



GEMENSAMMA PLANERINGSFÖRUTSÄTTNINGAR

2024-2026



ARVIDSJAURS KOMMUN

Dokumentnamn	Dokumenttyp	Fastställt/upprättad	Beslutsinstans
	Styrande dokument	Kf 2023-02-28 § 9	Kommunfullmäktige
Dokumentansvarig	Giltig till		
Kommunstyrelsen	Tills vidare		
Dokumentinformation	Dnr 27/2023		



Gemensamma planeringsförutsättningar 2024-2026

Fastställda av kommunfullmäktige 2023-02-28 § 9

Innehållsförteckning

1. Målen	3
2. Nulägesanalys	3
3. Ny modell för resursfördelning	5
4. Förändrade principer för fördelning av kostnader med anledning av den nya prislappsmodellen	5
5. Politiska prioriteringar	6
6. Befolkning	7
7. Priser kommunal verksamhet, Löner och verksamhetspriser	7
8. Övriga faktorer att ta hänsyn till	8
9. Preliminära skattemedel och statsbidrag 2023 och långtidsplan t.o.m. 2026	8
10. Investeringsbudget	9
11. Äskande till arbetsutskottet/Redovisning till arbetsutskottet	9



Gemensamma planeringsförutsättningar 2024-2026

Fastställda av kommunfullmäktige 2023-02-28 § 9

1. Målen

I mål- och Resursplan utgår man från kommunfullmäktiges övergripande mål som styrelse/nämnd bryter ned till minst ett mål, för uppföljning till kommunfullmäktige. Även bolagen o koncernen ska arbeta fram mål mot de av kommunfullmäktige beslutade övergripande målen.

Mål formulerade utöver detta avser endast styrelsen/nämnden internt.

2. Nulägesanalys

Nedanstående är en SWOT-analys från ekonomidagen 2022. Materialet är ett underlag för upprättande av styrelser/nämnders mål- och resursplaner.

Styrkor

Trygghet och närhet
Kompetent och kunnig personal
Bra livsmiljö, närhet till natur
Lokala företag, stort utbud av restauranger och handel
Flygplatsen, närhet till omvärlden
Bra kommunal ekonomi
God standard, nära till allt i tätorten
Bostadsmarknad i balans
Knutpunkt i inlandet
Gymnasieskolan
Brett kulturarv från samiska till nyinflyttad
Aktiva byar
Internationell test och eventverksamhet
Bra service och eventutbud
Bra förutsättningar för distansutbildning
Starkt föreningsliv
Norrlands dragonregemente K4
Lyckosamma statliga etableringar
Internationell besöksnäring
Låg arbetslöshet
Fria från naturkatastrofer
Många små företag
Stort utbud av restauranger
Attraktivt läge, ett nav i norra Sverige
Hög kvalitet i grundskolan
Hög kvalitet på skola och äldreomsorg
Hög personaltäthet i förskolan
Gallejaur kultur- och naturreservat
Snabb handläggning
Fria från naturkatastrofer
Internationell test och eventverksamhet
Bra service och-handel
Bra förutsättningar för distansutbildning
Starkt föreningsliv
Differentierad företagsstruktur
Samarbete i R 10 med inlandskommunerna

Svagheter

Demografin, ålderspyramiden
Fritidsanläggningarnas skick
Bildningskulturen, låg motivation till vidareutbildning
Genomföra beslutade investeringar
Svårt att attrahera ungdomar att stanna kvar, främst unga kvinnor
Företagsstruktur, få större företag
Dåliga allmänna kommunikationer på landsväg och räls
Liten kommun, geografiska läget
Brist på industrilokaler och industrimark
Bredbandsutbyggnad
Brist på kontorslokaler
Bristande engagemang i politiska partier
Underhåll av fastigheter
Kompetens vid rekryteringar
Genomföring av alla beslutade investeringar
Ungdomar skulle kunna stötta bättre
Oklar målbild
Bättre fjärrbuskommunikationer
För få invånare inom stor geografisk kommunen
Brist på lokaler



