



DELÅRSBOKSLUT

Arvidsjaur kommun

2022-08-31



ARVIDSJAUR
IN SWEDISH LAPLAND
árviessjávrrie



Sammanfattning

Delårsresultat
+ 71,3 mnkr



God ekonomisk
hushållning uppnås

JA!

Sjuktal
6,03 %



Invånarantal
6 137



Resultatprognos
+51,5 mnkr



Finansiella mål
4 av 5 uppfyllda



Förvaltningsberättelse

Händelser av väsentlig betydelse under perioden

Perioden har inledningsvis präglats av en positiv utveckling i samhället. Ökad efterfrågan av bostäder och tomter, högt söktryck till gymnasiet samt en sjunkande arbetslöshet.

Camp Gielas har sålts till privat entreprenör.

En god ekonomisk hushållning i de kommunala verksamheterna har lett till att skapa underlag i budget för att möjliggöra beslut om ny sport- och simhall.

Ett stort problem är rekrytering av personal med rätt kompetens. Samtliga verksamheter signalerar svårighet med rekrytering av såväl nyckelkompetenser som baspersonal.

Demografiska faktorer, tillsammans med svårigheten att rekrytera, gör att framtiden bjuder på utmaningar gällande att klara alla uppdrag.

Befolkningen har minskat med 6 personer under perioden januari-juni 2022.

Upphandlingssamarbetet med kommuner i R10 fungerar bra och de samverkande kommunerna har fattat beslut om att utöka enheten med en heltidstjänst.

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

I Mål- och resursplan har tagits höjd för hög inflation och ökade lönekostnader. Över tid har en god ekonomisk hushållning skapat en stabil ekonomi i kommunen. Med detta som grund har Kommunfullmäktige fattat ett inriktningsbeslut om 280 mnkr för nybyggnation av sport- och simhall. Preliminär byggstart är 2023–2024.

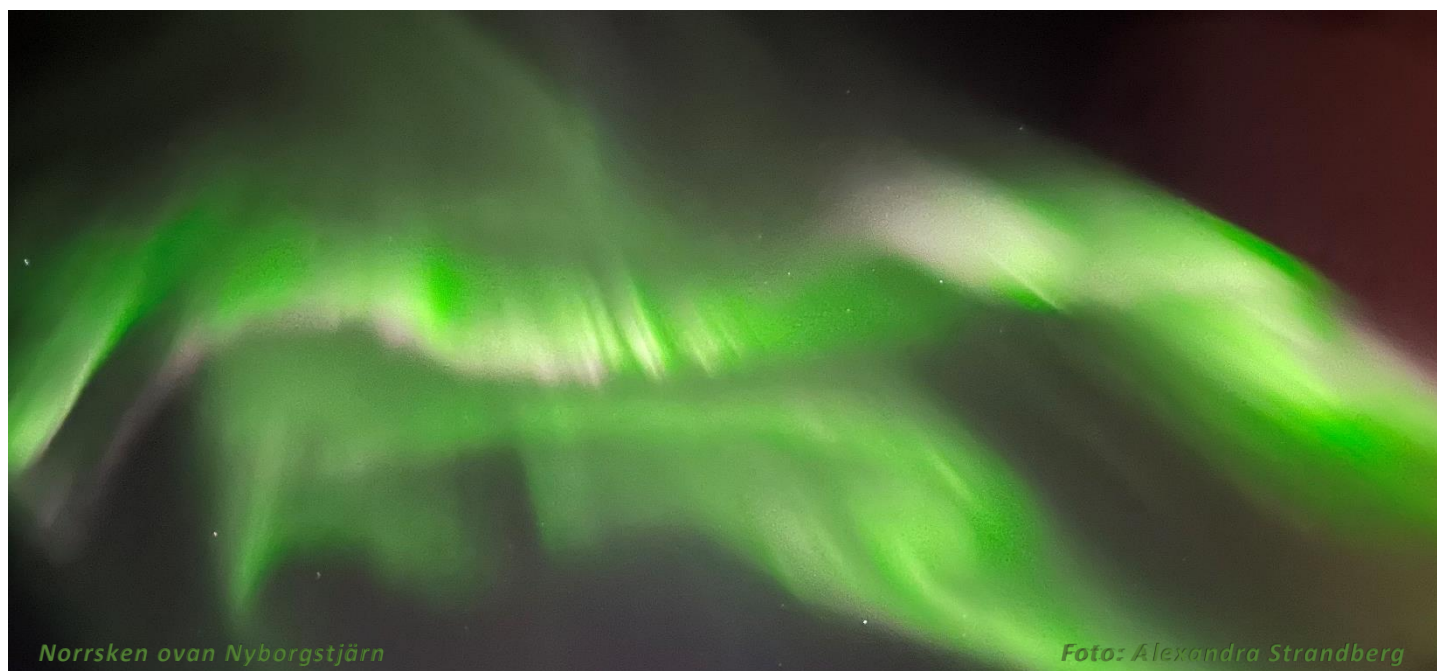
Hur förhåller sig helårsprognosen till budget som fastställts för den löpande verksamheten?

