



Delårsredovisning
per
2015-04-30








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 en god stämning 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

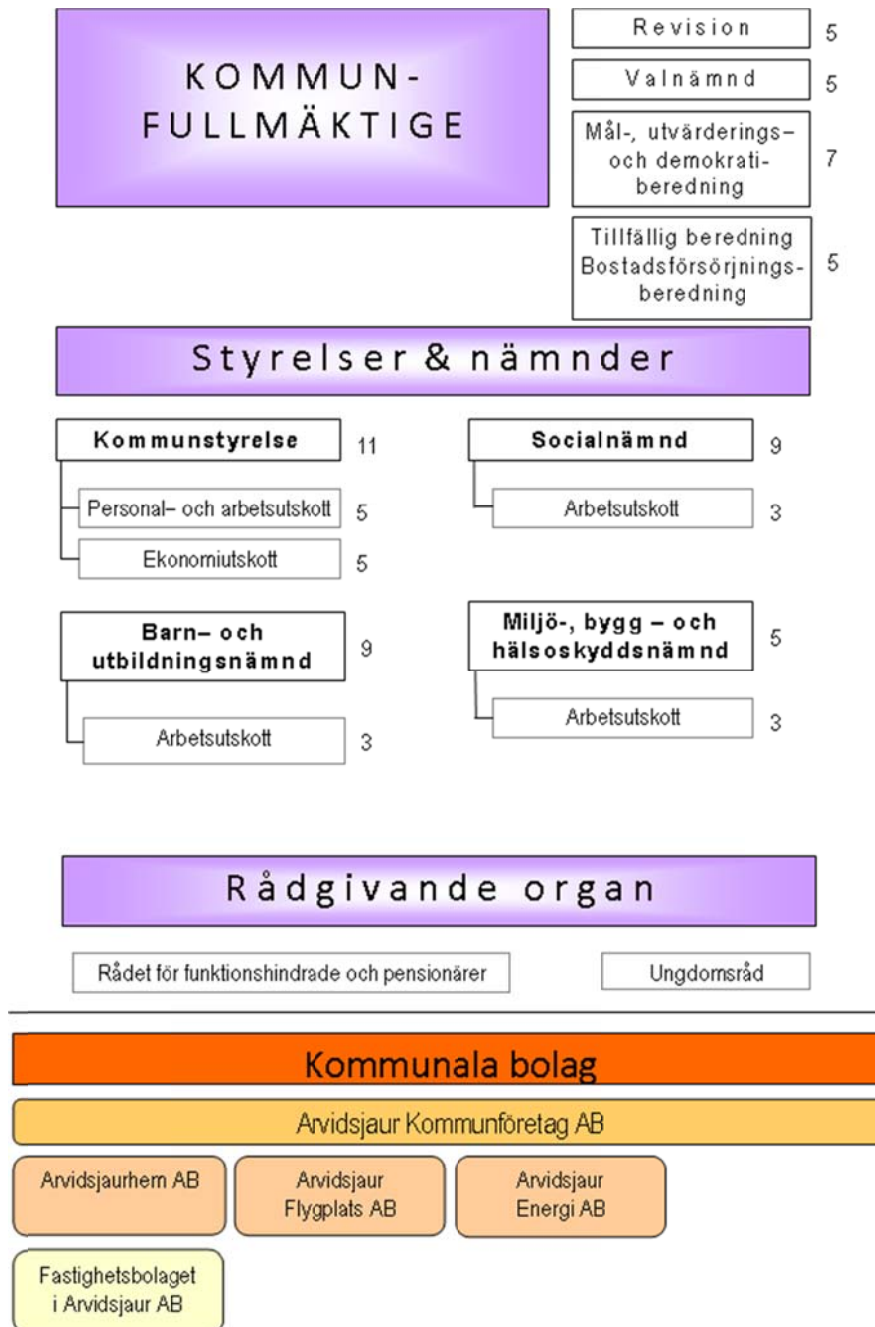


Förvaltningsberättelse

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 årets början 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 är fusionerat in i Arvidsjaur Flygplats AB under mars 2015.





Kommunalskatt

Utdebitering kr/skattekrona	2015	2014	2013	2012	2011	2010
Kommunen	22,80	22,80	22,30	22,08	22,08	22,08
Totalt	32,98	32,98	32,48	32,48	32,48	32,48

År 2013 har skatteväxling med 22 öre mellan kommunen och landstinget skett med anledning av att kommunen har tagit över hemsjukvården från landstingen. År 2014 har skatten höjts med 50 öre.

Mandatfördelning i kommunfullmäktige

Mandatfördelning 2015-2018

Socialdemokraterna	12 mandat
Centern	9 mandat
Vänsterpartiet	4 mandat
Moderaterna	1 mandat
Folkpartiet	1 mandat
Sverigedemokraterna*	2 mandat
Summa	29 mandat
*varav en obesatt plats	

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 t o m 2012. (www.arvidsjaur.se/sv/Kommunpolitik/Kvalitetsmatningar/)

Kommunen deltar inte i alla mätningar varje år.

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

Kommunfullmäktiges Presidium

Ordförande: Peter Rydfjäll (s)
1:e vice ordförande: Sven-Olov Granlund (c)
2:e vice ordförande: Björn Lundberg (s)

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





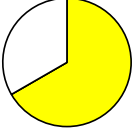
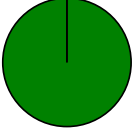

God ekonomisk hushållning - övergripande mål för verksamheten

Kommunfullmäktiges tre övergripande mål

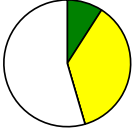
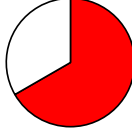
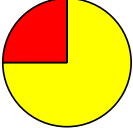
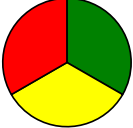

-  En positiv befolkningsutveckling och tillväxt
-  Ökad samverkan, koncerntänk och effektivitet
-  Miljöhänsyn i all verksamhet

Sammanställning resultat Fullmäktiges övergripande mål, nämndsvis.

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 72 nyckeltal och de har alla fått samma vikt i den här sammanställningen, som visar resultaten från nyckeltalen. Väldigt få nyckeltal har haft mätpunkt under perioden. I de fallen kvarstår förra mätningens resultat till nästa mättillfälle. Många mått har genomgått en analys och en del kan därför ha varit föremål för redigering under perioden.

	KS	Mbhn	SN	BoU	Nämnderna Totalt (KF)
En Positiv befolkningsutveckling och tillväxt	 6 verksamhetsmål 16 nyckeltal	 2 verksamhetsmål 2 nyckeltal	 3 verksamhetsmål 3 nyckeltal	 2 verksamhetsmål 4 nyckeltal	 13 verksamhetsmål 25 nyckeltal

Det övergripande målet en **positiv befolkningsutveckling och tillväxt** omfattar totalt 12 verksamhetsmål och 26 nyckeltal på de fyra nämnderna. Det är väldigt stor skillnad antalet nyckeltal nämnderna emellan. 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. Tre nyckeltal har inte uppnått målet under perioden.

	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

Det övergripande målet **ökad samverkan, koncerntänk och effektivitet** har en stor andel av långsiktiga processmål (vilket avspeglar sig i en stor andel vita resultat). Totalt tre nyckeltal har inte uppnått sitt mål under perioden.



Målet helt uppfyllt



Målet ej uppfyllt

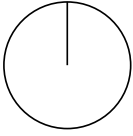
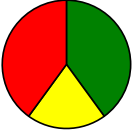
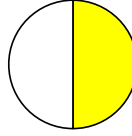
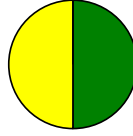
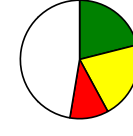


Målet uppfyllt i hög grad



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

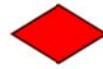


	KS	Mbhn	SN	BoU	Nämnderna Totalt (KF)
Miljöpåverkan					
	3 verksamhetsmål 8 nyckeltal	5 verksamhetsmål 5 nyckeltal	2 verksamhetsmål 2 nyckeltal	1 verksamhetsmål 4 nyckeltal	11 verksamhetsmål 19 nyckeltal

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. Totalt har fyra nyckeltal ej uppfyllt målet under perioden.



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) avslutades svensk ekonomi mycket starkt under 2014. Svensk BNP beräknas växa med drygt 3 procent både i år och nästa år. Investeringarna växte under 2014 och beräknas fortsätta så också under 2015-2016. Läget på den svenska arbetsmarknaden förbättras gradvis under 2015. Nedgången i arbetslösheten beräknas dock bli liten. Det fortsatt svaga arbetsmarknadsläget håller tillbaka pris- och löneutvecklingen. Löneökningarna ligger fortsatt på 3 procent och inflationen mätt som KPIX (dvs. KPI exklusive hushållens räntekostnader) håller sig runt 1 procent.

Den låga inflationen begränsar skatteunderlagets tillväxt. I reala termer, dvs. efter avdrag för pris- och löneökningar, är däremot skatteunderlagets tillväxt fortsatt stark i år.

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

Regional utveckling

Råvaruindustrin med malmen, stålet, skogen och vattenkraften samt Biltest- och eventverksamheten fortsätter att utvecklas och är fortsatt viktiga både för länet och för Sverige. Exporterande tillverkningsföretag, en växande service & tjänstesektor, besöksnäringen och småföretag inom många olika områden får allt större betydelse. Ett allt större intresse visas från internationella aktörer såväl investerare samt företagsetableringar. Länet karaktäriseras till stor del av ett småskaligt verksamt näringsliv med lokal marknad, till stor del beroende av några få dominerande större företag.

Lokal utveckling

Arvidsjaur kommuns näringsliv präglas av många små företag (upp till 05-30 anställda) med stark tillväxtpotential utifrån bl.a. vintertestverksamhet och den tillhörande besöksnäringen. I kommunen finns dessutom flera spetsföretag inom vitt skilda branscher som verkar på en nationell och internationell marknad. Arvidsjaur handel och serviceföretagen är en stark bidragande faktor till kommunens attraktivitet och erbjuder dessutom många arbetsmöjligheter.

Det stora intresset som finns från ett flertal internationella företagare/entreprenörer att etablera sig i kommunen kommer att ytterligare förstärka bilden av

Arvidsjaur som en ”knutpunkt” för utveckling där flygplatsen har en central roll.

Näringslivets lok är de redan verksamma företag inom tjänstesektorn, producerande företag och handeln som måste ses som stommen varifrån vår kommun kommer att utvecklas och växa. Större etableringar såsom Lavergruvan samt Tågtest-verksamhet mellan Arvidsjaur och Jörn är alltjämt fortgående.

Nyföretagandet

Under perioden 1/1 till 30/4, 2015 och inom ramen för arbetet tillsammans med Redok AB har;

- 6 Enskild näringsidkare och 0 Aktiebolag är registrerade
- 4 Enskild näringsidkare och 4 Aktiebolag är under process

Försvaret

Försvaret påbörjade under 2010 övergången till ett yrkesförsvaret. Detta innebär för Arvidsjaur del att ett stort antal soldater anställs vid Arméns Jägarbataljon under de närmaste åren.

Sysselsättning

Vid årsskiftet 2014/2015 (2014-12) var andelen öppet arbetslösa och sökande i program med aktivitetsstöd i procent av den registrerade arbetskraften totalt: 8,0 procent i riket, jämfört med 8,5 procent föregående årsskifte (2013-12). Ungdomar 18-24 år totalt 15,0 % i riket (2014-12), jämfört med 17,2 procent föregående årsskifte

Vid årsskiftet 2014/2015 (2014-12) var andelen öppet arbetslösa och sökande i program med aktivitetsstöd i procent av den registrerade arbetskraften totalt: 7,5 procent i Norrbotten, jämfört med 8,6 procent föregående årsskifte (2013-12). Ungdomar 18-24 år totalt 15,5 % i Norrbotten (2014-12), jämfört med 18,0 procent föregående årsskifte

För Arvidsjaur vidkommande innebär det att kommunen följer den minskande arbetslösheten för länet och riket, både då det gäller ålderskategorin 16-64 och 18-24 år.

