



Årsredovisning för år 2013



INNEHÅLLSFÖRTECKNING:




Övergripande mål för Arvidsjaur kommun 2012-2015	3
Alla kommunal verksamhet ska präglas av kommunens värdegrund	3
Förvaltningsberättelse	4
Kommunkoncernens organisation	4
God ekonomisk hushållning - övergripande mål	6
Omvärld	8
Näringsliv och arbetsmarknad	8
Framtiden	9
Medarbetare	11
Finansiella mål för perioden 2012-2015	13
Resultat för perioden 2013-01-01 - 2013-12-31	15
Utredning av balanskravet	16
Investeringsredovisning	17
Tillgångar och skulder	18
Verksamhetsberättelser	21
Kommunstyrelsen	21
Barn- och utbildningsnämnden	29
Socialnämnden	41
Miljö- bygg och hälsoskyddsnämnden	46
Överförmyndaren	51
Kommunens bolag	52
Resultaträkning (tkr)	56
Kassaflödesanalys (tkr)	56
Balansräkning (tkr)	57
Noter:	58



Övergripande mål för Arvidsjaur kommun 2012 - 2015

Kommunfullmäktige har beslutat om en vision för kommunen och nya mål för 2012-2015. Kommunens vision är ”Bäst i test”.

Tre övergripande mål

-  En positiv befolkningsutveckling och tillväxt
-  Ökad samverkan, koncerntänk och effektivitet
-  Miljöhänsyn i all verksamhet

Alla kommunal verksamhet ska präglas av kommunens värdegrund

Glädje

Vi har en positiv inställning till alla människor vi möter
Vi ser varandra och bidrar till att det blir kul på jobbet

Respekt

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

Professionalitet

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



Förvaltningsberättelse

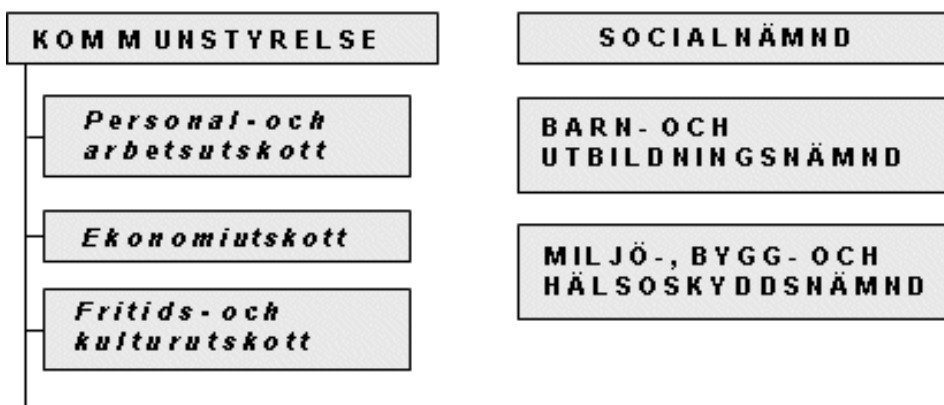
Kommunkoncernens organisation

Arvidsjaur kommun har haft en traditionell nämndsorganisation under mandatperioden med kommunstyrelse och tre verksamhetsnämnder. I Kommunfullmäktige är en beredning verksam.

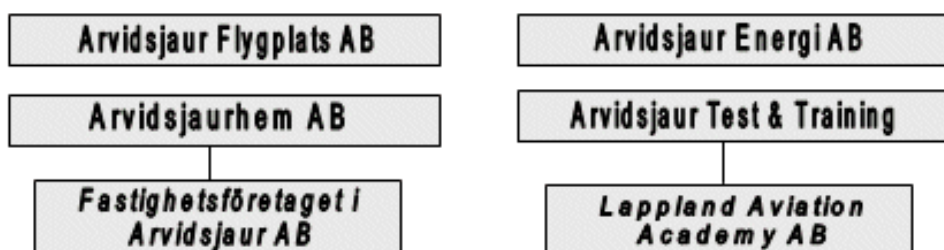
Arvidsjaur kommunkoncern består av Arvidsjaur Kommunföretag AB, som i sin tur äger fyra aktiebolag: Arvidsjaurhem AB, Arvidsjaur Flygplats AB, Arvidsjaur Energi AB samt Arvidsjaur Test & Training AB (ATT). Arvidsjaurhem AB äger ett dotterbolag; Fastighetsföretaget i Arvidsjaur AB. ATT äger 100 % av Lappland Aviation Academy AB (LAA) sedan 2010.



STYRELSER & NÄMNDER



Arvidsjaur kommunföretag AB





Kommunalskatt

Utdebitering kr/skattekrona	2013	2012	2011	2010	2009	2008
Kommunen	22,30	22,08	22,08	22,08	22,08	22,08
Totalt	32,48	32,48	32,48	32,48	31,50	31,50

Mandatfördelning i kommunfullmäktige

Mandatfördelning 2010-2014

Socialdemokraterna	15 mandat
Centern	8 mandat
Vänsterpartiet	4 mandat
Moderaterna	2 mandat
Folkpartiet	1 mandat
Sverigedemokraterna	1 mandat
Summa	31 mandat

Presidium

Ordförande: Eivor Sandström (s)
1:e vice ordförande: Ulf Isaksson (s)
2:e vice ordförande: Sven-Olov Granlund (c)

Demokrati och medborgarinflytande

Kvalitetsmätningar

För att medborgarna ska kunna vara med och påverka krävs tillgång till information och kanaler för dialog. En medborgarundersökning har gjorts som visar att kommunmedborgarna i stort sett är nöjda med kommunens verksamhet. Man ansåg dock att möjligheten att påverka kunde vara bättre.

Hur effektivt används kommunens skattemedel och vilka resultat leder det till för att skapa ett gott samhälle att leva i för kommuninvånarna?
Arvidsjaur kommun deltar sedan i hösten 2008 i "Kommunens kvalitet i korthet". Detta är

ett nätverk som numera består av cirka 200 av landets kommuner. Kommunens kvalitet i korthet leds av Sveriges kommuner och Landsting (SKL), och verkar för att öka kvalitetsmätningar och jämförelser mellan kommuner. Redovisning finns på kommunens hemsida (www.arvidsjaur.se/sv/Kommunpolitik/Kvalitetsmatningar/)

För 2012 blev Arvidsjaur kommuns presentation på webben utsedd till den bästa i Sverige.




Kommunen deltar inte i alla mätningar varje år.

Medborgarförslag och förslagsbrevlåda på hemsidan är andra försök att öka medborgarnas deltagande i den demokratiska processen.



God ekonomisk hushållning - övergripande mål för verksamheten





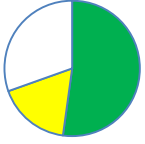
Kommunfullmäktiges tre övergripande mål

-  En positiv befolkningsutveckling och tillväxt
-  Ökad samverkan, koncerntänk och effektivitet
-  Miljöhänsyn i all verksamhet





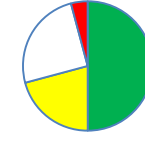
Sammanställning resultat Fullmäktiges övergripande mål

Nämnderna har totalt 37 verksamhetsmål. Antalet verksamhetsmål och nyckeltal skiljer sig dock mellan de olika nämnderna, mycket beroende på hur stor påverkan varje nämnd anser sig ha på respektive övergripande mål. Totalt är det 67 nyckeltal och de har alla fått samma vikt i den här sammanställningen, som visar resultaten från nyckeltalen.



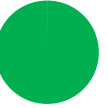

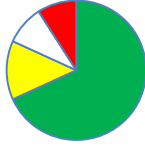
Det övergripande målet **en positiv befolkningsutveckling och tillväxt** omfattar totalt 12 verksamhetsmål och 22 nyckeltal på de fyra nämnderna. Nästan 50 % har uppnått målen för perioden, inget mål har inte uppnått målet. Alla nyckeltal som fått vit markering (alltså arbete pågår) har en pågående process men mätning görs vid annan tidpunkt. Vissa har en väldigt lång horisont.

	KS	Mbhn	Sn	Bou	Nämnderna totalt (Kf)
En positiv befolkningsutveckling och Tillväxt					
	6 verksamhetsmål 14 nyckeltal	2 verksamhetsmål 2 nyckeltal	3 verksamhetsmål 3 nyckeltal	2 verksamhetsmål 4 nyckeltal	13 verksamhetsmål 23 nyckeltal

Det övergripande målet **ökad samverkan, koncerntänk och effektivitet** har en stor andel av långsiktiga processmål (vilket avspeglar sig i en stor andel vita resultat) vilket innebär att arbete pågår i alla fall utom två där ingen uppgift kommit in. Totalt tre nyckeltal har inte uppnått sitt mål. Det ena fallet beror på att det är ett mål som inte nämnden kan påverka, vilket ska revideras och de två andra beror också på en revidering av nyckeltal för bättre påverkan och mätbarhet.

	KS	Mbhn	Sn	Bou	Nämnderna totalt (Kf)
Ökad samverkan, koncerntänk och effektivitet					
	7 verksamhetsmål 11 nyckeltal	2 verksamhetsmål 3 nyckeltal	4 verksamhetsmål 4 nyckeltal	2 verksamhetsmål 6 nyckeltal	15 verksamhetsmål 24 nyckeltal

För det övergripande målet **Miljöpåverkan** finns två huvudsakliga fokus i enlighet med fullmäktiges framgångsfaktorer: god arbetsmiljö och god livsmiljö. Sn och Bou har fokuserat på arbetsmiljö för medarbetare och för brukare, kunder elever. Ks fokuserar på båda aspekterna medan Mbhn jobbar med miljömål ur ett verksamhetsperspektiv. Ett nyckeltal har ej fått godkänt och är under diskussion.

	KS	Mbhn	Sn	Bou	Nämnderna totalt (Kf)
Miljöpåverkan					
	4 verksamhetsmål 10 nyckeltal	4 verksamhetsmål 5 nyckeltal	2 verksamhetsmål 2 nyckeltal	1 verksamhetsmål 5 nyckeltal	11 verksamhetsmål 22 nyckeltal



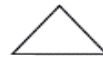
Målet helt uppfyllt



Målet ej uppfyllt



Målet uppfyllt i hög grad



Uppgift saknas. Arbetet pågår men mätning sker vid annan tidpunkt. Se kommentarsfältet.



Omvärld

(Källa: SKL:s ekonomirapport, arbetsförmedlingen, SCB)

Enligt Sveriges kommuner och landstings (SKL) fick riket bättre fart under slutet av 2013 efter en tid med mycket svag tillväxt. Det blev inte tal om några högre tillväxttal utan svensk ekonomi hålls även fortsättningsvis tillbaka av en svag utveckling i vår omvärld. BNP ökade med 0,9 % under 2013. Under 2014 beräknas tillväxten bli 2,6 %. Den måttliga tillväxten under 2013 har gjort att arbetslösheten ligger kvar kring 8 procent för riket. Prognoserna visar på att läget på arbetsmarknaden kommer att förbättras en bit in i nästa år.

I dagsläget vet vi inte hur krisen i Ukraina påverkar ekonomin men man förutspår oro därvidlag.

Den kommunala sektorn står de kommande åren inför utmaningar som ökade investeringar och kraftigt ökade behov från befolkningsförändringar och ambitionshöjningar. Det här innebär att kostnaderna för de kommunala tjänsterna kommer att öka betydligt snabbare än tidigare. Intäkterna från en tillväxt i skatteunderlaget räcker inte till.

Näringsliv och arbetsmarknad

Regional utveckling

Råvaruindustrin är motorn i Norrbottens näringsliv. Malmen, stålet, skogen och vattenkraften är viktiga både för länet och för Sverige. Exporterande tillverkningsföretag, en växande tjänstesektor, turismen och småföretag inom många olika områden får allt större betydelse.

I regionen finns större delen av gruvfyndigheterna inom EU. Huvuddelen av råvarorna till den svenska metallbaserade industrin kommer från regionen. Till de skogsbaserade näringarna kommer stora delar av råvaran från inlandet. Sågverk och träförädling bedrivs både vid kusten och i inlandet.

Biltestverksamheten tar tillvara regionens speciella förutsättningar såsom strängt vinterklimat, glest boende, lågtrafikerade vägar, isbelagda sjöar mm. Biltestverksamheten är internationell och är beroende av goda flygkommunikationer för att kunna utvecklas ytterligare. Även turism och gruvnäring nyttjar flyget i stor utsträckning.

Kommunens näringsliv

Kommunen är den största enskilda arbetsgivaren och den offentliga sektorn svarar för mer än hälften av sysselsättningen. Det privata näringslivet i Arvidsjaur domineras av skogsindustri, och träförädlingsindustri, besöksnäring och biltestverksamhet.

Biltest- och eventverksamheten fortsatte att öka under 2013. Under året investerade lokala företag i hotell

genom ombyggnationer till nytt hotell samt ombyggnad och renoveringar av befintliga hotell.

Ett rikt kommersiellt utbud är en grundförutsättning för utveckling av besöksnäringen. Handeln har utvecklats under ett antal år och den kommersiella servicen utgör en reseanledning till Arvidsjaur.

Försvaret

Arméns Jägarbataljon finns med som enhet i den nya försvarsorganisationen, och bedriver en högkvalitativ utbildning. Förbundet tar även emot större internationella förbandsbesök.

Fortfarande har inget igångsättningsbeslut vad avser CTÖ. (Test- och övningsverksamhet) fattats av statsmakterna.

Försvaret påbörjade under 2010 övergången till ett yrkesförsvaret. Detta innebär för Arvidsjaur del att ett stort antal soldater kommer att anställas vid Arméns Jägarbataljon under de närmaste åren. När yrkesförsvaret är fullt utbyggt 2015 kommer 200 yrkesmilitärer vara rekryterade till Arvidsjaur.

Sysselsättning

Arbetslösheten i kommunen steg under 2013 jämfört med 2012. Andelen arbetslösa var i december totalt 10,2% (9,9 % år 2012). Siffran ligger över genomsnittet för länet (8,7%). Andelen arbetslösa ungdomar ligger fortfarande över genomsnittet i länet; 21,2 % mot 18,9 %.

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

	2012	2011
Inpendlare	481	482
Utpendlare	545	459
Bor och arbetar i kommunen	2557	2634

Källa: SCB "Registerbaserad arbetsmarknadsstatistik"

Inpendling sker framför allt inom den offentliga sektorn, medan utpendlingen är störst inom byggsektorn och inom gruvnäringen. Utpendlingen är större än inpendlingen.

Vi har en ovanligt stor andel inpendlare som är s.k. "karriärpendlare" Med detta menas en person som byter jobb för att det är intressantare eller bättre betalt, och som samtidigt överger den egna kommunen för att börja arbeta i en annan kommun.

Arvidsjaur arbetsmarknad har varit, och kommer även i fortsättningen att vara beroende av den offentliga sektorn, även om arbetsmarknaden har förändrats under de senaste åren, och kommer att förändras ytterligare.



Arbetslöshet

År	Totalt antal	Arbetslösa i gruppen invånare 16-64 år		
		I öppen arbetslöshet %	I åtgärder %	Ungdomar 18-24 år %
2009-12	463	5,4	6,3	25,7
2010-12	361	4,6	7,3	23,8
2011-12	323	4,0	4,5	19,1
2012-12	318	5,3	4,6	24,2
2013-12	331	7,6	4,6	21,2

Källa Arbetsförmedlingen

Företagsstatistik 2010-2013

	2013	2012	2011	2010
Arbetsställen	1 130	1 182	1 156	983
Anställda	2 673	2 734	2 843	2 772
Arbetsgivare (minst en anställd)	284	290	247	246
Verksamma företag	695	733	1 113	937
Nya företag	73	65	49	64
– antal anställda	25	32	30	22

Källa SCB:s företagsregister samt UC

Bostäder, lokaler och mark

Kommunen arbetar i samråd med övriga aktörer med en ny bostadsförsörjningsplan. Tillgången på tomter för småhus är god både i centralorten och ute i byarna. Nya bostadsområden är öppna för exploatering.

Detaljplaneändringar i centrum är på gång för att tillgodose möjligheten till bostadsbyggande och affärslokaler.

Arbetet med en ny översiktsplan pågår. Ny lagstiftning öppnar möjligheter till strandnära bebyggelse inom ramen för arbetet med översiktsplanen. Arbeta med att hitta lämpliga områden pågår.

Tillgången till industrimark är god, både i tätorten och i byarna. Det råder dock brist på industrilokaler.

Framtiden

Hushållens reala inkomster har ökat genom sänkta skatter, låg inflation, växande sysselsättning och det fortsatt låga ränteläget. Detta bedöms ge goda effekter på konsumtionen. Dessutom har de allra flesta svenska företag en hög kreditvärdighet och en god betalnings- och överlevnadsförmåga. Om konjunkturen i omvärlden stabiliseras och världshandeln tar fart bidrar det till att exportföretagen får luft under vingarna igen,

samt att investeringarna ökar. Den positiva utvecklingen smittar även av sig på exempelvis privata tjänsteföretag och byggindustrin. Inom detaljhandeln finns det en stark optimism vad gäller försäljningsutvecklingen 2014. Många hushåll har en stabil ekonomi och nu förväntas exempelvis handeln med kapitalvaror ta fart i takt med att konjunkturen förbättras, säger Roland Sigbladh UC. Den största delen av den ekonomiska tillväxten sker allt längre ifrån Norden och Europa. Detta innebär en större andel långväga besökare till Sverige, men samtidigt en mindre tillväxt av besökare från närliggande länder.

Kommunen har många utmaningar framöver. Behoven och resurserna för olika kommunala verksamheter skiftar snabbt, beroende på storleken på barnkullar, befolkningens flyttmönster, regelförändringar och reformer, och inte minst konjunkturläget. Kommunal verksamhet i förändring är mer regel än undantag. Utmaningen är att anpassa verksamheten efter skiftningarna.

En annan stor utmaning har också bestått av och kommer att bestå i att fortsätta förändra och utveckla de egna verksamheterna oberoende av hur de yttre konjunkturerne går upp eller ned och de statliga stöden förändras.

Demografin kommer att ställa krav på kommunen de närmaste åren. Av tillgänglig statistik framgår att andelen personer äldre än 85 år kommer att sakta fortsätta att öka. Antalet personer i åldrarna 65-74 år kommer att öka snabbare, 10-15 personer per år framöver. Ökningen beror av de stora antalet födda på 40-talet. Antalet barn 0-5 år förväntas ligga relativt oförändrat under de närmaste åren, men antalet tonåringar minskar.

Kommunsamarbete

Det kommunövergripande samarbetet med Sorsele Malå och Arjeplog fortsätter att utredas och diskuteras, men nu i Skellefteåregionen där olika samarbetsområden har inventerats under 2013.

Den nya skolan

Det har hänt mycket på skolans område i Sverige under senare år. Det handlar om sådant som en ny skollag, nya betygsskalor, nya läroplaner för förskolan och grundskolan, en ny gymnasieskola, en omgjord lärarutbildning och införandet av en lärarlegitimation. Ny teknik och nya sätt att undervisa ingår i uppdraget från lagstiftaren.

Ungdomars medverkan

Demokratisatsningen för barn och unga i Arvidsjaur kommun har systematiseras över året. Arvidsjaur kommun har blivit utvald av Sveriges Ungdomsråd att delta i ett medborgarprojekt som går ut på att öka ungdomars möjlighet till inflytande. Arvidsjaur kommun deltar i projektet tillsammans med Skövde och Nynäshamn för att arbeta med att skapa rum för inflytande och demokrati.



Integration

Fokus ligger på att vara inkluderande på så sätt att alla nyinflyttade samt våra egna ungdomar ska stå i fokus för arbetet.

Målet för kommunens integrationsarbete är att ”riva alla hinder” för olika gruppers möjlighet till deltagande i samhället

Medborgare

Befolkningsutveckling

Under 2013 har kommunens befolkning, för första gången sedan 1980, ökat med 4 personer. Nettoinflyttningen blev ett överskott på 15 personer för 2013 jämfört med ett litet underskott på två personer för 2012. Inflyttningen 2012 ligger något högre än omgivande år, samtidigt som utflyttningen var 24 personer färre än förra året. Antalet födda barn är 2012 något lägre än omgivande år.

Skillnaden mellan antalet födda och antalet döda är inte detta år den största orsaken till befolkningsminskningen.

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

Viktig för kommunens ekonomi är befolkningsciffran den första november varje år, eftersom det är utifrån denna som skatteintäkter och skatteutjämning beräknas för det kommande året. (6 463 inv. 2013)

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

Arvidsjaur ligger på ”10-i topp” när det gäller andelen äldre invånare. Mer än var fjärde Arvidsjaurbo är 65 år eller äldre. Andelen barn är färre; en av fem är under 19 år.

Antalet barn i skolåldern har tidigare minskat, vilket först påverkade högstadiet och sedan gymnasieskolan. Antalet nyfödda har de senaste åren legat relativt stabilt runt 60 barn, men om antalet invånare i barnafödande åldrar fortsätter minska kommer detta också i sin tur på sikt att inverka på födelsetalet.

Kommunen visar inte minus mellan 2012-2013 i befolkningsciffrorna. Detta sker i likhet med ett antal ”glesbygdskommuner”. Att i detta läge tala om trendbrott i demografin torde ännu vara en alltför snabb slutsats.

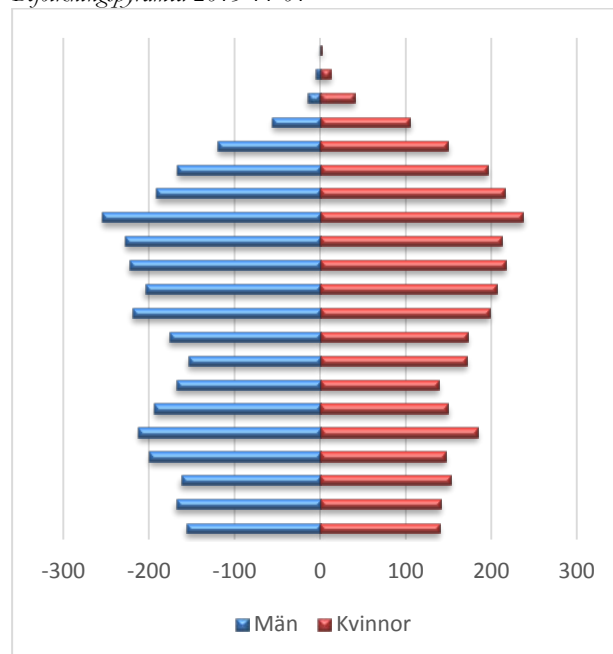
Befolkning 31/12 2010-2013

År/antal	2013	2012	2011	2010
Totalt	6 471	6 467	6 494	6 529
Födda	67	59	65	66
Avlidna	79	83	100	109
Inflyttade	275	282	269	256
Utflyttade	260	284	268	307

Flyttnetto

År/antal	2013	2012	2011	2010
Flyttnetto totalt	15	-2	1	-51
Mot egna länet	22	5	-7	-26
Mot annat län	-27	-39	-22	-45
Mot utlandet	20	32	30	20

Befolkningspyramid 2013-11-01





Medarbetare

Anställda i kommunen och bolagen

Som alla andra organisationer som producerar tjänster är kommunens verksamheter personalintensiva. Inom kommunen finns ett 70-tal yrken representerade.

