

Strategisk plan 2025–2027



Piteå kommun

Innehållsförteckning

Piteå kommuns styr- och ledningssystem	6
Planeringsförutsättningar	9
Kommunfullmäktige, revision och valnämnd	26
Kommunstyrelsen	27
Barn- och utbildningsnämnden	32
Fastighets- och servicenämnden	35
Kultur- och fritidsnämnden	37
Samhällsbyggnadsnämnden	40
Miljö och tillsynsnämnden	44
Socialnämnden	46
Gemensam kost- och servicenämnd	50
Gemensam överförmyndarnämnd	51
Gemensam räddningsnämnd	53
Den kommunala bolagskoncernen	56
Ekonomiska sammanställningar	59
Nyckeltal	84
Budgetantaganden	90

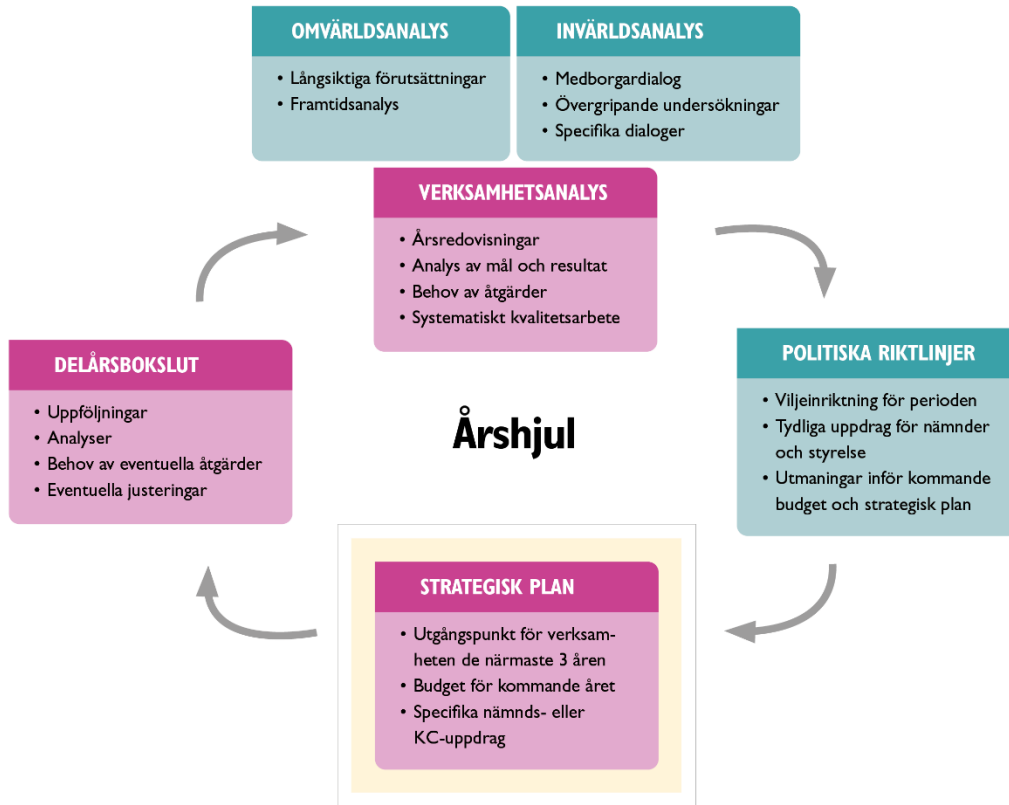


STYR- OCH LEDNINGSSYSTEM

Piteå kommuns styr- och ledningssystem

Styr- och ledningsprocess

Piteå kommuns styr- och ledningssystem är under omarbetning och är planerat att tas som ett enskilt beslut vid Kommunfullmäktiges sammanträde i juni 2024. Därför beskrivs enbart den årsvisa planerings- och uppföljningsprocessen i detta avsnitt.



Årsredovisning

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

Riktlinjer

Riktlinjerna är ett politiskt dokument vars huvudsakliga uppgift är att besluta om kommunfullmäktiges viljeinriktning. I riktlinjerna tydliggörs för nämnder och bolag de utmaningar och uppdrag som finns inför kommande budget och strategisk plan. Resultat och analyser i årsredovisning utgör tillsammans med omvärldsanalys grund för riktlinjer inför kommande års budgetarbete.

Strategisk plan

Utifrån nämndernas och bolagens planeringsprocess som bedrivs i enlighet med riktlinjerna fastställer Kommunfullmäktige budget för det kommande året samt strategisk plan för den kommande treårsperioden. Strategisk plan för kommunkoncernen utgör tillika kommunens övergripande internkontrollplan gällande måluppfyllelse.

Månads- och delårsbokslut

En gemensam väl fungerande process där månadsbokslut (kommunen) och delårsbokslut per augusti (kommun och koncern) signalerar eventuella avvikelser och/eller förändringar. Vid (större eller kraftigare avvikelser/förändringar som kan komma att påverka årsresultatet negativt, ska förvaltningen omgående upprätta en åtgärdsplan, som ska tillställas nämnden för beslut vid nästkommande nämndsmöte.

Styrkedja

Strukturen beslutas i Policy för styrning och ledning. Kommunfullmäktige styr genom strategisk plan och andra styrande dokument. Strategisk plan utgör också Plan för hållbarhet som inkluderar plan för folkhälsoarbete, mänskliga rättigheter, barnkonventionen, miljöprogram samt program för alkohol- och drogförebyggande arbete. Översiktsplanen utgör lagstadgade planer som klimat och energiplan och trafikstrategi.

Mål




Kommunkoncernens samlade mål

För planperioden 2025-2027 beslutades vision och strategier beslutas som ett enskilt ärende i samband med att budget och strategisk plan antogs av Kommunfullmäktige i juni 2024. Läs mer i avsnitt Vision och strategier för det kommunövergripande utvecklingsarbetet.

Tillsammans når vi målen

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

Mål för personal och ekonomi

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

God ekonomisk hushållning

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

Styr- och ledningssystem



PLANERINGSFÖRUTSÄTTNINGAR

Omvärldsanalys

Piteå kommuns omvärlds- och framtidsanalys samlar spaningar från ett flertal källor för att ge en bild av hur omvärlden förändras och troliga scenarier på utvecklingen till 2030. Detta ger en fingervisning på vad Piteå kommun behöver hantera för att få en god utveckling även i framtiden.

Teknikutvecklingen är fortsatt väldigt snabb där bland annat VR-teknik och AI-verktyg för kreativa användningsområden som text- och bildgenerering börjar vara färdiga produkter. Ett antal stora industrisatsningar framförallt inom miljöteknikområdet och grön energi i Piteå och närområdet kommer få betydande effekter på Piteås utveckling. Planeringen för Norrbotten kommer att intensifieras de närmaste åren. För att ta tillvara på de möjligheter det ger och nå befolkningsmålet kommer det att krävas omfattande satsningar, som kan komma att innebära påfrestningar på kommunens ekonomi, både resultatmässigt och likviditetsmässigt. Goda förutsättningar behövs i planarbetet främst för mark och bostäder.

Omvärldsanalysen lyfter bland annat:

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

Makroekonomisk utblick

Den globala ekonomin

Inflationen i flertalet av världens ekonomier har dämpats under 2024 och stabiliseras nära inflationsmålen, vilket kan möjliggöra för centralbanker att påbörja sänkning av styrräntorna. Amerikanska centralbanken FED och Europeiska centralbanken ECB avvaktar än en tid med räntesänkningar. Sänkta styrräntor gynnar den globala efterfrågan, men stimulansen blir låg i jämförelse med föregående års åtstramning. De högre prisnivåerna ligger kvar och det tar tid innan räntesänkningarna ger full effekt. Den försämrade konjunkturen inleddes i och med inflationschocken 2022–2023 och påverkar allt mer arbetsmarknaderna världen över. Efterfrågan kommer i år att fortsatt vara relativt låg både i USA och Europa och den globala tillväxten tar fart tidigast 2025.

De faktorer som tryckt upp den globala inflationen 2021–2022 har klingat av. Det finns fortsatt viss osäkerhet om nya inflationsimpulser, kopplade till exempelvis Rysslands anfallskrig i Ukraina eller risken för eskalering i Mellanöstern. De ökade geopolitiska spänningarna påverkar det globala säkerhetsläget och även ekonomin. NATO har stärkt sitt säkerhets- och försvarssamarbete där Finland och Sverige nu är fullvärdiga medlemmar.

USA har hög tillväxt och låg arbetslöshet stärkta av finanspolitiska stimulanser, som i sin tur leder till tyngda statsfinanser och hög skuldsättning. En förklaring till varför den amerikanska ekonomin har kunnat expandera parallellt med en avsvalnande stramhet på arbetsmarknaden är en invandringsdriven arbetskraftstillväxt. Utfallet av presidentvalet i november 2024 kan komma att påverka den amerikanska ekonomins utveckling kommande år.

Den europeiska ekonomin går trögt där inflationen har bromsat in, med stagnerande BNP-utveckling som följd. Den åtstramadade penningpolitiken har fått genomslag i ekonomin, vilket bland annat återspeglas i färre bostadsinvesteringar, hög sparkvot och långsam konsumtionstillväxt. Positiva tecken är att arbetsmarknaden är motståndskraftig och att i vissa sektorer syns en konjunkturåterhämtning. Tyskland, som var euroområdets främsta tillväxtmotor under åren efter den globala finanskrisen, har inte haft ekonomisk tillväxt på fem år med många strukturella problem.

Pandemin har lämnat varaktiga ärr i kinesisk ekonomi, såsom svaga balansräkningar samt svagt konsumentförtroende. Kinesisk BNP-tillväxt avtar och ekonomin präglas av en fastighetskris och strukturella utmaningar med bland annat hög skuldsättning för fastighetsbolag och lokala myndigheter, samt en avtagande demografisk efterfrågan. En nedgång i fastighetssektorn kan fortsätta att tynga ekonomin under överskådlig framtid.

Planeringsförutsättningar

Svensk ekonomi

SÄPO och Regeringen ser ett ökat säkerhetsshot mot Sverige, det demokratiska systemet och medborgarnas fri- och rättigheter som kommer från såväl främmande makt som från våldsbejakande extremism. Totalförsvaret behöver därför stärkas för att ha förmåga att försvara Sverige mot väpnat angrepp och värna vår säkerhet, frihet, självständighet och handlingsfrihet. Verksamhet inom totalförsvaret ska kunna bedrivas enskilt och tillsammans med andra, inom och utom landet. För att samhället ska fungera vid fredstida kriser, höjd beredskap eller krig är kommuners och regioners förmåga att bedriva sin verksamhet av yttersta vikt och ett intensivt arbete pågår för att säkerställa det.

Den svaga tillväxten i Europa påverkar fortsatt svensk export negativt. BNP-tillväxten i Sverige dämpades mer än i stora delar av omvärlden under åren 2022 och 2023, mycket beroende på högre räntekänslighet. Den lägre inflationstakten i år har lett till att Riksbanken sänkte styrräntan i maj med 25 punkter till 3,75 % och det är troligt att fler räntesänkningar kommer under hösten. Svensk ekonomi har legat före andra länder i nedgångsfasen och det är därför troligt med en tidigare uppgång, men det kommer ändå att dröja till 2025 innan de lägre räntorna slår igenom och tillväxten tar fart ordentligt. I slutet av planperioden antas ekonomin nå konjunkturell balans. Sjunkande inflation och fallande räntor är de främsta drivkrafterna bakom återhämtningen i inhemsk efterfrågan.

I år blir löneökningstakten högre än inflationen, något som får hushållens reallöner att öka. Tillsammans med uppdämda konsumtionsbehov, bidrar reallöneutvecklingen till en högre hushållskonsumtion. Dessutom blir hushållens ränteutgifter lägre och det lägre ränteläget bidrar dessutom till att kreditgivningen blir mindre stram.

Föregående års konjunkturavmattning påverkar arbetsmarknaden i år, trots att BNP-tillväxten gradvis börjar stärkas. Till följd av stora utmaningar med kompetensförsörjningen har många arbetsgivare valt att behålla arbetskraft i högre utsträckning än tidigare konjunkturedgångar. I år väntas företagen inte kunna fortsätta med den strategin, vilket gör att fler företag minskar sin personalstyrka och antalet sysselsatta faller. Nästa år väntas hög BNP-tillväxt när ekonomin återhämtas vilket så småningom stärker arbetsmarknadskonjunkturen.

När sysselsättningen minskar och arbetslösheten ökar, så hålls även hushållens inkomster och konsumtionsvilja tillbaka. Men utsikterna för hushållen börjar åter ljusna, efter två år med fallande inkomster så stiger de reala disponibla inkomsterna i år och nästa år. Eftersom arbetsmarknaden försvagas än en tid så kommer konsumtionen vara dämpad ett tag till men bedöms förbättras något i höst. Hushållens efterfrågan på bostäder bedöms öka framöver och i takt med att kostnadsökningarna för byggandet bromsar in så ökar troligen också bostadsinvesteringarna. Det är en lång process att gå från bygglov till inflyttningsklar bostad. Sammantaget så finns det förutsättningar för en återhämtning av bostadsbyggandet, om än i långsam takt.

Befolkningsutvecklingen i riket har bromsat in, vilket över tid kommer att ge arbetskraftsbrist inom alla sektorer. Befolkningsstrukturen förändras framöver, där antalet personer 80+ år ökar med nära 50 procent samtidigt som personer i arbetsför ålder ökar med knappt 5 procent. Under kommande år kommer sysselsättningsökningen inte att räcka till för att täcka de ökade personalbehoven som finns inom offentlig och privat sektor. Arbetsmarknaden har en matchningsproblematik där den lediga arbetskraftens kompetens inte motsvarar den kompetens som arbetsgivare kräver. För att klara kompetensförsörjningen krävs en helhetssyn och kombination av långsiktiga åtgärder där staten, arbetsgivare och fackliga organisationer samarbetar med målet att trygga kompetensförsörjningen i välfärden.

Den gröna industriella omställningen med planerade investeringar på upp emot 1 000 mdkr i norra Sverige har många positiva effekter på nationell och internationell nivå. Med de nya stora etableringarna så ökar dock risken för arbetskraftsbrist inom både näringsliv och inom offentlig sektor i norra Sverige. Det är också viktigt för regionens utveckling att elpriset fortsatt ligger på en lägre nivå än övriga Sverige och Europa, att el- och råvarutillgången tryggas samt att rätt och tillräckliga kompetenser finns att tillgå.

Sveriges kommuner och regioner

För andra året i rad påverkas kommuner och regioner av reallt urholkade skatteintäkter. I år kommer skatteunderlaget att öka betydligt långsammare än normalt samtidigt som sektorn fortsätter påverkas av höga kostnadsökningar främst från pensionskostnaderna. År 2024 visar det lägsta budgeterade resultatet i kommunerna på 20 år. Var fjärde kommun budgeterar med underskott. Även om resultatet i sektorn kommer att stärkas från och med 2025 ökar låneskulden på grund av stora investeringsbehov. En klart lägre befolkningstillväxt, där antalet barn och unga minskar rejält, kommer också att sätta sin prägel på sektorn kommande år.

I reala termer minskar skatteunderlaget både 2023 och 2024 av en kombination av hög inflation och svag nominell skatteunderlagstillväxt 2024. Prisökningarna beror främst på ökade kostnader för avtalspensioner. Det dröjer till 2025 innan skatteunderlaget reallt sett överträffar 2022 års nivå. Även om skatteunderlaget i reala termer stärks ytterligare 2026 och 2027 beräknas köpkraften 2027 vara klart under den nivå som hade getts av en historisk trend.

Befolkningsförändringarna kommande tio år får stora effekter. De flesta kommuner och regioner är vana vid att befolkningen ökar och det har historiskt lett till ökande skatteintäkter. Under pandemin märktes en svagare befolkningsutveckling, som bedömdes vara tillfällig. Barnafödandet per kvinna var år 2023 det lägsta sedan det började mätas i Sverige 1749. Detta kombinerat med låg invandring och uppdatering av Skatteverkets register medförde att 193 av Sveriges kommuner minskade i invånarantal 2023. Som följd av att framskrivningarna förändrats radikalt i jämförelse med tidigare år, så medför det att kommuner och regioner behöver revidera

Planeringsförutsättningar

prognoser, investeringsplaner och verksamhetsplaner. En långsammare befolkningsutveckling ger lägre tillväxttakt för kommunala skatteintäkter samt betydligt lägre behov av nya förskolor och skolor. Samtidigt ökar antalet personer över 80 år i stort sett i samma takt som i tidigare prognoser. Förändringen innebär att resurser kommande år måste ställas om från verksamheter riktade mot barn och unga till verksamheter riktade mot äldre.

Utjämningskommittén har uppdraget att se över det kommunala utjämningsystemet. För inkomstutjämnningen betonar regeringen särskilt den länsvisa skattesatsen samt hur systemet påverkar incitament för att stimulera tillväxt. För kostnadsutjämnningen betonar regeringen särskilt beräkningarna för gles bebyggelse och huruvida systemet tillräckligt kompenserar för socioekonomiska skillnader. Kommittén har också fått ett tilläggsuppdrag att föreslå åtgärder för att motverka höga och ökande skattesatser i kommuner och regioner, inklusive åtgärder för att minska risken för negativa bieffekter av inkomstutjämnningen på tillväxten.

I stora delar av Sverige pågår en industrialisering till grön industri där kommunerna lägger över 100 miljarder kronor för att skapa förutsättningar för den gröna omställningen, samtidigt som den statliga infrastrukturen på många ställen inte håller ihop. Staten är den del av offentlig sektor som får absolut störst skatteinkomster från den från de nya industrierna. Det sker i form av statlig löneskatt, momsintäkter och bolagsskatter som tillfaller staten. Kommunerna får inga intäkter om ingen inflyttning sker och sker inflyttning motsvarar kommunernas ökade skatteintäkter i stort sett de ökade kostnader som de får för nya invånare. För de kommuner som nu genomför stora investeringar i syfte att skapa förutsättningar för nya arbetstillfällen och grön omställning, vore det rimligt med en modell där stat och kommun kunde dela på de inkomster som staten får, alternativt borde staten och berörda kommuner ha någon typ av riskdelning.

Källor: Konjunkturinstitutet, Handelsbanken, Nordea, Swedbank, SKR, Riksbanken

Piteå kommuns planeringsförutsättningar

Personal

Kompetensförsörjningen fortsätter att vara den största utmaningen för Piteå kommun. En utmaning som Piteå kommun också delar med alla kommuner och regioner men även med företag inom många olika branscher. Arbetsmarknaden inom Norr- och Västerbotten är gynnsam med låg arbetslöshet vilket i sig är positivt. En låg arbetslöshet innebär även stor konkurrens om arbetskraften samtidigt som behovet av välfärdstjänster ökar. Det finns helt enkelt inte tillräckligt med människor för att klara den stora kompetensförsörjningsutmaningen.

Kompetensförsörjningen ställer stora krav på Piteå kommun som arbetsgivare och att fortsätta arbetet med att stärka organisationens ställning som en attraktiv arbetsgivare men också hitta nya och framgångsrika lösningar. Oroliga tider och lågkonjunktur gör tydligt att behovet av de mer praktiska delarna och trygghetsfaktorer ökar. Lön och förmåner blir viktigare än tidigare tillsammans med anställningstrygghet. God arbetsmiljö blir även viktigare än intressanta arbetsuppgifter och karriär.

Personalprognosen för Piteå kommun visar fortsatt på stora behov av att kontinuerligt rekrytera månads- och tillsvidareanställda. Bristen på personal och det svåra rekryteringsläget påverkar många områden inom Piteå kommun.

För att klara kompetensförsörjningen och stå stark i konkurrensen om arbetskraften kommer det att krävas ett fortsatt aktivt och målinriktat arbete för att vara och uppfattas som en attraktiv arbetsgivare med goda förmåner, jämställda och hälsofrämjande arbetsplatser. Ett arbete som med stöd av en tydlig och framåtsyftande personalpolitik och attraktiva förutsättningar ska stärka arbetsgivarvarumärket och Piteå kommun som en arbetsgivare. Den kommungemensamma kompetensförsörjningsplanen ska tillsammans med förvaltningarnas kompetensförsörjningsplaner ge en tydlig inriktning kring vad som behöver genomföras för att attrahera arbetskraft och klara kompetensförsörjningen. En kommunövergripande kompetensförsörjningsgrupp med representanter från alla förvaltningar arbetar tillsammans för att bland annat identifiera och prioritera kommungemensamma aktiviteter.

För att säkra kompetensförsörjningen för Piteå kommun i framtiden krävs det att organisationen arbetar inom flertalet områden. SKR har under 2024 skrivit om sina nio strategier för kompetensförsörjning. Strategierna är ett stöd för arbetsgivare att kunna vara proaktiva och säkra sin kompetensförsörjning. Det handlar om att attrahera, behålla och utveckla medarbetare, hitta nya lösningar och skapa ett hållbart arbetsliv. Piteå kommun arbetar redan inom flera av dessa områden.

Planeringsförutsättningar

För att fortsätta att stå stark i konkurrensen om arbetskraften krävs ett fortsatt hälsofrämjande arbete med fokus på arbetsplatsen, kulturen, arbetsmiljön och hälsan. Verksamheterna ska organisera arbetet för att undanröja risken för ohälsa, ska ge stöd och möjlighet till utveckling för medarbetarna. Verksamhetsutveckling ska uppmuntras och stödjas, utveckling av nya arbetsmetoder för att klara sina uppdrag kommer att krävas. Många gånger med stöd av digital teknik. Ett fortsatt aktivt arbete för att Piteå kommun ska ta fler steg mot att implementera tillitsbaserad styrning och ledning inom organisationens verksamheter görs under planperioden. Ett arbete med syfte att stärka arbetsgivarvarumärket och att ge medarbetarna möjlighet till större delaktighet och ansvar. Tillitsbaserat arbetssätt skapar förutsättningar för medarbetarna att använda sin drivkraft, sitt engagemang och sina kunskaper.

Inom kompetensförsörjningsutmaningen talas mycket om ”att behålla är det nya rekrytera” något som innebär att arbetsgivare behöver fokusera på att behålla och utveckla de medarbetare som finns i organisationen då den demografiska utmaningen gör det svårt att rekrytera nya. Att behålla medarbetare innebär bland annat att satsa på övergripande insatser inom arbetsmiljö. Arbete med friskfaktorer, som är en av SKRs strategier, bidrar till att minska sjukfrånvaron på arbetet och till trivsel och möjlighet till utveckling.

Arbetet med ett hållbart och förlängt arbetsliv är avgörande för att medarbetare ska kunna och vilja arbeta mer och längre. Under planperioden behöver Piteå kommun arbeta för att motivera och stimulera medarbetare som idag arbetar deltid till att arbeta mer upp till heltid och att förlänga arbetslivet till 65 år eller längre, vilket kommer att bidra till att Piteå kommun bättre klarar sin kompetensförsörjning. För att nå framgång med fler heltider kommer det att krävas ett nära samarbete inom förvaltningarna och över förvaltningsgränserna. Insatser för att stimulera ett förlängt arbetsliv kommer att behöva fortsätta att utvecklas.

Att attrahera duktiga chefer är en av framgångsfaktorerna för en väl fungerande verksamhet och en god arbetsmiljö. Chefers förutsättningar att klara sitt uppdrag har stor betydelse för att omsätta personalpolitiken i praktiken och för att skapa attraktiva arbetsplatser. Chefers förutsättningar och ett gott ledarskap har stor påverkan på sjukfrånvaro, arbetsmiljö och förmågan att vara en attraktiv arbetsgivare. För att klara detta ska fokus sättas på ledarskap i Piteå kommun under planperioden. Riktmärke för antal underställda per chef och tydliggörande av chefs uppdrag bidrar till att skapa goda förutsättningar för chefer i organisationen. Under planperioden stärks även chefernas förutsättningar att implementera och arbeta med tillitsbaserad styrning och ledning.

Lön och löneutveckling är en annan utmaning inom flera yrken som fortsätter märkas vid nyrekrytering och när medarbetare söker sig vidare till andra arbetsgivare. För att fortsättningsvis uppfattas som en attraktiv arbetsgivare hos både medarbetare och presumtiva medarbetare kommer läget för ingångslönen och möjligheten till löneutvecklingen att vara viktig. Piteå kommuns förmåner och villkor synliggörs via medarbetarportalen och är ett sätt att visa på vad organisationen som arbetsgivare kan erbjuda. Portalen gör det enklare för medarbetarna att hålla koll på allt från lön, pension och friskvårdsbidrag till förmåner och erbjudanden som ingår när medarbetarna jobbar åt Piteå kommun. Medarbetarportalen kommer att utvecklas under planperioden och bli en viktig del av onboardingprocessen och i kommunikationen med organisationens medarbetare.

