

Delårsrapport

Piteå kommun

augusti 2020



Piteå kommun

Innehållsförteckning

| | |
|--|-----------|
| INLEDNING | 3 |
| PITEÅ KOMMUNS STYR- OCH LEDNINGSSYSTEM | 4 |
| FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE | 9 |
| God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning..... | 28 |
| DRIFT- OCH INVESTERINGSREDOVISNING | 30 |
| STYRELSE/NÄMNDER | 33 |
| Kommunfullmäktige, revision och valnämnd..... | 34 |
| Kommunstyrelsen | 36 |
| Barn- och utbildningsnämnden | 40 |
| Fastighets- och servicenämnden..... | 45 |
| Kultur- och fritidsnämnden | 49 |
| Miljö- och tillsynsnämnden | 52 |
| Samhällsbyggnadsnämnden | 54 |
| Socialnämnden | 58 |
| GEMENSAMMA NÄMNDER | 63 |
| Gemensam kost- och servicenämnd | 64 |
| Gemensam överförmyndarnämnd | 65 |
| Gemensam räddningsnämnd | 67 |
| BOLAG | 70 |
| Piteå Kommunföretag AB (moderbolag) | 71 |
| AB PiteBo | 73 |
| AB PiteEnergi | 75 |
| Piteå Näringsfastigheter AB | 77 |
| Piteå Renhållning och Vatten AB..... | 79 |
| Piteå Hamn AB | 81 |
| Piteå Science Park AB..... | 83 |
| Nolia AB | 85 |
| EKONOMISKA SAMMANSTÄLLNINGAR | 86 |
| Resultaträkning (mkr)..... | 87 |
| Balansräkning (mkr) | 87 |
| Budgetavvikelse nämnder/styrelse (tkr)..... | 88 |
| Investeringsredovisning kommunen (tkr)..... | 88 |

INLEDNING

Struktur/läsanvisning

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

Rapporten är indelad i följande delar:

- Beskrivning av Piteå kommuns styr- och ledningssystem
- Förvaltningsberättelse samt prognos av god ekonomisk hushållning
- Drift- och investeringsredovisning
- Nämnds- och bolagsredovisningar
- Ekonomiska sammanställningar
- 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.

Disposition för förvaltningsberättelse samt nämnds- och bolagsredovisningar

Periodens händelser

Centrala händelser under perioden januari till augusti.

Ekonomi

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

Mål samt grad av måloppfyllelse

I förvaltningsberättelsen görs en bedömning av måloppfyllelse avseende övergripande mål. Nämnderna och bolagen gör en årsprognos för målbedömningen per respektive strategiskt område. En gemensam mall för målbedömning används. Måloppfyllelse bedöms enligt skala i bilden nedan. Är målbedömningen förändrad ska varje stycke avslutas med en kursiv text som motiverar förändringen.

— 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 måloppfyllelse. Jämställdhetsanalyser görs i delårsrapport utifrån arbetsgivarperspektiv och i årsredovisning ur medborgarperspektiv. I analysavsnittet analyseras respektive strategiskt område samt ekonomi och personal.

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

Albert Einstein

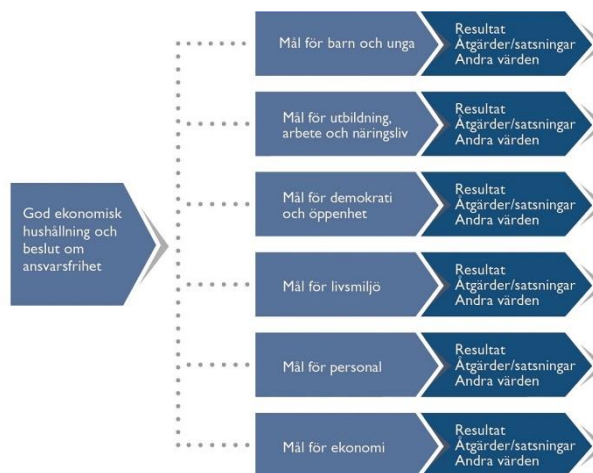
God ekonomisk hushållning

Piteå kommun gör en samlad bedömning av måloppfyllelse 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.

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
- **Åtterrapport** 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 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

I Riktlinjer inför budget och verksamhetsplan tydliggör Kommunfullmäktige den politiska viljeinriktningen till nämnder och bolag inför kommande planperiod, där förutsättningar i form av utmaningar och uppdrag läggs fast inför budget och verksamhetsplanarbetet. Resultat och analyser i årsredovisning utgör tillsammans med omvärldsanalys grund för riktlinjer inför kommande års budgetarbete. Övergripande mål för de strategiska områdena samt mål för personal- och ekonomiområdet, fastställs i riktlinjerna. Målen ska utgöra en viktig grund i planeringsprocessen.

Verksamhetsplan

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

Månads- och delårsbokslut

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



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

Dialog en viktig del i styr- och ledningssystemet

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

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

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

kommun är medborgardialog indelad i fyra perspektiv;

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

Styrkedja

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



Strategiska områden och övergripande mål

Det finns 14 övergripande mål samt mål för personal och ekonomi. Av de övergripande målen har kommunfullmäktige beslutat att tre mål är prioriterade och övriga 11 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 samverkansstrukturer samt utvecklar nya där sådana behövs.




Prioriterade mål

| | | | |
|---|--|---|--------------------------------|
|  | Piteå ska år 2020 ha 43 000 invånare och till 2030 46 000 invånare |  | Alla nämnder och helägda bolag |
|  | Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande |  | Alla nämnder och helägda bolag |
|  | Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund |  | Alla nämnder och helägda bolag |

Riktade övergripande mål

| | | |
|---|--|---|
|  | Barn och unga har en trygg och utvecklande uppväxt och använder inte alkohol eller droger | Alla nämnder |
|  | Piteå har nolltolerans mot ungdomsarbetslöshet | KS, SBN, SN |
|  | Piteå ska erbjuda goda förutsättningar för ett livslångt lärande | BUN, KFN, SBN, PiteBo, PSP |
|  | Piteborna i alla åldrar ska känna att det är meningsfullt att engagera sig och att de kan påverka kommunens utveckling | KS, KFN |
|  | Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter | Alla nämnder och helägda bolag |
|  | Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet | Alla nämnder och helägda bolag |
|  | Piteå ska vara tryggt och tillgängligt för alla | KS, BUN, FSN, KFN, SBN, SN, ÖFN, PiteEnergi, Pireva, PiteBo |
|  | Piteå ska erbjuda attraktiva och varierande boendemiljöer | KS, FSN, SBN, SN, PiteBo, PiteEnergi, Pireva |
|  | Piteå ska utveckla bra infrastruktur och goda kommunikationer | KS, SBN, PiteEnergi, Pireva, Piteå Hamn |
|  | I Piteå utgör kulturen en drivkraft för demokrati, tillväxt och samhällsutveckling | KS, BUN, KFN, SBN, PSP |
|  | Minska tobaks- och alkoholanvändandet bland medborgarna. Ingen ska använda narkotika eller dopingpreparat. | KS, KFN, MTN, SN |

Mål för personal och ekonomi

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

Måluppfyllelse

Piteå kommuns uppfattning är att den snabba samhällsutvecklingen samt jämförelser med andra har skapat ett behov av "rörliga mål". Piteå kommuns mål är därför uttryckta som kvalitativa mått. Gemensam mall och arbetssätt med målbedömning skapar goda dialoger mellan politiker och 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 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.

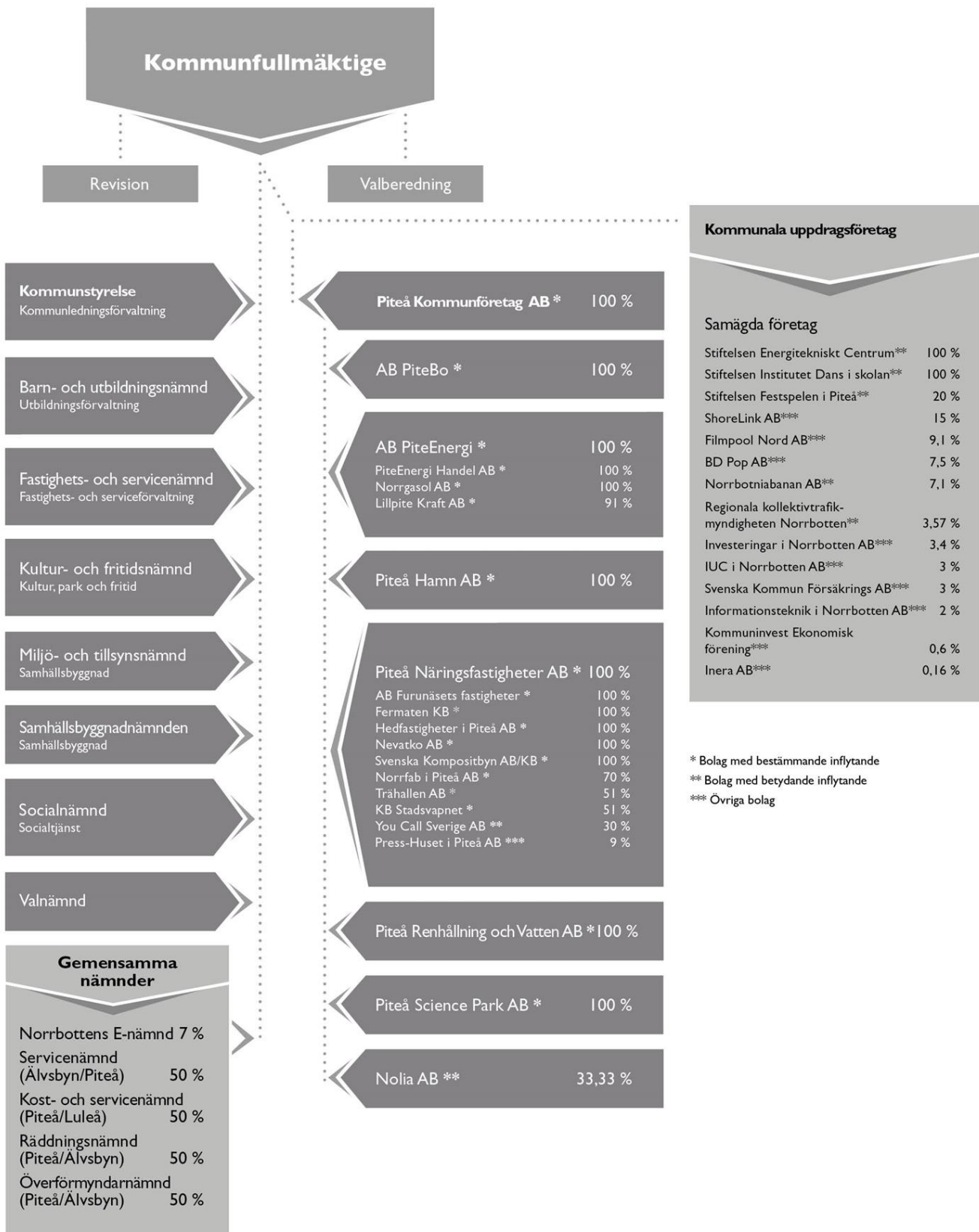
Alla nyckeltal som är individbaserade redovisas med utfall för män och kvinnor.

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.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Den kommunala koncernen



Händelser av väsentlig betydelse

- Rådande pandemi har haft påverkan på kommunens verksamheter, personal och ekonomi
- Beslut om överlåtelse av färdtjänst och riksfärdtjänst till Regionala kollektivtrafikmyndigheten
- Beslut om Plan för hantering av extraordinära händelser 2020-2023
- Beslut om Allmänna ordningsföreskrifter
- Detaljplan del av Stadsön 2:1 Rådhusorget inför Piteå 400 år
- Förvärv av industrifastighet i Öjebyn
- Beslut om nytt Näringslivsprogram
- Riktlinje för bebyggelse Piteå centrum
- Avsiktsförklaring samverkan mellan Älvsbyns kommun och Piteå kommun
- Gemensam räddningsnämnd har bildats tillsammans med Älvsbyns kommun

Översikt över verksamhetens utveckling

Mål och måluppfyllelse

| Strategiska områden | Övergripande mål | Prognos 2020 | 2019 |
|-----------------------------------|--|--------------|------|
| Barn och unga - vår framtid | Barn och unga har en trygg och utvecklande uppväxt och använder inte alkohol eller droger | | |
| Utbildning, arbete och näringsliv | Piteå ska år 2020 ha 43 000 invånare och till 2030 46 000 invånare | | |
| | Piteå har nolltolerans mot ungdomsarbetslöshet | | |
| | Piteå ska erbjuda goda förutsättningar för ett livslångt lärande | | |
| | Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande | | |
| Demokrati och öppenhet | Piteborna i alla åldrar ska känna att det är meningsfullt att engagera sig och att de kan påverka kommunens utveckling | | |
| | Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund | | |
| | Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter | | |
| Livsmiljö | Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet | | |
| | Piteå ska vara tryggt och tillgängligt för alla | | |
| | Piteå ska erbjuda attraktiva och varierande boendemiljöer | | |
| | Piteå ska utveckla bra infrastruktur och goda kommunikationer | | |
| | I Piteå utgör kulturen en drivkraft för demokrati, tillväxt och samhällsutveckling | | |
| | Minska tobaks- och alkoholanvändandet bland medborgarna. Ingen ska använda narkotika eller dopingpreparat. | | |
| Personal | Piteå kommun och de kommunala bolagen ska arbeta aktivt för att vara en attraktiv och jämställd arbetsgivare samt skapa hälsofrämjande arbetsplatser | | |
| Ekonomi | Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning av disponibla resurser | | |
| | Piteå kommuns och de kommunala bolagens finansiella ställning ska vara långsiktigt hållbar | | |

— Ej bedömt

1 Målet ej uppfyllt

2 Målet delvis uppfyllt

3 Målet uppfyllt i hög grad

4 Målet helt uppfyllt

Måluppfyllelse per strategiskt område

| | Barn och unga - vår framtid | Utbildning - närlagsliv | Demokrati och öppenhet | Livsmiljö | Personal | Ekonomi |
|-------------------------------------|--------------------------------|----------------------------|---------------------------|-----------|----------|---------|
| Kommunstyrelsen | ▲ | ▲ | ▲ | ▲ | ▲ | ● |
| Barn- och utbildningsnämnden | ▲ | ▲ | ▲ | ▲ | ● | ▲ |
| Fastighets och servicenämnden | ▲ | ● | ▲ | ▲ | ▲ | ● |
| Kultur- och fritidsnämnden | ◆↓ | ◆↓ | ◆↓ | ▲ | ▲↓ | ● |
| Miljö- och tillsynsnämnden | ▲ | ▲ | ▲ | ▲ | - | ● |
| Samhällsbyggnadsnämnden | ▲ | ▲ | ▲ | ▲ | ▲ | ● |
| Socialnämnden | ▲ | ▲ | ▲ | ▲ | ▲ | ■ |
| Gemensam kost- och servicenämnd | - | - | - | - | - | ● |
| Gemensam räddningsnämnd | - | ● | ▲ | ▲ | ● | ● |
| Gemensam överförmyndarnämnd | ▲ | ▲ | ▲↓ | ▲ | - | ● |
| 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 | ▲ | ▲ | ▲ | ▲ | ▲ | ▲ |

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Ekonomi

▲ Uppfyllt i hög grad

Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning av disponibla resurser

▲ Uppfyllt i hög grad

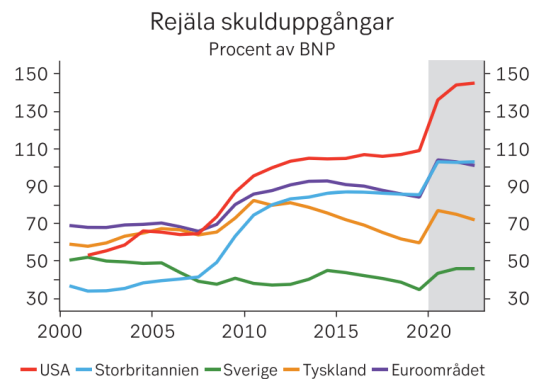
Piteå kommuns och de kommunala bolagens finansiella ställning ska vara långsiktigt hållbar

▲ Uppfyllt i hög grad

Makroekonomisk utblick

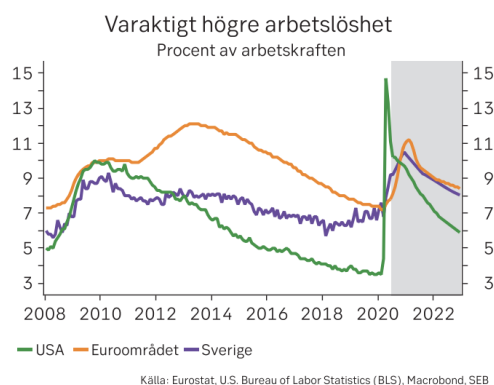
Botten passerad

Återhämtningen efter den hastiga och mycket dramatiska konjunktur nedgång under våren har börjat. Mycket talar för att botten är passerad och de flesta bedömare prognostiserar svenskt BNP-fall för helåret 2020 mellan -3,2 till -5,0 %, att jämföra med BNP-raset under andra kvartalet som uppgick till -8,6 %. Generellt är prognoserna betydligt mer optimistiska nu än innan sommaren. Det generella stämningläget i den svenska ekonomin är betydligt ljusare och i de flesta branscher stiger nu flera indikatorer sedan ett antal månader tillbaka. Trots ökad virus spridning globalt har återhämtningen den sista tiden varit stark i de flesta utvecklade länder. Kraftiga stödåtgärder från regeringar och centralbanker runt om i världen tycks haft en stor betydelse för den återhämtning som nu sker. Den kraftigt stigande offentliga skuldsättningen globalt verkar inte bli så stor som var rimligt att anta under våren. För många länder, med undantag för bland annat USA och Italien, ligger skuldnivåerna som andel av BNP på nivåer liknande de efter finanskrisen.



Historiskt låga räntor medför att belastningen av den ökade skuldsättningen i många fall inte blir allt för tung. Många centralbanker stödköper stora mängder värdepapper trots de senaste årens historik med kraftigt växande balansräkningar. Bedömningen är att det är mer verkningsfullt än att sänka redan låga räntor.

I Sverige ligger arbetslösheten nu kring 9 % och förväntas komma vinter och vår att plana ut och toppa runt 10-11 %. Möjligheten till korttidspermittering är och har varit en av de stora pandemiåtgärderna för att rädda jobb och möjliggöra en snabbare återhämtning.



Låga räntor och höga tillgångspriser

Inledningen av året präglades av stora rörelser på räntemarknaderna för att de senaste månaderna stanna av. Trots en historiskt snabb återhämtning på världens aktiemarknader har räntorna förblivit låga, vilket främst förklaras av centralbankernas stora intresse att köpa värdepapper och på så sätt hålla räntenivåerna låga. Den generella uppfattningen idag är att det inte tycks finnas något tak för centralbankernas obligationsköp, något som förväntas hålla räntorna låga inom överskådlig tid. När styrräntorna är låga är det balansräkningen som blir Riksbankens och andra centralbankers viktigaste verktyg. Det som eventuellt kan skapa ett ökat tryck uppåt på räntemarknaderna kommande år är det stora lånebehov som flera stora stater, däribland USA, står inför. De låga räntorna gör att tillgångspriserna inte skvallrar om att vi är mitt inne i en av de djupaste ekonomiska kriserna i modern tid. Exempelvis är guldpriset och breda amerikanska aktieindexet S&P 500 på toppnivåer och i Sverige ökar nu villapriserna med runt 8 % i årstakt.

Direkta effekter på kommunsektorn

Till följd av pandemin har Riksdagen under våren beslutat om betydande tillskott till kommuner och regioner. Bland de åtgärder som får direkt effekt märks ersättning för sjuklönekostnader och en rad olika statsbidrag, de flesta av engångskaraktär. Under inledningen av hösten har även ökade statsbidrag för kommande år aviserats. Mycket talar för att konjunkturåterhämtningen kommer att ta tid och att det är något år bort innan vi är på BNP-nivåer i linje med före krisen.

Skatteunderlaget förväntas utifrån ovanstående växa i en betydligt långsammare takt kommande år än vad som varit normalt under de senaste tio åren. Antalet arbetade timmar förväntas minska kraftigt för 2020 på helårsbasis men effekten på skatteintäkterna bedöms inte bli lika dramatisk bland annat till följd av ersättningar som permitteringslöner och arbetslöshets- och sjukförsäkringsersättningar. Trenden med en avmattning i ekonomin inleddes 2019, men pandemin har påskyndat och ökat dramatiken i förloppet.

Årlig förändring skatteunderlag riket, %

Kommunsektorns underliggande strukturella utmaningar så som demografi, arbetskraftsbrist och investeringsbehov kvarstår naturligtvis även efter att konjunkturen återhämtats. Pandemin har bidragit till att belysa och aktualisera ett antal utmaningar inom bland annat äldreomsorgen.

Källor: Konjunkturinstitutet, SEB, Nordea, Swedbank, SKR, SCB

| | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|--------------|------|------|------|------|
| Snitt 10 år | 4,0 | 4,0 | 3,7 | 3,7 |
| Årlig ökning | 2,9 | 1,3 | 3,9 | 4,0 |
| Differens | -1,2 | -2,7 | 0,2 | 0,2 |

Källa: Skatteverket och SKR.

Ekonomisk bakgrund

Piteå kommunkoncern

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 (3,5 % år 2019).

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.

Kommunkoncernens samt kommunens resultat

Koncernen Piteå kommun

I koncernen Piteå kommun ingår förutom kommunen den helägda aktiebolagsrättsliga koncernen Piteå Kommunföretag AB, där Piteå Kommunföretag AB är moderbolag.

Periodens resultat

Koncernen Piteå kommun redovisar resultat efter finansiella poster för perioden januari - augusti 2020 på 269 mkr. Utfallet är högre än föregående års resultat för samma period, som då uppgick till 208 mkr. Resultatförbättringen härrör både från Piteå kommun och bolagskoncernen.

Helårsprognos

Helårsprognosen för koncernen Piteå kommun efter finansiella poster beräknas till 209 mkr, vilket är högre än budget. I årsprognosen ingår inte eventuella kommande nedskrivningar av anläggningstillgångar i bolagskoncernen.

Koncernen Piteå Kommunföretag AB

Periodens resultat

Koncernen Piteå kommunföretag AB redovisar resultat efter finansiella poster för perioden januari - augusti 2020 på 133 mkr, vilket är väsentligt högre än för samma period föregående år. I resultatet ingår dock reavinster med 39 mkr (varav kommunkoncerninterna med 28 mkr) och en nedskrivning av aktierna i Nolia med 2,6 mkr.

Om man bortser från reavinster och nedskrivningar är resultatet för perioden likväl bättre än budget och bättre än samma period föregående år, då flera av bolagen har förbättrat sina resultat. Detta beror bland annat på att reparationer och underhåll inte kunnat genomföras som planerat under perioden på grund av Coronapandemin. Även räntekostnaderna är lägre, trots en ökad låneskuld.

Helårsprognos

Helårsprognosen för koncernen efter finansiella poster beräknas till 146 mkr, vilket är lägre än utfallet för 2019, om man bortser från reavinster och nedskrivningar men något högre än budgeterat utfall. I årsprognosen ingår inte eventuella kommande nedskrivningar av anläggningstillgångar.

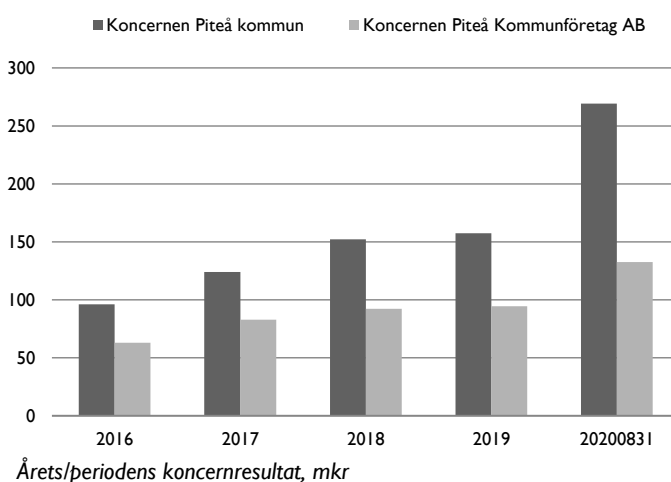
För djupare analys hänvisas till respektive bolags kommentarer.

Kommunens resultat

Periodens resultat

Piteå kommuns redovisar resultat per augusti 2020 på 175 mkr (139 aug 2019), motsvarande 10,0 % av skatter och generella statsbidrag. Periodens resultat stärks med 50 mkr (61) av minskad semesterlöneskuld. Det förbättrade resultatet jämfört med föregående år förklaras av ökade statsbidrag, framförallt bidrag av engångskaraktär till följd av pandemin. Skatteintäkterna har, i jämförelse med fjolåret, endast ökat marginellt. Nettokostnaderna ligger också i linje med föregående år bland annat tack vare onormalt höga intäkter kopplade till mark- och fastighetsförsäljning. Inga tillskott till nämnderna är beslutade till följd av statens krisstöd 2020, utan effekterna av pandemin bruttoredo visas.

Coronapandemins effekter på kommunens ekonomi tycks hittills vara beskedliga på total nivå. Socialnämnden har för perioden t.o.m. sista augusti återsökt 17 mkr för ökade kostnader inom vård och omsorg. Utfallet av detta är inte klart men totala beloppen som landets kommuner och regioner ansökt om är mer än det dubbla mot hittills aviserade tillgängliga medel. Senare i höst finns ytterligare en möjlighet att söka kostnadsersättning hos Socialstyrelsen. För perioden april-juli har kommunen fått 16 mkr i statlig ersättning för sjuklönekostnader. Denna ersättning täcker de totala sjuklönekostnaderna för aktuell period. Sjuklönekostnaderna uppgår även mer normala år till betydande belopp. Under perioden har kommunen haft ökade kostnader med knappt 21 mkr inkl. Socialnämndens återsökning, men samtidigt har situationen inneburit att vissa vanligt förekommande kostnader har minskat med drygt 4 mkr som

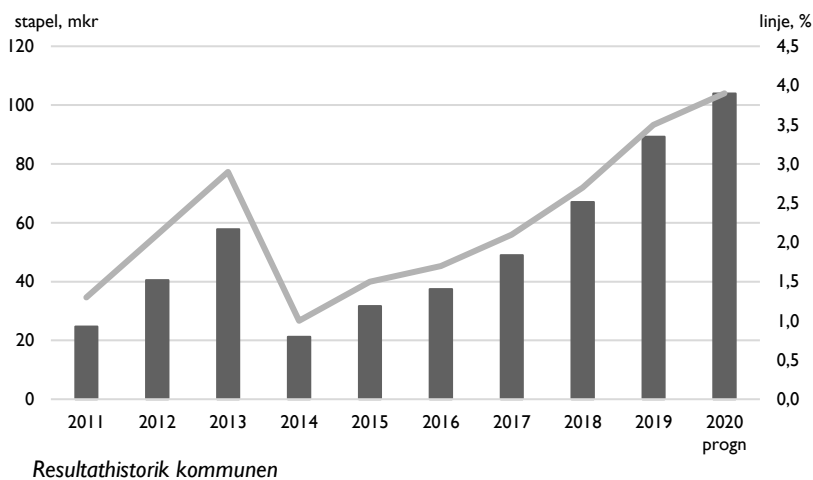


t.ex. resor, utbildningar och färdtjänst, vilket ger en nettokostnadsökning om ca 16 mkr. Vissa verksamheter har även drabbats av inkomstbortfall på totalt 2 mkr, eftersom social distansering som förespråkats har bl.a. kollektivtrafiken varit gratis fram till september och uthyrning av idrottsbodar minskade kraftigt under våren. Sammantaget bedöms pandemin så här långt ge, i form av uteblivna intäkter och kostnader samt ökade intäkter och kostnader, en ökad nettokostnadseffekt om 18 mkr.

Helårsprognos

Aktuell prognos ger helårsresultat om 104 mkr att jämföra föregående år 31 mkr (augustiprognosen) och 89 mkr (slutligt årsresultat). Nuvarande prognos är 79 mkr högre än budget, varav nämnderna -33 mkr och finansieringsverksamheten +112 mkr. Bland nämnderna tynger socialnämnden samtidigt som reavinsterna från mark- och fastighetsförsäljningar stärker prognosen. Se detaljer i kapitel Drift- och Investeringsredovisning. Finansieringsverksamhetens stora prognosöverskott förklaras av en rad faktorer där största positiva avvikelser är 84 mkr i ökade statsbidrag framförallt kopplat till diverse

krisstöd. Även ovan nämnda statlig ersättning för sjuklönekostnader påverkar positivt på finansieringen med 16 mkr. Även vissa delar inom pensionsområdet prognostiseras till lägre kostnader än budget. På nersidan prognostiseras skatteintäkterna lägre än budgeterat med -15 mkr.



Finansiell stabilitet

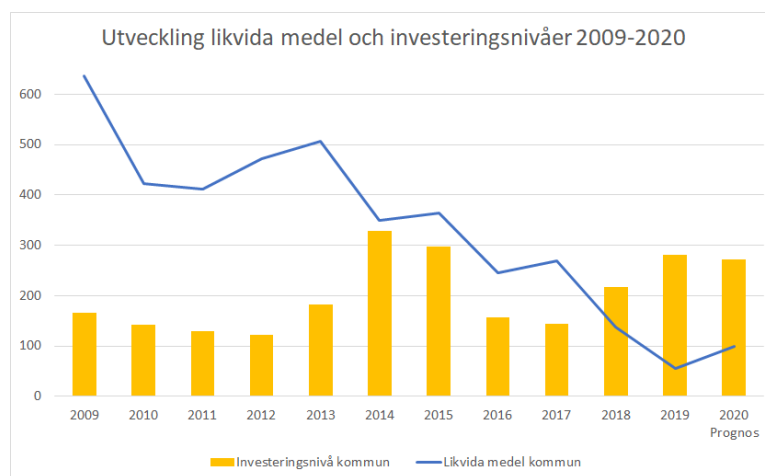
Lång historik av stark ekonomi

Piteå kommun har en i grunden stark finansiell ställning med bland annat hög soliditet och ett relativt gott skatteunderlag. Hela den kommunala organisationen med nämnds- och bolagsverksamheten står inför utmaningar med stora investeringsbehov i fastigheter och infrastruktur under kommande decennier. Kommunen har en skuldvolym på koncernnivå som är relativt hög. Till årsskiftet bedöms låneskulden för långfristiga lån närma sig 3,0 mdkr, därtill kommer framförallt pensionskulder på drygt 1 mdkr. Kommunkoncernens samlade skuldsättning är därmed relativt hög utslagen per invånare i en jämförelse med andra kommuner.

Investeringsbehov pressar kassaflödet

Under de sista tio åren har investeringsvolymen i kommunkoncernen väl överstigit de nivåer som kan finansieras genom eget årligt positivt kassaflöde, vilket har gjort att låneskulden har ökat. Sedan 2009 har långfristiga skulder ökat med 0,7 mdkr till 2,6 mdkr vid utgången av 2019. Därtill har dessa investeringar finansierats med en stor del eget kapital, vilket i grafen illustreras genom minskningen av den egna kassan (linjen). Under den aktuella tidsperioden har även det årliga överskottet/resultatet varit generellt gott, vilket bidragit till att fylla på kassan.

Behovet av investeringar bedöms kvarstå på hög nivå även kommande år och en betydande egenfinansieringsgrad förutsätter stabila årliga positiva kassaflöden genom överskott på sista raden. Även med resultatnivåer i nivå med målvärdet kommer en fortsatt hög investeringstakt innebära stora behov av extern finansiering. Grafen avser kommunen och inte den samlade koncernen och i prognosen över likvida medel för 2020 inkluderas den nyupplåning som sker under hösten. För att klara önskade investeringsnivåer i framtiden är det av största vikt att optimera låneskulden i kommunkoncernen tillsammans med mål om en hög egenfinansiering genom goda årliga överskott.



kommunen och inte den samlade koncernen och i prognosen över likvida medel för 2020 inkluderas den nyupplåning som sker under hösten. För att klara önskade investeringsnivåer i framtiden är det av största vikt att optimera låneskulden i kommunkoncernen tillsammans med mål om en hög egenfinansiering genom goda årliga överskott.

Likviditet och soliditet

Kommunens soliditet uppgår sista augusti till 70,2 % respektive 46,4 %, exklusive respektive inklusive pensionsåtagandet i ansvarsförbindelsen. Likviditeten hanteras inom ramen för den koncernövergripande strategin och betalningsberedskapen bedöms som god.

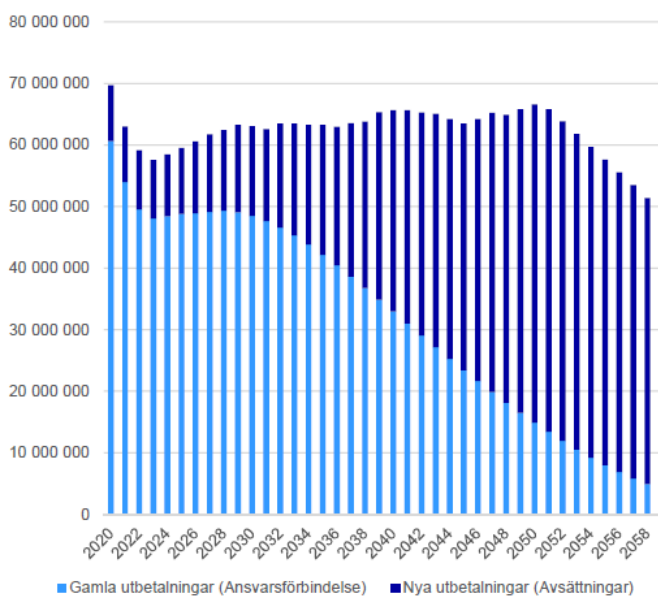
Pensionsförpliktelser

Pensionskuldsåtagandet för kommunen beräknas vid årsskiftet uppgå till 1 081 mkr, varav 862 mkr avser ansvarsförbindelsen, enligt beräkningar från KPA. Det är en minskning av skulden med 16 mkr i jämförelse med december 2019. Skulden minskar då utbetalningarna är större än ränte- och basbeloppsuppräkningsarna. Detta gäller främst utbetalningar av pensioner intjänade före år 1998 som ligger i ansvarsförbindelsen utanför balansräkningen.

För att möta kassaflödeseffekter av pensionsåtagandet har kommunen reserverade medel i egen balansräkning, den s.k. reservfonden. Vid en jämförelse mellan totala pensionsförpliktelser och beräknat värde på reservfonden, framgår att 822 mkr återlämnas till verksamheten, d.v.s inte täcks av avsatta pensionsmedel. Detta ger en konsolideringsgrad på 24 %. Marknadsvärdet på reservfonden uppgår per sista augusti till 259 mkr. Pensionsskuldens belastning på den kommunala ekonomin, både resultatmässigt och likviditetsmässigt har beaktats i målet om årligt resultat motsvarande 1,5–2,0 % av skatteintäkter och generella statsbidrag.

Reservfonden har återhämtat vårens nedgång i samband med coronaon på marknaderna och är sedan årsskiftet upp drygt 1 %.

Fonden är vid utgången av augusti något underviktad mot aktiemarknaderna, 23 % (normalvikt 25 %).



Grafen visar prognostiserade pensionsutbetalningar per år

Strategiska områden

Barn och unga - vår framtid

Uppfyllt i hög grad

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

Uppfyllt i hög grad

Barnkonventionen som svensk lag trädde i kraft 1 januari 2020. Ett arbete har inletts i syfte att höja kompetensen inom området samt för att säkerställa att verksamheterna lever upp till de krav som ställs. Den planerade utbildningen för politiker och ledningsgrupper i Barnkonventionen har flyttats fram på grund av rådande pandemi. Till följd av Coronapandemin har många verksamheter som rör barn och unga fått ställas in eller anpassas utifrån Folkhälsomyndighetens rekommendationer. För att få en bild av hur pandemin påverkat barn och unga i Piteå har Folkhälsorådet påbörjat en sammanställning. Strömbackaskolan och Grans Naturbruksgymnasium har bedrivit fjärrundervisning under större delen av vårterminen. På Grans Naturbruksgymnasium har ett större antal elever än väntat avbrutit sina studier, vilket kan vara en konsekvens av distansundervisning. För ensamkommande flyktingbarn har distansstudier medfört svårigheter i skolarbetet. Det kan även innebära fler underkända gymnasieelever och att antalet ungdomar som berörs av det kommunala aktivitetsansvaret därmed kan komma att öka. En del nyanlända har också fått vänta med att påbörja studier i Svenska för invandrare (Sfi.) Inom Kultur, park och fritids verksamhetsområde har också vissa aktiviteter riktade till barn och unga fått ställas in till följd av pandemin, medan andra aktiviteter anpassats för att kunna genomföras. Sommardäcket med olika aktiviteter för barn togs fram som ett alternativ och för att erbjuda stadsnära aktiviteter.

Trots pandemin har samtliga unga som sökte vid ordinarie tillfälle erbjudits feriearbete och vid ett extra ansökningstillfälle kunde ytterligare ungdomar beredas plats. För att kunna erbjuda alla feriearbete har bl.a Unga kommunutvecklare genomförts med 24 deltagare jämfört med nio deltagare tidigare år.

Personaltätheten inom förskola och fritidshem är fortsatt hög i ett nationellt perspektiv, vilket ger goda

föresättningar för trygghet och kvalitet. I skolan är även skolmåltiderna en viktig del för barns utveckling. Den mat som erbjuds ska vara god och näringsriktig så att barnen har kraft och ork att lära. Planering av menyer till förskola och skola sker utifrån barnens bästa och delaktighet skapas genom att ta hänsyn till barnens inlämnade åsikter om meny och tillagning. Även måltidsmiljön påverkar barnens matupplevelse där åtgärder görs kontinuerligt för att bidra till en bättre måltidsmiljö.

Antalet inledda barn- och ungdomsutredningar har ökat rejält jämfört med förra året. Trenden ses även nationellt. En ökad medvetenhet och benägenhet hos både medborgare och profession att anmäla oro för barn som far illa samt en ökad tillgänglighet i och med införandet av en e-tjänst för orosanmälan tros bidra till ökningen. Alla inledda utredningar under perioden har avslutats inom lagstadgad tid på fyra månader.

Den psykiska hälsan har försämrats över tid både i Piteå och i riket, särskilt bland flickor. Det har ett ömsesidigt samband med den upplevda ökade stressen över skolarbetet som dock har förbättrats under 2020 där bl.a. stress över skolarbetet för flickor i åk 7 har minskat med 9,3 procentenheter jämfört med 2019. Barn- och utbildningsnämnden har antagit riktlinjer för skolans elevhälsa och förskolans barnhälsa för åren 2019 – 2022.

Andelen unga som uppger att de röker fortsätter att minska, likaså andelen unga som snusar eller dricker alkohol. Under de senaste tre åren har inte andelen unga som uppger att de dricker och röker vid enstaka tillfällen minskat. När det gäller andelen unga som uppger att de använder narkotika ser resultaten ungefär lika ut jämfört med föregående år.

Tillsynen av inomhusmiljöer och tobak har under året i stort skett enligt plan. Uppföljning av tidigare inspektioner vid skolorna visar på att åtgärder vidtagits för att komma till rätta med påtalade brister. Tobakstillsynen har omfattat 18 objekt och överlag visat på en godtagbar hantering. Under sommaren har gågatan gjorts rökfri och askkoppar plockats bort.

Måluppfyllelsen bedöms vara *oförändrad*.

Utbildning, arbete och näringsliv

◆ Delvis uppfyllt

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

◆ Delvis uppfyllt

Under året (jan-aug) har befolkningen ökat med 22 invånare. Kommunens befolkning uppgick den sista augusti 2020 till 42 303 invånare. Vid halvårsskiftet var Piteå kommun den kommun i Norrbotten som ökat sin befolkning mest, +23 invånare. Norrbotten som helhet minskade sin befolkning första halvåret med -345 invånare, av 14 kommuner var det endast tre som ökade sin befolkning.

Befolkningsutvecklingen i Piteå kommun var svag under perioden oktober 2019 till april 2020, -64 invånare, till följd av successivt minskande invandring och ett negativt inrikes flyttnetto. Under perioden maj-juli 2020 ökade befolkningen med 88 invånare för att sedan minska i augusti med 28 invånare. Mycket tyder på att pandemin inledningsvis förskjutit enskilda individers flyttbeslut. Under andra kvartalet 2020 hade Piteå kommun störst inrikes nettointflyttning från kommuner i Norr- och Västerbotten, där de enskilt största befolkningsbidragen kom från Älvsbyn (+20) samt Umeå (+28). Då flyttbenägenheten är störst i yngre grupper är det inte orimligt att anta att studenter med bakgrund i Piteå i högre utsträckning än tidigare flyttade hem till Piteå när studier på andra orter omvandlades till distansundervisning under vårterminens sista månader. Att arbetslösheten under våren initialt steg mycket kraftigare i riket än i Piteå kan ha även hållit tillbaka de som normalt skulle flyttat till en annan ort för arbete. Under augusti bröts trenden och fler än en normal augustimånad flyttade från Piteå. Summerar man månaderna jan-aug är skillnaderna i antalet inrikes flyttningar små jämfört med 2019.

Tabellen nedan visar även att födelseunderskottet jämfört med föregående år, jan-aug, ökat på grund av färre födselar. Antalet döda ligger relativt stabilt trots en pågående pandemi. Under året har antalet dödsfall, jämfört med medelvärdet 2015-2019, varit något högre i mars och juni samt något lägre i augusti. Någon statistisk signifikant över- eller underdödlighet kan inte påvisas i Piteå kommun.

| | 2020 jan-aug | 2019 jan-aug |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| Födda | 290 | 309 |
| Döda | 319 | 320 |
| Födelseöverskott | -29 | -12 |
| Inrikes inflyttning | 868 | 878 |
| Inrikes utflyttning | 877 | 888 |
| Inrikes flyttningsöverskott | -9 | -10 |
| Invandring | 93 | 243 |
| Utvandring | 37 | 38 |
| Invandringsöverskott | 56 | 205 |
| Justeringar | 4 | 7 |
| Folkökning | 22 | 191 |

| | 2020 jan-aug | 2019 jan-aug |
|-----------|--------------|--------------|
| Folkmängd | 42 303 | 42 307 |

Trots en ökning under 2020 kommer med största sannolikhet Piteå kommun inte att nå befolkningsmålet 43 000 invånare i december 2020. Piteå kommun hade, i augusti 2020, 120 invånare fler än den senaste prognosens befolkningsframskrivning samtidigt som det är 697 invånare kvar till befolkningsmålet för år 2020.

Målbedömningen lämnas oförändrad, *delvis uppfyllt*.

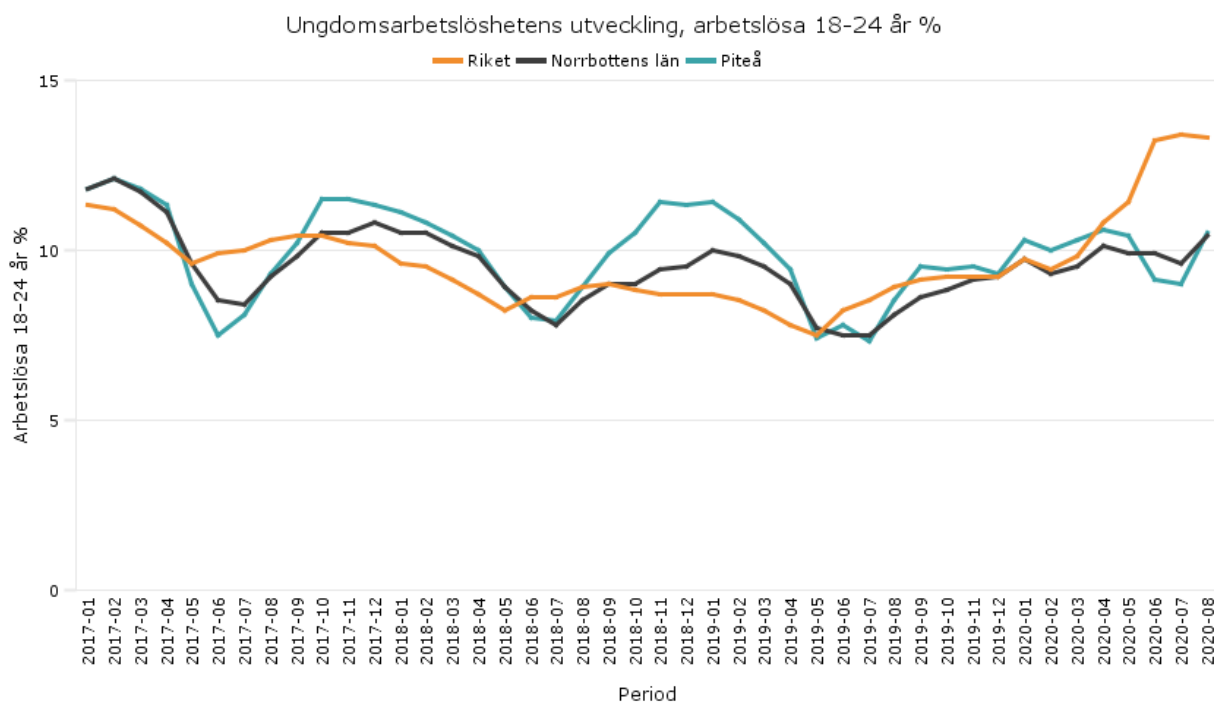
Piteå har nolltolerans mot ungdomsarbetslöshet

◆ Delvis uppfyllt

Arbetslösheten i Piteå ökar som en följd av den lågkonjunktur som följt i pandemins spår. Arbetslösheten i Piteå var 6,1 procent i augusti 2020 vilket är 0,8 procentenheter högre än augusti 2019. Samtidigt är ökningen endast 0,2 procentenheter högre än innan pandemin bröt ut i februari 2020. Utvecklingen till trots har Piteå och Norrbotten mindre ökning av arbetslösheten än riket som helhet. I riket var 9,1 % arbetslösa i augusti 2020, en ökning med 2,1 procent på ett år. Under augusti sjönk arbetslösheten något i riket samtidigt som den i Norrbotten och Piteå ökade. Möjligtvis är konjunkturfasen beroende på bland annat branschammansättning olika i landet.

Befolkningsminskningen i Norrbotten kombinerat med större investeringar kan vara faktorer som bromsar arbetslösheten i Norrbotten.

Trots pandemin har arbetslösheten bland utrikesfödda i Piteå och Norrbotten fortsatt att minska det senaste året, vilket står i kontrast mot rikets utveckling. Kurvorna visar även här en möjlig förskjutning av förloppet då en liten ökning av de utrikesföddas arbetslöshet i Piteå och Norrbotten skett under juli och augusti, samtidigt som rikets börjat falla tillbaka. Här kan satsningar på extratjänster varit en bidragande orsak till den goda utvecklingen. Gruppen utrikesfödda i Piteå är en lite grupp där enskilda insatser eller ut- och inflyttning kan få stora konsekvenser för den procentuella utvecklingen.




Förskjutningstendensen är extra tydlig i arbetslöshetsstatistiken för ungdomar 18-24 år. Arbetslösheten minskade bland ungdomar i Piteå och Norrbotten under vår och försommar för att under augusti öka, då ungdomsarbetslösheten samtidigt minskade marginellt i riket. Början på hösten blir avgörande för utvecklingen framåt. Goda insatser, utbildning och en förbättrad konjunktur kan rädda många unga från långtidsarbetslöshet. I tabellen nedan framgår att det ökningen av arbetslösheten i högre utsträckning drabbat männen.

| | Aug 2020 | Aug 2019 | Diff %-enheter |
|-------------------------------|----------|----------|----------------|
| Arbetslösa 16-64 år % | 6,1 | 5,3 | +0,8 |
| Arbetslösa kvinnor 16-64 år % | 5,9 | 5,6 | +0,3 |
| Arbetslösa män 16-64 år % | 6,4 | 5,1 | +1,3 |
| Arbetslösa 18-24 år % | 10,5 | 8,5 | +2,0 |
| Arbetslösa kvinnor 18-24 år % | 8,5 | 7,0 | +1,5 |
| Arbetslösa män 18-24 år % | 12,1 | 9,7 | +2,4 |

| | Aug 2020 | Aug 2019 | Diff %- enheter |
|--|----------|----------|--------------------|
| Arbetslösa utrikesfödda 16-64 år % | 18,5 | 22,3 | -3,8 |
| Arbetslösa utrikesfödda kvinnor 16-64 år % | 16,4 | 20,9 | -5,4 |
| Arbetslösa utrikesfödda män 16-64 år % | 20,5 | 24,0 | -3,5 |

Med anledning att ungdomsarbetslöshetens utveckling och läget i stort sänks måluppfyllelseprognosen för helåret till *delvis uppfyllt*.

Piteå ska erbjuda goda förutsättningar för ett livslångt lärande

 Uppfyllt i hög grad

På grund av pandemiutbrottet har verksamheterna inom Piteå kommun anpassats för att följa regeringens och Folkhälsomyndighetens rekommendationer. Förskolor, grundskolor samt gymnasiesärskolan har hållits öppna under vårterminen 2020 och åtgärder har vidtagits för att minska eventuell smittspridning inom verksamheterna. Detta har även påverkat studiecirkel och biblioteksverksamheten med minskat antal besökare.


Gymnasieskolorna och vuxenutbildningen har bedrivit fjärrundervisning under större delen av vårterminen. Eleverna fick möjlighet att besöka skollokaler vid olika tillfällen och i mindre grupper för att genomföra olika praktiska moment eller prov.

Alla grundskoleelever i årskurs 8 och 9 ska genomföra praktisk arbetslivsorientering (PRAO) som ska omfatta tio dagar sammanlagt. Gymnasieelever ska också fullfölja minst 15 veckor arbetsplatsförlagt lärande (APL) alternativt arbetsplatsförlängd utbildning (APU). På grund av rådande omständigheterna beslutade Barn- och utbildningsnämnden att inte genomföra PRAO för grundskolan och APL för gymnasieskolan under vår- och höstterminerna 2020.

Trots stora osäkerheter avseende Covid-19 visar Piteå kommuns skolväsende 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 gentemot medborgarna, fritidshemmen är väl rustade med pedagogisk kompetens och en stor andel elever når kunskapskraven i grundskolan och klarar av gymnasieskolan inom tre år. För vuxenutbildningar visas ett högre inflöde av elever jämfört med samma period för 2019, vilket kan förklaras av rådande omvärldssituation. De långsiktiga konsekvenserna av pandemin på utbildningsväsendet återstår att se. Med anledning av distansundervisningen har gymnasieverksamheten haft begränsade möjligheter att tillhandahålla särskilt stöd till elever i behov och omfattningen av utbildningsskulden är svår att bedöma i detta läge.

Oförändrad målbedömning

Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande

 Uppfyllt i hög grad

Näringslivet har totalt sett drabbats negativt av pandemin. Besöksnäringen är stor och viktig för handeln, boende och restauranger. Branschen omsätter över 600 mkr per år och en nedgång kommer troligen märkas på totalen. Nedgången balanseras ut av stark försäljning inom andra branscher och en oväntat bra sommar för flera företag inom café, fritid och bygghandeln, men det är oklart hur stor påverkan det ger totalt sett för näringslivet.

Kommunens arbete har fortlöpt enligt plan förutom en kraftfull förstärkning av arbetet som relaterar till hotell, camping, restaurang, evenemang och handel till följd av Covid-19 pandemin.

Ett stort arbete har lagts på att ha löpande dialoger med företagen. Uppsökande telefonsamtal till olika företag samt besök hos handeln och centrumnära företagare har varit uppskattat. Representanter från handeln, restaurang, camping och hotell, fastighet och banker har bjudits in till stående möten varannan vecka under våren, vilket varit värdefullt i arbetet med att motverka effekterna av pandemin och skapa träffsäkra insatser på kort och lång sikt. Bland annat så förändrade kommunens olika verksamheter betalvillkoren för flertalet olika avgifter och tillstånd på önskan av företagen, tillstånd för uteserveringar tidigare lades med en månad, information på webbsidor uppdaterades för att ge en samlad information och vägledning gällande olika stöd och nyheter. Införande av tillsynsappar och översyn av e-tjänster bedöms underlätta arbetet och informationsgivning till berörda. En företagsakut har bildats dit företagarna kostnadsfritt kan ringa för vägledning eller rådgivning via experter som upphandlats till tjänsten.

Besöksnäringen och framförallt campingarna förlorade över 150 000 gästnätter från vanligtvis besökande Norrmän på grund av stängda gränser. Detta tapp balanserades ut något av hemestrandande pitebor och norrbottningar. Initiativet *Local hero* gav en rejäl ökning av intäkterna hos framförallt de lokala restaurangföretagen till följd av ett fokus på en mer lokal konsumtion.

Kommunen bildade en besöksnäringsstab tillsammans med Visit Piteå. Genom denna samverkan skapades mängder av nytt innehåll på kommunens webb samt ett flertal kampanjer i sociala mediekkanaler. Syftet var att paketera och visa upp Piteås alla erbjudande och besöksanledningar. Sommardeckert – en aktivitetspark på parkeringsdäcket löjan gav en besöksanledning till stan och förhoppningsvis mer intäkter till caféer och handlare.

För företag främst inom camping och evenemang har perioden varit katastrofal, dock har antalet konkurser varit

på en relativt låg volym vilket kan tyda på ett starkt näringsliv med hållbara företag.

Företag inom cafésektorn vittnar om rekordförsäljning och utmaningar att hantera bemanning i denna osäkra tid. Försäljningen av exempelvis fiskeutrustning, båtar, trädgård och byggvaruhandel har ökat kraftigt under sommaren. Totalt sett så är det fortsatt krisläge och hög osäkerhet för exempelvis evenemangssektorn, boende och handeln medan andra branscher och företag haft en mycket stark tillväxt under perioden.

Ett fortsatt intresse ses inför höstens nystartskurser. Utbudet av utbildningar utvecklas i nära samverkan på näringslivet och stärkta insatser för matchning till arbete har skett i samverkan med ett antal lokala företag. För att möta ökande varsel sker medverkan i ett antal ESF-projekt i regionen. Piteå Science Park AB har stärkt sin kompetens runt innovationsledning och driver totalt åtta projekt med fokus att utveckla och stärka näringslivet i Piteå och regionen. De har även bidragit i arbetet med att etablera en test- och demomiljö inom kompositser.


Det pågår flertalet processer gällande expansion, flytt och nyetableringar. Etableringsrådet har haft ett gott inflöde med företagsärenden och i princip alla industriområden har ett stort antal markanvisningar som kan leda till nyetableringar. Kraftiga satsningar på infrastruktur i olika former sker på Haraholmen, vilket ger goda möjligheter för nya etableringar framöver. Planprogram för nästa etapp på Haraholmen är under utveckling. Signaler på att det fortsatt är mycket svårt för familjer att hitta hus i Piteå oroar, då det kan påverka kompetensförsörjningen både för nyetableringar och existerande företag.

Genom ett nytt Näringslivsprogram, som antagits av kommunfullmäktige i juni, pekas riktningen ut de närmsta fyra åren samt vilka delar som är viktigast att följa upp. Detta tillsammans med ledningsuppdraget "Näringslivsklimat" ger en bra styrning för arbetet med att skapa en attraktiv ort för näringsliv och företagande. Näringslivsavdelningen kommer att påbörja ett utvecklingsarbete av näringslivsklimatet genom att fokusera på kommunala bemötande och servicefrågor, arbetet tar sitt första avstamp i processer som mäts i SKR:s undersökningen *Insikt*.


Sammantaget har vissa delar av näringslivet drabbats hårt av Covid-19 pandemin men näringslivet i Piteå har hittills i stort hållit ut på ett bra sätt. Perioden har präglats av en nära dialog och starkt samarbete med företagen, en flexibel och effektiv samverkan inom kommunen vilket borde medverka positivt till näringslivsklimatet. Perioden har också belyst vikten av kommunalt bemötande och service och visat på hur snabbt värdefulla insatser kan skapas tillsammans utifrån företagets behov.

Pandemin till trots och tack vare de åtgärder som satts in bedöms målet om att Piteå ska vara en attraktiv ort för företagande fortfarande *uppfyllt i hög grad*.

Demokrati och öppenhet

 Uppfyllt i hög grad

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

 Uppfyllt i hög grad

Den pågående pandemin tydliggör behovet av ett förstärkt demokratiarbete med fokus på mänskliga rättigheter, Piteå som MR-kommun, medborgardialog och lokalsamhällestillit. Under våren har de flesta planerade dialoger skjutits upp eller genomförts digitalt. PiteåPanelen har svarat på frågor angående bebyggelseplan Piteå C samt inbjudits till ett digitalt möte angående pandemin. Den dialog som kunde genomföras enligt plan var dialog inför framtagandet av en genomförandeplan för Piteå kommuns kulturmål. Unga kommunutvecklare kunde genomföras med anpassning till pandemin, bland annat användes sessionssalen för gemensamma aktiviteter då en större grupp ungdomar än tidigare år gavs möjlighet till feriearbete som ung kommunutvecklare. Kontinuerligt arbete med att utveckla metoder för dialog och återkoppling är viktigt - hur resultaten av dialoger och undersökningar används efterfrågas i återkopplingen. Pandemin har stärkt behovet av digitala metoder för dialog som ger större möjlighet till deltagande än exempelvis enkäter.

Pandemin innebär stora utmaningar för arbetet med dialog och delaktighet. Trots det görs bedömningen *oförändrad målbedömning*.

Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund

 Uppfyllt i hög grad

Att utropa Piteå till MR-kommun innebär ett långsiktigt åtagande. Erfarenheter från utbildningar och workshop visar att arbetet med information och ökad medvetenhet kring mänskliga rättigheter även fortsättningsvis behöver stärkas. En tvärsektorieell bild som kan beskriva hur olika sektorsövergripande perspektiv berör mänskliga rättigheter som ett ett stöd till att öka förståelsen och samverkan saknas. Centrala perspektiv är:

- Jämställdhet, som motsvaras av en rätt till jämställdhet för alla kvinnor och män, flickor och pojkar.
- Barnets bästa, som säger att beslut som berör barn ska sätta barnets rättigheter och intressen i första rum.
- Tillgänglighet, som ser till att verksamheter, platser eller lokaler ska fungera för alla, oavsett

funktionsförmåga.

- Folkhälsa, som i rättighetstermer innebär arbetet med att uppfylla rätten till högsta möjliga hälsa för alla.
- Klimatanpassning, som är viktigt för att infria och säkerställa flera rättigheter, såsom rätten till bostad, rent vatten och skälig levnadsstandard på sikt.
- Förenkla för företag, som kan underlätta för företagare att enkelt få tillgång till relevant information.

Under våren har det planerade arbetet inför utropandet av Piteå som MR-kommun blivit fördröjt och de planerade stödande insatserna för att öka medvetenheten både inom den kommunala organisationen och bland piteborna har inte genomförts då andra aktiviteter utifrån den pågående pandemin har prioriterats. Piteås arbete för demokratiområdet inom mänskliga rättigheter är uppmärksammat regionalt och nationellt. En insats på nationell SKR-konferens genomfördes i mars. Från Internationellt centrum för lokal demokrati ICLD har ett erbjudande kommit om att delta i ett partnerskap på temat mänskliga rättigheter på lokal nivå för att som pilot stötta utvecklandet av strategiskt demokratiarbete.

Andelen personer med utländska bakgrund är fortfarande låg men andelen utlandsfödda i arbete har ökat.

Den pågående pandemin har påverkat möjligheterna till dialog och planerade utbildnings- och informationsinsatser har ej kunnat genomföras. Trots detta föreslås *oförändrad måluppfyllelse* då en omfattande kommunikationsinsats kommer att genomföras i samband med utropandet på FN-dagen den 24 oktober.

Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter



Uppfyllt i hög grad

Jämställdhetsanalyser sker i relativt låg grad. Några exempel på analyser är Kultur, Park och Fritids jämställdhetsperspektiv på fotboll och analysen av brukarundersökningar samt Samhällsbyggnads analys av att de könsstereotypa valen till utbildningar består. Analyser av nyckeltal utifrån kön för att belysa eventuella könsskillnader behöver utvecklas ytterligare. De uppföljningar och utvärderingar som gjorts har inte visat att service och bemötande uppfattas brista i jämställdhet. Den medvetna strategin och utveckling som skett med fler digitaliserade e-tjänster m.m. främjar lika behandling av ärenden, vilket också bör vara positivt ur jämställdhetsperspektiv. Dock behövs ett synliggörande av genomförda åtgärder och insatser för att komma till rätta med eventuell ojämställdhet behöver också utvecklas.

Måluppfyllelsen bedöms vara oförändrad.

Livsmiljö



Uppfyllt i hög grad

Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet



Uppfyllt i hög grad

Hållbarhetsmålet är sammansatt och i hög grad beroende av utvecklingen för samtliga övriga mål. På kort sikt tyngs måluppfyllelsen för social och ekonomisk hållbarhet i år av konsekvenserna av virusutbredningen, medan effekterna på längre sikt av den är svårare att bedöma. Ett av orosmolnen är att arbetslösheten kan komma att stiga kraftigt och eventuellt bita sig fast under längre tid.

Stödet till föreningslivet är en viktig faktor för social och ekonomisk hållbarhet. Här har Coronapandemin har fått stora ekonomiska konsekvenser för hela föreningslivet och dessa måste hitta nya former för sin verksamhet för att överleva. Socialtjänsten har kring social hållbarhet arbetat med arbetsverktyget Funca för personer inom LSS för att sätta brukaren i fokus och stärka dennes delaktighet. Inom vården och omsorgen av äldre sker arbete med BPSD-registret som fungerar på samma sätt, men för personer med demens. I vardagsarbetet märks mot bakgrund av pandemin bland annat en allmän och markant ökning av antalet digitala möten. På de särskilda boendena inom Socialtjänsten har man också skaffat läsplattor för att anhöriga ska kunna prata med sina släktingar under rådande pandemi.

På ett mer allmänt plan fortgår arbetet för hållbar samhällsutveckling med ledning av tidigare beslut. En observation som kan göras är att kommunen jämfört med fjolåret tappat placeringar i den miljöranking som Aktuell hållbarhet årligen genomför. Kommunen ligger dock fortfarande väl till och nuvarande placering ligger över den genomsnittliga under åren 2009 till 2020. En förklaring till att kommunen står sig väl finns i ett långsiktigt arbete, där hållbarhetsfrågorna lyfts i styrdokument som plan för hållbarhet, handlingsplan för miljö, klimat och energi samt i översiktsplanen.

Utifrån den handlingsplan som tagits för miljö, klimat och energi pågår planering kring ett betydande antal konkreta aktiviteter. Det finns också en ambition att stärka en framtidsytande hållning till hållbarhet i samband med

stadsutveckling och nya arbetssätt provas i samband med arbetet med Stadsutveckling Öster. Hållbarhetsfrågorna rör även förvaltning av mark och skog samt naturvården. Den upphandling som ägde rum i början av året medförde dock inte en positiv utveckling av andelen miljöbilar i kommunen. För ett fortsatt aktivt arbete i dessa frågor lyfts även bland annat behov av en kemikalieplan, utveckling av fossiloberoende transporter, förändringar vid upphandlingar och livscykelanalyser vid byggande av kommunala fastigheter. Inom Fastighets- och serviceförvaltningen arbetas fortlöpande med åtgärder som att använda miljögodkända och parfymfria kemikalier i städverksamheten, klimatsmarta val av livsmedel i form av lokalproducerade produkter och produkter från hållbara bestånd, mätning av matsvinn m.m. Här genomförs även projekt för energieffektivisering och renovering av fastigheter. Fastighets- och serviceförvaltningen har också bidragit med teknisk kompetens i ett energiprojekt med solpaneler vid Grans Naturbruksgymnasium.

Tillsynsarbetet inom miljö och hälsa har under året påverkats av spridningen av Coronaviruset och information och kontroll enligt nya lagen om tillfälliga smittskyddsärenden har varit i fokus. Utsläppsnivåer och andelen livsmedelsanläggningar med godtagbar hygienisk status bedöms vara stabila. Hälsoskydd har dock noterat problem med nedskräpning vid återvinningsstationer och brister vid större enskilda avloppsanläggningar. Vindkraftsutvecklingen i kommunen medför fortsatt ytterligare utrednings- och tillsynsbehov samt behov av deltagande i samråd.

Ingen förändrad bedömning av målpuppfyllelsen.

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.

Under perioden har omfattande åtgärder genomförts för att höja trafiksäkerheten och tryggheten på gång- och cykelbanor. En stor del av insatserna har fokuserat på att höja säkerheten för barn. Till exempel har Olof Palmes gata byggts om för att underlätta elevernas väg till och från skolan. I Hortlax har infarterna till skolområdet minskats, både i antal och i bredd, samt att gång- och cykelvägen på Bisittarevägen försetts både med belysning och kantstensavskiljning. Vid Backgårdsskolan i Norrfjärden har en ny belyst gång- och cykelväg anlagts. Belysning är en viktig faktor för trygghet och förutom de ovanstående åtgärderna har en belyst gångbana byggts längs Djupviksgatan och belysningen på Nils Edéns gata samt på Allén har förbättrats. Under sommaren har tiotal områden, gator eller delar av gator i kommunen asfaltsbelagts samt att förändrade hastighetsbegränsningar införts på ett antal ställen. För närvarande byggs det på Rådhusstorget som framåt blir ett gångfartsområde. Att höja säkerheten och tryggheten i trafiken är ett ständigt pågående arbete i kommunen.

Piteå kommun och polisen samverkar i det brottsförebyggande arbetet och bland annat har aktiviteten ”Pitebor på stan” och trygghetsvandringar genomförts. På grund av oroligheter vid busstationen har det under vissa perioder krävts stadigvarande närvaro av väktare och övrig tid mer eller mindre tät rondering. Arbete pågår med att finna alternativa lösningar för att komma tillrätta med situationen. Lanseringen av e-tjänst för orosanmälningar för barn som far illa har förenklats för medborgarna att anmäla vilket också märks i ett ökat antal orosanmälningar. I februari genomfördes en utbildningsinsats i hjärt- och lungräddning för kommunens medarbetare med cirka 200 deltagare. Mätning av förekomst av legionellabakterier har genomförts på vård- och omsorgsboenden och åtgärder har satts in om det behövs.

Arbetet för ökad tillgänglighet utvärderas löpande och är en del i den ordinarie verksamheten. ”Fritid för alla” arbetar för att erbjuda fritidssysselsättningar för barn, ungdomar och vuxna med funktionsnedsättning. Åtkomst till gröna miljöer och skogsområden är viktiga inslag för en stads attraktivitet. Den tätortsnära skogen är inventerad och plan har upprättats i syfte att verka för en varierad natur med biologiska och rekreativa värden. Tillgängligheten på naturreservatet Sandängsstranden förbättras genom att spänger byggs över de mer otillgängliga områdena i reservatets norra del. Gågatan har gjorts rökfri och är därmed även tillgänglig för personer med besvär av passiv rökning. Projektet ”Boken”, som fortsätter under 2020, fokuserar dels på att kartlägga medborgarnas behov av att få böcker levererade direkt till hemmet och dels på att skapa nätverk av organisationer, föreningar och privatpersoner som kan hjälpa till med förmedlingen av böcker och andra medier till de som behöver det. För att nå alla kommunens medborgare ska informationen på hemsidan både vara uppläsningssbar samt att texterna är skrivna med ord som går att förstå.

Coronapandemin har påverkat verksamheterna, vissa aktiviteter har inte kunnat genomföras enligt plan samt att situationen har krävt framtagande av nya akuta lösningar. Kollektivtrafiken har bibehållit turtätheten då busschaufförerna skyddats från närkontakt med passagerarna genom att närområdet kring förarna har spärrats av samt att på- och avstigning sker via de bakre dörrarna. Bussresorna var från mitten av mars till den 15 juni avgiftsfria, därefter har möjligheten att betala med kontanter upphört. Nationellt beslut togs att införa besöksförbud på särskilda boenden för äldre i syfte att skydda de boende från smitta av Covid-19. Sociala kontakter är viktigt för hälsan och för att de boende skulle kunna prata och samtidigt se sina nära och kära utrustades alla boenden med digital teknik samt att fysiska träffar utomhus möjliggjordes genom att plexiglas sattes upp.

Måluppfyllelsen bedöms vara oförändrad.

Piteå ska erbjuda attraktiva och varierande boendemiljöer

 Uppfyllt i hög grad

I kommunens bostadsförsörjningsplan anges hur många bostäder som bör tillkomma per år för att bostadsbehoven ska kunna fyllas. Byggnadstakten bedöms dock vara för låg för att planens mål i det avseendet kommer att kunna nås. Enligt den senaste bostadsmarknadsenkäten, som presenterats av Boverket, råder underskott på bostäder i kommunen som helhet och i centralorten, medan det i kommunens övriga delar råder balans. Den redovisade bedömningen är även att det mönstret kommer att kvarstå på tre års sikt. Enligt aktuella uppskattningar kommer 63 % av det uppsatta målet för bostadsbyggande att kunna nås till och med år 2021. Ett arbete har inletts för att ta fram ett nytt bostadsförsörjningsprogram för kommande fyraårsperiod.

Bland de särskilda utmaningar som har identifierats när det gäller bostadsförsörjningen märks en brist på billigare bostäder samt en låg andel bostadsrätter, där det senare bedöms bidra till låg rörlighet på bostadsmarknaden. Mellan åren 2012 och 2019 ökade enligt Svensk mäklarstatistik priserna i kommunen för bostadsrätter med 187 %, för villor med 70 % och för fritidshus med 52 %. Under de senaste 12-månaderna ökade priserna för villor med 12-13 %. För bostadsrätter kan den senare utvecklingen inte redovisas på grund av för få försäljningar.

Ett flertal utvecklingsprojekt pågår som syftar till att skapa förutsättningar för ett långsiktigt säkerställande av behovet av bostäder. Ett planbesked kan också väntas inom kort för ett nytt äldreboende vid Strömnäsbacken. I dagsläget är det dock färre som väntar på plats på särskilt boende för äldre, vilket till viss del kan förklaras med att Ängsgården öppnade förra hösten. Effekten av detta har verksamheten sett först i början av detta år. Även pandemin kan ha påverkat minskningen av kön till särskilt boende. Däremot ses en viss brist på demensplatser, eftersom en Covidavdelning har prioriterats under året. När det gäller en ny bostad med särskild service har man under året fått göra ett omtag, eftersom förutsättningarna för ett nytt boende har förändrats då det första alternativet bedömdes inte vara optimalt.

Jämfört med fjolåret ökade antalet bygglovsansökningar fram till och med augusti med drygt 15 %. Merparten av ökningen rörde mindre byggprojekt, inträffade under sommaren och kan vara en effekt av spridningen av Coronaviruset. Mot bakgrund av utvecklingen under senare år finns det fortsatt en allmän risk att byggmarknaden under en tid kan komma att sakta in.

Måluppfyllelsen bedöms vara oförändrad trots att bostadsförsörjningsplanens volymmål inte nås fullt ut.

Piteå ska utveckla bra infrastruktur och goda kommunikationer

 Uppfyllt i hög grad

Arbetet för en bra infrastruktur och goda kommunikationer styrs av de strategier som finns i kommunens översiktsplan. Planen tar hänsyn till såväl lokala behov som behov av regionala och nationella samband. Planen utgör även kommunens trafikstrategi och berör bland annat förutsättningar för persontrafik, godshantering, säkerhet och effektivitet i vägtransportsystemet, kollektivtrafik, möjligheterna att gå och cykla, men även frågor om digital infrastruktur, avfallshantering, energiförsörjning samt vatten- och avloppsförsörjning.

Kommunen samverkar med andra för att Norrbottniabanan förverkligas och ett projekt kring trafiknoder efter banan har inletts. Vindkraftsutbyggnaden innefattar även arbete med frågor som berör utveckling av kraftledningsnätet. Piteå hamn utvecklas i syfte att stärka dess kapacitet och funktion. Infrastrukturarbetet omfattar även övergripande arbete för klimatanpassning och förberedelser pågår inför byggandet av ett dagvattenmagasin i staden. Större projekt med fokus på den lokala strukturen har bland annat rört utvecklingen av Rådhusorget, exploatering kring bostadsområdena Ljungheden, Strömnäsbacken och Lekattheden samt parkering vid Norrmalmia. Större gatuarbeten har rört Djupviksgatan, Västergatan och Industrigatan. Arbetet med gång- och cykelvägar har fortsatt enligt plan.

Under årets inledning belastades vinterväghållningen genom ett större behov av halkbekämpning än vanligt, vilket i någon mån har fått följd för det löpande barmarksunderhållet. Den nya upphandlingen av kollektivtrafik har slutförts, vilket bland annat innebär att trafiken i framtiden kommer att drivas med el-bussar. Coronaspridningen har under det första halvåret medfört att resandet med kollektivtrafik minskade med drygt 12 %, främst till följd av övergång till distansstudier för gymnasieelever. Arbetet har pågått enligt plan med bredbandsutbyggnad på landsbygden och en uppdaterad bredbandsstrategi är på väg till beslut.

Trots den påverkan Coronaspridningen har haft bedöms måluppfyllelsen vara oförändrad.

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

 Delvis uppfyllt

Beslutet att begränsa allmänna sammankomster till max 50 personer fick stora konsekvenser för kulturverksamheten. Från mitten av mars ställdes i princip alla publika arrangemang in. Hur hösten kommer att utvecklas är svårt att säga om. Att kulturföreningarna ska kunna arrangera som vanligt är uteslutet så länge pandemirestriktionerna råder.

Troligen kommer föreningarna flytta sina arrangemang till större lokaler och anpassa sig efter gällande restriktioner förutsatt att deras budget räcker. Beslutet att tillåta upp till 500 personer för sittande grupper kommer att innebära större möjligheter att genomföra olika kulturarrangemang.

Arbetet med genomförandeplanen för att nå kommunens kulturmål stannade upp under våren p.g.a. Coronapandemin. Det är svårt att upprätta en fungerande och långsiktig plan när framtiden är så osäker. Det finns behov av att avvakta utvecklingen på kulturområdet, inte minst på ett nationellt plan. Beslut är taget att skjuta på genomförandet och istället upprätta en tillfällig coronaplan för hösten/vintern, vilken beräknas vara färdig under september.

Kulturmålet beaktas inom områden som kulturmiljövård, stadsmiljöprogram, översiktsplanearbete m.m. Arbetet under året har bland annat omfattat utveckling av kyrkstaden i Öjebyn, utveckling och ombyggnation av Rådhusorget samt insatser för att kunna bevara Gröna villan när Christinaprojektet ska genomföras.

På grund av Coronapandemins påverkan sänks måluppfyllelsen till *delvis uppfyllt*.

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



Delvis uppfyllt

Under våren och sommaren har, på grund av Coronapandemin, många av aktiviteterna som är kopplade till målet inte kunnat genomföras i den utsträckning som planerats. Det beror bland annat på att olika samverkanspartners behövt ställa om sina verksamheter. Konsekvenserna av detta innebär att delgivning av information, utbildningar, utåtriktade aktiviteter samt samverkansmöten skjutits upp. En aktivitet som genomfördes under februari var en utbildning i samarbete med Region Norrbotten kring Alkohol och äldre, där ca 200 personer deltog.

Under första halvåret har Alkohol- och narkotikagruppen haft 300 besök fler än föregående år, vilket kan förklaras med start av fler behandlingsformer i egen regi samt en ökad medvetenhet i samhället om att tidigt söka hjälp. Antalet LVM-ansökningar med verkställighet har ökat betydligt sedan samma period ifjol, vilket påverkar antalet vård dygn och kostnader. Antalet placerade enligt Socialtjänstlagen är dock något färre än förra året. På Nygården, ett boende för personer med missbruksproblematik, har det varit oroligt under våren. Ett arbete har inletts för att se över verksamheten.

Inspektioner av serveringstillstånd visar fortsatt på en i huvudsak god efterlevnad av de regler som finns. Spridningen av Coronaviruset har dock medfört omfattande behov av information och dialog om hur situationen bör hanteras. Ett utbildningstillfälle i ansvarsfull alkoholservice har genomförts. En bedömning är även att alkoholförsäljningen hos tillståndshavarna minskat under året, vilket kommer att få konsekvenser för alkoholtillsynens intäkter nästa år. Tobakstillsynen har i ökad utsträckning omfattat tillsyn av rökfria miljöer till följd av den nya lagen från ifjol och visar i övrigt på en godtagbar hantering av produkterna vid försäljning i handeln.

Trots inverkan av Coronaspridningen bedöms måluppfyllelsen vara *oförändrad*.

Ledningsuppdrag

Arbeta för ökad inflyttning av befolkning i arbetsför ålder



Pågår

Aktiviteter för att öka inflyttningen av personer i arbetsför ålder sker på olika sätt. Kopplat till rekrytering finns olika samarbeten för att attrahera personer regionalt och lokalt. Tillsammans med Luleåregionen sker eventet Hemlängtan. På grund av Corona blev vårens planerade event på Junibacken inställt till förmån för ett digitalt event. Fördelen, förutom det uppenbara att det sparade tid och pengar, var att kommunen nådde personer utan koppling till Piteå och Norrbotten. Nackdelen är att det är svårt att nå ut och att skapa den kontakt man får när man träffas fysiskt. Andra samarbeten är PS.Saknar dig tillsammans med Skellefteå kommun och näringslivet i Piteå med ambitionen att underlätta medföljande-rekryteringar.

Ökad inflyttning i arbetsför ålder är ett prioriterat ledningsuppdrag och under våren har kartläggning genomförts i syfte att få en samlad bild av de aktiviteter som genomförts. Ambitionen är att ta fram en genomförandeplan för att samordna och prioritera aktiviteter för att nå målet.

Näringslivsklimat



Pågår

Ett stort arbete har lagts på att ha löpande dialoger med företagen. Uppsökande telefonsamtal till olika företag samt besök hos handeln och centrumnära företagare har varit uppskattat. Representanter från handeln, restaurang, camping och hotell, fastighet och banker har bjudits in till stående möten varannan vecka under våren, vilket varit värdefullt i arbetet med att motverka effekterna av pandemin och skapa träffsäkra insatser på kort och lång sikt. En företagsakut har bildats dit företagarna kostnadsfritt kan ringa för vägledning eller rådgivning via experter som upphandlats till

tjänsten.

Näringslivsavdelningen kommer att påbörja ett utvecklingsarbete av näringslivsklimatet genom att fokusera på kommunala bemötande och servicefrågor, arbetet tar sitt första avstamp i processer som mäts i SKR:s undersökningen Insikt.

Piteå MR- kommun 2020

Pågår

Utropandet av Piteå som MR-kommun är en metod i syfte att öka måluppfyllelsen för det prioriterade målet "Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund". Arbetet för att Piteå ska utropa sig till MR-kommun har sin utgångspunkt i den femårsplan för mångfald och mänskliga rättigheter vilken är ett uppdrag från kommunstyrelsen. På grund av den pågående pandemin är utropandet uppskjutet till FN-dagen i oktober 2020. Utropandet omfattar hela Piteå som ort såväl kommuninternt arbete som samarbete med andra i form av folkbildning för pitebor, föreningar och företag. Utropandet sker genom en extern publik fotokampanj samt kommuninternt informationsarbete via intranätet Insidan. Under oktober planeras ett digitalt event med högtidstal och kulturinslag samt ett antal insatser vid kommunfullmäktiges sammanträde, Näringslivsfrukost m.m.

Arbetet för Piteå som MR-kommun är en naturlig följd av det mångfaldsarbete som pågått under lång tid, och långsiktiga insatser bör göras för att säkerställa och upprätthålla arbetet för Piteå som etablerad MR-kommun.

Tillit

Pågår

Uppdraget att arbeta med att utveckla tilliten har ett internt och ett externt perspektiv. Under perioden har en plan utarbetats. Den baseras på att fokusera på det interna perspektivet vilket i sin tur ska leda till bättre förutsättningar att stärka en redan relativt hög tillit från medborgare och näringsliv.

Den framtagna planen sträcker sig till en bit in på 2021. Förslag på förändringar är framtagna som kommer att innebära justeringar i nuvarande personalpolicy där kommunfullmäktige ännu tydligare kan lyfta fram tillitsaspekten, dess beroenden och värde för medborgarna. Personalpolicyen föreslås också harmonisera än mer med Tillitsdelegationens vägledande principer.

Planen innehåller vidare aktiviteter som workshop och föreläsningar genom chefsforum under hösten för att senare utarbeta underlag och verktyg till den enskilda arbetsplatsen för att arbeta med att främst stärka tilliten mellan medarbetare och mellan medarbetare och chef.

Flickors och kvinnors hälsa

Pågår

Kartläggning, processbeskrivning samt genomförandeplan har tagits fram. Några av kommunens övergripande nyckeltal har kopplats till ledningsuppdraget. Även genomgång och identifiering av Koladas statistik för Agenda 2030 finns i genomförandeplan. Genomförandeplan som deltas in i olika faser är godkänd. Fas 1 innebär att ta fram en föräldrastödsstrategi samt att träffa förvaltningarnas ledningsgrupper för att beskriva "Bra kan bli bättre", en samling förslag där förvaltningarna kan utveckla det hälsofrämjande arbetet på olika sätt.

Utveckla landsbygdscentra och stadsdelscentra

Pågår

Fördjupade översiktsplaner för de fem landsbygdscentra är antagna av fullmäktige. En handlingsplan är påbörjad. En arbetsgrupp har utsetts som kommer att ta fram tidplan för realisering av fördjupad översiktsplan (FÖP) Landsbygdscentra och därmed handlingsplanen.

Klimatanpassning

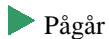
Pågår

Projektplan för arbete med framtagande av handlingsplanen beslutades av kommunens ledningsgrupp i april och därefter tilldelades resurser från respektive förvaltning.

Ett stort antal arbetsmöten har genomförts tillsammans med förvaltningarna, där en uppdatering av tidigare genomförd riskanalys gjorts samt en sammanställning av aktiviteter i en handlingsplan pågår. Ett sammanfattande dokument (planeringsunderlag) håller på att tas fram som beskriver bakgrunden till klimatanpassningsbehovet i kommunen och vilket arbetet som redan har genomförts.

Förslag till handlingsplan planeras kommer att presenteras i oktober.

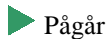
Kompetensförsörjning



Pågående

Under våren har en nulägesanalys genomförts av personalavdelningen. Alla förvaltningarnas ledningsgrupper har fått möjlighet att först enskilt och sedan tillsammans med personalavdelningen reflektera kring de nio strategier som SKR har tagit fram för att klara kompetensförsörjningen. Utifrån nulägesanalysen har förslag till kompetensförsörjningsstrategi tagits fram som består av både övergripande strategier och förslag på aktiviteter kopplade till dem. Under hösten ska flera referensgrupper (Central samverkansgrupp, Personalspecialister, Processledare) lämna synpunkter på förslaget innan det presenteras för kommunens ledningsgrupp i oktober. Där kommer det också att lämnas förslag på hur förvaltningarna ska arbeta med eventuell kompetensförsörjningsstrategi samt vilket stöd personalavdelningen kan ge i arbetet.

Verksamhetsutveckling med stöd av digital teknik



Pågående

Förväntan på förnyade samhällstjänster från offentlig sektor växer snabbt samtidigt som välfärdsutmaningar, lagstiftning, snabb teknikutveckling och kompetensbrist utgör begränsande faktorer för utveckling. För att stimulera utveckling har tidigare ett treårigt centralt innovationsprojekt drivits. Idag finns handlingsplan för verksamhetsutveckling med stöd av digital teknik. Planen utgår från nationella strategier och pekar ut åtgärder som syftar till att stärka verksamheternas förmåga till förnyelse och digital samverkan.

Arbetet med att förnya centrala funktioner som Projektkontor och IT-avdelning har påbörjats. Metoder och arbetssätt anpassas för att bättre kunna stötta verksamheterna i deras utveckling. Plattformer för e-tjänster, e-arkiv och digitala arbetsplatser införs för att möjliggöra automatisering och ökad möjlighet för medborgare att även få service på distans och utanför kontorstid. Behovet av förnyad struktur och metoder för systemförvaltning har konstaterats nödvändiga för att kunna möta den utvecklingstakt som pågår. Detta arbete har påbörjats.

Möjligheten att främja en innovativ kultur, påskynda förnyelsearbete och stärka samverkan är dock starkt begränsad. Flera processer, funktioner och projekt är underfinansierade och ledningsuppdraget saknar helt budgetmedel för innovationsarbete och utvecklingsprojekt. Att stärka ledning och styrning, säkerställa både fasta och rörliga resurser och våga prioritera mellan satsningar blir därför mycket viktigt i Piteå kommuns fortsatta utveckling inom verksamhetsutveckling med stöd av digital teknik.

Väsentliga personalförhållanden

Personal



Uppfyllt i hög grad

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

Kommunkoncernen

Personalanalysen redovisar personalmålet för Piteå kommunföretag och Piteå kommun; Piteå kommun och de kommunala bolagen ska vara en attraktiv arbetsgivare med jämställda och hälsofrämjande arbetsplatser.

Hälsofrämjande arbetsplats

Bolagskoncernen

Sjukfrånvaron är generellt låg bland bolagen. Corona har haft en begränsad påverkan i de kommunala bolagen och de beskriver en marginell ökning av sjukfrånvaron. Undantaget är Piteå Science Park där man haft stor påverkan av pandemin. Stora anpassningar av verksamheterna för att följa myndigheternas riktlinjer har genomförts. PiteBo har förstärkt skyddskommittén med en administrativ funktion för att uppgradera dokumentationen kring arbetsmiljöarbetet. PiteEnergi har genomfört en undersökning hur Corona påverkat arbetssituationen och utifrån myndigheternas riktlinjer anpassat arbetssätt för att minimera risk för sjukfrånvaro.

PiteEnergi har stärkt sin rehabiliteringsprocess och arbetar aktivt och målmedvetet för att sänka sjukfrånvaron, vilket resulterat i att framförallt långtidsfrånvaron minskat, från 2,6 % till 1,0 %. Företaget har stort fokus på friskvård och utmanar regelbundet medarbetarna i olika aktiviteter. Både PiteEnergi och PiteBo erbjuder hälsoundersökning för samtliga anställda och vid behov erbjuds stöd.

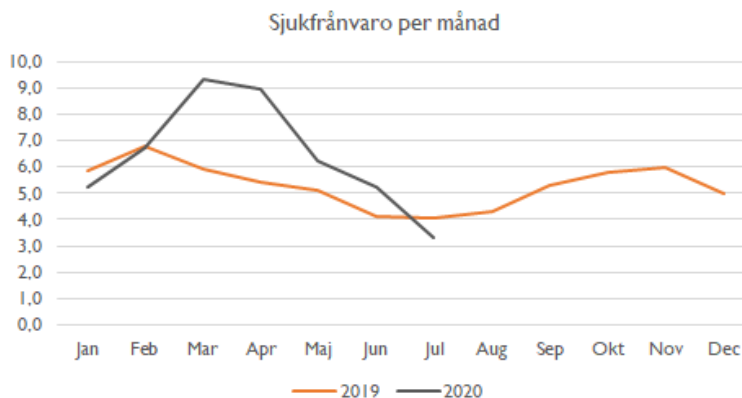
Piteå kommun

Coronapandemin har haft stor påverkan på kommunens verksamheter och krävt stora anpassningar av nya arbetssätt för att klara verksamheternas grunduppdrag samt följa folkhälsomyndighetens rekommendationer. Sjukfrånvaron i kommunen ökade kraftigt under pandemins början som en följd av att man följde rekommendationerna. I maj

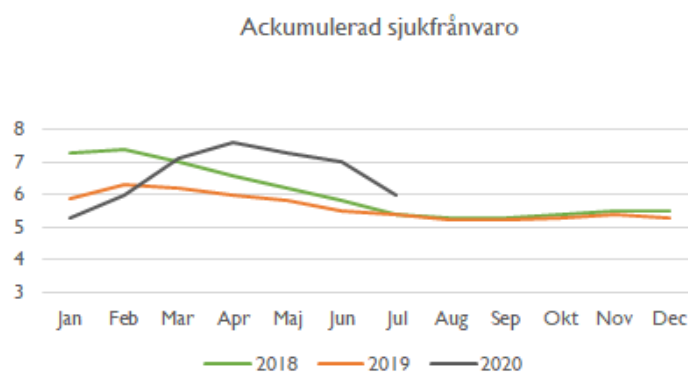
började sjukfrånvaron sjunka till mer normala nivåer och i juli var sjukfrånvaron till och med lägre än tidigare år. Sjukfrånvaron följer samma kurva för både kvinnor och män, kvinnorna ligger som vanligt betydligt högre än männen, precis som det ser ut i andra kommuner och kan förklaras av att de flesta anställda i kommunen är kvinnor (79 %).

Innan pandemin var sjukfrånvaron på väg åt rätt håll, vilket var ett resultat av många och långsiktiga satsningar inom hälsoområdet. Mycket har handlat om att arbeta med kulturen på arbetsplatsen, men på grund av pandemin skedde en snabb omställning av verksamheterna och många aktiviteter blev satta på paus. Ambitionen är att återigen sätta fokus på sjukfrånvaron under hösten och fortsätta arbeta med kulturen på arbetsplatsen.

I syfte att se en mer långsiktig trend mäts sjukfrånvaron på de senaste 12 månader (så kallad ackumulerad sjukfrånvaro).



Den totala ackumulerade sjukfrånvaron i juli är 6,0 %, i jämförelse med 5,4 % samma period förra året. Färre personer är långtidssjuka (sjukfrånvaro över 59 dagar) än samma period förra året från 48 % till 40 % i år. Det är framförallt korttidsfrånvaron upp till 14 dagar som gör att sjukfrånvaron ökar, både bland kvinnor och män, detta bekräftas även av frisktalet. Frisktalet mäter antal personer i % som har en sjukfrånvaro mellan 0-7 dagar på 12 månader, så kallad normal frånvaro. Detta tal sjunker från 71 % till 63 %, det innebär att fler personer, framförallt kvinnor, varit sjuka under de senaste 12 månaderna. Det är mest troligt en följd av de restriktioner som råder till följd av pandemin. Frånvaron ökar inom alla åldersgrupper, men mest bland kommunens yngsta medarbetare.



| Sjukfrånvaro i % Ackumulerat 12 månader aug - juli | Piteå kommun | AB PiteEnergi | AB PiteBo | PIREVA AB | Piteå Science Park AB | PNF AB |
|--|-----------------|------------------|-----------|-----------|--------------------------|--------|
| 1. Total sjukfrånvaro | 6,0 | 2,2 | 4,6 | 2,8 | 2,5 | 1,4 |
| 2. Andel sjukfrånvaro >59 dagar | 40,5 | 21,4 | 51,7 | 32,7 | 26,6 | 0,0 |
| 3. Sjukfrånvaro kvinnor | 6,6 | 2,1 | 2,4 | 1,2 | 3,5 | 0,8 |
| 4. Sjukfrånvaro män | 3,5 | 2,3 | 5,5 | 3,2 | 0,0 | 1,8 |
| 5. Sjukfrånvaro <29 år | 6,1 | 1,9 | 0,5 | 1,7 | 0,6 | 0,0 |
| 6. Sjukfrånvaro 30-49 år | 5,7 | 2,7 | 1,7 | 2,4 | 2,2 | 0,4 |
| 7. Sjukfrånvaro >50 år | 6,2 | 1,4 | 6,4 | 3,3 | 5,4 | 2,1 |

Attraktiv arbetsgivare och kompetensförsörjning

Bolagskoncernen

PiteEnergi arbetar fokuserat med företagets värderingar. Att medarbetarna har möjlighet att utvecklas är viktigt och något som även bidrar till utveckling av verksamheterna. Arbetet har resulterat i förnyad certifieringen som ett GreatPlaceToWork. Företaget arbetar utåtriktat mot skolor och olika nätverk för att skapa intresse för branschen. Att ta emot praktikanter och examensjobb är också viktiga faktorer för att säkra intresse och kompetens framgent. Ledarskap är en förutsättning för att vara attraktiv arbetsgivare därför är utveckling av ledarskapet viktigt för att behålla goda ledare och attrahera nya. Piteå Hamn har en större utmaning då bolagets verksamhet vuxit och regelverkstrycket ökat de senaste åren. Något som resulterar i en alltmer ansträngd situation vad gäller personella resurser, vilket får negativ påverkan på bolagets attraktivitet som arbetsgivare. Pireva arbetar aktivt för att attrahera kvinnor till en traditionellt mansdominerad bransch, bland annat genom att lyfta fram kvinnor i olika kommunikationskampanjer.

Piteå kommun

Rekryteringssituationen i Piteå kommun har främjats på grund av de många uppsägningar och permitteringar som skett i Piteå under våren. Bland annat uttrycker socialtjänsten att de haft något lättare att rekrytera rätt kompetens till sommarens vikariat. Under årets första del har kommunen haft något fler utlysta tjänster ute (175 kontra 168 under fjolåret). Den största delen står utbildningsförvaltningen för. Tillsättning av tjänster inom socialtjänsten sker till stor del genom att vikarier konverterar till tillsvidarejänster, något man gör efter att ha arbetat 720 dagar som vikarie. Antal inkomna jobbansökningar har ökat med 27 % i förhållande till förra året. De flesta som söker och får jobb i kommunen är kvinnor, 69 % kvinnor och 31 % män. Det är fortsatt svårt att rekrytera lärare inom matematik och naturvetenskapliga området, yrkeslärare, bygglovshandläggare, byggingpektörer och i viss mån inom IT-området. Det har tidigare varit en stor utmaning att rekrytera sjuksköterskor, men ansökningarna från kompetenta sjuksköterskor har ökat den senaste tiden.

Antalet medarbetare ökar något och nu arbetar 4105 personer i kommunen, det är framförallt socialtjänsten som ökar och är därmed kommunens största förvaltning. Utbildningsförvaltningen minskar något troligen en följd av den organisationsförändring som skett under året. Könsfördelningen inom Piteå kommun är ojämn, 79 % är kvinnor. De flesta är mellan 30 - 49 år, medelåldern för både kvinnor och män är 47 år.

Under första halvan av året har 67 personer tagit ut ålderspension, 53 kvinnor och 14 män, något färre än samma period förra året då 77 personer tog ut pension. De flesta har varit mellan 64-65 år.

I syfte att säkra kompetensförsörjning för framtiden marknadsför kommunen i olika sammanhang med strävan att nå så brett som möjligt avseende ålder och kön. Som exempel träffar kommunen högstadeelever på skolans branschdagar, studenter genom arbetsmarknadsdagar på universitet och ambitionen är att nå den äldre målgruppen genom sociala medier och på hemvändarevent. Vissa evenemang ställdes in och vissa ändrade form på grund av pandemisituationen, exempelvis Hemlängtan som genomfördes digitalt.

Jämställda arbetsplatser

Bolagskoncernen

De flesta bolag har en ojämn könsfördelning men målmedvetet arbete sker och en strävan att nå jämn könsfördelning i ledningsgrupperna pågår. PiteEnergi påtalar vikten av att kvinnor, vilka är det underrepresenterade könet, ska känna tillhörighet och känna sig inkluderade och få tillhöra arbetsgrupper/nätverk där andra kvinnor finns. Inom PiteEnergi pågår många aktiviteter som syftar till att öka jämställdheten, som exempel: analyser av annonser, årlig utbildning i likabehandling och diskriminering, riktat mottagande av praktikanter och studenter etc. Inom bolagen har i princip samtliga anställda heltidsanställning. Deltidsanställningar förekommer inom Pireva, PNF och Piteå Science Park, där det är fler män än kvinnor som har deltidsanställningar.

Piteå kommun

En stor andel av medarbetarna har en heltidsanställning, 96 % (undantaget personliga assistenter samt de med någon form av deltidspension) andelen är lika hög för både kvinnor och män om man ser till totalt för kommunen. En mer detaljerad analys visar att männen har en högre grad av heltidsanställning än kvinnor inom vissa förvaltningar, exempelvis inom Fastighet- och serviceförvaltningen. Nyttjandet av timanställningar inom Piteå kommun minskar något i förhållande till föregående år och motsvarar 273 årsarbetare, i jämförelse med 285 förra året. Så långt det är möjligt erbjuds månadsanställningar istället för timanställningar. Det finns faktorer som gör att kommunen inte helt kommer ifrån att timanställningar sker, såsom tillfälliga arbetstoppar och medarbetares egna önskemål. Det är något fler män som arbetar som timanställda än förhållandet mellan totalt antal anställda kvinnor och män.

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 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.

Prognosen för helåret 2020 är att Piteå kommunkoncern bedöms uppnå god ekonomisk hushållning.

Målbedömningarna är oförändrade för samtliga mål förutom "*Piteå har nolltolerans mot ungdomsarbetslöshet*" och "*I Piteå utgör kulturen en drivkraft för demokrati, tillväxt och samhällsutveckling*" jämfört med årsbokslutet 2019. Dessa båda mål sänks i prognosen till Delvis uppfyllt från tidigare Uppfyllt i hög grad med pandemins effekter som huvudsaklig förklaring.

Utfallet för perioden januari-augusti visar på såväl positiva som negativa avvikelser jämfört med kommunens mål. Sammantaget bedöms verksamheternas måluppfyllelse i huvudsak vara fortsatt god, undantaget Socialnämndens

ekonomiska måluppfyllelse. För att Socialnämnden på sikt ska uppnå en ekonomi i balans har kommunstyrelsen gett kommunchef, socialchef och ekonomichef ett omfattande flerårigt uppdrag där delrapportering sker fortlöpande.

Piteå kommun har en stor utmaning med att klara framtidens kompetensförsörjning, och marknadsföringsinsatser av kommunen har planerats i strävan att nå så brett som möjligt avseende ålder och kön. Den rådande pandemin har begränsat arbetet under 2020.

Sjukfrånvaron inom bolagskoncernen är låg. Sjukfrånvaron för kommunen har haft en positiv utveckling de senaste åren i jämförelse med närliggande kommuner och nationen. Under 2020 ses en negativ utveckling av korttidsfrånvaron, troligen till följd av Folkhälsomyndighetens rekommendationer under pandemin. Kvinnornas och männens frånvaro har ökat jämfört med samma period föregående år.

Befolkningsutvecklingen under perioden samt prognosen för kommande år visar fortsatt på betydligt långsammare ökningstakt än befolkningsmålet. För att möjliggöra en fortsatt god befolkningsutveckling görs många insatser inom samhällsbygget, i syfte att stärka såväl stad som landsbygd.

Arbetslösheten har under perioden ökat till följd av konjunkturavmattning och restriktioner i pandemins spår. Andelen utrikesfödda är relativt låg i Piteå jämfört med riket i snitt. Inom kategorin utrikesfödda är arbetslösheten betydligt högre än inom andra kategorier arbetstagare i kommunen.

De kommunala verksamheterna har ett tydligt uppdrag att stärka näringslivsklimatet. Dialog med och stöd till närsamhället i form av näringsliv, föreningsliv och medborgare är viktiga för att Piteå fortsatt ska vara en attraktiv ort att leva och verka i. Det arbetet har intensifierats under den rådande pandemin.

Folkhälsoarbetet är en viktig del av verksamheternas insatser för att förbättra barn och ungas upplevda trygghet och välmående. Förebyggande och behandlande insatser görs mot missbruk.

Skatteunderlagsprognosen för kommande år visar tydliga signaler på att kommunens intäkter inte kommer utvecklas i samma takt som de kommunala kostnaderna förväntas öka. Riksdagen har under året beslutat om olika former av pandemistöd till kommuner och regioner i form av tidsbegränsade generella statsbidrag 2020 och fler insatser är föreslagna inför kommande år.

I syfte att möta utmaningar inom demografiutvecklingen och behovet av förnyat kommunalt fastighetsbestånd genomförs omfattande satsningar i nya förskolor, skolor samt vård- och omsorgsboenden.

Nämnderna sammantaget prognostiserar underskott, -33 mkr, främst till följd av Socialnämndens årsprognos om -64 mkr. Socialnämnden har fortsatt en ökad efterfrågan på välfärdstjänster bl.a. till följd av fler äldre med stora omsorgsbehov, hårt tryck på Barn och familj samt Missbruksvård. Kommunstyrelsen, Barn- och utbildningsnämnden, Fastighets- och servicenämnden, Kultur och fritidsnämnden och Samhällsbyggnadsnämnden lämnar årsprognoser med överskott mot beviljad budget som sammantaget matchar ungefär halva Socialnämndens prognostiserade underskott. Sammantaget bedöms kommunens verksamheter, trots årets utmaningar, fortsatt leverera service och tjänster av god kvalitet till medborgarna.

Kommunens ekonomiska resultat för delårsbokslut per augusti visar överskott på 175 mkr. Semesterlöneskuldens förändring ger en positiv effekt på periodresultatet med 50 mkr. För helåret prognostiseras överskott på 104 mkr.

Bolagen bidrar genom att uppfylla målet att koncernen Piteå Kommunföretag AB ska klara de kommunala bolagens ekonomiska åtaganden inom ramen för Piteå Kommunföretag AB. Moderbolaget Piteå Kommunföretag AB har ambitionen att genom en god lönsamhet inom dotterbolagen kunna bidra med utdelning till ägaren Piteå kommun.

Kommunkoncernen redovisar överskott för perioden om 269 mkr. Kommunallagens balanskrav infrias, då intäkterna överstiger kostnaderna. Prognosen är att måluppfyllelse för ekonomi uppnås. Likviditeten prognostiseras överstiga målet om 30 dagar, kommunens soliditet är fortsatt mycket stark och inga tillskott ges till kommunala bolag.

Utmaningarna som kommunen står inför kommande år är väsentliga att ta fasta på. Kommunens kostnader ökar till följd av den demografiska utvecklingen, de omfattande investeringsbehoven och utmaningen med att leva upp till krav som följer av statliga reformer. Utifrån den låga takten i befolkningstillväxten och den svaga konjunkturutvecklingen förväntas kommunens intäkter framgent inte öka i samma takt som varit fallet de senaste åren. Regeringens aviserade tillskott till kommuner och regioner kommande år bidrar till att klara effekterna av den rådande pandemin samt stärka äldreomsorgsverksamheten.

Utifrån en helhetsbedömning av i huvudsak goda verksamhetsresultat samt en fortsatt målmedveten styrning av verksamhet, personal och ekonomi bedöms Piteå kommun sammantaget uppnå god ekonomisk hushållning för helåret 2020.

DRIFT- OCH INVESTERINGS- REDOVISNING

Driftredovisning

Nämndernas avvikelse mot periodbudget uppgår per augusti till 8 mkr, vilket är 12 mkr sämre än än motsvarande period 2019. Den nämnd som visar underskott för perioden är socialnämnden med -48 mkr att jämföra med samma period föregående år -33 mkr. På helåret prognostiseras en budgetavvikelse för nämnder/styrelse på -33 mkr att jämföra med utfallet för 2019 -11mkr.

Socialnämnden redovisar underskott för perioden januari-augusti med -49 mkr och för helåret prognostiseras en budgetavvikelse om -64 mkr. Ökade kostnader på 17 mkr inom Socialtjänsten till följd av Coronapandemin ingår i resultatet. En ansökan till Socialstyrelsen är gjord och beviljas medel därifrån bör resultatet förbättras jämfört med prognosen.

Ordinärt boende har en budgetavvikelse om -9 mkr till och med augusti och beror till största del på fortsatt höga personalkostnader inom främst hemtjänstproduktion samt utökningen av nattpatrullen. Analys och arbete med bemanningsekonomi pågår för att förbättra personalen schemaläggning och resursutnyttjande.

Barn och familj / Missbruksvård redovisar underskott med -18 mkr, för perioden och prognostiserar underskott med -26 mkr på helåret. Kostnaderna för institutionsvård och förstärkta familjehem ligger fortsatt kvar på en hög nivå och inom området Missbruk har antalet vård dygn för perioden januari till augusti ökat med 189st jämfört med samma period förra året. Verksamheterna jobbar med en rad olika hemmaplanslösningar för att minska placeringskostnaderna.

Särskilt boende för äldre har per augusti en budgetavvikelse om -9 mkr och en årsprognos om -11 mkr. Ett par boenden har drabbats av Corona och vidtag isoleringsåtgärder för att undvika ytterligare smittspridning. Viss tomhållning av platser på boendena sker fortsatt. Likt på ordinärt boende jobbar särskilt boende med bemanningsekonomi.

Fastighets- och servicenämnden redovisar överskott för perioden på 26 mkr och prognosticera ett utfall på ca 16 mkr. I överskottet ingår reavinsterna från fastighetsförsäljningar med närmare 19 mkr, minskade hyresintäkter pga renoveringar och ökade kostnader för sand och snö.

Samhällsbyggnadsnämnden redovisar överskott på perioden med 4 mkr och lämnar en prognos för helåret på 8 mkr. Resultatet förklaras främst av vinst vid markförsäljning på band annat Berget, Haraholmen och Strömnäsbacken. Vuxenutbildning beräknas lämna ett överskott som främst förklaras av överskott av statsbidrag inom upphandlad yrkesvuxutbildning.

För djupare analys samt övriga nämnders ekonomiska analyser hänvisas till respektive nämnds kommentar i nästkommande kapitel.

Budgetavvikelse nämnder/styrelse (tkr)

| | Utfall Jan - Aug 2020 | Utfall Jan - Aug 2019 | Prognos Helår 2020 | Utfall Helår 2019 |
|---------------------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------|----------------------|
| Kommunfullmäktige, valnämnd, revision | 458 | 477 | 0 | 268 |
| Kommunstyrelsen | 15 227 | 25 706 | 1 203 | 17 624 |
| - Gemensamma nämnder, Piteå's del | -2 851 | 2 105 | -3 218 | 1 882 |
| - Kommunstyrelsen gemensam | 6 934 | 14 783 | 4 534 | 10 933 |
| - Kommunledningsförvaltningen | 11 145 | 8 818 | -113 | 6 691 |
| Barn- och utbildningsnämnden | 6 027 | 450 | 5 500 | 6 583 |
| Fastighets- och servicenämnden | 25 883 | 20 188 | 15 528 | 2 530 |
| Kultur- och fritidsnämnden | 5 143 | 2 477 | 1 100 | -180 |
| Miljö- och tillsynsnämnden | 369 | 325 | 0 | 631 |
| Samhällsbyggnadsnämnden | 3 838 | 4 128 | 8 358 | 12 214 |
| Socialnämnden | -48 692 | -33 027 | -64 400 | -52 058 |
| Gemensam kost- och servicenämnd | 181 | 234 | 0 | 0 |
| Gemensam räddningsnämnd | -1 | 0 | 0 | 0 |
| Gemensam överförmyndarnämnd | 0 | -494 | 0 | 0 |
| Summa nämnder/styrelse | 8 435 | 20 464 | -32 711 | -10 506 |

Investeringsredovisning

Investeringsbudgeten för 2020 uppgår till 247 mkr (284 mkr) efter anslagsöverföring och under året tillkommande projekt. Under perioden januari till augusti uppgick kommunens nettoinvesteringar till 190 mkr (120 mkr). Helårsprognosen pekar på att 319 mkr kommer att investeras under 2020, vilket är 79 mkr mer än budgeterat. Avvikelsen från budgeten förklaras i huvudsak av att de förvärv som gjorts inom ramen för renodlingsprojektet ej ingår i investeringsbudgeten.

Större investeringar under året (prognos):

- Fastighetsförvärv, Källbo mfl (87mkr)
- Skolstrukturförändringar (62 mkr)
- Reinvesteringar fastigheter (40 mkr)
- Renovering stadshuset (18 mkr)
- Christinaprojektet (17 mkr)

Investeringsredovisning kommunen (tkr)

| | Utfall | Budget | Prognos | Avvikelse |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | Jan - Aug 2020 | Helår 2020 | Helår 2020 | Budget-Prognos |
| Kommunfullmäktige, valnämnd, revision | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kommunstyrelsen | 4 459 | 54 451 | 18 142 | 36 309 |
| - Kommunstyrelsen gemensam | 0 | 40 389 | 5 000 | 35 389 |
| - Kommunledningsförvaltningen | 4 459 | 14 062 | 13 142 | 920 |
| Barn- och utbildningsnämnden | 3 094 | 8 676 | 8 209 | 467 |
| Fastighets- och servicenämnden | 156 600 | 142 307 | 237 199 | -94 892 |
| Kultur- och fritidsnämnden | 2 787 | 8 700 | 8 690 | 10 |
| Miljö- och tillsynsnämnden | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Samhällsbyggnadsnämnden | 22 756 | 8 971 | 38 854 | -29 883 |
| Socialnämnden | 610 | 17 196 | 8 121 | 9 076 |
| Gemensam kost- och servicenämnd | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gemensam räddningsnämnd | 3 | 6 663 | 267 | 6 396 |
| Gemensam överförmyndarnämnd | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summa nämnder/styrelse | 190 306 | 246 965 | 319 215 | -78 913 |

STYRELSE/NÄMNDER

Kommunfullmäktige, revision och valnämnd



Stefan Askenryd
Ordförande
kommunfullmäktige



Anders Berg
Ordförande
revision



Jonas Gunnarsson
Ordförande
valnämnd

Periodens händelser

- Förvärv av industrifastighet i Öjebyn genom förvärv av samtliga aktier i Hammarfastigheter AB till ett värde av 110 mkr
- Beslut om ett ovillkorat aktieägartillskott i Nolia AB på upp till 5 mkr genom Piteå kommunföretag AB
- Näringslivsprogram antaget
- Riktlinjer för bebyggelse Piteå centrum
- Avsiktsförklaring Samverkan mellan Älvsbyns kommun och Piteå kommun
- Detaljplan del av Stadsön 2:1 – Rådhusorget är framtagen för att skydda den värdefulla kulturmiljön samt att planlägga torget som ett torg inför firandet av Piteå 400 år
- Överlåtelse av färdtjänst- och riksfärdtjänsthantering till Regionala Kollektivtrafikmyndigheten
- Policy för intern kontroll och styrning för att med rimlig säkerhet säkerställa att verksamhet bedrivs enligt med vad kommunfullmäktige fastställt och enligt gällande föreskrifter

Ekonomi

Utfall (tkr)

| | Jan - Aug 2020 | Jan - Aug 2019 | Prognos helår 2020 | Utfall helår 2019 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|
| Intäkter | 0 | 1 031 | 40 | 1 031 |
| Kostnader | -2 811 | -5 090 | -4 971 | -7 324 |
| Nettokostnad (exkl kapitalkostnad) | -2 811 | -4 058 | -4 931 | -6 293 |
| Anslag (skattemedel) | 3 400 | 4 670 | 5 103 | 6 761 |
| Internränta | -3 | -5 | -4 | -7 |
| Avskrivning | -128 | -129 | -168 | -194 |
| Periodens utfall | 458 | 478 | 0 | 267 |
| Investeringar | | | | |

Budgetavräkning (tkr)

| | Nettokostnader (inkl. kapitalkostnader) | Periodbudget | Periodens utfall | Helårsprognos |
|-------------------|--|--------------|------------------|---------------|
| Kommunfullmäktige | -2 297 | 2 320 | 22 | 0 |
| Revision | -596 | 1 027 | 431 | 0 |
| Valnämnd | -48 | 53 | 5 | 0 |
| Summa | -2 941 | 3 400 | 458 | 0 |

Analys

Ekonomi



Helt uppfyllt

Kommunfullmäktige inklusive revision och valnämnd redovisar likt föregående år överskott om 0,5 mkr för perioden. Störst är överskottet inom kommunrevisionen och förklaras av avvikelser mellan periodisering av budget och fakturering av köpta revisionstjänster. Detta överskott förväntas inte kvarstå vid årsskiftet. Fullmäktige (exkl. revision och valnämnd) visar svagt överskott, medan valnämnden redovisar nollresultat.

