



# ARJEPLOGS KOMMUN

*ÁRJEPLUOVE KOMMUVNNA*

## VERKSAMHETSPLAN OCH BUDGET 2022-2025

## Vår vision: världskänd, attraktiv, kreativ

Arjeplogs kommun arbetar för att bli känd för framtidstro, öppenhet, tillåtande kreativt klimat och mångfald, vilket leder till ständig tillväxt och utveckling. Arjeplogs kommun ska upplevas som en attraktiv bostadsort där medborgarna har tillgång till trygg och god livsmiljö, bra arbetsklimat, god omsorg samt bra boende.

### *Vår vision - världskänd för attraktiv livsmiljö och kreativ tillväxt*

”Arjeplogs kommun” - är hela kommunen och alla invånare. Visionen tillhör oss som bor och verkar här; privatpersoner, anställda, politiker, företagare, föreningar, organisationer, unga, äldre, urfolk, nyinflyttade ... Ju fler vi är som tror på och hänger med på resan mot framtidens kommun desto större chans är det att vi lyckas förverkliga vår vision.

”Världskänd” – det är viktigt att ha ett starkt och konkurrenskraftigt varumärke som en attraktiv plats för boende, studerande, besökare och företag. Vi kan alla hjälpas åt att stärka varumärket och sprida berättelsen om Arjeplogs kommun och kommunens möjligheter.

”Attraktiv livsmiljö” - i takt med människors ökade rörlighet, boende och kompetens blir platsens attraktivitet allt viktigare för att attrahera företag och invånare. Det handlar om allt från service, skola, omsorg, boende och företagsklimat till kultur, fritidsutbud, gestaltning av utemiljön, mötesplatser och en orts ”anda”. Vi kan utveckla Arjeplogs kommuns unika styrkor så att vi erbjuder en konkurrenskraftig attraktiv livsmiljö utifrån våra specifika förutsättningar.

”Kreativ tillväxt” - förmåga att se ovanliga samband, lämna gamla hjulspår och hitta nya genomförbara lösningar är en beskrivning av kreativitet. När en kreativ idé omsätts till en produkt eller tjänst som används bidrar denna till tillväxt. För detta behövs både pionjärer och entreprenörer med olika sorters kreativa egenskaper. Vi kan tillsammans skapa ett tillåtande klimat som stimulerar en kreativ tillväxt som både är innovativ och hållbar.

## Innehåll

Förutsättningar.....	1
Generella förutsättningar.....	1
God ekonomisk hushållning.....	1
Politisk strategi.....	1
Styrning och mål.....	3
Fokusområden.....	3
Övergripande mål.....	4
Övergripande mål och fokusområden.....	5
Strategiska satsningar.....	7
Utlokalisering av statliga arbetstillfällen.....	7
Utveckling och säsongförlängning av hållbar helårsverksamhet inom test- och besöksnäring.....	7
Utveckling av idrottsanläggningar.....	7
Skapa ett särskilt boende och trygghetsboende.....	8
Finansiella mål med bäring på god ekonomisk hushållning.....	9
Resultat.....	9
Investeringar.....	9
Soliditet.....	9
Hantering av budgetavvikelse.....	10
Överskott.....	10
Intern kontroll.....	11
Budget för planperioden.....	12
Ramar.....	12
Investeringar.....	14
Ägardirektiv till bolag och inriktning till stiftelserna.....	15
Allmänna direktiv.....	15
Stiftelsen Silvermuseet.....	15
Stiftelsen Arjeploghus.....	16
Bilaga 1.....	17

## **Förutsättningar**

Nedan är förutsättningarna för de kommande årens verksamhetsplan presenterade. God ekonomisk hushållning är ett grundläggande krav i kommunallagen och ska efterföljas. Den politiska strategin ska genomsyra arbetet som sker dagligen i kommunen och vara avgörande vid vägval som våra verksamheter ställs inför. Därför är den politiska strategin en grundläggande förutsättning för verksamhetsplanen.

