



**ÁRJEÞLOGS
KOMMUN**

ÁRJEÞLUOÞE KOMMUNNA

ÁRSREDOVISNING 2023

Vår vision: världskänd, attraktiv, kreativ

Arjeplogs kommun arbetar för att bli känd för framtidstro, öppenhet, tillåtande kreativt klimat och mångfald, vilket leder till ständig tillväxt och utveckling. Arjeplogs kommun ska upplevas som en attraktiv bostadsort där medborgarna har tillgång till tryggt och god livsmiljö, bra arbetsklimat, god omsorg samt bra boende.

”Arjeplogs kommun” - är hela kommunen och alla invånare. Visionen tillhör oss som bor och verkar här; privatpersoner, anställda, politiker, företagare, föreningar, organisationer, unga, äldre, urfolk, nyinflyttade ... Ju fler vi är som tror på och hänger med på resan mot framtidens kommun desto större chans är det att vi lyckas förverkliga vår vision.

”Världskänd” – det är viktigt att ha ett starkt och konkurrenskraftigt varumärke som en attraktiv plats för boende, studerande, besökare och företag. Vi kan alla hjälpas åt att stärka varumärket och sprida berättelsen om Arjeplogs kommun och kommunens möjligheter.

”Attraktiv livsmiljö” - i takt med människors ökade rörlighet, boende och kompetens blir platsens attraktivitet allt viktigare för att attrahera företag och invånare. Det handlar om allt från service, skola, omsorg, boende och företagsklimat till kultur, fritidsutbud, gestaltning av utemiljön, mötesplatser och en orts ”anda”. Vi kan utveckla Arjeplogs kommuns unika styrkor så att vi erbjuder en konkurrenskraftig attraktiv livsmiljö utifrån våra specifika förutsättningar.

”Kreativ tillväxt” - förmåga att se ovanliga samband, lämna gamla hjulspår och hitta nya genomförbara lösningar är en beskrivning av kreativitet. När en kreativ idé omsätts till en produkt eller tjänst som används bidrar denna till tillväxt. För detta behövs både pionjärer och entreprenörer med olika sorters kreativa egenskaper. Vi kan tillsammans skapa ett tillåtande klimat som stimulerar en kreativ tillväxt som både är innovativ och hållbar.



Innehåll

Kommunstyrelsens ordförande har ordet	1
VERKSAMHETSREDOVISNING	3
Kommunledningen	9
Administration och stöd	11
Samhällsbyggnad	16
Utbildning och kultur	23
Vård och omsorg	30
Miljö-, bygg-, och räddningsnämnd	36
Stiftelsen Silvermuseet	39
Stiftelsen Arjeploghus	42
Argentis	45
Driftsredovisning per verksamhet	47
inklusive interna poster	47
FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	50
Översikt över verksamhetens utveckling	50
Den kommunala koncernen	53
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	56
Utblick	56
Händelser av väsentlig betydelse	60
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	61
God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning	66
Balanskravsresultat	75
Väsentliga personalförhållanden	76
Förväntad utveckling	84
Noter	87



Kommunstyrelsens ordförande har ordet

Verksamhetsåret har utifrån flera aspekter präglats av Rysslands olagliga invasionskrig mot Ukraina som ännu pågår. För kommunens (och kommuneaktorn som helhet) har det dels varit mycket svårt att förutse hur ekonomin kommer att utvecklas till följd av den höga inflationstakten som oron i omvärlden bidrar till samtidigt som det också rått stor osäkerhet om hur stora delar av dessa kostnadsökningar statsbidragen kommer att kompensera för. Dels har omvärldsläget också fortsatt bidra till att fokus på civil beredskap varit högt varför kommunen under året bland annat testat förmågan att servera 800 portioner mat utan el och med begränsad tillgång till vatten, förstärkt staben med en säkerhetssamordnare och samverkat med bland annat Skellefteåregionen gällande FRG (Frivilliga resursgrupper). Vi kunde redan under 2022 konstatera att flyktingströmmarna från Ukraina skulle bli mindre än tidigare förväntat, och under 2023 har vi inom ramen för massflyktingdirektivet totalt 8 personer anvisade till kommunen.

Kompetensförsörjning och inflyttning har under året varit ett prioriterat område för kommunen, detta då det i perioder är påtagliga utmaningar att rekrytera personal för såväl kommun som omgivande näringsliv. Under årets sista månad var arbetslösheten i kommunen 3,0% jämfört med rikets 6,6% och länets 4,2%. Därför har vi under året bland annat fortsatt vår påbörjade satsning på inflyttningssamordnare med fokus på att samordna interna och externa resurser och aktörer i arbetet för bland annat välkomnande av nya invånare, närvaro på mässor och genomfört en flytt- och boendestudie samt enkätstudie. Under november månad genomfördes även en medborgardialog på temat för att inhämta tankar och synpunkter gällande detta från invånare. Under årets sista månader har vi även sökt och beviljats ett inflyttningsprojekt tillsammans med kommunerna i Region 10 vilket är positivt.

Under året har kommunen också genomfört satsningar på exempelvis; informationsskärmar i vissa av kommunens verksamheter och hos externa aktörer, påverkansarbete vad gäller lagstiftning, utfört större underhållsåtgärder på badhuset, anlagt en hundpark, slutfört arbetet med energisnål belysning i gatu- och vägnät samt startat upp det nya fjärrgymnasiet.

Vad gäller ekonomi kan vi konstatera att kommunen gör ett starkare resultat än budgeterat, detta beror dock i huvudsak på att finansförvaltningen redovisar ett överskott och därigenom också uppväger de underskott som flera verksamheter redovisat. Detta understryker det fortsatta behovet av att arbeta för än mer kvalitetssäkrad budgetuppföljning, planering och införande av åtgärder som bidrar till att vi når målen om god kvalitet till den nettokostnad vi har finansiering för. I det arbetet är prislappsmodellen fortsatt ett viktigt verktyg.

Avslutningsvis vill jag passa på att nämna ett par särskilda ljuspunkter från året. Under december månad nåddes vi av beskedet att Arjeplog har länets bästa hemtjänst enligt organisationen SPF Seniorernas årliga index. Vid samma tidpunkt meddelade även organisationen Föräldraalliansen att Arjeplog är landets näst bästa grundskolekommun. Tidigare under året rankades Arjeplog även som rikets 9e bästa kommun för småföretagare (och nummer 2 inom vår kommungrupp).

Med det sagt vill jag tacka alla medarbetare i kommunen, våra stiftelser och bolag för ett gott arbete under året som varit. Nu fortsätter vi i det nya verksamhetsåret.

Isak Utsi

Kommunstyrelsens ordförande

VERKSAMHETSREDOVISNING

Nedan presenteras en sammanfattning av kommunens verksamheter och stiftelser och deras arbete under 2023. Där inkluderas ekonomisk uppföljning, satsningar under året samt eventuella investeringar. Här redovisas även förvaltningarnas och avdelningarnas måluppfyllelse.

Måluppfyllelse för förvaltningen

Kommunfullmäktige fastställer övergripande mål och fokusområden. Målen följs sedan upp med hjälp av mått och aktiviteter. Styrningen underlättar planering av arbete och säkerställande av att rätt saker görs för de som bor och verkar i Arjeplogs kommun. Målen och styrningen ska tydliggöra vilka förutsättningar som är viktiga i kommunorganisationen och vad som ska prioriteras. Alla som jobbar åt Arjeplogs kommun gör det på uppdrag av medborgarna med uppgift att ge bästa tänkbara tjänster och service.

Arjeplogs kommun jobbar utifrån sex övergripande mål, dessa är baserade på FN:s Agenda 2030, vilket är en universell agenda som inrymmer de 17 globala målen. Dessa syftar till att skapa hållbar ekonomisk, social och miljömässig utveckling. Arjeplogs kommun har även fyra fokusområden. Målen och fokusområdena har applicerats i verksamheterna och arbetats med utifrån verksamheternas förutsättningar. Nedan presenteras valda mål och fokusområden.

Fokusområden

Attraktiv plats

Kommunens invånare har en hög livskvalitet och kommunen är ett intressant besöksmål för gäster. God folkhälsa, samhällsservice, miljö och tillgänglighet samt stor trygghet är aspekter som är viktiga för en attraktiv plats.

Social delaktighet

Kommunens invånare och besökare kan delta och är välkomna i samhället. Hög sysselsättning, hög försörjningsgrad och ett inkluderande samhälle är delar som är viktiga för social delaktighet.

Bra företagsamhet

Kommunen bidrar till innovationer, en god arbetsmarknad, kompetensförsörjning och samverkan på flera nivåer. Ett samhälle med bra företagsamhet är ett samhälle med många försörjningsmöjligheter och en arbetsmarknad som erbjuder många typer av arbeten.

Hög kvalitet i verksamheten

Kommunens verksamheter har ett högt engagemang och goda resultat. En god kvalitet innebär också att medlen som används för verksamheten nyttjas på ett effektivt och väl genomtänkt sätt

Målmodell

Utifrån ovan nämnda mål och fokusområden har en målmodell med aktiviteter utvecklats. Dessa baserats på kommunens LUS-ÖP. Respektive enhet väljer ett antal aktiviteter som sedan sammanställs på avdelningsnivå. Hur avdelning och enheter arbetar med aktiviteterna ser olika ut beroende på verksamhetsområde. Arbetet rapporteras och sammanställs till en beskrivning av hur valda aktiviteter genomförts och om något arbete planeras framöver inom aktiviteterna. Där sätts en prognos (1–5) för hur väl aktiviteterna bedöms vara genomförda vid årets slut. Måtten följs upp på övergripande nivå inom kommunen. Baserat på statistik samt arbetet med aktiviteterna betygsätts nivån av måluppfyllelse. Modellen presenteras nedan.

Beskrivning av tecken

Nivå av måluppfyllelse:

-  5 Mycket hög
-  4 Hög
-  3 Medel/delvis
-  2 Låg
-  1 Mycket låg

Övergripande mål



God hälsa och välbefinnande

Arjeplogs kommun ska arbeta för en god hälsa bland kommunens medborgare och medarbetare.



God utbildning för alla

Arjeplogs kommun ska arbeta för att det ska finnas goda utbildningsmöjligheter för de som vill studera.



Jämställdhet

Arjeplogs kommun och arbetsplatser inom kommunen ska vara jämställda och åtgärder ska genomföras i de fall en miljö kan bli mer jämställd.



Hållbara städer och samhällen

Arjeplogs kommun ska vara ett hållbart samhälle och kommunen ska arbeta för en befolkningsökning.









Hållbar produktion och konsumtion

Arjeplogs kommun ska bidra till en hållbar produktion och konsumtion och underlätta för lokala aktörer att göra detsamma.











Fredliga och inkluderande samhällen

Arjeplogs kommun ska arbeta för ett inkluderande beslutsfattande och erbjuda en hög servicenivå för kommunens medborgare.

Mål	Attraktiv plats	Social delaktighet	Bra företagsamhet	God kvalitet/resurseffektivitet	Mått
	Arbeta för att inne- och utemiljöer samt kultur- och fritidsutbud främjar hälsa och välbefinnande	Tillhandahålla välfärdstjänster och bedriva ett folkhälsoarbete	Arbeta för att Arjeplogs kommun ska ingå i nätverket Säker och trygg kommun med fungerande hälso- och sjukvård	Arbeta förebyggande för en god arbetsmiljö med minskad psykisk ohälsa	➔ Invånare 16–84 år med bra självskattat hälsotillstånd, ska öka.
	Tillhandahålla för- och grundskola samt gymnasium som främjar hållbar utveckling med likvärdiga förutsättningar för alla	Arbeta för att det finns tillgång till yrkesutbildning och eftergymnasial utbildning av god kvalitet för alla	Samverka för säkrad kompetensförsörjning samt utveckla kontakten mellan skola och näringsliv	Arbeta för säkrad kompetensförsörjning	➔ Andelen invånare i befolkningen i ålder 24 – 65 år med en eftergymnasial utbildning ska öka.
	Arbeta med miljöer, service och tjänster som främjar jämställdhet	Arbeta för att avskaffa våld och otrygghet i det offentliga och privata rummet	Genomföra särskilda insatser för att stödja entreprenörskap, innovationer och företagande	Erbjuda likvärdig service för alla samt arbeta för en jämställd arbetsmiljö (heltidstjänster, anställda/ledare)	➔ Sjukfrånvaro kommunalt anställda ska minska, oavsett kön.
	Arbeta för befolkningsökning, långsiktig god planering för bostäder, service, transporter och tjänster	Möjliggöra deltagande för alla medborgare i frågor om kommunens utveckling/medborgarmöten	Bedriva aktiv och kontinuerlig utvecklings- och översiktsplanering	Arbeta för klimatanpassnings- och katastrofriskplanering på alla nivåer	➔ Andel medborgare som upplever att de enkelt kan komma i kontakt med kommunen ska öka.
	Arbeta för hållbar naturresursförvaltning, företagande och arbetstillfällen som främjar lokal kultur och lokala produkter	Arbeta för ökad kunskap och medvetenhet kring en hållbar utveckling och livsstil	Underlätta för lokala företag att delta i kommunens upphandlingar	Bedriva verksamheten med god ekonomisk hushållning	➔ Budgetavvikelser på ansvarsnivå ska inte vara större än 5 %. På avdelningsnivå ska utfall stämma med budget.
	Arbeta för ett lyhört inkluderande, representativt och rättssäkert beslutsfattande på alla nivåer	Underlätta för alla medborgare att få stöd och hjälp genom digitala och andra verktyg	Erbjuda hög servicenivå till alla företag, utveckla mötesplatser och företagsbesök	Arbeta för transparenta, inkluderande, ansvarsutkrävande och väl fungerande verksamheter genom digitalisering, kommunsamverkan m.m.	➔ Delaktighetsindex för Arjeplogs kommun ska vara högre än eller lika med 70 %.

Måluppfyllelse för verksamheterna

Här beskrivs den samlade bedömningen av avdelningarnas måluppfyllelse.

Mål	Mått	Prognos för måluppfyllelse
	Invånare 16–84 år med bra självskattat hälsotillstånd, ska öka.	
<p>Andelen invånare med bra självskattat hälsotillstånd uppgick 2023 till 63% vilket är samma nivå som för föregående år. Sett till det ovägda medlet för Norrbottens kommuner, 64,3% ligger Arjeplogs kommun något lägre. Dock sjönk siffran från 2022 till 2023 för Norrbottens kommuner, medan Arjeplog bibehöll samma nivå som föregående år. Målet anses vara delvis uppfyllt</p>		
	Andelen invånare i befolkningen i ålder 24 – 65 år med en eftergymnasial utbildning ska öka.	
<p>Andelen med invånare eftergymnasial utbildning som är mellan 25 och 64 år har ökat från 27,4% år 2021 till 28,1% år 2022. Siffror för 2023 publiceras v.17–2024. Målet anses vara mycket väl uppfyllt.</p>		
	Sjukfrånvaro kommunalt anställda ska minska, oavsett kön.	
<p>Sjukfrånvaron har minskat från 8,6% 2020 till 6,8% i slutet på 2021 och sedan vänt tillbaka uppåt och stannat på 8,2% 2022. siffror för 2023 publiceras v.10–2024</p> <p>Jämfört med kommuner i Norr- och Västerbotten ligger Arjeplog i mitten/högre spannet gällande sjukfrånvaro och jämfört med riket ligger vi 0,1 enheter över rikssnittet.</p>		
	Andel medborgare som upplever att de enkelt kan komma i kontakt med kommunen ska öka.	
<p>Alla avdelningar arbetar med införande av E-tjänster för att ökade möjligheter och förenkla kontakten mellan medborgare och organisationen. Inga externa mätningar har genomförts under året och resultatet är därför en uppskattning av enheternas arbete med tillgänglighet. Målet anses vara uppfyllt.</p>		



Budgetavvikelser på
ansvarsnivå ska inte vara
större än 5 %. På
avdelningsnivå ska utfall
stämma med budget.



På avdelningsnivå avviker alla avdelningar utom Samhällsbyggnad mer än 5 procent i utfallet från budget. På ansvarsnivå uppfyller 5 av 25 målet om max 5 procent avvikelse, 12 ansvar har lägre prognos och 7 stycken högre prognos än 5 procent mot budgeterat. Med anledning av de stora avvikelserna på både avdelnings- och enhetsnivå anses måluppfyllelsen vara låg.



Delaktighetsindex för
Arjeplogs kommun ska vara
högre än eller lika med 70 %.



Delaktighetsindex har ökat från 58% 2020, 72% 2021 till 78% 2022 och sjönk något, till 74% för 2023. Måluppfyllelsen anses vara mycket god.



Kommunledningen

Kommunledningen består av kommunchef samt två kvalificerade handläggare/utredare och sedan hösten en säkerhetssamordnare. I kommunledningsstaben har en 50%-projektanställning ingått för inflyttningssamordning, medarbetaren avslutade sin tjänst under hösten 2023 och utöver detta har en digitaliseringsstrateg arbetat 50% under året och den tjänsten upphör i januari 2024. I början på året avslutade den dåvarande kommunchefen sitt uppdrag och rekrytering påbörjades, efter sommaren beslutade politiken att tillfälligt pausa rekryteringen. Tillförordnad kommunchef fick förlängt förordnande till och med 31 augusti 2024.

Ekonomi

Kommunledningen gör ett positivt resultat på drygt 1,4 mkr. Det positiva resultatet beror framförallt på intäkter från Migrationsverket och att insatserna kopplat till detta kunnat genomföras inom befintlig verksamhet.

Händelser av väsentlig betydelse

Arbetet med Europavalet har påbörjats och kommer att ske parallellt med stabens ordinarie arbete. Arbetet med utformning och upphandling av ny hemsida pågår.

Satsningar under året

Kommunledningsstaben satsar vidare med arbetet för befolkningsutveckling, där har det tagit fram en projektplan i syfte att koordinera och samordna flertalet, interna och externa, aktörer. Där alla har, på olika sätt, arbetar med befolkningsutveckling, kompetensförsörjning och attraktivitet. Inom ramen för detta arbete har Arjeplogs kommun deltagit i Kairos Futures stora flytt- och boendestudie. Resultatet från studien, både nationellt och kommunspecifikt, presenterades under hösten för kommunstyrelsen samt under novembers medborgardialog. Arbetet med övergripande kommunal digitalisering samt ytterligare strategiskt arbete görs inom ramen för digitalisering.

Måluppfyllelse

Kommunledningen har inte satt specifika mål då uppdragen huvudsakligen handlar om att flexibelt ta sig an löpande uppkomna behov/uppdrag, interna såväl som externa samt hålla ihop det kommunövergripande arbetet. Sett till det rörliga uppdraget och vad som presterats under året så har uppkomna uppdrag handlagts väl. Den totala uppdragsvolymen har generellt varit väldigt hög och prioriteringar har erfordrats för att upprätthålla en acceptabel belastningsnivå.

Staben har gjort riktade insatser – inflyttningenkät och bostadsundersökning samt löpande insatser så som samverkansmöten med kommunens enhetschefer och externa aktörer, samt kontakt med nyinflyttade i kommunen och de som är på väg att flytta till Arjeplog. En medborgarundersökning via SCB har genomförts. Arbetet med krisberedskap fortsätter, där ett stort arbete görs genom revidering av styrande dokument. Staben har hittills varit ansvariga för kommunens flyktingmottagande och enligt massflyktingsdirektivet är totalt 8 personer anvisade till Arjeplog i år. Inom ramen för folkhälso- och brottsförebyggande frågor har det arbetats fram en samverkansöverenskommelse och ett medborgarlöfte, nu pågår arbete med en lokal lägesbild för det brottsförebyggande arbetet, Digitaliseringsarbetet fortgår och

där pågår det flertalet parallella projekt, där ett ser över klassificering av olika system och gör riskbedömningar medan ett annat projekt omfattar upphandling och kravspecifikation på ny hemsida samt intranät för förvaltningen. Publicering av E-tjänster sker löpande.

Administration och stöd

Administration och stöd består av administrativa enheten samt kost- och lokalvårdsservice. Administrativa enheten omfattar Medborgarservice, ekonomi-, personal-, och IT-kontor. Handläggning av överförmyndarfrågor ligger organisatoriskt under administrationsavdelningen men ingår i en gemensam Överförmyndarnämnd via Skellefteå kommun. Handläggningen sköts sedan 1 april 2022 av Skellefteå kommun via ett tjänsteköpsavtal. Administration och stöd leds av avdelningschef som tillika är enhetschef över administrativa enheten samt personalchef i kommunen.

Administration och stöd är en stöd- och servicefunktion inom Arjeplogs kommun, där medborgare och verksamheter inom Arjeplogs kommun erbjuds stöd och service.

Ekonomi

Avdelningen gör ett underskott på knappt 750 tkr, detta är 500 tkr sämre än prognosen vid tertial 2. Administrativa enheten gör ett överskott på knappt 780 tkr. Överskottet beror framförallt på att upphandlingen för ny hemsida inte hann göras under 2023 samt ökade intäkter i form av ersättning för rehabilitering. IT-kontoret gör ett underskott på 470 tkr, vilket är kopplat till slutförandet av bredbandsprojektet. Kost- och lokalvårdsservice gör ett underskott med 1 mkr och detta är framförallt kopplat till personalkostnader inom lokalvård till följd av personalomsättning och utökad lokalvård i vissa verksamheter. 250 tkr av underskottet på grund av inköp av förbrukningsmaterial och förbrukningsinventarier.

Händelser av väsentlig betydelse

Under krisberedskapsveckan, v.37, testades kommunens förmåga att servera cirka 800 portioner mat, utan el och med begränsad tillgång till vatten. Övningen var mycket uppskattad av allmänheten och lärarik för personalen.

Satsningar under året

Arbetet med upphandling av ett gemensamt ekonomisystem inom Region 10 har påbörjats samt arbete med en ny hemsida.

Administrativa enheten

Medborgarservice är kommunens samlade administrativa stödfunktion, här samlas det administrativa verksamhetsstödet för förvaltningens olika verksamheter. Medborgarservice svarar på de frågor som inkommer från allmänheten när det gäller den kommunala verksamheten. Medborgarservice tar också emot besökare till Tingsbacka under ordinarie öppettider. Under året har enheten fokuserat på att utveckla stöd, internt och externt, fortsatt arbete med effektiva processer samt påbörjat arbetet med en ny hemsida. Enheten arbetar vidare med att förbättra arkiveringsprocesser och arkivförteckningar, och ett nytt system för politiska sammanträden och möten har införts.

Ekonomikontoret har huvudansvaret för förvaltningens och Stiftelsen Silvermuseets ekonomiska administration och redovisning. Ekonomikontoret gör även viss ekonomisk administration och redovisning åt Stiftelsen Arjeploghus. I uppdraget ingår bland annat

fakturering, kravhantering, betalning, dagbokföring. Budgetarbete, uppföljningar, bokslut och årsredovisning. Ekonomikontoret ska fungera som stöd i ekonomiska frågor så som budget, uppföljning och övrigt förekommande frågor inom det ekonomiska området. Under året har enheten fortsatt fokuserat på utveckling av interna E-tjänster och upphandling av nytt gemensamt ekonomisystem med R10 samt arbete med förbättring av interna rutiner.

Personalkontoret ansvarar för förvaltningens och Stiftelsen Silvermuseets löneadministration, pensionsadministration samt löneöversynsarbete. Enheten är stöd till chefer i frågor som rör arbetsrätt, rehabilitering, förhandlingar, fackligt arbete, arbetsmiljöarbete, rekrytering och andra förekommande frågor samt introduktion och utbildning inom personalområdet. Under året har verksamheten arbetat med att upprätta goda arbetsrutiner för ny personal och fortsatt digitaliseringsarbete. Det har dessutom genomförts upphandling av företagshälsovård och pensionsadministration.

