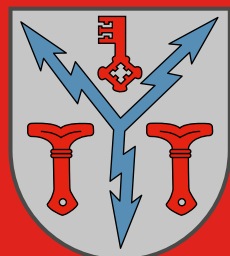


# 2020

ÅRSREDOVISNING JOKKMOKKS KOMMUN



JOKKMOKKS KOMMUN  
JÁHKÅMÅHKE KOMMUVNNA  
JÁHKÅMÅHKI SUOHKAN

# Innehållsförteckning

## Årsredovisning 2020

|                                                                             |                                                                                        |                                                     |           |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------|
| <b>1. Förord</b>                                                            | <b>3</b>                                                                               |                                                     |           |
| 1.1 Kommunstyrelsens ordförande har ordet                                   | 4                                                                                      |                                                     |           |
| 1.2 Kommunchefen har ordet                                                  | 5                                                                                      |                                                     |           |
| 1.3 Fakta om Jokkmokks kommun                                               | 6                                                                                      |                                                     |           |
| 1.3.1 Antal invånare                                                        | 6                                                                                      |                                                     |           |
| 1.3.2 Mandatfördelning i kommunfullmäktige                                  | 7                                                                                      |                                                     |           |
| 1.3.3 Kommunal- och landstingsskatt                                         | 7                                                                                      |                                                     |           |
| <b>2. Förvaltningsberättelse</b>                                            | <b>8</b>                                                                               |                                                     |           |
| 2.1 Översikt över verksamhetens utveckling                                  | 8                                                                                      |                                                     |           |
| 2.2 Den kommunala koncernen                                                 | 9                                                                                      |                                                     |           |
| 2.2.1 Politisk organisation                                                 | 10                                                                                     |                                                     |           |
| 2.2.2 Tjänstemannaorganisation                                              | 11                                                                                     |                                                     |           |
| 2.3 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning               | 11                                                                                     |                                                     |           |
| 2.3.1 Väsentliga förändringar i verksamheten                                | 11                                                                                     |                                                     |           |
| 2.3.2 Internationella skeenden                                              | 13                                                                                     |                                                     |           |
| 2.3.3 Politiska beslut                                                      | 14                                                                                     |                                                     |           |
| 2.3.4 Utvecklingen på arbetsmarknaden                                       | 14                                                                                     |                                                     |           |
| 2.3.5 Demografiska förändringar                                             | 15                                                                                     |                                                     |           |
| 2.3.6 Andra faktorer som leder till behovs- förändringar i kommunal service | 15                                                                                     |                                                     |           |
| 2.3.7 Klimatförändringar                                                    | 15                                                                                     |                                                     |           |
| 2.3.8 Marknadsförändringar                                                  | 16                                                                                     |                                                     |           |
| 2.3.9 Risker – analys och konsekvens- beskrivningar                         | 17                                                                                     |                                                     |           |
| 2.3.10 Pensionsförpliktelse                                                 | 20                                                                                     |                                                     |           |
| 2.4 Händelser av väsentlig betydelse                                        | 20                                                                                     |                                                     |           |
| 2.4.1 Försäljningar                                                         | 20                                                                                     |                                                     |           |
| 2.4.2 Omstruktureringar                                                     | 21                                                                                     |                                                     |           |
| 2.4.3 Investeringar                                                         | 21                                                                                     |                                                     |           |
| 2.4.4 Tvister                                                               | 21                                                                                     |                                                     |           |
| 2.4.5 Andra faktorer                                                        | 21                                                                                     |                                                     |           |
| 2.5 Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten                  | 23                                                                                     |                                                     |           |
| 2.5.1 Årshjulet                                                             | 23                                                                                     |                                                     |           |
| 2.5.2 Övergripande årliga verksamhetsmål och utvärdering av dessa           | 23                                                                                     |                                                     |           |
| 2.5.3 Internkontroll                                                        | 24                                                                                     |                                                     |           |
| 2.6 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning                       | 25                                                                                     |                                                     |           |
| 2.6.1 Vision Jokkmokk 2030                                                  | 25                                                                                     |                                                     |           |
| 2.6.2 Medborgarenkät                                                        | 27                                                                                     |                                                     |           |
| 2.6.3 God ekonomisk hushållning – finansiella mål                           | 27                                                                                     |                                                     |           |
| 2.6.5 Ekonomisk ställning                                                   | 28                                                                                     |                                                     |           |
| 2.7 Balanskravsresultat                                                     | 34                                                                                     |                                                     |           |
| 2.8 Väsentliga personalförhållanden                                         | 35                                                                                     |                                                     |           |
| 2.9 Förväntad utveckling                                                    | 38                                                                                     |                                                     |           |
| 2.9.1 Driftsbudget år 2021                                                  | 39                                                                                     |                                                     |           |
|                                                                             |                                                                                        | 2.9.2 Inriktningsbeslut – budget för åren 2021–2023 | 39        |
|                                                                             |                                                                                        | 2.9.3 Investeringar                                 | 39        |
|                                                                             |                                                                                        | 2.9.4 Låneskuld                                     | 40        |
|                                                                             |                                                                                        | 2.9.5 Löneförändring                                | 40        |
|                                                                             |                                                                                        | 2.9.6 Förändrat invånarantal                        | 40        |
|                                                                             |                                                                                        | 2.9.7 Inflationen                                   | 40        |
|                                                                             |                                                                                        | 2.9.8 Räntenivån                                    | 40        |
|                                                                             |                                                                                        | 2.9.9 Placeringar                                   | 40        |
|                                                                             |                                                                                        | 2.9.10 Möjligheter                                  | 40        |
|                                                                             | 2.10 Nationella minoriteter i Sverige                                                  |                                                     | 40        |
|                                                                             | 2.10.1 Lagstiftning om nationella minoritetsspråk                                      |                                                     | 40        |
|                                                                             | 2.10.2 Lag om nationella minoritetsspråk                                               |                                                     | 41        |
|                                                                             | 2.10.3 Verksamhetsredogörelse för minoritetsspraksarbetet 2020                         |                                                     | 41        |
|                                                                             | 2.10.4 Grundskydd                                                                      |                                                     | 41        |
|                                                                             | 2.10.5 Statsbidrag                                                                     |                                                     | 41        |
|                                                                             | <b>3. Räkenskaper</b>                                                                  |                                                     | <b>42</b> |
|                                                                             | – Driftsredovisning, politiskt ansvar                                                  |                                                     | 42        |
|                                                                             | – Resultaträkning mot budget                                                           |                                                     | 43        |
|                                                                             | – Balansräkning mot budget                                                             |                                                     | 43        |
|                                                                             | – Redovisning av kassaflöden mot budget                                                |                                                     | 44        |
|                                                                             | – Investeringar, sammandrag                                                            |                                                     | 45        |
|                                                                             | – Resultaträkning                                                                      |                                                     | 45        |
|                                                                             | – Balansräkning                                                                        |                                                     | 46        |
|                                                                             | – Redovisning av kassaflöden, koncern                                                  |                                                     | 47        |
|                                                                             | – Nyckeltal                                                                            |                                                     | 48        |
|                                                                             | – Investeringar per projekt                                                            |                                                     | 49        |
|                                                                             | 3.1 Noter till balansräkningen resultaträkningen och till redovisningen av kassaflöden |                                                     | 50        |
|                                                                             | <b>4. Information om verksamheterna i kommunkoncernen</b>                              |                                                     | <b>65</b> |
|                                                                             | 4.1 Kommunstyrelsen                                                                    |                                                     | 65        |
|                                                                             | 4.1.1 Kommunchefens område                                                             |                                                     | 65        |
|                                                                             | 4.1.2 Näringslivs- och samhällsavdelningen                                             |                                                     | 67        |
|                                                                             | 4.2 Utbildning och pedagogik                                                           |                                                     | 82        |
|                                                                             | 4.2.1 Barn- och utbildningsnämnden                                                     |                                                     | 82        |
|                                                                             | 4.3 Vård och omsorg                                                                    |                                                     | 85        |
|                                                                             | 4.3.1 Socialnämnden                                                                    |                                                     | 85        |
|                                                                             | 4.4 Samhällsbyggnad                                                                    |                                                     | 91        |
|                                                                             | 4.4.1 Samhällsbyggarnämnden                                                            |                                                     | 91        |
|                                                                             | 4.5 Kultur och fritid                                                                  |                                                     | 95        |
|                                                                             | 4.5.1 Kultur- och fritidsnämnden                                                       |                                                     | 95        |
|                                                                             | 4.6 Koncernbolag                                                                       |                                                     | 99        |
|                                                                             | 4.6.1 AB Jokkmokkshus                                                                  |                                                     | 99        |
|                                                                             | 4.6.2 Jokkmokks Värmeverk AB                                                           |                                                     | 100       |
|                                                                             | Ord- och begreppsförklaringar                                                          |                                                     | 102       |
|                                                                             | Redovisningsprinciper                                                                  |                                                     | 102       |



## Årsredovisning 2020

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

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

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

*Välkommen att ta del av år 2020!*



## 1.1 Kommunstyrelsens ordförande har ordet



Årets Jokkmokks Marknad visade rekordsiffror vad gäller antal besökare. Över 51 000 gäster välkomnade vi under några vackra marknadsdagar i början av februari 2020. Många kontakter knöts och vi fick välkomna Sveriges statsminister Stefan Löfven som tillsammans med sin fru

Ulla gästade marknaden privat.

Ett gott företagsklimat är en viktig del i arbetet med en starkare och välmående kommun. Under året startade ett antal nya företag och jag vill passa på att nämna fyra företag som hade möjlighet att trots pandemin starta verksamhet och välja Jokkmokks kommun för sin etablering. Ett företag i Porjus som är verksam inom digitalisering och elintensiv verksamhet och som nu planerar för etablering av ytterligare ett industrihus. I Mattisudden finns nu också en vattenfabrik som levererar buteljerat vatten till sina kunder och i närheten har Routevare testanläggning återstartat med ny aktör och i Jokkmokk kan vi glädjas med personalen på varmgalvaniseringsanläggningen som nu har ny ägare som investerar i både arbetsmiljö och ökad produktionskapacitet.

Resultatmässigt visar årsredovisningen ett positivt ekonomiskt resultat. Vi har amorterat ned kommunens långfristiga lån som vid årsskiftet var 19 miljoner kronor, det motsvarar 6 200 kronor per invånare och är 36 procent lägre än år 2016. Kommunens driftkostnader fortsätter att vara högre än vad kommunen

långsiktigt klarar. Kommunens verksamheter måste få ökat förtroende att genomföra förändringar som innebär att ekonomiska förutsättningar gäller och att långsiktig kvalitet säkerställs. Vidare behöver kommunen en ny budgetmodell som stödjer det arbetet och anpassar verksamheterna till befolkningsutveckling och ökade krav på kvalitet.

För oss alla är nog året i övrigt förknippat med pandemin och har för kommunen präglats av arbetet med att minimera smittspridningen med anledning av Covid-19. Insatserna från kommunen har varit omfattande för både företag och kommunal verksamhet. Personalen är värd all uppskattning för de extrainsatser som genomförts av var och en under året.

I efterhand vill jag nämna en särskilt viktig period där många beslut togs av medarbetare för att hålla smittan borta från boenden för medborgare med funktionsnedsättning, hemtjänst och äldreboende. I brist på leveranser av godkänd skyddsutrustning tillverkades egna artiklar supportade av andra företag på olika sätt. Dessutom stängdes verksamheter för besök och lokalvård ökades. Troligtvis var det dessa insatser, i ett tidigt skede, som hindrade smittspridning, lidande och sannolikt räddade liv. Ett stort tack!

Jokkmokk mars 2021



Robert Bernhardsson (S)  
Kommunstyrelsens ordförande



## 1.2 Kommunchefen har ordet

### *Ett annorlunda år i pandemins tecken*



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

Tack även till alla andra medarbetare! Vi har alla på olika sätt fått ökad belastning på grund av covid-19 men tillsammans

har vi klarat att hålla kommunens verksamhet igång.

År 2020 blev ett annorlunda år för de flesta av oss, vi fick lära oss ord som bekräftade smittade, incidens och om hur virus muterar. Vi har också fått lära oss att hålla avstånd både på jobbet och privat – med längden på en älg eller en skoter som avståndsmått. Vissa av oss har dessutom fått lära sig att arbeta med skyddsutrustning stora delar av dagen. Vi har också lärt oss att många möten fungerar att ha digitalt och att vissa arbetsuppgifter går bra att utföra hemifrån; även om det är mycket tråkigare. Resorna i jobbet har varit väldigt få och jag tror att många av oss kommer att protestera efter pandemin om det förväntas att vi ska åka långt för ett möte på ett par timmar.

Många företag framför allt i besöksnäringen har haft ett mycket svårt år när resandet har minskat drastiskt. Antalet gästnätter på hotell och andra boendeanläggningar är bara bråkdelen av ett normalår och det har förstås även påverkat handel och restauranger.

### Utveckling samtidigt med kostnadsminskningar = Utmaning

Under året har arbetet med att anpassa verksamheterna till dagens och framtidens behov fortsatt. Samtidigt med att kvalitetskrav ökar så förändras efterfrågan, ett exempel är vård och omsorg av äldre där allt mera av vården flyttas till hemmet, detta innebär ett minskat behov av platser på särskilt boende samtidigt som kompetenskraven på personal i särskilt boende höjs eftersom dessa boende har allt större behov av vård och omsorg.

Ökande kvalitetskrav och förändrad efterfrågan innebär också ett behov av utveckling för våra verksamheter till exempel genom att digitalisera, arbeta med nya metoder och kvalitetssäkra verksamheterna. Detta samtidigt med behov av strukturförändring som kan innebära att föra ihop enheter eller att anpassa lokalytor. En av anledningarna till behovet av strukturförändringar och anpassning är den minskande befolkningen. De senaste 25 åren har befolkningen minskat

med cirka 25 procent i Jokkmokks kommun. De prioriteringar som krävs vid strukturförändringar och anpassningar av verksamheter är många gånger svåra processer för både personal och medborgare.

### Jokkmokk tar riktning in i framtiden

Satsningen på stipendier till högskolestudenter inom yrken som har stora rekryteringsbehov ger resultat. De senaste åren har kommunen anställt ett flertal både lärare och sjuksköterskor som studerat med stipendiet.

En omfattande detaljplan, Kåbdalis 2:2, har utarbetats under året. Planen möjliggör i huvudsak en expansion med nya nedfarter, ny bebyggelse i form av bostäder, fritidshus, restaurang-, hotell- och servicebyggnader samt områden för handel- och husvagnscamping i Kåbdalis. Förslaget innehåller cirka 150 småhus och ett 50-tal radhus. Granskning pågår mellan 3 februari och 8 mars 2021.

Förslag till ny LIS-plan för Jokkmokks kommun har arbetats fram och är på granskning mellan 2020-12-14 och 2021-03-0. LIS-planen är ett tematiskt tillägg till den kommundäckande översiktsplanen och har som syfte att ta fram områden där det är lämpligt med ny eller kompletterande bebyggelse i strandnära lägen. En utvecklingsplan för Kvikkjokk har fastställts under året och beslut har tagits att sälja fastigheterna Kvikkjokks husvagnsparkering och Kvikkjokks servicehus. Syftet är att stimulera utvecklingen av besöksnäringen i området.

För att effektivisera verksamheten samt stimulera till ökad samverkan mellan avdelningar och enheter har det beslutats om en förändrad avdelningsstruktur.

Östra skolan, fritids på Västra och kommunledningen har deltagit i projektet "På väg mot jämställda kommuner", projektet bedrivs av Norrbottens kommuner och ger ökad kunskap och metoder för att arbeta för ökad jämställdhet. Kunskaperna ska bidra till ett mera jämställt Jokkmokk.

Tillväxtfunktionen arbetar med att underlätta för företag som vill etablera sig i kommunen. För att stötta besöksnäringen har kommunen beviljat medfinansiering för en förlängning av Swedish Laplands projekt BCD (Business Capacity Development) som syftar till att utveckla besöksnäringen. Under året har investeringar skett på Arctic Camp med nya stugor och äventyrsgolf, campingen är nu välrustad för att ta emot gäster sommaren 2021 som förhoppningsvis ska präglas av något annat än Covid-19.

Monica Lundkvist  
Kommunchef

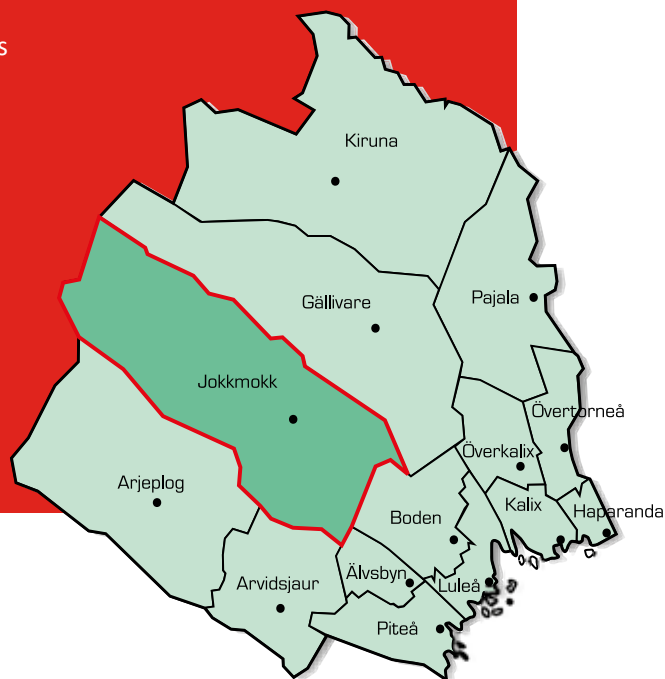
## 1.3 Fakta om Jokkmokks kommun

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

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

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

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



### 1.3.1 Antal invånare

#### ANTAL INVÅNARE

|                                                                              | 2020         | 2019         | 2018         | 2017         | 2016         | 2015         | 2014         | Jämfört<br>2019 |
|------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------|
| Män:                                                                         | 2 511        | 2 546        | 2 578        | 2 630        | 2 639        | 2 597        | 2 605        | -35             |
| Kvinnor:                                                                     | 2 340        | 2 377        | 2 423        | 2 451        | 2 466        | 2 475        | 2 481        | -37             |
| <b>Totalt:</b>                                                               | <b>4 853</b> | <b>4 923</b> | <b>5 001</b> | <b>5 081</b> | <b>5 105</b> | <b>5 072</b> | <b>5 086</b> | <b>-70</b>      |
| Under året födda:                                                            | 32           | 46           | 50           | 43           | 50           | 42           | 58           | -14             |
| Under året döda:                                                             | 71           | 67           | 64           | 64           | 85           | 87           | 82           | 4               |
| <b>Summa födelsenetto:</b>                                                   | <b>-39</b>   | <b>-21</b>   | <b>-14</b>   | <b>-21</b>   | <b>-35</b>   | <b>-45</b>   | <b>-24</b>   | <b>-18</b>      |
| Under året inflyttade:                                                       | 203          | 231          | 260          | 348          | 364          | 364          | 291          | -28             |
| Under året utflyttade:                                                       | 236          | 291          | 321          | 353          | 296          | 340          | 247          | 55              |
| <b>Summa flyttningsnetto:</b>                                                | <b>-33</b>   | <b>-60</b>   | <b>-61</b>   | <b>-5</b>    | <b>68</b>    | <b>24</b>    | <b>44</b>    | <b>27</b>       |
| Summa invånarantal förändring<br>efter justering, 2 personer 2019 enligt SCB | -72          | -78          | -80          | -24          | +33          | -14          | +20          | 2               |

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



### 1.3.2 Mandatfördelning i kommunfullmäktige 2002–2018

#### Partier

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

En av ledamöterna för SD är sedan december 2018 opolitisk.

### 1.3.3 Skattesatser- kommun och region

| Kommunal och regional skatt år 2020 (kronor)            |         |         |         |
|---------------------------------------------------------|---------|---------|---------|
| Utdebitering                                            | Kommun  | Län     | Riket   |
| Kommunalskatt                                           | 22,95   | 22,57   | 20,72   |
| Landstingsskatt                                         | 11,34   | 11,34   | 11,56   |
| Total skattesats exklusive församlings- och stiftsskatt | 34,30   | 33,91   | 32,19   |
| Skattekraft, kronor per invånare                        | 205 700 | 219 400 | 221 100 |
| index (riket = 100)                                     | 93      | 99      | 100     |

## 2 FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

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

### 2.1 Översikt över verksamhetens utveckling

Den kommunala koncernen redovisade för år 2020 ett positivt resultat om drygt 15,1 miljoner kronor. I tabellen som följer visas en kort översikt över utvecklingen med tillhörande kommentarer.

|                                                 | Koncernen       |                 |                 |                 |                 |
|-------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                 | 2020            | 2019            | 2018            | 2017            | 2016            |
| Verksamhetens intäkter (tkr)                    | 178 814         | 172 048         | 195 655         | 189 903         | 208 495         |
| Verksamhetens kostnader                         | -490 356        | -493 677        | -497 786        | -479 011        | -486 167        |
| Jämförelsestörande poster                       | 0               | 0               | 0               | 0               | -7 279          |
| Avskrivningar                                   | -29 496         | -28 442         | -30 251         | -27 914         | -25 756         |
| <b>Verksamhetens nettokostnader</b>             | <b>-341 038</b> | <b>-350 071</b> | <b>-332 382</b> | <b>-317 022</b> | <b>-310 707</b> |
| Skatteintäkter                                  | 245 746         | 249 110         | 246 347         | 241 443         | 236 458         |
| Generella statsbidrag                           | 111 989         | 90 153          | 93 072          | 92 213          | 95 208          |
| <b>Årets resultat efter skatt</b>               | <b>15 901</b>   | <b>-12 117</b>  | <b>5 620</b>    | <b>15 000</b>   | <b>15 701</b>   |
| Soliditet (%)                                   | 47,4            | 47,5            | 48,7            | 46,9            | 43,8            |
| Soliditet inkl totala pensionsförpliktelser (%) | 26,7            | 24,5            | 25,3            | 22,8            | 19,2            |
| Investeringar (netto)                           | 17 278          | 26 170          | 34 030          | 46 175          | 51 004          |
| <b>Investeringar/medborgare (kr)</b>            | <b>3 558</b>    | <b>5 313</b>    | <b>6 833</b>    | <b>9 095</b>    | <b>10 078</b>   |
| Långfristig låneskuld                           | 137 355         | 147 155         | 151 645         | 152 625         | 174 921         |
| Långfristig skuld/invånare                      | 30 426          | 31 486          | 34 013          | 33 350          | 36 628          |

|                                                 | Kommunen        |                 |                 |                 |                 |
|-------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                                 | 2020            | 2019            | 2018            | 2017            | 2016            |
| Antal invånare 1/11                             | 4 856           | 4 926           | 4 980           | 5 077           | 5 061           |
| Kommunal skattesats (%)                         | 22,95           | 22,95           | 22,95           | 22,95           | 22,95           |
| Verksamhetens intäkter                          | 129 104         | 120 988         | 145 359         | 141 366         | 160 263         |
| Verksamhetens kostnader                         | -449 995        | -456 660        | -464 143        | -446 544        | -458 343        |
| Jämförelsestörande poster                       | 0               | 0               | 0               | 0               | -7 279          |
| Avskrivningar                                   | -22 104         | -21 106         | -22 676         | -21 089         | -19 401         |
| <b>Verksamhetens nettokostnader</b>             | <b>-342 995</b> | <b>-356 778</b> | <b>-341 460</b> | <b>-326 267</b> | <b>-324 760</b> |
| Skatteintäkter                                  | 245 746         | 249 110         | 246 347         | 241 443         | 236 458         |
| Generella statsbidrag                           | 111 989         | 90 153          | 93 072          | 92 213          | 95 208          |
| <b>Årets resultat</b>                           | <b>15 056</b>   | <b>-16 630</b>  | <b>-1 644</b>   | <b>8 807</b>    | <b>6 045</b>    |
| Soliditet (%)                                   | 53,2            | 54,9            | 58,8            | 56,4            | 53,8            |
| Soliditet inkl totala pensionsförpliktelser (%) | 22,9            | 19,7            | 22,8            | 20,5            | 17,0            |
| Investeringar (netto)                           | 10 094          | 24 664          | 23 643          | 37 412          | 22 047          |
| Långfristig låneskuld                           | 23 100          | 26 300          | 29 500          | 27 500          | 51 500          |
| Långfristig skuld/invånare                      | 6 214           | 6 679           | 6 699           | 5 917           | 9 775           |





Resultat för Jokkmokks kommunkoncern år 2020 är 15,9 miljoner kronor efter elimineringar och justeringar. AB Jokkmokkshus redovisar ett minusresultat på strax under 0,1 miljoner kronor och Jokkmokks Värmeverk AB redovisar ett plusresultat på knappt 1,2 miljoner kronor. Kommunförvaltningens resultat för året visar ett plus på 15,1 miljoner kronor.

Det redovisade resultatet för kommunen år 2020 är cirka 30 miljoner kronor bättre än år 2019. Under år 2019 minskade de kommunala intäkterna med cirka 24 miljoner kronor totalt, till stor del minskade intäkter från migrationsverket och minskade generella statsbidrag avseende välfärds miljarderna. Även kostnaderna minskade år 2019 med 8,0 miljoner kronor på grund av besparingsåtgärder.

År 2020 har nettobidragen från utjämningsystemen och generella statsbidragen varit cirka 21,8 miljoner kronor mer än föregående år medan skatteintäkterna har minskat med cirka 3,4 miljoner kronor. Kostnaderna i flera av verksamheterna har sjunkit dels på grund av att besparingsåtgärder börjat få effekt, dels eftersom coronapandemin har satt hinder i vägen för att genomföra alla planerade insatser under året.

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

Kommunens investeringar har inte uppnått de satta målen, främst beroende på att vissa större investeringsprojekt inte kommit i gång som planerat. Soliditeten visar en svag försämring trots det positiva resultatet delvis beroende på de kortfristiga skuldernas storlek.

## 2.2 Den kommunala koncernen

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

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

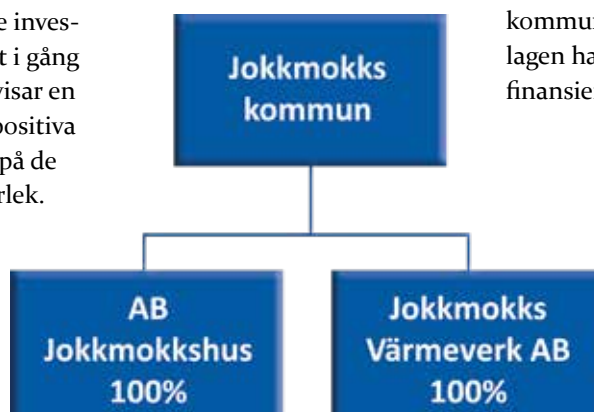
### Vilka organisationer finns inte med i koncernredovisningen?

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

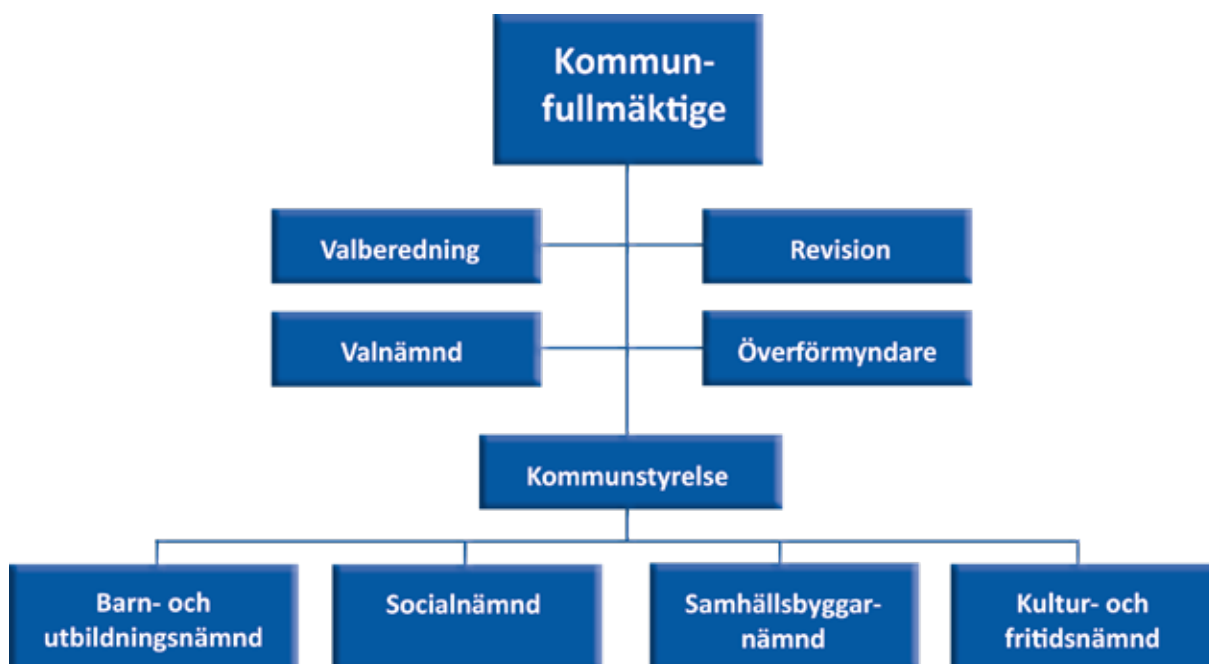
Till dem hör näringslivsbolaget Strukturm i Jokkmokk AB, stiftelsen Samernas utbildningscentrum, stiftelsen Åtte Svenskt fjäll- och samemuseum, Inlandsbanan AB, Länstrafiken i Norrbotten AB med flera.

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

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



### 2.2.1 Politisk organisation



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

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

#### Kommunalråd i Jokkmokks kommun

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

#### Ordföranden i de övriga nämnderna

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



*Kommunstyrelsens ordförande Robert Bernhardsson (S).*

## 2.2.2 Tjänsteorganisation



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

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

Socialtjänsten med äldreomsorg, handikap-

pomsorg och biståndsenhet bedriver verksamhet under socialnämnden.

Samhällsbyggnadsavdelningen, som består av räddningstjänsten, miljö-, hälsoskydd- och byggfrågor, bedriver verksamhet under samhällsbyggnadsnämnden.

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



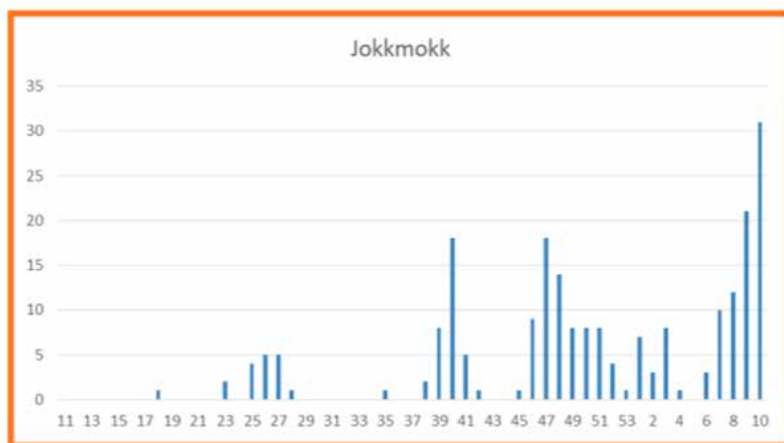
## 2.3 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

### 2.3.1 Väsentliga förändringar i verksamheten

#### 2.3.1.1 Coronapandemin

Under vecka tio rapporterades 31 nya fall av covid-19 i Jokkmokks kommun. Därmed har kommunen den veckan högst incidens per invånare av Norrbottens kommuner. Antalet konstaterat smittade är totalt 220 personer till och med vecka tio.

Diagrammet visar antal smittade per vecka i Jokkmokks kommun sedan coronaviruset började spridas.



Coronapandemin har påverkat alla koncernens verksamheter på olika sätt. En påverkan är att värmeverket inte kunnat uppfylla målet om nya anslutningar till nätet samt att försäljningen varit lägre varmed det budgeterade resultatet ej uppfyllts.

Beläggningen på Arctic Camp Jokkmokk har varit extremt låg vilket beror på pandemin. Utvecklingen av Arctic Camp Jokkmokk har trots pandemin fortsatt under året, bland annat har fyra nya stugor och en ny äventyrsgolfbana byggts.