Resultatet till och med 31 augusti ska visa på ett rejält överskott, som en grund för att möta den stora kostnadsmassan som normalt finns under årets sista kvartal. Så är fallet även detta år.

För innevarande år visar prognosen att kommunen beräknas ha en avvikelse mot budget med 37,3 mnkr. Det innebär en resultatprognos med 51,5 mnkr.

En bedömning av balanskravsresultatet utifrån helårsprognosen:

Utifrån nuvarande prognos kommer balanskravsresultatet att uppnås under 2022.



Norrskan ovan Nyborgstjärn

Foto: Alexandra Strandberg

Omvärldsanalys

Enligt SKR:s senaste rapport kommer den svenska ekonomin bromsa in under 2022. Den höga inflationen, liksom de stigande räntorna (globalt och i Sverige) slår allt mer mot investeringar och hushållens konsumtion i 2022–2023.

Anställningsplanerna i näringslivet ligger ännu på starka nivåer. I nuläget är efterfrågan på arbetskraft stor och rekryteringsläget allmänt sett ansträngt.

SKR:s prognos visar att livsmedelspriserna i höst fortsätter att stiga mer än normalt. Likaså finns det en överhängande risk för att de redan höga elpriserna blir ännu högre i vinter.

En fortsatt stark återhämning av lönesumman fortsätter under 2022. Trots en prognos om bromsande tillväxt beräknas lönesumman för helåret 2022 öka starkt. Skatteunderlagets tillväxt justeras upp av enligt SKR till 4,7% 2022.

Inflation

KPIF-inflationen (konsumentprisindex med fast ränta, används för att mäta inflationen i Sverige sedan 2017) är 9 procent i augusti 2022, vilket är 7,3 procent högre än föregående år i augusti. Största anledningen till den kraftigt stigande inflationstakten är elpriser enligt Riksbanken. I vanligt fall målet för inflationen ligger på 2,0 procent.

Befolkning

Vid halvårsskiftet hade antalet innevånare minskat från 6 157 (år 2021) till 6 137 personer (år 2022). Antalet innevånare den 1 november bestämmer skatteintäkterna kommande år.

Arbetslöshet

I Arvidsjaur var totala arbetslösheten i augusti 5,5% mot förra årets 6,7%.

(Källor: SKR, Riksbanken och Arbetsförmedlingen)

Ekonomiskt resultat för perioden

Kommunen

Periodens resultat visar ett positivt resultat med 71,3 mnkr (2021-08-31, 48,1 mnkr).

Förklaringen till årets höga resultat ligger främst i att kommunens skatteintäkter återhämtar sig fortare efter pandemin.

Verksamheternas nettokostnader utvecklas positivt och är 3,8 mnkr lägre än föregående år vilket främst beror på ökade riktade statsbidrag främst inom socialförvaltningen, högre interkommunala ersättningar inom gymnasieskola, vakanshållning av flera tjänster p.g.a. personalbrist, försäljning av campingen, samt effektiviseringar som verksamheterna har gjort.

Resultatet för delåret är 23,2 mnkr högre än föregående år. Prognosen fördelat på nämnderna:

- Kommunstyrelsen 14,7 mnkr;
- Miljö- bygg- och hälsoskyddsnämnden 0,2 mnkr;
- Barn- och utbildningsnämnden 6,9 mnkr;
- Socialnämnden 7,3 mnkr.

Prognosen för skatteintäkter och generella statsbidrag är 8,5 mnkr bättre än budget vilket främst beror på starkare återhämtning av skatteunderlaget än vad som SKR uppskattat tidigare.

Prognos för pensionskostnader är ca 0,5 mnkr bättre än budget och finansnettot är positivt, ca 0,6 mnkr.

Kommunens resultatprognos

Årets resultat är prognostiserat till 51,5 mnkr mot årets budget på 14,1 mnkr. Det motsvarar ca 10,4% av verksamhetens skatteintäkter och statsbidrag. Kommunen har en positiv budgetavvikelse på 37,3 mnkr. Totalt uppvisar nämnderna ett prognostiserat överskott på 29,1 mnkr, vilket är 26 mnkr högre jämfört med föregående år.

Låneskuld

Kommunen har inga låneskulder. Denna situation kan dock ändras i samband med byggnation av ny sport- och simhall som har investeringsbudget på 280 mnkr och preliminär byggstart år 2023.

Likviditeten är mycket bra, med 74,6 mnkr i likvida medel.

Kommunen har däremot ansvarsförbindelser för pensioner intjänat före 1998. Beloppet motsvarar 79,2 mnkr per 2022-08-31. Denna ansvarsförbindelse är inte upptagen i kommunens balansräkning.