IT-kontoret är en intern, central stödfunktion till kommunens verksamheter, vars primära uppdrag är att implementera, drifta, underhålla och bidra till förbättring av förvaltningens datoriserade arbetssätt. IT-kontoret ansvarar för den tekniska arkitekturen och dess infrastruktur samt säkerhet, effektivitet och tillgänglighet av densamma. Kravställningen på IT-driften ökar kontinuerligt i takt med att digitaliseringsambitionerna i verksamheterna fortsätter. Det finns stora utmaningar inom områdena för tillgänglighet, IT-säkerhet, kompetensförsörjning och kostnadsutveckling vilka behöver adresseras för att nå långsiktig hållbarhet. Verksamheten har haft en pensionsavgång och ersättningsrekrytering pågår, en vakant tjänst har tillsatts och introduktion av medarbetare har genomförts.

Ett IT-chefsnätverk inom Norrbottens kommuner är upprättat med positiva effekter vad gäller informationsdelning, nätverkande och lösningsorienterade diskussioner. Det har mynnat ut i skapandet av ett teknikerforum under Norrbottens E-nämnd. Planering för Digitala Nationella Prov pågår. Detta är en mycket komplex fråga och har diskuterats flitigt på regional nivå. Mycket bottenar i utmaningarna med digitala identiteter och verifieringsmekanismer för dessa. Detta är en prioriterad punkt som Arjeplogs kommun skickat in i SKR's initiativ "Kommungemensamt handslag för välfärdsutveckling genom digitalisering".

Kost- och lokalvårdsservice

Kost- och lokalvårdsservice tillhandahåller kost och lokalvård internt till förvaltningens verksamheter, viss service erbjuds till externa aktörer. Enheten har under året arbetat med att förbättra arbetsförhållanden, utbildning, uppdatera utrustning, arbetat för att minska sjukfrånvaron, höja kvalitén och standard på städningen. I början på året hade enheten en stor utmaning i och med den starka inflationen på matpriser. Genom att införa en förbättrad och mer kostnadseffektiv 5-veckorsmeny vilken dessutom integrerades med krisberedskapsplanen och ett arbete med ett minskat matsvinn kunde enheten snabbt hantera prisförändringarna. Enheten har dessutom infört en 48-timmars matberedskapsplan där verksamheten kan tillhandahålla mat enligt plan vid avsaknad av både el och vatten på Björkbacken och förskolan.

Avslutningsvis låter enhetschef hälsa att enheten fungerat exceptionellt bra under året.

Måluppfyllelse

Avdelningen för administration och stöd arbetar med samtliga mål och med flertalet aktiviteter inom vissa mål. Arbetet är nedbrutet i åtgärds punkter som följs upp på planeringsdagar och arbetsplatsträffar. Måluppfyllelsen sträcker sig mellan 2-5.

För mål 3 – *God hälsa och välbefinnande* bedöms måluppfyllelsen till 4. Verksamheterna arbetar bland annat med stöd i det övergripande arbetsmiljöarbetet, utrustning har uppdaterats och i de verksamheter där det behövs har det utvecklats arbetssätt som minskar ensamarbete. Mål 4 – *God utbildning för alla*, bedöms till 3, inom ramen för målet arbetas det med introduktion och rekryteringsrutiner. Samverkan sker mellan verksamheter och lärcentra och en samverkansöverenskommelse med Arbetsförmedlingen har gjorts. Arbetet med kompetensförsörjningsplan fortskrider och där har specifika åtgärder upprättats. För Mål 5 – *Jämställdhet* bedöms måluppfyllelsen till 2, till följd av att sjuktalen har ökat sedan tertiäl 2. Långtidssjukfrånvaron har ökat, framförallt inom vissa enheter. Däremot har frisktalerna förbättrats, vilket är positivt. *Hållbara städer och samhällen* – Mål 11, bedöms till 5. Bland annat har informationsskärmar installerats på olika platser i kommunens verksamheter men också hos externa aktörer, våra medborgare uppdateras om kommunens aktiviteter och menyer via informationsskärmar och internet, samt via direktkontakt genom handikapp- och pensionärsrådet, PRO och Vauka. Under krisberedskapsveckan, v.37, mobiliserades lokalbefolkningen i en krisberedskapsövning med stor framgång. Mål 12 – *Hållbar konsumtion och produktion* samt Mål 16 – *Fredliga och inkluderande samhällen* bedöms båda till 4. Verksamheterna har arbetat med säkra och effektiva processer, utbildning och digitalisering, samt inre internkontroll för god ekonomisk hushållning och hållbarhet. Avdelningen arbetar fortsatt med kvalitet i beslutsunderlag, följsamhet mot lagstiftning, avtal och styrande dokument.



Enheternas måluppfyllelse

Mål

Mått

Prognos för måluppfyllelse



Invånare 16–84 år med bra självskattat hälsotillstånd, ska öka.



Personalkontoret och enheterna arbetar med stöd i det övergripande arbetsmiljöarbetet och baserat på de genomförda aktiviteterna bedöms målet vara uppfyllt.



Andelen invånare i befolkningen i ålder 24 – 65 år med en eftergymnasial utbildning (minst 3 år) ska öka.



Fortsatt arbete med en kompetensförsörjningsplan där handlingsplaner för specifika åtgärder påbörjats, målet anses vara delvis uppfyllt.



Sjukfrånvaro kommunalt anställda ska minska, oavsett kön.



Sjuktalen har ökat från tertial 2. Långtidsfrånvaron har ökat, framförallt inom vissa enheter. Positivt är att frisktalet förbättrats under året.



Andel medborgare som upplever att de enkelt kan komma i kontakt med kommunen ska öka.



Flera informationsskärmar har satts upp, både i verksamheternas lokaler men även hos externa aktörer. Under hösten mobiliserade Kost- och lokalvårdsenheten lokalbefolkningen i en krisberedskapsövning med stor framgång.



**Budgetavvikelser på
ansvarsnivå ska inte vara
större än 5 %. På
avdelningsnivå ska utfall
stämna med budget.**



Enheterna arbetar fortsatt med att säkra och effektivisera processer, utbildning, digitalisering, inre internkontroll för att säkerställa god ekonomisk hushållning. Målet anses vara uppfyllt.



**Delaktighetsindex för
Arjeplogs kommun ska vara
högre än eller lika med 70 %.**



Enheterna arbetar för att få hög kvalitet i beslutsunderlag och ha följsamhet mot gällande lagstiftning, avtal och styrande dokument. Enheterna tar in åsikter från berörda vid behov innan beslutsfattande.

Samhällsbyggnad

Samhällsbyggnadsavdelningen består av samhällsbyggnadsenheten, räddningstjänst, vatten och avlopp (VA), renhållning samt fastighetservice. Samhällsbyggnadschef är tillika enhetschef över samhällsbyggnadsenheten samt direkt ansvarig för fjärrvärmeverksamheten.

Samhällsbyggnadsavdelningen är till stor del en servicefunktion inom Arjeplogs kommun, där medborgare och andra avdelningar inom Arjeplogs kommun ska känna sig välkomna och trygga med våra beslut och arbeten. Inom avdelningen återfinns också myndighetsutövningen inom Miljö-, bygg- och räddningsnämndens område.

Ekonomi

Alla enheter förutom fastigheter gör ett bättre resultat än budgeterat och totalt sett går avdelningen cirka 1,3 mkr bättre än budget. Intäkterna är större än budgeterat, dessa återfinns framförallt inom renhållning, VA, fjärrvärme och räddningstjänst. Tyvärr är kostnadsökningarna stora och dessa återfinns framförallt inom energi och avhjälpande underhåll.

På avdelningsnivå är personalkostnaderna cirka 1mkr lägre än budgeterat och alla enheter har lägre personalkostnader än budget. Detta beror till största del på vakanser, då rekrytering av personal är mycket svårt.

Avdelningen har ett utfall på investeringar om ca 23 mkr. De investeringar som budgetmässigt har lågt utfall är de långsiktiga investeringarna inom fastigheter, fjärrvärme, belysning och renhållning. Detta beror på olika områden inom de olika enheterna, fastigheter har avvaktat beslut, fjärrvärmerna väntar på slutbesiktningar, för belysning inväntas tillstånd och renhållningen avvaktar i väntan på förtydligande gällande riktlinjer för insamling.

Händelser av väsentlig betydelse

Arbetet med fördjupad översiktsplan för Jäckvik är påbörjat. Parallellt pågår arbetet med kommunens planstrategi och detaljplaner för kommunens skidanläggningar.

Sedan den 10 maj 2023 ingår räddningstjänsten i samverkansområdet Räddningsregion MittNorrland. Fjärrvärmeverksamheten har under hösten avvecklat gamla A-trä som panncentral. Omställningsarbetet för renhållning att ta över förpackningsinsamlingen från förpacknings- och tidningssinsamlingen (FTI) har påbörjats och ansvaret gäller från och med 1/1–24.

Satsningar under året

Under året har en hjullastare för hantering av biobränsle till panncentralen upphandlats och levererats, VA har upphandlat en nödvattentank som levererades under året. I dungen vid OKQ8 har det anlagts en hundpark och det har uppförts parkbelysning längsmed gångstigen i dungen. Fastighetsenheten har genomfört ett större underhåll i simhallen och tillhörande utrymmen. Projektet införande av energisnål belysning i kommunens gatu- och vägnät är slutfört.



Fastighetsenheten

Enheten har under året arbetat med att säkra drift och fastighetsskötseln inom hela fastighetsbeståndet. Enhetens målsättning har varit att gå från ett mer akut felavhjälpande läge till ett mer periodiserat underhåll med syftet att nå ökad driftsäkerhet. Under året har enheten arbetat mot detta mål, tyvärr utan att lyckas. Arbetet med att bygga upp en grund för fastighetsskötseln och styra om arbetet till ett fokus på strategiskt underhåll med löpande kvalitativa åtgärder, när och där det behövs, fortgår.

Enheten har under året bestått av fastighetschef, fyra fastighetsskötare och en snickare/hantverkare. Under sommaren blev fastighetsunderhållet lidande då det låga söktrycket till kommunens feriearbete endast gav fyra feriearbetande ungdomar under en treveckorsperiod. Syftet att anställa feriearbetande ungdomar är dels att minska det eftersläpande fastighetsunderhållet och dels att arbetsfördelningsmässigt skapa förutsättningar för en fungerande drift och fastighetsunderhåll under semesterperioden.

Sett ur den ekonomiska uppföljningen ser enheten ut att generera ett underskott på 41 tkr jämfört med budget. Den största avvikelsen är på energi, vilket resulterade i 800 tkr över budget. Större intäkter än budgeterat samt lägre personal- och underhållskostnader än budgeterat uppvägde nästan kostnadsökningarna för energi.

De större underhållsprojekten under året har varit; renoveringsarbete i sort- och simhall men fogning av bassäng, renovering av dam- och herrbastu samt inköp av ny klormätutrustning och rörreparationer i pumpsystem; på Softronic, Arjeplogs prästbord 2:13, har fasaden renoverats och ny ventilation installerats; takbyte på Tingsbacka, Ekorren 3, har genomförts.

Fjärrvärme

Enheten har under större delen av året arbetat med projektet med en ny sommarpanna samt avvecklingen av den gamla A-trä pannan. Målsättningen var att den nya pannan skulle vara i drift inför sommaren, detta fick tyvärr flyttas fram då leverantören drabbades av förseningar. Framförallt var det komponentbrist till styr- och reglersystem till som ledde till att leveransen av panncentralen skedde i slutet av juli. Detta ledde i sin tur till stor påverkan på personalgruppen inom VA, då den gamla pannan krävde mycket underhåll under sommaren.

Under sommaren tecknades ett 1-årigt avtal på bränsleleveranser enligt plan. Dock påverkade den oroliga europamarknaden inom energi- och biobränslen i kombination med minskade avverkningar i närområdet ett högre pris än budgeterat. Trots detta gick verksamheten cirka 270 tkr bättre än budget, detta berodde till stor del på hög försäljningsvolym under årets sista månader.

Renhållning

Under har enhetens största fokus legat på remiss- och påverkansarbeten kring kommande lagstiftning för förpacknings- och matinsamling. Naturvårdsverket arbetar med föreskrifterna för dessa lagändringar. Förhoppningen från enheten är att det kommer tillåtas undantag i kraven för fastighetsnära förpacknings- och matinsamling för glesbygdskommuner. I slutet av året antog undantagsbestämmelser för matinsamling och verksamheten har gjort bedömningen att hela kommunen omfattas av undantaget då de små mängderna och de långa avstånden gör att miljönyttan med insamlingen uteblir.

Förhandling och förberedelser kring övergången till kommunalt insamlingsansvar har genomförts tillsammans med dagens ansvarigs, Förpacknings- och tidningsinsamling AB (FTI). Upphandling har genomförts och uppdraget för insamling av förpackningsmaterial har tilldelats Stena Recycling. De sköter nu insamling från återvinningsstationerna, vilka framöver kommer att benämnas som lokala insamlingsplatser, LIP.

Ekonomisk går enheten mycket bättre än budgeterat. Det är större intäkter än budgeterat inom alla verksamheter, fler slamtömningar, mer intäkter på återvinningscentralen och extra tömningar på kommunalt avfall. Kostnadsläget för omhändertagande av avfall har stabiliserats under 2023 jämfört med 2022, dock ligger priserna fortsatt högt. Däremot syns en minskad ersättning för fragskrot (osorterat järn), vilket gör att prognosen för kommande är verkar innebära minskade intäkter.

Räddningstjänst

Enheten har ett samverkansarbete gällande övergripandeledning för räddningstjänsten och under 2023 har sammanslagningsarbetet med ledningssystem för Jämtland/R10 med Västernorrlandslän fortsatt. Sammanslagningen slutfördes den 10 maj 2023 och numer ingår verksamheten i Räddningsledningssystemet MittNorrland. Detta är ett samarbete mellan kommunerna i Jämtlands och Västernorrlands län samt Region 10.

Tillsynsmålet för året uppnåddes med 25 genomförda tillsyner och räddningstjänsten har även gjort mycket uppskattade hembesök hos medborgare med hemtjänst med syfte att både informera och se över risker i det egna hemmet. Detta arbete kommer att fortsätta under 2024. Under året har det inträffat 87 händelser, varav 69 har resulterat i uttryckning. De vanligaste orsakerna är automatlarmsanläggningar följt av trafikolyckor. Det är mindre vanligt med brand eller brandtillbud i byggnad samt skogsbränder. Utöver uttryckning i den egna kommunen har Arjeplogs räddningstjänst varit förstärkningsstyrka inom R10 vid åtta olika tillfällen, vanligen vid skogsbränder.

Norrbottnens räddningstjänster förhandlar med region Norrbotten om ett avtal för *I väntan på ambulans* (IVPA) och transport i terräng. Det vore positivt för Arjeplogs om ett avtal för IVPA tecknades då Arjeplog saknar detta. Under våren implementerade enheten flera E-tjänster, vilka har fungerat väldigt bra och allt fler ärenden kommer in via E-tjänsterna. Det pågår fortsatt ett arbete med inkoppling av kommunala larm och de fastigheter som saknade sändare med kapacitet för 4 och 5 G kommer att få sina sändare installerade under 2024. Därefter kopplas de in allteftersom i samverkan med fastighetsenheten.

I höstas anställdes en sotarlärling, han har påbörjat sin utbildning vid MSB:s skola i Rosersberg, i början på 2024 ska utbildningen vara slutförd. Lärlingen kommer därefter genomföra sin lärlingsdel hos kommunens entreprenör. Verksamheten har genomfört utbildningar både inom HLR och D-HLR samt brandutbildning, totalt har knappt 150 personer genomfört dessa utbildningar under året.

Enheten har investerat i en ny räddningsbil då den tidigare hade gjort sitt. Förutom ett inköp av ett nytt fordon har enheten haft höga reparationskostnader under året. En motorspruta och en klippustrustning havererade och behövde åtgärdas. Luftkompressorn för andningsluft har också bytts ut till en ny då den gamla var utsliten.

Ekonomisk går enheten enligt budget, främst på grund av låga personalkostnader i och med en kort vakans för brandinspektör och högre intäkter än budgeterat.

Samhällsbyggnadsenheten

Enheten har under året haft vakanser vilket medfört att planerade arbeten inte kunnat genomföras, till exempel upprustning av idrottsplatsen och vissa beläggningsarbeten.

Ekonomiskt har enheten gått cirka 700 tkr bättre än budget. Inom vinterväghållning har det varit stora kostnadsökningar, dessa har vägts upp av större intäkter än beräknat inom miljö och bygg samt markarrenden. Personalkostnader är nästan 500 tkr lägre än budgeterat på grund av ej tillsatta vakanser.

Vatten och avlopp

Under 2023 färdigställdes grävningen i Mellanström där en tredjedel av byns ledningsnät nu är renoverat. En dricksvattenbrunn har anlagts i Mellanström, under sista delen av året genomfördes provpumpningar och de preliminära proverna visade både ett kemisk och biologiskt lämpligt vatten som råvatten till vattenverket. När brunnen tas i drift så ersätter den den befintliga ytvattentäkten och syftet med detta är ett säkrare och tryggare vatten. Utöver detta har en stamledning från vattenverket upp mot spridningsnätet bytts ut till en grövre ledning för att säkerställa kapaciteten.

Projektering och planering av fortsatta arbeten med att trygga kapaciteten på VA-nätet i Jäckvik har fortsatt. Fokus har hittills legat på den planerade ombyggnationen av Jäckviks vattenverk inklusive kapacitetshöjande åtgärder på pumpstationer. Enheten har arbetat med projektering av Adolfströms reningsverk, just nu handlar arbetet om tillgång på mark. Ett förslag på placering har presenterats för de boende i Adolfström, vilka kort efter mötet återkom med ett förslag på en alternativ placering. I en första utredning verkade placeringen vara möjlig men ytterligare undersökningar krävs för att med säkerhet kunna fastställa att placeringen är lämplig. Denna undersökning kommer att ske under vinter/vår 2024 och förhoppningsvis kommer en upphandling att genomföras under sommar/höst 2024, byggstart under höst/vinter och ett färdigställande under första delen av 2025.

Gator och vägar

Under året har inga större asfalteringsuppdrag genomförts. Flertalet överskjutande projekt från tidigare år har färdigställts, vilket inneburit att flertalet ”lagningslappar” har lagts runt om i samhället. Problem att få tag på asfalt i önskad utsträckning och vid rätt tillfälle har försvårat arbetet.

Måluppfyllelse

Samhällsbyggnadsavdelningen arbetar med samtliga sex mål och måluppfyllelsen sträcker sig från 3 till 5.

För mål 16 - *Fredliga och inkluderande samhällen* och mål 5 – *Jämställdhet*, bedöms måluppfyllelsen till 3, för de båda målen arbetas det med förbättrad tillsynsplanering, öka antalet E-tjänster och tillskapa medborgarmöten respektive förtydligande av styrdokument och fokus på jämställhetsarbete på arbetsplatsträffar. Mål 4 – *God utbildning för alla* bedöms till 4

och inom ramen för målet arbetar enheterna bland annat med god utbildning internt och prova på-dagar på räddningstjänsten. Mål 3 – *God hälsa och välbefinnande* bedöms till 4, och här fokuserar enheterna framförallt på den inre psykosociala arbetsmiljön genom att bland annat arbeta med det systematiska arbetsmiljöarbetet samt med generella förbättringar av arbetsmiljön, bland annat genom underhåll på ventilation. Mål 11 – *Hållbara städer och samhällen* samt mål 12 – *Hållbar produktion och konsumtion* bedöms båda två till 5, där arbetar enheterna med att ta fram långsiktiga planer, förbättra dialogen med andra verksamheter samt arbeta med ett stort fokus på ekonomi och upphandlingar. Lokala företag ska informeras om kommande upphandlingar, nya taxor ska tas fram och avtal ska ses över.



Enheternas måluppfyllelse

Mål

Mått

Prognos för måluppfyllelse



Invånare 16–84 år med bra självskattat hälsotillstånd, ska öka.



Enheterna arbetar framförallt med den inre psykosociala arbetsmiljön, bland annat genom att fokusera på det systematiska arbetsmiljöarbetet och jobba för att förbättra den övergripande arbetsmiljön, exempelvis genom underhållsarbete på ventilationssystemet.



Andelen invånare i befolkningen i ålder 24 – 65 år med en eftergymnasial utbildning ska öka.



Enheterna arbetar med god utbildning intern genom samverkan och utbildning för interna verksamheter inom kommunen.



Sjukfrånvaro kommunalt anställda ska minska, oavsett kön.



Jämställdhetsarbetet bedrivs på bred front inom avdelningen, bland annat genom att förenkla för företagande, sprida kunskap om de kommunala styrdokumenterna och prova på-dagar inom räddningstjänsten riktade till kvinnor. Målet anses vara delvis uppfyllt.



Andel medborgare som upplever att de enkelt kan komma i kontakt med kommunen ska öka.



Avdelningen arbetar med att ta fram långsiktiga planer och att förbättra dialogen med andra verksamheter.



Budgetavvikelser på ansvarsnivå ska inte vara större än 5 %. På avdelningsnivå ska utfall stämma med budget.



Enheterna arbetar fokuserat med ekonomi och upphandlingar. Lokala företag informeras löpande om kommande upphandlingar.



Delaktighetsindex för Arjeplogs kommun ska vara högre än eller lika med 70 %.



Fortsatt arbete med införande av e-tjänster, förbättrad tillsynsplanering samt arbete med att tillskapa medborgarmöten.

Utbildning och kultur

Utbildning och kultur består av enheterna förskola, grundskola, gymnasieskola (som även inkluderar vuxenutbildning och SFI) samt kultur och fritid (som inkluderar Bibliotek, kulturskola, medborgarhus, sim- och sporthall). Enheterna leds av rektorer, avdelningschefen leder den centrala elevhälsan.

Ekonomi

Enheterna är förhållandevis små och de har på grund av både småskalighet och tröskeeffekter svårt att nå låga kostnader på barn/elev. Kvalitén är i regel hög och avdelningen är stolta över det de erbjuder kommunens medborgare. Sett till de tekniska ramarna är det högre kostnader för förskolan, grundskolans undervisning av elever i behov av särskilt stöd samt för de nationella programmen på gymnasiet dels på grund av ett lågt elevantal och dels för att verksamheten är under avveckling.

Avdelningen för utbildning och kultur gjorde 2023 ett underskott på 5,4 mkr, av underskottet beror cirka 1 mkr på personalomkostnadstillägget höjdes efter budgeteringen.

Förskolan gör ett överskott på cirka 950 tkr, detta beror dels på högre intäkter från andra kommuner och lägre kostnader för fristående barnsomsorg och dels på lägre personalkostnader i den egna verksamheten.

Grundskolan gör ett minusresultat på cirka 4 mkr i personalkostnader. Detta beror till viss del på att lärare övertogs från Hornavanskolan men framförallt på grund av nu upptäckta och åtgärdade felaktigheter i lönebudgeten. Grundskolan har utöver detta högre kostnader än tidigare för skolskjuts.

Gymnasieskolan och SFI gör ett överskott, dock täcker det inte upp underskottet för vuxenutbildningen så enhetens samlade resultat är ett underskott på cirka 650 tkr. Vuxenutbildningen underskott beror på att ett statsbidrag för yrkesvux inte kunde nyttjas under 2022 och fick därför betalas tillbaka 2023.

Lärcentra gör ett underskott på 1,4 mkr och detta beror till största del på projektet *JASS* vilket felaktigt budgeterades så att intäkter som gäller för 2024 i budget tillgodoräknades för både 2023 och 2024.

Kultur- och fritidsverksamheten höll budget, om än med några mindre avvikelser inom ansvaret. Personalfrånvaro under året gjorde att kostnaderna för löner var lägre än budgeterat, medan den period då simhallen var stängd för renovering ledde till lägre intäkter där.

Händelser av väsentlig betydelse

Under året har ungdomsgymnasiet på Hornavanskolan avvecklats och nu återstår varken elever eller personal där. Istället utvecklas Lärcentras verksamhet med integration, arbetsmarknad, kommunalt aktivitetsansvar och vuxenutbildning. Gällande gymnasieutbildning har Arjeplogs kommun avtal med Skellefteå, Arvidsjaur och Piteå.

