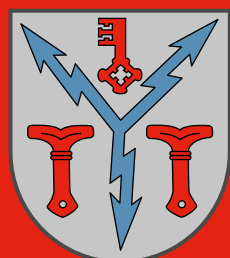


2019

ÅRSREDOVISNING JOKKMOKKS KOMMUN



JOKKMOKKS KOMMUN
JÁHKÁMÁHKE KOMMUVNNA
JÁHKÁMÁHKI SUOHKAN

Innehållsförteckning

Årsredovisning 2019

1. Förord	3		
1.1 Kommunstyrelsens ordförande har ordet	4		
1.2 Kommunchefen har ordet	5		
1.3 Fakta om Jokkmokks kommun	6		
1.3.1 Antal invånare	6		
1.3.2 Mandatfördelning i kommunfullmäktige	7		
1.3.3 Kommunal- och landstingsskatt	7		
Förvaltningsberättelse	8		
2.1 Översikt över verksamhetens utveckling	8		
2.2 Den kommunala koncernen	9		
2.3 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	11		
2.4 Händelser av väsentlig betydelse	14		
2.5 Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten	18		
2.6 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	18		
2.6.1 Vision Jokkmokk 2030	19		
2.6.2 Övergripande verksamhetsmål 2019	20		
2.6.3 Medborgarenkät	21		
2.6.4 God ekonomisk hushållning – finansiella mål	24		
2.6.5 Ekonomisk ställning, resultat analys och nyckeltal	25		
2.7 Balanskravsresultat	31		
2.8 Väsentliga personalförhållanden	32		
2.9 Förväntad utveckling	35		
2.10 Nationella minoriteter i Sverige	36		
3. Räkenskaper	38		
– Driftsredovisning, politiskt ansvar	38		
– Resultaträkning mot budget	39		
– Balansräkning mot budget	39		
– Redovisning av kassaflöden mot budget	40		
– Investeringar, sammandrag	41		
– Resultaträkning	41		
– Balansräkning	42		
		– Redovisning av kassaflöden, koncern	43
		– Nyckeltal	44
		– Investeringar per projekt	45
	3.1	Noter till resultaträkningen och till redovisningen av kassaflöden	46
	3.2	Noter till balansräkningen	49
	4.	Information om verksamheterna i kommunkoncernen	61
	4.1	Kommunstyrelsen	61
	4.1.1	Kommunchefens område	61
	4.1.2	Näringslivs- och samhällsavdelningen	63
	4.2	Utbildning och pedagogik	76
	4.2.1	Barn- och utbildningsnämnden	76
	4.3	Vård och omsorg	79
	4.3.1	Socialnämnden	79
	4.4	Samhällsbyggnad	84
	4.4.1	Samhällsbyggarnämnden	84
	–	Plan- och byggverksamhet	84
	–	Räddningstjänsten	84
	–	Miljökontoret	85
	4.5	Kultur och fritid	88
	4.5.1	Kultur- och fritidsnämnden	88
	4.6	Koncernbolag	93
	4.6.1	AB Jokkmokkshus	93
	4.6.2	Jokkmokks Värmeverk AB	94
		Ord- och begreppsförklaringar	96
		Redovisningsprinciper	97



Kakorna från japanska Yokumoku är spännande även för de yngsta.

Årsredovisning 2019

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 år 2019!

1.1 Kommunstyrelsens ordförande har ordet

Ett på många sätt omvälvande år.



När jag skriver dessa rader är vi dessutom i början av en pandemi som kommer att påverka oss på ett sätt vi i det moderna samhället inte är vana vid men vi bor i en jämförelsevis stark glesbygdskommun och vi kan bygga vidare för att bli en än mer intressant plats

att besöka och naturligtvis gärna bosätta sig. Det som krävs är mod, vilja och uthållighet i strävan för fler attraktiva arbetstillfällen och ökad andel medelstora företag som bidrar till en bredare skattebas för Jokkmokks kommun och det är om möjligt ännu viktigare i en tid som denna. Vi bor i ett fantastiskt land med stora tillgångar och goda möjligheter till en god framtid och fler arbetstillfällen. Sveriges välfärd bygger i stor utsträckning på hög teknik- och metodutveckling som har medfört enorma framsteg och flyttar hela tiden gränsen för vad vi igår trodde var möjligt. Ta en sådan vardaglig produkt som mjölk. Beroende på vilken förpackning vi som kund väljer kan valet av 1-liters förpackning minska klimatavtrycket med över 70 procent. Med det exemplet vill jag i all enkelhet påminna om att teknikutvecklingen är en betydande del av de möjligheter som finns framför oss. Den kunskap som förpackningstillverkaren har kan bidra till ökad kunskap hos såväl medborgare, företag och beslutsfattare.

När vi summerar 2019 har vi ett politiskt regeringsår som inledningsvis präglades av stor osäkerhet, innan regeringsbildningen presenterades för Sveriges Riksdag med januariavtalet som bas. För Jokkmokks kommun var det särskilt viktigt eftersom vi hade höga förväntningar om ett tidigt beslut om en ekonomisk gynnsam välfärdssatsning eller ett förändrat kostnadsutjämningsystem. Förväntan fanns på en tydlig inriktning som möter glesbygdskommunernas särskilda utmaningar. Ett beslut om förändrat kostnadsutjämningsystem fattades, men det kom sent på året och kom att gälla budgetår 2020 istället. Det är nog så viktigt, men med den budget som kommunfullmäktige antog för 2019 innebar det att finns en ofinansierad post om 10,4 miljoner. Under mars 2019 visade den ekonomiska prognosen för helåret på ett minusresultat på drygt 25 miljoner vilket innebar att ett antal åtgärder vidtogs för att minska kostnaderna på kort

och medellång sikt. Åtgärdsprogrammet omfattar i huvudsak tre områden:

- o Ökade intäkter i form av avgifter för att minska den del som finansieras via kommunalskatt.
- o Kraftig översyn av lokalytor i syfte att minska kostnaderna på kort och lång sikt samt öka andelen ytor med externa hyresgäster.
- o Minskade personalkostnader.

I ett tidigt skede konstaterades att kommunens resultatutjämningsreserv (sparade pengar som vid behov får användas för verksamhetskostnader) behöver användas för genomförandet av kostnadsminskningsprogrammet som kommer att pågå 2019 och 2020. Det prognostiserade underskottet pekade på ett minusresultat på drygt 25 miljoner för 2019, utfallet blev 16,6 miljoner. Med nyttjandet av resultatutjämningsreserven blev resultatet minus 4,5 miljoner. För 2020 är inriktningen ett plusresultat på 3,5 miljoner vilket i klartext innebär det fortsatt tydligt uppdrag för att minska kommunens verksamhetskostnader.

Arbetet för en starkare lokal ekonomi genom tillväxt blir än mer utmanande ett år när vi har minskade befolkningssiffror, men glädjande nog finns det även positiva signaler:

- o Svenskt Näringsliv utsåg Jokkmokks kommun till årets klättrare i rankingen näringslivsklimat i Norrbotten.
- o Fortsatt positiv utveckling på bostadsmarknaden.
- o Andelen lediga lägenheter hos Jokkmokks Hus AB var näst lägst i Norrbotten.
- o Antalet gästnätter ökar.
- o Byggföretagen har god efterfrågan.
- o Ett antal nybyggda villor har sett dagens ljus under året och vi ser ett fortsatt byggande av fritidshus.
- o Inga vakanta industrilokaler.

Under året har vi kunnat glädjas åt två nyinvigningar. Nya Qstar i Kåbdalis, som är så oerhört viktigt för service i glesbygd samt en omsorgsfullt renoverad bad- och sporthall i Jokkmokk. Planeringsarbetet för Nya Kaitumgården har fortsatt liksom förprojekteringen av ny kontorsfastighet för fler arbetstillfällen och som tydliggör kommunen som en stark region i Sverige för vattenkraft och storproducent av förnyelsebar el.

Robert Bernhardsson (S)
Kommunstyrelsens ordförande

1.2 Kommunchefen har ordet

Trygga Jokkmokk



Medborgarenkäten 2019 visar att medborgarna i Jokkmokk är nöjda med kommunens verksamheter. Det är väldigt positivt och visar att medarbetarna är kompetenta, gör ett bra arbete och strävar mot att hålla en hög kvalitet.

Medborgarenkäten visar också på att Jokkmokk är en trygg kommun att leva och bo i, index för Jokkmokk är 79 av 100 jämfört med index 57 för alla kommuner som genomfört undersökningen. Samma bild gav polisen som informerade om att Brottsförebyggande rådets trygghetsundersökning visar att medborgarna i Jokkmokk inte är rädda att gå ut på kvällarna eller på särskilda platser, utan tvärtom upplever Jokkmokk som en trygg plats. Antalet anmälda brott har också kraftigt minskat i kommunen.

Stora ekonomiska utmaningar

2019 har varit ett år med stora utmaningar inom personalförsörjning och ekonomi. Arbetslösheten ligger glädjande på mycket låg nivå men detta medför också att det är svårt att rekrytera personal till fasta tjänster och vikariat. Det innebär att befintlig personal tidvis får en tyngre arbetsbörda.

Utmaningarna i ekonomi har medfört att kommunen tvingats till stora kostnadsminskningar. Kostnadsminskningarna har i huvudsak handlat om lokaleffektivisering, minskning av personal och omorganisationer. Målet har varit att göra kostnadsminskningar som i så liten grad som möjligt har påverkan på verksamheten. Goda exempel på det är inrättande av bilpool, standardisering av telefoner och lokaleffektivisering.

Attraktiva Jokkmokk

Det är viktigt att vi fortsätter att arbeta för att vi som bor här ska vilja bo kvar och att fler ska välja att flytta in. Fler människor behövs i kommunen för att offentliga och privata arbetsgivare ska kunna rekrytera personal. Här pågår ett intensivt samarbete mellan Tillväxtavdelningen, Företagarna och Strukturm för att stimulera till utveckling av det lokala näringslivet. Jokkmokk var för tredje året i rad på "pallplats" i länets Bästa tillväxt kommun.

Det är viktigt att ha en bredd på näringsliv och utbildningsmöjligheter för att attrahera människor med olika intressen och bakgrund. Mångfald på alla sätt är positivt för kommunen.

Fritid- och kulturutövande är viktigt för ett attraktivt samhälle, där arbetar Kultur och Fritid tillsammans med föreningar för att ge möjlighet att utöva olika fritids- och kulturaktiviteter. Föreningarna lägger många ideella timmar varje år för att genomföra sina verksamheter.

Många positiva saker sker också i kommunen. Till exempel har Vattenfall Eldistribution AB etablerat sig i Jokkmokk, VA-nätet byggts ut i Kvikkjokk, nya villor uppförs på Nyborg, Kåbdalis har fått en ny brandstation och två större detaljplaner har påbörjats i Kåbdalis. Östra skolans bad- och sporthall har renoverats men dessvärre så medförde ett konstruktionsfel av ventilationen att badet hålls stängt en längre tid.

Sammantaget så är Jokkmokk en bra kommun att leva och bo i även om vi har utmaningar.

Tack till alla medarbetare som bidragit till att kommunen kan bedriva en god verksamhet!

Monica Lundkvist
Kommunchef

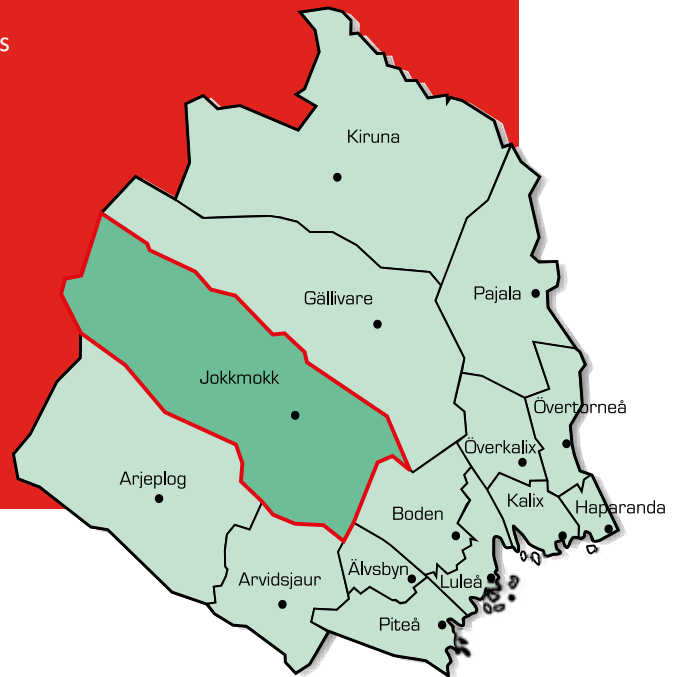
1.3 Fakta om Jokkmokks kommun

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 knappt 0,3 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							
	2019	2018	2017	2016	2015	2014	Jämfört 2018
Män:	2 546	2 578	2 630	2 639	2 597	2 605	-52
Kvinnor:	2 377	2 423	2 451	2 466	2 475	2 481	-28
Totalt:	4 923	5 001	5 081	5 105	5 072	5 086	-78
Under året födda:	46	50	43	50	42	58	-4
Under året döda:	67	64	64	85	87	82	3
Summa födelsenetto:	-21	-14	-21	-35	-45	-24	-7
Under året inflyttade:	231	260	348	364	364	291	-68
Under året utflyttade:	291	321	353	296	340	247	-32
Summa flyttningsnetto:	-60	-61	-5	68	24	44	1
Summa invånarantalförändring Efter justering, 3 personer enligt SCB	-78	-80	-24	+33	-14	+20	2

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

Kommunal och landstingskatt år 2019 (kronor)

Utdebitering	Kommun	Län	Riket
Kommunalskatt	22,95	22,57	20,74
Landstingskatt	11,34	11,34	11,49
Total skattesats exklusive församlings- och stiftsskatt	34,30	33,91	32,19
Skattekraft, kronor per invånare	199 300	214 000	215 500
index (riket = 100)	92	99	100

2 FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Förvaltningsberättelsens uppställning är upprättad efter den nya lagstiftningen LKBR (Lag om kommunal Bokföring och Redovisning) som gäller från år 2019.

2.1 Översikt över verksamhetens utveckling

Den kommunala koncernen redovisade för 2019 ett negativt resultat om drygt 12,1 mkr. I tabellen som följer visas en kort översikt över utvecklingen med tillhörande kommentarer.

	Koncernen				
	2019	2018	2017	2016	2015
Verksamhetens intäkter (tkr)	172 048	195 655	189 903	208 495	166 192
Verksamhetens kostnader	-493 677	-497 786	-479 011	-486 167	-443 084
Jämförelsestörande poster	0	0	0	-7 279	2 986
Avskrivningar	-28 442	-30 251	-27 914	-25 756	-26 493
Verksamhetens nettokostnader	-350 071	-332 382	-317 022	-310 707	-300 399
Skatteintäkter	249 110	246 347	241 443	236 458	227 306
Generella statsbidrag	90 153	93 072	92 213	95 208	80 718
Årets resultat efter skatt	-12 117	5 620	15 000	15 701	6 605
Soliditet (%)	47,5	48,7	46,9	43,8	44,5
Soliditet inkl totala pensionsförpliktelser (%)	24,5	25,3	22,8	19,2	16,6
Investeringar (netto)	26 170	34 030	46 175	51 004	15 408
Investeringar/medborgare (kr)	5 313	6 833	9 095	10 078	3 039
Långfristig låneskuld	147 155	151 645	152 625	174 921	146 837
Långfristig skuld/invånare	33 125	34 013	33 350	36 628	30 273

	Kommunen				
	2019	2018	2017	2016	2015
Antal invånare 1/11	4 926	4 980	5 077	5 061	5 070
Kommunal skattesats (%)	22,95	22,95	22,95	22,95	22,95
Verksamhetens intäkter	120 988	145 359	141 366	160 263	119 626
Verksamhetens kostnader	-456 660	-464 143	-446 544	-458 343	-418 198
Jämförelsestörande poster	0	0	0	-7 279	2 986
Avskrivningar	-21 106	-22 676	-21 089	-19 401	-20 486
Verksamhetens nettokostnader	-356 778	-341 460	-326 267	-324 760	-316 072
Skatteintäkter	249 110	246 347	241 443	236 458	227 306
Generella statsbidrag	90 153	93 072	92 213	95 208	80 718
Årets resultat	-16 630	-1 644	8 807	6 045	-3 956
Soliditet (%)	54,9	58,8	56,4	53,8	54,9
Soliditet inkl totala pensionsförpliktelser (%)	19,7	22,8	20,5	17,0	14,4
Investeringar (netto)	24 664	23 643	37 412	22 047	14 073
Långfristig låneskuld	26 300	29 500	27 500	51 500	43 500
Långfristig skuld/invånare	6 679	6 699	5 917	9 775	7 381



Resultat för Jokkmokks kommunkoncern år 2019 är -12,1 mkr. AB Jokkmokkshus redovisar ett resultat på cirka 1,0 miljoner kronor och Jokkmokks Värmeverk AB redovisar ett resultat på 2,9 miljoner kronor. Kommunförvaltningens underskott landar på minus 16,6 miljoner kronor.

Det redovisade resultatet för år 2019 skiljer sig avsevärt från resultatet föregående år. De kommunala intäkterna har minskat med cirka 24 miljoner kronor totalt och en stor del av detta avser minskade intäkter från migrationsverket till följd av ändringar i ersättningsförordningen, främst avseende ensamkommande barn och ungdomar. En annan del är minskade generella statsbidrag avseende välfärdsmiljarderna. Totalt sett har även verksamhetens kostnader minskat med cirka 8 miljoner kronor, dels som en följd av avveckling och omstrukturering inom bland annat flyktning och integrationsverksamheten men också till följd av de beslut om besparingsåtgärder som fattats för att mota de negativa prognoser som verksamheterna lämnat under året.

En post som motverkar effekten av arbetet med kostnadsminskning är de höga kostnaderna inom individ och familjeomsorgen där placeringskostnaderna för barn- och unga, framförallt avseende familjehemsplaceringar via privata utförare, sticker ut.

Investeringsstakten har varit fortsatt hög inom den kommunala verksamheten men har till följd av god likviditet inte inneburit att några nya lån tagits upp inom kommunen. Soliditeten visar, efter ett par års uppgång, till följd av årets resultat på en svag försämring.

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. Mer fakta om de helägda bolagen ingående i Jokkmokks kommuns sammanslagna redovisning presenteras längre fram under respektive verksamhetsområde.

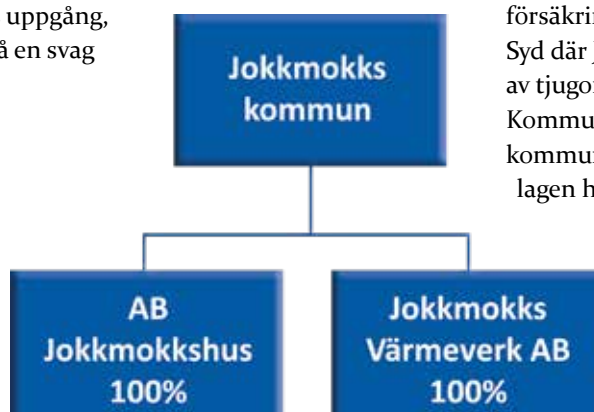
Vilka organisationer finns inte med i koncernredovisningen?

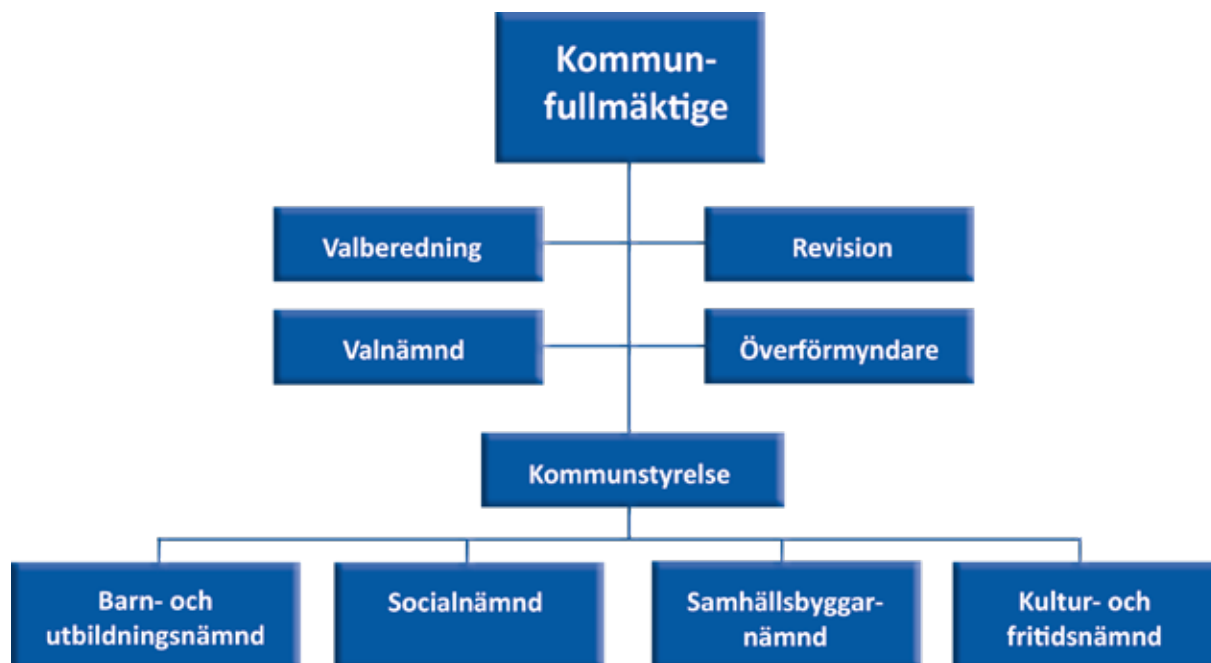
Stiftelser och bolag där kommunen är delägare eller part men inte har ett avgörande inflytande är inte medtagna i den sammanlagda redovisningen.

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. Sedan valet år 2006 har det funnits totalt 31 mandat i kommunfullmäktige. Fullmäktige har under år 2018 beslutat att fullmäktigeförsamlingen ska bestå av 25 ledamöter från och med nästa mandatperiod. 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 och dels mellan Framtid i Jokkmokk, Miljöpartiet, Samernas Väl och Moderaterna vilka tillsammans innehar 11 mandat. Av de sista två mandaten inne-

has det ena av Sverigedemokraterna och det andra av en politiskt obunden ledamot.

Kommunalråd i Jokkmokks kommun

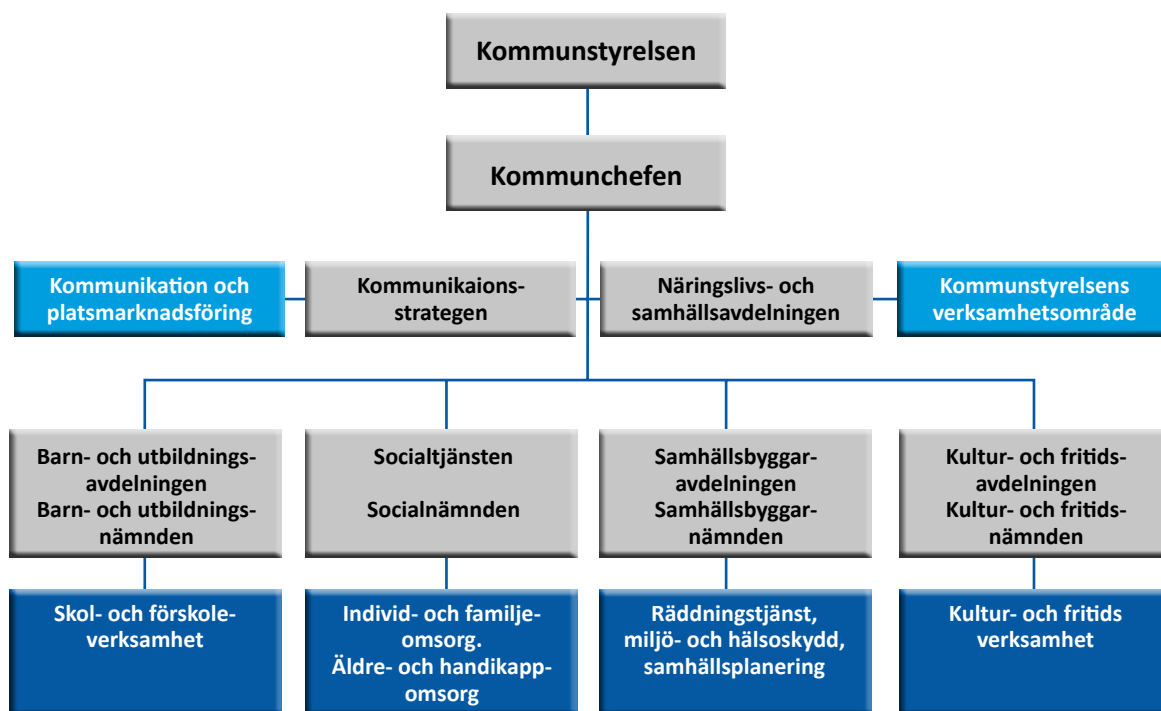
Kommunstyrelsens ordförande, tillika Jokkmokks kommuns kommunalråd, är sedan valet år 2018 socialdemokraten Robert Bernhardsson.

Ordföranden i de övriga nämnderna

Kommunfullmäktiges ordförande har sin partitillhörighet i Framtid i Jokkmokk, barn- och utbildningsnämndens och samhällsbyggarnämndens ordförandeposter innehas av Samernas Väl 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 Tjänstemannaorganisation

Kommunstyrelsens samlade verksamhet bedrivs inom näringslivs- och samhällsavdelningen där kommunchefen är avdelningschef. Arbetet med kommunikation och platsmarknadsföring av Jokkmokks kommun har fortsatt och 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 miljö-, bygg- och räddningstjänstfrågor, bedriver verksamhet under samhällsbyggarnämnden.

Kultur- och fritidsavdelningen, med bibliotek och övriga kultur- och fritidsfrågor hanteras under kultur- och fritidsnämnden.

2.3 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Befolkningsutveckling

Redan i början av år 2017 passerades en historisk gräns när Sveriges folkmängd översteg 10 miljoner. Under år 2019 ökade befolkningen ytterligare, dock den lägsta ökningen sedan år 2013, och per den 31 december 2019 fanns det 10 327 589 folkbokförda personer i landet (2018: 10 230 185). Av dessa perso-

ner var 5 131 775 kvinnor och 5 195 814 var män. För första gången sedan befolkningsstatistik började registreras har Sverige fler män än kvinnor.

Den folkbokförda befolkningen ökar av två anledningar. Det föds fler barn än det dör personer, år 2019 var födelseöverskottet i landet 25 757 personer (2018: 23 647 personer). Den andra anledningen är att det flyttar in fler personer än det flyttar ut och år 2019 förklaras hela 73 procent av folkökningen med migrationen.

Totalt invandrade 115 805 personer till Sverige, en minskning med 13,0 procent jämfört med år 2018. För första gången sedan år 2013 består den största invandringsgruppen av återinvandrade personer födda i Sverige. Folkmängden minskade i tre av 21 län och befolkningsminskningen var störst i Norrbottens län.

Jokkmokks kommuns befolkning har under år 2019 minskat med 78 personer jämfört med år 2018. Födelsenettet är negativt vilket betyder att det föds färre än det dör och även inflyttningsnettot är fortsatt negativt eftersom det har flyttat ut fler människor än det flyttat in under år 2019.

Ekonomi och sysselsättning

Sverige är, efter några år av högkonjunktur och stark tillväxt, inne i en konjunkturavmattning. Enligt SKR, Sveriges kommuner och regioner, blir signalerna på att konjunkturen mattas av allt tydligare och bedömningen är att Sverige går in en mild lågkonjunktur under år 2020 och man räknar med att den

kommer att fortsätta under år 2021. Prognosen pekar på att BNP tillväxten i landet ökar med strax över 1,0 procent. Det är en stor kontrast mot de senaste årens årliga tillväxttakt på 2,8 procent. Sverige har de senaste åren gynnats av stark export, bland annat tack vare kronförsvagningen men till följd av osäkerhetsfaktorer som till exempel Brexit och handelskrig börjar världskonjunkturen vika vilket påverkar den svenska exporten negativt.

SKR och andra prognosinstitut konstaterar att rådande befolkningsförändringar fortsatt ställer höga krav på kommunernas finansiering kommande år. Finansdepartementet presenterade i juni 2019 en analys som visar att med oförändrat välfärdsåtagande skulle gapet mellan intäkter och kostnader öka avsevärt fram till 2026. Kostnaderna per invånare för barn, unga och äldre är så pass mycket högre än för befolkningen i arbetsför ålder och det är just andelen äldre och unga som ökar snabbt under den kommande tioårsperioden. Eftersom den största delen av de kommunala intäkterna kommer från skatt på arbete är det därmed ett stort problem att den arbetsföra delen av befolkningen ökar väsentligt långsammare.

Normalt sett sker en tillfällig nedgång i sysselsättningen i samband med ekonomiska kriser, vilket i sin tur påverkar skatteintäkterna till kommuner och regioner negativt under några år. Prognosen visar att sysselsättningen utvecklas negativt i förhållande till det demografiska trycket.

Årsmedeltalet 2019 (2018 inom parentes) för öppet arbetslösa var 2,2 procent (2,8) i Jokkmokks kommun. För Norrbottens län var siffran 3,0 procent (3,2) och för riket 3,7 procent (3,8). Siffran för öppet arbetslösa inklusive de som är sysselsatta i någon form av arbetsmarknadsprogram var 4,5 procent (6,3) i Jokkmokks kommun. För Norrbottens län var siffran 6,0 procent (6,2) och för riket 7,0 procent (7,0).

Alla prognoser pekar fortsatt mot ett enormt framtida behov av arbetskraft inom framförallt vård och omsorgssektorn samt inom skolan. Stora pensionsavgångar väntas och glappet mellan antal personer som går i pension och antal utbildade är stort. Kommunernas intäkter står i direkt relation till sysselsättningen på arbetsmarknaden och det framstår som allt viktigare att snabbt få in nyanlända på den svenska arbetsmarknaden. Både för att hålla sysselsättningen på en fortsatt hög nivå men också för att möta behovet av arbetskraft.

