



ÅRSREDOVISNING

ARVIDSJAURS KOMMUN

2020-12-31



Kommunledningen har ordet	3
Övrig samhällsinformation	5
Förvaltningsberättelse.....	6
Översikt över verksamhetens utveckling	6
Den kommunala koncernen	7
Kommunkoncernens organisation	8
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning.....	9
Händelser av väsentlig betydelse, påverkan på de finansiella rapporterna	15
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten.....	15
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning.....	16
Balanskravsresultat	24
Väsentliga personalförhållanden.....	25
Förväntad utveckling	27
Ekonomisk redovisning.....	28
Resultaträkning (tkr).....	28
Balansräkning	29
Kassaflöde.....	30
Drift- och investeringsredovisning	31
Noter.....	34
Nämndernas redovisning	46
Kommunstyrelsen.....	46
Barn- och utbildningsnämnden	51
Socialnämnden	55
Miljö- bygg- och hälsoskyddsnämnden	57



KOMMUNLEDNINGEN HAR ORDET

Arvidsjaur kommuns årsredovisning visar hur kommunmedlemmarnas gemensamma medel har använts under 2020 och hur mål inom verksamheterna har uppfyllts. Verksamheten i kommunen är omfattande och berör alla som lever och verkar i kommunen.

Sammanfattningsvis ser nämnderna ut att i stort sett klara de uppsatta målen med bibehållen budget.

Kommunens ekonomiska läge är gott inför kommande år. Det behövs då kommunen står inför kommande utmaningar i verksamhetskostnader och investeringar de kommande åren.

Händelser av väsentlig betydelse under 2020

En viktig del av kommunstyrelsens verksamhet under det gångna året har varit krishantering med anledning av pandemin. I relation till andra kommuner har Arvidsjaur klarat sig relativt väl gällande smittspridning. Socialförvaltningens arbete har varit mycket framgångsrikt.

Besöksnäringen har varit hårt drabbad av pandemin, som kom alldeles i slutet av testsäsongen. Arvidsjaur Flygplats AB har klarat 2020 tack vare extra statligt stöd. För 2021 syns effekterna av pandemin med över 70 % minskning i början av året.

Stort hopp ställs till vaccin från och med 2021.

Skolororganisationen har hittat sina former. Tallbackaskolans utbyggnad har slutförts och verksamheten påbörjades höstterminen 2020. Arvidsjaur kommun kom på fjärde plats som årets skolkommun för 2019, vilket tillkännagavs hösten 2020. Sandbackaskolan fick beslut om riksintag för flygtekniskt program för start ht 2021.

Riksdagen beslutade sent 2020 att regementet K 4 återetableras. En bit in i 2021 står det klart att Tågtestbanan kan bli verklighet.

Omorganisationen av näringslivsenheten och lärcentrum har blivit en framgång. Återetableringen av K 4 och andra kommande etableringar inom kommunen har skapat framtidstro. Det har resulterat i en ökad investeringsvilja och många nya företag som etablerar sig.

Landsbygdsutveckling har bedrivits med hjälp av EU-stöd. En god utveckling kan ses i många av kommunens byar. Moskosel har en digital butik, Abborrträsk bedriver samarbete mellan byaförening och lokalt fiskeföretag. Glommerträsk driver utvecklingsarbete i bygden och i Lauker har man byggt en ställplats för husvagnar.

Arbetet med Översikts- och Tillväxtplanen har pågått under året och bjudit på många tillfällen till samråd med olika grupper och områden i kommunen. Kommunfullmäktige beslutade om planen i november.

Inriktningsbeslut har tagits för ny sim- och sporthall med en initial investeringsbudget om 150 Mkr.

Arvidsjaur kommun är en samisk förvaltningskommun och ska verka för samers möjligheter att behålla och utveckla sin kultur, sitt språk och sin näring i kommunen. Verksamheten finansieras helt med statliga medel.

Socialförvaltningen har sedan februari haft ett stort fokus på pandemin.

Under året har två enheter särskilt boende avvecklats, Rönnen och Svalan och samtidigt omvandlades samtliga trygghetslägenheter till biståndsbedömda sådana. Vi ser fram emot den omställning som ska genomföras inom äldreomsorgen där vi ser att vi kan öka kvaliteten och jobba mer hälsofrämjande gentemot våra äldre.

Vi har också hittat en väg att nyttja medlen inom äldreomsorgslyftet och därmed kunna möjliggöra för ett antal av våra vikarier som saknar utbildning att utbilda sig. Största oron är dock för våra kostnader inom IFO och då främst för placeringar av barn och unga.



För barn- och utbildningsförvaltningen har Covid-19 inneburit såväl anpassningar som omfattande restriktioner utifrån den nya situation som uppstått.

De mer ingripande åtgärderna genomfördes då gymnasieskolan under några tillfällen övergick till distansundervisning. Till det positiva hör att förvaltningen använt sig av nya digitala lösningar för såväl undervisning som mötesformer.

Tallbackaskolan har renoverats och byggts ut under året. De nya lokalerna togs i bruk i och med höstterminens start.

Arvidsjaur kommun placerade sig på en hedervärd 4:e plats med en generell utveckling i positiv riktning i lärarförbundets ranking av bästa skolkommun 2020.

Skolinspektionens föreläggande kring huvudmannens systematiska kvalitetsarbete åtgärdades och godkändes på samtliga punkter.

Prislappsmodellen kommer fortsätta utmana verksamheten organisatoriskt och ekonomiskt. Framåt måste därför ett stort fokus läggas på en bra och trygg utbildningsmiljö för våra barn och elever samt en god arbetsmiljö för verksamhetens personal.

Sandbackaskolan måste fortsätta att utveckla utbildningsverksamheten, där en utökning av antalet program och ett utökat samarbete med kranskommunerna står högt upp på agendan.

Miljö-, Bygg- och Hälsoskyddsnämnden fick den 1 juli ett nytt tillsynsansvar, s.k. trängseltillsyn pga. Covid-19 pandemin. Under året genomfördes 70 trängselinspektioner och flertalet informationsinsatser med anledning av pandemin.

För att effektivisera handläggningen undersöks möjligheten att under år 2021 koppla ihop e-tjänstplattformen med ärendehanteringssystemet Vision Bygg och Miljö. Trängseltillsynen kommer att fortgå även under nästa år, vilket innebär att viss övrig tillsyn kommer nedprioriteras.

Kommunens förväntade utveckling avseende ekonomi och verksamhet utifrån målen om god ekonomisk hushållning:

Demografiska faktorer gör att framtiden bjuder på utmaningar gällande att klara alla uppdrag.

Den stora ljuspunkten är den förväntade utvidgningen av försvarets verksamhet i kommunen. Till detta kommer en god utveckling hos de lokala företagen både avseende investeringsvilja och nystarter. Fler invånare betyder större underlag för såväl offentlig som kommersiell service.

Fler invånare betyder större underlag för såväl offentlig som kommersiell service.

Hur förhåller sig helårsprognosen till budget som fastställts för den löpande verksamheten?

För 2020 visade prognosen per 31 augusti att kommunkoncernen beräknades ha ett överskott för 2020 på 14,6 Mkr. Utfallet blev 13,9 Mkr vilket är lika som budget. Verksamheterna har arbetat på ett kostnadsmedvetet sätt och varit återhållsamma i hantering av tilldelade resurser.

Under året har också stora tillskott kommit från regeringen för att stötta ekonomin under corona-tiden med i runda tal 23 mnkr. Överskott har använts till pensionsavsättning med 20 Mkr. På så sätt minskar kommande års kostnader för pensioner i ansvarsförbindelsen.

Sara Lundberg
Kommunalråd

Ulf Starefeldt
Kommunchef



ÖVRIG SAMHÄLLSINFORMATION

Näringsliv och arbetsmarknad

Arvidsjaur kommun har lite drygt 1 100 registrerade företag som tillsammans tillhandahåller c:a 1 000 arbetstillfällen. Under år 2020 registrerades totalt 59 nya företag, vilket är högt i Arvidsjaurmåttn mätt!

Överlevnadsgraden på företagen i Arvidsjaur är överlag väldigt god, trots en pågående pandemi registrerades enbart en enda konkurs under året. Det finns dock en oro för hur lång tid vi kommer att bli tvungna att leva med konsekvenserna av pandemin. Många företag uttrycker en kraftigt förminskad inkomst, särskilt inom biltest- och besöksnäring, restaurang och handel. Även leverantörer till företag inom dessa näringar påverkas i hög grad.

Företag som inte direkt påverkats genom förändrade kundunderlag och köpbeteenden har också märkt av försämringar vad gäller tillgänglighet till varor och leveranser utav dessa.

Trots pandemin så finns det en positiv syn på framtiden. Regementet i Arvidsjaur kommer att återuppstå och förväntas generera både nya arbetstillfällen och medborgare. Det planeras för tågtestbana och gruvbrytning.

Investeringsviljan upplevs också pandemin till trots som fortsatt god. Många företag jobbar för att ställa om och anpassa verksamheten utifrån rådande förutsättningar, med hopp om att det utlovade vaccinet ska bromsa effekterna av pandemin, inom landet och ute i världen.

Mandatfördelning i kommunfullmäktige

Mandatfördelning 2019-2022

Socialdemokraterna	11 mandat
Centern	10 mandat
Vänsterpartiet	4 mandat
Moderaterna	1 mandat
Liberalerna	2 mandat
Sverigedemokraterna *	1 mandat
Summa	29 mandat

*Mandatet är inte tillsatt i kommunfullmäktige

Presidium

Ordförande: Peter Rydfjäll (s)

Vice ordförande: Lars Ralph (m)

Bostäder, lokaler och mark

Kommunen antog 2016 ett bostadsförsörjningsprogram fram till 2019-12-31. Kommunstyrelsen beslutade 2019-11-12 att utse en projektgrupp för framtagande av riktlinjer för bostadsförsörjning. Förslag till riktlinjer för bostadsförsörjningen antas av fullmäktige i februari 2021.

Tillgången på tomter för småhus är fortsatt god både i centralorten och ute i byarna. Kommunen märker ett ökat intresse för tomterna uppe på Klockarberget. För att säkerställa tillgången till tomter för småhus även i framtiden har samhällsbyggnadsförvaltningen föreslagit att en detaljplan tas fram för att möjliggöra en utökning vid Byggyrkesgatan/Teknikerstigen. Kommunen har också ansökt om medel för undersökning och eventuell sanering av ett markområde vid Prästtjärnen som ett första steg i att skapa förutsättningar för bostadsbebyggelse på platsen.

Planberedskapen är också god avseende mark för handelsändamål och mark för industri. Det råder dock brist på lokaler för industri. Under åren 2019-2020 har kommunen reviderat översikts- och tillväxtplanen för kommunen. Planen antogs 2020-11-24, § 148 av kommunfullmäktige. Planen innehåller bland annat områden för lättnader i strandskyddet för att stödja landsbygdsutvecklingen för att möjliggöra för byggande i strandnära läge.



FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

ÖVERSIKT ÖVER VERKSAMHETENS UTVECKLING

5 ÅR I SAMMANDRAG		2020	2019	2018	2017	2016
Kommunen						
Folkmängd	31-dec	6 145	6 220	6 334	6 440	6 442
Utdebitering	Kommunen kr	22,80	22,80	22,80	22,80	22,80
	Totalt kr	34,39	34,39	34,39	34,62	33,46
Antal anställda 1)		761	810	647	651	645
Skatter och utjämningsbidrag	mnkr	459,7	440,4	441,2	429,5	419,1
	Resultat i % av skatter och utjämning	1,1	1,7	-0,1	1,1	5,6
Nettokostnad	mnkr	455,4	434,2	446,0	422,3	397,5
	% av skatter och utjämning	99,1	98,6	101,0	98,3	94,8
Verksamhetens intäkter	mnkr	159,6	154,0	170,0	197,3	230,5
Verksamhetens kostnader	mnkr	596,8	570,3	596,0	602,9	613,9
Årets resultat	mnkr	5,2	7,5	-0,5	4,7	23,2
Soliditet 2)	%	59,9	62,8	61,0	61,8	64,2
Soliditet inkl ansv förbindelse	%	35,0	31,0	27,5	23,1	22,2
Självfinansieringsgrad 3)	%	20,9	39,0	75,8	82,7	95,5
Långfristig låneskuld	mnkr	16,5	11,1	9,6	7,9	6,7
Investeringar (netto) 4)	mnkr	46,4	34,6	29,6	21,6	38,3
Eget kapital	mnkr	427,5	399,5	406,6	402,5	380,7
Sammanställd redovisning						
Verksamhetens intäkter	mnkr	253,4	267,5	270,1	283,1	330,8
Verksamhetens kostnader	mnkr	659,2	654,7	664,8	656,0	677,2
Årets resultat	mnkr	13,9	13,3	7,0	10,8	31,3
Soliditet	%	44,5	44,0	41,4	34,5	39,7
Soliditet inkl ansv förbindelse	%	29,4	25,4	22,5	18,1	16,6
Självfinansieringsgrad	%	121,7	116,4	73,9		
Långfristig låneskuld	mnkr	254,8	252,3	273,6	275,1	289,8
Investeringar (netto)	mnkr	61,4	40,9	42,7	32,5	56,2
Eget kapital	mnkr	705,2	682,3	696,9	708,1	692,2
Antal anställda		813	865	696	699	694

1) HR har förändrat uträkningen av antal årsarbetare. Tar med timanställda på ett bättre sätt nu.

2) Soliditet definieras som eget kapital dividerat med totalt kapital.

3) Självfinansieringsgrad definieras som kassaflöde från den löpande verksamheten dividerat Med nettoinvesteringar.

4) Nettoinvesteringar definieras som bruttoinvesteringar med avdrag för de investeringsbelopp som finansieras med offentliga bidrag.



Folkmängden har de sista tre åren minskat med ca 100 invånare årligen vilket är oroande, men det har med invandringen tidigare år som nu har minskat och en del av de personerna har återvänt till sina hemländer eller flyttat till andra delar av Sverige.

Under 2020 har regeringen tillskjutit en hel del extra generella statsbidrag, vilket gör att skatter och statsbidrag har ökat med ca 20 mnkr i förhållande till 2019, trots att utvecklingen av skatteunderlaget har försvagats på grund av Covid19. Nettokostnadsutvecklingen har varit negativ och ökat med 21 mnkr, främst på grund av extra pensionsinlösen med 20 mnkr, men tack vare extra statsbidrag och andra ersättningar från staten på grund av Covid 19 är årets resultat positivt. Kommunkoncernen har fortsatt att ha ett positivt resultat.

DEN KOMMUNALA KONCERNEN

Kommunala koncernen framgår enligt nedan schematiska bild. Utöver det är Arvidsjaur kommun med i E-nämnden som är ett samarbete mellan Norrbottens läns kommuner för digital utveckling där Luleå kommun är värdkommun. Det finns även ett samarbete där Skellefteå kommun är överförmyndarnämnd . All övrig verksamhet bedrivs i egen regi eller av de kommunala bolagen.

Den kommunala bolagskoncernens moderbolag, Arvidsjaur kommunföretag AB ägs till 100% av Arvidsjaur kommun. Arvidsjaur Kommunföretag AB äger samtliga dotterföretag till 100%.

Enligt ägardirektiven är syftet med att driva verksamheten i bolagsform att åstadkomma effektivitetsvinster till gagn för dem som nyttjar bolagets tjänster utan att detta går ut över den totala kommunala organisationen. Moderbolaget och bolagen skall därför i samråd söka lösningar som tillgodoser koncernnyttan. Bolagen står i sin verksamhet under uppsikt av moderbolaget i dess egenskap av ägare och av kommunstyrelsen enligt 6 kap 1 § kommunallagen (2017:725). Moderbolaget bereder bolagets ärenden inför kommunstyrelsen där beslut fattas av kommunfullmäktige. Kommunfullmäktige fattar alla beslut av principiell beskaffenhet eller av större ekonomisk vikt.

Nämndsorganisation har inte genomgått några förändringar under 2020.



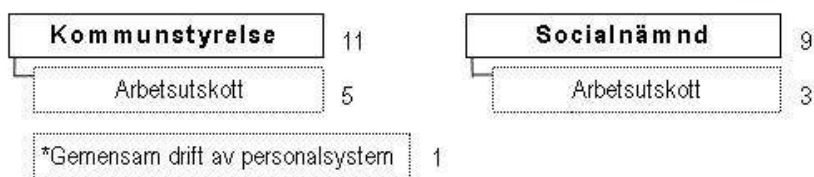
KOMMUNKONCERNENS ORGANISATION

Arvidsjaur kommun har en traditionell nämndsorganisation med kommunstyrelse och tre verksamhetsnämnder. I kommunfullmäktige finns en fast beredning.

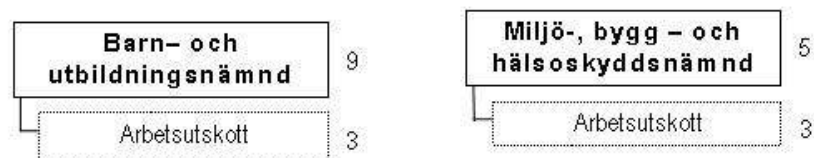
Arvidsjaur kommunkoncern består av Arvidsjaur Kommunföretag AB, som i sin tur äger fyra aktiebolag: Arvidsjaurhem AB, Arvidsjaur Flygplats AB samt Arvidsjaur Energi AB. Arvidsjaurhem AB äger ett dotterbolag; Fastighetsföretaget i Arvidsjaur AB.



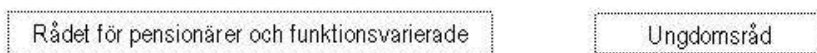
Styrelser & nämnder



* Arvidsjaur ingår i Gemensam nämnd för drift av personalsystem för Skellefteå, Arvidsjaur, Malå och Norsjö kommuner. Skellefteå kommun är värdkommun.



Rådgivande organ

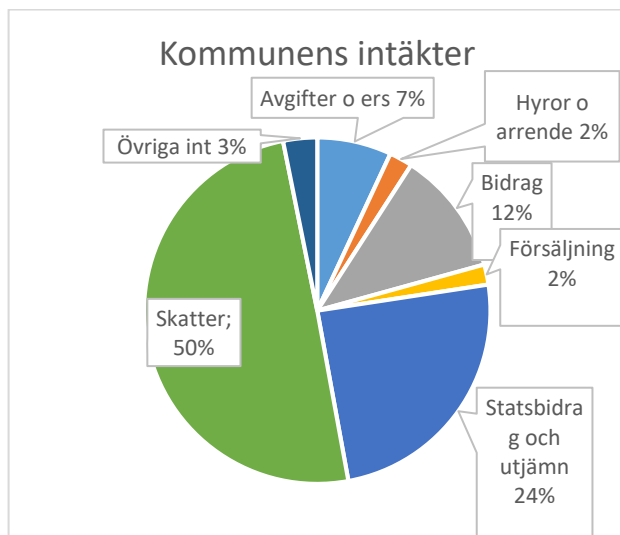




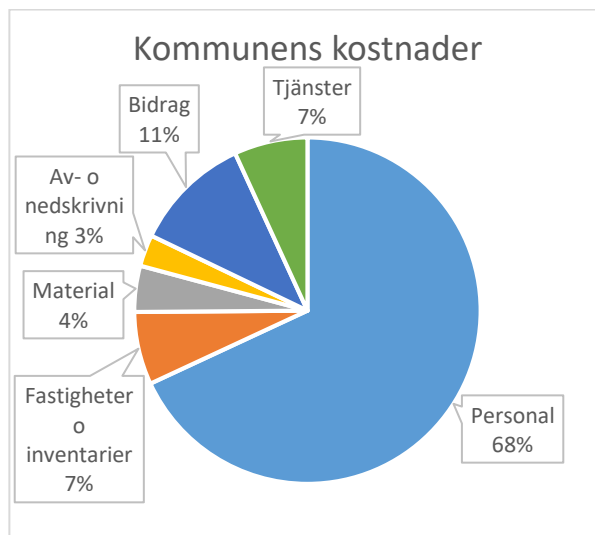
VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING

Kommunens intäkter och kostnader 2020

Kommunens pengar kommer från



och används till



Skatteunderlagets utveckling

Att skatteunderlaget utvecklas i takt med kommunens nettokostnader är en förutsättning för att uppnå god ekonomisk hushållning.