### **Generella förutsättningar**

Under 2020 har konjunkturen i Sverige tydligt mattats av och en osäkerhet råder i ekonomin. Den försvagning av arbetsmarknadsläget som började redan 2018 har fortsatt och förvärrats ytterligare, arbetsmarknadsläget har försämrats ytterligare på grund av den pågående pandemin. Detta ger i sin tur en återhållande effekt på skatteunderlaget. Prognos för kommande år är en starkare utveckling av konjunkturen för 2021-2023 men ett normalt konjunkturläge nås inte förrän 2024. Resultaten för kommunerna bedöms hamna över 2 procent av skatter och generella statsbidrag 2021-2023. År 2024 bedöms kommunerna dock behöva antingen ett tillskott eller vidta kostnadsbesparande åtgärder på 8 miljarder kronor för att uppnå ett resultat på 2 procent.

### **God ekonomisk hushållning**

I kommunallagen ställs krav på balans i kommunens ekonomi vilket innebär att intäkterna ska vara större än kostnaderna. Vidare ställer kommunallagen krav på att kommunen ska ha god ekonomisk hushållning. Kommunens resultat bör ligga på en sådan nivå att det säkerställer att kommunen även i framtiden kan producera service på en god nivå. Till god ekonomisk hushållning hör också att kommunen har en målsättning för sina skulder både på kort och lång sikt samt en strategi för hur investeringar och pensioner ska betalas.

### **Politisk strategi**

Arjeplogs kommun är en av landets, till befolkning, minsta kommuner och därtill den mest glesbefolkade. Varje elev, varje äldre person, varje omsorgstagare men också varje invånare har stor betydelse för oss. Vi måste kunna planera vår verksamhet på såväl lång- som kort sikt och det budgetsysteem som vi sjösat har gett oss förutsättningar att ha en sund kostnadsstruktur – givet våra unika, egna förutsättningar. Den nya modellen gör att vi med större säkerhet kan anpassa kostnadsmassan för rätt verksamheter – och inte kräva underverk av de delar av vår verksamhet som redan idag har rätt kostnadsmassa.

Finansiering av välfärden sker genom skatteintäkter och statsbidrag. Skatteintäkterna kan vi bara öka på två sätt: genom att öka befolkningen eller genom att beskatta invånarna mer. Att långsiktigt öka invånarantalet är ett övergripande mål. Beskattningsnivån i Arjeplog är hög och vi har inom politiken, sedan flera år, varit överens om att skattenivån ska minska - med bibehållen service. Statsbidragens utformning bestäms på nationell nivå och inte alltid med den lilla kommunens förutsättningar för ögonen och vi har därför lagt mycket arbete på att påverka den nationella politiken. Under hösten 2019 kunde vi också glädjas åt en ny struktur för kostnadsutjämnningen som innebar bättre förutsättningar för bl. a. Arjeplog.

Man ska komma ihåg att det finns jobb, både på den privata marknaden men kanske främst inom kommunens egen organisation. För att skapa bättre möjligheter för boende och inflyttning måste dock arbetsmarknaden innehålla alla typer av arbeten och vi anstränger oss för att skapa nya förutsättningar för den typ av arbeten som kräver akademisk examen – även om alla arbeten naturligtvis är lika viktiga. Arbetet för att vår befolkning ska ha samma möjligheter till utbildning och kompetensutveckling som man har i de större kommunerna med nära till universitet, högskolor och en utbildningsmarknad måste också vara prioriterat.

Utöver dessa ansträngningar är samarbeten mellan såväl kommunkoncernens olika verksamheter som mellan kommuner viktigt – både av kostnadsskäl och av kompetensskäl. En liten kommun har alltid – relativt sett - stor kostnadsstruktur, och ett av sätten att överkomma detta är att samarbeta i större enheter. En liten kommun samma behov av kompetens som stora kommuner har – eller kanske större, givet den utsatta situationen – och behöver därför samarbeten också ur den synvinkeln.

