vilket möjliggör ett nytt förbättrat arbetssätt där man kan använda digitala resurser vid träffar med grupper. Biblioteket håller även i källkritik för förskoleklasser. Under läslovet var det mycket aktiviteter på biblioteken under det gemensamma temat Framtiden är nu.

Under vårvintern intervjuades barnen från Roknäs/Sjulnäs kring en rolig plats för lek. Deras tankar och önskemål låg sedan till grund vid planerade renoveringsåtgärder i lekmiljöerna på Lillåkern och Storåkern. Bägge platserna är nu modernare och innehåller en del som är tillgänglig för alla. Responsen var positiv vid invigningen och platserna är nu roligare att vara på och har ett större lekvärde. Även det uttjänta lektorner på Forellgatan är utbytt. Det finns fortfarande lek miljöer med behov av renovering så förhoppningen är att arbetet får fortsätta. Det kommer önskemål via synpunkter och medborgarförslag om att upprätta nya lek miljöer på olika platser i kommunen. Om detta ska ske behövs nya resurser tillskjutas.

Utbildning, arbete och näringsliv

 Uppfyllt i hög grad

Satsningar på Kultur, park och fritidsaktiviteter bidrar i hög grad till måluppfyllelsen 43 000 invånare. Allhuset

Kaleido, LF Arena, fotbollshallen, Lindbäcksstadion och aktivitetsparken för skate m.m. är exempel på investeringar i anläggningar som bidrar. Anläggningarna utvecklas för att passa både pojkar och flickors intressen. Under hösten har ny belysning installerats i tävlings- och mittenbacken på Lindbäcksstadion. Dessutom har stora åtgärder på den ena liften gjorts. Detta kommer ge en mer attraktiv anläggning och öka säkerheten i backarna. Utvecklingen av parker och lekparkar bidrar till att skapa ett attraktivt Piteå. Ett aktivt föreningsliv skapar en positiv bild av Piteå och ökar demokratin.

Piteå har aktiva studieförbund och en lång tradition av att genomföra studiecirkel. Ett exempel på nya typer av studiecirkel är vandring och friluftsliv som varit mycket positivt. På Stadsbiblioteket arrangeras Stick å läs där det kombineras handarbete med läsning. Det finns också en traditionell bokcirkel där litteratur och läsning avhandlas. Bokcirkel finns även på biblioteket i Rosvik och på biblioteket i Hortlax där cirkeln i år firade tioårsjubileum. På Sjulnäs bibliotek arrangeras regelbundet berättarkaféer som är välbesökta. För vuxna har det också startat upp en öppen bokcirkel. Både Rosvik och Öjebyn har börjat med Stick- å läsverksamhet. Under hösten har "Meröppet" bibliotek i Rosvik startat. Meröppet innebär att bibliotekslokalen är tillgänglig för låntagare utanför de ordinarie öppettiderna. Personer med lånekort kan få tillgång till biblioteket från 06.00 till 22.00 alla dagar i veckan.

Enligt Bibliotekslagen ska bibliotek "verka för att öka kunskapen om hur informationsteknik kan användas för kunskapsinhämtning, lärande och delaktighet i kulturlivet". Biblioteken är en nyckelaktör när det gäller att öka medborgarnas kunskap om digitala tjänster och informationsteknik. Biblioteket deltar i kampanjveckorna All Digital Week och eMedborgarveckan där de arrangerar föreläsningar kring digital delaktighet och medie- och informationskunnighet. Biblioteken arrangerar också workshops där deltagarna får hjälp och tips med den digitala vardagen. DigaCafé anordnas 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. Besökare kan också boka in sig för en timmes gratis handledning kring plattor, appar, smartphones, sociala medier och internet. Bibliotekets roll inom detta området är väldigt viktigt och täcker ett behov för de som står långt från digitaliseringen.

Demokrati och öppenhet



Uppfyllt i hög grad

Ett stort fokusområde är mötesplatser för alla. Förvaltningen arbetar för att anläggningar, verksamheter och miljöer skapas som naturliga mötesplatser som stimulerar till mångfald. Arbetet med att utveckla detta på Kaleido pågår i samarbete med olika aktörer. Sista helgen i juli genomfördes välgörenhetsmatcher i ishockey på LF Arena som lockade stora mängder besökare varav flera nya målgrupper. Detta innebar även att isverksamheten startades upp en vecka tidigare än vanligt och ett flertal tider för allmänheten kunde erbjudas. Framtid Pite i samarbete med Piteå IF DFF har anordnat ett öppet lunchmöte om jämställd sponsring, en viktig fråga nationellt. Ökad opinion, hållbarhetsarbete i företagen som sponsrar idrotten, damidrottens krav på bättre villkor och idrottsrörelsens jämställdhetsarbete gör frågan aktuell och viktig att diskutera med både närings- och föreningslivet. Kommunens stöttning av den första fristadsmusikern är avslutad och han och hela familjen är nu Pitebor.

Utlåningen av fysiska böcker på Piteå bibliotek ligger på samma nivå jämfört med året innan. Antalet utlån av e-medier fortsätter att öka. Allt fler väljer att ta del av litteratur antingen som e-bok eller lyssnar via telefon eller dator. Antalet besök på biblioteken har minskat jämfört med 2018. Båda åren har förtidsröstning på Piteå bibliotek erbjudits men fler personer valde att rösta vid riksdagsvalet 2018 jämfört med EU-valet 2019. En annan anledning till vikande besöksiffror är att Norrfjärdens bibliotek varit stängt senhösten 2019 på grund av renoveringsarbetet i lokalen.

Det har inkommit 15 synpunkter varav samtliga är besvarade. De flesta är kopplade till driftsfrågor och redan åtgärdade.

Livsmiljö



Uppfyllt i hög grad

Förvaltningen deltar aktivt i arbetet med att förbättra tillgängligheten i de olika verksamheterna. Fritid för alla arbetar för att erbjuda fritidssysselsättningar för de med funktionsnedsättning. Trygghetsvandringar och Pitebor på stan är exempel på åtgärder för att förebygga otrygghet. Gröna miljöer och skogsområden är viktiga inslag för en stads attraktivitet. Den tätortsnära skogen är inventerad och det finns ett mål för varje yta uppsatt i planen. Planen ska vara vägledande för att verka för en varierad närnatur med biologiska och rekreativa värden. För att öka intresset för de kommunala parkerna och göra de mer tillgängliga har arbete med ny skyltning påbörjats. Belonaparken, Bergets park, Residensgården och Fruktparken är nu skyltade både med övergripande skylt om tankarna bakom platsernas utformning och skyltar över planteringarna. Även discgolfbanan på Norrstrand har fått ny skyltning efter banans flytt. För tolfte året i rad har parkavdelningen designat och tillverkat en unik och uppskattad Lysande Nyhet till första advent. Årets Lysande Nyhet "May" strålar i Munksundsparken. Motivet valdes dels för att anknyta till fontänen i Munksundsparken som även den är utformad med en blomma som grundtanke. Dels är motivet valt för att det är en lek med kontraster. Arbetet i Badhusparken har pågått under året. Paviljongen är renoverad och första etappen av kanalkanten är åtgärdad. Arbetet med att ta fram ritningar för en ny scen pågår i samarbete med intressenter och

planen är att riva och bygga ny kommande sommar. Detta kommer innebära begränsade möjligheter till arrangemang under perioden. Parkens temaarbete med att göra staden mer attraktiv fortsätter med allt från Påsktuppen, vårens tulpaner och "löwly" till sommarblomster under temat "Indiansommar".

Läsfrämjande verksamhet för vuxna är en av bibliotekets grunduppgifter. Målet för arbetet är att göra läsare av läskunniga, öppna vägar till litteraturen för den som inte läser och öka tillgången till litteratur i alla former för de med speciella behov. Tillgänglighetsarbetet handlar både om att erbjuda litteratur på de språk som efterfrågas och att erbjuda den i det format som låntagaren kan ta till sig. Kafé å läs arrangerar föreläsningar av författare och andra som inspirerar till litteratur och läsning. På Sjulnäs bibliotek arrangeras regelbundet berättarkaféer där besökarna berättar och tar del av varandras berättelser. Projektet Boken kommer fokusera dels på att kartlägga vilket behov det finns i kommunen att få böcker levererade direkt till hemmet. Satsningen riktar sig till personer som inte själva har möjlighet att besöka bibliotekets olika verksamheter. Dels är ambitionen att skapa ett nätverk av organisationer, föreningar och privatpersoner som kan hjälpa till i förmedlingen av böcker och andra medier till de som har behov av det. Under året har projektledaren informerat om verksamheten vid olika träffar med intressenter. Antalet användare av tjänsten ökar och arbetet med att skapa ett fungerande nätverk pågår. Projektet fortsätter under 2020.

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. För ett rikt utbud krävs samverkan och ett aktivt föreningsliv. Ökad kommersialisering och individualisering är starka trender som kommer påverka framtidens föreningsliv. Mötesplatser och kreativa miljöer är andra viktiga frågor som behöver utvecklas. Nya arbetssätt behöver hittas för att möta nya grupper av unga. Forskning visar att tillgänglighet till ett brett kulturutbud har stor betydelse för tillväxt. 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. De gröna ytorna har stort värde för rekreation men även för vattenreglering och infiltration. Staden förtätas och de gröna ytorna blir allt viktigare för ex. hanteringen av dagvatten.

Åtgärder och uppdrag

Nämnden har inga tidsbegränsade riktade uppdrag eller åtgärder.

Samhällsbyggnadsnämnden



Nämndens uppdrag

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

Årets händelser

- Arbetsförmedlingens kontor i Piteå har lagts ner, vilket medfört konsekvenser för bland annat kommunens arbetsmarknadsverksamhet
- Beslut om nya former för samverkan mellan försörjningsstöd och arbetsmarknadsinsatser har tagits
- Ny upphandling för kollektivtrafiken har slutförts och innebär att el-bussar kommer att införas i kommunen
- Fördjupade översiktsplaner för landsbygdscentra har antagits och arbete har inletts för stadsdelarna
- Vinterväghållningen belastades hårt under årets inledning till följd av stora snömängder

Ekonomi

Utfall (tkr)

	2019	2018
Intäkter	181 985	182 294
Kostnader	-316 514	-318 651
Nettokostnad (exkl. kapitalkostnad)	-134 529	-136 357
Anslag (skattemedel)	171 188	168 678
Internränta	-7 374	-7 612
Avskrivning	-17 071	-16 938
Årets utfall	12 214	7 771
Investeringar	78 678	72 838

Budgetavräkning (tkr)

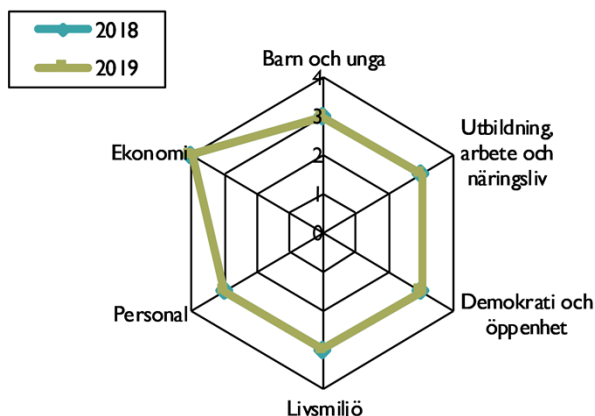
	Nettokostnader	Budget	Avvikelse
Nämnd	1 308	1 336	28
Förvaltningsledning	10 582	9 408	-1 174
Samhällsplanering	11 496	11 276	-220
Kompetensförsörjning	45 357	48 763	3 406
Fysisk planering, exkl markförsäljning	29 144	29 246	102
Fysisk planering, markförsäljning	-12 507	0	12 507
Teknik och gator	74 063	71 159	-2 904
Flyktingsamordning	-469	0	469
Summa	158 974	171 188	12 214

Mål och måloffyllelse

Strategiska områden	Övergripande mål	2019	2018
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 av disponibla resurser	■	■

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

Måloffyllelse per strategiskt område



Analys

Ekonomi

■ Helt uppfyllt

Årets utfall uppgick till 12,2 mkr, vilket förklaras av vinst vid markförsäljning där nya redovisningsmetoder tillämpats. Under året har bland annat eignahemstomter sålts på Strömnäsbacken. Kompetensförsörjnings överskott för perioden beror på vakanser inom Arbetsmarknad. En stor del av aktiviteterna för målgruppen sker inom externt finansierade projekt. Verksamheten har även senarelagt rekrytering av personal på grund av osäkerhet kring Arbetsförmedlingen och översyn av försörjningsstöd. Semesterlöneskulden påverkar resultatet positivt med 0,7 mkr. Negativa ekonomiska avvikelser för perioden handlar främst om kostnader för snöröjning och halkbekämpning, som i sin tur förklaras av stora mängder nederbörd. Ett omfattande verksamhetsutvecklingsprojekt har prioriterats inom förvaltningen. Flyktingsamordningen visar minskade omställningskostnader.

Den externa finansieringsgraden uppgår till 53 %.

Personal

 Uppfyllt i hög grad

Antalet anställda har fortsatt att minska under året, främst till följd av omställningen av flyktingverksamheten. Könsfördelningen bland de anställda är relativt jämn, med 53 % kvinnor och 47 % män, men skiljer sig kraftigt mellan olika verksamheter. Andelen kvinnor är fortsatt högre bland timanställda och tidsbegränsat anställda.

Andelen som arbetar heltid har ökat något. Andelen som arbetar heltid är lägre bland kvinnor än bland män. Antalet timmar som utförs av timanställda har minskat med ytterligare ca 5 % jämfört med samma period under föregående år. En betydligt större andel av timmarna utförs av kvinnor än av män. Kvinnors löner uppgår till 101,7 % av männens, vilket är något lägre jämfört med fjolåret.

Sjukfrånvaron har ytterligare minskat något och uppgick fram till och med november till 3,8 %. Bland kvinnor låg den på 5,1 % och bland män på 2,3 %. Jämfört med kommunen som helhet var sjukfrånvaron lägre. Frisktalet förbättrades jämfört med fjolåret och låg fortsatt över värdet för kommunen som helhet. Det låg dock lägre bland kvinnor än bland män.

Nämndens verksamheter har förberett omfattande förändringar av organisation och arbets sätt, som bland annat syftar till att stärka attraktiviteten som arbetsgivare. Utöver det har flera av verksamheterna påverkats av osäkerhet och förändringar i omvärlden, som t.ex. omställningen av arbetsförmedlingen. Flera samtidiga förändringar har inneburit en risk för ökad belastning för medarbetarna. Betydelsen har därför ökat av ett aktivt arbetsmiljöarbete, som bedrivits mot bakgrund av aktuella risk- och konsekvensanalyser.

Strategiska områden och prioriterade mål

Prioriterade mål

Nämndens verksamheter har bidragit till de prioriterade målen främst genom en samhällsplanering och större samhällsbyggnadsprojekt som syftar till att ge förutsättningar för fler bostäder och verksamhetsytor. Stärkt fokus har lagts på förutsättningarna för näringsliv och företagande, där bland annat tillgången till kompetent arbetskraft satts i förgrunden. För att öka verksamhetens målluppfyllelse har ett större projekt genomförts för långsiktig utveckling och effektivisering.

Barn och unga - vår framtid

 Uppfyllt i hög grad

Arbetet för barn och unga har i huvudsak kunnat bedrivas utan större avvikelser. Den oro som funnits för ökad droganvändning och psykisk ohälsa har medfört att folkhälsoarbetet prioriterat barns och ungas hälsa, särskilt för att förebygga missbruk. I det övergripande samhällsplaneringsarbetet har barnperspektivet varit särskilt i fokus i de projekt som berört skolan, som Christinaprojektet, översiktplanearbetet för Öjebyn samt den planerade förskolan vid Strömåsbacken. För att utveckla säkra skolvägar har ytterligare gång- och cykelvägar färdigställts.

Föräldrar med försörjningsansvar har prioriterats inom arbetsmarknadsverksamheten, i samverkan med socialtjänst och arbetsförmedling. Trots omställningarna inom bland annat arbetsförmedlingen har 66 personer med försörjningsansvar kunnat erbjudas subventionerad anställning istället för försörjningsstöd.

De boende inom verksamheten för ensamkommande flyktingbarn rapporterar överlag hög upplevd trygghet och möjligheter till utvecklande tillvaro. Verksamheten erbjuder enligt statlig tillsyn god vård med bra kontinuitet. Inslagen av förebyggande insatser mot droger har stärkts under året.

Utbildning, arbete och näringsliv

 Uppfyllt i hög grad

Befolkningen ökade under årets första tio månader, vilket helt förklaras av ett positivt invandringsöverskott. Ökningen är inte tillräcklig för att befolkningsmålet ska kunna nås. Nämndens verksamheter arbetar för att skapa förutsättningar för befolkningsutveckling genom bland annat bostadsförsörjningsplan, aktiv översiktsplanering och fördjupade översiktsplaner för landsbygd och stadsdelar. Ambitionerna att stärka tillgången till utbildning utgör också en del i det arbetet. Även flyktingmottagningen bidrar och under året har ett hundratal personer tagits emot.

Arbetslösheten har minskat ytterligare något och ligger lägre än i både länet och riket. Bland unga ligger den i nivå med länet och riket. Arbetslösheten bland utrikesfödda har minskat, särskilt den öppna, men ligger fortfarande över nivån för både länet och riket. Särskilda insatser behövs fortlöpande för grupper långt från arbetsmarknaden. Trots ett gynnsamt arbetsmarknadsläge finns tecken på att arbetslösheten kan komma att börja stiga. Omställningen av Arbetsförmedlingen kan komma att medföra svårigheter att erbjuda tillräckliga insatser, särskilt för grupper i behov av extra stöd.

Ett brett utbildningsutbud för vuxna bidrar till goda möjligheter till livslångt lärande. Utbudet utvecklas fortlöpande, särskilt genom yrkesutbildningar på gymnasienivå och utbildningar inom yrkeshögskolan. Verksamheten strävar

efter ökad tillgänglighet genom distansutbildningar med stöd av lärcentra. Under året har tre ansökningar om nya yrkeshögskoleutbildningar lämnats in. Aktuella etableringar i närområdet bedöms påverka behovet av utbildningar på sikt.

Deltagandet i vuxenutbildning ligger fortsatt högt. Målgruppen för grundläggande vuxenutbildning har ökat liksom de som studerar med målet att växla yrke. Den nya gymnasielagen har inneburit betydande utmaningar och en kartläggning av målgruppen för utbildningsplikt har genomförts. Även antalet deltagare i Svenska för invandrare (Sfi) har fortsatt varit högt. Genom ökad flexibilitet har fler kunnat kombinera arbete med språkutbildning. Ca 1 000 personer har deltagit i arbetsmarknadsverksamhet, varav ca 470 ungdomar i feriearbete. Projektet Lärande rekrytering visade goda resultat, där 90 % gick till arbete och 3 % till studier.

Arbetet för ortens attraktivitet för näringsliv och företagande har omfattat en rad aktiviteter, som bland annat har berört planarbetet, särskilda utvecklingsprojekt som t.ex. Universitetsområdet, utveckling av utbildningsutbud i samverkan med näringslivet, m.m. Aktuella etableringar i närområdet bedöms komma att påverka behovet av utbildningar på sikt. Behovet av kompetensförsörjning har även lyfts i den näringslivsanalys som tagits fram. Ett särskilt rekryteringsprojekt med utrikesfödda har inletts i samverkan med ett lokalt företag. För att kunna erbjuda attraktiva industritomter har arbetet på bland annat Haraholmen fortgått.

Demokrati och öppenhet



Uppfyllt i hög grad

Arbetet för en samhällsgemenskap med mångfald som grund har omfattat åtgärder som syftar till att upprätthålla förtroendet för offentliga verksamheter, dialoger med medborgare och företag kring kommunens utveckling, stöd till grupper med särskilda behov samt insatser för en positiv samhällsutveckling för människor med olika bakgrund. Ett arbete har inletts för att tydliggöra nämndens aktiviteter kopplat till mänskliga rättigheter och mångfald. En specifik utmaning rör mottagande och integration av utrikesfödda och att motverka segregation. Aktuell och tidigare flyktigmottagande märks i ökad efterfrågan av bostäder och olika typer av stödinsatser. Inom flyktingsamordningen har två integrationsprojekt bedrivits i samverkan med civilsamhället. Trots ett aktivt arbete med dessa frågor har kommunen den lägsta andelen i riket av utrikes födda och personer med utländsk bakgrund i befolkningen.

De insatser som gjorts för utvecklad jämställdhet i service och bemötande har främst omfattat verksamhetsnära åtgärder, som olika typer av utredningar, kartläggningar, dialoger, utbildningsinsatser och samtal vid t.ex. arbetsplatsträffar för att hålla frågorna levande. Mönstret i utbildningsval m.m. noteras dock fortfarande vara traditionellt könsuppdelat.

Under perioden har 53 synpunkter kring nämndens verksamheter kommit in, vilket något mindre än under fjolåret. Av de inkomna synpunkterna är nio fortfarande under handläggning, medan övriga avslutats. Av de avslutade synpunkterna hade 20 lämnats in anonymt. Övriga avslutade synpunkter har besvarats. De inkomna synpunkterna rör breda ämnesområden, men de flesta rör trafik-, parkerings- och hastighetsfrågor.

Livsmiljö



Uppfyllt i hög grad

Arbetet för en hållbar samhällsutveckling fortgår. Hållbarhetsfrågorna har varit centralt i arbetet med fördjupade översiktsplaner för landsbygd och stadsdelar. En handlingsplan för miljö, klimat och energi har antagits. Kartläggningen av socioekonomiska och geografiska skillnader i kommunen ligger bland annat till grund för arbetet med fördjupad översiktsplan för Öjebyn. Arbetet för mänskliga rättigheter har även inneburit att utbildningsinsatser för samtliga medarbetare påbörjats. Nya metoder för hållbarhetsbedömningar har gett positiva erfarenheter i samband med särskilda samhällsbyggnadsprojekt, som Christinaprojektet och planeringen av ett nytt äldreboende vid Strömnäsbacken. Naturvården har gjort inventeringar knutna till landsbygdsutveckling i strandnära områden, örminventering, inventering och naturvårdsåtgärder för sandlevande insekter och svampar samt fiskevårdsåtgärder i Lillpiteälven.

Insatserna för trygghet fortgår enligt upprättade planer. De omfattar bland annat brottsförebyggande arbete i samverkan med polis och andra aktörer. Konkreta aktiviteter har bland annat rört förebyggande av bedrägerier och fallolyckor. Ökade behov har funnits av rondering vid busstationen. Under hösten genomfördes trygghetsvandring inom Centrumområdet. En översyn har gjorts av belysningen vid gång- och cykelvägar i Norrfjärden. En utvärdering av tillgänglighetsarbetet visade att det varit framgångsrikt och nu kan integreras i ordinarie verksamhet. Bland konkreta aktiviteter märks bland annat en tillgänglighetsvandring i Öjebyn under hösten. I anslutning till ett antal utvecklingsprojekt för bostäder har dialoger förts med funktionsnedsattas organisationer och fördjupade granskningar av tillgängligheten har genomförts av sakkunniga.

Kommunens bostadsförsörjningsplan anger att 1 200 bostäder behöver byggas per år under åren 2018-2021 för att behoven ska kunna fyllas. Byggnadstakten bedöms dock vara för låg för att planens mål ska kunna nås. Under 2018 färdigställdes 185 bostäder och under 2019 färdigställdes 190. För att nå målet behöver 825 bostäder byggas under kommande två år. Under året har 36 bostäder byggts på landsbygd, vilket närmar sig den inriktningsnivå som satts i

bostadsförsörjningsplanen. Ett flertal utvecklingsprojekt syftar till att skapa förutsättningar för ett långsiktigt säkerställande av behovet av bostäder. Under året har antalet ansökningar av bygglov minskat något jämfört med föregående år. Etableringar i närområdet kan på litet sikt innebära att byggandet kommer att utvecklas positivt under kommande år.

Större infrastrukturprojekt har rört bland annat Haraholmens industriområde, exploatering av Strömnäsbacken, arbetet med Västergatan samt en ny infartsväg till Arena Norrstrand. Under året invigdes också den nya Fåröbron. Arbetet med att bygga en ny gång- och cykelväg samt andra trafiksäkerhetshöjande åtgärder har fortsatt efter Strömnäsgatan. Under årets inledning föll åter stora snömängder, vilket belastade vinterväghållningen och även fått konsekvenser för barmarksunderhållet.

En ny upphandling av kollektivtrafik har slutförts, vilket innebär att den kommer att kunna bedrivas med el-bussar. Resandet med kollektivtrafik har totalt sett minskat något, medan tätortstrafiken visar en måttlig ökning. Bredbandsutbyggnaden på landsbygden har fortgått och frågor som rör VA-planering och dagvattenhantering har varit aktuella. Riktlinjer för dagvattenhantering fastställdes av kommunstyrelsen tidigt under året. Det planerade magasinet för dagvatten vid Bergsviksvägen beräknas ha en dimensionering nog att klara framtida s.k. 100-årsregn.

Kulturmålet beaktas inom områden som kulturmiljövård, stadsmiljöprogram, översiktsplanearbete, m.m. Arbetet har bland annat omfattat inventering av kulturbyggnader i landsbygdscentra, utveckling av kyrkstaden, gestaltungsplan för offentlig belysning, riktlinjer för bebyggelse, projektering för Rådhusorget och inventering av stadens "golv" (markbeläggning m.m.).

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 närvarande för att konjunkturen kommer att försämrats. Arbetsmarknaden bedöms dock än så länge vara stark, även om tecken finns på att den kan komma att bromsa in kommande år. Investeringarna, bland annat för bostäder, ser ut att minska i riket. Det finns dock fortfarande ett stort behov av bostäder i Piteå.

Demografin innebär fortsatt betydande risker för långsiktigt mer ansträngd ekonomi samtidigt som ökade förväntningar ställer krav på innovation och verksamhetsutveckling, vilket kräver flexibel anpassning och ökad samverkan. Den nya upphandlingen av kollektivtrafik kommer sannolikt också att innebära en betydande extra ekonomisk belastning för verksamheten. Ökat fokus bör fortsatt läggas på ny teknik 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. Det syftar även till att skapa förutsättningar för en närmare kontakt mellan verksamheten och kommunens medborgare.

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

Åtgärder och uppdrag

Nämnden har inga tidsbegränsade riktade uppdrag eller åtgärder.

Miljö- och tillsynsnämnden



Nämndens uppdrag

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

Årets händelser

- Ny tobakslag inför sedan den 1 juli 2019 ställer nya krav på tillsynsarbetet
- Förbättrad inomhusmiljö för barn och unga i skolor
- Nya regler för avfallshantering

Ekonomi

Utfall (tkr)

	2019	2018
Intäkter	7 736	7 506
Kostnader	-11 392	-11 094
Nettokostnad (exkl. kapitalkostnad)	-3 656	-3 588
Anslag (skattemedel)	4 410	4 197
Internränta	-8	-12
Avskrivning	-115	-113
Årets utfall	631	484
Investeringar	0	118

Budgetavräkning (tkr)

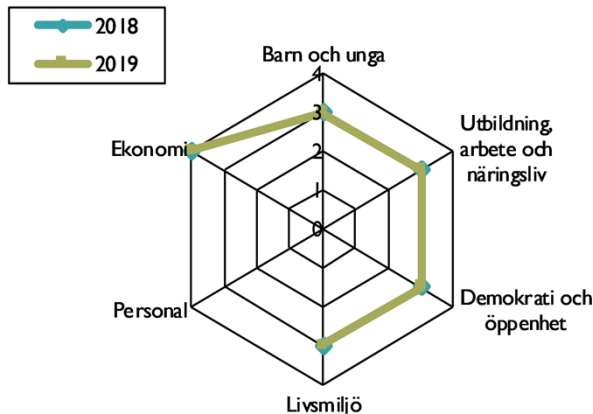
	Nettokostnader	Budget	Avvikelse
Nämnd	778	777	-1
Miljö- och hälsoskydd	3 001	3 633	632
Summa	3 779	4 410	631

Mål och måluppfyllelse

Strategiska områden	Övergripande mål	2019	2018
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		
	Minska tobaks- och alkoholanvändandet bland medborgarna. Ingen ska använda narkotika eller dopingpreparat.		
Ekonomi	Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning av 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 0,6 mkr, vilket delvis förklaras av fler intäkter för främst miljöskydd och hälsoskydd än väntat. Mer händelsestyrd tillsyn och fler vindkraftsrelaterade ärenden har prioriterats på bekostnad av den planerade tillsynen, vilket bidragit till att en viss tillsynsskuld uppstått. Resultatet påverkas även av sjukskrivningar och vakanser under året.

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, förutom att händelsestyrd tillsyn av miljöfarlig verksamhet samt vindkraftsärenden tagit mer resurser i anspråk än beräknat.

Barn och unga - vår framtid

Uppfyllt i hög grad

Arbetet kring inomhusmiljöer och tobakstillsyn har under året skett enligt plan. Åtgärder har genomförts mot bakgrund av tidigare inspektioner av inomhusmiljöerna i skolor. Uppföljning av tidigare tillsyn visar att åtgärderna medfört att skolornas inomhusmiljöer förbättrats betydligt. Förbättringarna gäller bland annat städrutiner, ansvarsförhållanden samt identifiering av risker för smittspridning.


Den nya tobakslagen har inneburit bredare krav på tobakstillsyn, genomförande av informationsinsatser och handläggning av tillståndsansökningar för försäljning. Tillsynen har under året till stora delar genomförts med inriktning på rökfria miljöer vid uteserveringar, busskurer och vård- och omsorgsboenden. Tillsyn vid skolor omfattade under hösten även rökfria skolgårdar. Förändringar som behöver uppmärksammas i tillsynen rör t.ex. märkning av produkter, e-cigarett m.m. En testtillsyn visade att omärkta produkter förekommer.

Utbildning, arbete och näringsliv

Uppfyllt i hög grad

Piteås tillväxt påverkar nämndens verksamhet genom tillkommande och förändrade tillsynsbehov. I huvudsak har verksamheten bedrivits utan särskilda avvikelser. Överlag hålls handläggningstider och dialogen med näringslivet bedöms fortsatt ha fungerat bra. Verksamheten arbetar fortlöpande med att utveckla inspektionsmetodiken. Under året har ökat fokus kommit att läggas på det allmänna utvecklingsarbete som bedrivs mot bakgrund av ambitionerna att förenkla för företag och näringsliv i kontakterna med kommunen. Det har bland annat omfattat stärkta inslag av projektinriktad tillsyn och ökad användning av arbetsmetoder med digitalt stöd.


Demokrati och öppenhet

 Uppfyllt i hög grad

Verksamhetens utvecklingsarbete har främst tagit sikte på frågor som handlar om likabehandling, rättssäkerhet och förenkling av kontakterna med kommunen. Syftet har varit att kontinuerligt arbeta med att stärka förtroendet för myndighetsutövning och offentligt drivna verksamheter. Den höjda bedömningen av måluppfyllelsen för målet om samhällsgemenskap med mångfald som grund motiveras av det arbetet. Dialogen mellan myndighet och verksamhetsutövare utvecklas fortlöpande.

Under året har sju synpunkter som rör nämndens verksamhet lämnats in, vilket är en mer än ifjol. Synpunkterna har i huvudsak rört olika former av störningar (buller, rökning i offentlig miljö, etc.). Fyra av synpunkterna är under handläggning, medan övriga är avslutade. De avslutade synpunkterna lämnades in anonymt och har inte kunnat besvaras.

Livsmiljö

 Uppfyllt i hög grad

Verksamheten har i huvudsak bedrivits enligt plan och utan större avvikelser. Till följd av begränsade resurser har emellertid inte samtliga tillsynsmål kunnat nås under året och inom delar av verksamheten kan en viss tillsynsskuld ha uppstått.

Tillsynsverksamheten visar att godkända utsläppsnivåer i allmänhet hålls och att hygienien vid livsmedelsanläggningar överlag bedöms vara god. Områden som har prioriterats ner rör nationella projekt och tillsyn av animaliska biprodukter.

Miljöskyddet har under året särskilt uppmärksammat tillsyn av oljeavskiljare och cisterner. Avfallshanteringen vid företag bedöms fungera bättre över tid. Viss tillsyn kring fordonsservice och drivmedelshantering återstår och förs till år 2020. Inom hälsoskydd har särskilda insatser under året handlat om tillsyn vid skolor, vård- och omsorgsboenden, massörer, frisörer, kiropraktorer, sjukgymnaster och strandbad. Vid tillsyn av äldreboenden togs prover för legionella, som uppmärksammat behov av vattenspolning och andra förebyggande åtgärder.

Vindkraftsutvecklingen i kommunen har fortsatt inneburet omfattande hantering av vindkraftsärenden för verksamheten. Till följd av att vindkraftsparken befinner sig i ett uppbyggnadsskede skapas därtill ytterligare tillsynsobjekt, som rör avlopp, betong, takter, cisterner m.m.

Inspektioner av serveringstillstånd visar fortsatt på en i huvudsak godtagbar efterlevnad av de regler som finns för alkoholservice. Tillsyn tillsammans med andra myndigheter har visat på vikten av samverkan, då det samlade regelverket är komplext. Samverkan med näringen fortgår i förebyggande syfte, genom bland annat krögarträffar och utbildningar i ansvarsfull alkoholservice. Tobakstillsynen har utvecklats med anledning av den nya tobakslagen och i ökad utsträckning omfattat tillsyn av rökfria miljöer.

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 och utvecklas. Det leder till fler och mer varierande tillsynsobjekt och tillståndsärenden. Även det nya vattenskyddsområdet och vindkraftsutvecklingen medför ökade behov av tillsyn. Nationella styrmedel anses dock inte ge avsedda effekter för miljö kvalitetsmålen, så ändrad lagstiftning kan väntas. Klimatförändringar medför också 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 fortsatt stärkas.

Den obalans mellan resurser och tillsynsbehov som verksamheten rapporterar behöver hanteras inom ramen för en utvecklad verksamhetsplanering och ekonomistyrning.

Åtgärder och uppdrag

Nämnden har inga tidsbegränsade riktade uppdrag eller åtgärder.

Socialnämnden



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.

Årets händelser

- Demensboendet Ängsgården är i full drift
- Socialtjänsten har gått från en politikerjour till en social beredskap som utgörs av chef i beredskap samt tjänsteperson i beredskap
- Stöd till försörjning går in i ett samverkansprojekt med Samhällsbyggnad i syfte att fler ska komma i arbete och egen försörjning
- En e-tjänst för orosanmälan för barn som far illa har införts
- En Öppen gemenskap har startat i samarbete med Svenska kyrkan.

Ekonomi

Utfall (tkr)

	2019	2018
Intäkter	276 744	294 881
Kostnader	-1 213 519	-1 188 665
Nettokostnad (exkl. kapitalkostnad)	-936 775	-893 784
Anslag (skattemedel)	887 815	849 230
Internränta	-230	-270
Avskrivning	-2 868	-2 904
Årets utfall	-52 058	-47 728
Investeringar	5 086	2 479

Budgetavräkning (tkr)

	Nettokostnader	Budget	Avvikelse
Nämnd	1 901	1 777	-124
Förvaltningsledning	27 454	28 055	601
Stöd och omsorg	370 572	339 484	-31 089
- Avdelningsgemensamt	2 373	6 041	3 668
- Stöd till försörjning	52 447	46 501	-5 946
- Stöd till vuxna med funktionshinder	78 430	70 488	-7 942
- Stöd till barn och familjer	100 390	79 394	-20 996
- Psykosocialt stöd	136 933	137 060	127
Äldreomsorgen	539 945	518 499	-21 446
- Avdelningsgemensamt	124 878	121 057	-3 821
- Ordinärt boende	89 444	78 650	-10 794
- Särskilt boende	291 530	286 197	-5 333
- Hälso- och sjukvård	55 876	53 975	-1 901
- Omvårdnadsintäkter	-21 783	-21 380	403
Summa	1 850 390	1 745 798	-104 592

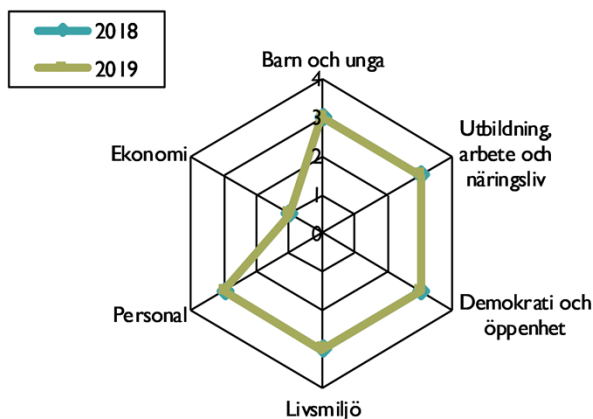
Mål och måluppfyllelse

Strategiska områden	Övergripande mål	2019	2018
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	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 av disponibla resurser	🔴	🔴

Strategiska områden	Nämndsmål	2019	2018
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, hälso- och sjukvård samt 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 har för 2019 en budgetavvikelse på -52,1 mkr. Under året har en rad förbättringsåtgärder gjorts där fokus främst varit att bromsa kostnadsutvecklingen inom Stöd och omsorg. Detta har fallit väl ut och avdelningen har en 7,1 mkr lägre budgetavvikelse jämfört med 2018. Inom äldreomsorgen har dock kostnaderna istället ökat till följd av inhyrda bemanningssjuksköterskor och hårt tryck på hemtjänsten, detta gör en 8,7 mkr sämre avvikelse mot budget än förra året. Oförutsedda och således ej budgeterade kostnader till ett belopp om 3,1 mkr har uppstått under året och påverkar utfallet negativt. Under hösten 2019 har socialtjänsten jobbat med att ta fram en ny resursfördelningsmodell av budgeten. Denna kommer ligga till grund för Verksamhetsplanen 2021 med syfte att ge verksamheterna bättre förutsättningar för ekonomistyrning inför kommande år.

Den 1 januari 2020 går Socialtjänsten in i en helt ny organisation där tre avdelningar blir sju och antalet chefsled blir färre, allt för att få en tydligare och mer direkt styrning. Kostnaderna för rekrytering av nya chefer och andra

aktiviteter kopplade till omorganisationen har under 2019 uppgått till 1,1 mkr och finansieras delvis av egna medel.

Stöd och omsorg har en lägre avvikelser mot budget jämfört med föregående år och de totala nettokostnaderna har minskat med 0,7 mkr sedan föregående år. Avdelningen har lyckats bromsa kostnadsutvecklingen inom psykosocialt stöd och personlig assistans. Antalet brukare inom personlig assistans har minskat, detta har gett lägre kostnader men även lägre intäkter från Försäkringskassan. Området har arbetat hela året med att se över och omfördela bemanning inom gruppboendena och satsat på att utbilda chefer inom bemanningsekonomi, vilket har minskat kostnaderna och gett god verksamhetsmässiga resultat. Fokus på bättre samarbete med regionen samt utökade hemmaplanslösningar har gjort att antalet vård dygn på institutionsvård vuxna har minskat avsevärt.

Verksamheten för försörjningsstöd har haft höga kostnader under året till följd av att fler hushåll uppstår försörjningsstöd och under längre perioder än tidigare. Ett projekt mellan Socialtjänsten och Arbetsmarknadsenheten är inlett för att se hur verksamheten bäst ska bedrivas i framtiden.

Inom Stöd till barn och familjer har antalet inledda utredningar varit lägre under 2019 jämfört med 2018, dock har antalet vård dygn på institution ökat med nästan 18% jämfört med föregående år. Dygnskostnaden har också ökat på grund av att placerade barn har haft mer komplexa vårdbehov och därför inte kunnat placeras med billigare lösningar. Detta medför att kostnaderna totalt för institutionsvården har ökat med 5,8 mkr från föregående år.

Äldreomsorgen har för 2019 en betydligt högre budgetavvikelse än föregående år. Intäkterna är lägre till följd av avslutade statsbidrag som socialtjänsten istället tilldelats i befintlig ram. Underskottet beror till största del på höga personalkostnader inom främst hemtjänstproduktion och även särskilt boende. Utökning av nattpatrullen, nivån på hemtjänststimman och svårigheter att rekrytera sjuksköterskor och undersköterskor bidrar också till budgetunderskottet.

Platsbrist på särskilt boende gör belastningen hög på hemtjänsten och nattpatrullen. Efter beslut i Socialnämnden har nattpatrullen utökats med 5,76 årsarbetare för att klara uppdraget. Boendekön kortades avsevärt när Ängsgården öppnade i september men 28 personer står fortfarande i kö för plats på särskilt boende. Villa Utkikens korttidsplatser samt en avdelning från Hortlaxgården där en omfattande renovering pågår är inflyttade till Ängsgården.

Särskilt boende har fortsatt svårt att klara budgeten på boendena till följd av höga personalkostnader kopplat till vårdkrävande brukare. Flera boenden har redan från januari varit tvungna att ta in sjuksköterskor från bemanningsföretag för att klara bemanningskraven till följd av flera vakanser. En inhyrd sjuksköterska kostar ungefär lika mycket som två ordinarie personal vilket har gett en fördyring om ca. 3,3 mkr. Insatser kring rekrytering av sjuksköterskor tros ge viss positiv effekt under kommande år.

Generellt sett inom socialtjänsten görs en översyn av schemaläggning och bemanningsekonomi eftersom det är nyttjandet av personalresurser som är förvaltningens största kostnader. Detta kommer att vara ett av verksamheternas fortsatta fokusområden under 2020.

Personal



Uppfyllt i hög grad

Andelen anställda inom socialtjänsten består av 87,4 % kvinnor och 12,6 % män, vilket är en liten ökning av andelen män jämfört med förra året. Andelen anställda män är högst inom avdelningen Stöd och omsorg där drygt 18 % är män. Den totala sjukfrånvaron för socialtjänsten ligger på 6,7 % och har sjunkit jämfört med föregående år med 0,5 %. Minskningen är störst för män, framförallt sjukfrånvaron över 14 dagar, men även en minskning av sjukfrånvaron för kvinnor har skett. Sjukfrånvaron är högre inom Äldreomsorgen än inom Stöd och omsorg oavsett män eller kvinnor.

I slutet av november anordnade socialtjänsten ett glöggmingel för socialtjänstens medarbetare för att uppmärksamma satsningen #100förbättringar ytterligare samt för att uppmuntra medarbetare att lämna fler förslag på vad som kan göras för att socialtjänsten ska bli mer attraktiv som arbetsgivare samt förbättra för brukare. Minglet gav också medarbetare en chans att prata med förvaltningsledning samt vice versa. Arbetet med #100förbättringar kommer att fortsätta under 2020.

Inom äldreomsorgen ökar antalet tillsvidareanställda som saknar undersköterskeutbildning. Som ett led i att försöka höja kompetensen har en kartläggning av medarbetare inom äldreomsorgen som saknar undersköterskeutbildning genomförts. Dessa personer har erbjudits samtal med studie- och yrkesvägledare för att se vad de saknar för att kunna ta en examen.

Socialtjänsten har även beslutat om utbildningstjänster för sjuksköterskor från och med 2020. Det innebär att två sjuksköterskor per år erbjuds att läsa en specialistutbildning, under förutsättning att det är en specialistutbildning arbetsgivaren anser behövs i verksamheten.

Strategiska områden och prioriterade mål

Prioriterade mål

Genom att aktivt arbeta för en bra introduktion för praktikanter och nyanställda kan socialtjänsten erbjuda arbete som

leder till att fler människor därigenom stannar i kommunen. Som en del i mångfaldsarbetet har socialtjänsten i samverkan med Svenska kyrkan startat en Öppen gemenskap dit människor som behöver stöd och gemenskap kan vända sig där man exempelvis kan få en bit mat och samtala med någon.

Genom att erbjuda en trygg, säker och kvalitativ vård och omsorg bidrar socialtjänsten till att bli en attraktiv ort för näringsliv och företagande. Socialtjänsten har under året också samarbetat med privata näringslivet genom aktiviteten Lagkamrat och EU-projektet Kompetenslyftet PA.

Barn och unga - vår framtid



Uppfyllt i hög grad

Under perioden har 323 utredningar inletts. Detta är något mindre jämfört med förra året (334). Minskningen har främst varit under juni, juli och augusti. Under året avslutades 337 utredningar, varav tre av dem har överskridit utredningstiden på fyra månader. Den förändrade utredningsprocessen som införts under året, där mottagningen gör kortare utredningar i samband med förhandsbedömningen, fortsätter enheten med då det fungerar bra.

Totalt 31 barn och unga i Piteå var placerade i förstärkt familjehem/institution den 31 december 2019. Enheten ser ingen förändring av orsakerna till placeringarna sedan delåret utan det handlar om svårigheter att rekrytera familjehem samt en ökning av unga som missbrukar narkotika. Stöd till barn och familjer har i större utsträckning än tidigare börjat arbeta efter metoden Signs of safety som har ett tydligt fokus på nätverket kring barnet, vilket innebär att placeringar oftare kan göras inom familjenätverket.

Utökad familjebehandling är en insats som kan beviljas i ärenden där oron för barnet/ungdomen är hög nog för övervägande om familjehemsplacering/HVB samt i ärenden där placering pågår med mål om att förkorta placering. Insatsen utförs av ett team med tre-fyra familjebehandlare som jobbar i tätt samarbete med den aktuella familjen, deras naturliga nätverk, barnets socialsekreterare samt andra professionella aktörer.

För att underlätta för myndigheter och medborgare att anmäla om barn far illa har socialtjänsten under hösten lanserat en e-tjänst för orosanmälningar. I och med införandet av tjänsten räknade förvaltningen med en ökning initialt, men än har ingen minskning märkts av. Från slutet av december vittjas även e-tjänsten på helger av den sociala beredskapen för att säkerställa 24-timmarskravet gällande skyddsbedömning.

Beslut har under året fattats att starta ett LSS-boende för barn som kommer att öppna under 2020. Beslut fattades också om att fältassistenter skulle permanentas och bli en del av ordinarie verksamhet.

Utbildning, arbete och näringsliv



Uppfyllt i hög grad

Antalet hushåll med försörjningsstöd är totalt sex färre jämfört med 2018. Inom åldersgruppen 25-64 år har antalet minskat med 16 hushåll medan det i övriga åldersgrupper ökat något. Under årets första sex månader ökade antalet hushåll, men ökningen avtog under resterande månader vilket gjorde att det totala antalet hushåll blev färre än förra året. Kostnaderna för försörjningsstöd är dock drygt 1,5 mkr dyrare, vilket betyder att varje hushåll kostar mer. Totalt sett är det fler män än kvinnor som uppbär försörjningsstöd, framförallt i åldersgruppen 18-24 år där drygt två tredjedelar av hushållen är män. Orsaken till det höga antalet män kan bero på en högre andel ensamkommande män än kvinnor. De vanligaste orsakerna till försörjningsstöd är ungefär samma som föregående år. Orsaksgrupperna nyanlända som väntar på etableringsersättning eller har otillräcklig etableringsersättning samt sjuk- eller aktivitetsersättning där ersättningen är otillräcklig har minskat.

Avvecklingen av arbetsförmedlingen på orten förutspås få konsekvenser för försörjningsstödet då fler förväntas ha svårt att komma i arbete utan arbetsförmedlingens hjälp. Nya arbetssätt krävs för att fler ska komma i arbete och det samverkansprojekt mellan försörjningsstöd och Samhällsbyggnad som startar efter årsskiftet förväntas arbeta med dessa frågor.

EU-projektet Lärande rekrytering avslutas vid årsskiftet 2019. Ca 70 personer som deltog i projektet har gjort praktik inom socialtjänsten, varav övervägande del fått arbete efter praktiktiden. Ca 100 medarbetare inom socialtjänsten har gått projektets handledarutbildning. Språkstöd och matchare kommer att implementeras i ordinarie verksamhet och matcharen har nu kontakt direkt med bemanningen vid praktikplaceringar. I det nu pågående projektet Employment for migrants har de bästa bitarna från Lärande rekrytering tagits tillvara och projektet kommer att vidareutveckla lärandet på arbetsplatserna och utveckla ett introduktionspaket som underlättar introduktionen både för handledare och praktikant.

En ny daglig verksamhet, Smaragden, har öppnat under året som ersätter det behov av platser för daglig verksamhet som försvann när Bryggan avvecklades.

Demokrati och öppenhet



Uppfyllt i hög grad

I den nationella brukarundersökningen som görs varje år har särskilt boende för äldre bättre resultat än förra året i

frågor som rör bemötande. Hemtjänsten ligger kvar på samma nivå som förra året, där resultatet är bra i förhållande till andra kommuner i Sverige. Frågor som handlar om inflytande och möjligheter att påverka inom särskilt boende för äldre har sämre resultat än förra året. Där ligger Piteå kommun bland de 25 % sämsta kommunerna i landet. För hemtjänstens del ser resultatet lite bättre ut där siffrorna visar runt riksgenomsnittet eller något lägre. Äldreomsorgen arbetar för att brukare och anhöriga ska känna sig delaktiga med exempelvis anhörigrträffar. Förvaltningen har även genomfört en utbildning i bemötande av personer med demens samt att alla värdegrundsambassadörer fått utbildning i jämställdhet.

I boenden för personer med funktionsnedsättningar är resultat som rör bemötande och trygghet högt medan det inom sysselsättning/daglig verksamhet ligger runt riksgenomsnittet. Brukare inom gruppboende LSS upplever större möjlighet att påverka saker som är viktiga än inom SoL-boendena. Inom daglig verksamhet/sysselsättning ligger man under riksgenomsnittet när det gäller inflytande och bestämma om saker som är viktiga. Gruppboendena arbetar efter en metod som heter Delaktighetsmodellen (DMO), med utbildade vägledare, för att brukare i gruppboende ska bli mer delaktiga i viktiga beslut på boendet. Inom missbruksvården har det också gjorts en brukarundersökning där det sammantagna resultatet är bland de bästa i landet.

Socialtjänsten har utvecklat samt fortsätter utveckla arbetet med att ta fram nya e-tjänster som ska förenkla för medborgare att komma i kontakt med socialtjänsten.

Under 2019 har ett enskilt ärende väckt stort intresse både i media och hos medborgare. Anmälningar både till polis och Justitieombudsmannen (JO) har inlämnats av privatpersoner. Även Inspektionen för vård och omsorg (IVO) har öppnat ett granskningsärende. Socialtjänsten har på eget initiativ gjort en intern utredning som visar på att det finns ett förbättringsarbete att göra för att säkerställa och följa upp att verksamheten håller god kvalitet.

Till Synpunkten har det inkommit sex synpunkter där alla har besvarats och hanterats förutom en där avsändare saknades. Socialtjänsten ska även hantera synpunkter och klagomål enligt föreskriften om ledningssystem för systematiskt kvalitetsarbete och där har förvaltningen ett utvecklingsarbete att göra.

Livsmiljö



Uppfyllt i hög grad

Under 2019 har Ängsgården färdigställt och inflytt har skett under hösten. Socialtjänsten har under året gjort en utredning om byggnation av ännu ett nytt särskilt boende för äldre samt ett gruppboende för funktionsnedsatta. LSS-boendet för barn kommer att öppna under 2020.

Under 2019 låg handläggningstiden för särskilt boende på ca 20 dagar och verkställighetstiden på ca 53 dagar. Öppnandet av Ängsgården har medfört att köerna till särskilt boende har minskat från toppnoteringen på över 60 ärenden till dagens nivå på 25-30 ärenden i kö. Omsorgstagare med behov av demensplats kan erbjudas lägenhet inom någon vecka medan omsorgstagare med behov av somatisk plats får vänta längre. Omsorgstagare framför i högre utsträckning specifika önskemål om var de vill bo och tackar därför ibland nej till erbjudna platser när de inte uppfyller deras krav och förväntningar. Det och bristen på tillgängliga platser bedöms bidra till att verkställighetstiden ligger på ungefär samma nivå som tidigare år.

Antalet biståndsbedömda hemtjänststimmar ligger sammantaget på en lägre nivå år 2019 jämfört med året innan. Under första halvåret 2019 låg antalet omsorgstagare på samma nivå som året innan för att under hösten minska rejält. Genomsnittet för året är 14 färre omsorgstagare per månad. Ökad tillgänglighet på boendeplatser och minskad andel omsorgstagare med hemtjänstinsatser bedöms bidra till den totala minskningen av hemtjänststimmar.

Socialtjänsten har i höstas anställt en handläggare för hälso- och sjukvård där alla nya ärenden inom hemsjukvården ska passera. Tanken är att hemsjukvården genom denna handläggare ska göra en så lika och rättssäker bedömning som möjligt. På samma sätt planerar man att göra inom hemsjukvård rehab.

Ett arbete med rutiner och processer för kontroll av om verksamheten håller god kvalitet, dvs att lagar och föreskrifter inom socialtjänsten och kommunal hälso- och sjukvård efterlevs, har påbörjats bl.a. med ett utvecklingsarbete för intern- och egenkontroll. Detta i enlighet med föreskriften om ledningssystem för systematiskt kvalitetsarbete.

Alkohol- och narkotika gruppen (ANG) arbetar med öppenvård i form av service. Under 2019 hade mottagningen 550 fler besök än samma period 2018. Antal vårdtygn på behandlingshem har minskat med 1 431 dygn jämfört 2018, vilket också lett till minskade kostnader för institutionsvård. I oktober 2019 gjordes en förändring i verksamheten och det startades en 12-stegsbehandling i grupp fem dagar/vecka. Behandlingen beräknas vara i full drift i början av 2020. Än är det för tidigt att säga något om resultatet, men ett par av deltagarna har haft inledda LVM-utredningar där insatsen blivit 12-stegsgruppen istället för trolig institutionsbehandling.

God ekonomisk hushållning

Socialnämndens verksamheter har under året bedrivits med stor ekonomisk medvetenhet kopplat till det underskott som förvaltningen prognostiserat. Flertalet förbättringsåtgärder är vidtagna, exempelvis införandet av

bemanningsstrategi på gruppbofastäderna, minskat antal vård dygn för vuxna, djupanalys av hemtjänststimmar med tillhörande handlingsplan och lönesatsning på sjuksköterskorna för att komma till rätta med kompetensförsörjningsproblematiken.

Trots vidtagna åtgärder återstår underskottet och under hösten har förvaltningen arbetat med att ta fram en ny resursfördelningsmodell av internbudgeten för att skapa bättre förutsättningar för ekonomistyrning inför kommande år.

Socialnämnden har under året utövat internkontroll inom verksamhetsområdena SoL/LSS, HSL samt ekonomi och gör bedömningen att den interna kontrollen varit tillräcklig.

Framtiden

Socialtjänsten står inför stora utmaningar i framtiden. En del i att rusta sig för detta handlar om den omorganisation som socialtjänsten går in i 1 januari 2020. Tanken är att bygga en plattare och mer tillitsbaserad organisation med hög delaktighet från brukare och personal. Det ska också bli lättare för medborgare att komma i kontakt med socialtjänsten utan att bli bollad mellan olika instanser och personer.

En av de stora utmaningarna som socialtjänsten fortsatt ser är bristen på personal och som dessutom har rätt kompetens och utbildning. Konkurrensen om framförallt sjuksköterskor och undersköterskor har ökat i takt med stora pensionsavgångar och av den allt mer åldrande befolkningen. Samtidigt som färre personer i arbetsför ålder är utbildade undersköterskor och sjuksköterskor blir befolkningen äldre och äldre och ett ökat behov av äldreomsorg skapas därmed. Dessutom pågår en statlig utredning kring undersköterskans roll och ansvar som kan leda till en skyddad yrkestitel. Det ställer ytterligare krav på socialtjänstens organisation. Socialtjänsten kommer under 2020 att gå in i en ny sjuksköterskeorganisation där alla sjuksköterskor organiseras under samma chef i syfte att förbättra arbetsmiljön och öka attraktiviteten till arbetet.

En väg att gå är ökad samverkan både internt med andra förvaltningar, men även med andra kommuner, privata sektorn samt civilsamhället. Där har socialtjänsten exempelvis planer på att se över möjligheterna för kontextuella behandlingsmetoder inom området barn och familj där kommun, Region och polis samarbetar och samsätter för att hitta de bästa lösningarna tillsammans. Ett område som tangerar detta är avtalsamverkan mellan olika kommuner för att dra nytta av varandras kompetens och bli mer effektiva.

Socialtjänsten behöver också utveckla nya arbetsmetoder och arbeta med digitalisering såsom e-tjänster för att möta den efterfrågan och behov som finns i samhället idag. För att gå från en reaktiv till en proaktiv socialtjänst behöver förvaltningen även arbeta med att utveckla fler servicetjänster, vilket innebär insatser som inte kräver en utredning innan beslut om insats kan fattas.

De senaste åren har behoven av kommunal hälso- och sjukvård förändrats i och med kortare vårdtider och snabbare utskrivning av medicinskt färdigbehandlade patienter från sjukhusen. En statlig utredning om en god och nära vård pågår som även omfattar kommunal hälso- och sjukvård. Den innebär ett nytt sätt att arbeta med hälsa, vård och omsorg där vården ska vara personcentrerad och utgå från varje individs olika behov. Utredningen förväntas få konsekvenser för kommunens vård- och omsorg då vården riskerar att förskjutas från regional hälso- och sjukvård till kommunal. Idag har kommunal hälso- och sjukvård en relativt låg kompetens att vårda och behandla patienter med stora och komplicerade vårdbehov och omställningen till en nära vård kommer att sätta ytterligare press på personalens utbildning och kompetens för att upprätthålla patientsäkerheten.

I bilagan "Socialtjänstens ekonomiska fokusområden 2020" beskrivs socialtjänstens planerade arbete för bättre ekonomistyrning under 2020.

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	 Klar	Åtgärd från DELÅR 2017	Delår ÅR Rapporteras ÅR 2019 Rapporteras Delår 2019 Fortlöpande vid varje KS	Den nya organisationen sjösätts 1 januari 2020. Alla avdelningschefer är rekryterade. Fortsatt arbete med implementeringen av nya organisationen sker under 2020.
Fortsatt uppdrag att arbeta med ekonomi, innovation och digitalisering	 Klar	Riktlinje	ÅR	
Kommunchef ska utreda hantering och organisering av försörjningsstöd	 Pågår	Åtgärd från DELÅR 2018	Rapporteras ÅR 2019 Rapporteras Delår 2019	Genomförandeprojekt startats 1 januari 2020.

GEMENSAMMA NÄMNDER

Gemensam kost- och servicenämnd



Nämndens uppdrag

Kost- och servicenämnden är en gemensam nämnd mellan Luleå och Piteå kommun. Uppdraget är att producera välsmakande, kvalitetssäkrade och näringsriktiga maträtter vid Öjebyn produktionskök till ordinärt boende i Piteå kommun och ordinärt samt särskilt boende i Luleå kommun. Nämnden ska utveckla måltidsverksamheten och begränsa kostnadsökning inom området. Vidare har nämnden i uppdrag att ta fram förslag på hur verksamheten ska arbeta för att främja närodlat och ekologiskt.

Årets händelser

- 1 februari startade produktionen av mat till socialtjänsten i Luleå kommun.
- Utvecklat planerings-, produktions- och uppföljningsrutiner.
- Infört system för avvikelserapportering.
- Bidragit till ökad hållbarhet genom anpassning av mängden kött och rotfrukter i soppor och i vissa grytor samt påbörjat framtagande av rutiner för minskat matsvinn.

Ekonomi

Utfall (tkr)

	2019	2018
Intäkter	23 115	277
Kostnader	-23 115	-277
Nettokostnad (exkl. kapitalkostnad)	0	0
Anslag (skattemedel)	0	0
Internränta	0	0
Avskrivning	0	0
Årets utfall	0	0
Investeringar	0	0

Budgetavräkning (tkr)

	Nettokostnader	Budget	Avvikelse
Nämnd	0	0	0
Kyld mat ÄO	0	0	0
Summa	0	0	0

Analys

Ekonomi

 Helt uppfyllt

Kost- och servicenämndens budget bygger på självkostnadsprincipen där kommunerna betalar för deras faktiska kostnader, resultatet visar noll.

Helårsavstämning visar att det verkliga utfallet är lägre än det a'contodebiterade kostnaderna. Luleå kommun har debiterats 1 420 tkr för mycket och Piteå kommun 387 tkr för mycket, totalt fick kommunerna tillbaka 1 807 tkr.

God ekonomisk hushållning

Uppstartsperioden, februari till augusti, handlade om att få en väl fungerande produktionsprocess från beställning till utleverans, vilket löpande under året krävt korrigeringar utifrån ursprunglig planering. Detta har bland annat inneburit mycket högt matsvinn.

Nämnden har fått kontinuerliga redovisningar från Öjebyns produktionskök och från socialtjänsten i Luleå rörande

hur verksamheten har utvecklats.

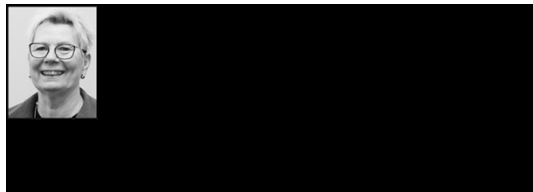
Nämnden bedömer att verksamheten genomförs med god ekonomisk hushållning och att den interna kontrollen är tillräcklig.

Framtiden

Arbete kommer att fortgå för att utveckla arbetsprocesser, rutiner och arbetsformer både rörande samverkan och produktion. I arbetet ingår att främja närodlade och ekologiska livsmedel. Under 2019 var 11,1 % ekologiska och 10,0 % lokalproducerade av inköpta livsmedel vid Öjebyns produktionskök. Under 2020 sätts särskilt fokus dels på hållbarhet bland annat genom att utveckla modell för mätning av matsvinn, dels på kvalitetssäkring inom hygien och egenkontroll.

Åtgärder och uppdrag

Gemensam överförmyndarnämnd



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.

Årets händelser

- Arbetet med att utveckla och samarbeta i den gemensamma överförmyndarnämnden har under året fortlöpt bra
- Regeringen har beslutat om en översyn av reglerna om gode män och förvaltare
- Fokus har varit utbildning av ställföreträdare och 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)

	2019	2018
Intäkter	5 951	0
Kostnader	-5 944	0
Nettokostnad (exkl. kapitalkostnad)	7	0
Anslag (skattemedel)	0	0
Internränta	0	0
Avskrivning	-7	0
Årets utfall	0	0
Investeringar	140	0

Budgetavräkning (tkr)

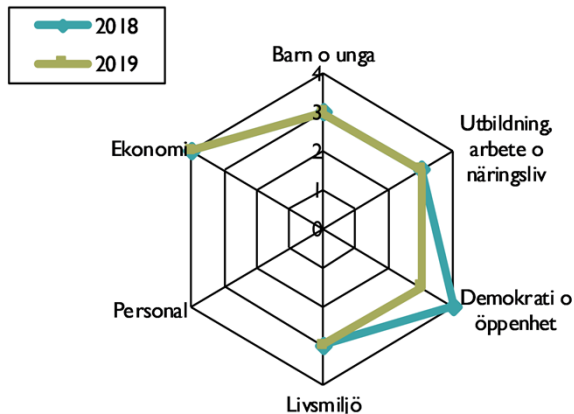
	Nettokostnader	Budget	Avvikelse
Överförmyndarnämnden	0	0	0
Överförmyndarexpedition	0	0	0
Ställföreträdare/uppdragstagare	0	0	0
Summa	0	0	0

Mål och måluppfyllelse

Strategiska områden	Övergripande mål	2019	2018
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 av 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

2019 är första året överförmyndarnämnden bedrivs som en gemensam samarbetsnämnd mellan Piteå och Älvsbyns kommuner. Verksamheten har bedrivits inom den beslutade budgeten. Den gemensamma verksamheten har på ett effektivt sätt optimerat samarbetskommunernas kostnader för ställföreträdare då en ökad regelefterlevnad uppnått gällande vilka arvoden kommun respektive huvudman ska stå för. De båda kommunerna finansierar den gemensamma verksamheten, överförmyndarexpeditionen, andelsmässigt utifrån respektive kommuns ärendemängd. Varje kommun finansierar helt sina respektive uppdragstagare/ställföreträdare.

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 genomförts med god ekonomisk hushållning.

Strategiska områden

Prioriterade mål

Nämnden bidrar till de övergripande prioriterade målen genom sin tillsyn av godmanskap, 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

Uppfyllt i hög grad

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

I samtliga förmyndarskap, 253 stycken, arbetar nämnden för att barnens bästa ska tillvaratas i varje beslut samt arbetar nämnden med att beakta barns rätt till delaktighet.


Nämnden har påbörjat ett arbete för att integrera och beakta barnkonventionen i verksamheten. Detta innebär bland annat att barn och unga involveras tidigare i beslut som rör dem.

Utbildning, arbete och näringsliv

Uppfyllt i hög grad

Verksamheten har under året genomfört olika utbildningsinsatser för alla gode män och förvaltare i Piteå kommun och Älvsbyns kommun. En av utbildningarna har varit att ge de gode männen och förvaltarna en grundutbildning i vad uppdraget som god man och förvaltare innebär och vad som förväntas av dem. En annan utbildning har fokuserat på att ge de gode männen och förvaltarna kunskap i att redovisa sitt uppdrag och då främst den del som avser ekonomin.

Demokrati och öppenhet

 Uppfyllt i hög grad


Överförmyndarnämndens verksamhet grundar sig på att alla har lika rätt oavsett förmågor. En grundpelare i verksamheten är att ge stöd till personer som inte själva kan tillvarata sina rättigheter eller sköta sina angelägenheter. Detta är ett viktigt verktyg för ett samhälle där alla räknas och får plats. Viktigt för verksamheten är att överförmyndarnämnden har resurser att genomföra tillsyn av förmyndare, gode män och förvaltare som finns utsedda. Syftet är 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 reviderat material och hjälpmedel för att förenkla för användarna samt arbetat för att ge medborgare och andra ett bra bemötande, tillförlitlig information, god tillgänglighet och service.

Under perioden har det varit en fortsatt efterfrågan av information om nämndens ansvarsområde från anställda, myndigheter, föreningar och från boenden inom både Piteå kommun och Älvsbyns kommun. Samarbetet med dessa aktörer har således fortsatt.

Måluppfyllelsen sänks till i hög grad uppfyllt med anledning av att nämnden har ett prioriterat område att arbeta med gällande mänskliga rättigheter. Nämnden bedömer att tidigare år har målbedömningen varit för hög.

Livsmiljö

 Uppfyllt i hög grad

Antalet ärenden gällande god man har under året ökat vilket har inneburit ett ökat ansvar för utredning samt ett ökat rekryterings- och utbildningsbehov av gode män. Vad gäller förvaltarskap är den siffran konstant.

Under året har ett antal ensamkommande barn fått god man och 59 vuxna har fått god man eller förvaltare förordnad för sig där uppdraget fortfarande pågår.

Under året har verksamheten beslutat om 51 byten av god man och förvaltare. Att verksamheten beslutar om byte av god man eller förvaltare innebär ett stort merjobb. Det innebär bland annat att ny god man ska hittas, beslut ska fattas samt ska den avgående gode mannen eller förvaltaren lämna in en sluträkning som ska granskas av verksamheten. En sluträkning är detsamma som en årsräkning men avser kortare period. Antalet byten har kraftigt ökat jämfört med tidigare år.

Verksamheten har utöver detta även haft tillsyn över och lämnat samtycke till ärenden där en huvudman fått del i ett dödsbo eller ska sälja en fastighet. Under året har 25 samtycke till arvskifte lämnats och 18 samtycke till försäljning av fastighet. Även här har det skett en ökning av antalet beslut. Dessa beslut är komplexa att utreda och innebär ett stort ansvar för verksamheten.

Inga ärenden från "Synpunkten" har inkommit.

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

För verksamheten kommer samverkan med Älvsbyns kommun innebära ett fortsatt ökat arbete under kommande år avseende tillsyn och granskning av årsräkning för 2019. Ställföreträdare redovisar årligen sitt uppdrag till överförmyndarnämnden genom att lämna in en årsräkning med tillhörande bilagor. Nämndens tillsyn och granskning av årsräkningar kommer att innebära ett merjobb i takt med att antalet ärenden ökar.

Nämnden har ett behov av en tillfällig extra resurs på halvtid under tre månader. Att nämnden inte blev beviljad denna extra resurs innebär att tillsyn och granskning av årsräkningar kommer att ta längre tid. Följden blir också att övrig handläggningstid påverkas. Den risk som överförmyndarnämnden ser är att arbetsbelastningen på personalen ökar vilket kan medföra stressrelaterade situationer.

Arbetet med att utveckla blanketter till e-tjänster kommer att fortgå. För att verksamheten ska effektiviseras och spara tid vid tillsyn och granskning av årsräkningar krävs en utveckling av användande av e-tjänster. Det finns vidare en förväntan av gode män och förvaltare att verksamheten ska bli mer digital. Framst vad gäller att kunna lämna in sin årsräkning och sluträkning digitalt. Detta är något som verksamheten kommer att undersöka under 2020.

Nämnden ser en utmaning i att rekrytera nya gode män och förvaltare kommande år. Detta beror bland annat på att

antalet ärenden ökar samt att antalet byten i befintliga ärenden också ökar. En annan faktor är att komplexiteten i ärenden ökar och att huvudmännens livssituation blir svårare ställer högre krav på gode män och förvaltare. Det ställer även högre krav på att verksamheten erbjuder utbildning för gode män och förvaltare.

Den lagstiftning som nämnden följer är snart 100 år gammal. Viss översyn har gjorts men inte gett så stora förändringar. Regeringen har under 2019 beslutat om en översyn av reglerna om gode män och förvaltare. Översynen syftar bl.a. till att förbättra tillsynen på området, skapa bättre förutsättningar för att kompetenta personer ska ställa upp som god man och förvaltare och stärka enskildas ställning och skydd. I slutändan handlar det om att de personer i vårt samhälle som är i behov av en god man eller förvaltare ska kunna lita på att de får den hjälp och det stöd som behövs.

I översynen ingår att ta ställning i bl.a. följande frågor:

- hur rekryteringen av kompetenta gode män och förvaltare kan underlättas
- i vilka särskilda fall som det bör kunna utses professionella gode män och förvaltare
- hur gode män och förvaltare kan få ett bättre och mer professionellt stöd under pågående uppdrag
- förbättrade möjligheter för den enskilde att föra fram klagomål mot sin god man eller förvaltare
- vilka ytterligare tillsynsverktyg och sanktionsmöjligheter som behövs
- förbättrade möjligheter för den enskilde att få ekonomiska skador ersatta om den gode mannen eller förvaltaren missköter sig

Nämnden vet inte hur denna översyn kommer att påverka verksamheten.

Åtgärder och uppdrag

Nämnden har inga tidsbegränsade riktade uppdrag eller åtgärder.

BOLAG

Piteå Kommunföretag AB (koncernen)

Koncernberättelse

Resultatsammanställning per bolag vid årsbokslutet

(tkr)	2018 Resultat efter finansiella poster	2019 Resultat efter finansiella poster	2019 Nettoresultat	Koncernbidrag 2019 Lämnat	Erhållet
Piteå Kommunföretag AB	-9 834	-9 203	21 975	-3 300	50 276
AB PiteBo	26 645	35 705	20 223		
Piteå Renhållning och Vatten AB	10 638	9 002	28	-3 354	
Piteå Näringsfastigheter AB (konc)	16 420	21 052	10 899	-7 266	
Piteå Hamn AB	9 321	8 111	2 940	-4 056	
AB PiteEnergi (konc)	75 263	71 215	28 589	-35 600	
Piteå Science Park AB	-4 313	-3 309	2		3 300

Årets händelser

- Piteå Hamn AB påbörjade etapp 3 av hamnutbyggnaden på Haraholmen. Totalt kommer ca 250 mkr att ha investerats i järnväg, kaj och planer när etappen färdigställts.
- AB PiteBo påbörjade byggandet av projektet "Blåbärsskogen" med 64 lägenheter på den nya stadsdelen Berget. Där har också Strömbackaskolans gymnasieelever påbörjat ett så kallat elevbygge avseende lägenheter för AB PiteBo.
- Piteå Näringsfastigheter har under året byggt om stora delar av det sk "Åhlénshuset" för Samhällsbyggnadsförvaltningens räkning. Inflyttning under början av 2020.
- Den investeringsstrategi som togs fram av PIKABs styrelse tillämpades under året och de riktlinjer som togs fram fick utgöra budgetdirektiv för dotterbolagens investeringar.

Ekonomi

Resultaträkning (tkr)

	2019	2018
Intäkter	1 113 515	1 069 767
Kostnader	-945 323	-908 620
Rörelseresultat	168 192	161 747
Finansiella intäkter	2 014	652
Finansiella kostnader	-44 229	-47 454
Resultat efter finansiella poster	125 977	114 345
Bokslutsdispositioner	0	0
Skatt	-31 441	-22 131
Årets resultat	94 536	92 214
Hänförligt till moderföretagets aktieägare	92 518	90 526
Minoritetsintresse	2 018	1 688
Investeringar	427 588	367 565

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.

Koncernens resultat 2019 efter finansiella poster uppgår till 126,0 mkr, vilket är bättre än föregående år och bättre än budget. Rörelseresultatet har förbättrats med 7,0 mkr, däri ingår en under året slutförd avskrivning av goodwill, vilket bidragit positivt till resultatet med 4,3 mkr. I resultatet ingår även en reavinst på 19,8 mkr och nedskrivningar på 16,6 mkr.

De finansiella kostnaderna har minskat med 3,2 mkr, trots att låneskulden ökat under året med 95,1 mkr till 2 511,2 mkr. Likviditeten inklusive fordran Piteå kommuns koncernkonto har dock ökat med 65,9 mkr till 126,2 mkr.

Koncernens investeringar i materiella anläggningstillgångar har under 2019 uppgått till 427,6 mkr, vilket över tid är en mycket hög nivå.

De signaler som framkommit under det senaste halvåret pekar på att vi ser en viss avmattning av konjunkturen. Hur stor avmattningen blir och hur det kommer att påverka koncernen är oklart.

Förändringarna avseende begränsade ränteavdrag för företag som införts av regeringen kan om räntenivån går upp påverka såväl moderbolaget som döttrarna negativt. En höjning av styrräntan har skett under 2019. Risk finns att styrräntan kan höjas ytterligare, men bedömningarna nu är att det knappast blir fallet. Med tanke på lånebild och gällande finanspolicy förväntas inte eventuella höjningar av Riksbankens styrränta påverka moderbolagets eller dotterbolagens resultat under 2020.

Piteå Kommunföretag AB (moderbolag)



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.

Årets händelser






























- Bolaget har lämnat utdelning till ägaren Piteå kommun, med 7,83 mkr utifrån bokslut 2018.
- Genomförd 2-dagars styrelseutbildning för alla nya styrelser i moderbolaget och dotterbolagen.
- Moderbolagets styrelse har i enlighet med nya investeringsrutiner fastställt en total ram för investeringar i koncernen för 2020.
- Arbetet med anpassningar till nya lagkrav avseende Info-säkerhet har fortsatt och koncern VD ingår sedan april i kommunens Säkerhetsgrupp.
- Ny upphandling av försäkringsförmedling och försäkringsbolag för koncernens samtliga helägda bolag har genomförts. Parallellt har diskussioner förts med Svenska Kommunförsäkring AB om ev delägarskap för moderbolaget PIKAB.
- Ägarmöten avseende Nolia har genomförts tillsammans med övriga ägarkommuner – Skellefteå och Umeå.
- Moderbolaget har också aktivt deltagit i möten med Luleå Tekniska Universitet med avsikt att få fram ett avtal om utveckling av verksamheten i Piteå.

Ekonomi

Resultaträkning (tkr)

	2019	2018
Intäkter	947	943
Kostnader	-5 780	-5 123
Rörelseresultat	-4 833	-4 180
Finansiella intäkter	0	0
Finansiella kostnader	-4 370	-5 654
Resultat efter finansiella poster	-9 203	-9 834
Bokslutsdispositioner	37 441	41 246
Skatt	-6 263	-6 988
Årets resultat	21 975	24 424
Investeringar	5 000	0

Mål och måluppfyllelse

Strategiska områden	Övergripande mål	2019	2018
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		
Personal	I Piteå utgör kulturen en drivkraft för demokrati, tillväxt och samhällsutveckling		
	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

Resultatet efter finansiella poster för 2019 uppgår till - 9,2 mkr, vilket är bättre än budget och bättre än samma period föregående år. Resultatet efter skatt, bokslutsdispositioner och koncernbidrag är 22,0 mkr. Räntekostnaderna är lägre än föregående år, då 25,7 mkr av de långfristiga lånen har amorterats under 2019.


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 allt i syfte att klara kommunens tillväxtambitioner vad gäller nya och växande företag. Inom bolagskoncernen lyfts fram jämställdhets- och mångfaldsaspekter, bland annat genom redovisningar i samband med årsstämorna. Bolaget har också stöttat Piteå hamn i arbetet med att förbättra infrastrukturen på Haraholmen. Med en ökad digitalisering ställs också krav på ökad IT/Info-säkerhet och här har bolaget varit aktivt tillsammans med kommunen.

Utbildning, arbete och näringsliv

 Uppfyllt i hög grad

Ett 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 och påbörjat byggandet av bostäder i centrala Piteå. Pireva som ansvarar för Återvinning och VA frågor har under året arbetat med ett antal frågor som kan kopplas till bättre livsmiljö.

Framtiden

Det så kallade "Renodlingsprojektet" som syftar till att renodla fastighetsinnehavet mellan Piteå kommun, AB PiteBo och Piteå Näringsfastigheter AB, avslutas under början av 2020. Då kommer AB PiteBo att ha tagit över ett antal lägenheter från kommunen som i sin tur tar över äldreboende och skola från AB PiteBo respektive Piteå Näringsfastigheter AB. Där utöver förvärvar Piteå Näringsfastigheter AB en kommersiell lokal av kommunen. Då alla dessa fastighetsförsäljningar genomförts är det samlade beståndet hos rätt huvudman.

Den oro som finns under början av året kring världskonjunkturen, virus och eventuell pandemi, krig och flyktingar, handelskrig med mera, kan komma att påverka även Piteå och de kommunala bolagen, även om det mest troligt blir marginellt.

Etableringen av NorthVolts fabrik i Skellefteå kommer sannolikt att påverka även Piteå och bolagen i form av efterfrågan på arbetskraft, bostäder men även mark för etableringar av olika industrier/leverantörer till batterifabriken.

Åtgärder och uppdrag

Bolaget har inga tidsbegränsade riktade uppdrag eller åtgärder.

AB PiteBo



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 %.

Årets händelser


























- Produktionen av projektet Blåbärsskogen har inletts under 2019 och har följt tids- och kostnadsbudget. Projektet omfattar 64 lägenheter med inflyttning april 2020.
- Med anledning av ovan nyproduktion har budgeterade investeringar och planerat underhåll i befintliga fastigheter minskats kraftigt under 2019 för att möjliggöra finansiering av nyproduktionen utan stor nyupplåning.
- Strömbackas produktion av Hus 4 på Furulund har slutförts och levererades i november 2019. Två av de fyra lägenheterna är vid årsskiftet uthyrda.
- Under 2019 tecknades nytt avtal mellan bolaget och Strömbacka om 24 lägenheter i tre 3-våningshus på Berget som beräknas stå klart 2022.
- Under 2019 har beslut fattats om att genomföra en renodling mellan fastighetsförvaltningen, PNF och PiteBo. För PiteBos del innebär det att fyra gruppboenden, en förskola och äldreomsorg i Källbo säljs till kommunen samt att PiteBo köper 108 lägenheter av kommunen.
- Bolaget nominerades till Piteå Business Awards inom kategorin Hållbarhet för arbetet med energieffektivisering.

Ekonomi

Resultaträkning (tkr)

	2019	2018
Intäkter	254 589	253 045
Kostnader	-204 521	-210 414
Rörelseresultat	50 068	42 631
Finansiella intäkter	5	3
Finansiella kostnader	-14 368	-15 989
Resultat efter finansiella poster	35 705	26 645
Bokslutsdispositioner	-5 649	-2 487
Skatt	-9 833	-1 218
Årets resultat	20 223	22 940
Investeringar	125 391	29 801

Mål och målfyllelse

Strategiska områden	Övergripande mål	2019	2018
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		
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

Bolaget har fortsatt en god och stabil ekonomisk utveckling. Resultatet före skatt och dispositioner, 35,7 mkr, är det högsta resultatet i bolagets historia. Jämfört med 2018 har resultatet förbättrats med ca 9 mkr (34 %). Jämförelse med den ursprungliga budgeten (26,8 mkr) är inte relevant eftersom beslut om projektet Blåbärsskogen togs i januari 2019, efter att budgeten hade beslutats. Det är mer korrekt att jämföra med prognoserna under 2019. Utfallet överträffar årets prognoser. I resultatet har inkluderats en nedskrivning på 3,0 mkr. Den främsta anledningen till att resultatet ökar är den beslutade neddragningen avseende planerat underhåll. Underhållskostnaderna minskade med 8,9 mkr jämfört med 2018.

Hysesintäkten höjdes med ca 5,9 mkr under 2019. Den årliga höjningen på lägenhetshyrorna var den högsta på sex år, 2,09 %. Trots en relativt hög årlig hyreshöjning blir nettohöjningen lägre, endast 0,9 %, ca 1,9 mkr. Skillnaden, ca 4 mkr, beror på den betydligt lägre intäkt för Källbo efter att Fastighets- och serviceförvaltningen tagit över förvaltning och drift.

Låneskulden uppgick till 844,2 mkr vid årets slut (864 mkr, 2018) och snittet för bolagets räntesats låg på 1,19 %. Sannolikt är 2019 året med den lägsta räntekostnaden i bolaget, 11,2 mkr. En ökad räntekostnad är budgeterad till 2020, 12,2 mkr och då bryts trenden med nedåtgående räntekostnad under en följd av år. Som en referens kan ges att 2015 hade bolaget en lägre låneskuld, ca 810 mkr, med en räntekostnad på drygt 20 mkr. Avkastningen på justerat eget kapital uppgick till 9,3 % vilket ligger över ägarens långsiktiga krav på 5,0 %.

Soliditeten uppgick till 28,5 % vid årets slut och ligger över den nivå som ägardirektivet anger, 20 %. Det är ytterligare en ökning från nivån 2017 och 2018 på 26,5 och 28,0 %. Soliditeten har kontinuerligt höjts från mycket låga nivåer på 10-11 % under 00-talet till att öka till 21 % efter utförsäljning av ca 500 lägenheter 2008 och därefter har skett en gradvis ökning i takt med att det egna kapitalet ökat och att fokus legat på återhållsamhet i nyupplåning.

Personal

 Helt uppfyllt

Bolaget är inne i en generationsväxling i allmänhet. Trots en allt svårare rekryteringssituation, har bolaget lyckats anställa kompetent personal. För övrigt har den årliga medarbetarundersökningen genomförts med hög svarsfrekvens och en genomgående hög nöjdhet bland medarbetarna. Det sistnämnda bedöms vara en viktig faktor för bolagets attraktionskraft som arbetsgivare. Bolagets strategi är att skapa en bra arbetsplats med goda arbetsförhållanden, dels för att behålla kompetent personal men även för att lyckas väl i rekryteringar.

På bolaget finns en uppenbar obalans på kollektivsidan avseende könsfördelning där endast 12% är kvinnor. För övrigt finns en relativt god balans. På tjänstemannasidan är 56% kvinnor, i ledningsgruppen är 33% kvinnor och i styrelsen 57% kvinnor. Det är således på kollektivsidan som bolaget har en uppgift att skapa en jämnare fördelning mellan män och kvinnor. Anledningen till den sneda fördelningen är att det finns en allmän uppfattning om att arbetet på kollektivsidan är ett "manligt" arbete, vilket leder till att färre kvinnor söker denna typ av tjänst. Vidare

kräver dessa tjänster både hantverkskunnande och fysisk styrka och det är relativt sett färre kvinnor som uppfyller de kraven.

Strategiska områden och prioriterade mål

Prioriterade mål

För att uppfylla kommunens målsättning om en ökad befolkning, genomför nu bolaget en nyproduktion av 64 lägenheter på Berget. Inflyttning beräknas till april 2020 och uthyrningsprocessen pågår. Med hänsyn till projektets geografiska läge, bör det kunna vara attraktivt för framtida anställda vid batterifabriken i Skellefteå. Utöver det har bolaget tecknat ett avtal med Strömbackaskolan om nyproduktion av 24 lägenheter, även dessa på Berget. Ytterligare ett exempel är att bolaget har tillsammans med kommunen inlett ett detaljplanearbete för framtida nyproduktion på Strömnäs. Nyproduktionsprojekten bidrar till att uppfylla samtliga tre prioriterade mål.

Utbildning, arbete och näringsliv

 Helt uppfyllt

Samarbetet mellan bolaget och Strömbackaskolan har varit intensivt under året med två parallella byggprojekt, Furulund och Berget. Genom dessa två projekt bidrar bolaget till att stärka Strömbackaskolans byggprogram samt säkerställa försörjning av god arbetskraft till den lokala byggindustrin. Vidare har bolaget tecknat avtal med en grupp entreprenörer för ny restaurangetablering på Rådhusorget. Samtidigt är det ett viktigt bidrag för att utveckla Rådhusorget i enlighet med kommunens ambition.

Demokrati och öppenhet

 Helt uppfyllt

Gårdsgrupper är hyresgästernas forum för boendeinflytande. Under 2019 har ett flertal aktiviteter genomförts, t.ex. genomförande av gårdsgruppskonferens med alla aktiva i gårdsgrupperna. Årets tema har varit "klimatsmart boende". Vidare har bolaget genomfört ett flertal av gårdsgruppernas önskemål, t.ex. nya grillplatser och planteringar i utemiljö. Bolaget genomför årligen en omfattande hyresgästenkät. Enligt denna visar utfallet för 2019 att hyresgästerna är fortsatt nöjda med sitt boende. Det som särskilt framkommer, är att hyresgästerna upplever god trygghet och hög servicegrad av bolagets bovärdar.

Livsmiljö

 Uppfyllt i hög grad

De pågående nyproduktionsprojekten på Berget, bidrar till att skapa nya livsmiljöer. Avseende projektet Blåbärsskogen, har bolaget avsatt extra medel för att skapa en attraktiv utemiljö som riktar sig till både barn och vuxna. För övrigt satsar bolaget resurser på att skapa trivsamma utemiljöer inom bostadsområdena. Under perioden har åtta utemiljöprojekt genomförts, t.ex. grillplatser, planteringar och lekplatser.

Framtiden

Riksbanken höjde i december styrräntan till 0 %. Med de två höjningarna i dec 2018 och dec 2019 har räntan vänt upp från lägsta nivån och har en uppåtgående riktning. Eftersom räntan är en av bolagets största risker är det angeläget att fortsätta arbetet med att minska låneskulden. Under året har också införts en begränsning i avdragsmöjlighet för räntekostnader.

Efterfrågan på nyproducerade lägenheter har dämpats i Piteå kommun efter flera år av hög produktion. Vakanser finns i begränsad volym i nyproduktionen och en något mer avvaktande inställning till nya investeringar råder. Det som kan påverka bilden i annan riktning är efterfrågan på bostäder från Skellefteå med anledning av batterifabriken etablering.

Bolaget har med Stadstornet och Blåbärsskogen genomfört två större nyproduktioner, 125 lägenheter, sedan 2017. Ingen stor nyproduktion planeras de närmaste åren. Fokus kommer istället ligga på att upprusta de befintliga fastigheterna med syfte att maximera livslängden på dessa äldre och attraktiva lägenheter.

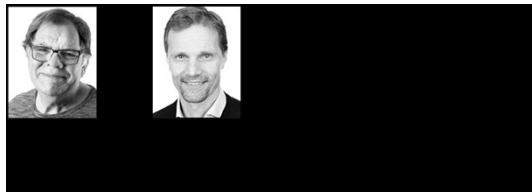
Senast 2021 kommer bolaget att lansera ett nytt hyressättningsssystem där hyran ska sättas utifrån läge och standard på ett objektivt sätt i enlighet med den modell som finns på hyresmarknaden i Sverige. I samband med det görs en översyn av hyresnivån i bolaget för att säkerställa att nivån är korrekt utifrån hyreslagstiftningen.

Bolaget har en ambition att öka digitaliseringstakten de närmaste åren. Det är nödvändigt både för ökad intern effektivisering och ökad service och tillgänglighet för bolagets hyresgäster.

Åtgärder och uppdrag

Bolaget har inga tidsbegränsade riktade uppdrag eller åtgärder.

AB PiteEnergi (koncernen)



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.

Årets händelser


























- Året startade med kall väderlek vilket medförde utmaningar i värmeleveransen från hetvattenleverantören, som i sin tur orsakar högre kostnader i värmeproduktionen. Dessutom påverkade leverantörens underhållsstopp resultatet negativt, stoppet blev längre än beräknat. Under hösten har dock både väderlek och leverantör fungerat optimalt och resultatet har återhämtat sig väsentligt i värmeaffären.
- Efterfrågan på nyanslutningar har varit fortsatt hög under 2019 både inom elnät och bredband, bl.a. har ett större projekt genomförts under hösten där elnätet höjts vid vägövergångar över väg 373 för att möjliggöra vindkraftsutbyggnaden i Markbygden.
- Bredbandet fortsätter att utvecklas med fler nyanslutna kunder, efterfrågan är fortsatt hög vilket gör att affären fortfarande växer.
- Elhandelsaffären har visat positivt resultat, främst tack vare god riskhantering och prisnedgång på så kallade ursprungsgarantier (certifikat/bevis på förnybar el).
- Utvecklingen av digitala tjänster har startat, under året har den första kunden anslutit sig till det nybyggda trådlösa sensornätet LoRa.

Ekonomi

Resultaträkning (tkr)

	2019	2018
Intäkter	556 233	537 980
Kostnader	-481 218	-458 865
Rörelseresultat	75 015	79 115
Finansiella intäkter	248	2 546
Finansiella kostnader	-4 048	-6 398
Resultat efter finansiella poster	71 215	75 263
Bokslutsdispositioner	-35 600	-37 631
Skatt	-7 027	-7 915
Årets resultat	28 589	29 717
Hänförligt till moderföretagets aktieägare	28 586	29 695
Minoritetsintresse	3	22
Investeringar	116 299	100 724

Mål och måluppfyllelse

Strategiska områden	Övergripande mål	2019	2018
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 överstiger budget väsentligt. Elhandeln visar god lönsamhet, bredbandsaffären utvecklas och levererar sitt högsta resultat någonsin, elnätet har levererat ett stabilt resultat och elproduktionen har bidragit till det höga resultatet. Höga produktionskostnader för fjärrvärmesystemet har påverkat resultatet negativt då leverantörens underhållsstopp under våren drog ut på tiden. Under hösten återhämtades dock affären tack vare goda leveranser och gynnsam väderlek. Leverans av solceller och laddinfrastruktur utvecklas och bidrar i liten skala till resultatet, något som bedöms öka i framtiden. Satsning på IoT under 2019 har hittills resulterat i en affär, och kommer att utvecklas under kommande år.

Personal

 Helt uppfyllt

PiteEnergi prioriterar systematisk arbetsmiljöarbete och fokuserar med stort engagemang på att vara en attraktiv och jämställd arbetsplats. Löpande aktiviteter avseende kultur, ledarskap och medarbetarskap de senaste åren visar på en mycket god utveckling vilket bekräftar i medarbetarundersökningen Great Place To Work, som mäter förtroendeindex. Högt resultat borgar för hög arbetsglädje, låg sjukfrånvaro, hög lönsamhet och effektiv verksamhet. 2019 års resultat är högst någonsin och PiteEnergi erhöll för tredje året i rad diplomering.

Strategiska områden och prioriterade mål

Prioriterade mål

Företaget har under perioden bidragit till de övergripande målen genom utveckling av infrastruktur för bredband, el och fjärrvärme. Fortsatt utvecklingsfokus 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 2019 bidragit till näringslivets utveckling genom att leverera infrastruktur där behov uppstår. Genom hög säkerhet i leveranser och med en konkurrenskraftig prisnivå bidrar företaget till att ge näringslivet goda förutsättningar att bedriva olika verksamheter och att utveckla Piteå. Samverkan med Piteå kommun och dess bolagskoncern förenklar för satsningar och nyetableringar inom kommunen.

Demokrati och öppenhet

 Uppfyllt i hög grad

PiteEnergis värdegrund "Lokaltänksamhet" bygger på kundnytta, omtänksamhet och hållbarhet. Dessa värden präglar verksamheten och bidrar till en öppen kommunikation med omvärlden med en transparens hur bolaget utöver affärerna bidrar till att stötta organisationer och verksamheter via sponsring.

Hållbarhetsrapporten visar tydligt på hur PiteEnergi arbetar med ekonomisk, social och miljömässig hållbarhet.

Livsmiljö



Uppfyllt i hög grad

Hållbarhet är en viktig del av PiteEnergis värdegrund. Hållbart arbete inom miljö är prioriterat och beskrivs grundligt i den Hållbarhetsredovisning som rapporteras årligen. Säkra och stabila leveransen av el, fjärrvärme och bredband skapar möjligheter för god livsmiljö för kommunens invånare, näringsliv och föreningsliv.

Framtiden

Energibranschen utvecklas snabbt inom flera områden. Elektrifiering av transporter kräver laddinfrastruktur, kundernas ökade krav på tillgänglighet och transparens kräver tjänster via digitala kanaler, t ex appar. Kärnkraftens vara eller icke vara påverkar utbudet av el och således prisbilden. PiteEnergi fokuserar på digital utveckling och säkerhet, två områden som bedöms strategiskt viktiga för att skapa ett långsiktigt hållbart företag.

För att klara denna utveckling krävs kompetenta medarbetare som välkomnar förändring. PiteEnergi satsar på att höja den digitala kompetensen och att attrahera medarbetare som bidrar med ny kompetens. Fortsatt arbete för att vara ett Great Place To Work ger förutsättningar för fortsatt utveckling och konkurrenskraft.

Åtgärder och uppdrag

Bolaget har inga tidsbegränsade riktade uppdrag eller åtgärder.

Piteå Näringsfastigheter AB (koncernen)



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.

Årets händelser




















- Vid årsstämman i maj tillträdde en ny styrelse för Piteå Näringsfastigheter AB och de helägda dotterbolagen. Den nya styrelsen består av åtta personer varav två stuttit i styrelsen sedan tidigare.
- Utbyggnad och anpassning av kontorslokaler på Haraholmen har färdigställts och hyresgästen har tillträtt lokalerna. De nyskapade ytorna innefattar utökade laboratorie-, personal- och kontorsytor och funktionerna ger hyresgästen utrymme att fortsätta sin tillväxtresa genom investeringar i utökad produktionskapacitet.
- Uppförandet av ca 3 400 m² produktionslokaler på Haraholmen i lokalt byggföretags regi färdigställdes under hösten. Hyresgästen har tagit lokalerna i bruk och bedriver nu sin verksamhet där i anpassade lokaler med goda möjligheter för fortsatt tillväxt.
- Tidigare vakanta ytor i kv Siken omfattande ca 2 400 m² har under hösten anpassats till ny hyresgäst som tillträtt lokalerna vid årsskiftet.
- I enlighet med kommunfullmäktiges beslut avseende "Renodling fastigheter inom kommunkoncernen" har försäljning av Bergsviken 3:350 (fotbollshall/skola) genomförts med Piteå kommun som köpare.

Ekonomi

Resultaträkning (tkr)

	2019	2018
Intäkter	164 483	140 263
Kostnader	-129 898	-110 860
Rörelseresultat	34 585	29 403
Finansiella intäkter	1 708	2 985
Finansiella kostnader	-15 241	-15 968
Resultat efter finansiella poster	21 052	16 420
Bokslutsdispositioner	-7 266	-8 210
Skatt	-2 887	-917
Årets resultat	10 899	7 293
Hänförligt till moderföretagets aktieägare	8 884	5 627
Minoritetsintresse	2 015	1 666
Investeringar	59 171	71 747


Mål och målpuppfyllelse

Strategiska områden	Övergripande mål	2019	2018
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		
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
  Målet delvis uppfyllt
  Målet uppfyllt i hög grad
  Målet helt uppfyllt

Analys

Ekonomi

 Uppfyllt i hög grad

I årets resultat ingår en reavinst vid försäljningen av fastigheten Piteå Bergsviken 3:350 (skolan och fotbollshallen) till Piteå Kommun med knappt 20 mkr. Nedskrivning av två fastigheter i Piteå Näringsfastigheter AB och nedskrivning av AB Furunäsets Fastigheter belastar resultatet med 16,6 mkr då bedömt marknadsvärde understeg bokfört värde. Under början av året medförde den snörika vintern att kostnader för snöröjning och skador översteg budget med ca 2 mkr. Ett flertal av koncernens fastigheter taxerades om under 2019 och det innebar kraftigt höjda taxeringsvärden vilket i sin tur ökade kostnader för fastighetsskatt med ca 1 mkr. Kostnaderna för personal- och förvaltning samt avskrivningar blev i nivå med budget. Den låga räntenivån under året gjorde att räntekostnaderna blev 1,5 mkr lägre än vad som budgeterats. Minoritetsintresse i koncernen består av resultatandel för de delägda bolagen KB Stadsvapnet, Tråhallen AB samt Norrfab i Piteå AB.

Personal

 Helt uppfyllt

Piteå Näringsfastigheter AB arbetar aktivt med för att vara en attraktiv, hälsofrämjande och jämställd arbetsplats. I affärsplanen finns hälsofrämjande aktiviteter såväl som aktiviteter för att stärka gruppen och varje medarbetare. Vidare verkar bolaget för stor delaktighet hos medarbetarna i såväl verksamhetens som varje individs utveckling. Kön fördelningen är jämn numerärt, men traditionella könsmonster där män dominerar "tekniska" befattningar och kvinnor "administrativa" återfinns. Medarbetarundersökningar visar på ett väldigt gott arbetsklimat.

Strategiska områden och prioriterade mål

Prioriterade mål

Piteå Näringsfastigheter AB bidrar till målpuppfyllelsen nedan genom att skapa och erbjuda "Hållbara lokallösningar för utveckling i Piteå".

Utbildning, arbete och näringsliv

 Uppfyllt i hög grad

Piteå Näringsfastigheter AB bidrar till Piteå attraktivitet genom att skapa möjligheter för näringslivet och andra verksamheter att verka och växa i de lokaler bolaget tillhandahåller. Under hösten togs ca 4 000 kvadratmeter nyproducerade lokaler i bruk av hyresgäster. I dessa nyskapade lokaler har nu arbetsgivarna/hyresgästerna givits förutsättningar att via sina växande verksamheter skapa många nya arbetstillfällen och en positiv flyttkedja för företag med förnyade lokalbehov startas. Utöver dessa nytillskott av lokalytor har ca 60 hyresgäster antingen fått nya kontrakt eller anpassade befintliga lokaler under året, allt för fortsatt utveckling av verksamheterna.

Demokrati och öppenhet



Uppfyllt i hög grad

Organisationen strävar mot att bemöta såväl nya som befintliga kunder och andra samarbetspartners på ett jämställt sätt. Internt vill ledningen genom att informera, lyssna och bjuda in alla medarbetare i de samtal och processer som förs öka delaktighet, engagemang och trivsel.

Livsmiljö



Uppfyllt i hög grad

Piteå Näringsfastigheter AB satsar fortsatt på att skapa och erbjuda attraktiva och hållbara miljöer för företag, verksamheter och deras medarbetare och kunder att mötas, utvecklas och trivas i.

Framtiden

Fortsatt högt underhållsbehov i kombination med en förväntat något dämpad efterfrågan i vissa delar av beståndet indikerar en fortsatt risk för framtida nedskrivningsbehov. Arbete med effektiv drift och med affärsmässighet i form av långsiktigt hållbara investeringar, kunderbjudanden och kontrakt är nödvändigt för ett framtida förbättrat driftnetto och därmed en balanserad värdetillväxt och utrymme för underhållsarbete och utveckling.

Under de närmsta åren kommer bolaget kontinuerligt att arbeta med att få bästa möjliga utväxling i skapandet av hållbara lokallösningar för utveckling i Piteå genom att:

- vara en attraktiv arbetsgivare
- säkerställa en hållbar ekonomi
- utveckla bolaget och dess processer
- arbeta för hög kundnöjdhet
- göra hållbara affärer

Åtgärder och uppdrag

Bolaget har inga tidsbegränsade riktade uppdrag eller åtgärder.

Piteå Renhållning och Vatten AB



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.

Årets händelser

- Tagit fram bolagsvärderingar tillsammans med de anställda
- Implementerat systemstöd för avvikelshantering och internkontroll
- Påbörjat arbetet med ny dricksvattenstrategi
- Genomfört galan Återvinnaren för alla 5:e klassare i kommunen
- Uppdaterat kommunikationsplattformen

Ekonomi

Resultaträkning (tkr)

	2019	2018
Intäkter	174 965	168 641
Kostnader	-161 093	-153 309
Rörelseresultat	13 872	15 332
Finansiella intäkter	53	59
Finansiella kostnader	-4 923	-4 753
Resultat efter finansiella poster	9 002	10 638
Bokslutsdispositioner	-8 954	-10 584
Skatt	-20	-48
Årets resultat	28	6
Investeringar	84 068	76 388

Mål och målpåfyllelse

Strategiska områden	Övergripande mål	2019	2018
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 kommun 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

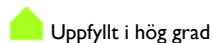
Tillväxten på intäktsidan är fortsatt god, drivet av både pris och volym. Totalt sett ökade intäkterna med 3,7 % jämfört med 2018 och 2,7 % mot budget. Den största bidragande orsaken till intäktsökningen är försäljningen av tjänster, mycket tack vare ökad uthyrning och transport av container samt tjänster till Piteå Hamn AB.

På kostnadssidan har kontrollen under året varit god om än utfallet blev något högre än budget. Främst på grund av produktionskostnader kopplat till de ökade intäkterna men även fördyrande omständigheter vid saneringen av dammen vid Haraholmen.

Årets resultat före bokslutsdispositioner blev 9,0 mkr vilket är i paritet med budget och 1,6 mkr lägre än fjolåret. Flera engångsposter påverkar resultatet jämfört mot ifjol, bland annat kostnaden för sanering av dammen vid Haraholmen samt en engångsintäkt 2018 på 3 mkr för mottagande av förorenade massor.

Såväl ledningsnät som anläggningar inom Vatten är i behov av upprustning och arbete med att trygga kvalitet och leveranssäkerhet för framtida vattenförsörjning är prioriterat. Under 2019 genomfördes investeringar för 83,6 mkr. 74,7 mkr var investeringar inom Vatten, varav 22,6 mkr härrör från det nya verksamhetsområdet på Renön/Nötön, resterande del bestod till mesta del av reinvesteringar på ledningsnätet och anläggningarna. Affärsområdet Återvinning investerade för 8,9 mkr under året.

Personal



Uppfyllt i hög grad

Medarbetarundersökning har genomförts under året genom ”A great place to work”. Resultatet (trustindex) för hela Pireva blev 71% där 81% av de anställda anser att Pireva är en mycket bra arbetsplats. Efterföljande gruppdiskussioner och framtagande av handlingsplaner har genomförts på respektive avdelning.

Glädjande är att sjukfrånvaron inom bolaget fortsätter att minska och landade på 2,5% för året. Hälsoundersökning har utförts 2019 som visar att de anställda upplever mindre stress och bättre trivsel. Blodtrycksutfallet var dock högre än vid förra mätningen. Förebyggande hälsoåtgärder under året har bestått av följande:

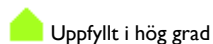
- Föreläsning om blodtryck
- Blodtrycksmätare inköpt
- Kommunjoggen
- Gruppträning på Korpen vid 20 tillfällen
- Motionsbonus, träna 20 tillfällen under hösten får en ledig dag.
- Racketsportturnering

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 mål. Den möjliggör för bolagets medarbetare att koppla konkreta aktiviteter mot de prioriterade målen. Under 2019 har 112 aktiviteter slutförts av totalt 223 aktiviteter som registrerats i verksamhetsplanen.

Utbildning, arbete och näringsliv



Uppfyllt i hög grad

Dialogen med näringslivet har stärkts under året. Ett fortsatt kundfokus har utmynnat i 252 kundbesök vilket kan jämföras med fjolårets 138 besök.

I maj 2019 genomfördes, för första gången, galan ”Återvinnaren” för alla 5:e klassare i Piteå kommun. Pireva har under läsåret besökt alla klasser för att informera om återvinning och miljöfrågor vilket avslutades med en uppskattad gala.

Demokrati och öppenhet



Helt uppfyllt

Samarbetet med SFI och guidade turer för hörsel och synskadade på Bredviksbergets återvinningscentral har fortsatt under 2019. Under året har bolaget även blivit MR-diplomerade av Piteå kommun för sitt arbete kring jämställdhet och mänskliga rättigheter.

Livsmiljö



Uppfyllt i hög grad

En betydande del av årets investeringar har använts för att långsiktigt säkerställa kvalitets- och leveranssäkerheten inom affärsområdet Vatten.

Dricksvattenstrategin påbörjades 2019 och förväntas färdigställas under 2020. Strategin blir ett viktigt styrdokument i hur Piteås vatten skall säkras på sikt. En sådan strategi ger även förutsättningarna för att redan nu göra de rätta och därigenom mest kostnadseffektiva investeringarna.

Entreprenaden för det nya verksamhetsområdet på Renön/Nötön har pågått under 2019 och förväntas vara klart i början på 2020. Projektet är finansierat med kommunens första gröna lån, taget via KommunInvest.

Framtiden

Utvecklingsarbetet inom bolaget kommer fortsatt att vara i fokus och syns även i vår värdering alltid framåt. Inom Återvinning pågår framtagandet av en ny Renhållningsförordning samt en ny avfallsplan för Piteå kommun. Två viktiga styrdokument som kommer prägla det dagliga arbetet likväl som verksamhetens långsiktiga fokus. Styrdokumenterna ska vara klara under 2020.

Det strategiska området marknadsutveckling är en viktig del inom affärsområdet och den affärsmässiga utvecklingen är prioriterat. Bland annat kommer ett nytt treårigt omsättningsmål tas fram under 2020. Inom det strategiska området kommer fokus vara kundnärvaro, utveckling av nya och befintliga tjänster samt översyn av priser. Tre viktiga element för att bibehålla bolagets tillväxttakt framöver.