Delaktighet och inflytande har stor betydelse för hur medarbetare uppfattar sin arbetssituation. Med ett samverkansavtal som fungerar på alla nivåer skapas goda förutsättningar för utveckling och innovation. Bra kommunikation och forum för dialog mellan medarbetare och chefer är centralt för en fungerande samverkan och god arbetsmiljö. Arbetsplatsträffar (APT) ett forum för att lyfta frågor som rör delaktighet och inflytande på arbetsplatsen. Utgångspunkten är att frågor ska tas upp av de som är direkt berörda, helst så tidigt som möjligt i processen. På APT ska chef och medarbetare delta för att ha en gemensam dialog kring frågor som rör enbart den egna verksamheten och dess arbetsmiljöfrågor.

Som arbetsgivare inom välfärd behöver Piteå kommun se och ta tillvara all kompetens. Att tidigt möjliggöra för fler att prova på välfärdens yrken med praktik och att samverka med Arbetsförmedlingen genom arbetsmarknadspolitiska åtgärder. Piteå kommun behöver jobba för att rekrytera bredare så att människor oavsett funktionsätt ska kunna bidra med sin kompetens. Ett aktivt integrationsarbete är nödvändigt för att utrikesfödda ska kunna etablera sig i Piteå kommuns verksamheter. Ett hållbart och inkluderande arbetsliv är viktigt för att skapa varaktiga anställningar.

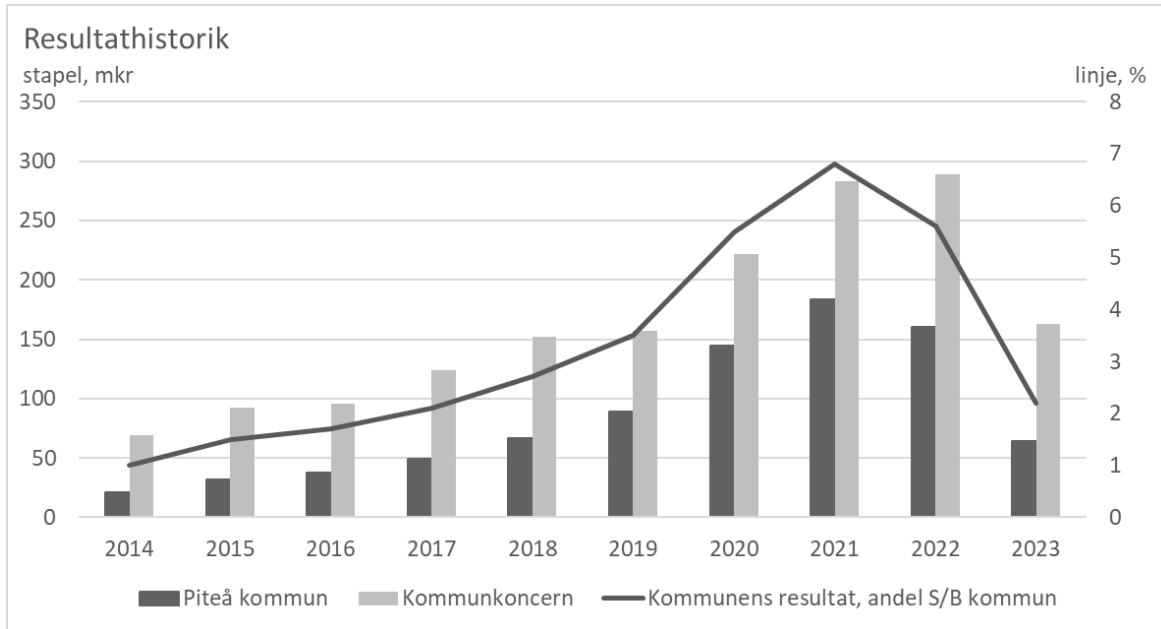
Marknadsföring av Piteå kommun som arbetsgivare ska ske på många olika sätt och i olika sammanhang. Medarbetare som ambassadörer är en av de viktigaste kanalerna för marknadsföring. Det är av största vikt att arbetsgivaren visar att medarbetarna är den viktigaste resursen i uppdraget att ge service till piteborna. Genom samverkan med näringsliv, myndigheter och andra kommuner och regioner kan Piteå kommun ta sig an kompetensförsörjningsutmaningen.

Ekonomi

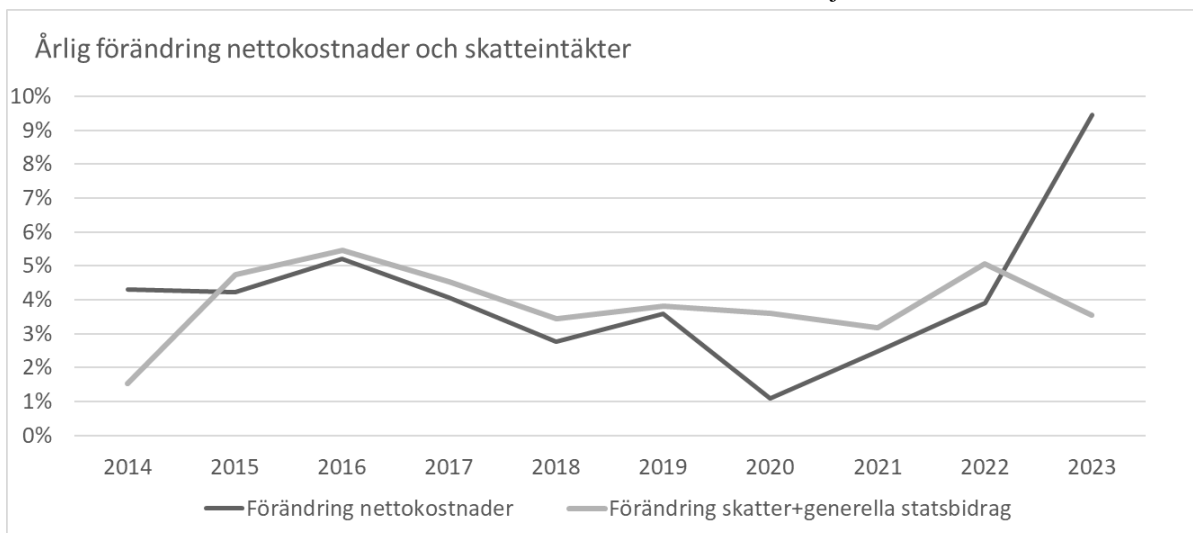
Ekonomisk analys Piteå kommun

Ekonomisk bakgrund

Kommunen har under åren 2020–2022 åren redovisat resultat kraftigt överstigande målvärdet minst 2% resultat av skatter och generella statsbidrag, vilket främst förklaras av statliga bidrag till följd av pandemin. För 2023 visar resultatet 2,2 % av skatter och generella statsbidrag. Tillräckliga resultatnivåer är av stor betydelse för långsiktig finansiell stabilitet särskilt i tider då stora investeringar kommer att krävas för att möta morgondagens behov av välfärdstjänster.



Såväl skatteintäkterna som nettokostnaderna har ökat under 2023. Nettokostnadsökningen på 9,5 % var den högsta årliga ökningstakten de senaste tio åren. den kraftiga inflationsökningen gav ett tydligt genomslag i ökade verksamhetskostnader. Skatteintäkterna ökade med ca 100 mkr eller +3,6 %, jämfört med 2022.



Resultatprognos 2024

I månadsrapport per mars prognostiseras underskott för helåret 2024 med -119,0 mkr, vilket är 32 mkr sämre än budgeterat resultat och beror främst på ökade personal- och verksamhetskostnader. Vid ett negativt årsresultat kommer kommunen behöva nyttja medel från Resultatutjämningsreserven för att klara ett nollresultat. Med anledning av en något positiv utveckling på marknaden så är en uppskrivning av reservfonden genomförd då marknadsvärdet ökat med 3,6 % sedan årsskiftet.

Nämnderna lämnar i månadsrapport per mars 2024 en helårsprognos med underskott mot budget med -62,8 mkr (-69,1 mkr helår 2023), varav socialnämnden -59 mkr och barn- och utbildningsnämnden -5 mkr. För socialnämndens del har underskottet främst bäring på problematiken med kompetensförsörjning inom vård och

Planeringsförutsättningar

omsorgsverksamheterna vilket leder till dyra lösningar. Arbetet med bemanningsekonomi och schemaläggning fortsätter under 2024. Socialnämnden reviderar löpande ekonomiska handlingsplaner och förändrings- och utvecklingsarbetet är dagligen i fokus.

Investeringsprognos 2024

I månadsrapport per mars 2024 visar pågående investeringar prognostiserat överskott om 130 mkr för helåret. Prognostiserat utfall 320 mkr jämfört beviljad investeringsbudget med 450 mkr. De största pågående projekten är om- och tillbyggnad av Christinaskolan samt nybyggnation äldreboende Skogsgården som planeras vara klart under 2024. Därutöver är reinvesteringar i fastigheter och Skolstruktur några större poster.

Finansiell stabilitet

Kommunen har en i grunden stark finansiell ställning med bland annat stark soliditet och för året en svag ökning av det nominella skatteunderlaget. Den senaste skatteunderlagsberäkningen visar att det reala skatteunderlaget under 2024 minskar med ca 1,3 % jämfört med 2023 och hela organisationen står inför utmaningar med kraftigt ökade kostnader till följd av inflationen samt stora investeringsbehov i fastigheter och infrastruktur under kommande decennier

Kommunens likviditet är inte lika god som tidigare år och periodvis under året har kommunen nyttjat checkkrediten då likviditeten varit låg. Nyupplåning kommer krävas under året för att möta upp de investeringsbehov som finns. Kommunkoncernens likviditet är fortsatt relativt god tack vare fortsatt starkt resultat under 2023.

Kassaflöde i balans

Under mer än tio års tid har investeringsvolymen i kommunkoncernen överstigit de nivåer som kan finansieras genom eget årligt positivt kassaflöde från den löpande verksamheten. Upplåning och avyttring av anläggningstillgångar är några tillkommande finansieringsåtgärder som nyttjats. De senaste åren har starka resultat i såväl kommun som koncern möjliggjort en hög egenfinansieringsgrad vilket bidragit till att bromsa in skuld tillväxten. Investeringsbehovet kommande tioårsperioden är omfattande och den totala låneskulden i kommunkoncernen kommer att öka.

Likviditet och soliditet

Kommunens soliditet uppgår per årsbokslut 2023 till 67 % respektive 50 %, exklusive respektive inklusive pensionsåtagandet i ansvarsförbindelsen. Ansvarsförbindelsen fortsätter att minska vilket stärker soliditeten inklusive pensionsåtagandet. Likviditeten hanteras koncernövergripande och den samlade betalningsberedskapen har hittills varit god.

Pensionsförpliktelser

Pensionsskuldåtagandet för kommunen uppgick vid årsskiftet till 1 134 mkr, enligt beräkningarna från KPA. Pensionsskulden har ökat med 93 mkr under året med anledning av att ränte- och basbeloppsuppräkningsarna varit högre i år än de totala utbetalningarna.

För att möta kassaflödeseffekter av pensionsåtagandet har kommunen reserverade medel i egen balansräkning, den s.k. reservfonden. Vid en jämförelse mellan totala pensionsförpliktelser och beräknat värde på reservfonden, framgår att 674 mkr återlånas till verksamheten, d.v.s. inte täcks av avsatta pensionsmedel. Detta ger en konsolideringsgrad på 42 %. Marknadsvärdet på reservfonden uppgår per sista december 2023 till 459 mkr. Pensionsskuldens belastning på den kommunala ekonomin, både resultatmässigt och likviditetsmässigt har beaktats i målet om årligt resultat motsvarande minst 2,0 % av skatteintäkter och generella statsbidrag.

Reservfonden har under 2023 haft en god avkastning om 7,8 % och kommunfullmäktiges beslut i mars 2024 om tillskott till reservfonden på 30 mkr medför en ökning av konsolideringsgraden till 44 %.

Resultatutjämningsreserv (RUR) och Resultatreserv (RER)

Resultatutjämningsreserven (RUR) gör det möjligt att avsätta del av överskott i goda tider och sedan använda medlen i sämre ekonomiska tider för att klara kravet om lägst nollresultat utan återställande av uppkomna underskott. Genom reserven kan det balansmässiga resultatet justeras/utjämnas mellan olika år. Syftet är att kunna möta konjunkturvariationer för att nå stabila förutsättningar för kommunens verksamheter. Avsättningar har beslutats under en följd av år med höga resultatnivåer och Resultatutjämningsreserven uppgår år 2024 till 275 mkr. Resultatutjämningsreserven kommer avvecklas under kommande tioårsperioden 2024–2033. Från och med årsbokslut 2024 är det möjligt för kommunen att reservera medel i resultatreserv (RER).

Central pott

I Verksamhetsplan 2024–2026 finns i plan för 2025 hos Kommunstyrelsen en central pott med medel för löneökningar, som fördelas ut till nämnderna så snart de lokala avtalen för 2025 är klara. I den centrala potten finns också medel avsatta för viss kompensation för prisökningar samt kompensation för tillkommande kapitalkostnader till följd av ianspråktaga investeringar.

Internränta

Enligt Riktlinjer för Budget 2025 och Strategisk plan 2025–2027 är internräntan år 2025 fastställd till 2,5 %.

Planeringsförutsättningar

Resultat planperiod

RESULTAT 2025-2027

	42 531 inv 2025	42 702 inv 2026	42 872 inv 2027
Resultat kommunfullmäktiges beslut 26 juni	17,7	35,3	
<i>Resultatet i relation till skatter o bidrag,%</i>	<i>0,56%</i>	<i>1,09%</i>	
<i>Skatter och generella statsbidrag</i>			
Skatteunderlag ny prognos augusti	20,5	26,1	
Prel kostnadsutjämning ny prognos augusti	1,2	1,6	
Prel LSS-utjämning ny prognos juni, augusti	0,1	0,1	
<i>Summa skatter o statsbidrag</i>	<i>21,8</i>	<i>27,9</i>	
Pensioner ny beräkning augusti	-2,3	0,4	
Resultat efter nyberäkning finansiering augusti	37,1	63,6	
<i>Resultatet i relation till skatter o bidrag,%</i>	<i>1,18%</i>	<i>1,94%</i>	
<i>Skatter och generella statsbidrag</i>			
Skatteunderlag ny prognos oktober	-18,7	-33,2	
Prel kostnadsutjämning ny prognos oktober	25,3	26,0	
Prel LSS-utjämning ny prognos oktober	0,5	0,5	
<i>Summa skatter o statsbidrag</i>	<i>7,1</i>	<i>-6,7</i>	
Resultat efter nyberäkning finansiering oktober	44,3	56,9	
<i>Resultatet i relation till skatter o bidrag,%</i>	<i>1,40%</i>	<i>1,74%</i>	
<i>Skatter och generella statsbidrag enl fastställt invånarantal 1 nov 2023</i>			
Skatteunderlag ny prognos december	-7,0	-18,1	
Prel kostnadsutjämning ny prognos december	-0,7	3,3	
Prel LSS-utjämning ny prognos december	0,3	0,3	
Kommunal fastighetsskatt SKR prognos 2024	18,8	18,8	
<i>Summa skatter o statsbidrag</i>	<i>11,5</i>	<i>4,3</i>	
Pensioner ny beräkning december	15,7	44,3	
Resultat före förslag till anslagsöverföring 2024	71,4	105,6	
<i>Resultatet i relation till skatter o bidrag,%</i>	<i>2,25%</i>	<i>3,22%</i>	
<i>Förslag anslagsöverföring till 2024</i>			
Anslagsöverföring nämnder, engångs			
Anslagsöverföring nämnder, ram	-0,4	-0,4	
Resultat efter anslagsöverföring 2024 + finansiering	71,0	105,2	115,4
<i>Resultatet i relation till skatter o bidrag</i>	<i>2,24%</i>	<i>3,21%</i>	<i>3,41%</i>

Planeringsförutsättningar

<i>Skatter och generella statsbidrag</i>			
Skatteunderlag ny prognos feb	19,1	31,9	36,2
Prel kostnadsutjämning ny prognos feb	-16,5	-24,9	-30,5
Summa skatter o statsbidrag	2,6	7,0	5,6
Ramökn FSN, ökade driftskostnader förvärv fastighet	-2,4	-2,4	-2,4
Utdelning PIKAB	2,0	2,0	2,0
Förändring räntekostnader utifrån resultat riktlinjer	18,5	24,4	16,4
Utrymme centrala pott, priskomp, m m			
Sparbeting 1%	27,6	27,6	27,6
Diff			
Resultat efter nyberäkn finansiering februari	119,4	163,9	164,6
Resultatet i relation till skatter o bidrag	3,76%	5,00%	4,86%
<i>Skatter och generella statsbidrag</i>			
Skatteunderlag ny prognos apr	-17,1	-28,4	-24,2
Prel LSS-utjämning ny prognos apr	-2,8	-2,8	-2,8
Prel kostnadsutjämning ny prognos apr	40,8	58,9	65,1
Summa skatter o statsbidrag	20,9	27,7	38,1
Drift tillfälliga pga investeringar	25,0	10,0	36,0
Drift ramökningar pga investeringar	-6,2	-10,2	-10,2
Drift ramökningar, engångs	-45,9	-28,1	-21,6
Drift ramökningar	-111,3	-111,3	-113,0
Ökad investeringsnivå, resultat effekt	-0,5	-1,5	-3,9
Resultat Kommunfullmäktiges beslut	1,4	50,6	90,0
Resultatet i relation till skatter o bidrag	0,05%	1,53%	2,63%

Balanskravsutredning i budget

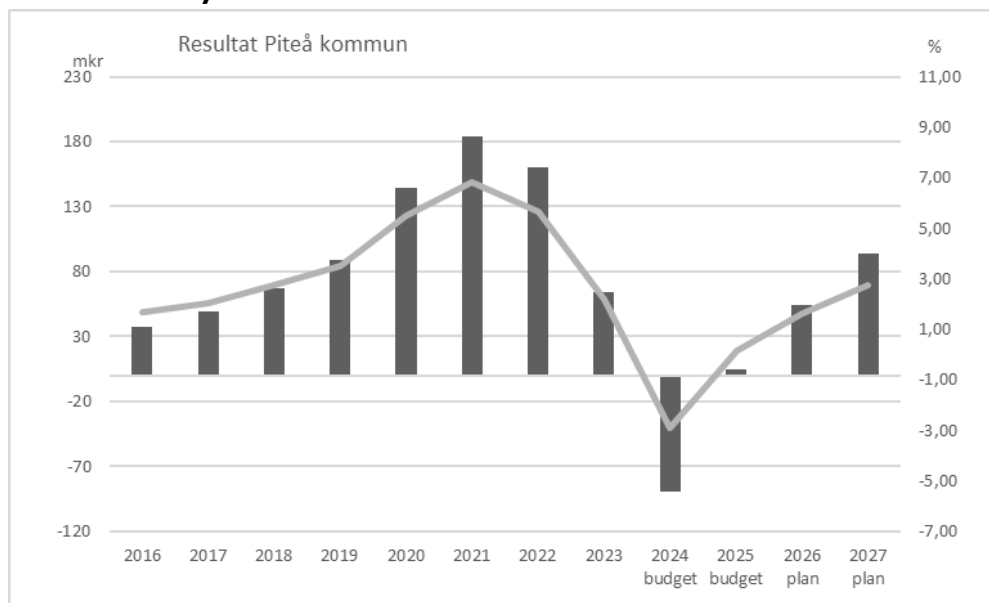
Kommunens årsprognos 2024 per mars -119 mkr klarar inte kommunallagens balanskrav, det vill säga intäkterna överstiger kostnaderna. I resultatet ingår inte några balanskravsunderskott från tidigare år som ska återföras. Piteå kommun har avsatt totalt 275 mkr i Resultatutjämningsreserv (RUR), som kan nyttjas i det fall kommunen inte skulle klara balanskravet enstaka år.

Enligt kommunallagen ska ett negativt resultat, om inte RUR används, återställas inom tre år utifrån en åtgärdsplan som kommunfullmäktige beslutar om. Det finns en möjlighet för fullmäktige att besluta om att varken RUR ska användas eller reglering ska göras av negativt resultat om synnerliga skäl föreligger.

Beslut om att reservera medel till respektive använda medel från RUR bör, enligt författningskommentarerna, i första hand fattas i samband med beslut om budget. Därför presenteras en balanskravsutredning som anger de poster som är aktuella utifrån budgetförutsättningarna.

(tkr)	Budget 2024 efter anslagsöverföring	Prognos helår 2024, månadsrapport mars	Budget 2025
Årets resultat	-86 630	-118 997	1449
Reducering av samtliga realisationsvinster			
Vissa realisationsvinster enligt undantagsmöjligheter			
Vissa realisationsförluster enligt undantagsmöjligheter			
Orealiserade förluster i värdepapper			
Återföring av orealiserade förluster i värdepapper			
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	-86 630	-118 997	1449
Reservering till RUR			
Disponering från RUR	86 630	118 997	0
Prognostiserat balanskravsresultat	0	0	1449

Finansiell analys



Piteå kommun har en lång historik av positiva resultat. Målvärde för nyckeltalet Resultat i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag har sedan 2017 varit 1,5 - 2,0 %. Inför 2023 har målvärdet åter höjts till minst 2 %. Kommunens resultat har de senaste fem åren motsvarat 3,5 % (2019), 5,5 % (2020), 6,8 % (2021), 5,6 % (2022) och 2,2 % (2023) av skatter och generella statsbidrag. Beslutad budget för 2024 har en negativ resultatnivå långt under målvärdet om minst 2 % av skatter och generella statsbidrag och Resultatutjämningsreserv kommer att nyttjas.

I Riktlinjerna för Budget 2025 och Strategisk plan 2025–2027 beslutades att resultatet ska uppgå till minst 0,0 procent av skatteintäkter och generella statsbidrag år 2025. För planperioden ska resultatet därefter stärkas till 1,0 procent år 2026; 2,0 procent år 2027 och från 2028 och framåt uppgå till minst 3 procent av skatter och generella statsbidrag. Långsiktigt starka resultatnivåer är avgörande för att klara möta de omfattande investeringsbehov kommunen står inför de kommande tio åren. Långtidsprognos över budgeterat resultat de kommande tio åren baseras på skatteunderlagsberäkning april 2024 och är sammanställd utifrån Riktlinjerna för Budget 2025 och Strategisk plan 2025–2027. Långtidsprognosen för resultatnivåns utveckling visar inga dramatiska förändringar av resultatnivåer, se tabell nedan.

Långtidsprognos Resultat, mkr

	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
Verksamhetens nettokostnad	-2 885	-2 928	-3 023	-3 108	-3 204	-3 300	-3 399	-3 501	-3 606	-3 714	-3 826
Avskrivningar (exkl ränta) -350 mkr årligen	-150	-168	-172	-160	-165	-169	-175	-182	-186	-194	-202
Skatter och gen. statsbidrag	3 194	3 308	3 423	3 545	3 648	3 767	3 889	4 006	4 126	4 250	4 377
Finansnetto	-19	-21	-25	-28	-30	-32	-34	-35	-37	-38	-38
Resultat	140	191	203	249	249	266	281	288	297	304	312
3% av skatter och generella statsbidrag				106	109	113	117	120	124	127	131

Budgeterat resultat för år 2025, efter driftjusteringar, uppgår till 1,4 mkr vilket motsvarar 0,05 % av skatter och generella statsbidrag. För 2026 beräknas ett budgeterat resultat på 50,6 mkr och 2027 är resultatet budgeterat till 90,0 mkr. I budgetförslaget finns tillskott till nämndernas driftbudget med totalt 138,3 mkr för 2025, 139,5 mkr för år 2026 samt 108,8 mkr år 2027. Resultatmålet nås för hela perioden 2025–2027.

Planeringsförutsättningar

Finansiella risker

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

Refinansieringsrisk/likviditetsrisk minimeras genom en god förfalloprofil på lån. Kommunens medlemskap i Kommuninvest Ekonomiska förening bidrar till att säkerställa en god tillgång till finansiering. En tillräcklig likviditetsbuffert säkerställs bland annat genom målet om 30 dagars betalningsberedskap. Kommunen upprätthåller även löpande kontakt med flera banker och säkrar kortfristiga krediter för att garantera god tillgång till likviditet för kommunkoncernen som helhet.

