



**ARJEPLOGS
KOMMUN**

ÁRJEPLUOVE KOMMUVNNA

**VERKSAMHETSPLAN OCH BUDGET
2025-2028**

Vår vision - världskänd för attraktiv livsmiljö och kreativ tillväxt

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 trygg 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

Förutsättningar.....	1
Styrning och mål.....	3
Övergripande mål.....	4
Övergripande mål och Agenda 2030	5
Målarbete och uppföljning	7
Strategiska satsningar	9
Utvecklingsinsatser.....	10
Finansiella mål med bäring på god ekonomisk hushållning	11
Hantering av budgetavvikelse	12
Intern kontroll	13
Budget för planperioden	14
Ramar	14
Redogörelse för koncernens bolag och stiftelsers ekonomi	14
Resultatbudget (mkr)	15
Balansbudget (mkr)	16
Kassaflödesanalys (mkr)	17
Investeringsplan 2025-2028	18
Ägardirektiv till bolag och inriktning till stiftelserna	19
Stiftelsen Silvermuseet.....	19
Stiftelsen Arjeploghus	20
Bilaga 1	21
Internbudget 2024 Kommunfullmäktige, revision, valnämnd.....	21

Förutsättningar

Generella förutsättningar

Nedan är förutsättningarna för budget 2025 till 2028 presenterade. Det är dessa förutsättningar som ligger till grund för den tekniska ramen för verksamheterna.

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 konjunkturen 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.

Skattesatsen ska över tid minska, detta görs genom att vi fortsätter planera för att arbeta in denna inkomstminskning i det årliga budgetarbetet.

God ekonomisk hushållning

I kommunallagen ställs krav på balans i kommunens ekonomi, vilket innebär att intäkterna ska vara större än kostnaderna. Vidare ställer kommunallagen krav på att kommunen ska ha god ekonomisk hushållning. Kommunens resultat bör ligga på en sådan nivå att det säkerställer att kommunen även i framtiden kan producera service på en god nivå. Till god ekonomisk hushållning hör också att kommunen har en målsättning för sina skulder både på kort och lång sikt samt en strategi för hur investeringar och pensioner ska betalas.

Sammanvägt prisindex

Prisindex kommunal verksamhet (PKV) tas fram genom att priserna för löner, material och tjänster samt köpt verksamhet viktas till ett genomsnittligt pris. Syftet med uppgifterna är att göra det möjligt för kommuner att räkna om från löpande till fasta priser, t ex i budgetarbetet, med samma förutsättningar som används i SKR:s kalkyler.

Politisk strategi

Arjeplogs kommun är en av landets, till befolkning, minsta kommuner och därtill den mest glesbefolkade. Varje elev, varje äldre person, varje omsorgstagare men också varje invånare har stor betydelse för oss. Utifrån våra särskilda förutsättningar sett till intäkter, långa avstånd och att kärnuppgifterna ändå är detsamma för en kommun av Arjeplogs storlek såväl som en större kommun, behöver vi arbeta aktivt för att ha en verksamhet som dels är rätt dimensionerad, och dels utförs på ett effektivt och ibland nytänkande sätt.

Vi måste ständigt sträva efter att planera vår verksamhet på kort- såväl som lång sikt. Ett verktyg som vi tillämpar i vår planering är prislappsmodellen, som ett beslutsstöd i den årliga budgetprocessen. Detta ger oss bättre förutsättningar att tillsammans anpassa kostnadsmassan för våra verksamheter, med målet om en välfärd av god kvalitet till en kostnad som vi långsiktigt kan bära.

Finansiering av välfärden sker genom skatteintäkter och statsbidrag. Skatteintäkterna kan vi bara öka på två sätt: genom att öka befolkningen eller genom att beskatta invånarna mer. Att långsiktigt öka invånarantalet är ett övergripande mål. Beskattningsnivån i Arjeplog är hög och vi har inom politiken, sedan många år, varit överens om att skattenivån ska minska - med bibehållen service. Statsbidragets utformning bestäms på nationell nivå och vi arbetar löpande för att identifiera brister i systemet för att på ett meningsfullt sätt påverka systemets utformning så att större hänsyn kan tas till den befolkningsmässigt lilla, och glesa, kommunens förutsättningar.