För att underlätta återbruk och återvinning lanserades projektet Återvinning anytime under 2019. Projektet kommer genomföras under 2020 och innebär en utökad tillgänglighet och service då kunder kommer kunna besöka Bredviksbergets återvinningscentral dygnet runt. En ny återbrukshall kommer upprättas, återvinningsrampen förlängs och trafiksäkerheten ses över för att skilja på tung och lätt trafik.

Inom affärsområdet Vatten kommer organisationsstruktur och arbetssätt att granskas framförallt inom produktion och projektledning för att försöka skapa en enhetlig struktur, effektivisera och därigenom optimera resursutnyttjandet.

Under 2020 kommer en kommunikationsplan tas fram för att bättre kommunicera om de samhällsviktiga tjänster som utförs inom ramen av bolagets verksamhet. Tyngdpunkt kommer att läggas inom Vatten.

En översyn av bolagets processer kommer påbörjas 2020. Skapandet av ett processledningssystem är en till pusselbit i arbetet med ständiga förbättringar och effektivisering.

Den framtida resultatutvecklingen för bolaget går åt rätt håll, samtidigt kommer likviditeten fortsatt vara ansträngd på grund av investeringsbehovet inom affärsområdet Vatten. Detta medför ett ökat lånebehov samt ökade kapitalkostnader i form av räntor och avskrivningar.

Åtgärder och uppdrag

Bolaget har inga tidsbegränsade riktade uppdrag eller åtgärder.

Piteå Hamn AB



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.

Årets händelser

- Investeringsprojekt Ny hamndel, etapp 2 omfattande en ny kajdel, ny in- och utfartsväg samt kajnära lagringsyta har avslutats och tagits i anspråk
- Avslutande investeringsetapp Ny hamndel, etapp 3 som tillför förbättrad intermodal funktion och tillkommande lagringsytor, har påbörjats under sommaren 2019 och kommer att avslutas 2020
- Vid årets slut har logistik vindkraft kopplat till Markbygden och andra regionala vindkraftsprojekt genererat transporter av komponenter till 213 vindkraftverk via Piteå Port & Hub
- Under året har det förekommit inrikes sjöfart från Piteå bestående av bland annat transporter av husmoduler till expansiva städer och olika byggprojekt i Sverige

Ekonomi

Resultaträkning (tkr)

	2019	2018
Intäkter	44 285	44 098
Kostnader	-34 903	-33 357
Rörelseresultat	9 382	10 741
Finansiella intäkter		
Finansiella kostnader	-1 271	-1 420
Resultat efter finansiella poster	8 111	9 321
Bokslutsdispositioner	-4 333	-5 402
Skatt	-838	-873
Årets resultat	2 940	3 046
Investeringar	32 775	89 053

Mål och måluppfyllelse

Strategiska områden	Övergripande mål	2019	2018
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 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



Uppfyllt i hög grad

Årets resultat före bokslutsdispositioner är 8,1 mkr (9,3 mkr).

De totala godsvolymerna för 2019 har minskat med ca 6 % jämfört med 2018. Antal fartyg som anlöpt hamnen har minskat med 10 %. Intäkterna 2019 är marginellt högre än året innan 44,3 mkr (44,1 mkr).

Som väntat har gods relaterat till importen av vindkraftskomponenter till Markbygden och andra projekt i regionen ökat. Export av pappersprodukter och sågade trävaror har minskat något på grund av förändrade logistikmönster och produktionsstörningar. Hamnverksamheten vid bruket i Munksund har återupptagits, vilket innebär att färre fartyg anlöpt Piteå Hamn jämfört med 2018. Bolaget har från Q3 2019 förvärvat fastigheter från Norrgasol som integrerats i verksamheten och genererat nya affärer. Energihamnen har haft en stabil utveckling vad gäller antal fartyg som ökat marginellt, godsvolymerna har minskat något på grund av produktionsstörningar. Sammantaget innebär detta att intäkter från hamnavgifter minskat. Detta har dock kompenseras av ökade intäkter från lagring.

Investeringar i ny hamndel samt lagringsytor för att möta ökade logistikbehov, exempelvis lagring av vindkraftsdelar, har genererat en ökning av avskrivningar och driftkostnader. Lägre genomsnittlig låneränta har inneburit något lägre räntekostnader.

Bolaget har investerat 32,8 mkr 2019. Huvuddelen består av fortsatta investeringar i den nya hamndelen som står klar under 2020, förvärv av mark och byggnader relaterat till bland annat utveckling av verksamhet Norrgasol och iordningställande av lagringsytor och körvägar.

Genomförda och planerade investeringar har från 2019 inneburit ökade drift- och kapitalkostnader och en viss sänkning av det ekonomiska resultatet. Dessa kostnader kommer att belasta bolaget fullt ut 2021.

Piteå Hamn AB klarar för räkenskapsåret 2019 ägarnas krav vad gäller avkastning och soliditet.

Personal



Delvis uppfyllt

Piteå Hamn AB har en i jämförelse med övriga bolag i bolagskoncernen liten organisation och väldigt hög nivå av samordning med övriga koncernkoncernen. Bolaget köper tjänster inom exempelvis områdena hamndrift och administration.

Bolaget har på senare tid förvärvat tillgångar i form av fastigheter och hamnverksamheten har vuxit via investeringar och tillväxt i godsvolymer. Bolaget har till följd av detta en alltmer ansträngd situation vad gäller personella resurser, vilket på sikt får negativ påverkan både på bolagets attraktivitet som arbetsgivare och förmåga att leva upp till bolagets uppdrag och koncernens strategiska mål.

Bolagets internkontrollplan pekar ut en sårbar organisation som en av bolagets mest väsentliga risker. VD har under 2019 kartlagt bolagets behov av resurser och kompetenser för att uppfylla bolagets uppdrag och leva upp till lagar och regelverk. Arbetet avseende organisation fortsätter under 2020.

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

Bolaget har mycket låga sjuktal.

Strategiska områden och prioriterade mål

Prioriterade mål

Många producerande företag i Norr- och Västerbotten är beroende av sjöfart och intermodala transporter för att nå sina marknader. Dessutom är omställningen till förnyelsebar energiförsörjning och fossilfrihet i regionen beroende av hållbara transporter.

Från Piteå Port & Hub transporteras bland annat hållbara skogsprodukter som blir till exempelvis förpackningar som sedan återvinns, råttaldiesel som blir till biobränsle som kan tankas i bilar. Till hamnen transporteras stora mängder vindkraft som byggs upp till vindkraftverk som under lång tid kan producera förnyelsebar el och därmed skapa sysselsättning och i nästa steg affärsmöjligheter för tillverkande företag som vill säkerställa långsiktigt hållbar energiförsörjning.

Utbildning, arbete och näringsliv




Uppfyllt i hög grad

Utvecklingen av Piteå Port & Hub med investeringar i ny infrastruktur som äger rum under perioden 2017-2020 ger förutsättningar för utveckling av befintliga och nya affärer och logistikflöden. En utökad kapacitet bidrar till ett


fortsatt starkt erbjudande vad gäller kostnadseffektiva logistik tjänster och att kunna ta emot fler fartyg, tåg och lastbilar och lagra större mängder gods. En utbyggd hamn är också en del av Piteås erbjudande till företag som väljer att etablera sig inom Haraholmens industriområde.

Demokrati och öppenhet

 Uppfyllt i hög grad

Bolaget har i olika sammanhang informerat om verksamheten både på lokal, regional och nationell nivå. Piteå Port & Hub har tagit emot ett stort antal besök från både offentlig och privat verksamhet samt även medborgare. Det finns ett stort intresse för utvecklingen inom Haraholmens industriområde och hamnens roll för regionens näringsliv.

Livsmiljö

 Uppfyllt i hög grad

Sjöfartens potential avspeglas i den av regeringen beslutade nationella godstransportstrategin. En viss överflyttning av gods och transporter från väg till sjöfart och järnväg är ett viktigt steg mot kapacitetsstarka och hållbara transporter. Regeringens mål är att Sverige ska bli världens första fossilfria välfärdsland.

Bolaget arbetar vidare med åtgärder för minskad miljöpåverkan från verksamheten. Under 2019 har en flerårig investering i energieffektiv belysning och utökade möjligheter till landström för linjetrafik färdigställts.

Bolagets beslutade hamntaxa för 2020 sätter en ny modell för miljöstyrning. Förutom incitament för bättre miljöprestanda fartyg som mäts via etablerade miljöindex, så har bolaget infört incitament för regelbunden trafik och närsjöfart, vilket ligger i linje med förbättrade förutsättningar för att åstadkomma en överflyttning från land till sjö.

Verksamheten välkomnar initiativ från åkeriföretagen vad gäller anslutande vägtransporter och användandet av längre och tyngre lastbilar, sk HCT fordon, vilket innebär färre lastbilstransporter till hamnen för samma mängd gods. HCT fordon används idag för transporter av pappersprodukter från fabrik till hamnen.

Långsiktigt kan en framtida flytt av järnvägsverksamhet från centrum till Piteå Port & Hub i kombination med utbyggnad Norrbotniabanan möjliggöra både ökade järnvägstransporter från Piteå Port & Hub såväl som stadsutveckling och ökat bostadsbyggande

Framtiden

Intermodala väl fungerande transporter är av avgörande betydelse för vår regions näringsliv. Nya och förbättrade logistiklösningar kommer att ställa krav på ökad samverkan inom transportbranschen. Vad gäller infrastruktur såsom vägar, järnvägar och hamnar krävs ökad samordning och samverkan mellan exempelvis Sjöfartsverket, Trafikverket och kommunerna. Det finns brister som behöver åtgärdas som försämrar flödeseffektiviteten i systemet.

Det är av stor betydelse att de höjningar som genomförts på senare år vad gäller Sjöfartsverkets farleds- och lotsavgifter revideras och att regeringen beslutar om statlig finansiering av nya isbrytare. Även hamnar behöver samarbeta i större utsträckning och finna incitament för fler fartygsanlöp inom Sveriges gränser.

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. Den nya hamndelen som färdigställs i två etapper tas i bruk under 2021. Kapacitet att ta emot fler och större fartyg har kunnat tillgodose redan under 2019.

Utveckling kommer att bedrivas relaterat till verksamheten på olika plan med olika samarbetspartners. I framtiden ska Piteå hamn tillsammans med olika aktörer såsom andra hamnar, operatörer och kunder fortsätta utveckla verksamheten. Investeringar och utveckling av verksamheten kommer att generera förbättrade och nya logistikflöden och sannolikt även attrahera etableringar till kommun och region. En utbyggd och kompetent hamn kommer att vara avgörande för att kunna utveckla de stora industriområden som finns tillgängliga i närhet till hamnen, vilket är viktigt ur ett kommunalt tillväxtperspektiv.

Åtgärder och uppdrag

Bolaget har inga tidsbegränsade riktade uppdrag eller åtgärder.

Piteå Science Park AB



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.

Årets händelser

- Uppstart av inkubatorn Go Business i Skellefteå och Digital inkubator
- Genomförande av den internationella konferensen BIOBASE för cirkulär och biobaserad ekonomi
- Genomförande av Festspelen i Piteå
- Start av nytt nätverk för solel i norra Sverige
- Start av nytt projekt, Innovation Game 2.0, tillsammans med Skellefteå, Luleå, Boden som ska stimulera spelbranschen i norr
- Genomförande av innovationskonferensen MishMash
- Beviljat fortsättningsprojekt för det skogsindustriella klustret BBIN
- Beviljat medel till klustret Creative North som ska etablera ett kreativt kluster för digitala tjänsteföretag i norra Sverige

Ekonomi

Resultaträkning (tkr)

	2019	2018
Intäkter	20 139	15 411
Kostnader	-23 439	-19 721
Rörelseresultat	-3 300	-4 310
Finansiella intäkter		
Finansiella kostnader	-9	-3
Resultat efter finansiella poster	-3 309	-4 313
Bokslutsdispositioner	3 400	4 380
Skatt	-89	-60
Årets resultat	2	7
Investeringar	18	365


Mål och måloppfyllelse

Strategiska områden	Övergripande mål	2019	2018
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		
	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 2019 redovisar bolaget ett resultat efter finansiella poster på -3,3 mkr och 0,0 mkr efter skatt vilket är 0,9 mkr bättre än budgeterat. Resultatet efter skatt innefattar ett koncernbidrag om 3,3 mkr.

Förbättringen i resultatet hänger ihop med att resurser har varit fullbelagda i projekt samt att den ekonomiska styrningen har legat i fokus. Eftersom bolaget ligger ute med stora belopp gentemot projektens medfinansierare utökade bolaget 2018 den koncerninterna krediten till 5 mkr.

Personal

 Delvis uppfyllt

Under 2019 bestod bolaget av 19 medarbetare, inklusive VD. Personalen fördelas på 13 kvinnor och 6 män. Måluppfyllelsen sänks till delvis uppfyllt mot bakgrund av utfallet i hälsokontroll utförd under 2019.

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 är en länk mellan forskning och näringsliv i Piteå och genom bland annat aktiviteten ”forskarfredag” bidrar bolaget till utbildningskedjan. 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.

Demokrati och öppenhet

 Helt uppfyllt

Piteå Science Park AB arbetar aktivt med MR-frågor såsom jämställdhet och kulturens tillgänglighet. Bolaget kan tack vare sin kulturella infrastruktur, med bland andra konserthuset Studio Acusticum, vara en fristad för förföljda musiker och erbjuda kulturupplevelser på distans via kulturarenan.

Livsmiljö

 Helt uppfyllt

Under året har universitetsområdet blivit en del av den nya stadsdelen Berget, där det finns bostäder, affär, och attraktiva mötesplatser som möjliggör nya möten. Bolaget är med sin placering en viktig länk i flera strategiska områden.

Framtiden

Bolaget förutspår en framtid där konkurrensen om medfinansiering ökar, vilket kommer att fortsatt ställa höga krav på ett gott samarbete mellan olika aktörer. Detta samarbete sker bland annat genom att bolaget skapar och driver kluster i samverkan med näringsliv och akademi. Bolagets långsiktiga målsättningar måste vara i balans med dessa förändringar. Nolia har etablerat sig på området och samverkan mellan Piteå Science Park AB och Nolia kommer därför att fördjupas under det kommande året.

Åtgärder och uppdrag

Bolaget har inga tidsbegränsade riktade uppdrag eller åtgärder.

Nolia AB



Bolagets uppdrag

Nolia AB bedriver kongress- och mässverksamhet och är ett samägt kommunalt bolag där Piteå, Skellefteå och Umeå kommun äger en tredjedel var.

Genom att arrangera och hjälpa till att genomföra möten och event av olika slag ska bolaget bidra till en positiv utveckling av näringsliv, föreningsliv och samhällen i ägarkommunerna och i norra Sverige. Bolagets olika mötesarrangemang ska bygga och tillföra kunskap. De ska attrahera kompetens, investerare och företag till regionen. Bolagets verksamhet ska också bidra till ett ökat antal besökare och bidra till att stärka ägarkommunernas och regionens varumärke.

Årets händelser

- Nolia AB har under året genomfört 14 egenproducerade arrangemang, däribland Nolia Karriär, Nolia Trädgård, Nolia Beer, Skogsnolia, Stora Nolia, Load Up North, SEE hållbarhetsvecka och Nolia Ledarskap.
- Konferens- och uthyrningsdelen har haft många möten och Nolia har byggt upp strukturen och logistiken för flera externa mässor.
- Under 2019 kommunicerade Nolia att Stora Nolia kommer att göra en av de största förändringarna av mässan på flera decennier när antalet dagar ändras från nuvarande nio till fem inför mässan i Piteå 2020.
- Nolia har även kommunicerat att konferensverksamheten i Piteå flyttar till en ny konferensvåning på campusområdet i Piteå. Öppning av ny konferensvåning planeras till mars 2020.

Ekonomi

Resultaträkning (tkr)

	2019	2018
Intäkter	63 497	60 698
Kostnader	-61 596	-63 068
Rörelseresultat	1 901	-2 370
Finansiella intäkter	7	3
Finansiella kostnader	-39	-46
Resultat efter finansiella poster	1 869	-2 413
Bokslutsdispositioner		
Skatt	-417	516
Årets resultat	1 452	-1 897
Investeringar	700	517

Analys

Ekonomi

Resultat före skatt i Nolia AB uppgår till drygt 1,8 mkr för 2019 jämfört med en förlust om -2,4 mkr 2018. Att årets resultat ökat med drygt 4,3 mkr jämfört med föregående år förklaras av högre intäkter men även av att årets personalkostnader minskat då antalet medarbetare varit färre. Årets positiva resultat på drygt 1,8 mkr före skatt innebär att Nolia når budgeterat resultat för 2019.

Personal

Nolia arbetar systematiskt för att vara en jämställd arbetsplats där alla ska trivas i den fysiska och psykosociala arbetsmiljön på företaget. Alla ska må bra på arbetet och tycka det är roligt att gå till jobbet varje dag. Årliga medarbetarundersökningar genomförs där en ständig förbättring av resultatet från medarbetarundersökningarna eftersträvas.

Åtgärder och uppdrag

Bolaget har inga tidsbegränsade riktade uppdrag eller åtgärder.

EKONOMISKA SAMMANSTÄLLNINGAR

Resultaträkning

(mkr)		Koncern 2019	Koncern 2018	Kommun Budget 2019	Kommun 2019	Kommun 2018
Verksamhetens intäkter	Not 1	1 495	1 470	586	617	612
Verksamhetens kostnader	Not 2, 3, 4	-3 516	-3 412	-2 963	-2 982	-2 894
Avskrivningar	Not 5	-307	-289	-117	-113	-110
Verksamhetens nettokostnader		-2 328	-2 231	-2 494	-2 478	-2 392
Skatteintäkter	Not 6	2 125	2 074	2 116	2 125	2 074
Generella statsbidrag och utjämning	Not 6	409	367	409	409	367
Finansiella intäkter	Not 7	26	12	22	40	27
Finansiella kostnader	Not 7	-43	-48	-6	-7	-9
Resultat efter finansiella poster		189	174	47	89	67
Skatt	Not 8	-32	-22			
Årets resultat		157	152	47	89	67
Därav minoritetsintresse		2	2			

Kassaflödesanalys

(mkr)		Koncern 2019	Koncern 2018	Kommun Budget 2019	Kommun 2019	Kommun 2018
Den löpande verksamheten						
Årets resultat		157	152	47	89	67
Justering för av- och nedskrivningar	Not 5	307	289	117	113	110
Justering övriga ej likviditetspåverkande poster	Not 9	84	98	109	87	88
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		548	539	273	289	265
Ökning(-)/minskning(+) kortfristiga fordringar		-7	-37		-9	-111
Ökning(-)/minskning(+) förråd		4	-2		-3	-1
Ökning(-)/minskning(+) kortfristiga placeringar		-26	-86		-25	-86
Ökning(+)/minskning(-) kortfristiga avsättningar			5			
Ökning(+)/minskning(-) kortfristiga skulder		-205	10	-86	-73	16
Kassaflöde från den löpande verksamheten		314	429	187	179	83
Investeringsverksamheten						
Investering materiella anläggningstillgångar		-687	-659	-252	-280	-219
Investering immateriella anläggningstillgångar		-1				
Investeringsinkomster materiella anläggningstillg.			3			
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		60	2		16	
Förändring finansiella anläggningstillgångar			7			
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-628	-647	-252	-264	-219
Finansieringsverksamheten						
Förändring långfristiga skulder		249	5		3	4
Förändring långfristiga fordringar				42		
Erhållna bidrag		5	69			
Utbetalning resultatandel dotterföretag			-2			
Minskning långfristiga förutbet kostnader		-1	1			
Minskning/ökning minoritetsandelar		2	2			
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		255	75	42	3	4
Årets kassaflöde		-59	-143	-23	-82	-132
Likvida medel vid årets början		148	291	136	136	268
Likvida medel vid årets slut		89	148	113	54	136

Balansräkning

(mkr)		Koncern 2019	Koncern 2018	Kommun 2019	Kommun 2018
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	Not 10	2	5		
Goodwill			3		
Övrigt		2	2		
Materiella anläggningstillgångar		6 539	6 184	2 392	2 230
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	Not 11	5 110	4 849	2 275	2 119
Maskiner och inventarier	Not 12	1 429	1 335	116	111
Finansiella anläggningstillgångar		25	30	517	518
Aktier och andelar	Not 13	17	21	516	516
Förutbetalad kostnad	Not 14	7	7		
Långfristiga fordringar	Not 15	1	2	1	2
Summa anläggningstillgångar		6 566	6 219	2 909	2 748
Omsättningstillgångar					
Förråd	Not 16	15	18	6	3
Kortfristiga fordringar	Not 17	362	355	315	306
Kortfristiga placeringar	Not 18	231	205	231	205
Kassa och bank	Not 19	89	148	55	137
Summa omsättningstillgångar		697	726	607	651
SUMMA TILLGÅNGAR		7 263	6 945	3 516	3 399
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR, SKULDER					
Eget kapital					
Årets resultat enligt resultaträkning		155	152	89	67
Resultatutjämningsreserv		160	115	160	115
Övrigt eget kapital		2 949	2 839	2 287	2 264
Summa eget kapital	Not 20	3 264	3 106	2 536	2 446
Minoritetens andel av eget kapital		18	17		
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner	Not 21	210	187	208	184
Avsättningar för skatter	Not 22	214	198		
Andra avsättningar	Not 23	56	57		
Summa avsättningar		480	442	208	184
Skulder					
Långfristiga skulder	Not 24	2 608	2 358	48	47
Kortfristiga skulder	Not 25	893	1 022	724	722
Summa skulder		3 501	3 380	772	769
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR, SKULDER		7 263	6 945	3 516	3 399
Panter och ansvarsförbindelser		3 813	3 761	3 361	3 303
Ansvars- och borgensförbindelser	Not 26	3 771	3 719	3 361	3 303
Ställda panter	Not 27	42	42		

Noter (mkr)

	Koncern	Koncern	Kommun	Kommun
	2019	2018	2019	2018
Not 1 Verksamhetens intäkter				
Försäljningsintäkter	163	117	61	42
Taxor och avgifter	752	722	98	88
Hyror och arrenden	467	452	73	69
Bidrag	328	364	315	356
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	78	77	57	56
Realisationsvinster	14	7	13	1
Ovriga intäkter	13	7		
Justering aktivering eget arbete	15	25		
Intäkter enligt resultaträkning	1 831	1 772	617	612
Avgår interna intäkter	-336	-302		
Summa verksamhetens intäkter kommunkoncern	1 495	1 470		
Not 2 Verksamhetens kostnader				
Handelsvaror	0	0		
Löner och sociala avgifter	-2 127	-2 074	-1 952	-1 916
Pensionskostnader	-89	-89	-76	-78
Inköp av anläggnings- och underhållsmaterial	-28	-22	-15	-13
Förbrukningsmaterial, förbrukningsinventarier	-127	-117	-121	-111
Bränsle, energi och vatten	-154	-151	-59	-58
Köp av huvudverksamhet	-516	-502	-180	-176
Lokal- och markhyror	-93	-95	-86	-91
Fastighetskostnader	-119	-122		
Hyra maskiner och transportmedel	-26	-25	-25	-21
Ovriga tjänster	-218	-200	-175	-160
Transporter och resor (bl a elevtransporter)	-48	-45	-46	-44
Lämnade bidrag	-119	-115	-119	-115
Realisationsförluster och utrangeringar	-4	0	-3	0
Ovriga kostnader	-115	-99	-57	-53
Justering aktivering eget arbete	36	32	36	32
Individuell del pensioner	-88	-87	-88	-86
Pensionsskuld förändring	-18	-4	-18	-5
Kostnader enligt resultaträkning	-3 852	-3 714	-2 982	-2 894
Avgår interna kostnader	336	302		
Summa verksamhetens kostnader kommunkoncern	-3 516	-3 412		
Not 3 Leasing- och hyreskontrakt				
	Arets leasing-avgifter	Leasingavgifter efter förfallotidpunkt		
<i>Kommunen</i>		inom 1 år	2-5 år	>5 år
Operationell leasing	15	12	8	0
Hysesavtal längre än 3 år	33	14	64	79
Finansiell leasing	0	0	0	0
<i>totala minimileasingavgifter</i>	0			
<i>framtida finansiella kostnader</i>	0			
<i>nuvärde av minimileasingavgifterna</i>	0			
<i>Finansiell leasing avser nyckelgömmor inom socialtjänsten, ett avtal som ingåtts 2015. Hysesavtal avser ej uppsägningsbara avtal med en avtalsperiod som överstiger tre år. I de fall avtalen bedöms bli förlängda efter avtalsperiodens utgång beräknas schablonmässigt återstående hyrestid till 10 år, d.v.s. till och med 2028.</i>				
		Leasingavgifter efter förfallotidpunkt		
<i>Koncernen Piteå Kommunföretag AB</i>		inom 1 år	1-5 år	>5 år
Operationell leasing	2	4		0
Not 4 Ersättning för räkenskapsrevision				
Kostnader revision	1	1	0	0
Summa kostnader räkenskapsrevision	1	1	0	0
Not 5 Avskrivningar				
Avskrivningar enligt plan				
Programvarulicenser	-1	-1		
Mark, byggnader mm	-167	-161	-84	-80
Maskiner och inventarier	-117	-114	-30	-30
Goodwill	-3	-8		
Nedskr. påg. nyanläggn. koncernen Piteå Kommunföretag AB				
Nedskr. byggnader koncernen Piteå Kommunföretag AB	-23	-6		
Aterförda nedskrivn koncernen Piteå Kommunföretag AB	4			
Summa av- och nedskrivningar	-307	-289	-113	-110

Noter (mkr)

	Koncern	Koncern	Kommun	Kommun
	2019	2018	2019	2018
Summa av- och nedskrivningar	-307	-289	-113	-110
Avskrivningar enligt plan enligt följande:				
Byggnader	1-7%	1-15%	2-3%	2-3%
Markanläggningar	2,0-6,7%	2,0-6,7%	2%	2%
Maskiner och andra tekniska	2,5-33%	2,5-33%	10-25%	10-25%
Inventarier, verktyg och installationer	2,5-33%	5-33%	10-33%	10-33%
Ledningsnät	2%	2%		
Programvarulicenser	20%	20%		
Goodwill	10%	10%		
Not 6 Skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning				
Kommunalskatt				
Allmän kommunalskatt	2 143	2 083	2 143	2 083
Skatteavräkning preliminär 2018	1	-3	1	-3
Skatteavräkning slutlig 2017	-18	-6	-18	-6
Mellankommunal utjämning hemsjukvård				
Summa skatteintäkter	2 125	2 074	2 125	2 074
Inkomstutjämning	315	308	315	308
Kostnadsutjämning	-114	-122	-114	-122
Statligt strukturbidrag	39	39	39	39
Regleringsavgift	30	7	30	7
Införandebidrag		0		
LSS-utjämning	28	15	28	15
Kommunal fastighetsavgift	95	94	95	94
Välfärdsstatsbidrag	18	24	18	24
Stöd till kommuner för flyktingmottagning *		0		
Statligt bostadsbidrag	0	5	0	5
Summa generella statsbidrag och utjämning	409	367	409	367
Totalt skatteintäker, generella statsbidrag och utjämning	2 535	2 441	2 535	2 441
Avräkningsbelopp i kronor per invånare				
Slutavräkning	-34	-351	-34	-351
Preliminär avräkning	-430	-61	-430	-61
Not 7 Finansiella intäkter och kostnader				
Räntor på utlämnade lån	0	0	0	0
Räntor på likvida medel	0	0	0	0
Finansiella intäkter reservfond	17	8	17	8
Borgensavgifter			8	8
Ovriga finansiella intäkter	8	3	15	10
Summa finansiella intäkter	25	12	40	27
Finansiella kostnader reservfond	-1	-4	-1	-4
Räntekostnad nyintjänade pensioner	-6	-5	-6	-5
Räntekostnader	-36	-39	0	
Avskrivning finansiella anläggningstillgångar				
Ovriga finansiella kostnader				
Summa finansiella kostnader	-43	-48	-7	-9
Totalt finansnetto	-18	-36	33	18
Avkastning reservfond	16	4	16	4
Not 8 Skatt				
Skatt på årets resultat	-16	-11		
Skatt hänförlig till tidigare år				
Uppskjuten skatt	-16	-11		
Skatt på resultatandel i intresseföretag				
Summa skatt	-32	-22		
Not 9 Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster				
Individuell del pensionsutbetalning året efter	76	81	76	81
Förändring av pensionsavsättning inklusive löneskatt	17	4	18	5
Ränta pensionsavsättning (finansiell kostnad)	6	5	6	5
Inventarier förvärvat bolag	0	0		
Realisationsresultat/utrangering av anläggningstillgångar	-30	0	-10	
Upplösning investeringsbidrag	-2	-2	-2	-2
Resultat från andelar i intresseföretag	0	0		
Avsättning återställningskostnader	-1	0		
Omstruktureringskostnader	0	0		
Skatt	15	11		
Ovrigt	3	-1		
Summa	84	98	87	88

Noter (mkr)

	Koncern	Koncern	Kommun	Kommun
	2019	2018	2019	2018
Not 10 Immateriella anläggningstillgångar				
<i>Kommunen:</i>				
Ovriga immateriella anl tillgångar				
Ingående anskaffningsvärden	0	0	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	0	0	0
Ingående ackumulerade avskrivningar enligt plan	0	0	0	0
Årets avskrivningar	0	0	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	0	0	0	0
Bokfört värde 31 december Piteå kommun	0	0	0	0
<i>Koncernen Piteå Kommunföretag AB:</i>				
Goodwill:				
Ingående anskaffningsvärden	76	76		
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	76	76		
Ingående ackumulerade avskrivningar enligt plan	-73	-65		
Årets avskrivningar	-3	-8		
Avskrivning mot eget kapital pga ändrad redovisningsprincip				
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	-76	-73		
Bokfört värde koncernen Piteå Kommunföretag AB	0	3		
Programvarulicenser:				
Ingående anskaffningsvärden	4	3		
Årets anskaffningar	1			
Omklassificeringar	0	1		
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5	4		
Ackumulerade avskrivningar	-2	-1		
Omklassificeringar				
Årets avskrivningar	-1	-1		
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	-3	-2		
Bokfört värde koncernen Piteå Kommunföretag AB	2	2		
Bokfört värde kommunkoncernen 31 december	2	5		
Not 11 Materiella anläggningstillgångar				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar				
Ingående anskaffningsvärden	7 706	7 311	3 698	3 512
Ingående anskaffningsvärden från förvärvat bolag				
Årets inköp	474	365	244	190
Försäljningar och utrangeringar	-76	-3	-14	-1
Omklassificeringar	-40	-34	0	
Erhållna bidrag	5	66	0	-3
Årets omräkningsdifferenser				
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	8 069	7 706	3 928	3 698
Ingående ackumulerade avskrivningar	-2 706	-2 547	-1 552	-1 473
Ingående avskrivningar från förvärvat bolag				
Årets avskrivningar	-169	-161	-84	-79
Försäljningar och utrangeringar	75	2	9	1
Omklassificeringar				
Årets omräkningsdifferenser				
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	-2 801	-2 706	-1 626	-1 552
Ingående uppskrivningar				
Avskrivningar på uppskrivet belopp				
Ändrad redovisningsprincip				
Utgående ackumulerade uppskrivningar	0	0		
Ingående ackumulerade nedskrivningar	-150	-144	-27	-28
Försäljningar och utrangeringar				
Omklassificeringar				
Årets nedskrivningar	-23	-6	-3	
Försäljningar och utrangeringar	15	1	4	1
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-158	-150	-26	-27
Bokfört värde 31 december	5 110	4 849	2 275	2 119
varav avseende kommunen:				
Markreserv	119	116	119	116
Skolor, daghem, servicehus mm	1 494	1 387	1 494	1 387
Gator, vägar, parkering mm	590	542	590	542
Bostads-/affärshus, samlingslokaler	72	75	72	75
Genomsnittlig nyttjandeperiod, år			26	

Noter (mkr)

	Koncern	Koncern	Kommun	Kommun
	2019	2018	2019	2018
Not 12 Materiella anläggningstillgångar				
Maskiner och inventarier				
Ingående anskaffningsvärden	2 931	2 755	433	401
Årets inköp	176	156	38	32
Försäljningar och utrangeringar	-55	-14	-6	
Omklassificeringar	37	31		
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 090	2 928	465	433
Ingående ackumulerade avskrivningar	-1 594	-1 492	-321	-290
Årets avskrivningar	-117	-114	-30	-30
Försäljningar och utrangeringar	51	14	2	
Omklassificeringar				
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	-1 660	-1 592	-348	-321
Ingående ackumulerade nedskrivningar	-1	-1	-1	-1
Årets nedskrivningar				
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-1	-1	-1	-1
Bokfört värde 31 december	1 429	1 335	116	111
Genomsnittlig nyttjandeperiod, år			9	
Not 13 Finansiella anläggningstillgångar				
Aktier och andelar				
Aktier anskaffningsvärde	9	12	507	507
Kommunala företag			503	503
Piteå Kommunföretag AB			503	503
Piteå Science Park AB			0	0
Övriga företag	9	12	4	4
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	4	5		
AB Nolia	0	3		
Ovriga	1	1	1	0
Andelar övriga företag	3	3	3	3
Kommuninvest *	2	2	2	2
Regionala kollektivtrafikmyndigheten Norrbotten	1	1	1	1
Ovriga	0	0	0	0
Förlagsbevis	6	6	6	6
Ovre Norrlands Kreditgarantiförening	0	0	0	0
Kommuninvest	6	6	6	6
Grundfondskapital	0	0	0	0
Ovriga	0	0	0	0
Summa aktier och andelar	17	21	516	516
*Andelkapitalet i Kommuninvest avser inbetalt andelskapital. Kommuninvest har därefter beslutat om insatsemission 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 2019 (2018) från Kommuninvest uppgår till totalt 4 133 tkr (5 858 tkr). Den årliga medlemsinsatsen att inbetala till Kommuninvest för år 2019 har uppgått till 0 tkr. Piteå kommuns totala insatskapital 2019-12-31 uppgår till 37 965 tkr.				
Not 14 Finansiella anläggningstillgångar				
Förutbetalda kostnader				
Förutbetald hyra	7	7		
Summa förutbetalda kostnader	7	7		
Not 15 Finansiella anläggningstillgångar				
Långfristiga fordringar				
Ovriga	1	2	1	2
Summa långfristiga fordringar	1	2	1	2
Not 16 Förråd, lager och exploateringsfastigheter				
Kommunen:				
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	3	0	3	0
Summa förråd kommunen	6	3	6	3
Koncernen Piteå Kommunföretag AB:				
Råvaror och förnödenheter	9	15		
Summa förråd kommunkoncernen	15	18		

Noter (mkr)

	Koncern	Koncern	Kommun	Kommun
	2019	2018	2019	2018
Not 17 Kortfristiga fordringar				
Kundfordringar	148	146	43	42
Diverse avräkningar	4	7	4	7
Avräkning med kommunala bolag			94	108
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	173	150	151	133
Ovriga fordringar	37	52	23	15
Summa kortfristiga fordringar	362	355	315	306
Not 18 Kortfristiga placeringar				
Svenska aktier	27	20	27	20
Utländska aktier	21	21	21	21
Obligationer och värdepapper	182	164	182	164
Summa kortfristiga placeringar	231	205	231	205
Kommunens placeringar avser reservfond.				
Not 19 Kassa och bank				
Likvida medel	89	148	54	136
Bank kommun	54	136	4	79
Bank, kommunala bolag	34	11	50	57
Handkassar	0	0	0	0
Likvida medel reservfond	0	0	0	0
Bank, reservfond	0	0	0	0
Summa kassa och bank	89	148	55	137
Not 20 Eget kapital				
Ingående eget kapital	3 106	2 954	2 446	2 380
Andrad redovisningsprincip/omräkningsdifferens				
Årets förändring enligt resultaträkning *	158	152	89	67
varav förslag till avsättning till resultatutjämningsreserv	36	36	36	44
Utgående eget kapital	3 264	3 106	2 536	2 446
därav resultatutjämningsreserv	196	160	196	160
därav reservfond	206	189	206	189
därav SAVO	3	2	3	2
därav stadenheten	1	0	1	0
därav övrigt eget kapital	2 859	2 755	2 130	2 094
* Kommunen +61,9 mkr, resultatutjämningsreserv +44,7 mkr, reservfonden +4,0 mkr, SAVO +0,3 mkr, stadenheten +0,4 mkr,				
Not 21 Avsättningar för pensioner				
<i>Pensioner kommunen:</i>				
Ingående avsättning	176	169	176	169
Nya förpliktelser under året, varav	29	13	29	13
Nyintjänad pension	23	9	23	9
Ränte- och basbeloppsuppräkring	5	4	5	4
Pension till efterlevande	1	2	1	2
Övrigt	0	-2	0	-2
Årets utbetalningar	-8	-7	-8	-7
Förändring av löneskatt	5	1	5	1
varav löneskatt för sänkning av diskonteringsränta				
Utgående avsättning pensioner	203	177	203	177
därav:				
Förmånsbestämd ålderspension	129	116	129	116
Särskild avtalspension	12	9	12	9
Pension till efterlevande	4	4	4	4
PA-KL pensioner	18	13	18	13
Visstidspensioner	0	0	0	0
<i>Summa pensioner</i>	<i>164</i>	<i>142</i>	<i>164</i>	<i>142</i>
Löneskatt	40	34	40	34
Aktualiseringsgrad	98,0%	98,0%	98,0%	98,0%
Pensionsutbetalningar under året 71,9 mkr				
<i>Pensioner förtroendevalda:</i>	<i>5</i>	<i>8</i>	<i>5</i>	<i>8</i>
Summa pensioner	208	185	208	184
<i>Koncernen Piteå Kommunföretag AB:</i>				
Pensioner och liknande förpliktelser	2	3		
Summa pensioner kommunkoncernen	210	187		
Not 22 Avsättningar för skatter				
Avsättningar för skatter	214	198		
Summa avsättning för skatter	214	198		
Avsättningar för skatt innefattar dels skatt på obeskattade reserver, dels				

Noter (mkr)

	Koncern	Koncern	Kommun	Kommun
	2019	2018	2019	2018
Not 23 Andra avsättningar				
Omställningskostnader personal				
Aterställningskostnader	52	54		
Badwill	0	0		
Omstruktureringskostnader	3	3		
Kontraktssnedskrivning elcertifikat	0	0		
Summa andra avsättningar	56	57		
Not 24 Långfristiga skulder				
Skuld för investeringsbidrag	156	151	48	47
Skulder till kreditinstitut	2 397	2 159		
Investeringsfond VA-kollektivet	8	7		
Förutbetalda anslutningsavgifter	48	41		
Summa långfristiga skulder	2 608	2 358	48	47
Not 25 Kortfristiga skulder				
Kortfristig del av långa skulder	115	257		
Checkräkningskredit kortfristig				
Avräkning med kommunala bolag			186	165
Leverantörsskulder	183	152	81	86
Individuell del pensioner inkl löneskatt	81	84	81	84
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	229	239	259	267
Övriga kortfristiga skulder	284	290	118	120
Summa kortfristiga skulder	893	1022	725	722
Not 26 Ansvars- och borgensförbindelser				
<i>Kommunen:</i>				
Borgensåtaganden :				
<i>Kommunägda företag</i>	2 470	2 370	2 470	2 370
Piteå Kommunföretag AB	162	188	162	188
AB PiteBo	844	864	844	864
AB PiteEnergi	316	289	316	289
Piteå Hamn AB	90	60	90	60
Piteå Näringsfastigheter AB	832	815	832	815
Piteå Renhållning och Vatten AB	226	154	226	154
<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
Summa borgensåtaganden Kommunen	2 471	2 371	2 471	2 371
Pensionsförpliktelser:				
Ingående ansvarsförbindelse	931	977	931	977
Aktualisering	0	0	0	0
Ränteuppräknig	5	5	5	5
Basbeloppsuppräknig	19	12	19	12
Bromsen	0	0		
Övrig post	-8	-10	-8	-10
Arets utbetalningar	-49	-45	-49	-45
<i>Summa</i>	897	940	897	940
Löneskatt	-8	-9	-8	-9
Summa pensionsförpliktelser Kommunen	889	931	889	931
Ansvarsförbindelser:				
Vårdtagares privata medel	1	1	1	1
Summa ansvarsförbindelser Kommunen	1	1	1	1
<i>Koncernen Piteå Kommunföretag AB:</i>				
Eventualförpliktelser Koncernen Piteå Kommunföretag AB:				
Regionalt bidrag Furunästets Fastigheter AB	0	0		
Fastigo	0	0		
KB Stadsvapnet	165	163		
Svenska Kompositbyn AB/KB	6	8		
Fermaten KB	213	218		
Borgensförbindelser	27	27		
Summa Eventualförpliktelser	411	416		
Summa ansvars-och borgensförbindelser kommunkoncernen:	3 771	3 719	3 361	3 303

Noter (mkr)

	Koncern 2019	Koncern 2018	Kommun 2019	Kommun 2018
Inga infriade borgensåtaganden under 2019, 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 2019/2020 uppgick detta lånebelopp till 2 281 mkr (1 961 mkr 2018/2019).				

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 infrias i framtiden och att det därmed ej heller behövs någon fondering ur 2019 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 27 Ställda panter

Koncernen Piteå Kommunföretag AB:

Fastighetsinteckningar

Företagsinteckningar

Summa ställda panter

	42	42
	42	42

Not 28 Redovisningsprinciper

Allmänna redovisningsprinciper

Piteå kommuns årsredovisning är upprättad i enlighet med Kommunallagen, Lagen om kommunal bokföring och redovisning och rekommendationer giltiga för året 2019 från Rådet för kommunal redovisning (RKR). Några mindre avvikelser 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 rekommendationer. Kommunen har i bokslutet för år 2019 bokfört den definitiva slutavräkningen för år 2018 och en preliminär avräkning för år 2019 i resultaträkningen.

Periodisering av löneskatt (kommunen)

Den särskilda löneskatten på pensionskostnaden har periodiserats och belastat resultaträkningen. Den preliminära löneskatten för år 2019 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 2019 utbetalas första kvartalet 2020 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 (46 500 kr år 2019) 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 rekommendationer 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 rekommendationer.

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 enligt RKR:s idéskrift för Redovisning av kommunal markexploatering.

Exploateringsintäkter (kommunen)

Från och med räkenskapsåret 2019 så följer kommunen RKR rekommendation om redovisning av exploateringsintäkter. I och med förändringen så är det för året att betrakta som en jämförelsestörande post vid jämförelse med föregående års resultat.

Leasingavtal (kommunen)

Vid årsbokslutet 2019 finns i Piteå kommun ett leasingavtal som klassas som *finansiellt*. Då det bedöms som ringa omfattning görs ett avsteg från RKR rekommendationer, då finansiell leasing inte redovisas i balansräkningen. Samtliga övriga leasingavtal har utifrån avtalens art klassats som operationella.

Kommunens redovisning vid 2018 års bokslut innehåller inga avvikelser mot nu gällande redovisningsprinciper, varför ingen omräkning har krävts av resultat- och balansräkning.

Sammanställd redovisning

Den sammanställda redovisningen upprättas enligt den kommunala redovisningslagen.

I redovisningen ingår kommunen samt Piteå Kommunföretag AB med dess dotterbolag. Bolag med ägarandel av minst 50 % ingår och nytt från och med 2019 är att konsolidering av PIKABs andel (33,33 %) i Nolia AB i

kommunkoncernen. Se organisationsskiss 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. Dotterbolag med underkoncerner har konsoliderats i sin helhet då det inte bedöms påverka resultatet för 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.

Driftsredovisning kommunen

Nämnd/styrelse (tkr)	Intäkter 2019	Kostnader 2019	Netto 2019	Budget netto 2019	Avvikelse netto 2019	Netto 2018
Kommunfullmäktige	29	4 084	4 055	4 252	197	3 577
Revision	0	1 490	1 490	1 537	47	1 439
Valnämnd	1 002	1 950	948	972	24	2 075
Kommunstyrelse, KLF	40 184	223 352	183 168	201 801	18 633	177 398
Kommunstyrelse, Räddningstjänst	5 000	43 751	38 751	39 624	873	38 110
Barn- och utbildningsnämnd	180 050	1 080 784	900 734	907 317	6 583	881 646
Fastighets- och servicenämnd	400 487	500 748	100 261	102 791	2 530	91 795
Kultur- och fritidsnämnd	36 483	167 112	130 629	130 449	-180	127 054
Miljö- och tillsynsnämnd	7 736	11 515	3 779	4 410	631	3 713
Samhällsbyggnadsnämnd	181 985	340 959	158 974	171 188	12 214	160 907
Socialnämnd	276 744	1 216 617	939 873	887 815	-52 058	896 958
Gemensam kost- och servicenämnd	23 115	23 115	0	0	0	0
Gemensam överförmyndarnämnd	5 951	5 951	0	0	0	3 729
Summa styrelse/nämnder	1 158 766	3 621 428	2 462 662	2 452 156	-10 506	2 388 401
Pensioner, löneskatt		76 103	76 103	69 092	-7 011	77 777
Kalkylerad KP-pension		-99 950	-99 950	-91 678	8 272	-97 587
Avräkning sociala avgifter		-32 981	-32 981	-28 996	3 985	-30 300
Pott för löneökningar			0	24 834	24 834	0
Kalkylerade kapitalkostnader		-144 687	-144 687	-152 376	-7 689	-144 807
Individuell del pensioner		87 869	87 869	94 196	6 327	86 440
Pensionsskuldförändring		17 639	17 639	8 938	-8 701	4 584
Planenliga avskrivningar	2 160	113 427	111 267	117 418	6 151	107 889
Summa verksamhetens nettokostnad	1 160 926	3 638 848	2 477 922	2 493 584	15 662	2 392 367
Skatteintäkter	2 125 419		-2 125 419	-2 115 585	9 834	-2 074 029
Utjämnings-/statsbidrag	522 923	113 625	-409 298	-408 631	667	-367 100
Finansiella intäkter	39 537		-39 537	-22 264	17 273	-26 555
Finansiella kostnader		7 074	7 074	6 331	-743	8 542
Summa före extraordinära poster	3 848 805	3 759 547	-89 258	-46 565	42 693	-66 775
Totalsumma	3 848 805	3 759 547	-89 258	-46 565	42 693	-66 775

Investeringsredovisning kommunen

Nämnd/styrelse (tkr)	Intäkter 2019	Kostnader 2019	Netto 2019	Budget netto 2019	Avvikelse netto 2019	Netto 2018
Kommunfullmäktige						
Kommunstyrelse, KLF	75	9 410	9 335	7 922	-1 413	12 412
Kommunstyrelse, Räddningstjänst		2 567	2 567	5 180	2 613	3 182
Barn- och utbildningsnämnd		52 742	52 742	50 248	-2 494	15 862
Fastighets- och servicenämnd		65 547	65 547	75 050	9 503	41 226
Kultur- och fritidsnämnd	15	18 734	18 719	18 548	-171	18 697
Miljö- och tillsynsnämnd						118
Samhällsbyggnadsnämnd	7 226	85 990	78 764	52 652	-26 112	72 838
Socialnämnd		52 325	52 325	74 428	22 103	51 742
Gemensam kost- och servicenämnd						
Gemensam överförmyndarnämnd		158	158	140	-18	20
Summa nettoinvesteringar	7 316	287 473	280 157	284 168	4 011	216 097

Nettoinvesteringar per huvudområde, kommunen

(tkr)	2019	2018
Infrastruktur	38 318	13 943
- Fysisk och teknisk planering	469	232
- Gator och vägar	32 946	10 246
- Parker	2 336	165
- Miljö o hälsoskydd		118
- Räddningstjänst	2 567	3 182
Kultur och fritid	30 714	22 870
- Idrotts- och fritidsanläggningar	30 268	22 574
- Kulturverksamhet	446	296
Pedagogisk verksamhet	83 362	30 426
- Förskola	32 571	17 296
- Grundskola	36 041	4 689
- Gymnasieskola	14 750	8 441
- Övrig utbildning		0
Vård och omsorg	54 630	45 167
- Äldreomsorg	50 473	42 818
- Stöd och omsorg	4 157	2 349
Affärsverksamhet	44 890	63 434
- Näringsliv och bostäder	44 626	63 434
- Kommunikationer	263	0
Övrigt	28 243	40 257
- Politisk verksamhet	765	0
- Gemensamma lokaler	18 806	32 979
- Övriga gemensamma investeringar	8 673	7 278
Summa nettoinvesteringar	280 157	216 097

Större investeringsprojekt som löper över flera år, kommunen

Investeringsprojekt	Totalt planerad utgift (budget)	Upparbetat tidigare år	Årets utgift	Totalt upparbetat	Prognos total utgift	Prognos total avvikelse
(tkr)						
Strukturprojekt skolan	260 996	138 493	44 588	183 081	260 996	0
Stadshuset	100 000	922	4 390	5 312	100 000	0
Ängsgården, vård- o omsorgsboende	99 850	49 924	39 790	89 714	93 500	6 350
Haraholmens industriområde	43 000	20 974	25 431	46 405	47 280	-4 280
Strömbackaskolankök	31 350	15 339	15 703	31 042	32 600	-1 250
Infrastruktur Acusticum	22 158	18 555	1 223	19 778	22 248	-90
Onyxen	19 800	6	3 479	3 484	19 800	0
Färöbron	18 500	19 360	2 188	21 548	21 548	-3 048
Exploatering Strömnäsbacken	10 300	3 645	7 830	11 475	12 275	-1 975

Koncernen Piteå Kommunföretag AB

(mkr)	Resultat efter finansiella poster		Årets resultat		Investeringar	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Moderbolag						
Piteå kommunföretag AB	-9,2	-9,2	22,0	24,4	5,0	0,0
Dotterbolag						
AB Pitebo	35,7	26,6	20,2	22,9	125,4	29,8
AB PiteEnergi (koncernen)	71,2	75,3	28,6	29,7	116,3	100,5
Piteå Hamn AB	8,1	9,3	2,9	3,0	32,8	89,1
Piteå Näringsfastigheter AB (koncernen)	21,1	16,4	10,9	7,3	59,2	71,7
Piteå Renhållning och Vatten AB	9,0	10,6	0,0	0,0	84,1	76,4
Piteå Science Park AB	-3,3	-4,3	0,0	0,0	0,0	0,4
Intressebolag						
Nolia AB (hela bolaget)	1,9	-2,4	1,5	-1,9	0,7	0,5

	Räntabilitet %		Förräntning %		Soliditet %	
	2019	2018	2019	2018	2019	2018
Moderbolag						
Piteå kommunföretag AB	-	-	-	-	78,7	75,7
Dotterbolag						
AB Pitebo	3,7	3,2	9,3	7,4	28,5	28,0
AB PiteEnergi (koncernen)	6,2	7,0	12,5	14,0	47,3	47,2
Piteå Hamn AB	5,1	6,3	11,8	14,8	37,9	37,2
Piteå Näringsfastigheter AB (koncernen)	3,3	3,1	10,6	8,9	18,3	18,1
Piteå Renhållning och Vatten AB	2,9	3,6	8,6	10,6	21,0	22,4
Piteå Science Park AB	-	-	-	-	35,7	40,0
Intressebolag						
Nolia AB (hela bolaget)	9,6	-	19,9	-	46,8	47,5

	Koncernbidrag 2019		Utdelningar 2019	
	Givna	Mottagna	Givna	Mottagna
Piteå Kommunföretag AB	3,3	50,3	7,8	
AB PiteEnergi (koncernen)	35,6			
Piteå Hamn AB	4,0			
Piteå Näringsfastigheter AB (koncernen)	7,3			
Piteå Renhållning och Vatten AB	3,4			
Piteå Science Park AB		3,3		
Piteå kommun				7,8

	Intäkter/kostnader 2019		Kortfristiga fordringar/skulder 2019	
	Säljare	Köpare	Givare	Mottagare
Piteå kommun	106,0	131,3	11,0	10,2
Piteå Kommunföretag AB	1,1	2,3	0,1	0,0
AB Pitebo	18,0	59,6	0,1	8,3
AB PiteEnergi (koncernen)	120,4	9,3	25,8	1,3
Piteå Hamn AB	1,0	11,4	0,6	2,5
Piteå Näringsfastigheter AB (koncernen)	46,4	32,6	0,7	5,7
Piteå Renhållning och Vatten AB	35,8	85,8	1,0	11,0
Piteå Science Park AB	5,1	1,8	0,3	0,2
Nolia AB	2,0	1,7		0,4

Förtydliganden

1. Investeringar 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

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 2019 som avser år 2020 (fordran).

Förutbetalda intäkter

Intäkter erhållna år 2019 som avser år 2020 (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 2020 som avser år 2019 (skuld).

Upplupna intäkter

Intäkter erhållna år 2020 som avser år 2019 (fordran)

Nyckeltalsbilaga 2019



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.
- *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 eventuell 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

⑤ Vartannat år

⑥ Var tredje år

⑦ Var fjärde år

Nyckeltal - Kommunfullmäktige

Barn och unga - vår framtid

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

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Andel elever som aldrig rökt, gy 2, %	År	58 %	51 %	54 %	55 %	50 %			
Andel elever som aldrig druckit alkohol i gy 2, %	År	32 %	26 %	29 %	29 %	24 %			
Andel elever som aldrig använt hasch eller annan narkotika gy 2, %	År	96 %	94 %	95 %	92 %	94 %			
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	82 %	93 %	88 %	83 %	85 %			
Andel barn, 0-19 år, i ekonomiskt utsatta hushåll, % (Jmf. Övergripande) ²	År				4,6 %	4 %			
Elever i åk 4 som för det mesta mår bra eller mycket bra, (andel) %	År	88 %	93 %	90 %	89 %	91 %			
Elever i åk 7 som för det mesta mår bra eller mycket bra, (andel) %	År	74 %	92 %	85 %	86 %	83 %			
Elever i åk 2 gy som för det mesta mår bra eller mycket bra, (andel) %	År	69 %	88 %	79 %	82 %	81 %			
Elever i åk 7, åk 9 och gy 2 som blivit mobbade, trakasserade, kränkta eller utfrysta under en längre period, andel (%)	År	5 %	2 %	3 %					
Andel föreningsaktiva unga, %	År	60 %	49 %	54 %	55 %	62 %			
Antal certifierade föreningar "trygg och säker"	År			16	15	14			
Andel kontrollerade verksamheter med godtagbar inomhusmiljö, %	År			96 %	80 %	10 %			
Andel kontrollerade tobaksobjekt med säker hantering, %	År			100 %	86 %	76 %			
Andel ensamkommande flyktingbarn som upplever att de haft inflytande i frågor som berör dem, %	År	74 %	72 %	73 %	77 %	72 %			
Andel ensamkommande flyktingbarn som upplever att de har en trygg tillvaro, %	År	76 %	75 %	76 %	81 %	88 %			
Andel ensamkommande flyktingbarn som upplever att de har en utvecklande tillvaro, %	År	78 %	77 %	78 %	78 %	81 %			
Invånare 0-20 år som var föremål för individuellt biståndsbedömda öppna insatser, andel (%)	År				1,7 %				
Invånare 0-20 år placerade på HVB-hem eller i familjehem, antal/1000 inv 0-20 år	År								
Invånare 0-20 år placerade på HVB-hem, antal/1000 invånare 0-20 år	År								
Invånare 0-20 år placerade i familjehem, antal/1000 invånare 0-20 år	År								
Totalt inflöde (antal) på mottagningen Barn och Familj	År	815	877	1 706	1 667	1 450			
- Andel anmälningar av totalt inflöde till mottagningen Barn och Familj, %	År	97 %	97 %	96 %	82 %	75 %			
- Andel ansökningar av totalt inflöde till mottagningen Barn och Familj, %	År	2 %	3 %	3 %	2 %	2 %			
- Andel övriga ärenden (anhörigstöd och rådgivning) av totalt inflöde till mottagningen Barn och Familj, %	År	1 %	1 %	1 %	17 %	23 %			
Antal inledda utredningar enligt SoL 11:1 av barn och unga, 0-20 år (ackumulerat från årskiftet)	Månad	156	164	320	334				
Andel avslutade utredningar inom 4 månader enligt SoL 11:1 av barn och unga, 0-20 år	År	98 %	100 %	99 %					
Antal ärenden hos överförmyndarnämnden som berör barn och unga	År	103	150	253	302	271			

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
- Antal ärenden hos överförmyndarnämnden som berör barn 0-17 år	År	80	119	199	227	235			
- Antal ärenden hos överförmyndarnämnden som berör unga 18-24 år	År	23	31	54	75	36			

Socialtjänsten har inte rapporterat in underlag den undersökning som tar fram uppgifter om antal placerade personer 0-20 år.

Barn och unga har möjlighet att ta del av ett varierat kultur- och fritidsutbud

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Barnbokslån i kommunala bibliotek, antal/barn 0-17 år ¹	År				23,5	24,2			
Andel simkunniga i åk 3, %	År			79 %	79 %	80 %			
Andel simkunniga i åk 5, %	År			94 %	97 %	94 %			
Andel som vet hur de kan påverka Kultur och fritidsfrågor, %	År	22 %	22 %	22 %	24 %	37 %			
Andel som tränar/motionerar på sin fritid, %	År	93 %	90 %	91 %	89 %	91 %			
Antal deltagare i sommarlovsaktiviteter	År	3 550	3 536	7 086	1 433	1 149			
Antal deltagare i aktiviteter för unga "Balkong"	År			2 302	2 560	2 019			
Antal Bokprat för unga på biblioteken	År			762	678	687			

Utbildning, arbete och näringsliv

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

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Antal invånare	Månad	20 965	21 316	42 281	42 116	42 184			
Arbetskraftens storlek 16-64 år	Månad	12 109	12 901	25 010	24 983	25 120			
Nöjdhet med arbetsmöjligheter, index 1-100 (Jmf. Övergripande) ¹	År	61	63	62		58	61	60	56
Pågående nyproduktionsprojekt PiteBo	År			2	3	3			

Piteå har nolltolerans mot ungdomsarbetslöshet

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Andel som är öppet arbetslösa eller i program med aktivitetsstöd, % av registerbaserad arbetskraft 16-64 år	Månad	5,6 %	6 %	5,8 %	6,4 %	7 %			
- Andel öppet arbetslösa, % registerbaserad arbetskraft 16-64 år	Månad	2,8 %	3,3 %	3,1 %	3,3 %	3,5 %			
- Andel i program med aktivitetsstöd, % registerbaserad arbetskraft 16-64 år	Månad	2,8 %	2,8 %	2,8 %	3,1 %	3,4 %			
Andel ungdomar som är öppet arbetslösa eller i program med aktivitetsstöd, % av registerbaserad arbetskraft 18-24 år	Månad	7 %	11,2 %	9,3 %	11,3 %	11,3 %			
- Andel ungdomar i Piteå kommun som är öppet arbetslösa, % av registerbaserad arbetskraft 18-24 år	Månad	2,8 %	5,2 %	4,1 %	4,2 %	4,2 %			
- Andel ungdomar i Piteå kommun som är i program med aktivitetsstöd, % av registerbaserad arbetskraft 18-24 år	Månad	4,3 %	6 %	5,2 %	7,1 %	7,1 %			
Andel utrikesfödda i Piteå kommun som är öppet arbetslösa eller i program med aktivitetsstöd, % av registerbaserad utrikesfödd arbetskraft 16-64 år	Månad	19,3 %	23,2 %	21,2 %	27,2 %	29,8 %			
- Andel utrikesfödda som är öppet arbetslösa, % av registerbaserad utrikesfödd arbetskraft 16-64 år	Månad	5,6 %	6,9 %	6,2 %	10,8 %	16 %			
- Andel utrikesfödda i program med aktivitetsstöd, % av registerbaserad utrikesfödd arbetskraft 16-64 år	Månad	13,8 %	16,2 %	15 %	16,4 %	13,8 %			
Andel ungdomar 18-24 år som varit utan arbete i mer än 12 månader, % av öppet arbetslösa eller i program med aktivitetsstöd	År	24 %	14 %	18 %	19 %	19 %			
Långtidsarbetslöshet 25-64 år, andel av befolkningen, % (Jmf. Övergripande)	År	2,8 %	2,8 %	2,8 %	3,2 %	2,7 %	3,1 %	2,9 %	3,5 %

Piteå ska erbjuda goda förutsättningar för ett livslångt lärande

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Gymnasieelever som gått över till universitet/högskola direkt efter avslutad gymnasieutbildning, högskoleförberedande program kommunala skolor, andel (%) ¹	År	21 %	25 %		23 %	31 %			
Gymnasieelever som gått över till universitet/högskola direkt efter avslutad gymnasieutbildning, yrkesprogram kommunala skolor, andel (%) ¹	År					3 %			
Andel 20-64 år med eftergymnasial utbildning, % (Jmf. Gymnasieskola) ¹	År	44 %	28 %		36 %	35 %			
Antal studiecirkel ¹	År				1 432	1 309			
Antal studiecirkeldeltagare ¹	År				9 025	8 932			

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Andel som går sammanhållen yrkesutbildning som får arbete inom 3 månader efter avslutad utbildning, %	År	85 %	95 %	90 %	80 %	82 %			
Antal lägenheter under produktion i Strömbäckaskolans regi	År			8	12	10			
Antalet sökande till utbildningarna vid Piteå Science Park	År				1 113				
Lån av böcker kommunala bibliotek, antal/inv ¹	År				6,6	6,7			

Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
- Företagsklimatet i kommunen, Svenskt Näringsliv (ranking) (Jmf. Övergripande)	År			217	140	226	165	210	146
- Företagsklimatet i kommun, kommunens service till företagen, NKI Insikt (Jmf. Övergripande)	År								
- Företagens tillväxt - Företagarna och Upplysningscentralen (ranking)	År			0	230				
Nyregistrerade företag kommun, antal/1000 invånare	År				4,9	4,3			
Antal elever vid kommunens gymnasieskolor som deltar i UF-företag	År	74	110	184	192	172			
Nöjdkundindex Miljö- och hälsoskydd (Insikt) (Jmf. Övergripande)	År								
Handläggningstid miljö, dagar	År			11	18	19			
Nöjdkundindex Bygglov (Insikt) (Jmf. Övergripande)	År								
Antal nya företag i Piteå Näringsfastigheters (koncernens) lokaler	År			28	30	34			
Antal företag som expanderar i Piteå Näringsfastigheters lokaler	År			29	27	41			

Piteå kommun har ej deltagit i Insikt, en servicemätning av kommunens myndighetsutövning.

Alla elever uppnår minst kunskapsmålen för varje ämne

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Andel elever i åk 6 som uppnår kunskapskraven i alla ämnen (som eleven läser), hemkommun, % (Jmf. Grundskola)	År	90 %	83 %	87 %	86 %	90 %	76 %	79 %	74 %
Andel elever i åk 9 som uppnår kunskapskraven i alla ämnen, hemkommun, % (Jmf. Grundskola)	År	89 %	84 %	86 %	84 %	85 %	75 %	77 %	73 %
Meritvärde i åk 9 (Jmf. Grundskola)	År	249	220	234	234	234	231	230	225
Gymnasieelever med examen inom 3 år, kommunala skolor, andel (%) (Jmf. Gymnasieskola)	År	83 %	82 %	83 %	80 %	82 %	65 %	61 %	52 %

Kommunal förskola och skola ska vara ett attraktivt val

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Andel gymnasieelever i kommunens egna skolor, % (Jmf. Gymnasieskola) ¹	År	88 %	92 %		90 %	90 %			
Plats på förskola på önskat placeringsdatum, andel barn, % (Jmf. Förskola)	År						62 %	74 %	59 %

Piteå kommun har ej kunnat leverera uppgifter om plats på önskat förskoledatum pga. hur ansökningsprocessen ser ut i kommunen.

Pitebor - barn, vuxna samt företag har goda kunskaper inom brand, skydd och säkerhet

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
-----------	--	---------	-----	-------------	-------------	-------------	-----------	------------	------------

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Antal personer utbildade inom området skydd och säkerhet	År	696	634	1 330	1 635	1 876			
Andel elever i utvalda årskurser som undervisats i brandkunskap, %	År	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %			
- Andel elever i åk 7 som undervisats i brandkunskap, %	År	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %			
- Andel elever i gy 1 som undervisats i brandkunskap, %	År	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %			

Tillgodose behov av sysselsättning/aktivitet som stärker den enskildes möjlighet att leva ett självständigt liv

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Invånare som någon gång under året erhållit ekonomiskt bistånd, andel (%) (Jmf. IFO)	År				3 %	2,9 %			
Unga vuxna med ekonomiskt bistånd, andel (%) (Jmf. IFO)	År				7,7 %	7,3 %			
Ej återaktualiserade personer med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd, andel (%)	År						81 %	84 %	79 %
Hushåll som erhållit ekonomiskt bistånd i 10-12 månader under året, andel av alla hushåll (%)	År								
Försörjningsstöd - tid i försörjningsstöd för alla hushåll, månader	År	2,4	3,1	3,8	3,7	3,6			
Försörjningsstöd - tid i försörjningsstöd för hushåll under 25 år, månader	Månad	2,3	4	3,5	4,4	3,7			

Piteå kommun har ej levererat data till undersökningen Kommunens kvalitet i korthet för nyckeltalet Ej återaktualiserade personer med försörjningsstöd. Nyckeltalet om Hushåll som erhållit försörjningsstöd redovisas inte längre på kommunnivå.

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 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Antal tillgängliga e-tjänster på kommunens webbplats	Månad			36	9	9			
Nöjd Inflytande-Index - Helheten (Jmf. Övergripande) ¹	År			39		39	42	39	39
Nöjdhet med bemötande och tillgänglighet - I kontakt med tjänstemän och annan personal, index 1-100 (Jmf. Övergripande) ¹	År	59	55	57		60	56	56	55
Andel som tar kontakt med kommunen via telefon som får ett direkt svar på en enkel fråga, % (Jmf. Övergripande)	År				46 %	44 %	54 %	49 %	56 %
Andel som får svar på e-post inom två dagar, % (Jmf. Övergripande)	År				75 %	81 %			
Informationsindex för kommunens webbplats - Totalt (Jmf. Övergripande)	År					93			
Antal unga som deltagit i Unga i Piteå - Totalt	År	313	319	630	1 083	611			

Piteå kommun har inte köpt någon servicemätning under 2018 vilket medför att inga nya data finns för svar på enkel fråga via telefon samt svarstid på e-post. Informationsindex för kommunens webbplats har utgått ur undersökningen Kommunens kvalitet i korthet.

Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund






Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Andel utrikesfödda av befolkningen, (%) (Jmf. Övergripande) ¹	År	6,8 %	6,3 %		6,5 %	6,6 %			
Antal utlån av media på biblioteket som inte är skrivna på svenska	År			3 168	2 868	3 401			
Antal flyktingar bosatta i Piteå två år efter ankomst till Piteå	År	68	140	208	137	96			
- Andel flyktingar bosatta i Piteå två år efter ankomst till Piteå, %	År	73 %	78 %	77 %	88 %	87 %			
Andel kursdeltagare på SFI som avslutar kurs med minst godkänt, %	År	67 %	63 %	65 %	66 %	56 %			

Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Nöjd Medborgar-Index, index 1-100 (Jmf. Övergripande) ¹	År	58	57	58		62	58	54	53
Andel elever i åk 9 som svarat positivt på frågan: Mina lärare ger killar och tjejer samma förutsättningar, % ¹	År				64 %	70 %			
Antal ställföreträdare i överförmyndarnämnden	År	64 %	36 %	300 st	231 st	238 st			
- Antal ställföreträdare i Piteå kommun	År	63 %	37 %	247 st					
- Antal ställföreträdare i Älvsbyns kommun	År	66 %	34 %	53 st					

Livsmiljö



Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Nöjd-Medborgar-Index - Miljöarbete (förutsättningar att leva miljövänligt), index 1-100 (Jmf. Övergripande) 	År	56	56	56		61	58	55	54
Sjukpenningtalet bland kommunens invånare	Månad	12	5,4	8,5	9	10,9			
Andel av inhandlade livsmedelsprodukter som är etiskt märkta, ekologiska eller lokalproducerade, %	År			-	-	-			
- Andel av inhandlade livsmedelsprodukter som är etiskt märkta, %	År			2,2 %	2,1 %	2,6 %			
- Andel av inhandlade livsmedelsprodukter som är ekologiska, %	År			10,6 %	9,7 %	9,2 %			
- Andel av inhandlade livsmedelsprodukter som är lokalproducerade, %	År			26,5 %	23,8 %	24,6 %			
Andel invånare 16-84 år med bra självskattat hälsotillstånd kommun, % (Jmf. Övergripande) 	År	66 %	70 %		68 %				
Klimatkompensation för flygresor, kr per årsarbetare	År			79 kr	79 kr	79 kr			
Nöjd Region-Index - Fritidsaktiviteter (Jmf. Övergripande) 	År	65	62	64		66	67	57	59
Nöjd Medborgar-Index - Idrott- och motionsanläggningar (Jmf. Övergripande) 	År	62	61	61		62	64	61	60
Andel livsmedelsanläggningar med god hygienisk hantering, %	År			90 %	82 %	90 %			
Andel partiklar i luften i förhållande till miljökvalitetsnorm	År			24,2 µg/m3	23,9 µg/m3	28 µg/m3			
Andel kvävedioxid i luften i förhållande till miljökvalitetsnorm	År			14,1 µg/m3	15 µg/m3	13 µg/m3			
Minskning av fossil CO2 för uppvärmning, % (jmf 2000)	År			-100 %	-100 %	-100 %			
Minskning av energi i kwh/kvm, % (jmf 2000)	År			20 %	20 %	19 %			
Utsläpp av växthusgaser inom kommunens gränser, ton CO2-ekv/inv 	År					4,9			
Fossila koldioxidutsläpp från kommunkoncernen, ton	År			1 132 ton					
Andel miljöbilar av koncernens totala antal personbilar och lätta lastbilar, % (Jmf. Övergripande)	År			25,8 %	38,3 %	48,1 %	53,9 %	18,2 %	34,5 %
Andel miljöfordon som drivs av fossilfria bränslen av koncernens totala antal bilar, %	År			2,3 %	1,8 %	1,6 %			
Investering i kronor i egna utvecklingsprojekt och stöd externa utvecklingsprojekt inom energisektorn	År			1 564 tkr	898 tkr	2 500 tkr			
Utveckling energiförbrukning i förhållande till logistikyta, (% förändring av värde kwh/m2)	År			2 %	-1 %	-40 %			
Antal av Pireva besökta företag	År			252	138	16			
Andel sökta vardagsförbättringar till förslagsverksamheten som fått belöning, %	År			100 %	88 %	50 %			
Andel projekt som drivits med stöd av verksamhetsutvecklingspotten och som lett till nya implementerade lösningar, %	År			100 %	100 %	75 %			
Andel projekt som drivits med stöd av innovationsfond och som lett till implementerade lösningar, %	År			83 %					
Tömning av återvinningsstationer enligt körplan	År			95,9 %					
Slamtömning enligt körplan	År			71 %					
Avfallsavtryck - Matavfall per invånare och år (kg/person)	År			63					

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Avfallsavtryck - Brännbart hushållsavfall per invånare och år (kg/person)	År			157					
KWh per producerad kbm dricksvatten	År			0,64					
KWh per renad kbm avloppsvatten	År			1,06					
Andel återvinningsabonnemang (FNI) för lägenheter	År			50,4 %					
Forskning och utveckling i % av omsättningen	År			0,5 %					



Under 2019 började Måltidsservice producera mat till socialtjänsten i Luleå kommun, främst huvudkomponenter, vilket påverkar dessa nyckeltal då det inte går att urskilja Piteå kommuns inköp exklusive de livsmedel som avser Luleå kommun. D.v.s det går inte att jämföra årets resultat rakt av med föregående års nyckeltal.

Piteå ska vara tryggt och tillgängligt för alla

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Nöjdhet med trygghet, index 1-100 (Jmf. Övergripande) 	År	63	71	67		65	58	67	57
Anmälda våldsbrott i kommunen, antal/100 000 inv (Jmf. Övergripande) 	År				784	723			
Deltagande vid genomförda trygghets- och tillgänglighetsvandringar som rör Fastighets- och servicenämnden	År	0 %	0 %	100 %					
Andel boendeplatser enl. LSS § 9.9 där den boende har möjlighet till en individuellt anpassad aktivitet per dag utanför bostaden, % (Jmf. LSS)	År								
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 %	97 %	98 %	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 %	94 %	94 %	92 %	94 %	95 %	94 %	94 %
Antal beslut inom socialtjänsten som överklagats/1000 beslut	År	3,4	4,7	8,1	7	7,7			
Antal beslut inom socialtjänsten som ändrats efter överklagan/1000 beslut	År	0,8	0,7	1,5	2,1	1,1			
Antal nattvandringar inom ramen för projektet "Unga pitebor på stan"	År			10	10	10			
Vattenkvalitet, andel tjänliga med anmärkning av totalt antal dricksvattenprov, %	År			6,8 %	17,5 %	17,3 %			
Likes på sociala medier	År			23 712					

Piteå kommun har inte lämnat in uppgifter till undersökningen Kommunens kvalitet i korthet kring frågan om Andel boendeplatser enl. LSS § 9.9 där den boende har möjlighet till en individuellt anpassad aktivitet per dag utanför bostaden.

Piteå ska erbjuda attraktiva och varierande boendemiljöer

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Nöjdhet med bostäder (tillgång, boendeformer, trivsamt), index 1-100 (Jmf. Övergripande) 	År	56	57	57		54	55	53	53
Nöjdhet med att bo och leva i din kommun (Nöjd-Region-Index), index 1-100 (Jmf. Övergripande) 	År	65	62	63		67	64	60	59
Antal nya lägenheter under året (slutbesked)	År			190	185	132			
Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året i kommunen, antal	År			147	130	103			
- Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året i stadsbygd, antal	År			147	124	103			
- Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året i landsbygd/glesbygd, antal	År			0	6	0			
Färdigställda bostäder i småhus under året i kommunen, antal	År			45	55	29			
- Färdigställda bostäder i småhus under året i stadsbygd, antal	År			9	12	22			

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
- Färdigställda bostäder i småhus under året i landsbygd/glesbygd, antal	År			36	43	7			
Andel nyproducerade lägenheter inom Pitebo som uppgår till maximalt 55 kvm, %	År			60 %	50 %	20 %			
Antal av Pitebos lägenheter som ska konverteras till ventilation med återvinning	År			0	29	57			
Genomföra utemiljöprojekt	År			8	5	5			
Avgift för avfallshämtning inkl. moms för typfastighet enligt Nils Holgersson-modellen, kr/kvm (Jmf. Övergripande)	År			18	17	17	24	27	22
Avgift för vatten och avlopp inkl. moms för typfastighet enligt Nils Holgersson-modellen, kr/kvm (Jmf. Övergripande)	År			54	51	48	67	68	70

Piteå ska utveckla bra infrastruktur och goda kommunikationer

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Nöjdhet med kommunikationer, index 1-100 (Jmf. Övergripande)	År	54	52	53		55	61	52	59
- Nöjdhet med gator och vägar, index 1-100 (Jmf. Övergripande)	År	55	51	53		55	58	49	53
- Nöjdhet med gång- och cykelvägar, index 1-100 (Jmf. Övergripande)	År	58	56	57		61	59	53	54
Andel såld förnybar energi, % (PiteEnergi)	År			99,6 %	99,8 %	99,3 %			
Andel nybyggnationer av boende som erbjudits energi- och kommunikationslösningar av PiteEnergi, %	År			99 %	99 %	99 %			
Utveckling av godsvolymer totalt, %	År			-6 %	26 %	4 %			
- Utveckling av godsvolym skogsprodukter import, %	År			-41 %	55 %	-6 %			
- Utveckling av godsvolym skogsprodukter export, %	År			-8 %	3 %	-1 %			
- Utveckling av godsvolym petroleumprodukter, %	År			-9 %	25 %	23 %			
Läckage i vattenledningar (antal/år)	År			30	35	25			
Stopp i avloppsledning (antal/år)	År			147	141	170			
Antal km gång- och cykelväg	År			115	97,7	96,7			
- Antal under året nybyggda gång- och cykelvägar, km	År			1,4	1	1,5			
Antal polisrapporterade olyckor på kommunens vägnät, jmf medelvärde 5 år	År			18	22	25			
- Antal polisrapporterade olyckor med personskador på kommunens vägnät, jmf medelvärde 5 år	År			18	22	25			
- Antal polisrapporterade olyckor med döda på kommunens vägnät, jmf medelvärde 5 år	År			0	0	0			
Elpris inkl. moms för typfastighet enligt Nils Holgersson-modellen, kr/kvm (Jmf. Övergripande)	År			92 kr/kvm	88 kr/kvm	71 kr/kvm	101 kr/kvm	110 kr/kvm	110 kr/kvm
Fjärrvärmepris inkl. moms för typfastighet enligt Nils Holgersson-modellen, kr/kvm (Jmf. Övergripande)	År			129 kr/kvm	127 kr/kvm	127 kr/kvm	159 kr/kvm	160 kr/kvm	166 kr/kvm
Förnysetakt avloppsledningsnät	År			0,5 %					
Förnysetakt vattenledningsnät	År			0,6 %					
Fakturerat vatten / producerat vatten %	År			80 %					

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

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
-----------	--	---------	-----	-------------	-------------	-------------	-----------	------------	------------

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Nöjd Medborgar-Index - Kultur (Jmf. Övergripande)	År	69	63	66		65	67	61	61
Antal publika arrangemang i Studio Acusticum	År			204	183	199			
- Antal publika arrangemang i Studio Acusticum, varav lokala arrangörer	År			178	158	188			
Besökare per arrangemang i Studio Acusticum, medelvärde	År			84					
Antal arrangemang/aktiviteter på Kaleido	År			427	332	307			
Nöjdhet med tillgången till kulturevenemang, skala 1-10	År	6,4	6,3	6,4	-	6,7			

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

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Antal aktörer som deltar i antidopingnätverk	År			13	12	11			
Antal krogpersonal och serveringsansvariga som genomgått utbildning i ansvarsfull alkoholservice	År	33	18	9	51	85			
Andel tillsynsbesök som visar att villkor för serveringstillstånd följs, %	År			100 %	98 %	99 %			

Kommunens äldsta ska utifrån behov erbjudas stöd, hälso- och sjukvård samt omsorg av god kvalitet

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Personaltäthet inom vård och omsorgsboende	År			0,8	0,8	0,8			
Väntetid i antal dagar från ansökningsdatum till erbjudet inflyttningsdatum till särskilt boende, medelvärde (Jmf. Äldreomsorg)	År	46	39		44		64	107	66,9
Nöjd Medborgar-Index - Äldreomsorg (Jmf. Äldreomsorg)	År	49	49	49		47	48	48	49
Nöjd Medborgar-Index - Stöd för utsatta personer (Jmf. IFO)	År	51	46	48		47	49	47	47

Piteå kommun har inte lämnat in uppgifter till undersökningen Kommunens kvalitet i korthet kring frågan om Väntetid i antal dagar från ansökningsdatum till erbjudet inflyttningsdatum till särskilt boende.


Piteås landsbygd har en positiv utveckling vad avser invånare, service och arbetstillfällen

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Antal bygglov i landsbygd	År			349	406	301			
Antal invånare, stadsbygd	År	13 712	13 619		27 331	27 380			
Antal invånare, landsbygd/glesbygd	År	7 196	7 564		14 760	14 781			
Antal födda, stadsbygd	År	126	114		240	268			
Antal födda, landsbygd/glesbygd	År	75	64		139	159			

Piteå ska aktivt verka för att Norrbotniabanan byggs

Minska antalet olyckor/bränder samt dess konsekvenser

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
-----------	--	---------	-----	-------------	-------------	-------------	-----------	------------	------------

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Antal bränder per år	År			63	84	97			
Antal bostadsbränder per 1000 invånare	År			38	28				
Nöjd Medborgar-Index - Räddningstjänst (Jmf. Övergripande) 	År	83	82	83		82	79	79	77

Måltider i förskola, skola och omsorg ska vara kvalitetssäkrade och välsmakande

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Andel elever som vanligtvis äter lunch i skolmatsalen, %	År	87 %	83 %	85 %	86 %				
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - mat och måltidsmiljö, andel (%) (Jmf. Äldreomsorg)	År	43 %	49 %	45 %	49 %	55 %	62 %	53 %	58 %

Det rörliga friluftslivet och skärgården ska utvecklas för både Pitebor och besökare.

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Skärgårdsturer, antal passagerare per säsong	År			1 027	1 227	942			
Antal övernattnings i skärgårdsstugor	År				138	119			

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		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Medarbetarengagemang (HME) totalt kommunen - Totalindex, skala 1-100	År	82	80	81			80		
Medarbetarengagemang (HME) förskola - Totalindex	År	84	80	84				80	82
Medarbetarengagemang (HME) grundskola - Totalindex	År	82	82	82			82	79	79
Medarbetarengagemang (HME) gymnasieskola - Totalindex	År	85	83	84			76	84	79
Medarbetarengagemang (HME) hemtjänst äldreomsorg - Totalindex	År	79	77	79			84	79	74
Medarbetarengagemang (HME) särskilt boende äldreomsorg - Totalindex	År	76	71	75			78	72	75
Medarbetarengagemang (HME) kultur och fritid - Totalindex	År	86	73	82			71	83	80
Sjukfrånvaro, %	Månad	6 %	2,8 %	5,4	5,5	5,9			
Frisktalet (0 -7 sjukdgr), %	Månad	68,1 %	83,5 %	71 %	71 %	75 %			
Andel heltidstjänster, %	Månad	93,1 %	97,3 %	94 %	94,5 %	94 %			
Antal timmar som utförs av timanställda	Månad	246 260	94 932	521 262	548 465	36 260			
Kvinnors lön i förhållande till mäns lön, %	Månad			93,1 %	93,2 %	92,7 %			
Antal subventionerade anställningar/100 medarbetare	År	1	5	1,9	1,3	1,1			
Heltidstjänster med förskollärlärolegitimation, kommunal regi, andel (%) ¹	År				62 %	62 %			
Andel lärare med pedagogisk högskoleexamen, %	År				97 %	67 %			
Andel lärare med lärolegitimation i gymnasieskolan, % (Jmf. Gymnasieskola) ¹	År				87 %	87 %			
Förtroendeindex - GPTW (Great Place To Work) andel som sammantaget tycker att bolaget är en bra arbetsplats, %	År				85 %	82 %			
Andel medarbetarsamtal, % (Pireva)	År			100 %	100 %	100 %			
Utvärdera genom antal medarbetarsamtal	År			12	16	15			
Pensionsålder, medelvärde	År	64,7	64,9	64,8					
Anställda utrikes födda, kommun, balanstal ²	År					0,78			
Anställda utrikes födda inom förskola och skolbarnomsorg, balanstal ²	År					0,39			
Anställda utrikes födda inom grundskola inkl. förskoleklass, balanstal ²	År					0,63			
Anställda utrikes födda inom gymnasieskola och komvux, balanstal ²	År					0,32			
Anställda utrikes födda inom individ- och familjeomsorg, balanstal ²	År					0,8			
Anställda utrikes födda inom omsorg om äldre och personer med funktionsnedsättning, balanstal ²	År					0,99			
Anställda utrikes födda inom kultur och fritid, balanstal ²	År					0,77			
Andel anställda med aktivitet i verksamhetsplanen, %	År	100 %	51 %	65 %					
Tillbud per olycka	År			5,4					

Ekonomi

Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning av disponibla resurser

Nyckeltal	Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Budgetavvikelse nämnd/styrelse	År		-10,5 mkr	-28,6 mkr	-40,2 mkr			
Antal elever/lärare i förskoleklass och grundskola (Jmf. Grundskola) ¹	År			11,9	11,7			
- Antal elever/lärare i grundskola (Jmf. Grundskola) ¹	År			11,6	11,4			
- Antal elever/lärare i gymnasieskolan (Jmf. Gymnasieskola) ¹	År			10,5	10,5			
Kostnad skola, kr/inskrivet barn (Jmf. Grundskola) ¹	År			107 438	115 651			
Nettokostnad skola hemkommun, kr/inv (Jmf. Grundskola) ¹	År			9 643	10 405			
- Nettokostnad fritidshem, kr/inv (Jmf. Fritidshem) ¹	År			1 504	1 082			
Antal barn per lärare (årsarbetare) (Jmf. Förskola) ¹	År			5,1	5			
Nettokostnad för kulturverksamhet, kr/inv ¹	År			1 310	1 234			
Nettokostnad miljö hälsa och hållbar utveckling, kr/inv (Jmf. Övergripande) ¹	År			171	175			
Kostnad äldreomsorg, kr/inv 65+ (Jmf. Äldreomsorg) ¹	År			57 272	53 710			
Kostnad särskilt boende äldreomsorg, kr/brukare (Jmf. Äldreomsorg) ¹	År			727 351	711 857			
Kostnad hemtjänst äldreomsorg, kr/brukare (Jmf. Äldreomsorg)	År							
Kostnad insatser för personer med funktionsnedsättning totalt exkl ers från f-kassan, kr/inv 0-64 år (Jmf. LSS)	År							
Kostnad insatser enligt LSS och SFB), exkl ersättning från FK, kr/inv 0-64 år (Jmf. LSS) ¹	År			7 106	6 802			
Kostnad insatser enligt LSS och SFB, exkl ersättning från FK och lokalkostnader, kr/inv 0-64 år (Jmf. LSS) ¹	År			6 855	6 560			
Kostnad boende enligt LSS kr/0-64 år (Jmf. LSS) ¹	År							
Kostnad insatser inom LSS enligt KPB, kr/brukare (Jmf. LSS)	År							675 026
Kostnad insatser för personer med funktionsnedsättning totalt, kr/inv 0-64 år (Jmf. LSS) ¹	År			12 549	12 093			
Kostnad individ- och familjeomsorg, kr/inv (Jmf. IFO) ¹	År			3 529	3 378			
Kostnad övrig vuxenvård, kr/inv (Jmf. IFO) ¹	År			53	41			
Kostnad familjerätt, kr/inv (Jmf. IFO) ¹	År			94	55			

Piteå kommuns och de kommunala bolagens finansiella ställning ska vara långsiktigt hållbar

Nyckeltal	Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Årets resultat Piteå kommun, mkr	År		89,2	66,8	48,9			


Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Resultatet i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag, % (Jmf. Övergripande)	År			1,2 %	2,7 %	2,1 %			
Likviditet; Betalningsberedskap i antal dagar	År			75	88	109			
Soliditet inkl pensionsåtag. kommun, (%)	År			47 %	45 %	43 %			
Soliditet VA-verksamhet	År			9,8	10,6	11,6			
Soliditet Avfall och Återvinning	År			118,4	105,6	74,9			
Rörelsemarginal (rörelseresultat/omsättning)	År			7,9 %					
Avvikelse över kostnadsbudgeten	År			3 %					
Avvikelse från investeringsbudgeten	År			11 %					
Omsättning konkurrensutsatta verksamheten, tkr	År			44 960 tkr					
Omsättning per anställd, kr	År			2 160 057 kr					
Självfinansieringsgrad investeringar	År			43,9 %					
Utdelning i relation till årets resultat Pireva, %	År			50 %					
Vakansgrad (bolag), %	År			2,8 %	2,3 %	2,5 %			
Tillskott från Piteå kommun till kommunala bolag	År			0	0				
Antal lån (Soliditet)*	År			0	0				

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 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Andel elever som aldrig rökt, gy 2, %	År	58 %	51 %	54 %	55 %	50 %			
Andel elever som aldrig druckit alkohol i gy 2, %	År	32 %	26 %	29 %	29 %	24 %			
Andel elever som aldrig använt hasch eller annan narkotika gy 2, %	År	96 %	94 %	95 %	92 %	94 %			
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	82 %	93 %	88 %	83 %	85 %			
Andel barn, 0-19 år, i ekonomiskt utsatta hushåll, % (Jmf. Övergripande) 	År				4,6 %	4 %			

Utbildning, arbete och näringsliv

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

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Antal invånare	Månad	20 965	21 316	42 281	42 116	42 184			
Arbetskraftens storlek 16-64 år	Månad	12 109	12 901	25 010	24 983	25 120			
Nöjdhet med arbetsmöjligheter, index 1-100 (Jmf. Övergripande) 	År	61	63	62		58			56

Piteå har nolltolerans mot ungdomsarbetslöshet



Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Andel ungdomar som är öppet arbetslösa eller i program med aktivitetsstöd, % av registerbaserad arbetskraft 18-24 år	Månad	7 %	11,2 %	9,3 %	11,3 %	11,3 %			
- Andel ungdomar i Piteå kommun som är öppet arbetslösa, % av registerbaserad arbetskraft 18-24 år	Månad	2,8 %	5,2 %	4,1 %	4,2 %	4,2 %			
- Andel ungdomar i Piteå kommun som är i program med aktivitetsstöd, % av registerbaserad arbetskraft 18-24 år	Månad	4,3 %	6 %	5,2 %	7,1 %	7,1 %			

Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande


Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
- Företagsklimatet i kommunen, Svenskt Näringsliv (ranking) (Jmf. Övergripande)	År			217	140	226			146
- Företagsklimatet i kommun, kommunens service till företagen, NKI Insikt (Jmf. Övergripande)	År								
- Företagens tillväxt - Företagarna och Upplysningscentralen (ranking)	År			0	230				
Nyregistrerade företag kommun, antal/1000 invånare	År				4,9	4,3			

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 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Antal tillgängliga e-tjänster på kommunens webbplats	Månad			36	9	9			
Nöjd Inflytande-Index - Helheten (Jmf. Övergripande) 	År			39		39			
Nöjdhet med bemötande och tillgänglighet - I kontakt med tjänstemän och annan personal, index 1-100 (Jmf. Övergripande) 	År	59	55	57		60			55
Andel som tar kontakt med kommunen via telefon som får ett direkt svar på en enkel fråga, % (Jmf. Övergripande)	År				46 %	44 %			56 %
Andel som får svar på e-post inom två dagar, % (Jmf. Övergripande)	År				75 %	81 %			
Informationsindex för kommunens webbplats - Totalt (Jmf. Övergripande)	År					93			
Antal unga som deltagit i Unga i Piteå - Totalt	År	313	319	630	1 083	611			

Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund



Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Andel utrikesfödda av befolkningen, (%) (Jmf. Övergripande) 	År	6,8 %	6,3 %		6,5 %	6,6 %			

Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Nöjd Medborgar-Index, index 1-100 (Jmf. Övergripande) 	År	58	57	58		62	58	54	53

Livsmiljö

Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Nöjd-Medborgar-Index - Miljöarbete (förutsättningar att leva miljövänligt), index 1-100 (Jmf. Övergripande) 	År	56	56	56		61	58	55	54
Sjukpenningtalet bland kommunens invånare	Månad	12	5,4	8,5	9	10,9			
Andel av inhandlade livsmedelsprodukter som är etiskt märkta, ekologiska eller lokalproducerade, %	År								
- Andel av inhandlade livsmedelsprodukter som är etiskt märkta, %	År			2,2 %	2,1 %	2,6 %			
- Andel av inhandlade livsmedelsprodukter som är ekologiska, %	År			10,6 %	9,7 %	9,2 %			
- Andel av inhandlade livsmedelsprodukter som är lokalproducerade, %	År			26,5 %	23,8 %	24,6 %			
Andel invånare 16-84 år med bra självskattat hälsotillstånd kommun, % (Jmf. Övergripande) 	År	66 %	70 %		68 %				
Klimatkompensation för flygresor, kr per årsarbetare	År			680 kr	469 kr	420 kr			
Andel sökta vardagsförbättringar till förslagsverksamheten som fått belöning, %	År			100 %	88 %	50 %			

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Andel projekt som drivits med stöd av verksamhetsutvecklingspotten och som lett till nya implementerade lösningar, %	År			100 %	100 %	75 %			
Andel projekt som drivits med stöd av innovationsfond och som lett till implementerade lösningar, %	År			83 %					

Under 2019 började Måltidsservice producera mat till socialtjänsten i Luleå kommun, främst huvudkomponenter, vilket påverkar dessa nyckeltal då det inte går att urskilja Piteå kommuns inköp exklusive de livsmedel som avser Luleå kommun. D.v.s det går inte att jämföra årets resultat rakt av med föregående års nyckeltal.

Piteå ska vara tryggt och tillgängligt för alla

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Nöjdhet med trygghet, index 1-100 (Jmf. Övergripande)	År	63	71	67		65	58	67	57
Anmälda våldsbrott i kommunen, antal/100 000 inv (Jmf. Övergripande)	År				784	723			

Piteå ska erbjuda attraktiva och varierande boendemiljöer

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Nöjdhet med bostäder (tillgång, boendeformer, trivsamt), index 1-100 (Jmf. Övergripande)	År	56	57	57		54			53
Nöjdhet med att bo och leva i din kommun (Nöjd-Region-Index), index 1-100 (Jmf. Övergripande)	År	65	62	63		67			59

Piteå ska utveckla bra infrastruktur och goda kommunikationer

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Nöjdhet med kommunikationer, index 1-100 (Jmf. Övergripande)	År	54	52	53		55	61	52	59
- Nöjdhet med gator och vägar, index 1-100 (Jmf. Övergripande)	År	55	51	53		55	58	49	53
- Nöjdhet med gång- och cykelvägar, index 1-100 (Jmf. Övergripande)	År	58	56	57		61	59	53	54

Piteås landsbygd har en positiv utveckling vad avser invånare, service och arbetstillfällen

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Antal bygglov i landsbygd	År			349	406	301			
Antal invånare, stadsbygd	År	13 712	13 619		27 331	27 380			
Antal invånare, landsbygd/glesbygd	År	7 196	7 564		14 760	14 781			

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 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Sjukfrånvaro, %	Månad	2,8 %	1,2 %	2,2	3,4	4			
Frisktalet (0 -7 sjukdgr), %	Månad	77,8 %	60 %	71 %		83 %			
Andel heltidstjänster, %	Månad	94 %	97,8 %	95,3 %	95,3 %	97,5 %			
Antal timmar som utförs av timanställda	Månad	1 129	1 003	2 132	1 339	1 626			
Kvinnors lön i förhållande till mäns lön, %	Månad			92,9 %	92,7 %	92,7 %			
Antal subventionerade anställningar/100 medarbetare	År	1	5	1,9	1,3	1,1			

Ekonomi

Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning av disponibla resurser

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Budgetavvikelse nämnd/styrelse	År			18,6 mkr	7 877 mkr				

Kommunstyrelsen / Räddningstjänsten

Utbildning, arbete och näringsliv

Pitebor - barn, vuxna samt företag har goda kunskaper inom brand, skydd och säkerhet

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Antal personer utbildade inom området skydd och säkerhet	År	696	634	1 330	1 635	1 876			
Andel elever i utvalda årskurser som undervisats i brandkunskap, %	År	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %			
- Andel elever i åk 7 som undervisats i brandkunskap, %	År	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %			
- Andel elever i gy 1 som undervisats i brandkunskap, %	År	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %			

Livsmiljö

Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Klimatkompensation för flygresor, kr per årsarbetare	År			67 kr	98 kr	47 kr			

Minska antalet olyckor/bränder samt dess konsekvenser

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Antal bränder per år	År			63	84	97			
Antal bostadsbränder per 1000 invånare	År			38	28				
Nöjd Medborgar-Index - Räddningstjänst (Jmf. Övergripande)	År	83	82	83		82	79	79	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 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Sjukfrånvaro, %	Månad	7,5 %	1,1 %	1,9	1	3,1			
Frisktalet (0 -7 sjukdgr), %	Månad	75 %	97,8 %	94 %		84 %			
Andel heltidstjänster, %	Månad	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %			
Antal timmar som utförs av timanställda	Månad	0	804	804	958	1 076			
Kvinnors lön i förhållande till mäns lön, %	Månad			103,3 %	104,6 %	101,2 %			

Ekonomi

Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning av disponibla resurser

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Budgetavvikelse nämnd/styrelse	År			0,9 mkr	500 mkr				

Barn- och utbildningsnämnden

Barn och unga - vår framtid

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

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Andel elever som aldrig använt hasch eller annan narkotika gy 2, %	År	96 %	94 %	95 %	92 %	94 %			
Elever i åk 4 som för det mesta mår bra eller mycket bra, (andel) %	År	88 %	93 %	90 %	89 %	91 %			
Elever i åk 7 som för det mesta mår bra eller mycket bra, (andel) %	År	74 %	92 %	85 %	86 %	83 %			
Elever i åk 2 gy som för det mesta mår bra eller mycket bra, (andel) %	År	69 %	88 %	79 %	82 %	81 %			
Elever i åk 7, åk 9 och gy 2 som blivit mobbade, trakasserade, kränkta eller utfrysta under en längre period, andel (%)	År	5 %	2 %	3 %					

Utbildning, arbete och näringsliv

Piteå ska erbjuda goda förutsättningar för ett livslångt lärande

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Gymnasieelever som gått över till universitet/högskola direkt efter avslutad gymnasieutbildning, högskoleförberedande program kommunala skolor, andel (%) ¹	År	21 %	25 %		23 %	31 %			
Gymnasieelever som gått över till universitet/högskola direkt efter avslutad gymnasieutbildning, yrkesprogram kommunala skolor, andel (%) ¹	År					3 %			
Andel 20-64 år med eftergymnasial utbildning, % (Jmf. Gymnasieskola) ¹	År	44 %	28 %		36 %	35 %			

Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Antal elever vid kommunens gymnasieskolor som deltar i UF-företag	År	74	110	184	192	172			

Alla elever uppnår minst kunskapsmålen för varje ämne

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Andel elever i åk 6 som uppnår kunskapskraven i alla ämnen (som eleven läser), hemkommun, % (Jmf. Grundskola)	År	90 %	83 %	87 %	86 %	90 %	76 %	79 %	74 %
Andel elever i åk 9 som uppnår kunskapskraven i alla ämnen, hemkommun, % (Jmf. Grundskola)	År	89 %	84 %	86 %	84 %	85 %	75 %	77 %	73 %
Meritvärde i åk 9 (Jmf. Grundskola)	År	249	220	234	234	234	231	230	225
Gymnasieelever med examen inom 3 år, kommunala skolor, andel (%) (Jmf. Gymnasieskola)	År	83 %	82 %	83 %	80 %	82 %	65 %	61 %	52 %

Kommunal förskola och skola ska vara ett attraktivt val

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Andel gymnasieelever i kommunens egna skolor, % (Jmf. Gymnasieskola) ¹	År	88 %	92 %		90 %	90 %			
Plats på förskola på önskat placeringsdatum, andel barn, % (Jmf. Förskola)	År						62 %	74 %	59 %
Andel lärare med lärarlegitimation i gymnasieskolan, % (Jmf. Gymnasieskola) ¹	År				87 %	87 %			

Demokrati och öppenhet

Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Andel elever i åk 9 som svarat positivt på frågan: Mina lärare ger killar och tjejer samma förutsättningar, % ¹	År				64 %	70 %			

Livsmiljö

Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Klimatkompensation för flygresor, kr per årsarbetare	År			38 kr	47 kr	367 kr			
Enheter som innehar utmärkelsen "Skola för hållbar utveckling", andel (%)	År				100 %	100 %			

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 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Medarbetarengagemang (HME) förskola - Totalindex	År	84	80	84				80	82
Medarbetarengagemang (HME) grundskola - Totalindex	År	82	82	82			82	79	79
Medarbetarengagemang (HME) gymnasieskola - Totalindex	År	85	83	84			76	84	79
Sjukfrånvaro, %	Månad	4,8 %	2,8 %	4,4	4,3	5,5			
Frisktalet (0 -7 sjukdgr), %	Månad	69 %	84 %			72 %			
Andel heltidstjänster, %	Månad	92,7 %	92,8 %	92,7 %	92,7 %	94,2 %			
Antal timmar som utförs av timanställda	Månad	56 677	18 364	75 041	71 149	68 979			
Kvinnors lön i förhållande till mäns lön, %	Månad			94,1 %	93,6 %	93,4 %			
Heltidstjänster med förskollärarlegitimation, kommunal regi, andel (%) ¹	År				62 %	62 %			
Andel lärare med pedagogisk högskoleexamen, %	År				64 %	64 %			
Andel lärare med lärarlegitimation i gymnasieskolan, % (Jmf. Gymnasieskola) ¹	År				87 %	87 %			

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Anställda utrikes födda inom förskola och skolbarnomsorg, balanstal ²	År					0,39			
Anställda utrikes födda inom grundskola inkl. förskoleklass, balanstal ²	År					0,63			
Anställda utrikes födda inom gymnasieskola och komvux, balanstal ²	År					0,32			

Ekonomi

Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning av disponibla resurser

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Budgetavvikelse nämnd/styrelse	År			6,6 mkr	-0,2 mkr				
Antal elever/lärare i förskoleklass och grundskola (Jmf. Grundskola) ¹	År				11,9	11,7			
- Antal elever/lärare i grundskola (Jmf. Grundskola) ¹	År				11,6	11,4			
- Antal elever/lärare i gymnasieskolan (Jmf. Gymnasieskola) ¹	År				10,5	10,5			
Kostnad skola, kr/inskrivet barn (Jmf. Grundskola) ¹	År				107 438	115 651			
Nettokostnad skola hemkommun, kr/inv (Jmf. Grundskola) ¹	År				9 643	10 405			
- Nettokostnad fritidshem, kr/inv (Jmf. Fritidshem) ¹	År				1 504	1 082			
Antal barn per lärare (årsarbetare) (Jmf. Förskola) ¹	År				5,1	5			
Nettoreultat i % i förhållande till budget (vid bokslut)	År			0,5 %	-0,03 %	-1,98 %			

Fastighets- och servicenämnden

Livsmiljö

Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Klimatkompensation för flygresor, kr per årsarbetare	År			43 kr	50 kr	64 kr			

Piteå ska vara tryggt och tillgängligt för alla

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Deltagande vid genomförda trygghets- och tillgänglighetsvandringar som rör Fastighets- och servicenämnden	År	0 %	0 %	100 %					

Nämnden har deltagit på en trygghets- och tillgänglighetsvandring i centrala stan samt en uppföljning av 2018 års trygghetsvandring i Hortlax. Inga åtgärder behövde vidtas i centrala stan, en åtgärd rörande belysning är genomförd i Hortlax.

Måltider i förskola, skola och omsorg ska vara kvalitetssäkrade och välsmakande

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Andel elever som vanligtvis äter lunch i skolmatsalen, %	År	87 %	83 %	85 %	86 %				
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - mat och måltidsmiljö, andel (%) (Jmf. Äldreomsorg)	År	43 %	49 %	45 %	49 %	55 %	62 %	53 %	58 %

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 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Sjukfrånvaro, %	Månad	6,4 %	3,6 %	5,6	6	5,2			
Frisktalet (0 -7 sjukdgr), %	Månad	65 %	71 %			66 %			
Andel heltidstjänster, %	Månad	86,7 %	97,6 %	89,5 %	89,1 %	90,6 %			
Antal timmar som utförs av timanställda	Månad	23 101	5 438	28 540	27 438	32 017			
Kvinnors lön i förhållande till mäns lön, %	Månad			89,5 %	89,4 %	90 %			

Ekonomi

Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning av disponibla resurser

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Budgetavvikelse nämnd/styrelse	År			2,5 mkr	3 037 mkr	2 975 mkr			

Kultur- och fritidsnämnden

Barn och unga - vår framtid

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

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Andel föreningsaktiva unga, %	År	60 %	49 %	54 %	55 %	62 %			
Antal certifierade föreningar "trygg och säker"	År			16	15	14			

Barn och unga har möjlighet att ta del av ett varierat kultur- och fritidsutbud

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Barnbokslån i kommunala bibliotek, antal/barn 0-17 år ¹	År				23,5	24,2			
Andel simkunniga i åk 3, %	År			79 %	79 %	80 %			
Andel simkunniga i åk 5, %	År			94 %	97 %	94 %			
Andel som vet hur de kan påverka Kultur och fritidsfrågor, %	År	22 %	22 %	22 %	24 %	37 %			
Andel som tränar/motionerar på sin fritid, %	År	93 %	90 %	91 %	89 %	91 %			
Antal deltagare i sommarlovsaktiviteter	År	3 550	3 536	7 086	1 433	1 149			
Antal deltagare i aktiviteter för unga "Balkong"	År			2 302	2 560	2 019			
Antal Bokprat för unga på biblioteken	År			762	678	687			

Utbildning, arbete och näringsliv

Piteå ska erbjuda goda förutsättningar för ett livslångt lärande

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Antal studiecirkel ¹	År				1 432	1 309			
Antal studiecirkeldeltagare ¹	År				9 025	8 932			
Lån av böcker kommunala bibliotek, antal/inv ¹	År				6,6	6,7			

Demokrati och öppenhet

Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Antal utlån av media på biblioteket som inte är skrivna på svenska	År			3 168	2 868	3 401			

Livsmiljö

Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Klimatkompensation för flygresor, kr per årsarbetare	År			7 kr	435 kr	420 kr			
Nöjd Region-Index - Fritidsaktiviteter (Jmf. Övergripande)	År	65	62	64		66	67	57	59
Nöjd Medborgar-Index - Idrott- och motionsanläggningar (Jmf. Övergripande)	År	62	61	61		62	64	61	60

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

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Nöjd Medborgar-Index - Kultur (Jmf. Övergripande)	År	69	63	66		65			61
Antal publika arrangemang i Studio Acusticum	År			204	183	199			
- Antal publika arrangemang i Studio Acusticum, varav lokala arrangörer	År			178	158	188			
Antal arrangemang/aktiviteter på Kaleido	År			427	332	307			
Nöjdhet med tillgången till kulturevenemang, skala 1-10	År	6,4	6,3	6,4		6,7			

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

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Antal aktörer som deltar i antidopingnätverk	År			13	12	11			

Det rörliga friluftslivet och skärgården ska utvecklas för både Pitebor och besökare.