Satsningar under året

För elever på ungdomsgymnasiet har kommunen tillsammans med Malå, Norsjö, Sorsele och Skellefteå startat ett fjärrgymnasium med lärlingsutbildningar. Under det första året var det flest elever från Arjeplog, fyra stycken, och det är gott hopp om fortsättningen.

Grundskolan driver ett läsprojekt för att stärka elevernas läslust, läsförmåga och läsförståelse. Projektet har gett mycket goda resultat med stora skillnader i mätningarna före och efter projektet.

Elevhälsan har bytt system från PMO till Prorenata, där nästan alla kommuner i Norrbotten ingått i ett gemensamt avtal. Det innebär nya möjligheter till automatisering och systemstöd, men också en betydlig säkrare hantering av sekretessbelagda handlingar.

Kultur och fritid

Gymnasierektor gick vid årsskiftet 22/23 in som tillförordnad chef för verksamheten och blev vid halvårsskiftet ordinarie chef. Enheten har under året arbetat fokuserat med arbetsmiljön genom regelbundna träffar med arbetsgruppen och förbättringsarbete med rutiner. Sjukskrivningsantalet på biblioteket har under året legat högt men trots detta har verksamheten inte påverkats i allt för stor utsträckning. Under hösten anställdes en projektanställning med särskilt uppdrag på läsfrämjande insatser. Ungdomssamordnaren har i sin tjänst arbetat 50% som fjärrhandledare på fjärrgymnasiet.

På grund av pensionsavgångar och uppsägningar har det genomförts nyrekryteringar av personal på sporthallen. Under sommaren ansvarade sporthallens personal för Krajabadet tillsammans feriearbetande ungdomar. Under sommaren var det planerat att bassängen i simhallen skulle renoveras. Arbetet försenades då anlita en entreprenör inte kunde genomföra arbetet under sommaren utan hade möjlighet under hösten. När arbetet påbörjats upptäcktes det att renoveringsbehovet var större än beräknat. Bassäng och nya bastulavar stod klart för besökare i november. Tyvärr har simhallen dessutom varit stängd för besökare ytterligare då det varit bekymmer med kloranläggningen samt viss sjukfrånvaro. Personalgruppen har arbetat med arbetsmiljö, rutiner och ny schemaläggning vilken ska samstämma med regler kring arbetstider och verksamhetens behov av personaltäthet.

Medborgarhuset har fått en enklare uppfräschning genom en ny kyl och frys samt köksgeråd till servering. Nya talarstolar har köpts in och framledes behöver ljudanläggningen ses över.

Förskola

Enheten drivs av rektor samt biträdande rektor, som arbetar 60%, detta har bidragit till en bättre arbetsmiljö för samtlig personal på förskolan. Under året har det genomförts tre uppstartsdagar tillsammans med alla förskolelärare, där har samtalen handlat om förväntningar på varandra, målsättning för kommande läsår, arbetslagsledarutbildning, utvärdering av arbetsdokument samt samtal om hur personalen ska stötta varandra i uppdraget som förskolelärare.

Efter de genomförda arbetsmiljökartläggningarna har uppföljning med A-hälsan fortsatt och framledes kommer A-hälsan arbeta tillsammans med rektor och personalspecialist. Ett första steg i arbetet med att sänka den höga sjukfrånvaron, har rektor under hösten genomgått en

ledarskapscoachningsutbildning. Rektor har, av olika anledningar, valt att göra ett studieuppehåll från rektorsprogrammet under ett år, men kommer att återuppta denna till hösten 2024.

Enheten fokuserar särskilt på arbetsmiljön och som i ett led i detta arbete har var fjärde fredag avsatts till fackliga möten. Där träffas både skyddsombud och arbetsplatsombud tillsammans med rektorer och samtalar kring den sociala, psykiska och organisatoriska arbetsmiljön.

Förskolan har fortsatt en hög sjukfrånvaro, den är dock något lägre än föregående år. Det har varit flertalet långtidssjukskrivningar samtidigt som korttidsfrånvaron också varit hög. Förskolan är en utsatt verksamhet då personalen är tätt intill barn, som ibland är förkylda och risken för smitta är hög. Enheten ser framemot ny vägledning gällande smitta i förskolan, vilken är planerad att komma under våren 2024.

Efter budgetinformationen för verksamhetsåret 2024, har det varit en stor oro bland personalen. Många har funderat över hur budgeten kommer att påverka verksamheten och personalen. Personalen har fått erbjudande om stöd från företagshälsovården, samt att både rektor och biträdande rektor haft schemalagda tider för samtal som stöd i verksamheten.

I november deltog 13 barnskötare på konferensen *Barnskötaren 2023*, detta var mycket uppskattat av personalen. I september 2023 startade arbetet med Quiculum upp, efter en del uppstartsproblematik har både personal och vårdnadshavare varit nöjda.

Grundskola

Grundskolan har tagit emot övertalig personal från gymnasieskolan och således kändes personalstyrkan mer stabil vid höstterminens start. Enheten arbetar vidare med två förstelärare, en med inriktning på årskurs F-5 och den andra med inriktning på årskurs 6–9.

Under året har verksamheten fortsatt fokuserat på läs- och skrivprojekt för samtliga elever. Specialpedagog screenar regelbundet eleverna för att följa upp resultaten av läsinsatserna. Silverskolan återinförde under höstterminen läxor, och till en början var det en inkörningsperiod men nu fungerar detta tillfredsställande. Gällande återinförandet av läxor så ska dom vara sammanhängande med undervisningen, ha en rimlig framförhållning och vara anpassad till en nivå så att eleven klarar av läxan på egen hand. Läxorna följas upp av ansvarig lärare.

Extra studietid, en del av undervisningen och ett komplement till den ordinarie undervisningen ska erbjudas till alla elever i årskurs 4–9, i enlighet med Skolverkets regler. Under läsåret erbjuds mellan 60–80 minuter för respektive årskurs. Detta är inte i paritet med Skolverkets begäran, men tyvärr ryms inte ytterligare tid i schemat, dels på grund av en slimmad organisation och dels för att skoldagen inte kan förlängas för de elever som har skolskjuts.

Efter informationen gällande budget för 2024 har det varit viss oro bland personalen om hur det kommer påverka verksamheten. Grundskolan har sedan flera år haft ett stort behov av klassassistenter och där neddragningarna från och med december redan är klart kännbara och ställer stora krav på befintlig personal. Det har genomförts flertalet möten med de fackliga organisationerna under hösten både beträffande arbetsmiljö och under budgetarbetet där både information, riskbedömningar och förhandlingar har genomförts.

Arbetsbelastningen är ofta mycket hög där rektor och biträdande rektor nu är inne i termin fyra av sex i Rektorsprogrammet. De 20 % (8 timmar/vecka) som studietiden är beräknad till räcker dessvärre sällan, vilket innebär regelbunden övertid för båda två då studier ofta sker på kvällstid eller helger. Utbildningen är bra och värdefull, men att delegera rektorers ordinarie uppgifter till annan personal är svårt att genomföra.

På grund av fortsatta svårigheter med den fysiska arbetsmiljön, har årskurs 7 och 9 genomfört sina skoldagar i Hornavanskolan under ett antal veckor. Eleverna uppskattade miljöombytet men för personalen innebar förflyttningarna mellan fastigheterna, ensamarbete och ensamt ansvar för klasserna en försämrad arbetsmiljö. Detta bidrog till högre stressnivå och i förlängningen var detta ej hanterbart, vilket ledde till att rektor beslutade om återgång till Kyrkholmsskolan. Problemen med den fysiska arbetsmiljön i Kyrkholmsskolan finns alltjämt kvar, fungerade avlopp, ventilation och värme – för att verksamheten ska fungera tillfredsställande i ändamålsenliga lokaler.

Gymnasieskola och introduktionsprogram

Den 14 juni tog 15 elever studenten, alla med gymnasieexamen, och 2 elever fanns kvar på nationella program vid höstens terminsstart. Dessa 2 elever valde att avsluta sina utbildningar under hösten på grund av personliga skäl. På IM-programmen finns en elev inskriven som vi köper tjänst från Silverskolan för undervisning.

Under vårterminen har det arbetats förebyggande vad det gäller psykisk ohälsa för personal och elevgruppen. För eleverna har det genomförts ett projekt, *Vintersol*, där eleverna fått bestämma aktiviteter för att höja trivseln och gemenskapen. För personalen har det använts tid på APT för att fånga upp behov. Rektor har arbetat halva tiden under våren i ett projekt via NSGD ”*Lärcentra som multifunktionell mötesplats*”. Specialpedagog har gått in och tagit rektorsuppgifter.

Under hösten har rektor gått in och övertagit ansvaret för Lärcentra och dess personal från skolchef. Delar av gamla Hornavanskolan har utrymms och färre lokaler i fastigheten utnyttjas då gymnasiet är nedlagt. Med hjälp av projektmedel har Lärcentra rustats upp ytterligare för att studiemiljön för elever ska bli än bättre. Projektmedel har sökts tillsammans med Sorsele med fokus på jobbspår för klienter långt från arbetsmarknaden. Projektansökan är beviljad och projekttiden sträcker sig in i 2025 och tillför drygt 1 mkr till budget.

Vuxenutbildning och SFI

Vuxenutbildning och SFI är lagstadgad utbildning för vuxna, Arjeplogs kommun köper extern tjänst för undervisning i gymnasiala- och grundskolekurser för vuxna. Undervisning i SFI sker på plats och undervisningen för samhällsorientering köps via BIU online.

Verksamheten samarbetar med kommunerna Luleå, Piteå, Boden, Älvsbyn, Kalix i femkanten vad gäller statsbidrag för vuxenutbildning. Under 2023 ökade antalet tentor som elever skriver mot högskola/universitet ökat. Samarbetet med Akademi Norr fortgår och förhoppningsvis etableras fler yrkeshögskoleutbildningsplatser som passar Arjeplogs medborgare.

Måluppfyllelse

Avdelningens måluppfyllnad är på det stora hela relativt god med ett medelvärde på 3–4 av 5.



Enheterna har arbetat med målen bland annat genom att organisera verksamheterna klokt, kartlägga och systematiskt förbättringsarbete med arbetsmiljön, arbetat med teambuilding och genom att ha tydliga förväntningar på varandra. Att ha biträdande rektorer framhålls som viktigt för uppfyllnanden av målen, eftersom det möjliggör rektorns styrning och ledning. Även bemanning med behöriga lärare och tvåpedagogsystem upplevs vara framgångsrika vägar mot målen.

Enhetscheferna upplever att det kan vara svårt att styra mot de kommunala målen eftersom mycket av verksamheten i grunden orienteras mot statliga mål som likvärdighet, lärande, utbildning och en god grund för fortsatt utbildning.



Enheternas måluppfyllelse

Mål

Mått

Prognos för måluppfyllelse



Invånare 16–84 år med bra självskattat hälsotillstånd, ska öka.



Enheterna har arbetat fokuserat med både den fysiska och psykiska arbetsmiljön, genomfört goda förändringar av organisationen samt haft en god bemanning vilket lett till en bättre arbetsmiljö.



Andelen invånare i befolkningen i ålder 24 – 65 år med en eftergymnasial utbildning ska öka.



Via vuxenutbildningens projekt North Sweden Green Deal tas det ett samlat grepp för att öka möjligheterna till utbildning i kommunen. Tentamensskrivningarna har ökat på lärcentra och studiemiljön har förbättrats.



Sjukfrånvaro kommunalt anställda ska minska, oavsett kön.



Flertalet av enheterna arbetar med att minska sjukfrånvaron, men stöd av företagshälsovården, samt arbetsplatsträffar för arbete med arbetsmiljö och värdegrund. Detta arbete går hand i hand med mål 3 – god hälsa och välbefinnande. Målet bedöms vara uppfyllt.



Andel medborgare som upplever att de enkelt kan komma i kontakt med kommunen ska öka.



Förskolan har haft månatlig pedagogisk utvecklingsgrupp med alla förskolelärare och ett årshjul har tagits fram för hela verksamheten. Biblioteket samt sim- och sporthall har haft tydlig information om öppettider och snabb svarsfrekvens.



Budgetavvikelser på
ansvarsnivå ska inte vara
större än 5 %. På
avdelningsnivå ska utfall
stämna med budget.



Enheterna arbetar noggrant med månadsuppföljning och delårsredovisning för att minska budgetavvikelserna på enhetsnivå samt gemensamt arbete tillsammans med ekonomikontoret för extra stöttning gällande ekonomin.



Delaktighetsindex för
Arjeplogs kommun ska vara
högre än eller lika med 70 %.



I arbetet för fredliga och inkluderande samhällen kommer kommunens ungdomssamordare att genomföra en enkät från Myndigheten för ungdoms- och civilsamhälle med syfte att öka ungdomars delaktighet i samhället. Utöver detta har mötesplatsen för ungdomar öppnat och den är mycket uppskattad.

Vård och omsorg

Avdelningen för vård och omsorg består av enheterna särskilt boende, hemtjänst, LSS och personlig assistans, individ- och familjeomsorgen (IFO) samt hälso- och sjukvårdsenheten (HSE). Direkt underställda socialchefen återfinns medicinskt ansvarig sjuksköterska, biståndshandläggare, verksamhetsutvecklare och en tillfällig tjänst vilken är knuten till projektet med nytt särskilt boende.

Ekonomi

Årets utfall visar ett underskott om cirka 10 500 tkr. Alla verksamheter förutom hemtjänst och IFO gör ett underskott mot budget. En orsak till underskottet beror på att personalomkostnadstillägget höjdes efter budgeteringen och har därför varit cirka 1 mkr högre än beräknat. Statsbidragen som tidigare underlättat ordinarie verksamhet har minskat med 2,3 Mkr jämfört med året innan.

IFO gör ett överskott på cirka 2 021 tkr, detta beror på att behovet av familjehem, kontaktperson och HVB-hem har varit lägre än beräknat.

Särskilt boende gör det största underskottet jämfört med budget med ett underskott på cirka 8 mkr, varav 6,6 mkr är personalkostnader. Fortsatt hög sjukfrånvaro samt överanställning av månadsavlönade för att minska timvikariekostnaderna gav inte det resultatet som förväntades. Frånvaro av nyckelpersoner under hela året samt en ökning av resurser i samband med planering av flytten till nya boendet.

LSS/personlig assistans gör ett underskott till följd av en minskning med två ärenden vilket innebär ett intäktsbortfall men bibehållen personalkostnad. HSE gör ett underskott på grund av att enheten har anlitat bemanningssjuksköterskor.

Kostnaden för sommarbonusen uppgick till 600 tkr.

Händelser av väsentlig betydelse

Inom vård och omsorgsavdelningen har fortsatt arbete med framtidens äldreboende pågått tillsammans med Riksbyggen och den kooperativa hyresgästföreningen Arjeplog Trygga Hem. Arbetet beräknas vara färdigt i månadsskiftet januari/februari 2024.

Arbetet med ett gemensamt verksamhetssystem, Pulsen Combine AB, för socialtjänsten i Norrbottens kommuner har pågått under året.

Under året har det varit hög sjukfrånvaro hos nyckelpersoner inom avdelningen vilket har påverkat verksamheternas utveckling och höga konsultkostnader inom framförallt IFO och biståndshandläggning.

Satsningar under året

Under året har enheterna arbetat med flytten till Framtidens äldreboende samt införandet av verksamhetssystemet Pulsen Combine. Det har också genomförts utbildning för all personal i IBIC, individens behov i centrum.

Individ- och familjeomsorg (IFO)

IFO är en myndighet som arbetar med utredningar, beslut och uppföljningar i ärenden som gällande ekonomiskt bistånd, barn och unga, relationsvåld, familjerätt, missbruk och dödsbohantering. Enheten arbetar även med öppenvård för missbrukare och erbjuder samtalskontakter enligt olika samtalsmetodiker. Under året har enheten haft temaarbete: *samverkan* där det upprättats en stärkt dialog med flertalet olika samverkansgrupper samt bedrivits förebyggande åtgärder med olika aktörer inom förvaltningen.

Enheten har arbetat förebyggande med en god arbetsmiljö med minskad psykisk ohälsa genom veckovisa reflektionstider, veckogenomgång och ärendedragning. Enheten har dessutom fortsatt arbetat med utveckling av rutiner, handlingsplaner och kompetensförsörjning. På grund av sjukfrånvaro, vakanta tjänster och behov av bemanningspersonal har enheten inte säkrat den egna kompetensförsörjningen inom verksamheten.

Hemtjänst

Hemtjänst i det ordinära boendet verkställer insatser som omsorgstagaren blivit beviljad av biståndshandläggare.

Den 1 juli införde regeringen krav på att det ska vara en utbildad undersköterska som ska vara fast omsorgskontakt till de omsorgstagare vilka har blivit beviljande mer än serviceinsatser. I det vardagliga arbetet används APPVA, en digital signeringsapplikation, för att säkerställa att alla omsorgstagare får den medicinska insatsen de är beviljade på utsatt tid. APPVA är ett mycket uppskattat hjälpmedel som underlättar enhetens arbete. En medarbetare läser till undersköterska via Hermods.

Enheten har haft en trivseftermiddag med personalen på Silvermuseet där det gjordes en tipsrunda med lärande karaktär.

Hälso- och sjukvårdsenheten (HSE)

I enheten arbetar kommunens sjuksköterskor, fysioterapeuter och arbetsterapeuter. Under året har enheten varit i behov av bemanningssjuksköterskor och detta har bidragit till enhetens budgetunderskott.

Det har under året varit en del personalomsättning bland den legitimerade personalen och tillsammans med bemanningssjuksköterskorna har det varit en turbulent arbetssituation. Åtgärder har vidtagits och uppföljning sker löpande för att säkerställa en god arbetsmiljö. Medicinskt ansvarig sjuksköterska har varit sjukskriven under året och det har inneburit viss påverkan på verksamheten i arbetet med införandet av Pulsen, rådgivning kring patienter samt att arbetet med interna styrdokument blivit eftersatt. Patientansvarig läkare sedan 10 år har avslutat sin anställning, detta har inneburit färre hembesök och samtal med äldre.

Under införandet av Pulsen Combine har det varit ett högt tryck på sjuksköterskorna som både ska utföra sitt ordinarie arbete samt arbeta med implementeringen av ett nytt verksamhetssystem.

Personlig assistans och LSS



LSS och personlig assistans är den verkställande verksamheten för de beslut som fattas av biståndshandläggare. Till viss del styr även Försäkringskassans beslut verksamheten. Verksamheten består av ett LSS-boende för vuxna, ett LSS-boende för barn, personlig assistans i både kommunal och provat regi samt daglig verksamhet. Enheten ansvarar också för de medborgare som är i behov av kontaktperson enligt LSS/SoL (socialtjänstlagen).

Enheten har gjort flertalet digitaliseringsförändringar genom *aiai*, *appva* och digitala arbetsplatsträffar, samt arbete med IBIC/Pulsen Combine. Enheten har gjort en utbildningsplan för personalen och det finns möjlighet för de som vill att gå digitala utbildningar under arbetstid där utrymme finns i den dagliga verksamheten.

Enheten arbetar fortsatt med samverkan mellan arbetsgrupperna och brukarna. Arbetsplatsträffar har genomförts i både små- och helgrupp, det har arbetats med tydliga rutiner och riktlinjer och det finns en utbildningsplan för hela verksamheten.

Verksamheten gör ett underskott jämfört med budget, detta kopplas bland annat till att två brukare har avlidit samt för lågt budgeterade lönekostnader gällande jour och timlön. LSS-boendet Lugnet har en lägre intäkt än förväntat och fyllnadslön för kompetensutveckling har varit högre än beräknat.

Särskilt boende (SÄB)

Enheten arbetar mycket med arbetsmiljön och välbefinnande, detta har lett till en behagligare och trevlig stämning på arbetsplatsen. Tillgången till sommarvikarier var bra och det har varit positivt för medarbetarna.

Det har varit hög korttidsfrånvaro samt ett högt tryck på personalen i samband med införandet av nytt verksamhetssystem samt inför flytten till det nya boendet. Under året studerade två medarbetare till specialistsjuksköterska och en medarbetare till sjuksköterska, två av dessa avslutade under hösten sina anställningar.

I arbetet med att minska på timvikariekostnader överanställdes månadsavlönadpersonal, tyvärr fick inte detta önskad effekt då det ändå behöves timvikarier. Sjukfrånvaron har varit hög under året och enheten har haft ett stort behov av mer personal än brukligt. I snitt har enheten nyttjat 560tkr mer än budgeterat per månad.

Verksamheten har haft minskande intäkter på grund av lediga lägenheter, framförallt under andra halvåret då många enskilda avvaktade med inflyttning för att istället flytta direkt till Björkbacken där inflyttning beräknades till januari 2024. Utöver detta har verksamheten haft ökade kostnader för förbrukningsmaterial samt att inköp av nya mobiltelefoner till verksamheten.

Måluppfyllelse

Avdelningen arbetar med samtliga sex mål och den genomsnittliga måluppfyllelsen ligger på 4 av 5.

Mål 3 – *God hälsa och välbefinnande* samt Mål 4 – *God utbildning för alla* bedöms båda till 4, inom målen arbetar enheterna med aktiviteter för ökad gemenskap, hälsofrämjande aktiviteter

samt vidareutbildning för medarbetare. Även mål 5 – *Jämställdhet* och mål 16 – *Fredliga och inkluderande samhällen* bedöms måluppfyllelsen till 4. Flertalet av enheterna arbetar med jämställdhetsfrågorna och en av åtgärderna är rätten till heltid inom kommunalt avtalsområde. Enheterna arbetar med tillgänglighet och digitala hjälpmedel, där bland annat APPVA och medicinrobot både underlättar arbetet och säkerställer kvalitén på arbetet för medarbetare och brukare. För mål 11 – *Hållbara städer och samhällen* bedöms målet till 5, arbetet med målet omfattar arbete med informationsmaterial och ökat tillgänglighet för medborgarna. Mål 12 – *Hållbar produktion och konsumtion* bedöms till 1, en låg uppfyllelse då flertalet enheters budgetavvikelse är större mer än målets 5%.



Enheternas måluppfyllelse

Mål

Mått

Prognos för måluppfyllelse



Invånare 16–84 år med bra självskattat hälsotillstånd, ska öka.



Enheterna jobbar med kartläggning av personalens hälsa samt planerade och genomförda aktiviteter i hälsofrämjande syfte. Målet anses vara uppfyllt.



Andelen invånare i befolkningen i ålder 24 – 65 år med en eftergymnasial utbildning ska öka.



Flertalet medarbetare utbildas till undersköterskor via äldreomsorgslyftet. Målet bedöms vara uppfyllt.



Sjukfrånvaro kommunalt anställda ska minska, oavsett kön.



Enheterna arbetar med att avskaffa våld och otrygghet i både det offentliga och privata rummet, med olika aktiviteter varje månad ytterligare en åtgärd i jämställdhetsarbetet är åtgärder för rätten till heltid inom kommunals avtalsområde.



Andel medborgare som upplever att de enkelt kan komma i kontakt med kommunen ska öka.



Enheterna jobbar med tillgänglighet Enheterna jobbar med tillgänglighet genom informationsmaterial och med utbildningsplaner för personalen. Målet bedöms vara uppfyllt.



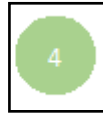
Budgetavvikelser på ansvarsnivå ska inte vara större än 5 %. På avdelningsnivå ska utfall stämma med budget.



Flertalet enheters budgetprognoser har betydligt större avvikelser än målet på 5% och målet anses därför hittills ha en mycket låg uppfyllelse.



Delaktighetsindex för Arjeplogs kommun ska vara högre än eller lika med 70 %.



Flertalet enheter arbetar med fortsatt digitalisering av verksamheten, bland annat med Aiai, pulsen och Appva. Målet anses vara väl uppfyllt.

Miljö-, bygg-, och räddningsnämnd

Miljö-, bygg-, och räddningsnämnden (MBR) ska se till att verksamheten bedrivs inom ramen för anvisade medel och i enlighet med de riktlinjer och verksamhetsmål som kommunfullmäktige har antagit. Nämnden samverkar med myndigheter, organisationer och enskilda, vilkas intressen och arbete berör nämndens verksamhetsområde samt lämnar råd och upplysningar i de frågor som gäller nämndens ansvarsområde.

