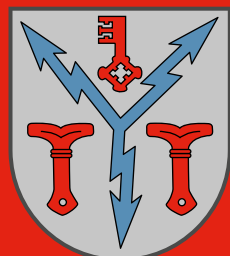


# 2018

ÅRSREDOVISNING JOKKMOKKS KOMMUN



JOKKMOKKS KOMMUN  
JÁHKÁMÁHKE KOMMUVNNA  
JÁHKÁMÁHKI SUOHKAN

# Innehållsförteckning

<b>Årsredovisning 2018</b>	<b>3</b>	Investeringar, sammandrag	38
<b>Kommunstyrelsens ordförande</b>	<b>4</b>	Resultaträkning	38
<b>Kommunchefen</b>	<b>5</b>	Balansräkning	39
<b>Fakta om Jokkmokks kommun</b>	<b>6</b>	Redovisning av kassaflöden, koncern	40
- Antal invånare	6	Nyckeltal	41
- Mandatfördelning i kommunfullmäktige	7	Investeringar per projekt	42
- Kommunal- och landstingsskatt	7	Noter till resultaträkningen och till redovisningen av kassaflöden	43
<b>Förvaltningsberättelse</b>	<b>8</b>	Noter till balansräkningen	46
Sverige och omvärlden	8	<b>Information om verksamheterna i kommunkoncernen</b>	<b>57</b>
Koncernräkenskaper	10	Kommunstyrelsen	57
Koncernorganisation	10	- Kommunchefens område	57
Politisk organisation	11	- Näringslivs- och samhällsavdelningen	59
Tjänstemannaorganisation	12	Utbildning och pedagogisk verksamhet	70
Året som gått	13	- Barn- och utbildningsnämnden	70
Ekonomi	16	Vård och omsorg	74
- Resultat, analys och nyckeltal	16	- Socialnämnden	74
- Kommunallagens balanskrav	19	Kultur och fritid	77
- Finansiella intäkter och kostnader	19	- Kultur- och fritidsnämnden	77
- Avstämning prognoser	19	Samhällsbyggnad	82
- God ekonomisk hushållning, finansiella mål	20	- Samhällsbyggarnämnden	82
- God ekonomisk hushållning, verksamhetsmässiga mål	23	- Plan- och byggverksamhet	82
- Pensionsåtaganden	27	- Räddningstjänsten	83
- Investeringsredovisning	27	- Miljökontoret	84
- Förutsättningar inför år 2019 och påverkande parametrar	29	Koncernbolag	87
<b>Hälsobokslut</b>	<b>30</b>	- AB Jokkmokkshus	87
<b>Nationella minoriteter i Sverige</b>	<b>33</b>	- Jokkmokks Värmeverk AB	88
<b>Räkenskaper</b>	<b>35</b>	Ord- och begreppsförklaringar	90
Driftsredovisning, politiskt ansvar	35	Redovisningsprinciper	91
Resultaträkning mot budget	36		
Balansräkning mot budget	36		
Redovisning av kassaflöden mot budget	37		



*Kakorna från japanska Yokumoku är spännande även för de yngsta.*

## Årsredovisning 2018

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.

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

Välkommen att ta del av år 2017!

## Kommunstyrelsens ordförande

### *Ett normalt verksamhetsår med stora händelser*



2018 kan sammanfattas som ett relativt normalt år i vår kommunala verksamhet. Sommaren var dock otroligt torr hos oss, liksom i stora delar av övriga Sverige, och precis som på många andra platser så drab-

bades även vi av svårbemästrade skogsbränder som krävde omfattande insatser. På Jokkmokks kommuns vägnar vill jag härmed passa på att sända ett tack till alla som på olika sätt bidrog till att hantera de skogsbränder som uppstod.

De minskade flyktingströmmarna betydde minskade behov vilket i sin tur innebär färre arbetsplatser inom kommunens boende- och utbildningsverksamhet. Detta medför minskade statsbidrag och förändringar i nyttjandet av lokaler. Under året har fastigheterna SG61 och Kvarngården åter blivit studentboende, i första hand för studenter inom gymnasie- och vuxenutbildningen. Utvecklingen för yrkesutbildningar har varit positiv och jag vill särskilt nämna undersköterskeutbildningen och utbildningen till vattenkraftstekniker, som blivit allt mer intressanta, och som lockar allt fler studenter.

Väl värt att uppmärksamma är även de yrkesutbildningar som bedrivs av Lapplands Gymnasium och Lapplands Lärcentra. De är oerhört viktiga för att företag och offentlig verksamhet, i framtiden, ska kunna rekrytera personal. Inte minst viktigt eftersom den största utmaningen för Jokkmokks kommun de kommande tio åren blir att hantera den befarade minskningen av medborgare i åldersgruppen 20–64 år.

Ett aktivt arbete för fler attraktiva arbetsplatser har intensifierats och under året har en av världens nordligaste serverhallar invigts i Porjus. Ett resultat av ett långsiktigt arbete med lokala entreprenörer och internationella investerare och ett exempel på hur Jokkmokks kommun, tillsammans med andra, kan attrahera fler investeringar som ger kommunen arbetstillfällen inom nya branschområden. Vi ser ett ökat intresse från företag att etablera verksamhet men konkurrensen om etableringar är hög och inget case är det andra likt. Därför är det viktigt med

ytterligare samarbeten för att vår kommun fortsättningsvis ska vara tillräckligt attraktiv för investerare.

Under året har äntligen badhuset i Vuollerim öppnat. Vägen dit var minst sagt krokig och kantad av många tekniska problem som innebar att reparationerna tog lång tid. Men glädjen var därmed desto större hos både entreprenörer och medborgare när vi kunde öppna dörarna till badhuset igen. En annan uppskattad fritidssatsning som etablerats under året är isvägen på sjön Talvatis. Den har möjliggjorts via ett samarbete mellan Jokkmokks kommun och lokala entreprenörer och visat sig vara till stor glädje för både besökare och medborgarna i Jokkmokk.

I Kåbdalis påbörjades arbetet med ny bränslestation som kommer att vara en viktig del för den fortsatta positiva utvecklingen i byn och i vildmarksområdet Kronogård. Jag hade dessutom under året förmånen att hälsa de nya ägarna till Kronogård välkomna till kommunen. Förstudien för Skogslandet Syd presenterades också under 2018 och vi beslutade att jobba vidare med densamma. Allt i syfte att underlätta etableringar och på sikt bidra till fler företagsetableringar i området från Kåbdalis till Murjek/Malmens Väg. Fler besökare i området, som bor på befintliga och nya boendeanläggningar, gynnar den lokala servicen och kan skapa fler arbetstillfällen. Under året har vi även sanerat bort två rivningsfastigheter i Porjus och Murjek, vidare har ett stort arbete genomförts med för att sanera bort skrotbilar i kommunen. Insatsen som kallades Skrotbilsamnesti blev mycket uppmärksammat i riksmidia och totalt omhändertogs över 100 skrotbilar.

På kommunstyrelsens vägnar vill jag tacka alla medarbetare i Jokkmokks kommun och bolag för ett innehållsrikt och givande 2018

Robert Bernhardsson  
Kommunstyrelsens ordförande

## Kommunchefen

### Den viktigaste resursen är medarbetarna



Jokkmokks kommun har många utmaningar att tackla och då är det bra att veta att vi har mycket ambitiös och kunnig personal. Alla gör sitt allra bästa för att klara sina arbetsuppgifter och för att hitta lösningar tillsammans

även om förutsättningarna inte alltid känns tillräckliga.

Vi kan konstatera att vi är för få vad gäller antalet invånare och om trenden håller i sig ser befolkningsantalet ut att minska över tid. Vi behöver bli fler, eller i alla fall inte färre. Det är en stor utmaning att kunna rekrytera personal med den kompetens som behövs. Då är det betydelsefullt att det finnas attraktiva jobb att söka. Kommunen verkar på många sätt genom olika satsningar för att vara en attraktiv arbetsgivare. Bland annat driver kommunen ett kompetensförsörjningsprojekt som har dessa frågor i fokus.

Det är viktigt att anordna utbildningar inom olika områden. Exempelvis har människor som kommer från andra länder ofta en språkbarriär att ta sig över. Att erbjuda utbildning i språk och i kompletterande utbildning till de kunskaper våra nya svenskar har med sig sedan tidigare gör att de kan bli anställningsbara och kan komma in i samhället på ett bra sätt. Även andra utbildningar, från förskola till de som drivs i Lapplands kommunalförbunds regi, är viktiga för vår framtid. Att ta tillvara alla människors kunskap, vilja och förmåga är viktigt.

Vi har olika kompetenser och alla är lika viktiga inom de områden där vi har våra arbetsuppgifter och det kunnande som fordras. Att behandla andra som vi själva vill bli behandlade och att välkomna nya kollegor på arbetsplatsen på ett fint sätt är en vällovlig strategi för att behålla anställda och att få nya att känna sig bekväma i sin yrkesroll.

### Utveckling och investeringar

Företagandet i kommunen växer, år 2018 kom kommunen på tredje plats i Synas tillväxtranking. Den utmärkelsen och de satsningar som görs inom näringslivet och inom kommunens verksamhet har bidragit till en känsla av att den positiva framtidstron ökar. Det görs framåtsyftande satsningar inom näringslivet

såväl som inom andra samhälleliga områden. Företag investerar, exempelvis har ett företag investerat ett antal miljoner i en reningsanläggning. Ett annat företag har gjort stora investeringar i nya maskiner vilket krävt utbyggnad av deras lokaler. Vattenfall Eldistribution har etablerats liksom ett nytt datacenter i Porjus.

I Kåbdalis är utvecklingen både snabb och stor. Flera företag har planer inom besöksnäringen. Ett nytt företag har etablerat sig i Kronogård. Under en period har det saknats möjligheter att tanka bränsle i Kåbdalis. Nu är en ny tankanläggning på gång och den kommer att tas i bruk under år 2019.

I Kvikkjokk har investeringar i kommunal vatten- och avloppsanläggning pågått i tre års tid. Det börjar nu vara klart och endast återställningsarbeten återstår.

Upprustning av Östra skolans sporthall pågår och kommer att färdigställas våren 2019. Det blir ett fantastiskt lyft och gynnsamt för skolor, föreningar och medborgare.

Nordenskiöldsloppet har genomförts för tredje gången under vårvintern 2018 och nu är planeringen igång för 2019 års lopp. Det är ett viktigt arrangemang som kommunen stödjer på flera sätt.

### Kommande tider

Kommunen börjar under år 2019 att arbeta efter ett nytt koncept; tillväxt och tillsyn. Syftet är att göra handläggningen av tillståndsärenden och annan service snabbare och effektivare för att förbättra för medborgare och företag.

Att fortsätta samverka och samarbeta över verksamhetsgränserna även under år 2019 betyder mycket för ett bra arbetsklimat och för möjligheterna för alla att utföra ett gott arbete. I tider med allt större krav från olika håll och en allt kärvare ekonomi behöver vi effektivisera för att klara av att utföra våra arbetsuppgifter och nå våra mål. Det kan bland annat ske genom att digitalisera de uppgifter som är lämpliga för det så att medarbetarna får utrymme för arbetsuppgifter som kräver mer personalinsatser.

Avslutningsvis, jag är mycket tacksam över alla de insatser som vår kompetenta personal har gjort och jag tackar alla för ett väl genomfört år 2018.

Annika Almquist  
Kommunchef

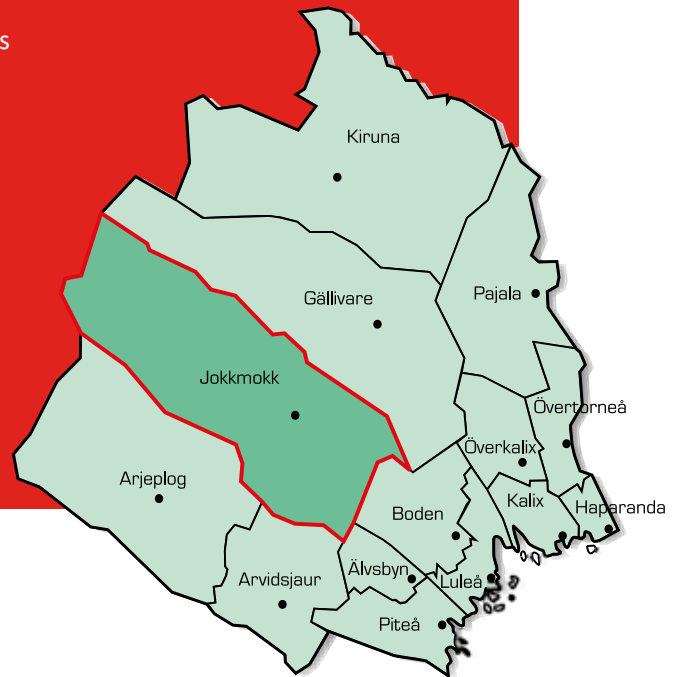
## Fakta om Jokkmokks kommun

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 cirka 5 000 invånare vilket innebär knappt 0,3 invånare per kvadratkilometer.

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



## Antal invånare

ANTAL INVÅNARE							
	2018	2017	2016	2015	2014	2013	Jämfört 2017
Män:	2578	2 630	2 639	2 597	2 605	2 594	-52
Kvinnor:	2423	2 451	2 466	2 475	2 481	2 472	-28
<b>Totalt:</b>	<b>5001</b>	<b>5 081</b>	<b>5 105</b>	<b>5 072</b>	<b>5 086</b>	<b>5 066</b>	<b>-80</b>
Under året födda:	50	43	50	42	58	42	7
Under året döda:	64	64	85	87	82	80	-
<b>Summa födelsenetto:</b>	<b>-14</b>	<b>-21</b>	<b>-35</b>	<b>-45</b>	<b>-24</b>	<b>-38</b>	<b>7</b>
Under året inflyttade:	260	348	364	364	291	260	-68
Under året utflyttade:	321	353	196	340	247	242	-32
<b>Summa flyttningsnetto:</b>	<b>-61</b>	<b>-5</b>	<b>68</b>	<b>24</b>	<b>44</b>	<b>18</b>	<b>-56</b>
<b>Summa invånarantalförändring</b>	<b>-80</b>	<b>-24</b>	<b>33</b>	<b>-14</b>	<b>20</b>	<b>-20</b>	<b>-56</b>

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



## 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
<b>Samtliga partier</b>	<b>25</b>	<b>31</b>	<b>31</b>	<b>31</b>	<b>35</b>

## Kommunal och landstingskatt år 2018 (kronor)

Utdebitering	Kommun	Län	Riket
Kommunalskatt	22,95	22,57	20,74
Landstingskatt	11,34	11,34	11,39
Total skattesats exklusive församlings- och stiftsskatt	34,30	33,91	32,13
Skattekraft, kronor per invånare	194 900	208 600	208 800
index (riket = 100)	93	100	100

# FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

## Sverige och omvärlden

### Befolkning

Redan i början av år 2017 passerades en historisk gräns när Sveriges folkmängd översteg 10 miljoner. Under år 2018 ökade befolkningen ytterligare, dock i lägre takt än under år 2017, och per den 31 december 2018 fanns det 10 230 185 folkbokförda personer i landet (2017: 10 120 242). Av dessa personer var 5 087 747 kvinnor och 5 142 438 män.

Den folkbokförda befolkningen ökar av två anledningar. Det föds fler barn än det dör personer, år 2018 var födelseöverskottet i landet 23 647 personer (2017: 23 444 personer). Den andra anledningen är att det flyttar in fler personer än det flyttar ut och år 2018 var invandringsöverskottet i landet 85 621 personer (2017: 98 869 personer).

Totalt invandrade 132 602 personer till Sverige, en minskning med 8,0 procent jämfört med år 2017. Det är oftast fler män än kvinnor som invandrar, så även förra året. Antalet invånare i Sverige beräknas vara 650 000 fler år 2020. Det beror till största delen på flyktinginvandringen, men också att det föds fler barn. Det har stor påverkan på kommunerna och särskilt skolan, antalet barn från förskoleålder till gymnasiet förväntas bli 2 200 000 och det är 230 000 fler än idag. Det blir en utmaning att klara anpassningen till den nya situationen, särskilt som skatteunderlaget inte kommer att öka på motsvarande sätt.

Tidigare räknade man med att behoven skulle öka först efter år 2020 då det förväntas bli många fler äldre men nu ser det ut som att utmaningarna kommer tidigare än så av delvis andra skäl.

Jokkmokks kommuns befolkning har under år 2018 minskat med 97 personer jämfört med år 2017. Födelsenettot 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 2018.

### Ekonomi och sysselsättning

Sverige är, efter några år av högkonjunktur och stark tillväxt, inne i en konjunkturavmattning. Enligt SKL, Sveriges kommuner och landsting har framtidstron bland både hushåll och företag försvagats på sistone och detta ger stöd åt bedömningen om en fortsatt konjunkturavmattning under år 2019. Prognosen pekar på att BNP tillväxten i landet kommer att däm-

pas rejält under år 2019 och helårssiffran landar nära 1,0 procent. Det är en stor kontrast mot de senaste årens årliga tillväxttakt på 2,8 procent. Prognosen visar på att styrkan i svensk ekonomi kommer att bestå ännu en tid på grund av att resursutnyttjandet ännu är högt; arbetslösheten är låg och industrins kapacitetsutnyttjande högt. Prognosen visar också att antalet arbetade timmar inte kommer att öka under nästa år bland annat som en följd av långsammare ökning av befolkningen i arbetsföra åldrar. De senaste årens sysselsättningsuppgång har gynnats av en växande befolkning. Detta i sin tur skapar ett större glapp mellan kommunernas intäkter och de växande behoven inom skola, vård och omsorg som följer av de senaste årens snabba befolkningsutveckling. Verksamheterna behöver anpassas för att möta utmaningarna.

Utmaningarna för Jokkmokks kommun 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 varit att tydliggöra kompetensen hos de olika yrkesgrupperna för att på ett effektivt sätt nyttja de olika kompetenser som finns i organisationen.

Årsmedeltalet 2018 (2017 inom parentes) för öppet arbetslösa var 2,8 procent (4,5) i Jokkmokks kommun. För Norrbottens län var siffran 3,2 procent (3,4) och för riket 3,8 procent (4,0). Siffran för öppet arbetslösa inklusive de som är sysselsatta i någon form av arbetsmarknadsprogram var 6,3 procent (8,0) i Jokkmokks kommun. För Norrbottens län var siffran 6,2 procent (6,8) och för riket 7,0 procent (7,5).

Alla prognoser pekar mot ett enormt framtida behov av arbetskraft inom framförallt vård och omsorgssektorn samt inom skolan. Stora pensionsavgångar väntar 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.

Jokkmokks kommun jobbar 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. Idag har IT påverkan på allt i samhället, socialt, samhällsekonomiskt och legalt. 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 hanteras 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 och 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.

General Data Protection Regulation (GDPR) eller dataskyddsförordningen som den kallas på svenska blev lag i hela EU den 25 maj 2018. Den nya lagen ställer betydligt hårdare krav på företag och myndigheter som hanterar personuppgifter jämfört med dagens regler och ger medborgarna ett starkare skydd. Jokkmokks kommun har under år 2018 påbörjat arbetet med att anpassa administrationen utifrån de nya reglerna och arbetet fortsätter under år 2019.

## 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 livsmedelsförsörjning. 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.

Den negativa befolkningsutvecklingen är både en ekonomisk och social utmaning. Åldersstrukturen i befolkningen medför utmaningar inom framförallt äldreomsorgen. Att klara kompetensförsörjningen, särskilt inom omsorg och skola är en allt större utmaning. Kostnaderna för sjukfrånvaron har ökat från föregående år. En förklaring till detta torde 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 och det ökar risken för sjukdom.

Det stora antalet flyktingar som kommit till kommunen är positivt på längre sikt men på kort sikt är det en utmaning för planering av skolverksamheten och för att klara det ansvar som socialtjänstens har.

## KONCERNRÄKENSKAPER

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

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



## KONCERNORGANISATION

### Jokkmokks kommunkoncern

Resultat för Jokkmokks kommunkoncern år 2018 var 7,1 miljoner kronor före skatt. AB Jokkmokkshus redovisar ett resultat på 6,0 miljoner kronor och Jokkmokks Värmeverk AB redovisar ett resultat på 2,7 miljoner kronor före överavskrivningar.

Destination Jokkmokk AB bildades år 2012 av Jokkmokks kommun och Destination Jokkmokk ekonomisk förening som organiserar besöksnäring-företagen i kommunen. Kommunen och föreningen har ägt 50 procent var av bolaget. Under år 2018 fattades beslut om avveckling av bolaget och i slutet av året genomfördes en försäljning.

### Vilka organisationer finns inte med?

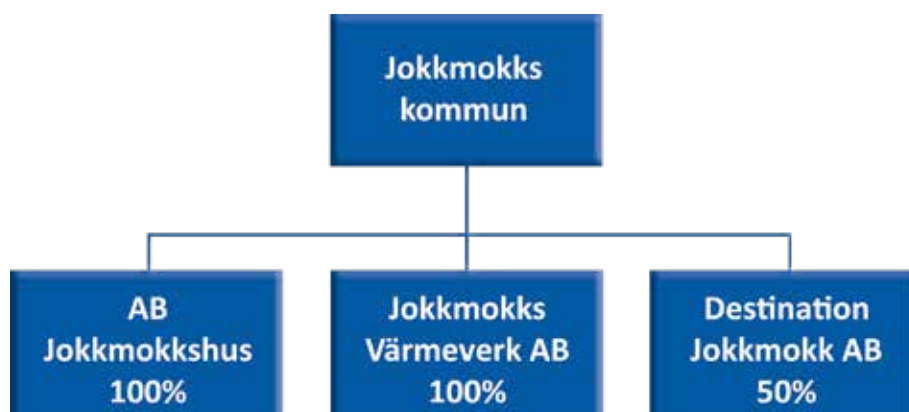
Stiftelser och bolag där kommunen är delägare eller part men inte har ett avgörande inflytande är inte medtagna i den sammanlagda redovisningen.

Till dem hör Strukturum i Jokkmokk AB, Stiftel-

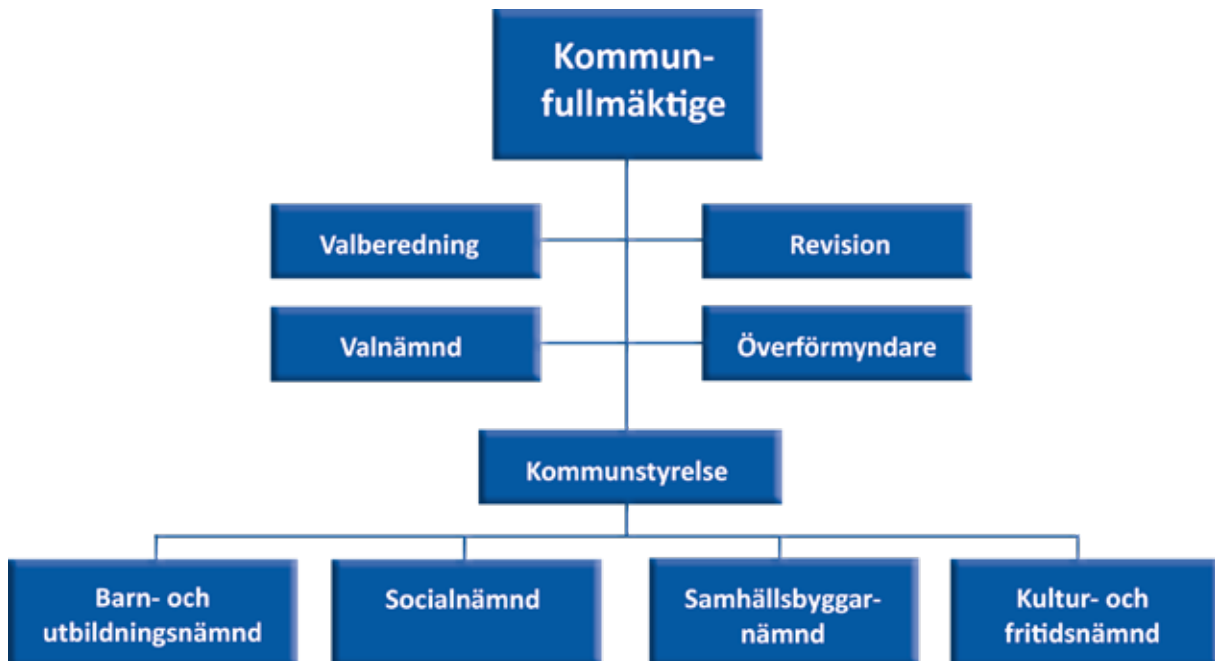
sen Samernas utbildningscentrum, Stiftelsen Åjtte Svenskt fjäll- och samemuseum, Inlands-banan AB, Länstrafiken i Norrbotten AB med flera.

