

JOKKMOKKS KOMMUN

JÁHKÅMÅHKE KOMMUVNNA
JÁHKÅMÅHKI SUOHKAN

Budget och strategisk plan

2026-2028

Innehållsförteckning

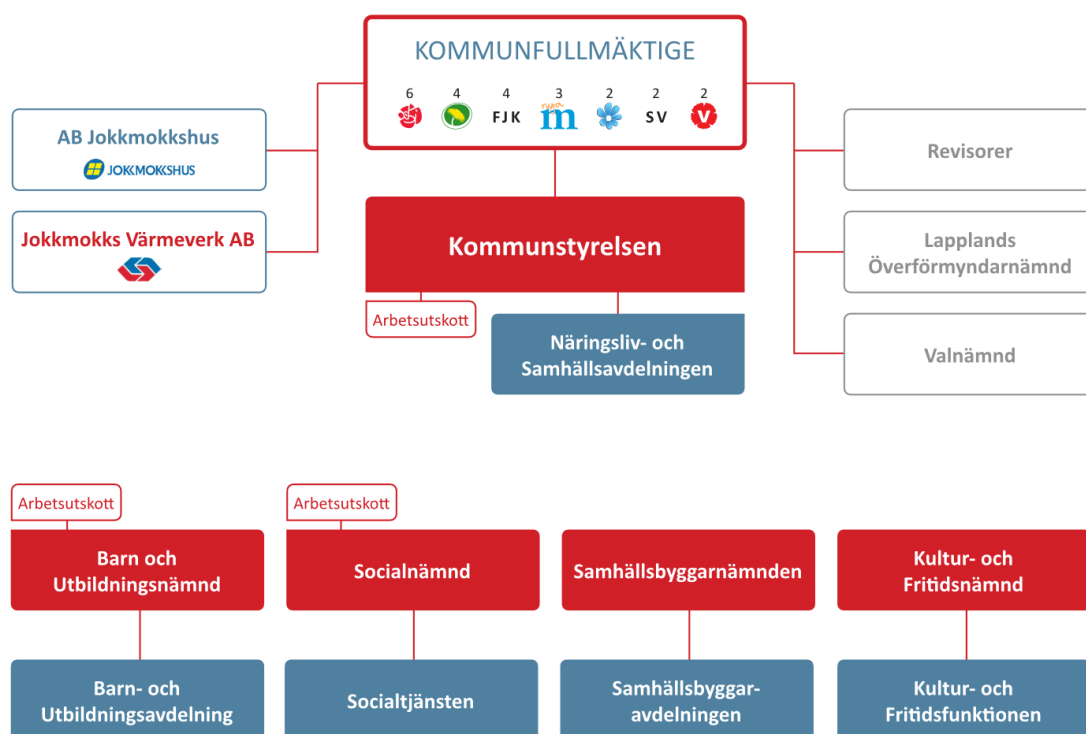
1. Inledning	3
2. Den kommunala koncernen	4
3. Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten.....	6
4. Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	10
5. Väsentliga personalförhållanden.....	17
6. Förväntad utveckling - Strategidialog.....	24
7. Kostnadsnivåer	25
7.1 De kommunala bolagen.....	29
8. Mål för god ekonomisk hushållning	30
8.1 Måluppfyllelse	32
8.2 Särskilda inriktningsbeslut.....	32
9. Budgetförutsättningar 2026-2028.....	33
9.1 Styrelse och nämnders åtaganden för planperioden.....	34
10. Budgetramar 2026–2028 Majoritetens förslag (FJK+MP+SV+V).....	35
Skuggbudget för Socialdemokraterna för planperiod 2026 -2028.....	39
Skuggbudget för Moderaterna och Sverigedemokraterna för plan period 2026 -2028	44
Bilaga 1 Uppföljningsprocessen	47

1. Inledning

Följande dokument redovisar Jokkmokks kommuns övergripande strategier och mål för kommunkoncernens arbete att förverkliga kommunens vision för 2040. Budget och strategiplanen har ett tidsperspektiv om tre år och tydliggör inriktningen för kommunen och hur de samlade resurser används.

Dokumentet redovisar även hur Jokkmokks kommun tillgodoser kommunallagens krav på en god ekonomisk hushållning.

2. Den kommunala koncernen



AB Jokkmokkshus (100% ägarandel)

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

Jokkmokks Värmeverk AB (100% ägarandel)

Värmeverket är ett hel ägt dotterbolag där syftet och målsättningen för bolagets verksamhet är att på ett miljömässigt och kostnadseffektivt sätt driva distribution och produktion av värme och el och bränslehantering. Bolaget ska fortlöpande utveckla nya miljövänliga alternativ för den framtida energiförsörjningen.

Övriga ägarandelar

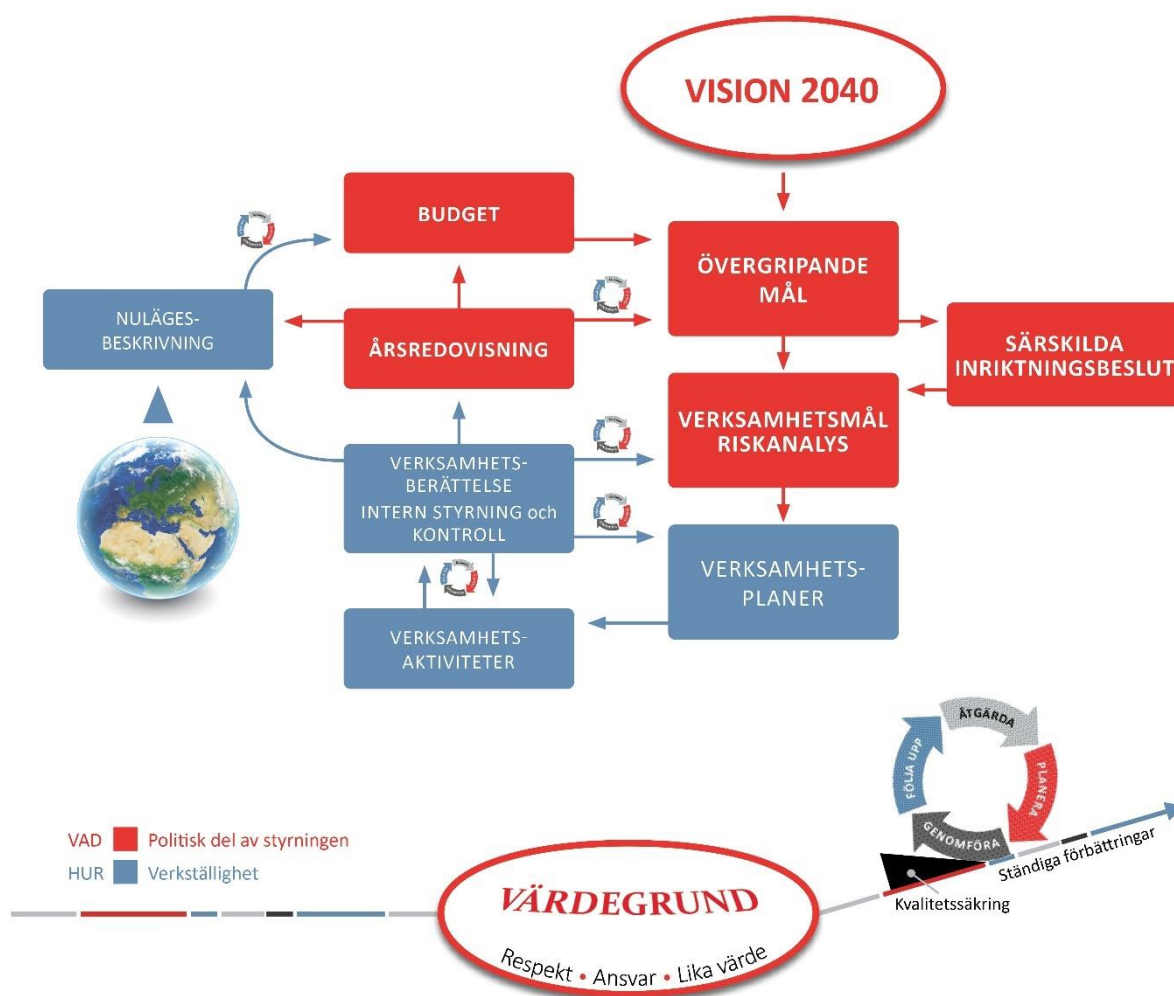
Företag	Ägarandel (%)
Energikontor Norr AB	3,57
Filmpool Nord AB	4,54
Inlandsbanan AB	6,44
Länstrafiken i Norrbotten AB	1,1
Strukturum i Jokkmokk AB	25
Kommunassurans Syd Försäkrings AB	0,32

Vad gäller den kommunala organisationen har fullmäktige minskat med två ledamöter till 23 inför 2023.

Mandatfördelning i kommunfullmäktige	2022	2018	2014	2010	2006
Moderata Samlingspartiet (M)	3	1	1	1	1
Centern (C)	0	0	0	1	1
Liberalerna (L)	0	0	2	2	3
Kristdemokraterna (KD)	0	0	0	0	0
Miljöpartiet de gröna (MP)	4	3	4	3	2
Socialdemokraterna (S)	6	10	14	15	14
Vänsterpartiet (V)	2	2	2	4	7
Samernas Väl (SV)	2	2	2	2	2
Samernas (Sam)	0	0	0	0	0
Alternativet (Alt)	0	0	0	0	1
Framtid i Jokkmokk (FJK)	4	5	5	3	0
Sverigedemokraterna (SD)	2	2	1	0	0
Samtliga partier	23	25	31	31	31

3. Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Kommunens styrmodell



Värdegrund

Jokkmokks kommuns styrmodell vilar på den av Kommunfullmäktige beslutade värdegrunden *respekt, ansvar och lika värde*.

Jämställdhet innebär för Jokkmokks kommun att verka för att människors engagemang, initiativkraft och förnyelseförmåga tas till vara – oavsett kön. Med *Jämlikhet* menas att Jokkmokks kommun ska verka för att människors engagemang, initiativkraft och förnyelseförmåga tas till vara. *Mångfald* innebär för Jokkmokks kommun att se, förstå, värdesätta och tillvarata individers olikheter.

Vision 2040

Ledstjärnan i styrmodellen är visionen som riktar sig till medborgare, förtroendevalda och organisationens medarbetare och ger ett framtida önskvärt tillstånd för Jokkmokks kommun.

Jokkmokk Vision 2040 "Här får livet plats" agerar ledstjärna i kommunens arbete för ökad livskvalitet, livsmiljö och en bredd av branscher i näringslivet.

Mål

Kommunfullmäktige formulerar övergripande mål för mandatperioden med utgångspunkt i den övergripande visionen och beslutar samtidigt om särskilda inriktningsbeslut för en given period. Dessa identifieras med hjälp av trend- och nulägesanalyser och områden som är strategiskt viktiga att verka inom.

Utifrån kommunfullmäktiges övergripandemålsättning beslutar nämnder och styrelse om egna verksamhetsmål. Målen ska utgå ifrån nämndens och styrelsens behov av utveckling som framkommit vid omvärldsanalys och nulägesanalys inom det egna verksamhetsområdet.

Verksamhets- och aktivitetsplaner

Samtliga enheter inom organisationen ska planera och genomföra verksamhetsaktiviteter i enlighet med målsättning och uppdrag, vilket förtydligas i en verksamhetsplan. Aktiviteter bör finnas på alla nivåer i verksamheten, det vill säga aktiviteter formulerade av arbetslag tillsammans med enhetschef, av enhetschefer tillsammans med verksamhetschef och av verksamhetschefer tillsammans med avdelningschef.

Verksamhetsberättelse, intern styrning och kontroll

I verksamhetsberättelsen till nämnder och styrelse rapporteras analyser av aktiviteter, mätetal samt hur aktiviteten bidragit till måluppfyllelse. Nämnder och styrelse använder detta som underlag för sin fortsatta verksamhetsplanering och sitt arbete med verksamhetsplaner för att öka måluppfyllelsen. Valet av områden och rutiner som ska granskas bestäms utifrån återkommande riskanalyser.

Den Interna kontrollen genomförs genom riskanalys av den av nämnd och styrelse beslutade Internkontrollplanen

Årsredovisning

Enligt anvisning från kommunstyrelsen lämnar nämnder bokslut och verksamhetsberättelse som underlag till årsredovisningen. Kommunstyrelsen bereder utvärdering av de övergripande målen till årsredovisningen utifrån beslutade definitioner av måluppfyllelse och tjänstemännens förslag till bedömning av graden av måluppfyllelse.