Pandemin har tvingat fram ett annat sätt att arbeta, bland annat genom digitala lösningar för möten och att de som kan ska arbeta i hemifrån. Inom äldreomsorgen togs tidigt ett beslut att avråda besök på kommunens vård- och omsorgsboenden. Det och noggrannhet med hygien har bidragit till att ingen vårdtagare på något av dessa boenden har varit sjuk i bekräftad covid-19 under år 2020.

Miljökontoret har behövt omprioritera sitt arbete till följd av pandemin och har därför inte kunnat utföra alla inspektioner som planerats under året. Kontoret har utfört trängseltillsyns- och infor-

mationskampanjer på sju olika serveringsställen. Sedan 2020-07-01 har kontoret varit ansvarig för att kontrollera att rekommendationerna efterlevs på restauranger och serveringsställen.

#### 2.3.1.2 Kostnadsminskningar

Kommunfullmäktige beslutade 2020-06-15 om budgetramar för 2021 som innebär att kommunens kostnader behöver minska med mellan fem och tio procent. Samtliga nämnders budgetramar har från år 2019 inneburit ett minskat ekonomiskt utrymme. Kostnaderna för löneökningar och prisökningar har överstigit ökningen av budgetramarna.

Inom kommunstyrelsens område har förslag till kostnadsminskningar utarbetats och beslutats inom områdena kommunalt finansierade fastigheter, personal, inköpsbe-

#### 2.3.1.3 Förändringar inom avdelningarna och bolagen i koncernen

##### 2.3.1.3.1 Kommunstyrelsen

För att effektivisera och uppnå nödvändiga besparingar har kommunen beslutat om en omstrukturering som ska gälla från 2021-01-01. Den innebär bland annat att kultur- och fritidsavdelningen avvecklas varvid verksamheten placeras direkt

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

Under år 2020 har arbete gjorts för att skapa och tillgängliggöra e-tjänster vilket har resulterat i 20 interna och 22 externa tjänster i syfte att förenkla för medborgare och att minska och automatisera den interna administrationen.

##### 2.3.1.3.2 Barn- och utbildningsavdelningen

Påverkan av coronapandemin har varit påtagliga. Vissa perioder har det varit stor sjukfrånvaro bland barn, elever och personal vilket påverkat verksamheterna så att omorganiseringar och omprioriteringar har blivit nödvändiga. Simhallen på Östra skolan har varit stängd på grund av reparationer vilket inneburit att eleverna har bussats till Vuollerim för



simundervisning. Detta har medfört ökade kostnader och merarbete för personalen.

Under vårterminen slutförde två tillsvidareanställda sina grundskollärarstudier och erhöll lärarlegitimation. Inför höstterminen 2020 rekryterades ytterligare två grundskollärare och en fritidshems-lärare. Dessa tre har under sin studietid erhållit det kommunala stipendiet.

### 2.3.1.3.3 Socialtjänsten

Inom socialtjänsten har en omfattande organisationsförändring genomförts på ledningsnivå inom samtliga av socialnämndens verksamheter. Syftet med genomförda strukturella förändringar är att skapa en hållbar organisation för framtidens utmaningar med tydliga uppdrag inom respektive verksamhet.

Socialtjänsten har nu en överkapacitet på vård- och omsorgsboendeplatser i kommunen.

### 2.3.1.3.4 Samhällsbyggaravdelningen

Stor del av samhällsbyggaravdelningens arbete har bestått av att ta fram och vara behjälplig med planer och handlingsprogram för kommunens verksamheter med anledning av coronapandemin.

Lagen om skydd mot olyckor har reviderats vilket kommer att innebära förändringar inom räddningstjänsten. De största förändringarna är dels att ett handlingsprogram för räddningstjänsten ska upprättas, dels ett krav från staten att alla kommuner ska vara anslutna till ett system för övergripande ledning.

Det militära försvaret ska tillsammans med det civila försvaret bygga upp förmågan att hantera särskilda händelser, där ett väpnat angrepp är den yttersta. Detta medför att säkerhetsskyddsarbetet ska implementeras i alla verksamheter.

### 2.3.1.3.5 Bolagen i koncernen

Bostadsbolaget Jokkmokkshus AB har köpt en hyresfastighet och renoverat denna. Detta tillsammans med större renoveringar av ytterligare 20 lägenheter har inneburit att deras resultat visar ett svagt minus.

För Jokkmokks Värmeverks del har minskad försäljning på grund av varmare klimat och energieffektivisering inneburit krav på effektivare produktion. Ett effektivt nyttjande av tekniska system inom koncernen förväntas kunna begränsa framtida investeringar. Beslut om investeringar i särskilda boendet Kajtumgården innebär att planerad re-investering i värmeverkets reservpanna som finns där skjuts upp.

## 2.3.2 Internationella skeenden

### 2.3.2.1 Export

Sverige har de senaste åren gynnats av stark export, bland annat tack vare kronförsvagningen. Dock kan osäkerhetsfaktorer som till exempel Brexit och handelskrig komma att påverka den svenska exporten negativt. Efterfrågan på mineraler är fortsatt hög i världen vilket påverkar arbetsmarknaden lokalt. Gruvorna i Malmfälten där numera Pajala kan räknas in, går bra. Där har många av kommunens arbetsföra befolkning sin utkomst.

### 2.3.2.2 Coronapandemin

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

Marknaden år 2021 har på grund av pandemin inte kunnat genomföras på vanligt sätt. Därmed har kommunen gått miste om mellan 40 000 och 50 000 besökare från hela världen som skulle haft stor betydelse för omsättningen i lokal handel, hotell, restauranger och aktivitetsföretag. Flera av dessa företag har normalt sett stor delen av sin omsättning under marknadsdagarna. Att marknaden i sin vanliga form blev inställd gör att det finns risk att anställda mister sina jobb och det kan komma att påverka dels skatteintäkterna som kan minska, dels befolkningsutvecklingen som kan bli mer negativ om de som inte kunnat behålla sina jobb måste flytta.

Jokkmokks marknad har ändå genomförts år 2021 – men i digital form. Det blev en besöks- och säljsuccé. Totalt har den digitala marknaden haft 187 000 besökare, varav 118 000 unika. Dessa kommer främst från Sverige men även Tyskland, USA, Norge och Nederländerna. På marknadsplatsen har tiotusentals produkter sålts till 17 länder. I förlängningen kan möjligheten att besöka marknaden digitalt innebära att de som inte tidigare besökt marknaden på plats kan ha upptäckt att den är väl värd ett fysiskt besök i Jokkmokk ett annat år när pandemin inte sätter hinder i vägen. I så fall kan det bli en positiv följd av pandemin.



### 2.3.3 Politiska beslut

På grund av den rådande pandemin har riksdagen under år 2020 beslutat om flera tillskott av generella statsbidrag till kommuner och regioner. De totala tillskotten under år 2020 uppgår till 28,5 miljarder kronor, varav 21 miljarder är tillskott på grund av coronapandemin. Jokkmokks kommun har erhållit knappt 9,3 miljoner kronor av dessa medel. Staten har också beslutat återföra sjuklönekostnader och för Jokkmokks kommun har 3,2 miljoner kronor återbetalats.

Statsbidragen kopplade till migrationsverksamheten har minskat kraftigt under senare år, på grund av dels utfasning av etableringsperioder, dels förändringar avseende schabloner för ensamkommande barn. Kostnaderna har dock inte minskat i motsvarande takt eftersom etableringsfasen för många individer tar längre tid och kostar därmed mer än vad som täcks upp av bidragen.

Kommunerna ska kunna ge sina invånare likvärdig service, oberoende av inkomster eller strukturella skillnader. Beroende av kommuninvånarnas ålderssammansättning, omsorgsbehov eller kommunernas geografiska skillnader varierar kostnaderna att bedriva verksamhet. Den översyn och av det kommunala utjämningsystemet som resulterade i beslut om omräkning och förändring inom kostnadsutjämnningen gynnade Jokkmokks kommun ekonomiskt. Intäkterna från systemet ökade från 17 202 kronor per invånare år 2019 till 20 592 kronor per invånare år 2020. Det har inneburit att intäkterna ökat med cirka 15,8 miljoner kronor från år 2020 och från år 2021 kommer statsbidraget att vara 21 849 kronor per invånare vilket ger ytterligare 4,7 miljoner kronor till kommunen.

För att effektivisera och klara av nödvändiga besparingar i kommunen har politiken beslutat att omstrukturera verksamheten inom kommunstyrelsen och kultur- och fritidsnämnden bland annat genom att kultur- och fritidsverksamheten flyttas in



direkt under kommunchefens ansvar från och med 2021-01-01. Ett antal tidigare beslutade åtgärder med effektiviserings- och besparingssyfte har verkställts under året.

Inom Jokkmokks kommun verkar många små företag med stark koppling till turist och besöksnäringen vilka drabbats hårt till följd av pandemin. Jokkmokks kommunkoncern beslutade gemensamt ge möjlighet att söka anstånd med betalning av kommunala avgifter avseende till exempel vatten- och avlopp, renhållning, kostnad för fjärrvärme, hyreskostnad med mera för företag som drabbats ekonomiskt av coronapandemin. Till och med september 2020 uppgår anstånden till drygt 1,5 miljoner kronor exklusive moms.

### 2.3.4 Utvecklingen på arbetsmarknaden

Enligt Sveriges kommuner och regioner (SKR) har antalet arbetade timmar inte ökat som deras prognos visat och på kort sikt ser SKR att arbetsmarknaden kommer att avmattas under en period. Restriktioner på grund av den stora spridningen av coronaviruset är orsaken till det. Bedömningen är att arbetsmarknaden inte kommer att återhämta sig förrän under senare delen av år 2021.

Pandemin har haft negativa följder för unga som är nya på arbetsmarknaden och ofta jobbar i branscher som blivit särskilt utsatta, exempelvis restauranger. Därför sänks arbetsgivaravgifterna för de som är mellan 19 och 23 år gamla från 31,42 till 19,73 procent i syfte att underlätta för företag att fortsätta ha anställda trots att intäkterna minskat. Detta gäller från januari 2021 och får betydelse för kommunens skatteintäkter genom att även unga är i arbete.

I Jokkmokks kommun var årsmedeltalet 2020 (2019 inom parentes) för öppet arbetslösa 3,5 procent (2,2). För Norrbottens län var siffran 3,6 procent (3,0) och för riket 4,9 procent (3,7).

För öppet arbetslösa inklusive de som är sysselsatta i någon form av arbetsmarknadsprogram var årsmedeltalet 5,6 procent (4,5) i Jokkmokks kommun. För Norrbottens län var siffran 6,7 procent (6,0) och för riket 8,5 procent (7,0). I januari 2020 var 140 personer öppet arbetslösa och sökande i program hos arbetsförmedlingen i Jokkmokk. Att jämföra med 135 personer samma månad år 2021.

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

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

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

## 2.3.5 Demografiska förändringar

Antalet invånare i Jokkmokks kommun har minskat under många år. Under år 2020 minskade befolkningssantalet med 72 personer. Det är en trend att andelen äldre i befolkningen ökar. Dock kommer antalet äldre att minska om totala antalet invånare fortsätter att minska.

Försörjningskvoten för Jokkmokks kommun var 85,2 för något år sedan medan den var 81,9 i Norrbottens län och 76,3 i riket som helhet. Ju högre tal (kvot) desto tyngre är försörjningsbördan för de som befinner sig i åldersgruppen 20 till 64 år. Nivån på kvoten förväntas öka i Jokkmokks kommun i framtiden vilket innebär att allt färre ska försörja allt fler.

## 2.3.6 Andra faktorer som leder till behovsförändringar i kommunal service

### 2.3.6.1 Näringslivets utveckling

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

Besöksnäringen har konstaterats vara en näring värd att satsa på. Det finns företag i branschen som

har stora utvecklingsplaner och för att de ska kunna förverkligas behöver de kommunala insatserna öka. Det gäller exempelvis för att bygga ut och förstärka vatten- och avloppsanläggningar och att på företagens uppdrag ta fram detaljplaner för utveckling av verksamheterna.

### 2.3.6.2 Rekrytering

Kostnaderna för sjukfrånvaron fortsätter att öka. Året 2020 som präglats av coronapandemin har gjort att ökningstakten stigit för dessa kostnader. Andra förklaringar till ökande sjukfrånvarokostnader är att det varit svårigheter att rekrytera, att hitta vikarier och att tillsvidareanställa inom de flesta yrkeskategorier och framför allt inom skola, vård och omsorg. Det blir därför allt viktigare att uppfattas som en attraktiv arbetsgivare. Kommunen arbetar ständigt med att förbättra arbetsmiljön. Det sker genom bland annat att utarbeta och använda digitala arbetssätt och att effektivisera rutiner så att arbetsbelastningen blir hanterbar och inte medför att sjukskrivningarna ökar. Inom vård- och omsorgs- verksamheter planeras införande av e-lösningar, exempelvis nattkamera inom hemtjänsten.

### 2.3.6.3 Digitalisering

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

Strategisk verksamhetsutveckling med stöd av IT- och e-förvaltning pågår. Tekniken ska förenkla för privatpersoner och företag genom större effektivitet och kvalitet. Sverige ligger långt framme när det gäller e-förvaltning. Utvecklingen går fort och det möjligas gräns förändras ständigt. Jokkmokks kommun har inom ramen för Norrbottens e-nämnd tillgång till en gemensam e-tjänsteplattform vilken bland annat har funktionalitet för att publicera e-tjänster och handlägga ärenden. Även finns en digital kundtjänst- och självserviceportal som tillåter kommunförvaltningen att kommunicera med medborgarna på ett säkert sätt.

## 2.3.7 Klimatförändringar

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

Jämförelse mellan förhållandena på 1800-talet och de senaste 30 åren visar att årsmedeltemperaturen har blivit flera grader varmare i norr. Det innebär

att nederbörden kan förändras, temperaturen kan bli varmare, vattennivåerna kan höjas och extrema vädersituationer kan uppkomma. Detta i sin tur kan få följder för samhällsviktig verksamhet, näringsliv, infrastruktur och bebyggelse som blir mer sårbara.

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

### 2.3.8 Marknadsförändringar

Räntenivåerna har under några år varit låga och Riksbanken aviserar att det kommer att fortsätta vara nollränta åtminstone till år 2024. Kommunen har sina lån i Kommuninvest och där har räntorna periodvis varit negativa. Det har inneburit att Kommuninvest betalat ut låneränta vissa perioder. Räntorna är fortsatt låga vilket är gynnsamt för ekonomin.

Marknaden för bostäder har förbättrats under de senaste åren. Jokkmokkshus AB hade bara två lediga lägenheter vid årsskiftet trots att bolaget köpt en fastighet av kommunen och rustat upp den. Därmed har ytterligare lägenheter kommit ut på hyresmarknaden. Dessutom kom ett tillskott på lägenheter år 2017 då bolaget byggde nya hyresfastigheter.

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



## 2.3.9 Risker - analys och konsekvensbeskrivningar

| Riskområde                             | Beskrivning                                                                  | Organisatorisk enhet    | Konsekvenser                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Hantering av risk                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Omvärldsrisk</b>                    |                                                                              |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Corona-pandemin                        | Att pandemin inte avtar alternativt att vaccin inte levereras och injiceras. | Hela koncernen          | 1. Det blir fortsatta dödsfall på grund av covid-19<br>2. Svårigheter för företag i kommunen att klara en ännu längre period av intäktsbortfall som i sin tur kan medföra uppsägningar, avflyttning och därmed minskade skatteintäkter.<br>3. Koncernbolagen förlorar kunder på grund av avflyttning.<br>4. Personalbortfall medför att det är svårigheter att bedriva verksamheter | 1. Arbeta för att äldre personer inte utsätts för smitta<br>2. Fortsätta bevilja uppskov med hyresinbetalningar och VA-avgifter.<br>3. Stödja tillskapandet av nya arbetstillfällen så att det blir möjligt att bo kvar respektive att flytta till kommunen.<br>4. Varje verksamhet tar fram kontinuitetsplaner med minimibemannning samt att det finns en beredskap i organisationen att förflytta personal till samhällsviktiga verksamheter om de närmar sig minimibemannning. |
| Klimat-förändringar                    | Att försäljningen minskar hos kommunala värmeverket                          | Jokkmokks Värmeverk AB. | 1. Bolagets lönsamhet minskar<br>2. Anläggningens skick försämras<br>3. Behov av ekonomiska tillskott från kommunen.                                                                                                                                                                                                                                                                | 1. Använda klimatanpassade och förnybara energislag<br>2. Effektivisera produktionen<br>3. Förtäta ledningssystemet genom merförsäljning                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Befolknings-förändringar och demografi | Årlig befolkningsminskning med mellan 50 och 70 personer.                    | Hela koncernen          | 1. Minskade skatteintäkter och statsbidrag<br>2. Sämre service till invånarna<br>3. Rekrytering av personal försvåras                                                                                                                                                                                                                                                               | 1. Anpassa verksamheternas storlek till befolkningsantalet<br>2. Effektivisera<br>3. Sammanföra geografiskt utspridda verksamheter<br>4. Samverka med andra kommuner                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Verksamhetsrisk</b>                 |                                                                              |                         |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Budgetramarna överskrids               | Avdelningarnas kostnader är inte anpassade till beslutad budget.             | Kommun-förvaltningen    | 1. Kommunen redovisar minusresultat<br>2. Svårt att upprätthålla tillräcklig servicenivå<br>3. Kreditratingen försämras<br>4. Finansiella målen uppnås inte                                                                                                                                                                                                                         | 1. Effektivisera<br>2. Anpassa verksamheten<br>3. Besluta om åtgärder för kostnadsminskningar<br>4. Samverka med andra kommuner<br>5. Om inget annat fungerar – skattehöjning                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Struktur-förändringar                  | Förändringarna uppnår inte målsättningarna                                   | Kommun-förvaltningen    | 1. Besparingsmål uppnås inte<br>2. Ekonomin påverkas negativt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 1. Säkerställa genomförandet på alla plan<br>2. Involvera alla berörda                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Kostnads-minskningar                   | Beslutade kostnadsminskningar                                                | Kommun-förvaltningen    | 1. Kostnadsminskningar blir inte genomförda<br>2. Ekonomin påverkas negativt<br>3. Soliditeten försämras<br>4. Finansiella målen uppnås inte                                                                                                                                                                                                                                        | 1. Involvera medarbetare i förslag till och genomförande av kostnadsminskningar<br>2. Fira med personalen när delmål uppnåtts                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |



|                          |                                                                                                         |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Personal och rekrytering | Att inte kunna behålla och rekrytera kompetenta medarbetare                                             | Kommun-förvaltningen | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Arbetsuppgifterna blir inte tillräckligt bra genomförda</li> <li>2. Sjukskrivningarna ökar</li> <li>3. Arbetsmiljön försämras</li> <li>4. Ökade kostnader om tjänster med legitimationskrav ej kan rekryteras vilket leder till behov av konsulter</li> </ol>                     | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Fortsätta satsa på att vara en attraktiv arbetsgivare</li> <li>2. Ha anpassade rehabiliteringsåtgärder</li> <li>3. Lönekartläggning till grund för förändringar</li> <li>4. Överanställa om det är svårt att hitta vikarier</li> <li>5. Fortsätta digitalisera</li> <li>6. Fortbilda chefer och medarbetare utifrån behov samt följa chefs- och medarbetar-enkäter noggsamt</li> </ol> |
| Tomma lägenheter         | Bostadsbolaget får inte tillräcklig hög beläggning i sina hyresfastigheter när antalet invånare minskar | Jokkmokkshus AB      | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Bolagets lönsamhet minskar</li> <li>2. Svårt att hålla fastighetsbeståndet i gott skick</li> <li>3. Lägenheter blir oattraktiva och svåruthyrda</li> <li>4. Eventuellt behov av ekonomiskt tillskott från kommunen</li> <li>5. Eventuellt borgensinfriande av kommunen</li> </ol> | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Effektivisera verksamheten</li> <li>2. Vara positiv till tillskapandet av nya arbetstillfällen så att det blir möjligt att bo kvar alternativt att flytta till kommunen</li> <li>3. Fortsätta vara en attraktiv hyresvärd</li> </ol>                                                                                                                                                   |

#### 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 | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Marknadsvärdet på investeringen sjunker</li> <li>2. Investeringen blir värdelös om konkurs inträffar</li> <li>3. Risk att förlora pengar när produkten ska säljas.</li> </ol> | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Följa finanspolicyn</li> <li>2. Anlita kunniga rådgivare</li> <li>3. Ha övergripande uppsikt över marknadsutvecklingen</li> </ol>                                                                             |
| 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 | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Räntorna stiger</li> <li>2. Osäkert att låna upp till investeringar</li> </ol>                                                                                                | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Effektiv fungerande likviditetsplanering för att minimera behovet av förtida inlösen på grund av akut likviditetsbehov</li> <li>2. Följa de finansiella målen</li> <li>3. Amortera ner låneskulder</li> </ol> |
| Likviditetsrisk | Värdepapper går inte att realisera till förväntat pris vid önskat tillfälle.                                                                                                                                      | Koncernen | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Likviditeten blir sämre</li> <li>2. Problem att betala löner, leverantörer mm</li> </ol>                                                                                      | <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Inneha en blandning av värdepapper med en fungerande andrahandsmarknad och för dessa</li> <li>2. Välja olika belopp, löptider m.m.</li> </ol>                                                                 |

### 2.3.9.1 Kommentarer

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

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

Genom att samordna finansiell verksamhet hos kommunen och dess bolag kan stora fördelar uppnås. Detta gäller såväl in- och utlåning som kassaflöden. Genom att använda kommunkoncernens internbank kan koncernens upplånings- och placeringsbehov matchas mot varandra med ett positivt utfall för samtliga parter. De kommunägda bolagen förutsätts därför nyttja koncernsamordningen och förbinder sig att göra sina transaktioner via koncernkontot. Villkor för placering och upplåning via kommunen ska vara marknadsmässiga. Kan inte kommunen erbjuda villkor motsvarande externa alternativ medges i förekommande fall placeringar utanför kommunen.

Koncernen exponeras för kreditrisker, ränterisker och likviditetsrisker.

#### 1. Kreditrisk

##### 1.1 Likviditet

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

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

##### 1.2 Kapitalförvaltning

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

Kommunen har år 2020 placeringar i värdepapper till ett belopp om 16,9 miljoner kronor med spridda risknivåer varav 6,7 miljoner kronor är placerade på fasträntekonto.

Tillåtna placeringsinstrument är:

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

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

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

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

#### 2. Ränterisk

Koncernens räntebärande långfristiga låneskulder uppgick till 137 355 tusen kronor per 2020-12-31 och de räntebärande finansiella tillgångarna var 6,7 miljoner kronor. Skulden har minskat genom årliga amorteringar och inga nya lån har tagits upp under år 2020. 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.

#### 3. 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

### 2.3.10 Pensionsförpliktelse

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

| Förpliktelser i balansräkningen och ansvarsförbindelsen, miljoner kronor |              |
|--------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Pensionsavsättningar i balansräkningen                                   | 5,1          |
| Löneskatt pensionsavsättning                                             | 1,2          |
| Pensionsskuld 2020 avgiftsbestämd ålderspension                          | 7,4          |
| Löneskatt avgiftsbestämd ålderspension                                   | 1,8          |
| Pensionsförpliktelser utanför balansräkningen                            | 115,0        |
| Löneskatt pensionsförpliktelser utanför balansräkningen                  | 27,9         |
| <b>Summa pensionsförpliktelser</b>                                       | <b>158,4</b> |
| <br>                                                                     |              |
| <b>Pensionsförsäkringar</b>                                              | <b>28,0</b>  |
| <b>Pensionsstiftelse</b>                                                 | <b>0,0</b>   |
| <br>                                                                     |              |
| <b>Summa miljoner kronor</b>                                             | <b>186,4</b> |
| <br>                                                                     |              |
| Finansiering, miljoner kronor                                            |              |
| Finansiella placeringar pensionsmedel, bokfört värde                     | 16,9         |
| Återlånade medel                                                         | 141,5        |
| <b>Summa finansiering exklusive försäkringar</b>                         | <b>158,4</b> |
| <br>                                                                     |              |
| Konsolideringsgrad                                                       | 10,7%        |
| Aktualiseringsgrad                                                       | 96%          |
| <br>                                                                     |              |
| Egna förvaltade medel                                                    |              |
| Avkastning, tusen kronor                                                 | 357          |
| Utveckling från 2019, miljoner kronor                                    | 4,4          |
| Förvaltningen har följt bestämmelserna i finanspolicy                    |              |

### Förpliktelser som tryggats via pensionsförsäkring och/eller pensionsstiftelse

Via pensionsförsäkringar har förpliktelser tryggats som 2020-12-31 gällde 64 personer till ett utgående värde på 28,0 miljoner kronor.

Jokkmokks kommun har inga medel placerade i pensionsstiftelser.

Sammanställningen visar att den klart större delen av Jokkmokks kommuns pensionsförpliktelser inklusive löneskatt saknar motsvarande medel på tillgångssidan i balansräkningen. Av de pensionsförpliktelser som Jokkmokks kommun har uppgående till 158,4 miljoner kronor inklusive löneskatt är cirka 16,9 miljoner kronor i balansräkningen avsedda för finansiering av pensioner.

### En viss del av pensionsskulden har försäkrats bort

Jokkmokks kommun valde under åren 2003, 2006, 2007 och 2015 att försäkra bort vissa delar av den återstående pensionsskulden. Det innebär att pensions-

kostnaden 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 riskpolicyen varför medel inte återinvesterades i så hög grad. I stället var likviditeten god och kommunen beslutade att teckna ytterligare en försäkring för att minska skulden som ligger i ansvarsförbindelsen. De senaste åren har inga nya försäkringar tagits och det har varit fortsatt svårt att placera mot hög avkastning.

### Långsiktiga placeringar

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

### Ytterligare pensionsåtaganden

Jokkmokks kommun har pensionsåtaganden för förtroendevalda politiker. Avsättningen uppgår till cirka 467 tusen kronor inklusive löneskatt

## 2.4 Händelser av väsentlig betydelse

### 2.4.1 Försäljningar

Under året såldes Kåbdalis pensionärshem, gamla brandstationen i Vuollerim, fastighet på Bäckgatan samt Kvarngården i Jokkmokk. Beslut togs under 2019 att försälja fastigheten Jokkmokk 10:80, Hotel Jokkmokk. Coronapandemin under år 2020 och följderna för besöksnäringen har gjort att denna försäljning skjutits upp och senare avbrutits. Genomförda försäljningar har påverkat de finansiella rapporterna genom att reavinster uppstått som påverkat resultatet.

### 2.4.2 Omstruktureringar

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

### 2.4.3 Investeringar

Det har genomförts ett intensivt planeringsarbete för framtida projekt varav de största har varit projektering för vatten- och avloppssystem i Kåbdalis, förslag till samlokalisering av kontor för Vattenfall i Jokkmokks centralort och renovering av särskilda boendet Kajtumgården.

Investeringar i kommunens campingplats, Arctic Camp Jokkmokk, har genomförts, fyra nya stugor, och en ny äventyrsgolfbana har byggts under året.

Nytt basfordon till räddningstjänsten Jokkmokk är inköpt och har levererats i slutet av året. En ny pistmaskin till kultur- och fritidsavdelningen levererades i oktober.

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

### 2.4.4 Tvister

Kommunen är inte involverad i tvister som ligger för rättslig prövning. Dock finns det några olösta tvister där slutresultatet ännu är okänt och som kan påverka kommande års resultat.

- Utestående fordran avseende skadade avfallstunnor och frakter för utbyte av tunnor
- Försäkringsärende avseende hyreslägenhet där kommunen har förstahandskontraktet
- Tvist angående fördyring av investeringskostnader i Östra skolans sim- och sporthall.

Finansiella rapporter påverkas av att tvisterna inte blivit slutligt lösta under år 2020 där kostnaderna har uppstått. Eventuella ersättningar kommer i stället att påverka resultatet år 2021.

### 2.4.5 Andra faktorer

#### 2.4.5.1 Befolkningsutveckling

Jokkmokks kommun har haft minskande befolkningsantal sedan många år och trenden ser ut att fortsätta. Antalet invånare i Jokkmokks kommuns

befolkning minskade med 72 personer under år 2020 och uppgick vid årsskiftet till 4 851 invånare. För att bromsa eller vända trenden behöver det finnas tillräckligt många och diversifierade arbetstillfällen. En annan faktor som möjligen kan medverka är att det i pandemins spår har blivit mer attraktivt att bo utanför städerna. Det kan öka intresset att bosätta sig i en kommun som Jokkmokk. Det finns redan så kallade coronaflyktingar i kommunen.

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

#### 2.4.5.2 Ekonomi och sysselsättning

Sveriges kommuner och regioner (SKR) förutspår att konjunkturläget i Sverige blir starkare år 2021 till skillnad från år 2020. Spridningen av coronaviruset har betydelse för återhämtningen och om den snabba smittspridningen inte avtar och de därav beroende restriktionerna består, kommer det att verka hindrande på utvecklingen. Den pågående vaccineringen väntas göra att konjunkturen förbättras under andra halvåret 2021 och ytterligare under år 2022.

SKR beräknar internräntan till 1,25 procent för år 2021, vilket är 0,25 procentenheter lägre än år 2020 och för år 2022 föreslås sänkning till 1,0 procent.

Återhämtningen av ekonomin blir långsam varmed normalkonjunktur kan uppnås tidigast år 2024 enligt SKR. En positiv utveckling för både BNP och sysselsättning kommande år förutspås. Dock kommer det att ta lång tid att komma ner till samma nivå på andelen arbetslösa som före år 2020.

Finansiella rapporter har påverkats genom att staten har tillskjutit generella bidrag med anledning av coronapandemin, varvid Jokkmokks kommun erhållit knappt 9,3 miljoner kronor och därutöver ersatts för merkostnader och för sjuklönekostnader.

#### 2.4.5.3 Geografi och samverkan

Norrbottnens län är stort, det upptar en fjärdedel av Sveriges yta. Det innebär långa avstånd för varuleveranser, arbetsresor, kommunikation med andra kommuner i länet och med länsövergripande organisationer. Norrbotten är enda länet i landet som har landgräns mot två andra länder. Speciellt gränsen mot Finland är viktig för arbetspendling och andra resor eftersom gränsstäderna Haparanda och Tornio är i stort sett sammanbyggda.

Jokkmokks kommun, som är näst största kommunen i Sverige och har en yta av cirka 20 kvadratkilometer, har ingen offentlig flygplats och till järnvägsstationen är det sex mil från centralorten. Bussarna



går glest och tidtabellen är inte alltid anpassad till exempelvis tågtiderna. Godstransporter går vissa perioder bara en gång i veckan och det ställer till problem för företag och privatpersoner som väntar på leveranser. Företag i kommunen och kommunens befolkning är därför beroende av att ha tillgång till bil och körkort.

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

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

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

#### 2.4.5.4 Kompetensförsörjning

I Jokkmokks kommun är det skillnad mellan män och kvinnor vad gäller utbildningsnivå. 32,8 procent kvinnor och 21,2 procent av männen har tre års eller längre eftergymnasial utbildning som är tre år eller längre. Andelen män som endast har grundskola är 12,6 procent och andelen för kvinnor är 9,4 procent.

För att uppmuntra till studier finns det stipendier att söka om någon vill studera till ett yrke som kommunen från tid till annan bedömer som ett bristyrke. Stipendiet innebär betald studietid med 3 000 kronor i månaden under nio månader och en garanterad tillsvidareanställning när studietiden är över. Om personen sedan stannar kvar i kommu-

nens tjänst så faller stipendiet ut med 30 000 efter tre år. Under år 2020 har stipendier betalats ut till studerande som utbildat sig inom skolans och socialtjänstens område.