Arvoden betalas ut för drygt 200 olika förtroendeuppdrag. 90 % av personalkostnaden finns på de två stora nämnderna; Socialnämnden och Barn- och utbildningsnämnden

93 % av personalen finns i anställningar i kommunen, 7 % anställs av bolagen.

Personalomsättningen har tidigare varit låg, men ser ut att öka på grund av förändrade verksamheter och fler pensionsavgångar.

Tyngdpunkten ligger fortfarande på åldrarna över 45 år. Nyrekryteringen sker i allt större utsträckning i åldrarna 30- 40 år.

Anställda i kommunen

		2013-12	2012-12
Totalt	Antal årsarbeten	723	744
	Antal personer	751	769
	Antal anställningar	778	780
	Andel med heltid	88 %	83 %
Kvinnor	Antal årsarbeten	582	588
	Antal personer	604	610
	Antal anställningar	627	620
	Andel med heltid	88 %	83 %
Män	Antal årsarbeten	141	156
	Antal personer	147	159
	Antal anställningar	151	160
	Andel med heltid	90 %	83 %
Årsarbetare i bolagen		50	46

Förändringar gällande anställda i kommunförvaltningen avser i störst grad Socialnämndens verksamhet men också effekter av olika upphörda utbildningar på gymnasiet. Antalet årsarbeten har minskat med totalt 21 från föregående år. Antalet personer visar en minskning med 18. Andelen heltidsanställda har ökat från 83% 2012 till 88% 2013.

Arbetsmiljöverksamhet

Den övergripande *samverkansgruppen* svarar för uppföljningen av hur arbetsmiljöfrågorna fungerar ute på de olika enheterna. Gruppen har också ett övergripande ansvar för information och utbildning i arbetsmiljöfrågor.

Personalvård

Friskvårdens syfte är att förhindra arbetsskador av olika slag. Genom modern forskning vet vi, att med en fungerande friskvård kan vi även förhindra sjukskrivningar inom andra medicinska områden.

Vi har försökt hitta nya grepp som gör att man kan få med fler medarbetare. All friskvård, förutom enminutsmassage eller traditionell pausgymnastik, är förlagd till fritiden. Friskvårdspengen är 250:-/termin. Nyttjandet av denna möjlighet har varit ganska låg men trenden är en ökning.

Från och med 2010 så har utbudet breddats i form av vilka aktiviteter man kan nyttja friskvårdsbidraget till.

Företagshälsovården

Företagshälsovården, *A-Hälsan*, utgör en opartisk rådgivande expertresurs i det lokala arbetsmiljö- och rehabiliteringsarbetet. Denna resurs skall till största delen användas till förebyggande arbete, men tillgång finns också till akuta insatser. Företagshälsovården ska beakta medicinska, tekniska och psykosociala delar i våra arbetstagares arbetsmiljö.

A-Hälsan har över tiden anpassat sin kompetens till vårt behov och samarbetet fungerar väl.



Rehabiliteringsverksamhet

Arbetsgivaren har ett omfattande ansvar för anställda som inte klarar sitt arbete på grund av orsaker som kan hänföras till begreppet sjukdom. Anställda som inte klarar sina arbetsuppgifter ska, om möjligt, rehabiliteras så att de i första hand kan återgå till sitt ordinarie arbete, i andra hand beredas andra arbetsuppgifter eller omplaceras.

Vi utgår utifrån vår lokala ”Rehabiliteringsplan” i rehabiliteringsarbetet. Vårt nya arbetssätt innebär snabbare åtgärder och insatser mot tidigare. Med detta arbetssätt så har sjuktalen sänkts de senaste åren. Vi fortsätter intensivt med förebyggande rehabiliteringsarbete bland annat genom att fånga upp medarbetare som har hög korttidsfrånvaro. I dagsläget har vi fler förebyggande rehabiliteranden än sjukärenden (60/40), vilket är mycket positivt och förmodligen starkt bidragande till vårt förhållandevis låga sjuktal.

Redovisning av sjukfrånvaro

Syftet med denna redovisning är att sätta fokus på kommunens arbete med att minska sjukfrånvaron.

För år 2012 uppfylldes Kommunstyrelsens mål med sjuktal under riks- och länsgenomsnittet. Statistiken från övriga landet och länet för 2012 visade en stigande sjukfrånvaro, riks- och länsgenomsnittet låg vardera på 5,5 % och Arvidsjaur kommun på 4,9 %. Prognosen för 2013 var att sjuktalen i totalt sett hela landet tenderade att fortsätta öka. Arvidsjaur kommuns sjuktal verkar dock ha stabiliserats och de senaste tre åren varierat mellan 4,93% -5,06%. År 2013 ligger sjuktalet på 5,06%, samma som för år 2011. Totalt motsvarade 2013 års sjukfrånvaro 38 årsarbetare, en minskning med 2/3 sedan 2003 då reglerna för redovisning av sjukfrånvaro infördes.

Procent av arbetad tid	2013-12	2012-12	2011-12	2010-12	2009-12
Total sjukfrånvarotid	5,06	4,95	5,05	4,94	6,11
Omräknat i årsarbetare	38	39	40	39	43
Summa tid med långtidsjuk-frånvaro av sjukfrånvaron	41,36	36,33	36,04	27,52	66,64
Sjukfrånvarotid kvinnor	5,72	5,75	5,78	5,56	6,97
Sjukfrånvarotid män	2,61	2,12	2,48	2,73	3,06
Sjukfrånvaro – 29 år	3,32	2,49	2,06	1,81	4,14
Sjukfrånvaro 30-49 år	4,40	3,79	4,48	4,15	4,43
Sjukfrånvaro 50 år och äldre	6,22	6,77	6,30	6,40	8,10
<i>Procent av arbetad tid</i>					
Sjukfrånvaro Socialnämnden	7,03	6,03	6,18	5,72	6,95
Därav långtidsfrånvaro	44,77	38,77	37,85	27,75	63,61
Sjukfrånvaro Barn- och ungdom	4,08	3,86	4,21	4,13	5,83
Därav långtidsfrånvaro	45,70	33,70	31,22	36,36	69,70
Sjukfrånvaro övriga	2,88	4,45	4,07	4,45	5,17
Därav långtidsfrånvaro	18,54	34,84	37,96	21,36	69,92
Korttidsjukfrånvaro (tim/mån)	3874	4205	4191	6136	2344



Ekonomi

Finansiella mål för perioden 2012-2015

Redovisning av måluppfyllelse	2013
Årets resultat ska under en mandatperiod i genomsnitt motsvara 2 % av skatteintäkterna	
Volymökningen av verksamhetens nettokostnad per år ska inte vara högre än skatteunderlagets utveckling.	
Minskningen av anläggningstillgångarna ska balanseras med motsvarande minskning av skulder eller ökning av finansiella tillgångar så att soliditeten inte försämras.	
Nettoinvesteringarna för skattefinansierad verksamhet bör under en mandatperiod inte överstiga 45 Mkr (2011-2014)	
Kommunens tillgångar ska vårdas så att framtida generationer inte försäkras onödiga kostnader. Kommunernas fastigheter och anläggningar ska underhållas så att värdet inte försämras mer än normalt.	

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

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

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

Den politiska nivån fastställer ambitionsnivån och anvisar resurser medan verksamheterna utför tjänsteproduktionen.

Kommunen har lyckats uppfylla de finansiella målen som är knutna till resultaträkningen medan målen runt lån, investeringar och soliditet delvis har kunnat uppnås.

Kommunen har betalat av sina långfristiga låneskulder under 2011. Totalt har anläggningstillgångarna minskat med 8,9 Mkr från samma tidpunkt.

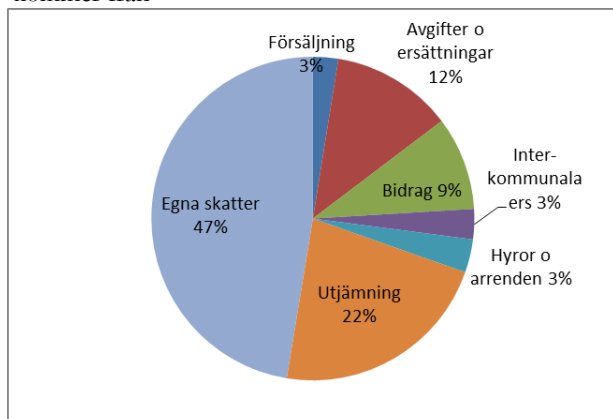
Nettoinvesteringarna för skattefinansierad verksamhet uppgår 29 833 tkr under 2011-2013.

Kommunen har ett eftersatt underhåll på fastigheter och gator motsvarande c:a 5 Mkr. Under 2010-2012 avsattes extra underhållsmedel på 4,5 Mkr för att beta av "underhållsberget". Fr o m kommande år ökar behov av att åtgärda eftersatt underhåll på fastighetssidan, främst i form av takbyten och utbyte av uttjänta larm. För gator och vägar finns ej åtgärdade underhåll och reinvesteringar på ett flertal platser i kommunen.

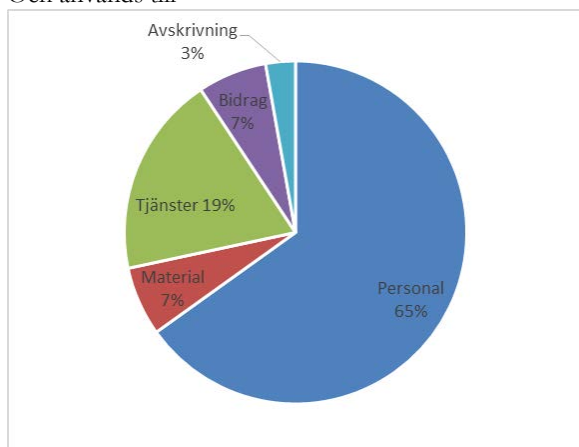


Kommunens pengar

kommer från



Och används till



Skatteunderlagets utveckling

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

Kommunens eget skatteunderlag räknat per invånare ligger ca 7 % -enheter under riksgenomsnittet. Antalet personer med beskattningsbar inkomst har ökat under tre av de fyra senaste taxeringsåren trots att antalet invånare minskat. Skatteutjämningsystemet kompenserar kommunen delvis för skatteintäkter under genomsnittet genom inkomstutjämningsbidraget.

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

Skatteunderlaget i riket tillväxt i nominella tal med 3,0 respektive 3,5 % år 2012-2013. År 2014 förväntas skatteunderlaget öka med 3,1 %.

Kommunens ekonomi påverkas även av andra faktorer än arbetsmarknaden, inte minst den ekonomiska politik som förs, men även annat som kostnadssänkande åtgärder i verksamheten, ränteläget och extra tillskott utifrån.



Resultat för perioden 2013-01-01 - 2013-12-31

Budgetavräkning tkr	Kommunen			Sammanställd redovisning				
	Budget 2013	Redo- visat 2013-01- 2013-12	Utfall mot budget för 2013	Redo- visat 2012-01- 2012-12	Budget 2013	Redo- visat 2013-01- 2013-12	Utfall mot budget för 2013	Redovisat 2012-01 2012-12
Verksamhetens intäkter	148 331	165 897	17 566	164 879	229 903	249 063	19 160	250 694
Verksamhetens kostnader	-520 476	-515 173	5 305	-536 444	-575 542	-565 620	9 922	-589 984
Avskrivningar	-15 500	-15 909	-409	-14 623	-32 204	-43 642	-11 438	-34 328
Verksamhetens nettokostnader	-387645	-365 185	22 460	-386 188	-377 843	-360 199	17 644	-373 618
Skatteintäkter	260 789	260 011	-778	255 667	260 789	260 011	-778	255 667
Generella statsbidrag och utjämning	123 172	121 002	-2 170	114 632	123 172	121 002	-2 170	114 632
Finansiella intäkter	800	559	-241	1 576	800	30	-770	1 729
Finansiella kostnader	-600	-222	378	-527	-11 797	-10 143	1 654	-11 630
Resultat före extraordinära poster	-3 484	16 165	19 649	-14 840	-4 879	10 701	15 580	-13 220
Bokslutsdispositioner				0		-704	-704	-677
Justering av koncernelimineringar				0		-1 572	-1 572	0
Skatt på årets resultat				0		-253	-253	0
Årets resultat	-3 484	16 165	19 649	-14 840	-4 879	8 172	13 051	-13 897

Jämförelse mot budget i kommunen

Kommunens resultat för 2013 ger ett överskott med 16,2 Mkr. Avvikelsen mot budgeterat resultat är 19,6 Mkr. I resultatet för 2013 ingår jämförelsestörande intäkter med 8,9 Mkr (föregående år 9 Mkr) i form av återbetalade premier från AFA försäkringen.

Återsökning av bidrag från Migrationsverket har ökat med 8,6 Mkr varav c.a 4 Mkr härrör från 2012.

Verksamhetens kostnader är 5,3 Mkr lägre än budget. Här ingår nedskrivning av en fordran på Arvidsjaur Flygplats AB om 4 Mkr samt en nedskrivning med 1 Mkr av skolfastighet i Moskosel. Denna är till salu då ingen kommunal verksamhet bedrivs där längre och att man räknar med ett betydligt lägre marknadsvärde än det bokförda.

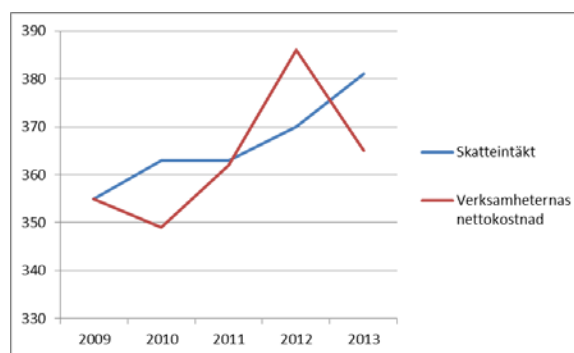
Personalkostnader är 12,1 mkr lägre än budgeterat, vilket främst härrör från Socialnämndens område samt att utfall från löneökningar blev lägre än budgeterat. Skatteintäkter samt Generella statsbidrag och utjämning blev totalt sett 2,9 Mkr lägre än budgeterat.

Jämförelse mot föregående år

I jämförelse med föregående år är resultatet 31 Mkr bättre än 2012. Skatteintäkter och generella bidrag är 10 Mkr högre. Flygskolans nettokostnad är 4 Mkr lägre 2013. (Intäkten -12 Kostnaden +16) Personalkostnader 2013 är 9 Mkr lägre. Återstående differens är 13 Mkr i bidragsintäkt och i övrigt nedbringade externa kostnader.

Samtliga nämnder har överskott gentemot budget för 2013.

Skatteintäkter och nettokostnader 2008-2012



Årets resultatavvikelse mot budget för kommunen består av fyra delar:

Mkr	2013	2012	2011	2010
Nämnder	12,3	-19,8	-9,3	-6,5
Finansförvaltning, pensioner	9,6	0,1	4,4	6,9
Av- och nedskrivningar	0,6	0,1	-0,9	1,1
Skatter	-2,9	1,2	4,9	8,0
Summa	19,6	-18,4	-0,9	9,5



Budget och resultat 2013- nämnderna

BUDGETUTFALL	Års- budget	Redovisat	Resultat
Kommunfullmäktige, val, revision			
Kostnader	2 886	2 772	114
Intäkter	-565	-426	-139
Netto	2 321	2 346	-25
Kommunstyrelsen			
Kostnader	167 262	183 204	-15 942
Intäkter	-110 159	-129 424	19 265
Netto	57 103	53 780	3 323
Barn- och utbildningsnämnden			
Kostnader	158 650	161 435	-2 785
Intäkter	-25 140	-29 451	4 401
Netto	133 510	131 894	1 616
Socialnämnden			
Kostnader	195 858	194 684	1 174
Intäkter	-38 165	-43 744	5 579
Netto	157 693	150 940	6 753
Miljö- bygg och hälsoskyddsnämnden			
Kostnader	9 462	10 159	-697
Intäkter	-2 186	-3 522	1 336
Netto	7 276	6 637	639
Summa	357 903	345 597	12 306

Det överskott som genererats av nämnderna under 2013 är 12,3 Mkr. Resultatet för 2012 var -9,8 Mkr. Störst positiv avvikelse mot budget visar socialnämnden med +6,8 Mkr (-11,4 Mkr 2012). C:a 4 mkr avser ej säkerställda fordringar från Migrationsverket från 2012 som betalats 2013. Övrigt avser organisatoriska förändringar.

Kommunstyrelsen uppvisar överskott till följd av s k AFA pengar 8,9 mkr (få 9 Mkr.) Nedskrivningar som belastat kommunstyrelsen avser bolagen med 4 Mkr, övrig förlusttäckning till bolagen med 1,3 mkr. Dessutom nedskrivning av fastighet som är till salu där marknadsvärdet kraftigt understiger bokfört värde med 1 Mkr.

Utredning av balanskravet

Enligt de balanskravsregler som gäller från och med 2004-12-01, ska ett negativt årsresultat täckas i kommande års budgetar senast inom tre år.

- Balansresultat efter reavinster och återställande av underskott var + 1 507 tkr för år 2011.
 - Balanskravsresultatet för 2012 är + 1 322 tkr
 - Balanskravsresultat för 2013 är +7 693 tkr
- Kommunallagen stadgar att om kostnaderna för ett visst räkenskapsår överstiger intäkterna, skall det negativa resultatet regleras och det redovisade egna kapitalet enligt balansräkningen återställas under de närmast följande tre åren. Fullmäktige skall dessutom anta en åtgärdsplan för hur återställandet skall ske. Samtliga tidigare ansamlade förluster har reglerats under tidigare år.
- Fr o m 2013 stadgar kommunallagen om Resultatutjämningsreserv RUR, som får användas till att utjämna intäkter över en konjunkturcykel i balanskravsutredning. Ett sätt att avgöra om RUR får disponeras är jämförelse med utvecklingen av det årliga skatteunderlaget med rikets genomsnittliga utveckling under de senaste tio åren. RUR får då användas om det årliga värdet understiger det tioåriga genomsnittet, till att täcka negativa balanskravsresultat.
 - Kommunfullmäktige beslutade under 2013 att på grundval av resultat 2010-2012 avsätta 3 742 tkr som ingående balans 2013 under posten Eget kapital.
 - För år 2013 upptas 2 % av skatteintäkter och generella statsbidrag till ytterligare avsättning med 7 620 tkr då man kan befara att skatteunderlaget med största sannolikhet kan svikta framgent.

	2013	2012
Årets resultat enligt resultaträkning	16 165	-14 840
Avgår: samtliga realisationsvinster	-852	0
<i>Synnerliga skäl enligt KL § 8:5</i>		
Avvecklingskostnader flygförarutbildning	0	5 770
Tillägg: ianspråktagande av sparande- pensionsinlösen	0	10 392
Avsättning till RUR	-7 620	0
Justerat resultat	7 693	1 322

Nyckeltal kostnads-/intäktsutveckling kommunen

Milj kr	2013 Redo- visat	2012 Redo- visat	2011- 2013 Förändr %	2011- 2013 Medel %/år
Intäkter	165,9	164,9	-0,6	-0,6
Kostnader exkl	-515,2	-536,4	-1,0	1,5
Nettokostnader	-365,2	-386,2	-0,8	-2,5
Egna skatteintäkter	260,0	255,7	4,2	2,1
Generella bidrag	121,0	114,6	6,0	0,0



Investeringsredovisning

	Årsbudget 2013	Tilläggs- budget	Summa budget	Investerat under 2013	Återstår av budget
Investeringar					
Digitalbio	0	570	570	559	11
Inredning till bibliotek	0	600	600	616	-16
Städutrustning	0	0	0	216	-216
Flytt arb.utrym Elevhälsa	0	100	100	43	57
SUMMA investeringar	0	1270	1270	1434	-164
Investeringar affärsverksamhet					
Brunnsbyten filmning mm	0	441	441	445	-4
Ombyggn avloppspumpstat	400	0	400	407	-7
Nybyggn råvattenstäckter	500	0	500	358	142
Östansjö ny avloppsanlägg	400	50	450	475	-25
ÅVC farligt avfall	500	0	500	0	500
Asfaltering ÅVC	150	0	150	155	-5
SUMMA investeringar affärsverks.	1 950	491	2 441	1 840	601
Pågående investeringar					
Kommunstyrelsen	4 030	18	4 048	1 443	2 605
Barn- och utbildningsnämnden	0	100	100	80	20
Socialnämnden	1 000	295	1 295	305	990
MBHN	5 016	3 390	8 406	7 746	660
Affärsverksamhet	150	1 501	1 651	873	778
SUMMA pågående investeringar	10 196	5 304	15 500	10 447	5 053
SUMMA	12 146	7 065	17 941	13 721	5 490

Investering i ny brandstation är pågående på balansdagen men blir färdigställd 2014.

Ombyggnaden av sim- och sporthallen har skjutits på framtiden.

Kommunfullmäktige har beslutat om särskilda riktlinjer för investeringsverksamheten, bl.a. för att kunna skilja mellan investering, drift och underhåll och hur investeringsbudgetar ska upprättas. Sedan tidigare har beslutats om att femåriga investeringsplaner ska finnas. Det beslutet har inte verkställts.

Lite mindre än en tredjedel av investeringsbudgeten 2013 återstår att genomföra.

Fastigheter på kvarteret Skogen, Kommunförrådet samt mindre markdelar har sålts under året. Totalt realisationsresultat blev -1,6 Mkr.

	Investering tkr				
	Totalt	Skatte- finansi- erad	Avgifts- finansi- erad	Avskriv- ning	Netto- för ändring
2010	10 124	7 762	2 362	14 344	-4 220
2011	8 995	6 978	2 017	14 888	-5 893
2012	13 028	11 847	1 181	14 623	-1 595
2013	13 721	11 008	2 713	14 909	-1 188

Skolfastigheten i Moskosel är till salu då ingen kommunal verksamhet längre bedrivs där. Bokfört värde är drygt 1 Mkr. Bedömt marknadsvärde är 1 kr.



