



Kf § 141

Dnr 00083/2023

041

Mål- och resursplan för  
Arvidsjaur  
kommunkoncern

2024 och framåt

(Driftbudget 2024,  
driftbudgetplan 2025-2026,  
investeringsbudget 2024-2026  
och investeringsplan 2027-2028)

Kommunfullmäktige beslutade 2019-11-28 § 152 att den s.k. prislappsmodellen ska tillämpas som budgetmodell från och med 2021.

Prislappsmodellen ska ge förutsättningar för stärkt ekonomi, realistiska budgetramar, koppling till demografin, medvetna politiska prioriteringar och långsiktig planering.

Syftet med prislappsmodellen är att ge tekniska och praktiska förutsättningar för en ekonomi i balans. I modellen utgår man från vad utjämningsystemet säger om vilka nettokostnader som är rimliga för kärnverksamheterna skola, vård och omsorg i vår kommun. Utifrån detta sätts prislappar på de olika verksamheterna - då finns jämförelsetal till vad verksamheterna rimligen borde kosta = teknisk ram. De medel som återstår fördelas efter politisk prioritering.

Tekniska ramar baserade på volymer och prislappar utgör grund för politiska prioriteringar.

Kommunfullmäktige beslutade 2023 06-19 § 80 att anta en preliminär Mål- och resursplan för Arvidsjaur kommunkoncern 2024 och framåt.

Mål- och resursplanen har reviderats.

### Kommunfullmäktiges beslut

Bilaga ./ 1. Mål- och resursplan 2024 och framåt för Arvidsjaur kommunkoncern antas.

Beslutet skickas till:

- . Kommunstyrelsen
- . Myndighetsnämnden
- . Valnämnden
- . Verksamhetschefer
- . Revisorer
- . Övriga berörda

Justerandes sign

*MSB MN*

Beslutsunderlag

Kf 2023-06-19 § 80

Ks 2023-05-31 § 193

Förslag till Mål- och resursplan

Ks 2023-11-14 § 324

Au 2023-10-24

Utdragsbestyrkande



# MÅL- OCH RESURSPLAN

## ARVIDSJAURS KOMMUNKONCERN

### 2024 OCH FRAMÅT



ARVIDSJAURS KOMMUN

Fastställt av kommunfullmäktige  
2023-11-28 § 141

Dokumentnamn	Dokumenttyp	Fastställt/upprättad	Beslutsinstans
Styrande dokument	Plan	Kf 2023-11-28 § 141	Kommunfullmäktige
<b>Dokumentansvarig</b>		<b>Giltig till</b>	
Kommunstyrelsen		Tills vidare	
<b>Dokumentinformation</b>	Dnr 83/2023		

44 SB MN

## Kommunfullmäktiges mål 2024-2026



**Vision** Arvidsjaur växer för en hållbar framtid

**Önskat läge** En attraktiv tillväxtkommun

MEDBORGARE / KUND	UTVECKLING / TILLVÄXT	EKONOMI	MEDARBETARE
<b>Kommunfullmäktiges mål:</b> Engagerade och nöjda medborgare och kunder	<b>Kommunfullmäktiges mål:</b> Långsiktig hållbar utveckling	<b>Kommunfullmäktiges mål:</b> Ekonomisk medvetenhet	<b>Kommunfullmäktiges mål:</b> Attraktiv arbetsgivare
<b>Fokusområde:</b> Tillgänglighet och service	<b>Fokusområde:</b> Underlätta för näringsliv och företagande	<b>Fokusområde:</b> Samverkan, effektivitet och koncerntänkande	<b>Fokusområde:</b> Kompetensförsörjning Arbetsmiljö

**VÄRDEGRUND: Glädje, respekt och professionalitet**

cy SP MN



## God ekonomisk hushållning – finansiella mål

Syftet med god ekonomisk hushållning är att kunna bedriva den verksamhet man politiskt har beslutat att genomföra, och inte att få ekonomisk avkastning på skattebetalarnas pengar.

Finansiella mål behövs för att betona att ekonomin är en restriktion för verksamhetens omfattning. Mål och riktlinjer för verksamheten behövs för att visa hur mycket av de olika verksamheterna som inryms inom de finansiella målen, det vill säga en koppling mellan ekonomi och verksamhet. Dessa behövs också för att främja en kostnadseffektiv och ändamålsenlig verksamhet samt för att göra uppdraget gentemot kommuninvånarna tydligt.

Ekonomisk hushållning kan ses i två dimensioner: att hushålla i tiden och över tiden. Det betyder att väga ekonomi mot verksamhet på kort sikt, samt att väga verksamhetens behov på kort sikt mot verksamhetens behov på lång sikt.

Kommunfullmäktige fastställer de finansiella målen. Enligt kommunallagen anges de finansiella mål som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning. De ekonomiska målen ska ge handlingsfrihet och bidra till att ekonomi inte kommer att belasta kommande generationer.

Arvidsjaur kommun har en förhållandevis god finansiell ställning. Detta är viktigt, eftersom den ger en rimlig handlingsfrihet. Kommunen ska därför sträva efter att bibehålla/förbättra sin finansiella ställning. Budgeten som presenteras för planperioden förutsätter att verksamheterna klarar sina tilldelade ramar för att balanskravet ska uppfyllas.