Arvidsjaur har i tidigare utredningar klassats som en egen arbetsmarknadsregion, beroende på bl.a. de långa avstånden till andra större orter. Avstånden medför att dagpendlingen till och från andra kommuner är ca 13%

Den stora utbildningssatsning som är inne på år 3, har gett genomslag i de branscher som varit identifierade, främst inom äldreomsorg. Kompetensbehovet är hittills tryggt och har bla inneburit att ordinarie personal kan ta ut sin semester under sommarhalvåret som de själv planerat.



Arbetslöshet

År	Arbetslösa i gruppen invånare 16-64 år			
	Totalt	Varav i öppna arbetslöshet	Varav i åtgärder	Ungdomar 18-24 år totalt
	%	%	%	%
2010-12	10,3	5,0	5,3	26,4
2011-12	9,8	4,6	5,2	25,0
2012-12	9,3	4,7	4,6	23,0
2013-12	8,9	4,8	4,1	19,4
2014-12	8,8	4,8	4,0	18,8
2015-04	292 pers	5,1	4,1	18,7

Källa Arbetsförmedlingen

Bostäder, lokaler och mark

På lägenhetsmarknaden råder för närvarande varken brist än överskott, åtminstone i centralorten. 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.

Framtiden

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 konjunkturerna går upp eller ned och de statliga stöden förändras.

Demografien kommer att ställa måttliga krav på kommunen de närmaste åren. Av tillgänglig statistik framgår att andelen personer äldre än 85 år kommer att sakta fortsatt 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 ökar något under de närmaste åren, men antalet tonåringar minskar.

Ungdomars medverkan

Demokratiseringen för barn och unga i Arvidsjäurs kommun har systematiseras över året. Kommunen har antagit en kommunövergripande handlingsplan och ett årshjul för att planera och strukturera upp arbetet med ungas inflytande. Det viktiga är att se barn och unga som en resurs i samhället där de har möjlighet till inflytande i frågor som de själva prioriterar.

Referensgrupper är elevråden och kulturgrupperna på Fridhemsskolan och Sandbackaskolan, Kulturskolans elevförening, en föreningsgrupp samt en grupp för nyanlända ungdomar.

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

Kommunens befolkning har minskat med 2 personer sedan årsskiftet, då vi var 13 flera än föregående årsskifte. De stora förändringarna brukar ske under hösten.

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 befolkningssiffran den första november varje år, eftersom det är utifrån

denna som skatteutjämningen beräknas. (6 494 inv. 2014)

Andelen personer över 65 år uppgår till ca 27 procent i kommunen, 8 procent är 80 år eller äldre. Andelen barn i skolåldern har under de senaste åren minskat något.

Störst minskning finns i gruppen 20-64 år, d v s den arbetsföra befolkningen

Befolkning 2012-2015

År/antal	2015-03	2014-12	2013-12	2012-12
Totalt	6 482	6 484	6 471	6 467
Födda	17	78	67	59
Avlidna	34	129	79	83
Inflyttade	57	357	275	282
Utflyttade	43	292	260	284

Flyttnetto

År/antal	2015-03	2014-12	2013-12	2012-12
Flyttnetto totalt	14	65	15	-2
Mot egna länet	5	-1	22	5
Mot annat län	-2	39	-27	-39
Mot utlandet	11	27	20	32



Medarbetare

Anställda och arvoderade i kommunen och bolagen

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

94 % av personalen finns i anställningar i kommunen, 6 % anställs av bolagen.

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

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.

Redovisning av sjukfrånvaro

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

Statistiken från övriga landet och länet för 2013 visar en stigande sjukfrånvaro..

Den totala sjukfrånvarotiden per den sista april ligger något högre än de senaste årens helårsstatistik

Procent av arbetad tid	2015-04	2014-04	2013-04
Total sjukfrånvarotid	6,9	6,13	5,06
Omräknat i årsarbetare	50	45	38
Summa tid med långtidssjuk-frånvaro av sjukfrånvaron	45,10	42,04	41,36
Sjukfrånvarotid kvinnor	7,52	6,85	5,72
Sjukfrånvarotid män	4,77	3,46	2,61
Sjukfrånvaro – 29 år	3,62	3,67	3,32
Sjukfrånvaro 30-49 år	6,54	6,56	4,40
Sjukfrånvaro 50 år och äldre	8,31	6,43	6,22
<i>Procent av arbetad tid</i>			
Sjukfrånvaro Socialnämnden	7,92	7,79	7,03
Därav långtidsfrånvaro	43,21	45,37	44,77
Sjukfrånvaro Barn- och ungdom	6,77	5,75	4,08
Därav långtidsfrånvaro	48,16	45,07	45,70
Sjukfrånvaro övriga	5,51	3,73	2,88
Därav långtidsfrånvaro	44,18	21,09	18,54
Korttidssjukfrånvaro (tim/mån)	4 791	4 608	3 874



Finansiella mål för perioden 2012-2015

Redovisning av måluppfyllelse	2015 0430	2014
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 (2010-2014)		
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.

Resultatet för jan-apr 2015 är negativt. Prognos för 2015 anger 2,8 Mkr i överskott. 2 % av skatteintäkterna är 8 mkr. Kommunen har därmed inte lyckats uppfylla det första finansiella målet vare sig i utfall eller prognos. När förlust redovisas har nettokostnaderna varit större än generella bidrag och skatteintäkterna. Prognosen för 2015 anger att nettokostnaderna inte är större än skatteunderlagets utveckling. Målet är då inte uppfyllt i utfall men i prognos är målet uppfyllt.

Soliditetsmålet runt lån, investeringar och soliditet har kunnat uppnås. Kommunen har sedan 2011 inga långfristiga skulder.

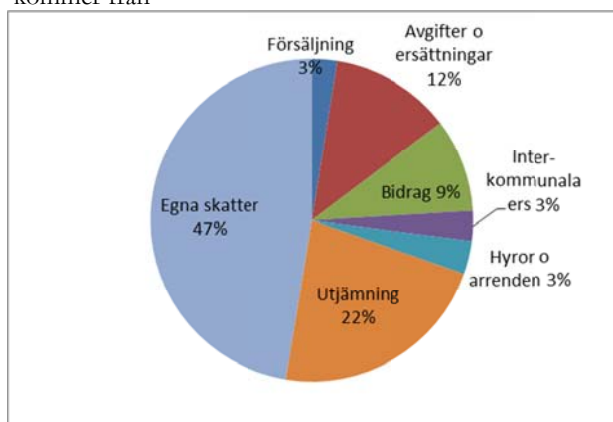
Kommunen har ett eftersatt underhåll på fastigheter och gator med 4-6 Mkr årligen. Här kan man inte säga att målet nåtts.

Sammantaget är måluppfyllnaden relativt god för perioden.

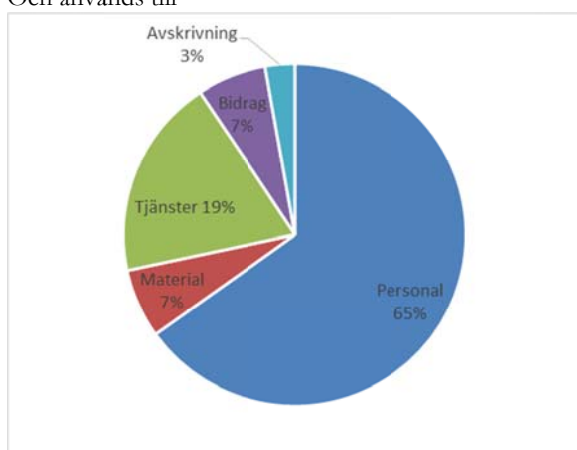


Kommunens pengar

kommer från



Och används till



Skatteunderlagets utveckling

Att skatteunderlaget utvecklas i takt med kommunens netto kostnader 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 innebär tillväxt i nominella tal med 3,5 respektive 3,1 % år 2013-2014

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 2015-01-01-2015-04-30

Budgetavräkning tkr	Budget 2015	Redovisat 2015-04-30	Prognos för 2015	Prognos utfall mot budget	Redovisat 2014-04-30
Verksamhetens intäkter	146 387	52 237	174 605	28 218	51 744
Verksamhetens kostnader	-535 705	-183 894	-560 138	-24 433	-177 008
Avskrivningar	-12 900	-4 689	-13 300	-400	-4 755
Verksamhetens nettokostnader	-402 218	-136 346	-398 833	3 385	-130 019
Skatteintäkter	283 308	93 938	282 335	-973	91 311
Generella statsbidrag och utjämning	119 550	39 132	118 334	-1 216	40 246
Finansiella intäkter	1 000	62	1 000	0	278
Finansiella kostnader	-100	0	-50	50	-31
Resultat före extraordinära poster	1 540	-3 214	2 786	1 246	1 785
Bokslutsdispositioner			0	0	0
Extraordinära poster			0	0	0
Årets resultat	1 540	-3 214	2 786	1 246	1 785

Periodens resultat uppgår till -3,2 Mkr men prognosen för helåret 2015 visar på ett resultat på 2,8 Mkr vilket är 1,2 Mkr bättre än budget.

Nämndernas resultat för perioden är ett underskott mot budget på 2,1 Mkr. Budgeten är här beräknad som 4 månader av tolv, vilket innebär att alla månader skulle vara lika.

Helårsprognosen i nämnderna visar på ett överskott jämfört med budget om 1,2 Mkr. Kommunstyrelsen har i prognos 8,4 Mkr gentemot budget främst hänförligt till större intäkter med nytt avtal med Migrationsverket. Barn- & Utbildningsnämnden -0,6 Mkr samt Socialnämnden -5,6 mkr. Miljö, Bygg- & Hälsoskyddsnämnden beräknar nå budgetmålet så när som 0,2 Mkr.

Kostnaderna för pensioner beräknas öka något då pensioner till förtroendevalda skall beräknas. I posten ingår också kommande intäkt från AFA premier från 2004; här försiktigt beräknade till 2,4 Mkr Skatteintäkterna i budget och helårsprognosen innehåller såväl effekt av sämre skatteunderlag än beräknat.

Prognostiserad resultatavvikelse mot budget för kommunen består av fyra delar:

Mkr	2015- prognos	2014- 12	2013- 12	2012- 12
Nämnder	2,0	7,8	12,3	-19,8
Finansförvaltning, pensioner	1,8	0,9	9,6	0,1
Av- och nedskivningar	-0,4	-1,2	0,6	0,1
Skatter	-2,2	-1,1	-2,9	1,2
Summa	1,2	6,4	19,6	-18,4



Nämndernas periodresultat 2015-04-30 inkl prognos för 2015

	Årsbudget 2015	Redovisat Jan 15 - Apr 15	Period- avvikelse	Prognos 2015	Skillnad Budget- prognos
KOMMUNFULLMÄKTIGE , REVISION MM					
Kostnader	3 375	750		3 375	
Intäkter	-675	-35		-675	
NETTO	2 700	715	185	2 700	0
KOMMUNSTYRELSEN					
Kostnader	12 865	3 749		12 865	
Intäkter	-400	-131		-400	
NETTO	12 465	3 618	538	12 465	0
TEKNISKA					
Kostnader	38 862	14 247		38 453	
Intäkter	-12 316	-4 026		-12 245	
NETTO	26 546	10 221	-1 371	26 208	338
FASTIGHETER					
Kostnader	22 258	7 230		21 508	
Intäkter	-34 191	-11 340		-34 191	
NETTO	-11 933	-4 110	132	-12 683	750
AFFÄRSVERKSAMHET					
Kostnader	30 411	9 250		31 327	
Intäkter	-32 775	-11 451		-34 118	
NETTO	-2 364	-2 201	1 413	-2 791	427
STÖDFUNKTIONEN					
Kostnader	27 175	10 673		28 742	
Intäkter	-6 699	-2 948		-8 550	
NETTO	33 442	7 725	-900	20 192	283
NÄRINGSLIV O ARBETSMARKN					
Kostnader	33 836	10 818		34 568	
Intäkter	-29 462	-9 897		-36 615	
NETTO	4 374	921	537	- 2047	6 421
FRITID OCH KULTUR					
Kostnader	16 288	5 983		16 183	
Intäkter	-1 627	-647		-1 697	
NETTO	14 661	5 336	-449	14 486	175
SUMMA KOMMUNSTYRELSEN	66 925	22 225	85	58 530	8 394