Tillgångar och skulder

De materiella anläggningstillgångarna i kommunen har minskat eftersom investeringsnivån varit lägre än avskrivningarna under samtliga år.

De finansiella tillgångarna i kommunen härrör sig till allra största delen från utlånade medel till koncernen.

År	Balans- omslutning Mkr	Materiella anläggnings- tillgångar- Mkr	Finansiella anläggnings- tillgångar- Mkr
Kommunen			
2010	291	197	40
2011	289	193	40
2012	281	192	41
2013	300	187	40
Sammanställd redovisning			
2010	658	592	3
2011	627	571	3
2012	626	555	3
2013	641	547	3

Soliditet

År	Soliditet %	Inkl pensions- avsättning %
Kommunen		
2010	65,2	-4,4
2011	66,9	-11,1
2012	62,8	-14,2
2013	64,23	-10,41
Sammanställd redovisning		
2010	29,8	-0,9
2011	31,2	-0,4
2012	29,0	-0,1
2013	32,3	-0,3

Soliditeten mäter kommunens ekonomiska styrka på sikt. Under flera år har soliditeten långsamt ökat i kommunen på grund av den minskade låneskulden. Positivt resultat 2013 har inneburit att soliditeten har ökat för detta år. Räknar man in kommunens ansvarsförbindelser för pensioner som enligt blandmodellen inte tas med i balansräkningen förändras bilden. Ansvarsförpliktelsen har ökat med 12,2 Mkr sedan 2012 främst tack vare sänkning av diskonteringsräntan.

Skuldsättningsgrad

Kommunens skuldsättningsgrad (avsättningar, kortfristiga och långfristiga skulder) har i stort sett varit oförändrad 2010-2013. Merparten består av kortfristiga skulder. Det som benämns Långfristig skuld i kommunen avser ännu ej nedskrivna erhållna statliga bidrag för investeringar. I övrigt finns inga lån i kommunen. I kortfristiga skulder ingår semesterlöneskuld och koncernkonto, trots att de inte automatiskt förfaller till betalning under kommande år. I bolagen minskade andelen långfristiga skulder. Totalt minskade låneskulden med knappt 0,6 Mkr under 2013.

Skuld i % av tillgångar

År	Avsätt- ning	Lång- fristiga skulder	Kort- fristiga skulder	Summa
Kommunen				
2010	2	5	31	38
2011	3	2	36	41
2012	2	2	33	37
2013	2	2	32	36
Sammanställd redovisning				
2010	1	54	17	72
2011	1	53	15	69
2012	1	51	19	71
2013	1	48	18	66

Likviditet, placeringar och lån

Nästan all långfristig upplåning finns i kommunens bolag. Kommunen har under en längre period prioriterat låg låneskuld framför hög likviditet. En låg investeringsnivå har inneburit att kommunens likviditet kunnat användas till att återbetala lån.

Eftersom kommunen inte har medel placerade i aktier eller värdepapper har svängningarna på börsen inte påverkat kommunens ekonomiska ställning.

Kommunkoncernen har en checkkredit hos *Sparbanken Nord* på 50 Mkr samt checkkredit hos *Nordea via Plusgirot* på 20 mkr. Kommunen och bolagen har under både kortare och längre perioder nyttjat sin checkkredit till stor del för att balansera den stora eftersläpningen av utbetalning av EU-bidrag och andra statliga bidrag.

Borgen

Inga borgensåtaganden för bostadslån har lösts in på senare år. Totalt åtagande är 0,5 Mkr. Kommunens borgensåtaganden gentemot bolagen är 408 Mkr. Risken att kommunen ska behöva infria sina borgensåtaganden är låg. Värdet av bolagens tillgångar överstiger bokfört värde. Kommunen har som medlem i Kommuninvest ingått solidarisk borgen för bolagets skulder vilket redovisas i not.



Intern utlåning

Kommunen har långfristigt lånat ut totalt 37,7 mkr till kommunkoncernen. Samtliga lån är ränte- och amorteringsfria. En fordran på 4,0 Mkr sedan 2011 till Arvidsjaur Flygplats AB har nedskrivits under 2013, med hänvisning till bolagets finansiella ställning.

Koncerninterna transaktioner

Koncernbidrag på 83 tkr har givits till Arvidsjaur Kommunföretag AB från Arvidsjaurhem AB. Förlusttäckningsbidrag för på 532 tkr har utbetalats till Arvidsjaur Test & Training för trafikskoleverksamheten. Arvidsjaur Flygplats AB har emottagit förlusttäckning för hyror från kommunen med 771 tkr. Arvidsjaurhem AB har erhållit koncernbidrag med 6 tkr från Fastighetsföretaget i Arvidsjaur AB.

År 2013 Företag/ tkr	Ägd andel %	Kostnadstäckning		Koncernbidrag		Utdelning		
		Givna	Mottagna	Givna	Mottagna	Givna	Mottagna	
Kommunen	100	1 303	0	0	0	0	0	
Arvidsjaur Kommunföretag AB	100	0	0	0	83	0	0	
Arvidsjaurhem AB	100	0	0	83	6	0	0	
Arvidsjaur Energi AB	100	0	0	2 000	0	0	0	
Arvidsjaur Flygplats AB	100	0	771	0	2 000	0	0	
Arvidsjaur Test& Training AB	100	0	532	0	0	0	0	
<i>Dotterbolagens ägande</i>								
Lappland Aviation Academy AB	100	0	0	0	0	0	0	
Fastighetsföretaget i Arvidsjaur AB	100	0	0	6	0	0	0	

Pensioner och pensionsskuld

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

1. Pension intjänad före 1998. Denna redovisas som en ansvarsförbindelse utanför balansräkningen. Detta är den större delen av kommunens pensionsskuld
2. Pension som intjänats från 1998. Denna intjänade pension enligt det nya pensionssystemet avsätts direkt till den anställdes pensionskonto

Utöver detta finns vissa förmånsbestämda och avtalade pensioner.

Finansieringen av pensionsförpliktelser enligt den gamla modellen sker i form av återlåning. Medlen finns pla-

cerade i kommunens anläggningstillgångar. Inlösen har genomförts 2012.

De nya beräkningarna av pensionsavsättning och ansvarsförbindelse (RIPS-07) innebar en kraftig ökning av kommunens pensionsförpliktelser, främst vad avser ansvarsförbindelsen. Under 2013 medförde denna sänkning av diskonteringsräntan en ökning med 16,2 Mkr inkl löneskatt. Ändrade ränteantaganden men också beräknad ökad livslängd hos pensionstagarna utgör grunden till den kraftiga ökningen av kommunens ansvarsförbindelse.

Enligt pensionsprognosen från KPA för kommunen kommer utbetalningarna från pensionsavsättningen att öka fram till 2013 för att sedan minska.

Mkr	2013	2012	2011	2010
Avsättningar för pensioner och liknande ansvarsförpliktelser	4,7	4,9	5,8	6,2
Ansvarsförpliktelser - pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland avsättningar	0,0	0,0	0,0	0
Ansvarsförbindelse för pensioner intjänade före 1998	223,7	211,3	223,1	202,3
./. Finansiella placeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa pensionsförpliktelser som återlånas i verksamheten	228,4	216,2	228,9	208,5



5 ÅR I SAMMANDRAG

		2013	2012	2011	2010	2009
Folkmängd	31-dec	6 471	6 467	6 494	6 529	6 662
Utdebitering	kommunen	22,30	22,08	22,08	22,08	22,08
	totalt	33,93	32,48	32,48	32,48	32,48
Skatter och utjämningsbidrag	tkr	381,0	386,2	363,4	363,3	353,6
	Resultat i % av skatter och utjämning	4,2	-3,8	0,4	3,9	-0,5
Kostnader	mkr inkl avskrivningar	531,0	526,3	528,9	517,3	521,5
	därav löner	345,8	335,1	323,5	316,9	312,0
Antal årsarbetare		723	744	742	697	712
Intäkter	mkr exklusive skatt, generella bidrag	165,9	164,8	166,9	168,4	166,5
	Räntenetto mkr	0,3	1,0	0,1	-0,5	-0,5
Nettokostnad	mkr	349,3	386,2	362,0	348,8	354,9
	% av skatter och utjämning	91,7	104,3	99,6	96,0	100,4
Årets resultat	Mkr	16,1	-14,8	1,5	14,0	- 1,8
Investeringar	mkr	13,2	13,4	11,0	10,2	14,1
Avsättningar/invånare	tkr	0,8	0,8	1,0	1,1	1,1
Tillgångar/invånare	tkr	46,32	43,4	44,5	36,3	36,6
Långfristiga skulder/invånare	tkr	1,0	1,0	0,9	2,2	2,2
Eget kapital/invånare	tkr	29,8	27,3	28,9	29,0	26,5
Rörelsekapital/Invånare	tkr	-3,4	-7,0	-4,6	-4,1	-6,8
Soliditet	%	64	63	65	65	63
Sammanställd redovisning						
Årets resultat	mkr	8,2	-13,9	-0,5	13,1	-3,1
Eget kapital	mkr	207,1	181,9	195,7	196,2	182,1
Soliditet	%	32	29	31	30	28



Verksamhetsberättelser

Kommunstyrelsen

Koncernsamordning

Helt nya ägardirektiv till samtliga kommunala bolag har under våren 2013 beslutats, där en likriktning genomförts för att förtydliga kommunfullmäktiges vilja om mer koncernsamordning.

Under 2013 har arbetet med samordning fortsatt, bl a genom månatliga koncernledningsträffar. I Kommunfullmäktiges övergripande mål för kommunens verksamheter framhävs samverkan och concertänk. De mål som kommunstyrelsen har satt för sin verksamhet kräver aktivt samarbete över nämnds- förvaltnings- och bolagsgränser.

Samiskt förvaltningsområde

I januari 2010 införs en ny lag om nationella minoriteter och minoritetsspråk. Därigenom blev Arvidsjaur kommun ett samiskt förvaltningsområde med ett ökat ansvar för att bevara och stärka samiskan inom kommunen. Det innebär bland annat att medborgarna har rätt att använda samiska i kontakter med myndigheter. Enskilda ska även ges möjlighet till förskoleverksamhet och äldreomsorg på samiska, om kommunen har tillgång till språkkunnig personal.

Översiktsplaner

Den juridiska utvecklingen har gått mot att ge allt större tyngd åt kommunens viljeinriktning i översiktsplanen vid tvister mellan olika intressen om mark- och vattenanvändning.

Översiktsplanen kommer därför att ha en än viktigare roll i den framtida samhällsplaneringen.

Energisparprojekt EMU/EMU

EPC (*Energy Performance Contracting*) är en metod som kan användas för att få till stånd energieffektiviseringsåtgärder i offentliga lokaler och industrilokaler, och därigenom bidra till minskad energianvändning och miljöpåverkan. Kommunen har fått bidrag för att arbeta med energieffektivisering av sina offentliga lokaler. Som motprestation ska kommunen varje år visa en nulägesanalys, handlingsplan och åtgärder som ger väsentliga energibesparingar. Inventeringen av lokalerna är klar och det finns en lista på åtgärder på totalt 13 Milj kr.

Ekonomi

Budgetutfall enheter	Budget 2012	Redovisat 2012	Resultat
Kommunstyrelsen	7 526	7 857	-331
Teknik och infrastruktur	10 956	10 065	891
Fastigheter och lokaler	-11 952	-10 410	-1 542
Tillväxt och integration	7 846	6 695	1 151
Fritid och kultur	14 010	13 589	421
Stödfunktioner	32 398	30 892	1 506
Affärsverksamhet	-3 682	-4 909	1 227
SUMMA	57 102	53 799	3 323

Intresseföretag och gemensamma nämnder

Gemensam nämnd för lönesystem

Arvidsjaur kommun har bildat en gemensam nämnd med Skellefteå kommun för drift att hantera kommunens gemensamma lönesystem.

Kollektivtrafikmyndigheten i Norrbotten (RKM)

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

Orsaken till att myndigheten bildades var nya lagen om kollektivtrafik som säger att det skall finnas en ansvarig myndighet som fastställer ett trafikförsörjningsprogram för länet, samt beslutar om allmän trafikplikt (trafik som samhället tar ansvar för). Lagen skulle också öppna upp för kommersiell trafik.

Kommunalförbund

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



Tillväxt och integration

Verksamhet

Tillväxtenhetens verksamhet består av Näringsliv, Turistbyrå, Lärcentrum och Arbetsmarknadsenheten med ansvar för bland annat kommunens flyktningmottagning.

Näringsliv

Antalet nystartade företag var 46 under 2013. Detta är lägre än toppåret 2012 när 63 nystarter registrerades. Ett nytt tillväxtprogram är under framtagande som skall vara vägledande inför kommande tre år med årlig avstämning. Den färdigställda destinationsplanen för Destination Arctic Cirkel är en del i tillväxtprogrammet. Förstudie Tågtest mellan Arvidsjaur och Jörn med tidsplan mot år 2017 pågår. En nära dialog och samverkan med samebyarna kring rennäringens utmaningar kopplat mot tågtest prioriteras. Initialt har ett antal lokala företag involverats. Om planer verkställs kommer än fler företag och aktörer att engageras. Branschutvecklingen inom biltest och besöksnäringen har varit mycket betydelsefull. Nya företag har etablerats vilket har medfört att Arvidsjaur som besöksmål har tagit ytterligare ett stort kliv i internationell riktning. Tekniska kontorets agerande i tillståndsprocessen har varit och är mycket betydelsefull. Fortfarande är företag i kommunen i träbranschen, som tidigare haft marknader runt Medelhavet ännu hårt pressade. Arvidsjaur var den första kommunen i Norrbotten som gick med i Ungt Företagande och i år stod Arvidsjaur som värd för den årliga, och detta år, 20 årsjubilerande UF-mässan.

Lärcentrum

Lärcentrum är den fysiska manifestationen av kommunens medlemskap i kommunalförbundet Akademi Norr, som har som mål att tillgängliggöra högre utbildning i Norrlands inland.

Lärcentrums verksamhet i Arvidsjaur är främst riktad till vuxna studerande, exklusive de som läser på gymnasienivå, och till näringslivet i kommunen.

Tillgången till en modern videokonferensutrustning medför en möjlighet för både interna och externa kunder. Under 2013 har Lärcentrums videokonferensutrustning även tagits i anspråk för samhällsinformation på hemspråk till nyanlända på gymnasieskolan. .

Under 2013 har 30-40 förfrågningar bemötts angående marknadsanpassade utbildningar på eftergymnasial nivå . Omkring 30 % av dessa bedöms ha tagit steget vidare till att söka/inleda studier. Omkring 60 tentamina har skrivits under året.

Turistbyrån

Antalet besökare på turistbyrån har minskat knappt 600 (-11%) jämfört med föregående år. Antalet besökare på internet ökar däremot.

Antalet gästnätter ökade med 16 % eller 10 890 st jämfört med 2012.

Omsättning inom besöksnäringen. Källa TEM 2012

Omsättning /Procent fördelning	2010	2011	2012
Logi 24 %	34,8	38,4	43,7
Livsmedel 10 %	17,9	18,8	18,4
Restaurang 26 %	37,2	40,2	46,3
Transport inkl bensin 25 %	34,1	36,5	45,4
Shopping 9 %	23,6	19,7	17
Aktiviteter 6 %	9,1	11	11,4
Summa omsättning Mkr/å:	157,7	164,6	182,2

Norrskan

Socialfondsprojektet Norrskan tillsammans med Piteå kommun har uppnått målen med råge, och stor andel har gått till jobb och studier. Hela 94 procent av deltagarna i Arvidsjaur har gått vidare till anställning eller studier. Detta innebär stor positiv påverkan för Arvidsjaur Kommun med ett minskat försörjningsstöd och ökad köpkraft hos målgruppen. Projektet förlängs till augusti 2014. Parallellt arbetar enheten tillsammans med Socialförvaltningen och Arbetsförmedlingen med att kunna permanenta verksamheten.

Ungdomar/In

Ungdomar från Europa erbjuds möjlighet att förlägga sin praktik i Arvidsjaur.

Ungdomar/Ut

Sändande av ungdomar för praktik och utbildning i Europa. Samarbete sker med Sandbackaskolan.



Flyktingmottagning

Avtal finns med Migrationsverket om mottagande av 10 personer per år. Ytterligare 13 personer anlände på egen hand under 2013. Totalt finns 32 personer inskrivna under verksamheten.

Under 2013 startades en för Sverige unik utbildnings-satsning i samarbete med Arbetsförmedlingen och Migrationsverket. Detta innebär att de anlända utbildas i SFI, yrkessvenska och till hösten 2014 en under-sköterskeutbildning.

Inrättande av en tjänst under 2013 som förvaltnings-ekonom har varit mycket positivt för arbetet med återsökningar från Migrationsverket.

Integrationssamordnare/Inflyttningsamordnare

Arbetet med uppdraget har under året tagit ordentlig fart;

- Webb sida med formulär och länkar har utvecklats
- Välkomstpaket till nyinflyttade utdelas
- Gåva till nyfödda i kommunen
- Kontinuerliga träffar med Arméns Jägarbataljon
- Aktivt nätverk som en resurs mot uppdraget
- Befolkningssiffrorna 2013-12-31 var +4 personer

Ensamkommande flyktingbarn

Avser kommunens mottagande av minderåriga flyktingbarn. Verksamheten är fördelad på 2 olika HVB-hem.

För ensamkommande ungdomar 18-21 år finns lägenheter med träningsboende ute på samhället.

Enligt avtal med Migrationsverket håller kommunen 20 boendeplatser.

Framtiden

Åldersstrukturen bland befolkningen i Arvidsjaur är en utmaning som kommer att påverka möjlighet till framtida rekrytering. Generationsskiften påverkas också inom vissa branscher, exempelvis renskötsel med en snittålder på 51 år (52 år i Norr- och Västerbotten).

Lagen om strandskydd är ytterligare en utmaning som hindrar ett flertal etableringar varje år.

Svea skog äger stora markområden i kommunen. Deras prisstrategi gör det svårt för en lokal entreprenör att köpa loss mark.

Bristen av affärslokaler samtidigt som det fortfarande låga marknadsvärdet på lokaler försvårar att få låna pengar till nybyggnationer.

Ändrade regler kring starta eget bidrag kan påverka nyföretagsamheten.

Livsmedelsförordningen har ställt högre krav på de som driver restaurangverksamhet.

Många utmaningar, men det finns också en rad med möjligheter. Vidareförädling av bär är ett exempel.

Gruvetableringen i Laver, om den verkställs, kommer sannolikt att påverka även oss i Arvidsjaur kommun. Med pågående investeringar inom biltest och besöksnäringen så torde omsättningen därav att öka.

För att behålla attraktionskraften måste god fysisk planering och snabba handläggningstider prioriteras. Handelsutvecklingen bygger bland annat på vår förmåga att få genomfartsresenärerna att konsumera samt få medborgarna att bli än mer köptrogna.

Genom att skapa väderoberoende aktiviteter diversifierar vi utbudet och tillgängliggör Arvidsjaur för fler målgrupper. Likaså genom att paketera befintligt utbud kring se & göra så att fler stannar och konsumerar.

Nuvarande EU- programperiod är i slutskedet vilket komplicerar tillväxtenhetens arbete. Vi ser idag att ett tydligt ”glapp” mellan programperioderna, där projektmedel inte ännu finns tillgängliga.

Arvidsjaur varumärke får allt större betydelse för attraktiviteten och ökad tillväxt.

Med utgångspunkt ifrån de resurser vi har i form av tid, ekonomi, teknik samt kompetenser ska vi göra fler medvetna val i form av att

- Aktivt verka för ett bättre företagsklimat
 - Arbeta efter det nya tillväxtprogrammet
 - Arbeta efter den nya destinationsplanen
- Dessutom
- Öka överlevnadsgraden på nystartade företag samt öka antalet företagsbesök i syfte att fånga upp enskilda företags behov.
 - Stärka upp företagsrådgivningen samt vara en lots i finansieringsdjungeln
 - Identifiera tillväxtföretag i Arvidsjaur med ambition att hitta internationellt partnerskap/investerare
 - Attrahera företagande bland fler samhällsgrupper, exempelvis pensionärer samt få européer att flytta till Arvidsjaur och starta företag.
 - Medvetet arbeta för attraktivitet och handelsutveckling. Medverkan i Designa Norrbotten är en viktig aktivitet.
 - Revidera Lärcentrums verksamhet utifrån resultatet av den kompetensbehovskartläggning som genomförts
 - Samverkan och förberedelser kring nya programperioden med strategiskt partnerskap



Fritid och kultur

Verksamhet

All verksamhet har bedrivits utifrån mål, fritidspolitiskt program, bibliotekslag och biblioteksplan samt övriga styrdokument. Dessa reglerar hur verksamheterna skall prioriteras.

Ungdomsgården Galaxen har erbjudit verksamhet för åk 6 t.o.m. gymnasiet med ca 15-30 besökare per kväll, öppet måndag tom fredagskvällar. På Galaxen finns ett kafé som drivs av *Klanen*, Galaxens egna ungdomsråd. De hjälper till med olika praktiska göromål samt är delaktiga i viss planering. På ungdomsgården kan man umgås, spela biljard, pingis och sällskapsspel, få hjälp med läsläsning, se film, anordna disco mm. From hösten har Galaxen inte varit öppen eftersom samgåendet med Kulturskolan inte har kunnat verkställas pga avsaknad av lokaler och Kulturskolans verksamhet för ca 200 barn och ungdomar har prioriterats

Ett bibliotek i Norrbotten blev verklighet i januari och har inneburit att låntagarna fritt lånar vilken bok eller annan media som helst, med vissa undantag, i länet och dessa skickas med bussgodis till mottagande bibliotek. Vissa nya tjänster, tex SMS-avisering, har införts och låntagarna är mycket nöjda. Transporter mellan biblioteken med Bussgodis en gång per vecka. Lässtimulerande aktiviteter av olika slag har genomförts för olika åldersgrupper. Skolbiblioteken har fortsatt skötts helt och hållet av folkbibliotekets personal. Bytet till nytt biblioteksdatasystem gick ej helt smärtfritt men fungerar nu tillfredställande

Nya hyllor och barnbokstråg har kunnat köpas in och detta har förbättrat miljön både för låntagare och personal. Filialen i Moskosel har lagts ner i samband med skolans avveckling och nu erbjuds låntagare i Moskosel med omnejd "Boken kommer med posten".