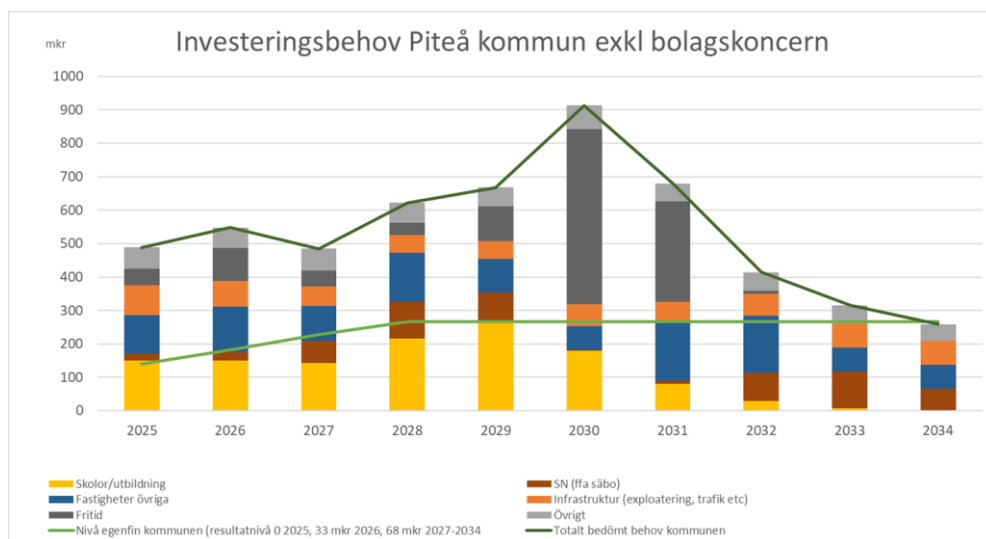
*Marknadsrisk*er i form av ränterisk hanteras genom en väl diversifierad räntebindning på lånestocken. Enligt gällande dokument ska genomsnittlig räntebindning på skuldportföljen ligga inom 2–5 år. På tillgångssidan hanteras valutarisker genom att placeringar i allt väsentligt är valutasäkrade i svenska kronor.

*Kreditrisk*er begränsas genom att finansiella motparter väljs med beaktad kreditrating enligt gällande styrande dokument. Kreditrisker i kundfordringar bedöms till ytterst begränsad. Långfristig upplåning kommer behövas för att möta de omfattande investeringsnivåerna kommande år. Huvudprincipen enligt Kommunfullmäktiges beslut är att Piteå kommun endast ska låna till långsiktigt hållbara investeringar som matchar behov i den gröna omställningen, välfärds- och samhällsutvecklingen.

Investeringsbehov kommande tio åren

Kommunen står inför omfattande investeringsbehov kommande år. Behov finns att ta höjd för framtida investeringsprojekt avseende större etableringar, den gröna omställningen och välfärds- och samhällsutvecklingen. Totalt investeringsutrymme, för egenfinansierad samt lånefinansierad del, är enligt Riktlinjerna till Budget och Strategisk plan ca 350 mkr per år under planperioden. En betydande egenfinansieringsgrad av investeringar är nödvändig över tid, vilket förutsätter stabila och relativt stora årliga positiva överskott på sista raden. Det beslutade långsiktiga ekonomiska målet om resultatnivå på minst 3 % av skatter och generella statsbidrag från 2028 och framåt motsvarar en egenfinansiering av investeringar om ca 150 mkr per år. Bli resultatet lägre än målvärdet så sjunker egenfinansieringsgraden i motsvarande grad. Alla investeringar överstigande rådande egenfinansieringsgrad förutsätter därmed lånefinansiering. Till följd av den kraftiga effekt inflationen haft på reala skatteunderlaget så kommer det vara en stor utmaning att klara målvärdet om 3 % av skatter och generella statsbidrag till år 2028.

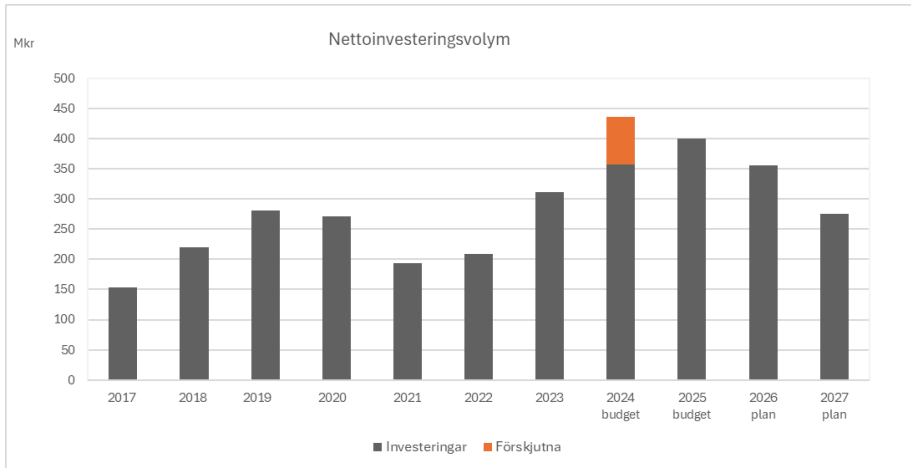
Behovet av investeringar bedöms ligga kvar på riktigt höga nivåer under många år framöver till följd av åldrade anläggningstillgångar och expansionsplanerna för kommunen. Investeringar i nya eller befintliga anläggningar har därför stor påverkan på den kommunala ekonomin över lång tid. För att stärka den långsiktiga ekonomiska planeringen har förvaltningarnas bedöma investeringsbehov inom Piteå kommun exkl bolagskoncernen sammanställts för tidsperioden 2025–2034, se graf nedan.



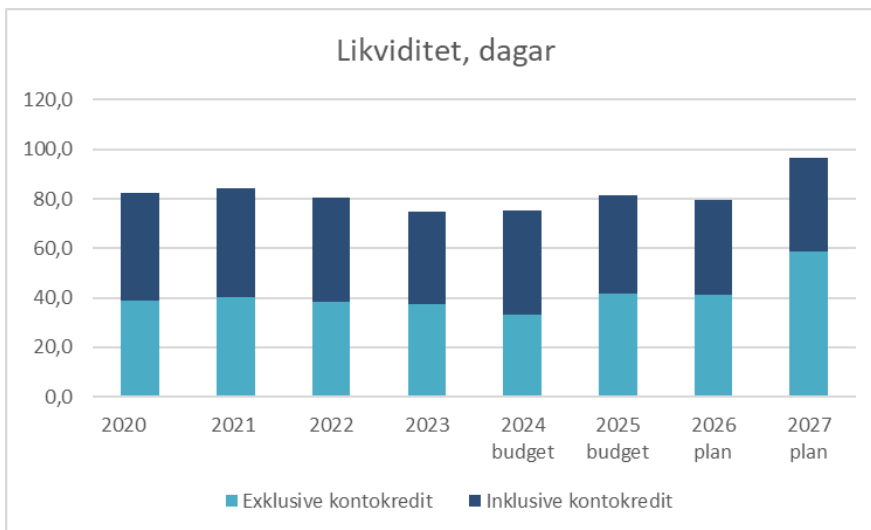
Planeringsförutsättningar

Investeringsbudget för åren 2025–2026 överstiger över angivet investeringsutrymme i Riktlinjerna till Budget och strategisk plan. En hög investeringsnivå innebär ökad belastning på likviditet och resultat. Beslutad investeringsbudget 2024 inklusive anslagsöverföring från 2023 är 450 mkr och helårsprognosen per mars 2024 visar att endast 320 mkr kommer upparbetas under året.

Inom den kommunala bolagskoncernen bedöms investeringsbehoven de kommande tio åren ligga på motsvarande höga nivåer och ett omfattande upplåningsbehov har aviserats. För att klara önskade investeringsnivåer i framtiden är det av största vikt att optimera låneskulden i kommunkoncernen tillsammans med hög egenfinansiering genom goda årliga överskott. Regelverk för borgensåtagande samt fördelning av låneutrymme inom kommunkoncernen är i behov av revidering för att ge goda planeringsförutsättningar för såväl kommunen som för de kommunala bolagen.

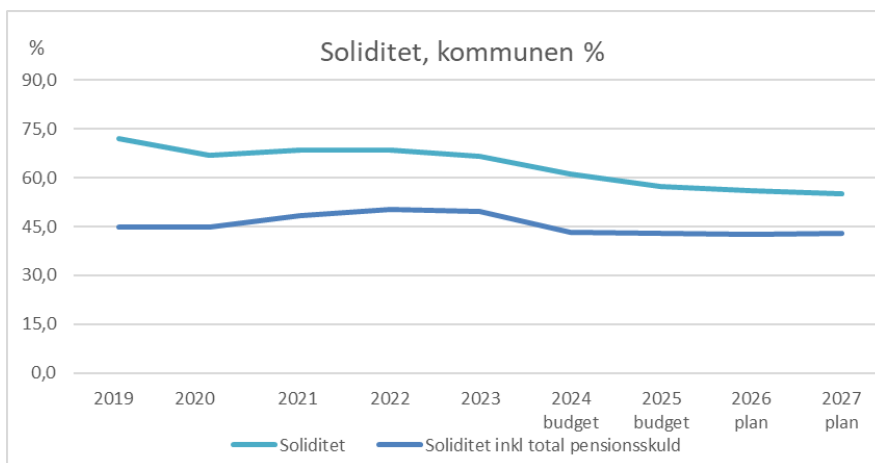


Likviditet och soliditet



Antalet likviddagar förväntas vara över målvärdet om 30 dagar för hela planperioden utifrån nuvarande nivå på kontokrediter. I grafen ovan är nyupplåning inkluderad i de kommande åren med totalt 870 mkr.

Planeringsförutsättningar



Soliditeten kommer under budgetperioden ligga strax över 40 % inklusive pensionsåtagandet, vilket är en betydande sänkning av soliditeten till följd av låga resultat och hög upplåning under planperioden.

Känslighetsanalys

Tabellen nedan beskriver förenklat hur kommunens resultat skulle påverkas av ett antal olika förändringar.

Händelseförändring	Resultatpåverkan, mkr
Löneförändring med 1 %	23
Nettokostnadsförändring med 1 %	26
Förändring generella statsbidrag med 1 %	4
Förändrad utdebitering med 1 kr	117
20 heltidstjänster (34 000 kr)	12
Förändrad befolkning med 100 personer (utjämningsystem)	7
Räntekostnad på lånevolym 200 mkr, +-1%	2
Räntekostnad på lånevolym 200 mkr, +-5%	10

Osäkerhetsfaktorer

Skatteunderlag

Kommunal sektor har länge efterfrågat ökad långsiktighet i statliga beslut och styrning med färre riktade statsbidrag och fler generella statsbidrag som värdesäkras över tid. Skatteunderlagsberäkningarna för planperioden är baserade på antaganden om fortsatt inflationsnedgång, inbromsande prisutveckling, lägre räntenivåer och en konjunkturåterhämtning. Skatteunderlagstillväxten bedöms inleda en återhämtning under 2025, vilket stärker kommunens köpkraft igen.

Kommunala utjämningsystemet

En parlamentarisk utredning ser över samtliga delar av utjämningsystemet för kommuner och regioner, inklusive LSS-utjämnningen för kommuner. För inkomstutjämnningen betonas den länsvisa skattesatsen samt hur systemet påverkar incitament för att stimulera tillväxt inom inkomstutjämnningen. För kostnadsutjämnningen betonas beräkningarna för gles bebyggelse och huruvida systemet tillräckligt kompenserar för socioekonomiska skillnader. Kommittén har fått ett tilläggsuppdrag att föreslå åtgärder för att motverka höga och ökande skattesatser i kommuner och regioner, inklusive åtgärder för att minska risken för negativa bieffekter av inkomstutjämnningen på tillväxten. Utredningen ska även överväga om det finns riktade statsbidrag som kan inordnas i det generella statsbidraget.

Inflationsutveckling - medföljande ränte-, pris- och löneutveckling

Riksbankens beslutade om en första sänkning av styrrentan om 0,25 % till 3,75 %, då inflationen nu ligger nära Riksbankens mål på 2 %. De senaste årens höga inflationstakt har medfört att reallönerna urholkats och kommunens reala skatteintäkter sjunkit. Den kommunala köpkraften har därmed försvagats då priser och lönekostnaderna ökar. De högre räntekostnader för befintliga lån som förfaller under planperioden samt för planerad nyupplåning kommer dock att kvarstå över tid. Det finns inga signaler om att räntenivåerna går tillbaka mot nolläge utan kommer troligen ligga kvar över tid på en högre nivå än tidigare. Omfattande nyupplåning krävs för att finansiera de investeringsbehov och satsningar som kommunen står inför den kommande tioårsperioden. Ökade räntekostnader ger snabbt stor negativ påverkan på kommunens resultat vid ökad upplåning. Omvärldsläget är ännu osäkert med såväl utvecklingen av Rysslands anfallskrig mot Ukraina som världsekonomin utveckling. Kommande års utveckling av inflationen och räntekostnaderna får stor betydelse för hur lång tid det tar för kommunens ekonomi att återhämta sig efter lågkonjunkturen.

Planeringsförutsättningar

Generella statsbidrag äldreomsorgen

Ett generellt statsbidrag om 19 mkr utbetalas från Socialstyrelsen sedan år 2021 direkt riktat till Socialnämnden och ingår därmed inte i kommunens finansiering och generella statsbidrag. Från och med 2023 är bidraget sänkt till 17,8 mkr. Det råder fortsatt osäkerhet om dessa medel kommer betalas ut till kommunen/Socialnämnden tills vidare eller om det är att betrakta som ett tidsbegränsat stöd fram till 2024.

Nära vård

Riktat statliga medel om 3,0 mkr utbetalas under 2024 till Socialnämnden för omställningen Nära Vård. Det finns en stor osäkerhet kring hur socialnämnden och Piteå kommun framåt kommer att kompenseras för den vård och omsorgsförskjutning som omställningen innebär.

Förstatligande av skolan

Betänkande (SOU 2022:53) kring eventuell framtida statlig styrning av skolan har lämnats på remiss. Betänkandet har två huvudsakliga alternativ; förstatligande av grundskola och gymnasieskola respektive ökat statligt ansvar utan att överta huvudmannskapet. Båda alternativen medför stora konsekvenser för kommunen. Några konsekvenser som kommunen identifierat är omfattande skatteväxling; det lokala ansvarsutkrävandet blir betydligt svårare att möta; anpassning efter lokala behov, förutsättningar och samverkan mellan olika kommunala verksamheter försvåras; ökade statliga krav som inte harmonierar med kommunala förutsättningar. Även om en framtida reform i enlighet med något av betänkandets förslag inte förväntas vara fullt ut implementerad förrän om 10 – 20 år är det viktigt att i närtid inleda ett analysarbete kring vilka konsekvenser det skulle få för kommunen vad gäller ekonomi, lokaler och personal.

Befolkningsutveckling och samhällsplanering

Enligt SCB befolkningsframskrivning 2024–2070 beräknas Sveriges folkmängd fram till år 2030 öka med knappt 170 000 till 10,7 miljoner invånare. På kort sikt kan en framskrivning ses som en befolkningsprognos. På längre sikt ska framskrivningen ses som just en framskrivning av befolkningen, om det beteende och de trender som ses nu kan fortsätta i framtiden. Dessutom antas att de regelverk som gäller i dag fortsätter att gälla under hela framskrivningsperioden.

Framskrivningens befolkningsökning under perioden 2024–2030 förklaras av att det till Sverige invandrar 180 000 fler än som utvandrar och att det föds 15 000 färre än som avlider. Under perioden fram till 2030 beräknas befolkningen i Sverige öka med i genomsnitt 0,22 % per år. Det låga barnafödandet de senaste åren och ett förväntat fortsatt lågt barnafödande de närmast kommande åren medför att antalet barn kommer att minska i framtiden. Antalet i åldern 6–15 år kommer att minska de kommande femton åren för att sedan öka. Antalet beräknas dock inte komma upp till samma antal som idag under framskrivningsperioden. Födelseöverskottet bedöms vara negativt på nationell nivå under perioden 2025–2041.

Piteå kommuns folkmängd har ökat med i genomsnitt 0,26 % per år de senaste 10 åren. Ökningstakten har fallit de senaste åren och två av de senaste fem åren har befolkningen minskat. Inför arbetet med Verksamhetsplan 2024–2026 och årsbudget 2024 arbetades två befolknings-scenarios fram. Ett trenderbaserat scenario utifrån en befolkningsframskrivning samt ett scenario med en kraftig ökning av bostadsbyggandet påkallat av en större företagsetablering i kommunen. Det trenderbaserade scenariot baseras på de tre senaste årens byggtakt och befolkningsförändringar i kommunen samt nationella antaganden om migration och fruktsamhet. Faktiskt utfall följer hittills det trenderbaserade scenariot väl. I det trenderbaserade scenariot minskar befolkningen med omkring 100 invånare till år 2030, motsvarande en medelminskningstakt om 0,03 % per år. Under samma tidsperiod ökar befolkningen i det byggbaserade scenariot med 2000 invånare. I budgeten antas en befolkningsökning om 0,4% per år vilket motsvarar omkring 1200 fler invånare år 2030.

För att utvecklingen ska gå mot det byggbaserade scenariot krävs troligtvis stora etableringar som förmår locka nya invånare till kommunen. Stora industrisatsningar inom klimatomställningen pågår och planeras i Norrbotten och Västerbotten under de kommande åren. Med investeringarna följer också omfattande behov av ökad inflyttning av arbetskraft. För Piteås del innebär det inte bara möjligheter till följetableringar utan också stora utmaningar och krav på samordning för att tillgodose bostadsförsörjning och en samlad samhällsservice av hög kvalitet till en ökande befolkning. Ett turbulent världsläge samt rådande lågkonjunktur kan vara bidragande orsaker till att antalet stora etableringsförfrågningar till kommunen bromsar in. Ett fortsatt samordnat utvecklingsarbete för ett gott näringslivsklimat och kreativitet och flexibilitet i samhällsplaneringen krävs för att kommunen ska kunna nå de prioriterade kommunövergripande målen.

Piteå kommun har sedan ett antal år tillbaka mer än dubblat investeringsnivån för att ersätta eller renovera främst fastigheter som tjänat ut. Investeringarna syftar också till att klara av att möta en expansiv regional utveckling och därmed också ett växande Piteå. Omfattande investeringsbehov ses under många år framöver. En regional tillväxt ställer också krav på bostadsbyggande när utbudet av bostäder riskerar ge begränsande effekter över tid. Utbudet av byggklara tomter kommer öka kraftigt kommande år genom att kommunen planerar och exploaterar mark. Att exploatera mark är en risk och samtidigt en nödvändig åtgärd för att möjliggöra inflyttning och en ökad befolkning.

Planeringsförutsättningar

Norrbotniabanan

I Trafikverkets Nationella infrastrukturplan 2022–2033 finns Norrbotniabanan med för hela sträckningen. Detta innebär att banan kan byggas och att det blir möjligt att söka medfinansiering från EU. Finansieringen är ännu inte helt löst, men i planen ingår drygt 15 mdkr, varav 3 mdkr avser planering och en byggstart för sträckan mellan Skellefteå och Luleå. Det finns idag inget år angivet för färdigställandet av Norrbotniabanan. Kommunen har förberett sig, i nära samarbete med övriga berörda kommuner, med gemensamma utredningar inom NOD-projektet. Fördjupade översiktsplaner är framtagna och under framtagande för ett antal delområden inom kommunen. Järnvägens dragning genom kommunen kommer få stor inverkan på samhällsplaneringen och på kommunens utveckling samt ekonomi kommande år.

Arbetskraftsbrist - kompetensförsörjning

Arbetslösheten i Norrbotten ligger på rekordlåga nivåer och stor del av arbetskraftsutbudet står relativt långt ifrån arbetsmarknaden. Bristen på arbetskraft har senaste åren blivit än mer påtaglig inom många områden och påverkar tillsammans med pensionsavgångar personalomsättningen inom Piteå kommun. Personalprognosen för Piteå kommun visar på ökande behov av kontinuerlig rekrytering. För att klara kompetensförsörjningen och stå stark i konkurrensen om arbetskraften kommer det att krävas ett fortsatt aktivt och målinriktat arbete.

Pensionsavtal

Nytt pensionsavtal (AKAP-KR) infördes 1 januari 2023 och berörde ca 90 % av de anställda i Piteå kommun. För denna grupp innebar det en höjning av pensionsavgiften från 4,5 % till 6,0 %, vilket är en höjning med 33%. Förutom förbättrade pensionsvillkor så påverkades även avgifternas/skuldens storlek av den kraftigt ökade inflationen. Ett antagande om en sjunkande inflation och en inflationstakt nära riksbankens mål till 2027 innebär en kraftigt minskning av pensionskostnaderna jämfört med 2023 och 2024.

Lönstillägg medarbetare 67+

Som ett led i att klara kompetensförsörjningen kommande år så kommer arbetsgivaren, om så bedöms önskvärt, kunna erbjuda ett lönstillägg för medarbetare äldre än 67 år. Lönstillägget syftar till att nå ett förlängt arbetsliv. På nämndsnivå är detta kostnadsneutralt då lönstillägget inte överstiger den förändrade po-påslag som detta medför. Det är dock sannolikt att detta får en effekt på kommunens finansiering, hur stor denna effekt kan bli är ännu okänd.

AFA Försäkring

Årspremien till AFA Försäkring, för kollektivavtalade försäkringar, har varit noll kronor under flera år och är så beslutat även för år 2024. Nivån på premien för år 2025 är ännu inte känd och kommer bestämmas av bolagets styrelse under december 2024.

Vision och strategier för det kommunövergripande utvecklingsarbetet

Utgångspunkten för arbetet med Budget 2025 och Strategisk plan 2025–2027 har varit nämnden/styrelsens grunduppdrag i reglemente, givna budgetramar samt pågående utvecklingsarbete.

En för kommunkoncernen ny vision med tillhörande strategier beslutades som ett enskilt ärende vid Kommunfullmäktiges sammanträdet där Budget 2025 och Strategisk plan 2025-2027 antogs.

Vision 2050

- Piteå – Sveriges bästa plats att bo på

Fem strategier för Piteå

- Enkelt att bo attraktivt
- Enkelt att känna sig trygg och uppskattad
- Enklare att ha mer av kul
- Enkelt att vara företagare
- Det bästa för Piteå

Under hösten 2024 kommer utvecklingsprogram för respektive strategi att arbetas fram för att vara färdigt för beslut i december 2024. Utvecklingsprogrammen kommer innehålla insatsområden samt indikatorer för att kunna mäta progressen. I samband med att utvecklingsprogrammen beslutas kommer även strategierna fördelas till de nämnder och bolag som inom sitt utpekade verksamhetsområde på ett relevant sätt kan påverka utvecklingen inom det område som strategin behandlar. Strategier och utvecklingsprogram kommer från 2025 att följas upp i det ordinarie årshjulet.

Planeringsförutsättningar



STYRELSE/NÄMNDER

Kommunfullmäktige, revision och valnämnd

Taxor

Det finns inga taxor för respektive verksamhetsområden att reglera.

Ekonomi

Sammanställning drift och investering

Drift- och investeringar, tkr

	Utfall 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Driftbudget					
Verksamhetens intäkter	0	1 000	0	1 200	0
Verksamhetens kostnader	6 010	9 270	5 800	9 500	6 850
Kapitalkostnader	72	73	63	32	31
Nettokostnad	6 082	8 343	5 863	8 332	6 881
<i>varav</i>					
Kommunfullmäktige	4 150	3 780	3 800	3 769	4 318
Revision	1 439	1 933	1 933	1 933	2 033
Valnämnd	493	2 630	130	2 630	530
Investeringsbudget					
Inkomster					
Utgifter					
Nettoinvesteringar					
Kapitalkostnader					

Specifikation

Drift, tkr	2025	2026	2027
Valnämnden, ökade kostnader i samband med RKR-val	0	3 700	400
Valnämnden, stadsbidrag RKR-val	0	-1 200	0
Valnämnd - ökade arvodeskostnader ram	50	50	50
KF, extra utbildningsinsats nya ledamöter	0	0	550
Revision, extra utbildningsinsats nya ledamöter	0	0	100
Återkallat spar KF, Revision och Valnämnd	56	56	56
Prisökningar, KF	30	30	30

Omfördelning från drift till investering

Valnämnden, ökade arvodeskostnader

Valnämnden, ökade kostnader i samband med RKR-val

Kommunfullmäktige, extra utbildningsinsats nya ledamöter

Revision, extra utbildningsinsats nya ledamöter

Kommunfullmäktige och revision, återkallat sparbetning

Omfördelning av driftsanslag till investeringsanslag under löpande budgetår får göras med maximalt 250 tkr under förutsättning att fullmäktige efter omfördelning klarar en budget i balans.

Nämnden beviljas ramökning.

Nämnden beviljas engångsanslag.

Beviljas engångsanslag år efter valår.

Beviljas engångsanslag år efter valår.

Tilldelas som ramökning.

