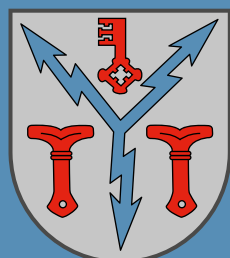
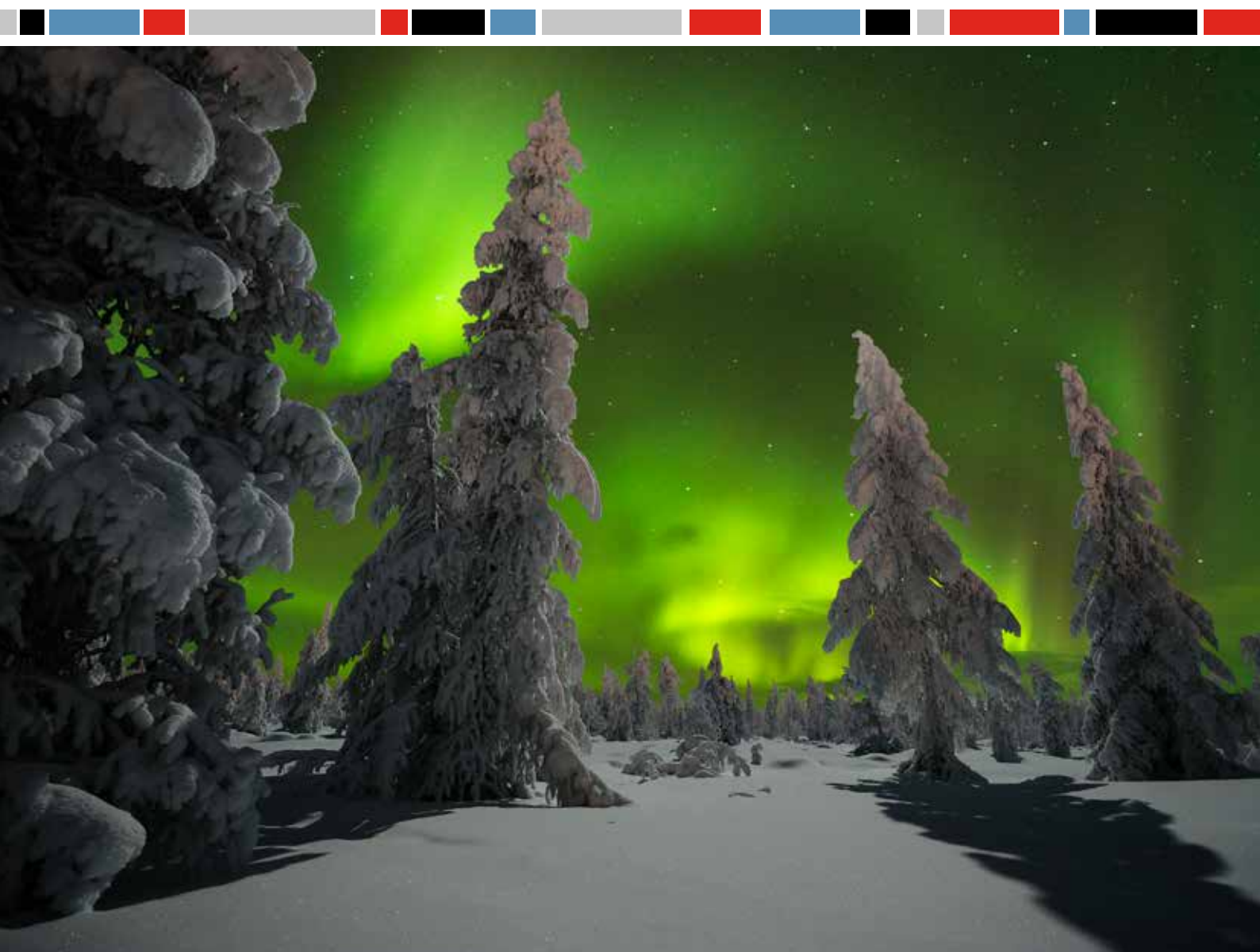


2021

ÅRSREDOVISNING JOKKMOKKS KOMMUN



JOKKMOKKS KOMMUN
JÁHKÁMÁHKE KOMMUVNNA
JÁHKÁMÁHKI SUOHKAN

Innehållsförteckning

Årsredovisning 2021

1. Förord	3	2.9.2 Inriktningsbeslut	
1.1 Kommunstyrelsens ordförande har ordet	4	– budget för åren 2021-2023	42
1.2 Kommunchefen har ordet	5	2.9.3 Investeringar	43
1.3 Fakta om Jokkmokks kommun	6	2.9.4 Låneskuld	44
1.3.1 Antal invånare	6	2.9.5 Löneförändring	44
1.3.2 Mandatfördelning i kommunfullmäktige	7	2.9.6 Förändrat invånarantal	44
1.3.3 Kommunal- och landstingsskatt	7	2.9.7 Inflationen	44
2. Förvaltningsberättelse	8	2.9.8 Räntenivån	44
2.1 Översikt över verksamhetens utveckling	8	2.9.9 Placeringar	44
2.2 Den kommunala koncernen	9	2.9.10 Möjligheter	44
2.2.1 Politisk organisation	10	2.10 Nationella minoriteter i Sverige	45
2.2.2 Tjänstemannaorganisation	11	2.10.1 Lagstiftning om	
2.3 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	12	nationella minoritetsspråk	45
2.3.1 Väsentliga förändringar i verksamheten	12	2.10.2 Lag om nationella minoritetsspråk	45
2.3.2 Internationella skeenden	13	2.10.3 Verksamhetsredogörelse för	
2.3.3 Politiska beslut	14	minoritetsspråksarbetet 2021	45
2.3.4 Utvecklingen på arbetsmarknaden	15	2.10.4 Grundskydd	46
2.3.5 Demografiska förändringar	15	2.10.5 Statsbidrag	46
2.3.6 Andra faktorer som leder till behovsförändringar i kommunal service	15	3. Räkenskaper	47
2.3.7 Klimatförändringar	17	– Driftsredovisning, politiskt ansvar	47
2.3.8 Marknadsförändringar	17	– Resultaträkning mot budget	48
2.3.9 Risker – analys och konsekvensbeskrivningar	17	– Balansräkning mot budget	48
2.3.10 Pensionsförpliktelse	20	– Redovisning av kassaflöden mot budget	49
2.4 Händelser av väsentlig betydelse	21	– Investeringar, sammandrag	50
2.4.1 Försäljningar	21	– Resultaträkning	50
2.4.2 Omstruktureringar	21	– Balansräkning	51
2.4.3 Investeringar	21	– Redovisning av kassaflöden, koncern	52
2.4.4 Tvister	21	– Nyckeltal	53
2.4.5 Andra faktorer	22	– Investeringar per projekt	54
2.5 Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	24	3.1 Noter till balansräkningen resultaträkningen och till redovisningen av kassaflöden	55
2.5.1 Årshjulet	24	4. Information om verksamheterna i kommunkoncernen	68
2.5.2 Övergripande årliga verksamhetsmål och utvärdering av dessa	24	4.1 Kommunstyrelsen	68
2.5.3 Internkontroll	26	4.1.1 Kommunchefens område	68
2.6 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	27	4.1.2 Näringslivs- och samhällsavdelningen	70
2.6.1 Vision Jokkmokk 2030	27	4.2 Utbildning och pedagogik	85
2.6.2 Medborgarenkät	28	4.2.1 Barn- och utbildningsnämnden	85
2.6.3 God ekonomisk hushållning – finansiella mål	30	4.3 Vård och omsorg	88
2.6.5 Ekonomisk ställning	31	4.3.1 Socialnämnden	88
2.7 Balanskravsresultat	36	4.4 Samhällsbyggnad	93
2.8 Väsentliga personalförhållanden	36	4.4.1 Samhällsbyggarnämnden	93
2.9 Förväntad utveckling	42	4.5 Kultur och fritid	98
2.9.1 Driftsbudget år 2021	42	4.5.1 Kultur- och fritidsnämnden	98
		4.6 Koncernbolag	102
		4.6.1 AB Jokkmokkshus	102
		4.6.2 Jokkmokks Värmeverk AB	103
		Ord- och begreppsförklaringar	106
		Redovisningsprinciper	106



Årsredovisning 2021

Årsredovisningen är en kommunstyrelseprodukt som godkänns av kommunfullmäktige. Kommunstyrelsen ansvarar för ledning och samordning av all kommunal verksamhet, oavsett om den bedrivs i bolagsform eller i förvaltningsform.

Årsredovisningen skall sammantaget ge en rättvisande bild av kommunens ställning och resultat.

För att skapa ett helhetsperspektiv över det kommunala verksamhetsområdet har årsredovisningen en gemensam verksamhetsberättelse för hela kommunkoncernen.

Välkommen att ta del av årsredovisningen 2021!



1.1 Kommunstyrelsens ordförande har ordet



Den 30 november 2021 tillträdde Sveriges nya regering med Magdalena Andersson (S) som statsminister, ett historiskt ögonblick i Sveriges historia då riksdagen utnämnde en kvinna till posten som statsminister. Men det finns även goda skäl att prata om 2021 som vaccinets år,

på kort tid har forskning med stort stöd av offentlig finansiering kunnat erbjuda vaccin till Sveriges befolkning. Under året träffades avtal som motsvarar över 70 miljoner vaccindoser, det har räddat många liv och inneburit att både offentlig och privat verksamhet successivt normaliserats och vi ser ett mer normalt fungerande samhälle.

I Jokkmokks kommun har vi sett en viss återhämtning inom besöksnäringen vilket är betydelsefullt för näringslivet. Exempelvis har Arctic Camp åter levererat ett positivt ekonomiskt resultat och lämnar ett överskott till kommunen. Det är bra och ett av flera tecken på en återhämtning inom besöksnäringen. En fortsatt hög efterfrågan av tjänster inom samhällsplanering, bl. a investeringar inom besöksnäringen men också att arbetet med två nya industriområden fortskrider. Det är viktiga indikatorer på framtidstro. Kommunens helägda bolag, Jokkmokks Hus AB samt Jokkmokks Värmeverk AB investerar i underhåll och energieffektivisering för att framtidssäkra bolagen och dess verksamhet. Resultatmässigt visar årsredovisningen ett positivt ekonomiskt resultat. Kommunen

fortsätter att amortera sina lån enligt plan och motsvarar nu ca 16 miljoner kronor, det innebär

ca 3 500 kronor per invånare och är nästan 70 procent lägre än år 2016. Jokkmokks kommun är bland de kommuner i Sverige med absolut lägst låneskuld per invånare, samtidigt har kommunens soliditet stärkts och är nu ca 59 procent.

Den negativa befolkningsutvecklingen är en utmaning såväl för kommunen som det lokala näringslivet. Tyvärr fortsätter kommunens driftkostnader att vara högre än vad kommunen långsiktigt klarar. Vi arbetar nu med en budgetmodell som stödjer processen för lägre driftkostnader och anpassning av verksamheter till rådande befolkningsutveckling och ökade krav på kvalitet. Kommunstyrelsen och nämnder, utom Socialnämnden, har arbetat konstruktivt och strategiskt för att följa sin budget och det har man gjort med gott resultat. De åtgärder som kommunen vidtagit de senaste åren har minskat kommunens kostnader med 10-tals miljoner vilket har varit avgörande för att uppfylla kravet på god ekonomisk hushållning. Med det sagt är det alltså centralt att kommunens verksamheter får ökat förtroende att genomföra förändringar. Samtidigt som beslutade ekonomiska förutsättningar gäller och att långsiktig kvalitet säkerställs.

Jokkmokk 2022-04-01

Robert Bernhardsson (S)
Kommunstyrelsens ordförande

1.2 Kommunchefen har ordet

Ytterligare ett år i pandemins tecken



Jag vill åter rikta uppmärksamheten till vår personal som arbetat inom vård- och omsorg och som gjort ett fantastiskt arbete med att begränsa smittspridning och att hålla borta smittan från våra äldreboenden. Tack!

Tack även till alla andra medarbetare! Vi har alla på olika sätt fått ökad belastning på grund av covid-19 men tillsammans har vi klarat att hålla kommunens verksamhet igång. Vi har även detta år fått anpassa oss till den pågående pandemin på olika sätt. Det som är positivt är att allt fler är vaccinerade och förhoppningen är att detta ska leda till att pandemin avtar.

Pandemin drabbar vår geografiska kommun på många sätt och flera företag har drabbats ekonomiskt inte minst på grund av en minskad besöksnäring.

Effektiva verksamheter

Den ekonomiska situationen för kommunen innebär att varje krona måste göra största möjliga nytta. För att åstadkomma detta deltar Jokkmokks kommun i ett projekt tillsammans med 14 andra kommuner. Projektet heter Effektiva kommuner och drivs av Sveriges kommuner och regioner, syftet med projektet är att genom ökad kunskap, bättre analyser och riktade åtgärder öka effektiviteten i kommunens verksamheter.

I vissa verksamheter innebär effektivisering att kvalitet ska höjas och i andra verksamheter behöver kostnader minskas. En effektiv verksamhet har kvalitet och kostnader som är jämförbara med liknande kommuner. För att lyckas kommer det att krävas ett gediget arbete i verksamheterna av våra kompetenta medarbetare.

Vi behöver också identifiera samverkansområden där vi kan få 1+1 att bli 3. Ett samverkansområde som är beslutat av Kommunstyrelsen är att Barn- och utbildningsavdelningen, Kultur- och fritidsfunktionen tillsammans med Socialtjänsten ska samverka kring förebyggande arbete för barn och unga.

Jokkmokk tar riktning in i framtiden

Kompetensförsörjning är en av de viktigaste utmaningarna och därför kommer det att vara en stående punkt på Kommunstyrelsens arbetsutskott. Att attrahera ny personal och att vara en attraktiv arbetsgivare för befintliga medarbetare kommer att vara en av nyckelfrågorna för att kunna attrahera och behålla kompetenta medarbetare.

I flera av våra grannkommuner har stora etableringar beslutats, t ex Hybrit i Gällivare och H2 Green Steel i Boden. För att vi i Jokkmokks kommun på ett ännu bättre sätt ska kunna möta intresset från människor och företag att etablera sig i kommunen inleds en förstudie i början av 2022. Förstudien ska vässa våra strategier kring kommunikation, attraktivt fritids- och kulturliv, boendemiljöer samt etableringar och tillväxt.

2021 beslutades om ny detaljplan i Kåbdalis och i Kvikkjokk, båda detaljplanerna syftar till att utveckla besöksnäringen och kommer att innebära utveckling av de båda orterna. Även en ny LIS-plan beslutades och har som syfte att lyfta fram områden där det är lämpligt med ny eller kompletterande bebyggelse i strandnära lägen.

Monica Lundkvist
Kommunchef

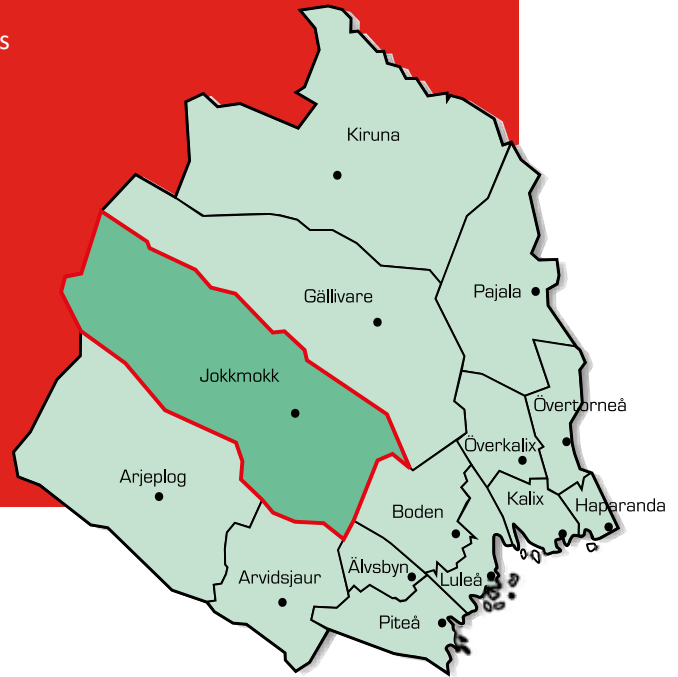
1.3 Fakta om Jokkmokks kommun

Jokkmokks kommun ligger som en av Sveriges nordligaste kommuner mitt i Norrbottens län och i Lapplands landskap. Kommunen ligger mitt på polcirkeln och gränsar till Norge i väster, Gällivare kommun i norr, Arjeplogs och Arvidsjaurs kommuner i söder samt Bodens och Älvsbyns kommuner i öster.

Kommunens areal uppgår till 19 477 kvadratkilometer (cirka 10 x 20 mil) vilket motsvaras av en yta större än landskapen Skåne, Blekinge och Halland tillsammans. I en internationell jämförelse är kommunens yta lika stor som halva Schweiz eller som två tredjedelar av Belgien.

På denna stora yta finns knappt 5 000 invånare vilket innebär cirka 0,25 invånare per kvadratkilometer.

Ungefär halva ytan består av skyddade områden. Nationalparkerna Sarek, Padjelanta, Stora Sjöfallet och Muddus, som utgör delar av Världsarvet Laponia, finns inom Jokkmokks kommuns gränser.



1.3.1 Antal invånare

ANTAL INVÅNARE

	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	Jämfört 2020
Män:	2 469	2 511	2 546	2 578	2 630	2 639	2 597	-42
Kvinnor:	2 311	2 340	2 377	2 423	2 451	2 466	2 475	-29
Totalt:	4 780	4 853	4 923	5 001	5 081	5 105	5 072	-71
Under året födda:	41	32	46	50	43	50	42	-9
Under året döda:	81	71	67	64	64	85	87	10
Summa födelsenetto:	-40	-39	-21	-14	-21	-35	-45	-1
Under året inflyttade:	243	203	231	260	348	364	364	40
Under året utflyttade:	285	236	291	321	353	296	340	49
Summa flyttningsnetto:	-42	-33	-60	-61	-5	68	24	-9
Summa invånarantal förändring efter justering, 11 personer 2021 enligt SCB	-71	-72	-78	-80	-24	+33	-14	1

Not: Uppgifter hämtade ur SCB statistikdatabas, avser 31 december varje år.



1.3.2 Mandatfördelning i kommunfullmäktige 2002–2018

Partier

	2018	2014	2010	2006	2002
Moderata Samlingspartiet (M)	1	1	1	1	1
Centern (C)	0	0	1	1	1
Liberalerna (L)	0	2	2	3	1
Kristdemokraterna (KD)	0	0	0	0	1
Miljöpartiet de gröna (MP)	3	4	3	2	3
Socialdemokraterna (S)	10	14	15	14	16
Vänsterpartiet (V)	2	2	4	7	5
Samernas Väl (SV)	2	2	2	2	2
Samernas (Sam)	0	0	0	0	0
Alternativet (Alt)	0	0	0	1	5
Framtid i Jokkmokk (FJK)	5	5	3	0	0
Sverigedemokraterna (SD)	2	1	0	0	0
Samtliga partier	25	31	31	31	35

En av ledamöterna för SD är sedan december 2018 opolitisk.

1.3.3 Skattesatser- kommun och region

Kommunal och regional skatt år 2021 (kronor)			
Utdebitering	Kommun	Län	Riket
Kommunalskatt	22,95	22,57	20,67
Landstingsskatt	11,34	11,34	11,56
Total skattesats exklusive församlings- och stiftsskatt	34,29	33,91	32,27
Skattekraft, kronor per invånare	209 199	2123 612	225 194
index (riket = 100)	93	99	100

2 FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Förvaltningsberättelsens uppställning är upprättad efter LKBR, Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning) som gäller från år 2019.

2.1 Översikt över verksamhetens utveckling

Den kommunala koncernen redovisade för 2021 ett positivt resultat om 12,7 miljoner kronor. I tabellen som följer visas en kort översikt över utvecklingen med tillhörande kommentarer.

	Koncernen				
	2021	2020	2019	2018	2017
Verksamhetens intäkter (tkr)	175 694	178 814	172 048	195 655	189 903
Verksamhetens kostnader	-499 092	-490 356	-493 677	-497 786	-479 011
Jämförelsestörande poster	0	0	0	0	0
Avskrivningar	-28 815	-29 496	-28 442	-30 251	-27 914
Verksamhetens nettokostnader	-352 213	-341 038	-350 071	-332 382	-317 022
Skatteintäkter	252 753	245 746	249 110	246 347	241 443
Generella statsbidrag	111 777	111 989	90 153	93 072	92 213
Årets resultat efter skatt	12 657	15 901	-12 117	5 620	15 000
Soliditet (%)	51,9	47,4	47,5	48,7	46,9
Soliditet inkl totala pensionsförpliktelser (%)	25,2	26,7	24,5	25,3	22,8
Investeringar (netto)	8 876	17 278	26 170	34 030	46 175
Investeringar/medborgare (kr)	1 857	3 558	5 313	6 833	9 095
Långfristig låneskuld	128 075	137 355	147 155	151 645	152 625
Långfristig skuld/invånare	29 011	30 426	31 486	34 013	33 350

	Kommunen				
	2021	2020	2019	2018	2017
Antal invånare 1/11	4 773	4 856	4 926	4 980	5 077
Kommunal skattesats (%)	22,95	22,95	22,95	22,95	22,95
Verksamhetens intäkter	119 939	129 104	120 988	145 359	141 366
Verksamhetens kostnader	-453 537	-449 995	-456 660	-464 143	-446 544
Jämförelsestörande poster	0	0	0	0	0
Avskrivningar	-21 686	-22 104	-21 106	-22 676	-21 089
Verksamhetens nettokostnader	-355 284	-342 995	-356 778	-341 460	-326 267
Skatteintäkter	252 753	245 746	249 110	246 347	241 443
Generella statsbidrag	111 777	111 989	90 153	93 072	92 213
Årets resultat	10 685	15 056	-16 630	-1 644	8 807
Soliditet (%)	58,80	53,2	54,9	58,8	56,4
Soliditet inkl totala pensionsförpliktelser (%)	19,50	22,9	19,7	22,8	20,5
Investeringar (netto)	7 492	10 094	24 664	23 643	37 412
Långfristig låneskuld	19 900	23 100	26 300	29 500	27 500
Långfristig skuld/invånare	4 163	6 214	6 679	6 699	5 917



Resultat för Jokkmokks kommunkoncern år 2021 är 12,7 miljoner kronor efter elimineringar och justeringar. AB Jokkmokkshus redovisar ett minusresultat om 3 miljoner kronor och Jokkmokks Värmeverk AB redovisar ett plusresultat om 4,2 miljoner kronor. Kommunförvaltningens resultat för året visar ett plus på 10,7 miljoner kronor.

Det redovisade resultatet för kommunen år 2021 är cirka 3,2 miljoner kronor lägre än år 2020. Under år 2021 minskade de kommunala intäkterna med cirka 10 miljoner kronor, till stor del på grund av lägre intäkter från migrationsverket och färre betydande försäljningar. Verksamhetens kostnader 2021 är ca 3,5 miljoner högre än föregående år. Kostnaderna har däremot minskat sedan 2019 med 3 miljoner.

Skatteintäkterna har för 2021 ökat med ca 7 miljoner kronor gentemot föregående år. Nettobidragen från utjämningsystemen och generella statsbidragen varit har varit cirka 200 000 kronor lägre än föregående år. Kostnaderna i verksamheterna har ökat med cirka 3 miljoner på grund av ett ökat behov av smittskyddsåtgärder, ökande energipriser och engångskostnader i form av ombyggnationer.

Individ- och familjeomsorgen uppvisar fortfarande ett högt kostnadsläge framför allt inom placeringar. De åtgärder som vidtagits inom området barn och unga har däremot fått effekt och kostnaden är ca 16 % lägre än föregående år, dock ännu på en hög nivå.

Kommunens investeringar har inte uppnått de satta målen, främst beroende på att vissa större investeringsprojekt inte kommit i gång som planerat. Soliditeten har stärkts från 53,2 procent föregående år till 58,8 procent 2021.

2.2 Den kommunala koncernen

Koncernen Jokkmokks kommun omfattas, förutom av Jokkmokks kommunförvaltning, av två juridiska personer, se organisationsbild nedan. De helägda bolagen finns med i koncernräkenskaperna.

AB Jokkmokkshus är ett allmännyttigt bostadsföretag vars uppdrag är att främja bostadsförsörjningen i Jokkmokks kommun. Jokkmokks Värmeverk AB har som uppdrag att producera och distribuera fjärrvärme samt hantera bränslen.

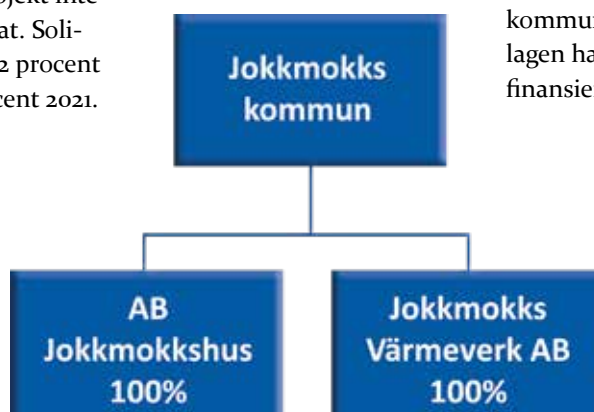
Vilka organisationer finns inte med i koncernredovisningen?

Stiftelser och bolag där kommunen är delägare eller part men inte har ett avgörande inflytande är inte medtagna i den sammanlagda redovisningen.

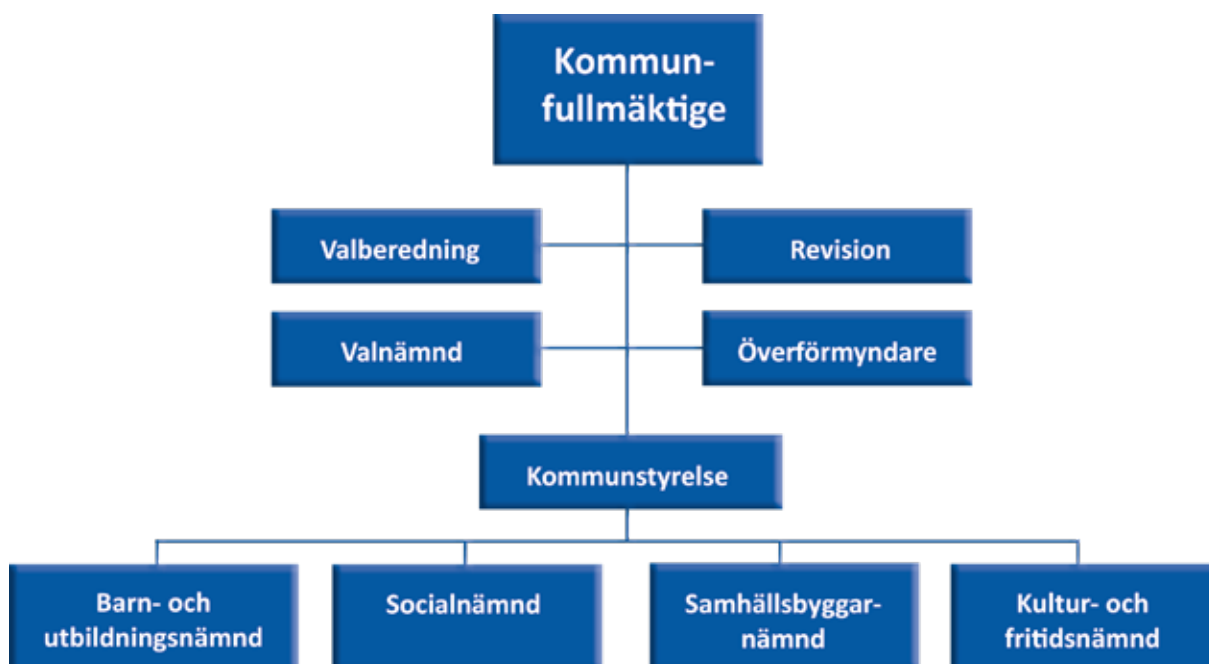
Till dem hör näringslivsbolaget Strukturum i Jokkmokk AB, stiftelsen Samernas utbildningscentrum, stiftelsen Åjtte Svenskt fjäll- och samemuseum, Inlandsbanan AB, Länstrafiken i Norrbotten AB med flera.

Jokkmokks kommun är en av fyra parter i Lapplands kommunalförbund (LKF). Kommunen anser sig inte ha ett avgörande inflytande i Lapplands kommunalförbund vilket gör att det inte är med i den sammanställda redovisningen.

Ytterligare bolag som inte är med i den sammanställda redovisningen är försäkringsbolaget Kommunassurans Syd där Jokkmokks kommun är en av tjugofem delägare i bolaget, samt Kommuninvest där både Jokkmokks kommun och de helägda dotterbolagen har större delen av sina lån finansierade.



2.2.1 Politisk organisation



Den kommunala verksamheten bedrivs i kommunens nämnds- och förvaltningsorganisation enligt ovan. Av de traditionella partierna är Kristdemokraterna, Centerpartiet och Liberalerna inte representerade i kommunfullmäktige. De tidigare 31 ledamöterna i kommunfullmäktige har från och med innevarande mandatperiod minskats till 25 ledamöter. I fullmäktige har sedan valet år 2018 inget parti egen majoritet.

Valteknisk samverkan har ingåtts i två olika konstellationer, dels mellan Socialdemokraterna och Vänsterpartiet vilka tillsammans innehar 12 mandat, dels mellan Framtid i Jokkmokk, Miljöpartiet, Samernas Vål och Moderaterna vilka tillsammans innehar 11 mandat. Av de sista två mandaten innehas det ena av Sverigedemokraterna och det andra av en politiskt obunden ledamot.

Kommunalråd i Jokkmokks kommun

Kommunstyrelsens ordförande, tillika Jokkmokks kommuns kommunalråd, är sedan valet år 2018 socialdemokraten Robert Bernhardsson.

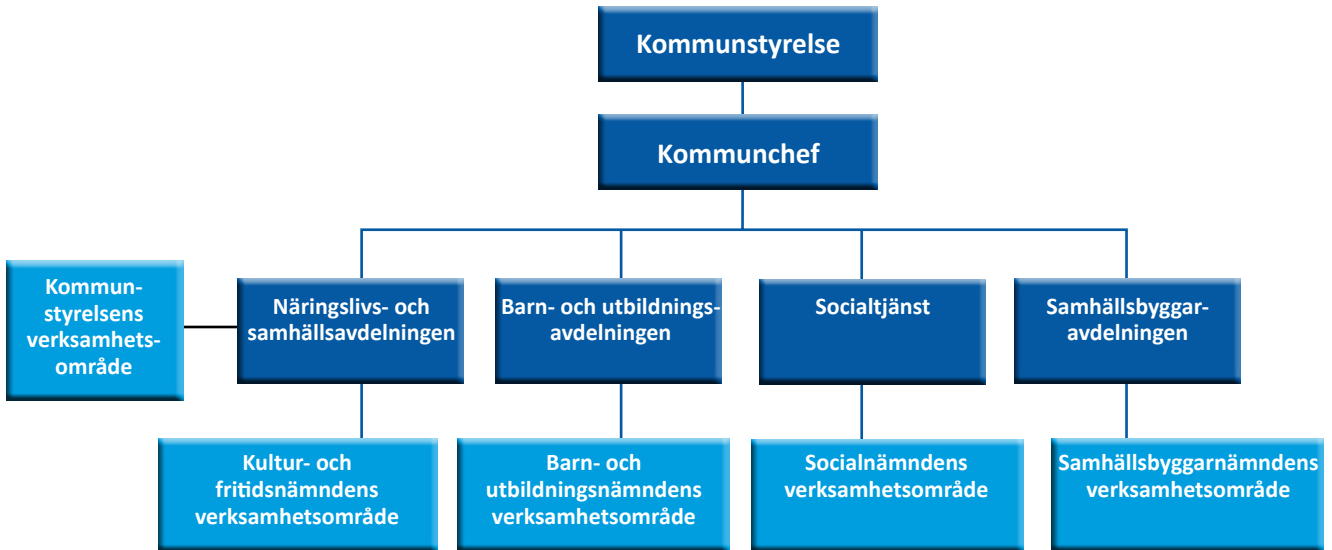
Ordföranden i de övriga nämnderna

Kommunfullmäktiges ordförande har sin partitillhörighet i Framtid i Jokkmokk, barn- och utbildningsnämndens och samhällsbyggarnämndens ordförandeposter innehas av Samernas Vål och kultur- och fritidsnämndens och socialnämndens ordförande är socialdemokrater. Ordförande i valnämnden är vänsterpartist och överförmyndaren är socialdemokrat.



Kommunstyrelsens ordförande Robert Bernhardsson (S).

2.2.2 Tjänsteorganisation



Kommunstyrelsens samlade verksamhet bedrivs inom näringslivs- och samhällsavdelningen där kommunchefen är avdelningschef. Kommunikationsarbetet sorterar direkt under kommunchefen.

Barn- och utbildningsavdelningen med förskole- och grundskoleverksamhet, bedriver verksamhet under barn- och utbildningsnämnden.

Socialtjänsten med äldreomsorg, handikappomsorg och biståndsenhet bedriver verksamhet under socialnämnden.

Samhällsbyggaravdelningen, som består av räddningstjänsten, miljö-, hälsoskydd- och byggfrågor, bedriver verksamhet under samhällsbyggarnämnden.

Kultur- och fritid ingår fr.o.m. 2021 inom näringslivs- och samhällsavdelningen, med bibliotek och övriga kultur- och fritidsfrågor hanteras under kultur- och fritidsnämnden.



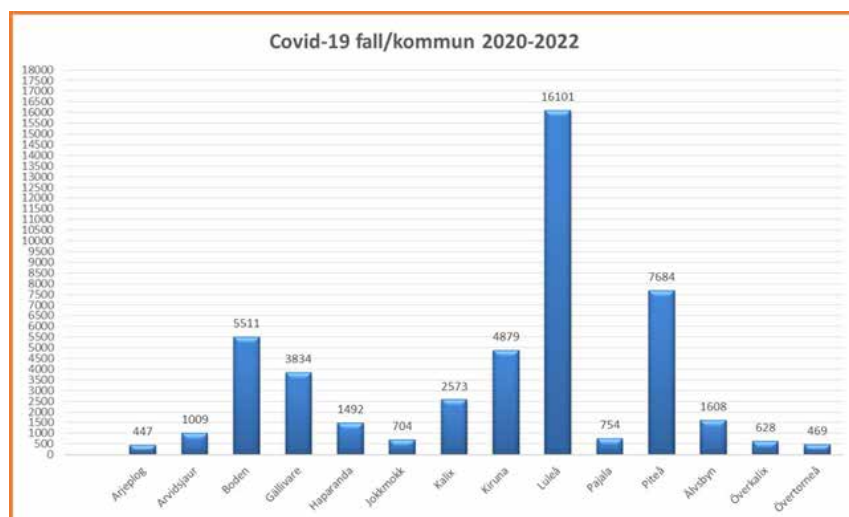
2.3 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

2.3.1 Väsentliga förändringar i verksamheten

2.3.1.1 Coronapandemin

Den pågående pandemin som startade under första kvartalet 2020 har haft en fortsatt påverkan på verksamheterna även under 2021. Jokkmokks kommun hade en incidens om 8,25 smittade per 1000 inv under vecka 2 och 3 2022. Detta motsvarar 85 personer under perioden.

Diagrammet nedan visar antal smittade i Norrbotten sedan smittspridningens början till och med januari 2022. Bilden nedan visar det totala antalet fall sedan pandemins början.



De vaccin som blivit tillgängliga under året har minskat risken för allvarlig sjukdom men Covid-19 har fortfarande haft en stor påverkan på verksamheterna och samhället i stort. Det har varit ett omfattande arbete att kommunicera, informera och vidta åtgärder för att minska smittspridningen. Framför allt har svårigheterna att hitta vikarier gjort att man många gånger har fått omorganisera och hitta tillfälliga lösningar.

Under det första kvartalet påbörjades vaccineringen av riskgrupper och omsorgspersonal. En nära dialog med regionens smittskydd har bidragit till en trygghet i arbetet med pandemin. Under våren uppmärksammades den första smittan på ett äldreboende i kommunen. De äldre var vid tidpunkten fullt vaccinerade. Kring sommaren erbjöds, efter åldersgrupp, resterande medborgare möjligheten att vaccineras.

Under våren uppmärksammades den första smittan på ett äldreboende i kommunen. De äldre var vid tidpunkten fullt vaccinerade. Kring sommaren erbjöds, efter åldersgrupp, resterande medborgare möjligheten att vaccineras.

Beläggningen på Arctic Camp har trots pandemin varit god. Omsättningen har under året stadigt närmast sig nivåerna före pandemin.

Inom vissa områden har verksamheter tvingats ställa in aktiviteter, vilket också har bidragit till att en del verksamheter tappat stora delar av sina intäkter. Små företag med stark koppling till besöksnäringen har även drabbats av ett avstannat intäktstillflöde. Situationen har dock förbättrats i samband med vaccinationerna.

Den första oktober återgår reglerna för ersättning för höga sjukkostnader i samband med covid-19 till det normala igen. De tillfälliga reglerna infördes

för att avlasta arbetsgivare för högre sjuklönekostnader. Ersättningar baseras under året på de faktiska kostnader kommunen haft för sjukfrånvaro. Från juli t.o.m. augusti har Jokkmokks kommun inte beviljats ersättningar på grund av en lägre kostnad för sjukfrånvaro enligt Försäkringskassans ersättningsmodell.

Jokkmokks kommunkoncern har under pågående pandemi erbjudit möjligheten att söka anstånd med betalning av kommunala avgifter avseende till exempel VA- och

renhållning, kostnad för fjärrvärme, hyreskostnad med mera för företag som drabbats ekonomiskt av covid-19.

Den digitaliseringsvåg som pandemin medfört har fortsatt och digitala möten har blivit en del av vardagen. De digitala lösningarna har underlättat för arbete i det egna hemmet när smittspridningen stod som högst.

Miljökontoret har även utfört smittskyddstillsyn på serveringsställen under 2021.

2.3.1.3 Förändringar inom avdelningarna och bolagen i koncernen

2.3.1.3.1 Kommunstyrelsen

För att effektivisera och uppnå nödvändiga besparingar har kommunen beslutat om en omstrukturering från och med 2021-01-01. Den innebär bland

annat att kultur- och fritidsavdelningen avvecklas varvid verksamheten placeras direkt under kommundirektören och blir kultur- och fritidsfunktionen. Avdelningschefstjänsten avvecklas men nämnden blir kvar. Dessutom har ett antal mindre organisationsförändringar genomförts. Bland annat har kommunens infocenter skapats genom att tidigare turistinformation, växel och telefoni tillsammans med arbetet med Jokkmokks marknad numera utgör ett samlat center för information.

2.3.1.3.2 Barn- och utbildningsavdelningen

Verksamhetsåret har till stor del färgats av den pågående pandemin. Det har lagts mycket tid på att kommunicera, informera och vidta åtgärder kopplat till detta. Verksamheterna har periodvis varit mycket påverkade. Framför allt har svårigheterna att hitta vikarier gjort att man många gånger har fått omorganisera och hitta tillfälliga lösningar.

Arbetet med "förändrad skol- och förskolestruktur" har påbörjats och pågått under hela 2021. Arbetsgrupper har jobbat med att säkerställa att organisation och ombyggnation blir ändamålsenliga. Då omorganisationen innebär stora förändringar har det även medfört en viss oro och stress bland personal.

2.3.1.3.3 Socialtjänsten

Under året har det pågått ett intensivt arbete att sätta rollerna i den nya organisationen på plats, det har dessutom genomförts en del justeringar, bland annat konvertering av en samordnatjänst till enhetschef inom området ordinärt boende. Omorganiseringen som skett under 2021 har upplevts som positiv och har lett till utökad samarbete mellan ordinärt boende och området funktionsnedsättning, bland annat har boendestödet organisatoriskt flyttats från funktionsnedsättning till ordinärt boende, anhörigstödet har flyttats från vård- och omsorgsboenden till ordinärt boende.

Inom ordinärt boende har antalet brukare ökat. Detta har medfört att personalresurserna också har utökats för att klara sitt uppdrag.

En stor del av det planerade utvecklingsarbetet har prioriterats bort till fördel för strategisk och praktisk planering av hantering av Covid-19.

2.3.1.3.4 Samhällsbyggaravdelningen

Från 1 januari fick nämnden ansvaret för handläggningen av bostadsanpassningsbidrag, alkohol och tobak samt receptfria mediciner samt miljö och energifrågor. Då inga medel tillfördes för miljö och energifrågor så tog nämnden ett inriktningsbeslut

att minska kostnaderna samt att ambitionsnivån framgent ska överensstämma med tilldelad budgetram.

Miljökontoret har även utfört smittskyddstillsyn på serveringsställen under 2021

Sommaren för räddningstjänsten har innehållit en del skogsbränder och var under ett par veckor ganska intensiv. Händelserna har dock inte lett till några mer omfattande bränder, vilket troligen är ett resultat av ett utvecklat arbetssätt där en initial kraftsamling med många resurser normalt sker vilket gör att bränderna kan begränsas i ett tidigare skede.