Kompetensförsörjning

Utmaningarna för Jokkmokks kommun, liksom för andra kommuner, är fortsatt stora beroende på de

ökande behoven inom skola och omsorg i kombination med svårigheterna att rekrytera de personella resurser som behövs för att säkerställa kvaliteten i verksamheterna. Kommunen arbetar på bred front med olika strategier inom bland annat kompetensförsörjning. Syftet har bland annat varit att tydliggöra kompetensen hos de olika yrkesgrupperna för att på ett effektivt sätt nyttja de olika kompetenser som finns i organisationen. Via kompetensförsörjningsprojektet, som ingår i Kompetensrådets AFI-projekt (arbetsförberedande insatser) har det under året gjorts insatser inom sex olika block – attrahera, rekrytera, behålla, utveckla, samverka och i vissa fall avveckla. Insatser som kan nämnas är projekt kopplat till hälsosamma scheman, mentorskap, ledarutveckling, förmånspaket för anställda, hälsofrämjande insatser, validering inom socialtjänsten med mera.

Inom flera verksamheter uppges kompetensförsörjning utgöra det mest utmanande problemet och kanske främst inom kärnverksamhetsområdena socialtjänst och skola. Konkurrensen om arbetskraften är stor och kommunen har svårt att konkurrera med andra arbetsgivare avseende lönenivåerna.

Inom skolan innebär svårigheterna att bemanna lärartjänsterna med behörig personal att det behövs fler ej behöriga för säkra verksamhetens kvalitet. Det krävs också mer resurser till följd av ökat antal barn med särskilda behov.

Inom socialtjänsten är det framförallt individ- och familjeomsorgen som under året haft stora svårigheter att bemanna socialsekreterartjänster inom området barn- och unga. Till följd av ökad arbetsbelastning har sjukskrivningar och uppsägningar lett till att konsulttjänster behövt upphandlas.

De tidigare införda stipendierna börjar ge resultat och under året har fyra stipendiat avslutat sin utbildning och påbörjat sina anställningar, tre inom barn- och utbildningsnämndens verksamhetsområde och en inom socialtjänstens område. Ytterligare två stipendiat kommer att avsluta sina studier och anställas under år 2020.

Kompetensförsörjning och hälsosamma arbetsplatser kommer vara fortsatt i fokus för personalfunktionens arbete. Det handlar bland annat om att leda och stödja chefer i ett förändrat arbetssätt, fler heltidsanställda och jämställda arbetsplatser när färre ska ta hand om fler.

Under år 2018 startades det en central bemannings- och rekryteringsenhet i Jokkmokks kommun vilken avsåg att arbeta med personalplanering, rekrytering och bemanning inom samtliga verksamheter. Under år 2019 fattades beslut om att avveckla

enheten eftersom önskad effekt uteblev. Vikarieanskaffning återförs till respektive enheter medan det centrala uppdraget med rekrytering ligger kvar hos personalfunktionen.

Jokkmokks kommun arbetar med arbetsmarknadsfrågan utifrån flera perspektiv. Såväl nyanlända som andra människor, som idag står långt ifrån arbetsmarknaden, involveras i olika insatser och projekt för att öka anställningsbarheten och skapa möjligheter och motivation till att studera vidare.

Digitalisering

Utvecklingen och etableringen av e-samhället fortgår. I offentlig förvaltning pågår en strategisk verksamhetsutveckling med stöd av IT- och e-förvaltning. Tekniken förenklar för privatpersoner och företag genom större effektivitet och kvalitet. Sverige ligger långt framme när det gäller e-förvaltning men utvecklingen går fort och det möjligas gräns förändras ständigt. Att ärenden ska kunna hantteras via nätet är självklart för allt fler. 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.

Samtidigt som digitaliseringsprocessen kan bidra till att svara upp mot allmänhetens förväntningar på snabbare, effektivare och tillgängligare service så kan den också vara en del i att hantera behovet av en effektivare verksamhet utifrån bemanningsproblem. Den digitala tekniken kan vara en del i processen med att effektivisera genom avlastning och för att kvalitetssäkra arbetsrutiner. Inom till exempel sektorn vård och omsorg utförs den med Region Norrbotten samordnade individuella planeringen virtuellt och även inom andra vård- och omsorgsverksamheter planeras införande av e-lösningar. Ett exempel är nattkamera inom hemtjänsten.

Jokkmokks kommun har inom ramen för Norrbottens e-nämnd tillgång till en gemensam e-tjäns-



teplattform vilken bland annat har funktionalitet för att publicera e-tjänster, handlägga ärenden och en digital kundtjänst/självserviceportal som tillåter kommunen att kommunicera med medborgarna på ett säkert sätt.

Andra faktorer

Förutom ekonomi är det många andra viktiga faktorer som påverkar Jokkmokks kommun. Några av dem är globalisering, ökad mångfald, demografiska förändringar, ökad andel äldre och minskad andel förvärvsarbetande, ökad individualisering, urbanisering – en global process, markanvändningsfrågor, klimatförändring och teknikutveckling.

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 källa, vilket tillsammans med det kalla klimatet gör området lämpligt för exempelvis datacentersatsningar.

Besöksnäringen har konstaterats vara en näring värd att satsa på. 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.

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.

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.

Kostnaderna för sjukfrånvaron fortsätter att öka. En förklaring till detta bedöms vara det kärva rekryteringsläget, det är svårt att hitta vikarier och svårt att tillsvidareanställa inom de flesta yrkeskategorier men framförallt inom skola samt vård och omsorg. Detta bidrar till att den ordinarie personalen får dra tunga lass vilket ökar risken för sjukdom. Arbetsmiljö och arbetsbelastning är definierade påverkansfaktorer som är av stor betydelse när man pratar om attraktiv arbetsgivare.

Pensionsåtaganden

Jokkmokks kommun har ett samlat pensionsåtagande uppgående till drygt 160 miljoner kronor inklusive löneskatt. År 1998 ändrades regelverket över hur Sveriges kommuner och landsting skulle redovisa sina pensionsskulder. Enligt det nya regelverket lyftes alla gamla pensionsskulder bort från balansräkningen. Den nya benämningen på de gamla pensionsskulderna blev ansvarsförbindelser. En ny pensionsskuld började upparbetas i balansräkningen. Den nya pensionsskulden fick enligt det nya regelverket benämningen pensionsavsättning.

För att tydliggöra Jokkmokks kommuns samlade pensionsåtaganden och jämföra dessa med

Åtaganden, miljoner kronor

Pensionsavsättningar i balansräkningen	2,3
Löneskatt pensionsavsättning	0,6
Pensionsskuld 2019 avgiftsbestämd ålderspension	7,5
Löneskatt avgiftsbestämd ålderspension	1,8
Pensionsförpliktelser utanför balansräkningen	119,6
Löneskatt pensionsförpliktelser utanför balansräkningen	29,0
Summa pensionsförpliktelser	160,8

Tillgångar miljoner kronor

Finansiella placeringar av medel reserverade för framtida pensionsutbetalningar	12,5
Summa bokfört värde	12,5

Att finansiera, miljoner kronor **148,3**

Jokkmokks kommuns pensionsmedelsförvaltning redovisas nedan en sammanställning.

Sammanställningen visar att den klart större delen av Jokkmokks kommuns pensionsförpliktelser inklusive löneskatt saknar motsvarande medel på tillgångssidan i balansräkningen. Av de pensionsförpliktelser som Jokkmokks kommun har uppgående till 160,8 miljoner kronor inklusive löneskatt är cirka 12,5 miljoner kronor öronmärkta tillgångar i balansräkningen.

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. Det gäller alltså även de belopp som ligger utanför Jokkmokks kommuns balansräkning men som trots detta är ett pensionsåtagande för Jokkmokks kommun.

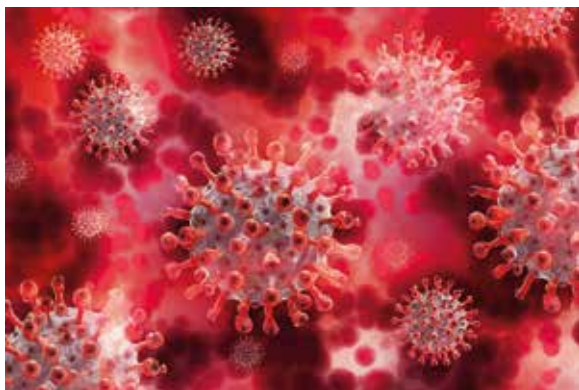
Ytterligare pensionsåtaganden

Jokkmokks kommun har pensionsåtaganden för förtroendevalda politiker. För åren 2015-2019 uppgår avsättningen till cirka 553 tkr inklusive löneskatt.

2.4 Händelser av väsentlig betydelse

Covid-19

SKR bedömer att det kommunala skatteunderlaget 2020 kommer att öka i betydligt svagare än tidigare beräknat till följd av coronavirusets framfart. Den ekonomiska effekten av minskad produktion och sysselsättning är svårbedömd i dagsläget men den senaste tidens snabba utveckling talar för att landets ekonomi kommer att drabbas hårt. BNP riskerar att falla med flera procent redan under år 2020 vilket kommer att ha stor påverkan på kommunernas skatteintäkter. Staten vidtar en mängd ekonomiska åtgärder för att mildra effekterna för näringslivet och i skrivande stund har regeringen precis presenterat ett stort åtgärds paket med extra generella statsbidrag för kommuner och regioner om 15 mdr kronor, totalt 20 mdr kronor för innevarande år. Yt-



terligare medel skjuts till under kommande år med 12,5 mdr kronor/år. Detta avses ge förutsättningar för kommuner och regioner att bidra till att upprätthålla sysselsättning och välfärd.

I skrivande stund har Jokkmokks kommun ännu ingen konstaterad smittspridning. Kommunstyrelsen följer löpande utvecklingen genom täta avstämningsmöten med kommunens ledningsgrupp och organisationen förbereder sig för att kunna hantera kommande kris, framför allt i de definierade samhällskritiska verksamheterna. Förstärkt ledningsgrupp träffas flera gånger i veckan för att stämma av utvecklingen och kommunen följer i övrigt Folkhälsomyndighetens rekommendationer.

Åtgärder för att minska smittspridning har vidtagits i form av besöksförbud på äldreboenden, restriktioner avseende ledigheter och uppmaning om att personal med symptom ska stanna hemma, detsamma gäller för barn i skolan och förskolan. Kommunalförbundet som ansvarar för gymnasiet och vuxenutbildningen har stängt skolorna och undervisning sker på distans.

Det har också vidtagits åtgärder i form av förberedelser för att omplacera personal, frivilligt vid behov samt vid eventuell aktivering av krislägesavtalet. Alla verksamheter har inventerat och riskbedömt personalbehovet vid en eventuell kris och kontinuitetsplaner har gjorts i de samhällsviktiga verksamheterna. Det har gått ut allmän förfrågan och information till medborgarna avseende förväntat behov av extra personal till de samhällskritiska verksamheterna.

Jokkmokks kommun har många små företag med stark koppling till turist och besöksnäringen vilka redan nu drabbats hårt av avstannat intäktstillflöde till följd av pandemin. Jokkmokks kommunkoncern har gått ut med information om att det finns möjlighet 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.

Trots detta finns signaler som tyder på att flera småföretagare känner stor oro och ser i dagsläget inga möjligheter att hämta in intäktsbortfallet inom överskådlig framtid. Detta medför uppsägningar av lokaler vilket får ekonomiska effekter både på den kommunala ekonomin samt de privata hyresvärdarnas ekonomi.

Sammantaget är det svårt att i dagsläget uppskatta vilka effekter en ökad smittspridning i kommunen kommer att ge, både på kort och på lång sikt, men vid ett utbrott kommer den kommunala verksamheten sannolikt utsättas för hårda prövningar framförallt gällande bemanning inom de samhällskritiska funktionerna samt tillgång till skyddsmaterial. Den 3 april har beslut tagits angående att aktivera kommunens krisledningsnämnd och första mötet är inplanerat till den 7 april.

Besparingsåtgärder

År 2019 har präglats av arbete med effektiviseringar och kostnadsminskningar inom alla verksamhetsområden. De prognoser som redovisats vid tertial- och månadsrapporter under året har tydligt pekat mot ett stort underskott. Kommunstyrelsen beslutade i juni 2019 att godkänna budgetberedningens förslag om restriktioner avseende tjänstetillsättning vid pensionsavgångar och egen uppsägning. Samtliga beslut om tjänstetillsättning ska beslutas av kommunchef efter samråd med personalchef och efter dialog med berörd chef.

Inom kommunstyrelsen togs beslut om åtgärder för att minska de kommunala kostnaderna och inriktning för åtgärder har varit att minska kostnader för lokaler, fordon, personal samt inköp i stort. Dessa delar påverkar andra delar av organisationen. Behovet av att minska kostnader för egna lokaler har lett till förtätning av kontorsplatser inom förvaltningsbyggnaden vilket i sin tur frigjort lokaler för försäljning eller uthyrning till externa parter. Ytterligare andra lokaler och kommunalägda fastigheter har lagts ut till försäljning eller kallställts för att minska driftkostnader.

Som ett led i att minska kostnader för personal och samtidigt anpassa organisationen utifrån ändrade förutsättningar fattades beslut om att avveckla arbetsmarknadsenheten och bemanningsenheten. I samband med detta har viss omstrukturering av arbetsuppgifter och personal gjorts där verksamhet fortfarande måste bedrivas och i övrigt har övertalighetsprocesser inletts.

Omlokalisering av bland annat turistinformationen till växel och reception i förvaltningsbyggnaden har, förutom minskade personalkostnader, givit möj-

lighet att utveckla planerna om ett infocenter vilket ger förutsättningar att förenkla och öka kvaliteten i informationskanalerna för både externa besökare och kunder likväl som till den egna organisationen.

Införande av en kommungemensam bilpool har gjorts i syfte att minska antalet bilar i organisationen samt kostnader för korttidshyra av fordon. De verksamheter som har fordon som inte är i dagligt bruk har ställt sina bilar till bilpoolens förfogande.

Köpstopp och åtstramning av policys avseende inköp av varor och tjänster, bland annat mobiler har gällt i hela organisationen från hösten 2019.

Flyktingsituationen

Att organisera verksamheten och skapa resurser för att ta hand om alla människor som flytt undan krig och andra fasor har varit en krävande uppgift för Jokkmokks kommun liksom för andra kommuner under flertalet år. Kommunen har under de senaste åren i egen regi ansvarat för att både bygga upp och sedan avveckla fyra HVB-hem för ensamkommande barn. Från och med den första juli 2017 gäller en ny ersättningsförordning avseende flyktingmottagandet vilken innebär en kraftig minskning av ersättningsnivåerna för bland annat HVB-verksamheten. Som mest har antalet flyktingar uppgått till cirka åtta procent av totala invånarantalet i kommunen. Det har ställt stora krav på skola, socialtjänst och överförmyndarens verksamhet. Under år 2019 fattades beslut om att avveckla arbetsmarknadsenheten där bland annat integrationsverksamheten har organiserats. Omstrukturerings har lett till att socialtjänsten tagit över hela ansvaret för de delar inom integrationsarbetet som är kopplat till försörjningsstöd och andra insatser.

Investeringar

Investeringsbudgeten för år 2019 landade på planerade projekt för totalt 43,8 mkr samt att ej färdigställda projekt från år 2018 löpt över årsskiftet uppgående till ca 14,0 mkr. Upparbetade kostnader under året uppgår till cirka 24,6 mkr beroende på att flera projekt inte är färdigställda under året samt att några större projekt skjuts framåt i tiden. Det största projektet, etablering av kontorsbyggnad för samlokalisering Vattenfall, ligger ännu i avtalsfas. Ett annat större investeringsbeslut som inte startade under året var inköp av nytt brandsläckningsfordon. Nytt investeringsbeslut med tillskott av medel är taget inför 2020 års investeringsbudget.

Samförläggningen av fiber på olika sträckor i kommunen pågår eller är under uppstart liksom byte av utrustning i stadsnätet

Jokkmokks kommun har under år 2019 drivit ytterligare flera stora investeringsprojekt. Ett av dem är färdigställandet av ombyggnad- och tillgänglighetsanpassning av Östra skolans bad- och sporthall. Tyvärr drabbades fastigheten av ventilationsproblem och tvist pågår med projektören.

VA utbyggnaden i Kvikkjokk avslutade under året och därmed är etapp 3 av projektet slutfört.

Den pågående utvecklingen i Kåbdalis med flera nya detaljplaner innebär också planering och projektering för framtida VA-investeringar i det området

Upprustning av äldre hyreshus

Sammanlagt har bostadsbolaget AB Jokkmokks-hus ett lägenhetsbestånd i Jokkmokks kommun bestående av 561 lägenheter fördelat på 35 025 m² samt 7 721 m² lokaler. Under åren 2016–2017 ökades beståndet med totalt 27 nybyggda lägenheter, under år 2018 såldes fem hyresfastigheter i Vuollerim till privata ägare med lokal anknytning. Under år 2019 övertog bolaget driften av en fastighet med 16 lägenheter i Jokkmokk från Jokkmokks kommun, förvärvet genomförs under år 2020.

Det satsas även fortsättningsvis rejält på reparationer och underhåll av det äldre fastighetsbeståndet där fasadrenoveringar, fönsterbyten och inre underhåll ingår i genomförda och planerade åtgärder. Under år 2019 har det också gjorts en större satsning på utemiljön i området Nya Ängen nära sjön Talvatis, med hjälp av stöd från Boverket.

Energieffektivisering

Det kommunalägda värmeverket har under året slutfört underhållsinsatser i pannanläggningen för att nå ökad verkningsgrad och förbättrad driftsäkerhet och arbete pågår för att minska egenförbrukning av vatten, el och värme. Jokkmokks värmeverk använder till 99 procent förnyelsebara bränslen och arbetar för att erbjuda sina kunder en prismodell där energieffektivisering främjas. För andra året i rad har förhållandet mellan fasta och rörliga avgifter förändrats för villakunder och inför år 2020 har beslut fattats om att inte höja företagstaxorna.

Besöksnäringen

Jokkmokks vintermarknad 2019, med temat Värme i kylan, hade 45 958 besökare. Man får gå ända tillbaka till år 2008 för att se ett högre besöksantal (46 800). Marknaden lockar besökare från i stort sett hela världen.

Jokkmokks marknad, läget på polcirkeln och en bra ingång till vildmarken listas som några av Jukk-

mokks fördelar. Jokkmokk rankas till en av Sveriges vackraste platser på sajten culturetrip.com.

Kommunen arbetar kontinuerligt med att utveckla Arctic Camp Jokkmokk för en ökad året runt beläggning. Under året 2019 har totalt antal gästnätter ökat med cirka 3,0 procent jämfört med 2018. Beläggningen har ökat mest på campingdelen och endast marginellt på stugsidan. Orsaken är framförallt ökning av företagsbokningar under för- och eftersäsong.

Totalt inom besöksnäringen har antalet gästnätter ökat med 31 000 st jämfört med år 2018.

Projekt och samverkan

Inom kommunens verksamheter drivs ett flertal projekt vilka finansieras med externa medel. Under 2019 har det pågått arbete inom följande projekt.

LECO – Local Energy Communities är ett projekt där Jokkmokks kommun är delaktig.

Projektet syftar till att hitta miljösmarta lösningar för en trygg och miljövänlig energiförsörjning för små samhällen. Målet är att använda sig av lokala resurser och att skapa lokala mervärden. Det finns många goda exempel för så kallade "energibyar" i Tyskland och Österrike och via en tysk partner ska dessa erfarenheter blir mer tillgängliga för Jokkmokks kommun.

Projektarbetet startade i september 2017 och sträckte sig till och med augusti 2019. Fokus har legat på att

- tillsammans med LTU undersöka förutsättningar för att implementera ovan nämnda lösningar i Sverige och Norrbotten, vilket har resulterat i en rapport.
- genomfört en regional kick-off event i Luleå 14 december 2017
- ta fram informationsmaterial om projektet
- skapa en fungerande projektorganisation inklusive regelbundna webbmöten samt en fysisk träff med projektpartners

Mer information om projektet finns på:
<http://leco.interreg-npa.eu/>

Lona. Projektet löper ut till årsskiftet 2019-2020 men kan förlängas till nästa år om åtgärder återstår. Projektet möjliggör tillskapande av attraktiva vandringsstråk i närhet till centralorten. Arbete med Vandringsstråk utmed Lule älv påbörjades under 2018 och färdigställdes under år 2019.

Tillgänglig kommun är ytterligare ett projekt som sträcker sig till och med år 2019. Mål för projektet är;

Jämlikhet/jämställdhet, alla unga ska kunna

- Ta B-körkort
- Färdas till och från aktiviteter inom kommunens gränser till en rimlig kostnad
- Inkluderas i samhället

Kompetensförsörjning

- Större möjligheter till försörjning, anställningsbarhet
- Större möjligheter till körkortsfortbildning via arbetsförmedlingen.

Etableringsservice är namnet på ett internt samverkansprojekt mellan tillväxtfunktionen, samhälls- och infrastrukturfunktionen och samhällsbyggnadsavdelningen. Syftet med detta är att underlätta för företag att etablera eller expandera verksamhet i Jokkmokks kommun. Arbetsättet bygger på att på ett strukturerat sätt effektivisera kommunala processer kopplat till företagsärenden.

Som ett led i arbetet med att förbättra näringslivsklimatet fattade kommunstyrelsen under 2018 beslut om att Jokkmokks kommun ska arbeta enligt modellen **Tillväxt och Tillsyn**, vilken syftar till att arbeta med ett möjliggörande förhållningssätt i kontakten med företag och allmänhet både för att säkerställa lagstiftarens intentioner men samtidigt ta hänsyn till företagarnas förutsättningar. Under år 2019 har förslag till koncept för detta arbete tagits fram.

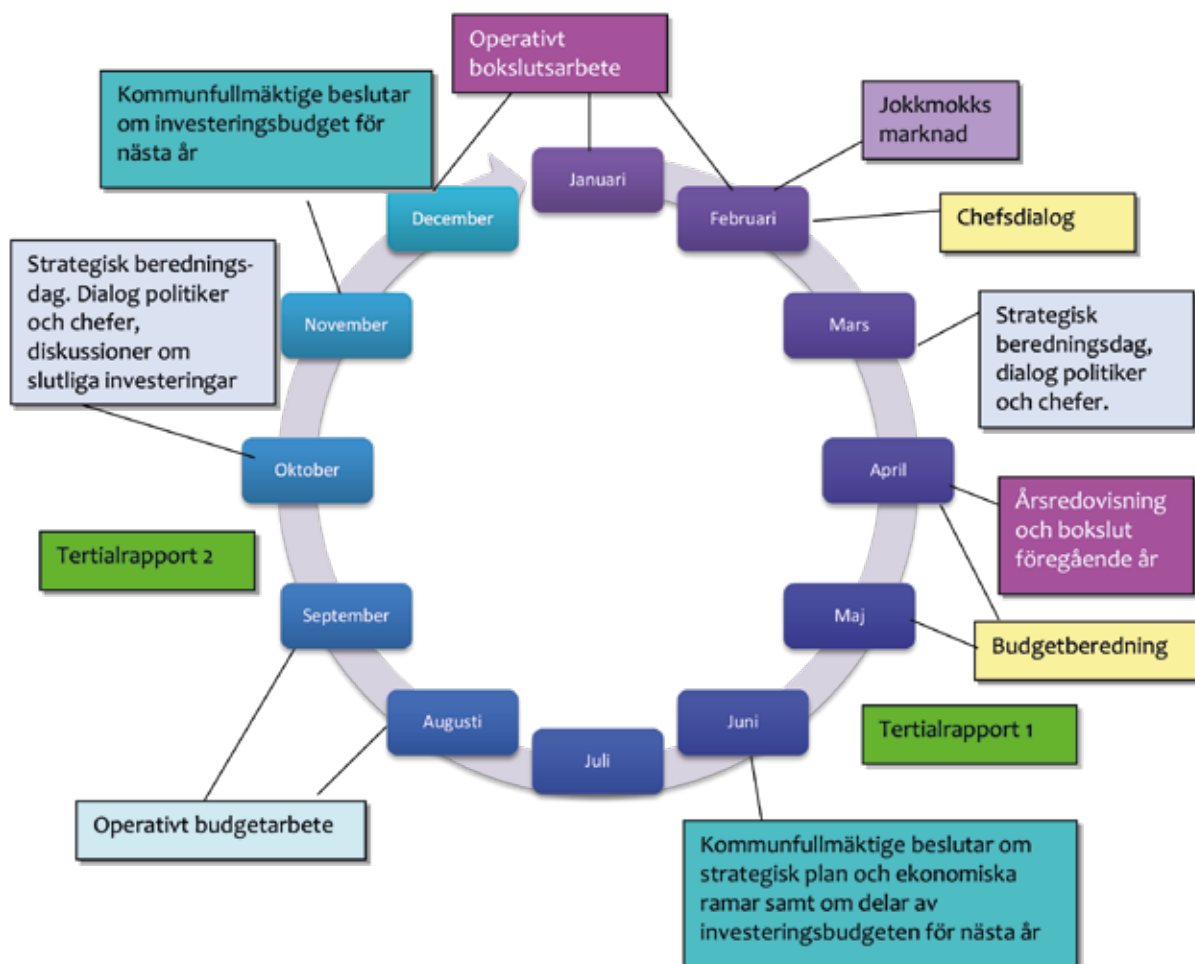


Vandringsstråk i anknypning till Lule älv.

2.5 Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Årshjulet

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



I den strategiskt orienterade styrprocessen ligger tyngdpunkten på arbetet under första halvåret varje enskilt år.

Under andra halvåret finns tid och möjlighet för nämnderna och förvaltningen att jobba operativt med budgetarbetet för nästkommande år.

Eftersom år 2018 var valår togs beslut om budget avseende 2019 och strategisk plan för 2020–2021 av fullmäktige i juni månad 2018 och fastställdes sedan efter valet av nya fullmäktige i december 2018. Även under 2019 försenades budgetbeslutet inför år 2020 och strategisk plan för 2021–2022 och beslut fattades i fullmäktige i november 2019.

Kommunstyrelsen har uppsiktsplikt över hela den kommunala koncernen. Särskilda uppföljningar har gjorts under året 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. Under år 2019 utarbetades en internkontrollplan inom kommunstyrelsens område för att kunna säkerställa löpande uppföljning och kontroll. Beslut om plan fattades under början av år 2020.

2.6 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

God ekonomisk hushållning innebär att säkerställa kommande generationers resurser – dagens generation ska inte förbruka morgondagens resurser och

därmed behöver kommunens organisation se till att verksamhetens intäkter och kostnader harmonierar och att inte ekonomin urholkas. För att definiera vad som garanterar god ekonomisk hushållning för Jokkmokks kommun togs ett nytt visionsdokument fram.

2.6.1 Vision Jokkmokk 2030

Det gällande visionsdokumentet beslutades av kommunfullmäktige den 31 oktober 2016. 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.*

Under år 2017 fastställdes samtliga verksamhetsplaner politiskt. Jokkmokk 2030 ligger i linje med regionala utvecklingsstrategier enligt RUS (Regional utvecklingsstrategi 2020) och visionsdokumentet sammanfaller till stor del med de prioriterade områdena inom RUS: sysselsättning, forskning 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 sex 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 år 2019-2021 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 med start år 2017.

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 lokal tillgångar 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 samt till den bilaga som visar en sammanställning av verksamheternas redovisade utveckling.

2.6.2 Övergripande verksamhetsmål 2019

Från och med budgetår 2019 kommer det årligen i budgetdokumentet att definieras specifika övergripande mål som ska utvärderas utifrån visionsdokumentets målbild. De mål och mätresultat som gäller år 2019 presenteras i tabellen nedan.

Mål	Mätvärde	Mätinstrument
Ökande befolkning 	Fler invånare jämfört med föregående år <i>Befolkningen har minskat med 54 invånare mellan 2018 och 2019</i>	Befolkningsstatistik SCB 1/11
Ökande attraktionskraft 	Företagsklimatet ska vara bättre än föregående år + 60 placeringar 2018 plats 226 2019 plats 166	Placering i svenskt näringslivs företagsklimatmätning
Fler besökare 	Antalet gästnätter ska vara fler än föregående år + 31 000 gästnätter 2017 genomfördes 398 000 turistiska gästnätter 2018 genomfördes 429 000 turistiska gästnätter	TEM-rapporten

Fler företagsetableringar 	Antalet företag ska vara fler jämfört med föregående år +4 företag 2018- 594 företag 2019- 598 företag (AB och enskilda har ökat)	Bolagsverkets statistik
Fler i sysselsättning 	Antalet praktikplatser* inom kommunala verksamheter ska vara fler jämfört med föregående år Handledning för åtta praktikanter inom kommunens verksamhetsområde	Intern projektstatistik handledarprojektet
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) 2018 flickor: 253,0 (243,2) 2019 flickor: 259,5 (238,5) 2018 pojkar: 196,8 (205,3) 2019 pojkar: 214,1 (211,5)	Skolverkets statistik

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

Utifrån de redovisade mätpunkterna i de sex övergripande verksamhetsmålen har ett mål fått röd markering direkt kopplat till befolkningsutvecklingen, det är färre invånare jämfört med tidigare år. Fyra mål uppnått grön markering vilket betyder att målen har nåtts. Antal företag har ökat och Jokkmokks kommun har klättrat 60 placeringar i Svenskt Näringslivs företagsklimatsmätning. Besöksnäringen fortsätter utvecklas positivt och antal gästnätter har ökat jämfört med föregående år. Meritvärden i skolan har förbättrats och denna gång ligger både flickors och pojkars meritvärde över riksgenomsnittet.

Ett mål har fått gul markering och det beror band annat på att förutsättningarna har ändrats sedan målet antogs. Det handledarprojekt som avsåg utgöra mätinstrument kom igång senare än planerat, vilket försvårar jämförelse mot tidigare år, och har delvis ändrat inriktning till följd av osäkerheten kring arbetsförmedlingens verksamhetsförändringar. Den gula markeringen, som signalerar positiv utveckling, har koppling till att man på grund av projektet har åtta deltagare som genomfört/genomfört praktik inom kommunens verksamhetsområden i samband med utbildning. Bedömningen är att dessa med hjälp av projektets handledande inriktning ökat möjligheten för kommunen att ta hand om praktikanterna och att de ökat sina möjligheter till anställning efter avslutade studier.