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Skärgårdsturer, antal passagerare per säsong	År			1 027	1 227	942			
Antal övernattnings i skärgårdsstugor	År				138	119			

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 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Medarbetarengagemang (HME) kultur och fritid - Totalindex	År	86	73	82			71	83	80
Sjukfrånvaro, %	Månad	3,3 %	1,5 %	2,6	4	3,7			
Frisktalet (0 -7 sjukdgr), %	Månad	86 %	93 %			89 %			
Andel heltidstjänster, %	Månad	92,7 %	90 %	91,8 %	90,6 %	94,5 %			
Antal timmar som utförs av timanställda	Månad	5 276	6 913	12 189	11 791	10 210			
Kvinnors lön i förhållande till mäns lön, %	Månad			97,1 %	97,6 %	96,5 %			

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Anställda utrikes födda inom kultur och fritid, balanstal ²	År					0,77			

Ekonomi

Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning av disponibla resurser

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Budgetavvikelse nämnd/styrelse	År			-0,2 mkr	808 mkr	3 448 mkr			
Nettokostnad för kulturverksamhet, kr/inv ¹	År				1 310	1 234			

Samhällsbyggnadsnämnden

Barn och unga - vår framtid

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

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Andel ensamkommande flyktingbarn som upplever att de haft inflytande i frågor som berör dem, %	År	74 %	72 %	73 %	77 %	72 %			
Andel ensamkommande flyktingbarn som upplever att de har en trygg tillvaro, %	År	76 %	75 %	76 %	81 %	88 %			
Andel ensamkommande flyktingbarn som upplever att de har en utvecklande tillvaro, %	År	78 %	77 %	78 %	78 %	81 %			

Utbildning, arbete och näringsliv

Piteå har nolltolerans mot ungdomsarbetslöshet

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Andel som är öppet arbetslösa eller i program med aktivitetsstöd, % av registerbaserad arbetskraft 16-64 år	Månad	5,6 %	6 %	5,8 %	6,4 %	7 %			
- Andel öppet arbetslösa, % registerbaserad arbetskraft 16-64 år	Månad	2,8 %	3,3 %	3,1 %	3,3 %	3,5 %			
- Andel i program med aktivitetsstöd, % registerbaserad arbetskraft 16-64 år	Månad	2,8 %	2,8 %	2,8 %	3,1 %	3,4 %			
Andel ungdomar som är öppet arbetslösa eller i program med aktivitetsstöd, % av registerbaserad arbetskraft 18-24 år	Månad	7 %	11,2 %	9,3 %	11,3 %	11,3 %			
- Andel ungdomar i Piteå kommun som är öppet arbetslösa, % av registerbaserad arbetskraft 18-24 år	Månad	2,8 %	5,2 %	4,1 %	4,2 %	4,2 %			
- Andel ungdomar i Piteå kommun som är i program med aktivitetsstöd, % av registerbaserad arbetskraft 18-24 år	Månad	4,3 %	6 %	5,2 %	7,1 %	7,1 %			
Andel utrikesfödda i Piteå kommun som är öppet arbetslösa eller i program med aktivitetsstöd, % av registerbaserad utrikesfödd arbetskraft 16-64 år	Månad	19,3 %	23,2 %	21,2 %	27,2 %	29,8 %			
- Andel utrikesfödda som är öppet arbetslösa, % av registerbaserad utrikesfödd arbetskraft 16-64 år	Månad	5,6 %	6,9 %	6,2 %	10,8 %	16 %			
- Andel utrikesfödda i program med aktivitetsstöd, % av registerbaserad utrikesfödd arbetskraft 16-64 år	Månad	13,8 %	16,2 %	15 %	16,4 %	13,8 %			
Andel ungdomar 18-24 år som varit utan arbete i mer än 12 månader, % av öppet arbetslösa eller i program med aktivitetsstöd	År	24 %	14 %	18 %	19 %	19 %			
Långtidarbetslöshet 25-64 år, andel av befolkningen, % (Jmf. Övergripande)	År	2,8 %	2,8 %	2,8 %	3,2 %	2,7 %	3,1 %	2,9 %	3,5 %

Piteå ska erbjuda goda förutsättningar för ett livslångt lärande

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Andel som går sammanhållen yrkesutbildning som får arbete inom 3 månader efter avslutad utbildning, %	År	85 %	95 %	90 %	80 %	82 %			

Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Nöjdkundindex Bygglov (Insikt) (Jmf. Övergripande)	År								

Demokrati och öppenhet

Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Antal flyktingar bosatta i Piteå två år efter ankomst till Piteå	År	68	140	208	137	96			
- Andel flyktingar bosatta i Piteå två år efter ankomst till Piteå, %	År	73 %	78 %	77 %	88 %	87 %			
Andel kursdeltagare på SFI som avslutar kurs med minst godkänt, %	År	67 %	63 %	65 %	66 %	56 %			

Livsmiljö

Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Klimatkompensation för flygresor, kr per årsarbetare	År			180 kr	177 kr	138 kr			
Utsläpp av växthusgaser inom kommunens gränser, ton CO ₂ -ekv/inv ²	År					4,9			
Fossila koldioxidutsläpp från kommunkoncernen, ton	År			1 132 ton					
Andel miljöbilar av koncernens totala antal personbilar och lätta lastbilar, % (Jmf. Övergripande)	År			25,8 %	38,3 %	48,1 %			34,5 %
Andel miljöfordon som drivs av fossilfria bränslen av koncernens totala antal bilar, %	År			2,3 %	1,8 %	1,6 %			

Piteå ska erbjuda attraktiva och varierande boendemiljöer

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Antal nya lägenheter under året (slutbesked)	År			190	185	132			
Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året i kommunen, antal	År			147	130	103			
- Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året i stadsbygd, antal	År			147	124	103			
- Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året i landsbygd/glesbygd, antal	År			0	6	0			
Färdigställda bostäder i småhus under året i kommunen, antal	År			45	55	29			
- Färdigställda bostäder i småhus under året i stadsbygd, antal	År			9	12	22			
- Färdigställda bostäder i småhus under året i landsbygd/glesbygd, antal	År			36	43	7			

Piteå ska utveckla bra infrastruktur och goda kommunikationer

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Antal km gång- och cykelväg	År			115	97,7	96,7			
- Antal under året nybyggda gång- och cykelvägar, km	År			1,4	1	1,5			
Antal polisrapporterade olyckor på kommunens vägnät, jmf medelvärde 5 år	År			18	22	25			
- Antal polisrapporterade olyckor med personsador på kommunens vägnät, jmf	År			18	22	25			

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
medelvärde 5 år									
- Antal polisrapporterade olyckor med döda på kommunens vägnät, jmf medelvärde 5 år	År			0	0	0			

Det redovisade antalet km gc-vägar för år 2019 har korrigerats med anledning av nyligen genomförd granskning av beståndet.

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 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Sjukfrånvaro, %	Månad	4,4 %	2,8 %	3,7	4,2	5,1			
Frisktalet (0 -7 sjukdgr), %	Månad	76 %	90 %			82 %			
Andel heltidstjänster, %	Månad	96 %	95,3 %	95,7 %	96,6 %	90,8 %			
Antal timmar som utförs av timanställda	Månad	9 763	6 136	15 899	16 910	31 903			
Kvinnors lön i förhållande till mäns lön, %	Månad			103,7 %	104 %	101,3 %			

Ekonomi

Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning av disponibla resurser

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Budgetavvikelse nämnd/styrelse	År			12,2 mkr	7,8 mkr	0,7 mkr			
Nettokostnad miljö hälsa och hållbar utveckling, kr/inv (Jmf. Övergripande) ¹	År				171	175			
Extern finansieringsgrad, %	År			53 %	53 %	51 %			

Miljö och tillsynsnämnden

Barn och unga - vår framtid

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

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Andel kontrollerade verksamheter med godtagbar inomhusmiljö, %	År			96 %	80 %	10 %			
Andel kontrollerade tobaksobjekt med säker hantering, %	År			100 %	86 %	76 %			

Utbildning, arbete och näringsliv

Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Nöjdhetsindex Miljö- och hälsoskydd (Insikt) (Jmf. Övergripande)	År								
Handläggningstid miljö, dagar	År			11	18	19			

Livsmiljö

Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet


Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Klimatkompensation för flygresor, kr per årsarbetare	År			675 kr	392 kr	167 kr			
Andel livsmedelsanläggningar med god hygienisk hantering, %	År			90 %	82 %	90 %			
Andel partiklar i luften i förhållande till miljökvalitetsnorm	År			24,2 µg/m ³	23,9 µg/m ³	28 µg/m ³			
Andel kvävedioxid i luften i förhållande till miljökvalitetsnorm	År			14,1 µg/m ³	15 µg/m ³	13 µg/m ³			

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

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Antal krogpersonal och serveringsansvariga som genomgått utbildning i ansvarsfull alkoholservice	År	33	18	9	51	85			
Andel tillsynsbesök som visar att villkor för serveringstillstånd följs, %	År			100 %	98 %	99 %			

Ekonomi

Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning av disponibla resurser

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Budgetavvikelse nämnd/styrelse	År			0,6 mkr	0,3 mkr	0,6 mkr			
Nettokostnad miljö hälsa och hållbar utveckling, kr/inv (Jmf. Övergripande) 	År				171	175			

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Extern finansieringsgrad, %	År			67 %	67 %	64 %			

Socialnämnden / Socialförvaltningen

Barn och unga - vår framtid

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

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Invånare 0-20 år placerade på HVB-hem eller i familjehem, antal/1000 inv 0-20 år	År								
Invånare 0-20 år placerade på HVB-hem, antal/1000 invånare 0-20 år	År								
Invånare 0-20 år placerade i familjehem, antal/1000 invånare 0-20 år	År								
Totalt inflöde (antal) på mottagningen Barn och Familj	År	815	877	1 706	1 667	1 450			
- Andel anmälningar av totalt inflöde till mottagningen Barn och Familj, %	År	97 %	97 %	96 %	82 %	75 %			
- Andel ansökningar av totalt inflöde till mottagningen Barn och Familj, %	År	2 %	3 %	3 %	2 %	2 %			
- Andel övriga ärenden (anhörigstöd och rådgivning) av totalt inflöde till mottagningen Barn och Familj, %	År	1 %	1 %	1 %	17 %	23 %			
Antal inledda utredningar enligt SoL 11:1 av barn och unga, 0-20 år (ackumulerat från årskiftet)	Månad	156	164	320	334				
Andel avslutade utredningar inom 4 månader enligt SoL 11:1 av barn och unga, 0-20 år	År	98 %	100 %	99 %					

Utbildning, arbete och näringsliv

Tillgodose behov av sysselsättning/aktivitet som stärker den enskildes möjlighet att leva ett självständigt liv

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Invånare som någon gång under året erhållit ekonomiskt bistånd, andel (%) (Jmf. IFO)	År				3 %	2,9 %			
Ej återaktualiserade personer med försörjningsstöd ett år efter avslutat försörjningsstöd, andel (%)	År						81 %	84 %	79 %
Försörjningsstöd - tid i försörjningsstöd för alla hushåll, månader	År	2,4	3,1	3,8	3,7	3,6			
Försörjningsstöd - tid i försörjningsstöd för hushåll under 25 år, månader	Månad	2,3	4	3,5	4,4	3,7			

Livsmiljö

Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet



Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Klimatkompensation för flygresor, kr per årsarbetare	År			29 kr	45 kr	60 kr			

Piteå ska vara tryggt och tillgängligt för alla

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Andel boendeplatser enl. LSS § 9.9 där den boende har möjlighet till en individuellt	År								



Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
anpassad aktivitet per dag utanför bostaden, % (Jmf. LSS)									
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 %	97 %	98 %	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 %	94 %	94 %	92 %	94 %	95 %	94 %	94 %
Antal beslut inom socialtjänsten som överklagats/1000 beslut	År	3,4	4,7	8,1	7	7,7			
Antal beslut inom socialtjänsten som ändrats efter överklagan/1000 beslut	År	0,8	0,7	1,5	2,1	1,1			

Kommunens äldsta ska utifrån behov erbjudas stöd, hälso- och sjukvård samt omsorg av god kvalitet

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Personaltätet inom vård och omsorgsboende	År			0,8	0,8	0,8			
Väntetid i antal dagar från ansökningsdatum till erbjudet inflyttningsdatum till särskilt boende, medelvärde (Jmf. Äldreomsorg)	År	46	39		44		64	107	66,9
Nöjd Medborgar-Index - Äldreomsorg (Jmf. Äldreomsorg) 	År	49	49	49		47	48	48	49
Nöjd Medborgar-Index - Stöd för utsatta personer (Jmf. IFO) 	År	51	46	48		47	49	47	47

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 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Medarbetarengagemang (HME) hemtjänst äldreomsorg - Totalindex	År	79	77	79			84	79	74
Medarbetarengagemang (HME) särskilt boende äldreomsorg - Totalindex	År	76	71	75			78	72	75
Sjukfrånvaro, %	Månad	7,2 %	3,4 %	6,7	7,2	7,7			
Frisktalet (0 -7 sjukdgr), %	Månad	72 %	100 %			75 %			
Andel heltidstjänster, %	Månad	97,3 %	93,9 %	97 %	84,6 %	97,6 %			
Antal timmar som utförs av timanställda	Månad	322 922	122 201	445 122	418 578	401 001			
Kvinnors lön i förhållande till mäns lön, %	Månad			100,5 %	102,1 %	100,3 %			
Anställda utrikes födda inom individ- och familjeomsorg, balanstal 	År					0,8			
Anställda utrikes födda inom omsorg om äldre och personer med funktionsnedsättning, balanstal 	År					0,99			

Ekonomi

Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning av disponibla resurser

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Budgetavvikelse nämnd/styrelse	År			-52 mkr	-47 728 mkr	-38 688 mkr			

Nyckeltal	Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Kostnad äldreomsorg, kr/inv 65+ (Jmf. Äldreomsorg) ¹				57 272	53 710			
Kostnad särskilt boende äldreomsorg, kr/brukare (Jmf. Äldreomsorg) ¹				727 351	711 857			
Kostnad hemtjänst äldreomsorg, kr/brukare (Jmf. Äldreomsorg)								
Kostnad insatser för personer med funktionsnedsättning totalt exkl ers från f-kassan, kr/inv 0-64 år (Jmf. LSS)								
Kostnad insatser enligt LSS och SFB), exkl ersättning från FK, kr/inv 0-64 år (Jmf. LSS) ¹				7 106	6 802			
Kostnad insatser enligt LSS och SFB, exkl ersättning från FK och lokalkostnader, kr/inv 0-64 år (Jmf. LSS) ¹				6 855	6 560			
Kostnad boende enligt LSS kr/0-64 år (Jmf. LSS) ¹								
Kostnad insatser inom LSS enligt KPB, kr/brukare (Jmf. LSS)								675 026
Kostnad insatser för personer med funktionsnedsättning totalt, kr/inv 0-64 år (Jmf. LSS) ¹				12 549	12 093			
Kostnad individ- och familjeomsorg, kr/inv (Jmf. IFO) ¹				3 529	3 378			
Kostnad övrig vuxenvård, kr/inv (Jmf. IFO) ¹				53	41			
Kostnad familjerätt, kr/inv (Jmf. IFO) ¹				94	55			

Gemensam överförmyndarnämnd

Barn och unga - vår framtid

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

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Antal ärenden hos överförmyndarnämnden som berör barn och unga	År	103	150	253	302	271			
- Antal ärenden hos överförmyndarnämnden som berör barn 0-17 år	År	80	119	199	227	235			
- Antal ärenden hos överförmyndarnämnden som berör unga 18-24 år	År	23	31	54	75	36			

Demokrati och öppenhet

Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Antal ställföreträdare i överförmyndarnämnden	År	64 %	36 %	300 st	231 st	238 st			
- Antal ställföreträdare i Piteå kommun	År	63 %	37 %	247 st					
- Antal ställföreträdare i Älvsbyns kommun	År	66 %	34 %	53 st					

Livsmiljö

Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Klimatkompensation för flygresor, kr per årsarbetare	År			565 kr	280 kr	0 kr			

Ekonomi

Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning av disponibla resurser

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Budgetavvikelse nämnd/styrelse	År			0 mkr	-46 mkr	-202 mkr			

AB PiteBo

Utbildning, arbete och näringsliv

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

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Pågående nyproduktionsprojekt PiteBo	År			2	3	3			

Piteå ska erbjuda goda förutsättningar för ett livslångt lärande

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Antal lägenheter under produktion i Strömbackaskolans regi	År			8	12	10			

Livsmiljö

Piteå ska vara tryggt och tillgängligt för alla

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Antal nattvandringar inom ramen för projektet "Unga pitebor på stan"	År			10	10	10			

Piteå ska erbjuda attraktiva och varierande boendemiljöer

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Andel nyproducerade lägenheter inom Pitebo som uppgår till maximalt 55 kvm, %	År			60 %	50 %	20 %			
Antal av Pitebos lägenheter som ska konverteras till ventilation med återvinning	År			0	29	57			
Genomföra utemiljöprojekt	År			8	5	5			

Ekonomi

Piteå kommuns och de kommunala bolagens finansiella ställning ska vara långsiktigt hållbar

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Soliditet bolag, %	År			29,1 %	28 %	26,5 %			

AB PiteEnergi (koncernen)

Livsmiljö

Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Investering i kronor i egna utvecklingsprojekt och stöd externa utvecklingsprojekt inom energisektorn	År			1 564 tkr	898 tkr	2 500 tkr			

Piteå ska utveckla bra infrastruktur och goda kommunikationer

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Andel såld förnybar energi, % (PiteEnergi)	År			99,6 %	99,8 %	99,3 %			
Andel nybyggnationer av boende som erbjudits energi- och kommunikationslösningar av PiteEnergi, %	År			99 %	99 %	99 %			
Elpris inkl. moms för typfastighet enligt Nils Holgersson-modellen, kr/kvm (Jmf. Övergripande)	År			92 kr/kvm	88 kr/kvm	71 kr/kvm	101 kr/kvm	110 kr/kvm	110 kr/kvm
Fjärrvärmepris inkl. moms för typfastighet enligt Nils Holgersson-modellen, kr/kvm (Jmf. Övergripande)	År			129 kr/kvm	127 kr/kvm	127 kr/kvm	159 kr/kvm	160 kr/kvm	166 kr/kvm

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 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Förtroendeindex - GPTW (Great Place To Work) andel som sammantaget tycker att bolaget är en bra arbetsplats, %	År			89 %	85 %	82 %			
Antal anställda	Tertial			119					
Andel heltidsanställningar	Tertial			100 %					
Sjukfrånvaro	Tertial			2,5 %					
Sjukfrånvaro i % -29 år	Tertial			1,9 %					
Sjukfrånvaro i % 30-49 år	Tertial			2,3 %					
Sjukfrånvaro i % 50- år	Tertial			3 %					
Sjukfrånvaro i % > 59 dagar	Tertial			1 %					

Ekonomi

Piteå kommuns och de kommunala bolagens finansiella ställning ska vara långsiktigt hållbar

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Soliditet bolag, %	År			47,3 %	47,2 %	46,6 %			

Piteå Näringsfastigheter AB (koncernen)

Utbildning, arbete och näringsliv

Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Antal nya företag i Piteå Näringsfastigheters (koncernens) lokaler	År			28	30	34			
Antal företag som expanderar i Piteå Näringsfastigheters lokaler	År			29	27	41			

Livsmiljö

Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Minskning av fossil CO2 för uppvärmning, % (jmf 2000)	År			-100 %	-100 %	-100 %			
Minskning av energi i kwh/kvm, % (jmf 2000)	År			20 %	20 %	19 %			

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 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Andel kvinnor, % (Pnf)	År								

Ekonomi

Piteå kommuns och de kommunala bolagens finansiella ställning ska vara långsiktigt hållbar

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Soliditet bolag, %	År			18,4 %	18,1 %	16,8 %			
Vakansgrad (bolag), %	År			2,8 %	2,3 %	2,5 %			

Piteå Renhållning och Vatten AB

Livsmiljö

Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Antal av Pireva besökta företag	År			252	138	16			
Tömning av återvinningsstationer enligt körplan	År			95,9 %					
Slamtömning enligt körplan	År			71 %					
Avfallsavtryck - Matavfall per invånare och år (kg/person)	År			63					
Avfallsavtryck - Brännbart hushållsavfall per invånare och år (kg/person)	År			157					
KWh per producerad kbm dricksvatten	År			0,64					
KWh per renad kbm avloppsvatten	År			1,06					
Andel återvinningsabonnemang (FNI) för lägenheter	År			50,4 %					
Forskning och utveckling i % av omsättningen	År			0,5 %					

Piteå ska vara tryggt och tillgängligt för alla

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Vattenkvalitet, andel tjänliga med anmärkning av totalt antal dricksvattenprov, %	År			6,8 %	17,5 %	17,3 %			
Likes på sociala medier	År			23 712					

Piteå ska erbjuda attraktiva och varierande boendemiljöer

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Avgift för avfallshämtning inkl. moms för tyfastighet enligt Nils Holgersson-modellen, kr/kvm (Jmf. Övergripande)	År			18	17	17	24	27	22
Avgift för vatten och avlopp inkl. moms för tyfastighet enligt Nils Holgersson-modellen, kr/kvm (Jmf. Övergripande)	År			54	51	48	67	68	70

Piteå ska utveckla bra infrastruktur och goda kommunikationer

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Läckage i vattenledningar (antal/år)	År			30	35	25			
Stopp i avloppsledning (antal/år)	År			147	141	170			
Förnyelsetakt avloppsledningsnät	År			0,5 %					
Förnyelsetakt vattenledningsnät	År			0,6 %					
Fakturerat vatten / producerat vatten %	År			80 %					

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 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Förtroendeindex - GPTW (Great Place To Work) andel som sammantaget tycker att bolaget är en bra arbetsplats, %	År	0 %	0 %	71 %		82 %			
Andel medarbetarsamtal, % (Pireva)	År			100 %	100 %	100 %			
Andel anställda med aktivitet i verksamhetsplanen, %	År	100 %	51 %	65 %					
Tillbud per olycka	År			5,4					

Ekonomi

Piteå kommuns och de kommunala bolagens finansiella ställning ska vara långsiktigt hållbar

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Soliditet VA-verksamhet	År			9,8	10,6	11,6			
Soliditet Avfall och Återvinning	År			118,4	105,6	74,9			
Rörelsemarginal (rörelseresultat/omsättning)	År			7,9 %					
Avvikelse över kostnadsbudgeten	År			3 %					
Avvikelse från investeringsbudgeten	År			11 %					
Omsättning konkurrensutsatta verksamheten, tkr	År			44 960 tkr					
Omsättning per anställd, kr	År			2 160 057 kr					
Självfinansieringsgrad investeringar	År			43,9 %					
Utdelning i relation till årets resultat Pireva, %	År			50 %					

Piteå Hamn AB

Livsmiljö

Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Utveckling energiförbrukning i förhållande till logistikyta, (% förändring av värde kwh/m2)	År			2 %	-1 %	-40 %			

Piteå ska utveckla bra infrastruktur och goda kommunikationer

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Utveckling av godsvolymer totalt, %	År			-6 %	26 %	4 %			
- Utveckling av godsvolymer skogsprodukter import, %	År			-41 %	55 %	-6 %			
- Utveckling av godsvolymer skogsprodukter export, %	År			-8 %	3 %	-1 %			
- Utveckling av godsvolymer petroleumprodukter, %	År			-9 %	25 %	23 %			

Ekonomi

Piteå kommuns och de kommunala bolagens finansiella ställning ska vara långsiktigt hållbar

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Soliditet bolag, %	År			38 %	37 %	37 %			

Piteå Science Park AB

Utbildning, arbete och näringsliv

Piteå ska erbjuda goda förutsättningar för ett livslångt lärande

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Antalet sökande till utbildningarna vid Piteå Science Park	År				1 113				

Livsmiljö

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

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Antal publika arrangemang i Studio Acusticum	År			204	183	199			
- Antal publika arrangemang i Studio Acusticum, varav lokala arrangörer	År			178	158	188			
Besökare per arrangemang i Studio Acusticum, medelvärde	År			84					

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 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Sjukfrånvaro, %	Månad			0,6					
Utvärdera genom antal medarbetarsamtal	År			12	16	15			
Antal anställda, bolag	År			19	16				
Andel heltidsanställningar, bolag	År			81 %					
Sjukfrånvaro (ackumulerat från årskiftet)	Tertial								

Ekonomi

Piteå kommuns och de kommunala bolagens finansiella ställning ska vara långsiktigt hållbar

Nyckeltal		Kvinnor	Män	Utfall 2019	Utfall 2018	Utfall 2017	Jmf. 2019	Länet 2019	Riket 2019
Soliditet bolag, %	År			35,7 %	39,8 %	40,9 %			

Personalbokslut 2019



Piteå kommun

Innehållsförteckning

Förord av personalchefen.....	3
Läsanvisning.....	3
Attraktiv arbetsgivare	4
Attrahera nya medarbetare.....	4
Rekrytering av medarbetare	5
Introducera nya medarbetare.....	6
Motivera och utveckla befintliga medarbetare	6
Avsluta anställning.....	8
Jämställda arbetsplatser	8
Personalstruktur.....	8
Pensionsavgångar.....	9
Föräldraledighet.....	10
Lön.....	10
Hälsöfrämjande arbetsplats	11
Hälsobild.....	11
Rehabiliteringsarbete.....	11
Arbetsmiljöarbete	12
Friskvård	13
Sammanställning personalnyckeltal	14
Kommunstyrelsen / Kommunledningsförvaltningen.....	15
Kommunstyrelsen / Räddningstjänsten	17
Barn- och utbildningsnämnden	19
Fastighets- och servicenämnden.....	21
Kultur- och fritidsnämnden	23
Samhällsbyggnadsnämnden	25
Socialnämnden	27

Förord av personalchefen

Arbetsmiljön är A och O

Piteå kommuns stora utmaning är framtidens kompetensförsörjning. Det handlar inte bara om att locka nya presumtiva medarbetare till Piteå kommun, det är lika viktigt att arbeta med, och för de som redan är anställda. Att vi är attraktiv som arbetsgivare är en förutsättning för att klara kompetensförsörjningen.

Kommunfullmäktiges treåriga satsning på hälsofrämjande arbetsplatser har möjliggjort att vi kunnat arbeta fokuserat på att vara en attraktiv arbetsgivare med hälsofrämjande arbetsplatser. Kulturen på arbetsplatsen var det som tidigt identifierades som en av viktigaste faktorerna för att främja hälsa på arbetsplatserna. Satsningen möjliggjorde att vi kunnat genomföra många olika aktiviteter för att arbeta med just detta. 2019 var det tredje och sista året av satsningen och året fokuserade på det som är något av det viktigaste för att vi ska trivas och må bra på jobbet; arbetsmiljö. Därför har arbetsmiljön stått i fokus under året, en omfattande utbildningsinsats för att höja kunskapsnivån inom området genomfördes för kommunens chefer och skyddsombud. Även friskvårdsombuden har stärkts genom en föreläsning, att satsa på friskvårdsombuden ger oss möjlighet att sprida kunskap till många i vår stora organisation. Att arbeta aktivt med arbetsmiljön på arbetsplatsen måste vi göra tillsammans och ökad kunskap skapar goda förutsättningar för det.

Återigen genomfördes Let´s move och det har varit så givande att läsa om alla som intygar hur stärkande utmaningen varit både för medarbetarna och arbetslagen. Att de som belönas när de klarat utmaningen, kunnat göra något trevligt tillsammans i arbetslaget, har bidragit till trivsel och en bra kultur. En annan spännande sak var medarbetarpanelen, ett urval av medarbetare som tillsammans med politiker i kommunstyrelsen arbets- och personalutskott samtalade om viktiga frågor ur ett arbetsgivare- och medarbetar perspektiv.

Att kunna försörja sig på sitt jobb är en viktig jämställdhetsfråga! Därför är det viktigt att vi som arbetsgivare så långt det är möjligt erbjuder heltidsanställningar. "Heltidsresan" är ett viktigt arbete som pågår med målet att heltid ska vara en norm och att fler ska få möjlighet och vilja arbeta heltid. Projektet visar att det inte finns några enkla lösningar för detta, det kommer krävas en hel del för att nå målet, att i maj 2021 ska alla som anställs erbjudas en heltidstjänst.

Jag vill passa på och tacka för ditt engagemang för en praktikant, student eller besökare. Ditt sätt att prata om, och visa på ditt yrke bidrar till hur Piteå kommun uppfattas.

/Ewa Degerman

Läsanvisning

Personalbokslutet en fördjupning av årsredovisningen och 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.

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

Kommunen konkurrerar om arbetskraften med många andra expansiva företag i Norrbotten och Västerbotten. Därför måste kommunen som arbetsgivare arbeta strukturerat för att marknadsföra kommunen som arbetsgivare och de yrken som finns inom organisationen. Detta sker på många olika sätt och mot olika målgrupper:

Elever i grundskola

- Ferieevent där personalavdelningen bjuder in de som ska feriearbeta under sommaren för att hälsa välkommen och samtidigt ge en kort introduktion till kommunen och vilka möjligheter som finns för framtiden.
- Erbjuder PRAO platser för elever i ÅK 8 och ÅK 9. Inom alla verksamheter i kommunen. I de verksamheter där man inte kan ta emot en elev en hel vecka samordnas en sk. kommunplats, där eleven får vara på olika ställen under sin praovecka.
- Inspirationsdag för kommunens studie- och yrkesvägledare med besök i några av kommunens verksamheter. Syftet är att de i högre grad ska kunna berätta om kommunens olika yrken.
- Nolia Karriär, en mäsä där målgruppen är grundskole- och gymnasieelever i Norrbotten. Piteå kommun har en stor monter som designats med hjälp av kommunikationsavdelningen och bemannas av kommunens ambassadörer från alla förvaltningar. Montern väcker stor uppmärksamhet och popcornmaskinen som får arbeta för högtryck under dagen medför att vi vågar lova att vi träffar och pratar med i princip 100 % av de som besöker mässan. Ett flertal kontakter skapades för sommarjobb inom vård och omsorg på mässan.
- Genom samarbetet med studie- och yrkesvägledarna blir personalavdelningen inbjuden till högstadiets branschdagar, där vi får möjlighet att berätta om kommunens yrken.
- Deltagande i Framtidståget, ett event som anordnas av företaget Framtidståget. De samlar ett antal företag som turnerar i ÅK 9 för att berätta om olika yrken. De publicerar också en tidning som används av studie- och yrkesvägledarna i deras samtal med eleverna. Där har Piteå kommun tillsammans med kommunerna i Lulereionen en gemensam annons.

Studenter på universitet

- Piteå kommun samarbetar med personalavdelningarna i kommunerna i Lulereionen (Luleå, Boden, Kalix och Älvsbyn) genom att tillsammans delta på arbetsmarknadsdagar i Umeå, Karlstad, Linköping och Uppsala. Vid dessa tillfällen har vi många kvalitativa möten med framförallt utflyttade studenter som är nyfikna på vilka möjligheter som finns. Detta har resulterat i studenter som gjort sin praktik eller skrivit examensjobb i Piteå kommun.
- Personalavdelningen tillsammans med representanter från berörd förvaltning/avdelning deltar på Luleå tekniska universitets arbetsmarknadsdag LARV samt deras ekonommässa EKAR

- För att träffa presumtiva lärare deltar personalavdelningen tillsammans utbildningsförvaltningen blivande lärare från Umeå Universitet.
- De olika avdelningarna och förvaltningarna i kommunen erbjuder praktik och möjlighet för studenter att skriva examensjobb.

Utflyttade

- Tillsammans med Luleregionen marknadsförs både platsen Piteå och arbetsgivaren Piteå kommun genom eventet Hemlängtan. Vårens event på junibacken gav många bra kontakter med intresserade hemlängtare. Hemlängtan har genomförts många år och resulterar nu i att många av de kommunen mött genom åren återkommer och är närmare en flytt till Piteå än tidigare. Det finns även konkreta resultat på familjer som återvänt. Besökarna vittnar om att eventet är viktigt, att de får koll på saker som händer hemma som de inte får annars.
- PS saknar dig, ett hemvändarevent som anordnas för andra gången tillsammans med Skellefteå kommun på Skansen under första advent. Här marknadsförs platsen, näringslivet och kommunerna. Eventet lockade 1000 deltagare och många samtal genomfördes om både platsen och arbetsmarknaden i Norr- och Västerbotten.

Marknadsföring lokalt

- Kommunen erbjuder praktik och andra särskilda anställningar för målgrupper som av en eller annan anledning är långt från arbetsmarknaden.
- Extratjänster erbjuds med placering och handledning ute i verksamheterna. För verksamheterna i stadshuset har arbetet organiserats med en handledare vars uppgift varit 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.
- Personalavdelningen tillsammans med socialtjänsten deltar på arbetsförmedlingens rekryteringsmessa, vilken är ett viktigt tillfälle för att rekrytera sommarvikarier till kommunens verksamheter.
- Kommunens 9 ambassadörer från olika förvaltningar marknadsför kommunens yrken och kommunens om arbetsgivare både internt och externt.
- Personalavdelningen samordnar och driver nätverk med HR representanter från företagen i Piteå. Detta i syfte att utbyta erfarenheter och underlätta medföljanderekryteringar. Det är också ett bra forum för lokal omvärldsbevakning.

Rekrytering av medarbetare

Piteå kommun rekryterar fler medarbetare. Det totala antalet utlysta tjänster har ökat med drygt 25 % i förhållande till 2018, från 269 till 368 utlysta tjänster. En av anledningarna till ökningen är det nya demensboendet, Ångsgården, vilket medförde ett 60-tal nya tjänster, tjänster som attraherade såväl interna som externa sökande. Även fastighets- och serviceförvaltningens uppdrag att producera mat till socialtjänsten i Luleå genererade 10-12 nya kocktjänster. Drygt 4200 har sökt de tjänster som varit utlysta under året, 1200 fler än föregående år. I genomsnitt är det i princip lika många som 2018 (9 ansökningar/tjänst) eftersom antalet utlysta tjänster ökat, men det kan ändå konstateras att kommunens tjänster attraherar många sökande. Utbildningsförvaltningen har betydligt fler kandidater per utannonserad tjänst trots att antalet utlysta tjänster inte ökat i någon större utsträckning. En förklaring till detta kan vara att ett mindre antal tjänster attraherat ett stort antal sökande.

Fler av tjänsterna kan tillsättas än tidigare, 95% av de utlysta tjänsterna jämfört med 2018 där tjänstetillsättningen uppgick till 88%. Utmaningen för socialtjänsten är att kunna attrahera fler sökande till sjuksköterske-, arbetsterapeut- samt fysioterapi- tjänster där ett antal rekryteringar har fått avbrytas på grund av för få eller inga kvalificerade sökanden. Även inom utbildningsförvaltningen är det svårt att rekrytera lärare med naturvetenskaplig inriktning inom såväl grund- som gymnasieskola. Yrkeslärare på gymnasienivå blir allt svårare att rekrytera. Socionomer har tidigare varit en svårrekryterad yrkesgrupp, men antalet kvalificerade sökande till socialsekreterartjänster har varit relativt god under året. Detta har inneburit att alla utlysta tjänster har tillsatts med kvalificerade sökande.

De förvaltningar som rekryterar flest personer till sina verksamheter är socialtjänsten och utbildningsförvaltningen, en naturlig följd av att de är kommunens största förvaltningar. Könsfördelningen för de rekryteringar som gjorts där under året avspeglar kommunen sammansättning vad gäller kvinnor och män, dvs 80% kvinnor och 20% män. Inom utbildningsförvaltningen är förhållandet i princip oförändrat gentemot 2018. Inom socialtjänsten har andelen rekryterade män ökat med 5 procentenheter under året. Övriga förvaltningars rekrytering uppvisar en jämnare könsfördelning. Totalt genomfördes 76 rekryteringar i de andra förvaltningarna med könsfördelningen 45% män (34

personer) och 55% kvinnor (42 personer).

I tillägg till ovanstående genomförs ett stort rekryteringsarbete av sommarvikarier av socialtjänstens bemanningsenhet vilka ansvarar för all sommarrekrytering till verksamheterna inom förvaltningen. Inför sommaren behandlade bemanningen 435 ansökningar, varav 207 med utländsk bakgrund. Totalt anställdes 220 personer (varav 79 utlandsfödda).

Introducera nya medarbetare

Alla nyanställda, oavsett nyanställd inom kommunen eller med en ny befattning inom kommunen, ska introduceras i syfte att skapa förutsättningar, förstå sin nya roll och komma in i sina nya arbetsuppgifter. Introduktionen sker på olika sätt i de olika förvaltningarna men grunden är att introduktion sker både på arbetsplatsen och kommunövergripande för att förstå sin del i helheten. Den kommunövergripande introduktionen beskriver vad det innebär att arbeta i en politiskt styrd organisation, hur kommunen styrs samt vilka förväntningar medarbetaren kan ha på kommunen som arbetsgivare och vilka förväntningar kommunen har på medarbetaren. Under 2019 har ingen kommunövergripande introduktion genomförts eftersom den är under revidering för att bli mer digitaliserad. Utveckling av rutiner för introduktion har utvecklats som stöd till cheferna. Inom socialtjänsten pågår ett EU-projekt som syftar till dels till att underlätta för utrikesfödda män och kvinnor att introduceras till arbete inom vård och omsorg. Det ska också underlätta för arbetsgivaren att anställa och handleda utrikesfödda män och kvinnor.

Motivera och utveckla befintliga medarbetare

Lika viktigt som att attrahera nya medarbetare är det att motivera och utveckla kommunens befintliga medarbetare så att de vill arbeta kvar. Det handlar om att skapa ett hållbart arbetsliv vilket är avgörande för kommunens framtida kompetensförsörjning. Goda villkor, möjlighet till utveckling och en bra kultur på arbetsplatsen skapar förutsättningar för kommunens anställda att göra ett bra arbete. Systematiskt arbetsmiljöarbete, arbete med hälsa, kommunens lönepolitik och chefers förutsättningar är viktiga delar i detta.

Villkor

Lön

Löner och lönebildning bygger på centrala löneavtalen. Samma princip för lönesättning gäller oavsett etnicitet, religion eller annan trosuppfattning, kön, sexuell läggning, funktionshinder, ålder, könsöverskridande identitet eller uttryck, anställningsform och sysselsättningsgrad. Lönen är ett verktyg för måluppfyllelse och utveckling av verksamheterna, i Piteå kommun tillämpas individuell lönesättning. Kommunen arbetar aktivt och målinriktat för att upptäcka, åtgärda och förhindra osakliga löneskillnader. Detta görs med hjälp av en årlig lönekartläggning. Under senaste lönekartläggningen fanns inga osakliga löneskillnader.

Semesterväxling

I syfte att främja balans i livet erbjuder Piteå kommun möjlighet att semesterväxla. Närmare 22 % valde att semesterväxla 2019, något färre än förra året då 24 % semesterväxlade.

Pension

Tjänstepensionen blir en allt viktigare faktor för den anställde, som en del att vara attraktiv arbetsgivare erbjuder kommunen medarbetare att bruttolöneväxla till tjänstepension. Det är 54 personer som antagit erbjudandet, en dubblering i förhållande till 2018.

Heltidsresan

En grundförutsättning för medarbetare är att kunna försörja sig på sitt arbete. Heltidsresan är ett avtal mellan SKR och Kommunal som syftar till att tillsvidareanställning på heltid ska vara en norm och 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. Detta är en utmaning då det både handlar om enskilda individers motivation att arbeta heltid, men också att skapa organisatoriska förutsättningar. Det finns dock goda exempel:

- Fastighets- och utbildningsförvaltningen har skapat en kombitjänst inom måltider/skola
- Inom personlig assistans samplanerar man brukare för att kunna erbjuda heltid.

Kultur

Satsningen på kulturen på arbetsplatsen

Kulturen på arbetsplatsen har identifierats som en viktig faktor för att vara attraktiv arbetsgivare med hälsosamma arbetsplatser. Därför har de medel som kommunfullmäktige beviljade för 2017-2019 använts till att arbeta med kulturen på arbetsplatsen. Under 2019 har följande aktiviteter genomförts:

- Arbetsmiljöutbildning, 6 halvdagar, för samtliga chefer och skyddsombud, totalt 400 personer.
- Let's move, friskvårdsaktivitet för arbetslaget. En lyckad aktivitet med drygt 2000 deltagare och där både chefer och medarbetare vittnar om goda resultat för både individ och arbetsgrupp.
- Föreläsning av kommunens företagshälsovård om kulturen på arbetsplatsen ur ett psykologiskt perspektiv för 130 friskvårdsombud.
- Medarbetarpanel, 50 medarbetare rekryterades från olika yrken och förvaltningar. Dessa har tillsammans med politiker från kommunstyrelsens arbets- och personalutskott samtalat kring hur kommunen ska klara framtidens välfärd samt vad delaktighet innebär. En aktivitet som uppskattats av både medarbetare och politiker, och resulterade i att personalavdelningen fått i uppdrag att utreda 6-timmars arbetsdag samt arbeta för att skapa förutsättningar för äldre att arbeta kvar.

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.

Under året genomfördes en HME enkät, enkäten mäter Hållbart MedarbetarEngagemang. En av de viktigaste förutsättningarna för en organisations förmåga att nå goda resultat. Enkäten består av tre områden; motivation, ledarskap och styrning, tillsammans skapar de ett totalindex, där målet är att nå så hög nivå som möjligt (mellan 0-100). Av det totala antalet månadsanställda i september månad svarade 62 % på enkäten, betydligt lägre svarsfrekvens än vid tidigare medarbetarundersökningar då andelen svarande varit runt 85 %. Det är fler kvinnor än män som svarat (62 % respektive 58 %). Medarbetarengagemanget i kommunen är högt (index 81), både bland kvinnor och bland män. Kvinnorna tenderar att ha något högre engagemang än männen. Medarbetarengagemanget i Piteå kommun är högre än genomsnittet för kommunerna i riket, index 81 i jämförelse med index 79. De frågor från enkäten som sticker ut är framförallt frågan om man anser att man har ett meningsfullt arbete där i stort sett alla medarbetare, både kvinnor och män, har svarat att de anser det i hög grad. Även frågan om man vet vad som förväntas av dem i arbetet får ett högt resultat. Det är också många som anser att de är insatt i verksamhetens mål och att de vet vad som förväntas, i synnerhet kvinnorna. Dock anser varken kvinnor eller män att man följer upp och utvärderar målen på ett bra sätt.

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. Det finns också en anvisning som mer i detalj beskriver chefens ansvar för verksamhet, ekonomi och personal.

För att ytterligare ge cheferna förutsättningar att utöva ett bra ledarskap ska ingen chef ha fler än 30 eller färre än 10 underställda, undantag finns, vilket anges i riktlinjen för personalpolitik. Riktmärket ska beaktas vid ny- eller omorganiseringar.

Uppföljning av antal underställda per chef

I genomsnitt har cheferna i kommunen 18,7 underställda per chef, vilket är en liten minskning från förra året då genomsnittet var 19,5. Variationen är stor mellan de olika förvaltningarna. 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. Det skiljer också mycket bland de olika chefstjänsterna, A-chefer (förvaltningschefer) och B-Chefer (med underställda chefer) har i snitt 8 underställda, C-chefer (har endast underställda medarbetare) har i genomsnitt 24 underställda.

Medarbetare/chef	2019	2018
Utbildningsförvaltningen	29,7	33,0
Räddningstjänsten	21	21
Socialtjänsten	19,4	20,8
Fastighet och service	18,8	18,2
Samhällsbyggnad	10,4	9,2
Kultur, park och fritid	10,4	8,3
Kommunledningsförvaltningen	8,9	7,2
Totalt	18,7	19,5

Utveckling

För chefer

Personalavdelningen tillhandahåller stöd till cheferna i deras dagliga arbete. Att vara uppdaterad och delta i den kompetensutveckling som erbjuds är den enskilda chefs ansvar. Även överordnad chef har ett ansvar för att deras underställda tillgodogör sig det stöd och kompetensutveckling som erbjuds.

Varje år anordnar personalavdelningen tillsammans med kommunchef chefsforum, vilket är obligatoriskt för alla chefer. Årets chefsforum handlade om *hur* man blir en mer effektiv chef och hur man använder sin tid effektivt, med inspiration från Simon Elnäs forskning om effektfulla chefer. Dagen innehöll konkreta verktyg och tips för att få kontroll på sin egen arbetsituation.

Vidare anordnas chefsfrukost vid ett antal tillfällen, ett tillfälle för chefer att nätverka och inspireras i aktuella ämnen. Året inleddes med en chefsfrukost på Bio3an, där avdelningen för styrning och ledning hade en genomgång av funktionerna i Stratsys, kommunens styr- och ledningssystem. Detta med anledning av att samtliga chefer från och med 2020 ska dokumentera sitt arbetsmiljöarbete i systemet och behöver då förstå systemet i sin helhet.

Den omfattande arbetsmiljöutbildningen ersatte övriga tillfällen av chefsforum och chefsfrukostar.

För medarbetare

Medarbetare och verksamheter i Piteå kommun har möjlighet att söka pengar från tre pottor för att stärka sitt innovations- och utvecklingsarbete. Pottorna är; förslagsverksamheten som riktar sig till medarbetare som kan få belöning för genomförda vardagsförbättringar, verksamhetsutvecklingspotten där verksamheter kan söka medel för att testa eller utveckla lösningar samt innovationsfonden som är en tidsbegränsad fond med sökbara medel för större innovationsprojekt inom socialtjänsten (2018-2020) och utbildningsförvaltningen (2019-2020). Inför 2019 gjordes riktlinjerna för förslagsverksamheten om. Detta ledde tyvärr till att medarbetare i verksamheterna uppfattade att förslagsverksamheten försvunnit så inga nya förslag har inkommit under 2019.

Avsluta anställning

Piteå kommun ska vara en trygg arbetsgivare som erbjuder trygga anställningar. När en medarbetare avslutar sin anställning är det viktigt att detta sker på ett professionellt sätt oavsett anledning till avslut. Ett avslutningssamtal är ett bra tillfälle att få återkoppling på verksamhet och ledarskap. Det är också ett sätt att skapa en positiv bild av kommunen som arbetsgivare genom att visa intresse för medarbetarens synpunkter.

Jämställda arbetsplatser

Under 2019 har Piteå kommun fungerat som stöd till Luleå och Bodens kommun i deras roll som modellkommuner. Piteå kommun stöttar också Norrbottens kommuner i arbetet med jämställdhet i Norrbotten.

Personalstruktur

Piteå kommun ska vara en jämställd arbetsplats där kvinnor och mäns kompetens, resurser och erfarenheter tas tillvara. 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 har 4033 personer en månadsanställning, det är något fler än föregående år. Bland de anställda är 80 % kvinnor och 20 % män, en kvinnlig representation som är något högre än riksnittet. Det finns förvaltningar som på övergripande nivå har en jämställd fördelning mellan könen, men på avdelningsnivå råder en typisk

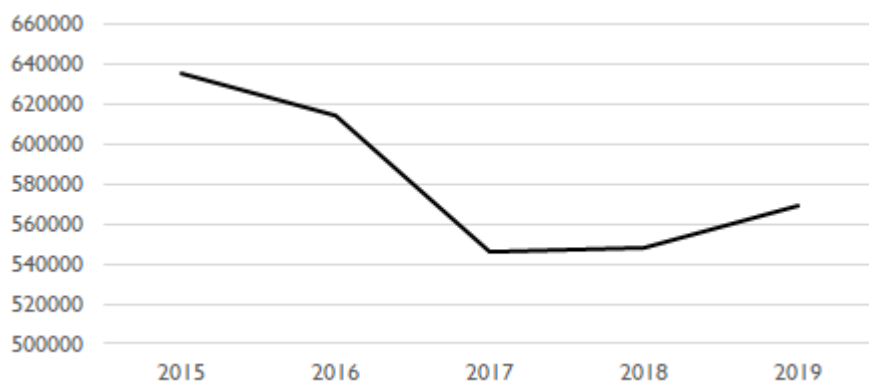
könsstereotyp fördelning. Anledningen till det är att många av kommunens yrken traditionellt är kvinnodominerade och den nationella arbetsmarknaden är uppdelad utifrån kön. På förvaltningsövergripande nivå har samhällsbyggnad den mest jämna könsfördelningen med 56 % kvinnor och 44 % män, mest ojämna representationen finns inom socialtjänsten där endast 13 % är män, dock en ökning med två procentenheter i förhållande till förra året. Andelen medarbetare som är utrikesfödda eller har två föräldrar som är utrikesfödda är ca 6 %, vilket är färre än i förhållande till andel utlandsfödda som bor i kommunen.

Antal månadsanställda	2019	Kv	Män	2018	2017
Fastighet o service	336	246	90	322	307
Kommunledningsförvaltningen	125	81	44	130	121
Kultur, park o fritid	89	57	32	86	89
Räddningstjänsten	42	5	37	44	44
Samhällsbyggnad	232	129	103	239	264
Socialtjänsten	1 711	1 495	216	1 664	1 667
Utbildningsförvaltningen	1 500	1 213	287	1 521	1 554
Totalt	4 033	3 224	809	4 003	4 044

Av samtliga månadsanställda har närmare 90 % en heltidsanställning i grunden, fler om man undantar bland annat personliga assistenter och de med någon form av pensionsdel som en del av anställningen, faktorer arbetsgivaren inte kan påverka.

Nyttjandet av timanställningar ökar med motsvarande 11 årsarbetare i förhållande till 2018 och motsvarar totalt 288 årsarbetare, 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 att timanställningar ska minska till förmån för månadsanställningar.

Utveckling timanställningar



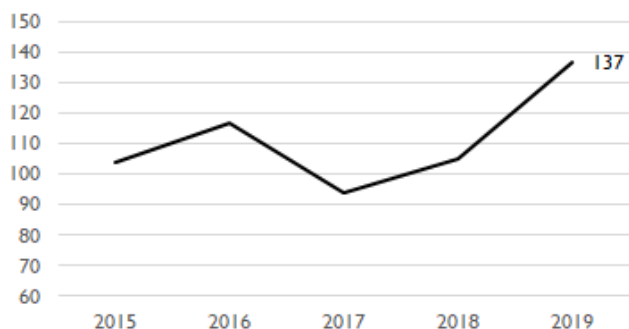
Personal- och chefsstruktur i verksamheterna

Antal enkönade yrkesgrupper är ett viktigt mått för jämställdhet. Resultaten för 2019 (11 %) är betydligt bättre än 2018 men ungefär samma som åren innan. När det gäller nyckeltalet andel yrkesgrupper med en jämställd fördelning (40/60) är även det resultatet bättre än 2018 och ungefär desamma som tidigare år. Fördelningen i kommunens ledningsgrupp (55 % kvinnor och 45 % män) ligger i närheten av målet på 50/50 och inom ramen för spannet 40/60 som är att betraktas som jämställt.

Nyckeltal för jämnare könsfördelning	2019	2018	2017	2016	2015
Andel enkönade yrkesgrupper	11 %	16 %	10 %	16 %	16 %
Andel grupper med fördelning 40/60	11 %	7 %	13 %	11 %	11 %
Totalt antal yrkesgrupper	68	71	67	70	70

Pensionsavgångar

Under året har 107 kvinnor och 29 män, totalt 137 personer, avgått med ålderspension. Det är betydligt fler än prognosen förutspått, det är också en markant ökning från föregående år då 105 personer gick i pension. Ökningen sker framförallt bland kvinnorna. Den största andelen pensionsavgångar har fastighet- och serviceförvaltning, där närmare 6 % av medarbetarna gått i pension under året, att jämföra med ca 1 % i de större förvaltningarna. Andelen av de som tagit ut ålderspension efter 65 år är större än föregående år, 31 % i jämförelse med 23 % förra året. Trots detta minskar genomsnittsåldern för pensionsuttag en aning från 64,4 till 64,3 år.



Föräldradagighet

I Piteå kommun mäts antal dagar med föräldrapenning som tas ut per person. Under 2019 har både kvinnor och män tagit ut fler dagar per person än 2018. Trenden att pappor tar ut mer föräldrapenning finns i hela riket och under våren 2019 kom männen i Sverige över 30 % uttagna föräldradagar. Under 2019 är värdet för Piteå som ort 31,2 %.

Lön

För att kunna upptäcka om skillnader i lön har ett samband med kön gör Piteå kommun en kartläggning och analys av löneskillnader mellan kvinnor och män som har lika och likvärdiga arbeten varje år. De anställda grupperas utifrån yrke och arbetsuppgifter för att kunna jämföra löner, anställda med lika, eller väsentligen lika arbetsuppgifter placeras i samma grupp. En arbetsvärdering genomförs för att kunna bedöma vilka yrken som är likvärdiga. Under 2018 genomfördes en ny arbetsvärdering, något som genomförs vart tredje år. I lönekartläggningen av förhållandet mellan yrkesgrupper som är likvärdiga syns inga tecken på osakliga löneskillnader 2019.

Till löneöversyn 2019 avsattes 3 %. Det totala utfallet blev 2,95 %. För tjänstemän 3,02%, lärare 3,2 % och Kommunal 2,42 %. Satsningar gjordes på lärare och pedagoger samt studie- och yrkesvägledare. Utifrån konkurrensen på arbetsmarknaden gjordes lönesatsningar på arbetsterapeuter, sjukgymnaster, fysioterapeuter, socialsekreterare, biståndshandläggare, LSS-handläggare, familjerådgivare, alkohol- och drogterapeuter, kuratorer, skolkuratorer, behandlare, familjebehandlare, ungdomsbehandlare och bibliotekarier.

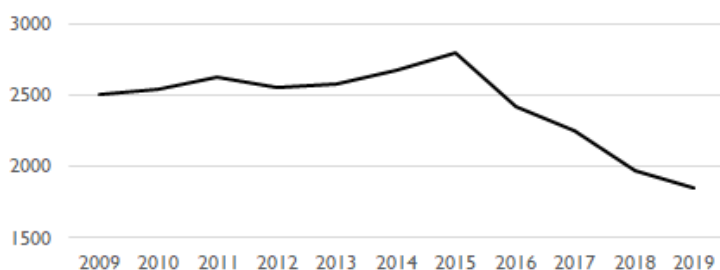
Det gjordes en lönesatsning på sjuksköterskor, distriktsköterskor och skolsköterskor vilket gav ett utfall på 7,87 %. Vi ser att det finns stor konkurrens med närliggande arbetsgivare om sköterskor och förhoppningen är att det positiva löneutfallet ska bidra till kompetensförsörjningen för denna yrkesgrupp. Löneöversynen för sköterskor blev försenad på grund av avtalsrörelsen våren 2019 som pågick fram till sommaren. Nya löner till sköterskorna betalades ut i december.

Kommunals utrymme enligt löneavtalet utgjordes av 540 kr/medlem i genomsnitt. Utöver det fanns ett extra utrymme om 0,3 procent att fördela. I lokala förhandlingar med Kommunal kom parterna överens om att lägga grunden på 570 kr/medarbetare i genomsnitt så att cheferna fick mer utrymme att premiera kompetens, specialistkunskap, yrkesutveckling, resultat och bidrag till verksamhetens mål.

Satsningar gjordes också på kock, dietkock, badmästare, månadsanställda brandmän och anläggningsarbetare, hantverkare samt fordonsförare inom teknik och gator.

Medellönen har ökat från 29 902 kr/månad 2018 till 30 461 kr/månad 2019. Både kvinnornas och männens medellön ökar men kvinnornas något mer än männens vilket medför att gapet mellan kvinnor och männens lön minskat.

Utveckling av skillnaden i medellön mellan kvinnor och män



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

Utvecklingen av sjukfrånvaron är fortsatt positiv och minskar en aning i jämförelse med 2018, från 5,5 till 5,4 %. Trots detta ökar kostnaden för sjuklön, dels beroende på att sjuklönen baseras på lönen, vilken ökar för varje år men också att fler är sjuk upp till 14 dagar, dagar då arbetsgivaren bär kostnaderna. Kommunen bär också kostnaderna för medarbetare som får indragen sjukpenning vilket också påverkar utvecklingen av sjuklönekostnaderna.

Kvinnornas sjukfrånvaro är betydligt högre än männens, en följd av att huvuddelen av kommunens anställda är kvinnor. Männens sjukfrånvaro har minskat väsentligt i jämförelse med förra året. Av den totala sjukfrånvaron är närmare 50 % långtidssjukfrånvaro, det vill säga sjukfrånvaro över 59 dagar. Det är något högre än förra året men lägre än det tidigare varit vilket är ett resultat av aktivt och medvetet rehabiliteringsarbete. Sjukfrånvaron bland kommunens yngre medarbetare minskar och är tillbaka på nivån för 2017. Sjukfrånvaron inom denna åldersgrupp handlar till stor del om psykisk ohälsa, därför är det särskilt positivt om kommunens aktiva arbete med kultur och arbetsmiljö kan få trenden med ökande sjukfrånvaro i denna åldersgrupp att vända. Även sjukfrånvaron för kommunens äldsta medarbetare minskar. Sjukfrånvaron för kommunens största åldersgrupp (30-49 år) ökar i förhållande till 2018, men är fortfarande lägre än den historiskt varit. Piteå kommun har betydligt lägre sjuktal inom alla parametrar än jämförande kommuner, Luleå och Umeå. Sett till hela riket ligger Piteås sjukfrånvaro bland de 15 % kommuner med lägst sjukfrånvaro (2018).

Sjukfrånvaro i %	Piteå kommun 2019	Piteå kommun 2018	Piteå kommun 2017	Luleå 2019	Umeå 2019
Total sjukfrånvaro	5,4	5,5	6,1	5,9	6,9
Sjukfrånvaro > 59 dagar	47,7	45,3	53,9	31,7	65,0
Sjukfrånvaro kvinnor	6,1	6,1	6,6	6,6	8,0
Sjukfrånvaro män	2,7	3,3	4,0	3,5	4,4
Sjukfrånvaro <29 år	5,3	6,0	5,3	6,0	6,7
Sjukfrånvaro 30-49 år	5,1	4,9	5,6	5,4	7,0
Sjukfrånvaro >50 år	5,8	6,0	6,7	6,3	7,0

Det är varken sunt eller realistiskt att förvänta att sjukfrånvaron ska vara 0 %. Det kan ses som normalt och sunt att ha mellan 0-7 sjukdagar/12 månader, så kallat frisktal. Ju högre frisktal desto större andel av kommunens medarbetare som inte varit sjuk fler än 7 dagar de senaste 12 månaderna. Frisktalet har förbättrats och ökat de senaste åren, under 2019 är frisktalet 71,4 %, kvinnorna har lägre frisktal än männen, 68,2 % och 83,5 % för männen, vilket innebär att fler kvinnor än män är sjuk 8 dagar eller längre.

I princip alla förvaltningar minskar sin sjukfrånvaro, undantaget är räddningstjänsten, men med så få anställda ger varje sjukskrivning stort utslag. Socialtjänsten är den förvaltning med högst sjukfrånvaro, det är också den förvaltning med flest medarbetare och störst andel kvinnor.

Total sjukfrånvaro i % per förvaltning	2019	Kvinnor	Män	2018	2017	2016
Fastighet o service	5,8	6,6	3,7	6,0	5,2	7,9
Kommunledningsförvaltningen	2,2	2,8	1,2	3,4	4,4	3,2
Kultur, park o fritid	2,7	3,5	1,6	4,0	3,6	3,6
Räddningstjänsten	1,9	7,5	1,1	1,0	3,2	2,2
Samhällsbyggnad	3,8	5,1	2,3	4,2	5,1	4,7
Socialtjänsten	6,7	7,2	3,4	7,2	7,8	9,7
Utbildningsförvaltningen	4,4	4,8	2,8	4,3	5,1	6,0
Totalt	5,4	6,1	2,7	5,5	6,1	7,3

Rehabiliteringsarbete

Alla medarbetare i Piteå kommun är viktiga och behövs på arbetet. Det är viktigt att rehabiliteringsarbetet bedrivs effektivt och strukturerat och påbörjas i ett tidigt skede. Detta för att medarbetaren ska återfå arbetsförmåga och

kunna återgå till arbetet.

Piteå kommuns rehabiliteringsrutiner har en tydlig ansvarsfördelning mellan medarbetare, chef och personalavdelning. Rutinerna underlättar för cheferna och stöttar ett enhetligt arbetssätt, allt i syfte att möjliggöra snabb återgång i arbete för medarbetaren. Det finns en medvetenhet om rutinerna inom verksamheterna, ett resultat av information vid APT samt att rutinerna finns tillgängliga på intranätet för kommunens alla medarbetare.

Inom ramen för chefsintroduktionen får cheferna utbildning i deras ansvar att bedriva ett aktivt rehabiliteringsarbete. Till stöd för chefernas dokumentation finns rehabiliteringssystemet Adato

I förebyggande och rehabiliterande syfte har det i egen regi fram till halvårsskiftet anordnats olika livsstilskurser med fokus på personlig utveckling (Ett steg i livet, Steget vidare och Ett medvetet liv.) Då ansvarig för dessa kurser gått i pension har personalavdelningen istället under hösten erbjudit kurser i Reflekterande kollegiala samtal för chefer och medarbetare. Intresset för dessa kurser har varit svalt varför kursstart har skjutits fram.

Arbetsgivaren arbetar aktivt för att omplacera medarbetare som inte kan återgå i sin ordinarie tjänst. Under 2019 har 7 medarbetare omplacerats till ett annat arbete hos arbetsgivaren, (jämfört med 12 medarbetare 2018) Av dessa 7 omplaceringar är 6 kvinnor och 1 man, 5 personer från socialförvaltningen och 2 personer från utbildningsförvaltningen. När omplacering till annat arbete inte varit möjlig har överenskommelse om avslut av anställning skett. Under 2019 har 14 avslut genomförts, 13 kvinnor och en man. Detta att jämföra med 2018 då 11 avslut genomfördes.

Företagshälsovård

Under 2019 har samarbetet med Previa AB fortsatt att utvecklas. Regelbundna dialog- och uppföljningsmöten med företagshälsovården har genomförts i syfte att lösa eventuella frågor och utmaningar. Från hösten 2019 är det Previa AB i Skellefteå som är samordnare för verksamheten i Piteå.

Under året har Piteå kommun köpt företagshälsovårdstjänster för knappt två miljoner vilket motsvarar 1719 timmar. Av dessa timmar har 71 % varit förebyggande insatser, 27 % rehabilitering och 2 % främjande insatser. Att rehabilitering har minskat jämfört med 2018, med 7 %, torde bero på en minskad sjukfrånvaro.

Stödsamtal erbjuds i första hand i grupp och tre grupper har genomförts under året, med totalt 22 deltagare en ökning med 5 personer jämfört med 2018.

Arbetsmiljöarbete

Ett av kommunens viktigaste instrument och verktyg för att förhindra att medarbetare blir sjuk eller skadad på jobbet är att arbeta med det systematiska arbetsmiljöarbetet. I Piteå kommun finns arbetsmiljöpolicy, riktlinje, anvisning och rutin som beskriver hur arbetsmiljöarbete i kommunen ska utföras och vem som har ansvaret. De styrande dokumenten 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. Arbetsmiljöarbetet sker i samverkan med facken.

I kommunens hälsofrämjande satsning har hälsa på arbetsplatsen varit i fokus 2019. Under året har en omfattande satsning på Sunt arbetslivs arbetsmiljöutbildning för kommunens chefer och skyddsombud (400 personen totalt) genomförts. Personalavdelningen ansvarade för utbildningen tillsammans med fackliga representanter från Lärarförbundet och Kommunal. Utbildningen var obligatorisk och genomfördes under 6 halvdagar fördelade under året.

Fokus är att arbeta strukturerat och regelbundet med skyddsronder inom olika områden för att snabbt kunna identifiera problem, göra en riskbedömning och utifrån den bestämma eventuella åtgärder. Stor vikt läggs vid det förebyggande och systematiska arbetsmiljöarbetet, något som också kommer att följas upp i Stratsys från och med år 2020 på samma sätt som uppföljning av ekonomi, verksamhet och personal. Intresset och medvetenhet kring arbetsmiljöfrågorna har ökat vilket är ett resultat av de insatser som genomförts.

Sexuella trakasserier och kränkande särbehandling

Ingen ska behöva bli utsatt för kränkande särbehandling, sexuella trakasserier, hot eller våld. Under 2019 har de nya anvisningarna för hur kommunen ska motverka och hantera sexuella trakasserier och kränkande särbehandling implementerats i organisationen genom att gå igenom dem vid arbetsmiljöutbildningarna som hållit för alla chefer och skyddsombud.

Alkohol och andra droger

Alla arbetsplatser inom Piteå kommun ska vara fria från alkohol och droger. Under 2019 har de nya anvisningarna för arbete mot alkohol och droger implementerats i organisationen bland annat genom att gå igenom dem på

arbetsmiljöutbildningen för alla chefer och skyddsombud.

Arbets-skador

Under 2019 anmäldes 129 arbets-skador, vilket är tre (3) fler än förra året. Det är anmälningar kring fysisk belastning som står för ökningen (fallolyckor samt färdolycksfall). Anmälan om psykosocial belastning minskar från 12 anmälningar (2018) till 3 anmälningar i år, alla inom socialförvaltningen.

Det är fler kvinnor än män som anmäler arbets-skador generellt. Av samtliga arbets-skador som anmäldes var 81 % av kvinnor och 19 % män, av dessa har nästan 29 % medfört en sjukfrånvaro vilket är på samma nivå som förra året. Tillbudsanmälningar har ökat medans anmälan om hot och våld har minskat. Tillbudsanmälningarna kommer från socialtjänsten och utbildningsförvaltningen och de flesta anmälan om hot och våld kommer från socialtjänsten.

Arbets-skador/nämnd	Fysisk belastning			Psykosocial belastning			Tillbud	Hot och våld
	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män		
Barn och utbildning	22	17	5	0	0	0	136	52
Fastighet o service	35	28	7	0	0	0	2	1
Kommunstyrelse	6	3	3	0	0	0	2	1
Kultur och fritid	2	1	1	0	0	0	5	0
Miljö och tillsyn	0	0	0	0	0	0	1	0
Samhällsbyggnad	1	0	1	0	0	0	10	2
Socialnämnden	63	55	8	3	3	0	119	145
Totalt	129	104	25	3	3	0	275	201

Friskvård

Ytterst ansvarar individen för sin egen hälsa, arbetsgivarens roll är att 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, genomfördes, återigen med ett mycket bra resultat där både chefer och medarbetare vittnar om hur det stärkt kulturen på arbetsplatsen och att hälsa är högt upp på agendan. Kommunjoggen är ytterligare en aktivitet som stärker kulturen och vi-känslan samtidigt som hälsa är i fokus, drygt 500 av kommunens medarbetare deltog. 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 en föreläsning om det psykologiska perspektivet på kultur på arbetsplatsen, de har också blivit inbjudna till en övning i fallprevention.

Sammanställning personalnyckeltal

Piteå kommun	2019	2018	2017	2016	2015
Tot. antal månadsanställda	4033	4003	4044	3976	3854
Andel kvinnor i %	80	80	80	80	81
Andel män i %	20	20	20	20	19
Antal tillsvidareanställda	3619	3627	3643	3562	3479
Antal visstidsanställda	425	376	401	427	396
Antal årsarbetare mån. anställda	3909	3873	3906	3838	3721
Antal årsarbetare tsv-anställda	3609	3513	3533	3443	3354
Antal årsarbetare – timanställda	288	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	46,6	47,8	46,8	46,9	47,4
Medelålder kvinnor	46,5	46,6	46,6	46,7	47,2
Medelålder män	46,9	47,4	47,6	47,6	48,2
Ant. månads anst -29 år	383	383	396	402	331
Ant. månads anst 30-39 år	771	728	708	644	614
Ant. månads anst 40-49 år	1088	1098	1120	1141	1116
Ant. månads anst 50-59 år	1192	1157	1167	1178	1171
Ant. månads anst 60- år	600	637	653	525	622
Total sjukfrånvaro i %	5,4	5,5	6,1	7,3	7,5
Total sjukfrånvaro i % kvinnor	6,1	6,1	6,6	8,2	8,6
Total sjukfrånvaro i % män	2,7	3,3	4,0	3,9	3,5
Frisktal i %, 0-7 sjukdagar	71,4	70,3	69,7	72,8	

Kommunstyrelsen / Kommunledningsförvaltningen

Attraktiv arbetsgivare

Kommunledningsförvaltningen arbetar med att säkra kompetensförsörjningen genom att erbjuda praktikplatser och arbetsträningsplatser för personer på väg in i arbete eller på väg åter i arbete. Ett exempel är den handledartjänst som förvaltningen tillhandahåller för att stödja de medarbetare som kommer in via extratjänster i stadshuset. Ett annat exempel är den samordning av praoplatser inom de olika avdelningarna inom förvaltningen för årskurs 8 och 9. Förvaltningen medverkar även i mässor och evenemang riktade till studenter och arbetssökande.

I syfte att stärka förvaltningens vi-känsla bland de olika avdelningarna genomfördes gemensam APT, ambitionen är att detta ska ske vid fler tillfällen. Årets HME enkät resulterade i ett index på 77, att jämföra med kommunens 81 (målet är ett så högt index som möjligt upp till 100). Svarsfrekvensen var 90 %, 94 % kvinnor och 69 % män. Sammanfattningsvis visade resultatet:

Bra – viktigt att behålla

- Att det är hög motivation bland medarbetarna i förvaltningen, framförallt bland kvinnorna som har högre motivation än genomsnittet för kommunen.
- Att de anser att de lär nytt och utvecklas.

Utvecklingsområden

- Delområdet styrning
- Delområdet ledarskap
- Att arbetet inte känns meningsfullt i lika hög grad som för andra i kommunen

Under året har 10 rekryteringar utannonserats (varav 2 chefsrekryteringar), vilket är mer än hälften av förra årets 22. Samtliga har tillsatts och kompetensen på de sökande har generellt varit hög. Det har endast i undantagsfall varit svårt att hitta rätt kompetens. I snitt har det varit 23 sökande till varje tjänst vilket leder till stor konkurrens för vissa av tjänsterna. Drygt hälften av tjänsterna är ersättningsrekryteringar, de andra beror på utökning eller tillfällig förstärkning av verksamheterna. Omsättningen av personal inom förvaltningen är lägre än tidigare vilket kan tolkas som att kommunledningsförvaltningen är en attraktiv förvaltning som lyckas behålla personal i större utsträckning än tidigare.

I förvaltningen är antalet underställda per chef i medelvärde 8,9 medarbetare. Detta kan jämföras med medelvärde för Piteå kommun på 18,7 medarbetare per chef. Detta är lägre än den politiska ambitionen men en bedömning är gjord att det är nödvändigt på grund av de olika verksamheternas uppdrag och karaktär.

Jämställd arbetsgivare

I förvaltningen, som består av 6 avdelningar, arbetar 126 personer. Andelen kvinnor som arbetar inom förvaltningen är 65,1%. Könsfördelningen varierar mellan avdelningarna, t ex inom personalavdelningen är 87,5% kvinnor och på IT-avdelningen är endast 20 % kvinnor. På näringslivsavdelningen och bland cheferna är könsfördelningen relativt jämn. Av de sökande till förvaltningens tjänster har 60% varit kvinnor vilket är relativt jämnt men variationen mellan sökande av de olika tjänsterna är stora. Tjänsterna har i 80 % av rekryteringarna tillsatts av kvinnor, något som beror på att kompetenskraven för förvaltningens tjänster generellt är höga och fler kvinnor uppfyller utbildningskraven.

Personalstruktur

Förvaltningen har en medelålder på nära 51 år, ingen större skillnad mellan mäns och kvinnors medelålder föreligger. Den högsta medelåldern har IT-avdelningen med drygt 52 år och den lägsta har ekonomiavdelningen med lite drygt 43 år. 41 % av förvaltningens anställda är i åldersspannet 50-59 år. 56% av de anställda är 50 år eller äldre. Under 2019 har en kvinnlig medarbetare gått i pension vid 65 års ålder.

Trygga anställningar

I princip alla anställningar inom förvaltningen är heltid. Vid nyanställningar är strävan att erbjuda heltid och tillsvidare. De som inte arbetar heltid har själva valt det och har istället någon sjukersättning eller pension som en del av tjänst. Nyttjandegraden av timanställningar är generellt låg inom förvaltningen och andelen timmar utförda av timanställda motsvarar totalt 1,5 årsarbetare inom hela förvaltningen, vilket dock är nära en fördubbling mot 2018, något som beror på projektbemanning under en period samt extra medarbetare i samband med planeringen och genomförande av valet till Europaparlamentet.

Lön

Inom förvaltningen är kvinnornas medellön 96,3 % av männens (om man undantar förvaltningschefer). Inom ekonomiavdelningen är löneskillnaden stor mellan kvinnor och män. Det förklaras av skillnaden på arbetsuppgifter och vilka krav på kompetens som finns mellan de tre enheterna. På ekonomiadministration där utbildningskraven är lägre arbetar bara kvinnor vilket gör att löneskillnaden blir relativt stor. Lönekartläggningen visade dock inte på några osakliga löneskillnader på grund av kön. IT-avdelningen är den enda avdelningen där kvinnornas lön är i förhållande till männens är högre.

Medellönen inom förvaltningen har ökat med 4,5% (1832 kr) vilket är mer än genomsnittet för kommunen. För kvinnorna är ökningen 4,3% (1687 kr) och för männen 5,3% (2281 kr). Att männens löner ökar i högre grad än kvinnornas bör uppmärksammas i framtida löneöversyner.

Antal anställda fördelat på avdelning och kön

Avdelning	Totalt	Kvinnor	Män	Andel kvinnor i %
Chefer	16	9	7	56
Ekonomiavdelningen	26	21	5	81
IT-avdelningen	20	4	16	20
Kommunchef	1	1	0	100
Kommunikationsavdelning	12	8	4	67
Näringslivsavdelningen	9	5	4	56
Personalavdelningen	16	14	2	88
Totalt	126	82	44	65

Hälsofrämjande arbetsplats

Den totala sjukfrånvaron har minskat ytterligare och är nu 2,2 % att jämföra med föregående års 3,4 % och kommunens sjukfrånvaro totalt på 5,4 %. Kvinnornas sjukfrånvaro har minskat från 4,8 % till 2,7 %. Männens sjukfrånvaro har stigit från 1,0 % till 1,2 % och är fortsatt på en mycket låg nivå. Låg sjukfrånvaro bör inte vara ett självändamål då det kan innebära att sjuknärvaron ökar och att annan ledighet som är tänkt till återhämtning nyttjas vid sjukdom. Förklaringar till den minskade sjukfrånvaron kan vara ökad trivsel som beror på satsningar inom arbetsmiljö och friskvård, närvarande och uppskattade chefer och det aktiva rehabiliteringsarbetet. Långtidssjukfrånvaron (frånvaro mer än 59 dagar) har minskat kraftigt från över 50% 2018 till 29,7% 2019. Det kan bero på att rehabiliteringsarbetet kommer igång tidigt och att medarbetare som varit långtidssjukskrivna avslutat sin anställning till annat arbete eller genom överenskommelse.

Sjukfrånvaro, %	2019	2018	2017	2016	Piteå 2019
Total sjukfrånvaro	2,2	3,4	4,4	2,9	5,4
Sjukfrånvaro > 59 dagar	29,7	52,3	59,7	25,7	47,7
Sjukfrånvaro kvinnor	2,7	4,8	5,8	2,1	6,1
Sjukfrånvaro män	1,2	1,0	2,4	4,1	2,7
Sjukfrånvaro <29 år	0,9	1,5	0,9	3,2	5,3
Sjukfrånvaro 30-49 år	2,8	4,8	3,9	2,1	5,1
Sjukfrånvaro >50 år	1,8	2,5	5,1	3,6	5,8

Kommunstyrelsen / Räddningstjänsten

Attraktiv arbetsgivare

Räddningstjänsten i Piteå kommun har under 2019 fortsatt sitt arbete med att vara en attraktiv arbetsplats för att 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 på besök i verksamheten. Räddningstjänsten marknadsför sig utöver det även på mässor och i skolans verksamhet för att väcka ett intresse för verksamheten.

Räddningstjänsten har kontinuerligt behov av att rekrytera räddningspersonal i beredskap (deltidsbrandmän). Utmaningar har fortsatt under 2019 med att få sökande med passande lokal anknytning samt behörighet C-körkort. Rekryterad personal till deltidskåren ges utbildning innan aktiv tjänstgöring, så kallad GRIB utbildning.

Rekryteringar av sommarvikarier görs i samarbete med Räddningstjänsten i Norrbotten och under 2019 var det Räddningstjänsten i Bodens kommun som samordnade rekryteringarna inför sommaren 2020. 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.

För att säkra kompetensförsörjningen på längre sikt har Räddningstjänsten i samverkan under 2019 utarbetat ett arbetssätt/rutin för rekrytering/uttagning i verksamheten. Bakgrunden är den kompetensinvestering som verksamheten gör genom att internt bekosta och utbilda sin personal för aktuella uppdrag/anställning men även för kommande framtida behov. Under 2019 påbörjade Räddningstjänsten också ett arbete med systemstöd för kompetensregistrering av personal i Winlas, vilket kommer att fortsätta under nästa år.

Årets HME enkät resulterade i ett index på 89, att jämföra med kommunens 81 (målet är ett så högt index som möjligt upp till 100). Svarefrekvensen var 50 %, 60 % kvinnor och 49 % män. Sammanfattningsvis visade resultatet:

Bra – viktigt att behålla

- Att det är väldigt hög motivation bland medarbetarna i förvaltningen.
- Att man är väldigt nöjd med ledarskapet.

Utvecklingsområden

- Att följa upp och utvärdera verksamhetens mål.
- Att få fler kvinnor att besvara enkäten så att även deras resultat kan redovisas.

Jämställd arbetsgivare

Antalet anställda vid räddningstjänsten är 42 medarbetare för 2019, vilket är en minskning med 2 medarbetare från föregående år. Andelen kvinnor är låg men finns representerade bland de olika yrkeskategorierna, totalt finns 5 kvinnor anställda i förvaltningen. Under året har ett arbete påbörjats för en gemensam organisation med räddningstjänsten i Älvsbyn. Sammanslagningen innebär övergång av verksamhet och personal under nästkommande år.

Räddningstjänsten är den förvaltning med lägst medelålder i Piteå kommun. För 2019 är medelåldern 42 år vilket är samma värde som föregående år. Under 2019 har ingen personal gått i pension.

Samtliga medarbetare är heltidsanställda med undantag från deltidskåren där anställningarna arvoderas enligt RiB. Timanställd personal anlitas för att täcka korttidsbehov. Under 2019 har antalet timmar som utförts av timanställd personal ökat med 428 timmar. Timmar utförda av timanställda motsvarar 0,7 årsarbetare.

Kvinnors lön i förhållande till männens varierar mellan avdelningarna i verksamheten. Sammantaget för förvaltningen är kvinnors medellön 98,95% i förhållande till mäns medellön men inom den förebyggande verksamheten/säkerhetsarbete ligger kvinnors medellön högre. Medellönen har ökat konstant de senaste åren och

för 2019 är medellönen för män 31 886 kr. Kvinnors medellön är 31 552 kr. Under 2019 har satsningar gjorts i löneöversyn på gruppen brandmän vilket ger en större konkurrenskraft mot närliggande kommuner.

Antal anställda fördelat på avdelning och kön

Avdelning	Totalt	Kvinnor	Män	Andel kvinnor i %
Administration/ledning	5	2	3	40
Förebyggande vhd/säkarb	5	1	4	20
Operativ verksamhet	34	2	32	6
Totalt	42	5	37	12

Hälsofrämjande arbetsplats

Den totala sjukfrånvaron har ökat till 1,9 under 2019, vilket är betydligt lägre än Piteå kommuns totala värde på 5,4. Sjukfrånvarons ökning är markant och återfinns hos förvaltningens kvinnor som är en liten statistisk grupp, vilket påverkar värdet starkt. Sett till förvaltningen i helhet är ökningen inte lika stor.

Sjukfrånvaro, %	2019	2018	2017	2016	Piteå 2019
Total sjukfrånvaro	1,9	1,0	3,2	2,2	5,4
Sjukfrånvaro > 59 dagar	53,1	44,1	68,6	44	47,7
Sjukfrånvaro kvinnor	7,5	1,9	2,0	0,0	6,1
Sjukfrånvaro män	1,1	0,8	3,3	0,8	2,7
Sjukfrånvaro <29 år	0,1	0,6	0,0	0,8	5,3
Sjukfrånvaro 30-49 år	1,4	0,4	0,9	1,4	5,1
Sjukfrånvaro >50 år	3,7	2,6	11	5,2	5,8

Barn- och utbildningsnämnden

Attraktiv arbetsgivare

Utbildningsförvaltningen har under 2019 fortsatt sitt arbete med kompetensförsörjning. Totalt har 86 annonseringar/rekryteringsärenden påbörjats under året, vilket är en minskning från föregående år. Utbildningsförvaltningen har under året haft problem att rekrytera legitimerade lärare i vissa ämnen, främst matematik och naturorienterade ämnen och med en stor andel anställda över 60 år förväntas ett fortsatt arbete med kompetensförsörjning under kommande år. En kompetensförsörjningsplan har utarbetats under 2019 där bland annat ett samarbete med Teach for Sweden har påbörjats. Målet är att rekrytera medarbetare med efterfrågad kompetens vilka kompletterar sin kunskap med pedagogisk kompetens för att få behörighet och examen som lärare. Under året har även det tidigare politiska beslutet om att inte anställa barnskötare i förskoleverksamheten upphävts. I övrigt har förvaltningen varit representerad vid mässor och har arrangerat andra aktiviteter för att synas och attrahera studenter och potentiella nya medarbetare till att söka arbete i Piteå kommun.

Under året fortsatte en översyn av den administrativa organisationen i förvaltningen, vilken har pågått hela 2019. Den nya organisationen träder i kraft från januari 2020 och förväntas ge bättre förutsättningar för förvaltningens chefer. Förvaltningen har högst medelvärde på antal underställda per chef inom kommunen och överstiger kommunens riktlinjer. Variationen av antal underställda är dock stor mellan olika chefer i förvaltningen men ett arbete pågår för att komma närmare kommunens riktlinjer.

Årets HME enkät resulterade i ett index på 83, att jämföra med kommunens 81 (målet är ett så högt index som möjligt upp till 100). Svarefrekvensen var 66%, 66% kvinnor och 61 % män. Sammanfattningsvis visade resultatet:

Bra – viktigt att behålla

- Att de i hög grad anser att de har ett meningsfullt jobb.
- Att man inom de flesta avdelningar är väldigt nöjda med styrningen, undantaget är staben.
- Att männen i staben har hög motivation.

Utvecklingsområden

- Att få uppskattning för sina arbetsinsatser.
- Stabens medarbetarengagemang.
- Männens motivation i södra området.

Jämställd arbetsgivare

Vid 2019 års slut finns totalt 1499 månadsanställda vilket är en fortsatt minskning från föregående år. Av utbildningsförvaltningens alla anställda är 80% kvinnor. Jämnast könsfördelning finns bland lärarna i gymnasieskolan och inom förskolan återfinns minst andel män. Könsfördelningen ligger i linje med likvärdiga verksamheter i övriga landet. Medellåldern för förvaltningens anställda är 46 år, vilket är en minskning sedan föregående år. Det går inte att se någon stor skillnad mellan könen. Under året har 45 personer tagit ut pension på hel- eller deltid fördelat på 35 kvinnor och 10 män.

Totalt har utbildningsförvaltningen nyttjat 80 549 timmar för timanställningar, vilket motsvarar 41 årsarbetare i jämförelse med 36 årsarbetare föregående år. Det innebär en ökning under 2019 med 5 årsarbetare.

Medellönen har ökat under de senaste åren men skillnaden mellan könen är konstant. Kvinnors lön i förhållande till män inom utbildningsförvaltningen är 93,59 % och är i stort sett oförändrad under året. Under 2019 har förvaltningen gjort satsningar på lärare, studie- och yrkesvägledare, skolskötare och kuratorer. Lönesatsningar innebär en starkt konkurrenskraft mot närliggande kommuner.

Antal anställda fördelat på avdelning och kön

Avdelning	Totalt	Kvinnor	Män	Andel kvinnor i %
Administration	22	15	7	68
Förskola/grundskola norra	617	516	101	84
Förskola/grundskola södra	543	471	72	87
Grans naturbruksgymnasium	59	43	16	73
Strömbackaskolan	203	121	82	60
Vik pool	50	42	8	84
Totalt	1492	1208	284	81

Hälsofrämjande arbetsplats

Sjukfrånvaron inom förvaltningen har under 2019 ökat med 0,1 procentenheter till totalt 4,4%. Ökningen återfinns bland förvaltningens manliga medarbetare. I jämförelse ligger sjukfrånvaron i förvaltningen på en lägre nivå än genomsnittet för Piteå kommun. I utbildningsförvaltningens verksamheter arbetar man både aktivt och proaktivt med rehab. Att motarbeta sjukfrånvaro är viktigt ur ett kompetensförsörjningsperspektiv då det finns ett stort behov av medarbetare och deras kompetens.

Sjukfrånvaro, %	2019	2018	2017	2016	Piteå 2019
Total sjukfrånvaro	4,4	4,3	5,1	6,0	5,4
Sjukfrånvaro > 59 dagar	46,5	42	53,8	60,8	47,7
Sjukfrånvaro kvinnor	4,8	4,8	5,6	6,6	6,1
Sjukfrånvaro män	2,7	2,5	3,4	3,1	2,7
Sjukfrånvaro <29 år	4,1	4,5	4,1	3,7	5,3
Sjukfrånvaro 30-49 år	3,7	3,7	4,4	5,2	5,1
Sjukfrånvaro >50 år	5,2	5,1	6,2	7,1	5,8

Fastighets- och servicenämnden

Attraktiv arbetsgivare

Fastighets- och serviceförvaltningen arbetar aktivt för att säkra kompetensförsörjningen. Förvaltningen deltar i mässor och evenemang riktade till studenter och potentiella medarbetare. 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.

Från februari 2019 producerar förvaltningen även mat till socialtjänsten i Luleå kommun, ett samarbete som innebär att måltidsservice utökat sin verksamhet med 11 heltidstjänster vid Öjebyns produktionskök. Under 2019 anställdes 31 medarbetare via utannonserade tjänster, detta att jämföra med 14 rekryterade medarbetare 2018. I snitt hade varje tjänst 28,5 sökande/tjänst jämfört med 18,5 sökande/tjänst 2018. Antalet sökande per tjänst varierar kraftigt. Administrativa tjänster, som varit några fler än föregående år, genererar generellt många sökande vilket kan förklara det ordentligt höjda snittet. Trots det ökade söktrycket finns det vissa tjänster som inte kunnat tillsättas. Svårigheten har främst varit att hitta rätt kompetens till produktionsköken inom måltidsservice. Befattningar med krav på erfarenhet 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. Under året har merparten av förvaltningens medarbetare genomgått utbildning i hjärt- och lungrehabilitering.

I förvaltningen är antalet underställda per chef i medelvärde 18,8 medarbetare. Detta kan jämföras med medelvärde för Piteå kommun på 18,7 per chef. Variationen av antal underställda är dock stor mellan olika chefer i förvaltningen.

Årets HME enkät resulterade i ett index på 81, samma som Piteå kommun i sin helhet (målet är ett så högt index som möjligt upp till 100). Svarefrekvensen var 65%, 70 % kvinnor och 50 % män. Sammanfattningsvis visade resultatet:

Bra – viktigt att behålla

- Att de flesta har svarat att de ser fram mot att gå till jobbet.
- Att de anser att de har ett meningsfullt arbete.
- Att de har förutsättningar för att ta ansvar i arbetet.
- Kvinnornas nöjdhet med delområdet styrning.
- Att kvinnorna ser fram mot att gå till jobbet.
- Männens motivation.

Utvecklingsområden

- Att männen inte är lika nöjda med ledarskapet som sina kvinnliga kollegor.
- Att männen inte är lika nöjda med styrningen som kvinnorna.

Jämställd arbetsgivare

Inom förvaltningen arbetar totalt 336 personer i december 2019. Det är en fortsatt ökning från 322 personer i december 2018 och 307 år 2017. Ökningen av personal beror framförallt på samarbetet med Luleå kommun som inneburit en produktionsökning vid Öjebyns produktionskök. Generellt råder en traditionell könsfördelning inom förvaltningen. Avdelning fastigheter har till största del manliga medarbetare medan, staben, måltidsservice och stadenheten har övervägande kvinnliga medarbetare vilket gäller även på chefsnivå. Vid rekrytering är ambitionen att jämna ut könsfördelningen. Det är en fortsatt utmaning att rekrytera män till de kvinnodominerade yrkena och kvinnor till de mansdominerade yrkena. Positiv förflyttning har dock skett inom avdelning fastigheter där samtliga enheter numera har kvinnliga medarbetare.

Medelåldern i fastighets- och serviceförvaltningen är 49,5 år (51 år 2018). För Piteå kommun totalt ligger medelåldern på 46,6 år. Inom förvaltningen är medelåldern lägst inom avdelning stab (45 år) och högst inom avdelningen fastigheter (52 år). Under året har 20 medarbetare avgått med pension, 13 kvinnor och 7 män. Det är

sju fler än föregående år. Snittåldern för pensionsavgång inom förvaltningen är 62,6 år.

Lön

Kvinnors lön i förhållande till män är 90,7% att jämföra med 89,4 % 2018. 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

Måltidsservice är den avdelning som inte har möjlighet att erbjuda heltidstjänster till alla medarbetare. 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. Utökningen av matproduktionen i Öjebyn har medfört 11 nya tjänster på heltid. Genom det kommunövergripande projektet Heltidsresan, för att öka andelen heltidstjänster, har 2 medarbetare med deltidstjänster erbjudits heltid för en period. Möjligheten har skapats genom samverkan med utbildningsförvaltningen. Målsättningen med fler antal heltidstjänster är viktig för att kvinnor ska få ökade förutsättningar för en bättre ekonomi.

Antal timanställningar har ökat markant mot föregående år och uppgår under året till 35407 timmar vilket motsvarar 17,9 helårsarbetare, detta att jämföra med motsvarande 14 helårsarbetare 2018. Ökningen kan förklaras av behovet av fler timanställda medarbetare vid starten av matproduktion till Luleå kommun och främst under första halvåret. I takt med att arbetsprocesserna blivit inarbetade har antalet timanställda successivt minskat.

Antal anställda fördelat på avdelning och kön

Avdelning	Totalt	Kvinnor	Män	Andel kvinnor i %
Fastigheter	78	7	71	9
Måltidsservice	149	136	13	91
Städenheten	96	93	3	97
Avdelningschefer	4	4	0	100
Stab	9	7	2	78
Summa:	336	247	89	74

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 på totalt 5,8 % för 2019. En minskning mot 6,0 % föregående år. Detta kan jämföras med sjukfrånvaron totalt för kommunen på 5,4 %. Sjukfrånvaron för kvinnorna i förvaltningen totalt ligger på 6,6 % och för män på 3,7 %. En knapp höjning för kvinnorna från 5,7 % och en minskning för männen från 6,0 % förra året. Av förvaltningens totala sjukfrånvaro har långtidssjukfrånvaron ökat mot föregående år och ligger nu på 44,2 % Sjukfrånvaron är relativt spridd bland åldersgrupperna i förvaltningen med undantag för den yngsta gruppen medarbetare 20-29 år som uppvisar en något högre sjukfrånvaro. Ett intensifierat och effektivt rehabiliteringsarbete med utgångspunkt i rehabiliteringsrutinerna samt ett fokus på friskvårdsarbete kan förklara den relativt stabila sjukfrånvaron i förvaltningen.

Sjukfrånvaro, %	2019	2018	2017	2016	Piteå 2019
Total sjukfrånvaro	5,8	6,0	5,2	7,3	5,4
Sjukfrånvaro > 59 dagar	44,4	42,5	37,9	60,2	47,7
Sjukfrånvaro kvinnor	6,6	6,0	5,7	8,2	6,1
Sjukfrånvaro män	3,7	6,0	4,0	3,9	2,7
Sjukfrånvaro <29 år	7,3	5,2	2,5	6,7	5,3
Sjukfrånvaro 30-49 år	5,8	5,9	5,3	7,1	5,1
Sjukfrånvaro >50 år	5,7	6,1	5,2	7,6	5,8

Kultur- och fritidsnämnden

Attraktiv arbetsgivare

I syfte att attrahera nya medarbetare medverkar förvaltningen i riktade mässor främst gällande sommarrekryteringar. Under 2019 har 18 tjänster utannonserats, i princip lika många som förra året, och lika många medarbetare anställts. Den minskning av sökande till tjänster som tidigare setts under flera år vände och steg rejält under 2018 och ligger 2019 på samma nivå med i snitt 17 sökande/tjänst. Dock varierar antal sökande mellan tjänster där administrativa tjänster generellt genererar fler sökande. När det gäller exempelvis bibliotekarie syns en minskad andel sökande med efterfrågad kompetens. Nyrekryterade medarbetare får introduktion genom en checklista som avdelningarna upprättat utifrån roll och uppdrag. När det gäller säsongsarbetare inom avdelning Park har andelen sökande med rätt grön kompetens minskat under åren så även detta år. För att säkra kompetensförsörjningen, bibehålla och utveckla kvaliteten i verksamheten samt skapa trygghet för individen arbetar förvaltningen aktivt för att möjliggöra helårsanställningar inom avdelning Park, detta genom kombinationsanställningar. Ett arbete, som för att lyckas, även kräver ett ökat samarbete över förvaltningsgränserna.

Förvaltningen arbetar aktivt med verksamhetsutveckling. Ett steg i detta är exempelvis att det i de större enheterna så som bibliotek och simhallar finns utsedda idécoacher bland medarbetarna i syfte att utveckla verksamheten.

I förvaltningen är antalet underställda per chef i medelvärde 8,7 medarbetare. Detta kan jämföras med medelvärde för Piteå kommun på 18,7 medarbetare per chef. Variationen av antal underställda är dock stor mellan olika chefer inom förvaltningen.

Årets HME enkät resulterade i ett index på 82, att jämföra med kommunens 81 (målet är ett så högt index som möjligt upp till 100). Svarefrekvensen var 60%, 70 % kvinnor och 50 % män. Sammanfattningsvis visade resultatet:

Bra – viktigt att behålla

- Att kvinnorna har hög motivation.
- Att kvinnorna är nöjda med ledarskapet.
- Att kvinnorna är insatta i arbetsplatsens mål.

Utvecklingsområden

- Männens motivation.
- Delområdet ledarskap för männen.
- Att männen inte ser fram mot att gå till jobbet i lika hög grad som andra medarbetare i kommunen.

Jämställd arbetsgivare

Inom förvaltningen arbetar totalt 89 medarbetare i december 2019, 56 kvinnor och 34 män. Det är en ökning med 3 personer sedan föregående år. Medelåldern i förvaltningen är 48,4 år, en liten sänkning mot föregående år. Förvaltningen har en högre medelålder än genomsnittet för kommunen (46,4 år). Mellan avdelningarna är medelåldern relativt jämna. Under året har 2 medarbetare avgått med pension, samtliga män.

Trygga anställningar

Ambitionen vid rekrytering är att erbjuda heltidsanställningar. Deltiderna i förvaltningen kan förklaras med egna önskemål om lägre tjänstgöringsgrad samt deltidspensioner.

Förvaltningens nyttjande av timanställningar utgör 11072 timmar under året vilket motsvarar 5,6 helårsarbetare. Detta kan jämföras med timmar motsvarande 6 helårsarbetare 2018 och 5 helårsarbetare 2017. Nyttjandet av timanställningar kan variera något från år till år och är kopplat till verksamhetens beskaffenhet där kortare projekt och anställningar är en del av uppdraget. Detta gäller främst inom avdelningarna Fritid och Kultur.

Lön

På förvaltningen är kvinnors lön i förhållande till män 101,4%, likvärdig med förra året. En fortsatt analys av löneskillnaderna görs i den årliga lönekartläggningen.

Antal anställda fördelat på avdelning och kön

Avdelning	Totalt	Kvinnor	Män	Andel kvinnor i %
Administration/chefer	6	4	2	67
Fritid	39	25	14	64
Kultur	32	26	6	81
Park	12	2	10	17
Totalt	89	56	34	63

Hälsofrämjande arbetsplats

Sjukfrånvaron på förvaltningen är 2,7 % en minskning mot förra årets 4,0 %. Sjukfrånvaron i förvaltningen är fortsatt markant lägre än kommunens 5,4 %. Sjukfrånvaron för kvinnorna är högre än för männen 3,5 % jämfört med 1,6 den %.

Sjukfrånvaro, %	2019	2018	2017	2016	Piteå 2019
Total sjukfrånvaro	2,7	4,0	3,6	3,6	5,4
Sjukfrånvaro > 59 dagar	59,5	51,1	46,4	39,5	47,7
Sjukfrånvaro kvinnor	3,5	5,1	4,5	4,6	6,1
Sjukfrånvaro män	1,6	2,4	2,3	2,1	2,7
Sjukfrånvaro <29 år	1,3	3,3	4,3	1,9	5,3
Sjukfrånvaro 30-49 år	1,9	5,1	3,9	5,1	5,1
Sjukfrånvaro >50 år	3,5	3,1	3,2	2,8	5,8

Samhällsbyggnadsnämnden

Attraktiv arbetsgivare

Under hela 2019 har arbetet med att utveckla mer flexibla och effektivare arbetssätt för att underlätta samverkan pågått inom förvaltningen. Alla medarbetare har varit involverade och arbetet har skett i projektform. Medarbetarna har deltagit i utbildning, seminarium, workshops, studiebesök och eget arbete. Projektet delades in i tre delprojekt med fokus på människa (kultur, ledarskap och arbetssätt), plats (stödande arbetsplats) och teknik (den digitala arbetsplatsen). Varje delmål har ett övergripande mål:

- Våra medarbetare ska vara motiverade, välmående och ha förutsättningar att prestera på topp.
- Våra lokaler ska vara ändamålsenliga och stödja utvecklingen av våra verksamheter. Det fysiska kontoret är hjärtat i verksamheten och ska främja möten, samarbeten och avskildhet.
- Våra digitala verktyg ska vara effektiva, säkra och tillgodose användarnas behov. De ska stödja organisationen och verksamheternas utveckling.

En del i att nå mer flexibla och effektivare arbetssätt möjliggörs genom att delar av förvaltningen, ca hälften av medarbetarna flyttar in i ändamålsenliga lokaler, flytten till Stadsporten sker under januari 2020. I samband med det införs aktivitetsbaserat arbetssätt.

Samhällsbyggnads arbetar också aktivt på fler sätt för att säkra sin kompetensförsörjning. Detta exempelvis genom samarbeten med universiteten gällande praktik och examensarbeten och deltagande på mässor. Vissa avdelningar erbjuder även praktikplatser för elever i yrkesutbildningar. Avdelningen Kompetensförsörjning arbetar i samverkan med Arbetsförmedlingen och andra samhällsaktörer för att underlätta för medborgare att komma in på arbetsmarknaden både genom studier, praktikplatser och anpassade anställningar.

Antalet utannonserade lediga tjänster har minskat med nästan hälften och är 15 stycken mot 29 stycken 2018. Antalet utannonserade tjänster har minskat sedan 2016, vilket delvis förklaras av det minskade flyktingmottagandet men omsättningen av personal är också lägre vilket kan tolkas som att förvaltningen är en attraktiv arbetsgivare som lyckas behålla de anställda i större utsträckning än tidigare. I snitt har varje utannonserad befattning lockat ca 13 sökande. Endast i undantagsfall har det varit svårt att hitta rätt kompetens. I syfte att ha en likriktad introducering finns en checklista upprättad utifrån roll och uppdrag. Systematiskt arbete med kompetensutveckling av medarbetare pågår för att klara förvaltningens olika uppdrag och motivera redan anställd personal.

I förvaltningen är antalet underställda per chef i medelvärde 10,4. Detta kan jämföras med medelvärdet för Piteå kommun på 18,7 medarbetare per chef. De olika verksamheternas uppdrag är av olika karaktär vilket gör att behovet av chefstäthet varierar. Den politiska ambitionen är att ingen chef ska ha fler än 30 underställda medarbetare, ej heller ska en chef ha färre än 10 medarbetare.

Årets HME enkät resulterade i ett index på 84, att jämföra med kommunens 81 (målet är ett så högt index som möjligt upp till 100). Svarsfrekvensen var 83 %, 89 % kvinnor och 75 % män. Sammanfattningsvis visade resultatet:

Bra – viktigt att behålla

- Att de har hög motivation
- Att de i väldigt hög grad anser att de har ett meningsfullt jobb.
- Att kvinnorna anser att de visar förtroende för dem
- Att de är väldigt nöjd med ledarskapet.

Utvecklingsområden

- Att följa upp och utvärdera verksamhetens mål.

Jämställd arbetsgivare

Samhällsbyggnad har totalt 232 anställda, en liten minskning från förra årets 239. Könsfördelningen är relativt sett jämn sett över hela förvaltningen 129 (56 %) kvinnor och 103 män. Sett till avdelningsnivå är dock alla avdelningar

mer eller mindre kvinnodominerande med undantag av Teknik och Gator där endast 3 (7 %) medarbetare är kvinnor av avdelningens 41 medarbetare. Vilket är anledningen till den relativt jämna fördelningen sett på förvaltningsnivå.

Personalstruktur

Medelåldern är i princip oförändrad 46,8 år (47,6 år 2018), det är ungefär samma som kommunen totalt 46,6 år. Medelåldern är generellt ett par år äldre för männen inom avdelningarna. Medelåldern ligger inom 41-49 år för alla avdelningar, Teknik och Gator har lägst medelålder. Under året har 8 medarbetare, 4 kvinnor och 4 män tagit ut ålderspension, snittålder 65,5 år. I december 2019 var 108 (47%) av de anställda 50 år eller äldre. 32 av dem är 60 år eller äldre.

Trygga anställningar

Vid nyanställningar är strävan att erbjuda heltid och tillsvidare. De flesta anställningar inom förvaltningen är heltid. De som inte arbetar heltid har ofta själva valt att inte arbeta heltid. Antalet timmar som utförs av timanställda har minskat något från förra årets motsvarande 9 årsarbetare till 8,4, 2019. De timanställda är företrädesvis kvinnor (motsvarande 6,8 årsarbetare), och finns till stor andel i flyktingsamordningen och i mindre andel inom kompetensförsörjningen.

Lön

Kvinnors lön i förhållande till männens är 102% sett över hela förvaltningen. Inom avdelningarna är det dock endast avdelningen kompetensförsörjning där kvinnornas lön i förhållande till männens är högre. Lönekartläggningen har inte visat på några osakliga löneskillnader på grund av kön. Medellönen inom förvaltningen har ökat med 4% (1058 kr) vilket är mer än genomsnittet för kommunen. För kvinnorna är ökningen 3,2% (1058 kr) och för männen 5,1% (1643 kr). Att männens löner ökar i högre grad än kvinnornas bör uppmärksammas i framtida löneöversyner.

Antal anställda fördelat på avdelning och kön

Avdelning	Totalt	Kvinnor	Män	Andel kvinnor i %
Chefer Sam	7	4	3	57
Flyktingsamordning	32	25	7	78
Fysisk planering	42	22	20	52
Kompetensförsörjning	69	47	22	68
Samhällsplanering	13	8	5	62
Stab och Service Sam	25	18	7	72
Teknik och Gator	41	3	38	7
Totalt	232	129	103	56

Hälsofrämjande arbetsplats

Sjukfrånvaron totalt i förvaltningen har fortsatt att minska, för 2019 är den 3,8 %, en minskning med 0,4 procentenheter, att jämföra med kommunen totalt på 5,4 %. Kvinnornas sjukfrånvaro i förvaltningen har ökat till 5,1 % från 4,8 %, 2018, medan männens sjunkit från 3,5% till 2,3 %. Förklaringar till den minskade sjukfrånvaron kan vara ökad trivsel beroende på satsningar inom arbetsmiljö (bl.a Sambo-projektet) och friskvård, närvarande och uppskattade chefer och det aktiva rehabiliteringsarbetet. Av den totala sjukfrånvaron är 37,2 % långtidsfrånvaro (mer än 59 dagar), långtidsfrånvaron har de senaste tre åren minskat mycket vilket kan bero på ett aktivt tidigt rehabiliteringsarbete och att långtidssjukskrivna medarbetare då återgång till ordinarie arbete inte varit möjligt avslutat sin anställning till annat arbete eller genom överenskommelse. De yngsta medarbetarna upp till 29 år har ökat sin sjukfrånvaro, till 4,8%, och är den åldersgrupp som har mest sjukfrånvaro. De är dock den mista gruppen anställda (16 personer), där enstaka sjukfall får stort genomslag procentuellt.

Sjukfrånvaro, %	2019	2018	2017	2016	Piteå 2019
Total sjukfrånvaro	3,8	4,2	5,1	4,6	5,4
Sjukfrånvaro > 59 dagar	37,2	40,2	47,8	54,6	47,7
Sjukfrånvaro kvinnor	5,1	4,8	5,5	5,2	6,1
Sjukfrånvaro män	2,3	3,5	4,5	3,9	2,7
Sjukfrånvaro <29 år	4,8	4,0	6,8	3,2	5,3
Sjukfrånvaro 30-49 år	3,5	4,0	4,0	5,1	5,1
Sjukfrånvaro >50 år	3,9	4,5	5,7	4,6	5,8

Socialnämnden

Attraktiv arbetsgivare

Under 2019 har en ny förvaltningsorganisation på socialtjänsten beslutats i syfte att skapa en sammanhållen socialtjänst. Den kommande organisationen kommer att bestå av fem avdelningschefer och en omsorgschef. Det har även inrättats en ny stabsfunktion; utveckling och stöd, där administration och verksamhetsutveckling är organiserade.

Det finns ett fortsatt stort rekryteringsbehov av baspersonal inom förvaltningen, särskilt inför sommaren men också inom yrkesgrupperna sjuksköterskor, arbets- och fysioterapeuter, där ett antal tjänster inte kunnat tillsättas på grund av för få eller inga kvalificerade sökande. I ett led i att attrahera sjuksköterskor till kommunens särskilda boenden har en ny organisations för sjuksköterskor beslutats. Två enhetschefer med kompetens inom hälso- och sjukvårdslagen har rekryterats för att vara chef över alla sjuksköterskor inom särskilt boende. Kommunens nya demensboende Ängsgården har under september öppnat och intresset för tjänsterna har varit stort. I den processen har det rekryterats 30 undersköterskor för dag/kväll arbete samt sju stycken undersköterskor för nattarbete samt fyra sjuksköterskor. 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. Bemanningseenheten har fortsatt ansvar för sommarrekryteringarna. De har även genomfört en introduktionsutbildning för samtliga sommarvikarier. Områden som hygien, journalföring, facklig information och arbetsrätt avhandlades under introduktionen.

Antalet kvalificerade sökande till socialsekreterartjänster har varit relativt god. Detta har inneburit att alla utlysta tjänster har tillsatts av kvalificerade sökande.

EU projektet; Kompetenslyftet PA med syfte att kompetensutveckla tillsvidareanställd personal inom personlig assistans löper ut under februari månad 2020. Projektet har varit ett samarbetsprojekt med det privata bolaget God assistans. Ytterligare ett projekt pågår, det tre åriga EU projektet Employment for migrants som startade 2018 med syfte att attrahera nyanlända att arbeta inom socialtjänsten fortsätter som planerat.