Kommunens eget skatteunderlag räknat per invånare ligger under riksgenomsnittet. Skatteutjämningsystemet kompenserar kommunen delvis för skatteintäkter under genomsnittet genom inkomstutjämningsbidraget.

Skattessystemets utformning innebär att antalet invånare den 1 november året innan verksamhetsåret är viktigare för utvecklingen av kommunens skatteintäkter än ökningen av det egna skatteunderlaget. En viss tillväxt av det egna skatteunderlaget behöver därför inte innebära ökade intäkter från skatt och utjämningsystem, men är i sig ett tecken på en positiv utveckling för kommunen.

Kommunens ekonomi påverkas även av andra faktorer än arbetsmarknaden, inte minst den ekonomiska politiken som förs, men även annat som kostnadsänkande och intäktshöjande åtgärder i verksamheten, tillkommande oförutsedda behov, ränteläget och extra tillskott utifrån.

Omvärld

(Källa: SKLs ekonomirapport, arbetsförmedlingen, SCB)

Konjunkturen i Sverige bedöms vara svag under 2021. Såväl BNP som sysselsättning antas dock komma igång under andra halvåret 2021. Avgörande för utvecklingen blir naturligtvis pandemin, hur smittspridning, vaccinationsprogram och restriktionen fortlöper världen över. Prognososäkerheten bedöms ännu vara högre än normalt, även om det värsta av pandemin torde ligga bakom oss.

Skatteunderlagsprognosen vilar på ett scenario med en utdragen återhämtning av den svenska samhälls ekonomin, där ett balanserat konjunkturläge inte nås förrän 2024. Det låga resursutnyttjandet i nuläget innebär en potential för hög BNP-tillväxt, när återhämtningen väl tar fart igen. Därför beräknas BNP-tillväxten ligga klart högre än den trendmässiga vid en uppgångsfas, vilket medför en åtföljande förstärkning av sysselsättningen och det kommunala skatteunderlaget. Sammantaget beräknas dock återhämtningen för antalet sysselsatta bli utdragen.



SKR räknar med att BNP växer med drygt 2,7% under 2021, vilket är en klar förbättring mot 2020 då BNP var – 3,1%

Den låga inflationen i stora delar av världen bidrar till centralbankernas låga styrränta som vid utgången av 2020 är 0%.

Den kommunala sektorn står de kommande åren inför utmaningar som ökade investeringar och kraftigt ökade behov och ambitionshöjningar. Det här innebär att kostnaderna för de kommunala tjänsterna kommer att öka och intäkterna från en dämpad tillväxt i skatteunderlaget riskerar att inte räcka till.

Covid 19

Kommunens planlagda verksamhet inför 2020 tvingades genomgå stora förändringar med anledning av den pandemi som utbröt tidigt 2020. Med anledning av nationellt utfärdade restriktioner förändrades arbets sätt. Kurser/utbildningar/samverkansmöten ställdes in eller genomfördes digitalt, att jobba hemma blev mera en regel än undantag.

Minskade utgifter i form av resekostnader (drivmedel, logi, traktamenten) men samtidigt ökad närvaro på jobbet (hemma/eller på arbetsplatsen) är några positiva effekter av utfärdade restriktioner.

Kommunens uppgift är att skydda och värna sina medborgare samtidigt som kommunal service ska vara tillgänglig. I sanning en utmaning med tanke på restriktioner som över tid förändrades. En mycket positiv effekt av pandemin var och är att gjord planering i händelse av svåra påfrestningar på samhället genomgick en genomgripande revidering.

Krisledningsgruppen aktiverades i mitten av mars . Möten genomfördes inledningsvis tre gånger/vecka där alla verksamheter var representerade. Som läget har utvecklats genomförs nu möten i krisledningsgruppen två gånger/vecka där det första mötet handlar om att agera utifrån senast kända smittläge och eventuella behov av omedelbara åtgärder medan det andra mötet har fokus också på längre sikt.

Krisledningsnämnden aktiverades 1 april 2020 men har inte behövt sammanträda sedan pandemin startade då krisledningsgruppen förtjänstfullt handhaft alla frågor runt pandemin.

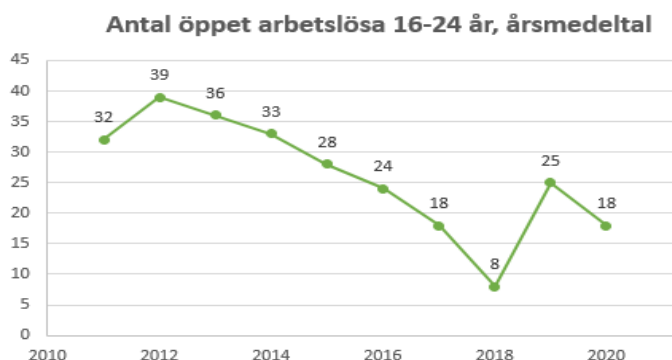
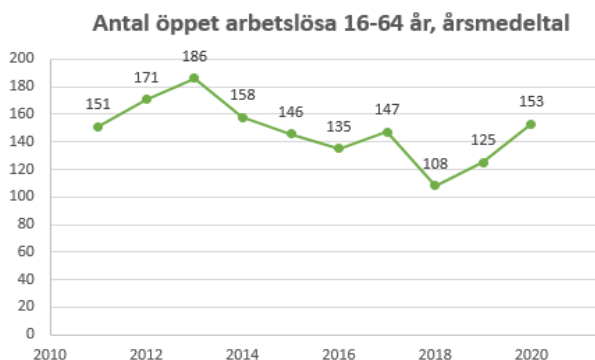
Utifrån de nationella och regionala råden och rekommendationerna fattades också beslut om lokal tillämpning av dessa. Fokus var då, liksom nu, att framförallt skydda de utpekade riskgrupperna. En del i detta var bland annat att kommunen kunde erbjuda varuhemsändning till medborgare inom och utanför tätorten. Detta i mycket god samverkan med affärsinnehavare. Utbildningar genomfördes för bland annat vårdpersonal i hantering av skyddsutrustning med mera. Stort fokus lades också på information till medborgarna om gällande restriktioner, redovisning av aktuellt smittläge och inte minst att se till att informationen som gavs var i alla stycken korrekt.

Samverkan internt och externt har utvecklats mycket under pågående pandemi vilket är mycket glädjande. Flexibiliteten inom kommunens olika verksamheter är också mycket imponerande där förändringar genomförs med precision och där resultaten talar för sig själva.

Sysselsättning

Arvidsjaur har i tidigare utredningar klassats som en egen arbetsmarknadsregion, beroende på bl.a. de långa avstånden till andra större orter.

Arvidsjaur arbetsmarknad har varit, och kommer även i fortsättningen att vara beroende av den offentliga sektorn, även om arbetsmarknaden har förändrats under de senaste åren, och kommer att förändras ytterligare. Andelen öppet arbetslösa är 4,9 %, vilket är i samma nivå som riket. Norrbotten har dock en väldigt låg andel öppet arbetslösa 3,6%



Källa Arbetsförmedlingen via Regionfakta

Antalet öppet arbetslösa har ökat med 28 personer jämfört med 2019 och är nu 153 personer. Antal unga arbetslösa har minskat med 7 personer sedan 2019 och är 18 personer.

Medborgare

Befolkningsutveckling

Under 2020 har kommunens befolkning minskat med 75 personer, mätt från den 1 januari till den 31 december. Skillnaden mellan antalet födda och antalet döda är -41, flyttnettot är -47.

På grund av den befolkningsstruktur som kommunen har kommer under överskådlig tid betydligt fler kommun-medborgare att dö än födas. Ska kommunens befolkning öka måste det alltså ske genom inflyttning.

Viktigt för kommunens ekonomi är befolkningssiffran den första november varje år, eftersom det är utifrån det som skatteintäkter och viss skatteutjämnning beräknas för det kommande året. Invånarantalet den 1:a november 2020 var 6 155, en minskning med 89 skrivna personer från den 1:a november 2019.

Om befolkningen ständigt minskar är detta en källa till oro och skapar framför allt problem genom att strukturen i befolkningen ändras. De skattebetalande invånarna blir färre, medan de som är i behov av kommunens tjänster i större utsträckning stannar kvar i kommunen.

Befolkning 1/11 2016-2020

År	2020	2019	2018	2017	2016
Antal	6 155	6 244	6 329	6 437	6 442

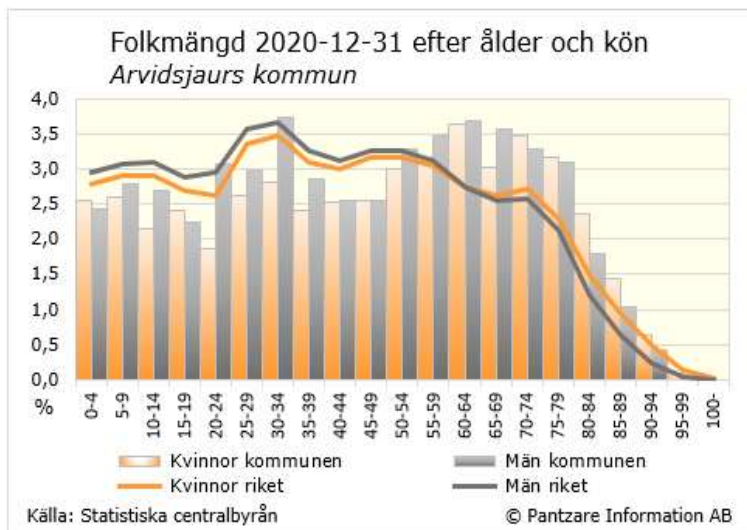
Befolkning 31/12 2016-2020

År/antal	2020	2019	2018	2017	2016
Totalt	6 145	6 220	6 334	6 440	6 442
Födda	59	60	64	66	69
Avlidna	100	107	100	90	102
Inflyttade	251	297	314	349	314
Utflyttade	298	366	385	330	312

Flyttnetto

År/antal	2020	2019	2018	2017	2016
Flyttnetto totalt	-47	-69	-71	19	2
Mot egna länet	-10	-39	-25	-8	10
Mot annat län	-36	-65	-99	-46	-58
Mot utlandet	-1	35	53	73	50

Källa: SCB. Folkökningen definieras som skillnaden mellan folkmängden vid årets början och årets slut. Den del av folkökningen som inte kan förklaras av födelseöverskott och invandringsöverskott under året redovisas ibland som en justeringspost, vilken avser födslar, dödsfall, in- och utflyttningar som rapporterats under året, men som inträffat före den 1 januari.



Källa: Regionfakta

Hållbarhet

Agenda 2030 är den mest ambitiösa planen för hållbar utveckling som världen någonsin antagit. Världens ledare har lovat att uppnå de 17 globala målen till år 2030. Alla länder har därmed tagit på sig ansvaret att skapa en mer rättvis och hållbar värld. Hållbar utveckling innebär att vi tillgodoser dagens behov utan att äventyra kommande generationers möjlighet att tillfredsställa sina behov.

I begreppet hållbar utveckling integreras de tre perspektiven: social, miljömässig och ekonomisk hållbarhet. Målen är integrerade och odelbara vilket innebär att inget av målen kan uppnås på bekostnad av ett annat och att framgång krävs inom alla områden för att de övergripande målen med Agenda 2030 ska kunna uppnås. FN slår fast att vi är den första generationen som kan utrota fattigdomen, och den sista som kan bekämpa klimatförändringarna.

Region Norrbotten, Länsstyrelsen och Norrbottens Kommuner har skrivit på en avsiktsförklaring om att bidra till att Agenda 2030 kan genomföras. Under åren 2019-2020 har kommunen reviderat översikts- och tillväxtplanen för kommunen. Planen antogs 2020-11-24, § 148 av kommunfullmäktige. Planen ska ange inriktningen för den långsiktiga utvecklingen av den fysiska miljön och där formuleras också strategierna för en långsiktigt hållbar utveckling och tillväxt. Planen ska också främja genomförande av Agenda 2030 i vår kommun. Åtgärder för den kommunala organisationen finns också utpekade för att främja utvecklingen.

I kommunen fanns 2 977 kvinnor och 3 168 män den 31 december 2020. Männen är fler än kvinnorna i åldrarna 10-44 år samt 60-74 år. I åldersgruppen över 75 år kvinnorna fler.

Andelen personer 65 år eller äldre uppgår till 27,4 procent. Gruppen 20-64 år, det vill säga befolkningen i arbetsför ålder uppgår till 52,7 procent. Barn och ungdomar utgör 19,9 procent.



Pensionsförpliktelser

KPA Pension	
Arvidsjaur kommun	
A. Inbetalda premier	
Ålderspensionspremier	20 520 102 kr
Värdesäkringspremier	772 640 kr
Riskpremier (efterlevandepension och premiefrielse)	16 734 kr
Premier som avser avtal utan överskottsfond	- kr
Premietillägg / återbetalningsränta	- kr
Summa inbetalda premier	21 309 476 kr
Premier som betalats med överskott	594 863 kr
B. Pensionskapitalets utveckling	
Ingående kapital	80 460 401 kr
Inbetalda ålderspensions- och indexeringspremier	21 292 742 kr
Avkastning	3 112 172 kr
Avkastningsskatt	- 63 533 kr
Avgifter	- 596 322 kr
Utbetalda pensioner	- 3 213 790 kr
Flytt av kapital	- kr
Överfört från försäkringarna till överskottsfonden	- 202 781 kr
Övrigt	460 873 kr
Utgående kapital	101 249 762 kr
C. Överskottsfondens utveckling	
Överskottsfondens värde per 2019-12-31	372 987 kr
Föregående års fakturerade indexeringspremie	- kr
Uttag ur överskottsfonden	- kr
Värdesäkringskostnad	- 772 640 kr
Förändring av överskottsfondens värde	19 094 kr
Överskott från försäkringarna	202 781 kr
Överskottsfondens värde per 2020-12-31	0 kr
D. Garanterat kapital	
Kapital som behövs för att fullgöra framtida åtaganden, exklusive 35 procenters säkerhetsmarginal	76 682 111 kr

Ovan följer en utveckling av Arvidsjaur kommuns pensionsåtagande som finns hos KPA. Sammanställningen visar vilka premier som har inbetalats under året, 21,3 mnkr, där ingår extra inbetalningen för försäkringsinlösen enligt beslut i kommunfullmäktige med 16,1 mnkr. Pensionskapitalets utveckling uppgår vid årets slut till 101,2 mnkr. Hos KPA finns en överskottsfond, där sammanställningen visar hur det kapitalet har utvecklats. Vid utgången av 2020 behöver det finnas ett garanterat kapital för att klara kommunens åtaganden på 76,7 mnkr.



Uppllysning på försäkring för er förvaltningsberättelse enligt RKR R15

Pensionsförpliktelse

1. Total pensionsförpliktelse i balansräkningen	128 227 637 kr
a. Avsättning inkl. särskild löneskatt	21 485 637 kr
b. Ansvarsförbindelse inkl. särskild löneskatt	106 742 000 kr
2. Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring *	2020 : 75 944 629 kr
	2019 : 63 159 157 kr
3. Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsstiftelse	- kr
4. Summa pensionsförpliktelse (inkl. försäkring och stiftelse)	204 172 266 kr

Förvaltade pensionsmedel - Marknadsvärde

5. Totalt pensionsförsäkringskapital *	2020 : 101 249 761 kr
	2019 : 80 833 388 kr
a. Varav överskottsmedel *	2020 : 0 kr
	2019 : 372 987 kr
6. Totalt kapital, pensionsstiftelse	0
7. Finansiella placeringar (egna förvaltade pensionsmedel)	0
8. Summa förvaltade pensionsmedel	101 249 761 kr

Finansiering

9. Återlånade medel	102 922 505 kr
10. Konsolideringsgrad	50,4%

Pensioner och pensionsskuld

Pensionsskulden representerar i stora delar ett historiskt arv som har upparbetats under decennier. Grovt uppdelat finns två typer av pensionsskuld:

1. Pension intjänad före 1998. Denna redovisas som en ansvarsförbindelse utanför balansräkningen. Detta är den större delen av kommunens pensionsskuld
2. Pension som intjänats från 1998. Denna intjänade pension enligt det nya pensionssystemet avsätts direkt till den anställdes pensionskonto
3. Utöver detta finns vissa förmånsbestämda och avtalade pensioner.
Finansieringen av pensionsförpliktelser enligt den gamla modellen sker i form av återlåning. Medlen finns placerade i kommunens anläggningstillgångar. Inlösen har genomförts 2012 -2020 med ca 100 mnkr. Liksom tidigare är syftet att minska kommande utbetalningar. Beräknad ökad livslängd hos pensionstagarna ökar ansvarsförbindelse samt utvecklingen av den så kallade RIPS- räntan eftersom den styr ränteberäkningen av pensionsskulden.

Enligt pensionsprognosen från KPA för kommunen kommer utbetalningarna från pensionsavsättningen att minska dels på grund av extrainlösen som gjorts samt att många av blivande pensionärer blir det i förtid. 2015 var det första år när kommunens ansvars-förbindelse är mindre än kommunens egna kapital.

Samlade inbetalningar har medfört att kommunens soliditet har ökat till 35 % inklusive ansvarsförbindelser.

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Arvidsjaur kommun har inga lån och därmed inga ränterisker. Kommunen har gett kommunal borgen för sina bolag men bolagens tillgångar är högre än deras lån. Räntan är låg och alla lån är via Kommuninvest ekonomisk förening, vilket även gör att motpartsrisken är låg, dvs att Kommuninvest inte fullgör sina förpliktelser. Personalförsörjningen kan bli problem i framtiden och främsta bristyrkena som kommunen ser framför sig är undersköterskor, sjuksköterskor, socionomer, legitimerade lärare och fritidspedagoger. Försök görs för att få igång utbildningar inom dessa områden.



Minskad befolkning är en stor risk inom kommunen som sista tre åren har tappat 295 invånare. Det finns dock framtidstro inom kommunen med högt barnafödande och en hel del inflyttning. Viktigt är att kunna säkra arbetstillfällen för invånarna i kommunen för att befolkningen ska stanna kvar, men även för att möjliggöra ökad inflyttning. Under året har många nya företag startats i kommunen och regeringen har tagit beslut om att regementet K 4 ska återinföras, vilket ger stor framtidstro för invånarna i kommunen och nya arbetstillfällen. Under åren har även kommit beslut om att tillstånd ges för att satsa på tågtestverksamhet i kommunen vilket också ger hopp om nya arbetstillfällen.

HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE, PÅVERKAN PÅ DE FINANSIELLA RAPPORTERNA

Under året har en större investering av Tallbacka skolan utförts och eleverna kunde flytta in till starten av höstterminen. Investeringen är på ca 20 Mkr och byggs ut med skolmatsal samt andra vissa renoveringar och ombyggnationer. Övriga investeringar är inventarier och övriga materiella anläggningstillgångar.

Politiken har beslutat att utreda en investering i ny sim- och sporthall, vilket har gjort att upphandling av tilltänkt byggherre för att utreda hur det skulle kunna utformas och vad projektet skulle kosta är under upphandling. Därefter är det upp till kommunfullmäktige att avsätta medel för att finansiera projektet innan det får starta. Investeringsbudget finns på 150 Mkr

Regeringen har under året beslutat att Arvidsjaur ska bli ett regemente K 4 vilket gör att uppemot etthundra nya arbetstillfällen kommer till orten vilket är mycket glädjande och ger stor framtidstro i kommunen.