#### **Arjeplogs Kommun ska – på politisk nivå – prioritera att:**

- Visa på kommunens attraktionskraft, såväl som egen arbetsgivare som för inflyttning och etablering.
- Påbörja det långsiktiga arbetet att stegvis försöka minska skatteuttaget med en krona genom att arbeta in denna inkomstminskning i planeringen.
- Fortsätta påverka både regional och nationell politik att utformas med den lilla kommunens särskilda behov för ögonen – särskilt inom finansieringsområdet.
- Tillsammans med övriga kommuner inom Akademi Norr samt gentemot statsmakterna kräva tillgång till högre utbildning på distans.
- Både skapa nya arbeten och vara Sverigeledande inom främst forskningsområden med utgångspunkt i Kulturlandskap samt Kallt klimat.
- Skapa funktionella samarbeten med andra kommuner samt inom kommunkoncernen.

## **Styrning och mål**

Kommunfullmäktige fastställer övergripande mål och fokusområden. Målen följs sedan upp med hjälp av mått och aktiviteter. Styrningen underlättar planering av arbete och säkerställande av att rätt saker görs för de som bor och verkar i Arjeplogs kommun. Målen och styrningen ska tydliggöra vilka förutsättningar som är viktiga i kommunorganisationen och vad som ska prioriteras. Alla som arbetar åt Arjeplogs kommun gör det på uppdrag av medborgarna med uppgift att ge bästa tänkbara tjänster och service.

## **Fokusområden**

För Arjeplogs kommuns arbete 2022 är fyra fokusområden beslutade. Dessa är:

### **Attraktiv plats**

Kommunens invånare har en hög livskvalitet och kommunen är ett intressant besöksmål för gäster. God folkhälsa, samhällsservice, miljö och tillgänglighet samt stor trygghet är aspekter som är viktiga för en attraktiv plats.

### **Social delaktighet**

Kommunens invånare och besökare kan delta och är välkomna i samhället. Hög sysselsättning, hög försörjningsgrad och ett inkluderande samhälle är delar som är viktiga för social delaktighet.

### **Bra företagsamhet**

Kommunen bidrar till innovationer, en god arbetsmarknad, kompetensförsörjning och samverkan på flera nivåer. Ett samhälle med bra företagsamhet är ett samhälle med många försörjningsmöjligheter och en arbetsmarknad som erbjuder många typer av arbeten.

### **Hög kvalitet i verksamheten**

Kommunens verksamheter har ett högt engagemang och goda resultat. En god kvalitet innebär också att medlen som används för verksamheten nyttjas på ett effektivt och väl genomtänkt sätt.

## Övergripande mål

Arjeplogs kommun arbetar utifrån sex övergripande mål. Dessa är baserade på FN:s Agenda 2030, en universell agenda som inrymmer de 17 globala målen, vilka presenteras nedan. Dessa syftar till att skapa hållbar ekonomisk, social och miljömässig utveckling.



Under 2022 ska Arjeplogs kommun arbeta utifrån följande övergripande mål:



### God hälsa och välbefinnande

Arjeplogs kommun ska arbeta för en god hälsa bland kommunens medborgare och medarbetare.



### God utbildning för alla

Arjeplogs kommun ska arbeta för att det ska finnas goda utbildningsmöjligheter för de som vill studera.



### Jämställdhet

Arjeplogs kommun och arbetsplatser inom kommunen ska vara jämställda och åtgärder ska genomföras i de fall en miljö kan bli mer jämställd.



### Hållbara städer och samhällen

Arjeplogs kommun ska vara ett hållbart samhälle och kommunen ska arbeta för en befolkningsökning.



### **Hållbar produktion och konsumtion**

Arjeplogs kommun ska bidra till en hållbar produktion och konsumtion och underlätta för lokala aktörer att göra detsamma.



### **Fredliga och inkluderande samhällen**

Arjeplogs kommun ska arbeta för ett inkluderande beslutsfattande och erbjuda en hög servicenivå för kommunens medborgare.