Prognosen för helåret visar nollresultat för samtliga verksamheter.

Verksamhet

Under perioden har sex stycken motioner remitterats från kommunfullmäktige till kommunstyrelsen för beredning. Av dessa har ännu ingen besvarats. Andra, tidigare inkommande motioner, som besvarats är 19 st. Dessutom har 26 st medborgarförslag inkommit. Kommunfullmäktige har hittills genomfört fyra sammanträden samt en

bolagsstämma.

Revisionen har hittills genomfört sex revisionsmöten och påbörjat årliga dialoger med nämnder, styrelsen och de kommunala bolagen. Revisionen har haft två träffar med kommunfullmäktiges presidium samt träffat flertalet av nämndernas ordförande. Ett antal fördjupade granskningar har genomförts och avrapporterats, bland annat granskning av delegation samt upphandling. Med anledning av pågående pandemi har revisionen ännu inte deltagit i några utbildningar, konferenser eller träffar med andra kommunala revisionsgrupper. Revisionen har genomfört sitt arbete i enlighet med god redovisningssed.

Under perioden har vissa förberedelser inför valet 2022 startats genom att framförallt göra en översyn och utarbeta förslag på nya geografiska gränstragningar. Förslaget ska behandlas i kommunfullmäktige.

Åtgärder och uppdrag

Fullmäktige har inga tidsbegränsade riktade uppdrag eller åtgärder.

Kommunstyrelsen



Helena Stenberg
Ordförande



Anders Lundkvist
Vice ordförande



Ylva Sundkvist
Kommunchef

Periodens händelser

- Företagsakut har möjliggjort vägledning och rådgivning till lokala näringslivet
- Särskilt riktade kommunikationsinsatser har skett under rådande pandemi
- Intensifierat arbete med digitala tjänster
- Webbsidan pitea.se har rankats på tredjeplats i kommunsverige avseende tillgänglighet, säkerhet och prestanda
- Upphandling av gemensamt datacenter har genomförts för Norrbottens kommuner

Ekonomi

Utfall (tkr)

| | Jan - Aug 2020 | Jan - Aug 2019 | Prognos helår 2020 | Utfall helår 2019 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|
| Intäkter | 20 888 | 22 614 | 27 331 | 40 184 |
| Kostnader | -166 313 | -134 166 | -253 904 | -211 771 |
| Nettokostnad (exkl kapitalkostnad) | -145 425 | -111 552 | 226 573 | -171 587 |
| Anslag (skattemedel) | 168 747 | 143 408 | 237 924 | 201 801 |
| Internränta | -509 | -517 | -1 074 | -772 |
| Avskrivning | -7 585 | -7 277 | -9 074 | -10 809 |
| Periodens utfall | 15 228 | 24 062 | 1 203 | 18 633 |
| Investeringar | 4 459 | 3 565 | 18 142 | 9 335 |

Budgetavräkning (tkr)

| | Nettokostnader (inkl. kapitalkostnader) | Periodbudget | Periodens utfall | Helårsprognos |
|------------------------------------|--|----------------|------------------|---------------|
| Nämnd | 3 122 | 3 712 | 590 | 488 |
| Kost- och Servicenämnd, Piteås del | 1 495 | 1 534 | 39 | 0 |
| Överförmyndarnämnd, Piteås del | 2 824 | 2 473 | -351 | -126 |
| Räddningsnämnd, Piteås del | 26 417 | 26 258 | -159 | 477 |
| Servicenämnd, Piteås del | 4 559 | 2 178 | -2 380 | -3 569 |
| Kommunledningsförvaltningen | 115 103 | 125 658 | 10 555 | -601 |
| Kommunstyrelsen gemensamt | 0 | 6 934 | 6 934 | 4 534 |
| Summa | 153 520 | 168 747 | 15 228 | 1 203 |

Analys

Ekonomi



Helt uppfyllt

Kommunstyrelsen redovisar överskott för perioden januari-augusti med 15 mkr. Överskottet för perioden förklaras av centralt avsatta medel som ännu inte förbrukats, däribland tillväxtpolitiska reserven och innovationsfonden samt av en minskad semesterlöneskuld.

På helåret beräknas prognosen för Kommunstyrelsen sammantaget till ca 1 mkr. Förvaltningen kommer fortsatt att ha höga kostnader för kommunövergripande uppdrag och utredningar i förhållande till avsatta medel. Dessa underskott bedöms kunna täckas av centralt avsatta medel som ej beräknas förbrukas.

Förvaltningens verksamheter har präglats av en tydlig återhållsamhet för att klara kommunstyrelsens ekonomiska mål. Pågående pandemi har haft en effekt på förutsättningarna att klara det ekonomiska målet. Kostnaderna för resor och utbildning har minskat kraftigt initialt för att sedan öka något inom utbildningsdelen. Utbildningskostnader

kommer successivt att öka till ett mer normalläge i takt med att marknaden anpassar sitt utbildnings- och konferensutbud till en mer digital form. Pågående pandemin har inneburit snabba beslut om insatser för att både mildra effekter i samhället men även att hantera sjukfrånvaron internt samt möjligheterna till att skapa en acceptabel arbetsmiljö för att underlätta arbete hemifrån där så är möjligt.

Personal

 Uppfyllt i hög grad

Coronapandemin ställde tidigt krav på snabb omställning av verksamheterna inom förvaltningen för att stötta basverksamheterna vilket inneburit och innebär en hög arbetsbelastning. Krav och förväntningar från verksamheterna har varit högre än tillgängliga resurser. Engagerade medarbetare med vilja att ständigt utveckla och förbättra verksamheten är en styrka.

Pandemin medförde att sjukfrånvaron ökade under perioden i förhållande till samma period förra året, från 2,0 % till 2,9 %. I jämförelse med kommunen som helhet har förvaltningen förhållandevis låg sjukfrånvaro. Det finns en skillnad mellan kvinnor (3,3 %) och mäns (2,2 %) sjukfrånvaro, skillnaden är dock inte lika stor som för övriga förvaltningar.

Den fysiska arbetsmiljön har fortsatta brister i form av trånga lokaler och undermålig ventilation. På grund av allergiska besvär beslutades att kommunikationsavdelningen flyttar till Stadsporten i väntan på att renoveringen av stadshuset är genomförd.

Att klara den framtida kompetensförsörjningen ställer krav på att förvaltningen visar upp och marknadsför de yrken som finns, att erbjuda praktik, delta på mässor och möjlighet att skriva examensjobb är exempel på aktiviteter som genomförts.

Inom förvaltningen arbetar 149 personer (128 årsarbetare), könsfördelningen är ojämn med 67 % kvinnor och 33 % män. Personalavdelningen tillsammans med ekonomiavdelningen har hög kvinnlig representation, IT-avdelningen har mestadels män, jämnast könsfördelningen finns inom näringslivsavdelningen. Kvinnornas medellön i förhållande till männens inom förvaltningen inklusive alla förvaltningschefer är 94,3 %. Det är en liten försämring i förhållande till förra året (95,3 %) vilken är relaterad till förändringar bland chefsbefattningar.

Alla har en heltidsanställning med undantag av de som själva valt anställningsgrad samt säsongsanställda vid turistbyråverksamheten. Nyttjandet av timanställningar till och med juli är generellt låg.

Strategiska områden och prioriterade mål

Prioriterade mål

Utifrån kommunstyrelsens reglemente har förvaltningen ansvar för att realisera de uppdrag som åligger kommunstyrelsen. För att bidra till måluppfyllelse inom de tre prioriterade områdena har förvaltningen ett särskilt fokus på att arbeta med stöd i strategiska utvecklingsfrågor genom att driva och stödja utvecklingsarbetet utifrån fattade beslut. Förvaltningen bidrar också genom rådgivning utifrån de expertfunktioner som finns, administration och service samt att bedriva en kvalitativ kontroll och uppföljning inom såväl kommunstyrelsen som alla nämnder utifrån uppsiktsplikten.

En omställning har skett av marknadsföringsinsatserna när Coronapandemin fick sitt utbrott. Bland annat har eventet Hemlängtan genomförts digitalt.

För näringslivet har skillnaderna i tillväxt för olika branscher aldrig varit större. Exempelvis har företag inom besöksnäringen, evenemang och delar av handeln haft mycket stora intäktstapp till följd av pandemin. Sommaren blev lite bättre än förväntat men totalt sett så tappade exempelvis hotellnäringen 53 % beläggning jämfört med juli föregående år. Samtidigt har flera andra branscher, som ex. verkstadsindustrin, pappersmassa, företag inom fritidsartiklar, caféer samt bygghandeln vittnat om rekordförsäljning vilket indikerar på en god tillväxt inom dessa branscher. Kommunstyrelsen har under perioden arbetat aktivt med uppsökande och samordnande verksamhet och därmed genomfört många samtal, gett råd och stöd och varit ett bollplank till det lokala näringslivet inte minst utifrån riksdag och regerings olika beslutade stödpaket och vad det inneburit för den lokala företagaren.

Arbetet med att planera för en utlysning och utropandet av Piteå som en MR-kommun 2020 pågår. Utlysningen planeras ske under oktober och på ett sådant sätt som rådande situation med en pågående pandemi kräver.

Barn och unga - vår framtid

 Uppfyllt i hög grad

Pandemin har under våren 2020 inneburit att många aktiviteter och insatser av förebyggande och långsiktigt

stärkande karaktär blivit inställda eller skjutits på framtiden. Folkhälsorådet har påbörjat en sammanställning av pandemins påverkan kopplat till barn och unga på kort och lång sikt.

Den planerade fokusdialogen angående barn och ungas syn på framtidens Piteå kommer att genomföras med start under oktober 2020. Dialogen genomförs tillsammans med lokaltidningens ungdomsredaktion.

Under våren har Piteå kommun varit inbjuden till Demokratiberedningen i Region Västernorrland för att berätta om arbetet med ungas inflytande.

För att tillhandahålla tillräckligt många ferieplatser har Unga kommunutvecklare genomförts med 24 deltagare jämfört med 9 ungdomar tidigare år. De områden som ungdomarna arbetade med var ungas mötesplatser, Piteås framtid, jämställdhet och ungas inflytande. En sammanfattande rapport presenteras för Kommunstyrelsen under hösten. Utöver det har förvaltningen under sommaren erbjudit ytterligare 9 ferieplatser vid centralarkivet.

Utifrån kartläggningen av Barnkonventionen har styrdokument uppdaterats. Planerad utbildning för politiker och ledningsgrupper är framflyttad till november 2020.

En kartläggning av tidiga insatser för barn och unga genomfördes hösten 2019. Utifrån det har Kommunstyrelsen beslutat om att stärka samordning av dessa uppdrag och ett uppdrag har formulerats av kommunchef.

Andelen unga som uppger att de röker fortsätter att minska, likaså andelen unga som snusar eller dricker alkohol. Under de senaste tre åren har inte andelen unga som uppger att de dricker och röker vid enstaka tillfällen minskat. När det gäller andelen unga som uppger att de använder narkotika ser resultaten ungefär lika ut jämfört med föregående år.

Utbildning, arbete och näringsliv



Uppfyllt i hög grad

Arbetet inom området har fortlöpt enligt plan förutom en kraftfull förstärkning av arbetet som relaterar till hotell, camping, restaurang och handel till följd av pandemin.

Ett intensifierat arbete med dialoger har genomförts sedan mars månad. Samtal har skett med samtliga branscher. Besök har främst skett till handels- och centrumnära företagare. Representanter från handeln, restaurang, camping och hotell, fastighet och banker har bjudits in till stående möten varannan vecka under våren vilket varit värdefullt i arbetet med att skapa träffsäkra insatser på kort och lång sikt. De särskilda insatser det lett till är bland annat förändrade betalvillkor för flertalet olika avgifter och tillstånd. Tillstånd för uteserveringar tidigare lades en månad. På hemsidan har samlad information och vägledning presenterats gällande olika stöd och nyheter. En företagsakut etablerades dit företagarna kostnadsfritt kan ringa för vägledning eller expertrådgivning via de experter som upphandlats till tjänsten.

Besöksnäringen och framförallt campingarna förlorade över 150 000 gästnätter på grund av stängda gränser. Initiativet *Local hero* gav en rejäl ökning av intäkterna hos framförallt de lokala restaurangföretagen till följd av ett fokus på en mer lokal konsumtion. En besöksnäringstab har bildats tillsammans med samhällsbyggnadsförvaltningen, kultur, park och fritid samt Visit Piteå. Genom denna samverkan kunde mycket nytt innehåll och upplevelser presenteras. Syftet var att paketera och visa upp Piteås alla erbjudanden och besöksanledningar. Sommardeckert, en aktivitetspark på parkeringsdäcket Löjan, gav en besöksanledning till stan och också möjliggjorde mer intäkter till caféer och handlare.

För företag, främst inom camping och evenemang, har perioden varit mycket negativ. Antalet konkurser har ändå varit relativt få vilket kan tyda på ett i grunden starkt näringsliv med hållbara företag. Företag inom cafésektorn vittnar om rekordförsäljning och utmaningar att hantera bemanning i denna osäkra tid. Vidare har försäljningen av exempelvis fiskeutrustning, båtar, trädgård och byggvaruhandel sett en mycket stark försäljning under sommaren. Totalt sett är det fortsatt krisläge och hög osäkerhet för exempelvis evenemangssektorn, boende och handeln medan andra branscher och företag haft en stark tillväxt under perioden.

Det finns ett fortsatt intresse till att starta nya företag och att delta på höstens nystartskurser.

Det pågår flertalet processer gällande expansion, flytt och nyetableringar. Etableringsrådet har haft ett gott inflöde med företagsärenden och i princip alla industriområden har ett stort antal markanvisningar som kan leda till nyetableringar.

Genom ett nytt näringslivsprogram pekas riktningen ut de närmsta fyra åren och vilka delar som är viktigast att följa upp. Detta, tillsammans med ledningsuppdraget Näringslivsklimat, ger en riktning för verksamheten framåt.

Ett utvecklingsarbete planeras gällande näringslivsklimatet genom att fokusera på kommunalt bemötande och servicefrågor. Arbetet tar sitt första avstamp i processer som mäts i SKRs undersökning *Insikt*. I syfte att utveckla dialogen med leverantörerna har förvaltningen också deltagit vid näringslivsfrukostar samt tillsammans med PIKAB Inköp genomfört en leverantörsträff.

Marknadsföring av arbetsgivaren Piteå kommun har genomförts under våren. Samverkan mellan kommunala verksamheter, företag på orten och andra kommuner har genomförts som tidigare år. Deltagande på mässor och

arbetsmarknadsdagar på universitet och högskolor har kunnat ske. Under våren blev dock PRAO-verksamheten inställd.

Demokrati och öppenhet

 Uppfyllt i hög grad

I tider med stora och snabba samhällsförändringar är demokratiarbetet viktigt att upprätthålla och förstärka. Under våren 2020 har arbetet för Piteå som MR-kommun (mänskliga rättigheter) påverkats av den pågående pandemin. Den planerade interna informationssatsningen och den externa kommunikationskampanjen har ej kunnat genomföras. I samarbete med SKR har Piteå kommun inbjudits och föreläst kring arbetet med mänskliga rättigheter. Utropandet av Piteå som en MR-kommun har flyttats till FN-dagen den 24 oktober.

En rapport inklusive förslag på fortsatta åtgärder, för det långsiktiga arbetet med mänskliga rättigheter och mångfald kommer att presenteras under hösten. Nya övergripande riktlinjer för arbetet med mänskliga rättigheter har också beslutats under perioden. Riktlinjerna följs upp årligen och den första uppföljningen visar på behov av fortsatt utveckling av demokratiområdet.

Barn och ungas delaktighet är också ett område som har potential till fortsatt utveckling. Från 1 januari 2020 är barnkonventionen lag vilket ger ett tydligare verktyg för arbetet.

PitePanelen har under våren inbjudits att lämna synpunkter på bebyggelseplan för Piteå centrum samt att delta i ett digitalt möte angående pågående pandemi. Utifrån den pågående pandemin har behovet av att utveckla den digitala dialogen blivit än mer tydligt.

Kulturföreningar och andra intressenter har bidragit i ett arbete med en genomförandeplan för kulturmålet. Resultatet kommer att användas i det fortsatta arbetet med att upprätta planen.

Det fortsatta arbetet med ett partnerskap för lokal demokratiutveckling i Chinsali, Zambia är inlett men kan inte genomföras fullt ut på grund av pandemin. Inga besök vare sig till eller från Zambia är genomförda. Samverkan stöds genom digitala verktyg.

Arbetet fortgår med syfte att stärka och tydliggöra rekryteringsrutinerna. Ambitionen är att personalavdelningen ska ta fram en lika tydlig ansvarsfördelning som finns i rehabiliteringsrutinerna. Allt för att säkerställa att arbetet genomförs likvärdigt tillsammans med samtliga verksamheter.

Livsmiljö


 Uppfyllt i hög grad

Konsumentvägledningen har haft 452 ärenden jämfört med 652 under samma period 2019. Främst har de fysiska besöken minskat under våren och rådgivningen har skett på telefon. De utåtriktade föredragen har pausats helt vilket också räknas som ärenden.

Under perioden har budget- och skuldsanering haft 150 pågående ärenden jämfört med 148 pågående ärenden samma period 2019. Trycket på budget- och skuldsaneringen är fortsatt högt med totalt 126 nya ärenden under perioden jämfört med 117 nya ärenden samma period 2019, vilket betyder en ökning på 7 %. För perioden har totalt 130 ärenden behandlats och avslutats jämfört med 127 avslutade ärenden samma period 2019. Det innebär att behovet av stöd och rådgivning motsvarar tidigare år. Verksamheten har ingen kö för att träffa en budget- och skuldrådgivare i Piteå kommun.

Pandemin har medfört att något färre fysiska besök skett till verksamheten då målgruppen ofta är i en riskgrupp. Fler möten har därför skett via telefonkontakt.

Åtgärder och uppdrag

| Åtgärder och uppdrag | Status | Beslutad | Återrapport | Kommentar |
|--|---|------------------------|---|---|
| Kommunchef ska utreda hantering och organisering av försörjningsstöd |  Pågår | Åtgärd från DELÅR 2018 | Rapporteras ÅR 2019 Rapporteras Delår 2019 | Genomförandeprojekt pågår. Under våren har projektet arbetat med planering och förberedelseaktiviteter. Under sommaren har man tagit en paus i projektet. |

Barn- och utbildningsnämnden



Louise Mörk
Ordförande



Malin Westling
Förvaltningschef

Periodens händelser

- Ny organisation på förvaltningsnivå med ett tydliggörande av fyra avdelningar
- Strömbackaskolan och Grans Naturbruksgymnasium bedrev fjärrundervisning under större delen av vårterminen efter regeringens och Folkhälsomyndighetens rekommendation till följd av utvecklingen av covid-19 i Sverige
- Utifrån sjukfrånvaro kopplad till covid-19 har personal i grundskolans icke lagstadgade verksamheter omdisponerats till den lagstadgade verksamheten
- All personal i förskola och grundskola har påbörjat utbildningen i språk- och kunskapsutvecklande arbetsätt, SKUA

Ekonomi

Utfall (tkr)

| | Jan - Aug 2020 | Jan - Aug 2019 | Prognos helår 2020 | Utfall helår 2019 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|
| Intäkter | 111 696 | 130 954 | 180 035 | 180 050 |
| Kostnader | -678 933 | -686 678 | -1 082 336 | -1 073 892 |
| Nettokostnad (exkl kapitalkostnad) | -567 237 | -555 724 | -902 301 | -893 842 |
| Anslag (skattemedel) | 571 289 | 555 602 | 911 249 | 907 317 |
| Internränta | -162 | -113 | -243 | -296 |
| Avskrivning | 2 137 | 685 | -3 205 | -6 596 |
| Periodens utfall | 6 027 | 450 | 5 500 | 6 583 |
| Investeringar | 3 094 | 2 035 | 8 676 | 8 154 |

Budgetavräkning (tkr)

| | Nettokostnader (inkl. kapitalkostnader) | Periodbudget | Periodens utfall | Helårsprognos |
|--|--|----------------|------------------|---------------|
| Nämnd och central förvaltning | -24 715 | -26 319 | -1 605 | 3 100 |
| Förskola - övergripande | 136 191 | 143 323 | -4 522 | 0 |
| Förskola - avdelningschef och rektorsområden | 14 415 | 9 894 | 7 133 | 3 250 |
| Grundskola och fritidshem - övergripande | 74 099 | 238 585 | 3 234 | 0 |
| Grundskola och fritidshem - avdelningschef och rektorsområden | 238 243 | 77 333 | 342 | 0 |
| Strömbacka gymnasium | 118 275 | 120 335 | 2 060 | 0 |
| Grans naturbruksgymnasium | 268 | 0 | -268 | -850 |
| Musik- och kulturskola | 8 485 | 8 138 | -347 | 0 |
| Summa | 565 261 | 571 289 | 6 027 | 5 500 |

Analys

Ekonomi



Uppfyllt i hög grad

Att hålla budgetramen genom effektiv hushållning av disponibla resurser innebär för Barn- och utbildningsnämnden att säkerställa en hållbar ekonomi över tid. Detta kräver åtgärder för att bedriva verksamheter på ett kostnadseffektivt sätt med bibehållen kvalitet.

Stora utmaningar väntar och investeringsbehovet inom verksamheten är stort. Barn- och utbildningsnämnden bedömer att verksamheterna bedrivs enligt ändamål och med god ekonomisk hushållning.

Resultatet för perioden visar överskott om 6 mkr, vilket är en förbättring om 6 mkr jämfört med samma period 2019.

Covid-19 har påverkat avdelningarnas ekonomi i olika omfattningar. Förskolan (exkl. övergripande verksamheterna) redovisar fram till sista augusti överskott om 7 mkr. Överskottet beror på omfördelningar av personalresurser inom förskoleverksamhet som en effekt av pandemin. Under stora delar av vårterminen och sommaren har det varit hög

frånvaro bland förskolepersonal men också bland förskolebarn vilket har möjliggjort för rektorerna att omfördela personal mellan avdelningar och förskolenheter. Detta har lett till att behovet av timvikarier minskat markant vilket genererar ekonomiskt överskott. Omfördelningen av personalen har fungerat förhållandevis bra i och med att personalen har varit lojala och ställt upp att stötta verksamheten under krisperioden. Att fortsätta arbeta på det här sättet på sikt bedöms inte vara hållbart. Personalens arbetsmiljö försämras och det kan leda till kostsamma sjukskrivningar i framtiden.

Grundskolan redovisar överskott om 0,3 mkr för perioden. Skolan har haft höga personalkostnader under vårterminen vilka är hänförliga till covid-19. Personalfrånvaro på grund av sjukdom måste ersättas med vikarier vilket har överskridit vikariebudgeten på de flesta enheterna.

Strömbäckaskolan redovisar överskott för perioden om 2 mkr. Överskottet beror främst på att lärverktyg har beställts senare än vanligt vilket betyder att kostnaden kommer att komma under hösten. Högt elevantal från andra kommuner som studerar på Strömbäckaskolan har genererat högre intäkter än budgeterat.

Grans naturbruksgymnasium redovisar ett resultat om cirka -0,3 mkr för perioden. Helårsprognosen visar på ett budgetunderskott om ca 1 mkr. Minskade intäkter för hyror och matförsäljning kopplad till distansundervisning under våren på grund av covid-19 utgör största delen av underskottet. På grund av en mycket dålig kornskörd under förra året så har Grans varit tvungen att stödköpa foder till lantbruksdjuren vilket gjort att foderkostnaderna ökat kraftigt.

Upparbetade investeringsmedel per sista augusti är cirka 30 mkr. För 2020 prognostiseras att cirka 60 mkr kommer att upparbetas i olika investeringsprojekt. De största projekten är Pitholmsskolan, Strömnäsbackens förskola och förskolan som byggs i gamla hälsocentralen i Norrfjärden. På grund av förseningar i projekten sammanfaller den kostsamma fasen för de båda projekten till 2020, vilket leder till att årets budget för investeringar kommer att överskridas.

Barn- och utbildningsnämndens helårsprognos för 2020 är överskott om cirka 6 mkr. Prognosen förklaras delvis på förskolans beräknade överskott om 3 mkr. Renodlingsprojektet av fastigheter har medfört minskade lokalkostnader för Utbildningsförvaltningen med cirka 1 mkr under 2020. Schablonintäkterna från Migrationsverket bedöms uppgå till cirka 2 mkr för hela 2020. Dessa intäkter bedöms för osäkra för prognostisering och ingår således inte i prognosen.

Personal



Helt uppfyllt

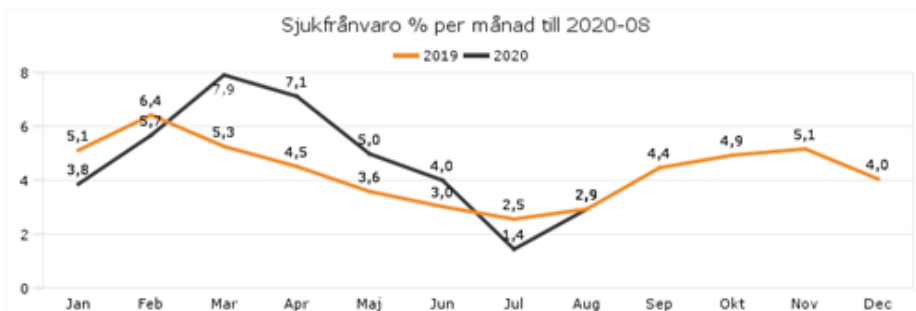
Piteå har en stor andel behörig personal, särskilt inom förskola och grundskola där andelen personal med pedagogisk högskoleexamen är cirka 14 % högre än i genomsnittskommunen. Inom förskolan har 66 % av personalen pedagogisk högskoleexamen. I grundskolan har 97 % av lärarna pedagogisk högskoleexamen vilket tangerar bästa utfall av landets alla kommuner. I gymnasieskolan har 92 % en lärarlegitimation och behörighet i minst ett ämne, vilket ligger över riksgenomsnittet och är en förbättring med 4 % jämfört med förra året.

Kompetensförsörjning är en fortsatt utmaning i hela kommunen, inte minst inom Utbildningsförvaltningen. Genom att bedriva verksamheter som har rätt förutsättningar för att uppnå goda resultat och erbjuda barnomsorg och utbildning av hög kvalitet blir Piteå kommun en attraktiv arbetsgivare inom samtliga skolformer. Det genomförs ett kontinuerligt utvecklingsarbete genom att följa Barn- och utbildningsnämndens strategiska plan för att säkerställa kompetensförsörjningen de kommande åren.

Piteå har även i ett samarbete med Norrbottens kommuner samt universiteten i Luleå och Umeå och för dialog om vilka strategier som behövs i kommunerna för att möta framtida kompetensförsörjningsbehov.

Efter tidigare kvalitetsgranskning från Skolinspektionen om språk- och kunskapsutveckling för barn och elever med annat modersmål än svenska konstaterades att undervisningen i den svenska skolan inte gynnar flerspråkiga elever i tillräckligt hög grad. Många lärare och pedagoger saknar kunskap om hur man kan arbeta med språk- och kunskapsutvecklande och under våren har all personal inom förskola och grundskola påbörjat utbildning i det arbetssätt som Nationellt centrum för svenska som andraspråk tagit fram, på uppdrag av Skolverket.

Sjukfrånvaron har till följd av Coronapandemin påverkats negativt och i förhållande till samma period förra året har den försämrats med 0,4 procentenheter, från 4,3 % till 4,7 % för tillsvidareanställd personal. Kvinnors sjukfrånvaro ligger på 5,1 % och mäns sjukfrånvaro ligger på 3,3 %.



Inom förskoleverksamheten är sjukfrånvaron 6,9 % för kvinnor respektive 4,7 % för män, vilket kan förklaras av ett fysiskt slitsamt arbete samt hög smittorisk. Lägst är sjukfrånvaron inom gymnasieverksamheten med 2,7 % men där sjukfrånvaron är lite högre bland kvinnor med 2,8 % jämfört med män med 2,6 %. Könsfördelningen är mer jämn än andra skolformer vilket kan förklara den förhållandevis lika sjukfrånvaron. Utbildningsförvaltningen fortsätter arbetet med att sänka sjukfrånvaro. Förskolan har påbörjat arbetet för att öka frisktalet så att sjukskrivningarna minskar från 6,1 % till 4,5 % för att nå Piteå kommuns mål inom en treårsperiod. Rektorerna ser över hur man jobbar främjande och förebyggande i sina respektive områden för ett ökande frisktal.

Covid-19 har inneburit en annorlunda vårtermin även för elevhälsopersonalen i Piteå kommun. Även om grundskolans elever kunnat gå i skolan har högre frånvaro och restriktioner påverkat Elevhälsans arbete. Distansstudier påbörjades den 17 mars på gymnasieskolorna och det medförde stora förändringar för elevhälsans personal, lärare och gymnasieelever.

Skolsköterskorna på grundskola och gymnasium har prioriterat hälsosamtal och vaccinationer i första hand eftersom dessa åtgärder är lagstadgade. Skolsköterskorna upplever att de har fått ta mycket av hälsocentralens uppgifter då vårdnadshavare känt sig tryggare att kontakta skolsköterskan än den egna hälsocentralen. De har trots detta uppnått mycket god vaccinationstäckning.


Strategiska områden och prioriterade mål

Prioriterade mål

Under 2019 föddes 65 fler barn i Piteå kommun jämfört med 2018. Utvecklingen har dock avstannat och under första halvåret 2020 har födelsetalen sjunkit något och fram till sista augusti är antal födda barn i Piteå kommun 74 barn färre än samma period förra året. Utvecklingen och födelsetalen ligger nu i paritet med 2018 års volymer.

Piteå kommuns befolkningsprognos för de kommande åren med ett ökande antal barn i kommunen ser ut att vara konstant vilket är ett incitament för att arbeta proaktivt med utvecklingsinsatser för att tillhandahålla förskolor, skolor och fritidshem med god kvalitet. Insatserna pågår i alla väderstreck och därmed understödja tillväxt i kommunens största landsbygdsorter.

Barn och unga - vår framtid

 Uppfyllt i hög grad

90 % av kommunens barn i åldrarna 1-5 år går i förskolan och av dessa går 94 % inom kommunal regi. Det är mer än för de flesta av landets kommuner och även mer än för strukturellt jämförbara kommuner. Att förskoleverksamheten växer innebär förstås utmaningar när det gäller att hålla samma goda kvalitet och service gentemot vårdnadshavare. Fortfarande får nästan alla sökande plats utifrån önskat placeringsdatum och där ligger Piteå i topp bland landets kommuner. Personaltätheten med i genomsnitt fem barn per årsarbetare har bibehållits över tid och ligger i nivå med läns- och riksnivån för kommunala förskolor. Piteå kommun tillhör de 25 % bästa kommunerna i landet vad gäller medborgarnas nöjdhet med förskolan.

Personaltätheten i fritidshemmen är hög i ett nationellt perspektiv – i genomsnitt 16,4 elever per heltidstjänst jämfört med rikets 20,4 – vilket ger goda förutsättningar för en hög kvalitet i fritidshemmet.

Den psykiska hälsan har försämrats över tid både i Piteå och i riket, särskilt bland flickor. Det har ett ömsesidigt samband med den upplevda ökade stressen över skolarbetet. För 2020 ses dock en förbättring; i åk 7 är 26,7 % av flickorna stressade över skolarbetet, vilket är en minskning med 9,3 procentenheter jämfört med 2019 års statistik. Barn- och utbildningsnämnden har antagit riktlinjer för skolans elevhälsa och förskolans barnhälsa för åren 2019 – 2022. Riktlinjerna ger en tydlig översikt av grundskolans och gymnasieskolans elevhälsa samt förskolans barnhälsa, samt beskriver dess uppdrag och mål.

Utbildning, arbete och näringsliv

 Uppfyllt i hög grad

På grund av utbrottet av covid-19 har verksamheterna inom Barn- och utbildningsnämnden anpassats för att följa regeringens och Folkhälsomyndighetens rekommendationer. Förskolor, grundskolor samt gymnasiesärskolan har hållits öppna under vårterminen 2020 och åtgärder för att minska eventuell smittspridning inom verksamheten har vidtagits.

Strömbackaskolan och Grans Naturbruksgymnasium har bedrivit fjärrundervisning under större delen av vårterminen. Eleverna i de olika programmen fick möjlighet att besöka skollokaler vid olika tillfällen och i mindre grupper för att genomföra olika praktiska moment eller prov.

Alla grundskoleelever i årskurs 8 och 9 ska genomföra praktisk arbetslivsorientering (PRAO) som ska omfatta tio dagar sammanlagt. Gymnasieelever ska också fullfölja minst 15 veckor arbetsplatsförlagt lärande (APL) alternativt arbetsplatsförlängd utbildning (APU). På grund av rådande omständigheterna beslutade Barn- och utbildningsnämnden att inte genomföra PRAO för grundskolan och APL för gymnasieskolan under vår- och höstterminerna 2020.

Piteå kommuns skolväsende 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 gentemot medborgarna, fritidshemmet är väl rustat med pedagogisk kompetens och en stor andel elever når kunskapskraven i grundskolan och klarar av gymnasieskolan inom tre år.

Sett över tid är gymnasiebehörigheten i Piteå mycket god i förhållande till både länet och riket. Piteå tillhör toppskiktet av skolkommuner med bäst gymnasiebehörighet, bland både flickor och pojkar. Samma sak gäller andelen elever som klarar samtliga kunskapskrav i alla kurser i årskurs 9. I sina analyser lyfter rektorerna ett gott arbete med särskilt stöd och elevhälsa, höga förväntningar på eleverna, stabil personalkultur, sammanhållning och inställningen att alla elever är allas elever som framgångsfaktorer.

Inför höstterminens gymnasieantagning har söktrycket på Barn- och fritidsprogrammet varit högt och även inför läsåret 20/21 har två klasser startats. Förstahandssökande till Barn- och fritidsprogrammet har ökat de senaste tre åren från 37 sökande läsåret 18/19 och 48 sökande läsåret 19/20 till 53 sökande läsåret 20/21. Några faktorer till ökat intresse för utbildningen bedöms vara ökad kvalitet på utbildningen med fokus på utveckling av APL, marknadsföring av bland annat personal från förskola i Strömbackaskolans Öppet hus, rekryteringsmässan, osv. Samarbete med branschen genom programråd och APL och möjlighet till jobb efter studenten inom främst förskolan. Sammanlagt visar gymnasieskolan en mycket positiv utveckling under de senaste fem åren. Den totala andelen elever med examen inom tre år är 82,5 %, vilket placerar gymnasiet i Piteå bland de fem kommuner i Sverige med högst andel elever med examen inom tre år. Andelen elever som har uppnått grundläggande behörighet till universitet och högskola inom tre år är 61 %, vilket är en förbättring om 0,6 procentenheter från förra årets statistik.


Elevhälsans personal och rektorer på Strömbackaskolan har genomgått två utbildningar under våren, ”att höja skolans elevhälsokompetens, ett processarbete för likvärdig utbildning” som handlar om att utveckla elevhälsoarbetet i skolan. Utvecklingsarbetet bygger på kollegialt lärande och erfarenhetsutbyte, samt kursen ”att främja närvaro” via Specialpedagogiska myndigheten.

Utbildningsförvaltningen har beviljats drygt 14 mkr för 2020 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 huvudmanna-, skol- som klassrumsnivå.

Elevantalet på Grans naturbruksgymnasium har minskat något inför höstterminen 2020 och det totala elevantalet ligger nu på knappt 145 elever. Det var fler elever än väntat som avbrutit sina studier under våren 2020, mest troligt på grund av covid-19 och dess restriktioner som bland annat har inneburit distansundervisning och ett stängt internat. Magisterutbildningen Forskning och Utveckling i skolan, 60hp, syftar till att stärka verksamma lärares vetenskapliga kompetens samt ge stöd för dem att samverka och delta i praktiska skolforskning utifrån egna frågor i samverkan med kollegor och forskare. Den första omgången lärare (start aug 2016) har nu efter fyra års deltidsstudier slutfört utbildningen. Som ett resultat av lärarnas insatser finns nu 12 praktiska forskningsstudier/magisteruppsatser och ett växande intresse för att arbeta i med forskning och utveckling i förskola och skola.

Den vetenskapliga ledaren har tillsammans lärare på Strömbackaskolan utkommit med boken ”Litteratursamtalets pedagogik”. Den baseras på ett aktionsforskningsprojekt som genomförts vid Strömbackaskolan där svensklärare från samtliga skolenheter har varit involverade. Aktionsforskningsprojektet är en del av Piteå kommuns arbete för att möta skollagens krav på att utbildning ska vila på vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet.


Demokrati och öppenhet

 Uppfyllt i hög grad

Under första halvåret har 95 anmälningar om kränkande behandling, trakasserier och diskriminering inom skolväsendet anmälts till Barn- och utbildningsnämnden. Åtta anmälningar från förskolan, tre anmälningar från förskoleklass, 83 anmälningar från grundskolan och en från gymnasiet. I 56 % av fallen är det flickor som blivit kränkta och i 44 % pojkar. Fyra 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. Av inkomna anmälningar framgår att de flesta kränkningarna under perioden skett i mellanstadiet. I 77 % av fallen fick rektorn kännedom om händelsen inom tre dagar.

Det har under perioden inkommit totalt 9 synpunkter; fem klagomål, fyra förslag/annat. Av dessa har fem besvarats, fyra har lämnats in anonymt och därför ej kunnat besvaras. Klagomålen har gällt resursfördelningsmodellen i förskolan, uppsägning av fritidshemsplats, begäran om allmän handling och epa-traktorkörning. Förslag/annat har gällt lunchkuponger till elever som studerar på distans, att förskolorna är öppna, beslut kring "15-timmarsbarn" och Solanderskolans matsal, samtliga förslag/annat har varit kopplade till covid-19.

Livsmiljö

 Uppfyllt i hög grad

Enligt idrottslärare och elever, duschar endast hälften av eleverna i mellanstadiet, högstadiet och gymnasiet efter idrotten. I februari 2020 monterades fem duschbås med dörr i Norrmalmia sporthall. Duschbåsen ger elever total avskildhet under duschningen efter idrotten. Skyddsombuden på samtliga skolor har getts möjlighet att yttra sig och de flesta skolor, om än inte alla, har lämnat synpunkter som varit genomgående mycket positiva. Just nu färdigställs båsen på Strömbackaskolan och vecka 44 utrustas Hortlaxskolan med stängbara duschbås.

Arbetet med att förbättra utemiljön på skolor och förskolor har pågått under ett antal år och under innevarande år pågår arbete med utemiljön vid Backgårdsskolan och förskolan vid Hälsogränd (f.d. hälsocentralen i Norrfjärden). I dessa utemiljöer ingår en ny personalparkering liksom en ny hämta-lämnarparkering. Sammantaget bidrar detta till en trafiksäker, väl sammanhållen och väl utrustad utemiljö för alla barn i förskolan och upp till årskurs 3.

Barn- och utbildningsnämnden har fattat beslut om att flytta medel från drift till investering för att bygga om lokaler i Roknäsgränd. Syftet är att möta det ökade behovet av förskoleplatser i området. Ombyggnaden beräknas vara klar under mars 2021.

Förberedelser har påbörjats för att flytta en modul till Böle skola där ett första skede handlar det om en omstrukturering av de verksamheter som idag finns på skoltomten. Modulen beräknas vara på plats inför skolstarten läsåret 2021/2022.

En ombyggnad av delar av Norrfjärdens hälsocentral för att rymma fem förskoleavdelningar pågår. Syftet med detta är att kunna avveckla och flytta in Helgenäs förskola som drabbats av inomhusmiljöproblem under en längre tid.

Arbetet med att skapa en ny f-9 skola i centrala Piteå har påbörjats, det innebär att Norrmalmsskolan och Christinaskolan slås samman, dels i befintliga lokaler på Christinaskolan och Nolia och dels en tillbyggnad.

Om- och tillbyggnaden av Pitholmsskolan pågår. Under sommaren färdigställdes tillbyggnaden samt ombyggnad av matsalen och gamla aulan, totalt åtta nya klassrum. Arbetet med att renovera mellanstadiebyggnaden pågår och beräknas vara klar under våren 2022.

Inför läsåret 20/21 övergick Strömbackaskolan från sex skolenheter till fem. Skolenhet Frigg avvecklades på grund av ekonomiska begränsningar för att klara av gymnasieskolans budget. Inga program lades ner utan estetiska programmet och vård- och omsorgsprogrammet fördelades ut på andra rektorer.

För Grans naturbruksskola har en mjölkrobot installerats under våren och den har avsevärt förbättrat arbetsmiljön och även ökat mjölkproduktionen. Bytet av system för mjölkning och invänjningen av mjölkorna har dock inneburit ett ökat antal personaltimmar under våren, men på sikt kommer effektiviseringen att ses i form av bland annat minskning av just personaltimmar.

Åtgärder och uppdrag

Nämnden har inga tidsbegränsade riktade uppdrag eller åtgärder.

Fastighets- och servicenämnden



Marita Björkman
Forsman
Ordförande



Jan Ställ
Förvaltningschef

Periodens händelser

- Pandemin har påverkat alla och bland annat medfört högre sjukfrånvaro, nya arbets- och förhållningssätt, tätare samverkan mellan verksamheter samt nya mötesformer med stöd av digital teknik
- Stadenheten tilldelades utmärkelsen, "Sveriges friskaste företag i Norrbottens län", av ett företag i hälsovårdsbranschen
- Renodlingsprojektet, med syfte att samla fastigheter och lokaler av samma karaktär hos kommunen respektive de kommunala bolagen, är genomfört
- Mätningar av legionellabakterier har genomförts på vård- och omsorgsboenden och vid behov har åtgärder satts in
- Den nationella metoden för mätning av matsvinn har anpassats lokalt och ska användas i förskolor och skolor under året

Ekonomi

Utfall (tkr)

| | Jan - Aug 2020 | Jan - Aug 2019 | Prognos helår 2020 | Utfall helår 2019 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|
| Intäkter | 277 410 | 262 975 | 403 716 | 400 487 |
| Kostnader | -246 863 | -259 789 | -408 057 | -425 724 |
| Nettokostnad (exkl kapitalkostnad) | 30 547 | 3 186 | -4 341 | -25 237 |
| Anslag (skattemedel) | 50 374 | 66 446 | 103 211 | 102 791 |
| Internränta | -16 054 | -14 389 | -24 102 | -21 801 |
| Avskrivning | -38 983 | -35 055 | -59 240 | -53 223 |
| Periodens utfall | 25 883 | 20 188 | 15 528 | 2 530 |
| Investeringar | 156 601 | 64 831 | 221 872 | 157 374 |

Budgetavräkning (tkr)

| | Nettokostnader (inkl. kapitalkostnader) | Periodbudget | Periodens utfall | Helårsprognos |
|------------------------------|--|---------------|------------------|---------------|
| Fastighets- o servicenämnden | 505 | 520 | 15 | 0 |
| Förvaltningsledning | 1 777 | 3 872 | 2 095 | 1 594 |
| Fastigheter | -26 686 | -6 163 | 20 524 | 12 515 |
| Städ | -964 | -297 | 666 | 349 |
| Måltider | 49 859 | 52 442 | 2 583 | 1 070 |
| Summa | 24 491 | 50 374 | -25 883 | 15 527 |

Analys

Ekonomi



Helt uppfyllt

Fastighets- och servicenämnden redovisar överskott för perioden på 26 mkr. I överskottet ingår reavinsterna från försäljning av fastigheter tillhörande renodlingsprojektet samt Villa Näsudden på 19 mkr. Renodlingen utgör 14 mkr och Villa Näsudden ca 5 mkr. På årsbasis beräknas kapitalkostnaderna visa underskott med ca 1 mkr och semesterlöneskulden med 0,2 mkr. Kostnaderna med anledning av Coronapandemin beräknas på helår uppgå till 1 mkr.

Avdelning Fastigheters prognos omfattar ökade kostnader för sand och snö på 2 mkr. Vid investeringar uppstår kostnader som inte är betecknas som värdehöjande och därmed belastar driften med 2 mkr. Christinaprojektet och renovering av stadshuset medför bortfall av hyresintäkter på drygt 3 mkr, dessutom tillkommer effekter av prisökningar med 2 mkr. Kostnaderna för el och vatten är lägre än budgeterat, totalt resulterar detta i att budgeten för planerat underhåll är sänkt med 7 mkr.

För helåret prognosticerar samtliga avdelningar bortsett från Fastigheter överskott, totalt för nämnden ca 16 mkr. Då är planerad avskrivning av bokfört värde med 2 mkr för Norrmalmskolan och Rönnskolan beaktad med anledning av att byggnaderna är i mycket dåligt skick.

Personal

 Uppfyllt i hög grad

Inom förvaltningen är könsfördelningen ojämn med 73 % kvinnor och 27 % män, per 31 juli 2020. Avdelning Fastigheter har till största delen manliga medarbetare medan Staben, Stadenheten och Måltidsservice övervägande består av kvinnliga medarbetare vilket även speglar förvaltningens chefsammansättning. Positiv förflyttning har dock skett för både Stab och Fastigheter där antalet manliga respektive kvinnliga medarbetare har ökat. Arbete pågår med att skapa omklädningsrum för Fastigheters kvinnliga driftspersonal då det idag saknas. Vid rekrytering finns alltid ambitionen att utjämna könsfördelningen.

Pandemin har påverkat verksamheternas sjukfrånvaro som är högre i jämförelse med föregående år och period, från 1 mars till och med 31 juli med ca 0,5 %. Sjukfrånvaron ökade rejält under mars och april för att sedan under sommarmånaderna återgå till en lägre nivå jämfört med föregående år. Rekommendationen att 100 % frisknärvaro gäller på arbetsplatserna påverkar även ökningen av sjukfrånvaron. Den totala sjukfrånvaron för de senaste 12 månaderna är totalt 6,1 % där kvinnornas sjukfrånvaro är 6,7 % och männens 4,5 %. Det systematiska arbetsmiljöarbetet utförs enligt plan och friskvård förespråkas även om friskvårdsaktiviteter inte har kunnat genomföras i samma utsträckning som tidigare år. Friskvårdstimmen är en uppskattad förmån dock har inte alla förvaltningens yrkesroller möjlighet att nyttja den. Uppföljning av sjukfrånvaron sker löpande för att i ett tidigt skede kunna förebygga ohälsa, till exempel erbjuder Stadenheten medarbetarna enskilda träffar med legitimerad fysioterapeut.

För Stadenheten startade året positivt genom att avdelningen tilldelades, av ett företag i hälsovårdsbranschen, utmärkelsen ”Sveriges friskaste företag i Norrbottens län 2019”. Motiveringen var bland annat ”*Med ett människocentrerat ledarskap, decentraliserat ansvar och snabba beslutsvägar, bevisar Stadenheten att det är fullt möjligt att skapa friska organisationer även inom traditionellt hårt sjukskrivningsdrabbade yrken*”.

En viss oro tillhörande Coronapandemin finns, främst bland medarbetarna som jobbar ut i verksamheterna, att själva bli smittade och i sin tur smitta andra. Inom vissa verksamheter genomförs kontinuerligt risk- och konsekvensanalyser och beroende på resultat genomförs åtgärder som till exempel att vid konstaterad smitta köpa sanering av externt företag, omplacera medarbetare eller förändra arbetstiderna. Möjlighet att arbeta på distans erbjuds medarbetare som kan och som befinner sig, eller har nära anhöriga i riskgrupp. Med anledning av läget har ledningsgruppen Stab gått från två möten till ett möte varannan vecka och publicerar sedan mötesnoteringarna till alla på förvaltningen samt till de fackliga företrädarna. Därutöver tillämpas social distansering.

Måltidsservice är den avdelning inom Fastighets- och serviceförvaltningen som inte har möjlighet att erbjuda heltidstjänster till alla medarbetare, framförallt tjänster i slutberedningsköken. Stadenheten och Måltidsservice deltar i det nationella projektet ”Heltidsresan” vars syfte är att öka andelen heltidstjänster. Möjligheten till att arbeta heltid är en viktig förutsättning för att ge kvinnor samma förutsättningar som för män att klara försörjningen. I samverkan med Utbildningsförvaltningen har en medarbetare erbjudits heltidstjänst dock för en avgränsad period. Projektet genererar i dagsläget få heltidstjänster och är därför inte en tillräcklig åtgärd för att nå målet.

Även om pandemin har ökat behovet av vikarier på Måltidsservice har antalet utförda arbetstimmar av timanställda minskat. Minskningen beror på att matproduktionen i Öjebyn, sedan en tid tillbaka, har en väl fungerande verksamhet sedan produktionsstarten av måltider till socialtjänsten i Luleå och att personal frigjordes då gymnasieeleverna från och med mars studerade på distans.

Arbetsinsatserna, att verka för att vara en attraktiv arbetsgivare, är en ständig pågående process som innehåller många delar allt ifrån marknadsföring av specifika yrkesroller, delta på arbetsmarknadsdagar, erbjuda praktikplatser och kompetensutveckling samt att se varje unik individ.

Strategiska områden och prioriterade mål

Prioriterade mål

Genom att nämnden utför sitt verksamhetsuppdrag, att ge stöd och god service till övriga förvaltningar, påverkar nämnden befolkningsökningen i kommunen. Arbetet med mänskliga rättigheter, inklusive jämställdhet, är ett pågående arbete där människor i utanförskap erbjuds arbetsträning och praktik. Utvecklingsarbetet ska vara hållbart över tid och ske i samverkan där ömsesidiga förbättringsområden finns.

Barn och unga - vår framtid

 Uppfyllt i hög grad

Erbjudandet av näringsriktiga, kvalitetssäkrade och välsmakande måltider bidrar till barns och ungas utveckling.

Planering av menyer till förskola och skola sker utifrån barnens bästa och delaktighet skapas genom att ta hänsyn till barnens inlämnade åsikter om meny och tillagning. Åsikterna skiljer sig åt då smaken är olika samt att hela måltidsmiljön påverkar om barnen äter den mat som erbjuds eller inte. Måltidsservice påverkar meny, tillagning samt servering av mat och bidrar till lägre ljudnivå i samband med att utjänta möbler byts ut.

Utbildning, arbete och näringsliv

 Helt uppfyllt

Det gemensamma uppdraget för samtliga avdelningar på Fastighets- och serviceförvaltningen är att leverera tjänster och service professionellt med rätt kvalitet. I detta ingår ett gott värde och jämlikt bemötande som representanter för Piteå kommun. Verksamheterna leds och styrs utifrån förvaltningens ledningsdokument samt följs upp utifrån respektive avdelnings specifika ansvarsområden.

Förvaltningen har under sommaren tagit emot 30 feriearbetare, varav Stadenheten 24. Medarbetarna har en viktig funktion och tar stort ansvar när ungdomar, utan tidigare arbetslivserfarenhet, tar klivet in i arbetslivet.

Feriearbetarna är framtidens medarbetare som får ta del av kommunens verksamhet och ges insikt och förståelse för arbetslivets villkor.

Demokrati och öppenhet

 Uppfyllt i hög grad

Förvaltningen har en personalsammansättning som består av medarbetare med stor mångfald av etniciteter, kulturer, religioner, språk och erfarenheter samt bidrar till att skapa och upprätthålla normer som främjar, respekterar och tillgodoser mänskliga rättigheter. Nämndens arbete med att främja mångfald är en pågående process och att erbjuda praktikplatser till personer som står långt utanför arbetsmarknaden ger inträde till arbetsmarknaden och att få bli en del i ett socialt sammanhang. Fortsatt utmaning är att bredda mångfalden på tjänstepersonssidan.

Den mat som produceras avser 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.

För att nå alla kommunens medborgare har informationen på hemsidan tillgänglighetsanpassats, både genom att vara uppläsbar samt att den är översatt till ett mera lättförståeligt språk.

För att kunderna på ett enkelt sätt ska kunna framföra synpunkter på utförda servicetjänster och att Fastigheter och Stadenheten på ett mera strukturerat sätt ska kunna följa upp vilka åtgärder som vidtagits samt även ta emot förslag till förbättringar har digital tjänst för klagomålshantering lanserats.

Under tiden januari - augusti 2020 har nio synpunkter inkommit till Fastighets- och servicenämnden, fem synpunkter rör fastighetsfrågor och fyra rör måltidsfrågor. I fyra ärenden har avsändarna fått svar, i två ärenden är avsändarna anonyma, en synpunkt har vidareförmedlats till annan förvaltning och två synpunkter är under handläggning.

Livsmiljö

 Uppfyllt i hög grad

Nämnden arbetar för hållbar ekonomisk, ekologisk och social utveckling där alla behöver bidra för att målen ska uppnås. Inkluderingsarbetet fortsätter genom att möjliggöra för feriearbeten och praktikplatser för människor som behöver en väg in till arbetslivet och ökad delaktighet i samhället. Medarbetarna axlar stort ansvar för att ge en bra välkomnande introduktion och att vara en stöttande kollega.

Ständigt utvecklas kunskapen om vilka faktorer som påverkar klimat och miljö. De kemikalier som måste användas i städverksamheten är miljögodkända och parfymfria. I början av året infördes "Meny 2020". Menyn bygger på klimatsmarta val av livsmedel och dess påverkan på miljö och klimat som till exempel att välja lokalproducerade produkter, produkter från hållbara bestånd och att kunna erbjuda mer norrbottnisk mat. Den regionala livsmedelsstrategin ligger till grund för Måltidsservice utvecklingsarbete.

Den mat som erbjuds ska vara välsmakande och "Meny 2020" tar hänsyn till matgästernas generella synpunkter. Dialoger om måltiderna förs med personal från Socialtjänsten och synpunkterna avviker från Socialstyrelsens årliga enkät. Ingen analys har ännu skett vad det beror på. En stor utmaning är att få alla elever att äta mat i skolmatsalen varje skoldag. För att fånga upp elevers och pedagogers åsikter om maten lanserades ett avvikelserapporteringssystem i februari. Mätning av matsvinn har under året genomförts i några skolor och resterande skolor kommer att mätas under hösten. Målsättningen är att fler elever väljer att äta lunch i skolmatsalen alla skoldagar samt att matgästerna, inom Socialtjänsten, förbättrar sina utlåtanden om måltiderna i den årliga enkät som Socialstyrelsen genomför.

Pågående projekt är renovering av Stadshuset och anpassning av lokaler i Nolia City Konferens samt programarbete kring Strömnäsbackens vård- och omsorgsboende för framtida behov av vårdplatser. Ytterligare ett energiprojekt, i syfte att nyttja returvärme, för att klara av varmvattenförsörjningen till Öjebyns simhall, är i slutfasen med positivt resultat.

Under årets första kvartal genomfördes renodlingsprojektet. Resultatet är att kommunen sålde 16 hyresfastigheter till PiteBo och en lokal till Piteå näringsfastigheter. Fastighets- och servicenämnden köpte fyra stycken gruppboenden, en fotbollshall och en skola. Mätning av förekomst av Legionellabakterier har genomförts på vård- och omsorgsboenden och åtgärder sätts in där det eventuellt behövs. Fastigheter har arbetat tillsammans med Grans Naturbruksgymnasium och projektet "Gröna Näringar" och bidragit med den tekniska kompetensen i ett energiprojekt gällande solpanelslösning på Grans.

Åtgärder och uppdrag

Nämnden har inga tidsbegränsade riktade uppdrag eller åtgärder.

Kultur- och fritidsnämnden



Elisabeth Lindberg
Ordförande



Annika Nordstrand
Förvaltningschef

Periodens händelser

- Beslut om max 50 personer på evenemang och sammankomster pga covid-19
- Arrendator för Lindbäcksstadion saknas från 1 maj
- Invigning av Bergets park, Källbo- och Belonaparken
- Ny e-tjänst där kulturföreningarna kan söka årsbidrag
- Take-away tjänst på biblioteken införd

Ekonomi

Utfall (tkr)

| | Jan - Aug 2020 | Jan - Aug 2019 | Prognos helår 2020 | Utfall helår 2019 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|
| Intäkter | 18 194 | 22 695 | 33 625 | 36 483 |
| Kostnader | -87 525 | -93 247 | -143 773 | -143 943 |
| Nettokostnad (exkl kapitalkostnad) | -69 331 | -70 552 | -110 148 | -107 460 |
| Anslag (skattemedel) | 89 777 | 88 408 | 134 182 | 130 449 |
| Internränta | -1 758 | -1 813 | -2 612 | -2 726 |
| Avskrivning | -13 545 | -13 566 | -20 322 | -20 443 |
| Periodens utfall | 5 143 | 2 477 | 1 100 | -180 |
| Investeringar | 2 787 | 12 732 | 8 690 | 18 719 |

Budgetavräkning (tkr)

| | Nettokostnader (inkl. kapitalkostnader) | Periodbudget | Periodens utfall | Helårsprognos |
|----------------------------|--|---------------|------------------|---------------|
| Kultur- och fritidsnämnden | 383 | 600 | 217 | 100 |
| Gemensam administration | 4 082 | 5 853 | 1 771 | 1 200 |
| Parkverksamhet | 11 485 | 11 811 | 326 | 250 |
| Fritidsanläggningar | 32 782 | 33 114 | 332 | -850 |
| Kulturverksamhet | 24 192 | 25 076 | 884 | 150 |
| Fritidsverksamhet | 11 710 | 13 323 | 1 613 | 250 |
| Summa | 84 634 | 89 777 | 5 143 | 1 100 |

Analys

Ekonomi



Helt uppfyllt

Kultur- och fritidsnämnden redovisar överskott med 5 mkr för perioden. I resultatet ingår fordran på förutbetalda semesterlöneskulder med 0,6 mkr. I överskottet ingår även medel avseende SM-veckan 2022, Piteå 400 års-firande samt investeringsbidrag till föreningar med drygt 2 mkr. Många verksamheter har påverkats av Coronapandemin. Föreningar har ställt in större delen av sina arrangemang under perioden, vilket innebär minskade hyresintäkter, men även minskade kostnader för förvaltningen. Övriga minskade kostnader för perioden hänförs bl.a. till att fotbollstältet inte har tagits ned, samt att kryssningstrafiken i Piteå skärgård har ställts in. Skärgårdsverksamheten drabbades i sommar av ett båthaveri pga. utmattningsskador i skrovet. Försäkringsersättning har erhållits med 0,5 mkr. Lindbäcksstadion står utan arrendator sedan maj månad, vilket innebär att förvaltningen belastas med löpande kostnader såsom el, vatten och underhåll.

Nämndens prognos för helåret visar överskott med ca 1 mkr. Överskottet avser medel för SM 2022, som kommer att tas upp för begäran om anslagsöverföring till 2021. Minskningen från periodresultat till årsprognos hänförs bl.a. till en ökad kostnad för semesterlöneskulden och utbetalningar/reserveringar till föreningar. Utbetalning av investeringsbidrag till föreningar som driver egna anläggningar kommer att försenas pga. pandemin, eftersom

föreningarna är försiktiga med att påbörja byggarbeten. Beviljade och utbetalda kulturbidrag samt årsbidraget för 2020 krävs inte tillbaka, trots att kraven inte är uppfyllda enligt bidragsnormen. Föreningar som förlorat kommunala aktivitetsintäkter för verksamhet under 2020, ersätts enligt bidragsnormen för 2019 års aktiviteter.

Anläggningar förväntas få ökade kostnader i samband med uppstart av verksamheter inför vintersäsongen. Som det ser ut kommer föreningar att starta upp anpassade arrangemang under hösten. Årsprognosen är dock fortfarande mycket osäker då det i dagsläget är svårt att bedöma hur verksamheterna kommer att påverkas av pandemin framöver. Städkostnader för Christinasalen har tillkommit och är liksom fristadsprojektet ofinansierat, vilket påverkar årsprognosen negativt. Årsprognosen kommer även att påverkas beroende på om Lindbäcksstadion ska öppnas, och i vilken form den ska drivas.

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

Personal



Delvis uppfyllt

Inom förvaltningen finns 87 månadsanställda (67 % kvinnor, 33 % män) varav 83 tillsvidare och 4 visstidsanställda. Under perioden maj till september finns ca 35 personer som är säsongsanställda varav något fler än hälften är män. Inom förvaltningen finns naturvårdsgruppen och arenapersonal som är enkönad arbetsgrupp med enbart 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.

Sjukfrånvaron under perioden har varit dubbelt så hög som motsvarande period förra året. Högsta nivån var under mars och april men även under juni månad var den betydligt högre än normalt. Sjukfrånvaron bedöms främst vara coronarelaterad. Det är männen som står för högst sjukfrånvaro. På grund av den höga sjukfrånvaron sänks måluppfyllelsen.

Under våren har 3 halvtidstjänster lånats ut till socialtjänsten för att klara hantering av Coronapandemin.

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. 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



Delvis uppfyllt

Coronapandemin har påverkat all barn- och ungdomsverksamhet under perioden. Från att all verksamhet ställdes in under mars så har vissa verksamheter ställts om för att kunna genomföras. Balkongprojektet under sommaren där unga gör aktiviteter för unga ställdes in detsamma gällde även delar av sommarlovsverksamheten. Sommardeckert med olika aktiviteter för barn togs fram som ett alternativ och för att erbjuda stadsnära aktiviteter. Stadsbiblioteket lockade med ett nytt koncept "Gissa platsen - Hitta boken" där alla barn varje onsdag under sommarlovet kunde hitta böcker på olika platser i stan. PSG och övriga fotbollscuper tvingades ställa in men dock har seriespel för fotbollen kunnat genomföras efter åtgärder för att minska risk för smittspridningen. Alla föreningar genomför en riskbedömning via kommunens e-tjänst för riskbedömning av evenemang och sammankomster med anledning av covid-19.

Under våren kom signaler om att det var oroligt på stan ökad skadegörelse och buskörning. Under sommaren lugnade det dock ned sig och befarade problem har inte varit i någon större omfattning. Utifrån Coronapandemins påverkan har prognos för måluppfyllelsen sänkts.

Utbildning, arbete och näringsliv



Delvis uppfyllt

Förutsättningarna förändrades drastiskt när införandet av en gräns på 50 personer vid allmänna sammankomster infördes. De flesta kulturarrangemangen, konserter och utställningar har ställts in. Detsamma gäller för all publik på idrottsarrangemang och tävlingar. Besökare på anläggningar som bibliotek och simhallar minskade drastiskt inledningsvis men har succesivt ökat. Lindbäcksstadion tvingades stänga före påsk vilket var en del i att Föreningservice tog beslutet att inte fortsätta som arrendator. Med ett lågt driftstöd och osäkert kring Coronapandemins påverkan kommande säsong är sannolikheten att hitta en ny arrendator låg. Det finns en uppenbar risk att Lindbäcksstadion inte kommer kunna hållas öppen kommande vinter.

Utifrån Coronapandemins påverkan har prognos för måluppfyllelsen sänkts.

Demokrati och öppenhet


 Delvis uppfyllt

Möjlighet till dialog och påverkan har begränsats utifrån coronapandemin. Information på hemsidor och sociala medier har dock setts över och uppdaterats. Med hjälp av digital teknik har nya sätt att mötas och hålla kontakt skapats. Även nya former för samverkan både internt och externt har skapats.

Den uppkomna situationen har påverkat bibliotekets verksamhet i stor utsträckning. Bibliotekets besökare har uppmanats att beakta vikten av social distansering vid sina besök och också uppmuntras att använda bibliotekets elektroniska resurser mer istället för att besöka bibliotekets lokaler. Som en konsekvens av detta har antalet besökare av Piteås bibliotek under perioden januari till juli 2020 minskat. Läsandet har dock inte minskat under den uppkomna coronasituationen då användandet av bibliotekets elektroniska resurser har ökat under perioden. Under perioden har Norrfjärdens bibliotek hållit stängt för pågående renoveringsarbetet. Biblioteket öppnade igen 19 augusti i samband med skolstarten.

Utifrån Coronapandemins påverkan har prognos för måluppfyllelsen sänkts.

Livsmiljö

 Uppfyllt i hög grad

Coronapandemins påverkan har gjort att människor valt utomhusaktiviteter och upptäckt sin närmiljö. Vandring och cykling har ökat enormt vilket även gäller besöken till olika utflyktsmål. Det nya Parkkortet "Parkexpeditionen" som togs fram för att locka Piteborna till de kommunala parkerna har varit populärt. Detsamma gäller de olika vandringskorterna.

Investeringsbidrag till föreningar som driver egna anläggningar kommer att utbetalas som vanligt. Beviljade och utbetalda kulturbidrag samt årsbidraget för 2020 krävs inte tillbaka, trots att kraven inte är uppfyllda enligt bidragsnormen. Föreningar som förlorat kommunala aktivitetsintäkter för verksamhet under 2020, ersätts enligt bidragsnormen för 2019 års aktiviteter.

Åtgärder och uppdrag

Nämnden har inga tidsbegränsade riktade uppdrag eller åtgärder.

Miljö- och tillsynsnämnden



Stig Sjölund
Ordförande



Jan Johansson
Förvaltningschef

Periodens händelser

- Spridningen av Corona-viruset har till delar kommit att påverka tillsynsarbetets inriktning och omfattning
- Vindkraftsutvecklingen har medfört ytterligare uppgifter under året

Ekonomi

Utfall (tkr)

| | Jan - Aug 2020 | Jan - Aug 2019 | Prognos helår 2020 | Utfall helår 2019 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|
| Intäkter | 6 048 | 4 925 | 7 667 | 7 737 |
| Kostnader | -8 575 | -7 372 | -12 014 | -11 392 |
| Nettokostnad (exkl kapitalkostnad) | -2 527 | -2 447 | -4 347 | -3 655 |
| Anslag (skattemedel) | 2 981 | 2 855 | 4 471 | 4 410 |
| Internränta | -6 | -6 | -23 | -8 |
| Avskrivning | -79 | -77 | -101 | -116 |
| Periodens utfall | 369 | 325 | 0 | 630 |
| Investeringar | 0 | 0 | 0 | 0 |

Budgetavräkning (tkr)

| | Nettokostnader (inkl. kapitalkostnader) | Periodbudget | Periodens utfall | Helårsprognos |
|----------------------------|--|--------------|------------------|---------------|
| Miljö- och tillsynsnämnden | 1 646 | 1 698 | 52 | 0 |
| Miljö och hälsa | 966 | 1 283 | 317 | 0 |
| Summa | 2 612 | 2 981 | 369 | 0 |

Analys

Ekonomi

 Helt uppfyllt

Nämndens resultat för perioden visar överskott med 0,4 mkr och en årsprognos med 0 mkr. Resultatet förklaras främst av lägre semesterlöneskuld, men även lägre personalkostnader med anledning av föräldraledighet, vård av barn och kostnader för kompetensutveckling. Årsprognosen är fortsatt osäker med anledning av Coronapandemins och dess effekter på ekonomimålet samt hur långt statens kompensation kommer att räcka för produktionsbortfall. Den externa finansieringsgraden uppgår till 69,5 %.


Förberedelser pågår kring införande av en ny modell för tillsynstaxa, s.k. behovsstyrd taxa.

Strategiska områden och prioriterade mål

Prioriterade mål

Nämndens verksamhet bidrar till kommunens prioriterade mål främst genom det ordinarie tillsynsarbetet. Arbetet utförs enligt en årlig tillsynsplan, som bygger på en treårig behovsutredning. Tillsynsbehovet delas in i fyra kategorier: styrd tillsyn, behovsprövad tillsyn, händelsestyrd tillsyn och skattefinansierad tillsyn. Under perioden har verksamheten påverkats av spridningen av Corona-viruset, men trots det kunnat bedrivas utan större avvikelser från den upprättade planeringen.


Barn och unga - vår framtid

 Uppfyllt i hög grad

Tillsynen av inomhusmiljöer och tobak har under året i stort skett enligt plan. Uppföljning av tidigare inspektioner

vid skolor visar att åtgärder vidtagits för att rätta till påtalade brister. Tillsynen vid förskolor har kommit att inriktas på smittspridningsrisker, där inomhusmiljön i huvudsak visat sig vara godtagbar. Arbetet har i betydande omfattning handlat om information och tydligare krav på egenkontroll i berörda verksamheter. En uppföljning är planerad till hösten. Tobakstillsynen har omfattat 18 objekt och överlag visat på godtagbar hantering. Under sommaren har gågatan gjorts rökfri och askkoppar plockats bort. En uppföljning av förändringen kommer att ske under hösten. Badvattenproverna har i år gett godkända resultat.

Utbildning, arbete och näringsliv

 Uppfyllt i hög grad

Piteås tillväxt påverkar nämndens verksamhet genom tillkommande och förändrade tillsynsbehov. Verksamheten har i år kommit att påverkas av spridningen av Coronaviruset. I syfte att bidra till att underlätta för företagen har bland annat debitering av tillsynsavgifter kommit att senareläggas. Kontaktvägar som telefontider och information på hemsidan har anpassats efter rådande smittskyddsläge. Samtidigt har det långsiktiga utvecklingsarbetet fortsatt, där ett syfte är att förenkla kontakterna och effektivisera tillsynsarbetet. Digitalisering genom införande av tillsynsappar och översyn av e-tjänster bedöms underlätta arbetet och informationsgivning till berörda.

Demokrati och öppenhet

 Uppfyllt i hög grad

Det utvecklingsarbete som bedrivs i verksamheten rör bland annat frågor som likabehandling, rättssäkerhet och förenkling av kontakterna med kommunen. Det tar därigenom sikte på uppgiften att stärka förtroendet för myndighetsutövning och offentligt drivna verksamheter. Dialogen mellan myndighet och verksamhetsutövare utvecklas fortlöpande. I utvecklingsarbetet har ökad tyngd kommit att läggas vid digitalisering och förebyggande inslag i tillsynsarbetet.

Under året har sex synpunkter som rör nämndens verksamhet lämnats in, vilket är två fler än vid samma tid ifjol. Synpunkterna har i huvudsak rört olika former av störningar (buller, trängsel vid restaurang, nedskräpning, etc.). Två av synpunkterna är under handläggning, medan övriga är avslutade. Två av synpunkterna lämnades in anonymt och har inte kunnat besvaras.

Livsmiljö

 Uppfyllt i hög grad

Den ordinarie tillsynsverksamheten har under året påverkats av spridningen av Coronaviruset, men har med vissa anpassningar kunnat bedrivas enligt plan. Överlag hålls godkända utsläppsnivåer och andelen livsmedelsanläggningar med godtagbar hygienisk status är stabil. Under året har information och kontroll enligt nya lagen om tillfälliga smittskyddsärenden varit i fokus, vilket medfört att andra uppgifter inom livsmedelskontroll i viss mån har försenats. Inom miljöskydd noteras fler ärenden knuta till täkter till följd av vindkraftsutbyggnaden. Även hälsoskydd har lagt tyngd vid smittspridningsfrågor. Där noteras även vissa förseningar av andra uppgifter samt problem med nedskräpning vid återvinningsstationer och brister vid större enskilda avloppsanläggningar. Vindkraftsutvecklingen i kommunen har för verksamheten medfört ytterligare utredningsbehov och behov av medverkan i samråd.

Inspektioner av serveringstillstånd visar fortsatt på en i huvudsak god efterlevnad av de regler som finns inom alkoholserving. Spridningen av Coronaviruset har dock medfört omfattande behov av information och dialog om hur situationen bör hanteras. Ett utbildningstillfälle i ansvarsfull alkoholserving har genomförts. En bedömning är att alkoholförsäljningen hos tillståndshavarna minskat under året, vilket kommer att få konsekvenser för verksamhetens intäkter nästa år. Tobakstillsynen har i ökad utsträckning omfattat tillsyn av rökfria miljöer.

Åtgärder och uppdrag

Nämnden har inga tidsbegränsade riktade uppdrag eller åtgärder.

Samhällsbyggnadsnämnden



Brith Fäldt
Ordförande



Jan Johansson
Förvaltningschef

Periodens händelser

- Spridningen av Coronaviruset har medfört behov av anpassningar av verksamheten
- Stora delar av förvaltningen flyttande in i Stadsporten
- E-tjänst för bygglov har lanserats
- Ny upphandling av kollektivtrafik slutfördes, vilket innebär framtida trafik med el-bussar
- Staten har presenterat SOU om planering och dimensionering av bland annat kommunal vuxenutbildning

Ekonomi

Utfall (tkr)

| | Jan - Aug 2020 | Jan - Aug 2019 | Prognos helår 2020 | Utfall helår 2019 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|
| Intäkter | 120 339 | 109 066 | 174 266 | 181 985 |
| Kostnader | -212 015 | -200 094 | -313 098 | -316 514 |
| Nettokostnad (exkl kapitalkostnad) | -91 676 | -91 029 | -138 832 | -134 529 |
| Anslag (skattemedel) | 112 922 | 111 322 | 174 619 | 171 188 |
| Internränta | -5 384 | -4 790 | -10 356 | -7 374 |
| Avskrivning | -12 025 | -11 357 | -17 073 | -17 071 |
| Periodens utfall | 3 838 | 4 147 | 8 358 | 12 214 |
| Investeringar | 22 756 | 35 669 | 38 854 | 78 763 |

Budgetavräkning (tkr)

| | Nettokostnader (inkl. kapitalkostnader) | Periodbudget | Periodens utfall | Helårsprognos |
|---|--|----------------|------------------|---------------|
| Nämnd | 869 | 898 | 29 | 0 |
| Förvaltningsledning | 8 931 | 8 894 | -37 | 0 |
| Kompetensförsörjning | 28 463 | 30 269 | 1 806 | 3 600 |
| Planeringsavdelning, exkl markförsäljning | 27 181 | 26 167 | -1 014 | -3 000 |
| Planeringsavdelning, markförsäljning | -6 414 | 0 | 6 414 | 8 358 |
| Teknik och gator | 50 054 | 46 694 | -3 360 | -600 |
| Flyktingsamordning | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summa | 109 084 | 112 922 | 3 838 | 8 358 |

Analys

Ekonomi



Helt uppfyllt

Perioden visar överskott med 4 mkr. Resultatet förklaras främst av vinst vid markförsäljning. Negativa ekonomiska avvikelser för perioden handlar främst om kostnader för halkbekämpning. Coronapandemin har under perioden påverkat nämnden i en relativt låg grad. Pandemin har inneburit extrakostnader och minskade intäkter främst för flyktingsamordningen och kollektivtrafiken, men pandemin har även bidragit till en del kostnadsminskningar då exempelvis vissa möten och utbildningar har kunnat hållas på distans. Den externa finansieringsgraden uppgår till 49,2 %.

Nämnden lämnar en positiv prognos för helåret med 8 mkr på grund av markförsäljning. Markförsäljningen avser bland annat mark på Berget, Haraholmen och Strömnäsbacken. Vuxenutbildning beräknas lämna överskott som främst förklaras av överskott av statsbidrag inom upphandlad yrkesvuxutbildning. Prognosen förutsätter en uppdatering av parkeringsautomater som vid införande under året medför en extra kostnad. Prognosen innehåller även ökade kollektivtrafikskostnader som bland annat består av ett ökat ägarbidrag till Länstrafiken som en effekt vid avvecklingen av Bussgods samt ekonomiska effekter pga. fattade beslut för att stävja utvecklingen av Coronapandemin.

Personal

 Uppfyllt i hög grad

Antalet anställda har fortsatt att minska något, främst till följd av omställningen av flyktingverksamheten. Könsfördelningen bland personalen i verksamheterna är relativt jämn, då andelen kvinnor är 51,5 % och andelen män 48,5 %. Fördelningen skiljer sig dock kraftigt mellan olika verksamheter. Andelen kvinnor är fortsatt högre bland tidsbegränsat anställda och bland timanställda. Bland förvaltningens chefer är 54,5 % kvinnor och 45,5 % män.

Sjukfrånvaron har ökat något jämfört med fjolåret och uppgår nu till drygt 4 %. Den ligger högre bland kvinnor än bland män. Jämfört med kommunen som helhet ligger sjukfrånvaron lägre totalt och såväl bland kvinnor som män. Utvecklingen per månad under året visar dock att sjukfrånvaron steg kraftigt fram till och med mars månad, då den låg kring 8 %. Sedan dess har den emellertid återvänt till normala nivåer. Frisktalet, dvs. andelen med sjukfrånvaro upp till och med 7 dagar, har ökat och ligger över nivån för kommunen som helhet. Frisktalet ligger lägre bland kvinnor än bland män.

Andelen med heltid är högre än kommunen som helhet. Andelen har ökat jämfört med fjolåret, vilket 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 11 % jämfört med samma period i fjol, vilket också är en följd av omställningen av flyktingverksamheten. En större andel av timmarna utförs av kvinnor (80 %) än av män (20 %). Kvinnors löner uppgår till 104,3 % av männens, vilket är oförändrat jämfört med fjolåret.

Till följd av skillnaderna i könsfördelning, sysselsättningsgrad, sjukfrånvaro, löner, m.m., finns fortsatt anledning att långsiktigt uppmärksamma behovet av aktiva åtgärder ur jämställdhetsperspektiv. Sådana åtgärder kan gälla arbetsförhållanden, löner och anställningsvillkor, möjligheter till befordran, tillgång till utbildning och kompetensutveckling samt möjligheter att förena förvärvsarbete med föräldraskap.

Verksamheterna har genomgått förändringar av organisation och arbetssätt, som bland annat syftar till att stärka förvaltningens attraktivitet som arbetsgivare. Utöver det har verksamheten påverkats av följderna av spridningen av Coronaviruset. Tillsammans med andra omvärldsförändringar har det inneburit en risk för ökad belastning för medarbetarna, vilket skärpt betydelsen av ett fortsatt aktivt arbetsmiljöarbete.

Strategiska områden och prioriterade mål

Prioriterade mål

Nämndens verksamheter bidrar fortlöpande till de kommunövergripande prioriterade målen genom en samhällsplanering och genomförande av större samhällsbyggnadsprojekt som inriktats på att skapa förutsättningar för fler bostäder och verksamhetsytor. Verksamheten har under året behövt anpassas till följd av spridningen av Coronaviruset, men har trots det kunnat bedrivas utan större avvikelser för måluppfyllelsen. Fortsatt starkt fokus ligger på målet om att Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande tillsammans med övriga prioriterade mål. I syfte att öka den långsiktiga måluppfyllelsen bedrivs ett omfattande utvecklingsarbete kring organisation, nya arbetssätt och digitalisering.

Barn och unga - vår framtid


 Uppfyllt i hög grad

Målet har under året kommit att påverkas av spridningen av Coronaviruset, där bland annat verksamheten för ensamkommande flyktingbarn anpassats med åtgärder som besöksförbud vid boenden och information för att motverka spridningen. Införande av distansstudier bedöms kunna leda till fler underkända gymnasieelever och att antalet som berörs av det kommunala aktivitetsansvaret därmed kan öka. En del nyanlända har också fått vänta med att börja studier i Svenska för invandrare (Sfi.) Trots påverkan av Coronaviruset visar enkäter att ca 85 % av de ensamkommande flyktingbarnen anser sig ha en trygg och utvecklande tillvaro samt kan påverka frågor som berör dem. Vid boenden bedrivs förebyggande arbete mot alkohol och droger.

Samtliga sökande vid ordinarie ansökningstillfälle erbjöds feriearbete och vid ett extra ansökningstillfälle kunde ytterligare platser erbjudas. Målinriktat arbete bedrivs även för att erbjuda subventionerade anställningar till personer med försörjningsansvar.

Då barnkonventionen blivit svensk lag har ett arbete inletts i syfte att höja kompetens och för att säkerställa efterlevnad av de krav som ställs.

Utbildning, arbete och näringsliv

 Uppfyllt i hög grad

Befolkningen ökade något under det första halvåret, vilket främst förklaras av invandring och inflyttning. Ökningstakten är fortsatt för låg för att befolkningsmålet ska kunna nås. Nämndens verksamheter arbetar fortlöpande för förutsättningar för befolkningsutveckling genom bland annat planarbete och andra åtgärder för

bostadsförsörjning. Utveckling av utbildningsutbud och matchning till arbete bidrar också till befolkningsutveckling. Mottagande av kvotflyktingar och ensamkommande flyktingbarn beräknas komma igång igen under hösten.

Arbetslösheten har ökat med 0,8 procentenheter jämfört med samma tid ifjol och låg i juli på 5,8 %. Arbetslösheten låg då under länets och betydligt under rikets. Antalet arbetslösa i riket har i år ökat med 39 %, i länet med 24 % och i kommunen med 16 %. Ökningen har varit större bland unga, medan arbetslösheten bland utrikesfödda har gått ner, till delar som följd av mer intensivt matchningsarbete. Det finns risk för att arbetslösheten kan öka under hösten och att den kan bita sig fast under en längre tid, vilket särskilt drabbar grupper i behov av extra stöd. Ökad arbetslöshet kan även leda till ökade kostnader för försörjningsstöd, vilket ökar betydelsen av aktiva och tidiga åtgärder genom deltagande i arbetsmarknadsaktiviteter eller utbildning.

Samverkan inom regionen medger tillsammans med statsbidrag ett brett utbildningsutbud, inklusive yrkesutbildningar. Utbudet är flexibelt och anpassas efter behov och efterfrågan. Två YH-utbildningar erbjuds för närvarande i egen regi: Digital strateg och Kompetenskoordinator. Verksamheten har påverkats av Coronaviruset genom t.ex. övergång till distansundervisning. Det pågår även en utveckling av lärcentra. Antalet deltagare har ökat jämfört med fjolåret och ökningen väntas fortsätta under hösten. Deltagarantalet inom Sfi har däremot minskat, men kan komma att öka under hösten igen, beroende på vilken effekt Coronaviruset har haft. Den satsning som gjorts inom egenregin på digitalisering och stödresurser har påverkat studieresultaten positivt.

En rad aktiviteter inriktas mot att stärka ortens attraktivitet för näringsliv och företagande. Bland annat berörs planarbetet, särskilda utvecklingsprojekt som t.ex. utveckling av bostads- och verksamhetsområden, utbildningsutbud, m.m. Utbudet av utbildningar utvecklas i samverkan på näringslivet och stärkta insatser för matchning till arbete har skett tillsammans med lokala företag. För att möta ökande varsel sker medverkan i ett antal EU-projekt i regionen. Arbetet för fler industritomter fortgår, bland annat kring nästa etapp på Haraholmen. Det finns dock ett behov av ett mer långsiktigt arbete för att utvecklad mark- och planberedskap. Färdigställda verksamhetsytor omfattar Haraholmen, Maran och Kullen. För stärkt måluppfyllelse anpassas insatserna efter kommunens nyligen beslutade näringslivsprogram.

Demokrati och öppenhet



Uppfyllt i hög grad

Arbetet för samhällsgemenskap med mångfald som grund har främst rört åtgärder för att upprätthålla förtroendet för offentliga verksamheter, dialoger kring kommunens utveckling, stöd till grupper med särskilda behov samt insatser för en positiv samhällsutveckling för människor med olika bakgrund. Kommunen har en låg andel utrikes födda i befolkningen jämfört med riket och mottagandet av flyktingar har påverkats av spridningen av Coronaviruset. En fortsatt utmaning rör integration och att motverka segregation. Den dialog som genomförts om Nördfjärdenområdet rörde stort intresse. Arbetet med att tydliggöra nämndens aktiviteter kring mänskliga rättigheter och mångfald fortgår. Under året har fokus främst legat på barnkonventionen.

Åtgärder för utvecklad jämställdhet i service och bemötande har främst omfattat verksamhetsnära åtgärder, som olika typer av utredningar, kartläggningar, dialoger och utbildningsinsatser för att hålla frågorna levande i verksamheterna. Mönstret i utbildningsval m.m. noteras fortfarande vara traditionellt könsuppdelat. Fler digitaliserade e-tjänster och liknande inlag främjar likabehandling, vilket bedöms vara positivt ur jämställdhetsperspektiv.

Under året har 56 synpunkter inkommit, vilket är i nivå antalet vid samma tid ifjol. De flesta synpunkterna har rört olika former av trafikfrågor som utformning och skötsel av vägar, hastighetsfrågor m.m. Fjorton av synpunkterna är under handläggning, medan övriga är avslutade. Tolv av synpunkterna lämnades in anonymt och har inte kunnat besvaras.

Livsmiljö



Uppfyllt i hög grad

Hållbarhetsmålet är sammansatt och i hög grad beroende av måluppfyllelsen för samtliga övriga mål. På kort sikt tyngs måluppfyllelsen för social och ekonomisk hållbarhet av konsekvenserna av virus-spridningen, medan effekterna på längre sikt av den är svårare att bedöma. På ett allmänt plan fortgår arbetet för hållbar samhällsutveckling med ledning av tidigare beslut. Utifrån den handlingsplan som tagits för miljö, klimat och energi pågår planering kring vilka konkreta aktiviteter som ska genomföras. Det finns även en ambition att stärka en framåtsyftande hållning till hållbarhet i utvecklingsprojekt och nya arbetssätt provas i arbetet med Stadsutveckling Öster. Arbete pågår också kring riktlinjer för hållbarhet. Målet rör även förvaltning av mark och skog samt naturvård, där det exempelvis drivs projekt kring Karlberg, inventering av naturvärden vid havsstränder och utveckling kring Sandängsstranden. Den upphandling som ägde rum i början av året medförde inte en positiv utveckling av andelen miljöbilar i kommunen. En strategi för kommunens försörjning av dricksvatten är under framtagande.

Konkreta insatser för trygghet i miljön har under året bland annat omfattat trafiksäkerhetshöjande åtgärder vid gatuarbeten, belysningsarbeten efter Nils Edéns väg och rondering vid busstationen. Rådhusorget byggs för närvarande om och kommer att bli s.k. gångfartsområde, vilket ska öka tryggheten för oskyddade trafikanter. Arbetet

för ökad tillgänglighet utvärderades under fjolåret och bedrivs nu mer integrerat i ordinarie verksamhet. Under året har också gågatan i centrum gjorts rökfri.

Kommunens bostadsförsörjningsplan anger hur många bostäder som bör tillkomma per år för att bostadsbehoven ska kunna fyllas. Byggnadstakten bedöms dock vara för låg för att planens mål kommer att kunna nås. Enligt aktuella uppskattningar kommer 63 % av det uppsatta målet att kunna nås till och med år 2021. Ett arbete har inletts för att ta fram ett nytt program för kommande period. Bland de särskilda utmaningar som finns för bostadsförsörjningen märks en brist på billigare bostäder samt en låg andel bostadsrätter, vilket bedöms bidra till låg rörlighet på bostadsmarknaden.

Ett flertal utvecklingsprojekt pågår för att skapa förutsättningar för ett långsiktigt säkerställande av behovet av bostäder. Ett planbesked kan väntas inom kort för ett nytt äldreboende vid Strömnäsbacken. Jämfört med fjolåret ökade antalet bygglovsansökningar fram till och med augusti med drygt 15 %. Mot bakgrund av utvecklingen under senare år finns det dock fortsatt en allmän risk att byggmarknaden under en tid kan komma att sakta in.

Större infrastrukturprojekt har rört bland annat Rådhusstorget, exploatering av områdena Ljungheden, Strömnäsbacken och Lekattheden samt parkering vid Norrmalmia. Större gatuarbeten har rört Djupviksgatan, Västergatan och Industrigatan. Arbetet med gång- och cykelvägar har fortsatt enligt plan. Under årets inledning belastades vinterväghållningen genom ett större behov av halkbekämpning än vanligt, vilket i någon mån har fått följd för barmarksunderhållet. Upphandlingen av kollektivtrafik har slutförts, vilket bland annat innebär trafik med el-bussar från 2021. Under det första halvåret minskade resandet med kollektivtrafik med drygt 12 %, främst till följd av övergång till distansstudier för gymnasieelever. Arbetet har pågått enligt plan med bredbandsutbyggnad på landsbygden samt frågor som rör VA-planering och dagvattenhantering.

Kulturmålet beaktas inom områden som kulturmiljövård, stadsmiljöprogram, översiktsplanearbete, m.m. Arbetet under året har bland annat omfattat utveckling av kyrkstaden i Öjebyn, utveckling och ombyggnation av Rådhusstorget samt insatser för att kunna bevara Gröna villan när Christinaprojektet ska genomföras.

Åtgärder och uppdrag

Nämnden har inga tidsbegränsade riktade uppdrag eller åtgärder.

Socialnämnden



Sven-Gösta Petterson
Ordförande



Fredrik Sjömark
Förvaltningschef

Periodens händelser

- Socialtjänsten gick in i en ny organisation 1 januari 2020
- Coronapandemins utbrott i mars, krävde en snabb omställning av verksamhet mot nya behov
- Regeringen beslutar om besöksförbud på särskilda boenden för äldre till följd av viruset
- Ett antal brukare inom särskilt boende för äldre insjuknade i covid-19
- Lättare att rekrytera till sommarvikariat inom vård och omsorg

Ekonomi

Utfall (tkr)

| | Jan - Aug 2020 | Jan - Aug 2019 | Prognos helår 2020 | Utfall helår 2019 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|
| Intäkter | 173 105 | 187 024 | 258 139 | 276 744 |
| Kostnader | -816 655 | -789 557 | -1 230 418 | -1 213 519 |
| Nettokostnad (exkl kapitalkostnad) | -643 550 | -602 533 | -972 279 | -936 775 |
| Anslag (skattemedel) | 597 014 | 571 638 | 911 119 | 887 815 |
| Internränta | -167 | -148 | -252 | -230 |
| Avskrivning | -1 988 | -1 898 | -2 988 | -2 868 |
| Periodens utfall | -48 691 | -32 941 | -64 400 | -52 058 |
| Investeringar | 610 | 983 | 8 121 | 5 086 |

Budgetavräkning (tkr)

| | Nettokostnader (inkl. kapitalkostnader) | Periodbudget | Periodens utfall | Helårsprognos |
|---------------------------------|--|----------------|------------------|----------------|
| Ordinärt boende | 62 150 | 53 011 | -9 141 | -14 100 |
| Barn och familj & Missbruk | 85 626 | 67 827 | -17 798 | -25 650 |
| Hälso- och sjukvård | 50 352 | 45 815 | -4 446 | -4 500 |
| Särskilt boende för äldre | 198 983 | 189 672 | -9 354 | -11 250 |
| Vuxna funktionsnedsatta | 40 117 | 35 979 | -4 137 | -5 800 |
| En ingång | 98 735 | 100 924 | 2 188 | 1 050 |
| Psykosocialt stöd | 86 408 | 87 691 | 1 285 | 400 |
| Politik och förvaltningsledning | 8 852 | 7 729 | -1 124 | -2 000 |
| Stab och ledningsstöd | 14 526 | 8 361 | -6 164 | -2 550 |
| Summa | 645 749 | 597 009 | -48 691 | -64 400 |

Analys

Ekonomi

■ Ej uppfyllt

Socialtjänsten har per augusti en budgetavvikelse om -49 mkr och helårsprognosen för 2020 sätts till -64 mkr. En ekonomisk handlingsplan är fastställd och aktivitet har pågått under våren, men på grund av pandemin inte i den utsträckning som det var tänkt. Extrakostnader kopplat till covid-19 uppgår till 17 mkr. En ansökan om riktade statsbidrag för detta är inskickad till Socialstyrelsen. En likställd, systematiserad, mer detaljerad månadsuppföljningsrapport har utformats som samtliga chefer får varje månad.

Ordinärt boende har en budgetavvikelse om -9 mkr till och med augusti och beror till största del på fortsatt höga personalkostnader inom främst hemtjänstproduktion samt utökningen av nattpatrullen. För att nattpatrullen ska klara sitt uppdrag tillsattes under 2019 en extra patrull om 3,84 årsarbetare tillsatts 2019 vilken senare utökades till 5,76 å.a. Utökningen saknar finansiering. Analys pågår i de hemtjänstgrupper med störst underskott. Ett stort arbete med bemanningsekonomi pågår i syfte att förbättra personalens schemaläggning och resursutnyttjande. Covid-relaterade

kostnader uppgick per augusti till 3 mkr på hela ordinärt boende. Helårsprognosen förbättras tack vare att viss stabilisering skett i augusti och landar på -14 mkr.

Barn och familj/Missbruksvård har per augusti en budgetavvikelse om -18 mkr. Inom Barn och familj ligger kostnaderna kvar på en hög nivå, framförallt inom institutionsvården och förstärkta familjehem. Kostnaderna för familjehem har ökat eftersom nya familjehem kunnat rekryteras, på sikt bör kostnaderna för förstärkt familjehem istället gå ner. Inom området Missbruk visar analys att antalet vård dygn för perioden januari till augusti 2020 var 189 st fler än samma period förra året. Det är fler dygn kopplade till LVM och färre gällande övriga placeringar för perioden jämfört mellan åren. Verksamheterna inom både Barn och familj och Missbruksvård jobbar med en rad olika hemmaplanslösningar för att minska placeringskostnaderna. Helårsprognosen för avdelningen sätts till -26 mkr.

Hälso- och sjukvård har en budgetavvikelse om -4 mkr per augusti och helårsprognosen sätts till samma. Den nya sjuksköterskeorganisationen är i drift från första april. Detta innebär att merparten av sjuksköterskorna inom Socialtjänsten numera är organiserade under HSV, från särskilt boende flyttades 31 å.a. I och med den nya organisationen förväntas bättre sammanhållning och kontinuitet i arbetslaget och mindre sårbarhet vid frånvaro. Hittills i år har verksamheten kostnader om drygt 4 mkr för inhyrda sjuksköterskor från bemanningsföretag. I dagsläget är antligen samtliga sjukskötersketjänster tillsatta och de nyrekryterade sjuksköterskorna påbörjar sina tjänster under hösten. Mycket extra sjukvårds- och förbrukningsmaterial kopplat till covid-19 belastar hemsjukvården, fördyringar kopplat till pandemin uppgår till ca 2 mkr för avdelningen. Det nya avtalet för transport, material och hjälpmedel har blivit väsentligt dyrare 2020 än tidigare, vilket gör att Rehabenhetens materialbudget kommer att överskridas. Fördyringen rör sig om nära 0,5 mkr.

Särskilt boende för äldre har per augusti en budgetavvikelse om -9 mkr och en årsprognos om -11 mkr. Några boenden har drabbats av Coronaviruset och har varit tvungna att vidta isoleringsåtgärder för att undvika ytterligare smittspridning. Viss tomhållning av platser på boendena sker fortsatt. Coronarelaterade kostnader uppgår hittills till 6 mkr. Likt på ordinärt boende jobbar särskilt boende med bemanningsekonomi och de första utbildningarna är genomförda under augusti månad. Cheferna ser positivt på detta och utbildningsomgång två går i slutet av september.

Stöd till vuxna med funktionsnedsättning har en budgetavvikelse för perioden om -4 mkr. Underskottet ligger hos verksamheten privat assistansanordnare. Inom området ses under året en linjär ökning för utbetalda sjuklöner till privata utförare, detta är en kostnad som visar sig öka för varje år och som inte har full budgettäckning. Egen produktion, där kommunen är utförare av personlig assistans, har färre brukare än föregående år. Detta eftersom några ärenden är avslutade då brukarna gått bort samt att brukarna i högre grad väljer privata utförare. Helårsprognosen sätts till -6 mkr.

En ingångs budgetavvikelse är 2 mkr och helårsprognosen sätts till 1 mkr. Inom Beställare hemtjänst 65+ har antalet hemtjänsttimmar minskat sedan början av året vilket delvis kan bero på att några brukare av sagt sig hemtjänst för att minska risken för smittspridning. Budgetavvikelsen har minskat jämfört med 2019 beroende på tillskott i budget på grund av att 15 platser stängt på Hortlaxgården. Från 1/7 ska alla beviljade timmar läggas in i verksamhetssystemet så att hemtjänstgrupperna ska få mer korrekt ersättning för de timmar som de utför. Kostnaden för färdtjänst fortsätter att minska eftersom färre personer reser på grund av covid-19. Försörjningsstöd har ca 3 mkr lägre kostnader jämfört med föregående år och den befarade kostnadsökningen på grund av pandemin har hittills uteblivit. För avdelningen sätts en helårsprognos om 1 mkr eftersom det fortsatt är osäkert hur mycket Coronapandemin kommer påverka hemtjänsttimmarna, försörjningsstödet och färdtjänsten.

Psykosocialt stöd och daglig verksamhet har en budgetavvikelse om 1 mkr för perioden och helårsprognosen är 0 mkr. Psykiatriboendena når budget i balans men kostnaderna för gruppboendena har ökat med 1,7 mkr jämfört med 2019, vilket bland annat kan relateras till Coronapandemin.

Politik, stab och förvaltningsledning har totalt en budgetavvikelse för perioden om -7 mkr, semesterlöneskulden står för -6 mkr av detta. Bemanningseenheten gör underskott vilket beror på att poolpersonalen har tagit ut sommarsemester samt att bogningsgraden varit lägre till följd av Coronapandemin. Stab- och ledningsstöds Resursenhet med övertaliga chefer sedan omorganisationen har som förväntat gett underskott på 1 mkr. Vid utgången av 2020 är all övertalighet hanterad och utlöst, verksamheten "Resursenhet" kommer inte att finnas kvar och genererar därför inget underskott år 2021. Övriga verksamheter inom avdelningen håller sig inom tilldelad budgetram. Årsprognosen sätts totalt till -5 mkr.

Personal



Uppfyllt i hög grad

Andelen månadsanställda inom socialtjänsten består av 86,7 % kvinnor och 13,3 % män, vilket visar på att andelen män ökar lite från år till år. Andelen män är högre inom gruppen timanställda, vilket stöder teorin om att män i större utsträckning ser arbetet som ett övergångsyrke och väljer att inte utbilda sig inom området och därmed inte blir kvar. Flest män finns det inom avdelningen Stöd till vuxna funktionsnedsatta (personlig assistans) och lägst andel män är det inom avdelningen Hälso- och sjukvård.

I jämförelse med samma period föregående år har sjukfrånvaron ökat med 0,9 % och ligger nu på 7,9 %. Kvinnornas sjukfrånvaro är högre än männens. Ökningen av sjukfrånvaron har sin orsak i Coronaviruset och covid-19 som

inneburit frånvaro från arbetet vid minsta förkylningssymptom. Under mars och april var sjukfrånvaron uppe i 11-12 % för att sedan minska i maj och sedan gå ned till näst intill normala värden i juni. Skillnaderna i sjukfrånvaro är dock stora mellan avdelningarna och enheterna. Inom vissa hemtjänstgrupper har sjukfrånvaron i mars varit över 30 %. Eftersom dessa verksamheter oftast är i behov av att ersätta personal blir det extra påtagligt där.

Den ökade arbetsanhopningen har lett till en ökad arbetsbelastning för både chefer och medarbetare. I samband med att pandemin utbröt var socialtjänsten tvungen att ställa om verksamheten. En stabsorganisation skapades för att snabbt få en aktuell lägesbild, fatta beslut och få ut information till verksamheten. Socialtjänsten tillsatte även en resursgrupp och ett materialteam som hjälpte till där det behövdes mer resurser och man fick också personalresurser från andra förvaltningar. Alla enheter har gjort veckovisa riskbedömningar i det systematiska arbetsmiljöarbetet för att i ett tidigt skede uppmärksamma risker främst utifrån smitta. I början av pandemin saknades tillräcklig skyddsutrustning då kommunen inte prioriterades på samma sätt som regionerna. Att arbeta i full skyddsutrustning med bla visir och munskydd har varit tufft för vård- och omsorgspersonalen och arbetet med arbetsmiljöfrågor har lyfts upp under våren.

Sommarrekryteringen i socialtjänsten har gått bättre än föregående år då det inte varit lika svårt att rekrytera sommarvikarier som tidigare. En orsak till detta är att andra branscher såsom hotell och restaurang samt handel, inte anställt i samma utsträckning som vanligt i och med pandemin. Inom vissa yrken, t.ex. fysioterapeuter, har det varit något svårare att rekrytera. Inom personlig assistans erbjöds att de som bara har en deltidstjänst kunde få heltid under perioden april till september. Många var intresserade initialt, men i slutändan var det bara två personer som tackade ja till erbjudandet, vilket var en besvikelse med tanke på det arbete med heltidstjänster som görs i Heltidsresan. Den centrala introduktionen för sommarvikarier har delvis bedrivits digitalt och en ny arbetsmetod togs fram till följd av Coronaviruset som kommer att utvecklas inför nästa sommar.

En bemanningsstrategi har tagits fram och tanken var att socialtjänstens verksamheter som är berörda av den skulle börja arbeta med detta under våren. Pandemin har dock försenat detta arbete. Inom ordinärt boende har också arbetet med ett nytt IT-stöd för schemaplanering återupptagits som förväntas ge bättre schemaplanering och således både ekonomiska och arbetsmiljövinster, förutom vinster för brukare.

EU-projektet Validering undersköterska har beviljats medel och startade i augusti. Projektets mål är att öka antalet anställda med undersköterskekompetens med hjälp av validering. Staten har också under våren beslutat att stötta personer som utbildar sig till undersköterska genom det så kallade Äldreomsorgslyftet. Socialtjänsten planerar för hur dessa pengar ska kunna användas och samordnas med andra projekt och satsningar som socialtjänsten driver.

Strategiska områden och prioriterade mål

Prioriterade mål

Socialtjänsten bidrar till de prioriterade målen genom att erbjuda anställning till nya invånare i kommunen. Socialtjänsten har trots pandemin fortsatt att ta emot praktikanter och personer i olika arbetspolitiska åtgärder, såsom extratjänster, i verksamheten. Under april och maj anställde socialtjänsten ett antal personer på extratjänster som behövde längre introduktion inför sommarvikariatet, så att de sedan var redo när sommaren kom. Inom projekt Employment for migrants arbetas det med introduktion av utrikesfödda på arbetsplatserna samt hur arbetsplatsen kan bli mer mottaglig och arbeta för en större mångfald.

Under våren har kommunala tillgänglighetsrådet, kommunala pensionärsrådet och kommunala förebygganderådet pausat sina möten till följd av pandemin. Planen är att börja med digitala möten i höst, då delaktighet från brukarorganisationer är viktigt för förvaltningens utveckling.

Barn och unga - vår framtid




Uppfyllt i hög grad

Under perioden har 315 barn- och ungdomsutredningar inletts, vilket kan jämföras med fjolårets 191 inledda utredningar. Trenden med ökat antal inledda utredningar är nationell och inte unik för Piteå. Förutom den nationella trenden drar förvaltningen slutsatsen att ökningen beror på en ökad tillgänglighet kopplat till införandet av e-tjänst för orosanmälan samt en ökad medvetenhet och benägenhet hos både profession och privatpersoner att anmäla i ett tidigt skede när det gäller oro för barn som riskerar att fara illa. Att alla anmälningar som beskriver våld också alltid föranleder utredning bidrar också till det ökade antalet utredningar. Trots denna ökning klarar verksamheten lagstadgad utredningstid på fyra månader, vilket kan förklaras med att även mottagningen gör förenklade utredningar.

Antalet placerade barn i familjehem och institution sjunker, men dock har dygnskostnaden ökat i jämförelse med samma period ifjol. Fler komplexa och långa insatser tros vara en förklaring till det. Sedan årsskiftet har sju nya familjehem rekryterats och arbete pågår ständigt med att marknadsföra och rekrytera nya familjehem. Förvaltningen arbetar även med att se över och överta avtal från de konsultstödda familjehemsföretagen.

Avdelningen har i väldigt liten utsträckning känt av eller påverkats negativt av covid-19, dock har anpassningar gjorts löpande för att minska smittspridning men ändå klara det huvudsakliga uppdraget.

Utbildning, arbete och näringsliv


 Uppfyllt i hög grad

Sedan april månad har antalet hushåll/månad inom försörjningsstödet varit lägre än både föregående år och året innan. I augusti månad var antalet hushåll 41 hushåll lägre än augusti 2019. Minskningen är inte en konsekvens av projektet för en ny organisering av försörjningsstöd, då det ännu befinner sig i en planerings- och förberedelsefas. Minskningen tros istället bero på olika samhällstrender och nationella åtgärder såsom nya regler för a-kassa, höjt bostadsbidrag och fler som får extratjänster. Några effekter av att Arbetsförmedlingen stängt sitt lokala kontor ser försörjningsstödet inte några direkta effekter av än mer än att samverkan blir svårare då det inte är samma närhet som tidigare. Inom försörjningsstödet planeras det för införande av e-ansökan. I och med detta kommer ett större ansvar att läggas på medborgaren som söker försörjningsstöd att komma in med de handlingar som krävs. Det kräver också ett förändrat arbetssätt för socialsekreterarna, som de redan nu börjat praktisera. De aktiviteter som ligger inom ramen för SKR-projektet som Piteå deltar i har skjutits upp pga covid-19.

Projekt UTMED som finansierats av Innovationsfonden har avslutats. Målet med projektet var att hitta nya vägar som kan generera fler sysselsättningsplatser med bibehållen och ökad kvalitet för brukarna. Kartläggning av varje deltagare i daglig verksamhet har genomförts för att säkerställa att de placeras på rätt plats.

När många branscher haft det svårt på grund av pandemin har behovet av personal ökat inom socialtjänsten. För att ta tillvara på personer som vill arbeta inom socialtjänsten har både EU-projektet Employment for migrants arbetat med praktik och förbättrad introduktion samt att förvaltningen i samarbete med Samhällsbyggnad anställt personer på extratjänster som en förlängd introduktion inför sommarvikariatet.

Demokrati och öppenhet

 Uppfyllt i hög grad

Förvaltningen har under 2020 påbörjat ett treårigt fördjupat kvalitetsarbete för att bidra till en ökad kvalitet i verksamheten samt säkerställa att socialtjänstens rutiner och processer fungerar. En bidragande orsak till att arbetet påbörjades var ett ärende inom Barn och familj som väckte stor uppmärksamhet i media och under våren har fokus för kvalitetsarbetet legat inom den avdelningen. Arbetet kommer sedan att fortsätta avdelningsvis tills alla avdelningar gått igenom. Förvaltningen har även påbörjat ett arbete kring en förbättrad egenkontroll samt internkontroll. Inom avdelningen Särskilt boende för äldre inrättades under våren kvalitetsråd där fokus bl.a. legat på avvikelshantering, dokumentation, BPSD, personcentrerat arbetssätt och genomförandeplaner. Detta ligger inom ramen för den treåriga satsningen och ledningssystemet för kvalitet.

Avdelningen Särskilt boende för äldre genomförde "Vad är viktigt för dig?"-dagen den 6 juni. "Vad är viktigt för dig?"-dagen är en internationell rörelse som syftar till att öka personcentrerade förhållningssätt inom vård och omsorg. Avdelningens aktiviteter uppmärksammades nationellt av SKR vilka lyfte avdelningen och Piteå Kommun som ett gott exempel vid en av de nationellt webbsända konferenserna.

Under första halvåret har socialtjänsten haft stort fokus på att vara öppna och transparenta i kommunikationen både internt och externt för att visa vad förvaltningen gör, men samtidigt vara varsamma utifrån sekretess och brukarens integritet. Arbetet med En ingång för att öka tillgängligheten inom socialtjänsten har nedprioriterats till följd av pandemin, men kommer att återupptas under hösten.

Till Synpunkten har åtta ärenden inkommit till och med sista augusti. Synpunkterna rör bl.a. besöksförbudet inom särskilt boende för äldre, hur hemtjänstpersonal använder arbetskläder och skyddsutrustning samt fysisk aktivitet på särskilt boende för äldre. Fyra synpunkter har inte besvarats varav två var anonyma, en synpunkt var ett tips på en föreställning för särskilt boende för äldre och en annan rörde beröm till personal.

Livsmiljö

 Uppfyllt i hög grad

Coronapandemin har medfört att socialtjänsten till stor del fått ställa om och inrikta sig på att klara av basuppdraget. Det har inneburit att många utvecklingsprojekt och uppdrag har fått läggas åt sidan. Samtidigt har pandemin också medfört att vissa utvecklingsområden har snabbats på och utvecklats tack vare pandemin. Ett exempel är användningen av digital teknik.