Vid årsskiftet trädde också en reformerad lagstiftning i kraft (Lag om skydd mot olyckor, LSO). Det innebär bland annat ökade krav på kommunens förebyggande arbete och att alla kommuner ska vara anslutna i ett system för övergripande ledning

2.3.1.3.5 Bolagen i koncernen

Jokkmokkshus AB har inlett en fasadrenovering av Liggahuset på Borgar- och Solgatan. Yttertak på tre fastigheter har bytts ut. För övrigt är det mest målning av fasader som utgör den största rep- och underhållskostnaden. Under sommaren har åtta lägenheter i ett äldre område tömts för att så småningom kallställas och senare rivs.

Jokkmokks Värmeverk AB påverkas av stigande energipriser och flaskhalsar i leverantörskedjan. Vinsterna de senaste åren har förbättrat likviditeten. Försäljningen av utsläppsrätter har medfört att eget kapital kunnat byggas upp med små fjärrvärmepri-sökningar. Ett miljöärende med Länsstyrelsen om en gammal utfyllnad på idrottsplatsen i Jokkmokk kan förhoppningsvis avslutas under Q1 2022. Under 2021 blev Jokkmokks Värmeverk AB en del i arbetet med hållbarhetskriterier för långsiktigt hållbar biomas. Hållbarhetskriterierna har tagits fram för att säkerställa att de biobränslen som finns på marknaden faktiskt är hållbara. Det innebär begränsningar för vilka marker som råvarorna kan komma från och i många användningsområden ställs dessutom krav på hur stora minskningar av växthusgasutsläpp som biobränslena ska ge.

2.3.2 Internationella skeenden

2.3.2.1 Export

I år har det globala handelsflödet präglats av en rad utbudspenningar, vilket lett till hög inflation. Flaskhalsproblem och brist på fraktkapacitet har följt den snabba uppgången i varusektorn, vilket bland annat inneburit skenande fraktpriser. Den snabba

omsvängningen i efterfrågan har även drivit upp råvarupriserna. Extremväder och naturkatastrofer har i år också bidragit till logistikproblemen och prisuppgångarna. Ur ett produktions- och branschperspektiv är det framför allt tjänstesektorn som kommer utgöra dragloket, vilket blir gynnsamt för sysselsättningen i Sverige. Det är också en bra timing i detta, eftersom den globala utvecklingen för utrikeshandel och industriproduktion, kopplat till utbuds- och logistikproblemen, åtminstone tillfälligt tycks ha stagnerat under det första halvåret och väntas hämma exportutvecklingen ytterligare en tid.

Efter SKR:s ekonomirapport släppts har det geopolitiska läget förändrats och Ryssland aggressioner mot Ukraina har satt världsekonomin i ett än mer osäkert läge.

2.3.2.2 Coronapandemin

Coronaviruset dök upp första gången i Kina och fick en snabb spridning över världen. Det har påverkat Jokkmokks kommun på flera sätt. Besöksnäringen, främst hotell och restauranger har backat resultatmässigt. Jokkmokks marknad som betyder oerhört mycket för besöksnäringen, med regionala, nationella och internationella besökare, genomfördes traditionsenligt i februari år 2020 just innan allt började stängas ner. Kan nämnas att Sveriges kungapar var på besök liksom statsministern med sällskap.

Marknaden år 2022 har på grund av pandemin inte kunnat genomföras i fysisk form. Därmed har kommunen gått miste om mellan 40 000 och 50 000 besökare från hela världen som skulle haft stor betydelse för omsättningen i lokal handel, hotell, restauranger och aktivitetsföretag. Flera av dessa företag har normalt sett stor delen av sin omsättning under marknadsdagarna. Att marknaden i sin vanliga form blev inställd gör att det finns risk att anställda mister sina jobb och det kan komma att påverka dels skatteintäkterna och befolkningsutvecklingen som kan bli mer negativ om de som inte



kunnat behålla sina jobb måste flytta.

Jokkmokks marknad genomfördes likt 2021 i digital form även under 2022. Eftersom marknaden dock planerades att genomföras i fysisk form och smittspridning tog fart igen under början av året ställdes den fysiska marknaden in. Detta medförde att det endast fanns cirka 2 veckor kvar att planera en digital marknad.

2.3.2.3 Geopolitiska läget

Efter ekonomirapporten släppts har det geopolitiska läget förändrats och Ryssland aggressioner mot Ukraina har satt världsekonomin i ett än mer osäkert läge.

2.3.3 Politiska beslut

Kommunerna ska kunna ge sina invånare likvärdig service, oberoende av inkomster eller strukturella skillnader. Beroende av kommuninvånarnas ålderssammansättning, omsorgsbehov eller kommunernas geografiska skillnader varierar kostnaderna att bedriva verksamhet. Den översyn och av det kommunala utjämningsystemet som resulterade i beslut om omräkning och förändring inom kostnadsutjämnningen gynnade Jokkmokks kommun ekonomiskt. Intäkterna från systemet ökade från 17 202 kronor per invånare år 2019 till 20 592 kronor per invånare år 2020. Det har inneburit att intäkterna ökat med cirka 15,8 miljoner kronor från år 2020 och från år 2021 består ökningen från året innan.

Statsbidragen kopplade till migrationsverksamheten har minskat kraftigt över de senaste åren, både till följd av utfasning av etableringsperioder och som en effekt av förändringar avseende schabloner för ensamkommande barn. Kostnaderna har naturligtvis också minskat men det kan konstateras att etableringsfasen för många individer är längre än vad som legat till grund för bidragen vilket innebär att kostnaderna minskar i långsammare takt än intäkterna.

Den första oktober återgår reglerna för ersättning för höga sjukkostnader i samband med covid-19 till det normala igen. De tillfälliga reglerna infördes för att avlasta arbetsgivare för högre sjuklönekostnader. Ersättningar baseras under året på de faktiska kostnader kommunen haft för sjukfrånvaro. Från juli t.o.m. augusti har Jokkmokks kommun inte beviljats ersättningar på grund av en lägre kostnad för sjukfrånvaro enligt Försäkringskassans ersättningsmodell.

För att effektivisera och klara av nödvändiga besparingar i kommunen har politiken beslutat att omstrukturera verksamheten inom kommunsty-

relsen och kultur- och fritidsnämnden bland annat genom att kultur- och fritidsverksamheten flyttas in direkt under kommunchefens ansvar från och med 2021-01-01. Ett antal tidigare beslutade åtgärder med effektiviserings- och besparingssyfte har verkställts under året.

Inom Jokkmokks kommun verkar många små företag med stark koppling till turist och besöksnäringen vilka drabbats hårt till följd av pandemin. Jokkmokks kommunkoncern beslutade gemensamt ge möjlighet att söka anstånd med betalning av kommunala avgifter avseende till exempel vatten- och avlopp, renhållning, kostnad för fjärrvärme, hyreskostnad med mera för företag som drabbats ekonomiskt av coronapandemin.

2.3.4 Utvecklingen på arbetsmarknaden

Enligt SKR förväntas BNP öka med 3,6 procent 2022. Vilket förväntas lyfta Sverige ur den pågående lågkonjunkturen. Antalet arbetade timmar är fortfarande lägre än före pandemin. Inte förrän i mitten av 2023 antas timgapet i den svenska ekonomin slutas och de faktiskt arbetade timmar når upp till de potentiella arbetade timmarna.

Att återhämtningen i produktionen har skett med en betydligt lägre relativ arbetsinsats än före krisen utgör ett viktigt skifte. Detta innebär att arbetsproduktiviteten, mätt som näringslivets förädlingsvärde per arbetad timme, har stigit markant. Det senaste dryga året har därmed inneburit en positiv produktivitetsschock för det svenska näringslivet. Detta bidrar dock till att antalet sysselsatta har utvecklats långt svagare än BNP sedan återhämtningen tog fart

Troligen kommer personalbristen inom vissa branscher, genom nya investeringar, leda fram till en ökad kapitalintensitet i delar av näringslivet, vilket i sin tur kan skärpa kompetenskraven för arbetskraften ytterligare.

Antalet lediga jobb är högt i nuläget, såväl i näringslivet som i offentlig sektor. En hög vakansgrad indikerar samtidigt brist på arbetskraft. I nuläget tycks många arbetsgivare ha svårt att öka personalstyrkan, trots en på papperet betydande arbetskraftsreserv

Pandemin har haft negativa följder för unga som är nya på arbetsmarknaden och ofta jobbar i branscher som blivit särskilt utsatta, exempelvis restauranger. Därför sänktes arbetsgivaravgifterna för 2021 för de som är mellan 19 och 23 år gamla från 31,42 till 19,73 procent i syfte att underlätta för företag att fortsätta ha anställda trots att intäkterna minskat. Detta bidrar positivt till skatteunderlagets utveckling

I Jokkmokks kommun var årsmedeltalet 2021 (2020 inom parentes) för öppet arbetslösa 1,8 procent (3,5).

Kommunen är största arbetsgivare med över 500 anställda, därefter kommer Vattenfall som är en stor privat arbetsgivare i kommunen vars verksamhet bidrar till att bruttoregionalprodukten per sysselsatt i Jokkmokks kommun är ohotat högst i landet. Den är cirka 1,4 miljoner kronor högre per sysselsatt än medeltalet i riket.

Jokkmokks kommun har en hög andel företagssamma och ligger ofta i framkant när det gäller nyföretagande. En teori är att när jobben tryter och man vill stanna kvar i kommunen så är en utväg att bli företagare. Areella näringar och tjänstenäringar är de huvudsakliga näringsgrenarna, industrinäringar utgör en mindre del.

Många kommuninvånare arbetar i gruvverksamheten Gällivare och Kiruna. Efterfrågan på mineraller är stor och då malmfyndigheter hittats under stadsbebyggelse pågår flytt av bebyggelsen i Kiruna och Malmberget, som ger ytterligare arbetstillfällen. Dessa arbetsmarknader tillsammans med gruvan i Kaunisvaara i Pajala kommun innebär arbetspendling från Jokkmokks kommun. Den disponibla inkomsten per invånare påverkas av att många arbetar i den relativt sett välavlönade gruvbranschen och ligger på en högre nivå i Jokkmokks kommun än vad den skulle varit om inte denna arbetsmarknad funnits.

2.3.5 Demografiska förändringar

Antalet invånare i Jokkmokks kommun har minskat under många år. Under år 2021 minskade befolkningantalet med 71 personer. Det är en trend att andelen äldre i befolkningen ökar. Dock kommer antalet äldre att minska om totala antalet invånare fortsätter att minska.

Försörjningskvoten för Jokkmokks kommun var 90,1 2021 och 85,2 föregående år. Norrbottens län hade en försörjningskvot om 82,9 och 76,3 i riket som helhet. Ju högre tal (kvot) desto tyngre är försörjningsbördan för de som befinner sig i åldersgruppen 20 till 64 år. Nivån på kvoten förväntas öka i Jokkmokks kommun i framtiden vilket innebär att allt färre ska försörja allt fler.

2.3.6 Andra faktorer som leder till behovsförändringar i kommunal service

2.3.6.1 Näringslivets utveckling

Möjligheterna är goda i kommunen för satsningar

på etablering av elenergikrävande verksamheter. Inom kommunen produceras en stor del av Sveriges elenergi och den produceras genom vattenkraft, som räknas som en förnybar energikälla, vilket tillsammans med det kalla klimatet gör området lämpligt för exempelvis datacentersatsningar. Detta innebär att kraven på kommunal service i form av bygglovshandläggning, infrastrukturåtgärder med mera ökar.

Besöksnäringen har konstaterats vara en näring värd att satsa på. Det finns företag i branschen som har stora utvecklingsplaner och för att de ska kunna förverkligas behöver de kommunala insatserna öka. Det gäller exempelvis för att bygga ut och förstärka vatten- och avloppsanläggningar och att på företagens uppdrag ta fram detaljplaner för utveckling av verksamheterna.

2.3.6.2 Rekrytering

Det blir därför allt viktigare att uppfattas som en attraktiv arbetsgivare. Kommunen arbetar ständigt med att förbättra arbetsmiljön. Det sker genom bland annat att utarbeta och använda digitala arbetssätt och att effektivisera rutiner så att arbetsbe-

lastningen blir hanterbar. Det handlar både om att vara en attraktiv arbetsgivare och att hitta lösningar för ett hållbart arbetsliv. Inom vård- och omsorgsverksamheter planeras införande av e-lösningar, exempelvis nattkamera inom hemtjänsten. Kompetensförsörjningen kommer vara en av de större utmaningarna det kommande decenniet i Jokkmokk och riket som helhet.

2.3.6.3 Digitalisering

Utvecklingen och etableringen av e-samhället fortgår och behoven av effektiva lösningar är stort och ökar. Att hantera ärenden via nätet är idag en självklarhet för många. Det finns en förväntan att information ska vara tillgänglig, att ha möjlighet att utöva inflytande och att snabbt, enkelt och säkert kunna sköta sina ärenden den digitala vägen.

Strategisk verksamhetsutveckling med stöd av IT- och e-förvaltning pågår. Tekniken ska förenkla för privatpersoner och företag genom större effektivitet och kvalitet. Sverige ligger långt framme när det gäller e-förvaltning. Utvecklingen går fort och det möjliga gräns förändras ständigt. Jokkmokks kommun har inom ramen för Norrbottens e-nämnd



tillgång till en gemensam e-tjänsteplattform vilken bland annat har funktionalitet för att publicera e-tjänster och handlägga ärenden. Även finns en digital kundtjänst- och självserviceportal som tillåter kommunförvaltningen att kommunicera med medborgarna på ett säkert sätt.

2.3.7 Klimatförändringar

Förändringarna i klimatet märks mer och fortare ju längre norrut man kommer.

Jämförelse mellan förhållandena på 1800-talet och de senaste 30 åren visar att årsmedeltemperaturen har blivit flera grader varmare i norr. Det innebär att nederbörden kan förändras, temperaturen kan bli varmare, vattennivåerna kan höjas och extrema vädersituationer kan uppkomma. Detta i sin tur kan få följder för samhällsviktig verksamhet, näringsliv, infrastruktur och bebyggelse som blir mer sårbara.

Ett varmare klimat kan även ge positiva effekter. Exempelvis kan tillväxten i jord- och skogsprodukter öka eftersom växtsäsongen blir längre och sjöfarten kan färdas isfritt längre tid vilket kan ge fördelar för varutransporter. Jokkmokks kommun behöver liksom samhället i stort förbereda sig för att klara dessa förändringar. Viktiga areella näringar i Norrbotten, som jordbruk, fiske, rennäring, skogsbruk, samt aktiviteter som jakt, turism och friluftsliv, kan påverkas och anpassning till nya förhållanden behöver ske.

2.3.9 Risker - analys och konsekvensbeskrivningar

Riskområde	Beskrivning	Organisatorisk enhet	Konsekvenser	Hantering av risk
Omvärldsrisk				
Coronapandemin	Att pandemin inte avtar alternativt att vaccin inte levereras och injiceras.	Hela koncernen	<ol style="list-style-type: none"> 1. Det blir fortsatta dödsfall på grund av covid-19 2. Svårigheter för företag i kommunen att klara en ännu längre period av intäktsbortfall som i sin tur kan medföra uppsägningar, avflyttning och därmed minskade skatteintäkter. 3. Koncernbolagen förlorar kunder på grund av avflyttning. 4. Personalbortfall medför att det är svårigheter att bedriva verksamheter 	<ol style="list-style-type: none"> 1. Arbeta för att äldre personer inte utsätts för smitta 2. Fortsätta bevilja uppskov med hyresinbetalningar och VA-avgifter. 3. Stödja tillskapandet av nya arbetstillfällen så att det blir möjligt att bo kvar respektive att flytta till kommunen. 4. Varje verksamhet tar fram kontinuitetsplaner med minimibemanning samt att det finns en beredskap i organisationen att förflytta personal till samhällsviktiga verksamheter om de närmar sig minimibemanning.

2.3.8 Marknadsförändringar

Räntenivåerna har under några år varit låga men inflationen är till skillnad från tidigare år relativt hög idag. I februari 2022 låg inflationen på 4,5 %, vilket är betydligt högre än Riksbankens mål för KPIF som är på 2%. Riksbanken har planerat att höja räntan andra halvåret 2024. Den inflation som finns idag är enligt Riksbanken kopplad till tillfälliga prisökningar på grund av flaskhalsar i produktionen och energipriser.

Kommunen har sina lån i Kommuninvest och där har räntorna periodvis varit negativa. Det har inneburit att Kommuninvest betalat ut låneränta vissa perioder. Räntorna är dock fortsatt låga men skulle de stiga kommande år på grund av en bestående inflation kan det bli påfrestningar på ekonomin.

Marknaden för bostäder har förbättrats under de senaste åren. Jokkmokkshus AB Fastighetsbeståndet uppgick per 2021-12-31 till 569 lägenheter fördelat på 35 806 m² samt 7 893 m² lokaler.

Antal flyttningar under året uppgick till 138 (147) eller 23,8% (25,0%) av totala beståndet.

Antal vakanta lägenheter uppgick vid årsskiftet till 7 (2).

Det finns efterfrågan på villor och priserna har legat och fortsätter ligga förhållandevis högt. Det för låntagare gynnsamma ränteläget är en bidragande orsak till detta.

Klimatförändringar	Att försäljningen minskar hos kommunala värmeverket	Jokkmokks Värmeverk AB.	1. Bolagets lönsamhet minskar 2. Anläggningens skick försämras 3. Behov av ekonomiska tillskott från kommunen.	1. Använda klimatanpassade och förnybara energislag 2. Effektivisera produktionen 3. Förtäta ledningssystemet genom merförsäljning
Befolkningsförändringar och demografi	Årlig befolkningsminskning med mellan 50 och 70 personer.	Hela koncernen	1. Minskade skatteintäkter och statsbidrag 2. Sämre service till invånarna 3. Rekrytering av personal försvåras	1. Anpassa verksamheternas storlek till befolkningsantalet 2. Effektivisera 3. Sammanföra geografiskt utspridda verksamheter 4. Samverka med andra kommuner

Verksamhetsrisk				
Budgetramarna överskrids	Avdelningarnas kostnader är inte anpassade till beslutad budget.	Kommunförvaltningen	1. Kommunen redovisar minusresultat 2. Svårt att upprätthålla tillräcklig servicenivå 3. Kreditratingen försämras 4. Finansiella målen uppnås inte	1. Effektivisera 2. Anpassa verksamheten 3. Besluta om åtgärder för kostnadsminskningar 4. Samverka med andra kommuner 5. Om inget annat fungerar – skattehöjning
Strukturförändringar	Förändringarna uppnår inte målsättningarna	Kommunförvaltningen	1. Besparingsmål uppnås inte 2. Ekonomin påverkas negativt	1. Säkerställa genomförandet på alla plan 2. Involvera alla berörda
Kostnadsminskningar	Beslutade kostnadsminskningar	Kommunförvaltningen	1. Kostnadsminskningar blir inte genomförda 2. Ekonomin påverkas negativt 3. Soliditeten försämras 4. Finansiella målen uppnås inte	1. Involvera medarbetare i förslag till och genomförande av kostnadsminskningar 2. Fira med personalen när delmål uppnåts
Personal och rekrytering	Att inte kunna behålla och rekrytera kompetenta medarbetare	Kommunförvaltningen	1. Arbetsuppgifterna blir inte tillräckligt bra genomförda 2. Sjukskrivningarna ökar 3. Arbetsmiljön försämras 4. Ökade kostnader om tjänster med legitimationskrav ej kan rekryteras vilket leder till behov av konsulter	1. Fortsätta satsa på att vara en attraktiv arbetsgivare 2. Ha anpassade rehabiliteringsåtgärder 3. Lönekartläggning till grund för förändringar 4. Överanställa om det är svårt att hitta vikarier 5. Fortsätta digitalisera 6. Fortbilda chefer och medarbetare utifrån behov samt följa chefs- och medarbetarenkäter noggsamt

Tomma lägenheter	Bostadsbolaget får inte tillräcklig hög beläggning i sina hyresfastigheter när antalet invånare minskar	Jokkmokkshus AB	1. Bolagets lönsamhet minskar 2. Svårt att hålla fastighetsbeståndet i gott skick 3. Lägenheter blir oattraktiva och svåruthyrda 4. Eventuellt behov av ekonomiskt tillskott från kommunen 5. Eventuellt borgensinfriande av kommunen	1. Effektivisera verksamheten 2. Vara positiv till tillskapandet av nya arbetstillfällen så att det blir möjligt att bo kvar alternativt att flytta till kommunen 3. Fortsätta vara en attraktiv hyresvärd
Finansiella risker				
Kreditrisk	En låntagare går i konkurs eller av annan anledning inte kan fullgöra sina betalningsförpliktelser mot kreditgivare. När kommunen köper ett på penningmarknaden emitterat värdepapper blir kommunen kreditgivare.	Koncernen	1. Marknadsvärdet på investeringen sjunker 2. Investeringen blir värdelös om konkurs inträffar 3. Risk att förlora pengar när produkten ska säljas.	1. Följa finanspolicyen 2. Anlita kunniga rådgivare 3. Ha övergripande uppsikt över marknadsutvecklingen
Ränterisk	Värdet på placeringar kan sjunka till följd av räntehöjning. Detta realiserar under förutsättning att placeringen säljs före förfallodag. Räntan på låneskulder kan variera.	Koncernen	1. Räntorna stiger 2. Osäkert att låna upp till investeringar	1. Effektiv fungerande likviditetsplanering för att minimera behovet av förtida inlösen på grund av akut likviditetsbehov 2. Följa de finansiella målen 3. Amortera ner låneskulder
Likviditetsrisk	Värdepapper går inte att realisera till förväntat pris vid önskat tillfälle.	Koncernen	1. Likviditeten blir sämre 2. Problem att betala löner, leverantörer mm	1. Inneha en blandning av värdepapper med en fungerande andrahandsmarknad och för dessa 2. Välja olika belopp, löptider mm

2.3.9.1 Kommentarer

Fullmäktige beslutade 2012-11-12 fastställa kommunens finanspolicy i vilken det klargörs hur finansiell verksamhet ska bedrivas.

För att effektivt bedriva kommunens finansiella verksamhet måste arbetet ske efter genomtänkta och tydliga formulerade strategier. Finanspolicyen syftar till att klargöra hur finansiell verksamhet ska bedrivas och finansiella risker hanteras av kommunen och de kommunala bolagen.

Genom att samordna finansiell verksamhet hos kommunen och dess bolag kan stora fördelar uppnås. Detta gäller såväl in- och utlåning som kassa-

flöden. Genom att använda kommunkoncernens internbank kan koncernens upplånings- och placeringsbehov matchas mot varandra med ett positivt utfall för samtliga parter. De kommunägda bolagen förutsätts därför nyttja koncernsamordningen och förbinder sig att göra sina transaktioner via koncernkontot. Villkor för placering och upplåning via kommunen ska vara marknadsmässiga. Kan inte kommunen erbjuda villkor motsvarande externa alternativ medges i förekommande fall placeringar utanför kommunen.

Koncernen exponeras för kreditrisker, ränterisker och likviditetsrisker.

1. Kreditrisk

1.1 Likviditet

I syfte att begränsa kreditriskerna får placering av likvida medel endast ske hos följande motparter. Förfalldatum får inte vara längre än ett år.

Kategori	Max andel per emittent %
Svenska staten eller av svenska staten garanterade värdepapper	100
Svenska kommuner, Landsting (=Regioner), Kommuninvest AB, Svensk Exportkredit	50
Bostadsinstitut, svenska banker och deras helägda bolag	30
Emittent med lång rating vid investerings- tillfället lägst BBB- enligt Standard & Poors alternativt lägst Baa3 enligt Moody's ratinginstitut	10
Konto i bank omfattas inte av ovanstående.	

1.2 Kapitalförvaltning

Syftet med kapitalförvaltning är att utifrån fastställda placeringsriktlinjer uppnå en god avkastning på den del av kommunens likviditet som ska förvaltas för en längre tid. Kommunfullmäktige ska årligen i samband med att budgeten fastställs besluta om hur stor del av kommunens likviditet som ska avsättas för långsiktig förvaltning.

Kommunen har år 2021 placeringar i värdepapper till ett belopp om 17 miljoner kronor med spridda risknivåer varav 7,4 miljoner kronor är placerade på fasträntekonto.

Tillåtna placeringsinstrument är:

- Statsskuldväxlar, statsobligationer
- Företagscertifikat
- Företagsobligationer inklusive förlagslån
- Konto i svensk bank inklusive fasträntekonto
- Värdepappersfonder
- Strukturerade produkter med kapitalskydd

Alla placeringar ska ske i svenska kronor eller valutasäkras till svenska kronor.

Portföljens medel kan placeras i följande tillgångsslag och limiter, det vill säga den lägsta, normala och högsta andel som respektive tillgångsslag får utgöra av portföljens marknadsvärde:

	Min %	Normal %	Max %
1. Räntebärande värdepapper	20	50	100
2. Strukturerade produkter	30	50	100
3. Aktier	0	0	30
4. Konto	0	0	50

2. Ränterisk

Koncernens räntebärande långfristiga låneskulder uppgick till 128 075 tusen kronor per 2021-12-31 och de räntebärande finansiella tillgångarna var 7,4 miljoner kronor. Skulden har minskat genom årliga

amorteringar och inga nya lån har tagits upp under år 2021. Det är Kommuninvest som står för koncernens lån och det anses vara ett stabilt låneinstitut.

För att begränsa ränterisken ska länestocken utformas så att den genomsnittliga räntebindningstiden är lägst ett år och högst fem år samt att räntebindningstiden för enskilda lån inte överstiger tio år

3. Likviditetsrisk

För att uppnå en effektiv medelsförvaltning ska en samordnad likviditetsplanering ske inom kommun-koncernen. Kommunens likviditet ska alltid vara så stor att en god betalningsberedskap kan hållas. Placeringar för kortare tid än ett år ska göras i svenska kronor eller valutasäkras till svenska kronor och får bestå av:

- Statsskuldväxlar, statsobligationer
- Företagscertifikat
- Företagsobligationer inklusive förlagslån
- Konto i svensk bank inklusive fasträntekonto
- Räntefond av typen penningmarknadsfond

2.3.10 Pensionsförpliktelse

Jokkmokks kommun har ett samlat pensionsåtagande uppgående till 158,4 miljoner kronor inklusive löneskatt men exklusive bortförsäkrade pensioner.

Förpliktelser som tryggats via pensionsförsäkring och/eller pensionsstiftelse

Via pensionsförsäkringar har förpliktelser tryggats som 2021-12-31 till ett utgående värde på 38,75 miljoner kronor.

Jokkmokks kommun har inga medel placerade i pensionsstiftelser.

Sammanställningen visar att den klart större delen av Jokkmokks kommuns pensionsförpliktelser inklusive löneskatt saknar motsvarande medel på tillgångssidan i balansräkningen. Av de

Pensionsförpliktelse	Miljoner kr
Pensionsavsättningar i balansräkningen	4,3
Löneskatt pensionsavsättning	1
Pensionsskuld 2021 avgiftsbestämd ålderspension	7,2
Löneskatt avgiftsbestämd ålderspension	1,8
Pensionsförpliktelser utanför balansräkningen	114
Löneskatt pensionsförpliktelser utanför balansräkningen	27,7
Pensionsförsäkringar	38,7
Summa miljoner kronor	194,7
Förvaltade pensionsmedel - Marknadsvärde	
Totalt försäkringskapital	52,3
Pensionsstiftelse	0
Finansiella placeringar pensionsmedel, bokfört värde	17
Summa förvaltade pensionsmedel	69,3
Finansiering	
Återlånade medel	125,4
Konsolideringsgrad	64%

pensionsförpliktelser som Jokkmokks kommun har uppgående till 158,4 miljoner kronor inklusive löneskatt är cirka 17 miljoner kronor i balansräkningen avsedda för finansiering av pensioner.

En viss del av pensionsskulden har försäkrats bort Jokkmokks kommun valde under åren 2003, 2006, 2007 och 2015 att försäkra bort vissa delar av den återstående pensionsskulden. Det innebär att pensionskostnaden för vissa åldersgrupper har tagits direkt i boksluten för de åren i stället för att kostnaden tas i framtiden. Under åren 2008 till 2014 har ingen årgång bortförsäkrats. Anledningen till detta var det osäkra ekonomiska läget. Under år 2015 fanns det inte placeringar med god avkastning inom riskpolicyn varför medel inte återinvesterades i så hög grad. I stället var likviditeten god och kommunen beslutade att teckna ytterligare en försäkring för att minska skulden som ligger i ansvarsförbindelsen. De senaste åren har inga nya försäkringar tagits och det har varit fortsatt svårt att placera mot hög avkastning.

Långsiktiga placeringar

Den placeringspolicy som gäller i Jokkmokks kommun är långsiktig. Det betyder att de placeringar som görs ska kunna täcka alla pensionsåtaganden på lång sikt, även ansvarsförbindelsen som ligger utanför balansräkningen.

Ytterligare pensionsåtaganden

Jokkmokks kommun har pensionsåtaganden för

förtroendevalda politiker. Avsättningen uppgår till cirka 569 tusen kronor inklusive löneskatt

2.4 Händelser av väsentlig betydelse

2.4.1 Försäljningar

Inga betydande försäljningar under 2021. Försäljningen av Jokkmokkskorvs lokaler är försenat på grund av bristfällig konkurrens i upphandling för åtgärder i avtal. Försäljningen av husvagnsparkeringen är också försenad på grund av uppsägningstid till nuvarande arrendator och på grund av parallell detaljplaneprocess.

2.4.2 Omstruktureringar

För att effektivisera och uppnå satta mål för kostnadsminskningar har beslutats om en omstrukturering av verksamheten där den största förändringen är att kultur- och fritidsavdelningen upphör och läggs från och med 2021-01-01 direkt under kommunchefen som en funktion med kultur- och fritidsnämnden kvar vid sidan av kommunstyrelsen. De finansiella rapporterna förväntas påverkas genom att kostnaderna minskar.

2.4.3 Investeringar

Expansionen i Kåbdalis medför ökade investeringar i form av etapp 1-2 i Kåbdalis VA nät. Underhållsinvestering VA ledning på Stentorpsgatan. Flyttning av Förvaltningsbyggnaden IT nod för att kunna försälja Engelmarkshuset. Det har genomförts ett intensivt planeringsarbete för framtida projekt varav de största har varit projektering för vatten- och avloppssystem i Kåbdalis, och renovering av särskilda boendet Kajtumgården.

Alla planerade investeringar har inte genomförts, innebärande att finansiella rapporter påverkats genom att investeringsbudgeten inte uppnått målen och att eventuella lånebehov skjutits på framtiden

2.4.4 Tvister

Kommunen är involverad i en tvist som ligger för rättslig prövning gällande kostnadsersättning

förutförare inom LSS. Dock finns det några olösta tvister där slutresultatet ännu är okänt och som kan påverka kommande års resultat.

- Utestående fordran avseende skadade avfallstunnor och frakter för utbyte av tunnor
- Tvist angående fördyring av investeringskostnader i Östra skolans sim- och sporthall.
- Tvist angående höga kostnadsnivåer för LSS utförare.

Finansiella rapporter påverkas av att tvisterna inte blivit slutligt lösta under år 2021 där kostnaderna har uppstått. Eventuella ersättningar kommer i stället att påverka resultatet år 2022.

2.4.5 Andra faktorer

2.4.5.1 Befolkningsutveckling

Jokkmokks kommun har haft minskande befolkningsantal sedan många år och trenden ser ut att fortsätta. Antalet invånare i Jokkmokks kommuns befolkning minskade med 71 personer under år 2021 och uppgick vid årsskiftet till 4 780 invånare. För att bromsa eller vända trenden behöver det finnas tillräckligt många och diversifierade arbetstillfällen. En annan faktor som möjligen kan medverka är att det i pandemins spår har blivit mer attraktivt att bo utanför städerna. Det kan öka intresset att bosätta sig i en kommun som Jokkmokk. Det finns redan så kallade coronaflyktingar i kommunen.

Finansiella rapporter påverkas genom att skatteintäkterna sjunker i takt med att antalet invånare minskar.

2.4.5.2 Ekonomi och sysselsättning

Den pågående pandemin har lett till omfattande krisåtgärder och en expansiv finanspolitik

- Covid-relaterade ersättningar
- Ökade offentliga utgifter pga av nedstängningar ex permitteringar

Totalt har Jokkmokks kommun erhållit 2,5 miljarder kronor i Covid-19 stöd under 2021

BNP förväntas öka med 3,6 procent 2022

- Förväntas lyfta Sverige ur lågkonjunkturen (Antalet arbetade timmar lägre än före pandemin)
- Ökning av antalet sysselsatta personer är tydlig

2.4.5.3 Geografi och samverkan

Norrbottnens län är stort, det upptar en fjärdedel av Sveriges yta. Det innebär långa avstånd för varuleveranser, arbetsresor, kommunikation med andra kommuner i länet och med länsövergripande organisationer. Norrbotten är enda länet i landet som har landgräns mot två andra länder. Speciellt

gränsen mot Finland är viktig för arbetspendling och andra resor eftersom gränstäderna Haparanda och Tornio är i stort sett sammanbyggda.

Jokkmokks kommun, som är näst största kommunen i Sverige och har en yta av cirka 20 kvadratkilometer, har ingen offentlig flygplats och till järnvägsstationen är det sex mil från centralorten. Bussarna går glest och tidtabellen är inte alltid anpassad till exempelvis tågtiderna. Godstransporter går vissa perioder bara en gång i veckan och det ställer till problem för företag och privatpersoner som väntar på leveranser. Företag i kommunen och kommunens befolkning är därför beroende av att ha tillgång till bil och körkort.

För kommunförvaltningens del är avstånden till förfång för samverkan med andra kommuner och organisationer. När anställda ska åka på tjänsteresor är det nästan alltid bilen som är enda möjligheten och det är en säkerhetsrisk särskilt vintertid. Det är dessutom mer kostsamt än om anställda kan resa kollektivt. Jokkmokks kommun köper räddningschefstjänsten från Bodens kommun och det fungerar bra, men det finns andra verksamheter där samverkan skulle passa men där avstånden sätter hinder i vägen.

Att kollektivtrafiken inte räcker till för att täcka behoven påverkar tillsammans med de långa avstånden ekonomin negativt för kommunen, företag och privatpersoner. Malmfältskommunerna Kiruna, Gällivare och Pajala är viktiga arbetsmarknader där många av kommunens invånare har sin anställning och arbetspendling med bil hör till vardagen för dessa liksom för de företagare som har uppdrag där.

De finansiella rapporterna påverkas genom att kostnaderna är högre på grund av de långa avstånden i kommunen. Det gör att resorna upptar en stor del av arbetstiden och det tar längre tid för personal som har uppdrag på olika håll i kommunen att utföra dem. Det går därmed åt fler personatimmar och därmed mer personal. Det krävs även tillgång till fler bilar på grund av avstånden. Den otillräckliga kollektivtrafiken gör att det är nödvändigt att ha tillgång bilar även för andra tjänsteresor, där det annars hade gått att åka kollektivt om möjligheten funnits.

2.4.5.4 Kompetensförsörjning

I Jokkmokks kommun är det skillnad mellan män och kvinnor vad gäller utbildningsnivå. 43,5 (43,6) procent kvinnor och 18,8 procent (17,8) procent av männen har en eftergymnasial utbildning. I Norrbotten ligger kvinnorna på 39,8 procent och männen 21,6 procent

Andelen män som endast har grundskola är 12 procent och andelen för kvinnor är 9 procent.

För att uppmuntra till studier finns det stipendier att söka om någon vill studera till ett yrke som kommunen från tid till annan bedömer som ett bristyrke. Stipendiet innebär betald studietid med 3 000 kronor i månaden under nio månader och en garanterad tillsvidareanställning när studietiden är över. Om personen sedan stannar kvar i kommunens tjänst så faller stipendiet ut med 30 000 efter tre år. Under år 2021 har stipendier betalats ut till studerande som utbildat sig inom skolans och socialtjänstens område.

Inom socialtjänsten har det varit en utmaning att rekrytera personal. Det gäller främst undersköterskor, vårdbiträden, sjuksköterskor och socialsekreterare och yrken där andra arbetsgivare konkurrerar. Pensionsavgångar har också gjort att rekryteringsbehoven varit stora och fortsätter att vara stora inom socialtjänstens område. Därtill har det visat sig vara lågt intresse för utbildning inom de vård- och omsorgsprogram som erbjuds. Det finns behov av kompetensutveckling för att bättre nyttja tekniska lösningar i en verksamhet där färre personer ska ta hand om allt fler vårdtagare och där vårdtyngden ökar.

Verksamheterna inom socialnämndens och barn- och utbildningsnämndens områden är geografiskt

utspridda vilket även det bidrar till att det är svårt att klara kompetensförsörjningen då det krävs mer personal per barn eller vårdtagare än om verksamheterna kunnat bedrivas mer samlat. Inom skolverksamheten har antalet barn med särskilda behov ökat mer än vad man kunnat förutse vilket också bidragit till att personalbehoven ökat.

Inom skolan har påverkan av Covid-19 och det faktum att sjukskrivningarna ökat i omfattning har varit påtagliga. Det har varit en utmaning att klara kompetensförsörjningen när det varit brist på vikarier. Omorganisationer och prioriteringar har i stället fått lösa situationen.

För att arbeta med förbättrad kompetensförsörjning startades ett projekt år 2017 som sedan år 2018 är inne i steg två med avslut i oktober 2021. Syftet är att utveckla ett system för behovsstyrd kompetensförsörjning, att kommunen ska uppfattas som en attraktiv arbetsplats med strukturerade arbetsformer och att skapa samverkansformer.

De finansiella rapporterna påverkas genom de högre kostnader som uppstår för att anställa vikarier och för att köpa konsulttjänster där det inte gått att rekrytera. Att det tidvis är svårt att hitta vikarier gör att ordinarie personal får en tyngre arbetsbörda vilket i förlängningen leder till ökade sjukskrivningskostnader.



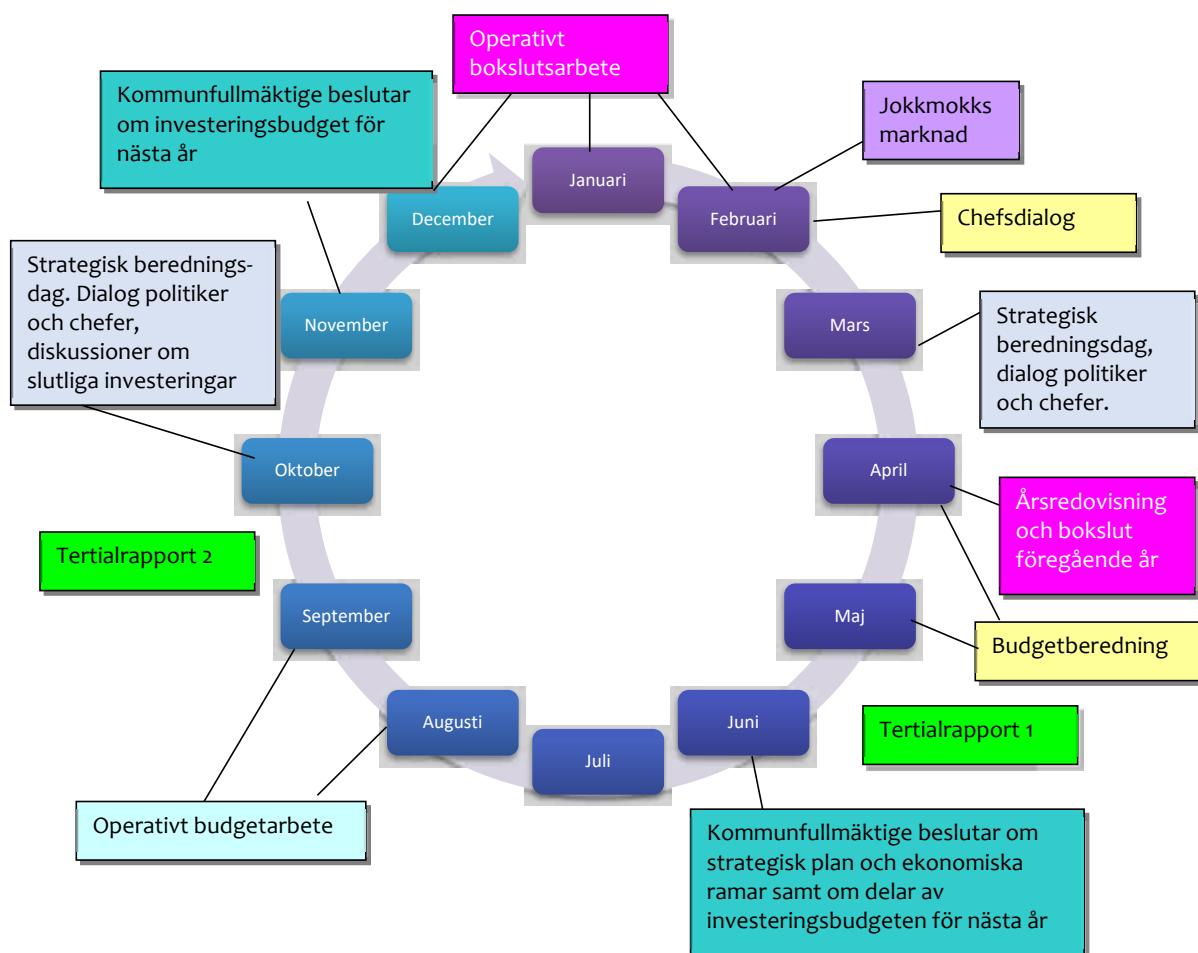
ISTOCKPHOTO

2.5 Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Kommunstyrelsen har uppsiktsplikt över hela den kommunala koncernen. Särskilda uppföljningar har gjorts avseende kostnadsöversyn inom socialtjänsten och barn- och utbildningsavdelningen till följd av de prognostiserade underskotten. Den besparingsinriktning som beslutades om inom kommunstyrelsens område följs regelbundet med löpande rapporteringar.