## Sammanfattning

- Ekonomin ska ge handlingsfrihet
- Ekonomin ska inte belasta kommande generationer
- Verksamheten ska bedrivas med god ekonomisk hushållning och en långsiktigt uthållig ekonomi i balans.



## Finansiella mål 2024 - 2026

Årets resultat ska under en mandatperiod i genomsnitt motsvara 1 % av skatteintäkterna och generella statsbidrag. Om kommunen lånefinansierar gällor fortfarande 1 %, dock är målsättningen att under perioden 2024-2026 nå 2 % resultat.

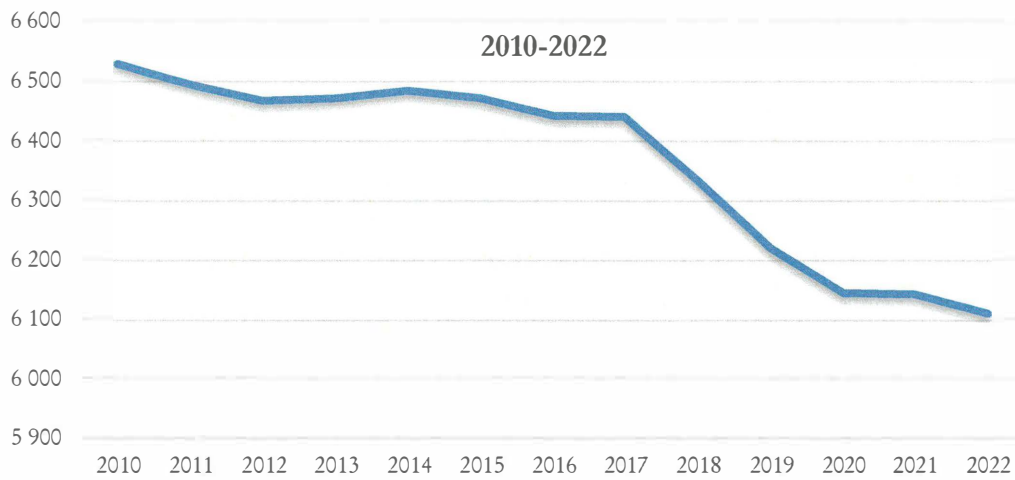
Volymökningen av verksamhetens nettokostnader per år ska inte vara högre än skatteunderlagets ökning.

Soliditeten skall uppgå till minst 63 % innan 2025 (40% när sport- och simhall är klar) exklusive pensionsskuld.

Nettoinvesteringarna för skattefinansierad verksamhet bör inte utan särskild prövning ske med externa medel.

Kommunens tillgångar ska vårdas så att framtida generationer inte förorsakas onödiga kostnader. Kommunens fastigheter och anläggningar ska underhållas så att värdet inte försämras mer än normalt.





I mål- och resursplanen är det prognostiserat med en befolkningsminskning på 30 invånare per år.

uy SB MN



## Prisindex kommunal verksamhet [PKV]

Årlig procentuell förändring

	2023	2024	2025	2026
<b>Personalkostnad*</b>	<b>7,53</b>	<b>4,40</b>	<b>-0,20</b>	<b>2,60</b>
Vikt arbetskraftskostnad	68,6%	69,0%	69,5%	68,9%
<b>Övrig förbrukning**</b>	<b>4,72</b>	<b>2,80</b>	<b>2,60</b>	<b>2,70</b>
Vikt övrig förbrukning	31,4%	31,0%	30,5%	31,1%
<b>Pris/löneindex kommunal verksamhet</b>	<b>6,65</b>	<b>3,90</b>	<b>0,70</b>	<b>2,60</b>

Uppdaterat 2023-04-27

\* Kvalitetsjusterad lönekostnadsförändring inkl. förändring i arbetsgivaravgifter.

\*\* 50 % lönekostnadsförändring och 50 % konsumentprisindex med fast ränta för prognosåren.

uy SB MN



### Verksamhet och uppdrag

Kommunfullmäktige (Kf) är kommunens högsta beslutande nivå. Verksamheten är lagstadgad, vilket även revision, valnämnden, överförmyndare och myndighetsnämnden.

Kf:s presidium ska leda de tre råden som finns inrättade i kommunen.

De råden är: tillgänglighetsrådet, råd för landsbygdsutveckling, samt ungdomsråd.

De gemensamma nämnderna är: överförmyndarnämnd och E-nämnd

### Driftbudget (kommunfullmäktige, revision och överförmyndare), tkr

	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Teknisk ram	2 497	2 743	2 751	2 811
Politiska prioriteringar och effektiviseringar	521	563	590	605
<b>Nettoram tkr</b>	<b>3 018</b>	<b>3 306</b>	<b>3 341</b>	<b>3 416</b>

### Politiska prioriteringar och effektiviseringar, tkr

	2024	2025	2026
Överföring landsbygdsråd till KF	100	100	100
Arvode KF	116	116	116
Anpassa budgeten KF	200	200	200
Ökade kostnader revision	147	174	189
<b>Summa kommunfullmäktige</b>	<b>563</b>	<b>590</b>	<b>605</b>





### Verksamhet och uppdrag

Myndighetsnämnden ansvarar bland annat för verksamhet enligt plan- och bygglagen, miljöbalken, livsmedelslagen, smittskyddslagen, alkohollagen, tobakslagen, lagen om handel med vissa receptfria läkemedel och trafikfrågor. Nämnden är kommunens tillsyns- och prövningsmyndighet inom bland annat bygg, plan, miljö, alkohol, trafik och livsmedelsområdet.