Kommunen befinner sig inte i några rättstvister vid utgången av 2020. Kommunen har inga avtal med personal eller politiker som är utöver normala förhållanden.

Kommunen har inga medel placerade för att möta framtida pensionsutbetalningar, men har istället gjort extra inbetalningar som försäkringsinlösen med KPA på närmare 100 mnkr för att minska sina pensionsåtaganden i framtiden.

STYRNING OCH UPPFÖLJNING AV DEN KOMMUNALA VERKSAMHETEN

Kommunfullmäktige beslutar om anslag till nämnderna genom att ge dem en nettobudget. Utifrån det beslutet fastställer respektive nämnd sin internbudget där respektive verksamhets intäkter och kostnader för budgetåret beslutas. Regelverket för budgetprocessen, samt årshjulets tidplan finns i reglemente för verksamhets- och ekonomistyrning.

Under 2019 har kommunfullmäktige beslutat att från och med budget 2021 ska den så kallade "prislappsmodellen" styra resursfördelningen så att budgeten beslutas utifrån kostnadsutjämningsystemet prislapp för förskola, fritidshem, förskoleklass, grundskola, gymnasieskola och äldreomsorg. Övrig verksamhet utgår från 2020 års budget. Detta gör att det blir tydligt för politiken vad olika verksamheter bör kosta enligt genomsnittlig kvalitet. Dessutom finns det ett utrymme för politiken att prioritera vissa verksamheter efter hur de önskar, vilket gör det väldigt tydligt för politiken vilka verksamheter som prioriteras.

För bolagskoncernen fastställer moderbolaget ekonomiska mål på bolagen såsom avkastningskrav och soliditetsmål. Bolagskoncernen lämnar in sin budget i maj så att kommunfullmäktige kan anta en sammanställd budget för hela koncernen.

Även arbetet med internkontrollplan regleras i reglemente för verksamhets- och ekonomistyrning, där varje nämnd har beslutat om olika kontrollpunkter utifrån en riskmodell med sannolikhet och konsekvensbedömning.



GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING OCH EKONOMISK STÄLLNING

Övergripande mål för Arvidsjaur kommun 2018 - 2022

Kommunfullmäktige har beslutat om en vision för kommunen och nya mål för 2018-2022:

Kommunens vision är: *Arvidsjaur växer för en hållbar framtid.*

Önskat läge är **En attraktiv tillväxtkommun**

MEDBORGARE / KUND	UTVECKLING / TILLVÄXT	EKONOMI	MEDARBETARE
Kommunfullmäktiges mål: Engagerade och nöjda medborgare och kunder	Kommunfullmäktiges mål: Långsiktig hållbar utveckling	Kommunfullmäktiges mål: God ekonomisk hushållning	Kommunfullmäktiges mål: Attraktiv arbetsgivare
Fokusområde: Utveckla medborgar-/ kunddialog	Fokusområde: Underlätta för näringsliv och företagande	Fokusområde: Samverkan, effektivitet och koncerntänkande	Fokusområde: Kompetensförsörjning Arbetsmiljö

Värdegrund

All kommunal verksamhet ska präglas av kommunens värdegrund

Glädje

Vi har en positiv inställning till alla människor vi möter
Vi ser varandra och bidrar till en god stämning på jobbet

Respekt

Vi tar alla människor på allvar
Vi känner stolthet över vårt uppdrag
Vi tar ansvar för arbetsuppgiften och respekterar fattade beslut

Professionalitet

Vi använder alltid våra kunskaper och färdigheter för kommunens bästa
Vi ser behov av och tar till oss nya kunskaper
Vi skiljer på vår yrkesmässiga och privata roll



Utvärdering av mål, hela kommunen

Sammanställning över kommunfullmäktiges övergripande mål, nämndsvis.

Nämnderna har totalt fyra verksamhetsmål vardera. Totalt är det 16 nyckeltal och de har alla fått samma vikt i nedanstående sammanställning. Måluppfyllelsen utvecklas vidare i respektive nämnds redovisning.

	KS Kommunstyrelsen	BOU Barn- och utbildnings- nämnden	SOC Socialnämnden	MBHN Miljö-, bygg- och hälsoskyddsnämnden
Perspektiv	Medborgare/Kund			
KF-mål	Engagerade och nöjda medborgare och kunder			
Fokusområde	Utveckla medborgar- /kunddialog			
Uppföljning per 31-dec	Ej mätbar			
	KS Kommunstyrelsen	BOU Barn- och utbildnings- nämnden	SOC Socialnämnden	MBHN Miljö-, bygg- och hälsoskyddsnämnden
Perspektiv	Utveckling/Tillväxt			
KF-mål	Långsiktig hållbar utveckling			
Fokusområde	Underlätta för näringsliv och företagare			
Uppföljning per 31-dec				
	KS Kommunstyrelsen	BOU Barn- och utbildnings- nämnden	SOC Socialnämnden	MBHN Miljö-, bygg- och hälsoskyddsnämnden
Perspektiv	Ekonomi			
KF-mål	God ekonomisk hushållning			
Fokusområde	Samverkan, effektivitet och koncerntänkande			
Uppföljning per 31-dec				
	KS Kommunstyrelsen	BOU Barn- och utbildnings- nämnden	SOC Socialnämnden	MBHN Miljö-, bygg- och hälsoskyddsnämnden
Perspektiv	Arbetsgivare			
KF-mål	Attraktiv arbetsgivare			
Fokusområde	Kompetensförsörjning och arbetsmiljö			
Uppföljning per 31-dec				



Finansiella mål för perioden 2017-2020

Redovisning av måluppfyllelse	2020
Årets resultat ska under en mandatperiod i genomsnitt motsvara 1 % av skatteintäkterna. Om kommunen upptar lån gäller 2%	
Volymökningen av verksamhetens nettokostnad per år ska inte vara högre än skatteunderlagets utveckling.	
Soliditeten ska uppgå till minst 63 % innan 2022.	
Nettoinvesteringarna för skattefinansierad verksamhet bör inte utan särskilda skäl finansieras med externa medel.	
Kommunens tillgångar ska vårdas så att framtida generationer inte förorsakas onödiga kostnader. Kommunernas fastigheter och anläggningar ska underhållas så att värdet inte försämras mer än normalt.	

Kommunallagen reglerar kommunens ekonomiska förvaltning genom att ett krav ställs på god ekonomisk hushållning. Ett av grundkraven är att budgeten ska upprättas så att intäkterna överskrider kostnaderna. Motiven är bland annat:

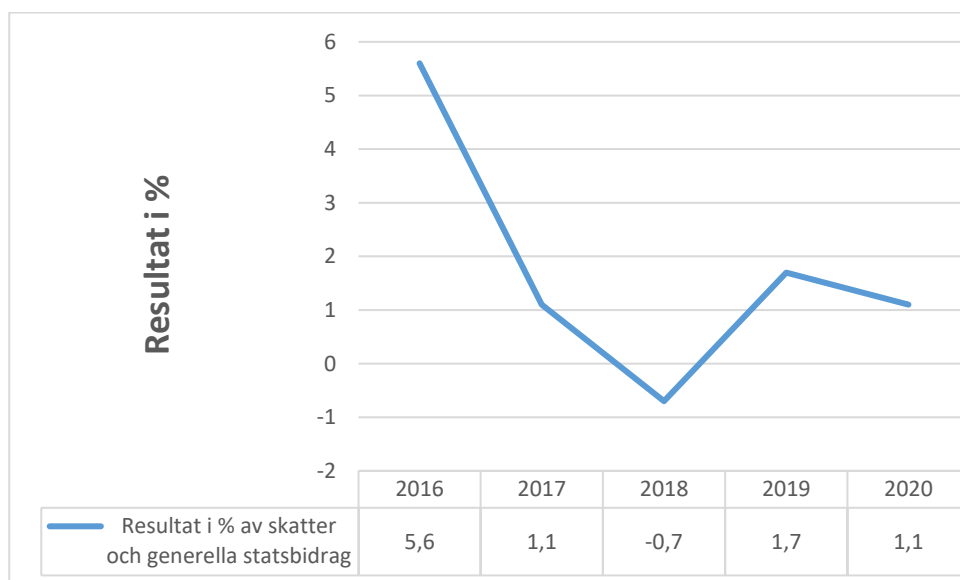
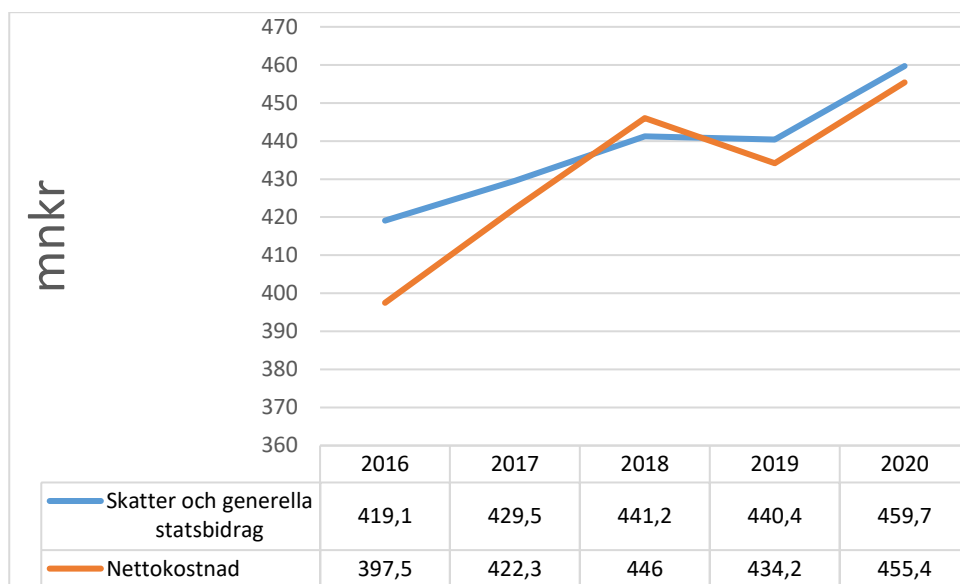
- Långsiktig konsolidering av ekonomin
- Skapa utrymme för investeringar
- Täcka ökningen av hela pensionsåtagandet
- Minska riskexponeringen och möjlighet att kunna hantera osäkerhetsfaktorer

God ekonomisk hushållning innebär mer än att ha en budget i balans. För att säkra en god ekonomisk hushållning behövs finansiella mål som tydligt markerar att ekonomin är en restriktion för att bedriva verksamhet. Det behövs också tydliga verksamhetsmål som klargör uppdraget. Målen ska klargöra vad som kan uppnås med befintliga resurser.

Den politiska nivån fastställer ambitionsnivån och anvisar resurser medan verksamheterna utför tjänste-produktionen.

Kommentarer till utvärderingen:

1. Målet är uppnått. Enligt tabellen 5 år i sammandrag har målet uppnåtts alla sista fem åren förutom 2018, vilket berodde på att kommunen betalade av 20 Mkr på pensionskulden annars hade målet varit uppnått det året också. Se diagram nedan
2. Nettokostnaderna har ökat med 21,2 mnkr och skatteintäkterna och generella statsbidrag har ökat med 19,2 mnkr, vilket gör att det här målet inte är uppnått. Under sista femårsperioden har målet varit uppnått alla år utom 2017, 2018 och 2020 men skulle ha varit uppnått alla de åren om man inte gjort extra avbetalningar på pensionskulden. Se tabellen fem år i sammandrag. Se diagram nedan
3. Målet är "flerårigt", behöver inte vara uppnått förrän 2022. Utfallet har gått från 61,8% år 2017 till 61,0% 2018, 62,8 2019 och 60% 2020.
4. Målet är uppnått, se investeringsredovisningen.
5. Fastigheter underhålls sedan några år med godtagbar volym, årligen planeras det att avsätta 8 Mkr för komponentbyten mot en underhållsplan som fastighetsavdelningen har tagit fram. När det gäller gator har underhållet länge försumrats men under 2017 togs beslut om en långsiktig underhållsplan med tillräcklig årlig reinvesteringensvolym för att så småningom komma ikapp det underhållsberg som skapats.





Kommunens bolag

Tkr	AKAB	AEAB	AHEM	FAB	AFAB	Koncernen 2020-12-31
Omsättning	520	28 281	61 606	0	45 810	127 461
Resultat före finansnetto	97	531	12 155	0	1 570	14 353
Summa tillgångar	54 270	91 914	226 160	1 000	61 509	377 663
Obeskattade reserver	20	5 940	12 526	0	-26	0

AKAB

Arvidsjaur Kommunföretag AB (AKAB) utgör moderbolag för kommunens dotterbolag. Bolaget skall utöva kommunens styrfunktion över dotterföretagen i enlighet med ägardirektiven. AKAB äger samtliga aktier i företagen Arvidsjaurhem AB, Arvidsjaur Flygplats AB och Arvidsjaur Energi AB.

Arvidsjaur Flygplats AB (AFAB)

De mål som ägaren satt för bolagets verksamhet är:

- Bolaget ska ha kompetens, resurser och system för drift, säkerhet, miljö och underhåll som är så goda att inga fel eller brister uppstår. Flygsäkerheten ska alltid prioriteras främst.*
Bolaget har kontinuerliga utbildningar av personal liksom regelbundna kontroller av systemen.
- Bolaget ska arbeta för att förbättra flygkommunikationen till och från Arvidsjaur*
Bolaget arbetar med påverkan på Trafikverket för den reguljära trafiken. För chartertrafik och övriga kunder sker hela tiden marknadsförings-arbete.
- Bolaget ska arbeta för en optimal infrastruktur för att möjliggöra flygtrafik.*
Bolaget arbetar ständigt med att optimera banunderhåll med mera inom de ekonomiska ramar som finns.
- Bolagets verksamhet bör sträva efter en miljömässigt hållbar utveckling.*
Verksamheten bedrivs i enlighet med miljöbalkens föreskrifter. Bolaget får verksamhetskontroller också på detta område där utfallet varit godkänt.

Driften av verksamheten har fungerat bra under året, trots pandemins stora påverkan på bolaget. Verksamhetskontroller av såväl myndigheter som kundföretag har skett med godkänt resultat.

Arvidsjaur Energi AB (AEAB)

Bolagets verksamhet består av två affärsområden, *Fjärrvärme* samt *Industrihus*. Affärsområde Fjärrvärmes verksamhet är att producera, leverera och tillhandahålla ledningsburen energi i första hand i form av biobränslebaserad fjärrvärme. Affärsområde Industrihus verksamhet består i att äga och förvalta industrifastigheter inom Arvidsjaur kommun.

Affärsområde Industrihus

Två industrihus finns på fastigheten Arvidsjaur 9:41 samt två boenden på kv Rapphönan. Den totala arean för kvarvarande fastigheter är cirka 4 800 m².

Affärsområde Fjärrvärme

Affärsidén är att ersätta individuell olje- och el-användning för uppvärmning med samordnad värme-produktion i form av fjärrvärme. Värmen produceras huvudsakligen i biobränsleeldade pannor och distribueras till kunderna i ett fjärrvärmenät.

Bränslet består till största delen av lokala träd-bränslen, såsom skogsflis GROT (Grenar Och Toppar), spån, bark och torv. Spets- och reservpannor eldas med pellets respektive olja. Installerad effekt till fjärrvärmenätet understiger 20 MW.

Väderutfall, priset på bränslen, ränteläget, underhålls- och reparationskostnader samt vakanser i fastighetsbeståndet är de faktorer som mest påverkar det ekonomiska utfallet i bolaget.



Ägardirektivets verksamhetsmål

Arbeta för att öka användandet av lokala bränslen när så är lägligt ur ekonomisk och verksamhetsmässig synpunkt.

Lokalt bränsle upphandlas i den omfattning som är möjligt.

Att bolaget är konkurrenskraftigt och tillse att Arvidsjaur har en attraktiv avgiftsstruktur inom bolagets verksamhetsområde.

Bolaget har inte höjt taxan på åtta år.

Att i samband med utbyggnaden av fjärrvärmenätet i möjligaste mån arbeta för samlokalisering av nedläggning av rör för bredband.

Samlokaliseringmålet beaktas alltid. Målet är uppfyllt.

En miljömässigt hållbar utveckling

Bolaget besöker större kunder och informerar om energisparåtgärder.

Framtid

Bolaget planerar för att investera i en ny panna, investeringsbidrag är sökt från klimatklivet och bolaget väntar på besked. Bränsleupphandling torde innebära ökade priser enligt vad som förutspås i branschen.

Arvidsjaurhem AB

Arvidsjaurhem ska efter affärsmässiga principer och likställighets- och lokaliseringsprincip tillgodose behovet av bostäder och lokaler samt i övrigt verkställa kommunfullmäktiges intentioner. Bolaget har väl tillgodosett ändamålet.

Arvidsjaurhem AB förvaltar både bostäder och lokaler.

Bolaget har en marknadstäckning på ca 75 % av den totala hyresrättsmarknaden i Arvidsjaur. Andelen lokaler i företaget är ca 14 % räknat på hyresintäkter. Antalet outhyrda lägenheter ligger på ca 5 % .

Mål enligt ägardirektiv

Bolaget ska vara en aktiv aktör på bostadsmarknaden, äga och förvalta fastighetsbeståndet samt medverka till att målen i kommunens bostadsförsörjningsprogram uppföljs.

Målet har uppfyllts då bostadssökande har erbjudits boende inom tre till fem månader. Hyresgästerna har kunna erbjudas ett boende efter behov.

Bolaget skall verka för ett attraktivt och tryggt boende där bolaget tillhandahåller bostäder

Målet har uppnåtts genom genomförande av löpande underhållsåtgärder. Den dagliga fastighetskötseln där bolagets personal utgör "ansiktet utåt" är också en del i målluppfyllelsen.

Bolaget ska sträva efter att tillhandahålla bostäder till nya medborgare i kommunen. Bolaget prioriterar i sin uthyrningspolicy inflyttade som fått jobb samt personer som flyttar till Arvidsjaur för gymnasiestudier.

Målet har uppnåtts då ingen kund behöver vänta mera än tre till fem månader på ett önskat boende.

Bolagets verksamhet skall i alla delar bygga på en miljömässig hållbar utveckling

Målet har uppnåtts genom att ständigt ha med ett miljötankande i renoveringar samtidigt som energibesparande åtgärder kontinuerligt vidtas. Uppvärmningen sker till 95% med förnybar energi.

Framtid

Bolaget förväntar sig att efterfrågan på lägenheter kommer att vara stabil även om vi kan se en minskad efterfrågan. En alltid aktuell fråga är nyproduktion av hyresrätter. Att bygga nytt är fullt möjligt med företagets ekonomiska läge, men hyreskostnaderna blir för dyra för hyresgästerna. Marknadsvärdet på nyproducerat blir därmed lägre än produktionskostnaden vilket medför att investeringen inte blir affärsmässig, vilket är ett lagkrav.

Fastighetsföretaget i Arvidsjaur AB

Arvidsjaurhem AB har sedan 2008 ett dotterbolag; *Fastighetsföretaget i Arvidsjaur AB*. Fastighetsföretaget har till uppgift att äga, bygga och förvalta kommersiella fastigheter. Någon verksamhet har inte förekommit i bolaget.