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 ett bolag som inte är med i den sammanställda redovisningen är Kommunassurans Syd. Jokkmokks kommun har fram till slutet av år 2017 varit en av tjugofem delägare i Förenade småkommuners försäkringsbolag (FSF) där beslut om avveckling fattades i slutet av år 2017. Från år 2018 har Jokkmokks kommun istället, i samma omfattning, ingått delägarskap i försäkringsbolaget Kommunassurans Syd. Det anses vara en liten ägarandel varför bolaget inte är med i den sammanställda redovisningen.



## POLITISK ORGANISATION



### Majoritet

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

### Kommunalråd i Jokkmokks kommun

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

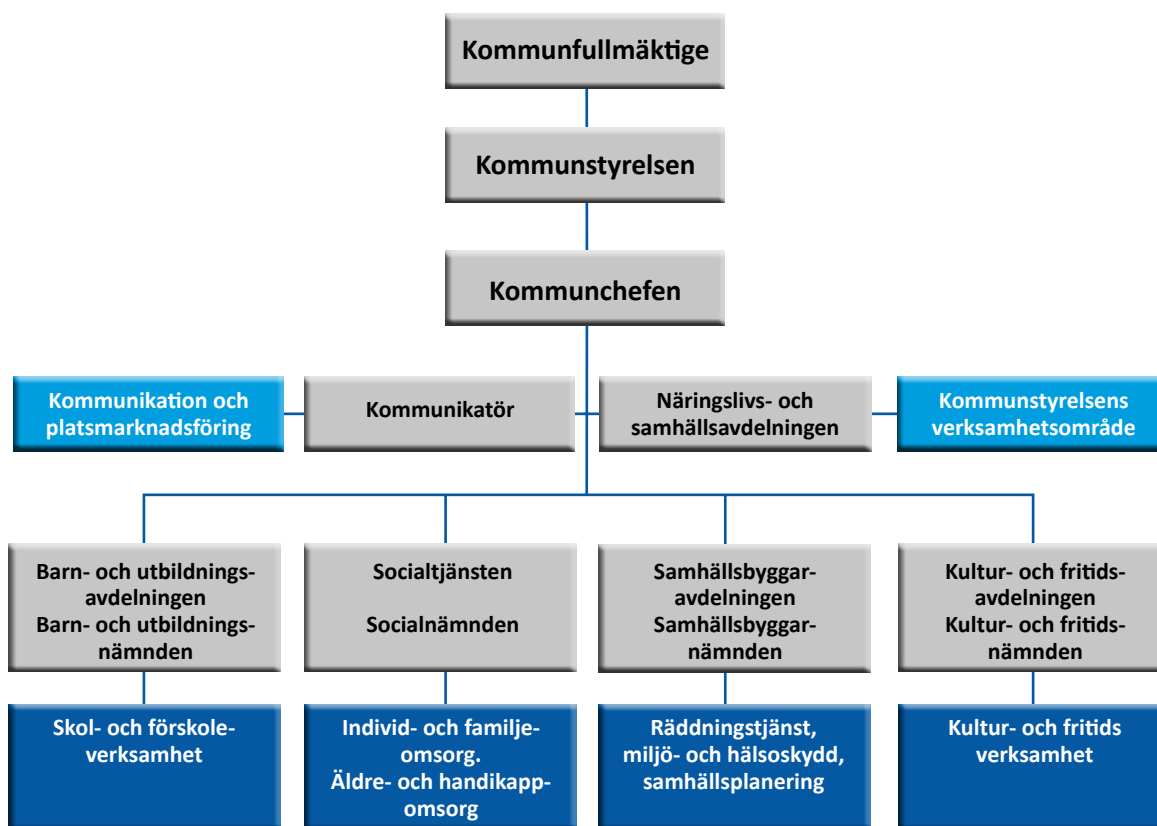
### Ordföranden i de övriga nämnderna

Kommunfullmäktiges ordförande har sin partitillhörighet i Framtid i Jokkmokk, barn- och utbildningsnämndens och samhällsbyggnadsnämndens 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).*

# TJÄNSTEMANNAORGANISATION



## Jokkmokks kommuns organisation

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.





## ÅRET SOM GÅTT

### Nytt visionsdokument – Jokkmokk 2030

Det nya 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.*

Dokumentet ska ses som ett verktyg vid prioriteringar och innebär också en möjlighet att kunna utvärdera utvecklingen i kommunen i stort. Inför år 2018 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. Från och med år 2019 kommer årlig mätning att göras utifrån i budgetdokumentet fastställda mål. Dessa kan komma att variera över tid.

### Kommunstyrelsens organisation

Den nya organisationen inom kommunstyrelsens område har nu verkat tre år. Ett av syftena är att kommunstyrelsens verksamhetsområde tydliggörs genom att all verksamhet samlas i näringslivs- och samhällsavdelningen för vilken kommunchefen är avdelningschef.

Syfte och mål för organisationen är

- Ökat medborgar- och företagarfokus.
- Medborgare och företagare ska se förändringen och ambitionen med nya visionsdokumentet.
- Organisationen ska uppmuntra förbättrings- och utvecklingsprocesser för att möta framtida utmaningar.

Tjänsterna som kommunikationsstrateg och kommunikatör inrättades hösten 2016 och finns kvar under hela år 2018. Uppdraget är att under två års tid arbeta med kommunikation och platsmarknadsföring av Jokkmokks kommun bland annat för att bidra till att stärka varumärket Jokkmokk. Under år 2018 har det inom uppdraget fokuserats på att göra Jokkmokk mer synlig i olika media.



Magnus Svarvare blev den förste att ta emot kommunens stipendium för lärarstudenter ur dåvarande skolchefen Kerstin Fors Mattssons hand.

## 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 under flertalet år. Kommunen har i egen regi under de senaste åren ansvarat för fyra HVB-hem för ensamkommande barn. I och med de beslut regeringen tagit i flyktingfrågan har antalet barn minskat drastiskt. Det kommer färre och de som redan finns i kommunen fyller 18 år allt eftersom. 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. Kopplat till detta har en stor struktur- och volymanpassning genomförts under åren 2017 och 2018 vilket innebär att det sista kommunala HVB-hemmet stängdes den 31 december 2017 och för närvarande har Jokkmokks kommun endast enstaka stödboenden i lägenheter i gång.

Migrationsverket har som mest haft två asylboenden och ett antal lägenheter för flyktingar i Jokkmokks kommun. I januari 2018 stängde man det sista asylboendet och har i dagsläget endast några lägenheter kvar i kommunen vilka beräknas avvecklas under år 2018. 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.

## Kompetensförsörjning

Inom flera av kommunens verksamheter tenderar det att bli allt svårare att rekrytera behörig personal. Konkurrensen om arbetskraften är stor och kommunen har svårt att konkurrera med andra arbetsgivare avseende lönenivåerna. Jokkmokks kommun har inom skolans område tidigare infört stipendier som ett led i att försöka skapa motivation hos flera att börja eller fortsätta studera till lärare och förskollärare. Samtliga sju stipendier är nu utdelade.

Som ett led i arbetet med kommunens kompetensförsörjning har personalfunktionen under året slutfört steg ett i ett kompetensförsörjningsprojekt vilket löper vidare under år 2019 och då med fokus på att konkretisera hur arbetet med rekrytering, verksamhetsplanering och effektivisering kan genomföras. Det har också under år 2018 startats upp en central bemannings- och rekryteringsenhet i Jokkmokks kommun vilken avser att arbeta med personalplanering, rekrytering och bemanning inom samtliga verksamheter. Beslut om heltidsnorm togs under år 2018.

## Antalet barn ökar

Det föds fler barn och samtidigt finns också ett beslut från barn- och utbildningsnämnden om att minska barngrupperna inom förskolan vilket bidrar till ett ökat lokalbehov inom den kommunala förskolan. Det har under år 2018 påbörjats en utredning av lokalfrågan utifrån detta behov.

## Investeringar

Jokkmokks kommun har under år 2018 drivit flera stora investeringsprojekt. Ett av dem är etapp tre av utbyggnaden av vatten- och avloppsnet i Kvikkjokk. Investeringen i det kommunala VA-systemet beror på den stora expansionen i byggandet av privata fastigheter i Kvikkjokk. Den ständiga utvecklingen i Kåbdalis innebär också planering för eventuella framtida VA-investeringar i det området.

Ett annat stort investeringsprojekt är ombyggnad och tillgänglighetsanpassning av Östra skolans bad- och sporthall som beräknas färdigställas under våren 2019.

Ett större gestaltningsprojekt är genomfört på Berggatan i centrala Jokkmokk.

Samförläggningen av fiber på olika sträckor i kommunen pågår eller är under uppstart.

## Upprustning av äldre hyreshus

Sammanlagt har bostadsbolaget AB Jokkmokks-hus ökat sitt lägenhetsbestånd i Jokkmokk med 27 lägenheter under åren 2016 och 2017. Under år 2018 såldes fem fastigheter i Vuollerim till privata ägare med lokal anknäring. Det har också satsats rejält på reparationer och underhåll av det äldre fastighetsbeståndet där fasadrenoveringar, fönsterbyten och inre underhåll har utförts och planering inför år 2019 visar på fortsatta förbättringsåtgärder både invändigt men även avseende utemiljön i området Nya Ängen nära sjön Talvatis.

## Energieffektivisering

Det kommunalägda värmeverket har under året genomfört underhållsinsatser i pannanläggningen för att nå ökad verkningsgrad och förbättrad driftsäkerhet och arbete pågår för att minska egenförbrukning av vatten, el och värme.

## Besöksnäringen

Jokkmokks vintermarknad 2018, med temat Arktisk gastronomi, hade 46 298 besökare. Vi 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 Jokkmokks 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 2018 har totalt antal gästnätter ökat med 23 procent jämfört med 2017.

Beläggningen har ökat mest på campingdelen och endast marginellt på stugsidan. Orsaken är framförallt ökning av företagsbokningar under för- och eftersäsong.

## Sametingets parlamentsbyggnad

Många arbetstillfällen i kommunen finns inom de samiska näringarna och det finns flera samiska institutioner i Jokkmokk. Åjtte, svenskt fjäll- och samemuseum, Sameslöjdsstiftelsen, Samernas Utbildningscentrum, Sameskolstyrelsen, sameskolan och förvaltningsorganisationen för världsarvet Laponia och Laponia Tjuottjudus är några av dem. Under år 2016 pågick ett arbete med att ta fram och presentera förslag till Sametinget för placering av deras parlamentsbyggnad i Jokkmokk. I skrivande stund har beslut nyligen tagits om att det blir Östersunds kommun som får uppdraget att bygga den nya parlamentsbyggnaden.

## Projekt och samverkan

*RECENT - Renewable Community Empowerment in Northern Territories (2017)* är ett miljö- och energiprojekt där Jokkmokks kommun fungerat som pilotkommun. Projektet syftar till att utveckla ekonomiska, miljömarta och energieffektiva lösningar inom kommunal service som vatten- och avlopp, fjärrvärme och hantering av avfall och restprodukter för kommuner i Norrbotten och Västerbotten. Arbetet med och resultat från följande åtgärder ingår i projektet:

- Effektivisering fjärrvärme Jokkmokk
  - Förbättrad sortering av träavfall för bättre återvinning på återvinningscentralen i Jokkmokk
  - Biogasproduktion i Jokkmokk reningsverk
  - Energieffektivisering av Vuollerims reningsverk och alternativ uppvärmningslösning
  - Stöd till Gällivare och Haparanda kommuner med kommunal energiplan/klimatstrategi
- Projektet avslutades 31 augusti 2018.

Mer information om projektet finns på:

<http://www.recentnpa.eu/>

Ett annat projekt där Jokkmokks kommun är delaktig är *LECO - Local Energy Communities*

Projektet syftar till att hitta miljömarta 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 bli mer tillgängliga för Jokkmokks kommun.

Projektarbetet startade september 2017 och sträcker sig till och med augusti 2020. 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.
- genomföra 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 2018-2019 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 har påbörjats men ej färdigställt under år 2018 och därmed fortsätter projektet även under år 2019.

- *Tillgänglig kommun* är ett projekt som sträcker sig till och med år 2020. 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 körkortsförtbildning 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. Arbetssättet 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 året 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.

Det har under år 2018 varit fortsatt hög intensitet i arbetet med *datacenteretablering*. Första etableringen är på plats, och i drift, i före detta Porjus industrihus. Projektet Arctic sites II avslutades därmed vid årsskiftet 2018-2019. Det fortsatta arbetet med denna typ av etableringar kommer att bedrivas inom ramen för samverkansprojektet etableringsservice.

## EKONOMI

### Resultat, analys och nyckeltal

Årets redovisade resultat visar på ett underskott om 1,6 miljoner kronor. Budgeterat resultat var plus 3,5 miljoner kronor, vilket ger en negativ budgetavvikelse för året på 5,1 miljoner kronor.

### Verksamhetsanalys

Samhällsbyggarnämnden och kultur- och fritidsnämnden visar en positiv budgetavvikelse på sammanlagt 0,9 miljoner kronor medan kommunstyrelsen, barn- och utbildningsnämnden och socialnämnden visar en sammanlagd negativ budgetavvikelse om 11,9 miljoner kronor. Finansieringen redovisar en positiv budgetavvikelse på knappt 5,8 miljoner kronor främst beroende på att tidigare års balanserade intäkter från migrationsverket tagits fram på resultatet. Styrelse, nämnder och finansiering redovisar sammanlagt en negativ budgetavvikelse på 5,1 miljoner kronor. Nämndernas resultat och orsak i korthet till avvikelser redovisas nedan.

### Kommunstyrelsen, minus 0,7 miljoner kronor

*Kommunchefens* område inklusive bostadsanpassning och trafikfrågor redovisar sammantaget en positiv budgetavvikelse på knappt 2,3 miljoner kronor.

Kommunchefens ansvar visar en positiv budgetavvikelse på knappt 0,1 miljoner kronor, huvudsakligen beroende på personalbyte i projektet "Varumärkesbyggande och kommunikation" som gjort att tjänsten varit vakant under en period vilket i sin tur inneburit ett överskott vad gäller den del som finansierats med skattemedel.

Kostnaderna för *bostadsanpassningen* har under ett antal år överskridit budget varför den ökades på inför 2018. Under året har verksamheten effektiviserats och kostnaderna har sjunkit, vilket resulterat i ett överskott om cirka 1,6 miljoner kronor.

Budgeten för *trafikfrågor* visar ett överskott på cirka 0,6 miljoner kronor beroende på att kommu-



nens kostnader för Länstrafiken inte uppgått till det belopp de aviserat.

### Näringslivs- och samhällsavdelningen

*Tillväxtfunktionen* redovisar en positiv budgetavvikelse om knappt 1,8 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. Två av dessa projekt, LECO och Jokkmokk hydro-powered sites har, tillsammans med lägre kostnader för externa konsulter, tillfört extern finansiering av personalkostnader om ca 0,9 miljoner kronor.

Arctic Camp Jokkmokk visar en positiv avvikelse på drygt 0,6 miljoner. Jokkmokks marknad visar ett positivt resultat om cirka 0,4 miljoner kronor bland annat på grund av sänkta kostnader för marknadsföring. Turistbyrån visar en positiv avvikelse om knappt 0,5 miljoner kronor till följd av lägre kostnader än budgeterat.

Arbetsmarknadsenheten, med stora omställnings- och volymanpassningar inom HVB-verksamheten för ensamkommande barn, flyttades till Tillväxtfunktionen i mitten av året. Sammantaget visar verksamheterna under denna enhet ett negativt resultat om knappt 0,6 miljoner kronor.

*Samhälls- och infrastrukturfunktionen* visar en negativ budgetavvikelse på drygt 0,6 miljoner kronor. En del av orsakerna till detta är många frysningar i vatten- och avlopps nätet, ökade kostnader för snöröjning, ej budgeterade kostnader för rivning av fallfärdiga hus i Murjek och Porjus, gatuunderhåll i Vuollerim samt åtgärder efter föreläggande av soptipp i Varjisträsk. Resultatet för funktionen har dock förbättrats på grund av försäljning av industrifastighet i Porjus.

*IT- och e-funktionen* redovisar en negativ budgetavvikelse på drygt 1,3 miljoner kronor. Det finns flera orsaker bland annat har man högre personalkostnader än budget på grund av en extra resurs som arbetar med dokumentation av fibernät, högre kostnader för konsulter avseende färdigställande av automatisk kontohantering samt konfigurering av switchar på jokknet. Kraftigt ökade backupkostnader samt licenskostnader för Office 365 är också tillkommande kostnader.

*Controller- och juridikfunktionen inklusive överförmyndaren* redovisar en negativ budgetavvikelse på drygt 1,4 miljoner kronor, främst beroende på uteblivet bidrag från bygdemedel, ökade kostnader

för kommunstyrelsen samt minoritetsspråk. I budget fanns också en intäktspost avseende medel från migrationsverket till överförmyndarverksamheten vilken inte längre omfattas av ersättningsförordningen.

*Personalfunktionen* visar en negativ budgetavvikelse på knappt 0,8 miljoner kronor beroende på den nyinrättade bemanningsenheten där finansiering inte landat.

*Ekonomifunktionen inklusive LKF- gymnasiet och vuxenutbildningen* redovisar sammantaget en negativ budgetavvikelse på drygt 0,6 miljoner kronor. Ekonomifunktionen slutar på en negativ budgetavvikelse på knappt 0,4 miljoner kronor beroende på ökade kostnader för pensioner. Lapplands kommunalförbund, gymnasiet, visar en knapp positiv budgetavvikelse på 33 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 0,3 miljoner kronor beroende på att kostnaderna för fria nyttigheter ligger högre än beräknat.

### Barn- och utbildningsnämnden, minus 1,2 miljoner kronor

En av orsakerna till den negativa avvikelsen är ökade interkommunala kostnader. Fler barn/elever än förväntat från den egna kommunen har varit inskrivna i förskolor och skolor i andra kommuner. Kostnaderna för de fristående verksamheterna i den egna kommunen har också de blivit högre eftersom fler elever har tillkommit i förhållande till den beräkning som gjordes inför budgetåret 2018.

Totalt sett är personalkostnaderna lägre än budget, vilket dock i sig inte är enbart positivt. Det beror på att man inte lyckats rekrytera behörig personal och därmed har vissa tjänster ersatts med annan personal med ett lägre löneläge. Tillkommande pensionskostnader har dock minskat överskottet på personalsidan.

Trots att bokslutet för flera kostnadsdelar uppvisar överskott så blir den totala avvikelsen negativ eftersom vissa kostnader inte varit budgeterade i tillräckligt stor omfattning i förhållande till intäkterna för vissa del av de beviljade riktade statsbidragen.

Intäkterna är lägre än budgeterat beroende dels på utebliven interkommunal ersättning, färre barn

än planerat har haft sin skolgång i kommunen. Det riktade statsbidraget för mindre barngrupper i förskolan erhöles inte som planerat eftersom de statliga kraven för bidraget inte uppfylldes. Viss återbetalning för höstterminen 2017 har också belastat årets resultat.

### Socialnämnden, minus 10 miljoner kronor

Socialtjänstens resultat för år 2018 visar på en negativ budgetavvikelse om knappt 10,0 miljoner kronor. Bristen på erfaren och utbildad personal samt behovet av stärkt bemanning har resulterat i ökade personalkostnader inom vård- och omsorgsboenden. Inom hälso- och sjukvårdsenheten har brist på legitimerad personal lett till ökade personalkostnader i samband med nyttjande av dyra vikarier samt konsultkostnader. Kostnaderna för placeringar av barn och unga har under hela år 2018 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. Utöver det har antalet brukare inom personlig assistans som har valt privat utförare ökat, med ytterligare ökade kostnader som följd.

Verksamheterna inom ordinärt boende och funktionsnedsättning har bland annat genom effektiv personalplanering kunna hålla nere personalkostnaderna vilket bromsat det totala underskottet inom socialtjänsten.

### Samhällsbyggarnämnden, plus 0,3 miljoner kronor

Den positiva avvikelsen förklaras till största delen av högre intäkter än budgeterat avseende byggnadsärenden samt lägre personalkostnader inom miljökontoret.

### Kultur och fritidsnämnden, plus 0,6 miljoner kronor

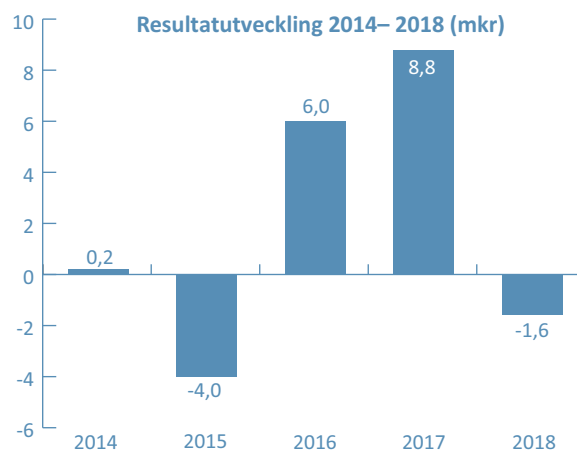
Den negativa avvikelsen förklaras främst av minskade personalkostnader än budgeterat. Vakanser har lösts genom kortare anställningskontrakt samt lägre sysselsättningsgrader än planerat.

### Finansieringen, plus 5,8 miljoner kronor

Finansieringen visar en positiv budgetavvikelse främst till följd av att tidigare balanserade intäkter från Migrationsverket har tagits fram på resultatet och därmed väger upp ökade kostnader för pensioner och löneskatter samt lägre intäkter från generella statsbidrag än budgeterat. Jokkmokks kommun har tidigare balanserat delar av etableringsschablonerna under etableringsperioden med avsikt att täcka kostnader som uppkommer framåt. Enligt god redovisningssed ska intäkterna resultatföras under den period de avser och därav tas de sista balanserade medlen fram på resultatet år 2018.

#### Budgetavvikelse och resultat (mkr)

	2018	2017	2016	2015
Driften:	-11	-5,2	-1,4	-4,6
Finansieringen:	5,8	10,3	4,0	-0,6
Avvikelse mot budget	-5,1	5,1	2,5	-5,2
Budgeterat resultat	3,5	3,7	3,5	1,3
<b>RESULTAT</b>	<b>-1,6</b>	<b>8,8</b>	<b>6,0</b>	<b>-4,0</b>



## Avstämning mot kommunallagens balanskrav

Justerat resultat för år 2018 visar ett underskott på 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 ska årets resultat renas för vissa poster som inte härrör från den egentliga verksamheten. År 2018 sålde Jokkmokks kommun en fastighet vilket resulterade i en reavinst om 1,7 miljoner kronor. Enligt undantagsmöjlighet (enligt 2 p RKR) reduceras inte årets resultat med denna post på grund av att försäljningen medför minskade framtida driftkostnader om 500 tkr per år. Därav anses kravet om god ekonomisk hushållning vara uppfyllt trots att resultatet inte reduceras med den uppkomna reavinsten.

Under år 2013 beslutade fullmäktige att införa en resultatutjämningsreserv (RUR) samt fastställa regler för den 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 innehålla upplysningar om när och på vilket sätt kommunen ämnar reglera det negativa resultatet. Med anledning av årets resultat har fullmäktige fattat beslut om återställande av negativt resultat med cirka 548 tusen kronor årligen under perioden 2019–2021.

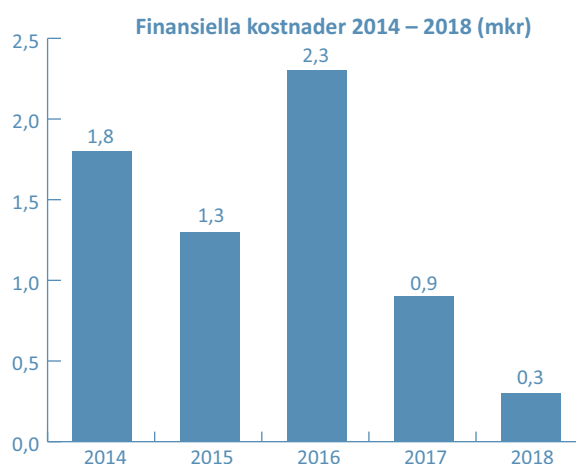
## Finansiella intäkter

De finansiella intäkterna uppgår till 0,7 miljoner kronor och består huvudsakligen av vinster vid försäljning av värdepapper och övriga finansiella intäkter.