2.6.3 Medborgarenkät

Under hösten 2019 genomfördes en medborgarenkät via SCB, den utgör en del av de mätdata som ligger till grund för den övergripande utvärderingen av visionsdokumentets målbild. Jämförelse sker med år 2017 och år 2015 då tidigare undersökningar gjordes. Utvärderingen syftar till att påvisa utvecklingen i kommunens strävan mot de gemensamma målen och på så sätt utgöra ett verktyg för den politiska styrningen. Nedan visas delar av 2019 års resultat av medborgarenkäten, ställt i relation till visionsdokumentets insatsområden.



Visionsdokument i relation till medborgarundersökningen.

		Måluppfyllelse: Grönt – målet uppnått 2030 Gult – positiv utveckling Rött – negativ utv eller ej mätbart				
Insats- område	Insatser	Ut- veck- ling	Frågor i medborgarundersökningen	Dia- log 2019	Dia- log 2017	Dia- log 2015
Varumärke	<p>Arrangemang i linje med Jokkmokks kommuns varumärkesplattform ska främjas.</p> <p>Jokkmokk som varumärke ska innefatta ett gott värdskap och utgöras av ett välkomnande och öppet förhållningssätt till människor, situationer och idéer.</p>	Gult	Hur nöjd är du med din kommun i dess helhet som en plats att bo och leva på?	NRI 6,5	NRI 7,4	NRI 6,8
			Hur väl uppfyller din kommun dina förväntningar på en plats att bo och leva på?	5,7	6,6	6,0
			Föreställ dig en kommun som en plats som är perfekt att bo och leva på. Hur nära ett sådant ideal tycker du att din kommun kommer? Kan du rekommendera vänner och bekanta att flytta till din kommun?	6,6	6,2	5,5
Infrastruktur	<p>Väl anpassat bostadsbestånd med attraktiva boendemiljöer.</p> <p>Det offentliga rummet ska underhållas väl och utformas med hänsyn till tillgänglighet och attraktivitet.</p> <p>Anpassat kommunalt utbud av välsköta fritids- och friluftsanläggningar.</p>	Gult	<i>Hur ser du på</i> ...möjligheterna till att hitta bra boende?	5,8	5,6	4,8
			...utbudet av olika typer av boendeformer (hyresrätt, bostadsrätt, småhus etc.)?	5,2	5,2	4,3
			...hur trivsam bebyggelsen är?	6,7	6,8	6,5
			<i>Hur ser du på</i> ...tillgången till parker, grönområden och natur?	8,7	8,8	8,5
			...möjligheterna till att kunna utöva fritidsintressen t.ex. sport, kultur, friluftsliv, föreningsliv?	7,0	7,6	7,2
Ungdomar	<p>Ungdomar ska introduceras i det lokala näringslivet för att underlätta insteg på arbetsmarknaden.</p> <p>Ungdomar ska involveras i dialogen och ges reellt inflytande i samhälleliga processer.</p> <p>Ungdomar ska ges möjlighet att engagera sig i, eller själva skapa, aktiviteter som bidrar till en utvecklande framtid</p>	Gult	I vilken utsträckning anser du att ungdomar, 16-23 år, erbjuds möjlighet att vara involverade i samhällsutvecklingen?	Snitt 4,2		
			I vilken utsträckning anser du ungdomar, 16-23 år, är engagerade i, eller själva skapar, aktiviteter som bidrar till en utvecklande fritid?	4,8		

Kompetensförsörjning	God tillgång till individuell kompetensutveckling.	Gult	Hur ser du på ...tillgången till universitets- eller högskoleutbildning inom rimligt avstånd?	4,1	5,1	4,5
			...tillgången till övriga utbildningar inom rimligt avstånd? (Folkhögskola, Kvalificerad Yrkes- utbildning, Komvux etc.)	5,5	6,3 NMI	6,1 NMI
	Högkvalitativ grundskola med studieresultat över riksgenomsnittet.		Vad tror eller tycker du om grundskolan i din kommun?	5,8	6,6	5,0
	Högkvalitativt gymnasieutbud som attraherar både pojkar och flickor.		Vad tror eller tycker du om gymnasieskolan i din kommun?	5,3		
	Högkvalitativ gymnasieskola med studieresultat över riksgenomsnitt. Utbildningsutbud som medger möjlighet till egen försörjning för alla.			6,3	5,0	
Kommunikation	God internetåtkomst i hela kommunen, med hjälp av fiber och kompletterande lösningar.	Gult	Hur nöjd är du med infrastrukturen när det gäller IT (bredband och mobil) i Jokkmokks kommun	Snitt 6,6	Snitt 7,0	Snitt 6,6
	Mobiltäckning i hela kommunen samt ett utökat antal tjänsteoperatörer och kompletterande lösningar.		Hur nöjd är du med mobiltäckningen för datorer i Jokkmokks kommun?	6,4	6,5	5,8
			Hur nöjd är du med mobiltäckningen för telefoner i Jokkmokks kommun?	6,4	6,6	6,1
	Goda kommunikationer i hela kommunen som möjliggör in- och utpendling.		Hur ser du på ...möjligheterna till att använda kollektivtrafiken för resor? (Med kollektivtrafik menas lokal och regional trafik med buss, spårvagn, tunnelbana, tåg och/eller båt/färja.)	NRI 2,9	NRI 3,7	NRI 3,6
			...tillgången till förbindelser för längre resor? (Resor med tåg, buss, båt och/eller flyg.)	3,6	4,2	4,1
			...möjligheterna till att enkelt kunna transportera sig med bil?	7,9	8,2	8,0

Förklaringar:

NRI = Nöjd Region Index (Hur ser medborgarna på kommunen som en plats att bo och leva på?)

NMI = Nöjd Medborgar Index (Hur ser medborgarna på kommunens verksamheter?)

Snitt = gäller kommunens egna tillägsfrågor.

Ganska genomgående visar resultatet för år 2019 att svarsindex ligger lägre än närmast föregående års mätning men däremot ofta i paritet med, eller lite högre, än med året dessförinnan. Resultatet visar att år 2017 sticker ut som lite bättre än både år 2015 och år 2019 och generellt gjordes en del synliga insatser i samhället Jokkmokk under detta år, vilket kan vara en av anledningarna till ett tillfälligt uppsving i nöjdhetsstatistiken. Inom insatsområdet infrastruktur signaleras en ökning i nöjdhetsindex mellan åren 2017 och 2019 avseende bostäder, vilket också gäller mobiltäckningen inom insatsområde kommunikation. I övrigt kan konstateras att det inte är så väldigt stora variationer mellan det första och det senaste året med undantag för resor och transporter inom området kommunikation samt avseende utbildningar över grundskolenivå inom område kompetensförsörjning, där kan en försämring noteras i statistiken.

Det som kommer att vara vägvisande i längden är hur trenden ser ut över tid och bedömningen är hittills att det är en positiv utveckling totalt sett, förutom en svag försämring inom ett fåtal områden enligt ovan.

Totalt har enkäten skickats ut till 800 slumpmässigt utvalda personer. Svarsandelen var 38 procent (304 personer) vilket är något lägre än föregående år då det var 40 procent som svarade.

Vid en djupare analys av svaren kan man urskilja ytterligare detaljer enligt nedan.

NRI-helhet – kommunen som plats att leva och bo – kvinnor är nöjda till 60 procent och männen till 55 procent. Man är generellt nöjdare om man bott i kommunen 2–5 år än om man bott 11 år eller längre.

NMI-helhet – medborgarens syn på kommun-

förvaltningens verksamheter – kvinnor är nöjda till 55 procent och männen till 42 procent. Här är man nöjdast om man bott mellan 3–10 år i kommunen och mindre nöjd om man bott kortare tid än 2 år eller längre tid än 11 år.





Övergripande kan konstateras att kvinnorna är generellt mer nöjda än männen, till viss del är de äldre invånarna mer nöjda än de yngre. Man är också mer nöjd om man bor i centralorten Jokkmokk än om man bor utanför. Det är också så att de med högre utbildning rent generellt är lite nöjdare än andra.

2.6.4 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.

Jokkmokks kommun uppfyller per den 31 december 2019 två av sex beslutade finansiella mål. När det gäller målet avseende investeringar så är orsaken till att beslutad investeringsnivån för år 2019 avviker från fastställda finansiella mål att ett medvetet val gjordes när beslutet togs om investeringsbudget för året 2019. Detta till följd av att samhällets utveckling och de ökade behoven har krävt större investeringsbehov än målsättningen och att detta ändå bedöms ligga i linje med god ekonomisk hushållning utifrån investeringarnas art. Dock uppfylls inte det finansiella målet på grund av att målet är kopplat till summan för de årliga avskrivningarna.



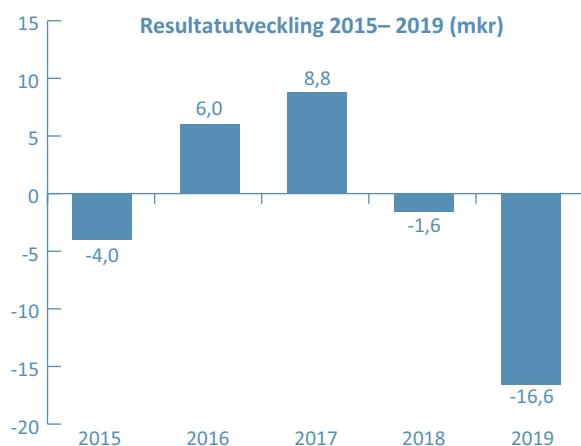
Finansiella mål i enlighet med god ekonomisk hushållning	31 december 2019	Röd färg = målet ej uppnått Gul färg = målet delvis uppnått Grön färg = målet uppnått
Generationsprincipen ska råda	Rött 	Målet är inte uppfyllt, kommunen redovisar ett negativt resultat per den 31 december 2019.
Resultatet bör uppgå till minst plus 3,5 miljoner kronor varje enskilt år. Det motsvaras av ungefär 1,1 procent av verksamheternas nettokostnader. Att under enstaka år göra avvikelser från denna budgeterade resultatnivå är acceptabelt utan att det långsiktiga målet bryts under förutsättning att det redovisade snittresultatet under den senaste femårsperioden inte understiger 3,5 miljoner kronor per år..	Rött 	Målet är inte uppfyllt per den 31 december 2019. <i>Det redovisade resultatet år 2019 uppgår till -16,6 mkr och det genomsnittliga resultatet de senaste fem åren uppgår till -0,5 mkr</i>
Soliditeten ska ha en över den senaste femårsperioden positiv trend.	Grönt 	Om soliditeten utvecklas negativt ett enskilt år innebär det inte att den positiva trenden har brutits om det belyses över en femårsperiod. Soliditeten per den 31 december är 54,9 procent (år 2018 58,8 procent)
Låneskulden ska amorteras med ungefär 6,0 miljoner kronor per år till dess att skulden är slutamorterad.	Rött 	Målet är inte uppfyllt per den 31 december. Under året har amortering skett med 3,2 miljoner kronor i enlighet med gällande amorteringsplan
Kapitalplaceringar för pensioner eller tecknande av pensionsförsäkringar ska uppgå till minst en miljon kronor per år.	Grönt 	Målet är uppfyllt per den 31 december 2019, totalt har 3,0 miljoner kronor placerats.
Investeringsnivån ska ligga på högst samma nivå som kostnaden för de årliga avskrivningarna.	Rött 	Målet är inte uppfyllt till följd av beslut om avsteg. Beslut om investeringar för 2019 uppgick till 42,5 miljoner kronor och avskrivningarna för året uppgick till 21,1 miljoner kronor. <i>Bokförda bruttoinvesteringar 2019 är 27,0 mkr. Bokförda nettoinvesteringar uppgick till 24,6 mkr</i>

2.6.5 Ekonomisk ställning

Resultat, analys och nyckeltal

Årets redovisade resultat visar på ett underskott om knappt 16,6 miljoner kronor. Budgeterat resultat var

plus 3,5 miljoner kronor, vilket ger en negativ budgetavvikelse för året på 20,1 miljoner kronor.



Verksamhetsanalys

Kommunstyrelsen, samhällsbyggarnämnden och kultur- och fritidsnämnden visar en positiv budgetavvikelse på sammanlagt 2,6 miljoner kronor medan barn- och utbildningsnämnden och socialnämnden visar en sammanlagd negativ budgetavvikelse om cirka 11,3 miljoner kronor. Finansieringen redovisar en negativ budgetavvikelse på drygt 11,4 miljoner kronor främst beroende på att förväntade välfärds-satsningar uteblivit. Styrelse, nämnder och finansiering redovisar sammanlagt en negativ budgetavvikelse på 20,1 miljoner kronor. Nämndernas resultat och orsak till avvikelser redovisas i korthet nedan.

Budgetavvikelse och resultat (mkr)						
		2019	2018	2017	2016	2015
Driften		-8,7	-11,0	-5,2	-1,4	-4,6
Finansieringen		-11,4	5,8	10,3	4,0	-0,6
Avvikelse mot budget		-20,1	-5,1	5,1	2,5	-5,2
Budgeterat resultat		3,5	3,5	3,7	3,5	1,3
RESULTAT		-16,6	-1,6	8,8	6,0	-4,0

Kommunstyrelsen, plus 1,1 miljoner kronor

Kommunchefens område inklusive bostadsanpassning och trafikfrågor redovisar sammantaget en positiv budgetavvikelse på drygt 1,9 miljoner kronor.

Kommunchefens ansvar visar en positiv budgetavvikelse på knappt 1,6 miljoner kronor, huvudsakligen beroende på att externa finansieringslösningar avlastat skattebudgeten avseende posten kommunstyrelsens oförutsedda utgifter.

Kostnaderna för *bostadsanpassningen* har sjunkit till följd av färre ärenden och effektivisering av handläggning, vilket resulterat i ett överskott om cirka 1,1 miljoner kronor.

Budgeten för *trafikfrågor* visar ett underskott på cirka 0,8 miljoner kronor beroende på att kostnader för 2018 belastat 2019 års resultat, eftersläpning.

Näringslivs- och samhällsavdelningen, minus 0,8 mkr

Tillväxtfunktionen redovisar en positiv budgetavvikelse om knappt 1,6 miljoner kronor. Inom funktionen bedrivs många olika verksamheter och bland annat bedrivs delar av verksamheten i olika projekt som till stor del finansierats via externa medel.

Arctic Camp Jokkmokk visar en positiv avvikelse på knappt 0,8 miljoner kronor. Jokkmokks marknad visar ett positivt resultat om cirka 0,2 miljoner kronor bland annat på grund av sänkta kostnader för marknadsföring. Turistbyrån visar en positiv avvikelse om knappt 0,3 miljoner kronor till följd av lägre kostnader än budgeterat.

Arbetsmarknadsenheten, med stora omställnings- och volymanpassningar inom HVB-verksamheten för ensamkommande barn och integration har avvecklats under året. Sammantaget visar verksamheterna under denna enhet en positiv avvikelse om drygt 2,0 miljoner kronor eftersom avvecklingen gått snabbare än väntat.

Samhälls- och infrastrukturfunktionen visar en positiv budgetavvikelse på knappt 0,2 miljoner kronor. En del av orsakerna till detta är bland annat att kostnadstäckningen i taxefinansierad verksamhet har förbättrats i samband med nya taxor och

avlastar därmed skattebudgeten. Allmän återhållsamhet och nedprioriteringar i drift och underhåll har gjorts för att hålla nere kostnaderna, vilket dock i längden inte är hållbart.

IT- och e-funktionen redovisar en negativ budgetavvikelse på drygt 0,9 miljoner kronor. Det finns flera orsaker, bland annat kraftigt ökade backupkostnader samt licenskostnader för Office 365. Dessa kostnader belastar främst it-arbetsplatserna ute i verksamheterna och är inte utdebiterade på grund av behov av översyn för att lättare hitta effektiviserings möjligheter.

Controller- och juridikfunktionen inklusive överförmyndaren redovisar en budget i balans. Ökade kostnader till följd av dubbla revisorer och extra sammanträden motverkas av ej fullt nyttjade medel från minoritetsspråkspengar.

Personalfunktionen visar en negativ budgetavvikelse på drygt 1,3 miljoner kronor främst beroende på den nyinrättade bemanningsenheten där finansiering inte landat. Beslut om avveckling är fattat under året eftersom uppnådd total effekt uteblivit.

Ekonomifunktionen inklusive LKF- gymnasiet och vuxenutbildningen redovisar sammantaget en negativ budgetavvikelse på drygt 0,2 miljoner kronor.

Ekonomifunktionen slutar på en positiv budgetavvikelse på knappt 0,6 miljoner kronor beroende på minskade personalkostnader till följd frånvaro.

Lapplands kommunalförbund, gymnasiet, visar en knapp positiv budgetavvikelse på 48 tusen kronor till största delen tack vare minskade kostnader för skolskjutsar. Kostnaden kan vissa år variera och är allmänt svår att budgetera eftersom det har att göra med både uppskattat antal elever samt var de bor.

Lapplands kommunalförbund, vuxenutbildningen visar en negativ budgetavvikelse på drygt 0,8 miljoner kronor beroende på att kostnaderna inte ryms inom beslutad ram. Inför år 2020 har ramjustering skett utifrån för LKF beslutad fördelningsnyckel.

Barn- och utbildningsnämnden, minus 3,7 miljoner kronor

En av orsakerna till den negativa avvikelsen är ökade

kostnaderna för de fristående verksamheterna i den egna kommunen som har blivit högre än beräknat eftersom fler elever har tillkommit i förhållande till den beräkning som gjordes inför budgetåret 2019.

Totalt sett är kostnaderna högre än budget. En av förklaringarna är ökade personalkostnader som har direkt koppling till de ökade riktade statsbidragen från Skolverket. En annan förklaring är ett ökat personalbehov inom förskolan och för barn/elever med behov av särskilt stöd samt övriga oförutsedda kostnader.

Intäkterna är högre än budgeterat beroende dels på beviljade ej budgeterade riktade statsbidrag samt högre intäkter från migrationsverket.

Socialnämnden, minus 7,5 miljoner kronor

Socialtjänstens resultat för år 2019 visar på en negativ budgetavvikelse om drygt 7,5 miljoner kronor. Kostnaderna för placeringar av barn och unga har under hela år 2019 legat på en hög nivå och har ökat ytterligare under sista kvartalet. En bidragande orsak är att de utredda och godkända kommunala familjehemmen i allt större utsträckning övergår till externa konsulentstödda familjehem inom den privata sektorn, vilket resulterar i att kommunen får köpa tillbaka tjänsten till en högre kostnad. Inom individ- och familjeomsorgen ökade dessutom kostnaderna för försörjningsstöd.

Kostnaderna för färdtjänst har ökat liksom transportkostnader avseende hjälpmedel till följd av centrala avtal.

Inom hemtjänsten har sjukfrånvaron legat högt under året och det har varit kraftig vikariebrist. Det har skett många inskolningar av vikarier som sedan inte lett vidare till fortsatt arbete. Även inom HSE (hemsjukvården) har det varit svårt att rekrytera och det har bidragit till lägre kostnader på grund av vakanser men istället har det inneburit en hög belastning på ordinarie personal.

En bidragande orsak till underskottet är också att det budgeterade statsbidraget avseende Stärkt bemanning drogs in (1,6 mkr).

Samhällsbyggarnämnden, plus 0,9 miljoner kronor

Den positiva avvikelsen på knappt 0,9 mkr förklaras till största delen av högre intäkter än budgeterat avseende byggnadsärenden samt lägre personalkostnader inom miljökontoret. I samband med att personal slutat har inte återrekrytering skett till följd av beslutade besparingsåtgärder.

Kultur och fritidsnämnden, plus 0,5 miljoner kronor

Den positiva avvikelsen på drygt 0,5 mkr förklaras främst av lägre personalkostnader än budgeterat. Vissa personalkostnader har finansierats med externa projektmedel.

Finansieringen, minus 11,4 miljoner kronor

Finansieringen visar en negativ budgetavvikelse på drygt 11,4 mkr främst till följd av att förväntade extra satsningar på välfärden uteblev i regeringens budget. Även befolkningsminskningen, totalt minus 95 invånare, påverkar utfallet av intäkter från utjämningsystemet jämfört med den intäktsprognos som låg till grund för budgetbeslut 2019.

Avstämning prognoser år 2019, avvikelse mot budget (mkr)			
Styrelse/nämnd	Helårsprognos tertial 1	Helårsprognos tertial 2	Bokslut 2019
Kommunstyrelsen	2,4	-0,1	1,2
Barn- och utbildningsnämnden	-2,6	-1,8	-3,7
Socialnämnden	-9,9	-9,2	-7,5
Samhällsbyggarnämnden	0,1	0,4	0,9
Kultur- och fritidsnämnden	0,0	0,3	0,5
Finansieringen	-13,9	-13,9	-11,4
Summa avvikelse	-23,9	-24,3	-20,1

Förutom kommunstyrelsen samt barn- och utbildningsavdelningen uppvisar alla avdelningar bättre utfall än de under året ställda prognoserna. Avvikelsen för socialtjänstens område visar på en avsevärd förbättring beroende på att det vidtagits åtgärder för att minska kostnader vilka givit resultat redan under innevarande år, även om genomslag fullt ut väntas under år 2020.

Allmän återhållsamhet och externt finansierade personalkostnader är några av orsakerna till förbättrade utfall inom Samhällsbyggarnämnden och Kultur- och fritidsnämnden.

Kommunstyrelsens prognos har varierat och där påverkas prognosen vid andra tertialen främst av en ej budgeterad utbetalning vid förlikning vilket sedan till viss del kompenseras till följd av vidtagna åtgärder för att minska kostnaderna i enlighet med beslut om besparingsåtgärder.

Även barn- och utbildningsavdelningens prognoser har varierat över året vilket har flera orsaker. Den prognos som lämnades i samband med tertiärapport två blev missvisande på grund av att semester- och ferielöneskuld inte kom med i prognosen. Även en planerad, dock utebliven, stängning av en avdelning inom förskolan har påverkat prognoser och utfall.

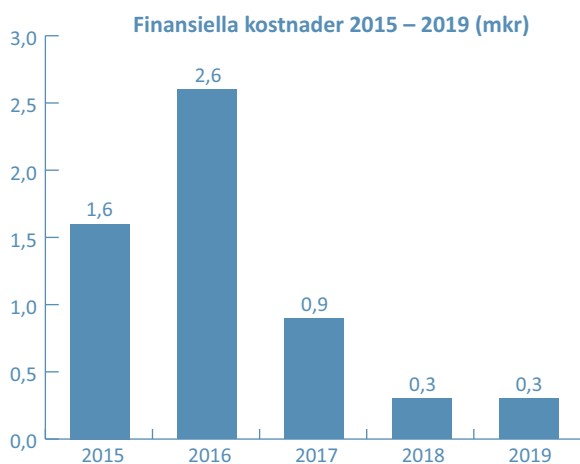
Skillnaden i finansieringens prognos och utfall beror främst på resultatförda medel till följd av beslut om nedkortad tid i ett handledarprojekt som delvis finansierats med balanserade intäkter från migrationsverket samt ej budgeterade finansiella intäkter.

Finansiella intäkter

De finansiella intäkterna uppgår till 1,2 miljoner kronor och består huvudsakligen av vinster vid försäljning av värdepapper och övriga finansiella intäkter.

Finansiella kostnader

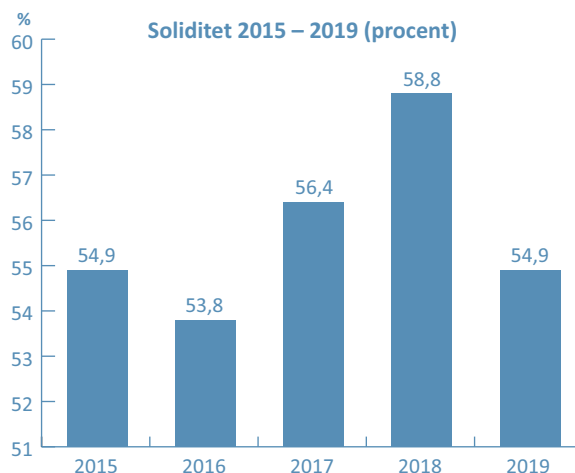
De finansiella kostnaderna uppgår till drygt 0,3 miljoner kronor och består till största delen av räntekostnader. Snitträntan för år 2019 har varit 0,56 procent jämfört med 0,5 procent år 2018.



Soliditeten

Den totala balansomslutningen har minskat från 347,6 miljoner kronor till 339,5 miljoner kronor. Långfristiga skulder har minskat med 100 tkr. 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 2019 till 54,9 procent (jämfört med 58,8 procent för år 2018, 56,4 procent för år 2017, 53,8 procent för år 2016, och 54,9 procent för år 2015). Trenden

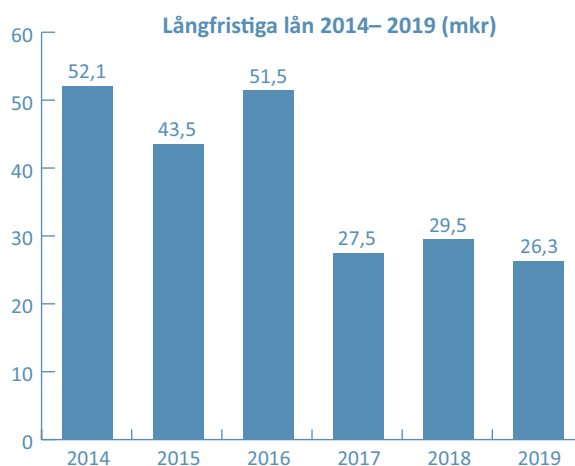
var under ett par år svagt negativ men var per 31 december 2018 på den högsta nivån sedan början på 2000-talet.



Långfristiga lån

Som mest uppgick Jokkmokks kommuns låneskuld till 165 miljoner kronor. Det var under år 2000, precis innan den stora amorteringsplanen i enlighet med kommundelegationen påbörjades.

Jokkmokks kommuns låneskuld är vid årets slut 23,1 miljoner kronor. När skulderna var som störst var de långfristiga skulderna drygt 26 tusen kronor per invånare. Efter alla genomförda amorteringar sedan dess uppgår nu de långfristiga skulderna till knappt fem tusen kronor per invånare.

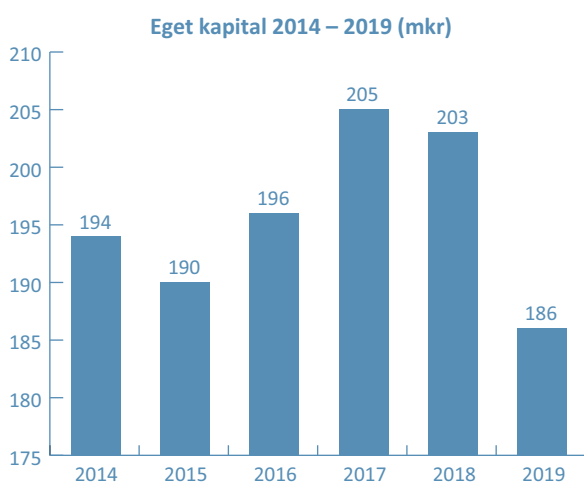


Eget kapital

Det egna kapitalet ökade under åren 2016 och 2017 för att i och med 2018 och 2019 års resultat minska och uppgår nu till 186,5 (203,2) miljoner kronor. Under andra halvan av 1990-talet urholkades det egna kapitalet kraftigt men stärktes under början av

2000-talet i takt med de positiva resultaten som då redovisades.

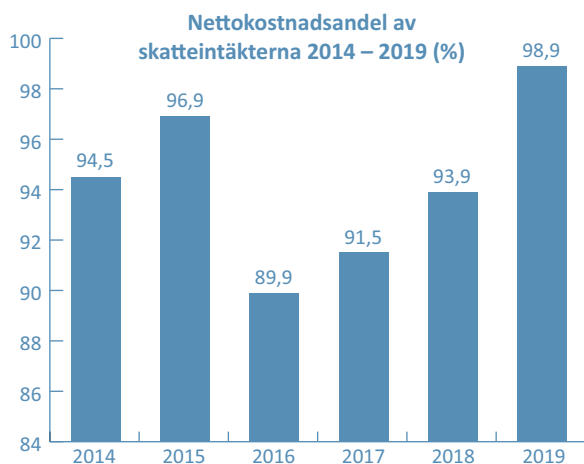
Inom den kommunala världen är balansräkningens primära syfte att vara en resultatutrednings-balansräkning och inte en förmögenhetsbalansräkning. Det innebär att man vid en finansiell analys bör fokusera mer på soliditetsutvecklingen än på den faktiska soliditetsnivån. Det märks även på de finansiella målen som kommunfullmäktige fastställt där ett av dessa mål är att soliditeten i Jokkmokks kommun ska ha en över tiden positiv trend.



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.

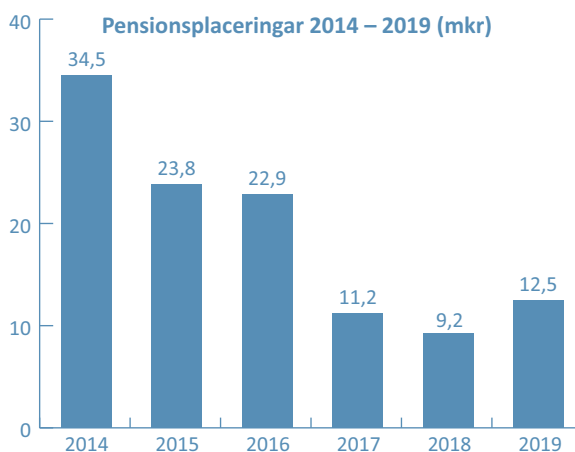
Nettokostnadernas andel av skatteintäkterna blev 98,9 (93,9) procent för år 2019.