Investeringar, tkr

Totalt

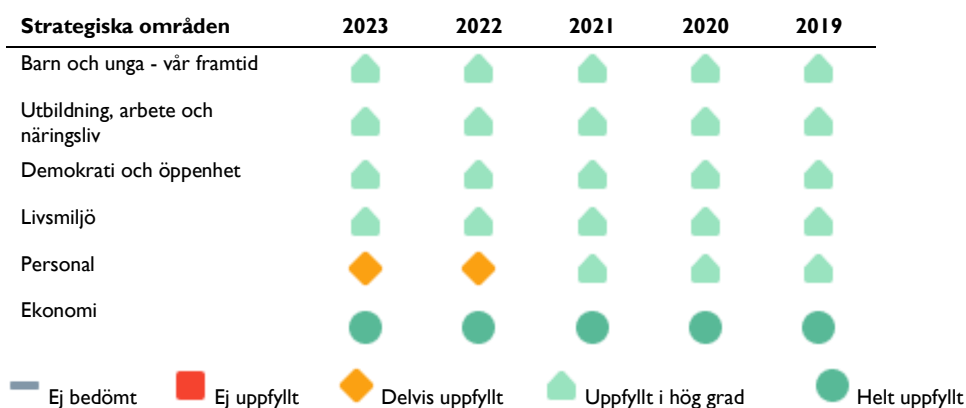
2025

2026

2027

Kommunstyrelsen

Måluppfyllelse strategiska områden



Nyckeltal

Nyckeltal beslutade av Kommunfullmäktige

Nyckeltal	Senaste utfall	Målvärde 2023	Målvärde 2024	Målvärde 2025	Målvärde 2026	Målvärde 2027
Kommunen sköter sina olika verksamheter bra, andel (%) (Över rikssnitt)	2023 78,2 %	77,3 %	-		-	
Kan rekommendera andra att flytta till kommunen, andel (%) (Över rikssnitt)	2023 69,1 %	59,6 %	-		-	
Företagsklimatet i kommun, kommunens service till företagen, NKI Insikt (Årlig förbättring)	2023 79					
Företagsklimatet i kommunen, Svenskt Näringsliv (ranking) (Årlig förbättring)	2023 280	<276	<280			
Bästa Tillväxt, placering i Norrbotten enligt Syna	2023 9					
Nystartade företag, antal/1000 invånare	2022 11,2					
Att få svar på frågor till kommunen fungerar bra, andel (%) (Över rikssnitt)	2023 62,2 %	67,7 %	-		-	
Invånarnas möjlighet till insyn och inflytande över kommunens beslut och verksamheter är bra, andel (%) (Över rikssnitt)	2023 20,9 %	20,2 %	-		-	
Möjlighet att vara den man är och leva det liv man vill leva, andel (%) (Över rikssnitt)	2023 88,9 %	86,5 %	-		-	
Man kan generellt lita på människor, andel (%) (Över rikssnitt)	2023 66,8 %	60 %	-		-	
Kommunens arbete för att minska miljö- och klimatpåverkan i egna verksamheter är bra, andel (%) (Över rikssnitt)	2023 67,7 %	65,6 %	-		-	
Miljöbästa kommun, placering enligt Aktuell Hållbarhet (Årlig förbättring)						

Kommunstyrelsen – Kommunledningsförvaltningen, Gemensamt

Nyckeltal	Senaste utfall	Målvärde 2023	Målvärde 2024	Målvärde 2025	Målvärde 2026	Målvärde 2027
Kommunen är en bra plats att bo och leva på, andel (%) (Bättre än riket)	2023 94,6 %	91,5 %	-		-	
Trygg utomhus i området där du bor när det är mörkt ute, andel(%) (Över rikssnitt)	2023 87,8 %					
Trygg utomhus i området där du bor när det är ljust ute, andel (%) (Över rikssnitt)	2023 98,5 %					
Sjukfrånvaro, %	Mar 2024 4,8 %	≤4,5 %	≤5,5 %	≤5,5 %	≤5,5 %	≤5,5 %
Andel heltidstjänster, %	Mar 2024 95,7 %	≥95 %	≥95 %	≥95 %	≥95 %	≥95 %
Antal timmar som utförs av timanställda (Minska)	Mar 2024 881	≤1 148	≤470	≤881		
Kvinnors lön i förhållande till mäns lön, %	Mar 2024 87,3 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
Budgetavvikelse nämnd/styrelse, mkr	2023 1,2 mkr	≥0 mkr	≥0 mkr	≥0 mkr	≥0 mkr	≥0 mkr

Taxor

Kommunstyrelsen föreslår inga förändrade taxor. Taxa för kopia eller avskrift av allmän handling reviderades senast 2021-06-21, §89.

Ekonomi

Sammanställning drift och investering

Drift- och investering Kommunstyrelsen (exkl. central pott), tkr

	Utfall 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Driftbudget					
Verksamhetens intäkter	48 121	37 994	25 000	25 000	25 000
Verksamhetens kostnader	289 782	294 027	285 968	285 350	285 216
Kapitalkostnader	12 500	10 623	10 480	6 375	3 574
<i>Nettokostnad</i>	<i>254 161</i>	<i>266 656</i>	<i>271 448</i>	<i>266 725</i>	<i>263 790</i>
<i>varav</i>					
Tillväxtpolitisk reserv	12 175	20 000	15 000	15 000	15 000
Investeringsbudget					
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	13 500	17 833	12 120	12 000	12 000
<i>Nettoinvesteringar</i>	<i>13 500</i>	<i>17 833</i>	<i>12 120</i>	<i>12 000</i>	<i>12 000</i>
Kapitalkostnader			2 497	5 762	8 930
Ökning/minskning driftram pga investering			190	190	190
Tillfälliga driftkostnader pga investering					

Varav Piteå kommuns del av samarbetsnämnder

Piteå kommuns del av nettokostnad, tkr

	Utfall 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Nettokostnad Piteås del av Kost- och servicenämnd	2 416	2 443	2 443	2 443	2 443
Nettokostnad Piteås del av Räddningsnämnd	44 298	46 256	46 725	46 532	46 398
Nettokostnad Piteås del av Avtalsamverkan lönecenter	5 923	3 458	3 458	3 458	3 458
Nettokostnad Piteås del av Överförmyndarnämnd	4 510	4 601	5 217	4 792	4 792
Nettokostnad samarbetsnämnder	57 147	56 758	57 843	57 225	57 091

Sammanställning drift och investering

Drift och investering Kommunstyrelsen central pott, tkr

	Utfall 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Driftbudget					
Verksamhetens intäkter	0	0	0	0	0
Verksamhetens kostnader	0	9 755	12 900	12 400	12 400
Kapitalkostnader	0	0	0	0	0
<i>Nettokostnad</i>	<i>0</i>	<i>9 755</i>	<i>12 900</i>	<i>12 400</i>	<i>12 400</i>

Kommunstyrelsen – Kommunledningsförvaltningen, Gemensamt

Investeringsbudget

Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	0	20 863	53 500	91 500	45 000
Nettoinvesteringar	0	20 863	53 500	91 500	45 000
Kapitalkostnader	0	0	1 549	5 676	9 510

Specifikation

Drift, tkr

	2025	2026	2027
Tillväxtpolitiska reserven (TPR) minskning ram	-5 000	-5 000	-5 000
För nämndens egen prioritering	5 000	5 000	5 000
Vision 2050 och varumärkesstrategi	3 000	3 000	3 000
Förstärkning Planreserv	3 000	3 000	3 000
Attraktiv arbetsgivare	1 000	1 000	1 000
Supportavtal och licenser för säkerhetshöjande åtgärder	190	190	190
Återkallat spar, gemensamma nämnder	475	475	475
Prisökningar	2 550	2 550	2 550
Övriga löneökningar	118	118	118
Gemensam räddningstjänst, ökade kostnader	2 412	2 412	2 412
Gemensam överförmyndarnämnd, ökade kostnader ram	170	170	170
Gemensam överförmyndarnämnd, ökade kostnader engångs	680	255	255

Omfördelning från drift till investering

Omfördelning av driftsanslag till investeringsanslag under löpande budgetår får göras med maximalt 1 000 tkr under förutsättning att Kommunstyrelsen efter omfördelning klarar en budget i balans.

Omfördelning av driftbudget mellan nämnder

Kommunstyrelsen och Fastighets- och servicenämnden får under året omfördela budget sinsemellan för att matcha utfall mot budget för kylt mat till äldreomsorgen i samverkan med Luleå kommun. Kommunstyrelsen ansvarar även för att fördela ram mellan nämnder avseende interna avtal så som städ, lokalhyror, IT med mera.

Tillväxtpolitiska reserven

Beslut om minskad driftsram omfördelas och tilldelas som ramökning för nämndens egen prioritering.

Vision 2050 och varumärkesstrategi

Förstärkning under tre år, 2025–2027.

Förstärkning Planreserv

Fortsatt förstärkning under tre år, 2025–2027, för arbete med planprogram och detalplaner. Hanteras enligt riktlinjer för planreserven.

Attraktiv arbetsgivare

Engångsanslag beviljas under tre år, 2025–2027.

Återkallat spar, gemensamma nämnder

Tilldelas som ramökning

Gemensam räddningsnämnd, ramökning

För ökade kostnader i samband av bortval särskild avtalspension (SAP-R), övriga löneökningar samt prisökningar. Intäktsbudget matchas mot kostnadsbudget hos Gemensam Räddningsnämnd och utökad nettobudget för Piteå kommuns andel av utökade kostnader (ca 80 %) redovisas under Kommunstyrelsen, varav Piteå kommuns del av samarbetsnämnder.

Gemensam överförmyndarnämnd, ökade kostnader:

Beviljas ramtillskott för ökade arvoden till ställföreträdare. Engångsanslag beviljas avseende utbildning av ställföreträdare samt digitalisering under tre år, 2025–2027. Intäktsbudget matchas mot kostnadsbudget hos Gemensam Överförmyndarnämnd och utökad nettobudget för Piteå kommuns andel av utökade kostnader (ca 85 %) redovisas under Kommunstyrelsen, varav Piteå kommuns del av samarbetsnämnder.

Investeringar, tkr

	2025	2026	2027
Investering och reinvestering verksamhetsdatorer och IT-infrastruktur	12 000	12 000	12 000
Uppgradering ärendehanteringssystem	120	0	0
Totalt	12 120	12 000	12 000

Specifikation Kommunstyrelsen central pott

Drift, tkr	2025	2026	2027
Allmän driftpott	5 900	5 900	5 900
Planeringsarbete Norrbotniabanan	4 000	4 000	4 000
Granparken	800	300	300
Danssalar Acusticum	1 200	1 200	1 200
Mötesplats unga	1 000	1 000	1 000

Planeringsarbete Norrbotniabanan

Engångsanslag beviljas i tre år, 2025–2027.

Danssalar Acusticum

Engångsanslag i tre år, 2025–2027.

Granparken

Engångsanslag i tre år, 2025–2027.

Mötesplats unga

Engångsanslag i tre år, 2025-2027. Sökbar pott från nämnder/styrelser.

Investeringar, tkr	2025	2026	2027
Samhällsutveckling	3 000	3 000	3 000
Effekter av myndighetsbeslut	2 000	2 000	2 000
Ishall	46 500	46 500	0
Vision LF	2 000	40 000	40 000
Totalt	53 500	91 500	45 000

Ny ishall

Medel för ny ishall.

Samhällsutveckling

Medel för exploatering.

Effekter av myndighetsbeslut

För delfinansiering av investeringsåtgärder till följd av myndighetsbeslut som ej kunnat förutses inför budgetprocessen t ex efter brandtillsyn.

Vision LF

Medel för utveckling av LF-arena.

Barn- och utbildningsnämnden

Måluppfyllelse strategiska områden

Strategiska områden	2023	2022	2021	2020	2019
Barn och unga - vår framtid					
Utbildning, arbete och näringsliv					
Demokrati och öppenhet					
Livsmiljö					
Personal					
Ekonomi					

Ej bedömt
 Ej uppfyllt
 Delvis uppfyllt
 Uppfyllt i hög grad
 Helt uppfyllt

Nyckeltal

Nyckeltal beslutade av Kommunfullmäktige

Nyckeltal	Senaste utfall	Målvärde 2023	Målvärde 2024	Målvärde 2025	Målvärde 2026	Målvärde 2027
Andel elever som aldrig använt hasch eller annan narkotika gy 2, % (Årlig förbättring)	2020 96 %	-		-		-
Elever i åk 5: Känner du dig trygg i skolan? Andel som svarat "Helt och hållet" eller "Till stor del", (%)	2023 84,5 %	90 %	90 %	90 %	90 %	90 %
Elever i åk 8: Känner du dig trygg i skolan? Andel som svarat "Helt och hållet" eller "Till stor del", (%)	2023 81,8 %	90 %	90 %	90 %	90 %	90 %
Gymnasieelever i år 2: Känner du dig trygg i skolan? Andel som har svarat "Helt och hållet" eller "Till stor del", (%)	2023 87,1 %	90 %	90 %	90 %	90 %	90 %
Andel gymnasieelever i kommunens egna skolor, %	2023 92 %	90 %	92 %	92 %	92 %	92 %
Andel elever i åk 9 som uppnår kunskapskraven i alla ämnen, hemkommun, %	2023 77 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
Ungdomar som studerar på högskola/universitet 2 år efter fullföljd gymnasieutbildning, högskoleförberedande program hemkommun, andel (%)	2021 51,3 %					
Ungdomar som studerar på annan studiemedelsberättigad utbildning än högskola 2 år efter fullföljd gymnasieutbildning, högskoleförberedande program hemkommun, andel (%)	2021 10,1 %					
Andel 20-64 år med eftergymnasial utbildning, %	2023 39 %					
Gymnasieelever som uppnått grundläggande behörighet till universitet och högskola inom 3 år, högskoleförberedande program kommunala skolor, andel (%)	2023 83,3 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %

Barn- och utbildningsnämnden

Nyckeltal	Senaste utfall	Målvärde 2023	Målvärde 2024	Målvärde 2025	Målvärde 2026	Målvärde 2027
Antal elever vid kommunens gymnasieskolor som deltar i UF-företag	2023 177	220	220	220	220	220
Sjukfrånvaro, %	Mar 2024 5,5 %	≤4,5 %	≤5,5 %	≤5,5 %	≤5,5 %	≤5,5 %
Andel heltidstjänster, %	Mar 2024 91,8 %	≥95 %	≥95 %	≥95 %	≥95 %	≥95 %
Antal timmar som utförs av timanställda (Minska)	Mar 2024 78 520	≤63 657	≤76 400	≤78 520		
Kvinnors lön i förhållande till mäns lön, %	Mar 2024 95,1 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
Budgetavvikelse nämnd/styrelse, mkr	2023 -13,7 mkr	≥0 mkr	≥0 mkr	≥0 mkr	≥0 mkr	≥0 mkr

Taxor

De avgifter som nämnden kan ta ut för förskola och fritidshem regleras av den s.k. maxtaxan. Maxtaxan indexreglerades senast 2024-01-01 enligt beslut av Skolverket. Grans naturbruksgymnasiets internatavgifter höjdes senast höstterminen 2020 efter beslut i kommunfullmäktige. Barn- och utbildningsnämnden har föreslagit nya avgifter för hyra av skollokaler som kommer att beslutas i Kommunfullmäktige under 2024.

Ekonomi

Sammanställning drift och investering

Drift och investeringar, tkr

	Utfall 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Driftbudget					
Verksamhetens intäkter	201 617	181 522	181 522	181 522	181 522
Verksamhetens kostnader	1 201 611	1 199 470	1 216 584	1 207 238	1 207 260
Kapitalkostnader	6 977	6 423	5 597	5 033	4 008
Nettokostnad	1 006 971	1 024 371	1 040 659	1 030 749	1 029 746
Investeringsbudget					
Inkomster					
Utgifter	61 800	137 800	158 600	121 400	101 400
Nettoinvesteringar	61 800	137 800	158 600	121 400	101 400
Kapitalkostnader			5 236	14 558	22 131
Ökning/minskning driftsram pga investering			0	0	0
Tillfälliga driftskostnader pga investering			0	0	0

Barn- och utbildningsnämnden

Specifikation

Drift, tkr	2025	2026	2027
Utökade kostnader för införande av grundläggande behörighet till högskola/universitet	1 500	1 800	1 800
Utökning av Nattis	600	600	600
Uppsökande verksamhet i förskolan	100	100	100
För nämndens egen prioritering, engångs	9 680	0	0
För nämndens egen prioritering, ram	6 695	6 695	6 695
Återkallat sparbetning	9 680	9 680	9 680
Prisökningar	8 360	8 360	8 360

Omfördelning från drift till investering

Omfördelning av driftsanslag till investeringsanslag under löpande budgetår får göras med maximalt 1 000 tkr under förutsättning att nämnden efter omfördelning klarar en budget i balans.

Införande av grundläggande behörighet till högskola/universitet

Engångsanslag under tre år, 2025–2027.

Utökning Nattis

Nämnden beviljas ökad ram om 600 tkr med anledning av EU:arbetsstidsdirektiv om dygnsvila.

Uppsökande verksamhet i förskola

Beviljas ökad ram med 100 tkr.

För nämndens egen prioritering

Nämnden tilldelas engångsmedel samt ökad driftsram för egen prioritering.

Återkallat sparbetning

Tilldelas som ramökning.

Investeringar, tkr	2025	2026	2027
Utemiljö skolor och förskolor	3 000	3 000	3 000
Investering i arbetsmiljö och säkerhet	3 000	3 000	3 000
Reinvesteringar, för nämndens egen prioritering	13 500	12 300	12 300
Renovering/ombyggnad maskinhall Grans	5 000	0	0
Tillbyggnad Sjulnässkolan program 2025	10 000	10 000	0
Christinaprojektet	37 300	0	0
Solanderprojektet (Björklundaskolan)	52 100	52 100	52 100
Böle, om- och tillbyggnad förskola/skola	23 000	30 000	30 000
Tillbyggnad Piteå C + 3 grupp Tallåsens förskola	1 000	0	0
Ombyggnad NO-salar Christinaskolan	6 200	0	0
Bergsvikens förskola Röda byggnaden	1 000	0	0
Bergsviksskolan ombyggnad i samband m skada	1 000	9 000	0
Ny förskola Jävre	0	0	1 000
Grans elevhem I	1 500	0	0
Strömbacka ombyggnad gasförvaring och oförutsett	1 000	2 000	0
Totalt	158 600	121 400	101 400

Investeringsplan för utemiljö, arbetsmiljö och säkerhet

Nämnden förväntas anpassa ambition och investeringstakt efter tilldelade medel.

Reinvesteringar

Nämnden uppmanas redovisa en samlad och jämnt fördelad utbytesplan för nämndens samtliga maskiner och fordon. Anslagsöverföring av över- och underskott kan förväntas.

Solanderprojektet

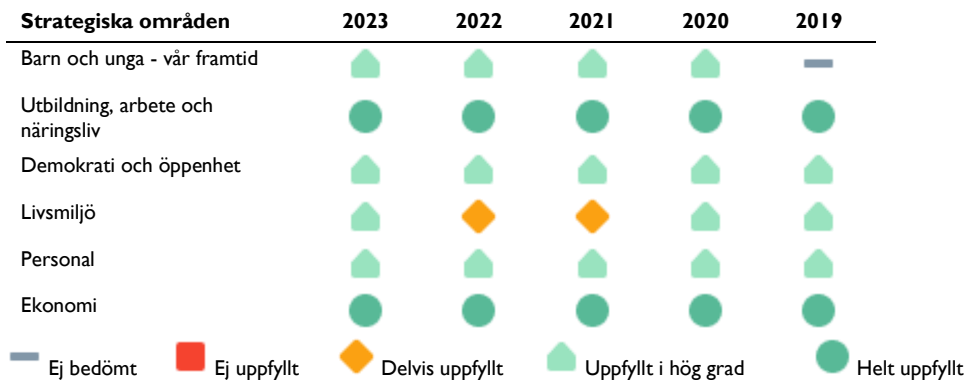
Fördröjd takt, nämnden får anpassa investeringstakten efter beviljad investeringsram.

Bergsvikens förskola, röda byggnaden

Nämnden beviljas investeringsmedel för projektering. Nämnden får återkomma efter översyn av helheten för förskoleverksamheten i området till kommande Strategisk plan.

Fastighets- och servicenämnden

Måluppfyllelse strategiska områden



Nyckeltal

Nyckeltal beslutade av Kommunfullmäktige

Nyckeltal	Senaste utfall	Målvärde 2023	Målvärde 2024	Målvärde 2025	Målvärde 2026	Målvärde 2027
Trygg utomhus i området där du bor när det är mörkt ute, andel(%) (Över rikssnitt)	2023 87,8 %		-		-	
Trygg utomhus i området där du bor när det är ljus ute, andel (%) (Över rikssnitt)	2023 98,5 %		-		-	
Sjukfrånvaro, %	Mar 2024 6,8 %	≤4,5 %	≤5,5 %	≤5,5 %	≤5,5 %	≤5,5 %
Andel heltidstjänster, %	Mar 2024 90 %	≥95 %	≥95 %	≥95 %	≥95 %	≥95 %
Antal timmar som utförs av timanställda (Minska)	Mar 2024 17 654	≤19 147	≤17 245	≤17 654		
Kvinnors lön i förhållande till mäns lön, %	Mar 2024 87 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
Budgetavvikelse nämnd/styrelse, mkr	2023 1,3 mkr	≥0 mkr	≥0 mkr	≥0 mkr	≥0 mkr	≥0 mkr

Taxor

Fastighets- och servicenämnden återkommer till Kommunfullmäktige med förslag på taxor avseende måltidsabonnemang och matservice.

Ekonomi

Sammanställning drift och investering

Drift och investeringar, tkr

	Utfall 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Driftbudget					
Verksamhetens intäkter	419 795	453 796	453 796	453 796	453 796
Verksamhetens kostnader	458 592	495 180	496 952	501 352	491 352
Kapitalkostnader	97 385	118 448	120 389	127 650	122 824
Nettokostnad	136 182	159 832	163 545	175 206	160 380
Investeringsbudget					
Inkomster	0	0	0	0	0
Utgifter	235 661	311 752	62 000	50 700	58 300
Nettoinvesteringar	235 661	311 752	62 000	50 700	58 300
Kapitalkostnader	0	0	1 317	4 718	7 804
Ökning/minskning driftsram pga investering	0	0	0	0	0
Tillfälliga driftskostnader pga investering	0	0	5 600	10 000	0

Specifikation

Drift, tkr	2025	2026	2027
Prisökningar, ram	28 200	28 200	28 200
Reinvestering, löpande anslag	1 500	0	0
Christinaprojektet	3 500	10 000	0
Ombyggnad kök Pitholm	600	0	0

Omfördelning från drift till investering

Omfördelning av driftsanslag till investeringsanslag under löpande budgetår får göras med maximalt 750 tkr under förutsättning att nämnden efter omfördelning klarar en budget i balans.

Omfördelning av driftbudget mellan nämnder

Kommunstyrelsen och Fastighets- och servicenämnden får under året omfördela budget sinsemellan för att matcha utfall mot budget för kylmat till äldreomsorgen i samverkan med Luleå kommun.

Investeringar, tkr	2025	2026	2027
Investeringsram fastigheter utifrån komponentredovisning	5 000	5 000	5 000
Reinvestering löpande anslag, pågående projekt	40 000	43 000	50 000
Konvertering belysning T8-T5	2 000	2 000	2 000
Ombyggnad kök Pitholm	14 000	0	0
Laddinfrastruktur	1 000	700	1 300
Totalt	62 000	50 700	58 300

Reinvestering löpande anslag, pågående projekt

Fördröjd takt, nämnden får anpassa investeringstakten efter beviljad investeringsram. Investeringsmedel inkluderar ombyggnad Bergsviksskolan, därefter återgång till tidigare beviljad nivå på reinvesteringar.

Konvertering belysning T8-T5

Fördröjd takt och nämnden får återkomma i strategisk plan kommande år med kvarvarande delar.

Ombyggnad kök Pitholm

Nämnden förväntas anpassa investering efter tilldelade medel.