I slutet av mars kom det första bekräftade fallet av covid-19 på ett av socialtjänstens särskilda boenden för äldre. Under våren har ytterligare ett antal brukare konstaterats smittade av det nya Coronaviruset. Verksamheterna har vidtagit ett flertal åtgärder för att minska smitta, bl.a. kohortvård för att isolera de smittade, noggrannhet med skyddsutrustning och basala hygienrutiner, vaksamhet på symptom hos både brukare och sig själv, vilket har gett resultat då det sedan juni inte bekräftats någon ny smitta. Regeringen beslutade också i slutet av mars om besöksförbud på särskilda boenden för äldre. Besöksförbudet har medfört ett omfattande arbete med att upprätta och förändra befintliga rutiner. Förvaltningen möjliggjorde också besök under sommarmånaderna genom olika plexiglaslösningar utomhus. För att minska risken för spridning av smitta bland vikarier som arbetar inom flera olika


verksamheter har bemanningsenheten gjort en indelning av vikarier avdelningsvis. Det har också inneburit en ökad personalkontinuitet för brukarna som inte behöver träffa lika många olika människor. Livsmiljön för de brukare som finns i verksamheten har i och med Coronapandemin förändrats sedan utbrottet bl.a. då de inte kan träffa sina anhöriga och inte delta i aktiviteter och daglig verksamhet i samma utsträckning som tidigare. Flera brukare som bor i bostäder för personer med funktionsnedsättning har mått bra under våren, där verksamheten bland annat rapporterat att oro hos vissa brukare minskat. Slutsatsen verksamheten drar av det är att kravställning och sociala interaktioner minskar då kontakten med andra brukare blir mindre, vilket leder till minskad stress och mer lugn.

Både antalet biståndsbedömda hemtjänsttimmar och antalet ärenden inom hemtjänst har minskat, men varje ärende tar mer tid och många tunga ärenden är kvar hemtjänsten. Denna tendens såg förvaltningen redan innan Coronapandemin. Antalet boendeplatser som stått tomma samt antalet ej verkställda beslut har ökat till följd av pandemin p.g.a. besöksförbud, samt att inflyttning tillfälligt stoppades under tiden nya rutiner för inflyttning, utflyttning och städning togs fram och kvalitetssäkrades. Ett arbete har påbörjats för att få till ett effektivare flöde så att tomma platser på boenden kan fyllas snabbare, men detta arbete har dock stoppats upp av pandemin.

Handläggningstiden från ansökan till inflyttning på särskilt boende för äldre har blivit längre p.g.a. åtgärder kopplat till covid-19 såsom nya rutiner samt att det finns behov av längre tid för beslut då man inte kan göra besök på det särskilda boendet. Kö till särskilt boende för äldre har minskat från ca 25-30 personer i kö under första kvartalet till mellan 18-25 under andra kvartalet. Detta kan till viss del förklaras med öppnandet av Ångsgården förra hösten samt att färre personer sökt plats på särskilt boende. Trots färre personer i kö finns det dock ett antal beslut som inte kommer att kunna verkställas inom lagstadgad tid, vilket beror på att personer tackar nej till erbjuden plats p.g.a. rädsla för smitta eller besöksförbud.

Under första halvåret 2020 har Alkohol- och narkotikagruppen haft 300 besök fler än föregående år, vilket kan förklaras med att förvaltningen påbörjat fler behandlingsformer i egen regi samt en ökad medvetenhet i samhället om att i ett tidigt skede söka och ta emot hjälp. Antalet LVM-ansökningar med verkställighet har ökat betydligt sedan samma period ifjol, vilket påverkar antalet vårddyggn och kostnader. Antalet placerade enligt Socialtjänstlagen är dock något färre än förra året. På Nygården, ett boende för personer med missbruksproblematik, har det varit oroligt under våren. Ett arbete har inletts för att se över verksamheten.

Åtgärder och uppdrag

| Åtgärder och uppdrag | Status | Beslutad | Återrapport | Kommentar |
|--|---|------------------------|---|---|
| Kommunchef ska utreda hantering och organisering av försörjningsstöd |  Pågår | Åtgärd från DELÅR 2018 | Rapporteras ÅR 2019 Rapporteras Delår 2019 | Genomförandeprojekt pågår. Under våren har projektet arbetat med planering och förberedelseaktiviteter. Under sommaren har man tagit en paus i projektet. |

GEMENSAMMA NÄMNDER

Gemensam kost- och servicenämnd



Marita Björkman
Forsman
Ordförande



Jan Ställ
Förvaltningschef

Periodens händelser

- Piteå kommuns revisorer har genomfört en revision med syfte att bedöma om kostorganisationen bedrivs på ett ändamålsenligt sätt och om tillräckliga åtgärder vidtagits för att minska svinn. Den sammanfattande bedömningen är att kostorganisationen fungerar ändamålsenligt och att det finns en god medvetenhet kring att minska de olika svinnerna som kan uppkomma i samband med produktionens olika faser.
- Risk och konsekvensanalyser har upprättats med utgångspunkt i Coronapandemin för att vara beredd vid större störningar i produktionen. Inga större störningar har inträffat och produktionen har varit normal.
- Skapat bättre arbetsmiljö i packrummet som dessutom möjliggör avdelningsvis paketering till Bergvikens Vård- och omsorgsboende, vilket tidigare inte var möjligt på grund av utrymmesskäl

Ekonomi

Utfall (tkr)

| | Jan - Aug 2020 | Jan - Aug 2019 | Prognos helår 2020 | Utfall helår 2019 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|
| Intäkter | 17 227 | 15 950 | 25 340 | 23 115 |
| Kostnader | -17 045 | -15 716 | -25 340 | -23 115 |
| Nettokostnad (exkl kapitalkostnad) | 181 | 234 | 0 | 0 |
| Anslag (skattemedel) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Internränta | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Avskrivning | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Periodens utfall | 181 | 234 | 0 | 0 |
| Investeringar | 0 | 0 | 0 | 0 |

Analys

Ekonomi

 Helt uppfyllt

Kost- och servicenämndens budget bygger på självkostnadsprincipen där kommunerna betalar för deras faktiska kostnader avseende beställd mat, resultatet är alltid noll.

Avstämning för perioden visar att det verkliga utfallet är lägre än det a'conto debiterade kostnaderna med 650 tkr. Luleå kommun har debiterats 519 tkr för mycket och Piteå kommun 131 tkr för mycket.

Avräkning av under/överskott kommer att ske en gång/år i samband med årsbokslut, 2020-12-31.

Åtgärder och uppdrag

Nämnden har inga tidsbegränsade riktade uppdrag eller åtgärder.

Gemensam överförmyndarnämnd



Maria Holmquist
Ordförande

Periodens händelser

- Rådande pandemi har medfört att överförmyndarnämnden inte kunnat genomföra planerade rekryterings- och utbildningsinsatser av och för gode män och förvaltare
- Överförmyndarnämnden har arbetat med att effektivisera verksamheten och förbättrat information till ställföreträdare och medborgare
- Överförmyndarnämnden är i fas med granskning av årsräkningar. Det är även i övrigt korta handläggningstider för hantering av nämndens ärenden
- Verksamheten har, inom befintlig budget, haft en tillfällig extra resurs på halvtid under tre månader


Ekonomi

Utfall (tkr)

| | Jan - Aug 2020 | Jan - Aug 2019 | Prognos helår 2020 | Utfall helår 2019 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|
| Intäkter | 4 125 | 3 740 | 6 210 | 5 951 |
| Kostnader | -4 099 | -4 229 | -6 176 | -5 944 |
| Nettokostnad (exkl kapitalkostnad) | 26 | -489 | 34 | 7 |
| Anslag (skattemedel) | 0 | 1 | 0 | 0 |
| Internränta | -2 | 0 | -4 | 0 |
| Avskrivning | -24 | -5 | -30 | -7 |
| Periodens utfall | 0 | -494 | 0 | 0 |
| Investeringar | 0 | 0 | 0 | 140 |

Analys

Ekonomi

 Helt uppfyllt

Gemensamma överförmyndarnämnden redovisar ett nollresultat för perioden januari till augusti. Till följd av pandemin har nämnden minskade kostnader vad gäller utbildning och resor. Nämnden prognosticerar ett nollresultat för helåret. Den sammantagna bedömningen är att nämndens verksamhet genomförs med god ekonomisk hushållning.


Prioriterade mål

Älvsbyn erbjuder den välfärd som vi medborgare vill ha, balans mellan arbete, rekreation, kultur och samhällsservice / Piteå ska år 2020 ha 43 000 invånare och till 2030 46 000 invånare

 Uppfyllt i hög grad

Att kommunerna vill öka sina invånarantal kan medföra fler som behöver god man och förvaltare. Överförmyndarnämnden ska fortsätta arbeta för att medborgare ska känna trygghet med verksamheten och att huvudmän ska ha lika rätt oavsett sin förmåga att tillvarata sina intressen, sköta sina angelägenheter eller tillgångar. Arbetet med information till medborgare, intresseföreningar, anställda och politiker i kommunerna ska utvecklas samt arbetet med tillgänglighet, bemötande och service. Verksamheten går vidare mot att bli mer digital.

Företagsamma människor och konkurrenskraftiga företag i gemenskap leder Älvsbyn / Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande


 Uppfyllt i hög grad

Vårens pandemi har medfört att utbildning i större samlingar inte varit möjlig att genomföra. Verksamheten har under början av perioden kunnat rikta enskilda utbildningar för nya gode män och förvaltare i Piteå kommun och Älvsbyns kommun.

Överförmyndarnämnden har stora utmaningar i att hitta nya gode män och förvaltare. Nya sätt att attrahera gode män och förvaltare behöver tas fram. Det behöver även undersökas vilka alternativ som finns angående utbildning av gode män och förvaltare.

Överförmyndarnämnden bidrar genom sin tillsyn av godmanskap, förvaltarskap och förmyndarskap. Verksamheten arbetar för att ge den enskilde möjligheter att leva ett självständigt liv genom att anpassa stödet efter den enskildes behov. Detta kan exempelvis medföra att den enskilde kan få en anställning eller sysselsättning.

Tillsammans lever vi gott i framtidsrika Älvsbyn / Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund

 Uppfyllt i hög grad

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

I takt med att antalet ärenden ökar uppstår också ett ökat behov av att rekrytera nya gode män och förvaltare till verksamheten. Verksamheten har i dagsläget svårt att rekrytera gode män och förvaltare. Om nya gode män och förvaltare inte rekryteras kan personer som är berättigade till godmanskap och förvaltarskap lida rättsförlust då avsaknad av hjälp uppstår.

Nämnden arbetar för att säkerställa en rättssäker och lika behandling som utgår från alla människors lika värde.

Verksamheten arbetar med att utveckla nya e-tjänster samt revidera blanketter och broschyrer för en ökad effektivitet och rättssäkerhet samt för att förenkla för användarna. Att revidera blanketter och utveckla e-tjänster är något som gode män och förvaltare har efterfrågat av verksamheten. Ett särskilt arbete angående att gode män och förvaltare ska kunna lämna in sin årsräkning och sluträkning digitalt kommer att genomföras.

Åtgärder och uppdrag

Nämnden har inga tidsbegränsade riktade uppdrag eller åtgärder.

Gemensam räddningsnämnd



Helena Stenberg
Ordförande



Torbjörn Johansson
Förvaltningschef

Periodens händelser

- Perioden har hittills präglats av den numera gemensamma organisationen mellan Piteå och Älvsbyn och naturligtvis den pågående pandemin och vad den medfört i förändrade rutiner, personalplanering mm
- Många gräs- och skogbränder under försommaren
- Brandbil beställd (tankbil/lastväxlare) för placering på Älvsbyns brandstation, leverans under 2021
- Omfattande brand i Älvsbyn

Ekonomi

Utfall (tkr)

| | Jan - Aug 2020 | Jan - Aug 2019 | Prognos helår 2020 | Utfall helår 2019 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|
| Intäkter | 36 946 | 0 | 55 115 | 0 |
| Kostnader | -35 328 | 0 | -52 725 | 0 |
| Nettokostnad (exkl kapitalkostnad) | 1 618 | 0 | 2 390 | 0 |
| Anslag (skattemedel) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Internränta | -143 | 0 | -209 | 0 |
| Avskrivning | -1 475 | 0 | -2 181 | 0 |
| Periodens utfall | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Investeringar | 3 | 0 | 267 | 0 |

Budgetavräkning (tkr)

| | Nettokostnader (inkl. kapitalkostnader) | Periodbudget | Periodens utfall | Helårsprognos |
|-------------------------|--|--------------|------------------|---------------|
| Gemensam räddningsnämnd | 126 | 0 | 126 | 0 |
| Operativ verksamhet | 101 | 0 | 101 | 0 |
| Övrig verksamhet | -227 | 0 | -227 | 0 |
| Summa | 0 | 0 | 0 | 0 |

Analys

Ekonomi



Helt uppfyllt

Den gemensamma räddningsnämnden redovisar för perioden nollresultat, vilket även prognostiseras för helåret. Analysen visar på positiva siffror på kostnadssidan medan intäkterna når budget för perioden. Vad den omfattande branden i Älvsbyn har för påverkan på ekonomin är för tidigt att bedöma. Pandemins påverkan på nämnden är svår att bedöma men det har inneburit ökade personalkostnader samt minskade intäkter beroende på inställda och pausade utbildningar, externa arbeten och tillsyn på boenden med riskgrupper. Ett kontinuerligt arbete med intäkter och effektiviseringar fortgår.

Personal



Helt uppfyllt

Personalnyckeltal visar på positiva värden för de flesta nyckeltalen jämfört med kommunen totalt. Alla anställda på räddningstjänsten har anställningsgrad 100 %, kvinnor såväl som män. Kvinnors lön i förhållande mot mäns lön ligger på 98 %. Sjukfrånvaron är på högre nivå än motsvarande period 2,3 % (1,3%). Frisknärvaron är på något lägre nivå 89 % (94 %). Förändringen bedöms bero på pandemin och rekommendationerna att stanna hemma vid minsta misstanke om sjukdom. Antalet timanställningar är på 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 (avser Piteå).

Många från räddningstjänstens personal har varit föräldralediga under perioden, vilket är positivt men har återspeglats i verksamhet.

Den planerade introduktionen/"lära känna" aktiviteterna har kunnat genomföras endast delvis i och med pandemin och dess restriktioner. All räddningspersonal i Älvsbyn har besökt Piteå brandstation och träffat heltidspersonal. Heltidspersonal från Piteå har delvis kunnat genomföra motsvarande i Älvsbyn med studiebesök av två stora objekt. Gemensamma arbetsplatsträffar har också genomförts under våren. Mötet mellan räddningspersonal i beredskap från Piteå och Älvsbyn tvingades ställa in. Introduktionerna är tänkt att fullföljas under hösten med anpassade former.

Prioriterade mål

Älvsbyn erbjuder den välfärd som vi medborgare vill ha, balans mellan arbete, rekreation, kultur och samhällsservice / Piteå ska år 2020 ha 43 000 invånare och till 2030 46 000 invånare

 Uppfyllt i hög grad

Antalet larm är till antalet likvärdigt med föregående period 541st (555). Fördelningen av larmen är även den likvärdig. Brand i byggnad utgörs av 46 st (53) där bostadsbränderna är 29 st (34). Trafikolyckor är till antalet 75 st (76). Sommarperioden inleddes med torka och hög brandrisk där en viss ökning ses i antalet markbränder. Dessa var till antalet 29 st (20), ökningen ses inom Piteå kommun. Operativt har viss anpassning skett utifrån pågående pandemi, vissa ändringar i larmrutiner och skydds nivåer för berörda. Exempelvis hanteras brandlarm vid äldreboenden på ett nytt sätt för att hindra att räddningspersonal smittar riskgrupper. Inom den interna utbildning och övningsverksamheten har tyngdpunkten legat på ämnesområdet kem och farliga ämnen. Orientering har genomförts vid delar av kommunernas objekt. Utöver den löpande övningsverksamheten har personal genomfört rökdykarledarutbildning. Övningsområdena genomgår en upprustning. I Piteå iordningställs övningsanläggning för höjd och takarbeten och Älvsbyn pågår iordningställning av ytor och anläggning för övning i varm rökdykning.

Räddningstjänstens övningsverksamhet följer i övrigt uppsatta mål.

Arbetet med att utveckla samverkan inom Norrbottens och Västerbottens läns räddningstjänster fortlöper.

Inom risk- och säkerhetsverksamhet har arbetet med totalförsvarsplaneringen påbörjats under 2019. Arbetet har fortsatt under början av 2020 genom deltagande i totalförsvarsövning (TFÖ) 2020, vilket är en TFÖ med flera delövningar. På grund av covid-19 har många arbetsområden gått på sparlåga då hanteringen av covid-relaterade frågor tagit mycket tid i anspråk. Exempelvis deltagande i veckovisa samverkanskonferenser, uppföljningar och lägesrapportering.

Piteå och Älvsbyn kommuner har sedan 1 januari 2020 en gemensam räddningstjänst och en gemensam räddningsnämnd och har därför valt att ha ta fram ett kommungemensamt handlingsprogram som omfattar både räddningstjänst- och förebyggande verksamhet. I det nya handlingsprogrammet för skydd mot olyckor 2020-2022 har kommunernas fyra handlingsprogram slagits samman till ett. Handlingsprogram bereds av gemensam räddningsnämnd för att sedan beslutas av respektive kommuns kommunfullmäktige.

Uppföljning av handlingsprogrammen för 2019 är gjord (avser Piteå kommun).

Företagsamma människor och konkurrenskraftiga företag i gemenskap leder Älvsbyn / Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande

 Uppfyllt i hög grad

Efterfrågan från den enskilde (företag, föreningar, kommunala verksamheter mm) på råd, information och utbildning har var god under delåret. Tyvärr var dock de flesta inbokade utbildningar från månadsskiftet mars/april tvungna att pausas på grund av pandemin. Totalt har 57 (80) kurser genomförts med 975 (1170) deltagare. Av dessa deltagare är 545 (613) kvinnor och 430 (557) män. Målsättning på årsbasis är 1 450 (summan av gamla målen för Piteå och Älvsbyn) deltagare.

Antalet tillstånd enligt Lag om brandfarliga och explosiva varor (LBE) och skriftliga yttranden till olika myndigheter har minskat något. Totalt har 74 st (91) tillstånd och yttranden behandlats.

Antalet Tillsynsbesök enligt Lag om skydd mot olyckor (LSO) och Lag om brandfarliga och explosiva varor (LBE) har ökat. Totalt har 66 st (31) tillsyner genomförts varav 15 var flerfamiljsfastighetstillsyner.

Tillsammans lever vi gott i framtidsrika Älvsbyn / Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund

 Uppfyllt i hög grad

Räddningstjänsten har en hög andel kvinnor i operativ tjänst i jämförelse regionalt och nationellt, av totalt ca 140 anställda är 15 kvinnor varav 13 arbetar operativt. Tre elever som går den eftergymnasiala utbildningen Skydd mot olyckor har genomfört en praktik under våren varav en kvinna.

En satsning för att presentera/introducera våra yrken för att bredda mångfalden planeras i samarbete med Brandmännens riksförbunds ombud i Piteå.

Högt betyg i Nöjd-Medborgar-Index 2019 för Piteå kommun. 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.

En synpunkt har inlämnats under perioden som har besvarats.

Åtgärder och uppdrag

Nämnden har inga tidsbegränsade riktade uppdrag eller åtgärder.

BOLAG

Piteå Kommunföretag AB (moderbolag)



Helena Stenberg
Ordförande



Jan Jonsson
VD

Periodens händelser

- Styrelsen beslutade på årsstämman i maj, att lämna utdelning till Piteå kommun med 8 700 tkr, utifrån bokslut 2019.
- Koncern VD har engagerats för ytterligare ett års tjänstgöring t o m juli 2021.
- Koncern VD har tillsammans med några av dotterbolagen engagerats i det arbete som leds av Näringslivsavdelningen med syfte att attrahera etableringar av företag till Haraholmens industriområde.
- Koncern VD har varit verksam i samtliga VD rekryteringar som genomförts och som pågår i koncernen (gäller PnF, Pite Energi, Pireva, Piteå Science Park och YouCall).
- Arbete har skett med hantering underskott som drabbar Nolia AB på grund av rådande Coronapandemi.
- Under perioden har samarbete skett med ett större lokalt byggföretag avseende Piteå Näringsfastigheters ABs förvärv av bolagets industrifastighet i Öjebyn.

Ekonomi

Resultaträkning

| (tkr) | Jan - Aug 2020 | Jan - Aug 2019 | Prognos helår 2020 | Utfall helår 2019 |
|--|-------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|
| Intäkter | 576 | 472 | 889 | 947 |
| Kostnader | -3 778 | -3 671 | -6 226 | -5 780 |
| Rörelseresultat | -3 201 | -3 199 | -5 337 | -4 833 |
| Finansiella intäkter | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Finansiella kostnader | -5 461 | -2 968 | -8 382 | -4 370 |
| Resultat efter finansiella poster | -8 662 | -6 167 | -13 719 | -9 203 |
| Investeringar | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 5 000 |

Analys

Personal



Uppfyllt i hög grad

I bolaget är endast en person anställd förutom VD. Övriga resurser är inhyrda från Piteå kommun.

Ekonomi



Helt uppfyllt

Resultatet efter finansiella poster för perioden januari - augusti uppgår till -6,2 mkr. I resultatet ingår en nedskrivning av aktierna i Nolia AB med 2,6 mkr i samband med att aktieägartillskott lämnats till bolaget med 3,5 mkr. Resultatet före nedskrivningen är något bättre än budget och bättre än för samma period föregående år.

Årsprognosen beräknas till -13,7 mkr, däri ingår nedskrivningen av aktierna i Nolia AB med totalt under året 4,1 mkr. Årsprognosen före nedskrivningen är något bättre än budget. Sammantaget har bolaget haft något mindre kostnader, då vissa arrangemang har ställts in eller ställts om på grund av Coronapandemin.

Vid årets slut tillkommer till resultatet de koncernbidrag som dotterbolagen kan leverera. Dessa redovisas då utöver ovanstående som en intäkt efter finansiella poster.


Strategiska områden och prioriterade mål

Prioriterade mål

Bolaget stöttar det näringspolitiska arbete som bedrivs inom kommunen och i bolagen allt i syfte att klara kommunens tillväxtambitioner vad gäller nya och växande företag. Inom bolags-koncernen har även lyfts fram jämställdhets- och mångfaldsaspekter.


Bolaget har också stöttat Piteå Hamn AB i arbetet med att förbättra infrastrukturen på Haraholmen. Bolaget har också varit aktivt tillsammans med kommunen vad gäller ökad IT-/Infosäkerhet i samband med fortsatt digitalisering.

Utbildning, arbete och näringsliv

 Uppfyllt i hög grad


Kontinuerligt arbete pågår tillsammans med kommunens näringslivsavdelning i syfte att stärka Piteå som attraktiv ort för företag, organisationer och människor.

Demokrati och öppenhet

 Uppfyllt i hög grad

Som tidigare år lämnas en gemensam pressrelease för hela bolagskoncernen för att ge allmänheten en bra bild av de kommunala bolagens verksamhet.

Livsmiljö

 Uppfyllt i hög grad

AB PiteBo bedriver ett kontinuerligt arbete för att bygga bostäder i kommunen.

Piteå Renhållning och Vatten AB, som ansvarar för återvinning och VA-frågor har under året arbetat för ökad tillgänglighet vid återvinningscentralen på Bredviksberget.

Under Coronapandemin när livekonserter varit omöjliga att genomföra, har Piteå Science Park AB som ansvarar för konserthuset Studio Acusticum övergått till att sända konserter och andra event digitalt. Evenemangen har lockat en stor publik.

Åtgärder och uppdrag

Bolaget har inga tidsbegränsade riktade uppdrag eller åtgärder.

AB PiteBo



Anders Lundkvist
Ordförande



Maria Sandström
VD

Periodens händelser

- Under perioden har en renodling av fastigheter skett mellan fastighetsförvaltningen, PnF och PiteBo. För PiteBos del innebär det att fyra gruppboenden, en förskola och äldreomsorg i Källbo sålts till kommunen samt att PiteBo köpt 108 lägenheter av kommunen.
- Fastighetsinnehavet har även förändrats under perioden utöver renodlingsprojektet. Som ett led i bolagets fastighetsstrategi har försäljning skett av enstaka fastigheter som omfattar 37 lägenheter. Förvärv har skett av 12 lägenheter. Främsta anledningen till att försäljning skett är att minska underhållsskulden.
- Projektet Blåbärsskogen med 64 lägenheter på Berget blev klara för inflyttning 1 april. Den 1 september var 92% av lägenheterna uthyrda, vilket är över förväntan.
- Bolaget har arbetat intensivt med utvecklingen av Rådhusorget. I mars öppnades en ny restaurang och under hösten öppnas ännu en nyrenoverad restaurang på Rådhusorget. Omfattande investeringar har krävts för att möjliggöra detta.
- Bolaget har hittills påverkats i begränsad omfattning av Coronapandemin. De åtgärder bolaget genomför inne i lägenheterna har delvis upphört. En aktiv åtgärd som vidtagits är att erbjudande getts till bolagets äldre hyresgäster om kostnadsfri utkörning av livsmedel under perioden april-december.
- Efter tre års förberedelse har nu bolaget kallat Hyresgästföreningen till förhandling om korrekt hyresnivå för 179 lägenheter på Prästgårdsgatan. Enligt bolagets bedömning bör hyresnivån för dessa höjas. Förhandlingar kommer att pågå under hösten 2020.

Ekonomi

Resultaträkning

| (tkr) | Jan - Aug 2020 | Jan - Aug 2019 | Prognos helår 2020 | Utfall helår 2019 |
|--|-------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|
| Intäkter | 213 842 | 168 116 | 302 482 | 254 589 |
| Kostnader | -136 810 | -130 531 | -230 017 | -204 521 |
| Rörelseresultat | 77 032 | 37 585 | 72 465 | 50 068 |
| Finansiella intäkter | 2 | 4 | 2 | 5 |
| Finansiella kostnader | -9 242 | -9 612 | -13 651 | -14 368 |
| Resultat efter finansiella poster | 67 792 | 27 977 | 58 816 | 35 705 |
| Investeringar | 58 862 | 87 572 | 79 730 | 125 391 |

Analys

Personal



Helt uppfyllt

Pandemin har påverkat bolaget i begränsad omfattning. Sjukfrånvaron bland personalen har ökat marginellt under denna period. Anpassning av verksamheten har gjorts med försiktighetsmått för att skydda hyresgäster och medarbetare. Planerade utbildningsinsatser är för närvarande pausade. Bolaget har under perioden förstärkt skyddskommittén med en administrativ funktion för att uppdatera all dokumentation kring arbetsmiljö.

Ekonomi



Helt uppfyllt

Resultatet för perioden uppgår till 67,8 mkr vilket kan jämföras med samma period föregående år, 28,0 mkr. Främsta anledningen till den positiva förändringen mellan åren är reavinster som uppkommit i samband med försäljning av fastigheter.

Resultatförbättringen för perioden motsvarar 39,8 mkr (+142 %). Bolaget har under perioden ökat antal lägenheter vilket genererar högre hyresintäkter. Utöver reavinster och ökade hyresintäkter har minskade kostnader för

reparationer bidragit till resultatförbättringen. Anledningen är dels färre vattensador och dels har färre reparationer inne i lägenheterna utförts med anledning av pågående Coronapandemi.

Prognostiserat resultat för 2020 är 12,4 mkr högre än budget. Anledningen är att bolaget sålt tre mindre fastigheter som inte budgeterats för, vilket genererat reavinst. Vissa underhållskostnader har sjunkit med anledning av pågående pandemi vilket också förbättrat prognostiserat resultat. Det råder fortfarande osäkerhet om samtliga planerade investeringar och andra underhållsåtgärder kommer att kunna genomföras.

Strategiska områden och prioriterade mål

Prioriterade mål

För att uppfylla kommunens målsättning om en ökad befolkning, har bolaget genomfört en nyproduktion av 64 lägenheter på Berget. Inflyttning har skett i april 2020. 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 Strömbäckaskolan om nyproduktion av 24 lägenheter, även dessa på Berget. Ytterligare ett exempel är att bolaget tillsammans med kommunen inlett ett detaljplanearbete för framtida nyproduktion på Strömnäsbacken.

Nyproduktionsprojekten bidrar till att uppfylla samtliga tre prioriterade mål.

Utbildning, arbete och näringsliv

 Helt uppfyllt

Genom samarbetet med Strömbäckaskolan bidrar bolaget till att stärka Strömbäckaskolans byggprogram samt säkerställa försörjning av god arbetskraft till den lokala byggindustrin.

Bolaget har genom omfattande renoveringar bidragit till att två nya restauranger har etablerats på Rådhusorget.

Demokrati och öppenhet

 Helt uppfyllt

Gårdsgrupper är hyresgästernas forum för boendeinflytande. Under perioden har samverkan skett med gårdsgrupperna på Centrumområdet inför etablering av helt nya utemiljöer på området.

Bolagets största bidrag till en jämställd service är det transparenta kösystemet. Utgångspunkten för tilldelning av lägenheter sker utan värdering av t.ex. kön, etnicitet, religion, m.m. Under perioden har bolaget beslutat om att ge studenter en bostadsgaranti.

Livsmiljö

 Helt uppfyllt

Färdigställandet av ny ventilation med värmeåtervinning i 29 lägenheter i Öjebyn bidrar till bättre inomhusklimat och mindre energiåtgång.

Enligt den årliga hyresgästenkäten framgår att trygghet i boendet värderas högst. Av denna anledning har bolaget investerat i nya lägenhetsdörrar med hög säkerhet i ett bostadsområde i Öjebyn.

Attraktiva utemiljöer har senaste åren prioriterats upp i bolagets investeringsplaner med anledning av att det har stor betydelse för hyresgästerna. Som exempel kan nämnas utemiljön på Blåbärsskogen som innehåller grönytor, lekplats, grillplats, trädäck med pergola samt mycket växtlighet.

Åtgärder och uppdrag

Bolaget har inga tidsbegränsade riktade uppdrag eller åtgärder.

AB PiteEnergi



Lars-Olof Petterson
Ordförande



Jörgen Andersson-
Strand
VD

Periodens händelser

- Coronapandemin är en väsentlig händelse med påverkan på hela samhället. PiteEnergi har anpassat verksamheten och arbetsmiljön efter rådande situation med fokus på leveranssäkerhet för elnät, fjärrvärme och bredband. Pandemin och vidtagna åtgärder har dock inte haft någon nämnvärd påverkan på bolagets verksamhet eller resultat.
- Året har hitintills varit ovanligt varmt jämfört med ett normalår. Detta påverkar försäljningsvolymerna negativt vilket till del kompenseras av minskade inköpskostnader. Resultatet ligger över budgeten för perioden.
- På grund av låga marknadspriser påverkas elproduktionens resultat kraftigt negativt trots normala produktionsvolymerna.
- Efterfrågan på nyanslutningar är fortsatt hög för Bredband och något högre än förväntat även på landsbygden, vilket bidrar till ökade anslutningsavgifter och ökade intäkter i framtiden.
- Arbetet med att utveckla digitala tjänster fortsätter där målsättningen är kunna erbjuda en ännu bättre kundupplevelse.

Ekonomi

Resultaträkning

| (tkr) | Jan - Aug 2020 | Jan - Aug 2019 | Prognos helår 2020 | Utfall helår 2019 |
|--|-------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|
| Intäkter | 316 879 | 370 270 | 500 938 | 556 233 |
| Kostnader | -269 942 | -332 441 | -426 033 | -481 218 |
| Rörelseresultat | 46 937 | 37 829 | 74 905 | 75 015 |
| Finansiella intäkter | 164 | 183 | 351 | 248 |
| Finansiella kostnader | -2 706 | -3 580 | -4 002 | -4 048 |
| Resultat efter finansiella poster | 44 395 | 34 433 | 71 254 | 71 215 |
| Investeringar | 57 170 | 51 534 | 115 978 | 116 299 |

Analys

Personal

Helt uppfyllt

PiteEnergi arbetar systematisk och med stort fokus på att vara en attraktiv och jämställd arbetsplats. Bolaget arbetar aktivt med varumärket inifrån och ut genom våra värderingar - *kundnytta, omtänksamhet och hållbarhet*. Arbeta med goda ambassadörer i våra medarbetare är betydelsefullt för att bygga stolthet hos personalen, men även för att attrahera nya medarbetare.

Vid all rekrytering är jämställdhet ett ledord. Alla annonser är könsneutrala och kvinnor uppmannas aktivt att söka nya tjänster. Medarbetarna utbildas även i likabehandling och diskriminering för att skapa en jämställd kultur.

PiteEnergi arbetar målmedvetet med friskfaktorer som skapar förutsättningar för alla att känna trygghet och må bra på jobbet, där en viktig del är att satsa på friskvård med personalaktiviteter och olika utmaningar.

Ekonomi

Helt uppfyllt

Årets ekonomiska resultat har präglats av en fjärrvärmeaffär med försämrad lönsamhet då vädret varit varmare än ett normalår. Historiskt låga marknadspriser på el har påverkat verksamheten positivt med minskade kostnader för nätförluster medan produktionsintäkterna minskat kraftigt. Elhandeln lyckas trots förutsättningarna leverera ett resultat över budget. Bredbandsaffären utvecklar sig likt förväntat och här är indikationerna att resultatet blir bättre än budgeterat till följd av nyanslutningar på landsbygden. Bolaget har även sett exempelvis resekostnader minska till

följd av den pågående pandemin och säkerhetsåtgärderna därkring, en utveckling som bedöms hålla i sig resten av året. Prognosen för helåret är därför ett något högre resultat än budgeterat, vilket främst är kopplat till rådande omvärldsfaktorer.

Investeringsstakten är fortsatt hög med fokus på leveranssäkerhet och utbyggnad. Hög efterfrågan på bredband och utbyggnad i byar medför stort fokus på investeringar.

Strategiska områden och prioriterade mål

Prioriterade mål

Företaget har under perioden bidragit till de övergripande målen genom utökning av befintlig infrastruktur för bredband, el och fjärrvärme. Fortsatt fokus på långsiktig social-, miljö-, och ekonomisk hållbarhet samt kundfokus och ett nära samarbete inom kommunen, PIKAB och med leverantörer bidrar också till de övergripande målen.

Utbildning, arbete och näringsliv

 Uppfyllt i hög grad

Bolaget har under 2020 bidragit till näringslivets utveckling genom att leverera infrastruktur till nya områden och där behov uppstår. Bolaget arbetar kontinuerligt med att leverera stabila leveranser med hög leveranssäkerhet till konkurrenskraftiga priser, vilket ska ge näringslivet goda förutsättningar att bedriva olika verksamheter och att utveckla Piteå. God samverkan med Piteå kommun och dess bolagskoncern förenklar för satsningar och nyetableringar inom kommunen.

Demokrati och öppenhet


 Uppfyllt i hög grad

Bolagets värdegrund "Lokaltänksamhet" bygger på kundnytta, omtänksamhet och hållbarhet. Värdegrunden och bolagets värdegrundsarbete främjar en öppen kommunikation med omvärlden med en transparens hur bolaget utöver affärerna bidrar till att stötta organisationer och verksamheter via sponsring.

Hållbarhetsarbetet är prioriterat och genomsyrar hela bolaget. Hållbarhetsredovisningen visar hur PiteEnergi arbetar med ekonomisk, social och miljömässig hållbarhet.

God kommunikation med omvärlden, samverkan med kunder och ägare är viktigt och sker kontinuerligt.

Livsmiljö

 Uppfyllt i hög grad

Bolaget jobbar kontinuerligt med att tillgodose privatpersoner och näringsidkare med förnybar el och återvunnen värme, vilket tillsammans med en välutvecklad infrastruktur inom data- och telekommunikation skapar möjligheter till en god livsmiljö för kommunens invånare, näringsliv och föreningsliv. All el som säljs är ursprungsmärkt och förnybar, fjärrvärmerna kommer till 99 % från återvunnen energi och förnybara källor.

Åtgärder och uppdrag

Bolaget har inga tidsbegränsade riktade uppdrag eller åtgärder.

Piteå Näringsfastigheter AB



Helena Stenberg
Ordförande



Linda Rosén
VD

Periodens händelser

- Under våren 2020 har det skett ett VD byte på Piteå Näringsfastigheter AB (PnF) och de helägda dotterbolagen. Den nya VD:n tillträdde i slutet av maj månad.
- Förvärvet av en större fastighet påbörjades under första halvåret 2020 i om med att styrelsen beslutade att köpa bolaget Öjebyn 33:199 AB. Fastigheten omfattar kontor samt verkstadslokaler. Ett kontrakt på 10 år är skrivet med den verksamhet som finns i lokalerna idag.
- PnF har tecknat ett långsiktigt avtal med RISE Sicomp under våren om uppförande och uthyrning av presshall Öjebyn på Kompositvägen. Presshallen planeras att tas i bruk den 1/1 2021.
- Exempel på insatser med Hållbarhet som fokus är bland annat att Furunäsets Företagsby gör en insats för biologisk mångfald genom att placera en bikupa på området, installera solpaneler samt erbjuda cykelpump och fler cykelparkeringar till dem som arbetar på området.
- Coronapandemin har naturligtvis påverkat verksamheten. Bolaget har ännu inte drabbats verksamhetsmässigt av något större resursbortfall pga sjukdom kanske tack vare att medarbetare fått möjlighet att arbeta hemifrån. Under andra halvåret går bolaget tillbaka till riktlinjen att alla som känner sig friska bör arbeta från kontoret. Nödvändiga åtgärder har vidtagits, tex har utökade ytor för lunch och fikaraster iordningställt.
- Ekonomiskt har effekterna av Coronapandemin blivit lindrigare än befarat. Hyresgäster som tog del av erbjudandet gällande anstånd av hyra och tillfällig hyresrabatt har till allra största del kunnat betala av skulden eller så har överenskommelse om rimlig avbetalningsplan upprättats.

Ekonomi

Resultaträkning

| (tkr) | Jan - Aug 2020 | Jan - Aug 2019 | Prognos helår 2020 | Utfall helår 2019 |
|--|-------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|
| Intäkter | 97 185 | 95 177 | 146 000 | 164 483 |
| Kostnader | -71 806 | -74 256 | -113 500 | -129 898 |
| Rörelseresultat | 25 379 | 20 921 | 32 500 | 34 585 |
| Finansiella intäkter | 7 | 198 | 0 | 1 708 |
| Finansiella kostnader | -8 809 | -10 342 | -14 200 | -15 241 |
| Resultat efter finansiella poster | 16 577 | 10 777 | 18 300 | 21 052 |
| Investeringar | 25 635 | 44 283 | 161 700 | 59 171 |

Analys

Personal



Helt uppfyllt

PnF arbetar aktivt 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.

Ekonomi



Uppfyllt i hög grad

Koncernens resultat efter finansiella poster är inklusive minoritetsägares andel i de delägda bolagen KB Stadsvapnet (51%), Tråhallen AB(51%) samt Norrfab i Piteå AB (70%). Bolaget Öjebyn 33:199 AB förvärvades 2020-09-01 och ingår därmed inte i koncernens delårsrapport dock är prognos för investeringar inklusive förvärvet.

Intäkterna är ca 2 mkr högre jämfört med samma period föregående år beroende på ett par större nytecknade hyresavtal. Coronapandemin har endast påverkat intäktsidan marginellt. Kostnaderna är lägre jämfört med perioden

föregående år främst på grund av minskade driftskostnader och finansiella kostnader som har påverkats positivt då ett par större krediter placerades om under året till gynnsamma räntenivåer även fast långa löptider valdes. Även koncernens avskrivningar är lägre än budgeterat då färre projekt aktiverats under året än vad som budgeterats.

Prognosen på resultatet för helåret är exklusive eventuella förvärv eller försäljningar och eventuella upp- eller nedskrivningar av fastighetsvärden och utdelningar.

Större planerade investeringar under årets sista månader är nybyggnation av presshall och hyresgästanpassning i Furunäsets Företagsby.

Strategiska områden och prioriterade mål

Prioriterade mål

Genom att verka för att skapa och erbjuda "Hållbara lokallösningar för utveckling i Piteå" bidrar PnF till måluppfyllelsen inom de olika strategiska områdena.

Utbildning, arbete och näringsliv

 Uppfyllt i hög grad


PnF bidrar till Piteås attraktivitet genom att skapa möjligheter för näringslivet och andra verksamheter att verka och växa i de lokaler som tillhandahålls. Under hösten tas ca 4 000 kvadratmeter nyproducerade lokaler i bruk av hyresgästerna. I dessa nyskapade lokaler har nu arbetsgivarna/hyresgästerna givits förutsättningar att via sina växande verksamheter skapa många nya arbetstillfällen. PnF tillhandahåller utbildningslokaler till allt mellan universitet och mindre utbildningsföretag. Vidare så deltar PnF i Strömbackaskolans branschråd för fastighetsföretag och varje år tar vi emot praktikanter från passande utbildningsprogram.

Demokrati och öppenhet

 Uppfyllt i hög grad

PnF strävar mot att bemöta såväl nya som befintliga kunder och andra samarbetspartners på ett jämställt sätt. Internt vill bolaget 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

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

Åtgärder och uppdrag

Bolaget har inga åtgärder eller uppdrag.

Piteå Renhållning och Vatten AB



Mats Dahlberg
Ordförande



Johan Bäcklin
VD

Periodens händelser

- Johan Bäcklin anställdes som ny VD i augusti. Johan har haft olika ledande befattningar inom Swedbankkoncernen, närmast som nationell Fastighets- och Facilitychef.
- Coronapandemin har inte påverkat bolagets leveranser av samhällsviktiga tjänster.
- Den nya anläggningen för biologisk rening vid Sandholmens avloppsreningsverk togs i drift i juni månad.
- Upphandlingen av projektet "Återvinning Anytime", som bland annat inkluderar dygnet runt öppet på Bredviksbergets avfallsanläggning, är klar. Entreprenaden påbörjas i september månad.
- Verksamhetsövergången av avdelningen Teknik- och Gators VA-personal till Piteå Renhållning och Vatten AB (Pireva) har beslutats i Samhällsbyggnadsnämnden och Kommunstyrelsen. Kommunfullmäktige tar beslut i september.

Ekonomi

Resultaträkning

| (tkr) | Jan - Aug 2020 | Jan - Aug 2019 | Prognos helår 2020 | Utfall helår 2019 |
|--|-------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|
| Intäkter | 114 584 | 111 489 | 180 052 | 174 965 |
| Kostnader | -102 905 | -100 082 | -166 328 | -161 093 |
| Rörelseresultat | 11 679 | 11 407 | 13 724 | 13 872 |
| Finansiella intäkter | 43 | 35 | 50 | 53 |
| Finansiella kostnader | -3 009 | -3 275 | -4 580 | -4 923 |
| Resultat efter finansiella poster | 8 712 | 8 167 | 9 194 | 9 002 |
| Investeringar | 34 987 | 52 091 | 102 472 | 84 068 |

Analys

Personal

 Uppfyllt i hög grad

Bolaget har ett sjukfrånvaromål på 2,5 %. I spåren av Coronapandemin har sjuktalen tyvärr överskridit målsättningen. En effekt av att personal varit hemma i betydligt större omfattning vid sjukdomssymptom samt en del långtidssjuka som varken är kopplat till covid-19 eller är arbetsrelaterat.

Ett av bolagets prioriterade områden är att skapa ett attraktivt arbetsgivarvarumärke, under hösten kommer ytterligare aktiviteter genomföras inom detta fokusområde. Pireva vill även försöka attrahera fler kvinnor till den mansdominerade branschen bolaget befinner sig i. Under våren och sommaren har kvinnor som idag arbetar som chaufförer eller drifttekniker lyfts fram via olika kommunikativa budskap.

Ekonomi

 Uppfyllt i hög grad

Bolaget har en fortsatt intäktsstillväxt, mestadels drivet av pris. Totalt sett ökade intäkterna med 2,8 % jämfört mot samma period ifjol vilket är i paritet med intäktsbudgeten. I spåren av Coronapandemin har dock vissa intäktslag kopplade till evenemang och besöksnäring minskat under perioden.

På kostnadssidan har kontrollen under året varit god och utfallet landar lägre än budget. För helåret prognostiseras dock resultat ner en aning jämfört mot budgeten då kostnaderna kommer överstiga budgeterade kostnader på grund av sanering av dammen vid Haraholmen samt en höjd förbränningsskatt.


Bolagets finansiella ställning är god och under kontroll. I enlighet med den upphandlingsplan som styrelsen beslutade om i januari, påbörjas upphandlingen av ett nytt lån på 36 mkr i september månad.

Strategiska områden och prioriterade mål

Prioriterade mål

Pireva är ständigt en aktiv spelare i att utveckla en god infrastruktur samt erbjuda prisvärda samhällsviktiga tjänster med hög service. På ett hållbart sätt investerar bolaget långsiktigt för framtida generationer.

Utbildning, arbete och näringsliv

 Uppfyllt i hög grad


Coronapandemin har under våren och sommaren försvårat det fysiska kundmötet som istället har bytts ut mot digitala aktiviteter. I takt med att restriktionerna förhoppningsvis mildras i höst, kommer kundnärvaro vara ett högt prioriterat område för bolaget.

Demokrati och öppenhet

 Helt uppfyllt

Pireva finns för alla medborgare, kunder och företag inom kommunen och det är viktigt att alla får samma möjlighet att ta del av de samhällsviktiga tjänster som bolaget utför. I sommar har därmed ett projekt påbörjats med syfte att tillgänglighetsanpassa bolagets hemsida. Bland annat genom att erbjuda möjligheten att förstora texter och få texter upplästa.

Livsmiljö

 Uppfyllt i hög grad

Utvecklingen av Bredviksbergets avfallsanläggning och framtagandet av en dricksvattenstrategi är två strategiskt viktiga projekt som syftar till att förbättra och säkerställa en god livsmiljö inom kommunen.

Utvecklingen av avfallsanläggningen kommer förbättra servicen för medborgarna samt underlätta återbruk av gamla saker för Piteborna samt utöka anläggningens tillgänglighet genom dygnet runt öppet.

Framtagandet av dricksvattenstrategin syftar till att säkerställa ett kvalitativt och gott dricksvatten för Piteborna på både kort och lång sikt.

Åtgärder och uppdrag

Bolaget har inga tidsbegränsade riktade uppdrag eller åtgärder.

Piteå Hamn AB



Peter Roslund
Ordförande



Ulrika Nilsson
VD

Periodens händelser

- Perioden har präglats av pågående Coronapandemi. Restriktioner har införts i verksamheten såsom styrning av trafikflöden och kontaktytor kopplat till de olika transportslagen såsom fartyg och lastbilar. Godsflödena har minskat under perioden till viss del på grund av pandemin, men även kopplat till andra säsongsvariationer.
- Positiv utveckling vad gäller samverkan inom kommunkoncernen. Goda exempel som kan nämnas är inköp, lönehantering och etableringar till Haraholmens industrial park.
- Investeringen i en ny hamndel löper på enligt tidplan och den nya hamndelen kommer att kunna tas drift i sin helhet under 2021. Den operativa verksamheten kopplat till den nya hamndelen har upphandlats.

Ekonomi

Resultaträkning

| (tkr) | Jan - Aug 2020 | Jan - Aug 2019 | Prognos helår 2020 | Utfall helår 2019 |
|--|-------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|
| Intäkter | 29 476 | 30 388 | 43 289 | 44 285 |
| Kostnader | -22 834 | -23 105 | -35 363 | -34 903 |
| Rörelseresultat | 6 642 | 7 283 | 7 926 | 9 385 |
| Finansiella intäkter | | | | |
| Finansiella kostnader | -919 | -877 | -1 437 | -1 271 |
| Resultat efter finansiella poster | 5 723 | 6 406 | 6 489 | 8 111 |
| Investeringar | 19 685 | 14 349 | 59 500 | 32 778 |

Analys

Personal



Delvis uppfyllt

Piteå Hamn AB har en i jämförelse med övriga bolag i bolagskoncernen liten organisation och har väldigt hög nivå av samordning med övriga kommunkoncernen. Bolaget köper tjänster inom en rad områden, exempelvis områdena hamndrift och administration. Bolagets verksamhet har vuxit och regelverkstrycket har ökat senaste åren. Bolaget har till följd av detta en alltmer ansträngd situation vad gäller personella resurser, vilket får negativ påverkan både på bolagets attraktivitet som arbetsgivare och förmåga att leva upp till bolagets uppdrag och koncernens strategiska mål. Bolaget är väldigt beroende av ökad samverkan inom PIKAB och med Piteå kommun och undersöker möjligheterna till samverkan med andra hamnar.

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

Ekonomi



Helt uppfyllt

Periodens resultat efter finansiella poster är 5,7 mkr. Intäkterna för perioden uppgår till 29,5 mkr. Intäkter från sjöfarten och fartygsanlöpen via Piteå Port & Hub ligger på en stabil nivå men har minskat något jämfört med året innan. Intäkter från lagring av gods och övriga tjänster har ökat. Kapitalkostnader har ökat i linje med budget som ett resultat av de stora investeringar i bland annat en ny hamndel och lagringsytor som genomförts under senaste åren. Minskningen av godsvolymer kan tillskrivas vissa störningar från Coronapandemin och säsongsvariationer. Förväntade ökning av godsvolymer inom segmentet projektlaster har infriats hittills i år, ett 40-tal fartyg med vindkraftsdelar till olika projekt i regionen har anlöpt Piteå Port & Hub.

Bolaget har investerat 19,7 mkr under perioden. Huvuddelen består av avslutande arbeten avseende den nya hamndelen som tas i drift under 2021 samt ny infrastruktur kopplat till hamnens gatefunktion.

Prognostiserat resultat för 2020 är 6,4 mkr, vilket är helt i linje med budget 6,4 mkr.

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 fossiloberoende 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 vindkraftsdelar vilka 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, hållbara logistiktjänster och att kunna ta emot fler fartyg, tåg och lastbilar och lagra större mängder gods. En utbyggd hamn är också en del av Piteå's 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

Sjöfarten har fått en mer framskjuten plats i den nationella godstransportstrategin. Fler godstransporter till sjö och järnväg är ett viktigt steg mot kapacitetsstarka och hållbara transporter. Samtliga transportslag utvecklas mot minskad miljöpåverkan. Piteå Port & Hub vill vara ett logistikcentrum som möjliggör den omställningen och ger goda möjligheter att knyta ihop transporterna på ett hållbart sätt. Fartyg som anlöper hamnen kan använda hamnens landström och betalar lägre avgifter om de uppfyller ställda miljökrav. Tåg som anlöper hamnen ger inga utsläpp om de går på el hela vägen in i hamnen och betalar lägre avgifter om de använder ellok. Väg 505 som ansluter till hamnen är klassad som BK4-väg och användandet av längre och tyngre lastbilar. HCT (High Capacity Transport) fordon används idag för transporter av pappersprodukter från fabrik till hamnen och för transport av skogsråvara från hamnen till fabriken. Detta minskar slitaget på vägar och utsläpp per transporterat ton gods.

Bolaget arbetar vidare med åtgärder för minskad miljöpåverkan från verksamheten. Bolaget har avslutat ett arbete med omställning till energieffektiv belysning och infört styrning för att minska energianvändningen. Bolaget har genomfört upphandlingar med tydliga hållbarhetsaspekter. .

Bolagets beslutade hamntaxa för 2020 innehåller 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.

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

Åtgärder och uppdrag

Bolaget har inga tidsbegränsade riktade uppdrag eller åtgärder.

Piteå Science Park AB



Jonas Lindberg
Ordförande



VD – vakant

Periodens händelser

- Rekrytering av ny VD är påbörjad och ny VD beräknas vara på plats innan årsskiftet.
- En ny affärsplan har arbetats fram för bolaget och fastställts av styrelsen.
- Coronapandemin har påverkat bolaget mycket negativt, och samtliga publika fysiska arrangemang har ställts in. En positiv effekt är att Studio Acusticum snabbt ställde om från ett fysiskt konserthus till ett digitalt. Under våren har bolaget arrangerat digitala kulturupplevelser under parollen live@acusticum, som har setts av över 375 000 personer.
- Olika åtgärder är genomförda och genomförs för att sänka driftkostnaderna i bolaget
- Under perioden har Innovationsarenan fått beviljat följande nya projekt, varav ett har hunnit starta upp under perioden. Arctic Solar 2.0, Intersective Innovation 2.0, Integrerade solceller på prefabricerade byggnader. Projekten driver vi tillsammans med företag och forskningsaktörer.

Ekonomi

Resultaträkning

| (tkr) | Jan - Aug 2020 | Jan - Aug 2019 | Prognos helår 2020 | Utfall helår 2019 |
|--|-------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|
| Intäkter | 11 805 | 11 739 | 19 148 | 20 139 |
| Kostnader | -13 816 | -13 905 | -23 333 | -23 439 |
| Rörelseresultat | -2 011 | -2 166 | -4 185 | -3 300 |
| Finansiella intäkter | | | | |
| Finansiella kostnader | -5 | -6 | -15 | -9 |
| Resultat efter finansiella poster | -2 016 | -2 172 | -4 200 | -3 309 |
| Investeringar | 31 | 18 | 100 | 18 |

Analys

Personal



Delvis uppfyllt

Ny organisation har verkställt under perioden. Detta innebär att verksamheterna i bolaget förtydligas och att varje enhet leds av en verksamhetschef. Under perioden har bolaget varit hårt drabbat av Coronapandemin och arbetat för att hitta nya innovativa sätt att mötas och ta hand om varandra.

Ekonomi



Uppfyllt i hög grad

Utmaningar

Coronapandemin är en utmaning som de flesta idag måste hantera och påverkar verksamheten på olika sätt. Både med inställda evenemang och svårigheter att bygga upp nya nätverk och samarbeten. Kompositprojektet har t ex svårt att bygga upp samarbetet med fordonsindustrin, dels pga svårigheten att ses, men även att fordonsindustrin har drabbats hårt och gör stora permitteringar. Det verkar vara lättare med korta möten för direkta utmaningar eller erfarenhetsutbyte, men svårare att få deltagare till aktiviteter där företagen ska blicka framåt och jobba med utveckling.

Ekonomi

Piteå Science Park redovisar för perioden januari-augusti en förlust med -2,0 mkr, vilket är en förbättring med 150 tkr jämfört med samma period föregående år. Studio Acusticum ställdes inför en stor utmaning i och med Coronapandemin då alla arrangemang ställdes in eller sköts på framtiden. Tack vare en snabb omställning har bolaget kunnat arrangera digitala kulturupplevelser.

Bolaget har aktivt jobbat med att se över kostnader och att hitta nya intäkter, ett arbete som fortsätter. Projektverksamheten fortsätter som planerat och påverkas inte rent ekonomiskt i redan beslutade och pågående projekt trots att många möten har skjutits på framtiden eller hålls digitalt.

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



Uppfyllt i hög grad

Piteå Science Park stärker Piteå som en attraktiv utbildnings- och forskningsort och arbetar för att orten ska vara attraktiv för näringsliv, akademi och samhälle. Bolaget arbetar för att främja hållbar utveckling och innovation, samt leverera värdeskapande kulturerfvelser genom våra tre verksamheter; inkubatorn Go Business, Innovationsarenan och konserthuset Studio Acusticum.

Piteå Science Park driver kluster, nätverk och innovationsprojekt inom våra tre profilområden; Kulturella och kreativa näringar, cleantech och högteknologiska material. Bolaget utvecklar även kultur- och innovationsmiljöer som är viktiga mötesplatser för våra kunder och besökare.

Piteå Science Park driver tre kluster, ett inom vardera profilområde, tillsammans med regionens företag, forskningsinstitut och universitet. Totalt driver bolaget åtta projekt med fokus att utveckla och stärka näringslivet i Piteå och regionen. Sedan tre år tillbaka driver Piteå Science Park även ett nationellt uppmärksammat projekt inom öppen innovation och innovation i skärningspunkter, där olika branscher och sektorer samverkar. Under hösten har fyra av bolagets anställda certifierat sig som Innovationsledare, vilket stärker bolagets kompetens inom Innovationsledning och innovationsprocesser. Bolaget har även bidragit i arbetet med att etablera en test- och demomiljö inom komposit hos RISE i Öjebyn, en investering på ca 50 miljoner.

Bolagets inkubator Go Business har kontor i Piteå, Luleå och Skellefteå och har dessutom etablerat sig som en av landets första digitala inkubatorer och kan nu erbjuda inkubatorprogram för företag i hela Norrbotten och Västerbotten.

Piteå kommun bidrar med 1,6 mkr i medfinansiering till projekt på Innovationsarenan och Inkubatorn. Dessa medel växlar PSP upp 15 gånger till en projektomsättning på 27,8 mkr. Det finansierar 11 heltidsanställda som bidrar med 1,5 mkr i skatteintäkter till Piteå kommun.

Demokrati och öppenhet



Helt uppfyllt

Kultur tillgång är en mänsklig rättighet och den digitala tekniken ger oss möjlighet att nå ut till målgrupper som annars har svårt att ta del av ett kulturutbud. Behovet har varit stort i en tid när möjligheten till fysiska möten varit begränsad.

Vid Studio Acusticum har man under våren producerat och distribuerat 40 produktioner under parollen live@acusticum. Kommunens IT-avdelning och PiteEnergi har tillsett att bredband finns att tillgå vid samtliga vård- och omsorgsboenden.

Livsmiljö



Uppfyllt i hög grad

Under rådande pandemi när människor inte kunnat mötas har bolaget på kort tid ställt om konserthuset från ett fysiskt hus till en digital mötesplats. Kulturen har på så vis tillgängliggjorts i en tid när människor inte fått mötas fysiskt. Samtidigt har bolaget försökt tillgodose en del av näringslivets skriande behov efter innovativa lösningar på problem som uppstått i och med pandemin.

Åtgärder och uppdrag

Bolaget har inga tidsbegränsade riktade uppdrag eller åtgärder.

Nolia AB



Bengt Markstedt
Ordförande



Jonas Dahlberg
VD

Periodens händelser

- I mars införde regeringen ett förbud mot allmänna sammankomster och offentliga tillställningar med fler än 50 personer. Nolia påverkas direkt av förbudet. Sedan förbudet infördes har majoriteten av bokningarna för konferens och uthyrning blivit avbokade och Nolia har flyttat eller ställt in samtliga planerade mässor under perioden.
- Nolia har genomfört fyra mässor 2020, Nolia Karriär i Luleå, Umeå, Sundsvall och Östersund. Samma period föregående år genomförde Nolia nio mässor.
- Inställda och flyttade mässor; Nolia Trädgård, Nolia Beer i Luleå, EuroMine Expo, Stora Nolia, Load Up North

Ekonomi

Resultaträkning

| (tkr) | Jan - Aug 2020 | Jan - Aug 2019 | Prognos helår 2020 | Utfall helår 2019 |
|--|-------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|
| Intäkter | 10 687 | 48 122 | 14 380 | 63 497 |
| Kostnader | -19 982 | -44 903 | -28 174 | -61 596 |
| Rörelseresultat | -9 295 | 3 219 | -13 794 | 1 901 |
| Finansiella intäkter | 3 | 5 | 3 | 7 |
| Finansiella kostnader | -11 | -42 | -15 | -39 |
| Resultat efter finansiella poster | -9 303 | 3 182 | -13 806 | 1 869 |
| Investeringar | 497 | 415 | 500 | 700 |

Analys

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.

Ekonomi

Nolia är direkt påverkade av det förbud regeringen införde i mars mot allmänna sammankomster och offentliga tillställningar med fler än 50 personer. Under perioden januari till augusti har Nolias nettoomsättning har minskat med 44,3 mnkr jämfört med samma period föregående år och periodens resultat är 12,5 mnkr lägre än föregående år. Det lägre resultatet förklaras av minskade intäkter till följd av uteblivna konferenser och uthyrningar samt att Nolia flyttat eller ställt in samtliga mässor under perioden april till augusti.

Nolias prognos för 2020 är väsentligt sämre än budget. Nettoomsättning minskar med 88 % eller 47 mkr mot budget. Samtidigt har Nolia genomfört kostnadsbesparingar och tagit del av stödpaket från regeringen. Till följd av minskade intäkter har personal permitterats under perioden.

Bolagets ägare har under sommaren beslutat att tillskjuta ett aktieägartillskott till bolaget på totalt 15 mkr, för att hantera de underskott som uppstår till följd av Coronapandemin.

Åtgärder och uppdrag

Bolaget har inga tidsbegränsade riktade uppdrag eller åtgärder.

EKONOMISKA SAMMANSTÄLLNINGAR

Resultaträkning (mkr)

| | Koncern | | Kommun | | | | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|--------------------------|---------------------------|
| | Jan - Aug 2020 | Jan - Aug 2019 | Jan - Aug 2020 | Jan - Aug 2019 | Budget helår 2020 | Prognos helår 2020 | Resultat helår 2019 |
| Verksamhetens intäkter | 939 | 978 | 379 | 333 | 586 | 550 | 618 |
| Verksamhetens kostnader | -2 188 | -2 256 | -1 879 | -1 837 | -3 031 | -2 987 | -2 982 |
| Avskrivningar | -201 | -194 | -80 | -75 | -124 | -119 | -113 |
| Verksamhetens nettokostnader | -1 450 | -1 472 | -1 580 | -1 580 | -2 568 | -2 556 | -2 478 |
| Skatteintäkter | 1 418 | 1 416 | 1 418 | 1 416 | 2 147 | 2 132 | 2 125 |
| Generella statsbidrag och utjämning | 325 | 274 | 325 | 274 | 430 | 514 | 409 |
| Finansiella intäkter | 4 | 22 | 18 | 35 | 22 | 21 | 40 |
| Finansiella kostnader | -28 | -32 | -6 | -6 | -6 | -7 | -7 |
| Periodens/årets resultat | 269 | 208 | 175 | 140 | 24 | 104 | 89 |
| - Därav minoritetsintresse | -1 | -1 | | | | | |
| Semesterlöneskuldens resultat effekt | | | 50 | 71 | 0 | -3 | -4 |
| Resultatets andel av skatter och generella statsbidrag | | | 10,0 % | 8,3 % | 0,9 % | 3,9 % | 3,5 % |

Balansräkning (mkr)

| | Koncern | | Kommun | | | |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|----------------|
| | Aug 2020 | Aug 2019 | Aug 2020 | Aug 2019 | Budget 2020 | Utfall 2019 |
| TILLGÅNGAR | | | | | | |
| Immateriella anläggningstillgångar | 3 | 2 | 0 | 0 | 0 | |
| Materiella anläggningstillgångar | 6 625 | 6 354 | 2 498 | 2 273 | 2 483 | 2 392 |
| Finansiella anläggningstillgångar | 25 | 25 | 519 | 517 | 487 | 517 |
| Anläggningstillgångar | 6 653 | 6 381 | 3 017 | 2 790 | 2 970 | 290 |
| Förråd | 15 | 21 | 6 | 5 | 6 | 6 |
| Fordringar | 447 | 403 | 339 | 308 | 316 | 315 |
| Kortfristiga placeringar | 252 | 227 | 252 | 227 | 32 | 231 |
| Kassa och bank | 251 | 132 | 220 | 102 | 0 | 55 |
| Omsättningstillgångar | 965 | 783 | 817 | 642 | 585 | 607 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | 7 618 | 7 164 | 3 834 | 3 432 | 3 556 | 3 516 |
| EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR, SKULDER | | | | | | |
| Eget kapital | 3 533 | 3 314 | 2 711 | 2 586 | 2 560 | 2 536 |
| - därav periodens/årets resultat | 269 | 208 | 175 | 139 | 24 | 89 |
| - minoritetens andel av eget kapital | 18 | 17 | | | | |
| Avsättningar för pensioner | 221 | 212 | 218 | 209 | 226 | 208 |
| Andra avsättningar | 270 | 255 | | | | |
| Avsättningar | 491 | 467 | 218 | 209 | 226 | 208 |
| Långfristiga skulder | 2 663 | 2 474 | 56 | 45 | 48 | 48 |
| Kortfristiga skulder | 913 | 892 | 849 | 591 | 721 | 724 |
| Skulder | 3 576 | 3 366 | 905 | 637 | 769 | 772 |
| SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR, SKULDER | 7 618 | 7 164 | 3 834 | 3 432 | 3 556 | 3 516 |

Budgetavvikelse nämnder/styrelse (tkr)

| | Utfall | Utfall | Prognos | Utfall |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|
| | Jan - Aug 2020 | Jan - Aug 2019 | Helår 2020 | Helår 2019 |
| Kommunfullmäktige, valnämnd, revision | 458 | 477 | 0 | 268 |
| Kommunstyrelsen | 15 227 | 25 706 | 1 203 | 17 624 |
| - Gemensamma nämnder, Piteås del | -2 851 | 2 105 | -3 218 | 1 882 |
| - Kommunstyrelsen gemensam | 6 934 | 14 783 | 4 534 | 10 933 |
| - Kommunledningsförvaltningen | 11 145 | 8 818 | -113 | 6 691 |
| Barn- och utbildningsnämnden | 6 027 | 450 | 5 500 | 6 583 |
| Fastighets- och servicenämnden | 25 883 | 20 188 | 15 528 | 2 530 |
| Kultur- och fritidsnämnden | 5 143 | 2 477 | 1 100 | -180 |
| Miljö- och tillsynsnämnden | 369 | 325 | 0 | 631 |
| Samhällsbyggnadsnämnden | 3 838 | 4 128 | 8 358 | 12 214 |
| Socialnämnden | -48 692 | -33 027 | -64 400 | -52 058 |
| Gemensam kost- och servicenämnd | 181 | 234 | 0 | 0 |
| Gemensam räddningsnämnd | -1 | 0 | 0 | 0 |
| Gemensam överförmyndarnämnd | 0 | -494 | 0 | 0 |
| Summa nämnder/styrelse | 8 435 | 20 464 | -32 711 | -10 506 |

Investeringsredovisning kommunen (tkr)

| | Utfall | Budget | Prognos | Avvikelse |
|---------------------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| | Jan - Aug 2020 | Helår 2020 | Helår 2020 | Budget-Prognos |
| Kommunfullmäktige, valnämnd, revision | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Kommunstyrelsen | 4 459 | 54 451 | 18 142 | 36 309 |
| - Kommunstyrelsen gemensam | 0 | 40 389 | 5 000 | 35 389 |
| - Kommunledningsförvaltningen | 4 459 | 14 062 | 13 142 | 920 |
| Barn- och utbildningsnämnden | 3 094 | 8 676 | 8 209 | 467 |
| Fastighets- och servicenämnden | 156 600 | 142 307 | 237 199 | -94 892 |
| Kultur- och fritidsnämnden | 3 787 | 8 700 | 8 690 | 10 |
| Miljö- och tillsynsnämnden | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Samhällsbyggnadsnämnden | 22 756 | 8 971 | 38 854 | -29 883 |
| Socialnämnden | 610 | 17 196 | 8 121 | 9 076 |
| Gemensam kost- och servicenämnd | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gemensam räddningsnämnd | 3 | 6 663 | 267 | 6 396 |
| Gemensam överförmyndarnämnd | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summa nämnder/styrelse | 190 306 | 246 965 | 319 215 | -78 913 |

Noter

Allmänna redovisningsprinciper

Piteå kommuns delårsrapport är upprättad i enlighet med Lagen om kommunal bokföring och redovisning och aktuella rekommendationer och yttranden giltiga för året 2020 från Rådet för Kommunal Redovisning (RKR), med några mindre avvikelser som kommenteras nedan. Den kommunala bolagskoncernen följer Aktiebolagslagen, Bokföringslagen, Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd. Sammantaget innebär det att redovisningen i kommunkoncernen sker på ett sätt som i huvudsak överensstämmer med god redovisningssed. Generella statsbidrag som beslutats och avser innevarande år intäktsförs jämnt fördelat månadsvis från den månad bidraget beslutats.

I delårsrapporten har i huvudsak samma redovisningsprinciper och värderingsmodeller tillämpats som i årsredovisningen. Förändringar från och med 2019: konsolidering av PIKABs andel (33,33 %) i Nolia AB i kommunkoncernen, kommunal markexploatering följer RKR:s idéskrift samt värdering av finansiella tillgångar sker i enlighet med ny lagstiftning.

Följande avvikelser från redovisningsprinciper som tillämpas i årsredovisningen har gjorts i samband med upprättandet av delårsrapporten:

- Ingen särskild hänsyn har tagits till varulager.
- Förändringar i pensionskulden, löneskatt, skatteprognosen och statsbidragen är redovisade i enlighet med RKR:s rekommendation och är till största möjliga utsträckning beaktade utifrån augustiprognos från KPA respektive SKR.
- Pågående arbeten är inte fullt ut aktiverade enligt samma detaljeringsgrad som vid årsbokslut.
- Kommunen tillämpar en komprimerad balansräkning i delårsrapporten, då delårsrapporten är mindre omfattande än årsredovisningen. En i detalj specificerad balansräkning redovisas i årsredovisningen.
- Kassaflödesanalys redovisas endast i årsredovisningen.
- Nämndernas utfall är hämtat från internredovisningen och innehåller kommuninterna poster, vilket kommunens externa resultaträkning inte gör.

Sammanställd redovisning

Redovisningen i delårsrapporten omfattar kommunens egen verksamhet samt koncernen Piteå Kommunföretag AB med dess dotter- och intressebolag. Bolag med ägarandel av minst 20 % ingår och bolag med mindre än 20 % ingår endast med resultatandel i enlighet med ny lagstiftning. Rapporten har upprättats enligt god redovisningssed. Samma redovisningsprinciper används i delårsrapporten såsom i årsredovisningen.

Koncernredovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Det av kommunen förvärvade egna kapitalet i dotterbolagen har eliminerats. Intjänat kapital hos dotterbolagen har därefter räknats in i koncernens eget kapital och latent skatt på obeskattade reserver har redovisats som avsättning. Bolagens resultat redovisas efter finansiella poster. Interna mellanhavanden för de i koncernen ingående enheterna har schablonmässigt eliminerats i allt väsentligt. Justering har gjorts för investeringsbidrag/statliga bidrag samt uppskrivningar i syfte att korrigera för de olika regelverken som finns inom bolagskoncernen respektive kommunen. Enhetliga redovisningsprinciper finns inte fullt ut mellan kommunen och bolagen.



Piteå kommun

NYCKELTAL

Innehåll

| | |
|--|----|
| Läsanvisning till nyckeltalen..... | 3 |
| Kommunfullmäktige..... | 4 |
| Kommunstyrelsen / Kommunledningsförvaltningen | 9 |
| Barn- och utbildningsnämnden / Utbildningsförvaltningen | 12 |
| Fastighets- och servicenämnden / Fastighets- och serviceförvaltningen..... | 14 |
| Kultur- och fritidsnämnden / Kultur park och fritid..... | 15 |
| Miljö och tillsynsnämnden / Samhällsbyggnad..... | 16 |
| Samhällsbyggnadsnämnden / Samhällsbyggnad | 17 |
| Socialnämnden / Socialförvaltningen | 19 |
| Gemensam överförmyndarnämnd..... | 20 |
| Gemensam räddningsnämnd..... | 21 |
| AB PiteBo..... | 22 |
| AB PiteEnergi (koncernen)..... | 23 |
| Piteå Näringsfastigheter AB (koncernen) | 24 |
| Piteå Renhållning och Vatten AB | 25 |
| Piteå Science Park AB..... | 26 |
| Nolia AB | 27 |
| Basnyckeltal | 28 |

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 eventuellt eftersläpning och överhoppning i rapporteringen.
- Periodicitet. Nyckeltalets tidsindelning, vanligtvis helår eller månad.
- Utfall för kvinnor och män, för den senaste perioden i nyckeltalets periodicitet
- Utfall totalt. Avser utfallet en tidigare period redovisas det inom parentes efter nyckeltalsnamnet.
- Utfall Piteå samma tidsperiod föregående år
- Utfall Norrbotten
- Utfall Riket

① Ett års eftersläpning

② Två års eftersläpning

③ Tre års eftersläpning

④ Fyra års eftersläpning

① Vartannat år

② Var tredje år

③ Var fjärde år

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 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|---|-------|---------|------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Andel elever som aldrig rökt, gy 2, % | År | 58 % | 51 % | | 54 % | 55 % | | | |
| Andel elever som aldrig druckit alkohol i gy 2, % | År | 32 % | 26 % | | 29 % | 29 % | | | |
| Andel elever som aldrig använt hasch eller annan narkotika gy 2, % | År | 96 % | 94 % | | 95 % | 92 % | | | |
| Andel barn, 0-19 år, i ekonomiskt utsatta hushåll, % (Jmf. Övergripande) ² | År | | | | | 4,6 % | | | |
| Elever i åk 4 som för det mesta mår bra eller mycket bra, (andel) % | År | 88 % | 93 % | | 90 % | 89 % | | | |
| Elever i åk 7 som för det mesta mår bra eller mycket bra, (andel) % | År | 74 % | 92 % | | 85 % | 86 % | | | |
| Elever i åk 2 gy som för det mesta mår bra eller mycket bra, (andel) % | År | 69 % | 88 % | | 79 % | 82 % | | | |
| Antal inledda utredningar enligt SoL 11:1 av barn och unga, 0-20 år | Månad | | | | | | | | |
| Andel elever som vanligtvis äter lunch i skolmatsalen, % | År | 87 % | 83 % | | 85 % | 86 % | | | |
| Andel simkunniga i åk 5, % | År | | | | 94 % | 97 % | | | |

Utbildning, arbete och näringsliv

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

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|--|-------|---------|--------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Antal invånare | Månad | 20 997 | 21 334 | 42 331 | 42 281 | 42 116 | | | |
| Antal invånare, stadsbygd ¹ | År | 13 748 | 13 679 | | 27 427 | 27 331 | | | |
| Antal invånare, landsbygd/glesbygd | År | 7 205 | 7 606 | | 14 821 | 14 760 | | | |
| Arbetskraftens storlek 16-64 år | Månad | 12 102 | 12 884 | 24 986 | 25 010 | 24 983 | | | |

Piteå har nolltolerans mot ungdomsarbetslöshet

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|---|-------|---------|--------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Arbetslösa ungdomar 18-24 år, % av registerbaserad arbetskraft | Månad | 8,5 % | 12,1 % | 10,5 % | 9,3 % | 11,3 % | | | |
| - Öppet arbetslösa ungdomar 18-24 år, % av registerbaserad arbetskraft | Månad | 4,4 % | 5,8 % | 5,2 % | 4,1 % | 4,2 % | | | |
| - Sökande i program ungdomar 18-24 år, % av registerbaserad arbetskraft | Månad | 4,1 % | 6,4 % | 5,4 % | 5,2 % | 7,1 % | | | |

Piteå ska erbjuda goda förutsättningar för ett livslångt lärande

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|--|----|---------|------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Andel gymnasieelever i kommunens egna skolor, % (Jmf. Gymnasieskola) | År | 89 % | 92 % | | 90 % | 90 % | | | |
| Andel elever i åk 9 som uppnår kunskapskraven i alla ämnen, hemkommun, % (Jmf. Grundskola) | År | 89 % | 84 % | | 86 % | 84 % | | | |


| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|---|----|---------|---------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Ungdomar som studerar på högskola/universitet 2 år efter fullföljd gymnasieutbildning, högskoleförberedande program hemkommun, andel (%) | År | 34,07 % | 43,24 % | | | 38,18 % | | | |
| Ungdomar som studerar på annan studiemedelsberättigad utbildning än högskola 2 år efter fullföljd gymnasieutbildning, högskoleförberedande program hemkommun, andel (%) | År | 14,29 % | 12,16 % | | | 13,33 % | | | |
| Andel 20-64 år med eftergymnasial utbildning, % (Jmf. Gymnasieskola) | År | 45 % | 28 % | | 36 % | 36 % | | | |
| Gymnasieelever som uppnått grundläggande behörighet till universitet och högskola inom 3 år, högskoleförberedande program kommunala skolor, andel (%) | År | 86,4 % | 78,3 % | | 82,7 % | 82,8 % | | | |

Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|---|----|---------|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Företagsklimatet i kommun, kommunens service till företagen, NKI Insikt (Jmf. Övergripande) | År | | | | | | | | |
| Företagsklimatet i kommunen, Svenskt Näringsliv (ranking) (Jmf. Övergripande) | År | | | | 217 | 140 | | | |
| Nyregistrerade företag kommun, antal/1000 invånare | År | | | | 4,4 | 4,9 | | | |

Demokrati och öppenhet


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

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|---|----|---------|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Nöjd Inflytande-Index - Helheten (Jmf. Övergripande) | År | | | | 39 | | | | |
| Nöjdhet med bemötande och tillgänglighet - I kontakt med tjänstemän och annan personal, index I-100 (Jmf. Övergripande)  | År | 59 | 55 | | 57 | | | | |

Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund



| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|---|-------|---------|--------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Andel utrikesfödda av befolkningen, (%) (Jmf. Övergripande) | År | 6,9 % | 6,6 % | | 6,7 % | 6,5 % | | | |
| Arbetslösa utrikesfödda 16-64 år, % av registerbaserad arbetskraft | Månad | 16,4 % | 20,5 % | 18,5 % | 21,2 % | 27,2 % | | | |
| - Öppet arbetslösa utrikesfödda 16-64 år, % av registerbaserad arbetskraft | Månad | 7,3 % | 9,5 % | 8,4 % | 6,2 % | 10,8 % | | | |
| - Sökande i program utrikesfödda 16-64 år, % av registerbaserad arbetskraft | Månad | 9,1 % | 11,1 % | 10,1 % | 15 % | 16,4 % | | | |
| Antal flyktingar bosatta i Piteå två år efter ankomst till Piteå | Månad | 68 | 140 | 151 | 208 | 137 | | | |
| - Andel flyktingar bosatta i Piteå två år efter ankomst till Piteå, % | Månad | 73 % | 78 % | 80 % | 77 % | 88 % | | | |

Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter


| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|---|----|---------|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Nöjd Medborgar-Index, index I-100 (Jmf. Övergripande)  | År | 58 | 57 | | 58 | | | | |

Livsmiljö



Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|---|-------|---------|------|-------------|------------------------|------------------------|-----------|------------|------------|
| Nöjd-Medborgar-Index - Miljöarbete (förutsättningar att leva miljövänligt), index 1-100 (Jmf. Övergripande)  | År | 56 | 56 | | 56 | | | | |
| Sjukpenningtalet bland kommunens invånare | Månad | 11,8 | 6 | 8,8 | 8,5 | 9 | | 7,7 | 9,4 |
| Andel invånare 16-84 år med bra självskattat hälsotillstånd kommun, % (Jmf. Övergripande)  | År | 66 % | 70 % | | - | 68 % | | | |
| Andel partiklar i luften i förhållande till miljö kvalitetsnorm | År | | | | 24,2 µg/m ³ | 23,9 µg/m ³ | | | |
| Andel kvävedioxid i luften i förhållande till miljö kvalitetsnorm | År | | | | 14,1 µg/m ³ | 15 µg/m ³ | | | |
| Utsläpp av växthusgaser inom kommunens gränser, ton CO ₂ -ekv/inv | År | | | | | 4,5 | | | |
| Forskning och utveckling i % av omsättningen | År | | | | 0,5 % | | | | |

Piteå ska vara tryggt och tillgängligt för alla

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|---|----|---------|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Personaltäthet inom vård och omsorgsboende, årsarbetare per plats | År | | | | 0,835 | 0,835 | | | |
| Nöjdhet med trygghet, index 1-100 (Jmf. Övergripande)  | År | 63 | 71 | | 67 | | | | |
| Försörjningsstöd - tid i försörjningsstöd för alla hushåll, månader | År | 2,4 | 3,1 | | 3,8 | 3,7 | | | |
| Elever i åk 5: Jag känner mig trygg i skolan, positiva svar, andel (%) | År | | | | | 92 % | | | |
| Elever i åk 9: Jag känner mig trygg i skolan, positiva svar, andel (%) | År | | | | | 84 % | | | |
| Gymnasieelever år 2: Jag känner mig trygg i skolan, positiva svar, andel (%) | År | | | | | 89 % | | | |

Piteå ska erbjuda attraktiva och varierande boendemiljöer

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|---|----|---------|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Nöjdhet med bostäder (tillgång, boendeformer, trivsamt), index 1-100 (Jmf. Övergripande)  | År | 56 | 57 | | 57 | | | | |
| Nöjdhet med att bo och leva i din kommun (Nöjd-Region-Index), index 1-100 (Jmf. Övergripande)  | År | 65 | 62 | | 63 | | | | |
| Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året i kommunen, antal | År | | | | 147 | 130 | | | |
| - Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året i stadsbygd, antal | År | | | | 147 | 124 | | | |
| - Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året i landsbygd/glesbygd, antal | År | | | | 0 | 6 | | | |
| Färdigställda bostäder i småhus under året i kommunen, antal | År | | | | 45 | 55 | | | |
| - Färdigställda bostäder i småhus under året i stadsbygd, antal | År | | | | 9 | 12 | | | |
| - Färdigställda bostäder i småhus under året i landsbygd/glesbygd, antal | År | | | | 36 | 43 | | | |

Piteå ska utveckla bra infrastruktur och goda kommunikationer

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|---|----|---------|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Nöjdhet med kommunikationer, index 1-100 (Jmf. Övergripande) | År | 54 | 52 | | 53 | | | | |
| - Nöjdhet med gator och vägar, index 1-100 (Jmf. Övergripande) | År | 55 | 51 | | 53 | | | | |
| - Nöjdhet med gång- och cykelvägar, index 1-100 (Jmf. Övergripande) | År | 58 | 56 | | 57 | | | | |
| Antal km gång- och cykelväg | År | | | | 115 | 97,7 | | | |
| - Antal under året nybyggda gång- och cykelvägar, km | År | | | | 1,4 | 1 | | | |

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

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|---|----|---------|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Nöjd Medborgar-Index - Kultur (Jmf. Övergripande) | År | 69 | 63 | | 66 | | | | |
| Nöjdhet med tillgången till kulturevenemang, skala 1-10 | År | 6,4 | 6,3 | - | 6,4 | - | | | |

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

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|--|-------|---------|---------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Medarbetarengagemang (HME) totalt kommunen - Totalindex, skala 1-100 | År | 82 | 80 | | 81 | | | | |
| Sjukfrånvaro, % | Månad | 6,6 % | 3,5 % | 6 % | 5,3 % | 5,5 % | | | |
| Andel heltidstjänster, % | Månad | 95,7 % | 96,7 % | 95,8 % | 95,7 % | 94,5 % | | | |
| Antal timmar som utförs av timanställda | Månad | 385 069 | 146 273 | 531 342 | 521 262 | 548 465 | | | |
| Kvinnors lön i förhållande till mäns lön, % | Månad | | | 94,9 % | 93,1 % | 93,2 % | | | |
| Antal subventionerade anställningar/100 medarbetare | År | 1 | 5 | | 1,9 | 1,3 | | | |
| Pensionsålder, medelvärde | År | 65 | 65 | | 64,8 | | | | |

Ekonomi

Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning av disponibla resurser

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|-------------------------------------|----|---------|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Budgetavvikelse nämnd/styrelse, mkr | År | | | | -10,5 mkr | -28,6 mkr | | | |

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

| Nyckeltal | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|--|---------|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Resultatet i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag, % (Jmf. Övergripande) | År | | 10,0 % | 3,5 % | 2,7 % | | | |
| Likviditet; Betalningsberedskap i antal dagar | År | | | 75 | 88 | | | |
| Soliditet inkl pensionsåtag. kommun, (%) | År | | 47 % | 47 % | 45 % | | | |
| Andel av de kommunala bolagens ekonomiska åtaganden som sker inom ramen för koncernen Piteå kommunföretag AB (%) | År | | | | | | | |

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 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|--|----|---------|------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Andel elever som aldrig rökt, gy 2, % | År | 61 % | 50 % | | | 55 % | | | |
| Andel elever som aldrig druckit alkohol i gy 2, % | År | 30 % | 28 % | | | 29 % | | | |
| Andel elever som aldrig använt hasch eller annan narkotika gy 2, % | År | 96 % | 94 % | | 95 % | 92 % | | | |
| Andel barn, 0-19 år, i ekonomiskt utsatta hushåll, % (Jmf. Övergripande) 2 | År | | | | | 4,6 % | | | |

Utbildning, arbete och näringsliv

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

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|------------------------------------|-------|---------|--------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Antal invånare | Månad | 20 997 | 21 334 | 42 331 | 42 281 | 42 116 | | | |
| Antal invånare, stadsbygd 1 | År | 13 748 | 13 679 | | 27 427 | 27 331 | | | |
| Antal invånare, landsbygd/glesbygd | År | 7 205 | 7 606 | | 14 821 | 14 760 | | | |
| Arbetskraftens storlek 16-64 år | Månad | 12 102 | 12 884 | 24 986 | 25 010 | 24 983 | | | |

Piteå har nolltolerans mot ungdomsarbetslöshet


| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|---|-------|---------|--------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Arbetslösa ungdomar 18-24 år, % av registerbaserad arbetskraft | Månad | 8,5 % | 12,1 % | 10,5 % | 9,3 % | 11,3 % | | | |
| - Öppet arbetslösa ungdomar 18-24 år, % av registerbaserad arbetskraft | Månad | 4,4 % | 5,8 % | 5,2 % | 4,1 % | 4,2 % | | | |
| - Sökande i program ungdomar 18-24 år, % av registerbaserad arbetskraft | Månad | 4,1 % | 6,4 % | 5,4 % | 5,2 % | 7,1 % | | | |

Piteå ska vara en attraktiv ort för näringsliv och företagande

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|---|----|---------|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Företagsklimatet i kommun, kommunens service till företagen, NKI Insikt (Jmf. Övergripande) | År | | | | | | | | |
| Företagsklimatet i kommunen, Svenskt Näringsliv (ranking) (Jmf. Övergripande) | År | | | | 217 | 140 | | | |
| Nyregistrerade företag kommun, antal/1000 invånare | År | | | | 4,4 | 4,9 | | | |

Demokrati och öppenhet


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

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|---|----|---------|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Nöjd Inflytande-Index - Helheten (Jmf. Övergripande) | År | | | | 39 | | | | |
| Nöjdhet med bemötande och tillgänglighet - I kontakt med tjänstemän och annan personal, index 1-100 (Jmf. Övergripande)  | År | 59 | 55 | | 57 | | | | |

Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund



| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|---|----|---------|-------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Andel utrikesfödda av befolkningen, (%) (Jmf. Övergripande) | År | 6,9 % | 6,6 % | | 6,7 % | 6,5 % | | | |

Service och bemötande utformas jämställt i kommunens alla verksamheter


| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|---|----|---------|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Nöjd Medborgar-Index, index 1-100 (Jmf. Övergripande)  | År | 58 | 57 | | 58 | | | | |

Livsmiljö



Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|---|-------|---------|------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Nöjd-Medborgar-Index - Miljöarbete (förutsättningar att leva miljövänligt), index 1-100 (Jmf. Övergripande)  | År | 56 | 56 | | 56 | | | | |
| Sjukpenningtalet bland kommunens invånare | Månad | 11,8 | 6 | 8,8 | 8,5 | 9 | | 7,7 | 9,4 |
| Andel invånare 16-84 år med bra självskattat hälsotillstånd kommun, % (Jmf. Övergripande)  | År | 66 % | 70 % | | | 68 % | | | |




Piteå ska vara tryggt och tillgängligt för alla

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|---|----|---------|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Nöjdhet med trygghet, index 1-100 (Jmf. Övergripande)  | År | 63 | 71 | | 67 | | | | |

Piteå ska erbjuda attraktiva och varierande boendemiljöer

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|---|----|---------|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Nöjdhet med bostäder (tillgång, boendeformer, trivsamhet), index 1-100 (Jmf. Övergripande)  | År | 56 | 57 | | 57 | | | | |
| Nöjdhet med att bo och leva i din kommun (Nöjd-Region-Index), index 1-100 (Jmf. Övergripande)  | År | 65 | 62 | | 63 | | | | |

Piteå ska utveckla bra infrastruktur och goda kommunikationer

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|---|----|---------|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Nöjdhet med kommunikationer, index 1-100 (Jmf. Övergripande)  | År | 54 | 52 | | 53 | | | | |
| - Nöjdhet med gator och vägar, index 1-100 (Jmf. Övergripande)  | År | 55 | 51 | | 53 | | | | |
| - Nöjdhet med gång- och cykelvägar, index 1-100 (Jmf. Övergripande)  | År | 58 | 56 | | 57 | | | | |

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 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|---|-------|---------|-------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Sjukfrånvaro, % | Månad | 3,3 % | 2,2 % | 2,9 % | 2,2 % | 3,4 % | | | |
| Andel heltidstjänster, % | Månad | 94 % | 98 % | 95,4 % | 94,9 % | 95,3 % | | | |
| Antal timmar som utförs av timanställda | Månad | 1 341 | 872 | 2 214 | 3 560 | 1 339 | | | |
| Kvinnors lön i förhållande till mäns lön, % | Månad | | | 98,6 % | 99,7 % | 92,7 % | | | |
| Antal subventionerade anställningar/100 medarbetare | År | 1 | 5 | | 1,9 | 1,3 | | | |

Ekonomi

Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning av disponibla resurser

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|-------------------------------------|----|---------|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Budgetavvikelse nämnd/styrelse, mkr | År | | | | 18,6 mkr | 7,9 mkr | | | |

Barn- och utbildningsnämnden / Utbildningsförvaltningen

Barn och unga - vår framtid

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

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|--|----|---------|------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Andel elever som aldrig använt hasch eller annan narkotika gy 2, % | År | 96 % | 94 % | | 95 % | 92 % | | | |
| Elever i åk 4 som för det mesta mår bra eller mycket bra, (andel) % | År | 88 % | 93 % | | 90 % | 89 % | | | |
| Elever i åk 7 som för det mesta mår bra eller mycket bra, (andel) % | År | 74 % | 92 % | | 85 % | 86 % | | | |
| Elever i åk 2 gy som för det mesta mår bra eller mycket bra, (andel) % | År | 69 % | 88 % | | 79 % | 82 % | | | |

Utbildning, arbete och näringsliv

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|---|----|---------|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Lärare (Heltidstjänster) med lärarlegitimation och behörighet i minst ett ämne i grundskola, lägeskommun, andel (%) | År | | | | 84,86 % | 84,11 % | | | |

Piteå ska erbjuda goda förutsättningar för ett livslångt lärande

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|---|----|---------|---------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Andel gymnasieelever i kommunens egna skolor, % (Jmf. Gymnasieskola) | År | 89 % | 92 % | | 90 % | 90 % | | | |
| Andel elever i åk 9 som uppnår kunskapskraven i alla ämnen, hemkommun, % (Jmf. Grundskola) | År | 89 % | 84 % | | 86 % | 84 % | | | |
| Ungdomar som studerar på högskola/universitet 2 år efter fullföljd gymnasieutbildning, högskoleförberedande program hemkommun, andel (%) | År | 34,07 % | 43,24 % | | | 38,18 % | | | |
| Ungdomar som studerar på annan studiemedelsberättigad utbildning än högskola 2 år efter fullföljd gymnasieutbildning, högskoleförberedande program hemkommun, andel (%) | År | 14,29 % | 12,16 % | | | 13,33 % | | | |
| Andel 20-64 år med eftergymnasial utbildning, % (Jmf. Gymnasieskola) | År | 45 % | 28 % | | 36 % | 36 % | | | |
| Gymnasieelever som uppnått grundläggande behörighet till universitet och högskola inom 3 år, högskoleförberedande program kommunala skolor, andel (%) | År | 86,4 % | 78,3 % | | 82,7 % | 82,8 % | | | |

Livsmiljö

Piteå ska vara trygg och tillgängligt för alla

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|--|----|---------|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Elever i åk 5: Jag känner mig trygg i skolan, positiva svar, andel (%) | År | | | | | 92 % | | | |
| Elever i åk 9: Jag känner mig trygg i skolan, positiva svar, andel (%) | År | | | | | 84 % | | | |
| Gymnasieelever år 2: Jag känner mig trygg i skolan, positiva svar, andel (%) | År | | | | | 89 % | | | |

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 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|---|-------|---------|--------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Sjukfrånvaro, % | Månad | 5 % | 3,4 % | 4,7 % | 4,4 % | 4,3 % | | | |
| Andel heltidstjänster, % | Månad | 93,6 % | 95,5 % | 93,2 % | 94,1 % | 92,7 % | | | |
| Antal timmar som utförs av timanställda | Månad | 43 851 | 20 841 | 64 692 | 79 979 | 71 149 | | | |
| Kvinnors lön i förhållande till mäns lön, % | Månad | | | 92,9 % | 93,9 % | 93,6 % | | | |

Ekonomi

Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning av disponibla resurser

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|-------------------------------------|----|---------|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Budgetavvikelse nämnd/styrelse, mkr | År | | | | 6,6 mkr | -0,2 mkr | | | |

Fastighets- och servicenämnden / Fastighets- och serviceförvaltningen

Barn och unga - vår framtid

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

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|--|----|---------|------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Andel elever som vanligtvis äter lunch i skolmatsalen, % | År | 87 % | 83 % | | 85 % | 86 % | | | |

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 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|---|-------|---------|--------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Sjukfrånvaro, % | Månad | 6,7 % | 4,5 % | 6,1 % | 5,6 % | 6 % | | | |
| Andel heltidstjänster, % | Månad | 88,3 % | 97,7 % | 90,8 % | 89,3 % | 89,1 % | | | |
| Antal timmar som utförs av timanställda | Månad | 23 508 | 9 158 | 32 667 | 33 441 | 27 438 | | | |
| Kvinnors lön i förhållande till mäns lön, % | Månad | | | 87,7 % | 88,2 % | 89,4 % | | | |

Ekonomi

Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning av disponibla resurser

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|-------------------------------------|----|---------|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Budgetavvikelse nämnd/styrelse, mkr | År | | | | 2,5 mkr | 3 mkr | | | |

Kultur- och fritidsnämnden / Kultur park och fritid



Barn och unga - vår framtid

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

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|----------------------------|----|---------|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Andel simkunniga i åk 5, % | År | | | | 94 % | 97 % | | | |

Livsmiljö

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

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|---|----|---------|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Nöjd Medborgar-Index - Kultur (Jmf. Övergripande)  | År | 69 | 63 | | 66 | | | | |
| Nöjdhet med tillgången till kulturevenemang, skala 1-10  | År | 6,4 | 6,3 | | 6,4 | | | | |

Personal

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

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|---|-------|---------|--------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Sjukfrånvaro, % | Månad | 4,9 % | 4,6 % | 4,8 % | 2,6 % | 4 % | | | |
| Andel heltidstjänster, % | Månad | 97,3 % | 90,7 % | 95,8 % | 95,1 % | 90,6 % | | | |
| Antal timmar som utförs av timanställda | Månad | 4 817 | 4 279 | 9 095 | 11 556 | 11 791 | | | |
| Kvinnors lön i förhållande till mäns lön, % | Månad | | | 107,9 % | 106,8 % | 97,6 % | | | |

Ekonomi

Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning av disponibla resurser

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|-------------------------------------|----|---------|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Budgetavvikelse nämnd/styrelse, mkr | År | | | | -0,2 mkr | 0,8 mkr | | | |

Miljö och tillsynsnämnden / Samhällsbyggnad

Livsmiljö

Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|--|----|---------|-----|-------------|------------------------|------------------------|-----------|------------|------------|
| Andel partiklar i luften i förhållande till miljökvalitetsnorm | År | | | | 24,2 µg/m ³ | 23,9 µg/m ³ | | | |
| Andel kvävedioxid i luften i förhållande till miljökvalitetsnorm | År | | | | 14,1 µg/m ³ | 15 µg/m ³ | | | |

Ekonomi

Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning av disponibla resurser

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|-------------------------------------|----|---------|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Budgetavvikelse nämnd/styrelse, mkr | År | | | | 0,6 mkr | 0,3 mkr | | | |

Samhällsbyggnadsnämnden / Samhällsbyggnad

Utbildning, arbete och näringsliv

Piteå har nolltolerans mot ungdomsarbetslöshet

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|---|-------|---------|--------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Arbetslösa ungdomar 18-24 år, % av registerbaserad arbetskraft | Månad | 8,5 % | 12,1 % | 10,5 % | 9,3 % | 11,3 % | | | |
| - Öppet arbetslösa ungdomar 18-24 år, % av registerbaserad arbetskraft | Månad | 4,4 % | 5,8 % | 5,2 % | 4,1 % | 4,2 % | | | |
| - Sökande i program ungdomar 18-24 år, % av registerbaserad arbetskraft | Månad | 4,1 % | 6,4 % | 5,4 % | 5,2 % | 7,1 % | | | |

Demokrati och öppenhet

Piteå präglas av en samhällsgemenskap med mångfald som grund

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|---|-------|---------|--------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Arbetslösa utrikesfödda 16-64 år, % av registerbaserad arbetskraft | Månad | 16,4 % | 20,5 % | 18,5 % | 21,2 % | 27,2 % | | | |
| - Öppet arbetslösa utrikesfödda 16-64 år, % av registerbaserad arbetskraft | Månad | 7,3 % | 9,5 % | 8,4 % | 6,2 % | 10,8 % | | | |
| - Sökande i program utrikesfödda 16-64 år, % av registerbaserad arbetskraft | Månad | 9,1 % | 11,1 % | 10,1 % | 15 % | 16,4 % | | | |
| Antal flyktingar bosatta i Piteå två år efter ankomst till Piteå | Månad | 68 | 140 | 151 | 208 | 137 | | | |
| - Andel flyktingar bosatta i Piteå två år efter ankomst till Piteå, % | Månad | 73 % | 78 % | 80 % | 77 % | 88 % | | | |

Livsmiljö

Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|--|----|---------|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Utsläpp av växthusgaser inom kommunens gränser, ton CO ₂ -ekv/inv | År | | | | | 4,5 | | | |

Piteå ska erbjuda attraktiva och varierande boendemiljöer

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|--|----|---------|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året i kommunen, antal | År | | | | 147 | 130 | | | |
| - Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året i stadsbygd, antal | År | | | | 147 | 124 | | | |
| - Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året i landsbygd/glesbygd, antal | År | | | | 0 | 6 | | | |
| Färdigställda bostäder i småhus under året i kommunen, antal | År | | | | 45 | 55 | | | |
| - Färdigställda bostäder i småhus under året i stadsbygd, antal | År | | | | 9 | 12 | | | |
| - Färdigställda bostäder i småhus under året i landsbygd/glesbygd, antal | År | | | | 36 | 43 | | | |

Piteå ska utveckla bra infrastruktur och goda kommunikationer

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|-----------------------------|----|---------|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Antal km gång- och cykelväg | År | | | | 115 | 97,7 | | | |

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|--|----|---------|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| - Antal under året nybyggda gång- och cykelvägar, km | År | | | | 1,4 | 1 | | | |

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 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|---|-------|---------|--------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Sjukfrånvaro, % | Månad | 5,6 % | 2,8 % | 4,2 % | 3,7 % | 4,2 % | | | |
| Andel heltidstjänster, % | Månad | 95,6 % | 98,1 % | 94 % | 96,9 % | 96,6 % | | | |
| Antal timmar som utförs av timanställda | Månad | 10 813 | 2 157 | 12 970 | 15 530 | 16 910 | | | |
| Kvinnors lön i förhållande till mäns lön, % | Månad | | | 104,3 % | 102,5 % | 104 % | | | |

Ekonomi

Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning av disponibla resurser

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|-------------------------------------|----|---------|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Budgetavvikelse nämnd/styrelse, mkr | År | | | | 12,2 mkr | 7,8 mkr | | | |

Socialnämnden / Socialförvaltningen

Barn och unga - vår framtid

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

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|---|-------|---------|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Antal inledda utredningar enligt SoL 11:1 av barn och unga, 0-20 år | Månad | | | | | | | | |

Livsmiljö

Piteå ska vara tryggt och tillgängligt för alla

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|---|----|---------|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Personaltäthet inom vård och omsorgsboende, årsarbetare per plats | År | | | | 0,835 | 0,835 | | | |
| Försörjningsstöd - tid i försörjningsstöd för alla hushåll, månader | År | 2,4 | 3,1 | | 3,8 | 3,7 | | | |

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 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|---|-------|---------|---------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Sjukfrånvaro, % | Månad | 8,4 % | 4,3 % | 7,9 % | 6,7 % | 7,2 % | | | |
| Andel heltidstjänster, % | Månad | 99 % | 97,8 % | 98,9 % | 98,7 % | 84,6 % | | | |
| Antal timmar som utförs av timanställda | Månad | 300 739 | 107 587 | 408 325 | 418 302 | 418 578 | | | |
| Kvinnors lön i förhållande till mäns lön, % | Månad | | | 103,7 % | 99,4 % | 102,1 % | | | |

Ekonomi

Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning av disponibla resurser

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|-------------------------------------|----|---------|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Budgetavvikelse nämnd/styrelse, mkr | År | | | | -52 mkr | -47,8 mkr | | | |

Gemensam överförmyndarnämnd

Ekonomi

Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning av disponibla resurser

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|-------------------------------------|----|---------|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Budgetavvikelse nämnd/styrelse, mkr | År | | | | 0 mkr | | | | |

Gemensam räddningsnämnd

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 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|---|-------|---------|-------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Sjukfrånvaro, % | Månad | 7,1 % | 1,6 % | 2,3 % | 1,3 % | | | | |
| Andel heltidstjänster, % | Månad | 100 % | 100 % | 100 % | 100 % | 100 % | | | |
| Antal timmar som utförs av timanställda | Månad | 0 | 1 379 | 1 379 | 387 | | | | |
| Kvinnors lön i förhållande till mäns lön, % | Månad | | | 98 % | 94,6 % | | | | |

Ekonomi

Budgetramen ska hållas genom effektiv hushållning av disponibla resurser

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|-------------------------------------|----|---------|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Budgetavvikelse nämnd/styrelse, mkr | År | | | | | | | | |

AB PiteBo

Ekonomi

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

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|--------------------|----|---------|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Soliditet bolag, % | År | | | | 29,1 % | 28 % | | | |

AB PiteEnergi (koncernen)

Ekonomi

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

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|--------------------|----|---------|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Soliditet bolag, % | År | | | | 47,3 % | 47,2 % | | | |

Piteå Näringsfastigheter AB (koncernen)

Ekonomi

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

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|--------------------|----|---------|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Soliditet bolag, % | År | | | 19,8 % | 18,4 % | 18,1 % | | | |

Piteå Renhållning och Vatten AB

Livsmiljö

Samhällsbyggnad ska utgå från social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|--|----|---------|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Forskning och utveckling i % av omsättningen | År | 0 % | 0 % | | 0,5 % | | | | |

Piteå Science Park AB

Ekonomi

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

| Nyckeltal | | Kvinnor | Män | Utfall 2020 | Utfall 2019 | Utfall 2018 | Jmf. 2019 | Länet 2019 | Riket 2019 |
|--------------------|----|---------|-----|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|
| Soliditet bolag, % | År | | | | 35,7 % | 39,8 % | | | |

Basnyckeltal

Bibliotek

| Utbud | Efterfrågan | Prestationer | Personal | Kostnader |
|--|--|--------------------------------------|----------|-----------|
| Antal bibliotek/bokbuss 7 (2019) | Antal besök vid samtliga bibliotek/bokbuss 213 932 (2019) | | | |
| Bibliotekets öppethållande utöver 08-17 på vardagar, timmar/vecka 18 (2017) | Antal besökare vid stadsbiblioteket 103 954 (2019) | Antal lån/besökare 1,8 (2019) | | |

Simhallar

| Utbud | Efterfrågan | Prestationer | Personal | Kostnader |
|--|-------------|--------------|----------|-----------|
| Simhallens öppethållande utöver 08-17 på vardagar, timmar/vecka 39 (2017) | | | | |
| Antal simhallar/utomhus pool 4 (2019) | | | | |

Parker

| Utbud | Efterfrågan | Prestationer | Personal | Kostnader |
|---|-------------|---|--|---|
| Antal kommunala parker 15 (2019) | | Nöjdhet med tillgång till parker, grönområden och natur, skala 1-10 7,6 (2017) | Årsarbetare, parker 12 (2019) Säsongsanställda, parker 37 (2017) Kv 14 / M 23 | Nettokostnad parker, kr/inv 461 (2019) |

Förskola

| Utbud | Efterfrågan | Prestationer | Personal | Kostnader |
|--|--|---|---|---|
| Antal förskolor 39 (2018) | Antal barn i förskola 1 905 (2018) | Nyttjandegrad förskola, 1-5 åringar, % 89,8 % (2019) | Antal barn per lärare (årsarbetare) i förskolan 5,3 (2019) | Kostnad förskola, kr/inskrivet barn 149 067 (2019) |
| Antal fristående förskolor 5 (2018) | Antal barn i fristående förskola 143 (2018) | Genomsnitt antal heltidsplatser per barngrupp i förskola 15,8 (2018) | Andel lärare med pedagogisk högskoleexamen förskola, % 65,9 % (2019) | Kostnad förskola, kr/inv 7 131 (2019) |

Fritidsverksamhet

| Utbud | Efterfrågan | Prestationer | Personal | Kostnader |
|--|--|--|---|-----------|
| Antal fritidshem i kommunen 21 (2018) | Antal elever i fritidsverksamhet 1 755 (2018) | Nyttjandegrad fritidshem, 6-12 åringar, % 54,5 % (2019) | Inskrivna barn/årsarbetare i fritidshem, antal 16,4 (2019) | |

| Utbud | Efterfrågan | Prestationer | Personal | Kostnader |
|--|--|--------------|--|-----------|
| Antal fristående fritids 3 (2018) | Antal elever i fristående fritidsverksamhet 79 (2018) | | Årsarbetare i fritidshem med pedagogisk högskoleexamen, andel (%) 75,8 % (2019) | |

Grundskola

| Utbud | Efterfrågan | Prestationer | Personal | Kostnader |
|---|--|--------------|---|--|
| Antal skolenheter 25 (2018) | Elever i grundskola, hemkommun, antal 4 093 (2019) | | Antal elever per lärare (årsarbetare) i grundskolan (2020) | Kostnad grundskola åk 1-9 hemkommun, kr/elev 113 076 (2019) |
| Antal högstadieskolor 8 (2018) | Elever i fristående grundskola belägen i kommunen, antal 112 (2019) | | Andel lärare med pedagogisk högskoleutbildning grundskola, % (2020) | Kostnad grundskola åk 1-9 hemkommun, kr/inv 10 960 (2019) |
| Antal fristående skolor 3 (2018) | | | | |

Gymnasieskola

| Utbud | Efterfrågan | Prestationer | Personal | Kostnader |
|--|---|---|--|--|
| Antal inriktningar, egen gy skola 30 (2018) | Elever i gymnasieskola, hemkommun, antal 1 477 (2019) Kv 677 / M 800 | Gymnasieelever som uppnått grundläggande behörighet till universitet och högskola inom 4 år, högskoleförberedande program kommunala skolor, andel (%) 83,7 % (2019) Kv 88,2 % / M 79 % | Antal elever per lärare (årsarbetare) i gymnasieskolan 10,5 (2019) | Kostnad gymnasieskola hemkommun, kr/elev 138 028 (2019) |
| | Antal elever, annan huvudman 148 (2018) | Gymnasieelever som fullföljer sin utbildning inom 4 år län, inkl. IV, andel (%) 81,4 % (2017) | Andel lärare med pedagogisk högskoleutbildning gymnasieskola, % 85,6 % (2019) | Nettokostnad gymnasieskola hemkommun, kr/inv 4 894 (2019) |

Fastigheter

| Utbud | Efterfrågan | Prestationer | Personal | Kostnader |
|--|-------------|---|---|--|
| Antal lägenheter (som ägs av primärkommunen) 704 (2019) | | Antal bostadsanpassningar 283 (2019) | Årsarbetare, fastigheter 75,2 (2019) Kv 7 / M 68,2 | Nettokostnad för fastigheter, kr/inv 4 566 (2019) |
| Antal lägenheter med rivningsklausul 12 (2019) | | Planerat underhåll kr/m2 96 (2019) | | |
| Antal lägenheter, i ordinärt kösystem 127 (2019) | | Totalarea/inv 6,8 (2019) | | |
| Antal lägenheter, särskilda boenden 450 (2019) | | Felavhjälpande underhåll kr/m2 66 (2019) | | |

| Utbud | Efterfrågan | Prestationer | Personal | Kostnader |
|--|-------------|------------------------------------|----------|-----------|
| Antal lägenheter, trygghetsboenden 75 (2019) Totalt antal m2, nettoarea NTA(t) 272 536 (2019) | | Energikostnad/m2 135 (2019) | | |

Måltidsservice

| Utbud | Efterfrågan | Prestationer | Personal | Kostnader |
|---|-------------|--------------------------------------|---|--|
| Antal produktionskök 4 (2019) Antal tillagningskök 4 (2019) Antal mottagningskök 51 (2019) | | Antal portioner 12 700 (2019) | Årsarbetare, måltidsservice 135,2 (2019) Kv 122,2 / M 13 | Nettokostnad för måltidsverksamheten, kr/inv 1 791kr (2019) |

Städ

| Utbud | Efterfrågan | Prestationer | Personal | Kostnader |
|-------|-------------|---|--|---|
| | | Städad golvyta i skolor, m2 114 200 (2019) | Årsarbetare, städ 92,7 (2018) Kv 91,7 / M 1 | Nettokostnad för städverksamheten, kr/inv 971kr (2019) |

Räddningstjänst

| Utbud | Efterfrågan | Prestationer | Personal | Kostnader |
|--|--|---|--|--|
| Andel invånare som nås av räddningstjänst inom 30 min 98,6 % (2018) Antal räddningstjänst-personal som rycker ut inom 90 sek 6 (2018) Antal räddningstjänst-person tillgängliga inom 8-15 min 6 (2018) Antal räddningsvårn 4 (2019) | Antal utryckningar som räddningstjänst medverkat i 680 (2019) | Antal informationsinsatser inom skydd och säkerhet riktat till allmänheten 19 (2018) | Antal årsarbetare, kommunalt anställda i räddningstjänstarbete 36,2 (2019) Kv 4, M 39 | Nettokostnad räddningstjänst, kr/inv 946 (2019) |

Näringsliv

| Utbud | Efterfrågan | Prestationer | Personal | Kostnader |
|-------|-------------------------------------|--|---|--|
| | Antal lotsärenden 132 (2019) | Antal företagsbesök av näringslivsenheten 45 (2019) | Årsarbetare, näringsliv 11,8 (2019) Kv 6,9 / M 4,9 | Nettokostnad näringslivsfrämjande åtgärder, kr/inv 547 (2019) |

Konsument

| Utbud | Efterfrågan | Prestationer | Personal | Kostnader |
|---|---|--|---|--|
| <p>Antal skuldsatta i Piteå kommun 940 (2018)</p> <p>Antal timmar konsumentvägledning med juridisk vägledning per vecka 40 (2019)</p> | <p>Antal pågående ärenden inom budget och skuldsanering 320 (2019)</p> <p>Antal konsumentkontakter 1 284 (2019)</p> | <p>Antal inskickade skuldsaneringar 54 (2019)</p> <p>Antal utförda föreläsningar inom konsumentområdet 34 (2019)</p> | <p>Årsarbetare, konsument 3 (2019) Kv 3 /</p> | <p>Nettokostnad för konsument- och energirådgivning, kr/inv 53 (2019)</p> |

Vuxenutbildning

| Utbud | Efterfrågan | Prestationer | Personal | Kostnader |
|-------|---|---|----------|--|
| | <p>Andel invånare 20-64 år som deltar i vuxenutbildning 4,8 % (2018) Kv 6 % / M 3,7 %</p> | <p>Antal deltagare i vuxenutbildning, totalt (unika personer) 1 370 (Dec 2019) Kv 820 / M 550</p> <p>Antal deltagare upp till och med 24 år i vuxenutbildning (unika personer) 395 (Dec 2019) Kv 220 / M 175</p> <p>Antal kursdeltagare i vuxenutbildning 2 704 (Dec 2019) Kv 1 736 / M 968</p> <p>Antal studerande SFI 310 (Dec 2018) Kv 168 / M 142</p> | | <p>Nettokostnad vuxenutbildning, kr/inv 20-64 år 1 114 (2019)</p> |

Arbetsmarknad

| Utbud | Efterfrågan | Prestationer | Personal | Kostnader |
|-------|-------------|--|----------|--|
| | | <p>Deltagare i kommunala arbetsmarknadsåtgärder, antal 345 (2019) Kv 160 / M 185</p> | | <p>Nettokostnad arbetsmarknadsåtgärder, kr/inv 526 (2019)</p> |

Flyktingsamordning

| Utbud | Efterfrågan | Prestationer | Personal | Kostnader |
|---|-------------|--|----------|---|
| <p>Antal platser, ensamkommande barn 33 (2019)</p> | | <p>Antal inskrivna ensamkommande barn 18 (Apr 2020) Kv 4, M 14</p> | | <p>Nettokostnad flyktningmottagande, kr/inv 112 (2019)</p> |

Plan, bygg, mark

| Utbud | Efterfrågan | Prestationer | Personal | Kostnader |
|-------|--|--|----------|-----------|
| | <p>Antal bygglovsansökningar 605 (2019)</p> <p>Antal bygglov per aktuell mätperiod 31 (Dec 2019)</p> | <p>Handläggningstid bygg, dagar 40 (2019)</p> | | |

Trafik

| Utbud | Efterfrågan | Prestationer | Personal | Kostnader |
|-------|---|--------------|----------|---|
| | Antal resor i kollektivtrafik (inkl regionaltrafik) 561 816 (2019) Antal resor med länstrafikens lokala linjer 148 316 (2019) Antal resor med tätortstrafiken 413 500 (2019) | | | Nettokostnad gator och vägar samt parkering, kr/inv 1 872 (2019) |

Livsmedelskontroll

| Utbud | Efterfrågan | Prestationer | Personal | Kostnader |
|--|-------------|---|----------|---|
| Planerade inspektioner, livsmedelskontroll 267 (2018) | | Genomförda inspektioner, livsmedelskontroll 265 (2018) Antal kontrollerade livsmedelsanläggningar 180 (2018) | | Nettokostnad miljö- och hälsoskydd, myndighetsutövning, kr/inv 88 (2019) |

Hälsoskydd

| Utbud | Efterfrågan | Prestationer | Personal | Kostnader |
|--|-------------|--|----------|-----------|
| Planerade inspektioner, hälsoskydd 199 (2018) | | Genomförda inspektioner, hälsoskydd 153 (2018) Antal kontrollerade tobaksobjekt 22 (2018) | | |

Miljöskydd

| Utbud | Efterfrågan | Prestationer | Personal | Kostnader |
|---|-------------|--|----------|-----------|
| Planerade inspektioner, miljöskydd 89 (2018) | | Genomförda inspektioner, miljöskydd 69 (2018) Antal kontrollerade verksamheter i inomhusmiljö 65 (2018) | | |

Alkoholtillsyn

| Utbud | Efterfrågan | Prestationer | Personal | Kostnader |
|---|-------------|--|----------|-----------|
| Planerade inspektioner, alkoholtillsyn 65 (2018) | | Genomförda inspektioner, alkoholtillsyn 90 (2018) Antal tillsynsbesök för serveringstillstånd 90 (2018) | | |

Äldreomsorg

| Utbud | Efterfrågan | Prestationer | Personal | Kostnader |
|---|--|---|--|---|
| Antal särskilda boendeplatser 531 (2019) Andel invånare 80+ i särskilt boende 14,9 % (2019) Kv18,4 / M 9,3 | Antal personer som har hemsjukvård 409 (2019) Kv 232, M 177 Antal planerade besök av nattpatrullen 1 470 (Apr 2020) Antal personer som har hemtjänst 648 (Apr 2020) | Antal ej verkställda SoL-beslut inom 3 månader, äldreomsorgen 8 (Mar 2020) Kv 7 / M 1 Antal ej verkställda LSS-beslut inom 3 månader, äldreomsorgen 0 (Mar 2020) | Årsarbetare, äldreomsorg 977,1 (2019) Kv 898 / M 79,1 | Kostnad äldreomsorg, kr/inv 65+ 63 281 (2019) Kostnad ordinärt boende äldreomsorg, kr/inv 65+ 27 218 (2019) Nettokostnad äldreomsorg, kr/inv 13 210 (2019) |

Stöd och omsorg

| Utbud | Efterfrågan | Prestationer | Personal | Kostnader |
|--|--|--|---|--|
| Antal särskilda boendeplatser, stöd och omsorg 169 (2019) | Antal inledda utredningar av barn och unga 33 (Dec 2019) Försörjningsstöd - antal hushåll i försörjningsstöd 390 (Mar 2020) Antal personer som alkohol- och narkotikagruppen ger stöd till 328 (2019) Antal besök på alkohol- och narkotikagruppen 9 493 (2019) | Antal ej verkställda SoL-beslut inom 3 månader, stöd och omsorg 34 (Dec 2019) 15 M 19 Antal ej verkställda LSS-beslut inom 3 månader, stöd och omsorg 53 (Dec 2019) Kv 26 %, M 27 % | Årsarbetare, stöd och omsorg 584,7 (2019) Kv 480,5 / M 104,2 | Kostnad barn och ungdomsvård, kr/inv 1 927 (2019) Kostnad missbrukarvård vuxna, kr/inv 539 (2019) Kostnad ekonomiskt bistånd, kr/inv 924 (2019) Kostnad ordinärt boende insatser för funktionsnedsättning enligt SoL och HSL, exkl lokalkostnader, kr/inv 0-64 år (2020) Kostnad särskilt boende insatser för funktionsnedsättning enligt SoL/HSL, kr/inv |

| Utbud | Efterfrågan | Prestationer | Personal | Kostnader |
|-------|-------------|--------------|----------|---------------------------|
| | | | | 0-64 år 871 (2018) |

Överförmyndarverksamhet

| Utbud | Efterfrågan | Prestationer | Personal | Kostnader |
|-------|---|--|---|-----------|
| | <p>Antal avslutade ärenden senaste 12 månaderna 187 (2019)</p> <p>Antal nya ärenden senaste 12 månaderna 120 (2019)</p> | <p>Antal aktiva ärenden 661 (2019)</p> <p>Andel årsräkningar som är granskade inom 6 månader från sista inlämningsdag 80 % (2019)</p> <p>Antal ärenden godmanskap/förvaltare 433 (2019)</p> | <p>Årsarbetare, Överförmyndarverksamheten 9 (Mar 2019) Kv 8 / M 1</p> | |

§191

**Försäljning av aktier i
Svenska**

Kommunförsäkrings AB

från Piteå kommun till

Piteå Kommunföretag AB

20KS407

§192

Kapitaliseringen av Kommuninvest Ekonomisk förening

20KS43 I



2020-09-03

[Ange kommun]

Angående återbetalning av förlagslån och inbetalning av kapitalinsats till Kommuninvest Ekonomisk förening

Bakgrund

Om Kommuninvest

[Ange kommun] är medlem i Kommuninvest Ekonomisk förening ("Föreningen"). Föreningen är en medlemsorganisation som utifrån en kommunal värdegrund företräder den kommunala sektorn i finansieringsfrågor.