Kulturskolan i Arvidsjaur har erbjudit både dans- och musikundervisning, generellt från åk 3 till och med gymnasiet, men från fem år för dem som spelar enligt Suzukimodellen på fiol som Arvidsjaur är ensam om att erbjuda i länet. Totalt deltog 36% av kommunens 5-16 åringar i någon form av verksamhet, alla är inte betalande. Kulturskolan är en av få möjligheter för barn och ungdomar att delta i kreativ, estetisk verksamhet och kommer att utvecklas ytterligare. From hösten har kulturskolan inte haft lokal utan varit hänvisade till en tillfällig lösning. Kontor, materiel och viss undervisning har skett i Galaxens- och Föreningservice lokaler. Man har även lånat rum på Park-, Ringel-, Fridhems- och Sandbackaskolan. Ur arbetsmiljösynpunkt har detta inte varit bra och ansvariga har arbetat febrilt med en lösning. Många förslag på lokal hittades stoppades eller var omöjliga att anpassas ur kostnadssynpunkt men i slutet av året kunde en lösning av lokalfrågan skönjas.

Förhoppningen är att nya lokaler kan vara klara i mitten av vårterminen 2014.

Föreningslokaler av olika storlek och standard har tillhandahållits för den ideella verksamhet som har behov, totalt har 904 olika uthyrningar gjorts under året. Ombyggnad av lokalerna på nedre plan har inte kunnat starta pga räddningschefens besked att det är olämpliga för den som har rörelseproblem. Biografverksamheten har utvecklats genom ny digital utrustning med 3D och nya stolar och en ökning av det totala besökandet har skett genom fler visningar. Snittbesökandet ligger på samma nivå. Numer är det begränsad service pga neddragning av personal och köket var utannonserat för privat drift men ingen lämnade in något anbud. Förslaget om nya regler för uthyrning utarbetades och har antagits så nu kan även köket hyras ut samt att det är möjligt för privatpersoner att hyra vissa lokaler

Ansvar för att det ungdomspolitiska programmet skall genomföras ligger på alla förvaltningar där barn- och ungdomskulturchefen har fått en särskild roll som rapportör för KF:s övergripande mål vilket gör att mycket av arbetet hamnat på kultur-fritid. Den operativa folkhälsogruppen Barn och ungdom har fått ungdomsinflytande som en av sina uppgifter och genomförde en mycket bra demokrati- och inspirationsdag i februari där ca 600 elever från högstadiet och gymnasiet deltog. Här bjöds på föreläsningar, workshops, utställningar, minimässa, klotterplank och speeddejting mellan ungdomar, politiker och tjänstemän. Kommunen har varit en av 12 pilotkommuner som deltagit i Sveriges Ungdomsråds Medborgarprojekt som gått ut på att arbeta fram olika metoder för inflytande. Arvidsjaur skall jobba efter metoden att skapa rum för inflytande. Under året har tjänstemän och politiker kontinuerligt mött ungdomar på Sandbackaskolan, Ringelskolan, Camp Gielas och vid Öppen Scen på Medborgarhuset.



Folkbiblioteken	2012	2012	2011
Utlån totalt	42 059	46 907	47 688
Besök HB	30 625	33 301	33 805
Utlån i snitt/inv	6,5	7,2	7,4
Besök i snitt/inv	4,7	5,1	5,2

De fysiska besöken på biblioteket ökade något under första kvartalet men har sedan planat ut och totalt för året minskat.

Biografverksamhet	2013	2012	2011
Antal filmer	130	91	112
Antal besökare	6 411	4 419	5 583
Snitt per film	49	49	50

Biografverksamheten har erbjudits två kvällar per vecka samt dagbio varannan vecka. Vi har även utökat med en onsdagsvisning 1-2 ggr per månad och matiné 1-2 gång per månad under vinterhalvåret. Dessutom har sju knattebio med knorr, tre föreställningar från Shakespearescenen och en inspelad revy med Galenskaparna visats. Totalt 141 visningar Siffrorna för 3D visningar har varit mycket bra, 35 visningar har haft 2 177 besök, 62 besök i snitt.

Händelser av betydelse

Biblioteket i Arvidsjaur ändrade sina öppettider i januari vilket inneburit att biblioteket endast varit öppet tre kvällar per vecka mot tidigare fyra. Ändringen har gjorts efter mätning av besök och vad besökarna gör på olika tider och denna kväll var det få besökare med få specifika ärenden. Ingen arrendator av köket på Medborgarhuset har gjort att servicen har begränsats. Förslaget om att även köket skall kunna hyras ut är antaget och framför allt många föreningar har utnyttjat denna möjlighet.

Kulturskolan blev utan lokaler från 1/7 pga försäljning av hela kvarteret Skogen och ingen ny lokal har hittats. Den planerade sammanslagningen av fritidsgårdsverksamhet och kulturskoleverksamhet till en kreativ mötesplats har inte kunnat genomföras enligt plan men i slutet av året har vi kunnat ana att det finns en lösning på lokalfrågan.

Fotoarkivet fungerar inte som det ska efter uppgradering av kommunens webbplatsform. Ett arbete är påbörjat för att hitta en bra lösning, där alla bilder samlas på ett ställe och där vi samarbetar med fler kommuner. Extern finansiering kommer att sökas så att den kommunala insatsen blir så liten som möjligt.

Kommunen har varit en av 12 pilotkommuner som deltagit i Sveriges Ungdomsråds Medborgarprojekt som gått ut på att arbeta fram olika metoder för inflytande. Arvidsjaur skall jobba efter metoden att skapa rum för inflytande. Under året har tjänstemän och politiker kontinuerligt mött **ungdomar på Sandbackaskolan, Ringelskolan, Camp Gielas och vid Öppen Scen på Medborgarhuset.**

Framtiden

Den ansträngda kommunala ekonomin är ett ständigt återkommande ”hot” för den verksamhet som fritids- och kulturutskottet ansvarar för. Om kommunens mål att bli Lapplands mest attraktiva kommun att bo i skall kunna förverkligas måste nedskärningarna begränsas och om de fortsätter kommer verksamheter att läggas ner. De kontaktytor och mötesplatser som skapas genom kultur- och fritidsverksamhet har dessutom stor betydelse för integration, folkhälsa och trygghet.

Ca 50 % av budgeten går till internhyran för lokaler och anläggningar. Den aviserade höjningen av internhyran med 100:- per kvm kommer att innebära att ca 20% av övriga verksamheters kostnader måste tas bort och då är det svårt att upprätthålla en bra nivå på ett brett och varierat utbud. Även om hyra införs för nyttjande av de fria lokalerna löses inget problem eftersom nästan inga föreningar kommer att ha råd att betala hyra utan då försvinner deras verksamhet istället med påföljd att utbudet blir ännu sämre. Skall hyra införas måste föreningsbidragen höjas för alla, även de som bedriver vuxenverksamhet.

Utveckling av kulturskolan och fritidsgården genom sammanslagning av verksamheterna och utökning av antalet kurser samt samverkan med övriga förvaltningar och verksamheter utanför kommunal förvaltning är beslutad av kommunfullmäktige. Detta kan göras utan ökning av ram och dessutom sänks lokalkostnaden eftersom man använder samma lokal. Man kommer att hyra lokal inom koncernen. Skulle även kunna utvecklas till ett sorts kulturfrutids för mellanstadieelever i samverkan med grundskolan. Detta är inte beräknat i kostnader men finns med i den långsiktiga planen.



Kommunalteknik, anläggningar och fastigheter

Verksamhet

Fastighetsavdelningen svarar för att förvalta kommunens egna fastigheter, byggnader och tillhörande tomtmark. D.v.s. drift, underhåll, lokalvård. Fastighetsbeståndet omfattar skolor, förskolor, fritidslokaler, förvaltningsbyggnader samt några lokaler för extern uthyrning t.ex. polishus, veterinärstation, torgkiosk, taxi. Totalt fastighetsbestånd som fastighet förvaltar är för närvarande ca 51 000 kvm bruttoarea.

Fastighetsavdelningen svarar också för energieffektiviseringsprojektet som har statligt stöd med 280 tkr t o m 2014.

Fastigheterna på Kv Skogen (Kullen, Malmesgården, Brittgården samt bagarstuga) har sålts från 1 juli i år. Kommunförrådet, som VA-enheten förvaltade, har sålts och har flyttat sin verksamhet till Industrihus 4. Torggrillen har bjudits ut för försäljning. Tillbyggnaden av polisstationen med ny brandstation har utförts under året. Klockarbackeskolan och sporthallen i Moskosel står tom och har endast underhållsvärme sedan december. Ett hus förvärvades för att användas till förskoleavdelningen i Moskosel. Det togs i bruk under december.

Städning på Ringelsta, Länsmansgården och Borgargården har övertagits av fastighetskontoret från externt städ från och med mars i år.

Det har varit en hel del reparationer av tekniska installationer på Sim – och sporthallen och på kommunhuset. En fuktskada i ett kontor på A-huset på Sandbacka har åtgärdats. Papptaket på del av Fridhemsskolans tak, samt taket på A-huset på Sandbackaskolan har lagts om under sommaren eftersom det läkte in och inte längre kunde lagas. Malmesgården vandaliserades i juni och reparationerna kostade 50 tkr Totalt har ca 70 kr lagts ut på skadegörelser.

Framtiden

Stora underhållsbördor har skjutits på framtiden i många år och vi står även inför reinvesteringar av många tekniska installationer (t.ex. larm, ventilationssystem) eftersom dess livslängd för länge sedan löpt ut. Taken på förskolorna Haren och Bofinken samt resterande taken på Fridhemsskolan är i mycket dåligt skick och skulle behöva läggas om under nästa år.

Stödenheter

Alla stödenheter för nämnderna är samlade under kommunstyrelsen. Här ingår nämndskansli, växel, övergripande personalfrågor, löneadministration IT-stöd,

ekonomi och upphandling, samt kommunens kostorganisation.

Växeln är ett samarbete med kommunerna i 4kom (Arvidsjaur, Arjeplog, Malå och Sorsele).

Lönesystemet ingår i den gemensamma lönenämnden

Affärsdrivande verksamheter

I kommunstyrelsens affärsdrivande verksamheter ingår Vatten- och avlopp (VA) Avfallsverksamheten och kommunens stadsnät sedan tidigare. Fr o m 2013 ingår också Camp Gielas också här.

VA-enheten

Årets händelser

- 9 vattenläckor har åtgärdats i kommunen
- I Östansjö slutade vattentäkten ge vatten så vi tog dit ett företag som hjälpte oss med att rensa borrhålet.
- Renoverat pumpstation vid gamla Konsum i Moskosel
- Vi har gjort 2 nya avloppsanläggningar med efterföljande rening i Östansjö
- Vi har bytt 100 m avloppsledning och dricksvattenledning i Östansjö
- I Hedberg har en ny markbädd gjorts
- Vi har injekterat ett antal brunnar och spillvattenledningar i Moskosel för att minska inläckaget av grundvatten
- Vi fortsätter arbetet med en vatten-förvaltningsplan över Arvidsjaur samhälle som även kommer att innefatta en eventuell reservvattentäckt som kommer att klara 100 % av vår förbrukning. Syftet är också att vi ska vara förberedda på att lösa vattenbehovet om det eventuellt skulle komma en etablering liknande Google i Luleå, till Arvidsjaur. Vi har borrat 2 hål på Klockarberget där vi håller på att propumpa.
- Vi har haft många vattenfrysningar denna vinter till skillnad från föregående år som var väldigt gynnsamt.
- Grävt nya tningspunkter i Arvidsjaur
- Byte AV på Teknikerstigen
- Utredning av åtgärder för spillvattenledningsnätet i Järvträsk och S Sandträsk stora pågår. Åtgärderna måste till för att minska belastning av sjön Järvträsket och Sandträsket.
- En olycka på Stationsgatan med en lastbil resulterade i ett utläckage av ca 200 liter diesel som for ner i dagvattenledningen efter Storgatan. Som tur var vädret med oss samt att är sandfång även i nedstigningsbrunnarna på dagvatten-ledningen (normalt endast på rännstens-brunnarna) efter Storgatan, så att dieseln stannade där. Åtgärder togs ändå vid utloppet till Ringelsjön men ingen diesel nådde dit.



- Vi har flyttat ” kommunförrådet” på Förrådsgatan 1 till industrihus 4.

Framtid

Vi utvecklar kontinuerligt drift och underhåll med ny ekologisk och ekonomisk teknik för att minimera problem inom verksamheterna. Det planerade underhållet och reinvesteringar tenderar att öka i ledningar och anläggningar. För att insatserna ska göras där de gör störst nytta kontrolleras ledningsstatusen.

Tillsyn av 11 små avloppsanläggningar har fått underkänt. Åtgärdsbehoven utreds under 2014 och åtgärdas 2015.

Arbete med att ta fram nya vattenskyddsområden för våra vattenanläggningen påbörjades under 2012 och kommer att fortsätta löpande under några års tid.

Avfallsenheten

Principen för en hållbar avfallshantering bygger på EU:s avfallshierarki, som är en vägledning för hur avfall bör behandlas i EU. Avfallshierarkin eller avfallstrappans steg är:

1. Förhindrande att avfall uppkommer,
2. Återanvändning,
3. Återvinning,
4. Energiutvinning
5. Deponering.

Avfallsarbetet i Arvidsjaur bedrivs på avfallstrappans 2:a till 5:e steg.

Statistik avfallsmängder mängder i ton

	2013	2012
Hushållsavfall eller likvärdigt	1 272	1 355
Övrigt brännbart	488	614
Deponi	127	70
Osorterat	31	68
Lev till Umeå Värmeverk	2 217	2 051
Försäljning av metallskrot	497	331
Träavfall behandlat	700	2 170
Träavfall rent	185	420
Ris	272	159
Löv/gräs	97	95
Spillolja	13	6
Övrigt Farligt avfall (färg, smäkemikalier)	19	22
Besök ÅVC	37 314 st	34 208 st

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

En miljöalmanacka med avfallsinformation har skickats ut till samtliga hushåll.

Arvidsjaur Stadsnät

Verksamhet

Arvidsjaur Stadsnät ansvarar som nätägare av det fibernät som finns utbyggt i kommunen.

Stadsnätet är ett öppet nät, dvs. kunderna ska fritt kunna välja tjänsteleverantör.

Man kan dela upp funktionerna i ett stadsnät i tre nivåer:

1. Det fysiska nätet
2. Drift och underhåll av nätet, d.v.s. hantering av elektronik, övervakning etc.
3. Tjänster, d.v.s. åtkomst till Internet, e-post, telefoni, TV m.fl.

Principiellt kan nivå 1 och 2 vara en och samma organisation, men nivå 3 måste alltid vara organisatoriskt åtskild från de andra nivåerna för att kallas ett öppet nät.

I dag finns det 100-talet tjänster av ca 15 leverantörer riktade mot företag, privatpersoner, seniorer samt fastighetsnära tjänster med möjlighet till korta avtalstider och valfrihet för slutkunden..

Under året har utbyten skett av trasiga åskskydd samt haft reparationer till följd av fyra fiberbrott. Vi har tillsammans med Vattenfall samlat fiber

Framtid

Behov finns att inventera ledningsrätter och/eller servitut där fiber och ev nodrum.

Vattenfall genomför markläggning av sitt stolpbaserade elnät där vi i möjligaste mån samläger fiber. Detta har inneburit och kommer framgent att innebära ökade kostnader. För våren 2014 aviserar man markläggning av el i Moskosel. Samläggning där ger en kostnad på 250 tkr.

Med det antal kunder som finns idag är det mycket svårt att prestera positiva resultat

Ett utredningsarbete pågår för att så många Norrbottenskommuner som möjligt skall hitta en gemensam hantering av stadsnäten och kommunikationsoperatörsfrågan.

Camp Gielas

Verksamheten omfattar

- Stugby och campingplats
- Sporthall
- Skidspår
- Prästberget
- Vittjäkk

Camp Gielas har minskat intäkterna jämfört med föregående år. Detta beror på att verksamheten förlorat alla liftkortsintäkter till AFS (130 tkr) Totalt under året hade Camp Gielas 63 691 gästnätter; en ökning med 817 st jämfört med 2012.

Framtid

Renovering av campingstugorna är en kommande nödvändig åtgärd

Förhoppningen är satsning på marknadsföringsåtgärder under 2013 mot kustregionen samt Nordnorge ska ge positivt utfall 2014.



Resultaträkningar för affärsverksamheter tkr	VA-enheten		Stadsnät		Avfallsenheten		Camp Gielas	
	2013	2012	2013	2012	2013	2012	2013	2012
Rörelsens intäkter mm								
Förbrukningsavgifter	12439	12 556	255	172	8447	8 075	221	368
Anslutningsavgifter	193	263	1235	1804	935	913		
Periodisering av avgifter och bidrag	206	0	38	38	228	0	306	396
Sidoordnade intäkter	1036	185	174	0	141	265	8077	7935
Summa intäkter	13 874	13 004	1 702	2 014	9 751	9 253	8 604	8 699
Rörelsens kostnader								
Varor och förbrukningsinventarier	-1832	-1 956	0	-2	-151	-184	-738	-958
Tjänsteköp	-5386	-5 297	-1667	-1 105	-5508	-6 035	-3611	-3 736
Personalkostnader	-3668	-3 287	-330	-308	-2583	-2 276	-3855	-3 652
Av- och nedskrivningar	-1410	-1 334	-1033	-985	-367	-367	-1086	-1166
Övriga rörelsekostnader	-181	-144	-6	-19	-49	-70	-209	-201
Sidoordnade kostnader		0		0		0		
Summa kostnader	-12 477	-12 018	-3 036	-2 419	-8 658	-8 932	-9 499	-9 713
Rörelseresultat	1 397	986	-1 334	-405	1 093	321	-895	-1 014
Resultat från finansiella investeringar								
Ränteutäkter	14	0	0	0	8	26	7	0
Räntekostnader	-730	-768	-134	-158	-172	-318	-600	-645
Resultat efter finansiella poster	681	218	-1 468	-563	929	29	-1 488	-1 659
Extraordinära poster	0	0	0	0	0	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	681	218	-1 468	-563	929	29	-1 488	-1 659

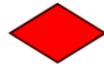


Uppföljning verksamhetsmål Kommunstyrelsen

Övergripande mål:	Kommunstyrelsen s verksamhetsmål:	Nyckeltal:	Måluppfyllelse:
En positiv befolkningsutveckling och tillväxt	Kommunen ska arbeta för en god infrastruktur för ökad attraktivitet	2013 : Inventering har skett för att fastställa vilka som inte har bredband i kommunen; Boende, företag, områden. Fiber är byggd t Prästberget för 4G basstation 2014 :Fastställa plan för hur dessa ska få tillgång till bredband	
		Mål 2013: Kommunkoncernen ska verka för fler billiga flygresor för att motverka konkurrerande flygplatser vilken används av många som ska till/från Arvidsjaur. Målet är svårt att mäta Mål 2014: Inriktningsmålet står fast	
	Skapa långsiktigt hållbara relationer med nya och befintliga företag	Mål 2013: Medverka i servicemätning av kommunens myndighetsutövning gentemot företag. Levererat uppgift till Sandbackaskolans elever som ej utförts Mål 2014: Revidera målen samt skapa nya indikatorer/nya mätvärden	
	Arvidsjaur kommun ska uppfattas som en långsiktigt bra och utvecklande arbetsgivare.	Mål 2013: Inventering och omvärldsorientering på koncernledningsnivå Uppdatering av alkohol- och drogpolicy, samt Riktlinjer för det Systematiska arbetsmiljöarbetet Genomfört 2013 års löneöversyn Revidering av samverkansavtalet tillsammans med de fackliga organisationerna.	
		Mål:2014 Formulerat program hur Arvidsjaur blir en attraktiv arbetsgivare i framtiden (Koncernledningsnivå) Tillämpning av ett levande personalpolitiskt handlingsprogram samt ett funderande samverkansavtal Genomfört 2014 års löneöversyn.	



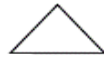
Målet helt uppfyllt



Målet ej uppfyllt












Målet uppfyllt i hög grad



Uppgift saknas. Arbetet pågår men mätning sker vid annat tidpunkt. Se kommentarsfältet.



Övergripande mål	Kommunstyrelsens verksamhetsmål	Nyckeltal	Måluppfyllelse
En positiv befolkningsutveckling och tillväxt (forts.)	Arvidsjaur ska vara Lapplands mest attraktiva kommun att bo i.	Mål 2012: Nyckeltal framtaget för målperioden.	
		Mål 2015: Arvidsjaur ska ha bästa ranking i Lappland enligt Fokus mätning 2015	
	Välkomna och säkerställa att nyinflyttade blir en delaktig resurs i Arvidsjaur kommun	Mål 2013: Välkomstbrevet skall vara utvecklat till både innehåll och utformning. Inflyttningssamordnare är anställd	
		100% av de som är 18 år eller äldre och som flyttade in för två år sedan skall vara i arbete eller utbildning.	
		Svarsfrekvensen på enkäten till nyinflyttade skall vara 70 % (2013) och 80% (2014).	
	Barns och ungdomars vilja och önskemål ska särskilt beaktas.	Mål 2012: Mål och handlingsprogram för perioden framtaget.	
		Kontaktpersoner presenterade på UNG - portalen.	
		Besök elevmatsalar några gånger per termin.	
		Samtal med fika två onsdagar per termin för barn och ungdomar.	



Målet helt uppfyllt



Målet ej uppfyllt



Målet uppfyllt i hög grad



Uppgift saknas. Arbetet pågår men mätning sker vid annan tidpunkt. Se kommentarsfältet.



Övergripande mål:	Kommunstyrelsens verksamhetsmål:	Nyckeltal:	Måluppfyllelse:
Ökad samverkan, koncerntänk och effektivitet	All verksamhet i kommunen ska präglas av professionalism, glädje och respekt	All personal ska ha spelat kommunens värdegrundsspel via APT.	
	Kontinuerligt förbättringsarbete av arbetssätt, metoder och informationsteknik	Målet bryts ner och förs ut på enhetsnivå inom KS.	
		Fokus 1: Verksamhetssystem (ekonomi och e-tjänster i första hand.)	
		Fokus 2: Optimerat användande av befintliga verksamhetssystem.	
	Öka antalet sektorsövergripande projekt/samverkan över kommungräns/förvaltningar/bolag	Minst ett påbörjat/genomfört samverkansprojekt 2012.	
	En levande omvärldsanalys		
	Fungerande Intranet som ska öka intern dialog, delaktighet och transparens	Fungerande Intranet som ska öka intern dialog, delaktighet och transparens	
	Gemensamma projekt/samarbeten, PPP-lösningar	2013: Översikts och tillväxtplanen – genomfört samrådsmöten Tillväxtprogrammet – Två workshops 2014: Färdigställt tillväxtprogram	
	Livslångt lärande	2013: Plan för kompetenskartläggning fastställd Mål 2014: Påbörja insamling av data för att på sikt kunna göra en sammanställning av den kompetens som finns i organisationen	
		Återkommande grundutbildning för nya chefer	
Plan för tematräffar för chefer följs.			