### Inriktning för verksamheten

Verksamhetsplanerna innehåller beskrivningar av vilka områden och aktiviteter som den politiska organisationen och förvaltningsledningen vill prioritera under perioden. Verksamhetens aktiviteter är kopplade till kommunfullmäktiges övergripande mål samt till myndighetsnämndens mål.

### Utvecklingstendenser 2024 - 2026

Stora delar av verksamheten är händelsestyrd och påverkas av samhällsutvecklingen. Det gör även att intäkterna för verksamheten kan variera mycket mellan åren. Många detaljplaner är gamla och behöver göras om. De är juridiskt bindande men speglar inte den samhällsutveckling som är idag och försvårar och förlänger bygglovshandläggningen.

Det kommer vara fortsatta utmanande att rekrytera personal på tillsvidarejänster. Taxorna för livsmedelskontrollen, miljötillsynen och bygglovsprövningen är från åren 2012, 2015 och 2011. Timavgifterna och prisbasbeloppen i taxorna justeras årligen, men ett arbete med att uppdatera grundtaxorna behöver påbörjas.

### Prioriterade rekommendationer i kommunens översikts- och tillväxtplan

- För vattentäkter som inte är kommunala, men försörjer fler än 50 personer eller där vattenuttaget är mer än 10 m<sup>3</sup>/dag ska vattenskyddsområden med föreskrifter inrättas.
- Kommunen bör regelbundet bjuda in samtliga samebyar som är verksamma inom kommunen för att diskutera gemensamma frågor och för att fånga upp samebyarnas behov i ett tidigt skede.
- Kommunen bör årligen genomföra inventeringar av enskilda avlopp i anslutning till utvalda sjöar och vattendrag.
- Kommunen bör sträva efter flexibla detaljplaner för att långsiktigt vara förberedd på förändrade förutsättningar.

### Driftbudget myndighetsnämnden, tkr

	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Teknisk ram	2 331	2 397	2 406	2 460
Politiska prioriteringar och effektiviseringar	90	115	115	115
<b>Nettoram tkr</b>	<b>2 421</b>	<b>2 512</b>	<b>2 521</b>	<b>2 575</b>



<b>Perspektiv</b>	<b>Medborgare/Kund</b>		
<b>KF-mål</b>	Engagerade och nöjda medborgare och kunder		
<b>Fokusområde</b>	Tillgänglighet och service		
<b>Myndighetsnämndens mål</b>	Nämndens verksamheter ska ge snabb och korrekt service med ett bra bemötande.		
<b>Bedömning</b>	<b>Röd</b>	<b>Gul</b>	<b>Grön</b>
Bedömningsintervaller	<3,5	3,5 - 3,9	≥4,0
Jämförelsevärde	Bedömning görs utifrån medelvärdet av svaren på enkätfrågorna om service, bemötande och handläggningstid. Skala 1-5.		
<b>Myndighetsnämndens mål</b>	De kommunala gatorna ska vara trafiksäkra		
<b>Bedömning</b>	<b>Röd</b>	<b>Gul</b>	<b>Grön</b>
Bedömningsintervaller	Tre eller fler olyckor med allvarliga personskador. Trafikolycka med dödsfall	1-2 trafikolyckor med allvarlig personskada	Inga trafikolyckor med allvarliga personskador eller dödsfall
Jämförelsevärde	Skadestatistik från Strada		

<b>Perspektiv</b>	<b>Utveckling/Tillväxt</b>		
<b>KF-mål</b>	Långsiktig hållbar utveckling		
<b>Fokusområde</b>	Underlätta för näringsliv och företagare		
<b>Myndighetsnämndens mål</b>	Nämndens verksamheter ska bedriva en snabb och effektiv myndighetshandläggning.		
<b>Bedömning</b>	<b>Röd</b>	<b>Gul</b>	<b>Grön</b>
Bedömningsintervaller	>10 ve	<10 ve - 5 ve	<5 ve
Jämförelsevärde	Plan- och bygglagen fastslår att bygglovshandläggning inte får ta längre tid än <u>10 veckor</u> i anspråk från det att en fullständig bygglovsansökan har lämnats in till kommunen.		
Bedömningsintervaller	≥6 ve	<6 ve - 4 ve	<4 ve
Jämförelsevärde	Av miljöprövningsförordningen framgår att en anmälningspliktig verksamhet får påbörjas tidigast <u>6 veckor</u> efter det att fullständig anmälan inlämnats, om inte tillsynsmyndigheten bestämmer något annat.		
Bedömningsintervaller	>2 år	1-2 år	<1år
Jämförelsevärde	Fyra av tio kommuner har uppgett en mediantid från planuppdrag till antagande på mindre än ett år.		
<b>Myndighetsnämndens mål</b>	För att främja utveckling och tillväxt i samhället ska kommunen ha aktuella detaljplaner		
<b>Bedömning</b>	<b>Röd</b>	<b>Gul</b>	<b>Grön</b>
Bedömningsintervall	Inget eget initiativ	1 plan på eget initiativ	2 planer på eget initiativ
Jämförelsevärde	År 2021 förnyades två planer på eget initiativ.		