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

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

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

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

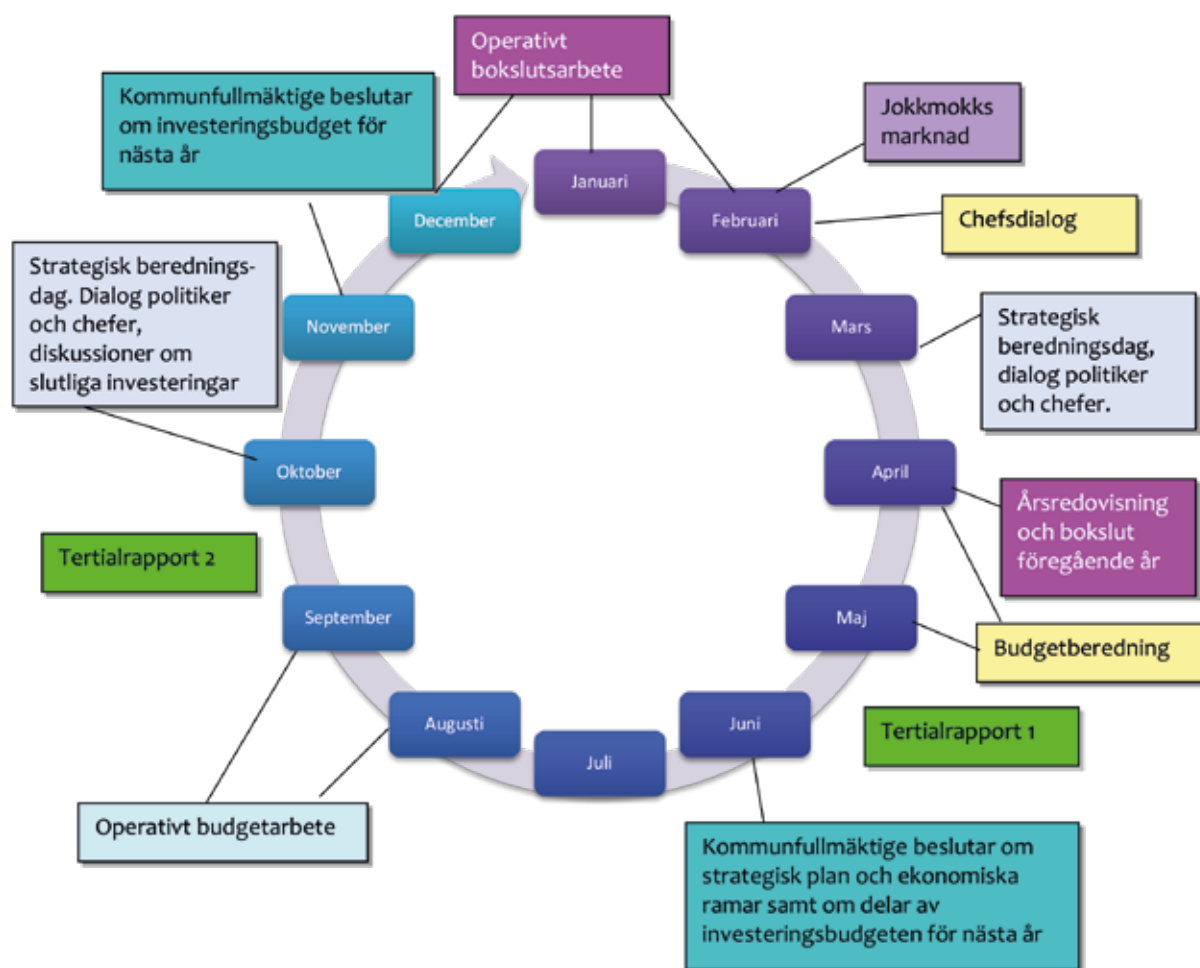
De finansiella rapporterna påverkas genom de högre kostnader som uppstår för att anställa vikarier och för att köpa konsulttjänster där det inte gått att rekrytera. Att det tidvis är svårt att hitta vikarier gör att ordinarie personal får en tyngre arbetsbörda vilket i förlängningen leder till ökade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

## 2.5 Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

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

### 2.5.1 Årshjulet

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



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

### 2.5.2 Övergripande årliga verksamhetsmål och utvärdering av dessa

I samband med budgetarbetet definieras specifika övergripande mål som ska utvärderas utifrån vi-

sionsdokumentets målbild. De mål och mätresultat som gäller år 2020 presenteras i tabellen nedan.

Två av de övergripande verksamhetsmålen har inte uppnåtts; ökande befolkning och ökande attraktionskraft. Fyra av målen har uppnåtts; antalet företag har ökat liksom antalet personer som haft praktikplats, meritvärdena i skolan har förbättrats och besöksnäringen fortsätter utvecklas positivt mellan åren 2018 och 2019. Vad gäller besöksnäringen år 2020 så kommer TEM-rapporten först under hösten år 2021 varför det inte i dagsläget finns siffror på hur mycket pandemin har påverkat antalet gästnätter.

| Mål                                                                                                                                                             | Mätvärde                                                                                                                                                                                                                                                                   | Mätinstrument                                                                                                                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Ökande befolkning</b><br>                                                   | Fler invånare jämfört med föregående år<br>Befolkningen har minskat med 72 invånare<br>2020 – 4 851 invånare<br>2019 – 4 923 invånare                                                                                                                                      | Befolkningsstatistik SCB 1/11                                                                                                          |
| <b>Ökande attraktionskraft</b><br>                                             | Företagsklimatet ska vara bättre än föregående år<br>-28 placeringar<br>2020 plats 194<br>2019 plats 166                                                                                                                                                                   | Placering i svenskt näringslivs företagsklimatsmätning                                                                                 |
| <b>Fler besökare</b><br>                                                       | Antalet gästnätter ska vara fler än föregående år<br>2020 – På grund av coronapandemin har antalet gästnätter minskat betydligt jämfört med tidigare år.<br>+ 10 609 turistiska gästnätter<br>2019 – 439 609 turistiska gästnätter<br>2018 – 429 000 turistiska gästnätter | TEM-rapporten<br>(Aktuellt års rapport utkommer under hösten nästkommande år varför det är de två närmast föregående åren som jämförs) |
| <b>Fler företagsetableringar</b><br>                                           | Antalet företag ska vara fler jämfört med föregående år<br>+9 företag<br>2020 - 607 företag<br>2019 - 598 företag                                                                                                                                                          | Bolagsverkets statistik                                                                                                                |
| <b>Fler i sysselsättning</b><br>                                             | Antalet praktikplatser* inom kommunala verksamheter ska vara fler jämfört med föregående år<br>Antal praktikanter som fått handledning inom kommunens verksamhetsområde:<br>2020: Nio personer<br>2019: Åtta personer                                                      | Intern projektstatistik:<br>Handledarprojektet med flera insatser.                                                                     |
| <b>Högkvalitativ grundskola med studieresultat över riksgenomsnittet</b><br> | Meritvärden inom grundskolan ska vara högre jämfört med föregående år.<br>Meritvärdet för både flickor och pojkar ligger över riksgenomsnittet<br>2020 flickor: 260,0 (239,8)<br>2019 flickor: 259,5 (238,5)<br>2020 pojkar: 218,3 (213,1)<br>2019 pojkar: 214,1 (211,5)   | Skolverkets statistik<br>(Riksgenomsnittet inom parentes)                                                                              |
| * Tillgången till personal inom kommunal verksamhet med rekryteringssvårigheter ska öka via riktade insatser till personer som står långt ifrån arbetsmarknaden |                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                        |

### 2.5.3 Internkontroll

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

#### 2.5.3.1 Kommunstyrelsen och vissa kontrollpunkter för nämnderna.

Internkontrollplanen för kommunstyrelsen har

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

där skillnader mellan åren analyseras och förslag på aktiviteter för att höja kvaliteten alternativt minska risken läggs fram.

### 2.5.3.2 Barn- och utbildningsnämnden

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

### 2.5.3.3 Socialnämnden

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

### 2.5.3.4 Samhällsbyggnadsnämnden

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

## 2.6 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

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

### 2.6.1 Vision Jokkmokk 2030

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

Vision Jokkmokk 2030 ligger i linje med regionala utvecklingsstrategier enligt RUS (Regional utveck-

lingsstrategi 2020) och sammanfaller till stor del med prioriteringarna i RUS: sysselsättning, forskning och utveckling, klimat och energi, utbildning, utanförskap, inflyttning, nettoinflyttning, unga, nya företag, lönesumma och bredband.

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

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



Visionsdokumentet i korthet:

| MEDBORGARPERSPEKTIV      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Insatsområden            | Insatser                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Varumärke                | Arrangemang i linje med Jokkmokks kommuns varumärkesplattform ska främjas. Jokkmokk som varumärke ska innefatta ett gott värdskap och utgöras av ett välkomnande och öppet förhållningssätt till människor, situationer och idéer.                                                                                                                                                                              |
| Infrastruktur            | Väl anpassat bostadsbestånd med attraktiva boendemiljöer. Det offentliga rummet ska underhållas väl och utformas med hänsyn till tillgänglighet och attraktivitet. Anpassat kommunalt utbud av välskötta fritids- och friluftsanläggningar.                                                                                                                                                                     |
| Ungdomar                 | Ungdomar ska introduceras i det lokala näringslivet för att underlätta insteg på arbetsmarknaden.<br>Ungdomar ska involveras i dialogen och ges reellt inflytande i samhälleliga processer. Ungdomar ska ges möjlighet att engagera sig i, eller själva skapa, aktiviteter som bidrar till en utvecklande framtid                                                                                               |
| Kompetensförsörjning     | God tillgång till individuell kompetensutveckling.<br>Högkvalitativ grundskola med studieresultat över riksgenomsnittet.<br>Högkvalitativt gymnasieutbud som attraherar både pojkar och flickor.<br>Högkvalitativ gymnasieskola med studieresultat över riksgenomsnittet.<br>Utbildningsutbud som medger möjlighet till egen försörjning för alla.                                                              |
| Kommunikation            | God internetåtkomst i hela kommunen, med hjälp av fiber och kompletterande lösningar. Mobiltäckning i hela kommunen samt ett utökat antal tjänsteoperatörer och kompletterande lösningar.<br>Goda kommunikationer i hela kommunen som möjliggör in- och utpendling.                                                                                                                                             |
| FÖRETAGSAMHETSPERSPEKTIV |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| Insatsområden            | Insatser                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| Varumärke                | Varumärket Jokkmokk ska, i sin varumärkesplattform, inrymma en bred bild av kommunen och kommuniceras med tydliga och träffande budskap till olika grupper av mottagare. Väl fungerande samarbeten mellan ideell, offentlig och privat sektor, ska utveckla, vårda och nyttja Jokkmokk som ett starkt varumärke.<br>Jokkmokk som varumärke ska innefatta en väl utvecklad lokal etableringsservice.             |
| Infrastruktur            | Ett proaktivt och strategiskt arbete med kommunala tillgångar ska bidra till en positiv samhälls- och näringslivsutveckling.<br>Förädling av mark- och lokaltillgångar som ligger i linje med kommunens plan för näringslivsutveckling ska främjas.                                                                                                                                                             |
| Ungdomar                 | Ungdomar ska stöttas i och uppmuntras till entreprenörskap.<br>Ungdomar ska inkluderas i dialogen och ges ett reellt inflytande i samhälleliga processer. Ungdomar ska introduceras i det lokala näringslivet.                                                                                                                                                                                                  |
| Kompetensförsörjning     | Utvecklad uppdrags- och företagsutbildning som motsvarar näringslivets behov.<br>En handlingsberedskap som möjliggör behovsanpassad kompetensförsörjning inom nya näringar.<br>Proaktivt uppsökande verksamhet gentemot målgrupper som besitter kompetens inom nuvarande och kommande bristyrken.                                                                                                               |
| Kommunikation            | God internetåtkomst i hela kommunen, med hjälp av fiber och kompletterande lösningar som motsvarar näringslivets behov.<br>Mobiltäckning i hela kommunen samt ett utökat antal tjänsteoperatörer och kompletterande lösningar som motsvarar näringslivets behov.<br>Goda kommunikationer i hela kommunen som arbetspendling och frakt av gods.<br>Allmänna persontransporter som motsvarar näringslivets behov. |
| Nya affärer              | Kreativa näringar med affärsmässig potential ska stöttas och uppmuntras.<br>Nya näringar med affärsmässig och värdeskapande potential ska stöttas och uppmuntras.<br>Investeringar ska stöttas genom strategiskt och proaktivt införsäljningsarbete                                                                                                                                                             |



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

### 2.6.2 Medborgarenkät

Vartannat år genomför SCB en medborgarenkät och senast den gjordes var hösten 2019. Det har alltså inte gjorts någon undersökning och utvärdering

för år 2020 varför enkäten inte finns med i denna årsredovisning.

### 2.6.3 God ekonomisk hushållning – finansiella mål

Kommunallagen ställer krav på att kommuner ska bedriva verksamhet med god ekonomisk hushållning, vilket i ekonomiska termer betyder att resultatet ska vara positivt över en längre period. Kommuner bestämmer själva de finansiella målen för att god ekonomisk hushållning ska uppnås.

Jokkmokks kommun uppfyller per 2020-12-31 fem av sex beslutade finansiella mål.

| Finansiella mål i enlighet med god ekonomisk hushållning                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 31 december 2020                                                                             | Röd färg = målet ej uppnått<br>Gul färg = målet delvis uppnått<br>Grön färg = målet uppnått                                                                                                                                                                                                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Generationsprincipen ska råda                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Grönt<br>   | Målet är uppfyllt, kommunen redovisar ett positivt resultat per den 31 december 2020.                                                                                                                                                                                                         |
| Resultatet bör uppgå till minst plus 3,5 miljoner kronor varje enskilt år. Det motsvaras av ungefär 1,1 procent av verksamheternas nettokostnader. Att under enstaka år göra avvikelser från denna budgeterade resultatnivå är acceptabelt utan att det långsiktiga målet bryts under förutsättning att det redovisade snittresultatet under den senaste femårsperioden inte understiger 3,5 miljoner kronor per år. | Grönt<br> | Målet är uppfyllt per den 31 december 2020.<br><br>Det redovisade resultatet år 2020 uppgår till 15,1 mkr och det genomsnittliga resultatet de senaste fem åren uppgår till 2,3 mkr                                                                                                           |
| Soliditeten ska ha en över den senaste femårsperioden positiv trend.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Grönt<br> | Om soliditeten utvecklas negativt ett enskilt år innebär det inte att den positiva trenden har brutits om det belyses över en femårsperiod. Soliditeten per den 31 december är 53,2 procent (54,9 procent år 2019), svagt vikande trend de tre senaste åren men fortfarande positiv över tid. |
| Låneskulden ska amorteras med ungefär 6,0 miljoner kronor per år till dess att skulden är slutamorterad.                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Rött<br>  | Målet är inte uppfyllt per den 31 december. Under året har amortering skett med 3,2 miljoner kronor i enlighet med gällande amorteringsplan                                                                                                                                                   |
| Kapitalplaceringar för pensioner eller tecknande av pensionsförsäkringar ska uppgå till minst en miljon kronor per år.                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Grönt<br> | Målet är uppfyllt per den 31 december 2020, totalt har 6,1 miljoner kronor placerats.                                                                                                                                                                                                         |
| Investeringsnivån ska ligga på högst samma nivå som kostnaden för de årliga avskrivningarna.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Grönt<br> | Målet är uppfyllt. Beslut om investeringar för 2020 uppgick till 54,2 miljoner kronor netto och avskrivningarna uppgick till 22,1 miljoner kronor.<br>Bokförda bruttoinvesteringar 2020 är 15,2 mkr<br>Bokförda nettoinvesteringar 2020 uppgick till 10,1 mkr                                 |

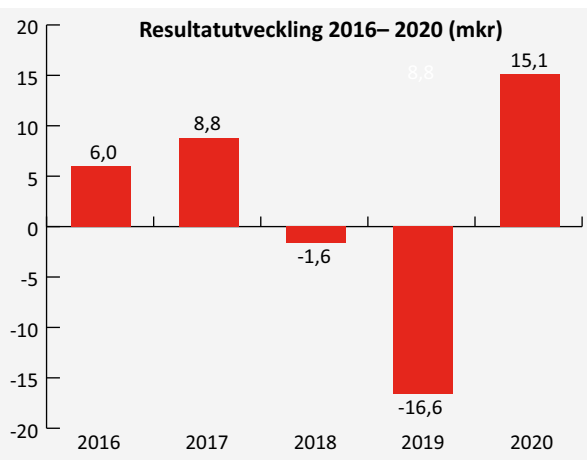
Nettoinvesteringarna år 2020 var budgeterade till 54,2 miljoner kronor och utfallet blev 10,1 miljoner kronor. Nivån på genomförda investeringar netto är alltså lägre än budget och lägre än avskrivningskostnaderna som uppgick till 22,1 miljoner kronor.

Samhällets utveckling och de ökade behoven har medfört större investeringsbehov än vad det finansiella målet anger. Ett medvetet val att avvika från fastställt finansiellt mål gjordes därför när beslutet togs om investeringsbudget för året 2020. Det bedömdes ändå ligga i linje med god ekonomisk hushållning utifrån investeringarnas art. Eftersom beslutade investeringar av olika skäl inte kommit i gång och därmed inte kommit upp till budgeterade belopp så avviker investeringarna från budgeten medan det finansiella målet däremot är uppnått.

## 2.6.5 Ekonomisk ställning

### 2.6.5.1 Resultat, analys och nyckeltal

Årets redovisade resultat visar på ett överskott om knappt 15,1 miljoner kronor. Budgeterat resultat var plus 3,5 miljoner kronor, vilket ger en positiv budgetavvikelse för året på 11,6 miljoner kronor.



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

### 2.6.5.2 Verksamhetsanalys

Kommunstyrelsen och kultur- och fritidsnämnden visar en positiv budgetavvikelse på sammanlagt cirka 6,2 miljoner kronor medan barn- och utbildningsnämnden, socialnämnden och samhällsbyggarnämnden visar en sammanlagd negativ budgetavvikelse om cirka 10,1 miljoner kronor. Finansieringen redovisar en positiv budgetavvikelse på 15,5 miljoner kronor främst beroende på extra bidrag från staten på grund av coronapandemin och reavinster. Det nya beräknade beloppet för kostnadsutjämningen var inräknat i budgeten för finansieringen. Sammanlagt ger det en positiv budgetavvikelse på cirka 11,6 miljoner kronor. Nämndernas resultat och orsak till avvikelser redovisas i korthet nedan.

Budget för den kommunala koncernen har inte upprättats.

#### 2.6.5.2.1 Kommunstyrelsen, plus 4,4 miljoner kronor

##### 2.6.5.2.1.1 Kommunchefen, plus drygt 1,2 miljoner kronor

*Kommunchefens område* inklusive bostadsanpassning och trafikfrågor redovisar sammanlagt en positiv budgetavvikelse på drygt 1 215 tusen kronor.

*Kommunchefens ansvarsområde* visar en positiv budgetavvikelse på knappt 0,9 miljoner kronor, huvudsakligen beroende återhållsamhet med inköp, resor och tjänsteköp och trots ökad kostnad för arbetskraft på grund av dubbel kostnad kommunchef första halvåret och ej budgeterade kostnader för bortforsling av skrotbilar.

*Kommunikation och platsmarknadsföring* visar en positiv budgetavvikelse på drygt 0,1 miljoner kronor beroende på återhållsamhet med resor och tjänsteköp samt att viss del av arbetet har gjorts av befintlig personal efter att kommunikatören slutade i augusti.

*Bostadsanpassningen* visar en positiv budgetavvikelse på knappt 0,9 miljoner kronor. Det beror på att arbetet har gjorts med befintlig personal under en stor del av året sedan handläggaren gått till annan tjänst, och att det varit få ansökningar under året.

Budgeten för *trafikfrågor* visar en negativ avvikelse på knappt 0,7 miljoner kronor till största delen beroende på att kostnader för år 2019 belastat 2020 års resultat.

#### 2.6.5.2.1.2 Näringslivs- och samhällsavdelningen, plus drygt 3,2 miljoner kronor

Näringslivs- och samhällsavdelningen visade en positiv budgetavvikelse år 2020 på 3 235 tusen kronor.

**Tillväxtfunktionen** redovisar en negativ budgetavvikelse om drygt 0,3 miljoner kronor. Arctic Camp Jokkmokk har under året haft minskade intäkter om drygt 4,5 miljoner kronor mot budget med anledning av den pågående pandemin och kostnaderna har under året minskat med nästan 2,7 miljoner kronor. Detta har medfört ett negativt resultat om drygt 1,8 miljoner kronor.

Övriga verksamheter har tillämpat allmän återhållsamhet och arbetat med effektiviseringar. Detta i kombination med goda möjligheter till projektfinansiering och tjänstledigheter har medfört att verksamheterna tillsammans redovisar ett positiv budgetavvikelse om knappt 1,5 miljoner kronor. Även minskat antal besökare i Infocenter på grund av pandemin har inneburit minskade personalkostnader mot budget.

En kostnadspost på knappt 0,2 miljoner kronor har felaktigt bokförts på personalfunktionen i stället för på tillväxtfunktionen, innebärande att den negativa budgetavvikelsen egentligen skulle ha varit drygt 0,5 miljoner kronor.

**Samhälls- och infrastrukturfunktionen** redovisar en positiv budgetavvikelse på drygt 3,2 miljoner kronor som främst beror på minskade elkostnader på grund av att koncernen valt ett rörligt elpris under perioden. Det har varit positivt då efterfrågan på el minskat när industrier har stängt ner i samband med Covid-19 vilket har inneburit kraftig påverkan på elmarknaden. Minskade köp av traktortjänster och en hög försäljning av metall har bidragit till ökade intäkter och minskade kostnader inom återvinningscentralens (ÅVC) verksamhet. År 2020 var ett historiskt varmt år, vilket har bidragit till minskade kostnader för uppvärmning. Förseningen av inköp av en ny spolbil har inneburit ökade kostna-

der för gatukontoret. Matpolen har kraftigt minskad försäljning av mat och med Covid-19. Samtidigt har städpoolen ett resultat över budget vilket beror på en hög beläggning samt att storstädning har kunnat göras utanför semesterperioder och utan vikarier. Funktionen samhällsplanering har ett resultat som är sämre än budget. Avvikelsen beror på försenade detaljplaner och intäkter har ej bokats upp på grund av ovissa utfall.

- Minskade elkostnader 2,5 miljoner kronor lägre än budget och 3,3 miljoner kronor lägre än år 2019.
- Minskade kostnader för fjärrvärme knappt 0,2 miljoner kronor lägre än budget och 0,4 miljoner kronor lägre än år 2019.
- Minskade köp av traktortjänster 0,7 miljoner kronor.
- Ökade intäkter från försäljning av material från ÅVC, 0,7 miljoner kronor över budget.
- Försening inköp spolbil har inneburit merkostnader motsvarande 0,5 miljoner kronor.
- Minskad försäljning mat, negativ budgetavvikelse med knappt 0,8 miljoner kronor.
- Hög beläggning och låga vikariekostnader inom städpoolen har gett knappt 0,5 miljoner kronor i positiv avvikelse.

I enighet med planen för de taxefinansierade verksamheterna så ökar kostnadstäckningsgraden. Besparingspaketet för fastigheter har gått enligt plan och budget.

**IT- och e-funktionen** redovisar en negativ budgetavvikelse på knapp 0,5 miljoner kronor. Orsakerna till detta är bland annat haveri i kylanläggningar, fiberreparationer och kostnad för hyra av fiber mellan Vuollerim och Jokkmokk. Coronapandemin och rekommendationen att alla som kan ska jobba hemifrån har dessutom medfört att fler bärbara datorer än beräknat köpts in.

**Controller- och juridikfunktionen inklusive överförmyndaren** redovisar en positiv budgetav-



vikelse om drygt 0,3 miljoner kronor beroende på frånvaro som resulterat i lägre lönekostnader än budgeterat. Del av kostnaden för minoritetsspråk har felaktigt bokförts på personalfunktionen i stället för på controller- och juridikfunktionen innebärande att den positiva avvikelser i själva verket skulle ha varit drygt 0,2 miljoner kronor.

**Personalfunktionen** visar en positiv budgetavvikelse på drygt 0,4 miljoner kronor. Två kostnadsposter som inte hör till funktionen har felaktigt bokförts där; en avseende minoritetsspråk på drygt 0,1 miljoner kronor, och en avseende ett näringslivsprojekt på knappt 0,2 miljoner kronor. Dessa två poster har minskat överskottet med sammanlagt knappt 0,3 miljoner kronor innebärande att den positiva avvikelserna rätteligen skulle ha varit drygt 0,7 miljoner kronor. Övriga avvikelser beror på att ledarutvecklingsinsatser med anledning av coronapandemin inte genomförts som planerat och att bemanningenheten avvecklades tidigare än planerat vilket medförde lägre lönekostnader än budgeterat.

**Ekonomifunktionen inklusive Lapplands kommunalförbund, gymnasiet och vuxenutbildningen** redovisar tillsammans en positiv budgetavvikelse på 53 tusen kronor.

**Ekonomifunktionen** visar en positiv budgetavvikelse på knappt 0,3 miljoner kronor som beror på dels ökade intäkter, dels minskade kostnader. De ökade intäkterna beror till största delen på att kommunen debiterar bolagen del av ekonomisystemet och för juriststöd. Lönekostnaderna har minskat på grund av tjänstledigheter och deltidsanställning. En extra pott för utbildning har inte nyttjats fullt ut på grund av coronapandemin. En extrabudget för bilpoolen på 0,1 miljoner kronor täcker upp endast en del av kostnaderna. Ökade licenskostnader på grund av att Visma nu är en molntjänst. En försäkringsmäklartjänst har sagts upp.

**Lapplands kommunalförbund, gymnasiet**, uppvisar en negativ budgetavvikelse på drygt 0,2 miljoner kronor beroende på högre kostnader än budgeterat för skolskjutsar och IT-drift. IT-kostnaden har sin grund i tidigare ej fakturerade kostnader för IT-projekt under åren 2017 till 2019 som belastat år 2020. Kostnaden för skolskjutsar kan vissa år variera och är svår att budgetera eftersom det har att göra med både uppskattat antal elever samt var de bor. Städ- och matkostnader har minskat eftersom skolan varit stängd under våren på grund av coronapandemin.

**Lapplands kommunalförbund, vuxenutbildningen** landar nästan exakt på budget. En ramjustering

gjordes inför år 2020 utifrån den av LKF beslutade fördelningsnyckeln. Även här har kostnaderna för lokalvård varit lägre än budgeterat på grund av pandemin.

#### 2.6.5.2.2 Barn- och utbildningsnämnden, minus 0,5 miljoner kronor

Ekonomiskt utfall för verksamhetsåret 2020 visade en negativ budgetavvikelse på 523 000 kr framför allt hänförligt till att personalkostnader överstigit budget. Detta beror till stor del på att planerade neddragningar inom personalområdet inte kunnat genomföras i den utsträckning som var planerat. Den största anledningen är ett ökat antal barn och elever i behov av stöd.

Ökade kostnader för skolskjutsar på 0,6 miljoner kronor. Även interkommunala bidrag, dataprogram och licenser samt ej budgeterade kostnader i form av vaktmästeritjänst, viss lokalhyra, stipendiater ligger till grund för det ekonomiska resultatet. En stor minuspost är löneskatt och förmånsbestämd ålderspension (FÅP), minus 0,3 miljoner kronor, som genom åren har visat sig svår att beräkna. Verksamheterna har också haft ökade kostnader kopplat till Covid-19 bland annat i form av extra städning och inköp av diverse hygienartiklar. Det generella köpstoppet har medfört en besparing på cirka 0,6 miljoner kronor för läromedel.

Ersättningen för kostnader för sjuklöner relaterade till coronapandemin innebar en intäkt på cirka 1,0 miljoner kronor. Ersättningen har till stor del bidragit till att minska det totala underskottet.

#### 2.6.5.2.3 Socialnämnden, minus 9,6 miljoner kronor

Socialnämndens ekonomiska utfall visade en negativ budgetavvikelse på 9 566 tusen kronor.

De stora orsakerna till underskottet är dels placeringskostnader, som år 2020 uppgick till 20,9 miljoner kronor, dels kostnader för socionomkonsulter. Biståndsenheten har under en längre period haft svårigheter att rekrytera, med följden att verksamheten har haft stora behov av socionomkonsulter. År 2020 uppgick dessa kostnader till 4,0 miljoner kronor. Även trenden att behovet av hemtjänst ökar har bidragit till underskottet, den verksamheten gör ett underskott på 0,9 miljoner kronor.

Coronapandemin har medfört extra kostnader inom socialnämnden, men dessa kostnader har kompensats av extra statsbidrag. Utan dessa extra statsbidrag hade underskottet varit betydligt större. Staten har bland annat ersatt merkostnader och kostnader för sjuklöner med totalt 6,1 miljoner kronor.



#### 2.6.5.2.4 Samhällsbyggarnämnden, minus 3,0 tusen kronor

Samhällsbyggarnämndens redovisar en mindre negativ budgetavvikelse. Under året har intäkterna minskat då coronapandemin har inneburit att planerade uppdrag inte har kunnat genomföras fullt ut. Återhållsamhet med utgifter har gjort att verksamheternas kostnader ändå har landat i stort sett på budget vid årets slut.

Intäktsminskningen är störst på räddningstjänsten och miljökontoret. Räddningstjänsten har visat en negativ budgetavvikelse på knappt 0,5 miljoner kronor. Positiva budgetavvikelser från övriga verksamheter har vägt upp detta. Bland annat har miljökontoret haft lägre personalkostnader än budgeterat under året. Staten har betalat ut strax under 52 tusen kronor för genomförda trängselkontroller på grund av pandemin med kronor, vilket har gett full täckning för dessa kostnader.

#### 2.6.5.2.5 Kultur och fritidsnämnden, plus 1,7 miljoner kronor

Nämnden redovisar en positiv budgetavvikelse om 1,7 miljoner kronor beroende på att verksamheter och arrangemang blivit antingen inställda, digitala eller framflyttade på grund av coronapandemin.

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

#### 2.6.5.2.6 Finansieringen, plus 15,5 miljoner kronor

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

#### 2.6.5.3 Avstämning prognoser år 2020, avvikelse mot budget (mkr)

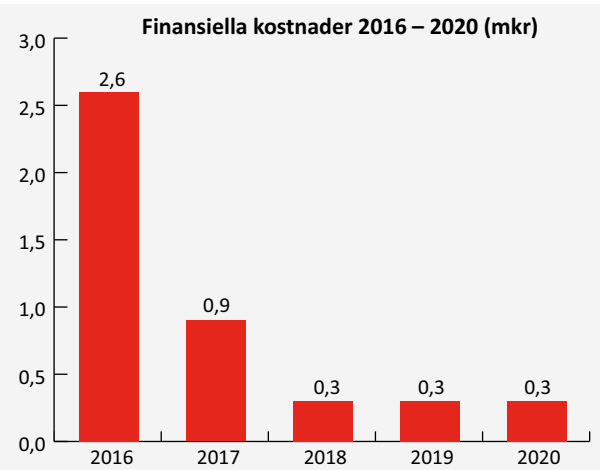
Samtliga avdelningar visar ett bättre slutligt utfall än

vad höstprognoserna visat. Till stor del beror skillnaderna på att beslutade besparingsåtgärder börjat ge effekt i kostnadsminskningar, att coronapandemin har gjort att avdelningarna inte kunnat ha verksamhet som planerat, att vintern varit ovanligt varm vilket hållit el- och värmekostnaderna nere, samt att staten betalat ut ersättning för uppkomna kostnader i samband med pandemin. Socialnämnden har, trots att besparingsåtgärder vidtagits, en negativ budgetavvikelse som huvudsakligen beror på höga placerings- och konsultkostnader.

#### 2.6.5.4 Finansiella intäkter och kostnader

De finansiella intäkterna uppgår till 0,6 miljoner kronor och består huvudsakligen av ränteintäkter, kursvinster och övriga finansiella intäkter.

De finansiella kostnaderna uppgår till drygt 0,3 miljoner kronor och består till största delen av räntekostnader. Snitträntan för år 2020 har varit 0,57 procent jämfört med 0,56 procent år 2019.



#### 2.6.5.5 Soliditeten

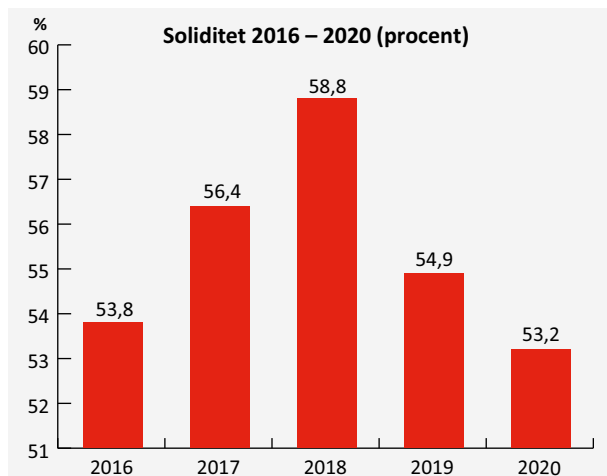
Den totala balansomslutningen har ökat från 339,5 miljoner kronor till 378,9 miljoner kronor. Långfristiga skulder har minskat medan de kortfristiga har ökat och avskrivningar har minskat värdet på anläggningstillgångarna.