Pensionsplaceringar

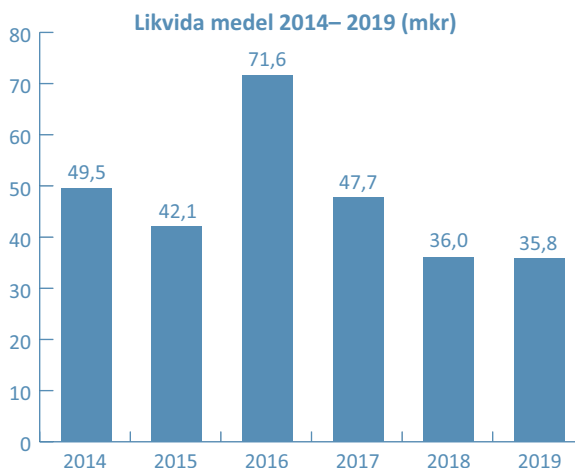
Jokkmokks kommun fattade ett strategiskt beslut under slutet av år 1999 som innebar att medel skulle avsättas för att klara av framtida pensionsåtaganden. Ett policydokument avseende pensionsplaceringar arbetades fram och fastställdes av kommunfullmäktige. Denna policy har uppdaterats och lagts in i finanspolicyn under år 2012. 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 likvida medel finns i framtiden för just detta ändamål.

Eftersom det för närvarande inte finns alternativ med bra avkastning inom riskpolicyn så har inte alla utfallna vinstmedel återinvesterats. För närvarande är sammanlagt 12,5 miljoner kronor placerade.



Likviditet

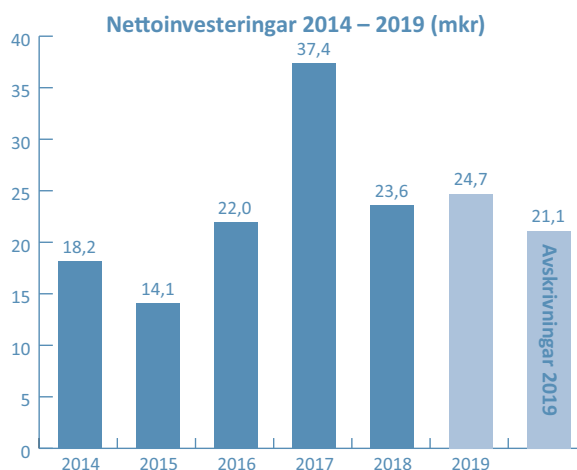
Jokkmokks kommun redovisar en likviditet uppgående till 35,8 miljoner kronor år 2019 jämfört med 36,0 miljoner kronor för år 2018. Under år 2017 löstes ett större lån på cirka 24 mkr och därefter har inga nya lån tagits upp.



Investeringsredovisning

En förutsättning för att Jokkmokks kommun ska kunna uppfylla de långsiktiga finansiella målsättningarna är att investeringsnivån hålls på en nivå i paritet med årets avskrivningar. Ett finansiellt mål i Jokkmokks kommun är att investeringsnivån ska ligga på högst samma nivå som kostnaden för de årliga avskrivningarna.

Utfallet för år 2019 visar på en nettoinvesteringsnivå på 24,6 miljoner kronor och avskrivningarna enligt plan uppgick till 21,1 miljoner kronor. Budgeterad nettoinvestering för år 2019 låg på 43,3 miljoner kronor, några större investeringar löper över årsskiftet och ytterligare några är inte påbörjade. Därmed är nettoinvesteringsnivån per 2019 lägre än budget. Orsaken till att den beslutade investeringsnivån för år 2019 avviker från fastställda finansiella mål är att ett medvetet val gjordes när beslutet togs om investeringsbudget för året 2019. Detta till följd av att samhällets utveckling och den ökade tillväxten har krävt större investeringsbehov än målsättningen och att detta ändå bedöms ligga i linje med god ekonomisk hushållning.



Investeringar 2019 (tkr) sammandrag

Område	Redovisad	Redovisad	Budgeterad	Differens
	brutto- investering	netto- investering	netto- investering	netto- investering
Immateriella anläggningstillgångar	0	0	100	100
Maskiner & Inventarier	1 102	1 072	1 284	212
Affärsfastigheter	5 289	3 842	35 060	31 218
Verksamhetsfastigheter	20 241	19 343	18 346	-977
Publika fastigheter (gator, vägar & broar)	345	405	804	399
Bilar och andra transportmedel	0	0	2 500	2 500
Summa:	26 977	24 662	58 094	33 432

Kommunen, miljoner kronor	2019	2018	2017
Årets resultat enligt resultaträkningen	-16,6	-1,6	8,8
Reducering samtliga reavinster	-0,6	-1,7	0,0
Justering reavinst enligt undantagsmöjlighet (2 p)	0,3	1,7	0,0
Reducering orealiserad vinst i värdepapper	-0,3		
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	-17,2	-1,6	8,8
Medel till resultatutjämningsreserven	0,0	0,0	-2,9
Medel från resultatutjämningsreserven	14,0	0,0	0,0
Årets balanskravsresultat	-3,2	-1,6	5,9
Balanskravsresultat att reglera	-3,2	-1,6	0,0
Återställande från tidigare år	-1,6	0,0	0,0
Totalt att återställa	-4,8	-1,6	0,0

2.7 Balanskravsresultat

Redovisat resultat för år 2019 visar ett underskott på 16,6 miljoner kronor. Det finns också ett återställandekrav från föregående år om cirka 1,6 miljoner kronor.

Enligt 4 kap. 3 a § KRL ska uppgifter om årets resultat efter balanskravsjusteringar och balanskravsresultat redovisas i förvaltningsberättelsen. Vid beräkningen av balanskravsresultatet har årets resultat rensats för vissa poster som inte härrör från den egentliga verksamheten. År 2019 sålde Jokkmokks kommun en fastighet vilket resulterade i en reavinst om 0,3 miljoner kronor. Enligt undantagsmöjlighet (enligt 2 p RKR) reduceras inte årets resultat med denna post på grund av att försäljningen medför minskade nödvändiga underhållskostnader på fastigheten. Därav anses kravet om god ekonomisk hushållning vara uppfyllt trots att resultatet inte reduceras med den uppkomna reavinsten.

Balanskravsutredningen 2019 omfattar också reduktion för en orealiserad vinst i värdepapper kopplat till den nya riktlinjen avseende värdering av finansiella tillgångar, RKR R7.

Under år 2013 beslutade fullmäktige att införa en resultatutjämningsreserv (RUR) samt fastställa regler för nyttjande och besluta om storleken på reserven. Ingående avsättning för åren 2011 till 2018 uppgår till 20,0 miljoner kronor vilket enligt Jokkmokks kommuns riktlinjer för reserven motsvarar maximalt belopp.

Enligt 4 kap. 4 § KRL skall förvaltningsberättelsen även innehålla upplysningar om när och på vilket sätt kommunen ämnar reglera det negativa resultatet. Med anledning av 2019 års resultat föreslås fullmäktige fatta beslut om att disponera medel ur resultatutjämningsreserven. Till följd av årets nega-

tiva resultat kommer inget återställande av föregående års underskott att kunna ske och fullmäktige har fattat beslut om att RUR skall disponeras för att minska återställandekravet för 2018 och 2019 års underskott.

Enligt Jokkmokks kommuns riktlinjer kan disponering ske när det uppstår svårigheter att uppfylla balanskravet på ett ansvarsfullt sätt. Därmed ges möjlighet att utjämna förändringar i de ekonomiska förutsättningarna mellan åren.

- Disposition kan göras två år i följd
- Maximalt 70 procent av RUR får nyttjas ett enskilt år
- Disposition får inte förekomma för sänkning av utdebitering/skattesatsen

Enligt dessa riktlinjer kan maximalt 14,0 miljoner kronor (70 procent av 20 mkr) lyftas ett enskilt år. Om inte disposition från RUR används för att reglera balanskravet för år 2019 riskerar de följande årens budgetutrymme minska med drygt 6,1 miljoner kronor per år under tre år för att återställa underskottet samtidigt som det krävs kraftiga effektiviseringar och anpassningar i verksamheterna för att komma i balans och möta de ökande behoven. Vid disposition lämnas ett visst tidsutrymme för att genomföra dessa effektiviseringar och anpassningar till minskande resurser utifrån beslutad ambitionsnivå och med mindre risk för att behöva vidta snabba drastiska åtgärder som senare kan visa sig felaktiga och i sig kostnadsdrivande.

Efter disposition om 14,0 miljoner kronor från RUR finns ett balanskravsunderskott för år 2019 om 3,2 miljoner kronor att återställa senast år 2022. Till detta ska tilläggas att till följd av 2019 års underskott har inte reglering enligt plan kunnat göras av balanskravsunderskottet från föregående år om totalt

1,6 miljoner kronor, vilket innebär att den delen ska återställas senast år 2021. Återställande av underskott förväntas ske inom ramen för det budgeterade överskottet om 3,5 miljoner kronor.

2.8 Väsentliga personalförhållanden

(siffror inom parentes gäller 2018)

Medeltal antal anställda under år 2019 i kommunkoncernen

Under 2019 har medeltalet¹ tillsvidareanställda för hela kommunkoncernen varit 419,6 (429,8). Medeltalet visstidsanställda i hela den kommunala organisationen var 86,3 (89,7). Totalt sett så är det en minskning på 13,7 månadsanställda i snitt mellan åren 2018 till 2019. I denna statistik är det antal anställningar som redovisas oavsett tjänstgöringsgrad. Av dessa samtliga månadsanställda² var medeltalet 78,9 procent kvinnor och 21,1 procent män.

Medelålder

Medelåldern låg på 47,3 år och 18,5 procent av kommunens anställda var 60 år eller äldre.

Frisktal

I tabellen ovan redovisas frisktalerna för dels kommu-



nen totalt dels per avdelning. I den första kolumnen redovisas hur många procent av personalen som inte haft en enda sjukdag under hela 2019. 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.

Siffrorna inom parentes i följande tabell är för år 2018.

Avdelning/Bolag	Medeltal anställda i snitt	Årsarbeten	Arbetad tid	Frånvaro sjukdom
Kommunstyrelsen	119,4 (124,6)	108,0 (112,7)	87,7 (93,7)	4,6 (4,8)
Barn- och utbildningsavdelningen	128,3 (126,0)	107,1 (106,7)	82,8 (83,4)	6,0 (5,6)
Socialtjänsten	216,9 (224,7)	175,3 (183,0)	139,9 (144,3)	16,9 (16,0)
Samhällsbyggaravdelningen	7,1 (8,6)	6,5 (8,3)	5,7 (6,6)	0,1 (0,1)
Kultur och fritidsavdelningen	17,1 (18,8)	14,2 (14,9)	11,0 (11,8)	0,6 (0,8)
AB Jokkmokkshus	10,1 (9,4)	9,9 (9,4)	8,4 (7,9)	0,2 (0,3)
Värmeverket AB	7,0 (7,4)	6,5 (7,1)	4,5 (5,6)	0,3 (0,3)

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

² I begreppet månadsanställda inbegrips tillsvidareanställda samt visstidsanställda med månadslön, till exempel långtidsvikariat mer än tre månader.

Avdelning	Andel sjukdagar – Frisktal i procent	
	0 dagars sjukfrånvaro	<=7 dagars sjukfrånvaro
Kommunförvaltningen totalt	30,4 (30,9)	71,6 (59)
Kommunstyrelsen	39,3	70,0
Barn- och utbildningsavdelningen	25,5	64,3
Socialtjänsten	27,6	54,6
Samhällsbyggaravdelningen	44,4	88,9
Kultur- och fritidsavdelningen	38,1	66,7

Sjuktal

Den totala sjukfrånvaron bland Jokkmokks kommuns månadsavlönade i förhållande till sammanlagd ordinarie arbetad tid är 6,4 procent för år 2019. Motsvarande siffra för 2018 är 6,1 procent.

Långtidssjukfrånvaro

Från och med dag 60 i en sjukfrånvaroperiod kategoriseras en person som långtidssjuk. Av den totala sjukfrånvaron i Jokkmokks kommun stod långtidssjukfrånvaro för 38,8 procent år 2019. Motsvarande siffra för 2018 är 26,5 procent.

Sjukfrånvaron ur ett åldersperspektiv

50 (51) procent av kommunens månadsavlönade är 50 år eller äldre och dessa medarbetares sjukfrånvaro stod för 61,3 (61,2) procent av den totala sjukfrånvaron.

Ålder	Sjukfrånvaro	Långtidssjukfrånvaro ⁴
<= 29 år	6,3 (7,4)	2,5 (7,2)
30-49 år	4,7 (4,4)	22,0 (20,9)
>= 50 år	7,7 (7,2)	44,3 (32,8)
Totalt	6,4 (6,1)	33,8 (26,5)

Sjukfrånvaro per nämnd

Nämnd	Sjukfrånvaro	Långtidssjukfrånvaro
KS	4,1 (4,3)	35,4 (16,4)
BUN	5,4 (5,0)	29,1 (29,6)
SOC	8,7 (8,3)	36,1 (30,1)
SamB	1,4 (0,8)	0,0 (0,0)
K&F	3,7 (6,9)	12,1 (8,2)

Sjukfrånvaro per bolag

Bolag	Sjukfrånvaro	Långtidssjukfrånvaro
AB Jokkmokks-hus	1,7 (2,8)	0 (5,8)
Värmeverket AB	6,1 (1,1)	1,2 (0)

Sjukfrånvaron kostar

För att skapa en samlad och enhetlig bild över vad sjukfrånvaron verkligen kostar har Jokkmokks kommun tillsammans med den största fackliga organisationen i Jokkmokks kommun bestämt sig för att arbeta med en specifik modell i detta sammanhang.

Sedan ett antal år tillbaka så tar Jokkmokks kommun fram ett måttal för den totala sjukfrånvarokostnaden med hjälp av en modell framtagen av Paula Liukkonen, ekonomie doktor och docent i företagsekonomi. Modellen bygger på vissa antaganden gällande bl a sjuklön, arbetsgivaravgifter och overheadkostnader. Genom att ta fram medellönen bland kommunens månadsanställda och den totala sjukfrånvaron mätt i timmar får man med hjälp av modellen ett jämförbart tal för att kunna följa den totala sjukfrånvarokostnaden från år till år. Denna kostnad uppgår till strax över 12,0 mkr för år 2019, att jämföras med drygt 11,6 mkr för år 2018.

I nedanstående diagram ser vi dels sjukfrånvarokostnaden för åren 2015 – 2019 och dels sjukfrånvaron i procent sett över samma 5-årsperiod.

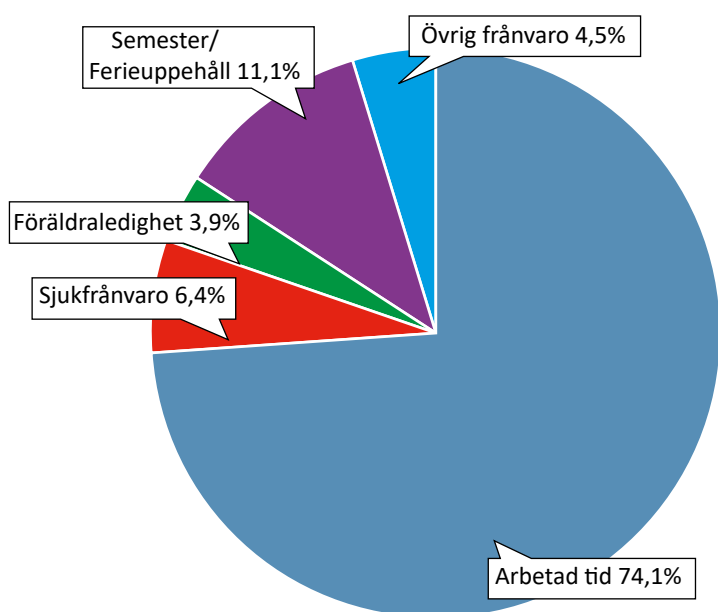


För en friskare arbetsplats

I syfte att skapa en friskare arbetsplats och minska sjukfrånvaron har Jokkmokks kommun under året initierat ett antal aktiviteter:

- Hälsosamma scheman utifrån den forskning som finns kring dygnsvila och nattarbete.
- Obligatorisk hälsoscreening vid upprepade korttidsfrånvaro
- Översikt av rutiner och riktlinjer kring rehabilitering samt utbildning för chefer

Tidsredovisning



³ Övrig frånvaro består bland annat av intern facklig tid och tjänstledighet.

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 38 minuter per vecka. Medarbetaren är sjuk 2 timmar och 34 minuter samt föräldraledig 1 timme och 33 minuter under genomsnittsveckan. Vidare har medarbetaren semester och ferie/uppehåll 4 timmar och 26 minuter samt ledig med övrig frånvaro³ 1 timme och 49 minuter per vecka.

Mertid och övertid

Utöver den tillgängliga tiden så har den genomsnittliga medarbetaren arbetat fyllnads- och övertid motsvarande 1,4 % av den för övrigt arbetade tiden.

Rekrytering

Under året har kommunen utannonserat totalt 128 tjänster. Till dessa tjänster har det kommit in 629 ansökningar. Totalt har 25 av de utannonserade tjänsterna avbrutits då ej rätt kompetens funnits bland ansökningarna och/eller verksamheten har löst tillsättningen genom interna lösningar.

De områden där flest tjänster utannonserats är inom pedagogiskt arbete (40 tjänster), hälso- och sjukvård (29 tjänster) och socialt arbete (11 tjänster). På dessa områden är det svårast att rekrytera varför samma tjänster kan ha utannonserats vid flera tillfällen. Då det gäller exempelvis socialsekreterare och sjuksköterska har det ibland inte förekommit en enda sökande på tjänsten varför samma tjänst utannonserats igen.



2.9 Förväntad utveckling

Driftsbudget år 2020

Av kommunfullmäktige fastställd driftsbudget visar på ett positivt resultat om 3,5 miljoner kronor. Jokkmokks kommun står dock inför stora utmaningar när det gäller att möta behovet av välfärdstjänster framledes. Den demografiska utvecklingen ställer stora krav på effektivisering och de statliga satsningarna inom välfärden och den nya fördelningen från kostnadsutjämningen är en viktig del av finansieringen. Resultaten för år 2018 och 2019 kräver återställning och det innebär krav på anpassning av kostnadsnivån. 2020 års budgetramar innefattar ett sparbetning på 5 procent jämfört med 2019 års ramnivå för kommunstyrelsens verksamhetsområde, samhällsbyggarnämnden och kultur- och fritidsnämndens områden. Socialnämndens samt barn- och utbildningsnämndens ramar ligger kvar på 2019 års nivå. Ingen kompensation för löneökningar eller prisökningar lämnas vilket i realiteten innebär ytterligare spar- och effektiviseringskrav på samtliga verksamheter.

Förändring i det kommunala utjämningsystemet, främst avseende kostnadsutjämningen, innebär en förstärkning av finansieringen för Jokkmokks kommun med cirka 3 000 kr/invånare från och med år 2020. Trots detta tillskott krävs fortsatt arbete med att anpassa verksamheten till gällande förutsättningar för att klara framtida utmaningar med avseende på befolkningsutveckling och demografi.

Investeringar 2020

Den investeringsbudget som kommunfullmäktige beslutat om för år 2020 ligger i linje med nivån för de årliga avskrivningarna och harmonierar därmed med det finansiella målet avseende investeringsnivån. Prioriteringarna har lagts med fokus på arbetsmiljö, tillgänglighetsanpassning, miljökrav samt affärsfastigheter. Som exempel kan nämnas arbetsmiljörelaterade anpassningar i skolfastigheter, projekteringskostnader för ombyggnationer av äldreboendet Kaitumgården i Jokkmokk, släckbil till räddningstjänsten, byte VA-ledningar, insatser i vatten- och reningsverk, ventilation i restaurangfastighet, uppgradering av småstugor på Arctic camp med mera.

Låneskuld

Jokkmokks kommuns låneskuld uppgår till 26,3 miljoner kronor på bokslutsdagen 2019-12-31. Under året planeras amortering med 3,2 miljoner kronor.

Den planerade investeringsbudgeten och kommande investeringsbehov inom kommunförvaltningen kommer med all sannolikhet innebära att nya lån behöver handlas upp.

Löneförändring

Kommunstyrelsens arbetsutskott har beslutat att ”märket” ska vara riktlinjen för löneöversynsåret 2020 samt att ärendet återupptas skyndsamt när de centrala avtalen är klara. Det finns gällande centrala avtal för löneöversynsåret 2020 med Lärarförbundets, Lärarnas Riksförbunds samverkansråd och med OFRs förbundsområde Hälso- och sjukvård. I 2020 års avtalsrörelse kommer huvudöverenskommelsen med AKV, Allmän kommunal verksamhet (Vision, SSR, Ledarna), Kommunal samt Akademi-keralliansen omförhandlas, vilket i dagsläget skjutits fram till följd av covid-19 situationen. De nya avtalen gäller fr.o.m. 20-04-01 respektive 20-05-01

Förändrat invånarantal

De kommunala intäkterna är till stor del beroende av invånarantalet. I Jokkmokks kommun bidrar genomsnittsinvånaren med cirka 65 tusen kronor i skatteintäkter och statsbidrag. Invånarantalet den första november 2019 ligger till grund för skatteintäkterna år 2020 och den siffran var 4 926 personer, vilket är 54 personer färre än året innan. Befolkningssiffran per 31 december 2019 landade på 4 923 personer.

Välfärdspengarna

I budgetpropositionen för år 2017 avsatte regeringen totalt 10 miljarder kronor/år 2017–2020 till kommuner och landsting. Av dessa medel tilldelades Jokkmokks kommun totalt drygt 8,0 miljoner för år 2017 och i stort sett samma summa tilldelas avseende år 2018. Dessa medel fördelades utifrån två variabler, befolkning och antal asylsökande respektive mottagna flyktingar. Succesivt förskjuts fördelningen mot befolkningssiffran för att från och med år 2021 ingå i posten generella bidrag.

I budgetpropositionen för år 2018 avsatte regeringen ytterligare 5 miljarder för år 2019 och 5 miljarder för år 2020 till kommunerna. Dessa medel fördelas utifrån befolkningssiffran och ingår i prognoserna för skatteintäkter och bidrag kommande år.

Ytterligare satsningar på välfärden presenterades under januari 2020 vilket innebär ytterligare 3,5 mdr till kommunerna redan under innevarande år, vilket för Jokkmokks kommuns del resulterat i ett extra anslag om cirka 0,8 mkr.

Inflationen

Inflationstakten enligt KPI spås landa strax under riksbankens mål om 2 procent både under 2020 och 2021.

Räntenivån

Om nya lån behöver tas upp beräknas ränteläget ligga på en fördelaktig nivå även under år 2020. Dock finns det för tillfället stor osäkerhet utifrån det allmänt instabila läget till följd av coronaviruset. Jokkmokks kommunkoncern har merparten av sina lån i Kommuninvest AB som trots marknadens för tillfället instabila läge bedöms som en stabil finansieringspartner.

Placeringar

De låga räntorna och den osäkra aktiemarknaden gör det svårt att placera kapital enligt finanspolisens risknivåer och samtidigt få god avkastning. Det planeras en översyn av de finansiella målen i pågående budgetarbete inför år 2021 och plan för åren 2022–2023.

2.10 Nationella minoriteter i Sverige

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 Arjeplog, 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.



Den samiska förskolan Giella.

Ny lag om nationella minoritetsspråk

Från och med den 1 januari 2010 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

Verksamhetsredogörelse för minoritetsspraksarbetet 2019

En samrådsgrupp finns etablerad sedan 2003 som sammanträder enligt fastslagna mötesdatum under året. Följande representanter ingick 2019 i Minoritetsspraksgruppen:

Viktor Segerström (V)
Sven Holmqvist (S)
Henrik Blind (Mp)
Nina Inga Ellinor Khumunen (sameföreningarna)
Jan-Erik Kuoljok (samebyarna)

Minoritetsspraksgruppen 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 samt samtliga ansökningar om medel ur minoritetsspraksanslagen vilket har resulterat i exempelvis olika typer av åtgärder inom samiska förskolan Giella som har fått stöd till stärkande av språk och identitet med inköp av material och språkmentorer.

Åtgärder inom äldreomsorgen som

inköp av tidningar och litteratur, material studiebesök och måltider för äldre samer både i Porjus och centralorten Jokkmokk.

Åtgärder inom kultur- och fritid såsom en långsiktig uppbyggnad av samisk litteratur vid det egna kommunbiblioteket och översättning av marknadsprogrammet till lule- och nordsamiska.

Skyltning av Östra skolans bad- och sporthall på lule- och nordsamiska.

Medfinansiering av projekt såsom: anordnande av dagverksamhet för äldre i Jokkmokk, Luodno Jiena-Naturens läten och röster, Vår historia UF, intervju-bok med äldre och yngre samer, nyttgåva av boken Ja Jage Gällin.

Grundskydd

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

Den nya minoritetslagstiftningen som började gälla vid årsskiftet 2018/2019 har skärpt kraven inom äldreomsorgen och barnomsorgen att ha verksamhet på samiska, något som måste tas i beaktande inför verksamhetsåret 2020. Även ett arbete med att uppdatera mål och riktlinjer i enlighet med den nya lagstiftningen har påbörjats under 2019.

Statsbidrag

Under år 2019 har Jokkmokks kommun mottagit 660 000 kronor i statsanslag och totalt har 563 000 kronor nyttjats för verksamhet i 700, minoritetsspråk. De största kostnadsposterna är insatser för kommunens äldreomsorg som har fått 94 000 kronor och den samiska förskolan Giella som har fått 162 000 kronor.



Östra skolans bad- och sporthall skyltas på lule- och nordsamiska.

3 RÄKENSKAPER

Driftsredovisning 2019 Politiskt ansvar (tkr)

	UTFALL	BUDGET	DIFFERENS	
Kommunstyrelsen				
Intäkter	121 922	124 221	-2 299	
Kostnader	227 528	230 981	3 453	
Nettokostnader	105 606	106 760	1 154	1,1%
Barn- och utbildningsnämnden				
Intäkter	11 466	6 795	4 671	
Kostnader	95 291	86 892	-8 399	
Nettokostnader	83 825	80 097	-3 728	-4,7%
Socialnämnden				
Intäkter	25 651	20 383	5 268	
Kostnader	168 333	155 513	-12 820	
Nettokostnader	142 682	135 130	-7 552	-5,6%
Samhällsbyggarnämnden				
Intäkter	6 074	5 229	845	
Kostnader	16 010	16 042	32	
Nettokostnader	9 936	10 813	877	8,1%
Kultur- och fritidsnämnden				
Intäkter	6 559	6 749	-190	
Kostnader	16 722	17 457	735	
Nettokostnader	10 163	10 708	545	5,1%
Summa ovan				
Intäkter	171 672	163 377	8 295	
Kostnader	523 884	506 885	-16 999	
Nettokostnader	352 212	343 508	-8 704	-2,5%
Finansieringen				
Intäkter	344 828	357 558	-12 730	
Kostnader	9 246	10 550	1 304	
Nettokostnader	-335 582	-347 008	-11 426	-3,3%
Totalsumma				
Intäkter	516 500	520 935	-4 435	
Kostnader	533 130	517 435	-15 695	
Nettokostnader	16 630	-3 500	-20 130	

Resultaträkning mot budget 2019 (tkr)

JOKKMOKKS KOMMUN	Utfall	Budget	Diff
Verksamhetens intäkter	120 988	125 804	-4 816
Verksamhetens kostnader	-456 660	-440 029	-16 631
Avskrivningar	-21 106	-22 511	1 405
Verksamhetens nettokostnader	-356 778	-336 736	-20 042
Skatteintäkter	249 110	251 131	-2 021
Generella statsbidrag	90 153	89 106	1 047
Verksamhetens resultat	-17 515	3 501	-21 016
Finansiella intäkter	1 233	600	633
Finansiella kostnader	-348	-601	253
Resultat efter finansiella poster	-16 630	3 500	- 20 130
Extraordinära poster	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	-16 630	3 500	-20 130

Balansräkning mot budget 2019 (tkr)

JOKKMOKKS KOMMUN	Utfall	Budget	Diff
Anläggningstillgångar	241 090	263 600	-22 510
Omsättningstillgångar	98 400	120 900	-22 500
SUMMA TILLGÅNGAR	339 490	384 500	-45 010
Eget kapital	186 496	212 000	-25 504
-varav årets resultat	-16 630	3 500	-20 130
-varav ändrade redovisningsprinciper	-65	0	-65
Avsättningar	2 899	4 500	-1 601
-varav pensioner	2 899	4 500	-1 601
Skulder	150 095	168 000	-17 905
-varav långfristiga	33 404	44 000	-10 596
-varav kortfristiga	116 691	124 000	-7 309
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	339 490	384 500	-45 010

Redovisning av kassaflöden mot budget 2019 (tkr)

JOKKMOKKS KOMMUN	Utfall	Budget	Diff
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Årets resultat	-16 630	3 500	-20 130
Justering för ej likvidpåverkande poster	21 521	22 000	-479
Minskning av avsättningar pga. utbetalningar	0	0	0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	4 891	25 500	-20 609
Ökning(-)/minskning(+) av förråd/varulager	0	0	0
Ökning(-)/minskning(+) av kortfr. fordringar	11 232	0	11 232
Ökning(+)/minskning(-) av kortfr. skulder	8 248	0	8 248
Kassaflöde från den löpande verksamheten	24 371	25 500	-1 129
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
Investering i immateriella anläggningstillgångar	0	0	0
Investering i materiella tillgångar	-24 662	-22 000	-2 662
Försäljning av materiella tillgångar	19	0	19
Investering i finansiella tillgångar	-3	0	-3
Försäljning av finansiella tillgångar	156	0	156
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-24 490	-22 000	-2 490
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
Ökning av långfristig skuld	0	0	0
Amortering av långfristiga skulder	-99	-6 500	6 401
Ökning långfristiga fordringar	0	0	0
Minskning av långfristiga fordringar	0	0	0
Minskning av avsättningar pga. utbetalningar	0	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	-99	-6 500	6 401
Årets kassaflöde	-218	-3 000	2 782
Likvida medel vid årets början	36 013	30 000	6 013
Likvida medel vid årets slut	35 795	27 000	8 795
	-218	-3 000	2 782
Not A Specifikation av ej likviditetspåverkande poster			
Justering för av- och nedskrivningar	21 106	22 000	-894
Justering för gjorda avsättningar	415	0	415
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	0	0	0
	21 521	22 000	-479