<b>Perspektiv</b>	<b>Ekonomi</b>		
<b>KF-mål</b>	God ekonomisk hushållning		
<b>Fokusområde</b>	Samverkan, effektivitet och koncern tänkande		
<b>Myndighetsnämndens mål</b>	Nämndens tillsyns- och prövnings verksamheter ska vara kostnadseffektiva.		
<b>Bedömning</b>	<b>Röd</b>	<b>Gul</b>	<b>Grön</b>
Bedömningsintervaller	<60 %	60-70 %	>70 %
Jämförelsevärde	SK R:s återkommande undersökningar		

<b>Perspektiv</b>	<b>Arbetsgivare</b>		
<b>KF-mål</b>	Attraktiv arbetsgivare		
<b>Fokusområde</b>	Kompetensförsörjning och arbetsmiljö		
<b>Myndighetsnämndens mål</b>	Miljö-, bygg- och hälsoskyddsnämndens verksamheter ska vara attraktiva arbetsplatser där personalen trivs och känner att de kan utvecklas.		
<b>Bedömning</b>	<b>Röd</b>	<b>Gul</b>	<b>Grön</b>
Bedömningsintervaller	1-2	3-4	5 och fler
Jämförelsevärde	Antal utbildnings- och utvecklingstillfällen		

U/SB MN



### Verksamhet och uppdrag

Valnämnden har hela ansvaret för genomförandet av röstning inom kommunen vid allmänna och lokala val. De utser och utbildar röstmottagare och ser till att det finns vallokaler och lokaler för förtidsröstning samt ser till att allt material finns på plats då röstning ska genomföras.

### Inriktning för verksamheten

Genomförandet av allmänna val ska göras på ett rättssäkert sätt. Detta är reglerat i vallagen.

### Utvecklingstendenser 2024-2026

2024 ska EU valet genomföras och 2026 är det val till Riksdag, kommuner och regioner. Det blir allt större fokus på säkerheten vid allmänna val.

### Driftbudget valnämnden, tkr

	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Teknisk ram	20	18	18	19
Politiska prioriteringar och effektiviseringar		300		400
<b>Nettoram tkr</b>	<b>20</b>	<b>318</b>	<b>18</b>	<b>419</b>



### Verksamhet och uppdrag

Kommunstyrelsen (KS) verkar utifrån fullmäktiges vision om att Arvidsjaur växer för en hållbar framtid med ett önskat läge om att vara *En attraktiv tillväxtkommun*. Verksamheten utgår från värdegrunden *Glädje, Respekt och Professionalitet*. I kommunen finns endast en förvaltning och kommunstyrelsen ansvarar för drift av kommunens samlade verksamheter. Styrelsen leder och samordnar planering av kommunens ekonomi och följer upp samtliga verksamheter. Till kommunstyrelsen finns fyra utskott som bereder frågor till styrelsen utifrån deras specifika ansvarsområden.

Direkt under kommunstyrelsen sorterar samhällsbyggnads, kommunövergripande stödprocesser inom ekonomi, HR, IT, information och administration samt egen kärnverksamhet i form av, räddningstjänst gymnasieskola, språkin introduktion, svenska för invandrare (SFI) och kommunal vuxenutbildning.

### Inriktning för verksamheten

Med ansvarsfullt användande av kommunens medel ge en god service och stöd till kommunmedborgarna, näringslivet och till kommunens egen organisation.

### Utvecklingstendenser 2024-2026

Den ekonomiska situationen och förutsättningarna har förändrats. Från högkonjunktur till lågkonjunktur och med hög inflation, dess effekter återspeglas på kommunens budgetförutsättningar. Speciellt inflationen påverkar med höga pensions- och verksamhetskostnader.

Energikostnader kommer att öka, såväl el- som fjärrvärme. Sveriges kommuner och regioner (SKR) bedömer att inflationen har nått toppen men att pensionskostnaderna kommer att vara höga även under 2025.

Trots lågkonjunktur ser det inte ut som att arbetslösheten går upp, vilket är positivt men också innebär en fortsatt svårighet med kompetensförsörjning. Skatteunderlaget förväntas också vara svagt 2024 för att sedan öka något. Detta innebär att det är viktigt med fortsatt god ekonomisk hushållning och om möjligt minskad takt på investeringar. Sport- och simhallsbyggnation beräknas vara klart 2025 och kommunens ekonomi framåt påverkas utifrån hur stora lån som behöver tas. Räntorna är, enligt prognos, som högst under 2023 för att möjligen börja minska under andra hälften av 2024.

