



**Piteå Kommun**

”Alla boende i Piteå, utflyttade och mentala pitebor upplever att det är hit man kommer när man kommer hem”



# års redo visning 06

☑ **BARN** och **UNGA**  
- vår framtid

☑ **UTBILDNING, ARBETE**  
och **NÄRINGSLIV**  
är grunden för all välfärd

☑ **DEMOKRATI**  
och **ÖPPENHET**

☑ Trygg och lustfylld  
**LIVSMILJÖ**

# Här bedrivs världsledande forskning

Framtidens fordonbränslen kanske kommer från Piteå. I alla fall om forskarna vid ETC och deras samarbetspartners vid Chemrec, Smurfit Kappa och SCA får rätt i sina förutsägelser. Vid ETC bedrivs världsledande forskning runt svartlutsförgasning som är ett sätt att omvandla energin i svartlut från massaindustrin till en gas som i sin tur med hjälp av kemiteknik kan omvandlas till drivmedel, t.ex. metanol eller dimetyleter. Tekniken är svensk och patenten ägs av företaget Chemrec AB som delvis förlagt sin verksamhet till Piteå och ETC. Om all svartlut i Sverige skulle omvandlas till drivmedel skulle c:a 25% av dagens bensin och diesel kunna ersättas med syntetiska drivmedel från massaindustrin.

ETC, eller Energitekniskt Centrum i Piteå som är det fullständiga namnet, är en stiftelse med mål att bedriva forskning, utveckling och utbildning inom energiteknik. Stiftelsen bildades 1989 av Piteå kommun och Länsstyrelsen i Norrbotten. I stiftelsens styrelse sitter förutom kommunen och länsstyrelsen representanter för Smurfit Kappa, Vattenfall, Luleå tekniska universitet och Umeå universitet. ETC har sedan starten för nästan 18 år sedan vuxit till ett etablerat forskningsinstitut med 12 anställda och en ansevärd experimentell och teoretisk verksamhet.

Även om svartlutsförgasning är det mest kända projektet vid ETC så bedrivs där också forskning och utveckling inom flera andra områden. Huvudintresset är riktat mot förbränning och förgasning av biobränslen. Dessutom bedrivs verksamhet som är inriktad mot länets processindustrier och hur man kan göra dessa mer konkurrenskraftiga. Under senare tid har man även haft ett speciellt tekniköverföringsprogram riktat mot små och medelstora företag. Målet med detta program har varit att med riktade insatser hjälpa företagen att ta fram nya konkurrenskraftiga produkter inom energiområdet.

ETC är tillsammans med IS Piteå initiativtagare till en ny spännande satsning på utveckling av nya processer och produkter för massaindustrin kallad "Solander Science Park". Målet är att bedriva forskning och affärsutveckling på s.k. bioraffinaderiprocesser som kan göra massaindustrin lönsammare. I satsningen ingår också ett antal teknikföretag som utvecklar och säljer de nya processerna till massaindustrin i Sverige och utomlands. Om allt går enligt planerna kan Piteå vara ett världscentrum för bioraffinaderiforskning inom några år.



# I n n e h å l l

Kommunalråden	2
Piteå i siffror	3
Förvaltningsberättelse	4
- Finansiell analys	12
- Personalanalys	18

## KONCERNEN

Organisation koncernen Piteå kommun	21
Resultaträkning	22
Finansieringsanalys	22
Balansräkning	23
Noter	24
Redovisningsprinciper	25
Piteå Näringsfastigheter AB	26
Renhållningen Piteå AB	27
Piteå Hamn AB	28
AB PiteBo	29
Nolia AB	30
AB PiteEnergi	31
Renen i Piteå AB	31
Bottenvikens Stuveri AB	32
Stiftelsen Energitekniskt Centrum	32
Stiftelsen Festspele i Piteå	33
Stiftelsen Centek	33

## KOMMUNEN

Uppslag: Reprisen och Textilen	34
Driftredovisning	36
Investeringsredovisning	36
Resultaträkning	37
Finansieringsanalys	37
Balansräkning	38
Större investeringsobjekt	38
Noter	39
Redovisningsprinciper	42
Kommunfullmäktige, Revision, Valnämnd	43
Överförmyndarnämnden	44
Kommunstyrelsen	45
Miljö- och byggnämnden	51
Kultur- och fritidsnämnden	54
Barn- och utbildningsnämnden	57
Nämnden för arbetsmarknadsfrågor och vuxenutbildning (NAV)	61
Socialnämnden	64
Räddnings- och beredskapsnämnden	69
Revisionsberättelse	72
Ord- och begreppsförklaringar	72

Årsredovisningen har producerats av Piteå kommuns ekonomikontor i samarbete med övriga förvaltningar och kommunala bolag.

### REDIGERING OCH LAYOUT

Skribenten/Bo Staffan Johansson

### OMSLAGSFOTO

Tore Sundström

### TRYCK RC Tryck, Piteå.

Vill du veta mer, kontakta kommunens ekonomikontor, tel. 0911-69 60 00 vx.

# kommunalråden

GER SIN SYN PÅ ÅRET SOM GÅTT

**Piteå är en populär** kommun att bo i. Det säger 810 av 1000 tillfrågade pitebor när de fick frågan i den Kommunbarometer som genomfördes under förra året. Nästan genomgående så fick kommunens verksamheter ett högt betyg. Att kommunmedborgarna tycker att vi använder skattepengarna på ett klokt sätt är viktigt. Vi ska både hålla en hög kvalitet på vår basverksamhet och vara möjliggörare för en fortsatt tillväxt. Varje år läggs nya timmerstockar i Pitebygget, staden där det är och ska vara populärt att leva, verka och bo och där man ska känna sig hemma.

**Den framtidstro** som finns märks också hos de lokala företagarna, bland annat inom byggbranschen. De expanderar. Byggkranarna som fanns på många ställen i staden under förra året finns ännu kvar. Den nya Gallerian som började byggas i fjol och öppnas i september och Acusticum, som blir en konserthall och ljudstudio i världsklass väcker förväntningar långt utanför kommungränsen. Det är roligt att den framtidsoptimism som finns i Piteå och i länet också ger eko i rikspresen. Borta är bilden av ett tärande Norrbotten utan nu visar man på ett län där folks kreativitet uppmuntras, dit investerare hittar och där vi med våra resurser bidrar till landets välfärd.

**På energisidan** sker ju en kraftsamling som vi inte sett tidigare, genom utvecklingen av svartluts-



Foto: Gerd Sävenstedt

förgasningen och planerna på att bygga hundratals vindkraftverk i kommunen. Satsningar som är viktiga både lokalt, regionalt, nationellt och internationellt. Inte minst med tanke på den uppgift vi alla måste ta på största allvar - en omställning till ett system som bygger på förnyelsebar och miljömässigt skonsam energi. Piteå, energikommunen som satsar på naturlig kraft som förnyar.

**Piteå fortsätter** att vara en konferens- och turistmagnet utifrån ett norrbottniskt perspektiv. Vi har ca 1,2 miljoner gästnätter per år och under 2006 så ökade dessa med 17%. Vi har mycket att erbjuda, allt från det stilla, tysta, viltsamma till de stora arrangemangen och evenemangen.

**Kommunens bokslut** för 2006 visar på ett finansiellt överskott,

47 mkr i plus. I huvudsak beror det på ökade skatteintäkter tack vare goda konjunkturen, och sist men inte minst, nämndernas överskott på ca 20 mkr. Det är bra och vi är nu en bit på väg mot målet på ett överskott på 85 miljoner som ska ha uppnåtts 2010. Pengar som behövs för att kunna betala pensionerna utan att behöva låna pengar.

**En av de satsningar** som gjordes förra året var att minska arbetslösheten bland ungdomarna i kommunen. Ungdomsarbetslösheten har minskat från att ha legat över länsgenomsnittet till att ligga i paritet med övriga länet. Det räcker inte och därför är också extra pengar avsatta för att fortsätta det arbetet även 2007.

**Vi inom politiken** ska göra vårt för att komma ett steg närmare att förverkliga vår antagna vision om att Alla boende i Piteå, utflyttade och mentala pitebor upplever att det är hit man kommer när man kommer hem.

MAJ-BRITT LINDSTRÖM  
Kommunalråd

PETER ROSLUND  
Kommunalråd

TOTAL KOMMUNAL SKATTESATS

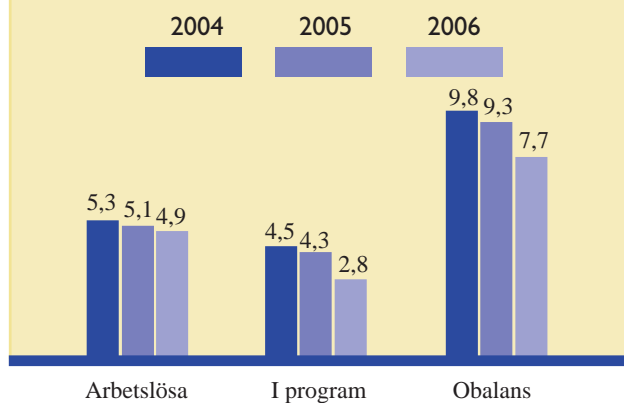
År	Kommun	Landsting	Totalt	Riket	Skillnad	Församl.
2000	22:03	9:42	31:45	30:38	1:07	1:22*
2001	22:03	9:42	31:45	30:53	0:92	1:29*
2002	22:03	9:42	31:45	30:52	0:93	1:25*
2003	22:03	9:42	31:45	31:17	0:28	1:25*
2004	22:03	9:42	31:45	31:51	-0:06	1:25*
2005	22:03	9:42	31:45	31:60	-0:15	1:25*
2006	22:03	9:42	31:45	31:60	-0:15	1:25*

\* Kyrkoavgift och begravningsavgift ingår inte i totalerna.

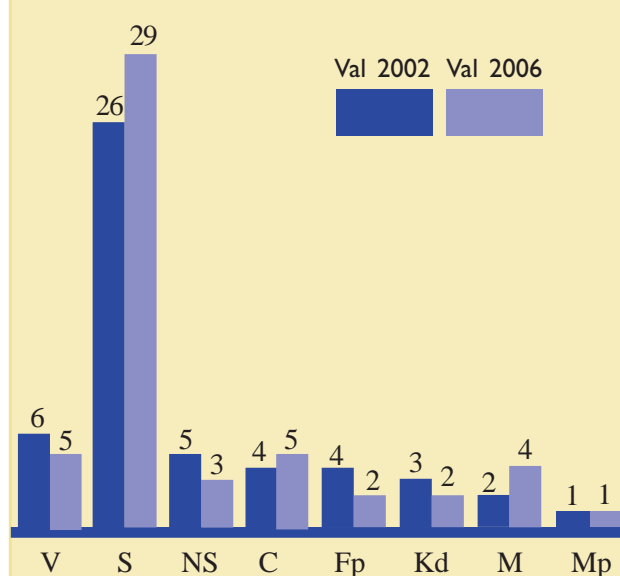
PROCENTUELL ÅLDERSFÖRDELNING 2006

Ålder	Kommunen	Länet	Riket
0-6	7,5	6,8	7,7
7-9	3,0	2,9	3,1
10-12	3,6	3,4	3,5
13-15	4,2	4,2	4,1
16-20	6,8	6,9	6,6
21-44	29,2	28,3	31,4
45-64	28,0	28,2	26,2
65-W	17,7	19,3	17,4
0-W	100,0	100,0	100,0

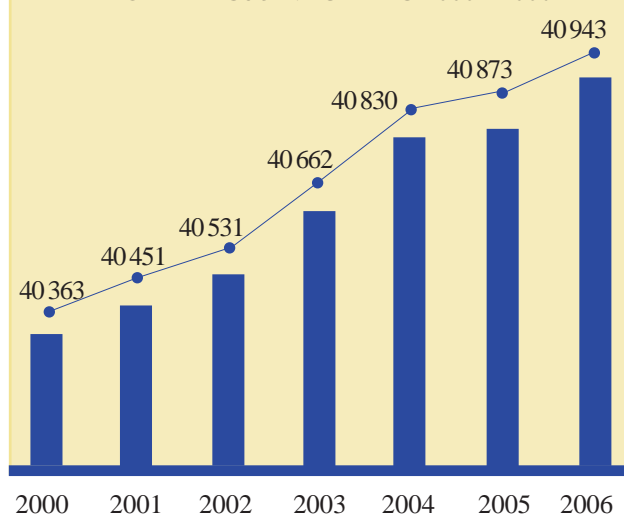
ARBETSLÖSHET I DECEMBER (%)



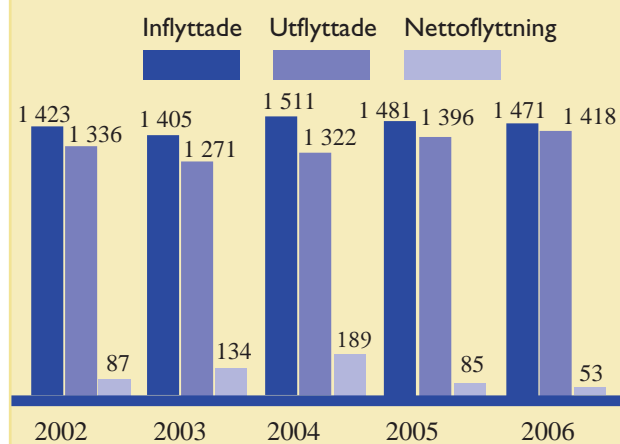
VALRESULTAT KOMMUNVAL



BEFOLKNINGSUTVECKLING 2000 - 2006



FLYTTSTRÖMMAR I PITEÅ KOMMUN ÅREN 2002-2006



### Struktur/läsanvisning

Årsredovisningen är uppdelad i följande delar:

- Förvaltningsberättelse som innehåller bakgrundsbeskrivning, god ekonomisk hushållning, analys av pensionsåtagandet, koncernen Piteå Kommunföretag AB, finansiell analys och personalanalys.
- Ekonomiska sammanställningar.
- Nämnds/bolagsvisa genomgångar.

För att få en enhetlig bild av den kommunala verksamheten och därigenom en bättre bild av det verksamhetsår som gått, är dokumentet (gäller dock inte bolagen) uppbyggt enligt en gemensam struktur:

- Kort verksamhetsbeskrivning.
- Årets händelser, uppdelat per strategiskt område.
- Resultatredovisningar inom områdena:
  - Ekonomi
  - Personal
  - Verksamhet
    - Barn- och unga - vår framtid
    - Utbildning, arbete och näringsliv är grunden för all välfärd
    - Demokrati och öppenhet
    - Livsmiljö

► Analys av resultaten samt måluppfyllelsen som grundar sig på en 4-gradig skala;

- 1 Målet ej uppfyllt
- 2 Målet uppfyllt i ganska hög grad
- 3 Målet uppfyllt i hög grad
- 4 Målet helt uppfyllt

För att förbättra analysen redovisas jämförelsetal där ekonomijämförelserna görs med strukturellt liknande kommuner och i de fall det finns verksamhetsnyckeltal som går att jämföra används dels strukturellt liknande kommuner, dels andra mindre nätverk i de fall officiell statistik inte finns.

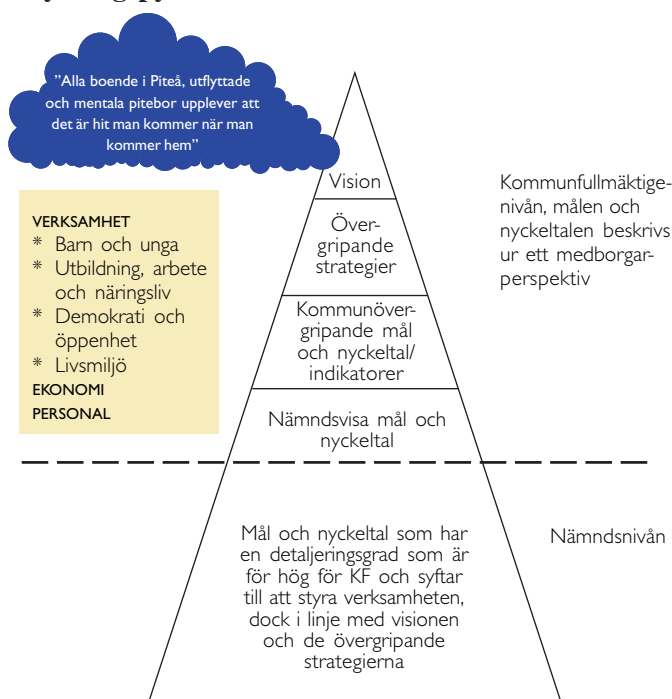
- Bedömning av God ekonomisk hushållning.
- Framtid; framtidsinriktat med koppling till omvärldsanalys och åtgärdsinriktat med koppling till analysen.

Ovanstående struktur är ett led i att presentera ett bra beslutsunderlag, så att kommunfullmäktige ska kunna

bedöma vilka prestationer och resultat/effekter som uppnåtts för de resurser som fördelats och i samband med detta ta ställning till ansvarsfrihet och God ekonomisk hushållning. Vidare är strukturen uppbyggd så att årsredovisningen kan fungera som länken mellan dåtid, nutid och framtid och att effektiva processer därmed ska kunna uppnås.

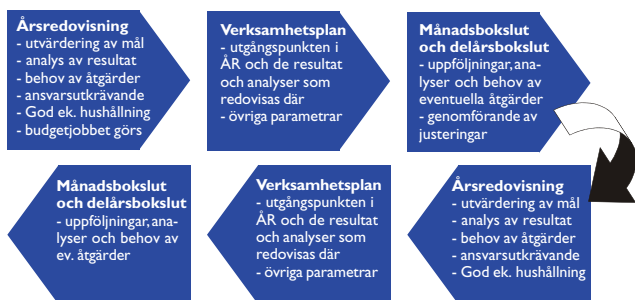
Det är viktigt att betona att det fortfarande pågår ett omfattande utvecklingsarbete kring målformuleringar, målindikatorer, uppföljning och utvärdering. Mot bakgrund av detta kommer nämnder/styrelse att lägga förslag på förändrade målformuleringar och målindikatorer kopplade till dessa mål. Det är ett led i förbättringsarbetet och innebär att strukturen i årsredovisningen relaterar mot 2007 års mål och målindikatorer. Vidare innebär det pågående processarbetet att de förslag till ändrade mål som lämnas i årsredovisning 2006, kommer att träda i kraft redan 2007 och i förekommande fall ersätter befintliga mål och målindikatorer som är fastställda i VEP 2007. Detta kommer att hanteras i riktlinjer för budgetarbetet 2008.

### Kvalitetskedjan Styrningspyramiden



Ovanstående struktur beskriver hur vision, mål och målindikatorer bryts ner från kommunfullmäktige till respektive nämnd/styrelse. Kommunfullmäktige styr i denna struktur genom verksamhetsplanen och övriga styrande dokument som delårsrapporter och årsredovisningen.

## Processerna i kvalitetskedjan



Processkedjan ovan visar hur gången ser ut i kommunen när det gäller att hantera den styrningspyramid som beskrivs ovan. Det startar upp med verksamhetsplan och årsbudget där mål fastställs inom områdena ekonomi, personal och verksamhet och där resurserna för att uppnå dessa mål fastställs. Detta följs upp genom månads- och delårsbokslut och avrapporteras slutligen i årsredovisningen då fullmäktige utifrån målen ska bedöma ansvarsfrihet och God ekonomisk hushållning.

Årsredovisningen utgör sedan grunden för kommande års verksamhetsplan, där brister i måluppfyllelsen och förändringar i förutsättningarna ska analyseras och hanteras framåt i processen.

När processerna är väl fungerande är ambitionen att få en mer sammanhållen process där månads- och delårsbokslut signalerar eventuella obalanser och/eller förändringar, vilket innebär att man får en egentlig uppstart av kommande års planeringsprocess under löpande år och detta sammanställs sedan i årsredovisningen. Genom detta gör man en (1) process av tidigare tre.

## God ekonomisk hushållning i Piteå Kommun

Piteå Kommun hanterar God ekonomisk hushållning genom att göra en samlad bedömning av måluppfyllelsen inom områdena ekonomi, personal och verksamhet (de fyra strategiska områdena). Bedömningen görs dels på den kommunövergripande nivån, dels på den nämndsvisa nivån (i styrningspyramiden, det som ligger ovanför strecket). Dessa två nivåer vävs samman i en total bedömning av kommunen och God ekonomisk hushållning. Detta redovisas under separat rubrik i förvaltningsberättelsen.

## Årets händelser

### ❖ Barn och unga – vår framtid

#### *Barnvänlig stad*

Under året har en utvärdering av den antagna barnstrategin redovisats. Utvärderingen visar att politiker och tjänstemän anser det viktigt att barn och unga, som är en svag påverkansgrupp, ges ett särskilt utrymme att få komma till tals. Utveckling av kommunens hemsida, bättre spridning av resultaten från undersökningen "Personligt" och bättre systematisering av beslutsunderlag är exempel på utvecklingsområden som kan bidra till att barn och unga bättre kommer till tals. Utbildning av tjänstemän och politiker ska säkerställas och en arbetsgrupp "Barnvänlig stad" ska organiseras, utses och få sina uppdrag och mandat via kommunens ledningsgrupp.

#### *Elevenkät, Personligt*

Under slutet av 2006 och början av 2007 har enkäten "Personligt" genomförts. Enkäten omfattar drygt hundra frågor som mäter barn och ungas hälsa. Totalt har ca 1400 elever i skolår 7 och 9 i grundskolan samt skolår 2 på gymnasiet besvarat enkäten. De resultat som hittills tagits fram och analyserats är de nyckeltal som presenteras i årsredovisningen. Det pekar mot något sämre resultat jämfört med 2004, bland annat på grund av att det är fler elever som provat alkohol. För första gången mäter enkäten hur barn och unga anser sig påverka i samhällsfrågor och om de upplever att deras försök att påverka ger resultat. Övriga resultat och en sammanfattande analys kommer att tas fram och kan presenteras i delårsbokslut i april.

#### *BUS - Samverkan mellan barn- och utbildningsnämnden samt socialnämnden*

Kommunfullmäktige anslog 400 tkr i 2005 års budget för det sk BUS-projektet. Projektet avslutades i mars 2006 för att övergå i ett utvecklingsarbete under nämndernas ansvar. I utvecklingsområdena finns Resurscentrum, en mottagning för barn och familjer, vilken drivs av socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden gemensamt. Resurscentrum startade i september 2006.

### ❖ Utbildning, arbete och näringsliv är grunden för all välfärd

#### *Planer och program*

Översiktsplan landsbygden blev klar för utställning i december. Kulturmiljöprogrammet har godkänts av kommunfullmäktige. Arbete med förtättningsplaner i

## Förvaltningsberättelse

centrala Piteå har pågått under året. Detaljplan för konserthus vid musikhögskolan har tagits fram. En hel del arbete med Norrbotniabanan har utförts. En tillgänglighetsplan upprättades under 2006.

### Tillväxt

Arbetet med kommunens tillväxtprogram har under året intensifierats. De fem tillväxtråden, som svarar mot de utvalda insatsområdena, har kartlagt sina branscher och påbörjat arbetet med de insatser som behöver göras för att uppnå de uppsatta målen.

Satsningarna på forskning fortsätter främst vid Energitekniskt centrum (ETC), Musikhögskolan och SICOMP. Ett stort projekt inom svartlutsförgasning pågår vid Kappa Kraftliner. Företaget Chemrec driver tillsammans med ETC ett världsunikt forsknings- och utvecklingsprojekt. Ett amerikanskt riskkapitalbolag har i slutet av år 2006 tillsammans med Volvo köpt in sig i Chemrec och planerna på tillverkning av drivmedel (DME) vid en pilotanläggning i anslutning till ETC:s fastighet har ytterligare framskridit.

Piteås nya profil som energikommun har ytterligare förstärkts genom de vindkraftsprojekt som under året har presenterats. Företaget Svevind vill bygga cirka 500 vindkraftverk i Markbygden och WPD 132 kraftverk vid Klockgrundet och Tärnans grund utanför Bondökallarna.

Kommunen deltar i de delar som rör infrastrukturen i projektet "Multiarena Pitholm". Utöver en träningsanläggning för travhästar skissas på andra aktiviteter som exempelvis en fotbollshall.

Företagsbyn Acusticum vid Musikhögskolan disponerar cirka 3000 m<sup>2</sup> till spetsteknologiföretag inom IT/multimediabranschen. Ett EU-projekt har pågått under året med syfte att Piteå år 2007 ska vara utvecklingsmotor och huvudort för kommersiell mediatestverksamhet inom EU. Kommunen har under året påbörjat byggandet av ett konserthus vilket väntas ge positiv effekt på utvecklingen vid Musikhögskolan/Acusticum.

För att lansera Piteå som vinterstad arrangeras sedan ett antal år festivalen "Vinter i Piteå".

Besöksnäringen och handeln har gått samman i en ny marknadsförings- och försäljningsorganisation - Piteå Presenterar ekonomisk förening. "Mötesplats upplevelseindustrin" som är en av åtta noder i KK-stif-

telsens rikstäckande nätverk har fortsatt att skapa samarbete mellan universitet, kommun och näring inom områdena turism, musik och media.

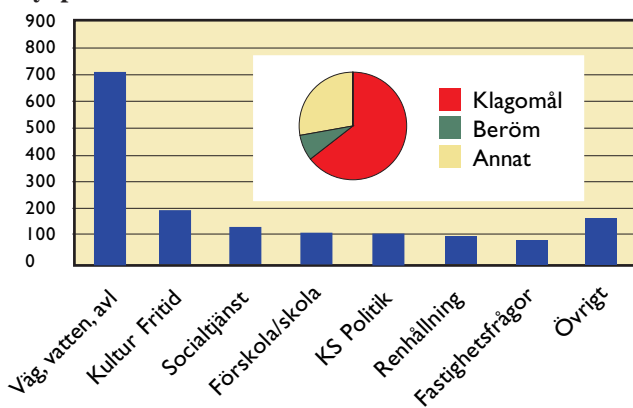
Piteå Kommun har under året agerat aktivt för att tillgodose att de rätta förutsättningarna ska finnas för tillväxt inom handeln i Piteå. Handeln har stor betydelse för såväl pitebor som inflyttare och besökare och är en bransch med betydande tillväxtpotential varför kommunens engagemang är prioriterat. Som exempel på utvecklingen av handeln kan nämnas det påbörjade byggandet av en ny Galleria i centrala delen av Piteå och utvecklingen av BackCityområdet i västra delen av staden.

### ❖ Demokrati och öppenhet

Under året har ett system för hantering av pitebornas synpunkter på den kommunala organisationen och servicen införts. Det benämns "Synpunkten" och har varit igång sedan 1 oktober 2006. Kommunen har fått in många synpunkter, med varierande innehåll och riktat till olika verksamheter.

Nedan följer en sammanställning över de synpunkter som kommit in under de tre månader systemet varit igång.

#### Synpunkten



Av de 1563 synpunkterna som inkommit har samtliga fått svar inom 5 arbetsdagar att synpunkten inkommit, vilket är den tid som är målsättningen för kommunen. Ytterligare en satsning som genomförs är Vardagsrummet, vilket är en träffpunkt mellan företagare och mellan företagare och kommunala företrädare.

### ❖ Livsmiljö

#### Planer

Flera detaljplaner för fritidshus har tagits fram under året för att möjliggöra attraktivt boende.

## Folkhälsa

Folkhälsoarbetet i kommunen bedrivs med syfte att ge förutsättningar för god hälsa och ett meningsfullt liv. Under året har en folkhälsamordnare 50% varit anställd och tillsammans med folkhälsorådet informerat om Folkhälsoprogrammet 2005-2010. Folkhälsamordnaren samt arbetsgruppen i folkhälsorådet har under 40 olika tillfällen under året, informerat allmänheten om Folkhälsans budskap. Under året har 80% av aktiviteterna i folkhälsoprogrammet påbörjats vilket är betydligt bättre än målet som var 50%. Folkhälsorådet har även under året varit aktivt i olika arrangemang med anledning av firandet av "Årets cykelstad" samt invigningen av Pitepromenaden, vilket stärkt samarbetet med Strömbäckaskolans elever. Arbetsgruppen har även deltagit på olika mässor där Folkhälsan i Piteå har presenterats.

## Resultat

### Ekonomi

#### Mål

- 3 **God ekonomisk hållning.**  
 4 **Piteå Kommunföretag AB ska klara de kommunala bolagens ekonomiska åtaganden inom ramen för koncernen Piteå Kommunföretag AB.**

Nyckeltal/mått	Utfall 2006	Utfall 2005	Jmf
91%-ig nettokostnadsandel av skatteintäkter och generella statsbidr. Delmål 2006, 94,0%	94,2%	95,0%	2005 Likn .kn* 93,6% Riket* 93,4%
Likviditet; Betalningsberedskap i antal dagar. Mål minst 30 dagar.	45 dagar	53 dagar	
Soliditet; Inga lån	Inga lån	Inga lån	2005 Riket 12,4 tkr/inv*
Nämndernas/styrelsens resultat. Balans mellan ekonomi och verksamh.	+ 20,0 mkr	+ 7,7 mkr	
Avtalstrohet i kommunen Mål 95%.	88%	Aug -06 89%	Finns ej
Extern kapitalförvaltning Mål 2% i reala termer.	6,41%	12,55%	Finns ej
Tillskott från Piteå Kommun till kommunala bol.	0 kr	0 kr	Finns ej

\*Uppgifterna kommer från räkenskapsammandragen som kommunerna lämnar till SCB.

## Personal

### Mål

- 3 **Arbeta aktivt för att vara en attraktiv arbetsgivare och skapa hälsofrämjande arbetsplatser.**  
 2 **Senast 2008 ska alla anställningar bygga på heltidstjänster med möjlighet att arbeta deltid.**  
 2 **En jämställd arbetsplats där kvinnor och mäns begåvningar, resurser och erfarenheter tas tillvara.**

Nyckeltal/mått	Utfall 2006	Utfall 2005	Jmf
Sjukdagar i genomsnitt per anställd 2006 ska minska med 10% jmf med 2005	24,0 dagar/ anställd - 16,7%	28,8 dagar/ anställd	2005 Kiruna 31,6 dagar
*Frisknärvaro i % 2006 ska öka med 1% jmf med 2005	40%	40%	2005 Kiruna 36% Luleå 36%
Antal timmar som utförs av timvikarier ska ha minskat med 8% senast 2008	497 591 timmar +0,3%	496 364 timmar	Finns ej
Andel heltidstjänster i % 2006 ska öka jmf med 2005	77%	77%	2005 Kiruna 87% Luleå 71%

\*Frisknärvaro - andel av anställda som inte haft någon sjukfrånvaro under året.

## Verksamhet

### ❖ Barn och unga - vår framtid

#### Mål

- 2 **Barn- och unga ges förutsättningar till inflytande i frågor som berör dem.**  
 2 **Barn- och ungas nyttjande av tobak, alkohol och narkotika minimeras.**

Nyckeltal/mått	Klass	Utfall -06	Jmf riket
		Pojk/Flick	Pojk/Flick
Andel (%) elever som aktivt försökt påverka olika samhällsfrågor de senaste två åren		28,5/34,5	Finns ej
Andel (%) elever som upplever att deras försök att påverka de senaste två åren gett resultat		36,4/40,3	Finns ej
Andel (%) som aldrig rökt (2006 totalt 55,9% 2004 totalt 53,4%)	År 7 År 9 Åk 2	81/81 58/49 39/29	45/42 30/29
Genomsnittlig debutålder* för rökning (första hela cigarett)	Åk 2	13,6/13,7	Finns ej

Tabellen forts. nästa sida

## Förvaltningsberättelse

Tabellen forts. från föregående sida.

Nyckeltal/mått	Klass	Utfall -06	Jmf riket
		Pojk/Flick	Pojk/Flick
Andel (%) som aldrig druckit alkohol (2006 totalt 35,7%, 2004 39,3%)	År 7	68/66	
	År 9	40/25	29/26
	Åk 2	11/6	11/9
Genomsnittlig debut-ålder* för alkohol (kände sig berusad)	Åk 2	14,9/15,0	14,5/14,6
Genomsnittlig debut-ålder* för hasch/marijuana	Åk 2	15,8/15,9	15,7/15,6

\*Debutålder avser genomsnitt bland dem som provat.

År 2006 är första mättilfället, därför finns ingen jämförelse med tidigare år. Uppgifterna om riket kommer från den nationella enkäten som genomfördes av Centralförbundet för alkohol- och narkotikaupplysning (CAN) 2005.

### ❖ Utbildning, arbete och näringsliv är grunden för all välfärd

#### Mål

- 2 ▶ Piteå ska år 2009 ha 41 300 invånare.
- 3 ▶ Piteå ska år 2009 ha ökat antal arbetstillfällen med 850 st jämfört med 2003.
- 2 ▶ Genom ett livslångt lärande höja utbildningsnivån hos Piteborna.

Nyckeltal/mått	Utfall 2006	Utfall 2005	Jmf
Antal invånare Delmål 41 023 inv 2006	40 943 + 70 + 0,2%	40 873	Riket + 0,7% Likn.kn 0,8%
Antal arbetstillfällen i kommunen Delmål -06 +150	2004 + 563 + 3,4%	2003 - 336	2004 Riket + 1,9%
Andel öppet arbetslösa	4,9%	5,1%	Riket 3,5%
Förbättra näringslivsklimatet	Plats 211	Plats 123	
*Vår kommun präglas av framåtanda och entreprenörskap	73% Instämmer	2004 58% Instämmer	51% Instämmer

\* Fråga i Kommunbarometern. Denna enkätundersökning har genomförts i Piteå, Luleå, Boden, Kalix och Älvsbyn. Det är snittet av dessa kommuner som finns i jämförelsekolumnen. Jämförelsen med tidigare år avser en pilotstudie som genomfördes 2004.

Nyckeltal/mått	Utfall 2005	Utfall 2004	Jmf 2005
Andel som studerar vidare inom tre år efter gymnasiet	45%	46%	Riket 45% Likn.kn 43%
Andel 20-64 år med eftergymnasial utbildning	28%	28%	Riket 34% Likn.kn 28%

### ❖ Demokrati och öppenhet

#### Mål

- ▶ Piteborna ska känna att det är meningsfullt att engagera sig och att de kan påverka kommunens utveckling. (?)
- ▶ Piteborna ska uppleva så hög tillgänglighet och gott bemötande att de har anledning att tala väl om kommunens service. 2
- ▶ Aktuella tjänster riktade till medborgare/företag/föreningar ska finnas tillgängliga på hemsidan och ska öka mellan åren. 2

Nyckeltal/mått	Utfall 2006	Utfall 2005	Jmf
*Hur betygsätter du kommunens service och tillgänglighet (lätt att få kontakt och snabba besked)?	46% svarade Mycket bra eller Bra	Finns ej	41% svarade Mycket bra eller Bra
*Hur betygsätter du det bemötande du får i kontakten med kommunens olika verksamheter?	61% svarade Mycket bra eller bra	Finns ej	54% svarade Mycket bra eller bra
*Jag känner väl till kommunen och vet vad den kan erbjuda invånarna.	69% Instämmer	Finns ej	69% Instämmer
Antal tjänster på kommunens hemsida	9	5	Finns ej

Nyckeltal/mått	Svarsfrekvens på kommunens kundtjänsttelefoner	Servicegrad (väntetid) på kommunens kundtjänsttelefoner av de besvarade samtalen
Turistbyrån	73%	77%
Personalkontoret	84%	68%
Ekonomikontoret	77%	84%
IT-avdelningen	52%	78%
Teknik & Gatu	51%	79%

### ❖ Livsmiljö

#### Mål

- 3 **D** Piteå ska vara tryggt och tillgängligt för alla.
- 2 **D** Piteå ska erbjuda attraktiva och varierande boendemiljöer.
- 2 **D** Piteå ska utveckla bra infrastruktur och goda kommunikationer.
- 3 **D** Piteå ska vara en socialt och ekologiskt hållbar kommun.