Man ska komma ihåg att det finns jobb, både på den privata marknaden men kanske främst inom kommunens egen organisation. För att skapa bättre möjligheter för boende och inflyttning måste dock arbetsmarknaden innehålla alla typer av arbeten och vi anstränger oss för att skapa nya förutsättningar för den typ av arbeten som kräver akademisk examen – även om alla arbeten naturligtvis är lika viktiga. Arbetet för att vår befolkning ska ha samma möjligheter till utbildning och kompetensutveckling som man har i de större kommunerna med nära till universitet, högskolor och en utbildningsmarknad måste också vara prioriterat.

Utöver dessa ansträngningar är samarbeten mellan såväl kommunkoncernens olika verksamheter som mellan kommuner viktigt – både av kostnadsskäl och av kompetensskäl.

En liten kommun har alltid – relativt sett - stor kostnadsstruktur, och ett av sätten att överkomma detta är att samarbeta i större enheter. En liten kommun har samma behov av kompetens som stora kommuner – eller kanske större, givet den utsatta situationen – och behöver därför samarbeten också ur den synvinkeln.

Arjeplogs Kommun ska – på politisk nivå – prioritera att:

- Visa på kommunens attraktionskraft, såväl som egen arbetsgivare som för inflyttning och etablering.
- Påbörja det långsiktiga arbetet att stegvis försöka minska skatteuttaget med en krona genom att arbeta in denna inkomstminskning i planeringen.
- Fortsätta påverka både regional och nationell politik att utformas med den lilla kommunens särskilda behov för ögonen – särskilt inom finansieringsområdet.
- Tillsammans med övriga kommuner inom Akademi Norr samt gentemot statsmakterna kräva tillgång till högre utbildning på distans.
- Både skapa nya arbeten och vara Sverigeledande inom främst forskningsområden med utgångspunkt i Kulturlandskap samt Kallt klimat.
- Skapa funktionella samarbeten med andra kommuner samt inom kommunkoncernen.

Styrning och mål

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 arbetar åt Arjeplogs kommun gör det på uppdrag av medborgarna med uppgift att ge bästa tänkbara tjänster och service.

Övergripande mål

Som grund i kommunens strategiska arbete har kommunfullmäktige tagit beslut om fyra övergripande verksamhetsmål. Dessa mål skall gälla horisontellt över samtliga verksamhetsgränser och utgöra grunder för verksamheternas planerade aktiviteter.

Attraktiv plats

Kommunens invånare ska erbjudas en hög livskvalitet och kommunen är ett intressant besöksmål där vi erbjuder ett brett utbud inom områdena kultur och fritid. God folkhälsa, samhällsservice, en miljö med tillgänglig och inbjudande natur 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. Medborgardialoger och mötesplats för ungdomar är viktiga element för delaktighet och påverkan.

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.

God kvalitet i verksamheter / resurseffektivitet

Kommunens verksamheter har ett högt engagemang med goda resultat och en hög grad av delaktighet. En god kvalitet innebär att de medel som används för verksamheten nyttjas på ett effektivt och väl genomtänkt sätt. Vi mår om personalen genom bland annat ett bra förebyggandearbete avseende psykisk hälsa.

Övergripande mål och Agenda 2030

Kommunens övergripande mål tillsammans med valda mål inom Agenda 2030 skall utgöra grunden för verksamheternas inre målarbete samt vid framtagande av planerade aktiviteter. För 2025 lyfts nedanstående 6 mål (av de totalt 17 målen) fram och dessa är:

- God hälsa och välbefinnande
- God utbildning för alla
- Jämställdhet
- Hållbara städer och samhällen
- Hållbar produktion och konsumtion
- Fredliga och inkluderande samhällen

Samtliga målområden för Agenda 2030



Utvalda målområden för 2025



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.