Nämnden äger ingen personal utan den administreras inom Samhällsbyggnadsavdelningen, med 3 tjänster som inspektörer inom miljö, hälsa, livsmedel och alkoholhandläggning, 1,5 tjänster som byggnadsinspektörer och 0,5 tjänst som fysiskplanerare.

Ekonomi

Budgeten för nämnden är 150 tkr och utfallet är cirka 54 tkr sämre än budget, till viss del beroende på genomförda utbildningar samt ökade kostnader för förlorad arbetsförtjänst. Budgeten avser endast nämndens eget arbete, budget för tjänstepersonsorganisationen finns inom samhällsbyggnadsavdelningen.

MBR-Nämnden

Miljö-, bygg- och räddningsnämnden ska under 2023 följa svensk lagstiftning avseende tillsyn och granskningar i syfte att invånare och besökares liv och hälsa ska tryggas.

Nämnden har genomfört 11 nämndssammanträden och under dessa har 64 beslut fattats och 23 remisser besvarats. Nämnden har bland annat beslutat om tillsynsplan 2023–2025 för miljö- och hälsoskydd, livsmedel med mera samt behandlat ärenden där handläggare ej kan besluta inom ramen för gällande delegationsordning.

Räddningstjänst

Under 2023 har vi nått våra tillsynsmål, det har genomförts 25 stycken tillsyner, räddningstjänsten har även gjort uppskattade hembesök hos de boende med hemtjänst för att informera och se på risker i de egna hemmen, arbetet fortsätter under 2024.

För mer information om verksamheten vänlig läs stycket för Räddningstjänst i avsnittet för Samhällsbyggnadsavdelningen.

Samhällsbyggnadsenheten

Miljö, hälsa, livsmedel och alkoholhandläggning missade sina tillsynsmål för 2023 med 30 timmar. Detta beror till största delen på ej tillsatta vakanser vid sjukdom och föräldraledigheter. Livsmedelstillsynen gick dock bättre än planerat vilket var fokus för enheten då vi går över till ny taxa 2024, även tillsyn av serveringstillstånd fick mer timmar än plan. Arbetsbelastningen inom enheten är stor, dels påverkan av vakanser men också stora arbetskrävande ärenden. Totalt har miljö, hälsa, livsmedel och alkoholhandläggning fattat 277 delegationsbeslut och inkomna/upprättade ärenden är 464 st. ett axplock enligt nedan:

- 59 anmälningsärenden
- 33 ansökningsärenden
- 12 klagomålsärenden
- 47 remisser, samråd och inrapporteringar

Byggsidan har efter en lite försiktig start på året, där vi bedömde en nedgång i ansökningar och anmälningar, hämtat sig, utfallet blev som planerat/budgeterat. Under slutet på året meddelade en inspektör att denne slutar, rekrytering påbörjades i december. Totalt har det fattats 304 st. delegationsbeslut på både plan och bygg och inkomna ärenden fördelade enligt:

- 16 remisser
- 87 bygglovsansökningar
- 40 anmälningsärenden
- 40 tillsynsärenden
- 20 strandskyddsdispenser
- 30 övrigt

Planarbetet inom enheten sker företrädesvis under vinterhalvåret då belastningen på byggsidan är lite lägre. Kommunfullmäktige har beviljat budgetmässiga prioriteringar för att arbeta med planer vilket enheten har gjort. Enheten har tillsammans med staben och konsult genomfört 2 st. dialogmöten inför arbetet med fördjupad översiktsplan för Jäckvik, ett med boende/företagare i Jäckvik och ett med samebyn. Arbeta med framtagande av detaljplaner har pågått under året, bland annat har stora naturvärdesinventeringar utförts av konsult inför fortsatta arbeten. Generellt höga naturvärden, kanske inte konstigt då vi rör oss i fjällmiljöer.

Enheten har också lagt resurser på framtagande av planstrategi, denna färdigställdes under slutet av året och går till kommunfullmäktige för antagande under februari 2024. Under året har följande antal ärende som gått till nämnd eller Kommunfullmäktige handlagts av fysiskplanerare:

- 4 stycken planbesked
- 4 stycken detaljplaner för antagande



Måluppfyllelse

MBR arbetar med Mål 16 – *fredliga och inkluderande samhällen*, Inom ramen för målet arbetas det med ett lyhört, inkluderande, representativt och rättssäkert beslutsfattande på alla nivåer. För att nå Mål 12 – *Hållbar produktion och konsumtion* bedrivs verksamheten med god ekonomisk hushållning.



Budgetavvikelser på ansvarsnivå ska inte vara större än 5 %. På avdelningsnivå ska utfall stämma med budget.



Budget och ekonomi följs upp vid varje sammanträde



Delaktighetsindex för Arjeplogs kommun ska vara högre än eller lika med 70 %.



Antagna tillsynsplaner följs upp vid varje nämnd för att säkerställa att besök sker i planerad omfattning. Arbetet innefattar att ta fram nödvändiga riktlinjer och rutiner för tillsyn i enlighet med tillsynsplaneringen.

Stiftelsen Silvermuseet

Silvermuseet är en central kunskapsinstitution i Arjeplogs kommun och utgör samtidigt en hörnsten i regionens kulturella utbud, särskilt i dess sydvästra del. Den gällande Kulturplanen för Norrbotten är en av utgångspunkterna för Silvermuseets verksamhet. Vägledande för verksamheten är också de nationella kulturpolitiska målen om ett levande kulturarv som bevaras, används och utvecklas.

I Silvermuseet finns fasta och tillfälliga utställningar, samlingar i arkiv och magasin, pedagogisk verksamhet, en museibutik och konferensverksamhet. På uppdrag av Arjeplogs kommun driver museet även Arjeplogs Turistinformation. Butiken, receptionen och turistinformationen är centrala kuggar i Silvermuseets utåtriktade verksamhet.

En viktig del av museets verksamhet är den forskning som bedrivs vid Institutet för arktisk landskapsforskning, INSARC. Forskningen är tvärvetenskaplig med inriktning mot hur människan använt och präglat landskapet sedan inlandsisen försvann. Forskningsprofilen är unik med inriktning mot arktisk kulturlandskapsforskning. Detta gör att museets verksamhet vilar på en stark vetenskaplig grund.

Under året har verksamheten i de olika verksamhetsgrenarna bedrivits enligt den verksamhetsplan som antagits av Stiftelsen Silvermuseets styrelse.

Ekonomi

Året visar på ett positivt resultat med 366 148 kronor, i förhållande till en budgeterad förlust på 50 156 kronor. En stor del av detta består av återföring av tidigare års nedskrivning av värdet för kulturfonden.

Intäkterna för butiksförsäljning och entré har fortsatt ökat sedan pandemi-åren. Försäljning av tjänster har ökat i förhållande till budget.

Kostnader för teknikbyte och köpta tjänster för bl.a. hemsida-byte har ökat i jämförelse med budget. Personalkostnaderna minskade på grund av fortsatt relativt hög frånvaro på grund av vård av barn samt oförutsedd föräldraledighet. Ränteläget bidrog till en bättre utveckling av pensionsskuldkostnaderna och övriga ränteintäkter än budgeterat. Sammantaget gjorde dessa avvikelser att ett bättre resultat än budgeterat uppnåddes.

Händelser av väsentlig betydelse

Under hösten var museipedagogen tjänstledig för arbete i Arjeplogs kommunbibliotek. Detta har gjort att den pedagogiska verksamheten med inriktning mot skolan inte har kunnat utföras på samma sätt som tidigare.

Satsningar under året

Under året visades en särskild utställning som beskrev hur fordonstestindustrin utvecklats under 50 år. Utställningen gjordes med anledning av att 50-årsjubileumet uppmärksammades.

Under året köptes en särskild fast barnutställning in. Temat är Plupp och vår bedömning är att den bidragit till att stärka museet som besöksmål för barnfamiljer, både bland arjeplogare och tillresande.

Under året har en AR-upplevelse av Arjeplogs gamla marknadsplats invigts. Genom en app kan besökare ta del av hur livet kring marknadsplatsen levdes.



Måluppfyllelse Stiftelsen Silvermuseet

Nedan är stiftelsen Silvermuseets måluppfyllelse presenterad.

Mål

Vara en tillgång för skolan genom en samtidsorienterad kulturarvspedagogik i samspel med museets utställningar, samlingar och forskning

Vara en plattform för ett brett kulturutbud som bidrar till att göra konst och annan kultur tillgänglig för alla.

Göra det attraktivt att bo i Arjeplog genom det kulturella utbudet och genom att vara en arbetsplats som breddar möjligheterna att bo i Arjeplog.

Vara ett attraktivt besöksmål för både svenska och utländska turister.

Bidra till hållbar turism som tar hänsyn till naturens förutsättningar och de människor som lever och verkar här.

Utveckla lokala samverkansformer för förvaltningen av landskapet och de naturresurser som finns i kommunen.

Bidra till lokalsamhället genom att vara en kunskapsförmedlare och samverkanspartner i förhållande till allmänheten, förvaltningen och näringslivet.

Måluppfyllelse





Genom forskningen producera ny kunskap om kulturlandskapet och relationen mellan människa, landskapet och naturresursnyttjandet.



Spetskompetens inom frågor om kulturarv, kulturlandskap och hållbart landskapsnyttjande med lokal samverkan i fokus.



Synliggöra och stärka pitesamiskan.



Genom museibutiken bredda utbudet inom handeln i Arjeplog.



Stiftelsen Arjeploghus

Stiftelsen Arjeploghus är ett allmännyttigt bostadsföretag med verksamhet i Arjeplogs kommun. Huvudman för stiftelsen är Arjeplogs kommun. Stiftelsens verksamhet består i att inom Arjeplogs kommun, efter kommunfullmäktiges godkännande, förvärva, avyttra, äga och förvalta fastigheter samt bygga bostäder, affärslägenheter och därtill hörande kollektiva anordningar. Stiftelsen Arjeploghus äger och förvaltar 317 bostadslägenheter, 11 lokaler, elevhem samt garage och bilplatser. I dagsläget har Stiftelsen 11 årsanställda med varierande tjänstgöringsgrad, bland dessa finns matläggare, målare och snickare.

Av de åtta outhyrda bostadslägenheterna 2023 var fyra under reparation. Under 2024 kommer enbart två outhyrda lokaler finnas, den ena en källarlokal och den andra på markplan. Under 2023 har det skett 78 inflyttningar och 83 utflyttningar i beståndet. I samband med omflyttningar har de aktuella lägenheterna besiktigats och vid behov har det gjorts ytskiktsrenovering. I de lägenheter som renoverats har eluttag och strömbrytare bytts ut, fönsterbänkar, innerdörrar och garderober har uppdaterats. Målet vid varje renoveringsinsats är att boendet ska vara så nära nybyggt skick som möjligt.

Händelser under året

Överenskommelsen vid senaste hyresförhandling var 2 årig och löper ut 30/6 2024.

Posten för hyresbortfall bostäder (627 tkr) är något lägre jämfört med föregående år. I den posten ingår även ställtid vid reparationer.

Under året har ett antal större underhållsåtgärder utförts. Kvarteret Mården har fått ny utomhusbelysning, garagebyggnad har målats utvändigt och trapphusen har renoverats. Uppgradering av ventilation har gjorts på Hall och Österåker genom byte takfläktar. I slutet på december 2023 såldes sista fastigheten i Slagnäs som innehöll 2 lägenheter.



Måluppfyllelse

Arbetet med att åtgärda de eftersatt underhållet av bostäder pågår fortlöpande och en stor kampanj gjordes 2022 när Kvarteret Sorken fick ny fasad med tilläggsisolering, nya fönster och uppgradering värmesystem. Värdering av fastigheterna är gjord av sakkunnig och 90 % av lägenheterna är besiktade och ålder för underhållsåtgärder är inlagda i fastighetsprogrammet. Utvändig besiktning av underhållet är beställd och kommer att utföras under våren 2024.

Mål

Ta fram en underhållsplan.

Minska det eftersatta underhållet.

Måluppfyllelse



Argentis

Argentis AB består av VD, destinationsutvecklare, projektledare samt projektadministratör. Tre tjänster är heltidstjänster och en tjänst är en deltidstjänst.

Verksamhetens inriktning och målsättningar fastställs av styrelsen i en årlig verksamhetsplan.

Händelser av väsentlig betydelse

Under 2023 uppmärksammade Argentis i samarbete med andra aktörer att fordonstestbranschen firat 50 år (1973–2023). För andra året i rad har de haft sommarlovsentreprenörer i samverkan med Region 10 och organisationen Ung Drive. För att möta behovet av distansarbetsplatser har set ställts iordning uthyrningskontor i Bagarstugan och tillsammans med Lärcentra har det arrangerats mycket uppskattade *Lunch & Learn* träffar, med syfte att skapa mötesplatser där kunskapsspridning och inspiration för företagande och entreprenörskap står i fokus.

Satsningar under året

Förutom ordinarie näringslivsverksamhet med starta-eget verksamhet, etableringsarbete och utvecklingsstöd till redan etablerade företag har Argentis ett särskilt fokus på kompetensförsörjning, utbildningsmöjligheter för näringslivet samt inflyttning och attraktion.

Delar av personalen har utbildats inom områdena för ledarskap och näringslivsutveckling. Argentis arbetar även med hållbarhet ur ett tillväxtperspektiv med utgångspunkt i Agenda 2030. Där har de bland annat varit medskapare i att ta fram det digitala jämställdhetsverktyget Develoop. Det är ett verktyg som ska ge de lokala och regionala företagen stöd i att skapa inkluderande arbetsplatser attraktiva både för kvinnor och män.

Ekonomisk uppföljning

Bokslut har ännu inte upprättats varför det är svårt att säga något om ekonomin, men uppskattningsvis kommer verksamheten göra ett underskott om cirka 200 tkr. Kostnaderna kan kopplas till lägre utväxling av projekt än beräknat samtidigt som kostnader för personal och externa tjänster varit högre än beräknat.

Måluppfyllelse

Argentis ska jobba aktivt för ett förbättrat företagsklimat genom god kommunikation, information och många företagskontakter. Under 2023 har Argentis haft som ambition att alla lokala företag, drygt 400 företag, ska ha haft kontakt med Argentis. Antingen personlig kontakt eller via ett telefonsamtal. Detta för att kunna fånga upp företagets behov och



utvecklingspotential men också sprida kunskap om vilket stöd Argentis kan erbjuda. Vi har här haft en måluppfyllelse på 4 i en femgradig skala.

Övriga mål är att genomföra minst 15 företagsbesök per år, där nås målet vilket resulterar i en måluppfyllelse på 5. Gott företagsklimat, måluppfyllelse 3 av 5 samt att Arjeplogs som destination i Swedish Lapland ska ha en världskänd identitet och profil, där Arjeplogs natur, kultur och vårt lokaltypiska värdskap är vårt signum, måluppfyllelsen är 4 av 5.

Mål

God kommunikation och information

Gott företagsklimat

Arjeplog som destination inom Swedish Lapland ska vara världskänt

Genomföra minst 15 företagsbesök

Måluppfyllelse





Driftsredovisning per verksamhet inklusive interna poster

(Tkr)	Budget 2023	Utfall 2023	Avvikelse mot budget	Utfall 2022
Kommunfullmäktige och valnämnd	-854	-1 076	-222	-957
Revision	-525	-558	-33	-502
Kommunstyrelsen	-219 616	-233 208	-13 592	-217 394
- varav KS-nämndskostnader	-7 415	-7 181	234	-4 798
- varav kommunchef, stab	-4 163	-2 731	1 432	-3 280
- varav administration och stöd	-8 593	-9 342	-749	-8 839
- varav samhällsbyggnad	-27 278	-25 909	1 369	-28 449
- varav utbildning och kultur	-89 133	-94 551	-5 418	-87 378
- varav vård- och omsorg	-83 034	-93 494	-10 460	-84 650
Miljö-, Bygg och Räddningsnämnd	-150	-204	-54	-131
Summa styrelser nämnder	-221 145	-235 046	-13 901	-218 984
Årets pensionskostnad inkl försäkringslösning	-5 511	-4 994	517	-14 047
Justering PO-pålägg (pensioner)		4 862	4 862	1 156
Försäljning fastigheter och inventarier		29	29	419
Övr. kostnader/intäkter finansförv.			0	-2
Finansiella poster konterade inom KS		55	55	446
Gen.statsbidrag konterade inom KS		-129	-129	-3 136
Intern kapitaltjänst	16 424	18 102	1 678	20 149
Planenliga avskrivningar	-18 747	-16 602	2 145	-16 010
Verksamhetens nettokostnader	-228 979	-233 723	-4 744	-230 009
Skatteintäkter	149 552	152 568	3 016	149 664
Generella statsbidrag o utjämning	85 692	87 754	2 062	86 876
Verksamhetens resultat	6 265	6 599	334	6 531
Finansiella intäkter	166	2 328	2 162	725
Finansiella kostnader	-4 100	-3 761	339	-2 504
Resultat efter finansiella poster	2 331	5 166	2 835	4 752
Skatt				
Årets resultat	2 331	5 166	2 835	4 752

Summa styrelser och nämnder redovisar ett resultat som överskrider budget med 13,9 Mkr. På avdelningsnivå varierar avvikelserna och det största underskottet återfinns hos vård och omsorg med -10,5 Mkr. Särskilda boenden redovisar största underskottet med -8 Mkr som till största delen är högre personalkostnader än budgeterat.

Utbildning och kultur redovisar ett underskott med -5,4 Mkr där högre personalkostnader inom grundskolan är största avvikelserna.

Samhällsbyggnad redovisar ett överskott med 1,4 Mkr som till största delen består av lägre personalkostnader med anledning av vakanser inom avdelningen.

Kommunchef/stabs överskott med 1,4 Mkr beror framförallt på intäkter från Migrationsverket och insatserna kopplat till detta kunnat genomföras inom befintlig verksamhet.

Administration och stöds underskott med 0,7 Mkr avser främst ökade personalkostnader inom kost- och lokalvård.

Finansförvaltningen redovisar ett överskott med 16,7 Mkr. Personalomkostnadspålägget höjdes med 1,78% av SKR för 2024 med anledning av ökade pensionskostnader. Med facit i hand kan vi konstatera att vi inte hade behövt den ökningen eftersom kostnaden blev betydligt lägre. Även försäkringslösningen av del av pensionsskulden i december 2022 resulterade i ”överskott” under början av 2023.

Skatter och generella statsbidrag redovisar överskott mot budget med 4,9 Mkr.

Ränteintäkterna samt borgensavgifterna blev också 2 Mkr högre än budgeterat.

Avskrivningskostnaderna blev 2,2 Mkr lägre än budgeterat.

Investeringsredovisning 2023 (tkr)

Förvaltning	Utfall inkomst	Utfall utgift	Netto	Budget 2023	Avvikelse
Kommunstyrelsen	-88	25 083	24 995	47 476	22 481
-administration och stöd		603	603	1 090	487
-varav Kommunchef/stab			0		0
varav samhällsbyggnad	-88	22 934	22 846	44 211	21 365
-varav utbildning och kultur		63	63	100	37
-varav vård- och omsorg		1 483	1 483	2 075	592
Summa nettoinvesteringar	-88	25 083	24 995	47 476	22 481

Större investeringar under året (tkr)

Tkr	Budget 2023	Redovisat 2023	Avvikelse
Reservpanna fjärrvärme	9 878	4 651	5 227
Upprustning VA-ledningar	4 000	3 326	674
Upprustning fastigheter	4 052	2 292	1 760
Hjullastare Fjv, renhållning, VA	2 000	2 045	-45
Konvertering gatljus	2 317	1 942	375
VA-byggnader	2 614	1 525	1 089
Upprustning gator Arjeplog	1 500	1 333	167
Ledningsförstärkning Jäckvik	1 320	1 095	225
Inventarier och ny teknik FÄB	1 500	1 043	457

Inför år 2023 budgeterades investeringar för 29,4 Mkr netto. I februari beslutade kommunfullmäktige om överföring av investeringsbudget från 2022 till 2023 avseende påbörjade ej färdigställda investeringar med ytterligare 35 Mkr. Kommunfullmäktige beslutade i oktober att revidera investeringsbudgeten och minskade årets investeringar med 17 Mkr avseende avloppsanläggning Adolfström samt åtgärder Återvinningscentralen. Investeringsbudgeten uppgick slutligen då till 47,5 Mkr för 2023.

Förutom kommunen så är det Stiftelsen Arjeploghus som redovisar investeringar under året med totalt 3,4 Mkr samt Stiftelsen Silvermuseet med 1,7 Mkr varav 1 Mkr är finansierad med externa medel.



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

I förvaltningsberättelsen lämnar Arjeplogs kommun information om förvaltningen av kommunen och den kommunala koncernen i enlighet med Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning 11 kapitlet samt RKR R15 Förvaltningsberättelse. Förvaltningsberättelsen syftar till att ge en övergripande och tydlig bild av Arjeplog kommuns verksamhet det gånge året, 2023.

Översikt över verksamhetens utveckling

I avsnittet nedan lämnas en översikt över verksamhetens utveckling.

Koncernen

	2023	2022	2021	2020	2019
Finansnetto	-1 835	-2 285	-1 891	-2 236	-2 633
Årets resultat	5 101	5 037	7 244	20 725	3 333
Soliditet %	26,3	25,7	24,7	22,8	18,6
Eget kapital	187 518	182 417	177 414	170 169	149 444

Kommunen

Allmänt	2023	2022	2021	2020	2019
Antal kommuninvånare	2 609	2 667	2 707	2 718	2 785
Antal anställda	331	340	325	321	309
Antal årsarbetare	313	319	302	297	286
Verksamhetens nettokostnader, tkr	233 722	230 009	210 270	190 074	194 366
- nettokostnader per invånare, kr	89 583	86 243	77 677	69 932	69 790
Personalkostnader inkl. pensionskostnad, tkr	192 668	195 811	181 868	167 648	169 695
Skatteintäkter och generella statsbidrag, tkr	240 322	236 543	219 879	212 768	
Nettoinvesteringar, tkr	24 996	28 745	23 351	14 770	19 116
- nettoinvesteringar per invånare, kr	9 581	10 778	8 626	5 434	6 864
Resultat					
Årets resultat, tkr	5 166	4 752	7 471	20 324	2 786
Eget kapital, tkr	176 203	171 036	166 284	158 813	138 489
- eget kapital per invånare, kr	67 536	64 430	61 427	58 430	49 727
Finansiering					
Likvida medel, tkr	48 965	46 495	54 065	57 955	42 060
Låneskuld inkl. nyttjad checkräkningskredit, tkr (exkl. skuld t koncernföretag)	83 500	83 500	83 500	92 500	92 500
Tillgångar och skulder					
-Anläggningstillgångar per invånare, kr	104 402	99 462	92 231	90 426	90 076
-Omsättningstillgångar per invånare, kr	34 819	34 702	36 751	39 342	30 936



-Pensionsskuld inkl. ansvarsförbindelse per invånare, kr	34 203	33 175	36 729	36 186	35 415
Långfristiga skulder per invånare, kr	42 221	27 264	34 026	41 068	38 219
-Kortfristiga skulder per invånare, kr	42 221	36 054	23 312	20 858	23 853
Nyckeltal *					
Nettokostnadsandel %, inkl. avskrivningar	97	97	96	89	97
Nettokostnadsandel %, exkl. avskrivningar.	90	90	89	82	90
Soliditet % inkl. pensionsförpliktelser	29	28	27	25	19
Kassalikviditet %	151	95	155	185	127
Lånefinansieringsgrad %	40	27	38	45	42

Skattesats		2022	2021	2020	2019
Arjeplogs kommun	23,5	23,5	23,5	23,5	23,5
Skattesats till region	11,34	11,34	11,34	11,34	11,34
Begravningsavgift	0,258	0,261	0,253	0,253	0,253
Avgift Svenska Kyrkan	1,25	1,25	1,25	1,25	1,25
Totalt	36,348	36,351	36,343	36,343	36,343



Den kommunala koncernens utveckling

Stiftelsen Silvermuseet

Stiftelsen driver Silvermuseet med utställningar, föreläsningar, dokumentation samt forskningsarbeten mm.