Soliditeten anger hur stor del av de totala tillgång-

| Styrelse/nämnd               | Helårsprognos tertial 1 | Helårsprognos tertial 2 | Bokslut 2020 |
|------------------------------|-------------------------|-------------------------|--------------|
| Kommunstyrelsen              | -2,1                    | -1,0                    | 4,4          |
| Barn- och utbildningsnämnden | -2,2                    | -3,2                    | -0,5         |
| Socialnämnden                | -7,0                    | -13,0                   | -9,6         |
| Samhällsbyggarnämnden        | 0,0                     | 0,1                     | 0,0          |
| Kultur- och fritidsnämnden   | 0,2                     | 0,5                     | 1,7          |
| Finansieringen               | 0,0                     | 7,6                     | 15,5         |
| Summa avvikelse              | -12,1                   | -9,0                    | 11,5         |



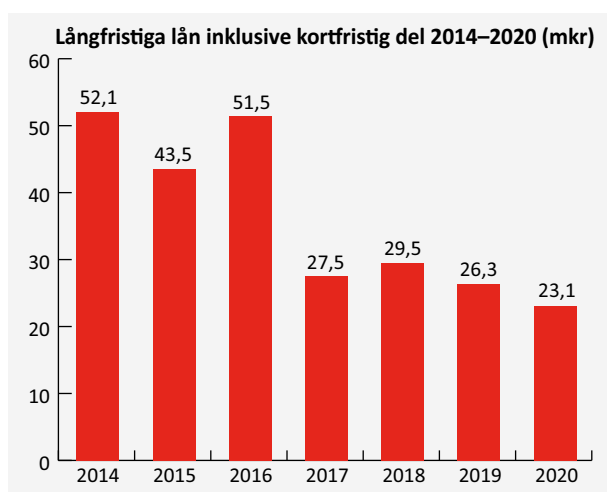
arna som finansieras med eget kapital och uttrycks som andelen eget kapital i förhållande till balansomslutningen. Soliditeten uppgår per bokslutsdagen 2020 till 53,2 procent jämfört med 54,9 procent år 2019.



#### 2.6.5.6 Långfristiga lån

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

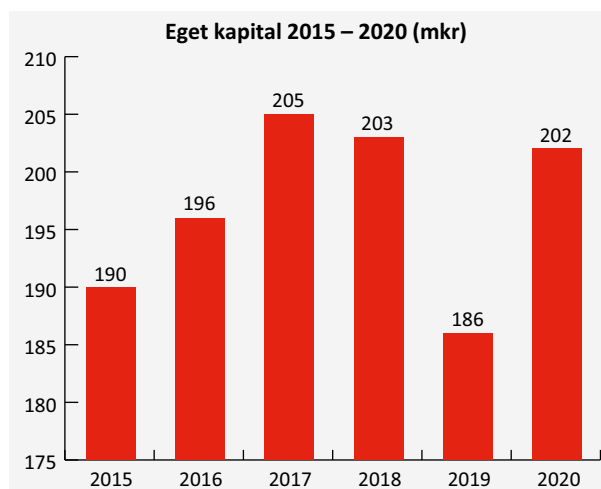
Jokkmokks kommuns långfristiga låneskuld är 19,9 miljoner kronor vid slutet av år 2020 och den kortfristiga delen uppgår till 2,3 miljoner kronor. När skulderna var som störst var de långfristiga låneskulderna drygt 26 tusen kronor per invånare till skillnad från slutet av år 2020 när de är cirka 4 100 kronor per invånare.



#### 2.6.5.7 Eget kapital

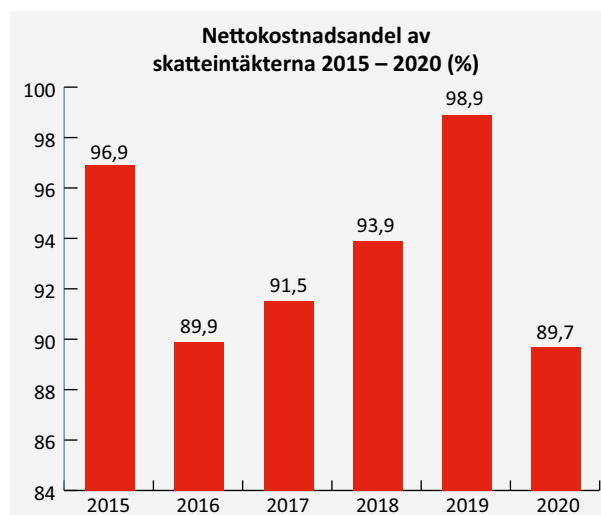
Det negativa resultatet år 2019 minskade det egna kapitalet men det är återhämtat i och med det positiva resultatet år 2020.

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



#### 2.6.5.8 Andelen nettokostnader av skatteintäkter

Andelen nettokostnader exklusive avskrivningar i förhållande till skatteintäkter visar hur stor del av skatter och statsbidrag som går till driften. Det långsiktiga finansiella målet är att andelen nettokostnader exklusive avskrivningar i förhållande till skatteintäkter inte ska överstiga 92 procent. Ur ett ekonomiskt perspektiv är det bättre ju lägre siffran



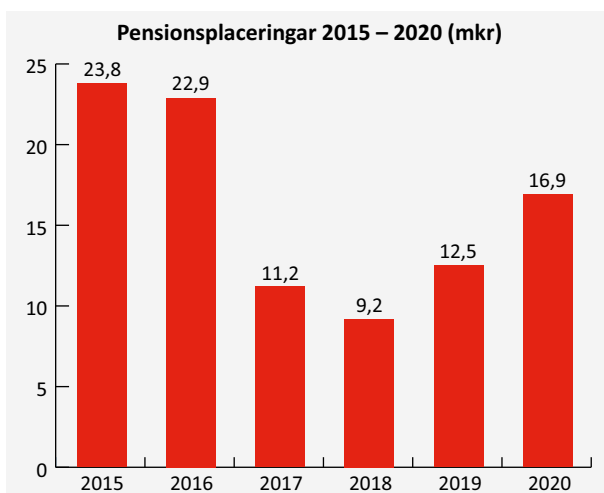
är eftersom en större andel av skatteintäkterna då kan användas till amorteringar eller till att finansiera investeringar.

Nettokostnadernas andel av skatteintäkterna blev 89,7 procent för år 2020.

#### 2.6.5.9 Pensionsplaceringar

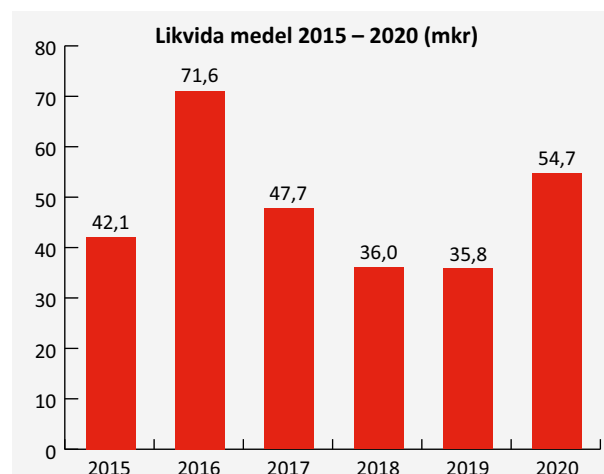
Policyn för pensionsplaceringar finns i finanspolicyn. Strategin är att genom att placera och binda upp kapital som öronmärkts för att kunna användas till att betala ut framtida pensionsutbetalningar säkerställer Jokkmokks kommun att medel finns i framtiden för just detta ändamål.

Eftersom det för närvarande inte finns så många alternativ med tillräckligt god avkastning inom riskpolicyn så har inte alla utfallna vinstmedel återinvesterats. För närvarande är sammanlagt 16,9 miljoner kronor placerade.



#### 2.6.5.10 Likviditet

Jokkmokks kommun redovisar en likviditet uppgående till 54,7 miljoner kronor år 2020, att jämföra med 35,8 miljoner kronor år 2019. Inga nya lån har tagits upp under år 2020.



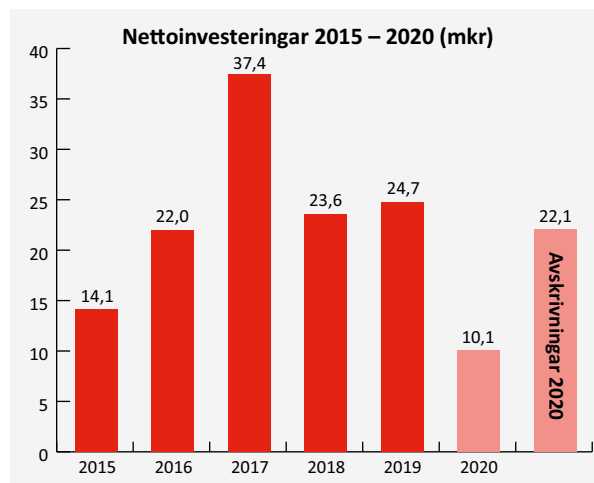
#### 2.6.5.11 Investeringsredovisning

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

Nettoinvesteringarna år 2020 var budgeterade till 54,2 miljoner kronor och utfallet blev 10,1 miljoner kronor. Nivån på genomförda investeringar netto är alltså lägre än budget och lägre än avskrivningskostnaderna som uppgick till 22,1 miljoner kronor.

Investeringarna har budgeterats till högre belopp än de beslutade finansiella målen. Beslutet om investeringsnivån för år 2020 var ett medvetet val för att möta den utveckling som sker och de därmed följande investeringsbehoven. Budgeten har ändå bedömts ligga i linje med god ekonomisk hushållning.

Genomförda investeringar är färre än budgeterade beroende dels på opåverkbara faktorer såsom att coronapandemin lagt hinder i vägen, dels på att vissa beslutade investeringar inte startas upp av andra skäl.



## Investeringar 2020 (tkr) sammandrag

| Område                                     | Redovisad brutto-investering | Budgeterad netto-investering | Redovisad netto-investering | Differens netto-investering |
|--------------------------------------------|------------------------------|------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Immateriella anläggningstillgångar         | 0                            | 0                            | 350                         | 350                         |
| Maskiner & Inventarier                     | 190                          | 190                          | 360                         | 170                         |
| Affärsfastigheter                          | 6 056                        | 3 053                        | 37 307                      | 34 254                      |
| Verksamhetsfastigheter                     | 2 609                        | 1 903                        | 10 837                      | 8 934                       |
| Publika fastigheter (gator, vägar & broar) | 0                            | 0                            | 747                         | 747                         |
| Bilar och andra transportmedel             | 6 315                        | 4 948                        | 4 567                       | -381                        |
| <b>Summa:</b>                              | <b>15 170</b>                | <b>10 094</b>                | <b>54 168</b>               | <b>44 074</b>               |

## 2.7 Balanskravsresultat

Redovisat resultat för år 2020 visar ett överskott på 15,1 miljoner kronor.

Från åren 2018 och 2019 år finns ett sammanlagt återställandekrav om 4,8 miljoner kronor.

År 2019 lyftes 14,0 miljoner kronor från resultatutjämningsreserven som sammanlagt får uppgå till högst 20,0 miljoner kronor. Årets resultat är positivt

och har utrymme för att fylla på reserven. Enligt 11 kap 14 § kommunallagen (2017:725) är det möjligt att avsätta 6,0 miljoner kronor år 2020.

I balanskravsutredningen ingår att återställa balanskravet från tidigare år om 4,8 miljoner kronor och att avsätta 6,0 miljoner kronor till resultatutjämningsreserven.

| Kommunen, miljoner kronor                          | 2020        | 2019         | 2018        | 2017       |
|----------------------------------------------------|-------------|--------------|-------------|------------|
| Årets resultat enligt resultaträkningen            | 15,1        | -16,6        | -1,6        | 8,8        |
| Reducering samtliga reavinster                     | -5,7        | -0,6         | -1,7        | 0,0        |
| Justering reavinst enligt undantagsmöjlighet (2 p) | 5,0         | 0,3          | 1,7         | 0,0        |
| Reducering orealiserad vinst i värdepapper         | 0,0         | -0,3         | 0,0         | 0,0        |
| <b>Årets resultat efter balanskravsjusteringar</b> | <b>14,4</b> | <b>-17,2</b> | <b>-1,6</b> | <b>8,8</b> |
| Medel till resultatutjämningsreserven              | 6,0         | 0,0          | 0,0         | -2,9       |
| Medel från resultatutjämningsreserven              | 0,0         | 14,0         | 0,0         | 0,0        |
| <b>Årets balanskravsresultat</b>                   | <b>8,4</b>  | <b>-3,2</b>  | <b>-1,6</b> | <b>5,9</b> |
| <b>Balanskravsresultat att reglera</b>             | <b>0,0</b>  | <b>-3,2</b>  | <b>-1,6</b> | <b>0,0</b> |
| Återställande från tidigare år                     | -4,8        | -1,6         | 0,0         | 0,0        |
| <b>Totalt att återställa</b>                       | <b>0,0</b>  | <b>-4,8</b>  | <b>-1,6</b> | <b>0,0</b> |

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

Resultatet har reducerats med de poster som inte hör till den egentliga verksamheten. Jokkmokks kommun har sålt fastigheter för 5,1 miljoner kronor.

5,0 miljoner kronor av dessa intäkter kommer från fastigheter som sålts för att minska kommunens framtida underhållskostnader varför reavinsterna justeras med detta belopp. Utöver fastighetsförsäljningar har maskiner och inventarier sålts med reavinst och slutredovisningen av nedlagda försäkringsbolaget FSF resulterade i en reaförlust. Kravet om god ekonomisk hushållning anses därmed vara uppfyllt.

## 2.8 Väsentliga personalförhållanden

Siffror inom parentes gäller år 2019

### Medeltal antal anställda under år 2020 i kommunkoncernen

Under 2020 har *medeltalet*<sup>1</sup> tillsvidareanställda för hela kommunkoncernen inklusive bolagen varit 409,4 (419,6). *Medeltalet* visstidsanställda i hela den kommunala organisationen var 84,0 (86,3). Totalt sett så är det en minskning på 12,4 månadsanställda i snitt mellan åren 2019 och 2020.

I denna statistik är det antal anställningar som redovisas oavsett tjänstgöringsgrad. Av dessa samtliga

månadsanställda<sup>2</sup> var 79,2 (78,9) procent kvinnor och 20,8 (21,1) procent män. Medelåldern i snitt vid års-skiftet 2020/2021 var för kvinnor 47,3 (48,1) år och för män 47,5 (48,5) år. 19,7 procent (24,0) procent av kvinnorna var 60 år eller äldre. För männen var motsvarande siffra 14,0 (16,3) procent. Det visar på att vid nyrekryteringar så har medelåldern sjunkit inom bägge könen och att kommunen totalt har en något yngre medarbetarstab generellt sett.

Siffrorna inom parentes i följande tabell är för år 2019

| Avdelning/Bolag               | Medeltal månadsanställda i snitt | Månadsanställda omräknade till årsarbeten | Arbetad tid omräknat i årsarbeten | Frånvaro sjukdom omräknat i årsarbeten |
|-------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------------|
| Kommunstyrelsen               | 111,2<br>(119,4)                 | 100,6<br>(108,0)                          | 82,2<br>(87,7)                    | 3,6<br>(4,6)                           |
| Barn och utbildning           | 126,2<br>(128,3)                 | 106,6<br>(107,1)                          | 76,4<br>(82,8)                    | 10,4<br>(6,0)                          |
| Socialtjänsten                | 211,1<br>(216,9)                 | 167,0<br>(175,3)                          | 131,3<br>(139,9)                  | 17,3<br>(16,9)                         |
| Samhällsbyggaravdelningen     | 7,5<br>(7,1)                     | 5,8<br>(6,5)                              | 5,7<br>(6,3)                      | 0,2<br>(0,1)                           |
| Kultur och fritidsavdelningen | 19,8<br>(17,1)                   | 15,7<br>(14,2)                            | 12,5<br>(11,0)                    | 1,1<br>(0,6)                           |
| Jokkmokkshus AB               | 10,7<br>(10,1)                   | 10,5<br>(9,9)                             | 8,1<br>(8,4)                      | 1,3<br>(0,2)                           |
| Värmeverket AB                | 7,0<br>(7,0)                     | 6,3<br>(6,5)                              | 4,7<br>(4,5)                      | 0,4<br>(0,3)                           |

### Antal månadsanställda medarbetare per chef 2020-12-31

Totalt antal chefer i kommunförvaltningen<sup>3</sup> var 31 fördelat på 74,2 procent kvinnor och 25,8 procent män vilket inte speglar fördelning bland medarbetarna totalt där fördelningen är 79,2 procent kvinnor och 20,8 procent män.

Antal medarbetare per manlig chef är i snitt 8,9. Motsvarande siffra för kvinnliga chefer är 16,1, närmare dubbla antalet. Nedan redovisas snittet på antal medarbetare per chef.

| Avdelning                        | Snitt antal medarbetare per chef |
|----------------------------------|----------------------------------|
| Kommunstyrelsen                  | 10,6                             |
| Barn- och utbildningsavdelningen | 23,4                             |
| Socialtjänsten                   | 18,2                             |
| Samhällsbyggaravdelningen        | 7,0                              |
| Kultur- och fritidsavdelningen   | 5,0                              |

<sup>1</sup> Begreppet medeltal visar på hur många anställda i snitt det varit under året

<sup>2</sup> I begreppet månadsanställda ingår tillsvidareanställda samt visstidsanställda med månadslön, till exempel långtidsvikariat mer än tre månader.

<sup>3</sup> Kommunförvaltningen är kommunens samtliga fem avdelningar, de kommunala bolagen ingår ej i kommunförvaltningen.

| Frisktal                         |                                      |                         |
|----------------------------------|--------------------------------------|-------------------------|
| Avdelning                        | Andel sjukdagar – frisktal i procent |                         |
|                                  | 0 dagars sjukfrånvaro                | <=7 dagars sjukfrånvaro |
| Kommunförvaltningen totalt       | 23,6 (30,4)                          | 52,7 (71,6)             |
| Kommunstyrelsen                  | 46,1 (39,3)                          | 77,4 (70,0)             |
| Barn- och utbildningsavdelningen | 10,3 (25,5)                          | 34,2 (64,3)             |
| Socialtjänsten                   | 21,5 (27,6)                          | 51,5 (54,6)             |
| Samhällsbyggaravdelningen        | 30,0 (44,4)                          | 87,1 (88,9)             |
| Kultur- och fritidsavdelningen   | 12,0 (38,1)                          | 43,8 (66,7)             |

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 2020. I den andra kolumnen redovisas hur många procent av personalen som haft maximalt sju sjukdagar under hela året. Den totala sjukfrånvaron redovisas för all månadsanställd personal som arbetat under året.

Även i dessa siffror kan effekten av coronapandemin utläsas. Ser vi till exempelvis barn- och utbildningsavdelningen så har långt fler varit hemma på grund av sjukdom eller sjukdomssymptom. Det är drygt 1/3 av personalen som haft maximalt sju sjukfrånvardagar under året, att jämföras med 2019 då den andelen var närmare 2/3 av personalen.

Under våren 2020 uppkom ett förmodat klusterutbrott på en av grundskolorna vilket medförde att det blev än viktigare för personalen att stanna hemma vid minsta symptom, detta kan vara en av förklaringarna till den drastiska höjningen av dessa

mätetal. Även sjukfrånvaron inom avdelningen visar på ett högre sjukfrånvarotal, där merparten av sjukfrånvaron kan härröras till korttidssjukfrånvaro. Den enda avdelningen som visar positivare siffror än föregående år är kommunstyrelsen. Detta kan ha sin förklaring i att en stor del av medarbetarna på kommunstyrelsens område är tjänstemän inom stödfunktionerna med den typen av arbetsuppgifter som möjliggjort hemarbete i stor utsträckning. Hemarbete där det är möjligt har även det varit och är fortsatt Folkhälsomyndighetens rekommendation under inledningen av 2021.

### Sjukfrånvaron ur ett åldersperspektiv

Den totala sjukfrånvaron uppgick till 7,6 (6,4) procent, långtidssjukfrånvaron till 22,3 (33,8) procent av den totala sjukfrånvaron. 50,0 (50,0) procent av kommunens månadsavlönade är 50 år eller äldre och dessa medarbetares sjukfrånvaro stod för 57,9 (61,3) procent av den totala sjukfrånvaron.

| Ålder         | Sjukfrånvaro |            | Långtidssjukfrånvaro <sup>4</sup> |             | Totalt per åldersgrupp |                      |
|---------------|--------------|------------|-----------------------------------|-------------|------------------------|----------------------|
| Kön           | Kvinnor      | Män        | Kvinnor                           | Män         | Sjukfrånvaro           | Långtidssjukfrånvaro |
| <= 29 år      | 7,6          | 4,9        | 2,3                               | 0,0         | 7,2 (6,3)              | 2,6 (2,5)            |
| 30-49 år      | 6,6          | 5,5        | 16,9                              | 14,2        | 6,4 (4,7)              | 17,8 (22,0)          |
| >= 50 år      | 10,0         | 2,6        | 16,4                              | 0,7         | 8,6 (7,7)              | 27,8 (44,3)          |
| <b>Totalt</b> | <b>8,4</b>   | <b>4,4</b> | <b>23,8</b>                       | <b>11,2</b> | <b>7,6 (6,4)</b>       | <b>22,3 (33,8)</b>   |

### Sjukfrånvaro per nämnd

|                                  | Sjukfrånvaro |           | Långtidssjukfrånvaro |             | Totalt hela avdelningen |                      |
|----------------------------------|--------------|-----------|----------------------|-------------|-------------------------|----------------------|
|                                  | Kvinnor      | Män       | Kvinnor              | Män         | Sjukfrånvaro            | Långtidssjukfrånvaro |
| Kommunstyrelsen                  | 3,5 (5,0)    | 3,7 (2,4) | 5,7 (41,9)           | 20,6 (13,7) | 3,6 (4,1)               | 12,1 (35,4)          |
| Barn- och utbildningsavdelningen | 9,6 (5,6)    | 4,7 (4,1) | 26,9 (32,4)          | 0,0 (0,0)   | 8,9 (5,4)               | 24,9 (29,1)          |
| Socialtjänsten                   | 9,7 (9,4)    | 6,5 (3,8) | 25,8 (37,9)          | 8,8 (0,0)   | 9,4 (8,7)               | 24,5 (12,1)          |

<sup>4</sup> Långtidssjukfrånvaro räknas från dag 60 i en sjukperiod. Den procent som presenteras i tabellen är procenten långtidssjukfrånvaro av den totala sjukfrånvaron. Exempel: Män ålder 30-39, där står långtidssjukfrånvaron för 26 procent av den totala sjukfrånvaron på 7,0 procent.



|                                | Sjukfrånvaro | Långtidssjukfrånvaro |
|--------------------------------|--------------|----------------------|
| Samhällsbyggaravdelningen      | 2,1 (1,4)    | 0,0 (0,0)            |
| Kultur- och fritidsavdelningen | 6,3 (3,7)    | 1,5 (12,1)           |

Eftersom samhällsbyggaravdelningen och kultur- och fritidsavdelningen har färre än 20 månadsanställda vardera presenteras ej sjukfrånvaron könsuppdelat

### Sjukfrånvaro per bolag

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

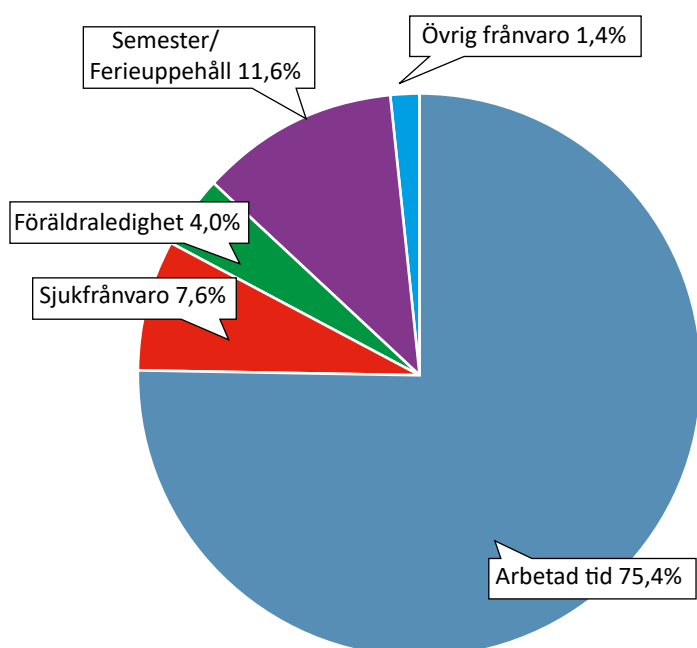
Eftersom de kommunala bolagen har färre än 20 månadsanställda vardera presenteras ej sjukfrånvaron könsuppdelat

### För en friskare arbetsplats

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

- Obligatorisk hälsoscreening vid upprepade korttidsfrånvaro
- Översikt av rutiner och riktlinjer kring rehabilitering samt utbildning för chefer
- Utifrån medarbetarenkäten är handlingsplaner framtagna för varje verksamhet, detta i syfte att stärka delaktighet och främja till påverkan för att åstadkomma en bättre arbetsmiljö

### Tidredovisning 2020



I diagrammet till vänster redovisas hur de månadsanställdas arbetstid har använts under året. Omräknat till en genomsnittlig 40-timmars arbetsvecka betyder det att av dessa 40 timmar är den i genomsnitt 47,3-åriga medarbetaren i Jokkmokks kommun på sin arbetsplats 30 timmar och 10 minuter per vecka.

Medarbetaren är sjuk tre timmar och två minuter samt föräldraledig en timme och 36 minuter under genomsnittsveckan. Vidare har medarbetaren semester- och ferieuppehåll fyra timmar och 38 minuter samt ledig med övrig frånvaro<sup>5</sup> 34 minuter per vecka.

### Mertid och overtid

Utöver den tillgängliga tiden har den genomsnittliga medarbetaren arbetat fyllnads- och overtid motsvarande 0,9 procent av den i övrigt arbetade tiden.

### Rekryteringar

Under år 2020 har kommunförvaltningen utannonserat tjänster vid 78 tillfällen med totalt 108 tjänster. Mottagna ansökningar har varit 658 till antalet med sökanden fördelat på 66 procent kvinnor och 34 procent män. Knappt hälften av tjänsterna, 48 procent, har tillsatts. 43,6 procent av annonseringarna har avbrutits och detta beror på omfördelning av befintliga resurser till 29,4 procent. 12 procent av de avbrutna rekryteringarna handlar om att sökanden med rätt kompetens tackat nej till jobberbjudandet. Resterande avbrutna rekryteringar handlar om att det ej funnit sökanden med rätt kompetens.

De tjänster som varit svårast att tillsätta återfinns

<sup>5</sup> Övrig frånvaro består bland annat av intern facklig tid och tjänstledighet.

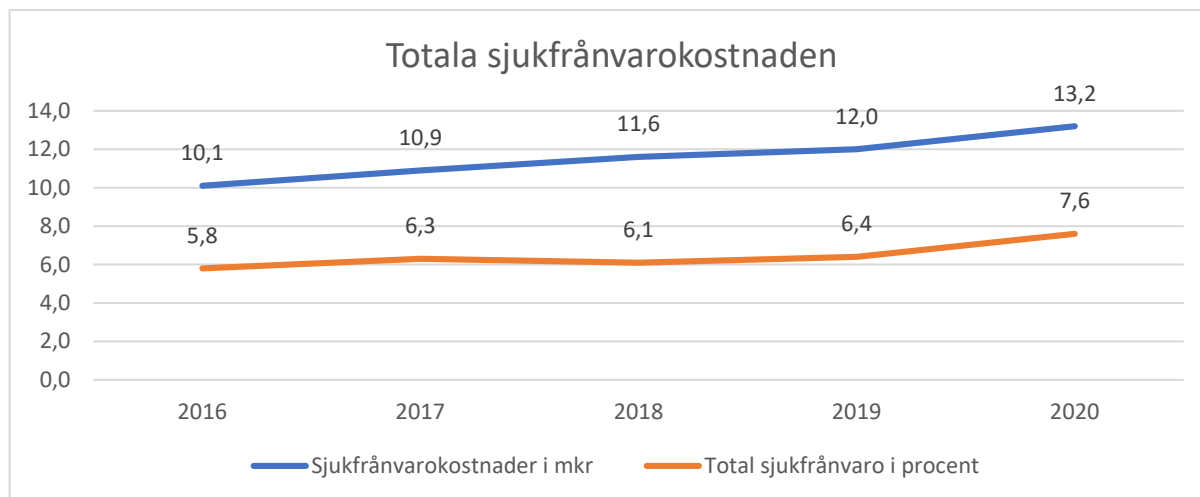
inom biståndsenhetens område samt inom barn- och utbildningsavdelningen. I bägge fallen är det svårt att rekrytera rätt kompetens till tjänsterna eftersom det föreligger legitimationskrav för både lärare och socialsekreterare. Situationen ser likartad ut i hela landet då bägge grupperna tillhör identifierade bristyrken inom landet.

### Sjukfrånvaron kostar

Sedan ett antal år tillbaka så tar Jokkmokks kommun fram ett måttal för den totala sjukfrånvarokostnaden med hjälp av en modell framtagen av Paula Liukkonen, ekonomie doktor och docent i företagsekonomi. Modellen bygger på vissa antagen gällande bland annat sjuklön, arbetsgivaravgifter, vikarie- och overheadkostnader. Genom att ta fram medellönen bland kommunens månadsanställda och den totala sjukfrånvaron mätt i timmar får man med hjälp av modellen ett jämförbart tal för att kunna följa den totala sjukfrånvarokostnaden från år till år. Denna kostnad uppgår till 13,2 miljoner kronor för år 2020, att jämföras med 12,0 miljoner kronor för år 2019.

År 2020 har staten ersatt sjuklönekostnader hänförliga till coronapandemin med 3,2 miljoner kronor.

I nedanstående diagram ser vi dels sjukfrånvarokostnaden för åren 2016 till 2020 dels sjukfrånvaron i procent sett över samma 5-årsperiod.



## 2.9 Förväntad utveckling

Sveriges kommuner och regioner (SKR) bedömer att återhämtningen blir svag i början av år 2021, ungefär på samma nivå som avslutade år 2020. Under andra halvåret 2021 förväntas BNP och sysselsättning få bättre fart. Detta förutsätter att pandemin kommer under kontroll och det i sin tur beror på hur

smittspridningen ser ut, vaccinationsinsatserna och hur restriktionerna följs i världen. För skatteunderlagen förutspår SKR en långsam återhämtning i den svenska ekonomin och en konjunktur i balans förväntas först år 2024. När väl återhämtningen tar fart finns förutsättningar för en högre tillväxt i

BNP än normalt men sysselsättningen kommer att återhämta sig långsammare och ligga på cirka 8,0 procent de närmaste tre åren.

### 2.9.1 Driftbudget år 2021

Jokkmokks kommuns invånarantal är den viktigaste faktorn som påverkar storleken på kommunens intäkter. Nuvarande system för skatteintäkter och statsbidrag är till stor del kopplade till invånarantal och demografi. Det innebär bland annat att färre invånare minskar intäkterna samtidigt som kostnaderna inte direkt påverkas. Jokkmokks kommuns invånarantal har fortsatt att minska under en lång rad av år. Den senaste statistiken per 2020-12-31 visar ett invånarantal på 4 851 personer.

Upprättat budgetförslag för åren 2021 till 2023 bygger på en beräknad befolkningssmängd på 4 850 personer år 2021, vilket är 73 personer färre än per 2019-12-31 och en minskning med ytterligare 50 personer för åren 2022 till 2023. Den demografiska utvecklingen innebär en stor utmaning eftersom den äldsta och den yngsta delen av befolkningen, som har behov av välfärdstjänster, utgör en så mycket större andel än den del av befolkningen som genererar skatteintäkter.

2021 års budgetramar ligger på samma nivå som år 2020 plus uppräknings i form av kompensation för löneökningar men inte för generella prisökningar i övrigt. Detta innebär att verksamheterna behöver spara cirka två till tre procent genom att göra effektiviseringar inom budgetramen. Budgeten innehåller även en högre kostnad för avskrivningar till följd av den ökade investeringstakten.

Extra tilldelning från staten på grund av pandemin och förändringen i kommunala utjämningsystemet gör att resultatet år 2020 blir positivt och det blir möjligt att återställa de två tidigare årens negativa resultat. Trots detta tillskott krävs fortsatt arbete med att anpassa verksamheten till gällande förutsättningar för att klara framtida utmaningar med avseende på befolkningsutveckling och demografi.