Årets HME enkät resulterade i ett index på 79, att jämföra med kommunens 81 (målet är ett så högt index som möjligt upp till 100). Svarsfrekvensen var 54 %, 53 % kvinnor och 51 % män. Sammanfattningsvis visade resultatet:

Bra – viktigt att behålla

- Att de i hög grad anser att de har ett meningsfullt jobb.
- Att de tycker att man har förtroende från sin chef.
- Att de som arbetar inom administration och stöd & omsorg är nöjd med ledarskapet.

Utvecklingsområden

- Att de inte känner att de utvecklas i det dagliga arbetet.
- Att de inte ser fram mot att gå till jobbet i lika hög grad som andra i kommunen.
- De som arbetar inom äldreomsorgen har generellt lägre medarbetarengagemang än övriga avdelningar i förvaltningen.

Jämställd arbetsgivare

1717 personer arbetade inom förvaltningen under 2019 vilket är en ökning med 53 personer jämfört med 2018. Vad gäller könsfördelningen inom socialtjänsten är förändringen marginell sedan föregående år. 12,6 % är män 87,4 % är kvinnor vilket är 1% högre andel män 2019. Fortsatt ser vi en större andel män inom stöd och omsorg än äldreomsorgen där nästan 10 % fler män arbetar.

Medelåldern bland de anställda ligger på en likartad nivå som föregående år, 45,5 år. Inom äldreomsorgen har medelåldern sänkts med nästan 2 år i förhållande till förra året. I Stöd och omsorg syns också en sänkning av medelåldern med 0,5 år. Högst medelålder står avdelningen för arbetsledning och stab, där medelåldern uppgår till

50,6 år. Under året har 61 personer tagit ut ålderspension, varav 55 kvinnor och 6 män, det är en betydande ökning sedan 2018 då antalet var 45 personer. Antalet över 60 års som arbetar i förvaltningen är 250 personer. Detta kommer med stor sannolikhet påverka kommande års rekryteringsbehov.

Trygga anställningar

Inom socialtjänsten är heltidsanställning en rättighet enligt Hel/Del-modellen. Trots att heltidsanställning är en rättighet uppgår inte andel 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 heller med i statistiken då de är undantagna från Hel/Del modellen eftersom Försäkringskassan beviljar timmar för personlig assistans.

Under 2019 utfördes 421 553 timmar av timvikarier vilket motsvarar 212,9 årsarbetare. Detta är en marginell ökning jämfört med föregående år då motsvarande siffra för 2018 var 418 578 timmar av timvikarier (motsvarande 211 årsarbetare). Förvaltningen har under ett antal år minskat timuttaget men 2018 och 2019 ser vi ett trendbrott med en ökning av timuttaget.

Lön

Kvinnors lön i förhållande till män är 102,08 %, vilket är en minskning med 0,8% jämfört med föregående år. Under året gjordes lönesatsningar på sjuksköterskor, en satsning på sjuksköterskelöner som var den högsta ökningen i länet. Utifrån konkurrensen på arbetsmarknaden gjordes även lönesatsningar på arbetsterapeuter, sjukgymnaster, fysioterapeuter, socialsekreterare, biståndshandläggare, LSS-handläggare, familjerådgivare, alkohol- och drogoterapeuter, kuratorer, skolkuratorer, behandlare, familjebehandlare samt ungdomsbehandlare.

Antal anställda fördelat på avdelning och kön

Avdelning	Totalt	Kvinnor	Män	Andel kvinnor i %
Bemanningsenhet	57	50	7	88
Soc administrativ avdelning	17	13	4	76
Soc Arbetsledning/stab	5	3	2	60
Stöd och omsorg	633	515	118	81
Äldreomsorg	1 005	920	85	92
Totalt	1 717	1501	216	87

Hälsöfrämjande arbetsplats

Den positiva trenden med sjunkande sjuktal fortsätter. Den totala sjukfrånvaron i förvaltningen är 6,7 % vilket är en minskning jämfört med föregående år då sjukfrånvaron var 7,2 %. Kvinnornas sjukfrånvaro är betydligt högre än männen. Socialtjänsten har dock fortsatt högre sjukfrånvaro i jämförelse med Piteå kommuns totala sjuktal men differensen fortsätter att minska.

Sjukfrånvaro, %	2019	2018	2017	2016	Piteå 2019
Total sjukfrånvaro	6,7	7,2	7,8	9,7	5,4
Sjukfrånvaro > 59 dagar	49,6	47,8	56,5	62,1	47,7
Sjukfrånvaro kvinnor	7,2	7,6	8,1	10,1	6,1
Sjukfrånvaro män	3,4	4,3	5,6	6,7	2,7
Sjukfrånvaro <29 år	5,9	7,2	6,1	9,0	5,3
Sjukfrånvaro 30-49 år	7,1	6,6	7,9	10,3	5,1
Sjukfrånvaro >50 år	7,3	7,8	8,2	9,5	5,8

Särskild redovisning av jämställdhetsarbetet i kommunkoncernen 2019



Piteå kommun

Innehållsförteckning

Bakgrund	3
Koncernövergripande sammanfattning och analys	4
Kommunstyrelsen / Kommunledningsförvaltningen	6
Kommunstyrelsen / Räddningstjänsten	7
Barn- och utbildningsnämnden	8
Fastighets- och servicenämnden	9
Kultur- och fritidsnämnden	10
Samhällsbyggnadsnämnden / Samhällsbyggnad	11
Socialnämnden	12
AB PiteBo	13
AB PiteEnergi (koncernen)	14
Piteå Näringsfastigheter AB (koncernen)	17
Piteå Renhållning och Vatten AB	18
Piteå Science Park AB	19
Nolia AB	21
Bilaga: Utbildningsförvaltningens jämställdhetsanalys ur ett medarbetarperspektiv	

Bakgrund

I samband med delårsrapport 2019 fick nämnder, styrelse och bolag i uppdrag att skriva en fördjupad analys av jämställdhetsperspektivet utifrån målet Piteå kommun och de kommunala bolagen ska arbeta aktivt för att vara en attraktiv och jämställd arbetsgivare samt skapa hälsofrämjande arbetsplatser.

Denna rapport utgör en särskild redovisning av jämställdhetsarbetet i kommunkoncernens olika delar.

Koncernövergripande sammanfattning och analys

Attraktiv arbetsgivare

Kompetensförsörjningen är fortfarande den största utmaningen inom personalområdet. Därför arbetar kommunkoncernen som arbetsgivare för att vara attraktiv och för att skapa förutsättningar för både nya och befintliga medarbetare. Kulturen på arbetsplatsen är en av de viktigaste faktorerna för just detta. Därför har de medel som kommunfullmäktige beviljade för Piteå kommun för 2017-2019 använts till just detta. Under året har kommunen genomfört en omfattande utbildningsinsats för samtliga chefer och skyddsombud i syfte att höja kunskapsnivån inom arbetsmiljöområdet. Även inom bolagen är det systematiska arbetsmiljöarbete ett prioriterat område. Satsningen Let's move har genomförts med drygt 2000 deltagare från Piteå kommun, återigen med ett lyckat resultat. Kommunens friskvårdsombud har stärkt sin kunskap om kulturens påverkan på hälsan i en arbetsplats. Nytt för året är medarbetarpanelen med syfte att politiker och medarbetare från kommunens olika verksamheter, träffas för att samtala kring aktuella och viktiga frågor ur ett arbetsgivare- och medarbetarperspektiv. Inom PiteBo har gemensam träning identifierats som en viktig faktor för att stärka attraktiviteten och kulturen.

Förutsättningar för chefer att utöva ledarskap betyder mycket för att vara en attraktiv arbetsgivare. Därför finns en ambition för Piteå kommun, att ingen chef ska ha fler än 30 underställda medarbetare, ej heller ska en chef ha färre än 10 medarbetare. Antalet medarbetare/chef varierar stort mellan kommunens olika förvaltningar, men genomsnittet är 18,7 vilket är en liten minskning från förra året då genomsnittet var 19,5 medarbetare.

Olika medarbetarundersökningar har genomförts inom kommunkoncernen. I Piteå kommun genomfördes en HME-enkät, en enkät som mäter hållbart medarbetarengagemang. Det blev ett högt resultat i jämförelse med andra kommuner, index 81 av totalt 100. I jämförelse med HME-enkäten 2016 har dock en minskning skett, från 84 till 81. Även bolagens medarbetarenkäter får genomgripande höga resultat, ett exempel är PiteEnergi diplomering i Great Place To Work. En diplomering som innebär att man har hög arbetsglädje, låg sjukfrånvaro, hög lönsamhet och effektiv verksamhet.

Piteå kommuns aktiva och fokuserade arbete med kompetensförsörjning ger resultat, personalomsättningen minskar en aning och antalet ansökningar till kommunens lediga jobb ökar med 1 200. De utlysta tjänsterna inom Piteå kommun attraherar främst kvinnliga sökande medan PlteEnergi har det omvända med främst manliga sökande. De många pensionsavgångarna är en av anledningarna till att antalet utlysta tjänster inom kommunen ökar med drygt 25 % i förhållande till 2018, från 269 till 368 utlysta tjänster. Det är fortfarande svårt att tillsätta sjuksköterskor, arbets- och fysioterapeuter, yrkeslärare och lärare inom naturvetenskaplig inriktning. Även PiteBo har en utmanande rekryteringssituation men har trots detta kunnat rekrytera medarbetare med rätt kompetens.

Marknadsföring på olika sätt och mot olika målgrupper regionalt och nationellt sker under hela året för att attrahera nya medarbetare. Arbetsgivaren 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.

Jämställd arbetsgivare

Arbetet med jämställdhet är viktigt och ska integreras i den ordinarie verksamheten. Pirevas jämställdhetsplan redovisas årligen och målet är även där att jämställdhetsarbete ska ingå som en naturlig och integrerad del i all verksamhet. Inom Piteå kommun utbildas alla nya chefer i hur de ska leda jämställt. Även medarbetare och deltagare i kommunens olika EU-finansierade projekt utbildas i jämställdhet.

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, 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. Anledningen är att många av kommunens yrken traditionellt är kvinnodominerade och den nationella arbetsmarknaden är uppdelad utifrån kön. Bolagen har jämnare könsfördelningen och har generellt fler anställda män, undantaget är Piteå Science Park där kvinnorna är fler än männen. Nolia AB har helt jämn könsfördelning 50 % kvinnor och 50 % män. Pireva, PiteBo och PiteEnergi arbetar alla aktivt för att få en jämnare könsfördelning i arbetsgrupperna, framförallt på kollektivavtalssidan.

Trygga anställningar

Möjlighet att försörja sig på sitt arbete är en grundförutsättning för jämställda villkor och att vara attraktiv arbetsgivare. I Piteå kommun genomförs arbetet med "Heltidsresan" vilket syftar till att heltidsarbete ska vara norm i kommunen 2021. Detta är en utmaning då det både handlar om enskilda individers motivation att arbeta heltid, men också med att skapa organisatoriska förutsättningar. En stor andel av kommunens medarbetare har idag en heltidsanställning, runt 90 %. Andelen är högre undantaget faktorer som arbetsgivaren inte kan påverka, exempelvis beviljade timmar inom personlig assistans och pension/sjukersättning som en del av anställningen. Inom bolagen har i princip 100% en heltidsanställning. Nyttjandet av timanställningar motsvarar 288 årsarbetare, det är en ökning motsvarande 11 årsarbetare i förhållande till förra året. Ökningen sker framförallt inom utbildningsförvaltningen, där ser man att äldre medarbetare väljer att gå i pension för att sedan komma tillbaka och arbeta som timanställd.

Pension

Under året har 107 kvinnor och 29 män, totalt 137 personer, avgått med ålderspension inom Piteå kommun. Det är betydligt fler än prognosen förutspått, det är också en markant ökning från föregående år då 105 personer gick i pension. Ökningen sker framförallt bland kvinnor. Den största andelen pensionsavgångar har Fastighet- och serviceförvaltning, där närmare 6 % av deras medarbetare gått i pension under året, att jämföra med ca 1 % i de större förvaltningarna. Trots ambitionen att öka genomsnittsåldern för uttag av pension minskar den en aning från 64,4 till 64,3 år.

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 kartläggningen för Piteå kommun 2019 finns ingen osaklig löneskillnad, inte heller PiteEnergi uttrycker att det finns någon osaklig löneskillnad. Utfallet för årets löneöversyn inom kommunen blev 2,95 %. Satsningar gjordes på många olika yrken med hänsyn till konkurrensen på arbetsmarknaden. Ett exempel är den positiva lönesatsningen på sjuksköterskor med 7,87 % som förhoppningsvis kommer bidra till kompetensförsörjningen för denna yrkesgrupp.

Hälsofrämjande arbetsplats

Även sjukfrånvaron påverkar kompetensförsörjningen, en lägre sjukfrånvaro gör att fler är på jobbet och färre vikarier behövs i verksamheterna. Piteå kommuns satsning på arbetet med kulturen på arbetsplatsen, ett aktivt rehabiliteringsarbete och bättre förutsättningar för cheferna har gett effekt och bidrar till att sjukfrånvaron minskar, från 5,5 % 2018 till 5,4 % i år. Minskningen sker framförallt bland männen och bland de yngsta medarbetarna. Kvinnornas sjukfrånvaro är mer än dubbelt så hög som männens, vilket kan förklaras av kommunens överrepresentation av kvinnor och strukturen för kvinnor i samhället generellt. Sjukfrånvaron i bolagen är lägre än kommunens. En direkt jämförelse är svår att göra med hänsyn till att antalet anställda varierar stort. Ett exempel på att fokuserat förebyggande hälsoarbete ger resultat är Pireva, där en hälsoundersökning visar att de anställda upplever mindre stress och bättre trivsel, vilket resulterat i att sjukfrånvaron minskat (från 2,9 % 2018 till 2,5 % 2019).

Sjukfrånvaro kommunkoncernen

Sjukfrånvaro i %	Piteå kommun	AB PiteBo	AB PiteEnergi	Piteå Närings- fastigheter AB	Piteå Renhållning och Vatten AB	Piteå Science Park AB	Nolia AB
Total sjukfrånvaro	5,4	3,8	2,5	5,4	2,5	0,6	6,5
Sjukfrånvaro >59 dagar	47,7	53,0	40,0	2,0	18,0	0,0	77,0
Sjukfrånvaro kvinnor	6,1	1,0	2,6	5,3	3,0	0,8	8,8
Sjukfrånvaro män	2,7	3,0	2,5	5,6	2,0	0,1	3,6
Sjukfrånvaro <29 år	5,3	0,0	1,9	0,0	0,0	0,0	0,0
Sjukfrånvaro 30-49 år	5,1	0,3	2,3	0,5	1,3	0,5	1,0
Sjukfrånvaro >50 år	5,8	3,5	3,0	5,0	5,8	0,0	10,0

Kommunstyrelsen / Kommunledningsförvaltningen

Inom kommunledningsförvaltningen arbetar 125 personer, 81 kvinnor och 44 män (65% kvinnor och 35% män). Detta ligger nästan inom ramen för vad som brukar betraktas som jämställt (60/40). Könsfördelningen är dock ojämn inom de olika avdelningarna. Personalavdelningen har tillsammans med ekonomiavdelningen hög kvinnlig representation, medan IT-avdelningen har fler män. Jämnast könsfördelningen finns inom näringslivsavdelningen med 56% kvinnor och 44% män.

Inom förvaltningen är kvinnornas medellön fortfarande lägre än männens medellön (96,3%). Det är en förbättring jämfört med 2018 (93,8%) och kan förklaras av att det inom förvaltningen arbetar en något större andel kvinnor inom högavlönade yrken jämfört med tidigare.

De flesta i förvaltningen har en heltidsanställning, undantaget är säsongsanställda turistbyråanställda som endast arbetar under sommaren. Nyttjandet av timanställningar motsvarar 1,5 årsarbetare, det är en dubblering från föregående år. En av anledningarna till ökade timanställningar har handlat om projektbemanning under en period samt extra medarbetare i samband med planeringen och genomförande av valet till Europaparlamentet.

Sjukfrånvaron är låg inom förvaltningen, den ligger 2,2% vilket är en markant minskning från förra årets 3,8%. Minskningen sker framförallt bland kvinnorna. Hälften av förvaltningens medarbetare har inte haft någon sjukdag under året.

Den fysiska arbetsmiljön har brister i flera av verksamheterna i form av trångbudda lokaler och undermålig ventilation. Vissa prioriterade åtgärder genomförs av fastighetsförvaltaren i avvaktan på en större renovering av lokalerna.

Arbetsbelastningen är konstant relativt hög inom flera av verksamheterna där bemanningen motsvarar basuppdraget samtidigt som flera större kommunövergripande utvecklingsuppdrag genomförts och genomförs. Det ger en ansträngd arbetssituation med hårda prioriteringar. Engagerade medarbetare med en hög arbetsmoral och vilja att ständigt utveckla och förbättra verksamheten är en styrka samtidigt som arbetsgivaren behöver uppmärksamma belastningen på medarbetarna.

Kommunstyrelsens verksamheter bedöms vara en intressant arbetsplats då både ersättningsrekryteringar och nyrekryteringar under året lockat kompetenta sökande med intressanta bakgrunder och erfarenheter.

Kommunstyrelsen / Räddningstjänsten

Alla personalnyckeltal visar på positiva värden. De senaste åren har de anställdas medelålder sänkts utifrån nyrekryteringar vid pensionsavgångar och anställningar.

Alla anställda på räddningstjänsten har anställningsgrad 100 %, kvinnor såväl som män. Kvinnors lön har sjunkit kraftigt jämfört med männens. Detta förklaras av enskild rekrytering som resulterade i att en kvinna ersatts av en man, vilket påverkar starkt utfallet i en liten förvaltning. Sjukfrånvaron är på samma nivå som tidigare år, 1,6%. Frisknärvaron är också på liknande nivå 94,4% (94,5%).Antalet timanställningar är på en något högre nivå än tidigare men är fortfarande låg.

Resultatet från 2019 års undersökning avseende Hållbart medarbetarengagemang visar på mycket goda resultat inom de alla områden (motivation, ledarskap och styrning) för räddningstjänsten.

Många från räddningstjänstens personal har varit föräldralediga under året, ca 5,6 årstjänster vilket är positivt men har återspeglats i verksamhet.

Tjänstemän med arbetsuppgifter inom risk- och säkerhet avslutade sina anställningar vid räddningstjänsten under våren/sommar. Även detta har återspeglats i verksamheten men de styrande dokument som var planerade att tas fram/beslutas har kunnat genomföras genom prioriteringar samt köp av tjänst av Älvsbyns kommun.

Piteå har en hög andel kvinnor i operativ tjänst i jämförelse regionalt och nationellt, av totalt ca 90 anställda är nio kvinnor varav sju arbetar operativt.

Rekrytering och bemanning av räddningspersonal i beredskap är fortsatt problematisk.

Alla anställda vid Räddningstjänsten i Älvsbyn tackade ja till erbjudandet om anställning i Piteå kommun i samband med bildandet av en gemensam organisation.

Barn- och utbildningsnämnden

Antalet årsarbetare inom utbildningsförvaltningen ligger på 1 317, vilket medför ett minskat antal med cirka 1,8 % jämfört med 2018. Piteå har även fortsättningsvis en stor andel behörig personal, särskilt inom förskolan och grundskolan där andelen är mellan 15 och 20 % högre än i genomsnittskommunen. I grundskolan har 97 % av lärarna pedagogisk högskoleexamen vilket tangerar bästa utfall av landets alla kommuner. Jämfört med riket och länet har Piteå en god personaltätthet men utmaningarna kring kompetensförsörjning kvarstår utifrån såväl ökande pensionsavgångar, bristen på nytexaminerade lärare som fler barn och elever i kommunen. Den förväntade andelen pensionsavgångar är högre än 2018.

Kompetensförsörjning

En strategisk kompetensförsörjningsplan har utarbetats och antagits av barn- och utbildningsnämnden. Piteå har även i ett samarbete med Norrbottens kommuner samt universiteten i Luleå och Umeå fört dialog om vilka strategier som behövs för att möta framtida kompetensförsörjningsbehov. Till barn- och fritidsprogrammet på Strömbackaskolan har representanter från förskolan marknadsfört förskolan som en framtida arbetsplats. Utbildningsförvaltningen har även deltagit i rekryterings- och arbetsmarknadsmässor under våren.

Beslutet från 2009 om att inte anställa barnskötare i förskolan har rivits upp av Barn- och utbildningsnämnden under året. Hädanefter skall rektor säkerställa att det i första hand finns förskollärare som kan bedriva undervisning i den utsträckning som krävs, i enlighet med skollagen. Utöver dessa kan rektor även anställa förskolepedagoger, barnskötare och/eller annan personal.

Jämställdhetsanalys

Utbildningsförvaltningens medarbetare utgörs till cirka 80 % av kvinnor, vilket är av betydande vikt vid en jämställdhetsanalys. Fördelningen mellan könen varierar i verksamheterna där förskoleverksamheten utgörs av cirka 98 % kvinnor och gymnasieverksamheten utgörs av cirka 63 % kvinnor. Denna fördelning kan ha ett samband med att medellönen inom gymnasieverksamheten är generellt sett högre än i andra skolformer och därmed är ett mer attraktivt val som arbetsplats. Bedömningen är att det främst är högskoleutbildning och arbetslivserfarenhet som motiverar den högre lönen, inte kön. Även bland medarbetare med arbetsledande befattning är övervägande andelen kvinnor, cirka 74 %. Utifrån *Riktlinjer för personalpolitik* ska chefer i första linjen som har geografiskt spridda enheter ha max 25 medarbetare. Rektorer inom Utbildningsförvaltningen har idag 30 medarbetare var i genomsnitt, vilket drabbar kvinnor i större utsträckning än män med anledning av den könsfördelning som förekommer.

Sjukfrånvaro

Den sammanlagda sjukfrånvaron inom utbildningsförvaltningen ligger på 4,3 % och har därmed sjunkit jämfört med föregående år, trots att sjukfrånvaron bland männen stigit med 0,2 procentenheter. Högst sjukfrånvaro inom förvaltningen har kvinnor som är 50 år eller äldre. Samtidigt som den totala sjukfrånvaron sjunkit marginellt har frisktalerna stigit med 4,5 procentenheter jämfört med föregående år. Det är framför allt kvinnornas frisktal som stigit.

Arbetet med att sänka sjukfrånvaron fortsätter där rektorer poängterar att rehabilitering och trivsel är viktiga verktyg. För att stärka arbetet som goda arbetsgivare har samtliga chefer inom utbildningsförvaltningen genomgått kommunens utbildning i arbetsmiljöarbete via *Sunt Arbetsliv*. Lön och lönebildning är också viktiga parametrar när det gäller attraktivitet och rekrytering. Rektorer i utbildningsförvaltningen har därför även genomgått utbildning i lönebildning och lönesättning under perioden.

Eftersom vidtagna åtgärder kring arbetsmiljö och kompetensförsörjning gett resultat, behörigheten bland förvaltningens anställda är god och kommunens mål uppnås när det gäller att understiga en sjukfrånvaro på 6 % (och förvaltningens sjukfrånvaro dessutom sjunker samtidigt som frisktalerna stiger) bedöms att måluppfyllelsen höjts.

Barn- och utbildningsnämnden har under hösten 2018 behandlat *Utbildningsförvaltningens jämställdhetsanalys ur ett medarbetarperspektiv*. Analysen biläggs denna rapport.

Fastighets- och servicenämnden

Vid rekrytering finns alltid ambitionen att jämna ut könsfördelningen och fortsatt utmaning är att rekrytera män till de kvinnodominerade yrkena och kvinnor till de mansdominerande yrkena. Positiv förflyttning har skett inom Fastigheter där samtliga enheter numera har kvinnlig representation.

Andelen heltidstjänster är relativt oförändrad inom Måltidsservice som är den avdelning som inte har möjlighet att erbjuda heltidstjänster till alla medarbetare.

Genom det kommunövergripande projektet Heltidsresan, för att öka andelen heltidstjänster, har 2 medarbetare med deltidstjänster erbjudits heltid under viss tid. Möjligheten har skapats genom samverkan med Utbildningsförvaltningen. Målsättningen med fler antal heltidstjänster är viktig för att kvinnor ska få ökade förutsättningar för en bättre ekonomi. Andelen kvinnor med heltidstjänster har ökat/minskat/oförändrat?

När verksamheten tillåter är ambitionen att möjliggöra flexibel arbetstid samt att kunna jobba på distans.

Hälsofrämjande aktiviteter genomförs löpande både genom Personalavdelningen samt Friskvårdsgruppen. Undersökningar pågår med att se om det går att knyta an en fysioterapeut för genomförande av hälsosamtal kommande år.

Kultur- och fritidsnämnden

Jämställdhetsanalys utifrån uppdrag i delår 2019

Personaltal

Inom förvaltningen finns 87 månadsanställda (67% kvinnor, 33% män) varav 83 tillsvidare och 4 visstidsanställda. Inom Kulturavdelningen finns 33 månadsanställda (79% kvinnor, 21% män) varav 30 tillsvidare och 3 visstidsanställda. Inom Parkavdelningen finns 12 månadsanställda (25% kvinnor, 75% män). Under perioden maj till september finns ca 35 personer som är säsongsanställda varav något fler än hälften är män. Inom avdelningen finns naturvårdsgruppen som är enkönad arbetsgrupp med enbart män. Inom Fritidsavdelningen finns 38 månadsanställda (67% kvinnor, 33% män) varav 37 tillsvidare- och 1 visstidsanställd. Inom avdelningen finns LF arena med Idrottsplatsarbetare som är enkönad arbetsgrupp med enbart män. Ledningsgruppen på förvaltningen består av 4 kvinnor och 3 män.

Förvaltningen har försökt att motverka enkönade arbetsgrupper vid nyrekrytering men då kön inte får gå före kompetenskrav som ställs i ansökan har det varit svårt.

Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron inom förvaltningen är 2,7%. Av dessa är sjukfrånvaro kvinnor 3,5% och män 1,6%. Kvinnorna står för större del av den långa sjukfrånvaron över 14 dagar medan den korta sjukfrånvaron upp till 14 dagar är lika mellan kvinnor och män.

Lönestruktur

Kvinnors lön i förhållande till mäns på hela förvaltningen är 98%. Det finns mindre löneskillnader inom förvaltningen men inga som bedöms vara på grund av kön. Förvaltningen har fyra kvinnliga chefer och fyra manliga. Utifrån chefsnivå och kompetenskrav finns inga oskäligen löneskillnader mellan könen på chefsnivå.

Timanställda

Förvaltningens timanställda motsvarande 6 årsanställda. Något fler av timmarna är utförda av män. De flesta timanställda återfinns inom simhallarna.

Heltid

Alla anställda förutom en person har heltids anställning. Det finns några personer som valt att ta halvtidspension eller jobbar mindre av annan anledning.

Övrigt

Personalen som arbetar inom park, LF arena och simhallar har arbetskläder. Bland de anställda är det stora problemet som lyfts säsongsanställningar i Parkverksamhet. Det är ingen jämställdhetsfråga men en viktig fråga för att klara kompetensförsörjning i framtiden.

Samhällsbyggnadsnämnden / Samhällsbyggnad

Inom nämndens verksamheter har antalet anställda fortsatt att minska under året, vilket i huvudsak är en följd av den omställning av flyktingverksamheten som skett. Könsfördelningen bland de anställda är relativt jämn, med 53 % kvinnor och 47 % män. Bland förvaltningens chefer är fördelningen 57 % respektive 43 %. Fördelningen skiljer sig dock kraftigt mellan olika verksamheter, med en övervikt av män i tekniska verksamheter och en övervikt av kvinnor inom flyktingsamordning, utbildningsverksamheten samt bland administrativ personal. Andelen kvinnor är fortsatt högre bland timanställda och tidsbegränsat anställda.

Andelen som arbetar heltid ligger högre än för kommunen som helhet. Andelen har också ökat något jämfört med fjolåret, vilket också det främst är en följd av omställningen inom flyktingverksamheten. Andelarna som arbetar heltid är lägre bland kvinnor än bland män. Antalet timmar som utförs av timanställda har minskat med ytterligare ca 5 % jämfört med samma period under föregående år, vilket även det är en följd av omställningen av flyktingverksamheten. En betydligt större andel av timmarna utförs av kvinnor (ca 80 %) än av män (ca 20 %). Andelen har också ökat, vilket till delar hänger samman med en ökning av användandet av timanställda inom Sfi. Kvinnors löner uppgår till 101,7 % av männens, vilket är något lägre jämfört med fjolåret.

Sjukfrånvaron har överlag minskat ytterligare något jämfört med fjolåret och uppgick för perioden fram till och med november till 3,8 %. Bland kvinnor låg den på 5,1 % och bland män på 2,3 %. Jämfört med kommunen som helhet var sjukfrånvaron lägre totalt och bland både kvinnor och män. Frisktalet som visar andelen med en sjukfrånvaro om högst sju dagar förbättrades jämfört med fjolåret och låg fortsatt över värdet för kommunen som helhet. Det låg dock lägre bland kvinnor än bland män.

Redovisade skillnader mellan män och kvinnor i sjukfrånvaro, frisktal och heltidsarbete är svåra att tydligt koppla till konkreta egenskaper i förvaltningens verksamheter, utan de utgör snarare en del av ett övergripande och mer allmänt mönster. De skillnader som finns i könsfördelningen mellan olika verksamheter kan i huvudsak förklaras på liknande sätt, som en del av och en följd av allmänt sett traditionella yrkesval och genomgående strukturer på arbetsmarknaden. Det innebär i sin tur att verkamma åtgärder är svåra att utforma på verksamhetsnivå. Existerande skillnader gör dock att det finns anledning att fortsatt uppmärksamma frågor som rör jämställda arbetsförhållanden, löner och anställningsvillkor, möjligheter till befördran, tillgång till utbildning och kompetensutveckling samt möjligheter att förena förvärsarbete med föräldraskap.

Nämndens verksamheter har under året förberett omfattande förändringar av organisation och arbetssätt, som bland annat syftar till att stärka förvaltningens attraktivitet som arbetsgivare inför framtiden. Utöver det har flera av verksamheterna påverkats av osäkerhet och förändringar i omvärlden, som t.ex. omställningen av arbetsförmedlingen. Flera samtidiga förändringar och utvecklingsarbeten har inneburit en risk för ökad belastning för medarbetarna. Betydelsen har därför ökat av ett aktivt och fortlöpande systematiskt arbetsmiljöarbete, som bedrivits mot bakgrund av aktuella risk- och konsekvensanalyser.

Socialnämnden

Andelen anställda inom socialtjänsten består av 87,4 % kvinnor och 12,6 % män. Andelen anställda män är högst inom avdelningen Stöd och omsorg (18,6 %). Varför det förhåller sig på detta sätt är svårt att säga, men en trolig förklaring är att det är mer attraktivt att arbeta inom de verksamheter som finns inom Stöd och omsorg såsom personlig assistans eller på gruppboende och då lockar det även fler män. Till exempel arbetar det knappt 22 % män inom personlig assistans medan motsvarande siffra inom särskilt boende och hemtjänst är knappt 10 %. Sveriges och Piteås könsstereotypa arbetsmarknad där kvinnor traditionellt arbetar inom vård- och omsorgssektorn i större utsträckning än män är ytterligare en förklaring.

För att locka fler män till vård och omsorg försöker socialtjänsten profilera sig med manliga ambassadörer för yrket. Socialtjänsten har även börjat ta emot praoelever från årskurs åtta för att fler ska få inblick i hur ett arbete inom socialtjänsten kan se ut. I de EU-projekt som socialtjänsten och Samhällsbyggnad driver såsom Lärande rekrytering och Employment for migrants arbetar man även aktivt med att locka fler män till yrket. Där har rekrytering av utrikesfödda män varit en lyckad väg att gå.

Sjukfrånvaro

Den totala sjukfrånvaron för socialtjänsten ligger på 6,7 % och har sjunkit jämfört med föregående år med 0,5 %. Minskningen är störst för män (0,9 %), men även en minskning av sjukfrånvaron för kvinnor har skett med 0,4 %. Den totala sjukfrånvaron är högre inom äldreomsorgen (8 %) än inom Stöd och omsorg (5,7 %). Även sjukfrånvaron för män respektive kvinnor är högre inom äldreomsorgen.

Både kort- och långtidssjukfrånvaron är högre för kvinnor än för män, men skillnaderna bland könen är störst när det gäller sjukfrånvaro mer än 14 dagar där kvinnorna ligger på ca 5 % medan männen ligger på ca 1,5 %. Även när man bryter ned det på avdelningsnivå är tendensen densamma.

En åtgärd som socialtjänsten vidtagit är att bemanningsenheten upprättat en ny rutin för uppföljning av timvikariers sjukfrånvaro, då tendensen är att även vikarier börjar vara sjukskrivna i större utsträckning än tidigare.

Könsfördelningen bland chefer speglar även hur könsfördelningen ser ut totalt inom socialtjänsten, där de flesta cheferna också är kvinnor. Förutsättningarna för cheferna inom socialtjänsten innebär ofta många medarbetare som man ansvarar för och för cheferna för personlig assistans, hemtjänstchefer samt boendechefen för boenden för funktionsnedsatta innebär ledarskapet också ledning på distans.

De verksamheter som socialtjänsten ansvarar för rör även mer akuta områden där man behöver fatta snabba beslut som inte kan vänta, vilket kan leda till stress och ohälsa. Inom äldreomsorgen har man märkt av en ökad sjukfrånvaro bland chefer där bland annat den nya lagstiftningen om förkortad utskrivningstid från sjukhus lett till högre arbetsbelastning och ökad stress för hemtjänstcheferna.

Att chefer har hög arbetsbelastning påverkar även medarbetarna som får en mindre närvarande chef, vilket lägger ett större ansvar på den enskilde medarbetaren.

I den omorganisation som socialtjänsten är inne i behöver man vara vaksam över hur olika förändringar slår på olika funktioner och också hur det påverkar kvinnor respektive män. I kommunen som helhet kan det också vara bra att se över chefers situation där man förutom att titta på antal underställda och ledarskap på distans, även funderar på andra faktorer som kan påverka arbetsrelaterad ohälsa. Traditionellt är det ofta kvinnor som är chefer över verksamheter som berör ”mjuka” frågor, vilket ställer andra krav på ledarskapet och kan innebära en mer psykisk stress.

AB PiteBo

Bolaget är inne i en generationsväxling i allmänhet. Under första halvåret pensionerades tre bovårdar och ersättningsrekrytering för dessa har genomförts. På ekonomiavdelningen har en ekonom ersatt en kollega vid pensionsavgång. Trots en allt svårare rekryteringssituation, har bolaget lyckats anställa kompetent personal. För övrigt har den årliga medarbetarundersökningen genomförts med hög svarsfrekvens och en genomgående hög nöjdhet bland medarbetarna. Det sistnämnda bedöms vara en viktig faktor för bolagets attraktionskraft som arbetsgivare. Bolagets strategi är att skapa en bra arbetsplats med goda arbetsförhållanden, dels för att behålla kompetent personal men även för att lyckas väl i rekryteringar.

Under året har genomförts 71 gemensamma träningar för bolagets medarbetare. I snitt har 23 medarbetare deltagit i de träningstillfällen som erbjudits varje vecka. I en enkät svarade medarbetarna att 82% såg positivt på erbjudandet om gemensam träning. Den gemensamma träningen ger flera fördelar. Förutom att stärka medarbetarnas hälsa, stärks även den sociala gemenskapen över avdelningsgränserna. I samband med rekrytering har det i flertalet fall framkommit att den gemensamma träningen stärker bolagets attraktivitet som arbetsgivare. Den gemensamma träningen är en del av bolagets strategi, dvs. att skapa en bra arbetsplats med goda arbetsförhållanden.

På bolaget finns en uppenbar obalans på kollektivsidan avseende könsfördelning där endast 12% är kvinnor. För övrigt finns en relativt god balans. På tjänstemannasidan är 56% kvinnor, i ledningsgruppen är 33% kvinnor och i styrelsen 57% kvinnor. Det är således på kollektivsidan som bolaget har en uppgift att skapa en jämnare fördelning mellan män och kvinnor. Anledningen till den sneda fördelningen är att det finns en allmän uppfattning om att arbetet på kollektivsidan är ett "manligt" arbete, vilket leder till att färre kvinnor söker denna typ av tjänst. Vidare kräver dessa tjänster både hantverkskunnande och fysisk styrka och det är relativt sett färre kvinnor som uppfyller de kraven.

Vad gör bolaget idag? Bolaget har ett väl etablerat systematiskt arbetsmiljöarbete med god tillgång till tekniska hjälpmedel. Vidare erbjuder bolaget goda möjligheter till fysisk träning. Under året har bolaget anställt två kvinnliga medarbetare på kollektivsidan. En av dessa har erhållit en tillsvidarejänst efter avslutad praktik i bolaget.

Vad skulle bolaget kunna göra ytterligare? Att arbeta med marknadsföring av tjänsterna på kollektivsidan för att bryta en traditionell uppfattning om arbetet. Vidare behöver bolaget engagera sig i att fler kvinnor söker sig till relevanta yrkesutbildningar. En del i det är att möjliggöra för kvinnor att erhålla praktikplats.

AB PiteEnergi (koncernen)

Underlag personalanalys med jämställdhetsperspektiv

Piteå kommun och de kommunala bolagen ska arbeta aktivt för att vara en attraktiv och jämställd arbetsgivare samt skapa hälsofrämjande arbetsplatser

Frågor att analyseras är hämtade från PiteEnergis Likabehandlingsplan som syftar till att samtliga medarbetare inom företaget ska ha lika möjligheter, rättigheter och skyldigheter. Alla har lika värde och ska behandlas utifrån sina individuella förutsättningar och möjligheter oavsett kön, könsöverskridande identitet eller uttryck, etnisk tillhörighet, religion eller annan trosuppfattning, funktionsnedsättning, sexuell läggning eller ålder.

PiteEnergi arbetar för att alla medarbetare ska ha lika rättigheter och möjligheter på arbetsplatsen i fråga om arbetsförhållanden, anställningsvillkor och utveckling genom fortbildning och kompetensutveckling och befordran i arbetet. Vi accepterar inte att medarbetare utsätts för någon form av diskriminering eller kränkning på arbetsplatsen.

Hur ser det ut?

- Vilka könsmonster finns?
- Varför ser det ut så?
- Vad behöver göras för att det ska bli mer jämställt?

Företagets ålders- och jämställdhetsläge:

Analys av företagets ålders- och jämställdhetsläge

Ålders- och könsfördelning – avdelningarna

Vi kan konstatera att utbudet av sökande till elnät, värme och kyla och bredband primärt är män, således försvåras att rekrytera en jämnare könsfördelning. Vi behöver arbeta för att kvinnor ska attraheras till branschen och söka sig till utbildningarna för branschen.

Ambitionen är att få en jämnare könsfördelning för att bredda mångfalden.

Senaste åren har vi fått in en kvinna på bredband och en kvinna på värme och kyla, tidigare arbetade ingen kvinna på avdelningarna. Ökad risk för känsla av exkludering finns för de kvinnor som är enda kvinna på en avdelning.

Ålderskategorin 40-49 år är överrepresenterad hos oss. Detta kan leda till en större pensionsavgång under en period och därmed påverka vår kompetensförsörjning negativt.

För år 2018 är rekryteringarna överrepresenterat av män mellan 30-49 år.

Bedömning:

- Det långsiktiga arbetet med en jämnare könsfördelning på avdelningarna behöver fortgå.
- Vi behöver bredda åldersspannet i rekryteringarna för kompetensförsörjningen.
- Vi behöver arbeta för att inkludera kvinnor som är minoritet på avdelningar.

Ledningsgruppen och arbetsledare

Ledningsgruppen består främst av män, 2018 bestod den av sju män och en kvinna. Idag, efter ny rekrytering till ledningsgruppen har vi 25% (två stycken) kvinnor i ledningsgruppen.

Arbetsledare består främst av män, 2018 bestod den av sex män och en kvinna, dvs 15% kvinnor.

Målet är att ledningsgruppen och chefsgruppen minst ska spegla verksamheten (idag 70/30) dvs. minst 38% kvinnor.

Bedömning: Det långsiktiga arbetet med en jämnare könsfördelning i ledningsgruppen och arbetsledare behöver fortgå.

Föräldraledighet

Efter genomförd undersökning är upplevelsen att det inte finns (direkta eller indirekta) hinder för varken chefer eller medarbetare att ta ut föräldraledighet. Enligt statistiken ser vi att både kvinnor och män har möjlighet att ta ut föräldraledighet.

Bedömning: Det finns bra möjligheter att ta ut föräldraledighet oavsett kön och tjänst.

Sjukfrånvaro (ålder och kön)

Sjukfrånvaron i kategorierna kvinnor 30-49 år och 50- år är betydligt högre än övriga kategorier. Denna statistik beror på två långtidssjukskrivningar som följs upp genom rehabiliteringsprocessen. Denna sjukfrånvaro beror på andra faktorer än kön eller ålder.

Bedömning: Det finns ingen koppling mellan sjukfrånvaro kopplat till kön eller ålder.

Planerade aktiva åtgärder för 2019-2021:

Främjandeåtgärder från företagets ålders- och jämställdhetsläge:

- Främja kvinnors ledarskap
- Få fler kvinnor att söka tjänster på Elnät, Värme och kyla, Tjänsteavdelningen och Bredband.
- Arbeta för att bredda åldersspannet för de vi rekryterar.

- Arbeta för att kvinnor som minoritet på avdelningar ska känna tillhörighet och inkludering.

Genom:

- Analysera annonser – könsneutrala ord.
- Uppmuntra kvinnor att söka tjänster på avdelningarna med färre kvinnor och chefstjänster, genom bilder på kvinnor.
- Båda kön/kvinna med i alla rekryteringsgrupper.
- Vi ska ta emot minst en praktikant per år via samarbeten med aktörer som verkar för grupper som står långt ifrån arbetsmarknaden (ex. nyanlända eller funktionsnedsättning).
- Planera utifrån att ta emot minst två kvinnor från högstadiet samtidigt på någon av avdelningarna elnät, värme och kyla, tjänsteavdelningen och bredband.
- Vi ska årligen utbilda alla nya medarbetare genom en uppsamlingsutbildning i likabehandling och diskriminering.
- Vart tredje år utbilda samtliga medarbetare i likabehandling, med syfte att öka kunskapen kring normer och värderingar inom likabehandling.
- Ansvarig chef arbetar för att inkludera kvinnor som minoritet på avdelningarna genom:
 - att de fått tillhöra arbetsgrupper och/eller nätverk där även andra kvinnor är med.
 - anpassa aktiviteter, arbetsmoment och annat för att motverka känsla av utanförskap (aktiviteter som kan innebära känsla av utanförskap kan vara basta, bada tillsammans eller aktiviteter som generellt fler män brukar gilla).
- samtala om vad hon/de känner och önskar lägga upp aktiviteter och annat.

Arbetsförhållanden, Trakasserier och sexuella trakasserier

- HR - Utbildning för samtliga medarbetare i diskriminering , vår kultur och våra rutiner inom likabehandling.
- Chefer/HR - Arbeta med vår kultur på avdelningarna utifrån utbildning som genomförs.
- Fastighet - Undersöka möjligheter att installera enskild dusch (anpassad för handikappade) i en av våra toaletter.

Föräldraskap

- Chefer - Chef kommer överens med föräldradediga om hur de ska informeras.
- IT - Information om PE-APP i telefonen, för att kunna läsa intranätet hemma.
- Chefer - Lyfta på avdelningarna om vikten att hålla vilotiderna.

Rekrytering och befordran

- HR och Marknad- Locka kvinnor till branschen, genom skolor och mässor.

Utbildning och kompetensutveckling

- HR- Utveckla hur vi jobbar med kompetensförsörjning.
- HR- Utveckla lönekartläggningen.

Lön

Lönekartläggning med eventuella handlingsplaner genomförs varje år. Syftet med lönekartläggningen är att upptäcka, åtgärda och förhindra osakliga löneskillnader mellan kvinnor och män som utför lika eller likvärdigt arbete.

Kartläggningen i PiteEnergi omfattar 118 anställda. Den totala lönefördelningen visas i tabellen nedan

I lönekartläggningen har det webbaserade verktyget Lönevågen använts. Detta hanterar kartläggning av arbetskrav samt möjlighet att vikta dessa. Verktöget sammanställer resultatet av kartläggningen i diagram och tabeller som möjliggör analys. Dessa visar löneförhållanden inom grupper av anställda, mellan likvärdiga arbeten samt kvinnodominerade arbeten som har högre värdering men lägre lön än arbeten som inte är kvinnodominerade.

Diskrimineringslagen anger kunskap och färdigheter, arbetsinsats, ansvarstagande och arbetsförhållanden som exempel på kriterier i bedömningen av ett arbete. PiteEnergi har valt att använda sig av nedanstående viktning av dessa kriterier. Viktningen ger en procentuell fördelning av kriteriernas relation till den totala lönesumman.

Kunskap och färdigheter 30% Arbetsinsats 30% Ansvarstagande 30% Arbetsförhållanden 10%

Eventuella löneskillnader har analyserats:

1. Inom grupper som består av både kvinnor och män.
2. Mellan grupper. Kvinnodominerade grupper har jämförts med likvärdiga mansdominerade och/eller könsneutrala grupper.
3. Mellan grupper. Mansdominerade- och könsneutrala grupper har jämförts med kvinnodominerade grupper som har högre värdering men lägre lön.

Analys har också gjorts av organisationens lönebestämmelser och anställningsvillkor ur ett jämställdhetsperspektiv.

Organisationens policy för lönesättning är könsneutral och borgar därmed för att eventuella könsrelaterade skillnader i lön och andra förmåner inte ska förekomma.

Slutsats:

Lönekartläggningen i PiteEnergi genomfördes under maj - september 2019. De medverkande bidrog med kunskap, information och synpunkter för att på bästa sätt återspegla verksamheten. En god dialog mellan arbetsgivare och arbetstagare är en viktig förutsättning för ett gott jämställdhetsarbete inom PiteEnergi.

PiteEnergi policy för lönesättning är könsneutral och borgar därmed för att eventuella könsrelaterade skillnader i lön och andra förmåner inte ska förekomma. Årliga lönekartläggningar resulterar i god kontroll över rådande löneläge samt skapar förutsättningar för en jämställd utveckling av organisationens löner.

Utifrån resultatet av kartläggningen kan konstateras att det förs en jämställd lönepolitisk utveckling. Upptäckta skillnader i lön mellan könen som inte kan förklaras har tidigare, och kommer även i framtiden, att åtgärdas då de upptäcks.

Piteå Näringsfastigheter AB (koncernen)

PnF arbetar aktivt med för att vara en attraktiv, hälsofrämjande och jämställd arbetsplats. I affärsplanen finns hälsofrämjande aktiviteter såväl som aktiviteter för att stärka gruppen och varje medarbetare. Vidare verkar bolaget för stor delaktighet hos medarbetarna i såväl verksamhetens som varje individs utveckling. Könsfördelningen är jämn numerärt, men traditionella könsmonster där män dominerar "tekniska" befattningar och kvinnor "administrativa" återfinns. Medarbetarundersökningar visar på ett väldigt gott arbetsklimat.

Piteå Renhållning och Vatten AB

Den fortsatta friskvårdssatsningen har givit goda resultat. Sjukfrånvaron har sjunkit från 2,9 % 2018 till 2,5 % 2019. Detta i kombination med en bättre struktur och individuella aktiviteter i verksamhetsplanen samt framtagna bolagsvärderingar bidrar till att skapa en högre trivsel och en attraktivare arbetsgivare.

Personalanalys jämställdhet:

För bolaget finns en jämställdhetsplan för åren 2017-2019 som är fastställd av styrelsen och en uppföljning redovisas årligen för styrelsen. Jämställdhetsplanens övergripande mål är att Pirevas jämställdhetsarbete ska ingå som en naturlig och integrerad del i all verksamhet. Där kvinnors och mäns kompetens, resurser och erfarenheter tas tillvara ur ett jämställdhets perspektiv. Genom att åstadkomma detta skall Pireva vara en attraktiv arbetsgivare, med gott arbetsklimat och hög kvalitet i verksamheten. Rapporten visar inga större avvikelser och vårt fortsatta arbete med jämställdhet kommer att kretsa kring att få en jämnare könsfördelning i arbetsgrupperna.

Piteå Science Park AB

Personalmål

Piteå kommun och de kommunala bolagen ska arbeta aktivt för att vara en attraktiv och *jämställd arbetsgivare* samt skapa hälsofrämjande arbetsplatser.

Svara på följande frågor i analysen:

1. Hur ser det ut?

I bolaget som helhet är majoriteten kvinnor, fördelat på tretton (13) kvinnor och sex (6) män.

Fördelat på verksamhet ser det ut enligt följande.

- Service och stab: fem (5) kvinnor, en halv (0,5) man (delad tjänst som befinner sig i olika verksamhetsområden)
- Innovationsarenan: fyra (4) kvinnor, två och en halv (2,5) man (delad tjänst som befinner sig i olika verksamhetsområden)
- Go Business: tre (3) kvinnor, en (1) man
- Studio Acousticum: en (1) kvinna, två (2) män
- Vilka könsmonster finns?

VD är kvinna och ledningsgruppen där verksamhetsledarna samt VD ingår, är tre (3) kvinnor och en (1) man. Vidare är Service/stab den del av företaget som är tydligast kvinnodominerad, vilket motsvarar hur det ser ut i andra liknande yrkesgrupper.

Generellt tar kvinnorna i bolaget större plats på möten och dylika träffar i helgrupp, vilket kan förklaras med att det finns fler kvinnor i ledande positioner i bolaget samt att det finns fler kvinnor. Detta är dock en generalisering och det varierar på individnivå.

Den finansieringsmodell bolaget har innebär att de som har arbetstid förlagd i projekt (primärt de som arbetar på Innovationsarenan och i Go Business) eller jobbar inom Studio Acousticum har möjlighet till fortbildning eftersom de har en egen budget, något som inte den mest kvinnodominerade verksamheten, Service/stab har. I förlängningen kan det betyda att dessa medarbetare hamnar efter när det gäller kompetensutveckling och fortbildning, vilket primärt drabbar kvinnor och (bortsett från VD) är lägst avlönade i bolaget.

1. Varför ser det ut så?

Förklaringsmodellen till övervikten kvinnor i bolaget ser olika ut beroende på verksamhetsområde. Enligt teoribildningen tenderar personer som rekryterar att anställa personer som liknar dem själva, vilket brukar innebära att män anställer män och kvinnor anställer kvinnor. Det skulle kunna vara en del av förklaringen i Piteå Science Parks fall, då högsta chef är kvinna och de som suttit med som personalrepresentanter vid rekrytering de senaste åren varit kvinnor.

Bolaget har tagit fram en modell för att öka objektiviteten genom att poängsätta de ansökande vid rekrytering. Denna har använts i varierande grad. Vid några av rekryteringarna har en jämställdhetsanalys genomförts, vilket delvis bidragit till att bolaget anställt fler män.

Vid rekrytering har även noterats att utlysta tjänster attraherar män och kvinnor i olika utsträckning beroende på vilka formuleringar som används. De värdeord bolaget valt tycks locka kvinnor i högre utsträckning än män, vilket också är en del av förklaringsmodellen till varför bolaget är kvinnodominerat.

1. Vad behöver göras för att det ska bli mer jämställt?

Bolaget avser se över språkbruk vid rekryteringar, samt fortsatt arbeta för ökad medvetenhet kring den obalans som föreligger, särskilt avseende service/stab som är den mest ojämslidda verksamheten. Vidare avser bolaget initiera ett arbete med så kallade aktiva åtgärder, som föreskrivs i diskrimineringslagen, under våren. I och med det arbetet kommer en handlingsplan tas fram.

Områden som kan analyseras:

Könsfördelning

- Kvinnor/män

68,4 % kvinnor, 31,6% män

- Kvinnodominerade/mansdominerade arbetsgrupper eller arbetsplatser/verksamheter, yrkesgrupper
 - Service och stab: fem (5) kvinnor, en halv (0,5) man (delad tjänst som befinner sig i olika verksamhetsområden)
 - Innovationsarenan: fyra (4) kvinnor, två och en halv (2,5) man (delad tjänst som befinner sig i olika verksamhetsområden)
 - Go Business: tre (3) kvinnor, en (1) man
 - Studio Acousticum: en (1) kvinna, två (2) män
- Chefer

- En (1) chef (VD) kvinna
- Tre (3) verksamhetsledare varav två (2) kvinnor och en (1) man

Lön

- Lön se lönekartläggning
- Lönekriterier se lönekartläggning

Sysselsättning

- Heltid/deltid: 15/19
- Tillsvidareanställning/månadsanställning/timanställning

16,5/2,5/ca. 20

Ledarskap

- Antal underställda

19

- Förutsättningar att utöva ledarskap tom t.ex. närhet till arbetsgrupper, tid

-

Föräldraledighet

- Förutsättningar för föräldraskap som flexibilitet, arbetstider, arbetstidens förläggning.

Förutsättningarna för att ta ut föräldraledighet är goda, både när det gäller nedsättning i tid och heltidsledighet. Bolaget har stor flexibilitet i fråga om arbetstider, där arbetstagarnas önskemål tillgodoses i hög utsträckning.

Sjukfrånvaro

- Totalt
- Per åldersgrupp
- Över 59 dagar

Arbetsförhållanden

- Tillgång till arbetskläder

Arbetskläder tillhandahålls för medarbetare som arbetar i Receptionen och Studio Acousticum

- Bilar

Bolaget leasar en (1) firmabil avsedd för de anställda samt en (1) firmabil avsedd för VD.

- Digitala hjälpmedel

Finns att tillgå.

- Teknik

Bolaget har en tekniker anställd på Studio Acousticum som arbetar med teknik för det verksamhetsområdet.

- Närhet till chef

Bolaget har en chef (VD) på 19 anställda.

Nolia AB

Nolia arbetar systematiskt för att vara en jämställd arbetsplats där alla ska trivas i den fysiska och psykosociala arbetsmiljön på företaget. Alla ska må bra på arbetet och tycka det är roligt att gå till jobbet varje dag. Årliga medarbetarundersökningar genomförs där en ständig förbättring av resultatet från medarbetarundersökningarna eftersträvas.



Utbildningsförvaltningens jämställdhetsanalys ur ett medarbetarperspektiv

Piteå kommun har fastställt mål för den rådande personalpolitiken, där ett av målen är ”Piteå kommun ska vara en jämställd arbetsgivare. Förutsättningarna ska vara lika för kvinnor och män i fråga om lön, arbetsförhållanden, ledarskap, kompetensutveckling. Jämställdhetsperspektivet ska vara en integrerad del av personalarbetets samtliga processer.”¹ För att uppnå det målet har Kommunstyrelsen beslutat att samtliga nämnder ska verka för jämställdhetsintegration ur ett medarbetarperspektiv. Utbildningsförvaltningen ska på uppdrag av Kommunstyrelsen genomföra en jämställdhetsanalys ur ett medarbetarperspektiv utifrån delårsrapporten 2019. Sveriges Kommuner och Landsting har beviljats medel från Regeringen för att stötta bland annat kommuner i genomförandet av jämställdhetsintegrering. Ett led i detta arbete är ”Program för Hållbar Jämställdhet” där ett delsyfte är att utveckla verktyg för verksamhets- och kvalitetsutveckling. Utbildningsförvaltningen har använt ett av dessa verktyg; ”Checklista för jämställdhetsanalys”², för att ombesörja uppdraget från Kommunstyrelsen.

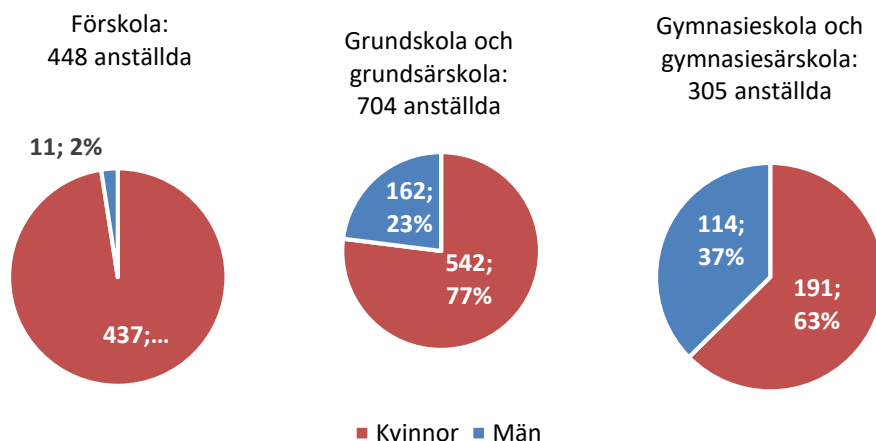
Steg 1: Ska en jämställdhetsanalys göras?

En jämställdhetsanalys ska göras med anledning av Kommunstyrelsens uppdrag. Bortsett från uppdraget kan en bedömning göras att en jämställdhetsanalys bör genomföras av den anledningen att delårsrapporten berör kvinnor och män, flickor och pojkar.

Steg 2: Bakgrundsbeskrivning

Barn- och utbildningsnämnden har i sin rapport redogjort för verksamhetens ekonomiska och kvalitativa mål för delåret 2019. En stor del av rapporten utgörs av ekonomiska förhållanden och fördelning av resurser. Utbildningsförvaltningens medarbetare utgörs till cirka 80 % av kvinnor, vilket är av betydande vikt vid en jämställdhetsanalys ur ett medarbetarperspektiv.

Figur 1. Könsfördelning inom olika (grupper av) skolformer 31 december 2018. Källa: Personalsystemet (Personec P)



I förskolan arbetar 2 % män, vilket är lägre än genomsnittet i Sverige som är ca 3,5 %.

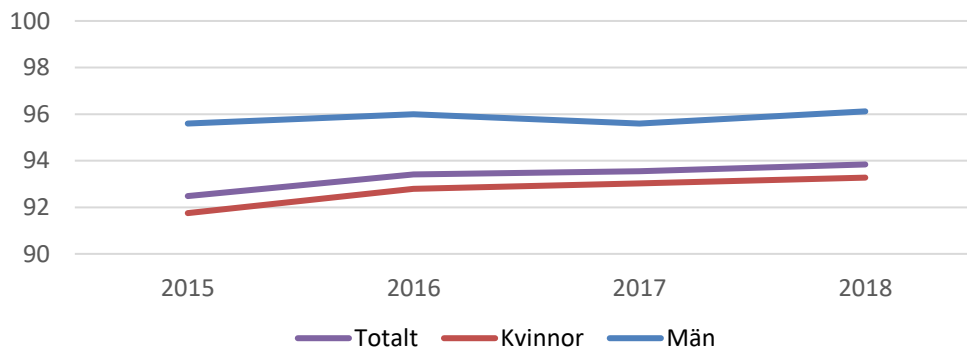
¹ Riktlinjer för personalpolitik, 2018-08-27 § 168, Kommunstyrelsen

² <https://www.jamstall.nu/wp-content/uploads/2014/02/Checklista-for-jamstalldhetsanalys-handlaggare.pdf>



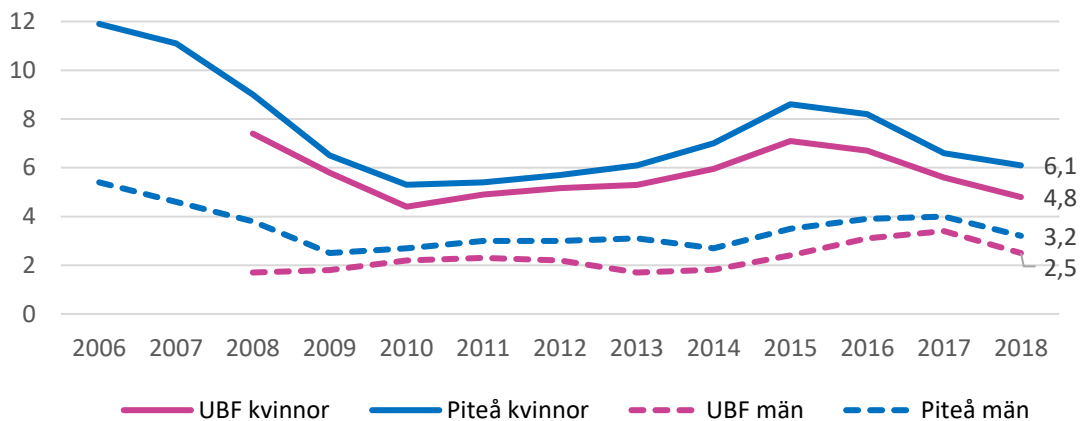
Kommunens målsättning är att erbjuda alla medarbetare en heltidsanställning. Därför är det glädjande att den genomsnittliga faktiska sysselsättningsgraden har ökat med 1,3 procentenheter sedan 2015, främst bland kvinnor men också bland män.

Figur 2. Genomsnittlig faktisk sysselsättningsgrad (%), Utbildningsförvaltningen Källa: Personalsystemet (Personec P)



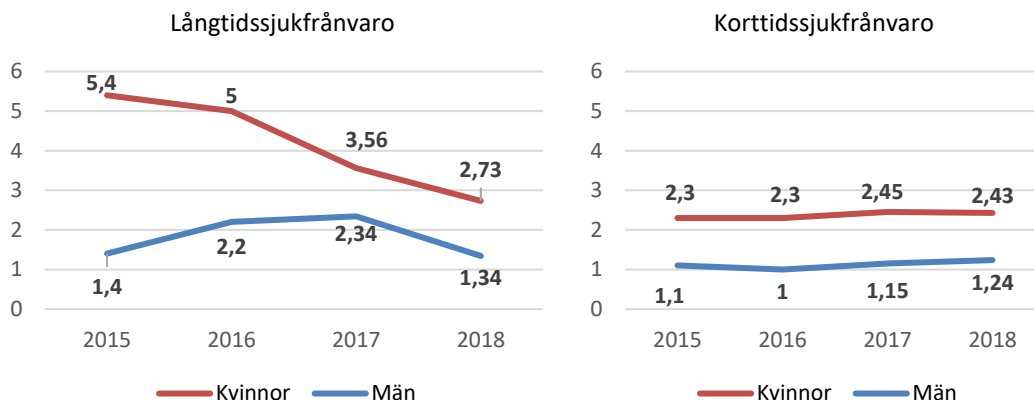
Kommunens målsättning är att sjukfrånvaron inte ska överstiga 6 %. Sedan 2015 har den sjunkit inom utbildningsförvaltningen (se figur 3) och som figur 4 visar är den huvudsakliga förklaringen att kvinnors långtidssjukfrånvaro sjunkit. En del av de långtidssjuka har tillfrisknat tack vare ett gott rehabiliteringsarbete. Andra långtidssjuka har omplacerats och ytterligare några har avslutat sin anställning i kommunen. Organisationen har också arbetat hälsofrämjande och bekräftande (av att alla är viktiga på jobbet), vilket kan ha bidragit till den goda utvecklingen.

Figur 3. Sjukfrånvaro (%) av total arbetstid, kommunalt anställda Källa: Personalsystemet (Personec P) samt Kolada





Figur 4. Lång- och korttidssjukfrånvaro (%), Utbildningsförvaltningen. Källa: Personalsystemet (Personec P)



Sjukfrånvaron är högre bland kvinnor än bland män. Vid en analys visas att den svänger kraftigt på årsbasis; den är högst under vintern och hösten och att den då ökar främst bland kvinnor. Under februari och mars brukar sjukfrånvaron vara som högst bland båda könen

Steg 3: Könskonsekvensbeskrivning

De beslut som fattats och de underlag som producerats påverkar i hög grad kvinnor. Delårsrapporten beskriver till stor del, utifrån de perspektiv som är gällande för medarbetarna, fördelning av resurser. Fördelning av resurser i form av pengar, tid, lokaler, fortbildning, vilket är de medel förvaltningen förfogar över, är även fördelning av makt. För Utbildningsförvaltningen är det i delårsrapporten ett stort fokus på fördelning av knappa resurser, där de begränsade resurserna till största delen drabbar kvinnor med anledning av att ca 80 % av Utbildningsförvaltningens medarbetare utgörs av kvinnor. Inga vidtagna åtgärder eller beslut som fattats drabbar dock kvinnor med anledning av deras kön, utan det drabbar dem med anledning av den homogena personalstrukturen på Utbildningsförvaltningen.

Steg 4: Jämställdhetsanalys

Tabell utifrån de fyra jämställdhetspolitiska målen³

	Positiv påverkan		Ingen påverkan		Negativ påverkan	
	Kvinnor	Män	Kvinnor	Män	Kvinnor	Män
Makt					X	X
Ekonomi					X	X
Obetalt arbete			X	X		
Våld			X	X		

I Utbildningsförvaltningen sker ingen fördelning av **makt och resurser** med anledning av kön. Men de åtgärder som vidtas för att komma till rätta med Barn- och utbildningsnämndens prognostiserade underskott drabbar till största delen kvinnor. Detta innebär att främst kvinnor tappar makt och inflytande över sitt arbete när resursutrymmet blir mindre. Utifrån ett medarbetarperspektiv och arbetsgivarperspektiv är det svårt att förhindra denna konsekvens när verksamheten bedrivs med begränsade medel och resurser. Det pågår dock effektiviseringar i form av digitala verktyg och

³ <https://www.jamstall.nu/wp-content/uploads/2014/02/Checklista-for-jamstalldhetsanalys-handlaggare.pdf>



systematiseringar för att frigöra tid och därmed minska de negativa konsekvenserna åtgärderna innebär, ur ett jämställdhetsperspektiv.

Utifrån ekonomisk jämställdhet behandlas samtliga medarbetare lika, oavsett kön. Men som tidigare nämnts pågår åtgärder för att komma till rätta med ett ekonomiskt resultat och de drabbar mest kvinnor. Begränsad fortbildning och liknande insatser vilka kan vara avgörande för en medarbetares framtida ekonomiska utveckling kan vara en av dessa åtgärder som vidtas. En annan faktor kan vara att vikariat och andra tillfälliga anställningar i en ekonomiskt osäker framtid antingen kan avslutas eller förlängas ytterligare, istället för att omvandlas till en fast anställning där behov kan föreligga. Denna åtgärd drabbar till största del kvinnor (i och med den homogena personalstrukturen) och begränsar deras möjlighet till ekonomisk självständighet och trygghet.

Utifrån den samhällsstruktur som råder idag är det en övervägande majoritet kvinnor som utför det **obetalda hem- och omsorgsarbetet**⁴. Även om majoriteten av Utbildningsförvaltningens medarbetare är kvinnor påverkar inte delårsrapportens resultat, eller de genomlysningar för att hitta möjliga omfördelningar och effektiviseringar inom Utbildningsförvaltningens verksamheter som pågår, kvinnor i högre utsträckning än män.

För Utbildningsförvaltningens medarbetare görs inte heller någon skillnad mellan kvinnor och män i avseendet kroppslig integritet, kvinnor och mäns utsatthet för **våld** är oberoende av kön.

Piteå 2019-11-21

LeeHau Li Nilsson
Förvaltningsekonom
Utbildningsförvaltningen

⁴ Tidsanvändningsundersökningen 2010, Statistiska centralbyrån

ANSLAGSÖVERFÖRING
TILL ÅR
2020

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

20-03-18

	Utfall 2019	Budget 2020	Förslag Förändring 2020	Förslag Skatt/avt försäkr/ finansnetto 2020	Ny Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022
Verksamhetens intäkter	617 611	586 471			586 471	586 421	586 471
Verksamhetens kostnader	-2 876 598	-2 874 948	-7 294	23 000	-2 859 242	-2 861 856	-2 859 600
<i>Netto styrelse/nämnder</i>	-2 258 987	-2 288 477	-7 294	23 000	-2 272 771	-2 275 435	-2 273 129
Central pott till KS förfogande		-69 518			-69 518	-142 518	-207 518
Individuell del pensioner	-87 869	-90 827			-90 827	-94 410	-98 202
Pensions-skuldförändring	-17 639	-12 431			-12 431	-23 766	-20 268
Avskrivningar	-113 427	-123 501			-123 501	-127 202	-128 331
Verksamhetens nettokostnader	-2 477 922	-2 584 754	-7 294	23 000	-2 569 048	-2 663 331	-2 727 448
Skatteintäkter	2 125 419	2 150 332		-7 045	2 143 287	2 189 106	2 264 426
Generellt statsbidrag o utjämning	409 298	433 309			433 309	435 921	433 299
Finansnetto	39 537	21 964			21 964	21 964	21 964
Ränta pensionsavsättning	-7 074	-5 711			-5 711	-8 063	-8 489
Årets resultat	89 258	15 140	-7 294	15 955	23 801	-24 403	-16 248
varav ränteintäkter reservfonden	16 084	2 800			2 800	2 800	2 800
						-24 403	-16 248
Balanskravsutredning	2019						
2018 års resultat enligt resultatbudget	89 258,0						
Avgår realisationsvinster	-13 071,0						
Orealiserade förluster i värdepapper	-14 635,0						
<i>Årets budgeterade resultat efter balanskravsjusteringar</i>	<i>61 552,0</i>						
Förslag medel till RuR	-36 000,0						
Årets balanskravsresultat	25 552,0						

Kassaflödesanalys/-budget (tkr)

	Utfall 2019	Budget 2020	Förslag Förändring 2020	Förslag Skatt/avt försäkr/ finansnetto 2020	Ny Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022
Den löpande verksamheten							
Årets resultat	89 258	15 140	-7 294	15 955	23 801	-24 403	-16 248
Justering för av- och nedskrivningar	113 427	123 501	0	0	123 501	127 202	128 331
Justering övriga ej likviditetspåverkande poster	86 961	108 969	0		108 969	126 239	126 959
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>	<i>289 646</i>	<i>247 610</i>	<i>-7 294</i>	<i>15 955</i>	<i>256 271</i>	<i>229 038</i>	<i>239 042</i>
Ökning(-)/minskning(+) kortfristiga fordringar	-9 346						
Ökning(-)/minskning(+) förråd	-2 909						
Ökning(-)/minskning(+) kortfristiga placeringar	-25 679						
Ökning(+)/minskning(-) kortfristiga avsättningar							
Ökning(+)/minskning(-) kortfristiga skulder	-72 886	-94 196			-94 196	-90 827	-94 410
Kassaflöde från den löpande verksamheten	178 826	153 414	-7 294	15 955	162 075	138 211	144 632
Investeringsverksamheten							
Investering i materiella anläggningstillgångar	-280 677	-163 675	-82 733		-246 408	-133 050	-125 250
Förskjutning investeringar		-13 000	45 000		32 000	-13 000	-13 000
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	16 280						
Investering i finansiella anläggningstillgångar	-7						
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar							
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-264 404	-176 675	-37 733	0	-214 408	-146 050	-138 250
Finansieringsverksamheten							
Ökning långfristiga skulder (för investeringsbidrag)	3 320						
Ökning långfristiga fordringar	-114	30 000			30 000	30 000	30 000
Minskning av långfristiga fordringar	470						
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	3 676	30 000	0	0	30 000	30 000	30 000
Årets kassaflöde							
varav kommunen	-81 902	6 739	-45 027	15 955	-22 333	22 161	36 382
varav reservfond	-65 818	3 939	-45 027	15 955	-25 133	19 361	33 582
	-16 084	2 800			2 800	2 800	2 800

Specifikation - Justering övriga ej likviditets- påverkande poster	Utfall 2019	Budget 2020	Förslag		Ny Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022
			Förändring 2020	Skatt/avt försäkr/ finansnetto 2020			
Individuell del pensioner	75 769	90 827			90 827,0	94 410	98 202
Pensionsskuldförändring	17 639	12 431			12 431,0	23 766	20 268
Ränta pensionsavsättning	6 157	5 711			5 711,0	8 063	8 489
Reavinst försäljn finansiella anl tillgångar	-10 444						
Upplösning investeringsbidrag	-2 160						
Summa förändring	86 961	108 969	0	0	108 969,0	126 239	126 959

Balansräkning/-budget (tkr)

	Utfall 2019	Budget 2020	Förslag Förändring 2020	Förslag Skatt/avt försäkr/ finansnetto 2020	Ny Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022
TILLGÅNGAR							
Anläggningstillgångar							
Immateriella anläggningstillgångar	0				0,0	0	0
Fastigheter, anläggningar, maskiner, inventarier	2 391 759	53 174	37 732,6	0	2 482 665,6	2 488 514	2 485 433
Värdepapper, andelar	516 017	0	0	0	516 017,0	516 017	516 017
Långfristiga fordringar	1 161	-30 000	0	0	-28 839,0	-58 839	-88 839
Summa anläggningstillgångar	2 908 937	23 174	37 732,6	0	2 969 843,6	2 945 692	2 912 611
Omsättningstillgångar							
Förråd, lager, exploateringsfastigheter	6 363	0	0	0	6 363,0	6 363	6 363
Fordringar kortfristiga	315 614	0	0	0	315 614,0	315 614	315 614
Kortfristiga placeringar	230 852	0	0	0	230 852,0	230 852	230 852
Likvida medel kommunen	54 278	3 939	-45 026,6	15 955	29 145,4	48 506	82 088
Likvida medel reservfond	358	2 800	0,0	0	3 158,0	5 958	8 758
Summa omsättningstillgångar	607 465	6 739	-45 026,6	15 955	585 132,4	607 293	643 675
SUMMA TILLGÅNGAR	3 516 402	29 913	-7 294,0	15 955	3 554 976,0	3 552 985	3 556 286
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR, SKULDER							
Eget kapital							
Eget kapital	2 535 736	15 140	-7 294,0	15 955	2 607 556,0	2 570 153	2 540 905
därav årets resultat	89 258				23 801,0	-24 403	-16 248
Avsättningar							
Avsättningar för pensioner	208 102	18 142	0	0	226 244,0	258 073	286 830
Andra avsättningar kortfristiga					0,0	0	0
Summa avsättningar	208 102	18 142	0	0	226 244,0	258 073	286 830
Skulder							
Långfristiga skulder (för investeringsbidrag)	48 019						
Kortfristiga skulder	724 545	-3 369	0	0	721 176,0	724 759	728 551
Summa skulder	772 564	-3 369	0	0	721 176,0	724 759	728 551
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR, SKULDER	3 516 402	29 913	-7 294,0	15 955	3 554 976,0	3 552 985	3 556 286

Finansiella nyckeltal

	Utfall 2019	Budget 2020	Förslag Förändring 2020	Förslag Skatt/avt försäkr/ finansnetto 2020	Ny Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022
EGET KAPITAL TOTALT							
Utgående balans	2 535 736	15 140	-7 294,0	15 955	2 559 537,0	2 570 153	2 540 905
Årets förändring via resultatrkq	89 258	15 140	-7 294,0	15 955	23 801,0	-24 403	-16 248
SOLIDITET i % exkl p-skuld före -98	72,1	71,9			73,3	72,3	71,9
SOLIDITET i % inkl ansvarsförbindelse	46,8						
Resultatets andel av skatteintäkter och statsbidrag i %	3,52	0,59			0,92	-0,93	-0,60
Likviditet i % av externa utgifter	1,7	1,9			1,0	1,7	2,8
Betalningsberedskap antal dagar	6	7			4	6	10
Externa utgifter i tkr	3 158 313	3 215 337	45 026,6	-23 000	3 237 363,6	3 241 251	3 299 778

Kommunfullmäktiges beslut

Anslagsöverföring bokslut 2019 till 2020 Drift

20-03-18

Text	Äskande (tkr)	KS:s förslag (tkr)	Kommentar
Kommunstyrelsen			
Kommunledningsförvaltningen			
Anslagsöverföringar utifrån tidigare tagna beslut:	1 037,0	1 037,0	
Klimatkompensation för flygresor (10% av kostnaden för varje flygresa avsätts till projekt för uthållig kommun)	290,0	290,0	
Pott för arbete mot droger (KF§105/2008). Avser nettot av 2017-års kostnader för representation av alkohol och utbetalda bidrag	30,0	30,0	
Verksamhets-/utvecklingspott	717,0	717,0	
<i>Övriga äskanden:</i>	4 279,0	3 257,0	
Innovationsfond SN/BUN	892,0	892,0	sammanställning skickas till BB
Utbildningsstöd partier, avser hela mandatperioden	415,0	415,0	
Piteå 400 år	450,0	450,0	
Smart attraktiv Stad - påg projekt	222,0	0,0	
Näringslivsfrämjande åtgärder, etablering, varumärke	2 300,0	1 500,0	
Summa Kommunstyrelsen	5 316,0	4 294,0	
<i>varav engångs 2020</i>	<i>5 316,0</i>	<i>4 294,0</i>	
Fastighets- och servicenämnden			
Bidrag från Region Norrbotten senareläggning åtgärder Grans	1 000,0	1 000,0	
Behov av underhåll, anslagsöverföring	1 000,0	0,0	
Summa Fastighets- och servicenämnden	2 000,0	1 000,0	
<i>varav engångs 2020</i>	<i>2 000,0</i>	<i>1 000,0</i>	
Barn- och utbildningsnämnden			
Överföring budgeterade medel till utvecklingsprojekt: Digitalisering av ansökan till förskole- och fritidshemsplats. Projektet fördröjdes med anledning av kapacitet hos leverantör.	950,0	500,0	BUN prioriterar
Överföring medel till projektering av aktiviteter till BUN:s deltagande vid jubileumsfirandet Piteå 400år	550,0	0,0	
Överföring av medel för omorganisation	850,0	0,0	
Summa Barn- och utbildningsnämnden	2 350,0	500,0	
<i>varav engångs 2020</i>	<i>2 350,0</i>	<i>500,0</i>	
Kultur- och fritidsnämnden			
Bidrag konstgräsplan Öjebyn		1 500,0	Nytt
Summa Kultur- och fritidsnämnden	0,0	1 500,0	
<i>varav engångs 2019</i>	<i>0,0</i>	<i>1 500,0</i>	
Miljö- och tillsynsnämnden			
Överföring medel för att minska tillsynsskuld	630,0	0,0	
Summa Miljö- och tillsynsnämnden	630,0	0,0	
<i>varav engångs 2020</i>	<i>630,0</i>	<i>0,0</i>	
Gemensam räddningsnämnd			
Utformning av gemensam räddningstjänst, inkl strykdokument, handlingsprogram, märkning fordon/kläder mm	200,0	0,0	
Summa räddningsnämnden	200,0	0,0	
<i>varav engångs 2020</i>	<i>200,0</i>	<i>0,0</i>	
TOTALT Anslagsöverföring nämnder	10 496,0	7 294,0	
<i>varav engångs 2020</i>	<i>10 496,0</i>	<i>7 294,0</i>	

Kommunfullmäktiges beslut
Finansiering 2019 förändring

20-03-18

Sid 1 (1)

	Ny prognos Förslag (tkr)	Anm.
Finansiering:		
AFA, Avtalspensioner nollpremie 2020	23 000,0 enl AFA beslut	
	<u>23 000,0</u>	
<i>Skatter och statsbidrag:</i>		
Skatteunderlag ny prognos 2020	-3 444,0	
Definitiv kostnadsutjämning 2020	-5 287,0	
Definitiv LSS-utjämning 2020	599,0	
Kommunal fastighetsskatt SKL prognos 2020	<u>1 087,0</u>	
<i>Summa skatter o statsbidrag</i>	<u>-7 045,0</u>	
Finansiering förändring (ökade intäkter)	15 955,0	
TOTALT Finansiering förändring	15 955,0	

Kommunfullmäktiges beslut
Anslagsöverföring bokslut 2019 till 2020 Investeringar

20-03-18

Projekt	Text	Åskande (tkr)	KS:s förslag (tkr)	Kommentar
Kommunstyrelsen				
Centralt konto för investeringar (pott hos KS)				
10073	Utv Christinaområdet	5 000,0	5 000,0	
10074	Exploatering Näringsliv	1 200,0	1 200,0	
10075	Exploatering Befolkning	3 850,0	3 850,0	
		83,0	83,0	satsning på barn i byarna, sista året
10090	Byacentrum upprustning			
10097	Allmän investeringsfond	14 106,0	14 106,0	
Summa Kommunstyrelsen centralt konto		24 239,0	24 239,0	
Kommunledningsförvaltningen				
11020	iPad's Förtroendevalda	140,0	0,0	
11029	It-stöd för styrning och ledning	149,0		
	Reinvesteringar datorer, it-infrastruktur m.m.	3 900,0	4 000,0	
	E-arkiv, e-tjänsteplattform, mötesportal	645,0		
Summa Kommunledningsförvaltningen		4 834,0	4 000,0	
Summa Kommunstyrelsen		29 073,0	28 239,0	
Barn- och utbildningsnämnden				
16028	IKT Förbättring digital miljö på skolor	500,0		
16038	Ospec invent förskola/grundskola	1 519,0		
	Inventarier försk, skol	2 117,0	1 400,0	invent för- och grundskola o musikskola
	Reinvestering Musikskolan	400,0		
	Strömbacka, inventarier, fordon och maskiner	621,0	600,0	
	Grans reinvesteringar	1 181,0	1 181,0	
Summa Barn- och utbildningsnämnden		6 338,0	3 181,0	
Kultur- och fritidsnämnden				
15044	Strömsundskanalen	81,0		
15051	Lindbäckstadion Etapp 2	430,0		
15052	Badhusparken, scen	471,0		
15058	Konstparken (sparar inför Piteå 400)	189,0	1 000,0	
15100	Modernisering park	100,0		
15300	Ospec investeringsram	271,0		
Summa Kultur- och fritidsnämnden		1 542,0	1 000,0	
Socialnämnden				
17003	Ospec inventarier ÄO	23,8		
17005	Ospec inventarier SO	100,0		
17759	Inventarier Ängsgården	1 411,8	2 500,0	Inventarier, teknik SN
17508	Sprinkler Korallen	700,0		
17750	Teknik ÄO	831,5		
17754	Larm vård- omsorgsboende	476,7		
17008	Investeringsram ospec	5 996,3	5 996,3	fd gruppboend fr KS C pott
	<i>Varav:</i>			
	- Sprinklersystem Hummerstigen	811,0		
	- Förbättring av inhomhusmiljö	1 700,0		
	- Anpassning av dagverksamhet	1 900,0		
17754	Nytt vård- oms.boende ÄO	724,0	700,0	
Summa Socialnämnden		10 264,1	9 196,3	

Kommunfullmäktiges beslut
Anslagsöverföring bokslut 2019 till 2020 Investeringar

20-03-18

Projekt	Text	KS:s		Kommentar
		Äskande (tkr)	förslag (tkr)	
Samhällsbyggnadsnämnden				
18003	Införande MBK i egen regi	131,1	131,1	
summa	11, 13, 14, 18	131,1	131,1	
22209	Infrastruktur Acusticum	422,3	422,3	
	Rådhusorget	-600,3	-600,3	
	Gc-väg, reinvest teknik o gator	41,0	41,0	
23101	Exploatering Ljungheden	2 454,1	2 454,1	
23102	Exploatering Strömnäsbacken	-1 774,8	-1 774,8	
23103	Haraholmen industriområde	-7 404,9	-7 404,9	
23700	Transp byte fordon	1 274,5	1 274,5	
summa	22 och 23	-5 588,1	-5 588,1	
24000	Ombyggnad av gator (reinvesteringar)	-4 196,6	-4 196,6	
Summa reinvesteringar		-4 196,6	-4 196,6	
Summa Samhällsbyggnadsnämnden		-9 653,6	-9 653,6	
Fastighets- och servicenämnden				
20100	Ospec inventarier	800,7		
20301	Inventarier måltidsservice	-494,1	232,1	
	Christinaskolan nybygg	-74,5		
summa	20	232,1	232,1	
21627	Strömbacka prod.kök ombygg	1 458,0	1 458,0	
21680	Stadshuset renov 2	19 687,5	19 687,5	
21852	Strömbacka tak ODEN	11 075,8	11 075,8	
21830	Budget reinvesteringar	13 344,1	12 000,0	
Summa nybygg/ombyggn fastighets		45 565,4	44 221,3	
28600	Skolstrukturförändringar	-8 079,1	-8 079,1	
summa	28 nyby/omby BUN	-8 079,1	-8 079,1	
29340	Ängsgården vård- och omsorgsboende	7 700,0	0,0	
	-varav Markjobb och ätor Ängsgården	5 000,0	4 850,0	
	-varav Kyld tilluft och arbetsbelysning Källbo	1 700,0	1 850,0	Nytt
	-varav Kyld tilluft Öjagården	1 000,0	1 000,0	Nytt
29346	Badrum Norrgården	1 932,6	1 932,6	
summa	290, 293 nyby/omb fastighets	9 632,6	9 632,6	
Summa Fastighets- och servicenämnden		47 351,0	46 006,9	
varav	Fastighets- och servicenämnden	45 797,5	44 453,4	
	Barn- och utbildningsnämnden	-8 079,1	-8 079,1	
	Kultur- och fritidsnämnden	0,0	0,0	
	Socialnämnden	9 632,6	9 632,6	
		47 351,0	46 006,9	
Gemensam räddningsnämnd				
19001	Investeringsram räddningen	2 613,0	2 613,0	
	Inköp räddningsfordon Älvsbyn	2 150,0	2 150,0	
Summa Räddningsnämnden		4 763,0	4 763,0	
TOTALT Anslagsöverföring investeringar		89 677,5	82 732,6	

§44

**Räkenskaps- och
förvaltningsgranskning för
år 2019 samt frågan om
ansvarsfrihet för styrelser
och nämnder 2019**

20KS31

För kännedom:

Fullmäktiges presidium
Partiernas gruppleddare
Kommunstyrelsen
Kommunchef
Ekonomichef

Kommunfullmäktige

Granskning av årsbokslut och årsredovisning 2019

På vårt uppdrag har KPMG genomfört granskning av Piteå kommuns årsbokslut och årsredovisning 2019.

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 2019. Årsredovisningen har i allt väsentligt upprättats i enlighet med den kommunala redovisningslagen och god revisionssed.

Nedan sammanfattas de väsentligaste slutsatserna från granskningen.

Finansiella mål

Vår **bedömning** är, att resultatet i årsredovisningen är förenligt med kommunens finansiella mål för 2019.

Mål för verksamheten

Vår **bedömning**, utifrån rapporteringen i årsredovisningen, är att resultatet i årsredovisningen delvis är förenligt med de av fullmäktige beslutade verksamhetsmålen för 2019.

Målen för verksamheten bedöms i två av tre fall uppfyllas i hög grad 2019. Målen gällande ökning av invånare bedöms uppfyllas delvis.

Rekommendationer

Från granskningen av årsbokslutet vill vi lyfta fram följande synpunkter/förbättringsområden:

- Redovisningen av väsentliga personalförhållanden kan utvecklas
- Redovisningen av sjukfrånvaron bör kompletteras med en definition av hur sjukfrånvaron beräknats samt komplettera med uppgifter om andel av sjukfrånvaron som avser frånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer.
- Bedömning av de finansiella nyckeltalens måloppfyllelse för innevarande planeringsperiod.

Adress	Telefon	Telefax	E-post
c/o KPMG AB	Ordf Anders Berg:	c/o KPMG AB	anders.berg@pitea.se
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 2019-12-31

Revisionsrapport

Piteå kommun

KPMG AB

2020-03-03

Antal sidor 17

Antal bilagor -



Piteå kommun

Granskning av bokslut och årsredovisning per 2019-12-31

KPMG AB

2020-03-03

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	3
2.6	Metod	4
2.7	Årsredovisningen	4
2.7.1	Förvaltningsberättelsen	4
2.7.2	Resultaträkning	10
2.7.3	Balansräkning	11
2.7.4	Kassaflöde	12
2.7.5	Driftredovisning	13
2.7.6	Investeringsredovisning	14
2.7.7	Sammanställd redovisning	15
2.8	Övrigt	17
2.8.1	Dokumentation av årsbokslutet	17

1 Sammanfattning

Vi har av Piteå kommuns revisorer fått i uppdrag att översiktligt granska bokslut och årsredovisning för räkenskapsåret 2019. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2019.

Kommunens revisorer ska enligt 12 kap KL¹ 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 redovisningslagen 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 2019.

Verksamhetsmål

Vår bedömning, utifrån rapporteringen i årsredovisningen, är att resultatet i årsredovisningen delvis är förenligt med de av fullmäktige beslutade verksamhetsmålen för 2019.

2 Bakgrund

Vi har av Piteå kommuns revisorer fått i uppdrag att granska bokslut och årsredovisning för räkenskapsåret 2019. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2019.

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.

¹ Kommunallag (2017:725)

2.1 Syfte och revisionsfråga

Syftet med granskningen är att bedöma om kommunens årsredovisning har upprättats i enlighet med kommunallag, kommunal bokförings- och redovisningslag och god redovisningssed i kommuner och regioner. Resultatet av vår granskning utgör underlag för revisorernas utformning av revisionsberättelsen.

2.2 Avgränsning

Vår granskning sker i den omfattning som följer av God revisions sed i kommunal verksamhet, främst såsom denna definieras av SKR² och Skyrev³. 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 2019. 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 bokförings- och redovisningslag, LKBR
- God redovisningssed, definierad av Rådet för Kommunal Redovisning, RKR, och Sveriges Kommuner och Regioner, SKR
- 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.

2.5 Projektorganisation

Granskningen har genomförts av Andre Isaksson, Monika Lindgren och Eva Henriks-son.

² Sveriges Kommuner och Regioner

³ Sveriges Kommunala Yrkesrevisorer

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.

2.7 Årsredovisningen

Enligt Kommunal bokförings- och redovisningslag (LBKR) kommunallagen ska årsredovisningen redogöra för utfallet av verksamheten, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen vid räkenskapsårets slut.

Årsredovisningen ska enligt LBKR bestå av följande delar:

- Förvaltningsberättelse
- Resultaträkning
- Balansräkning
- Kassaflödesanalys
- Noter
- Driftredovisning
- Investeringsredovisning
- Sammanställd redovisning om sådan upprättas enligt 12 kap 2§

2.7.1 Förvaltningsberättelsen

Det övergripande syftet med förvaltningsberättelsen är enligt den kommunala - och bokföring- och redovisningslagen LKBR, att ge en översikt över utvecklingen av kommunens verksamhet.

Det ska tydligt framgå vilket sammanhållet avsnitt av årsredovisningen som utgör förvaltningsberättelsen och förvaltningsberättelsen ska enligt rekommendation R15 innehålla nedanstående huvudrubriker:

- Översikt över verksamhetens utveckling
- Den kommunala koncernen

Piteå kommun

Granskning av bokslut och årsredovisning per 2019-12-31

KPMG AB

2020-03-03

- Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning
- Händelser av väsentlig betydelse
- Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten
- God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning
- Balanskravsresultat
- Väsentliga personalförhållanden
- Förväntad utveckling

Bedömning

Vi bedömer att förvaltningsberättelsen i allt väsentligt ger en rättvisande bild av kommunen och är upprättat enligt de krav som LKBR samt rekommendation R15 förvaltningsberättelse.

Redovisningen av väsentliga personalförhållanden kan dock utvecklas till kommande år då rekommendationen formellt träder i kraft. Redovisningen av sjukfrånvaron bör kompletteras med en definition av hur sjukfrånvaron beräknats samt komplettera med uppgifter om andel av sjukfrånvaron som avser frånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer.

2.7.1.1 Redovisningsprinciper

I årsredovisningen anges under avsnittet "Redovisningsprinciper" att redovisningen skett enligt god kommunal redovisningssed med vilket avses i överensstämmelse med kommunal bokförings- och redovisningslagen (LKBR) och Rådet för kommunalredovisnings rekommendationer (RKR).

I vår granskning har vi stickprovsvis granskat om detta påstående stämmer via intervjuer med redovisningspersonal samt översiktlig avstämning av kommunens årsredovisning mot Rådet för kommunal redovisning gällande rekommendationer.

Nedan sammanfattas för respektive del i årsredovisningen vår bedömning beträffande följsamhet mot gällande lagstiftning och god redovisningssed.

Vår bedömning utifrån väsentlighetsprincipen är att kommunen i huvudsak efterlever RKR:s rekommendationer.

Enligt avsnittet Redovisningsprinciperna så redovisas från och med 2019 exploateringsstillgångar i enlighet RKR:s idéskrift för Redovisning av kommunal markexploatering. Från och med räkenskapsåret 2019 så följer kommunen även rekommendationen R15 Exploateringsintäkter.

I avsnittet beskrivs att Piteå kommun inte tillämpar rekommendation R5 om redovisning av finansiell leasing. Avvikelsen avseende leasing motiveras med att omfattningen är ringa och endast gäller ett leasingavtal.

Piteå kommun

Granskning av bokslut och årsredovisning per 2019-12-31

KPMG AB

2020-03-03

Bedömning

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 kommunal bokförings- och redovisningslag och god redovisningssed.

2.7.1.2 God ekonomisk hushållning

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.

Interna riktlinjer

I Verksamhetsplan 2019 - 2021 finns 14 övergripande mål varav tre är prioriterade och övriga 11 mål är riktade till nämnder och bolag som får ett särskilt ansvar. Därutöver finns fyra mål för personal och ekonomi. Dessa utgör kommunens samlade mål för ekonomisk hushållning för planeringsperioden.

Kommunen fastställer nyckeltal som stöd för bedömning av måluppfyllelsen för målen.

Finansiella mål

I verksamhetsplan 2019–2021 finns tre finansiella mål angivna inom det strategiska området ekonomi:

1. Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning med disponibla resurser
2. Piteå kommuns och de kommunala bolagens finansiella ställning ska vara långsiktigt hållbar
3. Piteå Kommunföretag AB ska klara de kommunala bolagens ekonomiska åtaganden inom ramen för koncernen Piteå Kommunföretag AB

Bedömning av måluppfyllelsen 2019 för de finansiella målen görs i förvaltningsberättelsen under rubriken Mål och måluppfyllelse.

Kommunens bedömning är:

1. Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning med disponibla resurser – *målet uppfyllt i hög grad*
2. Piteå kommuns och de kommunala bolagens finansiella ställning ska vara långsiktigt hållbar – *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*

Piteå kommun

Granskning av bokslut och årsredovisning per 2019-12-31

KPMG AB

2020-03-03

Förvaltningsberättelsen, utfall, finansiella nyckeltal	Måluppfyllelse 2019	Måluppfyllelse 2018
1 Resultat i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag mellan 1,5 - 2,0 %	Ja, 3,5%	Ja, 2,7%
2 Likviditet; betalningsberedskap i dagar, <i>minst</i> 30 dagar	Ja, 75 dagar	Ja, 88 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, -10,5 mkr	Nej, -28,6 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

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 ekonomiska uppnås. Kommunen gör bedömningen att det strategiska området ekonomi som helhet anses vara i hög grad uppfyllt. Vi ser ingen anledning att göra en annan bedömning.

Långsiktiga finansiella mål

Det görs ingen långsiktig prognos av nyckeltalens utveckling i förhållande till målnivåerna i årsredovisningen till exempel för planeringsperioden till och med 2021.

Av avsnittet Ekonomi framgår att 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. Därför har kommunen tagit fram strategier som presenteras under avsnittet Strategiska områden. Där kommenteras det ekonomiska utfallet dock mest utifrån 2019 års resultat. Vad gäller kommande planperiod framkommer att prognosen innehåller osäkerhet främst gällande konjunkturutvecklingen. Bedömningen är att kommunen har goda förutsättningar att klara en konjunkturedgång då resultatutjämningsreserven fyllts på under ett antal år.

Bedömning

Sammanfattningsvis är vår bedömning att resultatet i årsredovisningen är förenligt med kommunens finansiella mål för 2019.

Vi rekommenderar dock kommunen att även bedöma nyckeltalens måluppfyllelse för innevarande planeringsperiod.



Piteå kommun

Granskning av bokslut och årsredovisning per 2019-12-31

KPMG AB

2020-03-03

Verksamhetsmål

Verksamhetsmål med betydelse för god ekonomisk hushållning har formulerats i *Verksamhetsplan 2019–2020* 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 18 mål. Utöver detta finns 12 så kallade riktade nämndmål. Dessa utgör koncernens samlade mål.

Ekonomimålen kommenteras i ovanstående avsnittet Finansiella mål.

För 2019 finns tre prioriterade mål:

- Piteå ska år 2020 ha 43 000 invånare och till 2030 46 000 invånare – *målet uppfyllt delvis.*
- Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande – *målet uppfyllt i hög grad.*
- Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund – *målet uppfyllt i hög grad.*

Av de 14 övergripande verksamhetsmålen görs bedömningen att två av målen delvis är uppfyllda medan 12 av målen bedöms uppfyllas i hög grad.

Av de tre prioriterade målen bedöms två vara uppfyllda i hög grad medan ett mål endast är bedöms vara delvis uppfyllt.

Bedömning

Som framgår ovan bedöms målen för verksamheten i två av tre fall uppfyllas i hög grad 2019. Vi har inte funnit skäl att göra någon annan bedömning av måluppfyllelsen än den som görs i årsredovisningen.

Vår bedömning, utifrån rapporteringen i årsredovisningen är att resultatet i årsredovisningen delvis är förenligt med de av fullmäktige beslutade verksamhetsmålen för 2019.

2.7.1.3 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 information⁴ om beräkning och redovisning av balanskravet utifrån tolkning av förarbeten till reglerna om balanskrav i LKBR och KL.

⁴ Oktober 2015



Piteå kommun

Granskning av bokslut och årsredovisning per 2019-12-31

KPMG AB

2020-03-03

Balanskravsutredning

(tkr)

	2019	2018	2017
Årets resultat enligt resultaträkningen	89 258	66 775	48 898
- Samtliga realisationsvinster	-13 071	-67	-
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	-	-	-
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	-	-	-
+/- Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-11 742	2 893	-
-/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-2 893	-	-
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	61 552	69 601	48 898
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-36 000	-44 700	-25 000
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	-	-	-
Årets balanskravsresultat	25 552	24 901	23 898

Kommunen redovisar en avstämning av balanskravet enligt KL i förvaltningsberättelsen. Kommunens överskott för året uppgår till 89,3 mkr. Efter justering för realisationsvinster och orealiserade förluster på värdepapper uppgår resultatet efter balanskravsjusteringar till 25,5 mkr. Avsättning till resultatutjämningsreserv, RUR sker med 36 mkr. Justerat resultat enligt balanskravsutredningen uppgår därmed till 25,5 mkr för 2019.

Bedömning

I vår bedömning av balanskravet har vi inte funnit några avvikelser. Vår bedömning är att kommunen klarar balanskravet.

2.7.1.4 Nämndernas och bolagens verksamhetsberättelser

LKBR 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 utvärdera målbedömning för är de tre prioriterade övergripande målen, riktade övergripande mål och nämndsmål beslutade av kommunfullmäktige.

Nämndernas förvaltningsberättelser regleras inte av LKBR, utan betraktas som underlag till kommunens förvaltningsberättelse.

Bedömning

Vi bedömer i stort att den information som lämnas i förvaltningsberättelsen ger en rättvisande bild av kommunens resultat och ställning.

2.7.2 Resultaträkning

LKBR reglerar uppställningen för resultaträkningen. Vad som i övrigt är god kommunal redovisningssed styrs av RKR.

Belopp mkr	Utfall 2019-12-31	Budget 2019	Prognos 2019 per 2019-08-31	Utfall 2018-12-31
Verksamhetens nettokostnader	2 478	2 494	2 531	2 392
Förändring i% jämfört med föregående år	3,5			2,7
Skatteintäkter, statsbidrag och utjämning	2 535	2 524	2 534	2 441
Förändring i% jämfört med föregående år	3,9			3,4
Finansnetto	32,5	15,9	29,0	18,0
Resultat	89,3	46,5	31,0	66,8
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 2019–2020*.

Den resultatbudget som utgör jämförelse i årsredovisningen är den slutliga revideringen gjord 2019-12-31 alltså vid räkenskapsårets slut.

- Skatteintäkterna har ökat med 51 mkr jämfört med 2018

Bedömning

Vår bedömning är att resultaträkningen följer de krav som LKBR ställer upp.



Piteå kommun
Granskning av bokslut och årsredovisning per 2019-12-31
KPMG AB
2020-03-03

2.7.3 Balansräkning

Externa krav återfinns dels i LKBR, dels i de rekommendationer och anvisningar som getts ut av RKR.

Belopp i mkr	Kommunen	
	2019-12-31	2018-12-31
Balansomslutning	3 516	3 399
Redovisat eget kapital	2 536	2 446
Eget kapital reducerat med ansvarsförbindelse pensioner	1 647	1 515
<i>Soliditet redovisad</i>	72,1%	72,0%
<i>Soliditet med hänsyn till de pensionsförpliktelser som inte redovisas bland skulder</i>	46,8%	44,6%
Omsättningstillgångar	607	651
Avsättningar	208	184
Långfristiga skulder	48	47
Kortfristiga skulder	725	722
<i>Balanslikviditet</i>	83,8%	90,2%

Det redovisade egna kapitalet i kommunen har ökat, netto, med 90 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 132 mkr vilket förklaras av periodens resultat och av att ansvarsförbindelsen minskat på grund av utbetalningar av pension till nuvarande pensionärer.

2.7.4 Kassaflöde

Kassaflödesanalysen beskriver hur verksamhet och investeringar finansierats och hur de har inverkat på verksamhetens likvida ställning. Enligt rekommendation R13 Kassaflödesanalys ska räkenskapsårets kassaflöden i kassaflödesanalysen hänföras till följande sektorer; löpande verksamhet, investeringsverksamhet, finansieringsverksamhet och i förekommande fall bidrag till infrastruktur.

Sammanställning Kassaflödesanalys	Budget 2019	Koncernen 2019	Kommun 2019	Koncernen 2018	Kommun 2018
Den löpande verksamheten	187	314	179	429	83
Investeringsverksamheten	-252	-628	-264	-647	-219
Finansieringsverksamheten	42	255	3	75	4
Årets kassaflöde	-23	-59	-82	-143	-132
Likvida medel från årets början	136	148	136	291	268
Likvida medel från årets slut	113	89	54	148	136

Av kassaflödesanalys framgår att kommunens löpande verksamhet under år 2019 gav ett överskott på 179 mkr. Investeringar har gjorts med netto 264 mkr. Finansieringsverksamheten har ett netto på nästan 4 mkr vilket innebär att kommunens nettouplåning ökat. Förändringen av likvida medel uppgår till 82 mkr.

Bedömning

Vår bedömning är att kassaflödesanalysen redovisar kommunens och koncernens finansieringar och investeringar och att kassaflödesanalysen har upprättats i enlighet med gällande rekommendation samt överensstämmer i allt väsentligt med övriga delar i årsredovisningen.

2.7.5 Driftredovisning

Enligt LKBR 10:1 ska driftredovisningen innehålla en redovisning av hur utfallet förhåller sig till den budget som har fastställts för den löpande verksamheten. En förändring mot tidigare år är att driftredovisningen har flyttats från förvaltningsberättelsen till egen del i årsredovisningen.

Driftsredovisning per nämnd (mkr)	Utfall 191231	Budget 191231	Avvikelse 191231 utfall mot budget	Årsprognos avvikelse 190831	Avvikelse 181231 utfall mot budget
KF, revision, valnämnd	6,5	6,7	+0,2	+0,2	-1,1
KS, räddningstjänst mm	221,9	241,5	+19,5	+16,1	+8,4
Barn- och utbildningsnämnden	900,7	907,3	+6,5	+10,6	-0,2
Fastighets- och servicenämnden	100,3	102,8	+2,5	+2,0	+3,0
Kultur- och fritidsnämnden	130,6	130,5	-0,2	-0,2	+0,8
Miljö- och tillsynsnämnden	3,8	4,4	+0,6	+0,6	+0,5
Samhällsbyggnadsnämnden	159,0	171,2	+12,2	+7,0	+7,8
Socialnämnden	939,8	887,8	-52,1	+4,1	-47,7
Överförmyndarnämnden	0	0	0	0	0
Kost- och servicenämnd	0	0	0		0
Summa	2 462,7	2 452,2	-10,5	+40,4	-28,6

I årsredovisningen redovisas hur nämndernas resultat per 2019-12-31 avviker med -10,5 mkr mot budgeten. Vid granskningen av delårsrapporten per 2019-08-31 prognosticeras avvikelsen mot budget för helåret 2019 uppgå till -51,0 mkr. Av avvikelsen om -10,5 mkr står socialnämnden för -52,1 mkr samtidigt som kommunstyrelsen står för +19,5 mkr och samhällsbyggnadsnämnden +12,2 mkr.

Enligt kommunens kommentarer i årsredovisningen har socialnämnden fått ett ramtillskott om 100,3 mkr för de senaste tio åren exklusive kompensation för årliga pris och löneökningar. Socialnämnden visar trots detta en avvikelse om 52,0 mkr vilket är 4,1 mkr bättre än den årsprognos som lämnades i delårsrapporten per 2019-08-31. Som tidigare är det avdelningen Stöd och omsorg som står för den största avvikelsen som uppgår till -31,5 mkr mot budget. Kommunchefens uppdrag att överväga en organisationsförändring i syfte tydliggöra ansvar och rollfördelning mellan Kommunstyrelse, Socialnämnd och Socialförvaltning fortgår enligt plan. Socialnämnden omorganiserar verksamheterna från och med 1 januari 2020 och en ny resursfördelningsmodell införs i

syfte att förbättra ekonomistyrningen. Schemaläggning och bemanningsekonomi kommer att särskilt vara i fokus under 2020 eftersom personalkostnaderna är förvaltningens största kostnadspost.

Bedömning

Driftredovisningen ingår som ett eget avsnitt i årsredovisningen i enlighet med rekommendationen.

Vi bedömer att driftredovisningen utifrån ovanstående genomgång i all väsentlighet ger en rättvisande bild av faktiska förhållanden samt är upprättade i enlighet med kraven i LKBR.

2.7.6 Investeringsredovisning

Enligt LKBR 10:2 ska investeringsredovisningen innehålla en samlad redovisning av kommunens eller regionens investeringsverksamhet.

En förändring mot tidigare år är att investeringsredovisningen har flyttats från förvaltningsberättelsen till egen del i årsredovisningen. Enligt rekommendation R14 Drift- och investeringsredovisning ska utformningen av utfall kunna stämma av mot fullmäktiges budget och plan för investeringsverksamheten. Vidare framgår det att fleråriga pågående och under året avslutade investeringar ska kunna stämmas av samt att det även ska omfatta kommunala koncernföretags investeringar som fullmäktige tagit ställning till.