Budget

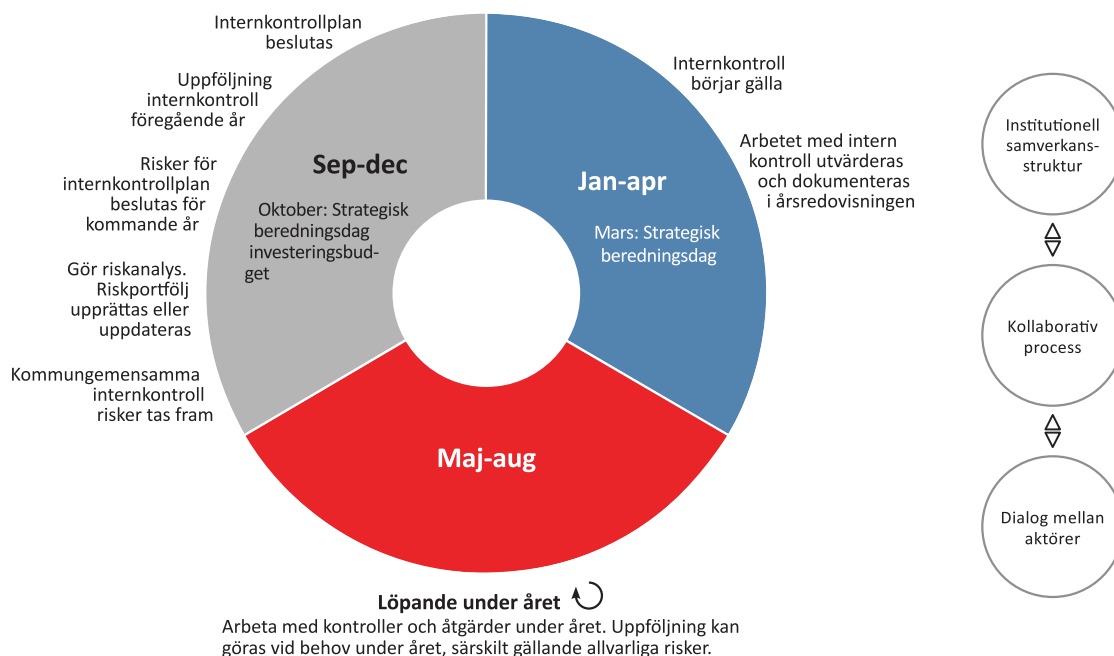
Jokkmokks kommun arbetar med en treårig strategisk budgetplan för att säkerställa en långsiktig och hållbar planering. Kommunstyrelsen upprättar varje år budgetanvisningar till nämnderna. Budgeten för nästa år fastställs i normalfallet av kommunfullmäktige före juni månads utgång. Syftet är att ge styrelser, nämnder och bolag en god framförhållning.

Nulägesbeskrivning

Varje år görs en analys av förändringar i omvärlden och hur dess konsekvenser påverkar nämndens och styrelsens verksamhet framåt. Omvärldsanalysen är en del av nulägesbeskrivningen och används i nämndens och styrelsens budgetarbete de kommande tre åren. I nulägesbeskrivningen redovisar nämnd och styrelse vilka utmaningar som finns inom verksamheten. Detta görs genom att bland annat belysa områdena kompetensförsörjning, organisation/ledning & styrning, demografi och arbetssätt.

Internkontroll

Arbetet med den interna kontrollen ingår som en del i styrmodellen för kommunen, i delarna med verksamhetsmål och riskanalys, verksamhetsrapportering/Intern styrning och kontroll och kan därmed påverka både verksamhetsmål, verksamhetsplaner, verksamhetsaktiviteter och nulägesbeskrivningen. I årsredovisningen utvärderas arbetet med intern kontroll i sin helhet. Intern kontroll är därmed en del av det systematiska utvecklings- och förbättringsarbetet i kommunen.

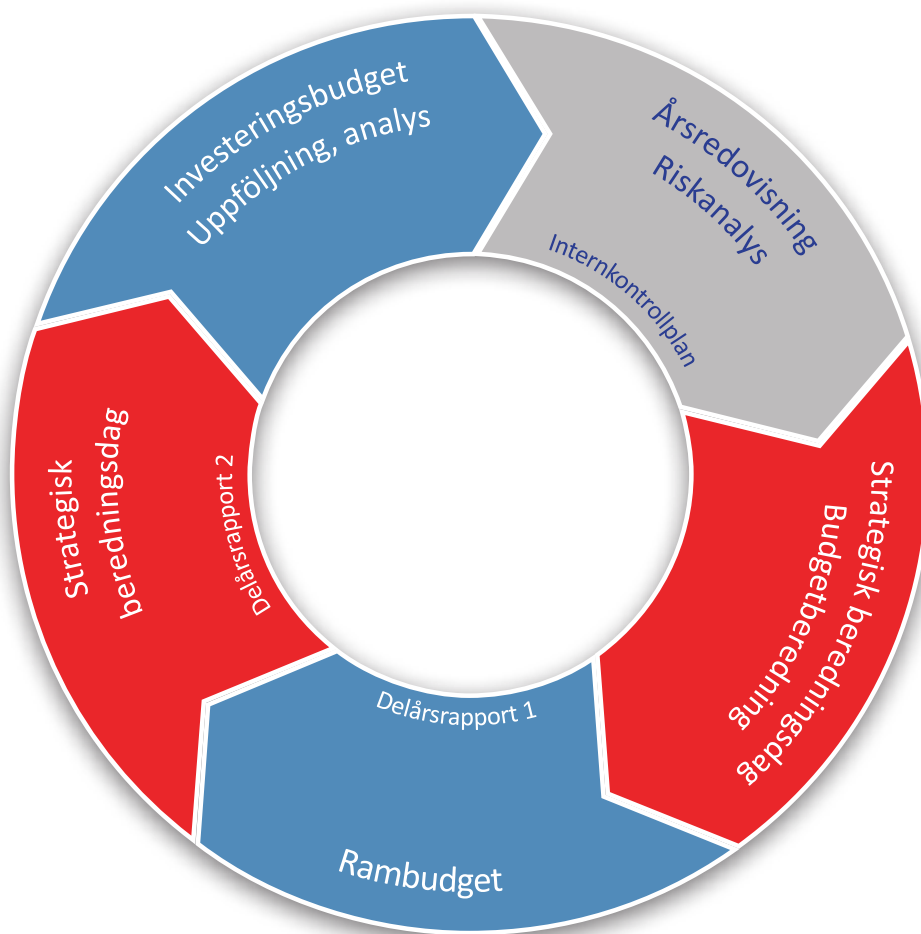


Styrning av bolag

Kommunfullmäktige har fastställt ägardirektiv och bolagsordning för respektive bolag.

Kommunstyrelsen följer årligen upp bolagens verksamhet och ger instruktion till stämombud.

Årshjul



Kommunfullmäktige antar budgetramar i juni enligt den så kallade junimodellen likt majoriteten av landets kommuner. Budgetuppstarten sker under mars månad genom en strategiskberedningsdag där nämnder och styrelse presenterar en strategidialog. I denna behandlas utmaningar och den strategiska riktningen för verksamheten under den kommande plan perioden. Nämnder och styrelse förbereder detta arbete under hösten året innan.

4. Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Befolkningsutveckling

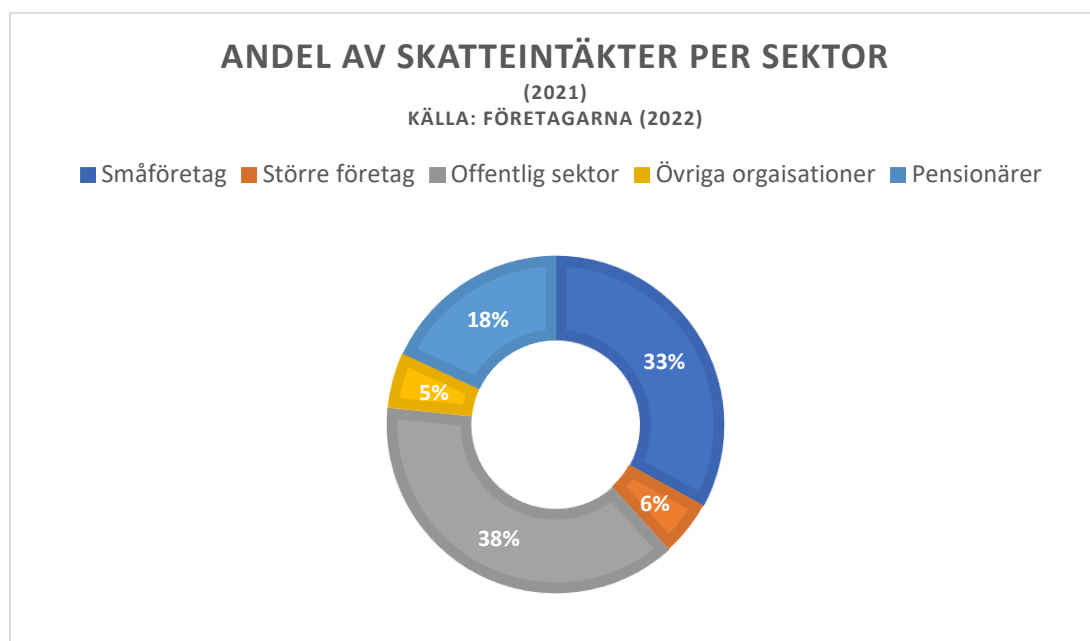
Jokkmokks kommun hade vid utgången av 2024 en folkmängd om 4 701. Det är en minskning med 27 personer sedan året innan. I Norrbottens län uppgick folkmängden till 248 620, vilket är en folkökning om 697. Flyttningsnettot för Jokkmokks kommun är positivt (2) samtidigt som födelsenettot är negativt (-61) och bidrar till befolkningstappet.

Inom näringslivet och de offentliga verksamheterna finns det en hög efterfråga på arbetskraft som inte kan tillgodoses med den försörjningskvot som finns i kommunen idag. Inflyttningen som en andel av folkmängden uppgår till 5,1 och är högre än genomsnittet i Norrbotten (4,7). En stor utmaning för kommunen blir dock att kunna behålla den andel av folkmängden som flyttar från kommunen (5,1). Norrbotten hade en genomsnittlig

Arbetsmarknad

Vid utgången av oktober 2024 var andelen öppet arbetslösa i Jokkmokk 1 procent, vilket motsvarar 11 personer. Det är en minskning med 0,3 procent gentemot föregående år (1,3). Andelen öppet arbetslösa samt arbetslösa i program med aktivitetsstöd var 2,5 procent, vilket motsvarar 138 personer. Jokkmokks kommun är den största arbetsgivaren (29,9%) procent av antalet anställda i kommunen följt av statliga Vattenfall (6,5%).

I Jokkmokks kommun är 98% procent av företagen i näringslivet små företag med färre än 50 anställda. Det är en högre andel än genomsnittet i Norrbottens län (94,2%) och riket (95,7%). Skatteintäkterna kommer främst från den offentliga sektorn och småföretagen med sina anställda.



Ungefär 450 invånare i Jokkmokk arbetspendlar till annan kommun och cirka 230 arbetspendlar till Jokkmokk från annan kommun. Arbetspendlingen, antal personer, från Jokkmokk går främst till Gällivare (203), Luleå (66), Boden (38), Kiruna (23) och Piteå (21).

Sammantaget är arbetsmarknaden i Norrbotten såväl som i Jokkmokks kommun ansträngd. Det finns fler lediga jobb än vad det finns individer, vilket skapar utmaningar för kompetensförsörjningen.

Bostadsmarknaden

Bostadsmarknaden som helhet i kommunen bedöms vara i balans men det finns delar av den som inte tillgodoser bostadsbehovet fullt ut. I den arbete som nu pågår med att ta fram nya riktlinjer för bostadsförsörjning har det från Boverkets statistik framgått att det finns tendenser till en ansträngd boendeekonomi bland ett antal grupper i samhället. Detta tyder på att bostadsutbudet inte matchar hushållens ekonomiska kapacitet. Den största gruppen vars behov inte tillgodoses helt på bostadsmarknaden är äldre. Det finns ett ökat behov av ekonomiskt överkomliga bostäder som också är tillgänglighetsanpassade. Den här bedömningen är från 2020 och har därför inte tagit hänsyn till pandemier, krig och inflation vilket tyder på att problemet med ansträngd boendeekonomi riskerar att öka.

Vid eventuella etableringar som kan innebära ökade arbetstillfällen så finns det vissa brister i beredskapen för en ökad efterfrågan på bostäder. För det första är kommunen en relativt liten markägare vilket minskar kommunens möjlighet att styra inriktningen på bostadsbyggandet genom villkor och markanvisningsavtal. För det andra det finns det begränsat med detaljplanlagd mark för olika typer av bostäder; de flesta av dessa planer är gamla och lämpligheten av dessa skulle behövas utredas. Nya detaljplaner för bostäder kan också bli aktuellt. Sist så är det dessutom relativt svårt att få lån för att finansiera nybyggnationer. Skulle det vara så att man ser en befolkningstillväxt till följd av etableringar kommer det i första hand påverka efterfrågan på mindre hyresrätter (flerbostadshus) och i ett senare skede bostadsrätter/ägarbostäder (ex. radhus/småhus).

Vård och omsorg

Under året har verksamheterna inom äldreomsorg, funktionshinder, hälso- och sjukvård samt individ- och familjeomsorgen (IFO) mött betydande utmaningar kopplade till kompetensförsörjning. Inom äldreomsorgen har man arbetat med att förbättra rekryteringsprocesser och scheman, samt omfördelat personal för att minska beroendet av inhyrda undersköterskor. Samtidigt har en minskning av sjukfrånvaro inom hemtjänst och särskilda boenden skapat en mer hållbar arbetsmiljö.

Individ- och familjeomsorgen har under året anlitat konsulter för att säkra bemanningen. I november inleddes en kostnadsöversyn inom Individ- och familjeomsorgen, vilket ledde till att alla avtal gällande konsulter avslutades och fast personal rekryterades. Individ- och familjeomsorgens ärendebelastning har visat sig vara låg jämfört med andra kommuner, vilket medfört en omorganisation av verksamheten. Individ- och familjeomsorgen har till viss del bemannat med konsulter under en tio års period.

Utbildning

Grundskolan har efter skolomvandlingen föregående år arbetat aktivt med kvalitetshöjande åtgärder. Det finns en utmaning med fortsatt hög frånvaro bland elever och pedagoger och elevhälsan vittnar om att elever med behov av stöd och psykisk ohälsa ökar. Skolan har ansökt och blivit beviljade medel från SPSM (Specialpedagogiska skolmyndigheten) för att utveckla inkluderande lärmiljöer.