Kultur- och fritidsnämnden

Måluppfyllelse strategiska områden

Strategiska områden	2023	2022	2021	2020	2019
Barn och unga - vår framtid					
Utbildning, arbete och näringsliv					
Demokrati och öppenhet					
Livsmiljö					
Personal					
Ekonomi					

Ej bedömt
 Ej uppfyllt
 Delvis uppfyllt
 Uppfylld i hög grad
 Helt uppfyllt

Nyckeltal

Nyckeltal beslutade av Kommunfullmäktige

Nyckeltal	Senaste utfall	Målvärde 2023	Målvärde 2024	Målvärde 2025	Målvärde 2026	Målvärde 2027
Andel simkunniga i åk 5, %	2023 94 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
Trygg utomhus i området där du bor när det är mörkt ute, andel(%) (Över rikssnitt)	2023 87,8 %					
Trygg utomhus i området där du bor när det är ljust ute, andel (%) (Över rikssnitt)	2023 98,5 %					
Skötsel av allmänna platser fungerar bra i kommunen, andel (%) (Över rikssnitt)	2023 82,3 %	79,2 %	-			-
Kommunens arbete för att främja det lokala kulturlivet är bra, andel (%) (Över rikssnitt)	2023 56,7 %	52,6 %	-			-
Sjukfrånvaro, %	Mar 2024 3,1 %	≤4,5 %	≤5,5 %	≤5,5 %	≤5,5 %	≤5,5 %
Andel heltidstjänster, %	Mar 2024 95,8 %	≥95 %	≥95 %	≥95 %	≥95 %	≥95 %
Antal timmar som utförs av timanställda (Minska)	Mar 2024 14 786	≤10 892	≤13 151	≤14 786		
Kvinnors lön i förhållande till mäns lön, %	Mar 2024 100,9 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
Budgetavvikelse nämnd/styrelse, mkr	2023 0 mkr	≥0 mkr	≥0 mkr	≥0 mkr	≥0 mkr	≥0 mkr

Taxor

Liftkort Lindbäcksstadion höjs från säsongstart 2024-2025;

- Säsongskort 1000 kr höjs till 1200 kr
- Dagkort 150 kr höjs till 160 kr
- Kvällskort 120 kr höjs till 130 kr
- Skolkort 80 kr oförändrat

Priser simhallarna höjs från hösten 2025;

- Entré vuxen 50 kr höjs till 60 kr
- Entré barn/ungdom 35 kr oförändrat
- Årskort vuxen 800 kr höjs till 950 kr
- Årskort barn/ungdom 340 kr höjs till 400 kr
- Familjekort (stor familj) 1700 kr höjs till 2000 kr

Priser Norrstrandspoolen höjs från 2025;

- Entré vuxen 50 kr höjs till 60 kr
- Entré barn/ungdom 35 kr oförändrat
- Säsongskort vuxen 400 kr höjs till 470 kr
- Säsongskort barn/ungdom 250 kr höjs till 320 kr
- Familjekort (stor familj) 900 kr höjs till 1040 kr

Ekonomi

Sammanställning drift och investering

Drift och investeringar, tkr

	Utfall 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Driftbudget					
Verksamhetens intäkter	41 523	14 625	22 248	22 298	22 248
Verksamhetens kostnader	158 908	140 020	149 532	148 732	148 732
Kapitalkostnader	20 687	20 205	20 191	18 566	16 844
<i>Nettokostnad</i>	<i>138 072</i>	<i>145 600</i>	<i>147 475</i>	<i>145 000</i>	<i>143 328</i>
Investeringsbudget					
Inkomster	-	-	-	-	-
Utgifter	11 941	8 429	10 581	7 731	7 231
<i>Nettoinvesteringar</i>	<i>11 941</i>	<i>8 429</i>	<i>10 581</i>	<i>7 731</i>	<i>7 231</i>
Kapitalkostnader			673	1 823	2 737
Ökning/minskning driftsram pga investering			-33	-33	-33
Tillfälliga driftskostnader pga investering			400		

Specifikation

Drift, tkr	2025	2026	2027
Ökade föreningsbidrag	3 000	3 000	3 000
Prisökningar	2 000	2 000	2 000
Övriga löneökningar	135	135	135
Belysning ishall LF, ram	-33	-33	-33
Ny ishall, rivning av inlöst fastighet, engångs	400	0	0
Kulturskolan, avgiftsfrihet och nytt kulturben, ram	1 300	1 300	1 300

Omfördelning från drift till investering

Omfördelning av driftsanslag till investeringsanslag under löpande budgetår får göras med maximalt 750 tkr under förutsättning att nämnden efter omfördelning klarar en budget i balans.

Ökade föreningsbidrag

Nämnden beviljas ramökning om 3 000 tkr.

Kulturskolan, avgiftsfrihet och nytt kulturben

Nämnden beviljas ramökning om 1 300 tkr.

Investeringar, tkr	2025	2026	2027
Från driftansl-moderniseringar park	100	100	100
Från driftansl-moderniseringar anläggning	550	550	550
Från driftanslag-konstparken	81	81	81
Sporthallsutrustning	500	0	0
Konstgräs Bergsvikens fotbollshall	1 000	0	0
Toalett Norrstrand	1 000	500	500
Ospecificerade investeringar (utbytesplan maskiner och fordon)	3 000	3 000	3 000
Utvecklingsplan Lindbäckstadion	2 500	3 000	3 000
Inventarier Norrfjärdens bibliotek	500	500	0
Utveckling barn- & ungdomsavg Stadsbiblioteket	350	0	0
Belysning ishall LF	1 000	0	0
Totalt	10 581	7 731	7 231

Ospecificerade investeringar maskiner/fordon

Långsiktig ram för att möjliggöra kostnadseffektiv utbytesplan för nämndens samtliga maskiner och fordon, inklusive pistmaskiner. Anslagsöverföring av över- och underskott kan förväntas.

Utvecklingsplan Lindbäckstadion

Nämnden får anpassa investeringstakten efter beviljad investeringsram.

Ny ishall

Investeringsmedel beviljas till Kommunstyrelsens centrala pott för investeringar. Undersök samordningsmöjligheter med projektet Vision LF.

Vision LF

Investeringsmedel beviljas till Kommunstyrelsens centrala pott för investeringar. Undersök samordningsmöjligheter med nybyggnation av ny ishall.

Samhällsbyggnadsnämnden

Måluppfyllelse strategiska områden

Strategiska områden	2023	2022	2021	2020	2019
Barn och unga - vår framtid					
Utbildning, arbete och näringsliv					
Demokrati och öppenhet					
Livsmiljö					
Personal					
Ekonomi					

Ej bedömt
 Ej uppfyllt
 Delvis uppfyllt
 Uppfyllt i hög grad
 Helt uppfyllt

Nyckeltal

Nyckeltal beslutade av Kommunfullmäktige

Nyckeltal	Senaste utfall	Målvärde 2023	Målvärde 2024	Målvärde 2025	Målvärde 2026	Målvärde 2027
Inskrivna arbetslösa, ungdomar 18-24 år %	Apr 2024 5,5 %	≤5,5 %	≤5,5 %	≤5,5 %	≤5,5 %	≤5,5 %
Öppet arbetslösa, ungdomar 18-24 år %	Apr 2024 1,9 %					
Sökande i program, ungdomar 18-24 år %	Apr 2024 3,7 %					
Inskrivna arbetslösa, utrikesfödda 16-65 år % (Lägre än riket)	Apr 2024 11,8 %	<15,6 %	<15 %			
Öppet arbetslösa utrikesfödda 16-64 år, % (Lägre än riket)	Apr 2024 5,1 %	<7,3 %	<6,9 %			
Sökande i program utrikesfödda 16-64 år, % (Lägre än riket)	Apr 2024 6,8 %	<8,3 %	<8,1 %			
Antal flyktingar bosatta i Piteå två år efter ankomst till Piteå	2023 77					
Andel flyktingar bosatta i Piteå två år efter ankomst till Piteå, %	2023 92 %	50 %				
Utsläpp av växthusgaser inom kommunens gränser, ton CO2-ekv/inv	2021 4,53					
Kommunens arbete för att minska miljö- och klimatpåverkan i egna verksamheter är bra, andel (%) (Över rikssnitt)	2023 67,7 %	65,6 %	-		-	
Antal km gång- och cykelväg	2023 133					
Antal under året nybyggda gång- och cykelvägar, km	2023 0,3					
Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året i kommunen, antal	2023 16					
Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året i stadsbygd, antal	2023 16					

Samhällsbyggnadsnämnden

Nyckeltal	Senaste utfall	Målvärde 2023	Målvärde 2024	Målvärde 2025	Målvärde 2026	Målvärde 2027
Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året i landsbygd/glesbygd, antal	2023 0					
Färdigställda bostäder i småhus under året i kommunen, antal	2023 35					
Färdigställda bostäder i småhus under året i stadsbygd, antal	2023 3					
Färdigställda bostäder i småhus under året i landsbygd/glesbygd, antal	2023 32					
Trygg utomhus i området där du bor när det är mörkt ute, andel(%) (Över rikssnitt)	2023 87,8 %					
Trygg utomhus i området där du bor när det är ljust ute, andel (%) (Över rikssnitt)	2023 98,5 %					
Skötsel av allmänna platser fungerar bra i kommunen, andel (%) (Över rikssnitt)	2023 82,3 %	79,2 %	-		-	
Skötsel av gator och vägar fungerar bra i kommunen, andel (%) (Över rikssnitt)	2023 67,9 %		-		-	
Sjukfrånvaro, %	Mar 2024 5,2 %	≤4,5 %	≤5,5 %	≤5,5 %	≤5,5 %	≤5,5 %
Andel heltidstjänster, %	Mar 2024 95,2 %	≥95 %	≥95 %	≥95 %	≥95 %	≥95 %
Antal timmar som utförs av timanställda (Minska)	Mar 2024 7 678	≤9 401	≤8 687	≤7 678		
Kvinnors lön i förhållande till mäns lön, %	Mar 2024 98,8 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
Budgetavvikelse nämnd/styrelse, mkr	2023 -14 mkr	≥0 mkr	≥0 mkr	≥0 mkr	≥0 mkr	≥0 mkr

Taxor

Inga revideringar av taxorna planeras under 2025. I övrigt räknas taxorna upp årligen i enlighet med tidigare beslut.

Ekonomi

Sammanställning drift och investering

Sammanställning drift och investering

Drift och investeringar, tkr

	Utfall 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Driftbudget					
Verksamhetens intäkter	173 891	174 000	175 000	176 000	177 000
Verksamhetens kostnader	361 477	363 653	328 220	340 339	325 672
Kapitalkostnader	26 424	30 951	32 023	31 186	30 077
Nettokostnad	214 010	220 604	185 243	195 525	178 749
Investeringsbudget					
Inkomster	3 168	5 150	9 650	6 850	5 000
Utgifter	37 915	41 289	88 250	71 150	49 200
Nettoinvesteringar	34 747	36 139	78 600	64 300	44 200
Kapitalkostnader			1 353	5 336	8 501
Ökning/minskning driftsram pga investering			0	0	0
Tillfälliga driftskostnader pga investering			-31 000	-20 000	-36 000

Specifikation

Drift, tkr	2025	2026	2027
Förstärkningar inom planområdet	0	0	1 700
Landsbygdsplotter	200	200	200
Prisökningar	16 100	16 100	16 100
Övriga löneökningar	194	194	194
Markförsäljning externhandelsområde, Lomtjärn	-21 000	0	-30 000
Markförsäljning	-10 000	-20 000	-6 000

Omfördelning från drift till investering

Omfördelning av driftsanslag till investeringsanslag under löpande budgetår får göras med maximalt 1 000 tkr under förutsättning att nämnden efter omfördelning klarar en budget i balans.

Förstärkningar inom planområdet

Tidigare beslutat engångsanslag under tre år, 2024–2026 omvandlas till ramtillskott från och med 2027 för handläggning av strategiska markinköp och genomförande av planarbete, trafikplanering och naturvård.

Landsbygdsplotter

Nämnden tilldelas ramökning.

Samhällsbyggnadsnämnden

Investeringar, tkr	2025	2026	2027
Investeringsbudget infrastruktur utifrån komponentredovisning	1 500	1 500	1 500
Reinvesteringar gator och vägar	14 000	14 000	14 000
Stadsutveckling öster	28 000	28 400	18 700
Nytt handelsområde, Lomtjärn	16 000	5 000	0
Transportenheten investeringsram fordon	2 000	2 000	2 000
Christinaprojektet (Olof Palmes gata)	2 000	500	0
Cirkulationsplats Svartuddsvägen	6 500	0	0
Program för gång- och cykelvägar	3 000	3 000	3 000
Cirkulations Fabriksgatan/Sundsgatan	600	4 900	0
Mark- och fastighetsförvärv	5 000	5 000	5 000
Totalt	78 600	64 300	44 200

Reinvestering gator och vägar

Nämnden får anpassa investeringstakten efter beviljad investeringsram.

Investeringsram maskiner/fordon

Långsiktig ram för att möjliggöra kostnadseffektiv utbytesplan för nämndens samtliga maskiner och fordon. Anslagsöverföring av över- och underskott kan förväntas.

Program för gång- och cykelvägar

Nämnden får anpassa investeringstakten efter beviljad investeringsram.

Exploatering näringsliv/samhällsutveckling

Medel för exploatering beviljas till Kommunstyrelsens centrala pott för investeringar.

Mark- och fastighetsförvärv

Fördröjd investeringstakt

Miljö och tillsynsnämnden

Måluppfyllelse strategiska områden

Strategiska områden	2023	2022	2021	2020	2019
Barn och unga - vår framtid					
Utbildning, arbete och näringsliv					
Demokrati och öppenhet					
Livsmiljö					
Ekonomi					

Ej bedömt
 Ej uppfyllt
 Delvis uppfyllt
 Uppfyllt i hög grad
 Helt uppfyllt

Nyckeltal

Nyckeltal beslutade av Kommunfullmäktige

Nyckeltal	Senaste utfall	Målvärde 2023	Målvärde 2024	Målvärde 2025	Målvärde 2026	Målvärde 2027
Andel partiklar i luften i förhållande till miljö kvalitetsnorm	2023 23,5 µg/m ³	<40 µg/m ³	<40 µg/m ³	<40 µg/m ³	<40 µg/m ³	<40 µg/m ³
Andel kvävedioxid i luften i förhållande till miljö kvalitetsnorm	2023 12,2 µg/m ³	<40 µg/m ³	<40 µg/m ³	<40 µg/m ³	<40 µg/m ³	<40 µg/m ³
Budgetavvikelse nämnd/styrelse, mkr	2023 -0,1 mkr	≥0 mkr	≥0 mkr	≥0 mkr	≥0 mkr	≥0 mkr

Taxor

Taxor räknas upp årligen (PKV) i enlighet med tidigare beslut.

Ekonomi

Sammanställning drift och investering

Drift och investeringar, tkr

	Utfall 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Driftbudget					
Verksamhetens intäkter	11 327	11 216	11 656	12 005	12 363
Verksamhetens kostnader	16 988	16 793	17 180	17 529	17 887
Kapitalkostnader	26	21	67	63	62
<i>Nettokostnad</i>	5 687	5 598	5 591	5 587	5 586
Investeringsbudget					
Inkomster					
Utgifter					
<i>Nettoinvesteringar</i>					
Kapitalkostnader					
Ökning/minskning driftsram pga investering					
Tillfälliga driftskostnader pga investering					

Specifikation

Drift, tkr

2025

2026

2027

Investeringar, tkr

2025

2026

2027

Totalt

Socialnämnden

Måluppfyllelse strategiska områden

Strategiska områden	2023	2022	2021	2020	2019
Barn och unga - vår framtid					
Utbildning, arbete och näringsliv					
Demokrati och öppenhet					
Livsmiljö					
Personal					
Ekonomi					

Ej bedömt
 Ej uppfyllt
 Delvis uppfyllt
 Uppfyllt i hög grad
 Helt uppfyllt

Nyckeltal

Nyckeltal beslutade av kommunfullmäktige

Nyckeltal	Senaste utfall	Målvärde 2023	Målvärde 2024	Målvärde 2025	Målvärde 2026	Målvärde 2027
Antal inledda utredningar enligt SoL 11:1 av barn och unga, 0-20 år	Mar 2024 134					
Försörjningsstöd alla hushåll, genomsnitt månader	2023 3,3					
Personaltäthet inom vård och omsorgsboende, årsarbetare per plats	2023 0,943	0,884	0,884	0,907	0,907	0,907
Kommunens verksamhet för personer med funktionsnedsättning fungerar bra i kommunen, andel (%) (Över rikssnitt)	2023 65,8 %	67,8 %	-		-	
Socialtjänstens stöd och hjälp till utsatta personer fungerar bra i kommunen, andel (%) (Över rikssnitt)	2023 48,2 %	52,7 %	-		-	
Äldreomsorgen fungerar bra i kommunen, andel (%) (Över rikssnitt)	2023 59,3 %	60,9 %	-		-	
Sjukfrånvaro, %	Mar 2024 8,6 %	≤4,5 %	≤5,5 %	≤5,5 %	≤5,5 %	≤5,5 %
Andel heltidstjänster, %	Mar 2024 88,3 %	≥95 %	≥95 %	≥95 %	≥95 %	≥95 %
Antal timmar som utförs av timanställda (Minska)	Mar 2024 383 661	≤378 483	≤371 322	≤383 661		
Kvinnors lön i förhållande till mäns lön, %	Mar 2024 107,5 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
Budgetavvikelse nämnd/styrelse, mkr	2023 -44,4 mkr	≥0 mkr	≥0 mkr	≥0 mkr	≥0 mkr	≥0 mkr

Taxor

Sedan 2018 räknas hemtjänsttaxorna upp årligen enligt omsorgsprisindex (OPI). För 2024 ökade de med 4,6%, vilket motsvarar en höjning om 13 kr för serviceinsatser och ledsagning (från 282 kr/timme till 295 kr/timme) och 4%, en höjning om 10 kr, för omsorgsinsatser och nattpatrull (från 225 kr/timme till 235 kr/timme).

Enligt beslut taget i SN 2018-09-07 beslutades om att inför möjlighet för brukare på särskilda boenden för äldre att köpa förbrukningsartiklar. Förändringen började gälla från och med 1 februari 2019. Indexuppräknning av nya avgifter sker årligen enligt Omsorgsindex från SKR. Inför 2024 innebär det en höjning på 4,6% för den individuella kostnaden vilket ger de nya priserna 391 kr/månad/boende och 531 kr/månad/parboende.

Taxor som också är ändrade för 2024 är:

- Vistelse på Norrgårdens tillfälliga boende samt Äldrecentrat. Tillfälligt boende 76 kr/dygn samt hyra 76 kr /dygn.
- Hembesök av sjuksköterska på jourtid vardagar kl. 17.00 till 08.00, samt fredag och helgdagar från kl. 17.00 till 08.00 400 kr/tillfälle

Övriga taxor förblir oförändrade under 2024 och kommer att fortsätta ses över regelbundet och jämföras med andra kommuner samt Regionens avgifter för att kunna föreslå ändring av samtliga för nämnden.

Ekonomi

Sammanställning drift och investering

Drift och investeringar, tkr

	Utfall 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Driftbudget					
Verksamhetens intäkter	291 436	254 982	254 982	254 982	254 982
Verksamhetens kostnader	1 335 536	1 296 996	1 343 928	1 337 854	1 332 928
Kapitalkostnader	4 519	3 935	3 860	2 740	1 779
Nettokostnad	1 039 581	1 045 949	1 092 806	1 085 612	1 079 725
Investeringsbudget					
Inkomster					
Utgifter	3 168	93 955	17 718	3 034	2 500
Nettoinvesteringar	3 168	93 955	17 718	3 034	2 500
Kapitalkostnader		3 370	762	1 799	2 289
Ökning/minskning driftsram pga investering			6 050	10 050	10 050
Tillfälliga driftskostnader pga investering					

Specifikation

Drift, tkr	2025	2026	2027
Ramförstärkning prioriterad	10 000	10 000	10 000
IFO volym- och prisuppgång	20 000	10 000	5 000
Föreningsbidrag	600	600	600
Prisökningar	10 800	10 800	10 800
Övriga löneökningar	7 437	7 437	7 437
Ny gruppbostad i Videvägen	4 000	8 000	8 000
Nytt verksamhetssystem Combine	2 000	2 000	2 000
Digitala lås gruppbostad	50	50	50

Omfördelning från drift till investering

Ramförstärkning prioriterad

IFO, volym- och prisuppgång

Föreningsbidrag

Omfördelning av driftsanslag till investeringsanslag under löpande budgetår får göras med maximalt 1 000 tkr under förutsättning att nämnden efter omfördelning klarar en budget i balans.

Nämnden beviljas utökad ram med 10 000 tkr för egen prioritering.

Beviljas engångsanslag under tre år, 2025–2027.

Ramökning med 600 tkr.

Socialnämnden

Investeringar, tkr	2025	2026	2027
Ny gruppbostad I Videvägen	13 000	0	0
Inventarier Ny gruppbostad I Videvägen	900	0	0
Nytt verksamhetssystem Combine	550	0	0
Reinvesteringar Soc	1 000	1 000	1 000
Digitala lås gruppbostad samt digitala lås i medicinskåp	100	100	0
Välfärdsteknik	1 500	1 500	1 500
Digitala läkemedelsboxar i hemmet	668	434	0
Totalt	17 718	3 034	2 500

Brandskydd

Inga medel beviljas. Delfinansiering kan vid behov äskas via Kommunstyrelsens centrala pott för investeringar, Effekter av myndighetsbeslut.



GEMENSAMMA NÄMNDER

Gemensam kost- och servicenämnd

Nyckeltal

Nyckeltal beslutade av kommunfullmäktige

Nyckeltal	Senaste utfall	Målvärde 2023	Målvärde 2024	Målvärde 2025	Målvärde 2026	Målvärde 2027
Budgetavvikelse nämnd/styrelse, mkr	2023 0 mkr	≥0 mkr	≥0 mkr	≥0 mkr	≥0 mkr	≥0 mkr

Ekonomi

Sammanställning drift och investering

Drift- och investeringar, tkr

	Utfall 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Driftbudget					
Verksamhetens intäkter	29 088	30 693	32 362	32 362	32 362
Verksamhetens kostnader	-29 088	-30 693	-32 362	-32 362	-32 362
Kapitalkostnader	0	0	0	0	0
<i>Nettokostnad</i>	0	0	0	0	0
<i>varav</i>					
Luleå kommun	26 671	28 261	29 919	29 919	29 919
Piteå kommun	2 417	2 432	2 443	2 443	2 443
Investeringsbudget					
Inkomster					
Utgifter					
<i>Nettoinvesteringar</i>					
Kapitalkostnader					
Ökning/minskning driftram pga investering					
Tillfälliga driftskostnader pga investering					

Specifikation

Drift, tkr	2025	2026	2027
Investeringar, tkr	2025	2026	2027
Totalt			

Gemensam överförmyndarnämnd

Måluppfyllelse strategiska områden

Strategiska områden	2023	2022	2021	2020	2019
Utbildning, arbete och näringsliv					
Demokrati och öppenhet					
Livsmiljö					
Ekonomi					

Ej bedömt
 Ej uppfyllt
 Delvis uppfyllt
 Uppfyllt i hög grad
 Helt uppfyllt

Nyckeltal

Nyckeltal beslutade av kommunfullmäktige

Nyckeltal	Senaste utfall	Målvärde 2023	Målvärde 2024	Målvärde 2025	Målvärde 2026	Målvärde 2027
Budgetavvikelse nämnd/styrelse, mkr	2023 0 mkr	≥0 mkr	≥0 mkr	≥0 mkr	≥0 mkr	≥0 mkr

Taxor

Nämnden saknar taxor.

Ekonomi

Sammanställning drift och investering

Drift- och investeringar, tkr

	Utfall 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Driftbudget					
Verksamhetens intäkter	5 765	5 954	6 486	5 986	5 986
Verksamhetens kostnader	5 732	5 922	6 486	5 986	5 986
Kapitalkostnader	33	32	0	0	0
<i>Nettokostnad</i>	0	0	0	0	0
<i>varav</i>					
Älvsbyns kommun	785	1 071	1 269	1 194	1 194
Piteå kommun	4 980	4 883	5 217	4 792	4 792
Investeringsbudget					
Inkomster					
Utgifter					
<i>Nettoinvesteringar</i>					
Kapitalkostnader					
Ökning/minskning driftsram pga investering					
Tillfälliga driftskostnader pga investering					

Gemensam överförmyndarnämnd

Specifikation

Drift, tkr	2025	2026	2027
Utbildning av ställföreträdare	200	200	200
Ökade arvodeskostnader till ställföreträdare	200	200	200
Digitalisering	600	100	100
Intäkt motsvarande engångs, Piteå och Älvsbyn kommun	-800	-300	-300
Intäkt motsvarande ramökning, Piteå och Älvsbyn kommun	-200	-200	-200

Utbildning av ställföreträdare

Nämnden beviljas engångsanslag i tre år, 2025–2027.

Ökade kostnader arvoden till ställföreträdare

Nämnden beviljas utökad ram.

Digitalisering

Nämnden beviljas engångsanslag i tre år 2025–2027.

Intäkt som matchar kostnadsökning

Motsvarande intäktsbudget matchas mot ramökning kostnadsbudget hos Gemensam Överförmyndarnämnd och utökad nettobudget för Piteå kommuns andel av ökade kostnader (motsv ca 85 %) redovisas under Kommunstyrelsen, varav Piteå kommuns del av samarbetsnämnder.

Investeringar, tkr

2025

2026

2027

Totalt

Gemensam räddningsnämnd

Måluppfyllelse strategiska områden

Strategiska områden	2023	2022	2021	2020	2019
Utbildning, arbete och näringsliv					
Demokrati och öppenhet					
Livsmiljö					
Personal					
Ekonomi					

Ej bedömt
 Ej uppfyllt
 Delvis uppfyllt
 Uppfyllt i hög grad
 Helt uppfyllt

Nyckeltal

Nyckeltal beslutade av Kommunfullmäktige

Nyckeltal	Senaste utfall	Målvärde 2023	Målvärde 2024	Målvärde 2025	Målvärde 2026	Målvärde 2027
Räddningstjänsten i kommunen fungerar bra, andel (%) (Över rikssnitt)	2023 97,1 %	95,1 %	-		-	
Sjukfrånvaro, %	Mar 2024 3 %	≤4,5 %	≤5,5 %	≤5,5 %	≤5,5 %	≤5,5 %
Andel heltidstjänster, %	Mar 2024 100 %	≥95 %	≥95 %	≥95 %	≥95 %	≥95 %
Antal timmar som utförs av timanställda (Minska)	Mar 2024 1 580	≤2 473	≤1 583	≤1 580		
Kvinnors lön i förhållande till mäns lön, %	Mar 2024 94,3 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
Budgetavvikelse nämnd/styrelse, mkr	2023 0 mkr	≥0 mkr	≥0 mkr	≥0 mkr	≥0 mkr	≥0 mkr

Taxor

Samtliga taxor för den gemensamma räddningsnämnden har historiskt reviderats årligen utifrån beslutade index. Räddningsnämnden avser fortsätta revidera taxor med index även framgent.