Målarbete och uppföljning

För att kunna följa upp och arbeta med målen och fokusområdena behöver de sammanställas och mätas. Utifrån delmålen i Agenda 2030 och prioriterade åtgärder i kommunens egen utvecklingsstrategi "Lokal utvecklingsstrategi och översiktsplan" har ett antal aktiviteter tagits fram till varje fokusområde och övergripande mål. Verksamheterna arbetar med aktiviteterna under året och dessa sammanställs sedan under respektive avsnitt i delårsrapporterna och årsredovisningen. Till varje övergripande mål finns ett mått som ska följas upp på övergripande nivå i delårsrapporterna och årsredovisningen. Tabellen som presenterar fokusområden, övergripande mål, aktiviteter och mått är introducerade på nästa sida. Utöver de mått som finns för att följa upp de övergripande målen ska även verksamheterna tillämpa internkontroll. En internkontrollplan ska finnas för kommunstyrelsens verksamhet och revideras vid behov. Internkontrollen ska följas upp i årsredovisningen.

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 uppfylla medborgarlöften i samverkan med Polisen.	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 bland kommunalt anställda ska minska, oavsett kön. För 2025 minska till 7,5 % som är rikssnitt.
	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 %.

Strategiska satsningar

De strategiska satsningarna är kommunens stora resurskrävande insatser som spänner över flera år och omfattar många kommunala verksamheter. I gällande LUS/ÖP beskrivs att ”Under planperioden kommer följande satsningar prioriteras särskilt”. Fyra av satsningarna är listade i den lokala utvecklings- och översiktsplanen, den femte satsningen bedöms vara så viktig att den nämns särskilt att prioritera framöver.

Utlokalisering av statliga arbetstillfällen

Om vi ska vända befolkningsutvecklingen och skapa tillväxt bör vi möjliggöra för fler att bo på landsbygden. För detta krävs bland annat att det finns attraktiva, kvalificerade och varierande arbeten på orten. Kommunen bör därför prioritera arbete med tillskapandet av fler arbetstillfällen, däribland att fler statliga arbetstillfällen placeras i Arjeplog. Kommunnätverket R10 arbetar med denna fråga och Arjeplog bör vara en av de drivande för att säkerställa ett strategiskt arbete i denna fråga. Denna strategiska satsning finns inte utpekad i den lokala översiktsplanen och utvecklingsstrategin men bedöms viktigt för kommunens fortsatta utveckling och lyfts därför fram i särskild ordning.

Utveckling och säsongsförlängning av hållbar helårsverksamhet inom test- och besöksnäring.

Arjeplogs kommuns test- och besöksnäring är viktiga delar av kommunens näringsliv och ska fortsätta att utvecklas. Dessa näringar är idag väldigt säsongsbetonade varvid ett arbete för säsongsförlängning inom sektorerna är av stor vikt. Denna strategiska satsning bedrivs i huvudsakligen i samverkan mellan kommunen och Argentis, Arjeplogs kommuns näringslivsbolag. En förlängning av säsongen kan ge en bredare och stabilare arbetsmarknad och underlätta kompetensförsörjning genom helårsanställningar. Ett arbete om möjligheterna till utvecklad konferensverksamhet under april-november bör ses över.

Stärka kommunens position som attraktiv och hållbar natur- och friluftskommun

Arjeplogs kommun ska fortsätta arbetet med attraktionskraft och att positionera sig som en natur-och friluftskommun i framkant. Detta ska främst ske genom riktade projekt, Argentis och Silvermuseet samt genom samarbete med lokala företag. Genom att samordna olika aktörer som erbjuder natur och friluftaktiviteter kan en starkare positionering nås.