Nyckeltal/mått	Utfall 2006	Utfall 2004	Jmf
*Hur trygg eller orolig känner du dig inför störningar i din boendemiljö?	84% är Mycket trygg eller Trygg	79% är Mycket trygg eller Trygg	86% är Mycket trygg eller Trygg
*I min kommun kan jag få en bostad som svarar mot mina behov och önskemål.	59% svarade Mycket bra eller Bra	88% svarade Mycket bra eller Bra	66% svarade Mycket bra eller Bra
*Vilket betyg vill du ge på att bo och leva i din kommun?	88% svarade Mycket bra eller Bra	86% svarade Mycket bra eller Bra	76% svarade Mycket bra eller Bra
*Hur betygsätter du kommunens underhåll och skötsel av gator och vägar?	26% svarade Mycket bra eller Bra	27% svarade Mycket bra eller Bra	28% svarade Mycket bra eller Bra
*Hur betygsätter du kommunens underhåll och skötsel av cykel- och gångbanor?	52% svarade Mycket bra eller Bra	59% svarade Mycket bra eller Bra	42% svarade Mycket bra eller Bra
*Hur betygsätter du kommunens kollektivtrafik?	29% svarade Mycket bra eller Bra	28% svarade Mycket bra eller Bra	50% svarade Mycket bra eller Bra

Nyckeltal/mått	Utfall 2006	Utfall 2004	Jmf
*Hur skulle du vilja betygsätta ditt boende när det gäller cykel- och gångbanor?	78% svarade Mycket bra eller Bra	60% svarade Mycket bra eller Bra	61% svarade Mycket bra eller Bra
*Hur betygsätter du miljöarbetet och avfallshanteringen i kommunen?	71% svarade Mycket bra eller Bra	Finns ej	64% svarade Mycket bra eller Bra

## Analys

### Ekonomi

Kommunens ekonomi har under året utvecklats på ett positivt sätt. En djupare analys återfinns i finansiella analysen. Ser man till måluppfyllelse kan konstateras att det varit god måluppfyllelse inom ekonomiområdet. Ett viktigt finansiellt mål är nettokostnadsandelen av skattintäkter och generella statsbidrag. Inom detta område har utvecklingen varit positiv och det kortsiktiga målet med 94% är i princip uppnått och ser man dessutom de budgeterade resultaten för 2007-2009 kan konstateras att budget och utfall går i rätt riktning för att uppnå slutmålet med 91% vid utgången av 2010. I jämförelser med andra kommuner framgår att Piteå ligger förhållandevis högt i nettokostnadsandel, en bild som också stärks när man ser nettokostnaden per invånare för de olika verksamheterna, vilka totalt sett ligger över strukturellt liknande kommuner.

I övrigt redovisar nämnder/styrelse starka ekonomiska resultat, med ett samlat överskott om ca 20,0 mkr. Likviditetsutvecklingen har varit negativ under året, men totalt sett är likviditeten mycket god. Några lån finns ej upptagna och bolagskoncernen klarar sina ekonomiska åtaganden utan bidrag från huvudägaren.

### Personal

Inom personalområdet är måluppfyllelsen god, med positiv utveckling avseende sjukfrånvaron som sjunkit med 17% sedan utgången av 2005. Frisknärvaron ligger på oförändrat hög nivå, dock uppfylls inte målet.

Antalet heltidstjänster har planat ut under 2006 och ligger runt 77%. Orsaken till att utvecklingen planat ut ligger främst i att socialnämnden genomgått en stor förändring under senare år med Heldelprojektet och att stor del av potentialen hämtades hem i samband med detta. Ser man till vikariatet kan konstate-

ras att nivån ligger i princip oförändrad jämfört med 2005, vilket innebär att den negativa utvecklingen stoppats upp. Mot bakgrund av att de flesta vikariaten finns inom socialtjänsten är det inom detta område fokus kommer att ligga framöver.

### Verksamhet

#### ❖ *Barn och unga - vår framtid*

Måluppfyllelsen är lite svårbedömd, eftersom det avseende delaktighet och inflytande inte finns några jämförelsesiffror. En bedömning är dock att den är delvis uppfylld. Ser man till nyttjandet av tobak, alkohol och narkotika så är bilden kluven. Mellan åren 2004 och 2006 har andelen som aldrig rökt ökat, medan andelen som aldrig provat alkohol har minskat. Men trots det försämrade resultatet för alkohol så är Piteå bättre än den jämförande undersökningen. Sammantaget är målen delvis uppfyllda och detta är även fortsättningsvis ett förbättringsområde.

#### ❖ *Utbildning, arbete och näringsliv är grunden för all välfärd*

Måluppfyllelsen bedöms som delvis uppfylld, framförallt beroende på att befolkningsutvecklingen i och för sig varit positiv, men där ökningen är en bra bit från målet (70 mot 150) och att arbetslösheten i kommunen sjunkit, dock inte på något markant sätt. Ungdomsarbetslösheten är fortfarande hög, även om kommunen närmast sig övriga länet. En närmare analys av statistiken visar att det så kallade obalanstalet i kommunen ligger klart bättre än de flesta andra länskommuner och att den minskning av arbetslösheten som ägt rum skett genom "riktiga jobb" och inte arbetsmarknadsåtgärder. Vad gäller det livslånga lärandet görs bedömningen att målet är delvis uppfyllt och att det finns förbättringspotential framförallt avseende den eftergymnasiala utbildningsnivån i kommunen.

#### ❖ *Demokrati och öppenhet*

Målen bedöms som delvis uppfyllda. Även om Piteå ligger på högre värden i bemötande jämfört med andra kommuner i mätningen ligger värdena avseende bemötande inte speciellt högt. Tillgängligheten har också klara förbättringsmöjligheter.

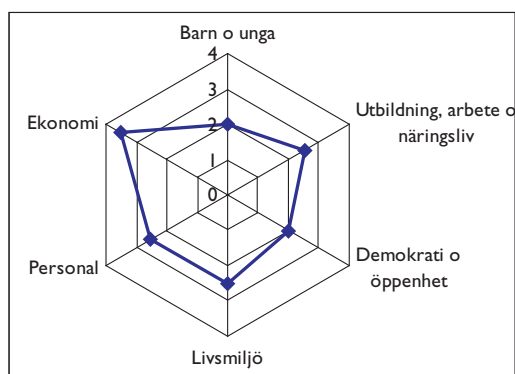
#### ❖ *Livsmiljö*

Måluppfyllelsen bedöms som relativt god inom området. Trygghetsaspekten har haft en positiv utveckling och kommunen ligger i nivå med övriga i mätningen. Övriga parametrar ger goda värden för Piteå, både vad gäller utvecklingen över tiden och jämfört med övriga kommuner. Resultaten indikerar att det finns

begränsningar i utbudet av bostäder. Detta är ett viktigt utvecklingsområde för att Piteå ska växa i enlighet med fastställd målsättning.

### *Sammanställning av måluppfyllelse för de strategiska områdena (kommunövergripande mål)*

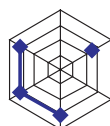
För varje strategiskt område har måluppfyllelsen sammanställts till ett värde utifrån den 4-gradiga skalan, där 1 = ej uppfyllt – 4 = målet helt uppfyllt. *Ju större cirkel, desto högre måluppfyllelse.*



### *Nämnderna/styrelsen*

#### *Sammanställning av måluppfyllelse för de strategiska områdena (nämndsvisa mål)*

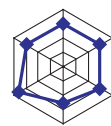
*Kommunstyrelsen*



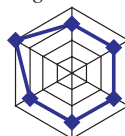
*Miljö- och byggnämnden*



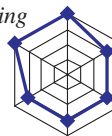
*Kultur- och fritidsnämnden*



*Barn- och utbildningsnämnden*



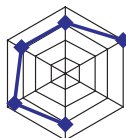
*Nämnden för arbetsmarknadsfrågor och vuxenutbildning*



*Socialnämnden*



*Räddnings- och beredskapsnämnden*



### *God ekonomisk hushållning*

Med utgångspunkt från de resultat och resultatanalyser som gjorts och sammanfattats i polardiagram både avseende de kommunövergripande och nämndsvisa målen **görs en bedömning att kommunen bedrivit verksamheten i enlighet med God ekonomisk hushållning år 2006.**

Bedömningen görs mot bakgrund av att den ekonomiska utvecklingen och måluppfyllelsen varit god. I jämförelse med andra strukturellt liknande kommuner är situationen stark. Kostnadsmissigt ligger många verksamheter högre än jämförelsegrupperna, men eftersom måluppfyllelsen till stora delar varit god görs bedömningen att den högre resursinsatsen också leder till positiva effekter i den verksamhet som bedrivs. Kommunfullmäktige bedöms således få ut goda och ändamålsenliga resultat för de resurser som sätts. Det är dock viktigt att i sammanhanget påpeka att bedömningen görs utifrån de mål och målandikatorer som finns för tillfället. Dessa kan utvecklas ytterligare för att kommunfullmäktige i Piteå ska få en ännu bättre bild av vad som erhålls för pengarna.

### *Framtid*

#### **Omvärldsanalys**

Vid de omvärldsanalyser som genomförts konstateras att många viktiga parametrar för en fortsatt god utveckling för Piteå ser gynnsamma ut. Antalet arbetstillfällen ökar, den faktiska arbetslösheten

sjunker, företagen i kommunen går förhållandevis bra, den kommunala servicen och ekonomin har god måluppfyllelse överlag etc.

Förutom de områden som anges ovan finns ett antal omvärldsfaktorer som på lite längre sikt är viktiga för Piteå Kommun att aktivt arbeta med.

- ▶ Infrastrukturfrågor som Norrbotniabanan och hamnutredningen.
- ▶ Den fortsatta utvecklingen inom energiområdet.
- ▶ Pensionsskulden och skatteutjämningsystemet.
- ▶ Den framtida konkurrensen om arbetskraft.

#### **Åtgärder kommande år avseende de kommunövergripande frågorna**

Sett till de resultat som redovisas kan följande förbättringsområden utkristalliseras som extra viktiga att följa inför kommande års planeringsprocess.

- ▶ Fortsatt arbete med ungdomsarbetslösheten.
- ▶ Fortsatt arbete med att öka utbudet av bostäder.
- ▶ Förbättra tillgängligheten till kommunala tjänster.
- ▶ Utveckling av mål och målandikatorer samt uppföljning och utvärdering.

## Förvaltningsberättelse

### ÖVRIGA UPPLYSNINGAR

### *Koncernen*

Piteå Kommunföretag AB är ett av Piteå Kommun helägt bolag och utgör moderbolag i den aktiebolagsrättsliga koncernen. I koncernen ingår därutöver de helägda bolagen Piteå Näringsfastigheter AB, AB Pitebo, Renhållningen Piteå AB, Piteå Hamn AB, Renen i Piteå AB samt de hälftenägda bolagen Nolia AB och AB PiteEnergi. Styrelsen för koncernmoderbolaget utgörs av kommunstyrelsens ledamöter.

De huvudsakliga syftena med koncernen är att uppnå ekonomiska vinster och styrningsmässiga-/samordningsmässiga vinster, vilket tydligt kan noteras. Samordning görs bland annat inom områdena inköp, finans och personal. Numera handhar kommunens IT-avdelning driften av Renhållningen Piteå AB:s IT-verksamhet. Detta har gett möjlighet till ytterligare samordningsprojekt. Från och med 2007 använder sig Renhållningen Piteå AB av kommunens redovisningssystem. I samband med detta har även samtliga Renhållningen Piteå AB:s leverantörsfakturer styrts över till kommunens ekonomikontor där dessa skannas och därefter skickas elektroniskt till bolaget. Under året har även beslut fattats att sälja Piteå Näringsfastigheter AB:s ägda fastighetsbestånd på Acusticumrådet/Musikhögskolan.

Koncernen uppvisar ett mycket bra år resultatmässigt, trots att det är något lägre än föregående år. Koncernen Piteå Kommunföretag AB:s nettoresultat uppgår till 27,7 mkr. För moderbolaget redovisas en nettovinst om 2,0 mkr. Samtliga bolag i koncernen redovisar vinst före bokslutsdispositioner och skatt, förutom Piteå Näringsfastigheter AB. För kommunkoncernen uppgår resultatet sammantaget till 74,6 mkr. Antal årsanställda i kommunkoncernen under 2006 var 3 863 personer (2005:3783 personer).

### *Pensionsåtagandet*

Piteå Kommun har pensionsförpliktelser som vid utgången av 2006 beräknas till drygt 949 mkr. Detta exkluderar den avgiftsbaserade delen av avtalspensionen som betalas ut till den anställde.

Kommunens långsiktiga likvida medel, dvs reserv/pensionsfond uppgår vid årets utgång till 146,1 mkr. 49,6 mkr har placerats på vanligt räntebärande konto med en avkastning om 2,26% för 2006. Från och med 1 juli 2002 har 60 mkr av reserv/pensionsfonden förvaltats av externa kapitalförvaltare. Värdet per 2006-12-31 uppgick till 79,5 mkr, en avkastning om 38,5% sedan start. Vid en jämförelse mellan totala pensionsförpliktelser och bokfört värde på pensionsfonden framgår att 803 mkr återinlånas till verksamheten.

## Inledning

Piteå Kommun redovisar ett resultat, exklusive extraordinära poster, om 46 853 tkr. På en övergripande nivå kan konstateras att årets utfall består av framförallt tre större avvikelserområden:

- ▀ Verksamhetens nettokostnad, d v s nämnder och styrelse redovisar överskott gentemot budget.
- ▀ Finansnettot redovisar överskott gentemot budget.
- ▀ Skatteintäkterna redovisar överskott gentemot budget.

### Kommunernas balanskrav

I kommunallagen finns inskrivet krav om balans mellan resultaträkningens intäkter och kostnader. Justering kan ske om synnerliga skäl finns att inte reglera ett negativt resultat. Huvudregeln är annars att eventuella underskott ska återföras senast två år efter att de uppkommit.

**Tabellen nedan visar att kommunens resultat efter justering för realisationsförlust klarar kommunallagens balanskrav för år 2006.**

	2006
Årets resultat enl. resultaträkningen, tkr	46 853
Realisationsförlust enl. undantagsmöjlighet, tkr	0
<b>Justerat resultat, tkr</b>	<b>46 853</b>

## Analysmodell

Den finansiella analysen ska utgöra ett bra beslutsunderlag när det gäller att bedöma kommunens styrkor och svagheter. Som verktyg används en modell som bygger på fyra aspekter som är viktiga ur ett finansiellt perspektiv och som görs utifrån följande frågeställningar:

- ▀ *Resultat.* Vilken balans har kommunen haft på sina kostnader och intäkter under året och över tiden?
- ▀ *Kapacitet.* Vilken kapacitet har kommunen att möta finansiella svårigheter på lång sikt?
- ▀ *Risk.* Föreligger några risker som kan påverka kommunens resultat och kapacitet?
- ▀ *Kontroll.* Vilken kontroll har kommunen över den ekonomiska utvecklingen?

## Resultat - Kapacitet

*Inom analysområdet kommer de nyckeltal och grafer som presenteras att beskriva kommunens resultatutveckling och kapacitet att möta svårigheter. Varje del kommer att kommenteras. Sammanfattande analys avslutar hela avsnittet finansiell analys.*

## Förändring av kostnader och intäkter

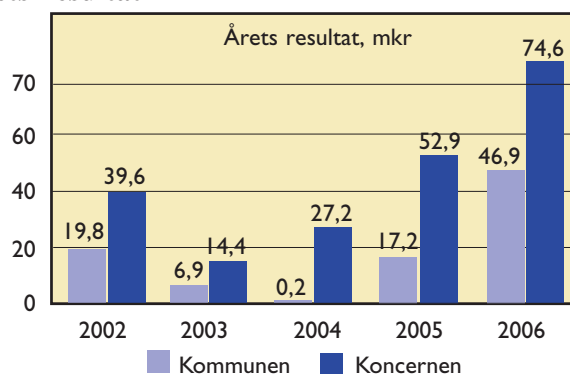
Förändring av kostnader och intäkter kommunen, mkr		
	2006	Förändring 2002-2006 %
Verksamhetens kostnader		
inkl. avskrivningar	2 021	10
Verksamhetens intäkter	417	1
Skatteintäkter	1 389	17
Generella statsbidrag	234	- 2
Finansnetto	27	69

Tabellen syftar till att visa hur kostnader och intäkter förändrats under perioden 2002-2006 för att därigenom ge en övergripande bild av utvecklingen. Som framgår av tabellen har verksamhetens kostnader stigit med 10%, eller knappt 2% per år under perioden. Skatteintäkterna har ökat med 17%, medan statsbidraget minskat med 2%.

Finansnettot uppgår i bokslut 2006 till 27,4 mkr. Sett till hela perioden har finansnettot ökat kraftigt. Det beror framför allt på att tillgångar sålts i samband med byte av kapitalförvaltare med realisationsvinster som följd.

Sammantaget kan konstateras att kostnadsutvecklingen kunnat hållas på en relativt låg nivå samtidigt som skatteintäkter och övriga intäkter haft en ökningstakt som tillsammans överstiger minskningen av de generella statsbidragen.

### Årets resultat



Årets resultat mäts som resultatet före extraordinära poster. Av grafen ovan framgår att nivån sjunkit fram till 2004 och att den negativa trenden bröts ifjol i och med resultatet om 17,2 mkr.

Årets resultat om 46,9 mkr är dels det starkaste under analysperioden och man måste gå tillbaka till 1995 för ett bättre ekonomiskt resultat.

Resultatet innehåller överskott avseende nämndernas

verksamhet (se nedan), skatteintäkterna och finansnettot. Överskottet från skatteintäkterna beror på att skatteunderlaget ökat, vilket i sin tur beror på att tillväxten i landet nu börjar ge effekt i form av ökad sysselsättning. Vad gäller finansnettot beror överskottet på att tillgångar sålts i samband med byte av kapitalförvaltare, med realisationsvinster som följd. Kommunens resultatmål ligger på cirka 85 mkr, vilket innebär att det fattas cirka 38 mkr till målpuppfyllelse.

### Driftresultat, nämnder/förvaltningar, netto

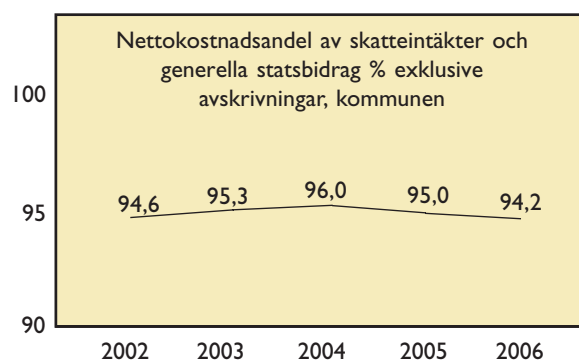
Nämnder	Nettoavvikelse, tkr
Kommunfullmäktige	- 57
Kommunstyrelsen, totalt	3 522
- Kommunledningskontoret	1 555
- Ekonomikontoret	953
- Fastighetskontoret	- 791
- Teknik- och gatukontoret	1 805
Miljö- och byggnämnden	402
Kultur- och fritidsnämnden	1 307
Barn- och utbildningsnämnden	11 080
Nämnden för arbetsmarknadsfrågor och vuxenutbildning (NAV)	243
Socialnämnden	3 090
Överförmyndarnämnden	- 11
Räddnings- och beredskapsnämnden	374
<b>Summa nämnder</b>	<b>19 950</b>

Totalt sett visar nettoavvikelsen för verksamheten ett överskott om ca 20 mkr.

Av förvaltningarna redovisas bara underskott inom fastighetskontorets verksamheter. Övriga verksamheter redovisar överskott.

Vid en närmare analys konstateras att det inte finns några strukturella obalanser inom fastighetskontorets verksamheter. Socialnämnden redovisar överskott om ca 3 mkr. Resultatet inom äldreomsorgens verksamheter överskrider det underskott som fortfarande finns inom individ- och familjeomsorgen.

### Utveckling nettokostnadsandel



Nettokostnadsandelsutveckling kommunen, %					
	2002	2003	2004	2005	2006
Verksamh./skatteint. + statsbidrag	91,4	92,0	92,7	91,9	91,2
Pensioner/skatteint. + statsbidrag	3,2	3,2	3,4	3,1	3,0
Avskrivn./skatteint. + statsbidrag	5,2	5,2	4,8	4,7	4,6
Finansnetto/skatteint. + statsbidrag	- 1,1	- 0,9	- 0,9	- 0,8	- 1,7
Verksamhetens nettokostnad/skatteintäkt. + statsbidrag	94,6	95,3	96,0	95,0	94,2

Detta nyckeltal är kommunens mest centrala och har stark koppling till resultatutvecklingen i föregående graf, eftersom sjunkande nettokostnader med stor säkerhet leder till resultatförbättringar. Det betyder att sjunkande kurva i detta fallet är bra, eftersom kommunen har som mål att minska den del av skatteintäkter och statsbidrag som används för att bedriva verksamhet.

Kommunfullmäktige har fastställt ett mål om att verksamhetens nettokostnad maximalt får uppgå till 91% av skatter och generella statsbidrag. Målet syftar till att kommunen med egna medel ska kunna finansiera investeringar och kommande pensionsutbetalningar. I resultattermen motsvarar målet ett årligt överskott om cirka 85 mkr.

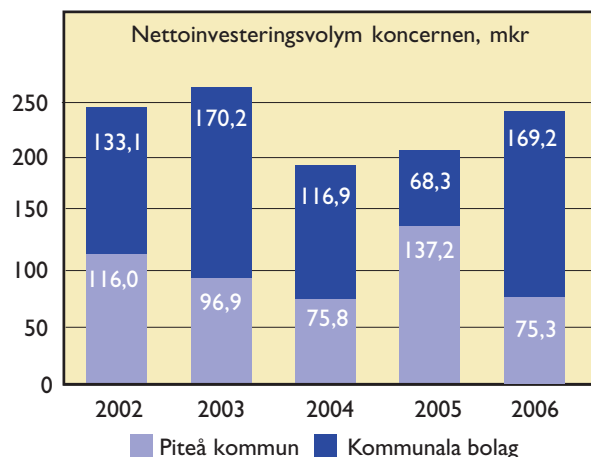
Som framgår av grafen och tabellen ovan var 2004 en topp och att 2005 innebar ett trendbrott i och med att nettokostnadsandelen fortsatte att sjunka kraftigt under 2006. 94,2% är lägsta noteringen under analysperioden. Siffrorna inom detta område stärks av det som beskrevs i tabellen sidan 12, där det framgick att kostnadsnivån i kommunen kunnat hållas nere till 10% under senaste femårsperioden, medan skatteintäkterna och generella statsbidrag ökat med 15% under samma period. Jämför man kostnadsökningen med AKI och KPI kan konstateras att kommunen kunnat hålla kostnadsnivån på rimliga nivåer.

Sammantaget innebär detta att utfallet för 2006 i princip ligger i nivå med det kortsiktiga målet om 94,0% och att utvecklingen går åt rätt håll mot det långsiktiga målet om 91%-ig nettokostnadsandel.

## Förvaltningsberättelse

### FINANSIELL ANALYS

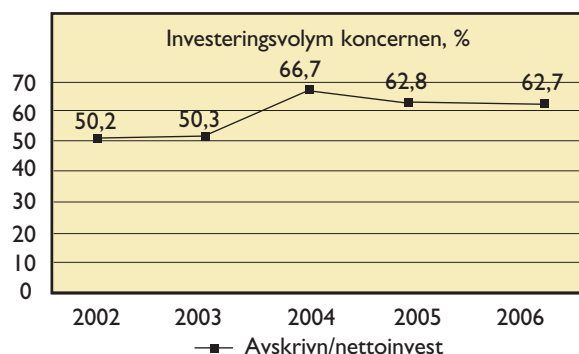
#### Investeringar



Piteå Kommun har haft en nettoinvesteringsvolym under åren 2002-2006 på i genomsnitt cirka 100 mkr. 2006 har nettoinvesteringsvolymen uppgått till ca 75 mkr, vilket är den lägsta noteringen under hela analysperioden. Den förhållandevis låga investeringsvolymen beror framför allt på att en rad större investeringsprojekt inte påbörjats under året, exempelvis de delar som avser satsningen på Multiarena Pitholm.

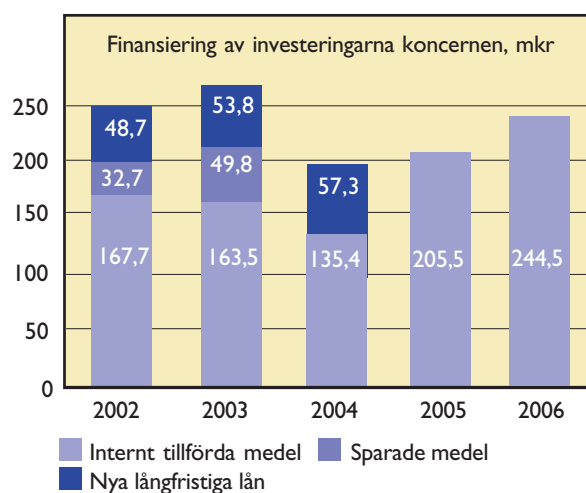
Större investeringar 2006 har varit:

- Ombyggnad va-ledningar och gator 19,7 mkr
- Sandholmens komplettering biorening 7,9 mkr
- Christinaskolan etapp 2 5,8 mkr
- Transportenhet, byte spolbil 3,2 mkr
- Ny vattenledning Nybyn-Holmträsk 2,7 mkr
- Anpassning förskolor Norra Piteå 2,2 mkr



Ser man till investeringsvolymen i förhållande till avskrivningsnivån för koncernen Piteå Kommun får man ett mått på om tillgångarnas värde byggs upp eller om man riskerar framtida kapitalförstöring. Nivån 100 beskriver när avskrivningar och investeringar är lika stora, d v s man reinvesterar endast. Över 100 så avskriver man mer än man investerar och sker detta under ett antal år riskerar man kapitalförstöring.

Koncernen Piteå Kommun har under varje år av analysperioden haft högre investeringsvolym än avskrivningsnivå, vilket indikerar att tillgångsmassan byggs upp och att kommunen satsar på utveckling. Grundregeln är således att man i ovanstående graf maximalt bör ha värde 100. Koncernen ligger under hela perioden på en relation under 100, och därmed nyinvesterar ca 33-50% mer än den värdeminskning som äger rum. Sammantaget visar detta nyckeltal att kommunkoncernen har byggt upp tillgångsmassan under hela analysperioden.

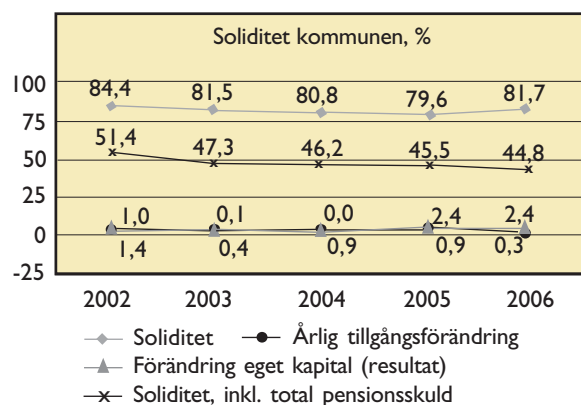


Självfinansieringsgraden visar på vilket sätt kommunen finansierar investeringar och ökning av aktiekapital i kommunala bolag. Det finns tre huvudsakliga finansieringsformer för detta: egna tillförda medel (årligt tillförda medel från verksamheten), att ta av sparade medel eller att låna externt. Målet är här att genom de årligt tillförda medlen finansiera investeringar och öknings av aktiekapital i de kommunala bolagen för att inte behöva ta av sparade medel och i värsta fall slutligen tvingas till upplåning.

Sett till analysperioden framgår att största delen av koncernens och kommunens investeringar finansieras genom internt tillförda medel, dvs det likvida utrymme som verksamheten skapar, medan en mindre del lånefinansieras respektive tas av sparade medel. Ser man enbart till kommunen så sker ingen ny upplåning, utan en mindre del av investeringarna har finansierats med sparade medel. Detta är speciellt tydligt 2002 och 2003. Sammantaget visar detta att framförallt kommunens, men även hela koncernens resultat inom området är relativt gott, men att trenden under senare år varit att ta av sparade medel för att klara investeringarna utan upplåning. Undantaget

2005 då allt klarades med internt tillförda medel, en utveckling som fortsatt även under 2006 då hela investeringsvolymen på 245 mkr klarades utan att ta av sparade medel eller låna externt.

### Soliditet



Soliditetsmålet beskriver i hur stor utsträckning kommunen finansierat sina tillgångar med eget eller främmande kapital. En hög soliditet visar på långsiktigt god finansiell styrka. Soliditeten beräknas som eget kapital (summan av alla års samlade resultat i resultaträkningen) dividerat med hela tillgångssidan i balansräkningen.

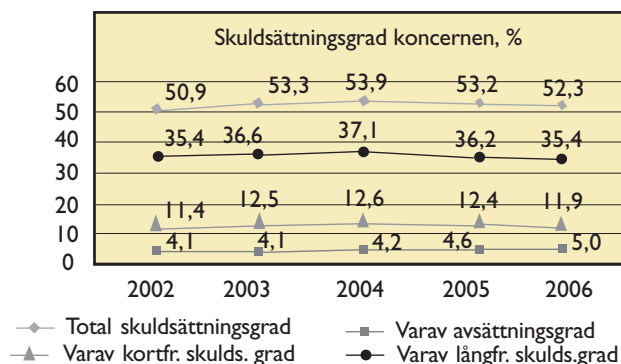
Det är intressant att analysera vad som påverkat förändringen av detta nyckeltal: förändring av tillgångssidan eller årets resultat (ökning/minskning av det egna kapitalet).

Piteå Kommun har god soliditet och har legat på en hög nivå under hela perioden.

Lägger man in pensionsskulden (sedan 1998 ligger den utanför balansräkningen och finns endast med som en ansvarsförbindelse) i detta nyckeltal försämrar soliditeten väsentligt och uppgår då till 44,8% vid utgången av 2006. Anledningen till att det soliditetsmål som inkluderar pensionsskulden sjunker medan det andra ökar beror på att den del av pensionsskulden som ligger i ansvarsförbindelse ökat relativt kraftigt under året.

Ökningen av soliditeten beror på att kommunen för första gången på fyra år haft ett resultat (ökning av det egna kapitalet) som varit tillräckligt starkt för att kunna matcha den ökning av tillgångsmassan som uppstår vid investeringar. Förutom på det starka resultatet förklaras detta av att investeringsvolymen varit förhållandevis låg under året.

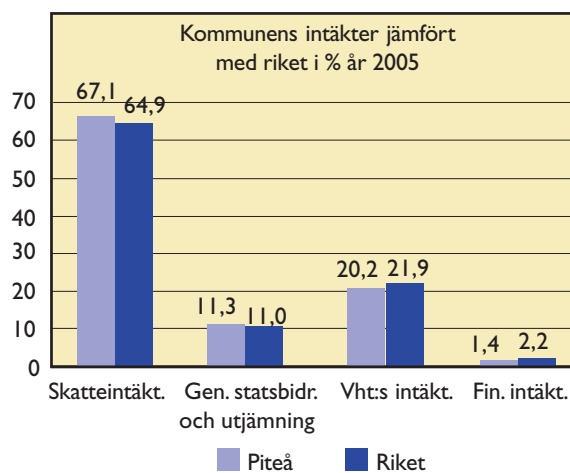
### Skuldsättningsgrad



Skuldsättningsgraden visar i vilken utsträckning kommunen är skuldsatt, kort- och långsiktigt. Låga värden ger indikation om god finansiell styrka och ökar möjligheten att eventuellt ta lån om situationen så kräver.

Piteå Kommun har haft låg skuldsättningsgrad under hela analysperioden. Ovan framgår att koncernen har en långfristig skuldsättningsgrad om 35,4%. Denna har legat relativt stilla under hela analysperioden. Bryter man ner detta kan konstateras att kommunen inte har några långfristiga lån, utan upplåningen görs av bolagen.

### Kommunens intäkter i jämförelse med riket



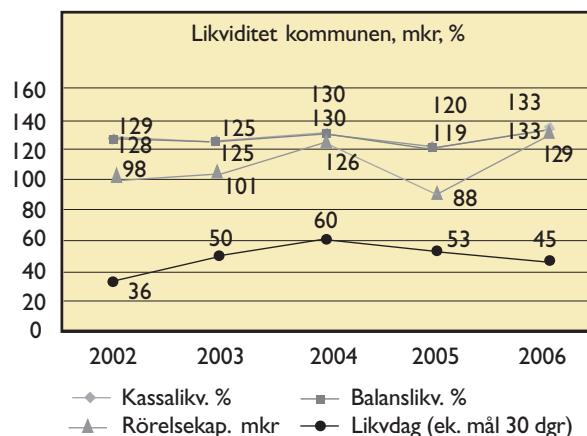
Grafen visar hur kommunens intäktsmassa är sammansatt i jämförelse med ett genomsnitt för riket. Syftet med denna jämförelse är att på ett övergripande plan se vilken kapacitet kommunen har att möta eventuellt framtida problem med intäktsökningar, framförallt skatthöjning och taxehöjningar. Som framgår av grafen ligger Piteå på en relativt hög nivå vad gäller skatteuttaget och dess andel av totalintäkterna, medan kommunen ligger under riksgenomsnittet inom övriga områden. Detta indikerar svårigheter att höja skatten vid ekonomiska problem, men att det eventuellt finns utrymme för taxehöjningar.

## Risk - Kontroll

Analysområdet syftar till att fokusera på frågorna:

- ▀ Vilka risker föreligger för att kommunens resultat och kapacitet ska påverkas negativt?
- ▀ Vilken kontroll har kommunen för att riskerna inte ska behöva realiseras?

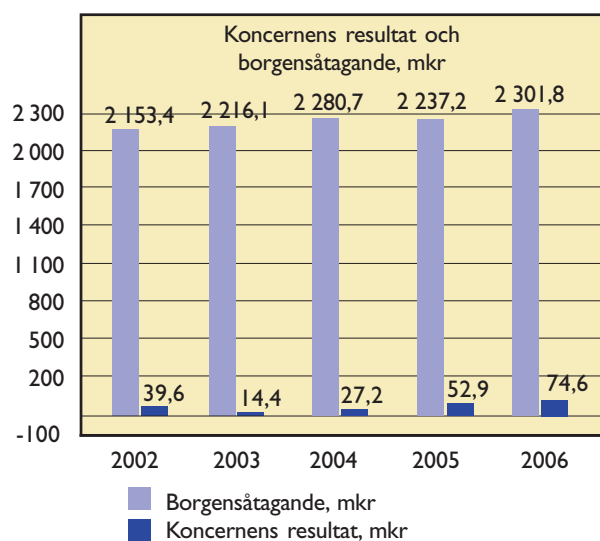
### Likviditet



Likviditeten är ett viktigt nyckeltal och utgör ett riskområde för kommunens finansiella styrka, eftersom det berör den kortsiktiga betalningsförmågan. Hög likviditet visar på god finansiell styrka och därmed låg potentiell risk.