## Finansiella kostnader

De finansiella kostnaderna uppgår till 0,3 miljoner kronor och består till största delen av räntekostnader. Snitträntan för år 2018 har varit 0,50 procent jämfört med 1,18 procent år 2017.

Kommunen, miljoner kronor	2018	2017	2016
Återställande av tidigare års förluster	0,0	0,0	0,0
Årets resultat enligt resultaträkningen	-1,6	8,8	6,0
Reducering samtliga reavinster	-1,7	0,0	0,0
Justering reavinst enligt undantagsmöjlighet (2p)	1,7	0,0	0,0
<b>Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b>	<b>-1,6</b>	<b>8,8</b>	<b>6,0</b>
Medel till resultatutjämningsreserven	0,0	-2,9	0,0
<b>Årets balanskravsresultat</b>	<b>-1,6</b>	<b>5,9</b>	<b>0,0</b>
<b>Balanskravsresultat att reglera</b>	<b>-1,6</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>



## Avstämning prognoser år 2018, avvikelse mot budget (mkr)

Störst avvikelse från prognoserna uppvisar socialtjänsten och finansieringen. Avvikelsen för socialtjänstens område beror främst på ökade kostnader för placeringar av barn och unga samt ökade kostnader för personal inom vård- och omsorgsboenden samt inom hälso- och sjukvård. Avvikelsen för finansieringen beror på att årets, samt till viss del tidigare års, balanserade intäkter från migrationsverket som har tagits fram på resultatet, väger upp

## Avstämning prognoser år 20178, avvikelse mot budget (mkr)

Styrelse/nämnd	Helårsprognos tertial 1	Helårsprognos tertial 2	Bokslut 2018
Kommunstyrelsen	-1,4	-1,5	-0,7
Barn- och utbildningsnämnden	-0,6	-1,2	-1,2
Socialnämnden	-0,3	-11,0	-10,0
Samhällsbyggarnämnden	0,4	-1,5	0,6
Kultur- och fritidsnämnden	0,0	0,1	0,3
Finansieringen	-1,6	0,0	5,8
<b>Summa avvikelse</b>	<b>-4,3</b>	<b>-15,1</b>	<b>-5,2</b>

de ökade kostnaderna för pensioner och de minskade intäkterna från statsbidrag.

### God ekonomisk hushållning – finansiella mål

Kommunallagen ställer krav på att kommuner ska ha 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 2018 tre av sex beslutade finansiella mål. Orsaken till att investeringsnivån för år 2018 avviker från fastställda finansiella mål är att ett medvetet val gjordes när beslutet togs om investeringsbudget för året 2018. Detta till följd av att samhällets utveckling och den ökade tillväxten har krävt större investeringsbehov än målsättningen och detta bedöms ligga i linje med god ekonomisk hushållning.



Finansiella mål i enlighet med god ekonomisk hushållning	31 december 2018	Röd färg = målet ej uppnått Gul färg = målet delvis uppnått Grön färg = målet uppnått
Generationsprincipen ska råda	Rött	Målet är <b>inte uppfyllt</b> , kommunen redovisar ett negativt resultat per den 31 december 2018.
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 <b>inte uppfyllt</b> per den 31 december 2018.  Det redovisade resultatet år 2018 uppgår till -1,6 mkr och det genomsnittliga resultatet de senaste fem åren uppgår till 1,9 mkr
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 <b>58,8</b> procent (år 2017 56,4 procent)
Låneskulden ska amorteras med ungefär 6,0 miljoner kronor per år till dess att skulden är slutamorterad.	Rött	Målet är <b>inte uppfyllt</b> per den 31 december. Under året har amortering skett med 1,0 kronor
Kapitalplaceringar för pensioner eller tecknande av pensionsförsäkringar ska uppgå till minst en miljon kronor per år.	Grönt	Målet är uppfyllt per den 31 december 2018, totalt har 1,0 miljoner kronor placerats.
Investeringsnivån ska ligga på högst samma nivå som kostnaden för de årliga avskrivningarna.	Grönt	Målet anses uppfyllt trots att budgeterad nettoinvesteringsnivån uppgick till 43,3 miljoner kronor och avskrivningarna enligt plan för året uppgick till 23,7 miljoner kronor. Denna bedömning grundar sig på att den högre investeringsnivån får anses ligga i linje med god ekonomisk hushållning på grund av investeringarnas art.

## Soliditeten

Den totala balansomslutningen har minskat från 363,4 miljoner kronor till 347,6 miljoner kronor. Långfristiga skulder har ökat med 3,4 miljoner kronor. 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 2018 till 58,8 procent jämfört med 56,4 procent för år 2017, 53,8 procent för år 2016, 54,9 procent för år 2015, och 56,1 procent för år 2014. Trenden var under ett par år svagt negativ men är per 31 december 2018 på den högsta nivån sedan början på 2000-talet.

## Långfristiga lån

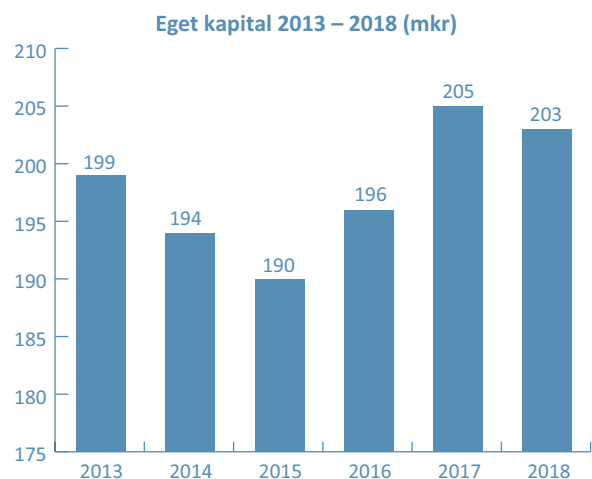
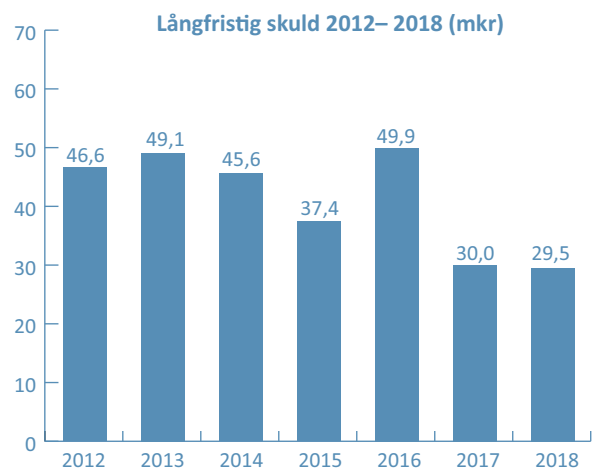
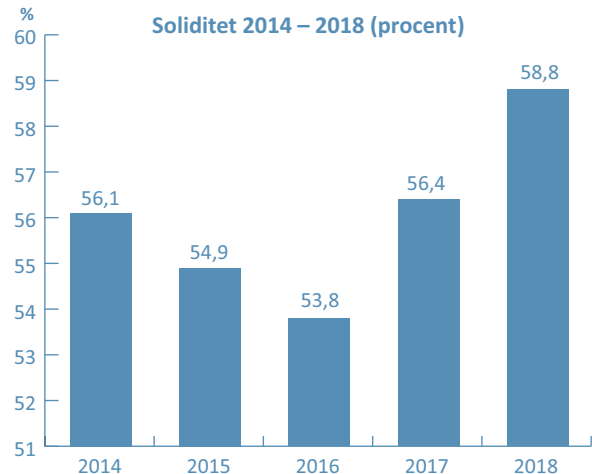
Som mest uppgick Jokkmokks kommuns låneskuld till 165 miljoner kronor. Det var under år 2000, precis innan den stora amorteringsplanen i enlighet med kommundelegationen påbörjades.

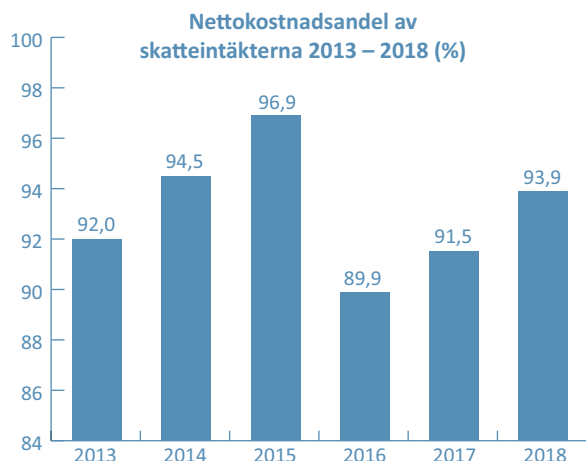
Jokkmokks kommuns låneskuld är vid årets slut 29,5 miljoner kronor. När skulderna var som störst var de långfristiga skulderna drygt 26 tusen kronor per invånare. Efter alla genomförda amorteringar sedan dess uppgår nu de långfristiga skulderna till knappt sju tusen kronor per invånare.

## Eget kapital

Det egna kapitalet har ökat under åren 2016 och 2017 för att i och med 2018 års resultat minska något och uppgår nu till 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.

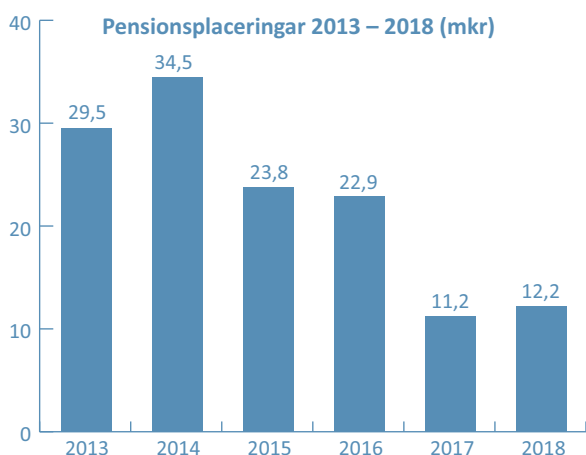




### Andelen nettokostnader av skatteintäkter

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.

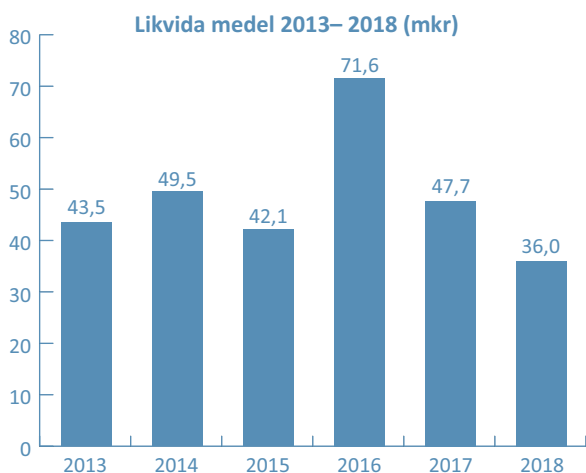
Nettokostnadernas andel av skatteintäkterna blev 93,9 procent för år 2018.



### Pensionsplaceringar

Jokkmokks kommun fattade ett strategiskt beslut under slutet av år 1999 som innebär 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 finanspolicy 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 riskpolicy så har inte alla utfallna vinstmedel återinvesterats. För närvarande är sammanlagt 12,2 miljoner kronor placerade.



### Likviditet

Jokkmokks kommun redovisar en likviditet uppgående till 47,7 miljoner kronor år 2017 jämfört med 71,6 miljoner kronor för år 2016. Likviditeten är lägre främst beroende på att det under 2017 löstes ett lån på 24 miljoner kronor samt att inte funnits bra placeringar som faller in under riskpolicy att göra. En del av tidigare utfallna vinstmedel från kapitalplaceringar har inte återinvesterats.



## God ekonomisk hushållning – verksamhetsmässiga mål

Enligt lagen ska kommuner och landsting ange mål och riktlinjer för verksamheten som är av betydelse för god ekonomisk hushållning. Lagstiftningens krav på mål och riktlinjer för verksamheten kan ses som en uppmaning att utveckla praxis inom detta område. Lagen överlåter till de enskilda kommunerna och landstingen att själv välja väg för hur mål och riktlinjer ska utvecklas.

Kommunfullmäktige har i visionsdokumentet Jokkmokk 2030 definierat övergripande mål för verksamheten som ska svara upp mot kraven på god ekonomisk hushållning.

Det nya visionsdokumentet *Vision Jokkmokk 2030* – vars syfte och mål formuleras som ”ökad attraktionskraft och nöjda medborgare” beslutades av fullmäktige den 31 oktober 2016 och ska ses som ett verktyg för att leda kommunen i riktning mot visionsformuleringen som innebär ökande befolkning, ökad 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.

Uppföljning och utvärdering sker löpande på två sätt – *Effekt av uppdrag*: den övergripande målluppfyllelsen sammanställs vartannat år och utgår från mätdata på insatsnivå. Mätdata inhämtas via nöjdhetsindex uppmätt via medborgarenkät samt kompletterande statistiska värden.

*Progress och styrning*: Ansvar för rapportering av utveckling inom respektive uppdrag på verksamhetsnivå (kopplade till insatser) samt implementering av de grundläggande värderingarna åligger ansvarig avdelning eller bolag och sker via den årliga verksamhetsberättelsen.

Tidplanen för övergripande utvärdering av dokumentet i sin helhet ser ut som följer;

År 2017 – mätning, rapportering och basår, därefter vartannat år till och med år 2030 då slutlig utvärdering av målluppfyllelse för perioden sker.

Från och med budgetår 2019 kommer budgetdokumentet årligen definiera specifika övergripande mål som ska utvärderas utifrån visionsdokumentets målbild.

<b>MEDBORGARPERSPEKTIV</b>	
<b>Insatsområden</b>	<b>Insatser</b>
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.
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. Högkvalitativ 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.

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





Under hösten 2017 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 2015 då den närmast föregående undersökningen 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. Under år 2019 kommer nästa enkät att genomföras och då med år 2017 som jämförelseår. Nedan visas 2017 års resultat av medborgarenkäten, ställt i relation till visionsdokumentet.

Visionsdokument i relation till medborgarundersökningen.					
	Måluppfyllelse: <b>Grönt</b> – målet uppnått 2030 <b>Gult</b> – positiv utveckling <b>Rött</b> – negativ utveckling eller ej mätbart				
Insatsområde	Insatser	Utveckling	Frågor i medborgarundersökningen	Dialog 2017	Dialog 2015
Varumärke	<p>Arrangemang i linje med Jokkmokks kommuns varumärkesplattform ska främjas.</p> <p>Jokkmokk som varumärke ska innefatta ett gott värde och utgöras av ett välkomnande och öppet förhållningssätt till människor, situationer och idéer.</p>	Gult	<p>Hur nöjd är du med din kommun i dess helhet som en plats att bo och leva på?</p> <p>Hur väl uppfyller din kommun dina förväntningar på en plats att bo och leva på?</p> <p>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?</p> <p>Kan du rekommendera vänner och bekanta att flytta till din kommun?</p>	NRI 7,4 6,6 6,2	NRI 6,8 6,0 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 välskötta fritids- och friluftsanläggningar.</p>	Gult	<p><i>Hur ser du på</i></p> <p>...möjligheterna till att hitta bra boende?</p> <p>...utbudet av olika typer av boendeformer (hyresrätt, bostadsrätt, småhus etc.)?</p> <p>...hur trivsamt bebyggelsen är?</p> <p>...tillgången till parker, grönområden och natur?</p> <p>...möjligheterna till att kunna utöva fritidsintressen, t.ex. sport, kultur, friluftsliv, föreningsliv?</p>	5,6 5,2 6,8 8,8 7,6	4,8 4,3 6,5 8,5 7,2

Ungdomar	Ungdomar ska introduceras i det lokala näringslivet för att underlätta insteg på arbetsmarknaden. Ungdomar ska involveras i dialogen och ges reellt inflytande i samhällsliga processer. Ungdomar ska ges möjlighet att engagera sig i, eller själva skapa, aktiviteter som bidrar till en utvecklande framtid	Rött	Finns inga frågor inom området.		
Kompetensförsörjning	God tillgång till individuell kompetensutveckling.  Högkvalitativ grundskola med studieresultat över riksgenomsnittet.  Högkvalitativt gymnasieutbud som attraherar både pojkar och flickor. Högkvalitativ gymnasieskola med studieresultat över riksgenomsnitt. Utbildningsutbud som medger möjlighet till egen försörjning för alla.	Gult	<i>Hur ser du på ...</i>  ...tillgången till universitets- eller högskoleutbildning inom rimligt avstånd?  ...tillgången till övriga utbildningar inom rimligt avstånd? (Folkhögskola, Kvalificerad Yrkes utbildning, Komvux etc.)  Vad tror eller tycker du om grundskolan i din kommun?  Vad tror eller tycker du om gymnasieskolan i din kommun?	5,1  6,3  NMI 6,6  6,3	4,5  6,1  NMI 5,0  5,0
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.	Gult	Hur nöjd är du med infrastrukturen när det gäller IT (bredband och mobil) i Jokkmokks kommun  Hur nöjd är du med mobiltäckningen för datorer i Jokkmokks kommun?  Hur nöjd är du med mobiltäckningen för telefoner i Jokkmokks kommun?  <i>Hur ser du på ...</i>  ...möjligheterna till att använda kollektivtrafiken för resor? (Med kollektivtrafik menas lokal och regional trafik med buss, spårvagn, tunnelbana, tåg och/eller båt/färja.)  ...tillgången till förbindelser för längre resor? (Resor med tåg, buss, båt och/eller flyg.)  ...möjligheterna till att enkelt kunna transportera sig med bil?	Snitt 7,0  6,5  6,6  NRI  3,7  4,2  8,2	Snitt 6,6  5,8  6,1  NRI  3,6  4,1  8,0

Vid en snabb analys av resultatet från medborgarenkäten ser man att det nästan genomgående upplevs ha skett en positiv utveckling inom de insatsområden som omfattas av Vision – Jokkmokk 2030. Undantaget finns inom område Ungdomar och det visar sig att frågeunderlaget saknar koppling till insatsområdet. Inför undersökning år 2019 kompletteras underlaget.

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.

### Pensionsåtaganden

År 1998 ändrades regelverket över hur Sveriges kommuner och landsting skulle redovisa sina pensionskulder. Enligt det nya regelverket lyftes alla gamla pensionskulder bort från balansräkningen. Den nya benämningen på de gamla pensionskulderna blev ansvarsförbindelser. En ny pensionskund började upparbetas i balansräkningen. Den nya pensionskulden fick enligt det nya regelverket benämningen pensionsavsättning.

För att tydliggöra Jokkmokks kommuns samlade pensionsåtaganden och jämföra dessa med Jokkmokks kommuns pensionsmedelsförvaltning redovisas nedan en sammanställning.

<b>Åtaganden, miljoner kronor</b>	
Pensionsavsättningar enligt PFA98/PA KL	2,0
Löneskatt pensionsavsättning	00,5
Pensionskund 2018 avgiftsbestämd ålderspension	7,7
Löneskatt avgiftsbestämd ålderspension	1,9
Pensionsförpliktelser utanför balansräkningen	123,8
Löneskatt pensionsförpliktelser utanför balansräkningen	30,0
<b>Summa pensionsförpliktelser</b>	<b>165,9</b>
<b>Tillgångar miljoner kronor</b>	
Finansiella placeringar av medel reserverade för framtida pensionsutbetalningar	12,2
<b>Summa bokfört värde</b>	<b>12,2</b>
<b>Att finansiera, miljoner kronor</b>	<b>153,7</b>

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 165,9 miljoner kronor inklusive löneskatt är cirka 12,2 miljoner kronor örönmärkta tillgångar i balansräkningen.

### En viss del av pensionskulden har försäkrats bort

Jokkmokks kommun valde under åren 2003, 2006, 2007 och 2015 att försäkra bort vissa delar av den återstående pensionskulden. 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 har likviditeten varit god och kommunen beslutade att teckna ytterligare en försäkring för att minska skulden som ligger i ansvarsförbindelsen.

### 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

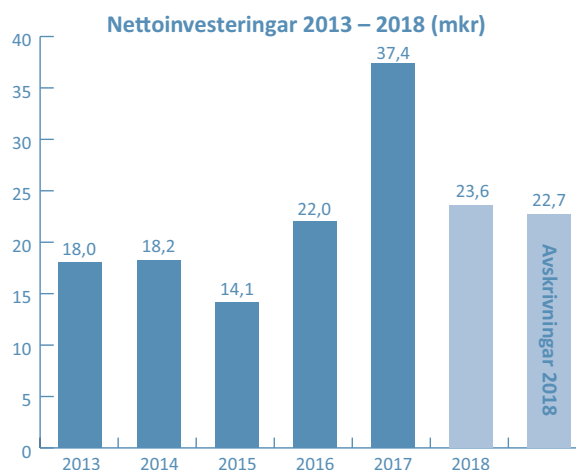
Jokkmokks kommun har pensionsåtaganden för förtroendevalda politiker. För åren 2015-2018 uppgår avsättningen till 451 064 kr inklusive löneskatt.

### 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 2018 visar på en nettoinvesteringsnivå på 23,6 miljoner

kronor och avskrivningarna enligt plan uppgick till 23,7 miljoner kronor. Budgeterad nettoinvestering för år 2018 låg på 43,3 miljoner kronor, några större investeringar löper över årsskiftet och därmed är utfallet per 2018 lägre än budget. Orsaken till att den beslutade investeringsnivån för år 2018 avviker från fastställda finansiella mål är att ett medvetet val gjordes när beslutet togs om investeringsbudget för året 2018. Detta till följd av att samhällets utveckling och den ökade tillväxten har krävt större investeringsbehov än målsättningen och detta bedöms ligga i linje med god ekonomisk hushållning.



#### Investeringar 2018 (tkr) sammandrag

Område	Redovisad bruttoinvestering	Redovisad nettoinvestering	Budgeterad nettoinvestering	Differens nettoinvestering
Immateriella anläggningstillgångar	0	0	0	0
Maskiner & Inventarier	920	864	1 050	186
Affärsfastigheter	9 992	9 151	10 642	1 491
Verksamhetsfastigheter	24 432	11 546	29 520	17 974
Publika fastigheter (gator, vägar & broar)	3 373	2 083	2 100	17
Bilar och andra transportmedel	0	0	0	0
<b>Summa:</b>	<b>38 717</b>	<b>23 644</b>	<b>43 312</b>	<b>19 668</b>



## Förutsättningar inför år 2019 och påverkande parametrar

### Investeringar 2019

Den investeringsbudget som kommunfullmäktige beslutat om för år 2019 ligger även den högre än nivån för de årliga avskrivningarna och avviker därmed från de finansiella målen med bedömning att investeringarna främjar tillväxten och ligger i linje med kommunens visionsinriktning. Som exempel kan nämnas fortsatta investeringar i vatten- och avloppsnätet, satsningar på utemiljö i skolor, projekteringskostnader för ombyggnationer av äldreboendet Kaitumgården samt etablering av kontors-, verkstads- och skollokaler i affärsfastighet.

### Driftsbudget år 2019

Av kommunfullmäktige fastställd driftsbudget visar på ett positivt resultat om 3,5 miljoner kronor. Jokkmokks kommun står 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 är en viktig del av finansieringen.

### Låneskuld

Jokkmokks kommuns låneskuld uppgår till 29,5 miljoner kronor på bokslutsdagen 2018-12-31. Under året planeras amortering med 6,5 miljoner kronor

### Löneförändring

Kommunstyrelsens arbetsutskott har beslutat att för kommunals avtalsområde anta det centralt fastställda utrymmet och att det totala utrymmet för Jokkmokks kommun inför löneöversyn 2019 är 3,2 procent.

### 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 2018 ligger till grund för skatteintäkterna år 2019 och det var 4 980 personer, vilket är 97 personer färre än året innan. Befolkningssiffran per 31 december 2018 landade på 5001 personer.