Upplånings- och utlåningsverksamheten bedrivs i det av Föreningen helägda dotterbolaget Kommuninvest i Sverige AB (publ) ("Kommuninvest"). Kommuninvests kreditvärdighet bärs upp av en solidarisk borgen från medlemmarna, vilken bidrar till att göra Kommuninvest till en attraktiv motpart för kvalificerade investerare och finansiella institutioner.

Återbetalning av förlagslån

I november 2010 upptog Föreningen förlagslån från medlemmarna omfattande 1 miljard kronor. Syftet med förlagslånen var att efter finanskrisen snabbt höja nivån på kapital i Kommuninvest i avvaktan på att kapitalet genom medlemsinsatser ökat till de nivåer som krävs av Finansinspektionen. Föreningen har därför använt lånebeloppet till att finansiera ett separat förlagslån från Föreningen till Kommuninvest. Samtliga dåvarande medlemmar deltog i förlagslånen. Villkoren för förlagslånen bifogas som Bilaga 1 ("Lånevillkoren").

[Ange kommun]s förlagslån till Föreningen uppgår per den **[datum]** till **[belopp]** kronor, jämte ränta.

Genom regeländringar får det befintliga förlagslånet till Kommuninvest inte längre inräknas in i kapitalbasen, vilket innebär att det inte längre fyller den tänkta funktionen att bidra till kapitaliseringen av Kommuninvest. Förlagslånen har därför diskuterats internt och vid medlemssamråd. Diskussionerna har resulterat i att det befintliga förlagslånet från Föreningen till Kommuninvest har sagts upp och återbetalats till Föreningen. Till följd härav, och i enlighet med punkt 4.3 i Lånevillkoren, har även förlagslånen från medlemmarna till Föreningen sagts upp av Föreningen. Förlagslånen ska därför återbetalas till medlemmarna.

Kommuninvest i Sverige AB (publ). Org nr: 556281-4409. Styrelsens säte: Örebro

Kommuninvest Ekonomisk förening. Org nr: 716453-2074. Styrelsens säte: Örebro

Kommuninvest Fastighets AB. Org nr: 556464-5629. Styrelsens säte: Örebro

Postadress: Box 124, 701 42 Örebro • Besöksadress: Fenixhuset, Drottninggatan 2
Tel: 010-47 08 700 • Fax: 019-12 11 98 • E-post: jens.larsson@kommuninvest.se • Internet: www.kommuninvest.se



Eftersom Kommuninvest de kommande åren behöver tillföras nytt kapital erbjuds samtliga medlemmar som bidragit till förlagslånen att omedelbart använda sin del av förlagslånen för att öka sin kapitalinsats till Föreningen och således inbetala motsvarande belopp till Föreningen i form av en kapitalinsats.

Inbetalning av kapitalinsats

För medlemskap i Föreningen krävs att en medlem bidrar med en kapitalinsats genom en obligatorisk medlemsinsats. Tidigare fanns det två nivåer på denna kapitalinsats som medlemmarna kunde välja mellan. Det har därutöver varit möjligt att delta med en tilläggsinsats.

Vid föreningsstämman 2020 beslutades om en ändring av stadgarna så att en enda nivå på kapitalinsatsen i form av obligatorisk medlemsinsats ska gälla för samtliga medlemmar. Den nya nivån uppgår till 1 300 kronor per invånare för kommuner och 260 kronor per invånare för regioner, vilket samtliga medlemmar ska ha uppnått vid utgången av 2024. Den nya nivån har kopplats till en årlig trappa, där kravet ökar successivt under de kommande fyra åren enligt följande:

| År | Kapitalinsats (kr/invånare) (kommun) | Kapitalinsats (kr/invånare) (region) |
|------|---|---|
| 2020 | 900 | 180 |
| 2021 | 1 000 | 200 |
| 2022 | 1 100 | 220 |
| 2023 | 1 200 | 240 |
| 2024 | 1 300 | 260 |

Medlemmarna ska således, med start 2021, tillse att deras kapitalinsatser i Föreningen minst uppgår till ovan angivna belopp.

Det kommer därutöver, liksom tidigare, vara möjligt att i enlighet med stadgarna delta med en insats utöver ovan angivna insatsnivå, upp till ett belopp motsvarande 1 800 kronor per invånare för kommuner [360 kronor per invånare för regioner].

Medlemmarna har uttryckt önskemål om att Kommuninvest lämnar förslag till medlemmarna om en beslutsformulering avseende inbetalningen av kapitalinsats enligt ovan. Nedan återfinns därför ett förslag på beslutsformulering enligt vilket det återbetalade beloppet återförs som kapitalinsats i Föreningen.

I syfte att förenkla för medlemmarna har även efterfrågats beslutsformuleringar som möjliggör att medlemmen under de kommande fyra åren, till och med 2024, löpande inbetalar kapitalinsats i enlighet med ovan. Mot bakgrund av att medlemmarna önskar hantera de kommande besluten om inbetalningar på olika sätt har alternativa beslutsformuleringar tagits fram. Beslutsformuleringarna utgår från följande två alternativa situationer:

- (i) fullmäktige beslutar årligen om inbetalning av kapitalinsats i Föreningen; eller
- (ii) kommun- respektive regionstyrelse bemyndigas att besluta om inbetalning av kapitalinsats i Föreningen under de kommande fyra åren.



En kompletterande beslutsformulering har även tagits fram som möjliggör för kommun- respektive regionstyrelse att delegera till särskilt angiven person att verkställa besluten enligt ovan.

Beslut

[Ange kommun] ska vidta följande åtgärder.

1. Fullmäktige ska fatta ett beslut med följande lydelse:

Fullmäktige beslutar

Att [ange kommun] till Kommuninvest ekonomisk förening ("Föreningen") ska inbetala ett insatsbelopp om [ange belopp] kronor samt att [kommunstyrelsen/regionstyrelsen] bemyndigas att vidta de åtgärder som krävs med anledning av inbetalningen.

Välj ett av följande alternativ:

Alternativ (i) - fullmäktige fattar årligen beslut om inbetalning av kapitalinsats i Föreningen under de kommande fyra åren:

Att [kommunfullmäktige/regionfullmäktige] årligen ska besluta om ytterligare inbetalningar av kapitalinsats i Föreningen till följd av ökade krav på kapitalinsats under åren 2021, 2022, 2023 och 2024.

Alternativ (ii) - kommun- respektive regionstyrelsen bemyndigas att besluta om inbetalning av kapitalinsats i Föreningen under de kommande fyra åren:

Att [kommunstyrelsen/regionstyrelsen] bemyndigas att besluta om och vidta de åtgärder som krävs för inbetalning av kapitalinsats i Föreningen till följd av ökade krav på kapitalinsats under åren 2021, 2022, 2023 och 2024, upp till ett belopp motsvarande maximalt [ange belopp] per invånare.

Eventuell kompletterande beslutsformulering:

Att [kommunstyrelsen/regionstyrelsen] bemyndigas att utse särskilt angiven person att för [kommunstyrelsens/regionstyrelsens] räkning vidta de åtgärder som krävs med anledning av inbetalningarna enligt besluten ovan.

2. [Ange kommun] ska tillse att protokollet från fullmäktiges möte (innehållande beslutet enligt ovan) (inklusive anslagsbevis och lagakraftbevis) finns tillgängligt för Föreningen vid förfrågan.
3. [Komplettera med övriga praktiska instruktioner]



KOMMUNINVEST

Svenska kommuner och regioner i samverkan

Eventuella frågor på ovanstående kan ställas till undertecknad på **ulf.bengtsson@kommuninvest.se** eller 070 – 340 39 83.

Med vänlig hälsning

Ulf Bengtsson
Föreningsstyrelsens sekreterare

| Medlemsnamn | Aktuell Insatsnivå | | | Insatsnivå 1000 | | | Insatsnivå 1100 | | | Insatsnivå 1200 | | | Insatsnivå 1300 | | |
|--------------------|--------------------------------|------------|---|-----------------|------------------------------|--|-----------------|------------------------------|--|-----------------|------------------------------|--|-----------------|------------------------------|--|
| | Aktuell insats inkl överinsats | Förlagslån | Aktuell insats inkl överinsats och förlagslån | Ny insatsnivå | Att betala in exk förlagslån | Att betala om förlagslånet redan betalats in | Ny insatsnivå | Att betala in exk förlagslån | Att betala om förlagslånet redan betalats in | Ny insatsnivå | Att betala in exk förlagslån | Att betala om förlagslånet redan betalats in | Ny insatsnivå | Att betala in exk förlagslån | Att betala om förlagslånet redan betalats in |
| ALE KOMMUN | 25 580 700,00 | 3 400 000 | 28 980 700 | 28 423 000 | 2 842 300 | 0,00 | 31 265 300 | 5 684 600 | 2 284 600 | 34 107 600 | 8 526 900 | 5 126 900 | 36 949 900 | 11 369 200 | 7 969 200 |
| ALINGSÅS KOMMUN | 30 405 694,00 | 4 688 000 | 35 093 694 | 41 420 000 | 11 014 306 | 6 326 306,00 | 45 562 000 | 15 156 306 | 10 468 306 | 49 704 000 | 19 298 306 | 14 610 306 | 53 846 000 | 23 440 306 | 18 752 306 |
| ALVETA KOMMUN | 17 552 700,00 | 3 388 000 | 20 940 700 | 19 503 000 | 1 950 300 | 0,00 | 21 453 300 | 3 900 600 | 512 600 | 23 403 600 | 5 850 900 | 2 462 900 | 25 353 900 | 7 801 200 | 4 413 200 |
| ANEBY KOMMUN | 5 883 300,00 | 1 100 000 | 6 983 300 | 6 537 000 | 653 700 | 0,00 | 7 190 700 | 1 307 400 | 207 400 | 7 844 400 | 1 961 100 | 861 100 | 8 498 100 | 2 614 800 | 1 514 800 |
| ARBOGA KOMMUN | 12 267 900,00 | 2 088 000 | 14 355 900 | 13 631 000 | 1 363 100 | 0,00 | 14 994 100 | 2 726 200 | 638 200 | 16 357 200 | 4 089 300 | 2 001 300 | 17 720 300 | 5 452 400 | 3 364 400 |
| ARJEPLOGS KOMMUN | 2 598 300,00 | 700 000 | 3 298 300 | 2 887 000 | 288 700 | 0,00 | 3 175 700 | 577 400 | 0 | 3 464 400 | 866 100 | 166 100 | 3 753 100 | 1 154 800 | 454 800 |
| ARVIDSJÄURS KOMMUN | 5 835 600,00 | 1 288 000 | 7 123 600 | 6 484 000 | 648 400 | 0,00 | 7 132 400 | 1 296 800 | 8 800 | 7 780 800 | 1 945 200 | 657 200 | 8 429 200 | 2 593 600 | 1 305 600 |
| ARIKA KOMMUN | 23 193 900,00 | 4 600 000 | 27 793 900 | 25 771 000 | 2 577 100 | 0,00 | 28 348 100 | 5 154 200 | 554 200 | 30 925 200 | 7 731 300 | 3 131 300 | 33 502 300 | 10 308 400 | 5 708 400 |
| ASKERSUNDS KOMMUN | 10 007 100,00 | 1 500 000 | 11 507 100 | 11 119 000 | 1 111 900 | 0,00 | 12 230 900 | 2 223 800 | 723 800 | 13 342 800 | 3 335 700 | 1 835 700 | 14 454 700 | 4 447 600 | 2 947 600 |
| AVESTA KOMMUN | 19 819 800,00 | 4 100 000 | 23 919 800 | 22 022 000 | 2 202 200 | 0,00 | 24 224 200 | 4 404 400 | 304 400 | 26 426 400 | 6 606 600 | 2 506 600 | 28 628 600 | 8 808 800 | 4 708 800 |
| BENGTSFORS KOMMUN | 8 600 400,00 | 2 088 000 | 10 688 400 | 9 556 000 | 955 600 | 0,00 | 10 511 600 | 1 911 200 | 0 | 11 467 200 | 2 866 800 | 778 800 | 12 422 800 | 3 822 400 | 1 734 400 |
| BERGS KOMMUN | 7 338 808,00 | 1 200 000 | 8 538 808 | 7 067 000 | 0 | 0,00 | 7 773 700 | 434 892 | 0 | 8 480 400 | 1 141 592 | 0 | 9 187 100 | 1 848 292 | 648 292 |
| BJURHOLMS KOMMUN | 2 205 900,00 | 600 000 | 2 805 900 | 2 451 000 | 245 100 | 0,00 | 2 696 100 | 490 200 | 0 | 2 941 200 | 735 300 | 135 300 | 3 186 300 | 980 400 | 380 400 |
| BJUVS KOMMUN | 13 886 100,00 | 2 300 000 | 16 186 100 | 15 429 000 | 1 542 900 | 0,00 | 16 971 900 | 3 085 800 | 785 800 | 18 514 800 | 4 628 700 | 2 328 700 | 20 057 700 | 6 171 600 | 3 871 600 |
| BODENS KOMMUN | 25 098 300,00 | 5 888 000 | 30 986 300 | 27 887 000 | 2 788 700 | 0,00 | 30 675 700 | 5 577 400 | 0 | 33 464 400 | 8 366 100 | 2 478 100 | 36 253 100 | 11 154 800 | 5 266 800 |
| BOLLEBYGDS KOMMUN | 7 786 800,00 | 1 600 000 | 9 386 800 | 8 652 000 | 865 200 | 0,00 | 9 517 200 | 1 730 400 | 130 400 | 10 382 400 | 2 595 600 | 995 600 | 11 247 600 | 3 460 800 | 1 860 800 |
| BOLLNÄS KOMMUN | 23 934 600,00 | 5 200 000 | 29 134 600 | 26 594 000 | 2 659 400 | 0,00 | 29 253 400 | 5 318 800 | 118 800 | 31 912 800 | 7 978 200 | 2 778 200 | 34 572 200 | 10 637 600 | 5 437 600 |
| BORGHOLMS KOMMUN | 9 612 900,00 | 0 | 9 612 900 | 10 681 000 | 1 068 100 | 1 068 100,00 | 11 749 100 | 2 136 200 | 2 136 200 | 12 817 200 | 3 204 300 | 2 136 200 | 13 885 300 | 4 272 400 | 1 413 200 |
| BORLÄNGE KOMMUN | 45 643 500,00 | 6 500 000 | 52 143 500 | 50 715 000 | 5 071 500 | 0,00 | 55 786 500 | 10 143 000 | 3 643 000 | 60 858 000 | 15 214 500 | 8 714 500 | 65 929 500 | 20 286 000 | 13 786 000 |
| BORÅS STAD | 93 255 840,00 | 0 | 93 255 840 | 103 617 600 | 10 361 760 | 10 361 760,00 | 113 979 360 | 20 723 520 | 20 723 520 | 124 341 120 | 31 085 280 | 31 085 280 | 134 702 880 | 41 447 040 | 14 447 040 |
| BOTKYRKA KOMMUN | 80 010 900,00 | 14 588 000 | 94 598 900 | 88 901 000 | 8 890 100 | 0,00 | 97 791 100 | 17 780 200 | 3 192 200 | 106 681 200 | 26 670 300 | 12 082 300 | 115 571 300 | 35 560 400 | 20 972 400 |
| BOXHOLMS KOMMUN | 4 789 800,00 | 888 000 | 5 677 800 | 5 322 000 | 532 200 | 0,00 | 5 854 200 | 1 064 400 | 176 400 | 6 386 400 | 1 596 600 | 708 600 | 6 918 600 | 2 128 800 | 1 240 800 |
| BROMÖLLA KOMMUN | 11 362 500,00 | 2 000 000 | 13 362 500 | 12 625 000 | 1 262 500 | 0,00 | 13 887 500 | 2 525 000 | 525 000 | 15 150 000 | 3 787 500 | 1 787 500 | 16 412 500 | 5 050 000 | 3 050 000 |
| BRÄCKE KOMMUN | 5 816 700,00 | 1 688 000 | 7 504 700 | 6 463 000 | 646 300 | 0,00 | 7 109 300 | 1 292 600 | 0 | 7 755 600 | 1 938 900 | 250 900 | 8 401 900 | 2 585 200 | 897 200 |
| BURLÖVS KOMMUN | 15 687 000,00 | 2 900 000 | 18 587 000 | 17 430 000 | 1 743 000 | 0,00 | 19 173 000 | 3 486 000 | 586 000 | 20 916 000 | 5 229 000 | 2 329 000 | 22 659 000 | 6 972 000 | 4 072 000 |
| BÅSTADS KOMMUN | 12 977 100,00 | 2 200 000 | 15 177 100 | 14 419 000 | 1 441 900 | 0,00 | 15 860 900 | 2 883 800 | 683 800 | 17 302 800 | 4 325 700 | 2 125 700 | 18 744 700 | 5 767 600 | 3 567 600 |
| DALS-EDS KOMMUN | 4 319 100,00 | 600 000 | 4 919 100 | 4 799 000 | 479 900 | 0,00 | 5 278 900 | 959 800 | 359 800 | 5 758 800 | 1 439 700 | 839 700 | 6 238 700 | 1 919 600 | 1 119 600 |
| DEGERFORS KOMMUN | 8 577 900,00 | 1 500 000 | 10 077 900 | 9 531 000 | 953 100 | 0,00 | 10 484 100 | 1 906 200 | 406 200 | 11 437 200 | 2 859 300 | 1 359 300 | 12 390 300 | 3 812 400 | 2 312 400 |
| DOROTEA KOMMUN | 2 785 010,00 | 700 000 | 3 485 010 | 2 757 000 | 0 | 0,00 | 3 032 700 | 247 600 | 0 | 3 308 400 | 523 390 | 0 | 3 584 100 | 799 090 | 99 090 |
| EDA KOMMUN | 7 607 700,00 | 1 300 000 | 8 907 700 | 8 453 000 | 845 300 | 0,00 | 9 298 300 | 1 690 600 | 390 600 | 10 143 600 | 2 535 900 | 1 235 900 | 10 988 900 | 3 381 200 | 2 081 200 |
| EKERÖ KOMMUN | 25 477 200,00 | 0 | 25 477 200 | 28 308 000 | 2 830 800 | 2 830 800,00 | 31 138 800 | 5 661 600 | 5 661 600 | 33 969 600 | 8 492 400 | 8 492 400 | 36 800 400 | 11 323 200 | 11 323 200 |
| EKSJÖ KOMMUN | 14 938 200,00 | 3 200 000 | 18 138 200 | 16 598 000 | 1 659 800 | 0,00 | 18 257 800 | 3 319 600 | 119 600 | 19 917 600 | 4 979 400 | 1 779 400 | 21 577 400 | 6 639 200 | 3 439 200 |
| EMMABODA KOMMUN | 8 260 052,00 | 1 600 000 | 9 860 052 | 9 009 000 | 748 948 | 0,00 | 9 909 900 | 1 649 848 | 49 848 | 10 810 800 | 2 550 748 | 950 748 | 11 711 700 | 3 451 648 | 1 851 648 |
| ENKÖPINGS KOMMUN | 37 703 700,00 | 0 | 37 703 700 | 41 893 000 | 4 189 300 | 4 189 300,00 | 46 082 300 | 8 378 600 | 8 378 600 | 50 271 600 | 12 567 900 | 12 567 900 | 54 460 900 | 16 757 200 | 16 757 200 |
| ESKILSTUNA KOMMUN | 88 864 560,00 | 17 300 000 | 106 164 560 | 98 738 400 | 9 873 840 | 0,00 | 108 612 240 | 19 747 680 | 2 447 680 | 118 486 080 | 29 621 520 | 12 321 520 | 128 359 920 | 39 495 360 | 22 195 360 |
| ESLÖVS KOMMUN | 28 961 100,00 | 5 800 000 | 34 761 100 | 32 179 000 | 3 217 900 | 0,00 | 35 396 900 | 6 435 800 | 635 800 | 38 614 800 | 9 653 700 | 3 853 700 | 41 832 700 | 12 871 600 | 7 071 600 |
| ESSUNGA KOMMUN | 5 082 300,00 | 1 000 000 | 6 082 300 | 5 647 000 | 564 700 | 0,00 | 6 211 700 | 1 129 400 | 129 400 | 6 776 400 | 1 694 100 | 694 100 | 7 341 100 | 2 258 800 | 1 258 800 |
| FAGERSTA KOMMUN | 11 957 400,00 | 1 900 000 | 13 857 400 | 13 286 000 | 1 328 600 | 0,00 | 14 614 600 | 2 657 200 | 757 200 | 15 943 200 | 3 985 800 | 2 085 800 | 17 271 800 | 5 314 400 | 3 414 400 |
| FALKENBERGS KOMMUN | 38 654 100,00 | 5 600 000 | 44 254 100 | 42 949 000 | 4 294 900 | 0,00 | 47 243 900 | 8 589 800 | 7 284 700 | 51 538 800 | 12 884 700 | 7 284 700 | 55 833 700 | 17 179 600 | 11 579 600 |
| FALKÖPINGS KOMMUN | 18 821 959,00 | 0 | 18 821 959 | 33 246 000 | 14 424 041 | 14 424 041,00 | 36 570 600 | 17 748 641 | 17 748 641 | 39 895 200 | 21 073 241 | 21 073 241 | 43 219 800 | 24 397 841 | 24 397 841 |
| FALU KOMMUN | 53 294 998,00 | 7 500 000 | 60 794 998 | 58 340 000 | 5 045 002 | 0,00 | 64 174 000 | 10 879 002 | 3 379 002 | 70 008 000 | 16 713 002 | 9 213 002 | 75 842 000 | 22 547 002 | 15 047 002 |
| FILIPSTADS KOMMUN | 9 551 700,00 | 2 200 000 | 11 751 700 | 10 613 000 | 1 061 300 | 0,00 | 11 674 300 | 2 122 600 | 0 | 12 735 600 | 3 183 900 | 983 900 | 13 796 900 | 4 245 200 | 2 045 200 |
| FINSPÅNGS KOMMUN | 19 035 000,00 | 4 100 000 | 23 135 000 | 21 150 000 | 2 115 000 | 0,00 | 23 265 000 | 4 230 000 | 130 000 | 25 380 000 | 6 345 000 | 2 245 000 | 27 495 000 | 8 460 000 | 4 360 000 |
| FLENS KOMMUN | 14 617 800,00 | 2 500 000 | 17 117 800 | 16 242 000 | 1 624 200 | 0,00 | 17 866 200 | 3 248 400 | 748 400 | 19 490 400 | 4 872 600 | 2 372 600 | 21 114 600 | 6 496 800 | 3 996 800 |
| FORSHAGA KOMMUN | 10 241 100,00 | 2 100 000 | 12 341 100 | 11 379 000 | 1 137 900 | 0,00 | 12 516 900 | 2 275 800 | 175 800 | 13 654 800 | 3 413 700 | 1 313 700 | 14 792 700 | 4 551 600 | 2 451 600 |
| FÄRGELANDA KOMMUN | 5 845 500,00 | 1 300 000 | 7 145 500 | 6 495 000 | 649 500 | 0,00 | 7 144 500 | 1 299 000 | 0 | 7 794 000 | 1 948 500 | 648 500 | 8 443 500 | 2 598 000 | 1 298 000 |
| GAGNEFS KOMMUN | 9 021 600,00 | 2 100 000 | 11 121 600 | 10 024 000 | 1 002 400 | 0,00 | 11 026 400 | 2 004 800 | 0 | 12 028 800 | 3 007 200 | 907 200 | 13 031 200 | 4 009 600 | 1 909 600 |
| GISLAVEDS KOMMUN | 25 863 300,00 | 0 | 25 863 300 | 28 737 000 | 2 873 700 | 2 873 700,00 | 31 610 700 | 5 747 400 | 5 747 400 | 34 484 400 | 8 621 100 | 8 621 100 | 37 358 100 | 11 494 800 | 11 494 800 |
| GNESTA KOMMUN | 8 089 983,00 | 1 700 000 | 9 789 983 | 11 365 000 | 3 275 017 | 1 575 017,00 | 12 501 500 | 4 411 517 | 2 711 517 | 13 638 000 | 5 548 017 | 3 848 017 | 14 774 500 | 6 684 517 | 4 984 517 |
| GNOSJÖ KOMMUN | 8 759 700,00 | 1 300 000 | 10 059 700 | 9 733 000 | 973 300 | 0,00 | 10 706 300 | 1 946 600 | 646 600 | 11 679 600 | 2 919 900 | 1 619 900 | 12 652 900 | 3 893 200 | 2 593 200 |
| GRUMS KOMMUN | 8 050 500,00 | 1 500 000 | 9 550 500 | 8 945 000 | 894 500 | 0,00 | 9 839 500 | 1 789 000 | 289 000 | 10 734 000 | 2 683 500 | 1 183 500 | 11 628 500 | 3 578 000 | 2 078 000 |
| GRÄSTORPS KOMMUN | 5 067 000,00 | 1 100 000 | 6 167 000 | 5 630 000 | 563 000 | 0,00 | 6 193 000 | 1 126 000 | 26 000 | 6 756 000 | 1 689 000 | 589 000 | 7 319 000 | 2 252 000 | 1 152 000 |
| GULLSPÅNGS KOMMUN | 4 706 100,00 | 1 100 000 | 5 806 100 | 5 229 000 | 522 900 | 0,00 | 5 751 900 | 1 045 800 | 0 | 6 274 800 | 1 568 700 | 468 700 | 6 797 700 | 2 091 600 | 991 600 |
| GÄLLIVARE KOMMUN | 16 407 900,00 | 3 600 000 | 20 007 900 | 18 231 000 | 1 823 100 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|----------------|------------|-------------|-------------|------------|---------------|-------------|------------|------------|-------------|------------|------------|-------------|------------|------------|
| HUDIKSVALLS KOMMUN | 33 569 100,00 | 6 900 000 | 40 469 100 | 37 299 000 | 3 729 900 | 0,00 | 41 028 900 | 7 459 800 | 559 800 | 44 758 800 | 11 189 700 | 4 289 700 | 48 488 700 | 14 919 600 | 8 019 600 |
| HULTSFREDS KOMMUN | 12 364 200,00 | 2 888 000 | 15 252 200 | 13 738 000 | 1 373 800 | 0,00 | 15 111 800 | 2 747 600 | 0 | 16 485 600 | 4 121 400 | 1 233 400 | 17 859 400 | 5 495 200 | 2 607 200 |
| HYLTE KOMMUN | 9 250 200,00 | 0 | 9 250 200 | 10 278 000 | 1 027 800 | 0,00 | 11 305 800 | 2 055 600 | 2 055 600 | 12 333 600 | 3 083 400 | 0 | 13 361 400 | 4 111 200 | 4 111 200 |
| HÅBO KOMMUN | 18 030 600,00 | 3 788 000 | 21 818 600 | 20 034 000 | 2 003 400 | 0,00 | 22 037 400 | 4 006 800 | 218 800 | 24 040 800 | 6 010 200 | 2 222 200 | 26 044 200 | 8 013 600 | 4 225 600 |
| HÄLLEFORS KOMMUN | 6 242 400,00 | 1 200 000 | 7 442 400 | 6 936 000 | 693 600 | 0,00 | 7 629 600 | 1 387 200 | 187 200 | 8 323 200 | 2 080 800 | 880 800 | 9 016 800 | 2 774 400 | 1 574 400 |
| HÄRJEDAENS KOMMUN | 9 201 600,00 | 2 300 000 | 11 501 600 | 10 224 000 | 1 022 400 | 0,00 | 11 246 400 | 2 044 800 | 0 | 12 268 800 | 3 067 200 | 767 200 | 13 291 200 | 4 089 600 | 1 789 600 |
| HÄRNÖSANDS KOMMUN | 22 279 500,00 | 3 688 000 | 25 967 500 | 24 755 000 | 2 475 500 | 0,00 | 27 230 500 | 4 951 000 | 1 263 000 | 29 706 000 | 7 426 500 | 3 738 500 | 32 181 500 | 9 902 000 | 6 214 000 |
| HÄRRYDA KOMMUN | 32 661 900,00 | 4 200 000 | 36 861 900 | 36 291 000 | 3 629 100 | 0,00 | 39 920 100 | 7 258 200 | 3 058 200 | 43 549 200 | 10 887 300 | 6 687 300 | 47 178 300 | 14 516 400 | 10 316 400 |
| HÄSSLEHOLMS KOMMUN | 45 508 500,00 | 8 600 000 | 54 108 500 | 50 565 000 | 5 056 500 | 0,00 | 55 621 500 | 10 113 000 | 1 513 000 | 60 678 000 | 15 169 500 | 6 569 500 | 65 734 500 | 20 226 000 | 11 626 000 |
| HÖGANÄS KOMMUN | 7 951 490,00 | 3 300 000 | 11 251 490 | 26 942 000 | 18 990 510 | 15 690 510 | 29 636 200 | 21 684 710 | 18 384 710 | 32 330 400 | 24 378 910 | 21 078 910 | 35 024 600 | 27 073 110 | 13 773 110 |
| HÖGSBY KOMMUN | 5 203 800,00 | 1 288 000 | 6 491 800 | 5 782 000 | 578 200 | 0,00 | 6 360 200 | 1 156 400 | 0 | 6 938 400 | 1 734 600 | 446 600 | 7 516 600 | 2 312 800 | 1 024 800 |
| HÖRBY KOMMUN | 13 434 300,00 | 2 400 000 | 15 834 300 | 14 927 000 | 1 492 700 | 0,00 | 16 419 700 | 2 985 400 | 585 400 | 17 912 400 | 4 478 100 | 2 078 100 | 19 405 100 | 5 970 800 | 3 570 800 |
| HÖÖRS KOMMUN | 14 193 000,00 | 0 | 14 193 000 | 15 770 000 | 1 577 000 | 1 577 000 | 17 347 000 | 3 154 000 | 3 154 000 | 18 924 000 | 4 731 000 | 4 731 000 | 20 501 000 | 6 308 000 | 6 308 000 |
| JOKKMOKKS KOMMUN | 4 564 800,00 | 1 200 000 | 5 764 800 | 5 072 000 | 507 200 | 0,00 | 5 579 200 | 1 014 400 | 0 | 6 086 400 | 1 521 600 | 321 600 | 6 593 600 | 2 028 800 | 828 800 |
| JÄRFÄLLA KOMMUN | 66 970 800,00 | 0 | 66 970 800 | 74 412 000 | 7 441 200 | 7 441 200 | 81 853 200 | 14 882 400 | 14 882 400 | 89 294 400 | 22 323 600 | 22 323 600 | 96 735 600 | 29 764 800 | 29 764 800 |
| JÖNKÖPINGS KOMMUN | 112 183 200,00 | 20 900 000 | 133 083 200 | 124 648 000 | 12 464 800 | 0,00 | 137 112 800 | 24 929 600 | 4 029 600 | 149 577 600 | 37 394 400 | 16 494 400 | 162 042 400 | 49 859 200 | 28 959 200 |
| KALIX KOMMUN | 14 600 700,00 | 3 000 000 | 17 600 700 | 16 223 000 | 1 622 300 | 0,00 | 17 845 300 | 3 244 600 | 244 600 | 19 467 600 | 4 866 900 | 1 866 900 | 21 089 900 | 6 489 200 | 3 489 200 |
| KALMAR KOMMUN | 58 208 400,00 | 11 500 000 | 69 708 400 | 64 676 000 | 4 667 600 | 0,00 | 71 143 600 | 12 935 200 | 1 435 200 | 77 611 200 | 19 402 800 | 7 902 800 | 84 078 800 | 25 870 400 | 14 370 400 |
| KARLSBORGS KOMMUN | 6 107 400,00 | 1 200 000 | 7 307 400 | 6 786 000 | 678 600 | 0,00 | 7 464 600 | 1 357 200 | 157 200 | 8 143 200 | 2 035 800 | 835 800 | 8 821 800 | 2 714 400 | 1 514 400 |
| KARLSHAMNS KOMMUN | 29 097 000,00 | 5 400 000 | 34 497 000 | 32 330 000 | 3 233 000 | 0,00 | 35 563 000 | 6 466 000 | 1 066 000 | 38 796 000 | 9 699 000 | 4 299 000 | 42 029 000 | 12 932 000 | 7 532 000 |
| KARLSKOGA KOMMUN | 27 048 600,00 | 4 400 000 | 31 448 600 | 30 054 000 | 3 005 400 | 0,00 | 33 059 400 | 6 010 800 | 1 610 800 | 36 064 800 | 9 016 200 | 4 616 200 | 39 070 200 | 12 021 600 | 7 621 600 |
| KARLSKRONA KOMMUN | 57 913 200,00 | 8 100 000 | 66 013 200 | 64 348 000 | 6 434 800 | 0,00 | 70 782 800 | 12 869 600 | 4 769 600 | 77 217 600 | 19 304 400 | 11 204 400 | 83 652 400 | 25 739 200 | 17 639 200 |
| KARLSTADS KOMMUN | 79 515 000,00 | 16 000 000 | 95 515 000 | 88 350 000 | 8 835 000 | 0,00 | 97 185 000 | 17 670 000 | 1 670 000 | 106 020 000 | 26 505 000 | 10 505 000 | 114 855 000 | 35 340 000 | 19 340 000 |
| KATRINEHOLMS KOMMUN | 25 699 875,00 | 4 300 000 | 29 999 875 | 34 755 000 | 9 055 125 | 4 755 125,00 | 38 230 500 | 12 530 625 | 8 230 625 | 41 706 000 | 16 006 125 | 11 706 125 | 45 181 500 | 19 481 625 | 15 181 625 |
| KILS KOMMUN | 10 620 000,00 | 2 300 000 | 12 920 000 | 11 800 000 | 1 180 000 | 0,00 | 12 980 000 | 2 360 000 | 60 000 | 14 160 000 | 3 540 000 | 1 240 000 | 15 340 000 | 5 280 000 | 2 420 000 |
| KINDA KOMMUN | 8 815 500,00 | 2 000 000 | 10 815 500 | 9 795 000 | 979 500 | 0,00 | 10 774 500 | 1 959 000 | 0 | 11 754 000 | 2 938 500 | 938 500 | 12 733 500 | 3 918 000 | 1 918 000 |
| KIRUNA KOMMUN | 20 916 900,00 | 4 600 000 | 25 516 900 | 23 241 000 | 2 324 100 | 0,00 | 25 565 100 | 4 648 200 | 48 200 | 27 889 200 | 6 972 300 | 2 372 300 | 30 213 300 | 9 296 400 | 4 696 400 |
| KLIPPANS KOMMUN | 15 715 800,00 | 0 | 15 715 800 | 17 462 000 | 1 746 200 | 1 746 200,00 | 19 208 200 | 3 492 400 | 3 492 400 | 20 954 400 | 5 238 600 | 5 238 600 | 22 700 600 | 6 984 800 | 6 984 800 |
| KNIVSTA KOMMUN | 14 494 500,00 | 2 588 000 | 17 082 500 | 16 105 000 | 1 610 500 | 0,00 | 17 715 500 | 3 221 000 | 633 000 | 19 326 000 | 4 831 500 | 2 243 500 | 20 936 500 | 6 442 000 | 3 854 000 |
| KRAMFORS KOMMUN | 16 523 100,00 | 4 200 000 | 20 723 100 | 18 359 000 | 1 835 900 | 0,00 | 20 194 900 | 3 671 800 | 0 | 22 030 800 | 5 507 700 | 1 307 700 | 23 866 700 | 7 343 600 | 3 143 600 |
| KRISTIANSTADS KOMMUN | 73 643 400,00 | 10 600 000 | 84 243 400 | 81 826 000 | 8 182 600 | 0,00 | 90 008 600 | 16 365 200 | 5 765 200 | 99 081 200 | 24 547 800 | 13 947 800 | 106 373 800 | 32 730 400 | 22 130 400 |
| KRISTINEHAMNS KOMMUN | 21 702 600,00 | 4 200 000 | 25 902 600 | 24 114 000 | 2 411 400 | 0,00 | 26 525 400 | 4 822 800 | 622 800 | 28 936 800 | 7 234 200 | 3 034 200 | 31 348 200 | 9 645 600 | 5 445 600 |
| KROKOMS KOMMUN | 13 183 200,00 | 2 700 000 | 15 883 200 | 14 648 000 | 1 464 800 | 0,00 | 16 112 800 | 2 929 600 | 229 600 | 17 577 600 | 4 394 400 | 1 694 400 | 19 042 400 | 6 159 200 | 3 159 200 |
| KUMLA KOMMUN | 18 914 400,00 | 2 200 000 | 21 114 400 | 21 016 000 | 2 101 600 | 0,00 | 23 117 600 | 4 203 200 | 2 003 200 | 25 219 200 | 6 304 800 | 4 104 800 | 27 320 800 | 8 406 400 | 6 206 400 |
| KUNGSBACKA KOMMUN | 71 229 600,00 | 7 800 000 | 79 029 600 | 79 144 000 | 7 914 400 | 114 400,00 | 87 058 400 | 15 828 800 | 8 028 800 | 94 972 800 | 23 743 200 | 15 943 200 | 102 887 200 | 31 657 600 | 23 857 600 |
| KUNGSÖRS KOMMUN | 7 442 100,00 | 1 200 000 | 8 642 100 | 8 269 000 | 826 900 | 0,00 | 9 095 900 | 1 653 800 | 453 800 | 9 922 800 | 2 480 700 | 1 280 700 | 10 749 700 | 3 307 600 | 2 107 600 |
| KUNGÄLVS KOMMUN | 38 100 600,00 | 7 500 000 | 45 600 600 | 42 334 000 | 4 233 400 | 0,00 | 46 567 400 | 8 466 800 | 966 800 | 50 800 800 | 12 700 200 | 5 200 200 | 55 034 200 | 16 933 600 | 9 433 600 |
| KÄVLINGE KOMMUN | 9 069 533,00 | 0 | 9 069 533 | 31 705 000 | 22 635 467 | 22 635 467,00 | 34 875 500 | 25 805 967 | 25 805 967 | 38 046 000 | 28 976 467 | 28 976 467 | 41 216 500 | 32 146 967 | 16 933 600 |
| KÖPINGS KOMMUN | 22 838 400,00 | 5 000 000 | 27 838 400 | 25 376 000 | 2 537 600 | 0,00 | 27 913 600 | 5 075 200 | 75 200 | 30 451 200 | 7 612 800 | 2 612 800 | 32 988 800 | 10 150 400 | 5 150 400 |
| LAHOLMS KOMMUN | 21 402 900,00 | 3 900 000 | 25 302 900 | 23 781 000 | 2 378 100 | 0,00 | 26 159 100 | 4 756 200 | 856 200 | 28 537 200 | 7 134 300 | 3 234 300 | 30 915 300 | 9 512 400 | 5 612 400 |
| LANDSKRONA STAD | 39 216 600,00 | 4 900 000 | 44 116 600 | 43 574 000 | 4 357 400 | 0,00 | 47 931 400 | 8 714 800 | 3 814 800 | 52 288 800 | 13 072 200 | 8 172 200 | 56 646 200 | 17 429 600 | 12 529 600 |
| LAXÅ KOMMUN | 5 097 600,00 | 1 000 000 | 6 097 600 | 5 664 000 | 566 400 | 0,00 | 6 230 400 | 1 132 800 | 132 800 | 6 796 800 | 1 699 200 | 699 200 | 7 363 200 | 2 265 600 | 1 265 600 |
| LEKEBERGS KOMMUN | 6 742 800,00 | 1 000 000 | 7 742 800 | 7 492 000 | 749 200 | 0,00 | 8 241 200 | 1 498 400 | 498 400 | 8 990 400 | 2 247 600 | 1 247 600 | 9 739 600 | 2 996 800 | 1 996 800 |
| LEKSANDS KOMMUN | 13 726 800,00 | 2 700 000 | 16 426 800 | 15 252 000 | 1 525 200 | 0,00 | 16 777 200 | 3 050 400 | 350 400 | 18 302 400 | 4 575 600 | 1 875 600 | 19 827 600 | 6 100 800 | 3 400 800 |
| LERUMS KOMMUN | 20 101 040,00 | 6 800 000 | 26 901 040 | 42 568 000 | 22 466 960 | 15 666 960,00 | 46 824 800 | 26 723 760 | 19 923 760 | 51 081 600 | 30 980 560 | 24 180 560 | 55 338 400 | 35 237 360 | 28 437 360 |
| LESSEBO KOMMUN | 7 430 400,00 | 1 600 000 | 9 030 400 | 8 256 000 | 825 600 | 0,00 | 9 081 600 | 1 651 200 | 51 200 | 9 907 200 | 2 476 800 | 876 800 | 10 732 800 | 3 302 400 | 1 702 400 |
| LIDKÖPINGS KOMMUN | 34 884 900,00 | 6 800 000 | 41 684 900 | 38 761 000 | 3 876 100 | 0,00 | 42 637 100 | 7 752 200 | 952 200 | 46 513 200 | 11 628 300 | 4 828 300 | 50 389 300 | 15 504 400 | 8 704 400 |
| LILLA EDETS KOMMUN | 11 860 200,00 | 2 700 000 | 14 560 200 | 13 178 000 | 1 317 800 | 0,00 | 14 495 800 | 2 635 600 | 0 | 15 813 600 | 3 953 400 | 1 253 400 | 17 131 400 | 5 271 200 | 2 571 200 |
| LINDESBERGS KOMMUN | 20 942 100,00 | 3 200 000 | 24 142 100 | 23 269 000 | 2 326 900 | 0,00 | 25 595 900 | 4 653 800 | 1 453 800 | 27 922 800 | 6 980 700 | 3 780 700 | 30 249 700 | 9 307 600 | 6 107 600 |
| LINKÖPINGS KOMMUN | 128 388 240,00 | 0 | 128 388 240 | 142 653 600 | 14 265 360 | 14 265 360,00 | 156 918 960 | 28 530 720 | 28 530 720 | 171 184 320 | 42 796 080 | 42 796 080 | 185 449 680 | 57 061 440 | 57 061 440 |
| LJUNGBY KOMMUN | 24 769 800,00 | 4 600 000 | 29 369 800 | 27 522 000 | 2 752 200 | 0,00 | 30 274 200 | 5 504 400 | 904 400 | 33 026 400 | 8 256 600 | 3 656 600 | 35 778 600 | 11 008 800 | 6 408 800 |
| LJUSDALS KOMMUN | 17 124 300,00 | 3 500 000 | 20 624 300 | 19 027 000 | 1 902 700 | 0,00 | 20 929 700 | 3 805 400 | 305 400 | 22 832 400 | 5 708 100 | 2 208 100 | 24 735 100 | 7 610 800 | 4 110 800 |
| LJUSNARSBERGS KOMMUN | 4 421 700,00 | 888 000 | 5 309 700 | 4 913 000 | 491 300 | 0,00 | 5 404 300 | 982 600 | 94 600 | 5 895 600 | 1 473 900 | 585 900 | 6 386 900 | 1 965 200 | 1 077 200 |
| LÖMMA KOMMUN | 20 651 400,00 | 2 500 000 | 23 151 400 | 22 946 000 | 2 294 600 | 0,00 | 25 240 600 | 4 589 200 | 2 089 200 | 27 535 200 | 6 883 800 | 4 383 800 | 29 829 800 | 9 178 40 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------|----------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| NORDANSTIGS KOMMUN | 8 559 900,00 | 1 700 000 | 10 259 900 | 9 511 000 | 951 100 | 0,00 | 10 462 100 | 1 902 200 | 202 200 | 11 413 200 | 2 853 300 | 1 153 300 | 12 364 300 | 3 804 400 | 2 104 400 |
| NORDMALINGS KOMMUN | 6 376 500,00 | 1 300 000 | 7 676 500 | 7 085 000 | 708 500 | 0,00 | 7 793 500 | 1 417 000 | 117 000 | 8 502 000 | 2 125 500 | 825 500 | 9 210 500 | 2 834 000 | 1 534 000 |
| NORRKÖPINGS KOMMUN | 113 603 760,00 | 21 000 000 | 134 603 760 | 126 226 400 | 12 622 640 | 0,00 | 138 849 040 | 25 245 280 | 4 245 280 | 151 471 680 | 37 867 920 | 16 867 920 | 164 094 320 | 50 490 560 | 29 450 560 |
| NORRTÄLJE KOMMUN | 52 802 100,00 | 0 | 52 802 100 | 58 669 000 | 5 866 900 | 5 866 900,00 | 64 535 900 | 11 733 800 | 11 733 800 | 70 402 800 | 17 600 700 | 17 600 700 | 76 269 700 | 23 467 600 | 23 467 600 |
| NORSJÖ KOMMUN | 3 758 400,00 | 800 000 | 4 558 400 | 4 176 000 | 417 600 | 0,00 | 4 593 600 | 835 200 | 35 200 | 5 011 200 | 1 252 800 | 452 800 | 5 428 800 | 1 670 400 | 870 400 |
| NYBRO KOMMUN | 17 742 600,00 | 3 600 000 | 21 342 600 | 19 714 000 | 1 971 400 | 0,00 | 21 685 400 | 3 942 800 | 342 800 | 23 656 800 | 5 914 200 | 2 314 200 | 25 628 200 | 7 885 600 | 4 285 600 |
| NYKVARNS KOMMUN | 9 172 800,00 | 1 600 000 | 10 772 800 | 10 192 000 | 1 019 200 | 0,00 | 11 211 200 | 2 038 400 | 438 400 | 12 230 400 | 3 057 600 | 1 457 600 | 13 294 600 | 4 076 800 | 2 476 800 |
| NYKÖPINGS KOMMUN | 48 157 200,00 | 0 | 48 157 200 | 53 508 000 | 5 350 800 | 5 350 800,00 | 58 858 800 | 10 701 600 | 10 701 600 | 64 209 600 | 16 052 400 | 16 052 400 | 69 560 400 | 21 403 200 | 21 403 200 |
| NYNÄSHAMNS KOMMUN | 24 750 000,00 | 4 600 000 | 29 350 000 | 27 500 000 | 2 750 000 | 0,00 | 30 250 000 | 5 500 000 | 900 000 | 33 000 000 | 8 250 000 | 3 650 000 | 35 750 000 | 11 000 000 | 6 400 000 |
| NÄSSJÖ KOMMUN | 27 405 900,00 | 6 000 000 | 33 405 900 | 30 451 000 | 3 045 100 | 0,00 | 33 496 100 | 6 090 200 | 90 200 | 36 541 200 | 9 135 300 | 3 135 300 | 39 586 300 | 12 800 400 | 6 180 400 |
| OCKELBO KOMMUN | 5 270 400,00 | 900 000 | 6 170 400 | 5 856 000 | 585 600 | 0,00 | 6 441 600 | 1 171 200 | 271 200 | 7 027 200 | 1 756 800 | 856 800 | 7 612 800 | 2 342 400 | 1 442 400 |
| OLOFSTRÖMS KOMMUN | 11 727 900,00 | 2 488 000 | 14 215 900 | 13 031 000 | 1 303 100 | 0,00 | 14 334 100 | 2 606 200 | 3909 300 | 15 637 200 | 3 909 300 | 1 421 300 | 16 940 300 | 5 212 400 | 2 724 400 |
| ORSA KOMMUN | 6 130 800,00 | 1 000 000 | 7 130 800 | 6 812 000 | 681 200 | 0,00 | 7 493 200 | 1 362 400 | 362 400 | 8 174 400 | 2 043 600 | 1 043 600 | 8 855 600 | 2 724 800 | 1 724 800 |
| ORUST KOMMUN | 13 548 600,00 | 2 000 000 | 15 548 600 | 15 054 000 | 1 505 400 | 0,00 | 16 559 400 | 3 010 800 | 1 010 800 | 18 064 800 | 4 516 200 | 2 516 200 | 19 570 200 | 6 021 600 | 4 021 600 |
| OSBY KOMMUN | 11 545 200,00 | 2 500 000 | 14 045 200 | 12 828 000 | 1 282 800 | 0,00 | 14 110 800 | 2 565 600 | 65 600 | 15 393 600 | 3 848 400 | 1 348 400 | 16 676 400 | 5 131 200 | 2 631 200 |
| OSKARSHAMNS KOMMUN | 23 670 900,00 | 4 300 000 | 27 970 900 | 26 301 000 | 2 630 100 | 0,00 | 28 931 100 | 5 260 200 | 960 200 | 31 561 200 | 7 890 300 | 3 590 300 | 34 191 300 | 10 520 400 | 6 220 400 |
| OVANÅKERS KOMMUN | 10 322 100,00 | 2 700 000 | 13 022 100 | 11 469 000 | 1 146 900 | 0,00 | 12 615 900 | 2 293 800 | 0 | 13 762 800 | 3 440 700 | 740 700 | 14 909 700 | 4 587 600 | 1 887 600 |
| OKELÖSUNDS KOMMUN | 10 395 900,00 | 2 200 000 | 12 595 900 | 11 551 000 | 1 155 100 | 0,00 | 12 706 100 | 2 310 200 | 110 200 | 13 861 200 | 3 465 300 | 1 265 300 | 15 016 300 | 4 620 400 | 2 420 400 |
| PAJALA KOMMUN | 5 176 991,00 | 600 000 | 5 776 991 | 6 052 000 | 875 009 | 275 009,00 | 6 657 200 | 1 480 209 | 880 209 | 7 262 400 | 2 085 409 | 1 485 409 | 7 867 600 | 2 690 609 | 2 090 609 |
| PARTILLE KOMMUN | 33 584 400,00 | 0 | 33 584 400 | 37 316 000 | 3 731 600 | 3 731 600,00 | 41 047 600 | 7 463 200 | 7 463 200 | 44 779 200 | 11 194 800 | 11 194 800 | 48 510 800 | 14 926 400 | 14 926 400 |
| PERSTORPS KOMMUN | 6 604 200,00 | 0 | 6 604 200 | 7 338 000 | 733 800 | 733 800,00 | 8 071 800 | 1 467 600 | 1 467 600 | 8 805 600 | 2 201 400 | 2 201 400 | 9 539 400 | 2 935 200 | 2 935 200 |
| PITEÅ KOMMUN | 37 965 600,00 | 5 900 000 | 43 865 600 | 42 184 000 | 4 218 400 | 0,00 | 46 402 400 | 8 436 800 | 2 536 800 | 50 620 800 | 12 655 200 | 6 755 200 | 54 839 200 | 16 873 600 | 10 973 600 |
| RAGUNDA KOMMUN | 4 848 300,00 | 1 100 000 | 5 948 300 | 5 387 000 | 538 700 | 0,00 | 5 925 700 | 1 077 400 | 0 | 6 464 400 | 1 616 100 | 516 100 | 7 003 100 | 2 154 800 | 1 054 800 |
| REGION GOTLAND | 52 202 700,00 | 7 800 000 | 60 002 700 | 58 003 000 | 5 800 300 | 0,00 | 63 803 300 | 11 600 600 | 3 800 600 | 69 603 600 | 17 400 900 | 9 600 900 | 75 403 900 | 23 201 200 | 15 401 200 |
| ROBERTSFORS KOMMUN | 6 051 600,00 | 1 200 000 | 7 251 600 | 6 724 000 | 672 400 | 0,00 | 7 396 400 | 1 344 800 | 144 800 | 8 068 800 | 2 017 200 | 817 200 | 8 741 200 | 2 689 600 | 1 489 600 |
| RONNEBY KOMMUN | 25 398 900,00 | 5 100 000 | 30 498 900 | 28 221 000 | 2 822 100 | 0,00 | 31 043 100 | 5 644 200 | 544 200 | 33 865 200 | 8 466 300 | 3 366 300 | 36 687 300 | 11 288 400 | 6 188 400 |
| RÄTTVIKS KOMMUN | 10 230 154,00 | 1 900 000 | 12 130 154 | 10 748 000 | 517 846 | 0,00 | 11 822 800 | 1 592 646 | 0 | 12 897 600 | 2 667 446 | 767 446 | 13 972 400 | 3 742 246 | 1 842 246 |
| SALA KOMMUN | 19 732 500,00 | 3 800 000 | 23 532 500 | 21 925 000 | 2 192 500 | 0,00 | 24 117 500 | 4 385 000 | 585 000 | 26 310 000 | 6 577 500 | 2 777 500 | 28 502 500 | 8 770 000 | 4 970 000 |
| SALEMS KOMMUN | 4 384 213,00 | 0 | 4 384 213 | 16 750 000 | 12 365 787 | 12 365 787,00 | 14 040 787 | 14 040 787 | 14 040 787 | 20 100 000 | 15 715 787 | 15 715 787 | 21 775 000 | 17 390 787 | 10 770 787 |
| SANDVIKENS KOMMUN | 34 049 700,00 | 4 988 000 | 39 037 700 | 37 833 000 | 3 783 300 | 0,00 | 41 616 300 | 7 566 600 | 2 578 600 | 45 399 600 | 11 349 900 | 6 361 900 | 49 182 900 | 15 133 200 | 10 145 200 |
| SIGTUNA KOMMUN | 43 317 000,00 | 7 200 000 | 50 517 000 | 48 130 000 | 4 813 000 | 0,00 | 52 943 000 | 9 626 000 | 2 426 000 | 57 756 000 | 14 439 000 | 7 239 000 | 62 569 000 | 19 252 000 | 12 052 000 |
| SIMRISHAMNS KOMMUN | 17 158 500,00 | 3 500 000 | 20 658 500 | 19 065 000 | 1 906 500 | 0,00 | 20 971 500 | 3 813 000 | 313 000 | 22 878 000 | 5 719 500 | 2 219 500 | 24 784 500 | 7 626 000 | 4 126 000 |
| SIJÖBO KOMMUN | 16 573 500,00 | 3 500 000 | 20 073 500 | 18 415 000 | 1 841 500 | 0,00 | 20 256 500 | 3 683 000 | 183 000 | 22 098 000 | 5 524 500 | 2 024 500 | 23 939 500 | 7 366 000 | 3 866 000 |
| SKARA KOMMUN | 16 839 900,00 | 3 288 000 | 20 127 900 | 18 711 000 | 1 871 100 | 0,00 | 20 582 100 | 3 742 200 | 454 200 | 22 453 200 | 5 613 300 | 2 325 300 | 24 324 300 | 7 484 400 | 4 196 400 |
| SKELLEFTÅ KOMMUN | 64 821 600,00 | 9 888 000 | 74 709 600 | 72 024 000 | 7 202 400 | 0,00 | 79 226 400 | 14 404 800 | 4 516 800 | 86 428 800 | 21 607 200 | 11 719 200 | 93 631 200 | 28 809 600 | 18 921 600 |
| SKINNSKATTEBERGS KOMMUN | 3 987 900,00 | 700 000 | 4 687 900 | 4 431 000 | 443 100 | 0,00 | 4 874 100 | 886 200 | 186 200 | 5 317 200 | 1 329 300 | 629 300 | 5 760 300 | 1 772 400 | 1 004 000 |
| SKURUPS KOMMUN | 13 650 300,00 | 2 400 000 | 16 050 300 | 15 167 000 | 1 516 700 | 0,00 | 16 683 700 | 3 033 400 | 633 400 | 18 200 400 | 4 550 100 | 2 150 100 | 19 717 100 | 6 066 800 | 3 666 800 |
| SKÖVDE KOMMUN | 48 199 500,00 | 0 | 48 199 500 | 53 555 000 | 5 355 500 | 5 355 500,00 | 58 910 500 | 10 711 000 | 10 711 000 | 64 266 000 | 16 066 500 | 16 066 500 | 69 621 500 | 21 422 000 | 21 422 000 |
| SMEDJEBACKENS KOMMUN | 9 640 800,00 | 1 800 000 | 11 440 800 | 10 712 000 | 1 071 200 | 0,00 | 11 783 200 | 2 142 400 | 342 400 | 12 854 400 | 3 213 600 | 1 413 600 | 13 925 600 | 4 284 800 | 2 484 800 |
| SOLLEFTÅ KOMMUN | 17 798 400,00 | 4 200 000 | 21 998 400 | 19 776 000 | 1 977 600 | 0,00 | 21 753 600 | 3 955 200 | 0 | 23 731 200 | 5 932 800 | 1 732 800 | 25 708 800 | 7 910 400 | 3 710 400 |
| SOLLENTUNA KOMMUN | 63 225 900,00 | 0 | 63 225 900 | 70 251 000 | 7 025 100 | 7 025 100,00 | 77 276 100 | 14 050 200 | 14 050 200 | 84 301 200 | 21 075 300 | 21 075 300 | 91 326 300 | 28 100 400 | 28 100 400 |
| SOLNA STAD | 66 636 900,00 | 0 | 66 636 900 | 74 041 000 | 7 404 100 | 7 404 100,00 | 81 445 100 | 14 808 200 | 14 808 200 | 88 849 200 | 22 212 300 | 22 212 300 | 96 253 300 | 29 616 400 | 29 616 400 |
| SORSELE KOMMUN | 2 264 400,00 | 700 000 | 2 964 400 | 2 516 000 | 251 600 | 0,00 | 2 767 600 | 503 200 | 0 | 3 019 200 | 754 800 | 54 800 | 3 270 800 | 1 006 400 | 306 400 |
| SOTENÅS KOMMUN | 8 105 400,00 | 1 900 000 | 10 005 400 | 9 006 000 | 900 600 | 0,00 | 9 906 600 | 1 801 200 | 0 | 10 807 200 | 2 701 800 | 801 800 | 11 707 800 | 3 602 400 | 1 702 400 |
| STAFFANSTORPS KOMMUN | 20 694 600,00 | 2 700 000 | 23 394 600 | 22 994 000 | 2 299 400 | 0,00 | 25 293 400 | 4 598 800 | 1 898 800 | 27 592 800 | 6 898 200 | 4 198 200 | 29 892 200 | 9 197 600 | 6 497 600 |
| STENUNGSUNDS KOMMUN | 22 747 500,00 | 4 500 000 | 27 247 500 | 25 275 000 | 2 527 500 | 0,00 | 27 802 500 | 5 055 000 | 555 000 | 30 330 000 | 7 582 500 | 3 082 500 | 32 857 500 | 10 110 000 | 5 610 000 |
| STORFORS KOMMUN | 3 695 400,00 | 700 000 | 4 395 400 | 4 106 000 | 410 600 | 0,00 | 4 516 600 | 821 200 | 121 200 | 4 927 200 | 1 231 800 | 531 800 | 5 337 800 | 1 642 400 | 942 400 |
| STORUMANS KOMMUN | 5 359 500,00 | 1 300 000 | 6 659 500 | 5 955 000 | 595 500 | 0,00 | 6 550 500 | 1 191 000 | 0 | 7 146 000 | 1 786 500 | 486 500 | 7 741 500 | 2 382 000 | 1 082 000 |
| STRÅNGNÅS KOMMUN | 30 490 200,00 | 5 900 000 | 36 390 200 | 33 878 000 | 3 387 800 | 0,00 | 37 265 800 | 6 775 600 | 875 600 | 40 653 600 | 10 163 400 | 4 263 400 | 44 041 400 | 13 551 200 | 7 651 200 |
| STRÖMSTADS KOMMUN | 11 424 600,00 | 1 900 000 | 13 324 600 | 12 694 000 | 1 269 400 | 0,00 | 13 963 400 | 2 538 800 | 638 800 | 15 232 800 | 3 808 200 | 1 908 200 | 16 502 200 | 5 077 600 | 3 177 600 |
| STRÖMSUNDS KOMMUN | 10 540 800,00 | 2 200 000 | 12 740 800 | 11 712 000 | 1 171 200 | 0,00 | 12 883 200 | 2 342 400 | 142 400 | 14 054 400 | 3 513 600 | 1 313 600 | 15 225 600 | 4 684 800 | 2 484 800 |
| SUNDBYBERGS STAD | 41 499 000,00 | 0 | 41 499 000 | 46 110 000 | 4 611 000 | 4 611 000,00 | 50 721 000 | 9 222 000 | 9 222 000 | 55 332 000 | 13 833 000 | 13 833 000 | 59 943 000 | 18 444 000 | 18 444 000 |
| SUNNE KOMMUN | 12 082 500,00 | 2 288 000 | 14 370 500 | 13 425 000 | 1 342 500 | 0,00 | 14 767 500 | 2 685 000 | 397 000 | 16 110 000 | 4 027 500 | 1 739 500 | 17 452 500 | 5 370 000 | 3 082 000 |
| SURAHAMMARS KOMMUN | 9 826 200,00 | 2 200 000 | 11 126 200 | 9 918 000 | 991 800 | 0,00 | 10 909 800 | 1 983 600 | 0 | 11 901 600 | 2 975 400 | 775 400 | 12 893 400 | 3 967 200 | 1 767 200 |
| SVALÖVS KOMMUN | 4 950 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|------------|-------------|-------------|------------|---------------|-------------|------------|------------|-------------|------------|------------|-------------|------------|------------|
| TRELLEBORGS KOMMUN | 39 023 100,00 | 7 400 000 | 46 423 100 | 43 359 000 | 4 335 900 | 0,00 | 47 694 900 | 8 671 800 | 1 271 800 | 52 030 800 | 13 007 700 | 5 607 700 | 56 366 700 | 17 343 600 | 9 943 600 |
| TROLLHÄTTANS STAD | 51 236 100,00 | 6 688 000 | 57 924 100 | 56 929 000 | 5 692 900 | 0,00 | 62 621 900 | 11 385 800 | 4 697 800 | 68 314 800 | 17 078 700 | 10 390 700 | 74 007 700 | 22 771 600 | 16 083 600 |
| TROSA KOMMUN | 10 677 600,00 | 2 200 000 | 12 877 600 | 11 864 000 | 1 186 400 | 0,00 | 13 050 400 | 2 372 800 | 172 800 | 14 236 800 | 3 559 200 | 1 359 200 | 15 423 200 | 4 476 160 | 2 545 600 |
| TYRESÖ KOMMUN | 41 559 300,00 | 0 | 41 559 300 | 46 177 000 | 4 617 700 | 4 617 700,00 | 50 794 700 | 9 235 400 | 9 235 400 | 55 412 400 | 13 853 100 | 13 853 100 | 60 030 100 | 18 470 800 | 18 470 800 |
| TÖREBODA KOMMUN | 8 164 800,00 | 1 600 000 | 9 764 800 | 9 072 000 | 907 200 | 0,00 | 9 979 200 | 1 814 400 | 214 400 | 10 886 400 | 2 721 600 | 1 121 600 | 11 793 600 | 3 628 800 | 2 028 800 |
| UDDEVALLA KOMMUN | 48 165 300,00 | 6 188 000 | 54 353 300 | 53 517 000 | 5 351 700 | 0,00 | 58 868 700 | 10 703 400 | 4 515 400 | 64 220 400 | 16 055 100 | 9 867 100 | 69 572 100 | 21 406 800 | 15 218 800 |
| ULRICEHAMNS KOMMUN | 20 919 600,00 | 3 888 000 | 24 807 600 | 23 244 000 | 2 324 400 | 0,00 | 25 568 400 | 4 648 800 | 760 800 | 27 892 800 | 6 973 200 | 3 085 200 | 30 217 200 | 9 297 600 | 5 409 600 |
| UMEÅ KOMMUN | 102 321 360,00 | 12 000 000 | 114 321 360 | 113 690 400 | 11 369 040 | 0,00 | 125 059 440 | 22 738 080 | 10 738 080 | 136 428 480 | 34 107 120 | 22 107 120 | 147 797 520 | 45 476 160 | 33 476 160 |
| UPPLANDS-BRO KOMMUN | 22 758 300,00 | 3 500 000 | 26 258 300 | 25 287 000 | 2 528 700 | 0,00 | 27 815 700 | 5 057 400 | 1 557 400 | 30 344 400 | 7 586 100 | 4 086 100 | 32 873 100 | 10 114 800 | 6 614 800 |
| UPPLANDS-VÄSBY KOMMUN | 37 634 400,00 | 0 | 37 634 400 | 41 816 000 | 4 181 600 | 4 181 600,00 | 45 997 600 | 8 363 200 | 8 363 200 | 50 179 200 | 12 544 800 | 12 544 800 | 54 360 800 | 16 726 400 | 16 726 400 |
| UPPSALA KOMMUN | 168 061 860,00 | 0 | 168 061 860 | 186 735 400 | 18 673 540 | 18 673 540,00 | 205 408 940 | 37 347 080 | 37 347 080 | 224 082 480 | 56 020 620 | 56 020 620 | 242 756 020 | 74 694 160 | 74 694 160 |
| UPPVIDINGE KOMMUN | 8 299 800,00 | 1 600 000 | 9 899 800 | 9 222 000 | 922 200 | 0,00 | 10 144 200 | 1 844 400 | 244 400 | 11 066 400 | 2 766 600 | 1 166 600 | 11 988 600 | 3 688 800 | 2 088 800 |
| VADSTENA KOMMUN | 6 653 700,00 | 1 100 000 | 7 753 700 | 7 393 000 | 739 300 | 0,00 | 8 132 300 | 1 478 600 | 378 600 | 8 871 600 | 2 217 900 | 1 117 900 | 9 610 900 | 2 957 200 | 1 857 200 |
| VAGGERYDS KOMMUN | 12 034 800,00 | 2 500 000 | 14 534 800 | 13 372 000 | 1 337 200 | 0,00 | 14 709 200 | 2 674 400 | 174 400 | 16 046 400 | 4 011 600 | 1 511 600 | 17 383 600 | 5 348 800 | 2 848 800 |
| VALDEMARSVIKS KOMMUN | 6 891 300,00 | 1 288 000 | 8 179 300 | 7 657 000 | 765 700 | 0,00 | 8 422 700 | 1 531 400 | 243 400 | 9 188 400 | 2 297 100 | 1 009 100 | 9 954 100 | 3 062 800 | 1 774 800 |
| VALLENTUNA KOMMUN | 28 772 100,00 | 0 | 28 772 100 | 31 969 000 | 3 196 900 | 3 196 900,00 | 35 165 900 | 6 393 800 | 6 393 800 | 38 362 800 | 9 590 700 | 9 590 700 | 41 559 700 | 12 677 600 | 12 787 600 |
| VANSBRO KOMMUN | 6 024 600,00 | 1 188 000 | 7 212 600 | 6 694 000 | 669 400 | 0,00 | 7 363 400 | 1 338 800 | 150 800 | 8 032 800 | 2 008 200 | 820 200 | 8 702 200 | 2 677 600 | 1 489 600 |
| VARA KOMMUN | 14 037 300,00 | 0 | 14 037 300 | 15 597 000 | 1 559 700 | 1 559 700,00 | 17 156 700 | 3 119 400 | 3 119 400 | 18 716 400 | 4 679 100 | 4 679 100 | 20 276 100 | 6 238 800 | 6 238 800 |
| VARBERGS KOMMUN | 54 379 800,00 | 6 400 000 | 60 779 800 | 60 422 000 | 6 042 200 | 0,00 | 66 464 200 | 12 084 400 | 5 684 400 | 72 506 400 | 18 126 600 | 11 726 600 | 78 548 600 | 24 168 800 | 17 768 800 |
| VAXHOLMS STAD | 7 622 555,00 | 2 000 000 | 9 622 555 | 12 003 000 | 4 380 445 | 2 380 445,00 | 13 203 300 | 5 580 745 | 3 580 745 | 14 403 600 | 6 781 045 | 4 781 045 | 15 603 900 | 7 981 345 | 5 981 345 |
| VETLANDA KOMMUN | 23 982 300,00 | 4 700 000 | 28 682 300 | 26 647 000 | 2 664 700 | 0,00 | 29 311 700 | 5 329 400 | 629 400 | 31 976 400 | 7 994 100 | 3 294 100 | 34 641 100 | 10 658 800 | 9 558 800 |
| VILHELMINA KOMMUN | 6 124 500,00 | 1 200 000 | 7 324 500 | 6 805 000 | 680 500 | 0,00 | 7 485 500 | 1 361 000 | 161 000 | 8 166 000 | 2 041 500 | 841 500 | 8 846 500 | 2 722 000 | 1 522 000 |
| VIMMERBY KOMMUN | 13 767 300,00 | 2 700 000 | 16 467 300 | 15 297 000 | 1 529 700 | 0,00 | 16 826 700 | 3 059 400 | 359 400 | 18 356 400 | 4 589 100 | 1 889 100 | 19 886 100 | 6 118 800 | 3 418 800 |
| VINDELNS KOMMUN | 4 844 700,00 | 1 188 000 | 6 032 700 | 5 383 000 | 538 300 | 0,00 | 5 921 300 | 1 076 600 | 0 | 6 459 600 | 1 614 900 | 426 900 | 6 997 900 | 2 153 200 | 965 200 |
| VINGÅKERS KOMMUN | 8 027 100,00 | 1 600 000 | 9 627 100 | 8 919 000 | 891 900 | 0,00 | 9 810 900 | 1 783 800 | 183 800 | 10 702 800 | 2 675 700 | 1 075 700 | 11 594 700 | 3 567 600 | 1 967 600 |
| VÄRGÅRDA KOMMUN | 9 980 100,00 | 1 500 000 | 11 480 100 | 11 089 000 | 1 108 900 | 0,00 | 12 197 900 | 2 217 800 | 717 800 | 13 306 800 | 3 326 700 | 1 826 700 | 14 415 700 | 4 435 600 | 2 935 600 |
| VÄNERSBORGS KOMMUN | 34 101 000,00 | 4 700 000 | 38 801 000 | 37 890 000 | 3 789 000 | 0,00 | 41 679 000 | 7 578 000 | 2 878 000 | 45 468 000 | 11 367 000 | 6 667 000 | 49 257 000 | 15 156 000 | 10 456 000 |
| VÄNNÄS KOMMUN | 7 754 400,00 | 1 700 000 | 9 454 400 | 8 616 000 | 861 600 | 0,00 | 9 477 600 | 1 723 200 | 23 200 | 10 339 200 | 2 584 800 | 884 800 | 11 200 800 | 3 446 400 | 1 746 400 |
| VÄRMDÖ KOMMUN | 37 800 000,00 | 0 | 37 800 000 | 42 000 000 | 4 200 000 | 4 200 000,00 | 46 200 000 | 8 400 000 | 8 400 000 | 50 400 000 | 12 600 000 | 12 600 000 | 54 600 000 | 16 800 000 | 16 800 000 |
| VÄRNAMO KOMMUN | 20 427 324,00 | 0 | 20 427 324 | 34 560 000 | 14 132 676 | 14 132 676,00 | 38 016 000 | 17 588 676 | 17 588 676 | 41 472 000 | 21 044 676 | 21 044 676 | 44 928 000 | 24 500 676 | 24 500 676 |
| VÄSTERVIKS KOMMUN | 32 444 100,00 | 5 400 000 | 37 844 100 | 36 049 000 | 3 604 900 | 0,00 | 39 653 900 | 7 209 800 | 1 809 800 | 43 258 800 | 10 814 700 | 5 414 700 | 46 863 700 | 14 419 600 | 9 019 600 |
| VÄXJÖ KOMMUN | 99 034 963,00 | 14 100 000 | 113 134 963 | 86 970 000 | 0 | 0,00 | 95 667 000 | 0 | 0 | 104 364 000 | 5 329 037 | 0 | 113 061 000 | 14 026 037 | 0 |
| YDRE KOMMUN | 3 294 000,00 | 900 000 | 4 194 000 | 3 660 000 | 366 000 | 0,00 | 4 026 000 | 732 000 | 0 | 4 392 000 | 1 098 000 | 198 000 | 4 758 000 | 1 464 000 | 564 000 |
| YSTADS KOMMUN | 25 893 900,00 | 5 300 000 | 31 193 900 | 28 771 000 | 2 877 100 | 0,00 | 31 648 100 | 5 754 200 | 454 200 | 34 525 200 | 8 631 300 | 3 331 300 | 37 402 300 | 11 508 400 | 6 208 400 |
| ÅMÅLS KOMMUN | 11 093 400,00 | 0 | 11 093 400 | 12 326 000 | 1 232 600 | 1 232 600,00 | 13 558 600 | 2 465 200 | 2 465 200 | 14 791 200 | 3 697 800 | 3 697 800 | 16 023 800 | 4 930 400 | 4 930 400 |
| ÅNGE KOMMUN | 8 545 500,00 | 2 188 000 | 10 733 500 | 9 495 000 | 949 500 | 0,00 | 10 444 500 | 1 899 000 | 0 | 11 394 000 | 2 848 500 | 660 500 | 12 343 500 | 3 798 000 | 1 610 000 |
| ÅRE KOMMUN | 9 499 500,00 | 600 000 | 10 099 500 | 10 555 000 | 1 055 500 | 455 500,00 | 11 610 500 | 2 111 000 | 1 511 000 | 12 666 000 | 3 166 500 | 2 566 500 | 13 721 500 | 4 222 000 | 3 622 000 |
| ÅRJÄNGS KOMMUN | 8 823 600,00 | 600 000 | 9 423 600 | 9 804 000 | 980 400 | 380 400,00 | 10 784 400 | 1 960 800 | 1 360 800 | 11 764 800 | 2 941 200 | 2 341 200 | 13 745 200 | 3 921 600 | 3 321 600 |
| ÅSELE KOMMUN | 2 138 425,00 | 700 000 | 2 838 425 | 2 794 000 | 655 575 | 0,00 | 3 073 400 | 934 975 | 234 975 | 3 352 800 | 1 214 375 | 514 375 | 3 632 200 | 1 493 775 | 793 775 |
| ÅSTORPS KOMMUN | 14 245 200,00 | 2 200 000 | 16 445 200 | 15 828 000 | 1 582 800 | 0,00 | 17 410 800 | 3 165 600 | 965 600 | 18 993 600 | 4 748 400 | 2 548 400 | 20 576 400 | 6 331 200 | 4 131 200 |
| ÅTVIDABERGS KOMMUN | 10 383 300,00 | 2 100 000 | 12 483 300 | 11 537 000 | 1 153 700 | 0,00 | 12 690 700 | 2 307 400 | 207 400 | 13 844 400 | 3 461 100 | 1 361 100 | 14 998 100 | 4 614 800 | 2 514 800 |
| ÄLMHULTS KOMMUN | 14 317 200,00 | 2 900 000 | 17 217 200 | 15 908 000 | 1 590 800 | 0,00 | 17 498 800 | 3 181 600 | 281 600 | 19 089 600 | 4 772 400 | 1 872 400 | 20 680 400 | 6 363 200 | 3 463 200 |
| ÄLVDALENS KOMMUN | 6 346 800,00 | 1 400 000 | 7 746 800 | 7 052 000 | 705 200 | 0,00 | 7 757 200 | 1 410 400 | 10 400 | 8 462 400 | 2 115 600 | 715 600 | 9 167 600 | 2 820 800 | 1 420 800 |
| ÄLVKARLEBY KOMMUN | 8 363 700,00 | 1 588 000 | 9 951 700 | 9 293 000 | 929 300 | 0,00 | 10 222 300 | 1 854 600 | 270 600 | 11 151 600 | 2 787 900 | 1 199 900 | 12 080 900 | 3 717 200 | 2 129 200 |
| ÄLVSBYNS KOMMUN | 7 353 900,00 | 1 700 000 | 9 053 900 | 8 171 000 | 817 100 | 0,00 | 8 988 100 | 1 634 200 | 0 | 9 805 200 | 2 451 300 | 751 300 | 10 622 300 | 3 268 400 | 1 568 400 |
| ÄNGELHOLMS KOMMUN | 36 206 100,00 | 5 300 000 | 41 506 100 | 40 229 000 | 4 022 900 | 0,00 | 44 251 900 | 8 045 800 | 2 745 800 | 48 274 800 | 12 068 700 | 6 768 700 | 52 297 700 | 16 091 600 | 10 791 600 |
| ÖCKERÖ KOMMUN | 11 630 700,00 | 2 000 000 | 13 630 700 | 12 923 000 | 1 292 300 | 0,00 | 14 215 300 | 2 584 600 | 584 600 | 15 507 600 | 3 876 900 | 1 876 900 | 16 799 900 | 5 169 200 | 3 169 200 |
| ÖDESHÖGS KOMMUN | 4 716 000,00 | 900 000 | 5 616 000 | 5 240 000 | 524 000 | 0,00 | 5 764 000 | 1 048 000 | 148 000 | 6 288 000 | 1 572 000 | 672 000 | 6 812 000 | 2 096 000 | 1 196 000 |
| ÖREBRO KOMMUN | 118 884 960,00 | 14 188 000 | 133 072 960 | 132 094 400 | 13 209 440 | 0,00 | 145 303 840 | 26 418 880 | 12 230 880 | 158 513 280 | 39 628 320 | 25 440 320 | 171 722 720 | 52 837 760 | 38 649 760 |
| ÖRKELLUNGA KOMMUN | 8 759 700,00 | 1 800 000 | 10 559 700 | 9 733 000 | 973 300 | 0,00 | 10 706 300 | 1 946 600 | 146 600 | 11 679 600 | 2 919 900 | 1 119 900 | 12 652 900 | 3 893 200 | 2 093 200 |
| ÖRNSKÖLDSVIKS KOMMUN | 49 723 200,00 | 10 600 000 | 60 323 200 | 55 248 000 | 5 524 800 | 0,00 | 60 772 800 | 11 049 600 | 449 600 | 66 297 600 | 16 574 400 | 5 974 400 | 71 822 400 | 22 099 200 | 11 499 200 |
| ÖSTHAMMARS KOMMUN | 19 734 300,00 | 3 800 000 | 23 534 300 | 21 927 000 | 2 192 700 | 0,00 | 24 119 700 | 4 385 400 | 585 400 | 26 312 400 | 6 578 100 | 2 778 100 | 28 505 100 | 8 770 800 | 4 970 800 |
| ÖSTRA GÖINGE KOMMUN | 12 691 800,00 | 2 400 000 | 15 091 800 | 14 102 000 | 1 410 200 | 0,00 | 15 512 200 | 2 820 400 | 420 400 | 16 922 400 | 4 230 600 | 1 830 600 | 18 332 600 | 5 640 800 | 3 240 800 |
| ÖVERKALIX KOMMUN | 3 068 100,00 | 800 000 | 3 868 100 | 3 409 000 | 340 900 | 0,00 | 3 749 900 | 681 800 | 0 | 4 090 800 | 1 022 700 | 222 700 | 4 431 700 | 1 363 600 | 563 600 |
| ÖVERTORNEÅ KOMMUN | 4 142 700,00 | 888 000 | 5 030 700 | | | | | | | | | | | | |

§193

Kommunalförbundet

Norrbottens Läns

Kollektivtrafikmyndighet

(RKM)

20KS333

Revisoreernas redogörelse 2019

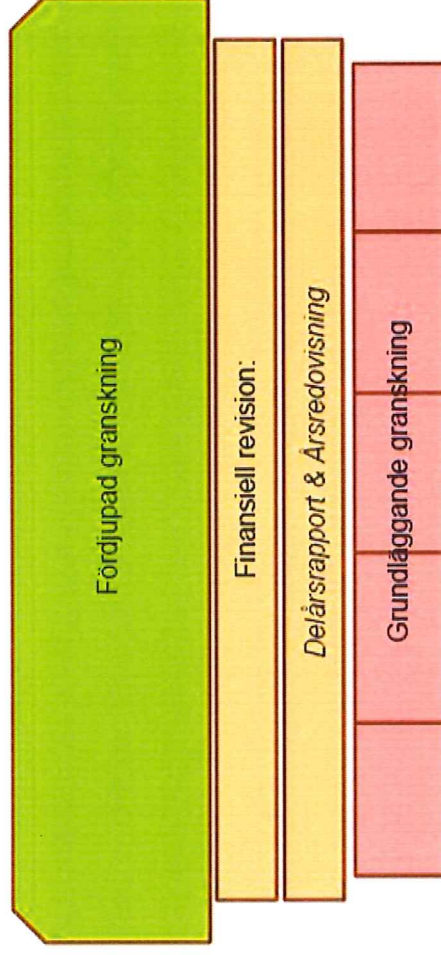
Kommunalförbundet Norrbottens läns kollektivtrafikmyndighet

Juni 2020



Revisionens uppdrag

- Revisionens uppdrag regleras i kommunallag, aktiebolagslag samt god revisionssed inom kommunal verksamhet.
- Revisorerna prövar följande områden:
 - Ändamålsenlighet
 - Ekonomiskt tillfredsställande
 - Rättvisande räkenskaper
 - Intern kontroll
- Revisionsplanering sker utifrån en bedömning av risk och väsentlighet
- Revisionsplanering fastställs i en revisionsplan för året
- Revisionsobjekt är förbundsdirektionen samt förbundsägda aktiebolag
- Det samlade granskningsresultatet utgör underlag för uttalande i revisionsberättelse (bolag: granskningsrapport)



Årets granskningsinsatser

| | Ändamåls- enlighet | Ekonomiskt tillfredsställande | Rättvisande räkenskaper | Intern kontroll |
|--|-----------------------|----------------------------------|----------------------------|-----------------|
| 1. Årsredovisning 2019 | | ● | ● | |
| 2. Grundläggande granskning 2019: Förbundsdirektionen | ● | ● | | ● |
| 3. Fördjupad granskning: Ekonomi i balans inom förbundets samlade verksamhet | | ● | | ● |
| 4. Lekmannarevision i förbundsägda bolag | ● | ● | | ● |

Förbundsdirektionen

| | Ändamåls- enlighet | Ekonomiskt tillfredsställande | Rättvisande räkenskaper | Intern kontroll |
|---|-----------------------|----------------------------------|----------------------------|--------------------|
| 1. Årsredovisning 2019 | | Gul | Grön | |
| 2. Grundläggande granskning 2019 | Gul | Röd | | Gul |
| 3. Ekonomi i balans inom förbundets samlade verksamhet* | | Röd | | Gul |
| Samlad bedömning | Gul | Röd | Grön | Gul |

* Granskningen omfattar kommunalförbundet, Länstrafiken och Bussgods

Noteringar

- Granskning 1: Räkenskaperna förs i enlighet med gällande normgivning. Ej följt lagkrav avseende innehåll i förvaltningsberättelse samt att årsredovisningen ska behandlas av direktionen senast 15 april.
- Granskning 2: Svag måluppfyllelse för verksamhet och ekonomi 2019. Styrelsearbetet kan utvecklas i fråga om rapportering av verksamhetens måluppfyllelse
- Granskning 3: Arbetet med riskanalyser bör utvecklas. Saknar rutin att pröva/bedöma förbundets/företagens ekonomiska situation.

Förbundsägda aktiebolag

| | Ändamåls- enlighet | Ekonomiskt tillfredsställande | Rättvisande räkenskaper | Intern kontroll |
|---|-----------------------|----------------------------------|----------------------------|--------------------|
| Länstrafiken i Norrbotten AB (ägarandel 100%) | (Går ej bedöma) | Röd | Grön | Gul |
| Serviceresor i Norr AB (ägarandel 100%) | (Går ej bedöma) | Grön | Grön | Gul |
| Bussgods i Norrbotten AB (ägarandel 100%) | (Går ej bedöma) | Röd | Grön | Röd |
| Norrtåg AB (ägarandel 25%) | Grön | Grön | Grön | Grön |

Noteringar

- Styrelser i helägda bolag gör ingen utvärdering av verksamhetens målpåfyllelse/kommunalt ändamål (ändamålsenlighet)
- Styrelsearbetet i helägda bolag är i behov av utveckling (intern kontroll)
- Två av fyra bolag har nått ekonomiska mål för 2019 (ekonomi)
- Räkenskaperna förs i enlighet med gällande normgivning. Granskas av auktoriserad revisor (räkenskaper)

Att rikta anmärkning eller ej bevilja ansvarsfrihet

Grunder för revisorernas kritik

1. Bristande måluppfyllelse - verksamhet
2. *Bristande måluppfyllelse - ekonomi*
3. Ohörsamhet/obstruktion
4. Icke lagenlig verksamhet, brottslig gärning
5. Brister i styrning och intern kontroll av verksamhet
6. *Brister i styrning och intern kontroll av ekonomin*
7. Otillräcklig beredning av ärenden
8. Obehörigt beslutsfattande
9. Ej rättvisande redovisning

Revisorernas uttalande i revisionsberättelse 2019

Vi riktar anmärkning:

- Mot förbundsdirektionen för dels brister i styrning, ledning och intern kontroll av ekonomin dels bristande måluppfyllelse för ekonomin. Förbundsdirektionen har brustit i sin uppsiktsplikt över den verksamhet som bedrivs i bolagsform. Direktionens passiva uppsikt har fört med sig att medlemskommunerna tvingats kompensera förbundet och dess företag med väsentligt ökade bidrag.

Vi tillstyrker:

- Att respektive fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för direktionen samt de enskilda ledamöterna i densamma.

Att rikta anmärkning

Om anmärkning och fortsatt hantering av revisionsberättelse

- Anmärkning får riktas mot förbundsdirektionen och enskilda förtroendevalda i detta organ.
- Om anmärkning framställs ska den anges i revisionsberättelsen. Anmärkningen ska motiveras.

Anmärkning riktas vid allvarliga brister men där konsekvenserna inte är så stora att det finns anledning att avstyrka ansvarsfrihet. Anmärkning kan också användas som en sorts varning...

- Fullmäktige i respektive medlemskommun prövar ansvarstagande för direktionen i sin helhet (samtliga ledamöter).
- Innehåller revisionsberättelsen anmärkning eller avstyrkt ansvarsfrihet ska *förklaring* inhämtas från direktionen innan ärendet behandlas av fullmäktige.
- Fullmäktige i respektive medlemskommun ska besluta om anmärkningen även ska framställas från fullmäktiges sida. Beslutet ska motiveras.

Fullmäktige i respektive medlemskommun
Fullmäktige i Region Norrbotten

Revisionsberättelse för 2019

Vi, av Region Norrbotten utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i kommunalförbundet av dess direktion och genom utsedda lekmannarevisorer den verksamhet som bedrivits i kommunalförbundets företag. Granskningen har utförts av sakkunniga som biträder revisorerna.

Förbundsdirektionen 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.

Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivits enligt de uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Vår granskning har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet, förbundsordning och revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning samt givit det resultat som redovisas i bilagan "Revisorernas redogörelse".

Vi bedömer:

Att förbundsdirektionen inte utfört verksamheten på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Till följd av ett mycket svagt ekonomiskt resultat för den samlade verksamheten har förbundets medlemmar tvingats kompensera förbundet och dess företag med väsentligt ökade bidrag.

Att förbundsdirektionens interna kontroll endast delvis har varit tillräcklig.

Att förbundsdirektionen endast delvis har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt sätt.

Att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Att resultatet enligt årsredovisningen delvis är förenligt med de verksamhetsmål och finansiella mål som direktionen uppställt.

Vi riktar anmärkning:

Mot förbundsdirektionen för dels brister i styrning, ledning och intern kontroll av ekonomin dels bristande måluppfyllelse för ekonomin. Förbundsdirektionen har brustit i sin uppsiktsplikt över den verksamhet som bedrivs i bolagsform. Direktionens passiva uppsikt har fört med sig att medlemskommunerna tvingats kompensera förbundet och dess företag med väsentligt ökade bidrag.

Vi tillstyrker:

Att respektive fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för direktionen samt de enskilda ledamöterna i densamma.

Luleå den 12 juni 2020



Anders Åknert
Ordförande



Robert Edin



Bjarne Hald

Kommunalförbundet Norrbottens Läns Kollektivtrafikmyndighet
Revisorerna
Organisationsnummer: 222000-2949

Bilagor:

Till revisionsberättelsen hör nedanstående bilaga:

- Bilaga till revisionsberättelse: Revisorernas redogörelse 2019

Styrning och kontroll för att nå en ekonomi i balans inom förbundets samlade verksamhet

**Kommunalförbundet Norrbottens läns
kollektivtrafikmyndighet**

Länstrafiken Norrbotten

Bussgods Norrbotten

Maj 2020

Bo Rehnberg, certifierad kommunal revisor

Susanna Huber, revisionskonsult



Innehållsförteckning

| | |
|---|----|
| Sammanfattning | 2 |
| 1. Inledning | 3 |
| 1.1 Bakgrund | 5 |
| 1.2 Syfte och revisionsfrågor | 5 |
| 1.3 Revisionskriterier | 5 |
| 1.4 Avgränsning | 5 |
| 1.5 Metod | 4 |
| 2. Iakttagelser och bedömningar | 5 |
| 2.1 Riskanalys för den ekonomiska förvaltningen | 5 |
| 2.2 Uppföljning, kontroll och uppsikt över ekonomin | 6 |
| 2.3 Rutin för att pröva och bedöma organisationens ekonomiska situation | 7 |
| 2.4 Åtgärdsbeslut för ekonomin: omfattning | 8 |
| 2.5 Åtgärdsbeslut för ekonomin: beslutsorganisation | 9 |
| 2.6 Måluppfyllelse för ekonomisk förvaltning | 10 |
| 3. Avslutning | 12 |
| 3.1 Sammanfattande revisionell bedömning | 12 |
| 3.2 Rekommendationer | 13 |

Sammanfattning

På uppdrag av förbundets förtroendevalda revisorer samt lekmannarevisorer i aktiebolagen Länstrafiken Norrbotten respektive Bussgods Norrbotten har PwC genomfört en granskning av hur den samlade organisationen arbetar för att nå en ekonomi i balans. Granskningen tar utgångspunkt från revisionskapitel i kommunallagen respektive aktiebolagslagen (kapitel 10).

Granskningen har fokuserat på följande områden:

- Riskanalyser
- Uppföljning, kontroll och uppsikt
- Rutiner för pröva och bedöma den ekonomiska situationen
- Beslut och åtgärder. Fokus på förekomst samt att beslut tas behöriga beslutsfattare
- Måluppfyllelse

Utifrån genomförd granskning görs en sammantagen revisionell bedömning att den ekonomiska förvaltningen under 2019 inte utförts på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Den interna kontrollen inom granskade områden bedöms endast delvis vara tillräcklig.

Underlag för revisionell bedömning redovisas i följande avsnitt.

För att utveckla granskningsområdet bör följande rekommendationer prioriteras:

- Förbundsdirektionen vidareutvecklar sin styrning inom området genom följande aktiviteter: a) årligen fastställer budget som omfattar koncernens samlade verksamhet, b) formulerar ekonomiska mål för koncernens samlade verksamhet, c) ser över ägardirektiv till länstrafikbolaget så direktiv motsvarar krav som ställs i kommunallagen kap 10 §3.
- Förbundsdirektionen och bolagsstyrelsen i Länstrafiken vidareutvecklar sitt arbete med intern kontroll. Vår uppfattning är riskanalys och riskbedömning ska innefatta området ekonomisk förvaltning.
- Förbundsdirektion och bolagsstyrelsen i Länstrafiken skapar en rutin där de löpande prövar och bedömer förbundets, bolaget och koncernens ekonomiska situation.

1. Inledning

1.1 Bakgrund

Förbundets revisorer och lekmannarevisorer i helägda aktiebolag har med hänsyn till risk och väsentlighet bedömt det angeläget att göra en gemensam granskning av styrning av kontroll för att nå en ekonomi i balans.

Kommunal verksamhet, oavsett om den bedrivs i förvaltnings- eller företagsform, ska kännetecknas av god ekonomisk hushållning. I förbundsdirektionens och bolagsstyrelsernas uppdrag ingår att bedriva verksamheten i enlighet med de direktiv som utfärdats av beslutande församling, ägare och medlemmar. Därutöver ställs även krav på att förbundsdirektionen utövar uppsikt över förbundets samlade verksamhet.

En bristfällig ekonomisk förvaltning riskerar bland annat att det åsamkar ägare och medlemmar ekonomiska merkostnader. År 2018 tvingades förbundets medlemmar tillskjuta underskottsbidrag på 8,9 MSEK som var hänförliga till förbundets samlade verksamhet.

Revisionsobjekt i denna granskning är förbundsdirektionen i sin roll som förbundsstyrelse samt bolagsstyrelserna i aktiebolagen Länstrafiken i Norrbotten respektive Bussgods i Norrbotten.

1.2 Syfte och revisionsfrågor

Revisorernas uppdrag regleras i kommunallagen kapitel 12 och aktiebolagslagen kapitel 10. Syftet med granskningen är att granska och pröva om den ekonomiska förvaltningen sker på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt med tillräcklig intern kontroll.

Följande revisionsfrågor ska besvaras:

1. Görs inom ramen för den ekonomiska förvaltningen riskanalyser i tillräcklig omfattning?
2. Utövas en tillräcklig uppföljning, kontroll och uppsikt inom området?
3. Finns tillförlitliga rutiner för att löpande pröva och bedöma förbundets/företagets ekonomiska situation?
4. Vidtas tillräckliga åtgärder för att nå mål för ekonomisk förvaltning?
5. Tas beslut om åtgärder av behöriga beslutsfattare?
6. Redovisar verksamheten måluppfyllelse för 2019?

Revisionsfråga 6 bildar underlag för att pröva om verksamheten bedrivs på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Övriga revisionsfrågor används för att pröva om den interna kontrollen inom granskningsområdet är tillräcklig.

1.3 Revisionskriterier

Följande revisionskriterier används i granskningen:

- Kommunallagen 6:1, 6:6, 11:1
- Aktiebolagslagen 8:4

- I övrigt se avsnitt "syfte och revisionsfrågor"

1.4 Avgränsning

I tid avgränsas granskningen i huvudsak till år 2019. I övrigt se avsnitt "syfte och revisionsfrågor".

1.5 Metod

Analys av för granskningen relevant dokumentation samt kompletterande intervjuer med företrädare för granskade organ. I övrigt se avsnitt "syfte och revisionsfrågor".

Revisionell bedömning av respektive granskningsområde/revisionsfråga sker utifrån en tregradig skala: ja, uppfyllt (grön); delvis uppfyllt (gul); nej, ej uppfyllt (röd).

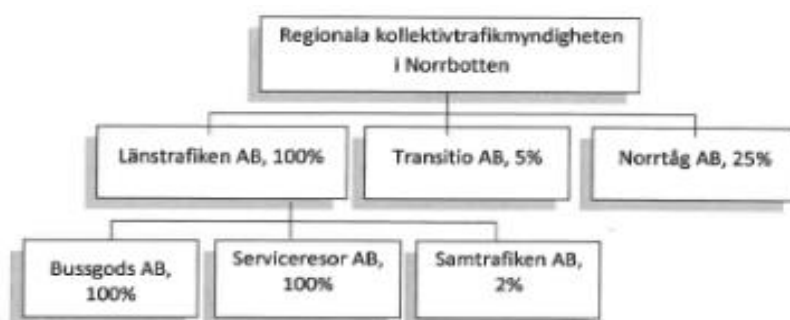
2. Iakttagelser och bedömningar

2.1 Riskanalys för den ekonomiska förvaltningen

Iakttagelser

Enligt kommunallagen och aktiebolagslagen ska verkställande organ säkerställa att den interna kontrollen inom organisationen är tillräcklig. I koncerninterna styrdokument (beslutad av förbundsledningen 2017-05-17) anges hur arbetet med intern kontroll ska bedrivas av förbundet och dess bolag. Bland annat ställs krav att det, som en del av den interna kontrollen, ska genomföras riskanalyser för verksamhet och ekonomi.

Den regionala kollektivtrafikmyndigheten har under 2019 haft följande organisationsstruktur:



Direktionen beslutar i februari 2019 (§ 15) att godkänna *koncernövergripande internkontrollplan för åren 2019-2020*. Planen omfattar sju kontrollområden (rutiner/processer) som ska analyseras och kontrolleras inom förbundet och dess bolag. Riskanalys ska genomföras i följande tre steg: kartläggning av risker, uppskattning av konsekvens respektive sannolikhet, samt åtgärder/hantering av risker.

Granskade bolagsstyrelser har erhållit information om internkontrollplan 2019-2020 (Länstrafiken 2019-03-21 § 31, Bussgods 2019-03-21 § 12).

I december 2019 (§ 87) har direktionen behandlat resultatet från genomförd riskbedömning. Respektive område har värderats på anvisat sätt. I samma ärende fastställs en plan där det anges vilka åtgärder som ska genomföras under 2020.

Granskning av internkontrollplanen visar att flera av de sju kontrollområdena - på ett eller annat sätt - berör området ekonomi. Det kan exempelvis vara att säkerställa olika former av intäkter eller kontroll kopplat till utbetalningar inom förbundet och dess bolag. Det kan inte beläggas att det genomförts en heltäckande riskanalys av förbundets och bolagens ekonomi och/eller den ekonomiska förvaltningen.

Med anledning av Bussgods ekonomiska situation har det under 2019 gjorts en ekonomisk analys av bolagets verksamhet. Mer om denna rapport i avsnitt 2.4.

Bedömning

Vår bedömning är att riskanalyser, inom ramen för den ekonomiska förvaltningen, *inte* görs i tillräcklig omfattning. Bedömningen baseras i huvudsak på följande:

- En heltäckande och dokumenterad riskanalys har inte utförts under granskningsperioden.
- Koncernens arbete med intern kontroll bedrivs inte på ett tidseffektivt sätt. Vår uppfattning är förbund och dess bolag inte ska behöva närmare ett år för att genomföra riskbedömning av 7 kontrollområden.

2.2 Uppföljning, kontroll och uppsikt över ekonomin

lakttagelser

I kommunallagen och aktiebolagslagen beskrivs vilket ansvar som vilar på förbundsdirektion och bolagsstyrelser i aktiebolag. Bland annat ställs krav på att direktionen utövar uppsikt över förbundets samlade verksamhet. För att fullgöra uppdraget måste respektive organ bygga upp system och rutiner för uppföljning, kontroll och uppsikt samt säkerställa att dessa rutiner tillämpas på avsett sätt.

Direktiv för hur ekonomisk uppföljning och rapportering ska vara utformad kan regleras i direktiv från ägare/medlemmar. Därutöver vilar det ett ansvar på verkställande organ att klargöra hur uppföljning och rapportering ska vara utformad inom den egna organisationen.

I *kommunalförbundets* förbundsordning, som beslutats av medlemmarna, ställs krav på att förbundsdirektionen årligen upprättar delårsrapport och årsredovisning. Delårsrapporten ska bland annat innehålla budgetuppföljning och prognostiserat årsutfall. Det kan inte styrkas att förbundsdirektionen närmare reglerat hur den ekonomiska uppföljningen inom direktionens verksamheter ska vara utformad. Granskningen visar att direktionen under 2019 fått ekonomisk rapportering vid varje sammanträde som omfattar koncernens samlade verksamhet. Delårsrapport och årsredovisning har tagits fram enligt direktiv.

Granskningen visar att ägardirektiv utfärdats för *bolagen Länstrafiken och Bussgods*. Direktiven är beslutade av årsstämma i maj 2019. Av direktiven framgår följande:

- Länstrafiken ska hålla ägaren väl informerad om bolagets verksamhet. Bolaget ska av varje tertial avlämna lämna en skriftlig rapport om bolagets ekonomi och årsprognos.
- Bussgods ska fortlöpande hålla ägaren informerad om bolagets verksamhet. Bolaget ska varje tertial redovisa bolagets ekonomiska resultat och ställning. Bolaget ansvarar för framtagning av uppgifter om dess ekonomiska ställning. Bolaget ska informera ägaren om viktigare omständigheter och förändringar.

Inom bolagen har under våren 2019 upprättats en arbetsordning för Länstrafiken och dess dotterbolag.¹ I arbetsordningen regleras bland annat hur den ekonomiska rapporteringen ska vara utformad. Bland annat anges att rapporteringen ska innehålla en analys av bolagens ekonomiska utveckling och ställning. Arbetsordningen har fastställts av styrelsen för Länstrafiken (2019-05-14 § 63 respektive Bussgods (2019-05-14 § 38).

¹ Arbetsordningen har titeln *Arbetsordning och instruktioner för styrelsen i Länstrafiken i Norrbotten AB samt för dotterbolagen Bussgods i Norrbotten AB och Serviceresor i Norr AB*.

Granskningen visar att bolagsstyrelse i Länstrafiken respektive Bussgods under 2019 fått återkommande rapportering om bolagets resultat, ställning samt årsprognos. Rapportering till styrelsen i Länstrafiken omfattar, utöver den egna verksamheten, även verksamhet som bedrivs genom dotterbolag.

Företrädare för granskade organ upplever att den ekonomiska rapporteringen under 2019 i stort sett på ett tillfredsställande sätt. Innehåll i den ekonomiska rapporteringen kan i vissa avseenden förfinas och vidareutvecklas.

Bedömning

Vår bedömning är att uppföljning, kontroll och uppsikt över ekonomin utövas i tillräcklig omfattning. Bedömningen baseras på följande:

- Det finns direktiv hur ekonomisk uppföljning och rapportering ska vara utformad inom förbundet och dess bolag. Upprättade direktiv är förhållandevis detaljerade i fråga om frekvens, innehåll och ansvar.
- Förbundsdirektion och respektive bolagsstyrelse kan i rimlig grad verifiera att de under 2019 fått fortlöpande ekonomisk rapportering. Granskningen visar att rapportering i allt väsentligt skett i enlighet med gällande direktiv.