Kommunens resultat

Perioden 2022-01-01 - 2022-08-31
exkl interna poster

| Budgetavräkning tkr | Budget 2022 | Redovisat 2022-08-31 | Prognos för 2022 | Prognos avvikelse mot budget | Redovisat 2021-08-31 | Bokslut 2021 |
|--|-----------------|-------------------------|---------------------|------------------------------------|-------------------------|-----------------|
| Verksamhetens intäkter | 170 835 | 125 919 | 201 721 | 30 886 | 104 041 | 156 460 |
| Verksamhetens kostnader | -630 099 | -376 601 | -623 009 | -7 090 | -358 239 | -599 374 |
| Avskrivningar | -21 794 | -13 303 | -22 108 | -314 | -13 553 | -20 312 |
| Verksamhetens nettokostnader | -481 058 | -263 985 | -443 396 | 37 662 | -267 751 | -463 226 |
| Skatteintäkter | 320 589 | 222 277 | 329 122 | 8 533 | 213 778 | 319 918 |
| Generella statsbidrag och utjämning | 164 725 | 112 256 | 164 725 | 0 | 101 391 | 157 410 |
| Verksamhetens resultat | 4 256 | 70 548 | 50 451 | 46 195 | 47 418 | 14 102 |
| Finansiella intäkter | 1 400 | 847 | 1 200 | -200 | 756 | 1 041 |
| Finansiella kostnader | -1 013 | -99 | -200 | 813 | -90 | -125 |
| Resultat efter finansiella poster | 4 643 | 71 296 | 51 451 | 46 808 | 48 084 | 15 018 |
| Extraordinära poster | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets resultat/Prognos | 4 643 | 71 296 | 51 451 | 46 808 | 48 084 | 15 018 |





Redovisningsprinciper

Arvidsjaurs kommun följer den nya lagen om kommunal bokföring och redovisning och rekommendationer som lämnats av RKR (Rådet för kommunal redovisning). Delårsrapporten är upprättad enligt RKR R17, Delårsrapport.

Resultat- och balansräkningen är uppdaterad och följer uppställningen enligt den nya lagen om kommunal bokföring och redovisning. I övrigt tillämpas samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder som i senaste årsbokslut, med följande förändringar:

- Reservation för osäkra fodringar och uppbokning av förändringar i timlöner är inte gjorda.
 - Under året brukar färdigställda investeringsprojekt aktiverats löpande.
 - De ökade generella statsbidragen som kommunen erhållit under 2022 är bokförda enligt RKR R2 intäkter och redovisade när de har utbetalts till kommunen.
 - Sjuklönekostnaderna som erhållits från staten är redovisade som en kostnadsersättning och riktade bidrag från staten.
- De kommunägda bolagen har upprättat sina bokslut enligt K3.

| Balansräkning (tkr) | Kommunen | | Sammanställd redovisning | |
|--|----------------|----------------|--------------------------|----------------|
| | 2022-08-31 | 2021-12-31 | 2022-08-31 | 2021-12-31 |
| Tillgångar | | | | |
| A. Anläggningstillgångar | | | | |
| I. Immateriella anläggningstillgångar | 0 | 0 | 483 | 505 |
| II. Materiella anläggningstillgångar | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Mark, byggnader, tekniska anläggningar | 232 884 | 235 358 | 459 913 | 461 779 |
| 2. Maskiner och inventarier | 32 418 | 36 786 | 97 218 | 107 084 |
| 3. Övriga materiella tillgångar | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summa materiella anläggningstillgångar | 265 302 | 272 144 | 557 131 | 568 863 |
| III. Finansiella anläggningstillgångartillgångar | 50 341 | 51 613 | 3 392 | 3 390 |
| B. Bidrag till infrastruktur | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. Omsättningstillgångar | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I. Förråd mm | 622 | 631 | 6 144 | 6 302 |
| II. Fordringar | 40 955 | 34 109 | 39 202 | 42 801 |
| III. Kortfristiga placeringar | 2 211 | 2 392 | 6 763 | 2 392 |
| IV. Kassa och bank | 147 914 | 91 493 | 148 677 | 91 974 |
| Summa omsättningstillgångar | 191 702 | 128 625 | 200 786 | 143 469 |
| Summa tillgångar | 507 345 | 452 382 | 761 792 | 716 227 |
| Eget kapital, avsättningar och skulder | | | | |
| A. Eget kapital | 0 | 0 | 83 623 | 0 |
| I. Årets resultat | 71 296 | 15 018 | 71 296 | 20 182 |
| II. Resultatutjämningsreserv | 31 841 | 31 841 | 31 841 | 31 842 |
| III. Övrigt eget kapital | 240 812 | 224 432 | 240 712 | 282 084 |
| Summa eget kapital | 343 949 | 271 291 | 427 472 | 334 108 |
| B. Avsättningar | 0 | 0 | 5 332 | 0 |
| I. Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser | 18 538 | 21 486 | 18 538 | 21 486 |
| II. Andra avsättningar | 0 | 0 | 0 | 5 331 |
| Summa avsättningar | 18 538 | 21 486 | 23 870 | 26 817 |
| C. Skulder | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I. Långfristiga skulder | 17 495 | 18 213 | 231 386 | 241 616 |
| II. Kortfristiga skulder | 127 363 | 141 392 | 79 064 | 113 686 |
| Summa skulder | 144 858 | 159 605 | 310 450 | 355 302 |
| Summa eget kapital, avsättningar och skulder | 507 345 | 452 382 | 761 792 | 716 227 |
| Panter och ansvarsförbindelser | | | | |
| 1. Panter och därmed jämförlig säkerhet | 213 377 | 222 283 | 0 | 0 |
| 2. Ansvarsförbindelser | | | | |
| a) Pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulderna eller avsättningarna | 79 277 | 85 583 | 79 277 | 85 583 |
| b) Övriga ansvarsförbindelser | 1 203 | 1 204 | 1 203 | 1 204 |
| ANSVARSFÖRBINDELSER | 293 857 | 309 070 | 80 480 | 86 787 |