Ovanstående graf visar dock att likviditeten förbättrats mellan 2002-2004 och sjunkit något därefter, vilket tydligt åskådliggörs i form av att betalningsberedskapen i antalet dagar sjunkit från 60 (2004) till 45 (2006). Trots detta är kommunens likvida situation god. Kommunen har som finansiellt mål att likviditeten ska vara lägst 10% av de externa utgifterna, eller annorlunda uttryckt, 30 dagars betalningsberedskap. Kommunen klarar fastställt mål under hela perioden och sammantaget innebär detta att inom närmaste åren föreligger inget hot mot framtida resultat och kapacitet.

### Koncernens resultat och borgensåtagande

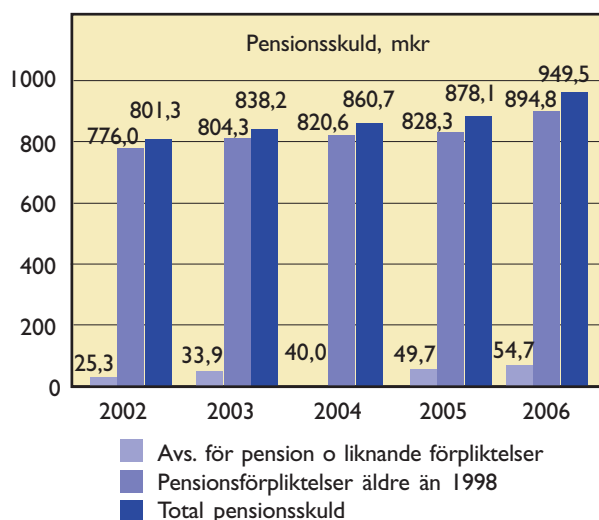


En stor potentiell risk utgörs av de borgensåtaganden som kommunen har. Grafen visar på en hög nivå under analysperioden. Ökningen av borgensåtaganden hänger samman med det faktum att säkerhet i form av kommunal borgen är billigare än exempelvis pantbrev, samtidigt som risken för kommunen i praktiken är densamma. Som komplement till volymen är det intressant att granska resultaten för de kommunala bolag som omfattas av borgensåtaganden.

AB PiteBo har under senare år redovisat starka resultat och för 2006 uppgår resultatet till cirka + 13,8 mkr och med en mycket låg vakansgrad i lägenhetsbeståndet och med nu kända fakta bedöms framtiden som stabil för bolaget.

Piteå Näringsfastigheter AB har ett uppdrag som gör att resultat och likviditet riskerar att fluktuera mellan åren, men bolaget är i grunden stabilt med god styrning varför risken i förhållande till borgensåtagandet bedöms som måttlig. Denna bedömning förstärks av att bolaget vid försäljningen av Musikhögskolan kraftigt stärker balansräkningen.

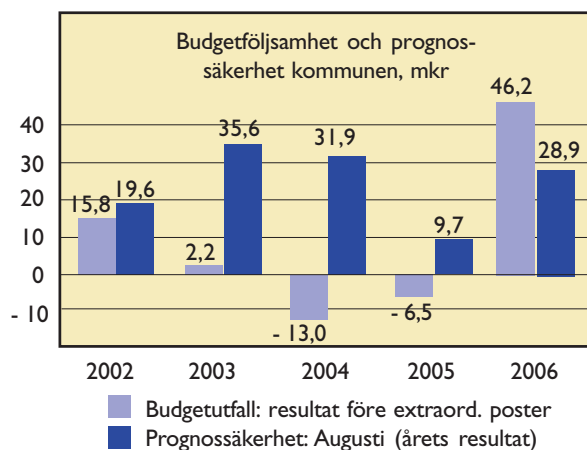
## Pensionsskuld



Som framgår ovan uppgår pensionsskulden till cirka 950 mkr. Skulden är uppräknad enligt prognoser från KPA. Pensionsskulden har som tidigare nämnts lyfts ur balansräkningen, vilket medfört att en stor, reell skuld inte längre ingår i denna. Det innebär att exempelvis soliditetsmättet blir kraftigt missvisande.

Framtida pensionsutbetalningar är ingen potentiell risk, utan en verklig, eftersom dessa utbetalningar kommer att ta fart i slutet av detta decennium och då kraftigt påverka likviditeten. Denna faktor har beaktats i strategin att klara 91%-ig nettokostnadsandel av skatteintäkter och generella statsbidrag senast under 2010. Den kraftiga ökningen av pensionsförpliktelse (äldre än år 1998) mellan åren 2005 och 2006 beror på att översyn gjorts av beräkningar av skulden. Räntan har sänkts vilket medför en kraftig engångsökning för år 2006.

## Budgetföljsamhet och prognossäkerhet kommunen



Två sätt att i finansiella termer mäta kommunens kontroll på ekonomin är att analysera budgetföljsam-

heten och prognossäkerheten. Piteå Kommun har under slutet av analysperioden relativt god budgetföljsamhet och för 2005 uppgår den till - 6,5 mkr jämfört med budget.

Ser man till prognossäkerheten kan konstateras att den varit otillfredsställande åren 2002-2004, men att den förbättrats väsentligt för 2005. Under 2006 redovisas en kraftig försämring.

## Känslighetsanalys

Händelseförändring	Kostnad/intäkt, mkr
Ränteförändring (intäkt) med 1%	+/- 2,0
Löneförändring med 1%	+/- 13,3
Bruttkostnadsförändring med 1%	+/- 19,0
Generell avgiftsförändring med 1%	+/- 1,3
Försörjningsstöd förändring med 1%	+/- 0,1
Generella statsbidr.förändringar med 1%	+/- 2,3
Förändrad utdebitering med 1 kr	+/- 64,6
10 heltidstjänster (17 000)	+/- 3,0
Förändr. befolkning 100 personer (utjämn. system)	+/- 3,8
Nytt skatteutjämningsystem	- 6,0

Ett sätt att beskriva kommunens beroende av omvärlden är att upprätta en känslighetsanalys. Tabellen ovan visar hur olika procentuella förändringar av viktiga kostnads- och intäktsposter påverkar kommunens ekonomi.

Generellt kan sägas att kommunen är mycket beroende av skatteintäkter och generella statsbidrag på intäktssidan. Denna känslighet för konjunktursvängningar och statliga beslut är inget unikt för Piteå Kommun, utan är snarare den gängse bilden bland landets samtliga kommuner. Känsligheten är dock väldigt tydlig, inte minst under planeringsprocessen med budget och verksamhetsplan.

## Avslutande kommentar/Framtid

Den samlade bedömningen av kommunens finansiella situation görs dels utifrån den femåriga analysperioden bakåt i tiden som redovisas ovan, dels utifrån de kända planeringsförutsättningarna för kommande verksamhetsår.

Som framgår av analysen pekar mycket mot att 2005 var ett trendbrott efter ett antal år av negativ finansiell utveckling i kommunen, i och med att 2006 med hänvisning till de flesta parametrar var ett mycket starkt år. De svaga årsresultat som redovisats under senare år har brutits och ett överskott om cirka 47 mkr redovisas. Det innebär att arbetet med att nå 91%-ig

## Förvaltningsberättelse

### FINANSIELL ANALYS

nettokostnadsandel ligger i nivå med fastställd tidplan och investeringarna har kunnat genomföras utan att urholka den långsiktiga finansiella styrkan i och med att soliditeten stärkts. Likviditeten har i och för sig försämrats något, men är fortfarande mycket stark.

Ser man till kommande år kan konstateras att förutsättningarna ser gynnsamma ut. De budgeterade resultaten är starka och närmar sig fastställda målnivåer (cirka 85 mkr). Styrkan i dessa resultat görs sannolikt genom årets resultatnivå.

I och med att kommunen är mycket känslig för faktorer som andra i stor utsträckning styr över (se känslighetsanalysen), som exempelvis konjunktur, statliga beslut om statsbidrag, skatteutjämningsystem etc är

det mycket viktigt att ha god kontroll och initiativkraft inom de områden som faktiskt går att påverka. Det är därför positivt att nämnder/styrelse redovisar överskott om cirka 20 mkr. Detta faktum blir inte mindre positivt av de budgetförstärkningar som är beslutade inför verksamhetsåret 2007.

Sammanfattningsvis kan konstateras att kommunens finansiella styrka är god och möjligheterna att möta framtida problem måste också bedömas som goda. Inte minst styrks den slutsatsen av den styrningsmässiga styrka kommunen uppvisat under senare år, då prognostiserade underskott kunnat vändas till överskott. Vidare har kommunen en positiv resultatutveckling, stark likviditet och har därigenom avsevärt reducerat osäkerheten för den kommunala ekonomin.

## Förvaltningsberättelse

### PERSONALANALYS

### Personalanalys

För att kunna tillgodose medborgarnas krav på kommunala tjänster och service krävs kompetent personal som ges förutsättningar att utföra ett kvalitativt arbete. Det personalstrategiska arbetet kräver aktiva insatser inom områdena arbetsmiljö, ledarskap, organisation, kompetensförsörjning och lönepolitik. Målet är att Piteå Kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare och skapa hälsofrämjande och jämställda arbetsplatser där kvinnor och mäns begåvningar, resurser och erfarenheter tas tillvara.

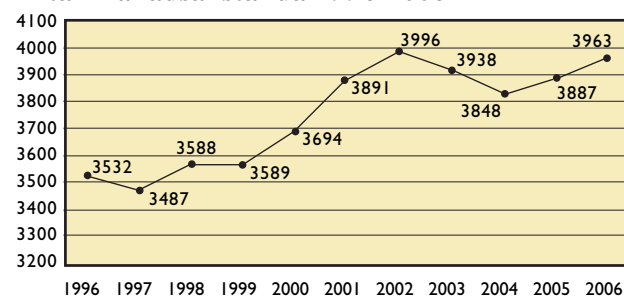
### Årets händelser

Arbetet med PiteSund har under året fokuserat på att utveckla det hälsofrämjande ledarskapet. Det har även påbörjats en översyn av rehabiliteringsarbetet och kartläggning av långtidssjukskrivna med målet att utveckla rehabiliteringsprocessen. Arbetsmiljöpolicyen och samverkansavtalet har reviderats i linje med det centrala avtalet FAS-05.

### Personalbild

Den 31 december 2006 fanns 3963 månadsanställda i kommunen fördelat på 79% kvinnor och 21% män. Antal årsarbetare uppgick till 3 705. Största förvaltningen är Barn och utbildning följt av Socialtjänsten med 45% respektive 37% av alla anställda.

### Antal månadsanställda 1996-2006



### Antal månadsanställda per förvaltning

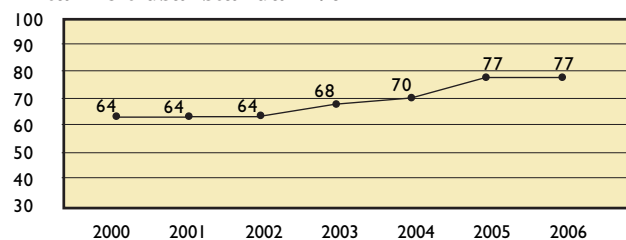
Förvaltning	Totalt antal anställda	Kv %	Män %
Kommunledningskontoret	79	71	29
Ekonomikontoret	31	45	55
Fastighetskontoret	233	56	44
Teknik och gatukontoret	84	20	80
Miljö och byggkontoret	28	57	43
Kultur Fritid	134	51	49
Barn och utbildning	1 780	82	18
Arbetsmarkn. och vuxenutbildn.	75	59	41
Socialtjänsten	1 479	90	10
Räddningstjänsten	40	5	95
<b>Totalt</b>	<b>3 963</b>	<b>79</b>	<b>21</b>

Medelåldern i Piteå Kommun är 46,1 år. Av de anställda är 46% över 50 år och 27% under 40 år. Under året har 90 personer erhållit ålderspension vilket är en ökning med 15 personer jämfört med föregående år. Detta kommer att öka ytterligare eftersom 560 personer idag är 60 år eller äldre.

## Anställningar

Av samtliga månadsanställda innehar 88% en tillsvidareanställning vilket motsvarar 3 257 årsarbetare. 2006 genomfördes 497 951 timmar av timvikarier vilket motsvarar 251 årsarbetare och är i stort sett samma som föregående år. 77% av samtliga månadsanställda har en heltidsanställning.

### Antal heltidsanställda i %



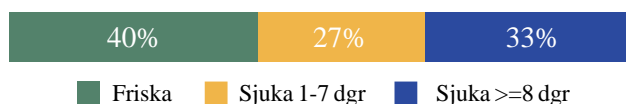
## Löner

Under året har lönekartläggning genomförts med syfte att upptäcka osakliga löneskillnader mellan kvinnor och män inom samma yrke samt mellan kvinno- och mansdominerade yrken. De skillnader i lön som finns kan förklaras med könsneutrala faktorer som ålder, anställningstid och marknadsaspekter. Kvinnornas medellön uppgår till 90,5% av männens och medianlönen uppgår till 89,1% av männens vilket är en ökning jämfört med föregående år.

## Frisktal

Trots en hög sjukfrånvaro finns det en stor andel personer som är friska. Under 2006 har 40% av kommunens anställda inte haft någon sjukdag. 27% har varit sjuk mellan 1-7 dagar vilket betecknas som "normal" sjukfrånvaro. Detta sammantaget ger ett frisktal på 67%.

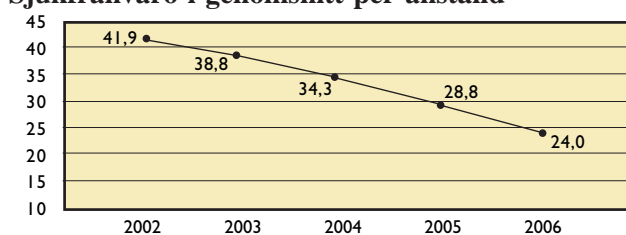
### Antal friska och sjuka 2006



## Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron har en fortsatt nedåtgående trend. Sjukfrånvarodagar i genomsnitt per anställd för 2006 uppgår till 24,0 dagar vilket är bättre än målsättningen.

### Sjukfrånvaro i genomsnitt per anställd



## Obligatorisk redovisning av sjukfrånvaro i %

Sjukfrånvaro i %	2006	2005	2004	2003	Norrb.Riket	
					2005	2005
Nyckeltal:						
1. Total sjukfrånvaro	10,5	10,9	11,7	13,0	9,7	8,3
2. Sjukfrånvaro >59 dgr	77,9	78,7	80,5	77,0	74,5	70,9
3. Sjukfrånvaro kvinnor	11,9	12,5	13,4	14,7	10,9	9,2
4. Sjukfrånvaro män	5,4	5,5	5,8	6,6	5,8	4,7
5. Sjukfrånv. 29 år eller yngre	4,7	4,5	4,9	5,3	4,0	4,1
6. Sjukfrånv. 30-49 år	9,2	9,4	9,9	10,5	8,0	7,7
7. Sjukfrånv. 50 år eller äldre	12,4	13,3	14,6	16,5	12,5	9,8

## Rehabilitering

Vid årets slut finns 312 sjukskrivna personer över 59 dagar. Av dessa är 179 sjukskrivna på deltid och 133 på heltid. Bland de heltidssjukskrivna finns ett 30-tal personer som varit sjuka över 2 år. Ca 120 personer har tidsbegränsad sjukersättning på heltid. Tidiga och samordnade insatser är ett måste för en lyckad rehabilitering. Bibehållen kontakt med arbetsplatsen och en positiv inställning från individ, arbetsgrupp och arbetsgivare är viktiga förutsättningar som fastslås i den reviderade rehabiliteringspolicyn.

## Arbetsmiljö och hälsa

Det hälsofrämjande arbetet sker inom ramen för Pite-Sund som pågår 2004-2008 och är ett kommunövergripande projekt för arbetsmiljö och hälsoutveckling. Under året har olika friskvårdsaktiviteter erbjudits alla anställda bl a kurser i personlig utveckling och livsstilsfrågor, temaföreläsningar och Kommunjoggen där drygt 500 personer deltog. Under 2006 har fyra grundutbildningar i arbetsmiljö för arbetsledare och skyddsombud genomförts. Det har genomförts utbildning i samverkansavtal inom Socialtjänsten. Arbetsmiljöuppföljningar har genomförts inom Barn- och utbildning och arbetsmiljöinspektionen har genomfört uppföljningar inom främst Socialtjänsten.

## Jämställdhet

Jämställdhet är en viktig fråga som ska beaktas i alla policydokument och allt arbete som sker. Under året har en ny arbetsmiljöpolicy antagits där det fastslås att ett aktivt jämställdhets- och mångfaldsarbete skall bedrivas för att undvika alla former av utslagning och trakasserier. För att följa upp jämställdhetsarbetet redovisas personalnyckeltal fördelat på kön.

## Personalnyckeltal

Piteå kommun	2006	2005	2004
Totalt antal månadsanställda	3 963	3 887	3 848
- andel kvinnor i %	79	80	80
- andel män i %	21	20	20
Antal tillsvidareanställda	3 476	3 501	3 443
Antal visstidsanställda	487	386	405
Antal årsarbet. månadsanställda	3 705	3 628	3 539
Antal årsarb. tillsvidareanställda	3 257	3 281	3 177
Antal årsarbetare, timanställda	251	251	241
Andel heltidsanställda i %	77	77	70
- andel kvinnor i %	75	74	66
- andel män i %	89	89	89
Andel deltidanställda i %	23	23	30
Medelsysselsättningsgrad	93,1	92,8	91,5
Medelålder, månadsanställda	46,1	45,9	45,7
- medelålder kvinnor	46,1	45,8	45,6
- medelålder män	46,3	46,3	46,2
Ant månadsanställda -29 år	222	223	172
Ant månadsanställda 30-39 år	866	869	815
Ant månadsanställda 40-49 år	1 053	1 057	1 043
Ant månadsanställda 50-59 år	1 262	1 252	1 276
Ant månadsanställda 60- år	560	486	542
Sjukdagar i genomsn. per anställd	24,0	28,8	34,3
- sjukdagar kvinnor	26,5	32,3	38,5
- sjukdagar män	14,3	14,8	17,2
Total sjukfrånvaro i %	10,5	10,9	11,7
Sjukfrånvaro i % dag 1	0,4	0,4	0,4
Sjukfrånvaro i % dag 2-14	1,4	1,3	1,3
Sjukfrånvaro i % dag 15-59	0,9	0,9	0,8
Sjukfrånvaro i % dag 60-	7,7	8,3	9,2
Frisknärvaro i % 0 sjukdagar	40	40	43
Frisktal i % 0-7 sjukdagar	67	65	-
Medellön tillsvidareanställda	21 369	21 433	20 159
- medellön kvinnor	20 925	20 989	19 717
- medellön män	23 111	23 266	21 933
Medianlön tillsvidareanställda	19 548	19 619	18 405
- medianlön kvinnor	19 423	19 458	18 287
- medianlön män	21 799	22 064	21 016

## Analys

Totala antalet anställda ökar med 76 personer vilket förklaras med att 124 personer anställts via ”Plus-jobb”, 73 kvinnor och 51 män. Detta förklarar männens ökning bland totala antalet anställda samt att tillsvidareanställda minskar i förhållande till totala antalet månadsanställda.

Medelåldern ökar och gruppen över 50 år växer. I dagsläget är 560 personer 60 år eller äldre vilket innebär att kommunen kommer allt närmare stora pensionsavgångar.

Andelen heltidsanställda har under året legat på samma nivå som föregående år 77%. Denna nivå är dock relativt god jämfört med andra kommuner. Antalet timmar som utförs av timvikarier är fortsatt hög. Här

behövs insatser framför allt från Socialtjänsten som står för 74% av alla timmar som utförs av timvikarier.

Sjukfrånvarodagarna minskar betydligt mer än sjukfrånvaron i procent vilket förklaras med att antalet personer med tidsbegränsad sjukersättning ökar. Det är även få som får en permanent sjukersättning. Sjukfrånvaron i procent minskar med 0,4 procentenheter jämfört med föregående år. Minskningen är på drygt 20 000 sjuktimmar vilket motsvarar ungefär 10 årsarbetare. Sjukfrånvaron i procent för gruppen upp till 29 år ökar något men denna ökning beror inte på att fler unga är sjuka utan att färre arbetstimmar utförts av unga. Tendens med en minskad sjukfrånvaro är samma i stora delar av landet och det är svårt att dra några direkta slutsatser om orsaken. Konstaterat är dock att de som prioriterat arbetsmiljö och hälsofrågor haft stor framgång.

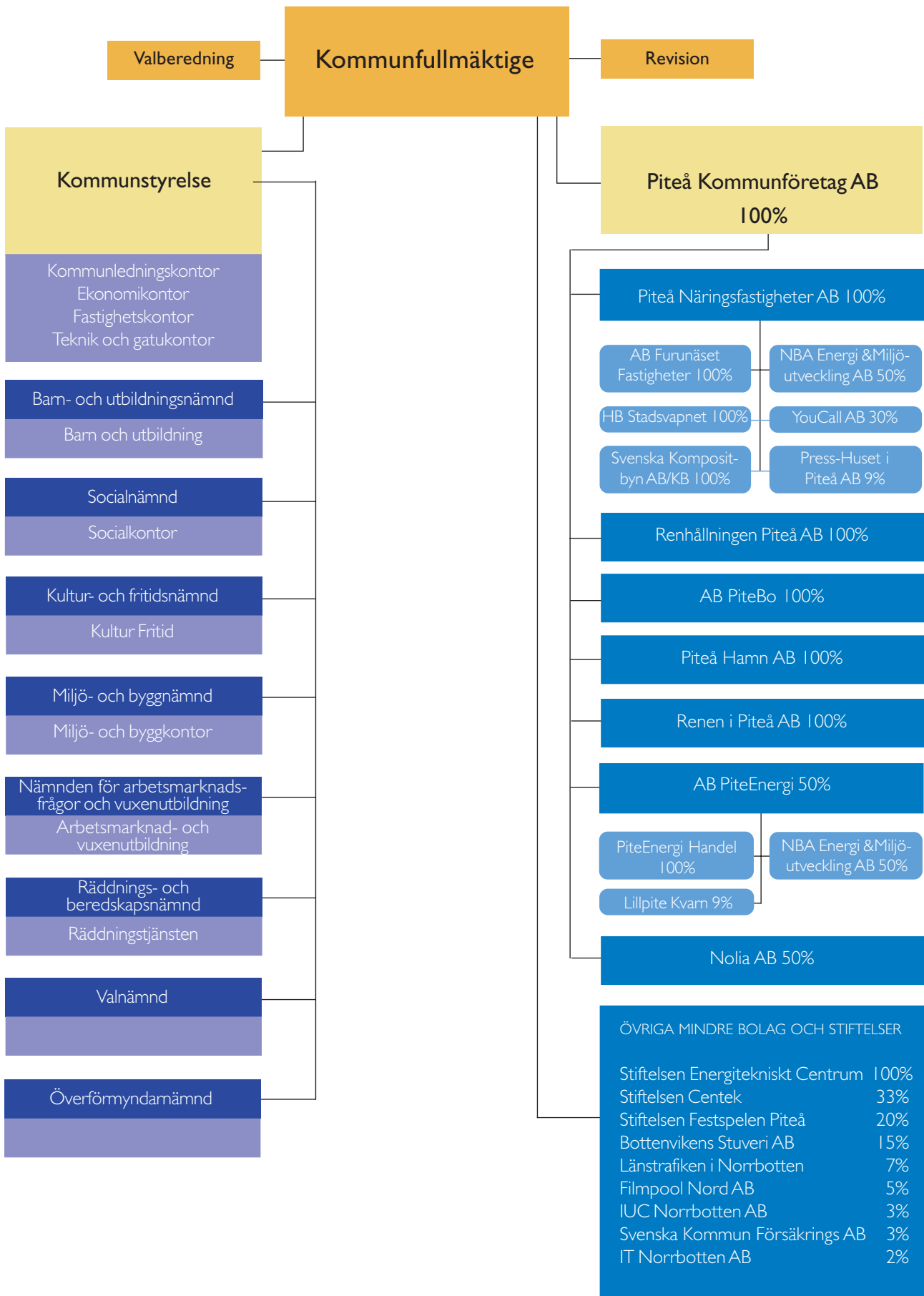
Det har inte genomförts någon lokal lönerrevision under året eftersom ett 2-årsavtal tecknades 2005. Att medel- och medianlönerna har sjunkit under 2006 beror på avgångar och nyrekryteringar.

## Framtid

Kommunen står inför stora pensionsavgångar samtidigt som arbetsmarknaden stramas upp ytterligare. Detta tillsammans med en ökad ohälsa bland unga i samhället gör det viktigt att fortsätta arbeta för en ökad hälsa och minskad sjukfrånvaro. Sjukfrånvaron har en nedåtgående trend men den fortsatta utvecklingen är osäker då det pågår förändringar inom rehabilitering. Försäkringskassan omorganiseras och utredning kring försäkringskassan och arbetsgivarens roll i rehabilitering pågår samtidigt.

Under 2007 kommer arbetet fokuseras på att utveckla rehabiliteringsprocessen samtidigt som arbetet med att utveckla ett hälsofrämjande ledarskap fortsätter. Under hösten kommer AHA-enkäten att genomföras för andra gången. Utifrån erfarenheter från AHA-enkäten behöver Piteå Kommun ta ställning till om en kommungemensam personalenkät ska genomföras årligen?

Personalen är en viktig grund för Piteås utveckling och tillväxt. Genom arbetet med PiteSund är kommunen på god väg att skapa attraktiva och hälsofrämjande arbetsplatser vilket bidrar till att öka kundnöjdheten och medborgarnytan. Detta bidrar även till en ökad effektivitet och god ekonomisk hushållning.



**Resultaträkning (mkr)**

		2006	2005
Intäkter	Not 1	902,3	873,2
Kostnader	Not 2	- 2 255,7	- 2 164,0
Avskrivningar	Not 3	- 155,6	- 146,7
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>- 1 509,0</b>	<b>- 1 437,5</b>
Skatteintäkter		1 389,3	1 311,6
Utjämnings-/statsbidrag		233,6	238,3
Finansiella intäkter	Not 4	35,7	16,9
Finansiella kostnader	Not 4	- 62,0	- 63,6
<b>Resultat före extraordinära poster</b>		<b>87,6</b>	<b>65,7</b>
Minoritetsintresse		- 0,6	- 0,5
Skatt	Not 5	- 12,4	- 12,3
<b>Årets resultat</b>	Not 6	<b>74,6</b>	<b>52,9</b>

**Finansieringsanalys (mkr)**

		2006	2005
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>			
Årets resultat		74,6	52,9
Justering för av- och nedskrivningar	Not 3	155,6	146,7
Justering övriga ej likviditetspåverkande poster	Not 7	44,2	49,0
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapitalet</i>		<i>274,4</i>	<i>248,6</i>
Ökning(-)/minskning(+) kortfristiga fordringar		- 7,5	20,5
Ökning(-)/minskning(+) elcertifikat		2,6	- 0,8
Ökning(-)/minskning(+) förråd		0,9	1,8
Ökning(-)/minskning(+) kortfristiga placeringar		39,2	- 26,0
Ökning(+)/minskning(-) avsättningar		21,9	10,1
Ökning(+)/minskning(-) kortfristiga skulder		- 58,2	- 45,3
<b>Medel från löpande verksamheten</b>		<b>273,3</b>	<b>208,9</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>			
Förvärv av materiella och immateriella anläggningstillg.	Not 9	- 247,8	- 232,4
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	Not 8	3,6	26,9
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	Not 9	- 0,3	- 1,1
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	Not 8		0,8
<b>Medel från investeringsverksamheten</b>		<b>- 244,5</b>	<b>- 205,8</b>
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>			
Minskning långfristiga skulder		- 4,5	- 15,1
Minskning av långfristiga fordringar		0,2	0,4
<b>Medel från finansieringsverksamheten</b>		<b>- 4,3</b>	<b>- 14,7</b>
<b>Förändring av likvida medel</b>		<b>24,5</b>	<b>- 11,6</b>
<b>ÅRETS KASSAFLÖDE</b>			
Likvida medel vid årets början		361,7	373,3
<b>Likvida medel vid årets slut</b>		<b>386,2</b>	<b>361,7</b>

## Balansräkning (mkr)

		2006	2005
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>			
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>		0,2	0,1
- Utsläppsrätter		0,2	0,1
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>		3 623,9	3 534,8
-Mark, byggnader och tekniska anläggningar	Not 11	3 321,2	3 253,1
-Maskiner och inventarier	Not 12	302,7	281,7
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>		12,7	12,1
-Aktier och andelar		11,0	10,2
-Långfristiga fordringar		1,7	1,9
<b>SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>		<b>3 636,8</b>	<b>3 547,0</b>
<b>OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</b>			
<i>Förråd</i>		8,0	8,9
<i>Elcertifikat</i>		0,1	2,7
<i>Fordringar</i>	Not 13	167,6	160,1
<i>Kortfristiga placeringar</i>		84,3	123,5
<i>Kassa och bank</i>		386,2	361,7
<b>SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</b>		<b>646,2</b>	<b>656,9</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>4 283,0</b>	<b>4 203,9</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>			
<b>EGET KAPITAL</b>			
Ingående eget kapital		1 963,2	1 910,3
Årets förändring		74,6	52,9
<b>SUMMA EGET KAPITAL</b>	Not 10	<b>2 037,8</b>	<b>1 963,2</b>
<b>MINORITETSINTRESSEN</b>		<b>4,2</b>	<b>3,6</b>
<b>AVSÄTTNINGAR</b>			
<i>Avsättningar för pensioner</i>		59,9	55,3
<i>Avsättningar för skatter</i>		96,0	88,3
<i>Övriga avsättningar</i>		58,6	49,0
<b>SUMMA AVSÄTTNINGAR</b>		<b>214,5</b>	<b>192,6</b>
<b>SKULDER</b>			
<i>Långfristiga skulder</i>		1 518,2	1 522,7
<i>Kortfristiga skulder</i>	Not 14	508,3	521,8
<b>SUMMA SKULDER</b>		<b>2 026,5</b>	<b>2 044,5</b>
<b>SUMMA EGET KAP., AVSÄTTN. OCH SKULDER</b>		<b>4 283,0</b>	<b>4 203,9</b>
<i>Ansvars- och borgensförbindelser</i>	Not 15	2 301,8	2 237,2
<i>Ställda panter</i>	Not 16	336,6	352,5
<i>Särskilda anställningsavtal</i>	Not 17	5,4	6,1

## Noter

### Not 1 Intäkter

Belopp i mkr	2006	2005
Piteå Kommun	398,5	387,0
Koncernen Piteå Kommun-företag AB varav:		
AB PiteBo	197,8	197,9
AB PiteEnergi	130,5	107,2
Piteå Näringsfastigheter AB	61,1	59,8
Renhållningen Piteå AB	39,6	39,1
Piteå Hamn AB	22,7	25,5
Övriga	52,1	56,7
<b>Summa</b>	<b>902,3</b>	<b>873,2</b>

Koncerninterna intäkter har eliminerats med 142,2 mkr för 2006 (125,2 mkr 2005).

### Not 2 Kostnader

I koncernens kostnader ingår kommunens pensionsskuld-förändring med 4,5 mkr och individuell del pensioner med 44,4 mkr för 2006. Koncerninterna kostnader har eliminerats med 142,2 mkr 2006 (125,2 mkr för 2005).

### Not 3 Avskrivningar

Belopp i mkr	2006	2005
Maskiner och inventarier	41,1	39,2
Mark, byggnader m m	114,5	105,5
Goodwill/negativ goodwill		2,0
<b>Summa</b>	<b>155,6</b>	<b>146,7</b>

### Not 4 Finansiella intäkter/kostnader

Koncerninterna finansiella intäkter och kostnader har eliminerats med 19,0 mkr (12,0 mkr 2005). För kommunala bolag ingående i kommunens koncernkonto sker ränteavisering direkt från bankerna till respektive bolag.

### Not 5 Skatt

Koncernens aktiebolag betalar skatt enligt gällande skattelagstiftning. Koncernens skattekostnad uppgick till 12,4 mkr 2006. I beloppet ingår latent skatt med 7,7 mkr.

### Not 6 Årets resultat

Årets resultat redovisas efter justeringar för koncern-interna poster och bokslutsdispositioner.

### Not 7 Justering övriga ej likviditetspåverkande poster

Belopp i mkr	2006	2005
Reavinst försäljn. anlägg.n.tillg.	- 1,5	
Övrigt	- 4,9	- 4,0
Ökning av pensionsavsättning	4,5	8,8
Individ. del pens.utbet. året efter	44,4	42,8
Ränta i finansiella kostnader	1,7	1,4
<b>Summa</b>	<b>44,2</b>	<b>49,0</b>

### Not 8 Försäljning av anläggningstillgångar

Belopp i mkr	2006	2005
Piteå Kommun	0,4	
Koncernen Piteå Kommun-företag AB varav:		
AB PiteBo	2,9	0,1
AB PiteEnergi		0,3
Piteå Näringsfastigheter AB		6,2
Renhållningen Piteå AB	0,2	0,1
Nolia AB		20,2
NBA Energi & Miljöutveckling AB	0,1	
<b>Summa</b>	<b>3,6</b>	<b>26,9</b>
Aktier, andelar		0,8
<b>Summa</b>	<b>3,6</b>	<b>27,7</b>

### Not 9 Förvärv av anläggningstillgångar

Belopp i mkr	2006	2005
Piteå Kommun	75,3	127,4
Koncernen Piteå Kommun-företag AB varav:		
AB PiteBo	73,0	19,7
AB PiteEnergi	33,7	28,9
Piteå Näringsfastigheter AB	51,0	15,6
Renhållningen Piteå AB	4,8	5,6
Piteå Hamn AB	6,0	33,3
Nolia AB	0,5	1,4
NBA Energi & Miljöutveckling AB	3,5	0,5
	247,8	232,4
Aktier, andelar	0,2	1,0
Utsläppsrätter	0,1	0,1
<b>Summa</b>	<b>248,1</b>	<b>233,5</b>

### Not 10 Eget kapital

I koncernen ingår obeskattade reserver med 72 % i eget kapital.

### Not 11 Mark, byggnader och tekniska anläggningar

Belopp i mkr	2006	2005
<b>Mark, byggnader, tekniska anl.</b>		
Bokfört värde Piteå Kommun	1 399,0	1 401,5
Koncernen Piteå Kommun-företag AB:		
Anskaffningsvärde	2 411,9	2 288,9
Avgår: Ackumulerade avskrivningar enligt plan	- 489,7	- 437,3
<b>Planenligt restvärde</b>	<b>3 321,2</b>	<b>3 253,1</b>

## Noter

**Not 12 Maskiner och inventarier**

Belopp i mkr	2006	2005
Bokfört värde Piteå Kommun	44,5	40,9
Koncernen Piteå Kommunföretag AB:		
Anskaffningsvärde	625,3	585,7
Avgår: Ackumulerade avskrivningar enligt plan	- 367,1	- 344,9
<b>Planenligt restvärde</b>	<b>302,7</b>	<b>281,7</b>

**Not 13 Fordringar**

Belopp i mkr	2006	2005
Kundfordringar	69,5	68,4
Skattefordran	1,9	
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	65,2	68,6
Övriga fordringar	31,0	23,1
<b>Summa</b>	<b>167,6</b>	<b>160,1</b>

**Not 14 Kortfristiga skulder**

Belopp i mkr	2006	2005
Leverantörsskulder	139,3	102,3
Skatteskulder		6,7
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	232,5	247,0
Övriga kortfristiga skulder	136,5	165,8
<b>Summa</b>	<b>508,3</b>	<b>521,8</b>

**Not 15 Ansvars-/borgensförbindelser**

Belopp i mkr	2006	2005
Borgensförbindelser:		
Piteå Kommun	1 303,3	1 301,9
Piteå Näringsfastigheter AB	39,3	39,3
Övriga ansvarsförbindelser	64,4	67,7
	<u>1 407,0</u>	<u>1 408,9</u>
Pensionsförpliktelser		
Piteå Kommun	894,8	828,3
<b>Summa</b>	<b>2 301,8</b>	<b>2 237,2</b>

Av borgensåtaganden avser 1 293,0 mkr kommunala bolag (1 288,8 mkr 2005).