### Prioriterade rekommendationer i kommunens översikts- och tillväxtplan

Är beslutad och anger prioriterade områden, för planperioden lyfts följande områden fram:

- att nå kvalitetshöjningar och kostnadsbesparingar genom att det mellankommunala samarbetet utökas.
- att vara en attraktiv arbetsgivare så att våra medarbetare trivs och är goda ambassadörer för vår kommun.
- att kommunen ska verka för klimatsmarta val och bidra till miljömässigt kloka beteenden.

### Driftbudget kommunstyrelsen, tkr

	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Teknisk ram	443 974	473 015	479 751	493 849
Politiska prioriteringar och effektiviseringar	42 105	32 510	33 614	32 534
<b>Nettoram tkr</b>	<b>486 079</b>	<b>505 526</b>	<b>513 365</b>	<b>526 383</b>

U/SB MN





Perspektiv	Medborgare/Kund		
Kommunfullmäktiges mål	Engagerade och nöjda medborgare och kunder		
Fokusområde	Tillgänglighet och service		
Kommunstyrelsens mål	Det ska vara lätt att komma i kontakt med kommunala verksamheter.		
Berörda verksamheter/enheter	Hela kommunstyrelsens verksamhet.		
Bedömning	Svarsfrekvens telefoni, procent av ej svarat. (hela kommunen)		
	<b>Röd</b>	<b>Gul</b>	<b>Grön</b>
Bedömningsintervaller	Mer än 6% ej besvarade samtal	3-6%	0-3%
Jämförelsevärden	Statistik från SAMSA.		

Perspektiv	Utveckling/Tillväxt		
Kommunfullmäktiges mål	Långsiktig hållbar utveckling		
Fokusområde	Underlätta för näringsliv och företagare		
Kommunstyrelsens mål	Det ska vara enkelt för våra företagare inom det lokala näringslivet att utvecklas i Arvidsjaur kommun.		
Berörda verksamheter/enheter	Näringslivsenheten, Samhällsbyggnads, Upphandling		
Bedömning	Har vi klättrat eller sjunkit på det sammanfattade omdömet för företagsklimat i <i>Svenskt Näringslivs</i> enkät.		
	<b>Röd</b>	<b>Gul</b>	<b>Grön</b>
Bedömningsintervaller	Arvidsjaur kommun har sjunkit i placering.	Arvidsjaur kommun ligger på samma placering.	Arvidsjaur kommun har stigit i placering.
Jämförelsevärden	Resultatet jämförs med Arvidsjaur kommuns tidigare placering i samma undersökning från förra året.		

Perspektiv	Ekonomi		
Kommunfullmäktiges mål	Ekonomisk medvetenhet		
Fokusområde	Samverkan, effektivitet och koncerntänkande		
Kommunstyrelsens mål	Hög ekonomisk medvetenhet och kontroll över egen budget.		
Berörda verksamheter/enheter	Hela kommunstyrelsens verksamhet.		
Bedömning	Förhållande mellan budget och resultat, antal enheter som inte överskrider sin budget.		
	<b>Röd</b>	<b>Gul</b>	<b>Grön</b>
Bedömningsintervaller	0-84%	85-94%	95-100%
Jämförelsevärden	Inget definierat.		

Perspektiv	Arbetsgivare		
Kommunfullmäktiges mål	Attraktiv arbetsgivare		
Fokusområde	Kompetensförsörjning och arbetsmiljö		
Kommunstyrelsens mål	Kommunstyrelsens verksamheter ska vara attraktiva arbetsplatser där personalen trivs och känner att de kan utvecklas.		
Berörda verksamheter/enheter	Hela kommunstyrelsens verksamhet.		
Bedömning	Arvidsjaur kommuns placering i <i>Koladas</i> undersökning <i>Hållbart närarbetsengagemang (HME)</i> .		
	<b>Röd</b>	<b>Gul</b>	<b>Grön</b>
Bedömningsintervaller	Placering bland de 25% lägsta.	Placering bland de mittersta 50%.	Placering bland de högsta 25%.
Jämförelsevärden	Vi jämför oss med andra landsbygdskommuner som deltar i undersökningen.		

uy SB MN



### Verksamhet och uppdrag

Verksamheten omfattar ansvarsområdena förskola, förskoleklass, grundskola,- anpassad grundskola samt fritidshem.

Grund- och förskolans övergripande uppdrag är att erbjuda *"En lärande organisation där barnets/elevers lärande alltid står i fokus"*.

### Inriktning för verksamheten

Stärka barns/elevers förmågor i det sociala samspelet, alla barn/elever ska känna sig trygga och ingen ska utsättas för mobbning eller kränkning. Undervisningen ska stimulera barns/elevers intresse för kunskapsinhämtning där alla ska känna att det finns ett inflytande över egen inlärningsituation/-miljö. Undervisningen ska stimulera till ökat ansvarstagande för studier och förståelse för demokratiska principer.