Utvecklingsinsatser

Utöver ovan nämnda strategiska satsningar har vi under de senaste åren lyft fram de i LUS/ÖP särskilt utpekade strategiska utvecklingsinsatserna. I syfte att spetsa kommunens fokus skall nedanstående insatser prioriteras under 2025:

- *Digitalisering* - kommunen ska genom nyttjande av digital teknik öka tillgänglighet av kommunal service för våra medborgare samt inom organisationen skapa effektivare arbetsmetoder. Dessutom bör möjligheterna till distansarbete med Arjeplog som bas utvecklas.
- *Planberedskap* - Hållbar utveckling och tillväxt i befintlig och i tillkommande fritidshusbebyggelse, permanentbostäder samt inom verksamheter i centralort och byar skall ske genom god planberedskap och löpande dialoger.
- *Befolkningstillväxt* - Särskild satsning skall genomföras med anledning av rådande befolkningssituation, vända en negativ trend och jobba för säkrad kompetensförsörjning är två viktiga delområden. Utveckling av Lärcentra är en viktig del i arbetet med kompetensförsörjning.
- *God beredskap mot olyckor och extraordinära händelser* – Genom kompetenshöjande åtgärder samt fortsatt planering och övning erhålla en god beredskapsnivå. Detta bör även inkludera arbetet med krisberedskap och civilt försvar som är områden som lyfts fram allt tydligare i det kommunala uppdraget.

- *Utveckla det sektorsövergripande folkhälsoarbetet* – Genom regional och lokal samverkan utveckla det sektorsövergripande folkhälsoarbetet. Arbetet skall ske strategiskt varvid kommunens specifika hälsoutmaningar skall prioriteras.
- *Produktiv skogsmark* – Den produktiva skogsmarken och skogsnäringen skall värnas och ges goda förutsättningar till utveckling. Gröna jobb tillskapas och skog som bedöms som bevarandevärd ska i möjligaste mån tillgängliggöras som besöksmål.
- *Rikt kulturutbud* – Att ha tillgång till och vara med och skapa kultur skapar livskvalitet och är en del av en attraktiv livsmiljö. Genom att bygga en fungerande kulturell fysisk infrastruktur med arenor, mötesplatser och lokaler för utövande samt skapande byggs attraktionskraft.
- *Rennäring och samiska näringar* – Rennäringens riksintressen och renbruksplaner beaktas och kumulativa effekter belyses vid planering, etablering eller förändringar av verksamheter. Kommunen stödjer och uppmuntrar initiativ för utvecklad samverkan/dialog mellan rennäring, testnäring samt besöksnäring.
- *Goda och hållbara kommunikationer* – Arbeta för en god och tillgänglig turistisk väginfrastruktur samt möjligheter till kollektiva transporter som underlättar för människor att besöka eller bo i kommunen.

Finansiella mål med bäring på god ekonomisk hushållning

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

Resultat

- Resultatet ska uppgå till minst 2 procent av skatter och statsbidrag.
- Resultatet ska i snitt uppgå till minst 2 procent av skatter och generella statsbidrag över en rullande 10-årsperiod.

Investeringar

- Skattefinansierade investeringar ska finansieras via avskrivningar och investeringsbidrag.
- Beslut avseende strukturförändrande investeringar fattas i särskild ordning, och ska leda till effektiviseringar inom verksamheterna.
- Taxefinansierade investeringar ska vara självfinansierade via taxor.

Soliditet

- Kommunens och koncernens soliditet inklusive ansvarsförbindelser ska stärkas.

Hantering av budgetavvikelse

Underskott

Befarade budgetunderskott ska hanteras i följande ordning:

1. I första hand ska underskottet hanteras av enhetschef inom sitt ansvarsområde under förutsättning att de överensstämmer med fastställda mål.
2. I andra hand ligger ansvaret på avdelningschef att hantera underskottet inom avdelningens budget. Vidtagna åtgärder redovisas skriftligt i samband med de löpande uppföljningarna.
3. Om frågan inte kan lösas ska omfördelning mellan ansvar inom nämndernas budgetramar beslutas av kommunchef såvida frågan inte är av principiell beskaffenhet.

Överskott

Överskott ska i första hand gå till att återställa tidigare års underskott. Därefter kan reservering till resultatreserv ske enligt fastställda riktlinjer.

