



# GEMENSAMMA PLANERINGS- FÖRUTSÄTTNINGAR 2023-2025

ARVIDSJAURS KOMMUN

[www.arvidsjaur.se](http://www.arvidsjaur.se)

Dokumentnamn	Dokumenttyp	Fastställd/upprättad	Beslutsinstans
Styrande dokument	Plan	Kf 2022-02-22 § 13	Kommunfullmäktige
<b>Dokumentansvarig</b>		<b>Giltig till</b>	
Kommunstyrelsen		Tills vidare	
<b>Dokumentinformation</b>	Dnr 38/2022		



## Gemensamma planeringsförutsättningar 2023-2025

Fastställda av kommunfullmäktige 2022-02-22 § 13

---

### INNEHÅLLSFÖRTECKNING

1. Målen .....	3
2. Nulägesanalys .....	3
3. Ny modell för resursfördelning .....	3
4. Förändrade principer för fördelning av kostnader på grund av den nya prislappsmodellen .....	4
5. Verksamhetsförändringar - Tänkt läge 2023 .....	4
6. Politiska prioriteringar .....	6
7. Befolkning .....	6
8. Priser kommunal verksamhet, Löner och verksamhetspriser .....	7
9. Övriga faktorer att ta hänsyn till .....	7
10. Preliminära skattemedel och statsbidrag 2022 och långtidsplan t o m 2025 .....	8
11. Investeringsbudget .....	8
12. Äskande till arbetsutskottet/ Redovisning till arbetsutskottet .....	8



## Gemensamma planeringsförutsättningar 2023-2025

Fastställda av kommunfullmäktige 2022-02-22 § 13

### 1. Målen

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

Mål formulerade utöver detta avser endast styrelsen/nämnden internt.

### 2. Nulägesanalys

En SWOT-analys gjordes vid Budget-Kickoff 2022, där både politiker och tjänstemän deltog. Analysen utgör ett underlag för upprättande av styrelser/nämnders mål- och resursplaner.

### 3. Ny modell för resursfördelning

Budget 2023 kommer för tredje 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.

Nytt i årets modell är att det finns "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 nämnderna möjlighet att arbeta med så kallade politiska prioriteringar där politiken kan välja att fördela resurser till olika verksamheter utöver den tekniska ramen. Slutlig ram per nämnd blir den tekniska ramen plus de politiska prioriteringarna. För verksamheter som inte finns i kostnadsutjämningsystemet kommer resurserna fördelas med utgångspunkt från 2022 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.



## Gemensamma planeringsförutsättningar 2023-2025

Fastställda av kommunfullmäktige 2022-02-22 § 13

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 2022.

### 4. Förändrade principer för fördelning av kostnader på grund av den nya prislappsmodellen

Budget 2022 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 2023 och framåt.

### 5. Verksamhetsförändringar - Tänkt läge 2023

I budget 2023 och långtidsplan t o m 2025 har verksamheterna att ta hänsyn till kommande och troliga verksamhetsförändringar.

#### Socialnämnden

- God och nära vård i hemmet
- Salutogent förhållningssätt i äldreomsorgen
- Komplexa vårdbehov för personer med funktionshinder
- Mer stöd till t.ex. nyanlända familjer kombinerat med förebyggande verksamhet
- Förebyggande arbete barn och unga
- Stöd av tekniska lösningar, nya trygghetslarm, E-hälsa

#### Barn o Utbildningsnämnden

- Språkutvecklande arbetssätt, en röd tråd förskolor – grundskolor – gymnasieskola
- Grundskolans gemensamma uppdrag – en röd tråd
- Måluppfyllelse/likvärdig skola - pojkar/flickor
- Trygghet och studiero
- Översyn gällande det kommunala aktivitetsansvaret
- Fortsatt förankring av kvalitetsarbetet inom hela BoU



## Gemensamma planeringsförutsättningar 2023-2025

Fastställda av kommunfullmäktige 2022-02-22 § 13

---

### Kommunstyrelsen

- Nya arbetssätt för kostnadseffektivitet
- Fortsätta utveckla digitala tjänster
- Införande (utbildning) av ”inköpskörkort”
- Utveckling av medborgarservice
- Förbättrad hantering/uppföljning av kommunens fordon
- Fortsatt utveckling av prislappsmodellen
- Kompetensutveckling för erfarna och presumtiva chefer
- Kommunikationsinsatser för att attrahera presumtiva medborgare
- Fler YHP-utbildningar
- Utökad service till näringslivet
- Alla kommunala detaljplaner ska digitaliseras enligt Boverkets föreskrift om detaljplaner
- Utveckla servicen till vårt föreningsliv
- Stärka livsvillkoren för våra barn- och unga inom kultur- och fritid
- Bevaka förutsättningarna för våra kulturarv, Gallejaur, Lappstaden och hembygdsgården