Under året har två av tre rektorer gått det nationella rektorsprogrammet. Vidare pågår kompetensutvecklingsinsatser inom elevhälsoarbetet. En satsning görs också på matematik inom för- och grundskola.

Under hösten togs beslut om att stänga Porjus skola bland annat på grund av sviktande elevantal. Berörda elever flyttades till Västra skolan. Bygget av den nya skolan i Vuollerim pågår och inflyttning beräknas ske under sommaren 2025.

Ett lägre barnantal än prognostiserat har medfört temporära stängningar av platser.

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Riskområde	Beskrivning	Organisatorisk enhet	Konsekvenser	Hantering av risk
Omvärldsrisk				
Kriget i Ukraina	Rysslands invasion av Ukraina	Hela koncernen	Inflation, brist på insatsvaror och flyktingströmmar Brist på insatsvaror Flyktingströmmar	Prioritera inköp, amorteringar och investeringar efter behov. Skapa en beredskapsplan för öppning av flyktingboenden
Brist på biomassa	Ökad konkurrens om råvara i kombination med större skyddade arealer eller fragmenterade arealer	Jokkmokks Värmeverk AB.	Samhällskritisk förnybar funktion störs	Belysa biomassans betydelse för samhällsfunktion och risk
Befolkningsminskningar samt Demografiska utmaningar.	Årlig befolkningsminskning med mellan 30 och 70 personer. Brist på personer inom den arbetande delen av befolkningen	Hela koncernen	Minskade skatteintäkter och statsbidrag. Sämre service till invånarna. Rekrytering av personal försåras.	Arbete med plats- och arbetsgivarvarumärke
Riskområde	Beskrivning	Organisatorisk enhet	Konsekvenser	Hantering av risk
Verksamhetsrisk				
Budgetramarna överskrids	Avdelningarnas kostnader är inte anpassade till beslutad budget	Kommunförvaltningen	Besparingsmål uppnås inte. Ekonomin påverkas negativt	Säkerställa genomförandet på alla plan. Involvera alla berörda.
Strukturförändringar	Förändringarna uppnår inte målsättningarna	Kommunförvaltningen	Effektivitetsmål uppnås inte. Ekonomin påverkas negativt.	Säkerställa genomförandet på alla plan. Involvera alla berörda.
Kostnadsminskningar	Beslutade kostnadsminskningar	Kommunförvaltningen	Kostnadsminskningar blir inte genomförda. Ekonomin påverkas negativt. Soliditeten försämras Finansiella målen uppnås inte.	Involvera medarbetare i förslag till och genomförande av kostnadsminskningar. Fira med personalen när delmål uppnåtts.
Personal och rekrytering	Att inte kunna behålla och rekrytera kompetenta medarbetare	Kommunförvaltningen	Arbetsuppgifterna blir inte tillräckligt bra genomförda. Sjukskrivningarna ökar. Arbetsmiljön försämras. Ökade kostnader om tjänster med legitimationskrav ej kan rekryteras vilket leder till behov av konsulter.	Arbete med plats- och arbetsgivarvarumärke
Tomma lägenheter	Bostadsbolaget får inte tillräcklig hög beläggning i sina hyresfastigheter när antalet invånare minskar	Jokkmokkshus AB	Bolagets lönsamhet minskar. Svårt att hålla fastighetsbeståndet i gott skick. Lägenheter blir oattraktiva och svåruthyrda.	Effektivisera verksamheten. Fortsätta vara en attraktiv hyresvärd. Vara positiv till tillskapandet av nya arbetstillfällen så att det blir möjligt att bo

			Eventuellt behov av ekonomiskt tillskott från kommunen Eventuellt borgensinfriande av kommunen.	kvart alternativt att flytta till kommunen.
--	--	--	--	---

Riskområde	Beskrivning	Organisatorisk enhet	Konsekvenser	Hantering av risk
Finansiella risker				
Kreditrisk	En låntagare går i konkurs eller av annan anledning inte kan fullgöra sina betalningsförpliktelser mot kreditgivare. När kommunen köper ett på penningmarknaden emitterat värdepapper blir kommunen kreditgivare.	Koncernen	Marknadsvärdet på investeringen sjunker. Investeringen blir värdelös om konkurs inträffar. Risk att förlora pengar när produkten ska säljas.	Följa finanspolicyn. Anlita kunniga rådgivare. Ha övergripande uppsikt över marknadsutvecklingen.
Ränterisk	Värdet på placeringar kan sjunka till följd av räntehöjning. Detta realiserar under förutsättning att placeringen säljs före förfallodag. Räntan på låneskulder kan variera.	Koncernen	Räntorna stiger. Osäkert att låna upp till investeringar	Effektiv fungerande likviditets-planering för att minimera behovet av förtida inlösen på grund av akut likviditetsbehov. Följa de finansiella målen. Amortera ner låneskulder.
Likviditetsrisk	Värdepapper går inte att realisera till förväntat pris vid önskat tillfälle	Koncernen	Likviditeten blir sämre. Problem att betala löner, leverantörer mm	Inneha en blandning av värdepapper med en fungerande andrahands-marknad och för dessa Välja olika belopp, löptider mm

Omvärldsrisker

Kommunsektorn förväntas under 2024 gå mot det ekonomiskt svagaste resultatet under 2000-talet, ett underskott på -8 miljarder kronor. Efter två år som präglats av hög inflation och höga kostnader börjar ekonomin ljusna något i kommunsektorn från och med nästa år.

Kommunernas resultatnivåer skiljer sig kraftigt åt och två tredjedelar av Sveriges kommuner räknar med underskott. Trots att det sammantagna resultatet stärks till 25 miljarder kronor 2025, har ett antal kommuner fortsatt stora ekonomiska utmaningar.

De relativt sett starkare resultaten kommande år räcker inte till för att finansiera de stora investeringar som nu måste göras i kommuner och regioner. Det är främst investeringar i infrastruktur som behövs, som långsiktiga investeringar i vatten och avlopp och åtgärder för klimatanpassning. Kommuner och regioner arbetar också med att bygga upp det civila försvaret och många kommuner stödjer den industriomvandlingen som pågår i landet. Till följd av den höga investeringsnivån kommer sektorns finansiella sparande att vara negativt under hela planperioden. Det medför att låneskulden, som redan är högst i EU, kommer att fortsätta öka i oförminskad takt kommande år.

De demografiska förändringarna ställer krav på förändringsarbete i sektorn. Befolkningen åldras kommande år när antalet barn och unga minskar samtidigt som de äldre ökar. Dels behöver verksamheternas resurser fördelas om, och vi ser utmaningar gällande kompetensförsörjningen.

I ett långsiktigt perspektiv pekar den trendmässigt lägre befolkningstillväxten i stora delar av världen mot lägre tillväxt för global BNP. Lägg därtill fortsatt oro i omvärlden och de senaste årens trend med ökad protektionism så riskerar vi att få se en ytterligare dämpning av den globala tillväxttenden på sikt

På flera viktiga marknader råder osäkerhet kring vart utvecklingen är på väg och därmed är det också svårt att avgöra hur världskonjunkturen kommer att utvecklas. I Europa fortsätter visserligen räntorna ned, men det saknas övertygande drivkrafter för en konjunkturuppgång. Inte minst den tyska ekonomin ser svag ut. Konsumentprisinflationen fortsätter minska i det stora flertalet länder världen över. I flera viktiga valutaområden, bland annat majoriteten inom OECD, åtföljs den sjunkande inflationen av penningpolitiska lättnader i form av sänkta styrräntor. Förr eller senare kommer därför omvärldskonjunkturen att stärkas, även om återhämtningen i Europa väntas gå trögt och den europeiska tillväxten bedöms lyfta senare än i Sverige. Det är alltså främst de svenska hushållens konsumtion som inledningsvis driver den svenska konjunkturuppgången

Trots att svensk BNP har gått sidledes i snart tre år har sysselsättningen bara dämpats något. Förutom att tillbakagången är liten har den också dröjt. Det är först de tre senaste kvartalen som visar vikande sysselsättning. En högre BNP-tillväxt bidrar gradvis till en starkare arbetsmarknad framöver, men förstärkningen blir relativt utdragen. Den högre arbetslösheten ligger kvar under nästan hela 2025, då BNP-tillväxten först bedöms lyfta produktiviteten, därefter medelarbetstiden via högre antal arbetade timmar. Det dröjer därför innan återhämtningen ger avtryck i ett stigande antal sysselsatta. En nedgång av andelen arbetslösa antas ske först i slutet av 2025.

Verksamhetsrisker

Kompetensförsörjningen är den största utmaningen i Jokkmokk såväl som i riket. Bristen på arbetskraft i Sverige kommer att öka och bli än mer omfattande såväl inom offentlig sektor som i näringslivet. Personer i arbetsför ålder, 20–66 år, ökar enligt SCB:s prognoser med 253 000 personer fram till år 2031. Räknat i antal faktiskt sysselsatta är ökningen bara 169 000 personer, då ökningen av den arbetsföra befolkningen främst sker i de yngre och äldre åldrarna där många studerar eller börjar gå i pension.

SKR:s beräkningar visar att omkring 54 procent av den ökade sysselsättningen fram till 2031 behövs i kommuner och regioner, givet oförändrad personaltäthet och ökade demografiska behov. Idag arbetar cirka 25 procent av arbetskraften i välfärden. Sysselsättningsökningen i näringslivet beräknas utgöra 70 procent av den tillkommande arbetskraftsökningen, enligt organisationen Svenskt Näringsliv. Den statliga satsningen på ett utbyggt försvar kräver enligt Försvarsmakten 108 000 fler anställda fram till 2030, vilket motsvarar cirka 64 procent av den ökade arbetskraften.

Det är tydligt att det kommer att krävas stora förändringar i både utbud av arbetskraft och arbetssätt framöver om vi ska klara kompetensförsörjningen.

Befolkningen i Sverige kommer att öka med drygt en halv miljon invånare under de kommande tio åren enligt Statistiska centralbyråns (SCB) befolkningsprognos. Det är en halvering av befolkningstillväxten jämfört med de senaste tio åren. De kommande tio åren ökar antalet personer över 80 år med nästan 50 procent. Av den totala befolkningsökningen står de för över halva ökningen, jämfört med de senaste tio åren då de stod för 6 procent av ökningen. Antalet unga, 0–19

år, minskar marginellt fram till 2031, vilket också är en kontrast till de senaste tio årens utveckling då unga stod för en fjärdedel av ökningen.

En ökad andel äldre och en minskad försörjningskvot har varit en pågående trend i Jokkmokk under de senaste åren. Nu börjar dock övriga kommuner och regioner i Sverige känna av problematiken.

Ränterisk

Koncernens räntebärande långfristiga låneskulder uppgick till 115 750 tkr per den 31 december 2024. Det är en ökning gentemot föregående år (110 100 tkr). De räntebärande finansiella tillgångarna var 7 002 tkr en minskning sedan föregående år (8 096 tkr). Skulden har ökat då lån har upptagits under året. Det är Kommuninvest som står för koncernens lån och det anses vara ett stabilt låneinstitut.

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

Likviditetsrisk

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

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

Pensionsförpliktelse

Jokkmokks kommuns pensionsförpliktelse redogörs i nedanstående tabell. Sammantaget har den sammanvägda konsolideringsgraden minskat under 2023.

Pensionsförpliktelse	2024	2023
1. Total pensionsförpliktelse	150 577	145 618
a) Avsättning inkl. särskild löneskatt	6 971	5 993
b) Ansvarsförbindelse inkl. särskild löneskatt	143 606	139 625
2. Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring		
a) Intjänade from 1998, pensionsavsättning	25 320	25 688
b) Intjänade före 1998, ansvarsförbindelsen	0	0
3. Pensionsförpliktelser som tryggats i pensionsstiftelse		
4. Summa pensionsförpliktelse (inkl. försäkring & stiftelse)	175 897	171 306
Förvaltade pensionsmedel - Marknadsvärde		
5. Totalt försäkringskapital	30 442	29 655
a. varav överskottsmedel	281	6
6. Totalt kapital, pensionsstiftelse		0
7. Finansiella placeringar (egenförvaltade pensionsmedel)	7 002	8 096
8. Summa förvaltade pensionsmedel	37 725	37 757
Finansiering		
9. Återlånade medel	138 172	133 549
10. Konsolideringsgrad	21,4%	22,0%

Upplysning - egen förvaltade pensionsmedel	2024	2023
Marknadsvärde	7 002	8 096
varav aktierelaterade instrument	7 002	6 609
varav ränterelaterade instrument		
varav alternativa placeringar		
varav likvida medel	0	1 487

Förpliktelser som tryggats via pensionsförsäkring och/eller pensionsstiftelse

Via pensionsförsäkringar har förpliktelser tryggats som 2023-12-31 till ett utgående värde på 25,32 miljoner kronor.

Jokkmokks kommun har inga medel placerade i pensionsstiftelser.

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

En viss del av pensionsskulden har försäkrats bort

Jokkmokks kommun valde under åren 2003, 2006, 2007 och 2015 att försäkra bort vissa delar av den återstående pensionsskulden. Det innebär att pensionskostnaden för vissa åldersgrupper har tagits direkt i boksluten för de åren i stället för att kostnaden tas i framtiden. Under åren 2008 till 2014 har ingen årgång bortförsäkrats. Anledningen till detta var det osäkra ekonomiska läget. Under år 2015 fanns det inte placeringar med god avkastning inom riskpolicyn varför medel inte återinvesterades i så hög grad. I stället var likviditeten god och kommunen beslutade att teckna ytterligare en

försäkring för att minska skulden som ligger i ansvarsförbindelsen. De senaste åren har inga nya försäkringar tagits och det har varit fortsatt svårt att placera mot hög avkastning.