Ägd andel 100 %		
Nyckeltal (Tkr)	2023	2022
Resultat	366	239
Anläggningstillgångar	12 078	12 033
Omsättningstillgångar	4 397	3 926
Skulder o avsättningar	9 859	9 708
Eget kapital	6 617	6 251
Soliditet %	40%	39
Investeringar	770	0
Antal anställda män		
Antal anställda kvinnor		
Lön VD/styrelse	62	85
Lön övriga	4 015	3 813
Fastighetsinveckningar		
Företagsinveckningar		

Dr Einar Wallquist minnesfond

Har till ändamålet att understödja och uppmuntra vetenskaplig forskning och kulturaktiviteter i Silvermuseets verksamhet.

Ägd andel 100 %		
Nyckeltal (Tkr)	2023	2022
Resultat	0,0	0,0
Anläggningstillgångar	127	127
Omsättningstillgångar	10	10
Skulder o avsättningar	0	0
Eget kapital	137	137
Soliditet %	100	100
Investeringar	0	0
Antal anställda män	0	0
Antal anställda kvinnor	0	0
Lön VD/styrelse	0	0
Lön övriga	0	0
Fastighetsinveckningar	0	0
Företagsinveckningar	0	0

Kraja AB

Bolaget ligger vilande.

Ägd andel 100 %		
Nyckeltal (Tkr)	2023	2022
Resultat	18	3
Anläggningstillgångar	0	0
Omsättningstillgångar	613	595
Skulder o avsättningar	0	0
Eget kapital	613	595
Soliditet %	100	100
Investeringar	0	0
Antal anställda män	0	0
Antal anställda kvinnor	0	0
Lön VD/styrelse	0	0
Lön övriga	0	0
Fastighetsinveckningar	0	0
Företagsinveckningar	0	0

Stiftelsen Arjeplogshus

Stiftelsen äger och förvaltar 324 bostadslägenheter, elevhem samt garage och bilplatser.

Ägd andel 100 %		
Nyckeltal (Tkr)	2023	2022
Resultat	-449	53
Anläggningstillgångar	56 649	55 351
Omsättningstillgångar	8 183	10 799
Skulder o avsättningar	59 792	60 661
Eget kapital	5 040	5 489
Soliditet %	8%	8
Investeringar	3 146	7 367
Medelantal anställda män	5	5
Medelantal anställda kvinnor	3	3
Lön VD/styrelse	51	59
Lön övriga	3 715	3 095
Fastighetsinveckningar	0	0
Företagsinveckningar	0	0

Stiftelsen Arjeplogs Turism

Bedrev tom 1998 verksamhet vid turistanläggningen. Stiftelsen är vilande.

Ägd andel 100 %		
Nyckeltal (Tkr)	2023	2022
Resultat	0	0
Anläggningstillgångar	59	59
Omsättningstillgångar	0	0
Skulder o avsättningar	0	0
Eget kapital	59	59
Soliditet %	100	100
Investeringar	0	0
Antal anställda män	0	0
Antal anställda kvinnor	0	0
Lön VD/styrelse	0	0
Lön övriga	0	0
Fastighetsinveckningar	0	0
Företagsinveckningar	0	0



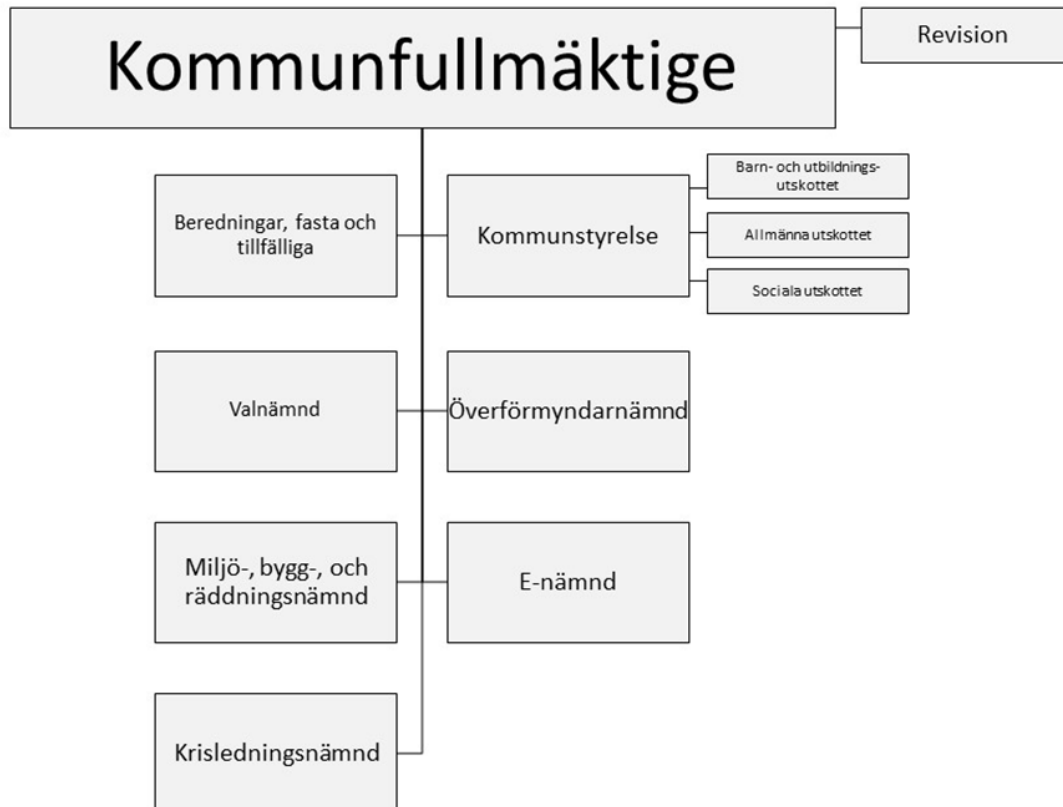
Den kommunala koncernen

I detta avsnitt presenteras övergripande information om Arjeplogs kommun. Den politiska organisationen presenteras och även en övergripande beskrivning av organisationen på verksamhetsnivå.

Politisk organisation

Det högst beslutande organet i en kommun är kommunfullmäktige. Mats Abrahamsson (S) är kommunfullmäktiges ordförande. Revisionen ansvarar för att granska kommunens verksamhet. Under kommunfullmäktige finns det fasta beredningar. I Arjeplogs kommun finns det en fast beredning – demokratiberedningen. Kommunfullmäktige kan även tillsätta tillfälliga beredningar för att utreda ett särskilt ämne. Ordförande i kommunstyrelsen är Isak Utsi (S).

Valnämnd aktiveras under valår och krisledningsnämnd är verksam vid behov. Överförmyndarnämnd drivs i samverkan med Skellefteå, Norsjö, Malå, Arvidsjaur och Arjeplogs kommun. En gemensam e-nämnd drivs tillsammans av kommunerna i Norrbotten. Miljö-, bygg- och räddningsnämnden (MBR) bedriver tillsynsverksamhet inom Arjeplogs kommun och kommunstyrelsen ansvarar för bland annat vård, skola och omsorg. Nedan presenteras strukturen för den politiska organisationen.





I de tre tabellerna redovisas det ekonomiska utfallet för den politiska verksamheten, mandatfördelningen i kommunfullmäktige de senaste två mandatperioderna samt könsfördelning de senaste två åren.

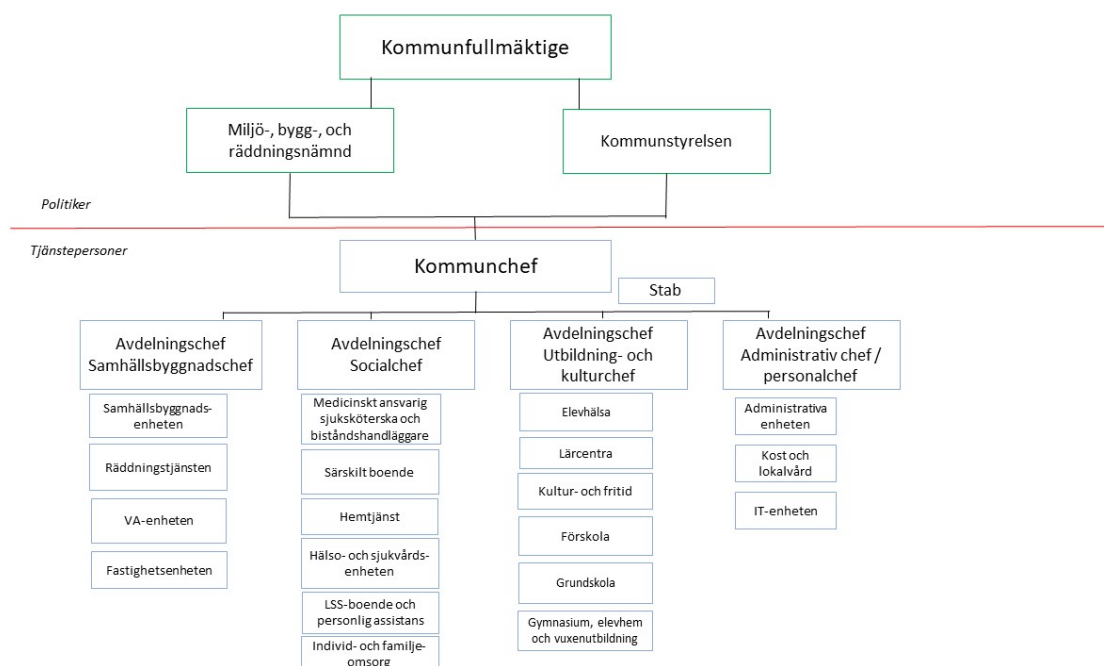
2023	(tkr)	Budget	Utfall	Avvikelse
Totalt		8 794	8 818	-21
Kommunfullmäktige		854	1 059	-205
Revisionen		525	558	-33
Kommunstyrelse politik		7 415	7 181	234
Valnämnd		0	17	-17

Mandatfördelning	2023-2026	2019-2022	2015-2018
Socialdemokraterna	9	9	8
Folkinitiativet Arjeplog	6		
Vänsterpartiet	2	6	5
Liberalerna	2	2	2
Centerpartiet	2	4	5
Sverigedemokraterna (vakant)	0	0	1
Totalt	21	21	21

Jämställdhet	2023	2022
Kommunfullmäktige		
Kvinnor	43 %	48 %
Män	57 %	52 %
Kommunstyrelsen		
Kvinnor	44 %	44 %
Män	56 %	56 %

Verksamhetsorganisation

Kommunstyrelsens verksamhet är den största delen av kommunens verksamhet. Här bedrivs bland annat kommunens skolverksamhet, vård och omsorg, teknisk verksamhet, utvecklingsverksamhet samt samhällsbyggnadsverksamhet. Miljö-, bygg-, och räddningsnämnden är organisatoriskt en myndighetsnämnd och de har numer inget personal- och/eller verksamhetsansvar. Deras tidigare genomförande uppdrag är överflyttat till kommunalstyrelsen och samhällsbyggnadsavdelningen.



Den kommunala koncernen

Arjeplogs kommuns koncern består av ett antal bolag och styrelser som är presenterade nedan. Stiftelsens Arjeplogshus är kommunens bostadsförmedlare. Stiftelsen Silvermuseet bedriver museiverksamhet, turistbyrå och forskning. Stiftelsen Dr Einar Wallqvists Minnesfond har till ändamål att understödja och uppmuntra vetenskaplig forskning och kulturaktiviteter inom Silvermuseets verksamhetsområde.



Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

I detta avsnitt redogörs för viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning i kommunen. Här presenteras en kort sammanfattning av vad som hänt utanför kommunen under 2022 och hur det har påverkat Arjeplogs kommun. Avsnittet berör även riskbedömningar och pensionsförpliktelsen.

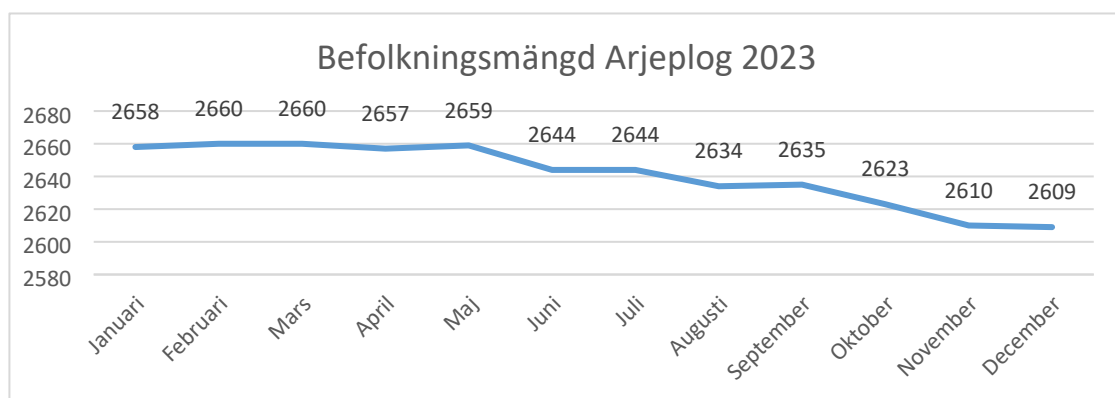
Utblick

Årets resultat för kommuner och regioner sammanräknat uppgick till 14,3 miljarder kronor år 2023, vilket är en minskning med 29 miljarder eller 67 procent jämfört med 2022. Årets resultat för kommunerna minskade med 8 miljarder kronor till 26 miljarder kronor. 81 av de 290 kommunerna redovisade ett negativt verksamhetsresultat. Verksamhetens nettokostnader ökade med totalt 49 miljarder kronor, vilket är betydligt mer än ökningen av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning, som ökade 32,6 miljarder kronor under året. För Arjeplogs del ökade intäkterna av skatter och generella statsbidrag med 3,8 Mkr eller 7,6 procent jämfört med 2022. Verksamhetens nettokostnader ökade med 1,6 procent för kommunen.

Befolkningsutveckling

Vid årets ingång hade vi 2 658 invånare och till och med december 2 609 invånare. Det innebär en befolkningsminskning med 49 personer under helåret 2023. I likhet med föregående år har kommunen ett negativt födelseöverskott vilket innebär att det dör fler personer än vad det föds i kommunen. Under helåret 2023 låg flyttningsnettot på minus 31, då 97 personer har flyttat till kommunen och 128 har flyttat ut.

Hittills för 2023 har ingen nya data presenterats gällande medelåldern i Arjeplogs kommun, men under 2022 ökade medelåldern till 47,9 år från en medelålder på 47,6 år under 2021 vilket är betydligt högre än rikets 41,6 år.



över befolkningsutvecklingen i Arjeplogs kommun 2023.

Graf

Arbetsmarknad

Den offentliga sektorn består av Arjeplogs kommuns egen verksamhet men även av statliga myndigheter som bedriver verksamhet i kommunen. Näringslivets arbetsmarknad består av olika typer av näringar, där den största enskilda näringen är tester i kallt klimat. Denna näring har fått en allt större betydelse och är idag motor i näringslivet. Affärsområdet står för omfattande sysselsättning och mycket stora investeringar i byggnader och markanläggningar. Näringen är dessutom en viktig plattform för den växande besöksnäringens aktiviteter, andra stora näringar i Arjeplog är bygg- och anläggningssektorn, rennäringen och besöksnäringen. Under 202 har 17 företag startats i Arjeplog.

Bostadsmarknad

I den kommunala bostadsstiftelsen Arjeploghus, finns 317 lägenheter. Under året har ett antal lägenheter som Stiftelsen Arjeploghus hyr ut stått tomma på grund av låg efterfrågan. Efterfrågan på lägenheter tenderar att öka under vinterhalvåret med anledning av säsongsarbete, främst inom biltestnäringen och andra näringar kopplade till den. Det finns en efterfrågan på attraktiva tomter för bostäder och fritidshus.

Under 2023 inkom 87 bygglov och 72 beviljades, vissa av de beviljade byggloven kan ha lämnats in under 2022 och vissa inkomna under 2023 kan komma att beslutas under 2024. Värt att nämna är att vissa bygglov avskrivs efter samtal med byggnadsinspektör då åtgärden inte kräver bygglov och sökande tar då tillbaka sin ansökan, det kan även hända att vissa lov avslås.

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Risikanalyt

Kommunen påverkas mycket av händelser som ligger utanför dess egen kontroll. Tabellen nedan visar hur olika faktorer påverkar kommunens ekonomi. Generellt kan sägas att kommunen är mycket beroende av skatteintäkter och generella statsbidrag på intäktssidan. Det är viktigt att arbetet med att anpassa verksamheternas kostnader utifrån gällande förutsättningar fortsätter.

Händelseförändring	Kostnad/intäkt (tkr)	
Ränteförändring låneskuld 1%	+/-	835
Löneförändring med 1%, inkl PO	+/-	1 830
Bruttokostnadsförändring med 1%	+/-	1 060
Generell avgiftsförändring med 1%	+/-	530
Förändrad utdebitering med 1 kr	+/-	6 700
Förändr. Befolkning 10 personer	+/-	800
5 heltidstjänster (27 000)	+/-	2 380

Pensionsförpliktelser

Pensionsåtaganden intjänade från och med 1998 redovisas som en avsättning i balansräkningen har uppgår till 18 Mkr (inkl. särskild avtalspension/ visstidspension och löneskatt). Pensionsförpliktelser intjänade före 1998 redovisas inom linjen i balansräkningen uppgår till 71 Mkr inklusive löneskatt.

De totala pensionsförpliktelserna som är återlånade till verksamheten är 85 Mkr.



Förvaltning av pensionsmedel

Pensionsförpliktelse	2023	2022
Avsättningar (inkl. särskild löneskatt) för pensioner	18 084	17 909
Ansvarsförbindelser för pensioner (inkl. särskild löneskatt)	71 151	70 569
Pensionsförpliktelser som tryggats i pensionsförsäkring	12 926	0
Summa pensionsförpliktelse	102 161	0

Förvaltade pensionsmedel	2023	2022
Totalt pensionsförsäkringskapital	16 780	
- Varav överskottsmedel	0	
Finansiella placeringar avseende pensionsmedel	0	
Summa förvaltade pensionsmedel	16 780	

Finansiering	2023	2022
Återlånade medel	85 381	
Konsolideringsgrad	16 %	



Händelser av väsentlig betydelse

Här beskrivs händelser av väsentlig betydelse för kommunen.

Under året har Arjeplogs kommun tillsammans med Argentis och Silvermuseet uppmärksammat att fordontestbranschen firat 50 år (1973–2023). Det har varit utställning och föreläsningar på Silvermuseet, Hedersmedborgare bjöds in till seminariedag med avslutande middag tillsammans med verksamma aktörer inom branschen.

Framtagandet av en fördjupad översiktsplan över Jäckvik påbörjades under året, likväl arbetet med kommunens planstrategi och detaljplanearbete för skidanläggningarna i kommunen.

Ett nytt verksamhetssystem, Pulsen, är under införande inom vård och omsorg, detta sätts i drift i början på 2024. All personal inom vård och omsorg har genomgått utbildning i IBIC, individens behov i centrum. Arbetet med framtidens äldreboende, Björkbacken fortsätter tillsammans med Riksbyggen och kooperativa hyresgästföreningen Arjeplog Trygga Hem. Planerad inflyttning för de första boende beräknas till början på 2024.

Arjeplogs räddningstjänst gick den 10 maj in i Räddningsregion Mitt Norrland.

Efter kommunfullmäktiges beslut om nollintag på gymnasieskolan under 2021 inleddes processen med att avveckla de nationella programmen allteftersom samtidigt som arbetet med att kvalitetssäkra skolgången för befintliga elever på gymnasiet. De sista eleverna har nu slutat och utbildningsavdelningen har nu växlat över till fjärrgymnasium med fyra elever samt en multifunktionell mötesplats på lärcentra.

Arbetet med framtidens äldreboende fortsätter tillsammans med samarbetspartnern Riksbyggen och kooperativa hyresgästföreningen Arjeplog Trygga Hem. Under året påbörjades ombyggnationen av fastigheten och arbetet fortlöper enligt tidsplan. Planerad inflyttning för de första boende beräknas till början på 2024.



Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

I avsnittet förklaras processerna kring fastställande av mål, budget och uppföljning. Processer för intern kontroll, beskrivning av centrala styrdokument samt roller och ansvar inom kommunkoncernen.

Ansvarsstruktur

I Arjeplogs kommun finns flera nivåer av politiskt styrande instanser – kommunfullmäktige, kommunstyrelsen och nämnder samt styrelser för de kommunala bolagen. Därtill finns en tjänstepersonsorganisation till stöd för det politiska styret och för genomförandet av verksamheten.

Styrning i kommunkoncernen

Kommunfullmäktige, med de demokratiskt folkvalda politikerna, är det högsta beslutande och styrande organet. Kommunfullmäktiges roll i styrningen är att fastställa kommunövergripande visioner, planer, mål och uppdrag för den kommunala koncernen. Detta görs framförallt genom årliga beslut om nästa års budget och verksamhetsplan för de nästkommande fyra åren. I samband med budget fastställer kommunfullmäktige konkreta mål för god ekonomisk hushållning samt ekonomiska krav och ramar för kommande år. Kommunfullmäktige ska också fatta beslut i alla frågor av principiell beskaffenhet och antar reglementen, bolagsordningar och ägardirektiv för att styra den kommunala koncernen. Fullmäktige tillsätter ledamöter i kommunstyrelsen och andra nämnder samt förslår styrelseledamöter till de kommunala bolagen. Fullmäktiges roll i uppföljningen är att godkänna delårsrapporter och årsredovisning samt besluta om ansvarsfrihet för styrelser och nämnder inom kommunens nämndsorganisation.

Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för verkställighet, uppföljning och utvärdering vilket inbegriper ledning och samordning av mål, riktlinjer, direktiv och ekonomi för styrning och kontroll av hela den kommunala koncernen. Kommunstyrelsen svarar således för planering och uppföljning av ekonomi och verksamhet för kommunens nämnder och de kommunala bolagen. Betydande delar av detta ansvar är kopplat till uppsiktsplikten och den interna kontrollen. Kommunstyrelsen rapporterar till kommunfullmäktige.

Nämnder och stiftelser ansvarar för att respektive verksamheter utvecklas, följer lagar och riktlinjer samt bidrar till att kommunfullmäktiges uppdrag verkställs och mål uppnås. I styrsystemet innebär det att nämnder och styrelser utvecklar strategier och mål samt identifierar risker i relation till fullmäktiges visioner, mål och uppdrag. Nämnder och stiftelser rapporterar till kommunfullmäktige.

Den kommunala koncernens tjänstepersoner ansvarar för att tillse att de politiska nivåerna har tillgång till sakkunnig kompetens vid beredning av ärenden samt för att bedriva verksamhet. I styrsystemet innebär det att tjänstepersonerna i nämnder och stiftelser ska översätta de politiska visionerna, strategierna, målen och uppdragen till operativa mål och konkreta aktiviteter samt återrapportera till ansvarig nämnd/styrelse hur verksamhet och ekonomi utvecklas.

Struktur för styrning

I Arjeplogs kommun utgår, så långt det är möjligt, styrning och uppföljning utifrån mål med verksamheten i den kommunala koncernen. För medborgaren är det verksamheten som är väsentlig. Ekonomiska ramar och mål sätts således för verksamheter, sedan är det nämnden eller styrelsen som har ansvar för att verksamheten uppnått målen inom de ekonomiska ramarna. Strukturen för styrning och uppföljning tar utgångspunkt i den kommunala koncernen. Kommunfullmäktige beslutar om mål för god ekonomisk hushållning, riktlinjer och övergripande styrdokument.