Utveckling av intäkter, kostnader och resultat

tkr	Kommunen				Sammanställd redovisning			
	Budget 2020	Redovisat 2020	Utfall mot budget 2020	Redovisat 2019	Budget 2020	Redovisat 2020	Utfall mot budget 2020	Redovisat 2019
Verksamhetens intäkter enl resultaträkning	146 187	159 512	13 325	153 982	256 100	253 428	-2 672	267 494
Verksamhetens kostnader enl resultaträkning	-579 756	-596 846	-17 091	-570 332	-654 200	-659 171	-4 971	-654 690
Avskrivningar	-17 000	-18 105	-1 105	-17 853	-36 500	-36 677	-177	-36 780
Verksamhetens nettokostnader	-450 569	-455 439	-4 870	-434 203	-434 600	-442 420	-7 820	-423 976
Skatteintäkter	314 184	307 776	-6 408	315 116	314 184	307 776	-6 408	315 116
Generella statsbidrag	137 413	151 889	14 476	125 360	137 413	151 889	14 476	125 360
Verksamhetens resultat	1 028	4 226	3 197	6 273	16 997	17 245	248	16 500
Finansiella intäkter	1 700	1 138	-562	1 426	1 900	384	-1 516	670
Finansiella kostnader	-303	-144	159	-248	-5 000	-3 719	1 281	-3 864
Resultat efter finansiella poster	2 425	5 220	2 795	7 451	13 897	13 910	13	13 306
Extraordinära poster								
Årets resultat	2 425	5 220	2 795	7 451	13 897	13 910	13	13 306

Jämförelse mot budget i kommunen

Kommunens resultat för 2020 ger ett överskott med 2,8 mnkr mot budget.

Verksamhetens intäkter 13,3 mnkr högre jämfört med budget. Statliga riktade bidrag har under året ökat med 4,7 mnkr och interkommunala ersättningar med 1,5 mnkr.

Statligt bidrag till flygplatsen betalas från och med 2016 till kommunen som sedan betalar stödet till flygplatsen. Beloppet för 2020 är 12,5 mnkr, där 4,5 mnkr är en extra utbetalning för minskad flygtrafik på grund av Covid 19.

Kostnaderna för avskrivning blev högre än budgeterat med 1,1 mnkr.

Skatteintäkterna blev som 6,4 mnkr lägre än budgeterat, medan de generella statsbidragen blev 14,5 mnkr högre än budget. Regeringen har på grund av Covid 19 under 2020 tillskjutit flera extra statsbidrag för att kompensera för extra kostnader på grund av pandemin.

Verksamhetens kostnader blev 17,9 mnkr högre än budgeterat, vilket främst beror på extra pensionsinlösen med 20 mnkr.

Den sammanställda redovisningen för kommunkoncernen följer budget totalt. Resultatet är 0,6 mnkr bättre än föregående år.



Likviditet, placeringar och lån

All långfristig upplåning finns i kommunens bolag.

Kommunen har inte medel placerade i aktier eller värdepapper. Därför har inte svängningarna på börserna påverkat kommunens resultat och ekonomiska ställning. Kommunkoncernen har en checkkredit hos *Sparbanken Nord* på 48 mnkr. Bolagen har inte i nämnvärd grad nyttjat checkkrediterna under året och Kommunen inte alls.

Borgen

Kommunens borgensåtaganden gentemot bolagen är 235 mnkr (236 mnkr 2019). Risken att kommunen ska behöva infria sina borgensåtaganden är mycket låg. Kommunen har som medlem i Kommuninvest ingått solidarisk borgen för bolagens skulder vilket redovisas i not 14. Värdet av bolagens tillgångar överstiger bokfört värde. Inga borgensåtaganden för bostadslån har lösts in på senare år. Totalt åtagande är 0,5 mnkr.

Sammanfattning av kommunens ekonomiska ställning

Kommunen uppfyller egna målen om god ekonomisk medvetenhet så när som att investeringsbudgeten har förbrukat 73% av årets investeringsbudget. Målet är att 75 % ska förbrukas, så det var nära att uppnås 2020.

Kommunen klarar sina investeringar genom självfinansiering och har i dagsläget inga långfristiga skulder.

Kommunen har haft positiva resultat sista fem åren om man tar hänsyn till att 2018 års resultat belastades med extra pensionsinbetalning på 20 mnkr för att minska ansvarsförbindelsen. Även bolagskoncernen har uppvisat positiva resultat sista fem åren. Kommunen har dessutom avsatt 31,4 mnkr till Resultatutjämningsreserv som kan användas om konjunkturen viker några år och skatteunderlaget därmed skulle få en mindre ökning än normalår.

Kommunen har god soliditet, vilket tyder på en bra betalningsförmåga på lång sikt. Soliditeten inklusive ansvarsförbindelser i kommunen uppgår till 35% och fortsätter att öka vilket ger kommunen fortsatt stark utveckling av ekonomin.

Känslighetsanalys

Riksbanken har höjt reporäntan och om ränteläget för bolagskoncernen stiger med 1% så ökar räntekostnaderna med ca 2,5 Mkr. Om lönerna inom kommunen stiger med 2% ökar lönekostnaderna med ca 8 mnkr inklusive sociala avgifter och pensioner. In och utflyttning påverkar kommunens skatteintäkter och statsbidrag med ca 70 tkr per invånare, vilket innebär ca 0,7 mnkr för varje 10 invånare som flyttar in positivt och ut negativt.

UTJÄMNINGSÅR 2020

Denna tabell visar effekten på kommunens intäkter, avseende skatter och utjämning, av att en ytterligare medborgare i en specifik ålderskategori tillkommer på marginalen.

	Skatte-						Totalt
	Skatte- intäkter	Inkomst- utjämning	inkomst- utjämning	Reglerings- post	Struktur- bidrag	Kostnads- utjämning	
1-5 år	0	54 685	54 685	1 038	2 484	69 181	127 388
6 år	0	54 685	54 685	1 038	2 484	18 266	76 473
7-12 år	0	54 685	54 685	1 038	2 484	68 539	126 747
13-15 år	0	54 685	54 685	1 038	2 484	52 124	110 331
16-18 år	0	54 685	54 685	1 038	2 484	59 810	118 017
19-64 år ink 0 kr	0	54 685	54 685	1 038	2 484	-54 653	3 554
19-64 år ink 200 000 kr	45 600	13 785	59 385	1 038	2 484	-54 653	8 254
19-64 år ink 400 000 kr	114 000	-47 565	66 435	1 038	2 484	-54 653	15 304
19-64 år ink 800 000 kr	182 400	-108 915	73 485	1 038	2 484	-54 653	22 354
65-79 år, gift, ink 200 000 kr	45 600	13 785	59 385	1 038	2 484	-44 378	18 529
80-89 år, gift, ink 200 000 kr	45 600	13 785	59 385	1 038	2 484	16 262	79 169
90+ år, gift, ink 200 000 kr	45 600	13 785	59 385	1 038	2 484	136 189	199 096



Denna tabell visar effekten på **kostnadsutjämnings** olika delmodeller av att en ytterligare invånare i en specifik ålderskategori tillkommer på marginalen för vald kommun.

	Förskola	Förskoleklass	Gymnasium	Komvux	Individ-	Äldreomsorg	Verksamhets-	Infrastrukt.	Kollektiv-	ödras	Tillägg i
	Fritids	Grundskola			familjeomsorg		övergripande	och skydd	trafik	befolkningförändr.	Äldreomsorgsmodellen
1-5 år	119 548	-12 312	-3 825	-662	-5 919	-11 705	-16 240	734	-438	-5 321	om ensamstående, 65+ år
6 år	7 680	48 641	-3 825	-662	-5 919	-11 705	-16 240	734	-438	-19 214	
7-12 år	7 680	98 915	-3 825	-662	-5 919	-11 705	-16 240	734	-438	-19 214	
13-15 år	-8 736	98 915	-3 825	-662	-5 919	-11 705	-16 240	734	-438	-19 214	
16-18 år	-8 736	-12 312	115 087	-662	-5 919	-11 705	-16 240	734	-438	-35 885	
19-64 år ink 0 kr	-8 736	-12 312	-3 825	-662	-1 469	-11 705	-16 240	734	-438	-19 214	
19-64 år ink 200 000 kr	-8 736	-12 312	-3 825	-662	-1 469	-11 705	-16 240	734	-438	-19 214	
19-64 år ink 500 000 kr	-8 736	-12 312	-3 825	-662	-1 469	-11 705	-16 240	734	-438	-19 214	
19-64 år ink 800 000 kr	-8 736	-12 312	-3 825	-662	-1 469	-11 705	-16 240	734	-438	-19 214	
65-79 år, sambo, ink 200 000 kr	-8 736	-12 312	-3 825	-662	-1 469	-1 430	-16 240	734	-438	-19 214	38 050
80-89 år, sambo, ink 200 000 kr	-8 736	-12 312	-3 825	-662	-1 469	59 210	-16 240	734	-438	-19 214	117 034
90+ år, sambo, ink 200 000 kr	-8 736	-12 312	-3 825	-662	-1 469	179 137	-16 240	734	-438	-19 214	191 497

BALANSKRAVSRESULTAT

Enligt de balanskravsregler som gäller ska ett negativt årsresultat täckas i kommande års budgetar senast inom tre år. Kommunfullmäktige beslutade att 2018 års underskott återställs genom synnerliga skäl eftersom resultatet är belastat med en extra avbetalning på pensionsavsättningen med 20 Mkr.

Balanskravsutredning	2020	2019	2018
tkr			
Årets resultat enligt resultaträkningen	5 220	7 451	-570
- realisationsvinster	-813	-67	-351
+ realisationsförluster	352	634	862
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	4 759	8 018	-59
- reservering av medel till RUR			
+ användning av medel från RUR			
Årets balanskravsresultat	4 759	8 018	-59

Fr o m 2013 stadgar kommunallagen om Resultat- och utjämningsreserv RUR, som får användas till att utjämna intäkter över en konjunkturcykel i balanskravsutredning. Ett sätt att avgöra om RUR får disponeras är jämförelse med utvecklingen av det årliga skatteunderlaget med rikets genomsnittliga utveckling under de senaste tio åren. RUR får då användas om det årliga värdet understiger det tioåriga genomsnittet, till att täcka negativa balanskravsresultat.

Arvidsjaur har antagit riktlinjer för användande av RUR enligt följande.

Syftet med en RUR är att utjämna intäkter över tid och därigenom kunna möta konjunkturvariationer. Reserven byggs upp inom ramen för det egna kapitalet. Överskottet kan avsättas till RUR vilket innebär att det under år med goda resultat ska vara möjligt att avsätta medel för att möta de år då utvecklingen av skatte- och bidragsintäkter inte matchar kostnadsutvecklingen.

RUR ska kunna användas om det uppstår stora svårigheter att uppfylla balanskravet på ett ansvarsfullt sätt. Därmed ges möjlighet att utjämna hastiga förändringar i de ekonomiska förutsättningarna mellan åren. RUR synliggörs inte i resultaträkningen utan bara i den sidoordnade redovisningen.

På grund av nya lagen om kommunal bokföring- och redovisning har de nya redovisningsprinciperna påverkat 2018-års resultat med en ökad intäkt på 2 605 tkr. 2019-års resultat har på motsvarande sätt förbättrats med 984 tkr. Arvidsjaurs kommun följer den nya rekommendationen för redovisning av statsbidrag och intäkter från rådet för kommunal redovisning (RKR), RKR2 Intäkter. Alla resultat och balansräkningar är omräknade för att underlätta jämförelsen, så även balanskravsutredningen.



VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN

Väsentliga personalfaktorer i Arvidsjaur kommun

Dom kommunala verksamheterna i Arvidsjaur kommun är i hög grad beroende av chefers och medarbetares motivation, kompetens, samarbetsförmåga och hälsa för att uppnå hög kvalitet i kommunens arbete och den kommunal service till medborgarna i Arvidsjaur kommun, därför är Arvidsjaur kommuns arbete med personalfrågor en avgörande framgångsfaktor för att kort- och långsiktigt säkerställa en god bemanning, kompetens och att rätt slags service och kvalitet levereras till medborgarna.

Antal årsarbetande medarbetare och anställningsformer 2020 jämfört med 2019

Antal medarbetare (årsarbetare)	2020-12	2019-12
Tillsvidareanställda	628,76	658,15
Tidsbegränsat anställda med månadslön	61,36	73,84
Timavlönade anställda	69,22	75,14
Fyllnadstjänstgöring	0,55	0,85
Övertid	1,62	2,32
Totalt årsarbetare	761,51	810,30

Antalet medarbetare som har en tillsvidareanställning omräknat till årsarbetare minskade med 29,39 (4,5%) och uppgick till 628,76 år 2020. Ett avgörande skäl till minskningen är att skolan och förskolan, kulturskolan samt arbetsmarknadsenheten har minskat sitt antal anställda under år 2020.

Andel sjukfrånvaro 2020 jämfört med 2019

År	Sjukfrånvaro	Längre än 60 dagar	Kvinnor	Män
2020	6,07	22,19	6,85	3,41
2019	5,39	33,23	6,12	2,88

Målet är att skapa bra förutsättningar för ett långt och hållbart arbetsliv i Arvidsjaur kommun varför sjukfrånvaro och rehab ärenden är viktiga att följa upp och analysera så att kommunen hela tiden blir bättre på att undvika sjukdomar och skador som är relaterade till arbetet. Målsättningen är att arbeta proaktivt och förebyggande i så stor utsträckning som möjligt, i samarbete med A-hälsan i Arvidsjaur bedriver Arvidsjaur kommun ett förebyggande arbete som syftar till att förebygga skador och sjukdomar.

På grund av ekonomiska skäl kommer allt större grupper att behöva arbeta i högre ålder än tidigare, vilket medför att frågan om att skapa förutsättningarna för ett hållbart arbetsliv blir alltmer betydelsefull både för den enskilde individen och för kommunen som arbetsgivare.

De sjukdomstyper som finns registrerade är: Belastningssjukdomar, drogrelaterat, hjärt/kärlsjukdomar/infektion/förkylning, infektion/förkylning (korttid), kroniska sjukdomar, mag-/tarmsjukdomar, psykisk ohälsa, sjukskrivning vid graviditet, tumörsjukdomar, övriga fysiska sjukdomar. Kommunen har minskat i antal belastningssjukdomar och övriga fysiska sjukdomar, vilket är positivt. Övriga sjukdomar/skador ligger på relativt stabil nivå.

Mer fördjupande uppföljningar och analyser kommer att genomföras under år 2021.



Påbörjat arbete med attraktiv arbetsgivare

Under slutet av 2020 har ett arbete påbörjats som syftar till att öka Arvidsjaur kommuns förmåga att attrahera, utveckla behålla chefer och medarbetare. I fokus är därför grundbegreppen, Attrahera, Rekrytera, Utveckla, Behålla och Avveckla. Under 2021 kommer arbetet att intensifieras i dessa delar och med syftet att utveckla Arvidsjaur kommuns förmåga att vara en ännu mer attraktiv arbetsgivare.

Beträffande ledarskap och medarbetarskap, som är motorn i arbetet att utvecklas till att bli en ännu mer attraktiv arbetsgivare, har arbetet påbörjats att göra en nulägesanalys med hjälp av en enkät till kommunens chefer, Fö5 att erhålla ett mer precist underlag vad som konkret behöver utvecklas, genomförs för närvarande en dialog med kommunens chefer och fackliga företrädare.

Chefsenkäten kommer att följas upp med samma frågor och tidpunkt på året, dvs december månad år 2021 och dessutom föra en dialog med kommunens chefer om vilka förbättringar som har åstadkommit.

Könsfördelning

I Arvidsjaur kommun är 73% kvinnor och 27% män. Inom framförallt vård och omsorg finns det en kraftig överrepresentation av kvinnor. Antal chefer är 38 varav 30% män och 70 % kvinnor, vilket väl speglar fördelningen av män och kvinnor i övrigt.

Medarbetarundersökning

Inom Arvidsjaur kommun använder vi oss av SKR och Rådet för främjande av kommunala analyser (RKA) enkät hållbart medarbetarengagemang (HME). Enkäten innehåller nio frågor som berör motivation, ledarskap och styrning. Resultatet sammanställs till ett index (0-100). Årets undersökning skickades ut till kommunens samtliga tillsvidare- och månadsanställda varav 73,5% svarade.

Index %	2020	2019
Motivation	79	77
Ledarskap	77	77
Styrning	79	79
Totalt	78	78
Jämfört alla kommuner totalt (ovägt medel)	79	79

I årets undersökning kan man se att motivationen bland medarbetarna ökat, medan ledarskap fortfarande ligger på en nivå som behöver öka. Arbetet som är påbörjat med attraktiv arbetsgivare, kan på sikt ge effekt inom detta område.

Rekryteringsbehov och kompetensförsörjning

Under året har kommunen haft särskilt stora rekryteringsbehov inom skola. Legitimerade lärare är en av grupperna där svårigheter funnits att kunna rekrytera med rätt kompetens. En annan grupp med stor omsättning är undersköterskor. Där har man dock kunnat tillsätta med rätt kompetens. Sjukvårdspersonal är en grupp där det varit svårt att rekrytera, speciellt vikariat.

Det är fler som sökt arbete inom kommunen under året än tidigare, dock är många av de sökande inte behöriga till de tjänster de söker.

Omställningsfondens tilldelade medel för 2020 har använts till utbildning av elevassistenter till fritidsassistenter. Detta med anledning av svårigheterna att rekrytera lärare i fritidshem i kombination med bristen på elevassistenter med pedagogisk utbildning riktad mot fritidshem. Utbildningen kommer pågå under 2021.

Planerade insatser (2021-2023) med Omställningsfonden i kombination med arbetet kring attraktiv arbetsgivare förväntas kunna ge resultat i bättre planering inom området kompetensförsörjning.



FÖRVÄNTAD UTVECKLING

Framtiden

Hushållens reala inkomster har ökat genom sänkta skatter, låg inflation, växande sysselsättning och det fortsatt låga ränteläget.

Kommunen har många utmaningar framöver. Behoven och resurserna för olika kommunala verksamheter skiftar snabbt, beroende på storleken på barnkullar, befolkningens flyttmönster, regelförändringar och reformer, och inte minst konjunkturläget.

Kommunal verksamhet i förändring är mer regel än undantag. Utmaningen är att anpassa verksamheten efter skiftningarna, vilket senaste årens förändringar i bland annat flyktingströmmarna visar på. En annan stor utmaning har också bestått av och kommer att bestå i att fortsätta förändra och utveckla de egna verksamheterna, exempelvis genom ökad digitalisering, oberoende av hur de yttre konjunkturerna går upp eller ned och de statliga stöden förändras.

Demografin kommer att ställa krav på kommunen de närmaste åren. Av tillgänglig statistik framgår att andelen personer äldre än 85 år kommer att sakta fortsätta att öka. Antalet personer i åldrarna 65-74 år kommer att öka snabbare. Ökningen beror av de stora antalet födda på 40-talet. Antalet barn 0-5 år förväntas ligga relativt oförändrat under de närmaste åren.

Pandemins utveckling skapar en del osäkerhet för framtiden, men nu ställs hoppet till den påbörjade vaccineringen att smittspridningen ska minska succesivt under våren 2021. Här finns dock en hel del osäkerhet kring hur pandemin kommer att utvecklas under 2021, vilket kan medföra extra kostnader för kommunen och dess bolag.

Ungdomars medverkan

I enlighet med kommunens ungdomspolitiska handlingsplan har en rad insatser genomförts för att främja ungas inflytande och delaktighet. Dessa innefattar enkätinsamlingar, dialogaktiviteter och samråd med elevråd och referensgrupper kring skolornas kulturutbud, fritidsutbudet, den öppna ungdomsverksamheten och kommunens översikt- och tillväxtplan.

Vid den årligen återkommande dialog- och demokratidagen möttes elever, tjänstemän och politiker för information, dialog och relationsskapande. För elevråden på Fridhemsskolan och Sandbackaskolan har en elevråds-konferens anordnats i syfte att utbilda och inspirera ungt engagemang. Personal i den öppna ungdomsverksamheten har erbjudits fortbildning och ett regionalt seminarium har arrangerats för att belysa och stärka ungdomsverksamhetens roll och funktion i samhället. Vid seminariet deltog politiker och tjänstemän från Norr- och Västerbotten.