## **Övergripande mål och fokusområden**

För att kunna följa upp och arbeta med målen och fokusområdena behöver de sammanställas och mätas. Utifrån delmålen i Agenda 2030 och prioriterade åtgärder i kommunens egen utvecklingsstrategi Lokal utvecklingsstrategi och översiktsplan har ett antal aktiviteter tagits fram till varje fokusområde och övergripande mål. Verksamheterna arbetar med aktiviteterna under året och dessa sammanställs sedan under respektive avsnitt i årsredovisningen och delårsrapporterna. Till varje övergripande mål finns ett mått som ska följas upp på övergripande nivå i årsredovisningen och delårsrapporterna. Tabellen som presenterar fokusområden, övergripande mål, aktiviteter och mått är introducerade på nästa sida. Utöver de mått som finns för att följa upp de övergripande målen ska även verksamheterna tillämpa internkontroll. En internkontrollplan ska finnas för kommunstyrelsens verksamhet och revideras vid behov. Internkontrollen ska följas upp i årsredovisningen.



Mål	Attraktiv plats	Social delaktighet	Bra företagsamhet	God kvalitet/resurseffektivitet	Mått
	Arbeta för att inne- och utemiljöer samt kultur- och fritidsutbud främjar hälsa och välbefinnande	Tillhandahålla välfärdstjänster och bedriva ett folkhälsoarbete	Arbeta för att uppfylla medborgarlöften i samverkan med Polisen.	Arbeta förebyggande för en god arbetsmiljö med minskad psykisk ohälsa	➔ Invånare 16-84 år med bra självskattat hälsotillstånd, ska öka.
	Tillhandahålla för- och grundskola samt gymnasium som främjar hållbar utveckling med likvärdiga förutsättningar för alla	Arbeta för att det finns tillgång till yrkesutbildning och eftergymnasial utbildning av god kvalitet för alla	Samverka för säkrad kompetensförsörjning samt utveckla kontakten mellan skola och näringsliv	Arbeta för säkrad kompetensförsörjning	➔ Andelen invånare i befolkningen i ålder 24 – 65 år med en eftergymnasial utbildning ska öka.
	Arbeta med miljöer, service och tjänster som främjar jämställdhet	Arbeta för att avskaffa våld och otrygghet i det offentliga och privata rummet	Genomföra särskilda insatser för att stödja entreprenörskap, innovationer och företagande	Erbjuda likvärdig service för alla samt arbeta för en jämställd arbetsmiljö (heltidstjänster, anställda/ledare)	➔ Sjukfrånvaro kommunalt anställda ska minska, oavsett kön.
	Arbeta för befolkningsökning, långsiktig god planering för bostäder, service, transporter och tjänster	Möjliggöra deltagande för alla medborgare i frågor om kommunens utveckling/medborgarmöten	Bedriva aktiv och kontinuerlig utvecklings- och översiktsplanering	Arbeta för klimatanpassnings- och katastrofriskplanering på alla nivåer	➔ Andel medborgare som upplever att de enkelt kan komma i kontakt med kommunen ska öka.
	Arbeta för hållbar naturresursförvaltning, företagande och arbetstillfällen som främjar lokal kultur och lokala produkter	Arbeta för ökad kunskap och medvetenhet kring en hållbar utveckling och livsstil	Underlätta för lokala företag att delta i kommunens upphandlingar	Bedriva verksamheten med god ekonomisk hushållning	➔ Budgetavvikelser på ansvarsnivå ska inte vara större än 5 %. På avdelningsnivå ska utfall stämma med budget.
	Arbeta för ett lyhört inkluderande, representativt och rättssäkert beslutsfattande på alla nivåer	Underlätta för alla medborgare att få stöd och hjälp genom digitala och andra verktyg	Erbjuda hög servicenivå till alla företag, utveckla mötesplatser och företagsbesök	Arbeta för transparenta, inkluderande, ansvarsutkrävande och väl fungerande verksamheter genom digitalisering, kommunsamverkan m.m.	➔ Delaktighetsindex för Arjeplogs kommun ska vara högre än eller lika med 70 %.

## **Strategiska satsningar**

De strategiska satsningarna är kommunens stora resurskrävande projekt som spänner över flera år och omfattar många kommunala verksamheter. Under planperioden kommer följande satsningar prioriteras särskilt. Fyra av satsningarna är listade i den lokala utveckling-, och översiktsplanen, den femte satsningen bedöms vara så viktig att den särskilt nämns att prioritera framöver.