	Årsbudget 2015	Redovisat Jan 15 - Aug 15		Prognos 2015	
FÖRSKOLA & GRUNDSKOLA					
Kostnader	116 595	41 697		117 060	
Intäkter	-8 699	-3 115		-8 735	
NETTO	107 896	38 582	-2 617	108 325	-429
SANDBACKA					
Kostnader	45 412	16 045		47 063	
Intäkter	-13 495	-5 345		-14 981	
NETTO	31 917	10 700	-61	32 082	-165
SOCIALNÄMNDEN					
Kostnader	197 792	70 550		216 144	
Intäkter	-33 662	-17 054		-46 366	
NETTO	164 130	53 496	1 214	169 778	-5 647
MILJÖ- BYGG OCH HÄLSOSKYDDSNÄMNDEN					
Kostnader	10 212	3 334		10 426	
Intäkter	-2 462	-855		-2 508	
NETTO	7 750	2 479	105	7 918	-168
SUMMA NÄMNDER					
Kostnader exkl interna poster	522 605	174 057		545 238	
Intäkter exkl interna poster	-143 987	-50 939		-168 605	
NETTO	378 618	123 118	-1 274	376 633	1 985
121650 PENSIONER, ARBETSGIVARAVG, LÖNEÖKNING MM					
Kostnader	13 900	5 337		14 900	
Intäkter	-3 200	-1 298		-6 000	
NETTO	10 700	4 039	-473	8 900	1 800
AVSKRIVNINGAR					
Avskrivningar enligt plan	12 900	4 689		13 300	
Nedskrivningar	0	0		0	
NETTO	12 900	4 689	-389	13 300	-400
Verksamhetens kostnader	535 705	183 894		560 138	
Verksamhetens intäkter	-146 387	-52 237		-174 605	
Avskrivningar	12 900	4 689		13 300	
Verksamhetens nettokostnad	402 218	136 346	-2 136	398 833	3 385



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.

- Balanskravsresultat för 2012 är +1 322 tkr
- Balanskravsresultat för 2013 är + 7 693. Under detta år skedde avsättning till Resultatutjämningsreserv (RUR) med 11 362 mkr, varav 3 742 Mkr beslutades att ingå i Ingående eget kapital vid årets början.
- Balanskravsresultat för 2014 är + 7 886. Under detta år skedde avsättning till Resultatutjämningsreserv (RUR) med 1 438 mkr, så att RUR vid årets utgång uppgår till 12 800 tkr.
- Prognostiserat balanskravsresultat för 2015 är 2 786 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.

	2013	2014	2015 prognos
Årets resultat enligt resultaträkning	16 165	10 930	2 786
Avgår: samtliga realisationsvinster	-852	-1 606	0
Tillägg: reavinsten enl. undantagsmöjlighet	0	0	0
<i>Synnerliga skäl enligt KL § 8:5</i>			
Avvecklingskostnader flygförarutbildning	0	0	0
Tillägg: ianspråktagande av sparande- pensionsinlösen	0	0	0
Tillägg Realisationsförlust enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
Avsättning RUR	-7 620	-1 438	0
Justerat resultat	7 693	7 886	2 786



Investeringsredovisning 2015-04-30

NÄMND / ENHET (tkr)	Budget	Investerat t.o.m.	Kvar av budget	Prognos
	2015	2015-04-30	2015	2015
SERVICEENHETEN / KOMMUNSTYRELSEN / STÖDFUNKTIONEN	1 700	0	1 700	1 700
BARN OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN	1 328	649	679	1 328
FRITID OCH KULTUR	503	81	422	503
SOCIALNÄMNDEN	1 760	7	1 753	1 230
MILJÖ-, BYGG- OCH HÄLSOSKYDDSNÄMNDEN	2 080	37	2 043	2 077
CENTRUMBADET	40	0	40	40
IT-ENHETEN	3 179	148	3 031	3 179
KOSTENHETEN	1 300	0	1 300	765
FASTIGHETER	7 965	306	7 659	8 613
GATUENHETEN	1 954	0	1 954	1 400
PARK OCH ANLÄGGNINGAR	323	0	323	323
SUMMA SKATTEFINANSIERADE INVESTERINGAR	22 132	1 228	20 904	21 158
AFFÄRSVERKSAMHETER				
STADSNÄT	1 313	5	1 308	1 313
CAMP GIELAS	1 100	0	1 100	1 100
VATTEN OCH AVLOPP	7 133	317	6 816	6 090
AVFALLSENHETEN	2 816	1 788	1 028	2 540
SUMMA AVGIFTSFINANSIERADE INVESTERINGAR	12 362	2 110	10 252	11 043
SUMMA TOTALA INVESTERINGAR SKATTEFINANSIERAD OCH AVGIFTSFINANSIERAD VERKSAMHET	34 494	3 338	31 156	32 201



Pensioner och pensionsskuld

Pensionsskulden representerar i stora delar ett historiskt arv som har upparbetats 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 placerade i kommunens anläggningstillgångar. Inlösen har genomförts 2012 samt 2014 med 15,4 Mkr.

De nya beräkningarna av pensionsavsättning och ansvarsförbindelse (RIPS-07) innebar en kraftig ökning av kommunens pensionsförpliktelser, främst vad avser ansvarsförbindelsen. Ändrade ränteantaganden och beräknad ökad livslängd hos pensionstagarna utgör grunden till den kraftiga ökningen av kommunens ansvarsförbindelse.

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

Mkr	20150430	20141231	20131231	20121231	20111231
Avsättningar för pensioner och liknande ansvarsförpliktelser	5,6	4,4	4,7	4,9	5,8
Ansvarsförpliktelser - pensionsförpliktelser som inte tagits upp bland avsättningar	0,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Ansvarsförbindelse för pensioner intjänade före 1998	202,9	205,4	223,7	211,3	223,1
./. Finansiella placeringar	0	0	0	0,0	0,0
Summa pensionsförpliktelser som återlånas i verksamheten	209,1	209,8	228,4	216,2	228,9
Eget kapital	200,2	203,4	192,5	176,4	191,2
Skillnad	8,9	6,4	35,9	39,8	37,7



Verksamhetsberättelser

Kommunstyrelsen

Koncernsamordning

Under 2015 har arbetet med samordning fortsatt, bl a genom koncernledningsträffar. I Kommunfullmäktiges övergripande mål för kommunens verksamheter framhävs samverkan och koncerntänk. De mål som kommunstyrelsen har satt för sin verksamhet kräver aktivt samarbete över nämnds- förvaltnings- och bolagsgränser.

Samiskt förvaltningsområde

Arvidsjaur kommun är sedan 2010 ett samiskt förvaltningsområde med ett ökat ansvar för att bevara och stärka samiskan inom kommunen.

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.

Ekonomi

Budgetutfall enheter	Budget 2015	Redovisat 201504	Avvikelse
Kommunfullmäktige	2 700	715	185
Kommunstyrelsen	12 465	3 618	538
Teknik och infrastruktur	26 546	10 221	-1371
Fastigheter och lokaler	-11 933	-4 110	132
Näringsliv o Arbetsmarknad	4 374	921	537
Fritid och kultur	14 661	5336	-449
Stödfunktioner	20 476	7 725	-900
Affärsverksamhet	-2364	-2 201	1 413
Summa nettokostnad	66 925	22 225	85

Sammantaget visar perioden januari-april 2014 på ett överskott mot 4 tolfedelar av budgeten om 85 tkr.

Resultatberäkningen mot budget bygger alltså på betraktelsesättet att alla månader är lika över året. Vilket de givetvis inte är i alla verksamheter.

Prognos för 2014

Sammantagen prognos för helåret 2014 visar på 8,4 Mkr mindre nettokostnad än angiven budget. Störst positiva avvikelse finns hos Arbetsmarknadsenheten på 7 Mkr och är hänförlig till nytt avtal med Migrationsverket.

Tekniska enheten

Översiktsplaneringen fortgår. Planen är för närvarande ute på granskning. Vi har nu kommit så långt i Vittjåcksprojektet att vi efter en hel del förberedande arbeten lämnat in en officiell ansökan till Länsstyrelsen. I ansökan begär vi att Länsstyrelsen lyfter bort reservats-bestämmelserna för vissa ytor anslutning till skidbacken. Dessa ytor ska kommunen sedan kunna köpa av Naturvårdsverket för att kunna sälja vidare till någon exploitör som kan bygga stugor och hotell på området.

Vi testar att förse våra entreprenadmaskiner med GPS för att underlätta uppföljning.

Vi driver Ringelvallen och Isladan i egen regi sedan årsskiftet. Det fungerar utmärkt.

Under perioden har följande verksamheter flyttats till Tekniska: Bidrag till enskilda vägar, bidrag till gårdsbelysning, bidrag till enskilt VA, lokal landsbygdstrafik, industrimark, allmän markreserv, exploateringsverksamhet och bostadsmark.

Framtiden

Samhällsbyggnadsprojekten tenderar att öka och det blir allt viktigare med snabba handläggningsprocesser. Vi ska jobba för att ha attraktiva parker och grönområden. Fokus kommer att ligga på de områden som är mest besökta eftersom det inte finns resurser för att hålla alla områden i toppskick och vi måste därför prioritera.

Alla allmänna platser innefattas av Boverkets regler om tillgänglighet och enkelt avhjälpna hinder. Vi måste aktivt jobba med att göra våra områden mer tillgängliga och användbara för personer med nedsatt rörelse- och orienteringsförmåga.

Fastigheter

Mycket tid har gått till planering och upphandling för underhållsprojekt som ska utföras under året. Detta berör i synnerhet takbyten på såväl skolor som kommunalhus.

Händelser av betydelse

Nytt internt hyresavtal tillämpas fr o m 2015

Framtiden

Komponentavskrivning ska införas vilket kan komma att påverka framtida budgetering.

Eventuellt ska Åkerbärets före detta lokal på Slalomåkaren 2-3 ställas iordning till förskola under sommaren för att vara klar till hösten.

Mer personal behövs och planeras för nästa år för att kunna klara av underhållsplanering och verksamhetsförändringar på ett effektivt och bra sätt.



Näringsliv

Inom Arvidsjaur kommun och i kringliggande kommuner pågår eller planeras större investeringar/etableringar. Några att nämna; Boliden planerar att öppna en koppargruva i Älvsbyns kommun. Rail Test Nordic planerar starta upp en helt ny testnäring inom Arvidsjaur och Skellefteå kommun.

En stor utmaning är att utreda vilka specifika personalförsörjningsbehov Arvidsjaur kommun kommer att mötas av i samband med större investeringar och etableringar, exempelvis Laver. Ansökningar tillsammans med andra kommuner om strukturfundsmedel kan om de beviljas vara goda verktyg för att skapa förutsättningar för ett växande näringsliv.

Arbetsmarknad

75 st inskrivna vid flyktmottagningen. Vilket vida överstiger den beläggningsplanering som är upprättad.

Trafikskolan i Arvidsjaur är from 20150301 införlivad i enheten. Verksamheten är belägen på Idéum.

Nytt avtal med Migrationsverket gällande from 20150201

De höga inskrivningsnivåerna på flyktmottagningen har lett till att kommunen erhållit högsta prestationsnivån på ersättningarna. Kostnaderna är ändå i paritet med budget.

Det ny avtalet med Migrationsverket avseende ensamkommande, har lett till att beräkningsgrunderna samt ersättningsnivåerna förändrats markant.