### Välfärdspengarna

De statliga pengarna ska användas till att nyanställa i vården och omsorgen och för att förstärka de kommuner som har tagit emot flest asylsökande och nyanlända. I budgetpropositionen för år 2017



avsatte regeringen totalt 10 miljarder kronor till kommuner och landsting. Av dessa medel tilldelades Jokkmokks kommun totalt drygt 8,0 miljoner för år 2017 och samma summa tilldelas avseende år 2018. I budgetpropositionen för år 2018 avsätter regeringen ytterligare 3 miljarder för år 2019 och 7,0 miljarder för år 2020. Dessa medel ingår i prognoser för skatteintäkter och bidrag kommande år.

### Inflationen

Inflationstakten enligt KPIF spås landa strax under riksbankens mål om 2 procent både under 2019 och 2020.

### Räntenivån

Om nya lån behöver tas upp beräknas ränteläget ligga på en fördelaktig nivå även under år 2019.

### Placeringar

De låga räntorna och den osäkra aktiemarknaden gör det svårt att placera kapital enligt finanspolicyns risknivåer och samtidigt få god avkastning.

### Flyktingsituationen

Flyktingströmmarna har minskat drastiskt sedan år 2016, framförallt när det gäller ensamkommande barn. Men det stora antalet flyktingar som kommit till kommunen påverkar verksamheten både ekonomiskt och kompetensförsörjningsmässigt, som det ser ut nu under lång tid framåt. Jokkmokks kommun fortsätter arbeta på bred front med fortsatt integration och att verka för att de nyanlända ska leva kvar i kommunen och kunna etablera sig på arbetsmarknaden och inom studielivet.



## Hälsobokslut 2018

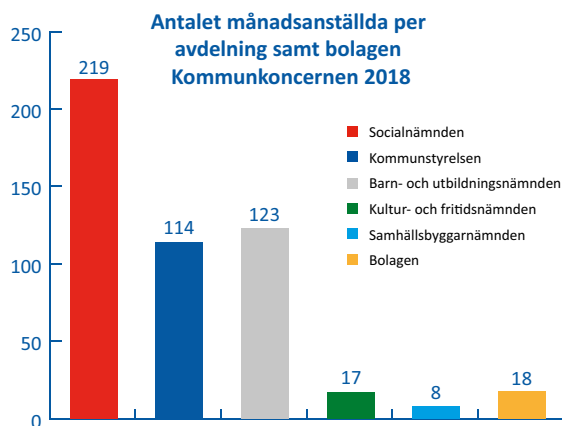
(siffror inom parentes gäller 2017)

### Antal anställda

Under 2018 har Jokkmokks kommun haft 401 (424) tillsvidareanställda och 80 (71) visstidsanställda månadsavlönade. För de kommunala bolagen är motsvarande siffror: AB Jokkmokkshus tillsvidareanställda 9 (9), visstidsanställda 0 (0) samt, Jokkmokks Värmeverk AB 7 (9) tillsvidare-anställda. Följaktligen uppgick det totala antalet tillsvidareanställningar i kommunkoncernen till 441 (440) och visstidsanställningar till 68 (90).

Antalet månadsavlönade på helårsbasis inom kommunkoncernen har minskat från år 2017 till år 2018 med 16 medarbetare. Det visar på en minskning med totalt ca 3 procent månadsanställda under året.

	Tillsvidare	Viss tid
Socialnämnden	191 (200)	28 (10)
Kommunstyrelsen	105 (114)	9 (23)
Barn- och utbildning	84 (87)	39 (33)
Kultur & Fritid	13 (14)	4 (5)
Samhällsbygg	8 (9)	0 (0)
<b>Summa:</b>	<b>401</b>	<b>80</b>



### Köns- och åldersfördelning

Av de 401 kommunalt tillsvidareanställda var 326 personer eller 81,5 (81) procent kvinnor och 75 personer eller 18,5 (19) procent män. Lägger man till de kommunala bolagen förändras siffrorna endast marginellt. Antalet kvinnor uppgick då till 331 eller 79,6 (79) procent och antalet män uppgick till 86 eller 20,4 (21) procent.

Tittar man på SKL's siffror över fördelningen mellan könen så visar deras senaste siffror (2017) för Sveriges kommuner totalt; 78,3 procent kvinnor och

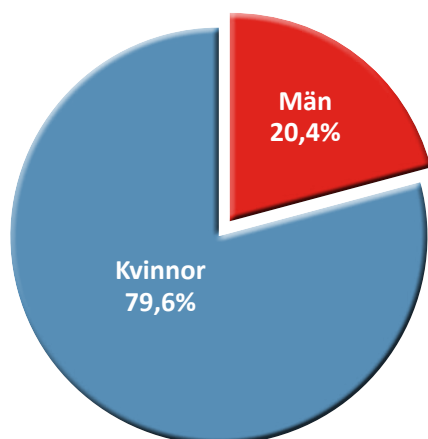
21,7 procent män. I den jämförelsen kan konstateras att Jokkmokks kommun under 2018 haft fler kvinnor anställda i sin organisation än snittet för landets samtliga kommuner 2017. Jämförelsen kan vara relevant ur den synpunkten att denna typ av statistik är rätt statistisk.

### Medelålder

Medelåldern bland kommunens tillsvidareanställda under året uppgick till 48,3 år (47,9), kvinnor 48,3 år (48,2) och män 48,4 år (46,2).

15 (16,8) procent av medarbetarna ligger i åldersintervallet 55-59 år. 16 procent av kvinnorna och 9 procent av männen tillhör den kategorin. År 2018 är 52 (50,8) procent av Jokkmokks kommuns tillsvidareanställda 50 år eller äldre. Var femte medarbetare är 60 år eller äldre, vilket innebär att var femte medarbetare kommer gå i pension inom 5-7 år.

Könsfördelning hela kommunkoncernen, tillsvidareanställda 2018



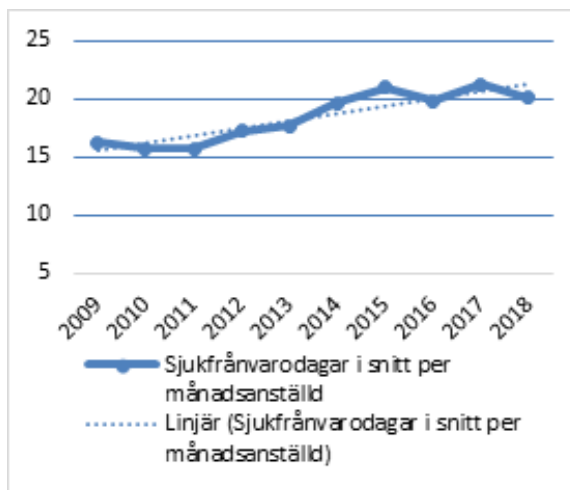
### Obligatorisk redovisning av sjukfrånvaro

I den obligatoriska redovisningen av sjukfrånvaron ingår samtliga månadsavlönade, dvs både tillsvidareanställda och visstidsanställda med månadslön.

Den totala sjukfrånvaron bland Jokkmokks kommuns månadsavlönade i förhållande till sammanlagd ordinarie arbetad tid är 6,1 procent för år 2018. Motsvarande siffra för 2017 är 6,3 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 26,5 procent år 2018. Motsvarande siffra för 2017 är 23,7 procent.



### Sjukfrånvaron ur ett könsperspektiv

Cirka 80 (79,2) procent av kommunens månadsavlönade är kvinnor och kvinnornas sjukfrånvaro stod för 89 (84,7) procent av den totala sjukfrånvaron.

Kvinnornas sjukfrånvaro i förhållande till den sammanlagda ordinarie arbetstiden var 6,8 (6,9) procent. Motsvarande siffra för männen är 3,2 (4,2) procent.

### Sjukfrånvaron ur ett åldersperspektiv

48 (46,7) procent av kommunens månadsavlönade är 50 år eller äldre och dessa medarbetares sjukfrånvaro stod för 58 (52,2) procent av den totala sjukfrånvaron.

Ålder	Sjukfrånvaro	Långtidssjukfrånvaro
<= 29 år	6,8 (5,8)	6,5 (0,8)
30-49 år	4 (5,8)	22 (18,0)
>= 50 år	7 (6,8)	32 (33,1)
<b>Totalt</b>	<b>6,1</b>	<b>26,5</b>

### Sjukfrånvaro per nämnd

Nämnd	Sjukfrånvaro	Långtidssjukfrånvaro
SOC	8,2 (8,8)	30,0 (26,7)
BUN	5,0 (3,8)	28,9 (12,1)
NSA	4,0 (5,0)	16,0 (24,0)
K&F	5,1 (3,3)	3,7 (10,5)
SamB	1,0 (0,5)	0,0 (0,0)

### Sjukfrånvarodagar per snittanställd

För år 2018 redovisar Jokkmokks kommun 20,1 sjukdagar per månadsavlönad snittanställd, 2017 var motsvarande siffra 21,2 sjukdagar. Frånvarotillfällena per snittanställd var 2,6 (2,7).

### Frisktal

Av Jokkmokks kommuns månadsavlönade har 30,9 (33,3) procent inte en enda sjukfrånvarodag under 2018. Jämfört med år 2017 har kommunen således sänkt sitt frisktal med 2,4 procent. Uppdelat på kön så blir siffrorna för kvinnor 26,1 (29,6) procent och män 49,2 (54,6) procent.

Totalt kommunen	Andel sjukdagar	
	0	<= 7
Frisktal %	30,9	59

Andelen medarbetare med max 7 sjukdagar under 2018 uppgår till 59 (64,1) procent, vilket är en klar försämring mot ifjol.

### 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.

Jokkmokks kommun använder sig av en modell som arbetats fram av Paula Liukkonen, ekonomie doktor och docent i företagsekonomi, tillika forskare och universitetslektor vid Stockholms universitet. Bland annat försäkringskassan arbetar med samma

modell så modellen är använd och känd. Modellen innebär att vissa antaganden görs gällande overheadkostnader och liknande. Med denna modell som bakgrund och arbetsmetod konstateras att Jokkmokks kommuns totala sjukfrånvarokostnader uppgår till drygt 11,6 miljoner kronor (10,9) för år 2018. En förklaring till den stigande kostnaden torde vara det kärva rekryteringsläget vilket bidrar till att kommunens anställda drar tunga lass

### Tidsredovisning för den genomsnittlige medarbetaren

Av den totala tillgängliga tiden står sjukfrånvaron för 6,1 (6,3) procent, semesterfrånvaro och ferie/uppehåll 10,9 (11,1) procent, föräldraledighet samt vård av barn uppgår till 3,6 (2) procent och övrig frånvaro står för sammanlagt 4,5 (3,3) procent av den totala tillgängliga tiden. Övrig frånvaro är bland annat ledighet för studier, allmän tjänstledighet samt ledighet på grund av fackliga uppdrag.

När all frånvaro är borträknad kvarstår den arbetade tiden. Av 100 procent tillgänglig tid uppgår den arbetade tiden därmed till 74,9 (77,3) procent.

Omräknat till en genomsnittlig 40-timmarsarbetsvecka betyder det att av dessa 40 timmar är den i genomsnitt 48,3-åriga medarbetaren i Jokkmokks kommun på sin arbetsplats 29 timmar och 57 minuter i snitt per vecka.

Medarbetaren är sjuk 2 timmar och 26 minuter samt föräldraledig 1 timme och 26 minuter under genomsnittsveckan. Vidare har medarbetaren semester och ferie/uppehåll 4 timmar och 23 minuter samt ledig med övrig frånvaro 1 timme och 48 minuter per vecka.







## Nationella minoriteter i Sverige

### Ny lag 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.

### 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 minoritetsspråksarbetet 2018

En samrådsgrupp finns etablerad sedan 2003 som sammanträder enligt fastslagna mötesdatum under året. Följande representanter ingick 2018 i Minoritetsspråkgruppen:

- Anna Hövenmark (V)
- Catharina Thuresdotter (S)
- Henrik Blind (Mp)
- Dagny Kuhmunen (sameföreningarna)
- Jan-Erik Kuoljok (samebyarna)

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

Samrådsgruppen har hanterat frågor rörande minoritetsspråk samt samtliga ansökningar om medel ur minoritetsspråksanslagen vilket har resulterat i exempelvis olika typer av åtgärder inom samiska förskolan Giella som har fått stöd till översättningar av språkmaterial, inköp av pedagogiskt material och skyltning av sina lokaler. Noterbart är att även kommunens egna förskoleverksamhet på Västra skolan har haft behov och beviljats medel för inköp av slöjdmaterial, pedagogiskt material och inredning av ett mindre rum med läshörna.

Åtgärder inom äldreomsorgen som inköp av tidningar och litteratur, material studiebesök och måltider för äldre samer.

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

Medfinansiering av projekt såsom: anordnande av dagverksamhet för äldre i Jokkmokk, studiecirkel för äldre i Jokkmokk, språk- och gemensamhets-träffar samt överföring av traditionell kunskap för Vaisaluoktas äldre och yngre, översättning och språkgranskning av diktboken Ájádusa dállågatten, språkbad för barn tillhörande Jähkågasska Tjiellde

### 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 börjar 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 2019.

### Statsbidrag

Under år 2018 har Jokkmokks kommun mottagit 660 000 kronor i statsanslag och totalt har 794 000 kronor nyttjats för verksamhet 1700, minoritetsspråk. De största kostnadsposterna är kommunens äldreomsorg som har fått 266 000 kronor och den samiska förskolan Giella som har fått 376 000 kronor.

## DRIFTSREDOVISNING 2018

## Politiskt ansvar (tkr)

	UTFALL	BUDGET	DIFFERENS	
<b>Kommunstyrelsen</b>				
Intäkter	127 519	127 683	-164	
Kostnader	232 022	231 466	-556	
<b>Nettokostnader</b>	<b>104 503</b>	<b>103 783</b>	<b>-720</b>	<b>-0,7%</b>
<b>Barn- och utbildningsnämnden</b>				
Intäkter	11 870	11 401	469	
Kostnader	94 142	92 506	-1 636	
<b>Nettokostnader</b>	<b>82 272</b>	<b>81 105</b>	<b>-1 167</b>	<b>-1,4%</b>
<b>Socialnämnden</b>				
Intäkter	26 509	21 719	4 790	
<b>Kostnader</b>	<b>168 158</b>	<b>153 380</b>	<b>-14 778</b>	
<b>Nettokostnader</b>	<b>141 649</b>	<b>131 661</b>	<b>-9 988</b>	<b>-7,6%</b>
<b>Samhällsbyggarnämnden</b>				
<b>Intäkter</b>	<b>14 613</b>	<b>5 627</b>	<b>8 986</b>	
Kostnader	24 027	15 627	-8 400	
<b>Nettokostnader</b>	<b>9 414</b>	<b>10 000</b>	<b>586</b>	<b>5,9%</b>
<b>Kultur- och fritidsnämnden</b>				
Intäkter	6 279	6 663	-384	
Kostnader	16 466	17 169	703	
<b>Nettokostnader</b>	<b>10 187</b>	<b>10 506</b>	<b>319</b>	<b>3,0%</b>
<b>Summa ovan</b>				
Intäkter	186 790	173 093	13 697	
Kostnader	534 815	510 148	-24 667	
<b>Nettokostnader</b>	<b>348 025</b>	<b>337 055</b>	<b>-10 970</b>	<b>-3,3%</b>
<b>Finansieringen</b>				
Intäkter	355 039	348 582	6 457	
Kostnader	8 658	8 027	-631	
<b>Nettokostnader</b>	<b>-346 381</b>	<b>-340 555</b>	<b>5 826</b>	<b>1,7%</b>
<b>Totalsumma</b>				
Intäkter	541 829	521 675	20 154	
Kostnader	543 473	518 175	-25 298	
<b>Nettokostnader</b>	<b>1 644</b>	<b>-3 500</b>	<b>-5 144</b>	

## Resultaträkning mot budget 2018 (tkr)

JOKKMOKKS KOMMUN	UTFALL	BUDGET	DIFF
Verksamhetens intäkter	145 359	124 067	21 292
Verksamhetens kostnader	-464 143	-441 185	-22 958
Avskrivningar	-22 676	-23 689	1 013
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-341 460</b>	<b>-340 807</b>	<b>-653</b>
<b>Skatteintäkter</b>	<b>246 347</b>	<b>247 404</b>	<b>-1 057</b>
Generella statsbidrag	93 072	95 417	-2 345
Finansiella intäkter	728	2 100	-1 372
Finansiella kostnader	-331	-614	283
<b>Resultat före extraordinära poster</b>	<b>-1 644</b>	<b>3 500</b>	<b>-5 144</b>
Extraordinära intäkter	0	0	0
Extraordinära kostnader	0	0	0
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>-1 644</b>	<b>3 500</b>	<b>-5 144</b>

## Balansräkning mot budget 2018 (tkr)

JOKKMOKKS KOMMUN	UTFALL	BUDGET	DIFF
Anläggningstillgångar	237 706	230 000	7 706
Omsättningstillgångar	109 916	102 000	7 916
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>347 622</b>	<b>332 000</b>	<b>15 622</b>
Eget kapital	203 191	193 500	9 691
-varav årets resultat	-1 644	3 500	-5 144
Avsättningar	2 484	5 000	-2 516
-varav pensioner	2 484	5 000	-2 516
<b>Skulder</b>	<b>141 947</b>	<b>133 500</b>	<b>8 447</b>
-varav långfristiga	33 504	22 500	11 004
-varav kortfristiga	108 443	111 000	-2 557
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>	<b>347 622</b>	<b>332 000</b>	<b>15 622</b>

## Redovisning av kassaflöden mot budget 2018 (tkr)

JOKKMOKKS KOMMUN	Utfall	Budget	Diff
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>			
Årets resultat	-1 644	3 500	-5 144
Justering för ej likvidpåverkande poster	20 712	20 000	712
Minskning av avsättningar pga. utbetalningar	0	0	0
<b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>	<b>19 068</b>	<b>23 500</b>	<b>-4 432</b>
Ökning(-)/minskning(+) av förråd/varulager	0	0	0
Ökning(-)/minskning(+) av kortfr. fordringar	2 330	0	2 330
Ökning(+)/minskning(-) av kortfr. skulder	-15 655	0	-15 655
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>5 743</b>	<b>23 500</b>	<b>-17 757</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>			
Investering i immateriella anläggningstillgångar	0	0	0
Investering i materiella tillgångar	-23 644	-20 000	-3 644
Försäljning av materiella tillgångar	3 280	0	3 280
Investering i finansiella tillgångar	-453	0	-453
Försäljning av finansiella tillgångar	0	0	0
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-20 817</b>	<b>-20 000</b>	<b>-817</b>
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>			
Ökning av långfristig skuld	3 437	0	0
Amortering av långfristiga skulder	0	-6 500	6 500
Ökning långfristiga fordringar	0	0	0
Minskning av långfristiga fordringar	0	0	0
Minskning av avsättningar pga. utbetalningar	0	0	0
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>3 437</b>	<b>-6 500</b>	<b>6 500</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>-11 637</b>	<b>-3 000</b>	<b>-12 074</b>
Likvida medel vid årets början	47 650	47 650	0
Likvida medel vid årets slut	36 013	44 650	-8 637
	<b>-11 637</b>	<b>-3 000</b>	<b>-8 637</b>
<b>Not A Specifikation av ej likviditetspåverkande poster</b>			
Justering för av- och nedskrivningar	22 676	20 000	2 676
Justering för gjorda avsättningar	-1 964	0	-1 964
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	0	0	0
	<b>20 712</b>	<b>20 000</b>	<b>712</b>

## Investeringar 2018 (tkr)

### Sammandrag

Område	Redovisad brutto- investering	Redovisad netto- investering	Budgeterad netto- investering	Differens netto- investering
Immateriella anläggningstillgångar	0	0	0	0
Maskiner & Inventarier	920	864	1 050	186
Affärsfastigheter	9 992	9 151	10 642	1 491
Verksamhetsfastigheter	24 432	11 546	29 520	17 974
Publika fastigheter (gator, vägar & broar)	3 373	2 083	2 100	17
Bilar och andra transportmedel	0	0	0	0
<b>Summa:</b>	<b>38 717</b>	<b>23 644</b>	<b>43 312</b>	<b>19 668</b>

## Resultaträkning (tkr)

	Not	Kommunen		Koncernen	
		2018	2017	2018	2017
Verksamhetens intäkter	1	145 359	141 366	195 655	189 903
Verksamhetens kostnader	2	-464 143	-446 544	-497 786	-479 011
Avskrivningar	3	-22 676	-21 089	-30 251	-27 914
Verksamhetens nettokostnader		-341 460	-326 267	-332 382	-317 022
Skatteintäkter	4	246 347	241 443	246 347	241 443
Generella statsbidrag	4	93 072	92 213	93 072	92 213
Finansiella intäkter	5	728	2 296	872	2 426
Finansiella kostnader	6	-331	-878	-1 871	-3 458
Resultat före extraordinära poster		-1 644	8 807	6 038	15 602
Skatt		0	0	-418	-602
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b>-1 644</b>	<b>8 807</b>	<b>5 620</b>	<b>15 000</b>

## Balansräkning (tkr)

	Not	Kommunen		Koncernen	
		2018	2017	2018	2017
<b>TILLGÅNGAR</b>					
<b>Anläggningstillgångar</b>					
Immateriella anläggningstillgångar	7	201	448	201	448
Materiella anläggningstillgångar					
- Mark, byggnader och tekniska anläggningar	8	212 783	213 508	347 736	355 010
- Maskiner och inventarier	9	7 539	8 879	46 911	42 545
Finansiella anläggningstillgångar	10	17 183	16 730	8 205	7 745
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>237 706</b>	<b>239 565</b>	<b>403 053</b>	<b>405 748</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>					
Förråd		0	0	3 113	1 924
Fordringar	11	69 097	71 863	73 690	75 496
Kortfristiga placeringar	12	4 806	4 370	4 806	4 370
Kassa och bank	13	36 013	47 650	50 027	53 654
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>109 916</b>	<b>123 883</b>	<b>131 636</b>	<b>135 444</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>347 622</b>	<b>363 448</b>	<b>534 689</b>	<b>541 192</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>					
<b>Eget kapital</b>	14	<b>203 191</b>	<b>204 835</b>	<b>259 282</b>	<b>253 663</b>
- därav årets resultat		-1 644	8 807	5 620	15 000
<b>Avsättningar</b>					
- avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	15	2 484	4 448	3 499	5 392
<b>Summa avsättningar</b>		<b>2 484</b>	<b>4 448</b>	<b>3 499</b>	<b>5 392</b>
<b>Skulder</b>					
Långfristiga skulder	16	33 504	30 066	170 100	169 452
Kortfristiga skulder	17	108 443	124 099	101 808	112 685
<b>Summa skulder</b>		<b>141 947</b>	<b>154 165</b>	<b>271 908</b>	<b>282 137</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>		<b>347 622</b>	<b>363 448</b>	<b>534 688</b>	<b>541 192</b>
<b>Borgens- och ansvarsförbindelser</b>	18	<b>295 080</b>	<b>306 751</b>	<b>295 080</b>	<b>306 751</b>

## Redovisning av kassaflöden (tkr)

	Not	Kommunen		Koncernen	
		2018	2017	2018	2017
<b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>					
Årets resultat		-1 644	8 807	5 620	15 000
Justering för ej likvidpåverkande poster	A	20 712	20 913	28 546	28 429
Minskning av avsättningar pga. utbetalningar		0	0	0	0
<b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>		<b>19 068</b>	<b>29 720</b>	<b>34 166</b>	<b>43 429</b>
Ökning(-)/minskning(+) av förråd/varulager		0	0	-1 189	3 565
Ökning(-)/minskning(+) av kortfr. fordringar	11	2 330	-6 491	1 370	-6 691
Ökning(+)/minskning(-) av kortfr. skulder	17	-15 655	10 369	-10 876	-1 088
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>		<b>5 743</b>	<b>33 598</b>	<b>23 471</b>	<b>39 215</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>					
Investering i immateriella anläggningstillgångar	7	0	0	0	0
Investering i materiella tillgångar	8,9	-23 644	-37 412	-33 979	-44 400
Försäljning av materiella tillgångar		3 280	0	6 882	82
Investering i finansiella tillgångar	10	-453	-564	-460	-577
Försäljning av finansiella tillgångar	10	0	200	0	200
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>		<b>-20 817</b>	<b>-37 776</b>	<b>-27 557</b>	<b>-44 695</b>
<b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>					
Ökning av långfristig skuld	16	3 437	0	3 437	1 603
Amortering av långfristiga skulder	16	0	-19 836	-2 978	-20 136
Ökning långfristiga fordringar		0	0	0	0
Minskning av långfristiga fordringar		0	0	0	0
Minskning av avsättningar pga. Utbetalningar		0	0	0	0
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>		<b>3 437</b>	<b>-19 836</b>	<b>459</b>	<b>-18 533</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	13	<b>-11 637</b>	<b>-24 014</b>	<b>-3 627</b>	<b>-24 013</b>
Likvida medel vid årets början		47 650	71 664	53 654	77 667
Likvida medel vid årets slut		36 013	47 650	50 027	53 654
		<b>-11 637</b>	<b>-24 014</b>	<b>-3 627</b>	<b>-24 013</b>
<b>Not A Specifikation av ej likviditetspåverkande poster</b>					
Justering för av- och nedskrivningar		22 676	21 089	30 251	27 913
Justering för gjorda avsättningar		-1 964	-176	-1 705	516
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster		0	0	0	0
		<b>20 712</b>	<b>20 913</b>	<b>28 546</b>	<b>28 429</b>



## Nyckeltal (%)

	Kommunen		Koncernen		Kommentar
	2018	2017	2018	2017	
Andelen nettokostnader exklusive avskrivningar i förhållande till totala skatteintäkter:	93,9	91,5	89,0	86,6	Jokkmokks kommun har som målsättning att detta tal ej ska överstiga 92 procent.
Resultat före extraordinära poster exklusive avskrivningar i förhållande till skatteintäkter:	6,2	9,0	10,7	13,0	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:	0,1	0,4	-0,3	-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:	89,0	79,9	106,6	98,0	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	10,7	10,0	11,2	Målsättningen i normalfallet är cirka 10 procent.
Balanslikviditet (omsättningstillgångar i förhållande till korta skulder):	101,4	99,8	129,3	120,2	Målsättningen i normalfallet är cirka 100 procent. Om siffran understiger 100 procent betyder det att de kortfristiga skulderna är högre än vad omsättningstillgångarna är. Den situationen kan medföra risk för ett ökat upplåningsbehov.
Soliditet:	58,8	56,4	48,7	46,9	Förändringen över tiden är det mest intressanta.
Långfristiga skulder per kommuninvånare (kronor):	6 699	5 917	34 013	33 350	Riksgenomsnittet ligger på cirka 29.000 kronor/invånare.