Investeringar 2019 (tkr)

Sammandrag

Område	Redovisad brutto- investering	Redovisad netto- investering	Budgeterad netto- investering	Differens netto- investering
Immateriella anläggningstillgångar	0	0	100	100
Maskiner & Inventarier	1 102	1 072	1 284	212
Affärsfastigheter	5 289	3 842	35 060	31 218
Verksamhetsfastigheter	20 241	19 343	18 346	-997
Publika fastigheter (gator, vägar & broar)	345	405	804	399
Bilar och andra transportmedel	0	0	2 500	2 500
Summa:	26 977	24 662	58 094	33 432

Resultaträkning (tkr)

	Not	Kommunen		Koncernen	
		2019	2018	2019	2018
Verksamhetens intäkter	1	120 988	145 359	172 048	195 655
Verksamhetens kostnader	2	-456 660	-464 143	-494 718	-498 204
Avskrivningar	3	-21 106	-22 676	-28 442	-30 251
Verksamhetens nettokostnader		-356 778	-341 460	-351 112	-332 800
Skatteintäkter	4	249 110	246 347	249 110	246 347
Generella statsbidrag	4	90 153	93 072	90 153	93 072
Verksamhetens resultat		-17 515	-2 041	-11 849	6 619
Finansiella intäkter	5	1 233	728	1 374	872
Finansiella kostnader	6	-348	-331	-1 642	-1 871
Resultat efter finansiella poster		-16 630	-1 644	-12 117	5 620
ÅRETS RESULTAT		-16 630	-1 644	-12 117	5 620

Balansräkning (tkr)

	Not	Kommunen		Koncernen	
		2019	2018	2019	2018
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar	7	0	201	0	201
Materiella anläggningstillgångar					
- Mark, byggnader och tekniska anläggningar	8	217 689	212 783	349 235	347 736
- Maskiner och inventarier	9	6 372	7 539	43 280	46 911
Finansiella anläggningstillgångar	10	17 029	17 183	8 062	8 205
Summa anläggningstillgångar		241 090	237 706	400 577	403 053
Omsättningstillgångar					
Förråd		0	0	4 112	3 113
Fordringar	11	57 679	69 097	61 553	73 690
Kortfristiga placeringar	12	4 926	4 806	4 927	4 806
Kassa och bank	13	35 795	36 013	48 800	50 027
Summa omsättningstillgångar		98 400	109 916	119 392	131 636
SUMMA TILLGÅNGAR		339 490	347 622	519 969	534 689
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital	14	186 496	203 191	247 101	259 282
- varav årets resultat		-16 630	-1 644	-12 117	5 620
- varav ändrade redovisningsprinciper		-65	0	-65	0
Avsättningar					
- avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	15	2 899	2 484	3 820	3 499
- andra avsättningar, latent skatt		0	0	8 200	7 950
Summa avsättningar		2 899	2 484	12 020	11 449
Skulder					
Långfristiga skulder	16	33 404	33 504	157 460	162 150
Kortfristiga skulder	17	116 691	108 443	103 388	101 808
Summa skulder		150 095	141 947	260 848	263 958
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		339 490	347 622	519 969	534 689
Borgens- och ansvarsförbindelser	18	284 907	295 080	284 907	295 080

Redovisning av kassaflöden (tkr)

	Not	Kommunen		Koncernen	
		2019	2018	2019	2018
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN					
Årets resultat		-16 630	-1 644	-12 117	5 620
Justering för ej likvidpåverkande poster	A	21 521	20 712	29 013	28 546
Minskning av avsättningar pga. utbetalningar		0	0	0	0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		4 891	19 068	16 896	34 166
Ökning(-)/minskning(+) av förråd/varulager		0	0	-999	-1 189
Ökning(-)/minskning(+) av kortfr. fordringar	11,12	11 232	2 330	11 952	1 370
Ökning(+)/minskning(-) av kortfr. skulder	17	8 248	-15 655	1 580	-10 876
Kassaflöde från den löpande verksamheten		24 371	5 743	29 429	23 471
INVESTERINGSVERKSAMHETEN					
Investering i immateriella anläggningstillgångar	7	0	0	0	0
Investering i materiella tillgångar	8,9	-24 662	-23 644	-26 170	-33 979
Försäljning av materiella tillgångar		19	3 280	62	6 882
Investering i finansiella tillgångar	10	-3	-453	-14	-460
Försäljning av finansiella tillgångar	10	156	0	157	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-24 490	-20 817	-25 965	-27 557
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN					
Ökning av långfristig skuld	16	0	3 437	0	3 437
Amortering av långfristiga skulder	16	-99	0	-4 690	-2 978
Ökning långfristiga fordringar		0	0	0	0
Minskning av långfristiga fordringar		0	0	0	0
Minskning av avsättningar pga. Utbetalningar		0	0	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-99	3 437	-4 690	459
Årets kassaflöde	13	-218	-11 637	-1 226	-3 627
Likvida medel vid årets början		36 013	47 650	50 026	53 654
Likvida medel vid årets slut		35 795	36 013	48 800	50 027
		-218	-11 637	-1 226	-3 627
Not A Specifikation av ej likviditetspåverkande poster					
Justering för av- och nedskrivningar		21 106	22 676	28 442	30 251
Justering för gjorda avsättningar		415	-1 964	571	-1 705
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster		0	0	0	0
		21 521	20 712	29 013	28 546

Nyckeltal (%)

	Kommunen		Koncernen		Kommentar
	2019	2018	2019	2018	
Andelen nettokostnader exklusive avskrivningar i förhållande till totala skatteintäkter:	98,9	93,9	94,8	89,0	Jokkmokks kommun har som målsättning att detta tal ej ska överstiga 92 procent.
Resultat före extraordinära poster exklusive avskrivningar i förhållande till skatteintäkter:	1,3	6,2	5,1	10,7	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:	0,3	0,1	-0,1	-0,3	Detta tal visar hur stor del av skatteintäkterna som går till finansiella nettokostnader.
Resultat före extraordinära poster exklusive avskrivningar i förhållande till nettoinvesteringar:	18,1	89	62,3	106,6	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:	7,8	7,8	9,9	10,0	Målsättningen i normalfallet är cirka 10 procent.
Balanslikviditet (omsättningstillgångar i förhållande till korta skulder):	84,3	101,4	115,5	129,3	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:	54,9	58,8	47,5	48,7	Förändringen över tiden är det mest intressanta.
Långfristiga skulder per kommuninvånare (kronor):	6 679	6 699	31 486	34 013	Riksgenomsnittet ligger på cirka 29.000 kronor/invånare.

Investeringar 2019 (tkr)

Kod	Projekt	Utgifter	Inkomster	Netto	Budget
0302	Helikopterplatta Kvikkjok	239,3	0,0	239,3	450,0
0303	Inköp mark Årrenjarka 2:3	300,0	0,0	300,0	0,0
0311	Handläggarsystem överform	0,0	0,0	0,0	100,0
0321	Fiber Skällarim-Vuollerim	0,0	0,0	0,0	500,0
0322	Fiber Porsi-Murjek	0,0	0,0	0,0	400,0
0324	Kort/kortläsare	101,7	0,0	101,7	110,0
0326	Lev.avtal fiberförlägg.	0,0	-124,6	-124,6	0,0
0329	Utrustning stadsnät	1 596,9	-798,5	798,4	2 000,0
0405	Åkgräsklippare Notudden	60,0	-30,0	30,0	70,0
0619	Släckbil o släckteknik J	0,0	0,0	0,0	2 500,0
0712	Östra skolan, möbler mm	232,7	0,0	232,7	310,0
0713	Västra skolan, möbler mm	211,6	0,0	211,6	200,0
0714	Vuollerims skola, möbler	181,6	0,0	181,6	150,0
0715	Fjällbacken, möbler mm	0,0	0,0	0,0	118,0
0716	Kattens förskola, möbler	94,6	0,0	94,6	136,0
0717	Nygården, möbler mm	86,2	0,0	86,2	60,0
0718	Porjus försk/skola,möbler	53,9	0,0	53,9	50,0
0944	Gestaltning mm Berggatan	0,0	60,2	60,2	0,0
0947	Gatljus byar mm	107,5	0,0	107,5	604,0
0948	Ledningsnät Kåbdalis	360,6	0,0	360,6	120,0
0949	VA Kvikkjokk, etapp 3	1 079,5	-539,8	539,7	926,0
0955	Borrhål Kåbdalis vattenv	0,0	0,0	0,0	375,0
0956	Påbyggn larm, Jmk renings	68,2	0,0	68,2	200,0
0957	Processoptim.Vlm vattenv	412,8	0,0	412,8	1 500,0
0958	Perangolv Jmk reningsv	117,4	0,0	117,4	100,0
0959	Perangolv Vlm reningsv	0,0	0,0	0,0	100,0
0960	Asfaltering Wästfeltsgata	237,5	0,0	237,5	200,0
0961	Byte va-ledn Getbergsg	743,6	0,0	743,6	900,0
0962	Porjus ÅVC utökning	137,8	0,0	137,8	150,0
0963	Jmk ÅVC skärmtak	99,6	0,0	99,6	100,0
0964	ÅVC container	80,0	0,0	80,0	80,0
1048	Östra, sporthall	13 374,0	-58,4	13 315,6	10 754,0
1050	Kommunhuset, brandlarm	572,5	0,0	572,5	0,0
1053	C/o Gerd, ombyggnad -17	42,7	0,0	42,7	0,0
1056	Drivmedelsanlägg. Kåbdal	297,2	0,0	297,2	0,0
1058	Västra skolan,ytterdörrar	3,3	0,0	3,3	0,0
1061	Arctic Camp,renov driftb.	449,8	-224,9	224,9	500,0
1063	Kåbdalis brandstation	1 496,1	-300,0	1 196,1	0,0
1064	Lekutrustning förskolor	4,2	0,0	4,2	300,0
1065	C/o Gerd, infart	157,5	0,0	157,5	152,0
1066	Utemiljö skolorna	1 659,7	0,0	1 659,7	860,0
1067	Kallförråd Forsnäs	12,4	0,0	12,4	0,0
1068	Västra skolan markiser	165,4	0,0	165,4	220,0
1069	Autostart.reservkraft Kai	0,0	0,0	0,0	550,0
1070	Proj omb Kaitum mm	580,5	0,0	580,5	500,0
1071	Arctic Camp, latrintömn	174,0	-87,0	87,0	125,0
1072	Arctic Camp, diskmaskin	0,0	0,0	0,0	35,0
1073	Arctic Camp familjerum	119,7	-59,8	59,9	100,0
1099	Etablering Vattenfallskon	518,6	0,0	518,6	30 303,0
1100	Västra skolan, anpassning	155,3	0,0	155,3	132,0
1101	Vlm skola, värmeväxlare	287,7	0,0	287,7	209,0
1102	Omb.industri-lokal Forsnäs	303,4	-151,7	151,7	495,0
1103	Omb. akutintag Jmk hälsoc	0,0	0,0	0,0	350,0
	SUMMA	26 977,0	-2 314,5	24 662,5	58 094,0

3.1 Noter till resultaträkningen och till redovisningen av kassaflöden

1 Verksamhetens intäkter (tkr)			
Kommunen		Koncernen	
	Intäkter enligt driftredovisningen	516 500	Jokkmokks kommun 117 167
			AB Jokkmokkshus 38 194
			Jokkmokks Värmeverk AB 16 687
Avgår:	Finansiella intäkter	-1 233	
	Statsbidrag	-90 153	
	Skatteintäkter	-249 110	
	Jämförelsestörande intäkt	0	
	Summa verksamhetsintäkter:	176 004	
	- varav interna poster	55 016	
	Summa intäkter:	120 988	Summa intäkter: 172 048
2 Verksamhetens kostnader (tkr)			
Kommunen		Koncernen	
	Kostnader enligt driftredovisningen	533 130	Jokkmokks kommun 445 729
			AB Jokkmokkshus 26 603
			Jokkmokks Värmeverk AB 22 386
Avgår:	Avskrivningar/nedskrivningar	-21 106	<i>varav skattekostnad</i>
			<i>Jokkmokks Värmeverk AB 1 041</i>
	Finansiella kostnader	-348	
	Summa verksamhetskostnader:	511 676	
	- varav interna poster	55 016	
	Summa kostnader:	456 660	Summa kostnader 494 718
Räkenskapsrevision, tkr			
	Granskning av delårsrapport	39	
	Granskning av årsredovisning	76	
Operationella leasingavtal, tkr			
<i>Förfaller till betalning inom ett år:</i>			
	- Transportmedel	241	
	- Inventarier	1 453	
	<i>Summa</i>	<i>1 694</i>	
<i>Förfaller till betalning senare än ett men inom fem år:</i>			
	- Transportmedel	296	
	- Inventarier	1 276	
	<i>Summa</i>	<i>1 572</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	
	2019	2018	2019	2018
Immateriella anläggningstillgångar	202	246	202	246
Maskiner och inventarier	2 239	2 204	6 131	6 302
Fastigheter	18 665	20 226	22 109	23 703
Summa avskrivningar:	21 106	22 676	28 442	30 251

4 Skatteintäkter, mellankommunal utjämning och statsbidrag (tkr)

	2019	2018
Kommunalskatteintäkter		
Allmän kommunalskatt	251 131	247 403
Slutavräkning prognos 2018		-310
Slutavräkning prognos 2019	-2 141	
Definitiv slutavräkning 2017		-746
Definitiv slutavräkning 2018	120	
Summa kommunalskatteintäkter:	249 110	246 347
Generella statsbidrag och utjämning		
Bidrag från utjämningsystemen och generella statliga bidrag	98 330	101 401
Avgifter i utjämningsystemen	-8 177	-8 329
Summa statsbidrag:	90 153	93 072
Summa skatteintäkter, mellankommunal utjämning och statsbidrag:	339 263	339 419

5 Finansiella intäkter (tkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2019	2018	2019	2018
Ränteintäkter	268	127	408	269
Räntebidrag	0	0	0	0
Kursvinst värdepapper	318	0	318	0
Övriga finansiella intäkter	647	601	648	603
Summa finansiella intäkter:	1 233	728	1 374	872

6 Finansiella kostnader (tkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2019	2018	2019	2018
Räntekostnader lån	170	312	1 463	1 842
Räntekostnader pensionsskuld	78	-81	78	-81
Dröjsmålsräntor	1	3	1	13
Övriga finansiella kostnader	99	97	100	97
Summa finansiella kostnader:	348	331	1 642	1 871

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	-1 772	-1 772
Försäljningar/utrangeringar	0	0
Omklassificeringar	0	0
Årets avskrivningar	-201	-201
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:	201	201
Utgående planenligt restvärde:	0	0

3.2. Noter till balansräkningen

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	354 293	189 729	41 246	585 268
Årets investeringsutgifter	20 241	5 289	345	25 875
Årets investeringsinkomster	-898	-1 446	60	-2 284
Försäljningar/utrangeringar	0	-299	0	-299
Omklassificeringar	0	0	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden:	373 636	193 273	41 651	608 560
Avskrivningar				
Ingående avskrivningar	-221 818	-113 679	-26 040	-361 537
Försäljningar/utrangeringar	0	166	0	166
Omklassificeringar	0	0	0	0
Årets avskrivningar	-9 617	-7 900	-1 148	-18 665
Utgående ackumulerade avskrivningar:	-231 435	-121 413	-27 188	-380 036
Nedskrivningar				
Ingående nedskrivningar	-4 067	-6 881	0	-10 948
Försäljningar/utrangeringar	0	113	0	113
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:	128 408	69 169	15 206	212 783
Utgående planenligt restvärde:	138 134	65 092	14 463	217 689

Koncernen

	<i>Verksamhets- fastigheter</i>	<i>Affärs- fastigheter</i>	<i>Publika fastigheter</i>	<i>Summa mark, byggnader och tekniska anläggningar</i>
Anskaffningsvärden				
Ingående anskaffningsvärde	354 293	437 438	41 246	832 977
Årets investeringsutgifter	20 241	5 368	345	25 954
Årets investeringsinkomster	-898	-1 446	60	-2 284
Försäljningar/utrangeringar	0	-573	0	-573
Omklassificeringar	0	0	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden:	373 636	440 787	41 651	856 074
Avskrivningar				
Ingående avskrivningar	-221 818	-226 435	-26 040	-474 293
Försäljningar/utrangeringar	0	398	0	398
Omklassificeringar	0	0	0	0
Investeringsstöd	0	0	0	0
Årets avskrivningar	-9 617	-11 345	-1 148	-22 110
Utgående ackumulerade avskrivningar:	-231 435	-237 382	-27 188	-496 005
Nedskrivningar				
Ingående nedskrivningar	-4 067	-6 881	0	-10 948
Försäljningar/utrangeringar	0	113	0	113
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:	128 408	204 122	15 206	347 736
Utgående planenligt restvärde:	138 134	196 637	14 463	349 234

9 Maskiner & inventarier (tkr)

Kommunen

	<i>Maskiner</i>	<i>Inventarier</i>	<i>Bilar och transportmedel</i>	<i>Summa maskiner & inventarier</i>
Anskaffningsvärden				
Ingående anskaffningsvärde	6 922	11 279	12 131	30 332
Årets investeringsutgifter	162	941	0	1 103
Årets investeringsinkomster	-30	0	0	-30
Försäljningar/utrangeringar	0	0	0	0
Omklassificeringar	0	0	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden:	7 054	12 220	12 131	31 405
Avskrivningar				
Ingående avskrivningar	-4 686	-8 880	-9 227	-22 793
Försäljningar/utrangeringar	0	0	0	0
Omklassificeringar	0	0	0	0
Årets avskrivningar	-744	-745	-751	-2 240
Utgående ackumulerade avskrivningar:	-5 430	-9 625	-9 978	-25 033
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:	2 236	2 399	2 904	7 539
Utgående planenligt restvärde:	1 624	2 595	2 153	6 372

Koncernen

	<i>Maskiner</i>	<i>Inventarier</i>	<i>Bilar och transportmedel</i>	<i>Summa maskiner & inventarier</i>
Anskaffningsvärdet				
Ingående anskaffningsvärde	69 188	81 997	14 965	166 150
Årets investeringsutgifter	161	2 159	210	2 530
Årets investeringsinkomster	-30	0	0	-30
Försäljningar/utrangeringar	0	0	0	0
Omklassificeringar	0	0	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärdet:	69 319	84 156	15 175	168 650
Avskrivningar				
Ingående avskrivningar	-53 350	-54 167	-11 722	-119 239
Försäljningar/utrangeringar	0	0	0	0
Omklassificeringar	0	0	0	0
Årets avskrivningar	-2 863	-2 296	-972	-6 131
Utgående ackumulerade avskrivningar:	-56 213	-56 463	-12 694	-125 370
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:	15 838	27 830	3 243	46 911
Utgående planenligt restvärde:	13 106	27 693	2 481	43 280

10 Finansiella anläggningstillgångar (tkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2019	2018	2019	2018
Kommunaktiebolaget	2	2	2	2
Jokkmokks Värmeverk AB *)	5 500	5 500		
Kollektivtrafikmyndigheten	168	167	168	167
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
Destination Jokkmokk AB	0	100	0	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	1 200
Särskild medlemsinsats Kommuninvest	2 344	2 344	2 344	2 344
Förenade Småkommuners Försäkrings AB	2 000	2 000	2 000	2 000
Kommunassurans Syd Försäkrings AB	342	342	342	342
Inera AB	42	42	42	42
Investeringar i Norrbotten AB, 28 aktier á 100 kr	3		3	
Övrig långfristig utlåning	575	633	768	815
Summa finansiella anläggningstillgångar:	17 029	17 183	8 062	8 205

*) 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	
	2019	2018	2019	2018
Kundfordringar	5 681	7 899	8 582	11 291
Diverse kortfristiga fordringar	29 497	37 601	29 593	37 766
Interimsfordringar	22 501	23 597	23 378	24 633
Summa fordringar:	57 679	69 097	61 553	73 690
Förändring av kortfristiga fordringar, ökning(+)/minskning(-)				
Summa:	-11 418	-2 766	-12 137	-1 806

12 Kortfristiga placeringar (tkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2019	2018	2019	2018
Pensionsplaceringar	4 673	4 806	4 673	4 806
Kortfristiga placeringar	254	0	254	0
Summa kortfristiga placeringar:	4 927	4 806	4 927	4 806
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:	121	386	121	386

13 Kassa och bank (tkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2019	2018	2019	2018
Handkassa	8	8	8	8
Sparbanken	34 460	35 858	47 466	49 872
Garantum	1 326	147	1 326	147
Summa kassa och bank:	35 794	36 013	48 800	50 027
Förändring av kassa och bank, ökning(+)/minskning(-)				
Summa:	-219	-11 637	-1 227	-3 627

14 Eget kapital (tkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2019	2018	2019	2018
Eget kapital vid årets början	183 191	184 835	239 282	233 662
Resultatutjämningsreserv vid årets början	20 000	20 000	20 000	20 000
Justering ändrade redovisningsprinciper -värdering av Certifikat till verkligt värde	-65	0	-65	0
Årets resultat	-16 630	-1 644	-12 117	5 620
Eget kapital vid årets slut:	186 496	203 191	247 100	259 282

15 Avsättningar för pensioner (tkr)

Pensionsmedel/Avsättningar	Kommunen	
	2019	2018
Ingående avsättning	1 999	3 299
Nya förpliktelser under året	0	0
Varav		
Ränteuppräknig	26	30
Basbeloppsuppräknig	52	51
Nya utbetalningar	-175	-218
Sänkt diskonteringsränta	0	0
Intjänad PA-KL	2	487
Intjänad Särskild avtalspension	0	0
Utbetalning ÖK-SAP	0	0
Efterlevandepensioner	0	0
Arbetstagare som pensionerats	0	0
Nyintjänad OPF-KL	68	0
Ändrad samordning	0	0
Övrig post	361	-1 650
Avsättning pensioner	2 333	1 999
Upplupen löneskatt	566	485
Summa	2 899	2 484
Ansvarsförbindelsen		
Ingående ansvarsförbindelse	123 836	130 269
Försäkring IPR	0	0
Ränteuppräknig	899	813
Basbeloppsuppräknig	2 994	2 035
Utbetalningar	-7 000	-5 945
Sänkt diskonteringsränta	0	0
Aktualisering	0	0
Bromsen	0	0
Övrig post	-1 133	-3 337
Utgående ansvarsförbindelse	119 596	123 835
Löneskatt	29 014	30 043
Summa	148 610	153 878
Aktualiseringsgrad	96%	96%
Överskottsfondens värde	0	257

Beräkningsgrund för pensioner framgår av avsnittet Redovisningsprinciper

16 Långfristiga skulder (tkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2019	2018	2019	2018
Lån exklusive nästa års amorteringar	23 100	23 000	147 156	151 645
Skuld anslutningsavgifter	10 304	10 504	10 304	10 504
Summa långfristiga skulder:	33 404	33 504	157 460	162 150
Specifikation av kommunens långfristiga låneskulder:				
Låneskuld	2019	2018		
Ingående långfristiga skulder	23 000	21 000		
Nyupplåning under året	0	3 000		
Årets amorteringar	3 200	1 000		
Reserverade amorteringar föregående år	-6 500	-6 500		
Nästa års amorteringar	3 200	6 500		
Summa långfristiga låneskulder:	23 100	23 000		
Kreditgivare				
Sparbanken Nord	0	0		
Kommuninvest	26 300	29 500		
Summa:	26 300	29 500		
Nästa års amorteringar	-3 200	-6 500		
Summa långfristiga låneskulder:	23 100	23 000		
Räntebindningstidens längd				
Andel rörliga lån (90-dagarslån)	31%	27%		
Lån som förfaller 90 dagar-2 år	0%	0%		
Lån som förfaller 2–3 år framåt	0%	0%		
Lån som förfaller 3–5 år framåt	34%	37%		
Lån som förfaller senare än om 5 år	35%	36%		
Summa långfristiga skulder:	100%	100%		
Övriga uppgifter kring lånestocken				
Genomsnittsränta	0,56%	0,50%		
Utlandslån, mkr	0,0	0,0		

17 Kortfristiga skulder (tkr)

	Kommunen	
	2019	2018
Kortfristiga skulder till koncernföretag (koncernkonto)	30 091	21 635
Amortering nästkommande år	3 200	6 500
Leverantörsskulder	16 104	12 539
Personalens skatter, avgifter och dylikt	31 319	30 936
-varav arbetsgivaravgifter	14 381	14 137
-varav källskatt	4 055	3 884
-varav semesterlöneskuld	8 946	8 813
-varav övertidsskuld	3 937	4 102
Övriga kortfristiga skulder	3 370	1 507
Förutbetalda intäkter	687	372
-varav förutbetalda hyresintäkter	687	372
Upplupna kostnader	31 920	34 954
-varav räntekostnader	20	16
-varav individuell del pensionsskuld	7 531	7 663
-varav övriga interimsskulder	24 369	27 275
Summa kortfristiga skulder:	116 691	108 443
Förändring av kortfristiga skulder, ökning(+)/minskning(-)		
Summa:	8 248	108 443
	Koncernen	Koncernen
	2019	2018
Leverantörsskulder	22 543	18 825
Sociala avgifter	14 562	14 504
Personalens källskatteskuld	4 247	4 075
Semesterlöneskuld	10 003	9 479
Individuell del pensionsskuld	7 531	7 684
Övriga interimsskulder	31 820	33 649
Amortering nästkommande år	4 800	7 900
Övriga kortfristiga skulder	7 882	5 692
Summa kortfristiga skulder:	103 388	101 808
Förändring av kortfristiga skulder, ökning(+)/minskning(-)		
Summa:	1 580	-10 877

18 Borgens- och ansvarsförbindelser (tkr)

	Kommunen		Koncernen	
	2019	2018	2019	2018
Kommunägda företag				
AB Jokkmokkshus	108 576	113 061	108 576	113 061
Jokkmokks Värmeverk AB	18 500	18 500	18 500	18 500
Summa kommunägda företag:	127 076	131 561	127 076	131 561
Egna hem och småhus				
Statens bostadsnämnd	0	0	0	0
AB Balken Finans Sweden	3	3	3	3
SBAB	399	467	399	467
Summa egna hem och småhus:	402	470	402	470
Övriga externa borgensåtaganden:	8 817	9 170	8 817	9 170
Pensionsförpliktelser ej upptagna bland skulder eller avsättningar:	119 597	123 836	119 615	123 836
Löneskatt utanför balansräkning:	29 014	30 043	29 019	30 043
Summa:	284 906	295 080	284 929	295 080
Borgensinfrianden:	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 borgenåtagande är i ett underavtal, regressavtal, begränsat till den låneskuld som kommunkoncernen har i KommunInvest.





I Jokkmokks kommun finns många smultronställen där det går att njuta av den stillsamt vackra naturen.

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 Kommunchefen

Uppdrag och verksamhet

Jokkmokks kommun är organiserad i en förvaltning och inom den fem avdelningar med underfunktioner. Yttersta ansvaret för att de politiska besluten verkställs ligger hos kommunchefen som också är förvaltningschef och avdelningschef för näringslivs- och samhällsavdelningen. Dessutom ansvarar kommunchefen för projektet "Varumärkesbyggande och kommunikation" och områdena kollektivtrafik och bostadsanpassning. Själva handläggningen av bostadsanpassningsärenden görs hos samhällsbyggaravdelningen.

Verksamheten inom kommunstyrelsens områden bedrivs i näringslivs- och samhällsavdelningen. Uppdraget till avdelningen är att utifrån politikens

målsättningar och fokusområden samt övriga politiska uppdrag fokusera på utvecklings- och förbättringsarbete. Avdelningen är indelad i sex funktioner som har olika uppdrag som delvis består av stödfunktioner till andra avdelningar.

Målsättningarna i visionsdokumentet Jokkmokk 2030 styr verksamheternas uppdrag och arbete

Året som gått

Årets verksamhet har präglats av att den kommunala ekonomin är hårt ansträngd. Alla avdelningar arbetar med åtgärder och förslag till besparingar.

Besparingar inom kommunstyrelsens område

Som ett led i ett besparingsprogram för att uppnå en budget i balans för kommunen har kommunstyrelsen beslutat om följande åtgärder inom kommunstyrelsens verksamhetsområden:

- att minska kostnader för lokaler,
- att minska kostnaderna för fordon,
- att minska kostnader för inköp,
- att minska kommunens personalkostnader.

Förväntat utfall

- Minskade lokalytor mer än 1 000 m²
- Minskat antal anställda mer än tio tjänster
- Minskade kostnader mer än åtta miljoner kronor.

För att nyttja kommunens lokaler effektivt har



c/o Gerds Johan Wiklund kan stolt berätta om företagets expansion i de nyligen utbyggda lokalerna.

anställda som haft sina arbetsplatser i kommunens fastigheter ute på Jokkmokks samhälle flyttat in i kommunhuset. Därmed har kommunala lokaler blivit tillgängliga för externa hyresgäster och för försäljning. Därutöver har ett antal fastigheter sålts och fler ska läggas ut till försäljning. Sammantaget kommer lokalytorna att minska med cirka 6 000 m² och de årliga driftkostnaderna blir 600 tusen kronor lägre. Intäkter från försäljningar tillkommer.

En bilpool har inrättats för att minska antalet bilar i organisationen och minska kostnaderna för hyr- och leasingbilar.

Köpstopp har gällt från september. Genomgång och uppföljning av rutiner för inköp och upphandlingar har pågått och ska fortsätta. Exempelvis har inköp av mobiltelefoner styrts upp.

I kommunstyrelsens beslut om besparingar ingick att samordna administrativa funktioner. För att verkställa detta beslut har en processkartläggning av administrationen genomförts av konsulter med erfarenhet av liknande uppdrag i andra kommuner.