Centrala styrdokument

Inom Arjeplogs kommun används olika styrdokument. Styrdokumenterna syftar generellt till att förtydliga den politiska viljan och säkra en effektiv och säker verkställighet. Det kan handla om utveckling (plan och program), förhållningssätt (policy) eller rättssäker hantering (riktlinje). Ett av de centrala styrdokumenterna är Lokal utvecklingsstrategi och översiktsplan (LUS-ÖP). Syftet med dokumentet är att ge kommunen ett strategiskt verktyg för kommunens framtida utveckling. Det ska ge vägledning för framförhållen samhällsplanering som harmonierar med regionalt, och därigenom nationellt och europeiskt, utvecklingsarbete och skapa goda förutsättningar för att Arjeplogs kommun ska nå sin vision och ha en positiv befolknings- och näringslivsutveckling. Genom att visa kommunens viljeinriktning ska den ge tydliga spelregler för kommunen och marknadens aktörer, utan att hindra nödvändig flexibilitet.

Utöver LUS-ÖP finns specifika styrdokument som syftar till att skapa tydlighet inom Arjeplogs kommuns organisation. Ett exempel på ett annat styrdokument är det personalpolitiska programmet som syftar till att beskriva den personalpolitik som finns i Arjeplogs kommun.

Arbetsordningar och reglementen

Gemensamt reglemente för Arjeplogs kommuns nämnder är det övergripande reglementet för nämnderna i kommunen. Utöver detta finns även reglementen för kommunstyrelsen, MBR-nämnden, valnämnden, Handikapp- och pensionärsrådet (HoP-rådet) och krisledningsnämnden. Sedan finns även specifika reglementen för kommunfullmäktiges arbetsordning, arkivering, politikerarvoden, attestering, bygdemedel, revision, vintervägunderhållning av tillfartsväg samt kompetenssatsning inom lokala bristyrken.

Mål, budget och uppföljning

Varje år beslutar kommunfullmäktige om en budget för kommande år med tillhörande fyraårsplan. Kommunens budgetarbete grundar sig i resursfördelningsmodellen, även kallad prislappsmodellen. I januari påbörjas budgetprocessen för kommande år. Då hålls första sammanträdet för budgetberedningen för att diskutera principer för planeringsförutsättningar inklusive mål. Planeringsförutsättningar beslutas i kommunfullmäktige i februari. Efter detta tas preliminära tekniska ramar fram. En bokslutsanalys görs av budgetberedningen i mars. Under mars och april förs en dialog med facken kring tekniska ramar och utrymme för prioriteringar. I maj presenteras föreslagna prioriteringar för budgetberedningen som har möjlighet att komma med synpunkter för omarbetning. Fortsatt dialog med fackliga företrädare hålls för prioriteringar och omarbetade prioriteringar presenteras för budgetberedningen under maj. I juni beslutas verksamhetsplan med budgetramar i kommunfullmäktige. I september hålls sammanträde för budgetberedning med internbudget samt taxor och avgifter, vilka sedan beslutas i oktober av kommunstyrelsen respektive MBR-nämnden.

Mål och budget följs upp tre gånger per år, i delårsrapport ett i april, i delårsbokslut i september, och i årsredovisningen vid årets slut. Kommunfullmäktige fastställer årsredovisningen i april och beslutar om ansvarsfrihet för kommunstyrelsens och nämndernas ledamöter.

Uppsiktsplikt och intern kontroll

Arjeplogs kommun arbetar ständigt med förbättringar inom organisationen och dess verksamhet. En central del i detta arbete är den interna kontrollen. Kontrollens syfte är att säkerställa att det som ska göras blir gjort, på det sätt som det är tänkt. Den interna kontrollen ska även skapa förtroende för kommunen och den service som kommunen erbjuder. Det innebär att verksamheterna ska ta ansvar för att kontrollsystemen fungerar och att riskerna hanteras på ett tillfredsställande sätt i den ordinarie verksamheten.

Enligt Arjeplog kommuns policy för intern kontroll ska kontrollen utgå från följande mål:

- Ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet.
- Tillförlitlig rapportering och information om verksamheten.
- Efterlevnad av bland annat tillämpliga lagar, föreskrifter och riktlinjer.

En ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet innebär att fattade beslut verkställs och följs upp i enlighet med verksamhetens uppdrag, samt att ha kontroll över ekonomi, prestationer och kvalitet. En tillförlitlig rapportering och information om verksamheten innebär att ha tillgång till korrekt bokföring samt väsentliga och rättvisande uppgifter om verksamheten. Att följa lagar, föreskrifter, riktlinjer och avtal innefattar internationella och nationella lagar likaväl som kommunens interna regelverk och styrande dokument.

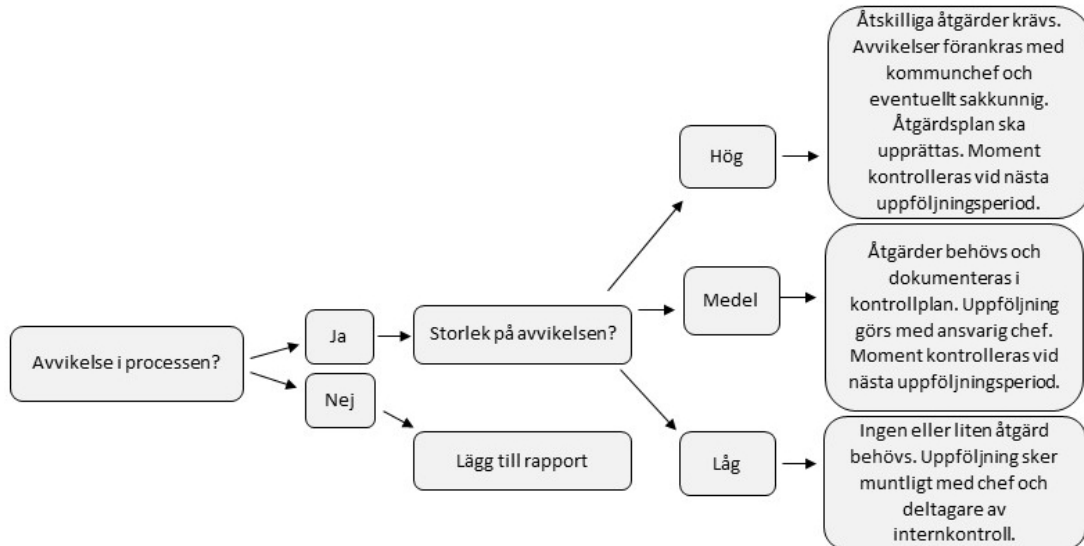
Uppföljning av internkontroll

Internkontrollplan för 2023 ska utgå från 2022 års internkontrollplan med syfte att genomföra en fördjupande analys av arbetssätt, rutiner och medarbetaresupplevda arbetssituation inom verksamhetsområdet Vård och omsorg. Under internkontrollen 2022 hade kommunledningsstaben och personalkontoret utmaningar med att genomföra kvalitativa intervjuer med medarbetare inom Vård och omsorg. Framförallt upplevde medarbetare att de inte hann med sina ordinarie arbetsuppgifter vid deltagande i interkontrollen. Samtliga tillfrågade medarbetare hänvisade till personalbrist.

Personalläget i Vård och omsorg är fortfarande ansträngt och kommunledningsstaben vill skugga verksamheten för att inhämta inspiration till ett framtida förändringsarbete. Arbetet ska leda till en bättre arbetsmiljö och bidra till en resurseffektiv verksamhet. Utan en god organisatorisk arbetsmiljö ökar risken och uppkomsten av kostnader som annars hade kunnat undvikas.

Kommunstyrelsen beslutade 2023-12-04 att antagen internkontrollplan och dess genomförande förlängs till 2024-12-31 på grund av personalförändringar inom kommunledningsstaben. Ny kvalificerad handläggare och utredare återupptar arbetet med interkontrollplan för 2023 efter genomförd introduktion.

Process för kontroll



Nivå av avvikelse

Bedömning i kontrollen har skett enligt ovanstående systematik. Nedan är varje avvikelsevenivå beskriven.

Låg avvikelse – Få eller inga avvikelser förekommer. Ingen eller liten åtgärd behövs. Uppföljning sker muntligt.

Medel avvikelse – Återkommande avvikelser förekommer. Ansvarig för processen är medveten om avvikelse och har påbörjat ett arbete för att minska avvikelserna. Åtgärder behövs och dokumenteras i kontrollplan. Uppföljning görs med ansvarig chef. Moment kontrolleras vid nästa uppföljningsperiod

Hög avvikelse - Återkommande systematiska avvikelser förekommer. Åtskilliga åtgärder krävs. Låg medvetenhet kring avvikelser hos ansvarig. Avvikelser förankras med kommunchef och eventuellt sakkunnig. Åtgärdsplan ska upprättas. Moment kontrolleras vid nästa uppföljningsperiod.



God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning

Nedan presenteras måluppfyllelsen för verksamhetsmålen och de ekonomiska mål som är beslutade för 2023. Målen ska tillsammans med andra delar vara styrande för kommunens verksamheter under året. Utveckling av intäkter, kostnader och resultat redovisas samt budgetföljsamhet för drift och investeringar. Här ingår även finansiering av investeringar, utveckling av pensionsskuld, soliditet och känslighetsanalys.

Måluppfyllelse

Nedan följer en sammanställning av måluppfyllelsen för verksamhetsmålen för Arjeplogs kommun.

Mål

Mått

Måluppfyllelse



Invånare 16–84 år med bra självskattat hälsotillstånd, ska öka.



Andelen invånare med bra självskattat hälsotillstånd uppgick 2023 till 63% vilket är samma nivå som för föregående år. Sett till det ovägda medlet för Norrbottens kommuner, 64,3% ligger Arjeplogs kommun något lägre. Dock sjönk siffran från 2022 till 2023 för Norrbottens kommuner, medan Arjeplog bibehöll samma nivå som föregående år. Målet anses vara delvis uppfyllt



Andelen invånare i befolkningen i ålder 24 – 65 år med en eftergymnasial utbildning (minst 3 år) ska öka.



Andelen med invånare eftergymnasial utbildning som är mellan 25 och 64 år har ökat från 27,4% år 2021 till 28,1% år 2022. Siffror för 2023 publiceras v.17–2024. Målet anses vara mycket väl uppfyllt.



Sjukfrånvaro kommunalt anställda ska minska, oavsett kön.



Sjukfrånvaron har minskat från 8,6% 2020 till 6,8% i slutet på 2021 och sedan vänt tillbaka uppåt och stannat på 8,2% 2022. siffror för 2023 publiceras v.10–2024

Jämfört med kommuner i Norr- och Västerbotten ligger Arjeplog i mitten/högre spannet gällande sjukfrånvaro och jämfört med riket ligger vi 0,1 enheter över riksnittet.



Andel medborgare som upplever att de enkelt kan komma i kontakt med kommunen ska öka.



Alla avdelningar arbetar med införande av E-tjänster för att ökade möjligheter och förenkla kontakten mellan medborgare och organisationen. Inga externa mätningar har genomförts under året och resultatet är därför en uppskattning av enheternas arbete med tillgänglighet. Målet anses vara uppfyllt.



Budgetavvikelser på ansvarsnivå ska inte vara större än 5 %. På avdelningsnivå ska utfall stämma med budget.



På avdelningsnivå avviker alla avdelningar utom Samhällsbyggnad mer än 5 procent i utfallet från budget. På ansvarsnivå uppfyller 5 av 25 målet om max 5 procent avvikelse, 12 ansvar har lägre prognos och 7 stycken högre prognos än 5 procent mot budgeterat. Med anledning av de stora avvikelserna på både avdelnings- och enhetsnivå anses måluppfyllelsen vara låg.



Delaktighetsindex för Arjeplogs kommun ska vara högre än eller lika med 70 %.



Delaktighetsindex har ökat från 58% 2020, 72% 2021 till 78% 2022 och sjönk något, till 74% för 2023. Måluppfyllelsen anses vara mycket god.



Måluppfyllelse ekonomiska mål

En långsiktig balans i kommunens ekonomi förutsätter en medveten ekonomisk styrning. Till grund för kommunens långsiktiga planering för god ekonomisk hushållning finns följande målsättningar.

Nedan visas en tabell gällande de ekonomiska målen. Denna är uppdelad på en skala från 1 till 5. En etta innebär en låg sannolikhet att målet är uppnått vid årets slut, medan en femma innebär en hög sannolikhet att målet är uppnått vid årets slut.

- **Resultat:** Resultatet ska uppgå till minst 1 % av skatter och generella statsbidrag (vilket motsvarar cirka 2,3 Mkr) för 2023. Resultatet ska i snitt uppgå till minst 2% av skatter och generella statsbidrag över en rullande 10-års period.



Resultatet uppgår till 2,2% av skatter och statsbidrag. Målet är uppfyllt
Resultatet i snitt 2014-2023 uppgår till 2.3% och är därmed uppnått,

Investeringar: Skattefinansierade investeringar (exklusive strukturförändrande investeringar) ska finansieras via avskrivningar och investeringsbidrag.

Beslut avseende strukturförändrande investeringar fattas i särskild ordning, och ska leda till effektiviseringar inom verksamheterna.

Skattefinansierade investeringar ska finansieras via avskrivningar och investeringsbidrag över en rullande 10-års period.

Taxefinansierade investeringar ska vara självfinansierade via taxor.



Skattefinansierade investeringar uppgick till 10,9 Mkr (avskrivningar 11 Mkr).

Över tioårsperioden 2014-203 uppgick de skattefinansierade investeringar till 7,6 Mkr i snitt och avskrivningar samt investeringsbidrag uppgick till 10,5 Mkr, målet är uppnått för perioden.

Strukturförändrande investeringar avser lokalanpassning skolorna och är budgeterade till 6,8 Mkr utfall 344 Tkr, som direktavskrivs eftersom det är konsultkostnader då projektet utgår.

Taxefinansierade investeringar är självfinansierade via taxor. Målet är därmed uppnått.

Soliditet: Kommunens och koncernens soliditet inklusive ansvarsförbindelser ska stärkas.



Kommunens soliditet har ökat med 1,5% och uppgår till 29 %

Koncernens soliditet har ökat med 0,6 % och uppgår till 26,3 %

Sammanfattningsvis kan vi konstatera att de finansiella målen är till största delen uppfyllda.

Stiftelsen Arjeploghus soliditet är oförändrad och Stiftelsen Silvermuseets soliditet har ökat med 1 procent under året.



Budgetföljsamhet kommunen

Ett mått som visar på hur ekonomistyrningen i kommunen bidrar till att en god ekonomisk hushållning upprätthålls är prognossäkerheten och budgetföljsamheten.

Budgetavvikelse Tkr	Tertial 1	Tertial 2	Bokslut 2023
Fullmäktige, Valnämnd, Revision	-188	-379	-255
Kommunstyrelsen	301	-6 414	-13 592
- varav KS-nämndskostnader	-85	-90	234
- varav kommunchef, stab	911	1 390	1 432
- varav administration och stöd	339	-248	-749
- varav samhällsbyggnad	-1 139	-1 415	1 369
- varav utbildning och kultur	772	-1 939	-5 418
- varav vård och omsorg	-497	-4 112	-10 460
Miljö-, Bygg och Räddningsnämnd	-51	-42	-54
Summa styrelser nämnder	62	-6 835	-13 901
Finansförvaltning	2 773	7 199	16 736

Budgetavvikelserna mellan uppföljning tertial 1, 2 och bokslutet varierar mycket på avdelningsnivå hos flera avdelningarna. Arbetet med månadsprognoser och utbildningar måste dock fortsätta för att öka prognossäkerheten. Finansförvaltningens stora avvikelse beror på att till största delen på att årets pensionskostnader blev betydligt lägre än det kalkylerade PO-pålägget.



Resultat och ekonomisk ställning

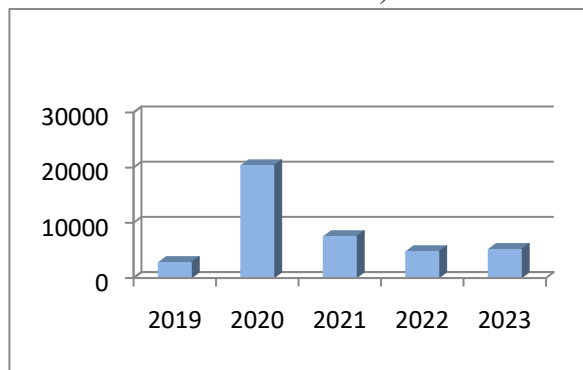
Ekonomisk översikt och finansiell analys

Nedan finns en översikt av kommunens ekonomi. Här finns information om Arjeplogs kommuns likviditet, investeringar och pensionsförpliktelser. De projekt som har bedrivits under året är redovisade i denna del, likväl som driftsredovisningen för året.

Resultat

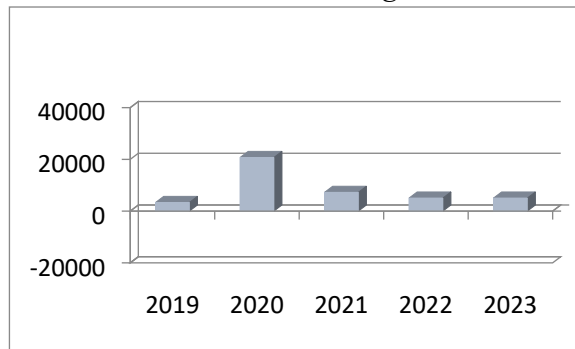
Kommunens resultat för 2023 uppgår till 5,1 Mkr. Nämndernas resultat är 13,9 Mkr sämre än budget och finansförvaltningen redovisar ett överskott med 16,7 Mkr.

Kommunens resultatutveckling (exkl. extraordinära kostnader i tkr)



Koncernen uppvisar ett positivt resultat med 5 101 Tkr.

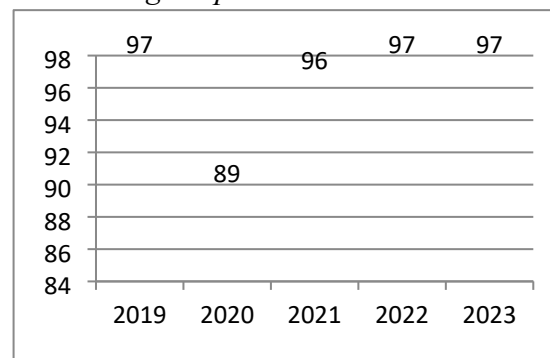
Koncernens resultatutveckling i Tkr



Kommunens

nettokostnadsandel av skatteintäkter

Nettokostnadsandel av skatteintäkter, inkl. avskrivningar i procent.



Skatte- och nettokostnadsutveckling

Förändring i %	2023	2022	2021
Nettokostnadsutveckling	+1,6	+9,3	+11,3
Skatter och statsbidrag	+1,6	7,6	3,3

Verksamheternas intäkter har minskat med -7,2 Mkr vilket motsvarar -8,2 % och kostnaderna minskade med 4,1 Mkr vilket motsvarar -1,3 %. Exkl den jämförelsestörande posten 2022 avseende försäkringslösning pensioner så har kostnaderna ökat med 4,6 Mkr (+1,6%).

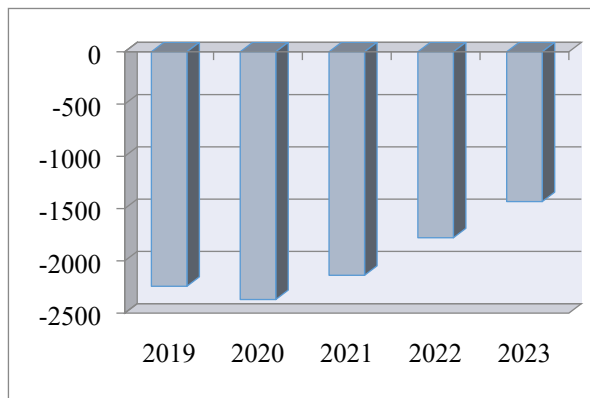


Kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag ökade med 3,8 Mkr eller motsvarande 1,6 %.

Finansnetto

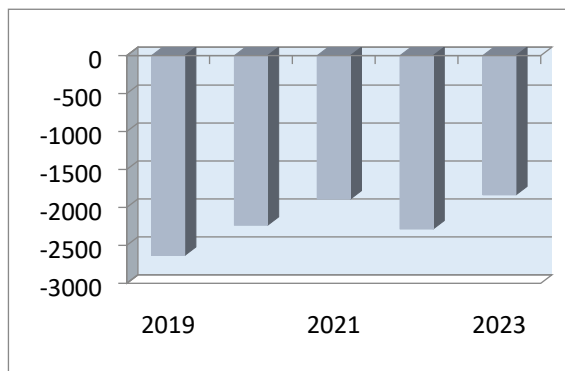
För 2023 uppgår finansnettot till -1,4 Mkr.

Kommunens finansnetto i Tkr



Koncernens finansnetto uppgår till -1,8 Mkr.

Koncernens finansnetto

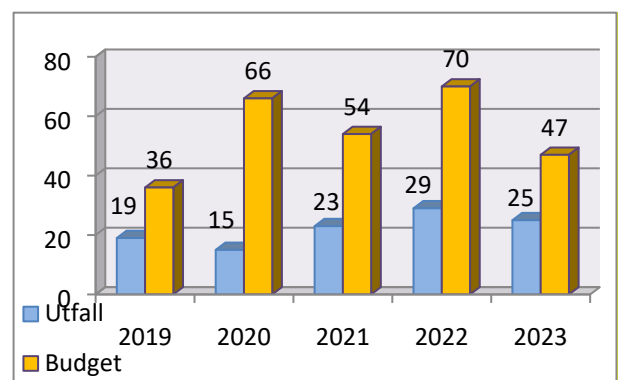


Investeringar

Inom koncernen är det kommunen, stiftelsen Silvermuseet samt stiftelsen Arjeploghus som redovisar investeringar under året. Kommunens nettoinvesteringar

under året uppgår till 25 Mkr, vilket innebär en minskning jämfört med 2023 med 3,7 Mkr. Investeringsutgifterna för året uppgår till 25 Mkr och inkomsterna till 0,1 Mkr. Stiftelsen Arjeploghus redovisar investeringar under året med totalt Mkr samt Stiftelsen Silvermuseet med 1,7 Mkr varav 1 Mkr är finansierad med externa medel.

Nettoinvesteringar (kommunen), Mkr



Investeringar	2023	2022	2021
Investeringar	25	28,7	22,6
Investeringar/ Avskrivningar (Mkr)	151%	180%	146%
Nettoinvesteringar/ Avskrivningar (%)	96%	44%	36%
Nettoinvesteringar/ Avskrivningar skattefinansierad verksamhet			

De skattefinansierade investeringarna uppgick till 10,8 Mkr. De planerade avskrivningarna avseende skattefinansierad verksamhet uppgick till 11,3 Mkr. Målet är skattefinansierad verksamhet



investeringar ska finansieras via avskrivningar och investeringsbidrag.

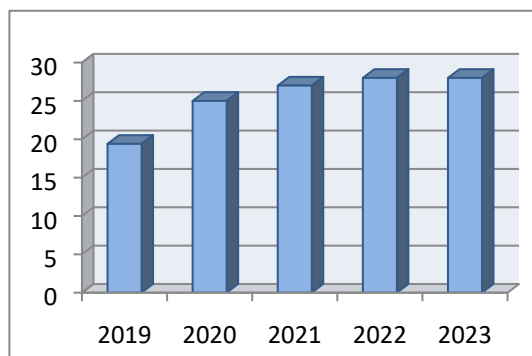
Ett annat viktigt nyckeltal är skattefinansieringsgraden, som mäter hur stor andel av investeringarna som kan finansieras med de intäkter som återstår när den löpande driften är finansierad. Under 2023 har kommunen inte kunnat finansiera investeringarna helt med resultatet utan nyttjat likvida medel från tidigare års resultat.

Soliditet inklusive pensionsförpliktelser

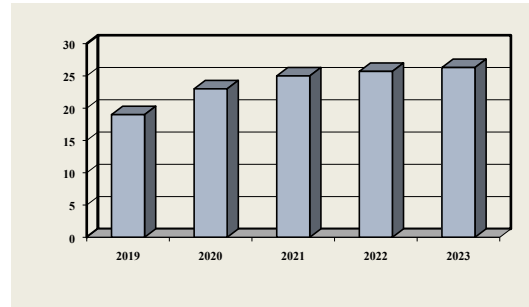
	2023	2022	2021
Soliditet	29%	28%	27%
Tillgångsförändring	1,5%	5%	-0,2%
Förändring eget kapital	3%	3,4%	4,7%

Kommunens soliditet uppgår till 29% vilket är en förbättring med 1% mot föregående år. Tillgångarna har ökat med 1,5% och eget kapital har ökat med 3%.