## Investeringar 2018 (tkr)

Kod	Projekt	Utgifter	Inkomster	Netto	Budget
0301	Inköp Lindes fastighet	1 200,0	0,0	1 200,0	1 200,0
0320	IT- O E-FUNKT INV RAM	0,0	0,0	0,0	1 050,0
0323	Databasserver	113,1	0,0	113,1	0,0
0327	Fiberförläggning. m V-fall	0,0	-409,1	-409,1	0,0
0328	WiFi för marknadsområdet	111,4	-55,7	55,7	0,0
0400	Tillväxtfunktionen invest.ram	0,0	0,0	0,0	250,0
0401	Soffor till Campingstugor	243,5	0,0	243,5	0,0
0600	SAMH.BYGG INVEST.RAM	0,0	0,0	0,0	650,0
0616	Larmställ 40 st	341,7	0,0	341,7	0,0
0617	Ny släckteknik	39,6	0,0	39,6	0,0
0618	Nytt arkiv byggnadskontor	70,4	0,0	70,4	0,0
0900	GATU INVESTERINGSRAM	0,0	0,0	0,0	7 870,0
0939	Va Kvikkjokk	0,0	-1 150,0	-1 150,0	0,0
0944	Gestaltning mm Berggatan	1 840,7	-1 290,2	550,5	0,0
0946	Lekparker Porjus, VLM	149,7	0,0	149,7	0,0
0947	Gatljus byar mm	395,4	0,0	395,4	0,0
0948	Ledningsnät Kåbdalis	379,7	0,0	379,7	0,0
0949	VA Kvikkjokk, etapp 3	6 146,8	-3 073,4	3 073,4	0,0
0950	ÅVC VLM, stängsel, skärmtak	121,1	0,0	121,1	0,0
0951	Vattenv JMK, styrsystem	77,2	0,0	77,2	0,0
0952	Reningsv. JMK, automatis.	183,7	0,0	183,7	0,0
0953	Byte VA-ledn, Västfeltsg.	553,2	0,0	553,2	0,0
0954	Omgestaltning Borgargatan	969,2	0,0	969,2	900,0
1000	FASTIGHET INVESTERINGSRAM	0,0	0,0	0,0	29 500,0
1041	Giella	81,1	0,0	81,1	0,0
1048	Östra, utv. sporthall	13 797,7	-2 552,6	11 245,1	0,0
1049	Gestaltning, utemiljö	18,2	0,0	18,2	0,0
1050	Kommunhuset, brandlarm	2 409,7	0,0	2 409,7	0,0
1053	C/o Gerd, ombyggnad -17	3 645,8	-357,5	3 288,3	0,0
1056	Drivmedelsanlägg. Kåbdal	134,3	0,0	134,3	0,0
5501058	Västra skolan, ytterdörrar	899,8	0,0	899,8	0,0
1059	Hotell JMK, gestaltning	206,0	0,0	206,0	0,0
1060	Arctic Camp, WiFi	149,2	-74,6	74,6	0,0
1062	Sporthall Östra skolan	723,7	-6 110,7	-5 387,0	0,0
1063	Kåbdalis brandstation	1 009,6	0,0	1 009,6	0,0
1065	C/o Gerd, infart	247,7	0,0	247,7	0,0
1066	Utemiljö skolorna	539,9	0,0	539,9	0,0
1067	Kallförråd Forsnäs	1 918,3	0,0	1 918,3	1 892,0
	<b>SUMMA</b>	<b>38 717,4</b>	<b>-15 073,8</b>	<b>23 643,6</b>	<b>43 312,0</b>

## Noter till resultaträkningen och till redovisningen av kassaflöden

### 1 Verksamhetens intäkter (tkr)

Kommunen		Koncernen	
		Jokkmokks kommun	141 541
		AB Jokkmokkshus	39 616
		Jokkmokks Värmeverk AB	14 498
Avgår:	Finansiella intäkter		-728
	Statsbidrag		-93 072
	Skatteintäkter		-246 347
	Jämförelsestörande intäkt		0
	Summa verksamhetsintäkter:		201 682
	- varav interna poster		56 323
	<b>Summa intäkter:</b>	<b>Summa intäkter:</b>	<b>195 655</b>

### 2 Verksamhetens kostnader (tkr)

Kommunen		Koncernen	
		Jokkmokks kommun	452 685
		AB Jokkmokkshus	23 460
		Jokkmokks Värmeverk AB	21 641
Avgår:	Avskrivningar/nedskrivningar		-22 676
	Finansiella kostnader		-331
	Summa verksamhetskostnader:		520 466
	- varav interna poster		56 323
	<b>Summa kostnader:</b>	<b>Summa kostnader:</b>	<b>496 726</b>

#### Operationella leasingavtal, tkr

##### Förfaller till betalning inom ett år:

- Transportmedel	264
- Inventarier	3 926
<b>Summa</b>	<b>4 190</b>

##### Förfaller till betalning senare än ett men inom fem år:

- Transportmedel	538
- Inventarier	1 785
<b>Summa</b>	<b>2 323</b>

##### Förfaller till betalning senare än fem år:

- Transportmedel	0
- Inventarier	0
<b>Summa</b>	<b>0</b>

**3 Avskrivningar (tkr)**

	Kommunen		Koncernen	
	2018	2017	2018	2017
Immateriella anläggningstillgångar	246	389	246	389
Maskiner och inventarier	2 204	2 533	6 302	5 783
Fastigheter	20 226	18 167	23 703	21 742
<b>Summa avskrivningar:</b>	<b>22 676</b>	<b>21 089</b>	<b>30 251</b>	<b>27 914</b>

**4 Skatteintäkter, mellankommunal utjämning och statsbidrag (tkr)**

	2018	2017
<b>Kommunalskatteintäkter</b>		
Allmän kommunalskatt	247 403	242 205
Slutavräkning prognos 2015	0	-1 032
Slutavräkning prognos 2018	-310	0
Definitiv slutavräkning 2014	0	270
Definitiv slutavräkning 2015	-746	0
<b>Summa kommunalskatteintäkter:</b>	<b>246 347</b>	<b>241 443</b>
<b>Generella statsbidrag och utjämning</b>		
Bidrag från utjämnings systemen och generella statliga bidrag	101 401	99 562
Avgifter i utjämningsystemen	-8 329	-7 349
<b>Summa statsbidrag:</b>	<b>93 072</b>	<b>92 213</b>
<b>Summa skatteintäkter, mellankommunal utjämning och statsbidrag:</b>	<b>339 419</b>	<b>333 656</b>

**5 Finansiella intäkter (tkr)**

	Kommunen		Koncernen	
	2018	2017	2018	2017
Ränteintäkter	127	303	269	431
Räntebidrag	0	0	0	0
Kursvinst värdepapper	0	0	0	0
Övriga finansiella intäkter	601	1 316	603	1 318
<b>Summa finansiella intäkter:</b>	<b>728</b>	<b>2 296</b>	<b>872</b>	<b>2 426</b>

**6 Finansiella kostnader (tkr)**

	Kommunen		Koncernen	
	2018	2017	2018	2017
Räntekostnader lån	312	777	1 842	3 357
Räntekostnader pensionsskuld	-81	5	-81	5
Dröjsmålsräntor	3	0	13	0
Övriga finansiella kostnader	97	96	97	96
<b>Summa finansiella kostnader:</b>	<b>331</b>	<b>878</b>	<b>1 871</b>	<b>3 458</b>

**7 Immateriella anläggningstillgångar (tkr)****Kommunen/Koncernen**

	<i>Balanserade utg. immateriella tillg.</i>	<i>Summa immateriella anläggningstillgångar</i>
<b>Anskaffningsvärden</b>		
Ingående anskaffningsvärde	1 973	1 973
Årets investeringsutgifter	0	0
Årets investeringsinkomster	0	0
Försäljningar/utrangeringar	0	0
Omklassificeringar	0	0
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden:</b>	<b>1 973</b>	<b>1 973</b>
<b>Avskrivningar</b>		
Ingående avskrivningar	-1 526	-1 526
Försäljningar/utrangeringar	0	0
Omklassificeringar	0	0
Årets avskrivningar	-246	-246
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar:</b>	<b>-1 772</b>	<b>-1 772</b>
<b>Nedskrivningar</b>		
Ingående nedskrivningar	0	0
Försäljningar/utrangeringar	0	0
Återförda nedskrivningar	0	0
Omklassificeringar	0	0
Årets nedskrivningar	0	0
<b>Utgående ackumulerade nedskrivningar:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ingående planenligt</b>		
<b>restvärde:</b>	<b>447</b>	<b>447</b>
<b>Utgående planenligt</b>		
<b>restvärde:</b>	<b>201</b>	<b>201</b>

## 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>
<b>Anskaffningsvärden</b>				
Ingående anskaffningsvärde	343 487	187 860	38 424	569 771
Årets investeringsutgifter	24 432	9 992	3 373	37 797
Årets investeringsinkomster	-12 887	-841	-1 290	-15 018
Försäljningar/utrangeringar	0	-7 282	0	-7 282
Omklassificeringar	-739	0	739	0
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden:</b>	<b>354 293</b>	<b>189 729</b>	<b>41 246</b>	<b>585 268</b>
<b>Avskrivningar</b>				
Ingående avskrivningar	-210 367	-109 946	-25 000	-345 313
Försäljningar/utrangeringar	0	4 002	0	4 002
Omklassificeringar	0	0	0	0
Årets avskrivningar	-11 451	-7 735	-1 040	-20 226
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar:</b>	<b>-221 818</b>	<b>-113 679</b>	<b>-26 040</b>	<b>-361 537</b>
<b>Nedskrivningar</b>				
Ingående nedskrivningar	-4 067	-6 881	0	-10 948
Försäljningar/utrangeringar	0	0	0	0
Återförda nedskrivningar	0	0	0	0
Omklassificeringar	0	0	0	0
Årets nedskrivningar	0	0	0	0
<b>Utgående ackumulerade nedskrivningar:</b>	<b>-4 067</b>	<b>-6 881</b>	<b>0</b>	<b>-10 948</b>
<b>Ingående planenligt restvärde:</b>	<b>129 053</b>	<b>71 033</b>	<b>13 424</b>	<b>213 510</b>
<b>Utgående planenligt restvärde:</b>	<b>128 408</b>	<b>69 169</b>	<b>15 206</b>	<b>212 783</b>

**Koncernen**

	<i>Verksamhets- fastigheter</i>	<i>Affärs- fastigheter</i>	<i>Publika fastigheter</i>	<i>Summa mark, byggnader och tekniska anläggningar</i>
<b>Anskaffningsvärden</b>				
Ingående anskaffningsvärde	343 487	442 317	38 424	824 228
Årets investeringsutgifter	24 432	10 243	3 373	38 048
Årets investeringsinkomster	-12 887	-841	-1 290	-15 018
Försäljningar/utrangeringar	0	-14 281	0	-14 281
Omklassificeringar	-739	0	739	0
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden:</b>	<b>354 293</b>	<b>437 438</b>	<b>41 246</b>	<b>832 977</b>
<b>Avskrivningar</b>				
Ingående avskrivningar	-210 367	-222 902	-25 000	-458 269
Försäljningar/utrangeringar	0	7 679	0	7 679
Omklassificeringar	0	0	0	0
Investeringsstöd	0	0	0	0
Årets avskrivningar	-11 451	-11 212	-1 040	-23 703
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar:</b>	<b>-221 818</b>	<b>-226 435</b>	<b>-26 040</b>	<b>-474 293</b>
<b>Nedskrivningar</b>				
Ingående nedskrivningar	-4 067	-6 881	0	-10 948
Försäljningar/utrangeringar	0	0	0	0
Återförda nedskrivningar	0	0	0	0
Omklassificeringar	0	0	0	0
Årets nedskrivningar	0	0	0	0
<b>Utgående ackumulerade nedskrivningar:</b>	<b>-4 067</b>	<b>-6 881</b>	<b>0</b>	<b>-10 948</b>
<b>Ingående planenligt restvärde:</b>	<b>129 053</b>	<b>212 534</b>	<b>13 424</b>	<b>355 011</b>
<b>Utgående planenligt restvärde:</b>	<b>128 408</b>	<b>204 122</b>	<b>15 206</b>	<b>347 736</b>

**9 Maskiner & inventarier (tkr)****Kommunen**

	<i>Maskiner</i>	<i>Inventarier</i>	<i>Bilar och transportmedel</i>	<i>Summa maskiner &amp; inventarier</i>
<b>Anskaffningsvärden</b>				
Ingående anskaffningsvärde	6 714	10 623	12 131	29 468
Årets investeringsutgifter	264	656	0	920
Årets investeringsinkomster	-56	0	0	-56
Försäljningar/utrangeringar	0	0	0	0
Omklassificeringar	0	0	0	0
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden:</b>	<b>6 922</b>	<b>11 279</b>	<b>12 131</b>	<b>30 332</b>
<b>Avskrivningar</b>				
Ingående avskrivningar	-3 922	-8 247	-8 420	-20 589
Försäljningar/utrangeringar	0	0	0	0
Omklassificeringar	0	0	0	0
Årets avskrivningar	-764	-633	-807	2 204
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar:</b>	<b>-4 686</b>	<b>-8 880</b>	<b>-9 227</b>	<b>-22 793</b>
<b>Nedskrivningar</b>				
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
<b>Utgående ackumulerade nedskrivningar:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ingående planenligt restvärde:</b>	<b>2 792</b>	<b>2 376</b>	<b>3 711</b>	<b>8 879</b>
<b>Utgående planenligt restvärde:</b>	<b>2 236</b>	<b>2 399</b>	<b>2 904</b>	<b>7 539</b>



**Koncernen**

	<i>Maskiner</i>	<i>Inventarier</i>	<i>Bilar och transportmedel</i>	<i>Summa maskiner &amp; inventarier</i>
<b>Anskaffningsvärden</b>				
Ingående anskaffningsvärde	63 409	79 337	14 965	157 711
Årets investeringsutgifter	8 235	2 821	0	11 056
Årets investeringsinkomster	-56	0	0	-56
Försäljningar/utrangeringar	-2 400	-161	0	-2 561
Omklassificeringar	0	0	0	0
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden:</b>	<b>69 188</b>	<b>81 997</b>	<b>14 965</b>	<b>166 150</b>
<b>Avskrivningar</b>				
Ingående avskrivningar	-52 358	-52 126	-10 736	-115 220
Försäljningar/utrangeringar	2 120	162	0	2 282
Omklassificeringar	0	0	0	0
Årets avskrivningar	-3 112	-2 203	-986	-6 301
<b>Utgående ackumulerade avskrivningar:</b>	<b>-53 350</b>	<b>-54 167</b>	<b>-11 722</b>	<b>-119 239</b>
<b>Nedskrivningar</b>				
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
<b>Utgående ackumulerade nedskrivningar:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ingående planenligt restvärde:</b>	<b>11 051</b>	<b>27 211</b>	<b>4 229</b>	<b>42 491</b>
<b>Utgående planenligt restvärde:</b>	<b>15 838</b>	<b>27 830</b>	<b>3 243</b>	<b>46 911</b>

**10 Finansiella anläggningstillgångar (tkr)**

	Kommunen		Koncernen	
	2018	2017	2018	2017
Kommunaktiebolaget	2	2	2	2
Jokkmokks Värmeverk AB *)	5 500	5 500		
Kollektivtrafikmyndigheten	167	167	167	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	100	100	100	100
Inlandsbanan AB	150	150	150	150
Filmpool Nord AB	146	146	146	146
IT Norrbotten AB	34	34	34	34
Skogslandet Leader AB	0	0	0	0
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	0	342	0
Inera AB	42	42	42	42
Av dotterbolagen ägda bolag	0	0	0	0
Övrig långfristig utlåning	633	522	815	697
<b>Summa finansiella anläggningstillgångar:</b>	<b>17 183</b>	<b>16 730</b>	<b>8 205</b>	<b>7 745</b>

\*) 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	
	2018	2017	2018	2017
Kundfordringar	7 899	4 596	11 291	7 608
Diverse kortfristiga fordringar	37 601	45 174	37 766	45 427
Interimsfordringar	23 597	22 093	24 633	22 461
<b>Summa fordringar:</b>	<b>69 097</b>	<b>71 863</b>	<b>73 690</b>	<b>75 496</b>
Förändring av kortfristiga fordringar, ökning(+)/minskning(-)				
<b>Summa:</b>	<b>- 2 766</b>	<b>10 006</b>	<b>-1 806</b>	<b>10 208</b>

**12 Kortfristiga placeringar (tkr)**

	Kommunen		Koncernen	
	2018	2017	2018	2017
Pensionsplaceringar	4 806	4 370	4 806	4 370
Kortfristiga placeringar	0	0	0	0
Summa kortfristiga placeringar:	4 806	4 370	4 806	4 370
Förändring av kortfristiga placeringar, ökning(+)/minskning(-)				
<b>Summa:</b>	<b>436</b>	<b>-3 516</b>	<b>436</b>	<b>-3 516</b>

**13 Kassa och bank (tkr)**

	Kommunen		Koncernen	
	2018	2017	2018	2017
Handkassa	8	7	8	7
Sparbanken	35 858	46 284	49 872	52 288
Garantum	147	1 359	147	1 359
Summa kassa och bank:	36 013	47 650	50 027	53 654
Förändring av kassa och bank, ökning(+)/minskning(-)				
<b>Summa:</b>	<b>-11 637</b>	<b>-24 014</b>	<b>-3 627</b>	<b>-24 013</b>

**14 Eget kapital (tkr)**

	Kommunen		Koncernen	
	2018	2017	2018	2017
Eget kapital vid årets början	184 835	178 928	233 662	221 563
Resultatutjämningsreserv vid årets början	20 000	17 100	20 000	17 100
Årets resultat	-1 644	8 807	5 620	15 000
Eget kapital vid årets slut:	203 191	204 835	259 282	253 663

**15 Avsättningar för pensioner (tkr)**

	<b>Kommunen</b>	
	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<i>Pensionsmedel/Avsättningar</i>		
<i>Ingående avsättning</i>	3 299	4 625
Nya förpliktelser under året	0	0
Varav		
Ränteuppräknig	30	51
Basbeloppsuppräknig	51	39
Nya utbetalningar	-218	-27
Sänkt diskonteringsränta	0	0
Intjänad PA-KL	487	0
Intjänad Särskild avtalspension	0	88
Utbetalning ÖK-SAP	0	-393
Efterlevandepensioner	0	0
Arbetstagare som pensionerats	0	0
Ändrad samordning	0	0
Övrig post	-1 650	7
Avsättning pensioner	1 999	3 580
Upplupen löneskatt	485	868
<b>Summa</b>	<b>2 484</b>	<b>4 448</b>
<b>Ansvarsförbindelsen</b>		
Ingående ansvarsförbindelse	130 269	133 983
Försäkring IPR	0	0
Ränteuppräknig	813	1 447
Basbeloppsuppräknig	2 035	2 400
Gamla utbetalningar	-5 945	-6 028
Sänkt diskonteringsränta	0	0
Aktualisering	0	-306
Bromsen	0	0
Övrig post	-3 337	-1 227
Utgående ansvarsförbindelse	123 835	130 269
Löneskatt	30 043	31 603
<b>Summa</b>	<b>153 878</b>	<b>161 872</b>
<b>Aktualiseringsgrad</b>	<b>96%</b>	<b>96%</b>
<b>Överskottsfondens värde</b>	<b>257</b>	<b>457</b>

Beräkningsgrund för pensioner framgår av avsnittet Redovisningsprinciper

**16 Långfristiga skulder (tkr)**

	Kommunen		Koncernen	
	2018	2017	2018	2017
Lån exklusive nästa års amorteringar	23 000	21 000	151 645	152 625
Skuld anslutningsavgifter	10 504	9 066	10 504	9 066
Latent skatteskuld	0	0	7 951	7 761
<b>Summa långfristiga skulder:</b>	<b>33 504</b>	<b>30 066</b>	<b>170 100</b>	<b>169 452</b>

**Specifikation av kommunens långfristiga låneskulder:**

Låneskuld	2018	2017
Ingående långfristiga skulder	21 000	45 000
Nyupplåning under året	3 000	0
Årets amorteringar	1 000	24 000
Reserverade amorteringar föregående år	-6 500	-6 500
Nästa års amorteringar	6 500	6 500

**Summa långfristiga låneskulder: 23 000 21 000**

**Kreditgivare**

Sparbanken Nord	0	0
Kommuninvest	29 500	27 500

Summa: 29 500 27 500

Nästa års amorteringar -6 500 -6 500

**Summa långfristiga låneskulder: 23 000 21 000**

**Räntebindingstidens längd**

Andel rörliga lån (90-dagarslån)	27%	29%
Lån som förfaller 90 dagar-2 år	0%	71%
Lån som förfaller 2-3 år framåt	0%	0%
Lån som förfaller 3-5 år framåt	37%	0%
Lån som förfaller senare än om 5 år	36%	0%