2.5.1 Årshjulet

I en schematisk bild ser styrprinciperna och styrprocessen i Jokkmokks kommun ut så här:









Den strategiskt orienterade styrprocessen sker huvudsakligen under första halvåret varje enskilt år. Under andra halvåret finns tid och möjlighet för nämnderna och styrelsen att jobba operativt med budgetarbetet för nästkommande år. Under år 2019 försenades budgetbeslutet inför år 2020 och strategisk plan för åren 2021 till 2022 och beslut fattades i fullmäktige i november 2019.

2.5.2 Övergripande årliga verksamhetsmål och utvärdering av dessa

I samband med budgetarbetet definieras specifika övergripande mål som ska utvärderas utifrån visionsdokumentets målbild. De mål och mätresultat som gäller år 2021 presenteras i tabellen nedan.



Mål	Mätvärde	Mätinstrument
Ökande befolkning 	Fler invånare jämfört med föregående år Befolkningen har minskat med 71 personer under 2021	Befolkningsstatistik SCB 1/11
Ökande attraktionskraft 	Företagsklimatet ska vara bättre än föregående år -45 placeringar 2018 plats 226 2019 plats 166 2020 plats 194 2021 plats 239	Placering i svenskt näringslivs företagsklimatmätning
Fler besökare 	Antalet gästnätter ska vara fler än föregående år 2017 genomfördes 398 000 turistiska gästnätter 2018 genomfördes 429 000 turistiska gästnätter 2019 genomfördes 439 600 turistiska gästnätter Arctic Camp Jokkmokk: 2020= 12 464 2021= 22 887	TEM-rapporten. TEM-rapporten är inte tillgänglig under verksamhetsåret 2021. Således används statistik gällande gästnätter på Arctic Camp som nästintill dubblerats sedan föregående år även då pandemin fortsatt belasta besöksnäringen under 2021. Målet anses därmed uppnått.
Fler företags-etableringar 	Antalet företag ska vara fler jämfört med föregående år +11 företag Antal företag 2020, 597 Antal företag 2021, 608	Bolagsverkets statistik
Fler i sysselsättning 	Antalet praktikplatser* inom kommunala verksamheter ska vara fler jämfört med föregående år	Intern projektstatistik Handledarprojektet Handledarprojektet har avslutats under året. Den rådande pandemin har även begränsat möjligheten att ta in praktikanter.
Högkvalitativ grundskola med studieresultat över riksgenomsnittet 	Meritvärden inom grundskolan ska vara högre jämfört med föregående år. Meritvärdet för både flickor och pojkar ligger över riksgenomsnittet (inom parentes) 2019 pojkar: 214,1 (211,5) 2019 flickor: 259,5 (238,5) 2020 pojkar: 218,3 (213,1) 2020 flickor: 260 (239,8) 2021 pojkar: 205,1 (215,1) 2021 flickor: 258,9 (239,4)	Skolverkets statistik Meritvärdet för åk 9 för samtliga elever i Jokkmokk är högre i jämförelse med riket. Dock sjunkande i jämförelse med tidigare år. Skillnaden mellan pojkar och flickors meritvärden är fortsatt stora

* Tillgången till personal inom kommunal verksamhet med rekryteringssvårigheter ska öka via riktade insatser till personer som står långt ifrån arbetsmarknaden

Fyra av de övergripande verksamhetsmålen har inte uppnåtts; ökande befolkning, ökande attraktionskraft, fler i sysselsättning och Högkvalitativ grundskola med studieresultat över riksgenomsnittet. Två av målen har uppnåtts; antalet företag och besökare har ökat. Meritvärdena inom skolan är lägre än föregående år vilket bidrar till att målet inte uppnås enligt den målsättning som beslutats. De sammanlagda meritvärdena är fortfarande högre än riksgenomsnittet.

2.5.3 Internkontroll

Under år 2019 utarbetades en ny internkontrollplan inom kommunstyrelsens område för att kunna säkerställa löpande uppföljning och kontroll. Beslut om plan fattades under början av år 2020.

2.5.3.1 Kommunstyrelsen och vissa kontrollpunkter för nämnderna.

Internkontrollplanen för kommunstyrelsen har identifierat ett antal risker. Vissa risker ska redovisas till fullmäktige eller kommunstyrelsen och vissa risker ska redovisas till kommunchefen. Risker som ska redovisas till fullmäktige och kommunstyrelsen har fördelats så att redovisningarna sker vid varje sammanträde. Risker som ska redovisas till kommunchef sker via verksamhetsberättelser för respektive avdelning eller funktion i näringslivs-

och samhällsavdelningen. Redovisningar innehållande mätetal ska redovisas med ett treårsresultat där skillnader mellan åren analyseras och förslag på aktiviteter för att höja kvaliteten alternativt minska risken läggs fram.

2.5.3.2 Barn- och utbildningsnämnden

Nämnden tar varje halvår fram en rapport med uppföljning av sitt systematiska kvalitetsarbete.

2.5.3.3 Socialnämnden

Socialnämnden redovisar internkontrollpunkter utifrån internkontrollplan vid sammanträde två under året. Nämnden tar även fram en årlig kvalitetsberättelse utifrån kvalitetsledningssystem där nämndens kvalitetsarbete föregående kalenderår beskrivs.

2.5.3.4 Samhällsbyggarnämnden

Nämnden kontrolleras via Länsstyrelsen vad gäller miljö och hälsoskydd, livsmedel, alkohol, tobak och receptfria mediciner. Länsstyrelsen har också att kontrollera att bestämmelserna i Lag (203:778) om skydd mot olyckor (Räddningstjänsten) och Lag (2006:544) om kommuners och regioners åtgärder inför och vid extraordinära händelser i fredstid och höjd beredskap (säkerhetsamordningen) följs. Boverket är kontrollmyndighet för bygglov, inspektioner och bostadsanpassning.



2.6 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

God ekonomisk hushållning innebär att säkerställa kommande generationers resurser – dagens generation ska inte förbruka morgondagens resurser. Därmed behöver kommunens organisation se till att verksamhetens intäkter och kostnader harmonierar och att inte ekonomin urholkas. Ett visionsdokument som definierar vad som är god ekonomisk hushållning för Jokkmokks kommun har tagits fram.

2.6.1 Vision Jokkmokk 2030

Det gällande visionsdokumentet beslutades av kommunfullmäktige 2016-10-31. Jokkmokks kommuns syfte med det övergripande visionsdokumentet är att leda kommunen i riktning mot visionsformuleringen som innebär *en ökande befolkning, ökande attraktionskraft, fler besökare, fler företagsetableringar och fler investeringar som genererar livskvalitet för kommunens invånare*. Med utgångspunkt i vision 2030 har avdelningarnas verksamhetsplaner fastställts politiskt

Vision Jokkmokk 2030 ligger i linje med regionala utvecklingsstrategier enligt RUS (Regional utvecklingsstrategi 2020) och sammanfaller till stor del med prioriteringarna i RUS: sysselsättning, forsk-

ning och utveckling, klimat och energi, utbildning, utanförskap, inflyttning, nettoinflyttning, unga, nya företag, lönesumma och bredband.

Visionsdokumentet visualiseras i fem nivåer där visionen Jokkmokk – den självklara mötesplatsen på polcirkeln – är central och där de grundläggande värderingarna mångfald, jämlikhet och jämställdhet ska genomsyra all verksamhet. Dokumentet bygger på två perspektiv – medborgare och företagsamhet. I varje perspektiv ingår ett antal insatsområden som i sin tur innehåller ett flertal insatser. Insatserna är dokumentets mest konkreta nivå till vilken verksamheterna har utformat uppdrag i sina respektive verksamhetsplaner eller andra styrdokument. Nedan redovisas en översiktlig bild av det övergripande måldokumentets olika insatsområden fördelat på de två perspektiven.

Dokumentet ska ses som ett verktyg vid prioriteringar och innebär också en möjlighet att kunna utvärdera utvecklingen i kommunen i stort. Inför åren 2019 till 2021 har samtliga avdelningar och funktioner utarbetat egna verksamhetsplaner där man definierat aktiviteter som har direkt eller indirekt bäring på visionsdokumentets olika insatsområden. Dessa redovisas under måluppfyllnad längre fram under respektive verksamhets avsnitt. Den övergripande måluppfyllnaden mäts genom statistik enligt tidplan vartannat år.

Visionsdokumentet i korthet:

MEDBORGARPERSPEKTIV	
Insatsområden	Insatser
Varumärke	Arrangemang i linje med Jokkmokks kommuns varumärkesplattform ska främjas. Jokkmokk som varumärke ska innefatta ett gott värdskap och utgöras av ett välkomnande och öppet förhållningssätt till människor, situationer och idéer.
Infrastruktur	Väl anpassat bostadsbestånd med attraktiva boendemiljöer. Det offentliga rummet ska underhållas väl och utformas med hänsyn till tillgänglighet och attraktivitet. Anpassat kommunalt utbud av välskötta fritids- och friluftsanläggningar.
Ungdomar	Ungdomar ska introduceras i det lokala näringslivet för att underlätta insteg på arbetsmarknaden. Ungdomar ska involveras i dialogen och ges reellt inflytande i samhälleliga processer. Ungdomar ska ges möjlighet att engagera sig i, eller själva skapa, aktiviteter som bidrar till en utvecklande framtid
Kompetensförsörjning	God tillgång till individuell kompetensutveckling. Högkvalitativ grundskola med studieresultat över riksgenomsnittet. Högkvalitativt gymnasieutbud som attraherar både pojkar och flickor. Högkvalitativt gymnasieskola med studieresultat över riksgenomsnitt. Utbildningsutbud som medger möjlighet till egen försörjning för alla.
Kommunikation	God internetåtkomst i hela kommunen, med hjälp av fiber och kompletterande lösningar. Mobiltäckning i hela kommunen samt ett utökat antal tjänsteoperatörer och kompletterande lösningar. Goda kommunikationer i hela kommunen som möjliggör in- och utpendling.

FÖRETAGSAMHETSPERSPEKTIV	
Insatsområden	Insatser
Varumärke	Varumärket Jokkmokk ska, i sin varumärkesplattform, inrymma en bred bild av kommunen och kommuniceras med tydliga och träffande budskap till olika grupper av mottagare. Väl fungerande samarbeten mellan ideell, offentlig och privat sektor, ska utveckla, vårda och nyttja Jokkmokk som ett starkt varumärke. Jokkmokk som varumärke ska innefatta en väl utvecklad lokal etableringsservice.
Infrastruktur	Ett proaktivt och strategiskt arbete med kommunala tillgångar ska bidra till en positiv samhälls- och näringslivsutveckling. Förädling av mark- och lokaltillgångar som ligger i linje med kommunens plan för näringslivsutveckling ska främjas.
Ungdomar	Ungdomar ska stöttas i och uppmuntras till entreprenörskap. Ungdomar ska inkluderas i dialogen och ges ett reellt inflytande i samhälleliga processer. Ungdomar ska introduceras i det lokala näringslivet.
Kompetensförsörjning	Utvecklad uppdrags- och företagsutbildning som motsvarar näringslivets behov. En handlingsberedskap som möjliggör behovsanpassad kompetensförsörjning inom nya näringar. Proaktivt uppsökande verksamhet gentemot målgrupper som besitter kompetens inom nuvarande och kommande bristyrken.
Kommunikation	God internetåtkomst i hela kommunen, med hjälp av fiber och kompletterande lösningar som motsvarar näringslivets behov. Mobiltäckning i hela kommunen samt ett utökat antal tjänsteoperatörer och kompletterande lösningar som motsvarar näringslivets behov. Goda kommunikationer i hela kommunen som arbetspendling och frakt av gods. Allmänna persontransporter som motsvarar näringslivets behov.
Nya affärer	Kreativa näringar med affärsmässig potential ska stöttas och uppmuntras. Nya näringar med affärsmässig och värdeskapande potential ska stöttas och uppmuntras. Investeringar ska stöttas genom strategiskt och proaktivt införsäljningsarbete

Inom facknämnderna finns ett antal mål fastställda i respektive nämnds verksamhetsplaner som också syftar till att svara upp på de av kommunfullmäktige beslutade övergripande verksamhetsmålen för god ekonomisk hushållning. För en beskrivning av facknämndernas måluppfyllelse hänvisas till verksamhetsberättelserna längre fram i årsredovisningen.

2.6.2 Medborgarenkät

Under hösten 2021 genomfördes en medborgar-

undersökning via SCB, den utgör en del av de mätdata som ligger till grund för den övergripande utvärderingen av visionsdokumentets målbild. Från och med 2021 redovisas medborgarundersökningen i andelar i stället för analyser med NKI-modellen. Jämförelser kommer att göras framöver, utifrån mätdata presenterat i andelar. Nedan visas delar av 2021 års resultat i relation till visionsdokumentets insatsområden. 1000 personer tillfrågades, svarsandelen är 348 personer, 54% kvinnor och 46% män.



Visionsdokumentet i relation till medborgarundersökningen 2021

Måluppfyllelse: **Grönt** - målet uppnått 2030 **Gult** - positiv utveckling **Rött** - negativ utv eller ej mät






Insatsområde	Insatser	Utv.	Frågor i medborgarundersökningen	Svar i andel (%)	
				positiva	negativa
Varumärke	Arrangemang i linje med Jokkmokks kommuns varumärkesplattform ska främjas. Jokkmokk som varumärke ska innefatta ett gott värde och utgöras av ett välkomnande och öppet förhållningssätt till människor, situationer och idéer.		Vad tycker du om din kommun som plats att bo och leva på?	89	11
			Kan du rekommendera andra som inte bor här i kommunen att flytta hit?	61	39
Infrastruktur	Väl anpassat bostadsbestånd med attraktiva boendemiljöer. Det offentliga rummet ska underhållas väl och utformas med hänsyn till tillgänglighet och attraktivitet. Anpassat kommunalt utbud av välsköta fritids- och friluftsanläggningar.		Hur tycker du skötsel av allmänna platser (tex parker, torg, lekplatser) fungerar?	74	26
			Vad tycker du om utbudet av friluftsområden i kommunen?	89	11
			Vad tycker du om möjligheten att nyttja kommunens idrotts- och motionsanläggningar?	71	29
Ungdomar	Ungdomar ska introduceras i det lokala näringslivet för att underlätta inslag på arbetsmarknaden. Ungdomar ska involveras i dialogen och ges reellt inflytande i samhällliga processer. Ungdomar ska ges möjlighet att engagera sig i, eller själva skapa, aktiviteter som bidrar till en utvecklande framtid.		I vilken utsträckning anser du ungdomar, 16-23 år, erbjuds introduktion till det lokala näringslivet?	4,6 NKI	
			I vilken utsträckning anser du ungdomar 16-23 år erbjuds möjlighet att vara involverad i samhällsutvecklingen?	4,1 NKI	
			I vilken utsträckning anser du ungdomar, 16-23 år, är engagerade i, eller själva skapar, aktiviteter som bidrar till en utvecklande fritid?	4,7 NKI	
Kompetensförsörjning	God tillgång till individuell kompetensutveckling. Högkvalitativ grundskola med studieresultat över riksgenomsnittet. Högkvalitativt gymnasieutbud som attraherar både pojkar och flickor. Högkvalitativt gymnasieskola med studieresultat över riksgenomsnittet. Utbildningsutbud som medger möjlighet till egen försörjning för alla.		Hur ser du på möjligheten att kunna bo kvar i kommunen samtidigt som man genomför eftergymnasiala studier? (t.ex. högskola, universitet, yrkeshögskola etc.)	45	55
			Hur tycker du följande fungerar i din kommun: Grundskolan?	70	30
			Gymnasieskolan?	59	27
Kommunikation	Godt internettäckning i hela kommunen, med hjälp av fiber och kompletterande lösningar. Mobiltäckning i hela kommunen samt ett utökat antal tjänsteoperatörer och kompletterande lösningar. Goda kommunikationer i hela kommunen som möjliggör in- och utpendling.		Hur nöjd är du med infrastrukturen när det gäller IT (bredband och mobil) i Jokkmokks kommun?	6,6 NKI	
			Hur nöjd är du med mobiltäckningen för datorer i Jokkmokks kommun?	6,1 NKI	
			Hur nöjd är du med mobiltäckningen för telefoner i Jokkmokks kommun?	6,2 NKI	
			Hur ser du på... ...möjligheterna till att använda kollektivtrafiken för vardagliga resor till arbete, skola, sysselsättning?	14	86
			...möjligheten att göra längre resor från kommunen utan att använda bil? ...möjligheterna till att enkelt kunna transportera sig med bil?	27	73
				96	4

NKI (nöjd kund index) tidigare använd modell för resultat

2.6.3 God ekonomisk hushållning – finansiella mål

Kommunallagen ställer krav på att kommuner ska bedriva verksamhet med god ekonomisk hushållning, vilket i ekonomiska termer betyder att

resultatet ska vara positivt över en längre period. Kommuner bestämmer själva de finansiella målen för att god ekonomisk hushållning ska uppnås.

Finansiella mål i enlighet med god ekonomisk hushållning	31 december 2021	Röd färg = målet ej uppnått Gul färg = målet delvis uppnått Grön färg = målet uppnått
Generationsprincipen ska råda vilket innebär att det årliga resultatet ska vara positivt och bör uppgå till minst 1,0 procent av skatter och bidrag varje enskilt år. Att under enstaka år göra avvikelser från denna budgeterade resultatnivå är acceptabelt utan att det långsiktiga målet bryts, under förutsättning av att det redovisade snittresultatet under den senaste femårsperioden inte understiger 1,0 procent av snittet för skatter och bidrag under samma period.		Målet är uppfyllt , kommunen redovisar ett positivt resultat per den 31 december 2021. Resultatet utgör 2,9 procent av skatter och bidrag. Kommunkoncernen uppvisar ett genomsnittligt resultat om 3 procent av skatter och bidrag de senaste 5 åren. Jokkmokks kommun visar ett positivt genomsnittligt resultat om 1 218 tkr under de senaste 5 åren. Ett intensivt arbete med kostnadsminskningar har bedrivits och delvis fått effekt, vilket bidrar till förbättrade resultat framöver.
Soliditeten ska ha en över den senaste femårsperioden positiv trend.		Målet är uppfyllt per den 31 december . Soliditeten är 58,8 procent jämfört med 53,2 procent året innan och 54,9 per den 31 december 2019.
Jokkmokks kommun ska amortera låneskulden, enligt plan, till dess att skulden är slutamorterad		Målet är uppfyllt per den 31 december då lånet amorterats enligt plan.
Kapitalplaceringar för pensioner eller tecknande av pensionsförsäkringar ska uppgå till minst en miljon kronor per år.		Målet är inte uppfyllt per den 31 december 2021 . Ingen förändring har skett under året. Frågan har inte behandlats under året pga. en osäkerhet kring det ekonomiska läget och en under året genomförd upphandling av ny pensionsadministrationstjänst.
Investeringsnivån ska ligga på högst samma nivå som kostnaden för de årliga avskrivningarna.		Målet är uppfyllt. Beslut om investeringar för 2021 uppgick till 31,1 miljoner kronor netto och avskrivningarna uppgick till 21,7 miljoner kronor. Bokförda bruttoinvesteringar 2021 är 9,9 mkr Bokförda nettoinvesteringar 2021 uppgick till 7,5 mkr

Nettoinvesteringarna år 2021 var budgeterade till 51,1 miljoner kronor och utfallet blev 7,5 miljoner kronor. Nivån på genomförda investeringar netto är både lägre än budget och avskrivningskostnaderna som uppgick till 21,7 miljoner kronor. Jokkmokks kommun uppfyller per 2021-12-31 fem av sex beslutade finansiella mål.

Samhällets utveckling och de ökade behoven har medfört större investeringsbehov än vad det finansiella målet anger. Ett medvetet val att avvika från fastställt finansiellt mål gjordes därför när beslutet togs om investeringsbudget för året 2021. Det bedömdes ändå ligga i linje med god ekonomisk hushållning utifrån investeringarnas art. Eftersom

beslutade investeringar av olika skäl inte kommit i gång och därmed inte kommit upp till budgeterade belopp så avviker investeringarna från budgeten medan det finansiella målet däremot är uppnått.

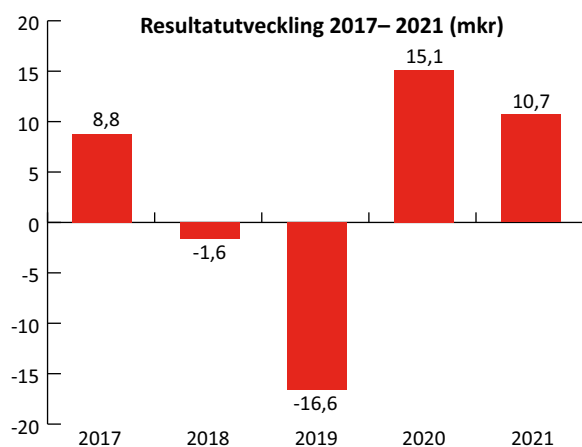
Förväntad utveckling utifrån målen om god ekonomisk hushållning

Den samlade bedömningen i dagsläget är att Jokkmokks kommun uppfyller kraven om god ekonomisk hushållning. Det kan dock konstateras att Jokkmokks kommun har ett fortsatt utmanande arbete framför sig de kommande åren. Fördelen för Jokkmokks kommun är att tidigare års underskotts har återställts efter beslut av kommunfullmäktige i samband med 2020 års årsredovisning.

2.6.4 Ekonomisk ställning

2.6.4.1 Resultat, analys och nyckeltal

Årets redovisade resultat visar på ett överskott om knappt 10,7 miljoner kronor. Budgeterat resultat var plus 1 miljoner kronor, vilket ger en positiv budgetavvikelse för året på 9,6 miljoner kronor.



Budgetavvikelse och resultat (mkr)						
	2021	2020	2019	2018	2017	2016
Driftverksamheten	-1,9	-3,9	-8,7	-11,0	-5,2	-1,4
Finansieringen	11,5	15,5	-11,4	5,8	10,3	4,0
Avvikelse mot budget	9,6	11,6	-20,1	-5,1	5,1	2,5
Budgeterat resultat	1	3,5	3,5	3,5	3,7	3,5
RESULTAT	10,7	15,1	-16,6	-1,6	8,8	6,0

2.6.4.2 Verksamhetsanalys

Kommunstyrelsen och kultur- och fritidsnämnden visar en positiv budgetavvikelse på sammanlagt cirka 9,8 miljoner kronor medan barn- och utbildningsnämnden, socialnämnden och samhällsbyggarnämnden visar en sammanlagd negativ budgetavvikelse om cirka 11,7 miljoner kronor. Finansieringen redovisar en positiv budgetavvikelse på 11,5 miljoner kronor. Med alla stimulanser staten gått in med har skatteunderlaget utvecklats betydligt positivare än beräknat. Även finansmarknadens uppgång påverkar resultatet positivt. Vi har haft lägre kostnader på pensioner än tidigare. Det nya beräknade beloppet för kostnadsutjämnningen var inräknat i budgeten för finansieringen. Sammanlagt ger det en positiv budgetavvikelse på cirka 9,6 miljoner kronor. Nämndernas resultat och orsak till avvikelser redovisas i korthet nedan.

Budget för den kommunala koncernen har inte upprättats.

2.6.4.2.1 Kommunstyrelsen, plus 7,4 miljoner kronor

2.6.4.2.1.1 Kommunchefen, plus drygt 1,9 miljoner kronor

Kommunchefens resultat är positivt (1 924 tkr) detta beror på en strikt återhållsamhet utifrån vetenskap om att andra verksamheter har prognostiserat underskott. Även pandemins effekter har påverkat då inga resor har genomförts.

Kommunikationsstrateg har ett positivt resultat om ca 100 tkr och Trafikfrågor har ett negativt resultat om drygt 300 tkr. Bostadsanpassning har ett positivt resultat om 847 tkr.

Sammantaget ett positivt resultat om 1 924 tkr.

2.6.4.2.1.2 Näringslivs- och samhällsavdelningen, plus 5,5 miljoner kronor

Tillväxtfunktionen redovisar ett positivt resultat om 1 606 tkr. Detta förklaras i huvudsak med minskade kommunala kostnader för genomförandet av Jokkmokks marknad ca 595 tkr. Sänkta personalkostnader i Infocenter med anledning av omfattande minskning av besökare i Infocenter ca. 495 tkr. Arctic Camp Jokkmokk + 236 tkr. Minskade kostnader inom fiskeriverksamhet p.g.a. vakant tjänst samt minskade insatser ca. 571 tkr.

Funktionen har haft högre kostnader för näringslivsinsatser om ca. 223 tkr under 2021.

Samhälls- och infrastrukturfunktionen resultat är bättre än budget med 929 000 kronor

Året har haft ett normalt klimat 99,4%. Under perioden 2020 och första halvan av 2021 medförde Coronapandemin historiskt låga elpriser. Under kvartal 3 år 2021 så normaliserades elpriserna för att under kvartal fyra övergå till rekordhöga nivåer. Bedömningen är fortfarande att Jokkmokks kommun gynnas av att ha ett helt eller delvis rörligt elpris vilket bekräftas under första kvartalet 2022. Ett strategiskt arbete med taxe- och intäktsfinansierade verksamheterna, i kombination med arbetet med kostnadsbesparande åtgärder bidrar till att hålla en pressad budget under år 2021. Det verkliga utfallet av besparingspaketet kommer att få ett ekonomiskt genomslag efter år 2023.

Bygglovsavgift för förlängning av bygglov för Vattenfallskontoret samt en intern byggsanktionsavgift har medfört inom funktionen obudgeterade kostnader motsvarande 400 tkr. Dessa utgör en intäkt inom samhällsbyggnadsnämnden.

Det stängda badet i VLM sparar motsvarande 500 tkr på helårsbasis och återföring av medel till föreningar är genomfört.

Minskade köp av traktortjänster och en hög försäljning av metall har bidragit till ökade intäkter och minskade kostnader inom ÅVC. Matpolen har haft fortsatt lägre försäljning av mat och med Covid19. Samtidigt har städpoolen ett resultat över budget vilket beror på en hög beläggning samt att storstäd har kunnat göras utanför semesterperioder och med låga vikariekostnader.

Minskade elkostnader från 11,44 mkr år 2019 till 10,16 mkr 2021. I och med personalomsättning så har inte allt underhåll kunnat göras enligt plan, vilket medfört att renhållning och VA verksamheten redovisar ett litet överskott. Detta beräknas återställas under kommande år. Framtagande av VA-planen kommer att utgöra ett styrmedel för planerat underhåll.

Besparingspaketet för fastigheter har gått enligt plan och budget.

Notera att det i projektsammanställningen (punkten "investeringar") ingår projekt som belastar flera år medan det i den sammanslagna investeringsredovisningen för 2021 enbart ingår bokförda kostnader som av ser 2021.

IT- och e-funktionen uppvisar en avvikelse om -690 847 kronor

Fiberprojekt. Målet är att framtida intäkter i pro-

jektet ska finansiera de kvarvarande 30% och därför förväntar vi oss att få in de 367 626 kronorna som saknas under år 2021 (projekt pengar på 70% av kostnaderna är inlagda som upplupen intäkt)

Systemet för kommunens växel blev oförutsett dyrare under 2021 och därför var 154 000 kronor inte i budgeten.

Vårat serverrum i fd Engelmarks-huset drabbades av översvämning och vi behövde då byta ut viss utrustning som tog skada. Under 2021 landade den kostnaden på 156 832 kronor då vi endast fick tag på nya core-switchar. Under 2022 kommer vi även behöva byta ut bl a brandväggen.

Utöver detta har bl a Office-licenserna blivit dyrare.

Personalfunktionen resultat för perioden landar på en positiv avvikelse motsvarande 2 mkr som beror på ej nyttjade medel till ledarutveckling, föräldradigheter inom funktionen, ej ersättningsrekryterad vakans samt statsbidrag för sommarjobb till ungdomar.

Ekonomifunktionen inklusive Lapplands kommunalförbund, gymnasiet och vuxenutbildningen redovisar tillsammans en positiv budgetavvikelse på 1 545 tusen kronor.

Ekonomifunktionen visar en positiv budgetavvikelse på 962 tkr som beror på vakanshållning och ej tillsatt frånvaro/föräldradighet.

Lapplands kommunalförbund, gymnasiet, och vuxen utbildningen uppvisar ett positivt resultat på grund av en återbetalning om 678 tkr.

2.6.4.2.2 Barn- och utbildningsnämnden, minus 0,6 miljoner kronor

Det redovisade underskottet beror till största delen på oförutsedda och icke påverkbara kostnader i form av ökade kostnader för interkommunala ersättningar, skolskjuts och personal. En genomlysning av kostnaderna för interkommunala ersättningar visar ett ökat antal elever som går skola i andra kommuner, ett ökat antal elever på Vuollerim friskola samt ett ökat antal barn och elever inom Sameskolstyrelsens samtliga verksamheter.

En stor minuspost är löneskatt och FÅP (förmånsbestämd ålderspension) som genom åren har visat sig svår att beräkna. Verksamheterna har också haft ökade kostnader kopplat till Covid-19 bl a i form av extra städ och inköp av diverse hygienartiklar.

Ökade personalkostnader beror till största delen på vikariekostnader kopplat till pandemin samt till barn/elever med behov av stöd, ej budgeterad kostnad för administratör under uppsägningstiden samt ökad kostnad för verksamhetsvaktmästeri.

2.6.4.2.3 Socialnämnden, minus 11 miljoner kronor

Fortsatt trend av ökat behov av hemtjänstinsatser. Den främsta orsaken till underskottet är dock att ett boende inom vård och omsorg inte är budgeterat samt placeringskostnader, 2021 uppgick placeringskostnaderna till hela 21 895 tkr. Socialtjänsten har under en längre period haft svårigheter att rekrytera personal främst biståndsenheten som följd har konsulter behövt anlitas.

Covid -19 har medfört extra kostnader inom socialnämnden, dessa kostnader har inte kompenseras med statsbidrag under 2021

2.6.4.2.4 Samhällsbyggarnämnden, plus 97 tusen kronor

Samhällsbyggarnämnden gör ett positivt resultat för helåret på 97 tkr. Det positiva resultatet förklaras med högre intäkter på byggnadskontoret för helåret.

Det positiva resultatet förklaras med högre intäkter på byggnadskontoret för helåret.

2.6.4.2.5 Kultur och fritidsnämnden, plus 2,5 miljoner kronor

Nämnden redovisar en positiv budgetavvikelse om 2,5 miljoner kronor beroende på att verksamheter och arrangemang blivit antingen inställda, digitala eller framflyttade på grund av coronapandemin.

Dessutom har personalkostnaderna varit lägre än budgeterat eftersom projekt har finansierats med externa medel och ingen ersättningsrekrytering gjorts för personal som slutat eller varit sjukskrivna.

2.6.4.2.6 Finansieringen, plus 11,5 miljoner kronor

Finansieringen visar en positiv budgetavvikelse på strax under 15,5 miljoner kronor. Avvikelsen beror till största delen på att staten betalat ut ett extra generellt statsbidrag på grund av coronapandemin och att kommunen gjort reavinster under året.

Styrelse/nämnd	Helårsprognos tertial 1	Helårsprognos tertial 2	Bokslut 2021
Kommunstyrelsen	0,2	3,3	7,4
Barn- och utbildningsnämnden	-0,4	0,7	0,6
Socialnämnden	-13	-12	-11,2
Samhällsbyggarnämnden	0	0,2	0,1
Kultur- och fritidsnämnden	0	0,5	2,5
Finansieringen	1,2	6,7	11,5
Summa avvikelse	11,9	-2	9,6

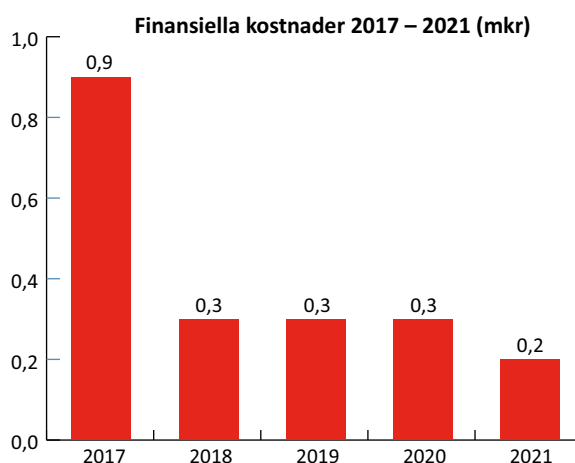
2.6.4.3 Avstämning prognoser år 2021, avvikelse mot budget (mkr)

Samtliga avdelningar visar ett bättre slutligt utfall än vad höstprognoserna visat. Till stor del beror skillnaderna på att beslutade besparingsåtgärder börjat ge effekt i kostnadsminskningar. Socialnämnden har, trots att besparingsåtgärder vidtagits, en negativ budgetavvikelse som huvudsakligen beror på höga placerings- och konsultkostnader. De demografiska förändringarna är också kostnadsdrivande för socialnämnden

2.6.4.4 Finansiella intäkter och kostnader

De finansiella intäkterna uppgår till 1,6 miljoner kronor och består huvudsakligen av ränteintäkter, kursvinster och övriga finansiella intäkter.

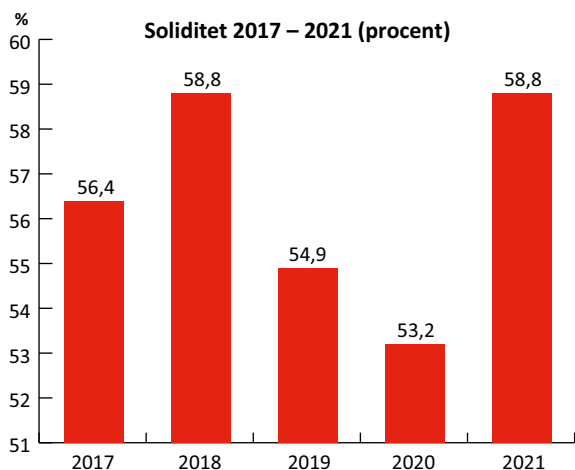
De finansiella kostnaderna uppgår till drygt 0,3 miljoner kronor och består till största delen av räntekostnader.



2.6.4.5 Soliditeten

Den totala balansomslutningen har minskat från 361 miljoner kronor till 378,9 miljoner kronor. Långfristiga och kortfristiga skulder har minskat och avskrivningar har minskat värdet på anläggningstillgångarna.

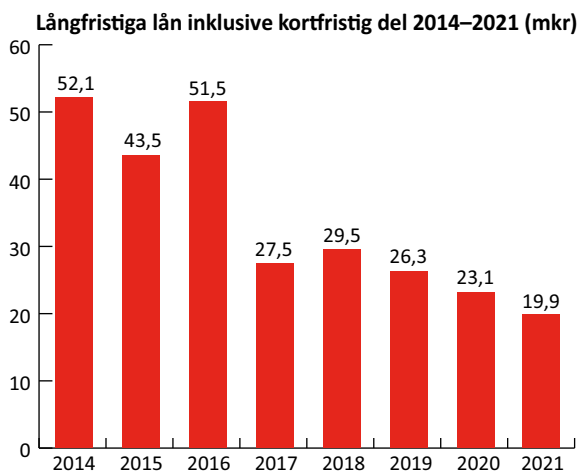
Soliditeten anger hur stor del av de totala tillgångarna som finansieras med eget kapital och uttrycks som andelen eget kapital i förhållande till balansomslutningen. Soliditeten uppgår per bokslutsdagen 2021 till 58,8 procent jämfört med till 53,2 procentföregående år.



2.6.4.6 Långfristiga lån

År 2000 var Jokkmokks kommuns låneskuld som störst och uppgick till 165 miljoner kronor. Därefter påbörjades en amorteringsplan i enlighet med kommundelegationens villkor och skulderna har minskat.

Jokkmokks kommuns långfristiga låneskuld är 16,7 miljoner kronor vid slutet av år 2021 och den kortfristiga delen uppgår till 3,2 miljoner kronor. När skulderna var som störst var de långfristiga låneskulderna drygt 26 tusen kronor per invånare till skillnad från slutet av år 2021 när de var 4 163 kronor per invånare.

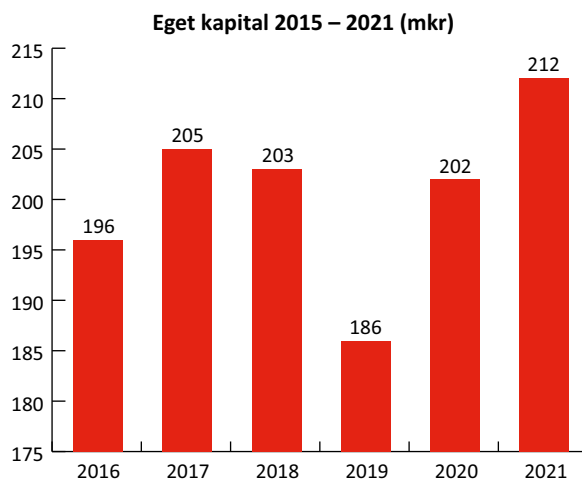


2.6.4.7 Eget kapital

Det negativa resultatet år 2019 minskade det egna kapitalet men det är återhämtat i och med det positiva resultatet år 2020 och 2021.

Inom den kommunala världen är balansräkningens primära syfte att vara en resultatutredningsbalansräkning och inte en förmögenhetsbalansräkning. Det innebär att man vid en finansiell analys bör fokusera mer på soliditetsutvecklingen än på

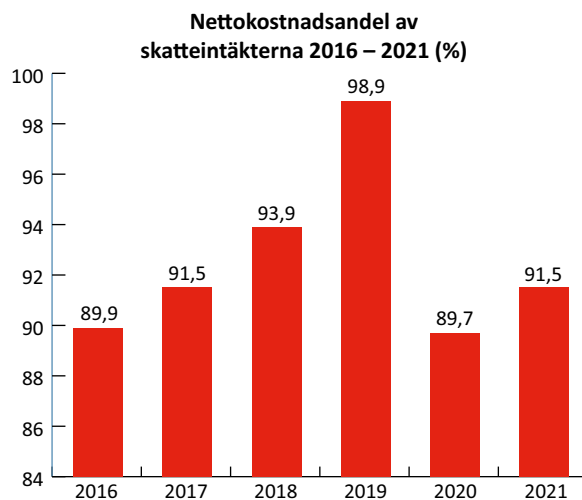
den faktiska soliditetsnivån. Det märks även på de finansiella målen som kommunfullmäktige fastställt där ett av dessa mål är att soliditeten i Jokkmokks kommun ska ha en över tiden positiv trend.



2.6.4.8 Andelen nettokostnader av skatteintäkter

Andelen nettokostnader exklusive avskrivningar i förhållande till skatteintäkter visar hur stor del av skatter och statsbidrag som går till driften. Det långsiktiga finansiella målet är att andelen nettokostnader exklusive avskrivningar i förhållande till skatteintäkter inte ska överstiga 92 procent. Ur ett ekonomiskt perspektiv är det bättre ju lägre siffran är eftersom en större andel av skatteintäkterna då kan användas till amorteringar eller till att finansiera investeringar.

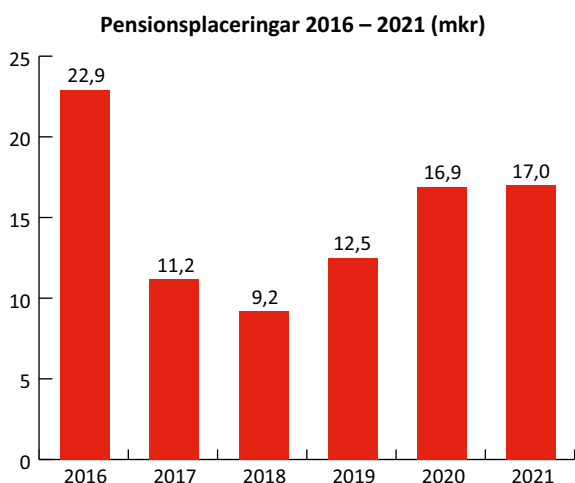
Nettokostnadernas andel av skatteintäkterna blev 91,5 procent för år 2021.