Långsiktiga placeringar

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

5. Väsentliga personalförhållanden

Antal medarbetare och anställningsformer

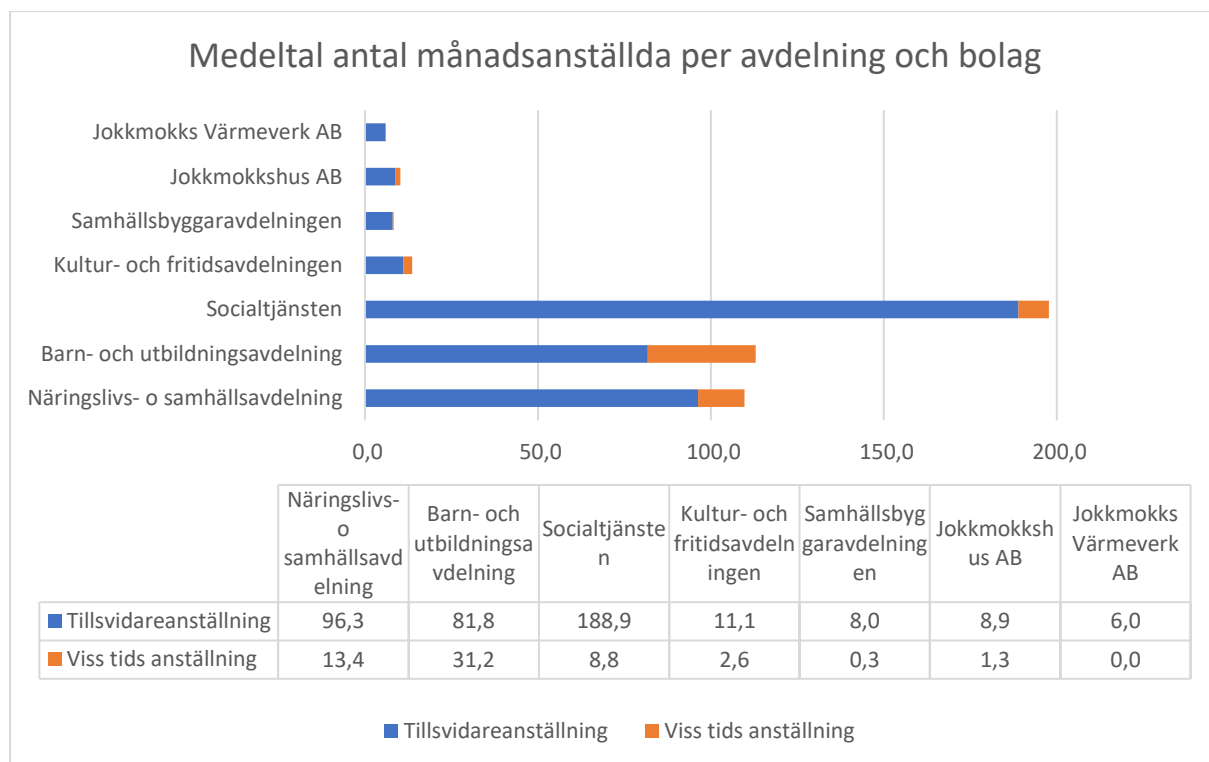
Medeltalet anställda ska redovisas i årsredovisningen i enlighet med årsredovisningslagen. Medeltalet visar på hur många anställda det varit under året i snitt. Detta ger en rättvisande bild över hur många anställda som funnits inom hela den kommunala koncernen på helårsbasis.

Under 2024 har medeltalet tillsvidareanställda varit något högre än förra året; 401,1 (391,5). Medeltalet visstidsanställda i hela den kommunala koncernen inklusive bolagen var 57,6 (62,8). Totalt sett så är det en ökning med 4,4 månadsanställda i snitt mellan åren 2023 och 2024. I denna statistik är det antal anställningar som redovisas oavsett tjänstgöringsgrad.

Sysselsättningsgrad

Den genomsnittliga sysselsättningsgraden uträknad på tillsvidareanställda var 96,2 (96,0) procent per den sista december 2024. Uppdelat på kön så låg den genomsnittliga på 95,9 (95,7) procent för kvinnor och 97,0 (97,1) procent för män. Eftersom heltid ska vara normen vid nyanställning av tillsvidareanställningar så är denna siffra viktig att följa upp.

Medeltalen anställda redovisade per avdelning och bolag



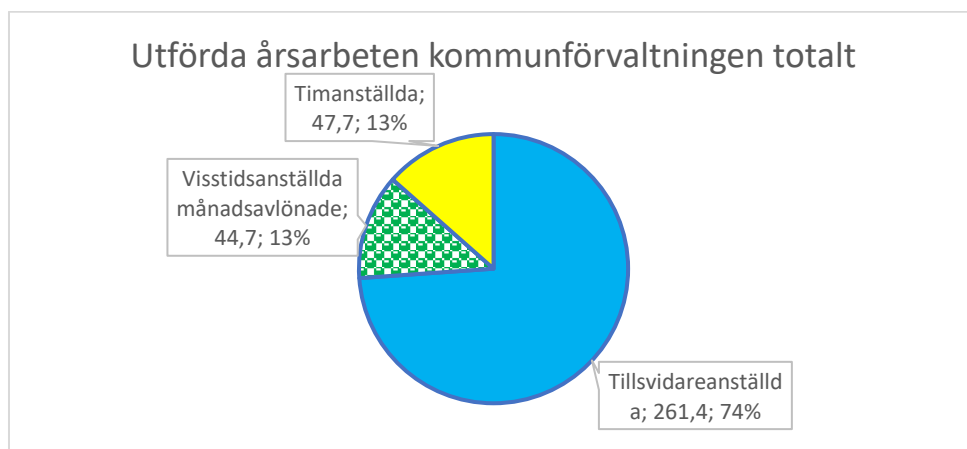
Antal månadsanställda medarbetare per chef 2024-12-31

Totalt antal chefer i kommunförvaltningen var 30 fördelat på 63,3 procent kvinnor och 36,7 procent män vilket inte speglar fördelning bland månadsanställda medarbetarna totalt där fördelningen är 75,8 procent kvinnor och 24,2 procent män. Antal medarbetare per manlig chef är i snitt 6,64. Motsvarande siffra för kvinnliga chefer är 19,2. Nedan redovisas snittet på antal medarbetare per avdelning/chef.

Avdelning	Snitt antal medarbetare per chef
Näringslivs- och samhällsavdelningen	8,8
Barn- och utbildningsavdelningen	28,0
Socialtjänsten	17,6
Kultur- och fritidsavdelningen	15
Samhällsbyggaravdelningen	4,5

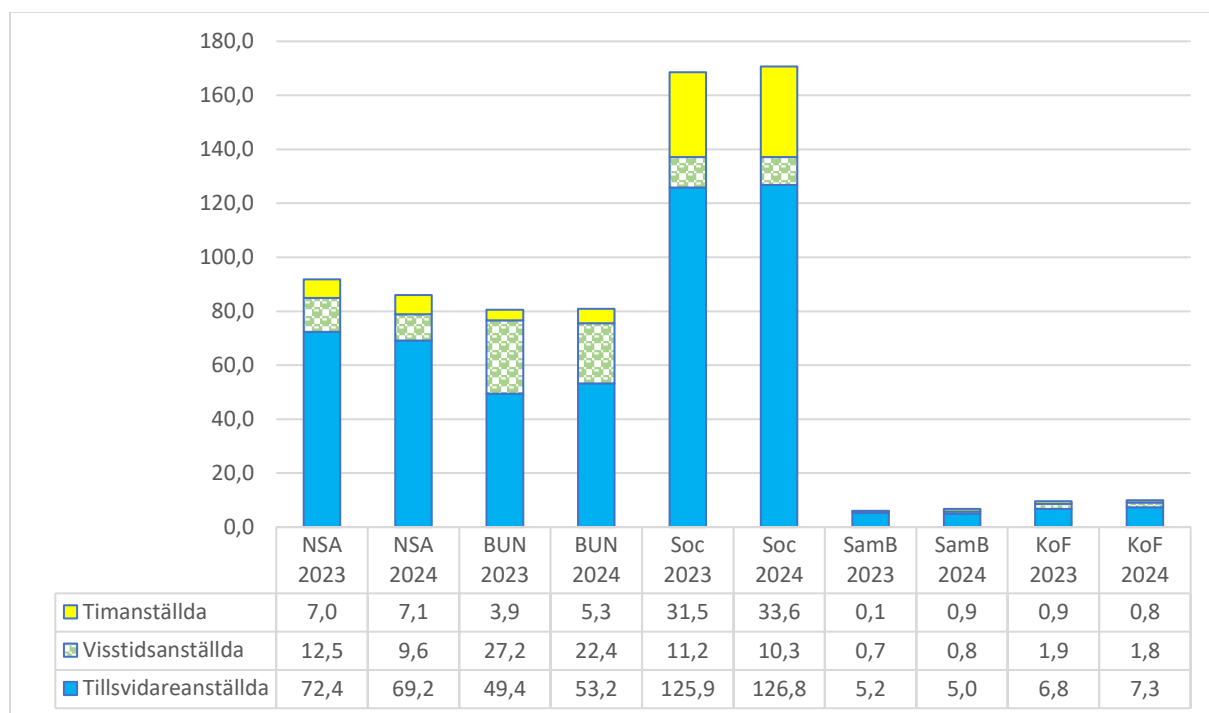
Inom avdelningarna Barn- och utbildning samt Socialtjänsten återfinns de högsta snittalen för medarbetare per chef. Under Näringslivs- och samhällsavdelningen ligger förutom service för medborgare även stödfunktioner till övriga verksamheter inom kommunförvaltningen. Inom stödfunktionerna är inte personaltätheten hög varför detta även drar ner genomsnittet för antal medarbetare. Vad som ej framgår i ovanstående text är att inom Jokkmokks kommun är cheferna i hög grad operativa i sina verksamheter vilket gör att en jämförelse av dessa siffror med exempelvis Luleå kommun inte är möjlig.

Utförda årsarbeten inom kommunförvaltningen

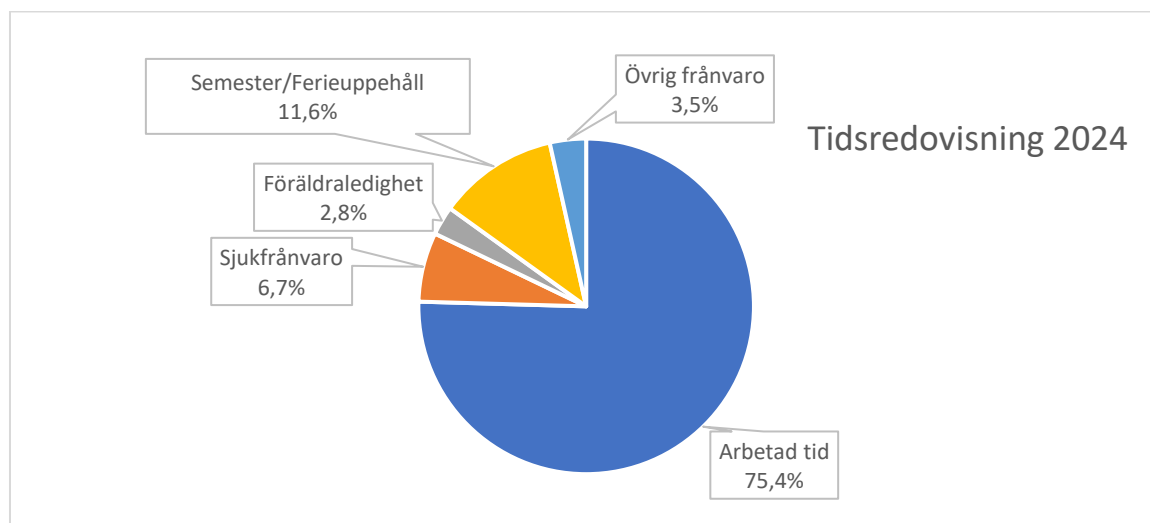


Antalet utförda årsarbeten, som beräknas utifrån summerad arbetad tid, var 353,8 (346,8). Det är en ökning med 7,0 årsarbeten jämfört med samma period 2023.

Utförda årsarbeten per avdelning under år 2024



Tidsredovisning



I diagrammet ovan redovisas hur arbetstid fördelats under året för en genomsnittlig månadsanställd i Jokkmokks kommun. Omräknat till en 40-timmars arbetsvecka betyder det att av dessa 40 timmar är den 48-åriga medarbetaren på sin arbetsplats 30 timmar och 12 minuter per vecka.

Medarbetaren är sjuk 2 timmar och 42 minuter samt föräldraledig 1 timme och 6 minuter under genomsnittsveckan. Vidare har medarbetaren semester och ferie/uppehåll 4 timmar och 38 minuter samt ledig med övrig frånvaro 1 timme och 24 minuter per vecka.

Mertid och övertid

Utöver den tillgängliga tiden så har den genomsnittlige medarbetaren arbetat fyllnads- och övertid motsvarande 1,65 % av den för övrigt arbetade tiden.