Under året har antalet tjänster minskats med elva, motsvarande 9,5 årsarbeten. Det har gjorts genom att arbetsmarknadsenheten med resurscentrum avvecklats, att turistbyrå och växel/reception har omorganiserats, att fyra andra tjänster motsvarande 2,75 årsarbeten har avvecklats eller inte återrekryterats vid naturliga avgångar. Vissa av de berörda medarbetarna fått anställning inom socialtjänsten och skolan, områden som har stora rekryteringsbehov och vissa har flyttats över i pro-

jekt. Andra har valt att byta arbetsgivare. En tjänst har flyttats till socialtjänsten.

Samtliga åtgärder i besparingsprogrammet har tillsammans med andra kostnadsminskningar inom kommunstyrelsen påverkat det ekonomiska resultatet positivt. Dock kommer större delen av resultatpåverkan att börja märkas först under år 2020.

I samband med omorganiseringen av turistbyrå och växel/reception har turistinformationen flyttats till kommunhuset. Eldprovet under marknadsdagarna 2020 när besöksstrycket varit extra stort visade att det fungerar mycket bra att ha informationen i kommunhuset.

Övrigt

Alla avdelningar har fokuserat på att effektivisera och göra besparingar inom sina områden.

Arbetet med att skapa en helhetssyn på kommunens verksamhet har fortsatt.

Uppdraget att göra kommunhuset mer tillgängligt så att besökare kan komma in till receptionen utan att först anmäla sig i foajén är genomfört genom att en smärre ombyggnation gjorts.

I projektform pågår ett arbete med kommunikation och platsmarknadsföring för att stärka den positiva bilden av Jokkmokks kommun. Projektet är ettårigt med en kommunikatör anställd. Tjänsten sorterar direkt under kommunchefen och ingår inte i någon avdelning.

Utbildning för nya politiker har genomförts i början av året.

Australiens, Storbritanniens och Kanadas am-

bassadörer har tagits emot och informerats under marknadsdagarna 2019. Samråden med samebyordförandena har skett i sedvanlig ordning, ett möte på våren och ett på hösten varje år. Region Norrbottens regionråd har besökt kommunen för att informera sig och det har även varit en kommundialog med regionråd och andra representanter från regionen. Vid sedvanliga möten med polisen har kommunen informerats om att polisen kommer att utöka bemanningen i Jokkmokks kommun.

Jokkmokks kommuns koncept Arctic Talks har genomförts för första gången under årets vintermarknad i ett samarrangemang med Region Norrbotten, Vattenfall, Sparbanken Nord och Jokkmokks kommun. Arctic Talks kommer att arrangeras även under marknadsdagarna 2020.

Tidigare skolchef gick under våren 2019 i pension och en ny skolchef tillträdde i början av året. Rekrytering av en ny kommunchef har pågått under hösten och skolchefen blev utsedd till kommunchef från 2020-01-01. Därför pågår nu rekrytering av ny skolchef och en tillförordnad skolchef är tillsatt under rekryteringsperioden.

Kommunfullmäktige har beslutat sälja Hotel Jokkmokk till nuvarande arrendatorer.

Kommunen har börjat arbeta efter ett nytt koncept – tillväxt och tillsyn – som innebär att processerna för hantering av ansökan om olika tillstånd och annan service till företag och medborgare och ska bli bättre, snabbare och effektivare.

I Käbdalis har en ny brandstation tagits i drift och bränsleförsäljningen vid butiken som legat i träda en tid har återupptagits.

Avtal har ingåtts med Nordenskiöldslippet AB om insatser från kommunen i samband med tävlingen år 2020.

• Framtiden

År 2020 kommer att innebära fortsatt stora utmaningar vad gäller ekonomin. Att lyckas med rekrytering av personal till vård, skola och omsorg är också en utmaning som kommer att bestå.

Skatteintäkterna beror på befolkningsunderlaget som har minskat och det är i dagsläget oklart vilka eventuella ytterligare finansieringsmöjligheter som kommer att vara möjliga via beslut av riksdag och regering.

Nuvarande kommunchef har slutat vid årsskiftet och en ny har tagit vid från 1 januari 2020.

• Investeringar

En ny avloppsanläggning vid flygplatsen i Kvikkjokk.

4.1.2 Näringslivs- och samhälls-avdelningen

Uppdrag och verksamhet

Tillväxtfunktionen bedriver fortlöpande verksamhet inom områdena näringslivsarbete, miljö- och energiarbete, turistinformation, arbetsmarknadsfrågor, integration och flyktmottagande, fiskerikonsumlenttjänster, utredning och beredning av ärenden till bland annat kommunstyrelsen, drift och utveckling av Arctic Camp Jokkmokk, Jokkmokks marknad, GIS (geografiskt informationssystem), kollektivtrafikfrågor samt allmänna glesbygdsutvecklingsfrågor. Utöver det näringslivsarbete som funktionen bedriver så köper funktionen företagsutvecklingstjänster via näringslivsbolaget Strukturum. Dessutom driver funktionen olika projekt.

Samhälls- och infrastrukturfunktionen Samhälls- och infrastrukturfunktionen fullgör kommunens uppgifter avseende vatten- och avloppsförsörjning, våghållning och trafikfrågor, parker, återvinning, naturområden och 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, gestaltungsfrågor.

IT- och e-funktionen IT- och e-funktionen verksamhetsområde kan delas upp i tre delområden, kommunadministration, skola och jokknet. Varje delområde är uppdelat i drift och utveckling. IT- och e-funktionens övergripande verksamhetsmål är att säkerställa och utveckla den IT-plattform som övriga verksamheter inom organisationen behöver som stöd för att uppfylla de verksamhetsmål som är beslutade av de förtroendevalda politikerna inom varje nämnd.

Controller- och juridikfunktionen är en stödfunktion till de förtroendevalda och till övriga verksamheter. Under funktionens ansvarsområden ligger administration avseende kommunstyrelsen, kommunfullmäktige, valnämnd, revisorer, partistöd, minoritetspråk, registratur, upphandling, kontakterna med allmänheten via receptionen och telefonväxeln, sekreteraruppdrag till kommunfullmäktige, kommunstyrelsen, valnämnden, barn- och utbildningsnämnden och socialnämnden samt ansvar för kommunens centrala arkiv. Funktionen omfattar även överförmyndarens verksamhet som innefattar handläggning samt granskning av gode män och ställföreträdare till personer som har behov av detta.



Så här trevligt blev det efter Berggatan efter avslutat arbete.

Personalfunktionen ansvarar för att samordna och utveckla kommunens personalpolitiska arbete samt säkerställa Jokkmokks kommuns arbetsgivaransvar. Personalfunktionens arbete går i förlängningen ut på att Jokkmokks kommun ska uppfattas som en attraktiv arbetsgivare och 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 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 utveckling inom arbetet med etableringsservice skett. Syftet med detta är att genom ett strukturerat arbete med företagsetableringar eller företagsexpansioner underlätta för näringsidkaren att etablera sig, eller expandera, i Jokkmokks kommun. 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 och många näringslivsaktiviteter som genomförs gör Företagarna och kommunen tillsammans. Kommunstyrelsen har beslutat att Jokkmokks kommun ska arbeta enligt modellen Tillväxt & Tillsyn vilket medför fortsatt utveck-

ling av kommunens arbete kopplat till förbättrat företagsklimat. Detta innebär att processerna för hantering av ansökan om olika tillstånd och annan service till företag och medborgare och ska bli bättre, snabbare och effektivare.

Det har varit fortsatt hög intensitet i arbetet med elintensiva verksamheter. Detta arbete bedrivs inom ramen för etableringsservice.

En mängd olika utrednings- och beredningsuppdrag har utförts.

Fortsatt utveckling av Arctic Camp Jokkmokk har lett till en högre beläggning som sträcker sig över större del av året. Inom funktionen har följande projekt bedrivits under år 2019 – Tillgänglig kommun, LONA (Lokala Naturvårdssatsningar), Utveckling av näringslivet och företagsklimatet i Jokkmokks kommun samt LECO (Local Energy Communities).

En stor struktur- och volymanpassning har genomförts inom flyktigmottagande och integration.

Omfattande insatser med att få ut fler i arbete har bedrivits inom enheten. Som ett led i kommunens besparingsåtgärder har Arbetsmarknadsenheten avvecklats under hösten 2019. Även effektivisering av lokalytor har skett genom flytt av kontorsplatser från andra fastigheter till kommunhuset. Turistbyrån har flyttats till kommunhuset och finns nu i entréplanet tillsammans med växel och reception. En GIS-samordnare har rekryterats under året.

Samhälls- och infrastrukturfunktionen: Investeringstakten har varit fortsatt hög. Årets största och mest resurskrävande insats har varit genomförandet av utvecklingen av Östra skolans bad- och sporthall samt förberedelserna inför kommande investeringsprojekt avseende campusområdet kring

Bokenskolans inklusive kontorsbygge samlokalisering Vattenfall. Arbetet med Östra skolans bad- och sporthall drabbades av förseningar till följd av bristfällig projektering och en process mot projektören är inledd. Den höga investeringstakten håller i sig och via ett tecknat markanvisningsavtal så skedde ett fortsatt byggande av privata bostäder på området Nyborg. Projektet med att rusta upp Kajtungården är initierat och har resulterat i ett förslag för inriktning och vägvalsbeslut. Arbetet med dialoger med olika berörda grupper är påbörjat. Projektet VA Kvikkjokk etapp tre är avslutat och nästa större förväntade infrastrukturprojekt väntas ske i Kåbdalis under de kommande åren. En kapacitetsutredning av hela Kåbdalis VA-nät, inklusive expansionsområden är utförd och sammanställning av resultat pågår parallellt med två större detaljplaner i området.

Andelen drifts och investeringsprojekt har varit många och till följd av det ekonomiska läget så har arbetsbelastningen varit ansträngd. Årets projekt har till största del gått enligt plan.

Matpolen har arbetat aktivt för att minska matsvinnet och fick år 2018 bäst placering i Länet. Städpoolens kundenkät visar på att kundnöjdheten utvecklas positivt.

Resursen samhällstrateg fullgör kommunens planarbete och gestaltungsarbete. GIS* plattformen fungerar som ett verktyg både för planarbetet och det framtida arbetet med kommunal infrastruktur samt servicetjänster inom funktionen. Två större detaljplaner pågår som sagt i Kåbdalis parallellt med nya ansökningar om planbesked och andra mindre detaljplaner. Funktionen samhällsstrateg kommer framöver att ha ett allt tätare samarbete med tillväxtfunktionen och GIS-samordnaren. Samhällstrategen har också under året arbetat med kommunens nya LIS*-plan.

Under sommaren har många mindre förbättringsåtgärder skett i kommunen, i syfte att bidra till attraktivitet. Medborgarenkäten som gjorts under året ger låga betyg till gator och gångvägar vilket tas under beaktande.

IT- och e- funktionen: Arbetet med att säkerställa IT-driften har fortsatt. Framtagandet av en gemensam IT-strategi samt tjänsteportfölj inom LKF-området pågår.

Växelsamarbetet med Pajala har utökats så att Pajala och Jokkmokk svarar för varandra vissa tider.

Samförläggning kanalisering med Vattenfall sträckan Skällarim – Vuollerim är avslutad

Här har förutsättningarna ändrats vad gäller priset. Eftersom kommunen inte har möjlighet

att finansiera projektet med den nya prisnivån vill pågå arbete med att tillsammans med Vattenfall hitta en lösning som innebär att kommunen lämnar tillbaka sträckan Jokkmokk-Skällarim till Vattenfall och drar sig ur projektet. Det skulle göra det möjligt för Vattenfall att sälja hela sträckan Jokkmokk – Vuollerim till någon annan intressent.

Samförläggning kanalisering med Vattenfall sträckan Porsi – Murjek pågår. Här kommer kommunen inte att köpa lös kanaliseringen därför att förutsättningarna ändrats även här, och det till det bättre. Här kommer kommunen att ha möjlighet att hyra fiber till en rimlig kostnad via IT Norrbotten.

Inom ramen för Norrbottens e-nämnd har kommunen tillgång till en gemensam e-tjänsteplattform. Under år 2019 har arbete skett med att skapa och tillgängliggöra e-tjänster både internt och externt 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 därmed inte beroende av öppettider i kommunen.

- En e-tjänsteplattform med funktionalitet för att publicera e-tjänster och handlägga ärenden.
 - En tjänsteplattform som tillåter kommunen att säkert kommunicera med medborgare genom en självserviceportal, en digital kundtjänst.
- Övrigt löpande arbete med drift och utveckling under året;
- Utveckling av klientarbetsplatser, IT-arbetsplats.
 - Migrering pågår till Windows 10.
 - Arbetet med WiFi på Arctic Camp färdigställt.
 - Införande av 2-faktors autentisering mot kommunens nätverk för att kunna höja säkerhetsnivån samt säkerställa spårbarhet vid säkerhetsincidenter
 - Arbetet med trådlösa accesspunkter, Pionjären genomfört
 - Nya servrar för Artwise kundtjänst är uppsatta och kommer tas i drift under 2020
 - Dokumentation av fiberinfrastruktur Stadsnät samt kommunnät är pågående.

IT- och e-funktionen har i slutet av året flyttat verksamheten från turistbyråhuset till förvaltningsbyggnaden

Controller- och juridikfunktionen: År 2019 inleddes med en tillfälligt omstuvad organisation till följd av tjänstledigheter, medarbetare som valde att gå vidare till annan arbetsgivare och annat. Samarbete med andra verksamheter löste en del av utmaningarna inom bland annat kommunsekreterartjänsten, registratur, växel och reception. En viss omorganisation inom funktionen gjordes bland annat för att

säkra den juridiska kompetensen inom organisationen. Under våren har val till europaparlamentet genomförts vilket administrerats under controller- och juridikfunktionens verksamhetsområde.

En rad större upphandlingar har gjorts under året, bland annat omtag slamtömning, försäkringar, drift och underhåll av gatljus, skolskjutsar, livsmedel, bemanningstjänster sköterskor och undersköterskor m.m.

Personalfunktionen: Under år 2019 har personalfunktionen samordnat ett individuellt ledarutvecklingsprogram för socialtjänstens chefer som ett pilotförsök inför fortsatt planering av ledarutveckling för kommunens samtliga chefer.

Ekonomifunktionen: Under större delen av året har ekonomifunktionen varit fortsatt underbemannad till följd av tjänstledighet och sjukfrånvaro. Funktionen har utifrån detta inte haft utrymme för det planerade utvecklingsarbetet inom redovisnings- och budgetområdet. Det har också inneburit mindre utrymme för stöd och service till övriga verksamheter i ekonomiska frågor och strategiskt utvecklingsarbete.

Till följd av det ansträngda ekonomiska läget har verksamheterna under året, framförallt under hösten, arbetat med åtgärder avseende kostnadsbesparingar eftersom ekonomifunktionens bemanning varit kraftigt decimerad har det inte varit möjligt att stötta verksamheterna på ett bra sätt. Tidsplaner har skjutits fram och även beslut om budgetramar år 2020 fattades sent under året vilket medfört att nämndernas detaljbudgetar ännu inte har beslutats för alla verksamheter. Ekonomifunktionen har, som ett led i effektiviseringsarbetet, i slutet av året uppgraderat fakturaskanningssystemet. Dels för att kunna möta upp lagkrav på att ta emot e-fakturer men också för att minska tidsåtgången i fakturahanteringen. Anpassningar och finjusteringar pågår avseende detta.

Framtiden

Tillväxtfunktionen: Fortsatt hög intensitet i arbetet med etablering av elitensiva verksamheter är att förvänta.

Fortsatt hög intensitet i näringslivsarbetet med investeringsfrämjande åtgärder och företagsklimat. Funktionen kommer även att ha en roll i framtagandet av kommunens översiktsplan. Arbetet med att kontinuerligt vidareutveckla Jokkmokks marknad och Arctic Camp Jokkmokk fortgår.

Samhälls- och infrastrukturfunktionen: Det

kommande året finns behov av ökade resurser för projekt- och byggledning, i och med den stadiga trenden av ökat investeringsbehov. Större och mer omfattande entreprenader och avtal ökar behovet av ekonomisk och juridisk kompetens. En extern förstärkning genom byggledarresurs ordnas inför projektstart för Vattenfalls nya lokaletablering. Kostnadstäckning är viktigt och kommer att bli än viktigare i och med att entreprenadernas storlek växer. Förutom de kommunala projekten så ökar även de icke kommunala investeringarna. Dessa skapar möjligheter i Jokkmokks kommun på många plan men de påverkar också tillgången till tillgängliga entreprenörer och arbetskraft. Det i sin tur ställer krav på anpassning till nya scenarion för utbyggnad av kommunal infrastruktur. Det sker arbete internt i organisationen avseende effektivisering, där inryms insatser så som utveckling av e-tjänster samt strävan efter minskad energiförbrukning och minskat matsvinn. Ett femårigt arbete med anpassning av vatten- och avloppstaxorna är genomfört, vilket varit nödvändigt för att säkra ekonomiska resurser för att tillgodose expansiva områden med vatten och avloppstjänster.

IT- och e-funktionen: fortsatt arbete med aktiviteter kopplade till e-tjänsteplattformen

Exempel på övriga aktiviteter som pågår inom ramen för Norrbottens e-nämnd är:

- IT-stöd för ärendehantering och diarium
- Trygghetsskapande teknik för särskilt boende
- Upphandling gemensamt verksamhetssystem Socialtjänst
- Gemensam upphandling ekonomisystem
- It-stöd elevhälsa
- Etablering funktion för digitala personalakter, digitala signaturer

Lokalt planerar verksamheten för arbete med aktiviteter som till exempel

- fortsatt arbete med byte switchar inom stadsnätet (jokknet)
- flytt av kommunens it nod från gamla Engelmarks (f.d turistbyrån)
- projektering Bredband i Jokkmokks kommun
- införande elektronisk körjournal med start i kommunens bilpool
- effektiviseringsarbete avseende kostnader för licenser och lagring

Controller och juridikfunktionen: De kommande åren kommer att präglas av återhållsamhet samt sökandet efter effektivare, smartare och billigare lösningar, effektivare resursfördelning för att sänka kostnader. I synnerhet stödfunktionerna inom

organisationen omfattas av detta arbete. I det tuffa ekonomiska läge som råder har det bedömts ligga stora fördelar i att med hjälp av en processkartläggning ta ett helhetsgrepp i organisationen kring de administrativa processerna. Detta främst för att minska sårbarhet, säkra kompetens och ge utrymme för en snabbare utveckling av digitala plattformar, e-tjänster och automatiserade processer.

Till följd av det ansträngda ekonomiska läge kommunen befinner sig i planeras förändringar i organisationen från år 2020. Redan under hösten har vissa förändringar skett inom funktionen avseende personal och budgetansvar. Från 1 september har personalchefen tagit över funktionen och övertar därmed personal och budgetansvar för de delar som blir kvar i controller- och juridikfunktionen såsom nämndsadministration, registratur och överförmyndariet.

Under hösten flyttade turistbyrån in i huset och delar nu lokaler med växel och reception. Verksamheterna samordnas från år 2020 till ett nytt Infocenter och ingår därmed i tillväxtfunktionen från årsskiftet. Upphandling och inköp flyttas över till ekonomifunktionen från årsskiftet.

Personalfunktionen: Kompetensförsörjning och hälsofarliga arbetsplatser kommer vara fortsatt i fokus för personalfunktionens arbete. Det handlar bl.a. om att leda och stödja chefer i ett förändrat arbetssätt, fler heltidsanställda och jämställda arbetsplatser när färre ska ta hand om fler.

Ekonomifunktionen: Utifrån den processkartläggning över administrationen i Jokkmokks kommun som gjorts under hösten 2019, kommer ekonomifunktionen under den närmsta tiden att jobba med intern kompetensutveckling, kvalitetssäkring och andra åtgärder för att minska sårbarheten inom organisationens ekonomiadministration. Detta kommer bland annat att innebära samordning av de resurser inom organisationen som arbetar med ekonomiadministration. Även ett utökat arbete med chefsstöd planeras. Arbetet med översyn av budgetprocessen och modellen för resursfördelning har hög prioritet och funktionen planerar att starta upp det arbetet under år 2020.

De besparingsåtgärder som gjorts under året har också inneburit viss omorganisation inom avdelningen vilket har lett till att upphandling och inköpsverksamheten från och med kommande budgetår organiseras under ekonomifunktionen.

Ekonomi Kommunstyrelsen

Driftsredovisning		Investeringsredovisning		Antal månadsanställda 2019-12-31	
Årsbudget, tkr	106 760	Årsbudget, tkr	54 570	Tillsvidareanställda	103
Redovisning, tkr	105 606	Redovisning, tkr	23 802	Visstidsanställda	3
Avvikelse, tkr	1 154	Avvikelse, tkr	30 768		106



Turistinformationen har flyttat in i kommunhuset och har tillsammans med växeln blivit Infocenter.

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 välkommande och öppet förhållningssätt till människor, situationer och idéer.	Grön	Kommunchefen ansvarar för projektet "Varumärkesbyggande och kommunikation" och ska i alla sammanhang framhålla vikten av att stå för ett gott värdskap samt vara stöd till avdelningar och funktioner i deras arbete.	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 välskötta fritids- och friluftsanläggningar.	Grön	Kommunchefen ska vara ett stöd till avdelningar och funktioner i deras arbete.	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	Gult	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. Högkvalitativt gymnasieskola med studieresultat över riksgenomsnitt. Utbildningsutbud som medger möjlighet till egen försörjning för alla.	Grön	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 direktionsmöten, kommunchefsmöten och tills vidare även i ekonomichefsmötena	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.	Grön	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.	Enligt plan men finns alltid mer att göra

Verksamhetsmål, kommunchefens område, fortsättning

Företagarperspektiv				
Måluppfyllelse: Grönt – enligt plan Gult – pågår Rött – ej påbörjat				
Insatsområde	Insatser	Utveckling		Kommentar
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.	Grön	Kommunchefen ansvarar för projektet "Varumärkesbyggande och kommunikation som gör insatser inom detta område och ska vara stöd till avdelningar och funktioner i deras arbete kopplat till varumärket	Enligt plan men finns alltid mer att göra
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.	Grön	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.	Enligt plan men finns alltid mer att göra
Ungdomar	Ungdomar ska stötta 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.	Gult	Kommunchefen ska stödja verksamheternas insatser för ungdomar.	Kan/bör utvecklas
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.	Grön	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	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.	Gult	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.	Kan/bör utvecklas
Nya affärer	Kreativa näringar med affärsmässig potential ska stötta och uppmuntras. Nya näringar med affärsmässig och värdeskapande potential ska stötta och uppmuntras. Investeringar ska stötta genom strategiskt och proaktivt införsäljningsarbete	Grön	Kommunchefen ska stödja verksamheter som arbetar med insatser för nya affärer och delta i sammanhang där insatser för att attrahera investeringar görs.	Enligt plan men finns alltid mer att göra

Verksamhetsmål, tillväxtfunktionen

Verksamhetsmålen redovisas utifrån insatsområden i visionsdokumentet 'Jokkmokk 2030'.

Medborgarperspektiv				
Måluppfyllelse: Grönt – målet uppnått 2030/enligt plan Gult – positiv utveckling Rött – negativ utveckling eller ej mätbart				
Insatsområde	Insatser	Utveckling	Funktionens insatser	Kommentar
Varumärke	Arrangemang i linje med Jokkmokks kommuns varumärkesplattform ska främjas.	Gult	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 värdskap och utgöras av ett välkommande och öppet förhållningssätt till människor, situationer och idéer.	Grön	Funktionen ska hålla hög servicenivå i form av snabb respons, hög tillgänglighet, professionellt bemötande samt lösningsorienterat förhållningssätt till externa och interna kunder.	
Infrastruktur	Anpassat kommunalt utbud av välskötta fritids- och friluftsanläggningar.	Grön	- Arctic Camp Jokkmokk utvecklar verksamhet som verkar till att uppnå visionen. - Fiskeriverksamheten bidrar genom att förbättra förutsättningarna för friluftsliv kopplat till fiske.	
	Det offentliga rummet ska underhållas väl och utformas med hänsyn till tillgänglighet och attraktivitet.	Grön	ACJ ska, i ännu större utsträckning, utformas och beaktas som ett offentligt rum. Fiskeriverksamhet. 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	Gult	Samverkan med Strukturum. Medarrangör i medborgardialoger.	
	Ungdomar ska ges möjlighet till introduktion i det lokala näringslivet för att underlätta insteg på arbetsmarknaden	Gult	Mottagande av praktikanter. Samverkan med Strukturum	
Kompetensförsörjning	God tillgång till individuell kompetensutveckling.	Grön	Deltagande i nätverksgrupp LKF vuxenutbildning. Egen kompetensförsörjning inom kommunen. Resurscentrum.	
Kommunikation	Goda kommunikationer i hela kommunen som möjliggör in- och utpendling.	Gult	Deltagande part i samverkan med Länsstrafiken och Trafikverket.	Utmaning utifrån geografi och ekonomi



Anrika IP i Jokkmokk har nyanlagt konstgräs och ligger granne med ishallen.

Verksamhetsmål, tillväxtfunktionen, fortsättning

Företagsamhetsperspektiv				
Måluppfyllelse: Grönt – målet uppnått 2030/enligt plan Gult – positiv utveckling Rött – negativ utveckling eller ej mätbart				
Insatsområde	Insatser	Utveckling		Kommentar
Nya affärer	Kreativa näringar med affärsmässig potential ska stöttas och uppmuntras	Grön	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	Grön	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	Gult	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	Gult	Deltagande part i samverkan med Länstrafiken och Trafikverket.	
	Allmänna transporter som motsvarar näringslivets behov	Gult	Samråd med näringslivet. Deltagande part i samverkan med Länstrafiken och Trafikverket.	
Kompetensförsörjning	Utvecklad uppdrags- och företagsutbildning som motsvarar näringslivets behov	Grön	Deltagande i nätverksgrupp LKF vuxenutbildning. Samråd och inventering av behov hos näringslivet.	
	En handlingsberedskap som möjliggör behovsanpassad kompetensförsörjning inom nya näringar	Gult	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	Gult	Länk mellan Strukturm, näringslivet och skolan.	
	Ungdomar ska inkluderas i dialogen och ges reellt inflytande i samhällliga processer	Gult	Medarrangör i medborgardialoger.	
	Ungdomar ska introduceras i det lokala näringslivet för att underlätta insteg på arbetsmarknaden.	Grön	Arbetsmarknadsenheten ska verka för att förhindra att ungdomar hamnar i utanförskap genom uppsökande verksamhet och nära samarbete med skola och arbetsförmedling. Andra enheter bidrar till detta genom att förse praktikbanken med platser och möjligheter för en givande introduktions och praktikperiod.	
Infrastruktur	Förädling av mark- och lokaltillgångar som ligger i linje med kommunens plan för näringslivsutveckling	Grön	Deltagande vid revidering av ÖP och LIS- områden. Fånga upp reella- och identifiera potentiella behov. Förmedla dessa till Sol och Kommunstyrelsen via Etableringsservice.	
	Ett proaktivt och strategiskt arbete med kommunala tillgångar ska bidra till en positiv samhälls- och näringslivsutveckling	Grön	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	Gult	Utforma 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	Grön	Hålla hög servicenivå, agera professionellt och ha ett lösningsorienterat förhållningssätt då tillväxtfunktionen är med i olika samarbeten.	
	Varumärket Jokkmokk ska, i sin varumärkesplattform, inrymma en bred bild av kommunen och kommuniceras med tydliga och träffande budskap till olika grupper av mottagare	Gult	Bidra med underlag, information och kompetens.	Ej antagen varumärkesplattform

Strategier

Tillväxtfunktionen arbetar med ett tydligt fokus på hög servicenivå, och ett bra bemötande, både internt och externt, och ett koncerntänk/ koncernnytta i alla våra verksamheter.

Tillväxtfunktionens präglas av en hög andel utåtriktade verksamheter, dvs. verksamheter som riktar sig till externa kunder, såsom besökare/ turister, näringslivet eller projektpartner. En hög servicenivå är därför avgörande och innebär att vi inom Tillväxtfunktionen;

- Identifierar och tar hänsyn till kundens krav och förväntningar
- Ge realistiska besked om handläggningstider, tjänster, möjligheter till stöd mm.
- Ge rätt svar på ett korrekt och vänligt sätt i rimlig tid
- Gemensam proaktiv problemlösning tillsammans med kunden

För att bygga en lärande organisation arbetar tillväxtfunktionen med att:

- Utvärdera genomförda projekt och insatser; dra slutsatser utifrån utvärdering och bygga vidare därifrån/beakta lärdomar i fortsatt verksamhet;
- Utveckla nya projekt (proaktiv) och vara öppen för förslag utifrån (reaktiv) och gå vidare med idéer efter en transparent modell. Alltså, hur bedömer vi vilka insatser som är dem som vi ska satsa på?
- Efter en pilot- eller projektfas, göra en gedigen utvärdering och ha en plan för överföring av verksamheter till en stadigvarande verksamhet, inom kommunen eller till extern part, om det är målet.

Vi kommer att arbeta för en utökad samverkan både internt och externt. Vi ser mångfald inom funktionen och hos de samverkande parter som en styrka som bidrar till ökad måluppfyllelse.

Vi ska arbeta med, och förhålla oss till, alla olika arbetsuppgifter, på ett sådant sätt att vi säkerställer ett jämlikt och jämställt agerande. Både mot varandra inom funktionen men också gentemot de kunder vi möter, både interna och externa.

För att höja ambitionen och implementera perspektiven i det dagliga arbetet gällande, mångfald, jämlikhet och jämställdhet kommer dessa att vara en fast uppföljningspunkt på APT- mötena.

I de olika verksamheterna ska vi fortsätta arbeta med att utveckla övergripande strategier. Detta i syfte att fördela resurser utifrån vad som ger högre utfall på sikt.

Utmaningar

Några utmaningar som finns inom tillväxtfunktionen:

En utmaning inom funktionen är att ställa om till att arbeta mer proaktivt istället för reaktivt.

Detta förutsätter att vi på ett bra sätt lyckas frigöra arbetstid genom ännu bättre strategier, metoder, prioriteringar och rutiner.

En annan utmaning är att ständigt ha aktuell omvärldsanalys eftersom funktionen innefattar så diversifierade verksamheter.