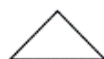
Målet helt uppfyllt



Målet ej uppfyllt



Målet uppfyllt i hög grad



Uppgift saknas. Arbetet pågår men mätning sker vid annan tidpunkt. Se kommentarsfältet.



Övergripande mål:	Kommunstyrelsens verksamhetsmål:	Nyckeltal:	Måluppfyllelse:	
Miljöhänsyn	Systematiskt förebyggande arbetsmiljöarbete. Delaktighet och dialog genom arbetsplatsträffar och medarbetarsamtal	Handlingsplan för målperioden har tagit fram	●	
		Medarbetarenkät har genomförts	●	
		Plan för tematräff för chefer följs	●	
		Arbetstagarna ökar sina anspråk på friskvårdsbidraget	●	
		Andelen förebyggande ärenden överstiger andelen sjukskrivningsärenden	●	
		Övergripande samverkansgrupp enligt plan.	●	
		Integrerad skyddsombudsutbildning för chefer och skyddsombud är genomförd	●	
		Att personalens sjuktal skall fortsättningsvis ligga under länets och rikets medeltal	●	
		Miljöbeaktande vid investeringar	Miljkonsekvens redovisas i för- och efterkalkyler vid investeringar	●
		EUs miljömål och Agenda 21 ska ligga till grund för kommunens miljöarbete.	Ta fram lokala miljömål.	△



Målet helt uppfyllt



Målet ej uppfyllt



Målet uppfyllt i hög grad



Uppgift saknas. Arbetet pågår men mätning sker vid annan tidpunkt. Se kommentarsfältet.



Barn- och utbildningsnämnden

Förskola och grundskola

Verksamhet

Verksamhetsområdena innefattar förskola, fritidshem, grundskola och grundsärskola.

Skolans namn	Stadium	Skolans placering
Fridhemsskolan	Årskurs 7-9	Arvidsjaur tätort
Klockarbackeskolan	Årskurs 1-6	Moskosel
Parkskolan	Årskurs 1-6	Glommersträsk
Ringelskolan	Årskurs 1-6	Arvidsjaur

I kommunen finns sex enheter inom förskolan, fyra förskolor i tätorten samt en förskola i Moskosel respektive Glommersträsk. All förskoleverksamhet drivs i kommunal regi. Fritidshem finns i anslutning till låg- och mellanstadieskolorna i kommunen.

Händelser av betydelse

Den 15 april fattade Kommunfullmäktige beslut om Klockarbackeskolans nedläggning i Moskosel från och med höstterminen 2013. Eleverna på lågstadiet och mellanstadiet startade sin hösttermin på Ringelskolan. Tallkottens förskola och förskoleklass är flyttad till ny lokal i Moskosel.

Till följd av försäljning av kvarteret Skogen flyttade Kullens fritidsavdelning till Lundens fritidsavdelning. De två avdelningar samsas om lokalerna under en övergångsperiod tills dess att en ombyggnation och omorganisation av fritidsverksamheten på Ringelskolan är genomförd.

Vårt Comeniusprojekt har startats och pågår till vårterminen 2014. Finansieringen står EU för och projektet är ett utvecklingssamarbete kring barn i behov av särskilt stöd.

Vi har gjort två besök i Leeds samt tagit emot två besök därifrån.

Ekonomi

Förskole- och grundskoleverksamheten har ett positivt utfall jämfört mot budget med nästan en miljon kronor. Intäkterna är ca 1,8 Mkr högre än vad som budgeterats vilket framförallt består av ett beviljat statsbidrag för personalförstärkning inom Elevhälsan, mer intäkter i form av förskoleavgifter, högre interkommunala intäkter samt fler personer med någon form av bidragsanställning inom förvaltningen. Under året har förvaltningen lämnat lokaler

motsvarande ca 2 600 m². Internhyran är sedan 1 juli reducerad med totalt 767 tkr. Verksamhetskostnaderna blev 870 tkr högre än budgeterat beroende på högre interkommunala avgifter och skolskjutskostnader. Personalkostnaderna blev 770 tkr högre än budgeterat. Jämfört med 2012 har intäkterna ökat med 1,3 Mkr samt kostnaderna med 3,5 Mkr vilket innebär att nettokostnaden för grundskola och förskoleverksamheten är 2,2 Mkr högre 2013. Nettokostnadsökningen motsvarar årets löneökningar inom förvaltningen

Personal

Rekryteringen av ny personal har under året krävt mycket arbete. Att få behörig personal blir allt svårare och medför oftast en högre kostnad än tidigare.

	Sjukfrånvaro (%)	Sjukfrånvaro (%) fr o m dag 60	Antal omräknade heltider*)
2013	4,56	45,47	197,6
2012	4,62	31,43	196

*) Antal anställda med månadslön omräknat i heltider, i detta ingår även personer som inte är i tjänst på grund av tjänstledighet, föräldraledighet eller sjukskrivning.

Måluppfyllelse och kvalitet

En sätt att utvärdera skolans måluppfyllelse avseende likvärdig utbildning är att jämföra flickor och pojkars meritvärden. För eleverna som lämnade grundskolan år 2013 skiljde det 10 meritvärdespoäng i slutbetyget från åk 9 mellan pojkar och flickor. Motsvarande statistik för riket visade en skillnad på 22 meritvärdespoäng. Året innan var skillnaden i Arvidsjaur 33 poäng. Att det finns skillnader mellan pojkar och flickor visar att vår skola inte fullt ut är likvärdig och att vi måste fortsätta arbeta med vårt kompensatoriska uppdrag.

En annan utgångspunkt för att värdera skolans måluppfyllelse är andelen elever som är behöriga att söka till gymnasiet. För eleverna som lämnade grundskolan år 2013 var 90,9% av eleverna behöriga till gymnasiet (86,6% riket). Eleverna som lämnade grundskolan 2012 var 100% (87% riket) av eleverna i Arvidsjaur behöriga till gymnasiet.

Framtiden

Utmaningen för skolan är att ha en likvärdig utbildning som gör att alla elever har möjlighet att nå målen. Det kompensatoriska uppdraget som skolan har, innebär att vi ska minimera skillnader i måluppfyllelsen mellan elever med olika kön, funktionshinder och bakgrund.



En annan utgångspunkt för att värdera skolans måluppfyllelse är andelen elever som är behöriga att söka till gymnasiet. För eleverna som lämnade grundskolan år 2013 var 90,9% av eleverna behöriga till gymnasiet (86,6% riket). Eleverna som lämnade grundskolan 2012 var 100% (87% riket) av eleverna i Arvidsjaur behöriga till gymnasiet.

Förvaltningens ledningsgrupp har påbörjat att ta fram en utvecklingsstrategi i syfte att skapa en röd tråd i arbetet med att främja barns och elevers allsidiga personliga utveckling till aktiva, kreativa, kompetenta och ansvarskännande individer och medborgare. I denna strategi ingår att fokusera kring en gemensam målbild med eleven i centrum och att utveckla skolans arbetssätt genom till exempel tidsenliga verktyg, organisation och pedagogik.

En ytterligare utmaning är att utveckla våra verksamheter utifrån nya statliga direktiv som till exempel lärarlegitimationskravet vid tillsvidareanställning som trädde i kraft december 2013, och att lyckas i rekrytering av personal.

Skolinspektionen kommer under 2014 att genomföra en regelbunden tillsyn av Barn- och utbildningsförvaltningens verksamhetsområde.

Befolkningsprognosen för de kommande 5 åren tyder på att antalet barn i grundskolan från förskoleklass till årskurs 9 totalt kommer att minska något. I medeltal innebär det ca 2 barn färre per årskurs. Förskolan och skolans verksamhet har under den kommande femårsperioden en relativt konstant volym av barn och elever.

	Lå 12/13	Lå 12/13	Lå 11/12	Lå 10/11	Lå 09/10	Lå 08/09	Lå 07/08
Antal elever i grundskolan inkl. förskoleklass							
Moskosel	2	6	19	24	23	50	50
Glommersträsk	32	36	38	39	45	57	66
Arvidsjaur tätort	609	592	598	583	578	522	564
Summa	643	634	655	646	646	629	681
Antal barn i förskola/fritidshem		2013	2012	2011	2010	2009	2008
31 dec resp år		459	449	462	472	446	460



Gymnasium

Verksamhetsområdena innefattar gymnasieskola, gymnasiesärskola, svenska för invandrare, vuxenutbildningar samt Trafikskola.

Händelser av betydelse

Sandbackaskolan gjorde till läsåret 13/14 nollintag på Restaurang- och Livsmedelsprogrammet, det Naturvetenskapliga programmet och det Samhällsvetenskapliga programmet på grund av för få sökande. Detta får till följd att ett minskat tjänsteunderlag är en realitet till läsåret 14/15. Dock pekar tendensen på ett ökat intresse för skolans teoriprogram, vilket kan leda till att intag kan komma att göras på så väl det naturvetenskapliga programmet som det ekonomiska- och samhällsvetenskapliga programmet till hösten 2014.

Glädjande är att då UF-mässan hölls i Arvidsjaur i mars 2013 vann Sandbackaskolan två priser kopplade till den UF-verksamhet som bedrivs; ett pris till länets bästa UF-lärare och ett pris till ett av skolans UF-företag för bästa monter. Bägge pristagarna fick sedan representera länet vid riksmässan i Stockholm senare under våren.

Sandbackaskolan har beviljats statsbidrag att bedriva tre utbildningar inom ramen för Vuxenutbildning; Bussförarutbildning, Kockutbildning och Vård- och Omsorgsutbildning. Trafikskolan har nu övergått i annan regi (det kommunala bolaget ATT – Arvidsjaur Test and Training). Ansvaret för Trafikskolans verksamhet vilar nu på en annan huvudman. Arbetet med att reglera Sandbackaskolans förehavanden med trafikskolan pågår. De kostnader som Sandbackaskolan har till Trafikskolan består i dagsläget av det stipendium som utbetalas till våra elever.

I april genomfördes en gemensam resa till Jokkmokk med politiker och tjänstemän från Arvidsjaur, Malå, Arjeplog och Sorsele. Vi fick en god inblick i och information om etableringen av Lapplands kommunalförbund. Förbundet har ansvar för alla kommunala gymnasieutbildningar i Kiruna, Pajala, Gällivare samt Jokkmokk.

Följande program/undervisning fanns vid skolan under 2012:

Fordonsprogrammet (FP)
Fordonsprogrammet (FP) Personbiltsteknik
Fordonsprogrammet (FP) Transportteknik
Fordonsprogrammet (FTR)
Barn- och fritidsprogrammet (BF)
Bygg- och anläggningsprogrammet (BA)
Estetiska programmet bild och form (ESBD)
Vård- och omsorgsprogrammet
Ekonomiprogrammet (EK)
Samhällsprogrammet (SA)
Naturvetenskapsprogrammet (NV)
Teknikprogrammet (TE)
Introduktionsprogram, övriga
Introduktionsprogram, språkintrouktion

Specialutformade program inom gymn.särskolan
Restaurang- och livsmedelsprogrammet
Svenska för invandrare
Vuxenutbildning omvårdnadsprogrammet
Vuxenutbildning per distans
Övriga vuxenutbildningar (FT+Buss)
Restaurang och Livsmedel
Hotell och service, lärlingsutbildning

Ekonomi

Arbetet med att på sikt försöka åstadkomma en budget i balans är nu genomförd och den verksamhet som påbörjades under hösten är omorganiserad för att bättre passa in i de budgetförutsättningar som skolan har att arbeta inom.

De åtgärder som genomförts har gett resultat. Sandbackaskolan uppvisar ett plus mot budget för kalenderåret 2013 på 618 tkr. Ett resultat som nog ingen trodde skulle vara möjligt när budgeten och förutsättningarna för Sandbackaskolans verksamhet fastslogs i början av 2013.

De åtgärder som bidragit till detta positiva resultat är:

Nollintag på program som hade för få sökande för att kunna motivera att intaget bär sina egna kostnader enligt nämndbeslut.
Naturliga avgångar har, så långt det varit möjligt utan att villkora kvalitén i undervisningen, inte ersatts med nya befattningshavare.
Organisationsförändringar kring hur stödet till elever skall bedrivs har genomförts.
Uppsaidga externa kontrakt i syfte att minska skolans lokalkostnader samtidigt som omflyttningar inom ramen för redan befintliga lokaler har genomförts.
En omorganisation av innehållet i lärarpersonalens tjänster har förhandlats fram med berörda fackförbund.
Ett återinförande av institutionernas budget i syfte att återskapa en god ekonomisk hushållning på institutionsnivå.
Skolledningen har dragits ned från 2,0 tjänst till 1,5 tjänst.
Expeditionen har minskat sitt tjänsteunderlag från 3,0 till 2,6.

Verksamheter som under kalenderåret 2014 kritiskt ska ses över är:

Organisationen av Språkintrouktionsprogrammet.
Nuvarande utbildningsupplägg är inte anpassad efter de kunskapsbehov som dessa nyanlända ungdomar har. Att bedriva programmet som en två-års-utbildning är för kort tid för att kunna tillägna sig en likvärdig kunskapsbas som en elev som gått nio år i svensk grundskola. Utbildning på programmet bör istället omorganiseras och vara treårig. Fortfarande finns det program och inriktningar som inte bär sina egna kostnader. Dessa verksamheter kommer att stå under speciell stark tillsyn under läsåret, om inte de ekonomiska- och organisatoriska förutsättningarna förändras, så kommer en omorganisering av programutbudet att förordas.



En översyn av skolans befintliga maskinpark kommer att inledas. Fordon som inte kan sägas bära sin egen kostnad kommer att avyttras alternativt hyras ut under de perioder de inte används.

Uthyrning av lokaler som inte fullt ut används till undervisning kommer att föreslås

Personal

År	Sjukfrånvaro (%)	Sjukfrånvaro (%) fr o m dag 60	Antal omräknade heltider *)
2013	4,56	45,47	197,6
2012	4,62	31,43	196

*) Antal anställda med månadslön omräknat i heltider, i detta ingår även personer som inte är i tjänst på grund av tjänstledighet, föräldraledighet eller sjukskrivning.

Framtiden

Som generell slutsats kan sägas att skolans ekonomiska läge nu är mycket positivt. Tack vare en sund ekonomisk hushållning har skolan lyckats nå ett resultat som uppvisar ett överskott mot budget på 618 tkr. Ett resultat som nog ingen trodde var möjligt när räkenskapsåret 2013 inleddes.

Kravet på lärarlegitimation kommer att gälla fullt ut från och med 1 juli 2015. Regeringen har nu beslutat om ett antal övergångsregler som förhoppningsvis kommer att underlätta situationen under kommande läsår, men svårigheten att få behöriga lärare i alla ämnen kvarstår som till exempel filosofi och psykologi, ämnen med få kurser per läsår. Vi måste fortsätta inventera vilka kompetenser som behövs framöver för att säkerställa behovet av legitimerade lärare inom alla ämnen.

Sandbackaskolan förbereder sig inför den regelbundna tillsynen som Skolinspektionen kommer att göra under 2014.

Sandbackaskolan är nu i full gång med att planera inför intaget hösten 2014. Den första sökbilden som ges efter valet

Antal elever *)	2013	2012	2011	2010
Ungdomsgymnasium	331	305	320	346
Därav flygskolan	0	34	58	68
Gymnasiesärskola	4	7	11	10
Vuxenutbildning	61	39	67	84
SFI	36	37	38	51

*) Elevantalet baseras på ett medeltal under året

från årskurs 9 brukar ge en bra indikation till hur organisationsplanen för läsåret 14/15 skall utformas. Dock måste man vara medveten om att förändringar från den första sökomgången är vanlig. En försiktig vaksamhet måste iaktas, så att inte förhastade åtgärder hinner sättas i verket innan den faktiska sökbilden är sammanställd.

Med ett minskat elevunderlag till ungdomsgymnasiet bör Sandbackaskolan fortsätta att satsa på att anordna vuxenutbildningar, då statsbidrag för denna verksamhet fortfarande finns att söka. Dock måste en efterfrågan finnas för att utbildningar skall kunna startas. Här vore det önskvärt om ett närmare samarbete mellan Arbetsförmedlingen i Arvidsjaur och Sandbackaskolan kom till stånd.

En komvux-utbildning inom Hotell och service är uppstartad. Utbildningen är ett samarbete mellan Arvidsjaur, Malå, Sorsele och Arjeplog. Kanske är detta ett koncept som mindre inlandskommuner måste vidareutveckla för att säkerställa att framtida utbildning kan erbjudas i våra kommuner?



Uppföljning verksamhetsmål Barn –och utbildningsnämnden

Övergripande mål	BOU:s verksamhetsmål	Nyckeltal	Mål-uppfyllelse	Kommentar
?	<p>Vår ambition har varit och är att kunna erbjuda förskoleplats utan väntetid utifrån önskemål av vårdnadshavarna. Detta kan bidra till ökad inflyttning och ökad sysselsättningsgrad.</p> <p>En hög kvalitet på förskola och skola ger ett gott rykte, samt att det kan öka inflyttningen och minska utflyttningen.</p> <p>Gymnasieskolans arbete med Svenska för invandrare, SFI och språkintröduktion ökar antalet som väljer att stanna kvar i kommunen.</p> <p>Gymnasieskolans programutbud har för läsåret 2013/2014 minskat på grund av för få sökanden. Detta kan medföra att familjer väljer att flytta samt att elever som studerat på annan ort inte väljer att komma tillbaka till kommunen.</p> <p>Vi är en personalintensiv verksamhet som behöver behålla och nyrekrytera behörig och kompetent personal. Vi försöker därför arbeta förebyggande med vår arbetsmiljö tillsammans med företagshälsövärderna och arbetstagarorganisationerna.</p> <p>Att vi kunde använda 0,4 % högre lönenivå än avtalet vid årets löneöversyn påverkar också positivt. Arbetet med att analysera och åtgärda förbättringsområden utifrån medarbetarenkäten är påbörjat på de olika enheterna inom förvaltningen.</p> <p>Planering av kompetenshöjande utbildningar pågår.</p> <p>Vi fortsätter att utveckla arbetet med inflytande i verksamheten för både barn, elever och personal.</p>			
En positiv befolknings-utveckling och tillväxt	Alla i verksamheten har rätt till en omsorg/arbetsmiljö som präglas av glädje, trygghet, professionalitet och stimulans som bidrar till en god hälsa.	1. Medelvärde är över 9 på frågan om personalen tycker deras arbete är viktigt och meningsfullt		Medelvärde var 9,4 i medarbetarenkäten 2012.
	Alla barn och unga skall ges möjlighet att vara med och påverka sin livsmiljö.	2. Barn och ungdomsgruppen genomför i samarbete med elevråden en årlig demokratidag.		Genomförd 20130218
		3. Andel (%) förskoleplatser där barnen deltar i planering av förskolans aktiviteter uppgår till minst 65 %.		Alla barn på syskonavdelningarna deltar i planeringen av aktiviteter.
		4. Minst 80 % av eleverna i åk 5 och 8 tycker att lärarna tar hänsyn till elevernas åsikter.		95% av eleverna i åk5 och 80% av eleverna i åk8 tycker att lärarna tar hänsyn till deras åsikter.



Övergripande mål	BOU:s verksamhetsmål	Nyckeltal	Mål-uppfyllelse	Kommentar
	<p>Vi har ökat vårt samarbete inom kommunen med Tillväxtenheten och Arbetsmarknadsenheten kring gymnasieutbildningar, kommunala vuxenutbildningar, ensamkommande flyktingbarn, det kommunala uppföljningsansvaret med mera.</p> <p>Vi samverkar med Landstinget (Barn- och ungdomspsykiatri, Hälsocentralen) och Socialtjänsten inom Norrbusavtalet i frågor som rör våra elever i kommunen.</p> <p>Vi har också påbörjat en utveckling av gymnasiesamverkan med inlandskommunerna i Norrbotten och Västerbotten. Ett led i detta var ett besök i Jokkmokk under april för att få information om Lapplands kommunalförbund (Kiruna, Gällivare, Jokkmokk och Pajala). Både politiker och tjänstemän deltog.</p> <p>Arbetet med att minska avståndet inom kommunen mellan olika enheter/förvaltningar som arbetar med samma målgrupp behöver intensifieras. Ett nytt och öppet tänk kring förändring av både den politiska organisationen och förvaltningsorganisation skulle välkomnas och kunna underlätta detta arbete.</p>			
Ökad samverkan, koncerttänk och effektivitet	Alla barn och elever ska ha rätt att lyckas utifrån sina förutsättningar, så att de kan utvecklas till trygga och ansvarsställande medborgare.	1. 95 % av eleverna i åk3 ska ha uppnått LUS-nivå 13.		89% av eleverna i åk 3 har uppnått LUS-nivå 13 eller högre (2012 90%).
		2. 100% av eleverna i åk6 ska ha godkänd nivå på nationella provet i svenska.		93-98% av eleverna nådde godkänd nivå på nationella provet i svenska. Källa: siris.skolverket.se
		3. 100 % av eleverna i åk9 har uppnått godkänd nivå på nationella provet i svenska.		95% av eleverna uppnådde minst godkänt vt-13 (94% 2012)
		4. Öka andelen folkbokförda gymnasieelever som fullföljer sin utbildning inom 4 år från 72,8 % (fullföljt sin gymnasieutbildning vt 2010) till 83 %		76,2%(vt 2012) 75,9% (vt 2011) 72,8% (vt 2010)
Ökad samverkan, koncerttänk och effektivitet, forts.	Alla inom förskola och skola ska samverka med vårdnadshavare, interna och externa verksamheter.	1. Gymnasieskolan har ett fungerande programråd inom samtliga yrkesutbildningar		En till 2 träffar per termin där de träffar företrädare för framtida arbetsgivare. Följs upp årligen i samband med årsbokslut.
		2. Antalet avvikelserapporter inom Norrbus från BOU uppgår maximalt till 2 st per kalenderår.		En avvikelserapport har inkommit under året.