### **Utlokalisering av statliga arbetstillfällen**

För att möjliggöra för fler att bo på landsbygden krävs det att det finns attraktiva och varierande arbeten på orten. Kommunen bör därför prioritera arbete med att fler statliga arbetstillfällen ska placeras i Arjeplog. Kommun nätverket R10 som består av inlandskommuner i Norr- och Västerbotten arbetar med denna fråga och Arjeplog som ingår i R10 kommer vara en av de drivande för att säkerställa ett strategiskt arbete med frågan. Denna strategiska satsning finns inte utpekad i den lokala översiktsplanen och utvecklingsstrategin men bedöms viktigt för kommunens fortsatta utveckling och lyfts därför fram.

### **Utveckling och säsongsförlängning av hållbar helårsverksamhet inom test- och besöksnäring.**

Arjeplogs kommuns test- och besöksnäring ska fortsätta utvecklas och ett arbete för säsongsförlängning inom sektorerna ska pågå. Denna strategiska satsning ska bedrivas i nära samverkan med näringslivsbolaget Argentis.

### **Utveckling av idrottsanläggningar**

För att fortsätta arbetet med att göra Arjeplog till en ännu attraktivare kommun ska idrottsanläggningarna ses över. Bland annat behöver kommunens hockeyrink upprustning. Även befintliga anläggningar ska löpande ses över och underhållas för att säkerställa fina och användbara anläggningar.

## **Skapa ett särskilt boende och trygghetsboende**

Arjeplogs kommun behöver ett nytt särskilt boende och ett Trygghetsboende för att möjliggöra den bästa vården för kommunens äldre. Samarbetspartner för dessa satsningar är Riksbyggen. Under kommande planperiod behöver arbetet med framtidens trygghetsboende ta fart.

## **Stärka kommunens position som attraktiv och hållbar natur- och friluftskommun**

Arjeplogs kommun ska fortsätta arbetet med att positionera sig som en natur- och friluftskommun i framkant. Detta ska främst ske genom projekt, Argentis och Silvermuseet samt genom samarbete med lokala företag. Genom att samordna olika aktörer som erbjuder natur och friluftaktiviteter kan en starkare positionering nås.

Övriga strategiska satsningar utpekade i översiktsplanen och den lokala utvecklingsstrategin är:

- Digitalisering i hela kommunen
- Nyttja potentialen och ha planberedskap för hållbar utveckling och tillväxt i befintlig och tillkommande fritidshusbebyggelse, bostäder och verksamhet i centralort och byar
- Utveckling av samverkan, resande och trafiksäkerhet längs Silvervägsstråket ”Affärs- och utvecklingsregion Nord”
- Förstärkning av Silvermuseet som besöksmål, utvecklings- och forskningscentrum
- Utveckling av Guld-Klas Torg, området kring Skeppsviken, skolgårdar, gång- och cykelstråk
- Klimatanpassningsåtgärder

## **Finansiella mål med bäring på god ekonomisk hushållning**

En långsiktig balans i kommunens ekonomi förutsätter en medveten ekonomisk styrning. Till grund för kommunens långsiktiga planering för god ekonomisk hushållning finns följande ekonomiska målsättningar.

### **Resultat**

- Resultatet ska uppgå till minst 3 % av skatter och statsbidrag (vilket motsvarar ca 6,5 Mkr).

### **Investeringar**

- Skattefinansierade investeringar ska finansieras via avskrivningar och investeringsbidrag.
- Beslut avseende strukturförändrande investeringar fattas i särskild ordning, och ska leda till effektiviseringar inom verksamheterna.
- Taxefinansierade investeringar ska vara självfinansierade via taxor.

### **Soliditet**

- Kommunens och koncernens soliditet inklusive ansvarsförbindelser ska stärkas.