Förändring i det kommunala utjämningsystemet, främst avseende kostnadsutjämnningen, innebär en förstärkning av finansieringen med cirka 3000 kronor per invånare från och med år 2020 och ytterligare från år 2021.

### 2.9.2 Inriktningsbeslut – budget för åren 2021 till 2023

Budgetförutsättningarna ställer stora krav på åtgärder i verksamheterna. Barn- och utbildningsnämndens och socialtjänstens underskott tidigare år ger vid handen att strukturella förändringar och andra åtgärder krävs för att klara verksamheten utifrån de förutsätt-

ningar som råder.

I budgeten för åren 2021 till 2023 har därför särskilda inriktningsbeslut tagits. För kommunstyrelsen gäller det fortsatt arbete med att minska kostnader för fastigheter och lokaler (energieffektivisering) samt att se över externa samverkansmöjligheter avseende överförmynderiets verksamhet. För barn- och utbildningsnämnden gäller det att vidta konkreta åtgärder för strukturella förändringar och effektiviseringar avseende lokaler inom nämndens område. Socialnämnden har att vidta konkreta åtgärder och långsiktiga planer inom nämndens områden. Övergripande för hela kommunförvaltningen gäller att arbeta med kostnadsminskning, effektivisering, digitalisering och automatisering inom all kommunal verksamhet.

Budgeten bygger på SKR:s beräkningar av skatteintäkter och statsbidrag, oförändrad skattesats och på de av fullmäktige fastställda övergripande finansiella målen. Jokkmokks kommun använder SKR:s rekommendationer avseende nivån på internräntan. Internräntan för år 2021 är beräknad till 1,25 procent vilket är 0,25 procent lägre än föregående år. Planen för åren 2022 till 2023 utgår från befintlig verksamhet och beaktar i budgetarbetet SKR:s prognoser för skatteintäkter.

Soliditeteten beräknas bli 50,7 procent år 2021 och beräknas åren därefter öka något och stanna på 52,5 procent år 2023.

Den av kommunfullmäktige fastställda driftsbudgeten visar på ett positivt resultat om 3 548 tusen kronor år 2021, vilket motsvarar 1,0 procent av beräknade skatter och bidrag. Åren 2022 och 2023 beräknas budgeterat resultat något högre.

Jokkmokks kommun står inför stora utmaningar när det gäller att möta behovet av välfärdstjänster framledes. Den demografiska utvecklingen ställer stora krav på effektivisering och de statliga satsningarna inom välfärden och den nya fördelningen från kostnadsutjämnningen är en viktig del av finansieringen.

### 2.9.3 Investeringar

Det planeras ett par stora investeringar under åren 2021 och framåt. Den ena är ombyggnation av särskilda boendet Kajtumgården, den andra är byggnation av kontorsfastighet för uthyrning till Vattenfall AB. Dessa tillsammans med byggnation av krisledningslokal, flytt av IT-nod, utbyggnad av vatten- och avloppsnätet i Kåbdalis och övriga investeringar innebär att investeringsbudgeten kommande år blir större i omfattning än tidigare - under förutsättning att fullmäktige beslutar i enlighet med lagda förslag. Ett sådant beslut kommer även att innebära ökning av kapitalkostnaderna.

### 2.9.4 Låneskuld

Jokkmokks kommuns långfristiga låneskuld uppgår till 19,9 miljoner kronor 2020-12-31. Den under år 2021 planerade amorteringen på 3,2 miljoner kronor ligger som en kortfristig del av långfristiga skulder.

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

### 2.9.5 Löneförändring

Kommunstyrelsens arbetsutskott har beslutat att det så kallade "märket" ska vara riktlinjen för löneöversynsåret 2021, och har beslutat om ett budgetutrymme motsvarande 2,0 procent av den totala lönesumman i löneöversyn 2021, samt att för Kommunals avtalsområde höja lönerna i enlighet med det centrala avtalet. Det ger i genomsnitt 530 kr per arbetstagare år 2021, med ett extra utrymme om 0,3 procent av lönesumman att fördela till yrkesutbildade inom vård, skola och omsorg.

### 2.9.6 Förändrat invånarantal

De kommunala intäkterna är till stor del beroende av invånarantalet. I Jokkmokks kommun bidrar genomsnittsinvånaren med cirka 74 tusen kronor i skatteintäkter och statsbidrag år 2020.

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

### 2.9.7 Inflationen

Inflationstakten enligt KPIF ligger i januari på 1,7 procent, en höjning från december 2020 med 0,5 procent. Under år 2021 bedöms prognoserna vara mer osäkra men förutspås att stanna lite under Riksbankens mål om 2,0 procent under år 2021.

### 2.9.8 Räntenivån

Om nya lån behöver tas upp beräknas ränteläget ligga på en fördelaktig nivå även under åren 2021 till 2024. Riksbanken bedömer att reporäntan kommer att fortsätta vara noll procent de närmaste åren.

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

### 2.9.9 Placeringar

De låga räntorna och den osäkra aktiemarknaden gör det svårt att placera kapital enligt finanspolicyns risk-

nivåer och samtidigt få god avkastning. Det planeras en översyn av de finansiella målen i pågående budgetarbete inför år 2021 och plan för åren 2022 till 2023.

### 2.9.10 Möjligheter

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

Intresset för den samiska kulturen är stort och i Jokkmokks kommun finns även stor utvecklingspotential i efterfrågade tillgångar som orörd natur, ren luft, snö, kyla, norrsken och ljusa sommarnätter. Det gör att besöksnäringen har goda utvecklingsmöjligheter när den dagen kommer att pandemin är under kontroll.

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

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

## 2.10 Nationella minoriteter i Sverige

### 2.10.1 Lagstiftning om nationella minoritetsspråk

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

Lagens tillämpningsområde omfattar kommunala samt statliga regionala och lokala förvaltningsmyndigheter med ett geografiskt verksamhetsområde som helt eller delvis omfattar förvaltningsområdet för samiska. Lagen tillämpas även hos länsrätt, tingsrätt, fastighetsdomstol, miljödomstol eller sjödomstol med en domkrets som helt eller delvis omfattar



förvaltningsområdet. Med förvaltningsområdet för samiska avses Arjeplogs, Gällivare, Jokkmokks och Kiruna kommuner.

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

Om den enskilde använder samiska i ett sådant ärende, är myndigheten skyldig att ge muntligt svar på samiska. Ett skriftligt beslut i ett sådant ärende ska innehålla en upplysning på samiska om att beslutet kan översättas muntligen till samiska av myndigheten på begäran av den enskilde.

### 2.10.2 Lag om nationella minoritetsspråk

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

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

### 2.10.3 Verksamhetsredogörelse för minoritetsspraksarbetet 2020

En samrådsgrupp finns etablerad sedan 2003 som sammanträder enligt fastslagna mötesdatum under året. Följande representanter ingick år 2020 i minoritetsspraksgruppen:

Viktor Segerström (V)

Sven Holmqvist (S)

Henrik Blind (MP)

Nina Inga Ellinor Kuhmunen (sameföreningarna)

Jan-Erik Kuoljok (samebyarna)

Minoritetsspraksgruppen består således av politiskt valda representanter samt företrädare för samebyarna och sameföreningarna i Jokkmokks kommun. De sistnämnda har nominerat en representant vardera. Ledamöterna i samrådsgruppen arvoderas enligt sam-

ma arvodesreglemente som övriga politiska förtroendevalda inom kommunen.

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

- Åtgärder för förskolan som språkkurs i lulesamiska för föräldrar.
- Åtgärder inom kultur- och fritid såsom en långsiktig uppbyggnad av samisk litteratur vid det egna kommunbiblioteket.
- Fortsatt arbete med skyltning av nya Östras sporthall på lule- och nordsamiska.
- Synliggörande av det samiska på Östra skolan samt språkstödare till den samiska undervisningen där.
- Medfinansiering av projekt såsom: inspelning av psalmer på lulesamiska, projektet ”Bivvat” - Att hålla sig varm, traditionella samiska kläder och bruksföremål av renskinn, bällingar, härnor och annan päls inom lulesamiskt område och föreläsning om tvångsflyttningarna i Sápmi.

År 2020 blev ett mycket annorlunda år för minoritetsspraksarbetet. Coronapandemin gjorde att de vanligtvis största mottagarna av minoritetsspraksmedlen, aktiviteter kopplat till äldreomsorgen och samiska förskolan Giella ej har sökt några medel på grund av de restriktioner som rått med besöksförbud inom äldreomsorgen och social distansering i allmänhet. I stället så har satsningar mot skolan, som vanligtvis inte omfattas av minoritetsspraksmedlen, gjorts i form av språkstödare och synliggörande av den samiska kulturen.

### 2.10.4 Grundskydd

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

Den nya minoritetslagstiftningen som börjat gälla vid årsskiftet 2018/2019 har skärpt kraven inom äldreomsorgen och barnomsorgen när det gäller att ha verksamhet på samiska och det är något som verksamheterna måste anpassa sig till. Kommunfullmäktige har 2021-02-22 beslutat anta mål- och riktlinjer för det minoritetspolitiska arbetet i kommunen.

### 2.10.5 Statsbidrag

Under år 2020 har Jokkmokks kommun mottagit 563 000 kronor i statsanslag och totalt har 659 000 kronor nyttjats totalt för verksamheten.



# 3 RÄKENSKAPER

## Driftsredovisning, 2020 Politiskt ansvar (tkr)

|                                     | UTFALL   | BUDGET   | DIFFERENS |       |
|-------------------------------------|----------|----------|-----------|-------|
| <b>Kommunstyrelsen</b>              |          |          |           |       |
| Intäkter                            | 121 181  | 121 572  | -391      |       |
| Kostnader                           | 218 152  | 222 994  | 4 842     |       |
| Nettokostnader                      | 96 971   | 101 422  | 4 451     | 4,4%  |
| <b>Barn- och utbildningsnämnden</b> |          |          |           |       |
| Intäkter                            | 11 810   | 8 704    | 3 106     |       |
| Kostnader                           | 92 431   | 88 801   | -3 630    |       |
| Nettokostnader                      | 80 621   | 80 097   | -524      | -0,7% |
| <b>Socialnämnden</b>                |          |          |           |       |
| Intäkter                            | 28 460   | 20 187   | 8 273     |       |
| Kostnader                           | 173 156  | 155 317  | -17 839   |       |
| Nettokostnader                      | 144 696  | 135 130  | -9 566    | -7,1% |
| <b>Samhällsbyggarnämnden</b>        |          |          |           |       |
| Intäkter                            | 4 925    | 5 817    | -892      |       |
| Kostnader                           | 15 200   | 16 088   | 888       |       |
| Nettokostnader                      | 10 275   | 10 271   | -4        | 0,0%  |
| <b>Kultur- och fritidsnämnden</b>   |          |          |           |       |
| Intäkter                            | 8 993    | 7 547    | 1 446     |       |
| Kostnader                           | 17 450   | 17 720   | 270       |       |
| Nettokostnader                      | 8 457    | 10 173   | 1 716     | 16,9% |
| <b>Summa ovan</b>                   |          |          |           |       |
| Intäkter                            | 175 369  | 163 827  | 11 542    |       |
| Kostnader                           | 516 389  | 500 920  | -15 469   |       |
| Nettokostnader                      | 341 020  | 337 093  | -3 927    | -1,2% |
| <b>Finansieringen</b>               |          |          |           |       |
| Intäkter                            | 367 702  | 355 861  | 11 841    |       |
| Kostnader                           | 11 626   | 15 268   | 3 642     |       |
| Nettokostnader                      | -356 076 | -340 593 | 15 483    | 4,5%  |
| <b>Totalsumma</b>                   |          |          |           |       |
| Intäkter                            | 543 071  | 519 688  | 23 383    |       |
| Kostnader                           | 528 015  | 516 188  | -11 827   |       |
| Nettokostnader                      | -15 056  | -3 500   | 11 556    |       |

**Resultaträkning mot budget 2020 (tkr)**

| JOKKMOKKS KOMMUN                         | Utfall          | Budget          | Diff          |
|------------------------------------------|-----------------|-----------------|---------------|
| Verksamhetens intäkter                   | 129 104         | 112 433         | 16 671        |
| Verksamhetens kostnader                  | -449 995        | -439 195        | -10 800       |
| Avskrivningar                            | -22 104         | -22 174         | 70            |
| <b>Verksamhetens nettokostnader</b>      | <b>-342 995</b> | <b>-348 936</b> | <b>5 941</b>  |
| Skatteintäkter                           | 245 746         | 250 482         | -4 736        |
| Generella statsbidrag                    | 111 989         | 102 437         | 9 552         |
| <b>Verksamhetens resultat</b>            | <b>14 740</b>   | <b>3 983</b>    | <b>10 757</b> |
| Finansiella intäkter                     | 645             | 100             | 545           |
| Finansiella kostnader                    | -329            | -583            | 254           |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b> | <b>15 056</b>   | <b>3 500</b>    | <b>11 556</b> |
| Extraordinära poster                     | 0               | 0               | 0             |
| <b>ÅRETS RESULTAT</b>                    | <b>15 056</b>   | <b>3 500</b>    | <b>11 556</b> |

**Balansräkning mot budget 2020 (tkr)**

| JOKKMOKKS KOMMUN                                        | Utfall         | Budget         | Diff          |
|---------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| Anläggningstillgångar                                   | 226 690        | 234 940        | -8 250        |
| Omsättningstillgångar                                   | 152 166        | 82 409         | 69 757        |
| <b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>                                 | <b>378 856</b> | <b>317 349</b> | <b>61 507</b> |
| Eget kapital                                            | 201 552        | 185 918        | 15 634        |
| -varav årets resultat                                   | 15 056         | 3 500          | 11 556        |
| -varav ändrade redovisningsprinciper                    | 0              | 0              | 0             |
| Avsättningar                                            | 6 313          | 2 484          | 3 829         |
| -varav pensioner                                        | 0              | 4 500          | -4 500        |
| Skulder                                                 | 170 991        | 128 947        | 42 044        |
| -varav långfristiga                                     | 30 143         | 23 500         | 6 643         |
| -varav kortfristiga                                     | 140 848        | 105 447        | 35 401        |
| <b>SUMMA EGET KAPITAL,<br/>AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b> | <b>378 856</b> | <b>317 349</b> | <b>61 507</b> |

## Redovisning av kassaflöden mot budget 2020 (tkr)

| JOKKMOKKS KOMMUN                                                     | Utfall        | Budget         | Diff          |
|----------------------------------------------------------------------|---------------|----------------|---------------|
| <b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>                                      |               |                |               |
| Årets resultat                                                       | 15 056        | 3 500          | 11 556        |
| Justering för ej likvidpåverkande poster                             | 25 519        | 22 000         | 3 519         |
| Minskning av avsättningar pga. utbetalningar                         | 0             | 0              | 0             |
| <b>Medel från verksamheten<br/>före förändring av rörelsekapital</b> | <b>40 575</b> | <b>25 500</b>  | <b>15 075</b> |
| Ökning(-)/minskning(+) av förråd/varulager                           | 0             | 0              | 0             |
| Ökning(-)/minskning(+) av kortfr. fordringar                         | -34 893       | 0              | -34 893       |
| Ökning(+)/minskning(-) av kortfr. skulder                            | 24 157        | 0              | 24 157        |
| <b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>                      | <b>29 839</b> | <b>25 500</b>  | <b>4 339</b>  |
| <b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>                                      |               |                |               |
| Investering i immateriella anläggningstillgångar                     | 0             | 0              | 0             |
| Investering i materiella tillgångar                                  | -10 094       | -15 210        | 5 116         |
| Försäljning av materiella tillgångar                                 | 327           | 0              | 327           |
| Investering i finansiella tillgångar                                 | 0             | 0              | 0             |
| Försäljning av finansiella tillgångar                                | 2 062         | 0              | 2 062         |
| <b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>                      | <b>-7 705</b> | <b>-15 210</b> | <b>7 505</b>  |
| <b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>                                     |               |                |               |
| Ökning av långfristig skuld                                          | 0             | 0              | 0             |
| Minskning av långfristiga skulder                                    | -3 261        | -6 500         | 3 239         |
| Ökning långfristiga fordringar                                       | 0             | 0              | 0             |
| Minskning av långfristiga fordringar                                 | 0             | 0              | 0             |
| Minskning av avsättningat pga. Utbetalningar                         | 0             | 0              | 0             |
| <b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>                     | <b>-3 261</b> | <b>-6 500</b>  | <b>3 239</b>  |
| <b>Årets kassaflöde</b>                                              | <b>18 873</b> | <b>3 790</b>   | <b>15 083</b> |
| Likvida medel vid årets början                                       | 35 794        | 25 000         | 10 794        |
| Likvida medel vid årets slut                                         | 54 667        | 28 790         | 25 877        |
|                                                                      | 18 873        | 3 790          | 15 083        |
| <b>Not A Specifikation av ej likviditetspåverkande poster</b>        |               |                |               |
| Justering för av- och nedskrivningar                                 | 22 104        | 22 000         | 104           |
| Justering för gjorda avsättningar                                    | 3 415         | 0              | 3 415         |
| Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster                 | 0             | 0              | 0             |
|                                                                      | <b>25 519</b> | <b>22 000</b>  | <b>3 519</b>  |

## Investeringar 2020 (tkr)

### Sammandrag

| Område                                     | Redovisad<br>brutto-<br>investering | Redovisad<br>netto-<br>investering | Budgeterad<br>netto-<br>investering | Differens<br>netto-<br>investering |
|--------------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|
| Immateriella anläggningstillgångar         | 0                                   | 0                                  | 350                                 | 350                                |
| Maskiner & Inventarier                     | 190                                 | 190                                | 360                                 | 170                                |
| Affärsfastigheter                          | 6 056                               | 3 053                              | 37 307                              | 34 254                             |
| Verksamhetsfastigheter                     | 2 609                               | 1 903                              | 10 837                              | 8 934                              |
| Publika fastigheter (gator, vägar & broar) | 0                                   | 0                                  | 747                                 | 747                                |
| Bilar och andra transportmedel             | 6 315                               | 4 948                              | 4 567                               | -381                               |
| <b>Summa:</b>                              | <b>15 170</b>                       | <b>10 094</b>                      | <b>54 168</b>                       | <b>44 074</b>                      |

## Resultaträkning (tkr)

|                                     | Not | Kommunen        |                 | Koncernen       |                 |
|-------------------------------------|-----|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                     |     | 2020            | 2019            | 2020            | 2019            |
| Verksamhetens intäkter              | 1   | 129 104         | 120 988         | 178 814         | 172 048         |
| Verksamhetens kostnader             | 2   | -449 995        | -456 660        | -490 356        | -494 718        |
| Avskrivningar                       | 3   | -22 104         | -21 106         | -29 496         | -28 442         |
| <b>Verksamhetens nettokostnader</b> |     | <b>-342 995</b> | <b>-356 778</b> | <b>-341 038</b> | <b>-351 112</b> |
| Skatteintäkter                      | 4   | 245 746         | 249 110         | 245 746         | 249 110         |
| Generella statsbidrag               | 4   | 111 989         | 90 153          | 111 989         | 90 153          |
| <b>Verksamhetens resultat</b>       |     | <b>14 740</b>   | <b>-17 515</b>  | <b>16 697</b>   | <b>-11 849</b>  |
| Finansiella intäkter                | 5   | 645             | 1 233           | 775             | 1 374           |
| Finansiella kostnader               | 6   | -329            | -348            | -1 571          | -1 642          |
| Resultat efter finansiella poster   |     | 15 056          | -16 630         | 15 901          | -12 117         |
| <b>ÅRETS RESULTAT</b>               |     | <b>15 056</b>   | <b>-16 630</b>  | <b>15 901</b>   | <b>-12 117</b>  |

## Balansräkning (tkr)

|                                                        | Not | Kommunen       |                | Koncernen      |                |
|--------------------------------------------------------|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                                        |     | 2020           | 2019           | 2020           | 2019           |
| <b>TILLGÅNGAR</b>                                      |     |                |                |                |                |
| <b>Anläggningstillgångar</b>                           |     |                |                |                |                |
| Immateriella anläggningstillgångar                     | 7   | 0              | 0              | 0              | 0              |
| Materiella anläggningstillgångar                       |     |                |                |                |                |
| - Mark, byggnader och tekniska anläggningar            | 8   | 202 480        | 217 689        | 334 982        | 349 235        |
| - Maskiner och inventarier                             | 9   | 9 243          | 6 372          | 44 984         | 43 280         |
| Finansiella anläggningstillgångar                      | 10  | 14 967         | 17 029         | 6 004          | 8 062          |
| <b>Summa anläggningstillgångar</b>                     |     | <b>226 690</b> | <b>241 090</b> | <b>385 970</b> | <b>400 577</b> |
| <b>Omsättningstillgångar</b>                           |     |                |                |                |                |
| Förråd                                                 |     | 0              | 0              | 5 876          | 4 112          |
| Fordringar                                             | 11  | 88 584         | 57 679         | 92 543         | 61 553         |
| Kortfristiga placeringar                               | 12  | 8 915          | 4 926          | 8 915          | 4 927          |
| Kassa och bank                                         | 13  | 54 667         | 35 795         | 61 669         | 48 800         |
| <b>Summa omsättningstillgångar</b>                     |     | <b>152 166</b> | <b>98 400</b>  | <b>169 003</b> | <b>119 392</b> |
| <b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>                                |     | <b>378 856</b> | <b>339 490</b> | <b>554 973</b> | <b>519 969</b> |
| <b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>          |     |                |                |                |                |
| <b>Eget kapital</b>                                    | 14  | <b>201 552</b> | <b>186 496</b> | <b>263 002</b> | <b>247 101</b> |
| - varav årets resultat                                 |     | 15 056         | -16 630        | 15 901         | -12 117        |
| - varav ändrade redovisningsprinciper                  |     | 0              | -65            | 0              | -65            |
| <b>Avsättningar</b>                                    |     |                |                |                |                |
| - avsättningar för pensioner och liknande förplikteler | 15  | 6 313          | 2 899          | 7 646          | 3 820          |
| - andra avsättningar, Latent skatt                     |     | 0              | 0              | 8 114          | 8 200          |
| <b>Summa avsättningar</b>                              |     | <b>6 313</b>   | <b>2 899</b>   | <b>15 760</b>  | <b>12 020</b>  |
| <b>Skulder</b>                                         |     |                |                |                |                |
| Långfristiga skulder                                   | 16  | 30 143         | 33 404         | 147 598        | 157 460        |
| Kortfristiga skulder                                   | 17  | 140 848        | 116 691        | 128 613        | 103 388        |
| <b>Summa skulder</b>                                   |     | <b>170 991</b> | <b>150 095</b> | <b>276 211</b> | <b>260 848</b> |
| <b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>    |     | <b>378 856</b> | <b>339 490</b> | <b>554 973</b> | <b>519 969</b> |
| <b>Borgens- och ansvarsförbindelser</b>                | 18  | <b>274 461</b> | <b>284 907</b> | <b>274 461</b> | <b>284 907</b> |



## Redovisning av kassaflöden (tkr)

|                                                                  | Not       | Kommunen      |                | Koncernen      |                |
|------------------------------------------------------------------|-----------|---------------|----------------|----------------|----------------|
|                                                                  |           | 2020          | 2019           | 2020           | 2019           |
| <b>DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN</b>                                  |           |               |                |                |                |
| Årets resultat                                                   |           | 15 056        | -16 630        | 15 901         | -12 117        |
| Justering för ej likvidpåverkande poster                         | A         | 25 519        | 21 521         | 33 235         | 29 013         |
| Minskning av avsättningar pga. utbetalningar                     |           | 0             | 0              | 0              | 0              |
| <b>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</b> |           | <b>40 575</b> | <b>4 891</b>   | <b>49 136</b>  | <b>16 896</b>  |
| Ökning(-)/minskning(+) av förråd/varulager                       |           | 0             | 0              | -1 764         | -999           |
| Ökning(-)/minskning(+) av kortfr. fordringar                     | 11,12     | -34 893       | 11 232         | -34 978        | 11 952         |
| Ökning(+)/minskning(-) av kortfr. skulder                        | 17        | 24 157        | 8 248          | 25 225         | 1 580          |
| <b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>                  |           | <b>29 839</b> | <b>24 371</b>  | <b>37 619</b>  | <b>29 429</b>  |
| <b>INVESTERINGSVERKSAMHETEN</b>                                  |           |               |                |                |                |
| Investering i immateriella anläggningstillgångar                 | 7         | 0             | 0              | 0              | 0              |
| Investering i materiella tillgångar                              | 8,9       | -10 094       | -24 662        | -17 275        | -26 170        |
| Försäljning av materiella tillgångar                             |           | 327           | 19             | 327            | 62             |
| Investering i finansiella tillgångar                             | 10        | 0             | -3             | 0              | -14            |
| Försäljning av finansiella tillgångar                            | 10        | 2 062         | 156            | 2 062          | 157            |
| <b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>                  |           | <b>-7 705</b> | <b>-24 490</b> | <b>-14 886</b> | <b>-25 965</b> |
| <b>FINANSIERINGSVERKSAMHETEN</b>                                 |           |               |                |                |                |
| Ökning av långfristig skuld                                      | 16        | 0             | 0              | 0              | 0              |
| Minskning av långfristiga skulder                                | 16        | -3 261        | -99            | -9 861         | -4 690         |
| Ökning långfristiga fordringar                                   |           | 0             | 0              | -3             | 0              |
| Minskning av långfristiga fordringar                             |           | 0             | 0              | 0              | 0              |
| Minskning av avsättningar pga. Utbetalningar                     |           | 0             | 0              | 0              | 0              |
| <b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>                 |           | <b>-3 261</b> | <b>-99</b>     | <b>-9 864</b>  | <b>-4 690</b>  |
| <b>Årets kassaflöde</b>                                          | <b>13</b> | <b>18 873</b> | <b>-218</b>    | <b>12 869</b>  | <b>-1 226</b>  |
| Likvida medel vid årets början                                   |           | 35 794        | 36 013         | 48 800         | 50 026         |
| Likvida medel vid årets slut                                     |           | 54 667        | 35 795         | 61 669         | 48 800         |
|                                                                  |           | <b>18 873</b> | <b>-218</b>    | <b>12 869</b>  | <b>-1 226</b>  |
| <b>Not A Specifikation av ej likviditetspåverkande poster</b>    |           |               |                |                |                |
| Justering för av- och nedskrivningar                             |           | 22 104        | 21 106         | 29 496         | 28 442         |
| Justering för gjorda avsättningar                                |           | 3 415         | 415            | 3 739          | 571            |
| Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster             |           | 0             | 0              | 0              | 0              |
|                                                                  |           | <b>25 519</b> | <b>21 521</b>  | <b>33 235</b>  | <b>29 013</b>  |

## Nyckeltal (%)

|                                                                                                   | Kommunen |       | Koncernen |        | Kommentar                                                                                                                                                                                                                                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------|-----------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                   | 2020     | 2019  | 2020      | 2019   |                                                                                                                                                                                                                                            |
| Andelen nettokostnader exklusive avskrivningar i förhållande till totala skatteintäkter:          | 89,7     | 98,9  | 87,1      | 95,1   | Jokkmokks kommun har som målsättning att detta tal ej ska överstiga 92 procent.                                                                                                                                                            |
| Resultat före extraordinära poster exklusive avskrivningar i förhållande till skatteintäkter:     | 10,4     | 1,3   | 12,7      | 4,8    | Detta mått visar hur stor andel av skatteintäkterna som kan användas till avskrivningar, investeringar, amorteringar eller annat sparande. Man brukar ange cirka 7 procent som mål för att resultatet ska vara långsiktigt hållbart.       |
| Finansnettots andel av totala skatteintäkter:                                                     | 0,1      | 0,3   | -0,2      | -0,1   | Detta tal visar hur stor del av skatteintäkterna som går till finansiella nettokostnader.                                                                                                                                                  |
| Resultat före extraordinära poster exklusive avskrivningar i förhållande till nettoinvesteringar: | 368,1    | 18,1  | 262,8     | 62,3   | Om detta tal överstiger 100 procent kan man ta av överskottet från verksamheten och använda till amortering eller till annat sparande.                                                                                                     |
| Likvida medel i förhållande till verksamhetskostnader:                                            | 12,1     | 7,8   | 12,6      | 9,9    | Målsättningen i normalfallet är cirka 10 procent.                                                                                                                                                                                          |
| Balanslikviditet (omsättningstillgångar i förhållande till korta skulder):                        | 108,0    | 84,3  | 131,4     | 115,5  | Målsättningen i normalfallet är cirka 100 procent. Om siffran understiger 100 procent betyder det att de kortfristiga skulderna är högre än vad omsättningstillgångarna är. Den situationen kan medföra risk för ett ökat upplåningsbehov. |
| Soliditet:                                                                                        | 53,2     | 54,9  | 47,4      | 47,5   | Förändringen över tiden är det mest intressanta.                                                                                                                                                                                           |
| Långfristiga skulder per kommuninvånare (kronor):                                                 | 6 214    | 6 679 | 30 426    | 31 486 | Riksgenomsnittet ligger på cirka 29.000 kronor/invånare.                                                                                                                                                                                   |

## Investeringar 2020 (tkr)

| Kod  | Projekt                    | Utgifter        | Inkomster       | Netto           | Budget          |
|------|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 0311 | Handläggsystem överförm    | 0,0             | 0,0             | 0,0             | 100             |
| 0321 | Fiber Skällarim-Vuollerim  | 718,4           | -359,2          | 359,2           | 500             |
| 0322 | Fiber Porsi-Murjek         | 0,0             | 0,0             | 0,0             | 400             |
| 0329 | Utrustning stadsnät        | 71,2            | -34,9           | 36,3            | 1 202           |
| 0330 | Fiber Jokkmokk- Vuollerim  | 0,0             | 0,0             | 0,0             | 1 250           |
| 0619 | Släckbil o släckteknik J   | 3 242,0         | 0,0             | 3 242,0         | 3 200           |
| 0719 | Östra skolan, symaskiner   | 52,9            | 0,0             | 52,9            | 50              |
| 0720 | Östra skolan, instrument   | 69,7            | 0,0             | 69,7            | 70              |
| 0721 | Ljuddämpande möbler,försk  | 67,5            | 0,0             | 67,5            | 100             |
| 0805 | Pistmaskin                 | 1 900,0         | -850,0          | 1 050,0         | 850             |
| 0806 | Nytt datasystem, bibliote  | 0,0             | 0,0             | 0,0             | 250             |
| 0947 | Gatljus byar mm            | 0,0             | 0,0             | 0,0             | 497             |
| 0957 | Processoptim.Vlm vattenv   | 393,3           | 0,0             | 393,3           | 1 087           |
| 0959 | Perangolv Vlm reningsv     | 0,0             | 0,0             | 0,0             | 100             |
| 0961 | Byte va-ledn Getbergsg     | 827,1           | 0,0             | 827,1           | 1 150           |
| 0965 | VLM reningsv.intagsgaller  | 109,5           | 0,0             | 109,5           | 300             |
| 0966 | PJS vattenv, byte styrsys  | 140,3           | 0,0             | 140,3           | 100             |
| 0967 | PJS reninsv, byte styrsys  | 58,6            | 0,0             | 58,6            | 100             |
| 0968 | Beläggning g:a Bodenvägen  | 0,0             | 0,0             | 0,0             | 250             |
| 0969 | Markberedning ÅVC          | 144,1           | 0,0             | 144,1           | 200             |
| 0970 | Truckverkstad, rep         | 85,0            | 0,0             | 85,0            | 150             |
| 0971 | Kåbdalis Va.nät,etapp 1-2  | 585,6           | -667,8          | -82,2           | 1 800           |
| 0972 | Spolbil                    | 1 173,0         | -517,0          | 656,0           | 517             |
| 1048 | Östra, sporthall           | -88,7           | 0,0             | -88,7           | 0               |
| 1055 | Renovering av hästhagar    | 0,0             | -281,1          | -281,1          | 0               |
| 1069 | Autostart.reservkraft Kai  | 0,0             | 0,0             | 0,0             | 550             |
| 1070 | Proj omb Kaitum            | 6,7             | 0,0             | 6,7             | 4 000           |
| 1071 | Arctic Camp, latrintömn    | 21,1            | -10,5           | 10,6            | 38              |
| 1073 | Arctic Camp familjerum     | 137,2           | -68,6           | 68,6            | 40              |
| 1099 | Etablering Vattenfallskon  | 472,3           | 0,0             | 472,3           | 29 784          |
| 1102 | Omb.industri-lokal Forsnäs | 686,7           | -343,3          | 343,4           | 343             |
| 1103 | Omb. akutintag Jmk hälsoc  | 0,0             | 0,0             | 0,0             | 350             |
| 1104 | Östra sk byte innerdörrar  | 235,8           | 0,0             | 235,8           | 200             |
| 1105 | Västra, entre skolexp      | 22,8            | 0,0             | 22,8            | 50              |
| 1106 | Belysning Fjällbacken      | 11,7            | 0,0             | 11,7            | 150             |
| 1107 | Fjällbacken, skötrum       | 0,0             | 0,0             | 0,0             | 150             |
| 1108 | Östra, tillgänglighet      | 77,0            | -38,5           | 38,5            | 100             |
| 1109 | Ugn till Centralköket      | 0,0             | 0,0             | 0,0             | 140             |
| 1110 | Oförutsedda investeringar  | 0,0             | 0,0             | 0,0             | 300             |
| 1111 | VLM industrihus, växlare   | 0,0             | 0,0             | 0,0             | 125             |
| 1112 | Arctic Camp, minigolf      | 1 238,9         | -550,0          | 688,9           | 550             |
| 1113 | Arctic Camp, småstugor     | 2 330,1         | -1 165,0        | 1 165,1         | 1 650           |
| 1114 | Thairestaurang, vent mm    | 0,0             | 0,0             | 0,0             | 125             |
| 1115 | Butikslokal Kåbdalis 4:65  | 0,0             | 0,0             | 0,0             | 490             |
| 1116 | Inv.g:a galvlok. Jmk 9:50  | 380,0           | -190,0          | 190,0           | 360             |
| 1117 | Traverser i galv.lokalen   | 0,0             | 0,0             | 0,0             | 450             |
|      |                            | <b>15 169,8</b> | <b>-5 075,9</b> | <b>10 093,9</b> | <b>54 168,0</b> |