Arbetsbelastningen inom vissa verksamheter är mycket hög, på grund av höga inskrivningssiffror. Personalen går mellan verksamheterna för att täcka för varandra.

Inom enheten anställs även ca 90 feriearbetare varje sommar.

Offentligt skyddade arbeten, OSA innefattar 4 heltidstjänster
Instegsjobb innefattar 4 st. heltidstjänster.

Fritid och Kultur

Verksamhet

Bibliotekslagen anger grunden för verksamheten inom det allmänna biblioteksväsendet. Enligt lagen ska varje kommun ha folkbibliotek.

Biblioteken skall vara tillgängliga för alla och anpassade till användarnas behov, särskilt främja läsning och tillgång till litteratur och ägna särskild uppmärksamhet åt barn och ungdomar för att främja deras språkutveckling och stimulera till läsning. Bibliotekens prioriterade grupper är personer med funktionsnedsättning, personer med annat modersmål än svenska, nationella minoriteter. I Arvidsjaur har vi ett nära samarbete med skolan och

förutom huvudbiblioteket och filialen i Glommersträsk ansvaras för skolbiblioteken på alla skolor med bemanning, inköp och skötsel.

Utlåningen på biblioteken har minskat men besökandet har ökat. Bibliotekens utökning av e-tjänster gör att besökandet minskar för omlån och reservationer.

Arbetet med RFID-märkning har påbörjats.

Medborgarhuset tillhandahåller lokaler för arrangemang och aktiviteter som föreningar, privatpersoner, företag och kommunen själv ansvarar för. Lokalerna har använts vid 320 tillfällen. Skytteföreningarnas nyttjande av skyttehallarna är inte medräknat. Biografverksamhet bedrivs i egen regi och antalet biovisningar är i snitt två per vecka. Besökandet har ökat med i snitt tio personer, mest på ”vanliga” kvällsbion medan besöken på matinéer har minskat. De digitala visningarna och dagbio går fortsatt bra. Verksamheten är helt beroende av filmutbudet som denna vår inte varit särskilt bra för barnen.

Allmänskulturell verksamhet tillhandhålls i första hand genom föreningars verksamhet men för barn och ungdomar finns ett utbud som till största delen erbjuds genom kultur och fritids försorg. Kultur i vården erbjuder fortsatt utbud för de som finns inom äldreomsorgen, både på och utanför boenden. Det är en mycket uppskattad verksamhet som har stor betydelse för det sociala innehållet för varje enskild deltagare.

Även detta år finns projektmedel för att kunna stötta speciella arrangemang och aktiviteter vilket gör att det allmänskulturella utbudet kan bli mer varierat och större arrangemang är möjliga att genomföra.

Kulturskolans samgående till en kreativ aktivitets- och har haft stor betydelse för utbudet för barn och unga. Arbetet med att få en helt ny verksamhet att fungera kommer att ta tid och det är tvåolika kulturer samt personal från olika verksamheter som skall hitta arbetssätt som fungerar. Förhoppningen är en förbättrad integration och möjlighet att ge barn och unga ett bra stöd tack vare de olika kompetenser som finns i verksamheten.

Kulturskolans verksamheter har delvis förändrats i de nya lokalerna. Förutom traditionell kulturskoleverksamhet med musik, dans, film/foto, bild och drama erbjuds ”prova på” kurser på kvällstid och på lov.

Elevantalet i den traditionella verksamheten är 170 och inom övrig verksamhet 220 deltagare. Denna termin säljs musiklärtjänst till Arjeplog vilket gjort att utbudet i Arvidsjaur kunnat breddas.

Föreningsstödet till idrottsföreningar, föreningar med övrig barn- och ungdomsverksamhet, skoterföreningar och föreningar som driver utomhusbassänger har fördelats. Totalt 20 föreningar som delat på 369 tkr. Fria lokaler är ett viktigt stöd för föreningslivet och har kunna behållas även detta år.

Händelser av betydelse

RFID-märkningen av bibliotekets medier har påbörjats med inköp, installation och utbildning. Märkningen görs under sommaren och självutlån/-återlämning



införs från hösten. Detta kan komma att innebära meröppet samt är en stor arbetsmiljövinst för personalen samtidigt som man gör en effektivitetsvinst.

Arvidsjaur Fotoarkiv har länge varit ur funktion., Ett gammalt system som inte stämmer överens med de nya system kommunen har för webben. Samverkan har sökts hos tre grannkommuner och alla har gått med i projektet. Finansieringen görs till största delen av medel som beviljats externt och nu saknas en mindre summa som kommunerna skall gå in med.

Det beslut som tagits om att ej debitera städkostnader för de som fritt nyttjar Medborgarhuset innebär högre kostnader detta år.

En nationell strategi skall tas fram för kulturskolorna i landet. Kultur- och fritidschefen har deltagit i ett rådslag på nationell nivå inför detta arbete. Strategin skall vara klar i september 2016.

Kulturskolan i Arvidsjaur har bildat ett nationellt nätverk för ungas delaktighet tillsammans med Sveriges Kulturskoleråd.

Ekonomi

Löneökningarna har lagts på tilldelad ram och nya löner gäller från första april. Verksamhetsstödet till föreningar periodiseras så att de fördelas jämnare över året. I personalkostnader ligger semesterlöneskulden fördelat lika tills den tas ut. Ett litet överskott mot budgeten i prognosen men det är mer troligt att vi går plus minus noll.

Personal

Inom förvaltningen finns 15 personer anställda, 7 deltidsanställda med varierande tjänstgöringsgrad från 0,5 – 0,95 % tjänst samt 8 heltidsanställda. Sjukfrånvaron har varit 3,72 % under perioden.

Framtiden

Arbetet med det fritidspolitiska handlingsprogrammet startade under föregående år men har avstannat i och med valet och osäkerhet om var kultur- och fritidsfrågorna skall hanteras politiskt. Förhoppningen är att kunna ha ett nytt program klart under 2015.

Stödenheter

Alla stödenheter för nämnderna är samlade under kommunstyrelse. Här ingår nämndskansli, växel, övergripande personalfrågor, löneadministration IT-stöd, ekonomi och upphandling.

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

Lönesystemet ingår i den gemensamma lönenämnden. Så gott som samtliga enheter genomgår utveckling mot mera digitaliserade processer för att minska på manuell hantering.

Affärsverksamheter

Vatten och avlopp

Händelser av betydelse

- Ingen vattenläcka under perioden
- Slambilen som vi köpt tillsammans med avfall (slamtömning av enskilda brunnar) fungerar bra
- Provpumpning av borrhål till ny reservvattentäkt pågår

- Vi har haft flera avloppstopp.

Framtiden

Vi står inför stora utmaningar i framtiden. Vi måste öka förnysetakten på vårt ledningsnät och våra anläggningar. Vi har drygt 20 mil ledning i kommunen. Det mesta byggdes under 50-talet och med en förnysetakt på 40 år så innebär det att vi bör åtgärda ca 5 km per år mot 1 km som vi ligger på nu och då har vi ledningsnät som har 100 år på nacken. Detta medför att vi måste öka inventeringstakten av ledningsstatuser, så att våra insatser görs där de får störst nytta. Alla åtgärder är väldigt kostsamma och ålder på ledningsnätet är inte helt avgörande om förnyelse är nödvändig. Vi har dessutom haft tillsyn av 11 små avloppsanläggningar och alla har fått underkänt av olika anledningar. Vad som kommer att behöva åtgärdas på dessa kommer att variera i omfattning. Vi har gjort en åtgärdsplan för dessa 11 anläggningar som är en löpande plan där vi gör en inventering, prioritering, utredning och åtgärdsbehov av prioriterade anläggningar 2014. Åtgärder 2015 och fortsätter med prioriteringar, utredningar och så vidare varje år. Vi kommer även inkludera de anläggningar som inte gjorts någon tillsyn av.

Vi skall ta fram nya vattenskyddsområden för alla vattenanläggningar. Vattenskyddet för Arvidsjaur är påbörjat, men kommer förmodligen inte att bli klart detta år. Vi vill invänta resultaten av provborrningarna vi gjort på Klockarberget vilket i sin tur kommer att påverka det/de nya skyddsområdena.

Detta innebär att vi måste jobba smart och väldigt långsiktigt. En femårig plan är för kort för denna verksamhet där många investeringar har en 100-årig livslängd. Vi måste ta fram en va-plan som visar på nuläget och utifrån den ta fram en va-strategi för hur vi skall hantera det och på vilken nivå våra anläggningar skall ha i framtiden. Tyvärr ser det inte så roligt ut på många ställen om vi tittar på åldersstruktur och utflyttning av områden där vi har vatten och avlopp.

Detta påverkar även vår VA-organisation som vi nu har förstärkt med en arbetsledare för att klara detta arbete. När huvudelen av Arvidsjaur VA-system och infrastruktur byggdes upp hade vi en större organisation som minskat i takt med att vi övergått till enbart drift och underhåll.

Vi måste öka frekvensen av underhållsspolning av vårt avloppsnät för att minska olägenheter för anslutna fastigheter. Vi måste även börja rensa Arvidsjaur dricksvattennät så att vi minskar uppkomsten av brunt vatten vid driftstörningar.

Vi kommer att behöva höja vår VA-taxa för att klara de investeringar vi måste göra. Rimligtvis kommer den att behöva höjas med cirka 3-4 % per de närmaste 4 åren bara för att klara nuvarande reinvesteringsplan.



Camp Gielas

Camp Gielas omfattar verksamheterna

- Stugby och Campingplats
- Sporthall
- Skidspår
- Prästberget
- Vittjäkk

Intäkterna från stugbyn är något högre än föregående år. Verksamhetskostnaderna är betydligt högre jämfört med samma period föregående år, vilket till stor del hänger samman med att Vittjäkk hållits öppet.

Avfallsenheten

Verksamheten

Mängden hushållsavfall har ökat mot samma period 2014. Ökningen beror på hög beläggning på hotell och liknade under vintermånaderna. Både hotell och flygplats har haft extratömningar under perioden.

Händelser av betydelse

Under perioden har arbete med upphandlingar startat. Utfallet kan komma att påverka taxa framgent. Grundavgiften 2014 för fritidshus debiterades i januari. Intäkten för 2014 har periodiserats till detta år. Införandet av denna taxa har tagit mycket tid att genomföra mycket på grund av många fritidshusägare har reagerat. Antal besökare på ÁVC i Arvidsjaur är fortsättningsvis över 8 000. Det har under perioden varit 10 152 bilar vilket är 857 stycken fler än toppnoteringen förra året.

Mängden inkommet avfall januari-april

	tert1 2015	tert1 2014	tert1 2013	tert1 2012	tert1 2011

Avfall till sortering	6 ton	5 ton	9 ton	8 ton	0 ton
Restavfall till Deponi	0 ton*	0 ton*	20 ton	21 ton	44 ton
Brännbart	156 ton	140 ton	118 ton	153 ton	92 ton
Hushålls- avfall	496 ton	496 ton	470 ton	453 ton	445 ton

*Inga uttransporter har skett under perioden.

Framtiden

Under 2016 kommer sopbilens färdväg att utökas och på det sättet hoppas vi kunna erbjuda fler fritidshus sophämtning under sommaren. Miljöundersökningar av nedlagda deponier fortsätter.

Stadsnät

Vi drabbas av Vattenfalls förändringar i sitt el-nät. Luft-burna el-ledningar flyttas och i byar markförläggs el-ledningarna. Tillsammans med IT Norrbotten förs diskussioner med

bl.a. Vattenfall om tolkning av avtalen, vad gäller kostnaden för flytt av fiber i Vattenfalls el-ledningar. Beroende på utfallet av förhandlingar med Vattenfall kan både drifts- och investeringskostnader öka under året.

Framtiden

Avtalet med OpenUniverse löper ut 20150930 och de har inte för avsikt att förlänga avtalet. Diskussioner pågår om framtiden. I samband med Net4Mobilitys satsning på utbyggnad av deras mobila nät förs diskussioner, i samråd med IT Norrbotten, om möjlighet att ansluta deras basstationer till vårt ortssammanbindande nät på olika ställen i kommunen.