2.3 Rutin för att pröva och bedöma organisationens ekonomiska situation

lakttagelser

I kommunallagen och aktiebolagslagen anges vilka uppgifter som verkställande organ har att fullgöra. Av aktiebolagslagen framgår att styrelsen fortlöpande ska bedöma bolagets ekonomiska situation. Om bolaget är moderbolag ska även göras en bedömning av koncernens ekonomiska situation. Av kommunallagen framgår att ett av direktionens huvuduppdrag är att ha hand om den ekonomiska förvaltningen samt följa de frågor som kan inverka på förbundets utveckling och ekonomiska ställning.

I direktionens och styrelsen i Länstrafikens uppdrag ingår att pröva och bedöma koncernens ekonomiska situation.

Av föregående avsnitt framgår att förbundsdirektionen och bolagsstyrelserna i Länstrafiken respektive Bussgods fått återkommande rapportering om resultat, ställning och årsprognos. Rapportering till förbundsdirektion och styrelsen i Länstrafiken har även innefattat bolagskoncernen.

Granskning av protokoll kan inte belägga att direktionen och respektive bolagsstyrelse - i samband med ekonomisk rapportering - har gjort en tydlig prövning och bedömning av den ekonomiska situationen i organisationen. Det kan inte heller i protokoll beläggas att förbundsdirektionen och styrelsen i Länstrafiken gjort motsvarande bedömning på koncernnivå.

I intervju framkommer att granskade organ på olika sätt värderat den information som lämnats vid ekonomisk rapportering. Värdering och bedömning har dock inte dokumenterats i protokoll. Någon formaliserad rutin för att pröva och bedöma den ekonomiska situationen finns inte inom granskade organisationer.

Bedömning

Vår bedömning är att det inom granskade organ *inte* finns tillförlitliga rutiner för att löpande pröva och bedöma förbundets/företagets ekonomiska situation. Bedömningen baseras på följande:

- Att det saknas en formaliserad rutin för bedömning av den ekonomiska situationen
- Att det inte framgår i granskade protokoll och tillhörande underlag vilken bedömning som förbundsdirektion och respektive bolagsstyrelse gjort.

2.4 Åtgärdsbeslut för ekonomin: omfattning

laktagelser

Av kommunallagen och aktiebolagslagen framgår att i förbundsdirektionens och respektive bolagsstyrelses uppdrag ingår att svara för förvaltningen av dess angelägenheter. Om verksamheten inte bedrivs på avsett sätt ska verkställande organ vidta åtgärder.

Förbundsdirektionen och granskade bolagsstyrelser har tidigt under året fått information om att koncernens samlade verksamhet riskerar att redovisa ett betydande ekonomiskt underskott för 2019. Följande beslut har noterats i granskningen:

Förbundsdirektionen

| Ärende | Beslut |
|---|--|
| Juni 2019 § 33: Resultat T1 samt prognos (årsprognos koncern: -10 MSEK) | Uppdrag lämnas till Länstrafiken att vidta åtgärder. Vidtagna åtgärder ska återrapporteras till direktionen. |
| Okt 2019 § 60: Resultat T2 samt prognos (årsprognos koncern: -15 MSEK) | Direktionen flaggar för ett underskott till ägarna och ett behov av underskottstäckning. |

Styrelsen i Länstrafiken Norrbotten

| Ärende | Beslut |
|---|---|
| Mars 2019 §27: Kapitaltäckningsgaranti | Styrelsen beslutar om kapitaltäckningsgaranti till Bussgods på max 10 MSEK till och med 2019-12-31. |
| Maj 2019 § 48: Resultat T1 samt prognos (årsprognos: -13,25 MSEK varav 5,5 är hänförligt till Länstrafiken) | Styrelsen lämnar uppdrag till VD att få ekonomin i balans. |
| Maj 2019 § 49-50: Analys Bussgods Norrbotten | Styrelsen beslutar att avveckla verksamheten i bolaget per 2019-12-31. |
| Sept 2019 § 77: Resultat T2 samt prognos (årsprognos: -17,5 MSEK varav 6,5 är hänförligt till Länstrafiken) | Styrelsen godkänner rapport och lägger den till handlingarna. |

Styrelsen i Bussgods Norrbotten

| Ärende | Beslut |
|---|--|
| Maj 2019 § 22: Analys Bussgods Norrbotten | Styrelsen tillstyrker förslag att avveckla bolaget. |
| Maj 2019 § 23: Resultat T1 samt prognos (årsprognos: -8 MSEK) | Styrelsen godkänner rapport som läggs till handlingarna. |
| Sept 2019 § 60: Resultat T2 samt prognos (årsprognos: -11 MSEK) | Styrelsen godkänner rapport som läggs till handlingarna. |

Utifrån ovanstående sammanställning konstateras följande:

- Direktionens åtgärder avgränsas till ett oprecist uppdrag till länstrafikbolaget att vidta åtgärder samt att det till medlemmarna flaggats om behov av underskottstäckningsbidrag.
- Åtgärder fattade av bolagsstyrelsen i Länstrafiken utgörs av nedläggningsbeslut av Bussgods Norrbotten samt ett oprecist uppdrag till VD att nå en ekonomi i balans.
- Bolagsstyrelsen i Bussgods enda åtgärdsbeslut är att föreslå en nedläggning av bolaget per 2019-12-31.
- Ovan nämnda beslut är fattade under första halvåret 2019

Årsprognos i samband med tertialrapport 2019 indikerar att vidtagna åtgärder inte varit tillräckliga för att nå en ekonomi i balans för 2019.

Bedömning

Vår bedömning är att granskade organ *inte* fattat åtgärdsbeslut i tillräcklig utsträckning i syfte att nå sina mål för ekonomisk förvaltning. Bedömningen baseras i huvudsak på att granskade organ har fattat få åtgärdsbeslut samt att besluten varit allt för ospecifika (vg inriktning/omfattning/återrapportering) för att garantera att syftet med dem uppnås.

2.5 Åtgärdsbeslut för ekonomin: beslutsorganisation

lakttagelser

Enligt kommunallagen kan kommunal verksamhet bedrivas i såväl förvaltningsform som bolagsform. Väljer ett kommunalförbund att överlämna vården av en kommunal angelägenhet till ett helägt aktiebolag ska bolaget bindas till ett antal kommunalrättsliga principer. Bland annat ska det säkerställas att ägarens ställningstagande inhämtas innan bolaget fattar beslut i väsentliga frågor (kommunallagen 10:3).

Av avsnitt 2.2 framgår att ägardirektiv för Länstrafiken Norrbotten respektive Bussgods Norrbotten beslutats av respektive årsstämma. Vid granskning av ägardirektiv har följande noterats:

- Ägardirektiv till länstrafikbolaget säkerställer *inte* att ägarens (läs: beslutande församling i kommunalförbundet) ställningstagande ska inhämtas innan beslut fattas i ärenden av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt. Däremot vilar en skyldighet på länstrafikbolaget att samråda med ägaren innan planer och åtgärder vidtas som direkt eller indirekt kan påverka ägaren ur ett ekonomiskt perspektiv.
- Ägardirektiv till Bussgods Norrbotten anger att ägarens (Länstrafiken) ställningstagande ska inhämtas innan väsentliga beslut tas i bolaget. I ägardirektivet exemplifieras vilka typer av beslut som avses.

Under 2019 har det inom granskade organ fattats ett (1) åtgärdsbeslut av principiell beskaffenhet, nämligen nedläggning av Bussgods Norrbotten. Av avsnitt 2.4 framgår att detta beslut fattats av styrelsen i Länstrafiken Norrbotten i maj 2019.

Det kan inte beläggas att förbundsdirektionen beretts möjlighet att ta ställning i ärendet innan beslut fattats i frågan. Förbundet har å andra sidan inte formellt bundit bolaget genom direktiv att inhämta ett sådant ställningstagande från förbundsdirektionen.

Vid intervju med företrädare för direktionen uppges att förbundsdirektionen löpande under våren 2019 erhållit information om Bussgods ställning och utveckling. Samråd mellan bolag och förbund uppges även skett i och med den personunion som finns mellan Länstrafikens bolagsstyrelse och direktionens arbetsutskott.

Granskningen visar att styrelsen i Bussgods Norrbotten behandlat förslag om nedläggning av bolaget innan moderbolaget fattat beslut i ärendet.

Bedömning

Vår bedömning är att beslut om åtgärder har fattats av behöriga beslutsfattare.

Bedömningen baseras på följande:

- Länstrafikens beslut som är hänförliga till Bussgods verksamhet har fattats av behörigt organ.
- Förbundsdirektionen har inte i rimlig grad säkerställt att ägarens ställningstagande ska inhämtas innan väsentliga beslut tas i länstrafikbolaget.

2.6 Måluppfyllelse för ekonomisk förvaltning

laktagelser

Av kommunallagen framgår att all kommunal verksamhet ska kännetecknas av god ekonomisk hushållning. Detta gäller oavsett om verksamheten bedrivs i förvaltningsform eller bolagsform. I ägarens uppdrag ingår att fastställa mål för den ekonomiska förvaltningen som omfattar *all* verksamhet. Därutöver ska det även finnas bolagsinterna mål för den ekonomiska förvaltningen.

Granskningen visar att förbundsdirektionen *inte* fastställt ekonomiska mål som omfattar förbundets samlade verksamhet. I förbundets budget- och verksamhetsplan återfinns mål för vissa delar av koncernens verksamhet. Förbundsdirektionens budget omfattar inte koncernens samlade verksamhet, vilket är en brist.

Styrning av verksamhet som bedrivs i bolagsform sker genom bolagsordning och ägardirektiv. Av ägardirektiv för Länstrafiken respektive Bussgods framgår följande:

1. Bolaget ska ha en god finansiell stabilitet (Länstrafiken)
2. Bolaget ska bedrivas med god ekonomisk hushållning (Bussgods)
3. Bolagets uppgift är att behålla aktiekapitalet intakt (Bussgods)

En brist är att ägaren (förbundsdirektionen, länstrafiken) *inte* brutit ned målområde 1 och 2 i konkreta resultatmål.

När det gäller bolagsinterna mål har följande noterats i granskningen:

- Av länstrafikens budget- och verksamhetsplan 2019-2021 framgår att ägarens mål om god finansiell stabilitet ska följas upp genom att mäta likviditet och soliditet. Målvärden anges *ej*. För 2019 budgeteras ett nollresultat där ägarens finansieringsandel ska utgöra max 32,4 % av bolagets intäkter.
- Styrelsen i Bussgods Norrbotten har *inte* formulerat ekonomiska mål för 2019. Någon budget för året har *inte* fastställts av styrelsen.

För 2019 redovisas följande måluppfyllelse för ekonomin:

- Bussgods Norrbotten redovisar ett resultat på -10 MSEK

- Moder- och dotterbolag inom länstrafikkoncernen redovisar ett resultat på -7.5 MSEK. Finansieringsbidrag från ägaren utgör 34,4% av moderbolagets intäkter, vilket är 27 MSEK högre än budget. Redovisat underskott är bland annat hänförligt till avvecklingskostnader av Bussgods Norrbotten.
- Kommunalförbundet och dess bolag redovisar ett resultat på -6.6 MSEK. Till följd av ett svagt ekonomiskt resultat har förbundsmedlemmarna tvingats kompensera förbundet med ökade bidrag. Medlemsbidrag från regionen och länets kommuner har ökat med 37 MSEK (+23.6 %) jämfört med 2018.
- Granskningen visar att respektive bolag inte utvärderat de mål som formulerats i ägardirektiv.

Bedömning

Vår bedömning är att granskade organ *inte* redovisar måluppfyllelse för sina verksamheter för år 2019. Bedömningen baseras på redovisat ekonomiskt underskott 2019, vilket medfört ökat finansieringsbidrag från ägare/medlemmar. Vi noterar att det är en brist att bolagen inte följt upp och utvärderat de mål som finns i respektive ägardirektiv.


3. Avslutning

3.1 Sammanfattande revisionell bedömning

Område: Intern kontroll

| Revisionsfråga | Bedömning | |
|--|---|---|
| Görs inom ramen för den ekonomiska förvaltningen riskanalyser i tillräcklig omfattning? | <i>Ej uppfyllt</i> En heltäckande och dokumenterad riskanalys har inte utförts under granskningsperioden. | |
| Utövas en tillräcklig uppföljning, kontroll och uppsikt inom området? | <i>Uppfyllt</i> Förbundsdirection och respektive bolagsstyrelse kan i rimlig grad verifiera att de under 2019 fått ekonomisk rapportering. Har i allt väsentligt skett i enlighet med gällande direktiv. | |
| Finns tillförlitliga rutiner för att löpande pröva och bedöma förbundets/ företagets ekonomiska situation? | <i>Ej uppfyllt</i> Förbundsdirectionen och respektive bolagsstyrelse saknar en formaliserad rutin för löpande pröva och bedöma den ekonomiska situationen inom organisationen. | |
| Vidtas tillräckliga åtgärder för att nå mål för ekonomisk förvaltning? | <i>Ej uppfyllt</i> Granskade organ har fattat få åtgärdsbeslut under 2019, samt att besluten varit alltför ospecifika för att garantera att syftet med dem uppnås. | |
| Tas beslut om åtgärder av behöriga beslutsfattare? | <i>Uppfyllt</i> Länstrafikens beslut som är hänförliga till Bussgods verksamhet har fattats av behörigt organ. Här noteras att förbundsdirectionen inte bundit länstrafikbolaget till kommunalrättsliga principer (KL 10:3). | |
| Sammantagen revisionell bedömning | <i>Den interna kontrollen inom granskade områden är delvis tillräcklig</i> |  |

Område: Ekonomiskt tillfredsställande

| Revisionsfråga | Bedömning | |
|---|--|---|
| Redovisar verksamheten måluppfyllelse för 2019? | <i>Ej uppfyllt</i> Direktionen och bolagen har inte nått ekonomiska mål för 2019. Den svaga måluppfyllelsen har medfört att ägare/ medlemmar tvingats tillskjuta extra resurser för att täcka underskott. | |
| Sammantagen revisionell bedömning | <i>Förvaltningen har inte skett på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt</i> |  |

3.2 Rekommendationer

För att utveckla granskningsområdet bör följande rekommendationer prioriteras:

- Förbundsdirektionen vidareutvecklar sin styrning inom området genom följande aktiviteter: a) årligen fastställer budget som omfattar koncernens samlade verksamhet, b) formulerar ekonomiska mål för koncernens samlade verksamhet, c) ser över ägardirektiv till länstrafikbolaget så direktiv motsvarar krav som ställs i kommunallagen kap 10 §3.
- Förbundsdirektionen och bolagsstyrelsen i Länstrafiken vidareutvecklar sitt arbete med intern kontroll. Vår uppfattning är riskanalys och riskbedömning ska innefatta området ekonomisk förvaltning.
- Förbundsdirektion och bolagsstyrelsen i Länstrafiken skapar en rutin där de löpande prövar och bedömer förbundets, bolaget och koncernens ekonomiska situation.

2020-05-15

Per Stålborg

Uppdragsledare

Bo Rehnberg

Projektledare

Denna rapport har upprättats av Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB (org nr 556029-6740) (PwC) på uppdrag av revisorer i Norrbottens läns kollektivtrafikmyndighet samt lekmannarevisorer i aktiebolagen Länstrafiken i Norrbotten respektive Bussgods i Norrbotten enligt de villkor och under de förutsättningar som framgår av projektplan från 2020-03-02. PwC ansvarar inte utan särskilt åtagande, gentemot annan som tar del av och förlitar sig på hela eller delar av denna rapport.

Kommunalförbundet Norrbottens Läns Kollektivtrafikmyndighet
Revisorerna

Förbundsdirektionen

Granskning av årsredovisning 2019

Av kommunallagen och god revisionssed följer att revisorerna årligen ska granska förbundets årsredovisning. Syftet med granskningen är att ge förbundets revisorer underlag för sin skriftliga bedömning om årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed samt om resultatet är förenligt med de mål direktionen beslutat om.

Årets granskning visar följande:

- Årsredovisningens utformning motsvarar inte fullt ut de krav som ställs i gällande normgivning. Förvaltningsberättelsen bör utvecklas för att, både till innehåll och struktur, anpassas till lag och god redovisningssed.
- Redovisat resultat är endast delvis förenligt med direktionens mål för god ekonomisk hushållning. En brist med årsredovisningen är att den saknar uppföljning/utvärdering av nu gällande mål i trafikförsörjningsprogram.
- Tidsplan för förbundsdirektionens behandling av årsredovisning avviker från vad som anges i kommunallagen. Enligt denna ska direktionen behandla årsredovisningen senast 15 april.

För att utveckla granskningsområdet lämnas följande rekommendationer:

- Årsredovisningens förvaltningsberättelse utvecklas för att, både till innehåll och struktur, anpassas till lag och god redovisningssed.
- Årsredovisningen innehåller en systematisk uppföljning och utvärdering av mål för god ekonomisk hushållning. Utvärderingen bör även innefatta en sammanfattande bedömning av måluppfyllelse för verksamhet och ekonomi.
- Förbundsdirektionen säkerställer att kommande års årsredovisning behandlas av direktionen senast 15 april året efter det år som redovisningen avser.

På uppdrag av förbundets revisorer



Anders Åknert
Ordförande

Bilaga: Revisionsrapport: ”Årsredovisning 2019”, juni 2020, PwC

Förbundsdirektionen
Styrelsen i Länstrafiken i Norrbotten AB

Fördjupad granskning 2019

Förbundets revisorer och lekmannarevisorer i helägda aktiebolag har med hänsyn till risk och väsentlighet bedömt det angeläget att göra en gemensam granskning av den ekonomiska förvaltningen inom förbundets samlade verksamhet.

Granskningen har fokuserat på följande områden:

- Riskanalyser
- Uppföljning, kontroll och uppsikt
- Rutiner för att pröva och bedöma den ekonomiska situationen
- Beslut och åtgärder. Fokus på förekomst samt att beslut tas behöriga beslutsfattare
- Måluppfyllelse

Utifrån genomförd granskning görs en sammantagen revisionell bedömning att den ekonomiska förvaltningen under 2019 inte utförts på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Den interna kontrollen inom granskade områden bedöms inte vara tillräcklig.

För att utveckla granskningsområdet bör följande rekommendationer prioriteras:

- Förbundsdirektionen vidareutvecklar sin styrning inom området genom följande aktiviteter: a) årligen fastställer budget som omfattar koncernens samlade verksamhet, b) formulerar ekonomiska mål för koncernens samlade verksamhet, c) ser över ägardirektiv till länstrafikbolaget så direktiv motsvarar krav som ställs i kommunallagen kap 10 §3.
- Förbundsdirektionen och bolagsstyrelsen i Länstrafiken vidareutvecklar sitt arbete med intern kontroll. Vår uppfattning är riskanalys och riskbedömning ska innefatta området ekonomisk förvaltning.
- Förbundsdirektion och bolagsstyrelsen i Länstrafiken skapar en rutin där de löpande prövar och bedömer förbundets, bolaget och koncernens ekonomiska situation.

Luleå den 15 maj 2020



Anders Åknert



Robert Edin



Bjarne Hald

Bilaga: Revisionsrapport: "Styrning och kontroll för att nå en ekonomi i balans inom förbundets samlade verksamhet", maj 2020, PwC

2020-05-15

Kommunalförbundet Norrbottens Läns Kollektivtrafikmyndighet
Revisorerna

Förbundsdirektionen

Grundläggande granskning 2019

Av kommunallagen och god revisionssed följer att revisorerna årligen ska granska förbundsdirektionens förvaltning. Syftet med granskningen är att ge revisorerna ett underlag för uttalande i revisionsberättelse.

Utifrån genomförd granskning görs en sammantagen revisionell bedömning att förbundsdirektionens förvaltning 2019 har:

- Delvis skett på ett ändamålsenligt sätt.
- Delvis skett med tillräcklig intern kontroll.
- Inte skett på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

För att utveckla sitt förvaltaruppdrag lämnas följande rekommendationer:

- Förbundsdirektionen analyserar och vidtar åtgärder för att förbättra måluppfyllelse för ekonomi och verksamhet (område: ändamålsenlighet och ekonomiskt tillfredsställande)
- Förbundsdirektionen säkerställer att uppföljning och rapportering fokuserar på måluppfyllelse och resultat (område: intern kontroll)

På uppdrag av förbundets revisorer



Anders Åknert
Ordförande

Bilaga: Revisionsrapport: ”Grundläggande granskning 2019”, april 2020, PwC

Grundläggande granskning

Förbundsdirektionen 2019

Kommunalförbundet Norrbottens läns kollektivtrafikmyndighet

April 2020



Bo Rehnberg

Cert. kommunal revisor

Inledning

Bakgrund

Av kommunallagen och god revisionssed följer att revisorerna årligen ska granska alla verkställande organ inom ett kommunalförbund.

I kommunalförbund ska det som beslutande församling finnas ett förbundsfullmäktige eller förbundsdirektion. Den beslutande församlingen ska tillsätta en förbundsstyrelse. Om ett förbund är organiserat med en förbundsdirektion, skall direktionen också vara förbundsstyrelse. I styrelsens uppdrag ingår att förvalta och genomföra verksamheten i enlighet med förbundsmedlemmarnas/-direktionens uppdrag. Som en följd av detta bör styrelsen bygga upp system och verktyg för ledning, styrning, uppföljning, kontroll och rapportering samt säkerställa att dessa verktyg tillämpas på avsett sätt.

Syfte och revisionsfrågor

Syftet med den översiktliga granskningen är att ge förbundets revisorer ett underlag till uttalande i revisionsberättelse.

Följande övergripande revisionsfråga ska besvaras:

Har förbundsdirektionens förvaltning skett på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt med tillräcklig intern kontroll?

Granskningen omfattar följande granskningsområden:

1. Styrning, kontroll och åtgärder.
2. Måluppfyllelse för verksamheten.
3. Måluppfyllelse för ekonomin

Nr 1 utgör underlag för att pröva om den interna kontrollen är tillräcklig. Övriga områden bildar underlag för att bedöma om förvaltningen sker på ett ändamålsenligt (2) och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt (3).

Revisionskriterier i granskningen utgörs främst av kommunallagen 6:6 och 9:5 och följsamhet till uppdrag i form av mål och budget 2019.

Metod och avgränsning

Den översiktliga granskningen har skett genom dokumentanalys. I tid avgränsas granskningen i huvudsak till år 2019. I övrigt se "syfte och revisionsfrågor".

Respektive granskningsområde bedöms med hjälp av signalsystem: grön (tillräckligt), gult (delvis) och röd (otillräckligt).

Granskningsiakttagelser

| Revisionsfrågor | Bedömning | Ev. noteringar |
|------------------------------|-----------|--|
| 1. Verksamhetsplan | Grön | Godkänner verksamhetsplan (VEP) 2020-2022 i oktober |
| 2. Budget | Grön | Budget 2020 fastställs i oktober |
| 3. Mål | Grön | Ja, i verksamhetsplan (VEP). Mål för attraktivitet (resande, NKI), tillgänglighet (infrastruktur) och miljö (drivmedel). |
| | Grön | Ja, i VEP och budget. |
| | Grön | |
| 4. Rapportering och åtgärder | Gul | Antal fasta punkter på dagordning. Direktiv i enskilda ärenden. Ingen årsplan för uppföljning. |
| | Grön | Se 4a |
| | Gul | Ekonomi: Ja, inkl årsprognos för RKM + boleg Verksamhet: Ingen utvärdering av mål i tertialrapporter, dock i årsredovisning |
| | Gul | Uppdrag till länstrafik-styrelse att vidta ekonomitåtgärder. Signal till "ägare" om behov av underskottstäckning. |
| | Röd | Se 5a-b. |
| 5. Måluppfyllelse | Gul | Delvis måluppfyllelse inom områdena Attraktivitet och Tillgänglighet: gul. Ej måluppfyllelse för område Miljö. |
| | Röd | Redovisat resultat: - 6 MSEK (koncern), +0.9 MSEK för myndighet. |

Avslutning

| Granskningsområde | Revisionell bedömning | Kommentar |
|---|-----------------------|--|
| Ändamålsenlighet Baseras på revisionsfråga 5a | Gul | Direktionens förvaltning har delvis skett på ett ändamålsenligt sätt under år 2019. |
| Ekonomiskt tillfredsställande Baseras på revisionsfråga 5b | Röd | Direktionens förvaltning har inte utförts på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt under 2019. |
| Intern kontroll Baseras på revisionsfråga 1a, 2a, 3a-c, 4a-e | Gul | Den interna kontrollen inom granskade områden har delvis varit tillräcklig under 2019. |

Rekommendationer

För att utveckla sitt förvaltaruppdrag lämnas följande rekommendationer till direktionen:

- Analysera och vidta åtgärder för att förbättra måluppfyllelse för ekonomi och verksamhet (område: ändamålsenlighet och ekonomiskt tillfredsställande)
- Säkerställa att uppföljning och rapportering fokuserar på måluppfyllelse och resultat (område: intern kontroll)

Granskning av årsredovisning 2019

Kommunalförbundet Norrbottens läns
Kollektivtrafikmyndighet

Per Stålberg, certifierad kommunal revisor

Pär Koyonagi-Gustafsson, revisionskonsult



Innehållsförteckning

| | |
|-------------------------------------|----------|
| Inledning | 3 |
| lakttagelser och bedömningar | 5 |

Sammanfattning

PwC har på uppdrag av förbundets förtroendevalda revisorer granskat förbundets årsredovisning för perioden 2019-01-01 – 2019-12-31. Uppdraget ingår som en obligatorisk del av revisionsplanen för år 2019.

Syftet med granskningen är att ge förbundets revisorer underlag för sin skriftliga bedömning om årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed samt om resultatet är förenligt med de mål direktionen beslutat om.

Med utgångspunkt från ställda revisionsfrågor lämnas följande revisionella bedömningar:

Lämnar årsredovisningen upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen?

Vi bedömer att årsredovisningen endast delvis redogör för utfallet av verksamheten, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen. Förvaltningsberättelsen bör utvecklas för att, både till innehåll och struktur, anpassas till lag och god redovisningssed.

Är årsredovisningens resultat förenligt med de mål fullmäktige beslutat avseende god ekonomisk hushållning?

Vi bedömer att utfallet delvis är förenligt för god ekonomisk hushållning i det finansiella perspektivet.

Vi bedömer, utifrån årsredovisningens återrapportering, att verksamhetens utfall delvis är förenligt med målen som redovisas i förvaltningsberättelsen.

Det lämnas ingen sammanfattande bedömning avseende den samlade måluppfyllelsen avseende god ekonomisk hushållning för år 2019.

Är räkenskaperna i allt väsentligt rättvisande?

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande och i stort upprättade i enlighet med god redovisningssed.

Inledning

Bakgrund

Revisorerna har enligt 12 kap. 1 § kommunallagen bland annat till uppgift att pröva om räkenskaperna är rättvisande. Inom ramen för denna uppgift bedöms om årsredovisningen är upprättad i enlighet med lag om kommunal bokföring och redovisning.

Vidare ska revisorerna enligt 12 kap. 2 § kommunallagen bedöma om resultaten i årsredovisningen är förenliga med de mål direktionen beslutat om. Revisorernas bedömningar ska biläggas årsbokslutet. Detta sker inom ramen för upprättandet av revisionsberättelsen.

Revisionsobjekt är förbundsdirektionen som är ansvarig för årsredovisningens upprättande.

Syfte och Revisionsfrågor

Granskningen syftar till att ge revisorerna underlag för sin skriftliga bedömning om årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed samt om resultatet är förenligt med de mål direktionen beslutat om.

Granskningen ska besvara följande revisionsfrågor:

- Lämnar årsredovisningen upplysning om verksamhetens utfall, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen?
- Är årsredovisningens resultat förenligt med de mål direktionen beslutat avseende god ekonomisk hushållning?
- Är räkenskaperna i allt väsentligt rättvisande?

Revisionskriterier

Följande kriterier används i granskningen:

- Kommunallag (KL)
- Lag om kommunal bokföring och redovisning (LKBR)
- Rådet för kommunal redovisnings rekommendationer
- Direktionens beslut avseende god ekonomisk hushållning

Avgränsning och metod

Avgränsning och inriktning har skett efter en bedömning av väsentlighet och risk. Till grund för bedömningen ligger bland annat resultatet av tidigare års granskning och förändringar i normgivningen avseende den kommunala redovisningen.

Fel i räkenskaperna betraktas som väsentliga om de är av sådan omfattning eller typ att de, om de varit kända för en välinformerad läsare av årsredovisningen med intressen i förbundet, hade påverkat dennes bedömning av förbundet. Detta kan inkludera såväl kvalitativa som kvantitativa fel och varierar mellan förbund och verksamheter.

Granskningen har utförts enligt god revisionssed med utgångspunkt i utkast "Vägledning för redovisningsrevision i kommuner och landsting" från Sveriges kommunala yrkesrevisorer (SKYREV). Granskningen har skett genom intervjuer, dokumentgranskning och granskning av räkenskapsmaterial.

Vår granskning omfattar inte intern kontroll i system och rutiner som genererar underlag till den finansiella rapporteringen.

Den granskade årsredovisningen fastställdes av förbundets arbetsutskott 2020-05-12 och direktionen behandlar årsredovisningen 2020-06-10.

Iakttagelser och bedömningar

Verksamhetens utfall, finansiering och ekonomiska ställning

Iakttagelser

Förvaltningsberättelse

Enligt Lag om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) ska årsredovisningens förvaltningsberättelse innehålla följande rubriker/avsnitt:

- en översikt över utvecklingen av förbundets verksamhet
- upplysningar om viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning
- upplysningar om händelser av väsentlig betydelse för förbundet som inträffat under räkenskapsåret eller efter dess slut
- upplysningar om förbundets förväntade utveckling
- upplysningar om väsentliga personalförhållanden samt sjukfrånvaron
- upplysningar om andra förhållanden som är av betydelse för styrningen och uppföljningen av förbundets verksamhet
- en utvärdering av om målen och riktlinjerna för god ekonomisk hushållning har uppnåtts och följts
- en utvärdering av förbundets ekonomiska ställning

Förbundets förvaltningsberättelse avhandlar till vissa delar ovan nämnda områden. Avsnitten är däremot inte rubricerade och innehållet därmed inte heller strukturerat i enlighet med den nya redovisningslagen.

Utveckling bör främst göras avseende upplysningar om den samlade koncernens verksamhet och ekonomi. Det framgår av kommunallagen att direktionen även, i sin uppsiktsplikt över sina hel- och delägda bolag, årligen ska säkerställa att bolagen har bedrivit sina verksamheter i enlighet med de kommunala ändamålen och inom sina kommunala befogenheter. Denna redovisning saknas även i år.

Andra områden som kan utvecklas är upplysningar om förhållanden som är av betydelse för styrningen och uppföljningen av förbundets verksamhet samt en tydligare utvärdering av om målen och riktlinjerna för god ekonomisk hushållning har uppnåtts och följts.

Driftredovisning

Årsredovisningen innehåller en driftredovisning i eget avsnitt. Det framgår hur utfallet förhåller sig till den budget som fastställs för den löpande verksamheten. Utfallet är 951 tkr bättre än budget. Det är både intäkterna men framförallt kostnaderna som blivit lägre än budgeterat.

Investeringsredovisning

Förbundet har inte genomfört några investeringar under 2019.

Bedömning

Vi bedömer att årsredovisningen endast delvis redogör för utfallet av verksamheten, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen. Förvaltningsberättelsen bör utvecklas för att, både till innehåll och struktur, anpassas till lag och god redovisningssed.

God ekonomisk hushållning

Av kommunallagen framgår att bland annat kommunalförbund i samband med budget ska anta mätbara mål för verksamhet och ekonomi. Dessa mål ska sedan årligen följas upp och utvärderas i årsredovisningen.

lakttagelser

Mål för verksamhet och ekonomi

Förbundet antog 2018 i sitt regionala trafikförsörjningsprogram delvis uppdaterade funktionsmål som utgår från regeringens övergripande transportpolitiska mål, att "säkerställa en samhällsekonomisk effektiv och långsiktig hållbar transportförsörjning för medborgarna och näringslivet i hela landet". Utvärderingen i årsredovisningen har däremot även i år utgått från hur målen var formulerade i trafikförsörjningsprogrammet från 2011.

I årsredovisning redovisas statistik utifrån funktionsmålen och utveckling över tid. Avstämning av flertalet indikatorer görs men det framgår inte av förvaltningsberättelsen vilka måltal som förbundet satt för de olika målen. Någon bedömning av respektive funktionsmåls uppfyllelse eller en bedömning av den samlade måluppfyllelsen lämnas inte heller vilket är något som ska göras enligt bestämmelserna i kommunallagen.

Inom verksamheten redovisas statistik utifrån "Tillgänglighet", "Attraktivitet" och "Miljö" och för ekonomin finns mål avseende "Effektivitet". Vad gäller de två förstnämnda så ligger utfallet ungefär i nivå med 2018 däremot så går det utläsa en försämring kopplat till målsättningarna inom miljöperspektivet.

Vad gäller ekonomi/effektivitet så redovisas både en intäktsminskning och en kostnadstäckningsgrad som sjunkit strax under 50 % och nettokostnaden per personkilometer ligger i nivå med föregående år.

Bedömning

Vi bedömer att utfallet delvis är förenligt för god ekonomisk hushållning i det finansiella perspektivet.

Vi bedömer, utifrån årsredovisningens återrapportering, att verksamhetens utfall delvis är förenligt med målen som redovisas i förvaltningsberättelsen.

Det lämnas ingen sammanfattande bedömning avseende den samlade måluppfyllelsen avseende god ekonomisk hushållning för år 2019.

Rättvisande räkenskaper

lakttagelser

Resultaträkning

Resultaträkningen är uppställd enligt LKBR och omfattar erforderliga noter.

Vid granskningen av resultaträkningen för förbundet noteras följande:

- Verksamhetens intäkter är högre än föregående år men ca 1,0 mnkr lägre än budgeterat.
- Verksamhetens kostnader är lägre än föregående år och även ca 1,9 mnkr lägre än budgeterat.

Balansräkning

Balansräkningen är uppställd enligt LKBR och omfattar erforderliga noter.

Vid granskningen av balansräkningen för förbundet noteras följande:

- Balansomslutningen har ökat kraftigt i jämförelse med föregående år beroende på ett fordran/skuldförhållande mellan Region Norrbotten och Norrtåg AB, där förbundet är mellanhand. Regionens fordran på bolaget avser ej förbrukade driftmedel och uppgår till 11,5 mnkr som nu redovisas öppet i balansräkningens skuld och tillgångssida i förbundets årsredovisning.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen är uppställd enligt gällande rekommendation. Den omfattar erforderliga noter. Kassaflödesanalysen överensstämmer med övriga delar av årsredovisningen och årets kassaflöde är positivt och uppgår till 1 174 tkr (311 tkr).

Sammanställda räkenskaper

De sammanställda räkenskaperna är inte uppställda jämte kommunens räkenskaper men omfattar erforderliga noter. Jämförelse har gjorts med närmast föregående räkenskapsår.

Konsolideringen innefattar samtliga de företag som enligt kraven i RKR:s R16 Sammanställd redovisning ska ingå. Eliminering av koncerninterna poster har i allt väsentligt utförts.

Redovisningsprinciper

Upplysning om tillämpade redovisningsprinciper lämnas som not i årsredovisningen.

Bedömning

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande och i stort upprättade i enlighet med god redovisningssed.

2020-06-12

Per Stålborg

*Projekt- och
uppdragsledare*

Denna rapport har upprättats av Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB (org nr 556029-6740) (PwC) på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna i RKM enligt de villkor och under de förutsättningar som framgår av beslutad projektplan. PwC ansvarar inte utan särskilt åtagande, gentemot annan som tar del av och förlitar sig på hela eller delar av denna rapport.

Yttrande över Revisionsberättelsen för 2019

Sammanfattning

Regionens revisorer har genomfört en granskning av styrning, uppföljning och kontroll av Kommunalförbundet Norrbottens läns kollektivtrafikmyndighet, Länstrafiken Norrbotten och Bussgods Norrbotten uppdrag. Granskningen syftar till att undersöka om förbundsdirektionen, avseende kommunalförbundet, bedriver en ändamålsenlig verksamhet på ett ekonomiskt tillfredsställande sätt och med en tillräcklig kontroll. Kommunalförbundets direktion redovisar pågående och planerade åtgärder för att säkerställa en positiv utveckling inom av revisionen identifierade områden; Riskanalyser, uppföljning, kontroll och uppsikt, rutiner för pröva och bedöma den ekonomiska situationen, beslut och åtgärder. Fokus på förekomst samt att beslut tas behöriga beslutsfattare samt måluppfyllelse.

Följande åtgärder är vidtagna/kommer att vidtas för att åtgärda de brister som konstaterats i revisionsberättelsen gällande ledning, styrning, internkontroll och uppsiktsplikt:

Riskanalys för den ekonomiska förvaltningen

Åtgärder vidtas för att utveckla struktur, innehåll och uppföljning av interkontrollplanen för hantering på direktions- och styrelsemöten under hösten 2020. Internkontrollplanen följs upp och återrapporteras tertialvis i delårsrapporter och årsredovisning där analys och kommenterar krig läget lämnas löpande. Förslag till beslut för eventuella åtgärder tas fram och lämnas från direktionen i samband med respektive rapporteringstillfälle.

Rutin för att pröva och bedöma organisationens ekonomiska situation och måluppfyllelse

Ny struktur för Delårsrapport tas fram utifrån RKR:s (Rådet för kommunal redovisning) rekommendation för Delårsrapporter, RKR R17. Delårsrapporten utvecklas med analyser, kommentarer, måluppföljning av verksamhetsmål och finansiella mål, samt nyckeltalsanalyser för bättre möjlighet att bedöma den ekonomiska situationen och därmed uppfylla kommunallagens krav på utvärdering av mål för god ekonomisk hushållning. Ny struktur för Årsredovisning tas fram för att följa kraven i LKBR (lag om kommunal bokföring och redovisning) samt rekommendation från RKR, RKR R15 Förvaltningsberättelse.

Måluppfyllelse och åtgärdsbeslut för ekonomi i balans:

Långsiktsprognoiser utvecklas för att bättre fånga upp skeenden och omvärldsförändringar, frekvensen på ekonomirapportering ökas, arbete med underliggande nyckeltal och dessas förändring över tid påbörjas, samt en tertialvis avrapportering av trafikekonomi per ingående part i kommunalförbundet kommer att göras i en utvecklad delårsrapport. Bedömning och åtgärder för måluppfyllelse och god ekonomisk hushållning analyseras och kommenteras i delårsrapporten och tillhörande förslag till beslut på åtgärder lämnas från direktionen i samband med respektive rapporteringstillfälle.

Direktion
Regionala kollektivtrafikmyndigheten i Norrbotten

Lekmannarevisorerna
Bussgods i Norrbotten AB

Till årsstämman i
Bussgods i Norrbotten AB
Org. nr 556256-4590

Till förbundsdirektionen i
Kommunalförbundet Norrbottens läns
kollektivtrafikmyndighet

Granskningsrapport för 2019

Lekmannarevisorerna har som uppdrag att granska om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt med tillräcklig intern kontroll.

Vi har granskat bolagets verksamhet under år 2019. Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen och god revisionssed i kommunal verksamhet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning.

Årets granskning har framför allt fokuserat på följande områden:

- Bolagsstyrelsens styrning och kontroll
- Måluppfyllelse 2019
- Åtgärder för att nå en ekonomi i balans

Utifrån genomförd granskning så görs följande revisionella bedömningar för år 2019:

Att bolagets verksamhet inte har bedrivits på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Att bolagets interna kontroll inte varit tillräcklig.

Att vi saknar tillräckliga underlag för att kunna uttala oss om bolagets verksamhet har bedrivits på ett ändamålsenligt sätt.

Underlag för revisionell bedömning redovisas i bifogat dokument.

Luleå, 2020-04-20

Robert Edin

Bjarne Hald

Av förbundsdirektionen i Norrbottens läns kollektivtrafikmyndighet utsedda lekmannarevisorer i Bussgods i Norrbotten AB.

Bilaga: Granskningsredogörelse: "Grundläggande granskning: Bussgods Norrbotten AB", april 2020, PwC

Grundläggande granskning

Bussgods i Norrbotten AB

April 2020



Robert Bergman

Inledning

Bakgrund

Av lagstiftning och god revisionssed följer att kommunens revisorer årligen ska granska alla verkställande organ som bedriver kommunal verksamhet.

Bolagsstyrelsen ska förvalta och genomföra verksamheten i enlighet med ägarens uppdrag, lagar och föreskrifter. För att fullgöra uppdraget måste styrelsen bygga upp system och rutiner för styrning, uppföljning, kontroll och rapportering samt säkerställa att dessa rutiner tillämpas på avsett sätt. En bristfällig styrning och kontroll kan riskera att verksamheten inte bedrivs och utvecklas på avsett sätt.

Syfte och revisionsfrågor

Lekmannarevisorenas uppdrag regleras i kommunallagen kapitel 12 och aktiebolagslagen kapitel 10. Syftet med den översiktliga granskningen är att ge lekmannarevisionen ett underlag till uttalande i årlig granskningsrapport. Följande övergripande revisionsfråga ska besvaras:

Har bolagsstyrelsens förvaltning skett på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt med tillräcklig intern kontroll?

Granskningen omfattar följande granskningsområden:

1. Styrning, kontroll och åtgärder.
2. Måluppfyllelse för verksamheten.
3. Måluppfyllelse för ekonomin

Nr 1 utgör underlag för att pröva om den interna kontrollen är tillräcklig. Övriga områden bildar underlag för att bedöma om förvaltningen sker på ett ändamålsenligt (2) och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt (3).

Revisionskriterier i granskningen utgörs främst av aktiebolagslagen 8:4 och följsamhet till mål och budget 2019.

Metod och avgränsning

Den översiktliga granskningen har skett genom dokumentanalys. I tid avgränsas granskningen i huvudsak till år 2019. I övrigt se "syfte och revisionsfrågor". Respektive granskningsområde bedöms med hjälp av signalsystem: grön (tillräckligt), gult (delvis) och röd (otillräckligt).

Granskningsiakttagelser

| Revisionsfrågor | | Bedömning | Ev. noteringar |
|------------------------------|--|-----------|---|
| 1. Verksamhetsplan | a) Har styrelsen antagit en plan för sin verksamhet? | Röd | Granskningen har inte kunnat styrka att styrelsen har upprättat någon verksamhetsplan för år 2019. |
| 2. Budget | a) Har styrelsen antagit budget för sin verksamhet? | Röd | |
| 3. Mål | a) Finns mål formulerade för bolagets verksamhet? | Röd | Granskningen kan inte styrka att mål har formulerats för bolagets verksamhet 2019. |
| | b) Finns mål formulerade för bolagets ekonomi? | Röd | se 3 a |
| | c) Är målen uppföljningsbara (mätbara)? | Röd | |
| 4. Rapportering och åtgärder | a) Har styrelsen upprättat direktiv/ instruktion för rapportering till styrelsen? | Grön | Arbetsordning finns med instruktioner om vilken rapportering som ska ske till styrelsen |
| | b) Sker rapportering av verksamhet och ekonomi enligt direktiv? | Grön | |
| | c) Fokuserar rapportering på måluppfyllelse och resultat? | Röd | Se 3 a-b |
| 5. Måluppfyllelse | d) Vidtar styrelsen åtgärder för att nå måluppfyllelse? | Röd | Av protokoll framgår att styrelsen i låg utsträckning har agerat på den information som lämnats avseende bolagets ekonomi |
| | e) Är styrelsens åtgärder tillräckliga för att nå måluppfyllelse? | Röd | Baserat på 5a-b |
| | a) När styrelsen uppsatta mål för verksamheten? b) När styrelsen uppsatta mål för ekonomin? | - | Årets resultat är - 10 MSEK |

Avslutning

| Granskningsområde | Revisionell bedömning | Kommentar |
|---|-----------------------|--|
| Ändamålsenlighet Baseras på revisionsfråga 5a | - | Grund för att bedöma om bolagets verksamhet har bedrivits på ett ändamålsenligt sätt under 2019 saknas. |
| Ekonomiskt tillfredsställande Baseras på revisionsfråga 5b | Röd | Styrelsens förvaltning har inte skett på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt under år 2019. Årets resultat: - 10 MSEK |
| Intern kontroll Baseras på revisionsfråga 1a, 2a, 3a-c, 4a-e | Röd | Styrelsen kan inte verifiera att den interna kontrollen inom granskade områden har varit tillräcklig under år 2019. |

Lekmannarevisorerna
Länstrafiken i Norrbotten AB

För kännedom och beaktande:
Styrelsen i Länstrafiken i Norrbotten AB

Till årsstämman i
Länstrafiken i Norrbotten AB
Org. nr 556156-2058

Till förbundsdirektionen i
Kommunalförbundet Norrbottens läns
kollektivtrafikmyndighet

Granskningsrapport för 2019

Lekmannarevisorerna har som uppdrag att granska om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt med tillräcklig intern kontroll.

Vi har granskat bolagets verksamhet under år 2019. Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen och god revisionssed i kommunal verksamhet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning.

Årets granskning har framför allt fokuserat på följande områden:

- Bolagsstyrelsens styrning och kontroll
- Måluppfyllelse 2019
- Åtgärder för att nå en ekonomi i balans

Utifrån genomförd granskning så görs följande revisionella bedömningar för år 2019:

Att bolagets verksamhet inte har bedrivits på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Att bolagets interna kontroll delvis varit tillräcklig inom granskade områden under år 2019.

Att vi saknar tillräckliga underlag för att kunna uttala oss om bolagets verksamhet har bedrivits på ett ändamålsenligt sätt.

Underlag för revisionell bedömning samt förslag till utvecklingsområden redovisas i bifogat dokument.

Luleå, 2020-04-20

Robert Edin

Bjarne Hald

Av förbundsdirektionen i Norrbottens läns kollektivtrafikmyndighet utsedda lekmannarevisorer i Länstrafiken i Norrbotten AB.

Bilaga: Granskningsredogörelse: "Grundläggande granskning: Länstrafiken i Norrbotten AB", april 2020, PwC

Grundläggande granskning

Länstrafik i Norrbotten AB

April 2020



Robert Bergman

Inledning

Bakgrund

Av lagstiftning och god revisionssed följer att kommunens revisorer årligen ska granska alla verkställande organ som bedriver kommunal verksamhet.

Bolagsstyrelsen ska förvalta och genomföra verksamheten i enlighet med ägarens uppdrag, lagar och föreskrifter. För att fullgöra uppdraget måste styrelsen bygga upp system och rutiner för styrning, uppföljning, kontroll och rapportering samt säkerställa att dessa rutiner tillämpas på avsett sätt. En bristfällig styrning och kontroll kan riskera att verksamheten inte bedrivs och utvecklas på avsett sätt.

Syfte och revisionsfrågor

Lekmannarevisorernas uppdrag regleras i kommunallagen kapitel 12 och aktiebolagslagen kapitel 10. Syftet med den översiktliga granskningen är att ge lekmannarevisionen ett underlag till uttalande i årlig granskningsrapport. Följande övergripande revisionsfråga ska besvaras:

Har bolagsstyrelsens förvaltning skett på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt med tillräcklig intern kontroll?

Granskningen omfattar följande granskningsområden:

1. Styrning, kontroll och åtgärder.
2. Måluppfyllelse för verksamheten.
3. Måluppfyllelse för ekonomin

Nr 1 utgör underlag för att pröva om den interna kontrollen är tillräcklig. Övriga områden bildar underlag för att bedöma om förvaltningen sker på ett ändamålsenligt (2) och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt (3).

Revisionskriterier i granskningen utgörs främst av aktiebolagslagen 8:4 och följsamhet till mål och budget 2019.

Metod och avgränsning

Den översiktliga granskningen har skett genom dokumentanalys. I tid avgränsas granskningen i huvudsak till år 2019. I övrigt se "syfte och revisionsfrågor". Respektive granskningsområde bedöms med hjälp av signalsystem: grön (tillräckligt), gult (delvis) och röd (otillräckligt).

Granskningsiakttagelser

| Revisionsfrågor | | Bedömning | Ev. noteringar |
|------------------------------|---|-----------|---|
| 1. Verksamhetsplan | a) Har styrelsen antagit en plan för sin verksamhet? | Grön | 2018-05-03 |
| 2. Budget | a) Har styrelsen antagit budget för sin verksamhet? | Grön | Se ovan |
| 3. Mål | a) Finns mål formulerade för bolagets verksamhet? | Röd | Övergripande mål finns i ägardirektiv. Vi kan inte verifiera att bolaget har fastställt mål utifrån sitt ägardirektiv. Vi noterar att det finns mål kopplat till bolagets kommunikationsstrategi. |
| | b) Finns mål formulerade för bolagets ekonomi? | Grön | God finansiell stabilitet. Mäts genom likviditet och soliditet. Inga mätetal framgår av VEP |
| | c) Är målen uppföljningsbara (mätbara)? | Gul | Se 3a-b |
| 4. Rapportering och åtgärder | a) Har styrelsen upprättat direktiv/ instruktion för rapportering till styrelsen? | Grön | Arbetsordning: Reglerar bl.a. att aktuella händelser, arbetsmiljö, internkontroll ska rapporteras samt ekonomiska rapporter. |
| | b) Sker rapportering av verksamhet och ekonomi enligt direktiv? | Grön | Rapportering har i stort skett i enlighet med gällande instruktion |
| | c) Fokuserar rapportering på måluppfyllelse och resultat? | Gul | T1 och T2 rapporter innehåller endast ekonomisk uppföljning. Övrig rapportering har svag koppling till bolagets måluppfyllelse. |
| | d) Vidtar styrelsen åtgärder för att nå måluppfyllelse? | Gul | T1: Uppdrag till vd att få ekonomin i balans T2: Redovisa hur underskottet ska täckas |
| | e) Är styrelsens åtgärder tillräckliga för att nå måluppfyllelse? | Röd | Se punkt 5 |
| 5. Måluppfyllelse | a) När styrelsen uppsatta mål för verksamheten? | - | |
| | b) När styrelsen uppsatta mål för ekonomin? | Röd | Årets resultat: -10 mnkr |

Avslutning

| Granskningsområde | Revisionell bedömning | Kommentar |
|--|-----------------------|--|
| Ändamålsenlighet <i>Baseras på revisionsfråga 5a</i> | - | Grund för att bedöma om bolagets verksamhet har bedrivits på ett ändamålsenligt sätt under 2019 saknas. |
| Ekonomiskt tillfredsställande <i>Baseras på revisionsfråga 5b</i> | Röd | Styrelsen kan inte i rimlig grad verifiera att bolagets verksamhet har bedrivits på ett för ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt under år 2019. Resultat mot driftbudget: - 10 MSK |
| Intern kontroll <i>Baseras på revisionsfråga 1a, 2a, 3a-c, 4a-e</i> | Gul | Styrelsen kan delvis verifiera att den interna kontrollen inom granskade områden har varit tillräcklig under år 2019. |

Rekommendationer

För att utveckla verksamheten lämnas följande rekommendationer till styrelsen:

- Styrelsen utvecklar mätbara mål för bolagets verksamhet
- Styrelsen utvecklar uppföljning och rapportering av bolagets måluppfyllelse, både avseende verksamhet och ekonomi
- Styrelsen säkerställer att tillräckliga åtgärder vidtas vid signaler om bristande måluppfyllelse.

Lekmannarevisorerna
Norrtåg AB

För kännedom och beaktande:
Styrelsen i Norrtåg AB

För kännedom till fullmäktige i:
Region Norrbotten,
Region Västerbotten,
Region Jämtland Härjedalen,
Region Västernorrland

Till årsstämman i
Norrtåg AB
Org. nr 556758-3496

Granskningsrapport för 2019

Lekmannarevisorerna har som uppgift att granska om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt om den interna kontrollen är tillräcklig.

Vi, av fullmäktige i Region Norrbotten, Region Västerbotten, Region Jämtland Härjedalen och Region Västernorrland, har granskat bolagets verksamhet under år 2019. Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen och god revisionssed i kommunal verksamhet. Granskningen har utgått från en bedömning av risk och väsentlighet.

Vår granskning visar att bolagets verksamhet under år 2019 har bedrivits på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt med tillräcklig intern kontroll.

Underlag för revisionell bedömning redovisas i bifogad granskningsredogörelse.

2020-04-15



Anders Åknert
På uppdrag av lekmannarevisorerna i Norrtåg AB

Anders Åknert (sammankallande 2019), utsedd lekmannarevisor för Region Norrbotten
Mattias Sehlstedt, utsedd lekmannarevisor för Region Västerbotten
Finn Cromberger, utsedd lekmannarevisor för Region Jämtland Härjedalen
Mikael Gäfvert, utsedd lekmannarevisor för Region Västernorrland

Bilaga: Granskningsredogörelse "Grundläggande granskning", april 2020, PwC

Grundläggande granskning 2019

Norrtåg AB

April 2020

Per Stålberg, certifierad kommunal revisor



Innehållsförteckning

| | |
|---|----------|
| Sammanfattning | 2 |
| 1. Inledning | 3 |
| 1.1 Bakgrund | 3 |
| 1.2 Syfte, revisionsfråga och kontrollområden | 3 |
| 1.3 Revisionskriterier | 3 |
| 1.4 Avgränsning | 4 |
| 1.5 Metod | 4 |
| 2. Iakttagelser och bedömningar | 5 |
| 2.1 Bolagets uppdrag | 5 |
| 2.2 Bolagsstyrelsens styrning, kontroll och åtgärder | 5 |
| 2.3 Måluppfyllelse | 7 |
| 3. Avslutning | 9 |
| 3.1 Sammantagen revisionell bedömning | 9 |
| 3.2 Rekommendationer | 9 |

Sammanfattning

På uppdrag av lekmännarevisorerna i Norrtåg AB har PwC genomfört en grundläggande granskning av bolaget för år 2019. Lekmannarevisorernas uppdrag regleras i kommunallagen, aktiebolagslagen och god revisionsred inom kommunal verksamhet. Granskningen har fokuserat på följande områden:

- Bolagsstyrelsens styrning, kontroll och åtgärder
- Måluppfyllelsen för verksamheten
- Måluppfyllelse för ekonomin

Utifrån genomförd granskning görs en sammantagen bedömning att bolagsstyrelsens förvaltning under 2019 skett på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt med tillräcklig intern kontroll.

Underlag för revisionell bedömning redovisas i följande avsnitt.

För att utveckla granskningsområdet bör följande rekommendation prioriteras:

- Bolagets styrelse formulerar målindikatorer för att pröva om verksamheten har bedrivits på ett resurseffektivt sätt

1. Inledning

1.1 Bakgrund

Av kommunallagen och god revisionssed följer att revisionen årligen ska granska alla styrelser och nämnder, vilket även innefattar kommunal verksamhet som bedrivs i aktiebolagsform.

Bolagets styrelse ska förvalta och genomföra verksamheten i enlighet med ägardirektiv, lagar och föreskrifter. För att fullgöra uppdraget måste verkställande organ bygga upp system och verktyg för ledning, styrning, uppföljning, kontroll och rapportering samt säkerställa att dessa verktyg tillämpas på avsett sätt. En bristfällig styrning och kontroll kan riskera att verksamheten inte bedrivs och utvecklas på avsett sätt.

Revisionsobjekt i granskningen är styrelsen i Norrtåg AB.

1.2 Syfte, revisionsfråga och kontrollområden

Lekmannarevisorernas uppdrag regleras i aktiebolagslagen kapitel 10 och kommunallagen kapitel 12. Syftet med den översiktliga granskningen är att ge lekmannarevisionen ett underlag till uttalande i årlig granskningsrapport. Följande övergripande revisionsfråga ska besvaras:

Har bolagsstyrelsens förvaltning skett på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt med tillräcklig intern kontroll?

Granskningen omfattar följande områden:

1. Styrning, kontroll och åtgärder: översiktlig nivå
2. Måluppfyllelse för verksamheten.
3. Måluppfyllelse för ekonomin.

Kontrollområde 1 utgör underlag för att pröva om den interna kontrollen är tillräcklig. Övriga områden bildar underlag för om bedöma om förvaltningen skett på ett ändamålsenligt (kontroll nr: 2) och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt (3).

1.3 Revisionskriterier

Följande revisionskriterier används i granskningen:

- Aktiebolagslagen 8:4
- Ägardirektiv och bolagsordning för Norrtåg AB
- Bolagsinterna styrdokument i form av budget och verksamhetsplan eller motsvarande för år 2019.
- I övrigt se syfte och kontrollområden

1.4 Avgränsning

I tid avgränsas granskningen i huvudsak till år 2019. I övrigt se syfte och kontrollområden.

1.5 Metod

Granskningen sker genom protokollsanalys av bolagsstyrelsens styrning och kontroll av tilldelade uppdrag/ansvarsområden. Därutöver har det i december 2019 genomförts en träff med företrädare för styrelsen och verkställande ledning.

Revisionell bedömning av respektive granskningsområde/revisionsfråga sker utifrån en tregradig skala: ja - uppfyllt (grön), delvis (gul), nej - ej uppfyllt (röd).

2. Iakttagelser och bedömningar

2.1 Bolagets uppdrag

Iakttagelser

Syftet med kommunal verksamhet är att tillhandahålla nyttigheter till dess medborgare. Enligt kommunallagen kan kommuner, kommunalförbund och regioner överlämna vården av dess angelägenheter till ett aktiebolag. Samtliga aktier i Norrtåg ägs direkt eller indirekt av regioner eller kommunalförbund.

Ägarnas uppdrag till bolaget regleras i bolagsordning och ägardirektiv. Gällande styrdokument är behandlade av årsstämman 2017-06-09. I bolagets uppdrag ingår följande:

- Planera, samordna och upphandla persontrafik med tåg.
- Bolaget ska erbjuda regionens invånare persontrafik med tåg. Trafiken ska kännetecknas av attraktivitet, hög tillgänglighet och standard samt hög kundtillfredsställelse. Trafiken som erbjuds ska även vara rationell och effektiv.
- Trafikutbudet ska, i dialog med ägarna, samordnas med den övriga interregionala trafiken.
- Persontrafiken ska bedrivas inom och i anslutning till de fyra nordligaste länen. Verksamheten ska bedrivas utan vinstsyfte.

I bolagsstyrelsens uppdrag ingår att verkställa det uppdrag till ägarna tilldelat bolaget. Av bolagsordningen framgår att styrelsen ska bestå av åtta ledamöter där varje delägare utser två ledamöter.

I ägardirektiv regleras även när bolaget ska inhämta ägarnas ställningstagande och vilken information som bolaget fortlöpande ska lämna till ägarna.

Bedömning

Styrdokumentet ger en tydlig bild vilket kommunalt ändamål som bolaget ska tillgodose. Förutom att tillhandahålla en effektiv persontrafik med tåg ska bolagets verksamhet även samordnas med annan kollektivtrafik inom de fyra nordligaste länen.

2.2 Bolagsstyrelsens styrning, kontroll och åtgärder

Iakttagelser

Bolaget har under kalenderår 2019 haft fyra styrelsemöten: februari, maj, september och december. Vid tre tillfällen har antalet medverkande ledamöter varit 7 till antalet, vid ett tillfälle 5 ledamöter. Antalet protokollsärenden har uppgått till 47.

Styrelsens övergripande styrning av bolagets verksamhet har under perioden framför allt kommit till uttryck i samband med godkännande av verksamhetsplan och budget. Verksamhetsplanen 2019 tar utgångspunkt från bolagets strategidokument för perioden

2018-2025. I planen återfinns målsatta indikatorer för respektive verksamhetsområde samt vilka aktiviteter som bolaget ska fokusera på det närmaste året. Antalet aktiviteter uppgår till 46 stycken.

Under året har styrelsen återkommande genomfört analys och bedömning av risker inom bolagets verksamhetsområden. Tillämpad rutin har även funnits under tidigare mandatperioder. Granskning av styrelsens riskanalyser visar följande:

- Riskbedömning kopplat till trafiksäkerhetssystemet ERTMS har ökat något under 2019. För övriga områden har riskbedömningen varit oförändrad.
- Störst riskvärden redovisar inom följande områden: *Minskad statlig finansiering* respektive *Förändrade kostnader för infrastruktur och ERTMS*

Bolagsstyrelsen har under 2019 haft ett antal fasta punkter i mötesdagordning där ledamöterna fått löpande information och uppföljning från bolagets verksamhet. Samlad rapportering har framför allt skett genom följande rapporter:

- Årsredovisning 2018
- Tertialrapporter 2019
- Kvalitetsrapporter per kvartal

Norrtåg tillhandahåller och hyr genom sina ägare fordon, där bolaget i sin tur hyr ut dessa fordon till operatör. Här noteras att styrelsen under året fått rapportering om pågående arbete för att säkerställa behov av tågfordon. I samråd med företrädare för respektive ägare/finansiärer har bolaget äskat och tilldelats tre extra fordon (fordonstyp Regina). Borgenär för dessa fordon är regionala ägare/finansiärer inom Norrbotten (1 fordon), Västerbotten (1) samt Västernorrland (1).

Av intervjuer framgår att samarbetet fungerar bra mellan bolaget och regionerna. Trafikutredningar föregår beslut om hyra av tillkommande fordon. Utredningarna behöver ske med lång framförhållning och redan nu är utredningen om fordonsbehov inlett inför planerad trafikstart på Norrbotniabanan mellan Umeå och Skellefteå år 2028. Det är en förankringsprocess mellan regionerna och Trafikverket där bolaget, på regionernas uppdrag, bidrar med expertkunskap på området.

Ett flertal olika kalkyler arbetades fram inför beslut att initiera byggandet av en multifunktionshall med möjlighet till hjulsvarvning och avisning. Det landade, efter förhandlingar, till slut i ett beslut att låta hyresvärden (INAB) för den befintliga depån i Umeå även uppföra denna anläggning i anslutning till befintlig depå. Det kommer enligt beräkningarna ge flera fördelar genom ett möjlighet till hjulsvarvning nattetid vilket minimerar trafikstörningar. Genom effektivare avisningsteknik, med varmluft/ånga istället för vatten, kommer tiden för avisning minskas från 4-5 timmar till ca 45 minuter.

Styrelsen har under granskningsperioden fått återkommande rapportering från byggande av multifunktionshall. Anläggningen kommer fullt ut tas i bruk i på sensommaren 2020.

I december har styrelsen fått en särskild uppföljning av verksamhetsplan och internkontrollplan för 2019. Av redovisningen framgår att en stor del av planlagda aktiviteter i verksamhetsplan har genomförts.

I övrigt noteras att styrelsen under året - i särskilt ärende - prövat om bolaget har bedrivits i enlighet med kommunalt ändamål och befogenheter som anges i bolagsordning.

Bedömning

Bolagets styrelsen kan i rimlig grad verifiera att den under 2019 har utövat styrning och kontroll över tilldelade uppdrag. Styrelsen bedöms även rimlig grad vidtagit åtgärder med anledning av lämnad rapportering. Styrning och kontroll bedöms vara såväl strukturerad som heltäckande.

2.3 Måluppfyllelse

lakttagelser

Måluppfyllelse för verksamheten:

| Verksamhetsområde | Indikator | Måluppfyllelse | Kommentar till utfall |
|-------------------|--|----------------|---|
| Resenär | 1. Resandeutveckling: +2% 2. NKI Helhetsintryck: 90% | Grön | Resandeutveckling: +9% NKI: 84% |
| Utbud | 1. Regularitet*: 95% 2. Punktlighet*: 92% | Grön | Regularitet: 96% Punktlighet: 97% * Trafikpåverkande händelser som operatör styr över |
| Varumärke | 1. Känna till varumärke: 60% 2. Positivt inställd till varumärke: 60% | Gul | Känna till varumärke: 90% Positivt inställd: 39% |

Jämförelse med föregående år visar att måluppfyllelse har förbättrats framför allt när det gäller indikatorerna resandeutveckling, punktlighet och regularitet.

Måluppfyllelse för ekonomin:

| Verksamhetsområde | Indikator | Måluppfyllelse | Kommentar till utfall |
|---------------------------|-----------|----------------|-------------------------------------|
| Ekonomi i balans | Saknas | Grön | Redovisar ett nollresultat för 2019 |
| God ekonomisk hushållning | Saknas | Grön | |

I kommunallagen finns ett krav att kommunal verksamhet ska bedrivas med god ekonomisk hushållning. Verksamheten ska kännetecknas av ett effektivt resursutnyttjande. Inom verksamheten ska det finnas ett klart samband mellan å ena sidan *resursåtgång* (ekonomi) och å andra sidan *prestationer och effekter* (kvalitet).

Av sammanställningen ovan framgår att ett av bolagets målområden är att verksamheten ska kännetecknas av god ekonomisk hushållning. En brist är att bolagets styrelse inte formulerat målindikatorer för att mäta och pröva om bolaget efterlever god ekonomisk hushållning.

Exempel på indikatorer för resursåtgång kan vara följande:

- Kostnad per resande: Bolagets kostnader dividerat med antal resande
- Finansieringsgrad: Bolagets omsättning exkl. driftbidrag från ägarna dividerat med rörelsens intäkter

Granskning av utfall för ovan redovisade måttetal visar, enligt vår beräkning, att bolagets styckkostnad per resande 2019 (202 kr) har sjunkit med 6 kr i jämförelse med 2018. Bolagets förmåga att finansiera verksamheten utöver driftbidrag från ägarna har dock minskat till 55%. Motsvarande utfall var 58.6% (2018) och 62.7% (2017).




Bedömning

Bolagets resultat för 2019 bedöms i stort vara förenligt med fastställda mål för verksamhet och ekonomi.

För framtiden föreslås att styrelsen formulerar målindikatorer för att pröva om verksamheten har bedrivits på ett resurseffektivt sätt.

3. Avslutning

3.1 Sammantagen revisionell bedömning

| Uppdrag | Kontrollområde | Bedömning |
|-------------------------------|--|--|
| Intern kontroll | Bolagsstyrelsens styrning, kontroll och åtgärder |  |
| Ändamålsenlighet | Måluppfyllelse för verksamheten |  |
| Ekonomiskt tillfredsställande | Måluppfyllelse för ekonomin |  |

Utifrån genomförd granskning görs en sammantagen bedömning att bolagsstyrelsens förvaltning under granskningsperioden skett på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt med tillräcklig intern kontroll.

3.2 Rekommendationer

För att utveckla granskningsområdet lämnas följande rekommendation:

- Bolagets styrelse formulerar målindikatorer för att pröva om verksamheten har bedrivits på ett resurseffektivt sätt

April 2020



Per Stålberg, projektledare

Denna rapport har upprättats av Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB (org nr 556029-6740) (PwC) på uppdrag av lekmannarevisorerna i Norrtåg AB enligt de villkor och under de förutsättningar som framgår av projektplan från 2019-09-02. PwC ansvarar inte utan särskilt åtagande, gentemot annan som tar del av och förlitar sig på hela eller delar av denna rapport.

Lekmannarevisionen
Serviceresor i Norr AB

Till årsstämman i
Serviceresor i Norr AB
Org. nr 559042-0492

Till förbundsdirektionen i
Kommunalförbundet Norrbottens läns
kollektivtrafikmyndighet

Granskningsrapport för år 2019

Lekmannarevisionen har som uppdrag att granska om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt med tillräcklig intern kontroll.

Jag har granskat bolagets verksamhet under år 2019. Granskningen har utförts enligt aktiebolagslagen, kommunallagen och god revisionssed i kommunal verksamhet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och prövning.

Årets granskning har fokuserat på följande områden:

- Bolagsstyrelsens styrning och kontroll
- Måluppfyllelse 2019

Utifrån genomförd granskning så görs följande revisionella bedömningar:

Att bolagets verksamhet har skötts på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Att bolagets interna kontroll har delvis varit tillräcklig under år 2019.

Att jag saknar tillräckliga underlag för att kunna uttala mig om bolagets verksamhet har bedrivits på ett ändamålsenligt sätt.

Underlag för revisionell bedömning redovisas i bifogat dokument.

Luleå, 2020-04-20

Anders Åknert

Av förbundsdirektionen i Norrbottens läns kollektivtrafikmyndighet utsedd lekmannarevisor i
Serviceresor i Norr AB.

Bilaga:

Granskningsredogörelse: "Grundläggande granskning: Serviceresor i Norr AB", april 2020, PwC

Grundläggande granskning

Serviceresor i Norrbotten AB

April 2020



Robert Bergman

Inledning

Bakgrund

Av lagstiftning och god revisionssed följer att kommunens revisorer årligen ska granska alla verkställande organ som bedriver kommunal verksamhet.

Bolagsstyrelsen ska förvalta och genomföra verksamheten i enlighet med ägarens uppdrag, lagar och föreskrifter. För att fullgöra uppdraget måste styrelsen bygga upp system och rutiner för styrning, uppföljning, kontroll och rapportering samt säkerställa att dessa rutiner tillämpas på avsett sätt. En bristfällig styrning och kontroll kan riskera att verksamheten inte bedrivs och utvecklas på avsett sätt.

Syfte och revisionsfrågor

Lekmannarevisorernas uppdrag regleras i kommunallagen kapitel 12 och aktiebolagslagen kapitel 10. Syftet med den översiktliga granskningen är att ge lekmannarevisionen ett underlag till uttalande i årlig granskningsrapport. Följande övergripande revisionsfråga ska besvaras:

Har bolagsstyrelsens förvaltning skett på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt samt med tillräcklig intern kontroll?

Granskningen omfattar följande granskningsområden:

1. Styrning, kontroll och åtgärder.
2. Måluppfyllelse för verksamheten.
3. Måluppfyllelse för ekonomin

Nr 1 utgör underlag för att pröva om den interna kontrollen är tillräcklig. Övriga områden bildar underlag för att bedöma om förvaltningen sker på ett ändamålsenligt (2) och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt (3).

Revisionskriterier i granskningen utgörs främst av aktiebolagslagen 8:4 och följsamhet till mål och budget 2019.

Metod och avgränsning

Den översiktliga granskningen har skett genom dokumentanalys. I tid avgränsas granskningen i huvudsak till år 2019. I övrigt se "syfte och revisionsfrågor". Respektive granskningsområde bedöms med hjälp av signalsystem: grön (tillräckligt), gult (delvis) och röd (otillräckligt).

Granskningsiakttagelser

| Revisionsfrågor | Bedömning | Ev. noteringar |
|------------------------------|-----------|--|
| 1. Verksamhetsplan | Röd | Verksamhetsplan har inte kunnat verifieras. |
| 2. Budget | Gul | Budget har fastställt 2018-05-03 för perioden 2018-2020. Granskningen kan inte se att styrelsen har behandlat budget under 2019. |
| 3. Mål | Röd | I likhet med föregående år saknas mål för verksamhet |
| | Grön | Mål för ekonomi finns i form av bolagets budget. |
| | Gul | Mål för ekonomi (budget) bedöms vara mätbart |
| 4. Rapportering och åtgärder | Grön | Arbetsordning finns med instruktioner om rapportering. |
| | Grön | |
| | Gul | Den rapportering av måluppfyllelse som sker har främst fokus på ekonomi då verksamhetsmål saknas. |
| | Grön | Granskningen kan inte verifiera att styrelsen har fattat några beslut utifrån lämnad rapportering. |
| | Grön | Se 5a-b |
| 5. Måluppfyllelse | - | |
| | Grön | Bolaget redovisar ett noll-resultat vilket är i enlighet med bolagets budget. |

Avslutning

| Granskningsområde | Revisionell bedömning | Kommentar |
|---|-----------------------|---|
| Ändamålsenlighet Baseras på revisionsfråga 5a | - | Grund för att bedöma om bolagets verksamhet har bedrivits på ett ändamålsenligt sätt under 2019 saknas. |
| Ekonomiskt tillfredsställande Baseras på revisionsfråga 5b | Grön | Styrelsens förvaltning har skett på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt under år 2019. Bolaget redovisar ett noll-resultat. |
| Intern kontroll Baseras på revisionsfråga 1a, 2a, 3a-c, 4a-e | Gul | Styrelsen kan delvis verifiera att den interna kontrollen inom granskade områden har varit tillräcklig under år 2019. |

Bolagets verksamhet upphörde 2019-12-31

Årsredovisning
för
Bussgods i Norrbotten Aktiebolag
556256-4590

Räkenskapsåret
2019

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse
Resultaträkning
Balansräkning
Noter

2
5
6
8

Styrelsen och verkställande direktören för Bussgods i Norrbotten Aktiebolag avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2019.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

I EU:s kollektivtrafikförordning finns bestämmelser om behöriga myndigheters möjligheter att vidta åtgärder för att tillgodose behovet av kollektivtrafik på ett sätt som är förenligt med Europeiska unionens bestämmelser om statligt stöd.

Den Regionala kollektivtrafikmyndigheten (RKM) bildades den 1 januari 2012 under organisationsformen kommunalförbund. Medlemmar i förbundet är kommunerna Arjeplog, Arvidsjaur, Boden, Gällivare, Haparanda, Jokkmokk, Kalix, Kiruna, Luleå, Pajala, Piteå, Älvsbyn, Övertorneå och Övertorneå samt Region Norrbotten.

Kollektivtrafikmyndigheten i Norrbotten ska verka med den grundläggande ambitionen att som myndighet samordna, effektivisera och utveckla kollektivtrafiken i länet. Myndigheten ska vidare medverka i lokala, regionala och nationella nätverk som skapar förutsättningar för en fortsatt utveckling och rationell hantering av kollektivtrafik.

Styrelse

Styrelsen består av 3 ledamöter från Länsstrafiken i Norrbotten AB;

| | | | |
|------------------|-------------------|------------|-----------------|
| Ordförande: | Anders Öberg | Ersättare: | Helena Öhlund |
| Vice ordförande: | Lenita Ericson | | Tommy Nilsso |
| | Christer Bergdahl | | Per-Arne Kerttu |

Ändamål och uppdrag

Bolaget ska bedriva godstransporter i Norrbotten, med god ekonomisk hushållning, genom ett nät av busstationer och bussgodsombud. Verksamheten ska så långt det är möjligt bedrivas med transport i den allmänna kollektivtrafiken, på persontrafikens villkor.

VD-skifte

Thomas Björk som varit tillförordnad VD i bolaget sedan 2019-01-02 slutade i koncernen per 2019-08-12. Mats Aspemo har från 2019-08-12 rekryterats som VD i bolaget och koncernen.

Bussgods organisation

Bussgods driver 14 busstationer som finns i varje kommun i Norrbotten i egen regi. I Luleå ligger huvudkontoret med ledningen och den administrativa avdelningen som består av ekonomi, IT samt transportledning och kundservice.

Tillgängligheten i glesbygden och på våra större orter är under utveckling och i Norrbotten har vi 38 ombud.

Personal

Bussgods i Norrbotten har en personalstyrka om 43 tillsvidareanställda, varav 28 män (65,1%) och 15 kvinnor (34,9%) fördelade på länets 14 bussgodsterminaler samt huvudkontor. Medelåldern ligger på 44 år

Ekonomi

Bussgods har under många år haft problem med att nå budgeterade resultat. Åtgärdsplaner har beslutats och genomförts utan att ge önskvärt resultat.

Årets resultat belastas av en förlust avseende driften om 11,5 mnkr samt avvecklingskostnader omfattande historiska förluster samt avsättningar för framtida avtalade kostnader om 9,7 mnkr.

Den kapitaltäckningsgaranti på 10,0 mnkr som utställdes av moderbolaget Länstrafiken i Norrbotten AB för 2019 har använts för att täcka förlusten om 10,0 mnkr.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Styrelsen för Länstrafiken i Norrbotten AB (moderbolaget) beslutade den 29 januari 2019 att låta genomföra en omfattande analys av hela Bussgods verksamhet samt att pausa den pågående fusionsprocessen för att bilda ett nytt Bussgodsbolag tillsammans med Västerbotten och Västernorrland.

Orsaken till detta beslut är att Bussgods under en längre tid visat en negativ resultatutveckling, med minskade intäkter och ökade kostnader.

Analysen som gjordes av PWC Corporate Finance gav till resultat att styrelsen beslutade om en nedläggning av Bussgods i Norrbotten AB. Nedläggningen påbörjades i juni 2019 och har pågått under resten av verksamhetsåret. Nedläggningen i sin helhet beräknas vara avklarad under våren 2020.

Verksamheten att använda bussarna för att transportera gods i Norrbotten överläts till ett annat bolag där Länstrafiken i Norrbotten AB avser att äga en minoritetsandel om 33 procent av aktierna. Företaget har sitt säte i Luleå.

Ägarförhållanden

Bussgods i Norrbotten AB ägs sedan 2017-03-30 till 100 procent av Länstrafiken i Norrbotten AB.

| Flerårsöversikt (Tkr) | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 |
|--------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Rörelsens intäkter | 44 963 | 47 627 | 54 087 | 55 731 | 54 162 |
| Fraktintäkter | 39 320 | 42 480 | 44 950 | 47 219 | 46 153 |
| Bet. transporter i linjetrafik | 10 000 | 10 000 | 8 026 | 9 885 | 9 730 |
| Antal anställda | 46 | 40 | 42 | 49 | 48 |

Förändring av eget kapital

| | Aktie- kapital | Reserv- fond | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|--------------------------------|-------------------|-----------------|------------------------|--------------------|----------------|
| Belopp vid årets ingång | 200 000 | 40 000 | 9 439 897 | -9 436 270 | 243 627 |
| Disposition enligt beslut | | | -9 436 270 | 9 436 270 | 0 |
| Erhållna aktieägartillskott | | | 10 000 000 | | 10 000 000 |
| Årets resultat | | | | -10 003 627 | -10 003 627 |
| Belopp vid årets utgång | 200 000 | 40 000 | 10 003 627 | -10 003 627 | 240 000 |

Aktieägarna har lämnat villkorat aktieägartillskott som uppgår till totalt 20 772 tkr (11 254 tkr)

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

| | |
|------------------|-------------|
| balanserad vinst | 10 003 627 |
| årets förlust | -10 003 627 |
| | 0 |

| | |
|---|---|
| Någon vinst eller förlust finns ej att disponera. i ny räkning överföres | 0 |
|---|---|

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter.

| Resultaträkning | Not | 2019-01-01 -2019-12-31 | 2018-01-01 -2018-12-31 |
|--|------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Rörelsens intäkter | | | |
| Nettoomsättning | 2 | 44 707 697 | 47 552 819 |
| Övriga rörelseintäkter | | 254 726 | 73 700 |
| Summa rörelsens intäkter | | 44 962 423 | 47 626 519 |
| Rörelsens kostnader | | | |
| Externa kostnader | 2, 3 | -40 222 330 | -31 933 640 |
| Personalkostnader | 4 | -23 967 098 | -24 406 702 |
| Avskrivningar och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar | 5, 6, 7 | -2 305 146 | -765 375 |
| Summa rörelsens kostnader | | -66 494 574 | -57 105 717 |
| Rörelseresultat | | -21 532 151 | -9 479 198 |
| Resultat från finansiella poster | | | |
| Ränteintäkter | | 30 558 | 42 928 |
| Räntekostnader | | -7 468 | 0 |
| | | 23 090 | 42 928 |
| Resultat efter finansiella poster | | -21 509 061 | -9 436 270 |
| Bokslutsdispositioner | | 11 505 434 | 0 |
| Resultat före skatt | | -10 003 627 | -9 436 270 |
| Årets resultat | | -10 003 627 | -9 436 270 |

| Balansräkning | Not | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Förbättringsutgifter på annans fastighet | 6 | 0 | 1 893 527 |
| Inventarier och fordon | 7 | 842 215 | 1 242 839 |
| | | 842 215 | 3 136 366 |
| Summa anläggningstillgångar | | 842 215 | 3 136 366 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | | |
| Kundfordringar | | 4 167 088 | 6 217 773 |
| Fordringar hos koncernföretag | | 2 541 053 | 9 436 270 |
| Övriga kortfristiga fordringar | | 925 505 | 716 426 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 8 | 2 116 031 | 1 821 834 |
| | | 9 749 677 | 18 192 303 |
| <i>Kassa och bank</i> | | 4 357 374 | 1 843 436 |
| Summa omsättningstillgångar | | 14 107 051 | 20 035 739 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 14 949 266 | 23 172 105 |

| Balansräkning | Not | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | 9 | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | | |
| Aktiekapital | | 200 000 | 200 000 |
| Reservfond | | 40 000 | 40 000 |
| | | 240 000 | 240 000 |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | | |
| Balanserad vinst | | 10 003 627 | 9 439 897 |
| Årets resultat | | -10 003 627 | -9 436 270 |
| | | 0 | 3 627 |
| Summa eget kapital | | 240 000 | 243 627 |
| Avsättningar | 10 | | |
| Övriga avsättningar | | 7 946 401 | 0 |
| Summa avsättningar | | 7 946 401 | 0 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Leverantörsskulder | | 4 312 471 | 2 495 567 |
| Kortfristig skuld till koncernföretag | | 0 | 15 287 735 |
| Övriga kortfristiga skulder | | 717 692 | 1 385 247 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 11 | 1 732 702 | 3 759 929 |
| Summa kortfristiga skulder | | 6 762 865 | 22 928 478 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 14 949 266 | 23 172 105 |

Noter

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

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.

Ersättning i form av ränta 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. Utdelning redovisas som intäkt när företagets rätt till betalning är säkerställd.

Redovisningsprinciper för enskilda balansposter

Anläggningstillgångar

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:

| | |
|--|----|
| Byggnader | 15 |
| Förbättringsutgift på annans fastighet | 10 |
| Inventarier och fordon | 5 |

Finansiella instrument

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.

Leasingavtal

Företaget redovisar samtliga leasingavtal, såväl finansiella som operationella, som operationella leasingavtal. Operationella leasingavtal redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden. ¶

Nyckeltalsdefinitioner

Nettoomsättning

Rörelsens huvudintäkter, fakturerade kostnader, sidointäkter samt intäktskorrigeringar.

Resultat efter finansiella poster

Resultat efter finansiella intäkter och kostnader men före bokslutsdispositioner och skatter.

Soliditet (%)

Justerat eget kapital (eget kapital och obeskattade reserver med avdrag för uppskjuten skatt) i procent av balansomslutning.

Not 2 Inköp och försäljningar mellan koncernföretag

| | 2019 | 2018 |
|---|-----------|-----------|
| Av bolagets nettoomsättning avser försäljning till andra koncernföretag (%) | 5 | 5 |
| Av bolagets externa kostnader avser inköp från andra koncernföretag (%) | 33 | 34 |
| | 38 | 39 |

Not 3 Operationella leasingavtal

Under perioden kostnadsförda leasingavgifter och lokalhyror 4 504 988 kr (4 381 128 kr)

Framtida leasingavgifter, för icke uppsägningsbara leasingavtal, förfaller till betalning enligt följande:

| | 2019 | 2018 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| Inom ett år | 155 412 | 238 271 |
| Senare än ett år men inom fem år | 345 828 | 104 989 |
| | 501 240 | 343 260 |

Not 4 Anställda och personalkostnader

| | 2019 | 2018 |
|-------------------------------|-----------|-----------|
| Medelantalet anställda | | |
| Kvinnor | 15 | 13 |
| Män | 31 | 27 |
| | 46 | 40 |

Not 5 Byggnader och mark

| | 2019 | 2018 |
|---|-------------|-----------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 580 000 | 580 000 |
| Omklassificeringar | -580 000 | |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 0 | 580 000 |
| Ingående avskrivningar | -512 597 | -473 915 |
| Omklassificeringar | 551 206 | |
| Årets avskrivningar | -38 609 | -38 682 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | 0 | -512 597 |
| Utgående redovisat värde | 0 | 67 403 |

Not 6 Förbättringsutgift på annans fastighet

| | 2019 | 2018 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 2 834 803 | 2 834 803 |
| Omklassificeringar | 580 000 | |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 3 414 803 | 2 834 803 |
| Ingående avskrivningar | -1 008 679 | -725 177 |
| Omklassificeringar | -551 206 | |
| Årets avskrivningar | -283 478 | -283 502 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -1 843 363 | -1 008 679 |
| Årets nedskrivningar | -1 571 440 | |
| Utgående ackumulerade nedskrivningar | -1 571 440 | |
| Utgående redovisat värde | 0 | 1 826 124 |

Not 7 Inventarier och fordon

| | 2019 | 2018 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 7 951 943 | 7 975 461 |
| Inköp | 232 870 | 286 482 |
| Försäljningar/utrangeringar | -4 897 424 | -310 000 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 3 287 389 | 7 951 943 |
| Ingående avskrivningar | -6 709 104 | -6 575 913 |
| Försäljningar/utrangeringar | 4 675 549 | 310 000 |
| Årets avskrivningar | -411 619 | -443 191 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -2 445 174 | -6 709 104 |
| Utgående redovisat värde | 842 215 | 1 242 839 |

Not 8 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

| | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| Förutbetalda hyror | 810 830 | 674 683 |
| Upplupna fraktintäkter | 773 612 | 561 876 |
| Övriga poster | 531 589 | 585 275 |
| | 2 116 031 | 1 821 834 |

Not 9 Aktiekapital

Aktiekapitalet består av 200 st aktier med kvotvärde 1 000 kr.

Not 10 Avsättningar

| | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|---|-------------------|-------------------|
| Pensioner och liknande förpliktelser | | |
| Årets avsättningar | 7 946 401 | |
| | 7 946 401 | |

Not 11 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

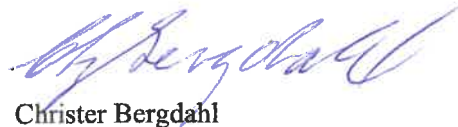
| | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| Upplupna semesterlöner | 866 178 | 1 506 131 |
| Upplupna sociala avgifter | 336 834 | 941 296 |
| Upplupen bonusersättning | 60 000 | 80 000 |
| Övriga poster | 469 689 | 1 232 502 |
| | 1 732 701 | 3 759 929 |

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

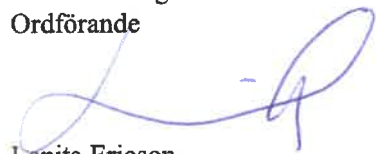
Luleå 2020- 04- 07



Anders Öberg
Ordförande



Christer Bergdahl



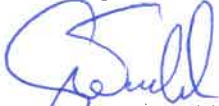
Lenita Ericson



Mats Aspemo
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 2020-05-11

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB



Conny Erkheikki
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Bussgods i Norrbotten Aktiebolag, org.nr 556256-4590

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Bussgods i Norrbotten Aktiebolag för år 2019.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Bussgods i Norrbotten Aktiebolags finansiella ställning per den 31 december 2019 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för Bussgods i Norrbotten Aktiebolag.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisionsred i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Bussgods i Norrbotten Aktiebolag enligt god revisorsred 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 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 revisionsred 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 Bussgods i Norrbotten Aktiebolag 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 revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Bussgods i Norrbotten Aktiebolag 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. Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Luleå den 11 maj 2020

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB



Conny Erkheikki
Auktoriserad revisor

Årsredovisning 2019

Kollektivtrafikmyndigheten i Norrbotten

1. Inledning

I EU:s kollektivtrafikförordning finns bestämmelser om behöriga myndigheters möjligheter att vidta åtgärder för att tillgodose behovet av kollektivtrafik på ett sätt som är förenligt med Europeiska unionens bestämmelser om statligt stöd.

Den Regionala kollektivtrafikmyndigheten (RKM) bildades den 1 januari 2012 under organisationsformen kommunalförbund. Medlemmar i förbundet är kommunerna Arjeplog, Arvidsjaur, Boden, Gällivare, Haparanda, Jokkmokk, Kalix, Kiruna, Luleå, Pajala, Piteå, Älvsbyn, Övertorneå och Region Norrbotten.

Kollektivtrafikmyndigheten i Norrbotten ska verka med den grundläggande ambitionen att som myndighet samordna, effektivisera och utveckla kollektivtrafiken i länet. Myndigheten ska vidare medverka i lokala, regionala och nationella nätverk som skapar förutsättningar för en fortsatt utveckling och rationell hantering av kollektivtrafik.

2. Direktion

RKM har en direktion med 28 ledamöter, 14 ledamöter från Region Norrbotten och 14 ledamöter från kommunerna i länet, samt ersättare. Direktionen har haft 4 direktionsmöten under 2019.

Ordinarie från Region Norrbotten

Anders Öberg (S), (ordf)
Helena Öhlund (S)
Johannes Sundelin (S)
Anita Gustavsson (S)
Anna-Carin Aaro (S)
Kenneth Backgård (NS)
Bo Ek (NS)
Johnny Åström (NS)
Christer Bergdahl (NS)
Lennart Ojanlatva (NS)
Roland Nordin (M)
Perarne Kerttu (C)
Elisabeth Bramfeldt (V)
Ilkka Isaksson (SD)

Ordinarie från kommun

Britta Flinkfeldt (S), Arjeplog
Peter Rydfjäll (S), Arvidsjaur
Johan Gröhn (C), Boden
Birgitta Larsson (S), Gällivare
Sven Tornberg (C), Haparanda
Robert Bernhardsson (S), Jokkmokk
Tommy Nilsson (S), Kalix
Gunnar Selberg (S), Kiruna
Lenita Ericson (S), (vice ordf), Luleå
Ulrica Hammarström (S), Pajala
Helena Stenberg (S), Piteå
Tomas Egmark (S), Älvsbyn
Anne Jakobsson (S), Övertorneå
Tomas Mörtberg (C), Övertorneå

3. Arbetsutskott (AU)

Direktionen har ett arbetsutskott (AU) på 9 ledamöter. AU har under verksamhetsåret 2019 träffats och genomfört 4 beredningsmöten.

Ordinarie från Region Norrbotten

Anders Öberg (S), (ordf)
Helena Öhlund (S)
Elisabeth Bramfeldt (V)
Kenneth Backgård (NS)
Christer Bergdahl (NS)

Ordinarie från kommun

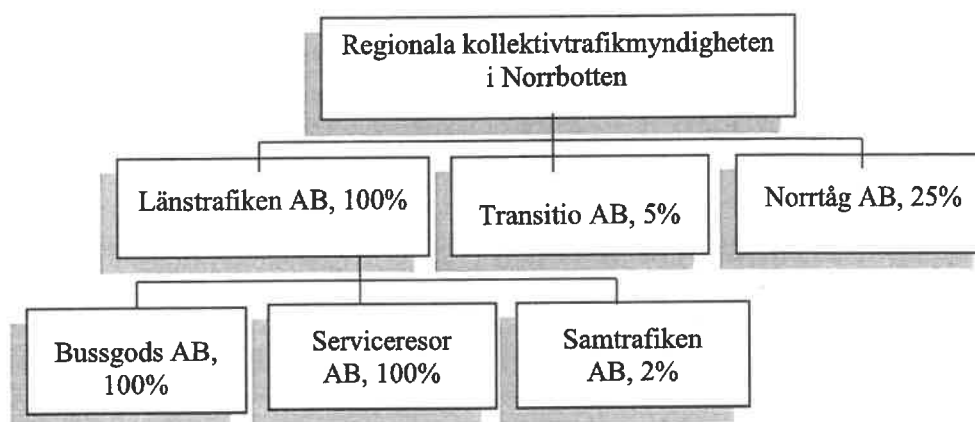
Lenita Ericson (S), (vice ordf), Luleå kommun
Tommy Nilsson (S), Kalix kommun
Britta Flinkfeldt (S), Arjeplogs kommun
Robert Bernhardsson (S), Jokkmokks kommun

4. Ändamål och Uppdrag

Kollektivtrafikmyndigheten i Norrbotten ska bedriva verksamheten enligt lagen om kollektivtrafik (SFS 2010:1056) och enligt fastställd förbundsordning, samverkansavtal och reglemente, samt lagar och föreskrifter som i övrigt gäller för verksamheten. Direktionen ska leda verksamheten och följa de frågor som kan inverka på förbundets utveckling och ekonomiska ställning.

5. Koncern och organisation

Den regionala kollektivtrafikmyndigheten utgör en koncern med följande organisationsstruktur



6. Sammanställd redovisning koncernföretag bokslut 2019

I bokslut 2019 visar den sammanställda redovisningen av koncernens ett resultat på -6,6 mnkr. De olika delarna av koncernen redovisar nollresultat eller underskott. Det största delen är Bussgods driftunderskott och avvecklingskostnader. Koncernbidrag från Länstrafiken till Bussgods har lämnats men täcker inte hela underskottet. Resterande del täcks med kapitaltäckningsgaranti från Länstrafiken. Länstrafikens underskott efter lämnat koncernbidrag täcks delvis enligt överenskommelse i avtal genom extra finansieringsbidrag och resterande del täcks genom att nyttja bolagets reservfond. Den extra finansieringen av underskotten fördelas enligt överenskommelser för varje finansiär.

För presentation av siffror hänvisas till resultat- och balansräkningarna med noter i slutet av årsredovisningen.

Budgetavvikelse Myndigheten (RKM) 2019

| | Budget | Utfall | Diff |
|---------------------------|--------|--------|--------|
| Intäkter | 5 140 | 4 133 | -1 007 |
| Trafikkostnader | 0 | -24 | -24 |
| Övriga kostnader | -4 300 | -3 518 | 782 |
| Personalkostnader | -6 599 | -5 415 | 1 184 |
| Avskrivningar o räntor | -21 | -5 | 16 |
| Finansiellt netto o skatt | 0 | 0 | 0 |
| Medlemsbidrag | 5 780 | 5 780 | 0 |
| Resultat | 0 | 951 | 951 |

7. Allmän trafikplikt

Under 2019 har Regional kollektivtrafikmyndigheten i Norrbotten beslutat om allmän trafikplikt för följande:

Arvidsjaur kommun

Busslinjen 24, 25, 137 och 138

Piteå kommun

Busslinje 201, 202, 204, 206, 207, 208, 209, 210, 212, 213 samt

Skolskjuts linje 2, 3 och 4

Älvsbyns kommun

Busslinje L 242

Regioner

Busslinje 45 Gällivare – Östersund, beslutas av Region Jämtland - Härjedalen

Busslinje 20, 98 och 100, beslutas av Region Västerbotten

8. Kommersiell kollektivtrafik

Kommersiella aktörer har i och med inträdet av den lagstiftningen (lagen om kollektivtrafik (SFS 2010:1056)) möjlighet att inom den sk 21-dagars regeln anmäla till den regionala kollektivtrafikmyndigheten att man avser att starta upp kollektivtrafik som inte omfattas av beslut om allmän trafikplikt. Under verksamhetsåret 2019 har Hörvalls Trafik lämnat in anmälan om kollektivtrafik Kiruna – Nikkaluokta för perioden 2019-03-01—2019-05-01 samt 2019-06-14—2019-09-22, 2020-03-01—2020-09-30.

Flygbuss mellan Luleå centrum och Luleå Airport att gälla från 1 augusti 2019.

J.M Eskelinen Lapin Linjat Oy för kommersiell trafik mellan Rovaniemi – Luleå Airport perioden 2019-12-01—2020-03-15.

9. Personal

RKM har sedan januari 2016 sex färdtjänsthandläggare, där fyra är stationerade i Luleå och två i Överkalix.

Inom RKM finns därutöver en myndighetschef och en kollektivtrafikstrateg stationerad i Luleå. Under 2018 och 2019 har RKM fått finansiering från Region Norrbotten för en resurs som arbetar med tågfrågor i Norrbotten. Denna är placerad i Luleå.

Skifte av myndighetschef

Kenneth Johansson som varit Myndighetschef på RKM (och VD i bolagen) sedan 2013 slutade sin anställning i koncernen per 2018-12-31. Thomas Björk har från 2019-01-02 rekryterats som tillförordnad Myndighetschef och VD i bolagen. Mats Aspemo tillträdde som ny Myndighetschef och VD i bolagen 2019-08-12.

10. Lokalisering, kansli och administration

Myndighetens ekonomi- och lönefunktion hanteras sedan bildandet 2012 i Överkalix av den administrativa personalen som finns inom Länstrafiken i Norrbotten AB.

11. Ekonomi

Myndighetens finansiering av verksamhet och investeringar sker genom driftbidrag från medlemmarna. Under verksamhetsåret 2019 har medlemmarna tillskjutit driftbidrag enligt följande;

Driftbidrag från medlemmarna RKM

| Budget | | | |
|-------------|---------|---------|---------|
| Driftbidrag | | | |
| tkr | 2019 | 2020 | 2021 |
| Arjeplog | 206,4 | 209,8 | 213,3 |
| Arvidsjaur | 206,4 | 209,8 | 213,3 |
| Boden | 206,4 | 209,8 | 213,3 |
| Gällivare | 206,4 | 209,8 | 213,3 |
| Haparanda | 206,4 | 209,8 | 213,3 |
| Jokkmokk | 206,4 | 209,8 | 213,3 |
| Kalix | 206,4 | 209,8 | 213,3 |
| Kiruna | 206,4 | 209,8 | 213,3 |
| Luleå | 206,4 | 209,8 | 213,3 |
| Pajala | 206,4 | 209,8 | 213,3 |
| Piteå | 206,4 | 209,8 | 213,3 |
| Älvsbyn | 206,4 | 209,8 | 213,3 |
| Överkalix | 206,4 | 209,8 | 213,3 |
| Övertorneå | 206,4 | 209,8 | 213,3 |
| Landstinget | 2 890,1 | 2 937,4 | 2 985,8 |
| SA | 5 780,1 | 5 874,8 | 5 971,7 |

För 2019 har medlemmarna tillskjutit medel för drift av myndighetens verksamhet med 5 780 Tkr.

Övrig ekonomisk redovisning, se resultat- och balansräkning punkt 26.

12. Trafikförsörjningsprogram

Trafikförsörjningsprogrammet utgår från de nationella transportpolitiska målen och är samordnat med den regionala utvecklingsstrategin (RUS), kommunernas trafikstrategier, Region Norrbottens länstransportplan och transportplan samt Luleåregionens trafikstrategi.

Den reviderade versionen av Trafikförsörjningsprogrammet beslutas i Direktionen den 27 februari 2018. Målen som finns med i TFP ska årligen följas upp, några av målen är svåra att mäta, varför en översyn och utveckling av målen är relevant och ska genomförs löpande. Tillgänglighet, miljö, färdtjänst och stomlinjenätet är viktiga områden som beaktas i TFP. Kopplat till TFP ska en handlingsplan finnas för att möjliggöra måluppfyllelse.

Trafikförsörjningsprogrammet omfattar kollektivtrafik på väg, spår och sjöfart inom länet, inom kommuner och den trafik som tillgodoser behov av arbetspendling och annat resande över läns- och landsgräns.

13. Internkontrollplan

En internkontrollplan är upprättad för hela koncernen och tillämpas i de olika delarna av koncernen där det är möjligt utifrån de frågeställningar som redovisas i planen. Riskanalysen görs i tre steg, kartläggning, uppskattning av väsentlighetsgrad och risk samt hantering och eventuella åtgärder.

Analys har gjorts över 18 punkter varav sex har valts ut och analyserats i samband med detta bokslut. Övriga har analyserats vid tidigare års- och delårsbokslut. Ny internkontrollplan 2019-2020 har antagits av Direktionen för RKM att gälla för hela koncernen.

14. SAM - Systematiska arbetsmiljöarbetet

En plan för hur koncernen ska arbeta med det systematiska arbetsmiljöarbetet är framtagen. En Samrådsgrupp som ska leda arbetet är utsedd och instruktion och förutsättningar samt uppgifter är specificerade för gruppen. Samrådsgruppen träffas två gånger per år.

Dokument för bedömning av riskkällor och risker i kontorsarbetsmiljö är fastställda.

En personalenkät har genomförts under senare delen av 2019. En åtgärdsplan är igångsatt under början av 2020 i avsikt att utveckla verksamhetens arbetsmiljöer.

15. RKM har övertagit myndighetsutövningen av färdtjänst från ett antal kommuner

Regionala kollektivtrafikmyndigheten har tillsammans med Länstrafiken under verksamhetsåret fortsatt att hantera färdtjänstuppgifter från länets kommuner.

Tanken är att en samordnad färdtjänsthantering i länet kommer innebära en mer likformig och rättvis hantering av framförallt tillståndsgivningen där ett gemensamt regelverk ligger till grund för handläggningen. Vidare kommer det innebära att de samhällsbetalda resorna så som färdtjänst och sjukresor i en allt större utsträckning kommer kunna samordnas och effektiviseras med hjälp av beställningscentralen som finns inom Länstrafiken i Överkalix.

I de kommuner som överlåter färdtjänsten till RKM kommer kostnaderna för framförallt persontransporter att minska. Dotterbolaget Länstrafiken upphandlar och avtalar om särskild kollektivtrafik i respektive kommun och samordnar trafiken vilket innebär att landstinget och kommunen delar på trafikkostnaden då fordonet i fråga kan ha både sjukresenärer och färdtjänstresenärer i samma fordon.

I december 2017 har 13 av länets 14 kommuner fattat beslut att överlåta färdtjänsten till RKM. Piteå kommun har fattat beslut om att överlåta och diskussioner om en tidpunkt för ett övertagande kommer att föras under våren 2019 mellan RKM och Piteå kommun. Diskussioner kommer även att genomföras med Bodens kommun under kommande år (Boden har beslutat att inte överlåta).

Länstrafiken i Norrbotten AB är operativt ansvarig för den allmänna kollektivtrafiken och även den särskilda kollektivtrafiken i Norrbotten och genomför upphandlingar löpande av färdtjänst, sjukresor mm. Under 2019 har upphandling av särskild kollektivtrafik genomförts i elva av länets kommuner.

16. Färdtjänstråd

Under verksamhetsåret 2016 bildade RKM ett färdtjänstråd som representeras av länets olika intresseorganisationerna inom färdtjänstområdet, samt tjänstemän från RKM och Länstrafiken.

Färdtjänstrådet har som målsättning att träffas två gånger per år för att diskutera och informera om färdtjänsten, samt ta del av information, förslag och idéer från medverkande intresseorganisationer. Under 2019 har färdtjänstrådet haft två sammankomster, en i Överkalix på Länstrafiken och en i Luleå på Regionhuset.

17. Norrbottens Bussgods

Under 2019 har beslutats om nedläggning av Bussgods i Norrbotten AB. Avvecklingen påbörjades under sommaren 2019 och har föranlett en stor förlust för verksamhetsåret. Under hösten har beslut fattats om att investera i 33 procent av aktierna i Bussgods i Norr AB med säte i Umeå som tar över driften i Norrbotten som komplement till det man tidigare gjort i Västerbotten. På det sättet bibehålls den samhällsservice Bussgods ger på mindre orter i Norrbotten samtidigt som verksamheten drivs vidare med en effektivare kostnads massa i ny regi.

18. Kollektivtrafikmyndighetens mål

De nationella transportpolitiska övergripande målen är att säkerställa en samhällsekonomiskt effektiv och långsiktigt hållbar transportförsörjning för medborgarna och näringslivet i hela landet. Målen har preciserats i funktionsmål och hänsynsmål. Funktionsmålet handlar om att skapa tillgänglighet för resor och transporter. Hänsynsmålet handlar om säkerhet, miljö och hälsa.

Det är av vikt att målen i det regionala trafikförsörjningsprogrammet i Norrbotten kopplas till de nationella målen och målen i den regionala utvecklingsstrategin (RUS). Kollektivtrafikmyndigheten har i det fastställda trafikförsörjningsprogrammet ett antal långsiktiga mål som utgår från lagstiftningen, regeringens transportpolitiska mål. Målen i TFP är avgörande för i vilken riktning kollektivtrafiken ska utvecklas samt vilka satsningar som ska göras i framtiden i Norrbotten

Funktions- och hänsynsmål, fem olika funktionsområden

TILLGÄNGLIGHETSMÅLET

Ambitionen för funktionsmålet för tillgänglighet är att minst 80% av resenärerna ska bedöma sin sammanfattande nöjdhet med kollektivtrafiken som fyra eller fem på en femgradig skala.

Målet följs upp genom att mäta:

- Nöjdhet allmänhet och kund
- Andel tillgänglighetsanpassade fordon
- Andel tillgänglighetsanpassade hållplatser

Nöjdhet allmänhet och kund

Kollektivtrafikbarometern är en nationell kvalitets-, attityd-, och resvaneundersökning för branschen. Syftet är att löpande följa och påverka utvecklingen i attityder samt kollektivtrafikens marknadsandel.

Svensk Kollektivtrafik ansvarar för undersökningen på uppdrag av dess medlemmar (regionala kollektivtrafikmyndigheter och länstrafikbolag).

Datainsamlingen sker löpande under hela året. Den sker via en mixad insamlingsmetod med postal inbjudan till webbenkät, påminnelser via sms samt efterföljande telefonintervjuer.

Målgruppen för undersökningen är svenska allmänheten mellan 15 och 85 år, både de som reser med kollektivtrafiken och de som inte gör det. Antalet insamlade enkätsvar i Norrbotten är 1 200 st.

Länstrafiken i Norrbotten och Luleå Lokaltrafik (LLT) mäter Nöjdhet med bolaget. Nöjd Kund Index (NKI) definieras i denna undersökning som andelen personer som sammanfattningsvis är nöjda med kollektivtrafikbolaget i sin region. Med kund avses respondenter som anger att de reser med kollektivtrafikbolaget minst en gång varje månad. Med nöjda avses de som har gett betyget 4 eller 5 på svarsskalan 1-5.

NKI-resultatet för länets kollektivtrafikkunder (dvs Länstrafiken och Luleå lokaltrafik) är 73% (72% 2018) och för allmänheten 58% (58% 2018).

Den totala nöjdheten i riket uppgår till 60% bland kunder och 53% bland allmänheten.

Nöjdhet med bolaget (NKI)

| År | Länstrafiken i Norrbotten | Luleå lokaltrafik (LLT) |
|------|---------------------------|-------------------------|
| 2015 | 70%* / 54%** | 85%* / 74%** |
| 2016 | 69%* / 50%** | 83%* / 74%** |
| 2017 | 64%* / 60%** | 75%* / 73%** |
| 2018 | 61%* / 51%** | 79%* / 73%** |
| 2019 | 65%* / 52%** | 79%* / 72%** |

*Kunder (de som reser regelbundet) **Allmänheten (de som reser sällan eller aldrig)

*Allmänheten (de som reser sällan eller aldrig) **Kunder (de som reser regelbundet)

Andel tillgänglighetsanpassade fordon

Länstrafiken har i nuläget 64 fordon som är tillgänglighetsanpassade. Enligt definitionen är ett tillgänglighetsanpassat fordon utrustat med ramp/lift, rullstolsplats och har audiovisuellt utrop. Länstrafiken har prioriterat rullstolsramp och ramp/lift, 97 % av fordonen i Länstrafikens linjenät har ramp/lift. 92 % har rullstolsplats. 33,1 % av fordonen har audiovisuellt utrop.

Andelen fordon som är tillgänglighetsanpassade.

| År | Länstrafiken i Norrbotten | Boden | Gällivare | Haparanda | Kalix | Kiruna | Luleå (LLT) | Piteå |
|------|---------------------------|-------|-----------|-----------|-------|--------|-------------|-------|
| 2015 | 0 %* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 93 % | 0 |
| 2016 | 0 %* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 92 % | 0 |
| 2017 | 32,6 %* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 93 % | 0 |
| 2018 | 32,6 %* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 93 % | 0 |
| 2019 | 33,1 %* | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 93 % | 0 |

*Anmärkning: Enligt definitionen är ett tillgänglighetsanpassat fordon utrustat med ramp/lift, rullstolsplats och audiovisuellt utrop. 97 % av fordonen i Länstrafikens linjenät har ramp/lift. 92 % har rullstolsplats. 32,6% av fordonen har audiovisuellt utrop.

Andel tillgänglighetsanpassade hållplats

I det reviderade trafikförsörjningsprogrammet har ett antal hållplatser/bytespunkter/stationer pekats ut i länet (cirka 150 stycken). Dessa hållplatser/bytespunkter/stationer kommer att tillgänglighetsanpassas, 25 % senast år 2020, 50 % senast år 2025 och 100 % kommer att vara tillgänglighetsanpassade senast år 2030. Regionala kollektivtrafikmyndigheten har beskrivit vad en tillgänglighetsanpassad hållplats/bytespunkt/station ska innehålla, detta utifrån Trafikverkets och kommuner riktlinjer.

Attraktivitetsmålet

Attraktivitetsmålet innebär att kollektivtrafiksystemet håller en god kvalitet, är användarvänligt, sammanhållet och samordnat. Ambitionen är att möjliggöra en ökning av kollektivtrafikresandet med 10 till 15 procent under en femårsperiod. Attraktivitetsmålet ska årligen följas upp genom:

- Nöjdhet allmänhet och kund
- Antal påstigande (exklusive årskort)
- Marknadsandelen totalt

Nöjdhet allmänhet och kund

Vad gäller nöjdhet allmänhet och kund redovisas detta under föregående mål, Tillgänglighetsmålet.

Antal påstigande (exklusive årskort)

Då antalet resenärer registreras är det av vikt att alla resenärer är inkluderade, det vill säga även skolelever. Dessa resenärer är en framtida kundgrupp. Andelen resenärer redovisas (inklusive skolkort) dels för Länstrafiken i Norrbotten dels för alla kommuner med tätortstrafik.