Övergripande mål	BOU:s verksamhetsmål	Nyckeltal	Mål-uppfyllelse	Kommentar
		<p>Vi är en personalintensiv verksamhet som behöver behålla och nyrekrytera behörig och kompetent personal. Vi försöker därför arbeta förebyggande med både personalens och elevernas arbetsmiljö bland annat tillsammans med företagshälsövården och arbetstagarorganisationerna.</p> <p>Planering av kompetenshöjande utbildningar pågår.</p> <p>Vi fortsätter att utveckla arbetet med inflytande i verksamheten för både barn, elever och personal.</p> <p>Arbetet med att analysera och åtgärda förbättringsområden utifrån medarbetarenkäten är påbörjat på de olika enheterna inom förvaltningen.</p> <p>Vi genomför årligen och följer upp Hälsosamtal (som genomförs i åk 4, åk 7 samt i åk 1 på gymnasiet av våra skolsköterskor) och Öppna jämförelser mjuka värden i åk 5 och åk 8. Alla enheter arbetar utifrån sina Likabehandlingsplaner.</p> <p>Klagomål och kränkningar rapporteras till varje nämndsammanträde.</p>		
Miljöhänsyn i all verksamhet	Alla i verksamheten har rätt till en omsorg/arbetsmiljö som präglas av glädje, trygghet, professionalitet och stimulans som bidrar till god hälsa.	1. Sjukfrånvaron inom förvaltningen uppgår till maximalt 4 %.		Sjukfrånvaron uppgår till 4,08%
		2. 80 % av medarbetarna inom Barn-och utbildningsförvaltningen uppger att de upplever att den närmaste chefen visar uppskattning för mina arbetsinsatser.		78,4 % av de svarande håller med eller håller helt med om att närmaste chef visar uppskattning för den svarandes arbetsinsatser. Från medarbetarenkäten 2012.
		3. Frånvaro på gymnasiet understiger 12 %.		Frånvaron vårterminen 2013 uppgick till 13,5%
		4. Maximalt 10 % av eleverna som svarat på mobbningsfrågan vid hälsosamtalen i åk4, åk7 samt år 1 i gymnasiet uppger att de blivit retade, utstötta eller på annat sätt illa behandlade av andra elever i skolan under de tre senaste månaderna.		Resultat 9,4 %
		5. 80 % av eleverna svarar att de trivs bra eller mycket bra i skolan vid hälsosamtalen i åk 4, åk 7 samt år 1 gymnasiet.		95% av eleverna i åk4 samt 89% av eleverna svarar att de trivs bra eller mycket bra i skolan.



Målet helt uppfyllt



Målet ej uppfyllt



Målet uppfyllt i hög grad



Uppgift saknas. Arbetet pågår men mätning sker vid annan tidpunkt. Se kommentarsfältet.



Socialnämnden

Verksamheten

Socialnämndens verksamhet omfattar individ- och familjeomsorg, stöd till personer med funktionshinder samt äldreomsorg.

Individ- och familjeomsorgen handlägger bl.a. ärenden om ekonomiskt bistånd (försörjningsstöd), förmedling av inkomster, skuldsanering, familjerätt, stöd och hjälp till barn och ungdom, föräldrar samt missbrukarvård jämlikt Socialtjänstlagen (SoL), Skuldsaneringslagen och Föräldrabalken. Vård mot den enskildes vilja kan förekomma i enlighet med bestämmelserna i Lagen med särskilda bestämmelser om vård av unga (LVU) och Lagen om vård av missbrukare i vissa fall (LVM). Utskänkningsärenden handläggs i enlighet med Alkohollagen.

Avdelningen för funktionshindrade tillgodoser insatser enligt lagen om stöd och service (LSS), samt insatser enligt socialtjänstlagen (SoL) för vissa grupper. Insatserna kan vara bl. a. gruppboendestöd, personlig assistans, daglig sysselsättning, mm.

Verksamheten tillgodoser även behoven för personer med permissionsutskrivningar från psykiatrisk tvångsvård och rättspsykiatrisk vård.

Äldreomsorgen ansvarar för hjälp i hemmet, dagverksamhet, korttidsvård, anhörigstöd, vård och omsorgsboende samt förmedling av bostad i trygghetsboende. Biståndsinsatserna är individuellt planerade och behoven prövas enligt 4 kap, 1 § Socialtjänstlagen.

Verksamheten påverkas till stor del av förändringar som sker i vår omvärld. Äldreomsorgen är beroende av vilka beslut som tas inom landstinget exempelvis avseende vårdplatstillgång, primärvårdsresurser, osv. Individ och familjeomsorgens arbete påverkas mycket av vad som händer på arbetsmarknaden, resurser inom skola och polis mm.

Den enskilde har rätt att överklaga beslut som rör bistånd inom alla våra områden.

Händelser av betydelse

Hemsjukvården överfördes från landstinget till kommunen 1 februari, all hälsovårds och rehabpersonal finns i samma grupp. Verksamheten fungerar bra, särskilt samarbetet mellan sjuksköterskor och hemtjänsten. Negativt inom hälso och sjukvårdsområdet är utvecklingen på Arvidsjaur Hälsocentral där bristande personalkontinuitet orsakar problem även för kommunens verksamhet. Medborgarna drabbas av att det blir brister i vårdkedjan. Inom Remodempjektet arbetar vi fram en fungerande vårdkedja för dementa och deras anhöriga. Vi har också inlett ett gemensamt projekt under ledning av landstinget, Testbädd Vinnova för att genomföra mera personcentrerad vård och omsorg.

Solbackens vård och omsorgsboende har lagts ned, Solbacken har blivit ett Trygghetsboende.

Planeringen för Borgargårdens nedläggning har påbörjats. Hemtjänsten har fått mera personal.

Vi har planerat för och inlett arbetssättet ”Trygg hemgång” som ska förbättra mottagandet av personer som kommer hem från sjukhusvistelse. Syftet är också att hitta alternativ till korttidsvård då våra korttidsplatser varit och kommer att förbli, mycket hårt utnyttjade.

Inom vård och omsorgsboende har vi fördelat om personal mellan olika enheter för att utjämna bemanningen. Ringelsta har fått mer personal, de har under flera år haft för låg bemanning och därför tagit in extrapersonal.

Lokalvård inom vård och omsorgsboende samt matdistribution i Glommersträsk har gått tillbaka till egenregi via annan kommunal verksamhet.

Under senare delen av hösten har vi inlett arbetet med att byta ut analoga trygghetslarm mot digitala. Nya larmanvändare får digital utrustning där kommunen tar ansvar för hela kedjan, även abonnemang, sedan byter vi ut gamla larm i den takt vi hinner. Arbetet utförs till stor del av hemtjänstpersonal som fått utbildning av leverantören under hösten.

Försörjningsstödet ligger på ungefär samma nivå som förra året, man klarar sin budget. Arbetsmarknadsprojektet Norrskan har varit igång sedan hösten 2010. Statistik från IFO visar att totalt 66 personer deltagit sedan 2010. I december 2013 var 44 utskrivna av dessa är merparten, 43 personer, inte längre aktuella inom försörjningsstödet.

Institutionsvård av barn och unga har kostat mycket mer än vad som fanns i budgeten. Behovet är mycket svårt att förutse i förväg. Under året har 27 % (10 personer) av ensamkommande barn och unga som är inskrivna i Arvidsjaur varit placerade i familjehem eller institutionsvård under hela eller delar av året. Kostnaderna för den delen av barn och ungdomsvården täcks av intäkter från Migrationsverket. Antalet anmälningar om barn som far illa ligger på ungefär samma nivå som tidigare. Samarbetet inom NORRBUS fortsätter att utvecklas.

Arbetet med att införa mera evidensbaserad praktik pågår, forskning, brukarnas uppfattning och personalens professionella bedömningar ska vägas ihop.

Särskilda stimulans och utvecklingsmedel från staten har använts till Kultur i vården, satsning för stöd till unga och till personer med psykisk ohälsa, stöd till den som utsätts för våld i nära relation samt Bättre liv för mest sjuka äldre.

Länsstyrelsen har till stor del bekostat verksamheten Personligt Ombud där vi under 2013 fått pengar till två ombud istället för ett.



Avdelningen för funktionshindrade har minskat antal grupper med personlig assistans, under året har fyra grupper upphört i kommunal regi.

Planering pågår för sammanslagning av personalgrupper för att kunna minska lokalytor och använda personalen mera effektivt. A service och Åkerbärets personal och brukare har aktivt deltagit i planeringen.

Trycket på korttidsplatser och boendeplatser har under året varit mycket högt. Utredning fortsätter kring föreslagna omstruktureringen av boende för äldre

Ekonomi

	Årsbudget 2013	Redo- visning 2013	Utfall mot Budget %
Personal	151 309	145 081	96
Försörjningsstöd	4 900	4 819	98
Verksamhet	39 400	44 541	113
Internhyror	249	249	100
Summa kostnader	195 858	194 690	99
Intäkter	-38 165	-43 749	114
Nettokostnader	157 693	150 940	96

Socialnämndens bokslut innebär ett plusresultat mot budget på 6 753 tkr (95,7 % av budgeten förbrukad).

Intäkterna som ökat med 15,8 % mot budget jämfört med 2012. Intäkterna från Migrationsverket uppvisar den största ökningen och relativt stor del kan hänföras till kostnader som uppstod under 2012. Rutiner för återsök hos Migrationsverket har uppdaterats så att man fr o m 2013 ligger mera i fas.

Även äldreomsorgens intäkter har ökat, vi har haft fler brukare , få tomhyror.

Verksamhetens kostnader har legat på lägre nivå än 2012. Inom äldreomsorgen har vård och omsorgsboende förbättrat sitt resultat mot budget avsevärt, från - 5.887 tkr under 2012 till + 2 451 tkr för 2013. Förklaring till resultatet är att vi under 2013 haft lägre personalomsättning i socialnämndens ledning, chefer har funnits på plats, vi har också haft mindre vikarier inne då verksamheten haft god tillgång till tillsvidareanställd personal .Solbackens nedläggning har gett en besparing redan under 2013. Hemtjänsten måste byggas ut successivt men har klarat sin budget och gått med överskott mot budget på 615 tkr under 2013 trots övergången till mera hjälp i hemmet.

Hemsjukvården finns som en integrerad del i kommunens hälso sjukvårds och rehabenhet.

Verksamheten visar ett överskott mot budget på 403 tkr. En stor kostnad ligger på hjälpmedel där förbrukningen ligger ca 1, 2 miljoner över budget. Personalkostnaden har

klarats mycket bra , tack vare effektivt användande av personalen inom alla delar av hälso- och sjukvårdens verksamhet.

Avdelningen för funktionshindrade har haft lägre intäkter - 3 255 tkr och lägre kostnader än förväntat, + 4 360 tkr. Resultatet ligger på drygt en miljon plus mot budget, förbrukningen ligger på 96,5 %

Förklaringen ligger bl a i färre grupper med personlig assistans, lägre nyttjande av boende i annan kommun. AFF s ledning har haft lägre kostnader än förväntat då vi inte tagit in vikarie under hela året i samband med längre sjukskrivningar.

Investeringar

Lokaler har byggts om och utrustats i samband med hemsjukvårdsövertagandet. Under hösten har installation av nytt larmsystem på Länsmansgården, Krehab och Ekan inletts. Återstående medel från investeringsbudgeten flyttas över till 2014 då investeringen slutförts.

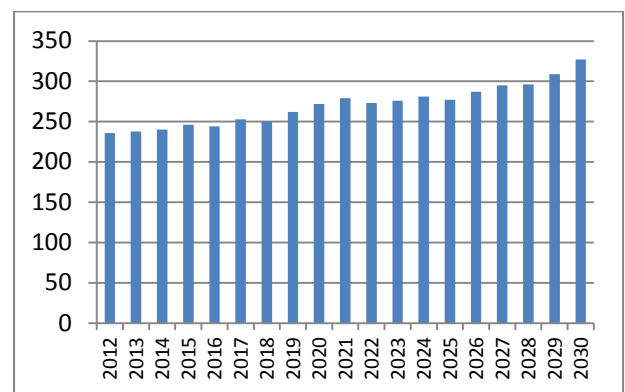
Personal

Personalen består av ca 15 chefer, ca 10 handläggare, ca 300 undersköterskor, vårdbiträden och personliga assistenter, handledare i boenden, 1 sjukgymnast, 3 arbetsterapeuter, 15 sjuksköterskor, medicinskt ansvarig sjuksköterska, 2 personligt ombud, projektmedarbetare.

Verksamheten pågår i de flesta fall dygnet runt, året runt.

Framtiden

Befolkningsprognosen visar att det blir fler personer i åldrarna över 80 år under åren 2016-2030;



Den åldrande befolkningens behov måste mötas. Ett sätt är att fortsätta planera för bättre boende för äldre och mer vård och omsorg i det egna hemmet. Vård och omsorgsboende kommer under 2014 att koncentreras till de två fastigheterna Ringelsta med 50 lägenheter och Länsmansgården med 50 lägenheter. Det finns även möjlighet att dela på de större lägenheterna i båda.



boendena. Vi har tillgång till 38 platser i trygghetsboende i centrala Arvidsjaur samt 10 lägenheter på Ångsbacka i Glommersträsk. Trygghetsboendet kombineras med god tillgång till hemtjänst och sociala aktiviteter. Fortsatt gott samarbete med Arvidsjaurhem är viktigt.

Antalet boendeplatser i särskilt boende beräknas vara på ungefär samma nivå, eller något lägre än i jämförbara kommuner.

Regeringens satsning på Mest sjuka äldre fortsätter, kvalitetsregister och uppföljningar på olika sätt samt samarbete med landstinget är centralt i satsningen.

Relativt stora pensionsavgångar under kommande år kombinerat med små ungdomskullar gör att socialnämnden aktivt måste verka för att rekrytera och behålla personal. De största avgångarna kommer om 5-10 år. Vi fortsätter att i samarbete med både grundskola och gymnasium visa på arbetsmöjligheter inom våra verksamheter.

Den gemensamma ansökan tillsammans med gymnasieskolan om att bli vård och omsorgscollege är viktig för framtida rekrytering. Genom garanterade kvalitetskriterier på utbildningar bidrar VO-College till att den studerande blir anställningsbar direkt efter studierna och kan erbjudas specialkompetens eller vidareutbildning på högskolenivå. Yrkesområdets status ökar.



Uppföljning verksamhetsmål Socialnämnden

Övergripande mål:	SN verksamhetsmål:	Nyckeltal:	Måluppfyllelse:	Kommentar:
En positiv befolkningsutveckling och tillväxt	Alla i verksamheten har rätt till omsorg/arbetsmiljö som präglas av glädje, respekt, professionalitet och trygghet som bidrar till god hälsa	Medarbetarenkät ska visa på medelvärde minst 7,8 i helhetsbedömning, sjuktal		Sjuktalet har ökat något, till 6,96 jfr med 6,03 under 2012. Ingen ny medarbetarenkät finns.
	Värdigt bemötande	Engagerade medarbetare, nöjda brukare. Kunskap och engagemang		Enligt Öppna jämförelser har vi förbättrat bemötande jfr med 2012
	Alla som behöver socialtjänstens stöd, såväl gammal som ung, ska ha insyn och ska kunna påverka sitt ärende	Delaktighet i genomförandeplaner.		Äldreguiden: 100 % i hemtjänst och 87 % i säbo och korttidsvård delaktiga i genomförande-plan

Övergripande mål:	verksamhetsmål:	Nyckeltal:	Måluppfyllelse:	Kommentar:
Ökad samverkan, koncerntänk och effektivitet	Allt arbete ska präglas av professionalism, glädje och respekt	Nöjd kundindex ska ligga på minst 81 för hemtjänstens brukare, minst 75 för vård och omsorgsboende. Standardkostnad ska ligga i närheten av medeltalet för riket. Medarbetarenkät		Mäts och utvärderas årsvis. Arbetet förväntas ske kontinuerligt under året på enhetsnivå. APT, skyddsronder och samverkan fungerar enligt plan. Kundnöjdheten ligger på eller över målet enligt mätning i ÖJ
	Insatserna ska vara evidensbaserade och bygga på god praktik	Nöjd kundindex ska ligga på minst 81 för hemtjänstens brukare, minst 75 för vård och omsorgsboende. Standardkostnad ska ligga i närheten av medeltalet för riket. Medarbetarenkät Minst 80 % av medarbetarna ska ha undersköterskeutbildning. Erbjudande om vidareutbildning / fortbildning samt		Antal utbildade är högre än 80% Handledning finns tillgänglig vid behov för olika grupper. Gemensam ansökan Vård och omsorgscollege tillsammans med gymnasieskolan Nöjdheten hos brukarna ligger på eller över målet enligt brukarenkät i ÖJ



		handledning.		
	Alla i verksamheten ska samverka för medborgarnas bästa, den enskildes behov ska stå i centrum	Alla brukare ska ha möjlighet att medverka i utformningen av genomförande-planen. Samarbetet inom Norrbus och andra samverkansorgan fungerar		
	Uppdaterad hemsida samt politiker och tjänstemäns medverkan i öppna möten	"Grönt ljus" på de variabler som mäts på hemsidan.		

Övergripande mål:	Sn verksamhetsmål:	Nyckeltal:	Måluppfyllelse:	Kommentar:
Miljöhänsyn	Alla i verksamheten har rätt till arbetsmiljö som präglas av glädje, respekt professionalitet och trygghet	Medelvärde för delaktighet ska ligga på minst 7,65 i medarbetarenkäten. Minst 80 % av tillsvidareanställda har rätt till heltid.		Ingen medarbetarenkät genomförd under 2013. Mer än 80 % har rätt till heltid.
	Alla har rätt till omsorg och stöd som präglas av glädje, respekt, professionalitet och trygghet	Nöjd kundindex ska ligga på minst 81 för hemtjänstens brukare Minst 75 för vård och omsorgboende		Nöjdheten ligger på eller över målet enligt brukarenkät i ÖJ



Målet helt uppfyllt



Målet ej uppfyllt



Målet uppfyllt i hög grad



Uppgift saknas. Arbetet pågår men mätning sker vid annat tidpunkt. Se kommentarsfältet.



Miljö- bygg och hälsoskyddsnämnden

Verksamheten

Nämnden har haft fyra arbetsutskott och sex sammanträden under året.

Vid nämndens sammanträde i februari diskuterade nämnden hur ärendeberedning och beslutsfattande fungerar i nämnden utifrån den förtroendemanna-utbildning som Axel Danielsson höll i slutet av januari. Vid nämndens sammanträde i mars diskuterade nämnden kommunens målarbete och nämndens verksamhetsmål och som en följd av detta har nämnden gjort en genomgång och reviderat miljö-, bygg- och hälsoskyddsnämndens verksamhetsmål för perioden 2012-2015. Vid nämndens sammanträde i maj informerade Polisen om hur de arbetar med utlänningskontroller under bär säsong. Vid nämndens sammanträde i juni besökte nämnden Arvidsjaur bangård och fick då information om pågående sanering. Vid nämndens sammanträde i september informerades nämnden om arbetet med Arvidsjaur kommuns översikts- och tillväxtplan och samrådsförfarandet som pågick. Vid nämndens sammanträde i november hölls en föreläsning om modernismens arkitektur i Arvidsjaur.

Fyra byggsanktionsavgifter har blivit utdömda enligt den nya plan- och bygglagen. Många strandskyddsdispenser och fler beslutade bygglov än vanligt under året och av dessa många större projekt såsom garage för biltestverksamheter, utbyggnad av hotell – Jacob Larsgården, hotell- och restaurang kvarteret Skogen m.m.

Isbanor för eventverksamhet har ökat markant det senaste året vilket gjort att dessa ärenden även diskuterats en del i nämnden. Tre isbanor har varit aktuella under våren och verksamheten har bedrivits på prov. Vid nämndens sammanträde i september behandlades fyra permanenta ansökningar om isbanor för eventverksamhet. Två av dessa är belägna på Arvidsjaursjön, en på Ringeltjärnen och en på Sör-Kilver.

Detaljplanen för kvarteret Skogen och detaljplanen för Spindeln 6 m.fl. har antagits och vunnit laga kraft. Även detaljplanen för Nordlundaheden som varit överklagad har vunnit laga kraft.

Ombyggnaden av polishuset är klar och räddningstjänsten har flyttat från Rapphönan 1 till de nya lokalerna.

Händelser av betydelse

Bygglovsverksamheten har glädjande nog varit extremt hög under året. Faktureringen för bygglov blev dubbelt så hög som tidigare år.

Alla kommunala avloppsanläggningar har inspekterats. Fjorton av dem hade brister vilka måste åtgärdas.

Ekonomi

Räddningstjänsten har backat 700 tkr mot budget beroende på flytt av brandstation, preparandutbildningar, kostsamma bilreparationer, inköp av mycket material samt uteblivna intäkter för tillsyn.



Vi gör trots det ett resultat som är 600 tkr bättre än budget. Det beror dels på att vi fått en enskild byggsanktionsavgift på över 700 tkr men även på grund av att bygglovs- och miljötillsynsverksamheterna genererat mycket större inkomster än budgeterat.