En tredje utmaning är att kompetenskraven ofta varierar mellan generalist och specialist.

En fjärde utmaning är stor sårbarhet inom några av verksamheterna. Inom dessa finns endast 1 medarbetare vilket innebär sårbarhet vid ex. frånvaro.

Mål, Aktiviteter, Perspektiv – Medborgare - Samhälls- och infrastrukturfunktionen

Begreppet medborgare avser en person som har fulla politiska och sociala rättigheter och skyldigheter i kommunen

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.	Grönt	Ständigt arbete pågår för att främja arrangemang som är i linje med Jokkmokks kommuns varumärkesplattform
	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.	Gult	Målet att frigöra tid genom ökat antal e-tjänster är ej uppfyllt då tid och resurser saknats. Gatukontoret har påbörjat lanseringen av e-tjänster och aktiviteten markeras gul.
Insatsområde infrastruktur	Proaktiv behovsanalys av behov av mark, planer och kommunal infrastruktur.	Gult	Ett arbete är påbörjat men mycket återstår för att med god service kunna erbjuda attraktiva tomter. Möjliga områden för byggnation måste marknadsföras.
	Beslutad gestaltningsplan 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.	Grönt	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.	Gult	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.	Grönt	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.	Grönt	Inom gestaltningsprojekten har dialoger med ungdomar skett i olika forum
Insatsområde kompetensförsörjning Med begreppet avses möjligheter till utbildning eller kunskapsförkovring på individuell nivå	Stötta initiativ till individuell kompetensutveckling som ligger i linje med, och kan främja övergripande funktionsmål.	Gult	I en liten organisation, där nyckelkompetenser internt saknar bollplank krävs att förutsättning ges för att medarbetare ges möjlighet att träffa andra i olika forum, i syfte att ta del av kunskaps och erfarenhetsutbyten.

Mål, Perspektiv – Företagsamhet - Samhälls- och infrastrukturfunktionen

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 infrastrukturfunktionerna	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 sam- manhållande element i området. Ett områdes nyttjandegrad och insatsens effekt är en faktor i prioriteringen.	Grönt	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.	Gult	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.
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.	Gult	Ett stort steg är taget genom en mer offensiv utbyggnad av kommunal infrastruktur, översyn av markfrågor, GIS samt utförande av planprocesser i egen regi. Att rigga och utforma en organisation för en ny inriktning tar tid. Utvecklingsprocessen är på rätt väg men på grund av insatsens betydelse och potential sätts den som gul, i syfte att understryka att utvecklingsarbetet fortsätter.
	Att i samverkan med andra möjliggöra mesta möjliga insats utifrån tillgängliga medel samt att i samverkan möjliggöra bidrags- eller stöd-finansierade insatser.	Gult	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.	Gult	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.	Grönt	Ungdomar har involverats i arbetet med östra skolans sporthall och utemiljöinsatser
Insatsområde nya affärer Insatsområdet syftar till att utveckla ett i högre grad diversifierat och nyskapande näringsliv	Att genom att arbeta med befintligt fastighetsbestånd i koncernen och genom förvaltningsövergripande arbete, på ett kostnadseffektivt och riskminimerande sätt leverera ett attraktivt kunderbjudande. En kommunal etableringservice i samarbete med Strukturm och lokalt näringsliv.	Gult	

Verksamhetsmålen It- och e-funktionen

Måluppfyllelse 2019 utifrån de övergripande målen i Vision Jokkmokk 2030	31 dec 2019	Röd färg = målet ej uppnått Gul färg = målet delvis uppnått Grön färg = målet uppnått
<p>Insatsområde varumärke Medborgare It- och e-funktionen ska främja ett gott värdskap genom att arbeta för att införa 24-timmarsmyndigheten</p> <p>Insatsområde varumärke Företagsamhet 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>	Grönt	<p>Införande av e-tjänsteplattform 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 verksamhetsystemspecifika e-tjänster.</p> <p>Mina sidor 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, Mobilt BankID, Telia).</p>
<p>Insatsområde ungdomar Elever med kunskap om framtidens verktyg. En attraktiv kommun för unga att leva och verka i är en förutsättning för näringslivstillväxt.</p>	Grönt	<p>Införandet av Office 365. 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>Insatsområde kompetensförsörjning 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>	Grönt	<p>Införandet av Office 365. 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. It- och e-funktionen arbetar med insatser för att tillhandahålla väl fungerande internetåtkomst.</p>
<p>Insatsområde kommunikation It- och e-funktionen ansvarar för insatser för att utveckla och säkerställa god internetåtkomst med hjälp av fiber och kompletterande lösningar.</p>	Grönt	<p>It- och e-funktionen arbetar med insatser för att tillhandahålla väl fungerande internetåtkomst. Ansökan om projektstöd Bredband i Jokkmokks kommun är inlämnad och godkänd.</p>
<p>Insatsområde nya affärer Kreativa näringar med affärsmässig potential ska stöttas och uppmuntras. Nya näringar med affärsmässig och värdeskapande potential ska stöttas och uppmuntras.</p>	Gult	<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>

Verksamhetsmålen, controller- och juridikfunktionen

Controller- och juridikfunktionens mål finns i verksamhetsplanen och består, som för de flesta andra stödfunktioner, av ett antal aktiviteter kopplat dels till det löpande årliga arbetet men även med avseende på utveckling för att effektivisera processerna kring digitala tjänster och service till medborgarna. I dagsläget är det främst de aktiviteter som har bäring på att kvalitetssäkra de löpande rutinerna som är uppfyllda.

Verksamhetsmålen, Personalfunktionen

Ett av fokusområdena inom Personalfunktionen är hälsosamma arbetsplatser, under 2019 har arbetet specialiserats inom rehabiliteringsprocessen och framförallt korttidsfrånvaron. Ett arbete som inneburit tidiga aktiva insatser vid sjukfrånvaro i samverkan mellan chef, personalfunktion och företagshälsovård, vilket resulterat i minskad korttids-

sjukfrånvaro för år 2019 jämfört med år 2018.

Verksamhetsmålen, Ekonomifunktionen

Ekonomifunktionen har i sin verksamhetsplan utarbetat och definierat ett antal aktiviteter som syftar till att hjälpa funktionens medarbetare att genom sitt arbete som stödfunktion bidra till att kommunens övriga funktioner, avdelningar och nämnder kan jobba mot de gemensamma målen som visualiserats i visionsdokumentet Jokkmokk – 2030. För åren 2019-2021 har ett antal aktiviteter definierats i funktionens verksamhetsplan. Dessa omfattar både löpande uppdrag men även strategiska utvecklingsfrågor. På grund av det ansträngda ekonomiska läget och den låga bemanningen har ingen kompetensutveckling eller strategiskt utvecklingsarbete skett under år 2019. Fokus har legat på att säkerställa den löpande redovisningen samt att ta fram de rapporter och underlag som krävs i de ekonomiska processerna.



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



Eleverna på Västra skolan syr tygkassar för Världens Barn.

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 och grundskola med integrerad grundsärskola tom årskurs 9. I Porjus finns förskola och grundskola upp tom årskurs 5 och i Vuollerim finns förskola och grundskola upp till och med årskurs 5 i kommunal regi. Sameskolstyrelsen bedriver efter avtal med Jokkmokks kommun förskoleverksamhet och är huvudman för den verksamhet som bedrivs avseende förskoleklass, fritidshemsverksamhet samt grundskola årskurs 1–6A på sameskolan. 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

En stor förändring under år 2019 var att antalet elever i förberedelseklass minskade under våren och därför avvecklades den gruppen helt under hösten.

De nyanlända elever som finns i dagsläget är alla klassplacerade.

De statliga bidragen lågstadiesatsningen, fritidshemssatsningen, satsning på kvalitetssäkrande åtgärder, har inneburit att skolan haft möjlighet att göra resursförstärkningar i olika grupper.

Skolverkets satsning gällande nyanländas lärande har fortsatt under året och genom det projektet har två lärare utbildats i språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt och dessa i sin tur fortbildar övriga pedagoger. Under hösten har två förskollärare fått påbörja sin utbildning i samma arbetssätt och tanken är att även de ska genomföra intern fortbildning för sina kollegor när utbildningen är avslutad. Elevhälsan har via projektet haft möjlighet att delta i ett antal fortbildningar gällande förebyggande och främjande arbete samt psykisk ohälsa. Syftet med insatsen har varit att höja kvaliteten i undervisningen och att bättre inkludera elever med olika språklig, social och kulturell bakgrund i undervisningen. Samtliga insatser är av karaktären att de gynnar alla elever.

Statsbidraget likvärdig skola har inneburit en möjlighet att satsa på IT-utrustning till skolorna såsom datorer, Ipads och bildkanoner. I samband med detta har det även via Regtek, regionalt lärarnätverk i teknik och naturvetenskap som Teknikens Hus driver, kunnat genomföras utbildningsdagar för personalen under temat "skolan i ett digitaliserat samhälle".

Under året har det utarbetats en metodbok för skolsköterskorna, det har utformats och reviderats olika planer och policys som tex. frånvarorutiner, rutiner för arbete med extra anpassningar, särskilt stöd och åtgärdsprogram, rutiner för mottagande i grundsärskola, beredskapsplan vid hot, våld, sexuella övergrepp och dödsfall samt lokal plan för hantering av extraordinära händelser. En viktig del gällande samtliga dokument är att de blir implementerade i verksamheten.

Inom förskolan har en förskollärare fått utbilda sig till pedagogista och arbetar nu 40% av sin tjänst med att handleda övrig personal. Rollen innebär att se verksamheten med andra ögon än de traditionella och ställa frågor för att ytterligare utveckla arbetet och därmed öka kvalitén.

Starten på höstterminen har varit den svåraste på många år på grund av stora rekryteringsproblem. Detta försvårades ytterligare när det uppstod ett antal vakanser under sommaren. Dock gjordes lyckade rekryteringar av en behörig förskollärare under sommaren och två behöriga lärare i slutet av höstterminen. Under hela året har

den största utmaningen varit bristen på vikarier. Delar av året har det inte funnits en enda vikarie att tillgå vilket inneburit stora påfrestningar på verksamheten och det påverkar arbetsmiljön negativt för de anställda.

Framtiden

Arbetet med det särskilda stödet har utvecklats och systematiserats under läsåret men fortfarande återstår många utmaningar inom området. Bristen på behöriga specialpedagoger och deras specialkompetens påverkar givetvis verksamhetens möjlighet att ge och utveckla det särskilda stödet. Genom Skolverkets projekt har det givits möjlighet att vidareutbilda två pedagoger till specialpedagoger vilket på sikt kommer att möjliggöra ett ökat stöd till eleverna.

Då det upplevs råda en kunskapsbrist gällande jämställdhetsfrågor är det glädjande att Östra skolan och Västra skolans fritidshem under år 2020 via Norrbottens kommuner ska delta i projektet "På väg mot jämställda attraktiva kommuner".

Den största framtida utmaningen för barn- och utbildningsavdelningen är att kunna rekrytera behörig personal till förskola och skola och det behövs både kortsiktiga såväl som långsiktiga lösningar för att klara detta.



Driftsredovisning, tkr		Investeringsredovisning, tkr		Antal månadsanställda 2019-12-31	
Årsbudget, tkr	80 097	Årsbudget, tkr	1 024	Tillsvidareanställda	90
Redovisning, tkr	83 825	Redovisning, tkr	860	Visstidsanställda	43
Avvikelse, tkr	-3 728	Avvikelse, tkr	164		

Måluppfyllelse utifrån Vision Jokkmokk 2030

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

	Insatser	Bun:s mål	Måluppfyllelse 31/12 2019
Medborgarperspektiv			
Kompetensförsörjning	Högkvalitativ grundskola med studieresultat över riksgenomsnittet.	Pojkar och flickors meritvärde ska vara över riksgenomsnittet två år i följd.	2017 var flickornas meritvärde 265,2 riket var 235,9. Pojkarnas meritvärde var 202,3 och riket 202,1 2019 var flickornas meritvärde 253 riket var 243,2. Pojkarnas meritvärde var 196,8 och riket 205,3.
Ungdomar	Ungdomar ska introduceras i det lokala näringslivet för att underlätta insteg på arbetsmarknaden.	Elevernas ska få ökade möjligheter att ta del av och få kännedom om det arbetsmarknadsutbud som finns i kommunen.	Samtliga årskurser har under året deltagit på elev-mässan. Östra skolan har genomfört prao, deltagit på arbetsmarknads-mässan och haft möjlighet att välja företagande som elevens val.
Företagsamhetsperspektiv			
Ungdomar	Ungdomar ska involveras i dialogen och ges reellt inflytande i samhälleliga processer.	Elevernas inflytande över undervisningen ska öka och eleverna ska få kunskap om vilka frågor de kan ha inflytande över.	Inom skolan ökar elevernas inflytande med stigande ålder och mognad. Pedagogerna kan tydligt se hur ett ökat elevinflytande påverkar motivation och prestation positivt och jobbar därför aktivt med att öka elevernas inflytande..
Visionsdokumentets mål, jämställdhet	Jokkmokks kommun ska verka för att människors engagemang, initiativkraft och förnyelseförmåga tas tillvara oavsett kön.	Flickor och pojkar ska bemötas och bedömas likvärdigt och förväntningar på deras prestationer ska vara dem samma. Kvinnor och män (vårdnadshavare, godemän och dyl.) ska bemötas likvärdigt i sin kontakt med verksamheterna.	Den tidigare höga genuskunskapen i verksamheten kvarstår inte längre pga. att det är väldigt många nyanställda som inte var med under den utbildningssatsningen. Det finns dock goda exempel på pedagoger som har en hög kompetens inom området men det krävs ytterligare fortbildnings-insatser. De flesta pedagoger upplever sig behandla pojkar och flickor lika och att de har lika höga förväntningar på alla oavsett kön. Likaså är upplevelsen att vårdnadshavare bemöts likvärdigt oavsett kön.
Mål Alla barn och elever skall känna sig trygga och bemötas och behandlas med respekt.			Generellt uppfyller kommunens enheter målen inom området och arbetar enligt gällande riktlinjer. Årligen görs kartläggningar kring trivsel och kamratskap inom samtliga verksamheter.
Mål Förskoleverksamheten, skolbarnsomsorgen, och skolan i Jokkmokks kommun skall vara miljöer som är fria från förekomst av diskriminering, trakasserier och kränkande behandling.			Inom förskolan utgår en stor del av verksamheten från värdegrundsfrågor där barnen på ett naturligt sätt i vardagen utvecklar sin sociala kompetens. Samtliga enheter använder sig av olika dagliga inslag för att utveckla barnens/elevernas sociala kompetens och demokratiska värderingar. Årligen genomförs enkäter där eleverna svarar på frågor som berör diskriminering och kränkande behandling.
Mål Alla förskolor och skolor ska ha en väl förankrad plan för att motverka kränkande behandling och diskriminering av barn och elever.			Planerna är under revidering utifrån den förändrade lagstiftningen i diskrimineringslagen.



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

Socialnämndens bistår enskilda människor och familjer som behöver vård, omsorg och stöd för att kunna ha en skälig levnadsnivå eller god livssituation i övrigt. Verksamheten utgår från lagstadgat ansvar utifrån Socialtjänstlagen, Lagen om särskilt stöd och service samt Hälso- och sjukvårdslagen. Nämnden ansvarar för handläggning av färdtjänst, men också för tillståndsgivning och tillsyn inom tobaks-, alkohol- och läkemedelsområdet.

SOCIALTJÄNSTEN

Året som gått

Införandet av mobil omsorg och IBIC (Individens Behov I Centrum) har genomförts i Vuollerim under år 2019. Dagplanering och dokumentation förflyttas därmed från stationära datorer till mobiler.

Ett flertal lediga lägenheter på vård och omsorgsboendena under året har lett till ett beslut om stängning av 10 vård och omsorgsboende platser. Detta medförde en bättre täckning av personal. Kön till särskilt boende har trots beslutet inte medfört några längre väntetider för den med beviljat vård- och omsorgsboende beslut. Två föreläsningar av Yngve Gustavsson finansierad med externa projektmedel har genomförts för all personal inom vård- och omsorg med gott resultat.

Inom området för funktionsnedsättning har man under året påbörjat arbetet med att renodla insatsen boendestöd vilket bland annat innebär att rena hemtjänstinsatser och medicindelegerade insatser flyttas till ordinärt boende. Antalet personliga assistansärenden har minskat under året.

Hälso- och sjukvårdsenheten har under år 2019 haft vakanta nattjänster på grund av rekryterings-svårigheter vilket har resulterat i att ordinarie personal har gått på beredskap. Dessutom har viss del av vakanserna kunnat hållas vakant på grund av den stängda avdelningen på Kaitumgården. Det har gjorts en genomgång av schemaläggning med omfördelning av resurser som har givit ett positivt resultat. Alla inköp av förbrukningsvaror/material samt översyn av ex. omlägningsrutiner har setts över och strukturerats upp. Genomgång av hjälpmedel och hjälpmedelsförråd har gjorts. Nya upphandlingar och samverkansavtal med Regionen har gjorts gällande transporter som leder till ökade transport-

kostnader för hjälpmedel och sjukvårdsmaterial. Ett nytt avtal för inkontinenshjälpmedel är under förhandling, även där ser kostnaderna ut att öka.

Inom individ- och familjeomsorgen har kostnaderna för placeringar av barn och unga ökat med anledning av att det är svårt att rekrytera kommunala familjehem, flertalet av de kommunala familjehem som utretts och godkänts har övergått till privata företag och kommunen tvingas att köpa tjänster med ökade kostnader som resultat. En renodlad familjehemssekreterartjänst har inrättats för att främst arbeta med handläggning och rekryteringen av kommunala familjehem. Den ekonomiska effekten av insatsen förväntas synas under kvartal 2 2020.

Den egna öppenvården/behandlingen planeras utveckla sitt arbetssätt och under år 2020 kommer fokus att läggas på att arbeta förebyggande med barn och familjer, detta som en del i arbetet med att minska kostnaderna för familjehemsvård. Arbetet med vuxna kommer att fortlöpa som tidigare men med något mindre fokus.

Arbetsbelastningen inom biståndsenheten är hög, särskilt inom barn- och unga/familjerättsgruppen. Detta har resulterat i behov av konsulttjänster under 2019. En omfattande arbetsmiljökartläggning planeras genomföras och åtgärder kommer att vidtas under tertial 1 2020.

Under året har samtliga beslut inom socialtjänstens äldre- och handikappomsorg verkställt inom skälig tid. Gruppen medicinskt färdigbehandlade har också fått sina bedöma behov tillgodosedda och kommunen har inga kostnader för medicinskt färdigbehandlade till Region Norrbotten.

Under året har en plan för införandet av digitala lösningar upprättats för 2020. Två e-tjänster har publicerats, digitalisering av avgiftshantering har genomförts, mobil omsorg samt mobil dokumentation inom HSE (Hälso- och sjukvårdsenheten) och biståndsenheten har till viss del implementerats.

Arbetet med att systematisera kvalitetsuppföljningen av verksamheterna har fortsatt varit ett av 2019 års fokusområden, däribland måluppfyllning och nyckeltalsuppföljning kopplat till budgetuppföljningarna. Införandet av systematisk kvalitetsledningsuppföljning och internkontrollplaner har påbörjats och beräknas pågå under flertalet år.

Under år 2019 har Socialnämnden fått nya uppdrag – Integrationssamordning, Öppenvård för ensamkommande unga samt nämndsekreterare. Detta till följd av allmänna beslut om effektivisering och besparingar i den kommunala organisationen

Framtiden

Befolkningen i kommunen blir allt äldre och 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.

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. Prioriterade e-tjänster för år 2020 är; orosanmälan barn och unga, intresseanmälan kontaktperson/kontaktfamilj/familjehem, faderskapsbekräftelse, försörjningsstöd och digital ordförandesignering. Under 2020 planeras även den länsgemensamma upphandlingen av verksamhetsystem vara färdig.

En mer komplicerad hälso- och sjukvård samt rehabilitering inom ramen för hemsjukvårdsavtalet förskjuts till kommunens ansvar och mer specialiserad hälso- och sjukvård blir ett ökat inslag i socialtjänstens vardag. Fler sjuka personer samt personer med avancerad hemsjukvård har kommit in i verksamheten främst under kvartal 4 2019 och som utvecklingen ser ut så väntas ingen minskning.

På grund av den osäkra framtiden kring arbetsförmedlingens uppdrag samt att kommunens arbetsmarknadsfunktion har avvecklats så är det av yttersta vikt att socialnämnden följer utvecklingen, eftersom detta kan få konsekvenser för ekonomiskt bistånd.

Utmaningar väntar i samarbetet med Regionen där Nära Vård är under översyn, vilket kommer att innebära att fler sjuka personer skall vårdas i hemmet och ej inom slutenvården. Detta kommer att innebära en ökad arbetsbelastning för såväl legitimerad personal som för hemtjänstpersonal.

En schemaförändring inom äldreomsorgens verksamheter kommer att ske under kvartal 1 2020. Fortsatt arbete med enhetsmål, minskad nattfasta och aktiviteter efter önskemål för de boende.

Införandet av mobil omsorg och IBIC planeras att implementeras i Jokkmokk under år 2020 vilket

Driftsredovisning		Investeringsredovisning		Antal månadsanställda 2018-12-31	
Årsbudget, tkr	135 130	Årsbudget, tkr	0	Tillsvidareanställda	186
Redovisning, tkr	142 682	Redovisning, tkr	0	Visstidsanställda	24
Avvikelse, tkr	-7 552	Avvikelse, tkr	0		

innebär att dagplanering och dokumentation förflyttas från stationära datorer till mobiler.

Ekonomi

Socialtjänsten redovisar en negativ budgetavvikelse om knappt 7,5 mkr. De främsta anledningarna till detta är ökade placeringskostnader för barn och unga samt ökaekonomiskt bistånd. Biståndsenhetens underskott motverkades till viss del av högre intäkter från Migrationsverket än budgeterat.

Uteblivet statsbidrag för stärkt bemanning inom vård- och omsorgsboende bidrar till underskottet trots vidtagna åtgärder som schemaöversyn och avveckling av vårdplatser.

Ordinärt boende har haft mycket sjukfrånvaro och svårt att rekrytera vikarier. Mycket tid har lagts på

inskolning av vikarier som sedan inte har arbetat ett enda pass i verksamheten.

Inom verksamheten funktionsnedsättning minskade antalet ärenden inom personlig assistans med lägre kostnader som följd. Hälso- och sjukvårdsenheten har haft stora rekryteringssvårigheter med flera vakanta tjänster som följd. Ordinarie personal har haft en mycket hög arbetsbelastning och har bland annat haft beredskap för att försöka lösa dygnet runt bemanningen. Detta generade dock i betydligt lägre personalkostnader än budgeterat.

Nyckeltal

Följande nyckeltal har bedömts vara av värde att redovisa inom området för Vård och Omsorg. Nyckeltalen är jämförbara på lokal och riksnivå.

	2019	2018	2017
Kostnad per plats i särskilt boende	785 tkr	839 tkr	801 tkr
Hemtjänstkostnad per brukare	224 tkr	229 tkr	227 tkr
IFO kostnad per invånare	5 688 kr	4 655 kr	3 442 tkr



Verksamhetsmål 2019, Socialtjänsten

De verksamhetsspecifika målsättningarna har direkt och indirekt koppling mot dokumentet Vision Jokkmokk 2030 främst inom insatsområdena kompetensförsörjning och varumärke.

Att socialnämndens verksamheter är attraktiva som arbetsgivare			
	December 2019	Prognos december 2020	Röd färg = målet ej uppnått Gul färg = målet delvis uppnått Grön färg = målet uppnått
Samtliga handläggare ska ha en rimlig arbetsbelastning	Gult	Grönt	Förbättringsprocesser pågår.
Utveckla medarbetarnas kompetensnivå	Gult	Gult	Individuella handlingsplaner upprättade, pga. utbildningsstopp ej genomförda fortbildningsinsatser.
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 något vid korttids sjukfrånvaro, medan långtids sjukfrånvaron har ökat.
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	Marknadsföring har påbörjats, långsiktigt arbete.
Att socialnämndens verksamheter ska präglas av hög rättssäkerhet med utgångspunkt i en god och säker omvårdnad			
Lagstadgade tidsramar ska hållas inom myndighetsutövningen	Rött	Gult	Åtgärder planeras, hög arbetsbelastning och behov av externa konsulter under perioder främst inom barn- och unga.
Alla utredningar håller likvärdig kvalitet och standard	Gult	Grönt	Genom projektet förbättrad dokumentation
Utveckla systematisk kvalitetsuppföljning	Gult	Grönt	Kvalitetsledningssystem under uppbyggnad. Kvalitetsberättelse och Patientsäkerhetsberättelse framtagen utifrån Stratsys system.
God och säker dokumentation utanför kommunens nätverk	Gult	Gult	Samarbete med IT-enheten. Genomförbart men ej kostnadstäckning för att genomföra fullt ut i verksamheterna.
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
Förbättra dokumentation och rapportering	Gult	Gult	Socialdokumentation, långsiktigt arbete
Alla brukare ska ha aktuella genomförandeplaner	Gult	Grönt	Tydlig procentuell ökning från föregående år. Ca 95 % måluppfyllelse totalt.
Riskbedömningar i egna hemmet ska finnas hos alla brukare	Gult	Grönt	

Att socialnämndens verksamheter ska arbeta med förebyggande effektiva och evidensbaserade insatser			
Utveckla det förebyggande arbetet genom samverkan med andra aktörer	Gult	Gult	Under uppbyggnad
Utveckla egen öppenvård	Gult	Grönt	Implementerad och i drift
Aktivt arbete med nationella register	Gult	Grönt	Ej registrerat genomgående i verksamheterna pga sjukdom. Arbete pågår.
Säkerställa dagplanering	Gult	Grönt	Wimpol implementerat på vård- och omsorgsboenden
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	Grönt	I samband med schemaöversynen kommer även planeringen av måltider förändras.
Uppmärksamma nutritions problematik i tidigt skede	Rött	Grönt	58/83 registreringar 2019. Ej färdigställt pga sjukdom. Arbete pågår.



Kaitumgården byggdes i början av 60-talet och ska i relativ närtid renoveras och byggas till.



Ombyggnationen i sport- och simhallen vid Östra skolan var omfattande.

4.4 SAMHÄLLSBYGGNAD

Under rubriken Samhällsbyggnad finns all verksamhet inom samhällsbyggarnämnden samlad.

4.4.1 SAMHÄLLSBYGGGARNÄMNDEN

Antal ledamöter: 5 (3 S, 1 SV, 1 MP)

Ordförande: Lars-Ivan Tuolja (SV)

Uppdrag och verksamhet

Avdelningens 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 befämjar folkhälsan och god fysisk planering.

Arbetet styrs närmast av lagar som

miljöbalken, livsmedelslagen, plan- och bygglagen, lagen om extraordinär händelse, lagen om brandfarliga och explosiva varor.

SAMHÄLLSBYGGGARAVDELNINGEN PLAN- OCH BYGGVERKSAMHET

Plan- och byggavdelningen ska styra och utföra planläggning av mark, vatten och byggande. Avdelningen ska med hänsyn till den enskilda människans frihet främja en samhällsutveckling med jämlika och goda sociala levnadsförhållanden. Målet är en god och långsiktigt hållbar livsmiljö, både för människor i dagens samhälle och för kommande generationer.

Året som gått

- Samhällsbyggarnämnden har under 2019 tagit 45

protokollförda nämndbeslut på plan- och byggsidan, samt 233 delegationsbeslut. Nämnden har hållit ett flertal samrådsmöten samt behandlat 12 dispenser från strandskyddslagen.

- En handläggare på 100 procent ansvarar för administration, nämndarbeten, tillsyn och handläggning av ärenden, bygglov, information, rådgivning, planläggning, tillstånd brandfarliga varor, OVK, handläggning och ajourhållning av adress-, byggnads- och lägenhetsregister med mera.
- Till viss del har stadsarkitekt anlitats samt konsult för teknisk handläggning vid samråd.
- Framtagande av underlag till ny Lis-plan (Landsbygdsutveckling i strandnära läge).

RÄDDNINGSTJÄNSTEN

Året som gått

- Under 2019 har räddningstjänsten haft 159 utryckningar, motsvarande siffra år 2018 var 187.
- Endast ett fåtal skogsbränder och i övrigt inga stora kostsamma insatser.
- I början av året invigdes den nya brandstationen i Kåbdalis och ett begagnat fordon är införskaffat. Invigning planeras i början av år 2020.
- Sex nya brandmän har rekryterats och genomgått preparandautbildning på brandstationen i Jokkmokk. Rekryteringsläget är fortfarande ansträngt när det gäller att rekrytera nya deltidsbrandmän till Vuollerim och Porjus.
- Ett nytt brandfordon med benämningen basbil är beställt och väntas levereras i slutet av år 2020.
- Säkerhetssamordningen tillhör Räddningstjänsten och Samhällsbyggaravdelningen

organisatoriskt men är en resurs för hela kommunkoncernen. I augusti anställdes den nya säkerhetssamordnaren som arbetar med att samordna krishanteringsarbetet i Jokkmokks kommun. Kommunen har även deltagit i samverkansgrupper som BD-Säk och Älvgruppen.

MILJÖKONTORET

Uppdrag/Verksamhet

Miljökontoret bedriver tillsyn inom områdena miljöskydd, hälsoskydd samt livsmedel. Syftet med

Verksamhetsmått/nyckeltal				
	2019	2018	2017	2016
Larm, antal	159	187	119	177
Årsarbetare, antal	3	3	3	3
Deltidsarbetare, antal	63	68	67	47

miljökontorets verksamhet är ett gott hälsoskydd, säkra livsmedel och en bra miljö för Jokkmokks kommuns invånare.

Tillsynen grundar sig på en omfattande lagstiftning inom dessa områden och innebär att miljökontoret kontrollerar att olika verksamheter bedrivs enligt gällande lagstiftning och i vissa fall tillståndsvillkor. I miljökontorets uppdrag ingår även prövning av tillstånds- och anmälningsärenden, granskning av rapporter, yttranden till andra myndigheter, provtagning, information, rådgivning med mera.