**Summa långfristiga skulder: 100% 100%**

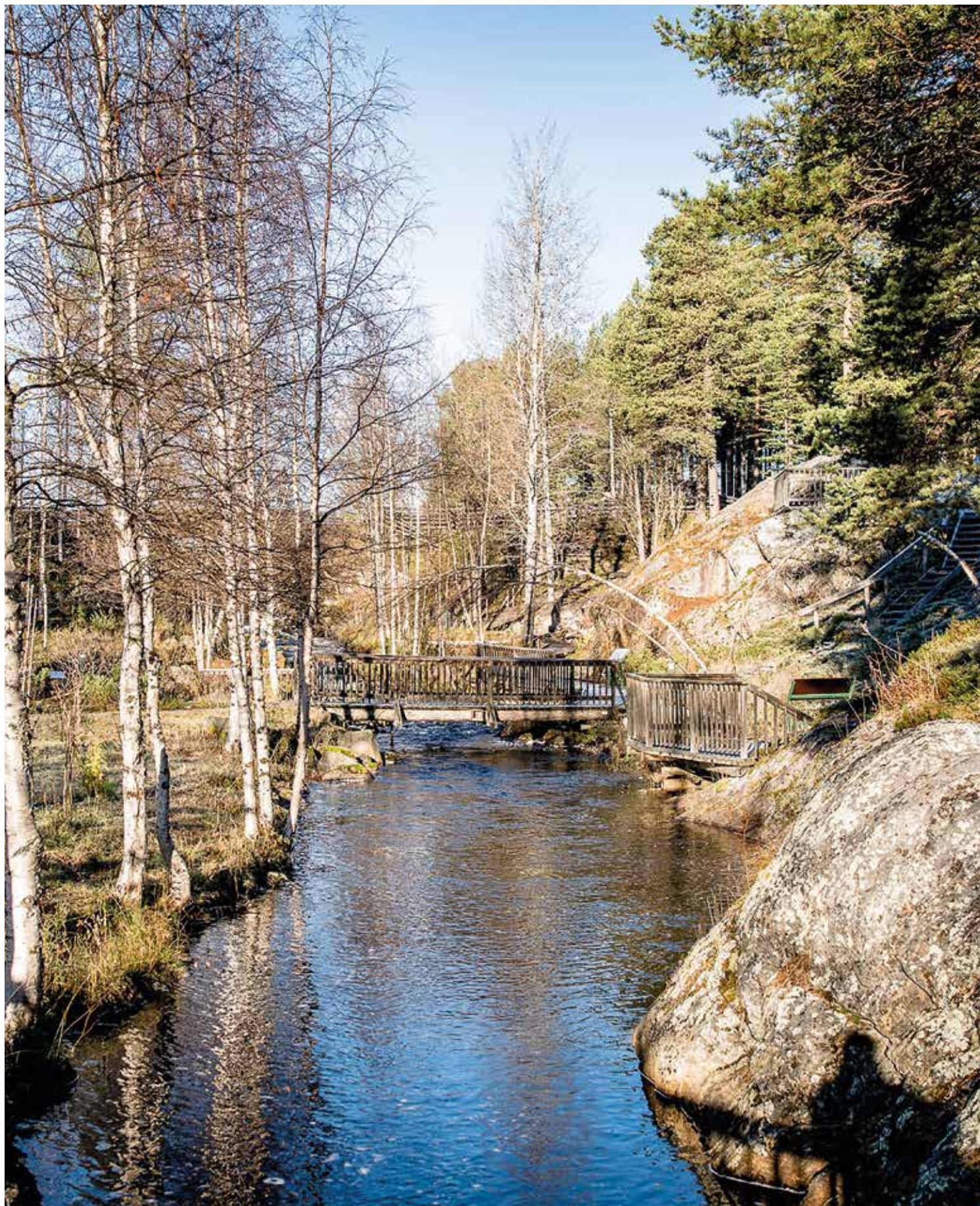
**Övriga uppgifter kring lånestocken**

Genomsnittsränta	0,50%	1,18%
Utlandslån, mkr	0,0	0,0

17 Kortfristiga skulder (tkr)	Kommunen	
	2018	2017
<b>Kortfristiga skulder till koncernföretag (koncernkonto)</b>	<b>21 635</b>	<b>24 469</b>
<b>Amortering nästkommande år</b>	<b>6 500</b>	<b>6 500</b>
<b>Leverantörsskulder</b>	<b>12 539</b>	<b>15 871</b>
<b>Personalens skatter, avgifter och dylikt</b>	<b>29 077</b>	<b>25 848</b>
-varav arbetsgivaravgifter	14 137	8 537
-varav källskatt	3 884	3 958
-varav semesterlöneskuld	8 813	9 071
-varav övertidsskuld	4 102	4 282
<b>Övriga kortfristiga skulder</b>	<b>1 507</b>	<b>1 380</b>
<b>Förutbetalda intäkter</b>	<b>372</b>	<b>559</b>
-varav förutbetalda hyresintäkter	372	559
<b>Upplupna kostnader</b>	<b>34 954</b>	<b>49 472</b>
-varav räntekostnader	16	33
-varav individuell del pensionsskuld	7 663	8 754
-varav övriga upplupna lönekostnader	4 299	3 886
-varav övriga interimsskulder	22 976	36 799
<b>Summa kortfristiga skulder:</b>	<b>108 443</b>	<b>124 099</b>
Förändring av kortfristiga skulder, ökning(+)/minskning(-)		
<b>Summa:</b>	<b>-15 656</b>	<b>10 369</b>
Leverantörsskulder	18 825	18 443
Arbetsgivaravgifter	14 504	8 708
Personalens källskatteskuld	4 075	4 133
Semesterlöneskuld	9 479	9 904
Individuell del pensionsskuld	7 684	8 754
Övriga interimsskulder	33 649	49 825
Amortering nästkommande år	7 900	8 017
Övriga kortfristiga skulder	5 692	4 901
<b>Summa kortfristiga skulder:</b>	<b>101 808</b>	<b>112 685</b>
Förändring av kortfristiga skulder, ökning(+)/minskning(-)		
<b>Summa:</b>	<b>-10 877</b>	<b>-1 088</b>

18 Borgens- och ansvarsförbindelser (tkr)	Kommunen		Koncernen	
	2018	2017	2018	2017
<b>Kommunägda företag</b>				
AB Jokkmokkshus	113 061	116 085	113 061	116 085
Jokkmokks Värmeverk AB	18 500	18 500	18 500	18 500
<b>Summa kommunägda företag:</b>	<b>131 561</b>	<b>134 585</b>	<b>131 561</b>	<b>134 585</b>
<b>Egna hem och småhus</b>				
Statens bostadsnämnd	0	0	0	0
AB Balken Finans Sweden	3	6	3	6
SBAB	467	765	467	765
<b>Summa egna hem och småhus:</b>	<b>470</b>	<b>771</b>	<b>470</b>	<b>771</b>
<b>Övriga externa borgensåtaganden:</b>	<b>9 170</b>	<b>9 523</b>	<b>9 170</b>	<b>9 523</b>
<b>Pensionsförpliktelser ej upptagna bland skulder eller avsättningar:</b>	<b>123 836</b>	<b>130 269</b>	<b>123 836</b>	<b>130 269</b>
<b>Löneskatt utanför balansräkning:</b>	<b>30 043</b>	<b>31 603</b>	<b>30 043</b>	<b>31 603</b>
<b>Summa:</b>	<b>295 080</b>	<b>306 751</b>	<b>295 080</b>	<b>306 751</b>
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 borgensåtagande är i ett underavtal, regressavtal, begränsat till den låneskuld som kommunkoncernen har i KommunInvest.



*Fjällträdgården har blivit ett attraktivt och populärt besöksmål och en pärla i samhället.*



# 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*

## 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: 11 (5 S, 1 V, 1 MP, 2 FJK, 1 L, 1 SV)  
Ordförande: Robert Bernhardsson (S)

### 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. Det senare är operativt organiserat inom samhällsbyggaravdelningen.

All verksamhet inom kommunstyrelsen bedrivs inom näringslivs- och samhällsavdelningen, det gör

att kommunstyrelsens verksamhet blir tydlig. Nuvarande organisation har funnits i tre år och syftar till:

- Ett ökat medborgar- och företagarfokus.
- Att medborgare och företagare ska se förändringen och ambitionen med visionsdokumentet Jokkmokk 2030.
- Att organisationen ska uppmuntra förbättrings- och utvecklingsprocesser för att möta framtida utmaningar.

Målsättningarna i visionsdokumentet Jokkmokk 2030 styr verksamheternas uppdrag och arbete.

### Året som gått

Fullmäktige har sett över den politiska organisationen och har därvid beslutat minska antalet ledamöter i nämnder och styrelse. Sedan tidigare har antalet fullmäktigeledamöter minskats från 31 till 25. 2018 var valår och i december valde fullmäktige ledamöter till nämnder och styrelse för mandatperioden 2019–2022.

Sommaren var solig och torr och präglades av de stora skogsbränder som drabbade kommunen. Ett gigantiskt och väl genomfört släckningsarbete har gjorts av anställda inom räddningstjänsten i Jokkmokks kommun. Även räddningstjänster från andra kommuner, försvaret, andra organisationer och många frivilliga har deltagit i släckningsarbetet.



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

Ett *letter of intent* har upprättats mellan kommunen och Vattenfall avseende byggnation av en ny fastighet med Vattenfall som kommande hyresgäst. Näringslivs- och samhällsavdelningen har haft uppdraget att ta fram underlag för beslut och samhälls- och infrastrukturfunktionen har tillsammans med Vattenfall tagit fram konceptet. Beslut om byggnationen togs i decemberfullmäktige.

Kommunen har under året sålt en fastighet i Porjus och där har etablerats ett datacenter.

I Kåbdalis står en ny brandstation klar att tas i drift under början av år 2019 och investeringar pågår för att återuppta bränsleförsäljning som legat i träda en tid.

Polcirkelgymnasterna har fått en lokal för sin verksamhet.

Avtal har ingåtts med Nordenskiöldslippet AB om insatser från kommunen i samband med tävlingen år 2019.

Care of Gerd har expanderat verksamheten och deras lokaler har byggts ut och invigts under året.

Investeringarna i vatten- och avloppsanläggning i Kvikkjokk är under avslutande.

Kommunen har köpt före detta Lindes fastighet som är centralt belägen i Jokkmokks samhälle för framtida utveckling av området.

Internkontrollplanen är beslutad och kommer att bli ett verktyg för uppföljning och utvärdering inom främst kommunstyrelsens område.

En ny skolchef har rekryterats.

Projektet "Varumärkesbyggande och kommunikation" har avslutats vid årsskiftet och ska slutredovi-

sas under början av år 2019. Insatserna som genomförts i projektet har gjort att kommunen har varit mer synlig i flera olika media.

En ny kommunikatör har anställts.

Eftersom det inte varit någon verksamhet i Destination Jokkmokk AB över tid har fullmäktige beslutat om avveckling av bolaget vilket har verkställts.

Norrbottens nye landshövding har varit på besök och fått information om kommunen.

Anna Kristina Parfa har uppvaktats på sin 100-årsdag.

## Framtiden

År 2019 kommer att innebära stora utmaningar vad gäller ekonomin. Skatteintäkterna beror av 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.

Fortsatt samverkan med Vattenfall avseende samlokaliseringen av deras verksamheter.

Arbetet med att skapa en helhetssyn på kommunens verksamhet ska fortsätta och i det sammanhanget ska en översyn av budgetprocessen påbörjas.

Nuvarande skolchefen går i pension under året och nya skolchefen börjar sin anställning i januari.

Kommunen är i startgroparna att börja 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.

# NÄRINGSLIVS- OCH SAMHÄLLSAVDELNINGEN

## Uppdrag och verksamhet

**Tillväxtfunktionen** bedriver fortlöpande verksamhet inom områdena näringslivsarbete, turistinformation, arbetsmarknadsfrågor, fiskerikonsulent-tjänster, miljö- och energiarbete, utredning och beredning av ärenden till kommunstyrelsen, drift och utveckling Arctic Camp Jokkmokk, Jokkmokks marknad och kollektivtrafikfrågor. Utöver det näringslivsarbete som funktionen bedriver så köper funktionen företagsutvecklingstjänster via Strukturum. Dessutom driver funktionen olika projekt.

Samhälls- och infrastrukturfunktionen Samhälls- och infrastrukturfunktionen fullgör kommunens uppgifter avseende vatten- och avloppsförsörjning, väghållning 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. Inom funktionen ligger ansvaret för de allmänna valen, minoritetsspråk inom kommunen, lotteritillstånd, kontakterna med allmänheten via receptionen och telefonväxeln, överförmyndar- och upphandlingsverksamheten och uppdraget som verksamhetscontroller. Verksamheten omfattar även nämndsadministration, registratur, posthantering och ansvar för kommunens centrala arkiv.

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.

**Ekonomifunktionen** är en stödfunktion till avdel-

ningar, nämnder och styrelse och ansvarar för att den ekonomiska administrationen fungerar enligt regelverk och politiska beslut. Förslag till års- och delårsredovisningar, ansvar för underlag till budgetprocessen samt att ta fram förslag till års- och flerårsbudget till politiken för beslut ingår liksom controllerverksamhet ur ett ekonomiskt perspektiv. I uppdraget ingår också controllerverksamhet 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. Under året har också förslag på koncept gällande fortsatt utveckling av näringslivsarbetet tagits fram.

Kommunstyrelsen har beslutat att Jokkmokks kommun ska arbeta enligt modellen Tillväxt & Tillsyn. 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 datacenteretablering. Första etableringen är på plats, och i drift, i före detta Porjus industrihus. Projektet Arctic sites II avslutades vid årsskiftet 2018–2019. Fortsatt arbete kommer att bedrivas 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 2018 – Recent, Arctic sites, Tillgänglig kommun, LONA och LECO.

En stor struktur- och volymanpassning har genomförts inom mottagande och HVB avseende ensamkommande barn.



*Gestaltningprojektet av Berggatan i centrala Jokkmokk var en av samhälls- och infrastrukturfunktionens mer resurskrävande insatser under 2018.*

Omfattande insatser med att få ut fler i arbete har bedrivits inom enheten.

**Samhälls- och infrastrukturfunktionen:** Investeringsstakten är fortsatt hög. Årets största och mest resurskrävande projekt är utbyggnad av vatten- och avloppsnät i Kvikkjokk (VA Kvikkjokk), etapp 3, utbyggnad av Care of Gerds lokaler, gestaltningprojektet Berggatan samt genomförandet av utvecklingen av Östra skolans bad- och sporthall. Den höga investeringsstakten håller i sig och via ett tecknat markanvisningsavtal inleddes även byggande av privata bostäder på området Nyborg. Projektet med att rusta upp Kaitumgården är initierat och ska resultera i ett förslag för inriktning och vägvalsbeslut i mars 2019.

Andelen drifts och investeringsprojekt har varit många och tidsplanerna hårt pressade. Årets projekt har till största del gått enligt plan och många projekt avslutas nu i samband med årsskiftet 2018/2019. De stora investeringsprojekt som löper över årsskiftet är VA-Kvikkjokk, Östra skolans bad- och sporthall samt byggande av brandstationen i Kåbdalis. Samt-



liga investeringsprojekt redovisas mer i detalj under rubriken investeringar.

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

Resursen samhällstrateg fullgör kommunens planarbete, gestaltningsarbete och driver även implementeringen av Jokkmokks kommuns GIS plattform. GIS plattformen fungerar som ett verktyg för planarbetet, det framtida arbetet med kommunal infrastruktur och servicetjänster inom funktionen. Två större detaljplaner i Kåbdalis är inledda.

Under sommaren har många mindre förbättringsåtgärder skett i samhället med syfte att bidra till ökad attraktivitet.

**IT- och e- funktionen:** Arbeta med att säkerställa IT-driften har fortsatt. Framtagandet av en gemensam IT-strategi samt tjänsteportfölj inom LKF-området pågår. IT- och e-funktionen har under 2018 bytt samtliga switchar inom administrationen för att kvalitetssäkra den kommunala it-leveransen till kommunen utifrån den översyn som gjordes under 2016. Det kommer även ske en generell ökning av tillförlitligheten i samband med att den idag väldigt ålderstigna utrustningen byts ut.

Kommunens växelsystem har uppgraderats och samverkan inom Lapplands kommunalförbund beträffande växeltekniken har utökats i samband med att Pajala kommun nu ingår i systemet och Jokkmokk och Pajala kommuner svarar tidvis för varandra.

Samförläggning kanalisation med Vattenfall sträckorna Skällarim – Vuollerim och Porsi – Murjek är påbörjad.

Arbete med införande av Office 365 påbörjades under sista kvartalet 2017 och pågår fortfarande i kombination med utbildningsinsatser.

WiFi för Jokkmokks vintermarknad har installerats och arbete med WiFi på Arctic Camp är påbörjat. Införande av 2-faktors autentisering mot kommunens nätverk har genomförts för att höja säkerhetsnivån samt säkerställa spårbarhet vid säkerhetsincidenter. Arbetet med trådlösa accesspunkter på äldrebodena Kaitumgården i Jokkmokk och Bjärkagården i Vuollerim är utfört.

Ett antal uppgraderingar i olika verksamhetssystem och konverteringar av databaser är genomförda. Dokumentation av fiberstruktur Stadsnät samt kommunnät påbörjades under 2018 och pågår.

**Controller- och juridikfunktionen:** Under funktionen ligger kostnaderna för kommunstyrelsen, kommunfullmäktige, valnämnd, revisorer, partistöd, minoritetsspråk, registratur, upphandling, växelpersonal och nämndsekreterare till kommunfullmäktige, kommunstyrelsen, valnämnden, barn- och utbildningsnämnden och socialnämnden. Funktionen omfattar även överförmyndarens verksamhet som innefattar granskning av gode män och ställföreträdare till personer som har behov av detta. Under hösten har en viss omställning av personal skett till följd av tjänstledigheter inom funktionen. Under höstens sista kvartal har tjänstledigheter inneburit en slimmad organisation. Höstens val och det politiska läge som följde av detta, har inneburit ett tufft arbete för den tillfälliga organisationen. En rad större upphandlingar har gjorts under året, bland annat elnät och elhandel samt slamtömning.

**Personalfunktionen:** En av aktiviteterna inom Personalfunktionen under 2018 har varit att starta upp den kammungemensamma bemannings- och rekryteringsenheten, vilket gjordes under april månad. Det återstår mycket arbete för att få rutiner och arbetssätt att fungera utifrån verksamheternas önskemål och behov, men både socialtjänsten och barn- och utbildningsavdelningen nyttjar enheten. Under år 2018 har personalfunktionen bland annat genomfört en medarbetarundersökning som resulterat i en hel del aktiviteter kopplat till arbetsmiljö inom specifika verksamheter samt en analys av huruvida Jokkmokks kommun uppfattas som en attraktiv arbetsgivare.

**Ekonomifunktionen:** Under året har ekonomifunktionen varit underbemannad dels på grund av tjänstledigheter samt sjukfrånvaro. För att klara

verksamheten har viss omfördelning av resurser inom avdelningen skett. Under årets första tio månader har funktionen haft ett visst kompetensutbyte med Jokkmokks värmeverk med syfte att stärka upp bemanningen i samband med att bolagets ekonomichef slutade i början av året. Funktionen har också stöttat samhälls- och infrastrukturfunktionen med viss ekonomiadministration på grund av tjänstledigheter inom fastighetsadministrationen. Funktionen har utifrån detta inte haft utrymme för det planerade utvecklingsarbetet inom redovisnings- och budgetområdet.

Eftersom valåret 2018 medförde ett sent budgetbeslut inför år 2019, och dessutom medförde en höst med oklar politisk organisation, har budgetarbetet inför 2019 dragit ut på tiden och beslut om nämndernas detaljbudget 2019 fattas av de nya nämnderna i början av år 2019. Detta betyder bland annat att inläsning av detaljbudget 2019 till ekonomisystemet kommer att bli kraftigt försenat eftersom det infaller samtidigt som bokslutsarbetet och funktionen inte har full bemanning.

## Framtiden

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

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

Eventuellt kommer en flytt av Turistinformationen genomföras under kommande år.

GIS-samordnare kommer att rekryteras under 2019.

Kommunövergripande arbete med Tillväxt & Tillsyn Jokkmokk kommer att genomföras.

Fortsatt verksamhets- och volymanpassningar inom flyktingmottagandet planeras.

**Samhälls- och infrastrukturfunktionen:** Ett troligt scenario kommande år är att behovet av resurser för projekt- och bygglösning kommer att öka, i och med en stadigt ökande trend av investeringar. Större och mer omfattande entreprenader och avtal leder till ett ökat behov av ekonomisk och juridisk kompetens. Inför projektstart för Vattenfalls nya lokaletablering planeras för en bygglösresurs. 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. Jokkmokks kommun kommer i större utsträckning behöva förhålla sig till och anpassa sig efter nya scenarier för utbyggnad av kommunal infrastruktur. Intern effektivisering behöver utvecklas. I den interna effektiviseringen inryms insatser så som e-tjänster och ett minskat matsvinn.

**IT- och e-funktionen:** Inom ramen för Norrbottens e-nämnd har kommunen tillgång till en gemensam e-tjänsteplattform under 2019. En e-tjänsteplattform med funktionalitet för att publicera e-tjänster och handlägga ärenden och som tillåter kommunen att säkert kommunicera med medborgare genom en självserviceportal, en digital kundtjänst.

IT- och e-funktionen kommer under 2019 jobba med att skapa och tillgängliggöra e-tjänster både intern och extern för att förenkla för medborgare samt att minska och automatisera den interna administrationen.

E-tjänsteportalen innebär att medborgarna kan använda tjänsten när det passar dem och är därmed inte beroende av öppettider i den kommunala förvaltningen.

Dokumentation av fiberinfrastruktur stadsnät samt kommunnät pågår under 2019 och kommer att uppdateras utifrån nybyggnationer eller vid skador och reparationer.

Arbete pågår med:

IT-plattform Norrbotten

Verksamhetssystem Socialtjänsten Norrbotten

**Controller och juridikfunktionen:** Under 2019 är det val till EU-parlamentet. Controller- och juridikfunktionen ansvarar för genomförande av valarbetet,

vilket innebär att en stor del av funktionens resurser kommer att delta i det arbetet under våren. Inom Överförmyndarens verksamhet planeras för byte av verksamhetssystem under 2019-2020 eftersom nuvarande system är föråldrat och saknar uppdateringsmöjligheter. I samband med det nya systemets digitala funktioner väntas administrationen underlättas, både för handläggare samt gode män och förvaltare. I samband med att en av överförmyndarens handläggare under hösten 2018 bestämde sig för att gå vidare till annat arbete, organiseras funktionen till viss del om. Eftersom den juridiska kompetensen inom överförmyndariet då behövde förstärkas fördelades arbetsuppgifterna inom funktionen om och den juridiska kompetensen inom upphandling kommer att bredda sitt arbetsområde vilket innebär att i större utsträckning stötta både överförmyndarverksamheten och den övriga organisationen i juridiska frågor.

**Personalfunktionen:** Under år 2019 kommer personalfunktionen fortsätta att utveckla bemannings- och rekryteringsenheten. Fokus kommer även vara på kompetensförsörjning och hälsofrämjande arbetsplatser.

**Ekonomifunktionen:** Fortsatt verksamhet med löpande uppgifter och enligt verksamhetsplan. Uppgradering av systemet för fakturaskanning planeras som ett led i effektivisering och utveckling. Arbetet med översyn av budgetprocessen och modellen för resursfördelning ska påbörjas för att driva effektiviseringsarbetet framåt.