Integration

Fokus ligger på att vara inkluderande på så sätt att alla nyinflyttade samt våra egna ungdomar ska stå i fokus för arbetet. Målet för kommunens integrationsarbete är att "riva alla hinder" för olika gruppers möjlighet till deltagande i samhället



EKONOMISK REDOVISNING

RESULTATRÄKNING (TKR)	Not	Kommunen		Sammanställd redovisning	
		2020	2019	2020	2019
Verksamhetens intäkter		159 512	153 982	253 428	267 494
Verksamhetens kostnader	2	-596 846	-570 332	-659 171	-654 690
Avskrivningar		-18 105	-17 853	-36 677	-36 780
Verksamhetens nettokostnader	3,4	-455 439	-434 203	-442 420	-423 976
Skatteintäkter	5	307 776	315 116	307 776	315 116
Generella statsbidrag och utjämning		151 889	125 360	151 889	125 360
Verksamhetens resultat		4 226	6 273	17 245	16 500
Finansiella intäkter	6	1 138	1 426	384	670
Finansiella kostnader		-144	-248	-3 719	-3 864
Resultat efter finansiella poster		5 220	7 451	13 910	13 306
Extraordinära poster		0	0	0	0
Årets resultat		5 220	7 451	13 910	13 306



BALANSRÄKNING	Not	Kommunen		Sammanställd redovisning	
		2020-12-31	2019-12-31	2020-12-31	2019-12-31
Tillgångar					
A. Anläggningstillgångar					
I. Immateriella anläggningstillgångar	7	0	0	55	111
II. Materiella anläggningstillgångar	8,9				
1. Mark, byggnader, tekniska anläggningar		225 983	199 107	460 209	433 345
2. Maskiner och inventarier		44 009	42 970	123 221	127 723
3. Övriga materiella tillgångar		0	0	0	0
Summa materiella anläggningstillgångar		269 992	242 077	583 430	561 068
III. Finansiella anläggningstillgångartillgångar	10	54 163	56 718	3 754	2 518
B. Bidrag till infrastruktur		0	0	0	0
C. Omsättningstillgångar	11				
I. Förråd mm		745	859	5 002	5 071
II. Fordringar		24 042	33 041	34 028	46 424
III. Kortfristiga placeringar		2 763	3 151	2 763	3 151
IV. Kassa och bank	12	75 751	63 670	76 123	63 971
Summa omsättningstillgångar		103 301	100 721	117 916	118 617
Summa tillgångar		427 456	399 516	705 155	682 314
Eget kapital avsättningar och skulder					
A. Eget kapital	13				
I. Årets resultat		5 220	7 451	13 910	13 306
II. Resultatutjämningsreserv		31 841	31 841	31 841	31 841
III. Övrigt eget kapital		219 213	211 762	268 082	254 775
Summa eget kapital		256 274	251 054	313 833	299 922
B. Avsättningar	14				
I. Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser		21 486	21 604	21 486	21 604
II. Andra avsättningar		0	802	5 614	6 137
Summa avsättningar		21 486	22 406	27 100	27 741
C. Skulder					
I. Långfristiga skulder	15	16 458	11 102	254 846	252 274
II. Kortfristiga skulder	16	133 238	114 954	109 376	102 377
Summa skulder		149 696	126 056	364 222	354 651
Summa eget kapital avsättningar och skulder		427 456	399 516	705 155	682 314
Panter och ansvarsförbindelser	17				
1. Panter och därmed jämförlig säkerhet		235 127	236 677	452	452
2. Ansvarsförbindelser					
a) Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulderna eller avsättningarna		106 742	127 026	106 742	127 026
b) Övriga ansvarsförbindelser		1 203	1 202	1 203	1 202
ANSVARSFÖRBINDELSER		343 072	364 905	108 397	128 680



KASSAFLÖDE	Not	Kommunen		Sammanställd redovisning	
		2020	2019	2020	2019
Den löpande verksamheten					
Årets resultat		5 220	7 451	13 910	13 306
Justering för av- och nedskrivningar		18 104	19 000	36 676	38 633
Reavinst		-813	-634	-813	-634
Reaförlust		352	67	568	1 631
Övriga ej rörelsekapitalpåverkande poster		498	166	-497	630
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		23 361	26 050	49 844	53 566
Ökn(-)/minskn(+) av periodiserade anslutningsavgifter		5 356	1 465	5 336	1 465
Ökn(-)/minskn(+) kortfristiga fordringar		8 999	1 977	12 396	-2 673
Ökn(-)/minskn(+) förråd		114	26	69	-522
Ökn(+)/minskn(-) kortfristiga skulder		18 284	-16 037	6 999	-4 216
Kassaflöde från den löpande verksamheten		56 114	13 481	74 664	47 620
Investeringsverksamheten					
Investering i immateriella anläggningstillgångar		0	0	0	0
Investering i materiella anläggningstillgångar		-46 380	-34 558	-59 558	-41 913
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		0	0	0	0
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar		-1 528	-40	-1 528	-40
Försäljning finansiella anläggningstillgångar				0	0
Förändring långfristig fordran		2 555	7 347	2 589	5 824
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-45 353	-27 251	-58 497	-36 129
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Nyupptagna lån		1 528	0	1 528	0
Amortering av skulder finansiell leasing		-208		-208	
Amortering av långfristiga skulder				-5 335	-25 335
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		1 320	0	-4 015	-25 335
ÅRETS KASSAFLÖDE		12 081	-13 770	12 152	-13 844
Likvida medel vid årets början		63 670	77 440	63 971	77 815
Likvida medel vid årets slut		75 751	63 670	76 123	63 971



DRIFT- OCH INVESTERINGSREDOVISNING

Driftredovisning									
tkr	Intäkter			Kostnader			Budgetavvikelse 2020		
	Utfall 2020	Budget 2020	Utfall 2019	Utfall 2020	Budget 2020	Utfall 2019	Intäkter	Kostnader	Netto
Kommunstyrelsen	132 313	126 956	137 082	200 643	201 893	202 795	5 357	1 250	6 607
Barn- och utbildningsnämnden	25 057	22 346	23 945	183 296	184 352	181 366	2 711	1 056	3 767
Socialnämnden	42 766	34 296	35 983	227 422	221 332	219 179	8 470	-6 090	2 380
Miljö- bygg- och hälsoskyddsnämnd	2 668	2 557	2 526	4 504	4 751	4 225	111	247	358
Summa nämnder och styrelser	202 804	186 155	199 536	615 865	612 328	607 565	16 649	- 3 537	13 112
Justering interna poster pensioner mm	8 554	0	5 883	33 932	7 500	32 058	8 554	-26 432	-17 878
Verksamhetens nettokostnader	211 358	186 155	205 419	649 797	619 828	639 623	25 203	-29 969	-4 766

Störst positiv avvikelse mot budget visar kommunstyrelsen med +6,6 mnkr. Största överskotten har samhällsbyggnads, stödfunktionen, arbetsmarknadsenheten och näringslivsenheten som har en del projekt som ska färdigställas 2021. Några verksamheter visar mindre underskott, kommunstyrelsen, fastigheter, fritid, affärsverksamheten där främst campingen har haft ett år med mindre intäkter på grund av pandemin.

Barn och Utbildningsnämnden har ett överskott med 3,8 mnkr. Verksamheten har under året börjat anpassa sin verksamhet för att närma sig prislapparna för respektive verksamheter.

Socialnämnden gör ett totalt överskott på 2,4 mnkr. Personalkostnader är 3 mnkr lägre än budget, medan verksamhetskostnaderna överskrider med 9,1 mnkr samt att intäkterna är 8,5 mnkr högre än budgeterat.

Miljö-bygg och hälsoskyddsnämnden går 0,4 mnkr plus mot budget på grund av ökade intäkter från bygglovsverksamheten och lägre personalkostnader.

Gemensamma kostnader överskrider budget med 17,9 mnkr där försäkringsinlösen av pensioner har belastat kostnaderna med 20 mnkr inklusive särskild löneskatt.

Under året har kommunen erhållit ersättning för sjuklöner från försäkringskassan med totalt 4,3 mnkr fördelat per nämnd med, KS 1,1 mnkr, BUN 1,5 mnkr och Soc 1,7 mnkr.

En jämförelse mellan intäkts- och kostnadslag för kommunen mellan 2019 och 2020 visar att verksamhetens intäkter är 6 mnkr högre än 2019. Största ökningen är statliga bidrag med 4,3 mnkr. Kostnaderna är 10,2 mnkr högre än 2019 där förutom pensionerna, pandemin är orsaken med 7,5 mnkr i ökade kostnader. Avskrivningarna var 1,1 mnkr högre än budget.



Investeringsredovisning

Investeringsredovisning 2020, tkr	Utgifter sedan projektens start			Varav: årets investeringar		
	Beslutad total utgift	Ack. Utfall	Avvikelse	Budget 2020	Utfall 2020	Avvikelse
Avslutade projekt skattefinansierade						
Utbildningsnämnd	3 870	2 590	1 280	3 870	2 590	1 280
Socialnämnd	1 400	1 110	290	1 258	968	290
Kommunstyrelse	12 131	12 139	-8	10 821	10 829	-8
-varav: lastväxlare (Räddningstjänst)	3 385	3 385	0	37	37	0
-varav: tak och säkerhet (fastigheter)	4 550	4 800	-250	4 550	4 800	-250
SUMMA SKATTEFINANSIERADE AVSLUTADE PROJEKT	17 401	15 839	1 562	15 949	14 387	1 562
Avslutade projekt avgiftsfinansierade						
Stadsnät	216	0	216	216	0	216
Camp Gielas	450	360	90	450	360	90
Vatten och avlopp	400	127	273	400	127	273
Avfallsenhet	70	98	-28	70	98	-28
SUMMA AVGIFTSFINANSIERADE AVSLUTADE PROJEKT	1 136	585	551	1 136	585	551
SUMMA SKATTEFINANSIERADE OCH AVGIFTSFINANSIERADE AVSLUTADE PROJEKT						
	18 537	16 424	2 113	17 085	14 972	2 113
Pågående skattefinansierade projekt						
Utbildningsnämnd	300	0	300	300	0	300
Kommunstyrelse	31 200	26 057	5 143	26 467	21 324	5 143
-varav: tillbyggnad Tallbackaskolan	20 000	17 845	2 155	16 716	14 561	2 155
-varav: Lommen	5 943	6 297	-354	5 021	5 375	-354
-varav: Villavägen	3 327	1 636	1 691	2 800	1 109	1 691
SUMMA SKATTEFINANSIERADE PÅGÅENDE PROJEKT	31 500	26 057	5 443	26 767	21 324	5 443
Pågående avgiftsfinansierade projekt						
Stadsnät	6 415	4 211	2 204	5 550	3 346	2 204
-varav: samförläggning utbyggnad	1 615	954	661	750	89	661
-varav: bredbandsutbyggnad	4 500	3 257	1 243	4 500	3 257	1 243
Camp Gielas	4 750	345	4 405	4 673	268	4 405
-varav: snöanläggningsystem Prästberget	4 500	345	4 155	4 423	268	4 155
Vatten och Avlopp	9 455	6 707	2 748	9 218	6 470	2 748
-varav: Lauker reningsverk	1 318	0	1 318	1 318	0	1 318
-varav: ledningar Villavägen	7 135	6 053	1 082	7 000	5 918	1 082
SUMMA AVGIFTSFINANSIERADE PÅGÅENDE PROJEKT	20 620	11 263	9 357	19 441	10 084	9 357
SUMMA SKATTEFINANSIERADE OCH AVGIFTSFINANSIERADE PÅGÅENDE PROJEKT						
	52 120	37 320	14 800	46 208	31 408	14 800
SUMMA INVESTERINGSPROJEKT						
	70 657	53 744	16 913	63 293	46 380	16 913



Sedan tidigare har kommunfullmäktige beslutat om att femåriga investeringsplaner ska finnas.

Tillkomst av komponentavskrivningar där utbyten blir investeringar i stället för som tidigare driftskostnader spelar in här. Vidare är strävan att komma ifatt eftersatt underhåll som i detta nya synsätt blir investeringar. För att inte minska likvida medel och leva upp till kommunens ekonomiska mål att inte låna till investeringar bör årets resultat plus avskrivningar vara ett riktmärke för vilket investeringsutrymme som finns.

Investeringar tkr					
År	Totalt	Skatte- finansierad	Avgifts- finansierad	Avskrivning	Netto- förändring
2016	37 596	34 519	3 177	14 206	23 390
2017	21 635	15 631	6 004	16 544	5 091
2018	29 641	23 000	6 641	17 298	12 343
2019	34 558	27 133	7 425	17 853	16 705
2020	46 380	35 711	10 669	18 104	28 276



NOTER

Not 1

Upplysningar om redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning vilket bl.a. innebär att:

Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras kommunen och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta. Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges.

Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

Sammanställd redovisning

I den kommunala koncernen ingår samtliga bolag och kommunalförbund där kommunen har minst 20 % inflytande i. Inga förändringar har skett under året i kommunkoncernens sammansättning. Kommunkoncernens medlemmar framgår av bild på sidan 4.1

Upplysningar om redovisningsprinciper

Jämförelsestörande poster

Jämförelsestörande poster särredovisas när dessa förekommer i not till resultaträkningen.

Som jämförelsestörande betraktas poster som är sällan förekommande och överstiger 1 mnkr.

Dessutom redovisas alltid kommunens realisationsvinster och förluster vid fastighetsförsäljningar.

Intäkter

Skatteintäkter

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på SKL:s decemberprognos i enlighet med rekommendation RKR 4.2. I bokslutet ingår en av SKL publicerad ny prognos i december 2018 som pekar på ett utfall som avviker från tidigare prognos med -1 350 tkr.

Övriga intäkter

Investeringsbidrag och anslutningsavgifter tas fr.o.m. 2010 upp som en förutbetalad intäkt och redovisas bland långfristiga skulder och periodiseras över anläggningens nyttjandeperiod. Tidigare redovisades dessa så att de reducerade det bokförda värdet.

Kostnader

Avskrivningar

Avskrivning av materiella anläggningstillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärdet exklusive eventuellt restvärde. På tillgångar i form av mark, konst och pågående arbeten görs emellertid inga avskrivningar

Avskrivningstider

Följande avskrivnings tider tillämpas normalt i kommunen:

Byggnader	20-50 år
Anläggningar	20-33 år
Ledningar	33 år
Vattenverk, reningsverk	20-33 år
Gator och vägar, belysning	20-33 år
Fordon och maskiner	5-10 år
Inventarier	3-10 år

En samlad bedömning av nyttjandeperioden för respektive tillgångstyp görs. Tillgångstypen skrivs sedan av på den närmast lägre avskrivningstiden. Komponentavskrivning tillämpas.

För tillgångar där nyttjandeperioden styrs i avtal (t.ex. investering i annans fastighet) används den planerade verkliga nyttjandeperioden som avskrivningstid.

För tillgångar med ett anskaffningsvärde överstigande 100 000 kr och en nyttjandeperiod understigande 10 år görs en mer individuell bedömning av nyttjandeperioden, vilken därmed kan avvika från kommunens normala avskrivningstider.

Omprövning av nyttjandeperioden sker om det finns omständigheter som pekar på att det är nödvändigt (t.ex. verksamhetsförändringar, teknikskiften, organisationsförändringar). Normalt omprövas dock inte tillgångars nyttjandeperiod om avskrivningstiden är 10 år eller lägre och det bokförda restvärdet understiger 100 000 kr.

För tillgångar med en nyttjandeperiod överstigande 15 år görs dock alltid en omprövning vid större reparations – eller ombyggnadsåtgärder när två tredjedelar av ursprungligt bedömd nyttjandetid förflutit. Om en ny bedömning av nyttjandeperioden avviker från tidigare fastställd avskrivningstid ändras avskrivningstiden alltid om den bedöms vara kortare. Bedöms nyttjandetiden vara längre ändras den normalt inte.



Avskrivningsmetod

I normalfallet tillämpas linjär avskrivning, dvs. lika stora nominella belopp varje år. Avskrivning påbörjas när tillgången tas i bruk.

Gränsdragning mellan kostnad och investering

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst 3 år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde. Gränsen för mindre värde är ca 1 basbelopp, 45 000 kr och gäller som gemensam gräns för materiella och immateriella tillgångar och därmed också för finansiella leasingavtal.

Metod för avskrivning

Anläggningstillgångarna indelas i olika komponenter där varje komponent får en bedömd ekonomisk livslängd. Utbyten betraktas som en investering. I samband med detta utträngas den utbytta delen.

Finansiella tillgångar

De finansiella tillgångarna tas upp till anskaffningsvärdet.

Leasing

Inga finansiella leasingavtal finns redovisade i kommunen eller hos kommunens bolag.

Avvikelse mot redovisningsprincip

Årsredovisningen saknar sammanställning över ej uppsägningsbara operationella leasingavtal överstigande tre år.

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Anskaffningsvärde
Investeringsbidrag, och anslutningsavgifter tas fr.o.m. 2010 upp som en förutbetalad intäkt under långfristiga skulder och periodiseras över anläggningens nyttjandeperiod. Tidigare redovisades dessa så att de reducerade det bokförda värdet. Jämförelsetalen för tidigare år har omräknats enligt den nya principen. Investeringar belastas inte med ränta under byggtiden.

Avvikelse mot redovisningsprincip

Kommunen redovisar tomtmark som anläggningstillgång. Marken värderas till nettoanskaffningskostnaden.

Avsättningar

Pensioner

Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen är beräknade enligt RIPS07. Pensionsåtaganden för anställda i de företag som ingår i kommunkoncernen redovisas enligt BFN K2.

⁵⁴
Förpliktelser för särskild avtals/ålderspensioner som inte regleras enligt RIPS07.

Visstidsförordnanden som ger rätt till särskild avtalspension redovisas som avsättning när det är troligt att de kommer att leda till utbetalningar. Avtal som inte lösts ut redovisas som ansvarsförbindelse.

Övriga avsättningar

består av ännu ej utbetalda avgångsarvoden samt avsättningar för åtgärder som man förpliktat sig att utföras under kommande år.



Noter till resultaträkningen tkr

Not 2 Arvode till revisorer

	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2020	2019	2020	2019
Sakkunnigt biträde	95	145	260	295
Förtroendevalda revisorer	48	48	48	48
Övriga tjänster				
Summa	143	193	308	343

Ernst & Young är vår upphandlade revisor i hela kommunkoncernen

NOT 3 Verksamhetens nettokostnader

<i>Verksamhetens intäkter</i>	2020	2019
Konsumtionsavgifter	25 913	25 644
Barnomsorgsavgifter	3 693	3 746
Äldreomsorgsavgifter	4 257	4 415
Interkommunala ersättningar	9 149	7 595
Hyror och arrenden	13 451	14 249
Försäljning	11 645	14 012
Statliga bidrag	70 372	65 675
EU bidrag	1 388	2 491
Övriga intäkter	19 642	16 155
Summa verksamhetens intäkter	159 510	153 983

<i>Verksamhetens kostnader</i>	2020	2019
Löner	275 122	278 813
Sociala avgifter enligt lagar och avtal	95 231	89 521
Pensionsutbetalningar	48 286	33 785
Fastigheter och inventarier	41 831	46 051
Material	26 459	23 809
Tjänster	42 164	48 605
Bidrag	27 840	23 847
Köp av huvudverksamhet	39 914	25 901
Summa verksamhetens kostnader	596 847	570 332

Arvidsjaur kommun har upprättat särredovisningar för sina affärsverksamheter som bedrivs inom kommunen. De särredovisningar som har upprättats är för VA-verksamheten, Stadsnät, Avfallsenheten och Camp Gielas. För samtliga dessa verksamheter finns resultat-, balansräkning och tillhörande noter. Dessa redovisningar finns i Kommunstyrelsens årsredovisning 2020.