### Utvecklingstendenser 2024-2026

Det målmedvetna arbetet för att verksamheterna ska närma sig prislappsmodellen fortskrider. Politikerna och skolledningen behöver tillsammans arbeta långsiktigt och strukturerat för att klara av det kommunala såväl som det statliga uppdraget. För att möta upp det ökade kravet på kommande digitala nationella prov finns ett strategiskt upplägg där IKT- ansvarig tillsammans med IT-avdelningen samarbetare för att säkerställa att huvudmannen har alla förutsättningar på plats senast 2024. Kompetensförsörjning är en allt större utmaning. Bristen på behöriga lärare och förskollärare är stor och förväntas bli långvarig. Därför är det i nuläget extra viktigt att arbeta systematiskt och långsiktigt med kompetensförsörjning för att kunna erbjuda elever och barn en likvärdig utbildning av god kvalitet.

### Likvärdig skola

Skolverket har krav på att kommunens elever erbjuds en likvärdig utbildning. Detta gäller såväl pedagogiskt stöd, elevhälsostöd men även den sociala sammansättningen, så att eleverna har möjlighet att utvecklas på samma villkor som övriga elever – och naturligtvis utifrån sina egna förutsättningar.

I dagsläget råder inte fullt ut likvärdig utbildning för elever i kommunen då förutsättningarna skiljer sig mellan skolenheterna gällande behörig personal och tillgången på stödjande resurser.

### Elevhälsoarbete

Elevhälsoarbetet ska vara en integrerad del av skolans uppdrag och finnas med i skolans lärmiljö som helhet och i personalens arbete med samtliga elever. Alla som arbetar i skolan har ett gemensamt ansvar för elevernas lärande, hälsa och välbefinnande under skoldagen.

### Prioriteringar rekommendationer i kommunens översikts- och tillväxtplanen

- Kvaliteten på utbildningen inom barn- och utbildning ska skapa förutsättningar för eleverna att nå utbildningens mål och möjliggöra vidare studier.
- Tidiga insatser för att främja barn- och elevers lärande, utveckling och hälsa.
- Alla ges samma förutsättningar i en jämställd verksamhet.
- Förskolor och grundskolor ska ha en stimulerande utemiljö och enkelt kunna nå naturområden för att ge bästa förutsättningar för lärande i utemiljö.





### Verksamhet och uppdrag

Verksamheten är indelad i tre områden och reglerad av olika speciallagar:

- Äldreomsorg inklusive hemsjukvård
- Avdelningen för stöd och omsorg
- Individ- och familjeomsorg.

### Inriktning för verksamheten

Verksamhetsplanen innehåller beskrivningar av vilka områden och aktiviteter som den politiska organisationen och verksamhetsledningen vill prioritera under perioden. Verksamhetens aktiviteter är kopplade till kommunfullmäktiges övergripande mål samt till kommunstyrelsens mål.

### Utvecklingstendenser 2024–2026

Verksamheterna behöver kontinuerligt kartlägga processer och omsätta i förbättringsalternativ utifrån ekonomiska och personella resurser. Ökad kostnadsmedvetenhet i alla led.

Hemtjänsten är basen för bistånd till äldre.

Verksamheten jobbar aktivt för att kommunens äldre ska kunna bo kvar i sina hem om så önskas. Målet är en boendekedja som skapar trygghet och sociala kontakter. Trygghetslägenheter är viktiga pusselbitar inom äldreomsorgen.

Behov av natttillsyn ute i byarna kan inte tillgodoses med nuvarande resurser. Verksamheten jobbar därför under perioden med trygghetsskapande teknik, ex nattkamera.

Korttidsplatserna på Bryggan är en viktig länk i boendekedjan, dels för avlastning men också för rehabilitering för dem som är utskrivna från slutenvård.

Antalet platser i vård och omsorgsboende ligger för närvarande på 73 rum/lägenheter. Under perioden ska verksamheten jobba mot en omställning av äldreomsorgen för att minska behovet av platser. Hemsjukvården förväntas öka. Många vill vårdas hemma i livets slutskede och det ställer stora krav på hälso- och sjukvården. Verksamheten har även fortsatt stora, och ökande kostnader för hjälpmedel i hemmet.

Rekrytering är den största utmaning nu och år framåt. Det ses därför hela tiden över hur bemanning organiseras inom verksamheterna.

Vård- och omsorgsprogrammet är nedlagt men socialtjänsten är nöjd med det alternativ som idag erbjuds via gymnasieskolan.

Avdelningen för stöd och omsorg ser idag ingen ökad inströmning av ärenden. Däremot har komplexiteten i ärendena har ökat.

Försäkringskassans omprövningar innebär att kostnader inom personlig assistans överförs till kommunen. Det kan leda till att verksamheten måste titta på andra typer av insatsformer.

Individ och familjeomsorgen fortsatta arbete att hitta bra stödformer för barn och unga. I det arbetet kommer man att börja jobba ännu mer förebyggande och försöka tidigt stötta upp i familjer med större behov. Arbetet med att ordna egna familjehem samt utökande av kontaktpersoner fortsätter.

För närvarande har verksamheten god bemanning. Därigenom kan kvalitetsutvecklingen utvecklas. God arbetsmiljö förutsätter att chefer ges möjlighet att styra verksamheten och stötta medarbetarna.