## Ekonomi Kommunstyrelsen

Driftsredovisning		Investeringsredovisning		Antal månadsanställda 2018-12-31	
Årsbudget, tkr	103 783	Årsbudget, tkr	42 662	Tillsvidareanställda	105
Redovisning, tkr	104 503	Redovisning, tkr	23 192	Visstidsanställda	9
Avvikelse, tkr	-720	Avvikelse, tkr	19 470		114

## Verksamhetsmål, kommunchefens område

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

<b>MEDBORGARPERSPEKTIV</b>				
Måluppfyllelse: <b>Grönt</b> – enligt plan <b>Gult</b> – pågår <b>Rött</b> – ej påbörjat				
<b>Insatsområde</b>	<b>Insatser</b>	<b>Utveckling</b>	<b>Kommunchefens insatser</b>	<b>Kommentar</b>
<b>Varumärke</b>	<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>	<b>Grönt</b>	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 planen finns alltid mer att göra
<b>Infrastruktur</b>	<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>	<b>Grönt</b>	Kommunchefen ska vara ett stöd till avdelningar och funktioner i deras arbete.	Enligt planen finns alltid mer att göra
<b>Ungdomar</b>	<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 samhällliga processer.</p> <p>Ungdomar ska ges möjlighet att engagera sig i, eller själva skapa, aktiviteter som bidrar till en utvecklande framtid</p>	<b>Gult</b>	Kommunchefen ska stödja verksamheternas insatser för ungdomar.	Kan/bör utvecklas
<b>Kompetensförsörjning</b>	<p>God tillgång till individuell kompetensutveckling.</p> <p>Högkvalitativ grundskola med studieresultat över riksgenomsnittet.</p> <p>Högkvalitativt gymnasieutbud som attraherar både pojkar och flickor.</p> <p>Högkvalitativ gymnasieskola med studieresultat över riksgenomsnittet.</p> <p>Utbildningsutbud som medger möjlighet till egen försörjning för alla.</p>	<b>Grönt</b>	Kommunchefen ska vara stöd till avdelningar och funktioner i deras arbete, ta initiativ, prioritera och analysera när det behövs och ska delta i Lapplands kommunalförbunds direktionmöten, kommunchefsmöten och tills vidare även i ekonomichefsmötena	Enligt planen finns alltid mer att göra
<b>Kommunikation</b>	<p>God internetåtkomst i hela kommunen, med hjälp av fiber och kompletterande lösningar.</p> <p>Mobiltäckning i hela kommunen samt ett utökat antal tjänsteoperatörer och kompletterande lösningar.</p> <p>Goda kommunikationer i hela kommunen som möjliggör in- och utpendling.</p>	<b>Grönt</b>	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 planen finns alltid mer att göra

<b>FÖRETAGARPERSPEKTIV</b>				
Måluppfyllelse: <b>Grönt</b> – enligt plan <b>Gult</b> – pågår <b>Rött</b> – ej påbörjat				
<b>Insatsområde</b>	<b>Insatser</b>	<b>Utveckling</b>		<b>Kommentar</b>
<b>Varumärke</b>	<p>Varumärket Jokkmokk ska, i sin varumärkesplattform, inrymma en bred bild av kommunen och kommuniceras med tydliga och träffande budskap till olika grupper av mottagare.</p> <p>Väl fungerande samarbeten mellan ideell, offentlig och privat sektor, ska utveckla, vårda och nyttja Jokkmokk som ett starkt varumärke.</p> <p>Jokkmokk som varumärke ska innefatta en väl utvecklad lokal etableringsservice.</p>	<b>Grönt</b>	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
<b>Infrastruktur</b>	<p>Ett proaktivt och strategiskt arbete med kommunala tillgångar ska bidra till en positiv samhälls- och näringslivsutveckling.</p> <p>Förädling av mark- och lokaltillgångar som ligger i linje med kommunens plan för näringslivsutveckling ska främjas.</p>	<b>Grönt</b>	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
<b>Ungdomar</b>	<p>Ungdomar ska stöttas i och uppmuntras till entreprenörskap.</p> <p>Ungdomar ska inkluderas i dialogen och ges ett reellt inflytande i samhälleliga processer.</p> <p>Ungdomar ska introduceras i det lokala näringslivet.</p>	<b>Gult</b>	Kommunchefen ska stödja verksamheternas insatser för ungdomar.	Kan/bör utvecklas
<b>Kompetensförsörjning</b>	<p>Utvecklad uppdrags- och företagsutbildning som motsvarar näringslivets behov.</p> <p>En handlingsberedskap som möjliggör behovsanpassad kompetensförsörjning inom nya näringar.</p> <p>Proaktivt uppsökande verksamhet gentemot målgrupper som besitter kompetens inom nuvarande och kommande bristyrken.</p>	<b>Grönt</b>	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
<b>Kommunikation</b>	<p>God internetåtkomst i hela kommunen, med hjälp av fiber och kompletterande lösningar som motsvarar näringslivets behov.</p> <p>Mobiltäckning i hela kommunen samt ett utökat antal tjänsteoperatörer och kompletterande lösningar som motsvarar näringslivets behov.</p> <p>Goda kommunikationer i hela kommunen som arbetspendling och frakt av gods.</p> <p>Allmänna persontransporter som motsvarar näringslivets behov.</p>	<b>Gult</b>	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
<b>Nya affärer</b>	<p>Kreativa näringar med affärsmässig potential ska stöttas och uppmuntras.</p> <p>Nya näringar med affärsmässig och värdeskapande potential ska stöttas och uppmuntras.</p> <p>Investeringar ska stöttas genom strategiskt och proaktivt införsäljningsarbete</p>	<b>Grönt</b>	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 enligt det nya visionsdokumentet 'Jokkmokk 2030' som beslutades av kommunstyrelsen i början av år 2017.

<b>MEDBORGARPERSPEKTIV</b>				
Måluppfyllelse: Grönt – enligt plan Gult – pågår Rött – ej påbörjat				
Insatsområde	Insatser	Utveckling	Funktionens insatser	Kommentar
Varumärke	Arrangemang i linje med Jokkmokks kommuns varumärkesplattform ska främjas.	Gult	Funktionen prövar inkomna förslag till arrangemang mot varumärkesplattformen. Funktionen utreder kommunens eventuella engagemang. Verkställighet.	Har upprättat förslag till organisation
	Jokkmokk som varumärke ska innefatta ett gott värdskap och utgöras av ett välkomnande och öppet förhållningssätt till människor, situationer och idéer.	Grönt	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.	Grönt	- 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.	Grönt	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.	Grönt	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

<b>FÖRETAGSAMHETSPERSPEKTIV</b>				
Måluppfyllelse: <b>Grönt</b> – enligt plan <b>Gult</b> – pågår <b>Rött</b> – ej påbörjat				
<b>Insatsområde</b>	<b>Insatser</b>	<b>Utveckling</b>		<b>Kommentar</b>
<b>Nya affärer</b>	Kreativa näringar med affärsmässig potential ska stöttas och uppmuntras	Grönt	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	Grönt	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	Grönt	Identifiera potentiella investeringscase/ näringar/ branscher. Formulera strategier i aktuellt fall och genomföra dessa.	
<b>Kommunikation</b>	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.	
<b>Kompetensförsörjning</b>	Utvecklad uppdrags- och företagsutbildning som motsvarar näringslivets behov	Grönt	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.	
<b>Ungdomar</b>	Ungdomar ska ges möjlighet till introduktion i det lokala näringslivet för att underlätta ex. generationsväxlingar	Gult	Länk mellan Strukturum, näringslivet och skolan.	
	Ungdomar ska inkluderas i dialogen och ges reellt inflytande i samhälleliga processer	Gult	Medarrangör i medborgardialoger.	
	Ungdomar ska introduceras i det lokala näringslivet för att underlätta insteg på arbetsmarknaden.	Grönt	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.	
<b>Infrastruktur</b>	Förädling av mark- och lokaltillgångar som ligger i linje med kommunens plan för näringslivsutveckling	Grönt	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	Grönt	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	Grönt	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	Grönt	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.

## Verksamhetsmål, samhälls- och infrastrukturfunktionen

Verksamhetsplan med grund i det nya visionsdokumentet Jokkmokk 2030.

<b>MÅL, AKTIVITETER, PERSPEKTIV – MEDBORGARE</b>			
<b>Måluppfyllelse: Grönt</b> - målet uppnått 2030/enligt plan <b>Gult</b> – positiv utveckling <b>Rött</b> – negativ utveckling eller ej mätbart			
<b>Varumärke, infrastruktur och ungdomar</b>	<b>Aktiviteter Samhälls- och Infrastruktur-funktionen</b>	<b>Ansvar/ uppföljning</b>	
<b>Insatsområde Varumärke</b>	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	Vi arbetar ständigt 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.	Rött	Målet att frigöra tid genom ökat antal E-tjänster är ej uppfyllt då tid och resurser saknats
<b>Insatsområde Infrastruktur</b>	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
	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 stödfinansierade 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.
<b>Insatsområde Ungdomar</b>	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
<b>Kompetensförsörjning och kommunikation</b>	<b>Aktiviteter Samhälls- och infrastruktur-funktionen</b>	<b>Ansvar/ Uppföljning</b>	
<b>Insatsområde Kompetensförsörjning</b>  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.

<b>MÅL, AKTIVITETER, PERSPEKTIV – FÖRETAGSAMHET</b>			
Måluppfyllelse: <b>Grönt</b> - målet uppnått 2030/enligt plan <b>Gult</b> – positiv utveckling <b>Rött</b> – negativ utveckling eller ej mätbart			
Varumärke, infrastruktur och ungdomar	Aktiviteter Samhälls- och infrastruktur-funktionen	Ansvar/ Uppföljning	
<b>INSATSOMRÅDE VARUMÄRKE</b>	Beslutad gestaltungsplan ska beaktas vid utformning av utrymmen i bebyggelse enligt en fastslagen riktlinje, inomhus eller utomhus dit allmänheten har enkelt tillträde. Hit räknas offentliga byggnader, gator, torg, grönytor, utrustning, belysning och utsmyckning, i syfte att förstärka det offentliga rummets identitet och förmåga att fungera som sammanhållande element i området. Ett områdes nyttjandegrad och insatsens effekt är en faktor i prioriteringen.	<b>Grönt</b>	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.	<b>Rött</b>	Nya E-tjänster har ej utvecklats för att frigöra tid och förbättra service. Orsak resursbrist.
<b>Insatsområde Infrastruktur</b>	Funktionen ska genom en strategisk planprocess med företagsamhet i fokus, 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.	<b>Gult</b>	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.	<b>Gult</b>	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.
<b>Insatsområde Ungdomar</b>	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.	<b>Gult</b>	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.	<b>Grönt</b>	Ungdomar har involverats i arbetet med östra skolans sporthall och utemiljöinsatser
<b>Insatsområde Nya Affärer</b>	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 etableringsservice i samarbete med Strukturum och lokalt näringsliv	<b>Gult</b>	



## UTBILDNING OCH PEDAGOGIK

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

### BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN

Antal ledamöter: 9 (5 S, 1 FJK, - MP, - L, 1 M)

Ordförande: Sven Holmqvist (S)

#### Uppdrag och verksamhet

I det statliga styrsystemet inom skolväsendet finns styrning från staten från två håll. Den ena styrningen innebär att staten ger kommunen som huvudman uppdraget att ge skolorna sådana förutsättningar att de nationella målen uppnås. Den andra

styrningen går, förbi huvudmannen, direkt till lärare och rektorer att utforma en lokal verksamhet som innebär att eleverna får förutsättningar att uppnå målen i läroplaner och kursplaner.

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



*Eleverna på Västra skolan syr tygkassar för Världens Barn.*

## Året som gått

En stor förändring under år 2018 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 2019 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 2018-12-31	
Årsbudget, tkr	81 105	Årsbudget, tkr	0	Tillsvidareanställda	84
Redovisning, tkr	82 272	Redovisning, tkr	0	Visstidsanställda	39
Avvikelse, tkr	-1 167	Avvikelse, tkr	0		123

## 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 2018
<b>Medborgarperspektiv</b>			
<b>Kompetensförsörjning</b>	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  2018 var flickornas meritvärde 253 riket var 243,2. Pojkarnas meritvärde var 196,8 och riket 205,3.
<b>Ungdomar</b>	Ungdomar ska introduceras i det lokala näringslivet för att underlätta instęp 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 praov, deltagit på arbetsmarknads-mässan och haft möjlighet att välja företagande som elevens val.
<b>Företagsamhetsperspektiv</b>			
<b>Ungdomar</b>	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..
<b>Visionsdokumentets mål, jämställdhet</b>	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 desamma.  Kvinnor och män (vårdnadshavare, godemän och dyl.) ska bemötas likvärdigt i sin kontakt med verksamheterna.	Den tidigare höga genuskuns-kapen i verksamheten kvarstår inte längre pga. att det är väldigt många nyanställda som inte var med under den utbildnings-satsningen. Det finns dock goda exempel på pedagoger som har en hög kompetens inom området men det krävs ytterligare fortbild-ningsinsatser.  De flesta pedagoger upplever sig behandla pojkar och flickor lika och att de har lika höga förvänt-ningar på alla oavsett kön. Likaså är upplevelsen att vårdnadshava-re bemöts likvärdigt oavsett kön.



<p><b>Mål</b></p> <p>Alla barn och elever skall känna sig trygga och bemötas och behandlas med respekt.</p>		<p>Generellt uppfyller kommunens enheter målen inom området och arbetar enligt gällande riktlinjer. Årligen görs kartläggningar kring trivsel och kamratskap inom samtliga verksamheter.</p>
<p><b>Mål</b></p> <p>Förskoleverksamheten, skolbarnsomsorgen, och skolan i Jokkmokks kommun skall vara miljöer som är fria från förekomst av diskriminering, trakasserier och kränkande behandling.</p>		<p>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.</p>
<p><b>Mål</b></p> <p>Alla förskolor och skolor ska ha en väl förankrad plan för att motverka kränkande behandling och diskriminering av barn och elever.</p>		<p>Planerna är under revidering utifrån den förändrade lagstiftningen i diskrimineringslagen.</p>



## 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.

### SOCIALNÄMNDEN

Antal ledamöter: 9 (4 S, 1 V, 1 MP, 1 SV, 1 L, 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.

#### Året som gått

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

Året har präglats av brist på utbildad personal

och behov av stärkt bemanning främst på vård- och omsorgsboendena, men också inom hälso- och sjukvårdsenheten där konsulttjänster varit ett återkommande inslag i verksamheten under hösten.

Arbetet med att synliggöra utbildning och kompetens genom förändrade arbetsuppgifter hos yrkeskategorierna undersköterska samt vårdbiträde inom vård- och omsorgsboenden har påbörjats men inte fullföljts på grund av brist på personal. Arbetet kommer att fortlöpa.

*Kvalitet i särskilt boende* – rekommendation för arbete med ökad kvalitet nattetid i särskilt boende för äldre har antagits av socialnämnden och arbetet för att uppfylla rekommendationen pågår löpande.

Under året har det digitala planeringssystemet Wimpol implementerats inom vård- och omsorgsboendet Kaitumgården för att kvalitetssäkra insatserna för de boende samt underlätta dagplaneringen för personalen.

Införandet av mobil hemtjänst och IBIC har påbörjats och planeras att slutföras under 2019. Dagplanering och dokumentation förflyttas från stationära datorer till mobiler.

Inom individ- och familjeomsorgen har den egna

öppenvården/behandlingen implementerats till fullo och resultatet av det förändrade arbetssättet kan ses främst på vuxensidan där placeringskostnaderna har minskat avsevärt. Kostnaderna för placeringar av barn och unga har haft en markant ökning 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.

Under året har samtliga beslut inom socialtjänstens äldre- och handikappomsorg verkställts inom skäligen tid. Gruppen medicinskt färdigbehandlade har också fått sina bedömda behov tillgodosedda och kommunen har inga kostnader för medicinskt färdigbehandlade till Region Norrbotten. Under året har det varit en tydlig kontroll på vård- och omsorgsboende platser som fördelats veckovis.

Under 2018 har en långsiktig plan för införandet av digitala lösningar påbörjats.

### Framtiden

Kompetensförsörjningen inom hela socialtjänsten är framtidens största utmaning, främst inom yrkeskategorierna; undersköterskor, vårdbiträden, sjuksköterskor och socialsekreterare.

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.

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

En mer omfattande specialiserad hälso- och sjukvård samt rehabilitering förskjuts till kommunens ansvar och specialistvård blir ett ökat inslag i socialtjänstens vardag.

Driftsredovisning		Investeringsredovisning		Antal månadsanställda 2018-12-31	
Årsbudget, tkr	131 661	Årsbudget, tkr	0	Tillsvidareanställda	191
Redovisning, tkr	141 648	Redovisning, tkr	0	Visstidsanställda	28
Avvikelse, tkr	-9 987	Avvikelse, tkr	0		219

### Nyckeltal

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

	2016	2017	2018
Kostnad per plats i särskilt boende	708 tkr	801 tkr	839 tkr
Hemtjänstkostnad per brukare	229 tkr	227 tkr	229 tkr
IFO kostnad per invånare	3 224kr	3 442 kr	4 655 kr



## Verksamhetsmål 2018

Socialnämnden antog i juni månad 2018 verksamhetsplanen för perioden.

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

<b>Socialtjänsten</b>			
<b>Att socialnämndens verksamheter är attraktiva som arbetsgivare</b>			
	December 2018	Prognos december 2019	Röd färg = neg utveckl/ej mätbart Gul färg = positiv utveckling Grön färg = målet uppnått 2030/enl plan
Samtliga handläggare ska ha en rimlig arbetsbelastning	Gult	Grönt	Förbättringsprocesser pågår.
Utveckla medarbetarnas kompetensnivå	Gult	Grönt	Handlingsplaner upprättas när aktiviteter sker utifrån visionen
Förbättra introduktion för nya medarbetare	Gult	Grönt	Framtagna introduktionsplaner är beslutade, implementering pågår
Aktivt arbete med kommunens värdegrund	Gult	Gult	Långsiktigt förbättringsarbete
Öka frisktalet	Rött	Gult	Sjuktalet inom socialnämnden har under 2018 ökat. Insatser planeras under 2019.
Nyttja kompetensen hos de anställda	Gult	Grönt	Kompetensförsörjningsplaner upprättas för samtliga medarbetare, långsiktigt mål.
Sprida mer kunskap för att öka intresset att arbeta inom socialtjänsten	Gult	Grönt	Marknadsföring har påbörjats, långsiktigt mål.
<b>Att socialnämndens verksamheter ska präglas av hög rättssäkerhet med utgångspunkt i en god och säker omvårdnad</b>			
Lagstadgade tidsramar ska hållas inom myndighetsutövningen	Gult	Grönt	Förbättringsarbete pågår, kontinuerliga uppföljningar
Alla utredningar håller likvärdig kvalitet och standard	Gult	Grönt	Genom projektet förbättrad dokumentation
Utveckla systematisk kvalitetsuppföljning	Rött	Gult	Kvalitetsledningssystem under uppbyggnad. Långsiktigt arbete
God och säker dokumentation utanför kommunens nätverk	Rött	Grönt	Samarbete med IT-enheten
Erbjuda en mer aktiv och meningsfull tillvaro	Gult	Grönt	Genom BPSD
Förbättra dokumentation och rapportering	Gult	Gult	Socialdokumentation, långsiktigt arbete
Alla brukare ska ha aktuella genomförandeplaner	Gult	Grönt	
Riskbedömningar i egna hemmet ska finnas hos alla brukare	Gult	Grönt	
<b>Att socialnämndens verksamheter ska arbeta med förebyggande effektiva och evidensbaserade insatser</b>			
Utveckla det förebyggande arbetet genom samverkan med andra aktörer	Gult	Grönt	
Utveckla egen öppenvård	Gult	Grönt	
Aktivt arbete med nationella register	Gult	Grönt	
Säkerställa dagplanering	Gult	Grönt	
Aktivt arbete med befintliga kvalitetsverktyg (BPSD/FUNCA)	Rött	Grönt	
Minska nattfastan	Rött	Gult	
Uppmärksamma nutritions problematik i tidigt skede	Rött	Gult	Utveckla arbetet med senior alert



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

## KULTUR OCH FRITID

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

### KULTUR- OCH FRITIDSNÄMNDEN

Antal ordinarie ledamöter: 7 (3 S, 1 V, 1 FJK, 1 MP, 1 SV). 7 suppleanter (4 S, 1 M, 1 L, 1 SV)  
Ordförande: Claes Markusson (S)

#### Uppdrag och verksamhet

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

#### Året som gått

Utöver kultur- och fritidsavdelningens ordinarie verksamhet, som till exempel föreläsningar, författarbesök, teaterarrangemang, utställningar, service till anläggningar, bidragsgivning, kultur i skolan och arbete med vintermarknaden, kan dessa aktiviteter nämnas.

#### Kultur- och fritidsavdelningen har under 2018:

- genom verksamhet i Jokkmokk, Vuollerim och Porjus breddat kulturskolans verksamhet med öppna aktiviteter.
- stöttat olika arrangemang, bland annat Jokkmokks julmarknad som vuxit fram genom samarbete mellan många olika aktörer.
- renoverat Kvarnbäcksleden vilken nu är i stort sett färdig, nyinvigning hölls under hösten 2018.
- bidragit till att Talvatisområdet har utökats med en isbana som har används flitigt sedan start i december.
- i december genomfört arrangemanget Vintersolståndet på Talvatis med konst och elldansare.
- har tillsammans med verksamma inom den kreativa och kulturella sektorn startat upp konstnärresidens i Jokkmokk. Detta sker via ett projekt i samarbete med Region Norrbotten/Resurscentrum för konst.
- Genomfört "Naturens Dag" i Jokkmokk och Vuollerim.
- skapat ett vinterland för små barn vid Talvatis med möjlighet till pulkåkning i backe, skridsko-bana, litet skidspår samt tillgång till bakval med ved.

- genomfört läsfrämjande aktiviteter inom Läsluststrategi 2018, målgruppen var vuxna i relation till små barn samt olika språk.
- med hjälp av medel från Kulturrådets satsning "Stärkta bibliotek" har det under hösten startats upp "Meröppet" på biblioteket i Jokkmokk. Detta ger möjlighet för besökare att under icke öppethållandetider, kl. 05.00 -22.00 alla dagar, gå in på biblioteket och låna medier i självbetjäningsautomaten.
- arbetat fram en biblioteksplan gällande perioden 2019–2022.

## Framtiden

**Kulturutveckling:** Inom KUPP fortsätter arbetet riktat mot de kreativa och kulturella näringarna, i form av utbildnings- och nätverksinsatser. Projektet Konstnårsresidens fortsätter, denna vår i samarbetet med en internationell konstnär. Fortsatt stöttning av kulturarrangemang som lyfter andra event i kommunen, t.ex. Nordenskiöldsloppet, sommararrangemang, vinter-, höst- och julmarknad planeras. Det arbetas också med planer om ett återkommande firande av Vintersolståndet. Kulturskolan fortsätter att utveckla kursutbudet. Under vårterminen 2019 avslutas många av läsårets projekt inom "Skapande skola". Elva olika teater-, dans- och musikföreställningar är planerade för visning inom förskola, grundskola och gymnasium under vårterminen 2019 och nästan lika många under kommande hösttermin.

**Fritid:** Fritids- och friluftsanläggningarna ska fortsätta skötas på ett professionellt så att medborgarna ska möta välskötta anläggningar. Förutsatt att tidigare signaler om statlig finansiering faller på plats kommer planerna om lovverksamhet att kunna förverkligas och fritidsledarna kommer att kunna ha sommarverksamhet i alla byar med barn och ungdomar. Arbetet med utveckling av området kring sjön Talvatis fortsätter. Fortsatt arbete inom området Folkhälsa vilket under våren 2019 bland annat kommer att rikta sig mot män i åldersgruppen 45–65 år. Detta utifrån resultatet av en enkät om levnadsvanor som gjorts i Norrbotten. Det kommer att bjudas in till föreläsningar och samtal och riktas till både kvinnor och män som vill förändra sina motionsvanor. En friluftstrategi kan komma att anställas inom externt finansierade LONA-projekt beviljas

**Bibliotek:** Läsluststrategin 2019 har målgruppen – Den digitala biblioteksanvändaren. Biblioteket i Jokkmokks kommun har beviljats projektmedel från Internetstiftelsen för att starta ett DigidelCenter där medborgarna under två år ska kunna få hjälp med olika digitala tjänster.

Under våren 2019 planeras ytterligare medel sökas från Kulturrådets satsning *Stärkta bibliotek*. Denna gång kommer fokus att ligga på ungdomar som är en eftersatt grupp.