Könsfördelning och personalomsättning

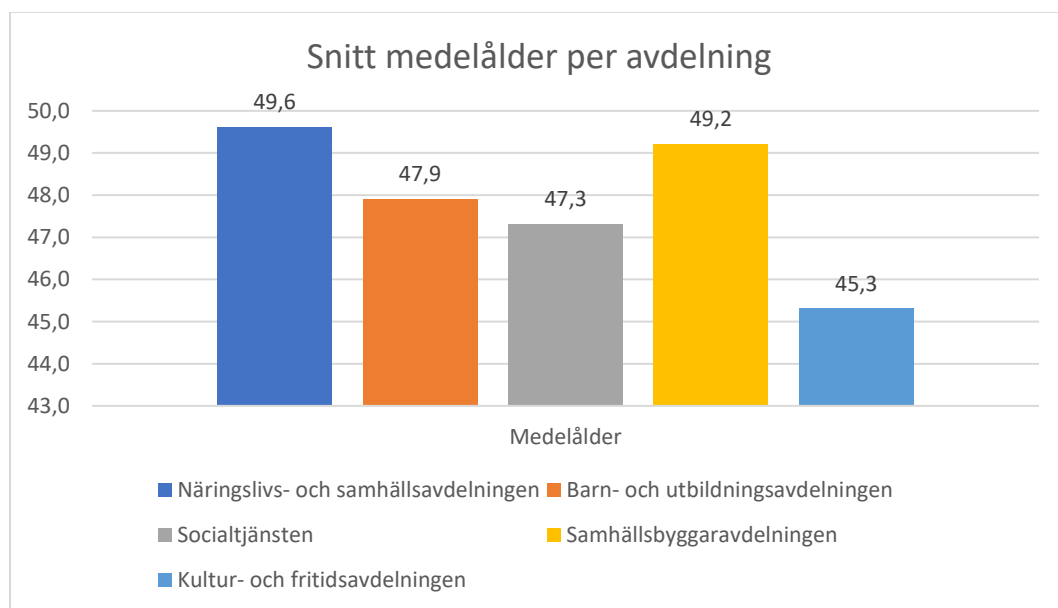
Av totalen månadsanställda inom kommunförvaltningen var 75,8 (79,2) procent kvinnor och 24,2 (20,8) procent män vid årsskiftet 2024–2025. Medelåldern i snitt var för kvinnor 48,1 (46,9) år och för männen 47,4 (46,7) år. 21,2 procent (19,6) av kvinnorna var (60) år eller äldre. För männen var motsvarande siffra 18,1 procent (15,6). Det visar på att vid nyrekryteringar så har medelåldern höjts bland både män och kvinnor samt att kommunen totalt har en marginellt sett äldre medarbetarstab.

Pensionsavgångar, rekrytering och kompetensförsörjning

Under år 2024 har 5 medarbetare inom kommunförvaltningen slutat med avgångsorsaken pension. Av dessa arbetade 60 procent i omsorgen av äldre och funktionsnedsatta. Vid mät datumet 2024-12-31 fanns det 438 månadsanställda medarbetare. Av dessa var 20,4 procent i åldern 60 år och äldre. Det innebär ungefär en femtedel av medarbetarna beräknas gå i pension inom 7 år.

Cirka 25 procent av dessa arbetar inom omsorgen som undersköterska eller vårdbiträde varför rekryteringsbehovet är stort inom dessa yrken.

Medelålder per avdelning

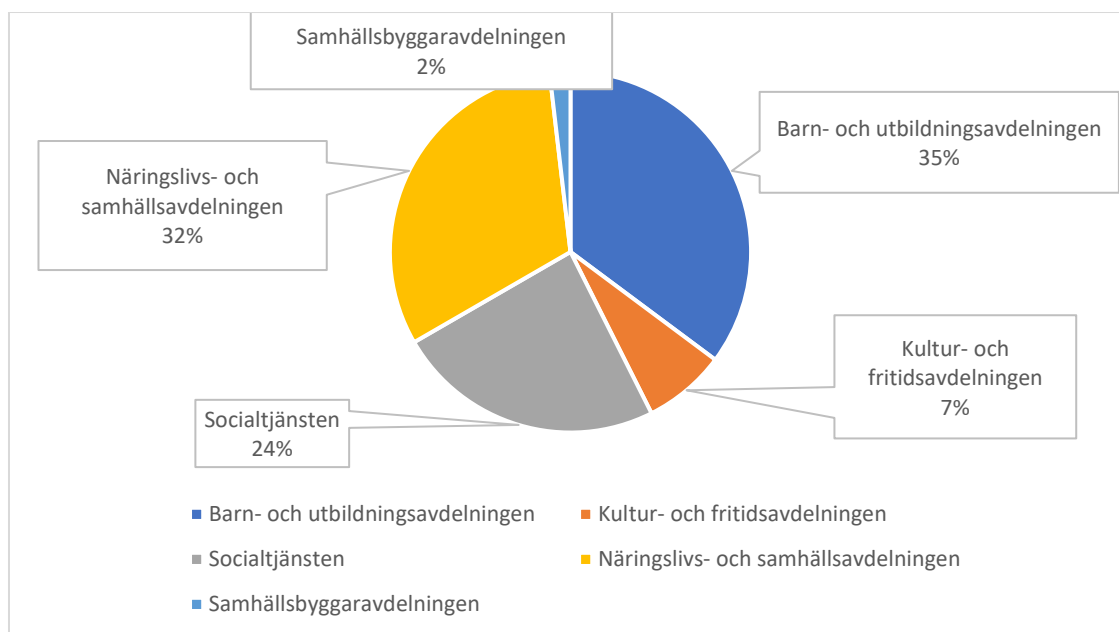


Rekryteringar

Under 2024 har kommunförvaltningen utannonserat 332 (317) lediga tjänster vid 216 (189) tillfällen.

Mottagna ansökningar har varit 1957 (1269) till antalet med sökanden fördelat på 49,6 (59,7) procent kvinnor, 49 (39,3) procent män samt 1,4 (1,0) som ej uppgett kön. Av de utannonserade tjänsterna har lite mindre än en tredjedel tillsatts,

Avbrutna rekryteringar 2024



Under år 2024 har 22,6 (36,0) procent av annonseringarna avbrutits fördelade enligt diagrammet ovan.

Personalpolitik

Under året har genomförts en utredning gällande chefers förutsättningar i Jokkmokks kommun. Under utredningen har varje chef som ingår i "30-chefsgruppen" genomgått två intervjuer var. Detta har resulterat i en rapport där man identifierat utvecklingsområden inom chefsgruppen. En handlingsplan har tagits fram för det fortsatta arbetet. Efter att rapporten presenterats vid en 30-chefsträff så har ytterligare varje chef erbjudits två samtal var för att reflektera över rapportens innehåll.

Sjukfrånvaro

Avdelning	Andel sjukdagar – Frisktal i procent	
	0 dagars sjukfrånvaro	1 - 7 dagars sjukfrånvaro
Kommunförvaltningen totalt	30,7 (23,0)	39,0 (54,3)
Näringslivs- och samhällsavdelningen	45,0 (35,7)	43,0 (69,2)
Barn- och utbildningsavdelningen	18,8 (18,1)	37,5 (45,6)
Socialtjänsten	27,8 (19,3)	36,3 (51,0)
Samhällsbyggaravdelningen	53,8 (41,7)	66,7 (75,0)
Kultur- och fritidsavdelningen	50,00 (31,6)	62,5 (21,4)

I tabellen ovan redovisas frisktalerna för dels kommunförvaltningen totalt dels per avdelning. I den första kolumnen redovisas hur många procent av personalen som inte haft en enda sjukdag under hela 2024. I den andra kolumnen redovisas hur många procent av personalen som haft upp till max 7 sjukdagar under hela året. Den totala sjukfrånvaron redovisas för all månadsanställd personal som arbetat under året. Vi kan alltså se en positiv trend för frisktalerna bland medarbetarna inom alla avdelningar. Det är alltså fler medarbetare som inte haft en enda sjukdag under året och andelen som har haft max 7 dagar sjukfrånvaro har minskat på de flesta avdelningarna utom en.

Sjukfrånvaron ur ett åldersperspektiv

Den totala sjukfrånvaron inom kommunförvaltningen uppgick till 6,3 (7,0) procent, varav långtidssjukfrånvaron stod för 24,9 (32,8) procent av den totala sjukfrånvaron. 48,7 (46,3) procent av förvaltningens månadsavlönade är 50 år eller äldre och dessa medarbetares sjukfrånvaro stod för 55,2 (55,7) procent av den totala sjukfrånvaron.

Ålder	Sjukfrånvaro		Långtidssjukfrånvaro		Totalt per åldersgrupp	
Kön	Kvinnor	Män	Kvinnor	Män	Sjukfrånvaro	Långtids-sjukfrånvaro
<= 29 år	7,3 (5,9)	3,6 (3,4)	4,4 (1,4)	0,0 (0,0)	6,2 (5,3)	3,7 (1,2)
30-49 år	5,6 (6,4)	4,5 (5,1)	27,2 (26,3)	32,2 (42,2)	5,3 (8,1)	28,3 (29,2)
>= 50 år	8,6 (9,7)	2,8 (3,0)	25,9 (42,8)	6,6 (0)	7,3 (8,8)	25,9 (39,5)
Totalt	7,2 (7,9)	3,6 (3,9)	25,7 (34,3)	19,8 (22,7)	6,3 (7,0)	24,9 (32,8)

Sjukfrånvaro per avdelning

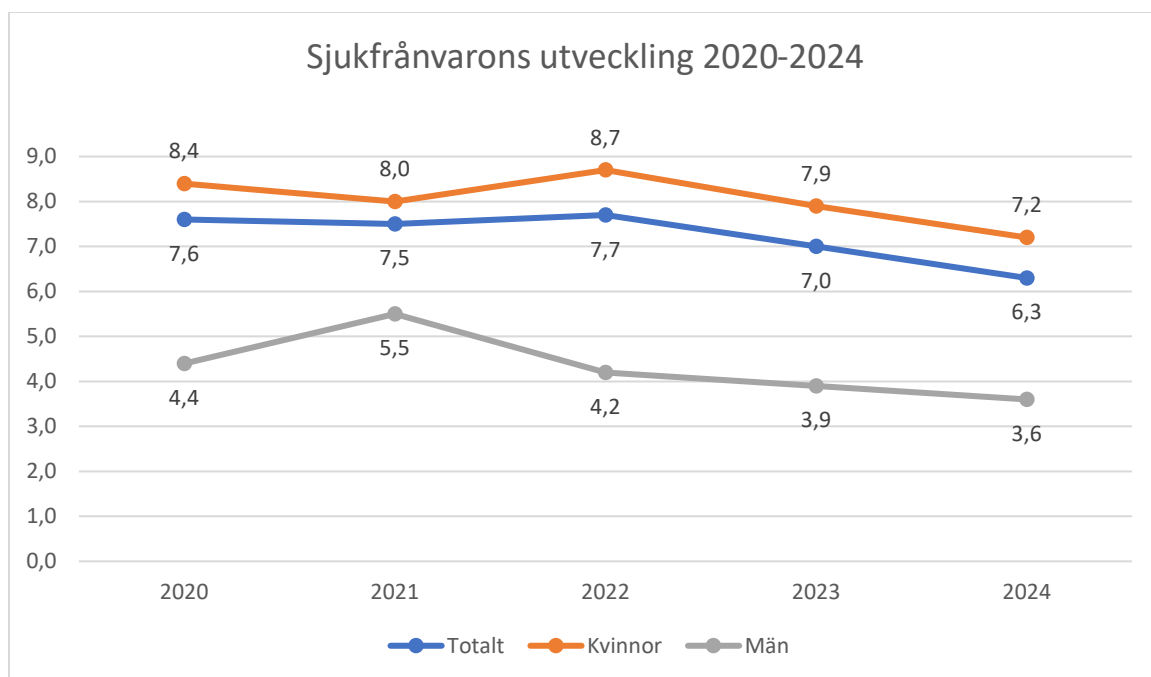
	Sjukfrånvaro		Långtidssjukfrånvaro		Totalt hela avdelningen	
	Kvinnor	Män	Kvinnor	Män	Sjukfrånvaro	Långtids-sjukfrånvaro
Näringslivs- och samhällsavd	5,0 (6,4)	2,3 (1,5)	11,7 (41,2)	7,6 (0,0)	3,7 (4,5)	10,5 (35,7)
Barn- och utbildningsavd	8,2 (8,8)	4,8 (5,5)	28,2 (31,8)	0,0 (0,0)	7,7 (8,4)	26,0 (29,2)
Socialtjänsten	7,5 (8,1)	5,4 (6,8)	26,0 (34,0)	35,8 (38,9)	7,1 (7,9)	27,3 (34,7)
	Sjukfrånvaro		Långtidssjukfrånvaro			
Samhällsbyggaravd	4,3 (3,1)		10,2 (1,9)			

Sjukfrånvaro per bolag

Jokkmokkshus AB	4,9 (2,4)	0,0 (0,0)
Jokkmokks Värmeverk AB	0,3 (0,5)	0,0 (0,0)

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

Sjukfrånvarons utveckling kommunförvaltningen totalt



I diagrammet ovan presenteras de månadsanställdas sjukfrånvaro på helårsbasis den senaste femårsperioden. Under pandemiåren steg sjuktalen drastiskt. Nu har vi en positiv trend med konstaterat lägre sjuktal.

6. Förväntad utveckling - Strategidialog

Kommunens budgetprocess inleds med en strategisk berednings dag där nämnder och styrelse tillsammans med tjänstepersoner sammanfattar kommande utmaningar i en skriftlig strategidialog. Styrelse och nämnder lyfte följande behov och utmaningar för budgetperioden 2024-2026

Kommunstyrelsen

Jokkmokks akademien

Arbetande delen av befolkningen ska öka

Kompetens hos chefer och medarbetare. Behöver minska behovet av behovet av externa resurser

Matpoolen – Vad behöver göras för att säkerställa att verksamheten är kostnadseffektiv – Fastighet – Transporter – bemanning.