2.6.4.9 Pensionsplaceringar

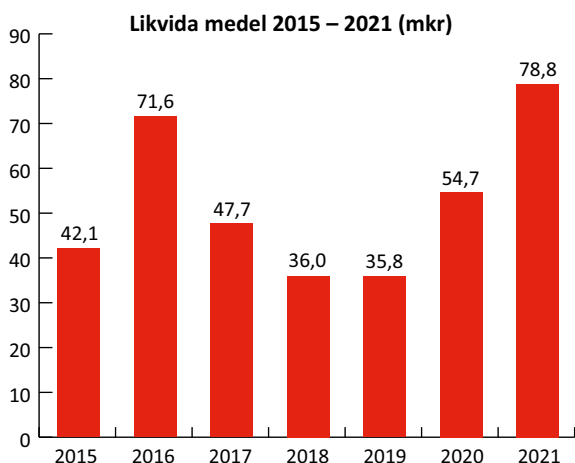
Policyn för pensionsplaceringar finns i finanspolicyn. Strategin är att genom att placera och binda upp kapital som öronmärkts för att kunna användas till att betala ut framtida pensionsutbetalningar säkerställer Jokkmokks kommun att medel finns i framtiden för just detta ändamål.

Eftersom det för närvarande inte finns så många alternativ med tillräckligt god avkastning inom riskpolicyn så har inte alla utfallna vinstmedel återinvesterats. För närvarande är sammanlagt 17 miljoner kronor placerade.



2.6.5.10 Likviditet

Jokkmokks kommun redovisar en likviditet uppgående till 78,8 miljoner år 2021. Inga nya lån har tagits upp under år 2021



2.6.4.11 Investeringsredovisning

Ett av de finansiella målen i Jokkmokks kommun är att investeringsnivån ska ligga på högst samma nivå som kostnaden för de årliga avskrivningarna för att de långsiktiga finansiella målsättningarna ska uppfyllas.

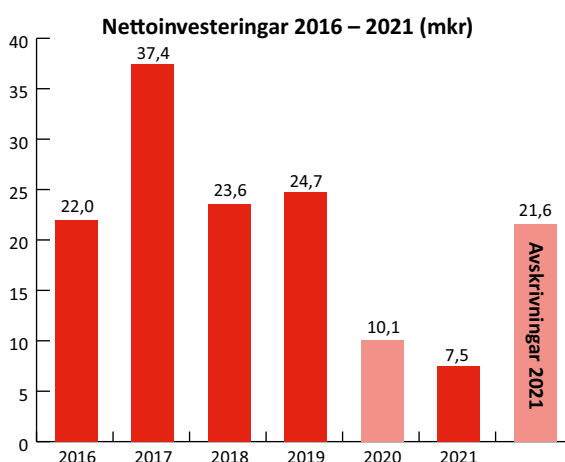


Nettoinvesteringarna år 2021 var budgeterade till 31,1 miljoner kronor och utfallet blev 7,5 miljoner kronor. Nivån på genomförda investeringar netto är alltså lägre än budget och lägre än avskrivningskostnaderna som uppgick till 21,6 miljoner kronor.

Investeringarna har budgeterats till högre belopp än de beslutade finansiella målen. Beslutet om investeringsnivån för år 2021 var ett medvetet val för att möta den utveckling som sker och de därmed följande investeringsbehoven. Budgeten har ändå bedömts ligga i linje med god ekonomisk hushållning.

Investeringsbudgeten har ej upparbetats av följande anledningar

- Vissa projekt sträcker sig över flera år
- Förseningar på grund av bristande konkurrens i upphandlingar och avsaknad av anbud
- Ändrad behovs- och kravbild från kund/verksamhet
- Förseningar på grund av personalbrist i samband med Covid



2.7 Balanskravsresultat

Redovisat resultat för år 2021 visar ett överskott på 10,7 miljoner kronor. Enligt 11 kap 14 § kommunallagen (2017:725) är det möjligt att avsätta 5,0 miljoner kronor år 2021.

Kommunen, miljoner kronor	2021	2020	2019	2018
Årets resultat enligt resultaträkningen	10,7	15,1	-16,6	-1,6
Reducering samtliga reavinster	0,9	-5,7	-0,6	-1,7
Justering reavinst enligt undantagsmöjlighet (2 p)	0,0	5,0	0,3	1,7
Reducering orealiserad vinst i värdepapper	1,0	0,0	-0,3	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	8,8	14,4	-17,2	-1,6
Medel till resultatutjämningsreserven	5,0	6,0	0,0	0,0
Medel från resultatutjämningsreserven	0,0	0,0	14,0	0,0
Årets balanskravsresultat	3,8	8,4	-3,2	-1,6
Balanskravsresultat att reglera	0,0	0,0	-3,2	-1,6
Återställande från tidigare år	0,0	-4,8	-1,6	0,0
Totalt att återställa	0,0	0,0	-4,8	-1,6

Enligt 11 kap. 10 § lagen (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning ska förvaltningsberättelsen innehålla upplysningar om dels årets resultat efter balanskravsjusteringar, dels detta resultat med justering för förändring av resultatutjämningsreserven (balanskravsresultat).

Avsättning till resultatutjämningsreserven kan ske årligen enligt den nivå som stadgas i kommunallagen (8 kap. § 3d), dvs ”med högst ett belopp, som motsvarar det lägsta av antingen den del av årets resultat eller den del av årets resultat efter balanskravsjusteringar, som överstiger en procent av summan av skatteintäkter samt generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning eller två procent av summan av skatteintäkter samt generella statsbidrag och kommunalekonomisk utjämning om kommunen eller landstinget har ett negativt eget kapital inklusive ansvarsförbindelsen för pensionsförpliktelser”.

Resultatnivån efter avsättningen uppgår till 3,8 miljoner vilket motsvarar 1 % av skatter och bidrag

Kravet om god ekonomisk hushållning anses därmed vara uppfyllt.

2.8 Väsentliga personalförhållanden

Antal medarbetare och anställningsformer

I enlighet med årsredovisningslagen ska medeltalet anställda redovisas i årsredovisningen. Medeltalet visar på hur många anställda det varit under året i snitt. Detta ger en rättvisande bild över hur många anställda som funnits inom organisationen på helårsbasis.

Under 2021 har medeltalet¹ tillsvidareanställda för hela den kommunala organisationen inklusive bolagen² varit 413 (409,5). Medeltalet visstidsanställda i hela den kommunala organisationen inklusive bolagen var 75,2 (84,0). Totalt sett så är det en minskning med 5,3 månadsanställda i snitt mellan åren 2020 och 2021. I denna statistik är det antal anställningar som redovisas oavsett tjänstgöringsgrad.

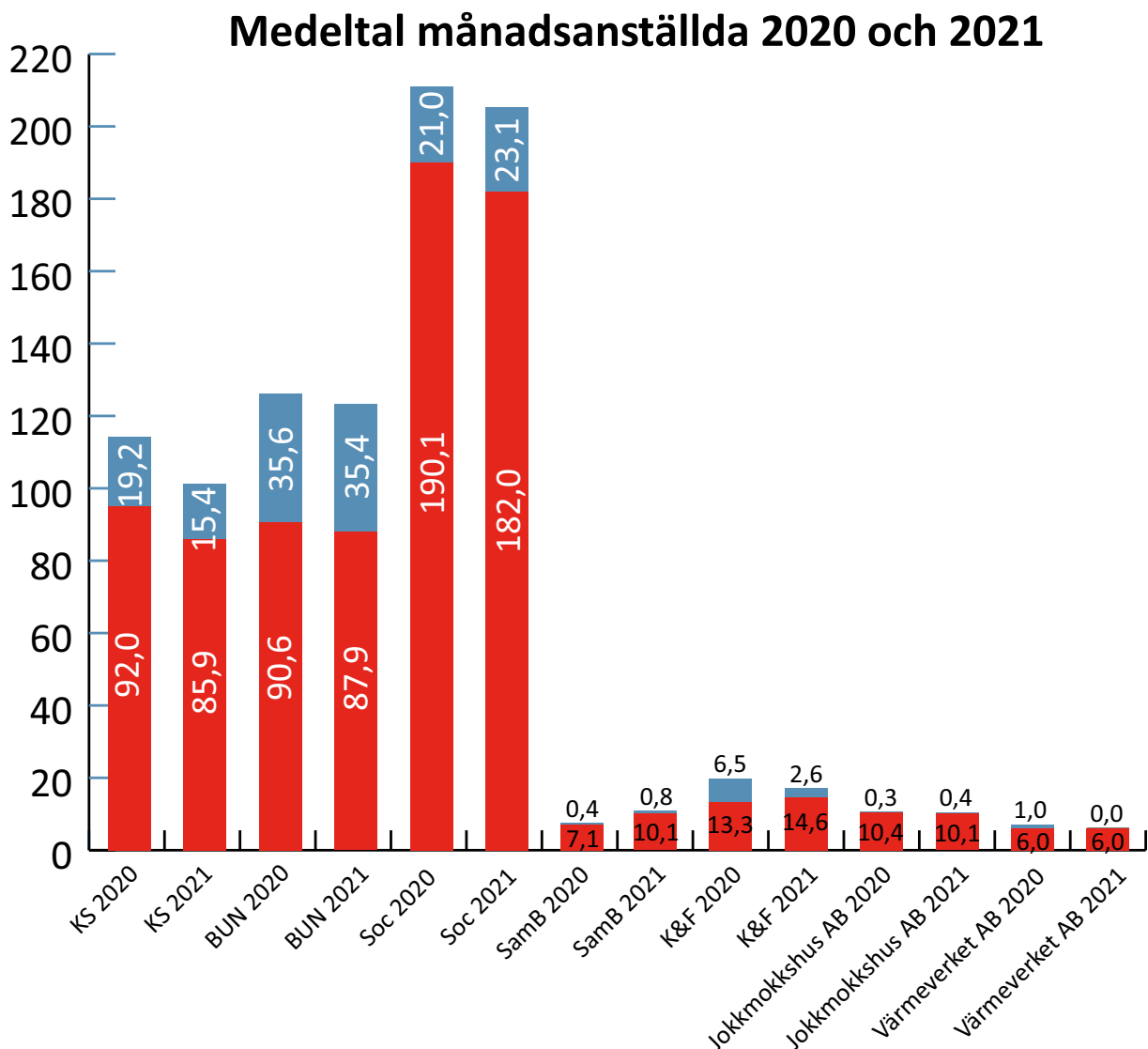
¹ Begreppet medeltal visar på hur många anställda i snitt det varit under året

² De kommunala bolagen som avses är Jokkmokkshus AB samt Värmeverket AB

Sysselsättningsgrad

Den genomsnittliga sysselsättningsgraden uträknad på tillsvidareanställda var 94,2 (94,2) procent per den sista december 2021. Uppdelat på kön så låg den genomsnittliga på 94,1 (94,2) procent för kvinnor och 94,8 (94,0) procent för män. Efter-

som heltid ska vara normen vid nyanställning av tillsvidareanställningar så är denna siffra viktig att följa upp. För totalen så föreligger det ingen skillnad mellan 2020 och 2021. För kvinnorna är det en marginell minskning och för männen en marginell ökning.

Medeltalen anställda redovisade per avdelning och bolag**Antal månadsanställda medarbetare per chef 2021-12-31**

Totalt antal chefer i kommunförvaltningen³ var 33 fördelat på 72,7 procent kvinnor och 27,3 procent män vilket inte speglar fördelning bland månadsanställda medarbetarna totalt där fördelningen är 79,2 procent kvinnor och 20,8 procent män. Antal medarbetare per manlig chef är i snitt 7,4. Motsvarande siffra för kvinnliga chefer är 16,8, mer än dubbla antalet. Nedan redovisas snittet på antal medarbetare per chef.

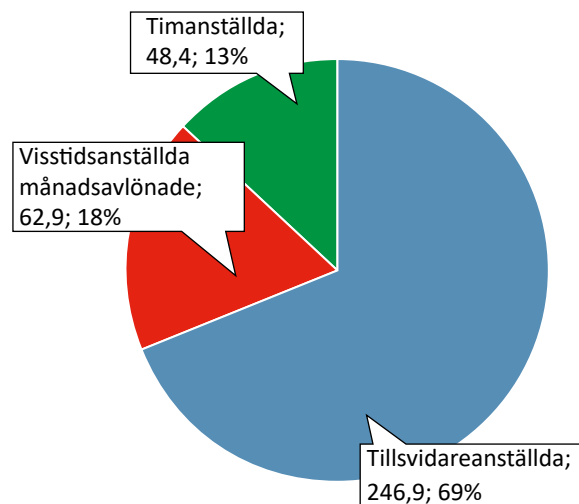
³ Kommunförvaltningen är kommunens samtliga fyra avdelningar som styrs via fem nämnder, de kommunala bolagen ingår ej i kommunförvaltningen.

Nämnd	Snitt antal medarbetare per chef
Kommunstyrelsen	9,2
Barn- och utbildningsnämnden	30,0
Socialtjänsten	15,4
Samhällsbyggarnämnden	11,0
Kultur- och fritidsnämnden	6,7

De två största nämnderna sett till antal medarbetare, Barn- och utbildning samt Socialtjänsten, har även de högsta snittalen för medarbetare per chef. Där vi återfinner traditionellt mansdominerade yrken som Fastighets- och Gatukontoret (tillhör Kommunstyrelsens område) ligger även snittet medarbetare per chef lägre. Under Kommunstyrelsen ligger även stödfunktionerna till övriga verksamheter. Inom stödfunktionerna är inte personaltätheten hög varför detta även drar ner genomsnittet för antal medarbetare. Vad som ej framgår i ovanstående text är att inom Jokkmokks kommun är cheferna i hög grad operativa i sina verksamheter vilket gör att en jämförelse med exempelvis Luleå kommun ej är möjlig.

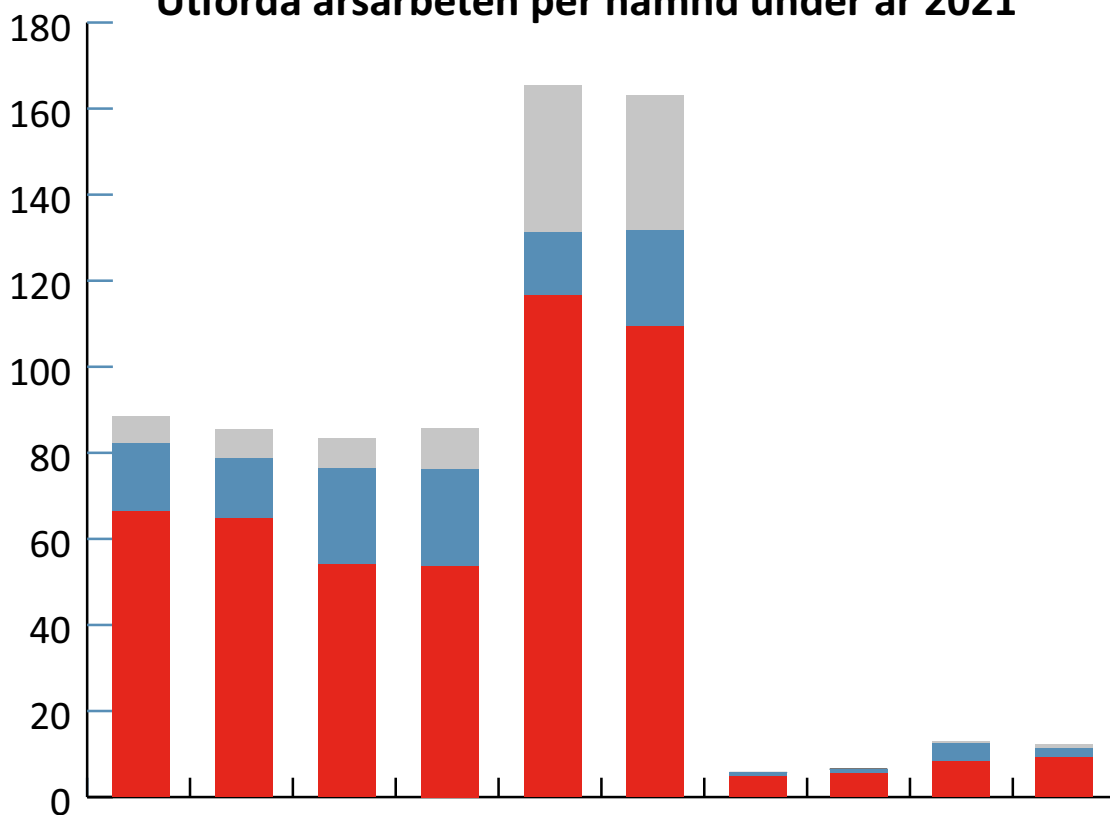
Utförda årsarbeten inom kommunförvaltningen
Totalt under mätperioden 1 januari – 31 december 2020.

Utförda årsarbeten kommunförvaltningen totalt



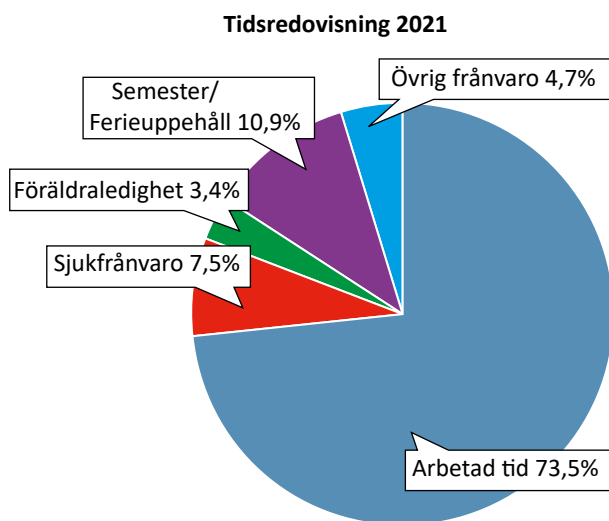
Antalet utförda årsarbeten, som beräknas utifrån summerad arbetad tid, var 358,2 (356,4). Det är en ökning med 1,8 årsarbeten jämfört med samma period 2019.

Utförda årsarbeten per nämnd under år 2021



	KS 2020	KS 2021	BUN 2020	BUN 2021	Soc 2020	Soc 2021	SamB 2020	SamB 2021	K&F 2020	K&F 2021
Timanställda	6,4	6,7	7,0	9,6	34,2	31,4	0,0	0,0	0,6	0,7
Visstidsanställda	15,9	14,1	22,3	22,5	14,7	22,3	0,9	1,0	4,3	2,3
Tillsvidareanställda	66,3	64,7	54,1	53,7	116,6	109,4	4,8	5,5	8,2	9,2

Tidsredovisning



I diagrammet ovan redovisas hur de månadsanställdas arbetstid har använts under året. Omräknat till en genomsnittlig 40-timmars arbetsvecka betyder det att av dessa 40 timmar är den i genomsnitt 47,2-åriga medarbetaren i Jokkmokks kommun på sin arbetsplats 29 timmar och 24 minuter per vecka.

Medarbetaren är sjuk 3 timmar samt föräldraledig 1 timme och 21 minuter under genomsnittsveckan. Vidare har medarbetaren semester och ferie/uppehåll 4 timmar och 21 minuter samt ledig med övrig frånvaro⁴ 1 timme och 54 minuter per vecka.

Mertid och oövertid

Utöver den tillgängliga tiden så har den genomsnittliga medarbetaren arbetat fyllnads- och oövertid motsvarande 1,7 % av den för övrigt arbetade tiden.

Könsfördelning och personalomsättning

Av totalen månadsanställda⁵ inom kommunförvaltningen var 79,2 (79,2) procent kvinnor och 20,8 (20,8) procent män. Medelåldern i snitt vid årsskiftet 2021/2022 var för kvinnor 47,2 (47,3) år och för männen 47,1 (47,5) år. 19,2 procent (19,7) procent av kvinnorna var (60) år eller äldre. För männen var motsvarande siffra 15,5 (14,0) procent. Det visar på att vid nyrekryteringar så har medelåldern sjunkit bland kvinnorna som utgör majoriteten av kommunens anställda samt att kommunen totalt har en något yngre medarbetarstab.



Pensionsavgångar, rekrytering och kompetensförsörjning

Under år 2021 har 12 medarbetare inom kommunförvaltningen gått i pension. Av dessa arbetade 41,7 procent i omsorgen av äldre. Vid mät datumet 2021-12-31 fanns det 467 månadsanställda medarbetare. Av dessa var 18,4 procent i åldern 60 år och äldre. Det innebär att närmare en femtedel av medarbetarna beräknas gå i pension inom 5 år. Var tredje av dessa medarbetare i sin tur tillhör yrkesgrupperna undersköterskor och vårdbiträden. I dessa två yrkesgrupper beräknas 18,2 procent gått i pension inom den närmsta 5 års perioden, varför rekryteringsbehovet är stort.

Rekryteringar

Under 2021 har kommunförvaltningen utannonserat 172 lediga tjänster vid 128 tillfällen⁶. Mottagna ansökningar har varit 1154 till antalet med sökanden fördelat på 57,3 procent kvinnor, 40,4 procent män samt 2,3 som ej uppgett kön. Drygt hälften av tjänsterna, 65,1 procent, har tillsatts.

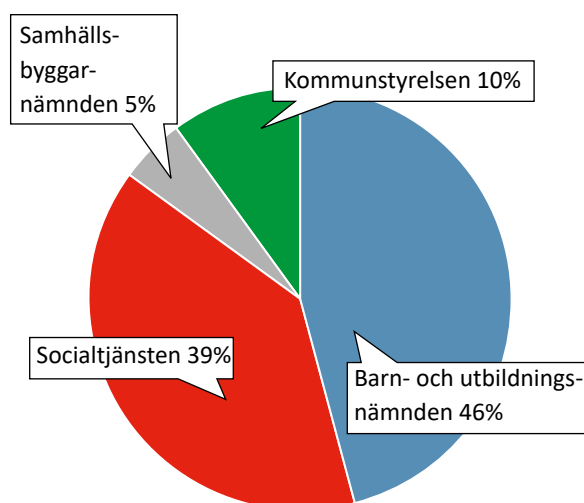
Under år 2021 har 29,7 procent av annonseringarna avbrutits fördelade enligt diagrammet ovan. Det är främst Barn- och utbildningsnämnden som har haft problem att få rätt sökanden till sina tjänster utifrån kompetenskrav. Därefter finner vi Socialtjänsten som i första hand haft problem att få sökanden till sina tjänster som sjuksköterska och socialsekreterare.

⁴ Övrig frånvaro består bland annat av intern facklig tid och tjänstledighet, t ex studieleidighet.

⁵ I begreppet månadsanställda inbegrips tillsvidareanställda samt visstidsanställda med månadslön, vilket i huvudsak är visstidsanställningar längre än tre månader vid anställningstillfället. I denna grupp ingår ej timvikarier.

⁶ 128 platsannonser innehållande 172 lediga tjänster totalt.

Avbrutna rekryteringar 2021



Personalpolitik

Under året har ledarskapsutbildning för kommunförvaltningens alla chefer genomförts, totalt fyra heldagar. Syftet var att stärka cheferna i deras roll som ledare i verksamheterna som mer eller mindre är i ständig förändring. Utvärderingen visar på ett gott resultat där cheferna upplever att de fått mer kunskap och verktyg som de tidigare saknat. Ytterligare en positiv effekt av utbildningen är den gemenskap och samverkan som under dessa träffar byggs upp mellan chefer över verksamhetsgränserna.

Sjukfrånvaro

I tabellen nedan redovisas frisktalerna för dels kommunförvaltningen totalt dels per nämnd. I den första kolumnen redovisas hur många procent av personalen som inte haft en enda sjukdag under hela 2021. I den andra kolumnen redovisas hur många procent av personalen som haft max 7 sjukdagar under hela året. Den totala sjukfrånvaron redovisas för all månadsanställd personal som arbetat under året.

Frisktal	Andel sjukdagar – Frisktal i procent	
	Nämnd	
	0 dagars sjukfrånvaro	<=7 dagars sjukfrånvaro
Kommunförvaltningen totalt	27,6 (23,6)	53,6 (52,7)
Kommunstyrelsen	49,6 (46,1)	65,8 (77,4)
Barn- och utbildningsnämnden	12,4 (10,3)	42,8 (37,0)
Socialtjänsten	24,3 (21,56)	50,8 (51,5)
Samhällsbyggnadsnämnden	69,2 (30,0)	90,0 (87,1)
Kultur- och fritidsnämnden	33,3 (12,0)	71,4 (43,8)

Ålder	Sjukfrånvaro		Långtidssjukfrånvaro ⁷		Totalt per åldersgrupp	
	Kvinnor	Män	Kvinnor	Män	Sjukfrånvaro	Långtidssjukfrånvaro
<= 29 år	8,4	5,8	18,6	0,0	7,7 (7,2)	2,6 (16,7)
30-49 år	5,8	7,5	25,9	43,7	6,2 (6,4)	30,4 (17,8)
>= 50 år	9,8	4,1	36,4	28,0	8,5 (8,6)	35,6 (27,8)
Totalt	8,0	5,5	31,9	35,5	7,5 (7,6)	32,4 (22,3)

Sjukfrånvaron ur ett åldersperspektiv

Den totala sjukfrånvaron inom kommunförvaltningen uppgick till 7,5 (7,6) procent, varav långtidssjukfrånvaron stod för 32,4 (22,3) procent av den totala sjukfrånvaron. 48,8 (50,0) procent av förvaltningens månadsavlönade är 50 år eller äldre och dessa medarbetares sjukfrånvaro stod för 58,4 (57,9) procent av den totala sjukfrånvaron.

⁷ Långtidssjukfrånvaro räknas fr o m dag 60 i en sjukperiod. Den procent som presenteras i tabellen är procenten långtidssjukfrånvaro av den totala sjukfrånvaron. Exempel: Män ålder 30–49, där står långtidssjukfrånvaron för 43,7 procent av den totala sjukfrånvaron på 7,5 procent.

Sjukfrånvaro per nämnd

	Sjukfrånvaro		Långtidssjukfrånvaro		Totalt hela avdelningen	
	Kvinnor	Män	Kvinnor	Män	Sjukfrånvaro	Långtids- sjukfrånvaro
Kommunstyrelsen	4,2 (3,5)	4,3 (3,7)	7,7 (5,7)	48,1 (20,66)	4,2 (3,6)	24,2 (12,1)
Barn och utbildningsnämnden	8,6 (9,6)	5,9 (4,7)	30,7 (26,9)	0,0 (0,0)	8,3 (8,9)	27,7 (24,9)
Socialtjänsten	9,4 (9,7)	5,0 (6,5)	36,5 (25,8)	21,9 (8,8)	8,9 (9,4)	35,5 (24,5)

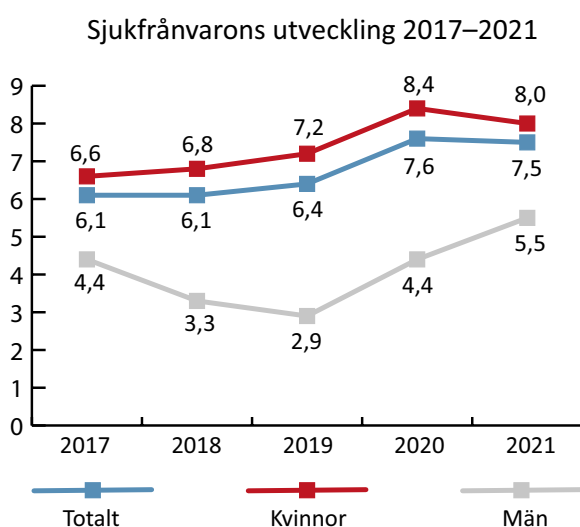
	Sjukfrånvaro	Långtidssjukfrånvaro
Samhällsbyggarnämnden	1,7 (2,1)	0,0 (0,0)
Kultur- och fritidsnämnden	9,2 (6,3)	54,2 (1,5)

Eftersom Samhällsbyggarnämnden och Kultur- och fritidsnämnden har 20 eller färre månadsanställda vardera presenteras ej sjukfrånvaron könsuppdelat

Sjukfrånvaro per bolag

Bolag	Sjukfrånvaro	Långtidssjukfrånvaro
Jokkmokkshus AB	7,9 (11,9)	74,4 (48,8)
Värmeverket AB	1,6 (4,3)	0,0 (7,2)

Eftersom de kommunala bolagen har 20 eller färre månadsanställda vardera presenteras ej sjukfrånvaron könsuppdelat

Sjukfrånvarons utveckling kommunförvaltningen totalt

I diagrammet ovan presenteras de månadsanställdas sjukfrånvaro på helårsbasis den senaste 5-årsperioden. Trenden högre sjuktal får en kraftig ökning 2020 som ligger kvar under helåret 2021. Detta kan förklaras med den coronapandemi som pågått under en längre period med starten under mars månad 2020. I enlighet med rekommendationer från Folkhälsomyndigheten så har uppmaningen varit att stanna hemma vid minsta symptom vilket i hög grad påverkat sjukfrånvarotalen.

2.9 Förväntad utveckling

De kommande åren förväntar SKR en relativt stark ekonomi i kommuner och regioner. Skälet är det lägre demografiska trycket, den expansiva finanspolitiken och den konjunkturella återhämtningen. De sammantagna resultaten både 2021 och 2022 beräknas till 35 miljarder kronor, för att sedan falla successivt ned mot dryga 20 miljarder, när de pandemirelaterade bidragen inte längre finns kvar. År 2025 saknas knappt 12 miljarder för att klara ett resultat på 2 procent som andel av skatter och statsbidrag om inga åtgärder vidtas. Det är dock viktigt att påpeka att alla kommuner och regioner därmed inte kommer att ha positiva resultat. Flera kommuner och regioner kommer även kommande år att behöva vidta åtgärder för att få ekonomin i balans.

2.9.1 Driftbudget år 2022

Jokkmokks kommuns invånarantal är den viktigaste faktorn som påverkar storleken på kommunens intäkter. Nuvarande system för skatteintäkter och statsbidrag är till stor del kopplade till invånarantal och demografi. Det innebär bland annat att färre invånare minskar intäkterna samtidigt som kostnaderna inte direkt påverkas. Jokkmokks kommuns invånarantal har fortsatt att minska under en lång rad av år. Den senaste statistiken per 2021-12-31 visar ett invånarantal på 4 780 personer.

Upprättat budgetförslag för åren 2022 till 2024 bygger på en beräknad befolkning på 4 806 personer år 2022, vilket är 71 personer färre än per 2021-12-31 och en minskning med ytterligare 70 personer per år mellan 2023 och 2024. Den demografiska utvecklingen innebär en stor utmaning eftersom den äldsta och den yngsta delen av befolkningen, som har behov av välfärdstjänster, utgör en så mycket större andel än den del av befolkningen som genererar skatteintäkter.

2022 års budgetramar ligger på samma nivå som år 2021 plus uppräknings i form av kompensation för löneökningar men inte för generella prisökningar i övrigt. Undantag är Socialnämnden som har fått en utökning med 1 miljon som är nödvändig för att möta de demografiska utmaningarna inom äldreomsorgen. Barn och utbildningsnämnden har fått ta del av 500 tusen kronor under 2022 för att underlätta arbetet med den nya skolstrukturen. Bedömningen framöver är att verksamheterna behöver spara cirka två till tre procent genom att göra effektiviseringar inom budgetramen. Budgeten innehåller även en högre kostnad för avskrivningar till följd av den ökade investeringstakten.



2.9.2 Inriktningsbeslut – budget för åren 2022 till 2024

Budgetberedningen har, inför arbetet inför planperioden 2022-2024, i samband med övergripande strategiska dagar och avdelningsvisa föredragningar tagit del av de utmaningar verksamheterna står inför. Fokus har legat på de behov av åtgärder som krävs för att fortsätta arbetet med att anpassa kostnader och intäkter utifrån förändrade förutsättningar som minskat skatteunderlag, ändrade lagkrav, effektivisering och digitalisering samtidigt som långsiktighet gällande bibehållen kvalitet och arbetsmiljö har varit framträdande parametrar. 2020 års resultat och de utmaningar som redogjorts för visar med tydlighet att de kommande åren kräver fortsatt arbete med kostnadsminskande åtgärder, dels i form av strukturella förändringar, dels i form av effektiviseringar för att klara att möta det ökande behovet av välfärdstjänster. Kompetens- och arbetskraftsförsörjning är en av de stora utmaningarna inom verksamhetens kärnområden. Det är fortsatt svårt att rekrytera och det ställer ytterligare krav på verksamheterna att hitta andra lösningar, som automatisering och digitalisering, både för att frigöra personella resurser och för att möta ökade krav från medborgarna avseende tillgänglighet och service. Budgetramarna för 2022 är på samma nivå som år 2020 med uppräknings i form av kompensation för löneökningar och eventuell kostnad för en förändrad demografi. Detta innebär en budgetökning för socialtjänsten med 1 miljon kronor som är riktade mot hemtjänsten samt en omställningspeng om 500 tkr för BUN i samband med arbetet med skolstrukturen. Kommunstyrelsen minskar budgeten med 500 tkr på grund av detta. Generella prisökningar ska hanteras inom befintlig ram. Detta innebär i praktiken ett

ospecificerat sparbeting motsvarande indexhöjningar. I budgetförslaget föreslås även en högre

kostnad för avskrivningar till följd av den ökade investeringstakten.

Sammantaget leder dessa budgetförutsättningar till stora krav på åtgärder i verksamheterna. Framförallt inom socialtjänsten. Föregående års underskott och prognosen för innevarande år ger en tydlig signal om behov av kraftiga åtgärder och strukturella förändringar för att klara sin verksamhet utifrån rådande budgetförutsättningar. På grund av detta riktar budgetberedningen, i samband med förslag till beslut till budget för år 2022 och plan för perioden 2023-2024, särskilda inriktningsbeslut avseende kommunstyrelsen, barn- och utbildningsnämnden och socialtjänsten enligt nedan, dessutom uppmanas samtliga verksamheter att tydligt arbeta vidare med effektivisering och kostnadsanpassning i alla led.

Budgetprinciper

- Anpassning till verksamhetens standardkostnader
- Anpassningen sker stegvis
- Löneökningar 3 % årligen
- Ingen kompensation för kostnadsökningar
- Kommunstyrelsens område framförallt inom Samhälls- och infrastrukturfunktionen och administration
- Samhällsbyggarnämndens område politiska beslut Räddningstjänsten – om Vattenfall avslutar sitt samarbete med Räddningstjänsten
- Socialnämndens område minskning inom IFO och administration
- Barn- och utbildningsnämndens område effektivisering inom förändrad skolstruktur -
- Organisatoriska förändringar som förstärker stödet för barn- och ungdomar
- 12 (17)
- Kultur- och fritidsnämndens område ledningsstruktur/effektivisering - organisatoriska
- förändringar som förstärker stödet för barn- och ungdomar
- Politisk organisation – att utreda en minskning av kommunfullmäktige till 21 ledamöter och en successiv avveckling av nämnder samt bildande av en ny myndighetsnämnd
- Särskilda inriktningsbeslut
- Kommunstyrelsens område
- Att i samband med beslut om budget för planperioden 2022 – 2024 fatta särskilt inriktningsbeslut inom kommunstyrelsen område avseende fortsatt arbete med att minska kostnader för
- fastigheter och lokaler samt se över externa samverkansmöjligheter avseende överförmyndariets verksamhet

- Barn- och utbildningsnämndens område
- Att i samband med beslut om budget för planperioden 2022–2024 fatta särskilt inriktningsbeslut
- avseende konkreta åtgärder avseende strukturella förändringar och effektiviseringar inom barn och utbildningsnämndens område gällande lokalfrågor.
- Socialnämndens område

Att i samband med beslut om budget för planperioden 2022–2024 fatta särskilt inriktningsbeslut avseende konkreta åtgärder och långsiktiga planer inom socialnämndens område.

- Övergripande hela kommunen
- Att i samband med beslut om budget för planperioden 2022–2024 tydligt rikta uppmaningen;
- Att inom all kommunal verksamhet arbeta med kostnadsminskning, effektivisering, digitalisering och automatisering
- Att verksamheterna ska säkerställa att de bedrivs kostnadseffektivt. För de verksamheter där det är möjligt ska jämförande statistik i Kolada vara utgångspunkt.
- Uppdra till Socialnämnden, Barn- och utbildningsnämnden och Kultur- och fritidsnämnden att
- utveckla samverkan för att stärka arbetet med förebyggande åtgärder för barn och unga
- Budgetförslaget bygger dels på SKR:s beräkningar av skatteintäkter och statsbidrag, oförändrad
- skattesats och dels på de av fullmäktige fastställda övergripande finansiella målen.
- Jokkmokks kommun använder SKR:s rekommendationer avseende nivån på internräntan.
- Internräntan för år 2022 är beräknad till 1 procent, vilket är 0,25 procent lägre än föregående år.
- Prisjustering sker, internt och externt, enligt branschindex avseende hyror, städ och måltidskostnader.
- Planen för åren 2022-2024 utgår från befintlig verksamhet och beaktar i budgetarbetet SKR:s
- prognoser för skatteintäkter.

2.9.3 Investeringar

Det planeras ett par stora investeringar under åren 2021 och framåt. Den ena är ombyggnation av särskilda boendet Kajtumgården, den andra är byggnation av kontorsfastighet för uthyrning till Vattenfall AB. Dessa tillsammans med byggnation av krisledningslokal, flytt av IT-nod, utbyggnad av vatten- och avloppsnätet i Kåbdalis och övriga investeringar innebär att investeringsbudgeten kommande år blir större i omfattning än tidigare – under förutsättning

att fullmäktige beslutar i enlighet med lagda förslag. Ett sådant beslut kommer även att innebära ökning av kapitalkostnaderna.

2.9.4 Låneskuld

Jokkmokks kommuns långfristiga låneskuld uppgår till 16,7 miljoner kronor 2021-12-31. Den under år 2021 planerade amorteringen på 3,2 miljoner kronor ligger som en kortfristig del av långfristiga skulder.

Planerade investeringar och kommande investeringsbehov inom kommunförvaltningen kan komma att innebära att nya lån behöver handlas upp.

2.9.5 Löneförändring

Kommunstyrelsens arbetsutskott har beslutat om ett löneutrymme om 3 procent för verksamhetsåret 2022 varav 2,5 procent är hänförbart till den gemensamma lönerevisionen och 0,5 procent för enskilda individer och prioriterade grupper. Prioriterade grupper är för 2022 sjuksköterskor med specialistutbildning och förskolelärare. Kommunals avtalsområde följer det centrala avtalet om 380 kr per person med ett extra utrymme om 0,3 procent av lönesumman att fördela till yrkesutbildade inom vård, skola och omsorg.

2.9.6 Förändrat invånarantal

De kommunala intäkterna är till stor del beroende av invånarantalet. I Jokkmokks kommun bidrar genomsnittsinvånaren med cirka 74 tusen kronor i skatteintäkter och statsbidrag år 2021.

Jokkmokks kommun har haft minskande befolkningsantal under många år och trenden ser ut att fortsätta. En faktor som kan bromsa eller vända trenden är att det i coronapandemins spår har blivit mer attraktivt att bo utanför städerna. Då kan det bli mer intressant att bosätta sig i Jokkmokks kommun

2.9.7 Inflationen

I februari 2022 låg inflationen på 4,5 %, vilket är betydligt högre än Riksbankens mål för KPIF som är på 2%. Den inflation som finns idag är enligt Riksbanken kopplad till tillfälliga prisökningar på grund av flaskhalsar i produktionen och energipriser.

Kommunen har lån i Kommuninvest och där har räntorna periodvis varit negativa. Det har inneburit att Kommuninvest betalat ut låneränta vissa perioder. Räntorna är dock fortsatt låga men skulle de stiga kommande år på grund av en bestående inflation kan det bli påfrestningar på ekonomin.

2.9.8 Räntenivån

Räntenivåerna har under några år varit låga men inflationen är till skillnad från tidigare år relativt hög idag. Riksbanken har planerat att höja räntan andra halvåret 2024

Jokkmokks kommunkoncern har merparten av sina lån i Kommuninvest AB som bedöms vara en stabil finansieringspartner.

2.9.9 Placeringar

De låga räntorna och den osäkra aktiemarknaden gör det svårt att placera kapital enligt finanspolicyens risknivåer och samtidigt få god avkastning. Det planeras en översyn av de finansiella målen i pågående budgetarbete inför plan period 2023-2025

2.9.10 Möjligheter

Jokkmokks kommun är en stor leverantör av el via vattenkraft, som än så länge räknas till de förnybara energislagen. Det ökande intresset för att bedriva elenergi krävande verksamheter kan ge möjligheter till nya etableringar eftersom tillgången på el är god i kommunen.

Intresset för den samiska kulturen är stort och i Jokkmokks kommun finns även stor utvecklingspotential i efterfrågade tillgångar som orörd natur, ren



luft, snö, kyla, norrsken och ljusa sommarnätter. Det gör att besöksnäringen har goda utvecklingsmöjligheter när den dagen kommer att pandemin är under kontroll.

Även livsmedelssektorn har goda framtidsutsikter. Det blir allt viktigare att ha en säker livsmedels-försörjning. Det råder oro på många håll i världen vilket gör att riskerna ökar för att transportvägarna för livsmedel från andra länder och världsdelar kan bli störda. Av det följer att det blir mer angeläget att satsa på svenska och lokala livsmedel där det är möjligt för att säkra tillgången på mat. Efterfrågan på bra matråvaror växer och i Jokkmokks kommun finns tillgång på naturliga råvaror som bär, örter, fisk och kött vilket ger bra förutsättningar för utveckling av livsmedelsnäringarna där rennäringen är en viktig del.