Antal påstigande totalt per år (inklusive skolkort).

| År | Länstrafiken i Norrbotten | Boden | Gällivare | Haparanda (ringlinjen) | Kalix | Kiruna | Luleå (LLT) | Piteå |
|------|---------------------------|----------|-----------|------------------------|---------|----------|-------------|----------|
| 2015 | 2 280 685* | 406 905* | 344 488* | 20 959* | 76 665* | 402 506* | 4 757 368** | 351 342* |
| 2016 | 2 356 062* | 492 071* | 343 234* | 20 984* | 72 480* | 480 223* | 5 123 534** | 390 492* |
| 2017 | 2 241 056* | 572 229* | 324 144* | 24 850* | 76 800* | 487 569* | 5 207 000** | 407 575* |
| 2018 | 2 299 299* | 568 108* | 278 451* | 24 588* | 75 323* | 503 783* | 5 353 000** | 408 207* |
| 2019 | 2 246 009* | 530 445* | 250 625* | 23 048* | 76 594* | 465 545* | 5 462 687** | 414 011* |

*Siffror från Länstrafiken

**Siffror från LLT (inklusive skolkort)

Kollektivtrafikens marknadsandel (av det motoriserade resandet)

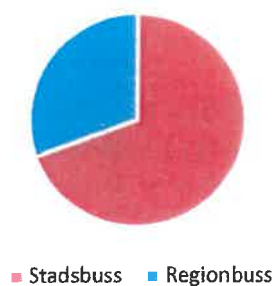
Marknadsandelen mäts i den riksomfattande kollektivtrafikbarometern. Då endast Länstrafiken i Norrbotten och Luleå lokaltrafik är med i Kollektivtrafikbarometern från Norrbottens län, är det endast dessa värden som redovisas. Tabellen redovisar marknadsandel av totalbefolkningen och andel av befolkningen som rest någon gång med Luleå lokaltrafik respektive Länstrafiken i Norrbotten.

Kollektivtrafikens marknadsandel beräknas som andelen resor med kollektiva färdmedel bland samtliga resor med motordrivna fordon.

| År | Marknadsandel totalt | Andel kunder av befolkningen | Marknadsandel totalt | Andel kunder av befolkningen |
|------|------------------------------|---------------------------------|----------------------------|---------------------------------|
| | Länstrafiken i Norrbotten | Länstrafiken i Norrbotten | Luleå lokaltrafik (LLT) | Luleå lokaltrafik (LLT) |
| 2015 | 5,5% | 21% | 19% | 57% |
| 2016 | 6% | 22% | 20% | 57% |
| 2017 | 8% | 39% | 29% | 46% |
| 2018 | 6% | 32% | 22% | 47% |
| 2019 | 9% | 49% | 21% | 43% |

Det vanligaste färdmedlet inom kollektivtrafiken i Norrbotten är stadsbuss (68%) följt av regionbuss (30%).

Val av kollektivt färdmedel Norrbotten



Miljömålet

Miljömålet innebär att kollektivtrafiken planeras och utformas så att miljöpåverkan minskar och energianvändningen ökar. Målet uppfylls genom mätning av:

- Andel fordonskilometer som drivs med förnybara bränslen.
- Fordonens totala utsläpp (emissioner).

Fossila bränslen

Fossila bränslen är olja, naturgas och kol. De har under mycket lång tid bildats av gammalt organiskt material som döda växtdelar och små djur på havsbotten och i marken. Fossila bränslen är icke-förnybara energikällor som är skadliga för miljön och så småningom kommer att ta slut. Bensin är det vanligaste drivmedlet för bilar i Sverige.

Förnybara drivmedel

De vanligaste förnybara drivmedlen är:

- Etanol E85 som i Sverige främst framställs från grödor.
- Biogas som framställs ur slam på avloppsreningsverk men också från matavfall, gödsel och andra rötbara organiska rester.
- El, om det är förnybar el såsom sol, vind- eller vattenkraft.
- Biodiesel är ett samlingsnamn för flytande biodrivmedel som kan blandas med fossil diesel eller användas utan inblandning i dieselmotorer, vanligast i Sverige är: RME (Rapsmetylester) som framställs genom omförestring av rapsolja. HVO (Hydrerade vegetabiliska oljor) är en syntetisk diesel.

RME är en blandning av 90 % rapsolja och 10 % metanol, i processen bildas RME och glycerol, med RME kan befintliga fordonsflottor ställas om till förnyelsebart bränsle med minskad klimatpåverkan som följd. Ett 100 % RME (som framställs av raps), minskar klimatutsläppen med upp till 60 %.

Genom att byta ut 100 liter fossil diesel till RME minskar du koldioxidutsläppen med 173 kg. HVO, tillverkas av slakteriavfall och vegetabiliska oljor. HVO kan användas som bränsle i alla typer av dieselmotorer och är identiskt med fossil diesel. HVO klarar ner till minus 32 grader Celsius. Om en jämförelse görs mellan fossil diesel och HVO har HVO ett lägre utsläpp; partiklar 33 % lägre, NOx, 9 % lägre, HC 30 % lägre och CO 24 % lägre utsläpp (<https://www.energifabriken.se/branslen/rme>).

Genom att byta ut 100 liter fossil diesel till HVO minskar du koldioxidutsläppen med 286 kg.

Alternativa drivmedel

Alternativa drivmedel används oftast som ett alternativ till bensin och dieselolja och innefattar alla drivmedel (utom bensin och diesel) och behöver inte vara förnybar energi. Till exempel naturgas, som är ett fossilt drivmedel. El, kan vara både förnybar (från till exempel vind- och vattenkraft) eller från fossila eller andra ändliga källor (från till exempel kol- respektive kärnkraftverk). Elbilar släpper inte ut farliga ämnen, bullret från fordonet är nästan obefintligt men en viktig aspekt är elens källa, det vill säga om elen kommer från vattenkraft (bättre för miljön) eller från kolkraft (mindre bra för miljön). Hybridbilar har två olika energisystem, till exempel en el- och en bensinmotor.

Andel fordonskilometer som drivs med förnybara bränslen

All linjetrafik i Norrbotten förutom Norrlandskustens bussar och Bodens tätort drivs enbart med Miljöklass MK1-diesel. Norrlandskusten drivs med HVO/RME. Bodens tätort kör fordon med biogas/fordonsgas. LLT kör fordon med el, diesel mk1, biogas och HVO.

Andel fordonskilometer med förnybart bränsle.

| År | Länstrafiken Norrbotten | Boden | Gällivare | Haparanda | Kalix | Kiruna | Luleå (LLT) | Piteå |
|------|-------------------------|-------|-----------|-----------|-------|--------|-------------|-------|
| 2015 | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % | | 0 % |
| 2016 | 8,9 % | 50 % | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % | 29 % | 0 % |
| 2017 | 18,5 % | 50 % | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % | 100 % | 0 % |
| 2018 | 21,1 % | 37 % | 0 % | 0 % | 0 % | 0 % | 65 % | 0 % |
| 2019 | 19 % | 54 % | 4,7 % | 4,7 % | 4,6 % | 4,7 % | 34,4 % | 4,3 % |

Fordonens utsläpp (emissioner) totalt

Värdena är hämtade från databasen FRIDA.

Fordonens utsläpp (emissioner) totalt.

Koldioxid CO2

| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2018 |
|---------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| CO 2 (KG) | CO2 (kg) | CO2 (kg) | CO2 (kg) | CO2 (kg) | CO2 (kg) |
| Länstrafiken i Norrbotten | 8 978 653 | 7 524 000 | 9 349 000 | 9 188 000 | 11 984 000 |
| Luleå Lokaltrafik | 3 157 000 | 1 651 000 | 2 888 000 | 1 798 000 | 3 817 000 |

Effektivitetsmålet

Funktionsmålet för effektivitet innebär att kollektivtrafiken planeras och utförs för ökad kostnadseffektivitet med målet att kostnadstäckningsgraden ska ligga på 50 %. Målet följs upp genom:

- Intäktsutveckling
- Kostnadstäckningsgrad: totalt och per linje och/eller stråk
- Nettokostnad per personkilometer

Intäktsutveckling

Nedan visar intäktsutveckling från Länstrafiken i Norrbotten och alla kommuner med tätortstrafik. Siffrorna är inte jämförbara mellan kommunerna då siffrorna innehåller olika kostnadsintäkter. Länstrafiken redovisar sina siffror inklusive skolkort medan Haparanda kommun inte gör det.

Intäktsutveckling 1000-tal.

| År | Länstrafiken i Norrbotten | Boden | Gällivare | Haparanda | Kalix | Kiruna | Luleå lokaltrafik (LLT) | Piteå |
|------|---------------------------|--------|-----------|-----------|-------|--------|-------------------------|--------|
| 2015 | 134 290* | 2 119* | 6 344* | 49** | 324* | 2 662* | 55 784*** | 5 150* |
| 2016 | 140 515* | 2 140* | 6 650* | 43** | 392* | 2 301* | 60 797*** | 5 397* |
| 2017 | 142 409* | 1966* | 6 650* | 43** | 350* | 2 764* | 65 451*** | 5 685* |
| 2018 | 142 636* | 2 935* | 7 239* | 56** | 340* | 2 764* | 68 238*** | 5 983* |
| 2019 | 140 013* | 2 465* | 6 195* | 49** | 364* | 2 350* | 69 569*** | 4 845* |

*Siffror från Länstrafiken (Totala intäkter på linjen inkl skolkort, resplus, busstationsförsäljning mm).

**Intäkter per år exklusive färdtjänst och skolkort (från Haparanda kommun).

***Siffror från LLT (Inklusive biljettintäkter och övriga trafikintäkter).

Kostnadstäckningsgrad: totalt och per linje och/eller stråk

Enligt konsortialavtalet har kommunerna i länet möjlighet att göra tillköp för att subventionera kommuninvånarnas biljetter gällande kollektivtrafiken. I till exempel Kiruna kan kommuninvånarna köpa ett årskort på bussen för en låg kostnad och sedan färdas med detta kort under ett helt år. Dessa tillköp påverkar kostnadstäckningsgraden. Varje tillköp gör att kostnadstäckningsgraden sjunker, varför värdena är låga för vissa kommuner. Boden, Gällivare, Haparanda, Kalix, Kiruna, Luleå och Övertorneå har egna taxesytem som ej är samordnat med Länstrafiken. Piteå följer Länstrafiken taxor. Andra exempel i länet är att Luleå tekniska universitets pendlare subventioneras samt Älvsbyns kommun subventionerar arbetspendling. Tabellen visar att kostnadstäckningsgraden ökat i några av kommunerna och minskat i andra.

Kostnadstäckningsgrad, totalt i länet.

| År | Länstrafiken i Norrbotten | Boden | Gällivare | Haparanda | Kalix | Kiruna | Luleå lokaltrafik (LLT) | Piteå |
|------|---------------------------|-------|-----------|-----------|-------|--------|-------------------------|-------|
| 2015 | 51,91* | 15,5* | 42,6* | 4,2* | 8,9* | 7,0* | 44,4** | 25,5* |
| 2016 | 52,87* | 15,3* | 44,5* | 3,7* | 10,9* | 14,9* | 46,3** | 26,8* |
| 2017 | 50,09* | 13,5* | 42,1* | 3,3* | 8,5* | 21,1* | 53,5** | 38,0* |
| 2018 | 51,11* | 20,1* | 24,3* | 4,3* | 7,1* | 21,1* | 48,2** | 28,8* |
| 2019 | 49,35* | 15,6* | 17,4* | 3,7* | 7,2* | 13,1* | 49,0** | 23,3* |

* Siffror från Länstrafiken

**Siffror från LLT

Nettokostnad per personkilometer

Nedan visar nettokostnad per personkilometer.

Nettokostnad per personkilometer.

| År | Länstrafiken i Norrbotten | Boden | Gällivare | Haparanda | Kalix | Kiruna | Luleå lokaltrafik (LLT) | Piteå |
|------|---------------------------|-------|-----------|-----------|--------|--------|-------------------------|-------|
| 2015 | 1,46* | 5,69* | 5,08* | 19,12* | 14,62* | 7,17* | 3,26** | 8,46* |
| 2016 | 1,43* | 4,82* | 4,92* | 19,20* | 14,95* | 6,80* | 3,07** | 7,56* |
| 2017 | 1,52* | 5,81* | 5,75* | 16,78* | 16,97* | 4,3* | 3,15** | 7,31* |
| 2018 | 1,74* | 4,21* | 4,09* | 16,85* | 19,92* | 4,20* | 3,55** | 7,25* |
| 2019 | 1,74* | 4,08* | 4,94* | 18,09* | 20,28* | 6,81* | 3,54* | 7,70* |

*Siffror från Länstrafiken

**Siffror från LLT

Nettokostnad per invånare i riket

Kollektivtrafiken i Norrbotten har en relativt låg nettokostnad per invånare i förhållande till övriga regioner och landsting i riket. Det är bara Gotland och Halland som har en lägre nettokostnad per invånare. (Senaste uppgifterna är från 2017.)

| Nettokostnad kollektivtrafik, kr/inv | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Region Gotland | 829 | 787 | 816 | 855 |
| Norrbottens läns landsting | 1 086 | 1 122 | 1 236 | 1 286 |
| Västerbottens läns landsting | 1 213 | 1 251 | 1 290 | 1 422 |
| Region Gävleborg | 1 289 | 1 362 | 1 412 | 1 516 |
| Region Halland | 1 245 | 1 084 | 1 423 | 1 527 |
| Region Örebro län | 1 367 | 1 470 | 1 561 | 1 797 |
| Landstinget Västernorrland | 1 317 | 1 498 | 1 573 | 1 646 |
| Landstinget Dalarna | 1 538 | 1 721 | 1 837 | 2 009 |
| Region Skåne | 1 710 | 1 674 | 1 847 | 1 711 |
| Region Jönköpings län | 1 537 | 1 609 | 1 849 | 1 843 |
| Landstinget i Kalmar län | 1 834 | 1 818 | 1 859 | 1 898 |
| Landstinget Sörmland | - | - | 1 873 | 1 794 |
| Region Jämtland Härjedalen | 1 363 | 1 582 | 1 917 | 1 906 |
| Landstinget i Värmland | 1 741 | 1 887 | 1 965 | 1 986 |
| Region Östergötland | 1 946 | 1 970 | 1 967 | 1 959 |
| Riket (ovägt medel) | 1 618 | 1 718 | 1 865 | 1 934 |
| Västra Götalandsregionen | 2 712 | 2 771 | 2 884 | 2 934 |
| Landstinget i Uppsala län | 2 366 | 2 482 | 3 313 | 3 589 |
| Stockholms läns landsting | 3 371 | 3 585 | 3 854 | 3 945 |
| Landstinget Västmanland | 1 385 | 1 462 | 1 461 | 1 520 |
| Landstinget Blekinge | 1 133 | 1 747 | 1 792 | 1 895 |

Källa: Kolada, kommun- och landstingsdatabasen

Regionalt effektivitets mål

Regional utveckling innebär att kollektivtrafiken utvecklas för att stärka förutsättningarna för en sammanhållen och utvidgad arbetsmarknadsregion. Målet följs upp genom:

- Arbetspendlingens utveckling
- Marknadsandel av arbetspendling i starka stråk
- Resmöjligheter mellan ett urval av kommunhuvudorter och viktiga målpunkter för arbetspendling i angränsande län

-

19. Samråd

Under 2019 har samråd skett med de flesta kommunerna i länet. Samråden har skett i samarbete mellan RKM och Länstrafiken och berörda tjänstemän och politiker på respektive kommun. Från respektive kommun har fyra/fem tjänstemän deltagit, oftast kommunalråd, trafikplanerare, skolskjutshandläggare och ytterligare någon från samhällsbyggnadsavdelningen och/eller ytterligare någon politiker.

Trafikverket har under 2019 träffats vid några tillfällen.

Samrådsmötet gällande färdtjänst har skett under två tillfällen (vår och höst) i RKM:s färdtjänstråd, med intresse- och brukarorganisationerna för färdtjänst och Riksfärdtjänst i Norrbotten. Trafikverkets RFTA, Råd för personer med funktionsnedsättning har under året haft två möten där RKM deltagit. Dessa samråd hålls för att olika intresseorganisationer ska kunna komma till tals gällande väginfrastruktur och tillgänglighet av både vägar, hållplatser, bytespunkter etc. i Norr- och Västerbotten.

Samråd sker löpande med Region Norrbotten, Länsstyrelsen i Norrbotten, turistnäringen, SJ, Norrtåg och Vy Tåg.

20. Trafikstrategi Luleå regionen

Under 2019 tog Bodens kommun över ordförandeskapet från Älvsbyns kommun för arbetet, med Trafikstrategin för Luleåregionen (SARETS). Luleåregionen omfattar Luleå, Boden, Kalix, Älvsbyn och Piteå och sker i samarbete med RKM, Länsstyrelsen och Region Norrbotten. Syftet med den gemensamma trafikstrategin är att hitta regionala samverkansformer samt att skapa ett bättre underlag och förutsättningar för aktörerna att ta beslut i planeringsarbetet. Fokus är arbets- och studiependling i/mellan de fem kommunerna. På mötena diskuteras hela resan för arbets- och studiependlare däribland hållplatser och pendlingstråk. Starten av Pendeltåget mellan Boden-Luleå som skett under 2019 är ett viktigt pendlingstråk för att få fler att välja kollektivtrafik framför bilen.

21. Projekt flygbilar

Länstrafiken deltar tillsammans med Trafikverket och RKM i ett projekt med syfte att ge bättre möjligheter till långväga resor med flyg till Stockholm och vidare till andra destinationer. Projektet har finansierats av Trafikverket, Region Norrbotten samt kommunerna Haparanda, Jokkmokk, Älvsbyn och Övertorneå.

Trafiken startade 4 april 2016 och har löpt fram till 2019-04-03. Samtliga parter har önskat en förlängning av projektet och i avvaktan på beslut om finansiering gjordes en direktupphandling och avtal tecknades för perioden 2019-04-04 -- 2019-09-30.

Med anledning av sent beslut om finansiering görs uppehåll i trafiken oktober 2019 till mars 2020. Tillkommande kommuner i projektet är Kalix kommun och Överkalix kommun. Upphandling av flygbilar annonserades i december 2019 och trafikstart är planerad till 1 april 2020. Trafiken på flygbilarna är anropsstyrd och beställs hos Länstrafikens kundservice.

| År 2019 | Nyttjade turer | Antal pass | Erlagd avgift (inkl moms) | Kostnad (exkl. moms) |
|------------------|----------------|--------------|---------------------------|----------------------|
| Haparanda - LLA | 551 | 889 | 276 250 kr | 479 907 kr |
| Jokkmokk - LLA | 542 | 923 | 312 660 kr | 784 726 kr |
| Älvsbyn - LLA | 54 | 58 | 14 820 kr | 27 106 kr |
| Övertorneå - LLA | 417 | 631 | 210 240 kr | 490 986 kr |
| Totalt | 1 564 | 2 501 | 813 970 kr | 1 782 725 kr |

22. Kollektivtrafikkonferens

Den kollektivtrafikkonferens som RKM tidigare arrangerat hölls senast den 11 oktober 2017, där temat var taxor. Ett antal föreläsare föreläste om ungdomars syn på kollektivtrafik, deras resande och taxor. Konferensen belyste även Länstransportplanen och Trafikförsörjningsprogrammet. Norrtåg AB fanns på plats och berättade om sin verksamhet och tågtrafiken i Norrbotten. Under 2018 och 2019 har ingen kollektivtrafikkonferens genomförts med anledning av bristande kontinuitet i Myndighetschef och att befintlig kollektivtrafikstrateg hyrts ut som projektledare för tågsatsningar.

23. Tågutredning

Under 2019 har RKM arbetat med pendeltågstrafik på Haparandabanan fortsatt. Region Norrbotten har finansierat RKM under tre år med start 2018 för att arbeta med att utveckla tågtrafik i Norrbotten. Fokus ligger under de första åren på delen Luleå-Boden-Kalix-Haparanda där tågtrafik planeras för att starta april 2021.

Två arbetsgrupper finns, dels för hela sträckan Luleå-Boden-Kalix-Haparanda, del för sträckan Luleå - Boden. Arbetsgrupperna träffas regelbundet, fysiskt och via telefon.

Ett intensivt arbete har pågått där sträckan Boden-Luleå som startade 1 april 2019. Under året har ca 12 000 personer nyttjat möjligheten att resa på denna sträcka.

Ett arbete har skett med Länstrafiken, Luleå lokaltrafik, Boden lokaltrafik för att finna en lösning på ett gemensamt Pendlarkort. Politikerna har beslutat om ett pris på 999 kr för ett 30-dagars pendlarkort mellan Boden och Luleå. Pendlarkortet är giltigt på Luleå lokaltrafiks alla linjer, Bodens lokaltrafiks alla Linjer, Norrtåg mellan Boden och Luleå, Länstrafiken alla busslinjer mellan Boden c och Luleå C.

Arbete har skett för att få till lämpliga betalsätt för Pendlarkortet. Pendlarkortet kan köpas på Bodens järnvägsstation, Luleå busstation, på Länstrafikens bussar mellan Boden och Luleå, på Länstrafikens webshop samt i Länstrafikens app.

24. Hållplatser

Under våren 2014 har ett samarbete inletts mellan RKM, Länstrafiken och Trafikverket gällande busshållplatser i länet. Under sommaren 2014 har Trafikverket tillsammans med Piteå kommun sett över och dokumenterat skolskjutshållplatser i Piteå kommun.

Sommaren 2015 har Trafikverket sett över alla Norrtågs perronger och ett antal busshållplatser ur ett tillgänglighetsperspektiv. RKM, Länstrafiken och Trafikverket träffas regelbundet för att diskutera hållplatser. Årligen träffas alla kommuner och bland annat diskuterar kommunens hållplatser. I Trafikförsörjningsprogrammet finns per kommun de viktigaste hållplatser/stationer. Utifrån denna sammanställning och prioritering kommer hållplatser/stationer att ses över.

25. Framtida inriktning

Det finns många utmaningar för Länstrafiken när det gäller att utveckla kollektivtrafiken på ett effektivt och miljömässigt sätt. För år 2019 uppgår Länstrafikens marknadsandelar till 9% vilket är en höjning från föregående år (6 % 2018). Genom ny teknik, en effektiv informationsspridning och bra marknadsföring bör Länstrafiken kunna bidra till en volymökning av kollektivtrafiken, där målet under en 5 års period ska öka med 10-15 procent.

Att utveckla kollektivtrafiken i Norrbotten som ett hållbart och miljömässigt resealternativ är en viktig faktor. År 2030 ska 100 % av kollektivtrafikens persontransportarbete utföras med fossilfri energi eller att nettoutsläppen av koldioxid får vara högst åtta gram per personkilometer.

Vilka fossilfria alternativ finns det för kollektivtrafik i Norrbotten idag;

- Biogas Endast Luleå och Boden har produktion idag
- HVO100 - Antalet tillverkare som producerar 100 % HVO till svensk marknad är starkt begränsad och tillgången till råvara är en begränsad faktor
- EL - Begränsad till stadstrafik, Infrastruktur saknas

För Norrbottens del är eldrivna bussar intressanta i våra större städer. Det kan vara möjligt att bygga upp laddningsstationer vid strategiska punkter och ändhållplatser som laddar upp och försörjer bussarnas eldrift. I dagsläget kan en el buss köra en sträcka på ca 3 - 4 mil innan laddning, som sker på ca 6 minuter (så kallad snabbbladdning). För att detta ska vara möjligt måste satsningar på infrastrukturen göras.

Elhybrider är en annan busstyp som nu börjar komma ut på marknaden och dessa modeller kan också ha en stor betydelse för oss i Norrbotten med långa stomlinjer, där en el buss inte är något alternativ på den korta räckvidden på ren eldrift. Hybridbussarna kan då vara ett bra alternativ för oss om de dessutom går på fossilfria bränslen mellan våra kommunhuvudorter och när de kommer in till en stadskärna där medelhastigheten för eldrift är möjlig går de per automatik över på eldrift. Med dessa typer av fordon har vi en stor förbättringspotential av miljön i våra städer/samhällen i Norrbotten.

Samhällsplanering utgör en allt viktigare del i kommunernas strategiska arbete beträffande infrastrukturlösningar som gynnar kollektivtrafiken.

Vi arbetar mot en kollektivtrafiklösning som med hjälp av ny teknik kommer att underlätta och förbättra tillgängligheten för alla resenärer. Norrbotten, Västerbotten, Jämtland och Västernorrland arbetar med ett projekt med inriktning på framtidens biljett- och betalsystem. vilket kommer innebära fler funktioner och betalsätt, realtidssystem som både kan berätta när bussen kommer och vilken hållplats som är nästa stopp mm.

Kollektivtrafiken är en samhällsnytta som ska anpassas till alla resenärers behov. Ett viktigt arbete där länstrafiken medverkar till att förbättra strategiskt viktiga hållplatser och bytespunkter i länet. Under året har Länstrafiken utfört hållplatsinventering i länet. Det övergripande syftet är att säkerställa kvaliteten och funktionen i våra informations- och betalsystem samt att utöka det nuvarande hållplatsregistret med ytterligare parametrar för att kunna erbjuda nya funktioner till våra kunder som efterfrågar mer och detaljerad information.

I takt med framväxande tågsatsningar krävs samordning av trafikslag för kostnadseffektivitet samtidigt som kundnyttan ökar och ger förutsättningar för fler kollektivtrafikpassagerare.

Länstrafiken följer utvecklingen och arbetar för en förbättring av programvaror och digitala verktyg som höjer servicenivån, förenklar administration och samtidigt stimulerar till ökat resande med kollektivtrafik. Ett exempel är att ersätta företagskortet med ett konto kopplat till Länstrafikens mobilapp och ett annat är att erbjuda kunder att i den appen både beställa och betala sin resa med efterfrågestyrd trafik. Ett tredje alternativ är möjligheten för kunden att via mobilappen i realtid följa var bussen/bilen är kommer också att utvecklas.

26. Resultat- och balansräkning 2019

Nedan redovisas resultat- och balansräkning för RKM som koncern och som moderbolag. I koncernen är Bussgods i Norrbotten AB och Serviceresor i Norr AB konsoliderade och eliminerade via dotterbolaget Länstrafiken i Norrbotten AB som RKM äger till 100 %. Båda dotter - dotterbolagen ägs till 100 % av dotterbolaget Länstrafiken i Norrbotten AB. Genom förvärv och upprättad förvärvsanalys är även 25 % av Norrtåg AB konsoliderad och eliminerad inom koncernen.

AB Transitio omfattar enbart 5 % och uppfyller inte kriterierna för konsolidering, bolaget redovisas enbart som intressebolag i balansräkningen.

**Sammanställd
Resultaträkning**

Tkr

| | Not | 2019-01-01 -2019-12-31 | 2018-01-01 -2018-12-31 |
|---|-----|---------------------------|---------------------------|
| Verksamhetens intäkter | 2 | 374 886 | 382 470 |
| Verksamhetens kostnader | 3 | -635 308 | -603 652 |
| Avskrivningar och nedskrivningar av materiella anläggningstillgångar | 4 | -8 390 | -7 290 |
| Verksamhetens nettokostnader | | -268 813 | -228 472 |
| Bidrag från medlemmarna med flera | 5 | 262 266 | 228 519 |
| Verksamhetens resultat | | -6 547 | 46 |
| Finansiella intäkter | 6 | 39 | 53 |
| Finansiella kostnader | 7 | -95 | -30 |
| Resultat efter finansiella poster | | -6 603 | 69 |
| Årets resultat | | -6 603 | 69 |

| Sammanställd Balansräkning | Not | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| Tkr | | | |
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Byggnader och mark | 8 | 3 675 | 3 234 |
| Nedlagda kostnader på annans fastighet | 9 | 0 | 1 826 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 10, 11 | 6 913 | 9 816 |
| Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar | 12 | 0 | 293 |
| | | 10 588 | 15 169 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | |
| Andra långfristiga värdepappersinnehav | 13 | 1 045 | 1 045 |
| Summa anläggningstillgångar | | 11 633 | 16 214 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 15 174 | 61 845 |
| Aktuella skattefordringar | | 672 | 1 329 |
| Övriga kortfristiga fordringar | 14 | 17 445 | 3 190 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 15 | 49 789 | 25 786 |
| | | 83 080 | 92 150 |
| Kassa och bank | | 125 234 | 109 416 |
| Summa omsättningstillgångar | | 208 314 | 201 566 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 219 947 | 217 780 |

| Sammanställd Balansräkning | Not | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| Tkr | | | |
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | 16 | | |
| Eget kapital | | 23 190 | 29 793 |
| Avsättningar | | | |
| Uppskjuten skatteskuld | | 37 | 30 |
| Övriga avsättningar | 17 | 12 066 | 4 432 |
| | | 12 103 | 4 462 |
| Långfristiga skulder | 18 | | |
| Skulder till kreditinstitut | 11 | 2 099 | 458 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Skulder till kreditinstitut | 11 | 107 | 358 |
| Leverantörsskulder | | 41 287 | 40 714 |
| Övriga kortfristiga skulder | | 12 777 | 1 925 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 19 | 128 384 | 140 070 |
| | | 182 555 | 183 067 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 219 947 | 217 780 |

| Sammanställd | Not | 2019-01-01 | 2018-01-01 |
|---|------------|--------------------|--------------------|
| Kassaflödesanalys | | -2019-12-31 | -2018-12-31 |
| Tkr | | | |
| Den löpande verksamheten | | | |
| Resultat efter finansiella poster | 20 | -6 603 | 65 |
| Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet m.m | 21 | 14 050 | 6 877 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital | | 7 447 | 6 942 |
| Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital | | | |
| Förändring kundfordringar | | 46 671 | -5 314 |
| Förändring av övriga kortfristiga rörelsefordringar | | -37 601 | 5 198 |
| Förändring leverantörsskulder | | 573 | -665 |
| Förändring av övriga kortfristiga rörelseskulder | | -834 | 13 202 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | | 16 256 | 19 363 |
| Investeringsverksamheten | | | |
| Investeringar i materiella anläggningstillgångar | | -2 653 | -2 918 |
| Försäljning av materiella anläggningstillgångar | | 825 | 641 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | | -1 828 | -2 277 |
| Finansieringsverksamheten | | | |
| Ökning av eget kapital | | 0 | -70 |
| Upptagna lån och amortering, netto | | 1 390 | -365 |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | | 1 390 | -435 |
| Årets kassaflöde | | 15 818 | 16 651 |
| Likvida medel vid årets början | | 109 416 | 92 765 |
| Likvida medel vid årets slut | | 125 234 | 109 416 |

**Myndighetens
Resultaträkning**

Tkr

| | Not | 2019-01-01 -2019-12-31 | 2018-01-01 -2018-12-31 |
|--|-----|---------------------------|---------------------------|
| Verksamhetens intäkter | 2 | 3 241 | 2 981 |
| Verksamhetens kostnader | 3 | -8 957 | -9 357 |
| Avskrivningar | 4 | -5 | -26 |
| Verksamhetens nettokostnader | | -5 721 | -6 402 |
| Bidrag från medlemmarna med flera | 5 | 6 672 | 6 454 |
| Verksamhetens resultat | | 951 | 52 |
| Resultat efter finansiella poster | | 951 | 52 |
| Årets resultat | | 951 | 52 |

| Myndighetens Balansräkning | Not | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| Tkr | | | |
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Inventarier, verktyg och installationer | 10 | 6 | 11 |
| <i>Finansiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Andelar i koncernföretag | 22, 23 | 10 500 | 10 500 |
| Andra långfristiga värdepappersinnehav | 13 | 1 000 | 1 000 |
| | | 11 500 | 11 500 |
| Summa anläggningstillgångar | | 11 506 | 11 511 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | | |
| Kundfordringar | | 1 331 | 1 751 |
| Fordringar hos koncernföretag | | 11 958 | 0 |
| Aktuella skattefordringar | | 160 | 160 |
| Övriga kortfristiga fordringar | | 79 | 130 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 15 | 60 | 195 |
| | | 13 588 | 2 236 |
| <i>Kassa och bank</i> | | 8 175 | 7 001 |
| Summa omsättningstillgångar | | 21 763 | 9 237 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 33 269 | 20 748 |

**Myndighetens
Balansräkning**

Tkr

| | Not | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|--|-----|---------------|---------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | 16 | | |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | | |
| Balanserad vinst eller förlust | | 11 979 | 11 928 |
| Årets resultat | | 951 | 52 |
| Summa eget kapital | | 12 930 | 11 980 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Leverantörsskulder | | 203 | 150 |
| Skulder till koncernföretag | | 2 026 | 1 690 |
| Övriga kortfristiga skulder | | 11 584 | 139 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 19 | 6 526 | 6 789 |
| Summa kortfristiga skulder | | 20 339 | 8 768 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 33 269 | 20 748 |

| Myndighetens | Not | 2019-01-01 | 2018-01-01 |
|---|------------|--------------------|--------------------|
| Kassaflödesanalys | | -2019-12-31 | -2018-12-31 |
| Tkr | | | |
| Den löpande verksamheten | | | |
| Resultat efter finansiella poster | 20 | 951 | 52 |
| Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet | 21 | 5 | 26 |
| Resultat efter finansiella poster | | 956 | 78 |
| Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet | | | |
| Förändring av kundfordringar | | 420 | 6 951 |
| Förändring av övriga kortfristiga rörelsefordringar | | -11 772 | -239 |
| Förändring av leverantörsskulder | | 53 | -7 203 |
| Förändring av övriga kortfristiga rörelseskulder | | 11 517 | 724 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | | 1 174 | 311 |
| Årets kassaflöde | | 1 174 | 311 |
| Likvida medel vid årets början | | 7 001 | 6 690 |
| Likvida medel vid årets slut | | 8 175 | 7 001 |

Noter

Tkr

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Den ekonomiska redovisningen är upprättad enligt Lagen om Kommunal Bokföring Redovisning (LKBR) samt rekommendationer och information (normering) från Rådet för kommunal redovisning (RKR). Anpassningen efter värdering av verkligt värde för finansiella instrument har genomförts. Jämförelsesiffror har räknats om. De grundläggande redovisningsprinciper som benämns i 4 kap 4§ i LKBR har beaktats vid upprättandet av räkenskaper.

Intäkter

Intäkter har värderats, periodiserats, klassificerats samt redovisats i enlighet med RKR rekommendation R2 Intäkter.

I posten verksamhetens intäkter redovisas intäkter från avgifter, ersättningar och gåvor, försäljningar av omsättningstillgångar och materiella och immateriella anläggningstillgångar. Här redovisas även bidrag som innehåller villkor i form av motprestation samt kostnadsersättningar.

Bidrag från staten, kommuner och regioner, utan villkor, redovisas under posten generella statsbidrag och utjämning.

I posten finansiella intäkter redovisas intäkter från utdelningar samt från försäljning av finansiella omsättnings- och anläggningstillgångar.

Materiella anläggningstillgångar

RKR R4 har tillämpats vid tidpunkt för redovisning, anskaffning, värdering, komponentavskrivning samt upplysning av materiella anläggningstillgångar tillgångar.

Gränsdragning mellan kostnad och investering

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst 3 år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde. Gränsen för mindre värde har satts till ett halvt prisbasbelopp och gäller som gemensam gräns för materiella tillgångar och därmed också för finansiella leasingavtal.

Bestämd mängd och fast värde

För inventarier som används i myndighetens eller dess dotterbolags verksamhet tillämpas regeln om bestämd mängd och fast värde.

Anskaffningsvärde

Ränteutgifter aktiveras ej. Kommunen tillämpar konsekvent huvudmetoden och redovisar ränteutgifter som kostnad i resultaträkningen det räkenskapsår de hänför sig till.

Avskrivning

Avskrivning av materiella anläggningstillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärdet exklusive eventuellt restvärde. På tillgångar i form av mark, konst och pågående arbeten görs emellertid inga avskrivningar. För tillgångar med identifierbara och väsentliga komponenter med olika nyttjandeperioder tillämpas komponentavskrivning.

Avskrivningstider

För tillgångar där nyttjandeperioden styrs i avtal (till exempel finansiell leasing) används den planerade verkliga nyttjandeperioden som avskrivningstid. Omprövning av nyttjandeperioden sker om det finns omständigheter som pekar på att det är nödvändigt (till exempel verksamhetsförändringar, teknikskiften och organisationsförändringar).

Nyttjandeperiod

| | |
|---|----------|
| Byggnader | 10-50 år |
| Inventarier, verktyg och installationer | 3-10 år |

Byggnaderna består av ett antal komponenter med olika nyttjandeperioder. Huvudindelningen är byggnader och mark. Ingen avskrivning sker på komponenten mark vars nyttjandeperiod bedöms som obegränsad. Byggnaderna består av flera komponenter vars nyttjandeperiod varierar.

Följande huvudgrupper av komponenter har identifierats och ligger till grund för avskrivningen på byggnader:

| | |
|--|----------|
| - Stomme, stomkopleteringar | 40 år |
| - Installationer; värme, el, VVS, fasad och yttertak | 40 år |
| - Hiss | 25 år |
| - Ventilation och styr- och övervakning | 15-20 år |
| - Inre ytskikt / hyresgästanspassningarr | 10 år |

Avskrivningsmetod

Avskrivning sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod eftersom det återspeglar den förväntade förbrukningen av tillgångens framtida ekonomiska fördelar. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen. Avskrivning påbörjas när tillgången tas i bruk.

Finansiella anläggningstillgångar

Finansiella tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav klassificeras som en anläggningstillgång i enlighet med RKR R7. Finansiella tillgångar som inte brukas stadigvarande klassificeras som omsättningstillgångar.

Redovisning i och borttagande från balansräkningen

En finansiell tillgång eller finansiell skuld tas upp i balansräkningen när företaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. En finansiell tillgång tas bort från balansräkningen när den avtalsenliga rätten till kassaflödet från tillgången har upphört eller reglerats. Detsamma gäller när de risker och fördelar som är förknippade med innehavet i allt väsentligt överförs till annan part och företaget inte längre har kontroll över den finansiella tillgången. En finansiell skuld tas bort från balansräkningen när den avtalade förpliktelsen fullgjorts eller upphört.

Värdering av finansiella tillgångar

Finansiella tillgångar värderas vid första redovisningstillfället till anskaffningsvärde, inklusive eventuella transaktionsutgifter som är direkt hänförliga till förvärvet av tillgången.

Finansiella omsättningstillgångar värderas efter första redovisningstillfället till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet på balansdagen.

Kundfordringar och övriga fordringar som utgör omsättningstillgångar värderas individuellt till det belopp som beräknas inflyta.

Finansiella anläggningstillgångar värderas efter första redovisningstillfället till anskaffningsvärde med avdrag för eventuella nedskrivningar och med tillägg för eventuella uppskrivningar.

Räntebärande finansiella tillgångar värderas till anskaffningsvärde.

Värdering av finansiella skulder

Finansiella skulder värderas till upplupet anskaffningsvärde.

Leasingavtal

Redovisning av leasingavtal ska göras enligt RKR R5 Leasing. Myndigheten och dess dotterbolag ska klassificera och dokumentera sina leasingavtal i operationella respektive finansiella leasingavtal. Avgörandet om ett avtal bedöms som operationellt eller finansiellt avtal är i vilken omfattning de ekonomiska riskerna och fördelarna med ägandet finns hos leasinggivaren eller leasingtagaren. Ett leasingavtal kan klassificeras som finansiellt om fördelarna & riskerna i all väsentlighet överförs från leasinggivaren till leasingtagaren. Ett leasingavtal som inte klassas som finansiellt anses som operationellt.

Finansiella leasingavtal

Rättigheter och skyldigheter enligt finansiella leasingavtal redovisas som tillgång och skuld i balansräkningen. Vid det första redovisningstillfället värderas tillgången och skulden till det lägsta av tillgångens verkliga värde och nuvärdet av minimileaseavgifterna. Utgifter som är direkt hänförliga till ingående och upplägg av leasingavtalet läggs till det belopp som redovisas som tillgång.

Efter det första redovisningstillfället fördelas minimileaseavgifterna på ränta och amortering av skulden enligt effektivräntemetoden. Variabla avgifter redovisas som kostnader det räkenskapsår de uppkommit.

Den leasade tillgången skrivs av över leasingperioden.

Operationella leasingavtal

Leasingavgifterna enligt operationella leasingavtal, inklusive förhöjd förstagångshyra men exklusive utgifter för tjänster som försäkring och underhåll, redovisas som kostnad linjärt över leasingperioden.

Avsättningar

En avsättning redovisas i balansräkningen när företaget har en legal eller informell förpliktelse till följd av en inträffad händelse och det är sannolikt att ett utflöde av resurser krävs för att reglera förpliktelsen och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Vid första redovisningstillfället värderas avsättningar till den bästa uppskattningen av det belopp som kommer att krävas för att reglera förpliktelsen på balansdagen. Avsättningarna omprövas varje balansdag.

Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda efter avslutad anställning

Planer för ersättningar efter avslutad anställning klassificeras som avgiftsbestämda

Vid avgiftsbestämda planer betalas fastställda avgifter till ett annat företag, normalt ett försäkringsföretag, och företaget har inte längre någon förpliktelse till den anställde när avgiften är betald. Storleken på den anställdes ersättningar efter avslutad anställning är beroende av de avgifter som har betalats och den kapitalavkastning som avgifterna ger.

Ersättningar vid uppsägning

Ersättningar vid uppsägningar redovisas endast när företaget har en detaljerad plan för uppsägningen och inte har någon realistisk möjlighet att annullera planen.

Kassaflödesanalys

RKR rekommendation R13 för uppställning av kassaflödesanalys (indirekt metod) har använts. Indirekt metod innebär att resultatet justeras för transaktioner som inte medfört in- eller utbetalningar, upplupna eller förutbetalda poster som avser tidigare eller kommande perioder samt för eventuella intäkter och kostnader som är hänförliga till investerings- eller finansieringsverksamhetens kassaflöden.

Sammanställda räkenskaper

I myndighetens koncern ingår samtliga bolag där kommunalförbundet har minst 20 % inflytande, i enlighet med RKR R16. Därtill ingår övriga bolag som är av särskild betydelse för kommunalförbundet, i enlighet med RKR R16. Proportionell konsolidering (klyvningsmetoden) har använts vid beräkning av koncernens resultat.

Eliminering av transaktioner mellan koncernföretag

Koncerninterna fordringar och skulder, intäkter och kostnader och orealiserade vinster eller förluster som uppkommer vid transaktioner mellan koncernföretag elimineras i sin helhet i de sammanställda räkenskaperna.

Not 2 Verksamhetens intäkter
Sammanställda räkenskaper

| | 2019 | 2018 |
|--------------------------|----------------|----------------|
| Intäkter tjänster | 16 100 | 15 814 |
| Intäkter personbefordran | 140 520 | 143 932 |
| Intäkter serviceresor | 142 297 | 144 046 |
| Intäkter godsbefordran | 44 748 | 45 553 |
| Tåghyror | 26 671 | 27 208 |
| Övriga hyresintäkter | 488 | 488 |
| Övriga intäkter | 4 061 | 5 429 |
| | 374 885 | 382 470 |

Myndigheten

| | 2019 | 2018 |
|-----------------|--------------|--------------|
| Övriga intäkter | 3 241 | 2 981 |
| | 3 241 | 2 981 |

Not 3 Verksamhetens kostnader
Sammanställda räkenskaper

| | 2019 | 2018 |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|
| Trafikkostnader | -548 849 | -528 218 |
| Leasingkostnader | -4 253 | -4 480 |
| Övriga externa kostnader | -25 268 | -14 556 |
| Löner | -39 519 | -39 451 |
| Sociala avgifter | -12 123 | -11 963 |
| Pensioner | -2 522 | -3 161 |
| Övriga personalkostnader | -2 764 | -1 823 |
| Inkomstskatt och uppskjuten skatt | -10 | 0 |
| | -635 308 | -603 652 |

Den totala kostnaden för revision uppgick till 510 tkr för 2019 (555 tkr för 2018).

De övriga externa kostnaderna innehåller 2019 bland annat 6 526 tkr i avsättning för hyror i samband med avveckling av verksamhet i Bussgods i Norrbotten AB. Detta bolag har även kostnader för inhyrd personal på cirka 1,5 mkr. Dessa poster skiljer sig markant mellan åren.

Myndigheten

| | 2019 | 2018 |
|--------------------------|---------------|---------------|
| Leasingkostnader | -73 | -99 |
| Övriga externa kostnader | -3 469 | -2 516 |
| Löner | -3 174 | -4 507 |
| Sociala avgifter | -1 152 | -1 519 |
| Pensioner | -625 | -415 |
| Övriga personalkostnader | -464 | -301 |
| | -8 957 | -9 357 |

Den totala kostnaden för revision uppgick till 40 tkr för 2019 (40 tkr för 2018).

**Not 4 Avskrivningar
Sammanställda räkenskaper**

| | 2019 | 2018 |
|---|---------------|---------------|
| Byggnader och mark | -253 | -182 |
| Nedlagda kostnader på annans fastighet | -322 | -284 |
| Inventarier, verktyg och installationer | -6 299 | -6 824 |
| | -6 874 | -7 290 |

Under året gjorda nedskrivningar uppgår till 1 504 tkr (0 tkr).

Myndigheten

| | 2019 | 2018 |
|---|-------------|-------------|
| Inventarier, verktyg och installationer | -5 | -26 |
| | -5 | -26 |

**Not 5 Bidrag från medlemmarna med flera
Sammanställda räkenskaper**

| | 2019 | 2018 |
|-------------------|----------------|----------------|
| Region Norrbotten | 100 531 | 79 586 |
| Kommuner | 93 332 | 77 186 |
| Trafikverket | 32 844 | 32 345 |
| Övriga bidrag | 35 559 | 39 402 |
| | 262 266 | 228 519 |

Myndigheten

| | 2019 | 2018 |
|-------------------|--------------|--------------|
| Region Norrbotten | 2 890 | 2 786 |
| Kommuner | 2 890 | 2 786 |
| Övriga bidrag | 892 | 882 |
| | 6 672 | 6 454 |

**Not 6 Finansiella intäkter
Sammanställda räkenskaper**

| | 2019 | 2018 |
|---------------|-------------|-------------|
| Ränteintäkter | 39 | 53 |
| | 39 | 53 |

**Not 7 Finansiella kostnader
Sammanställda räkenskaper**

| | 2019 | 2018 |
|----------------|-------------|-------------|
| Räntekostnader | -95 | -30 |
| | -95 | -30 |

Not 8 Byggnader och mark
Sammanställda räkenskaper

| | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 5 850 | 5 850 |
| Inköp | 694 | 0 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 6 544 | 5 850 |
| Ingående avskrivningar | -2 616 | -2 434 |
| Årets avskrivningar | -253 | -182 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -2 869 | -2 616 |
| Utgående redovisat värde | 3 675 | 3 234 |

Not 9 Nedlagda kostnader på annans fastighet
Sammanställda räkenskaper

| | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 2 835 | 2 835 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 2 835 | 2 835 |
| Ingående avskrivningar | -1 009 | -725 |
| Årets avskrivningar | -322 | -284 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -1 331 | -1 009 |
| Ingående nedskrivningar | 0 | 0 |
| Årets nedskrivningar | -1 504 | 0 |
| Utgående ackumulerade nedskrivningar | -1 504 | 0 |
| Utgående redovisat värde | 0 | 1 826 |

Not 10 Inventarier, verktyg och installationer
Sammanställda räkenskaper

| | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|---|----------------|----------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 54 042 | 51 979 |
| Inköp | 1 959 | 2 704 |
| Försäljningar/utrangeringar | -7 729 | -641 |
| Omklassificeringar | 293 | 0 |
| Rättelse fel finansiell leasing tidigare år | 3 948 | 0 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 52 513 | 54 042 |
| Ingående avskrivningar | -44 226 | -37 715 |
| Försäljningar/utrangeringar | 6 904 | 313 |
| Årets avskrivningar | -6 299 | -6 824 |
| Rättelse fel finansiell leasing tidigare år | -1 979 | 0 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -45 600 | -44 226 |
| Utgående redovisat värde | 6 913 | 9 816 |

Det har upptäckts att koncernen inte har redovisat leasing som finansiell tidigare år (har redovisats som operationell). Denna hantering har varit felaktig. Med hänvisning till RKR 12 bedöms detta vara ett ej väsentligt fel varför rättelse sker i innevarande period.

Myndigheten

| | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|---|-------------|-------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 330 | 330 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 330 | 330 |
| Ingående avskrivningar | -319 | -293 |
| Årets avskrivningar | -5 | -26 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -324 | -319 |
| Utgående redovisat värde | 6 | 11 |

Not 11 Finansiell leasing
Sammanställda räkenskaper

2019-12-31

I posten inventarier ingår det finansiell leasing till belopp:

| | |
|-------------------------------|--------------|
| Anskaffningsvärde tidigare år | 3 948 |
| Årets anskaffningsvärde | 945 |
| Årets avskrivning | -486 |
| Tidigare års avskrivning | -1 979 |
| | 2 428 |

Det har upptäckts att koncernen inte har redovisat leasing som finansiell tidigare år (har redovisats som operationell). Denna hantering har varit felaktig. Med hänvisning till RKR 12 bedöms detta vara ett ej väsentligt fel varför rättelse sker i innevarande period.

Förfallotider finansiell leasing

| | |
|---|--------------|
| Förfaller till betalning inom ett år från balansdagen | 107 |
| Förfaller till betalning mellan ett och fem år från balansdagen | 2 099 |
| Förfaller till betalning senare än fem år från balansdagen | 0 |
| | 2 206 |

Not 12 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar
Sammanställda räkenskaper

2019-12-31 2018-12-31

| | | |
|---|----------|------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 293 | 79 |
| Under året nedlagda utgifter | 0 | 214 |
| Under året omförda belopp | -293 | 0 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 0 | 293 |
| Utgående redovisat värde | 0 | 293 |

**Not 13 Andra långfristiga värdepappersinnehav
Sammanställda räkenskaper**

| | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|---|--------------|--------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 1 045 | 1 045 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 1 045 | 1 045 |
| Utgående redovisat värde | 1 045 | 1 045 |

Koncernen äger andelar i AB Transitio (bokfört värde 1 000 tkr), Samtrafiken i Sverige AB (bokfört värde 30 tkr) och i övriga bolag (bokfört värde 15 tkr).

Myndigheten

| | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|---|--------------|--------------|
| Vid årets början | 1 000 | 1 000 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 1 000 | 1 000 |
| Utgående redovisat värde | 1 000 | 1 000 |

Samtliga de andelar som myndigheten äger avser AB Transitio.

**Not 14 Övriga kortfristiga fordringar
Sammanställda räkenskaper**

I de sammanställda räkenskaperna finns det en fordran på 11 958 tkr som avser Norrtåg AB. Denna fordran avser de 75% som Kommunalförbundet Norrbottens Läns Kollektivtrafik inte äger. Övriga 25% har eliminerats i de sammanställda räkenskaperna.

**Not 15 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter
Sammanställda räkenskaper**

| | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|----------------------------------|---------------|------------|
| Förutbetalda leverantörsfakturor | 3 393 | 8 556 |
| Upplupna intäkter trafik | 44 423 | 14 520 |
| Övriga poster | 1 973 | 2 710 |
| 49 789 | 25 786 | |

Myndigheten

| | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|----------------------------------|------------|------------|
| Förutbetalda leverantörsfakturor | 60 | 58 |
| Övriga poster | 0 | 137 |
| 60 | 195 | |

Not 16 Eget kapital

Sammanställda räkenskaper

| | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| Vid årets början | 29 793 | 29 724 |
| Årets resultat | -6 603 | 69 |
| Vid årets slut | 23 190 | 29 793 |

Myndigheten

| | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| Vid årets början | 11 979 | 11 928 |
| Årets resultat | 951 | 51 |
| Vid årets slut | 12 930 | 11 979 |

Not 17 Övriga avsättningar

Sammanställda räkenskaper

| | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|---|-------------------|-------------------|
| Avsättning för underhåll | 4 120 | 4 432 |
| Avsättning vid avveckling av Bussgods i Norrbotten AB | 7 946 | 0 |
| | 12 066 | 4 432 |

Det har beslutats att Bussgods i Norrbotten ABs verksamhet ska avvecklas. Avsättning har gjorts för kostnader vid uppsägning av personal och lokaler.

Not 18 Långfristiga skulder

Sammanställda räkenskaper

| | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|--|-------------------|-------------------|
|--|-------------------|-------------------|

Det finns inga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen.

Myndigheten

| | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|--|-------------------|-------------------|
|--|-------------------|-------------------|

Det finns inga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen.

Not 19 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter
Sammanställda räkenskaper

| | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| Interima skulder trafikutövare | 9 162 | 2 218 |
| Förutbetalda ägartillskott | 87 455 | 81 172 |
| Förutbetald statlig medfinansiering | 3 883 | 7 994 |
| Upplupna personalkostnader | 4 610 | 5 284 |
| Övriga poster | 23 274 | 43 402 |
| | 128 384 | 140 070 |

Myndigheten

| | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|----------------------------|--------------|--------------|
| Förutbetalda ägartillskott | 5 780 | 5 572 |
| Upplupna personalkostnader | 645 | 499 |
| Övriga poster | 101 | 719 |
| | 6 526 | 6 790 |

Not 20 Räntor och utdelningar
Sammanställda räkenskaper

| | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|--|------------|------------|
| Resultatet efter finansiella poster innehåller nedan finansiella poster | | |
| Erhållen ränta | 39 | 53 |
| Erlagd ränta | -95 | -30 |
| | -56 | 23 |

Myndigheten

| | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|--|------------|------------|
|--|------------|------------|

Myndighetens resultat efter finansiella poster innehåller inga finansiella poster.

**Not 21 Justering för poster som inte ingår i kassaflödet
Sammanställda räkenskaper**

| | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|-----------------------------|---------------|--------------|
| Avskrivningar | 6 874 | 7 290 |
| Nedskrivningar | 1 504 | 0 |
| Förändring avsättningar | 7 634 | 30 |
| Rättelse finansiell leasing | -1 969 | 0 |
| Övrigt | 7 | -443 |
| | 14 050 | 6 877 |

Myndigheten

| | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|---------------|------------|------------|
| Avskrivningar | 5 | 26 |
| | 5 | 26 |

**Not 22 Andelar i koncernföretag
Myndigheten**

| | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|--|---------------|---------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 10 500 | 10 500 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 10 500 | 10 500 |
| Utgående redovisat värde | 10 500 | 10 500 |

**Not 23 Specifikation andelar i koncernföretag
Myndigheten**

| Namn | Kapital- andel | Rösträtts- andel | Antal andelar | Bokfört värde |
|------------------------------|-------------------|---------------------|------------------|------------------|
| Länstrafiken i Norrbotten AB | 100 | 100 | 10 000 | 10 000 |
| Norrtåg AB | 25 | 25 | 500 | 500 |
| | | | | 10 500 |

| | Org.nr | Säte |
|------------------------------|-------------|-----------|
| Länstrafiken i Norrbotten AB | 556156-2058 | Överkalix |
| Norrtåg AB | 556758-3496 | Umeå |

Länstrafiken i Norrbotten AB har i sin tur två helägda dotterbolag, nämligen Bussgods i Norrbotten AB (556256-4590) med säte i Luleå och Serviceresor i Norr AB (559042-0492) med säte i Luleå.

Kommunala koncernbolag inkluderas i de sammanställda räkenskaperna då kommunalförbundet har ett inflytande på över 20%. Bolag där kommunalförbundet har ett lägre inflytande än 20% inkluderas om dess verksamhet är en kommunal angelägenhet och bedöms ha särskild betydelse för kommunalförbundets verksamhet.

Not 24 Ställda säkerheter

Sammanställda räkenskaper

Köncernen har inte några ställda säkerheter.

Myndigheten

Myndigheten har inte några ställda säkerheter.

Not 25 Ansvarsförbindelser

Sammanställda räkenskaper

2019-12-31

2018-12-31

Norrtåg AB har lämnat en hyresgaranti fram till och med 2036 avseende den av INAB, Umeå kommun, uppförda tågverkstaden i Umeå. Eventualförpliktelsens storlek är 42 750 tkr (37 800 tkr).

Myndigheten

2019-12-31

2018-12-31

Myndigheten har ingen ansvarsförbindelser.



Styrelsen och verkställande direktören för

Länstrafiken i Norrbotten AB

Org nr 556156-2058

får härmed avge

Årsredovisning

och koncernredovisning

för räkenskapsåret 1 januari - 31 december 2019

Styrelsen och verkställande direktören för Länstrafiken i Norrbotten AB avger följande årsredovisning och koncernredovisning för räkenskapsåret 2019.

Förvaltningsberättelse

Allmänt

Länstrafiken i Norrbotten AB är ett helägt dotterbolag till den Regionala kollektivtrafikmyndigheten (RKM) i Norrbotten. I uppdragsbeskrivningen från trafikförsörjningsprogrammet som beslutats av RKM verksamhetsåret 2012 ska Länstrafiken arbeta och ansvara för följande uppgifter.

- Sköter den operativa verksamheten på uppdrag av myndigheten
- Upphandlar och driver trafik
- Tecknar avtal
- Kostnadsberäknar och gör budget för trafiken
- För dialog med entreprenörer
- Tar fram statistik för resande, trafik kostnader, etc.
- Utvecklar marknadsföring och trafikinformation
- Verka för samordning av biljett och betalssystem

Ekonomi

Från den 1 januari 2010 använder Länstrafiken en ny underskottsfinansieringsmodell som överenskommits gemensamt av dåvarande ägare. Modellen innebär att det årliga underskottet per linje inklusive en andel av Länstrafikens gemensamma kostnader ska täckas av den som är politiskt och ekonomiskt ansvarig för linjen. Det får till följd att det redovisade resultatet för bolaget varje år kommer att vara 0 kr (noll kr). Eftersom budgeten totalt sett också alltid visar ett nollresultat blir den totala avvikelserna på resultatet ointressant. Däremot är avvikelserna i delar av budgeten intressant och bör kommenteras. Årets budgetavvikelser består i huvudsak av nedanstående poster:

Intäkter (+ 18,2 mnkr)

- Lägre intäkter personbefordran, - 7,9 mnkr. Generellt minskade volymer på resandet, ca - 2% samt tydligt mindre resande från/till asylboenden i länet. Visst resande har överflyttats från buss till tåg där den möjligheten finns. En omfördelning av intäkter från de traditionella till nya inköpskanaler som app, webbshop och Quickomat samt användning av betalningsmedlet Swish märks tydligt.
- Lägre intäkter gods, i praktiken - 10,0 mnkr. Redovisning av hela budgeterade intäkten 10,0 mnkr från Bussgods görs enligt budget. Resultatet för Bussgods är - 11,5 mnkr lägre än förväntat. Detta regleras som en finansiell kostnad (aktieägartillskott) i Länstrafiken.
- Underskottsbidrag, + 27,2 mnkr. Underskott i verksamheten ger en ökning av behovet av tillskott och en uppbokad totalfordran till de linjeansvariga regleras under våren 2020.^a

Kostnader (- 28,2 mnkr)

- Något högre linjetrafikkostnader, - 2,4 mnkr vilket motsvarar 0,8 % i avvikelse. Största delen är en retroaktiv kostnad mot Västerbotten för åren 2015 - 2018 på -1,7 mnkr.
- Övriga rörelsekostnader något högre, - 1,0 mnkr. Största posten är juristkostnader på 0,9 mnkr.
- Något högre personalkostnader, - 1,3 mnkr.
- Betydligt högre finansiella kostnader, - 12,4 mnkr. Består i sin helhet av nedskrivning av fordringar mot Bussgods i och med att bolaget avvecklas.
- För att täcka underskottet i Bussgods i Norrbotten AB lämnar moderbolaget Länstrafiken ett koncernbidrag på 11,5 mnkr.
- Underskotten i Länstrafiken, -10,0 mnkr täcks genom nyttjande av halva reservfonden.

Jämfört med budgetens totala omsättning är avvikelsen på underskottsfinansieringen - 5,3% (- 1,8%).

Underskottsbidraget från de linjeansvariga blev detta år totalt 188,1 mnkr jämfört med budget på 160,9 mnkr. Föregående år var bidraget 160,1mnkr.

För 2019 har en kapitaltäckningsgaranti på 10,0 mnkr utställts för Bussgods i Norrbotten AB samt en kapitaltäckningsgaranti på 1,0 mnkr utställts för Serviceresor i Norr AB.

Ny VD

Mats Aspemo tillträdde som ny VD den 2019-08-12. Mats efterträder Thomas Björk som fr om 2019-01-12 varit tillförordnad VD i bolaget.

Intern kontroll

En internkontrollplan är upprättad för hela koncernen och tillämpas i de olika delarna av koncernen där det är möjligt utifrån de frågeställningar som redovisas i planen. Riskanalysen görs i tre steg, kartläggning, uppskattning av väsentlighetsgrad och risk samt hantering och eventuella åtgärder.

Analys har gjorts över 18 punkter varav sex har valts ut och analyserats i samband med detta bokslut. Övriga har analyserats vid tidigare års- och delårsbokslut. Ny internkontrollplan 2019 - 2020 har antagits av Direktionen för RKM att gälla för hela koncernen.

SAM - Systematiska arbetsmiljöarbetet

En plan för hur koncernen ska arbeta med det systematiska arbetsmiljöarbetet finns. En Samrådsgrupp som ska leda arbetet är utsedd och instruktion och förutsättningar samt uppgifter är specificerade för gruppen. Dokument för bedömning av riskkällor och risker i kontorsarbetsmiljö är fastställda. Samrådsgruppen ska träffas 2 gånger per år.

Ett projekt kring organisationsutveckling och effektivisering har satts igång under hösten 2019. Det syftar till moderniserat ledarskap, tydligare roller, mer tid för utvecklingsfrågor, samordning mellan olika trafikslag och glädje i arbetet.

Biljettpriser

Biljettpriserna höjdes med 2,5% 1 januari 2019.

Trafik och marknad

Länstrafiken har i samarbete med kommunerna, landstinget och trafikföretagen successivt utvecklat den regionala och lokala kollektivtrafiken i länet. Den interregionala kollektivtrafiken har utvecklats i samverkan med Trafikverket, våra grannlän och grannländer. I nuläget upplever Länstrafiken att det finns en väl fungerande trafik som uppfyller de krav som kan ställas på kollektivtrafiken i Norrbotten. För att kollektivtrafiken skall ha framgång i framtiden krävs att medborgarnas behov och önskemål ständigt bevakas så att kollektivtrafiken utvecklas i enlighet vad som efterfrågas.

Under året har upphandlingar påbörjats och slutförts, en del linjer har avbrutits. Beslut är taget på fem stomlinjer (Piteå-Luleå, Älvsbyn-Luleå, Älvsbyn-Piteå, Gällivare-Pajala och Övertorneå-Kalix) och tre lokala linjer i Älvsbyn och Boden.

Trafikstart för ovanstående trafik är decemberskiftet 2020

Beslut om nedläggning av Norrbottens Bussgods togs i maj månad. Det innebar att inga godsrumsbussar fanns med i upphandlingen. I augusti månad togs ett nytt beslut att Bussgods skulle drivas fortsatt tillsammans med Västerbotten och det skulle då finnas behov av gods bärande fordon. Det togs även beslut om att Luleå-Boden trafiken skulle vara fossilfri vilket inte ställda krav var.

Detta innebar att vi fick avbryta sju områden; Norrlandskusten, Luleå-Boden, Arjeplog-Skellefteå, Arvidsjaur-Luleå, Gällivare-Jokkmokk-Boden-Luleå, Haparanda-Pajala och Haparanda-Kiruna. Direktupphandling av ovanstående linjer har utförts och avtal gäller fram till decemberskiftet 2021 och för Luleå-Boden trafiken fram till juni 2022.

Under året har upphandling av linje 45 Gällivare-Östersund utförts. Nytt avtal är tecknat och trafikstart är 2019-12-08. Upphandlingen har utförts tillsammans med Region Jämtland/Härjedalen och Länstrafiken i Västerbotten.

Ett ärendehanteringssystem (Artwise) infördes under året, syftet var att höja kvaliteten på arbetet med kundärenden. Under året har fler delar kopplats på systemet, exempelvis hantering av flygbilbokning, förseningersättning mm.

Office 365 infördes under våren. Det innebar att mailservern flyttades från intern drift över till Office 365. Lösningen har förenklat distansmöten med hjälp av Teams, och även kalenderfunktionen jobbar vi vidare med.

En del utrustning på busstationerna förnyades under 2019.

- Nya avgångs- och ankomstmonitörer inne i väntrummet på Luleå busstation.
- Utomhusmonitör på Piteå busstation driftsattes.
- Inomhusmonitör på Sunderby sjukhus ersattes.

Statligt stöd för interregionalt resande

Tillsammans med länstrafikföretagen i Västernorrland, Jämtland, Västerbotten har Länstrafiken i Norrbotten förhandlat med Trafikverket om statligt stöd för interregionalt resande inom följande trafikområden.

- Samverkande system för interregional trafik för norra Sverige. Berör alla fyra län.
- Interregional expressbusstrafik utmed E 4 mellan Haparanda och Umeå. Berör Norrbotten och Västerbotten.
- Interregional trafik på väg E 45 mellan Gällivare och Östersund. Berör Norrbotten, Västerbotten och Jämtland.

För busslinjetrafiken på E4:an mellan Haparanda-Umeå finns ett avtal med Trafikverket om statens stöd till interregional trafik.

Avtal avseende interregional busstrafik på sträckan Umeå-Luleå-Haparanda har tecknats för perioden 2015-06-16 - 2020-12-12. Förutsättningarna för Trafikverkets ekonomiska åtagande har förändrats i det nya avtalet vilket innebär att den statliga ersättningen minskar. I det nya avtalet ersätts årligen ett fast belopp beräknat utifrån nettokostnaden för två dubbelturer Umeå-Haparanda samt en dubbeltur mellan Umeå-Luleå.

Ersättningen delas mellan Norrbotten och Västerbotten varav Norrbotten erhåller ca 6 Mkr.

För det samverkande systemet fanns ett gemensamt avtal mellan Trafikverket och länstrafikföretagen i Västernorrland, Jämtland, Västerbotten och Norrbotten för perioden 2017-12-10—2019-12-15. Statens ersättning till de fyra länstrafikföretagen uppgår till 35,4 mnkr per år, varav 9,9 mnkr tillfaller Länstrafiken i Norrbotten.

För trafiken Gällivare – Östersund finns ett avtal mellan Trafikverket och länstrafikföretagen i Jämtland, Västerbotten och Norrbotten för perioden 2016-12-11—2019-12-15. Avtalet ger en total statlig ersättning på 6,8 mnkr varav Norrbotten erhåller 1,2 mnkr.

Fr o m 2019-12-16 kommer ett nytt avtal avseende det samverkande systemet att tecknas och då kommer även linje 45 Gällivare-Östersund att ingå.

Karven är en del av statens avtal med Norrtåg, som gäller till 2021-07-31.

På uppdrag av Norrtåg utför Länstrafiken trafiken med buss istället för tåg på sträckan Kiruna-Narvik.

Nettunderskottet på 2,26 mnkr finansieras av Trafikverket/Norrtåg.

Trafik över riksgrensarna

Förbindelser med Finland

Haparanda resecentra är en samlad knutpunkt för den svenska och finska kollektivtrafiken och främjar det kollektiva resandet mellan Sverige och Finland och hela Barentsområdet. Resecentret är beläget på den svenska sidan och i anslutning till finska gränsen. All trafik är nu samlad på ett ställe vilket underlättar både godshantering och persontrafik. Över riksgränsen finns också lokal linjetrafik. Stadstrafiken i Torneå går med vissa turer över till Haparanda och stadstrafiken i Haparanda, den s.k. Ringlinjen går över till Torneå.

Förbindelser med Norge

Länstrafiken bedriver busslinjetrafik på sträckan Narvik - Kiruna genom linje 91. Trafiken bedrivs när anläggningarna har öppet och anpassas till turistverksamhet under vårvinter och sommar. Trafiken styrs i övrigt av ankommande och avgående flyg på Kiruna flygplats. På uppdrag av Trafikverket/Norrtåg har även buss ersatt tåg under samma period.

Norrbottens Bussgods

Bussgods i Norrbotten AB beslutade avvecklas under våren 2019 efter flera års förluster och på bas av en externt genomförd analys. Avvecklingen har inneburit något mindre kostnader enligt den avvecklingsplan som bedömdes i analysen men har likväl genererat ett stort underskott i verksamheten med avveckling av gamla förluster, årets förlust samt avsättning framtida kostnader. Bussgods operativa verksamhet avses drivas vidare fr o om den 1 april 2020 i ett med Västerbotten gemensamt bolag, Bussgods i Norr AB, med en mindre andel fasta kostnader än vad som varit fallet tidigare. I samband med att Bussgods i Norr AB tar över en del personal och lokalyror från Bussgods i Norrbotten AB kommer viss del av de avsättningar som gjorts under verksamhetsåret 2019 att kunna återföras i resultatet under 2020.

Samarbete Länstrafiken – Region Norrbotten - kommunerna

Samråd har genomförts med kommunerna och Region Norrbotten avseende trafikutbud, löpande drift, kommande trafikupphandlingar, aktuella projekt samt redovisning av trafikekonomi.

Samarbetet mellan Region Norrbotten, kommuner och Länstrafiken kan ytterligare fördjupas och förstärkas i syfte att lösa behoven av skoltransporter, färdtjänst, varuhemsändning etc. inom ramar som den offentliga ekonomin orkar bära. Båda parter har ekonomiska fördelar av ökat samarbete.

Kollektivtrafikbarometern

Kollektivtrafikbarometern är en nationell kvalitets-, attityd-, och resvaneundersökning för branschen. Syftet är att löpande följa och påverka utvecklingen i attityder samt kollektivtrafikens marknadsandel. Svensk Kollektivtrafik ansvarar för undersökningen på uppdrag av dess medlemmar (regionala kollektivtrafikmyndigheter och länstrafikbolag).

Datainsamlingen sker löpande under hela året. Den sker via en mixad insamlingsmetod med postal inbjudan till webbenkät, påminnelser via sms samt efterföljande telefonintervjuer.

Målgruppen för undersökningen är svenska allmänheten mellan 15 och 85 år, både de som reser med kollektivtrafiken och de som inte gör det. Antalet insamlade enkätsvar för Länstrafiken Norrbotten är 1 200 st.

NKI (Nöjd kundindex) för Länstrafiken Norrbottens kunder har ökat från 61% (2018) till 65% (2019).

| Nöjdhet med bolaget (NKI) | |
|---------------------------|---------------------------|
| År | Länstrafiken i Norrbotten |
| 2015 | 70%* / 54%** |
| 2016 | 69%* / 50%** |
| 2017 | 64%* / 60%** |
| 2018 | 61%* / 51%** |
| 2019 | 65%* / 52%** |

*Kunder (de som reser regelbundet) **Allmänheten (de som reser sällan eller aldrig)

NKI-resultatet för länets kollektivtrafik (dvs inklusive stadstrafik Luleå lokaltrafik) visar 73% nöjdhet bland kunderna (72% 2018) och 58% för allmänheten (58% 2018). Den totala nöjdheten i riket uppgår till 60% bland kunder och 53% bland allmänheten.

Vi har idag en marknadsandel på 9% (6% 2018), dvs andelen resor med kollektiva färdmedel bland samtliga resor med motordrivna fordon. Marknadsandelen är högst i den yngsta åldersgruppen och klart lägre i övriga åldersgrupper. Marknadsandelen för hela länets kollektivtrafik är 12% (10% 2018).

En något högre andel kunder är nöjda med sin senaste resa med kollektivtrafikbolaget jämfört med tidigare, andelen har ökat från 80% för 2018 till 82% för 2019. Andelen nöjda är högst bland vuxna/äldre 26-85 år (88%) och lägre bland ungdomar 15-25 år (71%).

Lojalitetsmättet NPS för kunder har ökat från -1% till 8% mellan 2018 och 2019 (dvs. andelen som skulle rekommendera bolaget till andra, minus andelen som inte skulle det). Resultatet för riket uppgår till 1%. Kvinnor har överlag ett högre NPS än män, 20% jämfört med -2%.

Marknadsföring

Länstrafiken Norrbotten har under perioden genomfört ett antal kommunikationsaktiviteter med syftet att öka kännedom om bolaget samt öka antal resenärer i kollektivtrafiken. Vi har bland annat använt oss av event, tv-reklam, bioreklam, lokala annonsblad, dagspress, hemsida, radio och sociala medier.

Mässor, event

- Utställare "Sommargatan" i Luleå.
- Matchvärd Luleå Hockey/MSSK elitseriematch
- Utställare "Boden skördefest & miljödag" i samarbete med Bodens BK.
- Samarbete: Invigning Pendeln Boden-Luleå med event på respektive station.

Nya produkter, tjänster som marknadsförts

- Vägen till - nytt kampanjmaterial där vi knyter ihop bussåkandet mot resenären. Vägen till vardagen, vägen till morgonmötet, vägen till kärleken osv.
- Film för fjällinjerna i sociala medier "Vägen till äventyret".
- Film Reflexsnurran "Vägen till tryggheten".
- Film nya bussar linje 45, samarbete med Länstrafiken Jämtland och Västerbotten.
- Information om tobakslagen.
- Marknadsföring av produkten Pendlarkortet.
- Testresenärsprojekt med Norrtåg, Pendeln, Luleå kommun, Boden lokaltrafik och Luleå lokaltrafik. Bilister får utmaningen att åka kollektivtrafik under 2 månader, skriva resedagbok, deltagarna används i marknadsföring, bl a film i sociala medier.
- Biljettkontroller genomförs i hela länet.

Övrigt:

- Marknadssamarbete med Länstrafiken Västerbotten och Transdev i syfte att marknadsföra resor med Norrlandskusten (Haparanda-Umeå). Radio, film till digitala skyltar och sociala medier.
- Utveckling av app, kundärendesystem, webb, intranätsportal.
- Pilotprojekt: Företagskonto i appen.
- Fortsatt stärkt 4-läns samarbete inom marknad/kundserviceområdet.

Miljörapport 2019

Den trafik som Länstrafiken bedriver är bolagets enskilt största miljöpåverkan.

Övrig miljöpåverkan från verksamheten är relativt liten i förhållande till trafikverksamheten men är för den skull inte försumbar.

Miljöarbetet omfattar i huvudsak tre delar:

- Den ordinarie verksamheten, dvs. att utveckla kollektivtrafiken så att vi ökar våra marknadsandelar och får fler att välja bussen istället för bilen. Vår strävan är att vara mer miljövänlig än bilen.
- Krav på teknisk utveckling av fordon, motorer och bränsle. Styrningen av dessa delar sker via våra trafikupphandlingar.
- Miljöpåverkan från trycksaker skall minimeras.

Busstrafiken

Den största miljöpåverkan från företagets verksamhet består av de emissioner som busstrafiken genererar. Vagnparken har en genomsnittlig fordonsålder på 7,9 år. Antalet fordon i linjetrafiken uppgår till totalt 210 bussar varav 193 st. är ordinarie bussar och 17 st. är reserv bussar, vi har även sex st. personbilar.

Norrlandskusten använder biodrivmedel och det drivmedlen som nyttjas är RME/HVO. Båda är helt förnybara och giftfria. HVO är bättre anpassat för vårt nordiska klimat, klarar en temperatur på -34 grader, ger låga emissioner och en växthusbesparing på upp till 90%. Detta drivmedel nyttjas vinterhalvåret. RME framställs av rapsolja och har betydligt lägre emissionsvärden än fossil diesel, RME ger en växthusbesparing på upp till 63%.

Under år 2019 uppgick andelen förnybart drivmedel till 19 %.

Trycksaker och förbrukningsartiklar

Vid all upphandling av tidtabeller eller andra trycksaker skall miljökraven sträva mot de krav som gäller för en miljömärkt trycksak motsvarande Svanens kriterier eller liknande.

Länstrafikens mål är att antalet trycksaker skall minska. Tabellen nedan visar det antal kilo som tryckts per år, vilket visar på en årlig minskning.

| 2017 | 2018 | 2019 |
|----------|----------|------------|
| 1 559 kg | 1 344 kg | 1 050,6 kg |

Taxi har en viktig roll

Taxiföretagen har en viktig roll för länets trafikförsörjning och Länstrafiken upphandlar trafikuppsdrag för ca 138 mnkr per år från länets taxiföretag. En stor del av servicelinjetrafiken, den anropsstyrda linjetrafiken, sjukresor, färdtjänst, busstaxi och andra anslutningar till kollektivtrafiken utförs av taxiföretagen. Norrbottens taxiföretag har hög flexibilitet och kvalitet i sin verksamhet. Det syns inte minst i resultatet av en riksomfattande kvalitetsmätning för anropsstyrd trafik där de norrbottniska taxiföretagen får bland de bästa betygen i landet.

Kundservice

Länstrafikens kundservice arbetar med beställningsmottagning, samordning och administration av anropsstyrd trafik som till största delen består av Region Norrbottens sjukresor och färdtjänst i 12 av länets kommuner. Avdelningen arbetar även med trafikupplysning och fungerar som växel för Länstrafiken och RKM.

Kundservice hanterar ca 400 000 samtal respektive beställningar per år. Verksamheten har utvecklats positivt och håller en stabil, jämn och hög kvalitetsnivå trots arbetets komplexa karaktär med många regelverk, stort antal resor och ett geografiskt område som omfattar halva Sverige. Kvaliteten bekräftas i en riksomfattande mätning för sjukresor och färdtjänst som Länstrafiken deltar i. På avdelningen pågår ett kontinuerligt förbättringsarbete för att höja kompetens och kvalitet.

Under året har en reseadministratör sagt upp sin tjänst och två har gått på föräldraledighet. Tre nya reseadministratörer har utbildats under året.

Barometer för anropsstyrd trafik - ANBARO

ANBARO är en rikstäckande kvalitetsundersökning för den anropsstyrda trafiken. Det övergripande målet med undersökningen är att kvalitetssäkra trafiken. Kvalitetsundersökningen görs löpande sedan 2004 och varje dag intervjuas två sjukresenärer och tre färdtjänstresenärer per telefon dagen efter genomförd resa.

Resultatet mäts på en femgradig skala där betyget 5 och 4 är nöjda, betyget 3 varken nöjd eller missnöjd och betyget 1 – 2 är missnöjda kunder.

2019 visar ett sammanfattande betyg för både beställning och själva resan att 94% av de som åkt sjukresa/färdtjänst är nöjda. Motsvarande siffra för riket ligger 90%.

Samarbete Länstrafikens kundservice - Region Norrbotten

Inom sjukresor sker ett nära samarbete med Region Norrbotten. Bland annat är i dagsläget tre av Länstrafikens busslinjer speciellt anpassade för sjukresenärer, såsom komfortbussar och sedan 2012 trafikeras linje 15 på sträckan Råneå - Sunderby sjukhus. Linje 15 gör det bli enklare för personer från östra Norrbotten att resa till Sunderby sjukhus.

Följande statistiksammanställning visar resande och kostnadsutveckling för sjukresor beställda via Länstrafikens kundservice.

Antal bokade sjukresor 2015 - 2019

| Typ av färdmedel | 2015 Antal resor tusental | 2016 Antal resor tusental | 2017 Antal resor tusental | 2018 Antal resor tusental | 2019 Antal resor tusental |
|----------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Taxi, HK, sjuktransportbil | 163,3 | 167,5 | 170,8 | 180,3 | 186,9 |
| Varav kvinnor | 54% | 54% | 54% | 55% | 55% |
| Samordning | 46,3% | 47,8% | 46,1% | 44,5% | 44,4% |
| Buss (inkl komfortbussar) | 17,9 | 17,1 | 16,0 | 18,5 | 18,9 |
| Varav kvinnor | 54% | 55% | 54% | 54% | 53% |
| Totalt antal | 181,2 | 184,6 | 186,8 | 198,8 | 205,8 |

Dessutom finns sjukresor med buss, reguljärflyg, tåg samt sjuktransporter med flygambulans och helikopter som inte är redovisade i denna tabell.

Kostnad för sjukresor 2015 - 2019

| Typ av färdmedel | 2015 Kostnad mkr | 2016 Kostnad mkr | 2017 Kostnad mkr | 2018 Kostnad mkr | 2019 Kostnad mkr |
|----------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| Taxi, HK, sjuktransportbil | 66,8 | 80,1 | 83,5 | 88,9 | 94,8 |
| Samordning | (23,1) | (27,4) | (27,6) | (28,6) | (28,0) |
| Buss (inkl komfortbussar) | 3,4 | 3,3 | 3,1 | 3,5 | 3,6 |
| Totalt antal | 70,2 | 83,4 | 86,6 | 92,4 | 98,4 |

Dessutom finns sjukresor med buss, reguljärflyg, tåg samt sjuktransporter med flygambulans och helikopter som inte är redovisade i denna tabell.

Färdtjänst – handläggning och beställning/trafik

Under året har arbetet fortsatt med att hantera handläggning och beställningscentral åt länets kommuner. Från år 2016 är det 12 av länets kommuner som lämnat över samtliga uppgifter gällande färdtjänst/riksfärdtjänst till RKM/Länstrafiken.

Antalet ärenden som handlades gällande färdtjänst och riks-färdtjänst var under år 2016 totalt 2137, år 2017 totalt 1892, år 2018 totalt 2038 och år 2019 totalt 1963. Av de som ansöker om färdtjänst och även de som får tillstånd är ca 65% kvinnor.

Antal färdtjänst-, riks-färdtjänstresor samt övriga kommunala resor bokade via Länstrafikens kundservice 2015 – 2018

| Beställda resor | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|---------------------|--------|---------|---------|---------|---------|
| Antal beställningar | 66 198 | 167 712 | 174 853 | 176 112 | 180 096 |
| Varav kvinnor | 56% | 57% | 56% | 57% | 57% |

Projekt flygbilar

Länstrafiken deltar tillsammans med Trafikverket och RKM i ett projekt med syfte att ge bättre möjligheter till långväga resor med flyg till Stockholm och vidare till andra destinationer. Projektet har finansierats av Trafikverket, Region Norrbotten samt kommunerna Haparanda, Jokkmokk, Älvsbyn och Övertorneå. Trafiken startade 4 april 2016 och har löpt fram till 2019-04-03. Samtliga parter har önskat en förlängning av projektet och i avvaktan på beslut om finansiering gjordes en direktupphandling och avtal tecknades för perioden 2019-04-04 – 2019-09-30. Med anledning av sent beslut om finansiering görs uppehåll i trafiken oktober 2019 till mars 2020. Tillkommande kommuner i projektet är Kalix kommun och Övertorneå kommun. Upphandling av flygbilar annonserades i december 2019 och trafikstart är planerad till 1 april 2020. Trafiken på flygbilarna är anropsstyrd och beställs hos Länstrafikens kundservice.

Flygbilar januari till september 2019

| År 2019 | Nyttjade turer | Antal pass | Erlagd avgift (inkl moms) | Kostnad (exkl. moms) |
|------------------|----------------|--------------|---------------------------|----------------------|
| Haparanda - LLA | 551 | 889 | 276 250 kr | 479 907 kr |
| Jokkmokk - LLA | 542 | 923 | 312 660 kr | 784 726 kr |
| Älvsbyn - LLA | 54 | 58 | 14 820 kr | 27 106 kr |
| Övertorneå - LLA | 417 | 631 | 210 240 kr | 490 986 kr |
| Totalt | 1 564 | 2 501 | 813 970 kr | 1 782 725 kr |

Framtida utveckling

Det finns många utmaningar för Länstrafiken när det gäller att utveckla kollektivtrafiken på ett effektivt och miljömässigt sätt. För år 2019 uppgår Länstrafikens marknadsandelar till 9% vilket är en höjning från föregående år (6 % 2018). Genom ny teknik, en effektiv informationsspridning och bra marknadsföring bör Länstrafiken kunna bidra till en volymökning av kollektivtrafiken, där målet under en 5 års period ska öka med 10-15 procent.

Att utveckla kollektivtrafiken i Norrbotten som ett hållbart och miljömässigt resealternativ är en viktig faktor. År 2030 ska 100 % av kollektivtrafikens persontransportarbete utföras med fossilfri energi eller att nettoutsläppen av koldioxid får vara högst åtta gram per personkilometer.

Vilka fossilfria alternativ finns det för kollektivtrafik i Norrbotten idag;

- Biogas Endast Luleå och Boden har produktion idag
- HVO100 Antalet tillverkare som producerar 100 % HVO till svensk marknad är starkt begränsad och tillgången till råvara är en begränsad faktor
- EL Begränsad till stadstrafik, Infrastruktur saknas

För Norrbottens del är eldrivna bussar intressanta i våra större städer. Det kan vara möjligt att bygga upp laddningsstationer vid strategiska punkter och ändhållplatser som laddar upp och försörjer bussarnas eldrift. I dagsläget kan en el buss köra en sträcka på ca 3 - 4 mil innan laddning, som sker på ca 6 minuter (så kallad snabbaddning). För att detta ska vara möjligt måste satsningar på infrastrukturen göras.

Elhybrider är en annan busstyp som nu börjar komma ut på marknaden och dessa modeller kan också ha en stor betydelse för oss i Norrbotten med långa stomlinjer, där en el buss inte är något alternativ på den korta räckvidden på ren eldrift. Hybridbussarna kan då vara ett bra alternativ för oss om de dessutom går på fossilfria bränslen mellan våra kommunhuvudorter och när de kommer in till en stadskärna där medelhastigheten för eldrift är möjlig går de per automatik över på eldrift. Med dessa typer av fordon har vi en stor förbättringspotential av miljön i våra städer/samhällen i Norrbotten.

Samhällsplanering utgör en allt viktigare del i kommunernas strategiska arbete beträffande infrastrukturlösningar som gynnar kollektivtrafiken.

Vi arbetar mot en kollektivtrafiklösning som med hjälp av ny teknik kommer att underlätta och förbättra tillgängligheten för alla resenärer. Norrbotten, Västerbotten, Jämtland och Västernorrland arbetar med ett projekt med inriktning på framtidens biljett- och betalsystem, vilket kommer innebära fler funktioner och betalsätt, realtidssystem som både kan berätta när bussen kommer och vilken hållplats som är nästa stopp mm.

Kollektivtrafiken är en samhällsnytta som ska anpassas till alla resenärers behov. Ett viktigt arbete där länstrafiken medverkar till att förbättra strategiskt viktiga hållplatser och bytespunkter i länet. Under året har Länstrafiken utfört hållplatsinventering i länet. Det övergripande syftet är att säkerställa kvaliteten och funktionen i våra informations- och betalsystem samt att utöka det nuvarande hållplatsregistret med ytterligare parametrar för att kunna erbjuda nya funktioner till våra kunder som efterfrågar mer och detaljerad information.

Länstrafiken följer utvecklingen och arbetar för en förbättring av programvaror och digitala verktyg som höjer servicenivån, förenklar administration och samtidigt stimulerar till ökat resande med kollektivtrafik. Ett exempel är att ersätta företagskortet med ett konto kopplat till Länstrafikens mobilapp och ett annat är att erbjuda kunder att i den appen både beställa och betala sin resa med efterfrågestyrd trafik. Ett tredje alternativ är möjligheten för kunden att via mobilappen i realtid följa var bussen/bilen är kommer också att utvecklas.☺

Påverkan på verksamheten år 2020 av COVID-19

Verksamheten i Länstrafiken Norrbotten AB påverkas genom att antalet passagerare i den allmänna kollektivtrafiken minskat i initialskedet av pandemin. Nuvarande passagerarbortfall innebär ett intäktsstapp om cirka 2 mnkr per vecka samtidigt som underliggande transportörsavtal är bundna i tid och volym vilket i princip inte medger någon omförhandling utan att åberopa force majeure.

Antalet passagerare i den särskilda kollektivtrafiken minskar också. Med nuvarande minskning passagerare i skrivande stund beräknas ett intäktsbortfall om cirka 0,3 mnkr per vecka då ersättning från kommuner och Region Norrbotten till en del är rörlig och ersätts per hanterad resa. Om stilleståndet är längre kan personal behöva permitteras vilket får vägas mot risken av att verksamheten i sig själv också drabbas av personalbortfall p.g.a. sjukdom.

Flerårsjämförelse

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|----------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Aktieägartillskott mnkr | 112,0 | 121,0 | 122,4 | 120,6 | 122,3 | 133,0 | 134,6 | 156,5 | 160,1 | 188,1 |
| Persontrafikintäkter mnkr | 122,3 | 119,4 | 120,9 | 123,6 | 124,1 | 129,7 | 135,8 | 145,4 | 143,9 | 142,4 |
| Fraktintäkter koncern mnkr | 52,5 | 52,0 | 51,5 | 51,4 | 50,0 | 47,4 | 48,9 | 47,7 | 44,6 | 41,2 |
| Fraktintäkter moder mnkr | 16,6 | 16,4 | 13,2 | 11,9 | 13,8 | 10,5 | 10,6 | 8,6 | 1,1 | 0,6 |
| Trafikkostnader mnkr | 324,0 | 334,1 | 333,9 | 332,8 | 337,0 | 355,4 | 396,5 | 431,8 | 439,5 | 457,6 |
| Antal anställda moder | 34 | 34 | 38 | 37 | 35 | 40 | 46 | 46 | 47 | 47 |

Flerårsjämförelse

| | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|----------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Aktieägartillskott mnkr | 112,0 | 121,0 | 122,4 | 120,6 | 122,3 | 133,0 | 134,6 | 156,5 | 160,1 | 188,1 |
| Persontrafikintäkter mnkr | 122,3 | 119,4 | 120,9 | 123,6 | 124,1 | 129,7 | 135,8 | 145,4 | 143,9 | 142,4 |
| Fraktintäkter koncern mnkr | 52,5 | 52,0 | 51,5 | 51,4 | 50,0 | 47,4 | 48,9 | 47,7 | 44,6 | 41,2 |
| Fraktintäkter moder mnkr | 16,6 | 16,4 | 13,2 | 11,9 | 13,8 | 10,5 | 10,6 | 8,6 | 1,1 | 0,6 |
| Trafikkostnader mnkr | 324,0 | 334,1 | 333,9 | 332,8 | 337,0 | 355,4 | 396,5 | 431,8 | 439,5 | 457,6 |
| Antal anställda moder | 34 | 34 | 38 | 37 | 35 | 40 | 46 | 46 | 47 | 47 |

Förändring av eget kapital

| Koncernen | Aktie- kapital | Reserver | Annat eget kapital inkl. årets resultat | Totalt |
|--------------------------------|---------------------------|-----------------|--|---------------|
| Belopp vid årets ingång | 10 000 | 20 000 | -2 186 | 27 814 |
| Årets resultat | | | -7 554 | -7 554 |
| Belopp vid årets utgång | 10 000 | 20 000 | -9 740 | 20 260 |

| Moderbolaget | Aktie- kapital | Reserv- fond | Balanserat resultat | Totalt |
|--------------------------------|---------------------------|-------------------------|--------------------------------|----------------|
| Belopp vid årets ingång | 10 000 | 20 000 | 710 | 30 710 |
| Årets resultat | | | -10 000 | -10 000 |
| Belopp vid årets utgång | 10 000 | 20 000 | -9 290 | 20 710 |

Förslag till behandling av ansamlad förlust

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten (kronor):

| | |
|------------------|-------------------|
| balanserad vinst | 709 865 |
| årets förlust | -10 000 000 |
| | -9 290 135 |

| | |
|--|-------------------|
| behandlas så att från reservfond upplöses i ny räkning överföres | -10 000 000 |
| | 709 865 |
| | -9 290 135 |

Koncernens och moderbolagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkningar samt kassaflödesanalyser med noter. ⁴

| Koncernens Resultaträkning | Not | 2019-01-01 -2019-12-31 | 2018-01-01 -2018-12-31 |
|---|------------|-----------------------------------|-----------------------------------|
| Tkr | | | |
| Nettoomsättning | 2 | 545 822 | 522 799 |
| Övriga rörelseintäkter | | 4 808 | 6 350 |
| | | 550 630 | 529 149 |
| Rörelsens kostnader | | | |
| Trafikkostnader | | -474 505 | -457 524 |
| Övriga externa kostnader | 3, 4 | -25 442 | -15 714 |
| Personalkostnader | 5 | -49 908 | -48 175 |
| Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar | | -8 256 | -7 692 |
| | | -558 111 | -529 105 |
| Rörelseresultat | | -7 481 | 44 |
| Resultat från finansiella poster | | | |
| Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter | | 31 | 46 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -95 | -79 |
| | | -64 | -33 |
| Resultat efter finansiella poster | | -7 545 | 11 |
| Resultat före skatt | | -7 545 | 11 |
| Skatt på årets resultat | 6, 7 | -10 | 7 |
| Årets resultat | | -7 554 | 18 |
| Hänförligt till moderföretagets aktieägare | | -7 554 | 18 |

| Koncernens | Not | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| Balansräkning | | | |
| Tkr | | | |
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Byggnader och mark | 8 | 3 675 | 3 234 |
| Nedlagda utgifter på annans fastighet | 9 | 0 | 1 826 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 10 | 6 111 | 10 866 |
| Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar | 11 | 0 | 293 |
| | | 9 786 | 16 219 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | |
| Andra långfristiga värdepappersinnehav | 12 | 30 | 30 |
| | | 30 | 30 |
| Summa anläggningstillgångar | | 9 816 | 16 249 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 13 514 | 52 545 |
| Fordringar hos koncernföretag | 13 | 2 026 | 120 |
| Aktuella skattefordringar | | 513 | 1 169 |
| Övriga kortfristiga fordringar | | 3 986 | 4 597 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 14 | 48 782 | 19 044 |
| | | 68 821 | 77 475 |
| Kassa och bank | | 91 371 | 70 488 |
| | | 91 371 | 70 488 |
| Summa omsättningstillgångar | | 160 192 | 147 963 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 170 008 | 164 212 |

| Koncernens | Not | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| Balansräkning | | | |
| Tkr | | | |
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | 15 | | |
| Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare | | | |
| Aktiekapital | | 10 000 | 10 000 |
| Annat eget kapital inklusive årets resultat | | 10 260 | 17 814 |
| Eget kapital hänförligt till moderföretagets aktieägare | | 20 260 | 27 814 |
| Summa eget kapital | | 20 260 | 27 814 |
| Avsättningar | | | |
| Uppskjuten skatteskuld | 7, 16 | 37 | 30 |
| Övriga avsättningar | | 7 946 | 0 |
| | | 7 983 | 30 |
| Långfristiga skulder | 17 | | |
| Skulder till kreditinstitut | | 2 099 | 2 259 |
| | | 2 099 | 2 259 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Skulder till kreditinstitut | | 107 | 359 |
| Leverantörsskulder | | 39 524 | 30 311 |
| Övriga kortfristiga skulder | | 1 130 | 1 767 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 18 | 98 905 | 101 672 |
| | | 139 666 | 134 109 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 170 008 | 164 212 |

| Koncernens | Not | 2019-01-01 | 2018-01-01 |
|---|------------|--------------------|--------------------|
| Kassaflödesanalys | | -2019-12-31 | -2018-12-31 |
| Tkr | | | |
| Den löpande verksamheten | | | |
| Resultat efter finansiella poster | | -7 545 | 11 |
| Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet m.m | 19 | 16 192 | 7 692 |
| Betald inkomstskatt | | 653 | -650 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändringar av rörelsekapital | | 9 300 | 7 053 |
| Kassaflöde från förändringar i rörelsekapital | | | |
| Förändring kundfordringar | | 39 031 | -6 163 |
| Förändring av kortfristiga fordringar | | -31 032 | 9 518 |
| Förändring leverantörsskulder | | 9 213 | 852 |
| Förändring av kortfristiga skulder | | -3 404 | 7 257 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | | 23 108 | 18 517 |
| Investeringsverksamheten | | | |
| Investeringar i materiella anläggningstillgångar | | -2 638 | -3 186 |
| Försäljning av materiella anläggningstillgångar | | 825 | 1 224 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | | -1 813 | -1 962 |
| Finansieringsverksamheten | | | |
| Förändring av leasingskuld | | -412 | -1 466 |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | | -412 | -1 466 |
| Årets kassaflöde | | 20 883 | 15 089 |
| Likvida medel vid årets början | | | |
| Likvida medel vid årets början | | 70 488 | 55 399 |
| Likvida medel vid årets slut | 20 | 91 371 | 70 488 |

| Moderbolagets | Not | 2019-01-01 | 2018-01-01 |
|---|------------|--------------------|--------------------|
| Resultaträkning | | -2019-12-31 | -2018-12-31 |
| Tkr | | | |
| Nettoomsättning | 2 | 510 894 | 483 880 |
| Övriga rörelseintäkter | | 4 057 | 6 758 |
| | | 514 951 | 490 638 |
| Rörelsens kostnader | | | |
| Handelsvaror | | -457 542 | -439 524 |
| Övriga externa kostnader | 3, 4 | -14 023 | -13 475 |
| Personalkostnader | 5 | -23 948 | -21 868 |
| Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar | | -5 486 | -6 310 |
| | | -500 999 | -481 177 |
| Rörelseresultat | | 13 952 | 9 461 |
| Resultat från finansiella poster | | | |
| Resultat från andelar i koncernföretag | 21 | -12 419 | -9 436 |
| Ränteintäkter | | 0 | 3 |
| Räntekostnader | | -31 | -40 |
| | | -12 450 | -9 473 |
| Resultat efter finansiella poster | | 1 502 | -12 |
| Bokslutsdispositioner | 22 | -11 505 | 0 |
| Resultat före skatt | | -10 003 | -12 |
| Skatt på årets resultat | 6, 7 | 3 | 12 |
| Årets resultat | | -10 000 | 0 |

| Moderbolagets | Not | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| Balansräkning | | | |
| Tkr | | | |
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Byggnader och mark | 8 | 4 552 | 4 088 |
| Inventarier, verktyg och installationer | 10 | 2 841 | 7 642 |
| Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningstillgångar | 11 | 0 | 293 |
| | | 7 393 | 12 023 |
| <i>Finansiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Andelar i koncernföretag | 23, 24 | 350 | 2 769 |
| Andra långfristiga värdepappersinnehav | 12 | 30 | 30 |
| | | 380 | 2 799 |
| Summa anläggningstillgångar | | 7 773 | 14 822 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | | |
| Kundfordringar | | 9 331 | 46 328 |
| Fordringar hos koncernföretag | 13 | 2 954 | 15 943 |
| Aktuella skattefordringar | | 512 | 512 |
| Övriga kortfristiga fordringar | | 2 882 | 5 413 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | 14 | 46 425 | 16 865 |
| | | 62 104 | 85 061 |
| <i>Kassa och bank</i> | | 86 184 | 67 434 |
| Summa omsättningstillgångar | | 148 288 | 152 495 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 156 061 | 167 317 |

**Moderbolagets
Balansräkning**

Tkr

EGET KAPITAL OCH SKULDER

| | Not | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|--|--------|----------------|----------------|
| Eget kapital | 15, 25 | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | | |
| Aktiekapital | | 10 000 | 10 000 |
| Reservfond | | 20 000 | 20 000 |
| | | 30 000 | 30 000 |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | | |
| Balanserad vinst eller förlust | | 710 | 710 |
| Årets resultat | | -10 000 | 0 |
| | | -9 290 | 710 |
| Summa eget kapital | | 20 710 | 30 710 |
| Avsättningar | | | |
| Uppskjuten skatteskuld | 7, 16 | 230 | 233 |
| Summa avsättningar | | 230 | 233 |
| Långfristiga skulder | 17 | | |
| Skulder till kreditinstitut | | 0 | 458 |
| Summa långfristiga skulder | | 0 | 458 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Skulder till kreditinstitut | | 0 | 359 |
| Leverantörsskulder | | 35 150 | 27 742 |
| Skulder till koncernföretag | 26 | 2 541 | 9 812 |
| Övriga kortfristiga skulder | | 370 | 311 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | 18 | 97 060 | 97 692 |
| Summa kortfristiga skulder | | 135 121 | 135 916 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 156 061 | 167 317 |

| Moderbolagets | Not | 2019-01-01 | 2018-01-01 |
|---|------------|--------------------|--------------------|
| Kassaflödesanalys | | -2019-12-31 | -2018-12-31 |
| Tkr | | | |
| Den löpande verksamheten | | | |
| Resultat efter finansiella poster | | 1 502 | -12 |
| Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet | 19 | 17 905 | 15 746 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital | | 19 407 | 15 734 |
| Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet | | | |
| Förändring av kundfordringar | | 36 997 | -4 613 |
| Förändring av kortfristiga fordringar | | -23 004 | 445 |
| Förändring av leverantörsskulder | | 7 408 | 676 |
| Förändring av kortfristiga skulder | | -10 385 | 17 165 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | | 30 423 | 29 407 |
| Investeringsverksamheten | | | |
| Investeringar i materiella anläggningstillgångar | | -1 460 | -2 613 |
| Försäljning av materiella anläggningstillgångar | | 604 | 315 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | | -856 | -2 298 |
| Finansieringsverksamheten | | | |
| Amortering av lån | | -817 | -365 |
| Aktieägartillskott | | -10 000 | -9 436 |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | | -10 817 | -9 801 |
| Årets kassaflöde | | 18 750 | 17 308 |
| Likvida medel vid årets början | | | |
| Likvida medel vid årets början | 20 | 67 434 | 50 126 |
| Likvida medel vid årets slut | 20 | 86 184 | 67 434 |

Noter

Tkr

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningsar

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3). Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Moderföretaget tillämpar samma redovisningsprinciper som koncernen utom i de fall som anges nedan under avsnittet "Redovisningsprinciper i moderföretaget".

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 [Alt. 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 byggnader har skillnaden i förbrukningen av betydande komponenter bedömts vara väsentlig. Dessa tillgångar har därför delats upp i komponenter vilka skrivs av separat.

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.

Nyttjandeperiod

Byggnader 10-50 år

Inventarier, verktyg och installationer 3-10 år

Byggnaderna består av ett antal komponenter med olika nyttjandeperioder. Huvudindelningen är byggnader och mark. Ingen avskrivning sker på komponenten mark vars nyttjandeperiod bedöms som obegränsad. Byggnaderna består av flera komponenter vars nyttjandeperiod varierar.

Följande huvudgrupper av komponenter har identifierats och ligger till grund för avskrivningen på byggnader:

| | |
|--|----------|
| - Stomme, stomkopleteringar | 40 år |
| - Installationer; värme, el, VVS, fasad och yttertak | 40 år |
| - Hiss | 25 år |
| - Ventilation och styr- och övervakning | 15-20 år |
| - Inre ytskikt / hyresgästanspassningar | 10 år |

Nedskrivningar - materiella anläggningstillgångar samt andelar i koncernföretag

Vid varje balansdag bedöms om det finns någon indikation på att en tillgångs värde är lägre än dess redovisade värde. Om en sådan indikation finns, beräknas tillgångens återvinningsvärde.

Återvinningsvärdet är det högsta av verkligt värde med avdrag för försäljningskostnader och nyttjandevärde. Vid beräkning av nyttjandevärdet beräknas nuvärdet av de framtida kassaflöden som tillgången väntas ge upphov till i den löpande verksamheten samt när den avyttras eller utrangeras. Den diskonteringsränta som används är före skatt och återspeglar marknadsmässiga bedömningar av pengars tidsvärde och de risker som avser tillgången. En tidigare nedskrivning återförs endast om de skäl som låg till grund för beräkningen av återvinningsvärdet vid den senaste nedskrivningen har förändrats.

Leasing

Leasetagare

Alla leasingavtal har klassificerats som finansiella eller 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.

Finansiella leasingavtal

Rättigheter och skyldigheter enligt finansiella leasingavtal redovisas som tillgång och skuld i balansräkningen. Vid det första redovisningstillfället värderas tillgången och skulden till det lägsta av tillgångens verkliga värde och nuvärdet av minimileaseavgifterna. Utgifter som är direkt hänförliga till ingående och upplägg av leasingavtalet läggs till det belopp som redovisas som tillgång.

Efter det första redovisningstillfället fördelas minimileaseavgifterna på ränta och amortering av skulden enligt effektivräntemetoden. Variabla avgifter redovisas som kostnader det räkenskapsår de uppkommit.

Den leasade tillgången skrivs av över leasingperioden.

Operationella leasingavtal

Leasingavgifterna enligt operationella leasingavtal, inklusive förhöjd förstagångshyra men exklusive utgifter för tjänster som försäkring och underhåll, redovisas som kostnad linjärt över leasingperioden.

Leasegivare

Alla leasingavtal har klassificerats som operationella leasingavtal.

Operationella leasingavtal

Leasingavgifterna enligt operationella leasingavtal, inklusive första förhöjd hyra men exklusive utgifter för tjänster som försäkring och underhåll, redovisas som intäkt linjärt över leasingperioden.

Finansiella tillgångar och skulder

Finansiella tillgångar och skulder redovisas i enlighet med kapitel 11 (Finansiella instrument värderade utifrån anskaffningsvärdet) i BFNAR 2012:1.

Redovisning i och borttagande från balansräkningen

En finansiell tillgång eller finansiell skuld tas upp i balansräkningen när företaget blir part i instrumentets avtalsmässiga villkor. En finansiell tillgång tas bort från balansräkningen när den avtalsenliga rätten till kassaflödet från tillgången har upphört eller reglerats. Detsamma gäller när de risker och fördelar som är förknippade med innehavet i allt väsentligt överförs till annan part och företaget inte längre har kontroll över den finansiella tillgången. En finansiell skuld tas bort från balansräkningen när den avtalade förpliktelsen fullgjorts eller upphört.

Värdering av finansiella tillgångar

Finansiella tillgångar värderas vid första redovisningstillfället till anskaffningsvärde, inklusive eventuella transaktionsutgifter som är direkt hänförliga till förvärvet av tillgången.

Finansiella omsättningstillgångar värderas efter första redovisningstillfället till det lägsta av anskaffningsvärdet och nettoförsäljningsvärdet på balansdagen.

Kundfordringar och övriga fordringar som utgör omsättningstillgångar värderas individuellt till det belopp som beräknas inflyta.

Finansiella anläggningstillgångar värderas efter första redovisningstillfället till anskaffningsvärde med avdrag för eventuella nedskrivningar och med tillägg för eventuella uppskrivningar.

Räntebärande finansiella tillgångar värderas till anskaffningsvärde.

Värdering av finansiella skulder

Finansiella skulder värderas till upplupet anskaffningsvärde.

Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda efter avslutad anställning

Planer för ersättningar efter avslutad anställning klassificeras som avgiftsbestämda

Vid avgiftsbestämda planer betalas fastställda avgifter till ett annat företag, normalt ett försäkringsföretag, och företaget har inte längre någon förpliktelse till den anställde när avgiften är betald. Storleken på den anställdes ersättningar efter avslutad anställning är beroende av de avgifter som har betalats och den kapitalavkastning som avgifterna ger.

Ersättningar vid uppsägning

Ersättningar vid uppsägningar redovisas endast när företaget har en detaljerad plan för uppsägningen och inte har någon realistisk möjlighet att annullera planen. 4

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 per 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.

I koncernbalansräkningen delas obeskattade reserver upp på uppskjuten skatt och eget kapital.

Avsättningar

En avsättning redovisas i balansräkningen när företaget har en legal eller informell förpliktelse till följd av en inträffad händelse och det är sannolikt att ett utflöde av resurser krävs för att reglera förpliktelsen och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras.

Vid första redovisningstillfället värderas avsättningar till den bästa uppskattningen av det belopp som kommer att krävas för att reglera förpliktelsen på balansdagen. Avsättningarna omprövas varje balansdag.

Eventualförpliktelser

En eventualförpliktelse är:

- En möjlig förpliktelse som till följd av inträffade händelser och vars förekomst endast kommer att bekräftas av en eller flera osäkra framtida händelser, som inte helt ligger inom företagets kontroll, inträffar eller uteblir, eller
- En befintlig förpliktelse till följd av inträffade händelser, men som inte redovisas som skuld eller avsättning eftersom det inte är sannolikt att ett utflöde av resurser kommer att krävas för att reglera förpliktelsen eller förpliktelsens storlek inte kan beräknas med tillräcklig tillförlitlighet.

Eventualförpliktelser är en sammanfattande beteckning för sådana garantier, ekonomiska åtaganden och eventuella förpliktelser som inte tas upp i balansräkningen.

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.

Ränta och utdelning

Intäkt redovisas när de ekonomiska fördelarna som är förknippade med transaktionen sannolikt kommer att tillfalla företaget samt när inkomsten kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Utdelning redovisas när ägarens rätt att erhålla betalningen har säkerställts. c

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.

Redovisning av bidrag relaterade till anläggningstillgångar

Offentliga bidrag relaterade till tillgångar redovisas i balansräkningen genom att bidraget reducerar tillgångens redovisade värde.

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 företagens intäkter och kostnader, identifierbara tillgångar och skulder liksom eventuell uppkommen goodwill eller negativ goodwill.

Förändringar i ägarandel

Vid förvärv av ytterligare andelar i företag som redan är dotterföretag upprättas inte någon ny förvärvsanalys eftersom moderföretaget redan har bestämmande inflytande. Eftersom förändringar i innehavet i företag som är dotterföretag enbart är en transaktion mellan ägarna redovisas inte någon vinst eller förlust i resultaträkningen utan effekten av transaktionen redovisas enbart i eget kapital.

Avyttras andelar i ett dotterföretag eller bestämmande inflytande upphör på annat sätt, anses andelarna som avyttrade i koncernredovisningen och vinst eller förlust vid avyttringen redovisas i koncernresultaträkningen. Om andelar finns kvar efter att bestämmande inflytande har upphört redovisas dessa med det verkliga värdet vid förvärvstidpunkten som anskaffningsvärde.

Eliminering av transaktioner mellan koncernföretag, intresseföretag och gemensamt styrda företag

Koncerninterna fordringar och skulder, intäkter och kostnader och realiserade vinster eller förluster som uppkommer vid transaktioner mellan koncernföretag elimineras i sin helhet.

Redovisningsprinciper i moderföretaget

Redovisningsprinciperna i moderföretaget överensstämmer med de ovan angivna redovisningsprinciperna i koncernredovisningen utom i nedanstående fall. ^a

Leasing

Finansiella leasingavtal redovisas som operationella leasingavtal i moderföretaget.

Andelar i dotterföretag, intresseföretag och gemensamt styrda företag

Andelar i dotterföretag, intresseföretag och gemensamt styrda företag redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade nedskrivningar.

Skatt

I moderföretaget särredovisas inte uppskjuten skatt som är hänförlig till obeskattade reserver.

Koncernbidrag och aktieägartillskott

Koncernbidrag som erhållits/lämnats redovisas som en bokslutsdisposition i resultaträkningen. Det erhållna/lämnade koncernbidraget har påverkat företagets aktuella skatt.