Intern kontroll

Intern kontroll syftar till att säkerställa att de kommunala målen uppnås, ytterst handlar det om de av fullmäktiga fastställda målen. Interkontroll är ett hjälpmedel och inte ett mål eller en process i sig utan är i hög grad tänkt vara en integrerad del i verksamhetens ordinarie processer. För att lyckas med den interna kontrollen är det viktigt att kontrollsystem integreras i den ordinarie organisationen och dess processer. Intern kontroll är på så sätt tänkt vara en integrerad del av styrningen genom verksamhetsplan och årsredovisning.

Internkontrollplanen i Arjeplogs kommun utförs enligt COSO-modellen och under 2025-2028 kommer modellen finjusteras.

Modellen har i Sverige anpassats särskilt till kommunal verksamhet. Modellen bygger på att den interna styrningen och kontrollen är en process där såväl den politiska som den professionella ledningen och övrig personal samverkar.

Fokusområden för internkontrollen under 2024 - 2025 består av en fördjupande analys av arbetet med rehabilitering. Processen utformas för att med rimlig grad av säkerhet kunna uppnå följande mål:

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

Budget för planperioden

Ramar

	2025	2026	2027	2028
Kommunfullmäktige och valnämnd	1 020	1 156	1 181	1 212
Revision	655	610	624	640
Miljö- bygg- och räddningsnämnd	197	199	203	208
Kommunstyrelsen	240 606	202 198	208 756	214 445
varav KS-nämndskostnader	7 616	6 171	6 307	6 471
varav kommunchef stab	2 841	2 867	2 930	3 006
varav administration och stöd	7 300	5 723	5 831	5 962
varav samhällsbyggnad	34 918	27 422	28 025	28 754
varav utbildning och kultur	89 717	69 765	71 725	72 976
varav vård och omsorg	98 214	90 250	93 938	97 276
Avskrivningar, pensioner, interna poster	3 467	2 930	3 256	1 711
Utrymme för politiska prioriteringar	0	41 816	39 237	39 383
Verksamhetens nettokostnader	245 945	248 909	253 257	257 599

Kommunfullmäktige tillser även att Miljö-, bygg och räddningsnämnden kan arbeta mot sina mål och enligt den tillsynsplan med behovsutredning som nämnden själv tar fram genom att bevilja samhällsbyggnadsenheten den nödvändiga budgeten i enlighet med tidigare år. Efter budgeten är lagd så planerar nämnden sin tillsyn, vilket innebär att tillsynen och arbetet är självständig från kommunstyrelsen även om budgeten tekniskt ligger där.

Redogörelse för koncernens bolag och stiftelsers ekonomi

Preliminärt resultat efter finansiella poster, Tkr

Bolag/stiftelse	År 2025
Stiftelsen Arjeploghus	5
Stiftelsen Silvermuseet	-100

Stiftelserna har inte hunnit besluta om budget för 2025, men enligt ovanstående prognoser planerar de ligga på samma nivå som 2024. För stiftelsen Arjeploghus finns en osäkerhetsfaktor beroende på eventuell försäljning av elevhemmet.

Resultatbudget (mkr)

	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Verksamhetens intäkter				
Verksamhetens kostnader	-227,6	-229,7	-233,8	-239,7
Avskrivningar	-18,4	-19,2	-19,5	-17,9
Verksamhetens nettokostnader	-246,0	-248,9	-253,3	-257,6
Skatteintäkter	162,0	164,1	169,2	173,2
Generella statsbidrag och utjämnning	91,4	92,0	91,4	91,8
Verksamhetens resultat	7,2	7,2	7,3	7,4
Finansiella intäkter	0,5	0,4	0,4	0,4
Finansiella kostnader	-2,7	-2,5	-2,5	-2,5
Resultat efter finansiella poster	5,2	5,1	5,2	5,3
Extraordinära poster				
Årets resultat	5,2	5,1	5,2	5,3
Disponering från RUR				
Årets resultat efter disp från RUR	5,2	5,1	5,2	5,3

Balansbudget (mkr)