Urbaniseringen, trenden att människor flyttar till storstäderna i allt större utsträckning utgör en utmaning när det gäller att skapa attraktivitet för att stanna kvar i kommunen och för inflyttning. För att det ska vara möjligt att bo i kommunen är även tillskapandet av fler arbetstillfällen en viktig faktor.

2.10 Nationella minoriteter i Sverige

2.10.1 Lagstiftning om nationella minoritetsspråk

Lagen om rätt att använda samiska hos förvaltningsmyndigheter och domstolar trädde i kraft den 1 april 2000, (SFS 1999:1175).

Lagens tillämpningsområde omfattar kommunala samt statliga regionala och lokala förvaltningsmyndigheter med ett geografiskt verksamhetsområde som helt eller delvis omfattar förvaltningsområdet för samiska. Lagen tillämpas även hos länsrätt, tingsrätt, fastighetsdomstol, miljödomstol eller sjörättsdomstol med en domkrets som helt eller delvis omfattar förvaltningsområdet. Med förvaltningsområdet för samiska avses Arjeplogs, Gällivare, Jokkmokks och Kiruna kommuner.

Enligt lagen har ”enskild rätt att använda samiska vid sina muntliga och skriftliga kontakter med en förvaltningsmyndighet i ärenden som avser myndighetsutövning i förhållande till honom eller henne, om ärendet har anknytning till förvaltningsområdet”.

Om den enskilde använder samiska i ett sådant ärende, är myndigheten skyldig att ge muntligt svar på samiska. Ett skriftligt beslut i ett sådant ärende ska innehålla en upplysning på samiska om att

beslutet kan översättas muntligen till samiska av myndigheten på begäran av den enskilde.

2.10.2 Lag om nationella minoritetsspråk

Från och med 2010-01-01 gäller en ny lag om nationella minoriteter och minoritetsspråk. Lagen medför också ändringar i sametingslagen och socialtjänstlagen och är en del i regeringens minoritetspolitiska strategi som antogs i juni 2009. Strategin innehåller en rad förslag för att stärka de nationella minoriteternas rättigheter i praktiken, däribland åtgärder för att:

- säkerställa en bättre efterlevnad av Europarådets ramkonvention om skydd för nationella minoriteter och den europeiska stadgan om landsdels- och minoritetsspråk samt uppföljning av vidtagna minoritetspolitiska åtgärder
- motverka diskriminering och utsatthet av de nationella minoriteterna
- stärka de nationella minoriteternas egenmakt och inflytande, samt
- främja bevarandet av de nationella minoritetsspråken

2.10.3 Verksamhetsredogörelse för minoritetsspråksarbetet 2021

En samrådsgrupp finns etablerad sedan 2003 som sammanträder enligt fastslagna mötesdatum under året. Följande representanter ingick 2021 i Minoritetsspråkgruppen:

Viktor Segerström (V)

Sven Holmqvist (S)

Henrik Blind (MP)

Nina Inga Ellinor Kuhmunen (sameföreningarna)

Jan-Erik Kuoljok (samebyarna)

Minoritetsspråkgruppen består således av politiskt valda representanter samt företrädare för samebyarna och sameföreningarna i Jokkmokks kommun. De sistnämnda har nominerat en representant vardera. Ledamöterna i samrådsgruppen arvoderas enligt samma arvodesreglemente som övriga politiska förtroendevalda inom kommunen.

Samrådsgruppen har hanterat frågor rörande minoritetsspråk som remissinstans samt samtliga ansökningar om medel ur minoritetsspråksanslagen vilket har resulterat i exempelvis olika typer av åtgärder inom som:

Synliggörande av den samiska kulturen på Boken skolan.

Kulturella matupplevelser, medier och författarsamtal för äldreomsorgen.

Matlagning och träffar för äldre.

Språkbadsresa för elever.

Upprustning av torvkåta för Sameskolan.

Åtgärder inom kultur- och fritid såsom en långsiktig uppbyggnad av samisk litteratur vid det egna biblioteket. Medfinansiering av projekt såsom: Projektet "Garraduodjegirje", bok om lu-lesamisk duodje/samiskt hantverk. Projektet Duv gábdde/Du gakti/din kolt. Studiecirkel i nordsamiska

År 2021 blev, liksom 2020, ett annorlunda år för minoritetsspråksarbetet med bland annat samrådsmöten på distans. Covid-19 pandemin gjorde att de vanligtvis största mottagarna av minoritetsspråksmedlen, aktiviteter kopplat till äldreomsorgen och samiska förskolan Giella sökt betydligt mindre medel än vanligt eller ingenting på grund av de restriktioner som rått med besöks-inskränkningar inom äldreomsorgen såväl som förskolan och social distansering i allmänhet. I stället så har satsningar mot skolan, som vanligtvis inte omfattas av minoritetsspråksmedlen, gjorts i form av synliggörande av den samiska kulturen och upprustning av torvkåta.

Lämnat synpunkter på förslaget av namnbyte på området Lappstan till Gielas.

2.10.4 Grundskydd

Förutom samrådsgruppen för minoritetsspråk som sammanträder vid fastställda sammanträdesdagar samråder kommunledning ärligen med samebyarna i frågor som samebyarna eller kommunen önskar. I övrigt sker samråd vid behov.

Den nya minoritetslagstiftningen som börjar gälla vid årsskiftet 2018/2019 har skärpt kraven inom äldreomsorgen och barnomsorgen att ha verksamhet på samiska något som verksamheterna måste anpassa sig inför. Ett förslag på mål- och riktlinjer för det minoritetspolitiska arbetet i kommunen har antagits av kommunfullmäktige under 2021.

2.10.5 Statsbidrag

Under 2021 har Jokkmokks kommun mottagit 659 000 kr i statsanslag och totalt så har 660 000 kr nyttjats totalt för verksamhet 1700, minoritetsspråk.



3 RÄKENSKAPER

Driftsredovisning 2021 Politiskt ansvar (tkr)

	UTFALL	BUDGET	DIFFERENS
Kommunstyrelsen			
Intäkter	121 338	128 082	-6 744
Kostnader	219 171	233 304	14 133
Nettokostnader	97 833	105 222	7 389
Barn- och utbildningsnämnden			
Intäkter	11 429	9 999	1 430
Kostnader	93 715	91 683	-2 032
Nettokostnader	82 286	81 684	-602
Socialnämnden			
Intäkter	23 832	15 613	8 219
Kostnader	175 373	155 913	-19 460
Nettokostnader	151 541	140 300	-11 241
Samhällsbyggarnämnden			
Intäkter	6 279	6 022	257
Kostnader	16 713	16 553	-160
Nettokostnader	10 434	10 531	97
Kultur- och fritidsnämnden			
Intäkter	9 851	8 040	1 811
Kostnader	17 769	18 413	644
Nettokostnader	7 918	10 373	2 455
Summa ovan			
Intäkter	172 729	167 756	4 973
Kostnader	522 741	515 866	-6 875
Nettokostnader	350 012	348 110	-1 902
Finansieringen			
Intäkter	368 800	363 391	5 409
Kostnader	8 103	14 233	6 130
Nettokostnader	-360 697	-349 158	11 539
Totalsumma			
Intäkter	541 529	531 147	10 382
Kostnader	530 844	530 099	-745
Nettokostnader	-10 685	-1 048	9 637

Resultaträkning mot budget 2021 (tkr)

JOKKMOKKS KOMMUN	Utfall	Budget	Diff
Verksamhetens intäkter	119 939	116 186	3 753
Verksamhetens kostnader	-453 537	-453 966	429
Avskrivningar	-21 686	-21 831	145
Verksamhetens nettokostnader	-355 284	-359 611	4 327
Skatteintäkter	252 753	244 591	8 162
Generella statsbidrag	111 777	116 214	-4 437
Verksamhetens resultat	9 246	1 194	8 052
Finansiella intäkter	1 627	220	1 407
Finansiella kostnader	-188	-366	178
Resultat efter finansiella poster	10 685	1 048	9 637
Extraordinära poster	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	10 685	1 048	9 637

Balansräkning mot budget 2021 (tkr)

JOKKMOKKS KOMMUN	Utfall	Budget	Diff
Anläggningstillgångar	212 371	346 659	-134 288
Omsättningstillgångar	148 728	105 913	42 815
SUMMA TILLGÅNGAR	361 099	452 572	-91 473
Eget kapital	212 237	191 044	21 193
-varav årets resultat	10 685	1 048	9 637
-varav ändrade redovisningsprinciper	0	0	0
Avsättningar	5 306	2 833	2 473
-varav pensioner	5 306	2 833	2 473
Skulder	143 556	258 695	-115 139
-varav långfristiga	27 297	142 004	-114 707
-varav kortfristiga	116 259	116 691	-432
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	361 099	452 572	-91 473

Redovisning av kassaflöden mot budget 2021 (tkr)

JOKKMOKKS KOMMUN	Utfall	Budget	Diff
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Årets resultat	10 685	1 048	9 637
Justering för ej likvidpåverkande poster	20 679	22 944	-2 265
Minskning av avsättningar pga. utbetalningar	0	0	0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	31 364	23 992	7 372
Ökning(-)/minskning(+) av förråd/varulager	0	0	0
Ökning(-)/minskning(+) av kortfr. fordringar	27 616	0	27 616
Ökning(+)/minskning(-) av kortfr. skulder	-24 589	0	-24 589
Kassaflöde från den löpande verksamheten	34 391	23 992	10 399
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
Investering i immateriella anläggningstillgångar	0	0	0
Investering i materiella tillgångar	-7 492	-98 768	91 276
Försäljning av materiella tillgångar	5	0	5
Investering i finansiella tillgångar	0	0	0
Försäljning av finansiella tillgångar	119	0	119
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-7 368	-98 768	91 400
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
Ökning av långfristig skuld	0	80 000	-80 000
Minskning av långfristiga skulder	-2 846	-3 200	354
Ökning långfristiga fordringar	0	0	0
Minskning av långfristiga fordringar	0	0	0
Minskning av avsättningat pga. Utbetalningar	0	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-2 846	76 800	-79 646
Årets kassaflöde	24 177	2 024	22 153
Likvida medel vid årets början	54 667	41 238	13 429
Likvida medel vid årets slut	78 844	43 262	35 582
	24 177	2 024	22 153
Not A Specifikation av ej likviditetspåverkande poster			
Justering för av- och nedskrivningar	21 686	23 000	-1 314
Justering för gjorda avsättningar	-1 007	-56	-951
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	0	0	0
	20 679	22 944	-2 265

Investeringar 2021 (tkr)

Sammandrag

Område	Redovisad brutto- investering	Redovisad netto- investering	Budgeterad netto- investering	Differens netto- investering
Immateriella anläggningstillgångar	0	0	250	250
Maskiner & Inventarier	90	90	4 980	4 890
Affärsfastigheter	3 751	2 692	9 658	6 966
Verksamhetsfastigheter	4 396	3 039	14 650	11 611
Publika fastigheter (gator, vägar & broar)	0	0	250	250
Bilar och andra transportmedel	1 671	1 671	1 350	-321
Summa:	9 908	7 492	31 138	23 646

Resultaträkning (tkr)

	Not	Kommunen		Koncernen	
		2021	2020	2021	2020
Verksamhetens intäkter	1	119 939	129 104	175 694	178 814
Verksamhetens kostnader	2	-453 537	-449 995	-499 092	-490 356
Avskrivningar	3	-21 686	-22 104	-28 815	-29 496
Verksamhetens nettokostnader		-355 284	-342 995	-352 213	-341 038
Skatteintäkter	4	252 753	245 746	252 753	245 746
Generella statsbidrag	4	111 777	111 989	111 777	111 989
Verksamhetens resultat		9 246	14 740	12 317	16 697
Finansiella intäkter	5	1 627	645	1 745	775
Finansiella kostnader	6	-188	-329	-1 405	-1 571
Resultat efter finansiella poster		10 685	15 056	12 657	15 901
ÅRETS RESULTAT		10 685	15 056	12 657	15 901

Balansräkning (tkr)

	Not	Kommunen		Koncernen	
		2021	2020	2021	2020
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	7	0	0	0	0
Materiella anläggningstillgångar					
- Mark, byggnader och tekniska anläggningar	8	188 213	202 480	317 446	334 982
- Maskiner och inventarier	9	9 311	9 243	42 576	44 984
Finansiella anläggningstillgångar	10	14 847	14 967	5 856	6 004
Summa anläggningstillgångar		212 371	226 690	365 878	385 970
Omsättningstillgångar					
Förråd		0	0	4 973	5 876
Fordringar	11	60 230	88 584	65 316	92 543
Kortfristiga placeringar	12	9 654	8 915	9 654	8 915
Kassa och bank	13	78 844	54 667	84 850	61 669
Summa omsättningstillgångar		148 728	152 166	164 793	169 003
SUMMA TILLGÅNGAR		361 099	378 856	530 671	554 973
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital	14	212 237	201 552	275 659	263 002
- varav årets resultat		10 685	15 056	12 657	15 901
- varav ändrade redovisningsprinciper		0	0	0	0
Avsättningar					
- avsättningar för pensioner och liknande förplikteler	15	5 306	6 313	6 774	7 646
- andra avsättningar, Latent skatt		0	0	8 419	8 114
Summa avsättningar		5 306	6 313	15 193	15 760
Skulder					
Långfristiga skulder	16	27 297	30 143	138 672	147 598
Kortfristiga skulder	17	116 259	140 848	101 147	128 613
Summa skulder		143 556	170 991	239 819	276 211
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		361 099	378 856	530 671	554 973
Borgens- och ansvarsförbindelser	18	267 540	274 461	267 540	274 461

Redovisning av kassaflöden (tkr)

	Not	Kommunen		Koncernen	
		2021	2020	2021	2020
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat		10 685	15 056	12 657	15 901
Justering för ej likvidpåverkande poster	A	20 679	25 519	28 248	33 235
Minskning av avsättningar pga. utbetalningar		0	0	0	0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		31 364	40 575	40 905	49 136
Ökning(-)/minskning(+) av förråd/varulager		0	0	903	-1 764
Ökning(-)/minskning(+) av kortfr. fordringar	11,12	27 616	-34 893	26 488	-34 978
Ökning(+)/minskning(-) av kortfr. skulder	17	-24 589	24 157	-27 465	25 225
Kassaflöde från den löpande verksamheten		34 391	29 839	40 831	37 619
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investering i immateriella anläggningstillgångar	7	0	0	0	0
Investering i materiella tillgångar	8,9	-7 492	-10 094	-8 876	-17 275
Försäljning av materiella tillgångar		5	327	5	327
Investering i finansiella tillgångar	10	0	0	0	0
Försäljning av finansiella tillgångar	10	119	2 062	147	2 062
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-7 368	-7 705	-8 724	-14 886
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Ökning av långfristig skuld	16	0	0	0	0
Minskning av långfristiga skulder	16	-2 846	-3 261	-8 926	-9 861
Ökning långfristiga fordringar		0	0	0	-3
Minskning av långfristiga fordringar		0	0	0	0
Minskning av avsättningar pga. Utbetalningar		0	0	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-2 846	-3 261	-8 926	-9 864
Årets kassaflöde	13	24 177	18 873	23 181	12 869
Likvida medel vid årets början		54 667	35 794	61 669	48 800
Likvida medel vid årets slut		78 844	54 667	84 850	61 669
		24 177	18 873	23 181	12 869
Not A Specifikation av ej likviditetspåverkande poster					
Justering för av- och nedskrivningar		21 686	22 104	28 815	29 496
Justering för gjorda avsättningar		-1 007	3 415	-567	3 739
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster		0	0	0	0
		20 679	25 519	28 248	33 235

Nyckeltal (%)

	Kommunen		Koncernen		Kommentar
	2021	2020	2021	2020	
Andelen nettokostnader exklusive avskrivningar i förhållande till totala skatteintäkter:	91,5	89,7	88,7	87,1	Jokkmokks kommun har som målsättning att detta tal ej ska överstiga 92 procent.
Resultat före extraordinära poster exklusive avskrivningar i förhållande till skatteintäkter:	8,9	10,4	11,4	12,7	Detta mått visar hur stor andel av skatteintäkterna som kan användas till avskrivningar, investeringar, amorteringar eller annat sparande. Man brukar ange cirka 7 procent som mål för att resultatet ska vara långsiktigt hållbart.
Finansnettots andel av totala skatteintäkter:	0,4	0,1	0,1	-0,2	Detta tal visar hur stor del av skatteintäkterna som går till finansiella nettokostnader.
Resultat före extraordinära poster exklusive avskrivningar i förhållande till nettoinvesteringar:	432,1	368,1	467,2	262,8	Om detta tal överstiger 100 procent kan man ta av överskottet från verksamheten och använda till amortering eller till annat sparande.
Likvida medel i förhållande till verksamhetskostnader:	17,4	12,1	17,0	12,6	Målsättningen i normalfallet är cirka 10 procent.
Balanslikviditet (omsättningstillgångar i förhållande till korta skulder):	127,9	108,0	162,9	131,4	Målsättningen i normalfallet är cirka 100 procent. Om siffran understiger 100 procent betyder det att de kortfristiga skulderna är högre än vad omsättningstillgångarna är. Den situationen kan medföra risk för ett ökat upplåningsbehov.
Soliditet:	58,8	53,2	51,9	47,4	Förändringen över tiden är det mest intressanta.
Långfristiga skulder per kommuninvånare (kronor):	5 711	6 214	29 011	30 426	Riksgenomsnittet ligger på cirka 29.000 kronor/invånare.

Investeringar 2021 (tkr)

Kod	Projekt	Utgifter	Inkomster	Netto	Budget
0329	Utrustning stadsnät	11,60	0,00	11,60	600,00
0806	Nytt datasystem, bibliote	0,00	0,00	0,00	250,00
0807	Snöskoter	142,40	0,00	142,40	150,00
0971	Kåbdalis Va.nät,etapp 1-2	2 610,20	-1 305,10	1 305,10	1 800,00
0973	ReningsvJMK byte omrörare	89,70	0,00	89,70	200,00
0974	Reningsv PJS byte galler	179,10	0,00	179,10	300,00
0975	Underhållssystem IDUS	0,00	0,00	0,00	120,00
0976	Reningsv VLM spillvatten	0,00	0,00	0,00	600,00
0977	Ventildragare	80,80	0,00	80,80	100,00
0978	Va-ledn Stentorpsgatan	704,20	0,00	704,20	1 250,00
0979	Ny Jourbil	0,00	0,00	0,00	450,00
0980	Stormsäkring ledningar	0,00	0,00	0,00	250,00
0981	Hårdgjorda ytor ÅVC	169,30	0,00	169,30	150,00
0982	ÅVC-kort	0,00	0,00	0,00	350,00
0983	Traktor	1 529,00	0,00	1 529,00	1 200,00
0984	Containrar ÅVC JMK	90,00	0,00	90,00	160,00
1053	C/o Gerd, ombyggnad -17	-289,10	0,00	-289,10	0,00
1070	Proj omb Kaitum	0,00	0,00	0,00	7 500,00
1099	Etablering Vattenfallskon	4,00	0,00	4,00	0,00
1102	Omb.industrolokal Forsnäs	374,90	-187,50	187,40	495,00
1110	Oförutsedda investeringar	312,50	0,00	312,50	300,00
1113	Arctic Camp, småstugor	762,30	-381,20	381,10	0,00
1116	Inv.g:a galvlok. Jmk 9:50	97,00	-40,70	56,30	0,00
1117	Traverser i galv.lokalen	1 044,00	-450,00	594,00	0,00
1118	Västra skolan anpassn.	147,20	0,00	147,20	6 000,00
1119	Östra skolans aula	102,70	-51,30	51,40	650,00
1120	Förv.byggn. flytt IT-nod	1 650,60	0,00	1 650,60	3 463,00
1121	Arctic Camp driftrum	60,00	0,00	60,00	200,00
1122	Arctic Camp paviljong bad	35,40	0,00	35,40	100,00
1123	Tranan 2021	0,00	0,00	0,00	2 000,00
1124	Swebor Stål -21	0,00	0,00	0,00	2 500,00
Totaler		9 907,80	-2 415,80	7 492,00	31 138,00

Noter till balansräkningen, resultaträkningen och till redovisningen av kassaflöden

1 Verksamhetens intäkter (tkr)

Kommunen		Koncernen	
Intäkter enligt drift redovisningen	541 529	Jokkmokks kommun	115 458
		AB Jokkmokkshus	39 001
		Jokkmokks Värmeverk AB	21 235
Avgår: Finansiella intäkter	-1 627		
Skatteintäkter	-252 753		
Statsbidrag	-111 777		
Jämförelsestörande intäkt	0		
Summa verksamhetsintäkter:	175 372		
- varav interna poster	55 433		
Summa intäkter:	119 939	Summa intäkter:	175 694

2 Verksamhetens kostnader (tkr)

Kommunen		Koncernen	
Kostnader enligt drift redovisningen	530 844	Jokkmokks kommun	442 363
		AB Jokkmokkshus	32 096
		Jokkmokks Värmeverk AB	24 633
Avgår: Avskrivningar/nedskrivningar	-21 686	varav skattekostnad Jokkmokks	
Finansiella kostnader	-188	Värmeverk AB	1 405
Summa verksamhetskostnader:	508 970		
- varav interna poster	55 433		
Summa kostnader:	453 537	Summa kostnader:	499 092
Räkenskapsrevision, tkr			
Granskning av delårsrapport	39		
Granskning av årsredovisning	77		
Operationella leasingavtal, tkr			
<i>Förfaller till betalning inom ett år:</i>			
- Transportmedel	165		
- Inventarier	106		
<i>Summa</i>	<i>271</i>		
<i>Förfaller till betalning senare än ett men inom fem år:</i>			
- Transportmedel	87		
- Inventarier	80		
<i>Summa</i>	<i>167</i>		
<i>Förfaller till betalning senare än fem år:</i>			
- Transportmedel	0		
- Inventarier	0		
<i>Summa</i>	<i>0</i>		

3 Avskrivningar (tkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2021	2020	2021	2020
Immateriella anläggningstillgångar	0	0	0	0
Maskiner och inventarier	1 694	1 939	5 553	6 062
Fastigheter	19 992	20 165	23 262	23 434
Summa avskrivningar:	21 686	22 104	28 815	29 496

4 Skatteintäkter, mellankommunal utjämning och statsbidrag (tkr)

	2021	2020
Kommunalskatteintäkter		
Allmän kommunalskatt	246 390	250 481
Slutavräkning prognos 2020	0	-3 522
Slutavräkning prognos 2021	5 550	0
Definitiv slutavräkning 2019	0	-1 213
Definitiv slutavräkning 2020	813	0
Summa kommunalskatte intäkter:	252 753	245 746
Generella statsbidrag och utjämning		
Bidrag från utjämnings systemen och generella statliga bidrag	120 442	122 280
Avgifter i utjämningsystemen	-8 665	-10 291
Summa statsbidrag:	111 777	111 989
Summa skatteintäkter, mellankommunal ut jämning och statsbidrag:	364 530	357 735

5 Finansiella intäkter (tkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2021	2020	2021	2020
Ränteintäkter	210	271	328	401
Kursvinst värdepapper	1 230	357	1 230	280
Övriga finansiella intäkter	187	17	187	94
Summa finansiella intäkter:	1 627	645	1 745	775

6 Finansiella kostnader (tkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2021	2020	2021	2020
Räntekostnader lån	116	184	1 325	1 423
Räntekostnader pensionsskuld	0	80	0	80
Dröjsmålsräntor	0	2	8	5
Övriga finansiella kostnader	72	63	72	63
Summa finansiella kostnader:	188	329	1 405	1 571

7 Immateriella anläggningstillgångar (tkr)

Kommunen/Koncernen	Balanserade utg. immateriella tillg.	Summa immateriella anläggnings tillgångar
Anskaffningsvärden		
Ingående anskaffningsvärde	1 973	1 973
Årets investeringsutgifter	0	0
Årets investeringsinkomster	0	0
Försäljningar/utrangeringar	0	0
Omklassificeringar	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden:	1 973	1 973
Avskrivningar		
Ingående avskrivningar	-1 973	-1 973
Försäljningar/utrangeringar	0	0
Omklassificeringar	0	0
Årets avskrivningar	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar:	-1 973	-1 973
Nedskrivningar		
Ingående nedskrivningar	0	0
Försäljningar/utrangeringar	0	0
Återförda nedskrivningar	0	0
Omklassificeringar	0	0
Årets nedskrivningar	0	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar:	0	0
Ingående planenligt restvärde:	0	0
Utgående planenligt restvärde:	0	0

8 Mark, byggnader och tekniska anläggningar (tkr)

Kommunen

	<i>Verksamhets- fastigheter</i>	<i>Affärs- fastigheter</i>	<i>Publika fastigheter</i>	<i>Summa mark, byggnader och tekniska anläggningar</i>
Anskaffningsvärden				
Ingående anskaffningsvärde	375 539	196 315	41 651	613 505
Årets investeringsutgifter	4 395	3 751	0	8 146
Årets investeringsinkomster	-1 356	-1 060	0	-2 416
Försäljningar/utrangeringar	0	-5	0	-5
Omklassificeringar	0	0	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden:	378 578	199 001	41 651	619 230
Avskrivningar				
Ingående avskrivningar	-242 734	-129 136	-28 320	-400 190
Försäljningar/utrangeringar	0	0	0	0
Omklassificeringar	0	0	0	0
Årets avskrivningar	0	0	0	0
Utgående ackumulerade avskrivningar:	-11 099	-7 771	-1 122	-19 992
avskrivningar:	-253 833	-136 907	-29 442	-420 182
Nedskrivningar				
Ingående nedskrivningar	-4 067	-6 768	0	-10 835
Försäljningar/utrangeringar	0	0	0	0
Återförda nedskrivningar	0	0	0	0
Omklassificeringar	0	0	0	0
Årets nedskrivningar	0	0	0	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar:	-4 067	-6 768	0	-10 835
Ingående planenligt restvärde:	128 738	60 411	13 331	202 480
Utgående planenligt restvärde:	120 678	55 326	12 209	188 213

9 Maskiner & inventarier (tkr)

Kommunen

	<i>Maskiner</i>	<i>Inventarier</i>	<i>Bilar och transportmedel</i>	<i>Summa maskiner & inventarier</i>
Anskaffningsvärden				
Ingående anskaffningsvärde	7 107	8 599	15 187	30 893
Årets investeringsutgifter	0	90	1 671	1 761
Årets investeringsinkomster	0	0	0	0
Försäljningar/utrangeringar	0	0	-798	-798
Omklassificeringar	0	0	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden:	7 107	8 689	16 060	31 856
Avskrivningar				
Ingående avskrivningar	-6 046	-6 700	-8 903	-21 649
Försäljningar/utrangeringar	0	0	798	798
Omklassificeringar	0	0	0	0
Årets avskrivningar	-339	-646	-709	-1 694
Utgående ackumulerade avskrivningar:	-6 385	-7 346	-8 814	-22 545
Nedskrivningar				
Ingående nedskrivningar	0	0	0	0
Försäljningar/utrangeringar	0	0	0	0
Återförda nedskrivningar	0	0	0	0
Omklassificeringar	0	0	0	0
Årets nedskrivningar	0	0	0	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar:	0	0	0	0
Ingående planenligt restvärde:	1 061	1 899	6 284	9 244
Utgående planenligt restvärde:	722	1 343	7 246	9 311

9 Maskiner & inventarier (tkr)

Koncernen

	<i>Maskiner</i>	<i>Inventarier</i>	<i>Bilar och transportmedel</i>	<i>Summa maskiner & inventarier</i>
Anskaffningsvärden				
Ingående anskaffningsvärde	69 372	81 154	18 882	169 408
Årets investeringsutgifter	0	1 308	1 836	3 144
Årets investeringsinkomster	0	0	0	0
Försäljningar/utrangeringar	0	0	-798	-798
Omklassificeringar	0	0	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden:	69 372	82 462	19 920	171 754
Avskrivningar				
Ingående avskrivningar	-58 791	-54 992	-10 641	-124 424
Försäljningar/utrangeringar	0	0	798	798
Omklassificeringar	0	0	0	0
Årets avskrivningar	-2 072	-2 206	-1 274	-5 552
Utgående ackumulerade avskrivningar:	-60 863	-57 198	-11 117	-129 178
Nedskrivningar				
Ingående nedskrivningar	0	0	0	0
Försäljningar/utrangeringar	0	0	0	0
Återförda nedskrivningar	0	0	0	0
Omklassificeringar	0	0	0	0
Årets nedskrivningar	0	0	0	0
Utgående ackumulerade nedskrivningar:	0	0	0	0
Ingående planenligt restvärde:	10 581	26 162	8 241	44 984
Utgående planenligt restvärde:	8 509	25 264	8 803	42 576

10 Finansiella anläggningstillgångar (tkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2021	2020	2021	2020
Kommunaktiebolaget	2	2	2	2
Jokkmokks Värmeverk AB *)	5 500	5 500		
Kollektivtrafikmyndigheten	168	168	168	168
AB Jokkmokkshus	3 860	3 860		
Jokkmokks Va och Gata AB	0	0	200	200
Polcirkeln Lappland AB	200	200	200	200
Strukturum i Jokkmokk AB	100	100	100	100
Inlandsbanan AB	150	150	150	150
Filmpool Nord AB	146	146	146	146
IT Norrbotten AB	34	34	34	34
Andelar	1	1	1	1
Nenet	10	10	10	10
BD Pop AB	10	10	10	10
Andel i KommunInvest ekonomisk förening	342	342	342	342
Förlagslån i Kommuninvest ekonomisk för.	1 200	1 200	1 200	1200
Särskild medlemsinsats Kommuninvest	2 344	2 344	2 344	2344
Förenade Småkommuners Försäkrings AB	0	0	0	0
Kommunassurans Syd Försäkrings AB	342	342	342	342
Inera AB	42	42	42	42
Investeringar i Norrbotten AB, 28 aktier á 100kr	3	3	3	3
Övrig långfristig utlåning	393	513	562	710
Summa finansiella anläggningstillgångar:	14 847	14 967	5 856	6004

*) Anskaffningsvärdet är 500 tkr lägre än det nominella beloppet på grund av att Jokkmokks kommun köpte aktier av Vattenfall med 50% rabatt.

11 Fordringar (tkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2021	2020	2021	2020
Kundfordringar	6 764	7 343	10 361	10 322
Diverse kortfristiga fordringar	24 238	29 664	24 246	29 774
Interimsfordringar	29 228	51 577	30 709	52 447
Summa fordringar:	60 230	88 584	65 316	92 543
Förändring av kortfristiga fordringar, ökning(+)/ minskning(-)				
Summa:	-28 354	30 905	-27 227	30 990

12 Kortfristiga placeringar (tkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2021	2020	2021	2020
Pensionsplaceringar, anskaffningsvärde	6 677	7 049	6 677	7 049
Garantum Depåkonto	1 487	1 407	1 487	1 407
Pensionsplaceringar, värdereglering	1 490	458	1 490	458
Summa kortfristiga placeringar:	9 654	8 914	9 654	8 914
Pensionsplaceringar värderade till verkligt värde/marknadsvärde Justering har gjorts till verkligt värde för 2017 med -15 tkr och för 2018 med -50 tkr				
Förändring av kortfristiga placeringar, ökning(+)/minskning(-)				
Summa:	740	3 987	740	3 987

13 Kassa och bank (tkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2021	2020	2021	2020
Handkassa	8	8	8	8
Sparbanken	78 836	54 659	84 842	61 661
Summa kassa och bank:	78 844	54 667	84 850	61 669
Förändring av kassa och bank, ökning(+)/ minskning(-)				
Summa:	24 177	18 873	23 181	12 869

14 Eget kapital (tkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2021	2020	2021	2020
Eget kapital vid årets början	189 552	180 496	251 002	241 101
Resultatutjämningsreserv vid årets början	12 000	6 000	12 000	6 000
Årets resultat	10 685	15 056	12 657	15 901
Eget kapital vid årets slut:	212 237	201 552	275 659	263 002

15 Avsättningar för pensioner (tkr)

	Kommunen	
	2021	2020
<i>Pensionsmedel/Avsättningar</i>		
<i>Ingående avsättning</i>	5 081	2 333
Nya förpliktelser under året	0	0
Varav		
Ränteuppräkning	46	39
Basbeloppsuppräkning	32	40
Ny utbetalningar	-256	-232
Sänkt diskonteringsränta	0	0
Ändrat livslängdsantagande i RIPS	94	0
Intjänad PA-KL	0	3 000
Intjänad Särskild avtalspension	0	0
Utbetalning ÖK-SAP	0	0
Efterlevandepensioner	0	0
Arbetstagare som pensionerats	0	0
Nyintjänad OPF-KL	76	-83
Ändrad samordning	0	0
Övrig post	-803	-16
Avsättning pensioner	4 270	5 081
Upplupen löneskatt	1 036	1 233
Summa	5 306	6 314
Ansvarsförbindelsen		
Ingående ansvarsförbindelse	114 977	119 596
Försäkring IPR	0	0
Ränteuppräkning	846	867
Basbeloppsuppräkning	1 168	2 684
Utbetalningar	-6 192	-6 976
Sänkt diskonteringsränta	0	0
Ändrat livslängdsantagande i RIPS	3 564	0
Aktualisering	0	0
Bromsen	0	0
Övrig post	-256	-1 194
Utgående ansvarsförbindelse	114 107	114 977
Löneskatt	27 682	27 893
Summa	141 789	142 870
Aktualiseringsgrad	96%	96%
Överskottsfondens värde	0	0

Beräkningsgrund för pensioner framgår av avsnittet Redovisningsprinciper

16 Långfristiga skulder (tkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2021	2020	2021	2020
Lån exklusive nästa års amorteringar	16 700	19 900	128 075	137 355
Skuld anslutningsavgifter	10 597	10 243	10 597	10 243
Summa långfristiga skulder:	27 297	30 143	138 672	147 598
Specifikation av kommunens långfristiga låneskulder:				
Låneskuld	2021	2020		
Ingående långfristiga skulder	19 900	23 100		
Nyupplåning under året	0	0		
Årets amorteringar	3 200	3 200		
Reserverade amorteringar föregående år	-3 200	-3 200		
Nästa års amorteringar	3 200	3 200		
Summa långfristiga låneskulder:	16 700	19 900		
Kreditgivare				
Kommuninvest	19 900	23 100		
Summa:	19 900	23 100		
Nästa års amorteringar	-3 200	-3 200		
Summa långfristiga låneskulder:	16 700	19 900		
Räntebindningstidens längd				
Andel rörliga lån (90-dagarslån)	40%	35%		
Lån som förfaller 90 dagar-2 år	25%	0%		
Lån som förfaller 2-3 år framåt	0%	30%		
Lån som förfaller 3-5 år framåt	35%	0%		
Lån som förfaller senare än om 5 år	0%	35%		
Summa långfristiga skulder:	100%	100%		

18 Borgens- och ansvarsförbindelser (tkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2021	2020	2021	2020
Kommunägda företag				
AB Jokkmokkshus	97 043	102 388	97 043	102 388
Jokkmokks Värmeverk AB	18 500	18 500	18 500	18 500
Summa kommunägda företag:	115 543	120 888	115 543	120 888
Egna hem och småhus				
AB Balken Finans Sweden	0	0	0	0
SBAB	330	338	330	338
Summa egna hem och småhus:	330	338	330	338
Övriga externa borgensåtaganden:	9 878	10 364	9 878	10 364
Pensionsförpliktelser ej upptagna bland skulder eller avsättningar:	114 107	114 978	114 107	114 978
Löneskatt utanför balansräkning:	27 682	27 893	27 682	27 893
Summa:	267 540	274 461	267 540	274 461
Borgensinfranden:	0 tkr	0 tkr		

Jokkmokks kommun har i november månad år 2005, Kommunfullmäktige §116, ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för KommunInvest i Sverige AB:s samtliga förpliktelser. Detta borgensåtagande är i ett underavtal, regressavtal, begränsat till den låneskuld som kommunkoncernen har i KommunInvest.

4. INFORMATION OM VERKSAMHETERNA I KOMMUNKONCERNEN

På följande sidor kan du läsa om verksamheterna inom Jokkmokks kommuns koncernorganisation. Sammanställningen innehåller sex verksamhetsområden som du som medborgare kommer i kontakt med:

- 1 **Kommunstyrelsen**
- 2 **Utbildning och pedagogik**
- 3 **Vård och omsorg**
- 4 **Kultur och fritid**
- 5 **Samhällsbyggnad**
- 6 **Koncernbolag**

4.1 KOMMUNSTYRELSEN

Under denna rubrik finns all verksamhet inom **näringslivs- och samhällsavdelningen** samlad med de ingående funktionerna för tillväxt, samhälle och infrastruktur, IT- och e, controller och juridik, personal och ekonomi. Information om kommunchefens ansvarsområde inleder avsnittet.

KOMMUNSTYRELSEN

Antal ledamöter: 9 (4 S, 1 V, 1 MP, 2 FJK, 1 SV)
Ordförande: Robert Bernhardsson (S)

4.1.1 Kommunchefens område

Kommunchefen och kommunstyrelsen

Verksamhetsmålen redovisas enligt det nya visionsdokumentet 'Jokkmokk 2030' som beslutades av kommunstyrelsen i början av år 2017

Kommunchefens uppdrag och verksamhet

Jokkmokks kommun är organiserad i en (1) förvaltning och inom den fem avdelningar med underfunktioner. Yttersta ansvaret för de politiska besluten verkställs ligger hos kommunchefen som också är förvaltningschef och avdelningschef för näringslivs- och samhällsavdelningen. Dessutom ansvarar kommunchefen för projektet "Varumärkes-byggnad och kommunikation" och området kollektivtrafik.

Verksamheten inom kommunstyrelsens områden bedrivs i näringslivs- och samhälls-avdelningen. Uppdraget till avdelningen är att utifrån politikens målsättningar och fokusområden samt övriga politiska uppdrag fokusera på utvecklings- och förbättrings-arbete. Avdelningen är indelad i sex funktioner som har olika uppdrag som delvis består av stödfunktioner till andra avdelningar.

Kommunstyrelsen beslutade 2020-10-19 att Kultur- och fritidsavdelningen flyttas in under Näringslivs- och samhällsavdelningen som Kultur- och fritidsfunktionen från 2021-01-01.

Målsättningarna i visionsdokumentet Jokkmokk 2030 styr verksamheternas uppdrag och arbete.

Året som gått

Årets verksamhet har präglats av covid-19 pandemin, smittspridningen har varit påtaglig under delar av året, främst första halvåret samt december.

Den kommunala ekonomin är hårt ansträngd vilket har inneburit att alla avdelningar arbetar med åtgärder och förslag till kostnadsminskningar. Kommunstyrelsen beslutade under våren att delta i Sveriges kommuner och regioners projekt Effektiva kommuner för att få stöd i att arbeta med effektivisering av verksamheten.

De beslut till kostnadsminskningar som Kommunstyrelsen tog under 2020 har effektuerats under 2021 och till viss del börjat att ge resultat. Husvagnsparkeringen i Kvikkjokk samt fd servicehus i Kvikkjokk

kjokk är sålda. Badhuset i Vuollerim är kallställd och skolgymnastiken hyrs in i Rimhallen. Beslut om rivning av gamla skolan och badhus i Porjus samt badhus och teknikbyggnad i Vuollerim är fattade och arbetet är påbörjat.

Samordning och samverkan för kostnadsminskning och effektivitet har varit i fokus för samtliga avdelningar.

Digitalisering av tjänster både intern och externt har utvecklats under året. Totalt finns idag 50 stycken e-tjänster varav 17 stycken har utvecklats under 2021. Många av e-tjänsterna är förutom att anmälan/ansökan görs digitalt och underlättar för medborgarna även ett ärendehanteringssystem som effektiviserar handläggning och dokumentation. Till exempel e-tjänsten Anställningsavtal som fylls i av rekryterande chef, skickas automatiskt för digital signering till den som ska anställas och går sedan direkt till lönekontoret. Hanteringen med anställningsavtalet sparar mycket tid för den som anställer, den anställde och personalavdelningen.

Covid-19 har medfört att fokus hos många avdelningar har legat på att begränsa smittspridning och planera och hantera personalfrånvaro till följd av pandemin. I barn- och utbildningsnämndens och socialnämndens verksamheter har det tidvis varit ansträngda lägen med hög sjukfrånvaro bland personal.

Kompetensutveckling är vid sidan av ekonomin den största utmaningen för verksamheterna. Vi ser framför oss att svårigheter att rekrytera rätt personal kommer att bli än svårare med den utveckling som sker i länet med mycket stora företagsetableringar. Med anledning av detta har Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutat att kompetensförsörjning ska vara en stående punkt på dagordningen.

Övrigt

Jokkmokks kommun har deltagit i Norrbottens kommuners projekt ”På väg mot jämställda kommuner”.

Seminarier har genomförts till största delen digitalt vilket har fungerat mycket bra.

Jokkmokks marknad genomfördes som den digi-

tal marknad och fungerade under förutsättningarna mycket bra. Olika arrangemang hölls digitalt bland annat Artic talks.

En ny ekonomichef började i februari.

Vattenfall har sagt upp avtalet om Räddningstjänst, avtalet har inneburit en intäkt om drygt 2 000 tkr.