Gemensamma planeringsförutsättningar 2024-2026

Fastställda av kommunfullmäktige 2023-02-28 § 9

2 Nulägesanalys, forts.

Möjligheter

Blomstrande näringsliv
Digitalisering
Växande militär internationell övningsverksamhet
Ökad samverkan mellan kommunerna
Goda ambassadörer för Arvidsjaur
Biltest och eventverksamhet
Besöksnäringen
Tekniktester i köld, tåg- och flygtest
Alla vägar leder till Arvidsjaur
Vintersportort för fler aktiviteter
Gruvnäring
Distansutbildning och distansarbete
Regementet
Ta tillvara ungdomars intressen
Koncernsamverkan
Hög köptrohet
Utveckla Prästberget
Regementet
Växande militär internationell övningsverksamhet
Goda ambassadörer för Arvidsjaur
Reivo som nationalpark
Potentiellt starkt varumärke
Geografiska läget
Miljöomställningen
Ta tillvara ungdomars intressen
Samverkan med andra kommuner i gymnasiefrågan
Samisk förvaltningskommun

Hot

Demografi
Klimatförändringar
Miljöomställning
Kompetensförsörjning
Räntehöjningar och inflation
Större nedläggningar av statliga verk
Pålagor från stat/region
Förändrade handelsmönster
Kommunala självbestämmandet urholkas
Centralisering mot storstäder/kust
Minskat föreningsliv
Regionalisering av gymnasieskolan
Minskad demokrati genom ny politisk organisation
Avstannande flyttkedjor
Minskad befolkning
Ökade krav på företag, kostnadsfördyringar för de som ingår i kedjor
Ökade el och drivmedelskostnader
Elförsörjning
Fler fastigheter blir fritidshus (släktgårdar, utländska ägare)
Regionalisering av gymnasieskolan
Ny politisk organisation
Ändrat försvarsläge
Ökade kapitalkostnader för krävande investeringar
Konkurrens från andra destinationer



Gemensamma planeringsförutsättningar 2024-2026

Fastställda av kommunfullmäktige 2023-02-28 § 9

3. Ny modell för resursfördelning

Budget 2024 kommer för fjärde året att fördelas enligt resursfördelningsmodellen av Kommunfullmäktige beslutad i november 2019, den så kallade prislappsmodellen. Modellen är utvecklad i samråd med SKR och några kommuner. Modellen styr resurserna efter antal ”kunder/elever/brukare” i stället för de tidigare modellerna som har använts där man utgått från tidigare budget eller utfall med viss uppräknings och olika äskanden om att få införa eller avveckla verksamheter.

Nu används ”intäktslappar” för Insatser enligt LSS/SFB och Individ- och familjeomsorgen (IFO). De verksamheterna kommer utgå från de intäkter vi har, men har ingen demografikopplingen så därför är det inte en vanlig prislapp utan en intäktslapp som grund för fördelningen till de verksamheterna.

Resursfördelningen utgår från beloppen per invånare som avsätts i kostnadsutjämningsystemet för olika verksamheter i olika åldersgrupper. Det här gör att dessa verksamheter får en så kallad teknisk ram beroende på antal invånare i de olika ålderskategorierna. Utifrån det har styrelse och nämnd möjlighet att arbeta med så kallade politiska prioriteringar där politiken kan välja att fördela resurser till olika verksamheter utöver den tekniska ramen. Slutlig ram blir den tekniska ramen plus de politiska prioriteringarna. För verksamheter som inte finns i kostnadsutjämningsystemet kommer resurserna fördelas med utgångspunkt från 2023 års budget, där politiken får besluta om det ska vara några effektiviseringar eller justeringar. Alla verksamheter räknas upp med PKV (kompensation för pris och löneökningar).