Året som gått

- Under året har miljökontoret arbetat med rådgivning samt löpande tillsynsverksamhet.
- Totalt har 63 planerade och 11 oplanerade inspektioner utförts, vilket innebär att endast 66 procent av de planerade inspektionerna har utförts, vilket beror på att planeringen gjorts utifrån en högre bemanning.

Driftsredovisning		Investeringsredovisning		Antal månadsanställda 2019-12-31	
Årsbudget, tkr	10 813	Årsbudget, tkr	2 500	Tillsvidareanställda	7
Redovisning, tkr	9 936	Redovisning, tkr	0	Visstidsanställda*	63
Avvikelse, tkr	877	Avvikelse, tkr	2 500		

* Varav timanställd brandpersonal 63 personer
 Samhällsbyggarnämnden visar en positiv budgetavvikelse för helåret 2019 på knappt 0,9 mkr. Detta förklaras främst av lägre personalkostnader än budgeterat. Det allmänt ansträngda ekonomiska läget i kommunen har resulterat i återhållsamhet

Investeringar

Inför budgetår 2019 beviljades räddningstjänsten 2 500 tkr i investeringsbudget för att kunna köpa in ett begagnat brandfordon till stationen i Jokkmokk. Inget lämpligt fordon hittades och ett nytt utökat investeringsäskande lämnades inför budgetår 2020. Nytt investeringsbeslut på 3 200 tkr gäller för år 2020. Beställning är gjord och leverans av brandfordon beräknas till slutet av år 2020.

Framtiden

Ett nytt handlingsprogram för räddningstjänst kommer att färdigställas under kommande år. Rekrytering och utbildning av nya brandmän fortsätter, det är fortsatt svårt att rekrytera nya deltidsbrandmän i Porjus och Vuollerim. Arbetet med tillsyn av fastighetsägare och verksamhetsutövare enligt LSO (lagen om skydd mot olyckor) kommer att fortsätta och ny tillsynsplan upprättas.

Miljökontoret planerar en uppföljning av den påbörjade avloppsinventeringen samt uppföljning av de fastigheter som ännu inte är inkopplade på det kommunala avloppet i Kvikkjokk.

Arbetet fortsätter också med uppföljande tillsyn av det förorenade området i Oajevägge som orsakades av en flygolycka.

Byggnadskontoret behöver se över och utveckla ärendehantering. Den organisation som kommunen behöver säkerställa till följd av upprustningen inom civilförsvaret håller på att utvecklas. Inom säkerhetsområdet behöver samverkan med andra aktörer förbättras och då med fokus på sektorsansvariga aktörer (Trafikverket, Apotek, polis, Svenska kyrkan, Vattenfall med flera)

Inom alla områden planeras utveckling av digitala tjänster både för att förenkla och effektivisera administrationen men även för att underlätta för medborgarna.

även avseende ersättningsrekryteringar vilket resulterade i en vakanshållen tjänst inom miljökontoret. Intäkterna är högre än beräknat inom miljö och byggnadskontoret vilket också bidrar till det positiva resultatet.

Verksamhetsmål Samhällsbyggaravdelningen

Perspektiv medborgare			
Insatsområden	Insatser	Aktiviteter	2019-12-31
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 brandskydd.	Grön
		Information om brandsäkerhet till invandrare som läser Svenska för invandrare erbjuds årligen.	Gul
		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.	Gul
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.	Grön
Infrastruktur	<ul style="list-style-type: none"> *Väl anpassat bostadsbestånd med attraktiva boendemiljöer *Anpassat kommunala utbud av välskötta fritids- och friluftsanläggningar *Det offentliga rummet ska underhållas väl och utformas med hänsyn till tillgänglighet och attraktivitet 	*Utreda akuta och prioriterade klagomål samt skapa tillsynsplan inom miljö och bygg.	Gul
		<ul style="list-style-type: none"> *Tillsyn enligt tillsynsplan, se till att lagrummet fungerar *Att verks utifrån rådande lagrum så att tillgängligheten uppfylls. 	Gul
Varumärke	Jokkmokk som varumärke ska innefatta ett gott värde och utgöras av ett välkomnande och öppet förhållningssätt till människor situationer och idéer	Verka för att vara rådgörande med ett välkomnande och öppet förhållningssätt till situationer och idéer.	Gul



Verksamhetsmål Samhällsbyggaravdelningen

Perspektiv företagsamhet			
Insatsområde	Insatser	Aktiviteter	2019-12-31
Varumärke	*Jokkmokk som varumärke ska innefatta en väl utvecklad 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	*Samverka med olika aktörer för att skapa EN lokal etableringsservice *Se över hemsidan under 2017, skapa en kommunikationsplan för samhällsbyggaravdelningens olika verksamheter	Grön
			Gul
Infrastruktur	Förädling av mark- och lokal-tillgångar som ligger i linje med kommunens plan för näringslivsutveckling ska främjas	Samverka i framtagande av planarbetet	Grön
Nya affärer	Nya näringar med affärsmässig potential ska stötts och uppmuntras	I samarbete mellan Tillväxtfunktionen, Kultur o Fritid, Samhälls- och infrastrukturfunktionen samt strukturm har ett investeringsfrämjandearbete startat för att tillse att riktlinjer, rutiner och flöden optimeras så att nya näringar kan stötts och uppmuntras, samhällsbyggnadsavdelningen ska delta i denna grupp.	Grön

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



Östra Hörnet är en viktig samlingspunkt.



Naturens Dag är ett populärt, årligt arrangemang vid Talvatissjöns strand.

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 samt fördela bidrag till föreningar och organisationer. Nämnden ska också stimulera föreningar, organisationer och enskilda till engagemang inom nämndens ansvarsområde.

KULTUR- OCH FRITIDSAVDELNINGEN

Året som gått

Biblioteket beviljades medel från Kulturrådet för att stärka barnbiblioteksverksamheten. Under vårterminen 2019 satsades det på verksamheter för förskole- och skolbarn till och med lågstadiet. Resultatet blev, för första gången under de senaste fem åren, en ökning både avseende barnboksutlåningen men även antal besök per invånare. Biblioteket har haft författarbesök på samiska och svenska för målgruppen förskolebarn. Från mars månad har det, med finansiering från internetstiftelsen, anställts en projektledare för Digidel. Med hjälp av detta

ges möjlighet till IT drop-in en dag i veckan, vilket innebär att alla som behöver digital hjälp kan få vägledning. Under sommarlovet pågick aktiviteten sommarboken, en läsutmaning för barn från 0 år och uppåt med aktiviteter som pyssel och högläsning. Biblioteket har också fått medel från Kulturrådets satsning Stärkta bibliotek och under läsåret 2019–2020 är fokusgruppen ungdomar i åldrarna 13–20 år. Verksamheten bedrivs genom uppsökande arrangemang med bland annat ungdomsträffar på Östra hörnet och Östra skolan med syfte att skapa dialog och kontakt.

Östra Hörnet är nu tillbaka i Östra skolans sporthall, rekrytering har skett av tre fritidsledare. Sportlov och sommarlovsaktiviteter har samordnats från kultur- och fritid tillsammans med övrigt föreningsliv. Under hösten beviljades en LONA-ansökan från naturvårdsverket (Lokala naturvårds-satsningar) med 500 tkr för att under två år ta fram en friluftspan, rekrytering av projektledare genomfördes under hösten. Under 2019 har folkhälsorådet prioriterat insatser till män i åldersgruppen 45–64 år i form av aktiviteter och föreläsningar. Naturens dag har arrangerats i Vuollerim och Jokkmokk med flertalet utställare och ett stort antal besökare. Midnattssolensträdgård beviljades 1 700 tkr i finansiering av Leader Polaris. En projektledare har anställts för att ta fram en förstudie.

Bidrag från KUPP har beviljats till 32 olika kulturprojekt, bland annat arrangemang under vinter- och höstmarknad, sommaraktiviteter, livekonserter och barn- och ungdomsprojekt. Samarbetet med verk-

samma inom den kreativa och kulturella sektorn har skett genom uppstarten av konstnärsresidens i Jokkmokk. Detta är ett projekt i samarbete med Region Norrbotten/Resurscentrum för konst samt Samernas Utbildningscentrum. Kultur och Fritid har under året arrangerat 15 offentliga konserter/ evenemang. Det har även under sommaren genomförts skapande aktiviteter för alla åldrar, både i Jokkmokk och i Vuollerim. Ett antal olika Skapande skola-projekt har genomförts i grundskola och förskola, med både egna lärare och inbjudna kulturarbetare. Kulturskolan har varit resurs för skolan för elevens val och luciafirande samt i samband med terminsavslutningar. En verksamhetsledare har anställts på kulturskolan. Under hösten så har det bedrivits öppen verksamhet för 4-5 åringar med 8-10 deltagare per gång.

Året avslutades med en av årets höjdpunkter, förhandlingar med föreningarna om bidragen inför år 2020.

Framtiden

Biblioteket kommer att söka nya medel från Kulturrådets satsning Stärkta bibliotek inför år 2021. Under Idrottsutveckling kommer föreningarna kunna söka bidrag till allt som har med föreningsverksamheten att göra, utbildningar, lokala tävling-

ar, marknadsföring, informationsmaterial till leder, anslagstavlor, aktiviteter för ledare och medlemmar.

Kultur- och fritid ska även arbeta med "Ungas delaktighet", för att motivera barn och ungdomar att arrangera aktiviteter, det arrangeras till exempel inte längre rockkonserter med och av ungdomar. Vid området kring sjön Talvatis finns numera en isbana. Barnens Vinterlekland kommer att utökas med en slängkälke. Naturens dags kommer att arrangeras och friluftssamordnaren kommer att arbeta med det för att få en starkare friluftsinriktning. Planering pågår avseende genomförandet av en näringslivs- och idrottsgala i november 2020, detta i samarbete med tillväxtfunktionen.

Arbetet med konstnärsresidens fortsätter där Jokkmokk kommer att stå värd för en konferens med residensarrangörer från hela Norrbotten. Fortsatt stöd ges till kulturarrangemang som lyfter andra event i kommunen och som ger kommunmedborgarna upplevelser och aktiviteter under alla säsonger.

Ekonomi

Kultur och fritidsnämnden visar en positiv budgetavvikelse för helåret 2019 om drygt 0,5 mkr. Resultatet förklaras av projektfinansierade lönekostnader samt återhållsamhet efter beslut om köpstopp.

Driftsredovisning		Investeringsredovisning		Antal månadsanställda 2019-12-31	
Årsbudget, tkr	10 708	Årsbudget, tkr	0	Tillsvidareanställda	18
Redovisning, tkr	10 163	Redovisning, tkr	0	Visstidsanställda*	12
Avvikelse, tkr	545	Avvikelse, tkr	0		30



Starten har gått för Red Bull Nordenskiöldsloppet.

Verksamhetsmål Kultur- och fritidsavdelningen

Perspektiv medborgare			
Insatsområden	Insatser	Aktiviteter	2019-12-31
Varumärke	<p>*Arrangemang i linje med Jokkmokks kommuns varumärkesplattform ska främjas.</p> <p>*Jokkmokk som varumärke ska innefatta ett gott värdskap och utgöras av ett välkommande och öppet förhållningssätt till människor, situationer och idéer.</p>	<p>*Göra attraktiva arrangemang som lockar medborgarna att återvända.</p> <p>*Förändra beslutsprocessen så att tjänsteskrivelser inför beslut innefattar en analys av hur arrangemangen kan stärka Jokkmokk som varumärke.</p> <p>*Arrangemang ska bedrivas inom varje verksamhetsområde.</p> <p>*Utbilda föreningar i det goda värdskapet.</p>	Grön
			Gul
			Grön
			Gul
Infrastruktur	<p>*Anpassat kommunalt utbud av välskötta fritids- och friluftsanläggningar.</p>	<p>*Inventera och kartlägga friluftsanläggningarna som finns i kommunen.</p> <p>*Inventera hur de olika fritidsanläggningarna nyttjas för att kunna anpassa dessa utifrån medborgarnas önskemål.</p> <p>*Se över möjligheten till anpassning av lokaliteter för teater och konserter i samverkan med fastighetsägarna.</p>	Gul
			Grön
			Gul
Ungdomar	<p>*Ungdomar ska involveras i dialogen och ges reellt inflytande i samhällsprocesser.</p>	<p>*Kulturskolan startar elevförening för att ge barn och ungdomar möjlighet att påverka både innehåll i och former för kulturskolans verksamhet.</p> <p>*Demokratiutbildning för skolornas elevråd från årskurs 6 och uppåt.</p> <p>*Stötta föreningar att ta in ungdomar i styrelsen med syfte att ge ungdomar reellt inflytande.</p> <p>*LUPP ungdomsundersökning.</p>	Gul
			Grön
			Grön
			Grön
Kompetensförsörjning	<p>*God tillgång till individuell kompetensutveckling.</p>	<p>*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.</p> <p>*Ta fram metoder för läsfrämjande arbetssätt.</p>	Gul
			Gul

Verksamhetsmål Kultur- och fritidsavdelningen

Perspektiv företagsamhet			
Insatsområde	Insatser	Aktiviteter	2019-12-31
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.	Gul
			Grön
			Gul
Ungdomar	*Ungdomar ska involveras i dialogen och ges 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.	Gul
Nya affärer	*Kreativa näringar med affärsmässig potential ska stötta och uppmuntras. *Nya näringar med affärsmässig och värdeskapande potential ska stötta 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.	Grön
			Gul
			Gul

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.

Nyckeltal Kultur- och fritidsavdelningen

Besök och utlån vid biblioteken	2019	2018	2017	2016
Besök/invånare		5,2	5,5	5,3
Utlån/invånare		6,9	7,6	7,9
Utlån/barn		17,8	16,1	17,7
Ansökningar, idrottsutveckling	2019	2018	2017	2016
Antal ansökningar	17	14	21	29
Beviljade ansökningar	17	14	20	28
Ansökningar, KUPP	2019	2018	2017	2016
Antal ansökningar	52	64	71	72
Beviljade ansökningar	32	45	59	53



Biblioteket i Jokkmokk är välbesökt.



De två hyresfastigheterna i centrala Jokkmokk blev de första, större nybyggena av AB Jokkmokkshus på 20-talet år.

4.6 KONCERNBOLAG

Här redovisas koncernbolagen AB Jokkmokkshus och Jokkmokks Värmeverk AB

4.6.1 AB Jokkmokkshus

Verkställande direktör: Ann-Christin Kwickström
Ordförande: Claes Marcusson

Uppdrag och verksamhet

AB Jokkmokkshus är ett kommunalt allmännyttigt bostadsföretag helägt av Jokkmokks kommun som utser styrelse, representant till bolagsstämman samt lekmannarevisorer.

Idag äger och förvaltar AB Jokkmokkshus 561 lägenheter fördelat på 35 025 m², samt 7 721 m² lokaler.

Bolaget har som mål 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 affärlägenheter. Bolaget ska främja bostadsförsörjningen i Jokkmokks kommun och erbjuda hyresgästerna möjlighet till boendeflyttande i bolaget. Verksamheten ska bedrivas enligt affärs-mässiga principer.

Året som gått

Under året övertog bolaget driften av en bostadsfastighet med 16 lägenheter av Jokkmokks kommun. Förvärvet kommer att genomföras under år 2020. Reparation av lägenheterna påbörjades under hösten 2019 och beräknas vara klart under februari 2020. Det utvändiga underhållet kommer att utföras

under sommaren 2020. Kostnadsförda reparationer uppgick under 2019 till drygt 1,9 mkr och har därmed påverkat årets resultat negativt.

Efterfrågan på bostäder i Jokkmokk har i stort varit mycket god, men en minskad efterfrågan har visats från och med hösten. Vakansgraden uppgick till 1,15 procent vilket till största delen avsåg lägenhetsunderhåll. Omflyttningsgraden låg på 20,3% varav 1,5% inom beståndet. Genomsnittlig kötid för att få lägenhet ligger mellan tre till sju månader.

Fastighetsbeståndet är till stor del äldre än 20–30 år vilket kräver kostnadskrävande periodiskt underhåll av byggnaderna. Under år 2019 har bolaget fortsatt med underhålls- och standardhöjande åtgärder. Bland annat har 25 lägenheter genomgått större renoveringar och fasaden på ett av de större områdena har renoverats. Entrédörrar och garageportar har bytts ut i fem fastigheter och ett utemiljöprojekt har genomförts med hjälp av stöd från Boverket.

Ekonomi

Årets nettoomsättning uppgick till 39,3 miljoner kronor. Årets resultat uppgick till drygt 1,0 miljoner kronor. Efter förhandlingar med Hyresgästföreningen höjdes hyrorna med 1,68 procent från och med april 2019.

Flerårsöversikt	2019	2018	2017	2016
Nettoomsättning, tkr	39 351	39 857	40 353	38 895
Resultat efter finansiella poster, tkr	1 003	5 998	4 660	7 393
Soliditet, %	24,9	23,9	20,4	17,8

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 nästan enbart med biobränslen. Elpannor, pelletspanna och oljepannor används vid driftstopp och slaggningar. Pellets pannan används under sommarperioden och vid planerade stopp. Det minskar behovet av produktion från elpannor och oljepannor. 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 skapas avsättning för aska, genom tillverkning av industrijord av olika kvaliteter. Ett arbete med att minska egenförbrukning av vatten, el och värme pågår.

Året som gått

Massavedspriset påverkar priset på fjärrvärmens direkt eftersom bränslekostnaden är den enskilt i särklass största kostnaden. Endast ett fåtal leverantörer kan leverera en större mängd massaved. Statens Fastighetsverk och Jokkmokks Sockenallmänning tecknar årsvisa volymavtal med värmeverket. Värmeverket har även tecknat avtal med Wahlfisken samt Norra Skogsägarna. Tillgången av massaved har under år 2019 varit god. Massavedslagret är en trygghet om leveranser från skogen minskar av något skäl t ex stormfällning i en annan del av landet.

Investeringar i pannanläggningen har varit inriktade på förbättrad driftsäkerhet samt ökad verkningegrad.

Den allmänt låga räntenivån innebär att den totala räntekostnaden fortfarande är låg.

Vinsterna de senaste åren har förbättrat likviditeten och möjliggör amorteringar av låneskulden och egenfinansiering av investeringar. Antalet graddagar har under året varit 98,2 procent av ett normalår. Det vill säga genomsnittstemperaturen har varit varmare än ett normalår. Under året investerades i en ny kross för sönderdelning av bränsle och den gamla flishuggen såldes.

Den nya huvudkylverten togs i drift i sin helhet hösten 2019. Ett arbete med att minska larm, sänkta



framlednings- och returtemperaturer bidrar tillsammans med övriga åtgärder till en god ekonomi. Ett nytt debiteringssystem togs i drift under december 2019 (EDP Future), vilket ska bidra till minskad sårbarheten i administrationen genom att fler personer inom koncernen kan systemet.

Framtiden

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 topplaster. En förstudie pågår för att ersätta nuvarande sommarpanna med en panna som tillsammans med nuvarande och en framtida baspanna möjliggör en driftssäker produktion, med bibehållen eller förbättrad driftsekonomi. Arbetet med att förtäta distributionsnätet, och därmed även minska kulvertförluster, fortsätter genom att ansluta nya kunder. Kulvertförlusterna beror också av vattentemperaturen i nätet och på hur effektivt fastighetsägarnas undercentraler fungerar. Bra fungerande anläggningar behöver mindre flöden. Jokkmokks kommun och AB Jokkmokkshus, vilka är Jokkmokks värmeverks största kunder, arbetar med energieffektivisering.

Ekonomi

Bolaget har under 2019 sålt 36 754 megawattimmar värme (2018; 34 423 Mwh)

Flerårsöversikt	2019	2018	2017	2016
Nettoomsättning, tkr	30 295	27 141	26 911	27 015
Resultat efter finansiella poster, tkr	4 551	1 684	2 135	3 151
Soliditet, %	52	49	50	49



Området kring Talvatissjön har fortsatt att utvecklas och är ett mycket populärt strövområde.

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, statsskuldväxlar 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 mellan-havanden mellan kommunen och respektive företag samt mellan de olika företagen. Sålunda har kommunens andels-innehav i företagen samt interna skuld- och fordringsposter justerats bort. Nytt från 2011 är att kommunen har 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 160,8 miljoner kronor (165,9 miljoner kronor år 2018) inklusive löneskatt på balansdagen.

Under avsättningar finns 2,9 miljoner kronor (2,5 miljoner kronor år 2018) redovisat och under kortfristiga skulder finns de pensioner som har tjänats in av de anställda under år 2019, den så kallade individuella delen, totalt 7,5 miljoner kronor (7,7 miljoner kronor år 2018)

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 pensionstagarerna. Detta åtagande uppgår i bokslutet till 119,6 miljoner kronor (123,8 miljoner kronor år 2018).

Den totala löneskatten för pensionsåtagandena i Jokkmokks kommun uppgår till 31,0 miljoner kronor (32,0 miljoner kronor år 2018)

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 investeringsbidrag (bygged-medel) och 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 och 33 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 har under år 2017 och 2018 haft en hel del nya anslutningar i samband med nybyggnation i Kvikkjokk.

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.



**Kommunfullmäktige
i Jokkmokks kommun**

Revisionsberättelse för år 2019

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer har granskat den verksamhet som bedrivs i styrelser och nämnder, inklusive den för länets kommuner gemensamma e-nämnden, och genom utsedda lekmannarevisorer verksamheten i kommunens företag.

Kommunstyrelsen, Ks, och nämnderna ansvarar för att verksamheten bedrivs i enlighet med gällande mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns tillräcklig intern kontroll samt återredovisning till fullmäktige. Revisorernas ansvar är att granska verksamhet, kontroll och redovisning samt att pröva om verksamheten bedrivs i enlighet med fullmäktiges uppdrag.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, kommunens revisionsreglemente och god revisionssed i kommunal verksamhet. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge en rimlig grund för bedömning och ansvarsprövande. Vi har i våra prioriteringar av granskningsinsatser utgått från en bedömning av väsentlighet och risk samt omsatt prioriteringarna i en revisionsplan för året.

Vi bedömer:

- att styrelsen och nämnderna i Jokkmokks kommun till övervägande del har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.
- att styrelsens och nämndernas interna kontroll delvis har varit tillräcklig. Vår granskning visar att åtgärder vidtagits sedan föregående år för att stärka den interna kontrollen, men den visar också att fortsatta åtgärder krävs.
- att kommunens räkenskaper i allt väsentligt är rättvisande och att årsredovisningen är upprättad enligt god redovisningssed. Kommunen lever dock inte upp till kommunallagens krav på ekonomi i balans.
- att resultatet i det finansiella perspektivet delvis är förenligt med de mål fullmäktige har beslutat om avseende god ekonomisk hushållning.
- att verksamhetens utfall är delvis är förenlig med de av fullmäktige fastställda verksamhetsmålen i budget 2019.

Vi tillstyrker:

- att kommunstyrelsen, nämnderna samt de enskilda förtroendevalda ledamöterna i dessa organ beviljas ansvarsfrihet.
- att kommunens årsredovisning för år 2019 godkänns.

Redogörelse

Resultatet av vår **grundläggande granskning** av Ks och nämndernas ansvarsutövande visar bl a:

Att såväl styrelsen som nämnderna i allt väsentligt bedriver ändamålsenlig verksamhet. Avseende om verksamheten bedrivs ekonomiskt tillfredsställande så är det socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden som visar på större underskott och har behov av att stärka sina åtgärdsarbeten för en ekonomi i balans.

Vidare tyder granskningen på att såväl styrelsen som samtliga granskade nämnder har behov av att stärka sin internkontroll. Vi rekommenderar därför dessa att under 2020 utveckla sitt internkontrollarbete och skapa en tydlig struktur för detta, förslagsvis med nämndvisa internkontrollplaner som grund.

Slutligen bedömer vi att den för länet gemensamma e-nämndens ansvarsutövande under 2019 har varit tillräckligt.

LA SE W



Vår granskning av Jokkmokks kommuns **delårsrapport** per 2019-08-31 visade bl a att:

Delårsrapporten i allt väsentligt är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed i övrigt. Bedömningen i delårsrapporten är att balanskravet inte kommer att uppfyllas för år 2019 till följd av årets prognostiserade negativa resultat samt tidigare års underskott. Vidare noterades vissa avvikelser mot lag och god sed, bl a är inte värdepapper upptagna till verkligt värde i enlighet med 7 kap. 6 § LKBR. Samtliga avvikelser framgår dock av delårsrapporten.

Vår granskning av Ks och socialnämndens arbete med **finansiell planering** visade bl a att:

KS saknar en samlad dokumenterad finansiell analys för att nå vision 2030. Långsiktiga finansiella mål omfattar inte kommunens samlade verksamhet. Sammanfattningsvis bedöms arbetet med finansiell planering delvis bedrivs på ett ändamålsenligt sätt, men den interna kontrollen bedöms inte vara tillräcklig. Vi ser också att Ks i dagsläget saknar en dokumenterad riskanalys för den samlade verksamheten. Socialnämnden har heller inte upprättat en heltäckande riskanalys i samband med beslut om besparingar och nämndens beslutsunderlag är alltför ospecificerade. Det har vidare inte skett en systematisk återrapportering till nämnden av om besparingar har verkställts på avsett vis.

Mot bakgrund av granskningsresultatet rekommenderar vi att Ks prövar hur den finansiella planeringen på kort och lång sikt kan förbättras. Utvecklingsområden som noterats rör bl a tidplan för budgetarbete och att formulera övergripande finansiella mål som omfattar kommunens bolag. Ks och socialnämnden bör pröva om riskanalyser kopplade till ekonomiska planer ska värderas och dokumenteras på motsvarande sätt som när kommunen arbetar med riskanalyser inom andra sammanhang. Socialnämnden bör i samband med beslut om besparingar tydligt ange vem i verksamheten som ansvarar för att verkställa åtgärd, tidplan för verkställighet samt tidpunkt för utvärdering avseende resultat och effekter av beslutade besparingar.

Vår granskning av socialnämndens arbete avseende **läkemedelshantering** visade bl a att:

Nämnden delvis har säkerställt en ändamålsenlig läkemedelshantering och att nämndens interna kontroll inom området delvis är tillräcklig. Det finns system och rutiner för avvikelshantering gällande läkemedelshantering och -användning. Dock finns brister avseende rapportering av avvikelser. Vårdgivaren har vidare inte säkerställt att erbjudande om enkel läkemedelsgenomgång sker till bl a hemsjukvårdspatienter. Det finns dock rutiner och system för att förebygga att läkemedel försvinner/stjäls.

Mot bakgrund av granskningsresultatet rekommenderar vi socialnämnden att i samverkan med regionen verka för att läkemedelsgenomgångar erbjuds i enlighet med gällande föreskrifter inom området, och att läkemedelshanteringen systematiskt och regelbundet följs upp, exempelvis via ett årshjul för uppföljning. Vidare att nämnden säkerställer en tillräcklig avvikelserapportering och att de uppdrag som ges till förvaltningen också verkställs.

Vår granskning av **samverkan mellan Jokkmokks kommun och Region Norrbotten, när det gäller barn- och unga** visade bl a att:

Samverkan mellan parterna socialtjänst, skola och barn- och ungdomspsykiatri har bedrivits på ett delvis ändamålsenligt sätt. Den interna kontrollen bedöms dock inte vara tillräcklig.

Mot bakgrund av granskningsresultatet rekommenderar vi socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden att nämnderna utvecklar mål och uppföljning av måloppfyllelse avseende samverkan. Dessa målsättningar kan med fördel ta utgångspunkt i de övergripande målsättningar som finns formulerade i överenskommelser, exempelvis för Norrbus. Vidare att nämnderna utvecklar sin

LA, GS BV



2020-04-08

3 (9)

JOKKMOKKS KOMMUN
Revisorerna

utvärdering och analys av samverkan i syfte att kunna vidta åtgärder och därmed utveckla samverkan mellan kommunen och regionen kring barn och unga.

Vår granskning av **Ks handläggning och beslut i fyra specifika ärenden** visade bl a att:

- Ks i begränsad grad har säkerställt att handläggning av ärenden sker på ett ändamålsenligt sätt.
- Den interna kontrollen inom granskade områden är i begränsad grad tillräcklig.
- Vi konstaterar också att obehörigt beslutsfattande förekommit i två av de fyra granskade ärendena.
- Det har förekommit att Ks delegationsordning inte har följts likaså har återrapportering av beslut fattade på delegation respektive registrering av handlingar inte skett på avsett vis.

Mot bakgrund av granskningsresultatet rekommenderar vi Ks att:

- Initiera en översyn av delegeringsordningen för att säkerställa att fattade delegationsbeslut anmäls i enlighet med krav i kommunallagen.
- Ks utvecklar sin interna kontroll när det gäller följsamhet till gällande beslutsorganisation, anmälan av beslut samt registrering av handlingar.
- Ks och dess arbetsutskott bör pröva hur ärendepunkten *Allmänna tekniska frågor* kan förändras och renodlas.

Vår granskning av Jokkmokks kommuns **årsredovisning** för 2019 visade bl a att:

- Årsredovisningen i allt väsentligt redogör för utfallet av verksamheten, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen.
- Räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande och är upprättade enligt god redovisningssed.
- Verksamhetens utfall är delvis är förenlig med de av fullmäktige fastställda ekonomiska målen och verksamhetsmålen i budget 2019.
- Styrelsen inte lämnar någon sammanfattande bedömning avseende den samlade måluppfyllelsen avseende god ekonomisk hushållning för år 2019.

Vi har även granskat verksamheten i de kommunala företagen. Resultatet av vår granskning framgår av bilagda granskningsrapporter och revisionsberättelser.


Till revisionsberättelsen har i övrigt fogats en förteckning över de sakkunnigas revisionsrapporter (vilka löpande under året har delgetts fullmäktige).

Under hösten 2019 har revisor Lennart Hedlin avlidit. Fullmäktige har därefter inte haft möjlighet att välja en ny revisor för verksamhetsåret 2019 innan denna revisionsberättelses avlämnande.

Jokkmokks kommuns revisorer


Viola Walkeapää


Gun Ek


Lennart Albinsson


Gabriella Lönngrén



Tack för ditt intresse för Jokkmokks kommuns årsredovisning 2019

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