Framtiden

År 2022 finns det fortsatta behov att arbeta med strukturförändringar i verksamheterna. Ett stort arbete krävs inom framförallt socialnämnden för att intäkter och kostnader ska komma i balans. Förutom de ekonomiska utmaningarna är kompetensförsörjning en stor utmaning, risk finns för rekryteringsproblem framförallt inom vård och omsorg och förskola/skola.

Skatteintäkterna minskar då befolkningsunderlaget har minskat.

Med anledning av de stora investeringarna i länet görs en förstudie under 2022, syftet är att ta fram strategier för ett attraktivt Jokkmokk för både nya och gamla invånare och företag. Projektet ska titta på utveckling av kultur och fritid, rekrytering, kommunikation, boendemiljöer och mark för byggande av boende samt industrimark och etableringar.

Investeringar

Större investeringar som färdigställda under året har varit stugor Artic Camp samt Kåbdalis VA. Påbörjade investeringar är rivning av gamla skolbyggnader i Porjus och Vuollerim samt industrilokaler. Projektet pågår av ombyggnation på Östra skolan och Västra skolan.

Avvikelse: Kommunchefens resultat är positivt med drygt 1 200 tkr, detta beror på en strikt återhållsamhet utifrån vetskap om att andra verksamheter har prognostiserat underskott. Även pandemins effekter har påverkat då inga resor har genomförts.

Kommunikationsstrateg har ett positivt resultat om ca 100 tkr och Trafikfrågor har ett negativt resultat om drygt 300 tkr. Bostadsanpassning har ett positivt resultat om 847 tkr.

Sammantaget ett positivt resultat om 1 924 tkr.

Driftsredovisning		Investeringsredovisning		Antal månadsanställda 2021-12-31	
Årsbudget, tkr	10 994	Budget	0	Tillsvidareanställda	1
Redovisning, tkr	9 916	Redovisning	0	Visstidsanställda	1
Avvikelse, tkr	1 924		0		

4.1.2 Näringslivs- och samhällsavdelningen

Uppdrag och verksamhet

Tillväxtfunktionen

Tillväxtfunktionen har under året som gått bedrivit verksamhet inom områdena näringslivsarbete, infocenter, utredning och beredning av ärenden till bl.a. kommunstyrelsen, drift och utveckling av Arctic Camp Jokkmokk, Jokkmokks marknad, GIS, kollektivtrafikfrågor, arbetsmarknadsfrågor, personalfiket samt glesbygdsutvecklingsfrågor. Utöver det näringslivsarbete som bedrivs inom funktionen så köper funktionen företagsutvecklingstjänster via Strukturum.

Dessutom driver och deltar funktionen olika projekt.

Samhälls- och infrastrukturfunktionen

fullgör kommunens uppgifter avseende vatten- och avloppsförsörjning, väghållning och trafikfrågor, parker, återvinning, naturområden, lekplatser, skogsinnehav samt fastigheter som inte förvaltas av annan nämnd eller styrelse, mat till kommunal skola och äldreomsorg, lokalvård, samhällstrategisk fysisk planering och framtagande av detaljplaner och gestaltningsfrågor.

IT- och e-funktionen verksamhetsområde delas upp i tre delområden; kommunadministration, skola och jokknet. Varje delområde är uppdelat i verksamheterna drift och utveckling. IT- och e-funktionen övergripande verksamhetsmål är att säkerställa och utveckla den IT-plattform som övriga verksamheter inom organisationen behöver som stöd för att uppfylla de politiskt beslutade verksamhetsmålen.

Controller- och juridikfunktionen ansvarar för den övergripande nämnsadministrationen och kommunkonferensaren har en samordnande



roll gentemot nämndernas sekreterare i syfte att kvalitetssäkra kommunens nämnsadministration. Uppdraget avseende nationella minoriteter i Sverige är organiserat inom funktionen. Funktionen ansvarar även för ärende- och diarietjänstsystemet, registratur, posthantering och kommunens centrala arkiv. Inom ramen för funktionen finns handläggning avseende överförmyndarverksamheten.

Personalfunktionen ansvarar för att samordna och utveckla kommunens personalpolitiska arbete samt säkerställa Jokkmokks kommuns arbetsgivaransvar. Funktionens arbete går i förlängningen ut på att Jokkmokks kommun ska uppfattas som en attraktiv arbetsgivare och därmed bidra till att stärka varumärket Jokkmokk.

Ekonomifunktionen är en stödfunktion till avdelningar, nämnder och styrelse och ansvarar för att den ekonomiska redovisningen och administrationen fungerar utifrån gällande lagkrav, politikens riktlinjer och i enlighet med de regler och anvisningar som finns. Arbete med att ta fram förslag till års- och delårsredovisningar, ansvar för underlag till budgetprocessen till politiken för beslut ingår liksom controlleruppdrag för att följa upp, analysera, utvärdera och föreslå utvecklingsinsatser i ekonomiska frågor.

Årets verksamhet

Tillväxtfunktionen: Under året har vi fortsatt utveckla Tillväxt och Tillsyn Jokkmokk. Arbetet syftar till att minska regelkrångel kopplat till näringslivet. Väl motiverade uttag av taxor/avgifter, hög servicenivå och möjliggörande handläggning är ledord i detta arbete.

Vidare har arbetet med etableringsservice fortsatt. Syftet med detta är att genom ett strukturerat arbete med företagsetableringar eller företagsexpansioner underlätta för näringsidkare att etablera sig, eller expandera, i Jokkmokk. Detta uppnås genom effektiviserat internt arbete mellan kommunens olika avdelningar eller funktioner och genom samverkan med näringslivsbolaget Strukturum.

Samverkan mellan kommunen och Företagarna har fortsatt stärkts. Dessvärre har flera planerade näringslivsaktiviteter ej kunnat genomföras p.g.a. den pågående pandemin. Det har varit fortsatt hög intensitet i arbetet med elitensiva verksamheter. Detta arbete har bedrivits inom ramen för etableringsservice.

En mängd olika utrednings- och beredningsuppdrag har utförts.

Fortsatt utveckling av Arctic Camp Jokkmokk. Beläggningen på campingen har trots pandemin varit god.

Ett stort steg framåt har tagits i kommunens GIS-arbete.

Tidigare turistinformation, växel och telefoni och arbetet med Jokkmokks marknad utgör numera kommunens Infocenter/marknadskontor.

Inom funktionen har följande projekt bedrivits under 2021: Inom funktionen har följande projekt bedrivits under 2020:

- Tillgänglig kommun
- Utveckling av näringslivet
- Arctic Maritime Fish Farm
- Stratus
- AFI, Arbetsförberedande insatser
- FoF, Friskvård och föreningsliv
- Celler-I
- Jokkmokks digitala marknad
- DUA 2021

Samhälls- och infrastrukturfunktionen:

Parallellt med många pågående projekt så har det genomförts ett omfattande arbete med framtida projekt så som projektering för kommande etapper till Kåbdalis vatten och avloppssystem, centralkyla till Jokkmokkskorvs lokaler, ombyggnation Västra- och Östra skolan, renovering av Kajtumgården, takbyte på Swebor stål, ny översiktsplan samt ett antal större planärenden.

Årets största och mest resurskrävande projekt är projektering av Jokkmokkskorvs lokaler, Östra- och Västra skolan och detaljplanen för Kåbdalis 2:2 med tillhörande VA-utredningar. En uppstart för framtidens Kajtumgården är påbörjat och bidrag förväntas kunna sökas från boverket, likt vid östra skolans sporthall. Under det gångna året så har antalet planbesked varit fortsatt högt.

Förberedelserna inför arbetet med den nya digitala översiktsplanen, och en mer kontinuerlig översiktsplanering är ett arbete som även berör övriga enheter inom funktionen. Det handlar bland annat om påbörjande av en VA-plan. Renhållningsverksamheten är en av de enheter som påverkar mest av nya lagkrav och är en enhet inom ständig förändring. Arbetet med ett förnyat miljötillstånd för ÅVC pågår. Planerna på en ny all-serviceenhet inom funktionen innebär en ökad arbetsbelastning och är en utmaning att bygga upp parallellt med övriga förändringar inom funktionen. Ett förhastat införande riskerar att påverka kärnverksamheten negativt. All-serviceenheten ska sköta skidspår, papperstömning, verksamhetsvaktmästeri, matkörningar och andra transporter.

Arbetet med det tidigare beslutade och omfattande besparingspaket förväntas ge mer märkbara kostnadsminskningar från och med år 2023 och bidra till en ökad servicegrad. Covid har haft en fortsatt inverkan på elpriserna. Genom beslutet att ha rörligt elpris så har kostnaderna minskats med ca 2 mkr jämfört med år 2019. Covid19 har också haft en viss negativ inverkan på planerat underhållsarbete och entreprenörer har saknat resurser för vissa projekt. I kombination med en ökad personalomsättning så har det inneburit att visst planerat underhåll ej kunnat göras.

Städpolen har haft en högre belastning i och med Coronastädning. I kombination med ökat frånvaro och svårare att få tag i vikarier så har situationen varit kännbar. Ökad frånvaro har varit kännbart inom både städpoolen och matpolen. En omfördelning av resurser för att stärka resurserna inom pooltjänsten har skett. Pooltjänsten är ambulande tjänster inom städ- och matpolen.

I och med Covid så har matpolen haft många avbeställningar och en minskad efterfrågan på mat. Det innebär att overheadkostnaderna ökar. Ett kostnadsminskningsarbete pågår.

IT- och e- funktionen: Arbeta med att säkerställa IT-driften har fortsatt. Framtagandet av en gemensam IT-strategi samt tjänsteportfölj inom LKF-området är pågående. Växelsamarbetet med Gällivare avslutades december 2021. Utveckling av klientarbetsplatser, IT-arbetsplats. Migrering till Windows 10 slutförd.

Införande av 2-faktors autentisering mot Office 365 samt kommunens nätverk för att kunna höja säkerhetsnivån samt säkerställa spårbarhet vid säkerhetsincidenter. Är pågående.

Artvis under 2021 är växelsystemet uppgraderat till version 6.0 vilket medför ytterligare funktioner.

Socialtjänsten har under 2021 bytt larmleverantör vilket gjort att IT- och e-funktionen bytt ut samtliga larmtelefoner.

Gemensamt datacenter Norrbotten (DCBD) i detta projekt så har vi startat med övergång till Polarix2 av Internet-förbindelsen.

På grund av en vattenskada så har en del kritisk utrustning bytts ut.

Inom ramen för Norrbottens e-nämnd har kommunen tillgång till en

gemensam e-tjänsteplattform. Vi har under 2021 fortsatt att jobba med att skapa och tillgängliggöra e-tjänster både interna 4 under 2021 vilket gör totalt 24 och externa 11 under 2021 vilket gör totalt 37 för att förenkla för medborgare samt att minska och automatisera den interna administrationen.

E-tjänsteportalen kommer medborgarna att kunna använda när det passar dem och är inte beroende av öppettider i kommunen.

Funktion för digital signering är i nu drift. Funktionen ger möjlighet till signering av pdf-filer med e-legitimation. Signering kan göras av både anställda och/eller externa parter och i en bestämd ordningsföljd om så önskas. Varje kommun aktiverar tjänsten själv via verksamhetsutvecklare e-tjänster.

I projektet nytt verksamhetssystem för socialtjänsten så är upphandlingsprocessen nu avslutad och avtal tecknat med leverantör.

Dokumentation av fiberinfrastruktur Stadsnät samt kommundat är pågående.

Ansökan om projektstöd Bredband i Jokkmokks kommun är inlämnad och godkänd.

Projektets första etappen som berör Lyckan, Östansjö, Haraudden, Strömnäs har genomförts under 2021. Inkopplingar av kunder sker Q1 2022

Personalfunktionen: Även 2021 har pandemin påverkat verksamheten för personal- och juridikfunktionen. En av de positiva effekterna är den digitala utveckling som skett och som fortsätter att ske; digitala tjänster, e-blanketter, digitala möten, sammanträden och utbildningar. Den digitala utvecklingen inom personal- och juridikfunktionen bidrar till att effektivisera och kvalitetssäkra processerna samt minskar tjänsteresor med lägre omkostnader som följd.

Under årets har den tidigare uppskjutna ledarskapsutbildningen för kommunens alla chefer genomförts, totalt fyra heldagar. Syftet var att stärka cheferna i deras roll som ledare i verksamheter-

na som mer eller mindre är i ständig förändring. Utvärderingen visar på ett gott resultat där cheferna upplever att de fått mer kunskap och verktyg som de tidigare saknat. Ytterligare en positiv effekt av utbildningen är den gemenskap och samverkan som under dessa träffar byggts upp mellan chefer över verksamhetsgränserna.

Överförmyndarverksamheten

Inom ramen för överförmyndarverksamheten har under hösten tillfällig förstärkning tagits in i syfte att hantera granskning av årsräkningar inom tidsfristen samt arkivera akter för att göra plats för nya. En utredning har genomförts av Lapplands kommunalförbund som visar på möjligheterna med samverkan inom överförmyndarverksamheterna i Jokkmokk, Gällivare Kiruna och Pajala kommuner..

Ekonomifunktionen: Under året har även ekonomifunktionen påverkats av den pågående pandemin, främst avseende arbetsrutiner och bemanning. Flera av medarbetarna har tidvis kunnat arbeta hemifrån vilket fungerat bra men inneburit i viss mån minskad tillgänglighet, framför allt avseende spontana besök och frågor. Personalomsättningen inom funktionen har varit hög det senaste året, två av sex medarbetare har valt att sluta och en ny medarbetare kom in under hösten 2020. Stöd till verksamheterna och planerat utvecklingsarbete har därför blivit nedprioriterat under inskolningsperioden. Det är inte optimalt i tider med besparingsbehov och effektivisering av verksamheterna när behovet av stöd bland verksamhetscheferna är större än vanligt.



Framtiden

Tillväxtfunktionen De stora industrietableringar som sker i länet ger möjlighet till tillväxt i företagen och inflyttning till kommunen. Fortsatt hög intensitet i arbetet med etablering av elintensiva verksamheter är att förvänta. Fortsatt hög intensitet i näringslivsarbetet med investeringsfrämjande åtgärder och företagsklimat. Funktionen kommer att ha en roll i framtagandet av kommunala planer. Arbetet med att kontinuerligt vidareutveckla Jokkmokks marknad och Arctic Camp Jokkmokk fortgår. Stort fokus på digitalisering.

Samhälls- och infrastrukturfunktionen Det innevarande året innebär likt tidigare ett behov av resurser för projekt- och bygglösning, i och med en ihållande period av större planerade investeringar. Ett avtal om externa resurser för projektledning upphandlas. Ökade avfallskostnader stärker incitamenten att fortsätta arbetet med att hitta kostnadseffektiva samverkanslösningar för avfallsfraktioner. Det finns idag en utarbetad strategi för taxefinansierad verksamhet och det finns goda förutsättningar för att kunna bedriva

IT- och e-funktionen: Flytt av kommunens IT nod. Flyttas från tidigare turistbyråhuset till Förvaltningsbyggnaden i fristående byggnad, arbetet med detta är pågående. Färdigställs under 2022

Byte samtliga switchar inom stadsnätet (jokknet). För att kunna bibehålla en stabil tjänsteleverans i stadsnätet kommer utrustningen bytas ut. Vi får då även möjlighet att leverera snabbare bredband och tjänster som t.ex. ip-tv. Dessutom ökar driftsäkerheten i nätet.

Inom ramen för Norrbottens e-nämnd pågår följande aktiviteter.

Gemensamt datacenter Norrbotten (DCBD) Onboarding projekt startas upp under våren 2022, vilket innebär flytt av kommunens servrar till det gemensamma datacentret.

Förstudie kring gemensam e-learning plattform/kursportal kommer att starta efter årsskiftet. Styrgrupp och kontaktpersoner från ingående kommuner har utsetts. Extern projektledare har avropats från det ramavtal för konsulter som tecknas inom ramen för Norrbottens e-nämnd. Förstudien kommer fokusera på att utreda förutsättningarna kring en gemensam e-learning plattform/kursportal.

Upphandling Verksamhetssystem Socialtjänsten Norrbotten

STATUS: Pågående enligt plan. Just nu är projektet i dialogfasen.

Förstudiedirektiv för gemensamt IT-stöd/system för HR har under perioden presenterats till HR-chefsnätverket som beslutat sig för att gemensamt finansiera en extern projektledare och starta en gemensam förstudie. En överenskommelse gällande finansiering av förstudien kommer tas fram och skrivas på av respektive kommun. En extern projektledare kommer tillsättas och förstudien beräknas starta januari-februari 2022.

Dokumentation av fiberinfrastruktur Stadsnät samt kommunnät Pågår under 2022 och kommer att uppdateras utifrån nybyggnationer eller vid skador och rep.

Personalfunktionen: Personal- och juridikfunktionen fortsätter att utveckla verksamheten med hjälp av digitalisering, såväl inom lön och personal som inom nämndadministration. Under 2022 kommer personal- och juridikfunktionen vara delaktig i projektet Förstudie Jokkmokk, i och med insatsområdet kompetensförsörjning. Medverkan i projektet kommer ske i nära samverkan med Lapplands kommunalförbund, Strukturum, företagareföreningen och Arbetsförmedlingen.

Överförmyndarverksamheten

Det har de senaste åren varit svårt att få medborgare att ta på sig uppdrag som god man eller förvaltare och en informationskampanj med anledning av detta pågår. Överförmyndarverksamheten är liten och sårbar och i syfte att minska sårbarhet och bibehålla en god kvalitet har en utredning om samverkan inom ramen för Lapplands kommunalförbund genomförts. Utredningen ska presenteras för kommunernas verksamheter för vidare beslut i frågan. Detta skulle kunna innebära att överförmyndarverksamheten utförs i en annan form framöver, dock tidigast 2023

Ekonomifunktionen: Kommande år kommer som tidigare att fortsätta präglas av återhållsamhet, sökandet efter effektivare och billigare lösningar, effektivare resursfördelning och smartare lösningar för att sänka kostnader. Stöd till verksamheterna kommer att ges utifrån de begränsade resurser funktionen har att tillgå men kommer troligen inte att kunna motsvara verksamheternas behov och efterfrågan. Om förutsättningarna tillåter är det önskvärt att se över budgetarbetet, uppföljningarna och de ekonomiska processerna i syfte att minska sårbarheten, förbättra prognosanalyserna och ge utrymme för en mer långsiktig planering. Ett minskat elevantal, inom framförallt gymnasiet, kommer med all sannolikhet att påverka verksamhetsplaneringen inom Lapplands kommunalförbund, LKF, framledes.

Verksamhetsmål, kommunchefens område

Verksamhetsmålen redovisas enligt det nya visionsdokumentet 'Jokkmokk 2030' som beslutades av kommunstyrelsen i början av år 2017

Medborgarperspektiv				
Måluppfyllelse: Grönt - enligt plan Gult - pågår Rött - ej påbörjat				
Insatsområde	Insatser	Utveckling	Kommunchefens insatser	Kommentar
Varumärke	Arrangemang i linje med Jokkmokks kommuns varumärkesplattform ska främjas. Jokkmokk som varumärke ska innefatta ett gott värdskap och utgöras av ett välkomnande och öppet förhållningssätt till människor, situationer och idéer.		Kommunchefen ansvarar för projektet "Varumärkesbyggande och kommunikation". En tidning om kommunens verksamheter och ekonomi har delats ut i december till alla hushåll. Arbete med att förnya platsvarumärket har påbörjats.	Enligt plan men finns alltid mer att göra
Infrastruktur	Väl anpassat bostadsbestånd med attraktiva boendemiljöer. Det offentliga rummet ska underhållas väl och utformas med hänsyn till tillgänglighet och attraktivitet. Anpassat kommunalt utbud av välsköta fritids- och friluftsanläggningar.		Arbete med att informera tydligare om detaljplanerade tomter har påbörjats. Förstudie Jokkmokk har påbörjats som ska ta fram strategier för fortsatta arbetet.	Enligt plan men finns alltid mer att göra
Ungdomar	Ungdomar ska introduceras i det lokala näringslivet för att underlätta insteg på arbetsmarknaden. Ungdomar ska involveras i dialogen och ges reellt inflytande i samhälleliga processer. Ungdomar ska ges möjlighet att engagera sig i, eller själva skapa, aktiviteter som bidrar till en utvecklande framtid		Kommunchefen ska stödja verksamheternas insatser för ungdomar.	Kan/bör utvecklas
Kompetensförsörjning	God tillgång till individuell kompetensutveckling. Högkvalitativ grundskola med studieresultat över riksgenomsnittet. Högkvalitativt gymnasieutbud som attraherar både pojkar och flickor. Högkvalitativ gymnasieskola med studieresultat över riksgenomsnitt. Utbildningsutbud som medger möjlighet till egen försörjning för alla.		Kommunchefen ska vara stöd till avdelningar och funktioner i deras arbete, ta initiativ, prioritera och analysera när det behövs och ska delta i Lapplands kommunalförbunds direktionmöten och kommunchefsmöten.	Enligt plan men finns alltid mer att göra
Kommunikation	God internetåtkomst i hela kommunen, med hjälp av fiber och kompletterande lösningar. Mobiltäckning i hela kommunen samt ett utökat antal tjänsteoperatörer och kompletterande lösningar. Goda kommunikationer i hela kommunen som möjliggör in- och utpendling.		Kommunchefen ska stödja IT- och e-funktionen i frågor som berör insatser för god internetåtkomst och vara behjälplig till verksamheter som ansvarar för kommunikationer för in- och utpendling samt arbets- och fritidsresor (ex flygbilen och att avgångs- och ankomsttider för bussar passar till tågtiderna).	Kan/bör utvecklas

Företagarperspektiv				
Måluppfyllelse: Grönt - enligt plan Gult - pågår Rött - ej påbörjat				
Insatsområde	Insatser	Utveckling		Kommentar
Varumärke	<p>Varumärket Jokkmokk ska, i sin varumärkesplattform, inrymma en bred bild av kommunen och kommuniceras med tydliga och träffande budskap till olika grupper av mottagare.</p> <p>Väl fungerande samarbeten mellan ideell, offentlig och privat sektor, ska utveckla, vårda och nyttja Jokkmokk som ett starkt varumärke.</p> <p>Jokkmokk som varumärke ska innefatta en väl utvecklad lokal etableringsservice.</p>		Kommunchefen ansvarar för projektet "Varumärkesbyggande och kommunikation som gör insatser inom detta område och som ska vara stöd till avdelningar och funktioner i deras arbete kopplat till varumärket. Påbörjat arbetet med uppdaterat platsvarumärke	Enligt plan men finns alltid mer att göra
Infrastruktur	<p>Ett proaktivt och strategiskt arbete med kommunala tillgångar ska bidra till en positiv samhälls- och näringslivsutveckling.</p> <p>Förädling av mark- och lokaltillgångar som ligger i linje med kommunens plan för näringslivsutveckling ska främjas.</p>		Kommunchefen ska vara delaktig i planering och strategiskt arbete för att mark- och lokaltillgångar ska anpassas till kommunens planer för näringslivsutveckling, vara delaktig i möten med intressenter och se till att insatser hålls inom givna ramar. Förstudie Jokkmokk ska ta fram strategier i området.	Enligt plan men finns alltid mer att göra
Ungdomar	<p>Ungdomar ska stötta i och uppmuntras till entreprenörskap.</p> <p>Ungdomar ska inkluderas i dialogen och ges ett reellt inflytande i samhälleliga processer.</p> <p>Ungdomar ska introduceras i det lokala näringslivet.</p>		Kommunchefen ska stödja verksamheternas insatser för ungdomar.	Kan/bör utvecklas
Kompetensförsörjning	<p>Utvecklad uppdrags- och företagsutbildning som motsvarar näringslivets behov.</p> <p>En handlingsberedskap som möjliggör behovsanpassad kompetensförsörjning inom nya näringar.</p> <p>Proaktivt uppsökande verksamhet gentemot målgrupper som har kompetens inom nuvarande och kommande bristyrken.</p>		Kommunchefen ska stödja personalfunktionens och andra verksamheters arbete med kompetensförsörjningsinsatser och delta i möten med Lapplands kommunalförbund, LKF, för att bevaka så att Jokkmokks kommuns intressen tas tillvara.	Enligt plan men finns alltid mer att göra

Kommunikation	<p>God internetåtkomst i hela kommunen, med hjälp av fiber och kompletterande lösningar som motsvarar näringslivets behov.</p> <p>Mobiltäckning i hela kommunen samt ett utökat antal tjänsteoperatörer och kompletterande lösningar som motsvarar näringslivets behov.</p> <p>Goda kommunikationer i hela kommunen som arbetspendling och frakt av gods.</p> <p>Allmänna persontransporter som motsvarar näringslivets behov.</p>		<p>Kommunchefen ska stödja IT- och e-funktionen i frågor som berör insatser för god internetåtkomst och vara behjälplig till de verksamheter som ansvarar för kommunikation för arbetspendling, frakter och andra transporter för näringslivet (ex flygbilen och att avgångs- och ankomsttider för bussar passar till tågtiderna).</p>	Kan/bör utvecklas
Nya affärer	<p>Kreativa näringar med affärsmässig potential ska stättas och uppmuntras.</p> <p>Nya näringar med affärsmässig och värdeskapande potential ska stöttas och uppmuntras.</p> <p>Investeringar ska stöttas genom strategiskt och proaktivt införsäljningsarbete</p>		<p>Kommunchefen ska stödja verksamheter som arbetar med insatser för nya affärer och delta i sammanhang där insatser för att attrahera investeringar görs.</p>	Enligt planen finns alltid mer att göra



Tillväxtfunktionen verksamhetsmål

Verksamhetsmålen redovisas utifrån insatsområden i visionsdokumentet 'Jokkmokk 2030'

Medborgarperspektiv				
Måluppfyllelse: Grönt - enligt plan Gult - pågår Rött - ej påbörjat				
Insatsområde	Insatser	Utveckling	Funktionens insatser	Kommentar
Varumärke	Arrangemang i linje med Jokkmokks kommuns varumärkesplattform ska främjas.		Funktionen prövar inkomna förslag till arrangemang mot varumärkesplattformen. Funktionen utreder kommunens eventuella engagemang. Verkställighet.	Har upprättat organisation för ändamålet. Finns ingen varumärkesplattform.
	Jokkmokk som varumärke ska innefatta ett gott värde och utgöras av ett välkomnande och öppet förhållningssätt till människor, situationer och idéer.		Funktionen ska hålla hög servicenivå i form av snabb respons, hög tillgänglighet, professionellt bemötande samt lösningsorienterat förhållningssätt till externa och interna kunder.	Etableringsservice Infocenter
Infrastruktur	Anpassat kommunalt utbud av välskötta fritids- och friluftsanläggningar.		- Arctic Camp Jokkmokk utvecklar verksamhet som verkar till att uppnå visionen.	
	Det offentliga rummet ska underhållas väl och utformas med hänsyn till tillgänglighet och attraktivitet.		ACJ ska, i ännu större utsträckning, utformas och beaktas som ett offentligt rum. Projektverksamhet. Utemiljöarbetet inom funktionen. Bidra med kompetens ex. ÖP, gestaltungsprogram, marknaden etc.	
Ungdomar	Ungdomar ska ges möjlighet att delta i dialogen och ges reellt inflytande i samhälleliga processer		Samverkan med Strukturm. Medarrangör i medborgardialoger.	
	Ungdomar ska ges möjlighet till introduktion i det lokala näringslivet för att underlätta insteg på arbetsmarknaden		Mottagande av praktikanter. Samverkan med Strukturm och Företagarna. Kompetensråd	
Kompetensförsörjning	God tillgång till individuell kompetensutveckling.		Deltagande i nätverksgrupp LKF vuxenutbildning. Kompetensförsörjning för både kommunen och näringslivet.	Utmaning då det råder brist på sökande.
Kommunikation	Goda kommunikationer i hela kommunen som möjliggör in- och utpendling.		Deltagande part i samverkan med Länsstrafiken och Trafikverket.	Utmaning utifrån geografi och ekonomi

Företagsamhetsperspektiv				
Måluppfyllelse: Grönt - enligt plan Gult - pågår Rött - ej påbörjat				
Insatsområde	Insatser	Utveckling		Kommentar
Nya affärer	Kreativa näringar med affärsmässig potential ska stöttas och uppmuntras		Tillväxtfunktionen utgör, tillsammans med andra den kommunala etableringsservicen. Driva etableringsärenden och/ eller lotsa i den kommunala organisationen.	
	Nya näringar med affärsmässig potential ska stöttas och uppmuntras		Tillväxtfunktionen utgör, tillsammans med andra den kommunala etableringsservicen. Driva etableringsärenden och/ eller lotsa i den kommunala organisationen.	
	Investeringar ska attraheras genom strategiskt och proaktivt införsäljningsarbete		Identifiera potentiella investeringscase/ näringar/ branscher. Formulera strategier i aktuellt fall och genomföra dessa.	
Kommunikation	Goda kommunikationer i hela kommunen som möjliggör arbetspendling och frakt av gods		Deltagande part i samverkan med Länstrafiken och Trafikverket.	
	Allmänna transporter som motsvarar näringslivets behov		Samråd med näringslivet. Deltagande part i samverkan med Länstrafiken och Trafikverket.	
Kompetensförsörjning	Utvecklad uppdrags- och företagsutbildning som motsvarar näringslivets behov		Deltagande i nätverksgrupp LKF vuxenutbildning. Samråd och inventering av behov hos näringslivet.	
	En handlingsberedskap som möjliggör behovsanpassad kompetensförsörjning inom nya näringar		Omvärldbevaka, identifiera och förmedla behov av kompetens inom nya näringar med affärsmässig potential.	
Ungdomar	Ungdomar ska ges möjlighet till introduktion i det lokala näringslivet för att underlätta ex. generationsväxlingar		samverkan mellan Strukturm, näringslivet och skolan.	
	Ungdomar ska inkluderas i dialogen och ges reellt inflytande i samhällsliga processer		Medarrangör i medborgardialoger.	
	Ungdomar ska introduceras i det lokala näringslivet för att underlätta insteg på arbetsmarknaden.		Ansvarig för arbetsmarknadsfrågor. Andra avdelningar/funktioner bidrar till detta genom att erbjuda platser och möjligheter för en givande introduktions och praktikperiod.	

Infrastruktur	Förädling av mark- och lokaltillgångar som ligger i linje med kommunens plan för näringslivsutveckling		Deltagande vid revidering av ÖP och LIS- områden. Fånga upp reella- och identifiera potentiella behov. Förmedla dessa till Sol och Kommunstyrelsen via Etablerings-service.	
	Ett proaktivt och strategiskt arbete med kommunala tillgångar ska bidra till en positiv samhälls- och näringslivsutveckling		Kopplat till andra uppdrag angående nya affärer och näringar. Översyn av fastigheter och mark. Fånga upp och förutse behov, omsätta. Första kontakt – etableringsservice. Hitta potentiella etableringar.	
Varumärke	Jokkmokk som varumärke ska innefatta en väl utvecklad lokal etableringsservice		Etablerat en kommunal etableringsservice i syfte att på ett bättre sätt samordna kommunala insatser vid företagsetableringar. Driva etableringsärenden och/ eller lotsa i den kommunala organisationen.	
	Väl fungerande samarbeten mellan ideell- offentlig och privat sektor, ska utveckla, vårda och nyttja Jokkmokk som ett starkt varumärke		Hålla hög servicenivå, agera professionellt och ha ett lösningsorienterat förhållningssätt då tillväxtfunktionen är med i olika samarbeten. Samverkan Företagarna.	
	Varumärket Jokkmokk ska, i sin varumärkesplattform, inrymma en bred bild av kommunen och kommuniceras med tydliga och träffande budskap till olika grupper av mottagare		Bidra med underlag, information och kompetens.	Ej antagen varumärkesplattform. Bristfällig webb.

Samhälls- och infrastrukturfunktionen - verksamhetsmål

Perspektiv – Medborgare

Varumärke, infrastruktur och ungdomar	Aktiviteter samhälls- och infrastrukturfunktionen	Ansvar/ uppföljning	
Insatsområde varumärke	Funktionen ska främja arrangemang som är i linje med Jokkmokks kommuns varumärkesplattform genom att erbjuda ändamålsenliga lokaler, besvara markfrågor och tillhandahålla infrastruktur som kommunen har rådighet över.		Vi arbetar ständigt för att främja arrangemang som är i linje med Jokkmokks kommuns varumärkesplattform. På grund av Covid så har arrangemang ställts in, vilket medför att detta mål ej uppfylls.
	Funktionen ska hålla hög servicenivå i form av snabb respons, hög tillgänglighet, professionellt bemötande samt lösningsorienterat förhållningssätt till externa och interna kunder. Funktionen ska verka för att implementera goda verktyg för ärendehantering, exempelvis E-tjänster för att frigöra tid för en god handläggning.		Målet att frigöra tid genom ökat antal E-tjänster är ej uppfyllt då tid och resurser saknats. Gatu-kontoret har påbörjat lanseringen av E-tjänster och aktiviteten markeras gul.

Insatsområde infrastruktur	Proaktiv behovsanalys av behov av mark, planer och kommunal infrastruktur.		Ett arbete är påbörjat men mycket återstår för att med god service kunna erbjuda attraktiva tomter. Möjliga områden för byggnation måste marknadsföras. Ett arbete med digitala detaljplaner som visas på webben är inlett i samverkan med tillväxtfunktionen.
	Beslutad gestaltungsplan ska beaktas vid utformning av utrymmen i bebyggelse enligt en fastslagen riktlinje, inomhus eller utomhus dit allmänheten har enkelt tillträde. Hit räknas offentliga byggnader, gator, torg, grönytor, utrustning, belysning och utsmyckning, i syfte att förstärka det offentliga rummets identitet och förmåga att fungera som sammanhållande element i området. Ett områdes nyttjandegrad och insatsens effekt är en faktor i prioriteringen.		Ett flertal insatser, i riktning mot målet har utförts.
	Att i samverkan med föreningar möjliggöra mesta möjliga insats utifrån tillgängliga medel samt att i samverkan möjliggöra bidrags- eller stöd-finansierade insatser.		Andelen projekt med extern finansiering har ökat. En förhoppning om ökad extern finansiering förväntas nås via en förbättrad samverkan med verksamheterna, med en ökad möjlighet att kombinera flera stöd.
Insatsområde ungdomar	Elevråd från högstadie- och gymnasieskola ska bjudas in till två funktionsmöten per år och träffar kring dialog rörande skolmaten.		Möte med elevråd och elever är genomfört.
	Ungdomar ska ges möjlighet att engagera sig i riktade insatser och pågående arbeten som ska bidra till utveckling av idrotts-, fritidsanläggningar och offentlig utemiljö.		Inom gestaltungsprojekten har dialoger med ungdomar skett i olika forum

Perspektiv – Företagsamhet

Begreppet företagsamhet avser företagsamhet hos privatpersoner eller organisationer i olika associationsformer som bedriver någon typ av kommersiell eller icke-kommersiell verksamhet med Jokkmokks kommun som säte eller verksamhetsområde

Varumärke, infrastruktur och ungdomar	Aktiviteter samhälls- och infrastrukturfunktionen	Ansvar/ uppföljning	
Insatsområde varumärke	Beslutad gestaltungsplan ska beaktas vid utformning av utrymmen i bebyggelse enligt en fastslagen riktlinje, inomhus eller utomhus dit allmänheten har enkelt tillträde. Hit räknas offentliga byggnader, gator, torg, grönytor, utrustning, belysning och utsmyckning, i syfte att förstärka det offentliga rummets identitet och förmåga att fungera som sammanhållande element i området. Ett områdes nyttjandegrad och insatsens effekt är en faktor i prioriteringen.		Ett flertal insatser, i riktning mot målet har utförts.
	Funktionen ska i samverkan med andra hålla hög servicenivå i form av snabb respons, hög tillgänglighet, professionellt bemötande samt lösningsorienterat förhållningssätt till externa och interna kunder. Funktionen ska verka för att implementera goda verktyg för ärendehantering, exempelvis E-tjänster för att frigöra tid för en god handläggning.		Nya E-tjänster har ej utvecklats för att frigöra tid och förbättra service. Orsak resursbrist. Gatukontoret har påbörjat lanseringen av E-tjänster och aktiviteten markeras gul. Ett arbete med digitala detaljplaner som visas på webben är inlett i samverkan med tillväxtfunktionen.
Insatsområde infrastruktur	Funktionen ska genom en strategisk planprocess med företagsamhet i focus, effektiv fastighetsutveckling och tillhandahållande av kommunal infrastruktur bidra till att bidra till en positiv samhälls- och näringslivsutveckling och förbättrad ekonomi. Funktionen ska genom årlig utvärderingsprocess av årets insatser och projekt skapa verktyg för att gynna framtida samhälls- och näringslivsutveckling.		Ett stort steg är taget genom en mer offensiv utbyggnad av kommunal infrastruktur, översyn av markfrågor, GIS samt utförande av planprocesser i egen regi. En ny översiktsplan kommer att framarbetas under år 2021-2023.
	Att i samverkan med andra möjliggöra mesta möjliga insats utifrån tillgängliga medel samt att i samverkan möjliggöra bidrags- eller stöd-finansierade insatser.		Andelen projekt med extern finansiering har ökat. En förhoppning om ökad extern finansiering förväntas nås via en förbättrad samverkan med verksamheterna, med en ökad möjlighet att kombinera flera stöd.
Insatsområde ungdomar	Funktionen ska i samverkan med andra hålla hög servicenivå i form av snabb respons, vägledning i den kommunala organisationen, hög tillgänglighet, professionellt bemötande samt lösningsorienterat förhållningssätt.		Utvecklingsprocessen är på rätt väg men på grund av insatsens betydelse och potential sätts den som gul, i syfte att understryka att utvecklingsarbetet fortsätter.
	Ungdomar ska ges möjlighet att engagera sig i riktade projekt och pågående arbeten som ska bidra till utveckling av idrotts-, fritidsanläggningar och offentlig utemiljö.		Ungdomar har involverats i arbetet med östra skolans sporthall och utemiljösatsningar. En dialog behöver upprättas för fler områden.

Verksamhetsmålen It- och e-funktionen

Måluppfyllelse 2020 utifrån de övergripande målen i Vision Jokkmokk 2030

Måluppfyllelse 2021 utifrån de övergripande målen i Vision Jokkmokk 2030	31 december 2021	Röd färg = målet ej uppnått Gul färg = målet delvis uppnått Grön färg = målet uppnått
<p><i>Insatsområde varumärke</i> <i>Medborgare</i></p> <p>It- och e-funktionen ska främja ett gott värdskap genom att arbeta för att införa 24-timmarsmyndigheten</p> <p><i>Insatsområde varumärke</i> <i>Företagsamhet</i></p> <p>It- och e-funktionen ska möjliggöra att den information verksamheterna producerar digitalt ska finnas tillgänglig via internet under alla tider på dygnet, 24-timmarsmyndigheten.</p>		<p>Införande av e-tjänsteplattform</p> <p>Genom en sammanhållen e-tjänsteöversikt kan kommunen samla alla e-tjänster via e-tjänsteplattformens självserviceportal. Kommunen kan även lägga till och länka till andra e-tjänster som kommunen tillhandahåller utanför e-tjänsteplattformen, exempelvis verksamhetssystemspecifika e-tjänster.</p> <p>Mina sidor</p> <p>Genom Mina sidor-funktionen kan medborgarna skapa och följa sina ärenden. Direktkoppling till Skatteverket gör att adresser, uppgifter gällande barn och vårdnadshavare alltid är uppdaterade. Inloggning och signering sker enkelt och säkert via e-legitimation (BankID, Mobil BankID, Telia).</p>
<p><i>Insatsområde ungdomar</i></p> <p>Elever med kunskap om framtidens verktyg. En attraktiv kommun för unga att leva och verka i är en förutsättning för näringslivstillväxt.</p>		<p>Införandet av Office 365.</p> <p>Att lära sina elever att arbeta i plattformen ger dem verktyg som de kommer ha användning för i sitt framtida arbetsliv. De flesta företag använder Microsofts tjänster och det kommer vara meriterande att kunna dessa. Vi får elever med kunskap om framtidens verktyg. It- och e-funktionen arbetar med insatser för att tillhandahålla väl fungerande internetåtkomst.</p>
<p><i>Insatsområde kompetensförsörjning</i></p> <p>It- och e-funktionen ansvarar för insatser för att utveckla och säkerställa bra bredband och god internetåtkomst vilket ger möjligheter till kompetensutveckling och god kvalitet i skolundervisningen.</p>		<p>Införandet av Office 365.</p> <p>Gör att Jokkmokks kommun bli mer attraktiv som arbetsgivare. Tillhandahåller bra och moderna verktyg till användarna. Anställda idag vill använda sig av digitala tjänster som ger mervärde till arbetet. Samtidigt möter man efterfrågan från medborgarnas håll att vilja arbeta i en modern miljö.</p> <p>It- och e-funktionen arbetar med insatser för att tillhandahålla väl fungerande internetåtkomst.</p>
<p><i>Insatsområde kommunikation</i></p> <p>It- och e-funktionen ansvarar för insatser för att utveckla och säkerställa god internetåtkomst med hjälp av fiber och kompletterande lösningar.</p>		<p>It- och e-funktionen arbetar med insatser för att tillhandahålla väl fungerande internetåtkomst.</p> <p>Ansökan om projektstöd Bredband i Jokkmokks kommun är inlämnad och godkänd. Etapp 1 som berör Lyckan, Östansjö, Harauden, Strömnäs har genomförts under 2021.</p>
<p><i>Insatsområde nya affärer</i></p> <p>Kreativa näringar med affärsmässig potential ska stöttas och uppmuntras.</p> <p>Nya näringar med affärsmässig och värdeskapande potential ska stöttas och uppmuntras.</p>		<p>It- och e-funktionen arbetar med insatser för att tillhandahålla väl fungerande internetåtkomst. Många "nya" näringar, exempelvis spelutveckling, förutsätter god internetåtkomst. Det är även viktigt för att marknadsföra besöksnäringen.</p>

Personalfunktionen, verksamhetsmål 2020

Personal- och juridikfunktionens mål finns i verksamhetsplanen och består av ett antal aktiviteter som har bäring på funktionens uppdrag. Ett antal av aktiviteterna är kopplade till verksamhetsutveckling med stöd av digitalisering, vilket fått en positiv utveckling under året för personal- och juridikfunktionens del..