**Not 16 Ställda panter**

Belopp i mkr	2006	2005
Fastighetsinteckningar	277,6	280,0
Företagsinteckningar	22,0	22,0
Övrigt	37,0	50,5
<b>Summa</b>	<b>336,6</b>	<b>352,5</b>

**Not 17 Särskilda anställningsavtal**

Belopp i mkr	2006	2005
Särskilda anställningsavtal	5,4	6,1
<b>Summa</b>	<b>5,4</b>	<b>6,1</b>

**Redovisningsprinciper**

Den sammanställda redovisningen upprättas enligt den kommunala redovisningslagen kapitel 8. I redovisningen ingår kommunen samt Piteå Kommunföretag AB med dess dotterbolag och intressebolag. Bolag med ägarandel av minst 50% ingår. Övriga bolag enligt koncernskiss ingår inte i koncernbokslutet då deras resultat och omslutning utgör en mindre andel i kommunkoncernen och därför inte tillför väsentlig information.

Koncernredovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Med proportionell konsolidering menas att endast ägda delar av bolagens resultat- och balansräkningar tas in i koncernredovisningen.

Vad gäller NBA Energi & Miljöutveckling AB har bolaget konsoliderats i sin helhet med beaktande av minoritetsintressen. Förvärvsmetoden innebär att anskaffningsvärdet för bolagens aktier har avräknats mot förvärvat eget

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

Obeskattade reserver i koncernens balansräkning uppdelas i en kapitaldel och en skattedel. Kapitaldelen har förts till eget kapital. Skattedelen redovisas under rubriken avsättningar för skatter.

Interna mellanhavanden inom koncernen har eliminerats, varvid väsentlighetsprincipen har tillämpats.

Enhetliga redovisningsprinciper finns inte mellan kommunen och bolagen.

## Piteå Näringsfastigheter AB

VD: TONY OLOVSSON ORDFÖRANDE: PETER ROSLUND

### Verksamhetsområde

Piteå Näringsfastigheter AB (PnF) har som mål att främja arbetsmarknaden i kommunen, bidra till en differentiering av näringslivet, äga och förvalta fastigheter för industri-, kontors-, affärs- och utbildningsverksamhet samt offentlig verksamhet. Bedriva verksamheten på ett lönsamt sätt och inom ramen för bolagets resurser i vissa fall ta större risker än konkurrenterna.

### Årets händelser

Under 2006 färdigställde PnF investeringar för ca 16 mkr, bl a på Haraholmen, Acusticum, Tallheden och Hammarvägen.

I övrigt kan noteras:

- att ca 1 950 personer sysselsätts inom de av koncernen ägda fastigheterna
- att koncernens totala bestånd uppgår till cirka 154 000 m<sup>2</sup> lokaler, varav moderbolaget PnF cirka 121 000 m<sup>2</sup>
- att antalet anställda i PnF uppgår till 9 personer
- att lediga lokaler vid årsskiftet uppgick till ca 4%, vilket motsvarar ca 5 000 m<sup>2</sup>, varav merparten är Kolugnsvägen och Haraholmens industriområde
- att PnF förvaltar ”Noliafastigheterna” på uppdrag av Piteå Kommun
- att beslut har fattats om att sälja fastigheterna på Acusticum- och Musikhögskoleområdet

### Verksamhetsmål

Under året har PnF ökat uthyrningen av lokaler på Tallhedens och Haraholmens industriområden i syfte att sänka vakansgraden, i enlighet med verksamhetsmålen för 2006.

Enligt ägardirektiv ska vakansgraden uppgå till 3-5 %. Vid årsskiftet uppgår den till ca 4 %.

Ekonomi	2006	2005
<b>KONCERNEN PNF</b>		
Omsättning, mkr	90,0	85,7
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt, mkr	- 6,0	0,0
Resultat efter bokslutsdispositioner och skatt, mkr	0,2	1,5
Balansomslutning, mkr	619,3	578,1
Justerat eget kapital, mkr	83,3	85,6
Förräntning % (på justerat eget kapital)	negativ	negativ
Räntabilitet tot. kapital (RT) %	2,3	3,5
Soliditet % (just.eget kapital/tot. tillgångar)	13,8	14,8

### Resultat och analys

Koncernens resultat före bokslutsdispositioner och skatt uppgår till - 6,0 mkr.

Moderbolagets resultat, inkl. HB Stadsvapnet och Svenska Kompositbyn KB, uppgår till ca - 8,7 mkr.

För AB Furunäset Fastigheter redovisas ett positivt resultat på ca 0,2 mkr. Koncernens resultat efter bokslutsdispositioner och skatt uppgår till 0,2 mkr.

Intäkterna har ökat mer än budget dels pga mer uthyrda ytor och dels har omförhandlingar skett vad gäller överföring av kostnader för el från PnF till hyresgäster. Löpande underhållskostnader har överstigit budget p g a eftersläpning av planerat underhåll.

Räntekostnaderna har minskat p g a rörliga räntor samt omförhandlingar av lån.

### Framtiden

Bland pågående och planerade investeringar kan nämnas Studio Acusticum som beräknas färdigställas september 2007 och fotbollshall Tallheden. Påbyggnad av ett våningsplan på ETC planeras igångsättas under 2007.

Furunäsets företagsby skall vara nationellt ledande inom infokomsektorn, som kännetecknas av hög kompetens, kunskapsintensiva tjänster och långsiktiga etableringar.

Furunäsets företagsby skall kunna förevisas som ett praktiskt exempel på kommunens förmåga att göra långsiktiga och uthålliga satsningar.

## Renhållningen Piteå AB

VD: LARS ROUTUVAARA ORDFÖRANDE: ANNA-LENA PETTERSSON-POGULIS

## Verksamhetsområde

Bolaget har till uppgift att ansvara för insamling, transport, behandling och annan hantering av avfall och restprodukter inom Piteå kommun. Verksamheten regleras i bolagsordningen samt ägardirektiven till bolaget.

### Verksamhetsmål inför 2006:

- ▶ Minskade avfallsmängder
- ▶ Ökad tillgänglighet
- ▶ Miljöriktig hantering av avfallet
- ▶ God ekonomisk utveckling
- ▶ Arbeta för att uppfylla de målsättningar som är fastställda i den kommunala avfallsplanen.

### Verksamhetsidé

Avfallshanteringen bedrivs så att en god service och tillgänglighet erbjuds till boende och verksamma i Piteå Kommun. Renhållningen verkar för en ökad återvinning och miljöriktig behandling av avfallet. Verksamheten skall präglas av säkerhet, tillgänglighet, effektivitet och kvalitet och bedrivs i samförstånd med piteborna och näringsliv.

## Årets händelser

- ▶ Tillsammans med kommunen har ett nytt kundhanteringssystem anskaffats.
- ▶ Kommunens vision, strategiska områden och kommunövergripande målsättning har bearbetats internt och brutits ner i en verksamhetsidé, målsättningar samt nyckeltal för bolagets verksamhet.
- ▶ Den 1 januari 2006 höjdes deponiskatten d v s skatt på avfall som läggs på deponi till 435 kr/ton (370 kr/ton).
- ▶ Fr o m den 1 juli 2006 infördes det en skatt på det hushållsavfall som förbränns och energiåtervinns, skatten är på 444 kr/ton.
- ▶ Ansökan om nytt miljötillstånd för avfallsanläggningen samt deponin har kompletterats under året. Beslut om ett nytt miljötillstånd väntas under början av 2007.
- ▶ Förslag på nya renhållningsföreskrifter är framtagna och kommer att gå upp för beslut i kommunfullmäktige under början av 2007.

## Verksamhetsmål

Verksamhetsmålen för 2006 har i stort uppfyllts. Under året har avfallsmängderna till deponin minskat samtidigt som återvinningen av avfallet har ökat.

Tillgängligheten har förbättrats genom den mobila återvinningscentralen, fortsatt utbyggnation av fastighetsnära insamling av förpackningar, glödlampor samt fortsatt utbyggnation av källsortering i fritidshusområden.

Ekonomi	2006	2005
Omsättning, mkr	50,3	48,7
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt, mkr	10,0	9,1
Resultat efter bokslutsdispositioner och skatt, mkr	4,1	2,7
Balansomslutning, mkr	85,0	78,6
Justerat eget kapital, mkr	23,2	20,1
Förräntning % (på justerat eget kapital)	46,1	48,6
Räntabilitet tot. kapital (RT) %	12,3	11,7
Soliditet % (just.eget kapital/tot. tillgångar)	27,3	25,6

Verksamhetsmått	2006	2005	Diff.
Deponerad volym (ton)	14 932	25 121	- 41 %
Hanterad volym (ton)	26 289	25 970	+ 1 %

## Resultat och analys

Intäktsminskningar från massaindustrin har kompenseras av ökade intäkter på övriga tippavgifter, transporter samt ökad ersättning för restprodukter. Förändringar inom producentansvaret har medfört minskade behandlingkostnader för elavfallet. Sannantaget ligger de totala intäkterna och kostnaderna på ungefär samma nivå som föregående år.

## Framtid

Planeringen för hur nuvarande deponiområden skall avslutas kommer att påbörjas under 2007. Eventuellt genomförs ett försök med sluttäckning av ca 1-2 hektar stort område med restprodukter under 2007. Inriktningen är att om möjligt nyttja restprodukter som uppkommer i närområdet för detta ändamål.

Arbetet med att sluttäcka det nuvarande deponiområdet kommer att medföra ökade volymer restprodukter som hanteras och mellanlagras på avfallsanläggningen.

Nya krav på innehållet i den kommunala avfallsplanen innebär att nuvarande avfallsplan måste revideras under 2007. Detta arbete kommer att genomföras samordnat mellan kommunerna i Norrbotten.

## Piteå Hamn AB

VD: JAN JONSSON ORDFÖRANDE: PETER ROSLUND

### Verksamhetsområde

Bolaget bedriver verksamhet vid Haraholmens djuphamn och ansvarar för den lagrings- och transportverksamhet som bedrivs inom hamnområdet. Piteå Hamn är främst inriktad mot skogsindustrin i Norr- och Västerbotten med huvudsakliga godsslag som massaved, sågtimmer och flis, sågade trävaror, pappersmassa och kraftliner.

### Årets händelser

Efter flera år av ökad godsomsättning över hamnen bröts den positiva trenden 2006. Godsomsättningen minskade med 16%. Totalt hanterades 1,5 miljoner ton gods över kaj.

- Importen av råvara, alltså massaved, flis och sågtimmer har minskat med ca 30%.
  - Minskning vad gäller import av gasol. Detta kompenseras 2006 av ökad import av eldningsolja.
- Förbättringen av infrastrukturen i hamnen fortsatte under 2006 med nya tak på två av pappersmagasinen. Förstärkning och upprustning av kajen fortgår. Delar av grusplaner har under året asfalterats för att tillfredställa kundernas behov av lagringsytor. Ett samarbetsavtal har ingåtts mellan hamnarna i Piteå, Luleå och Skellefteå samt Bottenvikens Stuveri. Tanken är att hamnarna genom samarbete inom vissa områden ska stärka sjöfarten i Bottenviken.

### Verksamhetsmål

#### Måluppfyllelse 2006

- Årets avkastning på eget kapital var 17%. Försämringen mot fjolåret (41%) beror på lägre resultat kombinerat med en uppbyggnad av obeskattade reserver. En lägre avkastning var väntad i och med de omfattande investeringar som gjorts men står sig väl vid en jämförelse med likartad verksamhet.
- Under året har bolaget fått en ny kund, Nordic Storage, som under 2006 importerat 40 kton eldningsolja.
- Under året har bolaget kommit långt med att utöka samarbetet med Skellefteå och Luleå hamnar. Ett samverkansavtal och en gemensam hemsida har utarbetats och en gemensam presentation tillsammans med industrin har gjorts inför hamnstrategiutredningen.
- Bolaget har utarbetat en miljöpolicy och fortsätter det interna miljöarbetet.
- De investeringar som gjorts under året har till övervägande del varit infrastrukturella.

Ekonomi	2006	2005
Omsättning, mkr	22,7	25,5
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt, mkr	3,8	8,0
Resultat efter bokslutsdispositioner och skatt, mkr	0,2	1,2
Balansomslutning, mkr	91,0	92,1
Justerat eget kapital, mkr	24,2	20,9
Förräntning % (på justerat eget kapital)	16,9	41,2
Räntabilitet tot. kapital (RT) %	6,1	12,1
Soliditet % (just.eget kapital/tot. tillgångar)	26,7	22,7

Verksamhetsmått	2006	2005
Skeppning över hamn ton	1 517 700	1 803 490
Antal anlöp	336	398
Export, antal ton	802 590	799 613
Import, antal ton	715 110	1 003 877
Skogsind.prod antal ton	1 303 901	1 581 757
Övrigt gods, antal ton	213 799	221 733

### Resultat och analys

Bolagets resultat före bokslutsdispositioner och skatt uppgår till 3,8 mkr. Bolaget har under 2006 haft minskade godsflöden, främst minskad import av skogsprodukter och även minskad import av petroleumprodukter, vilket har påverkat resultatet negativt. På kostnadssidan har vissa rörliga kostnader kunnat hållas nere för att parera intäktsbortfallet och de ökade kapitalkostnaderna till följd av de stora investeringarna som gjorts på senare år. Bolaget har under året förvärvat anläggningstillgångar för 6,0 mkr.

### Framtida utveckling

Piteå Hamn AB har en stark position med starka kunder. Infrastrukturella investeringar för att förbättra lagring och transporter för skogsindustrins kunder fortsätter. Att tillsammans med övriga aktörer som exempelvis Bottenvikens Stuveri hitta nya lösningar för att attrahera nytt gods till hamnen är en nyckelfråga.

Att Piteå Hamn AB tillsammans med övriga hamnar i närområdet agerar för att stärka regionen och sjöfartens betydelse i ett nationellt men även internationellt perspektiv kommer att vara av stor vikt. Piteås ställning som ett nationellt center för alternativ och miljövänlig energi kan betyda framtida investeringar och ökat varuflöde över hamnen.

## Verksamhetsområde

PiteBo är ett av kommunen ägt bostadsbolag med ändamål att främja bostadsförsörjningen i Piteå Kommun. Visionen är: ”PiteBo, det självklara valet för ett bättre boende”.

## Årets händelser

PiteBo har på olika sätt deltagit i ett antal projekt och idéer i syfte att utveckla centrala Piteå. Försäljning av fastigheter och mark för det nya köpcentret, nyproduktion av 69 nya lägenheter på kv. Höken samt en studie av höghus med intilliggande parkeringshus där sistnämnda bland annat skulle sörja för det behov av fasta parkeringar som köpcentret genererar. I dagsläget kommer det inte att byggas något parkeringshus, dels på grund av den kritik som framförts och dels av kostnadsskäl. Istället planeras en utökning av befintlig markparkering.

I övrigt kan noteras:

- ▀ ytterligare ett hus på Centrumområdet avsätts för seniorboende
- ▀ byggstart av 10 lgh i Rosvik för inflyttning 2007
- ▀ byggstart av 6 lgh för gruppboende på Nils Edéns väg för inflyttning 2007
- ▀ Strömbackaskolan påbörjar det tredje och sista huset på Nygatan
- ▀ digitalisering av TV-nätet
- ▀ oförändrad hyresnivå

## Verksamhetsmål

I ägardirektiven anges att ”PiteBos huvuduppgift är att på uppdrag av kommunen arbeta för att genomföra kommunens bostadspolitiska ambitioner genom att trygga tillgången på bra bostäder inom kommunen”. Vidare anges att räntabiliteten långsiktigt skall uppgå till 5 % av egen kraft d v s utan förlustbidrag från kommunen samt att soliditeten långsiktigt skall uppgå till 15 %.

För att möta behovet av lägenheter har bolaget sedan år 2002 tillskapat ca 350 nya lägenheter på platser med den största efterfrågan, vilket bör uppfylla kommunens ambitioner. Senaste tillskottet är kv Höken med 69 lägenheter.

Underhållet uppgår till 30,4 mkr.

Räntabiliteten och soliditeten uppgår till 10 % respektive 11,7%.

Årets resultat är 5,7 mkr bättre än budgeterat resultat.

Ekonomi	2006	2005
Omsättning, mkr	209,3	207,9
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt, mkr	13,8	18,0
Resultat efter bokslutsdispositioner och skatt, mkr	10,0	13,5
Balansomslutning, mkr	1 220,3	1 208,2
Justerat eget kapital, mkr	142,8	132,8
Förräntning %	10,0	14,2
(på justerat eget kapital)		
Räntabilitet tot. kapital (RT) %	4,1	4,5
Soliditet %	11,7	11,0
(just.eget kapital/tot. tillgångar)		

Verksamhetsmått	2006	2005
Bostadslägenheter	4 378	4 310
Lokaler	103	103
Garage	705	705
P-däcksplatser	612	556
Övriga p-platser	2 288	2 232

## Resultat och analys

Fortsatta låga vakanser och vinst vid försäljning av värdepapper, 4,2 mkr, bidrar till bolagets positiva resultat. Kostnaderna för reparationer fortsätter dock att öka. Orsakerna är en generell ökning av priser inom byggsektorn och att fastigheterna åldras och kräver större och mer omfattande underhåll. Övriga kostnader förändras marginellt. De investeringar som gjorts under året, ca 72 mkr, har skett utan upplåning. Bolagets resultat före bokslutsdispositioner och skatt uppgår till 13,8 mkr.

## Framtid

Avvecklingen av de olika statliga stöden till bostadsbyggandet vid årsskiftet har inneburit att många byggprojekt, i huvudsak privata, startat under december. Uppskattningsvis rör det sig om ca 250 lägenheter vilka kommer att färdigställas under 2007 och 2008. Det finns därför motiv att avvakta igångsättande av ytterligare större projekt.

Styrelsen har beslutat utreda förutsättningarna att avyttra del av beståndet. PiteBo äger och förvaltar ca 60% av alla hyresrätter i kommunen varför bolaget tar en stor risk om konjunkturen mattas. Därför finns skäl att fler aktörer är med och delar risken om efterfrågan sjunker.

De vinster som uppstår kan användas till att amortera av låneskulden eller investera i nya projekt.

## NoliaAB

VD: MARGARETHA LUNDQUIST ORDFÖRANDE: GUSTEN GRANSTRÖM

### Verksamhetsområde

Nolias huvudsakliga verksamhet är att arrangera mässor, seminarier och konferenser inom olika branscher och därmed skapa viktiga mötesplatser för affärer, information och kompetenshöjning.

Nolia säljer även konsulttjänster som innebär projektledning av både nationella och internationella arrangemang. Dessutom bedriver Nolia lokaluthyrning till externa hyresgäster, bl a för konferenser, kongresser, konserter, uppackningar, produktlanseringar etc.

### Årets händelser

Nolia har genomfört tolv egna arrangemang varav Stora Nolia i Piteå, Skogs Nolia i Umeå och Stora Vårsmässan i Sundsvall var de största och mest välbesökta. Två nya mässor har lanserats, nämligen Nolia Upphandling i Umeå och Nolia Barn i Piteå. Nolia har också haft ett litet, men mycket intressant, konsultuppdrag med genomförande i Bryssel.

Bland de arrangemang som Nolia haft värdskap för kan nämnas Umeågalan och Serveramässan på Nolia Konferens i Umeå och distriktstämman för socialdemokraterna samt ett stort antal musikarrangemang på Nolia City Konferens i Piteå.

En ny organisation som är mera sälj- och marknadsinriktad har implementerats under året.

### Verksamhetsmål

Nolia har uppfyllt verksamhetsmålet att arrangera och marknadsföra mässor, seminarier och konferenser av hög kvalitet samt att hyra ut lokaler för konferenser, konserter etc.

När det gäller de ekonomiska målen, har bolaget med stor marginal klarat soliditetsmålet 23%, men däremot inte nått upp till förräntningskravet på 7%.

Ekonomi	2006	2005
Omsättning, mkr	49,8	47,2
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt, mkr	0,1	0,7
Resultat efter bokslutsdispositioner och skatt, mkr	0,1	5,5
Balansomslutning, mkr	16,4	37,1
Justerat eget kapital, mkr	8,4	20,2
Förräntning % (på justerat eget kapital)	0,6	3,4
Räntabilitet tot. kapital (RT) %	0,5	1,5
Soliditet % (just.eget kapital/tot. tillgångar)	51,3	54,4

Verksamhetsmått	2006	2005
Såld utställningsyta (kvm)	108 216	63 063
Antal utställare	1 526	1 594
Antal besökare	171 617	178 517
Antal egna mässor	12	9
Antal seminariebesök	1 005	4 877
Antal dagskonferensgäster	33 272	19 137

### Resultat och analys

Bolagets resultat efter bokslutsdispositioner och skatt uppgår till 0,1 mkr. Det försämrade rörelseresultatet kan till en betydande del förklaras av en kraftig expansion i Umeå vad avser lokalytor för uthyrning till konferenser, produktlanseringar, minimässor etc.

”Show Room” är ett nytt begrepp för kunderna och det tar tid att lansera konceptet och få gehör på marknaden. Detta kommer att resultera i en ekonomisk påfrestning under de närmaste åren.

Kostnader för omorganisationen och avvecklingskostnader för densamma har belastat årets resultat, samt även retroaktiva hyror.

### Framtiden

Förutom att utveckla bolagets mässkoncept kommer Nolia att, i nära samarbete med ägarna, inventera inom vilka branscher/områden behoven finns av nya mötesplatser.

Genom en ökad fokusering och exponering vill Nolia skapa framtidens mötesplatser och därigenom öka attraktiviteten och även tillväxten i Umeå och Piteå.

Nolia kommer också att introducera ett av de inarbetade koncepten ”Nolia Utbildning & Framtid” på en ny marknad, nämligen Jämtland. Med detta intåg finns Nolia representerat i samtliga län som troligtvis kommer att tillhöra samma region i framtiden.

En stor utmaning är också att med riktade insatser öka beläggningen i konferenslokalerna och i ”Show Room”.

**AB PiteEnergi**

VD: HANS TYSKHAGEN ORDFÖRANDE: LARS-OLOF PETERSSON

### Verksamhetsområde

Koncernens verksamhet består av att producera, distribuera och försälja ledningsbunden energi och telekommunikation, att uppföra, äga och driva härför erforderliga anläggningar, att äga och förvalta aktier i energiföretag samt bedriva annan därmed förenlig verksamhet.

I dotterbolaget PiteEnergi Handel AB sker elproduktion, handel med energi, tjänster och produkter samt kundservice. Genom samordning redovisas samtliga kundfordringar i moderbolaget.

### Årets händelser

2006 har varit ett hektiskt år med många anslutna nya kunder, både inom fjärrvärme- och bredbandsnätet. Investeringsstakten är hög inom elnäts-, fjärrvärme- och bredbandsverksamheterna, där det mesta gått enligt plan. Byten av fjärravlästa elmätare fortsätter, och skall vara helt genomfört för alla kunder 2009. Elproduktionen i Sikfors kraftstation har i och med höga elpriser bidragit till årets goda resultat. I strävan att utöka energiproduktionen har PiteEnergi startat undersökning av möjligheter att investera i vindkraft.

### Verksamhetsmål

De flesta större mål för 2006 har uppfyllts, bl a har fler kunder anslutits både på fjärrvärmenätet och bredbandsnätet. Sikfors Kraftstation har genererat mer intäkter än budgeterat. Ekonomiska utfallet överstiger budget i båda bolagen och då även för koncernen som helhet.

Ekonomi	2006	2005
Omsättning, mkr	384,7	341,2
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt, mkr	44,8	38,2
Resultat efter bokslutsdispositioner och skatt, mkr	30,4	25,9
Balansomslutning, mkr	704,3	679,6
Justerat eget kapital, mkr	298,2	279,7
Förräntning %	15,5	14,0
(på justerat eget kapital)		
Räntabilitet tot. kapital (RT) %	7,6	6,7
Soliditet %	42,3	41,2
(just.eget kapital/tot. tillgångar)		

### Resultat och analys

Koncernens resultat före bokslutsdispositioner och skatt uppgår till 44,8 mkr (2005: 38,2 mkr). Det starka resultatet är en konsekvens av god elproduktion i Sikfors kraftstation, kraftigt ökad kundtillväxt inom bredband och fjärrvärme samt fokusering på kostnadseffektivitet.

### Framtiden

Under 2007 kommer fortsatt fokusering att ske på anslutning av nya kunder i fjärrvärme- och bredbandsnäten. Byten av elmätare till fjärravlästa mätare fortsätter med oförminskad takt.

Ytterligare studier av vindkraftsprojekt i närområdet kommer att ske under året med mål att kunna ta beslut om investering i vindkraftsproduktion.

**Renen i Piteå AB**

ORDFÖRANDE: GUSTEN GRANSTRÖM

### Verksamhetsområde

Renen i Piteå AB bedriver ingen verksamhet och ligger tills vidare vilande inom koncernen Piteå Kommunföretag AB.

### Resultat och analys

Under året har bolaget upparbetat vissa begränsade förvaltningskostnader samt erhållit ränteintäkter på bolagets likvida medel.

Årets resultat före bokslutsdispositioner och skatt, 0,0 mkr.

Ekonomi	2006	2005
Omsättning, mkr	0,0	0,0
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt, mkr	0,0	0,1
Resultat efter bokslutsdispositioner och skatt, mkr	2,0	0,1
Balansomslutning, mkr	3,3	1,3
Justerat eget kapital, mkr	2,7	0,7
Förräntning %	0,4	10,7
(på justerat eget kapital)		
Räntabilitet tot. kapital (RT) %	0,3	4,4
Soliditet %	81,7	53,6
(just.eget kapital/tot. tillgångar)		

## Bottenvikens Stuveri AB

VD: TOR DAHLBERG ORDFÖRANDE: RAGNAR ALATALO

### Verksamhetsområde

Det huvudsakliga verksamhetsområdet är hamn-, stuveri- och terminalverksamhet.

Inriktningen är att ständigt effektivisera och förbättra verksamheten, för att säkerställa att Bottenvikens Stuveri AB även i framtiden skall vara ett konkurrenskraftigt alternativ för kunderna.

### Årets händelser

Det totala godsflödet i hamnarna minskade med 8 % jämfört med föregående år. Godsgrupperna bulkods samt massaved och flis är de godsgrupper som tappat mest i volym. Det beror på att industrin på orten använt mer lokal råvara i produktionen, vilket påverkat den importerade godsvolymen över kaj negativt för bolaget. Ett antal projektlaster bl a i form av vindkraftverk har kompenserat en del av volymbortfallet.

Under året hanterades 3,6 miljoner ton papper/massa

och bulkods samt 1,6 miljoner kubikmeter massaved/flis och sågade trävaror.

Ekonomi	2006	2005
Omsättning, mkr	191,4	188,4
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt, mkr	24,5	26,6
Balansomslutning, mkr	150,1	149,7
Soliditet %	72,0	69,0

### Framtiden

Efter att under ett antal år ha genomfört ett omfattande investeringsprogram, står företaget väl rustat inför framtiden, med produktionsresurser som är i mycket gott skick.

Bolaget arbetar med att effektivisera organisationen ytterligare samt att utveckla befintliga och skapa nya affärer. Målsättningen är att bredda verksamheten, genom att aktivt arbeta med spedition, containerhantering, buffertarbeten samt projektlaster.

## Stiftelsen Energitekniskt Centrum

VD: RIKARD GEBART ORDFÖRANDE: ERIK PERSSON

### Verksamhetsområde

Stiftelsen Energitekniskt Centrum har som syfte att initiera, bedriva och stödja energiteknisk forsknings- och utvecklingsverksamhet.

### Årets händelser

Försöken med den trycksatta svartlutsföregasaren i ETCs lab har fortsatt under året. Målet med projektet är att demonstrera tillförlitlighet och prestanda med Chemrec-tekniken för att möjliggöra kommersialisering av tekniken. Projektägare är Chemrec, men ETC stöttar projektet med olika riktade insatser. Chemrecs stab vid ETC var vid årets början fem personer som permanent är stationerade i ETCs lokaler. I december anställdes ytterligare tre operatörer för att möjliggöra kontinuerlig drift av föregasaren.

Under året har ett större investeringsprojekt påbörjats för att komplettera befintlig instrumentering så att internationell toppnivå uppnås. Totalt kommer instrument och utrustning för ca 4 mkr att köpas in.

Samarbetet kring bioraffineriprocesser, kallat Solander Science Park, har fortsatt under detta år. En förstudie, finansierad av Piteå Kommun och Lands-

tinget, har påbörjats. Nära kopplat till målet med Solander SP har ett projekt, Biorefine, startats i samarbete med Luleå tekniska universitet, Umeå universitet, Statens lantbruksuniversitet och Processum.

Ekonomi	2006	2005
Omsättning, mkr	12,0	11,2
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt, mkr	0,4	0,4
Balansomslutning, mkr	7,7	4,6
Soliditet %	24	30

### Framtiden

Energiteknik baserad på förnyelsebara energikällor, t.ex. biomassa, pekas ut av EU-kommissionen som ett av de viktigaste teknikområdena. Dessutom har bioraffineriprocesser för finkemikalier och drivmedelsframställning pekats ut som ett viktigt område för att minska oljeberoendet och skapa en trygg energiförsörjning i Europa. På nationell nivå görs samma bedömning, varför man kan anta att ETCs redan starka positionering i dessa områden leder till en fortsatt positiv utveckling. För att kunna utnyttja de möjligheter som erbjuds kommer det dock att bli nödvändigt att nyanställa ett antal kvalificerade medarbetare.

## Stiftelsen Festspelen i Piteå

VD: PAULA GÅRSJÖ ORDFÖRANDE: SVEN IVAR LIDSTRÖM

## Verksamhetsområde

Stiftelsen Festspelen i Piteå har som mål:

- att** befästa Festspel i Pite Älvdal som begrepp med tyngdpunkt på klassisk musik och mästarkurser av hög kvalitet.
- att** ge musikupplevelser som kan närma människor till musiken som konst.
- att** ge ett värdefullt bidrag till musiklivet i Sverige, Norrbotten och Pite äldal.
- att** medverka till internationalisering i musiklivet.
- att** bidra till att göra Pite äldal känd som mål för musikupplevelser och besöksnäring.
- att** vara stöd och inspirationskälla för musikutbildningen i regionen.

## Årets händelser

Under festspelsveckan genomfördes 21 konserter/arrangemang och 5 mästarkurser i Piteå, i Arvidsjaur 3 konserter, i Arjeplog 2 konserter och i Älvsbyn 2 konserter, sammanlagt ett utbud på 27 konserter. Lunchkonserterna på Framnäs var av traditionen välbesökta och Bölebyn hade publikrekord. På Borggården anordnades en familjeföreställning med Electric Banana Band.

I älvdalskommunerna valdes en smalare medverkan i festspelen i år. Två till tre konserter var, men med ett bra publikresultat på det hela taget.

Ekonomi	05/06	04/05
Omsättning, mkr	3,4	3,3
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt, mkr	1,7	0,4
Balansomslutning, mkr	3,1	1,3
Soliditet %	60	10

Genom god publik tillströmning och förnyade EU-bidrag har ett fantastiskt resultat uppnåtts. Styrelsen har tagit beslut om att en 3-årsplan ska upprättas.

## Framtiden

Festspel i Pite Älvdals målsättning är att verksamheten ska vara konstnärligt, publikt och ekonomiskt hållbar in i framtiden. Sedan våren 2005 har arbetet utgått från det dokument som togs fram efter 2004 års festspel. Det handlar om att värna festspelens bredd och originalitet, men även om att vårda den unika miljö som Festspelen kan erbjuda publiken.

## Stiftelsen Centek

ORDFÖRANDE: GUSTEN GRANSTRÖM

## Verksamhetsområde

Företagets verksamhet syftar till att:

- Underlätta näringslivets och offentliga organs nyttjande av universitetets resurser genom att bedriva kontaktverksamhet, uppdragsutbildning eller liknande verksamhet.
- Främja affärsutveckling och företagsstarter i anslutning till Luleå tekniska universitet (LTU) genom seminarieverksamhet, projektledning och assistans vid utarbetande av affärsplan och liknande.
- Främja det teknikbaserade näringslivet genom att bl.a. fungera som kontaktorgan med olika svenska och internationella organisationer.
- Bidra till den ömsesidiga utvecklingen av regionen och Luleå tekniska universitet.

## Årets händelser

Centek har arbetat fram en ny vision och affärsidé: ”Med utgångspunkt i ett regionalt och internationellt nätverk utvecklar vi individer, företag och organisationer i en ständig strävan att nå nya erfarenheter, ny kunskap och ökad lönsamhet för våra kunder”. Under året har Centek fokuserat på de satsningsom-

råden som finns i Norrbottens tillväxtprogram. Här kan nämnas projekt inom e-hälsa, turism, entreprenörskap, innovationsarbete och internationalisering. En stor uppdragsökning kan noteras för 2006.

## Framtiden

Centek kommer fortsättningsvis att arbeta med de strategiskt viktiga områden som beskrivs i Norrbottens regionala tillväxtprogram med tillägg att stärka den internationella delen av verksamheten som till exempel kursverksamheten för utvecklingsländer samt den internationella affärsutvecklingen till hjälp för Norrbottniska småföretag.

Ekonomi*	2006	2005
Omsättning, mkr		4,2
Resultat före bokslutsdispositioner och skatt, mkr		- 0,1
Balansomslutning, mkr		11,6
Soliditet %		100

\*Verksamheten bedrivs i AB Centek medan nyckeltalen avser stiftelsen. För 2006 var bokslutet inte färdigställt vid tryckningen.

## UPP- SLAGET



Staffan Lundström och Birgitta Lundström hittar flera intressanta föremål på Bredviksberget.

Kasta bort skräpet. Så resonerar ofta kommunens medborgare och åker till Bredviksbergets Återvinningscentral med prylar som man tröttnat på eller betraktar som utslitna. Men många prylar får ett nytt liv i stället för att brännas upp eller smältas ner vid något järnverk.

**Repris Återvinningsmarknad** i Öjebyn har t ex ett par personer som med tränade ögon identifierar och värderar kasserade föremål på Bredviksberget. Här hittar man det mesta: små ljusstakar, kastruller, lampor, motorsågar...Allt samlas ihop och fraktas till Repris ÅVM där olika avdelningar tar tillvara, reparerar, rengör och återvinner hushållens "överflöd". Det material som hanteras har en totalvikt av ca 350 000 kg per år. Efter processen exponeras föremålen i butiken där de sedan säljs till hugade spekulanter. Och sådana finns det gott om. Under 2006 sålde Repris ÅVM för nästan 1,5 miljoner kr.

# REPRISEN och TEXTILEN

## - här får kasserade prylar en ny chans



Leif Nilsson skrapar noggrant bort all färg under överinseende av Christer Nykänen, verksamhetsansvarig vid Repris Återvinningsmarknad.