Driftsredovisning		Investeringsredovisning		Antal månadsanställda 2018-12-31	
Årsbudget, tkr	10 506	Årsbudget, tkr	0	Tillsvidareanställda	13
Redovisning, tkr	10 187	Redovisning, tkr	0	Visstidsanställda	4
Avvikelse, tkr	319	Avvikelse, tkr	0		17



## Verksamhetsmål – måluppfyllnad Kultur- och fritidsavdelningen

<b>PERSPEKTIV MEDBORGARE</b>			
Grönt - målet uppnått 2030/enligt plan Gult – positiv utveckling Rött – negativ utveckling eller ej mätbart			
Insatsområde	Insatser	Aktiviteter	2018-12-31
Varumärke	*Arrangemang i linje med Jokkmokks kommuns varumärkesplattform ska främjas.  *Jokkmokk som varumärke ska innefatta ett gott värdskap och utgöras av ett välkomnande och öppet förhållningssätt till människor, situationer och idéer.	*Göra attraktiva arrangemang som lockar medborgarna att återvända.	Grönt
		*Förändra beslutsprocessen så att tjänsteskrivelser inför beslut innefattar en analys av hur arrangemangen kan stärka Jokkmokk som varumärke.	Gult
		*Arrangemang ska bedrivas inom varje verksamhetsområde.	Grönt
		*Utbilda föreningar i det goda värdskapet.	Gult
Infrastruktur	*Anpassat kommunalt utbud av välskötta fritids- och friluftsanläggningar.	*Inventera och kartlägga friluftsanläggningarna som finns i kommunen.	Gult
		*Inventera hur de olika fritidsanläggningarna nyttjas för att kunna anpassa dessa utifrån medborgarnas önskemål.	Grönt
		*Se över möjligheten till anpassning av lokaliteter för teater och konserter i samverkan med fastighetsägarna.	Gult
Ungdomar	*Ungdomar ska involveras i dialogen och ges reellt inflytande i samhällsprocesser.	*Kulturskolan startar elevförening för att ge barn och ungdomar möjlighet att påverka både innehåll i och former för kulturskolans verksamhet.	Gult
		*Demokratiutbildning för skolornas elevråd från årskurs 6 och uppåt.	Grönt
		*Stötta föreningar att ta in ungdomar i styrelsen med syfte att ge ungdomar reellt inflytande.	Grönt
		*LUPP ungdomsundersökning.	Grönt
Kompetensförsörjning	*God tillgång till individuell kompetensutveckling.	*Bibehålla och utveckla kulturskolans verksamhet både vad gäller bredd och djup så att vi dels når ut till alla målgrupper, dels att de elever som väljer gymnasieutbildningar med estetisk inriktning ska ha goda förkunskaper för detta.	Grönt
		*Ta fram metoder för läsförbättrande arbetsätt.	Gult

<b>PERSPEKTIV FÖRETAGSAMHET</b>			
Grönt - målet uppnått 2030/enligt plan Gult – positiv utveckling Rött – negativ utveckling eller ej mätbart			
Insatsområdet	Insatser	Aktiviteter	2018-12-31
Varumärke	<p>*Varumärket Jokkmokk ska i sin varumärkesplattform inrymma en bred bild av kommunen och kommuniceras med tydliga och träffande budskap till olika grupper av mottagare.</p> <p>*Väl fungerande samarbeten mellan ideell, offentlig och privat sektor ska utveckla, vårda och nyttja Jokkmokk som ett starkt varumärke.</p>	<p>*KUPP-medlen styrs, i samarbete med de kreativa och kulturella näringarna, mot arrangemang som stärker Jokkmokk som varumärke.</p>	Gult
		<p>*Utbildningsinsatser för att öka möjligheterna till samarbete mellan ideell, offentlig och privat sektor.</p>	Grönt
		<p>*Utveckling av friluftsliv såsom led-system och utflyktsmål som bidrar till samarbete mellan offentlig och privat sektor.</p>	Gult
Ungdomar	<p>*Ungdomar ska involveras i dialogen och ges reellt inflytande i samhällsprocesser.</p>	<p>*Insatser, bl.a. KUPP-medel, riktas mot unga företagare inom kreativa näringar för att hitta samverkansmöjligheter inom ideell, offentlig och privat sektor.</p>	Grönt
Nya affärer	<p>*Kreativa näringar med affärsmässig potential ska stöttas och uppmuntras.</p> <p>*Nya näringar med affärsmässig och värdeskapande potential ska stöttas och uppmuntras.</p>	<p>*KUPP-medel riktas mot kreativa och kulturella näringar för att stötta enskilda kulturarbetare och kulturföretagare i deras verksamheter.</p>	Grönt
		<p>*I samråd med verksamma inom den kreativa och kulturella sektorn genomförs föreläsningar, seminarier och utbildningar, och förutsättningar för utökat samarbete skapas.</p>	Gult
		<p>*Samverkan med tillväxtenheten, samhälls- och infrastrukturfunktionen och Strukturm för att entusiasmera, stärka och lyfta fram nya entreprenörer inom de kulturella och kreativa näringarna utökas.</p>	Gult

### 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**

<b>Besök och utlån vid biblioteken</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Besök/invånare	5,2 st	5,2 st	5,0 st	6,2 st
Utlån/invånare	7,4 st	7,5 st	6,4 st	6,5 st
Utlån/barn	18,6 st	18,5 st	19,4 st	19,7 st
<b>Ansökningar, idrottsutveckling</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Antal ansökningar	23 st	29 st	21 st	14 st
Beviljade ansökningar	22 st	28 st	20 st	14 st
<b>Ansökningar, KUPP</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Antal ansökningar	56 st	71 st	71 st	64 st
Beviljade ansökningar	50 st	54 st	59 st	45 st



## SAMHÄLLSBYGGNAD

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

### SAMHÄLLSBYGGARNÄMNDEN

Antal ledamöter: 7 (4 S, 1 MP, 1 L, 1 SV)

Ordförande: Anna-Greta Kwickström (S)

### PLAN- OCH BYGGAVDELNINGEN

#### Uppdrag och verksamhet

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 2018 tagit 97 protokollförda nämndbeslut på plan- och byggsidan, samt 125 delegationsbeslut. Nämnden har hållit ett flertal samrådsmöten samt behandlat 21 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 anlits samt konsult för teknisk handläggning vid samråd.
- Vissa ärenden har granskats ur fastighetsbildningssynpunkt av tjänstemän som inte ingår i samhällsbyggarkontorets organisation.

Bland verksamhetsårets planärenden noteras: planbesked Jokkmokk, Porjus, Vaikijaur, Kåbdalis och Porsi.

Under 2018 noteras att ett par tillsynsärenden kan avföras från ärendelistan under 2019. Kontakt har tagits med ett flertal personer för att få dessa att ordna upp sina byggnader och ovardade tomter.

#### Nyckeltal

Följande nyckeltal inom Samhällsbyggarnämndens områden är jämförbara på lokal- och riksnivå.

	2014	2015	2016	2018
Finansieringsgrad av "Bygg och Tillstånd"	56%	55%	59%	55%

#### Framtiden

En ny bygglovshandläggare startar sin anställning i början av år 2019 då den tidigare handläggaren valt

att gå vidare till annat jobb. Trycket på samhällsbyggnadsavdelningen kan öka om detaljplanerna i Kåbdalis och Kvikkjokk antas. Intresset för att bygga fritidshus är förhållandevis stort. Vidare går den digitala utvecklingen framåt och Jokkmokks kommun arbetar för att kunna erbjuda e-tjänster, som till exempel e-bygglov, i framtiden.

## RÄDDNINGSTJÄNSTEN

### Uppdrag och verksamhet

Räddningstjänstens övergripande mål definieras i Lagen om skydd mot olyckor, kommunens handlingsprogram för räddningstjänst samt kommunens skadeförebyggande program.

### Året som gått

- Under 2018 har räddningstjänsten haft 187 utryckningar, motsvarande siffra år 2017 var 119 utryckningar. Det som har krävt mest resurser under året har varit sommarens skogsbränder där den största branden, på Klockarmyren, pågick under två veckor. Under dessa veckor deltog räddningstjänster från stora delar av Norrbotten, hemvärnet och ett stort antal frivilliga.
- Under året påbörjades en upprustning av ny brandstation i Kåbdalis och ett begagnat fordon är införskaffat. Invigning planeras i början av år 2019.

- Personalläget är fortfarande ansträngt och det är svårt att rekrytera nya deltidsbrandmän, främst till Vuollerim och Porjus.
- 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.

### Framtiden

Jokkmokks kommun delar räddningschef med Boden och ett nytt avtal är tecknat för de tre kommande åren. Rekrytering av nya brandmän är en ständigt pågående process.

En utbildning är planerad under tidig vår för ny personal inom räddningstjänsten.

Framtagande av nytt handlingsprogram påbörjas under året. Investeringsmedel till ett nytt släckfordon till Jokkmokk har beviljats och under året kommer sökandet efter begagnat fordon att ske. En ny risk och sårbarhetsanalys för hela kommunen kommer att tas fram under år 2019.

### Verksamhetsmått/nyckeltal

	2016	2017	2018
Larm, antal	177	119	187
Årsarbetare, antal	3	3	3
Deltidsarbetare, antal	47	67	68



ER INSATS GJORDE SKILLNAD

# Stort tack!

*Robert Bernhardsson*  
Kommunstyrelsens ordförande i Jokkmokk

*Benkt Nilsson*  
Räddningschef



Samhalls Hans Eklöv visar upp hur effektivt den nya reningsanläggningen arbetar.

## MILJÖKONTORET

### Uppdrag/Verksamhet



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

### Ekonomi

Driftsredovisning		Investeringsredovisning		Antal månadsanställda 2018-12-31	
Årsbudget, tkr	10 000	Årsbudget, tkr	650	Tillsvidareanställda	8
Redovisning, tkr	9 414	Redovisning, tkr	452	Visstidsanställda*	68
Avvikelse, tkr	586	Avvikelse, tkr	198		

\* Varav timanställd brandpersonal 68 personer

- Totalt har 91 planerade och 21 oplanerade inspektioner utförts, vilket innebär att 81 % av de planerade inspektionerna har utförts.
- Arbete med uppföljande tillsyn av det förorenade området i Oajevägge, som orsakades av en flygplansolycka, har genomförts.
- En ny taxa för miljö- och hälsoskydd har tagits fram och livsmedelstaxan har uppdaterats.
- Miljökontoret har även medverkat i projektgruppen i ett länsomfattande livsmedelsprojekt gällande spårbarhetskontroller av nötkött.

### Framtiden

Miljökontoret planerar en uppföljning av den påbörjade avloppsinventeringen samt uppföljning av de som inte kopplat in sig på det kommunala avloppet i Kvikkjokk.

Arbetet fortsätter också med uppföljande tillsyn av det förorenade området i Oajevägge som orsakades av flygolyckan. Miljökontoret kommer även att delta i ett länsomfattande livsmedelsprojekt gällande blodiga burgare.

## Verksamhetsmål Samhällsbyggarnämnden

## PERSPEKTIV MEDBORGARE

Insatsområden	Aktiviteter	Insatser	2018-12-31
Perspektiv räddningstjänst	Räddningstjänsten kommer tidigt in och möter kommunens ungdomar med information kring bränder och skadegörelse i vår kommun	Räddningstjänsten erbjuder utbildning till samtliga elever i årskurs 2,6 och 9 i brandskydd.	Grönt
		Information om brandsäkerhet till invandrare som läser Svenska för invandrare erbjuds årligen.	Gult
		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.	Gult
Perspektiv räddningstjänst	Kommunens medborgare skall känna sig trygga med räddningstjänstens verksamhet när en olycka sker eller då någon medborgare kontaktar förvaltningen för tips och råd.	Räddningstjänsten kommer att vara synlig vid olika kampanjer som genomförs i kommunen, detta för att lämna tips och råd om ökat brandskydd i framför allt bostadsmiljöer för kommunens medborgare.	Grönt
Infrastruktur	*Väl anpassat bostadsbestånd med attraktiva boendemiljöer  *Anpassat kommunala utbud av väl-skötta 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.  *Tillsyn enligt tillsynsplan, se till att lagrummet fungerar  *Att verks utifrån rådande lagrum så att tillgängligheten uppfylls.	Grönt
			Gult
Varumärke	Jokkmokk som varumärke ska innefatta ett gott värdskap och utgöras av ett välkomnande och öppet förhållningsätt till människor situationer och idéer	Verka för att vara rådgörande med ett välkomnande och öppet förhållningsätt till situationer och idéer.	Gult

## PERSPEKTIV FÖRETAGSAMHET

Insatsområden	Aktiviteter	Insatser	2018-12-31
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	Grönt
			Gult
Infrastruktur	Förädling av mark- och lokaltillgångar som ligger i linje med kommunens plan för näringslivsutveckling ska främjas	Samverka i framtagande av planarbetet	Grönt
Nya affärer	Nya näringar med affärsmässig potential ska stöttas och uppmuntras	I samarbete mellan Tillväxtfunktionen, Kultur o Fritid, Samhälls- och infrastrukturfunktionen samt strukturum har ett investeringsfrämjandearbete startat för att tillse att riktlinjer, rutiner och flöden optimeras så att nya näringar kan stöttas och uppmuntras, samhällsbyggnadsavdelningen ska delta i denna grupp.	Grönt



*Mohadeseh Kacemi och Mimoza Prenku har startat UF-företaget Girl Power.*

### **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





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

## KONCERNBOLAG

Här redovisas koncernbolagen AB Jokkmokkshus och Jokkmokks Värmeverk AB.

### AB Jokkmokkshus

Verkställande direktör: Ann-Christin Kvickström  
Ordförande: Catharina Thuresdotter (f.d. Johansson)

#### Uppdrag och verksamhet

Årets största händelse var att fem fastigheter med 35 lägenheter i Vuollerim såldes. Den nya ägaren är Vuollerim Bostäder AB.

Nöjd kundenkät har genomförts och med en glädjande hög svarsfrekvens på 51 procent visar resultatet på en stor andel nöjda hyresgäster. Jämfört med snittet låg betygen högt när det gäller trivsel, trygghet och service.

Efterfrågan på bostäder i Jokkmokk har varit mycket god, medan efterfrågan i Vuollerim varit något svagare. Vakansgraden uppgick till 0,86 procent vilket till största delen avsåg lägenhetsunderhåll. Omflyttning inom beståndet låg på 22,1 procent. Genomsnittlig kötid för att få lägenhet ligger mellan tre till sju månader beroende på efterfrågad storlek.

Fastighetsbeståndet är till stor del äldre än 20–30 år vilket kräver kostnadskrävande periodiskt underhåll av byggnaderna. Under år 2018 har några lägenheter standardhöjts för att bättre motsvara efterfrågan på moderna lägenheter. Dessutom har ytterligare 12 lägenheter genomgått större renove-

ringar och fasaderna på tre fastigheter har renoverats.

Förutom detta har löpande underhåll skett såsom nya uteplatser, byte garageportar, byte av ytterdörrar, byte till LED-armaturer utomhus, reparation av badrum med mera. Bolaget har under år 2018 inlett ett energioptimeringsprojekt tillsammans med Schneider.

Kommande år planeras för en större insats avseende utemiljön i kvarteret Ängen nära sjön Talvatis. Övrigt planerat underhåll under år 2019 är bland annat fortsättning med fasadrenoveringar, byte av ytterdörrar, renovering av gemensamma tvättstugor, målning av trappuppgångar, fortsatt byte till LED-armaturer utomhus med mera.

#### Året som gått

Årets nettoomsättning uppgick till 39,9 miljoner kronor. Det är ca 0,5 miljoner kronor mindre än förra året vilket beror på försäljningen av fem fastigheter i Vuollerim. Årets resultat uppgick till knappt 6,0 miljoner kronor. Exkluderas vinsten vid fastighetsförsäljningen i Vuollerim uppgick resultatet till ca 4,0 miljoner kronor. Efter förhandlingar med Hyresgästföreningen höjdes hyrorna med 0,9 % från och med april 2018.

## Ekonomi

Årets nettoomsättning uppgick till drygt 40 mnkr. Det är ca 1,4 mnkr bättre än förra året vilket till största delen beror på de nybyggda lägenheterna, de tio som stod klar i februari 2017 och de sju som stod klar i september 2016. Efter förhandlingar med Hyresgästföreningen höjdes hyrorna med 0,85 % från och med april 2017. Resultatet för året uppgick till 4,6 mnkr. Det är 2,7 mnkr mindre än 2016 vilket till största delen beror på det ökade underhållet av fastigheterna och prisökning på de taxe-bundna kostnaderna. Jokkmokks kommunfullmäktige har förbundit sig att garantera fastigheternas bokförda värde i förhållande till marknadsvärdet.

Flerårsöversikt	2018	2017	2016	2015
Nettoomsättning, tkr	39 857	40 353	38 895	37 878
Resultat efter finansiella poster, tkr	5 998	4 660	7 393	7 273
Soliditet, %	23,9	20,4	17,8	16,1

## 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 slaggingar. 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. Sta-





tens 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 2018 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 verkningsgrad.

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

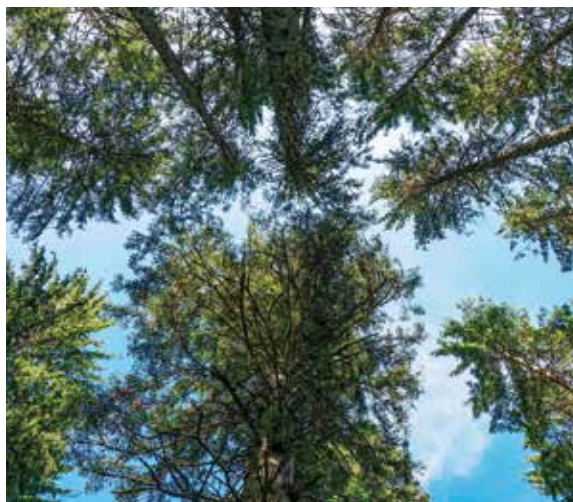
Vinsterna de senaste åren har förbättrat likviditeten och möjliggör amorteringar av låneskulden och egenfinansiering av investeringar. Antalet graddagar har under året varit 98,2 procent av ett normalår.

Det vill säga genomsnittstemperaturen har varit varmare än ett normalår. Under året investerades i en ny kross för sönderdelning av bränsle och den gamla flihsuggen såldes.

Den nya huvudkulverten togs i drift i sin helhet hösten 2018. Ett arbete med att minska larm, sänka framlednings- och returtemperaturer bidrar tillsammans med övriga åtgärder till en god ekonomi. Ett nytt debiteringssystem togs i drift under december 2018 (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 2018 sålt 34 423 megawattimmar värme (2017; 33 433 Mwh).

Flerårsöversikt	2018	2017	2016	2015
Nettoomsättning, tkr	27 141	26 911	27 015	25 361
Resultat efter finansiella poster, tkr	2 654	2 135	3 151	4 570
Soliditet, %	49	50	49	45

## 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 omsättnings-tillgångar 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, statsskuldsväxlar 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 Rådet för kommunal redovisning, förutom rekommendation 18 gällande investeringsbidrag, se under anläggningstillgångar nedan.

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 konsolideringsme-

toden, det vill säga tillgångs- och skuldposter har upptagits med den del som motsvarar kommunens ägda andel i respektive företag. Eliminering har gjorts för interna mellanhavanden mellan kommunen och respektive företag samt mellan de olika företagen. Sålunda har kommunens andelsinnehav i företagen samt interna skuld- och fordringsposter justerats bort. 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 165,9 miljoner kronor (177,1 miljoner kronor år 2017) inklusive löneskatt på balansdagen.

Under avsättningar finns 2,8 miljoner kronor (4,4 miljoner kronor år 2017) redovisat och under kortfristiga skulder finns de pensioner som har tjänats in av de anställda under år 2018, den så kallade individuella delen, totalt 7,7 miljoner kronor (8,4 miljoner kronor år 2017)

Under borgens- och ansvarsförbindelser finns de pensionsförpliktelser som har tjänats in av arbetstagare och pensionstagare före år 1998. Dessa räknas om enligt fastställt index och reduceras med årets utbetalningar till pensionstagarna. Detta åtagande uppgår i bokslutet till 123,8 miljoner kronor (130,3 miljoner kronor år 2017).

Den totala löneskatten för pensionsåtagandena i Jokkmokks kommun uppgår till 31,0 miljoner kronor (33,5 miljoner kronor år 2017)

Rådet för kommunal redovisning har i sin rekommendation nr 17, Värdering av och upplysningar om pensionsförpliktelser, angivit att värderingen ska göras med tillämpning av beräkningsmodellen RIPS 07 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 (bygdemedel) 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 successivt 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 2018

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 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 bedrivits 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 i begränsad utsträckning 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. För det verksamhetsmässiga perspektivet saknas mål specifikt för god ekonomisk hushållning 2018 varför ingen bedömning av målluppfyllelsen kan göras.

#### Vi tillstyrker:

- att kommunstyrelsen, nämnderna samt de enskilda förtroendevalda ledamöterna i dessa organ beviljas ansvarsfrihet.
- att kommunens årsredovisning för år 2018 godkänns.

### Redogörelse

Resultatet av vår granskning av kommunstyrelsens och nämndernas ansvarsutövande visar bl a:

- att styrelsens och nämndernas arbete följer en, i väsentliga delar, ändamålsenlig struktur. När det gäller målarbete och internkontroll ser vi att kommunen nu på övergripande nivå har upprättat en internkontrollplan vilket är positivt men samtidigt finns fortsatt ett generellt utvecklingsbehov avseende internkontrollarbetet.

Vi bedömer vidare att kultur- och fritidsnämnden till övervägande del bedriver en ändamålsenlig verksamhet med tillräcklig internkontroll. För både kommunstyrelsen och samhällsbyggargarnämnden är vår bedömning att dessa i begränsad utsträckning vidtagit tillräckligt med åtgärder för att nå fastställda mål avseende verksamhet och ekonomi. Avseende barn- och utbildningsnämnden bedömer vi att denna i begränsad utsträckning visat ett tydligt aktivt ansvarstagande för åtgärder i syfte att nå fastställda mål avseende ekonomin. För socialnämnden noterar vi särskilt att nämnden uppvisar ett större underskott 2018 och vi vill därför betona vikten av att nämnden har en tydlig styrning och ett tydligt spårbart ansvarstagande för sin ekonomi. Slutligen bedömer vi att den för länet gemensamma e-nämndens ansvarsutövande under 2018 inte har varit tillräckligt.

Baserat på dessa bedömningar har vi lämnat en rad rekommendationer till kommunstyrelsen och nämnderna.



JOKKMOKKS KOMMUN  
Revisorerna

Resultatet av de fördjupade granskningar vi genomfört visar bland annat:

- att årsredovisningen i allt väsentligt redogör för utfallet av verksamheten, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen. Kommunen lever dock inte upp till kommunallagens krav på ekonomi i balans då justerat resultat för år 2018 visar ett underskott på -1,6 miljoner kronor. Vi bedömer att förvaltningsberättelsen innehåller den information som ska ingå enligt lag om kommunal redovisning och god redovisningssed.
- att kommunstyrelsen, socialnämnden, barn- och utbildningsnämnden till övervägande del har vidtagit åtgärder för att komma till rätta med de utmaningar som lyftes fram i vår granskning 2016 av personal- och kompetensförsörjningen. Vi noterar dock att endast kommunstyrelsen har behandlat vår granskning medan de två övriga nämnderna inte haft upp den vid något sammanträde.

Vid granskningstillfället har det varit svårt att bedöma om de insatser och åtgärder som kommunen har vidtagit och fortsatt vidtar är att anse tillräckliga. Detta utifrån att det av förklarliga skäl tar tid att se effekter utifrån en del av de åtgärder som genomförts och att en del insatser och satsningar ännu är i sin uppstartsfas.

- att styrning, ledning och uppföljning av räddningstjänstverksamheten till övervägande del bedrivs ändamålsenligt och med tillräcklig styrning liksom att verksamheten i sin helhet är välfungerande. Vi noterar bl a att räddningstjänsten har god samverkan med andra kommuner och att såväl tillsyn som övningsverksamhet bedrivs i planerad omfattning. Uppföljningen av räddningstjänsten är ett utvecklingsområde vad gäller verksamheten som sådan liksom att målen för verksamheten endast i begränsad utsträckning är mätbara. Även det systematiska arbetsmiljöarbetet vid räddningstjänsten bör utvecklas då det bl a saknas tillräcklig systematik gällande arbetsplatsträffar, tillbudsrapportering och skyddsronder. Ur ekonomisk synpunkt bedrivs räddningstjänstverksamheten i begränsad utsträckning på ett tillfredställande sätt. Detta baseras bl a på årliga underskott varför en analys av de ekonomiska förutsättningarna för verksamheten behöver göras, inklusive åtgärder för en ekonomi i balans.
- att arbetet med krisberedskap för extraordinära händelser bedrivs på ett till övervägande del ändamålsenligt sätt men den interna kontrollen inom området är i begränsad utsträckning tillräcklig. Vidare saknas tillräckliga underlag för att bedöma om området bedrivs på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Vi rekommenderar därför bl a att ansvarigt politiskt organ tillsammans med verksamheten genomför en dokumenterad analys över resursbehov i förhållande till lagkrav och kommuninterna målsättningar.
- att kommunstyrelsen i begränsad utsträckning säkerställt att ägarstyrningen i de delägda bolagen är ändamålsenlig, samt att den interna kontrollen i sammanhanget i begränsad utsträckning är tillräcklig. Vi rekommenderar därför bl a att en analys genomförs i syfte att säkerställa formerna för ägarstyrning och uppföljning av bolagen tydliggörs framgent, samt att åtgärder vidtas som säkerställer att kommunstyrelsen erhåller de uppföljningsrapporter som tillsänds denna som representant för ägaren Jokkmokks kommun.

Jokkmokks kommuns revisorer

  
Viola Engström

  
Marie-Louise Öhlund

  
Gun Ek

  
Lennart Hedlin

  
Lennart Albinsson

  
Karin Köhler

Marie-Louise Öhlund är undantagen för granskning av kultur- och fritidsnämnden och har inte medverkat i granskning av denna nämnd.

Karin Köhler är vald för granskning av kultur- och fritidsnämnden och har medverkat i granskning av denna nämnd.

Lennart Albinsson är undantagen för granskning av barn- och utbildningsnämnden och har inte medverkat i granskning av denna nämnd.



## *Tack för ditt intresse för Jokkmokks kommuns årsredovisning 2018*

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](http://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](http://www.jokkmokk.se)