Arvidsjaur kommun – Delårsbokslut 2022-08-31

| Investeringsredovisning | Utgifter sedan projektens start | | | Varav: årets investeringar | | |
|---|---------------------------------|-----------------------|----------------|----------------------------|---------------|-----------------|
| | tkr | Beslutad total utgift | Ack. utfall | Avvikelse | Budget 2022 | Utfall 20220831 |
| Avslutade projekt | | | | | | |
| Barn- och ungdomsnämnden | | | | | | |
| Socialnämnden | | | | | | |
| Miljö-bygg- och hälsoskydds-nämnden | | | | | | |
| Kommunstyrelsen | | | | | | |
| SUMMA SKATTEFINANSIERADE AVSLUTADE PROJEKT | | | | | | |
| Stadsnät | | | | | | |
| Camp Gielas | | | | | | |
| Vatten och Avlopp | | | | | | |
| Avfallsenheten | | | | | | |
| SUMMA AVGIFTSFINANSIERADE AVSLUTADE PROJEKT | | | | | | |
| SUMMA SKATTEFINANSIERADE OCH AVGIFTSFINANSIERADE AVSLUTADE PROJEKT | | | | | | |
| Pågående skattefinansierade projekt | | | | | | |
| Barn- och ungdomsnämnden | 1 970 | 302 | 1 668 | 1 970 | 302 | 1 668 |
| Socialnämnden | 2 000 | 75 | 1 925 | 2 000 | 75 | 1 925 |
| Kommunstyrelsen | 103 780 | 15 847 | 87 933 | 100 918 | 12 985 | 87 933 |
| - varav: nybyggnad sport- och simhall | 75 000 | 11 459 | 63 541 | 73 380 | 9 839 | 63 541 |
| - varav: civilt flygplan | 894 | 0 | 894 | 894 | 0 | 894 |
| - varav: Braxen ventilation | 1 950 | 39 | 1 911 | 1 950 | 39 | 1 911 |
| - varav: Braxen hiss | 1 675 | 925 | 750 | 1 675 | 925 | 750 |
| - varav: Villavägen | 6 376 | 3 045 | 3 331 | 3 367 | 36 | 3 331 |
| -varav: gator Arvidsjaur | 5 379 | 379 | 5 000 | 5 000 | 0 | 5 000 |
| SUMMA SKATTEFINANSIERADE PÅGÅENDE PROJEKT | 107 750 | 16 224 | 91 526 | 104 888 | 13 362 | 91 526 |
| Pågående avgiftsfinansierade projekt | | | | | | |
| Stadsnät | 14 053 | 9 560 | 4 493 | 4 941 | 448 | 4 493 |
| - varav: samförläggning utbyggnad | 2 854 | 1 526 | 1 328 | 1 328 | 0 | 1 328 |
| -varav: bredbandsutbyggnad | 10 499 | 7 880 | 2 619 | 3 067 | 448 | 2 619 |
| -varav: ökad driftsäkerhet | 600 | 154 | 446 | 446 | 0 | 446 |
| Camp Gielas | 9 850 | 543 | 9 307 | 9 378 | 71 | 9 307 |
| - varav: snöanläggningssystem | 8 500 | 543 | 7 957 | 8 028 | 71 | 7 957 |
| - varav: ledning och pump Prästberget | 250 | 0 | 250 | 250 | 0 | 250 |
| Vatten och Avlopp | 22 139 | 9 581 | 12 558 | 12 725 | 167 | 12 558 |
| - varav: ledningar | 17 173 | 9 451 | 7 722 | 7 725 | 3 | 7 722 |
| - varav: reningsanläggningar | 3 400 | 82 | 3 318 | 3 318 | 0 | 3 318 |
| - varav: Prästbergets avlopp | 200 | 0 | 200 | 200 | 0 | 200 |
| - varav: ombyggnad Lauker reningsverk | 1 318 | 48 | 1 270 | 1 282 | 12 | 1 270 |
| Avfall | 678 | 0 | 678 | 810 | 132 | 678 |
| SUMMA AVGIFTSFINANSIERADE PÅGÅENDE PROJEKT | 46 720 | 19 684 | 27 036 | 27 854 | 818 | 27 036 |
| SUMMA SKATTEFINANSIERADE OCH AVGIFTSFINANSIERADE PÅGÅENDE PROJEKT | 154 470 | 35 908 | 118 562 | 132 742 | 14 180 | 118 562 |
| SUMMA INVESTERINGSPROJEKT | 154 470 | 35 908 | 118 562 | 132 742 | 14 180 | 118 562 |