Tanken med modellen är att allt ingår vilket gör att kommunen i detta budgetarbete inte kommer ha några centrala kostnader utan allt ska fördelas ut.

Följande verksamheter ingår med prislapp från kostnadsutjämningsystemet:

- Förskola
- Fritidshem
- Förskoleklass
- Grundskola
- Gymnasieskola
- All äldreomsorg (hemtjänst och särskilt boende mm)

Följande verksamheter ingår med intäktslappar:

- Insatser enligt LSS/SFB
- Individ- och familjeomsorgen (IFO)

Övriga verksamheter kommer att budgeteras utifrån beslutad ram 2023.

4. Förändrade principer för fördelning av kostnader med anledning av den nya prislappsmodellen

Budget 2023 finns inga centrala anslag utan alla kostnader och intäkter är utfördelade till respektive nämnd, även kapitalkostnader (ränta och avskrivning), datorer, löneökning, mm. Dessa kostnader ingår i den tekniska ramen för 2024 och framåt.



Gemensamma planeringsförutsättningar 2024-2026

Fastställda av kommunfullmäktige 2023-02-28 § 9

5. Politiska prioriteringar

Kommunstyrelsen och myndighetsnämnden ska arbeta fram sina politiska prioriteringar enligt bifogad mall nedan.

Nämnd/avdelning: KOMMUNSTYRELSE		Alla belopp anges i tkr					
Block 1: Åtgärder för att öka verksamhetens intäkter							
Rubrik	Beskrivning	Åtgärd: [J],[?],[N]	Koppling till fullmäktiges mål:	Belopp helårseffekt	Effekt från (år och månad)	Effekt budgetår	Bilag a nr:
Block 2: Åtgärder för att sänka verksamhetens kostnader							
Rubrik	Beskrivning	Åtgärd: [J],[?],[N]	Koppling till fullmäktiges mål:	Belopp helårseffekt	Effekt från (år och månad)	Effekt budgetår	Bilag a nr:
Block 3: Vilka strukturella investeringar/förändringar kan verksamheten göra för att sänka sina löpande kostnader							
Rubrik	Beskrivning	Åtgärd: [J],[?],[N]	Koppling till fullmäktiges mål:	Belopp helårseffekt	Effekt från (år och månad)	Effekt budgetår	Bilag a nr:
Block 4: Nämn tre icke lagstadgade verksamheter (i storleksordning, med högst budgetbelopp överst)							
Rubrik	Beskrivning	Åtgärd: [J],[?],[N]	Koppling till fullmäktiges mål:	Belopp helårseffekt	Effekt från (år och månad)	Effekt budgetår	Bilag a nr:
Block 5: Beskriv vilka satsningar nämnden vill göra utöver teknisk ram (högst prioriterad först)							
Rubrik	Beskrivning	Åtgärd: [J],[?],[N]	Koppling till fullmäktiges mål:	Belopp helårseffekt	Effekt från (år och månad)	Effekt budgetår	Bilag a nr:



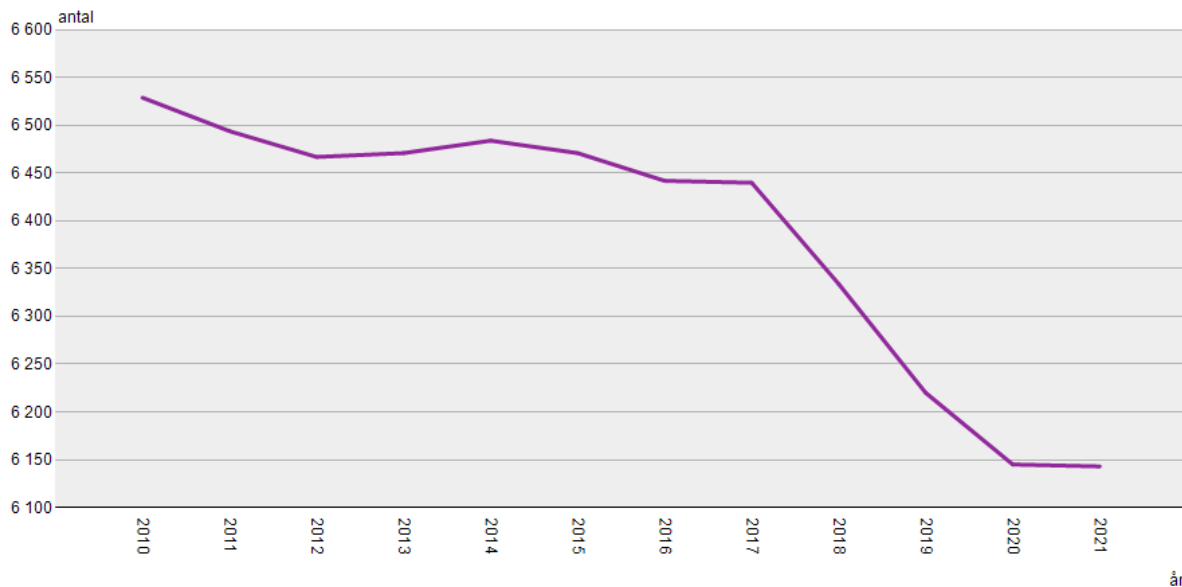
Gemensamma planeringsförutsättningar 2024-2026

Fastställda av kommunfullmäktige 2023-02-28 § 9

6. Befolkning

Arvidsjaur kommun baserar befolkningsberäkningarna i budget och långtidsplan på SCB:s utfall från hösten 2022. 1 november 2022 har kommunen 6 124 invånare, 52 % män och 48 % kvinnor. Kommunen budgeterar med en befolkningsminskning på 30 personer per år.

Folkmängd efter år. Arvidsjaur.



7. Priser kommunal verksamhet, Löner och verksamhetspriser

För åren 2023 och framåt förväntas PKV öka enligt nedanstående tabell. Ökningen är högre än tidigare år och ekonomin i Sverige påverkas av högre inflation, ökad sysselsättning och nytt pensionsavtal 2023 inom kommunal sektor.

Idag är de flesta arbetstagarorganisationers avtal sifferlösa. Nivån kan i någon mån påverkas centralt i kommunen, däremot i liten mån i verksamheterna.

	2022	2023	2024	2025
Personalkostnad*	2,4%	6,9%	4,3%	-0,2%
Övrig förbrukning**	4%	4,1%	2,4%	2,5%
Prisindex kommunal verksamhet	2,9%	6%	3,7%	0,7%

Uppdaterat 2022-10-20

LÖN [67,8%]

PRIS [32,2%]

* Lönekostnadsförändring inkl. förändring i arbetsgivaravgifter.

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



Gemensamma planeringsförutsättningar 2024-2026

Fastställda av kommunfullmäktige 2023-02-28 § 9

8. Övriga faktorer att ta hänsyn till

Resultatbudget för perioden har beräknats utan skattehöjningar.

SKL:s prognos för åren fram till 2023 visar att det starka demografiska trycket och den samtidiga försvagningen av skatteunderlagsökningen ställer kommunerna inför svåra problem.

Flygplatsens verksamhet har hämtat sig bra efter pandemin och årets vintersäsong är betydligt bättre än föregående år. Energibolaget har senaste åren haft en försvagad resultatutveckling men avser nu att se över sin prisstrategi.

Nya oplanerade tvingande behov inom någon verksamhet kan kräva hastiga anpassningar också för övrig verksamhet.

Kommunen har fortsatt försäkra bort ansvarsförbindelsen med överskotten som varit de tre senaste åren. Ansvarsförbindelse är nu per sista december 2022 ca 52 mnkr. Den extremt höga inflationen under år 2022 fortsätter 2023 och den ökar värdesäkringskostnaderna (indexering) för det som försäkrats med ca 4,5 mnkr.