Arbete med digitala tjänster

Lyfter behovet av att höja standarden i kommunens parker (Central fråga)

Barn och utbildningsnämnden

Behöver arbeta med:

Skolfrånvaro

Studiero

Ökad målluppfyllelse inom matematik

Är en kostnadseffektiv verksamhet idag men behöver tillskott för att möjliggöra för att barn och unga får en bra framtid

Socialnämnden

Utredning ny chefs- och administrativ organisation

Förändrad organisation IFO

Arbete med schemaläggning inom äldreomsorgen

Satsning på utbildning till Usk 200 tkr

Samhällsbyggarnämnden

Handlingsprogram kommande mandatperiod

Risker kring ensamarbete inom specialiserade tjänster

Kultur och fritid

Prioritera arbeta med barn och unga

Hantera frågan om nekade bygdemedel

Belysningen elljusspåret – besikta stolpar

Ansvar för bidrag till jakt och fiskeföreningen. Räknas upp årligen enligt av avdelningen bestämd indexuppräknings

Frågor och finansiering av folketshusverksamheterna samlas inom KoF

Fritidsbanken behöver ett större utrymme

Sammanfattning av politikerdialoger

Kompetensutveckling hos chefer och medarbetare en viktig fråga för att minska behovet av externa resurser.

Tillit går åt båda hållen. Verksamheterna och politiken behöver ett ömsesidigt förhållningssätt till varandra

Handlingsprogrammet inom räddningstjänsten behöver anpassas efter kompetensförsörjningen och behovet i kommunen.

Enklare rekrytera vissa handläggartjänster men då kommunen är liten kan ensamarbete vara en risk som medför att vissa går vidare till andra arbetsgivare.

Behov av att hantera en ökad skolfrånvaro och stärka utbildningen inom matematik. BUN har en god ekonomi sett utifrån kostnadsnivåerna.

Arbetet gentemot barn- och unga behöver stärkas i kommunen.

7. Kostnadsnivåer

Kommunkoncernens resultat för 2024 års verksamhet (5 148 tkr) är betydligt bättre än det under föregående år (-7 001). Resultatutvecklingen under 2024, 2022, 2021 och 2020 har varit stark, vilket medfört att den ekonomiska kapaciteten har stärkts. Det genomsnittliga resultatet för kommunkoncernen över femårsperioden uppgår till 7 708 tkr.

Årets resultat	2024	2023	2022	2021	2020
Koncernen (tkr)	5 148	-7 001	11 835	12 657	15 901
<i>Avgiftsfinansierad verksamhet (tkr)</i>	<i>-208</i>	<i>-1 770</i>	<i>-967</i>	<i>1 951</i>	<i>2 487</i>
<i>Affärsdrivande verksamhet (tkr)</i>	<i>9 637</i>	<i>2 159</i>	<i>1 972</i>	<i>1 187</i>	<i>1 090</i>
Kommunen (tkr)	3 271	-8 811	6 785	10 685	15 056
Koncernens resultat i förhållande till kostnaderna (%)	0,9	-1,2	2,2	2,4	3,1
Resultat för kommunens verksamhet i förhållande till skatter och bidrag (%)	0,8	-1,8	1,8	2,9	4,2

Sett till de olika delarna uppvisar affärsverksamheten innan elimineringar (9 637 tkr) en förbättring gentemot föregående år (2 159 tkr) medan den genomsnittliga resultatnivån hamnar på 3 209 tkr under femårsperioden.

Jokkmokks Värmeverk AB har en stabil likviditet, samtidigt som fjärrvärmeprisökningarna har hållits nere på en minimal nivå. Detta har också lagt grunden till att Jokkmokks Värmeverk har kunnat hantera de snabbt stigande råvarupriserna. Förmågan att erbjuda konkurrenskraftiga priser har stärkt positionen på marknaden, vilket bland annat synliggörs genom resultatet i den årliga Nilsholgersonsanalysen och intresset för nyanslutningar.

Jokkmokkshus AB uppvisar ett resultat om 4,1 mkr. Fastighetsunderhållet som blev mindre än planerat har under året bland annat bestått av reparation och målning av fasader. Större

lägenhetsrenoveringar har under året utförts vid hyresgästbyte. Underhållsskulden minskar men det är fortfarande en del kvar att göra.

Den avgiftsfinansierade verksamheten gör ett underskott (-208 tkr). Det är en balans inom VA kollektivet (+176). Inom avfallsverksamheten överstiger kostnaderna intäkterna med 383 tkr.

Koncernens resultat i förhållande till kostnaderna ligger i genomsnitt på 1,5 % över fem års perioden.

Kommunens resultat i förhållande till skatter och bidrag hamnar på 0,81 procent. Kommunen uppnår således inte utan koncernen (1,3) målet om god ekonomisk hushållning om 1% av skatter och bidrag. Resultatet som andel av skatter och bidrag ligger i genomsnitt på 1,6 procent under den senaste fem års perioden.

Utveckling verksamhetens nettokostnad (Tkr)	2024	2023	2022	2021	2020
Kommunstyrelsen	101 215	111 261	105 516	97 833	96 971
<i>Förändring</i>	-9,0%	5,4%	7,9%	0,9%	-8,2%
Barn- och utbildningsnämnd	95 218	89 078	83 826	82 286	80 621
<i>Förändring</i>	6,9%	6,3%	1,9%	2,1%	-3,8%
Socialnämnd	181 145	167 326	145 029	151 541	144 696
<i>Förändring</i>	8,3%	15,4%	-4,3%	4,7%	1,4%
Samhällsbyggarnämnd	12 209	15 343	12 591	10 434	10 275
<i>Förändring</i>	-20,4%	21,9%	20,7%	1,5%	3,4%
Kultur- och fritidsnämnd	14 992	9 618	11 415	7 918	8 457
<i>Förändring</i>	55,9%	-15,7%	44,2%	-6,4%	-16,8%

Kommunstyrelsens nettokostnad minskar på grund av en lägre kostnad för köp av huvudverksamhet (-3 761) och en lägre kostnad för fastigheter (- 2 723). Samtidigt ökar hyror och arrenden (+5 846). En bidragande faktor är att hyran för ishallen och ridhuset i Jokkmokk nu betalas av Kultur- och fritidsnämnden

Barn- och utbildningsnämndens nettokostnad har ökat med 6,9 %, vilket motsvarar 6 140 tkr. Taxor och avgifter har minskat (-1 113) som en följd av färre barn i verksamheterna. Kostnaden inom barnomsorgen har anpassats över tid. Under året har det varit ett ökat barn- och elevantal på friskolan i Vuollerim och Sameskolstyrelsens verksamheter vilket bidragit till det ökade interkommunala kostnader (+904). Löner har ökat med 1 686 tkr och sociala avgifter med 2 031 tkr.

Socialnämndens nettokostnad har ökat med 8,3 % till följd av lägre intäkter gällande riktade bidrag (- 2 958) och högre kostnader för sociala avgifter (+5 381), tillfälligt inhyrd personal (+2 646) och löner (+3 686) köp av huvudverksamhet minskar med (-4 835) till följd av avslutade placeringar inom Individ och familjeomsorgen.

Samhällsbyggnadsnämnden har en minskning av nettokostnaden med 20,4 procent till följd av ökade taxor och avgifter (+ 1 147), lägre kostnad för transportmedel (- 924) och självrisker (- 280).

Kultur-och fritidsnämnden har en högre nettokostnadsökning om 55,9 % till följd av högre kostnader för lokaler (2 695) då nämnden har gått in som hyresgäst i ishallen och stallet.

Investeringstakt

Kommunkoncernens investeringar (63 611) ökar med 123 procent gentemot föregående år (51 780 tkr). Sett över tid har investeringsvolymen varit lägre under 2021 och 2022. Bidragande orsaker till detta är konkurrensen på marknaden och Covid-19 pandemin. De uppdrag som annonserats under denna period har inte resulterat i av entreprenörer lämnande anbud. Den genomsnittliga investeringsnivån under de senaste fem åren hamnar på 32 619 tkr för kommunkoncernen. Självfinansieringsgraden är låg om 0,5 men hög under pandemiåren på grund av höga resultatnivåer vilket har medfört en stärkt ekonomisk kapacitet.

Koncernen	2024	2023	2022	2021	2020
Investeringsvolym	63 611	51 780	21 551	8 876	17 275
Förändring	123%	240%	243%	-49%	-34%
Självfinansieringsgrad	0,5	0,4	1,9	4,6	2,8
Investeringar/avskrivningar	2,31	1,85	0,77	0,31	0,59

Kommunen	2024	2023	2022	2021	2020
Investeringsvolym	51 811	43 045	18 809	7 492	10 094
Förändring	120%	229%	251%	-26%	-59%
Självfinansieringsgrad	0,5	0,3	1,5	4,2	4,0
Investeringar/avskrivningar	3,2	2,5	1,0	0,4	0,5

Kommunens Investeringsvolym för året (51 811) ökade med 120 procent gentemot föregående år (43 045tkr). Investeringarna är inte självfinansierade och kommunen har behövt upparbeta lån om 10 miljoner under året. Lån om 10 miljoner har även upparbetats under 2025. Den sämre resultatutvecklingen 2018 och 2019 resulterade i en ansträngd kassa och upplåning om 12 miljoner skedde även under den perioden, därav en sämre skattefinansieringsgrad. Kommunen har en låg självfinansieringsgrad 2024 till följd av höga kostnader på driftverksamheten och 2023 på grund av en försämrad resultatnivå. Den ekonomiska kapaciteten stärktes dock under tidigare pandemiåren med starka resultat och lägre investeringsnivåer.

Budgetföljsamhet styrelse och nämnder (Tkr)

Styrelse och nämnder	2024	2023	2022	2021	2020
Kommunstyrelsen	4 281	-6 567	-2 888	7 389	4 451
Barn- och utbildningsnämnden	-4 200	-4 049	-242	-602	-524
Socialnämnden	-35 125	-23 431	-3 990	-11 241	-9 566
Samhällsbyggarnämnden	3 355	-241	-302	97	-4
Kultur- och fritidsnämnden	49	943	-768	2 455	1 716
Summa styrelse och nämnder	-31 640	-33 345	-8 190	-1 902	-3 927

Kommunstyrelsens positiva budgetavvikelse härrör från taxor och avgifter (- 3 426), fastighetskostnader (-7 541 tkr), förbrukningsmaterial (- 2 056) och övriga främmande tjänster (- 4 682). Positiva budgetavvikelser återfinns inom bidrag (+5 864) och bränsle, energi och vatten (2 967).

Barn och utbildningsnämnden har haft avvikelser för köp av huvudverksamhet (-1 075), sociala avgifter (-1 295), tillfälligt inhyrd personal (- 1 770) och förbrukningsmaterial (- 756).

Socialnämndens bokslut visar en negativ budgetavvikelse på -35,1 miljoner kronor. Hälso- och sjukvårdsenheten gör ett underskott på -7 472 tkr för helåret, främst på grund av ökad vårdtyngd inom hemsjukvård och särskilda boenden. Konsultsjuksköterskor har anlitats för att säkerställa patientsäkerheten, vilket har resulterat i höga kostnader, tillsammans med ökade utgifter för sjukvårdsmaterial och hjälpmedel som styrs av ett avtal med Region Norrbotten. Vård- och omsorgsboenden gör ett underskott på -8 784 tkr, främst på grund av personalkostnader samt stigande priser på livsmedel och förbrukningsmaterial. Ordinära boenden landar på ett underskott om -9 585 tkr för helåret, även här huvudsakligen på grund av personalkostnader, där flera tjänster är vakanta och bemanning behövs för att säkerställa vården. Hemtjänsten ligger på medelnivå jämfört med andra kommuner i Norrbotten, men budgeten påverkas negativt av geografiska faktorer och bristen på vikarier, vilket leder till ökade kostnader för övertidsersättningar.

Enheten för funktionsnedsättning förväntades hålla sin budget och göra ett litet överskott på 50 tkr, men når ett litet underskott om -69 tkr. Kostnaderna för placeringar inom individ- och familjeomsorgen har minskat de senaste åren. Verksamheten har en kostnadsminskning för vuxenplaceringar på -3 300 tkr och för barnplaceringar -651 tkr.

Samhällsbyggargnämnden har en positiv avvikelse om 3 355 tkr. Taxor och avgifter ökar 1 343 tkr gentemot budget. Löner med sociala avgifter är 1 490 tkr lägre än budgeterat samtidigt som diverse kostnader minskat med 547 tkr.

Kultur och fritidsnämnden har ett resultat om + 49 tkr och har en budget i balans för verksamhetsåret 2024

7.1 De kommunala bolagen

Värmeverket AB

Budgetprocessen inför år 2026 inleds inom kort. Jokkmokks Energi har idag en mycket bättre placering mot riksgenomsnittet gällande prisbilden och pressen från alternativa uppvärmningskällor minskar i och med troligt stigande elpriser. Nyanslutningar väntas i hög grad ske i samband med att fastighetsägares uppvärmningssystem behöver ersättas, alternativt att energikällan blir för kostsam.

Att stödja energieffektivisering påverkar bolagets försäljning men möjliggör samtidigt förbättring av returtemperatur, minskar framtida investeringsbehov och stärker fjärrvärmens konkurrenskraft. En god ekonomi och positiva resultat möjliggör framtida behov av reinvesteringar samtidigt som prisbilden kan hållas attraktiv för kunden.