### Miljö-, bygg och hälsoskyddsnämnden

- Antalet ärenden förväntas vara på fortsatt hög nivå
- Många gamla och inaktuella detaljplaner som behöver göras om
- Trenden är att det frivilliga miljöarbetet ökar (miljömål och miljöövervakning)
- Svårt att rekrytera personal till vissa tjänster
- Utökad tillsyn inom PBL området kan bli aktuellt
- E-tjänsterna behöver kopplas ihop med ärendehanteringssystemet

### Arvidsjaur Kommunföretag AB

- En sammanhållen bolagskoncern med tydliga ägardirektiv
- Samverkan inom koncernen

### Arvidsjaurhem AB

- Fokus på utveckling organisation och interna processer mot en effektivare förvaltningsmodell
- Minska vår miljöpåverkan genom att delta i Sveriges Allmännyttas klimatinitiativ

### Arvidsjaur Flygplats AB

- Återbyggnad av hållbar organisation
- Kostnadsöversyn- och kontroll i verksamhet och drift
- Långsiktig investerings- och underhållsplan

### Arvidsjaur Energi AB

- Utredda effekterna av Naturvårdsverkets beslut om att bolaget ska införa utsläppsrätter
- Investera i ny biobränsleeldad produktionspanna.
- Aktiv kundvård mot kunder.
- Ny prisstrategi samt dialog med kunderna angående den.
- Renovering och tillbyggnad av kontorslokalerna på HVC.

**Gemensamma planeringsförutsättningar 2023-2025**

Fastställda av kommunfullmäktige 2022-02-22 § 13

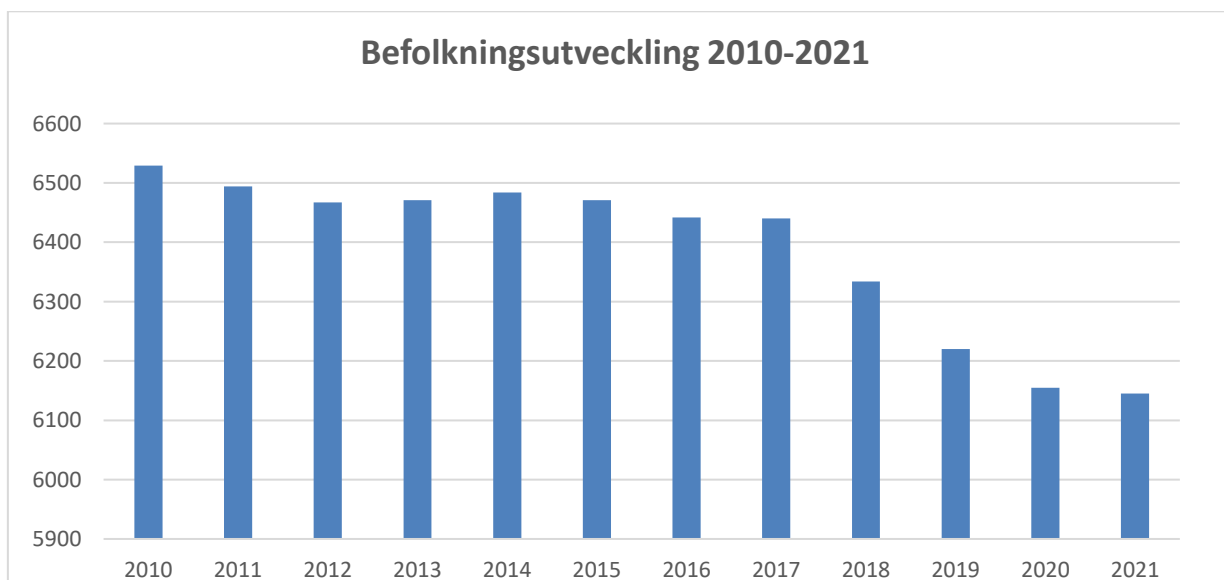
**6. Politiska prioriteringar**

Varje nämnd ska arbeta fram sina politiska prioriteringar enligt bifogad mall nedan.