Framtiden




Nya bygglovsregler med betydande lättnader ska börja gälla vilket kommer att minska våra intäkter en del. Staten har aviserat att kommunerna ska börja med aktiv tillsyn och inventering av enskilda avloppsanläggningar. Vi har närmare tusen anläggningar i kommunen







Uppföljning verksamhetsmål Miljö- bygg och hälsoskyddsnämnden

Övergripande mål:	Mbhn- verksamhetsmål:	Nyckeltal:	Måluppfyllelse:	Kommentar:
	<p>När de sökande själva får rangordna vad som är viktigt i processen blir det "Handläggningstidens längd" och "Miljö- och byggkontorets service och bemötande". Vi får ett mycket bra betyg där. Sämsta betyget får vi på "kostnaden för bygglov" som på grund av ny lagstiftning (maj 2011) har höjts. De sökande rankar dock inte priset som någon särskilt viktig parameter.</p> <p>Den nya lagstiftningen från maj 2011 gjorde att bygglovsprocessen blev både dyrare och krångligare för alla inblandade.</p> <p>Betyget för både livsmedels- och miljötillsynsenkäten var 4,1. Målet har därmed uppnåtts.</p>			
En positiv befolknings- utveckling och tillväxt	Snabb och professionell handläggning av bygglovsärenden	Genomsnittsvärde 4,0 på en fem-gradig skala		<p>Mätning genomförs årligen</p> <p>Bygglovsenkäten som genomförts under 2013 fick medelvärdet 3,95 på en 5 -gradig skala, jämfört med fjol-årets medelvärde på 3,92. Trots ny lagstiftning som gör att det är dyrare och mer omfattande att söka bygglov får betyget anses vara bra. Detta trots att man inte kommit upp till nämndens högt ställda mål på 4,0.</p>
	Professionell livsmedels- och miljökontroll	Genomsnittsvärde 4,0 på en fem-gradig skala		<p>Mätning genomförs vartannat år</p> <p>Miljö- och livsmedelsenkät har genomförts under 2013. Enkäter har skickats ut till de företag där tillsyn sker. Betyget för både livsmedels- och miljötillsynsenkäten var 4,1. Målet har uppnåtts.</p>




Övergripande mål:	Mbhn- verksamhetsmål:	Nyckeltal:	Måluppfyllelse:	Kommentar:
Analys:	Fyll i analysen här, enligt instruktioner till vänster:			
	Mot bakgrund av att nämndens ram minskats med 311 tkr 2014 kommer det inte att vara möjligt att genomföra digitaliserade verksamhetsarkiv under programperioden.			
	Målet om att införa E-tjänster har nämnden tagit bort när nämnden reviderade sina mål i mars 2013. Tanken är att försöka införa E-tjänster i samarbete med någon större kommun för att försöka komma undan utvecklingskostnaden.			
Ökad samverkan, koncerttänk och effektivitet	Effektivisera verksamheten och underlätta samarbete med andra genom digitaliserade verksamhetsarkiv	Inköp av programvara under programperioden.		Företaget Comprima har vid två tillfällen visat programvara för digital arkivering. Uppskattad pris-uppgift ca 200 tkr enbart för inköp av programvara och utbildning. Scanning, transport m.m. tillkommer. Mot bakgrund av att nämndens ram minskats med 436 tkr 2014 kommer det inte att vara möjligt att genomföra detta mål under programperioden.
	Utöka samarbetet med högskolor och övriga utbildningsinstanser	Två stycken praktikanter eller examensarbeten per år.		Mätning genomförs årligen En bygglovs-praktikant från yrkeshögskolan har praktiserat hos oss under april-juni 2013.
		Två initiativ från verksamheten per år	Nytt mål fr.o.m. 2013	



Övergripande mål:	Mbhn- verksamhetsmål:	Nyckeltal:	Måluppfyllelse:	Kommentar:
a				<p>Om det går att få 100 % av kvinnorna att använda bilbälte som det gjorde vid mätningen 2012 bör det även gå att få männen att uppnå 100 %.</p> <p>Om vi följer riksgenomsnittet för matförgiftningar skulle vi ha ca 100 fall årligen. Vi har sex konstaterade matförgiftningar hittills under året.</p> <p>Den inventering av avloppsanläggningar som gjordes i Järvträsk visade att alla anläggningar med WC var undermåliga. Även den kommunala hade brister. Alla anläggningar ska vara åtgärdade senast 30 juni 2014.</p> <p>Under 2013 har avloppen kring sjön Sandträsket inventerats enligt samma modell som vid avloppsinventeringen i Järvträsk.</p>
Miljöhänsyn i all verksamhet	Medverka till att ge insikt om trafik-säkerhetens betydelse för folkhälsan	100 % av alla Arvidsjaurbor ska använda bilbälte.		<p>Mätning genomförs årligen</p> <p>Bilbältesanvändning totalt för 2013 var 93 % (91 % 2012). 98 % av kvinnorna använde bilbälte (100 % 2012).</p> <p>-----</p> <p>Jämförelse bilbältesanvändning totalt för Norrbottens län var 88%</p>
	Effektiv livsmedelskontroll så att matförgiftningar undviks	Noll fall av konstaterade matförgiftningar vid restaurangbesök.		<p>Mätning genomförs årligen</p> <p>-----</p> <p>Sex personer har matförgiftats under 2013</p>
	Förbättra vattenkvaliteten i övergödda sjöar i kommunen	100 % av avloppsanläggningar vid sjöar med övergödningsproblem ska ha godkänd standard		<p>Inventering runt Järvträsket genomfördes maj-juni 2012. Alla anläggningar med brister ska vara åtgärdade innan den 30 juni 2014.</p> <p>Inventering vid sjön Sandträsket gjordes maj-juni 2013. Alla anläggningar med ansluten WC ska åtgärdas. De har till den 30 juni 2015 att åtgärda brister.</p>
	Räddningstjänst ska vara effektiv vid brand och olycka samt arbeta förebyggande.	Angreppstider inom 30 minuter i hela kommunen vid brand och olycka		I inget fall har angreppstiden tagit mer än 30 min



	Alla i verksamheten har rätt till en arbetsmiljö som präglas av glädje, trygghet, professionalitet och stimulans som bidrar till god hälsa	Sjukfrånvaron inom förvaltningen uppgår till under två procent. Sjukfrånvaron mäts årligen av antalet arbetsdagar	Nytt mål fr.o.m. 2013 	Mätning genomförs årligen Justerat för en långtidssjukskriven som slutat nu är sjukfrånvaron 1,5 %.
--	--	---	---	---



Målet helt uppfyllt



Målet ej uppfyllt



Målet uppfyllt i hög grad



Uppgift saknas. Arbetet pågår men mätning sker vid annan tidpunkt. Se kommentarsfältet.



Överförmyndaren

Verksamhet

Överförmyndaren är politiskt tillsatt och utgör en självständig myndighet som står under Länsstyrelsens tillsyn och kontroll. Inom kommunen finns ett 80-tal personer registrerade för vilka det förordnats god man eller förvaltare. Överförmyndaren ansöker hos Tingsrätten om nya godmanskap/förvaltarskap och utövar tillsyn över de samma. Överförmyndaren utövar också tillsyn över förmyndare, vars barn har stora tillgångar och särskild förordnade vårdnadshavare.

För närvarande har Arvidsjaur ca 25 ensamkommande flyktingbarn, varav ca 12 har fått permanent uppehållstillstånd. Arvidsjaur har sedan starten 2008-02 tagit emot ca 70 flyktingbarn.

Framtid

Möjlig ändring i Föräldrabalken där överförmyndaren kommer att få en utökat roll (och arbetsbörda) i samband med anordnande av godmanskap.



Kommunens bolag

Arvidsjaur Kommunföretag AB utgör moderbolag för kommunens dotterbolag. AKAB äger samtliga aktier i företagen Arvidsjaurhem AB, Arvidsjaur Flygplats AB, Arvidsjaur Energi AB och Arvidsjaur Test & Training AB.

Arvidsjaur Flygplats AB

Bolagets verksamhet består i att driva flygplats i Arvidsjaur och verka för flygets utveckling.

De mål som ägaren satt för bolagets verksamhet är:

1. Bolaget har till ändamål att upprätthålla goda flygkommunikationer till och från Arvidsjaur Flygplats. Detta mål uppfylls genom den upphandlade flygtrafiken och från 3 juni den kommersiella trafiken.
2. Bolaget skall nyttja bolagets resurser i form av fastigheter, lokaler, personal och maskiner i tjänsteproduktion samt därmed förenlig verksamhet.

Detta mål uppfylls genom att flygplatsen hyr ut fastigheter till biltestnäringen samt hyr ut lokaler som de inte själva använder till kommunens gymnasieskola och till flygbolag. De maskiner som bolaget förfogar över används till exempelvis gatusopning när bolaget självt inte har behov av dem. Tjänst av brandkontroll av brandsläckare säljs till kommuner och företag i Arvidsjaur och Arjeplog.

Den reguljära trafiken var upphandlad av Trafikverket i ett korttidsavtal från 30 oktober 2011 fram till 2 juni 2012. Linjen Arvidsjaur-Lycksele-Arlanda flögs under denna period av Nextjet. Trafikverket avbröt anbudsförfarandet 31 januari 2012 efter det att Trafikverket mottagit en kommersiell anmälan från Nextjet AB att från 3 juni 2012 bedriva regelbunden lufttrafik, utan ensamrätt och utan ekonomisk ersättning på flyglinjen Arvidsjaur-Arlanda. Bolaget samverkar tillsammans med övriga flygplatser i Norrlands inland i en ideell förening. Den ideella föreningen har börjat titta på möjligheten att upphandla trafiken själva för att på ett bättre sätt kunna styra biljettpriiser under perioder när beläggningen är lägre och därmed möjliggöra större andel privatresande.

	2012	2011	Förändr %
<i>Passagerarstatistik</i>			
Reguljärtrafik	28 726	26 995	6,4
Yrkessoldater med charter	332	224	48,2
Inrikes charter	219	390	-43,8
Utrikes chartertrafik	21 340	20562	3,8
Biltestbolagens egen charter	412	220	87,3
Summa	51 029	48 391	5,5
<i>Landningar</i>			
Flygskolan	1 359	3 665	-62,9
Övriga	996	913	9,1
Summa	2 355	4 578	-48,6

Flygbolaget har i stort sett skött sina flygningar bra med undantag för vissa perioder under året då deras flygmaskiner skickats för en större genomgång (så kallad C-check). Man har då inte haft tillräcklig kapacitet med reservmaskiner. Så fort en maskin på någon av de upphandlade linjerna från Norrland fått något tekniskt problem har maskinerna slingats om, vilket ibland inneburit två mellanlandningar och betydligt längre flygtider. Förbättringar har skett efter sommaren då flygbolaget införskaffat ytterligare flygmaskiner för att klara av trafikstörningar.

Den internationella chartertrafiken från Tyskland som bedrivits av Fly-Car och Air Berlin har fungerat bra och har under året expanderat kraftigt, förhoppningsvis fortsätter denna utveckling även under 2014. Flygplatsen har deltagit i möten med flygbolag, biltestbolag och övriga researrangörer i Tyskland för att underlätta expansion genom förbättringar på flygplatsen som medför kortare ledtider. Kunderna har varit mycket nöjda med vad Arvidsjaur Flygplats presterat.

De flygningar som gjorts av Biltestbolagens egna och inhyrda maskiner fortsätter att öka.

De flygningar som görs av utländsk militär för övningar hos försvarets vinterenhet har fortsatt att utvecklas.

Den gymnasiala flygskolan som haft verksamhet på flygplatsen sen 1999 gjorde sin sista flygning 30 juni 2013. Operatören som på uppdrag av Sandbackaskolan utfört utbildningarna, Scandinavian Aviation Academy, tackade för sig. Utan tvekan påverkar detta flygplatsen både när det gäller verksamheten och ekonomin. Med lite vemod tog vi avsked från dem.

Framtid

Inlandsflygplatserna med upphandlad trafik har arbetat intensivt med att undersöka möjligheterna till att själva kunna göra flygupphandlingen med statens ekonomiska stöd som finns idag. De kalkyler vi arbetat fram visar att vi kan göra det och klara det ekonomiskt med de medel som staten stödjer trafiken med idag. Vi skulle då bättre kunna styra marknadsföring och biljettpriiser beroende på säsong och efterfrågan.

Utbyggnaden av terminalbyggnaden är påbörjad med upphandling av konsulter, upphandlingen görs i samarbete med kommunens inköpsavdelning. Det fysiska arbetet med byggnationerna beräknas kunna påbörjas i maj månad för att vara färdigställt till sista november.

Ett projekt för att utveckla flygplatsutrustning av olika slag som ex. snöröjningsfordon, friktion, väderobservation m.m. är under uppbyggnad. Detta är ett Eko system där flera intressenter är delägare, såväl nationellt som företag i Europa där syftet är att skapa ett forsknings- och utvecklingscenter i Arvidsjaur.



Arvidsjaur Energi AB

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

Affärsområde Industribus

I november såldes ABC-komplexets 3700 m² till Exclusive Car Events AB.

Kvar finns två industrihus på fastigheten Arvidsjaur 9:41, ett äldreboende i kv Rapphönan samt ett elevbonde på samma kvarter. Den totala arean för kvarvarande fastigheter är cirka 4 800 m²

Affärsområde Fjärrvärme

Affärsidén är att ersätta individuell olje- och elanvändning för uppvärmning med samordnad värmeproduktion i form av fjärrvärme. Värmen produceras huvudsakligen i biobränsleleddade pannor och distribueras till kunderna i ett fjärrvärmenät. Bränslet består till största delen av lokala trädbränslen, såsom skogsflis GRO'T (GRenar Och Toppar), spån, bark och torv. Spets- och reservpannor eldas med pellets respektive olja. Installerad effekt till fjärrvärmenätet understiger 20 MW.

Ägardirektivets verksamhetsmål

Att verka för ökad lokal bränsleanvändning.

Det mesta bränslet kommer från en radie på 10 mil. Målet är i stort sett uppfyllt.

Att vara konkurrenskraftiga och ha en attraktiv avgiftsstruktur.

Vi har oförändrat pris för tredje året i rad och därmed sjunker vårt pris i förhållande till andra värmeleverantörer/källor. Målet kan anses åtminstone delvis var uppfyllt.

Samlokalisering av rör med andra media.

Vi frågar alltid Stadsnät om de vill ha fiber i våra schakter. Målet är uppfyllt.

Bolagets verksamhet ska vara miljömässigt hållbar.

Vi har under året planerat och projekterat ny produktions- och reservkapacitet för att minska vårt oljeberoende till 0. Målet får anses vara uppfyllt..

Bolaget har under året arbetat med kostnadseffektiviseringar genom omstrukturering i arbetssätt, nya upphandlingar och uppsägning av avtal som inte varit värdeskapande.

Framtid

Bolaget har under 2013 återställt aktiekapitalet och bör framledes ha uthålligt god resultatnivå. Under 2014 kommer bolaget att öka produktionskapaciteten med en 5 MW pelletspanna på kv Lyckan och flytta reservoljepannan till Sandbackaområdet. Dessa investeringar kommer att minska vår oljeförbrukning till noll, förbättra reservkapaciteten betydligt samt möjliggöra betydande framtida anslutningsvolymmer..

Arvidsjaurhem AB

Arvidsjaurhem ska efter affärsmässiga principer och likställighets- och lokaliseringsprincip tillgodose behovet av bostäder och lokaler samt i övrigt verkställa kommunfullmäktiges intentioner. Bolaget anser sig ha väl tillgodosett ändamålet under 2013.

Arvidsjaurhem AB förvaltar både bostäder och lokaler. Förvaltningen sker i egen regi utom lokalvård som köps via entreprenör.

Bolaget har en marknadstäckning på ca 75 % av den totala hyresrättsmarknaden i Arvidsjaur. Andelen lokaler i företaget är ca 14 % räknat på hyresintäkter. Antalet tomma lägenheter ligger på 1 % i slutet av 2013.(1,3% 2012)

Hyresförhandling för 2013 års hyror gav en ökning på 2,15% från och med 2013-02-01. Inför 2014 har ett tvåårigt avtal förhandlats fram med utfall på 1,77 % för 2014 och 2015.

Framtid

Bolaget förväntar sig att det goda uthyrningsläget ska bestå under kommande år. Efterfrågeöverskottet är fortfarande påtagligt och förväntas kvarstå vilket föranleder att ett antal möblerade lägenheter under 2013 kommer att återställas till vanliga lägenheter..



Fastighetsföretaget i Arvidsjaur AB

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

Någon verksamhet har inte förekommit i bolaget.

Arvidsjaur Test & Training AB

Bolaget (ATT) har till ändamål att tillgodose lokaler för uthyrning, faciliteter för utbildning och flygsimulator samt utveckla test- övnings- och trafikskoleverksamhet i Arvidsjaur och därmed förenlig verksamhet.

Framtid

Under året har ATT sonderat omvärldens intresse av att köpa såväl simulator som trafikskola. Affären med simulatorn torde bli klar i början av 2014.

Lapland Aviation Academy AB

LAA är ett dotterbolag till ATT som från 11 mars 2010 äger 100 % av företaget . Ingen verksamhet bedrivs i dotterbolaget som skall fusioneras med ATT under 2014



Ekonomiska tabeller

Resultaträkning

Kassaflödesanalys

Balansräkning

Noter

Uppllysning om redovisningsprinciper



Resultaträkning (tkr)	Not	Kommunen		Sammanställd redovisning	
		2013	2012	2013	2012
Verksamhetens intäkter		165 897	164 879	256 058	250 694
Verksamhetens kostnader		-516 172	-536 444	-572 615	- 589 984
Av- och nedskrivningar		-14 909	-14 623	-43 642	- 34 328
Verksamhetens nettokostnader	1,2	-364 184	-386 188	-360 199	-373 618
Skatteintäkter	3	260 011	255 667	260 011	255 667
Generella statsbidrag och utjämning		121 002	114 632	121 002	114 632
Finansiella intäkter		559	1 576	30	1 729
Finansiella kostnader	4	-222	-527	-10 143	-11 630
Resultat före extraordinära poster		16 165	-14 840	10 701	-13 220
Skatt på årets resultat		0	0	-253	-860
Uppskjuten skatt		0	0	-704	183
Justering koncernelimineringar 2010-2012				-1 572	
ÅRETS RESULTAT		16 165	-14 840	8 172	-13 897

Kassaflödesanalys (tkr)	Not	Kommunen	
		2013	2012
Den löpande verksamheten			
Årets resultat		16 165	-14 840
Justering för av- och nedskrivningar		15 530	14 623
Reavinst		-852	
Reaförlust		2 466	
Ändring av avsättning		-196	-960
Övriga ej rörelsekapitalpåverkande poster		631	0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		33 744	-1 177
Ökn(-)/minskn(+) kortfristiga fordringar		7 343	5 473
Ökn(-)/minskn(+) förråd		143	-120
Ökn(+)/minskn(-) kortfristiga skulder		1 910	7 275
Kassaflöde från den löpande verksamheten		43 140	11 451
Investeringsverksamheten	5		
Investering i immateriella anläggningstillgångar		0	0
Investering i materiella anläggningstillgångar		-13 721	-13 400
Försäljning av materiella anläggningstillgångar		1 190	0
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar		3	0
Försäljning finansiella anläggningstillgångar		0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-12 528	-13 400
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
Nyupptagna lån		0	0
Ökning långfristiga fordringar		0	0
Nya investeringsbidrag		1 459	371
Amortering av långfristiga skulder		0	-26
Minskning av långfristiga fordringar		0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		1 459	345
ÅRETS KASSAFLÖDE		32 071	-1 604
Likvida medel vid årets början		3 046	5 834
Likvida medel vid årets slut		35 117	3 046



Balansräkning (tkr)	Not	Kommunen		Sammanställd redovisning	
		2013-12-31	2012-12-31	2013-12-31	2012-12-31
TILLGÅNGAR					
A: Anläggningstillgångar					
I. Immateriella anläggningstillgångar	6	0	0	1 142	1 420
II. Materiella anläggningstillgångar	7				
1. Mark, byggnader, tekniska anläggningar		174 532	178 583	450 295	453 950
2. Maskiner och inventarier		12 741	13 707	96 833	100 111
3. Övriga materiella tillgångar		12	24	12	24
Summa		187 285	192 314	548 282	555 505
III. Finansiella tillgångar	8	40 204	40 801	2 684	3 263
B. Omsättningstillgångar	9				
1. Förråd mm		859	1 002	4 759	3 576
II. Fordringar		36 297	43 641	47 602	47 606
III. Kortfristiga placeringar					
IV. Kassa och bank	10	35 117	3 046	37 835	16 366
Summa		72 273	47 689	90 196	70 713
Summa tillgångar		299 762	280 804	641 162	626 316
Eget kapital avsättningar och skulder					
A. Eget kapital					
Eget kapital	11	192 523	176 358	207 089	181 917
Därav Resultattutjämningsreserv		11 362	3 742		
Därav årets resultat		16 165	-14 840	8 172	-13 897
Därav ändring av redovisningsprincip			0		
B. Avsättningar					
I. Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	12	4 752	4 948	4 752	4 948
Uppskjuten skatt			0	1 122	1 908
II. Andra avsättningar		628	629	2 536	629
C. Skulder					
I. Långfristiga skulder	13	7 403	6 323	310 373	320 039
II. Kortfristiga skulder	14	94 456	92 546	115 290	116 875
Summa eget kapital avsättningar och skulder		299 762	280 804	641 262	626 316
ANSVARSFÖRBINDELSER	15	541 944	537 600	224 228	213 841



Noter:

Noter till resultaträkningen	Kommunen	
	2013	2012

NOT 1 Verksamhetens nettokostnader (tkr)

Verksamhetens intäkter

Konsumtionsavgifter	18 572	18 638
Barnomsorgsavgifter	3 093	3 044
Äldreomsorgsavgifter	2 547	3 690
Interkommunala ersättningar	16 496	26 537
Hyror och arrenden	18 149	17 017
Försäljning	12 353	12 149
Bidrag	51 629	47 634
Övriga intäkter	43 057	36 170
Summa verksamhetens intäkter	165 896	164 879

Verksamhetens kostnader

Löner	244 404	242 200
Sociala avgifter enligt lagar och avtal	90 723	92 869
Pensionsutbetalningar	10 696	19 166
Fastigheter och inventarier	2 736	3 596
Material	25 857	26 998
Tjänster	97 480	110 865
Bidrag	34 651	33 971
Övrigt	9 625	6 779
Summa verksamhetens kostnader	516 172	536 444

Den sammanställda redovisningens fördelning av kostnader och intäkter (exkl. elimineringar, avskrivningar och finansiella poster)

	2013		2012	
	Kostnad	Intäkt	Kostnad	Intäkt
Arvidsjaur kommun	516 172	165 896	536 444	164 879
Arvidsjaur kommunföretag AB	316	252	280	259
Arvidsjaurhem AB	39 689	57 528	37 980	57 259
Arvidsjaur Flygplats AB	32 583	35 944	31 773	34 434
Arvidsjaur Test & Training	3 124	3 055	920	960
Arvidsjaur Energi AB	19 024	31 683	20 373	30 200
Lapland Aviation Academy AB	8	0	13	0
Fastighetsföretaget i Arvidsjaur AB	0	6	5	0
SUMMA	610 916	294 364	627 788	287 991

Koncernintern försäljning

	2013		2012	
	Köpare	Säljare	Köpare	Säljare
Arvidsjaur kommun	24 840	5 184	23 834	5 636
Arvidsjaur kommunföretag AB	213		213	0
Arvidsjaurhem AB	10 299	9 886	11 302	9 995
Arvidsjaur Flygplats AB	442	8 008	594	6 096
Arvidsjaur Test & Training	329	510	483	0
Arvidsjaur Energi AB	896	13 431	742	12 729
Lapland Aviation Academy AB	0	0	0	0
Fastighetsföretaget i Arvidsjaur AB	0	0	129	2 841
Brutto	37 019	37 019	37 297	37 297



Noter till resultaträkningen	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2013	2012	2013	2012
NOT 1 Jämförelsestörande poster				
<i>Kostnader</i>				
Pensionsinlösen	0	10 392	0	10 392
	0	10 392	0	0
<i>Intäkter</i>				
Återbetalda försäkringspremier AFA	8 877	8 993	8 877	8 993
Vinst vid försäljning av fastigheter mm	852	0	3 720	0
Summa	9 729	8 993	12 597	8 993
Nedskrivning av fordran				
Arvidsjaur Flygplats AB	4 000	0	4 000	0
Avskrivningar				
Avskrivning enligt plan	14 909	14 623	30 469	30 936
Nedskrivningar	1 000	0	14 173	3 392
Förlust vid försäljning	2 446	0	2 446	0
Summa	18 355	14 623	47 088	34 328
NOT 2 Pensioner (tkr)				
Utbetalda pensioner	12 436	12 762	12 762	12 762
Individuell del	14 010	13 916	13 916	13 916
Avsättningar	-196	-888	-888	-888
Försäkrad del	858	11 908	11 908	13 270
Summa	27 108	37 698	37 698	39 060
NOT 3 Skatteintäkter och generella statsbidrag (tkr)				
Egna skatteintäkter				
Kommunalskatt preliminära intäkter	261 107	252 684	261 107	252 684
Slutavräkningsdifferens föregående år	156	2 937	156	2 937
Preliminär slutavräkning redovisningsåret	-1 823	46	-1 823	46
Mellankommunal skatteutjämning	571	0	571	0
Summa	260 011	255 667	260 011	255 667
Avräkningsbelopp per invånare kr				
Preliminär slutavräkning året innan	24	727	24	727
Slutavräkningsdifferens		7		7
Preliminär slutavräkning innevarande år	282	451	282	451
Generella skatteintäkter				
Inkomstutjämning	55 246	48 547	55 246	48 547
Kostnadsutjämning	24 532	27 500	24 532	27 500
Strukturbidrag	18 706	18 839	18 706	18 839
Regleringsbidrag	2 947	0	2 947	0
Tillfälligt konjunkturstöd	0	3 204	0	3 204
Bidrag LSS	8 492	6 605	8 492	6 605
Införandebidrag	0	0	0	0
Kommunal fastighetsavgift	11 079	9 937	11 079	9 937
Summa	121 002	114 632	121 002	114 632

NOT 4 Finansiella kostnader och intäkter

I kommunens finansiella intäkter ingår borgensavgift på lån och ränta på aktiekapital för Arvidsjaurhem AB med 716 tkr.