Not 2 Nettoomsättningens fördelning Koncernen

| | 2019 | 2018 |
|---|----------------|----------------|
| Nettoomsättningen per rörelsegren | | |
| Finansieringsbidrag regioner och kommuner | 188 083 | 151 200 |
| Intäkter tjänster | 13 159 | 12 873 |
| Intäkter Trafikverket | 17 015 | 25 195 |
| Intäkter personbefordran | 140 520 | 143 932 |
| Intäkter serviceresor | 142 297 | 144 046 |
| Intäkter godsbefordran | 44 748 | 45 553 |
| | 545 822 | 522 799 |

Moderbolaget

| | 2019 | 2018 |
|---|----------------|----------------|
| Nettoomsättningen per rörelsegren | | |
| Finansieringsbidrag regioner och kommuner | 188 083 | 151 200 |
| Intäkter tjänster | 13 159 | 12 873 |
| Intäkter Trafikverket | 17 015 | 25 182 |
| Intäkter personbefordran | 142 440 | 143 932 |
| Intäkter serviceresor | 139 557 | 140 195 |
| Intäkter godsbefordran | 10 640 | 10 500 |
| | 510 894 | 483 882 |

Not 3 Arvode till revisorer Koncernen

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning, 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.

| | 2019 | 2018 |
|---|--------------|------------|
| Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB | | |
| Revisionsuppdrag | 439 | 493 |
| Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget | 0 | 13 |
| Övriga tjänster | 765 | 0 |
| | 1 204 | 506 |

Moderbolaget

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning, 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.

| | 2019 | 2018 |
|---|------------|------------|
| Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB | | |
| Revisionsuppdrag | 224 | 258 |
| Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget | 0 | 8 |
| Skatterådgivning | 115 | 0 |
| | 339 | 266 |

Not 4 Operationell leasing Koncernen

Årets leasingkostnader avseende leasingavtal, uppgår till 4 180 tkr (4 381 tkr).

Framtida leasingavgifter, för icke uppsägningsbara leasingavtal, förfaller till betalning enligt följande:

| | 2019 | 2018 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| Inom ett år | 4 031 | 2 355 |
| Senare än ett år men inom fem år | 7 738 | 8 468 |
| Senare än fem år | 0 | 105 |
| | 11 769 | 10 928 |

Moderbolaget

Årets leasingkostnader avseende leasingavtal, uppgår till 1 635 tkr (1 669 tkr).

Framtida leasingavgifter, för icke uppsägningsbara leasingavtal, förfaller till betalning enligt följande:

| | 2019 | 2018 |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| Inom ett år | 1 159 | 1 777 |
| Senare än ett år men inom fem år | 3 172 | 7 112 |
| Senare än fem år | 0 | 0 |
| | 4 331 | 8 889 |

Not 5 Anställda och personalkostnader

Koncernen

| | 2019 | 2018 |
|--|---------------|---------------|
| Medelantalet anställda | | |
| Kvinnor | 52 | 64 |
| Män | 46 | 29 |
| | 98 | 93 |
| Löner och andra ersättningar | | |
| Styrelse och verkställande direktör | 438 | 62 |
| Övriga anställda | 35 324 | 33 969 |
| | 35 762 | 34 031 |
| Sociala kostnader | | |
| Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör | 131 | 0 |
| Pensionskostnader för övriga anställda | 1 551 | 2 541 |
| Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal | 10 646 | 10 149 |
| | 12 328 | 12 690 |
| Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader | 48 090 | 46 721 |
| Könsfördelning bland ledande befattningshavare | | |
| Andel kvinnor i styrelsen | 40 % | 66 % |
| Andel män i styrelsen | 60 % | 34 % |
| Andel kvinnor bland övriga ledande befattningshavare | 50 % | 60 % |
| Andel män bland övriga ledande befattningshavare | 50 % | 40 % |

Moderbolaget

| | 2019 | 2018 |
|--|---------------|---------------|
| Medelantalet anställda | | |
| Kvinnor | 35 | 33 |
| Män | 12 | 14 |
| | 47 | 47 |
| Löner och andra ersättningar | | |
| Styrelse och verkställande direktör | 426 | 9 |
| Övriga anställda | 15 977 | 14 748 |
| | 16 403 | 14 757 |
| Sociala kostnader | | |
| Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör | 131 | 0 |
| Pensionskostnader för övriga anställda | 1 163 | 1 370 |
| Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal | 5 036 | 4 639 |
| | 6 330 | 6 009 |
| Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader | 22 733 | 20 766 |
| Könsfördelning bland ledande befattningshavare | | |
| Andel kvinnor i styrelsen | 44 % | 56 % |
| Andel män i styrelsen | 56 % | 44 % |
| Andel kvinnor bland övriga ledande befattningshavare | 67 % | 50 % |
| Andel män bland övriga ledande befattningshavare | 33 % | 50 % |

**Not 6 Aktuell och uppskjuten skatt
Koncernen**

| | 2019 | | 2018 | |
|--|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | Procent | Belopp | Procent | Belopp |
| Skatt på årets resultat | | | | |
| Aktuell skatt | | -5 | | 0 |
| Uppskjuten skatt | | -5 | | 7 |
| Totalt redovisad skatt | | -10 | | 7 |
| | | 2019 | | 2018 |
| | Procent | Belopp | Procent | Belopp |
| Redovisat resultat före skatt | | -7 539 | | 11 |
| Skatt enligt gällande skattesats | 21,40 | 1 613 | 22,00 | -2 |
| Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader | | -596 | | -2 145 |
| Under året utnyttjande av tidigare års underskottsavdrag vars skattevärde ej redovisats som tillgång | | 1 112 | | 2 154 |
| Underskottsavdrag var skattevärde ej redovisas som tillgång | | -2 139 | | 0 |
| Totalt redovisad skatt | | -10 | | 7 |

**Moderbolaget
2019**

| Temporära skillnader | Uppskjuten skatteskuld | Netto |
|----------------------|------------------------|-------------|
| Byggnader och mark | -230 | -230 |
| | -230 | -230 |

2018

| Temporära skillnader | Uppskjuten skatteskuld | Netto |
|----------------------|------------------------|-------------|
| Byggnader och mark | -233 | -233 |
| | -233 | -233 |

Förändring av uppskjuten skatt

| | Belopp vid årets ingång | Redovisas i resultaträk. | Belopp vid årets utgång |
|--------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| Byggnader och mark | -233 | 3 | -230 |
| | -233 | 3 | -230 |

**Not 8 Byggnader och mark
Koncernen**

| | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|---|---------------|---------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 5 878 | 5 878 |
| Inköp | 694 | 0 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 6 572 | 5 878 |
| Ingående avskrivningar | -2 644 | -2 462 |
| Årets avskrivningar | -253 | -182 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -2 897 | -2 644 |
| Utgående redovisat värde | 3 675 | 3 234 |

Moderbolaget

| | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|---|---------------|---------------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 6 983 | 6 983 |
| Inköp | 694 | 0 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 7 677 | 6 983 |
| Ingående avskrivningar | -2 895 | -2 729 |
| Årets avskrivningar | -230 | -166 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -3 125 | -2 895 |
| Utgående redovisat värde | 4 552 | 4 088 ^g |

**Not 9 Nedlagda utgifter på annans fastighet
Koncernen**

| | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|---|---------------|---------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 2 835 | 2 835 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 2 835 | 2 835 |
| Ingående avskrivningar | -1 009 | -725 |
| Årets avskrivningar | -322 | -284 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -1 331 | -1 009 |
| Ingående nedskrivningar | 0 | 0 |
| Årets nedskrivningar | -1 504 | 0 |
| Utgående ackumulerade nedskrivningar | -1 504 | 0 |
| Utgående redovisat värde | 0 | 1 826 |

**Not 10 Inventarier, verktyg och installationer
Koncernen**

| | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|---|----------------|----------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 56 335 | 54 813 |
| Inköp | 1 942 | 2 972 |
| Försäljningar/utrangeringar | -7 702 | -3 107 |
| Omklassificeringar | 293 | 1 657 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 50 868 | 56 335 |
| Ingående avskrivningar | -45 469 | -38 470 |
| Försäljningar/utrangeringar | 6 877 | 1 883 |
| Omklassificeringar | 0 | -1 657 |
| Årets avskrivningar | -6 165 | -7 225 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -44 757 | -45 469 |
| Utgående redovisat värde | 6 111 | 10 866 |

Inventarier som innehas under finansiella leasingavtal ingår med ett redovisat värde om 2 428 tkr (1 969 tkr).

Under övriga kort- respektive långfristiga skulder i koncernen redovisas nuvärdet av framtida betalningar avseende skuldförda finansiella leasingförpliktelser.ζ

| Moderbolaget | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|---|-------------------|-------------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 44 191 | 42 123 |
| Inköp | 766 | 2 399 |
| Försäljningar/utrangeringar | -2 805 | -331 |
| Omklassificeringar | 293 | 0 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 42 445 | 44 191 |
| Ingående avskrivningar | -36 549 | -30 421 |
| Försäljningar/utrangeringar | 2 201 | 16 |
| Årets avskrivningar | -5 256 | -6 144 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -39 604 | -36 549 |
| Utgående redovisat värde | 2 841 | 7 642 |

Not 11 Pågående nyanläggningar och förskott avseende materiella anläggningar

| Koncernen | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Ingående redovisat värde | 293 | 79 |
| Under året nedlagda utgifter | 0 | 214 |
| Under året omförda belopp | -293 | 0 |
| Redovisat värde vid årets slut | 0 | 293 |
| Utgående redovisat värde | 0 | 293 |

| Moderbolaget | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Ingående redovisat värde | 293 | 79 |
| Under året nedlagda utgifter | 0 | 214 |
| Under året omförda belopp | -293 | 0 |
| Utgående redovisat värde | 0 | 293 |
| Utgående redovisat värde | 0 | 293 |

**Not 12 Andra långfristiga fordringar
Koncernen**

| | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|---|------------|------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 30 | 30 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 30 | 30 |
| Utgående redovisat värde | 30 | 30 |

Moderbolaget

| | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|---|------------|------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 30 | 30 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 30 | 30 |
| Utgående redovisat värde | 30 | 30 |

**Not 13 Fordringar hos koncernföretag
Koncernen**

| | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|---|--------------|------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 120 | 1 591 |
| Tillkommande fordringar | 1 906 | 0 |
| Avgående fordringar | 0 | -1 471 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 2 026 | 120 |
| Utgående redovisat värde | 2 026 | 120 |

Moderbolaget

| | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|---|--------------|---------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 15 943 | 10 420 |
| Tillkommande fordringar | 2 919 | 5 523 |
| Avgående fordringar | -15 908 | 0 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 2 954 | 15 943 |
| Utgående redovisat värde | 2 954 | 15 943 |

**Not 14 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter
Koncernen**

| | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| Förutbetalda leverantörsfakturor | 3 333 | 2 118 |
| Upplupna intäkter persontrafik | 43 753 | 14 520 |
| Övriga poster | 1 696 | 2 406 |
| | 48 782 | 19 044 |

Moderbolaget

| | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| Förutbetalda leverantörsfakturor | 2 672 | 2 345 |
| Upplupna intäkter persontrafik | 43 753 | 14 520 |
| | 46 425 | 16 865 |

**Not 15 Antal aktier och kvotvärde
Koncernen**

| Namn | Antal aktier | Kvotvärde |
|--------------|---------------|-----------|
| Antal Aktier | 10 000 | 1 000 |
| | 10 000 | |

Moderbolaget

| Namn | Antal aktier | Kvotvärde |
|--------------|---------------|-----------|
| Antal Aktier | 10 000 | 1 000 |
| | 10 000 | |

**Not 16 Uppskjuten skatteskuld
Koncernen**

| | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|--------------------------------|------------|------------|
| Belopp vid årets ingång | 30 | 38 |
| Årets avsättningar | 7 | 0 |
| Under året återförda belopp | 0 | -8 |
| Belopp vid årets utgång | 37 | 30 |

Moderbolaget

| | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|--------------------------------|------------|------------|
| Belopp vid årets ingång | 233 | 245 |
| Under året återförda belopp | -3 | -12 |
| Belopp vid årets utgång | 230 | 233 |

Not 17 Långfristiga skulder

Koncernen

Det finns inga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen.

Moderbolaget

Det finns inga skulder som förfaller till betalning senare än fem år efter balansdagen.

Not 18 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

Koncernen

| | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| Interima skulder trafikutövare | 728 | 3 452 |
| Förutbetalda finansieringsbidrag | 81 675 | 80 450 |
| Personalkostnader | 3 865 | 4 809 |
| Övriga poster | 12 637 | 12 961 |
| | 98 905 | 101 672 |

Moderbolaget

| | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| Interima skulder trafikutövare | 728 | 3 452 |
| Förutbetalda finansieringsbidrag | 81 675 | 80 450 |
| Personalkostnader | 2 531 | 2 101 |
| Övriga poster | 12 126 | 11 689 |
| | 97 060 | 97 692 |

Not 19 Justering för poster som inte ingår i kassaflödet

Koncernen

| | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|-------------------------|---------------|--------------|
| Avskrivningar | 6 596 | 7 692 |
| Nedskrivningar | 1 504 | 0 |
| Förändring avsättningar | 7 946 | 0 |
| | 16 046 | 7 692 |

Moderbolaget

| | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|----------------|---------------|---------------|
| Avskrivningar | 5 486 | 6 310 |
| Nedskrivningar | 12 419 | 9 436 |
| | 17 905 | 15 746 |

**Not 20 Likvida medel
Koncernen**

2019-12-31 **2018-12-31**

Följande delkomponenter ingår i likvida medel

| | | |
|------------|---------------|---------------|
| Kassamedel | 91 371 | 70 488 |
| | 91 371 | 70 488 |

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

Moderbolaget

2019-12-31 **2018-12-31**

Följande delkomponenter ingår i likvida medel

| | | |
|------------|---------------|---------------|
| Kassamedel | 86 184 | 67 434 |
| | 86 184 | 67 434 |

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 21 Resultat från andelar i koncernföretag
Moderbolaget**

2019 **2018**

| | | |
|----------------|----------------|---------------|
| Nedskrivningar | -12 419 | -9 436 |
| | -12 419 | -9 436 |

**Not 22 Bokslutsdispositioner
Moderbolaget**

2019 **2018**

| | | |
|-----------------------|----------------|------------|
| Lämnat koncern bidrag | -11 505 | 0 |
| | -11 505 | 0 € |

**Not 23 Andelar i koncernföretag
Moderbolaget**

| | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|---|------------|--------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 2 769 | 2 769 |
| Villkorat aktieägartillskott | 10 000 | 9 436 |
| Nedskrivning av andelar | -12 419 | -9 436 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 350 | 2 769 |
| Utgående redovisat värde | 350 | 2 769 |

**Not 24 Specifikation andelar i koncernföretag
Moderbolaget**

| Namn | Kapital- andel (%) | Rösträtts- andel (%) | Antal andelar | Redovisat värde 191231 | Redovisat värde 181231 |
|--------------------------|-----------------------|-------------------------|------------------|------------------------------|------------------------------|
| Serviceresor i Norr AB | 100 | 100 | 50 000 | 350 | 350 |
| Bussgods i Norrbotten AB | 51 | 51 | 1 020 | 0 | 0 |
| | | | | 350 | 350 |

| | Org.nr | Säte |
|--------------------------|-------------|-----------|
| Serviceresor i Norr AB | 559042-0492 | Överkalix |
| Bussgods i Norrbotten AB | 556256-4590 | Luleå |

**Not 25 Disposition av vinst eller förlust
Moderbolaget**

2019-12-31

Förslag till behandling av ansamlad förlust
Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten:

| | |
|--|-----------------|
| balanserad vinst | 710 |
| årets förlust | -10 000 |
| | -9 290 |
| behandlas så att från reservfond upplöses i ny räkning överföres | -10 000 |
| | 710 |
| | -9 290 € |

**Not 26 Skulder till koncernföretag
Moderbolaget**

| | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|-------------------------|--------------|--------------|
| Belopp vid årets ingång | 9 812 | 0 |
| Tillkommande skulder | 0 | 9 812 |
| Avgående skulder | -7 271 | 0 |
| | 2 541 | 9 812 |

**Not 27 Ställda säkerheter
Koncernen**

Det finns inga ställda säkerheter 2018 eller 2019.

Moderbolaget

Det finns inga ställda säkerheter 2018 eller 2019.

**Not 28 Eventualförpliktelser
Koncernen**

2019-12-31 2018-12-31

Det finns inga eventualförpliktelser per 2018 eller 2019.

Moderbolaget

2019-12-31 2018-12-31

Det finns inga eventualförpliktelser per 2018 eller 2019.

Not 29 Uppgifter om moderföretag

Moderbolaget

Företaget är helägt dotterföretag till Kommunalförbundet Norrbottens Läns Kollektivtrafikmyndighet, org nr 222000-2949 med säte i Luleå.

Inköp och försäljning inom koncernen; Av moderbolagets totala inköp och försäljning mätt i kronor avser 0,4 % (1,9%) av inköpen och 2,1 % (1,3%) av försäljningen andra företag inom hela den företagsgrupp som företaget tillhör.

Not 30 Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut Koncernen

Verksamheten i Länstrafiken Norrbotten AB påverkas genom att antalet passagerare i den allmänna kollektivtrafiken minskat i initialskedet av pandemin. Nuvarande passagerarbortfall innebär ett intäktsstapp om cirka 2 mnkr per vecka samtidigt som underliggande transportörsavtal är bundna i tid och volym vilket i princip inte medger någon omförhandling utan att åberopa force majeure.

Antalet passagerare i den särskilda kollektivtrafiken minskar också. Med nuvarande minskning passagerare i skrivande stund beräknas ett intäktsbortfall om cirka 0,3 mnkr per vecka då ersättning från kommuner och Region Norrbotten till en del är rörlig och ersätts per hanterad resa. Om stilleståndet är längre kan personal behöva permitteras vilket får vägas mot risken av att verksamheten i sig själv också drabbas av personalbortfall p.g.a. sjukdom. ⁹

Överkalix 2020-04-07



Anders Öberg
Ordförande



Kenneth Backgård




Christer Bergdahl



Robert Bernhardsson



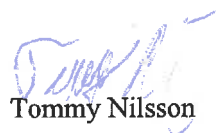
Elisabeth Bramfeldt Lestander



Lenita Ericson



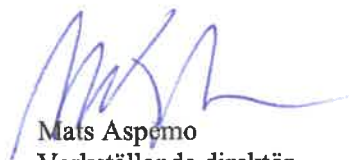
Britta Flinkfeldt



Tommy Nilsson



Helena Ölund



Mats Aspemo
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 2020-05-11

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB



Conny Erkheikki
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Länstrafiken i Norrbotten AB, org.nr 556156-2058

Rapport om årsredovisningen och koncernredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen och koncernredovisningen för Länstrafiken i Norrbotten 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 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.

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 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 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 Länstrafiken i Norrbotten AB för år 2019 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten 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 fortlöpande bedöma bolagets och koncernens ekonomiska situation, och att tillse att bolagets organisation är utformad så att bokföringen, medelsförvaltningen och bolagets ekonomiska angelägenheter i

övrigt kontrolleras på ett betryggande sätt. Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget
- på något annat sätt handlat i strid med aktiebolagslagen, årsredovisningslagen eller bolagsordningen.

Vårt mål beträffande revisionen av förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust, och därmed vårt uttalande om detta, är att med rimlig grad av säkerhet bedöma om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Rimlig säkerhet är en hög grad av säkerhet, men ingen garanti för att en revision som utförs enligt god revisionssed i Sverige alltid kommer att upptäcka åtgärder eller försummelser som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget, eller att ett förslag till dispositioner av bolagets vinst eller förlust inte är förenligt med aktiebolagslagen.

Som en del av en revision enligt god revisionssed i Sverige använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen. Granskningen av förvaltningen och förslaget till dispositioner av bolagets vinst eller förlust grundar sig främst på revisionen av räkenskaperna. Vilka tillkommande granskningsåtgärder som utförs baseras på vår professionella bedömning med utgångspunkt i risk och väsentlighet. Det innebär att vi fokuserar granskningen på sådana åtgärder, områden och förhållanden som är väsentliga för verksamheten och där avsteg och överträdelser skulle ha särskild betydelse för bolagets situation. Vi går igenom och prövar fattade beslut, beslutsunderlag, vidtagna åtgärder och andra förhållanden som är relevanta för vårt uttalande om ansvarsfrihet. Som underlag för vårt uttalande om styrelsens förslag till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust har vi granskat om förslaget är förenligt med aktiebolagslagen.

Luleå den 11 maj 2020

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB



Conny Erkheikki
Auktoriserad revisor

Norrtåg AB

Organisationsnummer 556758-3496

ÅRSREDOVISNING FÖR RÄKENSKAPSÅR 2019

Styrelsen och verkställande direktören för Norrtåg AB får härmed avge följande årsredovisning för räkenskapsåret 2019-01-01 – 2019-12-31.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Norrtåg AB skapar tillgänglighet både genom det trafiksystem som byggts upp, men även genom att samordna de aktörer som arbetar för att öka resandet med tåg och möjliggöra för en trafik med hög kvalitet.

Norrtåg utgör en viktig faktor för Norrlands regionala utveckling. Bolaget verkar för att på affärsmässiga grunder, erbjuda samhällsekonomiskt effektiva, attraktiva och långsiktigt hållbara resmöjligheter för de som bor i, verkar i eller besöker regionen.

Bolagets uppdrag är att bedriva persontrafik, genom avtal med trafikföretag eller i egen regi, med tåg inom och i anslutning till region Norrland jämte därmed förenlig verksamhet. Därutöver ska bolaget tillhandahålla fordon och en verkstad.

Genom beslutet om att upphandla trafiken med tjänstekoncession är bolagets roll tydligare som möjliggörare och garant för trafiksystemet, dess kvalitet och standard. Upphandlat trafikföretag är den som ska möta kunden, bära affärsrisken och hantera det dagliga arbetet med tågtrafik. Bolaget ska se till att verktygen för trafiksystemets framgång i form av bra fordon, verkstad och tillfredsställande infrastruktur finns.

Bolagets vision är att Norrtåg tillsammans med övrig kollektivtrafik ska bilda ett väl sammanhållet och attraktivt trafiksystem.

Våra ägare

Norrtåg AB, med säte i Umeå, är ett samägt bolag och ägs med 25 procent vardera av

- Länstrafiken i Västerbotten AB
- Region Jämtland Härjedalen
- Kommunalförbundet Norrbottens läns kollektivtrafikmyndighet
- Kommunalförbundet Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrlands län

Verksamheten finansieras av regionerna i de fyra nordligaste länen tillsammans med staten.

Norrtåg styrelse består av åtta ordinarie ledamöter och fyra ersättare som har träffats fem gånger under året.

R

Bolagets verksamhetsområden

Bolagets verksamhet utgår ifrån fyra områden: resenären, utbud, varumärke och styrning/ekonomi. Till varje verksamhetsområde finns framtagna måltal. De måltal som eftersträvats för 2019 har till en stor del uppfyllts och många aktiviteter till identifierade verksamhetsområden är genomförda.

Verksamhetsområde Resenär

Resenären är basen och själva grundförutsättningen för verksamheten. Genom att förstå resenärens olika behov och önsknings, idag och imorgon, ska bolaget verka aktivt för samverkan som underlättar resenärens hela resa och därmed öka resandet. Målen för området var en resandeökning på +2 procent och ett nöjdhetsindex (NKI) på 90 procent. Årets resultat är en resandeökning på +9 procent och ett NKI på 84 procent.

Resandeutvecklingen är ett av bolagets viktigaste mått. Totalt för hela Norrtågssystemet uppgår resandet under 2019 till 1 531 000, vilket är en ökning med +9 procent jämfört med 2018. Detta visar att resandeutvecklingen är fortsatt stark. Tillväxten varierar dock mellan linjerna. Starkast resandetillväxt i procent har skett på sträckorna Lycksele–Vindeln–Umeå och Luleå–Umeå med +46 procent respektive +38 procent. Flest resenärer har rest längs med sträckan Umeå–Örnsköldsvik–Sundsvall med 689 000 resor.

Under våren genomförde bolaget en omfattande resvaneundersökning bland Norrtågsresenärer och 3 400 enkäter besvarades. De främsta skälen till varför Norrtågsresenären väljer just tåg, framför bil eller buss, är miljö, kortare restid följt av komfort och möjlighet att utnyttja restiden till annat. Den främsta konkurrenten är bilen som 36 procent av resenärerna hade valt om inte tåget hade funnits, jämfört med 35 procent som valt buss istället. Undersökningen visar även att Norrtågsresenären fortfarande, till lika stora delar, är fritidsresenärer som arbets- och studiependlare. Detta ligger väl i linje med tidigare undersökningar

Under våren genomförde Trafikverket sin undersökning Nöjdhetsindex (NKI). I likhet med tidigare mätningar är Norrtågsresenären övervägande nöjd med utbud och komfort. Det uppfyllda måltalet för 2019 är 84 procent vilket är något under målet på 90 procent. Kvalitet i form av punktlighet, regularitet och god information värderas fortsatt som avgörande för helhetsintrycket och är det som, tillsammans med utbud i bistro och biljettpris, kan utvecklas för att höja betyget ytterligare.

Verksamhetsområde Utbud

För de fyra nordligaste länen är det ett uttalat mål att knyta samman länen och knyta ihop förbindelser med övriga Sverige och internationellt. Kollektivtrafiken ska vara ett medel till att utöka arbetsmarknadsregioner, knyta samman städer och kommuner. Kvalitetsmått för utförd trafik var en operatörsberoende punktlighet på 97 procent och en operatörsberoende regularitet på 96 procent.

Under året har Norrtåg trafikerat sex linjer med 84 avgångar dagligen, måndag till fredag, eller cirka 2 100 avgångar per månad plus helgtrafik i en lägre omfattning. I april startades den sjunde linjen, en pendelsträcka på 3 mil, Boden–Luleå. Planerade banarbeten har under 2019 ökat med 53 procent jämfört med 2018 och på Botniabanan hela 73 procent jämfört med föregående. Ett arbete som kommer att ge bättre infrastruktur på sikt, men där resenärerna och trafiken blir påverkat. Samtliga inställda delsträckor har blivit bussersatta med flera bussar längs linjen för att öka kvaliteten för resande, men även få en bättre punktlighet på den delsträcka som körts som vanligt med tåg.

R

Umeå–Sundsvall

Trafiken på sträckan Sundsvall–Örnsköldsvik–Umeå har trafikerats med nio dubbelturer på vardagar samt helgtrafik. Resandet uppgick till 689 000 jämfört med 627 000 föregående år, vilket motsvarar en ökning med 10 procent. Sträckan är fortsatt den med flest antal resenärer. Under pendlingstider är tågen fullsatta, främst in mot och ut från Umeå. Under helgerna är vissa avgångar i princip fulla hela sträckan. Trots en resandeökning på totalen jämfört med 2018 har resandet minskat inom Västerbotten jämfört med 2017, där resandet även har minskat på de bussavgångar som finns. I Västernorrland är resandeminskningarna jämfört med 2017 hänförligt till banarbeten som påverkat resande mellan framförallt Timrå och Kramfors.

Lycksele–Umeå och Vännäs–Umeå

Trafiken Umeå–Lycksele omfattar totalt fyra dubbelturer och trafiken Umeå–Vännäs har under året kört nio dubbelturer på vardagar. Resandet på linjerna uppgår till 192 500 resor vilket är en ökning jämfört med 2018 med 4 procent. Utvecklingen skiljer sig dock åt beroende på delsträcka. Lycksele–Umeå har sett en kraftig ökning, trots problem med regulariteten. Den största ökningen står resor till och från Vindeln för. Samtidigt har Vännäs–Umeå tappat 11 procent av resandet. En del av minskningen kan komma från ändrad schemaläggning/antagningar för gymnasieskolan i Vännäs.

Luleå–Umeå

Trafiken har under 2019 omfattat två dubbelturer och har på två år mer än fördubblat resandet. Antal resor uppgick 2019 till 60 000, vilket är en resandeökning med 38 procent jämfört med 2018. En stor andel av resande är hänförligt till helgen, fredag och söndag, där vi ser stora ökningsmen även på vardagar och omstigning i Boden till Gällivare och Kiruna.

Kiruna–Luleå

Trafiken omfattar tre dubbelturer. Linjen har sedan länge haft en viktig funktion särskilt för Malmfälten, både för tjänsteresor som andra reseändamål. Resandet har utvecklats positivt och uppgick 2019 till 85 000 resenärer, vilket är en ökning med 16 procent. Marknadspotentialen bedöms vara stor då väginfrastrukturen dras med säkerhetsproblem och restiden med tåg är konkurrenskraftig. Infrastrukturproblem bromsar dock utvecklingstakten främst i de norra delarna av trafiksystemet. Linjen har den lägsta punktligheten, främst beroende på tunga godståg och slitage på infrastruktur och kapacitetsproblem, bla mellan Luleå–Boden.

Boden–Luleå

Pendeltåget Boden–Luleå startade i april månad 2019. Trafiken omfattar sex dubbelturer på vardagar. Utfallet av resandet har varit svagt. Busstrafiken mellan orterna har varit oförändrad och bara ett mindre antal resenärer har hittat till resealternativet tåg. Resandet uppgår till 12 500 från och med april månad.

Storlien–Östersund–Sundsvall

Trafiken omfattar totalt nio dubbelturer vardagar plus helgtrafik på sträckan Sundsvall–Östersund, på sträckan Östersund–Åre/Duved fem dubbelturer samt på sträckan Åre–Storlien två dubbelturer med omstigning i Storlien för fortsatt resa in mot Norge. Resandet uppgick 2019 till 492 000 resenärer, vilket är en ökning jämfört med 2018. Mittbanan har under de senaste åren uppgraderats gällande infrastrukturen för att minska restiden och öka säkerheten. Samtidigt har stråket utvecklats med ett flertal åtgärder för att underlätta kollektivt resande genom projekt Mittstråket. Bland annat kommer en partiell taktidtabell kunna införas på sträckan från T21. Effekterna av dessa åtgärder väntas under kommande år.

✶

Punktlighet och regularitet

Punktligheten har under 2019 varit 90 procent (RT +5 min). Motsvarande siffra för 2018 var 82 procent. En stor del av förseningsminuterna beror på brister i infrastrukturen. Då Norrtåg till största delen trafikerar på enkelspår får även mindre fel och störningar stora effekter på punktligheten. Även banarbeten påverkar punktligheten då tåg får vänta på bussar som ersatt tåget förbi avstängda sträckor. Räknas merförseningar som inte är orsakade av operatören bort har Norrtågstrafiken en punktlighet på hela 97 procent (operatörsberoende punktlighet).

Regulariteten har under 2019 varit 90 procent, det vill säga de avgångar som nått sin slutdestination med tåg. Omfattande banarbeten har haft en stor påverkan på regulariteten då många delsträckor har varit inställda. Dessa inställda delsträckor har varit ersatta av buss.

Fordon

Norrtåg tillhandahåller och hyr genom sina ägare fordon. Norrtåg hyr i sin tur ut fordonen till operatören genom ett underhyresavtal där operatören påtar sig ansvaret för fordonen under hyresperioden. Norrtågs trafik utförs med:

- Tolv eldrivna motorvagnar av typen X62 Coradia Nordic
- Tre eldrivna motorvagnar X52 Regina som primärt trafikerar banorna norr om Umeå
- Tre eldrivna motorvagnar X11, varav ett trafikerar pendeltågstrafik Umeå-Vännäs och de två övriga används för att förstärka reservkapaciteten
- Ett dieseltåg av typen Y31 Itino, trafikerar sträckan Lycksele-Umeå

Ytterligare tre eldrivna motorvagnar av modellen X52 Regina från AB Transitio ska överlämnas till Norrtåg i början av 2020. Dessa ska användas för att stärka reservkapaciteten samt möjliggöra en utökad trafik kring Umeå-Sundsvall och ny trafik Haparanda-Luleå. I väntan på överlämning har Norrtåg förstärkt trafiken med ytterligare X52 från AB Transitio.

Som följd av Trafikverkets användande av Botniabanan och Norrtågstrafiken som pilotprojekt för ett nytt europeiskt signalsystem, ERTMS, måste Norrtågs fordon genomföra en omfattande uppgradering av utrustningen ombord på tågen för signalsystemet. Denna påbörjas december 2019 men kommer att pågå under hela 2020.

Under 2019 gav Norrtåg AB INAB, Umeå, i uppdrag att påbörja utbyggnaden av en ny multifunktionshall och svarv. Det är Norrtågs största satsning sedan trafikstarten och investeringen bedöms ge stora effekter på trafikens tillgänglighet. Multifunktionshallen innehåller även en ny avisningsfunktion som kraftigt minskar tiden för avisning. Tillsammans ökar den nya hallen även effektiviteten i övriga två hallar då en tillkommande hall innebär färre fordonsrörelser. Även operatörens kringkostnader minskar då färre fordonsrörelser behöver genomföras utanför verkstadsområdet där lokförare behöver kallas in. Multifunktionshallen beräknas vara färdigställd med funktionerna avisning till slutet av kvartal ett 2020 och svarv i början av sommaren 2020.

Verksamhetsområde Varumärke

Hur varumärket Norrtåg uppfattas av allmänheten, potentiella och befintliga resenärer, media samt beslutsfattare har en direkt påverkan på möjligheten att uppfylla verksamhetens mål, vision och affärsidé.

†

Norrtåg AB är ytterst ansvarig för varumärket Norrtåg och ska därför leda arbetet med att utveckla varumärket över tid. Målen för området är en kännedom om varumärket bland allmänheten på 60 procent och andel positivt inställda till varumärket 60 procent. Årets resultat är en varumärkeskännedom på 90 procent och 39 procent positivt inställda. Allmänheten och resenärernas uppfattning om Norrtåg har en direkt påverkan på möjligheterna för bolaget att fullgöra vårt uppdrag. Ett svagt varumärke försvårar även möjligheten att locka nya resenärer till tågen. På längre sikt innebär det även minskad motivation att investera i tågtrafik och järnvägsinfrastruktur.

Bolaget har under året påbörjat ett strategiskt varumärkesarbete för att höja kunskapsnivån om Norrtågstrafiken.

Det första handlar om bolagets position, "jag skapar tillgänglighet", som beskriver bolagets roll och det värde Norrtåg skapar i de fyra nordligaste regionerna.

Under 2019 har bolaget tagit över samordningen av samarbetet Botniska korridoren. Samarbetet samlar de sju nordligaste regionerna i Sverige, samt norska och finska motsvarigheter, för att gemensamt utveckla vårt transportsystem. Samarbetet tar fram gemensamma utredningar om möjligheter och behov av utvecklad infrastruktur och agerar som en samlad röst på nationell och EU-nivå.

I juni presenterade samarbetet en rapport om den potentiella överflyttningen av flygresenärer till tåg vid snabbare förbindelse till Stockholm. Den visar på ca en miljon överflyttade resenärer. I nivå med den överflyttning som de diskuterade höghastighetsjärnvägarna ska ge.

Norrtåg AB har även engagerat sig i arbetet för en elektrifiering av Tvärbanan Lycksele–Hällnäs, elektrifiering av Meråkerbanan, elektrifiering av kopplingen till Finland via Haparanda–Torneå, dubbelspåret på Nya Ostkustbanan från Västeråsby till Gävle och Norrbotniabanan till Luleå i olika projekt och samarbeten.

Verksamhetsområde Ekonomi och Styrning

Strategisk styrning är en förutsättning för att uppnå god kvalitet och effektivt resursutnyttjande. Upphandling och inköp är en del i den strategiska styrningen. Att kontinuerligt följa upp trafiken, avtalsbevakning och omvärldsanalys är en bra grund för att uppnå en god strategisk styrning.

Under året har även diskussionen fortsatt med Trafikverket beträffande den statliga delen av finansieringen för kommande period. Trafikverket väntades att presentera sitt slutgiltiga förslag under 2019, men har meddelat att besked kommer först under 2020.

Miljö

En av de klart största klimatutmaningarna för Sverige är att klara en hållbar utveckling inom transportsektorn. Vägtrafiken har stor klimatpåverkan genom hög energiförbrukning och hög andel fossila bränslen. Att åka tåg är energieffektivt och bra ur miljösynpunkt.

Norrtågstrafiken har möjliggjort mer miljövänliga persontransporter. Resvaneundersökningen var en del i utvärderingen av Norrtågsförsöket som bolaget ska ta fram på uppdrag av riksdagen. 2019 års utvärdering

✍

konstaterar att trafiken har bidragit till regionförstoring i enlighet med riksdagens intentioner när Norrtågsförsöket inrättades. Även omfattande samhällsvinster har uppnåtts, i form av minskade utsläpp av skadliga partiklar, kraftigt minskat utsläpp av koldioxid och minskade kostnader för olyckor med mera.

Totalt uppgår samhällsvinsten till 35 miljoner kronor per år, baserat på 30 000 ton i minskade koldioxidutsläpp. Detta kan jämföras med utsläppen från nära 15 000 personbilar på ett år. Med det nya kalkylvärdet för koldioxidutsläpp ökar samhällsnyttan med Norrtågstrafiken till 210 miljoner per år (ASEK Kalkylvärde från april 2020, 7 kr/ton CO₂).

Bristfällig luftkvalitet och de konsekvenser det här för människors hälsa och miljön är ett problem i många städer världen över och har särskilt uppmärksammats av den europeiska kommissionen. Om Norrtågs resenärer under 2019 istället hade åkt bil eller buss hade det inneburit utsläpp av cirka 106 000 gram partiklar i tätort vilket motsvarar transportarbete i cirka 60 000 mil av lastbil med släp i tätort.

Norrtågs framtida utveckling

Norrtåg AB arbetar med att bygga upp ett regionalt tågssystem i de fyra nordligaste regionerna. Det första tåget under varumärket Norrtåg avgick i augusti 2010 och därmed firar Norrtåg 10 år 2020.

Resandet har fortsatt att växa, även jämfört med rekordåret 2017. Bilen är fortsatt vår största konkurrent och ska Norrtåg fortsätta att växa måste fler bilresenärer välja tåget för resor med vårt trafikutbud. En viktig del i att vinna över bilresenärer är en ökad kunskap om kollektivtrafikens faktiska funktion och utbud. Bolagets kommunikation kommer därför att handla mycket om att informationsspridning och aktiviteter för att fler ska testa på tåget.

Den nya multifunktionshallen och de tre tillkommande fordonen kommer att ge Norrtåg kapacitet och förutsättningar att klara robust och utvecklad trafik de närmsta åren.

Infrastrukturen på Norrtågs linjer fortsätter att trimmas. Detta ger ökade möjligheter till ett förbättrat utbud. Samtidigt skapar ökad konkurrens om kapacitet på Sundsvall-Umeå förlängd restid och minskade möjligheter till stopp på vissa stationer. Den utökade underhållsbudgeten för Trafikverket är på sikt positiv men innebär i närtid avstängda banor och störningar. Det är av största vikt för Norrtåg att underhållet fortsätter att optimeras för att de delar av infrastrukturen som orsakar flest störningar åtgärdas först, samtidigt som infrastrukturens generella skick och kapacitet förbättras.

De kommande tio åren kommer att innebära stora positiva utmaningar för Norrtågstrafiken. Med Norrbottenbanan (Skellefteå-Umeå i en första etapp) och Ostkustbanan-Ådalsbanan (Västeråsby-Gävle) kommer restider att förbättras och nya städer kopplas samman. Med samma resandeutveckling som på Botniabanan kan det innebära en fördubbling av resandet på längre sikt. Bolaget kommer därför redan nu ta fram förslag till hur Norrtågs trafiksystem kan se ut på längre sikt och vad det innebär för verksamheten. Den utredningen väntas vara klar under 2021 och kommer att vara grunden till bolagets framtida trafikstrategi.



Ekonomisk rapport

Summa intäkter uppgår till 308 665 kkr, den statliga finansieringen för trafik uppgår till 63 307 kkr och den regionala finansieringen för trafik uppgår till 138 667 kkr, vilket är 282 kkr lägre än inbetalt av ägarna och har i årsbokslutet bokförts som skuld till ägarna.

| Ekonomiskt sammandrag | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 |
|-----------------------------------|---------|----------|---------|---------|
| Omsättning exkl. driftsbidrag | 169 997 | 170 894 | 178 610 | 171 095 |
| Resultat efter finansiella poster | 16 | 15 | 10 | 5 |
| Likviditet % | 115,5 % | 109,45 % | 113,1 % | 112,6 % |
| Soliditet % | 1,71 | 1,06 % | 1,39 % | 1,20 % |

| Förändring av eget kapital | 2019 | 2018 |
|--|-------|-------|
| Bundet eget kapital | | |
| Aktiekapital | 2 000 | 2 000 |
| Enligt balansräkning innevarande år | 2 000 | 2 000 |
| Fritt eget kapital | | |
| Enligt balansräkning fg år | 0 | 0 |
| Årets resultat | 0 | 0 |
| Enligt balansräkning innevarande år | 0 | 0 |
| RESULTATDISPOSITION (i kronor) | | |
| Styrelsen föreslår att till förfogande stående medel | | |
| Balanserat resultat | 0 kr | |
| Årets resultat | 0 kr | |
| Disponeras sålunda | | |
| i ny räkning balanseras | 0 kr | |

f

NORRTÅG AB**RESULTATRÄKNING FÖR TIDEN 2019-01-01—2019-12-31 (KKR)**

| RÖRELSENS INTÄKTER | Not 1 | 2019 | 2018 |
|---|--------|-----------------|-----------------|
| Nettoomsättning | Not 2 | 106 683 | 108 832 |
| Övriga rörelseintäkter | Not 3 | 63 314 | 62 062 |
| Driftsbidrag från ägare | Not 4 | 138 668 | 120 764 |
| SUMMA RÖRELSENS INTÄKTER | | 308 665 | 291 658 |
| RÖRELSENS KOSTNADER | | | |
| Direkta trafikknkostnader | Not 5 | -297 378 | -282 776 |
| Övriga externa kostnader | Not 6 | - 4 383 | - 2 456 |
| Personalkostnader | Not 7 | - 6 404 | - 5 921 |
| Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar | Not 8 | - 516 | - 517 |
| SUMMA RÖRELSENS KOSTNADER | | -308 681 | -291 670 |
| RÖRELSERESULTAT | | -16 | -12 |
| Resultat från finansiella poster | | | |
| Ränteintäkter och liknande resultatposter | Not 9 | 32 | 27 |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | - | - |
| Summa resultat från finansiella poster | | 32 | 27 |
| Resultat efter finansiella poster | | 16 | 15 |
| Skatt på årets resultat | Not 10 | -16 | -15 |
| ÅRETS RESULTAT | | 0 | 0 |

NORRTÅG AB
BALANSRÄKNING PER 2019-12-31 (KKR)

| TILLGÅNGAR | Not 1 | 2019 | 2018 |
|--|--------|----------------|----------------|
| ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR | | | |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| Inventarier, verktyg och installationer | Not 8 | 3 182 | 3 631 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | | |
| Aktier och andelar | Not 11 | 60 | 60 |
| SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR | | 3 242 | 3 691 |
| OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR | | | |
| Kortfristiga fordringar | | | |
| Kundfordringar | | 1 318 | 30 193 |
| Övrig kortfristiga fordringar | | 5 686 | 2 316 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | Not 12 | 3 791 | 25 519 |
| Summa Kortfristiga fordringar | | 10 795 | 58 027 |
| Kassa och bank | | 102 753 | 127 708 |
| SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR | | 113 548 | 185 736 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 116 790 | 189 427 |

NORRTÅG AB**SKULDER OCH EGET KAPITAL****2019****2018****EGET KAPITAL**

Not 13

Bundet eget kapital

Aktiekapital

2 000

2 000

Fritt eget kapital

Not 14

Balanserat resultat

0

0

Årets resultat

0

0

SUMMA EGET KAPITAL**2 000****2 000****Avsättningar**

Övriga avsättningar

Not 15

16 481

17 727

Summa avsättningar**16 481****17 727****KORTFRISTIGA SKULDER**

Leverantörsskulder

6 239

41 011

Skatteskuld

Not 10

6

28

Skuld aktieägare

Not 16

41 217

54 364

Övriga kortfristiga skulder

253

227

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

Not 17

50 593

74 070

SUMMA KORTFRISTIGA SKULDER**98 308****169 700****SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL****116 790****189 427**

←

Norrtåg AB
Org nr 556758-3496

KASSAFLÖDESANALYS

| Kassaflödesanalyser (KKR) | 2019-01-01 | 2018-01-01 |
|---|-----------------------|---------------------|
| | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
| Den löpande verksamheten | | |
| Rörelseresultat | -16 | -12 |
| <i>Justering för poster som inte ingår i kassaflödet</i> | | |
| Avskrivningar | 516 | 517 |
| Årets skattekostnad | -16 | -15 |
| | <u>484</u> | <u>490</u> |
| Erhållen ränta | 32 | 27 |
| Erlagd ränta | | - |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital | <u>516</u> | <u>517</u> |
| <i>Förändring av rörelsekapital</i> | | |
| Minskning av avsättningar | -1 245 | -673 |
| Ökning/Minskning av fordringar | 47 232 | -41 016 |
| Ökning/Minskning av leverantörsskulder | -34 772 | 22 744 |
| Ökning/Minskning av övriga korta skulder | -36 619 | 23 450 |
| Kassaflöde från den löpande verksamheten | <u>-24 889</u> | <u>5 022</u> |
| Investeringsverksamhet | | |
| Förvärv av materiella anläggningstillgångar | -67 | -18 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | <u>-67</u> | <u>-18</u> |
| Finansieringsverksamhet | | |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | 0 | 0 |
| Ökning/Minskning av likvida medel | -24 956 | 5 004 |
| Likvidamedel vid årets början | 127 708 | 122 704 |
| Kursdifferens i likvida medel | | |
| Likvidamedel vid årets slut | 102 753 | 127 708 |

NOTER TILL RESULT- OCH BALANSRÄKNING

Not 1 Redovisnings och värdeprinciper

Årsredovisningen har upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och enligt Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1. Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

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 redovisas till anskaffningsvärdet om inget anges

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisar till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar och nedskrivningar. I anskaffningsvärdet ingår förutom inköpspriset även utgifter som är direkt hänförliga till förvärvet.

Avskrivningar

Avskrivningar sker linjärt över tillgångens beräknade nyttjandeperiod eftersom det återspeglar den förväntade förbrukningen av tillgångens framtida ekonomiska fördelar. Avskrivningen redovisas som kostnad i resultaträkningen.

| | <u>Nyttjandeperiod</u> |
|-------------------------------|------------------------|
| Datorer | Tre år |
| Inventarier | Fem år |
| Fekaliebil | Sex år |
| Förbättringar annan fastighet | Tio år |

Leasing

Alla leasingavtal redovisas som operationella leasingavtal. Leasingavgifterna enligt operationella leasingavtal, inklusive förhöjd förstagångshyra men exklusive utgifterna för tjänsterna som försäkring och underhåll redovisas linjärt över leasingperioden.

Offentliga bidrag och intäktsredovisning

Ett offentligt bidrag som inte är förknippat med krav på framtida prestation redovisas som intäkt när villkoren för att få bidraget uppfylls. 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 skuld. Statlig medfinansiering av rörelsen har redovisats som övriga rörelseintäkter. Regional medfinansiering av rörelsen har redovisat som driftsbidrag från ägarna. Nettoomsättning avser intäkter hänförliga till trafikavtal och har motsvarande trafikkostnader.

†

| | | |
|---|----------------|----------------|
| Not 2 Nettoomsättning | 2019 | 2018 |
| Tåghyror | 87 881 | 91 451 |
| Ersättning för resande med RKTM färdbevis | 15 969 | 17 381 |
| Projektintäkter Botniska korridoren | 1 532 | |
| Ersättning för reservfordon | <u>1 302</u> | |
| Summa nettoomsättning | 106 683 | 108 832 |

Operatören är underhyrestagare av fordon, Hyresavtalen är kopplat till trafikavtalets längd.

| Fordonstyp | Antal | Hyresavtalets utgång |
|-------------|-------|----------------------|
| X52 Regina | 3 | 2025-12-13 |
| X62 Coradia | 12 | 2025-12-13 |
| X11 | 3 | 2025-12-13 |
| Y31 Itino | 1 | 2025-12-13 |

De framtida hyresintäkterna fördelar sig enligt följande

Framtida hyresbelopp

| | |
|-----------|---------|
| 2020 | 106 799 |
| 2021-2024 | 320 397 |

Not 3 Övriga rörelseintäkter

| | | |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| Medfinansiering Trafikverket | 63 307 | 62 062 |
| Övriga ersättningar och bidrag | 7 | -4 |
| Försäkringsersättning | 0 | 4 |
| Summa övriga rörelseintäkter | 63 314 | 62 062 |

Not 4 Driftsbidrag

| | | |
|---|----------------|-----------------|
| Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrland | 47 858 | 46 427 |
| Region Jämtland Härjedalen | 24 428 | 23 636 |
| Länstrafiken i Västerbotten AB | 41 686 | 40 043 |
| Kollektivtrafikmyndigheten i Norrbotten | <u>24 977</u> | <u>24 110</u> |
| Summa utfakturerat driftbidrag | 138 949 | 134 216 |
| Avräkningskuld | <u>- 281</u> | <u>- 13 452</u> |
| Summa intäktsförda driftsbidrag | 138 668 | 120 764 |

Not 5 Direkta trafikkostnader

| | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| Trafikkostnad | 170 910 | 160 146 |
| El och banavgifter resandetrafik | 15 169 | 15 006 |
| Verkstad och underhåll | 9 732 | 14 136 |
| Fordonshyror | <u>101 566</u> | <u>93 488</u> |
| Summa trafik kostnad | 297 377 | 282 776 |

Fordon hyrs av AB Transitio via bolagets ägare. Hyreskostnaden är enligt gällande hyresavtal.

| Fordonstyp | Antal | Hyresavtalets utgång |
|-------------|-------|----------------------|
| X52 Regina | 2 | 2025-08-19 |
| X62 Coradia | 12 | 2025-12-05 |
| X11 | 3 | 2025-12-31 |
| Y31 Itino | 1 | 2025-06-30 |

✱

De framtida hyreskostnaderna fördelar sig enligt följande

| | 2020 | Framtida hyresbelopp |
|--|-----------|----------------------|
| | 2021-2024 | 106 799 |
| | | 320 397 |

Not 6 Övriga externa kostnader

2019 **2018**

Ersättning till revisorer

| | | |
|------------------|------------|------------|
| Revisionsuppdrag | 124 | 88 |
| Övriga uppdrag | <u>228</u> | <u>46</u> |
| Summa | 277 | 134 |

Hyreskostnad lokal

235 **265**

| Framtida hyresbelopp Utgång | Antal | Hyresavtalets | Framtida hyresbelopp inom ett år | Framtida hyresbelopp 2021-2024 |
|--------------------------------|-------|---------------|-------------------------------------|--------------------------------------|
| Lokalhyra Skolgatan 76 | 1 | 2021-01-31 | 229 | 19 |
| Leasing tjänstebil | 1 | 2022-12-27 | 57 | 171 |

Not 7 Personalkostnader

Fördelning

Medelantalet anställda

| | | |
|---------------|----------|----------|
| Män | 3 | 2 |
| Kvinnor | <u>3</u> | <u>2</u> |
| Totalt | 6 | 4 |

Löner och ersättningar

| | | |
|---|--------------|--------------|
| Vd och styrelse | 1 739 | 1 739 |
| Övriga anställda | <u>2 343</u> | <u>1 914</u> |
| Summa löner och ersättningar | 4 082 | 3 653 |
| Sociala avgifter enligt lag och avtal | 1 300 | 1 178 |
| Pensionskostnader (varav Vd 570 kkr) | <u>858</u> | <u>820</u> |
| Summa sociala avgifter och pensionskostnader | 2 158 | 1 998 |


Avtal för högre befattningshavare

För Vd gäller en ömsesidig uppsägningstid om sex månader samt rätt till avgångsvederlag vid uppsägning från bolagets sida. Om verkställande direktör uppstår lön eller ersättning från annan syssla under den tid avgångsvederlaget utgår, skall avgångsvederlaget reduceras med motsvarande summa.

Not 8 Inventarier, verktyg och datorer

| | | |
|---|---------------------|---------------------|
| Ingående anskaffningsvärde | 4 902 | 4 884 |
| Årets investeringar | 67 | 18 |
| Årets utrangering | <u>- 109</u> | |
| Utgående anskaffningsvärde | 4 860 | 4 902 |
| Ingående avskrivningar enligt plan | -1 271 | - 755 |
| Årets avskrivningar enligt plan | - 516 | - 517 |
| Värdeminskning årets utrangering | <u>109</u> | |
| Utgående avskrivningar enligt plan | - 1 679 | -1 271 |
| Bokfört värde | <u>3 181</u> | <u>3 631</u> |



| | | |
|---|--------------|---------------|
| Not 9 Ränteintäkter och liknande resultatposter | 2019 | 2018 |
| Ränteintäkter | <u>32</u> | <u>27</u> |
| Summa ränteintäkter | 32 | 27 |
| | | |
| Not 10 Årets skatt | | |
| Aktuell skatt | - 16 | - 15 |
| Justerad avseende tidigare år | <u>- 0</u> | <u>- 0</u> |
| Summa redovisad skatt | <u>-16</u> | <u>-15</u> |
| Redovisad resultat före skatt | 16 | 15 |
| Skatt på redovisad resultat | - 4 | - 3 |
| Skatt på redovisad resultat enligt gällande skattesats (21,4 %) | - 4 | - 3 |
| Skatteeffekt av | | |
| Övriga ej avdragsgilla kostnader | - 12 | - 12 |
| Ej skattepliktiga intäkter | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Redovisad skatt | -16 | -15 |
| Genomsnittlig effektiv skattesats | 21,4 % | 22 % |
| | | |
| Not 11 Aktier och andelar | | |
| Sveriges Kommunikationer AB, 30 st aktier | <u>60</u> | <u>60</u> |
| | 60 | 60 |
| | | |
| Not 12 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | |
| Övriga poster | 1 110 | 857 |
| Förutbetalda ersättningar för RKTM färdbevis | 1 451 | 2 156 |
| Upplupna intäkter Botniska Korridoren | 1 230 | |
| Förutbetalda hyreskostnader | <u>-</u> | <u>22 506</u> |
| Summa förutbetalda kostnader | 3 791 | 25 519 |
| | | |
| Not 13 Aktiekapital, 2000 aktier, kvotvärde 1 000 kr | | |
| Fördelning av aktierna mellan ägarna | | |
| Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrland | 500 | 500 |
| Region Jämtland Härjedalen | 500 | 500 |
| Länstrafiken i Västerbotten AB | 500 | 500 |
| Kollektivtrafikmyndigheten i Norrbotten | <u>500</u> | <u>500</u> |
| Summa | 2 000 | 2 000 |
| | | |
| Not 14 Förändring av eget kapital | | |
| Bundet eget kapital | | |
| Aktiekapital | <u>2 000</u> | <u>2 000</u> |
| Enligt balansräkning innevarande år | <u>2 000</u> | <u>2 000</u> |
| | | |
| Fritt eget kapital | | |
| Enligt balansräkning fg år | 0 | 0 |
| Årets resultat | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Enligt balansräkning innevarande år | 0 | 0 |
|  | | |

Not 15 Avsättning för underhåll

| | | |
|--|---------------|--------------|
| | 2019 | 2018 |
| Ingående balans | 17 727 | 18 400 |
| Årets kostnader för långsiktigt förebyggande underhåll | <u>-1 245</u> | <u>- 674</u> |
| Utgående balans | 16 481 | 17 727 |

Not 16 Specifikation av skuld till ägarna

| Län | Ing balans | Årets driftbidrag | Under året betalt | Reglering av skuld | Utgående balans |
|---|----------------|-------------------|-------------------|--------------------|-----------------|
| Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrland | - 21 422 | 47 664 | -47 858 | 10 700 | -10 916 |
| Region Jämtland Härjedalen | - 3 208 | 24 434 | -24 428 | 2 728 | - 473 |
| Länstrafiken i Västerbotten AB | -18 433 | 41 739 | -41 686 | | - 18 379 |
| Kollektivtrafikmyndigheten i Norrbotten | -11 301 | 24 830 | -24 977 | | - 11 448 |
| Summa | -54 364 | 138 668 | -138 949 | 13 428 | - 41 217 |

Not 17 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

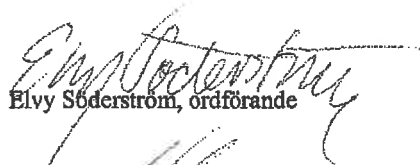
| | | |
|---|---------------|---------------|
| Semesterlöneskuld | 303 | 410 |
| Sociala avgifter, lagstadgande | 95 | 129 |
| Trafikkostnader | 33 736 | 25 053 |
| Löpande upplupna kostnader | 927 | 3 250 |
| Förutbetalda hyresintäkter | | 22 487 |
| Förutbetald statlig medfinansiering | <u>15 532</u> | <u>22 741</u> |
| Summa upplupna kostnader och förutbetalda intäkt | 50 593 | 74 070 |

Not 18 Eventualförpliktelser


| | | |
|---|---------|---------|
| Norrtåg AB har lämnat en hyresgaranti fram till och med år 2036 avseende den av INAB, Umeå kommun, uppförda tågverkstaden i Umeå. | 171 000 | 151 200 |
|---|---------|---------|

27

Umeå den 19/12 2020



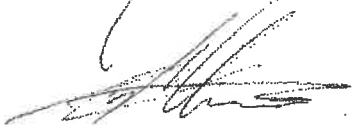
Elvy Söderström, ordförande



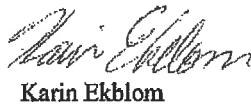
Nils Olov Lindfors



Jonny Lundin



Anton Hammar



Karin Ekblom



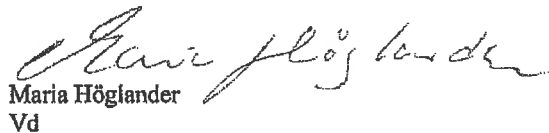
Stig Lennart Karlsson



Anders Öberg



Tommy Bäckström



Maria Högländer
Vd

Vår revisionsberättelse har lämnats 2020-03-15

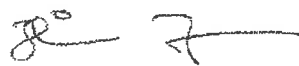
Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB



Peter Söderman

Auktoriserad revisor
Huvudansvarig revisor



Håkan Jonsson

Auktoriserad revisor



Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Norrtåg AB, org.nr 556758-3496

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Norrtåg AB för år 2019.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Norrtåg 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 för Norrtåg AB.

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 Norrtåg 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.

Övrig upplysning

Revisionen av årsredovisningen för räkenskapsåret 2018 har utförts av en annan revisor som lämnat en revisionsberättelse daterad 9:e april 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

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.

En ytterligare beskrivning av vårt ansvar för revisionen av årsredovisningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

K

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 Norrtåg 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 revisionssed i Sverige. Vårt ansvar enligt denna beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Norrtåg 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. Den verkställande direktören ska sköta den löpande förvaltningen enligt styrelsens riktlinjer och anvisningar och bland annat vidta de åtgärder som är nödvändiga för att bolagets bokföring ska fullgöras i överensstämmelse med lag och för att medelsförvaltningen ska skötas på ett betryggande sätt.

Revisorns ansvar

Vårt mål beträffande revisionen av förvaltningen, och därmed vårt uttalande om ansvarsfrihet, är att inhämta revisionsbevis för att med en rimlig grad av säkerhet kunna bedöma om någon styrelseledamot eller verkställande direktören i något väsentligt avseende:

- företagit någon åtgärd eller gjort sig skyldig till någon försummelse som kan föranleda ersättningsskyldighet mot bolaget
- 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 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 vårt ansvar för revisionen av förvaltningen finns på Revisorsinspektionens webbplats: www.revisorsinspektionen.se/revisornsansvar. Denna beskrivning är en del av revisionsberättelsen.

Umeå den 15 mars 2020

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB


Peter Söderman
Auktoriserad revisor
Huvudansvarig revisor


Håkan Jonsson
Auktoriserad revisor

Årsredovisning
för
Serviceresor i Norr AB
559042-0492

Räkenskapsåret

2019

Innehållsförteckning

| | |
|------------------------|---|
| Förvaltningsberättelse | 2 |
| Resultaträkning | 6 |
| Balansräkning | 7 |
| Noter | 9 |

Styrelsen och verkställande direktören för Serviceresor i Norr AB, org nr 556981-8163 och säte i Överkalix avger följande årsredovisning för räkenskapsåret 2019.

Årsredovisningen är upprättad i svenska kronor, SEK.

Förvaltningsberättelse

Verksamheten

1. Allmänt

Serviceresor i Norr AB är helägt dotterbolag till Länstrafiken i Norrbotten AB. Bolaget bildades efter beslut av den Regionala kollektivtrafikmyndigheten per den 8 december 2015. Syftet med Serviceresor i Norr AB är att utföra persontransporttjänster, färdtjänst- och sjukresor, även kallad "särskild kollektivtrafik", i egen regi i Kiruna.

Bildandet av bolaget var ett resultat av att ej lämpliga anbud för utvärdering lämnades i upphandlingen 2015.

Ny upphandling av trafiken utfördes under våren 2019 genom Länstrafiken med en planering om trafikstart 2020-01-01.

Utfallet av den upphandlingen blev att kommersiell aktör genom inlämnande av anbud visade intresse att bedriva trafiken.

Efter Länstrafikens utvärdering samt ett sedermera antagande av anbudet fick det en påverkan om icke fortsatt verksamhet för Serviceresor i Norr AB.

Med denna inriktning påbörjades sommaren 2019 inom Serviceresor i Norr AB en planering om avveckling av verksamheten. Anställd personal informerades om kommande situation.

Fordon, inventarier, lokaler samt övrig utrustning vilken varit nödvändig för verksamhetens utövning blev föremål i planeringen om försäljning och avyttring för att takta in verksamhetens slutgiltiga upphörandedatum vilket var utfäst till den 2019-12-31.

Serviceresor i Norr AB upphörde sin verksamhet 2019-12-31.

2. Styrelse

| Ordinarie ledamot | Ersättare |
|-----------------------|-------------------|
| Anders Öberg (S) | Tommy Nilsson (S) |
| Kenneth Backgård (NS) | Roland Nordin (M) |
| Lenita Eriksson (S) | Helena Öhlund (S) |

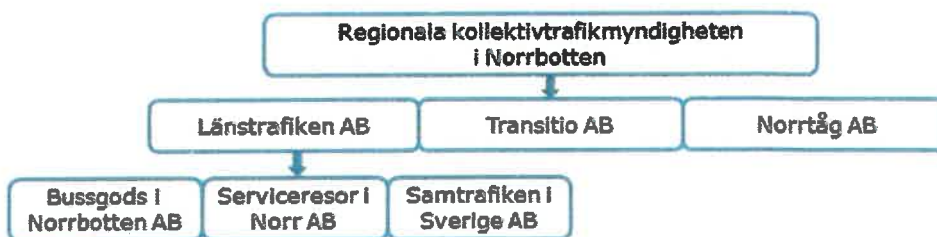
3. Ändamål och uppdrag

Serviceresor i Norr AB har utövat färdtjänst, sjukresor, person- och varutransporter samt därmed förenlig verksamhet.

4. Koncern och organisation

Den Regionala kollektivtrafikmyndigheten i Norrbotten utgör en koncern med en korg av ingående bolag där Serviceresor i Norr AB återfinns som ett helägt dotterbolag till Länstrafiken i Norrbotten AB.

(se illustration)



(Ägarandel: Länstrafiken 100%, Transitio 5%, Norrtåg 25%, Bussgods 100%, Serviceresor 100%, Samtrafiken 2%.)

5. VD-skifte

Mats Aspemo tillträdde som ny VD den 2019-08-12. Mats efterträder Thomas Björk som fr om 2019-01-12 varit tillförordnad VD i bolaget.

6. Personal

Serviceresor i Norr AB har under verksamhetsåret 2019 varit bemannat med sex st medarbetare.

7. Ekonomi

Bolagets ekonomiska mål har varit att bedriva verksamheten genom den så kallade "självkostnadsprincipen".

En kapitaltäckningsgaranti på 1,0 mnkr har utställts av moderbolaget Länstrafiken i Norrbotten AB för 2019.

8. Lokalisering, kansli och administration

Bolaget utförde praktiskt verksamheten, sjukresor- och färdtjänsttransporter, i Kiruna med omnejd. Administration vilket omfattar personalfrågor, drifts och tjänstgöringsplanering, ekonomi- och lönehantering, inköp samt trafikansvar sköts från Överkalix av administrativ personal inom Länstrafiken i Norrbotten AB.

9. Lokaler

Verksamhetens förhyrda lokaler har tillfyllest svarat för verksamhetens behov.

10. Fordon

Samtliga enheter vilka nyttjats i verksamheten har varit registrerade som taxifordon. Fordonen har under året avyttrats och slutfördes Q4 – 2019 innan verksamheten upphörde.

11. Tillstånd

Servicersor i Norr AB innehar erforderliga tillstånd som avkrävs verksamheten.

12. Statistik

Trafikåret 2019 sammanfattas med ett stabilt resandeunderlag av årets första hälft som senare följdes av starkt nedåtgående volymer fram till att verksamheten upphörde. ¶

| Flerårsöversikt (Tkr) | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Nettoomsättning | 2 740 | 3 922 | 4 032 | 4 296 |
| Resultat efter finansiella poster | 0 | 0 | 2 | -2 |
| Soliditet (%) | 22 | 18 | 17 | 16 |

Förändring av eget kapital

| | Aktie- kapital | Balanserat resultat | Årets resultat | Totalt |
|--------------------------------|---------------------------|--------------------------------|---------------------------|----------------|
| Belopp vid årets ingång | 350 000 | -1 953 | | 348 047 |
| Årets resultat | | | 0 | 0 |
| Belopp vid årets utgång | 350 000 | -1 953 | 0 | 348 047 |

Resultatdisposition

Styrelsen föreslår att den ansamlade förlusten (kronor):

| | |
|--|---------------|
| ansamlad förlust | -1 953 |
| årets resultat | 0 |
| | -1 953 |
| behandlas så att i ny räkning överföres | -1 953 |
| | -1 953 |

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med noter. 1

Resultaträkning

| | Not | 2019-01-01 -2019-12-31 | 2018-01-01 -2018-12-31 |
|---|-----|---------------------------|---------------------------|
| Rörelseintäkter | | | |
| Nettoomsättning | | 2 740 121 | 3 921 669 |
| Övriga rörelseintäkter | | 496 219 | 512 826 |
| Summa rörelseintäkter | | 3 236 340 | 4 434 495 |
| Rörelsekostnader | | | |
| Handelsvaror | | -8 982 | -8 960 |
| Övriga externa kostnader | | -1 216 667 | -1 491 151 |
| Personalkostnader | 2 | -1 993 403 | -2 852 985 |
| Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar | | -12 141 | -81 399 |
| Summa rörelsekostnader | | -3 231 193 | -4 434 495 |
| Rörelseresultat | | 5 147 | 0 |
| Finansiella poster | | | |
| Räntekostnader och liknande resultatposter | | -27 | 0 |
| Summa finansiella poster | | -27 | 0 |
| Resultat efter finansiella poster | | 5 120 | 0 |
| Resultat före skatt | | 5 120 | 0 |
| Skatter | | | |
| Skatt på årets resultat | | -5 120 | 0 |
| Årets resultat | | 0 | 0 |

| Balansräkning | Not | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|---|------------|-------------------|-------------------|
| TILLGÅNGAR | | | |
| Anläggningstillgångar | | | |
| <i>Materiella anläggningstillgångar</i> | | | |
| Maskiner och andra tekniska anläggningar | 3 | 0 | 12 141 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | | 0 | 12 141 |
| Summa anläggningstillgångar | | 0 | 12 141 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| <i>Kortfristiga fordringar</i> | | | |
| Kundfordringar | | 16 250 | 50 069 |
| Fordringar hos koncernföretag | | 102 230 | 0 |
| Övriga fordringar | | 178 285 | 134 112 |
| Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter | | 467 550 | 524 284 |
| Summa kortfristiga fordringar | | 764 315 | 708 465 |
| <i>Kassa och bank</i> | | | |
| Kassa och bank | | 828 988 | 1 210 723 |
| Summa kassa och bank | | 828 988 | 1 210 723 |
| Summa omsättningstillgångar | | 1 593 303 | 1 919 188 |
| SUMMA TILLGÅNGAR | | 1 593 303 | 1 931 329 |

| Balansräkning | Not | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|--|------------|-------------------|-------------------|
| EGET KAPITAL OCH SKULDER | | | |
| Eget kapital | | | |
| <i>Bundet eget kapital</i> | | 350 000 | 350 000 |
| Aktiekapital | | 350 000 | 350 000 |
| Summa bundet eget kapital | | | |
| <i>Fritt eget kapital</i> | | | |
| Balanserat resultat | | -1 953 | -1 953 |
| Summa fritt eget kapital | | -1 953 | -1 953 |
| Summa eget kapital | | 348 047 | 348 047 |
| Kortfristiga skulder | | | |
| Leverantörsskulder | | 62 205 | 73 753 |
| Skulder till koncernföretag | | 1 029 792 | 1 182 962 |
| Övriga skulder | | 41 925 | 69 571 |
| Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter | | 111 334 | 256 996 |
| Summa kortfristiga skulder | | 1 245 256 | 1 583 282 |
| SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER | | 1 593 303 | 1 931 329 |

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd (BFNAR 2016:10) om årsredovisning i mindre företag.

Avskrivning

Tillämpade avskrivningstider:

Maskiner och andra tekniska anläggningar 5 år

Not 2 Medelantalet anställda

| | 2019 | 2018 |
|------------------------|------|------|
| Medelantalet anställda | 5 | 6 |

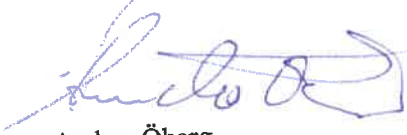
Not 3 Maskiner och andra tekniska anläggningar

| | 2019-12-31 | 2018-12-31 |
|---|-----------------|-----------------|
| Ingående anskaffningsvärden | 244 139 | 244 139 |
| Utgående ackumulerade anskaffningsvärden | 244 139 | 244 139 |
| Ingående avskrivningar | -231 998 | -150 599 |
| Årets avskrivningar | -12 141 | -81 399 |
| Utgående ackumulerade avskrivningar | -244 139 | -231 998 |
| Utgående redovisat värde | 0 | 12 141 |

Serviceresor i Norr AB
Org.nr 559042-0492

Resultat- och balansräkningen kommer att föreläggas på årsstämma för fastställelse.

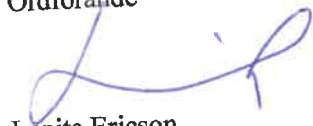
Överkalix 2020-04-07



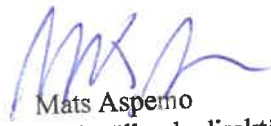
Anders Öberg
Ordförande



Kenneth Backgård



Lenita Ericson



Mats Aspemo
Verkställande direktör

Vår revisionsberättelse har lämnats 2020-05-11

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB



Conny Erkheikki
Auktoriserad revisor

Revisionsberättelse

Till bolagsstämman i Serviceresor i Norr AB, org.nr 559042-0492

Rapport om årsredovisningen

Uttalanden

Vi har utfört en revision av årsredovisningen för Serviceresor i Norr AB för år 2019.

Enligt vår uppfattning har årsredovisningen upprättats i enlighet med årsredovisningslagen och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av Serviceresor i Norr ABs finansiella ställning per den 31 december 2019 och av dess finansiella resultat för året enligt årsredovisningslagen. Förvaltningsberättelsen är förenlig med årsredovisningens övriga delar.

Vi tillstyrker därför att bolagsstämman fastställer resultaträkningen och balansräkningen för Serviceresor i Norr AB.

Grund för uttalanden

Vi har utfört revisionen enligt International Standards on Auditing (ISA) och god revisions sed i Sverige. Vårt ansvar enligt dessa standarder beskrivs närmare i avsnittet Revisorns ansvar. Vi är oberoende i förhållande till Serviceresor i Norr AB enligt god revisors sed 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 beslut har fattats om att avveckla verksamheten.

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 revisions sed 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 Serviceresor i Norr AB för år 2019 samt av förslaget till dispositioner beträffande bolagets vinst eller förlust.

Vi tillstyrker att bolagsstämman behandlar förlusten 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 Serviceresor i Norr 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. 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
- 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 revisionsred 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 revisionsred 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.

Luleå den 11 maj 2020

Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB



Conny Erkheikki
Auktoriserad revisor



§ 229

**Kommunalförbundet Norrbottens Läns Kollektivtrafikmyndighet
(RKM)**

Diariennr 20KS333

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår att Kommunfullmäktige beviljar ansvarsfrihet för direktionen samt de enskilda ledamöterna i Kommunalförbundet Norrbottens Läns Kollektivtrafikmyndighet.

Kommunstyrelsen föreslår även att Kommunfullmäktige inte riktar en egen anmärkning mot Förbundsdirektionen eftersom man tagit fram åtgärder för att komma till rätta med framkomna brister som revisionen uppmärksammat.

Jäv

Helena Stenberg (S), Mats Dahlberg (MP), Johnny Åström (SJV) och Majvor Sjölund (C) anmäler jäv i ärendet och deltar inte i beredning och beslut.

Reservation

Håkan Johansson (M) och Karl-Erik Jonsson (M) reserverar sig mot beslutet till förmån för eget förslag.

Ärendebeskrivning

Region Norrbottens utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i kommunalförbundet av dess direktion och genom utsedda lekmannarevisorer den verksamhet som bedrivits i kommunalförbundets företag. Granskningen har utförts av sakkunniga som biträder revisorerna.

Förbundsdirektionen 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.

Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivs enligt de uppdrag och mål samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. Vår granskning har utförts enligt kommunallagen, god revisionsordning i kommunal verksamhet, förbundsordning och revisionsreglemente. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning samt givit det resultat som redovisas i bilagan "Revisorernas redogörelse".

Revisorerna bedömer:

Att förbundsdirektionen inte utfört verksamheten på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Till följd av ett mycket svagt ekonomiskt resultat för den samlade verksamheten har förbundets medlemmartvingats kompensera förbundet och dess företag med väsentligt ökade bidrag.

Att förbundsdirektionens interna kontroll endast delvis har varit tillräcklig.

Att förbundsdirektionen endast delvis har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt sätt.

Att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Signatur justerare

Utdragsbestyrkande



Att resultatet enligt årsredovisningen delvis är förenligt med de verksamhetsmål och finansiella mål som direktionen uppställt.

Revisorerna riktar anmärkning:

Mot förbundsdirektionen för dels brister i styrning, ledning och intern kontroll av ekonomin dels bristande måluppfyllelse för ekonomin. Förbundsdirektionen har brutit i sin uppsiktsplikt över den verksamhet som bedrivs i bolagsform. Direktionens passiva uppsikt har fört med sig att medlemskommunerna tvingats kompensera förbundet och dess företag med väsentligt ökade bidrag.

Revisorerna tillstyrker:

Att respektive fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för direktionen samt de enskilda ledamöterna i densamma.

Kommunledningsförvaltningens yttrande

Det är klart utifrån revisionens rapport att 2019 har det funnits brister i styrning, ledning och internkontroll. Det är mycket olyckligt om det har medfört merkostnader för medlemskommunerna. Direktionens yttrande visar att Regionala kollektivtrafikmyndigheten tagit till sig av de brister revisionen uppmärksammar och tagit fram åtgärder för att komma till rätta med dessa.

Kommunledningsförvaltningen föreslår därför att kommunfullmäktige beviljar ansvarsfrihet för direktionen samt de enskilda ledamöterna i Kommunalförbundet Norrbottens Läns Kollektivtrafikmyndighet.

Kommunledningsförvaltningen föreslår även att kommunfullmäktige inte riktar en egen anmärkning mot förbundsdirektionen men följer utfallet av de åtagna åtgärderna under kommande år.

Yrkanden

Håkan Johansson (M) och Karl-Erik Jonsson (M): bifall till förslaget med ändring att Kommunfullmäktige riktar anmärkning mot Förbundsdirektionen i enighet med revisorernas förslag.

Anders Lundkvist (S): bifall till Kommunstyrelsens arbets- och personalutskotts förslag.

Propositionsordning

Ordföranden ställer proposition på de två förslagen och finner att Kommunstyrelsens beslutar enligt Kommunstyrelsens arbets- och personalutskotts förslag.

Beslutsunderlag

- Revisorernas redogörelse 2019 Kommunalförbundet Norrbottens Läns Kollektivtrafikmyndighet
- Revisionsberättelse för 2019 Kommunalförbundet Norrbottens Läns Kollektivtrafikmyndighet
- Revisionsrapport Styrning och kontroll av ekonomin RKM + bolag 2019



- Granskning av årsredovisning 2019
- Borttagen på grund av personuppgifter.
- Borttagen på grund av personuppgifter.
- Revisionsrapport Granskning av årsredovisning RKM 2019
- Yttrande från Direktionen RKM över Revisionsberättelse 2019
- Granskningsrapport för 2019 Bussgods i Norrbotten AB
- Granskningsrapport för 2019 Länstrafiken i Norrbotten AB
- Granskningsrapport för 2019 Norrtåg AB
- Borttagen på grund av personuppgifter.
- Borttagen på grund av personuppgifter.
- Årsredovisning Kollektivtrafikmyndigheten i Norrbotten RKM 2019
- Årsredovisning Länstrafiken i Norrbotten AB 2019
- Årsredovisning Norrtåg AB 2019
- Årsredovisning Serviceresor i Norr AB 2019

§194

Kommunalt partistöd - Centerpartiet Piteå 2021

20KS60



REDOVISNING AV MOTTAGET PARTISTÖD 2019



Det kommunala partistödet har använts till hyreskostnader för partilokalen och kostnader som hör till kretsexpeditionen.

Stödet har också använts för olika möten och träffar som anordnats av kretsen, men även för deltagande från kretsen på träffar som anordnats av Norrbottensdistriktet samt av riksorganisationen.

Utbildningar och studiecirkel har arrangerats och kampanjer genomförts. Annonsering och extern lokalhyra utgör en del av omkostnaderna liksom kostnaden för brevutskick mm.

En del av partistödet har sparats för att täcka kostnader i samband med valet 2022 samt för att kunna anställa en person på deltid som stöd till kretsen.

Inga medel har sänts till Riksorganisationen.

Underskrift

Ordförande:

Anton Li Nilsson

Ort och datum

25/2 2020 Piteå

Granskningsintyg:

Enligt Föreskrift om kommunalt partistöd i Piteå kommun, ska mottagare av partistöd årligen lämna en skriftlig redovisning som visar att partistödet har använts för det ändamål som anges i 4 kap 29 § första stycket Kommunallagen, dvs för att stärka partiets ställning i den kommunala demokratin.

Granskarna är utsedda av Centerpartiet i Piteå och har tagit del av de underlag som behövs för att avlämna följande yttrande:

Partiet har använt partistödet för rätt ändamål.

Intygas av:

Ort och datum: 20200331

§195

**Kommunalt partistöd -
Kristdemokraterna Piteå
2021**

20KS66



Piteå kommun

PITEÅ KOMMUN
Kommunledningsförvaltningen

2020-05-15

Dnr.....

Blankett för redovisning av erhållet kommunalt partistöd

Blanketten används frivilligt som stöd för redovisning.

Redovisningen ska avse perioden 1 januari – 31 december och lämnas in till

kommunledningsförvaltningen, Piteå kommun, senast den 1 juli närmast följande år.

| | |
|---|--|
| Parti <i>Kristdemokraterna</i> | Organisationsnummer <i>89 88 00 - 50 81</i> |
| Telefon <i>070-394 7713</i> | Adress <i>c/o Helena Burvall Bjurträsk 76 935 93 Norsjö</i> |
| Bankkonto eller bankgiro/postgiro <i>8264-4 43606015-6</i> | |

| |
|--|
| Redovisningen avser år <i>2019</i> |
| Sparat partistöd från föregående år (Avser inte partistöd före 2015-01-01) <i>—</i> |

Redovisa hur det lokala partistödet använts för att stärka partiets ställning i den kommunala demokratin

| | År | Belopp |
|-------------------------------------|-------------|----------------|
| Erhållet partistöd | <i>2019</i> | <i>186.600</i> |
| Sparat partistöd från föregående år | | <i>13.302</i> |

| Åtgärd/förbrukning | Belopp |
|--|---------------|
| <i>Avgifter till partidistriktet</i> | <i>43.325</i> |
| <i>Politikerutbildning</i> | <i>6.066</i> |
| <i>Möteskostnader</i> | <i>14.844</i> |
| <i>Gåvor</i> | <i>915</i> |
| <i>Tel. internet, porto, kontorsm.</i> | <i>23.407</i> |
| <i>Annonser</i> | <i>3.765</i> |
| <i>Kansliet, hyra, försäkring</i> | <i>45.540</i> |
| | |
| | |
| | |
| | |
| Återstår av erhållna medel att föra över till nästa år | <i>62.040</i> |



Beskriv hur det lokala partistödet använts för att stärka partiets ställning i den kommunala demokratin

Vi har möten och träffar ca. 1 gång/månad för styrelsen och personer som är valda i olika nämnder. Alla möten är öppna för alla medlemmar. Vi är med på olika offentliga sammankomster. Sedan möterna har gått olika utbildningar på lokal nivå samt av riks och distrikt. Flera av medlemmarna var också på Rikstinget i Umeå. Flygbladsutdelning i postlådor samt olika kampanjer i lokaltidningen.

Om överföringar har gjorts till delar av partiorganisationen utanför kommunen – beskriv vilka motprestationer som har erhållits för att stärka partiets ställning i den kommunala demokratin

Vi bidrar ekonomiskt även till partidistriktets verksamhet i hela Norrbotten, när det gäller regionfrågor och valkampanjer samt utbildningsinsatser för regionen. Bidrar även till ombudsman för Region Norr som serverar alla avdelningar. Aktiviteter inför EU-vallet 26 maj.



Bilagor

Ange eventuella bilagor som bifogas blanketten (Verksamhetsberättelse, redovisning, protokoll från styrelsemöte etc.)

Verksamhetsberättelse
Årsmötesprotokoll
Revisionsberättelse

Underskrift

Härmed intygas att ovanstående redovisning är korrekt

| | |
|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Datum 2020-05-13 | Datum 2020-05-13 |
| Ordförande Helen Lindbäck | Kassör Helena Burvall |
| Namnförtydligande Helen Lindbäck | Namnförtydligande Helena Burvall |

Granskningsintyg

Härmed intygas att partiet har följt ändamålet för "Regler för kommunalt partistöd i Piteå kommun".

| | |
|-------------------------------|--------------------------------------|
| Intygas av Olaf Hammarbäck | Namnförtydligande Olaf Hammarbäck |
| Datum 20200513 | Ort Munksund |

Skickas till kommunstyrelsen@pitea.se eller lämnas till kommunledningsförvaltningen, Svartuddsvägen 1, 94185 Piteå

§196

Kommunalt partistöd - Liberalerna Piteå 2021

20KS61

**Blankett för redovisning av erhållet kommunalt partistöd**

Blanketten används frivilligt som stöd för redovisning.

Redovisningen ska avse perioden 1 januari – 31 december och lämnas in till

kommunledningsförvaltningen, Piteå kommun, senast den 1 juli närmast följande år.

| | |
|-------------------------------------|---------------------------------|
| Parti <i>Liberalerna i Piteå</i> | Organisationsnummer |
| Telefon | Adress <i>Bodsjövägen 81</i> |
| Bankkonto eller bankgiro/postgiro | <i>946 40 SVENSBYN</i> |

| |
|--|
| Redovisningen avser år <i>2019</i> |
| Sparat partistöd från föregående år (Avser inte partistöd före 2015-01-01) |

Redovisa hur det lokala partistödet använts för att stärka partiets ställning i den kommunala demokratin

| | År | Belopp |
|-------------------------------------|-------------|---------------|
| Erhållet partistöd | <i>2019</i> | <i>120300</i> |
| Sparat partistöd från föregående år | <i>2018</i> | <i>46000</i> |

| Åtgärd/förbrukning | Belopp |
|---|---------------|
| <i>Pranser, lekställningar o annat Marknadsföringsmat</i> | <i>22000</i> |
| <i>Möteskostnader</i> | <i>4000</i> |
| <i>Serviceavgifter till Länsförbundet (se nästa sida)</i> | <i>37000</i> |
| <i>Ansatt till Valfond</i> | <i>60000</i> |
| | <i>57300</i> |
| Aterstår av erhållna medel att föra över till nästa år | <i>105300</i> |

43300



Beskriv hur det lokala partistödet använts för att stärka partiets ställning i den kommunala demokratin

Vi har haft både interna och offentliga möten.

Vi har varit representerade på kyrkmärtnaden och gjorde en del kampanjer inför EU-valet.

Vi har även startat med annonser i Piteå Gröftidning

Vi har också fått in en del debattinlägg i Piteå Tidningen

Vi har haft politiska utbildningar, skrivit motioner,
m.m.

Om överföringar har gjorts till delar av partiorganisationen utanför kommunen – beskriv vilka motprestationer som har erhållits för att stärka partiets ställning i den kommunala demokratin

Vi har överfört 37 000 till Norrbottens Länsförbund
Liberalerna

- Dessa går till gemensam Internet-portal och Facebook
- Utbildningar för nya medlemmar
- Minst två gånger för hålla konferens för förtroendevalda, medlemmar och sympatisörer
- Somordnar resor m.m. till Rikskonferenser
- Stimulerar kommunala deltagare att uppträda unga.



Bilagor

Ange eventuella bilagor som bifogas blanketten (Verksamhetsberättelse, redovisning, protokoll från styrelsemöte etc.)

Bilaga 1 Verksamhetsberättelse
Bilaga 2 Fullmäktiges rapport
Bilaga 3 Granskningsrapport

Underskrift

Härmed intygas att ovanstående redovisning är korrekt

| | |
|------------------------------------|--------------------------------------|
| Datum 2020-05-28 | Datum 2020-05-28 |
| Ordförande | Kassör |
| Namnförtydligande ULF LUNDSTRÖM | Namnförtydligande Britta Berglund |

Granskningsintyg

Härmed intygas att partiet har följt ändamålet för "Regler för kommunalt partistöd i Piteå kommun".

| | |
|-------------------------|-------------------|
| Intygas av Se bilaga | Namnförtydligande |
| Datum | Ort |

Skickas till kommunstyrelsen@pitea.se eller lämnas till kommunledningsförvaltningen, Svartuddsvägen 1, 94185 Piteå

Verksamhet perioden Februari 2019 – Februari 2020

Under perioden Februari 2019 till Februari 2020 har 11 Styrelsemöten hållits enligt möteskalendern och 1 inställt styrelsemöte, likaså har 2 medlemsmöten planerats och genomförts. Ett par gruppmöte har blivit inställda.

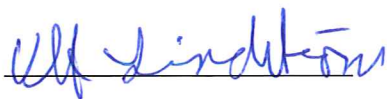
Under kyrkmarknaden var vi representerade och ett stort jobb gjordes av Britta och Margareta Berglund som var där varje dag. Inte att förglömma Lennart Berglund som stod för tillverkning och leverans av utställt material.

Vi har träffat nya partiledaren Nyamko Sabuni och inför EU-valet Karin Selsbro och Said Abdu.

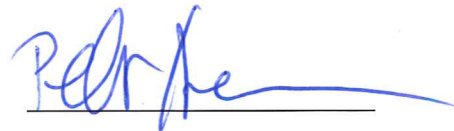
Sommarfesten hölls i Arnemark på byan tillsammans med Älvsby Liberalerna och ett tiotal deltog.

Vi har under hösten startat med annonser i Piteå Gratistidning så vår valkampanj har redan startat i liten skala.

Förslag har lyfts i politisk utbildningar, kommunal budget, motioner, interpellationer och retorik. I Alliansen kom en M-riksdagsledamot och drog i korta drag igenom det politiska spelet och "icke skrivna regler" vilket förtydligade hur svårt det är påverka och ändra utgången av olika ärenden.



Ulf Lindström



Peter Arffman



Margareta Berglund



Britta Berglund



Erik Nilsson

(p.g.a. pandemin kunde vi inte träffa honom för underskrift)

Erik Lundström

Fullmäktigerapport perioden Februari 2019 – Februari 2020

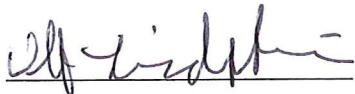
Vi har varit representerade på 7 kommunfullmäktigemöten, bokslutsinformation, årsstämma kommunala bolag, studiebesök i nämnder och 3 kommunstyrelse möten varav ett som adjungerad.

Utöver dessa är det ett antal gruppleddarmöten som gått genom bland annat hur vi talar och argumenterar i talarstolen, vissa argumenterande politiker framför med sarkasm vilket inte överses med numer. Hat och hot har också kommit till vissa enskilda politiker vilket föranlett polisanmälan.

Politiskt har vi jobbat vidare med en levande landsbygd och hela kommunen ska leva.

Några motioner har lämnats in men med lång handläggning tar det ca ett år innan de kommer tillbaka till fullmäktige. Sportkörning, Freja EiD, är ett par exempel på inlämnade motioner. Interpellation om byggprocessen klagjorde var och hur lite kommunen gjort för att rationalisera och förenkla handläggningen av bygglovsärenden.

Inom Allians för Piteå har samarbetet stärkts och vi har och kommer lägga egna budgetar för att kunna peka på skillnaderna i vårt resonemang gentemot majoritetspartierna.



Ulf Lindström



Granskningsrapport Komunalt Partistöd för Liberalerna Piteå

För perioden 20190101-20191231

Undertecknad har av Liberalerna Piteå (org.nummer: 898800-7012) blivit utsedd till särskild granskare av det partistöd som betalats ut för 2019. Detta i enlighet med 4 kap 31§ Kommunallagen och Piteå kommuns föreskrift om kommunalt Partistöd.

Undertecknad har tagit del av styrelsemötesprotokoll, resultat och balansräkning, revisions och verksamhetsberättelse.

Utifrån dessa dokument så gör undertecknad bedömningen att Liberalerna Piteå använt partistödet på ett korrekt och ändamålsenlig sätt i enlighet med vad Kommunallagen kräver.

Piteå 2020-02-21

 _____

Stellan Ragnarsson, Särskild utsedd granskare

§197

Kommunalt partistöd - Miljöpartiet Piteå 2021

20KS62

Verksamhetsrapport för Miljöpartiet de gröna i Piteå 2019

Lokalavdelningens uppgift är att:

- bedriva valrörelser och annat utåtriktat arbete till stöd för partiets idéer och politik inom verksamhetsområdet
- utveckla politiken inom kommunen
- nominera företrädare i allmänna val och till politiska organ inom verksamhetsområdet
- erbjuda arenor för politiskt engagemang
- uppbära och disponera det partistöd som partiet erhåller från kommunen

På det ordinarie årsmötet 2019 valdes en styrelse och som under hela verksamhetsåret har bestått av:

Mats Dahlberg - ordförande
Linda Utterheim - kassör
Anna Åström - sekreterare
Lars-Erik Willberg - ledamot
Petter Fredriksson - ledamot
Ani Prendi - ersättare

Vi har under året haft en bra relation till våra samarbetspartier S och V. Från juni och året ut hade Mats Dahlberg en tjänst på Regeringskansliet som politisk sakkunnig på Statsrådsberedningen vilket medförde förhinder att medverka på de flesta möten. Det påverkade även mötesfrekvensen i styrelsen där fysiska möten bytts ut mot kommunikation via chatt och videomöten.

Styrelsens ordinarie ledamöter har haft regelbunden kontakt via Facebookchatt. Vi har en särskild facebookgrupp för de som har förtroendeuppdrag.

Förutom kontinuerlig kommunikation via olika chattgrupper har vi haft 4 stycken styrelsemöten, och ett medlemsmöte i januari.

I april så deltog Petter Fredriksson, Anna Åström, Lars-Erik Willberg och Mats Dahlberg på strategidag med övriga majoritetspartierna på Framnäs Folkhögskola

MP Piteå hade tre ombud på MP Norrbottens distriktsstämma i Luleå, Petter Fredriksson, Lars-Erik Willberg och Mats Dahlberg.

Inför EU-valet har partiet kampanjat lokalt, bland annat genom annonsering och satt upp valskyltar. Valresultatet blev 6.69% jämfört med förra årets 2.62% i kommunvalet.

Vi var representerade på Miljöpartiets rikskongress i Örebro med ombud, Petter Fredriksson och Lars-Erik Willberg och Anna Åström som ersättare.

Miljöpartiets Landsbygdsnätverk anordnade en Landsbygdspolitisk dag i oktober och Lars-Erik Willberg representerade MP Piteå

Under det här första mellanvalsåret har medlemsantalet ökat med 22% för andra året i rad.

Vi erhöll 123 000,00 i partistöd baserat på vårt mandat i kommunfullmäktige.

Årets kostnader har varit 67,000 vilket till största delen varit lokalhyra, kongresskostnader, EU-val, administration och medlemsvård.

Mats Dahlberg
Gruppledare och ordförande Miljöpartiet i Piteå

Granskningsrapport

Gällande: Miljöpartiet de gröna i Piteå
Org.nummer: 898800-7798
Olof Palmesgata 2
941 33 Piteå

Undertecknad är utsedd att granska om Miljöpartiet de gröna i Piteås redovisning av verksamheten ger en rättvisande bild av hur de använt partistödet för verksamhetsåret 2019.

”Mottagare av partistöd ska årligen lämna en skriftlig redovisning som visar att partistödet har använts för det ändamål som anges i 4 kap 29 § första stycket Kommunallagen, d.v.s. för att stärka partiets ställning i den kommunala demokratin.”

Jag har tagit del av föreningens verksamhets- och ekonomiska berättelse för verksamhetsåret 2019 och intygar att de redovisade dokumenten ger en rättvisande bild av hur partistödet har använts.

Jag anser vidare att partiföreningen använt partistödet på ett effektivt och ändamålsenligt sätt för att stärka partiets ställning i den kommunala demokratin i Piteå.

Luleå 2020-06-23



Annika Eriksson
Revisor för miljöpartiet de gröna Piteå

§198

**Kommunalt partistöd -
Moderata samlingspartiet
Piteå 2021**

20KS63



23 maj 2020

Redovisning av hur partistödet har använts 2019

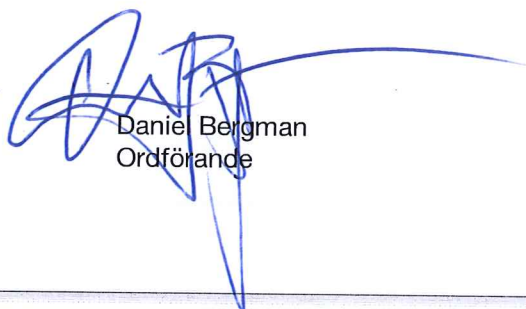
I enlighet med 4 kap 29 § första stycket samt 4 kap 31 § Kommunallag (2017:725) och i enlighet med Föreskrift om kommunalt partistöd i Piteå kommun 6 § (antagen av kommunfullmäktige 2014-11-17 § 177, senast reviderad av kommunfullmäktige 2018-03-26 § 55) avger Moderata samlingspartiet i Piteå härmed följande redogörelse för hur partistödet från Piteå kommun har använts under perioden 2019-01-01 – 2019-12-31.

Partistödet som under 2019 betalats ut till Moderata samlingspartiet i Piteå har i huvudsak använts för att vinna människor för den samhällssyn som partiet företräder. Det har skett genom att målmedvetet bilda opinion för och utveckla moderata idéer, att vinna väljare till partiet och att i praktisk politik förverkliga idéer i enlighet med partiets samhällssyn. Den lokala partiföreningens strävan är att vinna människor för den samhällssyn som partiet företräder.

För att göra detta har Moderaterna i Piteå använt partistödet till att:

- Genom att i lokala kampanjer i sociala medier möta väljare för att vinna väljarnas förtroende för våra idéer såväl lokala, regionala som nationella.
- Genom att kontinuerligt utbilda våra lokala förtroendevalda och aktiva medlemmar så att de är ajour med aktuella samhällsfrågor och att de är insatta i det politiska samhället.
- Genom medlemsmöten förmedla våra politiska lokala, regionala och nationella uppfattningar till våra medlemmar.
- Genom att ständigt utveckla den lokala moderata politiken i en riktning som är aktuell och anknyter till moderata värderingar.
- Genom köp av centrala och regionala servicetjänster så som exempelvis medlemsutskick, medlemssystem, administrativ- och IT-stöd, kanslifunktioner som exempelvis kopiering, tryckning, medlemstidningar och del av kostnader för partiombudsman.
- Genom hyra av partilokal för möten och andra aktiviteter hänförliga till den moderata verksamheten.

Utbildningsstöd i enlighet med Föreskrift om kommunalt partistöd i Piteå kommun har under 2019 sökts och erhållits för två (2) ledamöter i kommunfullmäktige (Cornelia Johansson och Charlotte Elworth). Kostnaden för utbildningen har uppgått till 4370 kr per person och det belopp Moderaterna erhållit från kommunen är på 6520 kr totalt (3260 kr per person).


Daniel Bergman
Ordförande

Granskningsintyg av särskild utsedd granskare

Härmed intygas att denna redovisning ger en rättvisande bild av hur Moderata samlingspartiet i Piteå använt partistödet.

Piteå den 23 maj 2020


Henrik Wallsten

§199

**Kommunalt partistöd -
Piteå Socialdemokratiska
arbetarekommun 2021**

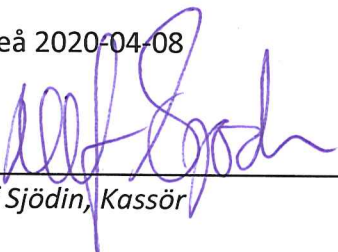
20KS65

Redovisning av mottaget partistöd 2019

Socialdemokraterna i Piteå har mottagit 1 241 700 kr i kommunalt partistöd för 2019.

- Stödet har använts till lokal/kontorskostnader, för demokratiutveckling, valaktiviteter i samband med EU-valet och för stöd till verksamheten.
- Vi har anordnat utbildning/studiecirklar.
- Partistödet har använts till hyror och annonsering vid offentliga arrangemang såsom Öjebyn Kyrkmarknad, Samtalscafé m.m.
- Stödet har använts till en assistent och en ombudsperson.
- Fullmäktigegruppen har samlats regelbundet för att skapa en god grund för demokratisk förankring.
- Inga medel har förts vidare.

Piteå 2020-04-08



Ulf Sjödín, Kassör



Patric Lundström, Ordförande

Granskning

Vi anser att partistödet använts i enlighet med det som Kommunallagen kräver. Det möjliggör att Partiet kan bedriva en god utåtriktad verksamhet för att möta medborgarna och utveckla demokratin.

Piteå 2020-04-17



Peter Roslund, Revisor



Christina Sandkvist, Revisor

§200

**Kommunalt partistöd -
Sjukvårdspartiet Piteå
2021**

20KS64

VERKSAMHETSBERÄTTELSE 2019

PITEÅ LOKALAVDELNING



Äppelträd i blom Juni-19

STYRELSENS VERKSAMHETSBERÄTTELSE AVSEENDE ÅR 2019

Styrelsen för Piteå lokalavdelning 2019

Ledamöter

| | |
|---------------------|-------------|
| Ann-Christin Åström | Ordförande |
| Martin Åström | Kassör |
| Johnny Åström | Sekreterare |
| Karin Andersson | Ledamot |
| Hans Taivalsaari | Ledamot |
| Monika Karlsson | Ledamot |
| Eva Åström | Ledamot |

Suppleanter

| | |
|------------------|-----------|
| Henry Larsson | Suppleant |
| Jeanette Åström | Suppleant |
| Kristina Wiklund | Suppleant |
| Malin Markström | Suppleant |

Revisorer

Anna Skott
Anders Adolfsson

Valberedning

Hans Taivalsaari
Jeanette Åström
Henry Larsson

Styrelsen har under verksamhetsåret avhållit tre protokollförda styrelsesammanträden. Vidare har gruppmöten med kommungruppen hållits inför varje kommunfullmäktige under året. Lokalavdelningen har avhållit årsmöte och deltagit i partiets länsövergripande partistämman.

Ungdomssektionen

Sjukvårdspartiet har en länsövergripande ungdomssektion där Jeanette Åström från Piteå är invald. Styrelsen i Piteå har arbetat långsiktigt med målet att involvera och fånga upp intresserade ungdomar i det politiska arbetet. Vi kan konstatera att arbetet med detta gett resultat då två av våra ungdomar tagit plats i kommunfullmäktige nämligen Anton Markström (ordinarie) samt Olivia Markström (ersättare).

Sjukvårdspartiet på Internet

Partiet har en egen hemsida på internet med adress: www.sjukvardspartiet.nu. På hemsidan finns information som rör partiet samt länkar till de olika lokalavdelningarna. Partiet regionalt har även en Facebooksida: www.facebook.com/sjukvardspartiet. Utöver detta har Jeanette Åström lagt upp och ansvarar för en Facebooksida för Piteå lokalavdelning med information om lokala aktiviteter samt länkar till artiklar mm.

Möten och konferenser

Partistämman

Partiets länsövergripande partistämman avhölls den 9 mars i Boden. Från Piteå lokalavdelning deltog flera medlemmar. Johnny Åström och Martin Åström är invalda som ordinarie ledamöter i partistyrelsen för länet.



Partistämman Boden 190309

Årsmöte

Årsmötet för Piteå lokalavdelning avhölls den 19 maj på Ebbenjarka där även partiordförande Kenneth Backgård deltog. Mötet var mycket välbesökt där flera aktuella frågor diskuterades bland annat det goda valresultatet både på lokal och regional nivå.

Partikonferens Piteå lokalavdelning

Den 19 oktober till den 20 oktober avhölls en partikonferens för samtliga aktiva medlemmar i styrelser, nämnder och bolag. För att få en inblick i föreningens arbete var även de nya revisorerna inbjudna. Utvärderingen av konferensen var mycket positiv bland annat att det var bra för de olika deltagarna att få reda på vad som händer i de olika nämnderna samt att få olika inspel inför budgetberedning.



Partikonferens Piteå 191019-191020



Det ska börjas i tid

Verksamhetsåret 2019

Förutom i kommunfullmäktige bedrivs mycket av det politiska arbetet i de olika nämnderna och bolagen. Här kommer några axplock:

Siv Forslund i Socialnämnden kan konstatera att ramen är för liten vilket ger mycket röda siffror. Budgetavvikelsen har beräknats upp till 30 miljoner enligt prognos. Det är kö till särskilda boenden. Man befärar höga kostnader för institutionsvård med mera.

Jeanette Åström i Miljö och tillsynsnämnden har bland annat utdelat ett vite till BUN. Mycket handlar om myndighetsutövning och lite politik.

Åke Forslund och Eva Åström i BUN kan konstatera att inte heller deras budget inte är i balans. Den avsättning kommunen gjort till investeringar räcker inte då behovet är mycket större med mera.

Malin Markström i Kultur och fritidsnämnden har svårt att få igenom olika äskanden. Trots detta har de en budget i balans. Kalejdo går bra med högt besöksantal. Har funderingar omkring Christinaprojektet samt att vi ska vara rädd om kulturen.

Åke Forslund i Samhällsbyggnadsnämnden konstaterar att mycket handlar om byggnationer och olika planer samt flytten av hela förvaltningen till gamla Åhlénshuset med mera.

Martin Åström i PiteEnergi tycker det är ett intressant bolag där det händer mycket. Haft problem i Hortlax med läckande rör över älven. Konstaterar även att priserna stiger med mera.

Henry Larsson i PiteBo konstaterar att investeringar har dragits ner för att finansiera ”Blåbärsskogen” som är utanför Acusticum med mera.

Tommy Bjernhagen i Fastighet och Service konstaterar att Grans lantbruksskola sköts bra efter att Regionen sålde. Fortfarande mycket plaster kvar i köken med mera.

Johnny Åström i KS och PIKAB/APU har varit på strategidagar i Skellefteå. KS är ett beredningsorgan för kommunfullmäktige, AU handhar mest olika upphandlingar.

Som gruppleddare deltar även Johnny i budgetberedningen där han på ett tidigt stadium kan delge partiets synpunkter och delvis påverka olika frågor innan de går upp till kommunstyrelse och vidare till kommunfullmäktige.

Styrelsen Piteå lokalavdelning 2019

Ann-Christin Åström

Ann-Christin Åström
Ordförande

Martin Åström

Martin Åström
Kassör

Johnny Åström

Johnny Åström
Sekreterare

Eva Åström

Eva Åström
Ledamot

Hans Taivalsaari

Hans Taivalsaari
Ledamot

Karin Andersson

Karin Andersson
Ledamot

Monika Karlsson

Monika Karlsson
Ledamot

Jeanette Åström

Jeanette Åström
Suppleant

Kristina Wiklund

Kristina Wiklund
Suppleant

Malin Markström

Malin Markström
Suppleant

Henry Larsson

Henry Larsson
Suppleant

REVISIONSBERÄTTELSE

Avseende Norrbottens Sjukvårdsparti Piteå lokalavdelning verksamhetsåret 2019.

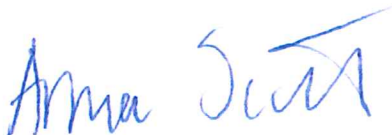
Undertecknade revisorer har efter granskning av kassabokföring och bilagda certifikat funnit att omsorgsfull notering förevarit samt att inga anmärkningar mot enskilda poster finns att erinra.

Vidare har avdelningens aktivitet granskats i vad gäller styrelsens arbete och inte heller där har vi funnit något att erinra mot.

Vi föreslår därför årsmötet godkänna ansvarsfrihet för styrelsen.

Piteå i maj månad 2020

Revisor



Anna Scott

Revisor



Anders Adolfsson

Granskningsrapport Sjukvårdspartiet Piteå lokalavdelning för verksamhetsåret 2019

Denna granskningsrapport avser Sjukvårdspartiet Piteå lokalavdelning med organisationsnummer: 898801-2426.

Undertecknad är utsedd att granska om redovisningen från Sjukvårdspartiet Piteå lokalavdelning ger en rättvisande bild av hur de använt partistödet för verksamhetsåret 2019.

Undertecknad har tagit del av verksamhetsberättelsen, revisionsberättelsen samt resultat- och balansräkning för 2019 och intygar att dessa redogörelser ger en rättvisande bild av hur partistödet använts. Utifrån dessa redogörelser kan konstateras att partistödet har använts på ett effektivt och ändamålsenligt sätt för att stärka partiets ställning i den kommunala demokratin i Piteå.

Piteå 2020-05-17


~~Anders Bergshim~~
Anders Bergshim

§201

**Kommunalt partistöd -
Skol- och
landsbygdspartiet Piteå
2021**

20KS68

Redovisning av erhållet partistöd för Skol och Landsbygdspartiet för år 2019

| | |
|------------|--|
| 41,64 | i kassan 2018-12-31 |
| | |
| 186 600 | Partistöd 2019 |
| | |
| 23 319 | Prenumeration tidningar |
| 23 750 | Annonser |
| 13 659,20 | Annonser härrörande från 2018 års val |
| 8 500 | Civilkuragepris alla kostnader |
| 2 000 | årsavgift Lokala Partiers Nätverk. (Utbildningsenhet) |
| 1 496 | Webbhotell, domän |
| 500 | banktjänster |
| 73 224,20 | totalt |
| | |
| 113 417,44 | I kassan 2019-12-31 |

Verifikat stämmer med faktiska utlägg. Partiet har ett mätbart ökat stöd bland befolkningen i Piteå. Vilket är ett tydligt bevis för att partiet har stärkt sin politiska ställning i den kommunala demokratin. Kommunalt partistöd erhöles för 2019 med 182 600 kr + 4 000 kr i utbildningsstöd

Av partiet utsedd särskild granskare

Leon Bollgrus

2020-02-08

§202

**Kommunalt partistöd -
Sverigedemokraterna
Piteå 2021**

20KS69



2020-02-02

Verksamhetsberättelse Sverigedemokraterna Piteå 2019

Föreningen verkar utifrån sitt kontorsrum på Nolia. Under året har det hållits 5st styrelsemöten. Under året så har ett Europaparlaments-val hållits. I samband med valrörelsen så har föreningen köpt in material samt engagerat styrelse och intresserade medlemmar till att företräda partiet på olika sätt, bland annat med informationsbord och tält på gågatan i Piteå med lyckat resultat. Jimmie Åkesson gjorde ett nedslag vid ett av tillfällena.

SD fick 10,59% av Piteå-bornas röster i EP-valet. En uppgång med 4,67% sedan valet 2014.

Nationaldagen 6 Juni 2019 firades på Håkansö Byagård i Norrfjärden bla. med hamburgergrillande. En riktig familjetillställning dit både medlemmar och sympatisörer var inbjudna. Vi uppfattar det som en uppskattad tillställning.

I partilokalen så har under året ett antal öppna möten samt medlemsmöten hållits. I mån av tid och möjlighet så har föreningen i samarbete med den parlamentariska gruppen även bjudit in medlemmarna till att delta på förmötena inför kommunfullmäktige. Ett antal intresserade har börjat att dyka upp mer frekvent vilket är roligt.

Den första december så bjöd föreningen på julbord på Storstrand i Öjebyn vilket var lyckat och besöktes av cirka 20 personer.