Investeringsredovisning kommunen 2019 (tkr)

Nämnd/styrelse	Inkomster	Utgifter	Netto	Budget netto	Avvikelse netto	Netto
	2019	2019	2019	2019	2019	2018
Kommunfullmäktige		0	0	0	0	0
Kommunstyrelsen KLF	75	9 410	9 335	7 922	-1 413	12 412
Kommunstyrelsen, räddningstjänst		2 567	2 567	5 160	2 613	3 182
Barn- och utbildningsnämnden		52 742	52 742	50 248	-2 494	15 862
Fastighets- och servicenämnden		65 547	65 547	75 050	9 503	41 226
Kultur- och fritidsnämnden	15	18 734	18 719	18 546	-171	18 697
Miljö- och tillsynsnämnden			0		0	118
Samhällsbyggnadsnämnden	7 226	65 990	78 764	52 652	-26 112	72 838
Socialnämnden		52 325	52 325	74 426	22 103	51 742
Gemensam kost- och servicenämnd						
Gemensam överförmyndarnämnd		158	158	140	-18	20
Summa nettoinvesteringar	7 316	287 473	280 157	284 168	4 011	216 097

I Piteå kommuns investeringsredovisning redovisas investeringsredovisning, 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.

Bedömning

Vi bedömer att investeringsredovisningen utifrån ovanstående genomgång i alla väsentlighet ger en rättvisande bild av investeringsverksamheten samt är upprättad i enlighet med kraven i LKBR.

2.7.7 Sammanställd redovisning

Sammanställda räkenskaper för en kommunal koncern avser enligt LKBR 12:1 en sammanställning av kommunens eller regionens och de kommunala koncernföretagens resultaträkningar, balansräkningar och kassaflödesanalyser samt noter.

Syftet med den sammanställda redovisningen är att ge en sammanfattande bild av kommunens ekonomiska resultat, ställning och åtaganden.

Enligt LKBR 12 kap 2 § behöver den sammanställda redovisningen inte upprättas om samtliga kommunala koncernföretag, såväl var för sig som tillsammans, är utan väsentlig betydelse för kommunen. Bolag som har särskild betydelse för kommunens verksamhet eller ekonomi ska dock ingå.

I den sammanställda redovisningen ingår kommunen samt Piteå Kommunföretag AB med dess dotterbolag AB Pitebo, koncernen AB PiteEnergi, Piteå Hamn AB, koncernen Piteå Näringsfastigheter AB, Piteå Renhållning och Vatten AB och Piteå Science Park AB. Bolag med ägarandel av minst 50 % ingår och nytt från och med 2019 är att konsolidering av PIKABs andel (33,33 %) i Nolia AB i kommunkoncernen.

Enhetliga redovisningsprinciper finns inte fullt ut mellan kommunen och bolagen, bland annat då kommunen skuldför investeringsbidrag medan bolagen nettoredovisar det samma mot investeringsutgifterna. Vid avvikelse i redovisningsprinciper mellan kommunen och de kommunala bolagen är kommunens redovisningsprinciper vägledande för den sammanställda redovisningen.

Konsolidering har skett enligt proportionell konsolideringsmetod, vilket innebär att belopp som inkluderats i den sammanställda redovisningens resultat- och balansräkning motsvarar ägd andel i företaget.

Vi har inte utfört den legala revisionen av dessa bolag, utan enbart tagit del av inskickat material från bolagen i form av signerade balans- och resultaträkningar.

Bedömning

Den sammanställda redovisningen har såvitt vi kan bedöma upprättats i enlighet med RKR:s rekommendation R16.

Vi har inte funnit några avvikelser i vår översiktliga granskning avseende sammanställda räkenskaper.

2.7.7.1 Aktivering eget arbete

I kommunens resultaträkning redovisas en post som heter justering eget arbete. Posten uppgår till 36 mkr (32 mkr år 2018), vilket reducerat verksamhetens kostnader. 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 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.

2.7.7.2 Materiella anläggningstillgångar

Periodens anskaffningar, netto, uppgår till 280 mkr. Större investeringsprojekt har varit vård- och omsorgsboenden Ängsgården 39,8 mkr, strukturprojekt skolan 44,6 mkr, Hara Holmens industriområde 25,4 mkr samt Strömbackaskolans kök 15,7 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.

I år har kommunen tagit fram schabloner på anskaffningsvärdet på mark och tomträtter och redovisar reavinsten i resultatredovisningen vid försäljningar vilket är korrekt.

2.7.7.3 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.

2.7.7.4 Eget kapital

I kommunens egna kapital finns öronmärkt 205 mkr under benämningen reservfond. Detta avser en reserv som kommunen bygger upp för att täcka dels framtida pensionsutbetalningar som inte är skuldförda. Under året har reservfonden ökat med 10 mkr genom intäkter på de fonderade medlen. Fondens marknadsvärde uppgick vid årets slut till 231 mkr.

2.7.7.5 Avsättningar

Pensioner

Avsättningar för pensioner redovisas enligt den blandmodell som rekommenderas av RKR.

Pensionsåtagandet per 2019-12-31 har värderats enligt beräkningar från KPA. Avsättningarna, inklusive särskild löneskatt, har netto ökat med 26,7 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 2019-12-31 uppgår ansvarsförbindelsen inklusive löneskatt till 889 mkr (931mkr).

Utbetalda pensioner uppgår, enligt underlag från KPA, till 71,9 mkr, varav 49,0 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. Skulden inklusive löneskatt uppgår till 4,9 mkr per 2019-12-31 vilket är en minskning på nästan 3 mkr sedan föregående år.

2.7.7.6 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.


2.8 Övrigt

Dokumentationen av periodiseringsposterna har förbättrats avsevärt. Vi rekommenderar Piteå kommun att fortsätta arbetet med detta.

2.8.1 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.

KPMG, dag som ovan


Camilla Strömbäck
Kommunal revisor och
kundansvarig


Monika Lindgren
Auktoriserad revisor



2020-03-03



Till
Fullmäktige i Piteå kommun
Org nr 212000-2759

Revisionsberättelse för år 2019

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 2019 fastställs.

Vi åberopar i övrigt nedan förtecknad redogörelser.

Till revisionsberättelsen hör bilagan "Revisorernas redogörelse" (Bilaga 1)

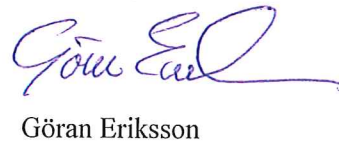
Piteå den 3 mars 2020



Anders Berg
Ordförande



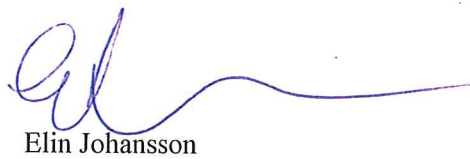
Hans Lundström



Göran Eriksson



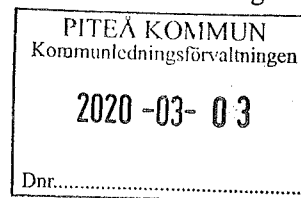
Gunnar Plym Forshell
Vice Ordförande



Elin Johansson

RITEÅ KOMMUN
Revisorerna

2020-03-03



Till
Fullmäktige i Piteå kommun

Revisorernas redogörelse 2019

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 12 sammanträden avseende revisionen av verksamheten för 2019. 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 biträttats av KPMG AB.

I kommunallagen utfalas 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 2019 har frågor med koppling till nämndernas ansvar enligt kommunallagen samt olika nämnds specifika 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 2019 har revisorerna genomfört träffar med styrelse 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:

- Uppföljande granskning gällande behörighet och loggkontroll
- IT säkerhet

- Uppföljande granskning avseende familjehemsplaceringar
- Kostorganisationen
- Samverkansgranskning avseende barn- och ungdomspsykiatri
- Bygglov

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 2019 års granskning

Nedan sammanfattas resultatet från 2019 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

Revisorerna har under året träffat 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 2019*.

Fördjupade granskningsprojekt

Nedanstående rapporter har tidigare överlämnats till berörda nämnder och styrelse samt till kommunfullmäktige. De anses därmed överlämnade till fullmäktige och sammanfattas endast nedan.

Behörighet och loggkontroll, uppföljande granskning

Syftet med granskningen var att följa upp tidigare gjord granskning, iaktta samt bedöma de åtgärder som vidtagits med anledning av de iakttagelser och rekommendationer som då gjordes.

Nedan presenteras sammanfattande iakttagelser och bedömningar utifrån granskningens syfte.

- Det är tillfredsställande att notera att det finns en modern kommunövergripande informationssäkerhetspolicy. Det är inte tillfredsställande att notera att det i stor utsträckning saknas tillämpningsföreskrifter som konkretiserar vad som framgår av policydokumentet. Vi rekommenderar att detta utan fördröjning åtgärdas och att ytterst verksamhetsansvariga initierar ett arbete med prioriteringar, resurser och en tidplan så att denna brist får den verksamhetsnära förankring som behövs.
- Det finns verksamhetsspecifika tillämpningsföreskrifter till informationssäkerhetspolicyn som omfattar socialtjänsten. Dessa är för få, en är ett

utkast och de relaterar inte alltid till varandra och till de kommunövergripande dokumenten. Det som ovan rekommenderas göras på kommunövergripande nivå behöver också ske inom socialtjänsten i allmänhet och inom det område som granskats i synnerhet. För att klara den ansträngningen behövs det skjutas till resurser för att häva det nyckelpersonsberoende som nu råder.

- Det finns en formaliserad och dokumenterad rutin för tilldelning, förändring och avveckling av behörigheter till Viva. Den bedöms däremot inte efterlevas i ändamålsenlig omfattning. Rutinen är en av få formellt beslutade verksamhets-specifika tillämpningsföreskrifter som finns för att uppnå beslutad informationssäkerhet inom verksamheten. Att behörighetstilldelning fungerar och uppfyller sitt syfte är centralt för informationssäkerheten inte bara i Viva.
- Det är tillfredsställande att kunna notera att sekretessavtal med externa användare nu finns på individnivå och testidentiteterna i Vivas produktionsmiljö är avaktiverade.
- Loggkontrollerna har utvecklats sedan 2016. Vi bedömer dock att de inte är färdigutvecklade. Vi saknar en uppdatering av referenser till externa och interna styrande dokument. Det som framgår av HSLF-FS 2016:40 4 kap. 9 § är väsentligt vad gäller loggkontroll och något som måste få påverka den fortsatta utvecklingen.

I övrigt hänvisar vi till rapporten.

IT säkerhet

Granskningen har syftat till att bedöma om kommunens IT-säkerhet är baserad på de risker som finns inom kommunens olika verksamheter. Granskningen har genomförts genom dokumentstudier samt en utfrågning/hearing.

I granskningen konstateras följande.

- Kommunstyrelsen har inte tillsett att det finns aktuella styrande dokument, såsom policy med tillhörande tillämpningsföreskrifter, som tydliggör vilka krav som ställs och hur arbetet med IT-säkerhet ska bedrivas.
- IT-enheten saknar vid utfrågningstillfället en modern och verksamhetsanpassad uppdragsbeskrivning som anger eget och kommungemensamt ansvar för IT-säkerheten.
- När vi tar upp informationssäkerhetsavsnittet i den risk- och sårbarhetsanalys (RSA) som kommunen ska rapportera till länsstyrelsen senast 2019-10-31 meddelas att det finns risk för att den tidplanen inte kan hållas. Det är ett lagkrav att en RSA ska upprättas och lämnas till länsstyrelsen. Det är inte rimligt att kommunen inte har resurser att efterleva det kravet.

Mot bakgrund av ovanstående menar vi att kommunstyrelsen bör ge verksamhetsansvariga konkreta instruktioner om vilken nivå på informationssäkerhet och därmed IT-säkerhet som ska gälla.

Vidare bedömer vi det vara väsentligt att intentioner, roller, ansvar, resurser (personella likaväl som monetära), tidplan, prioriteringar och informations- samt utbildningsåtgärder dokumenteras

och kommuniceras i samband med att kommunens informationssäkerhetspolicy utökas med tillämpningsföreskrifter.

I övrigt hänvisar vi till rapporten.

Uppföljande granskning avseende familjehemsplaceringar

Syftet med granskningen har varit att med utgångspunkt i granskningen som genomfördes år 2016 bedöma om individ- och familjeomsorgen nu har en tillräcklig styrning och uppföljning av familjehems- och institutionsplaceringar för barn och unga.

Vår sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att det vidtagits en del åtgärder efter den senaste granskningen. Bland annat finns nu *Riktlinjer för myndighetsutövning* samt *Riktlinjer placeringsbeslut gällande barn och unga* på plats.

Dock anser vi att det fortfarande saknas flertalet vitala delar för att anse att individ- och familjeomsorgen har en tillräcklig styrning och uppföljning av familjehems- och institutionsplaceringar för barn och unga. Detta visade tydligt den substansgranskning av 15 placerade barns/ungas vård- och genomförandeplaner som genomfördes. Två av 15 placerade barn saknad genomförandeplan. Ytterligare två barn/unga sakande giltiga genomförandeplaner då befintliga planer sträckte sig till år 2014 samt till år 2017.

Mot bakgrund av vår granskning rekommenderades socialnämnden att:

- se över möjligheten att förändra delegationsordningen avseende beslutanderätt för tjänstemän.
- ta ett helhetsgrepp över samtliga styrande- och stödjande dokument, ”röda tråden”.
- säkerställa att det inom området styrande- och stödjande dokument finns tillämpningsanvisningar, rutinbeskrivningar etc. för samtliga delar i processerna inom socialtjänstens verksamhetsområde. Där ibland att tillämpningsanvisningar som *Riktlinjer för myndighetsutövning* hänvisar till finns på plats.
- skyndsamt implementera/tydliggöra *Riktlinjen för myndighetsutövning* för samtliga i organisationen.
- säkerställa att fastslagen *Riktlinjer placeringsbeslut gällande barn och unga* efterlevs.
- säkerställa att kvalitetsdokumentet *Uppföljning av insats* efterlevs fullt ut.
- kommunicera styrande- och stödjande dokument till samtliga berörda i organisationen.
- att säkerställa att Socialtjänstlagen efterlevs genom att alla barn har en upprättad aktuell vård- och genomförandeplan
- säkerställa att uppföljning av vård- och genomförandeplaner sker systematiskt och i enlighet med enligt lagrum, förordningar samt styrande- och stödjande dokument.
- säkerställa att dokumentation av uppföljning sker på ett likformigt sätt.

I övrigt hänvisar vi till rapporten.

Kostorganisationen

Syftet med granskningen har varit att översiktligt granska om kostorganisationen bedrivs på ett ändamålsenligt sätt och om tillräckliga åtgärder vidtas för att minska svinnet.

Vår sammanfattande bedömning av kostorganisationen är att den fungerar ändamålsenligt utifrån att det finns väl utarbetade rutiner och riktlinjer för styrning och uppföljning av verksamheten. Det finns en tydlig ledning och ansvarsfördelning inom produktionsköket i Öjebyn. Det pågår ett löpande arbete för att effektivisera processerna för att minska kostnader, personalbehov och svinnet. Vi upplever även att nämnden har en god kontroll på verksamheten utifrån ekonomi och organisatoriska förändringar, däremot saknas en tydlighet i uppföljning av den interna kontrollen. Vi ser positivt på att det finns utarbetade arbetssätt för att fånga upp synpunkter kring den mat som levereras. Det finns dock en otydlighet kring de kostpolitiska riktlinjerna där det i nuläget finns flera olika kostpolitiska riktlinjer att förhålla sig till.

Vi bedömer att det fanns väl genomarbetade underlag och analyser kring den volym- och kostnadsökning som samverkansavtalet med Luleå kommun skulle innebära. Däremot framkom det vid intervjuerna att det uppfattades som en väldigt kort inställetid för verksamheten att kunna växla upp verksamheten så att de kunde klara av volymökningarna i produktionsköket. Vi anser därför att vid liknande organisationsförändringar ta hänsyn till verksamhetens behov av omställningsarbete och att tid läggs in i planeringen för detta.

Vi anser att det finns en tydlig styrning av den gemensamma kost- och servicenämndens verksamheter samt en tydlig ansvarsfördelning gällande vad respektive kommun respektive vad den gemensamma nämnden ansvarar för. Trots att det inledningsvis innebar stora utmaningar för produktionsköket upplevs det i nuläget fungera bra då det finns utarbetade rutiner och strukturer för de olika processerna i produktionsköket.

Vi bedömer att det finns en god medvetenhet kring att minska de olika svinnen som kan uppkomma i samband med produktionens olika faser. Vi ser även positivt på att det från och med 2020 finns en systematik i att följa upp tillagningssvinn. Vidare kan vi även konstatera att det sker en regelbunden uppföljning av synpunkter kring den mat som levereras.

Mot bakgrund av vår granskning rekommenderar vi följande:

- att kost- och servicenämnden tillsammans med berörda nämnder följer upp och säkerställer arbetet med att ta fram en gemensam kostpolitisk riktlinje.
- att kost- och servicenämnden ser över arbetet med den interna kontrollen.
- att kost- och servicenämnden prioriterar arbetet med att minska tillagningssvinn vilket även är viktigt utifrån klimatsynpunkt.

I övrigt hänvisar vi till rapporten.

Samverkansgranskning avseende barn- och ungdomspsykiatri

Granskningen har syftat till att bedöma om samverkan mellan Region Norrbottens barn och ungdomspsykiatri och Piteå kommuns socialtjänst samt grundskola vad gäller den aktuella målgruppen bedrivs och styrs på ett ändamålsenligt sätt och med tillräcklig kontroll.

Vår sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att det finns en samverkan mellan berörda parter som delvis är ändamålsenlig. Vi bedömer dock att det finns goda förutsättningar att utveckla den vidare genom ett intensifierat informations- och kunskapsutbyte samt att införa en tydlig systematik i styrning och uppföljning.

Det finns en samsyn hos berörda parter att en god samverkan upplevs som viktig och eftersträvansvärd. I många ärenden finns en fungerande samverkan, men det finns även ett antal en-skilda fall där olika uppfattningar om hur respektive verksamhet agerar och bidrar finns. En orsak till detta bedömer vi är bristande information och kunskap om varandras verksamheter och ansvar.

Mellan de kommunala verksamheterna skola och socialtjänst har otydligheter i vissa processer uppmärksamats, som behöver förtydligas. Vidare bedömer vi att socialtjänstens kvalitetsledningssystem inte uppfyller gällande föreskrifter.

Utifrån vår bedömning och slutsats rekommenderar vi att:

- det lokala styrdokumentet ses över samt att ledningsstrukturen för samverkansarbetet tydliggörs
- arbetet med informations- och kunskapsutbyte mellan verksamheterna intensifieras
- information och samverkan mellan skolan och socialtjänst tydliggörs, exempelvis gällande processerna för orosanmälningar och placeringar
- uppföljning av samverkan och insatser utvecklas i syfte att dra lärdom av uppnådda erfarenheter och bidra till utveckling
- omgående säkerställa att socialtjänstens kvalitetsledningssystem uppfyller gällande föreskrifter

I övrigt hänvisar vi till rapporten.

Bygglov

Syftet med granskningen har varit att granska på vilket sätt samhällsbyggnadsnämnden tillser att bygglovsprocessen bedrivs på ett ändamålsenligt sätt.

Vår sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att samhällsbyggnadsnämnden inte fullt ut säkerställer att bygglovsprocessen bedrivs på ett ändamålsenligt sätt eftersom plan- och bygglag (PBL) inte efterlevs fullt ut.

I syfte att säkerställa likabedömning, kvalitets- och rättssäkerheten anser vi att bygglovsprocessen kan utvecklas ytterligare exempelvis genom att arbeta ihop handläggningen och involvera fler handläggare.

För att medarbetare ska kunna finna vägledning i form av exempelvis lagar, styrande- och stödande dokument i de olika delarna i bygglovsprocessen anser vi att det finns behov av att säkerställa att samtliga delar i bygglovsprocessen är uppdaterade med tillämpbara styrande- och stödande dokument. Detta är viktigt inte minst med tanke på att personal slutar och det kommer in nya medarbetare.

I ärendehanteringssystemet för bygglov ligger ett antal ärenden som inte är aktuella öppna. Utifrån bland annat att uttag av statistik, beräkning av ärenden etc. kan bli miss-visande anser vi att dessa bör avskrivas/avvisas.

Det genomförs ingen explicit uppföljning av beslutade bygglov. Vi anser att uppföljning av bygglovsprocessen är viktigt utifrån perspektiven likabehandling, rättssäkerhet och kvalitetssäkring. Ett exempel på uppföljning är om handläggning av bygglovsärenden håller sig inom stipulerad tidsram.

I beslut om bygglov saknas redovisning hur avgiften fastställts samt motivering till det fattade beslutet vilket enligt PBL ska framgå av lovbeslut.

Mot bakgrund av vår granskning rekommenderar vi samhällsbyggnadsnämnden att;

- utveckla bygglovsprocessen i syfte att säkerställa likabedömning, kvalitets- och rättssäkerheten ytterligare.
- säkerställa att samtliga delar i bygglovsprocessen är uppdaterade med tillämpbara styrande- och stödande dokument.
- säkerställa att det i ärendehanteringssystemet endast finns aktuella ärenden öppna.
- följa upp ett antal bygglovsärenden för att säkerställa likabehandling, rättssäkerhet och kvalitetssäkring av bygglov.
- säkerställa att PBL efterlevs.

I övrigt hänvisar vi till rapporten.

Granskning av delårsrapport per 2019-08-31

Vi av fullmäktige utsedda revisorer har uppdraget att bedöma om resultatet i delårsrapport per 2019-08-31 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 redovisningssed i kommuner och regioner. Resultatet av granskningen redovisas i sin helhet i rapporten *Översiktlig granskning av delårsrapport per 2019-08-31*.

Revisorernas bedömer, utifrån avrapporteringen i delårsrapporten, att resultatet i delårsrapporten ger en rättvisande bild av periodens resultat.

Vår bedömning, är att det prognostiserade helårsresultatet i delårsrapporten delvis är förenligt med kommunens finansiella mål för 2019. Detta bland annat då man inte

prognosticerar att nyckeltalet att ”kommunens resultat ska uppgå till 1,5 - 2,0 % av skatteintäkter och generella statsbidrag” kommer att uppnås under 2019. Nyckeltalet om att nämnderna/styrelserna ska ha en budgetavvikelse på minst 0 kr i årsresultat, bedöms inte uppnås vid årets slut men är uppnått baserat på delårsrapportens resultat. Vår bedömning skiljer sig från kommunens egen.

Vår bedömning, utifrån rapporteringen i delårsrapporten, att de prognostiserade resultaten i delårsrapporten delvis är förenliga med de av fullmäktige beslutade verksamhetsmålen för 2019. Verksamhetsmål med betydelse för god ekonomisk hushållning har formulerats i verksamhetsplan 2019–2021 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. I delårsrapporten redovisas en prognos för måluppfyllelsen för kommunkoncernens samlade mål, de 15 målen, samt en analys av dessa.

Sammantaget finns 14 övergripande verksamhetsmål samt ytterligare ett mål avseende personal och tre mål avseende ekonomi. Bedömningen i delårsrapporten är att ett av de 15 målen för verksamheten bedöms ett kunna uppfyllas helt under 2019. 12 mål bedöms uppfyllas i hög grad och två mål bedöms uppfyllas delvis under 2019. 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 2019-08-31 i allt väsentligt uppfyller kraven i kommunallagen (KL), lag om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) och Rådet för kommunal redovisning, RKR:s, rekommendation nr 17 Delårsrapport. Från granskningen av delårsbokslutet vill vi lyfta fram följande synpunkter/förbättringsområden:

- vi rekommenderar att kommunen upplyser om vilka ansvarsförbindelser och ställda säkerheter som kommunen har vid delårsbokslutet då vilket kan vara av intresse för en utomstående läsare.

I övrigt hänvisar vi till rapporten.

Granskning av årsredovisning 2019

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 2019. Årsredovisningen har i allt väsentligt upprättats i enlighet med den kommunala redovisningslagen och god revisionsd.

Nedan sammanfattas de väsentligaste slutsatserna från granskningen.

Finansiella mål

Vår **bedömning** är, att resultatet i årsredovisningen är förenligt med kommunens finansiella mål för 2019.

Mål för verksamheten

Vår **bedömning**, utifrån rapporteringen i årsredovisningen, är att resultatet i årsredovisningen delvis är förenligt med de av fullmäktige beslutade verksamhetsmålen för 2019.

Målen för verksamheten bedöms i två av tre fall uppfyllas i hög grad 2019. Målen gällande ökning av invånare bedöms uppfyllas delvis.

Rekommendationer

Från granskningen av årsbokslutet vill vi lyfta fram följande synpunkter/förbättringsområden:

- Redovisningen av väsentliga personalförhållanden kan utvecklas.
- Redovisningen av sjukfrånvaron bör kompletteras med en definition av hur sjukfrånvaron beräknats samt komplettera med uppgifter om andel av sjukfrånvaron som avser frånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer.
- Bedömning av de finansiella nyckeltalens måluppfyllelse för innevarande planeringsperiod.

I övrigt hänvisar vi till rapporten.

Granskningsrapporter för bolag, stiftelser, fonder med lekmannarevision

Granskningsrapporter för bolag, stiftelse samt fonder har tidigare överlämnats till primärkommunen. De anses därmed överlämnade till fullmäktige och förtecknas endast nedan. I övrigt hänvisar vi till rapporterna.

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

Fermaten KB

Svenska kompositbyn AB/KB

Tråhallen AB

KB Stadsvapnet

Norrgasol AB

Lillpite Kraft AB

Stiftelsen Dans i skolan

Stiftelsen Energiteknik centrum

Piteå Allmänna Näringslivsfond

§45

**Riktlinjer för
verksamhetsplanering
(VEP) 2021 - 2023 samt
budget för 2021**

20KS28



§ 76

Riktlinjer för verksamhetsplanering (VEP) 2021 - 2023 samt budget för 2021

Diarienumr 20KS28

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige fastställer Riktlinjer för verksamhetsplanering (VEP) 2021 - 2023 samt budget för 2021.

Reservationer

Daniel Bergman (M), Karl-Erik Jonsson (M), Majvor Sjölund (C), Marika Risberg (C), Helén Lindbäck (KD) och Johnny Åström (SJV) reserverar sig mot beslutet till förmån för Daniel Bergmans (M) yrkande.

Deltar ej i beslutet

Anders Nordin (SLP) deltar inte i beslutet.

Ärendebeskrivning

Utifrån årsredovisning 2019, gällande verksamhetsplan för innevarande period 2020-2022 samt genomförd omvärldsanalys har förslag till riktlinjer utarbetats för perioden 2021-2023.

Allians för Piteå och Sjukvårdspartiet lämnar förslag till Riktlinjer för verksamhetsplanering (VEP) 2021 - 2023 samt budget för 2021.

Yrkanden

Daniel Bergman (M), Majvor Sjölund (C), Marika Risberg (C), Johnny Åström (SJV), Karl-Erik Jonsson (M) och Helén Lindbäck (KD): Bifall till Allians för Piteå och Sjukvårdspartiets förslag till Riktlinjer för verksamhetsplanering (VEP) 2021 - 2023 samt budget för 2021.

Mats Dahlberg (MP): Bifall till Majoritetens förslag till Riktlinjer för verksamhetsplanering (VEP) 2021 - 2023 samt budget för 2021.

Propositionsordning

Ordföranden ställer proposition på de två förslagen och finner att Kommunstyrelsen beslutar enligt Mats Dahlbergs (MP) förslag.

Beslutsunderlag

- Majoritetens Riktlinjer för verksamhetsplanering (VEP) 2021 - 2023 samt budget för 2021
- Allians för Piteå och Sjukvårdspartiet - Riktlinjer för verksamhetsplanering (VEP) 2021 - 2023 samt budget för 2021

Riktlinjer inför budget 2021 och verksamhetsplan 2021-2023



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.

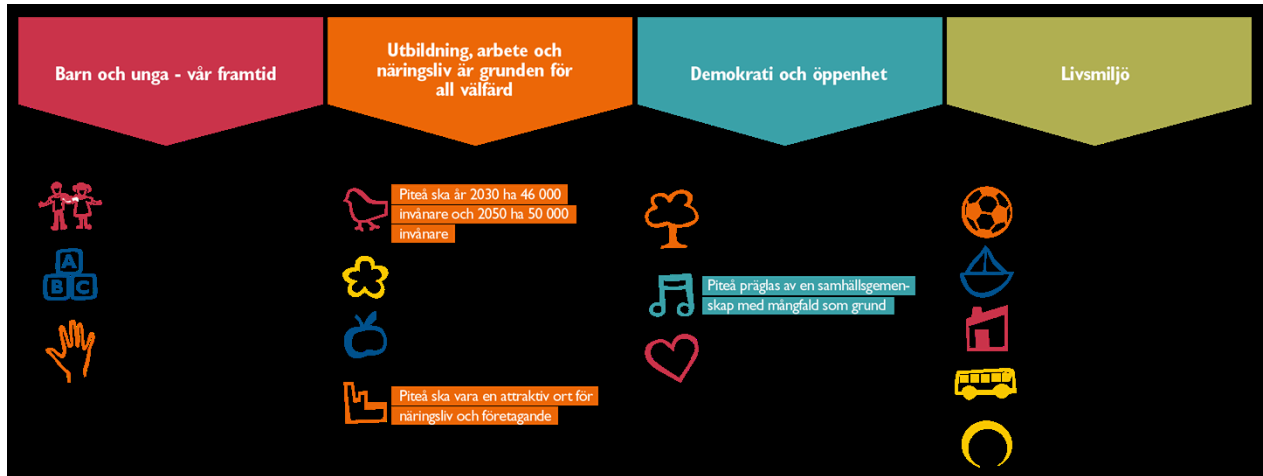
Styrkedja

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 15 övergripande mål samt mål för personal och ekonomi. Av de övergripande målen har kommunfullmäktige beslutat att tre mål är prioriterade och övriga 12 mål är riktade till nämnder och bolag som får ett särskilt ansvar. Dessa utgör koncernens samlade mål.



Agenda 2030 en del i ordinarie arbete

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







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

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












Tillsammans når vi målen

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




Prioriterade mål

	Piteå ska år 2030 ha 46 000 invånare och till 2050 50 000 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

	Piteå ska vara Sveriges barnvänligaste kommun	Alla Bolag, Alla Nämnder
	Barn och unga har en trygg och utvecklande uppväxt	Bun, Kfn, Sbn, Mtn, Sn, Öfn, KS
	Barn och unga använder inte alkohol eller andra 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

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

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 prioriterade mål där respektive nyckeltal kan redovisa månadsvisa utfall.
- 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 2021-2023

Planeringsprocessen har sin utgångspunkt i flera perspektiv samtidigt

- Årsredovisning 2019 utgör grund för perspektivet föregående år
- Verksamhetsplan 2020-2022 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 2021-2023 samt årsbudget 2021

Aktiviteter och beslut, jan-juni	Dag	Datum
Riktlinjekonferens ordförande, FV-chefer, VD:ar inför Riktlinjer 2021-2023	ons	2020-01-22
Kommunstyrelsen - Riktlinjer för budgetarbetet 2021-2023	mån	2020-03-02
Kommunfullmäktige - Riktlinjer för budgetarbetet 2021-2023	ons	2020-03-18
Budgetmaterial från styrelse/nämnder (Nyckeltal, driftbudget samt investeringsbudget)	tor	2020-04-30
Budgetinformation (budgetträffar) med respektive nämnd	mån	2020-05-11
Budgetberedning	fre	2020-05-15
Budgetberedning	tis	2020-05-19
Kommunstyrelsens arbets- och personalutskott	mån	2020-06-01
Kommunstyrelsen	mån	2020-06-08
Central samverkansgrupp (MBL)	tis	2020-06-09
Kommunfullmäktige	mån	2020-06-22

Fastställande av budget, verksamhetsplan samt skattesats	Dag	Datum
Budgetmaterial från bolagen	mån	2020-10-05
Kommunstyrelsens arbets- och personalutskott	mån	2020-10-19
Kommunstyrelsen	mån	2020-11-02
Kommunfullmäktige, inkl. kommunkoncernbudget	mån	2020-11-30

Sammanfattning av årsredovisning och omvärldsanalys

Piteå Kommun har möjligheter att klara målet om 43 000 invånare till slutet 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. Modern samhällsbyggnad bygger på klimatneutrala lösningar som är anpassade för att klara de klimatförändringar som uppstår.
- Ett gott mottagande av nya pitebor medför långsiktigt förbättrade förutsättningar att nå befolkningsmålet. Integration i samhället och etablering på arbetsmarknaden är avgörande för att lyckas.
- 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.
- Viktiga tillväxtfaktorer för Piteå är också att öka mångfalden i samhället och att utveckla näringslivets förutsättningar. Det är också viktigt att särskilt attrahera kvinnor i arbetsför ålder att bosätta sig i Piteå.
- Piteå ska vara en familjevänlig kommun där barnen perspektiv är viktiga.
- 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 46,6 år vilket innebär att pensionsavgångarna kommande år är relativt höga. 87 procent har en heltidsanställning vilket innebär att det finns en viss arbetskraftsreserv i organisationen. 2019 har sjukfrånvaron minskat med 0,1 procentenheter jämfört med 2018, till 5,4 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 2020 uppgår resultatet till 15,1 mkr. I bokslutet 2019 ingår anslagsöverföring till 2020 av driftmedel engångs till nämnder om 7,3 mkr. Ny beräknad finansiering förbättrar budgeterat resultat till 23,8 mkr. Därutöver anslagsöverförs 82,7 mkr till investeringsbudget 2020.

Mål inför budgetarbetet

Prioriterade mål

- Piteå ska år 2030 ha 46 000 invånare, och till 2050 ha 50 000 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 39 - 52 mkr beräknat på 2020 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 4,5 procent ska uppnås under planperioden
- Öka andelen heltidsanställda där målvärdet i maj 2021 (Heltidsresan) ska vara 100 procent
- Öka faktisk ålder för pensionsavgång från 64,3 år till 65 år

Mål för koncernen

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

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

Ekonomiska förutsättningar för planperioden

Piteå kommun har en lång historik av positiva resultat. År 2017 justerades målvärdet för nyckeltalet Resultat i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag från 2,0-3,0 % till 1,5-2,0 %. Kommunens resultat har de tre senaste åren överstigit målvärdet och motsvarat 2,1 % (2017), 2,7 % (2018) och 3,5 % (2019) av skatter och generella statsbidrag. Resultatet år 2019 om 89,3 mkr innefattar jämförelsestörande poster om 22,2 mkr. Målvärdet för året klaras med god marginal även exklusive jämförelsestörande poster.

Konjunkturen har mattats av det senaste året och bedömningen är att den fortsatt kommer vara dämpad under planperioden. Det medför att skatteintäkterna inte kommer att öka i samma omfattning som tidigare samtidigt som behoven av välfärdstjänster ökar och nettokostnadsutvecklingen är svår att på kort tid bromsa in.

Resultatbudget

Finansiering - Skatteprognoser och befolkningsprognoser

Kommunens skatteberäkningar grundas på Sveriges Kommuner och Regioners prognoser som presenteras fem gånger år 2020 (februari, april, 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 volymförändringar inom utbildnings- och omsorgsverksamheterna.

Under planperioden antas befolkningen öka med 0,4 % för respektive år.

Pott till kommunstyrelsens förfogande

I verksamhetsplan 2020-2022 har budget avsatts för löneökningar, attraktiv arbetsgivare, generationsväxling m.m. När årlig löneöversyn är fastställd och godkänd av kommunstyrelsens arbets- och personalutskott fördelas budgetmedel till nämnderna.

Resultatutjämningsreserv (RuR)

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

I samband med 2019 års bokslut föreslås en avsättning om 36,0 mkr till resultatutjämningsreserven. Totalt uppgår resultatutjämningsreserven till 160,0 mkr (exkl förslag på avsättning 2019).

Reservfond

För att hantera framtida pensionsutbetalningar och större investeringar har kommunen den s.k. reservfonden, fonderade medel i egen balansräkning. I samband med årsbokslut 2018 tillfördes 10 mkr till fonden. Vid utgången av 2019 värderades reservfonden till 231 mkr. Under året har pensionsskulden i balansräkningen ökat och utifrån reservfondens syfte föreslås att under 2020 tillskjuta motsvarande medel till fonden om 25 mkr.

Samverkan

För att skapa en så effektiv organisation som möjligt så ska möjligheten att samverka och samorganisera hela eller delar av verksamheter alltid prövas.

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 sparbering läggs ut under 2021. Nämnderna ska klara verksamheten utan tillkommande äskanden. Styrelse och nämnder får i uppdrag att komma med förslag på hur de kan bidra till att klara de ökade behoven inom socialnämndens område.

- **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. Nämnder och bolag 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.
- Internräntan för 2021 följer Sveriges Kommuner och Regioners rekommendation och fastställs till 1,25 %. Det är en sänkning med 0,25 procentenheter jämfört med internräntan år 2020.

Beräkningsgrunder samt ekonomiska underlag

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

Historiskt utfall avseende ramjusteringar återfinns i bilaga 4a Ramneddragningar och 4b Ramtillskott. Utgångsvärdet till riktlinjerna avseende Budget- och kassaflöde för planperioden återfinns i bilaga 5 Resultatbudget/-plan 2020-2022 och bilaga 6 Kassaflödesbudget/-plan 2020-2022.

Uppdrag

I alla nämnder och styrelsers arbete med att utarbeta förslag till verksamhetsplan för 2021-2023 ska en tydlig inriktning mot ett helhetsperspektiv framgå som tar ett gemensamt ansvar för Piteå kommuns utveckling.

Ledningsuppdrag till kommunchefen och VD Piteå kommunföretag AB

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

Uppdragen benämns här ledningsuppdrag och tydliggör vikten av att arbeta gemensamt för att möta de utmaningar 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

Befolkningsutvecklingen i kommunen har varit långsamt stigande men visar också att sammansättningen innebär en allt mer åldrande befolkning. Ökningen av en åldrande befolkning sker i snabbare takt än för riket i genomsnitt. Målet är att Piteå ska ha 46 000 invånare år 2030 och 50 000 år 2050. Det kräver att kommunen skapar goda förutsättningar för arbetstillfällen och bostadsbyggande i hela kommunen och bidra med en högkvalitativ förskola/skola och ett rikt och aktivt fritidsliv. Kommunen måste erbjuda en mångfald av utbildningsmöjligheter som bidrar till både inflyttning och chans att stanna kvar och arbeta i kommunen.

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 behövs fler arbetstillfällen i Piteå. Därför måste vi verka för tillväxt i befintliga företag, etableringar av nya företag och ett förbättrat näringslivsklimat.

För att attrahera nya etableringar är det av avgörande betydelse att tydliggöra och paketera ”produkten Piteå” för potentiella investerare och företag. Det är också av största vikt att fokusera arbetet på ett proaktivt säljarbete som riktas mot prioriterade branscher och företag.

För tillväxt i befintliga företag och ett förbättrat näringslivsklimat ska fokus i kommunens alla verksamheter ligga på att förbättra attityder, bemötande och service till företagen.

Piteå som universitetsstad är viktigt att stärka, både för de studenter som får sin utbildning här som för näringsliv och aktörer på orten. Utbudet av universitetsstudier bör utvecklas och växa vilket förutsätter ett nära samarbete med Luleå tekniska universitet. Dessutom ska hela universitetsområdet fortsätta utvecklas och studenternas upplevelse av Piteå som en attraktiv ort att studera på ska stärkas.

Agenda 2030

För Piteås del är flera av kommunens övergripande mål och prioriterade mål direkt eller indirekt kopplade till delmål i flera av målen i Agenda 2030. Dessa är idag inarbetade i kommunens styr- och ledningssystem.

För Piteås del är det avgörande att under perioden ha ett särskilt fokus på sex av Agenda 2030s mål. Dessa är God hälsa och välbefinnande (3), Jämställdhet (5), Minskad ojämlikhet (10), Hållbara städer och samhällen (11), Bekämpa klimatförändringarna (13) samt Fredliga och inkluderande samhällen (16). Det innebär att särskilda insatser ska ske som främjar:

- En jämlik och jämställd hälsa, vilket är framgångsfaktorer för utveckling och tillväxt av hela orten. Det innebär också att kommunen som organisation ska arbeta aktivt för att skapa hälsofrämjande arbetsplatser.
- Med utgångspunkt från aktuellt nuläge gällande kommunens behov av klimatanpassning förutsätts ett arbete för att förbereda, genomföra och följa upp planerade åtgärder för kort- och lång sikt i kommunens olika verksamheter.
- Tillit är en grundpelare i styrning och ledning som underlättar samverkan och höjer kvalitén i de tjänster som kommunen erbjuder. Hur kommunen agerar internt och mot sina medborgare har stor påverkan på den allmänna tilliten i lokalsamhället, vilken är en förutsättning för utveckling och tillväxt.
- Ett fortsatt fokus på mänskliga rättigheter. Piteå ska vara en öppen och inkluderande kommun där människor är stolta över sin identitet och möts med respekt, nyfikenhet och öppenhet.

Modern och växande landsbygd

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

Översiktsplanen och de fördjupade översiktsplanerna för respektive landsbygdscentra ligger till grund för det aktiva arbete som ska göras inom varje förvaltning/bolag för att skapa förutsättningar för modern och växande landsbygd.

Det handlar om att främja företagsamhet, arbeta för att stärka underlaget för service och kommunikationer, ha ett utbud av mark och tomter för etableringar och bostadsbyggande och visa på attraktiviteten i att bo, leva och verka på landsbygden.

Kompetensförsörjning

Kommunen har två stora utmaningar inom området kompetensförsörjning; dels som stor och viktig arbetsgivare, dels som ansvarig utbildningsanordnare.

Att säkra kompetensförsörjningen är en stor utmaning för Piteå kommun då konkurrensen om arbetskraften är stor. SKRs strategier för att möta rekryteringsbehovet är utgångspunkten för kommunens kompetensförsörjningsstrategi. Det innebär att alla nämnder måste arbeta aktivt för jämställda och hälsofrämjande arbetsplatser med syfte att minska sjukfrånvaron, stimulera och motivera medarbetare att vilja stanna kvar och utvecklas tillsammans med kommunen. Piteå kommuns alla verksamheter ska ha en framförhållning och god planering för att klara sin kompetensförsörjning. Personalavdelningen har ett övergripande ansvar för arbetet. Som ansvarig utbildningsanordnare för både ungdomsskolan och vuxenutbildningen så krävs en stor flexibilitet och beredskap för att möta arbetsmarknadens behov. Genom samverkan mellan kommun, näringsliv och utbildningsverksamheter utveckla möjligheterna att förse kommunens invånare med arbete och sysselsättning.

Verksamhetsutveckling med stöd av digital teknik

Växande utmaningar kopplade till välfärdens långsiktiga finansiering, kompetensförsörjningen samt ökade krav på offentlig service medför ett ökat behov av verksamhetsutveckling och digitalisering. Befintliga processer och strukturer behöver utmanas och ifrågasättas. Under 2019-2020 har ett grundarbete gjorts. Med detta som grund finns nu förutsättningar för satsningar som på ett tydligare sätt tar sikte på nytta för medborgaren och utveckling av interna arbetssätt.

•Uppkopplat och tillgängligt

en infrastruktur som garanterar att alla medborgare kan nå dagens och morgondagens digitala tjänster

Med kommunens bredbandsstrategi som grund ska Piteaenergi som nätoperatör och IT-avdelningen, som central expertorganisation och leverantör av IT-miljö, säkerställa att stabila infrastrukturer etableras för kommunens medborgare och verksamheter

•Enkelt och öppet

dagens och morgondagens digitala tjänster är enkla och lätta att använda för medborgarna

Ett ökat inslag av automatisering och självservice är nödvändigt för att i högre grad kunna tillhandahålla service på distans och utanför kontorstid. Alla nämnder och bolag ska speciellt beakta användarperspektivet för att kunna möta alla målgrupper och motverka digitalt utanförskap

•Smart och optimerat

integrerade och effektiva interna digitaliserade processer

Interna processer måste förtydligas, förenklas, utvecklas och automatiseras för att möjliggöra optimering och underlätta samverkan över verksamhetsgränser.

Kommunstyrelsen har ett särskilt ansvar att organisera det kommunövergripande arbetet. Nämnder och bolag ska säkerställa att den egna organisationen har förutsättningar att delta i gemensamma utvecklingsarbeten och ta ansvar för optimering av verksamhetsspecifika processer och lösningar. Detta sammantaget ställer stora krav på förändring samtidigt som det skapar nya möjligheter för engagemang, stolthet och delaktighet i utvecklingen av Piteå.

Bilaga I - Nyckeltal för att nå högre måluppfyllelse

Barn och unga - vår framtid

Piteå ska vara Sveriges barnvänligaste kommun

Barn och unga har en trygg och utvecklande uppväxt

Nyckeltal

Andel barn, 0-19 år, i ekonomiskt utsatta hushåll, %
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) %
Antal inledda utredningar enligt SoL 11:1 av barn och unga, 0-20 år
Andel elever som vanligtvis äter lunch i skolmatsalen, %
Hur många skoldagar under en vecka äter du din lunch i skolmatsalen?
Andel simkunniga i åk 5, %

Barn och unga använder inte alkohol eller andra 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, %

Utbildning, arbete och näringsliv

Piteå ska år 2030 ha 46 000 invånare och till 2030 50 000 invånare

Nyckeltal

Antal invånare
Antal invånare, stadsbygd
Antal invånare, landsbygd/glesbygd
Arbetskraftens storlek 16-64 år

Piteå har nolltolerans mot ungdomsarbetslöshet

Nyckeltal

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

Piteå ska erbjuda goda förutsättningar för ett livslångt lärande

Nyckeltal

Andel gymnasieelever i kommunens egna skolor, %
Plats på förskola på önskat placeringsdatum, andel barn, %
Andel elever i åk 9 som uppnår kunskapskraven i alla ämnen, hemkommun, %
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, %
Gymnasieelever som uppnått grundläggande behörighet till universitet och högskola inom 3 år, högskoleförberedande program kommunala skolor, andel (%)

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

Demokrati och öppenhet

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

Nyckeltal

Nöjd Inflytande-Index - Helheten

Nöjdhet med bemötande och tillgänglighet - I kontakt med tjänstemän och annan personal, index 1-100

Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund

Nyckeltal

Andel utrikesfödda av befolkningen, (%)

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

Antal flyktingar bosatta i Piteå två år efter ankomst till Piteå

- Andel flyktingar bosatta i Piteå två år efter ankomst till Piteå, %

Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter

Nyckeltal

Nöjd Medborgar-Index, index 1-100

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 ekologiska och lokalproducerade, %

Andel invånare 16-84 år med bra självskattat hälsotillstånd kommun, %

Andel partiklar i luften i förhållande till miljökvalitetsnorm

Andel kvävedioxid i luften i förhållande till miljökvalitetsnorm

Utsläpp av växthusgaser inom kommunens gränser, ton CO₂-ekv/inv

Forskning och utveckling i % av omsättningen

Piteå ska vara tryggt och tillgängligt för alla

Nyckeltal

Personaltäthet inom vård och omsorgsboende

Nöjdhet med trygghet, index 1-100

Försörjningsstöd - tid i försörjningsstöd för alla hushåll, månader

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 (%).

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

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

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

Antal km gång- och cykelväg

- Antal under året nybyggda gång- och cykelvägar, km
-

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

Nyckeltal

Nöjd Medborgar-Index - Kultur

Nöjdhet med tillgången till kulturevenemang, skala 1-10

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

Sjukfrånvaro, %

Andel heltidstjänster, %

Antal timmar som utförs av timanställda

Kvinnors lön i förhållande till mäns lön, %

Antal subventionerade anställningar/100 medarbetare

Pensionsålder, medelvärde

Ekonomi

Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning av disponibla resurser

Nyckeltal

Budgetavvikelse nämnd/styrelse, mkr

Nettoresultat i % i förhållande till budget (vid bokslut)

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
Soliditet inkl pensionsåtag. kommun, (%)
Soliditet bolag, %
Andel av de kommunala bolagens ekonomiska åtaganden som sker inom ramen för koncernen Piteå kommunföretag AB (%)

Piteå Kommunföretag AB ska klara de kommunala bolagens ekonomiska åtaganden inom ramen för koncernen Piteå Kommunföretag AB

Bilaga 2 - 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

Säsongsanställda, 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

Andel lärare med pedagogisk högskoleexamen förskola, %

Kostnader

Kostnad förskola, kr/inskrivet barn

Kostnad förskola, kr/inv

Fritidsverksamhet

Utbud

Antal fritidshem i kommunen

Antal fristående fritids

Efterfrågan

Antal elever i fritidsverksamhet

Antal elever i fristående fritidsverksamhet

Prestationer

Nyttjandegrad fritidshem, 6-12 åringar, %

Personal

Inskrivna barn/årsarbetare i fritidshem, antal

Årsarbetare i fritidshem med pedagogisk högskoleexamen, andel (%)

Grundskola

Utbud

Antal skolenheter

Antal högstadieskolor

Antal fristående skolor

Efterfrågan

Elever i grundskola, hemkommun, antal

Elever i fristående grundskola belägen i kommunen, antal

Personal

Antal elever per lärare (årsarbetare) i grundskolan

Andel lärare med pedagogisk högskoleutbildning grundskola, %

Kostnader

Kostnad grundskola åk 1-9 hemkommun, kr/elev

Kostnad grundskola åk 1-9 hemkommun, kr/inv

Gymnasieskola

Utbud

Antal inriktningar, egen gy skola

Efterfrågan

Elever i gymnasieskola, hemkommun, antal

Antal elever, annan huvudman

Prestationer

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

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 räddningsvärn

Efterfrågan

Antal utryckningar som räddningstjänst medverkat i

Prestationer

Antal informationsinsatser inom skydd och säkerhet riktat till allmänheten

Personal

Antal årsarbetare, kommunalt anställda i räddningstjänstarbete

Kostnader

Nettokostnad räddningstjänst, kr/inv

Näringsliv

Efterfrågan

Antal lotsärenden

Prestationer

Antal företagsbesök av näringslivsenheten

Personal

Årsarbetare, näringsliv

Kostnader

Nettokostnad näringslivsfrämjande åtgärder, kr/inv

Konsument

Utbud

Antal skuldsatta i Piteå kommun

Antal timmar konsumentvägledning med juridisk vägledning per vecka

Efterfrågan

Antal pågående ärenden inom budget och skuldsanering

Antal konsumentkontakter

Prestationer

Antal inskickade skuldsaneringar

Antal utförda föreläsningar inom konsumentområdet

Personal

Årsarbetare, konsument

Kostnader

Nettokostnad för konsument- och energirådgivning, kr/inv

Vuxenutbildning

Efterfrågan

Andel invånare 20-64 år som deltar i vuxenutbildning

Prestationer

Antal deltagare i vuxenutbildning, totalt (unika personer)

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

Antal kursdeltagare i vuxenutbildning

Antal studerande SFI

Kostnader

Nettokostnad vuxenutbildning, kr/inv 20-64 år

Arbetsmarknad

Prestationer

Deltagare i kommunala arbetsmarknadsåtgärder, antal

Kostnader

Nettokostnad arbetsmarknadsåtgärder, kr/inv

Flyktingsamordning

Utbud

Antal platser, ensamkommande barn

Prestationer

Antal inskrivna ensamkommande barn

Kostnader

Nettokostnad flyktningmottagande, kr/inv

Plan, bygg, mark

Efterfrågan

Antal bygglovsansökningar

Antal bygglov per aktuell mätperiod

Prestationer

Handläggningstid bygg, dagar

Trafik

Efterfrågan

Antal resor i kollektivtrafik (inkl regionaltrafik)

Antal resor med länstrafikens lokala linjer

Antal resor med tätortstrafiken

Kostnader

Nettokostnad gator och vägar samt parkering, kr/inv

Livsmedelskontroll

Utbud

Planerade inspektioner, livsmedelskontroll

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 3 - Beräkningsgrunder

Allmänt om statistik och indikatorer

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

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

Befolkningsstatistik och prognoser

Vid beräkningar inför budget 2021 och verksamhetsplan 2021-2023 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

Prognosen återfinns via W:\BOKHYLLAN\Statistik\Befolkning\Befolkningsprognoser\Prognos 2018\

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

Kontaktperson: Henrik Franklin

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

Neddragningar av ramar 2013-2020 (driftbudget)

Neddragningar i tkr.	-0,9 % ram-	-0,15 % ram-	-0,5 % samt riktad ramneddragning.					
	neddragn. 2013	neddragn. 2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
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						
Totalt för samtliga styrelse/nämnder	-16 447	-2 818						
<i>Förändrat till -0,6% för socialnämnden år 20</i>	1 785							
Summa ramneddragning styrelse/nämnd	-14 662	-2 818	0	0	-25 310	0	0	0

Enligt VEP 2016-2018

Barn- och utbildningsnämnden

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
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			

Förändring ram mellan år 2015, 2016 och 2017

-1 927 **0** **0** **0** **0**

Fastighets- och servicenämnden

Besparing energitjänsteprojektet	-853	-1 767	-1767			
<i>Förändring ram mellan år 2015, 2016 och 2017</i>		-914	0	0	0	0

Socialnämnden

Ramförändring pga förändring i generella statsbidraget, ekonomiskt bistånd	904	863	863			
<i>Förändring ram mellan år 2015, 2016 och 2017</i>		-41	0	0	0	0

Ramtillskott 2005-2020 (driftbudget)

ramtillskott för respektive år, ingår i nämndernas/styrelsens drifframar i VEP 2020-2022

Ramtillskott i tkr.	Ram- tillskott BU 2005-09	Ram- tillskott 2010-14	Ram- tillskott 2015	Ram- tillskott 2016	Ram- tillskott 2017	Ram- tillskott 2018	Ram- tillskott 2019	Ram- tillskott 2020	Totalt ram- tillskott 2005-2020
Kommunfullmäktige, ramökn					21	150			171
- engångsanslag	1 450	1 968	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	11 800		12 788	5 662	1 000			36 250
Kommunledningsförv., ramökn	10 453	9 740	610		100	200	3 400	250	24 753
- engångsanslag	6 465	7 450	376				1 714		16 005
Barn-/utbildningsnämnden, ramök	6 919	14 275	3 753	3 200		5 465	4 170	750	38 532
- engångsanslag	3 450	10 097	500	1 000	5 150	1 000		250	21 447
Kultur-/fritidsnämnden, ramökn	3 030	2 775	2 270	1 740	300		250		10 365
- engångsanslag	2 995	4 562	1 500	500	1 850		300		11 707
Räddningsnämnden, ramökn	1 225	450							1 675
- engångsanslag	200	700			100				1 000
Socialnämnden, ramökn	35 207	37 231	6 148	7 857	20 000	8 000	19 600	3 000	137 043
- engångsanslag	15 075	51 056	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	541							3 841
- engångsanslag	10 723	13 535							24 258
Samhällsbyggnadsnämnden, ramökn			127	611				450	1 188
- engångsanslag				2 000					2 000
Teknik- och servicenämnden Samhällsbyggnad (Teknik- /gatukontoret), ramökn	7 158	4 226							11 384
- engångsanslag	1 500	6 560							8 060
Fastighets-/servicekontoret, ramök	3 675	7 340							11 015
- engångsanslag	4 150	4 651					680		9 481
Fastighets- och servicenämnden, ramökn			475	550					1 025
Summa nämnder/styrelse	125 831	188 447	20 259	32 546	36 224	20 245	31 914	4 700	460 166
varav ramökning	74 109	75 940	16 113	14 258	20 462	17 215	27 420	4 450	249 967
varav engångsanslag resp år	51 722	112 507	4 146	18 288	15 762	3 030	4 494	250	210 199

Resultatbudget/-plan 2020-2022 (tkr)

	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022
<i>VEP 2020-2022:</i>			
Verksamhetens intäkter	586 471	586 421	586 471
Verksamhetens kostnader	-2 874 948	-2 861 856	-2 859 600
<i>Netto styrelse/nämnder</i>	-2 288 477	-2 275 435	-2 273 129
Central pott till KS förfogande	-69 518	-142 518	-207 518
Pensioner individuell del	-90 827	-94 410	-98 202
Pensionsskuldförändring	-12 431	-23 766	-20 268
Avskrivningar	-123 501	-127 202	-128 331
Verksamhetens nettokostnader	-2 584 754	-2 663 331	-2 727 448
Skatteintäkter	2 150 332	2 189 106	2 264 426
Generella statsbidrag och utjämning	433 309	435 921	433 299
Finansnetto	21 964	21 964	21 964
Finansiell kostnad ränta pensionsavsättning	-5 711	-8 063	-8 489
Årets resultat inkl reservfond	15 140	-24 403	-16 248
varav ränteintäkter reservfond	2 800	2 800	2 800
 KFs beslut till Anslagsöverföring år 2020:			
Anslag till nämnderna	-7 294	0	0
 <i>Finansiering:</i>			
AFA avtalsförsäkring nollpremie 2020	23 000		
Skatteunderlag ny prognos 2020	-3 444	-3 171	-7 639
Definitiv kostnadsutjämning 2020	-5 287	-4 792	-3 252
Definitiv LSS-utjämning 2020	599	600	602
Kommunal fastighetsskatt ny prognos 2020	1 087	11 504	11 504
<i>S:a finansiering</i>	<u>15 955</u>	<u>4 141</u>	<u>1 215</u>
Nytt resultat 2020-2022	23 801	-20 262	-15 033
Resultatet andel av skatter och generella statsbidrag	0,92%	-0,77%	-0,56%

Kassaflödesbudget/-plan 2020-2022 (tkr)

	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2021
Den löpande verksamheten			
Årets resultat enligt VEP 2020-2022	15 140,0	-24 403	-16 248
KFs beslut till anslagsöverföring, drift	-7 294,0	0,0	0,0
KFs beslut till anslagsöverföring, finansiering	15 955,0	4 141,0	1 215,0
Nytt årets resultat	23 801,0	-20 262	-15 033
Justering för av- o nedskrivningar	123 501,0	127 202	128 331
Justering övriga ej likviditetspåverkande poster	108 969,0	126 239	126 959
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>	256 271,0	233 179	240 257
Ökning(+)/minskning(-) kortfristiga skulder	-94 196	-90 827	-94 410
Kassaflöde från den löpande verksamheten	162 075,0	142 352	145 847
Investeringsverksamheten			
Investering i materiella anläggningstillgångar	-163 675,0	-133 050,0	-125 250,0
KFs beslut till anslagsöverföring, investeringar	-82 733,0		
Förskjutning investeringar	32 000,0	-13 000	-13 000
Investering i finansella anläggningstillgångar			
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-214 408,0	-146 050	-138 250
Finansieringsverksamheten			
Nyupptagna lån			
Ökning långfristiga fordringar	30 000	30 000	30 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	30 000,0	30 000	30 000
Årets kassaflöde	-22 333,0	26 302	37 597
varav kommunen	-25 133,0	23 502	34 797
varav reservfond	2 800,0	2 800	2 800
<i>Justering övriga ej likviditetspåverkande poster:</i>			
Individuell del pensioner	90 827	94 410	98 202
Pensionsskuld förändring	12 431	23 766	20 268
Finansiell kostnad ränta pensionsavsättning	5 711	8 063	8 489
Summa	108 969	126 239	126 959
<i>Förändring kortfristiga skulder:</i>			
Utbetalning pensioner individuell del föregående år	-94 196	-90 827	-94 410
Summa	-94 196	-90 827	-94 410



Piteå

RIKTLINJER INFÖR BUDGET 2021 OCH VEP 2021-2023

Allians för Piteå och Sjukvårdspartiet

Innehållsförteckning

Sid 3	Förord
Sid 4	Digitalisering – Skatteintäkter/statsbidrag - Demografiutveckling
Sid 5	Skattesats – Nettokostnadsavvikelse – Likviditet/finansiering – Nämndernas budget
Sid 6	Styr- och ledningssystem
Sid 7	Prioriteringar
Sid 8	Indikatorer (KPI)
Sid 9	Nämndernas uppdrag – KF – Kultur park och fritid, BUN
Sid 10	Socialnämnden
Sid 11	Kommunstyrelsen/KLK
Sid 12	Samhällsbyggnadsnämnden - Miljö och tillsynsnämnden
Sid 13	ÖFN – FSN – E-nämnden – Gemensam servicenämnd
Sid 14	Kost och servicenämnden – Räddningsnämnd - Valnämnd - Investeringar

Förord

Vi lever i en allt mer globaliserad värld och påverkas av yttre faktorer i allt större utsträckning. Dessa faktorer skall vägas in tillsammans med de lokala och unika förutsättningar som varje kommun har. De yttre faktorerna ska inte överskattas i den lokala ekonomin, men man behöver följa omvärlden på ett noggrant sätt för att kunna väga samman risker, möjligheter och framtidsprognoser.

Den största och enskilt viktigaste utmaningen som Piteå kommun står inför, är att bygga en flexibel organisation som på ett snabbt sätt kan ställa om utifrån yttre faktorer och ändrade förutsättningar i samhället. En annan framgångsfaktor är att alltid utgå från att skatteintäkterna ska hanteras så effektivt som möjligt, men den kvalitet som medborgarna önskar. Det innebär att alla verksamheter måste kunna granskas och konkurrensutsättas för att bedöma om vilken driftsform som är mest lämpad i varje enskilt fall.

Det arbetet kräver långsiktighet och en tydlig långsiktig plan, där målet är att klara framtidens välfärd. Det sker genom effektiv hushållning av skattemedlen, automatisering via digitalisering och genom en mer hälsofrämjande och attraktiv arbetsplats, möjliggöra för personalen att arbeta längre. Detta kan ske bland annat genom att sprida riskerna och låta olika aktörer bedriva och utveckla verksamheter, vilket bland annat ger större valfrihet för personal och medborgare.

Den ekonomiska uppföljningen i kommunala nämnder samt kommunal och privat drivna verksamheter måste prioriteras ännu högre än idag, då den är avgörande för en ekonomi i balans.

LOV (Lag om valfrihetssystem) ska införas i kommunen snarast möjligt. 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 hanteras av Kommunfullmäktige.

Piteå kommun välkomnar och inbjuder till initiativ om att utmana kommunen i syfte att driva och utveckla verksamhet i andra driftsformer, såväl från utomstående som från egna medarbetare. Ambitionen är att öka mångfald och utbud av tjänster samt ökar engagemang och delaktighet hos personalen.

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.

Uppdraget ska alltid vara medborgarnas bästa i fokus och ska vara gemensamt för samtliga aktörer och leverantörer av välfärdstjänster. Utförarna ges samma ekonomiska förutsättningar oavsett de utförs av kommunen själv eller av någon annan. Konkurrens ska ske på en gemensam marknad med samma kvalitetskrav. Resultat ska kontinuerligt mätas och analyseras hos alla utförare för att ge förutsättningar för en ständig utveckling.

Effektivitet och kvalitet handlar om att, utifrån medborgares och brukares perspektiv, ständigt utveckla kvaliteten på välfärdstjänsterna till lägsta möjliga kostnad. Samverkan och process-kartläggningar är förutom digitalisering och nya arbetssätt, exempel på hur verksamheternas effektivisering kan ske.

Piteå ska bli en kommun som låter människors initiativkraft och egna förmågor blomstra. Det ska råda en innovativ kultur i hela kommunen, inklusive kommunens egna verksamheter. Motorn i kommunens utveckling ska i första hand ligga i medborgarnas vilja och egen kraft, tillsammans med alla företagare och ett blomstrande näringsliv. Kommunens egen administration ska i första hand se till att skatteintäkter hanteras på bästa sätt samt att kärnverksamheterna skola, omsorg och infrastruktur utförs på ett bra sätt inom kommunens gränser, såväl på landsbygd som i stadsbygd.

Digitalisering

Piteå Kommun ska ta fram en Digital strategi där det tydligt ska framgå vilka strategier som kommunen har när det gäller att nyttja ny digital teknik och vad som ska åstadkommas genom digitaliseringen. Målet ska vara att identifiera alla verksamheter där manuella, repetitiva uppgifter utförs och kan automatiseras på

olika sätt. Det bör också ställas tydliga krav på vinster med olika digitaliseringsprojekt, såsom ekonomiska och andra resursvinster men även kvalitetshöjningar. Det långsiktiga målet ska dock inte vara kostnadsdrivande, utan syfta till en effektivare och mer flexibel organisation.

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 automatisera och effektivisera kommunens processer. Därför bör det arbetet vara högt prioriterat de närmaste åren och resurser tillföras för att öka hastigheten i det omställningsarbetet.

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 är förenat med verksamhetsutveckling varför även dessa förändringar måste beaktas i digitaliseringsarbetet.

Det är viktigt att det finns en tydlig organisationsstruktur och befälsordning för det fortsatta digitaliseringsarbetet, där kommunledningsförvaltningen och IT-avdelningen ska vara nyckelparter.

Skatteintäkter och statsbidrag

Kommunernas skatteintäkter är direkt beroende av hur de beskattningsbara förvärvsinkomsterna hos kommunmedborgarna, det vill säga i huvudsak lönesumman, utvecklas. Fler företag ger också fler arbetstillfällen varför företagsklimatet är prioriterat. Befolkningsutvecklingen i Piteå bedöms kunna öka under planperioden, bland annat genom etableringar på Haraholmsområdet. Målet är att öka befolkningen främst i arbetsför ålder.

Demografiska förändringar

Befolkningsutvecklingen har stor betydelse för kommunen, eftersom den påverkar invånarnas behov och efterfrågan av de kommunala tjänsterna. Invånarantalet påverkar även storleken på skatteintäkter, generella statsbidrag och det kommunala utjämningsystemet.

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. Den inhemska inflyttningen är negativ och även födelsetalen är negativa. Det innebär att Piteå måste fokusera på andra tillväxtfaktorer för att återigen få en ökande befolkningstillväxt.

Den närmaste 10-årsperioden kommer den åldrande befolkningen att behöva större insatser än tidigare, tack vare de stora förväntade volymerna av människor 80 år och äldre. Detta måste kommunen redan nu ta höjd för, både när det gäller behov av omsorg och omsorgsboende, trygghetsboende etc. Det är en viktig grupp som inte får förbises. Det kommer därför att krävas hårda prioriteringar i kommunens andra verksamheter samtidigt som en kostnadseffektiv och kvalitativ omsorg måste säkerställas.

Skattesats

Skattesatsen i Piteå har legat på samma nivå under många år. Målet är att behålla nuvarande skattesats med ambition att på sikt sänka skatten om det är möjligt utifrån den ekonomiska situationen.

Det finns många goda exempel på andra kommuner i Sverige med betydligt lägre skatt, och hög kvalitet på skola och omsorg. Därför är det viktigt 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 och måste därför vara ett långsiktigt mål.

Nettokostnad och nettokostnadsavvikelse

Ett av de viktigaste talen att hålla koll på 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.

Vissa år kan det tillkomma extra pengar till kommunen via statliga bidrag, riktade bidrag eller ökade finansiella intäkter. Det är viktigt att inte göra kostnadsdrivande insatser med dessa pengar, då de måste ses som tillfälliga i kommunens kassa.

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.

Betalningsberedskapen ska alltid uppgå till 30 dagar.

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 2021 - 2023. De finansiella riskerna genom stora investeringar måste spridas på fler aktörer än kommunen.

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.

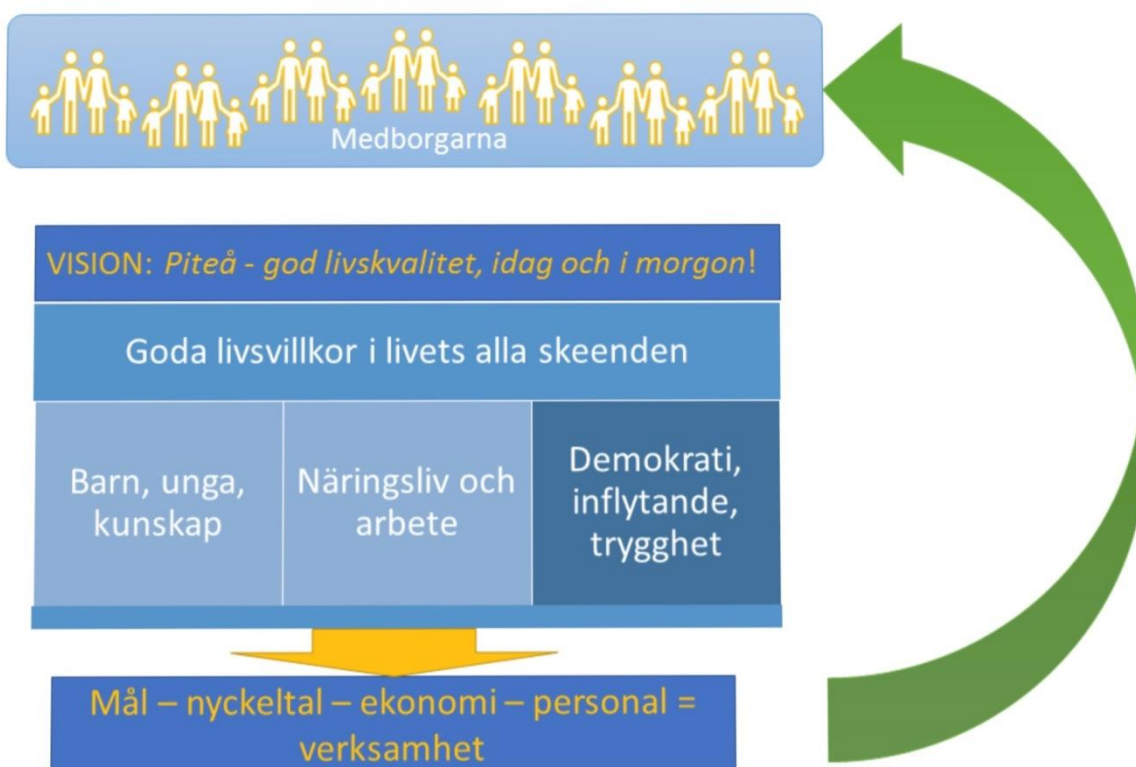
Nämnderna ska inom ramen för sitt uppdrag bedriva en väl fungerande, kvalitativ och effektiv verksamhet. Deras grunduppdrag regleras i reglementen. Kommunfullmäktige beslutar om storleken på det kommunbidrag som respektive nämnd erhåller av kommunens beräknade skatteintäkter från medborgarna, inklusive generella statsbidrag.

Nämnderna har 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 och samtidigt uppnå en budget i balans.

Styr- och ledningssystem

- Kommunen utgörs av medborgarna och är till för dem
- 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 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, bostadsort mm – 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.

- I Piteå ska drogmisbruk bland unga minska varje år

2. Näringsliv och arbete

- Piteå ska vara ett självklart val för företag och företagare, att bedriva verksamhet och etablera sig i.

- Arbetslösheten bland alla grupper 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

- Valfrihetska särskilt beaktas ur ett medborgarperspektiv

Prioriterade fokusområden och uppdrag 2021 - 2023

- * 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 kunna 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.
- * Digitalisering och automatisering ska prioriteras i varje förvaltning och samordnas av KLK
- * 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)
- Nöjdregionindex (NRI)

- God ekonomisk hushållning och ekonomi i balans.
- Andel elever med behörighet till gymnasium
- Nöjdhetsindex inom skola, hemtjänst och äldreboende
- Personnöjdhetsindex inom skola, hemtjänst och äldreboende
- Personligt
- Antal bostäder och arbetsplatser
- Antal företag per invånare
- Nettokostnad per invånare
- Nettokostnadsminskning per invånare
- Nettokostnadsavvikelse
- Försörjningskvot
- Avtalstrohet inom kommunens verksamheter

Övriga indikatorer

- Kommunens utdebitering hålls så låg som möjlig under mandatperioden 2021 - 2023
För år 2021 behålls nuvarande skattesats, dvs. 22,25%
- Nettokostnadsutveckling per invånare ska inte överstiga 3 % under hela planperioden.
- Investeringsvolym som överstiger årets avskrivningar, ska finansieras med årets resultat.
- Kommunens resultat ska motsvara minst 1 och högst 2% av årets intäkter o bidrag
- Det genomsnittliga sjuksjuket per år ska vara högst 4,5%

NÄMNDERNAS UPPDRAG

Fullmäktige är kommunens högsta beslutande organ och består av 51 ledamöter. Det finns 10 olika partier under mandatperioden. Fullmäktige 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.

Revisorernas har enligt kommunallagens lydelse och på uppdrag av Kommunfullmäktige att i den omfattning som följer av god revisionsred granska all verksamhet som bedrivs inom nämndernas verksamhetsområden.

Prioriterade uppdrag:

- Nämnden ska uppnå budget i balans

Kultur- park- 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.

De närmaste åren kommer kommunens ekonomi att vara ansträngd varför det ligger ett särskilt stort ansvar på effektiviseringar och kostnadsreduceringar för nämnden under de kommande åren.

Prioriterade uppdrag:

- Kommunens invånare och besökare ska uppleva att kommunens egna anläggningarna är säkra, hela och rena.
- Nämnden ska uppnå budget i balans
- Nämnden ska hitta nya arbetssätt och finansieringssätt för de olika verksamheterna
- 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

BUN:s 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:

- Nämnden ska främja och välkomna etablering av friskolor och fria förskolor för att göra det möjligt för elever och föräldrar att kunna välja skola och förskola, såväl kommunala som andra.
- Nämnden ska uppnå budget i balans
- I samverkan med Socialnämnden arbeta för att minska problematisk skolfrånvaro
- 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

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 moms-kompensation. Beräkningsgrunden ska vara fullständig och transparent för externa huvudmän.

BUN ska i samverkan med andra förvaltningar uppdatera lokalförsörjningsplan inom både förskola och skola och beakta kommunens senast kända realistiska befolkningsprognos.

Socialnämnden

Nämndens 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 omsorg 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 och öka årligen
- Nämnden ska uppnå budget i balans och genomföra beslutad handlingsplan
- I samverkan med Barn- och Utbildningsnämnden arbeta för att minska problematisk skolfrånvaro
- Tillgång till bostäder för att täcka behovet inom nämndens målgrupper.
- Missbruksproblematik bland unga ska prioriteras.
- Samarbetet inom nämnden och med andra nämnder ska öka
- Fokus på gemensamma insatser för barnfamiljer med behov
- Nya äldreboenden samt hemtjänstverksamhet ska upphandlas på öppna marknaden i konkurrens med egen verksamhet framtida äldreboenden skapas För drift av äldreboenden och för hemtjänstverksamhet, ska Lagen om valfrihet tillämpas

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.

Projektera och upphandla ytterligare ett särskilt boende inom äldreomsorgen bör starta och genomföras snarast.

Digitaliseringens möjligheter ska nyttjas och utvecklas i snabbare takt, för att på sikt kunna klara arbetskraftsbehoven och för att öka självständigheten hos brukaren och förbättra livskvaliteten.

Kommunledningsförvaltningen/kommunstyrelsen

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 (Personalénhet, 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.⁷

Prioriterade uppdrag:

- Nöjdheten med förvaltningens service och bemötande ska öka internt
- Nämnden ska uppnå budget i balans
- Skapa förutsättningar för företag och företagare att etablera sig, driva och utveckla företag i Piteå.
- Stödja förvaltningar i allmänhet och ekonomi och inköp i synnerhet.
- Leda och utveckla kommunens digitaliseringsarbete
- Utveckla och förbättra inköpsarbetet
- Marknadsföra Piteå i regionen och riket

Samhällsbyggnadsnämnden

Nämnden hanterar planfrågor, bygglov, förhandsbesked och fastighetsbildningsfrågor. SBN 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.

Prioriterade uppdrag:

- Nämnden ska uppnå budget i balans
- Bygglovshanteringen ska automatiseras för ökad service till medborgare och förenklad hantering för personal
- Arbeta för att förbättra trafikflöden där det idag finns flaskhalsar
- 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 genom samverkan med det privata näringslivet och andra aktörer

Miljö- och tillsynsnämnden

Nämnden ansvarar bl.a. för tillsyn och tillståndsgivning inom miljöskydd, livsmedel, hälsoskydd, alkohol/tobak och smittskydd.

Viss del av verksamheten delas med Älvsbyns kommun vilket skapar vissa synergieffekter och kostnadsbesparing.

Prioriterade uppdrag:

- Rättviksmodellen ska tillämpas
- Kundnöjdhet inom miljö- och hälsoskyddstillsyn Nämnden ska uppnå budget i balans
- Inga ordningsstörningar eller överservering ska ske på eller i anslutning till serveringsställen
- Företag och medborgare ska känna att de får hjälp, stöd och råd av MTN

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
- Samarbetet med Älvsbyn ska ge positiva ekonomiska synergieffekter
- Invånarna ska känna trygghet med nämndens verksamhet

Fastighets- och servicenämnden

Fastighets- och servicenämnden (FSN) är den nämnd som ansvarar för underhåll, förvaltning och uthyrning av kommunens bebyggda fastigheter. FSN är även ansvarig för kommunens kost-, städ- och vaktmästeriverksamhet förutom den del som tillhör den gemensamma nämnden med Luleå Kommun.

Prioriterade uppdrag:

- Nämnden ska uppnå budget i balans
- Upprätta en underhållsplan för samtliga fastigheter
- Miljön i samtliga skolor, äldreboenden och gruppboendestäder för personer med funktionsnedsättning ska vara god
- Uppmuntra personal till intraprenader
- Städ, vaktmästeri och fastighetsförvaltning ska upphandlas med möjlighet för utförande av såväl kommun som andra aktörer
- Arbeta i enlighet med den regionala livsmedelsstrategin
- Minska matsvinnet

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 och dra nytta av samarbetet mellan kommunerna i nämnden.

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:

- Kontinuerligt minska kostnaden för Piteå kommun med bibehållen eller högre kvalitet

Gemensam kost- och servicenämnd (Luleå)

Kost- och servicenämnden är den nämnd som ansvarar för samverkanskommunernas produktion av kyllda 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
- Utredda möjliga alternativa driftsformer för verksamheten
- Arbeta i enlighet med den regionala livsmedelsstrategin
- Minska matsvinnet

Gemensam räddningsnämnd (Älvsbyn)

Piteå och Älvsbyns kommuner har inrättat en gemensam Räddningsnämnd för medlemskommunernas uppgifter inom räddningstjänstverksamheten.

Prioriterade uppdrag:

- Kontinuerligt minska kostnaden för Piteå kommun med bibehållen eller högre kvalitet

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 minska kostnaderna med bibehållen rättssäkerhet och tillgänglighet till vallokaler

Investeringar inom förvaltningarna

Trots det låga ränteläget idag, måste en beredskap för kommande räntehöjningar alltid beaktas i beslut om kommande investeringar. Alternativ med underhåll av befintliga anläggningar och fastigheter måste alltid ställas i relation till nyinvesteringar.

Målet ska vara att fler aktörer ska dela på investeringskostnader för de anläggningar som kommunen, eller annan aktör, ska använda inom bland annat välfärdsområdet samt idrottsanläggningar och andra större potentiella investeringar.

Vid kommande upphandling av äldreboenden och skolor, ska såväl byggande som drift kunna konkurransutsättas för att om möjligt minska kommunens risker.



Sverigedemokraterna
Trygghet & Tradition

**Riktlinjer inför budget 2021
samt
Verksamhetsplan 2021-2023**

Inledning

Sverigedemokraterna är ett socialkonservativt parti med nationalistisk grundsyn. Vi betraktar oss som ett mittenalternativ och ett tredje block i svensk politik. Vi kombinerar strävandet efter social- och ekonomisk grundtrygghet med värdekonservativa idéer. Det övergripande målet med partiets verksamhet är att återskapa ett folkhem som i så hög grad som möjligt är präglad av trygghet, välstånd, demokrati och en stark inre solidaritet samt sammanhållning.

Omvärldsanalys

Sverige och Piteå befinner sig just nu i omvälvande tider med anledning av Coronavirusutbrottet. Många aspekter och problem har fortfarande inte gett sig till känna. Osäkerhet på finansmarknaden gör att vi ser skeptiskt på att låna för att förverkliga byggprojekt och manar till eftertänksamhet. Sverigedemokraterna gör bedömningen att landets stora mottagande av utlänningar skapar resursbrister och problem inom många delar av statsapparaten. I Piteås fall så sekundärpåverkas vi av en ogynnsam fördelning av resurser till vår landsände och kommun. Piteå har valt att driva en hel del projekt av global karaktär. Sverigedemokraterna finner inte att dessa till sin karaktär nödvändigtvis är felaktiga, men våra sittande folkvalda verkar redan för dessa grundvärden. Sverigedemokraterna önskar att fokus skall ligga på lokal politik och inte kostnadsdrivande globala projekt.

Med utgångspunkt i tjänstemännens budget och verksamhetsplan önskar Sverigedemokraterna göra följande klarlägganden och förändringar:

Sidan 4: Strategiska områden och övergripande mål

Målsättningar:

Målsättningen om befolkningsökning till 46.000 personer 2030 och 50.000 personer år 2050 stryks.

Målsättningen om att Piteå ska präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund stryks.

Sverigedemokraternas vision för Piteå är: **Boende, utbildning och arbete som skapar livskvalité.**

Sverigedemokraterna önskar att de tre huvudmålen **genomgående i dokumentet** skall bestå av följande:

- 1. Piteå ska präglas av en samhällsgemenskap med likabehandling som grund.**
- 2. Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande.**
- 3. Piteå ska erbjuda boende, utbildning och arbete som skapar livskvalité i kommunens alla delar.**

Agenda 2030:

Sverigedemokraterna finner Agenda 2030 lovvärt men finner det samtidigt som frivilligt att ta in Agenda 2030 i kommunens styrdokument. Agenda 2030 bör ses som en samling sunda råd men bör inte inlemmas i kommunens styrdokument innan lagstiftning som fastställer hantering på den kommunala nivån finns på plats.

Således önskar Sverigedemokraterna att Agenda 2030 avlägsnas från kommunens styrdokument och i fortsättningen kvarstår som rådgivande.

Sidan 14: Bilaga I - Nyckeltal

Då Sverigedemokraterna istället för mångfald förordar likabehandling av alla människor som kommer till Piteå så stryks alla måtvärden som syftar till att mäta mångfald. I Sverigedemokraternas Piteå så konkurrerar alla till kommunen komma, skellefteåbo som nyanländ om samma jobb och lägenhet på samma villkor.

De människor som befinner sig i Piteå av humanitära skäl skall däremot följas upp av många och tydliga måtvärden som ger en god översiktsbild av hur integrationen fungerar så att vi kan hjälpa dessa människor på bästa sätt. Många kommuner har glömt att göra dessa för Sverigedemokrater självklara djupare analyser och funnit att ett stort mottagande resulterat i stora kostnader och tidigare okända ansträngningar på samhällskroppen.

För Sverigedemokraterna Piteå 2020-03-15

Magnus Häggblad, Gruppledare

§46

Årsredovisning 2019 – Nolia AB

20KS34

Årsredovisning

för

Nolia AB

556099-6828

Räkenskapsåret

2019

Styrelsen och verkställande direktören för Nolia AB får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2019.

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.

Resultat före skatt uppgår till 1 869 tkr 2019 vilket är en ökning med 4 282 tkr jämfört med föregående år. Nolia har under 2019 genomfört 14 egna arrangemang varav mässorna Stora Nolia, Skogsolia, Load Up North och Nolia Karriär varit mest framträdande vad gäller antal utställare och besökare. Nolia Beer genomfördes för första året på två orter och blev en publiksuccé i både Luleå och Umeå.

Följande egenproducerade arrangemang har genomförts under året

Nolia Karriär, Piteå
Nolia Karriär, Umeå
Nolia Karriär, Östersund
Nolia Karriär, Sundsvall
Nolia Trädgård, Umeå
Nolia Beer, Luleå
Skogsolia, Umeå
Stora Nolia, Umeå
Load Up North, Umeå
SEE Västerbottens hållbarhetsvecka
SEE Norrbottens hållbarhetsvecka
Nolia Ledarskap, Umeå
Nolia Ledarskap, Piteå
Nolia Beer, Umeå

Konferensdelen har haft många större möten och Nolia har byggt upp strukturen och logistiken för flera externa mässor.

Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Stora Nolia är en av Sveriges ledande besöks- och handelsplatser. Vartannat år går mässan i Umeå och vartannat år i Piteå. Under 2019 kommunicerade Nolia att Stora Nolia gör en av de största förändringarna av mässan på flera decennier när antalet dagar ändras från nuvarande nio till fem inför mässan i Piteå 2020. Nolia minskar antalet dagar, men ökar ambitionen. Förändringen är en förutsättning för långsiktig utveckling av mässan, men också en anpassning till förändringar i omvärlden.



Nolia har även kommunicerat att konferensverksamheten i Piteå flyttar till en ny konferensvåning på campusområdet i Piteå. Öppning av ny konferensvåning planeras till mars 2020. Kontoret i Skellefteå flyttar i början av 2020 till The Great Northern vilket är en innovativ Co-Workingplats.

Norrlandskustens framtid ser ljus ut. Det formligen sprudlar av nysatsningar, investeringsvilja, innovationer, kunskap och framtidstro. Allt med ett tydligt hållbarhetstänkande vilket passar Nolia bra då vår vision är "vi driver ett hållbart mötesnorrland". En osäkerhetsfaktor är fortfarande tillgång och kvalitet på de arenor/hallar som regionerna kan leverera.

Det investeras i nya fabriker, etableringar som kommer att ge tusentals jobb, men också stora energi- och infrastrukturinvesteringar. Självklart är det svårt att inte se ett tydligt samband mellan batterifabriken Northvolt i Skellefteå, Norrbotniabanan och Markbygdens vindkraftpark, ett av Europas största landbaserade parker i Europa.

Tillsammans med vattenkraften har vi i Norrland tillgång till hållbar el som räcker för dagens och morgondagens industri- och infrastrukturinvesteringar.

Det börjar bli en alltmer avgörande faktor för nyetableringar, inte bara när det gäller energiintensiva verksamheter utan också för oss som mäss- och eventföretag.

Avgörande är också att det finns världsledande kunskaps- och företagskluster som bygger framgång tillsammans. De stora satsningar som gjorts hos Luleå Tekniska Universitet och Umeå Universitet för forskning inom artificiell intelligens gör regionen ledande inom området. Men här finns även världens ledande skogsforskning, processindustrier och skogstekniska företagskluster. Här finns starten för världens första fossilfria ståltillverkning, träbyggnad i världsklass, en växande spelindustri, lifescience, datacenter, 90 procent av all järnmalm inom EU och mycket annat. Många anledningar till möten för information, samverkan och utveckling.

Att vi importerar sopor, bygger hållbara städer, har flera orter med vattenkvalitet som är bättre än buteljerat vatten och lägger stort fokus på livscykel-tänkande som en del av en cirkulär ekonomi kanske bara är självklarheter för någon med naturen runt hörnet.

Hållbar framtidstro. Det är här den finns. Inte minst på våra hållbara mötesplatser. Vi har mycket att vara stolta över, tillsammans kan vi förmedla det och bli fler stolta norrlänningar, för det kommer att behövas.

Ägarförhållanden

Bolaget ägs av Umeå Kommunföretag AB, Piteå Kommunföretag AB och Skellefteå Stadshus AB med en tredjedel vardera.

Styrelse och revisorer

Ledamöter

Bengt Markstedt	Skellefteå	Ordförande
Margareta Rönngren	Umeå	Vice ordförande
Christer Åström	Umeå	
Karina Sundbom	Skellefteå	
Jonny Åström	Piteå	
Stefan Askenryd	Piteå	

Ordinarie revisorer

Jan-Olov Bergström	Umeå	Lekmannarevisor
Patric Birgersson	Umeå	Auktoriserad revisor



Flerårsöversikt (Tkr)	2019	2018	2017	2016	2015
Nettoomsättning	64 440	60 203	62 300	61 516	59 980
Resultat efter finansiella poster	1 869	-2 413	-1 940	-3 489	-1 532
Balansomslutning	21 634	18 291	24 933	22 087	26 113
Soliditet (%)	47	47	42	54	56

För definitioner av nyckeltal, se Redovisnings- och värderingsprinciper.

Förändring av eget kapital (Tkr)

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	6 000	1 200	3 380	-1 897	8 683
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:			-1 897	1 897	0
Årets resultat				1 452	1 452
Belopp vid årets utgång	6 000	1 200	1 483	1 452	10 135

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	1 482 518
årets vinst	1 452 368
	2 934 886
disponeras så att i ny räkning överföres	2 934 886

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning samt kassaflödesanalys med noter.

Resultaträkning

Tkr

	Not	2019-01-01 -2019-12-31	2018-01-01 -2018-12-31
Nettoomsättning		64 440	60 203
Förändring pågående arbeten		-993	457
Övriga rörelseintäkter	1	50	38
		63 497	60 698
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader		-37 378	-37 441
Personalkostnader	2	-22 513	-24 001
Avskrivningar		-1 705	-1 626
		-61 596	-63 068
Rörelseresultat		1 901	-2 370
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		7	3
Räntekostnader och liknande resultatposter		-39	-46
		-32	-43
Resultat efter finansiella poster		1 869	-2 413
Resultat före skatt		1 869	-2 413
Skatt på årets resultat	3	-417	516
Årets resultat		1 452	-1 897

Balansräkning

Tkr

Not

2019-12-31

2018-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Varumärken	4	0	250
		0	250

Materiella anläggningstillgångar

Inventarier och verktyg	5	3 868	4 736
		3 868	4 736

Finansiella anläggningstillgångar

Uppskjuten skattefordran	6	1 314	1 731
		1 314	1 731

Summa anläggningstillgångar

5 182 **6 717**

Omsättningstillgångar

Varulager m m

Pågående arbete	7	2 760	3 752
		2 760	3 752

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar		3 704	3 392
Övriga fordringar	8	483	660
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	9	1 207	2 545
		5 394	6 597

Kassa och bank

Summa omsättningstillgångar		8 298	1 225
		16 452	11 574

SUMMA TILLGÅNGAR

21 634 **18 291**

Balansräkning

Tkr

	Not	2019-12-31	2018-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	11		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		6 000	6 000
Reservfond		1 200	1 200
		7 200	7 200
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserat resultat		1 483	3 380
Årets resultat		1 452	-1 897
		2 935	1 483
Summa eget kapital		10 135	8 683
Långfristiga skulder	12		
Skulder till kreditinstitut	13, 14	280	388
Summa långfristiga skulder		280	388
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		108	283
Leverantörsskulder		1 087	3 686
Övriga skulder		1 518	408
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	15	8 506	4 843
Summa kortfristiga skulder		11 219	9 220
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		21 634	18 291

Kassaflödesanalys

Tkr

	Not	2019-01-01 -2019-12-31	2018-01-01 -2018-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		1 869	-2 413
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet		1 735	1 588
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		3 604	-825
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet			
Förändring av pågående arbete		993	-457
Förändring av kundfordringar		-312	2 091
Förändring av kortfristiga fordringar		1 515	1 180
Förändring av leverantörsskulder		-2 599	-1 337
Förändring av kortfristiga skulder		4 773	-3 066
Kassaflöde från den löpande verksamheten		7 974	-2 414
Investeringsverksamheten			
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-700	-517
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		82	38
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-618	-479
Finansieringsverksamheten			
Amortering av lån		-283	-343
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-283	-343
Årets kassaflöde		7 073	-3 236
Likvida medel vid årets början			
Likvida medel vid årets början		1 225	4 461
Likvida medel vid årets slut	10	8 298	1 225

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

	2019	2018
Vinst avyttring inventarier	50	38
	50	38

Not 2 Anställda och personalkostnader

	2019	2018
Medelantalet anställda		
Kvinnor	17	19
Män	15	18
	32	37
Löner och andra ersättningar		
Löner och andra ersättningar	15 204	16 390
	15 204	16 390
Sociala kostnader		
Sociala kostnader och pensionskostnader	6 452	6 898
	6 452	6 898
Övriga personalkostnader	857	713
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader, pensionskostnader och övriga personalkostnader	22 513	24 001
Könsfördelning bland ledande befattningshavare		
Andel kvinnor i styrelsen	33 %	50 %
Andel män i styrelsen	67 %	50 %
Andel kvinnor bland övriga ledande befattningshavare	40 %	60 %
Andel män bland övriga ledande befattningshavare	60 %	40 %

Därutöver har bolaget utbetalat 189 tkr (189 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

	2019	2018
Skatt på årets resultat		
Aktuell skatt	0	0
Förändring uppskjuten skatt	-417	516
Totalt redovisad skatt	-417	516
Avstämning av effektiv skatt		

	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		1 869		-2 413
Skatt enligt gällande skattesats	21,4	-400	22,0	531
Ej avdragsgilla kostnader		-63		-35
Ej skattepliktiga intäkter		60		109
Justering avseende skatter för föregående år, förändrad skattesats		-14		-89
Redovisad effektiv skatt	22,3	-417	21,4	516

Not 4 Varumärken

	2019-12-31	2018-12-31
Ingående anskaffningsvärden	500	500
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	500	500
Ingående avskrivningar	-250	-250
Årets avskrivningar	-250	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-500	-250
Utgående redovisat värde	0	250

Not 5 Inventarier, verktyg och installationer

	2019-12-31	2018-12-31
Ingående anskaffningsvärden	11 090	10 639
Inköp	700	517
Försäljningar/utrangeringar	-290	-66
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	11 500	11 090
Ingående avskrivningar	-6 354	-4 794
Försäljningar/utrangeringar	177	66
Årets avskrivningar	-1 455	-1 626
Utgående ackumulerade avskrivningar	-7 632	-6 354
Utgående redovisat värde	3 868	4 736

Not 6 Uppskjuten skattefordran

	2019-12-31	2018-12-31
Ingående balans	1 731	1 215
Årets förändring	-417	516
Utgående balans	1 314	1 731
Utgående redovisat värde	1 314	1 731

Uppskjuten skattefordran motsvarar aktuellt underskottsavdrag och har värderats utifrån beräknat utnyttjande till kommande års skattesatser.

Not 7 Pågående arbete

	2019-12-31	2018-12-31
Nedlagda utgifter för kommande års projekt	2 760	3 752
	2 760	3 752

Not 8 Övriga fordringar

	2019-12-31	2018-12-31
Skattefordran	419	419
Övriga fordringar	64	241
	483	660

Not 9 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2019-12-31	2018-12-31
Förutbetalda hyror	935	2 031
Övriga förutbetalda kostnader	272	446
Upplupna intäkter	0	68
	1 207	2 545

Not 10 Likvida medel

Av likvida medel utgör 8 189 tkr (1 080 tkr) behållning på bolagets koncernkonto hos Umeå Kommun och 62 tkr (62 tkr) behållning på bolagets koncernkonto hos Piteå kommun. Avtalsrättsligt utgör beloppen fordran på Umeå Kommun respektive Piteå Kommun. Bolaget har en internkredit på koncernkonto hos Umeå Kommun på 5 000 tkr (10 000 tkr).



Not 11 Disposition av vinst eller förlust

2019-12-31

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel:

balanserad vinst	1 483
årets vinst	1 452
	2 935
disponeras så att i ny räkning överföres	2 935

Not 12 Långfristiga skulder

2019-12-31

2018-12-31

Skulder som betalas senare än fem år efter balansdagen	0	0
	0	0

Not 13 Skulder till kreditinstitut

Nedan framgår fördelning av långfristiga lån.

Långgivare	Lånebelopp 2019-12-31	Lånebelopp 2018-12-31
Swedbank	280	388
	280	388

Not 14 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

2019-12-31


2018-12-31

Företagsinteckning	3 400	3 400
	3 400	3 400
Eventalförpliktelser	inga	inga 

Not 15 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2019-12-31	2018-12-31
Upplupna löner	101	173
Upplupna semesterlöner	642	618
Upplupna sociala avgifter	963	1 041
Övriga upplupna kostnader	925	117
Förutbetalda intäkter	5 875	2 894
	8 506	4 843

Umeå 2020-02-13

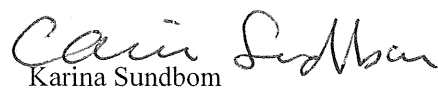

Bengt Markstedt
Ordförande

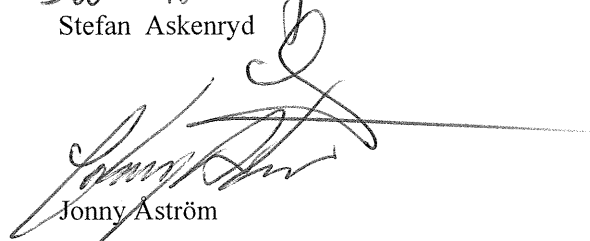

Margareta Rönngren


Christer Åström




Stefan Askenryd


Karina Sundbom


Jonny Åström


Jonas Dahlberg
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats

13/2 2020


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 2019.

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 2019 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 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 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. Risker 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 2019 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 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 revisionsssed 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 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 13 februari 2020



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 2019

Jag har granskat bolagets verksamhet under 2019.

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 sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt att bolagets interna kontroll varit tillräcklig.

Umeå den 13 februari 2020


Jan Bergström

§47

Årsredovisning 2019 – Piteå Science Park AB

20KS40



Årsredovisning för
Piteå Science Park AB
556099-9376

Räkenskapsåret
2019-01-01 - 2019-12-31

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 2019.

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

- Uppstart av inkubatorn Go Business i Skellefteå och Digital inkubator
- Genomförande av den internationella konferensen BIOBASE för cirkulär och biobaserad ekonomi
- Genomförande av festspelen i Piteå
- Start av nytt nätverk/kluster för solel i norra sverige
- Start av nytt projekt, Innovation Game 2.0, tillsammans med Skellefteå, Luleå, Boden, som ska stimulera spelbranschen i norr
- Genomförande av innovationskonferensen MishMash
- Beviljat fortsättningsprojekt för det skogsindustriella klustret BBIN
- Beviljat medel till klustret Creative North som ska etablera ett kreativt kluster för digitala tjänsteföretag i norra sverige

Ekonomi och personal

Bolaget bestod under 2019 av 19 anställda, inkl, VD. Personalen fördelades på 12 kvinnor och 7 män. För 2019 redovisar bolaget ett resultat efter finansiella poster på -3 309 tkr och en vinst på 2 tkr efter skatt. Resultat efter skatt innefattar ett koncernbidrag om 3 300 tkr.

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. PSP kan tack vare sin kulturella infrastruktur, med bland andra konserthus Studio Acusticum, vara en fristad för förföljda musiker och erbjuda kulturupplevelser på distans via kulturarenan.

Utbildning, arbete och näringsliv

Bolaget är en länk mellan institut och näringsliv i Piteå genom bland annat aktiviteten "forskarfredag" bidrar bolaget till utbildningskedja. 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

Under året har universitetsområdet blivit en del av den nya stadsdelen Berget, där det finns bostäder, affär, och attraktiva mötesplatser som möjliggör nya möten.

Framtiden

Bolaget ser en framtid där konkurrensen om medfinansieringen ökar. Detta kommer att ställa högre krav på ett gott samarbete mellan olika aktörer vilket sker bland annat genom att vi skapar och driver kluster i samverkan med näringsliv och akademi.

Utveckling av företagets verksamhet, resultat och ställning

	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31	Belopp i kkr 2016-12-31
Nettoomsättning	7 480,5	7 631,2	7 530,1	5 800,8
Övriga rörelseintäkter	12 657,9	7 780,3	7 387,8	5 020,1
Rörelsemarginal %	-44,1	-56,5	-33,5	5,0
Balansomslutning	10 648,8	9 704,9	9 276,5	7 525,9
Resultat efter finansiella poster	-3 309,1	-4 312,8	-2 520,3	277,7
Avkastning på eget kapital %	-	-	-	3,6
Soliditet %	35,7	40,0	41,7	51,4

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	175
Överkursfond	2 700
Årets resultat	2
Summa	2 877
Balanseras i ny räkning	2 877

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>2019-01-01- 2019-12-31</i>	<i>2018-01-01- 2018-12-31</i>
Nettoomsättning		7 481	7 631
Övriga rörelseintäkter		12 658	7 780
		<u>20 139</u>	<u>15 411</u>
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	3,4	-11 715	-9 247
Personalkostnader	2	-11 522	-10 277
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-202	-197
Rörelseresultat		<u>-3 300</u>	<u>-4 310</u>
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande intäkter		-1	-
Räntekostnader och liknande kostnader		-8	-3
Resultat efter finansiella poster		<u>-3 309</u>	<u>-4 313</u>
Bokslutsdispositioner	5	3 400	4 380
Resultat före skatt		<u>91</u>	<u>67</u>
Skatt på årets resultat	6	-89	-60
Årets resultat		<u>2</u>	<u>7</u>

ke

Balansräkning

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	<i>2019-12-31</i>	<i>2018-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Inventarier, verktyg och installationer	7	887	1 071
		<u>887</u>	<u>1 071</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>887</u>	<u>1 071</u>
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		817	658
Fordringar hos koncernföretag		3 300	4 464
Aktuell skattefordran		187	92
Övriga fordringar		199	1
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	8	5 257	3 417
		<u>9 760</u>	<u>8 632</u>
Kassa och bank		<u>2</u>	<u>2</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>9 762</u>	<u>8 634</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>10 649</u>	<u>9 705</u>



Balansräkning

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	<i>2019-12-31</i>	<i>2018-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>	9		
Bundet eget kapital			
Aktiekapital	10	400	400
Reservfond		524	524
		<u>924</u>	<u>924</u>
Fritt eget kapital			
Överkursfond		2 700	2 700
Balanserat resultat		175	168
Årets resultat		2	7
		<u>2 877</u>	<u>2 875</u>
Summa eget kapital		<u>3 801</u>	<u>3 799</u>
Obeskattade reserver			
Ackumulerade överavskrivningar		-	32
Periodiseringsfonder		-	69
		<u>-</u>	<u>101</u>
Kortfristiga skulder			
Skuld koncernkonto Piteå Kommun	11	2 278	1 610
Leverantörsskulder		771	948
Skulder till koncernföretag		157	-
Övriga kortfristiga skulder		1 818	1 657
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	13	1 824	1 590
		<u>6 848</u>	<u>5 805</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>10 649</u>	<u>9 705</u>

AC

Kassaflödesanalys

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	<i>2019-01-01- 2019-12-31</i>	<i>2018-01-01- 2018-12-31</i>
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		-3 309	-4 313
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m m			
-Årets avskrivningar		202	197
Koncernbidrag		3 300	4 380
Årets aktuella skatt		-89	-60
		<u>104</u>	<u>204</u>
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		104	204
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar		-1 128	-261
Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder		374	-372
Kassaflöde från den löpande verksamheten		-650	-429
Investeringsverksamheten			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-18	-365
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-18	-365
Finansieringsverksamheten			
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-	
Årets kassaflöde		-668	-794
Likvida medel vid årets början		-1 608	-814
Likvida medel vid årets slut		-2 276	-1 608

de

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

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.

AW

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.

R

Noter

Not 2 Anställda och personalkostnader

Medelantal anställda

	2019-12-31	Varav män	2018-12-31	Varav män
Sverige	19	7	16	6
Totalt	19	7	16	6

Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	2019-01-01- 2019-12-31	2018-01-01- 2018-12-31
Styrelse	283	204
VD	699	686
Övriga anställda	6 864	6 205
Summa löner och andra ersättningar:	7 846	7 095
Sociala kostnader	2 626	2 362
Pensionskostnader, VD	99	104
Pensionskostnader, övriga anställda	833	438
Totala löner, pensionskostnader och sociala avgifter	11 404	9 999

Genomförda styrelsemöten Piteå Science Park 2019

Namn	Styrelseuppdrag	Deltagit i möten/totalt
Helena Stenberg	Ordförande	1/2
Nina Lindström	Ledamot	1/2
Maria Fäldt	Ledamot	4/4
Per Stenvall	Ledamot	5/6
Ulf Lindström	Ledamot	2/2
Marita Björkman Forsman	Ledamot	2/2
Nina Bladh	Ledamot	4/4
Ulf Karlsson	Ledamot	1/2
Jonas Lindberg	Ledamot	6/6
Gunnar Eikeland	Ledamot	2/2
Gry Holmgren Hafskjold	Ledamot	4/6
Agnes Szögi	Ledamot	4/4
Jörgen Hellsten	Ledamot	4/4
Eva Salomonsson	Ledamot	2/4

Not 3 Arvode och kostnadsersättning till revisorer

	2019-01-01- 2019-12-31	2018-01-01- 2018-12-31
<i>KPMG</i>		
Revisionsuppdrag	24	26
<i>EY</i>		
Revisionsuppdrag	10	
<i>Lekmannarevision KPMG</i>		
Revisionsuppdrag	14	

Med revisionsuppdrag avses lagstadgad revision av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning samt revision och annan granskning utförd i enlighet med överenskommelse eller avtal.

ku

Detta inkluderar övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter.