Taxa för onödigt automatiskt brandlarm har under 2024 utöver index även justerats utifrån ett felaktigt ingångsvärde för fordonskostnad, kostnad för personbil har tidigare nyttjats där man i verkligheten nyttjar en släckbil. Taxan har beslutats i Kommunfullmäktige i Piteå samt Älvsbyn under våren 2024.

Taxa för tillsyn- och tillstånd har indexreglerat enligt PKV inför 2024. Taxan har även setts över under 2024 utifrån kostnadsutveckling i samhället samt förändring i lagstiftning. För tillsyn samt tillstånd enligt LSO och LBE har tider för handläggning samt beräkning av timavgift setts över med hjälp av mallar från SKR. För tillsyn LSO har vissa delar av handläggningen inte kunnat debiteras utifrån lagstiftning, en ändring i lagstiftningen 2021 möjliggör att dessa delar av handläggningen numera kan debiteras och har därför tagits hänsyn till i förslag till nya taxor. För tillstånd enligt LBE har nya moment i handläggningen tillkommit efter lagändring, dessa förändringar kommer inkluderas i förslag till nya taxor. Taxan kommer lyftas till Kommunfullmäktige i Piteå för beslut under 2024 då dess giltighetstid utgår 2024-06-30.

Taxa för externa tjänster, uthyrning m.m. har indexreglerats enligt KPI samt PKV inför 2024. Taxan kommer även lyftas till Kommunfullmäktige i Piteå och Älvsbyn för beslut under 2024 då dess giltighetstid utgår 2024-06-30. Inför detta har ett antal taxor har strukits då de ej nyttjas eller anses olämpliga, ett fåtal taxor har lagts till då behov bedöms finnas och ett antal texter har lagts till eller reviderats för tydlighet.

Taxa för sotning och rengöring har indexreglerats enligt Sotningsindex 2024 under våren 2024. Taxan kommer även lyftas till Kommunfullmäktige i Piteå för beslut under 2024 då dess giltighetstid utgår 2024-06-30.

Taxa för brandskyddskontroll har indexreglerats enligt Sotningsindex 2024 under våren 2024. Taxan kommer även lyftas till Kommunfullmäktige i Piteå för beslut under 2024 då dess giltighetstid utgår 2024-06-30

Ekonomi

Sammanställning drift och investering

Drift- och investeringar, tkr

	Utfall 2023	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Driftbudget					
Verksamhetens intäkter	64 153	64 736	58 367	58 126	57 992
Verksamhetens kostnader	61 117	61 738	55 976	55 928	55 928
Kapitalkostnader	3 036	2 998	2 391	2 198	2 064
Nettokostnad	0	0	0	0	0
<i>varav</i>					
Älvsbyns kommun		12 397	11 642	11 594	11 594
Piteå kommun		47 179	46 725	46 532	46 398
Investeringsbudget					
Inkomster					
Utgifter		2 600	7 200	4 400	4 400
Nettoinvesteringar		2 600	7 200	4 400	4 400
Kapitalkostnader			404	1 075	1 604
Ökning/minskning driftsram pga investering					
Tillfälliga driftskostnader pga investering					

Specifikation

Drift, tkr	2025	2026	2027
Särskild avtalspension för arbetstagare (SAP-R)	270	270	270
Prisökningar	1 645	1 645	1 645
Löneökningar för räddningspersonal i beredskap	1 100	1 100	1 100
Intäkt motsvarande ramökning Piteå och Älvsbyn kommun	-3 015	-3 015	-3 015

Omfördelning från drift till investering

Omfördelning av driftsanslag till investeringsanslag under löpande budgetår får göras med maximalt 500 tkr under förutsättning att Räddningsnämnden efter omfördelning klarar en budget i balans.

Ökad kostnad, bortval av särskild avtalspension (SAP-R)

Ramökning beviljas med 270 tkr.

Intäkt som matchar kostnadsökning

Motsvarande intäktsbudget matchas mot ökad kostnadsbudget hos Gemensam Räddningsnämnd och utökad nettobudget för Piteå kommuns andel av utökade kostnader (motsv ca 80 %) redovisas under Kommunstyrelsen, varav Piteå kommuns del av samarbetsnämnder.

Investeringar, tkr	2025	2026	2027
Investeringsram utrustning/fordon	4 400	4 400	4 400
Slangtvätt	1 800	0	0
Radiosystem	1 000	0	0
Totalt	7 200	4 400	4 400

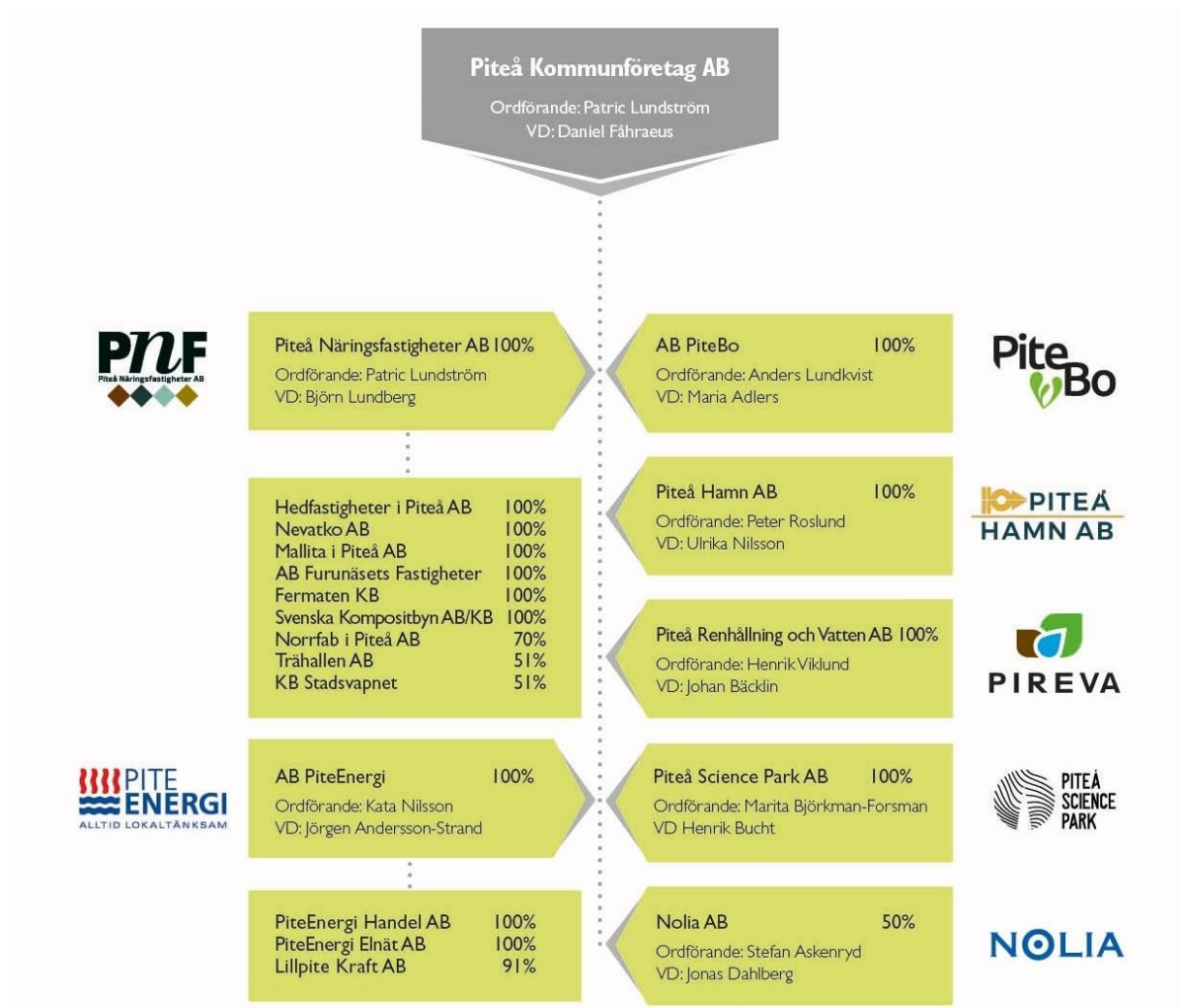
Investeringsram utrustning/fordon

Långsiktig ram för att möjliggöra kostnadseffektiv utbytesplan för nämndens samtliga maskiner och fordon. Anslagsöverföring av över- och underskott kan förväntas.



BOLAGEN

Den kommunala bolagskoncernen



Ekonomi

Resultat efter finansiella poster

(mkr)	Utfall 2023	Budget 2024
Koncernen Piteå Kommunföretag AB	146	122
<i>därav</i>		
Piteå Kommunföretag AB	-10	-11
AB PiteBo	32	36
Piteå Renhållning och Vatten AB	10	6
Piteå Näringsfastigheter AB (koncernen)	28	19
Piteå Hamn AB	6	6
AB PiteEnergi (koncernen)	79	78
Piteå Science Park AB	0	0
<i>Intressebolag</i>		
Nolia AB	-3	1

Förväntad ekonomisk utveckling planperioden 2025–2027

Koncernen har ett resultatkrav på 150 mkr. De närmaste åren finns utmaningar kopplat mot hög räntenivå och kostnadsökningar från senaste åren. Dotterbolagen verkar i olika branscher och med olika förutsättningar. Vi ser stora underhållsbehov på fastighets- och VA-verksamheterna samtidigt som energibolaget skapat förutsättningar för högre lönsamhet. Sammantaget bedöms resultatet ligga i nivå eller något under resultatkravet.

Investeringar och finansieringsbehov

Investeringar (mkr)	Utfall	Budget	Prognos					
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030–2034
Koncernen Piteå Kommunföretag AB	309	439	539	504	659	1110	729	2915
<i>därav</i>								
Piteå Kommunföretag AB	3	0	0	0	0	0	0	0
AB PiteBo	58	67	99	65	64	163	164	655
Piteå Renhållning och Vatten AB	93	140	181	208	341	696	298	957
Piteå Näringsfastigheter AB (koncernen)	51	90	111	113	127	127	127	631
Piteå Hamn AB	9	6	30	6	6	6	6	30
AB PiteEnergi (koncernen)	92	110	116	110	119	114	132	628
Piteå Science Park AB	0	1	1	2	2	4	3	10
<i>Intressebolag</i>								
Nolia AB	1	1	1	1	1	1	1	3

Nyupplåningsbehov (mkr)	2025	2026	2027	2028	2029	2030–2034
Koncernen Piteå Kommunföretag AB	191	175	321	676	399	1123
<i>varav</i>						
Piteå Kommunföretag AB	0	0	0	0	0	0
AB PiteBo	49	0	0	0	100	370
Piteå Renhållning och Vatten AB	122	135	259	605	212	384
Piteå Näringsfastigheter AB (koncernen)	20	25	62	71	87	369
Piteå Hamn AB	0	15	0	0	0	0
AB PiteEnergi (koncernen)	0	0	0	0	0	0
Piteå Science Park AB	0	0	0	0	0	0
<i>Intressebolag</i>						
Nolia AB	0	0	0	0	0	0

Kommentarer investeringar och finansieringsbehov 2025–2034

Flera av dotterbolagen i koncernen har stora investeringar de närmaste åren, till stor del kopplade mot tillväxtmålet. Vissa av bolagen kommer att behöva nyupplåning för att klara av dessa investeringar, t ex Pireva som behöver bygga nytt vattenreningsverk och senare under perioden även ett nytt avloppsreningsverk. Både PiteBo och Piteå Näringsfastigheter kommer att sälja delar av sina bestånd för att skapa kassaflöde och minska behovet av nyupplåning. Utöver detta kommer behov av investeringar kopplat mot Norrbotniabanan och den gröna omställningen, att behöva genomföras.



EKONOMISKA SAMMANSTÄLLNINGAR

Resultatbudget – Ekonomiska mått

Resultatbudget

2025–2027 (tkr)

Inkl ramökningar och engångs- anslag	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Intäkter	590 471	682 700	681 392	699 468
Kostnader	-3 202 654	-3 339 520	-3 310 838	-3 273 607
<i>Netto verksamhet</i>	<i>-2 612 183</i>	<i>-2 656 820</i>	<i>-2 629 446</i>	<i>-2 574 139</i>
Central pott till KS förfogande	-119 678	-208 777	-295 091	-413 157
Pensionsavs - individuell del	-143 026	-146 307	-152 113	-157 482
Pensionsskuldförändring	-95 271	-11 485	9 346	12 112
Avskrivningar	-143 195	-149 706	-169 389	-175 195
<i>Nettokostnader</i>	<i>-3 113 353</i>	<i>-3 173 095</i>	<i>-3 236 693</i>	<i>-3 307 861</i>
Skatteintäkter	2 504 187	2 606 332	2 704 905	2 817 732
Utjämnings-/statsbidrag	559 191	587 442	603 362	605 215
Finansnetto	264	5 364	-2 636	-10 636
Ränta pensionsavsättning	-36 919	-24 594	-18 383	-14 443
Årets resultat	-86 630	1 449	50 555	90 007
<i>varav reservfond ränteintäkter</i>	<i>2 800</i>	<i>2 800</i>	<i>2 800</i>	<i>2 800</i>
Disponering från RUR	86 630	0	0	0
Årets resultat efter disp från RUR	0	1 449	50 555	90 007

Ekonomiska mått

2025–2027

	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Resultatets andel av skatte- intäkter och statsbidrag, %	-2,83%	0,05%	1,53%	2,63%
<i>Målvärde</i>	<i>≥ 2%</i>	<i>0%</i>	<i>1%</i>	<i>2%</i>
Likviditet: Betalningsberedskap i dagar exkl kredit	33	42	41	58
<i>Målvärde</i>	<i>30</i>	<i>30</i>	<i>30</i>	<i>30</i>

Kassaflödesbudget

2025–2027 (tkr)

Investeringar enligt förslag	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Den löpande verksamheten				
Årets resultat	-86 630	1 449	50 555	90 007
Justering för av-/nedskrivningar	143 195	149 706	169 389	175 195
Just övriga likviditetspåv poster	250 970	36 079	-26 108	45 254
<i>Medel från verksamheten</i>	<i>307 535</i>	<i>187 234</i>	<i>193 836</i>	<i>310 456</i>
Ökn/minskn rörelsekapital	-210 572	33 494	-10 970	10 758
Medel fr löpande verksamheten	96 963	220 728	182 866	321 214
Investeringsverksamheten				
Förvärv materiella anl tillgångar	-370 930	-400 319	-355 065	-275 031
Förskjutning investeringar	-79 016			
Försäljn materiella anl tillgångar				
Förvärv finansiella anl tillgångar				
Medel fr investeringsvhten	-449 946	-400 319	-355 065	-275 031
Finansieringsverksamheten				
Förändring långfristiga skulder	350 000	250 000	170 000	150 000
Ökning långfristiga fordringar				
Medel fr finansieringsvhten	350 000	250 000	170 000	150 000
Förändring likvida medel	-2 983	70 409	-2 199	196 183
<i>varav kommunen</i>	<i>-5 783</i>	<i>67 609</i>	<i>-4 999</i>	<i>193 383</i>
<i>varav reservfond</i>	<i>2 800</i>	<i>2 800</i>	<i>2 800</i>	<i>2 800</i>

Balansbudget

2025–2027 (tkr)

	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Anläggningstillgångar	3 503 674	3 942 721	4 173 651	4 228 233
Omsättningstillgångar	614 750	871 706	862 133	862 133
Likvida medel kommunen	321 476	428 321	426 122	622 306
Summa tillgångar	4 439 900	5 242 748	5 461 906	5 712 671
Eget kapital	2 715 924	3 003 589	3 054 144	3 144 151
varav årets resultat	-86 630	1 449	50 555	90 007
Avsättningar	431 566	507 024	505 627	506 981
Långfristiga skulder	614 842	874 831	1 044 831	1 194 831
Kortfristiga skulder	677 568	857 304	857 304	866 708
Summa skulder, eget kapital	4 439 900	5 242 748	5 461 906	5 712 671

Driftbudget

Driftbudget

2025–2027 (tkr)

Inkl ramökning och engångsanslag	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Totalt				
Kostnader	3 905 631	4 016 288	4 017 291	3 972 280
Intäkter	1 293 448	1 359 468	1 387 845	1 398 141
<i>Netto verksamhet</i>	<i>2 612 183</i>	<i>2 656 820</i>	<i>2 629 446</i>	<i>2 574 139</i>
Central pott till KS förfogande	119 678	208 777	295 091	413 157
Pensionsavs - individuell del	143 026	146 307	152 113	157 482
Pensionsskuld förändring	95 271	11 485	-9 346	-12 112
Avskrivningar	143 195	149 706	169 389	175 195
Nettokostnader	3 113 353	3 173 095	3 236 693	3 307 861
Kommunfullmäktige				
Kostnader	9 343	5 863	9 532	6 881
Intäkter	1 000	0	1 200	0
<i>Nettokostnad</i>	<i>8 343</i>	<i>5 863</i>	<i>8 332</i>	<i>6 881</i>
Kommunstyrelsen - KLF				
Kostnader	255 155	262 623	257 593	254 792
Intäkter	25 000	25 000	25 000	25 000
<i>Nettokostnad</i>	<i>230 155</i>	<i>237 623</i>	<i>232 593</i>	<i>229 792</i>
<i>varav tillväxtpolitisk reserv</i>	<i>20 000</i>	<i>15 000</i>	<i>15 000</i>	<i>15 000</i>
<i>gemensamma nämnder;</i>				
<i>Kost- och Servicenämnden</i>	<i>2 086</i>	<i>2 443</i>	<i>2 443</i>	<i>2 443</i>
<i>Överförmyndarnämnden</i>	<i>4 525</i>	<i>5 217</i>	<i>4 792</i>	<i>4 792</i>
Gemensam Räddningsnämnd				
Kostnader	49 890	50 359	50 166	50 032
Intäkter	3 634	3 634	3 634	3 634
<i>Nettokostnad</i>	<i>46 256</i>	<i>46 725</i>	<i>46 532</i>	<i>46 398</i>
Barn- och utbildningsnämnden				
Kostnader	1 205 893	1 222 181	1 212 271	1 211 268
Intäkter	181 522	181 522	181 522	181 522
<i>Nettokostnad</i>	<i>1 024 371</i>	<i>1 040 659</i>	<i>1 030 749</i>	<i>1 029 746</i>
Fastighets- o servicenämnden				
Kostnader	571 516	617 341	629 002	614 176
Intäkter	411 684	453 796	453 796	453 796
<i>Nettokostnad</i>	<i>159 832</i>	<i>163 545</i>	<i>175 206</i>	<i>160 380</i>

Driftbudget

Inkl ramökning och engångsanslag	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Kultur- och fritidsnämnden				
Kostnader	160 225	169 723	167 298	165 576
Intäkter	14 625	22 248	22 298	22 248
<i>Nettokostnad</i>	<i>145 600</i>	<i>147 475</i>	<i>145 000</i>	<i>143 328</i>
Miljö- och tillsynsnämnden				
Kostnader	15 598	17 247	17 592	17 949
Intäkter	10 000	11 656	12 005	12 363
<i>Nettokostnad</i>	<i>5 598</i>	<i>5 591</i>	<i>5 587</i>	<i>5 586</i>
Samhällsbyggnadsnämnden				
Kostnader	391 604	360 243	371 525	355 749
Intäkter	171 000	175 000	176 000	177 000
<i>Nettokostnad</i>	<i>220 604</i>	<i>185 243</i>	<i>195 525</i>	<i>178 749</i>
Socialnämnden				
Kostnader	1 300 931	1 347 788	1 340 594	1 334 707
Intäkter	254 982	254 982	254 982	254 982
<i>Nettokostnad</i>	<i>1 045 949</i>	<i>1 092 806</i>	<i>1 085 612</i>	<i>1 079 725</i>
Finansiering, pensioner, kapkostn				
Kostnader	-54 525	-37 080	-38 282	-38 850
Intäkter	220 001	231 630	257 408	267 596
<i>Nettokostnad</i>	<i>-274 526</i>	<i>-268 710</i>	<i>-295 690</i>	<i>-306 446</i>

Driftbudget – Redovisade behov/Ramökningar

2025–2027 (tkr)

Ramökningar/engångsanslag ingår i driftbudget och resultatbudget	Behov 2025	Beslut 2025	Beslut 2026	Förslag 2026	Beslut 2027	Förslag 2027
Totalt						
Ramökning	327 766	157 122	329 538	139 317	330 010	134 567
<i>Netto styrelser/nämnder</i>	<i>327 766</i>	<i>157 122</i>	<i>329 538</i>	<i>139 317</i>	<i>330 010</i>	<i>134 567</i>
Kommunfullmäktige	162	136	2 662	2 636	1 212	1 186
Valnämnden, ökade kostnader i samband med RKR-val			3 700	3 700	400	400
Valnämnden, stadsbidrag RKR-val			-1 200	-1 200		
Valnämnd - ökade arvodeskostnader ram	50	50	50	50	50	50
KF, systemstöd Meetings Spyder och Webbsändning	80		80		80	
KF, extra utbildningsinsats nya ledamöter					550	550
Revision, extra utbildningsinsats nya ledamöter					100	100
Återkallat spar KF, Revision och Valnämnd		56		56		56
Bedömda prisökningar, KF	32	30	32	30	32	30
Kommunstyrelsen - Central pott drift	4 000	7 000	4 000	6 500	4 000	6 500
Planeringsarbete Norrbotniabanan	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
Granparken		800		300		300
Danssalar Acusticum		1 200		1 200		1 200
Mötesplats unga		1 000		1 000		1 000
Kommunstyrelsen - KLF	45 044	13 405	42 024	12 980	42 384	12 980
TPR, minskning		-5 000		-5 000		-5 000
För nämndens egen prioritering		5 000		5 000		5 000
Resursförstärkning enhetschef Ekonomistyrning	1 300		1 300		1 300	
Resursförstärkning kommuncontroller	1 200		1 200		1 200	
Resursförsäkring, 2 årsarbetare HR-partner, 0,5 HR-admin	2 300		2 300		2 300	
Anpassning IT-verksamhet	5 100		5 100		5 100	
Resursförstärkning 1 åa, digitalisering	1 100		1 100		1 100	
Handläggare till budget och skuld,			800			
Konsumentvägledningen	800				800	
Upphandlingsjurist inköp	1 100		1 100		1 100	
Utbyte extern webb	1 200					
Förstärkt etableringsarbete	800		800		800	
Säkerhetsarbete						
Penetrationstester i kommunens IT-miljö, GDPR	1 200		1 200		1 200	
Säkerhetsarbete, tjänster och produkter för att säkerställa drift och IT-säkerhet	2 500		2 500		2 500	
Brottsförebyggande arbete	900		900		900	
Kommunikatör i beredskap	400		40		400	
Fortsatt funktion i det regionala fibernätet	950					
Handläggare politisk ledning	800		800		800	
Vision 2050 och varumärkesstrategi	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000

Driftbudget – Redovisade behov/Ramökningar

Ramökningar/engångsanslag ingår i driftbudget och resultatbudget	Behov 2025	Beslut 2025	Beslut 2026	Förslag 2026	Beslut 2027	Förslag 2027
Utökat kommunikationsstöd till verksamheterna, 2 åa	1 700		1 700		1 700	
Förstärkning Planreserv	2 800	3 000	2 800	3 000	2 800	3 000
Attraktiv arbetsgivare	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Ny organisation för leasingfordon						
Återkallat spar Gemensam Överförmyndarnämnd		43		43		43
Återkallat spar Gemensam räddningsnämnd		411		411		411
Återkallat spar Gemensam kost och servicenämnd		21		21		21
Bedömda prisökningar	10 146	2 550	10 146	2 550	10 146	2 550
Övriga löneökningar	148	118	148	118	148	118
Gemensam räddningstjänst, ökade kostnader	3 299	2 412	3 299	2 412	3 299	2 412
Gemensam överförmyndarnämnd, ökade kostnader (ram)	1 301		791			
Gemensam överförmyndarnämnd, ökade kostnader (engångs)		680		255		255
Gemensam räddningsnämnd	0	0	0	0	0	0
Drift o underhåll VMA-anläggningar	54		54		54	
Säkerhetssamordnare - pga omfördelning driftsbidrag	706		706		706	
Särskild avtalspension för arbetstagare (SAP-R)	340	270	340	270	340	270
Bedömda prisökningar	1 645	1 645	1 645	1 645	1 645	1 645
Löneökningar för räddningspersonal i Beredskap	1 379	1 100	1 379	1 100	1 379	1 100
Intäkt Piteå och Älvsbyns kommuner	-4 124	-3 015	-4 124	-3 015	-4 124	-3 015
Barn- och utbildningsnämnden	48 728	36 615	49 920	27 235	50 582	27 235
Utökat behov av särskilt och extraordinärt stöd, Förskola	2 000		2 060		2 122	
Utökat behov för elever i behov av extraordinärt stöd, Grundskolan	2 005		2 287		2 577	
Skolsociala team Elevhälsan	384		395		407	
Utökade kostnader för extra studietid och utökad lovskola i grundskolan	1 966		2 007		2 048	
Utökat behov av rektorer i grundskolan	2 906		2 993		3 083	
Utökat behov och tillgång till läromedel utifrån skollagsförändringar	1 635		1 635		1 635	
Nationella minoriteter och samiskt förvaltningsområde	2 500		3 000		3 000	
Utökade kostnader för införande av digitala nationella prov	720		845		845	
Utökade kostnader för införande av grundläggande behörighet till högskola/universitet	2 891	1 500	3 618	1 800	3 618	1 800
Utökat antal förskoleavdelningar Norrby	3 475		3 577		3 683	
Utökning av Nattis	600	600	620	600	640	600
Utökade kostn fjärrundervisning i modersmål, grundskolan	493		527		565	
Uppsökande verksamhet i förskolan	100	100	103	100	106	100
Utökade kostnader för moduler	1 200		400		400	
För nämndens egen prioritering		9 680		0		0
För nämndens egen prioritering		6 695		6 695		6 695
Återkallat spar		9 680		9 680		9 680
Bedömda prisökningar	25 853	8 360	25 853	8 360	25 853	8 360