Noter till resultaträkningen	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2020	2019	2020	2019
NOT 4 Jämförelsestörande poster				
<i>Kostnader</i>				
Statsbidrag till flygplatsdrift	12 462	9 594	12 462	9 594
Extra pensionsmedel	19 967	0	19 967	0
	32 429	9 594	32 429	9 594
<i>Intäkter</i>				
Statsbidrag till flygplatsdrift	12 462	9 594	12 462	9 594
Ökade intäkter på grund av ny bokföringslag		984		984
Vinst vid försäljning av fastigheter mm (netto)	352	634	352	634
Summa	12 814	11 212	12 814	11 212
Avskrivningar				
Avskrivning enligt plan	18 105	17 853	36 676	36 780
Nedskrivningar		500		500
Förlust vid försäljning	813	67	813	67
Summa	18 918	18 420	37 489	37 347
NOT 5 Skatteintäkter och generella statsbidrag				
Egna skatteintäkter				
Kommunalskatt preliminära intäkter	313 782	317 686	313 782	317 686
Slutavräkningsdifferens föregående år	-1 478	-2 722	-1 478	-2 722
Preliminär slutavräkning redovisningsåret	-4 529	152	-4 529	152
Mellankommunal skatteutjämning				
Summa	307 775	315 116	307 775	315 116
Avräkningsbelopp per invånare kr				
Preliminär slutavräkning året innan	-674	-430	-674	-430
Preliminär slutavräkning innevarande år	-715	24	-715	24
Generella skatteintäkter				
Inkomstutjämning	60 011	58 417	60 011	58 417
Kostnadsutjämning	33 624	26 367	33 624	26 367
Strukturbidrag	15 510	15 721	15 510	15 721
Regleringsbidrag	6 392	4 444	6 392	4 444
Bidrag LSS	9 423	4 199	9 423	4 199
Kommunal fastighetsavgift	13 420	13 211	13 420	13 211
Extra generella statsbidrag	13 508	3 001	13 508	3 001
Summa	151 888	125 360	151 888	125 360

NOT 6 Finansiella kostnader och intäkter

I kommunens finansiella intäkter ingår borgensavgift på lån för Arvidsjaurhem AB med 530 tkr, Arvidsjaur Flygplats AB med 56 tkr samt Arvidsjaur Energi AB med 235 tkr. Övriga finansiella intäkter är ränteintäkter.



Noter till balansräkningen (tkr)

NOT 7 Immateriella anläggningstillgångar

Arvidsjaur kommun har inga immateriella anläggningstillgångarna. Immateriella tillgångar i bolagen finns hos Arvidsjaur Flygplats AB och avser GPS inflygningsprocedurer från Luftfartsverket. Tillgångarna skrivs av över fyra år.

Immateriella tillgångar	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2020	2019	2020	2019
Internt upparbetade				
Ingående anskaffningsvärde			222	222
Årets investeringsutgifter/köp				
Årets investeringsinkomster				
Försäljningar/utrangeringar				
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden			222	222
Avskrivningar				
Ingående avskrivningar			111	-56
Årets avskrivning			-56	-55
Utgående nedskrivningar				
Utgående planenligt restvärde			55	111

NOT 8 Leasingavtal

Kommunen har fordon som finansiell leasing. Bolagskoncernen har operationell leasing där kostnadsförda leasingavgifter uppgår till 1,3 mnkr (2019 1,4 mnkr).

Finansiell leasing	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2020	2019	2020	2019
Maskiner och inventarier				
Ingående värde leasingskuld	0			
Årets leasingavtal/köp	1 528			
Ackumulerad amortering skuld	-219			
Försäljningar/utrangeringar				
Utgående värde leasingskuld	1 309			
Leasingavgifter				
Inom 1 år	268			
År 2 - 5	1 041			
Senare än 5 år				
Periodens avgifter	1 309			



NOT 9 Materiella anläggningstillgångar

Linjär avskrivning tillämpas på samtliga tillgångar. Pågående investeringar avskrivs ej. Kommunens investeringsbidrag har korrigerats från och med år 1998. Investeringsbidrag för koncernen har inte korrigerats. Fr o m 2015 tillämpas komponentavskrivning.

Materiella anläggningstillgångar (tkr)		Kommunen		Sammanställd redovisning	
		2020	2019	2020	2019
Byggnader och mark	Ingående anskaffningsvärde	472 567	462 409	941 180	930 282
	Årets investeringsutgifter/köp	38 718	13 845	45 021	16 948
	Försäljningar/utrangeringar	-7 565	-394	-9 157	-2 757
	Omklassificeringar	5 256	-3 293	5 256	-3 293
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	508 976	472 567	982 300	941 180
	Avskrivningar				
	Ingående avskrivningar	-279 375	-267 757	-515 673	-479 397
	Försäljningar/utrangeringar	6 385	275	7 434	1 073
	Årets avskrivningar	-10 792	-11 679	-20 712	-21 944
	Nedskrivning (avst AT)		-500		15 691
	Omklassificeringar	194	286	194	286
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-283 588	-279 375	-528 757	-515 673
	Utgående planenligt restvärde	225 388	193 192	453 543	425 507
	Genomsnittlig avskrivningstid	43 år	39 år		
Maskiner och andra tekniska anläggningar	Ingående anskaffningsvärde	131 970	122 158	270 787	259 192
	Årets investeringsutgifter/köp	8 543	10 399	10 975	12 182
	Försäljningar/utrangeringar	-1 230	-820	-1 230	-820
	Omklassificeringar	328	233	328	233
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	139 611	131 970	280 860	270 787
	Avskrivningar				
	Ingående avskrivningar	-93 342	-87 988	-167 586	-144 583
	Försäljningar/utrangeringar	2 562	820	2 562	820
	Extra avskrivningar		0		-12 680
	Årets avskrivningar	-7 322	-5 974	-12 378	-10 943
	Nedskrivningar (Avs AT)		-200		-200
	Omklassificeringar	2 362		2 362	
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-95 740	-93 342	-175 040	-167 586
	Utgående planenligt restvärde	43 871	38 628	105 820	103 201
Genomsnittlig avskrivningstid	18 år	20 år			



Forts not 9

Pågående arbete	Ingående anskaffningsvärde	10 254	455	12 180	2 069
	Årets investeringsutgifter/köp	648	10 032	6 387	11 571
	Årets färdigställda	-10 169	-230	-11 761	-1 460
	Utgående redovisat värde	733	10 257	6 806	12 180
Inventarier och verktyg	Ingående anskaffningsvärde			80 331	78 878
	Årets investeringsutgifter/köp			623	1 453
	Försäljningar/utrangeringar/korr			-845	
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden			80 109	80 331
	Avskrivningar				
	Ingående avskrivningar			-60 151	-44 518
	Försäljningar/utrangeringar			715	
	Årets avskrivningar			-3 541	-3 636
	Extra avskrivningar			129	-11 997
	Utgående ackumulerade avskrivningar			-62 848	-60 151
	<i>Utgående planenligt restvärde</i>			<i>17 261</i>	<i>20 180</i>
Summa		269 992	242 077	583 430	561 068



NOT 10 Finansiella tillgångar

	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2020-12-31	2019-12-31	2020-12-31	2019-12-31
Aktier och andelar	857	861	857	861
Aktier och andelar kommunägda företag	100	100		
Kommuninvest insatser	2 333	1 045	2 333	1 045
Långfristiga fordringar AKAB	37 686	37 686		
Långfristiga fordringar AFAB	13 187	15 738		
Förlagslån Kommuninvest.	0	1 288	0	1 288
Summa	54 163	56 718	3 190	3 194

Aktier Kommunägda företag: Arvidsjaur Kommunföretag AB är 100 tkr.

Kommunens långfristiga fordran avser Arvidsjaur Kommunföretag AB, som fått ett lån motsvarande värdet av övertagna aktier i kommunala bolag vid bildandet av moderbolaget. Beloppet var 16 586 tkr vid övertagandet år 2004. Resterande belopp är fordran på lån i samband med utökning av aktiekapitalet i dotterbolagen.

Innehav av övriga aktier och andelar		2020-12-31	2019-12-31
Specifikation			
Kommunen	Inera	43	43
	HBV Husbyggnadsvaror	40	40
	Inlandsbanan AB	180	180
	Invest i Norrbotten AB	3	3
	Regionala Kollektivtrafikmyndigheten	192	192
	IT Norrbotten AB	34	34
	Piteå Turistservice AB	20	20
	Norrbottens Energikontor	10	10
	Abborrträsk Folkets hus	0	5
	Inlandskommunernas ek. för	30	30
	Piteå älv ek förening	50	50
	Sveriges Campingvärdars riksorganisation	6	6
	Kommuninvest ek. förening	2 333	1 045
	Övre Norrlands Kreditgarantiförening	100	100
	Kommuninvest förlagslån	0	1 288
	Moskosel Petrol ek. förening	150	150
	Summa	3 191	3 196
Arvidsjaur Energi AB	Storälgen AB u.b.	9	9
Arvidsjaurhem AB	SABO, byggandsförsäkringsbolag	342	342
	HBV ekonomisk förening	40	40
	SUMMA	3 587	8 343



NOT 11 Omsättningstillgångar	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2020-12-31	2019-12-31	2020-12-31	2019-12-31
Förråd, lager	745	859	5 002	5 071
Kundfordringar	5 396	10 535	10 790	16 372
Fordringar hos koncernföretag	2 550	2 550	0	0
Statsbidragsfordringar	3 766	5 061	3 766	5 061
Upplupna skatteintäkter	-846	4 752	-846	4 752
Exploateringsfastigheter	2 762	3 151	2 762	3 151
Interimsfordringar	8 480	6 422	12 514	11 966
Övriga fordringar	4 697	3 721	7 805	8 273
Summa	27 550	37 051	41 793	54 646

Not 12 Likvida medel

Större delen av Kommunkoncernens likvida medel finns placerade på koncernkonto hos Sparbanken Nord Total checkkredit för kommunkoncernen 48 mnkr Nyttjad del hela koncernen 2020-12-31 var 0 mnkr (2019 0 mnkr) Övriga likvida medel finns i kontantkassor.

NOT 13 Eget kapital	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2020-12-31	2019-12-31	2020-12-31	2019-12-31
Ingående balans Eget kapital	251 054	248 393	299 922	291 311
Byte av redovisningsprinciper		-4 790		-4 695
Årets resultat	5 220	7 451	13 910	7 451
Utgående balans	256 274	251 054	313 833	299 922

NOT 14 Avsättningar – kommunen

Specifikation - avsatt till pensioner	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2020-12-31	2019-12-31	2020-12-31	2019-12-31
Särskild avtals- ålderspension förtroendevalda	9 268	9 363	9 268	9 363
Förmånsbestämd kompl. pension		0		0
Ålderspension	7 976	7 976	7 976	7 976
Pension till efterlevande		0		0
<i>Summa pensioner</i>	<i>17 244</i>	<i>17 339</i>	<i>17 244</i>	<i>17 339</i>
Löneskatt	4 242	4 265	4 242	4 265
SUMMA	21 486	21 604	21 486	21 604

Antal personer med avtal förtroendevalda (PBF)2 (2 st 2020) tas upp under avsättningar.

Inget särskilt avtal om pensioner finns i kommunkoncernen

Beräkningsgrund för försäkringar framgår av avsnittet Redovisningsprinciper.



Not 15 Långfristiga skulder

	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2020	2019	2020	2019
Förutbetalda intäkter som regleras över flera år				
Förutbetalda investeringsbidrag ingående värde	7 549	8 005	7 549	8 005
Nya investeringsbidrag under året		-101		-101
<i>Varav: nya investeringsbidrag</i>	3 962	138	3 962	138
<i>Utrangering/nedskrivning/korrigerering</i>	0	-239	0	-239
Resultatförda investeringsbidrag	-638	-354	-638	-354
Summa förutbetalda investeringsbidrag	10 873	7 549	10 873	7 549
Återstående antal år (vägt snitt)	17	18		18
Förutbet anslutningsavgifter VA ingående värde	3 553	1 632	3 553	1 632
Nya anslutningsavgifter under året	852	2 002	852	2 002
Resultatförda anslutningsavgifter under året	-90	-81	-90	-81
Summa förutbetalda anslutningsavgifter	4 315	3 553	4 315	3 553
Återstående antal år (vägt snitt)	22	23		23
Skulder till kreditinstitut	1 269	0	239 658	241 173
Summa långfristiga skulder	16 457	11 102	254 846	252 275

Räntebindningstid och ränta på låneskuld	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2020	2019	2020	2019
Genomsnittlig räntebindningstid			2,32 år	2,6 år
Genomsnittlig ränta			1,13%	1,06%

Låneskuldens förfallostruktur Mkr						
	2021	2022	2023	2024	2025	2026 och senare
Kommunkoncernen	106,7	11,9	14,6	39,9	10,1	52,7

Arvidsjaur kommun har i juni 2005 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida borgensförbindelser. Samtliga 292 kommuner och regioner som per 2020-12-31 var medlemmar i Kommuninvest har ingått likalydande borgensförbindelser.

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

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Arvidsjaur kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2020-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 501,2 mdkr (Arvidsjaur andel är 284,6 mnkr, 0,05677%) och totala tillgångar till 525,5 mdkr (Arvidsjaur andel är 301,6 mnkr, 0,05740%).



NOT 16 Kortfristiga skulder

Kortfristiga skulder	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2020-12-31	2019-12-31	2020-12-31	2019-12-31
Skulder till kreditinstitut	0	0	2 785	2 785
Leverantörsskulder	9 390	12 829	14 625	21 874
Skatter och avtalsenliga avgifter	14 606	13 505	16 386	15 159
Pension individuell del	12 185	11 906	12 185	11 906
Skulder till personalen	27 036	22 057	29 572	24 263
Skuld till koncernbolag	52 639	38 185	0	0
Förskott från kunder	0	0	4 045	3 605
Övriga skulder	1 125	1 701	5 832	6 553
Upplupna kostn och förutbetalda intäkter	16 528	14 771	23 946	16 232
Summa	133 239	114 954	109 376	102 377

Not 17 Ansvarsförbindelser

Ansvarsförbindelser pensioner intjänat före 1998, inklusive löneskatt	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2020-12-31	2019-12-31	2020-12-31	2019-12-31
Ingående Ansvarsförbindelse	121 719	133 759	121 719	133 759
Extra inlösen	-19 967		-19 967	
Pensionsutbetalningar	-7 985	-8 994	-7 985	-8 994
Ränte- och basbeloppsuppräknings	3 696	3 647	3 696	3 647
Sänkning av diskonteringsränta	0	0	0	0
Aktualisering	0	0	0	0
Övrigt	4 304	-6 693	4 304	-6 693
Förtroendevaldas ansvarsförbindelse	4 975	5 307	4 975	5 307
Utgående Ansvarsförbindelse	106 742	127 026	106 742	127 026
Överskottsfond	0	373	0	373



Ansvarsförbindelser totalt i sammandrag 4 år

	2020-12-31	2019-12-31	2018-12-31	2017-12-31
Borgensåtaganden				
AHEM Kommuninvest	151 700	151 700	171 700	171 700
AEAB Kommuninvest	66 025	68 525	71 025	71 525
AFAB Kommuninvest	16 000	16 000	16 000	16 000
Inlandståget AB	950			
Småhus	452	452	452	452
Ansvarsförbindelser pension enl ovan	106 742	127 026	133 759	157 762
Donerade medel	1 203	1 202	1 203	1 201
Summa ansvarsförbindelser	343 072	364 905	394 139	418 640

Förvaltade fonder

	2020-12-31	2019-12-31
Tillgångar kronor		
Oskar Nilssons donationsfond	108 848	108 848
Svea Karlssons donationsfond	233 101	233 101
Stiftelsen Arkens donationsfond	239 607	239 248
Inlandets konstfond	238 366	238 009
Rolf Steinwalls fond för unga musiker	166 292	166 042
Gunhild Steinwalls fond för unga musiker	216 626	216 518
SUMMA	1 202 839	1 201 766

Fondernas tillgångar består av likvida medel placerade i bank



NÄMNDERNAS REDOVISNING

KOMMUNSTYRELSEN

Kommunstyrelsen är den nämnd som dels har uppsiktsplikt över övriga nämnder och bolag men som också har uppdrag i olika verksamheter som krävs för att fullgöra Kommunallagens krav till medborgarnas fromma.

Samiskt

Verksamheten har ställt om till mer digitalt baserad revitalisering pga. effekterna av Covid-19. Kommunen har påbörjat utbildningar i samiska och anordnat digitala föreläsningar i samverkan med andra kommuner som är samiska förvaltningsområden.

Samisk förskola har en ökande efterfrågan och behov av mer samisktalande personal, även samisk äldreomsorg efterfrågas.

Ekonomi

Budgetutfall Kommunstyrelsens enheter	Budget 2020	Redovisat 2020	Avvikelse mot budget
Kommunfullmäktige	1 969	1 664	305
Kommunstyrelse	10 169	10 397	-228
Samhällsbyggnad	26 750	25 648	1 102
Fastigheter	-16 025	-15 770	-255
Kultur	10 360	9 764	596
Arbetsmarknad o Integration	397	-440	837
Fritid	8 335	8 504	-169
Näringsliv	4 268	1 629	2 639
Medborgarservice	1 648	904	744
Stödfunktioner	21 891	20 454	1 437
Räddningstjänst	8 173	8 302	-129
Affärsverksamhet	-2 998	-2 726	-272
SUMMA	74 937	68 330	6 607

De flesta verksamheterna gör positiva resultat. Undantagen är kommunstyrelsen, fritid, fastigheter, affärsverksamhet och Räddningstjänsten.

Översikts- och tillväxtplan

Under åren 2019-2020 har kommunen reviderat översikts- och tillväxtplanen för kommunen. Planen antogs 2020-11-24, § 148 av kommunfullmäktige. Beslutet har överklagats. Kommunen inväntar förvaltningsrättens beslut.

Vid årsbokslutet för 2021 kommer nämnderna och bolagen redogöra för vilka rekommendationer som prioriterats under året samt beskriva resultatet av arbetet. Uppföljningen kommer att redovisas på hemsidan så att den som vill kan följa arbetet.



Intresseföretag och gemensamma nämnder

Kollektivtrafikmyndigheten i Norrbotten (RKM)

Kollektivtrafikmyndigheten i Norrbotten ska verka med den grundläggande ambitionen att som myndighet samordna, effektivisera och utveckla kollektivtrafiken i länet. Myndigheten ska vidare medverka i lokala, regionala och nationella nätverk som skapar förutsättningar för en fortsatt utveckling och rationell hantering av kollektivtrafik.

Kommunalförbund

Kommunen är medlem i *kommunalförbundet Partnerskap Inland - Akademi Norr*. Kommunerna Arjeplog, Arvidsjaur, Dorotea, Kramfors, Lycksele, Malå, Sollefteå, Sorsele, Storuman, Strömsund, Vilhelmina, och Åsele har gått samman i ett kommunalförbund i syfte att initiera, samordna och genomföra högre utbildning som skall tillfredsställa behov av både grundläggande service och innovativ tillväxt. Varje deltagande kommun har ett lärcentrum kopplat till Akademi Norr.

Region 10

Region 10 är en frivillig sammanslutning av tio inlandskommuner i Norr- och Västerbottens inland, (Arjeplog, Arvidsjaur, Dorotea, Lycksele, Malå, Norsjö, Sorsele, Storuman, Vilhelmina och Åsele) i syfte att främja kommunernas roll och utveckling i såväl Norr- och Västerbotten som nationellt och internationellt.

Syftet är också att stärka kommunernas attraktions-kraft och tillväxt som leder till ökat välbefinnande och förbättrade livsmiljöer för boende, besökare och verksamma i kommunerna.

Region 10 driver gemensamt påverkansarbete, både regionalt och internationellt, för att skapa samma förutsättningar för boende, besökare och verksamma som i resten av Sverige.

Gemensamma nämnder

Kommunen är medlem i Skellefteå överförmyndarnämnd och i Norrbottens e-nämnd.