BALANSBUDGET (mkr)	2025	2026	2027	2028
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR				
Summa anläggningstillgångar	320,5	328,6	319,3	303,4
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR				
Förråd mm	1,8	1,8	1,8	1,8
Fordringar	40,1	40,1	40,1	40,1
Kortfristiga placeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Kassa och bank	4,0	0,5	15,0	36,2
Summa omsättningstillgångar	45,9	42,4	56,9	78,1
Summa tillgångar	366,4	371,0	376,2	381,5
EGET KAPITAL	177,7	182,6	187,8	193,1
Ingående eget kapital	172,5	177,5	182,6	187,8
Årets förändring	5,2	5,1	5,2	5,3
Förändring över BR				
Återföring av tidigare års underskott				
Avsättning för pensioner	19,8	19,5	19,5	19,5
Långfristiga skulder anläggningslån	83,4	83,4	83,4	83,4
Långfristiga skulder				
invbidrag, anslavg	26,7	26,7	26,7	26,7
Kortfristiga skulder	58,8	58,8	58,8	58,8
S:A SKULDER O EGET KAP	366,4	371,0	376,2	381,5
Pensionsförpliktelser	57	55	53	51
Löneskatt pensionsförpliktelser	14	13	13	12
Övriga ansvarsförbindelser	247	247	247	247
 Soliditet inkl pensionsåtaganden	 29%	 31%	 32%	 34%

Kassaflödesanalys (mkr)

KASSAFLÖDESANALYS	2025	2026	2027	2028
Den löpande verksamheten				
Årets resultat	5,2	5,1	5,2	5,3
Just. för ej likvidpåverkande poster				
- Av- och nedskrivningar	18,4	19,2	19,5	17,9
- Gjorda avsättningar	0,1	-0,3	0,0	0,0
- övriga justeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
- ökn/minskn varulag, kortfr.fordr	0,0	0,0	0,0	0,0
Ökning/minskning övriga kortfristiga skulder	0,0	0,0	0,0	0,0
Kassaflöde från den löpande verksamheten	23,7	24,0	24,7	23,2
Investeringsverksamheten				
Investeringar , netto	-28,9	-27,3	-10,2	-2,0
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-28,9	-27,3	-10,2	-2,0
Finansieringsverksamheten				
Förändring lån, anläggningsavg				
Kassaflöde från finansieringsvht	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets kassaflöde	-5,2	-3,3	14,5	21,2
Likvida medel vid årets början	9,1	3,9	0,6	15,1
Likvida medel vid årets slut	3,9	0,6	15,1	36,3

Investeringsplan 2025-2028

Nettoinvesteringar, tkr	2024	2025	2026	2027	2028
Verksamhetsinvesteringar					
KS/ kommunledning					
KS/Administration och stöd	903	150	860	296	
KS/samhällsbyggnadsavdelningen	760	700	250	300	
KS/Utbildning och kultur					
KS/ Vård- och omsorg	2 082	225			
Summa	3 745	1 075	1 110	596	0
Ramanslag för fastigheter och infrastruktur					
Inköp mark					
Gator/vägar/belysning	7 071	7 000	6 400	2 250	1 000
Fastigheter	3 504	2 500	3 500	1 400	1 000
Summa	10 575	9 500	9 900	3 650	2 000
Specifika investeringsobjekt					
Skoterbro Vaukaselet (5 Mkr finansieras med bidrag)	-152	0			
Anpassning Hornavanskolans fastighet	4 000				
Summa	3 848	0	0	0	0
Summa nettoinvesteringar skattefinansierad vht	18 168	10 575	11 010	4 246	2 000
Taxefinansierade investeringar					
Vatten/avlopp/renhållning	32 055	8 300	16 250	6 000	0
Fjärrvärme	5 227	10 000			
Summa taxefinansierade investeringar	37 282	18 300	16 250	6 000	0
Summa nettoinvesteringar totalt	55 450	28 875	27 260	10 246	2 000
Avskrivningar skattefinansierad vht	1 012	494	558	227	109
Avskrivningar taxefinansierade verksamheter	1 215	617	543	165	
Summa avskrivningar	2 227	1 111	1 101	392	109

Ägardirektiv till bolag och inriktning till stiftelserna

Ägardirektiven speglar den inriktning fullmäktige vill ha på företagens verksamhet under perioden. Hur respektive bolag eller stiftelses styrelser avser att arbeta för att nå inriktningen ska redovisas till fullmäktige i verksamhetsplanerna med uppföljning i verksamhetsberättelserna.