Investeringar

Kommunens påbörjade investeringar uppgår till 14,2 mnkr (2020-08-31, 9,1 mnkr) mot budget 132,7 mnkr, en genomförandegrad på 10,7 procent, alltså en väldigt låg genomförandegrad efter 8 månader. Skattefinansierade investeringar ligger på 13,3

mnkr, och affärsdrivande investeringar ligger på 0,8 mnkr. Prognosen för årets investeringar är 49,7 mnkr mot budgeterade 132,7 mkr. Reglemente för investeringar har omarbetats och investeringar som inte är bokförda som pågående arbeten skall avslutas vid årsskiftet.

Kommunens driftredovisning

Perioden 2022-01-01 - 2022-08-31,

inkl. interna poster per nämnd

| tkr | Budget 2022 | Redovisat 2022-08-31 | Prognos för 2022 | Prognos utfall mot budget | Redovisat 2021-08-31 | Bokslut 2021 |
|-------------------------------------|----------------|-------------------------|---------------------|---------------------------------|-------------------------|-----------------|
| Nämnder och styrelser tkr | | | | | | |
| Kommunstyrelsen, KF | 142 668 | 72 092 | 127 937 | 14 731 | 48 979 | 91 126 |
| Barn och utbildningsnämnden | 132 875 | 75 150 | 125 971 | 6 904 | 104 243 | 165 236 |
| Socialnämnden | 197 341 | 116 681 | 190 038 | 7 303 | 116 727 | 179 263 |
| Miljö, bygg och hälsoskyddsnämnden | 2 346 | 1 038 | 2 144 | 202 | 668 | 1 979 |
| Summa nämnder och styrelser | 475 230 | 264 961 | 446 092 | 29 140 | 270 617 | 437 604 |
| Interna poster | -3 671 | -3 849 | -3 671 | 0 | -7 636 | -714 |
| Pensioner | 9 500 | 3 261 | 9 000 | 500 | 4 770 | 22 337 |
| Verksamhetens nettokostnader | 481 059 | 264 373 | 451 421 | 29 640 | 267 751 | 459 227 |

Nämnderna, utfall och prognos

Samlad prognos från nämnderna visar ett positivt resultat med 29,1 mnkr.

Kommunstyrelsen 14,7 mnkr. Överskottet beror främst på lägre personalkostnader inom flera enheter, försäljning av tomter, högre interkommunala ersättningar inom gymnasieskolan och självklart på försäljningen av camp Gielas till en privat aktör. Den totala realisationsvinsten efter försäljningen blev ca 6,5 mnkr exkl. regelringskostnader och övriga ersättningar som motsvarande ca 0,8 mnkr.

Barn och utbildningsnämnden +6,9 mnkr.

Förklaringen till det är att verksamheterna närmar sig prislappsmodellens tekniska ram i snabbare takt än budgeterat.

Socialnämnden +7,3 mnkr. Ökade statsbidrag är en stor bidragande faktor trots att det råder fortfarande osäkerhet om hur mycket som kommer att utbetalas och återbetalas.

Miljö- bygg- och hälsoskyddsnämnden + 0,2 mnkr. Detta är en nettoprogno som består av något lägre intäkter, högre verksamhetskostnaderna och lägre personalkostnader.

Interna poster är främst internräntan, men även intäkter från sociala avgifterna för att betala pensionen. Pensionernas prognos något bättre än budget.



Kommunala bolag

*Ekonomiskt utfall 2022-01-01 - 2022-08-31,
inkl. koncerninterna poster, före dispositioner och skatt*

| Utfall tkr | Budget 2022 | Redovisat 2022-08-31 | Prognos för 2022 | Prognos utfall mot budget | Redovisat 2021-08-31 | Bokslut 2021 |
|------------------------------|----------------|-------------------------|---------------------|---------------------------------|-------------------------|-----------------|
| Arvidsjaur Kommunföretag AB | 0 | 174 | 0 | 0 | 60 | 89 |
| Arvidsjaur Energi AB | 1 200 | 56 | -794 | -1 994 | -70 | 46 |
| Arvidsjaur Flygplats AB | -7 556 | 13 397 | 9 512 | 17 068 | -2 329 | 25 |
| Arvidsjaurhem AB | 7 948 | 7 204 | 9 259 | 1 311 | 5 980 | 6 176 |
| Fastighetsföretaget AB | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summa Kommunala bolag | 1 592 | 20 657 | 17 977 | 16 385 | 3 641 | 25 |

Arvidsjaur Energi prognostiseras göra ett sämre resultat mot förra årets bokslut på grund av väderutfall, ökade priser på bränslen, underhålls- och reparationskostnader samt vakanser i fastighetsbeståndet. Prognosen är - 0,8 mkr.

Arvidsjaur Flygplats prognostiserar ett väsentligt bättre utfall än budgeterat, 9,5 mkr. Extra statsstöd samt att flygtrafiken kommit igång bättre än förväntat är anledningen. Det i kombination med en budget som lades under pandemin med de förutsättningarna som rådde då visar på ett överskott för flygplatsen.