## **Hantering av budgetavvikelse**

### **Underskott**

Befarade budgetunderskott ska hanteras i följande ordning:

1. I första hand ska underskottet hanteras av enhetschef inom sitt ansvarsområde under förutsättning att de överensstämmer med fastställda mål.
2. I andra hand ligger ansvaret på avdelningschef att hantera underskottet inom avdelningens budget. Vidtagna åtgärder redovisas skriftligt i samband med de löpande uppföljningarna.
3. Om frågan inte kan lösas ska omfördelning mellan ansvar inom nämndernas budgetramar beslutas av kommunchef såvida frågan inte är av principiell beskaffenhet.

### **Överskott**

Överskott ska i första hand gå till att återställa tidigare års underskott. Därefter kan reservering till resultatutjämningsreserv ske enligt fastställda riktlinjer.

## Intern kontroll

Intern kontroll syftar till att säkerställa att de kommunala målen uppnås, ytterst handlar det om de av fullmäktiga fastställda målen. Interkontroll är ett hjälpmedel och inte ett mål eller en process i sig utan är i hög grad tänkt vara en integrerad del i verksamhetens ordinarie processer. För att lyckas med den interna kontrollen är det viktigt att kontrollsystem integreras i den ordinarie organisationen och dess processer. Intern kontroll är på så sätt tänkt vara en integrerad del av styrningen genom verksamhetsplan och årsredovisning.

Arjeplog kommun ska under 2022-2025 ta fram och arbeta efter en internkontrollplan enligt COSO-modellen. Modellen har i Sverige anpassats särskilt till kommunal verksamhet. Modellen bygger på att den interna styrningen och kontrollen är en process där såväl den politiska som den professionella ledningen och övrig personal samverkar. Processen ska utformas för att med rimlig grad av säkerhet kunna uppnå följande mål:

- Ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet
- Tillförlitlig rapportering och information om verksamheten
- Efterlevnad av bland annat tillämpliga lagar, föreskrifter och riktlinjer

Arjeplogs kommun har under 2019 och 2020 omarbetat riktlinjen för den nya internkontrollen enligt COSO-modellen och modellen har tillämpats under 2020 år internkontroll. Under 2022-2025 kommer modellen finjusteras.

## Budget för planperioden

### Ramar

	2022	2023	2024	2025
Kommunfullmäktige och valnämnd	1 004	854	854	854
Revision	500	500	500	500
Miljö- bygg- och räddningsnämnd	150	150	150	150
Kommunstyrelsen	210 814	190 730	193 197	195 939
varav KS-nämndskostnader	7 620	5 553	5 491	5 437
varav kommunchef stab	3 672	3 715	3 762	3 813
varav administration och stöd	9 131	8 437	8 538	8 649
varav samhällsbyggnad	27 500	23 471	23 438	23 731
varav utbildning och kultur	86 045	71 648	72 548	73 304
varav vård och omsorg	76 846	77 906	79 420	81 005
Avskrivningar, pensioner, interna poster	2 413	2 472	1 873	3 753
Utrymme för politiska prioriteringar	20	19 083	18 038	16 574
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>214 901</b>	<b>213 789</b>	<b>214 612</b>	<b>217 770</b>

### Resultatbudget

	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Verksamhetens intäkter				
Verksamhetens kostnader	-198,0	-197,8	-200,3	-204,0
Avskrivningar	-16,9	-16,0	-14,3	-13,8
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-214,9</b>	<b>-213,8</b>	<b>-214,6</b>	<b>-217,8</b>
Skatteintäkter	145,8	145,1	147,1	149,9
Generella statsbidrag och utjämning	77,9	77,6	76,5	77,1
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>8,8</b>	<b>8,9</b>	<b>9,0</b>	<b>9,2</b>
Finansiella intäkter	0,2	0,2	0,2	0,2
Finansiella kostnader	-2,3	-2,4	-2,5	-2,6
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>6,7</b>	<b>6,7</b>	<b>6,7</b>	<b>6,8</b>
Extraordinära poster				
<b>Årets resultat</b>	<b>6,7</b>	<b>6,7</b>	<b>6,7</b>	<b>6,8</b>