Inflationen påverkar även de löpnade premierna för FÅP (förmånsbestämda). Ökningen för Arvidsjaur är från 2 mnkr år 2022 till 4,5 mnkr år 2023.

Dessa fördyringar enligt prognosen, kommer att kvarstå även under 2024, men minskas succesivt från och med 2025 om inflationen vänder ner enligt SKR:s prognoser.

SKR och de fackliga organisationerna kom i december 2021 överens om ett nytt kollektivavtal där pensionsavgiften kommer att öka från 2023 från 4,5% till 6%. För Arvidsjaur blev detta en ökad kostnad som kommer tas ut via ökade PO-avgifter på ca 6 mkr med start år 2023.

Samordning med hela kommunkoncernen gör att det är viktigt med koncernbolagens resultat- och investeringsbudget för perioden. Det förra bl.a. för eventuella möjligheter till kommande koncernbidrag och det senare särskilt för planering av finansiella resurser.

9. Preliminära skattemedel och statsbidrag 2023 och långtidsplan t.o.m. 2026

Nedanstående intäkter bygger på prognosunderlag för skatteintäkter och generella bidrag från SKR 2022-12-27, medan befolkningssiffrorna bygger på SCB:s prognos från hösten 2022.

	2022	2023	2024	2025	2026
	tkr	tkr	tkr	tkr	tkr
Summa intäkter (inkl. avräkning) + F-skatt	494 352	505 144	527 372	542 613	558 626
Skatteintäkter	329 693	331 230	344 718	359 523	373 814
Generella statsbidrag och utjämningsar	164 659	173 914	182 654	183 090	184 812

Det är det här utrymmet som kommunen har att fördela under vårens budgetarbete. Eftersom kommunen kommer att låna medel för att finansiera sport- och simhallen, är de ekonomiska målen att budgeten ska ge ett överskott på 1 % av skatteintäkter och statsbidrag, vilket ger ca 5,2 mnkr för 2024.



Gemensamma planeringsförutsättningar 2024-2026

Fastställda av kommunfullmäktige 2023-02-28 § 9

10. Investeringsbudget

Investeringsbudget ska upprättas under våren före budgetåret.

Investeringsbudget ska innehålla budget för investeringsobjekt under de två kommande åren samt en mer översiktlig investeringsplan för ytterligare tre år.

Investeringsbudgeten ska delas upp i skattefinansierade och avgiftsfinansierade investeringar.

Förändring av arbetet med investeringsbudgeten har skett för att få ett längre planeringsperspektiv, särskilt med tanke på upphandlingsförfarandet.

Nivån på investeringar påverkas också av hur stor del av föregående års investeringsprojekt som överförs till 2024, eftersom det utrymmet också måste klaras av inom kassaflödet utan att låna pengar till investeringar - förutom särskilt beslut för sport- och simhallen.

Kommunstyrelsens målsättning är att minst 75 % av investeringsbudgeten ska utföras varje år.

Investeringsutrymmet med 1 % mål för resultatet är ca 30 mnkr per år i nuläget utan att behov om nya lån uppstår.

Beslutet om att bygga ny sport- och simhall motsvarande 280 mnkr betyder att Arvidsjaur kommun måste finansiera det projektet med lån. Lånebeloppet beror på hur många andra investeringsprojekt som kommer att genomföras under 2023-2024.

11. Äskande till arbetsutskottet/Redovisning till arbetsutskottet

Förslag till politiska prioriteringar för perioden 2024–2026 gällande Mål- och resursplan ska vara ekonomikontoret tillhanda den 15 maj 2023 inför kommunstyrelsens allmänna utskottssammanträde 23 maj 2023. Samma datum gäller för inlämnande av investeringsplanen.

Bolagen ska meddela sina resultat-och investeringsbudgets med finansieringsförslag av de senare till ekonomikontoret senast den 11 maj 2023 för att hinna till AKAB:S sammanträde 24 maj 2023.