Fjolåret innebar öppnandet av en ny verksamhet, Repris Återvinningsverkstad, som tar emot bl a metallmaterial, småmaskiner, bildelar - rustar upp, alternativt gör om till något nytt, t ex skotergrill av tvättmaskinstrumma och skidor som sedan går till försäljning.

Återvinningen sker även på **Textilen**. Här hanteras årligen tonvis med kläder och andra textilier. Verksamheten är uppdelad i olika avdelningar:

I Öjebyn finns *Sortering* där alla kläder som kommer in granskas, delas in i olika kategorier, tvättas, stryks och förbereds för försäljning. Här finns även *Textilverkstad* där omarbetning görs av insamlat textilt material.

I centrala Piteå, efter Uddmansgatan, ligger **butiken Som Nytt**, där man säljer utvalda och genomgångna plagg samt "Re Make"-produkter tillverkade i textilverkstaden.

Vid Repris ÅVM och Textilen erbjuds gymnasiekurser. Det kan handla om kurser i t ex *handledning* och *försäljning*, *Service*, *Design* och *Verkstadsteknisk grundkurs*. Kurserna riktar sig till alla intresserade. Ansökan sker via Vägledningscentrum.



*Eva Engström och Sandra Grönlund kan erbjuda många fina klädesplagg vid butiken Som Nytt.*



*Staffan Lundström rengör en soffa innan den går till försäljning.*



*Robert Löfv fräschar upp cyklar.*



*Daniel Westerlund har med fantasins hjälp gjort en ljusstake av gamla metallföremål.*



*Therése Tolvgård är en av dem som jobbar i butiken vid Repris Återvinningsmarknad.*



*Curt Jonsson, handledare vid Repris Återvinningsverkstad, som är ett projekt.*



*Vid Textil, som fått uppfräschade lokaler, sker ett stort inflöde av kläder och tyger som sorteras, tvättas, stryks och förbereds för försäljning.*



*Nils Olov Nyström putsar olika träföremål med starkt engagemang.*  
*Handledaren Tommy Sandström (t h) och Anders Öhman funderar hur man ska lösa ett dataproblem.*



## Driftredovisning 2006 (tkr)

Nämnd/styrelse	Bokslut 2006			Budget 2006 netto	Avvikelse netto	2005 netto
	Intäkt	Kostnad	Netto			
Kommunfullmäktige		2 037	2 037	2 310	273	1 966
Revision	72	1 183	1 111	1 112	1	1 112
Valnämnd	623	1 575	952	621	- 331	34
Kommunstyrelse	347 384	558 152	210 768	214 290	3 522	193 418
Miljö- och byggnämnd	6 272	14 017	7 745	8 147	402	7 326
Kultur- och fritidsnämnd	24 606	116 746	92 140	93 447	1 307	93 137
Barn- och utbildningsnämnd	98 119	802 930	704 811	715 891	11 080	688 268
NAV	43 813	73 906	30 093	30 336	243	26 072
Socialnämnd	111 848	669 239	557 391	560 481	3 090	542 839
Överförmyndarnämnd	9	1 707	1 698	1 687	- 11	1 565
Räddn.- och beredskapsnämnd	3 555	31 682	28 127	28 501	374	27 623
<i>Summa styrelse/nämnder</i>	<i>636 301</i>	<i>2 273 174</i>	<i>1 636 873</i>	<i>1 656 823</i>	<i>19 950</i>	<i>1 583 360</i>
Pensioner, löneskatt		40 018	40 018	33 654	- 6 364	35 138
Kalkylerad KP-pension		- 57 210	- 57 210	- 55 715	1 495	- 53 440
Avräkning sociala avgifter		- 3 283	- 3 283		3 283	- 1 822
Sjukförsäkringsavgift 15%				382	382	
Telefoni				- 1 000	- 1 000	
NAB ek för. försäljn. reavinst						- 5 545
Kalkylerade kapitalkostnader	146 324		- 146 324	- 146 677	- 353	- 141 865
Omställningskostn. personal		10 000	10 000		- 10 000	5 000
Pensionsåtag. förvaltn.chefer						3 566
Individuell del pensioner		44 423	44 423	43 930	- 493	42 817
Pensionsskuld förändring		4 495	4 495	7 642	3 147	5 246
Planenliga avskrivningar		74 367	74 367	76 131	1 764	72 097
<b>Summa verksamheter</b>	<b>782 625</b>	<b>2 385 984</b>	<b>1 603 359</b>	<b>1 615 170</b>	<b>11 811</b>	<b>1 544 552</b>
Finansiering:						
Skatteintäkter	1 389 262		- 1 389 262	- 1 369 783	19 479	- 1 311 554
Utjämnings-/statsbidrag	352 032	118 453	- 233 579	- 231 332	2 247	- 238 259
Finansiella intäkter	29 053		- 29 053	- 16 677	12 376	- 13 373
Finansiella kostnader		1 682	1 682	1 999	317	1 424
<b>Summa före extraordinärt</b>	<b>2 552 972</b>	<b>2 506 119</b>	<b>- 46 853</b>	<b>- 623</b>	<b>46 230</b>	<b>- 17 210</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>2 552 972</b>	<b>2 506 119</b>	<b>- 46 853</b>	<b>- 623</b>	<b>46 230</b>	<b>- 17 210</b>

## Investeringsredovisning 2006 (tkr)

Nämnd/styrelse	Bokslut 2006			Budget 2006 netto	Avvikelse netto	2005 netto
	Inkomst	Utgift	Netto			
Kommunstyrelse	6 613	57 275	50 662	89 653	38 991	87 576
Miljö- och byggnämnd						123
Kultur- och fritidsnämnd	1 363	9 393	8 030	10 404	2 374	9 445
Barn- och utbildningsnämnd	232	13 581	13 349	24 329	10 980	28 222
NAV	799	799	0		0	
Socialnämnd	- 25	3 153	3 178	2 839	- 339	9 763
Räddn.- och beredskapsnämnd		89	89	1 176	1 087	2 102
<b>Summa totalt</b>	<b>8 982</b>	<b>84 290</b>	<b>75 308</b>	<b>128 401</b>	<b>53 093</b>	<b>137 231</b>

## Resultaträkning (tkr)

		2006	Avvikelse mot budget 2006	2005
Intäkter	Not 1	417 474	90 765	402 834
Kostnader	Not 2	- 1 897 548	- 83 372	- 1 827 226
Individuell del pensioner		- 44 423	- 493	- 42 817
Pensionsskuldförändring		- 4 495	3 147	- 5 246
Avskrivningar	Not 8,9	- 74 367	1 764	- 72 097
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>- 1 603 359</b>	<b>11 811</b>	<b>- 1 544 552</b>
Skatteintäkter	Not 3	1 389 262	19 479	1 311 554
Utjämnings-/statsbidrag	Not 3	233 579	2 247	238 259
Finansiella intäkter	Not 4	29 053	12 376	13 373
Finansiella kostnader	Not 4	- 1 682	317	- 1 424
<b>Resultat före extraordinära poster</b>		<b>46 853</b>	<b>46 230</b>	<b>17 210</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>46 853</b>	<b>46 230</b>	<b>17 210</b>

## Finansieringsanalys (tkr)

		2006	2005
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>			
Årets resultat		46 853	17 210
Justering för av- och nedskrivningar	Not 5	75 206	72 097
Justering övriga ej likviditetspåverkande poster	Not 6	49 213	53 051
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapitalet</i>		<i>171 272</i>	<i>142 358</i>
Ökning(-)/minskning(+) kortfristiga fordringar		- 8 734	- 893
Ökning(-)/minskning(+) förråd		47	- 65
Ökning(-)/minskning(+) kortfristiga placeringar		34 389	- 2 860
Ökning(+)/minskning(-) kortfristiga avsättningar		6 004	3 183
Ökning(+)/minskning(-) kortfristiga skulder		- 109 581	- 16 977
<b>Medel från löpande verksamheten</b>		<b>93 397</b>	<b>124 746</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>			
Förvärv av materiella anläggningstillgångar		- 75 308	- 137 231
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	Not 7	438	
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar		- 150	- 1 047
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar		5	780
<b>Medel från investeringsverksamheten</b>		<b>- 75 015</b>	<b>- 137 498</b>
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>			
Amortering av låneskuld			
Ökning långfristiga fordringar		- 8 700	
Minskning av långfristiga fordringar			182
<b>Medel från finansieringsverksamheten</b>		<b>- 8 700</b>	<b>182</b>
<b>Förändring av likvida medel</b>		<b>9 682</b>	<b>- 12 570</b>
<b>ÅRETS KASSAFLÖDE</b>			
Likvida medel vid årets början		338 246	350 816
<b>Likvida medel vid årets slut</b>		<b>347 928</b>	<b>338 246</b>

**Balansräkning (tkr)**

		2006	2005
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<b>ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
		1 443 459	1 442 409
-Mark, byggn. och tekniska anläggningar	Not 8	1 398 977	1 401 535
-Maskiner och inventarier	Not 9	44 482	40 874
<i>Finansiella anläggningstillgångar</i>			
		462 548	453 703
-Värdepapper, andelar	Not 10	301 317	301 172
-Långfristiga fordringar	Not 11	161 231	152 531
<b>SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR</b>		<b>1 906 007</b>	<b>1 896 112</b>
<b>OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</b>			
<i>Förråd</i>	Not 12	2 165	2 212
<i>Fordringar</i>	Not 13	115 850	107 116
<i>Kortfristiga placeringar</i>	Not 14	51 466	85 855
- Aktier och värdepapper, reservfond		51 466	85 855
<i>Kassa och bank</i>	Not 15	347 928	338 246
-Likvida medel		253 301	296 085
-Likvida medel reservfond		94 627	42 161
<b>SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR</b>		<b>517 409</b>	<b>533 429</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>2 423 416</b>	<b>2 429 541</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTN. OCH SKULDER</b>			
<b>EGET KAPITAL</b>	Not 16	1 980 799	1 933 946
därav årets resultat		46 853	17 210
<b>AVSÄTTNINGAR</b>			
<i>Avsättningar för pensioner</i>		54 657	49 748
-Pensioner	Not 17	46 439	40 263
-Pensionsåtaganden förvaltningschefer	Not 19	8 218	9 485
<i>Andra avsättningar kortfristiga</i>	Not 18	15 334	8 310
<b>SUMMA AVSÄTTNINGAR</b>		<b>69 991</b>	<b>58 058</b>
<b>SKULDER</b>			
<i>Långfristiga skulder</i>		0	0
<i>Kortfristiga skulder</i>	Not 20	372 626	437 537
<b>SUMMA SKULDER</b>		<b>372 626</b>	<b>437 537</b>
<b>SUMMA EGET KAP., AVSÄTTN. OCH SKULDER</b>		<b>2 423 416</b>	<b>2 429 541</b>
<i>Ansvarsförbindelser</i>	Not 21	2 198 400	2 130 458
<i>Särskilda anställningsavtal</i>	Not 22	5 396	6 086

**Större investeringsobjekt som löper över flera år (tkr)**

Investeringsprojekt	Tot. planerad utgift (budget)	Upparbetat tidigare år	Årets utgift	Totalt upparbetat	Progn. utfall för färdigställ.	Progn. avvikelse för färdigställ.
Arenaprojektet	170 699	166 926	958	167 884	168 100	2 599
Björklunda sport- och simhall	33 780	33 894	245	34 139	34 139	- 359
Christinaskolan	34 282	27 235	5 848	33 083	33 103	1 179
Exploatering Ankargrund	2 400	1 808	178	1 986	2 400	0
Sundsgatan etapp 2	6 000	0	937	937	6 000	0
Komplettering biorening Sandholmen	30 300	23 283	7 852	31 135	31 800	- 1 500
Industrispår Haraholmen	3 140	1 266	1 336	2 602	3 140	0

## Noter

**Not 1 Intäkter**

Verksamhetens intäkter består bl a av statsbidrag, försäljningsintäkter och ersättningar för utförda tjänster.

Belopp i tkr	2006	2005
Nämndernas intäkter	636 301	607 804
Övriga verksamhetsintäkter		5 545
Kalkylerade kapitalkostnader	146 324	141 865
<i>Verksamhetsintäkter enligt driftredovisning</i>	782 625	755 214
Justeringar:		
Interna intäkter på verksamh.	- 218 827	- 210 515
Interna kalkyl kapitalkostn.	- 146 324	- 141 865
<b>Intäkter enl. resultaträkning</b>	<b>417 474</b>	<b>402 834</b>

**Not 2 Kostnader**

Belopp i tkr	2006	2005
Nämndernas kostnader	2 273 174	2 191 164
Övriga verksamhetskostnader	46 735	41 882
Kalkylerad KP-pension	- 57 210	- 53 440
Individuell del pensioner	44 423	42 817
Pensionsskuldförändring	4 495	5 246
Avskrivningar	74 367	72 097
<i>Verksamhetskostnader enligt driftredovisning</i>	2 385 984	2 299 766
Justeringar:		
Interna kostn. verksam.	- 218 827	- 210 515
Interna kalkyl kapitalkostnader på verksamh.	- 146 324	- 141 865
Individuell del pensioner (egen rad i resultaträkning)	- 44 423	- 42 817
Pensionsskuldförändring (egen rad i resultaträkning)	- 4 495	- 5 246
Avskrivningar (egen rad i resultaträkning)	- 74 367	- 72 097
<b>Kostnader enl. resultaträkn.</b>	<b>1 897 548</b>	<b>1 827 226</b>

**Not 3 Skatteintäkter och utjämnings-/statsbidrag**

Belopp i tkr	2006	2005
Kommunalskatt		
Allm. kommunalskatt	1 371 665	1 326 820
Skatteavräkn. prel. 2006	8 865	
Skatteavr. slutlig 2005	8 534	- 13 853
Skatteavr. slutlig 2004		- 1 190
Naturbr. mellankom. ers.	198	- 223
<i>Summa skatteintäkter</i>	<i>1 389 262</i>	<i>1 311 554</i>
Sysselsättningsstöd	23 304	24 067
Inkomstutjämnning	245 719	237 823
Kostnadsutjämnning	- 115 567	- 105 038
Statligt strukturbidrag	55 067	54 923
Regleringsavgift	- 721	- 9 045
Införandetilläg	27 942	35 814

Not 3 fortsättning från föregående spalt

LSS-utjämnning	- 2 165	- 285
<i>Summa utjämn-/statsbidr.</i>	<i>233 579</i>	<i>238 259</i>
<b>Totalt</b>	<b>1 622 841</b>	<b>1 549 813</b>
<b>Avräkn.belopp per invån.</b>		
Slutavräkning	209	- 340
Preliminär avräkning	217	

**Not 4 Finansiella intäkter och kostnader**

Belopp i tkr	2006	2005
Räntor utlämnade lån	4 655	4 050
Räntor likvida medel	3 491	3 107
Avkastning reservfond	18 094	3 566
Räntebidrag	875	1 101
Övr. finansiella intäkter	1 938	1 549
<i>Summa finansiella intäkter</i>	<i>29 053</i>	<i>13 373</i>
Räntekostn. nyintj. pens.	1 681	1 423
Övriga räntekostnader	1	1
<i>Summa finansiella kostn.</i>	<i>1 682</i>	<i>1 424</i>
<b>Totalt finansnetto</b>	<b>27 371</b>	<b>11 949</b>

**Not 5 Justering för av- och nedskrivningar**

Belopp i tkr	2006	2005
Avskrivningar	74 367	72 097
Nedskrivning/rea förlust försäljning	839	
<b>Summa</b>	<b>75 206</b>	<b>72 097</b>

**Not 6 Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster**

Belopp i tkr	2006	2005
Individuell del pensionsutbet. året efter	44 423	42 817
Ökning av pensionsavsättn. inkl löneskatt	4 495	8 811
Ränta pensionsavsättning (finansiella kostnader)	1 681	1 423
Reavinst försäljning av anläggningstillgångar	- 1 386	
<b>Summa</b>	<b>49 213</b>	<b>53 051</b>

**Not 7 Försäljning av materiella anläggningstillgångar**

Under denna rubrik ingår försäljning av fastigheter, inventarier samt övriga anläggningstillgångar som inte har något direkt samband med investeringsverksamheten.

Belopp i tkr	2006	2005
Försäljning Långträsk 15:33	78	
Försäljning Sikfors 4:24	275	
Försäljning Storheden 1:68	85	
<b>Summa</b>	<b>438</b>	<b>0</b>

Not 3 fortsättning nästa spalt

## Noter

## Not 8 Mark, byggnader och tekniska anläggningar

Belopp i tkr	2006	2005
Bokfört värde 1 januari	1 401 535	1 334 548
Årets investeringar	66 445	128 090
Avskrivningar, netto	- 61 605	- 59 278
Invest.bidr., försäljn.ink	- 7 398	- 1 825
<b>Bokfört värde 31 dec</b>	<b>1 398 977</b>	<b>1 401 535</b>
därav:		
Markreserv	106 138	104 746
Skolor, dagh., serv.hus mm	745 052	760 155
Vatten- och avloppsren.verk	189 560	175 366
Gator, vägar, parkering mm	234 961	235 379
Bost./affärshus, saml.lokal	123 266	125 889

## Not 9 Maskiner och inventarier

Belopp i tkr	2006	2005
Bokfört värde 1 januari	40 874	42 727
Årets anskaffningar	17 845	12 248
Avskrivningar netto	- 12 653	- 12 819
Invest.bidr., försäljn.ink	- 1 584	- 1 282
<b>Bokfört värde 31 dec</b>	<b>44 482</b>	<b>40 874</b>

## Not 10 Värdepapper och andelar

Belopp i tkr	2006	2005
<b>Aktier anskaffn.värde</b>	<b>298 232</b>	<b>298 116</b>
Kommunalt koncernföretag	293 587	293 587
Piteå Kommunföretag AB	293 587	293 587
Övriga företag	4 645	4 529
Länstrafiken	799	799
Bottenvikens Stuveri AB	2 635	2 635
Sv. Kommun Försäkrings AB	1 000	1 000
Övriga	211	95
<b>Andelar övriga företag</b>	<b>1 565</b>	<b>1 536</b>
Kommuninvest*	1 464	1 435
Övriga	101	101
<b>Grundfondskapital</b>	<b>1 520</b>	<b>1 520</b>
Stiftelsen Centek	1 450	1 450
Stift. Festspelen i Piteå	20	20
Stiftelsen ETC	50	50
<b>Summa</b>	<b>301 317</b>	<b>301 172</b>

\*Andelskapitalet i Kommuninvest avser inbetalt andelskapital. Kommuninvest har därefter beslutat om insatsemission om 56 tkr för Piteå Kommun under år 2002, 59 tkr år 2003, 40 tkr år 2004, 35 tkr år 2005 och 29 tkr år 2006.

## Not 11 Långfristiga fordringar

Belopp i tkr	2006	2005
Piteå Kommunföretag AB	110 000	110 000
Piteå Hamn AB	15 000	15 000
Piteå Golfklubb	1 000	1 000
AB Furunäset Fastigh. (turist)		16 500
AB Furunäset Fastigheter	26 500	10 000
Piteå Näringsfastigheter AB	8 700	
Övriga	31	31
<b>Summa</b>	<b>161 231</b>	<b>152 531</b>

## Not 12 Förråd

Belopp i tkr	2006	2005
C-förråd, tekn/gatukontor	1 735	1 659
Kontorsmaterialförråd	172	204
Reservdelsförråd	245	259
Förråd Strömbacka		89
Byggförråd, fastigh.kontor	13	1
<b>Summa</b>	<b>2 165</b>	<b>2 212</b>

## Not 13 Fordringar

Belopp i tkr	2006	2005
Kundfordringar	19 120	21 600
Diverse avräkningar	13 397	5 307
Fordran moms	11 026	15 306
Avr. med kommunala bolag	18 888	4 060
Förtutbetalda kostnader	35 460	36 872
Upplupna intäkter	14 413	23 971
Upplupna skatteintäkter	3 546	
<b>Summa</b>	<b>115 850</b>	<b>107 116</b>

## Not 14 Kortfristiga placeringar

Belopp i tkr	2006	2005
<b>Reservfonden</b>		
Svenska aktier	4 619	11 610
Utländska aktier	1 000	4 822
Obligationer och värdepapper	45 847	69 423
<b>Summa</b>	<b>51 466</b>	<b>85 855</b>

## Not 15 Kassa och bank

Belopp i tkr	2006	2005
<b>Likvida medel</b>		
Bank och postgiro, kommun	205 354	201 422
Bank, kommunala bolag	47 849	94 570
Handkassor	98	93
	253 301	296 085
<b>Likvida medel reservfond</b>		
Bank, reservfond	94 627	42 161
<b>Summa</b>	<b>347 928</b>	<b>338 246</b>

## Noter

**Not 16 Eget kapital**

Belopp i tkr	2006	2005
Ingående eget kapital	1 933 946	1 916 736
Årets förändring enligt resultaträkning *	46 853	17 210
<b>Utgående eget kapital</b>	<b>1 980 799</b>	<b>1 933 946</b>
varav reservfond	146 190	128 096
varav SAVO	563	452
varav Reprisen	1 173	1 196

\* Kommunen +28 671 tkr, reservfonden +18 094 tkr, SAVO +111 tkr, Reprisen -23 tkr.

**Not 17 Avsättningar för pensioner**

Belopp i tkr	2006	2005
Ingående skuld	40 263	33 594
Avsättning pensioner enligt blandmodellen	3 617	4 222
Löneskatt	878	1 024
Ränta	1 681	1 423
<b>Utgående skuld</b>	<b>46 439</b>	<b>40 263</b>
Arbetstagare	24 649	27 409
Pensionstagare	18 768	9 367
Avgångna	1 891	1 516
Garantipensioner m m.	1 131	1 971

Pensionsutbetalningar under året 39 473 tkr.

**Not 18 Andra avsättningar**

Belopp i tkr	2006	2005
Pens.åtag. förvaltn.chefer	1 017	420
Omställningskostn personal	14 317	7 890
<b>Summa</b>	<b>15 334</b>	<b>8 310</b>

**Not 19 Långfristiga avsättningar**

Belopp i tkr	2006	2005
<b>Pensionsåtaganden förvaltningschefer</b>	<b>8 218</b>	<b>9 485</b>
<b>Minsk. långfr. avsättn.</b>		
Pens.åtag förv.chefer till annan (kortfr) avsättn. x	- 1 267	- 499

x Förändringen ej i finansieringsanalysen 2006 och 2005.

**Not 20 Kortfristiga skulder**

Belopp i tkr	2006	2005
Avräkn. med kom. bolag	73 321	98 632
Skuld till AB PiteEnergi för va-fordran		9 411
Leverantörsskulder	57 563	59 888
Skuld moms		384
Anställdas skatter	23 332	25 128
Arbetsgivaravgifter	25 020	25 273
Diverse avräkningar	12 225	11 262
Okompenserad övertid	9 253	9 461
Semesterlöneskuld	88 327	88 721
Individuell del pensioner	35 395	34 984
Löneskatt indiv. del pens.	8 898	9 329
Förutbet. skatteintäkter		27 079
Förutbetalda intäkter	11 531	7 013
Upplypna kostnader	27 761	30 972
<b>Summa</b>	<b>372 626</b>	<b>437 537</b>

**Not 21 Ansvarförbindelser**

Belopp i mkr	2006	2005
<b>Borgensåtaganden<sup>x</sup></b>		
<i>Kommunägda företag</i>	<i>1 293,0</i>	<i>1 288,8</i>
AB PiteBo	905,0	916,2
Piteå Näringsfastigheter AB*	388,0	371,0
Nolia AB		1,6
Övriga	1,9	2,0
Sjulsmark FH	1,4	1,4
Sikfors FH	0,2	0,3
Rosvik Medborgarhusförening	0,3	0,3
<i>Förlustansvar för egna hem</i>	<i>8,4</i>	<i>11,1</i>
SBAB	6,3	8,2
AB Balken finans (Venantius)	0,4	0,6
Bostadskreditnämnden	1,7	2,3
<b>Summa borgensåtaganden</b>	<b>1 303,3</b>	<b>1 301,9</b>
<b>Pensionsförpliktelser</b>		
Pens.förplikt.intjänade före -98	828,3	820,6
Årets förändring	53,5	6,2
Löneskatt	13,0	1,5
<b>Summa pensionsförpliktelser</b>	<b>894,8</b>	<b>828,3</b>
<b>Ansvarförbindelser</b>		
Vårdtagares privata medel	0,3	0,2
<b>Totalt</b>	<b>2 198,4</b>	<b>2 130,4</b>

\* Säkerhet i pantbrev, 35,0 mkr.

x Infriade borgensåtaganden under 2006, 0 kr. Piteå Kommun har 3 okt. 1994, KF §109, ingått solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga förpliktelser. Borgensåtagandet är i ett underavtal begränsat till den låneskuld som kommunkoncernen har i Kommuninvest. Vid årsskiftet 2005/2006 uppgick detta lånebelopp till 654 mkr (630 mkr 2004/2005).

**Not 22 Särskilda anställningsavtal**

Belopp i tkr	2006	2005
Förtroendevalda	4 342	4 898
Löneskatt	1 054	1 188
<b>Summa</b>	<b>5 396</b>	<b>6 086</b>

Pensionsåtagandet avser två personer som kan bli aktuella. Beräkningen avser avgång per 31 december 2006.

## Redovisningsprinciper

Kommunen följer den kommunala redovisningslagen och de rekommendationer som lämnats av Rådet för kommunal redovisning i allt väsentligt. Vad gäller redovisning av leasingavtal (rekommendation nr 13) och redovisning av materiella anläggningstillgångar (rekommendation nr 11) följs inte rekommendationerna fullt ut. Se kommentarer nedan.

### **Periodisering av skatteintäkter**

Kommunalskatten har periodiserats i enlighet med Rådets för kommunal redovisning rekommendation nr 4. Kommunen har i bokslutet för år 2006 bokfört den definitiva slutavräkningen för år 2005 och en preliminär avräkning för år 2006 i resultaträkningen. Slutavräkningen för år 2005 uppgår till +209 kronor per invånare (+8,5 mkr). Preliminär slutavräkning för år 2006 uppgår till +217 kronor per invånare (+8,9 mkr).

### **Periodisering av löneskatt**

Den särskilda löneskatten på pensionskostnaden har periodiserats i enlighet med Rådets för kommunal redovisning rekommendation nr 5 och belastat resultaträkningen. Den preliminära löneskatten för år 2006 betalades löpande varje månad med F-skatten.

### **Pensionsskulden**

Pensionsskulden är den framtida skuld som kommunen har till arbetstagare och pensionstagare. Skulden återfinns under raderna avsättningar för pensioner och under raden ”pensionsförpliktelser” som ligger under ansvarsförbindelser utanför balansräkningen. Kommunens pensionsskuld är beräknad av KPA.

Den samlade pensionsskulden uppgår till 949 496 tkr per den 31 december 2006. Under avsättningar finns 54 656 tkr redovisat och under andra avsättningar 1 017 tkr. Pensionsförpliktelser som intjänats före 1998 uppgår till 894 840 tkr. Individuell del av pensioner för år 2006 utbetalas i slutet av mars 2007 och redovisas som kortfristig skuld (35 395 tkr). Kommunfullmäktige har beslutat att den sk individuella delen i pensionsavtalet ska utbetalas i sin helhet till den anställde.

### **Semesterlöneskulden**

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

### **Anläggningstillgångar**

I balansräkningen har anläggningstillgångarna uppta-

gits till anskaffningsvärde minus investeringsbidrag efter avdrag för planenliga avskrivningar.

Som anläggningstillgång definieras en investering med anskaffningsvärde överstigande ett prisbasbelopp exklusive moms (år 2006 39 700 kr) och med nyttjandetid överstigande tre år.

Avskrivningstiderna följer Sveriges Kommuner och Landstings rekommendationer. Från och med år 2004 påbörjades avskrivning månaden efter investeringsutgiften bokförts eller när anläggningen togs i bruk.

Kommunen följer inte Rådets för kommunal redovisning rekommendation nr 11 (RR12, p 38) vad gäller information om ackumulerade anskaffningsvärden och ackumulerade avskrivningar, då kommunen saknar historiska underlag för sammanställning av dessa värden.

### **Direktavskrivning investeringar för resultatenheter**

Inom socialnämndens resultatenheter Savo och nämndens för arbetsmarknadsfrågor och vuxenutbildning resultatenheter Reprisen direktavskrivs investeringar i maskiner och inventarier under anskaffningsåret. Dessa verksamheter är egna resultatenheter och finansierar sina investeringar med uppkomna överskott.

### **Exploateringstillgångar**

Exploateringstillgångar är bokförda under materiella anläggningstillgångar, då omfattningen är ringa.

### **Anslutningsavgifter**

Från år 2002 har va-anslutningsavgifter bokförts som driftintäkter. Tidigare år har de minskat värdet av va-tillgångar i balansräkningen.

### **Leasingavtal**

Kommunen innehar både operationella och finansiella leasingavtal. Nedan redovisas leasingavgifter:

Tkr	Årets leasing- Leasingavgifter efter förfallotidpunkt			
	avgifter	Inom 1 år	1-5 år	5 år-
Operationell leasing	6 297	4 308	4 527	0
Finansiell leasing	233	164	199	0
Hyresavtal	9 643	10 151	31 952	0

Finansiell leasing avser fordon, kopiator, varu- och dryckesautomater med avtalstid över tre år. Leasingavtal om högst tre år redovisas som operationell leasing. Hyresavtal avser ej uppsägningsbara avtal med en avtalstid som överstiger tre år. Kommunen följer inte Rådets för kommunal redovisning rekommendation nr 11 att uppta finansiella leasingobjekt i balansräkningen.

## Kommunfullmäktige, Revision och Valnämnd

ORDFÖRANDEN: LARS-OLOF PETTERSSON (KF), HANS ÖBERG (REVISION), MATS JOHANSSON (VALNÄMND).

### Verksamhetsområde

*Kommunfullmäktige* omfattar fullmäktiges ledamöter och sammanträden samt vänortsutbyte.

*Revisionens* uppgift är att för fullmäktiges räkning pröva nämndernas verksamhet utifrån ändamålsenlighet och effektivitet samt bedöma säkerheten i resursanvändningen.

*Valnämnden* är ansvarig för planering och genomförande av allmänna val till riksdag, landsting, kommunfullmäktige, Europaparlament samt av riksdag och kommunfullmäktige beslutade folkomröstningar.

### Årets händelser

*Kommunfullmäktige* har under året haft 8 sammanträden. 28 motioner, 5 interpellationer och 4 medborgarförslag har behandlats. 29 motioner och 15 medborgarförslag har remitterats till kommunstyrelsen för beredning. 3 fullmäktigeledamöter och 5 ledamöter i nämnder och bolagsstyrelser har under året av sagt sig sina uppdrag.

Under året har kommunfullmäktige beslutat att inrätta en ny nämnd, teknik- och servicenämnden. Den nya nämnden skall från och med 2007-01-01 från kommunstyrelsen överta bland annat fastighets- och servicefrågor samt kommunal teknik.

Som resultat av en motion har under våren genomförts en demokratidebatt i kommunfullmäktige där den kommunala demokratiutvecklingen i Piteå diskuteras.

För att genomföra etablering av en ny galleria i kvarteret Falken har kommunfullmäktige under året beslutat förvärva fastigheter i kvarteret. Vidare har principavtal med exploatören Wallsténshus AB träffats och kommunens ekonomiska engagemang i projektet har beslutats. Gallerian öppnas i september 2007.

Kommunfullmäktige har i december under fullständig enighet godkänt att Piteå Näringsfastigheter AB säljer sina fastigheter inom Acusticumområdet. Köpeskillingen är beräknad till 257 miljoner kronor.

#### Revisionen

Inom ramen för den årliga granskningen av all verksamhet har styrelser och nämnder blivit berörda av

årets granskning. Träffar med kommunfullmäktiges presidium, de politiska partiernas gruppleddare och kommunledningen har genomförts. Budgetfrågor, information om revisionens innehåll, samordnad revision, kommunikation och planering har behandlats vid dessa träffar. Synpunkter och iakttagelser rörande årsredovisningen har avgetts. Nämnderna har skriftligen redovisats synpunkter och förslag.

Lekmannarevisionen och kontakterna med de auktoriserade revisorerna fungerar väl. Arbetet fortlöper i enlighet med kommunens policy och modellprogrammet för samordnad revision.

Revisorerna i Piteå kommun har samverkat med Umeå kommuns revisorer. Inom Fyrkantssamarbetet har det genomförts två gemensamma granskningar.

#### Valnämnden

Under året har genomförts val till riksdag, landstings- och kommunfullmäktige. Från och med årets val har valnämnden övertagit poströstningen. Nämnden har satsat på en hög tillgänglighet och har haft 13 röstställen för förtidsröstning, genomfört institutionsröstning på 13 ställen samt haft 32 röstningsställen på valdagen. Allt detta har resulterat i ett högt valdeltagande, 85,9 %.

## Resultat

### Ekonomi

Resultat (tkr)	2006	2005
Intäkter	695	72
Kostnader	- 4 795	- 3 184
<i>Nettokostnad</i>	<i>- 4 100</i>	<i>- 3 112</i>
Anslag (skattemedel)	4 043	3 381
<b>Årets resultat</b>	<b>- 57</b>	<b>269</b>

Resultat (tkr)	Nettokost.	Budget	Resultat
Kommunfullmäktige	2 037	2 319	273
Revision	1 111	1 112	1
Valnämnd	952	621	- 331
<b>Summa</b>	<b>4 100</b>	<b>4 043</b>	<b>- 57</b>

*Kommunfullmäktiges* överskott på 0,3 mkr, beror till viss del på i vilken utsträckning ersättning för förlorad arbetsinkomst utöver schablonbeloppet nyttjats. Valnämndens underskott på 0,3 mkr beror på svårigheten att budgetera kostnaderna för den förändrade förtidsröstningen.

## Kommunfullmäktige, Revision och Valnämnd

### Framtiden

#### Kommunfullmäktige

2006 års fullmäktigeval resulterade i att 39 nya ledamöter och ersättare tar plats i kommunfullmäktige. En grundutbildning för nyvalda genomförs i början av året.

Översiktsplan för Landsbygden kommer att ställas ut under våren 2007, därefter läggs den fram för antagande i fullmäktige. Därmed finns kommuntäckande översiktsplaner, Stadsbygden, Skärgården och Landsbygden.

#### Revisionen

Även under 2007 kommer revisionen att beröra samtliga styrelser och nämnders verksamhetsområ-

den. Granskningsinriktningen kommer att handla om nämndernas arbete med ledning, styrning och kontroll är ändamålsenlig.

Revisionens arbete med samordnad revision för år 2006 kommer att slutföras under våren. Arbetet kommer att rapporteras i granskningsrapporter till fullmäktige och respektive årsstämma.

#### Valnämnden

Riksdags-, landstings- och kommunval sker vart fjärde år och val till EU-parlamentet vart femte år. Det innebär att nästa val kommer att vara valet till EU-parlamentet 2009.

## Överförmyndarnämnden

ORDFÖRANDE: YVONNE HÄGGSTRÖM ANTAL LEDAMÖTER: 3

### Nämndens uppdrag

Överförmyndarnämnden ansvarar för kontroll av förmyndares, gode mäns och förvaltares förvaltning av huvudmannens egendom. Överförmyndarnämndens verksamhet är myndighetsutövning och handläggs i huvudsak enligt föräldrabalkens bestämmelser. Länsstyrelsen utövar i sin tur tillsyn över överförmyndarnämndens verksamhet.