## Balansbudget

	2022	2023	2024	2025
Anläggningstillgångar	302,0	309,1	306,5	307,4
Summa omsättningstillgångar	55,9	56,2	66,7	78,9
<b>Summa tillgångar</b>	<b>357,9</b>	<b>365,2</b>	<b>373,1</b>	<b>381,5</b>
<b>EGET KAPITAL</b>	<b>169,8</b>	<b>176,5</b>	<b>183,2</b>	<b>190,0</b>
Ingående eget kapital	163,1	169,8	176,5	183,2
Årets förändring	6,7	6,7	6,7	6,8
<b>Avsättning för pensioner</b>	<b>28,8</b>	<b>29,5</b>	<b>30,7</b>	<b>32,3</b>
<b>Långfristiga skulder anläggningslån</b>	<b>111,5</b>	<b>111,5</b>	<b>111,5</b>	<b>111,5</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>	<b>47,7</b>	<b>47,7</b>	<b>47,7</b>	<b>47,7</b>
<b>S:A SKULDER O EGET KAP</b>	<b>357,9</b>	<b>357,9</b>	<b>373,1</b>	<b>381,5</b>
<b>Ställda panter och ansvarsförbindelser</b>				
Pensionsförpliktelser	55,4	53,7	52,1	50,5
Löneskatt pensionsförpliktelser	13,4	13,0	12,7	12,3

## Kassaflödesanalys

<b>KASSAFLÖDESANALYS</b>	2022	2023	2024	2025
<b>Den löpande verksamheten</b>				
Årets resultat	6,7	6,7	6,7	6,8
Just. för ej likvidpåverkande poster				
- Av- och nedskrivningar	16,9	16,0	14,3	13,8
- Gjorda avsättningar	0,7	0,6	1,2	1,6
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>24,3</b>	<b>23,3</b>	<b>22,2</b>	<b>22,2</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>				
Investeringar , netto	-40,5	-23,1	-11,7	-10,0
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-40,5</b>	<b>-23,1</b>	<b>-11,7</b>	<b>-10,0</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>				
Förändring lån, anläggningsavg				
<b>Kassaflöde från finansieringsvht</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>-16,2</b>	<b>0,2</b>	<b>10,5</b>	<b>12,2</b>
<b>Likvida medel vid årets början</b>	<b>23,2</b>	<b>7,1</b>	<b>7,3</b>	<b>17,8</b>
<b>Likvida medel vid årets slut</b>	<b>7,1</b>	<b>7,3</b>	<b>17,8</b>	<b>30,0</b>



## Investeringar

Nettoinvesteringar, tkr	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Verksamhetsinvesteringar</b>					
KS/ kommunledning	58				
KS/Administration och stöd	370			621	
KS/samhällsbyggnadsavdelningen		450	1 530		
KS/Utbildning och kultur					
KS/ Vård- och omsorg	165	725	1 625	625	375
<b>Summa</b>	<b>593</b>	<b>1 175</b>	<b>3 155</b>	<b>1 246</b>	<b>375</b>
<b>Ramanslag för fastigheter och infrastruktur</b>					
Inköp mark					
Gator/vägar/belysning	6 461	7 200	2 900	2 300	2 300
Fastigheter	2 903	850	1 330	1 175	730
<b>Summa</b>	<b>9 364</b>	<b>8 050</b>	<b>4 230</b>	<b>3 475</b>	<b>3 030</b>
<b>Specifika investeringsobjekt</b>					
Skoterbro Vaukaselet (5 Mkr finansieras med bidrag)		0	0	0	0
<b>Summa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Summa nettoinvesteringar skattefinansierad vht</b>	<b>9 957</b>	<b>9 225</b>	<b>7 385</b>	<b>4 721</b>	<b>3 405</b>
<b>Taxefinansierade investeringar</b>					
Vatten/avlopp/renhållning	43 841	16 250	14 300	7 000	7 000
Fjärrvärme		15 000	1 400		
<b>Summa taxefinansierade investeringar</b>	<b>43 841</b>	<b>31 250</b>	<b>15 700</b>	<b>7 000</b>	<b>7 000</b>
<b>Summa nettoinvesteringar totalt</b>	<b>53 798</b>	<b>40 475</b>	<b>23 085</b>	<b>11 721</b>	<b>10 405</b>
Avskrivningar skattefinansierad vht	683	720	727	422	164
Avskrivningar taxefinansierade verksamheter	1 425	1 163	544	121	121
<b>Summa avskrivningar</b>	<b>2 108</b>	<b>1 883</b>	<b>1 271</b>	<b>543</b>	<b>285</b>