Allmänna direktiv

Förutom nedanstående inriktningar ska bolagen:

- bygga sina verksamheter på affärsmässiga principer, samverka internt och externt för att nyttja sina resurser effektivt samt verka för en ur miljösynpunkt långsiktig och hållbar utveckling,
- sträva efter att arbetet med miljöfrågor ska sammanfalla med kommunens miljöpolitiska intentioner,
- sträva efter att arbetet med personal och arbetsmiljö ska sammanfalla med kommunens personalpolitiska intentioner,
- delta i övriga projekt eller uppdrag som kommunen driver och initierar, såvida inte bolagets affärsmässiga verksamhet åsidosätts,
- återsrapportera till kommunfullmäktige vid delårsrapporter och årsredovisning enligt ekonomikontorets anvisningar.

Vid styrelsernas planering och genomförande av verksamheten ska särskilt gälla:

Stiftelsen Silvermuseet

- Stiftelsen ska driva Silvermuseet i Arjeplog samt Institutet för subarktisk landskapsforskning (INSARC).
- Stiftelsen ska medverka till att utveckla Arjeplog till en attraktiv kommun, innefattande bland annat att genom Turistbyråverksamheten marknadsföra Arjeplog som plats för konferenser, mässor, konserter, nöjen och idrottsevenemang m.m.
- Museets verksamhet finansieras genom ett årligt förhandlat driftsbidrag samt genom bidrag från Region Norrbotten och andra organisationer och institutioner. Forskningsinstitutets verksamhet finansieras genom externa forskningsanslag.
- Stiftelsen ska ha ett lågt risktagande.

Stiftelsen Arjeploghus

- Stiftelsen ska erbjuda ett tryggt och prisvärt boende med ett brett utbud av lägenheter. Stiftelsen ska verka för att utveckla Arjeplog till en attraktiv kommun genom att främja bostadsförsörjningen.
- Stiftelsen ska i samverkan med kommunen granska möjligheten att utveckla alternativa boendeformer där äldre själva kan bestämma innehåll och servicegrad. Ett långsiktigt programarbete inleds för att om möjligt, tillsammans med kommunen, tillskapa ett boende med möjligheter till trygghetsboende.
- Stiftelsen ska tillsammans med Arjeplogs kommun skapa ett utökat samarbete.
- Vakansgraden, d v s andelen lediga lägenheter, bör långsiktigt inte överstiga 4 procent.
- Det planerade fastighetsunderhållet ska vara på en sådan nivå att inte värdet på anläggningskapitalet urholkas.
- Resultatet ska säkerställa en konsolidering av ekonomin och den finansiella ställningen samt på sikt innefatta resurser till framtida omstruktureringar.
- Soliditeten ska stärkas.

Bilaga 1

Internbudget 2024 Kommunfullmäktige, revision, valnämnd

	Beskrivning	Utfall 2023	Budget 2024	Budget 2025
--	-------------	-------------	-------------	-------------

001	Fullmäktiges ordförande, Kommunfullmäktige			
	Summa intäkter			
	Summa kostnader	157	65	68
	Summa personalkostnader	479	529	529
	Resultat	636	594	597

005	Fullmäktiges ordförande, Kommunalt partistöd			
	Summa kostnader	423	423	423
	Resultat	423	423	423

091	Valnämndens ordförande, Valnämnd			
	Summa intäkter		-70	0
	Summa kostnader	7	45	0
	Summa personalkostnader	11	175	0
	Resultat	17	150	0

002	Revision			
	Summa kostnader	384	396	446
	Summa personalkostnader	171	209	209
	Resultat	556	605	655