Kommunens soliditetsutveckling inkl. pensionsförpliktelser i procent.



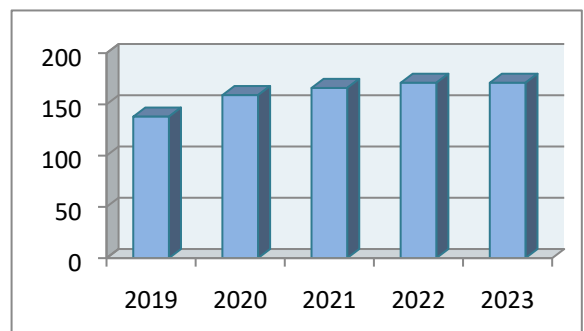
Koncernens soliditetsutveckling inkl. pensionsförpliktelser i procent.



Koncernens soliditet inklusive pensionsförpliktelser uppgår vid årsskiftet till 26,3 vilket är en ökning med 0,6 %. Soliditet visar hur stor del av tillgångarna som finansierats med eget kapital. Tillgångarna består av anläggningstillgångar (kapital i anläggningstillgångar för stadigvarande bruk) och rörelsekapital (kapital för framtida drift- och investeringsändamål).

Kommunens egna kapital ökade med 5,2 Mkr. Anläggningsskapitalet ökade med 45 Mkr och rörelsekapitalet minskade 39 med Mkr.

Eget kapital Mkr(kommunen)

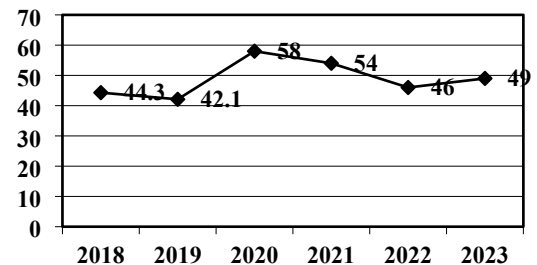




Skuldstruktur	2023	2022	2021
Total skuldsättningsgrad	51%	52%	52%
-varav avsättningsgrad	5%	5%	8%
-varav kortfristig skuldsättningsgrad	16%	27%	18%
-varav långfristig skuldsättningsgrad	30%	20%	26%

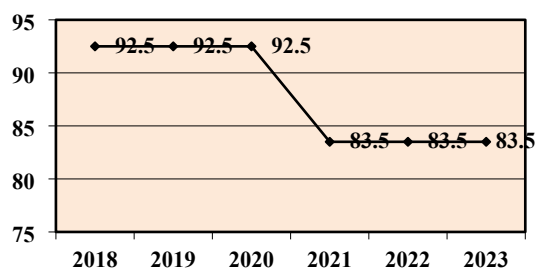
Kommunens

likviditetsutveckling, Mkr



Anläggningslånen uppgår vid periodens slut till 83,5 Mkr. Anläggningslånen uppgår till 32 Tkr per invånare vid årsskiftet.

Kommunens låneutveckling, Mkr inkl. checkräkningskredit



RISK - KONTROLL

Likviditeten är ett mått på kortsiktig betalningsförmåga. En hög likviditet visar på god finansiell beredskap. De likvida medlen uppgick till 49 Mkr vid årsskiftet.

Balanskravsresultat

Nedan redovisas resultat efter balanskravsjusteringar och balanskravsresultatet, likaså balanskravsutredning och resultatutjämningsreserven per balansdagen.

Balanskravsutredning (Tkr)	2023	2022	2021	2020	2019
Årets resultat enligt resultaträkningen	5 166	4 752	7 471	20 324	2786
Reducering av samtliga realisationsvinster					
vissa reavinster enl. undantagsmöjlighet					
vissa reaförluster enl. undantagsmöjlighet					
orealiserade förluster i värdepapper			5		24
återföring av orealiserade förluster i värdepapper				-42	
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	5 166	4 752	7 476	20 282	2810
Reservering till resultatutjämningsreserv (RUR)	-2 700		1 980	-16 200	-720
Disponering från resultatutjämningsreserv (RUR)					
Balanskravsresultat	2 466	4 752	5 496	4 082	2 090

Återställning av balanskravsunderskott (Tkr)	2023	2022	2021	2020	2019
Kvar att återställa från tidigare år (ingående värde)	0	0	0	0	-2090
Årets resultat enligt balanskravsutredningen					2 090
Kvar att återställa inom tre år (utgående värde)	0	0	0	0	0

Resultatutjämningsreserv (Tkr)	2023	2022	2021	2 020	2019
Ingående värde	18 900	18 900	16 920	720	0
Reservering till RUR	2 700		1 980	16 200	720
Disponering av RUR					
Utgående värde	21 600	18 900	18 900	16 920	720

Kommunallagen säger att om kostnaderna överstiger intäkterna skall det negativa resultatet regleras och det redovisade egna kapitalet enligt balansräkningen återställas under de närmast följande tre åren. Kommunen har återställt tidigare års underskott helt under 2019 och har en resultatutjämningsreserv som uppgår till 18,9 Mkr.

Årets resultat som överstiger 1 % av skatter och generella statsbidrag 2,7 Mkr föreslås reserveras till resultatutjämningsreserven som då uppgår till 21,6 Mkr. Särskilt beslut om detta tas i samband med att årsredovisningen tas i kommunfullmäktige.

Väsentliga personalförhållanden

I denna del presenteras information och nyckeltal som gäller Arjeplogs kommuns medarbetare. Här går det att läsa om anställningar, ålders- och könsfördelning, sjukfrånvaro och beräknade pensionsavgångar med mera.

Personal

Antalet anställda vid Arjeplogs kommun har minskat sedan 2022. Kommunen har 331 medarbetare och det motsvarar 312,81 årsarbetare. Motsvarande antal för 2022 är 340 medarbetare och 319,04 årsarbetare. Jämn könsfördelning beaktas i rekryteringsarbetet men det är alltid kompetens som är avgörande. Nedan presenteras antalet anställda med månadslön 31 december 2023.

Antalet tillsvidareanställda och visstidsanställda har minskat mellan 2022 och 2023. Hornavanskolan är avvecklad under 2023.

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Tillsvidareanställda totalt	288	268	271	276	279	273
Tillsvidare kvinnor	216	204	198	204	206	202
Tillsvidare män	72	64	73	74	73	71
Visstidsanställda totalt	47	39	50	49	61	58
Visstid kvinnor	37	31	37	36	46	45
Visstid män	10	8	13	13	15	13
Totalt	335	307	321	325	340	331

Anställda inom Arjeplogs kommun 2018–2023.

Pension

Under de kommande tio åren beräknas 81 medarbetare gå i pension baserat på en pensionsålder på 65 år. Under 2023 slutade 4 medarbetare med pension, varav 1 vid 65 års ålder. 3 medarbetare valde att ta pension före 65 års ålder. Vid årets slut fanns det 2 medarbetare som var äldre än 65 år. Statistiken avser tillsvidareanställda enligt Allmänna bestämmelser (AB).

Pensionsåldern är i princip höjd till 69 år från och med 2023 i och med att det först då föreligger avgångsskyldighet enligt lag. Detta innebär att en anställd som inte begär att ta pension tidigare har rätt att behålla sin anställning till utgången av den månad då hen fyller 69 år. De allra flesta väljer dock fortfarande att sluta vid 65 år eller yngre, men fler än tidigare väljer att jobba tills de är äldre än 65 år. Enligt nu gällande pensionsavtal har den som önskar, rätt att avgå med pension tidigast från och med den månad då hen fyller 62 år.

År	Pensionsavgångar
2024	9
2025	5
2026	6
2027	3
2028	4
2029	11
2030	13
2031	9
2032	12
2033	9
Totalt	81

Åldersfördelning tillsvidareanställda med månadslön

	2019	2020	2021	2022	2023
- 29 år	9	18	25	28	27
30–39 år	58	56	64	53	50
40–49 år	57	59	62	63	67
50–59 år	77	79	83	91	82
60-år	67	59	42	44	47
Totalt	268	271	276	279	273

Medelålder tillsvidareanställda med månadslön

	2019	2020	2021	2022	2023
Totalt	47,7	47,7	46,5	46	46,4
Kvinnor	48	48,4	47,4	47,1	47,5
Män	46,8	45,9	43,8	42,9	43,4

Sjukfrånvaro

	2019	2020	2021	2022	2023
Total sjukfrånvaro	7,8 %	8,6 %	6,8%	8,2%	9,7%
varav	51,8 %	40,2 %	32,1%	28,9%	41,6%
långtidssjukfrånvaro					
sjukfrånvaro män	4,9 %	6,5 %	5,1%	6,6%	5,5%
sjukfrånvaro kvinnor	8,8 %	9,4 %	7,5%	8,9%	11,3%



anställda - 29 år	9,7 %	7,3 %	7,1%	7,7%	14,9%
anställda 30 - 49 år	6,3 %	7,5 %	5,9%	8,3%	9,0%
anställda 50 år -	8,7 %	9,9 %	7,6%	8,4%	8,8%

* Med långtidssjuk avses sjukfrånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer.

Totala sjukfrånvaron har ökat under 2023, både långtids- och korttidsfrånvaro. Angående långtidsfrånvaron är orsaken till frånvaron i flera fall sådant som arbetsgivaren inte kan påverka, men som har stor påverkan på andelen. Sjukfrånvaron bland kvinnor är fortsatt högre och på avdelningsnivå är den högst inom vård och omsorg.

Sjukfrånvaro på avdelningsnivå

	2021	2022	2023	2024	2025
Utbildning och kultur	5,94%	9,3%	9,2%		
Vård och omsorg	7,70%	12,1%	12,6%		
Administration & Stöd	6,30%	4,4%	6,2%		
Stab	2,50%	2,3%	3,6%		
Samhällsbyggnad	3,00%	2,7%	6,2%		

Frisktal

Frisktal innebär att en anställd har haft maximalt fem sjukfrånvarodagar under det senaste året. Frisktalet är ett komplement till att mäta sjukfrånvaro eftersom ett högt frisktal innebär att det är få individer som är borta mer än fem arbetsdagar på ett år. En hög sjukfrånvaro och höga frisktal innebär alltså att det är få individer som ofta är sjuka. En låg sjukfrånvaro och låga frisktal innebär att många individer är sjukskrivna mer än fem dagar per år, men inte så mycket mer än fem dagar.

Arjeplogs kommuns frisktal bedöms vara lägre än rikssnittet. I kombination med en relativt hög sjukfrånvaro är därför slutsatsen att det är en relativt hög andel av de sjukskrivna som är sjuka mer än fem dagar under ett år. Det är denna grupp som gör att sjuktalen är höga samtidigt som kommunen har många medarbetare som sällan är sjuka. I jämförelse mot föregående år har frisktalerna totalt förbättrats med 6%. I åldersgruppen 20–29 år har däremot frisktalerna försämrats med 9%.

Kategori	Heltidsfriska	Dag 1 – 5 sjukdag	Frisktal
Totalt	20,53%	24,8%	45,33%
Kvinna	18,48%	23,6%	42,08%
Man	26,26%	28,3%	54,56%
20–29 år	8,00%	24,0%	32,00%
30–39 år	13,89%	26,4%	40,29%
40–49 år	21,25%	23,8%	45,05%
50–59 år	19,42%	23,3%	42,72%
60 - år	37,14%	27,1%	64,24%

Frisktal fördelat på kön och ålder, 2023.

Rehabilitering

Som arbetsgivare har kommunen ett medansvar för den anställdes hälsa. Tillsammans med A-hälsan fortgår ett grundläggande arbete med en genomgång av alla sjukskrivningar i kommunorganisationen. Modellen för kartläggning och rehabilitering är känd inom alla verksamheter och arbetas med. Vid senaste genomgången av all sjukfrånvaro visade det sig att arbetsgivaren hade planer och kartläggningar på alla personer med fler än sex sjukskrivningstillfällen per år samt för alla långtidssjukskrivna.



Sammanställning systematiskt arbetsmiljöarbete på övergripande nivå Tillbud, olycksfall och arbetsskador

Det är viktigt att alla tillbud, olycksfall och arbetsskador rapporteras för att åtgärder ska kunna vidtas för att undvika olyckor. Under året har personalkontoret fått in 54 händelserapporter om tillbud och olycksfall. 15 rapporter är allvarliga tillbud eller hot och våld, varav 1 som även rapporterats till Arbetsmiljöverket

Genomförda riskbedömningar

57 riskbedömningar är genomförda under 2022. Goda rutiner finns för riskbedömningar och uppföljningar finns för riskbedömningar och uppföljningar

Arbetsmiljöronder

Arbetsmiljöronder är genomförda på de flesta arbetsplatser. verksamheter. En övergripande plan och sammanställning har upprättats 2023 och kommer att göras för 2024.

Medarbetarsamtal

Genomförs på alla arbetsplatser och det som rör arbetsmiljö tas med i arbetsmiljöronder.

Arbetsplatsträffar

Genomförs på alla arbetsplatser och det som rör arbetsmiljö tas med i arbetsmiljöronder.

Medarbetarenkät

Genomförs på alla arbetsplatser och det som rör arbetsmiljö tas med i arbetsmiljöronder. En OSA enkät för chefer genomförs av personalspecialist och separat handlingsplan upprättas.

Facklig samverkan

Arjeplogs kommun jobbar för att utveckla facklig samverkan från övergripande nivå till enhetsnivå. Dialogmöten hålls fyra gånger per år på övergripande nivå och ett arbete pågår för att utveckla detta till att även genomförs på avdelningsnivå och enhetsnivå.



Mertid

Mertid innebär den tid som arbetas utöver ordinarie arbetstid och består av olika typer av fyllnadslön och övertidsersättning. På kommunens övergripande nivå har antalet timmar mertid minskat med 4674 timmar mellan 2022 och 2023.

Alla siffror är avrundade till hel timma och hel krona.

Avdelning	2021 Kronor	2022 Timmar	2022 Kronor	2023 Timmar	2023 Kronor
Utbildning och kultur	220 675	937	480 373	1275	729 246
Vård och omsorg	3 577 972	11 084	4 577 335	7218	3 188 791
Administration & Stöd	344 688	394	189 310	294	170 560
Stab	18 084	16	9386	32	22 581
Samhällsbyggnad	594 918	1264	741 444	1278	856 646
Summa	4 757 294	14 771	6 486 568	10 097	4 967 824

Antal timmar i mertid fördelat på år och avdelningar inom Arjeplogs kommun.

Nedan är mertid per ansvar redovisat för 2022 respektive 2023.

Verksamheterna 152, 311, 316 och 15 har beredskap inom sina verksamheter vilket medför övertid kopplat till tjänstgöring under beredskap.

Ansvar	2022		Ansvar	2023	
	Timmar	Kronor		Timmar	Kronor
Kommunchef / 010	16	9 386	Kommunchef / 010	32	22 581
IT / 107	43	37 415	IT / 107	59	55 242
Kostenheten / 108	215	86 037	Kostenheten / 108	43	19 937
Administrativa enheten / 12	136	65 858	Administrativa enheten / 12	151	73 022
Tekniska enheten / 15	13	7 281	Samhällsbyggnad / 15	66	48 107
Fastighet / 151	59	33 499	Fastighet / 151	74	43 717
VA/ÅVC / 152	1069	629 555	VA/ÅVC / 152	1039	694 647
Avdelningschef vård och omsorg / 30	978	418 353 Inklusive mer- och övertid Äldreomsorgsprojektet	Avdelningschef vård och omsorg / 30	45	26 549
IFO / 311	60	42 291	IFO / 311	84	63 895
Personlig assistans / 315	2246	905 228	Personlig assistans / 315	1282	560 098
Hälso- och sjukvårdsenheten / 316	210	132 309	Hälso- och sjukvårdsenheten / 316	202	139 320
Särskilt boende / 322	6509	2 648 940	Särskilt boende / 322	4727	2 018 580
Hemtjänst / 325	1080	430 213	Hemtjänst / 325	877	380 349
Utbildning och kulturchef / 20	71	50 215	Utbildning och kulturchef / 20	89	61 236
Enhetschef kultur och fritid / 203	142	63 422	Enhetschef kultur och fritid / 203	265	136 086
Förskolechef / 204	87	37 625	Förskolechef / 204	136	59 691
Rektor gymnasiet / 206	196	86 818	Rektor gymnasiet / 206	24	14 391
Rektor grundskolan / 209	441	242 292	Rektor grundskolan / 209	761	457 842



Räddningschef / 153	124	71 108	Räddningschef / 153	99	70 175
Facklig tid / 12	17	8 970	Facklig tid / 12	41	22 359

Analys av personalkostnader

Tid i timmar/årtal	2019	2020	2021	2022	2023
Totalt arbetad tid	649 286	637 579	659 508	665 294	656 672
Total övertid	4426	3834	7844	10 001	6 480
Total mertid	3141	3202	4321	4019	3 328
Total semester	45 507	41 757	45 454	46 124	49 829
Sjukfrånvaro	40 684	45 495	40 238	50 801	56 272
Ferietid	14 351	13 135	12 306	9755	9 874
Övrig sjukfrånvaro	1204	623	683	160	8
Övrig frånvaro	49 136	46 793	59 306	56 221	46 664
	2019	2020	2021	2022	2023
Budget mnkr	175	170	175	186	192
Utfall mnkr	170	168	182	196	191

Totalt arbetad tid i timmar har minskat från 2022 – 2023. Att antalet timmar har minskat korrelerar med att organisationen har krympt.

Löneanalys

Löneanalys efter lönerevision 2024 kommer att sammanställas. Det totala utfallet vid lönerevision 2023 blev 3,96%.

Förväntad utveckling

Avsnittet redovisar kända framtida förhållanden och förväntningar, baserade på kända förhållanden som berör Arjeplogs kommun direkt eller indirekt.

Förväntad utveckling

Kommunen	2023	Budget 2024	Budget 2025	Budget 2026
Verksamhetens nettokostnader (mkr)	233	228	216	219
Skatteintäkter och statsbidrag (mkr)	240	158	163	167
Finansnetto (mkr)	-1	-3	-3	-2
Årets resultat (mkr)	5	-4	7	7
Investeringar (mkr)	25	55	22	14
Låneskuld (mkr)	83	83	83	83
Soliditet inkl. totala pensionsförpliktelser (%)	29	27	29	31

SKR räknar med att inflation och räntor sjunker både i Sverige och globalt. Svag tillväxt 2024, men konjunkturedgången når botten. Fortsatt nedgång för antalet sysselsatta i Sverige 2024, arbetslösheten stiger. Skatteunderlagsökningen 2024 är den svagaste på 14 år (undantaget pandemiåret). Därefter stärks konjunktoren och skatteunderlaget ökar i linje med det historiska genomsnittet.

BNP ökar enligt SKR:s bedömning med 0,1 procent 2024 och minskar med -0,4 procent 2025.

Under 2025–2029 beräknas 29 medarbetare gå i pension, under förutsättning att de tar pension vid 65 års ålder. Det motsvarar ca 11 procent av alla tillsvidareanställda.

Antalet öppet arbetslösa och inskrivna i program var per sista december 36 personer med en arbetslös på motsvarande 3 %.

Under kommande planperiod bör kommunen på ett strukturerat och strategiskt sätt arbeta med att säkerställa kommande kompetensbehov. Rekryteringsbonus för bristyrken är uppdaterad. Arbetet med kompetensförsörjning ska fortsätta genom ett ordnat arbete utefter antagen kompetensförsörjningsplan. Kompetensförsörjningsplanen kompletteras med handlingsplaner för befattningar som är svårrekryterade.

Utöver detta bör kommunen arbeta ytterligare med heltidsresan för att uppfylla avtalet där målet är att heltidsarbete ska bli norm inom välfärdens kvinnodominerade verksamheter.

Pensionsavgångarna är en stor utmaning och detta i kombination med låg arbetslöshet gör det svårt att rekrytera. Därför är det av stor vikt att vi jobbar aktivt med kompetensförsörjning och inflyttaraktiviteter.

Resultaträkning (tkr) ^{Not}		Koncernen		Kommunen	
		2023	2022	2023	2022
Verksamhetens intäkter	2	103 214	108 483	81 361	88 584
Verksamhetens kostnader	3,4, 26	-318 234	-320 068	-298 481	-302 583
Avskrivningar	5,13-15	-18 364	-17 633	-16 602	-16 010
Verksamhetens nettokostnader		-233 384	-229 218	-233 722	-230 009
Skatteintäkter	6	152 568	149 664	152 568	149 664
Generella statsbidrag och utjämning	7	87 754	86 876	87 754	86 876
Verksamhetens resultat		6 938	7 322	6 599	6 531
Finansiella intäkter	8	2 734	576	2 328	725
Finansiella kostnader	9	-4 569	-2 861	-3 761	-2 504
Resultat efter finansiella poster		5 101	5 037	5 166	4 752
Skatt					
Årets resultat	10	5 101	5 037	5 166	4 752

Kassaflödesanalys (tkr)		Koncernen		Kommunen	
		2023	2022	2023	2022
Den löpande verksamheten					
Årets resultat		5 101	5 037	5 166	4 752
Justering för ej likviditetspåverkande poster					
Övriga ej likviditetspåverkande poster	11	19 378	7 175	17 802	6 175
Ökning/minskning kortfristiga placeringar		0	14 309	0	14 309
Ökning/minskning kortfristiga fordringar		1 314	-14 061	3 535	-14 412
Ökning/minskning av förråd och varulager		772	-591	641	-532
Ökning/minskning kortfristiga skulder		-18 531	34 342	-37 370	33 052
Kassaflöde från den löpande verksamheten		8 034	46 212	-10 226	43 344
Investeringsverksamheten					
Investeringar i immateriella anläggningstillg.		-437		-437	
Investeringar i materiella anläggningstillgångar		-28 562	-42 826	-24 646	-35 459
Erhållna investeringsbidrag		87	721	87	721
Sålda materiella anläggningstillgångar		163	6 251		5 993
Placeringar i övr. finan. anläggningstillgångar		-166	-538	-166	-538
Avyttring av finansiella anläggningstillgångar		648			
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-28 267	-36 392	-25 162	-29 283
Finansieringsverksamheten					
Upptagna lån		38 000	16 500	38 000	16 500
Amortering av skuld		-17 611	-38 000		-38 000
Periodiserade anläggningsavgifter		-142	-131	-142	-131
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		20 247	-21 631	37 858	-21 631
Årets kassaflöde		14	-11 810	2 470	-7 570
Likvida medel vid årets början		56 916	68 726	46 495	54 065
Likvida medel vid årets slut		56 930	56 916	48 965	46 495

Balansräkning (tkr)

	Not	2023	2022	2023	2022
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	12	438	0	438	0
Materiella anläggningstillgångar					
Mark, byggnader och tekn. anläggningar	13	308 555	303 052	253 388	249 137
Maskiner och inventarier	14	17 346	14 343	15 171	12 907
Övriga materiella anläggningstillgångar	15	35	35	35	35
Finansiella anläggningstillgångar	16	<u>13 714</u>	<u>14 196</u>	<u>3 353</u>	<u>3 187</u>
Summa anläggningstillgångar		340 088	331 626	272 385	265 266
Omsättningstillgångar					
Förråd mm	18	2 784	3 556	1 803	2 444
Fordringar	19	41 856	43 170	40 075	43 610
Kortfristiga placeringar	17				
Kassa och bank	20	<u>56 930</u>	<u>56 916</u>	<u>48 965</u>	<u>46 495</u>
Summa omsättningstillgångar		101 570	103 641	90 844	92 549
Summa tillgångar		<u>441 658</u>	<u>435 268</u>	<u>363 229</u>	<u>357 815</u>
Eget kapital					
Årets resultat		5 101	5 037	5 166	4 752
Resultatutjämningsreserv		21 600	18 900	21 600	18 900
Övrigt eget kapital		<u>160 817</u>	<u>158 480</u>	<u>149 436</u>	<u>147 384</u>
Summa eget kapital	21	187 518	182 417	176 203	171 036
Avsättningar					
Avsättning för pensioner och liknande förpliktelser	22	24 571	24 582	18 084	17 909
Andra avsättningar					
Skulder					
Långfristiga skulder	23	147 027	127 196	110 155	72 713
Kortfristiga skulder	24	<u>82 542</u>	<u>101 073</u>	<u>58 787</u>	<u>96 157</u>
Summa eget kapital och skulder		<u>441 658</u>	<u>435 268</u>	<u>363 229</u>	<u>357 815</u>
Ställda panter och ansvarförbindelser som inte har upptagits bland skulderna eller avsättningarna					
Pensionsförpliktelser	25	71 151	70 569	71 151	70 569
Övriga ansvarförbindelser	25	186 077	188 099	246 106	247 314

Noter

Gemensamma noter för kommun och koncern är presenterade i detta avslutande kapitel.