## Noter till balansräkningen, resultaträkningen och till redovisningen av kassaflöden

### 1 Verksamhetens intäkter (tkr)

| Kommunen                           |                | Koncernen              |                |
|------------------------------------|----------------|------------------------|----------------|
| Intäkter enligt driftredovisningen | 543 071        | Jokkmokks kommun       | 125 631        |
|                                    |                | AB Jokkmokkshus        | 38 707         |
|                                    |                | Jokkmokks Värmeverk AB | 14 476         |
| Avgår: Finansiella intäkter        | -645           |                        |                |
| Skatteintäkter                     | -245 746       |                        |                |
| Statsbidrag                        | -111 989       |                        |                |
| Jämförelsestörande intäkt          | 0              |                        |                |
| Summa verksamhetsintäkter:         | 184 691        |                        |                |
| - varav interna poster             | 55 587         |                        |                |
| <b>Summa intäkter:</b>             | <b>129 104</b> | <b>Summa intäkter:</b> | <b>178 814</b> |

### 2 Verksamhetens kostnader (tkr)

| Kommunen                                                       |                | Koncernen                     |                |
|----------------------------------------------------------------|----------------|-------------------------------|----------------|
| Kostnader enligt driftredovisningen                            | 528 015        | Jokkmokks kommun              | 439 501        |
|                                                                |                | AB Jokkmokkshus               | 29 809         |
|                                                                |                | Jokkmokks Värmeverk AB        | 21 046         |
| Avgår: Avskrivningar/nedskrivningar                            | -22 104        | <i>varav skattekostnad</i>    |                |
|                                                                |                | <i>Jokkmokks Värmeverk AB</i> | 234            |
| Finansiella kostnader                                          | -329           |                               |                |
| Summa verksamhetskostnader:                                    | 505 582        |                               |                |
| - varav interna poster                                         | 55 587         |                               |                |
| <b>Summa kostnader:</b>                                        | <b>449 995</b> | <b>Summa kostnader:</b>       | <b>490 356</b> |
| <b>Räkenskapsrevision, tkr</b>                                 |                |                               |                |
| Granskning av delårsrapport                                    | 39             |                               |                |
| Granskning av årsredovisning                                   | 77             |                               |                |
| <b>Operationella leasingavtal, tkr</b>                         |                |                               |                |
| <i>Förfaller till betalning inom ett år:</i>                   |                |                               |                |
| - Transportmedel                                               | 156            |                               |                |
| - Inventarier                                                  | 336            |                               |                |
| <i>Summa</i>                                                   | <i>492</i>     |                               |                |
| <i>Förfaller till betalning senare än ett men inom fem år:</i> |                |                               |                |
| - Transportmedel                                               | 100            |                               |                |
| - Inventarier                                                  | 217            |                               |                |
| <i>Summa</i>                                                   | <i>317</i>     |                               |                |
| <i>Förfaller till betalning senare än fem år:</i>              |                |                               |                |
| - Transportmedel                                               | 0              |                               |                |
| - Inventarier                                                  | 0              |                               |                |
| <i>Summa</i>                                                   | <i>0</i>       |                               |                |

### 3 Avskrivningar (tkr)

|                                    | Kommunen      |               | Koncernen     |               |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                                    | 2020          | 2019          | 2020          | 2019          |
| Immateriella anläggningstillgångar | 0             | 202           | 0             | 202           |
| Maskiner och inventarier           | 1 939         | 2 239         | 6 062         | 6 131         |
| Fastigheter                        | 20 165        | 18 665        | 23 434        | 22 109        |
| <b>Summa avskrivningar:</b>        | <b>22 104</b> | <b>21 106</b> | <b>29 496</b> | <b>28 442</b> |

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

|                                                                         |                |                |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Kommunalskatteintäkter</b>                                           | <b>2020</b>    | <b>2019</b>    |
| Allmän kommunalskatt                                                    | 250 481        | 251 131        |
| Slutavräkning prognos 2019                                              | 0              | -2 141         |
| Slutavräkning prognos 2020                                              | -3 522         | 0              |
| Definitiv slutavräkning 2018                                            | 0              | 120            |
| Definitiv slutavräkning 2019                                            | -1 213         | 0              |
| <b>Summa kommunalskatteintäkter:</b>                                    | <b>245 746</b> | <b>249 110</b> |
| <b>Generella statsbidrag och utjämning</b>                              |                |                |
| Bidrag från utjämningssystemen och generella statliga bidrag            | 122 280        | 98 330         |
| Avgifter i utjämningssystemen                                           | -10 291        | -8 177         |
| <b>Summa statsbidrag:</b>                                               | <b>111 989</b> | <b>90 153</b>  |
| <b>Summa skatteintäkter, mellan-kommunal utjämning och statsbidrag:</b> | <b>357 735</b> | <b>339 263</b> |

### 5 Finansiella intäkter (tkr)

|                                    | Kommunen   |              | Koncernen  |              |
|------------------------------------|------------|--------------|------------|--------------|
|                                    | 2020       | 2019         | 2020       | 2019         |
| Ränteintäkter                      | 271        | 268          | 401        | 408          |
| Kursvinst värdepapper              | 357        | 318          | 280        | 318          |
| Övriga finansiella intäkter        | 17         | 647          | 94         | 648          |
| <b>Summa finansiella intäkter:</b> | <b>645</b> | <b>1 233</b> | <b>775</b> | <b>1 374</b> |



## 6 Finansiella kostnader (tkr)

|                                     | Kommunen   |            | Koncernen    |              |
|-------------------------------------|------------|------------|--------------|--------------|
|                                     | 2020       | 2019       | 2020         | 2019         |
| Räntekostnader lån                  | 184        | 170        | 1 423        | 1 463        |
| Räntekostnader pensionsskuld        | 80         | 78         | 80           | 78           |
| Dröjsmålsräntor                     | 2          | 1          | 5            | 1            |
| Övriga finansiella kostnader        | 63         | 99         | 63           | 100          |
| <b>Summa finansiella kostnader:</b> | <b>329</b> | <b>348</b> | <b>1 571</b> | <b>1 642</b> |

## 7 Immateriella anläggningstillgångar (tkr)

### Kommunen/Koncernen

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

## 8 Mark, byggnader och tekniska anläggningar (tkr)

### Kommunen

|                                                      | <i>Verksamhets-<br/>fastigheter</i> | <i>Affärs-<br/>fastigheter</i> | <i>Publika<br/>fastigheter</i> | <i>Summa mark, byggnader<br/>och tekniska anläggningar</i> |
|------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------------------------|
| <b>Anskaffningsvärden</b>                            |                                     |                                |                                |                                                            |
| Ingående anskaffningsvärde                           | 373 636                             | 193 272                        | 41 651                         | 608 559                                                    |
| Årets investeringsutgifter                           | 2 609                               | 6 056                          | 0                              | 8 665                                                      |
| Årets investeringsinkomster                          | -706                                | -3 003                         | 0                              | -3 709                                                     |
| Försäljningar/utrangeringar                          | 0                                   | -10                            | 0                              | -10                                                        |
| Omklassificeringar                                   | 0                                   | 0                              | 0                              | 0                                                          |
| <b>Utgående ackumulerade<br/>anskaffningsvärden:</b> | <b>375 539</b>                      | <b>196 315</b>                 | <b>41 651</b>                  | <b>613 505</b>                                             |
| <b>Avskrivningar</b>                                 |                                     |                                |                                |                                                            |
| Ingående avskrivningar                               | -231 435                            | -121 412                       | -27 188                        | -380 035                                                   |
| Försäljningar/utrangeringar                          | 0                                   | 10                             | 0                              | 10                                                         |
| Omklassificeringar                                   | 0                                   | 0                              | 0                              | 0                                                          |
| Årets avskrivningar                                  | -11 299                             | -7 734                         | -1 132                         | -20 165                                                    |
| <b>Utgående ackumulerade<br/>avskrivningar:</b>      | <b>-242 734</b>                     | <b>-129 136</b>                | <b>-28 320</b>                 | <b>-400 190</b>                                            |
| <b>Nedskrivningar</b>                                |                                     |                                |                                |                                                            |
| Ingående nedskrivningar                              | -4 067                              | -6 768                         | 0                              | -10 835                                                    |
| Försäljningar/utrangeringar                          | 0                                   | 0                              | 0                              | 0                                                          |
| Återförda nedskrivningar                             | 0                                   | 0                              | 0                              | 0                                                          |
| Omklassificeringar                                   | 0                                   | 0                              | 0                              | 0                                                          |
| Årets nedskrivningar                                 | 0                                   | 0                              | 0                              | 0                                                          |
| <b>Utgående ackumulerade<br/>nedskrivningar:</b>     | <b>-4 067</b>                       | <b>-6 768</b>                  | <b>0</b>                       | <b>-10 835</b>                                             |
| <b>Ingående planenligt restvärde:</b>                | <b>138 134</b>                      | <b>65 092</b>                  | <b>14 463</b>                  | <b>217 689</b>                                             |
| <b>Utgående planenligt restvärde:</b>                | <b>128 738</b>                      | <b>60 411</b>                  | <b>13 331</b>                  | <b>202 480</b>                                             |

**Koncernen**

|                                                      | <i>Verksamhets-<br/>fastigheter</i> | <i>Affärs-<br/>fastigheter</i> | <i>Publika<br/>fastigheter</i> | <i>Summa mark, byggnader<br/>och tekniska anläggningar</i> |
|------------------------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------------------------|
| <b>Anskaffningsvärden</b>                            |                                     |                                |                                |                                                            |
| Ingående anskaffningsvärde                           | 373 636                             | 440 787                        | 41 651                         | 856 074                                                    |
| Årets investeringsutgifter                           | 2 609                               | 10 282                         | 0                              | 12 891                                                     |
| Årets investeringsinkomster                          | -706                                | -3 003                         | 0                              | -3 709                                                     |
| Försäljningar/utrangeringar                          | 0                                   | -10                            | 0                              | -10                                                        |
| Omklassificeringar                                   | 0                                   | 0                              | 0                              | 0                                                          |
| <b>Utgående ackumulerade<br/>anskaffningsvärden:</b> | <b>375 539</b>                      | <b>448 056</b>                 | <b>41 651</b>                  | <b>865 246</b>                                             |
| <b>Avskrivningar</b>                                 |                                     |                                |                                |                                                            |
| Ingående avskrivningar                               | -231 435                            | -237 381                       | -27 188                        | -496 004                                                   |
| Försäljningar/utrangeringar                          | 0                                   | 10                             | 0                              | 10                                                         |
| Omklassificeringar                                   | 0                                   | 0                              | 0                              | 0                                                          |
| Investeringsstöd                                     | 0                                   | 0                              | 0                              | 0                                                          |
| Årets avskrivningar                                  | -11 299                             | -11 003                        | -1 132                         | -23 434                                                    |
| <b>Utgående ackumulerade<br/>avskrivningar:</b>      | <b>-242 734</b>                     | <b>-248 374</b>                | <b>-28 320</b>                 | <b>-519 428</b>                                            |
| <b>Nedskrivningar</b>                                |                                     |                                |                                |                                                            |
| Ingående nedskrivningar                              | -4 067                              | -6 768                         | 0                              | -10 835                                                    |
| Försäljningar/utrangeringar                          | 0                                   | 0                              | 0                              | 0                                                          |
| Återförda nedskrivningar                             | 0                                   | 0                              | 0                              | 0                                                          |
| Omklassificeringar                                   | 0                                   | 0                              | 0                              | 0                                                          |
| Årets nedskrivningar                                 | 0                                   | 0                              | 0                              | 0                                                          |
| <b>Utgående ackumulerade<br/>nedskrivningar:</b>     | <b>-4 067</b>                       | <b>-6 768</b>                  | <b>0</b>                       | <b>-10 835</b>                                             |
| <b>Ingående planenligt restvärde:</b>                | <b>138 134</b>                      | <b>196 638</b>                 | <b>14 463</b>                  | <b>349 235</b>                                             |
| <b>Utgående planenligt restvärde:</b>                | <b>128 738</b>                      | <b>192 914</b>                 | <b>13 331</b>                  | <b>334 983</b>                                             |

## 9 Maskiner & inventarier (tkr)

### Kommunen

|                                                      | <i>Maskiner</i> | <i>Inventarier</i> | <i>Bilar och<br/>transportmedel</i> | <i>Summa<br/>maskiner &amp;<br/>inventarier</i> |
|------------------------------------------------------|-----------------|--------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------|
| <b>Anskaffningsvärden</b>                            |                 |                    |                                     |                                                 |
| Ingående anskaffningsvärde                           | 7 054           | 12 220             | 12 131                              | 31 405                                          |
| Årets investeringsutgifter                           | 53              | 137                | 6 315                               | 6 505                                           |
| Årets investeringsinkomster                          | 0               | 0                  | -1 367                              | -1 367                                          |
| Försäljningar/utrangeringar                          | 0               | 0                  | -1 892                              | -5 650                                          |
| Omklassificeringar                                   | 0               | 0                  | 0                                   | 0                                               |
| <b>Utgående ackumulerade<br/>anskaffningsvärden:</b> | <b>7 107</b>    | <b>12 357</b>      | <b>15 187</b>                       | <b>30 893</b>                                   |
| <b>Avskrivningar</b>                                 |                 |                    |                                     |                                                 |
| Ingående avskrivningar                               | -5 430          | -9 625             | -9 978                              | -25 033                                         |
| Försäljningar/utrangeringar                          | 0               | 0                  | 1 565                               | 5 323                                           |
| Omklassificeringar                                   | 0               | 0                  | 0                                   | 0                                               |
| Årets avskrivningar                                  | -616            | -833               | -491                                | -1 940                                          |
| <b>Utgående ackumulerade<br/>avskrivningar:</b>      | <b>-6 046</b>   | <b>-10 458</b>     | <b>-8 904</b>                       | <b>-21 650</b>                                  |
| <b>Nedskrivningar</b>                                |                 |                    |                                     |                                                 |
| Ingående nedskrivningar                              | 0               | 0                  | 0                                   | 0                                               |
| Försäljningar/utrangeringar                          | 0               | 0                  | 0                                   | 0                                               |
| Återförda nedskrivningar                             | 0               | 0                  | 0                                   | 0                                               |
| Omklassificeringar                                   | 0               | 0                  | 0                                   | 0                                               |
| Årets nedskrivningar                                 | 0               | 0                  | 0                                   | 0                                               |
| <b>Utgående ackumulerade<br/>nedskrivningar:</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b>           | <b>0</b>                            | <b>0</b>                                        |
| <b>Ingående planenligt restvärde:</b>                | <b>1 624</b>    | <b>2 595</b>       | <b>2 153</b>                        | <b>6 372</b>                                    |
| <b>Utgående planenligt restvärde:</b>                | <b>1 061</b>    | <b>1 899</b>       | <b>6 283</b>                        | <b>9 243</b>                                    |

**Koncernen**

|                                                      | <i>Maskiner</i> | <i>Inventarier</i> | <i>Bilar och<br/>transportmedel</i> | <i>Summa<br/>maskiner &amp;<br/>inventarier</i> |
|------------------------------------------------------|-----------------|--------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------|
| <b>Anskaffningsvärden</b>                            |                 |                    |                                     |                                                 |
| Ingående anskaffningsvärde                           | 69 319          | 84 156             | 15 174                              | 168 649                                         |
| Årets investeringsutgifter                           | 53              | 854                | 8 553                               | 9 460                                           |
| Årets investeringsinkomster                          | 0               | 0                  | -1 367                              | -1 367                                          |
| Försäljningar/utrangeringar                          | 0               | -98                | -3 478                              | -3 576                                          |
| Omklassificeringar                                   | 0               | 0                  | 0                                   | 0                                               |
| <b>Utgående ackumulerade<br/>anskaffningsvärden:</b> | <b>69 372</b>   | <b>84 912</b>      | <b>18 882</b>                       | <b>173 166</b>                                  |
| <b>Avskrivningar</b>                                 |                 |                    |                                     |                                                 |
| Ingående avskrivningar                               | -56 213         | -56 463            | -12 694                             | -125 370                                        |
| Försäljningar/utrangeringar                          | 0               | 98                 | 3 151                               | 3 249                                           |
| Omklassificeringar                                   | 0               | 0                  | 0                                   | 0                                               |
| Årets avskrivningar                                  | -2 578          | -2 385             | -1 098                              | -6 061                                          |
| <b>Utgående ackumulerade<br/>avskrivningar:</b>      | <b>-58 791</b>  | <b>-58 750</b>     | <b>-10 641</b>                      | <b>-128 182</b>                                 |
| <b>Nedskrivningar</b>                                |                 |                    |                                     |                                                 |
| Ingående nedskrivningar                              | 0               | 0                  | 0                                   | 0                                               |
| Försäljningar/utrangeringar                          | 0               | 0                  | 0                                   | 0                                               |
| Återförda nedskrivningar                             | 0               | 0                  | 0                                   | 0                                               |
| Omklassificeringar                                   | 0               | 0                  | 0                                   | 0                                               |
| Årets nedskrivningar                                 | 0               | 0                  | 0                                   | 0                                               |
| <b>Utgående ackumulerade<br/>nedskrivningar:</b>     | <b>0</b>        | <b>0</b>           | <b>0</b>                            | <b>0</b>                                        |
| <b>Ingående planenligt restvärde:</b>                | <b>13 106</b>   | <b>27 693</b>      | <b>2 480</b>                        | <b>43 279</b>                                   |
| <b>Utgående planenligt restvärde:</b>                | <b>10 581</b>   | <b>26 162</b>      | <b>8 241</b>                        | <b>44 984</b>                                   |



## 10 Finansiella anläggningstillgångar (tkr)

|                                                     | Kommunen      |               | Koncernen    |              |
|-----------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
|                                                     | 2020          | 2019          | 2020         | 2019         |
| Kommunaktiebolaget                                  | 2             | 2             | 2            | 2            |
| Jokkmokks Värmeverk AB *)                           | 5 500         | 5 500         |              |              |
| Kollektivtrafikmyndigheten                          | 168           | 168           | 168          | 168          |
| AB Jokkmokkshus                                     | 3 860         | 3 860         |              |              |
| Jokkmokks Va och Gata AB                            | 0             | 0             | 200          | 200          |
| Polcirkeln Lappland AB                              | 200           | 200           | 200          | 200          |
| Strukturum i Jokkmokk AB                            | 100           | 100           | 100          | 100          |
| Inlandsbanan AB                                     | 150           | 150           | 150          | 150          |
| Filmpool Nord AB                                    | 146           | 146           | 146          | 146          |
| IT Norrbotten AB                                    | 34            | 34            | 34           | 34           |
| Andelar                                             | 1             | 1             | 1            | 1            |
| Nenet                                               | 10            | 10            | 10           | 10           |
| BD Pop AB                                           | 10            | 10            | 10           | 10           |
| Andel i KommunInvest ekonomisk förening             | 342           | 342           | 342          | 342          |
| Förlagslån i Kommuninvest ekonomisk för.            | 1 200         | 1 200         | 1 200        | 1 200        |
| Särskild medlemsinsats Kommuninvest                 | 2 344         | 2 344         | 2 344        | 2 344        |
| Förenade Småkommuners Försäkrings AB                | 0             | 2 000         | 0            | 2 000        |
| Kommunassurans Syd Försäkrings AB                   | 342           | 342           | 342          | 342          |
| Inera AB                                            | 42            | 42            | 42           | 42           |
| Investeringar i Norrbotten AB, 28 aktier<br>å 100kr | 3             | 3             | 3            | 3            |
| Övrig långfristig utlåning                          | 513           | 575           | 710          | 768          |
| <b>Summa finansiella anläggningstillgångar:</b>     | <b>14 967</b> | <b>17 029</b> | <b>6 004</b> | <b>8 062</b> |

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

## 11 Fordringar (tkr)

|                                                               | Kommunen      |                | Koncernen     |                |
|---------------------------------------------------------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
|                                                               | 2020          | 2019           | 2020          | 2019           |
| Kundfordringar                                                | 7 343         | 5 681          | 10 322        | 8 582          |
| Diverse kortfristiga fordringar                               | 29 664        | 29 497         | 29 774        | 29 593         |
| Interimsfordringar                                            | 51 577        | 22 501         | 52 447        | 23 378         |
| <b>Summa fordringar:</b>                                      | <b>88 584</b> | <b>57 679</b>  | <b>92 543</b> | <b>61 553</b>  |
| Förändring av kortfristiga fordringar, ökning(+)/minskning(-) |               |                |               |                |
| <b>Summa:</b>                                                 | <b>30 905</b> | <b>-11 418</b> | <b>30 990</b> | <b>-12 137</b> |

## 12 Kortfristiga placeringar (tkr)

|                                        | Kommunen     |              | Koncernen    |              |
|----------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                                        | 2020         | 2019         | 2020         | 2019         |
| Pensionsplaceringar, anskaffningsvärde | 7 049        | 4 673        | 7 049        | 4 673        |
| Garantum Depåkonto                     | 1 407        | 0            | 1 407        | 0            |
| Pensionsplaceringar, värdereglering    | 458          | 254          | 458          | 254          |
| <b>Summa kortfristiga placeringar:</b> | <b>8 914</b> | <b>4 927</b> | <b>8 914</b> | <b>4 927</b> |

Pensionsplaceringar värderade till verkligt värde/marknadsvärde  
Justering har gjorts till verkligt värde för 2017 med -15 tkr och för 2018 med -50 tkr

Förändring av kortfristiga placeringar, ökning(+)/minskning(-)

|               |              |            |              |            |
|---------------|--------------|------------|--------------|------------|
| <b>Summa:</b> | <b>3 987</b> | <b>121</b> | <b>3 987</b> | <b>121</b> |
|---------------|--------------|------------|--------------|------------|

## 13 Kassa och bank (tkr)

|                              | Kommunen      |               | Koncernen     |               |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                              | 2020          | 2019          | 2020          | 2019          |
| Handkassa                    | 8             | 8             | 8             | 8             |
| Sparbanken                   | 54 659        | 34 460        | 61 661        | 47 466        |
| Garantum                     | 0             | 1 326         | 0             | 1 326         |
| <b>Summa kassa och bank:</b> | <b>54 667</b> | <b>35 794</b> | <b>61 669</b> | <b>48 800</b> |

Förändring av kassa och bank, ökning(+)/minskning(-)

|               |               |             |               |               |
|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|
| <b>Summa:</b> | <b>18 873</b> | <b>-219</b> | <b>12 869</b> | <b>-1 227</b> |
|---------------|---------------|-------------|---------------|---------------|

## 14 Eget kapital (tkr)

|                                               | Kommunen       |                | Koncernen      |                |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                               | 2020           | 2019           | 2020           | 2019           |
| Eget kapital vid årets början                 | 180 496        | 183 191        | 241 101        | 239 282        |
| Resultatutjämningsreserv vid årets början     | 6 000          | 20 000         | 6 000          | 20 000         |
| Justering ändrade redovisningsprinciper       |                |                |                |                |
| - Värdering av Certifikat till verkligt värde | 0              | -65            | 0              | -65            |
| Årets resultat                                | 15 056         | -16 630        | 15 901         | -12 117        |
| <b>Eget kapital vid årets slut:</b>           | <b>201 552</b> | <b>186 496</b> | <b>263 002</b> | <b>247 100</b> |

**15 Avsättningar för pensioner (tkr)**

|                                    | Kommunen       |                |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| <i>Pensionsmedel/Avsättningar</i>  | <b>2020</b>    | <b>2019</b>    |
| <i>Ingående avsättning</i>         | 2 333          | 1 999          |
| Nya förpliktelser under året       | 0              | 0              |
| Varav                              |                |                |
| Ränteuppräkning                    | 39             | 26             |
| Basbeloppsuppräkning               | 40             | 52             |
| Ny utbetalningar                   | -232           | -175           |
| Sänkt diskonteringsränta           | 0              | 0              |
| Intjänad PA-KL                     | 3 000          | 2              |
| Intjänad Särskild avtalspension    | 0              | 0              |
| Utbetalning ÖK-SAP                 | 0              | 0              |
| Efterlevandepensioner              | 0              | 0              |
| Arbetsstagare som pensionerats     | 0              | 0              |
| Nyintjänad OPF-KL                  | -83            | 68             |
| Ändrad samordning                  | 0              | 0              |
| Övrig post                         | -16            | 361            |
| Avsättning pensioner               | 5 081          | 2 333          |
| Upplupen löneskatt                 | 1 233          | 566            |
| <b>Summa Ansvarsförbindelsen</b>   | <b>6 314</b>   | <b>2 899</b>   |
| <br>Ingående ansvarsförbindelse    | <br>119 596    | <br>123 836    |
| Försäkring IPR                     | 0              | 0              |
| Ränteuppräkning                    | 867            | 899            |
| Basbeloppsuppräkning               | 2 684          | 2 994          |
| Utbetalningar                      | -6 976         | -7 000         |
| Sänkt diskonteringsränta           | 0              | 0              |
| Aktualisering                      | 0              | 0              |
| Bromsen                            | 0              | 0              |
| Övrig post                         | -1 194         | -1 133         |
| Utgående ansvarsförbindelse        | 114 977        | 119 596        |
| Löneskatt                          | 27 893         | 29 014         |
| <b>Summa</b>                       | <b>142 870</b> | <b>148 610</b> |
| <br><b>Aktualiseringsgrad</b>      | <br><b>96%</b> | <br><b>96%</b> |
| <br><b>Överskottsfondens värde</b> | <br><b>0</b>   | <br><b>0</b>   |

Beräkningsgrund för pensioner framgår av avsnittet Redovisningsprinciper

## 16 Långfristiga skulder (tkr)

|                                                      | Kommunen |        | Koncernen |         |
|------------------------------------------------------|----------|--------|-----------|---------|
|                                                      | 2020     | 2019   | 2020      | 2019    |
| Lån exklusive nästa års amorteringar                 | 19 900   | 23 100 | 137 355   | 147 156 |
| Skuld anslutningsavgifter                            | 10 243   | 10 304 | 10 243    | 10 304  |
| Summa långfristiga skulder:                          | 30 143   | 33 404 | 147 598   | 157 460 |
| Specifikation av kommunens långfristiga låneskulder: |          |        |           |         |
| Låneskuld                                            | 2020     | 2019   |           |         |
| Ingående långfristiga skulder                        | 23 100   | 23 000 |           |         |
| Nyupplåning under året                               | 0        | 0      |           |         |
| Årets amorteringar                                   | 3 200    | 3 200  |           |         |
| Reserverade amorteringar föregående år               | -3 200   | -6 500 |           |         |
| Nästa års amorteringar                               | 3 200    | 3 200  |           |         |
| Summa långfristiga låneskulder:                      | 19 900   | 23 100 |           |         |
| Kreditgivare                                         |          |        |           |         |
| Kommuninvest                                         | 23 100   | 26 300 |           |         |
| Summa:                                               | 23 100   | 26 300 |           |         |
| Nästa års amorteringar                               | -3 200   | -3 200 |           |         |
| Summa långfristiga låneskulder:                      | 19 900   | 23 100 |           |         |
| Räntebindningstidens längd                           |          |        |           |         |
| Andel rörliga lån (90-dagarslån)                     | 35%      | 31%    |           |         |
| Lån som förfaller 90 dagar-2 år                      | 0%       | 0%     |           |         |
| Lån som förfaller 2-3 år framåt                      | 30%      | 0%     |           |         |
| Lån som förfaller 3-5 år framåt                      | 0%       | 34%    |           |         |
| Lån som förfaller senare än om 5 år                  | 35%      | 35%    |           |         |
| Summa långfristiga skulder:                          | 100%     | 100%   |           |         |
| Övriga uppgifter kring lånestocken                   |          |        |           |         |
| Genomsnittsränta                                     | 0,57%    | 0,56%  |           |         |
| Utlandslån, mkr                                      | 0,0      | 0,0    |           |         |

**17 Kortfristiga skulder (tkr)**

|                                                                | Kommunen       |                |
|----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
|                                                                | 2020           | 2019           |
| <b>Kortfristiga skulder till koncernföretag (koncernkonto)</b> | <b>26 628</b>  | <b>30 091</b>  |
| <b>Amortering nästkommande år</b>                              | <b>3 200</b>   | <b>3 200</b>   |
| <b>Leverantörsskulder</b>                                      | <b>44 020</b>  | <b>16 104</b>  |
| <b>Personalens skatter, avgifter och dylikt</b>                | <b>31 802</b>  | <b>31 319</b>  |
| -varav sociala avgifter                                        | 14 316         | 14 381         |
| -varav källskatt                                               | 4 518          | 4 055          |
| -varav semesterlöneskuld                                       | 9 380          | 8 946          |
| -varav övertidsskuld                                           | 3 588          | 3 937          |
| <b>Övriga kortfristiga skulder</b>                             | <b>1 745</b>   | <b>3 370</b>   |
| <b>Förutbetalda intäkter</b>                                   | <b>1 341</b>   | <b>687</b>     |
| -varav förutbetalda hyresintäkter                              | 1 341          | 687            |
| <b>Upplupna kostnader</b>                                      | <b>32 112</b>  | <b>31 920</b>  |
| -varav räntekostnader                                          | 19             | 20             |
| -varav individuell del pensionsskuld                           | 7 389          | 7 531          |
| -varav övriga interimsskulder                                  | 24 704         | 24 369         |
| <b>Summa kortfristiga skulder:</b>                             | <b>140 848</b> | <b>116 691</b> |
| Förändring av kortfristiga skulder, ökning(+)/minskning(-)     |                |                |
| <b>Summa:</b>                                                  | <b>24 157</b>  | <b>8 248</b>   |
|                                                                | Koncernen      | Koncernen      |
|                                                                | 2020           | 2019           |
| Leverantörsskulder                                             | 48 292         | 22 543         |
| Sociala avgifter                                               | 14 546         | 14 562         |
| Personalens källskatteskuld                                    | 4 782          | 4 247          |
| Semesterlöneskuld                                              | 10 344         | 10 003         |
| Individuell del pensionsskuld                                  | 7 389          | 7 531          |
| Övriga interimsskulder                                         | 31 927         | 31 820         |
| Amortering nästkommande år                                     | 4 800          | 4 800          |
| Övriga kortfristiga skulder                                    | 6 533          | 7 882          |
| <b>Summa kortfristiga skulder:</b>                             | <b>128 613</b> | <b>103 388</b> |
| Förändring av kortfristiga skulder, ökning(+)/minskning(-)     |                |                |
| <b>Summa:</b>                                                  | <b>25 225</b>  | <b>1 580</b>   |

## 18 Borgens- och ansvarsförbindelser (tkr)

|                                                                            | Kommunen       |                | Koncernen      |                |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                                                            | 2020           | 2019           | 2020           | 2019           |
| <b>Kommunägda företag</b>                                                  |                |                |                |                |
| AB Jokkmokkshus                                                            | 102 388        | 108 576        | 102 388        | 108 576        |
| Jokkmokks Värmeverk AB                                                     | 18 500         | 18 500         | 18 500         | 18 500         |
| <b>Summa kommunägda företag:</b>                                           | <b>120 888</b> | <b>127 076</b> | <b>120 888</b> | <b>127 076</b> |
| <b>Egna hem och småhus</b>                                                 |                |                |                |                |
| AB Balken Finans Sweden                                                    | 0              | 3              | 0              | 3              |
| SBAB                                                                       | 338            | 399            | 338            | 399            |
| <b>Summa egna hem och småhus:</b>                                          | <b>338</b>     | <b>402</b>     | <b>338</b>     | <b>402</b>     |
| <b>Övriga externa borgensåtaganden:</b>                                    | <b>10 364</b>  | <b>8 817</b>   | <b>10 364</b>  | <b>8 817</b>   |
| <b>Pensionsförpliktelser ej upptagna bland skulder eller avsättningar:</b> | <b>114 978</b> | <b>119 597</b> | <b>114 978</b> | <b>119 615</b> |
| <b>Löneskatt utanför balansräkning:</b>                                    | <b>27 893</b>  | <b>29 014</b>  | <b>27 893</b>  | <b>29 019</b>  |
| <b>Summa:</b>                                                              | <b>274 461</b> | <b>284 906</b> | <b>274 461</b> | <b>284 929</b> |
| Borgensinfrianden:                                                         | 0 tkr          | 0 tkr          |                |                |

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



## 4. INFORMATION OM VERKSAMHETERNA I KOMMUNKONCERNEN

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

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

### 4.1 Kommunstyrelsen

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

#### Kommunstyrelsen

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

#### 4.1.1 Kommunchefens område

##### Uppdrag och verksamhet

Jokkmokks kommun är organiserad i en (1) förvaltning och inom den fem avdelningar med underfunktioner. Yttersta ansvaret för att de politiska besluten verkställs ligger hos kommunchefen som också är förvaltningschef och avdelningschef för näringslivs- och samhällsavdelningen. Dessutom ansvarar kommunchefen för projektet Varumärkesbyggande och kommunikation och områdena kollektivtrafik och bostadsanpassning. Själva handläggningen av bostadsanpassningsärenden görs hos samhällsbyggaravdelningen.