Budgetavstämning affärsverksamheter exkl. avskrivningar och finansiella kostnader och intäkter

	Årsbudget 2015	Redovisat Jan 15- Apr 15	Periodresultat	Prognos 2015	Avvikelse
CAMP GIELAS					
Kostnader	-8 322	-3 647		-9022	
Intäkter	8 520	3 540		9220	
NETTO	198	-107	-173	198	0
AVFALLS ENHETEN					
Kostnader	-8 862	-2 558		-9370	
Intäkter	9 672	2 848		9654	
NETTO	810	290	21	284	-526
VA-ENHETEN					
Kostnader	-12 067	-2 615		-11775	
Intäkter	13 173	4 482		13834	
NETTO	1 106	1 867	1498	2059	953
STADSNÄT					
Kostnader	-1 160	-430		-1160	
Intäkter	1 410	581		1410	
NETTO	250	151	67	250	0
TOTAL	2 364	2 201	1 413	2 791	427



Uppföljning verksamhetsmål Kommunstyrelsen



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:	Ks verksamhetsmål:	Nyckeltal:	Måluppfyllelse:	Kommentar:
<p>Analys: Vad har hänt under perioden gällande måluppfyllelse för nämndens arbete mot En positiv befolkningsutveckling och tillväxt? Vad har varit bra? Vad har fungerat mindre bra? Vilka förändringar ska genomföras för att det ska gå ännu bättre under nästa period?</p>	<p>Kommunstyrelsen har många process eller projektmål vars mått baserar sig på innevarande års verksamhets- eller processplan. Det här medför en hög andel vita markeringar i början på året och är alltså helt naturligt. Av de mål som inte är process- eller projektbaserade endast ett fåtal haft mätpunkt under perioden. I de fallen kvarstår förra mätningens resultat till nästa mättillfälle. Utmaningen är att hitta relevanta mätpunkter, vilket varit föremål för diskussioner med mål- och utvärderingsberedningen under 2012. Målarbetet har tyvärr fått mindre utrymme i koncernledningsträffarna under 2013 på grund av det rådande ekonomiska läget. Det krävs omtag i frågan. Måluppfyllelse i Ks mål kräver hög frekvens av möten i grupperna. För högre grad av måluppfyllelse måste dessa möten prioriteras, följas upp kontinuerligt på koncernledningsmöten och efterfrågas av Ks.</p>			
<p>En positiv befolkningsutveckling och tillväxt</p>	<p>Kommunen ska arbeta för en god infrastruktur för ökad attraktivitet</p>	<p>2013 : Fastställa plan för hur de som enligt 2012 års inventering inte hade tillgång till bredband ska få det.</p>		<p>(Mål 2014: Tillsammans med operatörer bygga ut bredbandstäckningen utan att behöva finansiera med skattemedel.)</p>
		<p>Mål 2012: Kommunkoncernerna ska verka för fler billiga flygresor för att motverka konkurrerande flygplatser vilken används av många som ska till/från Arvidsjaur.</p>		<p>Ingen uppgift</p>
	<p>Skapa långsiktigt hållbara relationer med nya och befintliga företag</p>	<p>Mål 2013: Deltagande i Insikt för mätbarhet inom potentiella förbättringsområden i målet.</p>		<p>Arbetet sker i samverkan med ungdomar på Sandbacka.</p>
		<p>Mål 2013: Formulera förslag till förbättringsåtgärder samt informations-spridning.</p>		<p>Arbetet sker i samverkan med ungdomar på Sandbacka</p>



	Arvidsjaur kommun ska uppfattas som en långsiktigt bra och utvecklande arbetsgivare.	Genomföra 2015 års löneöversyn i enlighet med de centrala avtaleens intentioner, d v s ny lön utbetalas 150427. Översyn av det personalpolitiska handlingsprogrammet		Ny lön utbetald 150427.
En positiv befolkningsutveckling och tillväxt (forts.)	Arvidsjaur ska vara Lapplands mest attraktiva kommun att bo i.	Mål 2015: Arvidsjaur ska ha bästa ranking i Lappland enligt Fokus mätning 2015.		Mätningen bygger på 44 variabler uppdelade på fem områden. Arvidsjaur är på plats 4 av 12 kommuner i Lappland.
	Välkomna och säkerställa att nyinflyttade blir en delaktig resurs i Arvidsjaur kommun	100% av de som är 18 år eller äldre och som flyttade in för två år sedan skall vara i arbete eller utbildning.		Egen undersökning: Mätningen sker i november årligen.
		Svarsfrekvensen på enkäten till nyinflyttade skall vara 70 % (2013) och 80% (2014).		Egen undersökning: Mätning görs i november varje år.
	Barn och ungdomars vilja och önskemål ska särskilt beaktas.	Ledningsmöte med kommunledning, skolchef och rektorer.		Ska ske årligen under delår 1.
		Demokratidag genomförd		Genomförs under delår 1.
		Politiker och tjänstemän i dialog med unga i Arvidsjaur.		Genom arrangerade träffar enligt verksamhetsmål framtagna av kommunens ledningsgrupp.
		Information till alla elever om kommunens ungdomspolitiska mål.		
		Utbildning för elevråden.		Under demokratidagens em
		Elevråden beslutar om budget.		Måste rektorerna svara på.
		Barn- och ungdomsgruppen 6 möten per år.		Kontinuerliga möten under året, 3 tom 30/4
Styrgruppen 4 möten per år			Ingen träff genomförd	



Övergripande mål:	Ks verksamhetsmål:	Nyckeltal:	Måluppfyllelse:	Kommentar:
Vad har hänt under perioden gällande måluppfyllelse för nämndens arbete mot ökad samverkan, koncerntänk och effektivitet? Vad har varit bra? Vad har fungerat mindre bra? Vilka förändringar ska genomföras för att det ska gå ännu bättre under nästa period?	<p>Fyll i analysen här, enligt instruktioner till vänster:</p> <p>Kommunstyrelsen har många process eller projektmål vars mått baserar sig på innevarande års verksamhets- eller processplan. Det här medför en hög andel vita markeringar i början på året och är alltså helt naturligt. Av de mål som inte är process- eller projektbaserade endast ett fåtal haft mät punkt under perioden. I de fallen kvarstår förra mätningens resultat till nästa mättillfälle. Utmaningen är att hitta relevanta mätpunkter, vilket varit föremål för diskussioner med mål- och utvärderingsberedningen under 2012. Målarbetet har tyvärr fått mindre utrymme i koncernledningsträffarna under 2013 på grund av det rådande ekonomiska läget. Det krävs omtag i frågan.</p> <p>Många aktiviteter sker, men de är svåra att mäta på rätt sätt. Som exempel kan värdegrundsspelet nämnas. Här är inte inrapporteringen fullständig så aktiviteterna bedrivs i större utsträckning än vad som ryms i måttet.</p> <p>Samverkansmålet är ganska lågt satt och här finns många goda exempel att redovisa utöver växelsamverkan som tagit ett stort kliv framåt under perioden.</p> <p>Målet om levande omvärldsanalys kommer åter att aktualiseras när en ny ekonomichef rekryterats.</p>			
<p>Ökad samverkan, koncerntänk och effektivitet</p>	All verksamhet i kommunen ska präglas av professionalism, glädje och respekt.	All personal ska ha spelat kommunens värdegrundsspel via APT.		Mäts en gång per år i samband med årsbokslut.
	Kontinuerligt förbättringsarbete av arbetssätt, metoder och informationsteknik	Fokus 1: Verksamhetssystem (ekonomi och e-tjänster i första hand.)		Införande av Budget o Prognos
		Fokus 2: 2 inriktade insatser för optimerat användande av befintligt verks.system per år.		
		Minst ett påbörjat/genomfört samverkansprojekt		Gemensamma upphandlingar med andra kommuner påbörjade och genomförda.
	Öka antalet sektorsövergripande projekt/samverkan över kommungräns/förvaltningar/bolag			Växelsamverkan med mer formaliserad ledning, koordination och styrning.
	En levande omvärldsanalys			Rapportör saknas - Ingen uppgift
	Fungerande Intranet som ska öka intern dialog, delaktighet och transparens	Fungerande Intranet som ska öka intern dialog, delaktighet och transparens		Potentiellt verktyg som kommunen redan betalar för är under utvärdering.
	Gemensamma projekt/samarbeten, PPP-lösningar	Integrerade översikts- och tillväxtplan.		Diversifierad samrådsgrupp etabl. Förslag till integrerad översikts- och tillväxtplan framtaget.
Livslångt lärande	Kompetenskartläggning		Arbetet påbörjat i koncernledning hösten 2014	



		Återkommande grundutbildning för nya chefer		Mäts i samband med årsbokslut
		Återkommande tematräffar för chefer inrättade.		Mäts i samband med årsbokslut

Övergripande mål:	Ks verksamhetsmål:	Nyckeltal:	Måluppfyllelse:	Kommentar:
?	Hög grad av måluppfyllelse vad gäller arbetsmiljö. Miljömålen är ej uppnådda men processen fortgår.			
Miljöhänsyn	Systematiskt förebyggande arbetsmiljöarbete. Delaktighet och dialog genom arbetsplatsträffar och medarbetarsamtal	Medarbetarenkät har genomförts		Sker hösten 2015
		Plan för tematräff för chefer följs		Mäts i samband m årsbokslut
		Arbetstagarna ökar sina anspråk på friskvårdsbidraget		Mäts i samband m årsbokslut
		Andelen förebyggande ärenden överstiger andelen sjukskrivningsärenden		Mäts årligen. Förebyggande arbete är nyckeln till låga sjuktal.
		Övergripande systematiska arbetsmiljöarbetet SAM		Behandlar arbetsmiljöfrågor. Mäts i samband m årsbokslut
		Personalens sjuktal ska ligga under länets och rikets medeltal.		Mäts en gång per år
	Miljöbeaktande vid investeringar (ek.chef)	Ta fram lokala miljömål.		Bygger på att Lokala Agenda 21 revideras.
	EUs miljömål och Agenda 21 ska ligga till grund för kommunens miljöarbete.			Arbetet pågår. Förslaget diskuterats i koncernledning. Politisk behandling under hösten 2015

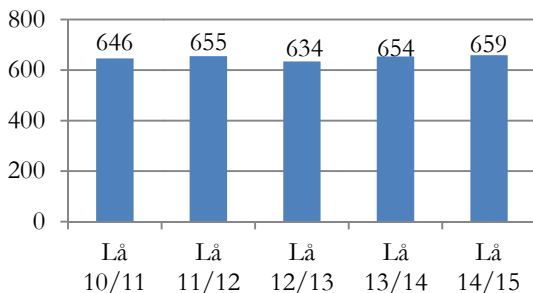


Barn-och utbildningsnämnden

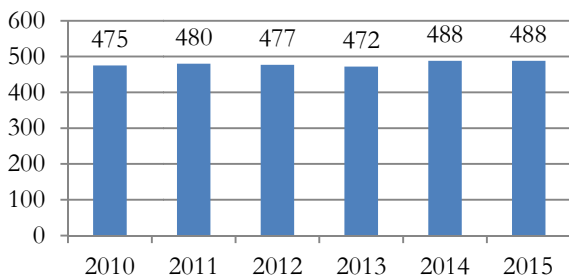
Verksamhet

Ansvarsområdet innefattar verksamheterna förskola, grundskola, grundsärskola, fritidshem, gymnasium, gymnasiesärskola, svenska för invandrare och vuxenutbildning.

Antal elever i grundskolan inkl. förskoleklass



Antal barn i förskola och fritidshem (30 april resp. år)



Antal elever i frivillig utbildning på Sandbackaskolan

	Lå 14/15	Lå 13/14	Lå 12/13	Lå 11/12	Lå 10/11
Gymnasium	213	235	339	364	331
Vuxenutbildning	134	103	103	85	104
Summa	347	338	442	449	435

Händelser av betydelse

Satsningen på tidsenliga verktyg (läsplattor och bärbara datorer till elever) enligt IKT-planen har nu påbörjats. Verksamheterna arbetar med uppföljningen av Skolinspektionens besök hösten 2014.