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

**7. Befolkning**

Arvidsjaur kommun baserar befolkningsberäkningarna i budget och långtidsplan på SCBs utfall från hösten 2021. 1 november 2021 hade kommunen 6 145 invånare, 51 % män och 49 % kvinnor. Kommunen budgeterar med en befolkningsminskning på 30 personer per år.





## Gemensamma planeringsförutsättningar 2023-2025

Fastställda av kommunfullmäktige 2022-02-22 § 13

### 8. Priser kommunal verksamhet, Löner och verksamhetspriser

För åren 2022 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*	2,10	2,70	2,30	2,30
Övrig förbrukning**	2,20	2,00	2,20	2,20
Prisindex kommunal verksamhet	2,1%	2,5%	2,3%	2,3%

\* Kvalitetsjusterad lönekostnadsförändring inkl. förändring i arbetsgivaravgifter.

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

### 9. Övriga faktorer att ta hänsyn till

Resultatbudget för perioden har beräknats utan skattechöjningar.

SKLs prognos för åren fram till 2022 visar att det starka demografiska trycket och den samtidiga försvagningen av skatteunderlagsökningen ställer kommunerna inför svåra problem.

Förhoppningsvis kan pandemin minska osäkerheten under våren om den slutar klassas som samhällsfarlig, men här finns en viss osäkerhet kvar.

Flygplatsens verksamhet är fortfarande drabbad av pandemin men årets vintersäsong är betydligt bättre än föregående även om det fortfarande inte har nått nivåerna som var före pandemin.

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 ner ansvarsförbindelsen med överskott som varit sista åren. Däremot har den ökat med 3 Mkr på grund av att det så kallade RIPS regelverket har gjort nya livslängdsantagande som gör att pensionen ska räcka fler år eftersom medellivslängden ökar, främst bland män. SKR och de fackliga organisationerna har i december 2021 kommit överens om ett nytt pensionsavtal där avgiften kommer att öka från 2023 med 1,5% till 6%. För Arvidsjaur blir detta en ökad kostnad som kommer tas ut via ökade arbetsgivaravgift på ca 5-6 Mkr.

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.



## Gemensamma planeringsförutsättningar 2023-2025

Fastställda av kommunfullmäktige 2022-02-22 § 13

### 10. Preliminära skattemedel och statsbidrag 2022 och långtidsplan t o m 2025

Nedanstående intäkter bygger på prognosunderlag för skatteintäkter och generella bidrag från SKL 2021-12-17, medan befolkningssiffrorna bygger på SCBs prognos från hösten 2021.

	2021 tkr	2022 tkr	2023 tkr	2024 tkr	2025 tkr
Summa intäkter (inkl. avräkning)+ f skatt	473 507	485 314	484 385	490 479	495 505
Skatteintäkter	319 917	320 589	325 725	334 090	338 687
Generella statsbidrag och utjämning	153 590	164 725	158 660	156 389	156 818

Det är det här utrymmet vi har att fördela under vårens budgetarbete. Eftersom vi kommer låna medel för att finansiera sport- och simhallen är de ekonomiska målen att budgeten ska ge ett överskott på 2 % av skatteintäkter och statsbidrag, vilket ger 9,7 Mkr för 2023.

### 11. 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. Ett ekonomiskt mål är att inte låna till investeringar vilket sätter ramarna för hur mycket som kan avsättas för investeringar. Denna nivå påverkas också av hur stor del av föregående års investeringsprojekt som överförs till 2023 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 2 % mål för resultatet är ca 30 Mkr per år i nuläget utan att behov om nya lån uppstår. Om det blir beslut om att bygga ny sporthall och badhus så kommer Arvidsjaur kommun finansiera det projektet med lån, vilket gör att resultatet enligt ekonomiska målen ska vara 2 % av skatteintäkter och statsbidrag.

### 12. Äskande till arbetsutskottet/ Redovisning till arbetsutskottet

Nämndernas politiska prioriteringar för perioden 2023-2025 gällande Mål- och Resursplan ska vara ekonomikontoret tillhanda den **23 mars 2022** inför kommunstyrelsens arbetsutskotts sammanträde 30 mars 2022. 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 2022** för att hinna till AKAB:S sammanträde 18 maj 2022.