Arvidsjaurhem prognostiserar en vinst före skatt på 9,2 mnkr. Hyresbortfallet har minskat och ger högre intäkter i kombination

med lägre kostnader för uppvärmning, taxebundna kostnader och personalkostnader.



Balanskravsutredning

Utifrån nuvarande prognos kommer balanskravsresultatet att uppnås under 2022, vilket kan göra det möjligt att avsätta till Resultatutjämningsreserven (RUR). Disponering av prognostiserat överskott får beslutas i samband med årsbokslutet. Kommunen har möjlighet att avsätta medel till RUR om överskottet överstiger 2% av skatteintäkter och generella statsbidrag. RUR skall användas till att utjämna resultaten i en konjunkturcykel. I Arvidsjaur har 31,8 mkr avsatts till RUR tidigare år.

God ekonomisk hushållning

Verksamhetsmässiga mål och riktlinjer som är av betydelse för god ekonomisk hushållning. Grundläggande är att verksamheten ska bedrivas kostnadseffektivt och ändamålsenligt samt att varje generation ska bära kostnaden för den service den konsumerar och inte belasta kommande generationer med kostnader eller åtaganden. Kommunfullmäktige har fastställt fem finansiella mål, där samtliga uppnås, även soliditetsmålet.

Måluppfyllelse

Kommunen har fem finansiella mål. De olika färger motsvarar målets resultat: grönt – uppfyllt, gul – delvis uppfyllt, rött – ej uppfyllt. Det prognostiserade resultatet visar den preliminära uppfyllelsen.

| Redovisning av måluppfyllelse | |
|--|---|
| 1. Årets resultat ska under en mandatperiod i genomsnitt motsvara 1 % av skatteintäkterna och generella statsbidrag. Om kommunen lånefinansierar gäller 2 %. | ● |
| 2. Volymökningen av verksamhetens nettokostnad per år ska inte vara högre än skatteunderlagets utveckling. | ● |
| 3. Soliditeten ska uppgå till minst 63 % innan 2022. | ● |
| 4. Nettoinvesteringarna för skattefinansierad verksamhet bör inte utan särskilda skäl finansieras med externa medel. | ● |
| 5. 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. | ● |







Sammanställning av kommunens måluppföljning


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. God måluppfyllelse innebär att nämnderna har uppfyllt de flesta målen vilket betyder att de är

gröna eller gula och att nämnderna arbetar vidare med att uppfylla sina mål inom perspektiven Medborgare/kund, Utveckling/Tillväxt, Ekonomi och Arbetsgivare. Nämnderna har brutit ner de fyra övergripande målen i sina mål- och resursplaner. Uppföljning av dessa finns nedan:

Medborgare/Kund






Engagerade och nöjda medborgare och kunder



| Enhet | Nämndens mål | Delår 2022 |
|---|--|---|
| Kommunstyrelsen | Våra medborgare ska ha möjlighet till inflytande och delaktighet i samhällsutveckling. |  |
| <p>Analys Enligt kommunstyrelsens underliggande verksamheter så verkar arbetet mot nämndens mål övergripande vara uppfyllt då fem av sju enheter rapporterar grönt.</p> <p>SCB:s medborgarundersökning har ett förändrat upplägg som gör att målets bedömningsintervaller och jämförelsevärde inte längre är aktuellt. Men vi ser att Arvidsjaurs kommun ligger 5 % lägre än rikssnittet. Tillsammans med att enbart 20 %, som svarat på enkäten, har svarat positivt på möjligheten till insyn och inflytande över kommunens beslut och verksamheter.</p> <p>Därmed, med verksamheternas övergripande lyckade rapportering, så behöver verksamheten höja målsättningen. Alternativt ändra prioritering genom att det helt klart finns förbättringspotential inom kommunstyrelsens verksamheter inför nämndens satta mål om inflytande och delaktighet i samhällsutvecklingen.</p> | | |
| Socialnämnden | Alla äldre, brukare och klienter som behöver socialnämndens insatser ska vara nöjda med bemötande och service. |  |
| <p>Analys Inom äldreomsorgen ser det bra ut. Brukarundersökningarna inom AFF görs nu.</p> | | |
| Barn- och utbildningsnämnden | I Arvidsjaurs kommun har vi en trygg och stimulerande skolmiljö som bidrar till att barn, elever utvecklas till sin fulla potential i god dialog med vårdnadshavare. |  |
| <p>Analys Det finns möjligheter att under året uppfylla målet på samtliga enheter. Ett antal föräldraenkäter kommer genomföras under höstterminen. Förutsättningen är att tillräckligt många svarar på enkäterna, så att tillförlitlig statistik kan erhållas. När det gäller barnens och elevernas trygghet så ser det överlag ut att vara en hög grad av trygghet. I arbetet för att öka trygghet och studiero ytterligare pågår ett antal aktiviteter i förskolorna och i skolenheterna som sannolikt kommer ge goda resultat.</p> | | |
| Miljö-, bygg & hälsoskyddsnämnden | Nämndens verksamheter ska ge snabb och korrekt service med ett bra bemötande |  |
| <p>Analys Kundundersökningarna inom livsmedels- och miljökontrollen genomförs vartannat år. Nästa undersökning görs år 2023. I år har kunderna som söker bygglov fått möjlighet att tycka till om handläggningen. Undersökningen visar att bygglovskunderna är nöjda med servicen, bemötandet och handläggningstiden. Högst betyg (4,57) ges frågan om, handläggningstiden längd. Av utvärderingen gällande frågan om rangordning kan man utläsa att frågorna, med störst betydelse för sökanden är:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Miljö- och byggkontorets service och bemötande i bygglovsprocessen 4,48 - Handläggningstidens längd 4,57 | | |