Jokkmokkshus AB

Bolaget har fortfarande en del eftersatt underhåll i fastighetsbeståndet så renovering och underhåll kommer fortsättningsvis att ske så mycket som ekonomin tillåter. Kostnaden för renoveringarna har ökat markant de senaste åren vilket påverkar ekonomin. Trots låg vakansgrad på lägenheter ser vi ingen akut bostadsbrist.

8. Mål för god ekonomisk hushållning

Verksamhetsspecifika



Livskvalitet

Mål 1 – Tillit och trygghet

Jokkmokks kommun är en trygg och inkluderande plats där alla invånare känner tillhörighet och tillit till samhället.

Målpuppfyllelse

- Andelen medborgare som känner sig trygga i området där de bor bibehålls eller ökar i jämförelse med fastställt basvärde.
- Andelen medborgare som tycker att man kan vara den man är bibehålls eller ökar i jämförelse med fastställt basvärde.
- Andelen medborgare som känner tillit till kommunens beslutsfattande ska öka i jämförelse med fastställt basvärde.

Koppling till Agenda 2030



Mål 2 - Samhällsservice

Jokkmokks kommun erbjuder en samhällsservice som präglas av kvalitet, tillgänglighet och trygghet.

Målpuppfyllelse

- Andelen invånare i arbetsför ålder ska öka jämfört med fastställt målvärde.
- Kommunens äldreomsorg ska bedrivas mer kostnadseffektivt samtidigt som brukarnas helhetsuppfattning om verksamheten bibehålls jämfört med fastställda basvärden.
- Medborgarnas självskattade hälsotillstånd ska förbättras jämfört med fastställt basvärde.

Koppling till Agenda 2030



Livsmiljö

Mål 3 – Kulturen och fritiden

Jokkmokks kommun är en levande och inkluderande plats där kulturen och fritiden utvecklas i samklang med både lokala traditioner och globala influenser.

Målpuppfyllelse

- Jokkmokks marknad ska fortsätta utvecklas som en del av Jokkmokks platsvarumärke.
- Upplevelsen av fritidsutbudet för barn och unga i Jokkmokks kommun ska öka jämfört med fastställt målvärde.

Koppling till Agenda 2030



Mål 4 – Nära miljö

Jokkmokks kommun bidrar till att bevara, tillgängliggöra och utveckla den unika nära miljön som en hållbar plats samtidigt som lärande och upplevelser möjliggörs.

Målpuppfyllelse

- Jokkmokks platsvarumärke ska bidra till att möjliggöra upplevelser i den unika nära miljön.

Koppling till Agenda 2030



Mål 5 – Bredd av branscher

Jokkmokks kommun välkomnar en bred näringslivsutveckling, med målet att bygga en hållbar och mångsidig ekonomi som gynnar hela samhället och öppnar dörrar för framtida generationer.

Måluppfyllelse

- Bredden av branscher i näringslivet i Jokkmokks kommun ska öka jämfört med fastställt basvärde.
- Kommunens service till och dialog med näringslivet ska förbättras jämfört med fastställt basvärde.
- Antalet arbetstillfällen i Jokkmokks kommun ska öka jämfört med fastställt basvärde.

Koppling till Agenda 2030



Finansiella mål

Mål	Mätvärde	Mätinstrument
Positivt ekonomiskt resultat kommunkoncern	1%	Resultatet ska utgöra 1% av skatter och bidrag
Det ska finnas en balans mellan avgifter och kostnader inom den avgiftsfinansierade verksamheten	0	Intäkter-kostnader VA och kommunalrenhållning
Soliditeten ska ha en över den senaste femårsperioden positiv trend.	Över genomsnittet under senaste fem års predioden	Balansräkningen
Låneskulden ska amorteras årligen enligt plan till dess att skulden är slutamorterad	Enligt plan	Amortering
Nettokostnadsavvikelsen skall minska årligen för att uppnå en balans i ambitions och effektivitetsnivå	Under 23 miljoner	Nettokostnadsavvikelser: N11024, N13020, N15001, N3001, N20900
Investeringarna ska vara självfinansierade	Skatte/Självfinansieringsgrad 1 eller högre	Kassaflödesanalysen Resultaträkningen

8.1 Måluppfyllelse

Målet om god ekonomisk hushållning anses vara uppfyllt om 75 procent av målen är uppnådda

8.2 Särskilda inriktningsbeslut

Socialnämnden - Konkreta åtgärder för en budget i balans på kort och lång sikt

Kommunstyrelsen - Arbeta för ökad tillgång till bredband

Kontinuerlig uppföljning av beslutade investeringsprojekt

Presentera en fastighetsöversyn över samtliga kommunala och kommunalt finansierade fastigheter innehållande

Fastighetens ekonomiska balans, dvs om hyresintäkter täcker fastighetens kostnader samt vem som bär eventuellt underskott - Framtida investeringsbehov för respektive fastighet - Hyresnivå per kwm Verksamhets- eller affärsfastighet - Kommunal finansiering av externa fastigheter, avdelning samt kostnad

9. Budgetförutsättningar 2026-2028

Antaganden

- Löpande prognoser från SKR ligger som grund för beräkning av skatter och bidrag och underlaget justeras löpande
- Befolkningsutvecklingen för beräkningen av skatter och bidrag ligger på -50 personer årligen för planperioden
- Kompensation för löneökningar görs med 3%. Total kompensation 2026 uppgår till 8 192 tkr, varav
 - Kommunstyrelsen 1 955,00
 - Barn och utbildningsnämnden 1 805,00
 - Socialnämnden 3 759,00
 - Samhällsbyggarnämnden 405,00
 - Kultur- och fritidsnämnden 268,00
- Oförändrad skattesats om 22,95 procent
- Prissättning interna varor & tjänster ökar med 2%
- Interräntan uppgår till 2,75 procent och bygger på kommunens egna upplåningskostnader

9.1 Styrelse och nämnders åtaganden för planperioden

Kommunstyrelsen

KS (tkr)	2026	Kommentar
Gångväg talvatis	250	Tillfällig
Jmk Akademin	100	Återkommande
Plantering kommunens parker	200	Tillfällig
BUN Insatser	4 000	Tillfällig
Asfaltering bakom Scenen jmk	100	Tillfällig
LKF	1 000	Högre relevant
Totalt	5 650	

Socialnämnden

SOC (tkr)	2026
Satsning utbildning USK	200
Lönesatsning USK	1 400
Totalt	1 600

Kultur och fritid

KoF (tkr)	2026
Folkets hus jmk	225
Föreningar	50
Jakt fiske	102
Folkets hus Vlm	179
Invigning	100
Eljuspåret	50 Tillfällig
Totalt	706

10. Budgetramar 2026–2028 Majoritetens förslag (FJK+MP+SV+V)

JOKKMOKKS KOMMUN	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	25-26
Invånare	4 701	4 650	4 600	4 550	-51
Skattesats	22,95	22,95	22,95	22,95	0
Nämnder och styrelse					
Kommunstyrelsen	111 006	117 642	115 047	117 100	6 636
Barn- och utbildningsnämnden	92 411	95 416	97 266	99 163	3 005
Socialnämnden	151 913	157 272	161 069	164 960	5 359
Samhällsbyggarnämnden	15 880	16 485	16 894	17 313	605
Kultur- och fritidsnämnden	15 631	16 605	16 830	17 111	974
Avskrivningar	21 121	21 121	21 121	21 121	0
Avskrivningar i nettoramor	-21 121	-21 121	-21 121	-21 121	0
Verksamhetens nettokostnader	386 841	403 420	407 105	415 648	16 579
Skatteintäkter	-284 863	-296 369	-304 842	-314 684	-11 506
Generella statsbidrag	-117 701	-122 432	-121 434	-119 716	-4 731
Pensioner	28 000	27 000	27 500	28 000	-1 000
Sociala avgifter	-16 203	-15 923	-12 691	-13 591	280
Verksamhetens resultat	-3 926	-4 304	-4 362	-4 344	-378
Finansiella intäkter	-1000	-1000	-900	-1000	0
Finansiella kostnader	900	1116	1000	1000	216
Resultat efter finansiella poster	-4 026	-4 188	-4 262	-4 344	-162
ÅRETS BUDGETERADE RESULTAT	-4 026	-4 188	-4 263	-4 344	-324

RESULTATBUDGET 2026-2028

Enhet, tkr	2026	2027	2028
Verksamhetens intäkter	140 000	145 000	150 000
Verksamhetens kostnader	-533 492	-545 892	-558 935
Avskrivningar	-21 121	-21 121	-21 121
Verksamhetens nettokostnader	-414 613	-422 013	-430 056
Skatteintäkter	296 369	304 842	314 684
Generella bidrag o utjämning	122 432	121 434	119 716
Verksamhetens resultat	4 188	4 263	4 344
Finansiella intäkter	1 000	1 000	1 000
Finansiella kostnader	-1 000	-1 000	-1 000
Resultat efter finansiella kostnader	4 188	4 263	4 344
Årets resultat	4 188	4 263	4 344
Verksamhetens nettokostnader exkl avskrivningar			
i förhållande till skatteintäkter/statsbidrag	94,0%	94,0%	94,1%

BALANSBUDGET 2026-2028

Enhet, tkr									
	2026			2027			2028		
Jokkmokks kommun	Jan-dec 2026			Jan-dec 2027			Jan-dec 2028		
TILLGÅNGAR	IB	Förändr	UB	IB	Förändr	UB	IB	Förändr	UB
Anläggningstillgångar	274 315	25 159	299 474	299 474	-91	299 383	299 383	-9 191	290 192
Omsättningstillgångar	145 087	-22 342	122 745	122 745	3 037	125 782	125 782	12 267	138 049
SUMMA TILLGÅNGAR	419 402	2 817	422 219	422 219	2 946	425 165	425 165	3 076	428 241
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER									
Eget kapital	217 508	4 188	221 696	221 696	4 263	225 959	225 959	4 344	230 303
-varav periodens resultat	0	4 188	4 188	0	4 263	4 263	0	4 344	4 344
Avsättningar	6 736	-171	6 565	6 565	-117	6 448	6 448	-68	6 380
Skulder	195 158	-1 200	193 958	193 958	-1 200	192 758	192 758	-1 200	191 558
-varav långfristiga	49 539	-3 200	46 339	46 339	-3 200	43 139	43 139	-3 200	39 939
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	419 402	2 817	422 219	422 219	2 946	425 165	425 165	3 076	428 241
Soliditet	51,9%			52,5%			53,1%		

KASSAFLÖDESBUDGET 2026-2028

Enhet, tkr				
		2026	2027	2028
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Årets resultat		4 188	4 263	4 344
Justering för ej likvidpåverkande poster		20 950	21 004	21 053
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		25 138	25 267	25 397
Ökning(-)/minskning(+) av kortfr. fordringar		0	0	0
Ökning(+)/minskning(-) av kortfr. skulder		0	0	0
Kassaflöde från den löpande verksamheten		25 138	25 267	25 397
INVESTERINGSVERKSAMHETEN				
Investering i materiella tillgångar		-46 280	-21 030	-11 930
Försäljning av materiella tillgångar		0	0	0
Investering i finansiella tillgångar		0	0	0
Försäljning av finansiella tillgångar		0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-46 280	-21 030	-11 930
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN				
Nyupptagna lån		0	0	0
Amortering av långfristiga skulder		-1 200	-1 200	-1 200
Ökning långfristiga fordringar		0	0	0
Minskning av långfristiga fordringar		0	0	0
Minskning av avsättningsat pga. Utbetalningar		0	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-1 200	-1 200	-1 200
Årets kassaflöde		-22 342	3 037	12 267
Likvida medel vid årets början		73 404	51 062	54 099
Likvida medel vid årets slut		51 062	54 099	66 366
		-22 342	3 037	12 267
Not 1 Specifikation av ej likviditetspåverkande poster				
Justering för av- och nedskrivningar		21 121	21 121	21 121
Justering för gjorda avsättningar		-171	-117	-68
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster		0	0	0
		20 950	21 004	21 053

Skuggbudget för Socialdemokraterna för planperiod 2026 -2028

Syftet med skuggbudgeten är visa vilken inriktning för planperioden Socialdemokraterna har för Jokkmokks kommun. Skuggbudgeten är också tänkt att vara partiets budgetförslag om det skulle bli ett majoritetskifte i kommunen

Socialdemokraterna ser ett behov av en ökad inflyttning och ett ökat barnafödande. Detta för att säkerställa kompetensförsörjningen inom välfärden samtidigt som skatteunderlaget stärks. För att kommunens verksamheter ska ha kontinuitet och finnas kvar i nuvarande omfattning krävs att befolkningsunderlaget stabiliseras. En förutsättning för detta viktiga arbete är att bibehålla nuvarande skattesats.

Socialdemokraterna vill verka för att befolkningen ska öka under planperioden. Detta är ett viktigt mål för att uppnå god ekonomisk hushållning

Vald skattesats	2026	2027	2028
20,95	270 541	278 276	287 261
21,95	283 455	291 559	300 972
22,95	296 369	304 842	314 684
23,95	309 282	318 125	328 396

Skattesats bibehålls för att säkerställa kommunalservice i samtliga orter med hög tillgänglig

Resultatnivå

Resultatnivån för Socialdemokraternas verksamhet uppgår till 1 % procent av skatter och bidrag. Detta ger verksamheterna förutsättningar att bedriva verksamhet med kvalitet. Förslaget innebär att kommunens investeringar som planeras strategisk då den lägre resultatnivån påverkar likviditeten. Nettoinvesteringsutgiften bör därmed följa avskrivningskostnaderna.