### Prioriterade rekommendationer i kommunens översikts- och tillväxtplan

I översikts- och tillväxtplanen prioriteras följande rekommendationer:

- Äldreomsorgen bör ställas om mot ett arbetssätt för en ökad trygghet och minskad ensamhet för de äldre. En del av den omställningen är att arbete med trygghetsskapande teknik som också möjliggör för den äldre att bo hemma så länge som möjligt.
- Kommunen bör utveckla digitala tjänster för att utveckla välfärden och möjliggöra för människor att bo kvar utanför tätorten.



### Verksamhet och uppdrag

Kulturverksamhet innefattar kulturadministration, allmänskultur, kultur i skolan, bibliotek, barnbibliotek, olika projekt, medborgarhus med bio, föreningservice, fritidsgård, kultur i vården, kulturskola, medborgarservice och samisk förvaltning. Fritidsverksamheten omfattar samtliga av kommunens alla fritidsanläggningar. Näringslivsenheten är ofta en första kontakt för företaget som önskar utveckla sin verksamhet eller komma i kontakt med kommunen. Inom enheten finns även Lärcentrum, via lärcentrum görs kartläggningar av kompetensbehov på kort och lång sikt rörande eftergymnasial utbildning. Behov som enheten försöker tillgodose om möjligt via lärcentrum eller i samarbete med annan leverantör.

### Inriktning för verksamheten

Verksamheternas aktiviteter är kopplade till kommunfullmäktiges övergripande mål samt till kommunstyrelsens mål.

### Utvecklingstendenser 2024-2026

Stora delar av verksamheten är händelsestyrd och påverkas av samhällsutvecklingen. Under perioden kommer ett helt nytt gemensamt bokningssystem för hela kommunen att startas upp. Medborgarservice kommer att utvecklas. Insatser och aktiviteter styrs utifrån målgruppens behov. Särskilt fokus kommer att läggas på kompetensförsörjning samt marknadsföring och kommunikation.

### Prioriterade rekommendationer i kommunens översikts- och tillväxtplan

Kommunen bör verka för ett samhälle fritt från narkotika och dopning, minskande medicinska och sociala skador orsakade av alkohol och ett minskat tobaksbruk.

Arvidsjaur kommun ska möjliggöra för företag som bedriver verksamhet i kommunen att lämna anbud på kommunens upphandling av varor och tjänster. Kommunen bör bidra till att skapa nätverk och ordna mötesplatser för att underlätta samarbete mellan olika aktörer inom besöksnäringen. Kommunen bör även samverka kring utveckling av flyget och flygplatsen. Arvidsjaur kommun ska arbeta för att på olika sätt stödja nya och befintliga entreprenörer inom handeln, till exempel genom riktade utbildningsinsatser. Genom dialog och kunskapsutbyte identifieras aktuella utmaningar och behov av ny kunskap och kompetens.



tkr	BUDGET	BUDGET	PLAN	PLAN
	2023	2024	2025	2026
Avskrivningar	-17 811	-20 071	-30 318	-30 915
<b>VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER</b>	<b>-498 455</b>	<b>-516 644</b>	<b>-513 497</b>	<b>-526 751</b>
Skatteintäkter	331 230	346 354	359 966	373 845
Generella statsbidrag och utjämning	173 914	179 273	171 862	176 766
<b>VERKSAMHETENS RESULTAT</b>	<b>6 689</b>	<b>8 982</b>	<b>18 331</b>	<b>23 860</b>
Finansiella intäkter	1 400	1 300	1 300	1 300
Finansiella kostnader	-3 000	-5 000	-9 800	-9 800
<b>RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER</b>	<b>5 089</b>	<b>5 282</b>	<b>9 831</b>	<b>15 360</b>
Extraordinära poster	0	0	0	0
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>5 089</b>	<b>5 282</b>	<b>9 831</b>	<b>15 360</b>



tkr	BUDGET 2023	BUDGET 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
KOMMUNFULLMÄKTIGE	1 715	1 989	1 994	2 028
REVISION	757	821	850	880
ÖVERFÖRMYNDARE	546	495	497	508
VALNÄMND	20	318	18	419
MYNDIGHETSNÄMND	2 421	2 512	2 521	2 575
KOMMUNSTYRELSEN	486 079	505 526	513 365	526 383
<b>TOTALT STYRELSE OCH NÄMNDER</b>	<b>491 538</b>	<b>511 661</b>	<b>519 246</b>	<b>532 793</b>
FINANS	-496 627	-516 944	-529 076	-548 153
RESULTAT	-5 089	-5 282	-9 831	- 15 360



Den sammanställda budgeten består av;

Arvidsjaur kommun, Arvidsjaur Kommunföretag AB,  
Arvidsjaur Flygplats AB, Arvidsjaur Energi AB och Arvidsjaurhem AB.