| Enhet | Nämndens mål | Delår 2022 |
|---|---|---|
| - Miljö- och byggkontorets kompetens för handläggning av bygglovs-ansökningar/anmälningar 4,48 | | |
| Miljö-, bygg & hälsoskyddsnämnden | De kommunala gatorna ska vara trafiksäkra |  |
| <p>Analys Målet uppfylls tyvärr inte eftersom det hittills under året varit två motorfordonsolyckor i centralorten med lindriga personskador. En singelolycka där förare körde i diket och en olycka med cykel och motorfordon. Miljö- och byggenheten är samordnare för den lokala trafiksäkerhetsgruppen där bl.a. polisen, trafikverket och den lokala trafikskolan medverkar. Första träffen hölls i maj, nästa träff är planerad till oktober. I det forumet brukar de medverkande lyfta eventuella trafikproblem som noterats för att tillsammans hitta lösningar för att minimera olyckor. Nämndens trafikhandläggare deltar även på de årliga mötena som trafikverket kallar till.</p> | | |

Utveckling/Tillväxt






Långsiktig hållbar utveckling

| Enhet | Nämndens mål | Delår 2022 |
|---|---|---|
| Kommunstyrelsen | Det ska vara enkelt för det lokala näringslivet och våra företagare att utvecklas i Arvidsjaur kommun. |  |
| <p>Analys Vad gäller detta mål så har verksamheterna inom kommunstyrelsen samma aktivitet, nämligen att delta i utbildningen förenkla helt enkelt. Det har visat sig vara en trubbig aktivitet då målgruppen för utbildningen är snävare än inledningsvis. Dock har de som är relevanta för utbildningen också deltagit eller ska delta i mycket hög utsträckning. Måluppfyllelse är dock svår att bedöma.</p> | | |
| Socialnämnden | Inom socialnämndens verksamheter ska alla känna sig trygga med de tjänster som tillhandahålls. |  |
| <p>Analys Ser jättebra ut inom alla områden. AFF:s undersökning är ej klar.</p> | | |
| Barn- och utbildningsnämnden | I Arvidsjaur kommun sätter vi fokus på näringsliv och företagande genom att de specifika läroplansmålen som rör entreprenörskap förstärks i förskola och skola. |  |
| <p>Analys Få skolenheter har rapporterat detta målområde. Det beror på att det inte tydligt framgår i läroplansmålen. Målet är otydligt, och borde ha formulerats på ett annat sätt. Exempelvis: I Arvidsjaur kommun sätter vi fokus på näringsliv och företagande genom att barn och elever får arbeta med entreprenörskap i hög grad. Till årsbokslutet kan redovisning av måluppfyllelsen ske enligt detta om nämnden går med på justeringen i formuleringen.</p> | | |
| Barn- och utbildningsnämnden | Alla verksamheter ska etablera ett samarbete med det lokala näringslivet för att främja förståelse för det lokala företagandets betydelse för orten. |  |
| <p>Analys Både förskolor och grundskolor har som mål att genomföra företagsbesök. Detta har även under vårterminen 2022 varit svårt under rådande pandemi. Förhoppningen är att detta kommer kunna genomföras i högre utsträckning under hösten.</p> | | |
| Kommunstyrelsen | I Arvidsjaur underlättar vi för näringsliv och företagande genom att examinera gymnasieelever med kompetens för fortsatt lokal anknytning. |  |
| <p>Analys Prognosen ser ut att gå mot grönt, då antalet som väljer att vidareutbilda sig inom vårdrelaterade yrken ligger på minst samma nivå som tidigare och fler intresserade är att vänta till hösten. Inom Yrkesförarutbildningen är söktrycket fortsatt mycket högt. Flaskhalsen är att vi inte kan utbilda alla som skulle vilja av både logistiska (lärarresurser och lastbilar) och ekonomiska anledningar (statsbidrag och övriga bidragsformer).</p> | | |

| Enhet | Nämndens mål | Delår 2022 |
|---|---|---|
| Miljö-, bygg & hälsoskyddsnämnden | Nämndens verksamheter ska bedriva en snabb och effektiv myndighetshandläggning |  |
| Analys Inga klagomål har inkommit på handläggningstiderna. Stickprovskontrollerna som genomförts visar att de lagstadgade handläggningstiderna på 10 veckor för bygglov, 6 veckor för miljöärenden och 2 veckor för registrering av livsmedel klaras utan problem. | | |
| Miljö-, bygg & hälsoskyddsnämnden | För att främja utveckling och tillväxt i samhället ska kommunen ha aktuella detalplaner |  |
| Analys För de detalplaner mark- och plan upprättar helt själva ses alltid behovet av förändring för ett större område över när avgränsningen av planområdet ska bedömas. Ett arbete har påbörjats med en detaljplan som omfattar ett större villaområde. Eftersom vi för tillfället har en vakant tjänst som samhällsplanerare bedömer vi att det inte finns möjlighet att genomföra mer än en mer omfattande detaljplan i år. | | |