Not 4 Operationell leasing - leasetagare

	2019-01-01- 2019-12-31	2018-01-01- 2018-12-31
<i>Framtida minimileaseavgifter avseende icke uppsägningsbara operationella leasingavtal:</i>		
Inom ett år	102	130
Mellan ett och fem år	17	119
	<u>119</u>	<u>249</u>
Räkenskapsårets kostnadsförda leasingavgifter	114	115

Not 5 Bokslutsdispositioner

	2019-01-01- 2019-12-31	2018-01-01- 2018-12-31
Periodiseringsfond, årets återföring	69	
Överavskrivningar	32	
Koncernbidrag	3 299	4 380
Summa	3 400	4 380

Not 6 Skatt på årets resultat

	2019-01-01- 2019-12-31	2018-01-01- 2018-12-31
Aktuell skattekostnad	-89	-60
	<u>-89</u>	<u>-60</u>

Avstämning av effektiv skatt

		2019-01-01- 2019-12-31		2018-01-01- 2018-12-31
Resultat före skatt	Procent	91	Procent	Belopp 67
Skatt enligt gällande skattesats	21,4%	-19	22%	-15
Ej avdragsgilla kostnader	21,4%	-69	22%	-45
Justering av skatt avseende tidigare år				-
Övrigt	21,4%	-1		
Redovisad effektiv skatt	97,8%	-89	89,6%	-60

Handwritten mark

Not 7 Inventarier, verktyg och installationer

	2019-12-31	2018-12-31
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	1 407	1 042
-Nyanskaffningar datorer	18	34
-Nyanskaffning inventarier		307
-Nyanskaffning Konst och liknande tillgångar		24
	<u>1 425</u>	<u>1 407</u>
<i>Ackumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-336	-139
-Årets avskrivning	-202	-197
	<u>-538</u>	<u>-336</u>
Redovisat värde vid årets slut	887	1 071

Not 8 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2019-12-31	2018-12-31
Förutbetalda kostnader	155	47
Upplupna intäkter	<u>5 101</u>	<u>3 369</u>
	5 256	3 416

Not 9 Eget kapital

	Aktie- kapital	Reserv- fond	Överkurs- fond	Balanserad vinst	Årets vinst
Belopp vid årets början	400	524	2 700	168	7
Disposition enligt beslut av årets årsstämma				7	-7
Årets resultat					2
Belopp vid årets slut	400	524	2 700	175	2

Not 10 Aktiekapital

	2019	2018
Ingående antal aktier	<u>4 000</u>	<u>4 000</u>
Utgående antal aktier	4 000	4 000

Not 11 Koncernkonto Piteå kommun

	2019-12-31	2018-12-31
Beviljad kreditlimit	5 000	5 000
Outnyttjad del	<u>-2 722</u>	<u>-3 390</u>
Utnyttjat kreditbelopp	2 278	1 610

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 12 Koncernuppgifter

Företaget är helägt dotterföretag till Piteå Kommunföretag AB, org nr 556620-0795 med säte i Piteå Kommun.

be

Not 13 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2019-12-31	2018-12-31
Särskild löneskatt	265	278
Upplupna semesterlöner	510	539
Upplupna sociala avgifter semesterlöner	160	169
Övriga upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	889	604
	<u>1 824</u>	<u>1 590</u>

Not 14 9 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Det förekommer inga ställda säkerheter eller eventalförpliktelser.

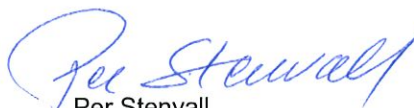
ae

Underskrifter

Piteå den 17 januari 2020



Jonas Lindberg
Styrelseordförande



Per Stenvall
Styrelseledamot



Agnes Szögi
Styrelseledamot



Eva Salomonsson
Styrelseledamot



Gry Holmgren Hafskjold
Styrelseledamot



Nina Bladh
Styrelseledamot



Jörgen Hellsten
Styrelseledamot



Maria Fäldt
Styrelseledamot



Helena Karlberg
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats den

27/2

2020

KPMG AB



Monika Lindgren
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Piteå Science Park AB, org. nr 556099--9376

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Piteå Science Park AB för år 2019.

Enligt vår 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 2019 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

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 Piteå Science Park AB enligt god revisorssed 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.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen för år 2018 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad den 26 februari 2020 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

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

Våra 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 misstag, 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 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 vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi 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 våra 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 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. Vi 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 vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

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 har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Piteå Science Park AB för år 2019 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 revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Piteå Science Park AB enligt god revisorssed 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 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

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 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 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 överträdelse 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.

Piteå den 27 februari 2020

KPMG AB



Monika Lindgren

Auktoriserad revisor

Fullmäktige i Piteå kommun
Org nr 212000-2759

Årsstämman i Piteå Science Park AB
Org nr 556099-9376

Granskningsrapport för år 2019

Jag, av fullmäktige i Piteå kommun utsedd lekmannarevisor har granskat Piteå Science Park AB:s verksamhet för år 2019.

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.

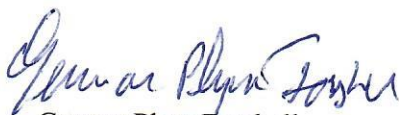
Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen, kommunens revisionsreglemente, god revisionsred i kommunal verksamhet samt av bolagsstämman fastställt ägardirektiv.

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:

- 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 10 februari 2020



Gunnar Plym Forshell
Lekmannarevisor

§48

Årsredovisning 2019 – Piteå Hamn AB

20KS36

Årsredovisning för
Piteå Hamn AB
556643-1911

Räkenskapsåret
2019-01-01 - 2019-12-31

Innehållsförteckning:

Sida

Förvaltningsberättelse	1-4
Resultaträkning	5
Balansräkning	6-7
Kassaflödesanalys	8
Noter	9-15
Underskrifter	16

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Piteå Hamn AB, 556643-1911 får härmed avge årsredovisning för 2019.

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

*Under året har bolaget avslutat investeringsprojekt Ny hamndel, etapp 2 där verksamheten kunnat ta i anspråk en ny kajdel, ny in-och utfartsväg samt ny kajnära lagringsyta.

* Avslutade etapp Ny hamndel, etapp 3, har påbörjats under sommaren 2019 och kommer att avslutas under hösten 2020. Etapp 3 innefattar färdigställande av ny hamndel som tillför förbättrad intermodal funktion och tillkommande lagringsytor omfattande ca 50-60 000 m². Båda etapperna innebär en investering om 200 miljoner, den största i bolagets historia.

*Vid årets slut har logistik vindkraft kopplat till Markbygden och andra regionala vindkraftsprojekt genererat transporter av komponenter till 213 vindkraftverk via Piteå Port & Hub och ca 260 vindkraftverk är antingen anslutna till elnätet eller är under uppbyggnad i Markbygden.

*Under året har det förekommit inrikes sjöfart från Piteå bestående av bland annat transporter av husmoduler till expansiva städer och olika byggprojekt i Sverige, exempelvis i Malmö och Norrköping. Sjöfart har vanligtvis svårigheter att konkurrera med lastbilstransporter inom Sverige.

Ekonomisk översikt	<i>Belopp i kkr</i>			
<i>Omsättning , resultat och ställning (kkr)</i>	<i>2019-12-31</i>	<i>2018-12-31</i>	<i>2017-12-31</i>	<i>2016-12-31</i>
Nettoomsättning	43 987	44 049	37 283	33 629
Rörelseresultat	9 382	10 742	10 924	7 337
Resultat e. finansiella poster	8 111	9 322	9 412	5 602
Balansomslutning	192 487	174 265	164 394	111 314
Avkastning på justerat eget kapital %	11	14	15	15
Soliditet %	38	37	37	34
Antal anställda	3	3	2	2
<i>Nyckeltal</i>				
Skeppning över hamn (Mton)	1,98	2,08	1,67	1,68
Antal anlöp (st)	351	388	326	335
Export (Mton)	0,97	1,12	0,91	0,90
Import (Mton)	1,01	0,96	0,76	0,78
Skogsindustriprodukter (Mton)	1,17	1,40	1,17	1,27
Övrigt gods (Mton)	0,81	0,68	0,50	0,41

Årets resultat före bokslutsdispositioner är 8,1 Mkr (9,3 Mkr).

De totala godsvolymererna för 2019 har minskat med ca 6% jämfört med 2018. Antal fartyg som anlöpt hamnen har minskat med 10%. Omsättningen 2019 är marginellt lägre än året innan 44,0 Mkr (44,1 Mkr).

Som väntat har gods relaterat till importen av vindkraftskomponenter till Markbygden och andra projekt i regionen ökat. Export av pappersprodukter och sågade trävaror har minskat något på grund av förändrade logistikmönster och produktionsstörningar. SCA pappersbruk har återupptagit verksamheten vid sin kaj i Munksund, vilket innebär att färre fartyg anlöpt Piteå Port & Hub jämfört med 2018. Bolaget har från Q3 2019 förvärvat fastigheter från Norrgasol som integrerats i verksamheten och genererat nya affärer. Sammantaget innebär detta att intäkter från hamnavgifter minskat. Detta har dock kompenseras av ökade intäkter från lagring.

Energihamnen har haft en stabil utveckling vad gäller antal fartyg som ökat marginellt. Godsvolymererna har minskat något på grund av produktionsstörningar.

Investeringar i ny hamndel samt lagringsytor för att möta ökade logistikbehov, exempelvis lagring av vindkraftsdelar, har genererat en ökning av avskrivningar och driftkostnader. Lägre genomsnittlig låneränta har inneburit något lägre räntekostnader.

Bolaget har investerat 32,8 Mkr 2019. Huvuddelen består av fortsatta investeringar i den nya hamndelen som står klar under 2021, förvärv av mark och byggnader relaterat till bland annat avveckling av verksamhet Norrgasol och iordningställande av lagringsytor och körvägar.

Investeringarna behövs utifrån ett tillgänglighets- och kapacitetsperspektiv i bolagets strävan att generera ökade logistikflöden till nytta för regionalt näringsliv.

Genomförda och planerade investeringar har från 2019 inneburit ökade drift- och kapitalkostnader och sänkt ekonomiskt resultat för bolaget. Dessa kostnader kommer att belasta bolaget fullt ut 2021.

Piteå Hamn AB klarar för räkenskapsåret 2019 ägarnas krav vad gäller avkastning och soliditet.

Investeringar

Följande investeringar är avslutade under 2019:

- * Utveckling HLC, etapp 2
- * Förvärv av byggnader och mark enligt plan
- * Utökade och förbättrade lagringsytor och körvägar
- * Utbyggnad RORO ramp

Följande investeringar pågår:

- * Utveckling Piteå Port & Hub, etapp 3
- * Utökade och förbättrade lagringsytor och körvägar

Bolagets investeringar 2019 består i huvudsak av åtgärder för utbyggnad ny hamndel och anpassning av lagringsytor och körvägar samt köp av mark och byggnader. Även hamnens kajdel RORO rampen som är en förutsättning för RORO-trafik, har under 2019 byggts ut för att få en mer flexibel användning av samtliga kajplatser och har kapacitet att kunna ta emot större RORO fartyg.

<i>Investeringar (kkkr)</i>	<u>2019-12-31</u>
Utveckling Piteå Port & Hub logistikcentrum, etapp 3	14 344
Förvärv Mark och Byggnader	7 855
Ombyggnad RORO ramp	7 149
Anpassning lagringsytor och körvägar	1 422
Utveckling HLC, etapp 2	1 258
Övrigt	746
	32 774

Omvärldsanalys

Global handel har att förhålla sig till ett antal orosmoln såsom införda handelshinder, Brexit och politisk turbulens och hot om krigshandlingar, exempelvis pågående konflikt USA-Iran. Svensk handel har under 2019 visat på en viss försvagning och vissa exportmarknader har minskat såsom exempelvis Tyskland och England.

Enligt SCB:s handelsstatistik har utrikeshandeln stigit fram till 2018 för att under 2019 minska något. Importen har minskat 5,2% och exporten med 4,8% till och med november 2019 jämfört med motsvarande period året innan.

Transportbranschen har ett omfattande ansvar att bidra till kostnadseffektiva transporter i kombination med ökade krav på hållbarhet och minskad miljöpåverkan. Den svenska regeringen har ställt upp ett antal hållpunkter för att kunna utvärdera näringslivets och det offentliga arbetet mot ökad fossilfrihet och minskad miljöpåverkan. Det finns en miljölag som ska följas upp årligen av regeringen så att planerade åtgärder har avsedd effekt.

Sjöfarten och hamnarna bidrar på olika sätt till internationella och nationella regelverk och ambitioner. Allt fler redare investerar i nya fartyg med mindre miljöpåverkan. De tekniska lösningarna vad gäller fartyg går i olika riktningar, allt från ny design fartygsskrov samt reningsanläggningar till alternativa bränslen såsom LNG.

Hamnarna investerar i ökad digitalisering, där exempelvis Gävle under 2020 släpper en hamnapplikation för digitalt utbyte av information relaterat till fartygsanlöp. Det finns i större hamnar en teknisk utveckling vad gäller exempelvis containerverksamhet mot ökad digitalisering och automatisering.

Framtidens transportköpare kommer att ställa krav på hållbara effektiva godstransporter. Världen måste ställa om till minskad miljöpåverkan via konkreta åtgärder där näringsliv inkluderat transportföretag är nyckelaktörer.

Det kommer att finnas en god tillgänglig kapacitet vad gäller sjötransporter eftersom att både redare och svenska hamnar investerar i ökad kapacitet. I regionen Norr- och Västerbotten tillkommer kapacitet i de flesta hamnarna och staten investerar i förbättrad farled genom Kvarken till Luleå hamn.

Miljöpåverkan

Tillstånd enligt Miljöbalken för att Piteå Hamn ska kunna bedriva hamnverksamhet har tidigare beviljats. Bolaget har under år 2019 inlämnat den årliga miljörapporten.

Piteå Hamn bedriver ett arbete för att via åtgärder i verksamheten minska verksamhetens miljöpåverkan:

- Miljödifferenterade hamnavgifter
- Landström till systemfartyg
- Handlingsplan för utbyte av belysningskällor till mer energisnål teknik såsom LED
- Överflyttning av gods från land till sjö

Framtida utveckling

Betydelsen av kapacitetsstarka transporter speglas i både den Nationella planen och den Nationella godstransportstrategin som beslutades 2018. Det finns uttalade mål att flytta över godstransporter från väg till sjö och järnväg av olika skäl relaterat till kapacitet infrastruktur, ökade behov, miljöpåverkan för att nämna några.

Intermodala väl fungerande transporter är av avgörande betydelse för vår regions näringsliv. Nya och förbättrade logistiklösningar kommer att ställa krav på ökad samverkan inom transportbranschen. Vad gäller infrastruktur såsom vägar, järnvägar och hamnar krävs ökad samordning och samverkan mellan exempelvis Sjöfartsverket, Trafikverket och kommunerna. Det finns brister som behöver åtgärdas som försämrar flödeseffektiviteten i systemet. Det är av stor betydelse att de höjningar som genomförts på senare år vad gäller Sjöfartsverkets farleds- och lotsavgifter revideras och att regeringen beslutar om statlig finansiering av nya isbrytare. Även hamnar behöver samarbeta i större utsträckning och finna incitament för fler fartygsanlöp inom Sveriges gränser.

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. Den nya hamndelen som färdigställs i 2 etapper färdigställs och tas i bruk under 2021. Kapacitet att ta emot fler och större fartyg har kunnat tillgodoseas redan under 2019.

Utveckling kommer att bedrivas relaterat till verksamheten på olika plan med olika samarbetspartners. I framtiden ska Piteå hamn tillsammans med olika aktörer såsom andra hamnar, operatörer och kunder fortsätta utveckla verksamheten. Investeringar och utveckling av verksamheten kommer att generera förbättrade och nya logistikflöden och sannolikt även attrahera etableringar till kommun och region. En utbyggd och kompetent hamn kommer att vara avgörande för att kunna utveckla de stora industriområden som finns tillgängliga i närhet till hamnen, vilket är viktigt ur ett kommunalt tillväxtperspektiv.

Förslag till resultatdisposition

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att till förfogande stående vinstmedel disponeras enligt följande:

	<i>Belopp i kkr</i>
Balanserat resultat	37 221
Överkursfond	4 900
Årets resultat	2 940
Summa	45 061
Balanseras i ny räkning	45 061

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

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	<i>2019-01-01- 2019-12-31</i>	<i>2018-01-01- 2018-12-31</i>
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	2,3	43 987	44 049
Övriga rörelseintäkter		298	49
		<u>44 285</u>	<u>44 098</u>
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	2,4	-24 259	-23 836
Personalkostnader	5	-3 086	-3 423
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	6	-7 558	-6 096
Övriga rörelsekostnader		-	-1
Rörelseresultat		<u>9 382</u>	<u>10 742</u>
Resultat från finansiella poster			
Räntekostnader		-1 060	-1 209
Övriga finansiella poster		-211	-211
Resultat efter finansiella poster		<u>8 111</u>	<u>9 322</u>
Bokslutsdispositioner	7	-4 333	-5 403
Resultat före skatt		<u>3 778</u>	<u>3 919</u>
Skatt på årets resultat	8	-838	-873
Årets resultat		<u>2 940</u>	<u>3 046</u>

Balansräkning

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	<i>2019-12-31</i>	<i>2018-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	9	147 364	86 134
Maskiner och andra tekniska anläggningar	10	943	1 257
Inventarier, verktyg och installationer	11	11 436	12 710
Pågående nyanläggningar	12	24 121	63 482
		<u>183 864</u>	<u>163 583</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>183 864</u>	<u>163 583</u>
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		4 662	7 596
Aktuell skattefordran		105	-
Övriga fordringar		2 655	2 098
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	13	1 201	988
		<u>8 623</u>	<u>10 682</u>
Summa omsättningstillgångar		<u>8 623</u>	<u>10 682</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>192 487</u>	<u>174 265</u>

Balansräkning

Belopp i kkr	Not	2019-12-31	2018-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	14,16		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	15	4 000	3 900
Reservfond		12 251	12 251
		<u>16 251</u>	<u>16 151</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Överkursfond		24 100	19 200
Balanserad vinst eller förlust		18 021	14 976
Årets resultat		2 940	3 046
		<u>45 061</u>	<u>37 222</u>
Summa eget kapital		<u>61 312</u>	<u>53 373</u>
Obeskattade reserver			
Ackumulerade överavskrivningar		10 980	11 422
Periodiseringsfonder		3 982	3 263
		<u>14 962</u>	<u>14 685</u>
Avsättningar			
Uppskjuten skatteskuld		648	272
		<u>648</u>	<u>272</u>
Långfristiga skulder			
Övriga skulder till kreditinstitut	17	69 200	49 200
		<u>69 200</u>	<u>49 200</u>
Kortfristiga skulder			
Skuld koncernkonto Piteå Kommun	18	7 479	33 327
Skulder till kreditinstitut		20 950	10 950
Leverantörsskulder		10 293	2 247
Skulder till koncernföretag		5 764	7 322
Skatteskulder		194	1 063
Övriga kortfristiga skulder		278	287
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	19	1 407	1 539
		<u>46 365</u>	<u>56 735</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>192 487</u>	<u>174 265</u>

Kassaflödesanalys

<i>Belopp i kr</i>	<i>Not</i>	<i>2019-01-01- 2019-12-31</i>	<i>2018-01-01- 2018-12-31</i>
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		8 111	9 321
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m m	21	7 558	6 096
Årets aktuella skatt		-461	-823
		<u>15 208</u>	<u>14 594</u>
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		15 208	14 594
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar		2 060	3 857
Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder		5 475	-9 652
Kassaflöde från den löpande verksamheten		22 743	8 799
Investeringsverksamheten			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-32 775	-89 054
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-32 775	-89 054
Finansieringsverksamheten			
Nyemission		5 000	
Erhållet bidrag		4 935	69 231
Upptagna lån		30 000	
Lämnade koncernbidrag		-4 056	-4 661
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		35 879	64 570
Årets förändring av koncernkonto Piteå Kommun		25 847	-15 685
Koncernkonto Piteå Kommun vid årets början		-33 326	-17 642
Koncernkonto Piteå Kommun vid årets slut	18	-7 479	-33 327

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 anskaffningsvärdet 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>	
Byggnader och markanläggning	15-100 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	5-25 år
Inventarier, verktyg och installationer	3-20 år

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>2019-12-31</i>	<i>2018-12-31</i>
Försäljning inom koncernen	1,1%	2,5%
Inköp inom koncernen	41,3%	35,5%

Not 3 Nettoomsättning, fördelning

	<i>2019-12-31</i>	<i>2018-12-31</i>
<i>Nettoomsättning per väsentligt intäktsslag</i>		
Hamnavgifter	27 183	29 820
Avgifter lagring	11 823	9 821
Övriga hamntjänster	4 981	4 408
Summa	43 987	44 049

Not 4 Ersättning till revisorer

Till bolagets revisorer och revisionsbolag har utgått för revision och rådgivning till PWC 35 (24) och Kommunrevisionen 7 (7).

Not 5 Anställda och personalkostnader

Medelantalet anställda

	2019-01-01- 2019-12-31	2018-01-01- 2018-12-31
Män	2	2
Kvinnor	1	1
Totalt	3	3

Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	2019-01-01- 2019-12-31	2018-01-01- 2018-12-31
VD	828	794
Styrelse	316	245
Övriga anställda	1 102	1 305
Summa	2 246	2 344
Sociala kostnader (varav pensionskostnader) 1)	1 094 354	1 098 344

1) Av företagets pensionskostnader avser 202 (f.å. 191) företagets ledning avseende 1 (1) person.

Personal avseende hamndrift köptes under 2019 från PIREVA. Administrativa tjänster köps från ShoreLink, Piteå Kommun och Piteå Kommunföretag.

Styrelseledamöter och ledande befattningshavare

Antal styrelseledamöter på balansdagen	2019-12-31	2018-12-31
Kvinnor	2	3
Män	6	5
Totalt	8	8
Antal verkställande direktörer och andra ledande befattningshavare		
Kvinnor	1	1
Män	0	0
Totalt	1	1

Redovisning av närvaro styrelsemöten 2018

Namn	Styrelseuppdrag	Antal möten deltagit	Antal möten totalt
Dick Hedqvist	Ordförande fram till 2019-05-13	3	3
Gunilla Wallsten	Styrelseledamot fram till 2019-05-13	3	3
Sven-Gösta Pettersson	Styrelseledamot fram till 2019-05-13	2	3
Peter Roslund	Ordförande från 2019-05-14	5	5
Per Lönnberg	Vice Ordförande	8	8
Olof Hammarbäck	Styrelseledamot	8	8
Thomas Hedlund	Styrelseledamot	6	8
Majvor Sjölund	Styrelseledamot	7	8
Elisabet Vidman	Styrelseledamot	7	8
Christer Larsson	Styrelseledamot från 2019-05-13	5	5
Jonas Gunnarsson	Styrelseledamot från 2019-05-13	2	5

Not 6 Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar

	2019-12-31	2018-12-31
Avskrivningar byggnader och mark	5 771	4 227
Avskrivningar maskiner och inventarier	1 787	1 869
Summa	7 558	6 096

Not 7 Bokslutsdispositioner

	2019-01-01- 2019-12-31	2018-01-01- 2018-12-31
Periodiseringsfond, årets avsättning	-719	-1 247
Lämnade koncernbidrag	-4 056	-4 661
Avskrivningar utöver plan	442	505
Summa	-4 333	-5 403

Not 8 Skatt på årets resultat

	2019-01-01- 2019-12-31	2018-01-01- 2018-12-31
Aktuell skattekostnad	462	823
Uppskjuten skatt	376	50
	838	873

Avstämning av effektiv skatt

	Procent	2019-01-01- 2019-12-31	Procent	2018-01-01- 2018-12-31
Resultat före skatt		3 779		Belopp 3 919
Skatt enligt gällande skattesats	21,4	809	22,0	862
Ej avdragsgilla kostnader	21,4	19	22,0	19
Ej skattepliktiga intäkter	21,4		22,0	0
Utnyttjande av tidigare ej aktiverade underskottsavdrag	21,4		22,0	0
Schablonränta på periodiseringsfond	21,4	4	22,0	2
Skattemässig justering av bokfört resultat avseende avskrivningar byggnader och mark	21,4	-370	22,0	-60
Redovisad effektiv skatt		462	21,0	823

Not 9 Byggnader och mark

	2019-12-31	2018-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	129 285	120 435
-Nyanskaffningar	7 854	95
-Erhållet bidrag	-4 727	
-Omklassificeringar från pågående nyanläggning	63 873	8 755
	<u>196 285</u>	<u>129 285</u>
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-43 151	-38 924
-Årets avskrivning	-5 770	-4 227
	<u>-48 921</u>	<u>-43 151</u>
Redovisat värde vid årets slut	147 364	86 134
Taxeringsvärde byggnader:	1 187	1 107
Taxeringsvärde mark:	1 063	912
	<u>2 250</u>	<u>2 019</u>

Erhållna offentliga stöd har reducerat det ackumulerade anskaffningsvärdet med 95 331 tkr.

Not 10 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2019-12-31	2018-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	3 430	3 430
-Nyanskaffningar	200	-
	<u>3 630</u>	<u>3 430</u>
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-2 173	-1 673
-Årets avskrivning	-514	-500
	<u>-2 687</u>	<u>-2 173</u>
Redovisat värde vid årets slut	943	1 257

Not 11 Inventarier, verktyg och installationer

	2019-12-31	2018-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	28 353	28 293
-Nyanskaffningar		60
	<u>28 353</u>	<u>28 353</u>
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-15 643	-14 274
-Årets avskrivning	-1 274	-1 369
	<u>-16 917</u>	<u>-15 643</u>
Redovisat värde vid årets slut	11 436	12 710

Not 12 Pågående nyanläggningar

	2019-12-31	2018-12-31
Vid årets början	63 482	52 568
Investeringar	24 720	88 899
Erhållna bidrag	-208	-69 231
Omklassificeringar	-63 873	-8 754
Redovisat värde vid årets slut	24 121	63 482

Akkumulerade erhållna bidrag avseende pågående nyanläggningar uppgår till 208 tkr

Not 13 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2019-12-31	2018-12-31
Upplupna hamnintäkter	1 092	885
Övriga poster	110	103
Redovisat värde vid årets slut	1 202	988

Not 14 Förändring av eget kapital

	Aktie- kapital	Reservfond	Överkursfond	Balanserad vinst	Årets resultat
Vid årets början	3 900	12 251	19 200	14 976	3 046
Omföring av föreg års vinst				3 046	-3 046
Nyemission	100		4 900		
Årets resultat					2 940
Vid årets slut	4 000	12 251	24 100	18 022	2 940

Not 15 Antal aktier och kvotvärde

	Antal aktier	Kvotvärde	Aktiekapital
Vid årets början	39 000	100	3 900 000
Nyemission	1 000	100	100 000
	40 000		4 000 000

Not 16 Förslag till resultatdisposition

	Belopp i kkr
Styrelsen och verkställande direktören föreslår att till förfogande stående vinstmedel disponeras enligt följande:	
Balanserat resultat	37 221
Överkursfond	4 900
Årets resultat	2 941
Summa	45 062
Balanseras i ny räkning	45 062

Not 17 Långfristiga skulder till kreditinstitut

	2019-12-31	2018-12-31
Skulder som förfaller senare än ett år från balansdagen		
Skulder till kreditinstitut	39 200	29 200
Skulder som förfaller senare än fem år från balansdagen		
Skulder till kreditinstitut	30 000	20 000

Not 18 Koncernkonto Piteå kommun

	2019-12-31	2018-12-31
Beviljad kreditlimit koncernkonto	110 000	110 000
Outnyttjad del	-102 521	-76 673
Utnyttjat kreditbelopp	7 479	33 327

Not 19 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2019-12-31	2018-12-31
Upplupna personalrelaterade kostnader	368	414
Övrigt	1 039	1 125
	1 407	1 539

Not 20 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2019-12-31	2018-12-31
Ställda säkerheter	Inga	Inga

Eventalförpliktelser

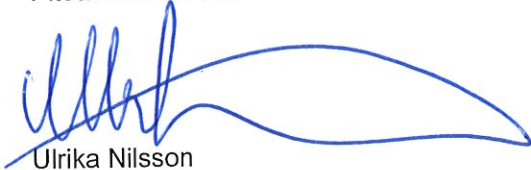
	2019-12-31	2018-12-31
Eventalförpliktelser	Inga	Inga

Not 21 Övriga upplysningar till kassaflödesanalysen

	2019-12-31	2018-12-31
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet m m		
Avskrivningar	7 558	6 096
	7 558	6 096

Underskrifter

Piteå 2020-01-22



Ulrika Nilsson
Verkställande direktör



Peter Roslund
Styrelseordförande



Thomas Hedlund



Per Lönnberg



Majvor Sjölund



Olov Hammarbäck



Elisabeth Vidman



Christer Larsson



Jonas Gunnarsson

Min revisionsberättelse har lämnats den 25/2 2020



Conny Erkheikki
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 2019.

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 2019 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 för Piteå Hamn AB.

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.

Övrig upplysning

Revisionen av årsredovisningen för räkenskapsåret 2018 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 24 januari 2019 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

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 huruvida 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 2019 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 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 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 tryggsätt. 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 tryggsätt.

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 försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Luleå den 25 februari 2020



Conny Erkheikki
Auktoriserad revisor

2020-02-10

Fullmäktige i Piteå kommun
Org nr 212000-2759

Årsstämman i Piteå Hamn AB
Org nr 556643-1911

Granskningsrapport för år 2019

Jag, av fullmäktige i Piteå kommun utsedd lekmannarevisor har granskat Piteå Hamn AB:s verksamhet för år 2019.

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:

- 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 10 februari 2020


Gunnar Plym Forshell
Lekmannarevisor

§49

Årsredovisning 2019 – Piteå Näringsfastigheter

AB

20KS38

Styrelsen och verkställande direktören för
Piteå Näringsfastigheter AB

Org nr 556091-0118

får härmed avge
**Årsredovisning
och koncernredovisning**

för räkenskapsåret 2019-01-01 - 2019-12-31

Innehållsförteckning:	Sida
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 2019. Redovisningsvaluta är SEK och belopp anges i tkr där ej annat anges.

Allmänt om verksamheten

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-, och kontors-, utbildnings- samt vid behov affärsverksamhet. Därutöver att äga och förvalta aktier i företag vars verksamhet ligger i linje med bolagets ändamål, utan att det innebär spekulativ verksamhet.

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 och dess näringsliv.

Piteå Näringsfastigheter AB är ett helägt dotterbolag till Piteå Kommunföretag AB (556620-0795).

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Entreprenaderna avseende nyproduktion av produktionslokaler samt tillbyggnad av kontorslokaler på två olika fastigheter vid Haraholmens industriområde har färdigställts i Tråhallen AB respektive Piteå Näringsfastigheter AB regi. Med detta har ca 4000 kvadratmeter nyskapad verksamhetsyta tillförts näringslivet under året.

Som en del i kommunkoncernens renodlingsprojekt avseende fastigheter har Bergsviken 3:350 sålts till Piteå kommun.

Nedskrivningar av fastigheters värden har skett med ca 6,5 Mkr i Piteå Näringsfastigheter AB och ca 10 Mkr i Furunäsets fastigheter AB.

Under räkenskapsåret har koncernen investerat ca 59 miljoner (72 mkr). De största investeringarna under året var nybyggnation av produktions- och kontorslokaler för industrier på Haraholmen. 4

Ekonomisk översikt koncern

<i>(Belopp i tkr)</i>	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31
Nettoomsättning	138 201	129 175	126 296	122 059
Rörelseresultat	34 585	29 403	36 439	30 374
Resultat efter finansiella poster	21 052	16 420	18 944	9 279
Årets resultat	10 899	7 293	6 282	4 023
Balansomslutning	1 110 502	1 071 527	1 033 521	1 041 398
Avkastning på justerat eget kapital %	10,3	8,5	10,9	5,6
Soliditet %	18,4	18,1	16,8	15,8
Antal anställda	12	12	12	12
Vakansgrad %	2,8	2,3	2,5	2,7

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. Arbete med att öka den generella kompetensen inom hållbarhetsfrågor har startat under året.

Framtida utveckling

Konsumentprisindex ökade 1,6% under 2019 vilket innebär att hyror knutna till index kommer att uppräknas under 2020. Räntorna förväntas stiga något under kommande år. Efterfrågan på lokaler förväntas kvarstå på nuvarande nivå under 2020

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>
Koncern				
Vid årets början	14 004	87 181	70 223	5 627
Överföring av fg.års resultat			5 627	-5 627
Förskjutning bundet/fritt eget kapital		1 538	-1 538	
Årets återföring uppskrivningsfond		-660	660	
Omräkningsdifferens		52		
Årets resultat				8 884
Vid årets slut	14 004	88 111	74 972	8 884

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Aktie- kapital</i>	<i>Reserv- fond</i>	<i>Överkurs-Uppskrivnings- fond</i>	<i>Balanserat- resultat</i>	<i>Årets- resultat</i>
Moderbolag					
Vid årets början	14 004	9 436	25 000	36 219	50 021
Överföring av fg.års resultat					4 907
Årets återföring uppskrivningsfond				-660	660
Årets resultat					12 971
Vid årets slut	14 004	9 436	25 000	35 559	55 588

Förslag till resultatdisposition

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att till förfogande stående vinstmedel disponeras enligt följande:

	<i>Belopp i kkr</i>
Balanserat resultat	55 588
Årets resultat	12 971
	<hr/>
	68 559
disponeras så att	
i ny räkning överföres	68 559
	<hr/>
Summa	68 559

Vad beträffar företagets resultat och ställning i övrigt, hänvisas till efterföljande resultat- och balansräkningar med tillhörande bokslutskommentarer. h

Resultaträkning - koncernen

<i>Belopp i KSEK</i>	<i>Not</i>	<i>2019-01-01- 2019-12-31</i>	<i>2018-01-01- 2018-12-31</i>
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	2	138 201	129 175
Övriga rörelseintäkter	2,3	<u>26 282</u>	<u>11 088</u>
		164 483	140 263
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	2,4,5	-63 777	-61 227
Personalkostnader	6	-10 764	-9 540
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-55 357	-40 038
Övriga rörelsekostnader		<u>-</u>	<u>-55</u>
Rörelseresultat		34 585	29 403
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	7	-	596
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	8	1 670	2 372
Ränteintäkter och liknande resultatposter	9	38	17
Räntekostnader och liknande resultatposter	10	-12 388	-13 245
Övriga finansiella poster		<u>-2 853</u>	<u>-2 723</u>
Resultat efter finansiella poster		21 052	16 420
Koncernbidrag	11	<u>-7 266</u>	<u>-8 210</u>
Resultat före skatt		13 786	8 210
Skatt på årets resultat	12,13	<u>-2 887</u>	<u>-917</u>
Årets resultat		10 899	7 293
Hänförligt till			
Moderföretagets aktieägare		8 884	5 627
Minoritetsintresse		2 015	1 666

2

Balansräkning - koncernen

Belopp i KSEK	Not	2019-12-31	2018-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	14	332	474
		332	474
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	15	908 708	927 375
Inventarier, verktyg och installationer	16	11 994	11 359
Pågående nyanläggningar	17	75 021	70 975
		995 723	1 009 709
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	19	4 321	4 648
Andra långfristiga fordringar	20	58	63
Förutbetalda kostnader	21	6 686	7 428
		11 065	12 139
Summa anläggningstillgångar		1 007 120	1 022 322
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 874	1 896
Fordran koncernkonto Piteå Kommun	22	77 499	30 282
Fordringar hos koncernföretag		5	-
Skattefordringar		-	210
Övriga fordringar		905	8 094
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 639	1 968
		81 922	42 450
<i>Kassa och bank</i>		21 460	6 755
Summa omsättningstillgångar		103 382	49 205
SUMMA TILLGÅNGAR		1 110 502	1 071 527

Balansräkning - koncernen

<i>Belopp i KSEK</i>	<i>Not</i>	<i>2019-12-31</i>	<i>2018-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
Aktiekapital	24	14 004	14 004
Reserver		88 111	87 181
Balanserat resultat inkl årets resultat		83 856	75 850
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare		185 971	177 035
Minoritetsintressen		17 637	17 053
Summa eget kapital		203 608	194 088
<i>Avsättningar</i>			
Uppskjuten skatteskuld	25	12 422	11 864
		12 422	11 864
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	26	833 836	683 814
		833 836	683 814
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	26	14 588	150 368
Förskott från kunder		18 069	4 715
Leverantörsskulder		6 820	7 685
Skulder till koncernföretag		12 596	13 034
Skatteskulder		2 454	260
Övriga kortfristiga skulder		3 284	893
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	27	2 825	4 806
		60 636	181 761
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 110 502	1 071 527

Kassaflödesanalys - koncern

<i>Belopp i KSEK</i>	<i>Not</i>	<i>2019-12-31</i>	<i>2018-12-31</i>
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		21 052	16 420
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m m	28	36 726	38 378
		57 778	54 798
Skatt		-2 265	-493
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		55 513	54 305
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar		7 744	-4 517
Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder		14 654	-16 705
Kassaflöde från den löpande verksamheten		77 911	33 083
Investeringsverksamheten			
Förvärv av dotterföretag		-	7 728
Avyttring av dotterföretag		-	13 163
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-59 171	-71 747
Avyttring av materiella anläggningstillgångar		35 400	15
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-23 771	-50 841
Finansieringsverksamheten			
Förändring av långfristiga fordringar		747	743
Upptagna lån		86 650	50 500
Amortering av låneskulder		-72 408	-15 985
Lämnade koncernbidrag		-7 266	-8 210
Utbetald resultatandel i dotterbolag (KB)		-1 441	-1 799
Utbetald utdelning från intressebolag		1 500	1 200
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		7 782	26 449
Årets kassaflöde		61 922	8 691
Likvida medel vid årets början		37 037	28 346
Likvida medel vid årets slut	29	98 959	37 037

Resultaträkning - moderföretag

Belopp i KSEK	Not	2019-01-01- 2019-12-31	2018-01-01- 2018-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	2	93 473	88 989
Övriga rörelseintäkter	2,3	29 811	11 059
		<u>123 284</u>	<u>100 048</u>
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	2,4,5	-54 611	-54 388
Personalkostnader	6	-10 764	-9 535
Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-25 498	-21 398
Övriga rörelsekostnader		-	-55
		<u>32 411</u>	<u>14 672</u>
Rörelseresultat			
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i koncernföretag	7	1 035	3 182
Utdelning på andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	8	1 677	1 395
Ränteintäkter och liknande resultatposter	9	16	9
Räntekostnader och liknande resultatposter	10	-4 743	-5 766
Övriga finansiella poster		-1 073	-1 019
		<u>29 323</u>	<u>12 473</u>
Resultat efter finansiella poster			
Bokslutsdispositioner	11	-13 157	-8 132
		<u>16 166</u>	<u>4 341</u>
Resultat före skatt			
Skatt på årets resultat	12,13	-3 195	567
		<u>12 971</u>	<u>4 908</u>
Årets resultat			

Balansräkning - moderföretag

<i>Belopp i KSEK</i>	<i>Not</i>	<i>2019-12-31</i>	<i>2018-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	14	332	474
		332	474
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	15	335 385	331 124
Inventarier, verktyg och installationer	16	7 759	6 571
Pågående nyanläggningar	17	23 025	41 383
		366 169	379 078
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	18	39 725	40 190
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	19	240	240
Andra långfristiga fordringar	20	2	2
Förutbetalda kostnader	21	6 686	7 428
		46 653	47 860
Summa anläggningstillgångar		413 154	427 412
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 425	1 411
Fordringar hos koncernföretag		2 647	2 481
Fordran koncernkonto Piteå Kommun	22	83 864	42 880
Övriga fordringar		371	1 089
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		1 517	1 853
		89 824	49 714
Summa omsättningstillgångar		89 824	49 714
SUMMA TILLGÅNGAR		502 978	477 126

Balansräkning - moderföretag

<i>Belopp i KSEK</i>	<i>Not</i>	<i>2019-12-31</i>	<i>2018-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>	23		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	24	14 004	14 004
Uppskrivningsfond		35 556	36 217
Reservfond		9 436	9 436
Överkursfond		25 000	25 000
		<u>83 996</u>	<u>84 657</u>
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		55 588	50 021
Årets resultat		12 971	4 907
		<u>68 559</u>	<u>54 928</u>
Summa eget kapital		<u>152 555</u>	<u>139 585</u>
<i>Obeskattade reserver</i>			
Akkumulerade överavskrivningar		4 131	4 554
		<u>4 131</u>	<u>4 554</u>
<i>Avsättningar</i>			
Uppskjuten skatteskuld	25	5 768	4 216
		<u>5 768</u>	<u>4 216</u>
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	26	297 917	302 791
		<u>297 917</u>	<u>302 791</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	26	4 924	3 924
Förskott från kunder		11 441	3 477
Leverantörsskulder		3 848	2 269
Skulder dotterföretag		6 242	593
Skulder till koncernföretag		10 990	11 693
Skatteskulder		1 800	-
Övriga kortfristiga skulder		1 553	195
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	27	1 809	3 829
		<u>42 607</u>	<u>25 980</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>502 978</u>	<u>477 126</u>

Kassaflödesanalys - moderföretag

<i>Belopp i KSEK</i>	<i>Not</i>	<i>2019-12-31</i>	<i>2018-12-31</i>
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		29 324	12 471
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m m	28	5 590	18 748
		<u>34 914</u>	<u>31 219</u>
Aktuell skattekostnad		-1 643	
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		33 271	31 219
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar		873	23 934
Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder		15 626	-14 738
Kassaflöde från den löpande verksamheten		49 770	40 415
Investeringsverksamheten			
Förvärv av dotterföretag		-	-19 631
Avyttring av dotterföretag		-	13 163
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-28 975	-33 725
Avyttring av materiella anläggningstillgångar		35 400	15
Kassaflöde från investeringsverksamheten		6 425	-40 178
Finansieringsverksamheten			
Förändring av långfristiga fordringar		742	743
Upptagna lån		56 650	20 000
Amortering av låneskulder		-60 524	-4 374
Lämnade koncernbidrag		-13 579	-8 857
Utbetald resultatandel		1 500	1 872
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-15 211	9 384
Årets kassaflöde		40 984	9 621
Likvida medel vid årets början		42 880	33 259
Likvida medel vid årets slut	29	83 864	42 880

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 BFAR 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 infråas i framtiden och att det därmed ej heller behövs någon fondering av medel ur 2019 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 2019-12-31 så bedömdes marknadsvärdet understiga bokfört värde i två av bolagets fastigheter. De har därför skrivits ner i bokslutet 2019-12-31 med sammanlagt 6,6 mkr så att bokfört värde därmed bedöms motsvara verkligt värde. Detsamma gäller bedömt marknadsvärde av fastigheter i AB Furunäsets fastigheter som skrivits ned i bokslutet 2019-12-31 med 10 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% (Norrjärden). 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, uträknas 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 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 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 lagstads. 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 tilläggsköpeskillning. 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 företagets 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

	2019-12-31	2018-12-31
Koncern		
Försäljning	790	261
Inköp	25 641	25 807
Moderbolag		
Försäljning	4 229	3 401
Inköp	29 287	29 570

Inköpen avser i huvudsak förbrukningsavgifter, i koncernen, i moderbolaget ingår hyror med 11 662 tkr (fg år 11 331 tkr)

Not 3 Övriga rörelseintäkter

	2019-01-01- 2019-12-31	2018-01-01- 2018-12-31
Koncern		
Realisationsvinster	19 855	15
Utfakturerade kostnader	5 844	7 152
Övrigt	583	3 921
Summa	26 282	11 088
Moderföretag		
Realisationsvinster	19 820	15
Utfakturerade kostnader	5 844	7 152
Övrigt	4 147	3 892
Summa	29 811	11 059

Not 4 Arvode och kostnadsersättning till revisorer

	2019-01-01- 2019-12-31	2018-01-01- 2018-12-31
Koncern		
<i>PWC (fg.år EY)</i>		
Revisionsarvode	110	95
Övriga tjänster	-	23
Summa	110	118
Moderbolag		
<i>PWC (fg.år EY)</i>		
Revisionsarvode	45	45
Övriga tjänster	-	23
Summa	45	68

Not 5 Operationella leasingavtal

	2019-01-01- 2019-12-31	2018-01-01- 2018-12-31
Koncern		
Avtalade framtida minimileasavgifter avseende icke uppsägningsbara kontrakt förfaller till betalning:		
Inom ett år	-	29
Mellan ett och fem år	-	-
Senare än fem år	-	-
	-	29
Under perioden kostnadsförda leasingavgifter	29	71
Moderföretag		
Avtalade framtida minimileasavgifter avseende icke uppsägningsbara kontrakt förfaller till betalning:		
Inom ett år	-	29
Mellan ett och fem år	-	-
Senare än fem år	-	-
	-	29
Under perioden kostnadsförda leasingavgifter	29	71

Not 6 Anställda och personalkostnader

Medelantalet anställda

	2019-01-01- 2019-12-31	Varav män	2018-01-01- 2018-12-31	Varav män
Moderbolag				
Sverige	11	6	11	6
Totalt moderföretaget	11	6	11	6
Dotterbolag				
Totalt dotterföretag	-	-	-	-
Koncernen totalt	11	6	11	6

Könsfördelning i företagsledningen

	2019-12-31 Andel kvinnor i %	2018-12-31 Andel kvinnor i %
Moderbolag		
Styrelsen	50	28
Övriga ledande befattningshavare	30	72
Koncern		
Styrelsen	50	30
Övriga ledande befattningshavare	30	50

Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	2019-01-01- 2019-12-31	2018-01-01- 2018-12-31
Moderbolag		
Styrelse	267	245
Verkställande direktör	976	618
Övriga anställda	5 685	5 378
Sociala kostnader	3 523	3 055
(varav pensionskostnader) 1)	1 075	870
Koncern		
Styrelse	267	245
Verkställande direktör	976	618
Övriga anställda	5 685	5 378
Sociala kostnader	3 523	3 055
(varav pensionskostnader) 2)	1 075	870

1) Av moderbolagets pensionskostnader avser 257 tkr (fg år 184 tkr) verkställande direktören.

2) Av koncernens pensionskostnader avser 257 tkr (fg år 184) verkställande direktören.

Uppsägningstid för VD är 3 månader vid egen uppsägning samt 9 månader vid uppsägning från bolagets sida.

Redovisning av närvaro styrelsemöten

Namn	Styrelseupprag	Deltagit möten/totalt
Helena Stenberg	Ordförande	3/3
Anders Nyström	Vice Ordförande	2/3
Jonas Vikström	Ledamot	2/3
Mikael Borg	Ledamot	3/3
Liselott Seldén	Ledamot	3/3
Martin Åström	Ledamot	3/3
Åsa Nordmark	Ledamot	2/3
Linda Rosén	Ledamot	3/3

Not 7 Resultat från andelar i koncernföretag

	2019-01-01- 2019-12-31	2018-01-01- 2018-12-31
Moderbolag		
Resultatandel		
Svenska Kompositbyn AB KB	-674	-696
KB Stadsvapnet	1 405	1 500
Fermaten KB	304	1 162
Resultat vid försäljning aktier		1 216
Trähallen AB	-	
	<u>1 035</u>	<u>3 182</u>

Not 8 Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2019-01-01- 2019-12-31	2018-01-01- 2018-12-31
Koncern		
Utdelning	177	195
Resultat från intresseföretag	<u>1 493</u>	<u>2 177</u>
Summa	1 670	2 372
Moderföretag		
Utdelning	<u>1 677</u>	<u>1 395</u>
Summa	1 677	1 395

Not 9 Ränteintäkter och liknande resultatposter

	2019-01-01- 2019-12-31	2018-01-01- 2018-12-31
Koncern		
Ränteintäkter, övriga	<u>38</u>	<u>17</u>
	38	17
Moderbolag		
Ränteintäkter, övriga	<u>16</u>	<u>9</u>
	16	9

Not 10 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2019-01-01- 2019-12-31	2018-01-01- 2018-12-31
Koncern		
Räntekostnader, koncernföretag	-192	-91
Räntekostnader, övriga	<u>-12 196</u>	<u>-13 156</u>
	-12 388	-13 247
Moderbolag		
Räntekostnader, övriga	<u>-4 743</u>	<u>-5 766</u>
	-4 743	-5 766

Not 11 Bokslutsdispositioner

	2019-01-01- 2019-12-31	2018-01-01- 2018-12-31
Moderbolag		
Förändring avskrivningar utöver plan	423	725
Lämnat koncernbidrag	-13 580	-8 857
Summa	-13 157	-8 132
Koncern		
Lämnat koncernbidrag	-7 266	-8 210

Not 12 Skatt på årets resultat

	2019-01-01- 2019-12-31	2018-01-01- 2018-12-31
Koncern		
<i>Aktuell skattekostnad(-) [/skatteintäkt(+)]</i>		
Periodens skattekostnad	-1 945	-234
Skatt på resultatandel i intresseföretag	-320	-479
	<u>-2 265</u>	<u>-713</u>
<i>Uppskjuten skattekostnad(-) [/skatteintäkt(+)]</i>		
Uppskjuten skatt avseende temporära skillnader	-583	-1 256
Förändring uppskjuten skatt på obeskattade reserver	-39	74
Uppskjuten skatteintäkt i under året aktiverat skattevärde i underskottsavdrag		978
	<u>-622</u>	<u>-204</u>
Total redovisad skattekostnad i koncernen	-2 887	-917
Moderbolag		
<i>Aktuell skattekostnad(-) [/skatteintäkt(+)]</i>		
Periodens skattekostnad (/skatteintäkt)	-1 643	-
	<u>-1 643</u>	<u>-</u>
<i>Uppskjuten skattekostnad(-) [/skatteintäkt(+)]</i>		
Uppskjuten skatt avseende temporära skillnader	-1 552	490
underskottsavdrag	-	77
	<u>-1 552</u>	<u>567</u>
Total redovisad skattekostnad i moderföretaget	-3 195	567

Not 13 Avstämning av effektiv skatt

	2019-12-31	2018-12-31
Koncern		
Resultat före skatt	13 786	8 210
Skatt enligt gällande skattesats 21,4%	-2 950	-1 806
Skattemässig justering för avskrivning fast egendom	720	636
Förändring obeskattade reserver uppskjuten skatt	26	421
Övriga ej avdragsgilla kostnader	-11	-145
Utnyttjat underskottsavdrag	3 077	87
Temporära skillnader avseende uppskjuten skatt	-648	-363
Skm justering försäljning fast egendom	-88	-
Resultat försäljning andelar koncernftg	-	131
Skm direktavdrag underhåll fastigheter	-	1 231
Nedskrivning fastighet	-3 563	-755
Schablonintäkt periodiseringsfond	-4	-1
Ej avdragsgill avskrivning uppskrivning Fermaten KB	-38	-39
Ej skatteintäkter utdelning från intressebolag	38	43
Ej avdragsgill negativ goodwill avsk på uppskrivning	-	-363
Koncernmässiga justeringar	554	6
Redovisad effektiv skatt	-2 887	-917
Effektiv skattesats	20,9%	11,2%
Moderbolag		
Resultat före skatt	16 166	4 340
Skatt enligt gällande skattesats 22%	-3 460	-955
Ej avdragsgilla kostnader	-11	-898
Ej skattepliktiga intäkter utdelning från intressebolag	359	307
Ej skattepliktiga intäkter försäljning av dotterbolag	-	268
Andel i handelsbolag/kommanditbolag	231	826
Skattemässig justering försäljning fastighet	-88	-
Skattemässig justering för avskrivning fast egendom	-730	515
Skattemässigt direktavdrag underhåll fastigheter	-	74
Temporära skillnader avseende uppskjuten skatt	-1 552	567
Outnyttjat underskott	-	-137
Utnyttjat underskottsavdrag	2 056	-
Redovisad effektiv skatt	-3 195	567
Effektiv skattesats	19,7%	0%

Not 14 Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten

	2019-12-31	2018-12-31
Koncern		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	713	713
	713	713
<i>Ackumulerade avskrivningar enligt plan:</i>		
-Vid årets början	-238	-96
-Årets avskrivning enligt plan	-143	-143
	-381	-239
Redovisat värde vid årets slut	332	474

Moderbolag

Ackumulerade anskaffningsvärden:

-Vid årets början	713	713
	<u>713</u>	<u>713</u>

Ackumulerade avskrivningar enligt plan:

-Vid årets början	-238	-96
-Årets avskrivning enligt plan	-143	-143
	<u>-381</u>	<u>-239</u>

Redovisat värde vid årets slut	332	474
---------------------------------------	------------	------------

Not 15 Byggnader och mark

	2019-12-31	2018-12-31
Koncern		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	1 412 604	1 348 251
-Nyanskaffningar	9 592	11 007
-Avyttringar och utrangeringar	-45 085	-103
-Omklassificeringar från pågående nyanläggning	40 278	53 449
-Årets omräkningsdifferenser	-5	
	<u>1 417 384</u>	<u>1 412 604</u>
<i>Ackumulerade avskrivningar enligt plan:</i>		
-Vid årets början	-425 418	-391 916
-Avyttringar och utrangeringar	29 505	55
-Årets avskrivning enligt plan	-35 646	-33 557
	<u>-431 559</u>	<u>-425 418</u>
<i>Ackumulerade uppskrivningar:</i>		
-Vid årets början	36 220	36 880
-Årets avskrivning enligt plan på uppskrivet belopp	-660	-660
	<u>35 560</u>	<u>36 220</u>
<i>Ackumulerade nedskrivningar:</i>		
-Vid årets början	-96 032	-92 601
-Under året återförda nedskrivningar	5	
-Årets nedskrivningar	-16 650	-3 430
	<u>-112 677</u>	<u>-96 031</u>
Redovisat värde vid årets slut	908 708	927 375

Moderbolag

Ackumulerade anskaffningsvärden:

-Vid årets början	600 708	572 985
-Nyanskaffningar	7 704	2 534
-Avyttringar och utrangeringar	-45 085	-103
-Omklassificeringar från pågående nyanläggning	35 956	25 292
	<u>599 283</u>	<u>600 708</u>

Ackumulerade avskrivningar

-Vid årets början	-256 134	-240 510
-Avyttringar och utrangeringar	29 505	54
-Årets avskrivning enligt plan	-16 509	-15 678
	<u>-243 138</u>	<u>-256 134</u>

Ackumulerade uppskrivningar:

-Vid årets början	36 220	36 880
-Årets avskrivning enligt plan på uppskrivet belopp	-660	-660

å

	35 560	36 220
<i>Ackumulerade nedskrivningar:</i>		
-Vid årets början	-49 670	-46 240
-Årets nedskrivningar	-6 650	-3 430
	<u>-56 320</u>	<u>-49 670</u>
Redovisat värde vid årets slut	335 385	331 124

Bedömda verkliga värden fastigheter 2019-12-31

Koncernen	1 238 200 tkr fg år 1 196 600)
Moderbolaget	496 200 tkr (fg år 500 000)

Not 16 Inventarier, verktyg och installationer

	2019-12-31	2018-12-31
Koncern		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	67 104	71 514
-Nyanskaffningar	2 744	712
-Avyttringar och utrangeringar	-2 209	-6 374
-Omklassificeringar	165	1 252
	<u>67 804</u>	<u>67 104</u>
<i>Ackumulerade avskrivningar enligt plan:</i>		
-Vid årets början	-55 747	-59 865
-Avyttringar och utrangeringar	2 193	6 367
-Årets avskrivning enligt plan	-2 256	-2 247
	<u>-55 810</u>	<u>-55 745</u>
Redovisat värde vid årets slut	11 994	11 359
<i>Inventarier som innehas under finansiella leasingavtal ingår med följande belopp</i>	<i>Inga</i>	<i>Inga</i>
Moderbolag		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	51 385	57 276
-Nyanskaffningar	2 576	483
-Avyttringar och utrangeringar	-2 209	-6 374
-Omklassificeringar	165	
	<u>51 917</u>	<u>51 385</u>
<i>Ackumulerade avskrivningar enligt plan:</i>		
-Vid årets början	-44 815	-49 696
-Avyttringar och utrangeringar	2 193	6 368
-Årets avskrivning enligt plan	-1 536	-1 486
	<u>-44 158</u>	<u>-44 814</u>
Redovisat värde vid årets slut	7 759	6 571
<i>Inventarier som innehas under finansiella leasingavtal ingår med följande belopp</i>	<i>Inga</i>	<i>Inga</i>

Not 17 Pågående nyanläggningar och förskott materiella anläggningstillgångar

	2019-12-31	2018-12-31
Koncern		
Vid årets början	70 975	66 242
Investeringar	46 835	60 027
Omklassificeringar	-40 442	-54 701
Omklassificerat till kostnad/intäkt	-2 347	-593
Redovisat värde vid årets slut	75 021	70 975
Moderbolag		
Vid årets början	41 383	36 459
Investeringar	18 695	30 708
Omklassificeringar	-36 120	-25 292
Omklassificerat till kostnad/intäkt	-933	-492
Redovisat värde vid årets slut	23 025	41 383

Not 18 Andelar i koncernföretag

	2019-12-31	2018-12-31
Moderbolag		
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	40 190	27 662
-Värdeförändring	1 035	1 966
-Utbetald resultatandel	-1 500	-1 872
-Omklassificeringar	-	4 750
-Anskaffningar	-	7 231
-Nyemission	-	12 400
-Försäljning	-	-11 947
Redovisat värde vid årets slut	39 725	40 190

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 andelar	i %	2019-12-31	2018-12-31
			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		-2 049	-1 376
KB Stadsvapnet,916598-6077	51		1 416	1 510
Fermaten KB,969685-9116	100		5 730	5 427
Trähallen AB, 556188-8289	51		12 434	12 435
			39 725	40 190

Samtliga bolag har säte i Piteå

Not 19 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2019-12-31	2018-12-31
Koncern		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	4 648	10 165
-Årets andel i intresseföretagens resultat	1 173	1 698
-Årets utdelning	-1 500	-1 200
-Omklassificeringar		-6 015
Redovisat värde vid årets slut	4 321	4 648
Moderbolag		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	240	4 990
-Omklassificeringar	-	-4 750
Redovisat värde vid årets slut	240	240

Specifikation av företagets innehav av aktier och andelar i intresseföretag

Intresseföretag/ org.nr/Säte	Antal andelar	i %	Koncernen	Moderbolaget
			2019-12-31	2019-12-31
You Call AB,556535-9501,Piteå	1 500	30	4 231	150
Press-Huset i Piteå AB,556652-2669,Piteå	900	9	90	90
			4 321	240

Not 20 Andra långfristiga fordringar

	2019-12-31	2018-12-31
Koncern		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	63	67
-Reglerade fordringar	-5	-4
Redovisat värde vid årets slut	58	63
Moderföretag		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden:</i>		
-Vid årets början	2	2
Redovisat värde vid årets slut	2	2

Not 21 Förutbetalda kostnader, långfristig

	2019-12-31	2018-12-31
Koncern		
Förutbetald hyra	6 686	7 428
Fördelning förutbetald hyra		
År 2-5	2 970	2 970
Senare än 5 år	3 716	4 458
	6 686	7 428
Moderbolag		
Förutbetald hyra	6 686	7 428
Fördelning förutbetald hyra		
År 2-5	2 970	2 970
Senare än 5 år	3 716	4 458
	6 686	7 428

Not 22 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 23 Förslag till disposition beträffande bolagets vinst eller förlust

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att till förfogande stående vinstmedel, 68.559 kkr, disponeras enligt följande:

	<i>Belopp i kkr</i>
Balanserat resultat	55 588
Årets resultat	12 971
	68 559
disponeras så att i ny räkning överföres	68 559
Summa	68 559

Not 24 Antal aktier

	2019-12-31	2018-12-31
Antal aktier, kvotvärde 100	140 040	140 040

Not 25 Uppskjuten skatt

	<i>Uppskjuten skattefordran</i>	<i>Uppskjuten skatteskuld</i>	<i>Netto</i>
<i>Koncern - 2019-12-31</i>			
Byggnader och mark	-	10 160	10 160
Maskiner och inventarier	-	2 262	2 262
	-	12 422	12 422
<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
	-7 574	19 437	11 864
<i>Moderbolag- 2019-12-31</i>			
Byggnader och mark	-	5 768	5 768
	-	5 768	5 768
<i>Moderbolag- 2018-12-31</i>			
Byggnader och mark	-	6 282	6 282
Underskottsavdrag	-2 066	-	-2 066
	-2 066	6 282	4 216

Av moderbolagets uppskjutna skatteskulder ingår inte uppskjuten skatt på obeskattade reserver vilket *a* uppgår till 884 tkr(fg.år 975 tkr)

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 2019-12-31</i>			
<i>Väsentliga temporära skillnader</i>			
Byggnad och Mark	908 708	861 226	47 482
	908 708	861 226	47 482
<i>Moderbolaget 2019-12-31</i>			
<i>Väsentliga temporära skillnader</i>			
Byggnad och Mark	335 385	308 434	26 951
	335 385	308 434	26 951

Not 26 Övriga skulder till kreditinstitut

	2019-12-31	2018-12-31
Koncern		
Förfallotidpunkt, inom ett år från balansdagen	14 588	150 368
Förfallotidpunkt, 1-5 år från balansdagen	209 678	239 914
Förfallotidpunkt, senare än fem år från balansdagen	624 158	443 900
	848 424	834 182
Moderbolag		
Förfallotidpunkt, inom ett år från balansdagen	4 924	3 924
Förfallotidpunkt, 1-5 år från balansdagen	89 561	31 696
Förfallotidpunkt, senare än fem år från balansdagen	208 356	271 095
	302 841	306 715

Not 27 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2019-12-31	2018-12-31
Koncern		
Upplupna räntor	1 373	1 485
Övriga poster	1 452	3 321
	2 825	4 806
Moderbolag		
Upplupna räntor	505	598
Övriga poster	1 304	3 231
	1 809	3 829

Not 28 Övriga upplysningar till kassaflödesanalysen

	2019-12-31	2018-12-31
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet mm		
Koncernen		
Avskrivningar	38 707	36 608
Nedskrivningar/reversering av nedskrivningar	16 650	3 430
Rearesultat försäljning av anläggningstillgångar	-19 805	-15
Rearesultat försäljning av rörelse/dotterföretag		-596
Resultatandelar i intresseföretag	-1 173	-1 698
Rearesultat utrangeringar	-	55
Omklassificering pågående nyanläggningar till kostnad/intäkt	2 347	594
	36 726	38 378

	2019-12-31	2018-12-31
Moderbolag		
Avskrivningar	18 848	17 968
Nedskrivningar/reversering av nedskrivningar	6 650	3 430
Rearesultat försäljning av anläggningstillgångar	-19 805	-15
Rearesultat försäljning av rörelse/dotterföretag		-1 216
Resultatandelar i intresseföretag	-1 035	-1 966
Rearesultat utrangeringar	-	55
Omklassificering pågående nyanläggningar till kostnad/intäkt	933	492
	5 591	18 748

Not 29 Likvida medel

	2019-12-31	2018-12-31
Koncern		
<i>Följande delkomponenter ingår i likvida medel:</i>		
Kassa och bank	21 460	6 755
Tillgodohavande på koncernkonto hos moderföretaget	77 499	30 282
	98 959	37 037

	2019-12-31	2018-12-31
Moderbolag		
<i>Följande delkomponenter ingår i likvida medel:</i>		
Tillgodohavande på koncernkonto hos moderföretaget	83 864	42 880
	83 864	42 880

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 30 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

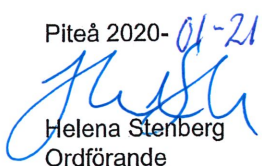
	2019-12-31	2018-12-31
<i>Ställda säkerheter för egna skulder och avsättningar</i>		
Fastighetsinteckningar	42 000	42 000
Summa	42 000	42 000

Eventalförpliktelser

	2019-12-31	2018-12-31
<i>Eventalförpliktelser</i>		
KB Stadsvapnet	164 559	162 989
Svenska Kompositbyn AB/KB	5 966	7 721
Fermaten KB	212 505	217 946
Borgensförbindelser	27 121	27 116
Regionalt bidrag AB Furunäset Fastigheter	60	98
Summa	410 211	415 870

Underskrifter

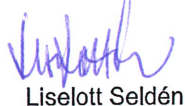
Piteå 2020-01-21


Helena Stenberg
Ordförande


Anders Nyström


Jonas Vikström



Mikael Borg


Liselott Seldén



Martin Åström


Åsa Nordmark


Linda Rosén


David Wimander
Verkställande Direktör

Min revisionsberättelse har lämnats 2020-02-25


Conny Erkheikki
Auktorierad revisor

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 år 2019.

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 2019 och av dessas finansiella resultat och kassaflöde 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.

Övrig upplysning

Revisionen av årsredovisningen för räkenskapsåret 2018 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 22 februari 2019 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

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 huruvida 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 för Piteå Näringsfastigheter AB för år 2019 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 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 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

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.



En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Luleå den 25 februari 2020

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Conny Erkheikki', written in a cursive style.

Conny Erkheikki
Auktoriserad revisor

2020-02-10

Fullmäktige i Piteå kommun
Org nr 212000-2759

Årsstämman i Piteå Näringsfastigheter AB
Org nr 556091-0118

Granskningsrapport för år 2019

Jag, av fullmäktige i Piteå kommun utsedd lekmanarevisor har granskat Piteå Näringsfastigheter AB:s verksamhet för år 2019.

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:

- 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 10 februari 2020


Anders Berg
Lekmanarevisor

§50

Årsredovisning 2019 – AB

PiteBo

20KS35



Årsredovisning för

AB PiteBo

556452-0038

Räkenskapsåret
2019-01-01-2019-12-31

Innehållsförteckning:

	Sida
Förvaltningsberättelse	1
Resultaträkning	7
Balansräkning	8
Kassaflödesanalys	10
Noter	11
Ställda säkerheter och eventalförpliktelser	21
Underskrifter	22

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för AB PiteBo, 556452-0038, får härmed avge årsredovisning för 2019.

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 4013 och lokaler till 69.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret och efter dess utgång

Bostadsmarknad och intäkter

Hyresmarknaden i Piteå kommun är fortsatt stark överlag med en stor efterfrågan på hyreslägenheter i de äldre fastigheterna i centrum och centrumnära områden och en balans mellan efterfrågan och utbud i landsbygdscentra. Efterfrågan på nyproducerade hyreslägenheter är betydligt svagare. Det finns vakanser i dagsläget i mindre volym i det nyproducerade och risken för fler vakanser ökar med varje nytt projekt. Under perioden 2010 t o m 2019 har det nyproducerats 670 lägenheter i kommunen, dvs 67 lägenheter/år i snitt. Under den kommande 5-årsperioden, 2020-2024, har byggprocess inletts för att producera ytterligare ca 200 lägenheter och det skulle motsvara i snitt 40 lägenheter/år. Det finns intresse från flera byggherrar att genomföra fler projekt men dessa processer har ej inletts ännu. Det är rimligt att anta en ökad försiktighet vid investering i nyproduktion framöver. Den stora etableringen av ny industri i Skellefteå och möjliga nya industrietableringar i Piteå - med trolig bostadsbrist som följd - förväntas bidra till ökad efterfrågan på bostäder i Piteå. Det är ännu för tidigt för att kunna se någon sådan effekt eller uppskatta hur stor konkret påverkan den kan få.

Bolaget har under 2019 haft en mycket låg vakansgrad. De vakanser som har uppstått har till största del berott på behov av reparationer i lägenheter alternativt behov av evakueringslägenheter vid större reparationer. Vakanser som har berott på låg efterfrågan i marknaden har varit i det närmaste obefintliga. Kommunen har sagt upp ett mindre antal lägenheter i slutet av året på grund av minskat behov av lägenheter för nyanlända. Vakanser och hyresförluster uppstår nu under en omställning. I april 2020 färdigställs 64 lägenheter i bolagets nästa nyproduktion, Blåbärsskogen. Projektet utförs inom ramen för ett standardiserat koncept med hög grad av industriell produktion och kort produktionstid. Ledtiden är endast 16 månader från projektidé till inflyttning och det är den kortaste ledtiden för ett större nyproduktionsprojekt i bolagets historia. Ambitionen är att kunna erbjuda en rimlig hyresnivå för nyproduktion och därmed kunna attrahera en bredare kategori av hyresgäster. Uthyrningsprocessen är igång och följs med stort intresse med anledning av ovan beskrivning av ökad risk för vakanser i nyproduktion. Uthyrningen går trögare än tidigare men det verkar finnas ett visst fortsatt intresse för nyproduktion.

Situationen med den låga nivån på hyreshöjningar de senaste åren är fortsatt problematisk för bostadsbolagen över landet och så även för bolaget. Bolagets hyreshöjning från 1 maj 2019 blev 2,09 %, den högsta höjningen de senaste sex åren. Det kan jämföras med snittet i riket på 1,91 %. Efter att ha genomfört ett arbete under flera år har bolaget och Hyresgästföreningen enats om att bolagets hyresnivå ligger lågt jämfört med övriga fastighetsbolag och förhandlingar pågår om hur stor justering som ska göras och hur detta ska kunna införas över tid. Ambitionen är att integrera en hyresnivåhöjning i arbetet med det nya hyressättningsystemet. Frågeställningarna är komplexa och tidskrävande och en uppskattning är att införande av det nya systemet kan ske senast 2021. Frågan är prioriterad inom bolaget. Att kunna justera hyresnivå till den korrekta nivån är en förutsättning för att

klara bolagets framtida behov av resurser för underhåll i befintliga fastigheter samt att bibehålla en stark ekonomi som möjliggör nyproduktioner och verksamhetsutveckling.

Under 2019 har beslutats i kommunfullmäktige och i bolagets styrelse att genomföra en omstrukturering inom kommunkoncernen avseende fastighetsinnehav. Beslutet har föregåtts av ett projektarbete under två års tid. Syftet är att Fastighetskontoret ska äga och förvalta fastigheter med kommunal verksamhet och att bolaget ska äga och förvalta bostadsfastigheter. Ett första steg i processen har genomförts 2019 men den stora förändringen sker 2020 och först då påverkas resultat- och balansräkning fullt ut. För bolagets del innebär beslutet att fyra fristående gruppboenden, en förskola (Solbacka) och ett äldreboende (Källbo) övertas av kommunen och 108 lägenheter spridda över flera landsbygdsområden övertas av bolaget. Konsekvenserna för bolaget blir både positiva och negativa. Det positiva är att bolaget kapitaliseras vilket delvis finansierar produktionen av Blåbärsskogen. Det negativa är att driftnettot och rörelseresultatet försämras. De lägenheter som bolaget tar över har stort underhållsbehov och kommer driva upp förvaltningskostnader. Under 2019 har ett första steg i omstrukturering genomförts, kommunens övertagande av drift och förvaltning av äldreboendet i Källbo. Under 2020 genomförs försäljningen fullt ut. Det första steget har påverkat bolagets resultat negativt (-2,1 mkr).

Investeringar

Totalt investerades 125,4 mkr under 2019.

Av de totala investeringarna fördelas 86 % på nyproduktion/förvärv och 14 % på re-investeringar i befintliga fastigheter.

Den största enskilda investeringen ligger på 89 mkr i projektet Blåbärsskogen och det är den investeringen som drar upp investeringsnivån till en hög nivå. Under året gjordes ett förvärv av 12 lägenheter i Hortlax till ett pris av 6,5 mkr. Dessa lägenheter ligger i ett populärt område, bedöms vara i gott skick och ligger i anslutning till de fastigheter bolaget äger.

Avseende re-investeringar har styrelsen beslutat att hålla nere dessa under 2019 för att kunna genomföra projektet Blåbärsskogen. Givet detta har det ändå genomförts ett grundläggande program med det som bedömts vara nödvändigt, totalt 17,5 mkr. Den största enskilda posten, är konvertering till IP-TV, 3,7 mkr, där ca 1000 lägenheter har genomgått. Resterande del av bolagets lägenheter ska genomföras under 2020. Den 1 april 2021 måste samtliga 4000 lägenheter vara utrustade med IP-teknik då den gamla tekniken för kabel-TV släcks ned. Investeringen i den fastighet som ska inrymma en ny restaurang på Rådhusorget har under 2019 uppgått till 3,0 mkr. Ytterligare ett projekt i samma storlek är hissbyten (2,9 mkr). Mindre projekt är re-investeringar i ventilation, fönsterbyten, takbyten, mm.

Under 10-årsperioden 2010-2019 har bolaget investerat totalt 620 mkr, 62 mkr/år, fördelat både på nyproduktion och re-investeringar. Investeringsnivån för 2019 är mot bakgrund av detta en hög nivå för bolaget och förklaras av projektet Blåbärsskogen.

Hyresgäster

Bolaget och Hyresgästföreningen har tillsammans etablerat en struktur för boendeinflytande i bolagets gårdsgupper. Gårdsgupper består av engagerade hyresgäster i närliggande bostadsområden. Syftet med gårdsgupperna är dels att stärka gemenskapen mellan de boende i ett bostadsområde och dels att skapa ett forum som kan representera de boende i frågor som berör trivsel, trygghet, service, mm. På bolaget engageras bovärdar, förvaltningschef, projektledare, kundtjänst och ledningen på olika sätt i gårdsgupperna. En gång om året bjuder bolaget in alla aktiva i samtliga gårdsgupper till en konferens med fördjupning i aktuella ämnen. Årets konferens fokuserade på klimatsmart boende.

Under året har bolaget satsat på uppgradering av flera utemiljöer med t ex nya grillplatser, planteringar, markarbeten, uppgradering av lekplats, mm. Utemiljöer får allt större betydelse i hyresgästers värdering av betydelse i boendet.

Bolaget genomför årligen en hyresgästenkät med hjälp av en extern leverantör som också kan referera till branschindex för bostadsbolag. Bolagets hyresgäster är fortsatt mer nöjda med boendet än snittet för hyresgäster i landet. Nöjdheten ligger i bovärdarnas service, tryggheten och trivseln.

Nyproduktion

Under 2019 har flera nyproduktionsprojekt konkretiserats i praktiken. Projektet Blåbärsskogen föddes som idé i november 2018 och efter en kort och intensiv bygglovsprocess kunde markarbetet inledas i april 2019. Projektet har följt tids- och kostnadsplaner mycket bra under hela året. I september anordnades en presentation om projektet för 100 inbjudna intressenter. Uthyrningen öppnades i god tid inför inflyttning, i oktober. Vid årsskiftet var ca 30 % av volymen kontrakterad och då återstod tre månader till inflyttning. Projektet är beläget i området som fått det nya namnet Berget. Det är ett område som utvecklas i snabb takt med ny livsmedelsbutik, nytt äldreboende, ny infrastruktur med bland annat ny infart till området, pågående planering för ny förskola, Nolias flytt av konferensverksamhet till Acusticum, mm. Utöver detta finns en närhet till friluftsområde och goda kommunikationer. Närheten till E4 ger också goda förutsättningar för pendling, t ex till den nya batterifabriken i Skellefteå.

Bolaget inledde ytterligare ett nyproduktionsprojekt på Berget under 2019. Strömbackaskolan har påbörjat det första huset i detta nya område i en serie av tre hus med totalt 24 lägenheter. För första gången bygger eleverna 3-våningshus i ett mer avancerat byggprojekt. Första huset beräknas stå klart för inflyttning under 2022.

Strömbackaskolan har i november 2019 levererat Hus 4 på Furulund vilket är det sista huset i det området. Huset har fyra lägenheter och vid årsskiftet var två uthyrda. Därmed avslutas en serie av produktioner på Furulund. Totalt har byggts 9 hus och 57 lägenheter.

Under året har även planering för nästa elevbyggsområde inletts. Det ligger långt fram i tiden men eftersom det blir allt svårare att identifiera lämplig mark och att ledtiderna är långa för arbete och processer med detaljplan och bygglov krävs god framförhållning. Arbetet sker i samverkan med Byggsprogrammets ledning, Samhällsbyggnadsförvaltningen och bolagets ledning.

Bolaget har ett intresse av att nyproducera lägenheter på en tomt på Strömnäs. Under året har detaljplanearbetet inletts avseende den framtida produktionen. Ambitionen är att bygga ca 20 lägenheter i två byggnader. Det finns inte en tidsplan för när detta projekt kan realiseras. Först gäller att få detaljplanen på plats.

Utöver ovan konkreta byggprojekt arbetar bolagets fastighetsavdelning kontinuerligt med framtida potentiella byggprojekt. Eftersom många projektidéer stupar under processen från idé till verklighet är det viktigt att arbeta med flera tänkbara projekt. En ambition är att kunna genomföra en nyproduktion i ett av kommunens landsbygdscentra.

Ett projekt som prioriterats under året är en viktig del i kommunens utveckling av Rådhusorget. Bolaget äger fastigheter i ena hörnet av torget och projektleder en konvertering från utdaterade kontorslokaler till modern restaurang i en av de äldsta byggnaderna. Restaurangen kommer att etableras under ledning av en välrenommerad kock som lanserar ett nytt koncept i Piteå. Öppning för gäster beräknas ske under försommaren.

Ekonomisk översikt

Belopp i kkr	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31	2015-12-31
Nettoomsättning	254 589,0	253 045,0	243 972,0	236 695,0	236 495,0
Rörelseresultat	50 068,0	42 632,0	39 403,0	36 163,0	53 900,0
Resultat e. finansiella poster	35 705,0	26 646,0	20 338,0	16 174,0	30 851,0
Årets resultat	20 223,0	22 940,0	18 477,0	8 370,0	17 140,0
Balansomslutning	1 386 750,0	1 320 109,0	1 321 210,0	1 283 468,0	1 234 056,0
Avkastning på just.					
eget kapital, %	9,3	7,4	6,2	5,0	10,1
Soliditet, %	28,5	28,0	26,5	25,7	25,7
Medeltal anställda	44,0	42,0	41,0	41,0	41,0

Bolaget har fortsatt en god och stabil ekonomisk utveckling. Resultatet före skatt och dispositioner, 35,7 mkr, är det högsta resultatet i bolagets historia. Jämfört med 2018 har resultatet förbättrats med ca 9 mkr (34 %). Jämförelse med den ursprungliga budgeten (26,8 mkr) är inte relevant eftersom beslut om projektet Blåbärsskogen togs i januari 2019, efter att budgeten hade beslutats. Det är mer korrekt att jämföra med prognoserna under 2019. Utfallet överträffar både Prognos 1 (31,6 mkr) och Prognos 2 (33,8 mkr). I resultatet har inkluderats en nedskrivning på 3,0 mkr.

Den främsta anledningen till att resultatet ökar är den beslutade neddragningen avseende planerat underhåll. Underhållskostnaderna minskade med 8,9 mkr jämfört med 2018.

Hysesintäkten höjdes med ca 5,9 mkr under 2019. Den årliga höjningen på lägenhetshyrorna var den högsta på sex år, 2,09 %. Övriga höjningar är hyreshöjning på parkeringsplatser, lokaler och i samband med standardhöjning, t ex vid fönsterbyte eller badrumsrenovering. I november utökades lägenhetsinnehavet med fyra nyproducerade lägenheter på Furulund och det medför en ökad hyresintäkt för november och december jämfört med 2018. Trots en relativt hög årlig hyreshöjning blir nettohöjningen lägre, endast 0,9 %, ca 1,9 mkr. Skillnaden, ca 4 mkr, beror på den betydligt lägre intäkten för Källbo efter att Fastighetsförvaltningen tagit över förvaltning och drift.

Låneskulden uppgick till 844,2 mkr vid årets slut (864 mkr, 2018) och snittet för bolagets räntesats låg på 1,19 % (exkl borgensavgift). Sannolikt är 2019 året med den lägsta räntekostnaden i bolaget, 11,2 mkr. Det är en minskning med 1,6 mkr jämfört med 2018. En ökad kostnad är budgeterad till 2020, 12,2 mkr och då bryts trenden med nedåtgående räntekostnad under en följd av år. Som en referens kan ges att 2015 hade bolaget en lägre låneskuld, ca 810 mkr, med en räntekostnad på drygt 20 mkr. Kostnaden var långt högre än det, ännu längre tillbaka i tiden.

Avkastningen på justerat eget kapital uppgick till 9,3 % vilket ligger över ägarens långsiktiga krav på 5,0 %. Avkastningen för 2017 och 2018 uppgick till 6,2 och 7,4 %.

Soliditeten uppgick till 28,5 % vid årets slut och ligger över den nivå som ägardirektivet anger, 20 %. Det är ytterligare en ökning från nivån 2017 och 2018 på 26,5 och 28,0 %. Soliditeten har kontinuerligt höjts från mycket låga nivåer på 10-11 % under 00-talet till att öka till 21 % efter utförsäljning av ca 500 lägenheter 2008 och därefter har gradvis ökning skett år för år i takt med att det egna kapitalet ökat och att fokus legat på återhållsamhet i nyupplåning.

Organisation och personal

Bolaget är inne i en generationsväxling. Under första halvåret pensionerades tre bovärdar och ersättningsrekrytering för dessa har genomförts. På ekonomiavdelningen har en ekonom ersatt en kollega vid pensionsavgång. Trots en allt svårare rekryteringssituation, har bolaget lyckats anställa kompetent personal. För övrigt har den årliga medarbetarundersökningen genomförts med hög svarsfrekvens och en genomgående hög nöjdhet bland medarbetarna.

Under året har genomförts 71 gemensamma träningar för bolagets medarbetare. I snitt har 23 medarbetare deltagit i de träningstillfällen som erbjudits varje vecka. I en enkät svarade medarbetarna att 82 % såg positivt på erbjudandet om gemensam träning. Den gemensamma träningen ger flera fördelar. Förutom att stärka medarbetarnas hälsa, stärks även den sociala gemenskapen över.

avdelningsgränserna. I samband med rekrytering har det i flertalet fall framkommit att den gemensamma träningen stärker bolagets attraktivitet som arbetsgivare.

Miljöpåverkan

Arbetet med optimering av fastighetsdrift med syfte att minska energianvändandet har under 2019 bedrivits med samma ambition som tidigare år men med lite mer begränsade resurser. Stort arbete har lagts ner i samarbeten med Luleå Tekniska Universitet, Umeå Universitet och Energikontor Norr med syfte att åstadkomma energieffektiv fastighetsdrift.

Bolaget deltar 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 minskar med 30 procent med utgångspunkt från år 2007. Bolaget har uppnått en minskning med ca 23 %. Återstår drygt 6 % att inhämta fram till 2030.

Följande aktiviteter har genomförts under året som direkt eller indirekt är ett led i vårt arbete med att reducera företagets miljöpåverkan:


- Termostater och radiatorventiler har bytts i 16 lägenheter på Helgenäsgatan 25 och Porsnäs vägen 43. I samband med dessa arbeten så har en fullständig översyn och injustering av värmeanläggningarna genomförts.
- Kulvertarbetena på Annelund har fortsatt under året vilket innebär en reduktion av kulvertförlusterna.
- 3st fjärrvärmeanläggningar har bytts i sin helhet. I samband med detta har installerats avgasare vilket reducerar syreinhållet i värmesystemen och optimerar värmeöverföringen i värmeväxlarna.

Nedan beskrivs det utbyte som skett under året med externa aktörer i antingen specifika frågor/projekt eller ett nätverksbyggande.

- Projekt på Mörtgatan. Arbetet har skett i samverkan med LTU där man utvärderar lämpliga åtgärder, antingen ventilationsmässiga eller byggnadstekniska, i förhållande till energibesparing. Redovisning av resultatet gjordes i samband med en workshop i Kiruna anordnad av Energikontor Norr.
- Projektet på Stadstornet. Arbetet sker i samverkan med LTU och är ett EU projekt med rubricering "Energieffektiva byggnader i arktiska kommuner". I projektet undersöks vilken påverkan den stora ytan av inglasning har på energiförbrukning. Redovisning sker 2020.
- Bolagets avdelning för fastighetsutveckling har deltagit i träffar som anordnats av Energikontor Norr inom ett EU projektet för "hållbar fastighet användning genom samverkan" och som bl.a. resulterat i en inspirationsbok, "Vägen till mer energieffektiva fastigheter".
- Avdelningen fastighetsutveckling är en del i nätverket för solex i nordiskt klimat.
- En student från Umeå Universitet har genomfört ett examensarbete på Strömnäsg.46, "Att välja ett centralt ventilationssystem i ett befintligt flerbostadshus med lägenhetsaggregat". Resultatet redovisades under 2019.
- Avdelningen för fastighetsutveckling har deltagit i möten anordnade av Energikontor Norr med syfte att undersöka om samverkan mellan flera aktörer på fastighetsmarknaden kan ge möjlighet att nyttja avsatta EU-medel för att stödja investeringar i energieffektivitet, förnybar energi och hållbara transporter.

Bolagets miljöpåverkan är låg och ligger på 3,8 gram CO₂ per levererad kWh – tack vare användandet av spillvärmens från Kappa. Den elektricitet som bolaget köper av PiteEnergi är sedan 2014 producerad med vattenkraft och miljöpåverkan avseende CO₂ utsläpp räknas som obefintlig (0 g/kWh).

Framtida utveckling

Riksbanken höjde i december räntan till 0 % trots lågkonjunktur. Med de två höjningarna i dec 2018 och dec 2019 har räntan vänt upp från lägsta nivån och har en uppåtgående riktning. Eftersom räntan är en av bolagets största risker är det angeläget att fortsätta arbetet med att minska låneskulden. Under året har också införts en begränsning i avdragsmöjlighet för räntekostnader vilket i takt med ökad ränta kommer att påverka bolaget negativt. Det är ytterligare en anledning till att begränsa låneskulden framöver. 

Efterfrågan på nyproducerade lägenheter har dämpats i Piteå kommun efter flera år av hög produktion. Vakanser finns i begränsad volym i nyproduktionen och en något mer avvaktande inställning till nya investeringar råder. Det som kan påverka bilden i annan riktning är efterfrågan på bostäder från Skellefteå med anledning av batterifabrikens etablering. Det är rimligt att anta att det kan komma att öka efterfrågan i Piteå men det har inte konkretiserats ännu.

Bolaget har med Stadstornet och Blåbärsskogen genomfört två större nyproduktioner, 125 lägenheter, sedan 2017. Ingen stor nyproduktion planeras de närmaste åren. Fokus kommer istället ligga på att upprusta de befintliga fastigheterna med syfte att maximera livslängden på dessa äldre och attraktiva lägenheter. Upprustningen ska ske effektivt med största möjliga värde för hyresgäster och bolag. Den nyproduktion som kan komma att ske är mindre produktioner.

I februari 2020 sker en renodling av fastighetsinnehavet i bolaget i enlighet med det beslut som kommunfullmäktige och bolagets styrelse har beslutat. Se "Bostadsmarknaden och intäkter".

Senast 2021 kommer bolaget att lansera ett nytt hyressättningsystem där hyran ska sättas utifrån läge och standard på ett objektivt sätt i enlighet med den modell som finns på hyresmarknaden i Sverige. Se "Bostadsmarknaden och intäkter".

Bolaget har en ambition att öka takten i digitalisering de närmaste åren. Det är nödvändigt både för ökad intern effektivisering och ökad service och tillgänglighet för bolagets hyresgäster. Exempel på digitalisering är hyresinbetalning via e-faktura och digital signering av hyreskontrakt.

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	191 121	22 940
Omföring av föreg. års vinst			22 940	-22 940
Årets resultat				20 223
Vid årets slut	100 000	31 000	214 061	20 223

Förslag till resultatdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel, kronor 234 283 364, disponeras enligt följande:

	<i>2019-12-31</i>
Balanserat resultat	214 061
Årets resultat	20 223
Balanseras i ny räkning	234 283,₰

Resultaträkning

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	<i>2019-01-01- 2019-12-31</i>	<i>2018-01-01- 2018-12-31</i>
Hysesintäkter	3	253 047	250 874
Övriga rörelseintäkter	4	1 542	2 171
		<u>254 589</u>	<u>253 045</u>
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	5,6	-131 864	-140 523
Personalkostnader	7	-31 303	-29 138
Av/nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	8	-40 420	-40 425
Övriga rörelsekostnader		-934	-328
		<u>50 068</u>	<u>42 631</u>
Rörelseresultat			
Resultat från finansiella poster			
Intäkter från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	9	-	2
Övriga ränteintäkter och liknande intäkter	9	5	1
Räntekostnader	10	-11 311	-12 830
Övriga finansiella kostnader	10	-3 057	-3 159
		<u>35 705</u>	<u>26 645</u>
Resultat efter finansiella poster			
Bokslutsdispositioner	11	-5 649	-2 487
		<u>30 056</u>	<u>24 158</u>
Resultat före skatt			
Skatter	12	-9 833	-1 218
		<u>20 223</u>	<u>22 940</u>
Årets resultat			

Balansräkning

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	<i>2019-12-31</i>	<i>2018-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Programvarulicenser	13	227	240
		227	240
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader, tillval, mark och markanläggning	14,15	1 278 684	1 291 032
Inventarier och fordon	16	1 590	1 808
Pågående nyanläggningar	17	101 709	5 329
		1 381 983	1 298 169
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	18	130	130
		130	130
Summa anläggningstillgångar		1 382 340	1 298 539
Omsättningstillgångar			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		1 250	1 103
Fordringar koncernkonto Piteå Kommun		-	13 574
Aktuell skattefordran		-	1 318
Övr fordringar hos koncernföretag		99	190
Övriga kortfristiga fordringar		482	1 204
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	19	2 579	4 181
		4 410	21 570
Summa omsättningstillgångar		4 410	21 570
SUMMA TILLGÅNGAR		1 386 750	1 320 109 €

Balansräkning

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	<i>2019-12-31</i>	<i>2018-12-31</i>
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital	20	100 000	100 000
Reservfond		31 000	31 000
		131 000	131 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst	21	214 061	191 120
Årets resultat		20 223	22 940
		234 284	214 060
Summa eget kapital		365 284	345 060
<i>Obeskattade reserver</i>			
Ackumulerade överavskrivningar	22	937	1 188
Periodiseringsfonder	23	36 760	30 860
		37 697	32 048
<i>Avsättningar</i>			
Avsättningar till pensioner och liknande förpliktelser	24	1 911	2 055
Uppskjuten skatteskuld	25	30 034	26 287
		31 945	28 342
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	26	823 939	844 159
		823 939	844 159
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	26	20 220	20 220
Leverantörsskulder		17 724	8 542
Skuld koncernkonto Piteå Kommun		49 363	-
Skulder till koncernföretag		10 389	10 912
Skatteskulder		2 374	-
Övriga kortfristiga skulder		948	1 015
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	27	26 867	29 811
		127 885	70 500
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 386 750	1 320 109

Kassaflödesanalys

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	<i>2019-01-01- 2019-12-31</i>	<i>2018-01-01- 2018-12-31</i>
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		35 705	26 645
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m m	28	41 446	40 635
		77 151	67 280
Aktuell inkomstskatt		-6 085	-3 055
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		71 066	64 225
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar		3 586	3 289
Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder		8 022	-991
Kassaflöde från den löpande verksamheten		82 674	66 523
Investeringsverksamheten			
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar		-166	-
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-125 225	-29 801
Avyttring av materiella anläggningstillgångar		-	4
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-125 391	-29 797
Finansieringsverksamheten			
Upptagna lån		-	-
Amortering av lån		-20 220	-20 220
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-20 220	-20 220
Årets kassaflöde		-62 937	16 506
Likvida medel vid årets början		13 574	-2 932
Likvida medel vid årets slut	29	-49 363	13 574 _e

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.

<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>	<i>År</i>
<i>Förvärvade immateriella tillgångar</i>	
Programvarulicenser	5 t

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, uttrangeras 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 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 21,4% 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

	2019-01-01- 2019-12-31	2018-01-01- 2018-12-31
Inköp av andra företag inom koncernen	59 808	53 128
Försäljning till andra företag inom koncernen	17 994	19 621
	77 802	72 749

Not 3 Hyresintäkter

	2019-01-01- 2019-12-31	2018-01-01- 2018-12-31
Varmhyror	258 719	256 933
Avgår outhyrda enheter	-4 184	-4 692
Avgår hyresrabatter	-1 488	-1 367
Summa	253 047	250 874

Not 4 Övriga intäkter

	2019-01-01- 2019-12-31	2018-01-01- 2018-12-31
Ersättning från hyresgäster	735	969
Ersättning tidigarelagt underhåll	178	157
Vinst vid avyttring av inventarier och fordon		4
Övriga intäkter	629	1 041
Summa	1 542	2 171

Not 5 Arvode och kostnadsersättning till revisorer

	2019-01-01- 2019-12-31	2018-01-01- 2018-12-31
<i>LR Redovisning och Revision AB</i>		
Revisionsarvode	-	84
<i>PWC</i>		
Revisionsarvode	120	-
Övriga tjänster	3	16
<i>Piteå Kommun (KPMG)</i>		
Revisionsarvode	18	41
Summa	141	141

Not 6 Operationell leasing - leasetagare

	2019-01-01- 2019-12-31	2018-01-01- 2018-12-31
<i>Framtida minimileaseavgifter avseende icke uppsägningsbara operationella leasingavtal:</i>		
Inom ett år	140	172
Mellan ett och fem år	48	138
Senare än fem år	11	-
	<u>199</u>	<u>310</u>

Leasingavgifterna avser fordon.

Not 7 Anställda och personalkostnader

Medelantalet anställda

	2019-01-01- 2019-12-31	Varav män	2018-01-01- 2018-12-31	Varav män
	<u>44</u>	<u>32</u>	<u>42</u>	<u>32</u>
Totalt	44	32	42	32

Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	2019-01-01- 2019-12-31	2018-01-01- 2018-12-31
VD	996	952
Styrelse	369	308
Övriga anställda	<u>18 561</u>	<u>17 064</u>
Summa	19 926	18 324
Sociala kostnader (varav pensionskostnader)	8 634 2 260	8 157 2 039

Av företagets pensionskostnader avser 274 tkr (254 tkr) företagets VD.

Könsfördelning i företagsledningen

	2019-12-31	2018-12-31
<i>Totalt antal personer i styrelsen exkl. personalrepresentanter:</i>	7	7
Varav kvinnor	4	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	3/7
Anders Lundkvist	Ordförande	5/7
Majvor Lindström	Vice ordförande	7/7
Maj-Britt Lindström	Ledamot	3/7
Isabella Björkman	Ledamot	7/7
Åsa Nordmark	Ledamot	3/7
Henry Larsson	Ledamot	5/7
Lena Lindgren	Ledamot	2/7
Gunilla Wallstén	Ledamot	5/7
Lars-Ivar Pettersson	Ledamot	5/7
Lena Vikberg	Ledamot	5/7
Elisabeth Andersson	Personalrepresentant	5/7
Lars-Göran Jonsson	Personalrepresentant	2/7
Robert Viklund	Personalrepresentant	6/7
Mariann Marklund	Personalrepresentant	2/7

Not 8 Av- och Nedskrivningar av materiella- och immateriella anläggningstillgångar

	2019-12-31	2018-12-31
Programvarulicenser	180	188
Byggnader	35 941	36 260
Nedskrivning av byggnader	3 000	2 668
Markanläggning	685	649
Inventarier	318	302
Markinventareir	113	104
Fordon	183	254
SUMMA	40 420	40 425

Not 9 Ränteintäkter och liknande intäkter

	2019-01-01- 2019-12-31	2018-01-01- 2018-12-31
Utdelning andelar intresseföretag	-	2
Ränteintäkter, skattekonto	5	1
Summa	5	3

Not 10 Räntekostnader och övr finansiella kostnader

	2019-01-01- 2019-12-31	2018-01-01- 2018-12-31
Räntekostnader, koncernkonto	85	5
Räntekostnader, övriga	11 226	12 825
Övriga finansiella kostnader	3 057	3 159
Summa	14 368	15 989

Not 11 Bokslutsdispositioner

	2019-01-01- 2019-12-31	2018-01-01- 2018-12-31
Återföring av periodiseringsfond	3 500	2 100
Årets avsättning till periodiseringsfond	-9 400	-4 600
Förändring över-/underavskrivningar	251	13
Summa	-5 649	-2 487

Not 12 Skatter

	2019-01-01- 2019-12-31	2018-01-01- 2018-12-31
Aktuell skattekostnad	-6 085	-3 055
Uppskjuten skatt	-3 748	1 837
	-9 833	-1 218

Avstämning av effektiv skatt

		2019-01-01- 2019-12-31		2018-01-01- 2018-12-31
	Procent		Procent	Belopp
Resultat före skatt		30 055		24 159
Skatt enligt gällande skattesats	21,4	6 432	22,0	5 315
Ej avdragsgilla kostnader	21,4	25	22,0	38
Ej skattepliktiga intäkter	21,4	-1	22,0	-1
Skattem justering försäljning fastighet	21,4	-	22,0	-
Skattem justering för avskrivning fastighet	21,4	588	22,0	1 467
Skattem direktavdrag underhåll fastighet	21,4	-1 138	22,0	-3 868
Schablonränta på periodiseringsfond	21,4	34	22,0	22
Övr skattem justeringar	21,4	145	22,0	82
Redovisad effektiv skatt		6 085		3 055
Effektiv skatt, %		20,2%		12,6%

I raden skattemässig justering för avskrivning fastighet, ingår nedskrivningar med 3,0 (2,7) mkr.

Not 13 Programvarulicenser

	2019-12-31	2018-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	1 385	1 385
-Årets anskaffningar	167	
Vid årets slut	1 552	1 385
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-1 145	-956
-Årets avskrivning	-180	-189
Vid årets slut	-1 325	-1 145
Redovisat värde vid årets slut	227	240

Not 14 Byggnader, mark och markanläggning

	2019-12-31	2018-12-31
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	1 849 498	1 823 765
-Nyanskaffningar	27 016	25 347
-Avyttringar och utrangeringar	-2 498	-1 610
-Omklassificeringar	1 197	1 997
Vid årets slut	1 875 213	1 849 499
<i>Ackumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-545 046	-509 418
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar	1 564	1 282
-Årets avskrivning	-36 626	-36 910
Vid årets slut	-580 108	-545 046
<i>Ackumulerade nedskrivningar</i>		
-Vid årets början	-13 421	-10 753
-Årets nedskrivningar	-3 000	-2 668
Vid årets slut	-16 421	-13 421
Redovisat värde vid årets slut	1 278 684	1 291 032
Varav mark		
Ackumulerade anskaffningsvärden	60 912	56 948
Redovisat värde vid årets slut	60 912	56 948

Anskaffningsvärdet har minskat med ett statliga bidrag från åren 1998-2010 med totalt 21 918 tkr (21 918 tkr).

Not 15 Upplysning om verkligt värde på förvaltningsfastigheter

	2019-12-31	2018-12-31
<i>Ackumulerade verkliga värden</i>		
Vid årets slut	2 188 000	2 190 000

Det verkliga värdet har baserats på bolagets egna beräkningar. Metoden som använts är avkastningsmetoden. Driftnetto har beräknats för bostäder och lokaler på respektive byggnad. Driftnettet består av marknadsmässiga hyresintäkter 2019 med avdrag för vakanskostnad, drift, underhåll samt fastighetsavgift-/skatt.

Avkastningsvärdet har beräknats genom att driftnettet 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 2019-12-31 är beräknad till 309 988 tkr.

Not 16 Inventarier, markinventarier och fordon

	2019-12-31	2018-12-31
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	20 833	20 753
-Årets anskaffningar	396	214
-Anskaffningsvärde på avyttringar och utrangeringar	-64	-135
	<u>21 165</u>	<u>20 832</u>
<i>Ackumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-19 025	-18 499
-Återförda avskrivningar på avyttring och utrangering	63	135
-Årets avskrivning	-613	-660
	<u>-19 575</u>	<u>-19 024</u>
Redovisat värde vid årets slut	1 590	1 808

Not 17 Pågående nyanläggningar

	2019-12-31	2018-12-31
Vid årets början	5 329	3 085
Omklassificeringar	-1 196	-1 997
Omklassificering till kostnad	-236	-
Investeringar	97 812	4 241
Redovisat värde vid årets slut	101 709	5 329

Not 18 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

	2019-12-31	2018-12-31
4 andelar i Husbyggnadsvaror HBV Förening UPA	40	40
90 aktier i Sveriges Allmännyttiga Bostadsföretag	90	90
Redovisat värde vid årets slut	130	130

Not 19 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2019-12-31	2018-12-31
Förutbetalda försäkringar	155	234
Förutbetalda kabel-TV avgifter	58	8
Övriga förutbetalda fakturor	216	179
Upplupna intäkter	2 150	3 760
	<u>2 579</u>	<u>4 181</u>

Not 20 Antal aktier och kvotvärde

	Antal aktier	Kvotvärde
Vid årets början	10 000	10 000
	<u>10 000</u>	<u>10 000</u>

Not 21 Förslag till resultatdisposition

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att till förfogande stående medel, disponeras enligt följande:

	Belopp i kkr
Balanserad vinst	214 061
Årets resultat	20 223
Balanseras i ny räkning	234 284

Not 22 Ackumulerade överavskrivningar

	2019-12-31	2018-12-31
Programvarulicenser, inventarier, markinventarier och fordon	937	1 188
	937	1 188

Not 23 Periodiseringsfonder

	2019-12-31	2018-12-31
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2013	-	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	4 600
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2019	9 400	-
	36 760	30 860

Av periodiseringsfonder utgör 21,4% (21,4%) uppskjuten skatt.

Not 24 Avsättningar för pensioner

	2019-12-31	2018-12-31
Pensionskostnad		
KPA Pension	1 911	2 055
Summa	1 911	2 055

Not 25 Avsättningar för latent skatt

	2019-12-31	2018-12-31
<i>Väsentliga temporära skillnader</i>		
Bokfört värde för byggnader och markanläggning	1 217 772	1 234 084
Skattemässigt restvärde byggnader, tillval och markanläggning	-1 077 425	-1 111 249
Summa	140 347	122 835
Uppskjuten skatteskuld (21,4%)	30 034	26 287

Not 26 Långfristiga skulder

	2019-12-31	2018-12-31
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	453 939	486 689
Skulder som förfaller senare än fem år från balansdagen		
Skulder till kreditinstitut	370 000	357 470
	844 159	864 379

Not 27 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2019-12-31	2018-12-31
Lönerelaterade kostnader	4 007	3 943
Räntekostnader	1 120	2 955
Förutbetalda hyresintäkter	19 592	16 442
Övrigt	2 148	6 471
	26 867	29 811

Not 28 Övriga upplysningar till kassaflödesanalysen

	2019-12-31	2018-12-31
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet m m		
Avskrivningar	37 420	37 757
Nedskrivningar/reversering av nedskrivningar	3 000	2 668
Rearesultat försäljning/utrangering av anläggningstillgångar	934	324
Avsättningar/fordringar avseende pensioner	-144	-114
Omklassificering till kostnad	236	-
	41 446	40 635

Not 29 Likvida medel

	2019-12-31	2018-12-31
<i>Följande delkomponenter ingår i likvida medel:</i>		
Skuld/fordran koncernkonton	-49 363	13 574
	-49 363	13 574

Enligt plan har en kredit inom kommunen nyttjats i avvaktan på den försäljning av fastigheter som bolaget kommer att göra i februari 2020.

Not 30 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2019-12-31	2018-12-31
Ställda panter och säkerheter	Inga	Inga

Eventalförpliktelser

	2019-12-31	2018-12-31
Eventalförpliktelser		
Fastigo	355	351 ₂

Underskrifter

Piteå 2020-02-25



Anders Lundkvist
Styrelseordförande



Maria Sandström
Verkställande direktör



Majvor Lindström
Vice styrelseordförande



Lena Vikberg
Ledamot



Isabella Björkman
Ledamot

Henry Larsson
Ledamot



Lars-Ivar Pettersson
Ledamot

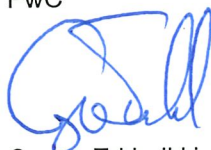


Gunilla Wallsten
Ledamot



Min revisionsberättelse har lämnats den 25 / 2 2020

PwC



Conny Erkheikki
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 2019.

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 2019 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 för AB Pitebo.

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.

Övrig upplysning

Revisionen av årsredovisningen för räkenskapsåret 2018 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 25 februari 2019 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen.

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 huruvida 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.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

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 2019 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 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:

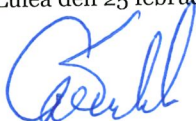
- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningskyldighet mot bolaget
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

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 ersättningskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

En ytterligare beskrivning av mitt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Luleå den 25 februari 2020



Conny Erkheikki
Auktoriserad revisor

2020-02-10

Fullmäktige i Piteå kommun
Org nr 212000-2759

Årsstämman i AB PiteBo
Org nr 556452-0038

Granskningsrapport för år 2019

Jag, av fullmäktige i Piteå kommun utsedd lekmanarevisor har granskat AB PiteBos verksamhet för år 2019.

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:

- 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 10 februari 2020



Elin Johansson
Lekmanarevisor

§5 I

Årsredovisning 2019 – AB

PiteEnergi

20KS33

Årsredovisning
och
Koncernredovisning
för
AB PiteEnergi
556330-9227
Räkenskapsåret
2019

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse	2
Resultaträkning koncern	8
Balansräkning koncern	9
Kassaflödesanalys koncern	11
Resultaträkning	12
Balansräkning	13
Kassaflödesanalys	15
Noter	16

Styrelsen och verkställande direktören för AB PiteEnergi avger följande årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2019.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Förvaltningsberättelse

Information 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.

Företaget har sitt säte i Piteå.

Viktiga förhållanden och väsentliga händelser under räkenskapsåret

Elhandel

2019 inleddes med mycket kallt väder men var återigen varmare än det s.k. normalåret. Elförsäljningen ökade med 2 GWh (0,5 %) till 372 GWh (370 GWh). Marknadspriset på el har under året legat ca 12 % lägre än föregående år. Priset på s.k. ursprungsgarantier (förnybar el) har blivit lägre än förra vintern tack vare att efterfrågan i Europa har minskat. Konkurrens på elhandelsmarknaden hårdnar ytterligare med nya aktörer som kliver in på marknaden, främst kopplat mot digitaliseringen med tjänster och produkter som erbjuds via appar. Proaktivt marknadsarbete under 2019 gör att PiteEnergi i hög grad lyckas behålla elhandelskunderna. Affären i Tornedalen har fortsatt under 2019 med bra kundrelationer som grund. Antalet kunder i den affären är dock något lägre än föregående år.

Elproduktion

Elproduktionen i Sikfors vattenkraftstation var under 2019 något under budget, 49,5 GWh, jämfört med det något svagare produktionsåret 2018 (44,7 GWh) för vår 25 %-iga ägarandel. Hög produktion i kombination med lägre kostnader än budgeterat gör att det ekonomiska utfallet är högre än föregående år. Den småskaliga vattenkraften som bedrivs i Lillpite Kraft visar en något högre produktion på 2,5 GWh (2,3 GWh) än föregående år. Beslut om avveckling av Lillpite Krafts verksamhet togs 2017. Processen pågår fortfarande och bolaget väntar på att Mark & Miljödomstolen ska fastställa datum för huvudförhandling. Det är i nuläget osäkert huruvida rivning kommer att ske under 2020.

Fjärrvärme

PiteEnergis fjärrvärmeleverans består till mer än 95 % 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 2019 på 98,2% (96 %) av vår fjärrvärmeleverans, vilket är avsevärt högre än genomsnittet i Sverige (7%). Samarbetet med industrin medför extremt låga utsläpp av CO₂ i Piteå i förhållande till genomsnittet i landet för produktion av fjärrvärme.

Försäljningen av fjärrvärme uppgick under 2019 till 269 GWh (263 GWh), en ökning på 2 %, vilket kan hänföras till den mycket kalla inledningen av året. Antalet ny anslutna kunder till fjärrvärmenätet uppgick 2019 till 28 kunder (29 st). Ett fortsatt gott samarbete med huvudleverantören har fortlöpt under året med gemensamt fokus på att undvika avbrott och att effektivisera leveranserna. Under 2019 har ledningen mellan huvudleverantören och PiteEnergis reservanläggning bytts ut.