## **Ägardirektiv till bolag och inriktning till stiftelserna**

Ägardirektiven speglar den inriktning fullmäktige vill ha på företagets verksamhet under perioden. Hur respektive bolag eller stiftelses styrelser avser att arbeta för att nå inriktningen ska redovisas till fullmäktige i verksamhetsplanerna med uppföljning i verksamhetsberättelserna.

### **Allmänna direktiv**

Förutom nedanstående inriktningar ska bolagen:

bygga sina verksamheter på affärsmässiga principer, samverka internt och externt för att nyttja sina resurser effektivt samt verka för en ur miljösynpunkt långsiktig och hållbar utveckling, sträva efter att arbetet med miljöfrågor ska sammanfalla med kommunens miljöpolitiska intentioner,

sträva efter att arbetet med personal och arbetsmiljö ska sammanfalla med kommunens personalpolitiska intentioner, samt

delta i övriga projekt eller uppdrag som kommunen driver och initierar, såvida inte bolagets affärsmässiga verksamhet åsidosätts.

### **Stiftelsen Silvermuseet**

- Stiftelsen ska driva Silvermuseet i Arjeplog samt Institutet för subarktisk landskapsforskning (INSARC).
- Stiftelsen ska medverka till att utveckla Arjeplog till en attraktiv kommun.
- Museets verksamhet finansieras genom ett årligt förhandlat driftsbidrag samt genom bidrag från Region Norrbotten och andra organisationer och institutioner. Forskningsinstitutets verksamhet finansieras genom externa forskningsanslag.
- Stiftelsen ska ha ett lågt risktagande.

## Stiftelsen Arjeploghus

- Stiftelsen ska erbjuda ett tryggt och prisvärt boende med ett brett utbud av lägenheter. Stiftelsen ska verka för att utveckla Arjeplog till en attraktiv kommun genom att främja bostadsförsörjningen.
- Stiftelsen ska i samverkan med kommunen granska möjligheten att utveckla alternativa boendeformer där äldre själva kan bestämma innehåll och servicegrad. Ett långsiktigt programarbete inleds för att om möjligt, tillsammans med kommunen, tillskapa ett boende med möjligheter till trygghetsboende.
- Stiftelsen ska tillsammans med Arjeplogs kommun skapa ett utökat samarbete.
- Vakansgraden, d v s andelen lediga lägenheter, bör långsiktigt inte överstiga 4 %.
- Det planerade fastighetsunderhållet ska vara på en sådan nivå att inte värdet på anläggningskapitalet urholkas.
- Resultatet ska säkerställa en konsolidering av ekonomin och den finansiella ställningen samt på sikt innefatta resurser till framtida omstruktureringar.
- Soliditeten ska stärkas.

## Bilaga 1

### Internbudget 2022 Kommunfullmäktige, revision, valnämnd

	Beskrivning	Utfall 2020	Budget 2021	Budget 2022
--	-------------	-------------	-------------	-------------

001	Fullmäktiges ordförande, Kommunfullmäktige			
	Summa kostnader	131	55	55
	Summa personalkostnader	351	414	414
	Resultat	481	469	469

005	Fullmäktiges ordförande, Kommunalt partistöd			
	Summa kostnader	375	385	385
	Resultat	375	385	385

091	Valnämndens ordförande, Valnämnd			
	Summa intäkter	0	0	-70
	Summa kostnader	4	0	44
	Summa personalkostnader	0	0	176
	Resultat	4	0	150

002	Revision			
	Summa kostnader	304	315	340
	Summa personalkostnader	94	160	160
	Resultat	399	475	500