tkr	Kommunen			Sammanställd budget		
	BUDGET 2024	PLAN 2025	PLAN 2026	BUDGET 2024	PLAN 2025	PLAN 2026
Avskrivningar	- 20 071	-30 318	-30 915	-39 421	-49 799	-51 699
<b>VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER</b>	<b>-516 644</b>	<b>-513 497</b>	<b>-526 751</b>	<b>-508 000</b>	<b>-507 047</b>	<b>-522 920</b>
Skatteintäkter	346 354	359 966	373 845	346 354	359 966	373 845
Generella statsbidrag och utjämning	179 273	171 862	176 766	179 273	171 862	176 766
<b>VERKSAMHETENS RESULTAT</b>	<b>8 982</b>	<b>18 331</b>	<b>23 860</b>	<b>17 627</b>	<b>24 781</b>	<b>27 691</b>
Finansiella intäkter	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300	1 300
Finansiella kostnader	-5 000	-9 800	-9 800	-9 282	-14 259	-15 065
<b>RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER</b>	<b>5 282</b>	<b>9 831</b>	<b>15 360</b>	<b>9 645</b>	<b>11 822</b>	<b>13 926</b>
Extraordinära poster	0	0	0	0	0	0
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>5 282</b>	<b>9 831</b>	<b>15 360</b>	<b>9 645</b>	<b>11 822</b>	<b>13 926</b>



tkr

**DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN**

	2022 Utfall	2023 Prognos	2024 Plan	2025 Plan	2026 Plan
Periodens resultat	29 587	5 089	5 282	9 831	15 360
Avskrivningar	20 117	17 811	20 071	30 318	30 915
Rearesultat	-5 051	-50	-50	-50	-50
Övriga ej rörelsekapitalpåverkande poster	57				
<b>Kassaflöde från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>	<b>44 710</b>	<b>22 850</b>	<b>25 303</b>	<b>40 099</b>	<b>46 225</b>
Ökn(-)/minskning(+) av periodiserade anslutningsavgifter	-773	-300	-300	-300	-300
Ökn(-)/minskn(+) kortfristiga fordringar	-22 599	1 000	1 000	1 000	1 000
Ökn(-)/minskn(+) varulager	-105	-50	-50	-50	-50
Ökn(+)/minskn(-) kortfristiga skulder	19 782	9 000	9 000	9 000	9 000
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>41 015</b>	<b>32 500</b>	<b>34 953</b>	<b>49 749</b>	<b>55 875</b>

**INVESTERINGSVERKSAMHETEN**

Försäljning av immateriella tillgångar					
Investering i materiella anläggningstillgångar	-36 673	-138 926	-209 050	-52 550	-27 450
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	14 496				
Investering i finansiella anläggningstillgångar					
Försäljning finansiella anläggningstillgångar					
Förändring långfristig fordran	2 547	2 550	2 550	2 550	2 550
<b>Kassaflöde av investeringsverksamheten</b>	<b>-19 630</b>	<b>-136 376</b>	<b>-206 500</b>	<b>-50 000</b>	<b>-24 900</b>

**FINANSIERINGSVERKSAMHETEN**

Nyupptagna lån		60 000	140 000	10 000	
Amortering av skulder för finansiell leasing	-427				
Amortering av långfristiga skulder	-15 000				-6 000
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>-15 427</b>	<b>60 000</b>	<b>140 000</b>	<b>10 000</b>	<b>-6 000</b>

**ÅRETS KASSAFLÖDE**

	5 958	-43 876	-31 547	9 749	24 975
<b>Likvida medel vid årets början</b>	<b>75 751</b>	<b>81 709</b>	<b>37 833</b>	<b>6 286</b>	<b>16 035</b>
<b>Likvida medel vid året slut</b>	<b>81 709</b>	<b>37 833</b>	<b>6 286</b>	<b>16 035</b>	<b>41 010</b>
Tillkommer limit Sparbanken (totalt koncern 50 Mkr)	22 500	22 500	22 500	22 500	22 500
<b>Disp likvida medel exkl bolagen</b>	<b>104 209</b>	<b>60 333</b>	<b>28 786</b>	<b>38 535</b>	<b>63 510</b>

64 SB MN





Perioden 2024 - 2028

STYRELSE/NÄMND tkr	ÅR 2024	ÅR 2025	ÅR 2026	ÅR 2027	ÅR 2028
KOMMUNSTYRELSEN	195 350	43 700	19 600	21 900	19 300
<b>SUMMA SKATTEFINANSIERAD VERKSAMHET</b>	<b>195 350</b>	<b>43 700</b>	<b>19 600</b>	<b>21 900</b>	<b>19 300</b>

<b>AFFÄRSVERKSAMHETER, varav:</b>	<b>13 700</b>	<b>8 850</b>	<b>7 850</b>	<b>8 200</b>	<b>6 650</b>
Stadsnät	2 050	2 700	1 700	2 050	1 500
Vatten och avlopp	9 200	5 700	5 700	5 700	5 000
Avfallsenhet	2 450	450	450	450	150
<b>SUMMA AVGIFTSFINANSIERADE INVESTERINGAR</b>	<b>13 700</b>	<b>8 850</b>	<b>7 850</b>	<b>8 200</b>	<b>6 650</b>

<b>SUMMA TOTALA INVESTERINGAR SKATTEFINANSIERAD OCH AVGIFTSFINANSIERAD VERKSAMHET</b>	<b>209 050</b>	<b>52 550</b>	<b>27 450</b>	<b>30 100</b>	<b>25 950</b>
---	----------------	---------------	---------------	---------------	---------------

uy SB MN