Ekonomi

(Tkr)	Budget 1501-1512	Redovisat 1501-1504	Prognos 1501-1512
Personal	113 878	42 419	115 264
Verksamhet	28 120	8 654	28 850
Interna hyreskostnader	20 009	6 670	20 009
Summa kostn.	162 007	57 742	164 123
Intäkter	-22 194	-8 460	-23 716
Nettokostnad	139 813	49 282	140 407

Skolans verksamhetsår är indelat i en hösttermin och en vårtermin med ett uppehåll på sommaren. Därav är förbrukningen av resurser inom skolans område inte jämnt fördelat över året

Prognosen för helåret 2015 tyder på ett underskott med ca 600 tkr, vilket motsvarar 0,43% av budgeten.

Personalkostnaderna ligger ca 1,4 Mkr högre än budgeterat och samtidigt är intäkterna ca 1,5 Mkr högre än budget. Störst skillnad mellan budget och prognos har Sandbackaskolan där både intäkterna och personalkostnaderna var för lågt budgeterat. Statsbidragen för vuxenutbildningar blev ca 600 tkr mer än vad vi vågat räkna med i budget

Några förändringar i verksamhetskostnaderna i grundskolan är att kostnaden för skolskjutsar i grundskolan beräknas öka jämfört med budget då bland annat en skolskjuts i ett ytterområde tillkommit för höstterminen. Tillkommit efter vad som var känt vid budgetarbetet är även en intern debitering från kommunstyrelsen avseende förvaltningsekonomtjänst. Kostnaderna för interkommunala avgifter för elever som går sin grundskoleutbildning i en annan kommun beräknas dock bli något lägre än vad som budgeterats.

Personal

Rekryteringen av behörig personal kräver fortsatt mycket resurser i förvaltningen. Förändringar har skett såväl på ledningsnivå som inom övriga personalgrupper. Att få behörig personal blir allt svårare och medför oftast en högre kostnad än tidigare.

Förvaltningen har ansökt om statliga bidrag till tio karriärstjänster. Under perioden har fem lärare arbetat som utvecklingslärare. Planeringen för tillsättning av fler karriärstjänster från och med hösten 2015 pågår. Trenden är positiv i sjukfrånvaron jämfört med samma period 2014.

Antal årsanställda		Sjukfrånvaro i %	
2015-04	2014-04	2015-04	2014-04
269	251	4,96%	6,93%



Framtiden

Till hösten 2015 startar lärarutbildningar och i januari 2016 startar förskollärarytbildning på distans via Lärcentra och Akademi Norr. Vi hoppas detta kommer att hjälpa oss att rekrytera behöriga personal framöver.

En samverkan med tre grannkommuner har inletts kring en möjlig samverkan inom gymnasiet läsåret 2016/2017. 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. 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. Detta arbete kommer att följas upp i det systematiska kvalitetsarbetet som påbörjats.



Måluppfyllelse och kvalitet inkl nyckeltal BoU

Övergripande mål	BOU:s verksamhetsmål	Nyckeltal	Måluppfyllelse	Kommentar
En positiv befolkningsutveckling 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 20150318
		3. Andel (%) förskoleplatser där barnen deltar i planering av förskolans aktiviteter uppgår till minst 65 %.		Alla barn på syskonavdelningarna deltar i planeringen av aktiviteter, vilket motsvarar 64,7% av barnen..
		4. Minst 80 % av eleverna i åk 5 och 8 tycker att lärarna tar hänsyn till elevernas åsikter.		Enligt preliminära siffror från undersökning genomförd vt 2015 tycker 96% av eleverna i åk5 och 83% av eleverna i åk8 tycker att lärarna tar hänsyn till deras åsikter.
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 ansvarskännande medborgare.	1. 100% av elever i åk3 ska ha klarat alla nationella delprov i svenska .		77 % av eleverna i åk 3 har klarat alla nationella delprov (L.å 13/14).
		2. 100% av elever i åk6 ska ha klarat alla nationella delprov i svenska .		89% av eleverna i åk 6 har klarat alla nationella delprov (L.å 13/14).
		3. 100 % av eleverna i åk9 har uppnått godkänd nivå på nationella provet i svenska.		94,4% av eleverna uppnådde minst godkänt. (L.å 12/13)
		4. Öka andelen folkbokförda gymnasieelever som fullföljer sin utbildning inom 4 år från 72,8 % (fullföljt sin gymnasieutbildning vt 2010) till 83 %		74,2%



Övergripande mål	BOU:s verksamhetsmål	Nyckeltal	Mål-uppfyllelse	Kommentar
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.		Ingen avvikelserapport har inkommit under perioden.
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 4,96%
		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. 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 %
		4. 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 svarar att de trivs bra eller mycket bra i skolan.

Lägesangivelse för måluppfyllelse:



Målet helt uppfyllt



Målet uppfyllt i hög grad



Målet ej uppfyllt



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



Socialnämnden

Jan-Apr 2015	Årsbudget	Utfall period	Utfall fg år	Prognos	Årsavvikelse
Personal	150 065	51 498	45 868	159 024	-8 959
Verksamhet	47 692	19 041	17 293	57 085	-9 393
Internhyror	34	11	83	34	0
Summa Kostnader	197 792	70 550	63 244	216 144	-18 352
Intäkter	-33 662	-17 054	-15 508	-46 366	12 705
Netto	164 130	53 496	47 737	169 777	-5 647

Verksamheten

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

Händelser av betydelse

Avdelningen för funktionshindrade har utökat sin verksamhet, flera brukare med omfattande behov har tillkommit.

Försörjningsstödet ligger på ungefär samma nivå som förra året. Anmälningar rörande barn och unga fortsätter att öka. Antalet placeringar av barn och unga utanför länet har minskat. Förvaltningsrätten har fastställt Migrationsverkets beslut att inte utbetala ersättning till kommunen för faktiska kostnader för ensamkommande barn som kommunen ansökt om för 2012.

Många betalningsansvar till landstinget under första delen av vintern, från mars har vi balans. Väntetiderna för vård och omsorgsboende har minskat under april, vid månadsskiftet april-maj finns tillräckliga resurser även inom korttidsvården på Krehab.

Hemtjänsten byter ut alla 170 trygghetslarm under 2015, vi har inlett förberedelserna under våren.

Hemsjukvården har utökats, vi har anställt ytterligare en sjuksköterska.

Prestationsersättning från 2014 används till anhörigstödet Utsikten, kompetensutveckling- e-hälsa samt kvalitetsarbete. All personal erbjuds en eller flera utbildningsdagar.

Ekonomi

Både intäkter och utgifterna ligger betydligt är högre än budgeterat.

Individ och familjeomsorgen har ett överskridande, både intäkter och utgifter är högre än 2014. Institutionsvård av

barn och unga är förklaring till mesta delen av överskridandet.

Avdelningen för funktionshindrade redovisar ett stort underskott, som är att hänföra till utökad verksamhet inom AFF och boende i annan kommun.. AFF har begärt och beviljats tilläggsbudget på 1 miljon. .

Äldreomsorgen ligger i stort sett på budget trots dyr jul och nyårshelg samt en hel del korttidssjukskrivningar under vintern. Vi prognosticerar trots detta för ett överskridande då vi vet sommaren kan bli dyr, vikariekostnader, introduktioner.

Hälso och sjukvårdsenheten kommer inte att klara sin budget bl a stiger kostnaderna för hjälpmedel. Vi behöver även ha viss överanställning under delar av året för att klara bemanningen i stort.

Investeringar

Den planerade investeringen i hotelläs på Ringelsta; Björken och Blåklockan, har fått skjutas fram till i höst på grund av sjukskrivning.

Personal

Personalen består av ca 300 undersköterskor och vårdbiträden ,hit räknas även personliga assistenter och handledare i boende, chefer, handläggare, sjuksköterskor, arbetsterapeuter ,sjukgymnast, personliga ombud, vaktmästare. Trots ökande svårigheter att rekrytera har hälso och sjukvårdsenheten lyckats hålla sin bemanning utan att behöva nyttja bemanningsföretag Sjukskrivningstalet är något lägre än under motsvarande period 2014, men högre än under helåret 2014. Långtidssjukskrivningar har minskat men korttidsfrånvaron har ökat.

Både förebyggande och stödjande insatser beställs via A-hälsan. Samarbetet med personal och lönekontoret fungerar. För delåret ligger sjukskrivningstalet på 7,92.



Svårighetsgraden i arbetet ökar på många håll, det kräver en del kostsamma insatser inom arbetsmiljön, t ex att ha högre bemanning i vissa delar.

Ledningsfunktionen inom socialnämnden, särskilt inom Avdelningen för funktionshindrade, är inte anpassad till det nya läget, med utökad verksamhet. Det finns risk för arbetsrelaterad ohälsa då stressnivån ökar.

Framtiden

Befolkningsprognosen visar att det blir ca 30 fler personer i åldrarna över 80 år under de närmaste 5 åren.

Hemtjänsten och hemsjukvården förstärks för att klara omställningen till mera kvarboende i hemmet.

Under 2015 eller i början av 2016 hoppas vi ha kommit ett steg närmare ett Äldrecentrum.

Biståndshandläggarna kan finnas i lokaler på Hälsocentralen, närhet till obs-avdelningen och vård och omsorgsboenden är fördelar.

Vi planerar för ny teknik som kan användas i det egna hemmet för att öka kvarboendet. Under 2015 byter vi ut de analoga trygghetslarmen till digitala.

Avdelningen för funktionshindrade får mera komplexa ärenden som kräver andra insatser än vad som finns idag. Mera samarbete mellan Individ och familjeomsorg, hälso och sjukvård för att klara behoven hos brukarna.

Efter att dagverksamheterna A-service och Åkerbäret slagits samman kan verksamheten vara flexibel och anpassas efter varje individ.

Behov av anpassad sysselsättning finns och måste lösas i samverkan med andra, tex arbetsmarknadsenheten.

Individ och familjeomsorgen måste förstärkas, bl a för att klara behoven hos de ensamkommande barn och ungdomar som kommunen tar emot.

Försörjningsstödet räknar vi med kommer att ligga på nästan samma nivå som under tidigare år, även om arbetslösheten ser ut att minska något.

Pärnan fortsätter sitt förebyggande och stödjande arbete. Behov av institutionsvård är svårt att förutse.

Arbetsmiljön och övriga villkor för personalen är avgörande för socialnämndens förmåga att rekrytera och behålla personal. För att klara behovet av kvalificerad personal, t ex sjuksköterskor och socialsekreterare, måste vi ibland överrekrytera under en tid för att säkra tillgången på personal. Vi måste också se över arbetsmiljön för våra chefer och handläggare då arbetsbördan ökar.

Vi hoppas på draghjälp från staten; dels besök av regeringens nationella samordnare för barn och unga, dels regeringens utlovade pengar till fler anställda i äldreomsorgen.

Det blir allt svårare att hitta ställen där vi kan reducera våra kostnader, verksamheten är i de flesta fall på den nivå som lagen kräver, knappast högre.

Prognos

Socialnämnden räknar med ca 5,6 miljoner i underskott, till stor del beror det på behov inom avdelningen för funktionshindrade samt inom Individ och familjeomsorgen.

Henning Åhman
Ordförande i socialnämnden



Uppföljning verksamhetsmål Socialnämnden

Rapportering socialnämndens verksamhetsmål 2015 0101-0430.

Måluppfyllelse i förhållande till lagens krav:

8 ej verkställda beslut inom äldreomsorgen, avser vård och omsorgsboende

Alla ärenden utom ett som avgjorts i förvaltningsrätten har avgjorts till socialnämndens fördel. I ärendet som avgjordes till sökandes fördel beslutade socialnämnden att inte överklaga till Kammarrätten utan följa förvaltningsrättens utslag.