Verksamheten inom kommunstyrelsens områden bedrivs inom näringslivs- och samhällsavdelningen. Uppdraget till avdelningen är att utifrån politikens målsättningar och fokusområden samt övriga politiska uppdrag fokusera på utvecklings- och förbättringsarbete.

Avdelningen är indelad i sex funktioner som har olika uppdrag som delvis består av stödfunktioner till andra avdelningar.

Kommunstyrelsen beslutade 2020-10-19 att kultur- och fritidsavdelningen flyttas in under näringslivs- och samhällsavdelningen och blir kultur- och fritidsfunktionen från 2021-01-01.

Målsättningarna i visionsdokumentet Jokkmokk 2030 styr verksamheternas uppdrag och arbete.

#### Året som gått

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

#### Kostnadsminskningar inom kommunstyrelsens område

Inom kommunstyrelsens område har förslag till kostnadsminskningar utarbetats inom kommunalt finansierade fastigheter, personal, inköpsbegränsningar och fordon.

Kommunstyrelsen har fattat ett antal beslut under året som kommer att bidra till att kostnaderna för kommunalt finansierade fastigheter minskar. För ett antal föreningslokaler har alternativt ska avtal skrivas om med syftet att minska kommunens kostnad, sim- och gymnastiklokal i Vuollerim har beslutats att kallställas och rivs och ett antal fastigheter har sålts under året, till exempel Kvarngården och gamla brandstationen i Vuollerim.

Gamla Engelmarks har lagts ut till försäljning och försäljning har förberetts för Vuollerim 6 000, Kvikkjokks före detta servicehus, Kvikkjokks husvagnsparkering och lärarbostaden i Murjek. Under året har inköpsbegränsningar gällt.

### Utfall av beslutade kostnadsminskningar

Arbetet med kommunalt finansierade fastigheter kommer att generera direkta kostnadsminskningar för sim- och gymnastiklokal, minskat underhåll i sålda fastigheter samt framtida kostnadsminskningar i fastigheter som föreningar hyr.

De beslutade kostnadsminskningarna 2019 som ej hann verkställas har genomförts under året. Bland annat har avveckling av bemanningsenheten slutförts och minskning av lokalytor för kontor har fortsatt. Effekten av att samordna turistbyrån, ansvarsområdet för Jokkmokks marknad och växeln till Info-center har visat sig under året. Personalen har minskat från 4,4 tjänster till 3,0 men har trots det utökat sina arbetsuppgifter och sin service till både besökare, medborgare och kommunanställda.

Under året har bilpoolen minskats med två bilar och korttidshyra av bilar i stort sett upphört. Det minskade nyttjandet av bilar är delvis kopplat till coronapandemin. Samordning och samverkan för kostnadsminskning och effektivitet har varit i fokus för samtliga avdelningar. Utredningen om förändrad avdelningsstruktur som beslutades i kommunstyrelsen har medfört att samordning planeras mellan ett antal verksamheter och verksamheterna har ett uppdrag att fortsatt arbeta med samordning.

Digitalisering av tjänster både internt och externt har utvecklats under året. Förutom att medborgarna nu kan göra anmälningar eller ansökningar digitalt till kommunen vilket underlättar förfarandet, består många av e-tjänsterna av ett ärendehanteringssystem som effektiviserar handläggning och dokumentation. Till exempel e-tjänsten anställningsavtal som fylls i av rekryterande chef, skickas automatiskt för

digital signering till den som ska anställas och går sedan direkt till lönekontoret. Hanteringen med anställningsavtalet sparar mycket tid för den som anställer, den anställda och personalavdelningen.

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

### Övrigt

Två utbildningsinsatser har erbjudits till kommunens ledningsgrupp och kommunstyrelsens arbetsutskott och har genomförts under år 2020; dels en seminarierie från Sveriges kommuner och regioner, SKR, om digitalisering, dels en seminarierie om att utveckla kvalitetsarbetet som ingått i Norrbottens kommuners projekt På väg mot jämställda kommuner. Den senare slutförs i juni 2021.

Seminarierna har genomförts till största delen digitalt vilket har fungerat mycket bra. Konceptet Arctic Talks, en dag med föreläsare och dialog kring aktuella ämnen genomfördes under Jokkmokks marknad med lyckat resultat. Vattenfall, Luleå tekniska universitet, Sparbanken Nord och Jokkmokks kommun var arrangörer. Arctic Talks kommer att arrangeras även under den digitala marknaden 2021. En ny kommunchef började 1 januari 2020 och en ny skolchef har rekryterats under året.

### Framtiden

År 2021 finns det fortsatta behov att arbeta med strukturförändringar i verksamheterna. Ett stort arbete krävs för att intäkter och kostnader ska komma i balans. Förutom de ekonomiska utmaningarna är kompetensförsörjning något som kommunen behöver arbeta med, risk finns för rekryteringsproblem framför allt inom vård och omsorg och förskola och skola. Skatteintäkterna beror på befolkningsunderlaget som har minskat och det är i dagsläget oklart vilka eventuella ytterligare finansieringsmöjligheter som kommer att vara möjliga via beslut av riksdag och regering.

### Investeringar

Större investeringar som färdigställts under året har varit äventyrsgolf och nya stugor på Arctic Camp och en industrilokal på Forsnäs industriområde. Investeringar som påbörjats är i galvaniseringsanläggningen och ledningar för vatten och avlopp på Getbergsgatan.



## Verksamhetsmålen

Visionsdokumentet ligger till grund för kommunens verksamhetsplaner. Inom kommunchefens område pågår verksamheten enligt gällande plan beslutad av kommunstyrelsen och aktiviteterna genomförs i linje därmed.

### 4.1.2 Näringslivs- och samhälls-avdelningen

#### Uppdrag och verksamhet

**Tillväxtfunktionen** har under året som gått bedrivit verksamhet inom områdena näringslivsarbete, miljö- och energiarbete, turistinformation, fiskerikon-sulenttjänster, utredning och beredning av ärenden till bland annat kommunstyrelsen, drift och utveckling av Arctic Camp Jokkmokk, Jokkmokks marknad, GIS (geografiskt informationssystem), kollektivtrafikfrågor, arbetsmarknadsfrågor, personalfiket samt allmänna glesbygdsutvecklingsfrågor. Utöver det näringslivsarbete som bedrivs inom funktionen så köper funktionen företagsutvecklingstjänster via näringslivsbolaget Strukturm i Jokkmokk AB. Dessutom bedriver funktionen flera olika projekt.

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

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

**Controller- och juridikfunktionen** ansvarar för den övergripande nämndsadministrationen och kommunsekreteraren har en samordnande roll gentemot nämndernas sekreterare i syfte att kvalitetssäkra kommunens nämndsadministration. Uppdraget avseende nationella minoriteter i Sverige är organiserat inom funktionen. Funktionen ansvarar även för ärende- och diarieföringssystemet, registratur, posthantering och kommunens centrala arkiv. Inom ramen för funktionen finns handläggning avseende överförmyndarverksamheten.

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

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

#### Årets verksamhet

**Tillväxtfunktionen** Under året har arbetet med att utveckla konceptet Tillväxt och Tillsyn Jokkmokk fortsatt. Arbetet syftar till att minska regelkrångel kopplat till näringslivet. Väl motiverade uttag av taxor och avgifter, hög servicenivå och möjliggörande handläggning är ledord i detta arbete. Under året har också en överenskommelse mellan Företagarna, näringslivsbolaget Strukturm i Jokkmokk AB och kommunen gällande fortsatt utveckling av det gemensamma arbetet kopplat till förbättrat företagsklimat tagits fram, kallat Handslag för näringslivsutveckling.

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

Samverkan mellan kommunen och Företagarna har fortsatt stärkts. Dessvärre har flera planerade näringslivsaktiviteter ej kunnat genomföras på grund av den pågående pandemin. Det har varit fortsatt hög intensitet i arbetet med elintensiva verksamheter. Detta arbete har bedrivits inom ramen för etableringsservice. En mängd olika utrednings- och beredningsuppdrag har utförts. Fortsatt utveckling av Arctic Camp Jokkmokk, bland annat har fyra nya stugor, och en ny bangolfbana byggts under året. Beläggningen på campingen har dock

varit extremt lågt vilket beror på pandemin. Ett stort steg framåt har tagits i kommunens GIS- arbete. Tidigare turistinformation, växel och telefoni och arbetet med Jokkmokks marknad utgör numera kommunens Infocenter.

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

- Tillgänglig kommun
- Utveckling av näringslivet och företagsklimatet i Jokkmokks kommun
- Arctic Maritime Fish Farm
- Stratus
- AFI, Arbetsförberedande insatser
- FoF, Friskvård och föreningsliv
- LECO, Local energy communities
- Celler-I
- Jokkmokks digitala marknad
- DUA 2020
- Handledarprojekt

**Samhälls- och infrastrukturfunktionen** Parallellt med många pågående projekt har det genomförts ett intensivt planeringsarbete för framtida projekt så som projektering för vatten- och avloppssystem i Kåbdalis, förslag till samlokalisering av kontor för Vattenfall AB i Jokkmokks centralort, renovering av särskilda boendet Kajtumgården samt ett antal större planärenden. Årets största och mest resurskrävande projekt är tre till antalet; samlokaliseringen för Vattenfall AB, införande av system för slamtömning och detaljplanen för Kåbdalis 2:2 med tillhörande utredningar för vatten- och avloppssystem. En uppstart för framtidens särskilda boende Kajtumgården är påbörjad och bidrag förväntas kunna sökas från

boverket, likt ansökan för Östra skolans sporthall.

Året inleddes med mycket arbete med frysningar i vattenledningar och som följd därav många vattenläckor. En brand i spolbilen orsakade problem för verksamheten. Under året såldes Kåbdalis pensionärshem, gamla brandstationen i Vuollerim, hyreshusen på Bäckgatan samt Kvarngården i Jokkmokk. Ett omfattande besparingspaket förväntas ge kostnadsminskningar som kan möjliggöra ökad service. Coronapandemin har haft inverkan på elpriserna. Genom beslutet att ha rörligt elpris så har kostnaderna minskats med cirka 2,5 miljoner kronor jämfört med år 2019. Pandemin har också haft negativ inverkan på planerat underhållsarbete. Uteblivna leveranser av asfalt har resulterat i ett uppdämt behov av beläggningsarbeten för år 2021.

Städpoolen har på grund av stängda verksamheter kunnat minska kostnader för vikarier genom att storstädningar som normalt sker på sommaren har kunnat göras utanför semestertid, vilket har inneburit minskade kostnader. På grund av stängd gymnasieskola har matpolen haft många avbeställningar och minskad efterfrågan på mat. Det innebär att andelen overheadkostnader ökar. Ett arbete för att minska kostnaderna pågår.

**IT- och e- funktionen** Arbeta med att säkerställa IT-driften har fortsatt. Framtagandet av en gemensam IT-strategi och tjänsteportfölj inom Lapplands kommunalförbund, LKF pågår. Växelsamarbetet med Pajala kommun fortsätter, innebärande att personalen i Pajalas och Jokkmokks kommunväxlar svarar för varandra vissa tider.

Förutsättningarna har ändrats för samförläggning med Vattenfall AB avseende kanalisation för bredband på sträckan mellan Porsi och Murjek. Kom-





munen avstår därför denna lösning utan kommer i stället att ha möjlighet att hyra fiber till en rimlig kostnad via IT Norrbotten vilket visar sig vara en fördel. Utveckling av klientarbetsplatser, IT-arbetsplatser pågår liksom migrering till Windows 10. WiFi på Arctic Camp har under året utökats så att även servicehuset och parkering i riktning mot Jokkmokk har tillgång till WiFi.

Införande pågår av tvåfaktors autentisering mot kommunens nätverk för att kunna höja säkerhetsnivån och säkerställa spårbarhet vid säkerhetsincidenter. Arbetet med trådlösa accesspunkter på särskilda boendet Pionjären är genomförda. Automatisering av kontohanteringen har färdigställts under år 2020. Servrar för nya Artvise kundtjänst är uppsatta och tagna i drift och Jokkmokks och Pajalas växlar är flyttade in i nya växelsystemet. Inom ramen för Norrbottens e-nämnd har kommunen tillgång till en gemensam e-tjänsteplattform.

Under år 2020 har arbete gjorts för att skapa och tillgängliggöra e-tjänster vilket har resulterat i 20 interna och 22 externa tjänster i syfte att förenkla för medborgare och att minska och automatisera den interna administrationen. E-tjänsteportalen underlättar och gör att medborgarna inte blir beroende av kommunens öppettider. En e-tjänsteplattform för att publicera e-tjänster och handlägga ärenden har fortsatt att utvecklas liksom en tjänsteplattform som tillåter kommunen att säkert kommunicera med medborgare genom en självserviceportal, en digital kundtjänst. En tjänst för digital signering har tagits i drift under året. Den ger möjlighet till signering av pdf-filer med e-legitimation. Signering kan göras av både anställda och externa parter.

Dokumentation av fiberinfrastruktur stadsnät samt kommundnät pågår. Funktionen har fortsatt med att flytta verksamheten från gamla Engelmarks till förvaltningsbyggnaden.

**Controller- och juridikfunktionen** Inför år 2020 genomfördes en organisationsförändring som innebär att controller- och juridikfunktionens ansvarsområde minskats i jämförelse med tidigare då inköp och upphandling samt växel och reception har flyttats till andra verksamheter. Ansvar för nämndadministration avseende barn- och utbildningsnämnden och socialnämnden har flyttats till respektive nämndsområden, med denna förändring tillkom ansvaret att samordna och kvalitetssäkra nämndsekreteraruppdraget i samtliga nämnder. En samordning som riskerar att ta tid i anspråk då de som tagit över uppgifterna i de två största nämnderna saknar tidigare erfarenhet av nämndadministration.

Överförmyndarverksamhetens verksamhetssys-

tem har uppdaterats. Det möjliggör och förenklar för gode män att sköta huvudmannens redovisning digitalt. Fortsatt arbete för att värva fler gode män och förvaltare. Funktionen kommer redovisa en budget i balans för helåret 2020.

**Personalfunktionen** Under år 2020 har personalfunktionen:

- Planerat ledarutveckling, varav Att leda utan att vara chef har genomförts, på grund av coronapandemin har ledarutbildning planerats men genomförandet har skjutits upp till hösten 2021.
- Löpande hanterat covid-relaterade arbetsgivarfrågor som samlats i ett gemensamt team för kommunens chefer.
- Upprättat e-tjänster inom löneområdet i syfte att automatisera löneprocesser och minska manuella pappersunderlag.

Personalfunktionen kommer redovisa ett överskott för helåret 2020, beroende dels på att planerad ledarutbildning ej genomförts, dels att bemanningsenheten utvecklades tidigare än planerat.

**Ekonomifunktionen** Under året har även ekonomifunktionen påverkats av den pågående pandemin, främst avseende arbetsrutiner och bemanning. Flera av medarbetarna har tidvis kunnat arbeta hemifrån vilket fungerat bra men inneburit i viss mån minskad tillgänglighet, framför allt avseende spontana besök och frågor. Personalomsättningen inom funktionen har varit hög det senaste året, två av sex medarbetare har valt att sluta och två nya medarbetare kom in under hösten 2019. Stöd till verksamheterna och planerat utvecklingsarbete har därför blivit nedprioriterat under inskolningsperioden. Det är inte optimalt i tider med besparingsbehov och effektivisering av verksamheterna när behovet av stöd bland verksamhetscheferna är större än vanligt. Nuvarande ekonomichef har slutat och en ny ekonomichef är rekryterad och börjar sin anställning 2021-02-01. Två försök som gjorts att rekrytera ytterligare en ekonom har inte resulterat i någon anställning. Avtalskatalogen är uppdaterad med aktuella avtal som därmed är sökbara.

## Framtiden

**Tillväxtfunktionen** Fortsatt hög intensitet i arbetet med etablering av elintensiva verksamheter är att förvänta. Fortsatt hög intensitet i näringslivsarbetet med investeringsfrämjande åtgärder och företagsklimat. Funktionen kommer att ha en roll i framtagandet av kommunala planer. Arbetet med att kontinuerligt vidareutveckla Jokkmokks marknad och Arctic Camp Jokkmokk fortgår. Stort fokus på digitalisering.

**Samhälls- och infrastrukturfunktionen** En utdragen period av större planerade investeringar innebär ett fortsatt ökat behov av resurser för projekt- och byggledning. Ett avtal om externa resurser för projektledning ska därför upphandlas. Ökade kostnader för avfallshantering stärker incitamenten att fortsätta arbetet med att hitta kostnadseffektiva samverkanslösningar för avfallsfraktioner. Det finns idag en utarbetad strategi för taxefinansierad verksamhet och det finns goda förutsättningar för att kunna bedriva verksamheten med en hög kostnadstäckning. Det är fortfarande osäkert hur coronapandemin kommer att påverka planerade externa exploateringar, och om kommunens infrastrukturprojekt kopplade till dessa påverkas i omfattning eller tid.

Fastighetskontoret har haft flera år med en positiv trend av ökad hyresbeläggning och stabilare ekonomi. I framtiden och i spåren av pandemin finns en oro för ökade vakanser i lokaler, minskad efterfrågan och en minskad rörlighet på hyresmarknaden. Försäljningen av Hotel Jokkmokk, fastigheten Jokkmokk 10:80, har skjutits upp på grund av coronapandemin. År 2020 beslutades att inleda arbete med en ny översiktsplan. Arbetet kommer att bedrivas under åren 2021 till 2023. Trenden med ett ökat behov av nya detaljplaner väntas kvarstå.

**IT- och e-funktionen** Kommunens IT-nod ska flyttas från gamla Engelsmarks till en fristående byggnad vid förvaltningsbyggnaden. Flytten planeras vara genomförd 2021-10-31. Samtliga switchar inom stadsnätet (jokknet) kommer att bytas ut för att kunna bibehålla en stabil tjänsteleverans i stadsnätet. Detta ger även möjlighet att leverera snabbare bredband och fler tjänster som till exempel ip-tv. Dessutom ökar driftsäkerheten i nätet. Tvåfaktorsautentisering mot kommunens nätverk ska inrättas under år 2021. Migrering till Windows 10 fortsätter. Projektstöd för bredbands-utbyggnad i Jokkmokks kommun är beviljad och projektering till första etappen som berör byarna Lyckan, Östansjö, Haraudden, Strömnäs samt Vaimat görs under år 2021. Dokumentation av fiberinfrastruktur pågår och uppdateras under år 2021. Införande av Artvise kontaktcenter och Artvise kundtjänst i Kiruna och Gällivare planeras under år 2021.

År 2021 kommer följande aktiviteter att pågå inom ramen för Norrbottens e-nämnd.

- Datacenter Norrbotten (DCBD) har upphandlats som ett gemensamt alternativ.
- Ramavtalsupphandling ska göras avseende tidigare beslutade satsningar för digitala nycklar

(digitala lås), Trygghetsskapande teknik till särskilt boende och DÄM -Dokument-och ärendehanteringssystem.

- Planering pågår eller är under uppstart för upphandlingar av verksamhetssystem för socialtjänst, ekonomi och personal.
- Ett utvecklingsprojekt för systemlösning och IT-stöd för elevhälsan Norrbotten planeras.

**Controller och juridikfunktionen** Den kommande tiden behöver funktionen fokusera på att effektivisera de löpande processerna med stöd av digitala system och verktyg. Det handlar bland annat om att utveckla mallar för tjänsteskrivelser som direkt upprättas i dokument- och ärendehanteringssystemet Lex. Detta möjliggör för handläggare att upprätta tjänsteskrivelsen direkt i systemet och som i förlängningen förenklar hela ärendegången.

I syfte att minska sårbarhet och bibehålla en god kvalitet inom överförmyndarverksamheten utreds möjligheten till samarbete med en eller fler andra kommuner. Det är i dagsläget svårt att få medborgare att ta på sig uppdrag som god man eller förvaltare och en informationskampanj med anledning av detta pågår. Ett framtida samarbete med andra kommuner kan även det underlätta rekrytering av gode män och förvaltare.

**Personalfunktionen** Kompetensförsörjning, ledarutveckling och hälsosamma arbetsplatser kommer att vara fortsatt i fokus för personalfunktionens arbete. Det handlar bland annat om att leda och stödja chefer i ett förändrat arbetssätt, att sikta på fler heltidsanställda och mer jämställda arbetsplatser när färre ska ta hand om fler. Specifikt under år 2021 kommer arbetet att inriktas på ledarutbildning och fortsatt samarbete med socialtjänstens avdelning och ekonomifunktionen gällande personalplanering och ekonomi.

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



ringen inom Lapplands kommunalförbund, LKF, framledes. En ny ekonomichef är anställd från och med 2021-02-01.



## Ekonomi Kommunstyrelsen

| Driftsredovisning |         | Investeringsredovisning |        | Antal månadsanställda 2020-12-31 |    |
|-------------------|---------|-------------------------|--------|----------------------------------|----|
| Årsbudget, tkr    | 101 422 | Årsbudget, tkr          | 46 196 | Tillsvidareanställda             | 90 |
| Redovisning, tkr  | 96 971  | Redovisning, tkr        | 9 048  | Visstidsanställda                | 7  |
| Avvikelse, tkr    | 4 451   | Avvikelse, tkr          | 37 148 |                                  | 97 |

## Verksamhetsmål, kommunchefens område

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

| Medborgarperspektiv                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |                                                                                                                                                                                                     |                                           |
|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| Måluppfyllelse: <b>Grönt</b> - enligt plan <b>Gult</b> - pågår <b>Rött</b> - ej påbörjat |                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |            |                                                                                                                                                                                                     |                                           |
| Insatsområde                                                                             | Insatser                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Utveckling | Kommunchefens insatser                                                                                                                                                                              | Kommentar                                 |
| <b>Varumärke</b>                                                                         | Arrangemang i linje med Jokkmokks kommuns varumärkesplattform ska främjas. Jokkmokk som varumärke ska innefatta ett gott värde och utgöras av ett välkomnande och öppet förhållningssätt till människor, situationer och idéer.                                                                            | Grön       | Kommunchefen ansvarar för projektet "Varumärkesbyggande och kommunikation" arbetet med att utveckla information och kommunikation har bland annat lett till artikelserie om den kommunala ekonomin. | Enligt plan men finns alltid mer att göra |
| <b>Infrastruktur</b>                                                                     | Väl anpassat bostadsbestånd med attraktiva boendemiljöer. Det offentliga rummet ska underhållas väl och utformas med hänsyn till tillgänglighet och attraktivitet. Anpassat kommunalt utbud av välskötta fritids- och friluftsanläggningar.                                                                | Grön       | Kommunchefen ska vara ett stöd till avdelningar och funktioner i deras arbete.                                                                                                                      | Enligt plan men finns alltid mer att göra |
| <b>Ungdomar</b>                                                                          | Ungdomar ska introduceras i det lokala näringslivet för att underlätta insteg på arbetsmarknaden. Ungdomar ska involveras i dialogen och ges reellt inflytande i samhällsprocesser. Ungdomar ska ges möjlighet att engagera sig i, eller själva skapa, aktiviteter som bidrar till en utvecklande framtid. | Gul        | Kommunchefen ska stödja verksamheternas insatser för ungdomar. Elevrådet var remissinstans i utredningen om förändrad avdelningsstruktur.                                                           | Kan/bör utvecklas                         |

|                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                           |
|-----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>Kompetensförsörjning</b> | God tillgång till individuell kompetensutveckling.<br>Högkvalitativ grundskola med studieresultat över riksgenomsnittet.<br>Högkvalitativt gymnasieutbud som attraherar både pojkar och flickor.<br>Högkvalitativ gymnasieskola med studieresultat över riksgenomsnitt.<br>Utbildningsutbud som medger möjlighet till egen försörjning för alla. | Grön | Kommunchefen ska vara stöd till avdelningar och funktioner i deras arbete, ta initiativ, prioritera och analysera när det behövs och ska delta i Lapplands kommunalförbunds direktionmöten och kommunchefsmöten.                                                                                                  | Enligt plan men finns alltid mer att göra |
| <b>Kommunikation</b>        | God internetåtkomst i hela kommunen, med hjälp av fiber och kompletterande lösningar.<br>Mobiltäckning i hela kommunen samt ett utökat antal tjänsteoperatörer och kompletterande lösningar.<br>Goda kommunikationer i hela kommunen som möjliggör in- och utpendling.                                                                           | Grön | Kommunchefen ska stödja IT- och e-funktionen i frågor som berör insatser för god internetåtkomst och vara behjälplig till verksamheter som ansvarar för kommunikationer för in- och utpendling samt arbets- och fritidsresor (ex flygbilen och att avgångs- och ankomsttider för bus-sar passar till tågtiderna). | Enligt plan men finns alltid mer att göra |

### Företagarperspektiv

| Måluppfyllelse: <b>Grönt</b> - enligt plan <b>Gult</b> - pågår <b>Rött</b> - ej påbörjat |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |            |                                                                                                                                                                                                                                                           |                                           |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| Insatsområde                                                                             | Insatser                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Utveckling |                                                                                                                                                                                                                                                           | Kommentar                                 |
| <b>Varumärke</b>                                                                         | Varumärket Jokkmokk ska, i sin varumärkesplattform, inrymma en bred bild av kommunen och kommuniceras med tydliga och träffande budskap till olika grupper av mottagare.<br>Väl fungerande samarbeten mellan ideell, offentlig och privat sektor, ska utveckla, vårda och nyttja Jokkmokk som ett starkt varumärke.<br>Jokkmokk som varumärke ska innefatta en väl utvecklad lokal etableringsservice. | Grön       | Kommunchefen ansvarar för projektet "Varumärkesbyggande och kommunikation som gör insatser inom detta område och som ska vara stöd till avdelningar och funktioner i deras arbete kopplat till varumärket.                                                | Enligt plan men finns alltid mer att göra |
| <b>Infrastruktur</b>                                                                     | Ett proaktivt och strategiskt arbete med kommunala tillgångar ska bidra till en positiv samhälls- och näringslivsutveckling.<br>Förädling av mark- och lokaltillgångar som ligger i linje med kommunens plan för näringslivsutveckling ska främjas.                                                                                                                                                    | Grön       | Kommunchefen ska vara delaktig i planering och strategiskt arbete för att mark- och lokaltillgångar ska anpassas till kommunens planer för näringslivsutveckling, vara delaktig i möten med intressenter och se till att insatser hålls inom givna ramar. | Enligt plan men finns alltid mer att göra |
| <b>Ungdomar</b>                                                                          | Ungdomar ska stötta i och uppmuntras till entreprenörskap.<br>Ungdomar ska inkluderas i dialogen och ges ett reellt inflytande i samhälleliga processer.<br>Ungdomar ska introduceras i det lokala näringslivet.                                                                                                                                                                                       | Gul        | Kommunchefen ska stödja verksamheternas insatser för ungdomar.                                                                                                                                                                                            | Kan/bör utvecklas                         |

|                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                           |
|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|
| <b>Kompetensförsörjning</b> | Utvecklad uppdrags- och företagsutbildning som motsvarar näringslivets behov.<br>En handlingsberedskap som möjliggör behovsanpassad kompetensförsörjning inom nya näringar.<br>Proaktivt uppsökande verksamhet gentemot målgrupper som har kompetens inom nuvarande och kommande bristyrken.                                                                                                                    | Grön | Kommunchefen ska stödja personalfunktionens och andra verksamheters arbete med kompetensförsörjningsinsatser och delta i möten med Lapplands kommunalförbund, LKF, för att bevaka så att Jokkmokks kommuns intressen tas tillvara.                                                                                              | Enligt plan men finns alltid mer att göra |
| <b>Kommunikation</b>        | God internetåtkomst i hela kommunen, med hjälp av fiber och kompletterande lösningar som motsvarar näringslivets behov.<br>Mobiltäckning i hela kommunen samt ett utökat antal tjänsteoperatörer och kompletterande lösningar som motsvarar näringslivets behov.<br>Goda kommunikationer i hela kommunen som arbetspendling och frakt av gods.<br>Allmänna persontransporter som motsvarar näringslivets behov. | Gul  | Kommunchefen ska stödja IT- och e-funktionen i frågor som berör insatser för god internetåtkomst och vara behjälplig till de verksamheter som ansvarar för kommunikation för arbetspendling, frakter och andra transporter för näringslivet (ex flygbilen och att avgångs- och ankomsttider för bussar passar till tågtiderna). | Kan/bör utvecklas                         |
| <b>Nya affärer</b>          | Kreativa näringar med affärsmässig potential ska stöttas och uppmuntras.<br>Nya näringar med affärsmässig och värdeskapande potential ska stöttas och uppmuntras.<br>Investeringar ska stöttas genom strategiskt och proaktivt införsäljningsarbete                                                                                                                                                             | Grön | Kommunchefen ska stödja verksamheter som arbetar med insatser för nya affärer och delta i sammanhang där insatser för att attrahera investeringar görs.                                                                                                                                                                         | Enligt plan men finns alltid mer att göra |



## Tillväxtfunktionen verksamhetsmål

Verksamhetsmålen redovisas utifrån insatsområden i visionsdokumentet 'Jokkmokk 2030'

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

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

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

### Samhälls- och infrastrukturfunktionen - verksamhetsmål

Under år 2020 har många insatser genomförts i linje med visionsdokument och verksamhetsplan. Samhälls- och infrastrukturfunktionen uppfyller inte visionen men har via årets insatser gjort framsteg. Jokkmokks kommuns gator behöver åtgärdas och fortsatt bevakning av möjliga ekonomiska stöd pågår. Funktionen uppfyller inte målet om e-tjänster på grund prioritering av resurser. e-tjänster ses som en möjlighet att höja servicenivån på ett kostnadseffektivt sätt. Funktionen uppfyller inte efterfrågan och behovet av mark på grund av bredden i frågan. Arbete med LIS-planen (LIS = Landsbygdsutveckling i strandnära områden) är ett delmål i detta. Funktionen arbetar även för att öka andelen projekt med extern finansiering.