Magnus Häggblad, Ordförande SD Piteå

Ekonomisk berättelse för Sverigedemokraterna Piteå 2019
Organisationsnummer 802496-0323

För perioden 2019-01-01 - 2019-12-31 gäller följande:

Saldo på föreningens konton 2019-01-01:

| | |
|---------------------------------|------------|
| Företagskonto Sparbanken Nord | 151.450,40 |
| Placeringskonto Sparbanken Nord | 6.250,70 |
| Handkassa | 200 |

Föreningens inkomster under året:

| | |
|------------------------|------------|
| Partistöd Piteå Kommun | 250.300,00 |
| Justering utlägg | 30 |

Föreningens utgifter under året:

Valfundsavgift, hyra, reseersättningar, annonsering, fika osv.
Se övriga ekonomiska rapporter för specifikation

Saldo på föreningens konton 19-12-31:

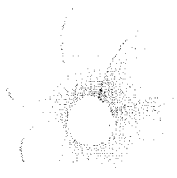
| | |
|---------------------------------|------------|
| Företagskonto Sparbanken Nord | 295.676,61 |
| Placeringskonto Sparbanken Nord | 6.250,70 |
| Handkassa | 230 |

Resultatrapport

ÅRL

| | Period | Akkumulerat | Period fg år |
|--|-------------------|-------------------|--------------------|
| RÖRELSENS INTÄKTER | | | |
| Övriga rörelseintäkter | | | |
| <u>3987</u> Erhållna kommunala bidrag | 250 300,00 | 250 300,00 | 181 200,00 |
| Summa övriga rörelseintäkter | 250 300,00 | 250 300,00 | 181 200,00 |
| SUMMA RÖRELSENS INTÄKTER | 250 300,00 | 250 300,00 | 181 200,00 |
| RÖRELSENS KOSTNADER | | | |
| BRUTTOVINST | | | |
| | 250 300,00 | 250 300,00 | 181 200,00 |
| Övriga externa kostnader | | | |
| <u>5010</u> Lokalhyra | -6 709,00 | -6 709,00 | -11 196,00 |
| <u>5011</u> Hyra för kontorslokaler | -17 427,00 | -17 427,00 | -16 758,00 |
| <u>5091</u> Marknad och marknadsföringskostnader | -3 744,00 | -3 744,00 | -6 618,00 |
| <u>5092</u> Anonsering | 0,00 | 0,00 | -26 398,00 |
| <u>5210</u> Hyra av maskiner och andra tekniska anläggningar | -1 250,00 | -1 250,00 | 0,00 |
| <u>5420</u> Programvaror | -1 607,00 | -1 607,00 | 0,00 |
| <u>5460</u> Förbrukningsmaterial | -2 229,00 | -2 229,00 | 0,00 |
| <u>5800</u> Resekostnader (gruppkonto) | -250,90 | -250,90 | 0,00 |
| <u>5801</u> Milersättning | -3 039,15 | -3 039,15 | -3 520,49 |
| <u>5900</u> Reklam och PR (gruppkonto) | -742,00 | -742,00 | 0,00 |
| <u>6090</u> Övriga valkostnader | 0,00 | 0,00 | -13 462,00 |
| <u>6100</u> Kontorsmateriel och trycksaker (gruppkonto) | 0,00 | 0,00 | -46 521,00 |
| <u>6250</u> Postbefordran | -3 305,00 | -3 305,00 | -3 578,50 |
| <u>6490</u> Övriga förvaltningskostnader | 0,00 | 0,00 | -31 825,00 |
| <u>6570</u> Bankkostnader | -512,00 | -512,00 | -503,00 |
| <u>6950</u> Tillståndsavgifter myndigheter | -250,00 | -250,00 | 0,00 |
| Summa övriga externa kostnader | -41 065,05 | -41 065,05 | -160 379,99 |
| Personalkostnader | | | |
| <u>7631</u> Mat, fika, internt i föreningen | -10 848,74 | -10 848,74 | -1 239,22 |
| Summa personalkostnader | -10 848,74 | -10 848,74 | -1 239,22 |
| Avskrivningar | | | |

| | | | | |
|--|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| <u>7832</u> | Avskrivningar på inventarier och verktyg | -300,00 | -300,00 | 0,00 |
| <u>7835</u> | Avskrivningar på datorer | -3 030,00 | -3 030,00 | -1 745,00 |
| Summa avskrivningar | | -3 330,00 | -3 330,00 | -1 745,00 |
| RÖRELSERESULTAT | | 195 056,21 | 195 056,21 | 17 835,79 |
| RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER | | 195 056,21 | 195 056,21 | 17 835,79 |
| Bokslutsdispositioner | | | | |
| <u>8830</u> | Valfondsavgifter till SD Riks | -48 725,00 | -48 725,00 | 0,00 |
| Summa bokslutsdispositioner | | -48 725,00 | -48 725,00 | 0,00 |
| SUMMA RÖRELSENS KOSTNADER | | -103 968,79 | -103 968,79 | -163 364,21 |
| BERÄKNAT RESULTAT | | 146 331,21 | 146 331,21 | 17 835,79 |



Sverigedemokraterna

2020-02-02

Revisionsberättelse Sverigedemokraterna Piteå 2019

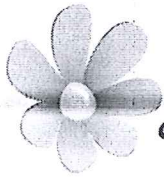
Vid granskning av Sverigedemokraterna Piteås räkenskaper för tiden 2019-01-01 - 2019-12-31 så har vi funnit att dessa är i god ordning. Intäkter och kostnader är styrkta med verifikationer. Det kvarstående värdet på bank och handkassa har kontrollerats. Revisorerna har även tagit del av föreningens verksamhet genom överlämnade protokoll. Varken i ekonomi eller verksamhet så finner vi anledning till anmärkning och föreslår årsmötet att lämna avgående styrelse ansvarsfrihet.

Luleå 2020-02-02

Per Göransson

Luleå 2020-02-05

Andreas Sandberg



Sverigedemokraterna

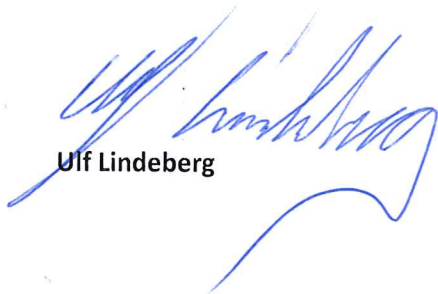
2020-05-05

**Granskningsrapport Sverigedemokraterna Piteå 802496-0323
Perioden 2019-01-01 - 2019-12-31**

Sverigedemokraterna i Piteå har 2019 erhållit partistöd från Piteå kommun vilket har använts enligt bilagda årsmöteshandlingar och underlag. Dessa torde uppfylla de krav som ställs i kommunallagen om redovisning.

Utöver detta så har jag har granskat årsredovisningen för Sverigedemokraterna Piteå och funnit att partistödet har använts enligt de riktlinjer som gäller för användande av partistöd i Piteå kommun.

Piteå 2020-05-05



Ulf Lindeberg



§ 238

Kommunalt partistöd - Sverigedemokraterna Piteå 2021

Diariennr 20KS69

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår att Kommunfullmäktige beslutar att utbetala kommunalt partistöd till Sverigedemokraterna Piteå för 2021.

Ärendebeskrivning

Enligt Föreskrift om kommunalt partistöd i Piteå kommun, ska mottagare av partistöd årligen lämna en skriftlig redovisning som visar att partistödet har använts för det ändamål som anges i 4 kap 29 § första stycket Kommunallagen, dvs för att stärka partiets ställning i den kommunala demokratin.

Till redovisningen ska fogas en granskningsrapport. Av rapporten ska framgå om redovisningen ger en rättvisande bild av hur partistödmottagaren använt partistödet. Granskningsrapporten kan utgöras av revisionsberättelsen för det aktuella verksamhetsåret, upprättad av föreningens revisor.

Redovisning ska lämnas till Kommunfullmäktige senast 1 juli året efter aktuellt verksamhetsår. Partistöd i form av grund- och mandatstöd utbetalas årligen i förskott under mars månad efter beslut av Kommunfullmäktige.

I föreskrift om kommunalt partistöd i Piteå kommun 7 § utbetalning av partistöd står följande:

” Har redovisning och granskningsrapport inte lämnats in till Kommunfullmäktige inom föreskriven tid utbetalas inget stöd för nästkommande år (grund- och mandatstöd) eller innevarande år (utbildningsstöd).”

Kommunledningsförvaltningens yttrande 2020-09-05:

Kommunledningsförvaltningen bedömer att inkommen redovisning och granskningsrapport uppfyller krav enligt lag och kommunens styrande dokument och har lämnats in inom föreskriven tid. Kommunledningsförvaltningen föreslår att Kommunfullmäktige beslutar att utbetala kommunalt partistöd till Sverigedemokraterna Piteå för 2021.

Yrkanden

Mats Dahlberg (MP): bifall till Kommunledningsförvaltningens förslag.

Dessutom vill Kommunstyrelsen uppmärksamma Sverigedemokraterna på att ett förtydligande önskas, hur de 48 725 kr som betalas till SD Riks stärker den lokala demokratin.

Propositionsordning

Ordföranden ställer proposition och finner att det endast föreligger ett förslag vilket blir Kommunstyrelsens beslut.

Beslutsunderlag

- Borttagen på grund av personuppgifter.

Signatur justerare

Utdragsbestyrkande



§203

**Kommunalt partistöd -
Vänsterpartiet Piteå 2021**

20KS67



Vänsterpartiet



Redovisning av mottaget partistöd.

Vänsterpartiet i Piteå har mottagit 441 300 kr i kommunalt partistöd för 2019.

- Stödet har i huvudsak använts till lokal- och kontorskostnader och för medlemsaktiviteter samt till stöd för ungdomsklubbens verksamhet.
- Under året har huvuddelen av partiföreningens verksamhet fokuserats kring att utbilda och utveckla lokalföreningens arbete. Flera nya medlemmar har deltagit i olika möten, utbildningar, studiebesök och evenemang. Det har skett både regionalt och nationellt.
- Det har också varit en ganska stor fokus på det parlamentariska arbetet med flera nya förtroendevalda. Vi har arvoderat en ersättare i KF, för att alltid finnas tillgänglig i händelse av frånvaro.
- Partistödet har också använts till hyror och annonsering vid andra offentliga arrangemang. Ersättningar går också till partidistriktet för köpta tjänster eftersom partiföreningen inte har någon egen anställd.
- Vi fonderar också ett överskott för kommande val.
- Kommungruppens kostnader finansieras av partistödet och används till utbildningsdagar och studiebesök. Gruppen består av 19 personer och samlas regelbundet. Arbetet leds av gruppledaren (Maria Holmquist Ek). Hon uppbär gruppleddararvode enligt det kommunala arvodesreglementet, inga ersättningar utöver det.

Underskrift:

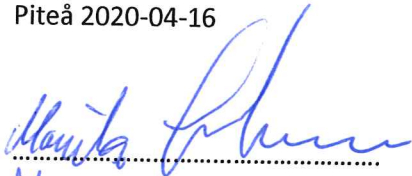
Piteå 2020-04-16

Brith Fäldt, ordförande

Granskningsintyg.

Vi anser att partiföreningen använder partistödet i enlighet med det som Kommunallagen kräver. Det möjliggör för partiföreningen att bedriva en väl utformad utåtriktad verksamhet i syfte att kunna möta och företräda medborgarna och utveckla den lokala demokratin.

Piteå 2020-04-16


.....
MONIKA ISAKSSON


.....
LARS VIKSTRÖM

Av årsmötet valda revisorer.

§204

Taxa för Piteå Hamn AB - fartyg, varor och avfall

20KS382



Taxa Piteå Hamn AB - fartyg, varor och avfall

| Dokumentnamn | Dokumenttyp | Senast reviderad | Beslutsinstans |
|---|--|------------------|-------------------|
| Taxa Piteå Hamn AB - fartyg, varor och avfall | Taxa | 2020-10-26 § 204 | Kommunfullmäktige |
| Dokumentansvarig/processägare | Version | Diarienummer | Giltig till |
| Piteå Hamn AB | 1 | 20KS382 | 2024-12-31 |
| Dokumentinformation | Taxa fartygsavgifter, varuavgifter och avfall vid Piteå Hamn | | |
| Dokumentet gäller för | Piteå Hamn AB | | |



Hamntaxan gäller för perioden 1 januari 2020-31 december 2020. Därefter uppräknas denna årligen med KPI, basmånad oktober 2019, om inte kommunfullmäktige beslutar annat.

Avgift enligt denna taxa gäller inom Piteå Hamns ABs verksamhetsområde och den av Piteå Hamn AB förvaltade järnvägsinfrastrukturen.

Fakturerat belopp ska vara Piteå Hamn AB tillhanda senast 30 dagar efter fakturadatum. Dröjsmålsränta debiteras enligt räntelagen.

A. FARTYGSAVGIFTER

Fartygsavgift beräknas i kronor (SEK) per enhet av bruttodräktigheten (GT/Gross Tonnage).

Fartygsavgift debiteras, där inte annat sägs, varje gång ett fartyg anlöper Piteå Hamn AB.

1. FARTYGSAVGIFTER

1.1 Fartygsavgift skall utgå med följande belopp per bruttodräktighet (GT) varje gång fartyget ankommer till hamnen 4:50 kr/GT

Det utgår följande reducerade fartygsavgifter inom Piteå Hamn AB:

1.2 Fartygsavgift linjetrafik* 3:50 kr/GT

1.3 Fartygsavgift närsjöfart etableringsstöd** 3:50 kr/GT

I fartygsavgiften ingår avfallsavgift, exklusive skrubber, om 0:50 kr/GT

* Definition linjetrafik: fartyg som ankommer på regelbunden schemalagd anlöpstid minst varje vecka måndag till fredag.

** Definition närsjöfart: trafik mellan Piteå Hamn AB och andra hamnar i Sverige och Finland.

Detta etableringsstöd är tidsbegränsat och utgår för etablering av ny trafik under en period av ett år från första anlöpet.

För kategorierna 1.2 och 1.3 ska kontakt tas med Piteå hamns sjöfartsansvarige för bedömning innan trafik inleds.

1.4 För fartyg som förs in och ut genom Pitsundet utgår avgift med 3:80 kr/GT

1.5 För fartyg med dubbla mätbrev sker debitering enligt högsta bruttodräktighet.

2. ISTILLÄGG

2.1 Under tiden 1 december - 15 maj, som tillägg till avgift under A.1, under förutsättning att hamnen under nämnda tid håller isbrytarfartyg i verksamhet eller beredskap för farleden fram till hamnens verksamhetsområde 100%.

3. LIGGETIDSAVGIFT

Per meter av LOA och påbörjat dygn 50 kr/m, dygn

Liggetidsavgift debiteras för fartyg som:



- angör hamnen tidigare än vad som normalt erfordras för start av lossning/lastning
- efter avslutad lossning eller lastning, kvarliggare längre tid än vad som erfordras för sjöklargöring och övriga rutinförberedelser.

4. UNDANTAG

Fartyg som tillhör svenska staten, bogseringsfartyg som bogserar avgiftspliktig pråm samt fartyg som gör nödanlöp är befriade från fartygsavgifter.

För statliga fartyg samt bogserbåtar är tidsgränsen ett dygn. För nödanlöp är tidsgränsen tre dygn.

Därefter debiteras full fartygsavgift. Liggetidsavgift debiteras efter ytterligare tre dygn.

5. MILJÖRABATTER

Miljörabatt erhålls under förutsättning att registrering har utförts i enlighet med bestämmelserna för ESI (www.environmentalshipindex.org) alternativt CSI (www.cleanshippingindex.com).

I tillägg till fartygshamnavgifter i enlighet med Piteå Hamn ABs gällande prislista för anlöp av fartyg, gäller följande:

- 5.1 Fartyg som har minst 30 poäng enligt ESI eller har minst 4 stjärnor enligt CSI erhåller 10 % rabatt på fartygsavgiften baserat på GT.
- 5.2 Fartyg som använder LNG som bränsle vid anlöp erhåller 20 % rabatt på fartygsavgiften baserat på GT.
- 5.3 Meddelande om registrering och uppfyllande av ovanstående villkor ska lämnas via fartygsanmälan på www.piteaportandhub.se i samband med fartygs anlöp.



B. VARUAVGIFTER

6. AVGIFT GODS

6.1 Varuavgift erlägges med nedan angivna belopp för gods som lossas eller

lastas inom Piteå Hamn ABs verksamhetsområde. Avgift beräknas per 1000 kg, såvida ej annat finns angivet i taxan. Avgift i SEK.

6.2 Normaltariff

| | Varugrupper | Enhet | Å-pris | Volymvikt |
|---|---|---------|--------|-----------|
| 1 | Varor ej spec | ton | 19:50 | 1000 |
| 2 | Sågade trävaror Fast mått m ³ | kbm | 3:70 | 550 |
| | Massaved Fast mått m ³ | kbm | 4:68 | 850 |
| | Sågtimmer Fast mått m ³ | kbm | 4:68 | 850 |
| | Flis, spån, brännved Fast mått m ³ | kbm | 3:60 | 370 |
| 3 | Kraftliner, Massa, kasspapper, spånskivor | ton | 8:00 | 1000 |
| 4 | Spannmål, foder | ton | 6:50 | 700 |
| 5 | Kalksten, sand, singel ,cement, grus | ton | 6:05 | 1800 |
| | Leca | ton | 6:05 | 350 |
| 6 | Tackjärn,järnskrot,stänger band av järn eller stål | ton | 6:40 | 8000 |
| | | ton | 6:40 | 8000 |
| 7 | Kemikalier i bulk eller säck Kalciumklorid, gödningsmedel | ton | 8:25 | 1000 |
| | | ton | 8:25 | 1000 |
| 8 | Varor i obruten container eller annan lastbärare För last med ”Farlig gods” tillkommer | per TEU | 150:00 | Lastad |
| | | per TEU | 50:00 | Lastad |
| 9 | Diesel, teknisk diesel, eldningsolja | ton | 12:50 | 1000 |
| | Talolja, RTD, övriga klass 3 varor | ton | 16:88 | 1000 |
| | Bensin, Etanol | ton | 16:88 | 1000 |
| | Petroleumgaser/propan/butan | ton | 25:94 | 1000 |

6.3 För nyttjande av Piteå Hamn ABs produktledningar för varugrupp 9, tillkommer ersättning för utbildad och certifierad säkerhetspersonal. Om tömning och rengöring av ledning krävs kommer detta att debiteras.

6.4 För omlastning av icke sjöburet gods inom hamnområdet, från ett landtransportmedel till ett annat, skall hamnavgift i enlighet med punkt B VARUAVGIFTER erläggas.

6.5 Tom container, flak eller annan lastbärare avsedd som transportmedel är befriade från varuavgift.



C. AVFALL REGELVERK

Piteå hamn AB debiterar avgifter för avfallsmottagning från fartyg (miljö tillägg) i enlighet med svensk lagstiftning och EU-direktiv 2000/59/EG. Avgiften skall täcka kostnaden för normala avfallsmängder (sludge och oljehaltigt länsvatten samt fast avfall). Piteå Hamn AB äger rätt att därutöver debitera särskilt för merkostnader utöver nedan angivna villkor.

7. AVLÄMNING AV OLJERESTER OCH AVFALL FRÅN FARTYGS MASKINRUM

- 7.1 Avfallet skall härröra från fartyg som ligger vid Piteå Hamn ABs egna kajer.
- 7.2 Oljerester och avfall som normalt uppstår i fartygs maskinrum kan avlämnas under följande förutsättningar (med normalt menas det som kan rymmas i köl under maskinrum, sludge och länsvattentankar):

Avfallet skall ha uppstått under fartygets resa från föregående hamn vid fartygets normala drift och avfallsmängden skall stå i proportion till fartygets storlek. Kopia på avfallsdeklaration från föregående avlämningsställe skall kunna uppvisas.

Avfallet skall bestå av vatten, petroleumväten och sådana additiv som normalt ingår i avfall från eldnings- och smörjoljor. Avfallet skall således vara fritt från artfrämmande substanser såsom PCB, klor, lösningsmedel och detergenter.

- 7.3 Beställning för avlämning skall göras minst 24 timmar innan avlämning avses utföras.

Beställning avfallsmottagning:

Måndag - fredag mellan 07:30 – 16:00, hamnkontoret telefon 0911-23 21 30.

Beställning skall innehålla uppgifter om kvantitet, huruvida avfallet är pumpbart eller ej, samt vilken slags koppling som erfordras.

- 7.4 Fartyget skall kunna pumpa avfall med egen pump och anslutning för avlämning av maskinrumsavfall skall vara utförd enligt internationell standard med uttag på däck. Trycket i ledningen mellan fartyg och mottagningsanordning iland får inte överstiga 0,5 Mpa (5 kp/cm²) och avlämningskapaciteten får inte understiga 5 m³/timme.
- 7.5 Avlämning ska ske till särskild mottagningsanordning (t.ex. sludgetank, slambil). Vid hämtning med slamsugningsbil är väntetiden 15 minuter inklusive anslutning.
- 7.6 Det avlämnande fartyget skall tillhandahålla personal för:
- Koppling och lösgöring ombord av slangar mellan fartyg och mottagningsordningen.
 - Vakt ombord under hela tiden avlämning fortgår.
- 7.7 Då avfallet avlämnas i fat skall dessa genom fartygets försorg uppställas på plats som anvisats av hamnen. Faten skall vara felfria och tätslutande samt varaktigt märkta med innehåll och fartygets namn.



- 7.8 Avfallsdeklaration skall medfölja avfallet till mottagande företag.
Vid hämtning med bil lämnas deklARATIONEN till bilens förare.
- 7.9 Avfallets flampunkt får inte understiga 60oC eller eljest vara så beskaffat att det är att hänföra till farligt gods.
- 7.10 Oljehaltigt barlastvatten tas inte emot.

8. FARTYGSGENERERAT HUSHÅLLSAVFALL

8.1 Fartygsgenererat hushållsavfall

Fartygsgenererat hushållsavfall sorteras enligt upprättad avfallsplan och lämnas avgiftsfritt på avsedd plats för sopor inom hamnområdet.
Hanteringen framgår i detalj från folder ”Waste management”, Piteå Hamn AB

9. ANSVAR

Den som på avlämnande fartyg är ansvarig för maskinrumsavfallsavlämningen och befälhavare på fartyg eller förare av fordon som tar emot maskinrumsavfallet är skyldig att inom respektive verksamhetsområde vidta alla nödvändiga säkerhetsåtgärder för att förhindra att maskinrumsavfall kommer löst i vatten eller på land.

Förslag förändring av beslutsordning taxa Piteå Hamn AB



Innehåll

| | | |
|-------|---|---|
| 1 | Beskrivning av projektet och förväntat resultat | 1 |
| 2 | Bakgrund | 1 |
| 3 | Mål och inriktning | 1 |
| 4 | Omfattning och avgränsningar | 2 |
| 4.1 | Omfattning | 2 |
| 4.1.1 | Jämförelse prissättning utformning och beslutsordning bolag inom PIKAB | 2 |
| 4.1.2 | Jämförelse prissättning utformning och beslutsordning andra hamnbolag | 3 |
| 4.1.3 | Kontroll Piteå kommun styrande dokument som berör bolagens verksamhet vad gäller prissättning av tjänster | 5 |
| 5 | Tidsplan | 6 |
| 6 | Slutsats | 6 |
| 7 | Förslag till beslutsordning vad gäller prissättning Piteå Hamns tjänster | 7 |

Handläggare

Ulrika Nilsson

Projektbenämning:

Förslag förändring beslutsordning taxa Piteå Hamn AB

Projektnummer:**Datum (ursprunglig):****Datum (revidering)**

2020-02-24

1 Beskrivning av projektet och förväntat resultat

Att utreda hur Piteå hamns prissättning av tjänster ska beslutas.

Förväntat resultat är en riktlinje för beslut av Piteå hamns prissättning av tjänster.

2 Bakgrund

Innan bolaget bildades 2004 så bedrevs verksamheten i kommunal förvaltning och hamnverksamhetens prissättning av tjänster beslutades av kommunfullmäktige. Alltsedan dess och efter bolagets bildande 2005 har bolagets priser avseende tjänster sammanställts i vad som benämns hamntaxa (hamnens prislista) där bolagets styrelse föreslagit kommunfullmäktige att besluta enligt föreslag.

År 2019 tillämpades EUs hamnförordning (Europaparlamentets och rådets förordning (EU) 2017/352 av den 15 februari 2017 om inrättande av en ram för tillhandahållande av hamntjänster och gemensamma regler för finansiell insyn i hamnar) i svensk lagstiftning. Lagstiftningen innebär att vissa utpekade hamnar (i huvudsak Transeuropean Network - hamnar) ska efterleva direktivet och dess tillämpningar i svensk lag. Några av tillämpningarna rör vilken typ av hamntjänster som ska konkurrensutsättas, transparens vad gäller prissättning och kommunikation av prissättning till intressenter. Piteå Hamn omfattas idag inte av hamnförordningen.

Hamnverksamheten bedrivs i konkurrens med andra hamnar och transportslag (lastbil-tåg) på affärsmässiga villkor. Ägarnas målsättning är att Piteå Hamn ska bedriva en långsiktigt konkurrenskraftig verksamhet med ett långsiktigt hållbart ekonomiskt resultat som medger en fortsatt långsiktig utveckling av verksamheten.

3 Mål och inriktning

Målet är att detta PM ska presentera ett underlag för beslut och ett förslag till ställnings-tagande som överensstämmer med gällande lagar och regelverk och som även är i linje med andra likartade bolags hantering av frågan.

Detta PM innefattar jämförelser med andra bolag med likartat uppdrag i hamnbranschen och andra bolag i PIKAB-koncernen med avseende på hur prissättning av tjänster beslutas.

4 Omfattning

4.1 Omfattning

Utredningen omfattar:

Jämförelse prissättning utformning och beslutsordning bolag inom PIKAB.

Jämförelse prissättning utformning och beslutsordning andra hamnbolag.

Kontroll Piteå kommun styrande dokument som berör bolagens verksamhet vad gäller prissättning av tjänster.

4.1.1 Jämförelse prissättning utformning och beslutsordning bolag inom PIKAB

Bolagen inom PIKAB lyder under tillämpliga lagar och regelverk som i vissa delar verkar styrande på bolagens förutsättningar vad gäller prissättning, nedan nämns ett urval.

PiteBo: Allbolagen trädde i kraft 2011. Enligt lagen ska bolagen i allmännyttigt syfte förvalta fastigheter i vilka bostadslägenheter upplåts med hyresrätt, främja bostadsförsörjningen i ägarkommunen och erbjuda hyresgästerna möjlighet till boendeinflytande och inflytande i bolaget. I det allmännyttiga syftet ingår ett samhällsansvar. Verksamheten ska samtidigt bedrivas enligt affärsmässiga principer. Förhandlingar förs med Hyresgästföreningen innan PiteBos styrelse fastställer hyresnivåerna för kommande år.

PiteEnergi: Det finns inget uttryckligt krav i ellagen, eller de allmänna avtalsvillkoren, om att elnätstarifferna eller prisändringarna ska vara rimliga eller skäliga. Elnätsföretagen beslutar själv om prisnivåer och tariffkonstruktion så länge det uppfyller lagkrav och intäktsramarna som beslutas av Energimarknadsinspektionen (Ei). Ei har även tillsynsansvar för reglerna om elnätstariffernas utformning.

PIREVA: Lagen om allmänna vattentjänster (SFS 2006:412) tydliggör huvudmannaskapet och avgiftsskyldigheten vad gäller tjänster kopplat till vattenförsörjningen. Efter samtal med David Öqvist, tidigare VD PIREVA så redogör han för att det endast är lagstyrda avgifter och taxor som beslutas av Kommunfullmäktige. Övrig verksamhet som inte är lagstyrd beslutas internt i bolaget.

För både PiteEnergi och PIREVA utgör de prisreglerade delarna av verksamheten en mindre andel av omsättningen och lönsamheten i bolaget och övriga tjänster som omfattar exempelvis för PiteEnergi elhandel, fjärrvärme och bredband och för PIREVA processvatten, avfallstjänster företag hanteras vad gäller prissättning helt och hållet i bolaget.

Piteå hamn som bolag styrs vad gäller prissättning tjänster inte av någon lagstiftning eller andra regelverk specifikt kopplat till verksamheten och användarna av tjänsterna. Priserna sätts på en öppen marknad och bör vara konkurrenskraftiga för verksamhetens fortsatta utveckling och betydelse för regionens näringsliv. Prissättningen är även av stor vikt för att uppnå en långsiktigt stabil lönsamhet så att bolaget i egenskap av infrastrukturförvaltare kan fortsätta reinvestera/investera i verksamheten.

För ett bolag som Piteå hamn är det också av stor vikt att prissättningen av tjänster kan anpassas till förändringar i marknad och kostnadsnivåer vad gäller köp av tjänster (ex isbrytning, bogsering, bemanning, omhändertagande avfall från fartyg) på relativt kort sikt.

4.1.2 Jämförelse prissättning utformning och beslutsordning andra hamnbolag

Som en del i denna utredning jämförs på det sätt beslut tas vad gäller prissättning av tjänster med några motsvarande bolag med likartat uppdrag.

Samtliga hamnar som jämförs bedriver liksom Piteå hamn AB verksamhet med uppdrag att förvalta och utveckla infrastruktur och har på liknande sätt lagt ut den operativa verksamheten på annan part.

| Hamn | Operatör |
|---------------------|---------------|
| Gävle hamn | Yilport |
| Luleå, Skellefteå | ShoreLink |
| Kvarkenports (Umeå) | SCA Logistics |

Detta innebär då att prissättningen är likartad vad gäller hamnarna i denna jämförelse. Det kommunala hamnbolagen tar betalt för fartygsanlöp, hanterade godsmängder samt lagring och andra tjänster.

För att få en tydligare regional kartläggning tillfrågas även Kvarken Ports och Sundsvalls hamn.

| Hamnbolag uppdrag infrastruktur | Verksamhet omfattning | Slutsats beslutsprocess och kommunikation |
|--|---|---|
| Gävle hamn https://gavlehamn.se/ | Dagligen ankommer ett tiotal tågset och ungefär 300 lastbilar passerar Gävle Hamns grindar. Ungefär 900 fartyg anlöper hamnen varje år och omkring 6 miljoner ton gods hanteras. Gävle hamn ägs till 100% av Gävle kommun | Hur ser beslutsordningen ut vad gäller fastställandet av Gävle hamns priser vad gäller anlöp, gods och övriga tjänster såsom formulerade i er hamntaxa? Är det VD/styrelse eller annat som fattar beslut om dokumentet? Kommunfullmäktige beslutar om principiella ändringar såsom inrättandet av nya avgifter och priser. Sedan beslutar GH styrelse om avgiftsjusteringar och indexeringar inom ramen för hamntaxan. Hur ofta uppdaterar ert bolag hamntaxan, årligen eller mer sällan? Kan den uppdateras under året om det finns skäl till det? Årsvis men med möjlighet till justering löpande om behov uppstår. Hur rapporteras eller kommuniceras hamntaxan efter den har blivit beslutad och till vilka intressenter? Vi lägger upp den på hemsidan, och skickar mail till alla intressenter som påverkas av den. |

| | | |
|--|---|--|
| <p>Luleå hamn http://www.portlulea.com/</p> | <p>Varje år omsätts mer än åtta miljoner ton gods, i huvudsak bulk gods i hamnen. Det gör Luleå till en av Sveriges fem största hamnar och Sveriges största hamn för torrt bulk gods. Luleå hamn ägs till 100% av Luleå kommun.</p> | <p>Hur ser beslutsordningen ut vad gäller fastställandet av Luleå hamns priser vad gäller anlop, gods och övriga tjänster såsom formulerade i er hamntaxa? Är det VD/styrelse eller annat som fattar beslut om dokumentet?</p> <p>Beslutet fattas i dagsläget av styrelsen en gång per år (november/december) på inrådan av bolagets ledning. Vi har fört en diskussion om att det borde vara den operativa ledningen (VD) som fattar beslut om denna prissättning precis som om andra priser på varor och tjänster. När Luleå Hamn var en förvaltning så kan jag förstå nuvarande modell men som ett bolag som drivs på marknadsmässiga grunder så borde priset sättas av bolaget. Självkostnadsprincipen som råder i kommunen gäller inte för kommunala bolag.</p> <p>Hur ofta uppdaterar ert bolag hamntaxan, årligen eller mer sällan? Kan den uppdateras under året om det finns skäl till det?</p> <p>Normalt så uppdateras hamntaxan 1 ggr/år, men det finns inget som hindrar att man höjer taxor fler gånger under året – viktigt är att man kan redogöra för skälen till detta enligt hamndirektivet som vi omfattas av.</p> <p>Hur rapporteras eller kommuniceras hamntaxan efter den har blivit beslutad och till vilka intressenter?</p> <p>Vi publicerar den på vår hemsida och skickar även ut den till våra stora kunder och partners, typ LKAB, SSAB och Shorelink samt andra fartygsagenter som frekvent jobbar i hamnen.</p> |
| <p>Skellefteå hamn https://portofskelleftea.se</p> | <p>Skellefteå hamn är en stor aktör bland Norrlands hamnar. Allt sedan starten 1912 har hamnens trafik ständigt ökat. Inom hamnområdet lastas och lossas varje år upp emot 2 miljoner ton gods.</p> | <p>Hur ser beslutsordningen ut vad gäller fastställandet av Skellefteå hamns priser vad gäller anlop, gods och övriga tjänster såsom formulerade i er hamntaxa? Är det hamnchef/nämnd eller annat som fattar beslut om dokumentet?</p> <p>Hamntaxan på en övergripande nivå ska godkännas av samhällsbyggnadsnämnden och sedan beslutas av kommunfullmäktige.</p> <p>Hur ofta uppdaterar ni hamntaxan, årligen eller mer sällan? Kan den uppdateras under</p> |

| | | |
|---|--|---|
| | | <p>året om det finns skäl till det? Skellefteå hamn har en plan för årlig uppdatering, men kan justera priserna i taxan under året om det finns skäl till det, ex tillägg varuavgift containergods.</p> <p>Hur rapporteras eller kommuniceras hamntaxan efter den har blivit beslutad och till vilka intressenter? Hamntaxan delges till agenter och andra som frågar efter den.</p> |
| <p>Kvarken ports http://www.kvarkenports.com/</p> | <p>The port of Umeå is one of the largest ports in northern Scandinavia. About 2,3 million tons of cargo are handled annually. Half of this comprises of forest products, such as kraftliner, wood products and paper. Other types of cargo are oilproducts, fodder and project cargo, i.e. wind mill components. The container volumes are constantly increasing, at the moment around 30 000 TEU are handled annually.</p> | <p>Hur ser beslutsordningen ut vad gäller fastställandet av Luleå hamns priser vad gäller anlop, gods och övriga tjänster såsom formulerade i er hamntaxa? Är det VD/styrelse eller annat som fattar beslut om dokumentet? Det är VD som fattar beslut om själva prislistan.</p> <p>Hur ofta uppdaterar ert bolag hamntaxan, årligen eller mer sällan? Kan den uppdateras under året om det finns skäl till det? Vi gör en årlig översyn av prislistan men förbehåller oss rätten att ändra den under året om så behövs.</p> <p>Hur rapporteras eller kommuniceras hamntaxan efter den har blivit beslutad och till vilka intressenter? Vi skickar den beslutade prislistan till våra största kunder och de mäklare som är verksamma i hamnen, sedan publiceras den på vår hemsida.</p> |

4.1.3 Kontroll Piteå kommun styrande dokument som berör bolagens verksamhet vad gäller prissättning av tjänster

Bolagspolicyn för Piteå kommunföretag anger att kommunens fastställda policydokument och vägledande principer, så långt som möjligt skall tillämpas i kommunens bolag.

Kommunfullmäktige har beslutat om ett Reglemente för styrelser och nämnder som senast fastställdes 20191216 §299. Här anges att fullmäktige bland annat ska besluta i ärenden om taxor och avgifter om inte annat särskilt angivits.

I övrigt finns inga styrande dokument som reglerar prissättningen av bolagens tjänster.

5 Tidplan

Preliminär tidplan är:

| | |
|---|--|
| Utredning utarbetande ärendebeskrivning | april 2020 |
| Möte VD, ordf PIKAB | 20 maj 2020 |
| Beslut PIKAB styrelse | 8 juni 2020 |
| Beslut kommunfullmäktige | 26 oktober 2020 (handlingar kommusekreterare början sept) |

6 Slutsats

Jag kan i detta PM konstatera att bolaget inte har att efterleva några speciella lagar och regler kopplat till verksamhet och prissättning som är fallet för exempelvis elhandel eller va-tjänster. Piteå hamn har sin kundbas inom den egna kommunens och regionens företag. Dock ska bolaget givetvis förhålla sig till bland annat lagstiftning som berör kommunal verksamhet och verksamhet som bedrivs i bolagsform, exempelvis ABL.

Jag ser för bolagets räkning ett stort behov av att tydliggöra och förenkla beslutsgången för prissättning av bolagets tjänster. Prissättningen av bolagets tjänster inom Piteå Hamns verksamhet görs på affärsmässiga grunder, vilket skulle tala för att beslutet om hamntaxan inte ska behöva beslutas i Kommunfullmäktige.

För att Kommunfullmäktige trots detta ska få god insyn i Piteå hamns affärsmodell och kunna säkerställa hamnens konkurrenskraft så föreslår jag att:

- Kommunfullmäktige beslutar om utformningen av Hamntaxan avseende avsnitt Fartygsavgifter, Varuavgifter och Avfall regelverk (bilaga 1).
- Styrelsen för Piteå Hamn AB beslutar om årlig uppräknings med KPI som bas, under förutsättning att kommunfullmäktige inte beslutar annat, av Fartygsavgifter, Varuavgifter och Avfall regelverk utifrån taxan 2020 samt beslutar om prissättning av Tjänster anlop fartyg, Spåravgifter Järnväg, Lagring av gods och Övriga bestämmelser samt prissättning av andra förekommande tjänster (bilaga 2).

Bolaget ges därmed handlingsutrymme att kunna genomföra förändringar för att uppnå en flexibel prissättning med bibehållen konkurrenskraft.

Förslaget är att detta ska gälla från 20210101.

7 Förslag till beslut

Styrelsen för Piteå Kommunföretag AB föreslår Kommunfullmäktige att besluta:

Den av KF beslutade Hamntaxan 2019-12-16 § 303 uppdelas på så sätt att:

- Kommunfullmäktige beslutar om utformningen av Hamntaxan avseende avsnitt Fartygsavgifter, Varuavgifter och Avfall regelverk (bilaga 1).
- Styrelsen för Piteå Hamn AB beslutar om årlig uppräknings med KPI som bas, under förutsättning att kommunfullmäktige inte beslutar annat, av Fartygsavgifter, Varuavgifter och Avfall regelverk utifrån taxan 2020 samt beslutar om prissättning av Tjänster anlop fartyg, Spåravgifter Järnväg, Lagring av gods och Övriga bestämmelser samt prissättning av andra förekommande tjänster (bilaga 2).

Ulrika Nilsson, VD Piteå Hamn AB

§205

Taxa Piteå Hamn - upphävande

20KS450

§206

**Bestämmelse för
uppvaktning och utdelning
av jubileumsgåvor till
medarbetare och
förtroendevalda i Piteå
kommun**

19KS531



Bestämmelse för gåvor till medarbetare och förtroendevalda

| Dokumentnamn | Dokumenttyp | Senast reviderad | Beslutsinstans |
|--|--|-------------------------|-----------------------|
| Bestämmelse för gåvor till medarbetare och förtroendevalda | Föreskrift | 2020-10-26 § 206 | Kommunstyrelsen |
| Dokumentansvarig/processägare | Version | Diarienummer | Giltig till |
| Kommunledningsförvaltningen | 2 | 19KS531 | 2024-12-31 |
| Dokumentinformation | Bestämmelse gåvor till medarbetare och förtroendevalda i Piteå kommun gäller från 2020-11-01 | | |
| Dokumentet gäller för | Medarbetare och förtroendevalda i Piteå kommun | | |



Medarbetare

Gåva vid 25 år i tjänst

Medarbetare hos kommunen ska när man uppnått 25 års tjänst, som belöning erhålla en gåva, som t.ex. smycke, klocka, konst/konsthantverk från konstnär med lokal anknytning eller annat som kan jämföras och har ett bestående värde. Gåvan ska om möjligt förses med fastställd gravyr. Gåvan ges till ett värde av 12,5 % inkl. moms av gällande prisbasbelopp.

Det är inte möjligt att erhålla gåva både som medarbetare och förtroendevald i kommunen.

Gåva vid pension

Medarbetare, som vid sin avgång med pension varit anställd minst 15 år men inte 25 år och därför inte tagit del av 25-årsgåva, ska erhålla en gåva, som t.ex. smycke, klocka, konst/konsthantverk från konstnär med lokal anknytning eller annat som kan jämföras och har ett bestående värde. Gåvan ges till ett värde av 4,5 % inkl. moms av gällande prisbasbelopp.

Medarbetare som vid pensionsavgång inte har uppnått 15 års anställning, ska erhålla gåva till ett värde av högst 2 % inkl. moms av gällande prisbasbelopp.

Medarbetare som mottagit gåva för 25 år i tjänst och sedan arbetat ytterligare en tid (minst 6 månader) efter detta fram till sin pension, har även rätt till en pensionsgåva till ett värde av högst 2 % inkl. moms av gällande prisbasbelopp.

Tid som får räknas

Medarbetare får tillgodoräkna de år de arbetat 40 % eller mer av heltid.

Högtidsdag 50 år

Blomstergåva eller annan prismässigt jämförbar gåva till ett värde av högst 1 % inkl. moms av gällande prisbasbelopp. Respektive arbetsplats ansvarar för inköp och uppvaktning. Arbetsgivaren uppvaktar inte vid någon annan högtidsdag.

Avtackning då anställning upphör på egen begäran

Medarbetare som varit anställd i mer än 3 år får en blomma eller annan gåva till ett värde av högst 1 % inkl. moms av prisbasbeloppet. Respektive arbetsplats ansvarar för inköp och avtackning.

Hedersbevisning vid dödsfall

Medarbetare som avlider ska hedras med blomsterarrangemang vid jordfästning eller till familj. Verksamhetsansvarig där medarbetaren arbetat, ansvarar för detta.

Julgåva

De år julgåva delas ut upphandlas gåvan centralt och betalas av respektive förvaltning.



Förtroendevald

Gåva vid kommunala uppdrag i 25 år

Förtroendevald, som i 25 år har innehaft kommunala uppdrag får en gåva, som t.ex. smycke, klocka, konst/konsthantverk från konstnär med lokal anknytning eller annat som kan jämföras och har ett bestående värde. Gåva ska om möjligt förses med fastställd gravyr. Gåvan ges till ett värde av 12,5% inkl. moms av gällande prisbasbelopp.

Det är inte möjligt att erhålla gåva både som förtroendevald och medarbetare i kommunen.

Avtackning då förtroendevald avslutar sitt uppdrag

Förtroendevald som haft uppdrag i mer än 3 år får en blomma eller annan gåva till ett värde av högst 1% inkl. moms av gällande prisbasbelopp. Kommunfullmäktige eller respektive nämnd/styrelse ansvarar för inköp och avtackning.

Antagen av KF 2018-05-07 § 73
Reviderad av KF 2020-10-26 § 206

§207

Återrappport av uppdrag från kommunstyrelsen och kommunfullmäktige

20KS17

Uppföljning uppdrag 2020




Kommunfullmäktige












Piteå kommun

Uppdrag från Kommunfullmäktige

| Huvuduppdrag | Status | Ansvarig | Slutdatum |
|--|------------|-----------------|------------|
| Revidering Allmänna Lokala Ordningsföreskrifter | ✓ Klar | Jan.O Johansson | 2020-09-01 |
| <p>"KF, 2016-04-18, 104 1. Kommunfullmäktige beslutar om att revidera Allmänna lokala ordningsföreskrifter för Piteå kommun enligt bilaga 16KS207-5. 2. Kommunfullmäktige uppdrar till miljö- och tillsynsnämnden att göra en översyn av Allmänna lokala ordningsföreskrifter"</p> <p>Kommentar 2020-09-25</p> <p>Beslut taget i KF i maj 2020.</p> <p>(Leif Wågman SAM)</p> | | | |
| Svar på medborgarförslag angående förändring och uppdatering av detaljplan (Pitholm 47:13) | ▶ Pågår | Jan.O Johansson | 2020-09-01 |
| <p>KF 2018-06-20 § 131 Kommunfullmäktige anser medborgarförslaget om förändring och uppdatering av detaljplan (Pitholm 47:13) färdigbehandlat.</p> <p>Kommunfullmäktige ger samhällsbyggnadsnämnden i uppdrag att främja skogens långsiktiga skötsel i skogsområdet öster om Sunpine så att det inte uppstår någon risk för visuell blottläggning av industrin.</p> <p>Kommentar 2020-09-25</p> <p>Ansvarsområdet för skog inom detaljplanerat område övergår till annan nämnd (KFN), tjänsteskrivelse kommer skickas till KF för att ändra uppdraget.</p> <p>(Leif Wågman SAM)</p> | | | |
| Svar på medborgarförslag om att upprätta en kommunal fiskevårdsplan | ! Försenad | Jan.O Johansson | 2020-09-01 |
| <p>KF 2018-06-20 § 130 Kommunfullmäktige avslår medborgarförslaget om att upprätta en kommunal fiskevårdsplan.</p> <p>Kommunfullmäktige ger samhällsbyggnadsnämnden i uppdrag att samordna en utredning om hur sportfiske kan utveckla kommunen.</p> <p>Kommentar 2020-09-25</p> <p>Problem med att få enighet bland byarna för att kunna göra en fiskevårdsplan.</p> <p>(Leif Wågman SAM)</p> | | | |
| Minskning av antalet platser för ensamkommande barn | ✓ Klar | Jan.O Johansson | 2020-09-01 |
| <p>KF 2018-06-20, § 106 Kommunfullmäktige uppdrar till samhällsbyggnadsnämnden att anpassa organisationen för ensamkommande barn till att omfatta dem som anvisats och kommer att anvisas samt i mån av plats, ge möjlighet att teckna avtal med närliggande kommuner om ytterligare platser mot full kostnadstäckning.</p> <p>Kommentar 2020-02-04</p> <p>Uppdraget fortlöper kontinuerligt utifrån kommunfullmäktiges beslut</p> <p>(Jan.O Johansson SAM)</p> <p>2020-02-04</p> <p>Uppdraget fortlöper kontinuerligt utifrån kommunfullmäktiges beslut.</p> <p>(Jan.O Johansson SAM)</p> <p>2020-04-14</p> <p>Arbetet pågår kontinuerligt och baseras på kommunfullmäktiges beslut om max 30 platser samt att staten fullt ut skall finansiera verksamheten. Just nu, utifrån Coronakrisen, så kommer inga flyktingar vilket vi analyserar och tar hänsyn till.</p> <p>(Jan.O Johansson SAM)</p> <p>2020-09-02</p> <p>Verksamheten ses kontinuerligt över och anpassas efter den efterfråga staten har.</p> <p>(Jan.O Johansson SAM)</p> | | | |

| Huvuduppdrag | Status | Ansvarig | Slutdatum |
|---|---|-----------------|------------|
| Taxor och avgifter inom trafik, parkering och allmän/offentlig plats |  Pågår | Jan.O Johansson | 2020-09-01 |
| <p>KF 2018-02-19 § 9</p> <p>Kommunfullmäktige ersätter den analoga p-skivan med digital registrering för parkering.</p> <p>Kommunfullmäktige antar Taxor och avgifter inom trafik, parkering och allmän/offentlig plats från och med 1 maj 2018.</p> <p>Kommunfullmäktige beslutar ge samhällsbyggnadsnämnden i uppdrag att genomföra informationskampanjer och tillhandahålla praktisk vägledning under en övergångstid för att hjälpa medborgarna in i det nya systemet.</p> <p>Kommunfullmäktige beslutar ge samhällsbyggnadsnämnden i uppdrag att redovisa nyttjandegraden av motorvärmaruttag vid Stadsbergets parkeringshus under vintern 2017-2018. Redovisningen lämnas till kommunfullmäktige senast 20 juni 2018.</p> | | | |
| Kommentar 2020-09-25 | | | |
| <p>Arbete pågår. Kommentaren avser stycket kring informationskampanjer och praktisk vägledning.</p> <p>(Leif Wågman SAM)</p> | | | |
| Samverkansavtal samt gemensam kost – och servicenämnd för Piteå och Luleå kommuner |  Pågår | Karin Hedman | 2021-09-01 |
| <p>KF, 2018-02-19, §4</p> <p>Kommunfullmäktige fastställer samverkansavtal mellan Piteå och Luleå kommuner.</p> <p>Kommunfullmäktige inrättar en gemensam kost- och servicenämnd för Piteå och Luleå kommuner från den 15 mars 2018.</p> <p>Kommunfullmäktige antar reglemente för gemensam kost- och servicenämnd.</p> <p>Kommunfullmäktige inrättar en gemensam kostproduktion för kylda maträtter till äldreomsorgen tillsammans med Luleå kommun med Piteå kommun som lokaliseringsort.</p> <p>Kommunfullmäktige beslutar att ge den gemensamma kost- och servicenämnden i uppdrag att ta fram förslag på hur verksamheten ska arbeta för att främja närodlad och ekologiskt.</p> <p>Kommunfullmäktige beslutar om driftsram för Piteå kommuns andel (50 %) av kost- och servicenämnden med 350 tkr för åren 2018-2019 och 300 tkr per år från och med 2020."</p> | | | |
| Kommentar 2020-09-08 | | | |
| <p>Arbete pågår för att hitta samarbete som främjar närodlade produkter och som innebär servering av närodlade grönsaker. Gällande ekologiska livsmedel strävar vi efter att öka andelen det är dock kostnadsdrivande och den ekonomiska ramen begränsar möjligheten till ökad andel ekologiska produkter.</p> <p>(Karin Hedman FSF)</p> | | | |
| Svar på motion (S) om kulturen som utvecklingsmotor |  Pågår | Ylva Sundkvist | 2021-02-01 |
| <p>KF 2018-03-26 § 43</p> <p>Kommunfullmäktige ger kommunstyrelsen i uppdrag att tillsammans med barn- och utbildningsnämnden, kultur- och fritidsnämnden, samhällsbyggnadsnämnden och Piteå Science Park, utarbeta en genomförandeplan i syftet att uppnå kommunfullmäktiges kulturmål.</p> <p>Kommunfullmäktige beslutar att genomförandeplanen utarbetas i bred dialog med civilsamhället och beslutas av kommunstyrelsen."</p> | | | |
| Kommentar 2020-09-03 | | | |
| <p>Kommunstyrelsen / Kommunledningsförvaltningen</p> <p>Med anledning av Coronapandemin har färdigställandet av genomförandeplanen för att nå kulturmålet tillfälligt avstannat. Tanken var att ett förslag till kulturgenomförandeplan skulle läggas ut på remiss efter semestrarna för att antas innan årsskiftet. Det uppkomna läget har dock medfört att genomförandet efter samråd med kommunalråden skjuts på framtiden och att planen istället kommer att färdigställas under 2021. För att skapa beredskap inför Coronapandemins följdverkningar kommer en tillfällig plan att tas fram inför hösten/vintern med konkreta förslag på åtgärder för hur den uppkomna situationen ska hanteras.</p> <p>(Ylva Sundkvist KLF)</p> | | | |

| Huvuduppdrag | Status | Ansvarig | Slutdatum |
|---|--|-----------------|------------|
| Verksamhetsplan (VEP) 2017-2019 och årsbudget 2017 |  Pågår | Ylva Sundkvist | 2021-02-01 |
| <p>"KF, 2016-06-22, 136</p> <p>1. Kommunfullmäktige fastställer verksamhetsplan för åren 2017-2019 och årsbudget för år 2017.</p> <p>2. Kommunfullmäktige avsätter i driftbudgeten 65 500 tkr i en central pott till kommunstyrelsens förfogande. Potten innehåller bland annat anslag till löneökningar för år 2017. Kommunfullmäktige uppdrar åt kommunstyrelsen att fördela medel för löneökningar då lokala avtal för 2017 är klara.</p> <p>3. Kommunfullmäktige uppdrar åt Kommunstyrelsen att utreda vilka kommunala taxor som kan indexregleras respektive vilka taxor som enligt lag kräver ett kommunfullmäktigebeslut. Beslut om taxe-/avgiftshöjningar tas i särskilt beslut av Kommunfullmäktige vid sammanträden i september och november.</p> <p>4. Kommunfullmäktige fastställer mål och nyckeltal på kommunövergripande och nämnds nivå som stöd för bedömning av God ekonomisk hushållning i Piteå kommun för år 2017.</p> <p>5. Kommunfullmäktige uppdrar åt kommunledningskontoret tillsammans med nämnder/styrelse att ta fram förslag på basnyckeltal för nämndens verksamheter.</p> <p>6. Kommunfullmäktige uppdrar åt nämnder/styrelse att, utifrån mål och uppdrag, fastställa internbudget för år 2017 inom ramen för anvisade medel (driftbudget och investeringsbudget) i samråd med kommunstyrelsen/ekonomiavdelningen.</p> <p>7. Kommunfullmäktige uppdrar åt nämnder/styrelse att säkerställa att i de fall som beslutade vardagsbesparingar/ramneddragningar påverkar annan nämnd, så skall parterna vara överens om detta för att beslutet ska träda i kraft. Respektive nämnd/styrelse har det fulla ansvaret för bedömning av rimlighet och konsekvenser samt genomförande av föreslagna ramneddragningar.</p> <p>8. Kommunfullmäktige delegerar till respektive nämnd/styrelse att, upp till fastställd beloppsgräns, löpande under året omvandla drift- till investeringsmedel. Rapportering om omfördelning görs i samband med årsredovisningen"</p> | | | |
| Kommentar 2020-09-02 | | | |
| Kommunstyrelsen / Kommunledningsförvaltningen | | | |
| Avser punkt 3 i beslutet. Arbete pågår. | | | |
| (Ylva Sundkvist KLF) | | | |
| Piteå kommuns pensionspolicy |  Klar | Ylva Sundkvist | 2020-09-01 |
| <p>"KF, 2016-06-22 , 141,</p> <p>Kommunfullmäktige antar Pensionspolicy, enligt bilaga 16KS372-5.</p> <p>Kommunfullmäktige beslutar att pensionspolicy utvärderas efter ett år för ställningstagande om eventuella revideringar."</p> | | | |
| Kommentar 2020-09-02 | | | |
| Kommunstyrelsen / Kommunledningsförvaltningen | | | |
| Uppdatering/översyn görs av personalavdelningen. | | | |
| (Ylva Sundkvist KLF) | | | |
| Revidering Lokala hälsoskyddsföreskrifter för Piteå kommun |  Försenad | Jan.O Johansson | 2020-09-01 |
| <p>"KF 2016-04-18, 103</p> <p>1. Kommunfullmäktige antar Lokala föreskrifter om att skydda människors hälsa i Piteå kommun och ändrar samtidigt föreskriftens namn till Lokala hälsoskyddsföreskrifter för Piteå kommun enligt bilaga 16KS25-4.</p> <p>2. Kommunfullmäktige uppdrar till miljö- och tillsynsnämnden att göra en översyn av Lokala hälsoskyddsföreskrifter för Piteå kommun"</p> | | | |
| Kommentar 2020-09-25 | | | |
| Revidering av föreskrifterna planeras genomföras under 2021. | | | |
| (Leif Wägman SAM) | | | |
| Bredbandsstrategi Piteå kommun 2017-2020 |  Pågår | Jan.O Johansson | 2020-09-01 |
| <p>"KF 2017-02-13 Kommunfullmäktige antar Bredbandsstrategi, enligt bilaga 16KS718-4.</p> <p>Kommunfullmäktige ger samhällsbyggnadsnämnden tillsammans med PiteEnergi i uppdrag att upprätta en handlingsplan för Bredbandsstrategins genomförande"</p> | | | |
| Kommentar 2020-09-25 | | | |
| Förslag klart och behandlat i nämnd. Går inom kort till KF: | | | |
| (Leif Wägman SAM) | | | |
| Bostadsförsörjningsplan |  Pågår | Jan.O Johansson | 2020-09-01 |
| <p>"KF 2016-09-05 Kommunfullmäktige beslutar godkänna Bostadsförsörjningsplan, bilaga 16KS298-14.</p> <p>Kommunfullmäktige beslutar att Bostadsförsörjningsplanen revideras efter att Översiktsplan 2030 och Fördjupningen av landsbygden är utförd och antagen."</p> | | | |
| Kommentar 2020-09-25 | | | |
| Arbetet med aktualisering och revidering av befintlig bostadsförsörjningsplan har påbörjats (reviderad 20180326), med förhoppning om beslut innan årsskiftet. | | | |

| Huvuduppdrag | Status | Ansvarig | Slutdatum |
|---|--|------------------------------------|------------|
| (Leif Wågman SAM) | | | |
| Motion om subventionerade busskort för studerande inom vuxenutbildningen i Piteå kommun |  Avslutad | Ylva Sundkvist | 2020-09-01 |
| <p>"KF, 2014-06-16, 118, 1. Kommunfullmäktige bifaller motionen.</p> <p>2. Kommunfullmäktige uppdrar åt nämnden för arbetsmarknadsfrågor och vuxenutbildning att utreda frågan om subventionerade busskort för studerande inom vuxenutbildning samt även för studerande inom yrkeshögskoleutbildning eller motsvarande." Förslag från NAV 2014-10-16:</p> <p>Nämnden för arbetsmarknadsfrågor och vuxenutbildning föreslår kommunfullmäktige besluta:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1.Subventionerade bussresor för universitetsstuderande skrivna i Piteå skall även omfatta de som studerar vid kommunal gymnasial vuxenutbildning, yrkeshögskola eller motsvarande. 2.Beslutet skall utgå från gällande möjligheter, begränsningar och finansiering 3.Fullmäktige uppdrar till kommunstyrelsen/kommunledningskontoret att upprätta/revidera överenskommelse med aktuellt bussbolag utifrån fattade beslut. | | | |
| Kommentar 2020-09-02 | | | |
| <p>Ärendet avslutats på grund av inaktualitet. Nämnden för arbetsmarknad och vuxenutbildning har återrapporterat med förslag som kräver budgetförändring vilka ej tagits med i efterkommande budgetar.</p> <p>(Christer Lindström KLF)</p> | | | |
| Motion angående förbud mot rökning på allmänna badplatser och på lekplatser |  Pågår | Annika Nordstrand | 2020-09-01 |
| <p>"KF 2017-06-26 Kommunfullmäktige avslår motionen.</p> <p>Kommunfullmäktige ger kultur- och fritidsnämnden uppdrag att se över skyltning som avråder från rökning på allmänna lek- och badplatser"</p> | | | |
| Kommentar 2020-09-10 | | | |
| <p>Lagstiftningen kring rökförbud har förändrats sedan uppdraget gavs och därför ses nu uppdraget över utifrån den nya lagstiftningen. /Annika Nordstrand</p> <p>(Annika Nordstrand KFF)</p> | | | |
| Renodling fastigheter inom kommunkoncernen |  Pågår | Karin Hedman | 2022-09-01 |
| <p>Kommunfullmäktiges beslut 2019-09-23 § 204 Kommunfullmäktige beslutar att Piteå kommun köper respektive säljer fastigheter inom Piteå kommunkoncern enligt bilaga - Renodling fastigheter.</p> <p>Kommunfullmäktige beslutar att samtliga köp ska slutas under perioden från den 1 oktober 2019 till den sista mars 2020, till den köpeskillning som anges i bilaga - Renodling fastigheter.</p> <p>Kommunfullmäktige uppmanar Piteå Näringsfastigheter AB och AB PiteBo att genomföra nödvändiga beslut och medverka till genomförandet av beslutet.</p> <p>Kommunfullmäktige ger Fastighets- och servicenämnden i uppdrag att återrapportera beslutets effekter under år 2022.</p> | | | |
| Kommentar 2020-09-08 | | | |
| <p>Samtliga fastighetsaffärer (köp och försäljning) är genomförda under perioden, 2019-10-01 till 2020-03-31. Uppföljning av beslutets effekter kommer att återredovisas under 2022.</p> <p>(Karin Hedman FSF)</p> | | | |
| Motion (SLP) - Arvode till vice gruppledare |  Klar | Christer Lindström, Ylva Sundkvist | 2020-02-01 |
| <p>Kommunfullmäktiges beslut 2019-10-28 § 254: Kommunfullmäktige anser motionen - Arvode till vice gruppledare, färdigbehandlad. Kommunfullmäktige ger Kommunstyrelsen i uppdrag att ta fram ett förslag för revidering av Bestämmelserna för ersättning till förtroendevalda, som möjliggör delning av gruppledararvodet mellan flera personer. Handläggning påbörjad.</p> | | | |
| Kommentar 2020-09-02 | | | |
| <p>Förslag framtaget och antaget av kommunfullmäktige i juni 2020</p> <p>(Christer Lindström KLF)</p> | | | |

§208

**Motion (M) - Låt lärarna
utöva sin profession**

I9KS67I

§209

**Motion (SLP) - Bisysslor
och redovisning av
styrelseuppdrag i andra
företag än de kommunala**

20KS33 I

§210

**Motion (KD) - Ange
köttets ursprung på
kommunens menyer**

20KS72



§ 245

Motion (KD) - Ange köttets ursprung på kommunens menyer

Diariennr 20KS72

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår att Kommunfullmäktige anser motionen, Ange köttets ursprung på kommunens menyer, färdigbehandlad.

Reservation

Helén Lindbäck (KD), Majvor Sjölund (C), Marika Risberg (C) och Johnny Åström (SJV) reserverar sig mot beslutet till förmån för eget förslag.

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktigeledamot Helén Lindbäck (KD) har inkommit med en motion och yrkar:

att kött råvarornas ursprungsland ska framgå på menyerna i kommunens verksamheter.

Dessutom anförs i motionen:

Vi har all anledning att känna stolthet över svenska bönder och svensk köttproduktion som präglas av högt ställda krav och god omsorg om djuren.

Svensk djurskyddslagstiftning är världens skarpaste och syftar till att djuren ska ha möjlighet att bete sig så naturligt som möjligt. Den medför en rad olika krav om exempelvis utevistelse, rörelseytor och bedövning. EU-lagstiftningen på området ligger fortsatt långt efter vår.

Världshälsoorganisationen menar att antibiotikaresistens är ett av de största hoten mot mänskligheten. Ett högt användande av antibiotika i djuruppfödningen i andra länder driver på utvecklingen i negativ riktning. Svensk produktion är ett föredöme med EU:s lägsta användning.

Miljömässigt är svenskt kött också att föredra. Svenska bönder har låg klimatpåverkan. Dessutom bidrar betande djur till öppna landskap och betesmarker med stor biologisk mångfald.

Skälen att välja svenskt kött framför kött från andra länder är starka. Kommunen har ett ansvar vid upphandling och den information som ges. För många medborgare är det viktigt att få veta varifrån det man äter kommer. Det gäller inte minst kött, där ungefär 8 av 10 svarar att information om varans ursprung är viktig för dem. I våra kommunala verksamheter serveras en stor mängd måltider varje dag och vi kristdemokrater ser det som rimligt att kött råvarornas ursprung framgår av menyerna.

Kommunfullmäktige har den 17 februari 2020, § 33, remitterat ärendet till kommunstyrelsen för beredning.

Fastighets- och servicenämnden yttrande, inkommit den 22 april 2020, § 22

Nämnden verkar för att möjliggöra för svenska och lokalproducerade livsmedelsproducenter



att kunna lämna anbud vid livsmedelsupphandlingen. I upphandlingen har inte krav på svenskt eller lokalproducerade produkter kunnat ställas utifrån lagen om offentlig upphandling. Däremot har krav på produkter ställts utifrån svenska livsmedel. Krav har bland annat ställts utifrån svensk djurskyddslagstiftning och användande av antibiotika endast vid medicinska behov. Måltidsservice arbetar efter den regionala och nationella livsmedelsstrategin som fastställer att vi behöver mer norrbottnisk mat på tallrikarna och efter agenda 2030 utifrån de hållbarhetsmål som rör verksamheten.

I kommunen har vi idag sju menyer som publiceras en gång per månad. Dessa är meny för äldreomsorgen, handikappomsorgen, hemtjänst, timbal, flytande och förskola och skola.

Underlag för respektive meny hämtas ur Mashie, ett kostdatasystem där hela processen från inregistrering av kund och beställning till produktion och utskrift av menyer sker. Systemet är relativt statiskt och de menyutskriften som finns lämnar inget utrymme för Måltidsservice att lägga till information. Vi kommer att lägga till information om köttråvarans ursprungsland. Vi kommer att framföra önskemål om att råvarans ursprungsland ska kunna framgå på menyerna till Mashie.

Vi har förståelse för att många medborgare tycker att det är viktigt att veta varifrån maten de äter kommer. Vår grossist arbetar aktivt för att vi ska få lokalproducerade livsmedel i första hand och svenska livsmedel i andra hand om det är möjligt, i enlighet med vår uppmaning till verksamheten. Av oberett kött var 91 % (mätt i kilo) av svenskt ursprung år 2019. Alla leverantörer anger inte råvarans ursprungsland, 3 % saknade denna uppgift avseende oberett kött.

Eftersom det tekniskt inte går att införa information om köttets ursprung på menyerna föreslår Fastighets- och servicenämnden avslag på motionen.

Kommunledningsförvaltningens yttrande, den 20 augusti 2020

Eftersom Fastighets- och serviceförvaltningen jobbar med frågan och försöker påverka leverantören av verksamhetssystemet att införa möjlighet att visa ursprungsland på menyerna föreslår kommunledningsförvaltningen att kommunfullmäktige anser motionen färdigbehandlad.

Kommunalrådet Helena Stenberg anför följande:

”Piteå kommun ska vara en öppen och transparent organisation. Medborgarna ska ha goda möjligheter att följa och utvärdera all kommunal verksamhet. Jag håller med motionären om att det vore önskvärt att vi kunde redovisa ursprungsland på de råvaror vi använder i de måltider vi serverar. Det är positivt att en stor majoritet av de köttråvaror vi använder är av svenskt ursprung och det vore ännu bättre om vi kunde visa upp det. Det är inte tillfredställande att det verksamhetssystem som används inte kan visa ursprungsland på menyerna och jag uppmanar måltidsservice att fortsätta trycka på hos leverantören att införa denna möjlighet. Att manuellt redigera alla menyer för att införa uppgiften skulle medföra ett stort merarbete som inte känns rimligt.

Jag föreslår därför att kommunfullmäktige anser motionen färdigbehandlad och uppmanar Fastighets- och serviceförvaltningen att fortsätta påverka leverantören av verksamhetssystemet.”



Yrkanden

Helén Lindbäck (KD) och Majvor Sjölund (C): bifall till motionen.

Helena Stenberg (S): bifall till Kommunledningsförvaltningens förslag.

Propositionsordning

Ordföranden ställer proposition på de två förslagen och finner att Kommunstyrelsens beslutar enligt Kommunledningsförvaltningens förslag.

§211

**Motion (SD) - Nyanländas
språkkunskaper inom
äldreomsorgen**

20KSI13

§212

**Motion (SLP) (M) -
Särbegåvade barn**

20KS109



§ 247

Motion (SLP) (M) - Särbegåvade barn

Diariennr 20KS109

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige anser motionen, Särbegåvade barn, färdigbehandlad.

Reservation

Håkan Johansson (M), Karl-Erik Jonsson (M), Helén Lindbäck (KD) och Anders Nordin (SLP) reserverar sig mot beslutet till förmån för eget förslag.

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktigeledamoten Anders Nordin (SLP) och Håkan Johansson (M) har inkommit med ovan rubricerade motion och yrkar följande:

en handlingsplan upprättas för Piteå kommuns skolor, för att säkerställa att de särbegåvade barnen identifieras och får det stöd och den motivation de har rätt till utifrån sin begåvning

Dessutom anförs i motionen:

Piteå kommun har idag ingen handlingsplan för särbegåvade barn. Man ger heller inget särskilt stöd till dessa barn. Särbegåvade barn behöver stöd, på samma sätt som de som har det svårt i skolan

Uppskattningsvis fem procent av alla människor är särbegåvade. Johan Nyh, ordförande i Riksförbundet för särskild begåvning, RFSB, påpekar att det är ett problem att vissa lärare i skolan vill bromsa elever som lär sig snabbare än andra. Skolinspektionens enkät visar att omkring 40 procent av lärarna i Stockholmsregionen gör det. Sannolikt är förhållandet liknande i Piteå. Det är emot skollagen och är ett allvarligt problem. Livet som särbegåvad är inte alltid en dans på rosor. De barnen behöver också anpassad undervisning, precis som de som har svårt med inläringen. I dag får många av dessa barn felaktiga ADHD-diagnoser, riskerar att bli hemmasittare och felmedicinerade.

I varje klass finns i dag mellan ett och tre barn som är särbegåvade, enligt RFSB. Ändå är det få skolor och förskolor som är särskilt anpassade för särbegåvade. Detta trots att de ofta behöver anpassningar precis som barn som har det svårt i skolan.

SKOLVERKET: "Särskilt begåvade behöver många gånger andra utmaningar än sina klasskamrater." År 2010 förtydligades skollagen och där står nu att elever som lätt når de kunskapskrav som minst ska uppnås ska ges ledning och stimulans för att kunna nå längre i sin kunskapsutveckling. De särskilt begåvade eleverna mår bra av att få stora utmaningar utifrån sina styrkor. De behöver lära och diskutera på sin nivå. De behöver också mötas med respekt och acceptans utifrån sina förutsättningar och behov.

Det är inte alltid lätt att uppmärksamma en särskilt begåvad elev eftersom de ibland



underpresterar i skolan, för att passa in eller för att de har tappat lusten eller motivationen att lära. Att tvingas anpassa sig till för enkla uppgifter- eller till och med att dölja sina färdigheter för att inte sticka ut - är ett högt pris att betala för ett barn. Om utträkningsprocessen redan är igång märks dessa barn i förskolegruppen genom att de blir antingen explosiva eller passiva. En del barn drar sig undan medan andra har en trotsproblematik. De bossar och ställer till oreda för att få saker att hända.

WIKIPEDIA: Ett särbegåvat barn visar på ett eller flera områden klart högre begåvning än sina jämnåriga. Särbegåvning kan definieras som en genetisk potential och på grund därav möjliggörs prestationsmöjligheter på en nivå som vida överstiger en populations genomsnitt. I omständigheter där hög prestation av olika anledningar inte är välkomna eller uppmuntras kan särbegåvning medföra att barnet blir ignorerat, stigmatiserat, marginaliserat, förlöjligt eller exkluderat.

Det finns kommuner som har verkställt handlingsplaner för särbegåvade barn. Nedan är en artikel från Dagens Nyheter 2019-03-19 som ger en viss beskrivning av vad som sker i andra kommuner. Handlingsplanen för särskilt begåvade barn i Stockholms skolor är nu klar. En navskola ska utses till kunskapscentrum. Lärare och skolpersonal kommer att delta i seminarier efter nyår för att lära sig att både identifiera och stötta dessa elever.

- Hur många barn det handlar om vet vi inte, i vissa länder säger man fem procent, det är omöjligt att säga, säger Attila Szabo, lektor på utbildningsförvaltningen.

De särskilt begåvade eleverna ska i huvudsak erbjudas fyra insatser. Den första är att få särskilt anpassad undervisning i klassrummet av sin lärare med mer utmanande uppgifter. Den andra åtgärden är att eleven flyttas upp till en högre årskurs i vissa ämnen.

- "Det kan vara en åttaåring som läser engelska med årskurs fem, men sedan går tillbaka till sin vanliga klass. Att en åttaåring läser alla ämnen med 12 - 13-åringar är inte att rekommendera. Den sociala kontexten är väldigt viktig för de här eleverna," säger Attila Szabo.

En tredje åtgärd är att erbjuda gruppundervisning med andra särskilt begåvade skolbarn utanför skoltid. I Bromma har man redan tjuvstartat med gruppaktiviteter för barn med starkt intresse för matematik. Varannan vecka träffas matematikbegåvade barn från Bromma på Äppelviksskolan för att utmanas i ämnet. Projektet beskrivs som väldigt lyckat och har lockat över 130 elever till extraundervisningen.

- Vissa av eleverna upplever att de för första gången har haft möjlighet att knyta vänskapsband och bli utmanade av sina kamrater. De här eleverna är ofta ensamma och försöker hantera sitt utanförskap på olika sätt, där träffar de plötsligt andra elever som är intresserade av samma saker.

Som fjärde åtgärd kan eleverna erbjudas kontakt med en mentor som kan stötta och uppmuntra till fortsatta studier. En mentor ska ses som ett komplement till övriga åtgärder, vilka även kan kombineras. Det är ytterst en rättvisefråga. Det finns lika många särskilt begåvade barn i utsatta områden som i exempelvis Oscars församling. Men ibland är varken



föräldrar eller skola medvetna om att barnen kan vara särskilt begåvade. Mentorena kan vara en förebild och visa barnen att de kan nå längre.

Det kommer inte att krävas några särskilda prov för att klassas som särskilt begåvad utan det är läraren som ska bedöma elevens fallenhet och engagemang i olika ämnen. Vi måste ha en inkluderande syn på begåvning. Vi ska inte sortera sju-åtta åringar, utan de som har lätt för att nå målen och ett starkt intresse för fördjupning, de ska få chansen att utveckla sin fulla potential.

Särskilt begåvade barn behöver ofta lika mycket stöd som barn med särskilda behov. Men få kommuner har resurser eller beredskap för dessa. I våras fick Ekerö kommun kritik av Skolinspektionen för att inte ge särbegåvade Lucas Karlsson, 12 år, hjälp. Han hade placerats på en högstadieskola i en studiegrupp för barn med adhd och autism.

- "De här eleverna blir lätt uttråkade, har ofta svårt för repetition och för vanliga grupparbeten. En del får felaktigt diagnoser och vissa blir hemmasittare. Det är viktigt att komma ihåg att särskild begåvning bara är en potential, utan målmedvetet och hårt arbete leder det inte till excellenta prestationer," säger Attila Szabo.

SKR, tidigare SKL, har bland annat fina publikationer som beskriver hur man som kommun kan tänka i dessa frågor. Föreningen Mensa kan också erbjuda utbildning till politiker i detta ämne.

Utifrån att Barnkonventionen nu också är lag i Sverige samt att Piteå satsar på att bli Sveriges barnvänligaste kommun, så hemställer vi härmed att en handlingsplan upprättas för Piteå kommuns skolor, för att säkerställa att de särbegåvade barnen identifieras och får det stöd och den motivation de har rätt till utifrån sin begåvning

Kommunfullmäktige har den 17 februari 2020, § 35, remitterat ärendet till kommunstyrelsen för beredning.

Utbildningsförvaltningens yttrande, inkommit den 30 mars 2020,

I skollagens första kapitel, fjärde paragrafen (2010:800), står det att utbildningen ska främja alla barns och elevers utveckling och lärande samt en livslång lust att lära. Eleverna ska få stöd och stimulans så att de utvecklas så långt som möjligt. Där framgår det även att man i utbildningen ska ta hänsyn till elevers olika behov. Lagen är därmed tydlig med att även elever som har särskilda styrkor i olika ämnen har rätt till en undervisning som utmanar på den nivå där eleven befinner sig. Detta budskap går igen och skrivs än tydligare i skollagens tredje kapitel, tredje paragrafen:

Alla barn och elever ska ges den ledning och stimulans som de behöver i sitt lärande och sin personliga utveckling för att de utifrån sina egna förutsättningar ska kunna utvecklas så långt som möjligt enligt utbildningens mål. Elever som till följd av en funktionsnedsättning har svårt att uppfylla de olika kunskapskrav eller kravnivåer som finns ska ges stöd som syftar till att så långt som möjligt motverka funktionsnedsättningens konsekvenser. Elever som lätt når de kunskapskrav som minst ska uppnås ska ges ledning och stimulans för att kunna nå längre i sin kunskapsutveckling. Skollagen kräver inte att en elev har en diagnos för att få en anpassad undervisning. Det är snarare varje elevs rätt att få det.



Under hösten 2016 utarbetades ett stöddokument - ”Att arbeta med särskilt begåvade elever” som en vägledning till skolorna i arbetet med särskilt begåvade elever. Syftet är att skapa förståelse och medvetenhet kring särskilt begåvade elever, synliggöra goda exempel samt att anpassa undervisningen så att de får utvecklas till sin fulla potential.

Barn- och utbildningsnämnden har 2016-11-30 tagit del av dokumentet. Det finns också fastställt på Insidan/Utbildningsförvaltningen/Stöddokument.

Utbildningsförvaltningen arbetar utifrån skolverkets studiepaket och det finns en tydlig arbetsgång för hur skolorna ska arbeta med att uppmärksamma, möta och undervisa särskilt begåvade elever.

<https://www.skolverket.se/skolutveckling/inspiration-och-stod-i-arbetet/stod-i-arbetet/sarskilt-begavade-elever>,

Exempel på anpassad undervisning för särskilt begåvade elever samt pågående utvecklingsarbete på skolenheterna:

- Anpassning i klassrummet av ordinarie lärare med bl.a. mera utmanande uppgifter.
- Läroböcker i olika svårighetsgrader, elever läser en högre årskurs inom ramen för den ordinarie klassen.
- Inom ramen för ordinarie undervisning ges särskilt begåvade elever utmaningar på individnivå. Undervisningen är individuellt anpassad
- Elever som får läsa med en högre årskurs i något specifikt ämne.
- Elever som får läsa med ett annat stadiet, annan skola i något specifikt ämne
- Gruppundervisning med andra särskilt begåvade barn i ett specifikt ämne, inom ramen för den ordinarie undervisningstiden tex Ma, Eng
- Tvärgrupper mellan årskurser är andra exempel som förekommer.
- Inom elevens val åk 8-9 ges möjlighet till fördjupning inom praktiska och teoretiska ämnen.
- Frågor och uppgifter i KL(kooperativt lärande) som utmanar med fördjupad analys och problemlösning.
- Musik- och dansskolan har en fördjupningslinje med ca 20 sökbara platser
- Högpresterande elever som trivs med stort eget ansvar kan få ansvar för ansvarsuppgifter inom arenor där deras ansvar och kunskaper kan lyfta andra.
- Som en del i SKA(systematiskt kvalitetsarbete), planeras för kartläggning, utformning m.m.
- Vissa skolenheter har förutom skolverkets utbildningspaket läst särskilt utgiven litteratur i ämnet.

Utvecklingsarbete pågår och materialet är framtaget som ett stöd för hur skolor ska arbeta med frågan.

Avseende identifiering av de särskilt begåvade barnen ska elevers kunskapsutveckling följas och främjas systematiskt i förskoleklass och lågstadiet. Som stöd för en likvärdig bedömning ska nationella material användas.

- Hitta språket och Hitta matematiken är stöd för att kartlägga elevers kunskaper i matematiskt



tänkande och språklig medvetenhet i förskoleklass. Materialen är obligatoriska att använda från den 1 juli 2019.

- Bedömningsstöden i läs- och skrivutveckling och taluppfattning är obligatoriska att använda i årskurs 1. Det är Skolverkets bedömningsstöd, utgivna 2019, som ska användas i grundskolan, sameskolan och specialskolan. Bedömningsstöden ska användas under höst- och vårtermin
- Nationella proven i svenska, svenska som andraspråk och matematik är obligatoriska att använda i årskurs 3. Nationella proven ska genomföras under vårterminen.

Förutom dessa obligatoriska kartläggningsmaterial, bedömningsstöd och nationella prov genomförs, utifrån beslut på varje skolenhet, olika kartläggningar av elevers kunskaper, förmågor och färdigheter av specialpedagoger/speciallärare och ordinarie lärare. Det kan vara tex. Lässtandarder, DLS(diagnostiskt material för analys av läs- och skrivförmåga) m.m.

Vid dessa bedömningar, kartläggningar och prov kan de särskilt begåvade eleverna identifieras men det behövs egentligen inga särskilda prov för att klassas som särskild begåvad. Det är läraren som ska bedöma elevens fallenhet och engagemang.

I statsbidraget för Likvärdigt skola har barn i behov av stöd prioriterats och platserna för barn med högfungerande autism har utökats från 12 till 16. Barn med högfungerande autism har ofta specifika intresseområden och är ibland särskild begåvade inom något specifikt ämne.

Utifrån ovanstående görs bedömningen att det stödmaterial som utarbetats samt de kartläggningar och bedömningar som görs inom ramen för den ordinarie undervisningen är tillräckligt för att säkerställa att de särskilt begåvade eleverna identifieras och får det stöd de har rätt till.

Barn- och utbildningsnämnden föreslår Kommunfullmäktige att anse motionen besvarad och hemställan avslås med motivering att det stödmaterial som utarbetats samt de kartläggningar och bedömningar som görs inom ramen för den ordinarie undervisningen är tillräckligt för att säkerställa att de särskilt begåvade eleverna identifieras och får det stöd de har rätt till.

Kommunledningsförvaltningens yttrande, den 20 augusti 2020

Utifrån Utbildningsförvaltningens redovisning av arbetssätt bedömer Kommunledningsförvaltningen att motionens intentioner är uppfyllda och föreslår Kommunfullmäktige att anse motionen färdigbehandlad.

Kommunalrådet Helena Stenberg anför följande:

”Jag håller med motionärerna om att det är väldigt viktigt att vi kan identifiera och ge särbegåvade barn en utbildning som är både utmanande och håller kvar deras fokus. Även lagen är väldigt tydligt på detta. Utbildningsförvaltningen jobbade redan 2016 fram ett stödmaterial för skolorna i Piteå att använda i denna process. Deras yttrande visar även på att man systematisk och på ett bra sätt jobbar med dessa frågor.

Jag gör bedömningen att Piteå kommun redan har bra processer för att identifiera och ge



särbegåvade barn det stöd de har rätt till, varför jag föreslår Kommunfullmäktiga att anse motionen färdigbehandlad. ”

Yrkanden

Håkan Johansson (M), Karl-Erik Jonsson (M), Helén Lindbäck (KD) och Anders Nordin (SLP): bifall till motionen.

Helena Stenberg (S): bifall till Kommunledningsförvaltningens förslag.

Propositionsordning

Ordföranden ställer proposition på de två förslagen och finner att Kommunstyrelsens beslutar enligt Kommunledningsförvaltningens förslag.



2016

Stöddokument

Att arbeta med särskilt begåvade elever



Louise Helgesson

Piteå Kommun

2016-09-08



Inledning – att uppmärksamma de särskilt begåvade eleverna

I skollagens första kapitel, fjärde paragrafen (2010:800), står det att utbildningen ska främja alla barns och elevers utveckling och lärande samt en livslång lust att lära. Eleverna ska få stöd och stimulans så att de utvecklas så långt som möjligt. Där framgår det även att man i utbildningen ska ta hänsyn till elevers olika behov. Lagen är därmed tydlig med att även elever som har särskilda styrkor i olika ämnen har rätt till en undervisning som utmanar på den nivå där eleven befinner sig.

För särskilt begåvade elever krävs att skolan uppmärksammar dem och ger dem utmaningar på rätt nivå, samt ser till att de får bekräftelse och erbjuds delaktighet. Särskilt begåvade elever kan lätt bli understimulerade och ha en känsla av utanförskap. Vilket kan leda till oroliga elever, elevers om inte vill gå till skolan (hemmasittare), ensamhet och slutenhet, att de inte känner sig accepterad av samhället.

Stöddokumentet är utarbetad utifrån det stödmaterial som skolverket tillhandahåller för särskilt begåvade elever samt inspiration från SKL:s Handlingsplan särbegåvade elever 2014 som är ett samarbete mellan Borås, Karlstad, Landskrona, Luleå, Sollentuna, Uppsala och Umeå kommun. Dokumentet är generellt och kan användas i skolans alla ämnen.

<http://www.skolverket.se/skolutveckling/larande/sarskilt-begavade-elever-1.230661>

<http://skl.se/download/18.547ffc53146c75fdec0eeeb9/1405428232070/skl-handlingsplan-2014-sarbegavadeelever.pdf>



Syfte

Syftet med detta stöddokument är att:

- skapa förståelse och medvetenhet kring särskilt begåvade elever
- synliggöra goda exempel på hur man kan identifiera särskilt begåvade elever
- anpassa undervisningen så att de får utvecklas till sin fulla potential

Mål:

Att alla elever stimuleras till att utvecklas så långt som det är möjligt genom att:

- Öka kunskapen om särskilt begåvade elever och hur de identifieras hos personal som arbetar med elever i förskolan, grundskolan och gymnasieskolan
- Utveckla hållbara metoder och rutiner som tillvaratar särskilt begåvade elevers intressen och behov.

Att arbeta med stöddokumentet:

Med utgångspunkt i stöddokumentet kan kompetensutveckling på skolan till att börja med handla om att öka medvetenheten om elever med särskild begåvning och diskutera på vilket sätt skolan kan bli bättre på att uppmärksamma elever och anpassa undervisningen för särskilt begåvade elever. Kompetensutvecklingen om särskild begåvning behöver många gånger gå hand i hand med en attitydförändring. En missuppfattning som är vanlig är att särskilt begåvade elever klarar sig bra utan att undervisningen anpassas. Ofta lägger skolan mycket kraft på de elever som har svårt att nå de lägsta kunskapskraven, vilket kan få till följd att elever med särskild begåvning får klara sig själva. Men lärarens bemötande, bekräftelse och stöd och förmåga att anpassa undervisningen utifrån elevernas olika förutsättningar och behov, är oerhört viktiga för alla elevers välbefinnande och utveckling, och det gäller även bemötandet från skolledare och övrig personal. Därför behöver alla skolpersonal få ta del av kompetensutveckling.

Förvaltning:

Anta, implementera och följ upp arbetet gällande särskilt begåvade elever. Stödja rektorer att samordna och skapa möjliga forum för fortbildning samt uppmuntra till samarbeten som tillvaratar särskilt begåvade elever. Uppmuntra initiativ ute på skolorna där verksamhet kopplas ihop med forskning om särskilt begåvade elever.

Skolledare:

Ansvara för att alla elever ska utvecklas så långt som möjligt. Rektor ska ge lärare möjlighet till kompetensutveckling genom att skapa förutsättningar för kollegialt lärande kring särskilt begåvade elever.

Lärare:

Läraren skall öka sin förståelse och medvetenhet kring särskilt begåvade elever och ta hänsyn till varje individs enskilda behov, förutsättningar, erfarenheter och tänkande när man organiserar och genomför sin undervisning.



Vilka är de särskilt begåvade eleverna?

Det finns inte någon enhetlig accepterad definition av särskild begåvning, men en definition för att vi ska förstå vilka individer det handlar om kan vara:

”Den är särbegåvad som förvånar dig vid upprepade tillfällen med sin osedvanliga förmåga på ett eller flera områden, både i skolan och i vardagslivet. (Persson, 2105 s5). ”

Definitionen stämmer när särskilt begåvade elever kommer till sin rätt i skolan, men det är inte alltid som en särskilt begåvad elev förvånar. Eleven kan av olika anledningar underprestera, verka ointresserad eller själv välja att dölja sin begåvning. I Skolverkets stödmaterial utgår man från att ca 5% av eleverna är särskilt begåvade. (Mayer, 2005).

Särskilt begåvade elever i skolan

Den intellektuella begåvningen innebär förmågan att använda sig av sitt tänkande och sin känslomässiga förståelse för att förstå, se hur saker hänger ihop och räkna ut vad som ska göras. Denna förmåga är starkt kopplad till förmågan att lära sig. För skolan och lärare är det därför viktigt att ta hänsyn till att elevers förmåga att ta till sig teoretisk information varierar och att undervisningen behöver anpassas efter denna förmåga. Särskild begåvning och hög prestation är inte samma sak. Många som har en särskild begåvning utmärker sig inte för sina prestationer. Elever som tidigt fått intryck av att skolan inte är en plats där de kan utvecklas ger ofta upp och kan uppfattas som lata, stökiga, omotiverad etc. I stället för att fokusera på prestationer kan skolan fokusera på elevens lärande och utveckling som helhet. De särskilt begåvade eleverna utvecklas olika snabbt inom olika områden, till exempel kognitivt, emotionellt, socialt och motoriskt, och i otakt med sina jämnåriga. Ju mer erfarenhet och kunskap skolan och lärarna har om vad som kan känneteckna särskilt begåvade elever, desto mindre är risken att dessa inte uppmärksammas. Ökad kunskap gör också att de alla flesta av eleverna kan få sina behov tillgodosedda inom en ordinarie men differentierad undervisning.

Organisatorisk och pedagogisk differentiering

Organisatorisk differentiering: Skolans styrdokument ger rektorn och lärarna möjlighet att organisera undervisningen utifrån olika förutsättningar. För att kunna möta särskilt begåvade elevers behov krävs ofta ett gott samarbete mellan flera lärare och flera olika professioner och skolformer. Varje grupp av elever kräver en lärare, och i den organisatoriska differentieringen ingår rektorns arbete med att fördela arbetet så att även lärarnas olikheter och specialkompetens tas tillvara på bästa sätt.

Två nyckelbegrepp vid *pedagogisk differentiering* är acceleration och berikning.

Acceleration kan bland annat innebära snabbare undervisningstakt, att elever hoppar över skolår eller att eleven startar skolan tidigare. Berikning innebär att eleven får bredda och fördjupa sina kunskaper. Det kan innebära att eleven arbetar med fördjupningsuppgifter inom samma område som klassen arbetar med, eller med helt andra områden.

Kartläggning och tecken på särskild begåvning

En kartläggning av elevens styrkor, svagheter, kunskaper, färdigheter och lärande samt drivkrafter och önskemål, kan ge en större förståelse för hur eleven fungerar och vilket stöd skolan kan ge. En kartläggning bör inte bara belysa förhållanden på individnivå utan även omfatta pedagogiska metoder och hur skolan i stort organiserar sin verksamhet och fördelar resurserna. Särskilt begåvade elever har olika bakgrund och olika intressen. De skiljer sig åt såväl socialt som kognitivt. En del har särskild begåvning inom flera områden andra har inom något område. För att skolan ska kunna möta dessa elever krävs att pedagogerna arbetar kontinuerligt och varierat för att kunna hitta identifiera och stötta dessa elever. En kartläggning kan visa på elevens behov och utgöra grunden för hur undervisningen ska anpassas.



Att arbeta med Skolverkets stödmaterial:

Syftet med stöddokumentet är att skapa förståelse och medvetenhet kring särskilt begåvade elever och höja lärarens kompetens att identifiera dessa och utifrån detta anpassa undervisningen så att de får utvecklas till sin fulla potential.

Nedan följer en arbetsgång i tre delar hur ni kollegialt arbetar med Skolverkets stödmaterial för att höja lärarnas kompetens och öka måluppfyllelsen för alla elever.

1. Att uppmärksamma särskilt begåvade elever

Denna del, som i första hand vänder sig till pedagoger, elevhälsopersonal och rektorer, handlar om vad som menas med begreppet särskilt begåvade elever, hur deras situation kan se ut i skolan och varför det är viktigt att uppmärksamma dem.

Läs först stödmaterialet

Ni förbereder er genom att läsa avsnitt 1.1 och 1.2. i Skolverkets stödmaterial om att arbeta med särskilt begåvade elever. [Gå till stödmaterialet "Att arbeta med särskilt begåvade elever"](#)

Frågor

- Vilken kunskap har vi på vår skola om begreppen särskilt begåvade elever respektive högpresterande elever?
- Vilka tecken på att en elev är särskilt begåvad brukar vi vanligtvis uppmärksamma? Vilka tecken kan vara svårare att uppmärksamma? Varför är det så?
- Hur arbetar vi för att uppmärksamma tecken på att en elev, kan vara särskilt begåvad? Hur arbetar vi för att uppmärksamma om även nyanlända elever, och elever med annan språklig bakgrund, kan vara särskilt begåvade?
- Vilket behov finns det av att utveckla vårt arbete med detta?
- När vi har uppmärksammat att en elev kan vara särskilt begåvad – hur gör vi då för att få en fördjupad bild av elevens förutsättningar och behov? Hur ser vi till att få en helhetsbild genom att belysa förhållanden på individ-, grupp- och organisationsnivå (dvs. såväl elevens förutsättningar och behov som vilka pedagogiska metoder som används, hur elevens lärmiljö ser ut, hur verksamheten är organiserad m.m.)?
- Hur samverkar vi från skolans sida med och tar tillvara elevens och elevens vårdnadshavares synpunkter i detta arbete?



Sammanfattning utifrån den samlade bilden

På vilket sätt behöver skolans arbete med att uppmärksamma särskilt begåvade elever utvecklas?

| Att uppmärksamma särskilt begåvade elever | |
|---|-------------------|
| Mötesdatum: | Deltagare: |
| Finns det behov av att utveckla arbetet i denna del? I så fall – vad behöver utvecklas? | |
| Varför behöver det utvecklas? | |
| Hur ska vi göra för att utveckla arbetet? | |
| Hur går vi vidare? | |



2. Skolans arbete med att möta särskilt begåvade elever

Denna del, som i första hand vänder sig till pedagoger, elevhälsopersonal och rektorer, handlar om hur skolan arbetar för att möta de särskilt begåvade eleverna och ge dem en likvärdig utbildning utifrån deras förutsättningar och behov.

Läs först stödmaterialet

Ni förbereder er genom att läsa avsnitt 1.3 och 1.4 i Skolverkets stödmaterial om att arbeta med särskilt begåvade elever. [Gå till stödmaterialet "Att arbeta med särskilt begåvade elever"](#)

Frågor

- Hur arbetar vi för att kunna möta de särskilt begåvade eleverna, såväl i de tidigare som senare åren, utifrån deras förutsättningar och behov? Hur arbetar vi för att kunna möta även nyanlända elever som är särskilt begåvade?
- Hur ser vi till att lärmiljön är utformad på ett sätt som ger dessa elever stöd och stimulans att utvecklas så långt som möjligt?
- Hur samarbetar och samverkar vi inom skolan i detta arbete? Hur samverkar vi med och tar tillvara elevens och elevens vårdnadshavares synpunkter?
- Vilka former av organisatorisk differentiering används i vår skola? Varför har vi valt dessa former? Hur fungerar de i förhållande till de särskilt begåvade elevernas förutsättningar och behov?
- Hur följer vi upp att utbildningen ger de särskilt begåvade eleverna det stöd och den stimulans som de behöver för att utvecklas så långt som möjligt?
- Vilket behov finns av att utveckla vårt arbete med att möta särskilt begåvade elever?



Sammanfattning utifrån den samlade bilden

På vilket sätt behöver vi utveckla skolans arbete med att möta särskilt begåvade elever?

| Skolans arbete med att möta särskilt begåvade elever | |
|---|-------------------|
| Mötesdatum: | Deltagare: |
| Finns det behov av att utveckla arbetet i denna del? I så fall – vad behöver utvecklas? | |
| Varför behöver det utvecklas? | |
| Hur ska vi göra för att utveckla arbetet? | |
| Hur går vi vidare? | |



3. Att undervisa särskilt begåvade elever

Denna del, som i första hand vänder sig till pedagoger, handlar om hur undervisningen anpassas till de särskilt begåvade elevernas förutsättningar och behov. Här kan man med fördel ha grupperingar utifrån vilka ämnen man undervisar i, och då välja det ämnesdidaktiska stöd (2.1-2.6) som är aktuellt.

Läs först stödmaterialet

Ni förbereder er genom att läsa avsnitt 1.3 och 2 (2.1- 2.6) i Skolverkets stödmaterial om att arbeta med särskilt begåvade elever. [Gå till stödmaterialet "Att arbeta med särskilt begåvade elever"](#)

Frågor

- Hur arbetar vi som pedagoger med att utmana och motivera de särskilt begåvade eleverna utifrån deras förutsättningar och behov? Hur arbetar vi med detta när det gäller elever som har annat modersmål än svenska?
- Hur arbetar vi med pedagogisk differentiering i form av acceleration för dessa elever? Vad innebär det i praktiken i olika ämnen? Hur kan vi vidareutveckla detta arbete?
- Hur arbetar vi med pedagogisk differentiering i form av berikning för dessa elever? Vad innebär det i praktiken i olika ämnen? Hur kan vi vidareutveckla detta arbete?
- Hur ser vi till att de särskilt begåvade eleverna utvecklar en väl fungerande studieteknik?
- Hur samarbetar och samverkar vi som pedagoger i arbetet med att undervisa dessa elever? Finns det behov av att utveckla samarbetet och samverkan? I så fall varför och på vilket sätt?
- Hur följer vi upp att undervisningen i olika ämnen ger de särskilt begåvade elever den ledning och stimulans som de behöver? Vad gör vi utifrån de resultat som kommer fram?



Sammanfattning utifrån den samlade bilden

På vilket sätt behöver vi utveckla skolans undervisning av särskilt begåvade elever?

| Att undervisa särskilt begåvade elever | |
|---|-------------------|
| Mötesdatum: | Deltagare: |
| Finns det behov av att utveckla arbetet i denna del? I så fall – vad behöver utvecklas? | |
| Varför behöver det utvecklas? | |
| Hur ska vi göra för att utveckla arbetet? | |
| Hur går vi vidare? | |

§213

Motion (SD) -

Tillgängliggörande av

Piteås

kommunfullmäktigemöten

på internet

I9KS604

§215

**Val av Nämndemän vid
Luleå Tingsrätt 2020-2023**

I9KS66

§216

Motion (M) - Avyttring av inventarier

20KS443

2020-09-09

Dnr.....

Motion kommunfullmäktige Piteå

AVYTTRING AV INVENTARIER

Bakgrund:

Idag finns ingen enhetlig riktlinje i kommunen om hur förvaltningarna ska hantera avyttring av inventarier och utrustning när de av olika anledningar inte längre används. Ibland delas de ut eller säljs billigt till personal, ibland säljs de till externa aktörer, ibland skänks de bort till Repris eller andra organisationer eller skrotas.

Detta är egendom som är inköpt för skattebetalarnas pengar och bör därför hanteras på ett respektfullt och likartat sätt inom hela kommunen, om möjligt inom hela kommunkoncernen. Därför är det kommunens angelägenhet att inventarien eller utrustningen används så långt möjligt inom kommunens verksamheter innan den avyttras externt.

Det är viktigt att det finns en tydlig instruktion hur avyttring ska hanteras. Dels för att personal inom de olika förvaltningarna ska veta hur de ska gå tillväga, dels för att tillgodose förvaltningarnas behov på utrustning samt för att inte i onödan slösa med skattebetalarnas pengar eller med jordens resurser.

Det bör vara tydligt vilka typer av inventarier och utrustning som avses (skrivbord, möbler, mobiltelefoner, datorer etc.) samt hur prissättning ska ske (ex. vid intern försäljning ska det ske till bokfört värde och vid extern försäljning ska det ske till marknadsvärde) Man kan dessutom skapa en gemensam förvaltningsoberoende marknadsplats på kommunens intranät där alla inventarier och utrustning kan läggas ut. Genom detta så kommer vi att få ett mer långsiktigt hållbart system och ett lägre klimatavtryck samtidigt som kommunen agerar mer som en helhet.

BUN har beslutat om en egen riktlinje, men för att förhindra att varje förvaltning agerar på olika sätt är det därför av största vikt att få till en gemensam kommunövergripande riktlinje snarast möjligt.

Jag yrkar därför att:

- Piteå kommun tar fram en riktlinje utifrån ovanstående intention, avseende avyttring av inventarier och utrustning, för beslut i kommunfullmäktige.
- Det skapas en enkel gemensam intern marknadsplats eller liknande, där all utrustning som ska avyttras läggs upp.

Moderaterna i Piteå 2020-09-08

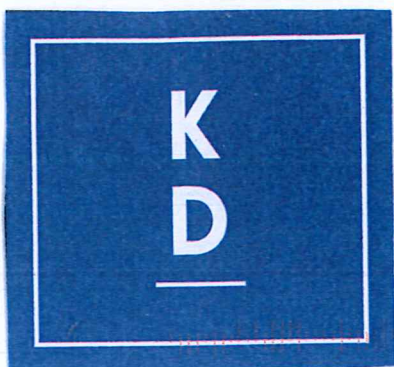
Håkan Johansson



§217

**Motion (KD) - Elevhälsa
online, garanterad kontakt
med Elevhälsan inom ett
dygn**

20KS435



MOTION 2020-09-07

Elevhälsa online – garanterad kontakt med Elevhälsan inom ett dygn

Den psykiska ohälsan bland unga har försämrats under de senaste åren. Det är en utveckling som kristdemokraterna tar på mycket stort allvar. Elevhälsan har en mycket viktig roll och ska fungera som elevers första linje till hälsovård.

Elevhälsan ska vara tillgänglig, lätt att kontakta och ingen elev ska behöva vänta länge på att få en första kontakt. Norrtälje kommun har uppmärksammat detta och införde i april i år en "Elevhälsa Online" som ett extra stöd till de elever som tvingats att läsa på distans under pågående Corona pandemi. Tjänsten fungerade så pass bra att man redan bestämt sig för att införa den permanent och vidareutveckla den.

För att nå Elevhälsa Online loggar eleverna in i en e-tjänst med Bank-id och kan då chatta direkt med skolsköterska eller skolkurator. Samtal mellan elev och elevhälsan kan ske via chatt, telefon eller via vanligt besök. Det är även möjligt att kontakta Elevhälsa Online utan Bank-id. Alla som söker elevhälsan digitalt blir kontaktad inom 24 timmar (helgfria vardagar), men ofta tar det bara någon timme för eleven att bli kontaktad av rätt person. Den digitala elevhälsan är öppen alla helgfria vardagar mellan klockan 07.30 och klockan 19.00 samt under skollovens vardagar. Allt behandlas enligt den vanliga sekretessen.

Elevhälsa Online samarbetar även med kommunens övriga vårdinsatser för barn och ungdomar och underlättar för både andra kommunala och regionala vårdenheter. Bland annat har barn- och ungdomspsykiatrien visat tacksamhet för Elevhälsa Onlines insatser eftersom de redan är väldigt tungt belastade. Kuratorerna och skolsköterskorna kan även remittera vidare för den som behöver specialishjälp.

Med anledning av ovan föreslår jag:

- att barn- och utbildningsnämnden får i uppdrag att utreda möjligheten att införa Elevhälsa Online i Piteå kommun.

Helén Lindbäck
Helén Lindbäck
Kristdemokraterna

§218

**Medborgarförslag - Att
Norrfjärden får ta del av
LFs gamla konstgräs**

20KS461



Förslaget i korthet

Att Norrfjärden får ta del av LF:s gamla konstgräs Ungdomssatsning/Landsbygdssatning på en eran nordligaste nod.

Beskriv och motivera ditt förslag

Hej på er!

Jag är ungdomsledare för ett av de många ungdomslag i fotboll som huserar i Norrfjärden, en av de noder ni gick ut med innan valet att det skulle satsas på.

Jag har länge väntat och tänkt att det är nog bara en tidsfråga innan även Norrfjärdens fotbollsungdomar får samma förutsättningar som övriga noder med att kunna träna på konstgräs, men inget har ännu hänt.

Läste sedan idag att LF:s konstgräs ska bytas ut och tänke än en gång att nu kanske de är vår tur att få ta del av de konstgräset som byts ut.

Här i Norrfjärden har du inte bara "Norrfjärdens rena årskullar" utan även samarbetet Norrsken med byarna Alter/Sjulsmark/Rosvik o Norrfjärden.

En strategisk placering skulle ju även tillföra någon av de båda skolorna som samlar ihop delar av nyss nämnda byar till en och samma plats med idrottsundervisning.

Du har ytor på flera platser där en "fotbollsytta" på ca 7-mannamått med konstgräs skulle kunna läggas ut. Exakt var de skulle placeras får dock planeras med Norrfjärdens IF och skolorna i Norrfjärden.

De finns så pass mycket fotbollsverksamhet igång och som törstar efter detta så de skulle fyllas med liv och rörelse varje dag o kväll.

För att era löften om att Norrfjärden ska vara en plats på landsbygden som känns attraktivt och som ni vi satsta på så ta er en fundering på om det inte kan vara Norrfjärdens tur nu.

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

§219

**Medborgarförslag -
Vägbula där blomlådor
inte ryms**

20KS440



Förslaget i korthet

Vägbula där blomlådor inte rymms.

Beskriv och motivera ditt förslag

Jag tycker att man borde få placera en vägbula i gummi likt såna man kan se vid ett vägarbete (men som inte måste monteras i asfalten), när utformningen av gatan och placeringen av infarterna gör svårt för blomlådor att rymmas.

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

§220

**Medborgarförslag - Större
lekpark/aktivitetspark eller
liknande på Pitholmskolan**

20KS492



Förslaget i korthet

Större lekpark/aktivitetspark eller liknande på Pitholmsskolan.

Beskriv och motivera ditt förslag

Barn är i behov av lek och rörelse, oavsett ålder. I dagens samhälle sitter barnen alltför ofta stilla framför skärmar. Vill uppmuntra till att de ska röra på sig och aktiveras på rasterna på skolan. Vill därför ge förslag på att upprätta en stor lekpark/aktivitetspark eller liknande på Pitholmsskolan, eller i intilliggande skog. Detta skulle inte bara gagna elever på skoltid då jag tror att många skulle söka sig dit även på fritiden. På Pitholmsskolan går elever från årskurs 4-9, vilket är ett stort åldersspann och de som går årskurs 4-6 är fortfarande ganska "små barn". En av farhågorna, att barnen går från en aktiv skolmiljö (på skolor med årskurs FK-3 finns oftast mycket att aktivera sig med på skolgården), till en mer stillasittande bara för att de börjar i en större skola med högre årskurs.

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

§221

**Medborgarförslag - Fälla
lövträd som skymmer
sikten**

20KS493



Förslaget i korthet

Trafikfälla pga lövträd som skymmer sikten.

Beskriv och motivera ditt förslag

Vid avfart från E4 norrifrån till Norra Ringen med avsikt att svänga vänster på Norra Ringen finns flera lövträd som skymmer sikten mot höger på Norra Ringen varvid det är svårt att se om någon trafik kommer från höger (Noliahållet)
Förslag: Såga ner lövträd så att bättre sikt kan erhållas. se bifogad karta och foto.

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.

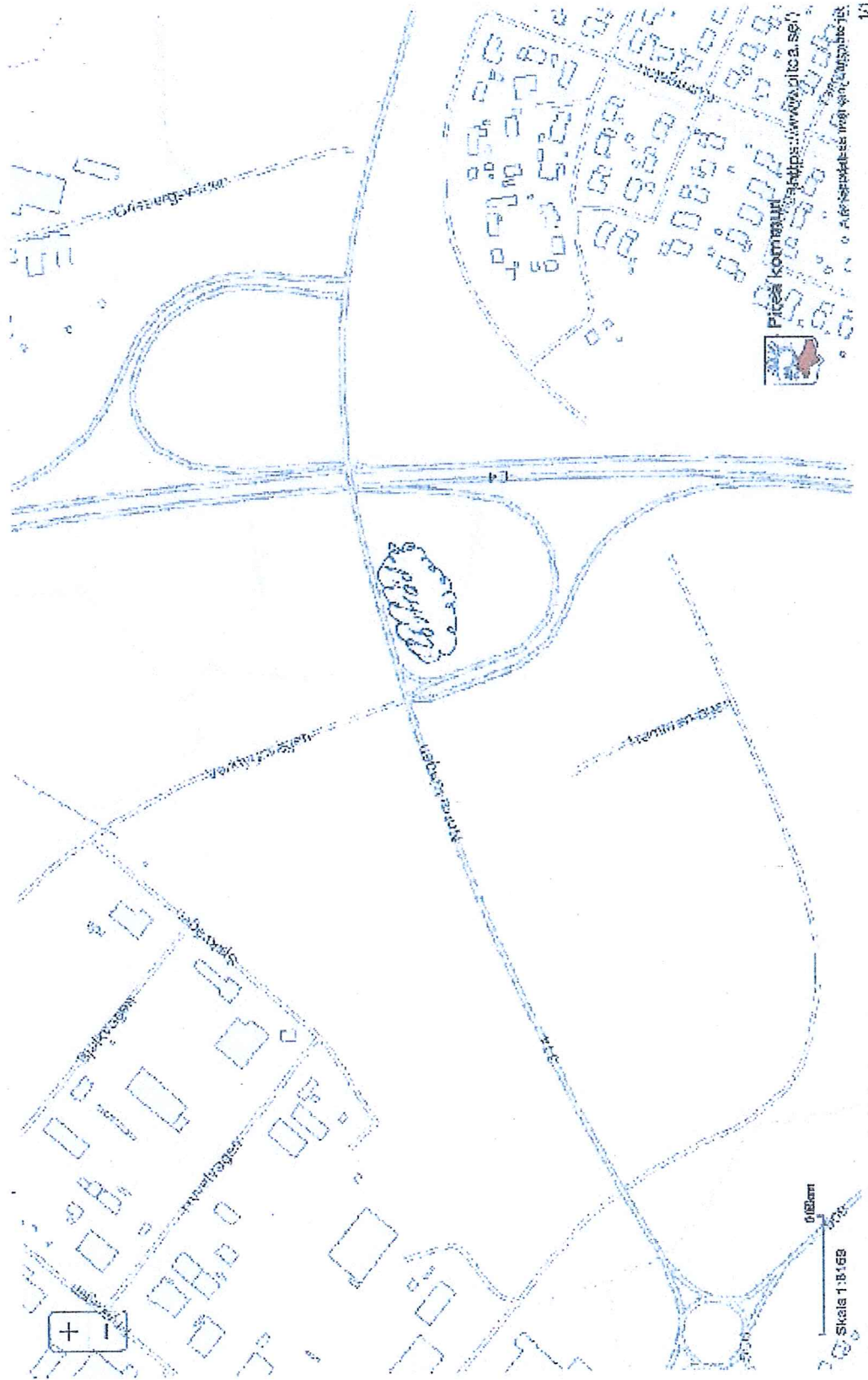
Vad kan ett medborgarförslag inte handla om?

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



Avfart från E4 norrgående fil till Norra Ringen och färdriktning vänster på Norra Ringen. Skymd sikt till höger pga lövträd.