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	<input type="checkbox"/>	Sjuktalet har minskat något, mest har långtidssjukskrivning minskat
	Värdigt bemötande	Engagerade medarbetare, nöjda brukare. Kunskap och engagemang	Uppgift saknas	Brukarundersökning inom äldreomsorgen pågår april 2015
	Alla som behöver socialtjänstens stöd, såväl gammal som ung, ska ha insyn och ska kunna påverka sitt ärende	Nöjda brukare	<input type="checkbox"/>	Uppgifter från brukarundersökningar inom äldreomsorgen saknas. Unga: samarbetet inom Norrbus fungerar

Övergripande mål:	verksamhetsmål:	Nyckeltal:	Måluppfyllelse:	Kommentar:
Ökad samverkan, koncepttänk 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	<input type="checkbox"/>	Brukarundersökning pågår. PersonalmötenAPT, skyddsronder och sMBL förhandlingar genomförs enligt plan. Inga uppgifter om standardkostnad finns för perioden. Ingen medarbetarenkät genomförd
	Insatserna ska vara evidensbaserade och bygga på god praktik	Nöjd kundindex ska ligga på minst 81 för hemtjänstens brukare, minst 75 för boende- Medarbetarenkät Minst 80 % av medarbetarna ska ha undersköterskeutbildning. Erbjudande om vidareutbildning / fortbildning samt handledning.	<input type="checkbox"/>	Antal utbildade är högre än 80% Handledning finns tillgänglig vid behov för olika grupper. All personal har fått och kommer att få erforderlig vidareutbildning under 2015



	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	Medelvärdet för delaktighet ska ligga på minst 7,65 i medarbetarenkäten. Minst 80 % av tillsvidareanställda har rätt till heltid.		Mätningar av personalens uppfattning saknas. Målet om alltid anses uppnått
	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	Uppgift saknas	Mätningar skapas

Lägesanvisning för måluppfyllelse



Målet helt uppfyllt



Målet uppfyllt i hög grad



Målet ej uppfyllt



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



Miljö- bygg och hälsoskyddsnämnden

	Årsbudget	Utfall period	Utfall fg år	Prognos	Årsavvikelse
Personal	7 406	2 270	2 148	7 570	-164
Verksamhet	1 843	743	781	1 893	-50
Internhyror	963	321	265	963	0
Summa Kostnader	10 212	3 333	3 194	10 426	-214
Intäkter	-2 462	-855	-996	-2 508	46
Netto	7 750	2 478	2 197	7 918	-168

Verksamhet

Nämnden har haft ett arbetsutskott och tre sammanträden under perioden.

Då det är ny mandatperiod har ledamöter och ersättare haft en utbildningsdag i januari där tjänstemännen föreläste om verksamheterna och de lagar som styr dem. Nämnden har antagit övergripande nämndsmål med avseende på fullmäktiges övergripande mål. För kommande år.

Översiktsplanarbetet fortskrider och planen är för närvarande ute på granskning. Detaljplanen för Gvellikudden har nu vunnit laga kraft efter att Länsstyrelsen avslagit samtliga överklagningar. Det har fattats 32 bygglovsbeslut under perioden vilket är i paritet med samma period ifjol.

Den lokala trafiksäkerhetsgruppen LOTS, har haft ett möte under perioden.

Miljöinspektörerna har tillsammans handlagt 159 ärenden inom områdena livsmedel, naturvård samt miljö- och hälsoskydd. Inom ramen för ett nationellt tillsynsprojekt har inomhusmiljön vid tre skolor i Arvidsjaur undersökts. Det konstaterades att skolorna höll en hög standard på underhåll, ventilation och städning.

Händelser av betydelse under perioden

Nämnden har sagt upp avtalet om ledningsfunktion som man har haft med Arjeplog.

Ekonomi

Räddningstjänstens budget kommer att överskridas. I övriga verksamheter kommer budget att klaras.

Personal



En miljöinspektör är halvtidssjukskriven. All personal har deltagit i kompetensutvecklingsinsatser.

Framtiden




De senaste årens trend på ökande aktiviteter inom områdena bygg, plan och miljö verkar hålla i sig.






Uppföljning verksamhetsmål Miljö-, bygg och hälsoskyddsnämnden

Övergripande mål:	Mbhn-verksamhetsmål:	Nyckeltal:	Måluppfyllelse: Måluppfyllelsen ligger kvar till nästa mättillfälle	Kommentar:
<p>Analys: (Ifylles av respektive förvaltningschef) Vad har hänt under perioden gällande måluppfyllelse för nämndens arbete mot</p> <p>En positiv befolkningsutveckling och tillväxt? Vad har varit bra? Vad har fungerat mindre bra?</p> <p>Vilka förändringar ska genomföras för att det ska gå ännu bättre under nästa period?</p>	<p>Fyll i analysen här, enligt instruktioner till vänster:</p> <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 för handläggningstiden och service. 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, den kom först på femte plats.</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 2013 var 4,1. Målet uppnåddes då. År 2015 blev medelvärdet 3,8 och målet är därmed inte uppfyllt.</p> <p>Betyget för bygglovsenkäten var 3,99 vilket är det näst bästa värdet sedan den nya plan- och bygglagen infördes i maj 2011. Målet är uppnått i hög grad.</p>			
<p>En positiv befolkningsutveckling och tillväxt</p>	<p>Snabb och professionell handläggning av bygglovsärenden</p>	<p>Genomsnittsvärde 4,0 på en femgradig skala</p>		<p>Bygglovsenkät genomförd under 2015. Medelvärdet blev 3,99 på en 5- gradig skala.</p> <p>(Bygglovsenkät genomförs <u>årligen</u>)</p>
	<p>Professionell livsmedels- och miljökontroll</p>	<p>Genomsnittsvärde 4,0 på en femgradig skala</p>		<p>Miljö- och livsmedelsenkät genomförd under 2013 och 2015. Medelvärdet 2013 blev 4,1 för livsmedel och miljötillsynens område. År 2015 blev medelvärdet 3,8.</p> <p><i>Enkäten genomförs <u>vartannat</u> år</i></p>



Övergripande mål:	Mbhn-verksamhetsmål:	Nyckeltal:	Måluppfyllelse:	Kommentar:
<p>Analys: (Ifylles av respektive förvaltningschef) Vad har hänt under perioden gällande måluppfyllelse för nämndens arbete mot ökad samverkan, koncerntänk och effektivitet? Vad har varit bra? Vad har fungerat mindre bra? Vilka förändringar ska genomföras för att det ska gå ännu bättre under nästa period?</p>	<p>Fyll i analysen här, enligt instruktioner till vänster:</p> <p>Mot bakgrund av att nämndens ram minskats med 311 tkr för 2014 har det inte varit möjligt att genomföra digitaliserade verksamhetsarkiv under programperioden.</p> <p>Målet om att införa E-tjänster har nämnden tagit bort när nämnden reviderade sina mål i mars 2013. En tanke är att försöka införa E-tjänster samarbete med någon större kommun för att försöka komma undan utvecklingskostnaden.</p> <p>När det gäller verksamhetsmålet ”Utöka samarbetet med högskolor och övriga utbildningsinstanser” har en praktikant som går på samhällsbyggnadsprogrammet (Luleå tekniska universitet) genomfört praktik och examensarbete hos kommunen under 2014. Han har utrett alternativ färdväg för farligt gods genom samhället samt tittat på vad införandet av huvudled efter Järnvägsgatan skulle innebära. Arbetet har slutredovisats i mars 2015.</p>			
<p>Ökad samverkan, koncerntänk och effektivitet</p>	<p>Effektivisera verksamheten och underlätta samarbete med andra genom digitaliserade verksamhetsarkiv</p>	<p>Inköp av programvara under programperioden.</p>		<p>Uppgift saknas. Arbetet pågår men mätning sker vid annan tidpunkt. Se kommentarsfältet</p>
	<p>Utöka samarbetet med högskolor och övriga utbildningsinstanser</p>	<p>Två stycken praktikanter eller examensarbeten <u>per år</u></p>		<p>En student från samhällsbyggnadsprogrammet (Luleå tekniska universitet) har både praktiserat och gjort sitt examensarbete hos oss i slutet av 2014. Arbetet har slutredovisats i mars 2015. Under år 2015 har miljö- och byggenheten två praktikanter.</p>
		<p>Två initiativ från verksamheten <u>per år</u> (nytt mål fr.o.m. 2013)</p>		



Övergripande mål:	Mbhn-verksamhetsmål:	Nyckeltal:	Måluppfyllelse:	Kommentar:
<p>Analys: (Ifylles av respektive förvaltningschef)</p> <p>Vad har hänt under perioden gällande måluppfyllelse för nämndens arbete mot miljöhänsyn? Vad har varit bra? Vad har fungerat mindre bra? Vilka förändringar ska genomföras för att det ska gå ännu bättre under nästa period?</p>	<p>Fyll i analysen här, enligt instruktioner till vänster:</p> <p>Om det går att få 100 % av kvinnorna att använda bilbälte som det gjorde vid mätningen som genomfördes 2012 bör det på sikt även gå att få männen att uppnå 100 %.</p> <p>Om vi följer riksgenomsnittet för matförgiftningar skulle vi ha c:a 100 fall årligen. Vi hade sex konstaterade matförgiftningar under år 2013, inga under år 2014 eller hittills under år 2015.</p> <p>Den inventering av avloppsanläggningar som gjordes i Järvträsk visade att alla anläggningar med WC var undermåliga. Även den kommunala hade brister. Alla enskilda avloppsanläggningar i Järvträsket är åtgärdade. Den kommunala åtgärdas i år.</p> <p>Under 2013 har avloppen kring sjön Sandträsket inventerats enligt samma modell som vid avloppsinventeringen i Järvträsk. Alla anläggningar ska vara åtgärdade senast 30 juni 2015.</p>			
<p>Miljöhänsyn i all verksamhet</p>	<p>Medverka till att ge insikt om trafiksäkerhetens betydelse för folkhälsan.</p>	<p>100 % av alla Arvidsjaurbor ska använda bilbälte.</p>		<p>Bilbältesanvändning totalt för 2014 var 78 %</p> <p>95% av kvinnorna använde bilbälte 2014 jämfört med 98% 2013 och 100% 2012. (Bilbältesmätning genomförs årligen)</p>
	<p>Effektiv livsmedelskontroll så att matförgiftningar undviks.</p>	<p>Noll fall av konstaterade matförgiftningar vid restaurangbesök.</p>		<p>Under 2013 konstaterades att sex personer matförgiftats. Under 2014 och hittills under år 2015 har inga matförgiftningar rapporterats.</p>
	<p>Förbättra förutsättningarna för att förbättra vattenkvaliteten i övergödda sjöar i kommunen</p>	<p>100 % av avloppsanläggningar vid sjöarna Järvträsk och Södra Sandträsk ska ha godkänd standard</p>		<p>Alla enskilda avloppsanläggningar vid sjön Järvträsket är åtgärdade. Den kommunala åtgärdas under året.</p> <p>Avloppsanläggningarna vid sjön Sandträsket är inventerade och ska vara åtgärdade senast den 30 juni 2015.</p>



Övergripande mål:	Mbhn-verksamhetsmål:	Nyckeltal:	Måluppfyllelse:	Kommentar:
forts. Miljöhänsyn i all verksamhet	Räddningstjänst ska vara effektiv vid brand och olycka samt arbeta förebyggande.	Angreppstider inom 30 minuter i hela kommunen vid brand och olycka		I noll 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 ska uppgå till <u>under två procent</u> .		Under 2014 var sjuktalet 1,1 % . (Sjukfrånvaron mäts <u>årligen</u> av antalet arbetsdagar. Mätningen redovisas vid årsbokslut)

Lägesangivelse för måluppfyllelse:



Målet helt uppfyllt



Målet uppfyllt i hög grad



Målet ej uppfyllt



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. Rekrytering, utbildning och förordnande av goda män för ensamkommande flyktingbarn.