Ekonomifunktionen, verksamhetsmål 2020

Målen finns i verksamhetsplanen och består av ett antal aktiviteter kopplat dels till det löpande årliga arbetet, dels med avseende på utveckling för att effektivisera processerna kring budget och uppföljning. På grund av den tidigare beskrivna bemanningssituationen har utvecklingsarbetet fått stå tillbaka och funktionen uppnår endast delvis målen med avseende på att hålla tidplaner, säkra statistik och andra utfall för att ge en rättvisande redovisning. För att skapa möjlighet att uppnå verksamhetsmålen har två försök att rekrytera ytterligare en ekonom gjorts men inte resulterat i någon anställning.

Investeringar

IT- och e-funktionen

Investeringen byte av switchar inom stadsnätet (jokknet). Hinner ej färdigställas under 2021 så investeringen måste överföras till 2022

Samhälls- och infrastrukturfunktionen

Den totalt beviljade investeringsbudgeten för funktionen har kompletterats med ett antal äskanden. Projektsammanställningen nedan anger summor inklusive bygdemedel, exklusive annan externfinansiering. För fleråriga projekt så anger redovisad summa den totala projektkostnaden.



Budgeterade investeringsobjekt	Ej påbörjat	Pågående	Genomfört	Bygdemedel	Projektbudget	Redov 21-12-31		Varav bygdemedel		Kommentar
						%	Exkl. bygdemedel, (tkr)	(tkr)	(tkr)	
Fastighetsinvesteringar										
Verksamhetsfastigheter										
1070	Prij omb Kaitum	X			75%	15 000	0		11 250	Projektering 2022
1110	Oförutsedda investeringar			X		300	312	312	0	Byte av trasig kokgryta kök
1118	Västra skolan anpassn. -21		X				147			Inväntar projekteringsresurser
1119	Östra skolans aula		X		50%	4 500	103	1 300	2 250	Projektering pågår, FFU tas fram
1120	Förv.byggn. flytt IT nod		X			3 463	1 651	3 463	0	Byggnation pågår
Affärsfastigheter										
1113	Arctic Camp, småstugor			X	50%	3 300	3 092	3 092	1 650	Klart
1116	Inv.ga.galvlok. Jmk 9:50		X		50%	720	97	576	288	Pågår
1117	Traverser i galv.lokalen			X	50%	900	1 044	1 044	450	Klart
1121	Arctic Camp driftrum		X		50%	400	60	400	200	Försenat pga personalbrist genomförande vår 2022
1122	Arctic Camp paviljong bad			X	50%	100	35	35	18	Klart
1123	Tranan 2021		X		50%	4 000	0	0	2 000	Försenad pga bristande konkurens
1124	Swebor Stål-21		X		50%	5 000	0	0	2 500	Försenat pga behov av takbyte
1102	Omb. industrilokal Forsnäs		X		50%	990	375	700	350	Pausat pga brandskada
Summa fastigheter						38 673	6 916	10 922	20 956	
Gatu- och infrastrukturinvesteringar										
Vatten- och reningsverk										
0973	Reningsverk JMK byte omrörare			X		200	89	134	0	Klart
0974	Reningsverk PJS byte galler		X			300	179	300	0	Framtagande av handlingar
0975	Underhållssystem IDUS	X				120	0	120	0	Genomförande vår 2022, eventuell samverkan med Värmeverket. Sent pga Covid.
0976	Reningsverk VLM spillvatten	X				600	0	0	0	Stryks
0979	Ny Jourbil		X			450	0	450	0	Leverans inväntas
Ledningar										
0971	Kåbdalis Va.nät, etapp 1-2			X	50%	3 600	2 610	3 600	1 800	Klart
0977	Ventildragare			X		100	81	81	0	Klart
0978	Va-ledn Stentorpsgatan		X			1 250	704	1 250	0	Pågår
Återvinningscentraler										
0981	Hårdgjorda ytor ÅVC			X		150	169	170	0	Pågår
0982	ÅVC-kort		X			350	0	350	0	Pågår
0983	Traktor			X		1 200	1 529	1 529	0	Reavinst 300 tkr gammal traktor
0984	Containrar ÅVC JMK		X			160	90	160	0	Pågår
Gator och vägar										
0980	Stormsäkring ledningar			X	50%	500	0		250	Genomförs i samband med Vattenfalls markförläggningar/arbeten
Summa Gatukontoret						8 980	5 451	8 144	1 800	



4.2 UTBILDNING OCH PEDAGOGIK

Under rubriken *Utbildning och pedagogik* finns verksamheten inom barn- och utbildningsnämndens område.

4.2.1 BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN

Antal ledamöter: 7 (2 S, 1 V, 2 SV, 1 M, 1 opol)

Ordförande: Per-Olof Hedström (SV)

Uppdrag och verksamhet

I det statliga styrsystemet inom skolväsendet finns styrning från staten från två håll. Den ena styrningen innebär att staten ger kommunen som huvudman uppdraget att ge skolorna sådana förutsättningar att de nationella målen uppnås. Den andra styrningen går, förbi huvudmannen, direkt till lärare och rektorer att utforma en lokal verksamhet som innebär att eleverna får förutsättningar att uppnå målen i läroplaner och kursplaner.

Barn och utbildningsnämnden ansvarar för Jokkmokks kommuns åtagande inom det offentliga skolväsendet. Verksamhetsformerna är förskola, förskoleklass, fritidshem, grundskola, och grundsärskola. Verksamheten bedrivs på tre orter i kommunen: I Jokkmokks centralort finns förskola, förskoleklass, fritidshem, grundskola och grundsärskola till och med årskurs nio. I Porjus och Vuolle-

rim finns på respektive ort förskola, förskoleklass, fritidshem och grundskola upp till och med årskurs fem i kommunal regi. Sameskolstyrelsen anordnar utifrån statlig styrning samisk förskoleklass, fritidshemsverksamhet och grundskola årskurs 1–6 samt bedriver samisk förskola efter avtal med Jokkmokks kommun. I kommunen finns även en fristående skola årskurs 6 – 9; Vuollerims friskola.

Barn- och utbildningsnämnden vill med sin verksamhet bidra till att utveckla ett attraktivt Jokkmokk. Framgångsfaktorerna ska vara en stimulerande och trygg miljö, där kunskaper och färdigheter utvecklas för ett livslångt lärande, och förutsättningar ges för framtidstro och ett bra liv.

BARN- OCH UTBILDNINGSAVDELNINGEN

Året som gått

Verksamhetsåret har till stor del färgats av den pågående pandemin. Det har lagts mycket tid på att kommunicera, informera och vidta åtgärder kopplat till detta. Verksamheterna har periodvis varit mycket påverkade. Framför allt har svårigheterna att hitta vikarier gjort att man många gånger har fått omorganisera och hitta tillfälliga lösningar.

Arbetet med "förändrad skol och förskolestruktur" har påbörjats och pågått under hela 2021. Arbetsgrupper har jobbat med att säkerställa att

organisation och ombyggnation blir ändamålsenliga. Då omorganisationen innebär stora förändringar har det även medfört en viss oro och stress bland personal.

Det pågående utvecklingsarbetet gällande jämställdhet på Östra skolan och fritidsverksamheten på Västra skolan har fortsatt under 2021. Bland annat har en så kallad "Pluggeria", invigts på Östra skolan. Pedagogerna knutna till utvecklingsarbetet har samarbetat och handletts av olika framstående forskare och andra kunniga inom området.

SiS pengarna via SPSM har under vårterminen använts till att bekosta 4X50 % pedagoger inom skola och förskola med syfte att stärka det språk- och kunskapsutvecklande arbetssättet. Arbetet med att utveckla undervisningen fortsatte under vår och höst med föreläsningar och litteratur kring Lektionsdesign. Även insatser kring kunskap om olika funktionsvariationer har genomförts under året.

Digitalisering – Barn och utbildningsnämnden har fastställt en digitaliseringsstrategi och arbete pågår med kompetensutveckling inom digitalisering. Under höstterminen har ett stort parti leasingdatorer distribuerats ut i verksamheterna. I årskurs 7–9 har nu samtliga elever personliga datorer. För att driva och utveckla arbetet kring digitalisering har en digitaliseringsgrupp utsetts. Från och med höstterminen 2021 har en förstälärare inom området tillsatts.

Ekonomiskt utfall för verksamhetsåret 2021 är -601 000 kr. Underskottet beror till största delen på ökade kostnader för interkommunala ersättningar, skolskjuts samt personalkostnader kopplat till elever med behov av stöd. Verksamheterna arbetar aktivt med att hitta lösningar för att samordna och effektivisera stödsatser till elever i behov. Barn- och utbildningsavdelningen, socialtjänsten och Kultur och fritidsavdelningen kommer under 2022 att samverka kring förebyggande insatser för barn och unga. Den förändrade skol- och förskolestrukturen förväntas ge samverkans effekter samt öka kvalitet och likvärdigheten i verksamheterna.

Framtiden

Arbetet med förändrad skol- och förskolestruktur fortsätter under 2022. Målsättningen är att den nya

organisationen samt lokalanpassningen skall vara klar hösten 2022.

Kompetensförsörjningen inom samtliga verksamheter befaras även fortsättningsvis vara en utmaning. Antal barn och elever med behov av stöd fortsätter att öka vilket ställer högre krav på pedagoger och lärmiljöer. Kompetensutveckling inom detta område samt området digitalisering ses som nödvändiga för att möta framtida behov. Arbetet med att utrusta samtliga verksamheter med digitala verktyg fortsätter. Även användandet av digitala läromedel och plattformar behöver utvecklas. Digitaliseringsgruppen och förstäläraren inom digitalisering ses som självklara resurser i arbetet med att driva digitaliseringsprocesser.

Under våren 2022 påbörjas arbetet med att implementera de nya kursplaner och den reviderade läroplanen Lgr 22 som träder i kraft hösten 2022.

Det finns en risk att pandemin även under 2022 kommer att påverka våra verksamheter. Det finns också en risk att pandemin har genererat och fortsätter generera ett utbildningstapp bland elever. Detta kan i sådana fall i en framtid innebära ökade kostnader för undervisning och stöd.

Det redovisade underskottet beror till största delen på oförutsedda och icke påverkbara kostnader i form av ökade kostnader för interkommunala ersättningar, skolskjuts och personal. En genomlysning av kostnaderna för interkommunala ersättningar visar ett ökat antal elever som går skola i andra kommuner, ett ökat antal elever på Vuollerim friskola samt ett ökat antal barn och elever inom Sameskolstyrelsens samtliga verksamheter.

En stor minuspost är löneskatt och FÅP (förmånsbestämd ålderspension) som genom åren har visat sig svår att beräkna. Verksamheterna har också haft ökade kostnader kopplat till Covid-19 bla i form av extra städ och inköp av diverse hygienartiklar.

Ökade personalkostnader beror till största delen på vikariekostnader kopplat till pandemin samt till barn/elever med behov av stöd, ej budgeterad kostnad för administratör under uppsägningstiden samt ökad kostnad för verksamhetsvaktmästeri.

Ekonomi

Driftsredovisning	Investeringsredovisning	Antal månadsanställda 2021-12-31	
Årsbudget, tkr 81684'	0	Tillsvidareanställda	81
Redovisning, tkr 82285'	0	Visstidsanställda	39
Avvikelse, tkr 601'	0		

Investeringar

Inga investeringar har gjorts under 2021

Måluppfyllelse utifrån Vision Jokkmokk 2030

Grönt - målet uppnått 2030 eller enligt plan Gult – positiv utveckling Rött – negativ utveckling eller ej mätbart

Måluppfyllelse 2021 utifrån de övergripande målen i Vision Jokkmokk 2030	31 december 2021 Röd = målet ej uppnått Gul = målet delvis uppnått Grön = målet uppnått	Beskrivning av den aktivitet/insats som ligger till grund för mätning/bedömning
Högkvalitativ grundskola med studieresultat över riksgenomsnittet.		Meritvärdena för Jokkmokks samtliga elever och pojkar, understiger riksgenomsnittet för lå 20/21. Jokkmokks flickor har meritvärde som överstiger riksgenomsnittet.
Ungdomar ska stöttas i och uppmuntras till entreprenörskap.		Aktiviteter med syfte att främja entreprenörskap genomförs i olika årskurser och verksamheter. Det handlar bla om tillverkning och försäljning av olika föremål med syfte att samla in pengar till välgörenhet, inköp och skolresor.
Ungdomar ska introduceras i det lokala näringslivet för att underlätta insteg på arbetsmarknaden.		Pga den rådande pandemin har PRAO-verksamhet, studiebesök och andra vanliga aktiviteter kopplade till målet varit svåra att genomföra i samma utsträckning som tidigare. Digitala lösningar har gjorts bla gällande föreläsningar om framtiden och möte med företag. Årskurs 9 kunde dock genomföra sin planerade PRAO under höstterminen.
God tillgång till individuell kompetensutveckling.		Under året har ett antal kompetensutveckling insatser genomförts. Det handlar bla om litteraturläsning, föreläsningar och workshops framför allt inom områdena Jämställdhet, neuropsykiatriska funktionsvariationer, lektionsdesign och systematiskt kvalitetsarbete. Elevhälsan har fortsatt att utveckla arbetet kring Elevhälsomöten, tagit del av aktuell forskning och förkovrat sig inom olika aktuella områden som tex psykisk ohälsa bland unga. Utöver detta har arbetet med nätverk för b.l.a resurspersoner och specialpedagoger bedrivits.



4.3 VÅRD OCH OMSORG

Under rubriken *Vård och omsorg* finns all verksamhet inom socialnämnden samlad.

I socialnämndens ansvar ingår förebyggande insatser, stöd i olika former, service, samt hälso- och sjukvård. Målgrupper är äldre, personer med funktionsnedsättning, unga, vuxna och familjer.

4.3.1 SOCIALNÄMNDEN

Antal ledamöter: 7 (4 S, 1 V, 1 SV, 1 M)

Ordförande: Kerstin Hellgren-Tobiasson (S)

Uppdrag och verksamhet

Socialnämnden bistår med vård, omsorg och stöd i olika former till enskilda människor och familjer som behöver bistånd för att skapa en skälig levnadsnivå eller god livssituation i övrigt. Verksamheten utgår från lagstadgat ansvar utifrån främst utifrån Socialtjänstlagen, Lagen om särskilt stöd och service samt Hälso- och sjukvårdslagen.

SOCIALTJÄNSTEN

Året som gått

Även året 2021 har präglats av den Covid-19 pandemi vi befinner oss mitt i. Påverkan på samtliga verksamheter har varit stor men utifrån olika perspektiv. En stor del av det planerade utvecklingsarbetet har

prioriterats bort till fördel för strategisk och praktisk planering av hantering av Covid-19.

Under året har det pågått ett intensivt arbete att sätta rollerna i den nya organisationen på plats, det har dessutom genomförts en del justeringar, bland annat konvertering av en samordnartjänst till enhetschef inom området ordinärt boende. Omorganiseringen som skett under 2021 har upplevts som positiv och har lett till utökad samarbete mellan ordinärt boende och området funktionsnedsättning, bland annat har boendestödet organisatoriskt flyttats från funktionsnedsättning till ordinärt boende, anhörigstödet har flyttats från vård- och omsorgsboenden till ordinärt boende.

Inom ordinärt boende har antalet brukare ökat med 11,6 % (2020: 95,5 2021: 106,6) under 2021, planerad tid har ökat med 25 % (2020: 2863 tim/mån 2021: 3589 tim/mån) och körtid har ökat med 29 % (2020: 454 tim/mån 2021: 3589 tim/mån). Detta har medfört att personalresurserna också har utökats med 6,36 årsarbetare för att klara sitt uppdrag.

Under hösten 2021 inrättades en ny roll inom ordinärt boende; servicemedarbetare som avlastar undersköterskorna med serviceinsatser såsom städ, tvätt och inköp. Detta som ett led i att klara kompetensförsörjningen.

Det har även under året tillkommit ärenden inom personlig assistans vilket även där har medfört att verksamheten utökats.

En utredning av behovet av vård- och omsorgsbo-

endeplatser i kommunen har genomförts och har resulterat i ett besparingsförslag som presenterats för socialnämnden, inga beslut har dock fattats än. Utredningen fastslår att socialtjänsten har en överkapacitet på vård- och omsorgsboendeplatser i kommunen.

Ett nytt larmsystem har upphandlats och implementerats inom samtliga vård- och omsorgsboenden under hösten 2021, detta har dock resulterat i ökade kostnader men har samtidigt ökat kvalitén. Trygghetskameror är i drift och används i dagsläget vid tillsyn nattetid.

Hälsa- och sjukvårdsenheten har under 2021 haft hög frånvaro hos personalen och arbetsbelastningen har varit hög framförallt utifrån rådande pandemi. Ytterligare schemaöversyner har genomförts med anledning till detta och verksamheten har gått underbemannad stora delar av året vilket har lett till en försämrad arbetsmiljö för personalen och en stor andel avvikelser. Den höga frånvaron har lett till att verksamheten har fått anlita bemanningsskoterskor under delar av året.

Region Norrbotten har under 2021 sagt upp ett antal avtal med Norrbottens samtliga kommuner, bland annat medicinskt förbrukningsmaterial, hjälpmedel, riskavfall samt att ett nytt avtal avseende vårdhygienisk kompetens har upprättats. De uppsagda avtalen har lett till ett omfattande arbete för att hitta nya sätt att säkra tillgången av respektive område och är fortfarande inte färdigt.

Inom individ- och familjeomsorgen har kostnaderna för placeringar av barn och unga minskat jämfört med föregående år. Placerade barn och unga har minskat 16,7 % sedan föregående år.

Flertalet av de placerade har stora behov som inte kunnat tillgodoses utan den förstärkta insatsen som privata familjehem erbjuder. Det pågår ett ständigt arbete med förbättring och förändring i den vård vi erbjuder. Detta har medfört att omplaceringar både blivit dyrare och billigare.

En grundförutsättning för att arbeta med barn och unga är det finns personal som har kunskap och erfarenhet från arbetsområdet. Avdelningen har stora svårigheter att rekrytera och behålla medarbetare inom arbetsområdet barn och familj. I dagsläget bemannas den upp till större delen av bemanningsföretag.

I och med omvandlingen av samordnartjänsterna till enhetschef för vuxen- och barngruppen där tjänsterna renodlats har det akutstyrda arbetssättet minskat och rättssäkerheten i ärendehandläggningen ökat. En stabil personalgrupp har varit en bidragande orsak att hålla nere kostnaden för

försörjningsstöd tillsammans med att man har haft ett holistiskt synsätt i arbetet. Vi ser att behovet av missbruksvård ökar men att insatser från öppenvården erbjuds så långt det är möjligt.

Framtiden

Befolkningen i kommunen blir allt äldre och antalet personer i arbetsför ålder minskar. Socialnämnden står inför stora rekryteringsbehov med anledning av kommande pensionsavgångar och att det inom verksamheterna finns bristyrken med konkurrens från andra arbetsgivare. Därutöver finns generellt ett bristande intresse att söka till vård- och omsorgsprogram. Detta ställer höga krav på äldreomsorgen främst på vård- och omsorgsboenden och ordinärt boende där vårdtyngden ökar.

Kompetensförsörjningen inom hela socialtjänsten är framtidens största utmaning, främst inom yrkeskategorierna; undersköterskor, vårdbiträden, sjuksköterskor och socialsekreterare. Genomgående inom verksamheterna vård- och omsorg är utbildningsnivån låg hos medarbetarna, det finns ett stort behov av kompetenshöjande insatser.

E-hälsa och innovation med tekniska lösningar inom socialtjänstens olika verksamheter måste vara en naturlig del för alternativa stödformer till kommuninnevanorna. Socialnämnden arbetar på bred front med att förbättra och effektivisera inom samtliga verksamhetsdelar.

Utifrån de utmaningarna som Sveriges kommuner och Regioner står inför så kommer det direktiv från regeringen att kommuner och regioner gemensamt ska arbeta mot en god och nära vård i samverkan. Hur arbetsformerna i Jokkmokks kommun i framtiden ska se ut är ännu inte färdigt, det kommer att landa i såväl regionala som lokala överenskommelser.

Nära vård ligger i fokus, det innebär att fler personer med stort och avancerat vårdbehov kommer att vårdas i det egna hemmet. Vården skall förskjutas från institution till hemmen, denna reform riktar sig främst till primärvården vilket även omfattar hemsjukvård. Det kommer med stor sannolikhet att innebära en ökad arbetsbelastning för legitimerad personal samt hemtjänst men ökad medbestämmande och livskvalitet för den enskilde.

Proaktivt arbete är det som tillsammans med nära vård blir fokus för kommande år, bevara det friska och motverka det sjuka. Det innebär bland annat ett aktivt arbete med nationella register där omvårdnadspersonalen skall involveras och få en tydligare roll.

Region Norrbotten har sagt upp avtalet med samt-

liga Norrbottens kommer avseende försörjning av hjälpmedel och material. Detta innebär en fördyring av kostnaderna inom området. Arbetet med att se över möjliga alternativ pågår regionalt med stöd av Norrbottens kommuner.

Utvecklingen av den egna öppenvårdsinsatser riktat mot barn- och unga fortsätter även 2022, dock kan en utökning av personalbemanningen vara nödvändig för att genomföra detta. Grunden för att lyckas med insatser i öppenvården är att vi har egen personal som kan bevilja insatser, formulera uppdrag och uppföljning till familjer som behöver arbeta med en förändring.

Verksamheten arbetar intensivt med att skapa förutsättningar för att kunna komma ifrån placeringar hos privata vårdgivare för att minska kostnaderna samt att strukturera upp verksamheten för att skapa förutsättningar för personalen.

Under 2022 kommer en ny upphandling av trygghetslarm inom ordinärt boende att genomföras.

Inom ordinärt boende visar trenden på ett ökat omvårdnadsbehov och analysen som är genomförd är att behovet kommer att öka, främst med anledningen av arbetet med nära vård. Verksamheten behöver regleras utifrån det ökade behovet, både vad gäller administration, men även lokaler.

Inom området funktionsnedsättning ökar antalet personer med behov av daglig verksamhet med fler typer av funktionshinder än vad vi tidigare sett, den befintliga dagverksamheten behöver utvecklas för att möta nya krav och behov. Fler möjligheter till daglig sysselsättning är också ett stort behov samt behov av utbildning för personalen även i denna verksamhet.

Ett troligt scenario är att det i framtiden kommer ett krav på utbildningsnivå hos omvårdnadspersonal, arbetet med att kompetensutveckla och utbilda befintlig personal behöver påbörjas omgående med anledning av den låga utbildningsnivå hos personalen i Jokkmokks kommun.

Socialtjänsten står inför en rad olika förändringar i lagstiftningen; ny socialtjänstlag, eventuell äldreomsorgslag, ny hälso- och sjukvårdslag, översyn av LSS, översyn av LVM m.fl.

Dessutom fortgår det regionala arbetet med gemensamt verksamhetssystem för alla Norrbottens

socialtjänster, Jokkmokks avtal sträcker sig till och med 2023 och implementeringen av det nya verksamhetssystemet kommer att påbörjas under 2022

Socialnämndens ekonomiska utfall blev – 11 241 tkr. Fortsatt trend av ökat behov av hemtjänstinsatser. Den främsta orsaken till underskottet är dock att ett boende inom vård och omsorg inte är budgeterat samt placeringskostnader, 2021 uppgick placeringskostnaderna till hela 21 895 tkr. Socialtjänsten har under en längre period haft svårigheter att rekrytera personal främst biståndsenheten som följd har konsulter behövt anlitas.

Covid -19 har medfört extra kostnader inom socialnämnden, dessa kostnader har inte kompenseras med statsbidrag under 2021.

Verksamhetsmålen år 2021

Socialnämnden förväntas uppfylla sina mål till övervägande del. De målsättningar som ej i sin helhet är uppfyllda är att;

Att socialnämndens verksamhet är attraktiva som arbetsgivare, främst på grund av verksamhetsmålen öka intresset för socialtjänsten samt sjukfrånvaron ej är uppfyllda i sin helhet.

Att socialnämndens verksamheter ska präglas av en hög rättssäkerhet med utgångspunkt i god och säker omvårdnad, här är det enbart riskbedömningar i egna hemmet som ej till fullo uppfyllts pga. omprioriteringar och tidsbrist.

Att socialnämndens verksamheter ska arbeta med förebyggande effektiva och evidensbaserade insatser, samtliga verksamhetsmål är under arbete, dock har vissa delar prioriterats ner under pågående pandemi. Arbetet med att utveckla samverkan med andra aktörer pågår men bedöms inte som uppfyllt, arbetet med att minska nattfasta pågår men är även beroende av andra aktörer, nationella register och BPSD/FUNCA är nedprioriterat dels på grund av pandemi, dels på grund av att kostnader för utbildningsinsatser ej är budgeterade.

Socialnämndens målformuleringar har utgångspunkt i Vision 2030 inom områdena; kommunikation, varumärke, kompetensförsörjning.

Ekonomi

Driftsredovisning		Investeringsredovisning	Antal månadsanställda 2021-12-31	
Årsbudget, tkr	140 300	0	Tillsvidareanställda	177
Redovisning, tkr	151 541	0	Visstidsanställda	38
Avvikelse, tkr	-11 241	0		

Socialtjänsten			
Att socialnämndens verksamheter är attraktiva som arbetsgivare			
	December 2020	Prognos juni 2021	Röd färg = målet ej uppnått Gul färg = målet delvis uppnått Grön färg = målet uppnått
Samtliga handläggare ska ha en rimlig arbetsbelastning	Gult	Grönt	Med anledning av förändrad ledningsorganisation finns förutsättningarna.
Utveckla medarbetarnas kompetensnivå	Gult	Grönt	Individuella handlingsplaner upprättade, pga. utbildningsstopp ej genomförda fortbildningsinsatser men via stadsbidrag har utbildningsinsatser kunnat genomföras.
Förbättra introduktion för nya medarbetare	Gult	Grönt	Framtagna introduktionsplaner är beslutade och implementerade inom 4/5 verksamheter.
Aktivt arbete med kommunens värdegrund	Gult	Grönt	Långsiktigt förbättringsarbete. Aktivt arbete i verksamheterna
Öka frisktalet	Gult	Gult	Frisktalet totalt inom socialnämndens verksamheter har ökat. Vård- och omsorgsboenden uppnått sitt mål och har minskat sjukfrånvaron med 10 %.
Nyttja kompetensen hos de anställda	Gult	Grönt	Kompetensförsörjningsplaner upprättas för samtliga medarbetare, långsiktigt mål. Utbildningar ej genomförda pga. utbildningsstopp.
Sprida mer kunskap för att öka intresset att arbeta inom socialtjänsten	Gult	Gult	Deltagit i arbetsmarknadsmässor, tar emot studenter kontinuerligt
Att socialnämndens verksamheter ska präglas av hög rättssäkerhet med utgångspunkt i en god och säker omvårdnad			
Lagstadgade tidsramar ska hållas inom myndighetsutövningen	Gult	Grönt	Trots hög arbetsbelastning och behov av externa konsulter hålls tidsramarna för myndighetsutövning.
Alla utredningar håller likvärdig kvalitet och standard	Grönt	Grönt	Genom projektet förbättrad dokumentation
Utveckla systematisk kvalitetsuppföljning	Gult	Grönt	Kvalitetsledningssystem under uppbyggnad. Kvalitetsberättelse och Patientsäkerhetsberättelse framtagna utifrån Stratsys system.
God och säker dokumentation utanför kommunens nätverk	Gult	Grönt	Samarbete med IT-enheten. Genomförbart men ej kostnadstäckning för att genomföra fullt ut i verksamheterna. Mobil omsorg fullt implementerad i ordinärt boende.
Erbjuda en mer aktiv och meningsfull tillvaro	Gult	Grönt	Visst arbete pågår, pga. Det ekonomiska läget är utbildningsstopp infört vilket resulterar i att BPSD ej kan genomföras utan utbildad personal. Förbättrat resultat i brukarundersökningar.
Förbättra dokumentation och rapportering	Gult	Grönt	Socialdokumentation, långsiktigt arbete. Implementering pågår
Alla brukare ska ha aktuella genomförandeplaner	Gult	Grönt	Ca 95 % måluppfyllelse totalt.
Riskbedömningar i egna hemmet ska finnas hos alla brukare	Gult	Gult	Nedprioriterat pga. tidsbrist. (25 % genomfört)
Att socialnämndens verksamheter ska arbeta med förebyggande effektiva och evidensbaserade insatser			

Utveckla det förebyggande arbetet genom samverkan med andra aktörer	Gult	Gult	Pågående, flertalet samverkansgrupper har skapats eller återupptagits.
Utveckla egen öppenvård	Gult	Grönt	Implementerad och i drift, dock finns behov av att ytterligare utöka öppenvård för att utveckla arbetet med barn- och unga.
Aktivt arbete med nationella register	Gult	Gult	Ej registrerat genomgående i verksamheterna pga. pandemi.
Säkerställa dagplanering	Gult	Grönt	Wimpol implementerat på vård- och omsorgsboenden. Samtliga avdelningar arbetar aktivt med PPP.
Aktivt arbete med befintliga kvalitetsverktyg (BPSD/FUNCA)	Rött	Gult	Visst arbete pågår, pga. Det ekonomiska läget är utbildningsstopp infört vilket resulterar i att FUNCA ej kan genomföras utan utbildad personal
Minska nattfastan	Rött	Gult	3/ 7 enheter aktivt arbetat med att minska nattfastan dels genom att senarelägga kvällsfikat men också genom att erbjuda energirika smoothies. Måltidsordningen i genomförandeplanen förs även på vissa enheter.



4.4 SAMHÄLLSBYGGNAD

Under rubriken *Samhällsbyggnad* finns all verksamhet inom samhällsbyggnadsnämnden samlad.

4.4.1 SAMHÄLLSBYGGGARNÄMNDEN

Antal ledamöter: 5 (3 S, 1 SV, 1 MP)

Ordförande: Lars-Ivan Tuolja (SV)

Uppdrag och verksamhet

Nämndens främsta uppgift är att fungera som myndighet för gällande lagar inom miljö-, plan- och byggområdena samt räddningstjänst. Med utgångspunkt från dessa lagar och bestämmelser ska nämnden verka för åtgärder som befrämjar folkhälsan och god fysisk planering. Arbetet styrs närmast av lagar som miljöbalken, livsmedelslagen, plan- och bygglagen, lagen om extraordinär händelse och lagen om brandfarliga och explosiva varor.

SAMHÄLLSBYGGGARAVDELNINGEN

Samhällsbyggnadsnämnden gör ett positivt resultat för helåret på 97 tkr.

Det positiva resultatet förklaras med högre intäkter på byggnadskontoret för helåret.

Året som gått

Från 1 januari fick nämnden ansvaret för handläggningen av bostadsanpassningsbidrag, alkohol och tobak samt receptfria mediciner samt miljö och energifrågor. Då inga medel tillfördes för miljö och energifrågor så tog nämnden ett inriktningsbeslut att minska kostnaderna samt att ambitionsnivån framgent ska överensstämma med tilldelad budgetram. Miljökontoret har genomfört samtliga inspektioner i tillsynsplanen inom miljö-, hälso- och livsmedelsområdet. Vi har fortsatt med det nya faktureringsystemet, vilket innebär att vi fakturerar efter utförd inspektion. Miljökontoret har även utfört smittskyddstillsyn på serveringsställen under 2021. Alkoholhandläggaren har genomfört samtliga tillsynsbesök på serveringsställena, även all tillsyn på tobak och receptfri mediciner är verkställd under året. Tillsyn för rökfri miljöer har vi prioriterat till skolgårdar där har 7 tillsyner utförts under året. Verksamheten för Räddningstjänsten har varit av normalkaraktär, sommaren har

Ekonomi

Driftredovisning	Investeringsredovisning	Antal månadsanställda 2021-12-31	
Årsbudget, tkr	10 531	0	10
Redovisning, tkr	10 435	0	62
Avvikelse, tkr	97	0	

innehållit en del skogsbränder och var under ett par veckor ganska intensiv. Händelserna har dock inte lett till några mer omfattande bränder, vilket troligen är ett resultat av ett utvecklat arbetssätt där en initial kraftsamling med många resurser normalt sker vilket gör att bränderna kan begränsas i ett tidigare skede. Gemensamma rutiner tillsammans med övriga kommuner i länet och statliga resurser är också ett område som utvecklats under de senaste åren. Det uppsagda avtalet med Vattenfall avseende räddningstjänstverksamheten i Porjus och Vuollerim har också påverkat årets verksamhet, där bland annat ekonomiska och verksamhetsmässiga konsekvenser har undersökts. Det har resulterat i en inriktning från nämnden för att nå en budget i balans, vilket utgör underlag för framtagandet av ett nytt handlingsprogram under första halvåret 2022. Under året så har också ett nytt avtal avseende sotning och brandskyddskontroll träffats som omfattar perioden 2021-01-01 till och med 2023-08-31. Vid årsskiftet trädde också en reformerad lagstiftning i kraft (Lag om skydd mot olyckor, LSO). Det innebär bland annat ökade krav på kommunens förebyggande arbete och att alla kommuner ska vara anslutna i ett system för övergripande ledning. Där har ett arbete påbörjats tillsammans med andra kommuner i Norr- och Västerbotten med målsättningen att ha ett system på plats under år 2022. Kommunens tillsynsverksamhet är också ett område som kommer att behöva utvecklas framöver. De utökade kraven och uppdragen innebär ökade kostnader för räddningstjänsten. Bostadsanpassningsärenden har varit lägre än tidigare år. Vi har under året sett en ökning



av ändringar i befintliga stadigvarande serverings-tillstånd som medger andra förutsättningar för uteservering. Tillsyn på serveringsställen har gjort enligt tillsynsplanen. I slutet på denna period har vi sett en ökning av ansökningar för bostadsanpassningsbidrag. Säkerhetssamordnaren har fokusera på pandemin och de uppgifter den har fört med sig. Ett skyddat signalsystem för att kommunicera sekretessklassad information har kommit igång, rutiner i dokumenthantering har skapats och utbildning har genomförts i systemet. Samhällsbyggarnämndens ärendemängd av protokollförda nämndbeslut på plan- och byggsidan är 50 st under 2020. Övriga delegationsärenden 204, 14st strandskyddsdispenser från strandskyddslagen har beslutats. Stadsarkitekt har varit närvarande vid beredningssammanträden och även rådfrågats vid ärenden av mer komplicerat slag.

Framtiden

Utvecklingen i Kåbdalis kommer att påverka arbetsmängden inom avdelningen. Den reformerade lagstiftning i kraft (Lag om skydd mot olyckor, LSO) som trädde i kraft vid förra årsskiftet kommer fortsatt att innebära ett fortsatt arbete för räddningstjänsten, främst kopplat till kraven på nya handlingsprogram, ett system för övergripande ledning och tillsynsverksamheten. Nämndens inriktning för räddningstjänsten innebär att verksamheten i Porjus och Vuollerim under året ska ställas om till räddningstjänst, vilket berör många ur personalen. Det krävs också ett nytt handlingsprogram men innebär även ett behov av att ta fram nya rutiner och instruktioner för bedrivandet av räddningsinsatser. Kåbdalis utveckling innebär också utmaningar för räddningstjänsten. En utökning av bostäder, fritidshus, camping och andra verksamhet leder till en ökad riskbild vilket ställer krav på vår förmåga. Bemanning, utrustning och kompetens på räddningstjänsten är områden som kommer att behöva utvecklas framöver. Miljökontoret kommer att fortsätta utföra smittskyddstillsyn på serveringsställen under 2022. 2022 kommer att innefatta ytterligare arbete med att göra E-tjänster tillgängliga och användbara för medborgarna samt att justera våra arbetsrutiner kring dessa. Säkerhetssamordnaren kommer att fokusera på styrel, dammhaveriplan, planering av höjdberedskap och krig samt revidering av risk och sårbarhetsanalys, även utveckling av signalskydd och säkerhetsskyddet.

Investeringar

Inga investeringar under 2021

Verksamhetsmålen

Perspektiv medborgare			
Insatsområden 2021-12-31	Insatser	Aktiviteter	
Perspektiv räddningstjänst	Räddningstjänsten kommer tidigt in och möter kommunens ungdomar med information kring bränder och skadegörelse i vår kommun	Räddningstjänsten erbjuder utbildning till samtliga elever i årskurs 2,6 och 9 i brand-skydd.	
		Information om brandsäkerhet till invandra-re som läser Svenska för invandrare erbjuds årligen.	
		Information i samverkan med polisen och socialförvaltningen inom området skadegörelse och anlagd brand sker årligen till elever, föräldrar i årskurs 6, elever i årskurs 8 och elever i gymnasiet årskurs 1.	
Perspektiv räddningstjänst	Kommunens medborgare skall känna sig trygga med räddningstjänstens verksamhet när en olycka sker eller då någon medborgare kontaktar förvaltningen för tips och råd.	Räddningstjänsten kommer att vara synlig vid olika kampanjer som genomförs i kommunen, detta för att lämna tips och råd om ökat brandskydd i framför allt bostadsmiljöer för kommunens medborgare.	
Infrastruktur	*Väl anpassat bostadsbestånd med attraktiva boendemiljöer	*Utreda akuta och prioriterade klagomål samt skapa tillsynsplan inom miljö och bygg.	
	*Anpassat kommunala utbud av väl-skötta fritids- och friluftsanläggningar		
	*Det offentliga rummet ska underhål-las väl och utformas med hänsyn till tillgänglighet och attraktivitet	*Tillsyn enligt tillsynsplan, se till att lagrum-met fungerar *Att verks utifrån rådande lagrum så att tillgängligheten uppfylls	
Varumärke	Jokkmokk som varumärke ska inne-fatta ett gott värdskap och utgöras av ett välkomnande och öppet förhåll-ningsätt till människor situationer och idéer	Verka för att vara rådgörande med ett välkomnande och öppet förhållningsätt till situationer och idéer	

Perspektiv företagsamhet			
Insatsområde 2021-12-31	Insatser	Aktiviteter	
Varumärke	*Jokkmokk som varumärke ska innefatta en väl utvecklad lokal etableringsservice	*Samverka med olika aktörer för att skapa EN lokal etableringsservice	
	*Varumärket Jokkmokk ska, i sin varumärkesplattform, inrymma en bred bild av kommunen och kommuniceras med tydlighet och träffande budskap till olika grupper av mottagare	*Se över hemsidan under 2021	
Infrastruktur	Förädling av mark- och lokaltillgångar som ligger i linje med kommunens plan för näringslivsutveckling ska främjas	Samverka i framtagande av planarbetet	
Nya affärer	Nya näringar med affärsmässig potential ska stöttas och uppmuntras	I samarbete mellan Tillväxtfunktionen, Samhälls- och infrastrukturfunktionen samt strukturum har ett investeringsfrämjandearbete startat för att tillse att riktlinjer, rutiner och flöden optimeras så att nya näringar kan stöttas och uppmuntras, samhällsbyggnadsavdelningen ska delta i denna grupp.	

Mångfald, jämlikhet och jämställdhet

Funktionen ska vid nyanställningar se till människors kompetens oavsett kön, könsöverskridande identitet eller uttryck, etnisk tillhörighet, religion eller annan trosuppfattning, funktionsnedsättning, sexuell läggning och ålder.

Mångfald

Avdelningen ska beakta individers olikheter i deras behov av service och ge en anpassad service så att alla kan verka utifrån sin situation och därmed kunna vara en tillgång i kommunen.

Jämlikhet

Avdelningen ska arbeta för att människors engagemang, initiativkraft och förnyelseförmåga tas tillvara oavsett kön, könsöverskridande identitet eller uttryck, etnisk tillhörighet, religion eller annan trosuppfattning, funktionsnedsättning, sexuell läggning och ålder.

Jämställdhet

Avdelningen ska ge en könsneutral service.