### Årets händelser

- ▶ 26 helt nya personer har rekryterats som gode män och förvaltare.
- ▶ Totalt har 224 nya ärenden tillkommit under året.
- ▶ Utbildning av gode män och förvaltare har genomförts gemensamt med Bodens överförmyndarnämnd.
- ▶ Genom ändring i Föräldrabalken har kommunen fått en ökad kostnad för gode mäns och förvaltares arvoden.

### Framtid

- ▶ Inför planering av kommande utbildningsinsatser för personal, gode män och förvaltare finns en fördel med samverkan mellan Fyrkantkommunerna.
- ▶ Eftersom överförmyndarnämnden ser en ökning av tunga ärenden, har diskussioner förts om en eventuell anställning av professionella ställföreträdare.

- ▶ Regeringens målsättning är att Länsstyrelsen ska göra tätare tillsyn av kommunernas överförmyndarverksamhet.

## Resultat

### Ekonomi

Resultat (tkr)	2006	2005
Intäkter	9	0
Kostnader	- 1 707	- 1 565
Nettokostnad	- 1 698	- 1 562
Anslag (skattemedel)	1 687	1 529
<b>Årets resultat</b>	<b>- 11</b>	<b>- 36</b>

Verksamhetsmått	2006	2005
Antal ärenden	724	550
varav:		
godmanskap	174	156
förvaltarskap	58	51
förmynderskap	470	323
Ärenden under uppbyggnad	22	20
Nya godemän och förvaltare	26	21
Ärenden tillkomna 2006/2005	224	178

## Kommunstyrelsens uppdrag

Kommunstyrelsen består av fyra förvaltningar;

*Kommunledningskontorets* uppdrag är att leda, utveckla och samordna kommunens strategiska arbete när det gäller personalfrågor, planfrågor, information, näringslivs- och EU-frågor.

*Ekonomikontoret* ska på ett kundorienterat sätt utveckla kommunens administrativa rutiner för planering och uppföljning inom områdena ekonomiadministration, ekonomistyrning, inköp och IT.

*Fastighetskontorets* uppdrag som serviceorganisation och förvaltare av fastigheter är att utifrån ett professionellt agerande tillhandahålla ändamålsenlig mark, lokaler och service med rätt kvalitet.

*Teknik & Gatukontoret* ska inom Piteå Kommun förvalta och förnya infrastrukturen inom områdena vatten och avlopp, gator och vägar, industrijärnvägar, trafik och planering. Verksamheten ska präglas av säkerhet, tillgänglighet, effektivitet, kvalitet och utföras i dialog med medborgare och näringsliv.

## Årets händelser

### Personal

- ▮ Kommunledningskontoret har genomfört ett hälsofrämjande arbete bl a genom tydligare målbeskrivning, inflytande, delaktighet och feedback.
- ▮ Fastighetskontoret har genomfört medarbetarenkäter och startat ett utvecklingsarbete om jämställdhet.
- ▮ Teknik & Gatukontoret genomförde under året en psykosocial undersökning kallad "Klimatprofilen". Under året har även samtlig personal genomgått hälsoundersökning.

### Verksamhet

#### ❖ Barn och unga - vår framtid

- ▮ Många lekplatser har fått ny utrustning eller kompletterats.
- ▮ Kartläggning av ljudnivån har påbörjats. Förskolorna är klara, skolorna ska kartläggas.
- ▮ Allergi- och höghöjdsstäd har utvecklats via samarbete med barn- och utbildningsförvaltningen och miljö- och byggförvaltningen.

#### ❖ Utbildning, arbete och näringsliv är grunden för all välfärd

- ▮ Fortsatt arbete med att utveckla Piteå till en energi-

kommun inom förnyelsebara energislag, exempelvis vindkraft, svartlut och biodiesel.

- ▮ Vidareutveckling av Piteå som handelsstad, genom nya handelsområden och etableringar.
- ▮ Särskild satsning för att minska ungdomsarbetslösheten i nära samarbete med ortens näringsliv.
- ▮ Deltagit i Company matchmaking med företagen i Skellefteå, Piteå och Luleå.

#### ❖ Demokrati och öppenhet

- ▮ En karttjänst för lediga tomter på hemsidan är under utveckling.
- ▮ Ett kommungemensamt klagomålshanteringssystem, Synpunkten, har införts.
- ▮ Kommunbarometern, en intervjuundersökning "Att leva och bo i Piteå", har genomförts.
- ▮ Intranätet är infört i kommunen, vilket möjliggör ökad service för kommunmedborgarna på den externa webben.
- ▮ Stora Nolia – dialog mellan medborgare och politiker inom det strategiska området.
- ▮ En näringslivsenkät om företagsklimatet i Piteå har genomförts.

#### ❖ Livsmiljö

- ▮ Försköning av utemiljön vid hyreshus.
- ▮ Attraktiva egnahemstomter har tillskapats.
- ▮ Minskat användande av fossila bränslen genom konvertering av Svensby, Sjulsmark och Holmträsk skolor från olja till pellets.
- ▮ Under året färdigställdes den stora investeringen i biologisk rening på Sandholmen. Totalt investerades över 30 mkr för att klara uppställda krav från Länsstyrelsen.
- ▮ För tätortstrafiken i Piteå blev det efter upphandling en ny entreprenör, Citybuss AB, som fr o m 1/1 2007 kommer att svara för busstrafiken i Piteå de närmaste 6-8 åren.
- ▮ I Holmträsk ersattes den kommunala vattentäkten med ny vattenledning via Nybyn och Lakafors. Därmed kan den vattentäkt som haft den sämsta vattenkvaliteten tas ur drift.
- ▮ Utbyte av VA ledningar samt förnyelse av kommunens gator fortsatte i samma takt som året innan.
- ▮ Det treåriga projektet HälsoRajd, vars syfte varit att få Piteborna att gå och cykla till jobbet, avslutades med en mängd aktiviteter. Bl a lyckades Piteå få den prestigefyllda utmärkelsen "Årets cykelstad 2006" av Cykelfrämjandet.

## Kommunstyrelsen

## Resultat

## Ekonomi

Resultat (tkr)	2006	2005
Intäkter	347 384	347 135
Kostnader	-432 173	-419 437
Nettokostnad	-84 789	-72 302
Anslag (skattemedel)	214 290	200 572
Internränta	-66 242	-63 982
Avskrivning	-59 737	-57 134
<b>Årets resultat, varav</b>	<b>3 522</b>	<b>7 154</b>
- Kommunledningskontoret	1 555	2 524
- Ekonomikontoret	953	1 389
- Fastighetskontoret	-791	805
- Teknik- & Gatukontoret	1 805	2 435
<b>Investeringar, varav</b>	<b>50 662</b>	<b>87 576</b>
- Kommunledningskontoret	268	0
- Ekonomikontoret	2 310	1 992
- Fastighetskontoret	7 066	33 863
- Teknik- & Gatukontoret	41 018	51 721

Resultat (tkr)	Nettokost.	Budget	Resultat
<b>Kommunled.kont.</b>			
Adm. mm Prod. bost. områden	53 941	54 606	665
Konsumentpol. verks.	942	1 082	140
Näringslivsbefr. åtg.	22 903	24 850	1 947
EU-projekt	6 904	5 707	-1 197
Summa	84 690	86 245	1 555
<b>Ekonomikontoret</b>			
Ek. adm o övr. verks.	32 256	32 652	396
Bostadspol. åtgärder	-239	318	557
Bredbandsutb. glesb.	1 300	1 300	0
Summa	33 317	34 270	953
<b>Fastighetskontoret</b>			
Servicefunktioner	6 829	6 632	-197
Teknisk planering	6 405	7 462	1 057
Näringsliv och bostäder	5 413	6 757	1 344
Kommunikation	329	414	85
Fastighetsförvalt.	2 865	210	-2 655
Övr. resultatenheter	276	-149	-425
Summa	22 117	21 326	-791
<b>Teknik- &amp; Gatukont.</b>			
Teknisk planering	4 772	5 975	1 203
Gator, vägar, parkering	47 578	47 115	-463
Kommunikationer	22 625	20 667	-1 958
Vatten, avlopp	-4 209	-1 183	3 026
Resultatenheter	-122	-125	-3
Summa	70 644	72 449	1 805
<b>Summa kommunstyrelsen</b>	<b>210 768</b>	<b>214 290</b>	<b>3 522</b>

## Mål

▮ Verksamheterna ska kostnads- och kvalitetsmässigt ligga i nivå med andra jämförbara organisationer. 3

Nyckeltal/mått	Utfall 2006	Utfall 2005	Jmf
Kostnad för gator, vägar och gångvägar, inkl. beläsn., kr/inv, (exkl.adm)	1 122	1 079	Finns ej
Kostnad för produktion, distribution av VA kr/ansluten person	1 585	1 531	Finns ej
Kostnadstäckn.grad VA via avgifter %	105	106	Börvärde 100
VA-brukningsavgift Typhus A kr/år	4 842	4 842	4 967 Norrl.-kusten
Skattefinansierad fastighetskostn., kr/inv	3 100	3 000	Finns ej
Ant. kundfakt., varav - vatten och renhållning	145 337 89 950	65 014	Finns ej
Ant.lev., fakturor, varav - procent skannade - procent elektroniska	87 394 85% 5%	85 094 75% 9%	Finns ej
Ant. genomförda upphandlingar	61	65	Finns ej
Per årsarbetare antal - kundfakturer - leverantörfakturer - upphandlingar	58 135 20 624 17	41 232 20 081 19	Finns ej
Kostnadssänkningar i genomförda upphandl. i förhållande till föregående avtal	-9,0 mkr	-1,7 mkr	Finns ej
Nettokostn. per inv* för näringslivsbefr. åtgärder	2005 479	2004 636	2005 103
Nettokostn. per inv* för gator, vägar samt parkering (inkl adm)	2005 1 199	2004 1 139	2005 1 136 Norrl.-kusten

\*Uppgifterna kommer från räkenskapsammandragen som kommunerna lämnar till SCB.

## Personal

## Mål

▮ Arbeta aktivt för att vara en attraktiv arbetsgivare och skapa hälsofrämjande arbetsplatser. 3

▮ Senast 2008 ska alla anställningar bygga på heltidstjänster med möjlighet att arbeta deltid. 3

▮ En jämställd arbetsplats där kvinnor och mäns begåvningar, resurser och erfarenheter tas tillvara. 3

## Kommunstyrelsen

Nyckeltal/mått	Utfall 2006	Utfall 2005	Jmf -06 P-å kn
Sjukdagar i genomsnitt per anställd 2006 ska minska 10% jmf med 2005	Klk 29,6 Ek 4,0 Fk 29,9 ToG 24,2	Klk 24,1 Ek 20,6 Fk 36,8 ToG 40,5	24 dgr - 17%
Frisknärvaro i % 2006 ska öka med 1% jmf med 2005	Klk 47 Ek 48 Fk 33 ToG 55	Klk 49 Ek 52 Fk 32 ToG 52	40%
Antal timmar som utförs av <i>timvikarier</i> ska ha minskat med 8% senast 2008	Klk 2737 Ek 0 Fk 14 673 ToG 542	Klk 2 831 Ek 301 Fk 14 269 ToG 1 837	497 951 timmar + 0,3%
Andel heltidstjänster i % 2006 ska öka jmf med 2005	Klk 91 Ek 97 Fk 83 ToG 98	Klk 88 Ek 100 Fk 80 ToG 97	77%

## Verksamhet

## ❖ Utbildning, arbete och näringsliv är grunden för all välfärd

## Mål

- 2 Samarbetet med universitet/högskolor ska öka mellan åren.
- 4 Antal ferie- och praktikplatser ska öka mellan åren.

Nyckeltal/mått	Utfall 2006	Utfall 2005
Antal praktikanter och genomförda examensarbeten	8	6
Antal gemensamma projekt med universiteten	8	7
Antal - praktikanter/år - feriearbetare/år	33 31	25 3

## Livsmiljö

## Mål

- 3 God tillgänglighet i kommunens fastigheter.
- 3 Erbjudna tomter i attraktiva områden.
- 2 Snygga upp det "offentliga rummet".
- 3 Minska andelen fossila bränslen i kommunens fastigheter.

- 3 Minska energiförbrukningen.
- 3 Trafiksäkra gator, vägar och järnväg.
- 4 Kvalitets- och leveranssäkerhet inom VA-området.
- 2 Fungerande kollektivtrafik.

Nyckeltal/mått	Utfall 2006	Utfall 2005
Antal sålda tomter	14	8
Förbrukad mängd eldningsolja m <sup>3</sup> i kommunens fastigheter	136	243
Energiförbrukning i kommunens fastigheter (kWh/m <sup>2</sup> NTA(t))	209 kWh	214 kWh
Antal km gång- och cykelväg	77,7	77,4
Antal trafikolyckor varav - dödlig utgång - svåra personskador - lindriga personskador inom kommunens vägnät	47 0 2 15	69 0 6 23
Vattenkvalitet. Antal otjänliga av totalt dricksvattenprov	Uppfyllt 3/210	Uppfyllt 1/210
Kvalitet utsläpp avloppsvatten Avvikelse mot gränsvärde - medelvärde fosfor - syreförbrukande ämnen	Uppfyllt 0/37 3/37	Finns ej
Antal passagerare i kollektivtrafik	299 587	306 154

## Kommunstyrelsen

### Analys

#### Ekonomi

Kommunstyrelsen totalt redovisar ett överskott om cirka 3,5 mkr.

Fastighetskontoret redovisar underskott om c a 0,8 mkr. Det negativa resultatet beror på att vaktmästeriet sålt färre timmar än budgeterat, att det skiftande decembervädret orsakat mycket snöröjning och sandning samt att fastigheten Nolia City Konferens inte har full kostnadstäckning.

Överskottet inom teknik- och gatukontoret består främst av lägre kapitalkostnader än budgeterat, vilket i sin tur förklaras av pågående investeringar som inte färdigställts innan årsskiftet. Vidare redovisas överskott från Va-produktionen, eftersom den torra sommaren resulterat i ökad vattenproduktion. Underskott redovisas avseende tätortstrafiken, vinterväghållningen och offentlig belysning..

Vid kostnadsjämförelser med andra jämförbara organisationer konstateras att kommunstyrelsens verksamheter överlag är kostnadseffektiva. Jämförelser över tid visar att produktiviteten ökat, exempelvis kan ekonomikontoret redovisa tydlig produktivitetsökning mellan åren.

Ett viktig ekonomiskt område är upphandlingar och avtalstrohet gentemot slutna avtal. Ekonomikontoret redovisar förbättringar i genomförda upphandlingar om cirka 9 mkr. De stora delarna i detta utgörs av lokaltrafiken, kontorsmaterial och färdtjänst. Kommunstyrelsens förvaltningar går in i 2007 utan strukturella ekonomiska obalanser.

#### Personal

Sammantaget redovisas god måluppfyllelse inom personalområdet. Sjukfrånvaron har minskat i linje med fastställd målsättning. Trots det ligger sjukfrånvaron över genomsnittet för Piteå Kommun. Det är också stora skillnader mellan de olika förvaltningarna. Ekonomikontoret har 4 dagar i genomsnitt per anställd, medan motsvarande siffra för kommunledningskontoret och fastighetskontoret ligger på drygt 29 dagar. Frisknärvaron är överlag hög. Vikarietimmarna minskar förutom på fastighetskontoret. Bedömningen är att någon markant minskning inom fastighetskontorets verksamhetsområde inte kommer att vara möjlig att göra, sett till verksamhetens karaktär.

I de medarbetarundersökningar som genomförts re-

dovisas positiva resultat avseende ledarskap, delaktighet och inflytande, vilket gör att kommunstyrelsens förvaltningar bedöms vara attraktiva arbetsplatser som arbetar på ett hälsofrämjande sätt. Det är dock viktigt att fortsätta arbetet så att sjukfrånvaron ytterligare kan minskas. Det är viktigt att, utifrån de produktivitetsökningar som redovisas, följa upp kopplingen till sjukfrånvaron.

#### Verksamhet

##### ❖ Utbildning, arbete och näringsliv är grunden för all välfärd

Samarbetet och dialogen med näringslivet och universitetet/högskola har ökat. Näringslivets satsningar, investeringar och forskning har ökat vilket är positivt för utveckling av Piteås välfärd.

För att utveckla verksamheten och klara framtida rekryteringsbehov krävs samarbete med högskolor samt att fler ungdomar får ferie- och praktikplatser.

##### ❖ Demokrati och öppenhet

De undersökningar som är genomförda under året visar att näringslivsklimatet förbättrats och att medborgarna upplever Piteå som en god kommun att leva och bo i.

Inom teknik & gatukontoret utvecklas trafiksäkerhetsarbetet i kommunen i dialog med bland annat skola och föräldrar. En tydlig nedgång av antalet olyckor redovisas mellan 2005 och 2006.

Att medborgarna är engagerade i de samhällsfrågor som berör kommunstyrelsens verksamheter visade sig vid införandet av ”Synpunkten”. Cirka hälften av alla inkomna frågor/klagomål berörde teknik & gatukontoret.

Fastighetskontoret har fått in 76 synpunkter och KS politik 99 synpunkter.

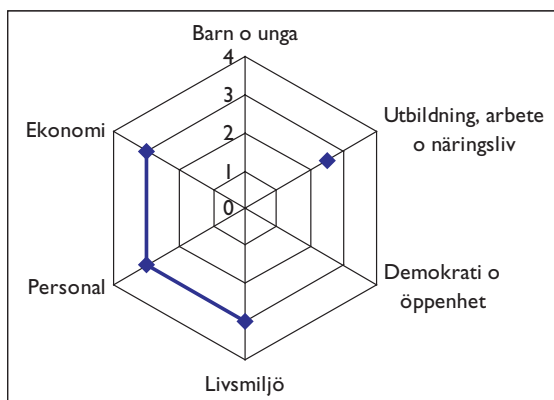
##### ❖ Livsmiljö

Konverteringar av samtliga större värmeanläggningar har genomförts i syfte att minska användandet av fossila bränslen. Satsning på energioptimering pågår, för vidareutveckling krävs samverkan med externa aktörer.

Ett fortsatt trafiksäkerhetsarbete inklusive främjandet av cyklande och gående har inte bara bidragit till högre trafiksäkerhet utan även till att Piteå tilldelades utmärkelsen ”Årets Cykelstad 2006”.

Mängden resenärer minskade något inom kollektivtrafiken under året och åtgärder i form av nya bussar och justerade linjer/turlistor m m ska förhoppningsvis medföra ett ökat åkande under 2007.

### Sammanställning av måluppfyllelse för de strategiska områdena



## God ekonomisk hushållning

Den sammantagna bedömningen är att kommunstyrelsen bedrivit verksamheten med God ekonomisk hushållning. Det motiveras av att ekonomin är i balans, produktiviteten har ökat och jämförelsen med andra organisationer visar på god kostnadseffektivitet. Medarbetarmålen visar på relativt god måluppfyllelse, vilket också gäller verksamhetsmålen.

## Framtid

### Omvärldsanalys

Medborgarna uppvisar ett ökat behov av tillgänglighet, service och dialog.

Miljöfrågorna och nuvarande generations ansvar för kommande generationers livsmiljö har kommit alltmer i fokus under senare år. Teknik & Gatukontorets ansvarsområden, såsom vatten och avlopp samt trafik och transporter, påverkar miljö och samhällsutveckling.

Det är av stor vikt att bibehålla den infrastruktur och de miljöinvesteringar som gjordes under framförallt 60- och 70-talet. Samtidigt måste satsningar ske inom ny teknik och nya lösningar. Att dels bibehålla nuvarande tekniska standard samtidigt som nya lösningar måste komma fram innebär betydande kostnadsökningar och ställer stora krav på kommunen.

Ett av de områden som de närmaste åren kommer att kräva satsningar är tillgängligheten för funktionshindrade.

Stora pensionsavgångar väntas de kommande åren, vilket medför ökade krav på den framtida personalförsörjningen.

Villkoren på arbetsmarknaden förändras. Fler arbetstillfällen kan komma att medföra större rörlighet i regionen. Särskilt ungdomar förväntas ha en ökad rörlighet inom utbildning och arbetsliv. Det innebär en ökad konkurrens om arbetstillfällen för kommunmedborgare både inom regionen och inom kommunen.

Näringslivets satsningar inom energiområdet bör leda till ökad efterfrågan på arbetskraft samt ökat intresse för näringslivsutveckling och forskning.

Inom alla verksamhetsområden kommer teknik- och metodutveckling att fortsätta. Detta tillsammans med lagstiftningsfrågor inom de olika verksamhetsområdena gör att mer tid måste avsättas för aktiv omvärlds- och trendbevakning.

Ytterligare frågor som kommer att bli viktiga att både driva och följa är fortsatt administrativ samordning mellan kommunen och de kommunala bolagen samt mellan större och mindre kommuner.

Ekonomin kommer att påverkas av kraftigt stigande pensionsutbetalningar, stora investeringsbehov samt omfördelningsbehov utifrån demografiförändringarna i kommunen den kommande 5-10-årsperioden.

## Kommunstyrelsen

*Ombyggnad av Furunäsvägen med nya VA-ledningar, ny gata inklusive gång- och cykelväg. Arbetet slutförs hösten 2007.*

Arkivbild från Teknik & Gatukontoret



### Åtgärder

#### **Kommunledningskontoret - Ekonomikontoret**

Ett fortsatt långsiktigt arbete i ”PiteSunds” anda.

Fortsatt arbete för att stärka kommunens varumärke.

Ökad kontakt mellan utbildningsanordnare och tillväxtenheten inom ex vis turism och energi.

Ungdomssatsningar – utbildning, arbete, entreprenad via ex vis kompetensrådet och utbildningsväsendet.

Fortsatt utveckling av webbtjänster.

”Det goda värdskapet”, ett aktivt arbete för ett bättre bemötande av besökare till Piteå.

Utvecklingsarbetet inom ekonomistyrningsområdet, framförallt med inriktning mot beslutsunderlag och processer inom ramen för den så kallade kvalitetskedjan

- Utvecklingsarbetet inom IT-området
- Arbetet med att utveckla ”den goda affären”

#### **Fastighetskontoret - Teknik & Gatukontoret**

De stora pensionsavgångar som väntas inom de närmaste åren kräver att en plan upprättas för framtida rekryteringar. Det gäller framför allt ingenjörer och

arbetsledare men även andra kategorier. Det är av yttersta vikt att bibehålla en bra kontakt med universitetet i Luleå och erbjuda praktik och examensarbeten.

Verka för att få en bättre balans mellan kvinnor och män på förvaltningarnas arbetsplatser.

Det är viktigt att inom Piteå Kommun tänka långsiktigt och att avsätta erforderliga medel för att upprätthålla och förbättra infrastruktur och miljö. Teknik & Gatukontoret ska fortsätta sitt arbete med långsiktig planering för förnyelse av VA och gator.

Arbetet med att förbättra tillgänglighet, trafiksäkerhet, kollektivtrafik samt att få fler att gå och cykla bör fortsätta.

Piteå Kommun måste aktivt arbeta för att satsningar på Norrbotniabanan kommer till stånd. Detta säkerställer industrins överlevnad och ökar samtidigt Piteås attraktionskraft.

Den utveckling av kundcenter inklusive utökad service via hemsidan som påbörjats ska fortsätta.

## Miljö- &amp; byggnämnden

ORDFÖRANDE: BJÖRN BERGLUND ANTAL LEDAMÖTER: 13

## Nämndens uppdrag

Miljö- och byggnämnden förverkligar nationella och kommunala mål, inom planväsendet och byggnadsverksamheten, miljö- och hälsoskydd samt naturvård inklusive fiskefrågor. Kommunens kart- och GIS-organ.

## Årets händelser

Hög aktivitet inom såväl byggande, fysisk planering som miljöområdet. Arbetet med att utveckla mål och nyckeltal pågår varför denna redovisning haltar något.

## ❖ Barn och unga – vår framtid

Inomhusmiljön i offentliga lokaler:

- ▶ Radonmätningar i lokaler för undervisning.
- ▶ Kontroll av inomhusmiljö och buller i skolor.

## ❖ Utbildning, arbete och näringsliv

- ▶ Flera nya större handelsetableringar har prövats.
- ▶ Rådgivning i prövningsärenden enligt plan- och bygglagen och miljöbalken.

## ❖ Demokrati och öppenhet

- ▶ Bemötandebildning av alla anställda för att behålla och öka hög service och tillgänglighet.
- ▶ Temasammanträden och uppsökande verksamhet.

## ❖ Livsmiljö

- ▶ Bygglov beviljade för 400-450 nya lägenheter i centrala Piteå.
- ▶ Högt tryck på energisparrådgivningen.
- ▶ Kulturmiljöprogrammet färdigt och godkänt.
- ▶ Riktad information till utvalda branscher.
- ▶ Infoinsatser för ökad medvetenhet om Mat&Miljö/ arbetstillfällen/öppet landskap.
- ▶ Fortlöpande kontakter med industrin i miljöfrågor.
- ▶ Hög aktivitet inom livsmedel och djurskydd till följd av ny lagstiftning och ökade ambitioner.

## Resultat

## Ekonomi

Resultat (tkr)	2006	2005
Intäkter	6 272	6 298
Kostnader	- 13 872	- 13 449
Nettokostnad	7 600	7 151
Anslag (skattemedel)	8 147	7 894
Internränta	- 8	- 13
Avskrivning	- 137	- 162
<b>Årets resultat</b>	<b>402</b>	<b>568</b>
Investeringar		123

## Mål

- ▶ *Självfinansieringsgrad 50%.* 3
- ▶ *Verksamheten ska förena rätt kvalitet med ett effektivt resursutnyttjande.* 3

Nyckeltal/mått	Utfall 2006	Utfall 2005	Jmf
Självfinansieringsgrad 50%	44,7	46,2	
Nettokostnad/invånare*	<u>2005</u>	<u>2004</u>	<u>2005</u>
- Myndighetsutövning	141	138	107
- Hållbar utveckling	48	42	28

\*Uppgifterna kommer från räkenskapsammandragen som kommunerna lämnar till SCB.

## Personal

## Mål

- ▶ *Arbeta aktivt för att vara en attraktiv arbetsgivare och skapa hälsobefrämjande arbetsplatser.* 4
- ▶ *Senast 2008 ska alla anställningar bygga på heltidstjänster med möjlighet att arbeta deltid.* 3
- ▶ *En jämställd arbetsplats där kvinnor och mäns begåvningar, resurser och erfarenhet tas tillvara.* 3

Nyckeltal/mått	Utfall 2006	Utfall 2005	Jmf -06 P-å kn
Sjukdagar i genomsnitt per anställd 2006 ska minska med 10% jmf med 2005	11,2 dagar	5,2 dagar	24,0 dagar - 16,7%
Frisknärvaro i % 2006 ska öka med 1% jmf med 2005	44%	54%	40%
Antal timmar som utförs av timvikarier ska ha minskat med 8% senast 2008	0 timmar	584 timmar	497 951 timmar + 0,3%
Andel heltidstjänster i % 2006 ska öka jmf med 2005	89%	88%	77%

## Miljö- & byggnämnden

### Verksamhet

#### ❖ Barn och unga - vår framtid

##### Mål

- 3 **▶ Inomhusmiljön i offentliga lokaler.**  
(flyttat från livsmiljö)

#### ❖ Utbildning, arbete och näringsliv är grunden för all välfärd

##### Mål

- 3 **▶ Samhällsplanering med kultur- och miljömål.**

Nyckeltal/mått	2006	2005
Antal ärenden	1 128	1 249
- varav bygglov	638	664
Handläggningstider Bygg, dagar	16	16
Handläggningstider Miljö, dagar	38	7

#### ❖ Demokrati och öppenhet

##### Mål

- 3 **▶ Piteborna ska uppleva så hög tillgänglighet och gott bemötande att de har anledning att tala väl om kommunens service.**

Nyckeltal/mått	Utfall 2006	Utfall 2005	Jmf Fyrkanten
Nöjd-Kund-Index			
- Tillgänglighet	69	67	67
- Handläggningstider	58	60	57

#### ❖ Livsmiljö

##### Mål

- 3 **▶ Samhällsplanering med kultur- och miljömål.**
- 2 **▶ Effektiv och förnybar energianvändning.**
- 2 **▶ Avfall och kretslopp.**
- 3 **▶ Säkra livsmedel - mat och vatten.**
- 2 **▶ Lokala miljömål.**
- 3 **▶ Hållbar livsstil.**
- 3 **▶ Bullret och folkhälsan.**

Nyckeltal/mått	Utfall 2006	Utfall 2005	Jmf Umeå
Livsmedel, antal inspektioner/anläggning	0,48	0,65	0,50
Miljöskydd, antal inspektioner/anläggning	0,54	0,30	0,41
Hur betygsätter du miljöarbetet och avfallshandlingen: andel nöjda/missnöjda (Kommunbarometern)	71/5		(Fyrk+ Kalix 66/8)

## Analys

### Ekonomi

Verksamheten lämnar ett överskott.

Självfinansieringsgraden mellan 40-47 % de senaste åren. En för denna typ av verksamhet hög andel som är svår att öka. Taxor och avgifter har kontinuerligt anpassats. Med hänsyn till detta bedöms det ekonomiska målet uppfyllt. Förstärkning av personella resurser behövliga vilket medför att ekonomiska medel måste tillföras.

### Personal

Hög arbetsbelastning och relativt hög medelålder på personalen har medfört ökade sjukskrivningar. Trots ökat antal sjukdagar är antalet sjukdagar lågt i jämförelse med hela kommunen. Strukturerat friskvårdsarbete bedrivs och bedöms ge resultat. Kompetensutveckling är ett prioriterat område. Målen bedöms uppfyllda eller uppfyllda i hög grad.

### Verksamhet

#### ❖ Barn och unga - vår framtid

Inomhusmiljön i skolor och förskolor är ett prioriterat område. Barn- och ungas delaktighet i planering och andra beslut behöver förbättras. Målen uppfylls i ganska hög grad.

#### ❖ Utbildning, arbete och näringsliv är grunden för all välfärd

Hög måluppfyllelse tack vare snabb handläggning, god service samt prioritering på plansidan av ärenden som utvecklar Piteå.

#### ❖ Demokrati och öppenhet

Hög andel nöjda kunder, god dialog med medborgarna via temasammanträden och uppsökande verksamhet. Måluppfyllelse i hög grad. Ökad delaktighet i planering bör eftersträvas.

## Miljö- och byggnämnden



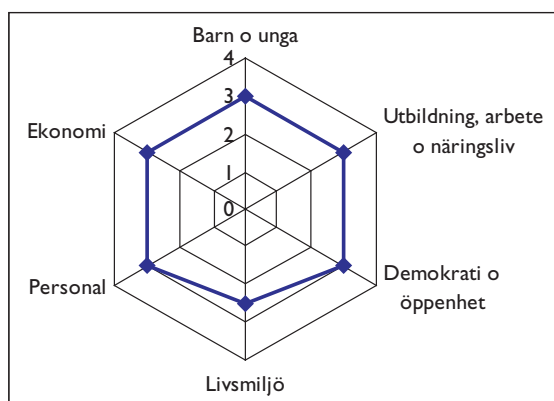
Foto: Jacob Johansson

Det finns en stor efterfrågan på lägenheter i centrala Piteå. På bilden PiteBo's senaste tillskott i kv Höken, ett hyreshus med 69 lägenheter som stod inflyttningsklart vid årsskiftet 06-07.

### ❖ Livsmiljö

Energirådgivning med gott resultat. Kulturmiljöfrågorna lyfts fram och skapar delaktighet. Utåtriktat och informativt naturvårdsarbete skapar engagemang. Livsmedelstillsynen en garant för säker livsmedels-hantering.

### Sammanställning av måluppfyllelse för de strategiska områdena



### God ekonomisk hushållning

God ekonomisk hushållning uppnås genom att ett överskott erhållits och att målen för personal och verksamhet nås i hög grad.

### Framtid

Bedömningen är en fortsatt hög aktivitet inom verksamhetsområdena till följd av högkonjunktur, ny lagstiftning, politiska ambitioner och EU

### Kvalitetsarbete

► Utveckla målformuleringar och uppföljning.

### Verksamhet

- Kontinuerligt följa utvecklingen och prioritera de insatser som bäst gynnar Piteås utveckling.
- Fortsatt arbete med nya handels- och bostadsområden.
- Ökad delaktighet i planering, framför allt av barn och unga.
- Säkerställa att erforderliga personella resurser finns till följd av pensionsavgångar och hög arbetsbelastning.

## Kultur- & fritidsnämnden

ORDFÖRANDE: ANN-KATRIN SÄMFORS ANTAL LEDAMÖTER: 13

### Nämndens uppdrag

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

### Årets händelser

- ▶ Ökning av e-service genom att lokalbokning, föreningsbidrag och viss biblioteksservice är tillgängliga via webben.
- ▶ Världens nordligaste och Norrlands enda utomhus-skatepool invigd.
- ▶ Fotbollshall Bergsviken invigd.
- ▶ Ombyggnation av småbåts- och fiskehamn Renön färdigställt.
- ▶ Ny miljö för camping och gästhamn, Västra Kajen färdigställt.
- ▶ Flytt av konsthallen – två gånger och finns just nu på Aronsgatan 1.
- ▶ Öjebyns simhall firade 40-års jubileum.
- ▶ Besöksrekord i Öjebyns simhall – 11 000 fler besökare.
- ▶ Motionsspår Grisberget breddas och öppnas för gående, även vintertid.
- ▶ Övernattningsstugor Koskåret invigda.

### Resultat

#### Ekonomi

Resultat (tkr)	2006	2005
Intäkter	24 606	22 580
Kostnader	106 028	105 253
Nettokostnad	81 422	82 673
Anslag (skattemedel)	93 447	96 527
Internränta	4 463	4 408
Avskrivning	6 255	6 056
<b>Årets resultat</b>	<b>1 307</b>	<b>3 390</b>
Investeringar	8 030	9 445

Resultat (tkr)	Nettokost.	Budget	Resultat
Gemensam adm.	6 539	6 738	199
Park/anläggningar	41 826	41 883	57
Biblioteksverksamh.	16 522	16 399	- 123
Stöd föreningsliv och kulturverksamh.	26 549	27 723	1 174
Dans i Nord	704	704	
<b>Summa</b>	<b>92 140</b>	<b>93 447</b>	<b>1 307</b>

#### Mål

- 3 ▶ Verksamheterna ska kostnads- och kvalitetsmässigt ligga i nivå med andra jämförbara organisationer.

Nyckeltal/mått	Utfall 2006	Utfall 2005	Jmf
Externa intäkter, tkr	10 118	9 604	Finns ej
Nettokostnad/invånare*	2005	2004	2005
- Kulturverksamhet	879	891	797
- Fritidsverksamhet	1 348	1 268	913
- Parker	364	364	283

\*Uppgifterna kommer från räkenskapsammandragen som kommunerna lämnar till SCB.