Bredband

Utvecklingstakten i Piteå är hög vilket medför fortsatt hög takt av nyanslutningar till bredbandsnätet. Bredband är en produkt som i dagens kommunikationsstyrda värld är en förutsättning både i privata hushåll och i företag, vilket ställer höga krav på leveranssäkerhet. Fibernätet är en mycket stark produkt bl.a. genom högre säkerhet än trådlös teknik. Under året har anslutningar i glesbygd skett tack vara statligt bidrag. Omsättningen har ökat med ca 5 % 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

Den höga utvecklingstakten i Piteå har även påverkat elnätets tillväxt genom nyanslutningar vilket bidrar positivt till årets resultat för koncernen. 2019 års transitering av el inom PiteEnergis elnät uppgick till 529 GWh (520 GWh) inklusive nätförluster. Av denna volym har 460 GWh (459 GWh) tillförts från överliggande elnät medan 68 GWh (62 GWh) inmatats från produktionsanläggningar anslutna till elnätet. Merparten av den inmatade elproduktionen utgjordes av vindkraft 64 GWh (58 GWh), medan småskalig vattenkraft svarade för 4 GWh (4 GWh).

Administration/Stab

Krav på ökad IT-säkerhet och personuppgiftshantering påverkar verksamheten påtagligt och driver kostnader. Framtida behov av kompetens är stor inom många branscher vilket gör att arbetsgivarvarumärket blir allt viktigare. PiteEnergi erbjuder en arbetsplats som uppmuntrar engagemang och kompetensutveckling. Därför har fokus under 2019 varit att stärka arbetsmiljön, utbilda chefer och medarbetare och samordna arbetsmiljöarbetet ytterligare med skyddsombuden. IT-arbetet har inriktats på interna utvecklingsprojekt för affärsutveckling, säkerhet och informations-säkerhet. Detta arbete ger resultat i mycket höga siffror i medarbetarundersökningen "Great Place To Work", som mäter engagemang och förtroende inom organisationen. Hela 97 % av medarbetarna anser att PiteEnergi är en mycket bra arbetsplats!

Resultat

Koncernens resultat före bokslutsdispositioner och skatt är 75 215 tkr.

Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Energipolitik

Energipolitiken har även under 2019 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. Kärnkraftens framtid har under hösten tagit mer plats i media och är nu på högsta politiska nivå. Huruvida energiöverenskommelsen kommer att hålla eller inte lär visa sig under 2020 och kommer att påverka priset på el och annan energi.

Under december 2019 hölls COP25 i Madrid, Spanien. Temperaturökning går fortare än man tidigare beräknat, och förhandlingarna i Madrid var komplicerade. Medias samlade bild direkt efter konferensen är att "COP25 klarade sig undan kollaps med en hårsån". Många röster är missnöjda över att flertalet länder inte vill starta de åtgärder som enligt Parisavtalet skulle göras 2020. Målsättningen att temperaturökningen ska stanna vid 1,5 C betvivlas alltmer.

Solel och elfordon

Under 2019 har både produktion av solel och elfordonsanvändning 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. Färska rapporter visar antalet eldrivna fordon vid årsskiftet överstiger 100 000 st. 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 under 2018 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 branschers "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 utvecklas i snabb takt. Ägande av data för att kunna hantera lärandet via AI (Artificiell Intelligens) blir viktigt, genererad data innehåller värde som kommer att erbjudas till kunderna, och således skapa affärer. Baksidan av den stora genereringen av data stavar risk - som sätter säkerheten på spel. Under 2019 har det säkerhetspolitiska läget hårdnat och den digitala brottsligheten ökar. För branschen innebär detta fokus på säkerhetsarbete. NIS-direktivet ställer krav på oss som samhällsviktig aktör, innefattande klassning av information och människor som hanterar informationen. Denna utveckling driver kostnader och ställer krav på kompetens och förmåga att utvecklas.

Digitaliseringen öppnar även för möjligheter. Vår unika marknadsposition ger möjligheter att skapa digitala tjänster till våra kunder inom mätning, smarta hem och smarta samhället Internet of Things. Under 2019 har förutsättningar skapats för att kunna utveckla och leverera dessa tjänster till kunderna vilket kommer att ske under 2020.

Våra affärer

Värme & Kyla

Fokus riktas mot att fortsätta samverka med våra hetvattenleverantörer. Stabil leverans betyder låga utsläpp vilket är bra för miljön. Redan under 2018 tecknades första avtalet innehållande fjärrkyla vilket kommer att levereras under 2020. Reinvesteringar i produktionsanläggningar är avgörande för långsiktig leveranssäkerhet och de närmaste åren ska utveckling ske av förebyggande underhåll av nät och produktionsanläggningar. Utvecklingen av digitala lösningar sker fort och utveckling sker av 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 har anslutningsprojekt i glesbygd inom kommunen genomförts, med hjälp av statliga bidrag. 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. Givet dessa förutsättningar ser vi att affären kommer att växa ytterligare ett antal år framöver. Internet of Things (IoT) är framtiden, digitaliseringen i framtidens samhälle kommer på bred front och under 2019 har PiteEnergi byggt ett s.k. LoRa-nät som skapar förutsättningar för IoT och sensorer i skapandet och utvecklingen av det smarta samhället. Leverans till vår första kund genomfördes under senare delen av året.

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 elledningar, 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 kvalitet och undvika risker vid stormar och annan yttre påverkan. Detta kommer att driva kostnader och kommer att påverka framtida prisbild för elnätet. Nationellt sett har 2019 präglats starkt av nätkapacitetsbrist särskilt i större städer som idag inte kan växa p g a att elnäten inte har tillräcklig kapacitet att ansluta den effekt som krävs. För att klara framtida utmaningar kommer enorma investeringar i elnät att krävas totalt i Sverige.

Elhandel

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.

Efterfrågan på s k ursprungsgarantier (UG) ökade kraftigt förra vintern. Ökningen berodde till största delen av stora inköp i Storbritannien och Nederländerna. Under 2019 har prisbilden blivit något lägre och efterfrågeökningen stagnerat. Hur framtiden kommer att se ut är idag osäkert, och eftersom all förnybar el som säljs, ska "täckas upp" genom inköp av UG är detta en parameter som är viktig i vår framtida elhandelsaffär eftersom den påverkar företagets inköpskostnader.

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

PiteEnergis nya tjänsteavdelning har uppdraget att utveckla och leverera tjänster till våra kunder. Kunderna ändrar beteenden i takt med digitaliseringen och dess utbud av tjänster via appar. Smarta hem, smarta samhällen 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. Huvudparten av verksamheten inom tjänsteavdelningen har 2019 skett via försäljning och installation av solproduktion och laddinfrastruktur. I framtiden ser vi att denna avdelning växer i takt med att utbud, försäljning och leverans av nya tjänster utvecklas.

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 avvecklingen av Lillpite Krafts anläggningar. Anmälan till fonden gjordes under 2019 och det är i dagsläget oklart ifall Lillpite Kraft AB får ta del av medel från fonden.

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, fjärrvärmnät samt bredbandsnät i Haraholmen, med syfte att skapa förutsättningar för tillväxt i Piteå. Investeringarna har genomförts under 2019. Koncernens investeringar i materiella anläggningstillgångar uppgick till 116,3 Mkr (106,4 Mkr).

Hållbarhetsupplysningar

Att bidra till en god miljö är en del av PiteEnergis strategi. Företaget är miljöcertifierade enligt ISO 14001:2015. 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 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.

Moderbolaget

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. Företagets hållbarhetsredovisning 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 2019 har två hållbarhetsdagar genomförts, på våren med fokus på miljö och på hösten med fokus på social hållbarhet.

Hållbarhetsrapport

I enlighet med ÅRL 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.

Ägarförhållanden

AB PiteEnergi ägs till 100% av Piteå Kommunföretag AB, 556620-0795, med säte i Piteå.

Flerårsöversikt (Tkr)

Koncernen	2019	2018	2017	2016	2015
Nettoomsättning	532 261	513 652	484 146	458 933	411 243
Rörelseresultat	75 015	79 115	75 323	64 900	72 901
Rörelseresultat efter finansiella poster	71 215	75 263	69 268	57 508	63 546
Balansomslutning	1 235 340	1 176 887	1 110 105	1 077 044	1 039 109
Medelantalet anställda	106	98	91	89	80
Soliditet	47,3	47,2	46,6	45,5	45,1
Avkastning på totalt kapital	6,2	7,1	6,9	6,2	7,1
Avkastning på eget kapital före skatt	12,5	14,0	13,7	12,0	13,9
Avkastning på eget kapital efter skatt	9,7	10,9	10,7	9,4	10,9

Förändring av eget kapital

Koncernen	Aktie- kapital	Annat eget kapital inkl. årets resultat	Minoritets- intresse	Totalt
Belopp vid årets ingång	14 000	541 407	143	555 550
Förskjutning pga. ändrad skattesats		304		304
Årets resultat		28 586	3	28 589
Belopp vid årets utgång	14 000	570 297	146	584 442

Moderbolaget	Aktie- kapital	Reserv- fond	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	14 000	2 800	10 141	687	27 628
Disposition enligt beslut av årets årsstämma:			687	-687	0
Årets resultat				2 330	2 330
Belopp vid årets utgång	14 000	2 800	10 828	2 330	29 958

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	10 828 322
årets vinst	2 329 801
	13 158 123

disponeras så att i ny räkning överföres	13 158 123
---	------------

Koncernens och moderbolagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser med noter.

**Koncernens
Resultaträkning**

Tkr

	Not	2019-01-01 -2019-12-31	2018-01-01 -2018-12-31
Nettoomsättning	2, 3	649 957	623 659
Avgår punktskatter		-117 696	-109 827
Aktiverat arbete för egen räkning		15 665	14 186
Övriga rörelseintäkter	4	8 308	9 962
		556 233	537 980
Rörelsens kostnader			
Elinköp Råkraft		-190 698	-193 868
Energiinköp fjärrvärme		-79 909	-67 623
Övriga externa kostnader	5, 6	-67 565	-62 576
Personalkostnader	7	-79 718	-72 428
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-63 329	-62 370
		-481 218	-458 865
Rörelseresultat		75 015	79 115
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	8	0	2 160
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar	9	0	-2 100
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		248	386
Räntekostnader och liknande resultatposter		-3 036	-3 370
Övriga finansiella kostnader		-1 012	-928
		-3 800	-3 852
Resultat efter finansiella poster		71 215	75 263
Bokslutsdispositioner	10	-35 600	-37 631
Resultat före skatt		35 615	37 632
Skatt på årets resultat	11	-7 027	-7 915
Årets resultat		28 589	29 717
Hänförligt till moderföretagets aktieägare		28 586	29 695
Minoritetens andel av resultatet		3	22

**Koncernens
Balansräkning**

Tkr

	Not	2019-12-31	2018-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar			
Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten	12	1 913	1 332
		1 913	1 332
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	13	117 545	123 264
Maskiner och andra tekniska anläggningar	14	891 949	835 813
Inventarier, verktyg och installationer	15	11 493	13 085
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	16	21 771	9 388
		1 042 758	981 550
Finansiella anläggningstillgångar			
Andra långfristiga värdepappersinnehav	17	15	15
		15	15
Summa anläggningstillgångar		1 044 686	982 897
Omsättningstillgångar			
Varulager m m			
Råvaror och förnödenheter		5 561	13 439
		5 561	13 439
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		99 392	110 410
Fordringar hos koncernföretag		25 373	27 443
Fordran Piteå Kommun Koncernkonto	18	29 810	22 318
Aktuella skattefordringar		3 704	2 864
Elcertifikat		686	656
Övriga fordringar		9 159	9 572
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	19	6 958	2 789
		175 082	176 052
Kassa och bank	18	10 011	4 499
		10 011	4 499
Summa omsättningstillgångar		190 654	193 989
SUMMA TILLGÅNGAR		1 235 340	1 176 887

**Koncernens
Balansräkning**

Tkr

	Not	2019-12-31	2018-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare			
Aktiekapital		14 000	14 000
Annat eget kapital inklusive årets resultat		570 297	541 407
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare		584 297	555 407
Innehav utan bestämmande inflytande			
Innehav utan bestämmande inflytande		146	143
Eget kapital hänförligt till minoritetsintresset		146	143
Summa eget kapital		584 443	555 550
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser		249	330
Avsättningar för uppskjuten skatt	20	141 223	134 509
Övriga avsättningar	21	3 400	3 400
		144 872	138 239
Långfristiga skulder			
	22		
Skulder till kreditinstitut		314 393	285 437
Övriga skulder		24 054	26 211
		338 447	311 648
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		2 041	4 039
Leverantörsskulder		65 840	60 109
Skulder till koncernföretag		36 565	39 154
Övriga skulder		52 478	56 081
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	23	10 654	12 066
		167 578	171 449
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 235 340	1 176 887

**Koncernens
Kassaflödesanalys**

Tkr

	Not	2019-01-01 -2019-12-31	2018-01-01 -2018-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		71 215	75 263
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet m.m	24	59 075	57 001
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		130 290	132 264
Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital			
Förändring av varulager och pågående arbeten		7 877	-1 674
Förändring av kortfristiga fordringar		8 462	-25 857
Förändring av kortfristiga skulder		-1 873	35 622
Kassaflöde från den löpande verksamheten		144 756	140 354
Investeringsverksamheten			
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar		-1 043	-269
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-120 241	-100 454
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		8 576	1 454
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0	7 231
Omklassificering av anläggningstillgång		-8 247	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-120 954	-92 038
Finansieringsverksamheten			
Upptagna lån		29 000	0
Amortering av lån		-2 041	-4 039
Förändring övriga långfristiga skulder		-2 157	-2 173
Lämnat koncernbidrag		-35 600	-37 631
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-10 798	-43 843
Årets kassaflöde		13 004	4 472
Likvida medel vid årets början			
Likvida medel vid årets början		26 817	22 345
Likvida medel vid årets slut	18	39 821	26 817

**Moderbolagets
Resultaträkning**

Tkr

	Not	2019-01-01 -2019-12-31	2018-01-01 -2018-12-31
Nettoomsättning	2, 3	467 198	441 846
Avgår punktskatter		-117 696	-109 763
Aktiverat arbete för egen räkning		15 665	14 186
Övriga rörelseintäkter	4	3 919	8 333
		369 086	354 602
Rörelsens kostnader			
Elinköp råkraft		-34 706	-35 381
Energiinköp fjärrvärme		-80 221	-67 895
Övriga externa kostnader	5, 6	-74 582	-67 693
Personalkostnader	7, 25	-66 853	-61 186
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-59 510	-58 585
		-315 872	-290 740
Rörelseresultat		53 214	63 862
Resultat från finansiella poster			
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	8	0	2 211
Resultat från andelar i koncernföretag	26	2 186	0
Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar	9	0	-2 100
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		246	384
Räntekostnader och liknande resultatposter		-2 517	-2 785
Övriga finansiella kostnader		-1 012	-928
		-1 097	-3 218
Resultat efter finansiella poster		52 117	60 644
Bokslutsdispositioner	10	-49 779	-59 917
Resultat före skatt		2 338	727
Skatt på årets resultat	11	-8	-40
Årets resultat		2 330	687

**Moderbolagets
Balansräkning**

Tkr

Not **2019-12-31** **2018-12-31**

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar

Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten

12	1 913	1 332
	1 913	1 332

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och mark

13	38 727	39 815
----	--------	--------

Maskiner och andra tekniska anläggningar

14	862 333	805 171
----	---------	---------

Inventarier, verktyg och installationer

15	6 992	8 309
----	-------	-------

Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar

16	21 591	8 558
	929 643	861 853

Finansiella anläggningstillgångar

Andelar i koncernföretag

27, 28	1 300	1 300
--------	-------	-------

Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag

29	0	0
----	---	---

Andra långfristiga värdepappersinnehav

17	15	15
----	----	----

	1 315	1 315
--	--------------	--------------

Summa anläggningstillgångar

	932 871	864 500
--	----------------	----------------

Omsättningstillgångar

Varulager m m

Råvaror och förnödenheter

	5 561	13 439
	5 561	13 439

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar

	99 392	110 346
--	--------	---------

Fordringar hos koncernföretag

	70 090	59 952
--	--------	--------

Fordran Piteå Kommun - Koncernkonto

18	29 810	22 318
----	--------	--------

Aktuella skattefordringar

	817	884
--	-----	-----

Övriga fordringar

	3 939	4 936
--	-------	-------

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

19	6 747	2 394
----	-------	-------

	210 795	200 830
--	----------------	----------------

Kassa och bank

18	31	60
----	----	----

Summa omsättningstillgångar

	216 387	214 329
--	----------------	----------------

SUMMA TILLGÅNGAR

	1 149 258	1 078 829
--	------------------	------------------

**Moderbolagets
Balansräkning**

Tkr

	Not	2019-12-31	2018-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital	30		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Aktiekapital		14 000	14 000
Reservfond		2 800	2 800
		16 800	16 800
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		10 828	10 141
Årets resultat		2 330	687
		13 158	10 828
Summa eget kapital		29 958	27 628
Obeskattade reserver	31	647 700	612 886
Avsättningar			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser		249	330
Summa avsättningar		249	330
Långfristiga skulder	22		
Skulder till kreditinstitut		314 393	285 437
Övriga skulder		24 054	26 211
Summa långfristiga skulder		338 447	311 648
Kortfristiga skulder			
Skulder till kreditinstitut		2 041	4 039
Leverantörsskulder		45 273	32 408
Skulder till koncernföretag		36 490	39 134
Övriga skulder		40 345	40 691
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	23	8 755	10 065
Summa kortfristiga skulder		132 904	126 337
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 149 258	1 078 829

**Moderbolagets
Kassaflödesanalys**

Tkr

	Not	2019-01-01 -2019-12-31	2018-01-01 -2018-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		52 116	60 644
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	24	59 489	56 797
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		111 605	117 441
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet			
Förändring av varulager och pågående arbete		7 877	-1 674
Förändring av kortfristiga fordringar		-2 540	-27 395
Förändring av kortfristiga skulder		8 566	37 737
Kassaflöde från den löpande verksamheten		125 508	126 109
Investeringsverksamheten			
Investeringar i immateriella anläggningstillgångar		-1 043	-270
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-119 408	-99 292
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		816	1 454
Investeringar i finansiella anläggningstillgångar		0	-1 200
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		0	7 231
Omklassificering av anläggningstillgång		-8 247	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-127 882	-92 077
Finansieringsverksamheten			
Upptagna lån		29 000	0
Amortering av lån		-2 041	-4 055
Förändring övriga långfristiga skulder		-2 157	-2 157
Lämnat koncernbidrag		-35 600	-37 631
Erhållna (lämnade) koncernbidrag		20 635	14 000
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		9 837	-29 843
Årets kassaflöde		7 463	4 189
Likvida medel vid årets början			
Likvida medel vid årets början		22 378	18 189
Likvida medel vid årets slut	18	29 841	22 378

Noter

Tkr

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen och koncernredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Moderföretaget och koncernen tillämpar samma redovisningsprinciper om inte annat framgår nedan.

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.

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 influiter eller beräknas inflyta, dvs. med hänsyn till rabatter och efter avdrag för moms och energiskatter, och redovisas i posten Nettoomsättning.

Koncernredovisning

Konsolideringsmetod

Koncernredovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden. Detta innebär att förvärvade verksamheters identifierbara tillgångar och skulder redovisas till marknadsvärde enligt upprättad förvärvsanalys. Överstiger verksamhetens anskaffningsvärde det beräknade marknadsvärdet av de förväntade nettotillgångarna enligt förvärvsanalysen redovisas skillnaden som goodwill.

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.

Intresseföretag och Gemensamt styrt företag

Som intresseföretag räknas sådana företag där företaget har ett betydande men inte bestämmande inflytande. Ett betydande inflytande anses normalt föreligga när företaget äger minst 20 % men inte mer än 50 % av rösterna i ett annat företag.

Redovisning av intresseföretag

Innehav i intresseföretag redovisas i koncernredovisningen enligt anskaffningsvärdemetoden. Metoden innebär att andelen i intresseföretag tas upp till anskaffningsvärde i balansräkningen. Erhållen utdelning från intresseföretag redovisas som intäkt i resultaträkningen.

Transaktioner mellan koncernföretag

Koncerninterna fordringar och skulder samt transaktioner mellan koncernföretag liksom orealiserade vinster elimineras i sin helhet. Orealiserade förluster elimineras också såvida inte transaktionen motsvarar ett nedskrivningsbehov.

Förändring av internvinst under räkenskapsåret har eliminerats i koncernresultaträkningen.

Immateriella tillgångar

Företaget redovisar internt upparbetade immateriella anläggningstillgångar enligt aktiveringsmodellen. Det innebär att samtliga utgifter som avser framtagandet av en internt upparbetad immateriell anläggningstillgång aktiveras och skrivs av under tillgångens beräknade nyttjandeperiod, under förutsättningarna att kriterierna i BFNAR 2012:1 är uppfyllda.

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.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Immateriella anläggningstillgångar

Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten 5 år

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader 25-100 år

Markanläggningar 20-40 år

Maskiner och andra tekniska anläggningar 5-40 år

Inventarier, verktyg och installationer 5-20 år

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.

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.

Varulager

Varulagret värderas, med tillämpning av först-in först-ut-principen, till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet på balansdagen.

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 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. 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.

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.

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.

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.

Koncernbidrag

Erhållna och lämnade koncernbidrag redovisas som bokslutsdispositioner.

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 2020-2022 enligt nedanstående tabell:

2020	11 683 tkr
2021	4 096 tkr
2022	<u>2 912 tkr</u>
	18 691 tkr

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.

Nyckeltalsdefinitioner

Not 2 Nettoomsättningens fördelning Koncernen

	2019	2018
Nettoomsättningen per verksamhetsgren		
Elhandel	174 958	172 840
Elproduktion	16 813	14 384
Elnät	125 084	120 369
Bredband	44 217	41 629
Fjärrvärme	153 715	148 637
Punktskatter	117 696	109 827
Energitjänster	14 342	14 433
Övrigt	3 132	1 540
	649 957	623 659

Moderbolaget

	2019	2018
Nettoomsättningen per verksamhetsgren		
Elnät	125 084	120 369
Bredband	44 217	41 629
Fjärrvärme	153 715	148 637
Punktskatter	117 696	109 763
Energitjänster	14 342	11 836
Övrigt	2 648	707
Koncernintäkt	9 496	8 905
	467 198	441 846

Not 3 Inköp och försäljning mellan koncernföretag Koncernen

	2019	2018
Andel av årets totala inköp som skett från andra företag i koncernen	2,77 %	1,83 %
Andel av årets totala försäljningar som skett till andra företag i koncernen	18,57 %	18,72 %

Moderbolaget

	2019	2018
Andel av årets totala inköp som skett från andra företag i koncernen	19,29 %	19,80 %
Andel av årets totala försäljningar som skett till andra företag i koncernen	27,85 %	28,36 %

Moderföretag i den största koncernen där AB PiteEnergi är dotterföretag och koncernredovisning upprättas är Piteå Kommunföretag AB, 556620-0795, Piteå

Not 4 Övriga rörelseintäkter Koncernen

	2019	2018
Övriga rörelseintäkter	2 710	1 755
Försäkringsersättning	576	207
Vinst vid avyttring anl tillgångar	4 164	6 575
Erhållna bidrag	195	435
Ersättning från hyresgäster	663	990
	8 308	9 962

Moderbolaget

	2019	2018
Övriga rörelseintäkter	2 680	683
Försäkringsersättning	576	85
Vinst vid avyttring anl tillgångar	0	6 575
Ersättning från hyresgäster	663	990
	3 919	8 333

Not 5 Leasingavtal Koncernen

Årets leasingkostnader avseende leasingavtal, uppgår till 2460 tkr (2 188).

Framtida leasingavgifter, för icke uppsägningsbara leasingavtal, förfaller till betalning enligt följande:

	2019	2018
Inom ett år	1 387	2 970
Senare än ett år men inom fem år	3 499	1 876
	4 886	4 846

I koncernen redovisas samtliga leaseingavtal som operationella oavsett om de är av finansiell karaktär eftersom det utgör ej väsentligt belopp i sammanhanget.

Moderbolaget

Årets leasingkostnader avseende leasingavtal, uppgår till 2 460 tkr (2 188).

Framtida leasingavgifter, för icke uppsägningsbara leasingavtal, förfaller till betalning enligt följande:

	2019	2018
Inom ett år	1 387	2 970
Senare än ett år men inom fem år	3 499	1 876
	4 886	4 846

Not 6 Arvode till revisorer Koncernen

	2019	2018
Ernst & Young AB		
Revisionsuppdrag	210	223
Övriga tjänster	50	10
	260	233

Moderbolaget

	2019	2018
Ernst & Young AB		
Revisionsuppdrag	158	201
Övriga tjänster	50	10
	208	211

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föräns av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter.

**Not 7 Anställda och personalkostnader
Koncernen**

	2019	2018
Medelantalet anställda		
Kvinnor	31	27
Män	75	70
	106	97
Löner och andra ersättningar		
Löner och ersättningar till verkställande direktören	1 054	965
Ersättningar till styrelsen	366	337
Övriga anställda	52 938	47 767
	54 358	49 069
Sociala kostnader		
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	238	215
Pensionskostnader för övriga anställda	4 362	3 722
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	18 164	16 396
	22 764	20 333
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	77 122	69 402

Moderbolaget

	2019	2018
Medelantalet anställda		
Kvinnor	18	16
Män	66	63
	84	79
Löner och andra ersättningar		
Löner och ersättningar till verkställande direktören	1 054	965
Ersättningar till styrelsen	366	337
Övriga anställda	43 843	39 866
	45 263	41 168
Sociala kostnader		
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	238	215
Pensionskostnader för övriga anställda	3 762	3 222
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	15 222	13 808
	19 222	17 245
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	64 485	58 413

Vid uppsägning från företagets sida har verkställande direktören rätt till 12 månadslöner under förutsättning att ingen annan anställning påbörjats.

Vid egen uppsägning av den verkställande direktören utgår inget avgångsvederlag och uppsägningstiden uppgår till 3 månader.

**Not 8 Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag
Koncernen**

	2019	2018
Resultatandel	0	-51
Vinst vid försäljning	0	2 211
	0	2 160

Moderbolaget

	2019	2018
Vinst vid försäljning	0	2 211
	0	2 211

**Not 9 Resultat från övriga värdepapper och fordringar som är anläggningstillgångar
Koncernen**

	2019	2018
Nedskrivningar	0	-2 100
	0	-2 100

Moderbolaget

	2019	2018
Nedskrivningar	0	-2 100
	0	-2 100

**Not 10 Bokslutsdispositioner
Koncernen**

	2019	2018
Lämnade koncernbidrag	-35 600	-37 631
	-35 600	-37 631

Moderbolaget

	2019	2018
Lämnade koncernbidrag	-35 600	-37 631
Erhållet koncernbidrag	20 635	14 000
Skillnad mellan bokförda avskrivningar och avskrivningar enligt plan	-34 814	-36 286
	-49 779	-59 917

**Not 11 Aktuell och uppskjuten skatt
Koncernen**

	2019		2018	
Skatt på årets resultat				
Aktuell skatt		-9		0
Förändring av uppskjuten skatt avseende temporära skillnader		-7 018		-7 915
Totalt redovisad skatt		-7 027		-7 915
 Avstämning av effektiv skatt				
		2019		2018
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		35 615		37 632
Skatt enligt gällande skattesats	21,40	-7 622	22,00	-8 279
Ej avdragsgilla kostnader		-96		-528
Ej skattepliktiga intäkter		0		726
Fg. års skattemässiga underskott		867		933
Årets skattemässiga underskott		-746		-891
Andra skattemässiga justeringar		191		
Skattemässiga avskrivningar på byggnader		610		688
Bokföringsmässiga avskrivningar på byggnader		-137		-504
Temporära skillnader avseende uppskjuten skatt		-95		-60
Redovisad effektiv skatt	19,73	-7 027	21,03	-7 915

Moderbolaget

	2019	2018
Skatt på årets resultat		
Aktuell skatt	-6	0
Förändring av uppskjuten skatt avseende temporära skillnader	-2	-40
Totalt redovisad skatt	-8	-40

Avstämning av effektiv skatt

	2019		2018	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		2 337		727
Skatt enligt gällande skattesats	21,40	-500	22,00	-160
Ej avdragsgilla kostnader		-42		-522
Ej skattepliktiga intäkter		468		486
Fg. års skattemässiga underskott		0		154
Årets skattemässiga underskott		0		0
Andra skattemässiga justeringar		0		
Skattemässiga avskrivningar på byggnader		301		310
Bokföringsmässiga avskrivningar på byggnader		-233		-268
Temporära skillnader avseende uppskjuten skatt		-2		-40
Redovisad effektiv skatt	0,32	-8	5,45	-40

Not 12 Balanserade utgifter för utvecklingsarbeten och liknande arbeten Koncernen

	2019-12-31	2018-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 786	1 786
Inköp	1 043	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 829	1 786
Ingående avskrivningar	-454	-230
Årets avskrivningar	-462	-225
Utgående ackumulerade avskrivningar	-916	-455
Utgående redovisat värde	1 913	1 331

Moderbolaget

	2019-12-31	2018-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 786	460
Inköp	1 043	270
Omklassificeringar	0	1 057
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 829	1 787
Ingående avskrivningar	-454	-230
Årets avskrivningar	-462	-225
Utgående ackumulerade avskrivningar	-916	-455
Utgående redovisat värde	1 913	1 332

Not 13 Byggnader och mark Koncernen

	2019-12-31	2018-12-31
Ingående anskaffningsvärden	233 094	183 942
Försäljningar/utrangeringar	-49 153	0
Genom förvärv av dotterbolag	0	49 153
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	183 941	233 095
Ingående avskrivningar	-96 606	-59 601
Försäljningar/utrangeringar	34 750	0
Årets avskrivningar	-2 123	-2 327
Genom förvärv av dotterbolag	0	-34 678
Utgående ackumulerade avskrivningar	-63 979	-96 606
Ingående nedskrivningar	-13 224	-2 418
Försäljningar/utrangeringar	10 806	0
Genom förvärv av dotterbolag	0	-10 806
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-2 418	-13 224
Utgående redovisat värde	117 544	123 265
Taxeringsvärden byggnader	93 815	104 724
Taxeringsvärden mark	42 052	41 704
	135 867	146 428

Moderbolaget

	2019-12-31	2018-12-31
Ingående anskaffningsvärden	64 927	64 927
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	64 927	64 927
Ingående avskrivningar	-25 112	-23 891
Årets avskrivningar	-1 088	-1 220
Utgående ackumulerade avskrivningar	-26 200	-25 111
Utgående redovisat värde	38 727	39 816
Taxeringsvärden byggnader	10 200	7 895
Taxeringsvärden mark	10 521	5 173
	20 721	13 068

**Not 14 Maskiner och andra tekniska anläggningar
Koncernen**

	2019-12-31	2018-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 777 159	1 654 563
Inköp	107 482	86 828
Försäljningar/utrangeringar	-41 201	-1 465
Omklassificeringar	9 127	2 674
Genom förvärv av dotterbolag	0	34 559
Erhållna bidrag	-1 500	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 851 067	1 777 159
Ingående avskrivningar	-941 346	-850 720
Försäljningar/utrangeringar	41 201	1 465
Årets avskrivningar	-58 973	-57 532
Genom förvärv av dotterbolag	0	-34 559
Utgående ackumulerade avskrivningar	-959 118	-941 346
Utgående redovisat värde	891 949	835 813

Moderbolaget

	2019-12-31	2018-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 657 825	1 570 299
Inköp	106 648	86 317
Försäljningar/utrangeringar	-6 642	-1 465
Omklassificeringar	8 476	2 674
Erhållna bidrag	-1 500	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 764 807	1 657 825
Ingående avskrivningar	-852 653	-798 988
Försäljningar/utrangeringar	6 642	1 465
Årets avskrivningar	-56 463	-55 131
Utgående ackumulerade avskrivningar	-902 474	-852 654
Utgående redovisat värde	862 333	805 171

**Not 15 Inventarier, verktyg och installationer
Koncernen**

	2019-12-31	2018-12-31
Ingående anskaffningsvärden	61 408	56 756
Inköp	181	4 429
Försäljningar/utrangeringar	-3 220	-1 786
Genom förvärv av dotterbolag	0	2 009
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	58 369	61 408
Ingående avskrivningar	-48 323	-45 678
Försäljningar/utrangeringar	3 220	1 656
Årets avskrivningar	-1 772	-2 293
Genom förvärv av dotterbolag	0	-2 009
Utgående ackumulerade avskrivningar	-46 875	-48 324
Utgående redovisat värde	11 494	13 084

Moderbolaget

	2019-12-31	2018-12-31
Ingående anskaffningsvärden	53 908	51 264
Inköp	181	4 429
Försäljningar/utrangeringar	-1 212	-1 786
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	52 877	53 907
Ingående avskrivningar	-45 599	-45 245
Försäljningar/utrangeringar	1 212	1 656
Årets avskrivningar	-1 498	-2 010
Utgående ackumulerade avskrivningar	-45 885	-45 599
Utgående redovisat värde	6 992	8 308

**Not 16 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningar
Koncernen**

	2019-12-31	2018-12-31
Ingående nerlagda kostnader	9 388	5 744
Under året nedlaga kostnader	14 078	9 196
Under året genomförda omfördelningar	-9 127	-3 731
Fördelat till kostnad	0	-1 166
Försäljningar & utrangeringar	-816	-655
Omklassificeringar	8 247	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	21 770	9 388
Utgående redovisat värde	21 770	9 388

Moderbolaget

	2019-12-31	2018-12-31
Ingående nerlagda kostnader	8 558	5 564
Under året nedlaga kostnader	14 078	8 546
Under året genomförda omfördelningar	-8 476	-3 731
Fördelat till kostnad	0	-1 166
Försäljningar & utrangeringar	-816	-655
Omklassificeringar	8 247	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	21 591	8 558
Utgående redovisat värde	21 591	8 558

**Not 17 Andra långfristiga värdepappersinnehav
Koncernen**

	2019-12-31	2018-12-31
Ingående anskaffningsvärden	7 615	5 515
Inköp	0	2 100
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	7 615	7 615
Ingående nedskrivningar	-7 600	-5 500
Årets nedskrivningar	0	-2 100
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-7 600	-7 600
Utgående redovisat värde	15	15

Moderbolaget

	2019-12-31	2018-12-31
Ingående anskaffningsvärden	7 615	5 515
Inköp	0	2 100
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	7 615	7 615
Ingående nedskrivningar	-7 600	-5 500
Årets nedskrivningar	0	-2 100
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-7 600	-7 600
Utgående redovisat värde	15	15

**Not 18 Likvida medel
Koncernen**

	2019-12-31	2018-12-31
Likvida medel		
Kassamedel	10 011	4 364
Tillgodohavanden på koncernkonto	29 810	22 318
	39 821	26 682

Moderbolaget

	2019-12-31	2018-12-31
Likvida medel		
Kassamedel	31	60
Tillgodohavanden på koncernkonto	29 810	22 318
	29 841	22 378

**Not 19 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter
Koncernen**

	2019-12-31	2018-12-31
Förutbetalda försäkringspremier	1 760	1 594
Förutbetalda kostnader	1 229	964
Upplupna intäkter	3 969	231
	6 958	2 789

Moderbolaget

	2019-12-31	2018-12-31
Förutbetalda försäkringspremier	1 549	1 383
Förutbetalda kostnader	1 229	959
Upplupna intäkter	3 969	52
	6 747	2 394

**Not 20 Uppskjuten skatteskuld
Koncernen**

	2019-12-31	2018-12-31
Uppskjuten skatt på obeskattade reserver	134 509	128 927
Uppskjuten skatt på temporära skillnader	7 018	5 582
Under året återförda belopp iom ändrad skattesats	-304	0
Belopp vid årets utgång	141 223	134 509

**Not 21 Övriga avsättningar
Koncernen**

	2019-12-31	2018-12-31
Avvecklingsåtgärder	3 400	3 400
	3 400	3 400

**Not 22 Långfristiga skulder
Koncernen**

	2019-12-31	2018-12-31
Förfaller senare än fem år efter balansdagen		
Skulder till kreditinstitut	60 000	50 000
	60 000	50 000

Moderbolaget

	2019-12-31	2018-12-31
Förfaller senare än fem år efter balansdagen		
Skulder till kreditinstitut	60 000	50 000
	60 000	50 000

**Not 23 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter
Koncernen**

	2019-12-31	2018-12-31
Upplupna räntekostnader	279	238
Upplupna löner	504	505
Upplupna semesterlöner	3 195	3 171
Upplupna sociala avgifter	2 521	2 444
Övriga poster	4 155	5 708
	10 654	12 066

Moderbolaget

	2019-12-31	2018-12-31
Upplupna räntekostnader	279	238
Upplupna löner	463	463
Upplupna semesterlöner	2 660	2 675
Upplupna sociala avgifter	2 118	2 070
Övriga poster	3 235	4 619
	8 755	10 065

**Not 24 Justering för poster som inte ingår i kassaflödet
Koncernen**

	2019-12-31	2018-12-31
Avskrivningar	63 329	62 370
Vinst vid försäljning av anläggningstillgångar	-4 164	497
Förändring pensionsskuld	-81	-28
Resultat från andelar i intresseföretag	0	-2 160
Betald inkomstskatt	-9	0
Anskaffade restvärden byggnader i dotterbolag	0	-3 663
	59 075	57 016

Moderbolaget

	2019-12-31	2018-12-31
Avskrivningar	59 510	58 585
Vinst vid försäljning av anläggningstillgångar	0	497
Förändring pensionsskuld	-81	-28
Resultat från andelar i intresseföretag	0	-2 211
Förändring uppskjuten skatt	-2	-6
Aktuell skatt	62	-40
	59 489	56 797

**Not 25 Styrelseledamöter och ledande befattningshavare
Moderbolaget**

Gemensamt med dotterbolaget

	2019	2018
Antal styrelseledamöter		
Kvinnor	2	2
Män	6	6
	8	8

Närvaro vid styrelseuppdrag

Lars-Olof Petterson	9	9
Christer Lindström (Avg)	2	6
Vailet Lindkvist (Avg)	3	8
Torgny Långström	6	7
Maria Fäldt (Avg)	3	8
Ulf Karlsson	8	9
Åke Forslund (Avg)	3	8
Gunnar Lundkvist	9	9
Christina Sandkvist (Tilltr.)	6	0
Agnetha Eriksson (Tilltr.)	5	0
Per Sandberg (Tilltr.)	5	0
Martin Åström (Tilltr.)	6	0
	65	64

Antal verkställande direktörer och andra ledande befattningshavare

Kvinnor	2	1
Män	5	6
	7	7

Not 26 Resultat från andelar i koncernföretag

Koncernen

Moderbolaget

	2019	2018
Anteciperad utdelning	2 186	0
	2 186	0

Not 27 Andelar i koncernföretag

Moderbolaget

	2019-12-31	2018-12-31
Ingående anskaffningsvärden	5 324	4 124
Inköp	0	1 200
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 324	5 324
Ingående nedskrivningar	-4 024	-4 024
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-4 024	-4 024
Utgående redovisat värde	1 300	1 300

**Not 28 Specifikation andelar i koncernföretag
Moderbolaget**

Namn	Kapital- andel	Rösträtts- andel	Antal andelar	Bokfört värde
PiteEnergi Handel AB	100	100	5 000	100
Lillpite Kraft AB	91,5	91,5	17 192	0
Norrgasol AB	100	100	10 000	1 200
				1 300

	Org.nr	Säte	Eget kapital	Resultat
PiteEnergi Handel AB	556527-9964	Piteå	12 008	178
Lillpite Kraft AB	556218-4928	Piteå	1 715	31
Norrgasol AB	556245-9825	Piteå	3 386	1 551

**Not 29 Andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag
Koncernen**

	2019-12-31	2018-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	5 287
Försäljningar/utrangeringar	0	-5 287
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	0
Utgående redovisat värde	0	0

Moderbolaget

	2019-12-31	2018-12-31
Ingående anskaffningsvärden	0	5 020
Försäljningar/utrangeringar	0	-5 020
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	0
Utgående redovisat värde	0	0

**Not 30 Antal aktier och kvotvärde
Moderbolaget**

Namn	Antal aktier	Kvot- värde
Antal A-Aktier	140 000	100
	140 000	

Alla aktier har samma rätt till utdelning och återbetalning av insatt kapital samt motsvarar en röst på bolagsstämman.

**Not 31 Obeskattade reserver
Moderbolaget**

	2019-12-31	2018-12-31
Akkumulerade överavskrivningar	647 700	612 886
	647 700	612 886

**Not 32 Ställda säkerheter
Moderbolaget**

	2019-12-31	2018-12-31
För skulder till kreditinstitut:		
Aktier i dotterföretag	100	100
	100	100

**Not 33 Eventualförpliktelser
Koncernen**

	2019-12-31	2018-12-31
Eventualförpliktelser	0	0
	0	0

Moderbolaget

	2019-12-31	2018-12-31
Eventualförpliktelser	0	0
	0	0

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas årsstämman 2020-05-12 för fastställelse.

Piteå 2020-02-21


Lars-Olof Pettersson
Ordförande


Per Sandberg


Christina Sandkvist


Agnetha Eriksson


Ulf Karlsson


Torgny Långström



Martin Åström


Gunnar Lundkvist


Daniel Fåhraeus
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 2020 - 02 - 24

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 2019.

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 2019 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 *Revisorers ansvar*. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisorssed 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.

Revisorers 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 2019 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 revisorssed 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 fort-löpande 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 ersättningskyldighet 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 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 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 24 februari 2020

Ernst & Young AB



Micael Engström
Auktoriserad revisor

2020-02-10

Fullmäktige i Piteå kommun
Org nr 212000-2759

Årsstämman i AB PiteEnergi
Org nr 556330-9227

Granskningsrapport för år 2019

Jag, av fullmäktige i Piteå kommun utsedd lekmannarevisor har granskat AB PiteEnergis verksamhet för år 2019.

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:

- 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 10 februari 2020


Hans Lundström
Lekmannarevisor

§52

**Årsredovisning 2019 –
Piteå Renhållning och
Vatten AB**

20KS39



PIREVA

Årsredovisning

för

Piteå Renhållning och Vatten AB

556057-1274

Räkenskapsåret
2019-01-01 - 2019-12-31

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 2019.

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 kvalité samt bedrivs i samförstånd med piteborna och näringsliv.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret och efter dess utgång

Tillsammans med de anställda har bolagsvärderingar tagits fram under året. Alltid du, alltid vi, alltid framåt. Ett viktigt steg för att bygga vidare mot en god och stark bolagskultur. Vi har även under året uppdaterat vår kommunikationsplattform vilket bland annat resulterat i nya namn på våra två affärsområden Vatten och Återvinning.

Under 2019 har bolaget fortsatt arbetat med sin verksamhetsplan som består av fem strategiska områden; medarbetarfokus, marknadsutveckling, leveranssäkerhet, kvalitetssäkring och miljönytta. Inom dessa fem strategiska områden skapar bolaget löpande aktiviteter inom alla avdelningar och affärsområden. Under 2019 har 112 aktiviteter slutförts av totalt 223 aktiviteter som prioriterats i verksamhetsplanen.

I enlighet med bolagets verksamhetsplan har ett avvikelshanteringssystem samt ett systemstöd för interkontroll implementerats. Syftet med systemen är att, på ett systematiskt och strukturerat sätt, arbeta med förbättringar och därmed minimera såväl arbetsmiljö- och kvalitetsrisker som affärsmässiga- och ekonomiska risker.

Dricksvattenstrategin påbörjades 2019 och förväntas färdigställas under 2020. Strategin blir ett viktigt styrdokument i hur Piteås vatten skall säkras på sikt. En sådan strategi ger även förutsättningarna för att redan nu göra de rätta och därigenom mest kostnadseffektiva investeringarna.

2019 genomfördes, för första gången, galan Återvinnaren för alla 5:e klassare i Piteå kommun. Pireva har under läsåret besökt alla klasser för att informera om återvinning och miljöfrågor vilket avslutades med en uppskattad gala. Under året har bolaget även blivit MR-diplomerade av Piteå kommun för sitt arbete kring jämställdhet och mänskliga rättigheter.

Under våren 2019 havererade den biologiska reningen vid Sandholmens avloppsreningsverk. Bolaget har fått tillfälliga utsläppsvillkor beviljade och arbetet med att få den biologiska reningen i bruk har fortlöpt under året och förväntas vara klart i juni 2020.

Entreprenaden för det nya VA-verksamhetsområdet på Renön/Nötön har pågått under 2019 och förväntas vara klart i början på 2020. Projektet är finansierat med grönt lån via Kommun Invest.

Ekonomisk översikt

	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31	2016-12-31	Belopp i kkr 2015-12-31
Nettoomsättning	179 504	172 036	158 102,632	151 495	143 626
Resultat efter finansiella poster	9 002	10 638	7 233	10 596	10 124
Balansomslutning	508 428	456 807	410 079	384 152	360 335
Antal anställda	81	75	74	69	67
Avkastning på justerat eget kapital %	8,6	10,6	7,8	12,3	12,3
Soliditet %	21,0	22,4	24	22,9	23,3

Tillväxten på intäktssidan är fortsatt god, drivet av både pris och volym. Totalt sett ökade intäkterna med 3,7 % mot ifjol och 2,7 % mot budget. Den största bidragande orsaken till intäktsökningen är försäljningen av tjänster, mycket tack vare ökad uthyrning och transport av container samt tjänster till Piteå Hamn AB.

På kostnadssidan har kontrollen under året varit god om än utfallet blev något högre än budget. Främst på grund av produktionskostnader kopplat till de ökade intäkterna men även fördyrande omständigheter vid saneringen av dammen vid Haraholmen.

Årets resultat före bokslutsdispositioner blev 9,0 mkr vilket är i paritet med budget och 1,6 mkr lägre än fjolåret. Flera engångsposter påverkar resultatet jämfört mot ifjol, bland annat, kostnaden för sanering av dammen vid Haraholmen samt en engångsintäkt 2018 på 3 mkr för mottagande av förorenade massor.

Såväl ledningsnät som VA-anläggningar är i behov av upprustning och arbete med att trygga kvalitet och leveranssäkerhet för framtida vattenförsörjning är prioriterat. Under 2019 genomfördes investeringar för 84,0 mkr. 74,7 mkr var investeringar inom VA-verksamheten varav 22,6 mkr härrör det nya VA-verksamhetsområdet på Renön/Nötön resterande del bestod till mesta del av reinvesteringar på ledningsnätet och VA-anläggningarna. Affärsområdet Återvinning investerade för 9,3 mkr under året.

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 få omprövat. Ansökan om nytt tillstånd förväntas färdigställas i början på 2020.

Framtida utveckling

Utvecklingsarbetet inom bolaget kommer fortsatt att vara i fokus och syns även i vår värdering alltid framåt. Inom Återvinning pågår framtagandet av en ny Renhållningsförordning samt en ny avfallsplan för Piteå kommun. Två viktiga styrdokument som kommer prägla det dagliga arbetet likväl som verksamhetens långsiktiga fokus. Styrdokumenterna ska vara klara under 2020.

Det strategiska området marknadsutveckling är en viktig del inom affärsområdet och den affärsmässiga utvecklingen är prioriterat. Bland annat kommer ett nytt treårigt omsättningsmål tas fram under 2020. Inom det strategiska området kommer fokus vara kundnärvaro, utveckling av nya och befintliga tjänster samt översyn av priser. Tre viktiga element för att bibehålla bolagets tillväxttakt framöver.

För att underlätta återbruk och återvinning lanserades projektet Återvinning anytime under 2019. Projektet kommer genomföras under 2020 och innebär en utökad tillgänglighet och service då kunder kommer kunna besöka Bredviksbergets återvinningscentral dygnet runt. En ny återbrukshall kommer upprättas, återvinningsrampen förlängs och trafiksäkerheten ses över för att skilja på tung och lätt trafik.

Inom VA-verksamheten kommer organisationsstruktur och arbetssätt att granskas framförallt inom produktion och projektledning för att försöka skapa en enhetlig struktur, effektivisera och därigenom optimera resursutnyttjandet.

Under 2020 kommer en kommunikationsplan tas fram för att bättre kommunicera om de samhällsviktiga tjänster som utförs inom ramen av bolagets verksamhet. Tyngdpunkt kommer att läggas inom vatten.

En översyn av bolagets processer kommer påbörjas 2020. Skapandet av ett processledningssystem är en till pusselbit i arbetet med ständiga förbättringar och effektivisering.

Den framtida resultatutvecklingen för bolaget går åt rätt håll, samtidigt kommer likviditeten fortsatt vara ansträngd på grund av investeringsbehovet inom affärsområdet Vatten. Detta medför ett ökat lånebehov samt ökade kapitalkostnader i form av räntor och avskrivningar.

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	52 518	5
<i>Disposition enl årsstämmobeslut</i>				
Omföring av föregående års resultat			5	-5
Årets resultat				28
Vid årets slut	11 800	5 200	52 523	28

Förslag till resultatdisposition

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att till förfogande stående vinstmedel disponeras enligt följande:

	<i>Belopp i kkr</i>
Balanserat resultat	52 523
Årets resultat	28
Totalt	52 551
Balanseras i ny räkning	52 551
	52 551

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>2019-01-01- 2019-12-31</i>	<i>2018-01-01- 2018-12-31</i>
Nettoomsättning	3	179 504	172 036
Punktskatter		-4 557	-3 731
Övriga rörelseintäkter	4	18	336
		<u>174 965</u>	<u>168 641</u>
Rörelsens kostnader			
Övriga externa kostnader	5,6	-89 740	-84 873
Personalkostnader	7	-48 870	-46 042
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-23 724	-22 581
Övriga rörelsekostnader		1 241	187
Rörelseresultat		<u>13 872</u>	<u>15 332</u>
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande intäkter	8	53	59
Räntekostnader och liknande resultatposter	9	-4 384	-4 172
Övriga finansiella kostnader		-539	-581
Resultat efter finansiella poster		<u>9 002</u>	<u>10 638</u>
Bokslutsdispositioner	10	-8 954	-10 584
Resultat före skatt		<u>48</u>	<u>54</u>
Skatt på årets resultat	11	-20	-48
Årets resultat		<u>28</u>	<u>6</u>

Balansräkning

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	<i>2019-12-31</i>	<i>2018-12-31</i>
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	12	30 683	32 154
Maskiner och andra tekniska anläggningar	13	360 672	324 851
Inventarier, verktyg och installationer	14	18 791	21 435
Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar	15	81 837	53 202
		<u>491 983</u>	<u>431 642</u>
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Uppskjuten skattefordran	21	981	907
		<u>981</u>	<u>907</u>
Summa anläggningstillgångar		<u>492 964</u>	<u>432 549</u>
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager mm</i>			
Råvaror och förnödenheter		1 555	1 325
		<u>1 555</u>	<u>1 325</u>
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		8 303	16 980
Fordringar hos koncernföretag		697	-
Övriga fordringar		1 397	2 462
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	16	3 507	3 484
		<u>13 904</u>	<u>22 926</u>
<i>Kassa och bank</i>		5	7
Summa omsättningstillgångar		<u>15 464</u>	<u>24 258</u>
SUMMA TILLGÅNGAR		<u>508 428</u>	<u>456 807</u>

Balansräkning

Belopp i kkr	Not	2019-12-31	2018-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<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	52 523	52 518
Årets resultat		28	6
		<u>52 551</u>	<u>52 524</u>
Summa eget kapital		<u>69 551</u>	<u>69 524</u>
<i>Obeskattade reserver</i>			
Ackumulerade överavskrivningar	19	47 574	41 974
		<u>47 574</u>	<u>41 974</u>
<i>Avsättningar</i>			
Avsättningar till pensioner och liknande förpliktelser	20	418	398
Övriga avsättningar	22	52 488	53 720
		<u>52 906</u>	<u>54 118</u>
<i>Långfristiga skulder</i>			
Övriga skulder till kreditinstitut	23	226 000	154 000
Förutbetalda intäkter	24	56 147	47 712
		<u>282 147</u>	<u>201 712</u>
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		10 171	20 515
Skuld koncernkonto Piteå Kommun		18 306	48 286
Skulder till koncernföretag		14 005	10 918
Skatteskulder		115	68
Övriga kortfristiga skulder		3 603	1 925
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	25	10 050	7 767
		<u>56 250</u>	<u>89 479</u>
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		<u>508 428</u>	<u>456 807</u>

Kassaflödesanalys

<i>Belopp i kkr</i>	<i>Not</i>	<i>2019-01-01- 2019-12-31</i>	<i>2018-01-01- 2018-12-31</i>
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster		9 002	10 638
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet, m m	27	22 488	22 239
		31 490	32 877
Skatt		-93	-96
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital		31 397	32 781
<i>Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital</i>			
Ökning(-)/Minskning (+) av varulager		-230	-82
Ökning(-)/Minskning (+) av rörelsefordringar		9 020	-6 755
Ökning(+)/Minskning (-) av rörelseskulder		-3 249	4 384
Kassaflöde från den löpande verksamheten		36 938	30 328
Investeringsverksamheten			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		-84 068	-76 388
Avyttring av materiella anläggningstillgångar		27	205
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-84 041	-76 183
Finansieringsverksamheten			
Förutbetalda intäkter långfristig del		8 435	1 464
Upptagna lån		96 000	
Amortering av lån		-24 000	-12 000
Lämnade koncernbidrag		-3 354	-5 709
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		77 081	-16 245
Årets kassaflöde		29 978	-62 100
Likvida medel vid årets början		-48 279	13 821
Likvida medel vid årets slut	26	-18 301	-48 279

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

Maskiner och andra tekniska anläggningar:

Rörgalleri industrivattenverket Degerånget
Rörgalleri vattenverket Degerånget
UV-ljus vattenverket Degerånget
Första filtrat vattenverket Degerånget
Utbyggnad vattenverket Sikfors
Högreservoar Grisberget
Lakafors tryckstegring
Biorening Sandholmen
Norr fjärdens avloppsreningsverk
Långnäs avloppsreningsverk
Jävre ronningarna
Datorisering Norr fjärdens avloppsreningsverk
Haraholmen oljeavskiljare

Byggnader:

Byggnad vattenverket Degerånget
Byggnad avloppsreningsverket Sandholmen
Byggnad Sjulnäs pumpstation

Återvinning

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 planerliga 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 inkursrisk 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 avslutad. 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 2019-12-31 finns därför en avsättning med totalt 52,5 mkr för att täcka dessa kostnader. Under 2019 har sluttäckning av gammal deponietapp genomförts vilket medfört att 1,2 mkr återförts från fonden och därmed påverkat rörelseresultatet positivt (fg. år 0,3 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 2019-12-31 finns inget ackumulerat överskott (fg. år 0,0 mkr) bokfört som förutbetalad intäkt till VA-kollektivet. I resultaträkningen 2019-12-31 finns en redovisad vinst om 1,1 mkr (fg. år -1,1 mkr). Vinsten redovisas, i enlighet med lagen om allmänna vattentjänster, för att kvitta föregående års negativa resultat.

I balansräkningen 2019-12-31 finns ett ackumulerat överskott om 8,2 mkr (fg. år 6,9 mkr) som är avsatt till investeringsfonden. I resultaträkningen 2019-12-31 har avsättning till investeringsfonden om 1,5 mkr bokförts. Tidigare avsättningar används och kommer att användas som delfinansiering för skydd av kommunens råvattentäkt/dricksvattenstrategi samt för överföringsledningar till nytt verksamhetsområde. I resultaträkningen 2019-12-31 har 0,2 mkr aktiverats och återförts från investeringsfonden för skydd av kommunens huvudvattentäkt/dricksvattenstrategin.

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 3,7 % (fg. år 4,5 %) av inköpen och 14,1 % (fg. år 10,9 %) 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

	2019-01-01- 2019-12-31	2018-01-01- 2018-12-31
Vatten & Avlopp, kollektiv	87 620	83 948
Avfall & Återvinning	91 884	88 088
Summa	179 504	172 036

Rörelseresultat per rörelsegren

	2019-01-01- 2019-12-31	2018-01-01- 2018-12-31
Vatten & Avlopp, kollektiv	6 471	3 991
Avfall & Återvinning	7 400	11 341
Summa	13 871	15 332

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader

	2019-01-01- 2019-12-31	2018-01-01- 2018-12-31
Vatten & Avlopp, kollektiv	1 061	-1 061
Avfall & Återvinning	7 940	11 699
Summa	9 001	10 638

Not 4 Övriga rörelseintäkter

	2019-01-01- 2019-12-31	2018-01-01- 2018-12-31
Erhållna bidrag		101
Realisationsvinster	15	205
Försäkringsersättning		28
Övrigt	3	2
Summa	18	336

Not 5 Arvode och kostnadsersättning till revisorer

	2019-01-01- 2019-12-31	2018-01-01- 2018-12-31
<i>Revisionsuppdrag</i>		
Samordnad kommunal revision	13	15
Ernst & Young AB	60	
LR Revision & Redovisning Norr AB		40
<i>Andra uppdrag</i>		
Lekmannarevision KPMG	7	7
Summa	80	62

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 2019-12-31 avseende icke uppsägningsbara operationella leasingavtal inom ett år uppgår till 337 kkr, inom ett till fem år uppgår till 99 kkr och senare än fem år uppgår till 0 kkr. Summan av räkenskapsårets kostnadsförda leasingavgifter uppgick till 436 kkr.

Leasingavtalen avser bilar som används inom verksamheterna.

Not 7 Anställda och personalkostnader

Medelantalet anställda

	2019-01-01- 2019-12-31	2018-01-01- 2018-12-31
Män	62	60
Kvinnor	19	15
Totalt	81	75

Redovisning av könsfördelning i företagsledning

	2019-12-31	2018-12-31
<i>Antal kvinnor</i>		
Styrelsen	1 av 8	1 av 7
Företagsledning	2 av 6	2 av 6

Löner, andra ersättningar och sociala kostnader

	2019-01-01- 2019-12-31	2018-01-01- 2018-12-31
Styrelse	313	292
Verkställande direktör	950	877
Övriga anställda	32 614	30 392
Summa	33 877	31 561
Sociala kostnader	13 744	12 883
varav pensionskostnader 2 447 kkr (f.å. 2 292 kkr)		

Av företagets pensionskostnader avser 229 kkr (f.å. 286 kkr) verkställande direktören. Pensionskostnader för styrelsen uppgår till 0 kkr (f.å. 0 kkr).

Verkställande direktören har förutom lön, bilförmån. VD har 9 månaders uppsägningstid från bolaget och inga övriga avgångsvederlag.

Deltagande vid styrelsemöten

Namn	Funktion	Närvaro
Lena Vikberg	Ordförande (1/1 - 13/5)	3 av 3
Mats Dahlberg	Ordförande (14/5 - 31/12)	1 av 4
Kent Eriksson	Vice ordförande (1/1 - 31/12)	3 av 3
Patric Lundström	Ledamot/vice ordförande	6 av 7
Bo Andersson	Ledamot	6 av 7
Karl-Erik Jonsson	Ledamot	7 av 7
Lars Wikström	Ledamot	7 av 7
Peter Arffman	Ledamot	6 av 7
Carola Bergman	Ledamot	4 av 4
Jonas Wiklund	Ledamot (extern)	2 av 4

Not 8 Ränteintäkter och liknande intäkter

	2019-01-01- 2019-12-31	2018-01-01- 2018-12-31
Ränteintäkter, koncernkonto hos Piteå Kommun	-	-
Övrigt	53	59
Summa	53	59

Not 9 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2019-01-01- 2019-12-31	2018-01-01- 2018-12-31
Räntekostnader, övriga	4 384	4 172
Summa	4 384	4 172

Not 10 Bokslutsdispositioner

	2019-01-01- 2019-12-31	2018-01-01- 2018-12-31
Förändring avskrivningar utöver plan	-5 600	-4 875
Lämnade koncernbidrag	-3 354	-5 709
Summa	-8 954	-10 584

Not 11 Skatt på årets resultat

	2019-01-01- 2019-12-31	2018-01-01- 2018-12-31
Aktuell skattekostnad	-97	-96
Skatt hänförligt till tidigare år	3	
Uppskjuten skatt	74	48
	-20	-48

Avstämning av effektiv skatt

	2019-01-01- 2019-12-31	Procent	2018-01-01- 2018-12-31
Resultat före skatt	48		54
Skatt enligt gällande skattesats	-10	21,4	-12
Ej avdragsgilla kostnader	-13	21,4	-13
Ej skattepliktiga intäkter		22,0	-
Skatt hänförlig till tidigare år	3	22-26,3	-
Justering avskrivning byggnader	-74	21,4	-71
Uppskjuten skatt	74		48
Redovisad effektiv skatt	-20		-48

Not 12 Byggnader och mark

	2019-12-31	2018-12-31
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
-Vid årets början	68 112	63 119
-Nyanskaffningar	1 279	1 885
-Avyttringar och utrangeringar		-35
-Omklassificeringar		3 143
Vid årets slut	69 391	68 112
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
-Vid årets början	-35 958	-32 203
-Återförda avskrivningar på avyttringar och utrangeringar		26
-Årets avskrivning	-2 750	-3 781
Vid årets slut	-38 708	-35 958
Redovisat värde vid årets slut	30 683	32 154
Varav mark	3 529	2 976
Taxeringsvärde för byggnader och mark	6 805	3 058
	6 805	3 058

Not 13 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	2019-12-31	2018-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
- Vid årets början	465 911	414 036
- Omklassificeringar	28 104	26 407
- Nyanskaffningar	25 500	29 166
- Avyttringar och utrangeringar	-1 927	-3 698
	<u>517 588</u>	<u>465 911</u>
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
- Vid årets början	-141 059	-128 991
- Avyttringar och utrangeringar	1 924	3 660
- Årets avskrivning	-17 781	-15 729
	<u>-156 916</u>	<u>-141 060</u>
Redovisat värde vid årets slut	360 672	324 851

Varav bearbetnings- och produktionsanläggningar, Avfall

	2019-12-31	2018-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärde:		
- Vid årets början	23 149	21 408
- Nyanskaffningar	2 368	1 741
- Avyttringar och utrangeringar	-204	
	<u>25 313</u>	<u>23 149</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
- Vid årets början	-18 796	-17 967
- Avyttringar och utrangeringar	205	
- Årets avskrivning enligt plan	-934	-829
	<u>-19 525</u>	<u>-18 796</u>
Redovisat värde vid årets slut	5 788	4 353

Varav produktions- och distributionsanläggningar, VA

	2019-12-31	2018-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärde:		
- Vid årets början	403 985	357 388
- Omklassificeringar	28 104	26 405
- Nyanskaffningar	19 903	20 275
- Avyttringar och utrangeringar	-20	-83
	<u>451 972</u>	<u>403 985</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
- Vid årets början	-95 181	-82 906
- Avyttringar och utrangeringar	17	45
- Årets avskrivningar enligt plan	-14 039	-12 320
	<u>-109 203</u>	<u>-95 181</u>
	342 769	308 804

Varav fordon, Avfall

	2019-12-31	2018-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
- Vid årets början	38 776	35 239
- Nyanskaffningar	3 229	7 150
- Omklassificeringar		2
- Avyttringar och utrangeringar	-1 702	-3 615
	<u>40 303</u>	<u>38 776</u>
Akkumulerade avskrivningar enligt plan:		
- Vid årets början	-27 082	-28 118
- Avyttringar och utrangeringar	1 702	3 615
- Årets avskrivningar enligt plan	-2 808	-2 579
	<u>-28 188</u>	<u>-27 082</u>
	12 115	11 694

Not 14 Inventarier, verktyg och installationer

	2019-12-31	2018-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden:		
- Vid årets början	68 928	67 461
- Omklassificeringar		528
- Nyanskaffningar	549	1 609
- Avyttringar och utrangeringar		-670
	<u>69 477</u>	<u>68 928</u>
Akkumulerade :		
- Vid årets början	-47 493	-45 042
- Avyttringar och utrangeringar		622
- Årets avskrivningar enligt plan	-3 193	-3 073
	<u>-50 686</u>	<u>-47 493</u>
Redovisat värde vid årets slut	18 791	21 435

Not 15 Pågående nyanläggningar avseende materiella anläggningstillgångar

	2019-12-31	2018-12-31
Vid årets början	53 202	39 607
Omklassificeringar	-28 104	-30 078
Omklassificering till kostnad		-56
Investeringar	56 739	43 729
Redovisat värde vid årets slut	81 837	53 202

Not 16 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2019-12-31	2018-12-31
Övriga förutbetalda kostnader	2 908	2 402
Upplupna intäkter	600	1 082
	<u>3 508</u>	<u>3 484</u>

Not 17 Antal aktier och kvotvärde

	Antal aktier	Kvotvärde	Summa aktiekapital
Vid årets början	118 000	100	11 800
Vid årets slut	118 000	100	11 800

Not 18 Förslag till disposition av företagets vinst eller förlust

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel, kronor 52 551 365, disponeras enligt följande:

	<i>Belopp i kkr</i>
Balanseras i ny räkning	52 551
Summa	52 551

Not 19 Obeskattade reserver

	2019-12-31	2018-12-31
Avskrivningar utöver plan	47 574	41 974
	47 574	41 974

Av obeskattade reserver utgör 21,6% 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

	2019-12-31	2018-12-31
<i>Väsentliga temporära skillnader</i>		
Uppskjuten skatt avseende skattepliktig temporär skillnad på byggnader och mark	981	907
Uppskjuten skatt	981	907

Temporär skillnad

2019-12-31	<i>Redovisat värde</i>	<i>Skattemässigt värde</i>	<i>Temporär skillnad</i>
<i>Väsentliga temporära skillnader hänförliga till uppskjuten skattefordran</i>			
Byggnader	23 094	27 678	4 585
	23 094	27 678	4 585

Not 22 Avsättning för återställningskostnader

I balansräkningen per 2019-12-31 har avsättning gjorts med totalt 52 488 kkr. Vilket innebär att 1 233 kkr har återförts från fonden och därmed påverkat rörelseresultatet positivt.

Not 23 Övriga skulder till kreditinstitut

	2019-12-31	2018-12-31
Förfallotidpunkt, inom ett år från balansdagen	48 000	24 000
Förfallotidpunkt, 1-5 år från balansdagen	108 000	72 000
Förfallotidpunkt, senare en fem år från balansdagen	70 000	58 000
	226 000	154 000

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

	2019-12-31	2018-12-31
	Inga	Inga

Not 24 Förutbetalda intäkter

	2019-12-31	2018-12-31
Förutbetalda anslutningsavgifter	47 973	41 770
Investeringsfond VA	8 174	6 855
	56 147	48 625

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 6,9 mkr varav 5,6 mkr härrör skydd för kommunens huvudvattentäkt och 1,3 mkr härrör överföringsledning till nytt VA-verksamhetsområde. Under året är 1,5 mkr fonderade till överföringsledning till nytt VA-verksamhetsområde. Därutöver har 0,4 mkr aktiverats från investeringsfonden under tidigare år och 0,2 mkr har aktiverats under 2019. Investeringsfonden skall fortsättningsvis användas till delfinansiering av utökat skydd för kommunens huvudvattentäkt samt överföringsledning till nytt verksamhetsområde.

Not 25 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2019-12-31	2018-12-31
Personalrelaterade skulder	3 589	3 464
Upplupna behandlingskostnader	743	1 168
Upplupna räntekostnader	414	269
Förutbetalda anslutningsavgifter	1 080	913
Övriga poster	4 224	1 953
	10 050	7 767

Not 26 Likvida medel

	2019-12-31	2018-12-31
<i>Följande delkomponenter ingår i likvida medel:</i>		
Kassamedel	5	7
Tillgodo/Skuld på koncernkonto	-18 306	-48 286
	-18 301	-48 279

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

	2019-12-31	2018-12-31
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet m m		
Avskrivningar	23 724	22 581
Rearesultat försäljning av anläggningstillgångar	-24	-111
Kostnadsförda projekt från tidigare år		56
Avsättningar avseende pensioner	21	-6
Förändring avsättning till återställningskostnader	-1 233	-281
	22 488	22 239

Not 28 Ställda säkerheter och eventalförpliktelser

Ställda säkerheter

	2019-12-31	2018-12-31
Ställda panter och säkerheter	Inga	Inga

Eventalförpliktelser

Eventalförpliktelser		Inga
----------------------	--	------

Underskrifter

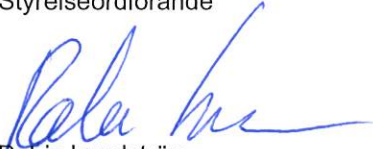
Piteå den / 2019



Mats Dahlberg
Styrelseordförande



David Öquist
Verkställande direktör



Patric Lundström
Vice styrelseordförande



Peter Arffman
Styrelseledamot



Karl-Erik Jonsson
Styrelseledamot



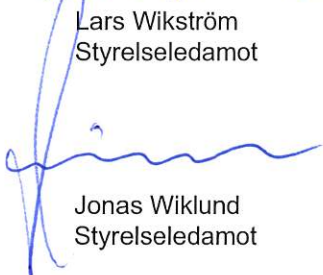
Bo Andersson
Styrelseledamot



Lars Wikström
Styrelseledamot



Carola Bergman
Styrelseledamot



Jonas Wiklund
Styrelseledamot

Min revisionsberättelse har lämnats den 24 / 2 2020



Micael Engström
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Piteå Renhållning och Vatten AB, org.nr 556057-1274

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Piteå Renhållning och Vatten AB för räkenskapsåret 2019.

Enligt vår 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 31 December 2019 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen.

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 Piteå Renhållning och Vatten AB enligt god revisorssed 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 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

Våra 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 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 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 vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Dessutom:

- identifierar och bedömer vi 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 våra 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 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. 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 förmåga att fortsätta verksamheten. Om vi drar slutsatsen att det finns en väsentlig osäkerhetsfaktor, måste vi i revisionsberättelsen fästa uppmärksamheten på upplysningarna i årsredovisningen om den väsentliga osäkerhetsfaktorn eller, om sådana upplysningar är otillräckliga, modifiera uttalandet om årsredovisningen. Våra 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 vi 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.

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 har vi även utfört en revision av styrelsens och verkställande direktörens förvaltning för Piteå Renhållning och Vatten AB för räkenskapsåret 2019 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 Piteå Renhållning och Vatten AB 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 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

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.

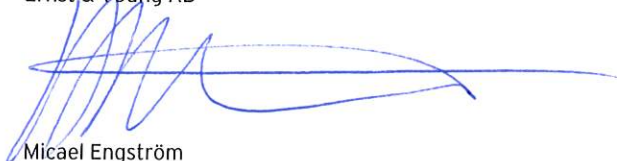
Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

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 räkenskaper. 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.

Skelefteå den 24 februari 2020

Ernst & Young AB



Micael Engström
Auktoriserad Revisor

Fullmäktige i Piteå kommun
Org nr 212000-2759

Årsstämman i Piteå Renhållning och
Vatten AB
Org nr 556057-1274

Granskningsrapport för år 2019

Jag, av fullmäktige i Piteå kommun utsedd lekmannarevisor har granskat Piteå Renhållning & Vatten AB:s verksamhet för år 2019.

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:

- 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 10 februari 2020



Göran Eriksson
Lekmannarevisor

§53

**Årsredovisning 2019 –
Piteå Kommunföretag AB**

20KS37



Piteå Kommunföretag AB

Årsredovisning och koncernredovisning
för
Piteå Kommunföretag AB
556620-0795

Räkenskapsåret
2019-01-01 - 2019-12-31

Innehållsförteckning	Sida
Förvaltningsberättelse	2
Koncernen	
Resultaträkning	5
Balansräkning	6
Kassaflödesanalys	8
Moderföretaget	
Resultaträkning	9
Balansräkning	10
Kassaflödesanalys	11
Tilläggsupplysningar	
Redovisningsprinciper m.m	12
Noter	16

40

Förvaltningsberättelse

Styrelsen och verkställande direktören för Piteå Kommunföretag AB (556620-0795) får härmed avge årsredovisning och koncernredovisning för 2019.

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

Koncernens resultat 2019 efter finansiella poster uppgår till 126,0 mkr, vilket är bättre än föregående år och bättre än budget. Rörelseresultatet har förbättrats med 7,0 mkr, däri ingår en under året slutförd avskrivning av goodwill, vilket bidragit positivt till resultatet med 4,3 mkr. I resultatet ingår även reavinster på 19,8 mkr och nedskrivningar på 16,6 mkr. De finansiella kostnaderna har minskat med 3,2 mkr, trots en ökande låneskuld.

Koncernens investeringar i materiella anläggningstillgångar har under 2019 uppgått till 427,6 mkr, budgeterat utfall var 430,3 mkr. Likviditeten i koncernen inklusive fordran/skuld till Piteå kommuns koncernkonton, uppgår per 191231 till 126,2 mkr. I jämförelse med 181231 har likviditeten ökat med 65,9 mkr. Koncernens långfristiga lån inklusive kortfristig del uppgår 191231 till 2 511,2 mkr. Lånen har under 2019 ökat med 95,1 mkr.

Total balansomslutning för koncernen uppgår till 4 403,0 mkr. Det innebär att bolagskoncernen utgör mer än hälften av den totala balansomslutning för koncernen Piteå kommun.

Moderbolagets resultat efter finansiella poster uppgår till -9,2 mkr, vilket är bättre än budget och bättre än utfallet för 2018. Årets resultat efter skatt uppgår till 22,0 mkr.

Etapp 3 av hamnutbyggnaden i Piteå Hamn AB på Haraholmen påbörjades under senhösten. Etappen innefattar stora lagringsytor i anslutning till den nya kajen. Upphandling av operatör för den nya hamndelen vid Piteå Hamn AB inleddes med hjälp från resurs hos kommunens Samhällsbyggnadsförvaltning.

Nolia ABs verksamhet har flyttat till Piteå Science Park, i anslutning till universitetsområdet. Ombyggda lokaler kommer att finnas tillgängliga för konferenser under början av 2020.

AB PiteBo har påbörjat byggandet av projektet "Blåbärsskogen" med 64 lägenheter på den nya stadsdelen Berget (vid Universitetet). Där har också Strömbackaskolans gymnasieelever påbörjat ett så kallat elevbygge avseende lägenheter för PiteBo.

Samhällsbyggnadsförvaltningen kommer att i början av 2020 flytta in i nya lokaler i centrala Piteå som hyrs av Piteå Näringsfastigheter AB.

Hos AB PiteEnergi har utvecklingen av digitala tjänster har startat och under året har den första kunden anslutit sig till det nybyggda trådlösa sensornätet LoRa.

Piteå Renhållning och Vatten AB påbörjade arbetet med ny dricksvattenstrategi för att säkra den framtida försörjningen av dricksvatten i kommunen.

Den internationella konferensen Biobase genomfördes i juni i regi av Piteå Science Park AB.

Prioriterade mål

Bolaget har stöttat det näringspolitiska arbete som bedrivs inom kommunen och i bolagen i syfte att bland annat stärka varumärket Piteå. Bolagen har också varit aktiva tillsammans med Näringslivsavdelningen då det gällt offerter till företag som letar etableringsorter. Inom bolagskoncernen lyfts jämställdhets- och mångfaldsaspekter fram och vars arbete redovisas i samband med årsstämmorna.

Arbetet med samverkan/samordning inom koncernen och med kommunen har fortsatt. Stort fokus har lagts på att styra upp investeringsprocessen inom koncernen. Den investeringsstrategi och de riktlinjer som togs fram under året har nu tillämpats för budget 2020. Ett annat område där samverkan sker är inom info-säkerhet där arbetet leds från kommunledningen och där kommunen och bolagen arbetar för gemensamma rutiner.

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 oljeeldning för uppvärmning av lokaler avvecklats och all el som köps är så kallad grön el.

Piteå Hamn AB har tillstånd att bedriva hamnverksamhet enligt Miljöbalken.

Framtida utveckling

Införandet av begränsade ränteavdrag för företag som införts 20190101 kan komma att påverka såväl moderbolaget som dotterbolagen negativt även om en räntehöjning ser ut att vara långt bort.

Det sk "Renodlingsprojektet" avslutas under början av 2020 och då kommer AB PiteBo ha tagit över ett antal lägenheter från kommunen som i sin tur tar över äldreboende och skola från AB PiteBo resp Piteå Näringsfastigheter AB. Även en kommersiell lokal förvärvar Piteå Näringsfastigheter AB av kommunen. Då alla dessa fastighetsförsäljningar genomförts är det samlade beståndet hos rätt huvudman.

Den oro som finns under början av året kring världskonjunkturen, virus och ev pandemi, krig och flyktingar, handelskrig mm kan komma att påverka även Piteå och de kommunala bolagen även om det mest troligt blir marginellt.

Etableringen av NorthVolts fabrik i Skellefteå kommer troligen av påverka även Piteå och bolagen i form av efterfrågan på arbetskraft, bostäder men även mark för etableringar av olika industrier/leverantörer till batterifabriken.

Ekonomisk översikt koncernen*

	2019	2018	2017	2016	2015
Nettoomsättning (tkr)	1 052 057	1 024 007	963 385	914 778	863 392
Rörelseresultat (tkr)	168 192	161 147	159 433	143 200	159 167
Resultat efter finansiella poster (tkr)	125 977	114 345	104 708	82 086	89 164
Årets resultat (tkr)	92 518	92 214	82 827	63 148	67 871
Balansomslutning (tkr)	4 402 987	4 172 554	4 067 714	3 897 231	3 820 424
Soliditet (%)	29,6%	29,1%	27,5%	26,4%	25,1%
Antal anställda	266	246	236	228	205

För definition se redovisningsprinciper

Ekonomisk översikt moderbolaget

	2019	2018	2017	2016	2015
Nettoomsättning (tkr)	442	300	270	225	175
Rörelseresultat (tkr)	-4 833	-4 180	-4 433	-2 962	-2 337
Resultat efter finansiella poster (tkr)	-9 203	-9 834	-10 284	-9 564	-8 791
Årets resultat (tkr)	21 975	24 424	23 147	18 585	15 082
Balansomslutning (tkr)	823 453	829 740	803 428	766 924	753 355
Soliditet (%)	78,7%	75,5%	74,8%	72,9%	71,6%
Antal anställda	2	1	1	1	0

För definition se redovisningsprinciper

Redovisningsenhet: SEK

Mätenhet: Tkr

Förändring av eget kapital

Koncernen	Aktiekapital	Övrigt tillskjutet kapital	Annat eget kap. inkl. årets res.	Minoritets-intresse	Totalt
Ingående balans 2018-01-01	68 600	434 487	611 543	4 095	1 118 725
<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
Utgående balans 2018-12-31	68 600	434 487	695 940	17 196	1 216 223
<i>Transaktioner med ägare:</i>					
Lämnad utdelning	0	0	-7 832	0	-7 832
Övriga förändringar eget kapital	0	0	2 430	0	2 430
Årets resultat	0	0	92 518	587	93 105
Utgående balans 2019-12-31	68 600	434 487	783 056	17 783	1 303 926

Moderföretaget	Bundet eget kapital		Fritt eget kapital		Totalt
	Aktie-kapital	Reservfond	Balanserat resultat	Årets resultat	
Ingående balans 2018-01-01	68 600	238 987	253 626	23 147	584 360
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
Utgående balans 2018-12-31	68 600	238 987	269 339	24 424	601 350
Överföring resultat föregående år	0	0	24 424	-24 424	0
<i>Transaktioner med ägare:</i>					
Lämnad utdelning	0	0	-7 832	0	-7 832
Årets resultat	0	0	0	21 975	21 975
Utgående balans 2019-12-31	68 600	238 987	285 931	21 975	615 493

Förslag till resultatdisposition

Styrelsen och verkställande direktören föreslår att till förfogande stående vinstmedel disponeras enligt följande

Balanserat resultat	285 931
Årets resultat	21 975
	307 906
disponeras så att	
till aktieägare utdelas	8 700
i ny räkning överföres	299 206
	307 906

Handwritten signature

Koncernens resultaträkning

	Not	2019-01-01 -2019-12-31	2018-01-01 -2018-12-31
Nettoomsättning	2	1 052 057	1 024 007
Aktiverat arbete för egen räkning		15 665	14 186
Övriga rörelseintäkter	3	45 793	31 574
		1 113 515	1 069 767
<i>Rörelsens kostnader</i>			
Råvaror och förnödenheter		0	-148
Övriga externa kostnader	4,5	-563 762	-556 344
Personalkostnader	6	-187 669	-172 818
Avskrivningar och nedskrivningar (samt återföring därav) av materiella och immateriella anläggningstillgångar	8	-193 892	-179 310
		-945 323	-908 620
Rörelseresultat	7	168 192	161 147
<i>Resultat från finansiella poster</i>			
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag		1 670	187
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		344	465
Räntekostnader och liknande resultatposter		-35 894	-39 189
Övriga finansiella kostnader		-8 335	-8 265
		-42 215	-46 802
Resultat efter finansiella poster		125 977	114 345
Uppskjuten skatt	10	-16 174	-10 396
Skatt på årets resultat	10	-15 267	-11 735
Årets resultat		94 536	92 214
Hänförligt till			
Moderföretagets aktieägare		92 518	90 526
Minoritetsintresse		2 018	1 688

le

Koncernens balansräkning

	Not	2019-12-31	2018-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Goodwill	11	0	3 284
Programvarulicenser	12	2 480	2 073
		2 480	5 357
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Byggnader och mark	13	2 479 671	2 459 959
Bergrum	14	0	0
Maskiner och andra tekniska anläggningar	15	1 253 564	1 161 921
Inventarier, verktyg och installationer	16	56 192	61 468
Pågående nyanläggningar	17	304 458	202 376
		4 093 885	3 885 724
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i intresseföretag	19	7 345	7 672
Andra långfristiga värdepappersinnehav	20	15	15
Förutbetalda kostnader	21	6 686	7 428
Andra långfristiga fordringar		58	63
		14 104	15 178
Summa anläggningstillgångar		4 110 469	3 906 259
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m.m.</i>			
Råvaror och förnödenheter		7 116	14 764
		7 116	14 764
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		124 622	138 482
Fordran koncernkonto Piteå kommun		94 724	49 032
Övriga fordringar		13 361	35 809
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	22	21 217	16 945
		253 924	240 268
<i>Kassa och bank</i>			
		31 478	11 263
Summa omsättningstillgångar		292 518	266 295
SUMMA TILLGÅNGAR		4 402 987	4 172 554

ke

Koncernens balansräkning

	Not	2019-12-31	2018-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>			
Aktiekapital		68 600	68 600
Övrigt tillskjutet kapital		434 487	434 487
Annat eget kapital inklusive årets resultat		783 056	695 940
Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare		1 286 143	1 199 027
Minoritetsintresse		17 783	17 196
Summa eget kapital	23	1 303 926	1 216 223
<i>Avsättningar</i>			
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser		2 578	2 783
Uppskjuten skatteskuld		214 161	198 221
Övriga avsättningar		55 888	57 120
Summa avsättningar	25	272 627	258 124
<i>Långfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	26,28,30	2 396 422	2 158 821
Förutbetalda anslutningsavgifter		47 973	40 857
Investeringsfond VA-kollektivet		8 174	6 855
Summa långfristiga skulder		2 452 569	2 206 533
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut		114 799	257 277
Leverantörsskulder		123 217	100 168
Aktuella skatteskulder		1 252	318
Övriga skulder		79 904	73 169
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	29	54 693	60 742
Summa kortfristiga skulder		373 865	491 674
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		4 402 987	4 172 554

h

Koncernens kassaflödesanalys

	2019-01-01	2018-01-01
Not	-2019-12-31	-2018-12-31
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat	168 192	161 147
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet		
Avskrivningar och nedskrivningar	193 892	181 410
Nedskrivning aktier intressebolag	0	632
Realisationsresultat/utrangering anläggningstillgångar	934	876
Realisationsvinst anläggningstillgångar	-20 680	-722
Omklassificering pågående nyanläggningar till kostnad	2 583	1 815
Upplösning kontraktsnedskrivning elcertifikat	0	-16
Upplösning negativ goodwill	0	-1 033
Förändring avsättningar	-1 437	-495
	343 484	343 614
Resultat från andelar i intresseföretag	327	-498
Resultat från andelar i intresseföretag och gemensamt styrda företag	497	187
Erhållen ränta	344	465
Erlagd ränta	-35 894	-39 189
Övriga finansiella kostnader	-8 335	-8 265
Betald inkomstskatt	-15 267	-11 735
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	285 156	284 579
Förändring av varulager	7 648	-1 756
Förändring av rörelsefordringar	32 036	-21 421
Förändring av rörelseskulder	-117 809	69 936
Kassaflöde från den löpande verksamheten	207 031	331 338
<i>Investeringsverksamheten</i>		
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	-1 043	-270
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	-426 545	-367 565
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	44 003	1 678
Avyttring av finansiella anläggningstillgångar	0	7 231
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-383 585	-358 926
<i>Finansieringsverksamheten</i>		
Erhållna bidrag	4 935	69 231
Förändring långfristiga skulder	246 036	-67 070
Utbetald utdelning	-7 832	-7 435
Förändring långfristiga fordringar	5	4
Utbetald resultatandel i dotterföretag	59	-1 799
Förändring förutbetalda kostnader	-742	743
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	242 461	-6 326
Årets kassaflöde	65 907	-33 914
Likvida medel vid årets början	60 295	94 209
Likvida medel vid årets slut	126 202	60 295
Specifikation likvida medel:		
Koncernkonto Piteå kommun	94 724	49 032
Kassa och bank	31 478	11 263
Summa:	126 202	60 295

Moderföretagets resultaträkning

		2019-01-01	2018-01-01
	Not	-2019-12-31	-2018-12-31
Nettoomsättning	2	442	300
Övriga rörelseintäkter	3	505	643
		947	943
<i>Rörelsens kostnader</i>			
Övriga externa kostnader	5	-3 356	-3 135
Personalkostnader	6	-2 406	-1 970
Avskrivningar av immateriella anläggningstillgångar	8	-18	-18
		-5 780	-5 123
Rörelseresultat	7	-4 833	-4 180
<i>Resultat från finansiella poster</i>			
Resultat från andelar i intressebolag		0	-632
Räntekostnader och liknande resultatposter		-3 707	-4 359
Övriga finansiella kostnader		-663	-663
		-4 370	-5 654
Resultat efter finansiella poster		-9 203	-9 834
Bokslutsdispositioner	9	37 441	41 246
Resultat före skatt		28 238	31 412
Skatt på årets resultat	10	-6 263	-6 988
Årets resultat		21 975	24 424



Moderföretagets balansräkning

	Not	2019-12-31	2018-12-31
TILLGÅNGAR			
<i>Anläggningstillgångar</i>			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>			
Programvarulicenser	12	9	27
		9	27
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
Andelar i koncernföretag	18	706 966	701 966
Andelar i intresseföretag	19	2 894	2 894
		709 860	704 860
Summa anläggningstillgångar		709 869	704 887
<i>Omsättningstillgångar</i>			
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		91	0
Fordringar hos koncernföretag		50 276	56 210
Fordran koncernkonto Piteå kommun		61 541	66 081
Övriga fordringar		1 600	2 444
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	22	76	118
		113 584	124 853
Summa omsättningstillgångar		113 584	124 853
SUMMA TILLGÅNGAR		823 453	829 740

Moderföretagets balansräkning

	Not	2019-12-31	2018-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<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		285 931	269 339
Årets resultat		21 975	24 424
		307 906	293 763
Summa eget kapital	23,24	615 493	601 350
<i>Obeskattade reserver</i>			
Periodiseringsfond	27	41 295	31 760
		41 295	31 760
<i>Långfristiga skulder</i>			
Skulder till kreditinstitut	26,28	153 000	140 000
Summa långfristiga skulder		153 000	140 000
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Kortfristig skuld till kreditinstitut		9 000	47 700
Leverantörsskulder		100	120
Skulder till koncernföretag		3 300	4 382
Aktuella skatteskulder		111	3 411
Övriga skulder		88	65
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	29	1 066	952
Summa kortfristiga skulder		13 665	56 630
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		823 453	829 740

Moderföretagets kassaflödesanalys

	2019-01-01 -2019-12-31	2018-01-01 -2018-12-31
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat	-4 833	-4 180
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet		
Avskrivningar	18	18
Nedskrivning intressebolag	0	632
Koncernbidrag	46 976	51 831
	42 161	48 301
Resultat från andelar i intressebolag	0	-632
Erlagd ränta	-3 707	-4 359
Övriga finansiella kostnader	-663	-663
Betald skatt	-6 263	-6 988
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital	31 528	35 659
<i>Förändringar i rörelsekapital</i>		
Förändring av rörelsefordringar	6 729	843
Förändring av rörelseskulder	-42 965	37 437
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-4 708	73 939
<i>Investeringsverksamheten</i>		
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	-5 000	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-5 000	0
<i>Finansieringsverksamheten</i>		
Förändring långfristiga skulder	13 000	-38 700
Utbetald utdelning	-7 832	-7 435
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	5 168	-46 135
Årets kassaflöde	-4 540	27 804
Likvida medel vid årets början	66 081	38 277
Likvida medel vid årets slut	61 541	66 081

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 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.

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 2019 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.

aw

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 inflyta, 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 kassaflöden 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.

fw

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 botten tätning) 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 2019-12-31 finns därför en avsättning med totalt 52,5 mkr för att täcka dessa kostnader, varav 1,2 mkr påverkat rörelseresultatet 2019 positivt (fg. år 0,3 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 2019-12-31 finns inget ackumulerat överskott (fg. år 0,0 mkr) bokfört som förutbetalad intäkt till VA-kollektivet. I resultaträkningen 2019-12-31 finns en redovisad vinst om 1,1 mkr (fg år -1,1 mkr). Vinsten redovisas i enlighet med lagen om allmänna vattentjänster, för att kvitta föregående års negativa resultat.

I balansräkningen 2019-12-31 finns ett ackumulerat överskott om 8,2 mkr (fg. år 6,9 mkr) som är avsatt till investeringsfonden. I resultaträkningen 2019-12-31 har avsättning gjorts till investeringsfonden med 1,5 mkr. Tidigare avsättningar används och kommer att användas som delfinansiering för skydd av kommunens råvattentäkt/dricksvattenstrategi samt för

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

Byggnader	14-100 år
Markanläggningar	15-50 år
Av hyresgäster beställda tillval	10 år
Maskiner och andra tekniska anläggningar	3-40 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:

2020	11 683 tkr
2021	4 096 tkr
2022	2 912 tkr
	<u>18 691 tkr</u>



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.

Sollditet

Justerat eget kapital i procent av balansomslutningen.

Not 2 Nettoomsättning per rörelsegren

	Koncernen		Moderföretaget	
	2019	2018	2019	2018
Fastighetsförvaltning	391 248	380 049	0	0
Vatten och avlopp, kollektiv	87 620	83 948	0	0
Avfall och återvinning	91 884	88 088	0	0
Hamnverksamhet	27 183	29 820	0	0
Elihandel	174 958	172 840	0	0
Elproduktion	16 813	14 384	0	0
Elnät	125 084	120 369	0	0
Bredband	44 217	41 629	0	0
Fjärrvärme	153 715	148 637	0	0
Punktskatter	117 696	109 827	0	0
Energitjänster	14 342	14 433	0	0
Konsulttjänster	0	0	442	300
Övrigt	28 364	24 154	0	0
Avgår punktskatter	-122 253	-113 558	0	0
Elimineringar interna mellanhavanden	-98 814	-90 613	0	0
Summa	1 052 057	1 024 007	442	300

Not 3 Övriga rörelseintäkter

	Koncernen		Moderföretaget	
	2019	2018	2019	2018
Utfakturerade konsumtionsavgifter	6 010	6 752	0	0
Erhållna bidrag	12 805	8 284	0	0
Vinst avyttring anläggningstillgång	20 686	6 784	0	0
Ersättning från hyresgäster	1 398	1 958	0	0
Försäkringsersättning	576	254	0	0
Ersättning tidigarelagt underhåll	178	157	0	0
Övrigt	4 140	7 385	505	643
Summa	45 793	31 574	505	643

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	
	2019	2018	2019	2018
Inom 1 år	2 043	3 516	77	84
Mellan 1-5 år	3 663	2 493	0	80
Senare än 5 år	11	0	0	0
	5 717	6 009	77	164
Under perioden kostnadsförda leasingavgifter	3 217	3 138		89

Not 5 Ersättning till revisorerna

	Koncernen		Moderföretaget	
	2019	2018	2019	2018
Revision				
EY	220	343	0	62
KPMG	102	185	68	130
LR Revision	60	148	0	0
PWC	265	0	0	0
Samordnad kommunal revision	66	84	14	7
	713	760	82	199
Andra uppdrag än revision				
EY	74	39	24	5
KPMG	0	5	0	0
Revisionären	0	0	0	16
LR Revision	0	16	0	0
Ospecificerat	0	16	0	0
	74	76	24	21
	787	836	106	220

Not 6 Anställda och personalkostnader

Medelantalet anställda	Koncernen		Moderföretaget	
	2019	2018	2019	2018
Kvinnor	80	68	1	0
Män	186	178	1	1
Totalt	266	246	2	1

Löner och andra ersättningar	Koncernen		Moderföretaget	
	2019	2018	2019	2018
Styrelse	2 282	1 958	368	324
VD	6 181	5 550	678	658
Övriga anställda	117 928	108 111	164	0
	126 391	115 619	1 210	982

Sociala kostnader	Koncernen		Moderföretaget	
	2019	2018	2019	2018
Sociala avgifter enligt lag och avtal	42 003	38 707	373	283
Pensionskostnader för VD	1 657	1 670	358	436
Pensionskostnader övriga anställda	10 404	8 787	15	0
	54 064	49 164	746	719

Totala löner och ersättningar samt pensionskostnader och sociala avgifter	180 455	164 783	1 956	1 701
--	----------------	----------------	--------------	--------------

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	
	2019-12-31	2018-12-31	2019-12-31	2018-12-31
Antal kvinnor i styrelser	26	25	8	8
Antal män i styrelser	36	36	7	7
Antal kvinnor i företagsledningarna	12	8	0	0
Antal män i företagsledningarna	18	17	1	1

Uppgifterna avser balansdagen.

Genomförda styrelsemöten Piteå Kommunföretag AB under 2019

Namn	Styrelseuppdrag	Deltagit möten/totalt
Helena Stenberg	Ordförande	4/4
Anders Lundkvist	Vice ordförande	4/4
Anna Bergström	Ledamot	4/4
Mats Dahlberg	"	2/4
Elisabeth Vidman	"	4/4
Agnetha Eriksson	"	4/4
Anders Nordin	"	2/4
Brith Fäldt	"	4/4
Håkan Johansson	"	4/4
Stefan Askenryd	"	4/4
Helén Lindbäck	"	4/4
Karl-Erik Jonsson	"	4/4
Johnny Åström	"	4/4
Marika Risberg	"	4/4

Not 7 Inköp och försäljning mellan koncernföretag

	Moderföretaget	
	2019	2018
Andel av årets totala inköp som skett från andra företag inom koncernen	7,9%	15,4%
Andel av årets totala försäljning som skett till andra företag inom koncernen	94,5%	99,0%

Not 8 Av- och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar

	Koncernen		Moderföretaget	
	2019	2018	2019	2018
Av- och nedskrivningar	-190 608	-171 725	-18	-18
Goodwill	-3 284	-7 585	0	0
Summa	-193 892	-179 310	-18	-18

Not 9 Bokslutsdispositioner

	Moderföretaget	
	2019	2018
Lämnat koncernbidrag	-3 300	-4 380
Erhållet koncernbidrag	50 276	56 211
Periodiseringsfond	-9 535	-10 585
Summa	37 441	41 246

Not 10 Skatt på årets resultat

	Koncernen		Moderföretaget	
	2019	2018	2019	2018
Aktuell skatt	-14 811	-11 256	-6 124	-6 988
Skatt hänförlig till tidigare år	-136	0	-139	0
Skatt på resultatandel i intresseföretag	-320	-479	0	0
Förändring av uppskjuten skatt	-16 174	-10 396	0	0
Summa redovisad skatt	-31 441	-22 131	-6 263	-6 988

Avstämning av effektiv skatt

Koncernen	2019		2018	
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Resultat före skatt		125 977		104 708
Skatt enligt gällande skattesats	21,4%	-23 885	22%	-25 156
Skattemässig justering för avskrivning fast egendom	21,4%	132	22%	-831
Förändring obeskattade reserver	21,4%	26	22%	421
Övriga ej avdragsgilla kostnader	21,4%	-279	22%	-807
Utnyttjat underskottsavdrag	21,4%	3 198	22%	84
Temporära skillnader avseende uppskjuten skatt	21,4%	-743	22%	-219
Skattemässig justering försäljning fast egendom	21,4%	-88	22%	1 231
Skatt hänförlig till tidigare år	21,4%	-136	22%	0
Scablonintäkt periodiseringsfond	21,4%	-77	22%	-41
Andra skattemässiga justeringar av resultatet	21,4%	1 184	22%	3 917
Ej avdragsgill avskrivning uppskrivning Fermaten KB	21,4%	-38	22%	-39
Nedskrivning av finansiella tillgångar	21,4%	-3 563	22%	-755
Ej skattepliktig utdelning från intressebolag	21,4%	38	22%	43
Ej avdragsgill negativ goodwill avskrivning på uppskrivning	21,4%	0	22%	-363
Koncernmässiga justeringar	21,4%	554	22%	6
Koncernmässiga avskrivningar	21,4%	0	22%	1 957
Justering avskrivning byggnader och mark	21,4%	769	22%	173
Övrig uppskjuten skatt	21,4%	-8 534	22%	-2 481
Ej skattepliktiga intäkter	21,4%	1	22%	729
Redovisad effektiv skatt	25,0%	-31 441	19%	-22 131
		2019		2018
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Moderbolag				
Resultat före skatt		28 238		31 413
Skatt enligt gällande skattesats	21,4%	-6 043	22%	-6 910
Schablonränta periodiseringsfond	21,4%	-35	22%	-16
Ej avdragsgilla kostnader	21,4%	-46	22%	-64
Ej skattepliktiga intäkter	21,4%	0	22%	2
Redovisad effektiv skatt		-6 124	22%	-6 988

Not 11 Goodwill

	Koncernen		Moderföretaget	
	2019-12-31	2018-12-31	2019-12-31	2018-12-31
Ingående anskaffningsvärden	75 852	75 852	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	75 852	75 852	0	0
Ingående avskrivningar	-72 568	-64 983	0	0
Årets avskrivningar	-3 284	-7 585	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-75 852	-72 568	0	0
Utgående redovisat värde	0	3 284	0	0

Not 12 Programvarulicenser

	Koncernen		Moderföretaget	
	2019-12-31	2018-12-31	2019-12-31	2018-12-31
Akkumulerade anskaffningsvärden	3 973	2 646	88	88
Årets anskaffningar	1 208	270	0	0
Omklassificeringar	0	1 057	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	5 181	3 973	88	88
Akkumulerade avskrivningar	-1 900	-1 326	-61	-43
Årets avskrivningar	-801	-574	-18	-18
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 701	-1 900	-79	-61
Utgående redovisat värde	2 480	2 073	9	27

Not 13 Byggnader och mark

	Koncernen		Moderföretaget	
	2019-12-31	2018-12-31	2019-12-31	2018-12-31
Ingående anskaffningsvärden	3 650 248	3 546 318	0	0
Årets anskaffningar	42 422	38 333	0	0
Bidrag	-4 727	0	0	0
Försäljningar/utrangeringar	-54 389	-1 748	0	0
Omklassificeringar	105 348	67 345	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 738 902	3 650 248	0	0
Ingående avskrivningar	-1 114 639	-1 035 202	0	0
Försäljningar/utrangeringar	34 278	1 363	0	0
Årets avskrivningar	-82 915	-80 802	0	0
Avgår avskrivning på försäljning	0	0	0	0
Årets omräkningsdifferenser	1	2	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 163 275	-1 114 639	0	0
Ingående uppskrivningar	36 220	36 880	0	0
Avskrivningar på uppskrivet belopp	-660	-660	0	0
Utgående ackumulerade uppskrivningar	35 560	36 220	0	0
Ingående nedskrivningar	-111 870	-105 772	0	0
Årets nedskrivningar	-19 646	-6 098	0	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-131 516	-111 870	0	0
Utgående redovisat värde	2 479 671	2 459 959	0	0

Anskaffningsvärdet har reducerats med erhållna bidrag 117 489 tkr. (42 489 tkr)

Verkligt värde fastigheter avseende AB PiteBo och Piteå Näringsfastigheter AB, 2019	3 426 200
Verkligt värde fastigheter avseende AB PiteBo och Piteå Näringsfastigheter AB, 2018	3 386 600

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 %.

ru

Not 14 Bergrum

	Koncernen		Moderföretaget	
	2019-12-31	2018-12-31	2019-12-31	2018-12-31
Ingående anskaffningsvärde	42 347	42 347	0	0
Försäljningar/utrangeringar	-42 347	0	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	42 347	0	0
Ingående avskrivningar	-31 541	-31 541	0	0
Försäljningar/utrangeringar	31 541	0	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	0	-31 541	0	0
Ingående nedskrivningar	-10 806	-10 806	0	0
Försäljningar/utrangeringar	10 806	0	0	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	0	-10 806	0	0
Utgående redovisat värde	0	0	0	0

Not 15 Maskiner och andra tekniska anläggningar

	Koncernen		Moderföretaget	
	2019-12-31	2018-12-31	2019-12-31	2018-12-31
Ingående anskaffningsvärden	2 246 500	2 106 588	0	0
Årets anskaffningar	131 682	115 994	0	0
Försäljningar/utrangeringar	-43 128	-5 163	0	0
Omklassificeringar	37 231	29 081	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	2 372 285	2 246 500	0	0
Ingående avskrivningar	-1 084 579	-1 015 943	0	0
Försäljningar/utrangeringar	43 126	5 125	0	0
Årets avskrivningar	-77 268	-73 761	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 118 721	-1 084 579	0	0
Utgående redovisat värde	1 253 564	1 161 921	0	0

Anskaffningsvärdet har reducerats med erhållna bidrag 1 500 tkr. (0 tkr)

Not 16 Inventarier, verktyg och installationer

	Koncernen		Moderföretaget	
	2019-12-31	2018-12-31	2019-12-31	2018-12-31
Ingående anskaffningsvärden	248 031	247 826	0	0
Årets anskaffningar	3 888	7 389	0	0
Försäljningar/utrangeringar	-5 492	-8 965	0	0
Omklassificeringar	165	1 781	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	246 592	248 031	0	0
Ingående avskrivningar	-186 563	-185 504	0	0
Försäljningar/utrangeringar	5 476	8 780	0	0
Årets avskrivningar	-9 313	-9 839	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-190 400	-186 563	0	0
Utgående redovisat värde	56 192	61 468	0	0

Not 17 Pågående nyanläggningar

	Koncernen		Moderföretaget	
	2019-12-31	2018-12-31	2019-12-31	2018-12-31
Ingående anskaffningsvärden	202 376	167 246	0	0
Årets nedlagda kostnader	248 431	206 092	0	0
Erhållna bidrag	-208	-69 231	0	0
Omklassificering till kostnad	-2 583	-1 815	0	0
Försäljningar/utrangeringar	-816	-655	0	0
Omklassificeringar	-142 742	-99 261	0	0
Redovisat värde	304 458	202 376	0	0

Anskaffningsvärdet har reducerats med erhållna bidrag 208 tkr (69 231) tkr.