Internkontrollplan Samhällsbyggnad

Följande riskområden: *Åtgärder efter skyddsronder, Kris och beredskap*

Åtgärder efter skyddsronder

Risk:

Att åtgärder ej blir gjorda och säkerhetsbrister uppstår Arbetsmiljöproblem

Mätetal:

Uppföljning av skyddsronder varannan månad tills samtliga punkter är åtgärdade

Resultat

Antal gjorda skyddsronder: 0 st

Antal identifierade risker: 0 st

Antal uppföljningar av skyddsronder: 0 st

Antal åtgärdade risker: 0 st

Mätetal	20xx	2020	2021
Skyddsronder	X st	0 st	0 st
Risker	X st	0 st	0 st
Uppföljningar	X st	0 st	0 st
Åtgärder	X st	0 st	0 st

Analys:

2021 har varit ett år där arbetet har prioriterats mot att förhindra samt minska smittspridningen av Covid-19. Ordinarie skyddsronder har inte genomfört då prioritering har varit att vara behjälplig med kontinuitetsplaner, uppföljningar av efterlevnad av rekommendationer och skapa förutsättningar för verksamheterna kunna fungera med minsta möjliga störningar.

Kris och beredskap**Risk:**

Att kommunens säkerhetspolicy inte är aktuell och känd. Säkerheten kan påverkas negativt.

Mätetal:

Årlig genomgång med krisledningsgrupp

Resultat

Antal genomförda genomgångar med krisledningsgrupp: 1 st

Mätetal	20xx	2020	2021
Genomgångar med krisledningsgrupp	X st	1 st	1 st

Analys:

Under 2021 så har en genomgång skett med krisledningsgruppen av vår säkerhetspolicy. Krisledningsgruppens arbete har haft fokus på arbetet med Covid-19. Kontinuitetsplaner har under året reviderats för att kunna säkerställa de samhällsviktiga verksamheterna vid ett personalfall. Signalskyddet är godkänt och vi har påbörjat att utbilda personer i organisationen.





4.5 KULTUR OCH FRITID

Under rubriken *Kultur och fritid* finns all verksamhet inom kultur- och fritidsnämnden samlad.

4.5.1 KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN

Antal ordinarie ledamöter: 5 (2 S, 1 V, 1 FJK, 1 M)
Ordförande: Mats Wennberg (S)

Uppdrag och verksamhet

Kultur- och fritidsnämnden ansvarar för den kommunala kultur- och fritidsverksamheten. Nämnden ska bedriva biblioteksverksamhet, ge stöd till fritids- och allmänskulturell verksamhet och fördela bidrag till föreningar och organisationer. Nämnden ska stimulera föreningar, organisationer och enskilda till engagemang inom nämndens ansvarsområde.

Kulturskolan

Kulturskolan har undervisat i snitt etthundra elever varje vecka med dans, kreativ verkstad och i att lära sig olika instrument. Under året har Workshops med olika teman genomförts i samarbete med Biblioteket. Ett samverkansarbete har startats med BUN och Socialtjänsten kring förebyggande arbete tillsammans med Östra Hörnet och erbjuder förtur till elever med psykisk ohälsa. Jokkmokks kommun är 1 av 3 pilotkommuner som fick projektet KulturCrew som är ett arrangörprojekt för unga arrangörer där både KUPP, Kulturskolan & Östra Hörnet samver-

kar. Popkollo Norrbotten har haft lägerverksamhet i våra lokaler under sommarlovet. Filmprojekt med bidrag från Filminstitutet har fortsatt under hela 2021. Våra gemensamma projekt tillsammans med Norrbottens Kulturskolor fortlöper med goda resultat.

Framtid: Kulturskolan har fått närmare 900.000 kr i bidrag från Filminstitutet, Kulturrådet och Norrbottens Kulturskolor. Projektet ska verka med: Filmklubb, Kulturstark, Kör, Artistskola, Elevinflytande och erbjuda sk. Friskvårdsplatser där kurser på Kulturskolan är gratis för eleven.

KUPP/allmänskultur

När året inleddes var kultur- och fritidssektorn starkt begränsad på grund av pandemirestriktioner. Digitala minikonsert genomfördes under den digitala marknaden. Planer för Demokratins 100-årsjubileum sköts fram till hösten och kunde då genomföras i något mindre omfattning än planerat. I maj genomfördes en digital variant av dans- och arrangörsveckan Jokkmokk i Rörelse/Jåhkåmåhkke Labut, där många av mötena blev välbesökta och där skolelever fick delta i dansworkshops. Ytterst få skolföreställningar genomfördes under våren, men i höst fick merparten av våra elever 3-18 år se scenkonst på skoltid. I augusti fick elever i åk 4-9 uppleva friluftsteatern Mordet i Saskamjaure. Ett konstnärsresidens med konstnärsduon Lerin/Hystad genomfördes i oktober. På grund av restriktioner har vi under året hållit färre offentliga

arrangemang, men från sommaren fram till jul har vi ändå kunnat göra fem teater- och musikarrangemang i KoF:s regi. Året avslutades med firande av Vintersolståndet.

Ekonomi: Både Kultur och Kulturskola visar ett överskott, vilket beror på inställda arrangemang pga. pandemin och en ovanligt hög grad av externa projektmedel.

Framtiden: På grund av att Jokkmokks marknad inställs fysiskt kommer vi inte att kunna genomföra de stora marknadskonserterna som planerat. Vi hoppas dock att smittskyddsläget ska förbättras så att både skolarrangemang och offentliga konserter kan genomföras som planerat. Under våren ska det bli en ny dans- och arrangörsvecka, samt ett hybridevent med musik i samarbete med BD Pop. Vi planerar även bygdegårds- och sommarenemang, samt konstnärresidens i samarbete med Lulebienalen. Under våren drar vi även igång KulturCrew för unga arrangörer på allvar.

Biblioteket

Ett antal olika projekt har genomförts. Vår kommun har sökt och fått medel från Region Norrbotten för aktiviteter kring temaåret Demokratin 100 år. Kulturrådet har beviljat biblioteket medel till 2 projekt för att stärka biblioteksverksamheten. I höst har bibliotekspersonalen utbildats i det nya biblioteksdatasystemet.

Ekonomi: En stor del av projektmedlen har justerats fram till 2022 eftersom mycket av den planerade verksamheten har ställts in eller ersatts av mindre kostsamma digitala verksamheter.

I projektmedlen från Kulturrådet flyttades de utbetalda medlen för två projekt samt inköpsstödet till 2022. Lägre kostnader då verksamhet och arrangemang blivit inställda eller framflyttade gör att vi prognostiserar ett positivt resultat på helåret.

Framtiden: Eftersom satsningen på Stärkta bibliotek – mellanåldern, som startade under vårterminen 2021, knappt har kunnat påbörjas, har biblioteket fått förlänga projektet över vårterminen -22.

Ett nytt projekt med stärkta biblioteksmedel startade den 1 september och ska pågå hela 2022.

Det är en satsning som ska öka den digitala kompetensen hos personal och medborgare.

Investeringar: Bibliotekets investeringar för år 2021 är ett nytt biblioteksdatasystem och portal för 250 000 kr. Systemet ska vara i full drift i januari 2022 men portalinvesteringen har senarelagts och

en del av investeringen har flyttats till 2022.

Verksamhetsmålen: Biblioteket kommer inte att uppfylla de fastställda målen för helåret. P.g.a. pandemin beräknar vi att besökare och skolor inte kommit till biblioteket i lika hög grad som tidigare.

Fritid

Sport- och simbassängen kom i gång under hösten, när även Kaitumbadet kom igång vart det en stor ström av personer som bokat lokalen, det var ett uppdämt behov att få komma igång med bad.

Kultur- fritids stora projekt Midnattssolens trädgård avslutades i december och Projektet Friluftsplänen avslutas under våren.

Östra Hörnet kom i gång efter nästan ett halvårs uppehåll vi ser att det kommer att ta tid att få barn och ungdomarna att komma tillbaka många resurser måste sättas dit för få dom att känna att det är deras fritidsgård, vad vill dom göra där? Östra Hörnet har samarbetat med kulturskolan varannan fredag i kulturskolans lokaler.

Positivt med pandemin är att intresset för att gå de olika lederna runt om kommunen har ökat, i ett samarbete med föreningslivet så finns ett antal postlådor med namnlistor utsatt i Kåbdalis, Vuollerim, Porjus, Murjek och Jokkmokk, dragning bland alla som skrivit sitt namn. I Jokkmokk används eldplattorna runt Talvatis och Getberget, vi tar vara på träden som fälls och klyver vår egen ved. Innan jul kom isbanan i gång på Talvatis, tyvärr får vi ingen traktor att skotta upp en bana i Vuollerim, målsättning vintern 2022-23 får bli att få till en bana även där.

Projekt med arbetsnamnet "Barn ungdomar – framtidstro" skolan, soc och fritid-kultur har träffats för att hitta en lösning hur vi kan bryta den negativa trenden vi måste försöka vända den till att vi alla ska ha en framtidstro på vårt samhälle och att våra barn och ungdomar ska känna att vi alla behövs för att komma framåt, tyvärr har det varit svårt att få i gång samarbetet.

Vintersolståndet kunde genomföras 21 december med ett hundratal besökare. Tyvärr har några arrangemang inte genomförts Naturens dag, Näringslivs och idrottsgalan. Sommarlovsverksamhet genomfördes med bidrag från Socialstyrelsen. Hösten 2021 arrangerades en fysisk ordförande träff med ett 20-tal föreningar.

Investering under 2021 var en ny skoter och den levererades i oktober.

Verksamhetsmålen

Perspektiv medborgare			
Insatsområden	Insatser	Aktiviteter	2021
Varumärke	*Arrangemang i linje med Jokkmokks kommuns varumärkesplattform ska främjas. *Jokkmokk som varumärke ska innefatta ett gott värdskap och utgöras av ett välkomnande och öppet förhållningssätt till människor, situationer och idéer.	*Göra attraktiva arrangemang som lockar medborgarna att återvända.	
		*Förändra beslutsprocessen så att tjänsteskrivelser inför beslut innefattar en analys av hur arrangemangen kan stärka Jokkmokk som varumärke.	
		*Arrangemang ska bedrivas inom varje verksamhetsområde.	
		*Utbilda föreningar i det goda värdskapet.	
Infrastruktur	*Anpassat kommunalt utbud av välskötta fritids- och friluftsanläggningar.	*Inventera och kartlägga friluftsanläggningarna som finns i kommunen.	
		*Inventera hur de olika fritidsanläggningarna nyttjas för att kunna anpassa dessa utifrån medborgarnas önskemål.	
		*Se över möjligheten till anpassning av lokaliteter för teater och konserter i samverkan med fastighetsägarna.	
Ungdomar	*Ungdomar ska involveras i dialogen och ge reellt inflytande i samhällsprocesser.	*Kulturskolan startar elevförening för att ge barn och ungdomar möjlighet att påverka både innehåll i och former för kulturskolans verksamhet.	
		*Demokratiutbildning för skolornas elevråd från årskurs 6 och uppåt.	
		*Stötta föreningar att ta in ungdomar i styrelsen med syfte att ge ungdomar reellt inflytande.	
		*LUPP ungdomsundersökning.	
Kompetensförsörjning	*God tillgång till individuell kompetensutveckling.	*Bibehålla och utveckla kulturskolans verksamhet både vad gäller bredd och djup så att vi dels når ut till alla målgrupper, dels att de elever som väljer gymnasieutbildningar med estetisk inriktning ska ha goda förkunskaper för detta.	
		*Ta fram metoder för läsförbättrande arbetssätt.	

Perspektiv företagsamhet			
Insatsområde	Insatser	Aktiviteter	2021
Varumärke	*Varumärket Jokkmokk ska i sin varumärkesplattform inrymma en bred bild av kommunen och kommuniceras med tydliga och träffande budskap till olika grupper av mottagare. *Väl fungerande samarbeten mellan ideell, offentlig och privat sektor ska utveckla, vårda och nyttja Jokkmokk som ett starkt varumärke.	*KUPP-medlen styrs, i samarbete med de kreativa och kulturella näringarna, mot arrangemang som stärker Jokkmokk som varumärke.	
		*Utbildningsinsatser för att öka möjligheterna till samarbete mellan ideell, offentlig och privat sektor.	
		*Utveckling av friluftsliv såsom ledssystem och utflyktsmål som bidrar till samarbete mellan offentlig och privat sektor.	
Ungdomar	*Ungdomar ska involveras i dialogen och ge reellt inflytande i samhällsprocesser.	*Insatser, bl.a. KUPP-medel, riktas mot unga företagare inom kreativa näringar för att hitta samverkansmöjligheter inom ideell, offentlig och privat sektor.	
Nya affärer	*Kreativa näringar med affärsmässig potential ska stöttas och uppmuntras. *Nya näringar med affärsmässig och värdeskapande potential ska stöttas och uppmuntras.	*KUPP-medel riktas mot kreativa och kulturella näringar för att stötta enskilda kulturarbetare och kulturföretagare i deras verksamheter.	
		*I samråd med verksamma inom den kreativa och kulturella sektorn genomförs föreläsningar, seminarier och utbildningar, och förutsättningar för utökat samarbete skapas.	
		*Samverkan med tillväxtenheten, samhälls- och infrastrukturfunktionen och Strukturm för att entusiasmera, stärka och lyfta fram nya entreprenörer inom de kulturella och kreativa näringarna utökas.	

Mångfald, jämlikhet och jämställdhet

Funktionen ska vid nyanställningar se till människors kompetens oavsett kön, könsöverskridande identitet eller uttryck, etnisk tillhörighet, religion eller annan trosuppfattning, funktionsnedsättning, sexuell läggning och ålder.

Mångfald

Avdelningen ska beakta individers olikheter i deras behov av service och ge en anpassad service så att alla kan verka utifrån sin situation och därmed kunna vara en tillgång i kommunen.

Jämlikhet

Avdelningen ska arbeta för att människors engagemang, initiativkraft och förnyelseförmåga tas tillvara oavsett kön, könsöverskridande identitet eller uttryck, etnisk tillhörighet, religion eller annan trosuppfattning, funktionsnedsättning, sexuell läggning och ålder.

Jämställdhet

Avdelningen ska ge en könsneutral service.



4.6 KONCERNBOLAG

Här redovisas koncernbolagen AB Jokkmokkshus och Jokkmokks Värmeverk AB

4.6.1 AB Jokkmokkshus

Verkställande direktör: Ann-Christin Kwickström
Ordförande: Claes Marcussen

Uppdrag och verksamhet

AB Jokkmokkshus är ett helägt dotterbolag till Jokkmokks kommun. Bolaget, som är ett allmännyttigt bostadsföretag, har som föremål för sin verksamhet att inom Jokkmokks kommuns geografiska område, förvärva, avyttra, bebygga och förvalta fastigheter och tomträtter med främst bostäder och därtill hörande kollektiva anordningar, men även i förekommande fall affärslägenheter. Bolaget ska främja bostadsförsörjningen i Jokkmokks kommun och erbjuda hyresgästerna möjlighet till boendeinflytande i bolaget. Verksamheten ska bedrivas enligt affärsmässiga principer.

AB Jokkmokkshus är ansluten till Sveriges Allmännyttiga och arbetsgivarorganisationen Fastigo.

Bolaget har sitt säte i Jokkmokks kommun.

Året som gått (2020)

Allmänt om verksamheten

AB Jokkmokkshus är ett helägt dotterbolag till Jokkmokks kommun. Bolaget, som är ett allmännyttigt bostadsföretag, har till föremål för sin verksamhet att inom Jokkmokks kommuns geografiska område, förvärva, avyttra, bebygga och förvalta fastigheter och tomträtter med främst bostäder och därtill hörande kollektiva anordningar, men även i förekommande fall affärslägenheter. Bolaget ska främja bostadsförsörjningen i Jokkmokks kommun och erbjuda hyresgästerna möjlighet till boendeinflytande i bolaget. Verksamheten ska bedrivas enligt affärsmässiga principer.

AB Jokkmokkshus är ansluten till Sveriges Allmännyttiga och arbetsgivarorganisationen Fastigo.

Bolaget har sitt säte i Jokkmokks kommun.

Fastighetsbestånd, flyttningar och vakanser

Fastighetsbeståndet uppgick per 2021-12-31 till 569 lägenheter fördelat på 35 806 m² samt 7 893 m² lokaler.

Antal flyttningar under året uppgick till 138 (147) eller 23,8% (25,0%) av totala beståndet.

Antal vakanta lägenheter uppgick vid årsskiftet till 7 (2).

Ekonomi

Årets nettoomsättning uppgick till 41,3 mkr. Årets resultat uppgick till -3 mkr. Under de senaste åren har ett flertal lägenheter genomgått större renove-

ringar, detsamma gäller för 2021.

Den enskilt största underhållsposten avsåg fasadrenoveringen på kv Ängen (Liggahusen) som kostade cirka 6 mkr. Andra underhållsåtgärder är fasadrenoveringar, byte yttertak, nya entrédörrar och garageportar samt byte av fjärrvärmecentraler på tillsammans tolv fastigheter. Då flertalet av fastigheterna är av hög ålder är underhållsbehovet fortfarande stort. Under vintern påbörjades ett radon-mätningprojekt och ett antal radonmätningdosor placerades ut i cirka en tredjedel av lägenhetsbeståndet. Därefter har ett konsult-företag gjort analyser i lägenheter med förhöjda värden. De har även lämnat åtgärdsförslag för att sänka radonvärdena i dessa lägenheter. Åtgärderna har

påbörjats och kommer att fortgå under 2022. Det har medvetet lagts extra resurser på fastighetsunderhåll och radon-saneringar under året. Detsamma gäller under 2022 varför styrelsen har beslutat om en minus-budget. Efter förhandling med Hyresgäst-föreningen höjdes hyrorna med 0,82 % från och med april 2021.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under sommaren tömdes åtta lägenheter i ett hus i kvarteret Härken. Fastigheten är från 1961 och är i behov av renoveringar av olika slag varför bedömningen gjordes att det inte var ekonomiskt försvarbart att renovera den. Hyresgästerna erbjöds andra likvärdiga lägenheter. Huset kommer att rivas.

Flerårsöversikt

	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning, tkr	41 302	40 833	39 351	39 857
Resultat efter finansiella poster, tkr	-3 022	-86	1 003	5 998
Soliditet, %	25,0	25,9	24,9	23,9

4.6.2 Jokkmokks Värmeverk AB

Verkställande direktör: Erik Fagerström
Ordförande: Lars-Göran Johansson

Uppdrag och Verksamhet

Bolagets verksamhet är att producera och distribuera av fjärrvärme samt hantera bränslen. Produktionen i värmeverket sker i stort sett uteslutande med biobränslen. Elpannor, pelletspanna och oljepannor används vid driftstopp och slagningar. Pellets pannan används under sommarperioden och vid planerade stopp. Bolaget bedriver tillståndspliktig verksamhet enligt miljöbalken. Jokkmokks Värmeverk AB fick år 2010 ett nytt tillstånd enligt miljöbalken för fortsatt och utökad verksamhet. Tillståndet avser fjärrvärmeproduktion och flisproduktion. Uppföljning av verksamheten sker genom rapporter till Naturvårdsverket och miljörapport till samhällsbyggarnämnden. I samverkan med ÅVC (Återvinningscentralen) skapas avsättning för aska genom tillverkning av industrijord av olika kvaliteter. Ett arbete med att minska egenförbrukning av vatten, el och värme pågår.

Massavedspriset påverkar priset på fjärrvärmem direkt eftersom bränslekostnaden är den enskilt största påverkansbara kostnaden. De marker som ingick i skogsutredningen 2019 hade inneburit ett hot mot vår bränsletillgång och borttagandet av



medel för ett genomförande innebar en för framtiden mer gynnsam tillgång på biomassa. Det finns endast ett fåtal leverantörer som kan leverera en större mängd massaved. Statens Fastighetsverk och Jokkmokks Sockenallmänning tecknar årsvisa volymavtal med värmeverket. Jokkmokks Värmeverk har dock i förhållande till flera andra ett gynnsamt läge avseende tillgången på biobränsle. Förutom de ovan nämnda leverantörerna har Jokkmokks Värmeverk tecknat avtal med Wahlfisken, Sveaskog samt Norra Skogsägarna. Jokkmokks Värmeverk köper även upp mindre partier bränsle från privatpersoners trädgårdar och andra privata markägare. Tillgången till massaved har under 2021 varit god. Massavedslagret är en trygghet om leveranser från skogen minskar av något skäl till exempel dåliga myrvägar eller stormfällning i en annan del av

landet. Lagervolymer är inventerad för året genom volymmätning med hjälp av drönare. Inventeringen skedde 2021-09-15.

Ny fri tilldelning inom handelssystemet för utsläppsrätter är godkänd av myndigheten. Ett miljövänligt med Länsstyrelsen om en gammal utfyllnad på idrottsplatsen i Jokkmokk kan förhoppningsvis avslutas under Q1 2022.

Underhållsinsatserna i pannanläggningen är inriktad på förbättrad driftsäkerhet samt ökad verkningsgrad. I sommarens underhåll så ingick en större insats i byte av del i pannans rooster, byte av sotblåsare, byte av tilluftsaggregat till pannhuset (betjänar indirekt flispannan), reparation av fuktfejl i kulvertnätet samt en påbörjad renovering av kon-toret. Det nya tilluftsaggregatet värms via returkulvert och förväntas bidra till ökad verkningsgrad i rök-gaskondenseringen.

Samverkan med återvinningscentralen för och krossning av returträ och ris fortgår.

Vinsterna de senaste åren har förbättrat likviditeten. Försäljningen av utsläppsrätter har medfört att eget kapital kunnat byggas upp med små fjärrvärmeprisökningar. Antalet graddagar har under året varit 99,6 procent av ett normalår. Det vill säga genomsnittsklimatet har varit väldigt likt ett normalår. Graddagar är ett mått på uppvärmningsbehovet och kan korreleras till vår försäljning för en god uppföljning.

Under året så blev Jokkmokks Värmeverk AB en del i arbetet med hållbarhetskriterier för långsiktig hållbar biomassa. Hållbarhetskriterierna har tagits fram för att säkerställa att de biobränslen som finns på marknaden faktiskt är hållbara. Det innebär begränsningar för vilka marker som råvarorna kan komma från och i många användningsområden ställs dessutom krav på hur stora minskningar av växthusgasutsläpp som biobränslena ska ge.

Framtiden

Energieffektivisering berör oss alla. För att vi ska kunna nå Sveriges klimat- och energimål måste vi alla bidra och göra energieffektiva val. Jokkmokks värmeverk använder till 99 % förnyelsebara bränslen och vill erbjuda våra kunder en prismodell där energieffektivisering främjas. Därför har Jokkmokks Värmeverk ändrat förhållandet mellan fasta och rörliga avgifter, för fjärde året i rad för våra villakunder. Inför år 2022 så sker endast en mindre korrigering av fjärrvärmepriserna.

Arbetet med att förtäta distributionsnätet fortsätter genom att ansluta nya kunder och för att minska procentuella andelen kulvertförluster.

Antalet nyanslutningar har åter ökat efter en tillfällig nedgång under pandemins första år och antalet fränkopplingar är lågt. Värmeverket har stärkt den uppsökande verksamheten och ska framgent sträva efter att kunna ge riktade insatser i de områden som kommunen byter ledningsnät i.

Kulvertförlusterna beror på vattentemperaturen i nätet och på hur effektivt fastighetsägarnas undercentraler fungerar. Bra fungerande anläggningar behöver mindre flöden. Jokkmokks kommun och AB Jokkmokkshus, som är de största kunderna till värmeverket, arbetar båda framgångsrikt med energieffektivisering. Det kommer att innebära mindre energiförbrukning, men också bättre fungerande undercentraler med lägre returtemperaturer på kulvertvattnet till Värmeverket. Det förbättrar möjligheterna till återvinning av energin i rök-gaskondenseringen. Minskad försäljning på grund av varmare klimat och energieffektivisering innebär krav på effektivare produktion i Värmeverket. Ett effektivt nyttjande av tekniska system inom koncernen förväntas kunna begränsa framtida investeringar i reservproduktion och minska behovet av dyra topplaster. Förstudien för att ersätta nuvarande sommarpanna är pausad i avvaktan på vad som händer med renoveringen av Kajtumgården. Detta på grund av att Jokkmokks Värmeverk har en panna i byggnadens källare som påverkas av en renovering och ombyggnad. Projektet om en ny panna ska tillsammans med nuvarande och en framtida baspanna möjliggöra en driftssäker produktion. Målet i projektet om ny panna är bibehållen med en likvärdig eller förbättrad driftsekonomi. En ny panna är en viktig framtidsinvestering. Vinster och överskott från utsläppsrätter, till följd av en förnyelsebar produktion är viktigt för att behålla ett för kunden attraktivt pris i framtiden. Jokkmokks Värmeverk kommer att inleda en förstudie för produktion av el för eget bruk.

Inför 2022 förväntas en ökad anslutningsgrad av villakunder samt ett par företagsabonnemang.

Redovisning av ekonomin

Bolaget har under år 2021 sålt 34 323 MWh värme.

Produktionen av värme har skett på följande sätt:						
	2021	2020	2019	2018	2017	2016
Olja	239 MWh	492 MWh	175 MWh	314 MWh	105 MWh	203 MWh
El	0 MWh	0 MWh	0 MWh	0 MWh	249 MWh	491 MWh
Pellets	5 337 MWh	4 595 MWh	5 856 MWh	4 259 MWh	5 617 MWh	4 304 MWh
Fastbränsle, inklusive rök-gaskondensering	36 035 MWh	33 222 MWh	36 640 MWh	36 525 MWh	35 225 MWh	36 081 MWh
Total produktion	40 768 MWh	38 310 MWh	41 839 MWh	41 098 MWh	41 195 MWh	41 079 MWh
Verkningsgrad flispanna + RGK (MRS)	FEL	104 %	105 %	105 %		
Verkningsgrad flispanna	FEL	84 %	89 %	78 %		
RGK's andel av produktion.	15 %	19 %	15 %	16 %		
Kulvertförluster (producerad- såld energi)	15,8 %	20,1 %	18,3 %	15,3 %		
Systemverkningsgrad	76 %	81 %	75 %	78 %		
FLERÅRSÖVERSIKT	2021	2020	2019	2018	2017	2016
Nettoomsättning, tkr	26 749	26 609	27 672	27 133	26 876	26 898
Resultat efter finans. poster, tkr	2 429	1 176	4 552	1 784	2 135	3 151
Soliditet, %	56,5	51,9	49,9	47,1	50,0	49,2

Ord- och begreppsförklaringar

Resultaträkningen visar årets intäkter och kostnader, det vill säga årets resultat, samt hur det uppkommit. Den visar även förändringen av det egna kapitalet, något som också kan utläsas genom att jämföra balansräkningen för de två senaste åren.

Balansräkningen visar vilka tillgångar och skulder kommunen har på bokslutsdagen. Man kan också säga att den visar hur kapitalet använts (tillgångar) och hur det har skaffats fram (skulder, avsättningar och eget kapital). Balansräkningen visar även förändringen av det egna kapitalet.

Kassaflödesrapporten visar hur kommunen fått in pengar och hur de har använts under året. Här behandlas in- och utbetalningar till skillnad från resultaträkningen som innehåller intäkter och kostnader.

Kassaflödesrapporten är i princip samma sak som en finansieringsanalys men kassaflödesrapporten är uppställd på ett litet annorlunda sätt.

Jokkmokks kommun redovisar en kassaflödesrapport enligt rekommendation från Rådet för kommunal redovisning.

Tanken är att läsaren ska kunna följa betalningsflödena på ett mer pedagogiskt sätt jämfört med den tidigare finansieringsanalysen. Jokkmokks kommun har därför ersatt finansieringsanalysen med en kassaflödesrapport.

Termer

Anläggningstillgångar är tillgångar med längre varaktighet, till exempel byggnader, fordon, maskiner och dylikt.

Avskrivningar är en planmässig värdenedskrivning av anläggningstillgångarna. Investeringsutgiften periodiseras och kostnadsförs genom avskrivningen.

Avsättningar är ekonomiska förpliktelser vilkas storlek eller betalningstidpunkt inte är helt bestämd. Exempel på avsättningar är kommunens pensionsförpliktelser till de anställda. En kostnad kommer att uppstå, men det är inte känt vilket belopp det blir och inte heller när i tiden kostnaderna uppstår.

Balansomslutning är summan av passivsidan eller aktivsidan på balansräkningen. Det vill säga summan av samtliga tillgångar eller summan av samtliga skulder, avsättningar och eget kapital.

Driftredovisningen omfattar kostnader och intäkter för den löpande verksamheten under året.

Eget kapital visar skillnaden mellan tillgångar å ena sidan samt skulder och avsättningar å andra sidan. Det egna kapitalet består av två delar:

- Rörelsekapitalet som är skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder.

- Anläggningsskapitalet som är skillnaden mellan anläggningstillgångar och långfristiga skulder.

Investeringsredovisningen omfattar kommunens investeringar i till exempel fastigheter, anläggningar, maskiner och inventarier. Dessa tillgångar är avsedda att användas under en längre tidsperiod.

Kortfristiga fordringar är fordringar som i princip har en förfallotid på ett år eller mindre från balansdagen räknat. Ett exempel på kortfristiga fordringar är kundfordringar.

Kortfristiga skulder avser i princip skulder med en förfallotid på ett år eller mindre.

Likvida medel anger vilken betalningsberedskap som finns. Likvida medel består av kontanter, banktillgodohavanden, statskuldväxlar och dylikt.

Långfristiga skulder avser skulder som förfaller till betalning mer än ett år efter räkenskapsårets utgång.

Omsättningstillgångar är tillgångar som snabbt kan förvandlas till eller redan är kontanta medel av typen bank- och postgirotillgodohavanden, kundfordringar och dylikt.

Periodisering innebär en fördelning av kostnader och intäkter på den redovisningsperiod till vilken de hör.

Skulder är dels kortfristiga (ska betalas inom ett år) och dels långfristiga (ska betalas senare än inom ett år).

Soliditet är ett nyckeltal som talar om hur den långsiktiga betalningsförmågan är. Det egna kapitalet ställs i förhållande till det totala kapitalet. Soliditeten visar hur stor del av de totala tillgångarna som finansieras med egna medel.

Tillgångar är dels omsättningstillgångar (till exempel kontanter, pengar, statsbidragsfordringar och förråd) och dels anläggningstillgångar (till exempel fastigheter, inventarier, aktier och långfristiga fordringar)

Redovisningsprinciper

Jokkmokks kommun följer lagen om kommunal redovisning, samt de rekommendationer som lämnats av RKR, Rådet för kommunal redovisning, förutom rekommendation nr 2 gällande investeringsbidrag, se nedan under anläggningstillgångar. Vissa anpassningar har gjorts i enlighet med den nya redovisningslagen LKBR som trädde i kraft den 1 januari 2019.

Nedan beskrivs Jokkmokks kommuns tillvägagångssätt i speciellt omtalade redovisningsmoment för att ge en närmare beskrivning av vilka bedömningar och vägval som gjorts.

Balansräkningen i den **sammanställda redovisningen** har upprättats enligt den proportionella konsolideringsmetoden, det vill säga tillgångs- och skuldposter har upptagits med den del som motsvarar kommunens ägda andel i respektive företag. Eliminering har gjorts för interna

mellanhavanden mellan kommunen och respektive företag samt mellan de olika företagen. Sålunda har kommunens andelsinnehav i företagen samt interna skuld- och fordringsposter justerats bort. Från år 2011 har kommunen valt att bara ha med de två helägda bolagen i den sammanställda redovisningen.

Pensionsskulden är den beräknade framtida skuld som kommunen har till arbetstagare och pensionstagare.

Den samlade pensionsskulden återfinns på flera ställen i den kommunala redovisningen. Pensionsskulden finns under:

- avsättningar för pensioner,
- kortfristiga skulder och
- pensionsförpliktelser som inte har upptagits bland skulder eller avsättningar.

Den sista punkten finns utanför balansräkningen under rubriken borgens- och ansvarsförbindelser.

Jokkmokks kommuns samlade pensionsskuld uppgår till 194,7 miljoner kronor år inklusive löneskatt på balansdagen.

Under avsättningar finns 5 miljoner kronor (6,3 miljoner kronor år 2020) inklusive löneskatt redovisat och under kortfristiga skulder finns de pensioner som har tjänats in av de anställda under år 2021, den så kallade individuella delen, totalt 7,2 miljoner kronor (7,4 miljoner kronor år 2020) exklusive löneskatt

Under borgens- och ansvarsförbindelser finns de pensionsförpliktelser som har tjänats in av arbetstagare och pensionstagare före år 1998. Dessa räknas om enligt fastställt index och reduceras med årets utbetalningar till pensionstagarna. Detta åtagande uppgår i bokslutet till 114 miljoner kronor (115 miljoner kronor år 2020).

Den totala löneskatten för pensionsåtagandena i Jokkmokks kommun uppgår till 33,6 miljoner kronor (30,9 miljoner kronor år 2019)

Därutöver finns tidigare års köpta pensionsförsäkringar till ett utgående värde av 38,7 miljoner kronor.

Rådet för kommunal redovisning har i sin nya rekommendation nr 10, Pensioner, angivit att värderingen ska göras med tillämpning av beräkningsmodellen RIPS vilket också görs.

Semesterlöneskulden, det vill säga de anställdas fordran på kommunen i form av ej uttagen semester och övertid, har bokförts som en kortfristig skuld.

Anläggningstillgångar har i balansräkningen tagits upp till anskaffningskostnaden minus bygdemedel och eventuella investeringsbidrag samt avskrivningar. Avskrivningskostnaden belastar i normalfallet resultatet från och med månaden efter det att investeringen avslutats.

Jokkmokks kommun använder sig sedan flera år tillbaka

av ett basbelopp som gräns för aktivering av investeringar i inventarier av ringa värde. Det betyder alltså att inköp av inventarier och liknande som för närvarande inte överstiger ett basbelopp kostnadsförs på aktuellt redovisningsår.

Avskrivningstiderna har fastställts med utgångspunkt från Rådet för kommunal redovisnings idéskrift om avskrivningar men med en egen bedömning av tillgångarnas beräknade nyttjandetid.

Huvudsakligen tillämpas följande avskrivningstider:

Fastigheter och anläggningar	20, 33 och 50 år
Maskiner och inventarier	5 och 10 år
Vatten och avloppsanläggningar	10, 20, 33 och 50 år

Anslutningsavgifter

I enlighet med RKR rekommendation nr 18 periodiseras anslutningsavgifter för vatten och avlopp. Detta sker genom att inkomsten balanseras på skuldsidan och sedan succesivt intäktsförs i takt med att investeringsobjekten skrivs av över sina respektive nyttjandeperioder.

Jokkmokks kommun bruttoredovisar koncernkontot. Det innebär att kommunens samlade likvida tillgångar finns redovisade på tillgångssidan, och att den del av **koncernkontot** som hör till andra organisationer än Jokkmokks kommun, redovisas på skuldsidan i den kommunala balansräkningen.

Leasingavgifter

Rådet för kommunal redovisning utfärdade i september år 2002 en rekommendation angående redovisning av leasingavtal. I rekommendationen görs det skillnad på operationella och finansiella leasingavtal. Ett finansiellt leasingavtal är ett leasingavtal i vilket de ekonomiska risker och fördelar som förknippas med ägandet av objektet i allt väsentligt överförs från leasinggivaren till leasingtagaren. Äganderätten kan, men behöver inte, övergå till leasingtagaren. Ett leasingavtal som inte är ett finansiellt leasingavtal är ett operationellt leasingavtal. I de fall avtalets värde är obetydligt ska leasingavtalet inte klassificeras som finansiellt utan operationellt. Vid finansiellt leasingavtal ska objekten för dessa avtal redovisas som tillgångar och framtida leasingavgifter som skulder i balansräkningen. Operationella avtal ska endast redovisas som kostnader i resultaträkningen.

Jokkmokks kommun har klassificerat sina leasingavtal som operationella. De operationella leasingavtalen specificeras i not två.

Övrigt

Ingen exploateringsmark finns bokförd.

Inget bidrag till infrastrukturella investeringar finns.



Jokkmokks kommun
Revisorerna

Kommunfullmäktige i
Jokkmokks kommun

Revisionsberättelse för 2021

Vi har granskat kommunstyrelsens och nämndernas verksamhet. Vår granskning har utförts enligt kommunallagen, god revisionsred i kommunal verksamhet samt kommunens revisionsreglemente.

Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning. Vi har i prioriteringar av granskningsinsatser, utgått från en riskbedömning och omsatt detta i en revisionsplan.

Våra granskningsinsatser har riktats mot följande områden:

- Delårsrapport 2021
- Årsredovisning 2021
- God ekonomisk hushållning 2021
- Grundläggande granskning av kommunstyrelse och nämnder 2021
- Likvärdig skola - personella resurser
- Överförmyndarverksamheten

Vi bedömer:

att kommunstyrelse och nämnder har delvis bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt sätt. Granskade organ har delvis uppnått de målsättningar som fullmäktige beslutat.

att kommunstyrelse och nämnder överlag har bedrivit verksamheten på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Socialnämnden har inte drivit verksamheten inom tilldelad driftbudget. Kommunen redovisar även detta år en ekonomi i balans.

att kommunstyrelsens och flertalet nämnders interna kontroll i huvudsak har varit tillräcklig. Vissa brister har noterats när det gäller hur barn- och utbildningsnämnden respektive överförmyndaren fullgör sitt förvaltaruppdrag.

att resultatet enligt årsredovisningen är förenligt med de finansiella mål som kommunfullmäktige uppställt för god ekonomisk hushållning. Det verksamhetsmässiga resultatet är delvis förenligt med fastställda mål för god ekonomisk hushållning.

att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi tillstyrker:

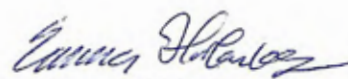
att kommunfullmäktige beviljar ansvarsfrihet för kommunstyrelse och nämnder samt de enskilda förtroendevalda i dessa organ

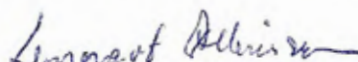
att kommunfullmäktige godkänner kommunens årsredovisning för 2021

Jokkmokk den 12 april 2022


Viola Walkeapää


Gun Ek


Emma Holmberg


Lennart Albinsson


Gabriella Lönngrén

Bilagor till revisionsberättelse 2021: 1) Revisorernas redogörelse 2021,
2) Granskningsrapporter för Jokkmokkshus respektive Jokkmokks Värmeverk.



För kännedom
Fullmäktiges presidium
Partiernas gruppledare

Kommunstyrelsen
Barn- och utbildningsnämnden
Kultur- och fritidsnämnden
Samhällsbyggarnämnden
Socialnämnden

Grundläggande granskning av kommunstyrelse och nämnder 2021

På uppdrag av kommunens förtroendevalda revisorer har PwC genomfört en granskning av verkställande organ inom den politiska organisationen. Grundläggande granskning är en obligatorisk del i revisionsplan och ska genomföras årligen.

Årets granskning har inriktats mot hur kommunstyrelse och nämnder fullgjort sitt förvaltaruppdrag under perioden. Fokus har riktats mot följande områden:

- Styrning och kontroll
- Måluppfyllelse för verksamheten
- Måluppfyllelse för ekonomin

Vid granskningen gjorda iakttagelser, bedömningar och rekommendationer redovisas i bilagd rapport, som härmed översänds för beaktande.

Inom ramen för vår granskning har vi noterat att socialnämnden ännu inte antagit budget för 2022 års verksamhet. Med anledning av detta lämnas följande rekommendation till nämnden:

- Skyndsamt fastställa budget 2022 för nämndens ansvarsområden. Budgeten tar utgångspunkt från tilldelad driftbudgetram av fullmäktige.

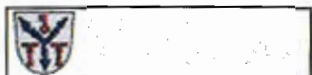
För Jokkmokks kommuns revisorer


Viola Walkeapää, ordförande


Gun Ek, förtroendevald revisor

Bilaga: Revisionsrapport ”Grundläggande granskning av styrelse och nämnder 2021”, PwC, april 2022.

Jokkmokks kommun



Revisorerna

Slutdokument

2022-04-12

1(1)

För kännedom

Fullmäktiges presidium

Partiernas gruppleddare

Kommunstyrelsen

Granskning av god ekonomisk hushållning 2021

På uppdrag av kommunens förtroendevalda revisorer har PwC genomfört en granskning om 2021 års resultat är förenligt med kommunfullmäktiges mål för god ekonomisk hushållning. Granskningen är en obligatorisk del i revisionsplan och ska genomföras årligen.

Vid granskningen gjorda iakttagelser, bedömningar och rekommendationer redovisas i bilagd rapport, som härmed översänds för beaktande.

För Jokkmokks kommuns revisorer


Viola Walkeapää, ordförande


Gun Ek, förtroendevald revisor

Bilaga: Revisionsrapport "Granskning av god ekonomisk hushållning 2021", PwC, april 2022.



*Tack för ditt intresse för
Jokkmokks kommuns årsredovisning 2021*

Vi hoppas att informationen har varit överskådlig och gett dig svar på dina frågor kring Jokkmokks kommuns ekonomi och verksamhet.

Gör gärna ett besök på Jokkmokks kommuns hemsida:

www.jokkmokk.se

Där finner du mer information om kommunens olika avdelningar och om de kommunala bolagen samt aktuella kontaktpersoner och telefonnummer.



Jokkmokks kommun

Gatuadress: Västra Torggatan 11 Postadress: 962 85 Jokkmokk

Telefon: 0971-170 00 vx Telefax: 0971-172 01

www.jokkmokk.se