Näringsliv

Näringslivsenheten är ofta en första kontakt för företaget som önskar utveckla sin verksamhet eller komma i kontakt med kommunen. Enheten hjälper till att titta på olika finansieringslösningar. Enheten fungerar också som lots in till olika myndigheter. Inom enheten finns även Lärcentrum, via lärcentrum görs kartläggningar av kompetensbehov på kort och lång sikt. Behov som vi försöker tillgodose om möjligt via lärcentrum eller i samarbete med annan leverantör.

Arvidsjaur kommun har under år 2020 visat en positiv utveckling i Svenskt Näringslivs ranking, men det finns fortfarande områden att jobba vidare med. Kommunens upphandlingsenhet arbetar för att möjliggöra för fler lokala leverantörer att lämna anbud. Det är ytterst viktigt att även beställarna på verksamhetsnivå arbetar gentemot samma mål. Bredbandsutbyggnaden har inte kommit igång som planerat och det är något som helt klart har en negativ påverkan på näringslivsklimatet. Detta är därför en viktig fråga att fortsätta lyfta fram.

Arbetsmarknadsenheten

Sysselsättningsfrämjande åtgärder för arbetslösa och nyanlända som står långt från arbetsmarknaden. Verksamheten bedrivs främst i form av att ordna praktik- och utbildningsplatser i offentlig eller privat regi.

Framtiden

Det bedrivs två större projekt: Motivera och Aktivera (MoA) till och med 2020, med Skellefteå, Älvsbyn och Piteå kommun med syfte att unga i åldern 15-29 år som varken arbetar eller studerar ska närma sig arbetsmarknaden eller studier. Projekt Samverkan för Integration, Kompetensförsörjning och Tillväxt, SIKT, till och med 2021. Projektet drivs av Region Västerbotten, R10 kommunerna medverkar i projektet. Båda projekten finansieras till stora delar av Europeiska Socialfonden.

Kultur och fritid

Kulturen omfattas av allmänkultur med administration, bibliotek vid centralorten och i Glommersträsk, kultur i vården med olika projekt, medborgarhus med föreningsservice, en mötesplats för kommunens ungdomar och en kulturskola med olika utbud. Kultursidan ska söka alla möjliga projektbidrag som finns tillgängliga. Detta för att kunna erbjuda ett brett kulturellt utbud till så många människor som möjligt för en låg kostnad.



Fritidsenheten innefattar kommunens fritids-anläggningar samt sim- och sporthall. Anläggningarna är Ringelhallen och Ringelvallen samt de skidspår och tennisbanor som finns ute i byarna. Politiken har tagit ett inriktningsbeslut under 2020 att bygga ett nytt badhus och sporthall.

Samhällsbyggnadsförvaltningen

Verksamhet

Samhällsbyggnadsförvaltningen ansvarar bl.a. för kommunens egna fastigheter, vattenförsörjning, kost inom skola och äldreomsorg, gator, parker, vinterunderhåll, avloppsrening, avfallshantering, kollektivtrafik, översikts- och detaljplanering, IT-strategi, GIS, belysning, markförsäljning och exploatering.

Framtid

En entreprenör för sim- och sporthallsprojektet har upphandlats. Första fasen i projektet är att under år 2021 ta fram förslag på utformning med tillhörande kostnadskalkyl. Därefter tas politiskt beslut om fortsättningen av projektet.

Portionspriserna som räknats fram genom prislappsmodellen har visat att två av tillagningsköken inte är kostnadseffektiva. Ett arbete för att komma ned i portionspriser har påbörjats.

Busstationen ägs av Länstrafiken. I samband med att Bussgods ändrat sin verksamhet har frågan om skötseln av busstationen blivit aktuell. Det är oklart vem som ska sköta det som Bussgods tidigare tagit hand om. Länstrafiken anser att persontrafiken är kommunens ansvar. Kommunen har påbörjat en förhandling med Länstrafiken med förhoppning om att komma överens om ett nytt avtal för drift och hyra.

Samhällsbyggnadsprocesserna behöver digitaliseras i större grad än idag. Till en början behöver detaljplanerna digitaliseras.

Trafikverket avser ta över kommunala belysningsanläggningar längs trafikverkets vägar där det behövs för trafiksäkerheten och där anläggningarna uppfylla trafikverkets krav.

Nya avtal för drift av belysning, snöröjning och sophämtning kommer att tecknas under år 2021.

Affärsdrivande verksamheter

I kommunstyrelsens affärsdrivande verksamheter ingår Vatten- och avlopp (VA) Avfallsverksamheten kommunens Stadsnät samt Camp Gielas.

VA-enheten

Verksamhet

VA-enheten har till uppgift att förvalta de allmänna VA-anläggningar som finns inom kommunens verksamhetsområden genom att leverera ett bra godkänt dricksvatten och ta hand om avloppsvatten på ett miljöriktigt sätt.

Årets händelser

Under 2019 klargjordes förhållandet mellan VA-enheten och räddningstjänsten angående brandposter.

Brandposter ligger på räddningstjänstens ansvar och ska finansieras med skattemedel. Brukningstaxan sänktes 2020 för att upparbeta den skuld på 666 tkr som finns till VA-abonenterna.

Framtid

Flera av kommunens vattenverk, reningsanläggningar och pumpstationer är i behov av reovering samt att förnysetakten på ledningsnätet är lägre än genomsnittet. VA-planen ger en genomlysning av hela verksamheten och kommer att ligga till grund för en långsiktig planering och ställningstagande. Nya vattenskyddsområden för alla vattenanläggningar ska tas fram.

Arvidsjaur Stadsnät

Verksamhet

Arvidsjaur Stadsnät ansvarar som nätägare av det fibernät som finns utbyggt i kommunen. Stadsnätet är ett öppet nät, d.v.s. kunderna skall fritt kunna välja tjänsteleverantör. Alla tjänsteleverantörer delar på samma infrastruktur – stadsnätet.

Årets händelser

Under 2020 har tätorten färdigställt utifrån de anmälningar som gjordes 2017. Lauker och Deppis har byggts ut under året och driftsatts. Under 2020 har totalt cirka 100 nya kunder tillkommit.



Framtid

Under år 2021 inleds arbetet med att avveckla alla anslutningar till Arvidsjaurhems fastigheter. Fortfarande oklart om och i vilken omfattning IP-Only kommer att hyra fiber av stadsnätet. Framtida ekonomiska resultat är därmed svåra att prognostisera. Vattenfall genomför markförläggning av delar av sitt stolpbaserade el-nät och flyttar även andra sträckor närmare större vägar i ett projekt som pågår fram till år 2025. Det kommer generera ökade kostnader på delar av de sträckor där fiberkabel behöver bytas ut. Arbetet med att upprätta ledningsrätter för de områden där fiber är markförlagd på kommunens mark fortsätter. Projektering pågår för utbyggnad av några områden som uppfyllt kravet på minst 75% anslutningsgrad.

Camp Gielas

Verksamheten omfattar stugby- och campingplats, huvudbyggnad med sporthall och reception, Rymmarstadion med skidspår, Prästbergets skidanläggning samt Vittjåkk med husvagnsparkering och skidliftar.

Anläggningssidan kan komma att behöva utökas med en tjänst. Det nya alpina skidgymnasiet innebär betydligt högre krav på preparering och annan service i Prästberget.

Avfallsenheten

Avfallsenheten består av fyra olika verksamheter. Två är lagstadgade – hushållsavfall och slamtömning. Två är affärsdrivande då kunderna är kommunexterna företag.

I kommunen finns tre Återvinningscentraler, på centralorten i Arvidsjaur, i Glommersträsk och i Moskosel. För driften i Glommersträsk och Moskosel anlitas entreprenörer.

Årets händelser

Pandemin har påverkat alla avfallsenhetens verksamheter på olika sätt. Mycket tid och funderingar har gått till att "Corona-säkra" verksamheterna med nya rutiner, skyddsglas, begränsningar i antal besökande, tillfälligt stänga returbutiken på ÅVC med mera.

Avfallsenheten har under 2020 arbetat med att ta fram en reviderad renhållningsordning. Denna kommer att tas i KF under 2021.

Verksamheten har deltagit i upphandlingar tillsammans med samverkansgrupp Avfall.

Verksamheten har under 2020 arbetat med att utreda matavfallsinsamling i Arvidsjaur kommun. En konsult har även tittat på detta och kommit fram till att Arvidsjaur kommun har för små mängder för att det ska vara försvarbart. Införandet i landet flyttades nyligen fram till 2024-01-01 och de undantagsregler och dispensregler som Naturvårdsverket var på väg att jobba fram verkar ha pausats men detta ska bevakas för att verksamheten ska vara redo att söka ett undantag när det blir känt hur det går till väga.

Väldigt få klagomål på slamtömningen har inkommit även under denna säsong. Slamtömningen fungerar fortsatt bra i egen regi.

Under sommaren har verksamheten varit delaktig i skräpplockardagarna på skolorna samt ett annat skräp plockar event som "Håll Sverige rent" (HSR) anordnade. Det var tänkt att HSR skulle vara i Arvidsjaur men på grund av pandemin så blev det ett digitalt arrangemang från deras sida med extraöppet på ÅVC som tog emot det insamlade skräpet.

Framtid

Informationen måste fortsätta att nå ut till medborgarna om vikten av att använda de återvinningsstationer som finns i kommunen. Att påminna alla om att lämna förpackningar är gratis vid rätt sortering. Denna insamling finansieras av de producenter som levererar förpackningarna, detta kallas producentansvar. Hamnar förpackningarna i soptunnan är det inte längre kostnadsfritt, de finansieras då av avfallstaxan.

22 december tog regeringen ett beslut om att ta bort producentansvaret på returpapper och lägga insamlingsansvaret på kommunerna istället. Enligt beslutet ska kommunernas ansvar träda i kraft 2022-01-01.



Uppföljning verksamhetsmål – Kommunstyrelsen

Perspektiv	Medborgare/Kund		
KF-mål	Engagerade och nöjda medborgare och kunder		
Fokusområde	Utveckla medborgar-/kunddialog		
Kommunstyrelsens mål	Nöjd medborgarindex (NMI) av rikets snitt		
Bedömning	Röd	Gul	Grön
Bedömningsintervaller	Under rikets snitt	Rikets snitt	Över rikets snitt
Jämförelsevärde	Kommunens kvalitet i korthet KKiK		
Uppföljning per 31 aug	NMI är ej mätt sedan 2018. NMI ingår inte i KKiK.		

Perspektiv	Utveckling/Tillväxt		
KF-mål	Långsiktig hållbar utveckling		
Fokusområde	Underlätta för näringsliv och företagare		
Kommunstyrelsens mål	1) Minst två större näringslivsträffar med fokus på tillväxt med konkreta uppg. till Arvidsjaur kommun och näringsliv. 2) Två branschträffar med kommunstyrelsen.		
Bedömning	Röd	Gul	Grön
Bedömningsintervaller	1) 0 2) 0	1) 1 2) 1	1) mer än 2 2) 2
Uppföljning per 31 aug	1) 12 2) 4		

Perspektiv	Ekonomi		
KF-mål	Ekonomisk medvetenhet		
Fokusområde	Samverkan, effektivitet och koncerntänkande		
Kommunstyrelsens mål	Antal genomförda investeringar i % av beslutad investeringsbudget.		
Bedömning	Röd	Gul	Grön
Bedömningsintervaller	0 – 39 %	40 – 75 %	76 – 100%<
Uppföljning per 31 aug	73%		

Perspektiv	Arbetsgivare		
KF-mål	Attraktiv arbetsgivare		
Fokusområde	Kompetensförsörjning		
Kommunstyrelsens mål	90% av medarbetarna ska erbjudas minst ett utbildningstillfälle per medarbetare och år (externt eller internt)		
Bedömning	Röd	Gul	Grön
Bedömningsintervaller	Inget tillfälle	Ett tillfälle	Fler än ett tillfälle
Uppföljning per aug	Enheterna har satt upp och redovisat egna mål om utbildning, allt från att alla medarbetare ska ha minst ett utb.tillfälle till att alla fastanställda ska erbjudas minst ett utb.tillfälle. Dessa mål har de flesta enheter, men inte alla, uppfyllt. Det finns enheter som haft två eller fler utb.tillfällen och enheter som inte haft några utb.tillfällen alls pga att de blivit inställda pga pandemin. Detta gör målet svårbedömt då KS mål är att 90% av medarbetarna ska ha fler än ett (dvs minst 2) utbildningstillfälle för att målet ska anses tillfullo uppfyllt.		



BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN

Verksamheten

Barn- och utbildningsförvaltningens ansvarsområde innefattar verksamheterna förskola, förskoleklass, grundskola, grundsärskola, fritidshem, gymnasieskola, svenska för invandrare och kommunal vuxenutbildning. Under höstterminen 2020 var totalt 1 230 barn/elever/studerande inskrivna inom förvaltningens verksamheter. Av dessa är 189 barn även inskrivna på fritids

Händelser av betydelse

Covid-19 innebar såväl anpassningar som omfattande restriktioner utifrån den nya situation som uppstått.

De mer ingripande åtgärderna genomfördes då gymnasieskolan under några tillfällen övergick till distansundervisning. Till det positiva hör att förvaltningen använt sig av nya digitala lösningar för såväl undervisning som mötesformer.

Tallbackaskolan har renoverats och byggts ut under året. De nya lokalerna togs i bruk i och med höstterminens start.

Grundskolans organisation förändrades under 2020 och samtliga enheter på centralorten stadiindelades. Tallbackaskolan omfattar nu förskoleklass samt årskurserna 1-3, Ringelskolan årskurserna 4-6 samt grundsärskola och Fridhemsskolan årskurserna 7-9 samt grundsärskola. I och med detta förtydligades även rektororganisationen för att omfatta en rektor för varje enhet med stöd av skollagen.

Arvidsjaur kommun placerade sig på en hedervärd 4:e plats med en generell utveckling i positiv riktning i lärarförbundets ranking av bästa skolkommun 2020.

Barn- och utbildningsförvaltningen anställde en kvalitetsutvecklare i syfte att utveckla det pedagogiska arbetet på skolorna samt stödja huvudmannen i det systematiska kvalitetsarbetet.

Skolinspektionens föreläggande kring huvudmannens systematiska kvalitetsarbete åtgärdades och godkändes på samtliga punkter.

Skolverket har beviljat Sandbackaskolan tillstånd att starta upp en ny utbildning med riksintag – Flygteknikutbildningen. Första intaget beräknas till hösten 2021.

Vård- och omsorgsprogrammet pausades på Sandbackaskolan ("noll-intag") under läsåret 2020/2021 på grund av lågt söktryck. En konsekvens av detta blev övertalighet av två personal.

Den nya budgetmodellen, så kallad prislappsmodellen, har under året utmanat verksamheten organisatoriskt och ekonomiskt. Omfattande åtgärder genomfördes redan under 2020 vilket skapade förutsättningar att komma rätt i prislappsmodellen för budgetåret 2021 men det skapade även oro bland personal och skollädaare då omfattande uppsägningar av personal var tvunget att genomföras för att komma i fas, speciellt inom förskolan.

Rekryteringen av behöriga fritidspedagoger är fortsatt en svår utmaning. Genom medel från omställningsfonden påbörjades därför en utbildning i intern regi av Sandbackaskolan för att utbilda personal som idag arbetar som obehöriga inom skola och fritidshem med stöd av skollagen.

Den senaste offentliga statistiken som finns tillgänglig på Kolada gällande antalet inskrivna barn per årsarbetare inom förskolan i Arvidsjaur låg 2019 på 4,5 barn per årsarbetare, medan snittet i riket då låg på 5,2 barn per årsarbetare.

Lärartätheten i grundskolan, det vill säga antalet elever per lärare (årsarbetare), har minskat under läsåret 19/20 (uppmätt 2019-10-15). Antalet elever per lärare har minskat från 10,7 till 9,8 elever.

Grundskola	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Lärartäthet, antal elever per lärare (årsarbetare)	10,3	10,2	9,3	9,7	10,7	9,8

Snittet för riket år 2019 var 12,0 elever/lärare. Statistiken presenteras i Kolada. Den officiella statistiken för oktober månad 2020 finns ej tillgänglig än.



Ekonomi

TOTALT (tkr)	Ársbudget	Utfall 2020	Förbr. i %	Ársavvikelse	Utfall 2019
Personal	138 720	135 417	97,6%	3 303	135 216
Verksamhet	24 775	27 022	109,1%	-2 247	25 771
Internhyror	20 858	20 858	100,0%	0	20 379
Summa kostnader	184 353	183 297	99,4%	1 056	181 366
Intäkter	-22 346	-25 058	112,1%	2 712	-23 945
Netto	162 007	158 239	97,7%	3 768	157 421

Årets största positiva budgetavvikelse gällande personal finns på Sandbackaskolan och förskolan (centralort), men även Ringelskolan och Fridhemsskolan uppvisar ett mindre överskott gällande persona-kostnaderna. Anledningen till dessa överskott är att verksamheterna har jobbat hårt med att anpassa verksamheten efter årets och kommande års budgetramar och personalnedskärningar har skett framförallt på förskolan och Sandbackaskolan.

Största underskottet gällande verksamhetskostnaderna hittas på Sandbackaskolan, vilket förklaras av att utfallet för de interkommunala avgifterna och inackorderingsbidragen blivit större än budgeterat.

En annan förklaring till underskottet är att verksamheten haft ökade verksamhetskostnader till följd av planeringen och uppstarten av den nya flygteknikutbildningen. Corona-pandemin har också medfört ökade verksamhetskostnader i form av ökade inköp av digitalt stöd och anpassade läromedel. Ringelskolans överskridande av verksamhetsbudget är till största del kopplat till att de interkommunala avgifterna blivit större än budgeterat.

För samtliga verksamheter har intäkterna ökat i förhållande till budget. Årets överskott beror främst på att intäkter från Försäkringskassan betalats ut till följd av Corona-pandemin, totalt 1 533 tkr för hela BUN. En annan stor förklaring till överskottet är att intäkterna för interkommunal ersättning blivit större än budgeterat.

Framtiden

Prislapsmodellen kommer fortsätta utmana verksamheten organisatoriskt och ekonomiskt. Framåt måste därför ett stort fokus läggas på en bra och trygg utbildningsmiljö för våra barn och elever samt en god arbetsmiljö för verksamhetens personal.

Från och med höstterminen 2022 kommer nya kursplaner att börja gälla för grundskolan, grundsärskolan samt i ämnesplaner, innehåll i inriktningar och programfördjupningar i gymnasieskolan och vuxenutbildningen. Det är ett omfattande arbete och kommer att behöva prioriteras.

Digitaliseringen kommer att ställa stora krav på kommunen för att uppfylla både de lagkrav som ställs på skolan, till exempel ska nationella proven genomföras digitalt i årskurs 3, 6 och 9 från och med 2022 med allt vad detta innebär för val och inköp av utrustning, men även för digitala plattformar, ledningssystem och elevadministrativa program.

Sandbackaskolan måste fortsätta att utveckla utbildningsverksamheten, där en utökning av antalet program och ett utökat samarbete med kranskommunerna står högt upp på agendan.