ÅRETS BUDGETERADE RESULTAT	2026	2027	2028
1 % av skatter och bidrag	-4 180	-4 263	-4 344
2% av skatter och bidrag	-8 361	-8 526	-8 688

Ange inriktningar och mål för nämnder och styrelse

Styrelse & nämnd	2026	2027	2028
Kommunstyrelsen	Arbeta för att stimulera en ökad besöksnäring för Porjus. Skapa aktiviteter tillsammans med näringslivsaktörer i Porjus för att öka möjligheten för inflyttning av arbetskraft Verka för en fungerande infrastruktur (Gods-	Arbeta för att vara öppna och tillmötesgående för företag som vill etablera sig i kommunen, förbereda detaljplaner och tillstånd för att snabba på etableringar Ta fram en plan för att rusta upp gator och vägar och Va.VA taxan	SE över kommunens förutsättningar för att bygga hus för att vara redo för att anpassa sig för ren inflyttning. LKF är en viktigt samarbetspartner som möjliggör att Jmk har ett gymnasium Livskvalité i kommunen är en förutsättning den

	och persontrafik) är en förutsättning för näringsliv och besöksnäringen. Insatser inom utsmyckning och samhällsinformation för ankommande turister.	ska räknas upp i enlighet med investeringsbehovet enligt etappplan. Genomföra medborgardialog om vad som är prioriterat gällande Gator och vägar	kompetensförsörjning en Utveckla Notudden och ta fram förslag på investeringar och aktiviteter som har positiveffekt på besöksnäringen och där kommuninvånarna kan samlas för gemensamma aktiviteter
Barn och utbildningsnämnden	Skolan ska vara välkomnande och vara en mötesplats som lockar till lärande. Det ska vara hög trivsel. Skolan ska vara proaktivt arbeta med åtgärder för att minska frånvaro, psykisk ohälsa Gemensamma skolfrukosttillfällen stärker relationen mellan skolans aktörer och skapar en välkomnande kultur. Utredda storleken och effektivitet varför barn väljer bort skolmaten. Skolmatsalen är en viktigt fråga.	Kreativa estetiska rastaktiviteter som främjar den personliga utvecklingen	
Socialnämnden	Kompetensförsörjning en är en viktigt del i prioriteringarna och en långsiktigplan ska arbetas fram för att stärka befolkningsunderlaget i kommunen Utbildningsmedel för vårdbiträdande som vill bli undersköterska	Ett nytt modernt äldreboende i antingen befintliga lokaler eller i nyproduktion. Det nya boendet ska vara modern och attrahera medarbetare samtidigt som de äldre har en meningsfull tillvaro.	
Samhällsbyggarnämnden	Goda dialoger med näringslivet är en		

	förutsättning för tillväxt. Snabba kommunikationsvägar en nödvändighet. En utbildnings inom miljö för näringsliv och invånare gällande livsmedelsprocessen för att skapa förståelse för kommunens uppdrag. Räddningstjänsten ska finnas där behovet finns. En förutsättning är samarbete med angränsade kommuner när behovet finns.		
Kultur och fritid	Utveckla storknabben – En naturlig mötesplats – Infrastruktur – VA-Restaurang , Dans Stärk föreningsverksamheten. Prioritera föreningar som jobbar proaktivt för att stärka föreningslivet.		Avsätta 500 tkr att utreda möjligheterna för en ungdomsgård Samverka föreningar och näringsliv för att bilda en motorklubb om behovet finns, där ungdomar kan träffas och delta i aktiviteter. 500 SEK Extra satsning för föreningar som anordnar aktiviteter för äldre. 100 SEK. För att se hur den delen kan utvecklas

Vad är den föreslagna investeringsvolymen? För att kommunens investeringar ska vara självfinansierade bör de uppgå till kommunens samlade avskrivningskostnader som uppgår till ca 21-23 miljoner. Avskrivningar tillsammans med eventuell bygdemedelsfinansiering utgår utrymmet för självfinansieringen

Kassaflöde investeringar beräkningsmodell

Kassa flöde	2026
Årets resultat	4 180
Avskrivningar	23 000
Årets investeringar	-23 000
Bygdemedel	0
Netto	-23 000
Kassaflöde	4 180
Belåning	0
Årets resultat	4 180

Vad är prioriterade områden när det kommer till investeringar?

Utgångsläge budget 2026-2028

JOKKMOKKS KOMMUN	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028	25-26
Invånare	4 701	4 650	4 600	4 550	-51
Skattesats	22,95	22,95	22,95	22,95	0
Nämnder och styrelse					
Kommunstyrelsen	111 006	118 611	116 016	118 070	7 605
Barn- och utbildningsnämnden	92 411	94 216	96 066	97 963	1 805
Socialnämnden	151 913	157 272	161 069	164 960	5 359
Samhällsbyggarnämnden	15 880	16 285	16 694	17 113	405
Kultur- och fritidsnämnden	15 631	17 205	17 430	17 711	1 574
Avskrivningar	21 121	21 121	21 121	21 121	0
Avskrivningar i nettorammar	-21 121	-21 121	-21 121	-21 121	0
Verksamhetens nettokostnader	386 841	403 589	407 274	415 817	16 748
Skatteintäkter	-284 863	-296 369	-304 842	-314 684	-11 506
Generella statsbidrag	-117 701	-122 432	-121 434	-119 716	-4 731
Pensioner	28 000	27 000	27 500	28 000	-1 000
Sociala avgifter	-16 203	-15 976	-12 761	-13 761	227
Verksamhetens resultat	-3 926	-4 188	-4 263	-4 344	-262
Finansiella intäkter	-1000	-1000	-1000	-1000	0
Finansiella kostnader	900	1000	1000	1000	100
Resultat efter finansiella poster	-4 026	-4 188	-4 263	-4 344	-162
ÅRETS BUDGETERADE RESULTAT	-4 026	-4 188	-4 263	-4 344	-162

Ramarna för driftsverksamheten är korrigerade för en löneuppräknings om 3% årligen

Skuggbudget för Moderaterna och Sverigedemokraterna för plan period 2026 -2028

Syftet med skuggbudgeten är visa vilken inriktning Moderaterna och Sverigedemokraterna har för inriktning för Jokkmokks kommun för planperioden. Skuggbudgeten är också tänkt att vara de båda partiernas budgetförslag om det skulle bli ett majoritetskifte i kommunen

1

Ställningstaganden med förslag på omfördelning av budgetmedel

Övergripande

Moderaterna och Sverigedemokraterna instämmer till övervägande del med de gemensam framarbetade målsättningarna när det gäller livskvalitet, livsmiljö och näringslivets utveckling.

Vi instämmer även i att ha en bibehållen skattesats om 22,95 per 100 kr för år 2026. Målet på längre sikt bör vara en skattesänkning.

Ställningstaganden för styrelsen och nämnderna

Kommunstyrelsens område

En förbättring av företagsklimatet i kommunen är i vårt tycke en angelägenhet av högsta prioritet. Därför vill vi utreda vad kommunen kan göra för att underlätta handel och stärka relationen till näringslivet.

Analysera och se över kommunens roll i Strukturm

Undersöka bildandet av ett framtida näringsbolag med olika finansiärer

Utreda möjlighet att konkurrensutsätta kommunens verksamheter, i ett första skede mat- och stödverksamheterna

Konkurrensutsättning innebär att kommunen behåller sitt huvudmannaskap för en viss verksamhet men genom avtal överlåter utförandet på annan juridisk eller fysisk person. Syften med konkurrensutsättning är att främja kostnadseffektivitet i verksamheten, bland annat genom att den egna verksamheten jämförs med andra driftsformer. Vi anser att effekterna kan leda till att entreprenörskap och näringslivsutveckling främjas betydligt. Alternativa driftsformer ge bra möjligheter till fler arbetsgivare i kommunen, både inom utvecklingen av befintliga verksamheter och öka attraktiviteten för inflyttning av företag.

Barn- och utbildning

Friskolan och Sameskolan är en naturlig samarbetspartner som vi utvecklas tillsammans med.

Vi instämmer i att prioritera resurser för att uppnå trygghet och studiero eftersom det är en förutsättning för att uppnå kvalitet i skolan.

Lärarna utvecklas tillsammans och är trygga i sina uppdrag.

Schemaläggning ska synkroniseras med busstrafiken och möjliggör en bättre balans mellan studiemiljön och fritid för elever.

En förutsättning för kvalitet i skolan och att barnen ska lyckas i sin skolgång är en närhet till förskolan i de tre tätorterna i kommunen.

Socialnämnden

Vi ser en äldrevård som är nära människorna, har god tillgänglighet och har ökat flexibilitet i sitt utförande. Utredningen av det framtida behovet är i skrivandets stund inte färdigställt. Vi är medveten om de stora problem som råder inom personalförsörjningen, ekonomin och bristfälliga lokaler. Ställningstagande och budgetförslag Moderaterna Jokkmokk och Sverigedemokraterna Jokkmokk

Däremot motsätter vi oss dock en centralisering av äldrevårdens verksamheter till centralorten och har målsättningen att se äldreomsorgen med specialiserade enheter på de olika orterna med syftet att uppnå högre kvalitet med intressanta arbeten.

Unika, nischade verksamheter som är framåt i utveckling där brukarna får god och nära vård med hög kvalitet skapar och attraherar intresse för framtidsorienterade projekt med extern finansiering. Vi är i detta sammanhang för ett införande av LOV.

Inom den sociala omsorgen behöver arbetet intensiveras med de naturliga samverkansparterna såsom kyrkan, LKF, grundskolan och föreningslivet. I detta ska personer i behov av handledning för att kunna skapa sig en egen väg, bl. a. bort från försörjningsstöd, involveras. Likaså kan handikappomsorgen tillföras en högre delaktighet i samhället. Där medborgarna utvecklas tillsammans växer trivseln och tilltron till samhället.

Samhällsbyggarnämnden

Vår myndighetsutövning ska kännetecknas av ständig utveckling med hög kontinuitet i en effektiv organisationsform med en positiv serviceinriktning.

Räddningstjänst har närvaro i de olika delarna av kommunen efter de förutsättningar som finns.

Kultur och fritid

I en tid där resurserna behöver prioriteras ser vi det som nödvändigt i framtiden att genomföra en översyn kring ambitioner inom området, t. ex. om utbudet motsvarar efterfrågan hos våra medborgare i hela kommunen. Föreningarna är ansvarstagande och delaktiga i kommunens verksamheter i den mån förutsättningar finns och arbetar för att kommunen ska uppnå sina mål. Tillsammans verkar vi för att våra organisationer utvecklar våra verksamheter för en anpassad bredd gällande medlemmar, aktiviteter och intressen.

Bolagen

Vi ser att bolagen utvecklas kontinuerligt och välkomnar detta.

Inom Jokkmokks hus är det eftersträvänsvärt att verka för seniorboenden och möjliggöra attraktiva bostäder för äldre i alla tre samhällen.

För att attrahera inflyttning från malmfälten ser vi nybyggnationen av hyresrätter i Porjus som en framgångsfaktor.

Vi ser positiv på att undersöka möjligheter att synkronisera bolagen till ett gemensamt kommunalt bolag. Detta medför en effektiviserad verksamhet och administration. En bolagisering av campingen är fortsättningsvis önskvärt. I ett framtida kommunalt bolag skulle campingen kunna ingå. Ställningstagande och budgetförslag Moderaterna Jokkmokk och Sverigedemokraterna Jokkmokk

Med allt detta i beaktning föreslår vi kommunfullmäktige att omfördela inom majoritetens budgetförslag enligt följande:

Budgetförslag 2026

Vi är införstådd med att av majoritetens förslag på 118 611 tkr avsätta 4 mkr till Östra Skolans resurssatsning.

Sedermåra föreslår vi att på resterade budgeterade 114 611 tkr genomförs en effektivisering inom verksamhetsområdet på 3 % = 3 438 000 kr

Utöver denna besparing är det möjligt att inom fastigheter och övrig ej kommunal verksamhet lösgöra 8 000 062 kr = totalt 11 438 062 kr.

Total budgetram för KS 2026 blir således 107 111 en minskning med 11 500

Dessa 11,5 mkr skall tillföras Socialnämndens budget 2026 med 11 500 till totalt 168 773 för att täcka årets underskott.

Vårt krav är att vederbörande nämnd under år 2027 har en budget i balans

Bilaga 1 Uppföljningsprocessen

Styrmodellens principer tar sig uttryck i ett antal olika uppföljningsprocesser. De förhåller sig tidsmässigt gentemot varandra enligt tabell nedan:

Ekonomisk rapportering	Dokument	Kommentar
Januari		
Februari		
Mars		
April	Delårsrapport T1 till KF	
Maj		
Juni		
Juli		
Augusti	Delårsrapport T2 till KF	Granskas av revision
September		
Oktober		
November		
December	Årsredovisning/Bokslut till KF	Granskas av revision

Innefattar	Delårsrapport T1	Delårsrapport T2	Årsredovisning/Bokslut
Ekonomisk översikt med prognos	x	x	x
Periodiseringsposter	x	x	x
Verksamhetsberättelse nämnder	x	x	x
Förvaltningsberättelse (förenklad T1&T2)	x	x	x
Utökad driftsredovisning (Intäkter & Kostnader)	x	x	x
Investeringsredovisning	x	x	x
Finansieringsanalys (kassaflöde)	x	x	x
Omvärldsanalys			x
Redovisning god ekonomisk hushållning		x	x
Målredovisning		x	x
Personalöversikt		x	x
Resultaträkning	x	x	x
Balansräkning	x	x	x
Ekonomisk översikt (bolag)		x	x
Sammanställd redovisning			x