Händelser av betydelse

För närvarande har Arvidsjaur ca 32 ensamkommande flyktingbarn, varav 28 har fått permanent uppehållstillstånd. Arvidsjaur har sedan starten 2008-02 tagit emot ca 80 flyktingbarn. Arvidsjaur Kommun har 2015-02-01 skrivit ett nytt avtal om 38 platser för ensamkommande, en ökning på 18. Ny lagstiftning från 2015-01-01 där överförmyndaren har fått ett utredningsansvar i nya godmans- /förvaltarärenden samt ett större ansvar för utbildning av goda män och förvaltare.

Ekonomi

Det har varit en ökning av svåra godmanskap/förvaltarskap där arvoden har ökat på för att kunna rekrytera ställföreträdare. Detta har påverkat ekonomin negativt. Tyvärr är detta en trend som håller i sig och detta påverkar ekonomin framöver. Vid årets slut kommer budget och utfall vara i balans.

Personal

Överförmyndarens tjänstgöringstid har utökats för att motsvara ökade krav från mottagande at ensamkommande flyktingbarn och ny lagstiftning.



Ekonomiska tabeller

Resultaträkning

Balansräkning

Noter

Upplysning om redovisningsprinciper



Resulträkning (tkr)	Not	2015-04	2014-04
Verksamhetens intäkter		52 237	51 744
Verksamhetens kostnader		-183 894	-177 008
Avskrivningar		-4 689	-4 755
Verksamhetens nettokostnader	1,2	-133 346	-130 019
Skatteintäkter	3	93 938	91 311
Generella statsbidrag och utjämning		39 132	40 246
Finansiella intäkter		62	278
Finansiella kostnader	4	0	-31
Resultat före extraordinära poster		-3214	1 785
Skatt på årets resultat		0	0
Uppskjuten skatt		0	0
PERIODENS RESULTAT		-3 214	1 785



Balansräkning (tkr)	Not	2015-04-30	2014-12-31
TILLGÅNGAR			
A: Anläggningstillgångar			
I. Immateriella anläggningstillgångar	4	0	0
II. Materiella anläggningstillgångar			
1. Mark, byggnader, tekniska anläggningar		166 462	167 488
2. Maskiner och inventarier		16 327	16 652
3. Övriga materiella tillgångar		8	8
Summa		182 797	184 148
III. Finansiella tillgångar	5	40 204	40 204
B. Omsättningstillgångar			
6			
1. Förråd mm		847	847
II. Fordringar		26 267	44 374
III. Kortfristiga placeringar			0
IV. Kassa och bank	7	64 782	49 794
Summa		91 896	95 015
Summa tillgångar		314 897	319 367
Eget kapital avsättningar och skulder			
A. Eget kapital			
Eget kapital	8	200 239	203 453
Därav periodens resultat		-3 214	10 930
Därav ändring av redovisningsprincip		0	0
Därav Resultutjämningsreserv (RUR)		12 800	12 800
B. Avsättningar			
I. Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser			
Uppskjuten skatt	9	5 557	4 379
II. Andra avsättningar		0	0
		2 969	3 883
C. Skulder			
I. Långfristiga skulder			
II. Kortfristiga skulder	10	7 474	7 474
		98 658	100 178
Summa eget kapital avsättningar och skulder		314 897	319 367
ANSVARSFÖRBINDELSER		511 924	539 700



Noter:

Noter till resultaträkningen	2014-04	2014-04
NOT 1 Verksamhetens nettokostnader (tkr)		
<i>Verksamhetens intäkter</i>		
Konsumtionsavgifter	6 791	5 950
Barnomsorgsavgifter	1 379	1 081
Äldreomsorgsavgifter	1 513	1 266
Interkommunala ersättningar	3 514	7 315
Hyror och arrenden	6 947	6 322
Försäljning	6 299	4 130
Bidrag	14 646	15 538
Övriga intäkter	11 148	10 142
Summa verksamhetens intäkter	52 237	51 744
<i>Verksamhetens kostnader</i>		
Löner	88 822	86 936
Sociala avgifter enligt lagar och avtal	36 239	32 253
Pensionsutbetalningar	4 616	3 686
Fastigheter och inventarier	1 004	887
Material	9 419	7 715
Tjänster	28 446	30 115
Bidrag	11 449	12 075
Övrigt	3 899	3 341
Summa verksamhetens kostnader	183 894	177 008
NOT 2 Skatteintäkter och generella statsbidrag (tkr)		
	2014-04	2014-04
<i>Egna skatteintäkter</i>		
Kommunalskatt preliminära intäkter	93 938	91 311
Slutavräkningsdifferens föregående år	0	0
Preliminär slutavräkning redovisningsåret	0	0
Mellankommunal skatteutjämning	0	0
Summa	93 938	91 311
<i>Avräkningsbelopp per invånare kr</i>		
Preliminär slutavräkning året innan		
Slutavräkningsdifferens		
Preliminär slutavräkning innevarande år		
<i>Generella skatteintäkter</i>		
Inkomstutjämning	19 404	17 732
Kostnadsutjämning	9 934	11 244
Strukturbidrag	5 602	5 575
Regleringsbidrag	-84	500
Bidrag LSS	725	1 671
Införandebidrag	0	0
Kommunal fastighetsavgift	3 551	3 524
Summa	39 132	40 246



NOT 3 Finansiella kostnader och intäkter

I kommunens prognos för finansiella intäkter ingår borgensavgift på lån för Arvidsjaurhem AB med 688 tkr samt för Arvidsjaur Energi AB med 289 tkr..

Noter till balansräkning

NOT 4 Immateriella anläggningstillgångar

De immateriella anläggningstillgångarnas värde i kommunen skrevs ner under 2007 utifrån rekommendation 12.1

Leasingavtal och hyresavtal

Finansiella leasingavtal

Inga avtal redovisas som finansiella i kommunkoncernen.

NOT 5 Finansiella tillgångar (tkr)

	Kommunen	
	2014-04-30	2013-12-31
Aktier och andelar	1 130	1 130
Aktier och andelar kommunägda företag	100	100
Bostadsrätter	0	0
Långfristiga fordringar	37 686	37 686
Utlåning Kommunkoncernen	0	0
Förlagslån Kommuninvest.	1 288	1 288
Summa	40 204	40 204

Aktier Kommunägda företag: Arvidsjaur Kommunföretag AB är 100 000 kr.

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.

NOT 6 Omsättningstillgångar (tkr)	2015-04-30	2014-12-31
Förråd	847	847
Kundfordringar	2 306	4 604
Skattefordran	3 729	0
Fordringar hos koncernföretag	3 692	15 874
Återbetalning mm FORA		0
Statsbidragsfordringar	4 984	7 661
Upplupna skatteintäkter	3 023	864
Interimsfordringar	8 183	10 026
Övriga fordringar	350	5 345
Summa	27 114	45 221

Not 7 Likvida medel

Större delen av Kommunkoncernens likvida medel finns placerande på koncernkonto hos Sparbanken Nord Total checkkredit för kommunkoncernen 50 Mkr. Övriga likvida medel finns på plusgirokonton i Nordea, total limit 20 Mkr. samt i kontantkassor.



NOT 8 Eget kapital (tkr)	2015-04-30	2014-12-31
Ingående balans	179 723	179 723
Resultatutjämningsreserv	12 800	12 800
Årets resultat	-3 214	10 930
Utgående balans	200 239	203 453

NOT 9 Avsättningar – kommunen (tkr)

Specifikation - avsatt till pensioner	2015-04-30	2014-12-31
Särskild avtals- ålderspension	1 023	0
Förmånsbestämd kompl. pension	0	0
Ålderspension	3 449	3 454
Pension till efterlevande		70
<i>Summa pensioner</i>	<i>4 472</i>	<i>3 524</i>
Löneskatt	1 085	855
SUMMA	5 557	4 379

Avtal för förtroendevalda tillkommer fr o m 2014, och redovisas först här
Antal personer med avtal förtroendevalda (PBF) 3 tas upp under avsättningar.
Beräkningsgrund för försäkringar framgår av avsnittet Redovisningsprinciper på sidan 56.

Övriga avsättningar

Specifikation – övriga avsättningar	2015-04-30	2014-12-31
Donerade medel	28	28
Avsättning sanering Moskosel	600	600
Vittjäkk 2014-2015	0	188
Avgångsarvoden	994	1 480
Prestationsersättningar o praktikantmedel	0	913
Linsatser Arvidsjaur Byar	1 347	674
SUMMA	2 969	3 883

NOT 10 Kortfristiga skulder (tkr)

Kortfristiga skulder	Kommunen	
	2015-04-30	2014-12-31
Skulder till kreditinstitut	0	0
Leverantörsskulder	7 367	16 643
Skatter och avtalsenliga avgifter	12 051	11 442
Pension individuell del	8 265	15 352
Skulder till personalen	38 771	28 948
Skulder till koncernen	23 517	17 167
Övriga skulder		153
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	8 091	10 473
Summa	98 488	100 178



Övriga ansvarsförbindelser

Pensionsförbindelser ej redovisade på annat sätt: 0 tkr.
Kapitaltäckningsgaranti Arvidsjaur Energi AB Kf § 14/01
Borgensåtagande för småhur ingår i ansvarsförbindelsen med 487 tkr

<i>Innehav av övriga aktier och andelar (tkr)</i>		2015-04-30	2014-12-31
<i>Specifikation</i>			
Kommunen	Kommunaktiebolaget	2	2
	Inlandsbanan AB	180	180
	Invest i Norrbotten AB	3	3
	Kollektivtrafikmyndigheten i Norrbotten	192	192
	I Norrbotten AB	34	34
	Piteå Turistservice AB	20	20
	Norrbottens Energikontor	10	10
	Abborträsk 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	345
	Övre Norrlands Kreditgarantiförening	100	100
	Moskosel Petrol ek. förening	150	150
	Summa	1 130	1 130



Upplysningar om redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning vilket bl.a. innebär att:

Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras kommunen och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

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

Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

Sammanställd redovisning

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

Kommunkoncernens medlemmar och ägarandelar framgår av figur på sidan 4.

Upplysningar om redovisningsprinciper

Jämförelsestörande poster

Jämförelsestörande poster särredovisas när dessa förekommer i not till resultaträkningen.

Som jämförelsestörande betraktas poster som är sällan förekommande och överstiger 1 Mkr. Dessutom redovisas alltid kommunens realisationsvinster vid fastighetsförsäljningar.

Intäkter

Skatteintäkter

Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på SKL:s decemberprognos i enlighet med rekommendation RKR 4.2. Efter bokslutets upprättande har SKL publicerat en nyprognos i februari som pekar på ett utfall som avviker från tidigare prognos med 376 tkr.

Övriga intäkter

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

Kostnader

Avskrivningar

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

Avskrivningstider

Följande avskrivnings tider tillämpas normalt i kommunen:

Byggnader	20-50 år
Anläggningar	20-33 år
Ledningar	33 år
Vattenverk, reningsverk	20-33 år
Gator och vägar, belysning	20-33 år
Fordon och maskiner	5-10 år
Inventarier	3-10 år

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

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

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

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

För 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 från tidigare fastställd avskrivningstid ändras avskrivningstiden alltid om den bedöms vara kortare.

Bedöms nyttjandetiden vara längre ändras den normalt inte.

Avskrivningsmetod

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

Gränsdragning mellan kostnad och investering

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

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



Ny metod för avskrivning fr o m 2015

Med den nya metoden skall anläggningstillgångarna indelas i olika komponenter där varje komponent får en bedömd ekonomisk livslängd. Skillnaden mot det tidigare sättet att göra avskrivning är främst det som man förr betraktade som underhåll avseende utbyten i det nya blir en investering. Den utbytta delen uträntas därvid.

Förberedelse för komponentavskrivning är vidtagen under 2014 där mallar finns framtagna. Metoden har inte slagit igenom ännu under 2015.

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 och periodiseras över anläggningens nyttjandeperiod. 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 om 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.