Driftbudget – Redovisade behov/Ramökningar

Ramökningar/engångsanslag ingår i driftbudget och resultatbudget	Behov 2025	Beslut 2025	Beslut 2026	Förslag 2026	Beslut 2027	Förslag 2027
Fastighets- och servicenämnden	38 353	28 200	38 353	28 200	38 353	28 200
Bedömda prisökningar	38 353	28 200	38 353	28 200	38 353	28 200
Kultur- och fritidsnämnden	8 993	6 435	8 993	6 435	8 993	6 435
Ökade föreningsbidrag	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Kulturskolan, avgiftsfri verksamhet	600		600		600	
Ökat öppethållande av ishallen	200		200		200	
Mötesplatser för unga/Skol IF	600		600		600	
Sommar o vinterupplevelser	400		400		400	
Christina kultur	750		750		750	
Bedömda prisökningar	3 274	2 000	3 274	2 000	3 274	2 000
Övriga löneökningar	169	135	169	135	169	135
Kulturskolan, avgiftsfri och nytt kulturben		1 300		1 300		1 300
Samhällsbyggnadsnämnden	28 071	16 494	28 071	16 494	27 871	18 194
Förstärkningar inom planområdet					1 700	1 700
Medel för att undvika försämrad vägstandard	2 000		2 000		2 000	
Medel för hantering av nedskräpning	400		400		400	
Pilotprojekt, inventarieförmedling inom kommunen	1 900		1 900			
Behov inom utbildningsområdet	3 400		3 400		3 400	
Landsbygdspotter		200		200		200
Bedömda prisökningar	20 128	16 100	20 128	16 100	20 128	16 100
Övriga löneökningar	243	194	243	194	243	194
Miljö- och tillsynsnämnden	600	0	1 200	0	1 800	0
Resursbehov	600		1 200		1 800	
Socialnämnden	153 815	48 837	154 315	38 837	154 815	33 837
Ramförstärkning prioriterad	26 000	10 000	26 000	10 000	26 000	10 000
Förändrat heltidsmått nattjänstgöring	5 000		5 000		5 000	
IFO volym- och prisuppgång	30 000	20 000	30 000	10 000	30 000	5 000
Fast omsorgskontakt för hemtjänst (4,8 åab)	3 200		3 200		3 200	
11 timmars sammanhängande dygnsvila	2 500		2 500		2 500	
Statliga medel för att säkerställa god vård av äldre	17 800		17 800		17 800	
Nya socialtjänstlagen (riktade medel 2024)	700		700		700	
Förändrad reglering inom området skyddat boende	1 300		1 300		1 300	
Handledarorganisation	2 500		2 500		2 500	
Ökade kostnader för trygghetslarm	600		600		600	
Byte till elbilar	500		1 000		1 500	
Ökning av OB-helg med 20%	15 300		15 300		15 300	
Validering undersköterskor	1 000		1 000		1 000	
Språkutbildning	1 900		1 900		1 900	
Tidsam	1 100		1 100		1 100	
Tillfälligt boende bostadslösa, 3 boendeplatser	1 400		1 400		1 400	
Kommunernas beredskap inom socialtjänsten och den kommunala hälso- och sjukvården (0,5 åa)	400		400		400	
Föreningsbidrag	677	600	677	600	677	600
Digitalisering och förvaltning, (1 åa)	700		700		700	
Kommunikationstjänst	700		700		700	
Bedömda prisökningar	27 421	10 800	27 421	10 800	27 421	10 800
Övriga löneökningar	13 117	7 437	13 117	7 437	13 117	7 437

Driftbudget – Redovisade behov/Ramökningar

Ramökningar/engångsanslag ingår i driftbudget och resultatbudget	Behov 2025	Beslut 2025	Beslut 2026	Förslag 2026	Beslut 2027	Förslag 2027
Gemensam Överförmyndarnämnd	0	0	0	0	0	0
Behov av extra resurs pga ökad ärendemängd	90		90		90	
Rekrytering av gode män och förvaltare	200		100		100	
Utbildning av ställföreträdare	200	200	200	200	200	200
Höjning av prisbasbelopp innebär ökade kostnader för arvoden till ställföreträdare	200	200	200	200	200	200
Nämndsekreterare	60		60		60	
Digitalisering	600	600	100	100	100	100
Rekrytering vid pensionsavgång	180		180		180	
Återkallat spar						
Intäkt motsvarande engångs Piteå och Älvsbyn kommun		-800		-300		-300
Intäkt motsvarande ramökning Piteå och Älvsbyn	-1 530	-200	-930	-200	-930	-200

Driftbudget – Drift pga. investeringar 2025–2027 (tkr)

Ramökningar/engångsanslag ingår i driftbudget och resultatbudget	Äskat 2025	Beslut 2025	Äskat 2026	Beslut 2026	Äskat 2027	Beslut 2027
Totalt						
Ramökning	14 481	6 207	20 596	10 207	25 826	10 207
Intäkter ökning	0	0	0	0	0	0
Netto styrelser/nämnder	14 481	6 207	20 596	10 207	25 826	10 207
Kommunstyrelsens centrala pott	0	0	0	0	0	0
Kommunstyrelsen	190	190	190	190	190	190
Kommunledningsförvaltningen						
Supportavtal och licenser för säkerhetshöjande åtgärder	190	190	190	190	190	190
Barn- och utbildningsnämnden	5 184	0	7 302	0	12 271	0
Om- och tillbyggnad Solanderskolan och Björklundaskolan	0	0	0	0	2 047	0
Om- och tillbyggnad Böle skola	0	0	0	0	2 646	0
Nybyggnad förskola Bergsviken	0	0	0	0	160	0
Ökade hyreskostnader och städning, utökad personalstyrka	0	0	1 237	0	3 128	0
Städ, hyra och personalkostnader - Christinaprojektet	5 184	0	6 065	0	4 290	0
Kultur- och fritidsnämnden	-33	-33	-33	-33	12	-33
Belysning ishall LF	-33	-33	-33	-33	-33	-33
Trädplan	0	0	0	0	45	0
Samhällsbyggnadsnämnden	86	0	55	0	258	0
Externhandelsområde Lomtjärn	0	0	0	0	74	0
Exploatering näringsliv	11	0	22	0	33	0
Program för gång- och cykelvägar	75	0	33	0	26	0
Stadsutveckling Öster	0	0	0	0	125	0
Socialnämnden	9 054	6 050	13 082	10 050	13 095	10 050
Nytt särskilt boende för äldre Skogsgården	2 700	0	2 700	0	2 700	0
Ny gruppbostad 1 Videvägen	4 015	4 000	8 030	8 000	8 030	8 000
Nytt verksamhetssystem Combine	2 288	2 000	2 301	2 000	2 314	2 000
Digitala lås gruppbostäder	51	50	51	50	51	50

Driftbudget – Tillfälliga ramökningar drift pga. investeringar 2025–2027 (tkr)

Tillfälliga ramökningar ingår i driftbudget och resultatbudget	Äskat 2025	Beslut 2025	Äskat 2026	Beslut 2026	Äskat 2027	Beslut 2027
Totalt						
Tillfällig Ramökning	-16 180	-25 000	4 175	-10 000	-24 270	-36 000
Netto styrelser/nämnder	-16 180	-25 000	4 175	-10 000	-24 270	-36 000
Barn- och utbildningsnämnden	310	0	460	0	225	0
Om- och tillbyggnad av Solanderskolan och Björklundaskolan	0	0	0	0	175	0
Om- och tillbyggnad Böle skola	0	0	25	0	0	0
Flyttkostnad vid ombyggn av NO-salar Christinaskolan	25	0	0	0	0	0
Nybyggnad förskola Bergsviken	0	0	0	0	25	0
Flyttkostnad, ombyggn, renov lokaler för yrkesförberedande program	0	0	0	0	25	0
Utbyggnad maskinhall Grans	50	0	0	0	0	0
Tillbyggnad sjulsnäskolan	0	0	250	0	0	0
Ombyggnad gasförvaring mm	25	0	25	0	0	0
Ombyggnad gasförvaring Strömbacka	10	0	10	0	0	0
Flyttkostnader - Christina projektet	200	0	150	0	0	0
Fastighets- och servicenämnden:	14 110	5 600	23 715	10 000	11 505	0
Reinvestering, löpande anslag, pågående projekt	2 750	1 500	3 000	0	3 250	0
Reinvestering, ombyggnad Bergsviksskolan	750	0	800	0	1 650	0
Stadshuset inkl parkering, pågående projekt	0	0	1 250	0	0	0
Christinaprojektet, pågående projekt, drift	3 500	3 500	10 000	10 000	0	0
Konvertering belysning T8-T5	160	0	240	0	240	0
Skada Porsnäs skola, drift	4 500	0	4 500	0	4 500	0
Skada Björklunda skola, Solanderprojektet	1 800	0	1 800	0	1 800	0
Ombyggnad kök Pitholm	600	600	0	0	0	0
Ny lokal, driftpersonal centrala stan	0	0	1 000	0	0	0
Ombyggnad kök Solander	0	0	1 100	0	0	0
Laddinfrastruktur	50	0	25	0	65	0
Rivning Porsnässkolan äskas 2028	0	0	0	0	0	0
Kultur- och fritidsnämnden	400	400	0	0	0	0
Ny ishall, rivning av inlösst fastighet	400	400	0	0	0	0
Samhällsbyggnadsnämnden	-31 000	-31 000	-20 000	-20 000	-36 000	-36 000
Markförsäljning, externhandelsområde Lomtjärn	-21 000	-21 000	0	0	0	0
Christinaprojektet - markförsäljning	0	0	0	0	-30 000	-30 000
Mark- o fastighetsförvärv -Markförsäljning	-10 000	-10 000	-20 000	-20 000	-6 000	-6 000

Kommentarer driftbudget

Allmänt

Grunden för bedömning av tillskott i driftbudget är Riktlinjer för Strategisk plan 2025–2027, där nämnderna skall utgå ifrån ett sparbeting om 1% av nettokostnadsbudget. Styrelse och nämnder har ett gemensamt ansvar att arbeta kostnadseffektivt, med återhållsamhet och i samverkan med andra. Styrelse och nämnder lämnas även möjlighet att äska utökning av budgetramar där skäl till detta skall presenteras.

Nedan redovisas avsteg från Riktlinjerna, politiska prioriteringar utifrån omvärldsanalys, resultat och framtida utmaningar. Ramanslag för övriga löneökningar samt priskompensation 2025 till följd av kraftigt stigande inflation under några år har beviljats.

Kommentarerna återfinns även under respektive nämnd i dokumentet.

Kommunfullmäktige:

Omfördelning från drift till investering: Omfördelning av driftsanslag till investeringsanslag under löpande budgetår får göras med maximalt 250 tkr under förutsättning att fullmäktige efter omfördelning klarar en budget i balans.

Valnämnden, ökade arvodeskostnader: Nämnden beviljas ramökning.

Valnämnden, ökade kostnader i samband med RKR-val: Nämnden beviljas engångsanslag.

Kommunfullmäktige, extra utbildningsinsats nya ledamöter. Beviljas engångsanslag år efter valår.

Revision, extra utbildningsinsats nya ledamöter. Beviljas engångsanslag år efter valår.

Kommunfullmäktige och revision, återkallat sparbeting. Tilldelas som ramökning.

Kommunstyrelsen:

Omfördelning från drift till investering: Omfördelning av driftsanslag till investeringsanslag under löpande budgetår får göras med maximalt 1 000 tkr under förutsättning att Kommunstyrelsen efter omfördelning klarar en budget i balans.

Omfördelning av driftbudget mellan nämnder: Kommunstyrelsen och Fastighets- och servicenämnden får under året omfördela budget sinsemellan för att matcha utfall mot budget för kyld mat till äldreomsorgen i samverkan med Luleå kommun. Kommunstyrelsen ansvarar även för att fördela ram mellan nämnder avseende interna avtal så som städ, lokalhyror, IT med mera.

Tillväxtpolitiska reserven: Beslut om minskad driftsram omfördelas och tilldelas som ramökning för nämndens egen prioritering.

Vision 2050 och varumärkesstrategi: förstärkning under tre år, 2025–2027.

Förstärkning Planreserv: Fortsatt förstärkning under tre år, 2025–2027, för arbete med planprogram och detaljplaner. Hanteras enligt riktlinjer för planreserven.

Attraktiv arbetsgivare: Engångsanslag beviljas under tre år, 2025–2027.

Återkallat spar, gemensamma nämnder: Tilldelas som ramökning.

Mötesplats unga: Engångsanslag i tre år, 2025–2027. Sökbar pott från nämnder/styrelser.

Kommentarer och tillkommande uppdrag driftbudget

Gemensam räddningsnämnd, ramökning: för ökade kostnader i samband av bortval särskild avtalspension (SAP-R), övriga löneökningar samt prisökningar. Intäktsbudget matchas mot kostnadsbudget hos Gemensam Räddningsnämnd och utökad nettobudget för Piteå kommuns andel av utökade kostnader (ca 80 %) redovisas under Kommunstyrelsen, varav Piteå kommuns del av samarbetsnämnder.

Gemensam överförmyndarnämnd, ökade kostnader: beviljas ramtillskott för ökade arvoden till ställföreträdare. Engångsanslag beviljas avseende utbildning av ställföreträdare samt digitalisering under tre år, 2025–2027. Intäktsbudget matchas mot kostnadsbudget hos Gemensam Överförmyndarnämnd och utökad nettobudget för Piteå kommuns andel av utökade kostnader (ca 85 %) redovisas under Kommunstyrelsen, varav Piteå kommuns del av samarbetsnämnder.

Planeringsarbete Norrbotniabanan: Engångsanslag beviljas i tre år, 2025–2027 till Kommunstyrelsens centrala pott.

Danssalar Acusticum: Engångsanslag i tre år, 2025–2027 till Kommunstyrelsen centrala pott.

Granparken: engångsanslag i tre år, 2025–2027, till Kommunstyrelsens centrala pott.

Barn- och utbildningsnämnden:

Omfördelning från drift till investering: Omfördelning av driftsanslag till investeringsanslag under löpande budgetår får göras med maximalt 1 000 tkr under förutsättning att nämnden efter omfördelning klarar en budget i balans.

Införande av grundläggande behörighet till högskola/universitet: Engångsanslag under tre år, 2025–2027.

Utökning Nattis: Nämnden beviljas ökad ram om 600 tkr med anledning av EU:arbetsstidsdirektiv om dygnsvila.

Uppsökande verksamhet i förskola: Beviljas ökad ram med 100 tkr.

För nämndens egen prioritering: Nämnden tilldelas engångsmedel samt ökad driftsram för egen prioritering.

Återkallat sparbetning: tilldelas som ramökning.

Fastighets- och servicenämnden:

Omfördelning från drift till investering: Omfördelning av driftsanslag till investeringsanslag under löpande budgetår får göras med maximalt 750 tkr under förutsättning att nämnden efter omfördelning klarar en budget i balans.

Omfördelning av driftbudget mellan nämnder: Kommunstyrelsen och Fastighets- och servicenämnden får under året omfördela budget sinsemellan för att matcha utfall mot budget för kyld mat till äldreomsorgen i samverkan med Luleå kommun.

Kultur- och fritidsnämnden:

Omfördelning från drift till investering: Omfördelning av driftsanslag till investeringsanslag under löpande budgetår får göras med maximalt 750 tkr under förutsättning att nämnden efter omfördelning klarar en budget i balans.

Ökade föreningsbidrag: Nämnden beviljas ramökning om 3 000 tkr.

Kulturskolan avgiftsfrihet och nytt kulturben: Nämnden tilldelas ramökning.

Kommentarer och tillkommande uppdrag driftbudget

Samhällsbyggnadsnämnden:

Omfördelning från drift till investering: Omfördelning av driftsanslag till investeringsanslag under löpande budgetår får göras med maximalt 1 000 tkr under förutsättning att nämnden efter omfördelning klarar en budget i balans.

Förstärkningar inom planområdet: Tidigare beslutat engångsanslag under tre år, 2024–2026 omvandlas till ramtillskott från och med 2027 för handläggning av strategiska markinköp och genomförande av planarbete, trafikplanering och naturvård.

Landsbygdspotter: Nämnden tilldelas ramökning.

Socialnämnden:

Omfördelning från drift till investering: Omfördelning av driftsanslag till investeringsanslag under löpande budgetår får göras med maximalt 1 000 tkr under förutsättning att nämnden efter omfördelning klarar en budget i balans.

Ramförstärkning prioriterad: Nämnden beviljas utökad ram med 10 000 tkr för egen prioritering.

IFO, volym- och prisuppgång: Beviljas engångsanslag under tre år, 2025–2027.

Föreningsbidrag: Ramökning med 600 tkr.

Gemensam överförmyndarnämnd:

Utbildning av ställföreträdare: Nämnden beviljas engångsanslag i tre år, 2025–2027.

Ökade kostnader arvoden till ställföreträdare: Nämnden beviljas utökad ram.

Digitalisering: Nämnden beviljas engångsanslag i tre år 2025–2027.

Intäkt som matchar kostnadsökning: Motsvarande intäktsbudget matchas mot ramökning kostnadsbudget hos Gemensam Överförmyndarnämnd och utökad nettobudget för Piteå kommuns andel av utökade kostnader (motsv ca 85 %) redovisas under Kommunstyrelsen, varav Piteå kommuns del av samarbetsnämnder.

Gemensam räddningsnämnd:

Omfördelning från drift till investering: Omfördelning av driftsanslag till investeringsanslag under löpande budgetår får göras med maximalt 500 tkr under förutsättning att Räddningsnämnden efter omfördelning klarar en budget i balans.

Ökad kostnad, bortval av särskild avtalspension (SAP-R): Ramökning beviljas med 270 tkr.

Intäkt som matchar kostnadsökning: Motsvarande intäktsbudget matchas mot ökad kostnadsbudget hos Gemensam Räddningsnämnd och utökad nettobudget för Piteå kommuns andel av utökade kostnader (motsv ca 80 %) redovisas under Kommunstyrelsen, varav Piteå kommuns del av samarbetsnämnder.

Investeringsbudget
2025–2027 (tkr)

Ingår i kassaflödesbudget	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Totalt				
Utgifter	450 236	400 319	355 065	275 031
Inkomster	0	0	0	0
<i>Nettoinvestering</i>	<i>450 236</i>	<i>400 319</i>	<i>355 065</i>	<i>275 031</i>
Varav lånefinansierat		0	0	0
Investeringsreserv		0	0	0
<i>Nettoinvestering löpande pris</i>	<i>450 236</i>	<i>400 319</i>	<i>355 065</i>	<i>275 031</i>
<i>Förskjutning investeringar</i>	<i>0</i>			
Kommunfullmäktige				
Utgifter	1 454	0	0	0
<i>Nettoinvestering</i>	<i>1 454</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kommunstyrelsen				
Central pott till KS förfogande	30 863	53 500	91 500	45 000
Utgifter KLF	17 833	12 120	12 000	12 000
<i>Nettoinvestering</i>	<i>48 696</i>	<i>65 620</i>	<i>103 500</i>	<i>57 000</i>
Gemensam räddningsnämnd				
Utgifter	5 284	7 200	4 400	4 400
<i>Nettoinvestering</i>	<i>5 284</i>	<i>7 200</i>	<i>4 400</i>	<i>4 400</i>
Barn- och utbildningsnämnden				
Utgifter	194 237	158 600	121 400	101 400
<i>Nettoinvestering</i>	<i>194 237</i>	<i>158 600</i>	<i>121 400</i>	<i>101 400</i>
Fastighets- och servicenämnd				
Utgifter	52 622	62 000	50 700	58 300
<i>Nettoinvestering</i>	<i>52 622</i>	<i>62 000</i>	<i>50 700</i>	<i>58 300</i>
Kultur- och fritidsnämnden				
Utgifter	8 368	10 581	7 731	7 231
<i>Nettoinvestering</i>	<i>8 368</i>	<i>10 581</i>	<i>7 731</i>	<i>7 231</i>
Miljö- och tillsynsnämnden				
Utgifter	0	0	0	0
<i>Nettoinvestering</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Investeringsbudget

Ingår i kassaflödesbudget	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Samhällsbyggnadsnämnden				
Utgifter	36 139	78 600	64 300	44 200
Inkomster	0	0	0	0
<i>Nettoinvestering</i>	<i>36 139</i>	<i>78 600</i>	<i>64 300</i>	<i>44 200</i>
Socialnämnden				
Utgifter	103 436	17 718	3 034	2 500
<i>Nettoinvestering</i>	<i>103 436</i>	<i>17 718</i>	<i>3 034</i>	<i>2 500</i>
Gemensam överförmyndarnämnd				
Utgifter	0	0	0	0
<i>Nettoinvestering</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Investeringsbudget per objekt

Sammandrag per objekt	Prio	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Kommunfullmäktige		1 454	0	0	0
Utrustning och teknik - Sessionsalen		1 454	0	0	0
Kommunstyrelsen, central pott varav		30 863	53 500	91 500	45 000
Samhällsutveckling (tidigare exploatering näringsliv o ökad befolkning)		6 650	3 000	3 000	3 000
Effekter av myndighetsbeslut		5 107	2 000	2 000	2 000
Ishall		5 000	46 500	46 500	0
Vision LF			2 000	40 000	40 000
Allmän investeringsfond till KS förfogande		14 106	0	0	0
Kommunstyrelsen, KLF:		17 833	12 120	12 000	12 000
Investering och reinvestering					
verksamhetsdatorer och IT-infrastruktur	1	10 534	12 000	12 000	12 000
Uppgradering ärendehanteringssystem		190	120	0	0
Basmöblering Stadshuset, Skepp A		540			
Förtätning av kontorslokaler		150			
Nytt möteshanteringssystem		360			
Kommunövergripande system		590			
Inventarier Styrning och ledning		940			
Handla Rätt - optimerad inköpsprocess		4 316			
Automation personalprocesser		213			
Gemensam räddningsnämnd:		5 284	7 200	4 400	4 400
Investeringsram utrustn/fordon	1	5 284	4 400	4 400	4 400
Slangvätt	1	0	1 800	0	0
Radiosystem	1	0	1 000	0	0

Investeringsbudget per objekt

Sammandrag per objekt	Prio	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Barn- och utbildningsnämnden totalt:		194 237	158 600	121 400	101 400
Utemiljö skolor och förskolor	1	4 500	3 000	3 000	3 000
Investering i arbetsmiljö och säkerhet	2	3 000	3 000	3 000	3 000
Reinvesteringar	3-4	12 300	13 500	12 300	12 300
Grans renovering ombyggn maskinhall	5	22 000	5 000	0	0
Christinaprojektet	6		37 300	0	0
Björkdundaskolan, Solander inkl inventarier	7		52 100	52 100	52 100
Ombyggnad skola och tillbyggnad skola/fsk					
Böle skola	8		23 000	30 000	30 000
Strömbacka ombyggnad gasförvaring	9		1 000	2 000	0
Tillbyggnad sjulnässkolan program 2025	10		10 000	10 000	0
Bergsvikens förskola Röda byggnaden	11		1 000	0	0
Bergsvikensskolan ombyggnad i samband med skada	12		1 000	9 000	0
Ombyggnad NO-salar Christinaskolan	13		6 200	0	0
Tillbyggn Piteå C + 3 grupp Tallåsens fsk	14		1 000	0	0
Grans elevhem	16		1 500	0	0
Ny förskola jävre			0	0	1 000
Utveckling it, datorer m m		1 600			
Elevhem 8		1 000			
Christinaprojektet		41 600			
Solanderprojektet		40 000			
Böle, om- och tillbyggnad förskola/skola		9 000			
Tallåsens förskola		800			
Bergsviksskolan		2 000			
Reinvesteringar ospec inventarier fsk/grsk		904			
Omvandling klimatpott till invest.medel		128			
Reinvestering Musiksskolan		20			
Strömbacka, inventarier, fordon och		250			
Grans reinvesteringar		2 752			
Skolstrukturförändringar		52 099			