### Personal

#### Mål

- ▶ Arbeta aktivt för att vara en attraktiv arbetsgivare och skapa hälsofrämjande arbetsplatser. 4
- ▶ Senast 2008 ska alla anställningar bygga på heltidstjänster med möjlighet att arbeta deltid. 4
- ▶ En jämställd arbetsplats där kvinnor och mäns begåvningar, resurser och erfarenheter tas tillvara. 3
- ▶ Varje anställd ska under året ha deltagit i två kompetensutvecklingsdagar (för säsongsanställd gäller en dag). 4

Nyckeltal/mått	Utfall 2006	Utfall 2005	Jmf -06 P-å kn
Sjukdagar i genomsnitt per anställd 2006 ska minska med 10% jmf med 2005	18,5 dagar - 18,5%	22,7 dagar	24,0 dagar - 16,7%
Frisknärvaro i % 2006 ska öka med 1% jmf med 2005	51%	52%	40%
Antal timmar som utförs av timvikarier ska ha minskat med 8% senast 2008	8 422 timmar + 18,8%	7 088 timmar	497 951 timmar + 0,3%
Andel heltidstjänster i % 2006 ska öka jmf med 2005	95%	92%	77%
Personal som deltagit i två kompetensutvecklingsdagar, %	93,2		

### Verksamhet

#### ◆ Barn och unga - vår framtid

#### Mål

- ▶ De verksamheter som erbjuds unga ska vara efterfrågade och initierade av dem. 3
- ▶ Unga ska ha stort inflytande på sitt fritidsval. 4
- ▶ Unga ska stödjas i olika former av entreprenörskap. 2

## Kultur- &amp; fritidsnämnden

Nyckeltal/mått	Utfall 2006	Utfall 2005	Jmf
Antal simkunniga barn/ung i: - årskurs 3 - årskurs 5	93% 95%		Riket 80% 81%
Påpparrangemang per år	44	31	
Utlån.barn- och ungd. litterat.	168 604	149 151	
Kulturprogram för barn (dans, teater, musik, berättarstunder)	59	67	
Antal discipliner hos föreningar som får bidrag	30	29	
Antal aktivitetstimmar för ungdomar 7-20 år	2005 35 036	2004 33 984	

### ❖ Utbildning, arbete och näringsliv är grunden för all välfärd

#### Mål

- 3 **D** Erbjudna många olika utbildningsformer.
- 3 **D** Öka samverkan inom föreningslivet.

Nyckeltal/mått	Utfall 2006	Utfall 2005
Antal studiecirklar	1 585	1 512
Agora; antal praktik- och lärlingsplatser fördelade på kön	58 Kv. 16 Män 42	
Antal utbildningar/studieaktiviteter för föreningslivet	19	15

### ❖ Demokrati och öppenhet

#### Mål

- 3 **D** Öka brukarnas möjligheter till egen service för att boka lokaler, hämta/skicka blanketter och ansökningar.
- 3 **D** Öka medborgarnas möjligheter till inflytande och påverkan på kommunens utbud av fritidsaktiviteter.

Nyckeltal/mått	Utfall 2006	Utfall 2005
Antal ungd. i Föreningsregistret	349	
Antal ungd. i dessa föreningar	12 000	
Totalt antal öppettim/vecka på:		
- bibliotek	171	168
- simhallar (för allmänheten)	112	118
Brukarråd/träffar	37	

### ❖ Livsmiljö

#### Mål

- 2 **D** Förstärka småstadskänsla i stadsplaneringar.
- 3 **D** Ge unga trygghet genom ett varierat aktivitetsutbud.

**D** Öka attraktionskraften i kommunens anläggningar och stadsbibliotek. 3

**D** Erbjudna attraktiva lokaler och högsta servicenivå för att locka arrangemang till Piteå. 2

Nyckeltal/mått	Utfall 2006	Utfall 2005
Antal besökare i genomsnitt/fritidsaktiviteter, funktionshindrade	34	28
Antal teater- och musikföreläsningar/år	37	27
Skärgård; antal passagerare på turbåten	1 322	900
Ant.uthyrda stugdygn, skärgården	15	
Antal besökare		
- totalt stadsbiblioteket	147 900	166 220
- totalt webb stadsbiblioteket	29 503	
- totalt simhallar	209 757	193 097
Antal belysningsanläggningar "dekoreringsbelysn.", kommunen	89	

## Analys

### Ekonomi

Nämndens ekonomi är i balans. Den post som kan sägas ge ett strukturellt överskott, lönebidrag, har reglerats i samband med 2007 års budget. I övrigt är det tillfälliga avvikelser i form av personalkostnader som står för större delen av resterande överskott, vilket tillsammans med god budgetdisciplin gör att ekonomistyrningen bedöms fungera väl.

### Personal

Alla målsättningar som finns antagna för personal är uppnådda. Nämnden prioriterar arbetet med långtids-sjukskrivna för att få ned det sjukalet ytterligare. Antalet timanställda är inte vikarier utan utgörs till största delen av säsongsanställningar eller projektanställningar där målsättningen inte är att minska dessa.

### Verksamhet

Måluppfyllelsen är generellt mycket god. Personalens kompetens ökar inte minst genom ett ambitiöst kompetensutvecklingsprogram som berör samtlig personal. Tillgänglighet och service har ytterligare förbättrats, öppettider har i många fall utökats trots omfattande besparingar. Kvalitén på verksamheten bör öka för att nå full måluppfyllelse men då krävs att nuvarande ekonomiska ramar bibehålls eller ökar. Nämnden försöker därför att inte minska de ekonomiska ramarna utan i stället reducera antalet verksamheter för att klara sparkraven.

## Kultur- & fritidsnämnden

Vissa avvikelser finns mot måluppfyllelse:

Fortfarande är PÅPP för okänt, mötesplatser för unga kan utvecklas mer.

Simhallsverksamheten skulle kunna öka sina externa intäkter ytterligare, men hänsyn till konkurrensläget innebär att stor försiktighet intas. Kontinuerligt lägre besökssiffror för Munksund och Hortlax oroar samtidigt som antal badande i Öjebyn blir allt fler.

Bibliotekets besökssiffror följer den nationella trenden och minskar medan programverksamheten är fortsatt uppskattad och utlån av barn- och ungdomsböcker ökar.

Konsthallen har haft väldigt låga besökssiffror.

Kvarnvallens fotbollsplaner når inte upp till målsättningen, trots att personalens ambitioner, insatser och kompetens ökat markant under året.

Parkverksamheten generellt ger mycket god kvalitet för pengarna, men trots det finns skönhetsfläckar som bör åtgärdas.

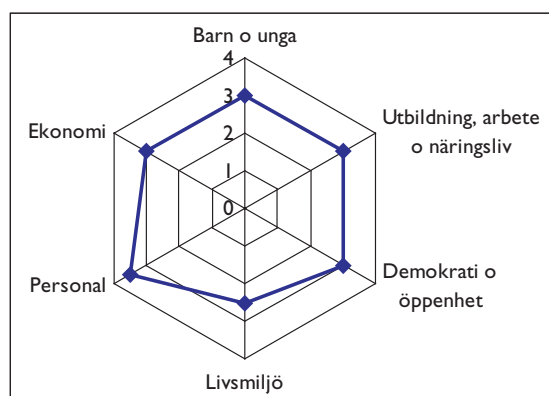
Arbetet med att utveckla e-service går framåt, likaså arbetet med brukarinflytande men når inte full måluppfyllelse.

Evenemangsbokningarna i lokalerna är fler än föregående år men fortfarande för få.

Norrmalmia möter fortfarande inte de tekniska krav som ställs på evenemanglokaler och försäljningsorganisation har inte funnits under året.

Föreningarna visar vikande kurvor på aktiviteter, redovisar stora svårigheter att besätta styrelser samt hyser farhågor för att de ska behöva genomföra ytterligare varsel av personal.

### Sammanställning av måluppfyllelse för de strategiska områdena



### God ekonomisk hushållning

Generellt kan sägas att verksamheten har god ekonomisk hushållning. Den bör dock ändå kunna förbättras.

Bättre uthyrning för evenemang, högre beläggning av föreningsaktiviteter i anläggningarna, högre besöks-siffror samt större externa intäkter bör ligga inom möjlighetens ram.

### Framtid

För att tillgängligheten och därmed besöken ska öka till verksamheterna bör biblioteket få en attraktivare placering och samlokaliseras med konsthallen. Försäljningsorganisationen för Arenalokalerna bör snarast börja arbeta, lokaler förbättras samt e-service byggas ut. Framtidsplanen för Kvarnvallen är sista delen i den Arenaupprustning som nämnden prioriterat. Samverkan med föreningslivet kan från ett gott utgångsläge bli ännu bättre men då krävs att bidragshandlingen förenklas, inte minst via webben, så att konsulenterna ges tid till ökade föreningskontakter. Förhoppningarna är att föreningarna ska vilja och kunna genomföra fler attraktiva idrotsevenemang till gagn för dem själva, för kommunen och dess näringsidkare. Föreningservice kommer att få en allt viktigare roll, främst för att trygga kompetens och kontinuitet i arbetet med föreningarnas ekonomi och anläggningar.

Demokratiarbetet med ungdomar måste fördjupas, här är samverkan med skolan och inom EU utomordentliga medel. Arbetet med att försköna kommunen kräver stora investeringar men ger tydliga resultat. Ytterligare kraft bör därför läggas på att marknadsföra och synliggöra de utåtriktade verksamheterna.

Av folkhälsoskäl vill nämnden satsa på gång- och cykelvägar, motionsspår, utflyktsmål, tillgänglighet till exempelvis skärgården för att förbättra kommuninvånarnas möjligheter till ett rikt friluftsliv. För att klara den utmaningen krävs både en omprioritering av nämndens ramar samt troligen ramtillskott. Framtiden kommer sannolikt också att innebära fler entreprenadavtal, avknoppningar till personalkooperativ och ambitioner till ökade externa intäkter via ett mer affärs-mässigt förhållningssätt.

En aktiv omvärldsbevakning och ett nyfiket samverkansarbete inom EU har gett många nya impulser och kunskaper samt stimulerat till verksamhetsutveckling och inte minst nya pengar. Inför de kommande åren ska nämnden bättre kunna redovisa hur utbudet respektive nyttjandet fördelar sig mellan könen.

**Barn- & utbildningsnämnden**

ORDFÖRANDE: RUTH RAHKOLA ANTAL LEDAMÖTER: 13

## Nämndens uppdrag

Barn- och utbildningsnämnden har ansvar för att kommunala och nationella mål förverkligas. Nämnden ansvarar för förskoleverksamhet, grund- och gymnasieskola, särskola samt musik- och dansskola.

## Årets händelser

### Kvalitetsarbete

► En ny barn- och utbildningsplan har utarbetats, med bl a ett uppdrag om att verka för utökad studiero.

### Ekonomi

- Kostnaderna för interkommunala ersättningar i gymnasieskolan ökar.
- Kommunens andra fristående skola har startat.
- Arbete med ny resursfördelning har påbörjats.
- Arbete för att nå större avtalstrohet har skett i samverkan med inköpsavdelningen.
- Ändrad ledningsorganisation har genomförts i syfte att effektivisera ledning och styrning, helårseffekt 2007.

### Personal

- Uppsägning av 33 grundskollärare har skett.
- Pensionsavgångar har erbjudits och 11 har tackat ja.
- Vidareutbildning till förskollärare har erbjudits till uppsagda lärare, fem har tackat ja.
- Förberedelse för att flytta kostverksamheten till fastighetskontoret har skett.

### Verksamhet

#### ❖ Barn och unga - vår framtid

► Utarbetande av individuell utvecklingsplan för förskola och grundskolan har skett.

#### ❖ Utbildning, arbete och näringsliv

- Fortbildningsprogram om kunskap och bedömning, tillsammans med universitet och utvecklingsmyndighet.
- Fortbildningsinsatser inom förskolan.
- Genomförd utvärdering av betyg har analyserats och bearbetats inom respektive skola.
- Från hösten 2007 finns samverkansavtal inom Fyrkanten som innebär att utbudet till eleverna omfattar alla gymnasiala utbildningar (f.u IV och särskola) inom dessa kommuner.

#### ❖ Demokrati och öppenhet

- En konferens för elevråd inom skolår 7-9 i grundskolan och gymnasiet har genomförts.
- Inför arbetet med ny barn- och utbildningsplan har ca 600 pitebor deltagit.

► 670 föräldrar har intervjuats om verksamheternas kvalitet.

► Förvaltningen har fått in 99 synpunkter, 60 berör sakfrågor och bland dem är det regler för barnomsorg som är mest frekvent. 95 % har fått svar inom fyra veckor.

#### ❖ Livsmiljö

- Barn/elever motiveras att röra sig minst 30 min./dag.
- Skolhälsovården har infört hälsoprofiler.
- Resurscentrum har öppnats i samverkan med socialtjänsten.
- Programmet VÅGA genomförs i en skola för att förebygga droganvändning.

## Resultat

### Ekonomi

Resultat (tkr)	2006	2005
Intäkter	98 119	92 296
Kostnader	- 796 161	- 773 577
Nettokostnad	- 698 042	- 681 281
Anslag (skattemedel)	715 891	689 073
Internränta	- 752	- 864
Avskrivning	- 6 017	- 6 123
<b>Årets resultat</b>	<b>11 080</b>	<b>805</b>
Investeringar	13 349	28 222

Resultat (tkr)	Nettokost.	Budget	Resultat
Gemensam adm.	8 660	10 801	2 141
Förskola	149 806	161 115	11 309
Grundskola	390 554	388 348	- 2 206
Gymnasieskola	145 348	145 099	- 249
Musik o dansskola	10 443	10 528	85
<b>Summa</b>	<b>704 811</b>	<b>715 891</b>	<b>11 080</b>

### Mål

► Budgetramen ska hållas genom effektivt innehållning med disponibla resurser.

4

Nyckeltal/mått*	Utfall 2005	Utfall 2004	Jmf 05 andra
Nettokostnad kr/inv förskola	4 312 + 0%	4 313	3 994
Nettokostnad kr/inv grundskola	9 205 + 1%	9 095	8 688 + 4%
Nettokostnad kr/inv gymnasieskola	3 445 + 4%	3 308	3 588 + 7%
Kostnad kr/inskrivet barn förskolan	104 093 - 2%	106 335	90 534 + 4%
Kostnad kr/elev grundskolan	76 333 + 4%	73 437	68 103 + 6%
Kostnad kr/elev gymnasieskolan	85 450 + 1%	84 758	80 184 + 2%

\*Uppgifterna kommer från räkenskapsammandragen som kommunerna lämnar till SCB.

## Barn- & utbildningsnämnden

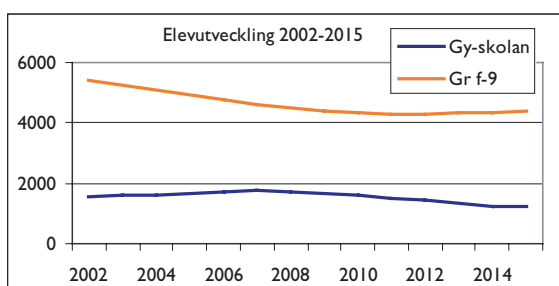
Nyttjandegrad av antal födda är:

▶ 86% i förskolan 1-5 år.

▶ 52% i förskoleklass/fritidshem 6-12 år.

Gruppstorlek i förskola är i snitt 16,4 barn ht 2006.

Genomsnitt feb och okt	Resurs-fördelning	Närvaro	Tim/barn och dag
Förskola	5,0 barn/åa	3,4 barn/åa	7,0 tim
Fritidshem	14,1 barn/åa	7,7 barn/åa	3,2 tim
Förskoleklass	16,7 barn/åa	14,6 barn/åa	5,0 tim



Antal lärare/ 100 elever	Piteå 05/06	Piteå 04/05	Jmf 05/06
Grundskola	8,4	8,3	8,0
Obl. särskola	40,8	31,9	26,4 (riket)
Gymnasieskola	8,6	8,8	8,3 (riket)

### Personal

#### Mål

- 4 ▶ Arbeta aktivt för att vara en attraktiv arbetsgivare och skapa hälsofrämjande arbetsplatser.
- 2 ▶ Senast 2008 ska alla anställningar bygga på heltidstjänster med möjlighet att arbeta deltid.
- 3 ▶ En jämställd arbetsplats där kvinnor och mäns begåvningar, resurser och erfarenheter tas tillvara.
- 3 ▶ All personal som arbetar i verksamheterna uppfyller behörighetskraven.

Nyckeltal/mått	Utfall 2006	Utfall 2005	Jmf -06 P-å kn
Sjukdagar i genomsnitt per anställd 2006 ska minska med 10% jmf med 2005	20,8 dagar -22,3%	26,8 dagar	24,0 dagar -16,7%

Nyckeltal/mått	Utfall 2006	Utfall 2005	Jmf -06 P-å kn
Frisknärvaro i % 2006 ska öka med 1% jmf med 2005	41%	42%	40%
Antal timmar som utförs av <i>timvikarier</i> ska ha minskat med 8% senast 2008	94 389 timmar -0,7%	95 096 timmar	497 951 timmar +0,3%
Andel <i>heltidstjänster</i> i % 2006 ska öka jmf med 2005	79%	78%	77%

Andel lärare % med ped. högskoleutb.	Läsår 05/06	Läsår 04/05	Jmf 05/06
Förskola	63%	64%	51% (riket)
Grundskola	94%	93%	88,6% (likn.)
Gymnasieskola	86%	89%	79% (riket)
Rektorer med statlig rektorsutbildning (inkl. pågår)	62%	Ej mätt	Finns ej

### Verksamhet

#### ◆ Barn och unga - vår framtid

##### Mål

▶ Alla barn/elever har en god lärandemiljö som innebär helhetssyn på lärande, hälsa och arbetsmiljö. 3

Nyckeltal/mått	2006	2005
Andel som deltagit i utveckl.samtal	100%	Ej mätt

#### ◆ Utbildning, arbete och näringsliv är grunden för all välfärd

##### Mål

▶ Alla barn/elever uppnår kunskapsmålen i respektive skolform. 3

Nyckeltal/mått	Utfall 2006	Utfall 2005	Jmf
När målen alla ämnen år 5	88,0%	90,0%	Finns ej
Allmän behörighet år 9	92,0%	95,3%	88,8%
Fullständ. betyg skolår 9	84,0%	84,0%	80,0%*
Andel fullföljt nationellt gymnasieprog.inom 4 år	80,0%	82,0%	76,0% (riket)
Andel invånare 20 år med grundläggande behörigh. till universitet och högsk.	70,0%	73,0%	64,0% (riket)

\*Förväntat värde enligt skolverkets beräkningar uppfylls.

## Barn- &amp; utbildningsnämnden

## ❖ Demokrati och öppenhet

## Mål

- 3 **D** Alla barn/elever känner ansvar, inflytande och delaktighet i sitt eget lärande.
- 3 **D** Alla föräldrar känner att förskola/skola anser att deras delaktighet/engagemang är viktigt för deras barns utveckling.

Verksamhetsmått skolbarometern	2006	2005	Jmf. Luleå Piteå, Boden
Andel nöjda betyg 4-5 föräldrainflytande	40%	----	45%
Andel nöjda betyg 4-5 med bemötande	84%	----	81%

## ❖ Livsmiljö

## Mål

- 3 **D** Alla barn känner glädje, trygghet och trivsel i den dagliga verksamheten.

Verksamhetsmått skolbarometern	2006	2005	Jmf Luleå P-å, Boden
Nöjda föräld. betyg 4-5 trygghet och trivsel	63%	Ej mätt	62%
Andel barn och unga som erbjuds 30 min rörelse/dag	Fsk och grsk 67% gysk 9%	Ej mätt	Finns ej
Andel elever i % som enligt längd-/vikt-mätning har övervikt	år 4 25%	år 7 25%	Finns ej
Andel som blivit mobbade	9,6%	2004 6,8%	Finns ej
Andel som mobbat	10,0%	2004 7,0%	Finns ej

## Analys

Piteå har högre kostnader jämfört med strukturellt liknande kommuner. Kostnadsutvecklingen mellan åren är lägre i Piteå. Trots detta är personaltätheten fortfarande högre än riket i alla verksamhetsformer.

2006 visar på ett överskott på 11 080 tkr. I resultatet ingår en positiv semesterlöneskuld med 1 801 tkr. Verksamhetens överskott blir då 9 279 tkr, vilket motsvarar en nettoavvikelse med 1,30 %. Rektorsområdena inklusive elevhälsan och CMiT har ett överskott med 2 500 tkr. Barnomsorgsintäkterna har ökat med 2 000 tkr i förhållande till budget och den centrala potten visar överskott med drygt 5 000 tkr. En orsak till det positiva resultatet är att rektorer samarbetar

mer inom rektorsarbetslag vilket har inneburit att behovet att nyttja centrala resurser har minskat. Ett projekt, tillsammans med inköpsavdelningen, har startats under året i syfte att öka avtalstroheten. Projektet är inte avslutat men rektorerna vittnar redan nu om en kraftigt ökad inköpsmedvetenhet. Interkommunala ersättningar inom gymnasieskolan ökar.

För att möjliggöra flexibla resursanvändning inom nämndens verksamhetsområde skulle det underlätta med en anslagsbindningsnivå. För att möta de stora förändringar som kommer att ske i elevtalen behövs en strukturplan där piteåborna ges möjlighet till bred delaktighet.

Personaltätheten har minskat i fritidshem utifrån besparingar samtidigt minskar också barnens närvaro. Den höga lärartätheten i särskolan justeras i resursfördelning. Sjukfrånvaro per anställd har minskat med 22% och når snart det långsiktiga målet, frisknärvaron uppnår kommunens mål, heltidstjänster ökar, antalet timvikarier minskar marginellt, trots restriktivitet med ledigheter och vikariat. Stora insatser för kompetensutveckling samt ökat antal anställda med fler semesterdagar kan vara orsaker.

Piteå når riksmålet om 5 barn/åa i genomsnitt inom förskolan. Gruppstorlek i förskola är 16,4 barn i snitt, vilket innebär att nämndens mål om 15 barn i genomsnitt inte uppnås. För att uppnå målet behöver antal lokaler utökas med 6-7 stycken, däremot är personaltätheten tillräckligt hög.

Behörigheten i alla skolformer är högre jämfört med likvärdiga kommuner och riket. Tendens till minskad behörighet i gymnasieskolan har ett samband med en tillfällig topp av elever. För att motverka framtida brist av förskollärare har fyrkantkommunerna initierat en utbildning som ger lokal kompetens.

Resultaten av föräldraintervjuer visar på goda värden för lärandemiljön och förtroende för lärarnas kompetens, vilket kan ha ett samband med den relativt sett höga behörigheten.

Det finns stor nöjdhet med det individuella inflytande via utvecklingssamtal och individuella utvecklingsplaner. Önskan om ökad information och ökade möjligheter för ett kollektivt inflytande finns. Personligt-enkäten har genomförts med 1 400 elever och resultaten visar att mobbing har ökat. Vid en djupare analys visar resultatet att av pojkar i skolår 7 och 9 är

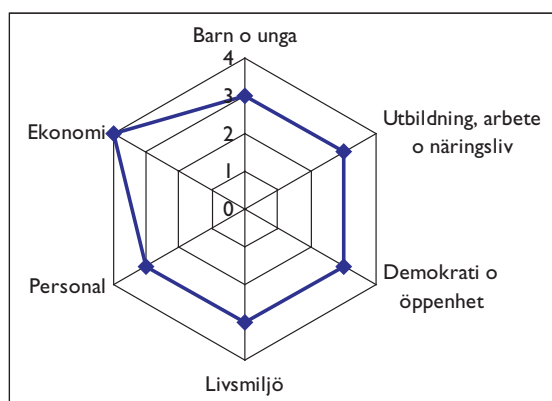
## Barn- & utbildningsnämnden

det drygt 14% som upplevt sig mobbade under året, motsvarande för flickor är 12,5% i skolår 7 och 9,5 % i skolår 9. För gymnasiet del är det 2,5% av pojkarna och 3,5% av flickorna som upplevt sig mobbade under året.

Hög andel klarar allmän behörighet till gymnasiet och ökad andel får Godkänt i gymnasieskolans kärnämnen. Jämfört mellan åren har resultaten för både antal elever som når målen i skolår 5 och 9, samt andel som når behörighet till gymnasiet minskat. Trots försämrade resultat över tid har Piteå bättre resultat än både riket och likvärdiga kommuner. Nationellt förväntade värden utifrån skolverkets beräkningar uppfylls. Analyser av bland annat nationella prov visar att resultaten för matematik är försämrade och når en alltför låg nivå.

Förutsättningar i ekonomi och personal är goda och utvecklingsarbetet består främst av att stärka processerna i det dagliga arbetet. Sammantaget är Piteå att betrakta som en god skolkommun.

### Sammanställning av måluppfyllelse för de strategiska områdena



### God ekonomisk hushållning

Barn- och utbildningsnämnden uppnår en god ekonomisk hushållning, genom att budgeten hålls, målen nås i hög grad samt att den relativt högre kostnad som Piteå redovisar återspeglar sig i högre resultat jämfört med rikssnittet.

### Framtid

#### Omvärldsanalys

Den nationella styrningen har ökat de senaste åren via bland annat nya lagkrav och allmänna råd. Den

nya regeringen har angett att de vill utveckla kontrollstationer med t.ex. fler nationella prov, tidigare betyg, tätare inspektioner. Ökat intresse av att samverka med skolan från samhället (näringsliv, föreningar, kyrkan m.fl.). Nämndens slutsats är att det inte räcker med ett gott internt arbete för att nå bra resultat. Samverkan och dialog med andra blir allt viktigare.

Antal barn och elever kommer att förändras de närmaste åren. En ökning av barn i förskolan, en minskning med 500 elever i grundskolan till år 2011 samt en tillfällig topp i gymnasieskolan. Dessutom finns ett stort frågetecken i planeringen för gymnasiet kopplat till utebliven gymnasiereform, fristående skolor och fyrkantssamarbetet.

#### Åtgärder, utvecklingsområden

##### Kvalitetsarbete

Utveckla en resultatsida på hemsidan där medborgarna enkelt kan följa resultat.

##### Ekonomi

- Utveckla resursfördelning i grund- och förskola.
- Följa interkommunala ersättningar, gymnasieskolan.
- Utarbeta en ny strukturplan för att möta förändrade storlekar på elevkullarna.
- Begära en anslagsbindningsnivå för nämndens verksamhetsområde.

##### Verksamhet

- Öka elevinflytandet.
- Verka för ökad studiero.
- Utveckla kompetensen kring kunskap och bedömning.
- Fortsatt utvärdering av betyg.
- Utbilda ett antal mattepiloter i syfte att stärka matematikundervisningen.
- Drogförebyggande arbete genom deltagande i projekt 3 x 3.
- Aktivt motverka övervikt och öka rörelsen bland barn och unga.

## Nämnden för arbetsmarknadsfrågor och vuxenutbildning

ORDFÖRANDE: ANNALENA ERIKSSON ANTAL LEDAMÖTER: 11

## Nämndens uppdrag

Nämnden för arbetsmarknadsfrågor och vuxenutbildning har ansvaret för att nationella och lokala mål förverkligas inom kommunens vuxenutbildning, arbetsmarknads- och integrationsfrågor.

## Årets händelser

► Beslut att enheten blir förvaltning och att verksamheten omorganiseras.

## Personal

► Handlingsplanen för hälsoarbete har uppdaterats.

## Verksamhet

## ❖ Utbildning, arbete och näringsliv är grunden för all välfärd

► Samarbete med socialtjänsten för att få ungdomar i aktiviteter istället för att uppbära passivt försörjningsstöd.

► Start av arbetet med att anordna Plusjobb inom kommunens verksamheter.

► Komvux erbjuder åretrunt verksamhet.

► Gemensam upphandling av gymnasial vuxenutbildning för fyrekantskommunerna av externa utbildningsanordnare.

► Ett antal EU-projekt har startat under året, varav kan nämnas Lärlingsportföljen och Valind. Lärlingsportföljen drivs i samverkan med lokala näringslivet i Piteå och Arbetsförmedlingen. I Valind tydliggörs (valideras) deltagarnas yrkeskompetens i form av betyg och/eller intyg.

## ❖ Livsmiljö

► Inom området för Integration har arbetet med att stötta invandrare till självförsörjning och arbete påbörjats. Det har även beslutats att upprätta en flyktingmottagning.

► Ett projekt för reparation och återanvändning av t.ex. maskiner, handredskap m m har startats på Reprisen.

## Resultat

## Ekonomi

Resultat (tkr)	2006	2005
Intäkter	43 813	34 485
Kostnader	- 73 906	- 60 557
Nettokostnad	- 30 093	- 26 072
Anslag (skattemedel)	30 336	27 289
<b>Årets resultat</b>	<b>243</b>	<b>1 217</b>

Resultat (tkr)	Nettokost.	Budget	Resultat
Gemensam adm.	1 531	349	- 1 182
Arbetsmarkn.enhet	14 698	15 509	811
Vuxenutbildning	13 864	14 478	614
<b>Summa</b>	<b>30 093</b>	<b>30 336</b>	<b>243</b>

## Mål

► Genom samverkan med externa aktörer skall den kommunala finansieringen av nämndens bruttokostnader hållas så lågt som möjligt.

4

Nyckeltal/mått	Utfall 2006	Utfall 2005	Jmf
Kommunal finansieringsgrad ca 50% eller lägre	40,7%	43,1%	Finns ej
Nettokostnad per invånare* för arbetsmarknadsåtgärder	2005 516	2004 401	2005 Likn.kom. 123 kr Riket 282 kr

\*Uppgifterna kommer från räkenskapssammandragen som kommunerna lämnar till SCB.

## Personal

## Mål

► Arbeta aktivt för att vara en attraktiv arbetsgivare och skapa hälsofrämjande arbetsplatser.

3

► Senast 2008 ska alla anställningar bygga på heltidstjänster med möjlighet att arbeta deltid.

3

► En jämställd arbetsplats där kvinnor och mäns begåvningar, resurser och erfarenhet tas tillvara.

4

Nyckeltal/mått	Utfall 2006	Utfall 2005	Jmf -06 P-å kn
Sjukdagar i genomsnitt per anställd 2006 ska minska med 10% jmf med 2005	12,9 dagar - 9,2%	14,2 dagar	24,0 dagar - 16,7%
Frisknärvaro i % 2006 ska öka med 1% jmf med 2005	40%	45%	40%
Antal timmar som utförs av timvikarier ska ha minskat med 8% senast 2008	3 918 timmar	2 996 timmar	497 951 timmar + 0,3%
Andel heltidstjänster i % 2006 ska öka jmf med 2005	87%	93%	77%

## Nämnden för arbetsmarknadsfrågor och vuxenutbildning

### Verksamhet

#### ❖ Barn och unga - vår framtid

##### Mål

- 4 80% av dem som söker feriearbete erbjuds plats.
- 4 I samverkan med socialförvaltningen verka för att ungdomar ej uppstår passivt försörjningsstöd.

Nyckeltal/mått	2006	2005
Andel som erhåller feriearbete av de som sökt	90%	79%

#### ❖ Utbildning, arbete och näringsliv är grunden för all välfärd

##### Mål

- 2 Den öppna ungdomsarbetslösheten skall ligga under genomsnittet för Norrbottens län.
- 3 Piteåungdomar över 20 år som ej slutfört ungdomsgymnasiet erbjuds komplettering inom vuxenutbildning.
- 3 Arbetsmarknadsverksamhet skall stärka deltagarnas möjligheter till arbete och studier.

Nyckeltal/mått	Utfall 2006	Utfall 2005	Jmf
Andel öppet arbetslösa ungdomar 18-24 år i Piteå kommun	8,9%	8,5%	Länet 2006 8,7% 2005 7,8%
90% av befolkningen ska vid 23 års ålder ha slutbetyg från gymnasial utbildning	2005 82%	2004 84%	Riket 2005 77% 2004 79%

#### ❖ Demokrati och öppenhet

##### Mål

- 3 Erbjudna flexibel utbildnings- och arbetsmarknadsverksamhet i former som utgår från arbetsmarknadens, samhällets och individens behov och önskemål.

Målet med att minst 80% skall få sina behov tillgodosedda är svårt att mäta så nytt mål måste tas fram.

#### ❖ Livsmiljö

##### Mål

- 3 Genom Reprisens och Textilåtervinningens verksamhet bidra till ett ekologiskt hållbart samhälle.

Samtliga deltagare har fått en genomgång av ekologiskt hållbart samhälle.

### Analys

Genom bland annat samverkan med externa aktörer har kommunens bruttokostnadsandel kunnat hållas lägre än budgeterat.

Sjukdagarna har minskat och ligger under genomsnittet för kommunen. Frisknärvaron har minskat något men ligger över genomsnittet. Andelen deltidsjobb har ökat beroende på att viss personals arbetsförmåga är 50% och lärare har deltidsanställts för att möta efterfrågan på utbildning. Genom att anställa handledare inom ferieverksamhet och EU-projekt har andelen timanställda ökat.

Arbetet med att ta fram fler feriearbetsplatser och samverkan med näringslivet och andra organisationer har gett ett så gott resultat att fler ungdomar än tidigare år kunnat erbjudas feriearbete.

Reprisens projekt med återvinningsverkstad innebär att allt fler konsumtionsvaror kan repareras och användas på nytt.

Drygt 100 ungdomar har deltagit i aktiviteter istället för att uppstå passivt försörjningsstöd.

Arbetet med Plusjobben har inneburit att 124 (varav 28 ungdomar) erhållit arbete inom kommunens verksamheter.

Under året har det funnits ett brett utbud av utbildnings- och arbetsmarknadsverksamhet som utgår från arbetsmarknadens, samhällets och individens behov och önskemål. Detta efterfrågestyrda breda utbud har kunnat erbjudas tack vare samverkan inom fyrkantens vuxenutbildning, Arbetsförmedlingen, företagarna och andra externa aktörer.

Den totala arbetslösheten för åldersgruppen inklusive personer i program har minskat och där ligger Piteå under genomsnittet för länet. Resultatet beror på samverkan med socialtjänsten, Arbetsförmedlingen, näringslivet och andra aktörer.

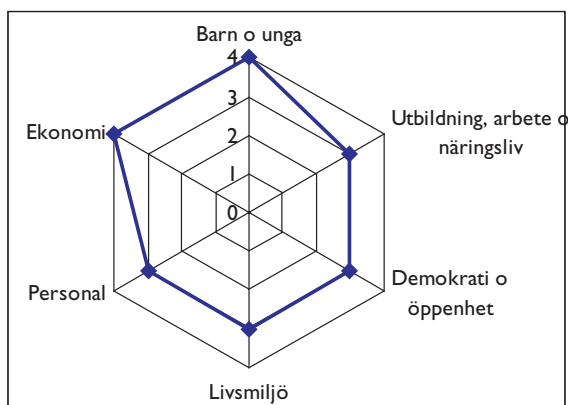
Alla behöriga sökande som saknat slutbetyg från gymnasieskolan har erbjudits gymnasial vuxenutbildning. Den öppna arbetslösheten för ungdomar 18-24 år har ökat något från 2005 dock mindre än för länet i övrigt. Det innebär att nämnden är på väg att nå målet.

## Nämnden för arbetsmarknadsfrågor och vuxenutbildning



Foto: Bo Staffan Johansson

### Sammanställning av målpuppfyllelse för de strategiska områdena



### God ekonomisk hushållning

Nämnden för arbetsmarknadsfrågor och vuxenutbildning uppnår god ekonomisk hushållning. De olika områdena redovisar överlag god målpuppfyllelse.

### Framtid

► Flera nämndsmål måste omarbetas p g a minskade resurser utifrån politiska beslut som påverkar nämndens verksamheter.

► Hur kommer regeringens formuleringar om externa samverkanspartner att påverka förvaltningens framtida roll.

► Vuxenutbildningen inriktas mer mot yrkesutbildning.

► Fortsatt satsning på att minska ungdomsarbetslösheten.

► Utveckla och starta fler EU-projekt och externa samverkansprojekt.