Not 18 Andelar i koncernföretag

	Moderföretaget	
	2019-12-31	2018-12-31
Ingående anskaffningsvärden	701 966	701 966
Årets anskaffningar	5 000	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	706 966	701 966
Utgående redovisat värde	706 966	701 966

Specifikation av andelar i koncernföretag

Namn	Säte	Org. Nr	Andel	Eget kapital	Bokfört värde
Piteå Näringsfastigheter AB	Piteå	556091-0118	100%	203 608	118 802
AB PiteBo	Piteå	556057-1274	100%	394 914	131 646
Piteå Renhållning och Vatten AB	Piteå	556452-0038	100%	106 944	59 898
Piteå Hamn AB	Piteå	556643-1911	100%	73 072	40 330
AB PiteEnergi	Piteå	556330-9227	100%	584 443	352 732
Piteå Science Park AB	Piteå	556099-9376	100%	3 801	3 558
				1 366 782	706 966

Not 19 Andelar i intresseföretag

	Koncernen		Moderföretaget	
	2019-12-31	2018-12-31	2019-12-31	2018-12-31
Ingående anskaffningsvärden	7 672	7 806	2 894	3 526
Värdeförändring	-327	498	0	0
Nedskrivning intresseföretag	0	-632	0	-632
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	7 345	7 672	2 894	2 894
Utgående redovisat värde	7 345	7 672	2 894	2 894

Specifikation av andelar i intresseföretag (moderbolaget)

Namn	Säte	Org. Nr	Andel	Kapitalandel	Bokfört värde
Nolia AB	Umeå	556099-6828	33,33%	3 378	2 894
				3 378	2 894

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%	4 231
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
				7 345

Not 20 Andra långfristiga värdepappersinnehav

	Koncernen		Moderföretaget	
	2019-12-31	2018-12-31	2019-12-31	2018-12-31
Ingående anskaffningsvärden	7 615	5 515	0	0
Årets anskaffningar	0	2 100	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	7 615	7 615	0	0
Ingående nedskrivningar	-7 600	-5 500	0	0
Årets nedskrivningar	0	-2 100	0	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar	-7 600	-7 600	0	0
Utgående redovisat värde	15	15	0	0

Not 21 Förutbetalda kostnader, långfristig

Långfristig	Koncernen		Moderföretaget	
	2019-12-31	2018-12-31	2019-12-31	2018-12-31
Förutbetalda hyreskostnader	6 686	7 428	0	0
Fördelning förutbetalda hyra				
År 2-5	2 970	2 970	0	0
Senare än 5 år	3 716	4 458	0	0
	6 686	7 428	0	0

Not 22 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

Kortfristig	Koncernen		Moderföretaget	
	2019-12-31	2018-12-31	2019-12-31	2018-12-31
Förutbetalda hyreskostnader	889	786	21	20
Förutbetalda försäkringspremier	2 083	1 996	4	44
Övriga förutbetalda kostnader	4 858	4 316	51	54
Upplupna intäkter	13 387	9 847	0	1
	21 217	16 945	76	118

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	285 931
Årets resultat	21 975
	307 906
disponeras så att	
till aktieägarna utdelas	8 700
i ny räkning överföres	299 206
	307 906

h

Not 25 Avsättningar

	Koncernen		Moderföretaget	
	2019-12-31	2018-12-31	2019-12-31	2018-12-31
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	2 578	2 783	0	0
Avsättningar för skatter	214 161	198 205	0	0
Avsättningar för återställningskostnader	52 488	53 720	0	0
Kontraktssnedskrivning elcertifikat	0	16	0	0
Övriga avsättningar	3 400	3 400	0	0
	272 627	258 124	0	0

Not 26 Checkräkningskredit

	Koncernen		Moderföretaget	
	2019-12-31	2018-12-31	2019-12-31	2018-12-31
Beviljad extern kredit	10 000	10 000	0	0
Beviljad kredit koncernkonto Piteå kommun	375 000	375 000	10 000	10 000
Varav nyttjad checkräkningskredit	28 063	0	0	0
Totalt	385 000	385 000	10 000	10 000

Not 27 Obeskattade reserver

	Koncernen		Moderföretaget	
	2019-12-31	2018-12-31	2019-12-31	2018-12-31
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	10 585
Periodiseringsfond, avsatt vid beskattningsår 2019	0	0	9 535	0
	0	0	41 295	31 760

Not 28 Långfristiga skulder

	Koncernen		Moderföretaget	
	2019-12-31	2018-12-31	2019-12-31	2018-12-31
Förfallotidpunkt, 1-5 år från balansdagen				
Skulder till kreditinstitut	1 188 838	1 228 240	115 000	115 000
Förfallotidpunkt, senare än 5 år från balansdagen				
Skulder till kreditinstitut	1 207 584	930 581	38 000	25 000
	2 396 422	2 158 821	153 000	140 000

Not 29 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	Koncernen		Moderföretaget	
	2019-12-31	2018-12-31	2019-12-31	2018-12-31
Upplupna räntekostnader	3 595	5 397	409	450
Personalrelaterade skulder	15 710	15 343	250	118
Övriga upplupna kostnader	11 999	13 301	407	384
Förutbetalda hyresintäkter	19 592	16 442	0	0
Övriga förutbetalda intäkter	3 797	10 259	0	0
	54 693	60 742	1 066	952

Not 30 Ställda säkerheter

	Koncernen		Moderföretaget	
	2019-12-31	2018-12-31	2019-12-31	2018-12-31
Säkerheter ställda för egna skulder till kreditinstitut:				
Fastighetsinteckningar	42 000	42 000	0	0
Summa ställda säkerheter	42 000	42 000	0	0

rw

Not 31 Eventualförpliktelser

	Koncernen		Moderföretaget	
	2019-12-31	2018-12-31	2019-12-31	2018-12-31
Regionalt bidrag Furunäsets Fastigheter AB	60	98	0	0
Fastigo	355	351	0	0
KB Stadsvapnet	164 559	162 989	0	0
Svenska Kompositbyn AB/KB	5 966	7 721	0	0
Fermaten KB	212 505	217 946	0	0
Borgensförbindelser	27 121	27 116	0	0
Summa eventualförpliktelser	410 566	416 221	0	0

Piteå Kommunföretag AB har lämnat en garanti till Nolia AB gällande en skadestandsprocess kopplat till en andrahandshyresgäst som sagts upp.

Not 32 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets utgång

Efter räkenskapsårets utgång har AB PiteBo förvärvat ett antal fastigheter av Piteå kommun. På samma sätt har Piteå kommun förvärvat ett antal fastigheter av AB PiteBo.

KJ

Piteå den 25 februari 2020



Helena Stenberg
Ordförande



Anders Lundkvist



Stefan Askenryd



Agnetha Eriksson



Elisabeth Vidman



Anna Bergström



Marika Risberg



Brith Fäldt



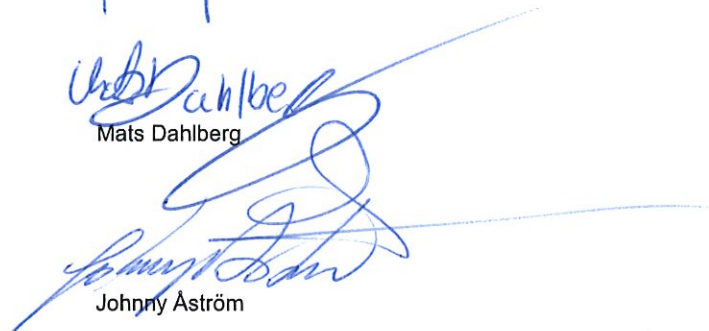
Håkan Johansson



Mats Dahlberg



Anders Nordin



Johnny Åström



Majvor Sjölund



Helén Lindbäck



Karl-Erik Jonsson



Jan Jonsson
Verkställande direktör

Min revisionsberättelse har lämnats den 27 februari 2020



Monika Lindgren
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Piteå Kommunföretag AB, org. nr 556620-0795

Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Piteå Kommunföretag AB för år 2019.

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 2019 och av dessas finansiella resultat och kassaflöde 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 för 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 revisorssed 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.

Övriga upplysningar

Revisionen av årsredovisningen och koncernredovisningen för år 2018 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad den 24 februari 2019 med omodifierade uttalanden i Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen.

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

Våra mål är att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida 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 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 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 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 misstag, 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 misstag, 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 huruvida 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 Piteå Kommunföretag AB för år 2019 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 revisionsssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till moderbolaget och koncernen enligt god revisorssed 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.

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 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 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 styrelsens motiverade yttrande samt ett urval av underlagen för detta för att kunna bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Piteå den 27 februari 2020

KPMG AB



Monika Lindgren
Auktoriserad revisor

2020-02-10

Fullmäktige i Piteå kommun
Org nr 212000-2759

Årsstämman i Piteå Kommunföretag AB
Org nr 556620-0795

Granskningsrapport för år 2019

Jag, av fullmäktige i Piteå kommun utsedd lekmannarevisor har granskat Piteå Kommunföretag AB:s verksamhet för år 2019.

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:

- 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 10 februari 2020


Anders Berg
Lekmannarevisor

§54

Reglemente för brukarråd

I9KS505



§ 78

Reglemente för brukarråd

Diariennr I9KS505

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige antar Reglemente för brukarråd.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att sammansättningen för Kommunala tillgänglighetsrådet kvarstår oförändrad för resterande del av mandatperioden.

Anteckning

Kommunstyrelsen avser att till kommunfullmäktige formulera ett tillägg till Reglemente för brukarråd angående adjungerande av ersättare.

Ärendebeskrivning

Enligt Policy för styrande dokument bör kommunens reglemente revideras minst en gång per mandatperiod. Inför denna revidering har alla brukarråd fått möjlighet att uppdatera innehållet i reglementet.

Råden har idag var sitt reglemente men stora delar av innehållet har varit likartat med endast små språkliga variationer. Kommunledningsförvaltningen har därför arbetat fram ett förslag till gemensamt reglemente för brukarråden för att på ett bättre sätt samla rådets regler och uppgifter i ett dokument. Ett gemensamt reglemente underlättar även revidering då eventuella ändringar inte behöver göras i flera individuella reglementen. Kommunledningsförvaltningens förslag till gemensamt reglemente har remitterats för yttrande till alla brukarråden.

I reglementet anger Kommunfullmäktige rådets uppgifter och befogenheter. Piteå kommun har idag tre brukarråd; Förebygganderådet, Tillgänglighetsrådet och Pensionärsrådet.

I beslutsunderlaget är vissa tillägg och omformuleringar markerade med gult. De större ändringarna är:

1. Allmänt

Förkortad inledning (även till respektive brukarråd).

1§ Förtydligande angående möjligheten att växla mellan ledamöter och ersättare under mandatperioden. Krav på medlemskap i aktuell organisation krävs för deltagande i respektive brukarråd.

8§ Förtydligande av möjligheten till insynsplat med yttranderätt i rådet.

9§ Förtydligande och likformighet över hur de fullständiga protokollen ska delges.

10§ Likformighet över rådets ekonomi och ersättning.



5. Pensionärsrådet

2§ Rådets uppgifter har omformulerats.

3§ Rådets sammansättning föreslås förändras för att balansen antalet förtroendevalda och representanter för pensionärsorganisationerna ska bli jämnare.

6. Tillgänglighetsrådet

Rådets sammansättning föreslås förändras för att balansen antalet förtroendevalda och representanter för funktionsrättsorganisationerna ska bli jämnare.

Utöver detta finns även språkliga förändringar för att underlätta läsandet och ha ett sammanhållet språkbruk i dokumentet som inte bedöms påverka funktionerna i reglementet.

Beslutsunderlag

- Reglemente för brukarråd



Reglemente för brukarråd

Förebygganderådet
Pensionärsrådet
Tillgänglighetsrådet

Dokumentnamn	Dokumenttyp	Senast reviderad	Beslutsinstans
Reglemente för brukarråd	Reglemente	2020-03-18 § 54	Kommunfullmäktige
Dokumentansvarig/processägare	Version	Diarienummer	Giltig till
Kommunledningsförvaltningen	1	19KS505	2023-12-31
Dokumentinformation	Reglemente för organisation, uppgifter och verksamhetsformer för Förebygganderådet, Pensionärsrådet och Tillgänglighetsrådet		
Dokumentet gäller för	Företrädare för nämnder, förvaltningar, råd och organisationer som arbetar med specifika intresseområden.		



Innehåll

Reglemente för brukarråd.....	1
1. Allmänt.....	2
Organisation och arbetsformer	2
Sammanträden	2
Ekonomi	3
2. Förebygganderådet	4
Syfte	4
Uppgifter	4
Rådets sammansättning	4
3. Pensionärsrådet.....	5
Syfte	5
Uppgifter	5
Rådets sammansättning	5
4. Tillgänglighetsrådet.....	6
Syfte	6
Uppgifter	6
Rådets sammansättning	6



I. Allmänt

Detta reglemente reglerar kommunens brukarråd; Förebygganderådet, Pensionärsrådet och Tillgänglighetsrådet. Första kapitlet tar upp allmänna förutsättningar och gemensamma bestämmelser för samtliga råd. De efterföljande kapitlen tar upp de specifika rådets syfte, uppgifter och sammansättning.

Kommunallagen (2017:725, KL) anger att nämnderna ska verka för att samråd sker med dem som brukar deras tjänster. Piteå kommun har därför inrättat brukarråden för samråd, överläggningar och ömsesidig information mellan företrädare för kommunen och företrädare för organisationer som arbetar inom dessa specifika intresseområden.

Råden ska arbeta utifrån de övergripande mål som kommunfullmäktige beslutat om i verksamhetsplanen.

Brukarråden ligger organisatoriskt under Kommunstyrelsen.

Organisation och arbetsformer

1 § Kommunstyrelsen utser ledamöter och ersättare i rådet för tid som sammanfaller med mandatperioden för kommunstyrelsen ledamöter.

Löpande under mandatperioden kan rådet nominera nya ledamöter för att intresseorganisationerna ska ha möjlighet att växla mellan ordinarie- och ersättarplatser i rådet.

Jämställdhet ska eftersträvas i rådets sammansättning.

För att kunna vara ledamot eller ersättare i rådet krävs medlemskap i aktuell organisation.

2 § Rådet utser inom sig ordföranden och vice ordföranden. Ordföranden utses från kommunens förtroendevalda ledamöter och vice ordföranden från företrädarna för intresseorganisationerna.

3 § Rådet kan tillsätta utskott med uppgift att bereda ärenden och föreslå dagordning till sammanträden eller fungera som arbetsgrupp. Arbetsutskottet består av rådets ordförande, vice ordförande, en representant från en nämnd som inte innehar ordförande- eller vice ordförandeposterna, samt ytterligare två representanter från intresseorganisationerna, tillsammans fem ledamöter. Personliga ersättare ska utses för samtliga ledamöter.

4 § Som sekreterare i råden och dess arbetsutskott utses tjänsteperson från förvaltningen som ansvarar för administration av rådet.

Sammanträden

5 § Sammanträden ska hållas fyra gånger per år. Rådet bestämmer dag och tid för sammanträden.

Extra sammanträde ska hållas om rådets ordförande, arbetsutskott eller om mer än hälften av rådets ledamöter begär det.



6 § Skriftlig kallelse och föredragningslista skickas till rådets ledamöter och ersättare senast 10 dagar före sammanträdet. Ordföranden bestämmer vilka övriga handlingar som ska skickas till ledamöter och ersättare.

7 § Till sammanträden kallas ordinarie ledamöter. Vid frånvaro ansvarar ledamot för att ersättare kallas.

Därutöver kallas två ersättare till rådets sammanträde som adjungerade ersättare efter ett rullande schema. Ersättare som inte tjänstgör har rätt att delta i överläggningarna, dock inte rätt att få sin mening antecknad i protokollet.

8 § Representant från intresseorganisation som bedriver organiserad verksamhet i kommunen kan efter beslut i brukarrådet erhålla insynsplats med yttranderätt men inte beslutsrätt i rådet. Representant för sådan organisation får inträda som tjänstgörande ersättare om så behövs för att organisationernas representation i rådet ska bli fulltalig.

9 § Sammanträdesprotokollen ska justeras av ordförande samt en av rådet utsedd ledamot.

Protokollsutdrag skickas till dem som är berörda av behandlande ärenden. Fullständiga protokoll ska delges ledamöter och ersättare i rådet, deltagande nämnder samt de i kommunen verksamma lokala intresseorganisationer som rådet beslutat om.

Ekonomi

10 § Ersättning för rådets ledamöter och ersättare följer Piteå kommuns Bestämmelser om ersättning till förtroendevalda. Respektive nämnd står för ersättningen för sina ledamöter. Nämnd ansvarig för administration står för ersättningen för intresseorganisationernas ledamöter.

Ersättning utgår inte för insynsplats i rådet.



2. Förebygganderådet

Förebygganderådet arbetar för att förebygga risker för socialt utsatta grupper eller individer, förhindra skadeverkningar av missbruk, minska fördomar samt stödja våldsutsatta kvinnor och deras barn.

Syfte

1 § Rådets syfte är att:

- förstärka det förebyggande arbetet
- verka för att det förebyggande arbetet beaktas i nämndernas åtgärder och planering
- initiera nya frågor och perspektiv på det förebyggande arbetet i Kommunstyrelse/nämnder och förvaltningar
- vara ett forum för opinionsbildning och kunskapsspridning

Uppgifter

2 § Rådet eller dess arbetsutskott ska:

- möjliggöra och verka för det förebyggande arbetet i Piteå
- inhämta intresseorganisationernas erfarenheter och synpunkter
- svara för gemensam informations- och kunskapsspridning inom sina respektive område i förebyggande syfte
- framföra önskemål, motivera och föreslå förändringar hos berörd styrelse/nämnd och förvaltning
- uppmärksamma intresseorganisationernas roll i samhället.

Rådets sammansättning

3 § Rådet ska bestå av 12 ledamöter som nomineras enligt följande:

- 1 ledamot och 1 ersättare från Kommunstyrelsen
- 1 ledamot och 1 ersättare från Barn- och utbildningsnämnden
- 1 ledamot och 1 ersättare från Kultur- och fritidsnämnden
- 1 ledamot och 1 ersättare från Samhällsbyggnadsnämnden
- 2 ledamöter och 2 ersättare från Socialnämnden

Övriga 6 ledamöter och 6 ersättare utses från intresseorganisationernas nomineringar.

4 § Socialnämnden ansvarar för administrationen.



3. Pensionärsrådet

Pensionärsrådet arbetar för att på olika sätt främja förutsättningarna för goda levnadsvillkor för pensionärskollektivet.

Syfte

1 § Rådets syfte är att:

- förstärka pensionärernas inflytande i alla frågor som berör dem
- verka för att pensionärernas synpunkter beaktas i nämndernas åtgärder och planering
- initiera nya frågor som berör pensionärer i Kommunstyrelse/nämnder och förvaltningar
- vara ett forum för opinionsbildning och kunskapsspridning

Uppgifter

2 § Rådet eller dess arbetsutskott ska:

- hålla sig underrättade om planerade förändringar av samhällsinsatsernas utformning och organisation som särskilt berör pensionärskollektivet
- samverka (samråda) med respektive nämnd/förvaltning i aktuella frågor som berör pensionärskollektivet
- inhämta synpunkter och erfarenheter och göra Kommunstyrelsen, nämnderna och förvaltningarna uppmärksamma på förändringar i samhället som påverkar pensionärskollektivet i samhället
- informera och ge förslag till lämpliga anpassningar av det verksamhetsutbud, som berör pensionärskollektivet i samhället.
- framföra önskemål, motivera och föreslå förändringar hos berörd styrelse/nämnd eller förvaltning
- vara ett referensorgan med överläggningsrätt i frågor som särskilt berör pensionärskollektivet

Rådets sammansättning

3 § Rådet ska bestå av 13 ledamöter som nomineras enligt följande:

- 1 ledamot och 1 ersättare från Kommunstyrelsen
- 1 ledamot och 1 ersättare från Fastighets- och servicenämnden
- 1 ledamot och 1 ersättare från Kultur- och fritidsnämnden
- 1 ledamot och 1 ersättare från Samhällsbyggnadsnämnden
- 2 ledamöter och 2 ersättare från Socialnämnden

Pensionärsorganisationerna som tillhör riksorganisationer nominerar 7 ledamöter och 7 ersättare.

4 § Socialnämnden ansvarar för administrationen.



4. Tillgänglighetsrådet

Tillgänglighetsrådet arbetar för att öka möjligheten för människor som av fysiska eller psykiska skäl möter betydande svårigheter att delta i samhällets gemenskap.

Syfte

1 § Rådets syfte är att:

- förstärka personer med nedsatt funktionsförmågas inflytande i alla frågor som berör dem
- verka för att synpunkter från personer med nedsatt funktionsförmåga beaktas i nämndernas åtgärder och planering.
- initiera nya frågor som rör personer med nedsatt funktionsförmåga i Kommunstyrelse/nämnder och förvaltningar.
- vara ett forum för opinionsbildning och kunskapsspridning.

Uppgifter

2 § Rådet eller dess arbetsutskott ska:

- hålla sig underrättad om samhällsplanering och befintliga resurser för samhällsservice
- samverka (samråda) med respektive nämnd/förvaltning i aktuella tillgänglighetsfrågor
- inhämta synpunkter och erfarenheter från personer med nedsatt funktionsförmåga samt göra de olika förvaltningarna uppmärksamma på förändringar i efterfrågan av samhällets service
- följa den allmänna utvecklingen inom exempelvis forskning, nya resurser, nya lagar och nya intentioner inom området
- framföra önskemål, motivera och föreslå förändringar hos berörd styrelse/nämnd och förvaltning
- verka för bra information till allmänheten i allmänhet och till personer med nedsatt funktionsförmåga i synnerhet
- verka för god tillgänglighet inom alla områden för alla personer med nedsatt funktionsförmåga

Rådets sammansättning

3 § Rådet ska bestå av 13 ledamöter som nomineras enligt följande:

- 1 ledamot och 1 ersättare från Kommunstyrelsen
- 1 ledamot och 1 ersättare från Barn- och utbildningsnämnden
- 1 ledamot och 1 ersättare från Fastighets- och servicenämnden
- 1 ledamot och 1 ersättare från Kultur- och fritidsnämnden
- 1 ledamot och 1 ersättare från Samhällsbyggnadsnämnden
- 2 ledamöter och 2 ersättare från Socialnämnden

Övriga 6 ledamöter och 6 ersättare utses från Funktionsrättsorganisationernas nomineringar.

4 § Socialnämnden ansvarar för administrationen.

§55

**Reglemente för
Kommunala
tillgänglighetsrådet**

I8KS563

§56

**Reglemente för
kommunala
pensionärsrådet**

I8KS564

§57

Reglemente för kommunala förebyggande rådet

I8KS565

§58

Reglemente för samverkansråd

20KS24



§ 82

Reglemente för samverkansråd

Diariennr 20KS24

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige antar Reglemente för samverkansråd.

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige beslutar att sammansättningen för Landsbygdspolitiska rådet kvarstår oförändrad för resterande del av mandatperioden.

Anteckning

Kommunstyrelsen avser att till kommunfullmäktige formulera ett tillägg till Reglemente för samverkansråd angående adjungerande av ersättare.

Ärendebeskrivning

Enligt Policy för styrande dokument bör kommunens reglemente revideras minst en gång per mandatperiod. Inför denna revidering har alla råd fått möjlighet att uppdatera innehållet i reglementet.

Råden har idag var sitt reglemente men stora delar av innehållet har varit likartat med endast små språkliga variationer. Kommunledningsförvaltningen har därför arbetat fram ett förslag till gemensamt reglemente för samverkansråden för att på ett bättre sätt samla rådets regler och uppgifter i ett dokument. Ett gemensamt reglemente underlättar även revidering då eventuella ändringar inte behöver göras i flera individuella reglementen.

Kommunledningsförvaltningens förslag till gemensamt reglemente har remitterats för yttrande till alla råden.

I reglementet anger Kommunfullmäktige rådets uppgifter och befogenheter. Piteå kommun har idag två samverkansråd; Folkhälsorådet, och Landsbygdspolitiska rådet.

I beslutsunderlaget är vissa tillägg och omformuleringar markerade med gult. De större ändringarna är:

1. Allmänt

Förkortad inledning (även till respektive samverkansråd).

1§ Förtydligande angående möjligheten att växla mellan ledamöter och ersättare under mandatperioden. Krav på medlemskap i aktuell organisation krävs för deltagande i respektive råd.

2§, 3§ Specifika skillnader för Folkhälsorådet har lagts in i paragrafen.

8§ Förtydligande av möjligheten till insynsplats med yttranderätt i rådet.

9§ Förtydligande och likformighet över hur de fullständiga protokollen ska delges.

10§ Likformighet över rådets ekonomi och ersättning.



2. Folkhälsorådet

4§ Rådet byter ansvarig förvaltning från Samhällsbyggnadsnämnden till Kommunledningsförvaltningen.

4. Landsbygdspolitiska rådet

2§ Tillägg till uppgifter utifrån önskemål från rådet.

3§ Nytt förslag till antal ledamöter utifrån önskemål från rådet, alla nämnder får representation och för att inte obalansen mellan politiker och intresseorganisationerna ska bli för stor föreslås att Kommunstyrelsen minskar med 1 ledamot.

Utöver detta finns även språkliga förändringar för att underlätta läsandet och ha ett sammanhållet språkbruk i dokumentet som inte bedöms påverka funktionerna i reglementet.

Beslutsunderlag

- Reglemente för samverkansråd



Reglemente för samverkansråd

Dokumentnamn	Dokumenttyp	Senast reviderad	Beslutsinstans
Reglemente för samverkansråd	Reglemente	2020-03-18 § 58	Kommunfullmäktige
Dokumentansvarig/processägare	Version	Diarienummer	Giltig till
Kommunledningsförvaltningen	1	20KS24	2023-12-31
Dokumentinformation	Reglemente för organisation, uppgifter och verksamhetsformer för Folkhälsorådet och Landsbygdspolitiska rådet.		
Dokumentet gäller för	Företrädare för nämnder, förvaltningar, råd och organisationer som arbetar med specifika intresseområden.		



Innehåll

Kopia av Reglemente för samverkansråd.....	1
1. Allmänt.....	2
Organisation och arbetsformer	2
Sammanträden	2
Ekonomi	3
2. Folkhälsorådet	4
Syfte	4
Uppgifter	4
Rådets sammansättning	4
4. Landsbygdspolitiska rådet.....	5
Syfte	5
Uppgifter	5
Rådets sammansättning	5



I. Allmänt

Detta reglemente reglerar kommunens samverkansråd; Folkhälsorådet och Landsbygdspolitiska rådet. Första kapitlet tar upp allmänna förutsättningar och gemensamma bestämmelser för samtliga råd. De efterföljande kapitlen tar upp de specifika rådets syfte, uppgifter och sammansättning.

Piteå kommun har inrättat samverkansråd för överläggningar och ömsesidig information mellan företrädare för kommunen och företrädare för organisationer som arbetar inom rådets specifika intresseområden.

Råden ska arbeta utifrån de övergripande mål som kommunfullmäktige beslutat om i verksamhetsplanen.

Samverkansråden ligger organisatoriskt under Kommunstyrelsen.

Organisation och arbetsformer

1 § Kommunstyrelsen utser ledamöter och ersättare i rådet för tid som sammanfaller med mandatperioden för kommunstyrelsen ledamöter.

Löpande under mandatperioden kan rådet nominera nya ledamöter för att organisationerna ska ha möjlighet att växla mellan ordinarie- och ersättningsplatser i rådet.

Jämställdhet ska eftersträvas i rådets sammansättning.

För att kunna vara ledamot eller ersättare i rådet krävs medlemskap i aktuell organisation.

2 § Rådet utser inom sig ordföranden och vice ordföranden. Ordföranden utses från kommunens förtroendevalda ledamöter och vice ordföranden från företrädarna för organisationerna. Råd utan intresseorganisationer utser ingen vice ordförande.

3 § Rådet kan tillsätta utskott med uppgift att bereda ärenden och föreslå dagordning till sammanträden eller fungera som arbetsgrupp. Arbetsutskottet består av rådets ordförande, vice ordförande, en representant från en nämnd som inte innehar ordförande- eller vice ordförandeposterna, samt ytterligare två representanter från organisationerna, tillsammans fem ledamöter. Personliga ersättare ska utses för samtliga ledamöter.

Folkhälsorådets ordförande bereder tillsammans med ansvarig tjänsteperson ärenden och föreslår dagordning till sammanträden.

4 § Som sekreterare i råden och dess arbetsutskott utses tjänsteperson från förvaltningen som ansvarar för administration av rådet.

Sammanträden

5 § Sammanträden ska hållas fyra gånger per år. Rådet bestämmer dag och tid för sammanträden.



Extra sammanträde ska hållas om rådets ordförande, arbetsutskott eller om mer än hälften av rådets ledamöter begär det.

6 § Skriftlig kallelse och föredragningslista skickas till rådets ledamöter och ersättare senast 10 dagar före sammanträdet. Ordföranden bestämmer vilka övriga handlingar som ska skickas till ledamöter och ersättare.

7 § Till sammanträden kallas ordinarie ledamöter. Vid frånvaro ansvarar ledamot för att ersättare kallas.

Därutöver kallas två ersättare till Landsbygdspolitiska rådets sammanträde som adjungerade ersättare efter ett rullande schema. Ersättare som inte tjänstgör har rätt att delta i överläggningarna, dock inte rätt att få sin mening antecknad i protokollet.

8 § Representant från organisation som bedriver organiserad verksamhet i kommunen kan efter beslut i samverkansrådet erhålla insynsplats med yttranderätt men inte beslutsrätt i rådet. Representant för sådan organisation får inträda som tjänstgörande ersättare om så behövs för att organisationernas representation i rådet ska bli fulltalig.

9 § Sammanträdesprotokollen ska justeras av ordförande samt en av rådet utsedd ledamot.

Protokollsutdrag skickas till dem som är berörda av behandlande ärenden. Fullständiga protokoll ska delges ledamöter och ersättare i rådet, deltagande nämnder samt de i kommunen verksamma lokala organisationer som rådet beslutat om.

Ekonomi

10 § Ersättning för rådets ledamöter och ersättare följer Piteå kommuns Bestämmelser om ersättning till förtroendevalda. Respektive nämnd står för ersättningen för sina ledamöter. Nämnd ansvarig för administration står för ersättningen för organisationernas ledamöter.

Ersättning utgår inte för insynsplats i rådet.



2. Folkhälsorådet

Folkhälsorådet är ett samarbets- och samverkansorgan mellan Piteå kommun, polismyndigheten och Region Norrbotten. Folkhälsorådet arbetar för att skapa förutsättningar för en positiv hälsoutveckling i kommunen. Detta omfattar bland annat frågor som hälsa, livsvillkor, levnadsvanor, trygghet, brotts- och drogförebyggande arbete och berör alla samhällssektorer och alla nivåer i samhället.

Syfte

1 § Rådets syfte är att:

- verka för förbättrad hälsa bland kommunens innevånare
- driva frågor där samverkan är av betydelse för förbättrad folkhälsa i kommunen
- fungera som lokalt brottsförebyggande råd (PiteBrå)

Uppgifter

2 § Rådet eller dess arbetsutskott ska:

- fungera som en styrgrupp för olika folkhälsoprojekt, besluta om genomförandeplaner/handlingsplaner.
- vara ett forum för utbyte och spridning av information, stöd och hjälp vid folkhälsoarbetet i Piteå.
- lyfta fram gemensamma frågor
- sprida folkhälsoperspektiven i den egna organisationen
- skapa nätverk
- samverka mot gemensamma mål
- kunskapsförmedla och opinionsbilda

Rådets sammansättning

3 § Rådet ska bestå av 14 ledamöter som nomineras enligt följande:

2 ledamöter och 2 ersättare för Kommunstyrelsen

1 ledamot och 1 ersättare för Barn- och utbildningsnämnden

1 ledamot och 1 ersättare för Kultur- och fritidsnämnden

1 ledamot och 1 ersättare för Samhällsbyggnadsnämnden

1 ledamot och 1 ersättare för Socialnämnden

1 ledamot och 1 ersättare för Kommunledningsförvaltningen

1 ledamot och 1 ersättare för Utbildningsförvaltningen

1 ledamot och 1 ersättare för Kultur, park och fritid

1 ledamot och 1 ersättare för Samhällsbyggnads

1 ledamot och 1 ersättare för Socialtjänsten

Ovanstående förvaltningar utser som sina respektive representanter förvaltningschef eller av denne utsedd ersättare.

1 ledamot och 1 ersättare för Polismyndigheten

1 ledamot och 1 ersättare för Folkvandvården i Piteå

1 ledamot och 1 ersättare för Närsjukvården i Piteå

4 § Kommunstyrelsen ansvarar för administrationen.



4. Landsbygdspolitiska rådet

Landsbygdspolitiska rådet arbetar för att främja utvecklingen av landsbygden till förmån för medborgarna och utveckla samarbetet och dialogen inom byarna och mellan byarna och kommunen. Frågorna kan handla om förbättring och utveckling av landsbygden, exempelvis bygdens service, näringsliv, turism, infrastruktur och trivsel.

Syfte

1 § Rådets syfte är att:

- förstärka landsbygdens inflytande i alla frågor som berör dem.
- verka för att landsbygdens förutsättningar beaktas i nämndernas åtgärder och planering.
- initiera nya frågor och perspektiv som rör landsbygdsutveckling i Kommunstyrelse/nämnder och förvaltningar.
- vara ett forum för opinionsbildning och kunskapsspridning.

Uppgifter

2 § Rådet eller dess arbetsutskott ska:

- fungera som processtöd i arbetet kring landsbygdsutveckling
- vara remissorgan i frågor som berör landsbygden
- bevaka frågor med anknytning till landsbygdsutveckling
- följa den allmänna utvecklingen inom exempelvis forskning, resurser, lagar och intentioner för området
- framföra önskemål, motivera och föreslå förändringar hos berörd styrelse/nämnd och Förvaltning
- utse årets by i Piteå Kommun

Rådets sammansättning

3 § Rådet ska bestå av 14 ledamöter som nomineras enligt följande:

2 ledamöter och 2 ersättare från Kommunstyrelsen

1 ledamot och 1 ersättare från Kultur- och fritidsnämnden

1 ledamot och 1 ersättare från Fastighets- och servicenämnden

1 ledamöter och 1 ersättare från Samhällsbyggnadsnämnden

1 ledamot och 1 ersättare från Barn- och utbildningsnämnden

1 ledamot och 1 ersättare från Socialnämnden

2 ledamöter och 2 ersättare nomineras av företag som är verksamma på landsbygden

2 ledamöter och 2 ersättare nomineras av byamän i Piteå kommun

2 ledamöter och 2 ersättare nomineras av Piteå kommuns byaforum

1 ledamot och 1 ersättare nomineras av Lantbrukarnas Riksförbund i Piteå kommun

4 § Samhällsbyggnadsnämnden ansvarar för administrationen.

§59

Reglemente för landsbygdspolitiska rådet

I8KS56I

§60

Reglemente för folkhälsorådet

I8KS569

§61

**Aktieägaravtal och
bolagsordning – Svenska
Kommun Försäkrings AB
(SKFAB)**

I9KS553

SLUTLIGT FÖRSLAG

2019-12-12

AKTIEÄGARAVTAL

avseende

SVENSKA KOMMUN FÖRSÄKRINGS AB

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

1	Definitioner	1
2	Bakgrund och aktieäggande i Bolaget	1
3	Allmänna bestämmelser	2
4	Bolagets syfte och verksamhet m.m.	2
5	Kommunfullmäktige och kommunstyrelsens insyn m.m.	3
6	Koncernens ledning	3
7	Kostnadstäckning, Resultatandel och Individuellt Solvenskapital m.m.	5
8	Fördelning av Aktier mellan Aktieägarna och ändrad ägarstruktur.....	6
9	Meddelande.....	10
10	Tystnadsplikt.....	11
11	Övriga bestämmelser	11
12	Avtalstid	11
13	Tvist och tillämplig lag	11

Bilagor

Bilaga 1	Definitionslista
Bilaga 2.2	Bolagets Aktieägare, antal Aktier per Aktieägare, kontaktuppgifter m.m.
Bilaga 3.3	Bolagsordningen
Bilaga 5.1	Frågor som ska tillställas kommunfullmäktige
Bilaga 7.4	Exempelberäkningar för Aktieägares skyldighet att tillföra Bolaget ovillkorat aktieägartillskott
Bilaga 8.1	Exempelberäkning viktat tal för fördelning av Aktierna i Bolaget
Bilaga 8.3.1	Exempelberäkning av ny Aktieägarens ägarandel och emissionsbelopp
Bilaga 8.3.2	Exempelberäkning av Aktieägares skyldighet att tillskjuta ovillkorat tillskott i samband med omfördelning av Aktierna i Bolaget
Bilaga 8.4.2A	Mallavtal för slutreglerings- och preklusionsavtal samt exempel slutregleringsavtal
Bilaga 8.4.2B	Exempelberäkning av Aktieägares rätt till ersättning i samband med Aktieägarens samtliga Aktier löses in av Bolaget

Mellan undertecknade aktieägare ("**Aktieägarna**") i Svenska Kommun Försäkrings AB, org.nr 516406–0039, ("**Bolaget**") har den [datum] träffats följande aktieägaravtal ("**Avtalet**").

1 Definitioner

I detta Avtal används definierade termer så som de anges i Bilaga 1. För definierade termer gäller att bestämd form ska anses innefatta ordets obestämda form och vice versa och att singular ska anses innefatta plural och vice versa.

2 Bakgrund och aktieäggande i Bolaget

- 2.1 Bolaget har bildats för att Aktieägarna ska erbjudas stöd i sitt eget riskhanteringsarbete genom Bolagets verksamhet samt att Aktieägarna, genom Bolaget, ska teckna egendomsförsäkring, ansvars- och olycksfallsförsäkring. Bolaget har på Avtalsdagen aktiekapital om 28 000 000 kronor fördelade på 28 000 aktier på ("**Aktierna**" eller för del av "**Aktier**").
- 2.2 Bolagets ägare, d.v.s. Aktieägarna, framgår av Bilaga 2.2. Av Bilaga 2.2 framgår också kontaktuppgifter (inklusive kontaktperson) för respektive Aktieägare. Vid förändring av aktieägandet eller kontaktuppgifter ska bilagan uppdateras.
- 2.3 Aktieägarna har ingått Avtalet i syfte att reglera det gemensamma ägandet av Bolaget. Vidare ska Avtalet i tillämpliga delar även reglera Aktieägarnas indirekta ägande av i framtiden tillkommande bolag som Kontrolleras av Bolaget ("**Dotterbolag**"). Bolaget och Dotterbolag benämns nedan gemensamt ("**Koncernen**").
- 2.4 Aktieägarnas agerande ska präglas av lojalitet för de principer som kommer till uttryck i detta Avtal, samt en vilja att i samförstånd skapa goda förutsättningar för Bolagets, och om relevant Koncernens, verksamhet. Aktieägarna och, i den mån tillämpligt, Bolaget åtar sig därför att:
 - i) delta och rösta, själv eller genom ombud, på varje bolagsstämma i Bolaget i enlighet med bestämmelserna i Avtalet;
 - ii) se till att styrelsens sammansättning är på det sätt som anges i Avtalet;
 - iii) se till att de ledamöter eller suppleanter som utsetts på förslag av Aktieägare deltar i och röstar på styrelsemöten i enlighet med bestämmelserna i Avtalet, samt;
 - iv) i övrigt agera i enlighet med bestämmelserna i och syftet med detta avtal.
- 2.5 Samarbetet under Avtalet är långsiktigt, varför tillämpningen av Avtalet ska vara flexibelt och kunna anpassas till omvärldsförändringar. Vid tolkning och

tillämpning av Avtalet ska därför vederbörlig hänsyn tas till bland annat förändrade förutsättningar i omvärlden, t.ex. ny lagstiftning.

3 Allmänna bestämmelser

- 3.1 Avtalet är tillämpligt på samtliga Aktier som ägs av Aktieägarna från tid till annan under Avtalets löptid.
- 3.2 Aktieägarna är överens att aktiebrev inte ska utfärdas avseende Aktierna såvida inte en Aktieägare begär att aktiebrev ska utfärdas för dennes ägande, t.ex. i samband med överlåtelse av aktuella Aktier.
- 3.3 Vid bristande överensstämmelse mellan innehållet i Bolagsordningen (Bilaga 3.3) och detta Avtal ska Avtalet äga företräde mellan Aktieägarna, såvida inte tillämpningen av Avtalet medför att Aktieägare bryter mot lag eller förordning.
- 3.4 Aktieägarna har inte haft för avsikt att bilda ett enkelt bolag, enligt lagen (1980:1102) om handelsbolag och enkla bolag och bestämmelserna i nämnda lag ska inte vara tillämpliga på Avtalet.

4 Bolagets syfte och verksamhet m.m.

- 4.1 Syftet med Bolaget är att genom ett systematiskt och uthålligt skadeförebyggande arbete i kombination med samlad återförsäkringsstyrka på återförsäkringsmarknaden (för att utgöra en attraktiv samt stabil part för aktörerna på återförsäkringsmarknaden), uppnå över tiden fördelaktiga försäkringslösningar för Aktieägarna samt minska skadekostnaderna. Som framgår av Bolagets Bolagsordning ska Bolaget inte verka på den traditionella försäkringsmarknaden genom att försäkring endast ska erbjuda Aktieägare samt bolag som Kontrolleras, helt eller delvis, av en eller flera Aktieägare.
- 4.2 Som en del i säkerhets- och skadeförebyggande arbetet fastställer Bolagets styrelse årligen riktlinjer avseende detta, som meddelas Aktieägarna, och Aktieägarna förbinder sig att följa vid var tid gällande riktlinjer.
- 4.3 Aktieägarna är överens att affärsförbindelser mellan Koncernen och Aktieägarna eller mellan Koncernen och part som Kontrolleras av Aktieägare ska vara på armlängds avstånd d.v.s. på affärsmässiga villkor.
- 4.4 Aktieägarna är överens om att Bolagets solvenskapital ska innehålla den av styrelsen vid var tid fastställd riskmarginal med beaktande av försäkringsrörelselagens solvenskapitalkrav ("**Bolagets Solvenskrav**").

5 Kommunfullmäktige och kommunstyrelsens insyn m.m.

- 5.1 Aktieägarna är överens om att deras respektive kommunfullmäktige ska beredas möjlighet att ta ställning, d.v.s. yttra sig, innan sådana beslut i verksamheten fattas, som är av principiell betydelse eller annars av större vikt. Av Bilaga 5.1 framgår, med beaktande av 10 kap. 4 § kommunallagen, sådana frågor som Aktieägarna bedömer att alltid ska tillställas kommunfullmäktige enligt ovan.
- 5.2 Respektive Aktieägares kommunstyrelse äger på egen bekostnad rätt att ta del av Bolaget och eventuellt Dotterbolags handlingar och räkenskaper och i övrigt inspektera dess verksamhet. Detta gäller dock endast i den mån hinder inte möter på grund av författningsreglerad sekretess.

6 Koncernens ledning

På Avtalsdagen finns inget Dotterbolag, men Aktieägarnas avsikt är att det som framgår nedan beträffande Bolaget ska i tillämpliga delar också tillämpas på Dotterbolag.

6.1 Styrelsens omfattning

Minst respektive högst antalet styrelseledamöter respektive suppleanter (ersättare) framgår av Bolagsordningen.

6.2 Val av styrelse m.m.

- 6.2.1 Förberedande arbetet inför val av nya styrelseledamöter, eventuella suppleanter samt försäkringssakkunnig styrelseledamot görs genom en valberedning. Valberedningen ska bestå av tre ledamöter som utses av bolagsstämman. Valberedningen ska i beredningen eftersträva nominerade personer är representativa för Aktieägarna samt innehar de krav på erfarenhet och specialistkompetens som gäller för ett försäkringsaktiebolag, bl.a. utifrån Fit & Proper. Valberedningen kan nominera både förtroendevalda och tjänstemän till styrelsen.
- 6.2.2 Respektive Aktieägares kommunfullmäktige har möjlighet att nominera en (1) ordinarie styrelseledamot till valberedningen. En (1) suppleant var får nomineras till valberedningen av de fem största Aktieägarnas kommunfullmäktige, d.v.s. totalt fem (5) suppleanter.
- 6.2.3 Styrelsens ordförande och vice ordförande väljs av bolagsstämman efter förslag från valberedningen. Försäkringssakkunnig eller verkställande direktör kan inte utses till ordförande eller vice ordförande för styrelsen.
- 6.2.4 Styrelsen (inklusive suppleanter) utses för tiden från den årsstämma som följer närmast efter det att val till kommunfullmäktige förrättats intill slutet av den

årsstämma som följer efter nästa val till kommunfullmäktige, d.v.s. styrelsen väljs för en fyraårsperiod.

6.3 Styrelsens arbete m.m.

- 6.3.1 Styrelsens arbete samt rätt till ersättning t.ex. vid resor regleras genom styrelsens arbetsordning, som antas årsvis. Antal styrelsemöten samt tider för dessa fastställs årsvis av styrelsen. Härutöver kan extra styrelsemöte hållas på begäran av styrelsens ordförande, 1/3-del av styrelseledamöterna eller verkställande direktören. Begäran om extra styrelsemöte ska framställas till styrelsens ordförande.
- 6.3.2 Har suppleant utsetts, ska även suppleant kallas till styrelsemöte. Suppleant inträder i tjänstgöring enligt följande: suppleant nominerad av viss Aktieägare inträder i första hand om styrelseledamot utsedd av samma Aktieägare inte kan medverka vid styrelsemötet, i övriga fall ska vid ordinarie ledamots frånvarande suppleanten inträda i tjänst i enlighet med beslutad tjänstgöringsordning.
- 6.3.3 Styrelsens beslutfördhet följer av aktiebolagslagens bestämmelser, d.v.s. styrelsen är beslutför om mer än hälften av hela antalet styrelseledamöter är närvarande. Vid bedömningen av om styrelsen är beslutför ska styrelseledamöter som är jäviga inte anses som närvarande, dock ska ojävig suppleant som träder i jävig ledamots ställe, anses vara närvarande.
- 6.3.4 Som styrelsens beslut gäller den mening som mer än hälften av de närvarande röstar för vid sammanträdet. Dock gäller, om styrelsen inte är fulltalig (men beslutförd), att antal röster för beslutet ska uppgå till mer än hälften av totalt antal ordinarie styrelseledamöter för att gälla (t.ex. antal ordinarie styrelseledamöter uppgår till elva, vilket gör att även om styrelsen inte är fulltalig ska antalet röster för beslutet uppgå till minst sex). Vid lika röstetal har styrelsens ordförande utslagsröst.
- 6.3.5 Ett arbetsutskott bestående av styrelsens ordförande, vice ordförande, försäkringssakkunnig ledamot samt verkställande direktören ska förbereda styrelseärenden inför styrelsemötena.

6.4 Årsarvoden till styrelsen

Årsarvoden till styrelse (inklusive suppleanter som tjänstgör) följer vad som fastställs av bolagsstämman på förslag från valberedningen.

6.5 Verkställande direktör

Styrelsen utser den verkställande direktören samt utfärdar VD-instruktion, som ska ses över i enlighet med styrelsens arbetsordning. VD:s anställningsavtal ska fastställas av styrelsen.

6.6 Revisor

Antal revisorer och mandatperiod regleras av Bolagsordningen. För samma mandatperiod som gäller för Bolagets revisor väljs på bolagsstämma två lekmannarevisorer, som rapporterar direkt till Aktieägarnas kommunfullmäktige.

7 Kostnadstäckning, Resultatandel och Individuellt Solvenskapital m.m.

Vid tillämpning av denna punkt 7 ska med Aktieägare avses kommunerna och med Aktieägarens "Aktier" avses kommunens direkta ägande av Aktier samt indirekta ägande av Aktier via aktiebolag som kommunen Kontrollerar.

7.1 Allmänt om Bolagets finansiering

Bolaget finansieras genom aktiekapital, aktieägartillskott, premieintäkter och avkastning på placerade medel.

7.2 Aktieägarnas individuella resultatberäkning – Resultatandel

Aktieägarna är överens om att varje Aktieägare sinsemellan ska ha en individuell resultatberäkning ("Resultatandel"), som beräknas årsvis, utifrån Bolagets resultaträkning och aktuell Aktieägares förutsättningar, i enligt följande modell:

- + Premieintäkt från Aktieägarens försäkringstagare
 - Aktieägarens andel av Bolagets återförsäkringspremie enligt respektive återförsäkringsprogramms premieberäkningsmodell
 - Aktieägarens skadekostnad före återförsäkrarens andel
 - + Aktieägarens ersättning från återförsäkring avseende enskild skada
 - + Aktieägarens ersättning från återförsäkringen avseende aggregatersättning beräknat som dennes andel av skadekostnader inom självbehållet
 - Aktieägarens andel av 50 procent av Bolagets driftkostnader baserad på Aktieägarens försäkringspremie som andel av Bolagets totala premie
 - Aktieägarna delar lika på resterande 50 procent av Bolagets driftskostnader
 - + Avkastning på finansiella placeringar beräknat på Aktieägarens andel av de totala finansiella placeringarna
- = **Aktieägarens Resultatandel**

Premiesättningen vid varje förnyelse kommer att kunna påverkas av respektive Aktieägares skadekostnad de tre föregående åren.

7.3 Aktieägares Individuella Solvenskapital

Aktieägarens faktiska solvenskapital ("Individuella Solvenskapital") beräknas

som **summan av**:

- + Aktieägarens del av Bolagets registrerade aktiekapital (antal Aktier x kvotvärdet)
 - + Aktieägarens del av övrigt bundet eget kapital, t.ex. ej registrerat aktiekapital (ej registrerad emission hänförlig till Aktieägaren), reservfond, uppskrivningsfond, fond för utvecklingskostnader
 - + Aktieägarens ovillkorade aktieägartillskott
 - + Aktieägarens ackumulerade Resultatandel (Aktieägarens balanserade Resultatandel)
 - + Aktieägarens andel av Bolagets obeskattade reserver, t.ex. säkerhetsreserv
- = **Individuella Solvenskapitalet**

Respektive Aktieägares Individuella Solvenskapital fastställs av styrelsen efter att Bolagets årsredovisning fastställts på årsstämman.

7.4 Aktieägares skyldighet att tillföra kapital till Bolaget

Utöver det Individuella Solvenskapitalet ska styrelsen även beräkna Aktieägarens individuella solvenskrav ("**Individuellt Solvenskrav**") som utgörs av Aktieägarens faktiska andel av Bolagets Solvenskrav utifrån antal Aktier som Aktieägaren äger (d.v.s. *Aktieägarens ägarandel i % x Bolagets Solvenskrav*).

Skulle Aktieägarens Individuella Solvenskrav vara högre än Aktieägarens Individuella Solvenskapital ska Aktieägaren tillföra Bolaget medel – genom ovillkorat aktieägartillskott – så att Aktieägarens Individuella Solvenskapital efter tillskott minst uppgår till Aktieägarens Individuella Solvenskrav. Tillskottet ska göras omgående, och senast inom tre månader, efter det att styrelsen meddelat Aktieägaren att dennes Individuella Solvenskapital understiger det Individuella Solvenskravet.

Av Bilaga 7.4 framgår exempelberäkningar hur jämförelsen ska göras och vilket belopp som ska tillföras Bolaget genom ovillkorat aktieägartillskott.

8 Fördelning av Aktier mellan Aktieägarna och ändrad ägarstruktur

Vid tillämpning av punkt 8.1, 8.3.2 samt 8.4.1 ska med "Aktieägare" avses kommunerna och med Aktieägarens "Aktier" avses kommunens direkta ägande av Aktier samt indirekta ägande av Aktier via aktiebolag som kommunen Kontrollerar.

För Aktier som innehas av sådant aktiebolag som kommunen Kontrollerar gäller att det enskilda aktiebolagets aktieinnehav högst kan uppgå till fem procent av den Kontrollerande kommunens innehav. I de fall en Kontrollerande kommun har flera

aktiebolag som äger Aktier ska gälla att kommunen innehar Aktier som utgör mer än 50 procent av kommunens och de Kontrollerade aktiebolagens samlade innehav av Aktier.

8.1 Allmänt om fördelningen av Aktier

Respektive Aktieägares ägande av Aktier framgår av Bilaga 2.2.

Utgångspunkten för aktiefördelningen mellan Aktieägarna är att över tid få en aktiefördelning som speglar respektive Aktieägares befolkningsomfattningen samt Aktieägarens TSI i Bolagets försäkringsprogram för kommunal egendomsförsäkring, d.v.s. "Others-programmet", i förhållande till Bolagets totala TSI för Others-programmet genom ett viktat tal där befolkningsomfattningen utgör 80 procent och TSI utgör 20 procent.

Exempel på hur det viktade talet beräknas framgår av Bilaga 8.1.

Aktieägarna är därför överens om att aktiefördelningen mellan Aktieägarna ska ses över vart 5:e år och justering göras av inbördes förhållande om förändringar skett som ger anledning till en annan aktiefördelning genom att i första hand öka en Aktieägares innehav genom att emittera nya Aktier (se nedan) respektive minska en Aktieägares innehav genom riktad inlösen av del av Aktieägarens Aktier (se nedan). Det är styrelsen som tar fram respektive Aktieägares viktade tal och som fattar beslut om huruvida en förändrad aktiefördelning ska göras enligt ovan.

Om styrelsen beslutar om att Aktieägarnas antal Aktier ska ändras, förbinder sig samtliga Aktieägare att rösta för styrelsens förslag till beslut rörande nyemission av Aktier respektive riktad inlösen av Aktier, förutsatt att styrelsens förslag är i enlighet med detta Avtal.

8.2 Förutsättning för aktieäggande m.m.

8.2.1 Bolaget ska stå öppet för anslutning av fler ägare i den mån detta bedöms som fördelaktigt för Bolaget och befintliga Aktieägare samt kriterierna nedan är uppfyllda. Beslut om ny ägare fattas av bolagsstämman, efter beredning i styrelsen, och villkoren för bolagsstämmans beslut framgår av Bolagsordningens samtyckesförbehåll.

8.2.2 Vid förvärv av kvalificerat innehav (innehav som representerar tio procent eller mer av kapitalet eller av samtliga röster eller annars möjliggör ett väsentligt inflytande över ledningen av Bolaget) kräver tillstånd från Finansinspektionen genom ansökan om ägarprövning. Tillstånd från Finansinspektionen gäller även förvärv av befintlig Aktieägare som innebär att ett kvalificerat innehav ökas så att det uppgår till eller överstiger 20, 30 eller 50 procent av aktiekapitalet eller röstetalet för samtliga aktier eller så att Bolaget blir ett dotterföretag för Aktieägaren.

8.2.3 Aktieägarna är överens om att följande två kriterier utgör en förutsättning för ägande av Aktier i Bolaget (utöver tillstånd från Finansinspektionen samt att vara part till detta Avtal):

- i) Aktier kan endast ägas av: (a) kommun(er); eller (b) aktiebolag som Kontrolleras av (direkt eller indirekt) en eller flera kommuner (se ovan under inledningen av punkt 8 rörande antal procent som kan ägas av sådant aktiebolag); samt
- ii) för att få äga Aktier (initialt eller fortsättningsvis) ska aktuell Aktieägare eller, om Aktieägaren inte är en kommun, ska kommun/-erna som Kontrollerar sådan Aktieägare teckna egendomsförsäkring (Others-programmet) genom Bolaget för den Kommunala Egendomen, oavsett om egendomen ägs direkt av Aktieägaren, kommunen eller indirekt av annat kommunalt bolag.

För god ordnings skull noteras att Aktieägare och bolaget som Kontrolleras av Aktieägare erbjuds att försäkra egendom och verksamhet (t.ex. egendom och verksamhet hos kommunala energibolag och elnätsbolag) som ligger utanför den Kommunala Egendomen genom Bolaget, dock gäller att egendomsförsäkring (Others-programmet) också ska tecknas i enlighet med (ii) ovan.

8.2.4 Är ovanstående kriterier i punkt 8.2.3 inte uppfyllda ska Aktieägaren, om rättelse inte har skett inom 180 dagar från det att styrelsen lämnat meddelande till Aktieägaren om detta, vidta de åtgärder som krävs för att avträda som Aktieägare enligt punkt 8.4 nedan. En Aktieägare anses ha vidtagit rättelse om Aktieägaren eller, om Aktieägaren inte är en kommun, den/de kommun/-er som Kontrollerar aktuell Aktieägare, förbinder sig att teckna egendomsförsäkring (Others-programmet) inom angiven frist, även om försäkringsperioden börjar löpa efter fristens utgång och/eller att ingående av försäkringsavtal sker efter fristens utgång.

8.3 Ändring av aktiefördelning – ny aktieägare eller tillkommande Aktier till Aktieägare vid omfördelning

8.3.1 Ny Aktieägare

Vid ny Aktieägare ska befintliga Aktieägare fatta beslut om nyemission av Aktier till den nya Aktieägaren, efter det att den nya Aktieägaren tillträtt detta Avtal.

Den nya Aktieägarens ägarandel, d.v.s. antal Aktier som ska emitteras, beräknas utifrån befolkningsomfattning och TSI enligt ovan (se punkt 8.1).

Aktiernas emissionspris ska uppgå till: *Aktiernas kvotvärde + Aktieägarens Solvenskrav. Aktieägarens Solvenskrav beräknas utifrån Bolagets Solvenskrav, inklusive den nya Aktieägaren, x den nya Aktieägarens ägarandel i Bolaget.*

Av Bilaga 8.3.1 framgår exempel hur ny Aktieägarens ägarandel respektive

emissionsbelopp ska beräknas.

8.3.2 Ökning av Aktieägares antal Aktier vid omfördelning

Vid nyemission i samband med omfördelning av ägarandel ska Aktieägaren betala ett belopp motsvarande de nyemitterade Aktiernas kvotvärde och i övrigt förbinder sig Aktieägaren att teckna sig för det antal Aktier som styrelsen beslutat att Aktieägaren ska inneha, varvid övriga Aktieägare förbinder sig att besluta om nyemission i enlighet med styrelsens beslut.

Härutöver ska Aktieägaren förbinda sig att tillföra Bolaget ett ovillkorat aktieägartillskott om Aktieägarens Individuella Solvenskapital understiger Aktieägarens faktiska andel (utifrån nya ägarandelen) av Bolagets Solvenskrav.

Det belopp Aktieägaren ska tillföra i ovillkorat aktieägartillskott uppgår till: *(Bolagets Solvenskrav x Aktieägarens ägarandel i %) – (Aktieägarens Individuella Solvenskapital inklusive tillfört aktiekapital genom nyemissionen).*

Skulle beloppet vid beräkningen blir 0 kronor eller minus, behöver Aktieägaren inte göra något ovillkorat aktieägartillskott.

Av Bilaga 8.3.2 framgår exempel hur beräkningen görs för att fastställa om Aktieägaren behöver tillskjuta Bolaget ovillkorat aktieägartillskott samt aktuellt belopp.

8.4 Ändring av aktiefördelning – avträdande Aktieägare eller minskning av Aktier hos Aktieägare vid omfördelning

8.4.1 Minskning av antal Aktier med anledning av omfördelning

Om en Aktieägares innehav av Aktier ska minskas med anledning av att styrelsen beslutat om att omfördela antalet Aktier mellan befintliga Aktieägare ska Aktieägaren, i samband med att del av Aktieägarens Aktier löses in av Bolaget, ha rätt att få ut belopp (förutsatt att aktiebolagslagens och försäkringsrörelselagens bestämmelser är uppfyllda) motsvarande: inlösta Aktiers kvotvärde + (Aktieägarens Individuella Solvenskapital – (2 x Aktieägarens Individuella Solvenskrav efter inlösen av Aktierna)).

8.4.2 Avträdande Aktieägare

Med beaktande av att Bolagsordningen anger att Bolaget inte får verka på den traditionella försäkringsmarknaden ska aktuella försäkringarna avslutas när Aktieägare väljer att avträda som ägare eller om Aktieägare ska avträda som ägare för att villkoren för ägarskap inte är uppfyllt (se ovan punkt 8.2.3 och 8.2.4). Detta innebär att Aktieägaren (inklusive bolag Kontrollerat av Aktieägaren och/eller kommun/-er som Kontrollerar Aktieägaren, som innehar försäkring hos Bolaget) och Bolaget ska ingå dels ett slutregleringsavtal, dels ett preklusionsavtal. Avtalen

ska i allt väsentlig följa villkoren i Bilaga 8.4.2A. Av Bilaga 8.4.2A framgår vidare ett exempel på hur ett slutregleringsavtal kan se ut.

I samband med att Aktieägarens Aktier löses in av Bolaget har Aktieägaren rätt att få ersättning för sina Aktier motsvarande Aktiernas kvotvärde. Härutöver har Aktieägaren rätt att få ut sitt överstigande Individuella Solvenskapital minskat med ett belopp som beräknas av aktuarien, inklusive dels avvecklingsfond, dels den upplösning som kan ske av Bolagets säkerhetsreserv efter att Aktieägarens Aktier lösts in. Grunderna för aktuariens beräkning samt exempel framgår av Bilaga 8.4.2B.

8.4.3 Medverkan till beslut samt utbetalning till Aktieägaren m.m.

Ska Aktieägarens Aktier (helt eller delvis) lösas in enligt ovan förbinder sig samtliga Aktieägare, inklusive den Aktieägare vars Aktier ska dras in, att medverka till de beslut samt underteckna de handlingar som behövs för att verkställa och genomföra indragningen (inklusive nedsättningen av aktiekapitalet) tillsammans med efterföljande fondemission för att återställa aktiekapitalet. Aktieägare som inte medverkar, och därmed förhindrar att ändringen kan genomföras, ska hålla Bolaget skadeslöst för samtliga kostnader som uppstår på grund av detta.

Det belopp som Aktieägaren har rätt till enligt ovan ska betalas ut omgående (och senast inom 5 Bankdagar) efter att beslutet om nedsättning av aktiekapitalet och återbetalning registrerats hos Bolagsverket. Betalning ska ske kontant om inte parterna kommer överens om annat.

8.5 Pantsättning av Aktier

Aktieägare får inte pantsätta sina Aktier.

9 Meddelande

9.1 Alla meddelanden under Avtalet ska vara skriftligen (vilket inkluderar mejl) och skickas till Aktieägarnas kontaktpersoner genom personligt överlämnande, bud, rekommenderat brev, eller mejl till Aktieägares kontaktuppgifter i Bilaga 2.2.

9.2 Meddelandet ska anses ha kommit Aktieägare tillhanda

- i) om det levererades personligen eller med bud: vid överlämnandet;
- ii) om avsänt som rekommenderat brev: tre Bankdagar efter avlämnande för postbefordran;
- iii) om avsänt med mejl: vid mottagande av bekräftelse om att mejlet kommit fram (t.ex. genom mejl från mottagaren med bekräftelse eller mottagande av läskvitto, som mottagaren ska skicka omgående. Leveranskvitto utgör inte ensamt bekräftelse på mottagande).

- 9.3 Ändring av kontaktuppgifter ska meddelas Bolagets styrelse på sätt som föreskrivs i denna bestämmelse.

10 Sekretess och utgivande av information

- 10.1 Aktieägarna är införstådda med att deras ägare genom styrelser och respektive kommunfullmäktig kan komma att ta del av bl.a. Avtalet och annan information, varvid hela eller delar av informationen kan komma att bli offentlig.
- 10.2 Aktieägarna är överens om att avtal och annan information som belagts med sekretess, med stöd av bestämmelse i lag eller föreskrift, ska behandlas i enlighet med den lagstiftningen.

11 Övriga bestämmelser

- 11.1 Tillägg till eller ändring av detta Avtal ska vara skriftliga och vederbörligen undertecknade av Aktieägarna.
- 11.2 Ingen av Aktieägarna får helt eller delvis överlåta sina rättigheter eller skyldigheter enligt detta Avtal utan övriga Aktieägares föregående skriftliga samtycke, vilket inte oskäligen ska hållas inne.
- 11.3 Om domstol eller myndighet skulle finna att någon bestämmelse i Avtalet är ogiltig eller icke verkställbar, ska bestämmelsen i fråga och alla övriga bestämmelser vara gällande och verkställbara i den utsträckning som tillämplig lag tillåter, och Aktieägarna ska lojalt förhandla med varandra i syfte att överenskomma om nödvändiga förändringar av detta Avtal för att vidmakthålla Avtalets struktur, syfte och anda.

12 Avtalstid

- 12.1 Detta avtal gäller i 10 år från Avtalsdagen. Sägs Avtalet inte upp av Aktieägare senast 12 månader före avtalsperiodens utgång förlängs Avtalet på oförändrade villkor med 5 år i sänder, med 12 månaders uppsägningstid före respektive förlängningsperiods utgång. Uppsägning ska vara skriftlig och tillställas Bolagets styrelse.
- 12.2 Aktieägare som väljer att säga upp Avtalet ska, om nytt Avtal inte träffas före avtalsperiodens utgång, avträda som Aktieägare med tillämpning av punkt 8.4. För övriga Aktieägare fortsätter Avtalet att gälla i sin tidigare lydelse (om inte nytt avtal träffats).

13 Tvist och tillämplig lag

- 13.1 På Avtalet ska svensk rätt tillämpas, utan hänsyn till dess lagvalsregler.

13.2 Tvist i anledning av Avtalet ska i första hand lösas genom förhandlingar mellan parterna. För det fall sådana förhandlingar inte lyckas ska tvisten slutligt avgöras i allmän domstol.

Detta Avtal är upprättat i tio (10) likalydande exemplar, av vilka varje Aktieägare tagit var sitt.

Ort Datum

Gävle kommun genom

Ort Datum

Helsingborgs Stad genom

Ort Datum

Kiruna kommun genom

Ort Datum

Piteå kommun genom

Ort Datum

Sundsvalls kommun genom

Ort Datum

Trollhättans Stad genom

Ort Datum

Trondheim kommune genom

Ort Datum

Umeå kommun genom

Ort _____ den _____ Datum _____

Ort _____ den _____ Datum _____

Uppsala kommun genom

Örnsköldsviks kommun genom

BILAGA 1

Definitionslista

I Avtalet, om inget annat framgår av sammanhanget, ska följande ord och uttryck ha den betydelse som anges nedan:

”Aktie” / ”Aktierna”	betyder nuvarande och framtida aktier i Bolaget. Per Avtalsdagen finns 28 000 aktier med ett kvotvärde om 1 000 kronor per aktie.
”Aktieägare” / ”Aktieägarna”	avser enskild part respektive samtliga parter som vid var tid äger Aktie i Bolaget. Vid tillämpning av punkt 7 respektive delar av punkt 8 ska begreppet ges den innebörd som framgår av dessa punkter.
”Avtalet”	betyder detta aktieägaravtal och samtliga bilagor därtill.
”Avtalsdag”	datumet som anges i ingressen.
”Bankdag”	betyder dag (med undantag för lördag, söndag och allmän helgdag) när bankerna i Sverige håller öppet för normala affärstransaktioner (d.v.s. inte endast bankaffärer på Internet).
”Bolaget”	Svenska Kommun Försäkrings AB, org.nr 516406-0039.
”Bolagets Solvenskrav”	avser försäkringsrörelselagens solvenskapitalkrav multiplicerat med den säkerhetsmarginal bolagets styrelse vid var tidpunkt fastställt (se punkt 4.4).
”Bolagsordningen”	betyder Bolagets vid var tid gällande bolagsordning som per Avtalsdagen har det innehåll som framgår av Bilaga 3.3.
”Dotterbolag”	har den betydelse som framgår av punkt 2.3.
”inklusive”	avser inklusive men inte begränsat till.
”Individuellt Solvenskapital”	har den betydelse som framgår av punkt 7.3.
”Individuellt Solvenskrav”	avser en Aktieägares andel av Bolagets Solvenskrav och har den betydelse som framgår av punkt 7.4.
”Kommunal Egendom”	avser egendom och inventarier som används i den verksamhet som en kommun eller kommunalt bolag bedriver inom skola, vård, omsorg, kultur och fritid, räddningstjänst, gata/park, parkering, hamn, flyg, sortering för återvinning, exploatering, VA-verksamhet samt administration.
”Koncern”	Bolaget och Dotterbolag gemensamt.

”Kontroll” eller ”Kontrolleras”	avser ägande av överstigande 50 procent av aktierna eller behörighet att, direkt eller indirekt, utse, anvisa eller annars kontrollera en majoritet av styrelsen, företagsledningen eller annan persons åtgärder, oavsett om detta sker genom ägande av aktier eller andra andelar, genom avtal eller på annat sätt.
”Resultatandel”	har den betydelse som framgår av punkt 7.2.
”TSI”	betyder totalt försäkringsbelopp (Eng: Total Sum Insured).

Bilaga 5.1

Med beaktande av 10 kap. 4 § kommunallagen ska nedanstående frågor alltid anses vara av principiell betydelse eller annars av större vikt:

- i) ändring av bolagsordningen i Bolaget avseende företagsnamnet, verksamhetsföremålet (dock inte ändring av verksamhetsföremålet som endast avser borttagande av en eller ett par försäkringsklasser) samt aktiekapitalet;
- ii) ändring av aktiekapitalet i bolag inom Koncernen (där inte aktiekapitalet återställs genom samtida åtgärd);
- iii) bildande av Dotterbolag, delning (när detta tillåts enligt lag) eller fusion av bolag inom Koncernen;
- iv) förvärv av aktierna eller del av aktierna i annat företag;
- v) ingående av nytt aktieägaravtal eller ändringar av befintligt Avtal.



Utkast 191014

Sid 1 (5)

Bolagsordning för Svenska Kommun Försäkrings AB

§ 1 Firma

Bolagets firma är Svenska Kommun Försäkrings AB.

§ 2 Styrelsens säte

Styrelsen ska ha sitt säte i Gävle.

§ 3 Verksamhetsföremål

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att, inom Europeiska ekonomiska samarbetsområdet, med begränsning till aktieägarnas egna risker och egna anställda, meddela aktieägarna och deras verksamheter, såväl i förvaltningsform som i bolagsform, försäkring hänförlig till följande försäkringsklasser och grupper:

Direkt försäkring

Grupp a)	Olycksfalls- och sjukförsäkring
Grupp e)	Försäkring mot brand och annan skada på egendom
Försäkringsklass 3	Landfordon (andra än spårfordon)
Försäkringsklass 6	Fartyg
Försäkringsklass 7	Godstransport
Försäkringsklass 10	Motorfordonsansvar
Försäkringsklass 12	Fartygsansvar
Försäkringsklass 13	Allmän ansvarighet
Försäkringsklass 16	Annan förmögenhetsskada

Mottagen återförsäkring

Grupp a)	Olycksfalls- och sjukförsäkring
Grupp e)	Försäkring mot brand och annan skada på egendom
Försäkringsklass 3	Landfordon (andra än spårfordon)
Försäkringsklass 6	Fartyg
Försäkringsklass 7	Godstransport

Försäkringsklass 12	Fartygsansvar
Försäkringsklass 13	Allmän ansvarighet
Livförsäkringsklass 1a	Livförsäkring

Bolaget får också driva annan med bolagets försäkringsrörelse förenlig verksamhet, riktad till aktieägarnas egna verksamheter, såväl i förvaltningsform som i bolagsform.

Bolaget äger inte rätt att erbjuda annan än aktieägare eller av aktieägare direkt eller indirekt, helt eller delvis, ägda bolag sina tjänster och är således förhindrad att verka på den traditionella försäkringsmarknaden.

§ 4 Ändamål

Bolagets syfte är att, med iakttagande av den kommunala kompetensen i kommunallagen (1991:200), genom systematiskt och uthålligt skadeförebyggande arbete i kombination med samlad återförsäkringsstyrka på återförsäkringsmarknaden uppnå över tiden fördelaktiga försäkringslösningar för sina aktieägare samt minska skadekostnaderna.

§ 5 Fullmäktiges rätt att ta ställning (yttra sig)

Aktieägarnas fullmäktigeförsamlingar ska beredas möjlighet att ta ställning till frågor, d.v.s. har rätt att yttra sig, innan beslut, som är av principiell betydelse eller annars av större vikt, fattas i bolagets verksamhet eller av bolagsstämma.

§ 6 Aktiekapital

Bolagets aktiekapital ska uppgå till lägst 28 000 000 (tjugoåtta miljoner) kronor och högst 112 000 000 (ett hundratolv miljoner) kronor.

§ 7 Antal aktier

I bolaget ska finnas lägst 28 000 aktier och högst 112 000 aktier.

§ 8 Styrelse

Bolagets styrelse ska bestå av lägst fem och högst tjugo ledamöter och högst fem ersättare (suppleanter). En försäkringskunnig ledamot, med uppgift att särskilt vaka över att försäkringstagarnas intressen beaktas, ska utses.

Till ordförande och vice ordförande för styrelsen utses annan ledamot än försäkringssakkunnig eller verkställande direktör.

Styrelsen utses för tiden intill slutet av den bolagsstämma som hålls under det fjärde räkenskapsåret efter styrelsevalet, d.v.s. styrelsen utses för tiden från bolagsstämma som följer närmast efter det att allmänna val i Sverige till kommunfullmäktige förrättats intill slutet av bolagsstämma som följer efter nästa allmänna val i Sverige till kommunfullmäktige.

§ 9 Revisor och lekmannarevisorer

För granskning av bolagets årsredovisning jämte räkenskaperna samt styrelsen och verkställande direktörens förvaltning väljs en auktoriserad revisor eller ett registrerat revisionsbolag. Uppdraget som revisor gäller till slutet av den bolagsstämma som hålls under det fjärde räkenskapsåret efter revisorsvalet.

För samma mandatperiod som gäller för bolagets revisor väljs två lekmannarevisorer. Lekmannarevisorerna rapporterar direkt till aktieägarnas kommunfullmäktige.

§ 10 Räkenskapsår

Bolagets räkenskapsår ska vara kalenderår.

§ 11 Kallelse till bolagsstämma

Kallelse till och underlag inför bolagsstämman ska sändas med brev eller mejl till aktieägarna tidigast fyra veckor och senast två veckor före stämman.

§ 12 Ordförande vid stämman

Styrelsens ordförande eller vid hans eller hennes förfall, vice ordförande, ska vara ordförande på bolagsstämman till dess ordförande valts.

§ 13 Bolagsstämma

På bolagsstämman ska följande ärenden behandlas.

1. Val av ordförande
2. Val av två justeringsmän
3. Upprättande och godkännande av röstlängd
4. Prövning av om stämman blivit behörigen sammankallad
5. Godkännande av dagordningen
6. Framläggande av årsredovisningen, revisionsberättelsen och lekmannarevisorernas granskningsrapport
Beslut om
 - (a) fastställelse av resultaträkningen och balansräkningen.
 - (b) dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust enligt den fastställda balansräkningen.
 - (c) ansvarsfrihet åt styrelseledamöterna och verkställande direktören.
7. Beslut om antalet styrelseledamöter
8. Fastställande av arvoden åt styrelsen, revisor, lekmannarevisorer och ersättare.
9. Val av ordförande och vice ordförande i styrelsen.
10. Anmälan av kommunfullmäktiges utseende av ledamöter och ersättare i styrelsen samt val av styrelse och försäkringskunnig ledamot i styrelsen.

11. Fastställande av ordningen för ersättnarnas inträde som tjänstgörande i styrelsen i den mån de ej är personliga ersättare.
12. Val av revisor och lekmannarevisorer.
13. Val av ledamot samt sammankallande, i valberedningen
14. Annat ärende som ankommer på stämman enligt aktiebolagslagen (2005:551), försäkringsrörelselagen (2010:2043), bolagsordning eller aktieägaravtalet.

§ 14 Vinst

Bolagets vinst står – om inte annat följer av lag eller med stöd därav utfärdad föreskrift – till bolagsstämmans förfogande.

§ 15 Samtyckesförbehåll

Överlåtelse av aktie till ny ägare får ske endast efter samtycke av bolagsstämman.

Ansökan om samtycke ska ske skriftligen hos bolagets styrelse, varvid styrelsen ska kalla till bolagsstämman för att inom två månader från styrelsens mottagande av ansökan fatta beslut om samtycke.

Samtycke ska antingen ges eller vägras och då avse samtliga aktier som ansökan gäller. Inom en månad från bolagsstämmans beslut ska styrelsen skriftligen meddela beslutet till den som ansökt om samtycke.

Vägras samtycke ska bolaget, om överlåtaren i sin ansökan har begärt det, anvisa annan förvärvare som är beredd att överta aktierna, varvid betalning ska ske inom en månad från den dag då priset blev bestämt.

En aktieägare som inte är nöjd med beslut rörande samtycke får väcka talan vid allmän domstol inom två månader från det att bolagsstämmans beslut skickades till den aktieägare som begärt samtycke.

§ 16 Förköpsförbehåll

Aktieägare som önskar överlåta alla eller del av sina aktier i bolaget och som inte begärt samtycke enligt ovan, ska genom skriftlig anmälan hos bolagets styrelse erbjuda övriga aktieägare att köpa aktierna.

Förbehållet omfattar överlåtelser i form av köp, byte eller gåva. Förköp får inte utnyttjas för ett mindre antal aktier än erbjudandet omfattar.

När en anmälan om förköp skett, ska styrelsen genast skriftligen meddela detta till varje förköpsberättigad, vars postadress är införd i aktieboken eller annars är känd för bolaget. Meddelandet ska innehålla en anmodan till den, som önskar begagna sig av förköpsrätten, att skriftligen framställa sina anspråk hos bolaget inom en månad, räknat från det att förköpsanmälan enligt första stycket inkom till bolagets styrelse. Inkommen anmälan om att få utöva sin förköpsrätt ska genast antecknas i aktieboken med uppgift om dagen för anmälan.

Anmäler sig flera förköpsberättigade, ska företrädesrätten dem emellan bestämmas (i) i enlighet med gällande aktieägaravtal; eller (ii) om aktieägaravtal inte finns, genom lottning verkställd av styrelsen, dock ska, om samtidigt flera aktier erbjuds till förköp, aktierna först, så långt kan ske, fördelas i proportion till tidigare innehav, bland dem som framställt förköpsanspråk. Förköp ska ske till det pris och de övriga villkor som aktieägarna kommit överens om sinsemellan i gällande aktieägaravtal och om sådant värde saknas i aktieägaravtalet eller att aktieägaravtal inte finns ska beloppet motsvarar det pris som kan påräknas vid en försäljning under normala förhållanden.

Talan i en fråga om förköp måste väckas vid allmän domstol inom två månader från den dag då den som ville utöva förköpsrätt anmälde detta till bolagets styrelse.

Aktie som förköps ska betalas inom en månad från den tidpunkt då priset blev bestämt.

§ 17 Kommunstyrelses inspektionsrätt och fullmäktigeledamots närvaro- och yttranderätt vid bolagsstämma

Respektive aktieägares kommunstyrelser äger rätt att på egen bekostnad ta del av bolagets handlingar och räkenskaper och i övrigt inspektera bolaget och dess verksamhet. Detta gäller dock endast i den mån hinder ej möter på grund av författningsreglerad sekretess.

Bilaga 8.3.2: Ökning av Aktieägares antal Aktier vid omfördelning genom nyemission samt Solvenskapitalkrav per aktieägare med behov av eventuella tillskott

Kvotvärdet SCR Av styrelsen
fastställt mål
1000 83 028 000 124 542 000

	Invånarantal	TSI others	Beräkning ny Aktiefördelning	Antal aktier idag	Andel aktier idag	Aktier som nyemitteras
Gävle	101 455	16 443 328 319	9,15%	7520	26,86%	0
Helsingborg	145 415	21 090 177 000	12,86%	1774	6,34%	8800
Kiruna	22 992	7 019 001 000	2,41%	862	3,08%	1120
Piteå	42 116	11 561 444 000	4,28%	820	2,93%	2700
Sundsvall	98 850	20 800 347 000	9,41%	7520	26,86%	220
Trollhättan	58 389	13 798 846 000	5,71%	870	3,11%	3825
Trondheim	210 159	37 762 084 007	19,33%	4800	17,14%	11095
Umeå	127 119	27 601 651 000	12,18%	1524	5,44%	8490
Uppsala	225 164	26 742 214 330	19,31%	1524	5,44%	14355
Örnsköldsvik	56 089	11 905 509 000	5,35%	786	2,81%	3610
	1 087 748	194 724 601 656	100,00%	28000	100,00%	54215

Fördelningsnyckel för aktiefördelning 0,80 0,20

Ny andel efter emission	Tillfört kapital genom tecknade aktier till kvotvärde	Respektive parts solvenskapital före nyemission	Respektive parts solvenskapital efter nyemission	Respektive parts solvenskrav baserad på ny aktiefördelning	Balans=skillnad mellan eget solvenskapital och solvenskrav	Behov av tillskott
9,15%	-	64 700 000	64 700 000	11 391 545	53 308 455	0
12,86%	8 800 000	13 597 000	22 397 000	16 017 845	6 379 155	0
2,41%	1 120 000	6 465 000	7 585 000	3 002 399	4 582 601	0
4,28%	2 700 000	5 741 000	8 441 000	5 332 212	3 108 788	0
9,41%	220 000	45 033 000	45 253 000	11 724 808	33 528 192	0
5,71%	3 825 000	-1 875 000	1 950 000	7 112 141	- 5 162 141	5 162 141
19,33%	11 095 000	23 659 000	34 754 000	24 078 271	10 675 729	0
12,18%	8 490 000	3 217 000	11 707 000	15 169 538	- 3 462 538	3 462 538
19,31%	14 355 000	32 683 000	47 038 000	24 054 034	22 983 966	0
5,35%	3 610 000	10 049 000	13 659 000	6 659 206	6 999 794	0
100,00%	54 215 000	203 269 000	257 484 000	124 542 000	132 942 000	8 624 679

§62

Motion (C) – Mät matsvinnet i skolan

I8KS830

§63

Motion (L) – Mät matsvinn i förskolan

19KSI59

§64

Motion (L) – Utred matvanor i förskolan

I9KSI58

§65

**Motion (SLP) - Avskaffa
den internationella
samordningsfunktionen**

19KSI57



§ 88

Motion (SLP) - Avskaffa den internationella samordningsfunktionen

Diariennr I9KS157

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige avslår motionen - avskaffa den internationella samordningsfunktionen.

Reservationer

Anders Nordin (SLP) och Karl-Erik Jonsson (M) reserverar sig mot beslutet till förmån för Anders Nordins (SLP) yrkande.

Ärendebeskrivning

Tjänstgörande ersättare i Kommunfullmäktige Joel Wiklund (SLP) har inkommit med ovan rubricerade motion och yrkar följande:

att de tjänstebefattningar som handlar om internationell reseplanering och internationella kontakter avvecklas.

Dessutom anförs i motionen:

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.

Kommunfullmäktige har den 18 mars 2019, § 89, remitterat ärendet till Kommunstyrelsen för beredning.

Kommunledningsförvaltningens yttrande, den 15 december 2019

Internationella kontakter och internationellt arbete är en viktig del i Piteå kommuns verksamhet, främst vad gäller utvecklingsarbeten och personalfortbildning, men också för att stödja demokratiska krafter och bidra till en hållbar utveckling. Kommunens internationella kontakter sker främst i EU-projekt, nätverk, vänortssamarbete, kommunala partnerskap samt skol- och kulturutbyten. Dessutom sker utbyten och samarbeten av skilda slag mellan föreningar och andra aktörer.

Förvaltningarnas uppgift är att på bästa sätt nyttja de olika bidrag, främst EU-bidrag, som finns att söka för dessa ändamål. Piteå kommun har genom olika bidrag tillförts ca 60 mkr under de senaste fem åren i extern finansiering, främst för verksamhetsutveckling och personalfortbildning samt för att effektivt genomföra detta så har de större förvaltningar har valt att inrätta specialistfunktioner (internationella samordnare) Fördelat enligt följande:

- 100% Kommunövergripande/Utbildningsförvaltningen

Signatur justerare

Utdragsbestyrkande



- 50% Samhällsbyggnadsförvaltningen
- Ca 40–50% Socialförvaltningen

Den kommunövergripande tjänsten innefattar företrädesvis projektarbete men också ansvar för övergripande internationella kontakter såsom kontakt med vänorter, kontakt med vänortsföreningar, vänortsprojekt, planering av vänortsresor och vänortsbesök, ansvar för övriga internationella besök samt övrig internationell verksamhet.

Även projektarbetare/projektledare används vid vissa tillfällen, detta främst genom internrekrytering. Någon speciell reseplaneringsfunktion finns dock inte i kommunen.

Kommunens övriga förvaltningar har också internationella kontakter till viss mån och till viss grad. Exempelvis så har Näringslivsavdelningen internationella kontakter som sköts av tjänstepersoner. Graden för detta varierar under åren och kontakterna sköts av personer som också har andra arbetsuppgifter.

Eftersom internationella kontakter och internationellt arbete är en viktig del för kommunens utveckling måste det också skötas av tjänstepersoner. Hur det bör organiseras är i första hand en fråga för våra förvaltningar och ansvariga chefer och inte en politisk fråga. Vår uppfattning är dock att det sköts på ett effektivt och ansvarsfullt sätt.

Kommunledningsförvaltningen föreslår därför att kommunfullmäktige avslår motionen.

Kommunalrådet Anders Lundkvist (S) anför följande:

”Piteå kommun är en del i ett större sammanhang och att tro att vi kan avskärma oss från övriga världen och bara blicka inåt är inte realistiskt. Den internationella samverkan som Piteå kommun utför är bra både ur ekonomisk synpunkt samt ger värdefulla insikter och kontakter i omvärlden.

Sen är jag väldigt tveksam till att kommunfullmäktige ska bestämma på tjänstebefattningsnivå hur arbetet i kommunen ska organiseras. Jag har en hög tillit till att de tjänstepersoner som har uppdraget att organisera arbetet inom kommunen vet vad de gör och arbetar utifrån de uppdrag och målsättningar som kommunfullmäktige och nämnderna beslutar om. Jag hoppas verkligen att kommunfullmäktige som helhet har samma förtroende och därmed avslår motionen.”

Yrkanden

Anders Nordin (SLP) och Karl-Erik Jonsson (M): Bifall till motionen - avskaffa den internationella samordningsfunktionen.

Helena Stenberg (S): Bifall till kommunledningsförvaltningens förslag.

Propositionsordning

Ordföranden ställer proposition på de två förslagen och finner att kommunstyrelsen beslutar enligt kommunledningsförvaltningens förslag.



§66

**Motion (SLP) -
effektivisering av den
kommunala
fastighetsförvaltningen**

19KS237



§ 89

Motion (SLP) - effektivisering av den kommunala fastighetsförvaltningen

Diariennr I9KS237

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige avslår motionen - effektivisering av den kommunala fastighetsförvaltningen.

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktigeledamoten Anders Nordin (SLP) har inkommit med ovan rubricerade motion och yrkar följande:

att en utredningsgrupp tillsätts som förutsättningslöst får i uppdrag att reda ut möjligheten till en sammanslagning av det kommunala bostadsbeståndet och att detta belastar den kommunala ekonomin så litet som möjligt och att man fritt kan beakta och utgå från vad som i övrigt står i denna motion.

Dessutom anförs i motionen:

Bakgrund: Kommunen äger fastigheter i form av PNF, PITEBO och FASTIGHETSFÖRVALTNINGEN. En utredning är gjord på uppdrag av de kommunala revisorerna för att renodla förvaltandet av fastighetsbeståndet. Tanken är att PNF skulle handha näringsfastigheter, Pitebo hyresfastigheterna och Fastighet skulle ansvara för den kommunala kärnverksamhetens byggnader, typ skolor och idrottshallar.

Nu äger de tre förvaltarna lite av vardera. Skall man renodla innehavet så blir kostnaden en utgift på omkring 13 miljoner för kommunen som skall gå till staten. Detta beror på att kommunen är tvungen att sälja till marknadsvärde. När det är skillnad på marknadsvärde och taxeringsvärde så måste reavinstskatt betalas in.

Vi föreslår att man utreder, gärna samma grupp som gjort tidigare utredning, om det är möjligt att slå samman alla kommunens fastighetsinnehav till ett bolag utan att kommunen behöver betala skatt till staten.

Upplaget skulle då vara ett kommunalt AB som äger alla kommunala fastigheter. De administrativa enheterna delas på tre. En enhet har hand om näringsfastigheter, en har hand om hyresfastigheter och en har hand om kommunens kärnfastigheter.

För att effektivisera det hela så skapas en ”vaktmästarenhet”, en ”underhållsenhet” och en ”städenhet”. Kanske någon fler behövs.



Vaktmästerienheten får därmed i uppdrag att till exempel skapa "block" med närliggande fastighetsbestånd där vaktmästarna har hand om alla fastigheter som ligger inom det område som blocket utgör. Det är inte speciellt effektivt att varje administrativ enhet har sitt eget vaktmästeri och städ osv. Både ur miljöaspekt och effektivitetsaspekt måste det vara av värde att minimera antalet resor.

Man bör också undersöka möjligheten att anlita lokala entreprenörer för skötsel speciellt på landsbygden istället för att skicka ut folk från centrala delar av staden.

Likaså kan man fundera om det är möjligt att anställa lokalvårdare som bor nära fastighet som skall städas, bevakas eller underhållas. Alterdalens skola är t ex ett exempel. En vaktmästare kommer ut en gång i månaden och kontrollerar att allt fungerar. På sommaren klipps gräset utanför byggnaden en gång. Sådant skulle antagligen en pensionär eller annan boende i Holmträsk by eller i närheten mycket väl kunna klara av.

Underhållet är olika eftersatt i kommunens totala fastighetsbestånd. Genom en sammanslagning så får man en god överblick över det totala underhållsbehovet. Man kan på så sätt prioritera och upprätta en långsiktig underhållsplan.

Kommunfullmäktige har den 6 maj 2019, § 146, remitterat ärendet till kommunstyrelsen för beredning.

Fastighets- och servicenämndens yttrande, inkommit den 19 december 2019

I underlag till Kommunfullmäktiges beslut "Renodling fastigheter inom kommunkoncernen" (2019-09-23 § 204) finns argument om bättre och mer effektiv fastighetsförvaltning på kort och lång sikt då kompetens och verksamhetssystem kan nyttjas fullt ut hos respektive organisation:

- Fastigheter och lokaler av samma karaktär samlas hos samma fastighetsägare. Det blir tydligare för medborgaren/verksamheten/företaget vem de ska vända sig till i ärenden gällande fastigheter.
- Leder till bättre och mer effektiv fastighetsförvaltning på kort och lång sikt eftersom varje fastighetsägare förvaltar fastigheter inom sin kärnverksamhet. Förvaltandet kan standardiseras, kompetens och verksamhetssystem kan nyttjas fullt ut.
- Innebär även standardisering av hyresvillkor, vilket underlättar för Piteå kommuns kärnverksamhet vad gäller gränsdragning, felanmälning och hyresprocessen.
- Det blir lättare för medborgarna att förstå hur verksamhet bedrivs och fastigheter förvaltas. Underlättar medborgarnas kontroll och utkrävande av ansvar.

Med Kommunfullmäktiges beslut om genomförande av renodlingsprojektet som grund, blir Fastighets- och servicenämndens ställningstagande att en utredning inte skapar ett mervärde i nuläget.



Kommunledningsförvaltningens yttrande, den 6 februari 2020

KPMG AB har på uppdrag av Piteå kommuns förtroendevalda revisorer 2017 genomfört en granskning av kommunens kapital i form av fastigheter. KPMG AB har i ett antal punkter lämnat rekommendationer till Piteå kommun om åtgärder i syfte att bland annat stärka den interna kontrollen. KPMG har vidare förklarat att de bedömer att rutinerna kommer att vara tillräckliga om åtgärder sker i enlighet med rekommendationen. Genomförandet av en renodling av kommunkoncernens fastighetsbestånd var en viktig punkt i rekommendationen. 2019-09-23 (§ 204) beslutade kommunfullmäktige att genomföra renodlingen där fastigheter och lokaler av samma karaktär samlas hos kommunen respektive de kommunala bolagen (Pitebo och PNF)

Kommunledningsförvaltningen bedömer med det att det för tillfället inte föreligger något behov av ytterligare utredning av fastighetsbeståndets förvaltning inom Piteå kommun koncernen.

Kommunalrådet Helena Stenberg (S) anför följande:

”Frågan om hur fastigheter ska förvaltas inom Piteå kommun koncern har varit aktuell under en längre tid och är väl utredd. Det finns alltid olika vägar att välja med sina egna för och nackdelar. I detta fall har kommunfullmäktige valt en annan modell än den som föreslås i motionen.

Med detta föreslår jag att kommunfullmäktige avslår motionen.”

Yrkanden

Anders Nordin (SLP): Bifall till motionen - avskaffa den internationella samordningsfunktionen.

Helena Stenberg (S): Bifall till kommunledningsförvaltningens förslag.

Propositionsordning

Ordföranden ställer proposition på de två förslagen och finner att kommunstyrelsen beslutar enligt kommunledningsförvaltningens förslag.

§67

**Interpellation (SD) -
Skjutbanan i B-hallen på
Pitholmsskolan**

20KSI14

§68

**Interpellation (SLP) -
Återvinning av
plastförpackningar**

I9KS650

§70

**Avsägelse av uppdrag som
ledamot i
Kommunfullmäktige 15
oktober 2018 - 14 oktober
2022**

18KS602

§71

Interpellation (C) - Svinn i produktionsköken

20KS165

Interpellation till Fastighets- och Servicenämndens ordförande Marita Björkman angående svinn i produktionsköken

Naturvårdsverket och Miljömålsrådet har uppmärksammat behovet av åtgärder för att minska svinn i livsmedelskedjan. Naturvårdsverket har dessutom i en rapport (5979-Minskat svinn i skolkök) påvisat matsvinnets negativa effekter när det gäller ekonomi, miljö och avfallens hantering. När vi talar om matsvinn, avses inte skal och ben eller stölder, utan svinn som uppstår vid produktion av måltider i kommunens produktionskök.

Matsvinn uppstår i många led, t ex avskrap från tallrikar och att rester följer med avloppsvattnet när de diskas ur osv. Den här interpellationen handlar om det svinn som uppstår i produktionsköken och mottagningsköken, det vill säga den mängd mat som kastas för att t ex bäst-före-datum passerats eller att det är för kort hållbarhet för att distribuera ut maten till kund, mat om inte varit ute i serveringen, överbliven mat eller för att en kantin öppnats men merparten är kvar.

1. Hur stor mängd överbliven mat kastas i snitt per dag på våra tillagningskök resp mottagningskök?
2. Hur stor mängd mat kastas i snitt per dag därför att maten varit uppvärmd så resten därmed måste slängas?
3. Vad kostar matsvinnet sammantaget med arbetstid, råvarukostnad, användning av utrustning mm?
4. Uppmärksammas och tydliggörs mängden svinn för personalen?
5. Ändring i matbeställning ska ske tre veckor före måltiden ska ätas. Hur bedömer du risken att det beställs mat för säkerhets skull, i och med att det är svårt att förutse så lång tid i förväg?
6. Då uppvärmning tar lång tid och tillagningsköken har slimmad bemanning, hur bedömer du risken att all levererad mat värms på en gång för säkerhets skull? Hur mycket mat slängs på grund av det?
7. Hur många mil körs varje vecka för att leverera ut maten till mottagningskök och till hemtjänsten?

Majvor Sjölund
Majvor Sjölund,
Centerpartiet

§72

**Medborgarförslag -
Trafikbalkar (mobila) som
hinder/avskiljning på
parkering Nolia**

I9KS674



Förslaget i korthet

Trafikbalkar (mobila) som hinder/avskiljning på parkering Nolia. Detta för att förhindra buskörning/sladdning samt att man då får en ordnad trafik med väl ordnade parkeringsytor.

Beskriv och motivera ditt förslag

Trafikbalkar L=5000 sätts upp i rad som avgränsning på parkeringsplatsen, dessa är monterade på s.k. dynor av betong. Jag/vi på Norrmalm kan på plats visa hur detta är tänkt fungera.

[redacted] från Piteå Kommun har varit på plats och tycker att detta vore en bra idé som skulle kunna lösa problemen på Noliaparkeringen.

En uppskattning är att det behövs ca. 30 trafikbalkar som monteras på 60 st. s.k. dynor

Offert från S:T ERIKS [redacted]

30 st. Trafikbalk L=5000, 1455:-/st

60 st Dyna (rak), 685:-/st

Frakt 15,49 ton, 950:-/ton

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.

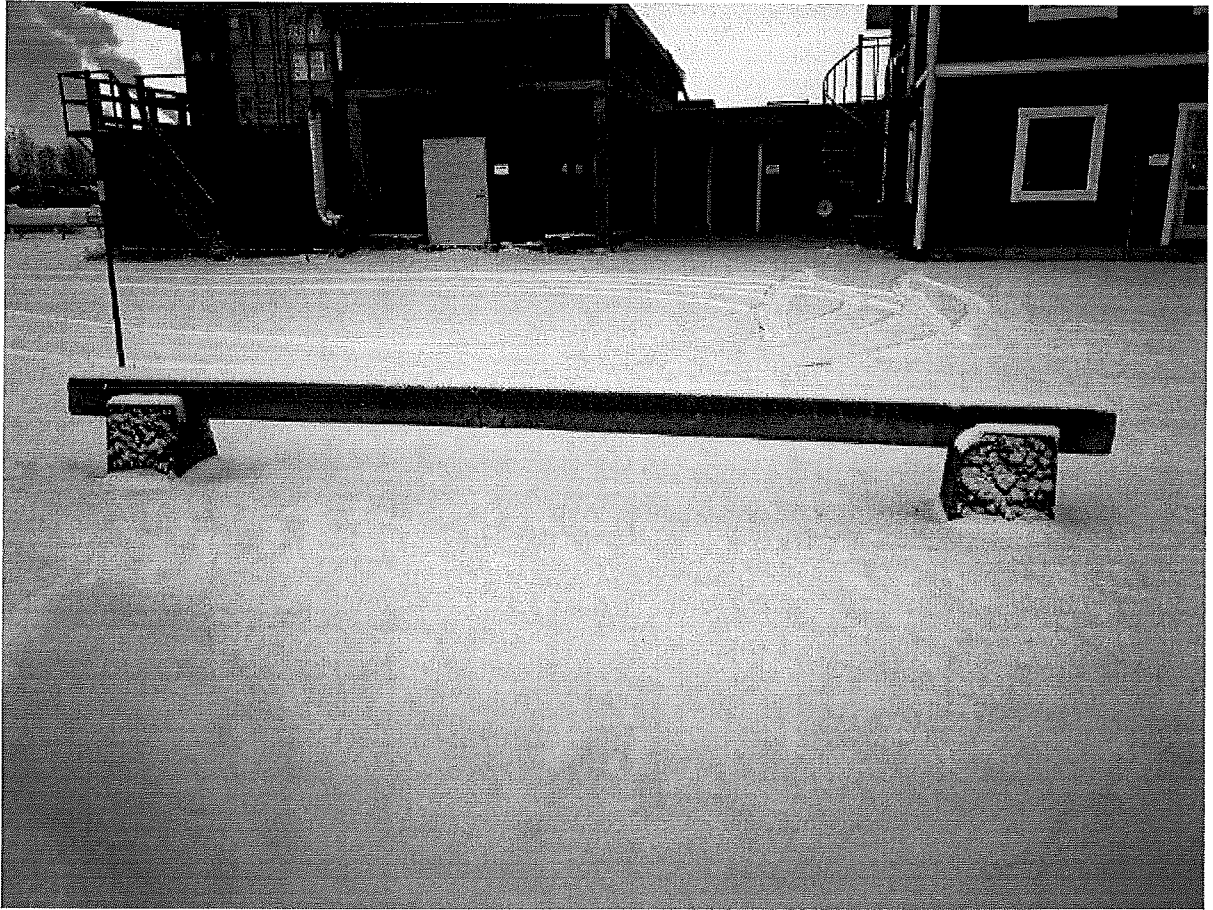
Vad kan ett medborgarförslag inte handla om?

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



§73

Medborgarförslag -

Övergångsställe

Hamnplan/ Lillbrogatan

20KS125



2020-02-07

Dnr.....

Förslaget i korthet

Övergångsställe Hamnplan/Lillbrogatan

Beskriv och motivera ditt förslag

Hamnplan och Lillbrogatan är två väldigt trafikerade gator, men endast ett övergångsställe, vid Glashuset, för att ta sej över till Coop, de som parkerar sin bil i P-huset Älgen och går till Coop, har inget övergångsställe alls och inte vi heller som bor på Lillbrogatan, svårt för alla men speciellt för alla äldre som har svårt att gå eller går med tex. Rollator !
Åtminstone ett övergångsställe till borde finnas på motsatta sidan om det nu befintliga vid Glashuset, vore bra för alla Coop-besökare, som kommer från P-garaget och vi som bor i hörnet Lillbrogatan/Hamnplan !

Med vänlig hälsning Eva Jonsson

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 ska det

- vara skriftligt
- vara försett med namn, adress och telefonnummer till den/dem som lämnat förslaget. Det ska 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

§74

**Medborgarförslag -
Upprätta "Internservice"
En arbetsplats/
verksamhet som servar
anställda inom Piteå
kommun**

20KSI32



Förslaget i korthet

Upprätta ett "Internservice" - en arbetsplats/verksamhet som servar internt, det vill säga servar anställda inom Piteå kommun, lokaliserad på Stadshuset. Liknande det som finns i Skellefteå kommun. Jag anser att detta skulle innebära både besparingar för kommunen samt en ökad service för anställda som behöver hjälp med olika saker.

Beskriv och motivera ditt förslag

I dag finns det många olika och bra servicefunktioner inom Piteå kommun (jag är kommunanställd), men det är väldigt utspritt och en del är också överbelastade, tex lokala IT-administratörer. Jag var på studiebesök till Skellefteå kommun i höstas och då passerade jag deras Internservice och tyckte det verkade som ett riktigt bra koncept. Ett samlat internservice som servar kommunens anställda med väldigt många olika saker, se exempel längre ner. Jag har haft mejlkommunikation med en handläggare där och fått exempel på en del av den service de tillhandahåller. I deras Internservice finns även Internpostavdelningen som delar ut post både i Stadshuset och ut på kommunala arbetsplatser inom en radie av ca två mil utanför stan. Jag tycker att sistnämnda service är särskilt intressant just nu eftersom det är ändringar på gång vad gäller postutdelningen inom Piteå kommun. Lokala postturer kommer att försvinna och om jag förstått det rätt så måste varje arbetsplats teckna egna avtal med Postnord (via Inköp) vilket kan komma att bli rätt kostsamt.

Vi har även tappat Telemäklarna/Tell, de har kunnat hantera rätt många av våra frågor och hjälpt oss med mycket när det gäller mobiltelefoner. Detta är en förlust av service som vi redan märkt av då det genererar fler frågor till både administratörer och IT-administratörer. Hjälp och service med mobiltelefoner och surfplattor skulle också kunna vara en service som Internservice tillhandahåller.

Här nedan kommer exempel på vad Internservice skulle kunna erbjuda av tjänster/hjälpa till med, jag har kopierat direkt från mejlet jag fått från Skellefteå kommun.

"Vi servar hela Skellefteå kommuns anställda med allt möjligt som de kan behöva hjälp med.

Fotar och tillverkar passerkort

Fotar och beställer SITHS-kort (giltiga legitimationer för inloggning i vissa system) till Socialkontorets personal

Vi har nästan alla nycklar till hela kommunen som de anställda beställer och hämtar hos oss

Lämna ut arbetskläder till t.ex Äldreomsorgen.

fortsätt
→

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 ska det

- vara skriftligt
- vara försett med namn, adress och telefonnummer till den/dem som lämnat förslaget. Det ska 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

Vi har en tjänst som vi kallar Nyanställd, vilket innebär att när någon anställs ska chefen fylla i ett formulär på datorn och då går det beställningar dit det behövs för att få allt att fungera och vår del i det hela är att kalla personen till fotografering till passerkort, kolla om personen behöver nyckel, arbetskläder, namnskylt och informera om hur de anmäler konto för lön och annan nyttig information om kommunen.

Vi har fått mera och mera administrativa uppgifter, såsom lägga upp behörigheter i vissa system, lägga in allas sjukintyg i ett system så att lönehandläggare och chef kan se det m.m.

En person hos oss sköter beställningar av varor till vissa avdelningar, lottning till en personalstuga som går att hyra i fjällen m.m

En annan person har nyss tagit över en uppgift som samordnare av kurser inom kommunen.

Vi har ett Callcenter där vi svarar på alla möjliga interna frågor, bland annat lösenordsfrågor och kopplar samtal vidare.

Vi delar lokal med Helpdesk som hanterar IT-support och Mobilsupport.

Det är meningen att denna verksamhet ska flytta till Internservice organisatoriskt inom de närmaste månaderna.

Vi har även en Verksamhetsservice där vi gör små flyttar själva eller samordnar större flyttar med andra aktörer som utför själva tjänsten, montering av t.ex hyllor m.m.

Konferensrumsservice, där vi kollar över rummen att det finns material såsom pennor, block m.m.

Vi har ett litet Tryckeri där anställda kan beställa kopiering som de inte vill göra själva eller om de behöver göra häften, spiralinbindning, ryggtjppning m.m

Internpostavdelningen delar ut post dels inom Stadshuset samt körs med postbilen ut på kommunala arbetsplatser inom en radie av ca 2 mil utanför stan.

Internservice förändras ständigt eftersom det hela tiden kommer fler arbetsuppgifter som förvaltningarna tycker passar bättre på Internservice."

Bilder från Skellefteå kommunns Internservice







§75

**Medborgarförslag - Ersätt
det stora poppelträdet på
Byxtorget i centrum med
en stor året-runt-gran**

20KSI4I



Förslaget i korthet

Förslag 1:

Ersätta det stora poppelträdet på Byxtorget i centrum med en stor året-runt-gran.

Förslag 2:

Under julmånaden ha ett antal marknadsstånd på Rådhusorget dagligen.

Beskriv och motivera ditt förslag

Förslag 1:

Då det gamla poppelträdet på Byxtorget inte mår så bra, vore det underbart att kunna ersätta trädet med en jättestor gran som kan stå på samma plats året runt, och planteras med friska rötter och allt på samma plats. En fin samlingspunkt året runt, och extra magnifik på vintern med härliga dekorationer och ljus. Sittbänkar eller en liten scen i samband med granen vore perfekt året runt.

Förslag 2:

Om det är tekniskt genomförbart med Förslag 1, skulle man kunna ställa upp ett litet antal marknadsstånd på Rådhusorget under julen, där lokala förmågor kan sälja handgjorda produkter som hör julen till. Detta skulle inte ersätta julmarknaden i Öjebyn, men det skulle göra torget mer levande och utan den gran som nu står där under julen, ge plats för ett fåtal marknadsstånd.

Jag ser framför mig hur man varje dag kan hitta något handgjort, som stickade sockar, vantar, mössor, hemgjord knäck, lussebullar, pepparkakor och annat som inte alla har ork eller tid att göra, men ändå få känslan av att ha något handgjort att ge bort som julklappar.

Platserna kan hyras under hela perioden, eller variera så att flera olika säljare kan boka ett par dagar eller delar av dagen för en hyfsat billig penning, för att sälja sina produkter, och det blir spännande att strosa runt varje dag i de olika stånden för att fynda något lokalt och handgjort.

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 ska det

- vara skriftligt
- vara försett med namn, adress och telefonnummer till den/dem som lämnat förslaget. Det ska 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

§76

**Medborgarförslag - Under
julmånaden ha ett antal
marknadsstånd på
Rådhusorget dagligen**

20KSI42



Förslaget i korthet

Förslag 1:

Ersätta det stora poppelträdet på Byxtorget i centrum med en stor året-runt-gran.

Förslag 2:

Under julmånaden ha ett antal marknadsstånd på Rådhusorget dagligen.

Beskriv och motivera ditt förslag

Förslag 1:

Då det gamla poppelträdet på Byxtorget inte mår så bra, vore det underbart att kunna ersätta trädet med en jättestor gran som kan stå på samma plats året runt, och planteras med friska rötter och allt på samma plats. En fin samlingspunkt året runt, och extra magnifik på vintern med härliga dekorationer och ljus. Sittbänkar eller en liten scen i samband med granen vore perfekt året runt.

Förslag 2:

Om det är tekniskt genomförbart med Förslag 1, skulle man kunna ställa upp ett litet antal marknadsstånd på Rådhusorget under julen, där lokala förmågor kan sälja handgjorda produkter som hör julen till. Detta skulle inte ersätta julmarknaden i Öjebyn, men det skulle göra torget mer levande och utan den gran som nu står där under julen, ge plats för ett fåtal marknadsstånd.

Jag ser framför mig hur man varje dag kan hitta något handgjort, som stickade sockar, vantar, mössor, hemgjord knäck, lussebullar, pepparkakor och annat som inte alla har ork eller tid att göra, men ändå få känslan av att ha något handgjort att ge bort som julklappar.

Platserna kan hyras under hela perioden, eller variera så att flera olika säljare kan boka ett par dagar eller delar av dagen för en hyfsat billig penning, för att sälja sina produkter, och det blir spännande att strosa runt varje dag i de olika stånden för att fynda något lokalt och handgjort.

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 ska det

- vara skriftligt
- vara försett med namn, adress och telefonnummer till den/dem som lämnat förslaget. Det ska 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