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna redovisningsprinciper och eventuella avvikelser

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) och rekommendationer utgivna av Rådet för kommunal redovisning (RKR).

Följande avvikelser finns:

- RKR R4 Redovisning av materiella anläggningstillgångar. Arbetet med komponentindelning har under 2016 påbörjats för årets investeringar. Anläggningar anskaffade 2015 och tidigare har inte indelats i komponenter med undantag för fjärrvärmeverksamheten där investeringar från och med 2010 komponentindelats. Avskrivningstiden för dessa objekt är justerade utifrån bokförda värdet och resterande livslängd.

Tillämpade redovisningsprinciper

Anläggningstillgångar har i balansräkningen tagits upp till anskaffningsvärdet med avdrag för av- och nedskrivningar. Med investeringar menas tillgång som har en ekonomisk livslängd på minst tre år och en anskaffningskostnad som överstiger 1 prisbasbelopp exklusive moms. Datorer betraktas som förbrukningsinventarier och skrivs av det år som de köpts in.

Avskrivningar enligt plan beräknas på ursprungliga anskaffningsvärden och baseras på tillgångarnas bedömda ekonomiska livslängd.

Avskrivningar beräknas från den månad tillgången tas i bruk. Investeringar anskaffade 2016 har avskrivits i komponenter och även fjärrvärmeverksamhetens investeringar från och med 2010 komponentindelats.

Finansiella tillgångar som är avsedda för långsiktigt innehav redovisas till anskaffningsvärde. Har en finansiell anläggningstillgång på balansdagen ett lägre värde än det bokförda värdet skrivs tillgången ner till detta lägre värde om det kan antas att värdenedgången är bestående.

Kundfordringar redovisas som omsättningstillgångar till det belopp som förväntas bli inbetalt efter avdrag för individuellt bedömda osäkra kundfordringar.

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medför in- eller utbetalningar.

Som likvida medel klassificeras, förutom kassa- och banktillgodohavanden, kortfristiga finansiella placeringar som dels är utsatta för endast en obetydlig risk för värdefluktuationer, dels -handlas på en öppen marknad till kända belopp eller -har en kortare återstående löptid än tre månader från anskaffningstidpunkten.

Pensionsskulden är den beräknade framtida skuld som kommunen har till arbetstagare och pensionstagare. Den är beräknad av KPA med antaganden om löneutveckling, inflation, med mera som lämnas av SKL. Pensionsskulden redovisas enligt den så kallade "blandmodellen" vilket innebär att:

- Pensionsförmåner som intjänats före år 1998 redovisas som ansvarsförbindelse.
- Garanti- och visstidspensioner samt pensionsförmåner intjänade från och med år 1998 redovisas i balansräkningen som avsättning för pensioner och liknande förpliktelser.
- Större delen av pensionsförmåner intjänade från och med år 2000 får personalen placera individuellt. Dessa redovisas som kortfristig skuld tills utbetalning sker i slutet av mars året efter intjänandet.

Särskild löneskatt med 24,26% är beräknad på samtliga pensionsförpliktelser.

Leasingavtal som är klassificerade som finansiella redovisas under anläggningstillgångar och förpliktelsen att betala leasingavgifter redovisas som skuld i balansräkningen. Upplysning om årliga leasingkostnader avseende

operationella leasingavtal redovisas i separat not.

Skatteintäkter har periodiserats i enlighet med Rådet för kommunal redovisning.

Sammanställd redovisning upprättas enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Förvärvsmetoden innebär att det egna kapitalet vid anskaffningstillfället elimineras. Med proportionell konsolidering menas att endast ägda andelar av dotterföretagens räkenskaper tas med i den sammanställda redovisningen.

Nyckeltalsdefinitioner

Soliditet

Eget kapital i förhållande till balansomslutningen. Visar kommunens långsiktiga finansiella handlingsutrymme. Den visar hur stor del av kommunens tillgångar som har finansierats med skatteintäkter och statsbidrag. Ju högre soliditet, desto starkare långsiktig finansiell handlingsberedskap har kommunen.

Skuldsättningsgrad

Motsatsen till soliditet

Finansnetto

Finansnettot består av kommunens ränteintäkter minus räntekostnader

Likviditet

Likvida medel och kortfristiga fordringar i förhållande till kortfristiga skulder.

Kassalikviditet

Omsättningstillgångar minus förråds-, lager- och exploateringstillgångar dividerade med kortfristiga skulder. Beskriver kommunens betalningsförmåga på kort sikt, vid värdet 100 klarar man precis sina kortfristiga ekonomiska åtaganden.

Lånefinansieringsgrad

Långfristiga skulder i förhållande till anläggningstillgångar. Med lånefinansieringsgrad menas hur stor del av kommunens anläggningstillgångar som har finansierats med långfristiga lån.

Skattefinansieringsgrad (självfinansieringsgrad) av investeringarna

Beskriver hur stor andel av årets investeringar som kommunen kan finansiera med egna medel. Egna medel räknas fram genom att resultatet före extraordinära poster tillförs årets avskrivningar, anges i procent.

Särredovisningar

Följande särredovisningar har upprättats:

VA-redovisning 2023

Fjärrvärmeredovisning 2023

Särredovisningarna finns tillgängliga hos kommunens medborgarservice telefon 0961-144 44 samt på kommunens hemsida arjeplog.se

Kommunala koncernföretag

Följande kommunala koncernföretag ingår i den kommunala koncernen:

Namn	Organisationsnummer	Ägd andel
Stiftelsen Arjeploghus	899100-0855	100%
Stiftelsen Silvermuseet	899100-2992	100%
Dr Einar Wallquist minnesfond	891000-4691	100%
Kraja AB (vilande)	556407-7047	100 %
Stiftelsen Arjeplogs Turism (vilande)	899100-2422	100%



Not 2 Intäkternas fördelning

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Kommunen		
Försäljningsintäkter	3 934	3 312
Taxor och avgifter	37 057	36 400
Hyror och arrenden	8 316	8 347
Bidrag från staten	25 663	34 030
EU-bidrag		
Övriga bidrag	1 961	841
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	4 022	5 085
Återföring fordran försäljning av exploateringsfastigheter		
Försäljning av anläggningstillgångar	32	569
Övriga verksamhetsintäkter	375	
Verksamheternas intäkter enligt driftsredovisning	81 361	88 584
Därav jämförelsestörande poster		
Koncernens intäkter		
Kommunen	74 546	81 669
Silverbuseet	6 570	5 960
Stiftelsen Arjeploghus	22 098	20 854
Summa	<u>103 214</u>	<u>108 483</u>
	11 664	12 107
Koncerninterna intäkter har eliminerats med:		

Not 3 Verksamhetens kostnader

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Kommunen		
Lön, ersättningar och sociala avgifter	179 586	179 830
Pensionskostnader inkl. löneskatt	13 079	15 981
Bidrag	18 345	17 041
Entreprenader, köp av verksamhet, köp av tjänster	26 346	26 905
Hyror, leasing och fastighetsunderhåll	13 604	15 933
Kostnad för räkenskapsrevision		
Material och energi	21 056	19 930
Övriga rörelsekostnader	26 465	26 963
Summa	<u>298 481</u>	<u>302 583</u>
Därav jämförelsestörande poster		
Kostnad försäkring pensionsskuld		8 767
Koncernen		
Kommunen	-293 632	-297 391
Silverbuseet	-9 175	-8 296
Stiftelsen Arjeploghus	-15 426	-13 528
Kraja AB	-1	-1
Einar Wallquists minnesfond		
Summa koncernens kostnader	<u>318 234</u>	<u>-320 068</u>
Koncerninterna kostnader har eliminerats med:	-11 664	-12 107



Not 4 Kostnader för räkenskapsrevision

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
-Sakkunnigt biträde	215	175
-Förtroendevalda revisorer	76	75
Summa räkenskapsrevision	291	250

I räkenskapsrevision ingår kostnader för granskning av kommunens bokföring, delårsrapport och årsredovisning. Den totala kostnaden för revision uppgår till 558 tkr för år 2023, varav kostnad för sakkunnigt biträde uppgår till 330 tkr.

Not 5 Avskrivningar

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Immateriella anläggningstillgångar	-2	-29
Byggnader och mark	-16 156	-15 236
Maskiner och inventarier	-1 972	-2 209
Årets upplösning investeringsbidrag	1 529	1 464
Summa avskrivningar	16 602	-16 010

Not 6 Skatteintäkter/Medlemsbidrag

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Preliminära kommunalskatt	149 756	145 629
Slutavräkningsdifferens föregående år	705	865
Preliminär slutavräkning innevarande år	2 108	3 170
Summa	152 568	149 664

Not 7 Generella statsbidrag och utjämning

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Inkomstutjämningsbidrag	34 013	29 994
Strukturbidrag	6 288	6 356
Regleringsavgift	6 255	7 473
Kostnadsutjämningsbidrag	30 494	32 497
Avgift för LSS-utjämning	-2 614	-3 207
Engångsmedel flyktingsituation		
Generella statsbidrag	2 521	3 190
Kommunal fastighetsavgift	10 796	10 428
Summa	<u>87 754</u>	<u>76 428</u>

Not 8 Finansiella intäkter

	Koncernen		Kommunen	
	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Utdelningar på aktier och andelar				
Ränteintäkter	2 354	296	1 668	445
Övriga finansiella intäkter/borgensavgifter	380	280	660	280
Summa	<u>2 734</u>	<u>576</u>	<u>2 328</u>	<u>725</u>
Därav jämförelsestörande intäkter				
Återföring nedskrivna finansiella tillgångar				



Not 9 Finansiella kostnader

	Koncernen		Kommunen	
	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Räntekostnader	3 121	2 692	2 321	1 897
Ränta på pensionskostnader	1 406	74	1 398	512
Övriga finansiella kostnader	42	95	42	95
Summa	<u>4 569</u>	<u>2 861</u>	<u>3 761</u>	<u>2 504</u>
Därav jämförelsestörande kostnader				
Nedskrivning finansiella tillgångar		61		61

Not 10 Årets resultat

	2023	2022	2023	2022
Kommunen				
Årets resultat enligt resultaträkningen	5 166	4 752	7 477	7 477
Koncernens				
Kommunen	5 166	4 752	7 477	7 477
Stiftelsen Silvermuseet	366	239	-31	-31
Stiftelsen Arjeplog Turism				
Stiftelsen Arjeploghus	-449	43	8	8
Kraja AB	18	3	-	-
Einar Wallquist minnesfond				
Summa resultat kommunkoncern	5 101	5 037	7 244	7 244

Not 11 Övriga ej likvidpåverkande poster

	Koncernen		Kommunen	
	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Avskrivningar	18 364	17 633	16 602	16 010
Gjorda avsättningar	-11	-10 400	175	-9 777
Nya anslutningsavgifter	1 025	249	1 025	249
Orealiserade kursförändringar				
Övriga justeringar		-307		-307
Summa justeringsposter	19 378	7 175	17 802	6 175

Not 12 Immateriella anläggningstillgångar

	Koncernen		Kommunen	
	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Ingående anskaffningsvärden	50	721	50	721
Försäljningar och utrangeringar		671		671
Omklassificeringar				
-Årets aktiverade inköp	440		440	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	490	50	490	50
Ingående avskrivningar	-50	-692	-50	-692
Årets avskrivningar	-2	-29	-2	-29
Försäljningar och utrangeringar		671		671
Utgående ackumulerade avskrivningar	-52	50	-52	-50
Utgående restvärde enligt plan	<u>438</u>	<u>0</u>	<u>438</u>	<u>0</u>

Koncernen		Kommunen	
<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>

I samband med försäljningen av Kraja fritidsanläggning har kommunen köpt namnrättigheten av Kraja AB för 50 tkr. Restvärdet är nedskrivet till 1 krona. Inget beslut rörande namnrättigheten har fattats, därför kvarstår tillgången.

Not 13 Mark, byggnader och tekniska anläggningstillgångar

	Koncernen		Kommunen	
	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Ingående anskaffningsvärden	660 388	631 003	529 349	507 310
Investeringar	22 966	39 108	20 090	31 762
Försäljningar och utrangeringar	-523	-6 778		-6 778
Omklassificeringar		-2 945		-2 945
Utgående anskaffningsvärde	682 831	660 388	549 439	529 349
Ingående ack. avskrivningar	-357 336	-341 876	-280 211	-266 066
Försäljningar och utrangeringar	379			
Omklassificeringar		1 091		1 091
Årets avskrivningar	-17 320	-16 551	-15 839	-15 236
Utgående ackumulerade avskrivningar	-374 277	-357 336	-296 050	-280 211
Utgående restvärde	308 555	303 052	253 388	249 137
<i>Genomsnittlig nyttjandeperiod, antal år</i>		34	34	34
<i>Genomsnittlig avskrivningstid, antal år</i>		34	34	34

Not 14 Maskiner och inventarier

	Koncernen		Kommunen	
	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Maskiner och inventarier				
Ingående anskaffningsvärden	45 425	38 761	36 333	29 690
Årets förändringar				
-Årets aktiverade utgifter, inköp	5 594	3 719	4 553	3 698
-Omklassificeringar		2 945		2 945
-försäljningar/utrangeringar	<u>-20</u>			
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	50 999	45 425	40 886	36 333
Ingående avskrivningar	-31 083	-28 566	-23 426	-21 217
Årets förändringar				
Försäljningar/Utrangeringar	1			
-Avskrivningar	<u>-2 571</u>	<u>-2 517</u>	<u>-2 289</u>	<u>-2 209</u>
Utgående ackumulerade avskrivningar	-33 653	-31 083	-25 715	-23 426
Utgående restvärde	17 346	14 343	15 171	12 907
<i>Genomsnittlig nyttjandetid, antal år</i>	10	10	10	10
<i>Genomsnittlig avskrivningstid, antal år</i>	8	8	8	8
Avskrivningstider (genomsnittliga)				



Not 15 Övriga materiella anläggningstillgångar

	Koncernen		Kommunen	
	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Konst				
Ingående anskaffningsvärden	49	49	49	49
Årets förändringar				
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	49	49	49	49
Ingående avskrivningar	-13	-13	-13	-13
-Avskrivningar				
Utgående ackumulerade avskrivningar	<u>-13</u>	<u>-13</u>	<u>-13</u>	<u>-13</u>
Utgående restvärde enligt plan	<u>35</u>	<u>35</u>	<u>35</u>	<u>35</u>
Summa övriga materiella anläggningstillgångar	35	35	35	35

Not 16 Finansiella anläggningstillgångar

	Koncernen		Kommunen	
	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Aktier och andra andelar i dotterbolag			500	500
Övriga aktier och andelar	13 714	14 196	2 202	2 036
Återföring tidigare år Kommuninvest				
Grundfondskapital			650	650
Summa	<u>13 714</u>	<u>14 196</u>	<u>3 353</u>	<u>3 187</u>

Förändring under året avser medlemsinsats Kommuninvest.

Not 17 Kortfristiga placeringar

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Räntebärande värdepapper och fonder	0	0
Summa	<u>0</u>	<u>0</u>

Räntefonden är inlöst under december månad.

Not 18 Förråd

	Koncernen		Kommunen	
	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Förråd	981	1 112		
Exploateringsmark	730	730	730	730
Varulager fjärrvärmeverk	756	1 170	756	1 170
Varulager kommunalteknik	317	544	317	544
Summa	<u>2 784</u>	<u>3 556</u>	<u>1 803</u>	<u>2 444</u>

Not 19 Fordringar

	Koncernen		Kommunen	
	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Kundfordringar	9 817	7 543	11 261	9 707
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	27 434	27 404	25 700	26 376
Mervärdeskattefordringar	482	1 023	482	1 023
Statsbidragsfordringar	1 902	4 922	1 902	4 922
Övriga kortfristiga fordringar	<u>2 221</u>	<u>2 278</u>	<u>730</u>	<u>1 583</u>
Summa	<u>41 856</u>	<u>43 170</u>	<u>40 075</u>	<u>43 610</u>

Not 20 Kassa och bank

	Koncernen		Kommunen	
	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Kassa och bank	56 930	56 916	48 965	46 495
Summa	<u>56 930</u>	<u>56 916</u>	<u>48 965</u>	<u>46 495</u>
Varav privata medel inom individ- och familjeomsorg	0	0	0	0

Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till 50 000 tkr (50 000 tkr)

Not 21 Eget kapital

	Koncernen		Kommunen	
	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Eget Kapital				
Ingående eget kapital	182 417	177 380	171 036	166 284
Årets resultat	5 101	5 037	5 166	4 752
Utgående eget kapital	<u>187 518</u>	<u>182 417</u>	<u>176 203</u>	<u>171 036</u>

Not 22 Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser

	Koncernen		Kommunen	
	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Ingående avsättning inkl. löneskatt	22 350	33 281	15 678	25 985
Årets utbetalningar	-1 077	-1 004	-788	-773
Nyintjänad pension	165	969	165	969
Ränte- och basbeloppsuppräkningsar	1 872	655	1 223	476
Ändrat livslängdsantagande i RIPS				
Förändring av löneskatt	-7	-2 012	-7	-2 012
Effekt av ändrad diskonteringsränta	-641	-438		
Övrigt	<u>-534</u>	<u>-134</u>	<u>-629</u>	
Minskning av avsättning genom tecknande av försäkring		-8 967		-8 967
Utgående avsättning	<u>22 128</u>	<u>22 350</u>	<u>15 641</u>	<u>15 678</u>
Ingående avsättning förtroendevalda	2 232	1 701	2 232	1 701
Nyintjänad pension	-5	390	-5	390
Ränte- och basbeloppsuppräkningsar	175	37	175	37
Förändring löneskatt förtroendevalda	41	104	41	104
Utgående avsättning förtroendevalda	<u>2 443</u>	<u>2 232</u>	<u>2 443</u>	<u>2 232</u>
	<u>24 571</u>	<u>24 582</u>	<u>18 084</u>	<u>17 909</u>

	Koncernen		Kommunen	
	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Utgående avsättning				

Not 23 Långfristiga skulder

	Koncernen		Kommunen	
	<u>2023</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Långfristiga skulder				
Ingående låneskuld	100 043	121 543	45 500	67 000
Nästa års amortering som kortfristig skuld	-16 612	-38 000		-38 000
Årets nyupplåning/omsättning av lån	38 000	16 500	38 000	16 500
Årets amortering	-1 000			
Utgående låneskuld	120 431	100 043	83 500	45 500
Skulder till koncernföretag			59	59
Finansiell leasing				
Summa	<u>120 431</u>	<u>100 043</u>	<u>83 559</u>	<u>45 559</u>
Förutbetalda investeringsbidrag, ingående värde	23 832	24 575	23 832	24 575
Nya investeringsbidrag under året	87	721	87	721
Resultatförda investeringsbidrag	-1 529	-1 464	-1 529	-1 464
Omklassificeringar/rättelse IB				
Summa förutbetalda investeringsbidrag	22 390	23 832	22 390	23 832
Återstående antal år (vägt snitt)				
Förutbetalda anslutningsavgifter VA, ingående värde	3 322	3 204	3 322	3 204
Nya anslutningsavgifter under året	1 025	249	1 025	249
Resultatförda avgifter	-141	-131	-141	-131
Summa förutbetalda anslutningsavgifter	4 206	3 322	4 206	3 322
Återstående antal år (vägt snitt)				
Summa förutbetalda intäkter	26 596	27 154	26 596	27 154
Summa långfristiga skulder	147 027	127 196	<u>110 155</u>	<u>72 713</u>
			2023	2022
Förfallotider				
Låneskuldens struktur - lånelängd				
Andel rörliga lån			8 %	20%
Andel som förfaller efter 5 år			23 %	23 %
Räntor				
Låneskuldens struktur - räntor				
Andel med rörlig ränta			8 %	20%
Andel med fast ränta			92 %	80 %
Summa			100 %	100 %
Genomsnittlig ränta			2,33 %	2,32 %

Not 24 Kortfristiga skulder

	Koncernen		Kommunen	
	2023	2022	2023	2022
Kortfristig del av skulder till kreditinstitut	16 612	38 000		38 000
Skulder till koncernföretag			462	1 028
Leverantörsskulder	10 584	15 804	13 704	16 683
Löneskulder inkl. semesterlöner	10 525	10 722	9 665	9 883
Övriga kortfristiga skulder	15 455	6 370	9 825	5 772
Förutbetalda intäkter och upplupna kostnader	<u>29 366</u>	<u>30 177</u>	<u>25 131</u>	<u>24 790</u>
Summa	<u>82 542</u>	<u>101 073</u>	<u>58 787</u>	<u>96 157</u>

Not 25 Ansvarförbindelser

	Koncernen		Kommunen	
	2023-12-31	2022-12-31	2023-12-31	2022-12-31
Pensionsförpliktelser som inte upptagits bland skulderna eller avsättningarna och som inte heller har täckning i pensionsstiftelses förmögenhet				
Ingående ansvarförbindelse pensioner	70 569	71 739	70 569	71 739
Pensionsutbetalningar	-3 391	-3 251	-3 391	-3 251
Aktualisering				
Ränte-och basbeloppsuppräknings	4 511	1 752	4 511	1 752
Sänkning diskonteringsräntan				
Förändring löneskatt	113	-228	113	-228
Ändrat livslängdsantagande i RIPS				
Övrigt	<u>-652</u>	<u>557</u>	<u>-652</u>	<u>557</u>
Utgående ansvarförbindelse pensioner	<u>71 151</u>	<u>70 569</u>	<u>71 151</u>	<u>70 569</u>
Aktualiseringsgrad (den andel av personakterna för anställd personal som är uppdaterad med avseende på tidigare pensionsgrundande anställning)	95 %	95 %	95 %	95 %
Övriga ansvarförbindelser				
Borgen Inlandståget AB	911	933	911	933
Borgen Stiftelsen Arjeploghus, Kommuninvest			53 542	54 542
Förlustansvar egna hem	166	166	166	166
KHF Arjeplog Trygga Hem	185 000	185 000	185 000	185 000
RKM Norrbotten				
Pensionsborgen Stiftelsen Silvermuseet			6 487	6 673
Summa	<u>186 077</u>	<u>186 099</u>	<u>246 106</u>	<u>247 314</u>
Summa ansvarförbindelser	<u>257 228</u>	<u>256 668</u>	<u>317 257</u>	<u>317 883</u>



Arjeplogs kommun har i december 2006 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 294 kommuner och regioner som per 2023-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlem lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemmarnas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Arjeplogs kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2023-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 551 907 380 712 kronor och totala tillgångar till 562 022 704 021 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 150 238 199 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 152 814 939 kronor.

Not 26 Operationella leasingkostnader

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Nominella värdet av leasingavgifter fördelar sig enligt följande:		
Förfaller till betalning inom ett år	791	1 190
Förfaller till betalning senare än ett men inom 5 år	995	1 354
Leasingkostnader och leasingintäkter avseende operationella leasingavtal uppgår under året till följande:		
Kontorsmaskiner, kopiatorer	105	190
Fordon, bilar	624	984
Trygghetslarm	<u>221</u>	<u>293</u>
Summa	<u>950</u>	1 467