► Minskade anslag för vuxenutbildning innebär svårigheter att erbjuda strategiska utbildningar riktade mot tillväxtprogrammet och lokala näringslivets behov. Interkommunal ersättning kan inte beviljas till alla som vill/behöver utbildningar utanför Piteå.

► Konsekvenser av minskade anslag hos Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan innebär förändringar för kommunen.

## Socialnämnden

ORDFÖRANDE: AGNETHA ERIKSSON ANTAL LEDAMÖTER: 13

### Nämndens uppdrag

Socialnämnden fullgör kommunens uppgifter inom ramen för socialtjänstlagen (SoL), lagen om stöd och service (LSS), lagen om färdtjänst och riksfärdtjänst, den kommunala hälso- och sjukvårdslagen (HSL), lagen om vård av unga (LVU), lagen om vård av missbrukare (LVM), lagen om bostadsanpassning samt alkohollagen.

### Socialnämndens verksamhetsidé

Socialtjänsten ska erbjuda ett stöd som bidrar till att Piteborna kan leva och bo i sin hemmiljö och få ett individuellt bemötande utifrån sin livssituation.

### Socialnämndens övergripande mål

Ge Piteborna rätt hjälp, på rätt tid och plats, med rätt person till rätt kostnad.

### Årets händelser

- ▶ Tillskapat gruppboendet Lunden med 8 platser för funktionshindrade.
- ▶ Genom utökade anslag från kommunfullmäktige och kostnadseffektiviseringar är verksamheten med personlig assistans och resurstilldelningen i balans.
- ▶ Socialtjänsten i Piteå är en modellkommun i landet för verksamheten personlig assistans.
- ▶ Antalet platser på äldreboenden har minskat med 55 vilket innebär att det nu finns 566 platser.
- ▶ En "frivilligcentral" som kallas Samvaron har startat under året där många frivilliga varit engagerade.
- ▶ Gemensam mottagning, Resurscentrum, för barn som far illa eller riskerar att fara illa mellan barn- och utbildning och socialtjänsten startade från slutet av september månad. Resurscentrum bemannas med två socialsekreterare och två elevhälsopedagoger.
- ▶ Satsning på drogförebyggande arbete.
- ▶ Bättre stöd till psykiskt funktionshindrade ungdomar via samverkan med landstinget.
- ▶ Ett nära samarbete mellan IFO:s enhet för ekonomiskt bistånd, Vägledningscentrum och Arbetsförmedlingen har resulterat i att mer än 100 ungdomar kommit till arbete, sysselsättning eller utbildning snabbare än tidigare.

## Resultat

### Ekonomi

Resultat (tkr)	2006	2005
Intäkter	111 853	102 615
Kostnader	- 668 220	- 643 968
Nettokostnad	- 556 367	- 541 353
Anslag (skattemedel)	560 481	536 926
Internränta	- 886	- 1 312
Avskrivning	- 138	- 174
<b>Årets resultat</b>	<b>3 090</b>	<b>- 5 913</b>
Investeringar	1 738	100

Resultat (tkr)	Nettokost.	Budget	Resultat
Politik, adm. och ledn.	10 217	11 255	1 038
Individ- och fam. oms.	77 844	68 875	- 8 969
Handikappomsorg	126 895	127 116	221
Äldreomsorg	342 435	353 235	10 800
<b>Summa</b>	<b>557 391</b>	<b>560 481</b>	<b>3 090</b>

### Mål

- ▶ Verksamheten ska förena rätt kvalitet med ett effektivt resursutnyttjande.

4

Nyckeltal/mått*	Utfall 2005	Utfall 2004	Jmf -05
ÄO, kostnad för särsk. boende, kr/inv (65-w år)	33 287	35 731	28 276
ÄO, kostn. för ordinärt boende, kr/inv (65-w år)	14 637	14 420	14 890
ÄO, kostnad för särsk. boende, kr/plats	428 944	438 556	451 379
ÄO, kostnad per vårdtagare i ordinärt boende, kr/plats	169 353	163 134	182 874
HO, kostnader totalt exkl ers. från F-kassan, kr/inv (0-64 år)	4 352	4 064	4 742
HO, kostnad insatser LSS/LASS, totalt kr/inv (0-64 år)	2 960	3 030	3 522
HO, kostnad särskilt boende enl SoL/HSL, kr/brukare	368 448	360 697	492 060
IFO, kostnad kr/inv för barn- och ungd.vård, missbrukarv. för vuxna samt övrig vuxenvård	1 308	1 178	1 187
IFO, kostnad försörjningsstöd kr/inv	666	650	475

\*Uppgifterna kommer från räkenskapsammandragen som kommunerna lämnar till SCB.

## Socialnämnden

## Personal

## Mål

- 3 **Arbeta aktivt för att vara en attraktiv arbetsgivare och skapa hälsofrämjande arbetsplatser.**
- 3 **Senast 2008 ska alla anställningar bygga på heltidstjänster med möjligheter att arbeta deltid.**
- 4 **En jämställd arbetsplats där kvinnor och mäns begåvningar, resurser och erfarenheter tas tillvara.**

Nyckeltal/mått	Utfall 2006	Utfall 2005	Jmf -06 P-å kn
Sjukdagar i genomsnitt per anställd 2006 ska minska med 10% jmf med 2005	28,6 dagar - 10,3%	31,9 dagar	24,0 dagar - 16,7%
Frisknärvaro i % 2006 ska öka med 1% jmf med 2005	36%	35%	40%
Antal timmar som utförs av <i>timvikarier</i> ska ha minskat med 8% senast 2008	367 181 timmar +0,4%	365 772 timmar	497 951 timmar +0,3%
Andel <i>heltidstjänster</i> i % 2006 ska öka jmf med 2005	70%	69%	77%

## Verksamhet

## ❖ Barn och unga - vår framtid

## Mål

- 3 **Barn och unga ska ges stöd som bidrar till att de kan leva och bo i sin hemmiljö.**

Nyckeltal/mått	Utfall 2006	Utfall 2005
Andel placerade barn och unga utanför hemmet av totalt antal barn och unga (totalt placerade under året)	0,94%	0,91%
Andel placerade barn och unga i förhållande till antal totala stödinsatser (beslut under året)	17%	16%

## ❖ Utbildning, arbete och näringsliv är grunden för all välfärd

## Mål

- 3 **Arbete eller utbildning i stället för försörjningsstöd.**

Nyckeltal/mått	Utfall 2006	Utfall 2005
Antal hushåll som uppbär försörjningsstöd	831	972
Antal månader i försörjningsstöd	3,8	4,2
Antal hushåll under 25 år som uppbär försörjningsstöd	303	350
Antal månader, hushåll under 25 år som uppbär försörjningsstöd	3,9	4,8

## ❖ Demokrati och öppenhet

## Mål

- 3 **Brukare och anhöriga ska känna sig väl bemötta.**
- 4 **Genomföra regelbunden dialog med intresseorganisationer via rådmöten.**

Nyckeltal/mått	Utfall 2006	Utfall 2005
Andel brukare och anhöriga inom hemtjänst som känner sig väl bemötta*	4,70 av 5	4,79 av 5
Andel brukare och anhöriga inom äldreomsorgen som känner sig väl bemötta*	4,51 av 5	4,53 av 5
Antal domstolsbeslut uppdelat på för och emot SN.s beslut i förhållande till totalt antal beslut	Länsrätt För: 45 Emot: 5 Kammarrätt För: 1 Emot: 1 Regeringsrätt För: 0 Emot: 0	Länsrätt För: 48 Emot: 10 Kammarrätt För: 5 Emot: 1 Regeringsrätt För: 4 Emot: 1
Antal rådmöten	7	4

\*Utfallet avser endast äldreomsorg.

## ❖ Livsmiljö

## Mål

- 3 **Verka för fler boendeformer för äldre och handikappade.**
- 2 **Minska alkohol- och drogkonsumtion.**

Nyckeltal/mått	Utfall 2006	Utfall 2005
Antal olika boendeformer för äldre och handikappade	5	4
Antal besök/nybesök på alkoholrådgivningen	9472	10457

## Socialnämnden

### Analys

#### Ekonomi

Socialtjänsten har klarat budgetramarna. I jämförelse med jämförbara kommuner har socialtjänsten lägre kostnad per brukare/boende inom äldre- och handikappomsorg. Det innebär att hjälp ges till fler brukare/boende med lägre personaltäthet tack vare ett väl fungerande lednings- och styrsystem. Styrsystemets grundpelare inom socialtjänsten baseras på ett tydligt linjeansvar med delegerat ansvar och beslutsfattande inom givna ramar.

För *individ och familjeomsorg* ligger vård- och behandlingsinsatser på samma nivå som 2005 vilket motsvarar ett budgetunderskott på -7,7 mkr.

Försörjningsstödet har minskat från 19,2 till 14,4 mkr. Trots detta finns ett underskott på 1,6 mkr. Övrig verksamhet har hållit sig inom budgetramarna. I jämförelse med strukturellt liknande kommuner är Piteå Kommun dyrare 2005. Det gäller i första hand försörjningsstödet men även barn och ungdom medan socialtjänsten är billigare vad avser missbruk för vuxna.

*Handikappomsorgens* resultatpåverkande faktorer är överskott av engångskaraktär för ett nytt gruppboende (+1,2 mkr) och engångskostnader för sjuklöner mot privat vårdgivare (- 0,7 mkr). I jämförelse med strukturellt liknande kommuner är Piteå Kommuns nettokostnader lägre 2005. Jämförelsekostnaderna är lägre vad gäller LSS/LASS och särskilt boende medan kostnaderna är högre för ordinärt boende och öppen verksamhet.

*Äldreomsorgens* bokslut visar på ett överskott på 10,8 mkr. Efter avräkning av engångseffekter och tidigarelagda besparingar blir resultatet +4,7 mkr vilket motsvarar 1,4% av nettokostnaden. I jämförelse med strukturellt liknande kommuner är Piteå Kommuns kostnader högre 2005. Rehabvtalet har upphört från och med 2007 vilket i kombination med sparåtgärderna som lagts på äldreomsorgen, kraftigt kommer att påverka framtida jämförelsetal.

#### Ekonomisk problembild

Fortfarande underskott i bokslutet vad avser vård- och behandlingsinsatser för barn och ungdom (-7,7 mkr) liksom för försörjningsstödet (-1,6 mkr) trots minskade kostnader för försörjningsstöd på 4,5 mkr.

#### Personal

► För tre av fyra nyckeltal är målsättningen för året uppfyllda, trots detta är värdena sämre än för kommunen i genomsnitt. Handlingsplan för att klara målet med nyckeltalet ”antalet timmar som utförs av timvikarier” återfinns under avsnitt 6 *Framtid*.

► Socialtjänsten har väl utbildad personal inom samtliga verksamheter och klarar personalrekryteringen utan problem.

#### Verksamhet

Sammanfattningsvis är målen för verksamheten uppfyllda, dvs lagstiftningens mål, fullmäktiges mål för socialnämnden och socialnämndens verksamhetsidé, övergripande mål och verksamhetsmål.

#### ❖ Generellt

► Bra stämning inom individ- och familjeomsorgen har medverkat till en tryggare verksamhet och en positiv verksamhetsutveckling.

► Handikappomsorgen har med jämförelsevis små resurser gett vård och omsorg till många brukare med lägre personaltäthet inom boende och dagverksamheten.

► Tack vare en väl fungerande styrning kan ”Piteomodellen” i äldreomsorgen fortfarande upprätthållas inom de ekonomiska ramarna.

► Orsaken till att Piteå Kommuns kostnader för äldreomsorg är högre jämfört med strukturellt liknande kommuner är fler platser i äldreboenden medan där emot kostnader per brukare både för äldreboenden och ordinärt boende är lägre. Det innebär lägre personaltäthet på äldreboendena och att lika många får hjälp i hemtjänsten men till en lägre kostnad än jämförbara kommuner.

#### ❖ Barn och unga - vår framtid

► Ökad satsning på förebyggande och tidiga insatser i samverkan med andra för att nå målet för det strategiska området ”Barn och unga – vår framtid”.

► Problemet med för långa utredningstider avseende barn och ungdom kvarstår vilket innebär att gällande lagkrav inte följs.

#### ❖ Utbildning, arbete och näringsliv är grunden för all välfärd

► Samarbete med NAV i kombination med en ljusare arbetsmarknad har bidragit till att antalet hushåll som uppstår försörjningsstöd minskat samt även tiden som hushållen uppstår försörjningsstöd.

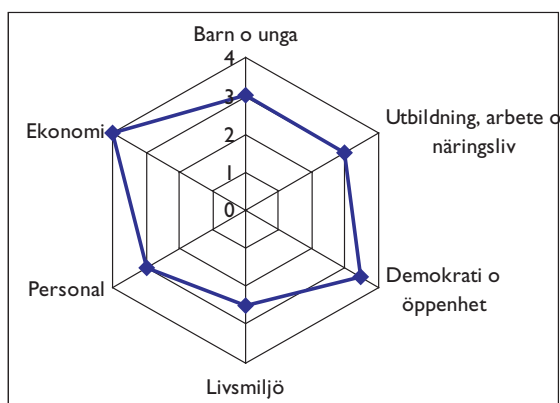
### ❖ Demokrati och öppenhet

- ▶ Under året har en brukarenkät inom äldreomsorgen genomförts som visar på goda vitsord från brukare och anhöriga.
- ▶ Brukarorganisationerna inom handikappomsorgen ger generellt goda vitsord men är klart kritiska mot personaltätheten inom boenden och dagliga verksamheter.

### ❖ Livsmiljö

- ▶ Piteå har en väl fungerande socialtjänst som ger medborgaren en trygghet i rätten till vård och omsorg.
- ▶ Genom socialtjänstens insatser tillförsäkras brukarna en skälig levnadsnivå i enlighet med socialtjänstlagens mening.
- ▶ Tiden mellan boendebeslut och verkställighet inom handikappomsorgen har varit för lång i förhållande till lagstiftningens krav vilket socialnämnden också fått kritik för av länsstyrelsen. För närvarande finns tio beslut om gruppboende som ej är verkställda.
- ▶ Äldreomsorgen har genomfört beslutade besparingar med totalt 55 platser under 2005/2006 vilket har inneburit större volym av hemtjänst.

### Sammanställning av måluppfyllelse för de strategiska områdena



### God ekonomisk hushållning

Sammantaget anses att socialnämnden väl svarar upp mot kravet på god ekonomisk hushållning. Det motiveras av en ekonomi i balans där kostnaderna ligger i paritet med liknande kommuner. Måluppfyllelsen bedöms som god överlag.

### Framtid

#### Individ- och familjeomsorg

- ▶ Volymtillväxt och volymminskning för framtiden är svår att bedöma för vård- och behandlingsinsatser samt försörjningsstödet.
- ▶ Bedömningen är att behovet av försörjningsstöd, åtminstone temporärt, kommer att öka pga minskade arbetsmarknadsinsatser. Socialnämnden anser därför att över-/underskott ska regleras i bokslutet i likhet med tidigare år.
- ▶ Utökad samverkan med arbetsförmedling, NAV, landstinget och försäkringskassan för att uppnå målet "arbete i stället för bidrag".
- ▶ Socialtjänsten har 2007 erhållit 3 mkr i ramhöjning och 4 mkr i engångsanslag för vård- och behandlingsinsatser. Ambitionen är att klara sig inom dessa ramar 2007.
- ▶ Arbeta för att förbilliga institutionsvården genom gemensam upphandling med Luleå och Boden.
- ▶ Utökad samverkan med barn- och utbildning via BUS.
- ▶ Utökad samverkan i länet för att utveckla en bättre gemensam vårdplanering och kostnadseffektivitet mellan socialtjänst, barn- och utbildning och landstinget.
- ▶ Pågående utvecklingsåtgärder är bl a ungdomsmottagning, drogförebyggande arbete, samordningsförbundet Activus, öppna missbruksvården i samverkan med landstinget mm.
- ▶ Under 2007 har individ- och familjeomsorgen ett särskilt uppdrag att komma tillrätta med problemet med för långa utredningstider för barn och ungdom.

#### Handikappomsorg

- ▶ För 2007 har nämnden erhållit en ökad ram för personliga assistenter, gruppboende, boendestöd, daglig verksamhet och betalningsansvar. Sammantaget innebär detta att resurserna motsvarar verksamhetsvolym vid ingången av 2007 med undantag för gruppboendena.
- ▶ Ytterligare ett nytt gruppboende finns upptaget i 2008 års verksamhetsplan. Tillskapandet av denna byggnad måste ske 2007 för att verksamheten ska komma igång till 1 jan 2008.
- ▶ En gemensam utredning mellan landstinget och Piteå Kommun kräver ett nytt gruppboende för att förbättra omhändertagandet av utskrivna patienter från Öjeby sjukhem.
- ▶ Tillsammans med ekonomikontoret ska en analys ske hur en höjning av personaltätheten påverkar utjämningsystemet för LSS inför verksamhetsplan 2008.

## Socialnämnden



*Elever vid Strömbackaskolans restaurangutbildning är uppskattade och välkomna besökare vid kommunens äldreboenden. Här har man dukat borden för en riktig festmåltid på Mogården.*

Foto: Bo Staffan Johansson

▮ Från centralt håll prognostiseras fortsatt volymtillväxt för kommunernas LSS-insatser. Allt talar för att även Piteås utveckling blir densamma.

### Äldreomsorg

▮ Hemsjukvården kommer eventuellt att via skatteväxling överföras från landstinget till kommunerna från 1 januari 2008.

▮ Avtalet om enklare sjukvård upphör från 1 januari 2008 vilket innebär minskade intäkter på ca 3 mkr/år.

▮ Demografiutveckling för 80 år och äldre innebär, med samma ambition som idag och med ett friskhetsindex på 50%, en ökad kostnad med ca 10 mkr närmaste tre åren.

▮ Från hösten 2005 finns ett trendbrott i hemtjänsten på så sätt att antalet timmar för insatser successivt har ökat. 2005 var nettokostnaden 59 mkr och 2006 69 mkr, dvs en ökning med 10 mkr eller 17%. Det är sannolikt att denna utveckling fortsätter.

### Gemensamt

▮ Statens bidrag till vård och omsorg är i huvudsak riktade statsbidrag till investeringar eller driftsanslag av engångskaraktär.

▮ Besparingar för 2009 på 4 mkr är ej konkretiserad.

▮ Datakommunikationen byggs ut mot samtliga arbetsställen, förutom personlig assistans, för att klara Helledel, införande av månadsschema och informationsbehovet.



*En bild från söderhavet. Nej, här handlar det om det populära Solrummet på Källbogården.*

Arkivbild från Källbogården

▮ Den nationella IT-strategin för vård och omsorg kommer att kräva insatser och resurser från Piteå Kommun.

▮ Integrationsbehovet av IT-system kommer att öka mellan vårdgrannarna.

▮ Aktivt deltagande i CDH för utveckling av distansöverbyggande hälsovård. CDH är en centrumbildning vid Luleå Tekniska universitet och står för "Centrum för distansöverbyggande hälso- och sjukvård".

▮ För att klara det kvarstående målet om att "minska antalet timanställda" kommer antalet månadsanställda att öka över sommaren.

▮ Socialnämnden har som ambition att uppfylla målet med heltidstjänster för alla anställningar 2008 med undantag för gruppen personliga assistenter.

## Räddnings- &amp; beredskapsnämnden

ORDFÖRANDE: ANDERS WIKSTRÖM ANTAL LEDAMÖTER: 5

## Nämndens uppdrag

”Färre ska dö, färre ska skadas och mindre ska förstöras. Antalet olyckor skall minimeras”.

*Ovanstående är intentionen med Lagen om skydd mot olyckor. Lagen handlar i huvudsak om den enskildes, kommunens och statens skyldigheter och ansvar för att vidta åtgärder för eller medverka till skydd mot olyckor och för att begränsa skador till följd av olyckor.*

### Samordna

Kommunen ska ta initiativ till att samordna olycksförebyggande och skadebegränsande verksamhet inom kommunen. Tvärsektorielt arbete som leds av räddningstjänsten.

### Underlätta

Kommunen ska underlätta för den enskilde att själv bidra till sin egen säkerhet och kunna fullgöra sina skyldigheter genom rådgivning, information och utbildning.

### Tillsyn

För att kontrollera att ”lagen om skydd mot olyckor samt lagen om brandfarliga och explosiva varor” efterlevs skall räddningstjänsten utöva tillsyn.

### Sotning och brandskyddskontroll

Utförs av kommunen via entreprenörsavtal med privat näringsidkare.

### Räddningstjänst

Räddningsinsatser som räddningstjänsten ska svara för vid olyckshändelser eller övergripande fara för olyckshändelser för att hindra och begränsa skador på människor, egendom och miljö.

### Undersöka

Räddningstjänsten skall efter en insats undersöka olyckan, dess orsak, olycksförloppet och hur insatserna har genomförts.

Stora delar av kommunens skyldigheter enligt lagen hamnar hos Räddningstjänsten eftersom Skydd mot olyckor och säkerhet är förvaltningens kärnverksamhet.

## Årets händelser

Året har präglats av sommarens och höstens många skogsbränder (22 st), två av dessa var stora till omfattning och långvariga i tid. Förutom ”kommunens egna” bränder lämnade räddningstjänsten stöd till Bodens Kommun vid skogsbranden i Bodträskfors på ca 1900 hektar. Stödet gavs i form av utlåning av material och fordon men framförallt ett stort personellt stöd i form av 1600 persontimmar under ca fyra veckor.

I övrigt har verksamheten i stort bedrivits i enlighet med de uppsatta målen i handlingsprogrammen för förebyggande verksamhet och räddningstjänst.

## Resultat

### Ekonomi

Resultat (tkr)	2006	2005
Intäkter	3 555	2 323
Kostnader	- 29 993	- 28 309
Nettokostnad	- 26 438	- 25 986
Anslag (skattemedel)	28 501	27 854
Internränta	- 354	- 326
Avskrivning	- 1 335	- 1 311
<b>Årets resultat</b>	<b>374</b>	<b>231</b>
Investeringar	89	2 102

### Mål

► *Verksamheten ska förena rätt kvalitet med ett effektivt resursutnyttjande.*

3

Nyckeltal/mått*	Utfall 2005	Utfall 2004	Jmf -05 andra
Nettokostnad per invånare* för räddningstjänsten	695	708	Likn.kom. 637kr

\*Uppgifterna kommer från räkenskaps sammandragen som kommunerna lämnar till SCB.

### Personal

#### Mål

► *Arbeta aktivt för att vara en attraktiv arbetsgivare och skapa hälsofrämjande arbetsplatser.*

4

► *Senast 2008 ska alla anställningar bygga på heltidstjänster med möjlighet att arbeta deltid.*

4

► *En jämställd arbetsplats där kvinnor och mäns begåvningar, resurser och erfarenheter tas tillvara.*

3

► *Uppfylla ställda krav på bemanning, kompetens samt övning enligt handlingsprogrammen.*

4

## Räddnings- & beredskapsnämnden

Nyckeltal/mått	Utfall 2006	Utfall 2005	Jmf -06 P-å kn
Sjukdagar i genomsnitt per anställd 2006 ska minska med 10% jmf med 2005	16,2 dagar	6,7 dagar	24,0 dagar - 16,7%
Frisknärvaro i % 2006 ska öka med 1% jmf med 2005	66%	58%	40%
Antal timmar som utförs av <i>timvikarier</i> ska ha minskat med 8% senast 2008	6089 timmar +8,9%	5590 timmar	497951 timmar +0,3%
Andel <i>heltidstjänster</i> i % 2006 ska öka jmf med 2005	98%	95%	77%
Antal <i>övningstimmar</i> per år	Enligt handl.-program	Finns ej	Enligt handl.-program

### Verksamhet

#### ❖ Barn och unga - vår framtid

##### Mål

- 3 **Brandkunskapsundervisning för elever i åk 2 och 5.**
- ? **Alla elever i åk 8 informeras om konsekvenserna av anlagda bränder och falska larm.**

Nyckeltal/mått	Utfall 2006	Utfall 2005
Antal undervisade elever i brandkunskap	567 ca 60% av alla elever	543

#### ❖ Utbildning, arbete och näringsliv är grunden för all välfärd

##### Mål

- 4 **Utbilda minst 1 000 personer, spridda på olika kurser, som syftar till kunskap om brandrisker.**

Nyckeltal/mått	Utfall 2006	Utfall 2005	Jmf
Antal utbildade personer	1 049	1 628	- 579

#### ❖ Livsmiljö

##### Mål

- 3 **Minimera antalet olyckor/bränder.**
- 3 **Minimera konsekvenser vid inträffade olyckor och bränder.**

Nyckeltal/mått	Utfall 2006	Utfall 2005	Utveckling
Antal bränder	123	122	+1
Antal trafikolyckor	48	57	-9
Antal döda personer	4	2	+2
Antal skadade personer	72	87	-15
Antal informationstillfällen/år om särskilda brandrisker	2	2	0
Information om svaga isar i skärgård och på insjöar	2	1	+1

### Analys

Räddnings- och beredskapsnämndens "normala" verksamhet visar på ett nollresultat. Kommunens skogsbränder har varit personal- och resurskrävande, trots detta redovisas ett överskott på 374 tkr för 2006. Överskottet beror på att statbidraget för kommunens uppgifter i samhällets krishanteringssystem ej förbrukats fullt ut.

Jämförelsetalet "nettokostnad/invånare" visar att räddningstjänstens kostnader är högre än strukturellt liknande kommuner, detta beror till största delen på hyresnivån.

År 2006 steg antalet sjukdagar kraftigt beroende på ett antal (4) längre sjukskrivningar. Dessa sjukskrivningar samt några tjänstledigheter har påverkat antalet timvikariat negativt, dvs ökat i omfattning.

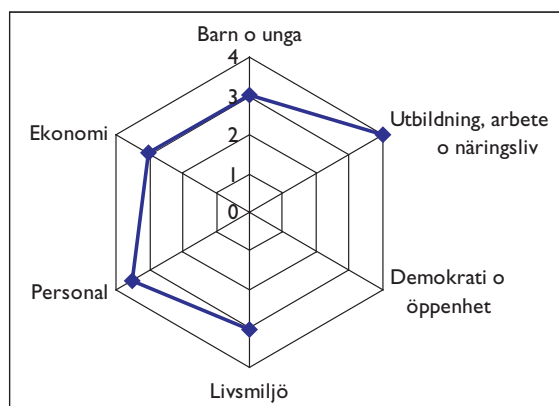
Måluppfyllelsen för utbildning av elever i brandkunskap åk 2 och 5 var ca 60%. Orsakerna kan vara: kort framförhållning, tid på året, prioritering från skolan m.m.

Antalet utbildade personer har sjunkit med ca 600 från 2005. Det beror till största delen på att verksamheten är styrd av efterfrågan samt även går i cykler.

I övrigt har målen för de strategiska områdena uppnåtts i hög grad.

## Räddnings- och beredskapsnämnden

### Sammanställning av måluppfyllelse för de strategiska områdena



### God ekonomisk hushållning

Räddnings- och beredskapsnämnden uppfyller god ekonomisk hushållning.

Genom att ett överskott erhållits och att målen för personal och verksamhet nås i hög grad.

### Framtid

Räddningstjänstens kärnverksamhet och samverkan inom fyrkanten utvecklas vidare.

### Kommunens säkerhetsarbete

Kommunen ansvarar idag för en rad uppgifter inom området säkerhet och beredskap. Säkerhetsarbetet består av olika delar, t.ex. internt säkerhetsarbete, skydd mot olyckor samt krishantering.

Ansvar för kommunens interna skydd, skydd mot olyckor och samhällets krishantering åvilar kommunstyrelsen.

Arbetet leds av kommunledningskontoret och planeras/samordnas av räddningstjänstens risk- och säkerhetssamordnare i samarbete med försäkringssamordnaren, riskingenjör, riskhanteringsgruppen, förvaltningarna och kommunala bolag.

Ansvar och arbetet på central och lokal nivå måste tydliggöras.

### Aktiviteter som kommunen skall genomföra under 2007-2008

- ▮ Risk- och sårbarhetsanalys.
- ▮ Nya handlingsprogram (LSO).
- ▮ Ny plan för hantering av extraordinära händelser.

▮ Utbildning/övning av kommunens krisledningsorganisation.

▮ Policy och riktlinjer för kommunens säkerhetsarbete (SKFAB).

### ”Ny reglering om brandfarliga och explosiva varor” (SOU 2006:16)

Utredningen föreslår att tillståndsgivning för hantering av explosiva varor flyttas från polismyndigheten till kommunerna. Även tillsynen när det gäller hantering av explosiva varor som idag sköts av polismyndigheten flyttas över till kommunerna.

### Ny arbetstidslag from 20070101:

Övergången till ny arbetstidslag med förändrade scheman har genomförts på ett bra sätt. Trots detta upplever verksamheten att det finns vissa problem exempelvis vid planerade träffar/möten, frånvaro vid sjukdomar/utbildningar mm. Hur detta kommer att påverka verksamheten i framtiden är ovisst.



*Instruktörer från Räddningstjänsten i Piteå har utbildats för insatser vid så kallad tung räddning.*

Arkivbild från Räddningstjänsten

## Revisionsberättelse

Vi har granskat kommunstyrelsens och övriga nämnders verksamhet. Granskningen har utförts i enlighet med kommunallagen, god revisions sed i kommunal verksamhet samt kommunens revisionsreglemente. Granskningen har inriktats mot kommunstyrelsens och nämndernas styrning, uppföljning och kontroll. Vi har så långt som möjligt bedömt ändamålsenlighet och effektivitet i verksamheten, samt granskat räkenskaperna och den interna kontrollen. Vi har i våra prioriteringar och granskningsinsatser utgått från en bedömning av väsentlighet och risk och omsatt prioriteringarna i en revisionsplan för året.

### Redogörelse

Kommunen har i budget och flerårsplan för år 2006-2008 formulerat mål för en god ekonomisk hushållning utifrån ett verksamhetsmässigt perspektiv. Vi bedömer att kommunen har en tillfredsställande styrning och kontroll av ekonomi och verksamhet.

Resultatet i årsredovisningen är i allt väsentligt förenligt med kommunens finansiella mål. Vi vill särskilt framhålla att kommunen i årsredovisningen på ett tydligt sätt visat och bedömt verksamhetens utfall i förhållande till de mål som fastlagts i budget 2006.

Vår årliga granskning av styrelsens och de övriga nämndernas ansvarsutövande, har vi utfört genom strukturerade sammanträffanden med företrädare för kommunens nämnder och styrelser. Vid dessa sammankomster har vi bland annat behandlat frågor rörande nämndernas aktiva åtgärder för att styra, leda och kontrollera verksamheterna inom respektive nämnds ansvarsområde.

## Ord & begreppsförklaringar

### Anläggningstillgångar

Fast och lös egendom avsedd att stadigvarande innehas.

### Avskrivningar

Planmässig värdenedsättning av anläggningstillgångar.

### Avsättningar

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

### Eget kapital

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

### Förutbetalda kostnader

Kostnader betalda år 2006 som avser år 2007 (fordran).

### Förutbetalda intäkter

Intäkter erhållna år 2006 som avser år 2007 (skuld).

### Kortfristiga skulder

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

Sammanfattningsvis bedömer vi att kommunens nämnder på ett engagerat och ansvarsfullt sätt hantarerar de frågor som ligger inom respektive nämnds ansvarsområde. I bilaga till revisionsberättelsen redovisas i punktform resultatet av våra granskningar.

Utöver de granskningsinsatser som framgår av de revisionskrivelser och revisionsrapporter som utsänts löpande under året, har vi i samband med granskningen av årsredovisningen dokumenterat våra synpunkter och iakttagelser. Våra noteringar har vi delgett och diskuterat med företrädare för kommunstyrelsen. Vi har fört löpande till berörd nämnd, kommunfullmäktiges presidium och de politiska partiernas gruppleddare överlämnat de revisionsrapporter som upprättats under året. Rapporter över den lekmanrevision som genomförts i de kommunala aktiebolagen redovisas i särskild ordning.

Vi tillstyrker att kommunens årsredovisning godkänns.

### Ansvarsfrihet

Vi tillstyrker att styrelser och nämnder samt de enskilda förtroendevalda i dessa organ beviljas ansvarsfrihet.



Hans Öberg  
Ordförande



Lars Davidsson  
Vice ordförande



Hans Lundström

### Likviditet

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

### Långfristiga skulder

Skulder med löptid överstigande ett år från balansdagen.

### Materiella anläggningstillgångar

Investeringsutgifter efter avdrag för investeringsbidrag mm, nettoinvestering.

### Nettokostnader

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

### Soliditet

Andelen eget kapital av de totala tillgångarna, d v s graden av egenfinansierade tillgångar.

### Upplupna kostnader

Kostnader betalda år 2007 som avser år 2006 (skuld).

### Upplupna intäkter

Intäkter erhållna år 2007 som avser år 2006 (fordran).



# Påpp-projektet

## - ett sätt att möta unga på deras egna villkor

Att möta unga på ungas villkor. Det var syftet med Påse-Pengar-Projektet (Påpp) som drogs igång av Kultur Fritid Ung i slutet av 1990-talet. Idag ligger en färsk utvärdering klar och den visar att Påpp varit ett bra sätt att påverka ungdomarnas utveckling.

– Utvärderingen visar också att det finns områden som kan utvecklas, säger Charlotta Wallstén som tillsammans med Thomas Johansson gjort utvärderingen.

I programförklaringen inför Påpp-starten talades det bl a om:

- Ett tydligt ungdomsperspektiv
- Möten på ungas villkor
- Fler unga gör saker för unga
- En mångfald i projekten

I programförklaringen talades även om:

- Påpp skapar en ökad dialog mellan unga och vuxna/myndigheter
- Det ansvar som Påpp kräver leder till ökad social kompetens
- Unga som gjort Påpp-aktiviteter blir ofta engagerade unga.

Eftersom det förflutit åtskilliga år sedan Påpp drog igång, har Charlotta haft något av detektivens roll för att söka igen de ungdomar som deltog i projektet. Ungdomarna återfinns idag på olika platser runt om i landet.

– Det har varit ett detektivarbete, berättar Charlotta som skickade ut 94 enkäter och fick tillbaka 55 svar. Av dessa betraktades sedan 34 som ”godkända” för vidare bearbetning.

– Undersökningen omfattade åren 1999-2002. Det innebär att man får räkna med en låg svarsfrekvens, bl a därför att deltagarna kan ha vaga minnesbilder, understryker Thomas Johansson.

– Utvärderingen omfattar även intervjuer av ett halvdussin slumpvis uttagna deltagare i Påpp, och dessa intervjuer har tillfört utvärderingen den mest



*Charlotta Wallsten och Thomas Johansson har genom intervjuer och enkäter studerat effekterna av Påse-Pengar-Projektet.*

Foto: Skribenten/Bo Staffan Johansson

värdefulla informationen, tillägger Charlotta och konstaterar att Påpp visat sig vara en bra metod när det gäller Kultur Fritid Ungs sätta att arbeta.

Utvärderingen visar att man uppnår en positiv påverkan av ungdomarnas utveckling, bl a stärks deras självförtroende.

Men det finns också bitar som kan bli bättre.

– Informationen om Påpp kan förbättras och här pågår redan ett förändringsarbete. Hemsidan Ungipitea.com som legat nere ska t ex öppnas igen. Brister i dokumentationen har försvårat arbetet med utvärderingen. Även här pågår ett förändringsarbete i de rutiner som omgärdar handläggningen av projekt, förklarar Charlotta och Thomas.

– Ytterst är det förstås en fråga för politikerna att besluta om, konstaterar de i samband med att de nu satt streck i Påpp-utvärderingen.