Uppföljning verksamhetsmål Barn och utbildningsnämnden

Perspektiv	Medborgare/Kund		
KF-mål	Engagerade och nöjda medarbetare och kunder		
Fokusområde	Utveckla medborgar-/kunddialog		
Nämndsmål	Möjliggöra för vårdnadshavarna att vara delaktiga i elevernas/barnens kunskapsutveckling samt förskole-, skol- och fritidssituation.		
Bedömning/mätning	Antal informationskanaler per enhet.		
Bedömningsintervaller	Röd	Gul	Grön
	Färre än 2	2-3	4 eller fler
Aktiviteter	Exempel på informationskanaler: lärplattform, föräldramöten, utvecklingssamtal, föräldraråd och Arvidsjaur kommuns hemsida.		
<i>Uppföljning per 31 december</i>	Parkskolan 6 st, Fridhemsskolan: 6 st, Ringelskolan: 5 st, Ängens förskola: 3 st, Förskola centralort: 3 st, Sandbackaskolan: 4 st. Medianvärdet är 4,5 st informationskanaler.		
Perspektiv	Utveckling/Tillväxt		
KF-mål	Långsiktig hållbar utveckling		
Fokusområde	Underlätta för näringsliv och företagare		
Nämndsmål	Samtliga skolklasser/förskoleavdelningar ska varje läsår genomföra minst ett möte med företag.		
Bedömning/mätning	Andel skolenheter skolklasser/förskoleavdelningar som har genomfört minst ett möte med företag.		
Bedömningsintervaller	Röd	Gul	Grön
	0-79%	80-99%	100%
<i>Uppföljning per 31 december</i>	På grund av Corona-pandemin har företagsbesök varit svårt. De yrkesförberedande klasserna på gymnasiet, samt ekonomi- och samhällsvetenskapliga programmet har företagsbesök i sin utbildning, övriga skolklasser och förskoleavdelningar har ej genomfört något företagsbesök.		



Perspektiv	Ekonomi		
KF-mål	God ekonomisk hushållning		
Fokusområde	Samverkan, effektivitet och koncerntänkande		
Nämndsmål	<p>Mål 1: Genomströmningen i gymnasieskolan ska öka, andel som tar examen inom tre år (hemkommun).</p> <p>Mål 2: Genomsnittliga meritvärdet i åk 3 gymnasiet ska ligga lika med genomsnittliga meritvärdet för riket eller över det.</p> <p>Mål 3: Genomsnittliga meritvärdet i åk 9 ska ligga lika med genomsnittliga meritvärdet för riket eller över det.</p>		
Bedömning/mätning	<p>Mål 1: Andelen gymnasieelever med examen inom tre år, jämfört med föregående år.</p> <p>Mål 2: Genomsnittliga meritvärdet i åk 3 gymnasiet, som presenteras på Kolada, jämförs med det genomsnittliga meritvärdet för riket.</p> <p>Mål 3: Genomsnittliga meritvärdet i åk 9, som presenteras på Kolada, jämförs med det genomsnittliga meritvärdet för riket.</p>		
Bedömningsintervaller	Röd	Gul	Grön
Mål 1, bedömning	Minskning från föregående år	Lika som föregående år	Ökning från föregående år
Mål 2, bedömning	Under meritvärdet		Lika eller över
Mål 3, bedömning	Under meritvärdet		Lika eller över
<i>Uppföljning per 31 december</i>	<p>Mål 1: Genomströmningen var för läsåret 2019/2020 (hemkommun) 42,9% och motsvarande siffra läsåret 2018/2019 var 68,1%, vilket innebär en minskning.</p> <p>Mål 2: Genomsnittlig betygspoäng efter avslutad gymnasieutbildning var för läsåret 2019/2020 13,5 (kommunala) och motsvarande siffra för riket var 14,4.</p> <p>Mål 3: Genomsnittliga meritvärdet i åk 9 (kommunala) var för läsåret 2019/2020 228,0 och motsvarande siffra för riket var 225,9.</p>		
Perspektiv	Arbetsgivare		
KF-mål	Attraktiv arbetsgivare		
Fokusområde	Kompetensförsörjning och arbetsmiljö		
Nämndsmål	Målet är att vid medarbetarundersökning enligt SKR:s HME-modell ha ett högre genomsnittligt totalindex jämfört med föregående år inom nämndens verksamheter.		
Bedömning/mätning	Genomsnittligt totalindex från medarbetarundersökning för barn- och utbildningsnämndens verksamheter jämfört med föregående år. Medarbetarundersökningen görs gemensamt för hela kommunen en gång per budgetår av HR-enheten.		
Bedömningsintervaller	Röd	Gul	Grön
	Lägre än föregående år	Lika som föregående år	Högre än föregående år
Aktiviteter	Medarbetarundersökningen görs gemensamt för hela kommunen en gång per budgetår av HR-enheten.		
<i>Uppföljning per 31 december</i>	<p>HR-enheten har genomfört HME-enkäten under oktober månad 2020. Genomsnittligt totalindex för barn- och utbildningsförvaltningen i Arvidsjaur år 2020: 77. 2019 års totalindex: 78.</p> <p>Resultaten för Barn- och utbildningsförvaltningens verksamheter:</p> <p>Förskola totalindex: 75 (2019 års totalindex: 73)</p> <p>Grundskola och förskoleklass totalindex: 75 (2019 års totalindex: 78)</p> <p>Gymnasieskola totalindex: 80 (2019 års totalindex: 83)</p>		



SOCIALNÄMNDEN

Verksamheten

Socialnämndens verksamhet omfattar individ- och familjeomsorg, stöd till personer med funktionshinder (AFF), äldreomsorg samt kommunal hälso- sjukvård och rehabilitering.

Händelser av betydelse

Sedan februari har ett stort fokus varit pandemin, målsättningen har varit att skapa en barriär gentemot våra äldre och brukare inom ÄO och AFF.

Under året har två enheter särskilt boende avvecklats, Rönnen och Svalan, samtidigt omvandlades samtliga trygghetslägenheter till biståndsbedömda sådana.

På grund av Pandemin har det varit inflyttningsstopp och därmed har vi haft hög vakansgrad av lägenheter. Det är främst minskat antal platser på särskilt boende och en oförändrad hemtjänst som gett årsavvikelsen avseende personal.

AFF har under året flyttat daglig verksamhet (Lyckan) från extern lokal till Braxen. Antalet orosanmälningar till IFO barn- och unga har varit fortsatt högt. Antalet placeringar har också varit högt under 2020 vilket gör att det största underskottet finns hos IFO.

Ekonomi

	Årsbudget	Utfall 2020	Årsavvikelse	Utfall 2019
Personal	165 658	162 614	3 044	172 088
Verksamhet	47 576	56 710	-9 135	44 534
Internhyror	8 098	8 098	0	8 060
Summa kostnader	221 332	227 423	-6 091	224 681
Intäkter	-34 296	-42 766	8 470	-39 603
Netto	187 036	184 657	2 379	185 079

Årets överskott beror på att verksamheterna har varit noggranna med kontroll av kostnader som uppkommit på grund av Covid-19. Därmed har nämnden kunnat rekvirera statsbidrag i sådan omfattning att det har gett kostnadstäckning. Utöver det så har verksamheterna varit återhållsamma och framförallt så har Ringelsta genererat överskott utifrån minskning av verksamhet. Personalpoolen har haft en viktig roll i planering av bemanning och därmed bidragit till resurseffektivitet.

Investeringar

Projekt	Budget	Utfall 2020	Kvar av budget
Tekniska hjälpmedel	250	71	179
Trygghetsteknik	500	500	0
Madrasser och sängar	250	171	79
E-hälsa	258	226	32

Personal

Personalen består av chefer, handläggare, undersköterskor, vårdbiträden och personliga assistenter, handledare i boenden, sjukgymnast, arbetsterapeuter, sjuksköterskor, personliga ombud. Antalet årsarbetare är 291 och antal medarbetare är 296. Sjukfrånvaron för hela socialförvaltningen under 2020 uppgick till 7.30%, att jämföra med 2019 då den var 6,19%. Det här är en förväntad ökning då uppmaningen till alla har varit att stanna hemma med minsta förkylningssymtom.

Vi jobbar på inom äldreomsorgslyftet och förslaget för 2021 är att vi erbjuder samtliga medarbetare som inte har undersköterskeutbildning att validera inom ramen för äo-lyftet. Vi kommer också att erbjuda ett antal vikarier anställning med utbildning 50% och arbete 50%. Det här som ett led i att öka kvaliteten men också för att säkra



bemanning framåt. Det är ändå en fortsatt oro hur rekrytering av såväl undersköterskor som sjuksköterskor, arbetsterapeuter och fysioterapeuter ska lyckas oss framåt.

Framtid

Vi ser fram emot den omställning som ska genomföras inom äldreomsorgen där vi ser att vi kan öka kvaliteten och jobba mer hälsofrämjande gentemot våra äldre. Vi har också hittat en väg att nyttja medlen inom äldreomsorgslyftet och därmed kunna möjliggöra för ett antal av våra vikarier som saknar utbildning att utbilda sig. För AFF så vet vi att det kommer fler ärenden i form av personlig assistans vilket naturligtvis oroar utifrån ett budgetperspektiv då det är kostnadskrävande.

Största oron är dock för våra kostnader inom IFO och då främst för placeringar av barn och unga. Verksamheten jobbar med en handlingsplan och vi ska också genomlysna verksamheterna inom IFO för att se så att vi gör rätt saker och på rätt sätt.

Målrapporering Socialnämnden

Perspektiv	Medborgare/Kund		
KF-mål	Engagerade och nöjda medborgare och kunder		
Fokusområde	Utveckla medborgar-/kunddialog		
Socialnämndens mål	Brukarna ska erbjudas lagstadgad omsorg		
Bedömning	Röd	Gul	Grön
Bedömningsintervaller	Mindre än 80 resp 50	81-90, resp 51-62	Mer än 91 resp 63
Jämförelsevärde	Hemtjänst 97 % nöjda, Boende 73 % (2019)		
Uppföljning 201231	Hemtjänst 98 % nöjda, Boende 92 % nöjda		
Perspektiv	Utveckling/Tillväxt		
KF-mål	Långsiktig hållbar utveckling		
Fokusområde	Underlätta för näringsliv och företagare		
Socialnämndens mål	Lagstadgad service och trygghet för Arvidsjaurbor i alla åldrar och livssituationer		
Bedömning	Röd	Gul	Grön
Bedömningsintervaller	Mer än 5	1-5	0
Jämförelsevärde	Antalet ej verkställda beslut per kvartal ska inte vara högre än 5 inom någon del av socialnämndens verksamhet. Utredningstiden för barn och unga ska inte överstiga 4 månader.		
Uppföljning 201231	Målet uppfyllt		
Perspektiv	Ekonomi		
KF-mål	God ekonomisk hushållning		
Fokusområde	Samverkan, effektivitet och koncerntänkande		
Socialnämndens mål	Samverkan vid utskrivning från slutenvård ska ske enligt gemensamma riktlinjer med Region Norrbotten		
Bedömning	Röd	Gul	Grön
Bedömningsintervaller	201000-högre	51 000-200 000	0-50 000
Jämförelsevärde	Kostnaderna för utskrivningsklara ska vara låga.		
Uppföljning 201231	Inget betalningsansvar under 2020 – målet uppnått.		
Perspektiv	Arbetsgivare		
KF-mål	Attraktiv arbetsgivare		
Fokusområde	Kompetensförsörjning och arbetsmiljö		
Socialnämndens mål	Friska medarbetare		
Bedömning	Röd	Gul	Grön
Bedömningsintervaller	Högre än 9,2	8,18-9,2	Lägre än 8,17
Jämförelsevärde	Genomsnittliga sjuktal inom hela verksamheten ska inte vara högre än under 2016		
Uppföljning 201231	Sjuktalet har minskat till 7,3 %		



MILJÖ-, BYGG- OCH HÄLSOSKYDDSNÄMNDEN

Verksamhet

Nämnden fullgör bl.a. kommunens uppgifter inom plan- och bygglagen, miljö- och hälsoskyddsområdet, livsmedelslagen, smittskyddslagen, tobakslagen, lagen om handel med vissa receptfria läkemedel och renhållningsordningen. Nämnden ansvarar även för kommunens uppgifter inom lagen om nämnder för vissa trafikfrågor och ansvarar för tillståndsgivning och tillsyn av serveringstillstånd samt försäljning av folköl enligt alkohollagen.

Händelser av betydelse

Den 1 juli fick nämnden ett nytt tillsynsansvar, s.k. trängseltillsyn pga. Covid-19 pandemin. Den statliga ersättningen på 55 tkr för tillsynen täcker inte alla kostnader som nämnden haft pga. tillsynen. Under året genomfördes 70 trängselinspektioner och flertalet informationsinsatser med anledning av pandemin.

Ekonomi

	Årsbudget	Utfall 2020	Årsavvikelse	Utfall 2019
Personal	3901	3796	106	3418
Verksamhet	599	457	142	542
Internhyror	251	251	0	266
Summa kostnader	4750	4503	247	4226
Intäkter	-2557	-2668	111	-2526
Netto	2193	1836	358	1700

Miljö-, bygg- och hälsoskyddsnämnden gör ett plusresultat på 358 tkr. Personalkostnaderna är något lägre än budgeterat på grund av deltidssjukskrivningar i början av året. Verksamhetskostnaderna är också lägre på grund av lågintensiv tillsynsverksamhet, det vill säga ingen provtagning, inga läns- eller riksprojekt, låga transportkostnader och uteblivna kurser på grund av pandemin. Intäkterna överskred budgeten med 111 tkr. Det beror främst på att bygglovsverksamheten varit intensivare än åren innan. Skillnaden i personalkostnader mellan åren beror på att under år 2019 var en personal heltidssjukskriven under fem månader och en personal deltidsföräldraledig.

Framtiden

För att effektivisera handläggningen undersöks möjligheten att under år 2021 koppla ihop e-tjänstplattformen med ärendehanteringssystemet Vision Bygg och Miljö. Trängseltillsynen kommer att fortgå även under nästa år, vilket innebär att viss övrig tillsyn kommer nedprioriteras. För att undvika att en inspektionsskuld uppstår är det troligen inte möjligt att genomföra någon planerad avloppsinventering under nästa år. Det ser ut att vara fortsatta svårt att rekrytera personal på tjänster där kravet är specifik högskolekompetens.



Målrapporering – Miljö-, bygg- och hälsoskyddsnämnden

Perspektiv	Medborgare/Kund		
KF-mål	Engagerade och nöjda medborgare och kunder		
Fokusområde	Utveckla medborgar-/kunddialog		
Nämndsmål	Nämndens verksamheter ska ge snabb och korrekt service med ett bra bemötande. Vi genomför därför återkommande kundundersökningar inom bygg-, livsmedels- och miljöområdet.		
Bedömning	Röd	Gul	Grön
Bedömningsintervaller	< 3,5	3,5 - 3,9	≥ 4,0
Jämförelsevärde	Bedömning görs utifrån medelvärdet av svaren på enkätfrågorna om service, bemötande och handläggningstid.		
Resultat	Medelvärdet för hela bygglovsenkäten hamnar på 4,2 och för de parametrar som följs upp här blev medelvärdet 4,3. Enkäterna för livsmedelskontroll och miljötillsyn skickas vartannat år. Nästa undersökning är år 2021.		
Nämndsmål	För att göra vardagen enklare för våra kunder och öka effektiviteten ska vi fortsätta utveckla våra E-tjänster. E-tjänsterna ska i framtiden även vara kopplade till vårt ärendehanteringssystem		
Bedömning	Röd	Gul	Grön
Bedömningsintervaller	< 60 %	60-79 %	≥ 80 %
Jämförelsevärde	Mars 2019 fanns 26 % av våra ärendetyper som E-tjänster.		
Resultat	Vid senaste kontrollen finns e-tjänster för 63 % av våra ärenden.		
Perspektiv	Utveckling/Tillväxt		
KF-mål	Långsiktig hållbar utveckling		
Fokusområde	Underlätta för näringsliv och företagare		
Nämndsmål	Nämndens verksamheter ska bedriva en snabb och effektiv myndighetshandläggning. Vi ska därför årligen undersöka våra handläggningstider för bygglov och miljöprövningar av verksamheter. När det är nödvändigt vid handläggning av ärenden som kan vara av stor vikt för kommunen, ska vi besluta om extra nämndssammanträden för att snabba på processen.		
Bedömning	Röd	Gul	Grön
Bedömningsintervaller handläggningstider	> 10 ve (bygg) > 6 ve (miljö) > 2 år (plan)	< 10 ve – 5 ve < 6 ve – 4 ve 1-2 år	< 5 ve < 4 ve < 1 år
Bedömningsintervall extra nämnd	Inrättas inte vid behov		Inrättas när det behövs
Jämförelsevärde	Enligt plan- och bygglagen får bygglovshandläggning inte ta längre tid än <u>10 veckor</u> från det att en fullständig bygglovsansökan lämnats. Enligt förordningen om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd får en miljöfarlig anmälningspliktig verksamhet påbörjas tidigast <u>6 veckor</u> efter det att fullständig anmälan inlämnats, om inte tillsynsmyndigheten bestämmer något annat.		
Resultat	Bygglov: Handläggningstiden räknas från den dag ansökan är komplett. Den genomsnittliga handläggningstiden från ansökan till att bygglov beviljas (vid en kontroll av 20 slumpvis utvalda ärenden) var <u>9 dagar</u> . Handläggningstiden varierade från 1 dag upp till 22 dagar. Miljöprövning: Vi har kontrollerat 20 ärenden och den genomsnittliga handläggningstiden när ansökan/anmälan är komplett var <u>6 dagar</u> . Handläggningstiden varierade från 1 dag upp till 16 dagar. Plan: Vid kontroll av de tre senast avslutade detaljplanerna var tiden från beslut om att påbörja detaljplan till att de vunnit lagakraft 6 mån, 8 mån respektive 15 mån. Genomsnittet var 10 mån Extra nämnd: Inget behov har funnits		
Nämndsmål	För att förenkla byggandet i samhället ska kommunen ha aktuella detaljplaner. Nämnden ska på eget initiativ förnya minst en detaljplan för ett större område per år.		
Bedömning	Röd	Gul	Grön
Bedömningsintervall	Inget eget initiativ	1 plan på eget initiativ	2 planer på eget initiativ
Jämförelsevärde	År 2018 förnyades en plan på eget initiativ.		
Resultat	I år har vi påbörjat förnyelse av två planer på eget initiativ.		



Perspektiv	Ekonomi
KF-mål	Ekonomisk medvetenhet
Fokusområde	Samverkan, effektivitet och koncerttänkande
Nämndsmål	Nämndens tillsyns- och prövningsverksamheter ska vara kostnadseffektiva.
Bedömning	Röd Gul Grön
Bedömningsintervaller	<60 % 60-70 % >70 %
Jämförelsevärde	Av SKR:s rapport år 2019 framgår att kostnadstäckningsgraden i kommunerna var 53 % inom miljöskydd, 45 % inom hälsoskydd och 70 % för livsmedel. Det visar att kommunerna har störst möjlighet att kostnads-täcka livsmedelskontrollen, följt av miljöskyddstillsynen. Sämst förutsättningar har hälsoskyddstillsynen, bl.a. på grund av stor andel klagomålshantering.
Resultat	Bygglov: 1 = 88 %, 2 = 106 % Miljö- och hälsoskydd: 1 = 56 %, 2 = 70 % Livsmedelskontroll: 1 = 54 %, 2 = 66 % Alkohol: 1 = 52 %, 2 = 62 % 1 = inkl. gemensam funktion, nämnd och internhyra 2 = offentlig kontroll (d v s den del vi kan intäktsfinansiera) inkl. gemensamma kostnader
Perspektiv	Arbetsgivare
KF-mål	Attraktiv arbetsgivare
Fokusområde	Kompetensförsörjning och arbetsmiljö
Nämndsmål	Nämndens verksamheter ska vara attraktiva arbetsplatser där personalen trivs och känner att de kan utvecklas. Vi genomför årliga arbetsmiljö-undersökningar. Sjukfrånvaron ska vara låg.
Bedömning	Röd Gul Grön
Bedömningsintervaller	10 % sämre än riksgenomsnitt Riksgenom-snittet +/- 10% 10 % bättre än riksgenomsnitt
Jämförelsevärde	År 2020 var rikets medelvärde (HME) 80.
Resultat	Resultatet på enkäten i dec 2020 var 88 (10 % bättre än riksgenomsnittet). På frågorna om motivation var index 6 % bättre än riksgenomsnittet, på frågorna om ledarskap 15 % bättre än riksgenomsnittet och på frågorna om styrning 13 % bättre än riksgenomsnittet.