Investeringsbudget per objekt

Sammandrag per objekt	Prio	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Fastighets- och servicenämnden:		52 622	62 000	50 700	58 300
Investeringsram fastigheter utifrån komponentredovisning		5 000	5 000	5 000	5 000
Reinvestering löpande anslag, pågående projekt	1	9 908	} 40 000	43 000	50 000
Reinvest, ombyggnad Bergsviksskolan	2				
Stadshuset inkl parkering, pågående projekt	3	2 000	0	0	0
Christinaprojektet, pågående projekt	4	5 299			
Konvertering belysning T8-T5	5	1 818	2 000	2 000	2 000
Ombyggnad kök Pitholm	8	1 000	14 000	0	0
Laddinfrastruktur	11	1 968	1 000	700	1 300
Stadshuset renovering		9 124			
Trygghetspunkter		1 400			
Inventarier skyddsrum		569			
Ospec inventarier		86			
Fastighetsförvärv, Norrfjärden		14 450			
Kultur- och fritidsnämnden:		8 368	10 581	7 731	7 231
<i>Från driftansl- ospec invest</i>		643	550	550	550
<i>Från driftansl- moderniseringar park</i>		200	100	100	100
<i>Från driftanslag -konstparken</i>		243	81	81	81
Nämndens egna prioritering					
Sporthallsutrustning	1	920	500	0	0
Konstgräs Bergsvikens fotbollshal	2		1 000	0	0
Toalett Norrstrand	3		1 000	500	500
Investeringsram ospecificerad (utbytesplan maskiner och fordon)	4	3 000	3 000	3 000	3 000
Utvecklingsplan Lindbäcksstadion	5	-140	2 500	3 000	3 000
Inventarier Norrfjärdens bibliotek	7		500	500	0
Utveckling barn- & ungdomsavg Stadsbiblioteket	8		350	0	0
Belysning ishall LF	9		1 000	0	0
Simhallsåtgärder		1 000			
Belysning park		500			
Modernisering anläggningar		475			
Christinasalen, inventarier inkl ljud- och ljus, projektor		1 300			
Strömsundskanalen		227			

Investeringsbudget per objekt

Sammandrag per objekt	Prio	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Miljö- och tillsynsnämnden:		0	0	0	0
Inga äskningar					
Samhällsbyggnadsnämnden:		36 139	78 600	64 300	44 200
Överföring från driftbudget till investeringsbudget pga. införande av					
komponentredovisning	2	1 500	1 500	1 500	1 500
Reinvesteringar gator och vägar	1	6 138	14 000	14 000	14 000
Stadsutveckling öster	3	18 879	28 000	28 400	18 700
Nytt handelsområde, Lomtjärn	4	600	16 000	5 000	0
Transportenheten investeringsram fordon	5	642	2 000	2 000	2 000
Christinaprojektet (Olof Palmes gata)	6		2 000	500	0
Cirkulationsplats Svartuddsvägen	7		6 500	0	0
Program för gång- och cykelvägar	8		3 000	3 000	3 000
Cirkulationsplats Fabriksgatan/Sundsgatan	9		600	4 900	0
Mark-/fastighetsförvärv		5 389	5 000	5 000	5 000
Industriområden		2 257			
Cirkulationsplats Sundsgatan/Fabriksgatan	}	733			
Program för gång- och cykelvägar					
Tillgänglighetsanpassning av busshållplatser					
3-D verktyg GIS					

Investeringsbudget per objekt

Sammandrag per objekt	Prio	Budget 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027
Socialnämnden:		103 436	17 718	3 034	2 500
Nytt särskilt boende för äldre, Skogsgården		71 127	0	0	0
Ny gruppbostad 1		9 263	13 000	0	0
Inventarier ny gruppbostad 1 Videvägen			900	0	0
Nytt verksamhetssystem, Combine		935	550	0	0
Reinvesteringar Soc		1 556	1 000	1 000	1 000
Digitala lås gruppbostäder samt digitala lås i medicinskåp			100	100	0
Välfärdsteknik			1 500	1 500	1 500
Digitala läkemedelsboxar i hemmet		3 000	668	434	0
Inventarier Skogsgården		12 375			
Investering flygel C och D		930			
Kyld tilluft		3 146			
Inventarier Daglig vht		75			
Investeringsram ospec		1 029			
Gemensam överförmyndarnämnd:		0	0	0	0
Inga äskningar					
Nettoinvesteringar löpande pris		450 236	400 319	355 065	275 031
Varav lånefinansierat		300 000	250 000	170 000	150 000
Totalt egenfinansierade investeringar		150 236	150 319	185 065	125 031
Förskjutna investeringar, enl progn april		-131 000			

Kommentarer investeringsbudget

Allmänt

Kommunfullmäktige har för avsikt att besluta om mer långsiktiga investeringsplaner för nämnderna. Det innebär att signal om investeringsmedel är betydande för kommande år. Äskade investeringar som inte beviljats anslag har om inget annat anges strukits p.g.a. begränsat investeringsutrymme. Nämnden får återkomma med äskanden kommande år.

Investeringar som beviljas ska hanteras i det investeringsråd som leds av kommunchef. Investeringsrådet ska samordna planering och styrning av investeringsprojekten. Större projekt som berör flera nämnder ska redovisas samordnat liknande Christinaprojektet.

Kommunfullmäktige har valt att hantera investeringsäskandena som en helhet i större utsträckning. I kommentarerna nedan nämns de investeringsprojekt som fullmäktige anser ska prioriteras, övriga investeringsmedel får nämnden själv prioritera.

Kommentarerna återfinns även under respektive nämnd i dokumentet.

Kommunstyrelsen, Central pott

Ny ishall: Medel för ny ishall.

Samhällsutveckling: Medel för exploatering

Effekter av myndighetsbeslut: För delfinansiering av investeringsåtgärder till följd av myndighetsbeslut som ej kunnat förutses inför budgetprocessen t ex efter brandtillsyn.

Vision LF: Medel för utveckling av LF-arena.

Barn- och utbildningsnämnden:

Investeringsplan för utemiljö, arbetsmiljö och säkerhet: Nämnden förväntas anpassa ambition och investeringstakt efter tilldelade medel.

Reinvesteringar: Nämnden uppmanas redovisa en samlad och jämnt fördelad utbytesplan för nämndens samtliga maskiner och fordon. Anslagsöverföring av över- och underskott kan förväntas.

Solanderprojektet: Fördröjd takt, nämnden får anpassa investeringstakten efter beviljad investeringsram.

Bergsvikens förskola, röda byggnaden: Nämnden beviljas investeringsmedel för projektering. Nämnden får återkomma efter översyn av helheten för förskoleverksamheten i området till kommande Strategisk plan.

Fastighets- och servicenämnden:

Reinvestering löpande anslag, pågående projekt: Fördröjd takt, nämnden får anpassa investeringstakten efter beviljad investeringsram. Investeringsmedel inkluderar ombyggnad Bergsviksskolan, därefter återgång till tidigare beviljad nivå på reinvesteringar.

Konvertering belysning T8-T5: Fördröjd takt och nämnden får återkomma i strategisk plan kommande år med kvarvarande delar.

Ombyggnad kök Pitholm: Nämnden förväntas anpassa investering efter tilldelade medel.

Kommentarer investeringsbudget

Kultur- och fritidsnämnden:

Ospecificerade investeringar maskiner/fordon: Långsiktig ram för att möjliggöra kostnadseffektiv utbytesplan för nämndens samtliga maskiner och fordon, inklusive pistmaskiner. Anslagsöverföring av över- och underskott kan förväntas.

Utvecklingsplan Lindbäcksstadion – Nämnden får anpassa investeringstakten efter beviljad investeringsram.

Ny ishall: Investeringsmedel beviljas till Kommunstyrelsens centrala pott för investeringar. Undersök samordningsmöjligheter med projektet Vision LF.

Vision LF: Investeringsmedel beviljas till Kommunstyrelsens centrala pott för investeringar. Undersök samordningsmöjligheter med nybyggnation av ny ishall.

Samhällsbyggnadsnämnden:

Reinvestering gator och vägar: Nämnden får anpassa investeringstakten efter beviljad investeringsram.

Investeringsram maskiner/fordon: Långsiktig ram för att möjliggöra kostnadseffektiv utbytesplan för nämndens samtliga maskiner och fordon. Anslagsöverföring av över- och underskott kan förväntas.

Program för gång- och cykelvägar: Nämnden får anpassa investeringstakten efter beviljad investeringsram.

Exploatering näringsliv/samhällsutveckling: Medel för exploatering beviljas till Kommunstyrelsens centrala pott för investeringar.

Mark- och fastighetsförvärv: Fördröjd investeringstakt

Socialnämnden:

Brandskydd: Inga medel beviljas. Delfinansiering kan vid behov äskas via Kommunstyrelsens centrala pott för investeringar, Effekter av myndighetsbeslut.

Gemensam räddningsnämnd:

Investeringsram utrustning/fordon: Långsiktig ram för att möjliggöra kostnadseffektiv utbytesplan för nämndens samtliga maskiner och fordon. Anslagsöverföring av över- och underskott kan förväntas.

Kommentarer investeringsbudget



NYCKELTAL

Nyckeltal

Kommunfullmäktige beslutar om relevanta nyckeltal som ger en indikation om hur kommunens verksamhet och utveckling fungerar ur ett helhets- och medborgarperspektiv. Nyckeltal beslutade av kommunfullmäktige ska minst årligen redovisas i årsredovisningen med senaste resultat fördelat på kön där det är möjligt.

Tabellen nedan visar respektive nyckeltal senaste utfall, tidigare beslutade målvärden samt målvärden för planperioden. Kursiverad text på egen rad inom parentes under nyckeltalsnamnet avser grund för dynamisk målvärdesberäkning. Årsspecifika målvärden baserat på dynamiska målvärden genereras automatiskt med stöd av formler när nödvändiga data tillgängliggjorts.

Följande nyckeltal (indikatorer) kan komma att revideras i samband med kommunfullmäktige antar utvecklingsprogram för de nya strategierna.

I samband med processen för Strategisk plan har följande ändringsförslag inkommit från nämnderna.

Nya årsspecifika målvärden för planperioden sätts för följande nyckeltal.
Företagsklimatet i kommun, kommunens service till företagen, NKI Insikt
Miljöbästa kommun, placering enligt Aktuell Hållbarhet

Följande nyckeltal stryks med motiveringen att styreffekten är begränsad.
Antal timmar som utförs av timanställda

Nyckeltal	Senaste utfall	Målvärde 2023	Målvärde 2024	Målvärde 2025	Målvärde 2026	Målvärde 2027
Inskrivna arbetslösa, ungdomar 18-24 år %	Apr 2024 5,5 %	≤5,5 %	≤5,5 %	≤5,5 %	≤5,5 %	≤5,5 %
Öppet arbetslösa, ungdomar 18-24 år %	Apr 2024 1,9 %	≤1,5 %	≤1,5 %	≤1,5 %	≤1,5 %	≤1,5 %
Sökande i program, ungdomar 18-24 år %	Apr 2024 3,7 %	≤4 %	≤4 %	≤4 %	≤4 %	≤4 %
Andel elever som aldrig rökt, gy 2, % (Årlig förbättring)	2020 63 %	-	-	-	-	-
Andel elever som aldrig druckit alkohol i gy 2, % (Årlig förbättring)	2020 33 %	-	-	-	-	-
Andel elever som aldrig använt hasch eller annan narkotika gy 2, % (Årlig förbättring)	2020 96 %	-	-	-	-	-
Invånare 0-19 år i ekonomiskt utsatta hushåll, andel (%) (Lägre än länet och riket)	2021 2,6 %	-	-	-	-	-
Andel simkunniga i åk 5, %	2023 94 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
Elever i åk 5: Känner du dig trygg i skolan? Andel som svarat "Helt och hållet" eller "Till stor del", (%)	2024 85,4 %	90 %	90 %	90 %	90 %	90 %
Elever i åk 8: Känner du dig trygg i skolan? Andel som svarat "Helt och hållet" eller "Till stor del", (%)	2024 75,5 %	90 %	90 %	90 %	90 %	90 %
Gymnasieelever i år 2: Känner du dig trygg i skolan? Andel som har svarat "Helt och hållet" eller "Till stor del", (%)	2024 89,8 %	90 %	90 %	90 %	90 %	90 %
Antal invånare	Mar 2024 42 329	43 900	44 200	44 500	44 800	45 100
Antal invånare, stadsbygd	2023 27 484	-	-	-	-	-
Antal invånare, landsbygd/glesbygd	2023 14 802	-	-	-	-	-

Nyckeltal

Nyckeltal	Senaste utfall	Målvärde 2023	Målvärde 2024	Målvärde 2025	Målvärde 2026	Målvärde 2027
Antal födda, stadsbygd	2023 233					
Antal födda, landsbygd/glesbygd	2023 134					
Arbetskraftens storlek 16-64 år	Mar 2024 24 637	25 488	25 631	25 764	26 056	26 056
Kommunen sköter sina olika verksamheter bra, andel (%) (Över rikssnitt)	2023 78,2 %	77,3 %	-		-	
Bra möjlighet för kommunens invånare att ha ett arbete inom rimligt avstånd från bostaden, andel (%) (Över rikssnitt)	2023 83,5 %	78,2 %	-		-	
Räddningstjänsten i kommunen fungerar bra, andel (%) (Över rikssnitt)	2023 97,1 %	95,1 %	-		-	
Kan rekommendera andra att flytta till kommunen, andel (%) (Över rikssnitt)	2023 69,1 %	59,6 %	-		-	
Andel gymnasieelever i kommunens egna skolor, %	2023 92 %	90 %	92 %	92 %	92 %	92 %
Andel elever i åk 9 som uppnår kunskapskraven i alla ämnen, hemkommun, %	2023 77 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
Ungdomar som studerar på högskola/universitet 2 år efter fullföljd gymnasieutbildning, högskoleförberedande program hemkommun, andel (%)	2021 51,3 %					
Ungdomar som studerar på annan studiemedelsberättigad utbildning än högskola 2 år efter fullföljd gymnasieutbildning, högskoleförberedande program hemkommun, andel (%)	2021 10,1 %					
Andel 20-64 år med eftergymnasial utbildning, %	2023 39 %					
Gymnasieelever som uppnått grundläggande behörighet till universitet och högskola inom 3 år, högskoleförberedande program kommunala skolor, andel (%)	2023 83,3 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
Förskolan fungerar bra i kommunen, andel (%) (Över rikssnitt)	2023 87,8 %	87 %	-		-	
Grundskolan fungerar bra i kommunen, andel (%) (Över rikssnitt)	2023 80,8 %	72,9 %	-		-	
Gymnasieskolan fungerar bra i kommunen, andel (%) (Över rikssnitt)	2023 85,9 %	72,8 %	-		-	
Företagsklimatet i kommun, kommunens service till företagen, NKI Insikt (Årlig förbättring)	2023 79					
Företagsklimatet i kommunen, Svenskt Näringsliv (ranking) (Årlig förbättring)	2023 280	<276	<280			
Bästa Tillväxt, placering i Norrbotten enligt Syna	2023 9					
Nystartade företag, antal/1000 invånare	2022 11,1					

Nyckeltal

Nyckeltal	Senaste utfall	Målvärde 2023	Målvärde 2024	Målvärde 2025	Målvärde 2026	Målvärde 2027
Antal elever vid kommunens gymnasieskolor som deltar i UF-företag	2023 177	220	220	220	220	220
Hushåll med tillgång till eller möjlighet att ansluta till bredband om minst 1 Gbit/s, andel (%)	2023 97,4 %					
Bra bemötande vid kontakt med tjänsteperson i kommunen, andel (%) (Över rikssnitt)	2023 83,4 %	82,4 %	-		-	
Att få svar på frågor till kommunen fungerar bra, andel (%) (Över rikssnitt)	2023 62,2 %	67,7 %	-		-	
Invånarnas möjlighet till insyn och inflytande över kommunens beslut och verksamheter är bra, andel (%) (Över rikssnitt)	2023 20,9 %	20,2 %	-		-	
Antal inlägg i kommunfullmäktige	2023 469					
Andel utrikesfödda av befolkningen, (%) (Öka årligen)	2023 7,2 %	7,1 %	7,2 %			
Inskrivna arbetslösa, utrikesfödda 16-65 år % (Lägre än riket)	Apr 2024 11,8 %	<15,6 %	<15 %			
Öppet arbetslösa utrikesfödda 16-64 år, % (Lägre än riket)	Apr 2024 5,1 %	<7,3 %	<6,9 %			
Sökande i program utrikesfödda 16-64 år, % (Lägre än riket)	Apr 2024 6,8 %	<8,3 %	<8,1 %			
Antal flyktingar bosatta i Piteå två år efter ankomst till Piteå	2023 77					
Andel flyktingar bosatta i Piteå två år efter ankomst till Piteå, %	2023 92 %	50 %				
Möjlighet att vara den man är och leva det liv man vill leva, andel (%) (Över rikssnitt)	2023 88,9 %	86,5 %	-		-	
Man kan generellt lita på människor, andel (%) (Över rikssnitt)	2023 66,8 %	60 %	-		-	
Sjukpenningtalet bland kommunens invånare (I nivå med rikssnittet)	Mar 2024 10,6	10,2	10,2			
Invånare 16-84 år med bra självskattat hälsotillstånd kommun, andel % (Högre än länet och riket för kvinnor och män)	2022 64 %					
Andel partiklar i luften i förhållande till miljökvalitetsnorm	2023 23,5 µg/m3	<40 µg/m3	<40 µg/m3	<40 µg/m3	<40 µg/m3	<40 µg/m3
Andel kvävedioxid i luften i förhållande till miljökvalitetsnorm	2023 12,2 µg/m3	<40 µg/m3	<40 µg/m3	<40 µg/m3	<40 µg/m3	<40 µg/m3
Försörjningsstöd alla hushåll, genomsnitt månader	2023 3,3					
Utsläpp av växthusgaser inom kommunens gränser, ton CO ₂ -ekv/inv	2021 4,53					
Andel fordon som drivs av fossilfria bränslen av koncernens totala antal bilar (%)		30 %	30 %	30 %	30 %	70 %
Andel fossilfria fordonskilometer av totalt antal fordonskilometer för respektive upphandlad eller avropad transport (%)						

Nyckeltal

Nyckeltal	Senaste utfall	Målvärde 2023	Målvärde 2024	Målvärde 2025	Målvärde 2026	Målvärde 2027
Energianvändning per yta, kWh/kvm						
Utsläpp av växthusgaser vid byggnation kg (CO2e)						
Antal initiativ för att använda giftfria och klimatneutrala produkter/år						
Hämtningen av hushållsavfall fungerar bra, andel (%) (Över rikssnitt)	2023 95,2 %	93,3 %	-		-	
Kommunens arbete för att minska miljö- och klimatpåverkan i egna verksamheter är bra, andel (%) (Över rikssnitt)	2023 67,7 %	65,6 %	-		-	
Miljöbästa kommun, placering enligt Aktuell Hållbarhet (Årlig förbättring)	2022 80	79				
Personaltäthet inom vård och omsorgsboende, årsarbetare per plats	2023 0,943	0,884	0,884	0,907	0,907	0,907
Antal km gång- och cykelväg	2023 133					
Antal under året nybyggda gång- och cykelvägar, km	2023 0,3					
Kommunen är en bra plats att bo och leva på, andel (%) (Bättre än riket)	2023 94,6 %	91,5 %	-		-	
Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året i kommunen, antal	2023 16					
Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året i stadsbygd, antal	2023 16					
Färdigställda bostäder i flerfamiljshus under året i landsbygd/glesbygd, antal	2023 0					
Färdigställda bostäder i småhus under året i kommunen, antal	2023 35					
Färdigställda bostäder i småhus under året i stadsbygd, antal	2023 3					
Färdigställda bostäder i småhus under året i landsbygd/glesbygd, antal	2023 32					
Kommunens verksamhet för personer med funktionsnedsättning fungerar bra i kommunen, andel (%) (Över rikssnitt)	2023 65,8 %	67,8 %	-		-	
Socialtjänstens stöd och hjälp till utsatta personer fungerar bra i kommunen, andel (%) (Över rikssnitt)	2023 48,2 %	52,7 %	-		-	
Äldreomsorgen fungerar bra i kommunen, andel (%) (Över rikssnitt)	2023 59,3 %	60,9 %	-		-	
Trygg utomhus i området där du bor när det är mörkt ute, andel(%) (Över rikssnitt)	2023 87,8 %	79,6 %	-		-	
Trygg utomhus i området där du bor när det är ljus ute, andel (%) (Över rikssnitt)	2023 98,5 %	96 %	-		-	

Nyckeltal

Nyckeltal	Senaste utfall	Målvärde 2023	Målvärde 2024	Målvärde 2025	Målvärde 2026	Målvärde 2027
Skötsel av allmänna platser fungerar bra i kommunen, andel (%) (Över rikssnitt)	2023 82,3 %	79,2 %	-		-	
Skötsel av gator och vägar fungerar bra i kommunen, andel (%) (Över rikssnitt)	2023 67,9 %	62,2 %	-		-	
Kommunens arbete för att främja det lokala kulturlivet är bra, andel (%) (Över rikssnitt)	2023 56,7 %	52,6 %	-		-	
Medarbetarengagemang (HME) totalt kommunen - Totalindex, skala 1-100	2023 81	≥90	≥90	≥90	≥90	≥90
Sjukfrånvaro, %	Apr 2024 6,8 %	≤4,5 %	≤5,5 %	≤5,5 %	≤5,5 %	≤5,5 %
Andel heltidstjänster, %	Apr 2024 90,7 %	≥95 %	≥95 %	≥95 %	≥95 %	≥95 %
Antal timmar som utförs av timanställda (Minska)	Apr 2024 510 760	≤485 837	≤490 115	≤510 760		
Kvinnors lön i förhållande till mäns lön, %	Apr 2024 95,9 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %
Subventionerade anställningar, andel (%) (Öka årligen)	Apr 2024 1,8 %	1,9 %	1,9 %	1,8 %		
Pensionsålder, medelvärde	2023 64,5	65	65	65	65	65
Budgetavvikelse nämnd/styrelse, mkr	2023 -69,1 mkr	≥0 mkr	≥0 mkr	≥0 mkr	≥0 mkr	≥0 mkr
Resultatet i förhållande till skatteintäkter och generella statsbidrag, %	2023 2,2 %	2 %	2 %	0 %	1 %	2 %
Soliditet inkl pensionsåtag. kommun, (%)	2023 50,2 %					
Andel av de kommunala bolagens ekonomiska åtaganden som sker inom ramen för koncernen Piteå kommunföretag AB (%)	2023 100 %	100 %	100 %	100 %	100 %	100 %



BUDGETANTAGANDEN

Budgetantaganden

I planeringsprocessen med Strategisk plan 2025–2027 och budget 2025 har bland annat följande förutsättningar beaktats:

- Kommunfullmäktiges fastställda riktlinjer inför budgetarbetet 2025–2027
- Regeringens vårproposition och vårändringsbudget för år 2024
- Kommunens omvärldsanalys
- Månadsrapport mars 2024

I budgetdokumentet har följande antaganden gjorts:

- Löneökning – 3,5 % per år för åren 2025–2027 ingår i central pott till kommunstyrelsens förfogande.
- I central pott till KS förfogande finns också ett utrymme om 7,5 mkr per år för åren 2025–2027. Utrymmet har tidigare år använts till kompensation för prisökningar inom upphandlade ramavtal.
- Utveckling av skatteunderlaget – skatteunderlaget beräknas öka med 5,1 % för år 2024 och en svagare prognos för 2025 med ökning om 2,9 % enligt prognos från Sveriges kommuner och regioner i april 2024.
- Befolkningsutveckling – beräkningen baseras på att 2025 nå en befolkning på 42 531 invånare, med en årlig ökning om 0,4 % per år för planperioden.
- Kostnadsutjämning – preliminär kostnadsutjämning för år 2025 presenterades av SCB i april 2024.
- Kostnadsutjämningen för LSS – preliminär beräkning för år 2025 presenterades av SCB i april 2024.
- Sociala avgifter – de lagstadgade arbetsgivaravgifterna är oförändrade 31,42 %, de avtalsenliga avgifterna 1,88 % för år 2025 i nämndernas budgetramar. Totalt 40,13 % för år 2025 (KP-pension ingår med 6,83 %). För år 2025 är de preliminära avgifterna enligt SKR 41,39 % för år 2025 (47,18 %). Avtalsförsäkringarna fastställs i december av AFA:s styrelse. Budget oförändrad för år 2025.
- Pensionsskulden – KPA:s beräkning av pensionskostnader och pensionsskuld per dec 2024. Beräkningen inkluderar också förtroendevaldas pensionsskuld.