Noter till balansräkning och finansieringsanalys

Not 5 Redovisning av färdigställda investeringar 2013 (tkr)	Ackumulerat sedan projektets start			Redovisningsperiod 2013	
	Budget/ beslut tom 2013	Redovisad kostnad tom 2013	Utfall/ avvikelse mot budget/ beslut	Budget/ beslut 2013	Utfall 2013
Digitalbio	850	1 128	11	570	599
Inredning till bibliotek	600	616	-16	600	616
Städutrustning	0	216	-216	0	216
Flytt arbetsutrymme Elevhälsan	150	43	107	100	43
Summa slutredovisade investeringar	1 600	2 003	-114	1 270	1 434
Slutredovisade investeringar affärsverksamhet					
Brunnsbyten, filmning	2 545	2 410	135	441	445
Ombyggnation avloppspumpstation	400	407	-7	400	407
Nybyggnation råvattenstäckter	500	358	142	500	358
Östansjö ny avloppsanläggning	450	475	-25	450	475
ÅVC farligt avfall	500	0	500	500	0
Asfaltering ÅVC	150	155	150	150	155
Summa affärsverksamhet	4 545	3 805	740	2 441	1 840
SUMMA TOTALT	6 145	5 808	626	3 711	3 274



NOT 6 Immateriella anläggningstillgångar

De immateriella anläggningstillgångarnas värde i kommunen skrevs ner under 2007 utifrån rekommendation 12.1 Immateriella tillgångar i bolagen finns hos Arvidsjaur Test & Training AB och avser utvecklingskostnader.

Immateriella tillgångar		Kommunen		Sammanställd redovisning	
		2013	2012	2013	2012
Internt	Ingående anskaffningsvärde	0	0	5 297	5 000
upparbetade	Ingående investeringsinkomster/bidrag	0	0		0
	Årets investeringsutgifter/köp	0	0		297
	Årets investeringsinkomster	0	0		0
	Försäljningar/utrangeringar	0	0		0
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	0	5 297	5 297
	Avskrivningar				
	Ingående avskrivningar	0	0	-1 059	-625
	Årets avskrivning			-278	-434
	Ingående nedskrivningar	0	0	-2 818	-1 250
	Årets nedskrivningar	0	0	0	-1 568
	Utgående planenligt restvärde	0	0	1 142	1 420

Arvidsjaur Test & Training har köpt Lappland Aviations Academics immateriella tillgångar. Tillgången avser utbildningsmaterial för flygrelaterade utbildningar. Avskrivningstiden är 10 år. Nedskrivning har gjorts i samband med köpet samt under 2012.

Leasingavtal och hyresavtal

Finansiella leasingavtal

Inga avtal redovisas som finansiella i kommunkoncernen.

NOT 7 Materiella anläggningstillgångar

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

Materiella anläggningstillgångar (tkr)		Kommunen		Sammanställd redovisning	
		2013	2012	2013	2012
Byggnader och mark	Ingående anskaffningsvärde	393 061	385 149	992 047	984 640
	Ingående investeringsinkomster/bidrag	-73 279	-73 207	-172 733	-172 368
	Årets investeringsutgifter/köp	11 257	10 606	17 622	11 382
	Årets investeringsinkomster	0	-82	0	0
	Försäljningar/utrangeringar	-5 379	-2 694	-7 975	-4 058
	Uppskrivning	0	0	17 000	0
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	398 939	393 061	845 961	819 596
	Avskrivningar				
	Ingående avskrivningar	-215 478	-207 786	-365 646	-347 139
	Försäljningar/utrangeringar	2 535	2 694	4 394	3 506
	Återförda avskrivningar	0	1 230	2 174	1 230
	Årets avskrivningar	-11 464	-11 616	-20 240	-20 553
	Nedskrivning	0	0	-16 347	-2 690
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-224 407	-215 478	-394 666	-365 646
	Utgående planenligt restvärde	174 532	178 583	450 295	453 950



Pågående	Ingående anskaffningsvärde	0	0	1 301	3 200
	Årets investeringsutgifter/köp	0	0	1 018	1 162
	Omklassificering/nedskrivning	0	0	0	-656
	Årets färdigställda	0	0	-1 301	-2 405
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	0	0	1 018	1 301
Maskiner och andra tekniska anläggningar	Ingående anskaffningsvärde	11 645	10 932	169 240	163 860
	Ingående investeringsinkomster/bidrag	-989	-989	-25 719	-25 738
	Årets investeringsutgifter/köp	155	793	2 703	4 591
	Årets investeringsinkomster	0	0	0	0
	Försäljningar/utrangeringar	0	-80	-304	-85
	Uppskrivning	0	0	0	5
	Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	11 800	11 645	145 920	142 633
	Avskrivningar				
	Ingående avskrivningar	-8 337	-7 728	-61 557	-55 883
	Försäljningar/utrangeringar	0	80	303	80
	Återförda avskrivningar	0	17	0	17
	Årets avskrivningar	-685	-706	-6 017	-5 771
	Nedskrivningar	0	0	0	0
	Utgående ackumulerade avskrivningar	-9 022	-8 337	-67 271	-61 557
	Utgående planenligt restvärde	2 778	3 308	78 649	81 076
	Inventarier och verktyg	Ingående anskaffningsvärde	72 446	71 531	97 291
Ingående investeringsinkomster/bidrag		-2 027	-2 214	0	0
Årets investeringsutgifter/köp		2 309	2 001	3 082	2001
Årets investeringsinkomster		0	0	0	0
Försäljningar/utrangeringar/korr		0	-1 086	-450	-1 086
Uppskrivning		0	0	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden		74 755	72 446	99 923	97 291
Avskrivningar					
Ingående avskrivningar		-62 034	-62 259	-78 256	-75 674
Försäljningar/utrangeringar		0	0	450	0
Återförda avskrivningar/korr		0	1 475	-729	1 475
Årets avskrivningar		-2 758	-1 250	-3 204	-3 125
Nedskrivningar		0	0	0	-932
Utgående ackumulerade avskrivningar	-64 792	-62 034	-81 739	-78 256	
Utgående planenligt restvärde	9 963	10 412	18 184	19 035	
SUMMA		187 273	192 303	548 146	555 362



NOT 8 Finansiella tillgångar (tkr)

	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2012-12-31	2012-12-31	2012-12-31	2012-12-31
Aktier och andelar	1 130	1 727	1 239	1 836
Aktier och andelar kommunägda företag	100	100		0
Bostadsrätter		0		0
Långfristiga fordringar	37 686	37 686	157	139
Utlåning Kommunkoncernen		0		0
Förlagslån Kommuninvest.	1 288	1 288	1288	1 288
Summa	40 204	40 801	2 684	3 263

Andelar i Kommuninvest hade föregående år ökat med 645 tkr motsvarande utdelning vilket återförts enligt RKR's yttrande. Aktier Kommunägda företag: Arvidsjaur Kommunföretag AB är 100 tkr. Kommunens långfristiga fordran avser Kommunföretag AB, som fått ett lån motsvarande värdet av övertagna aktier i kommunala bolag vid bildandet av moderbolaget. Beloppet var vid övertagandet år 2004 16 586 tkr. Resterande belopp är fordran på lån i samband med utökning av aktiekapitalet i dotterbolagen. Övrig långfristig fordran i koncernen avser HBV ekonomisk förening.

NOT 9 Omsättningstillgångar (tkr)	Kommunen		
	2013-12-31	2012-12-31	
Förråd	859	1 002	
Kundfordringar	4 545	4 418	
Fordringar hos koncernföretag	3 974	12 383	
Statsbidragsfordringar	10 260	4 727	
Upplupna skatteintäkter	4 181	9 559	
Interimsfordringar	7 670	12 177	
Övriga fordringar	5 667	377	
Summa	37 156	44 643	

Not 10 Likvida medel

Större delen av Kommunkoncernens likvida medel finns placerade på koncernkonto hos Sparbanken Nord Total checkkredit för kommunkoncernen 50 Mkr Nyttjad del hela koncernen 2013-12-31 3 Mkr (2012 6,0 Mkr) Övriga likvida medel finns på plusgirokonton i Nordea med koncernlimit om 20 Mkr samt i kontantkassor.

NOT 11 Eget kapital (tkr)	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2013-12-31	2012-12-31	2013-12-31	2012-12-31
Ingående balans	164 996	187 358	170 555	195 716
Direktbokning mot eget kapital		98	17 000	98
RUR	11 362	3 742	11 362	
Årets resultat	16 165	-14 840	8 172	-13 897
Utgående balans	192 523	176 358	207 089	181 917

Vid avstämning av anläggningsreskontran konstaterades behov av rättelser av ackumulerade avskrivningar och ingående anskaffningsvärden. Rättelser är direktbokade mot eget kapital, summan av rättelserna uppgick till 98 tkr under 2012.

För 2013 har för AHEM AB uppskrivningar av fastigheter skett med 17 000 tkr mot eget kapital. Nedskrivningar i AHEM AB har belastat resultatet 2013 med 11 976 tkr. Allt enligt gällande regelverk.



Not 11b Eget kapital i koncernbolagen (tkr)	Aktiekapital	Eget kapital i bolagen	Värde i moderbolaget AKAB	Resultat före konsolidering
Arvidsjaur kommunföretag AB	100	16 173	0	3
Arvidsjaur Energi AB	10 000	11 786	8 206	3 017
Arvidsjaurhem AB	2 760	22 708	28 386	-11 160
Arvidsjaur Flygplats AB	13 600	8 530	7 669	-62
Arvidsjaur Test & Training AB	100	2 799	7 000	-708
Lappland Aviation Academy	100	52	0	-7
Fastighetsbolaget i Arvidsjaur AB	1 000	1 000	0	0
SUMMA	27 660	63 048	51 261	-8 917

NOT 12 Avsättningar – kommunen (tkr)

Specifikation - avsatt till pensioner	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2013	2012	2013	2012
Särskild avtals- ålderspension	0	10	0	10
Förmånsbestämd kompl. pension	0	0	0	0
Ålderspension	3 754	3 640	3 754	3 640
Pension till efterlevande	70	329	70	329
<i>Summa pensioner</i>	<i>3 824</i>	<i>3 979</i>	<i>3 824</i>	<i>3 979</i>
Löneskatt	928	969	928	969
SUMMA	4 752	4 948	4 752	4 948

Antal personer med avtalad pension 3 (3 st 2012)

Antal personer med avtal förtroendevalda (PBF) 2 (1 st 2012) tas upp under avsättningar.

Inget särskilt avtal om pensioner finns i kommunkoncernen

Beräkningsgrund för försäkringar framgår av avsnittet Redovisningsprinciper.

Övriga avsättningar

Donationer avser ett mottaget arv som ska nyttjas till en park i Arvidsjaur samhälle. Donationen är på 100 tkr varav 89 tkr är använt till avsatt ändamål

Övriga avsättningar avser avsättning för sanering av mark vid f.d. sågområdet i Moskosel Avsättningen är gjord 2010 med 600 tkr. Bräkningen bygger på Länsstyrelsens uppskattning av kommunens andel av återställningskostnaden.

Not 13 Långfristiga skulder (tkr)

Specifikation av långfristiga skulder:

Skulder till kreditinstitut	2013	2012	Ränta amortering i borgen	Borgen limit 2013-12-31
<i>Skulder till kreditinstitut</i>				
Kommunen	0	0		
Arvidsjaur Energi AB	78 950	80 750	2 500	100 000
Arvidsjaurhem AB	202 700	206 700	4 000	268 000
Arvidsjaur Flygplats AB	36 540	30 266	1 000	40 000
Belopp vid årets utgång	317 716	324 642	7 500	408 000



Nyttjad koncernkredit ingår ej. Kommunfullmäktige har fattat borgensbeslut med en övre gräns för borgensbeloppet. Ovan redovisas borgens samt den del som nyttjats. I borgensbeloppet ingår även upplupen ränta 2013 samt amorteringar för 2013.

Arvidsjaur kommun har i juni 2005 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida borgensförbindelser. Samtliga 278 kommuner som per 2013-12-31 var medlemmar i Kommuninvest har ingått likalydande borgensförbindelser.

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

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Arvidsjaur kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2013-12-31 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelse till 269 402 Mkr och totala tillgångar till 271 338 Mkr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 412 Mkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 415 Mkr.

Förutbetalda investeringsbidrag	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2013-12-31	2012-12-31	2013-12-31	2010-12-31
<i>Förutbetalda intäkter som regleras över flera år</i>				
Investeringsbidrag	6 115	5 206	5 206	4 957
Därav årets bidrag	1 459	371	371	2 011
Återstående antal år (vägt snitt)	16	16	16	16
Anslutningsavgifter	1 288	1 117	1 117	1 020
Återstående antal år (vägt snitt)	26	26	26	26
Summa förutbetalda intäkter	7 403	6 323	6 323	5 977

NOT 14 Kortfristiga skulder (tkr)

Kortfristiga skulder	Kommunen		Sammanställd redovisning	
	2013-12-31	2012-12-31	2012-12-31	2011-12-31
Skulder till kreditinstitut	0	6 110	13 036	7 853
Leverantörsskulder	13 048	9 247	17 998	15 523
Skatter och avtalsenliga avgifter	11 517	12 422	13 000	10 992
Pension individuell del	16 445	19 151	19 151	15 865
Skulder till personalen	28 410	28 673	28 673	27 729
Skuld till koncernbolag	21 725	0	0	0
Övriga skulder	444	303	1 193	1 752
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2 867	16 640	23 824	14 001
Summa	94 456	92 546	116 875	93 715



Not 15 Ansvarsförbindelser (tkr)

Ansvarsförbindelse, pensioner	2013-12-31	2012-12-31	2011-12-31	2010-12-31
Ingående Ansvarsförbindelse	223 115	223 115	202 278	211 545
Pensionsutbetalningar	-12 011	-9 150	-8 512	-7 758
Ränte- och basbeloppsuppräknings	6 536	8 790	5 077	2 165
Ändringar på försäkringstekniska grunder	0	0	0	0
Sänkning av diskonteringsränta	16 233	0	12 448	0
Förändring av löneskatt	0	-2 311	4 098	-1 809
”Bromsen”	0	-8 605	9 883	-2 615
Aktualisering	132	194	442	
Övrigt	1 577	-758	-2 567	750
Utgående Ansvarsförbindelse	223 741	211 274	223 115	202 278

Övriga ansvarsförbindelser

Pensionsförbindelser ej redovisade på annat sätt: 0 tkr.

Kapitaltäckningsgaranti Arvidsjaur Energi AB Kf § 14/01

Borgensåtaganden för småhus ingår i ansvarsförbindelsen med 487 tkr (487 tkr 2012)

Innehav av övriga aktier och andelar (tkr)		2013-12-31	2012-12-31
Specifikation			
Kommunen	Kommunaktiebolaget	2	2
	Inlandsbanan AB	180	180
	Invest i Norrbotten AB	3	0
	Kollektivtrafikmyndigheten i Norrbotten	192	192
	IT Norrbotten AB	34	32
	Piteå Turistervice AB	20	20
	Norrbottens Energikontor	10	10
	Abborrträsk Folkets hus	5	5
	Expolaris	3	3
	Inlandskommunernas ek. för	30	30
	Piteå älv ek förening	50	50
	Sveriges Campingvärdars riksorganisation	6	6
	Kommuninvest ek. förening	345	300
	Övre Norrlands Kreditgarantiförening	100	100
	Moskosel Petrol ek. förening	150	150
	Summa	1 130	1 080
Arvidsjaur Energi AB	Storälgen AB u.b.	9	9
Arvidsjaurhem AB	SABO, byggandsförsäkringsbolag	60	60
	HBV ekonomisk förening	40	40
	SUMMA	1 239	1 137



Förvaltade fonder

Tillgångar kronor	2013-12-31	2012-12-31
Åke Gustavssons minnesfond		0
Vikar Strömbergs donationsfond	12 857	12 825
Oskar Nilssons donationsfond	108 909	110 378
Svea Karlssons donationsfond	235 855	235 272
Stiftelsen Arkens donationsfond	240 818	242 118
Inlandets konstfond	235 991	235 408
Rolf Steinwalls fond för unga musiker	165 997	165 587
Gunhild Steinwalls fond för unga musiker	206 772	206 902
SUMMA	1 207 200	1 208 490

Fondernas tillgångar består av likvida medel placerade i bank



Upplýsingar om redovisningsprinciper

Ársredovisningin er uppráttad i enlighet med lagen om kommunal redovisning og rekommendationer frá Rádet for kommunal redovisning vilket bl.a. innebär att:

Intáktir redovisast i den omfattning det er sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras kommunen og intákterna kan beráknast på ett tillförlitligt sätt.

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

Periodiseringar av inkomster og utgifter har skett enligt god redovisningssed.

Sammanstáll redovisning

I den kommunala koncernen ingår samtliga bolag og kommunalförbund där kommunen har minst 20 % inflytande i. Inga förändringar har skett under året i kommunkoncernens sammansättning.

Kommunkoncernens medlemmar og ägarandelar framgår av figur på sidan 4.

Upplýsingar om redovisningsprinciper

Jämförelsestörande poster

Jämförelsestörande poster särredovisast när dessa förekommer i not till resultaträkningen.

Som jämförelsestörande betraktast poster som är sällan förekommande og överstiger 1 Mkr. Dessutom redovisast alltid kommunens realisationsvinster og förluster vid fastighetsförsäljningar.

Intáktir

Skatteintáktir

Den preliminära slutavräkningen for skatteintáktir baseras på SKL:s decemberprognos i enlighet med rekommendation RKR 4.2. I bokslutet ingår en av SKL publicerad nyprognos i februari som pekar på ett utfall som avviker frá tidigare prognos med -246 tkr.

Övriga intáktir

Investeringsbidrag og anslutningsavgifter tas fr.o.m. 2010 upp som en förutbetalad intákt og redovisast bland långfristiga skulder og periodiseras över anläggningens nyttjandeperiod. Tidigare redovisades dessa så att de reducerade det bokförda värdet. Jämförelsetalen for tidigare år har omräknats enligt den nya principen.

Kostnader

Avskrivningar

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

Avskrivningstider

Följande avskrivningstider tillämpast normalt i kommunen:

Byggnader	20-50 år
Anläggningar	20-33 år
Ledningar	33 år
Vattenverk, reningsverk	20-33 år
Gator og vägar, belysning	20-33 år

Fordon og maskiner	5-10 år
Inventarier	3-10 år

En samlad bedömning av nyttjandeperioden for respektive tillgångstyp görs. Tillgångstypen skrivs sedan av på den närmast lägre avskrivningstiden. Komponentavskrivning tillämpast inte.

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

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

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

For tillgångar med en nyttjandeperiod överstigande 15 år görs dock alltid en omprövning vid större reparations – eller ombyggnadsåtgärder när två tredjedelar av ursprungligt bedömd nyttjandetid förflutit. Om en ny bedömning av nyttjandeperioden avviker frá tidigare faststáll avskrivningstid ändras avskrivningstiden alltid om den bedöms vara kortare.

Bedöms nyttjandetiden vara längre ändras den normalt inte.

Avskrivningsmetod

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

Gränsdragning mellan kostnad og investering

Tillgångar avsedda for stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst 3 år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen for mindre värde.

Gränsen for mindre värde har satts till 20 000 kr og gäller som gemensam gräns for materiella og immateriella tillgångar og därmed också for finansiella leasingavtal.



Finansiella tillgångar

De finansiella tillgångarna tas upp till anskaffningsvärdet.

Leasing

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

Avvikelse mot redovisningsprincip

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

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar

Anskaffningsvärde

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

Investeringar belastas inte med ränta under byggtiden.

Avvikelse mot redovisningsprincip

Kommunen redovisar tomtmark som anläggningstillgång. Marken värderas till nettoanskaffningskostnaden.

Avsättningar

Pensioner

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

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

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