Ekonomi

Ekonomisk medvetenhet

| Enhet | Nämndens mål | Delår 2022 |
|--|--|---|
| Kommunstyrelsen | Ökad samordning och samverkan inom kommunkoncernen i syfte att bedriva verksamheter på ett ekonomiskt tillfredsställande sätt. |  |
| Analys Ökad samordning och samverkan sker i mycket hög utsträckning inom kommunstyrelsens verksamheter. Detta är ett bra mål som också ger positiva effekter på såväl verksamhet som ekonomi. Utifrån rapporterad måluppfyllelse anses målet uppnått. | | |
| Socialnämnden | Kostnadseffektivitet i samtliga verksamheter. |  |
| Analys Det ekonomiska tänket inom alla verksamheter är väldigt bra. IFO som ser ut att göra ett litet minusresultat är dock den enda enhet som inför år 2022 inte fick någon höjd budget. Dessutom har IFO minst en placering som är rejält dyr, ca 3mkr som man tagit i befintlig budget. | | |
| Socialnämnden | IFO's fokus att arbeta mer förebyggande för att minska behovet av placeringar av barn och unga. |  |
| Analys Nämndmålet besvaras enbart i helårsrapporten genom årsbokslutet. | | |
| Barn- och utbildningsnämnden | Barn- och utbildningsnämndens verksamheter ska arbeta med samverkan och effektiviseringar för att nå ekonomisk balans i nivå med den av fullmäktige beslutade prislappsmodellen. |  |
| Analys Barn- och utbildningsförvaltningen ser efter delårsprognosen ut att göra ett rejält överskott. De flesta verksamheter ser ut att hamna på ett resultat som visar ett överskott. Det innebär att förskolor och grundskolors utfall ligger närmare prislappsmodellens tekniska ram än det som var budgeterat. Visst överskott kan även kopplas till att förskolor och grundskolor har haft svårigheter att rekrytera behörig personal till vakanta tjänster. | | |
| Miljö-, bygg & hälsoskyddsnämnden | Nämndens tillsyns- och provningsverksamheter ska vara kostnadseffektiva |  |
| Analys Kostnadstäckningsgraderna kan redovisas först i årsbokslutet. I delårsbokslutet blir täckningsgraderna missvisande eftersom intäkterna inte är periodiserade över året. Större delen av årsavgifterna skickas i början av året. | | |

Arbetsgivare

Attraktiv arbetsgivare

| Enhet | Nämndens mål | Delår 2022 |
|---|---|--|
| Kommunstyrelsen | Kommunstyrelsens verksamheter ska vara attraktiva arbetsplatser där personalen trivs och känner att de kan utvecklas. |  |
| Analys Verksamheterna har hög måluppfyllelse, det kan vara en indikator till att vi behöver höja målsättningen. Idag är tillgången till personal och kompetens en av våra stora utmaningar. Därav kan det vara nödvändigt med en högre målsättning. | | |
| Socialnämnden | Socialnämndens verksamheter ska vara attraktiva arbetsplatser där personalen trivs och känner att de kan utvecklas. |  |
| Barn- och utbildningsnämnden | Barn- och utbildningsnämndens verksamheter ska vara attraktiva arbetsplatser där personalen trivs och känner att de kan utvecklas. |  |
| Analys Måluppfyllelse för grundskolorna ser bra ut. Förskolorna likaså, men där kvarstår planerade trivselkvällar och en fortbildningsinsats under hösten för att även de ska bli grönmarkerade. Prognosen är att målet uppfylls vid årets slut. | | |
| Miljö-, bygg & hälsoskyddsnämnden | Miljö-, bygg- och hälsoskyddsnämndens verksamheter ska vara attraktiva arbetsplatser där personalen trivs och känner att de kan utvecklas |  |
| Analys Möjligheten till kompetensutveckling inom nämndens ansvarsområden är hög. Kompetensutveckling är en viktig del av myndighetens verksamhet då lagstiftning ofta ändras. Personal har de senaste åren i genomsnitt haft 7-8 kompetensutvecklingstillfällen per person och år. I år har vi haft tre nya inspektörer hos oss vilket innebär att det krävs mycket kompetensutveckling för dem till en början. Genomsnittet hittills i år är därför redan 6 tillfällen. | | |



ARVIDSJAUR
IN SWEDISH LAPLAND
árviesjávrrie