| Perspektiv – Medborgare |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |            |                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Insatsområde            | Insatser                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Utveckling |                                                                                                                                                                                                                                                                |
| Varumärke               | Funktionen ska främja arrangemang som är i linje med Jokkmokks kommuns varumärkesplattform genom att erbjuda ändamålsenliga lokaler, besvara markfrågor och tillhandahålla infrastruktur som kommunen har rådighet över.                                                                                                                                                                                                                                                    | Röd        | Ständigt arbete för att främja arrangemang som är i linje med Jokkmokks kommuns varumärkesplattform. På grund av coronapandemin har arrangemang ställts in, vilket medför att detta mål ej uppfylls.                                                           |
|                         | Funktionen ska hålla hög servicenivå i form av snabb respons, hög tillgänglighet, professionellt bemötande samt lösningsorienterat förhållningssätt till externa och interna kunder. Funktionen ska verka för att implementera goda verktyg för ärendehantering, exempelvis E-tjänster för att frigöra tid för en god handläggning.                                                                                                                                         | Gul        | Målet att frigöra tid genom ökat antal E-tjänster är ej uppfyllt då tid och resurser saknats. Gatukontoret har påbörjat lanseringen av e-tjänster.                                                                                                             |
| Infrastruktur           | Proaktiv behovsanalys av behov av mark, planer och kommunal infrastruktur.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Gul        | Ett arbete är påbörjat men mycket återstår för att med god service kunna erbjuda attraktiva tomter. Möjliga områden för byggnation måste marknadsföras. Ett arbete med digitala detaljplaner som visas på webben är inlett i samverkan med tillväxtfunktionen. |
|                         | Beslutad gestaltningsplan ska beaktas vid utformning av utrymmen i bebyggelse enligt en fastslagen riktlinje, inomhus eller utomhus dit allmänheten har enkelt tillträde. Hit räknas offentliga byggnader, gator, torg, grönytor, utrustning, belysning och utsmyckning, i syfte att förstärka det offentliga rummets identitet och förmåga att fungera som sammanhållande element i området. Ett områdes nyttjandegrad och insatsens effekt är en faktor i prioriteringen. | Grön       | Ett flertal insatser, i riktning mot målet har utförts.                                                                                                                                                                                                        |
|                         | Att i samverkan med föreningar möjliggöra mesta möjliga insats utifrån tillgängliga medel samt att i samverkan möjliggöra bidrags- eller stöd-finansierade insatser.                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Gul        | Andelen projekt med extern finansiering har ökat. En förhoppning om ökad extern finansiering förväntas nås via en förbättrad samverkan med verksamheterna, med en ökad möjlighet att kombinera flera stöd.                                                     |

|                                                                                                                             |                                                                                                                                                                            |      |                                                                                                                                                                                                                               |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                             |                                                                                                                                                                            |      |                                                                                                                                                                                                                               |
| <b>Ungdomar</b>                                                                                                             | Elevråd från högstadie- och gymnasieskola ska bjudas in till två funktionsmöten per år och träffar kring dialog rörande skolmaten.                                         | Grön | Möte med elevråd och elever är genomfört.                                                                                                                                                                                     |
|                                                                                                                             | Ungdomar ska ges möjlighet att engagera sig i riktade insatser och pågående arbeten som ska bidra till utveckling av idrotts-, fritidsanläggningar och offentlig utemiljö. | Grön | Inom gestaltningsprojekten har dialoger med ungdomar skett i olika forum                                                                                                                                                      |
| <b>Kompetensförsörjning</b><br>Med begreppet avses möjligheter till utbildning eller kunskapsförkovring på individuell nivå | Stötta initiativ till individuell kompetensutveckling som ligger i linje med, och kan främja övergripande funktionsmål.                                                    | Gul  | I en liten organisation, där nyckelkompetenser internt saknar bollplank krävs att förutsättning ges för att medarbetare ges möjlighet att träffa andra i olika forum, i syfte att ta del av kunskaps- och erfarenhetsutbyten. |

### Perspektiv – Företagsamhet

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

| Insatsområde         | Insatser                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Utveckling |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Varumärke</b>     | Beslutad gestaltningsplan ska beaktas vid utformning av utrymmen i bebyggelse enligt en fastslagen riktlinje, inomhus eller utomhus dit allmänheten har enkelt tillträde. Hit räknas offentliga byggnader, gator, torg, grönytor, utrustning, belysning och utsmyckning, i syfte att förstärka det offentliga rummets identitet och förmåga att fungera som sammanhållande element i området. Ett områdes nyttjandegrad och insatsens effekt är en faktor i prioriteringen. | Grön       | Ett flertal insatser, i riktning mot målet har utförts.                                                                                                                                                                                                                                 |
|                      | Funktionen ska i samverkan med andra hålla hög servicenivå i form av snabb respons, hög tillgänglighet, professionellt bemötande samt lösningsorienterat förhållningssätt till externa och interna kunder. Funktionen ska verka för att implementera goda verktyg för ärendehantering, exempelvis E-tjänster för att frigöra tid för en god handläggning.                                                                                                                   | Gul        | Nya e-tjänster har ej utvecklats för att frigöra tid och förbättra service. Orsak resursbrist. Gatukontoret har påbörjat lanseringen av e-tjänster och aktiviteten markeras gul. Ett arbete med digitala detaljplaner som visas på webben är inlett i samverkan med tillväxtfunktionen. |
| <b>Infrastruktur</b> | Funktionen ska genom en strategisk planprocess med företagsamhet i focus, effektiv fastighetsutveckling och tillhandahållande av kommunal infrastruktur bidra till att bidra till en positiv samhälls- och näringslivsutveckling och förbättrad ekonomi. Funktionen ska genom årlig utvärderingsprocess av årets insatser och projekt skapa verktyg för att gynna framtida samhälls- och näringslivsutveckling.                                                             | Gul        | Ett stort steg är taget genom en mer offensiv utbyggnad av kommunal infrastruktur, översyn av markfrågor, GIS samt utförande av planprocesser i egen regi. En ny översiktsplan kommer att framarbetas under år 2021-2023.                                                               |
|                      | Att i samverkan med andra möjliggöra mesta möjliga insats utifrån tillgängliga medel samt att i samverkan möjliggöra bidrags- eller stöd-finansierade insatser.                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Gul        | Andelen projekt med extern finansiering har ökat. En förhoppning om ökad extern finansiering förväntas nås via en förbättrad samverkan med verksamheterna, med en ökad möjlighet att kombinera flera stöd.                                                                              |

|                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                        |     |                                                                                                                                                                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Ungdomar</b>                                                                                                       | Funktionen ska i samverkan med andra hålla hög servicenivå i form av snabb respons, vägledning i den kommunala organisationen, hög tillgänglighet, professionellt bemötande samt lösningsorienterat förhållningssätt.                                                                  | Gul | Utvecklingsprocessen är på rätt väg men på grund av insatsens betydelse och potential sätts den som gul, i syfte att understryka att utvecklingsarbetet fortsätter. |
|                                                                                                                       | Ungdomar ska ges möjlighet att engagera sig i riktade projekt och pågående arbeten som ska bidra till utveckling av idrotts-, fritidsanläggningar och offentlig utemiljö.                                                                                                              | Gul | Ungdomar har involverats i arbetet med östra skolans sporthall och utemiljöinsatser. En dialog behöver upprättas för fler områden.                                  |
| <b>Nya Affärer</b><br>Insatsområdet syftar till att utveckla ett i högre grad diversifierat och nyskapande näringsliv | Att genom att arbeta med befintligt fastighetsbestånd i koncernen och genom förvaltningsövergripande arbete, på ett kostnadseffektivt och riskminimerande sätt leverera ett attraktivt kunderbjudande. En kommunal etableringsservice i samarbete med Strukturm och lokalt näringsliv. | Gul |                                                                                                                                                                     |

## Verksamhetsmålen It- och e-funktionen

Målpuppfyllelse 2020 utifrån de övergripande målen i Vision Jokkmokk 2030

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

### **Controller- och juridikfunktionen, verksamhetsmål 2020**

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

### **Personalfunktionen, verksamhetsmål 2020**

Ett av fokusområdena är hälsosamma arbetsplatser, under år 2020 påbörjades ett arbete med hälsosam schemaläggning i samverkan med socialtjänstens avdelning. Detta arbete fick dock bordläggas till följd av coronapandemin och är således ej uppfyllt. Ett annat verksamhetsmål är digitalisering och automatisering vilket skett i hög utsträckning under året 2020 och därmed anses uppfyllt, även om det är ett ständigt pågående utvecklingsarbete.

### **Ekonomifunktionen, verksamhetsmål 2020**

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

## **Investeringar**

### **IT- och e-funktionen**

Investeringen i byte av switchar inom stadsnätet (jokknet) hinner ej färdigställas under år 2020 varför investeringen överförs till år 2021

### **Samhälls- och infrastrukturfunktionen**

Den totalt beviljade investeringsbudgeten för funktionen har kompletterats med ett par äskanden. Dessa är kompletterande reinvestering i galvaniseringsfastigheten samt spolbil.

Projektsammanställningen nedan anger summor inklusive bygdemedel, exklusive annan externfinansiering. För fleråriga projekt så anger redovisad summa den totala projektkostnaden.

| Budgeterade investeringsobjekt              | Ej påbörjat (X) | Pågående (X) | Genomfört (X) | Byggnadsmedel | Projektbudget              | Redov. 31-12-20 | Prognos        | Varav byggnadsmedel | Kommentar                                                                                                 |
|---------------------------------------------|-----------------|--------------|---------------|---------------|----------------------------|-----------------|----------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                             |                 |              |               | %             | Inkl. byggnadsmedel, (tkr) |                 |                | (tkr)               |                                                                                                           |
| <b>FASTIGHETSINVESTERINGAR</b>              |                 |              |               |               |                            |                 |                |                     |                                                                                                           |
| <b>Verksamhetsfastigheter</b>               |                 |              |               |               |                            |                 |                |                     |                                                                                                           |
| 1048-Östra, sporthall                       |                 |              | X             | 25%           | 27 500                     | 30 437          | 27 500         | 6 875               | Twist pågår 2 210 130kr + del av 1 530 777 kr. Utfall kan minska                                          |
| 1069-Autostart.reservkraft Kaitum           | X               |              |               |               | 500                        | 0               |                |                     | Infogas i ev renovering av Kajtum                                                                         |
| 1070-Proj omb Kaitum                        |                 |              | X             | 50%           | 8 000                      | 6               |                | 4 000               | Nytt föreslaget projekt 2021, rosengård                                                                   |
| 1103-Omb. akutintag Jmk hälsoc              | X               |              |               |               |                            | 0               |                |                     | Hyresförhandling påkallad                                                                                 |
| 1104-Östra sk byte innerdörrar              |                 |              | X             |               | 200                        | 236             | 236            |                     | Klart                                                                                                     |
| 1105-Västra, entre skolexp                  |                 |              | X             |               | 50                         | 23              | 23             |                     | Kostnad målning ej bokförd som investering                                                                |
| 1106-Belysning Fjällbacken                  |                 |              | X             |               | 150                        | 12              | 12             |                     | Enbart reparation utfördes                                                                                |
| 1107-Fjällbacken, skötrum                   |                 |              |               |               |                            | 0               |                |                     | UTGÅTT                                                                                                    |
| 1108-Östra, tillgänglighet                  |                 |              | X             | 50%           | 100                        | 77              | 77             | 50                  | Klart                                                                                                     |
| 1109-Ugn till Centralköket                  |                 | X            |               |               | 140                        | 0               | 140            |                     | Beställd men levereras 2021                                                                               |
| 1110-Oförutsedda investeringar              |                 |              | X             |               | 300                        | 0               | 0              |                     | Nytt projekt äskat för 2021                                                                               |
| <b>Affärsfastigheter</b>                    |                 |              |               |               |                            |                 |                |                     |                                                                                                           |
| 1111-VLM industrihus, växlare               |                 | X            |               | 50%           | 250                        | 0               | 250            | 125                 | Ej klart                                                                                                  |
| 1071-Arctic Camp, latrintömn                |                 |              | X             | 50%           | 250                        | 195             | 195            | 98                  | Klart                                                                                                     |
| 1073-Arctic Camp familjerum                 |                 |              | X             | 50%           | 200                        | 257             | 257            | 100                 | Klart                                                                                                     |
| 1099-Etablering Vattenfallskon              |                 | X            |               |               | 93 000                     | 991             | 93 000         | 0                   | Pågår                                                                                                     |
| 1102-Omb.industri lokal Forsnäs             |                 |              | X             | 50%           | 990                        | 687             | 687            | 344                 | Klart                                                                                                     |
| 1112-Arctic Camp, minigolf                  |                 |              | X             | 50%           | 1 100                      | 1 239           | 1 239          | 550                 | Klart                                                                                                     |
| 1113-Arctic Camp, småstugor                 |                 |              | X             | 50%           | 3 300                      | 2 330           | 3 300          | 1 650               | Tilldelning gjord. KS ärende om tilläggsfinansiering om en 4e stuga 800 000 kr. Ej i prognos.             |
| 1114-Thairestaurang, vent mm                |                 | X            |               | 50%           | 250                        | 0               | 250            | 125                 | Förutsätter hyresförhandling                                                                              |
| 1115-Butikslokal Kåbdalis 4:65              | X               |              |               | 50%           | 980                        | 0               | 980            | 490                 | Pausat pga Covid 19. Osäkert om det kommer genomföras.                                                    |
| 1116-Inv.g:a galvlok. Jmk 9:50              |                 | X            |               | 50%           | 720                        | 380             | 720            | 360                 | Pågår enligt plan                                                                                         |
| 1117-Traverser Galven                       |                 | X            |               | 50%           | 900                        | 0               | 900            | 450                 | Pågår enligt plan                                                                                         |
| <b>SUMMA FASTIGHET</b>                      |                 |              |               |               | <b>137 980</b>             | <b>36 870</b>   | <b>129 766</b> | <b>14 766</b>       |                                                                                                           |
| <b>GATU- OCH INFRASTRUKTURINVESTERINGAR</b> |                 |              |               |               |                            |                 |                |                     |                                                                                                           |
| <b>Vatten- och reningsverk</b>              |                 |              |               |               |                            |                 |                |                     |                                                                                                           |
| 0947-Gatljus byar mm                        |                 |              | X             |               | 497                        | 0               | 0              |                     | Inget utfört under 2020. Investering beror på samförläggning med Vattenfall. Nytt projekt äskat för 2021. |
| 0957-Processoptim.Vlm vattenv               |                 |              | X             |               | 1 500                      | 393             | 393            |                     | Klart                                                                                                     |
| 0959-Perangolv Vlm reningsv                 |                 |              | X             |               | 100                        | 0               | 0              |                     | Utgått, utfört som underhåll                                                                              |
| 0965-VLM reningsv.intagsgaller              |                 |              | X             |               | 300                        | 109             | 109            |                     | Klart                                                                                                     |
| 0966-PJS vattenv, byte styrsys              |                 |              | X             |               | 100                        | 140             | 140            |                     | Klart                                                                                                     |
| 0967-PJS reninsv, byte styrsys              |                 |              | X             |               | 100                        | 59              | 59             |                     | Klart                                                                                                     |
| 0971-Kåbdalis Va.nät,etapp 1-2              |                 | X            |               | 50%           | 3 600                      | 586             | 3 600          | 1 800               | Extern finansiering på 500 tkr.                                                                           |
| <b>Ledningar</b>                            |                 |              |               |               |                            |                 |                |                     |                                                                                                           |
| 0961-Byte va-ledn Getbergsg                 |                 | X            |               |               | 1 150                      | 827             | 1 150          |                     | Beläggs 2021                                                                                              |
| 0968-Beläggning g:a Bodenvägen              |                 | X            |               |               | 250                        | 0               | 250            |                     | Beläggs 2021, utebliven asfaltering JMK pga problem med leveranser.                                       |
| <b>Återvinningscentraler</b>                |                 |              |               |               |                            |                 |                |                     |                                                                                                           |
| 0969-Markberedning ÄVC                      |                 |              | X             |               | 200                        | 144             | 144            |                     | Klart                                                                                                     |
| 0970-Truckverkstad, rep                     |                 |              | X             |               | 150                        | 85              | 85             |                     | Klart                                                                                                     |
| <b>SUMMA Gatukontoret</b>                   |                 |              |               |               | <b>7 947</b>               | <b>2 343</b>    | <b>5930</b>    | <b>1800</b>         |                                                                                                           |



## 4.2 Utbildning och pedagogik

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

### 4.2.1 Barn- och utbildningsnämnden

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

Ordförande: Per-Olof Hedström (SV)

#### Uppdrag och verksamhet

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

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

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

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

### Barn- och utbildningsavdelningen

#### Året som gått

Under året har det funnits utmaningar inom avdelningen som påverkat ekonomin men framför allt medfört svårigheter att analysera resultat och kunna förklara utfall. Detta beror bland annat på byte av skolchef, avsaknad av rektor på Västra skolans grundskola samt att det budgetarbete som föranlett budget år 2020 hade en mycket snäv tidsplan. Budgetarbetet blev därför ej genomlyst och heller inte helt implementerat i rektorsgruppen på ett bra sätt. I verksamheterna finns fler barn/elever med behov



av särskilt stöd än vad vi förutsett. Besparingar som beslutades om inför år 2020, vilka innebar bland annat neddragningar av resurspersoner och övrig personal har därför varit svåra att genomföra.

Under vårterminen har det inom förskolans verksamhet funnit ett antal överinskrivningar i och med att antalet förskoleplatser inte varit tillräckliga. Under året har delar av förskolans lokaler delvis varit stängda på grund av fuktskador och problem med inomhusluften. Under denna period har barn och personal placerats ut på andra befintliga förskoleavdelningar. Detta har medfört en ökad arbetsbelastning samt stresspåslag för personalen i förskolan. Det har även inneburit extra kostnader för företagshälsovård, städning och tvättning av material.

Simhallen på Östra skolan har varit stängd på grund av reparationer vilket inneburit att eleverna har bussats till Vuollerim för simundervisning. Detta har medfört ökade kostnader och merarbete för personalen. Påverkan av coronapandemin har varit påtagliga. Det har avsatts mycket tid och kraft till att kommunicera, planera och driva verksamheterna i en tid av pandemi. Vissa perioder har det varit stor sjukfrånvaro både gällande barn/elever och personal vilket påverkat verksamheterna. Vikarieanskaffningen har tagit mycket tid och periodvis varit omöjlig att lösa vilket inneburit att man fått omorganisera och prioritera.

Statsbidraget *Likvärdig skola* har även detta år bekostat skolkurator, kvalitets utvecklare samt pedagogiska resurser. Under vårterminen kunde två tillsvidareanställda slutföra sina grundskollärarstudier och erhålla sin lärarlegitimation. Inför höstterminen 2020 kunde ytterligare två grundskollärare och en fritidshemslärare rekryteras. Samtliga har under sin studietid erhållit det kommunala stipendiet.

En genomlysning av 2020 års lagda budget har gjorts för att på ett bättre sätt kunna planera för budgetåret 2021. Besparingsåtgärder och effektiviseringar har gjorts gällande licenser och användarsystem med en beräknad besparing på 120 000 kronor. En övertalighetsprocess är påbörjad kring ett antal lönebidragstjänster som finns i verksamheten. Vidare ligger ett förslag på omorganisation hos barn- och utbildningsnämnden som i första hand syftar till att öka kvalitet och likvärdighet i verksamheterna men även optimera nyttjandet av befintliga lokaler vilket i förlängningen innebär minskade kostnader.

Vårterminen 2021 prognostiserar verksamheten ett ökat antal förskolebarn vilket innebär ökade intäkter i form av barnomsorgsavgifter. Från och

med oktober 2020 har kostnaderna för leasingbil gällande vaktmästeri försvunnit i och med ökad samverkan med socialtjänsten inom detta område. Vidare planeras besparingsåtgärder inför år 2021 inom områdena administration, skolpsykolog och skolläkare.

## Framtiden

Ett arbete med att utveckla huvudmannens verksamhetsplan bland annat genom tydligare kopplingar till målen i vision 2030 och konkreta insatser har påbörjats. Målsättningen är att skapa en tydlig röd tråd genom hela styrkedjan gällande det systematiska kvalitetsarbetet. Kompetensförsörjning är fortsättningsvis en viktig fråga att arbeta vidare med för att ytterligare höja kvalitet och likvärdighet inom skola och förskola. Under år 2021 beräknas lärarbehörigheten, framför allt gällande högstadiet, stiga i och med att ytterligare grundskollärare avslutar sin utbildning och kommer att erbjudas anställning inom organisationen.

Kostnader kopplade till coronapandemin, såsom vikariekostnader och kostnader för extra städ och andra förebyggande insatser, befaras fortsätta att öka och belasta budget och verksamheter kommande år. Den ökade sjukfrånvaron bland elever, som till stor del beror på restriktioner och riktlinjer till följd av pandemin, befaras påverka måluppfyllelse och betyg. Detta kan innebära ökade kostnader bland annat genom att undervisning kan behöva ske på annan tid.

Den oförändrade budgetramen för år 2021 kommer att innebära stora utmaningar. Elever och barn med behov av extra stöd kvarstår och kan eventuellt komma att öka. I dagsläget prognostiseras ett ökat antal barn i förskolan vårterminen 2021 vilket med stor sannolikhet innebär att överinskrivningar måste göras. Att arbeta för att kunna sänka barnantalet i barngrupperna på förskolan ses som ett prioriterat område och hänger ihop med det förslag till omorganisation och lokalförändringar som barn- och utbildningsnämnden förväntas besluta om. Påbörjade utvecklingsarbeten kommande år är arbetet med att implementera ett språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt samt det jämställdhetsarbete som förekommer i pilotverksamheterna på Östra skolan och på Västra skolans fritidshem. Vidare ser vi en utmaning i att driva digitaliseringsprocessen inom samtliga verksamheter bland annat på grund av avsaknad av tillräcklig IT-utrustning och i viss mån kunskaper. En plan för hur detta arbete skall drivas kommer att tas fram under kommande år.

## Ekonomi

| Driftsredovisning |        | Investeringsredovisning |     | Antal månadsanställda 2020-12-31 |    |
|-------------------|--------|-------------------------|-----|----------------------------------|----|
| Årsbudget, tkr    | 80 092 | Årsbudget, tkr          | 220 | Tillsvidareanställda             | 89 |
| Redovisning, tkr  | 80 620 | Redovisning, tkr        | 190 | Visstidsanställda                | 28 |
| Avvikelse, tkr    | -528   | Avvikelse, tkr          | 30  |                                  |    |

## Investeringar

Östra skolan har inför år 2020 beviljats 120 000 kronor till inköp av musikinstrument och symaskiner. Totalt använt belopp 122 620 kr. Barnomsorgen beviljades för samma period 100 000 för inköp av ljuddämpande möbler kopplat till arbetsmiljö. På grund av de generella inköpsbegränsningarna har endast 67 550 kr använts. Totalt outnyttjade medel: 29 830 kr

## Målpuppfyllelse utifrån Vision Jokkmokk 2030

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

| Målpuppfyllelse 2020 utifrån de övergripande målen i Vision Jokkmokk 2030                         | 31 december 2020<br><b>Röd</b> = målet ej uppnått<br><b>Gul</b> = målet delvis uppnått<br><b>Grön</b> = målet uppnått | Beskrivning av den aktivitet/insats som ligger till grund för mätning/bedömning                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Högkvalitativ grundskola med studieresultat över riksgenomsnittet.                                | Grön                                                                                                                  | Meritvärdena för Jokkmokks samtliga elever, både pojkar och flickor, överstiger riksgenomsnittet.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| Ungdomar ska stöttas i och uppmuntras till entreprenörskap.                                       | Gul                                                                                                                   | Aktiviteter med syfte att främja entreprenörskap genomförs i olika årskurser. Det handlar bla om tillverkning och försäljning av olika föremål med syfte att samla in pengar till välgörenhet, inköp och skolresor.                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Ungdomar ska introduceras i det lokala näringslivet för att underlätta insteg på arbetsmarknaden. | Gul                                                                                                                   | Pga den rådande pandemin har PRAO-verksamhet, studiebesök och andra vanliga aktiviteter kopplade till målet varit svåra att genomföra. Digitala lösningar har gjorts bla gällande föreläsningar om framtiden och möte med företag (Vattenfall).                                                                                                                                                                                                                       |
| God tillgång till individuell kompetensutveckling.                                                | Grön                                                                                                                  | Under året har ett antal kompetensutveckling insatser genomförts. Det handlar bla om litteraturläsning, föreläsningar och workshops framför allt inom områdena Jämställdhet och Språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt. Elevhälsan har deltagit i riktade kompetensutvecklingsinsatser som tex skolkuratorsdagar. Utöver detta har det genomförts temahandledning av skolpsykolog och skolläkare inom områdena funktionsvariationer och problematisk skolfrånvaro. |



### 4.3 Vård och omsorg

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

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

#### 4.3.1 Socialnämnden

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

Ordförande: Kerstin Hellgren-Tobiasson (S)

#### Uppdrag och verksamhet

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

#### Socialtjänsten

##### Året som gått

Året 2020 har präglats av den coronapandemi vi befinner oss mitt i. Påverkan på samtliga verksamheter har varit stor men utifrån olika perspektiv. En stor del av det planerade utvecklingsarbetet har prioriterats bort till fördel för strategisk och praktisk planering av hantering av pandemin.

En omfattande organisationsförändring har

genomförts på ledningsnivå inom samtliga av socialnämndens verksamheter. Förändringen beslutades av socialnämnden under september månad, verkställandet har genomförts under sista kvartalet 2020. Organisationsförändringen grundar sig främst i översynen av ledningsfunktioner inom socialtjänstens område. Utifrån ett samverkansperspektiv har området funktionsnedsättning och ordinärt boende strukturellt slagits ihop till en verksamhet, strukturförändringar inom biståndsenhetens ledningsfunktioner har genomförts för att skapa förutsättningar för det påbörjade arbetet för att intensifiera arbetet med placeringar. Syftet med genomförda strukturella förändringar är att skapa en hållbar organisation för framtidens utmaningar med tydliga uppdrag inom respektive verksamhet.

Införandet av mobil omsorg inom ordinärt boende har implementerats under år 2020. Dagplanering och dokumentation förflyttas från stationära datorer till mobiler. Arbetet med schemaöversyn i samtliga verksamheter har fortsatt och arbetet med Jotibmodellen för att följa upp kostnader kopplade till bemanning har startat under sista kvartalet 2020.

En utredning av behovet av vård- och omsorgsboendeplatser i kommunen har genomförts och har resulterat i ett besparingsförslag som presenterats för socialnämnden, inga beslut har dock fattats än. Utredningen fastslår att socialtjänsten har en överkapacitet på vård- och omsorgsboendeplatser i kommunen. Inom vård- och omsorgsboendena har pandemin påverkat verksamheten i hög grad,

under stora delar av året har det varit besöksförbud inom samtliga boenden. Ett omfattande arbete med utbildningsinsatser, hantering av allmänna råd och föreskrifter, informationsinsatser samt upprättandet av rutiner för att hantera olika situationer som uppkommer kopplat till pandemin har genomförts. Ingen vårdtagare på något av kommunens vård- och omsorgsboenden har haft bekräftad covid-19 under år 2020.

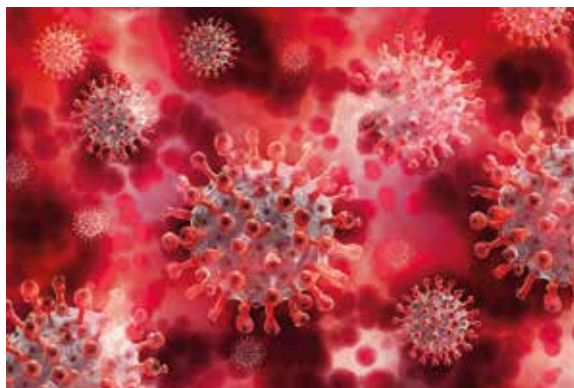
Inom området för funktionsnedsättning har arbetet påbörjats med att renodla insatsen boendestöd, genom att rena hemtjänstinsatser och medicindelegerade insatser flyttas till ordinärt boende. Antalet ärenden rörande personliga assistenter ärenden har minskat under året. Inom den dagliga verksamheten har antalet deltagare ökat under året men har på grund av covid-19 inte kunnat bedrivas i sin helhet. Individuella insatser och aktiviteter utomhus har erbjudits istället.

Hälso- och sjukvårdsenheten har under år 2020 drabbats av hög frånvaro hos personalen och arbetsbelastningen har varit hög framförallt utifrån rådande pandemi. Ytterligare schemaöversyner har genomförts med anledning till detta och verksamheten har gått underbemannad stora delar av året vilket har lett till en försämrad arbetsmiljö för personalen och en stor andel avvikelser.

Inom individ- och familjeomsorgen har kostnaderna för placeringar av barn och unga minskat jämfört med föregående år. Kommunen har svårt att rekrytera egna familjehem och flertalet av de placerade har sådana behov som inte kunnat tillgodoses utan den förstärkta insatsen som privata familjehem erbjuder. Det pågår ett ständigt arbete med förbättring och förändring i den vård vi erbjuder. Detta har medfört att omplaceringar både blivit dyrare och billigare. Vi ser ett ökat antal familjehem i egen regi.

En grundförutsättning att detta kan ske är att vi har personal som har kunskap och erfarenhet från arbetsområdet. Avdelningen har stora svårigheter att rekrytera och behålla medarbetare inom arbetsområdet barn och familj. I dagsläget bemannas den upp till större delen av bemanningsföretag. I och med tillsättande av enhetschef för vuxengruppen har arbetet med vuxna fortsatt utvecklas. En stabil personalgrupp har varit en bidragande orsak att hålla nere kostnaden för försörjningsstöd. Vi ser att behovet av missbruksvård ökar men att insatser från öppenvården erbjuds så långt det är möjligt.

Under året har samtliga beslut inom socialtjänstens äldre- och handikappomsorg verkställts inom skälig tid, inom individ- och familjeomsorgen finns enstaka beslut som ej verkställts inom skälig tid.



Gruppen medicinskt färdigbehandlade har också fått sina bedömda behov tillgodosedda och kommunen har inga kostnader till Region Norrbotten för medicinskt färdigbehandlade. Allt detta trots rådande pandemi.

Under år 2020 har en rad e-tjänster och digitala lösningar implementerats i verksamheten, bland annat serveringstillstånd, synpunkter och klagomål, intresseanmälan familjehem och faderskapsbekräftelse. Dock har utvecklingsarbetet nedprioriterats under större delen av året till fördel för arbetet med pandemin. Arbetet med att systematisera kvalitetsuppföljningen av verksamheterna är också ett av de nedprioriterade områdena till fördel för arbetet med pandemin vilket har lett till att arbetet inte har fortlöpt enligt planering.

Inom ordinärt boende har pandemin satt prägel på årets arbete, det är en av de verksamheter inom socialtjänsten område som har påverkats mest. Inget ökat antal brukare inom verksamheten men utökade insatser tidsmässigt, ökad körtid samt ökat antal dubbelbemanningar har lett till behov av extra personal.

## Framtiden

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

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





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

Utmaningar väntar i samband med nya samverkansformer tillsammans med Region Norrbotten genom Nära Vård-reformen. Det kan innebära att fler multisjuka personer skall vårdas i hemmet och ej inom slutenvården, detta kommer att innebära en ökad arbetsbelastning för såväl legitimerad- som för hemtjänstpersonal. Utifrån de utmaningarna som Sveriges kommuner och regioner står inför så kommer det direktiv från regeringen att kommuner och regioner gemensamt ska arbeta mot en god och nära vård i samverkan. Hur arbetsformerna i Jokkmokks kommun i framtiden ska se ut är ännu inte färdigt utarbetat, det kommer att landa i såväl regionala som lokala överenskommelser.

Verksamheterna står inför stora utmaningar där nära vård ligger i fokus, det innebär att fler personer med stort och avancerat vårdbehov kommer att vårdas i det egna hemmet. Vården skall förskjutas från institution till hemmen, denna reform riktar sig främst till primärvården vilket även omfattar hemsjukvård. Det kommer att innebära en ökad arbetsbelastning för legitimerad personal och hemtjänst men i stället kommer ökat medbestämmande och krav på livskvalitet för den enskilde att minska

belastningen inom vård- och omsorgsboenden.

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

Region Norrbotten har sagt upp avtalet med samtliga Norrbottens kommuner avseende försörjning av hjälpmedel och material. Detta innebär en fördyring av kostnaderna inom området. Arbetet med att se över möjliga alternativ pågår regionalt med stöd av Norrbottens kommuner.

Utvecklingen av den egna öppenvårdsinsatser fortsätter även år 2021 i familjeärenden. Grunden för att lyckas med insatser i öppenvården är att vi har egen personal som kan bevilja insatser, formulera uppdrag och uppföljning till familjer som behöver arbeta med en förändring. Verksamheten arbetar intensivt med att skapa förutsättningar för att kunna komma ifrån placeringar hos privata vårdgivare för att minska kostnaderna samt att strukturera upp verksamheten för att skapa förutsättningar för personalen.

Arbetet med samverkansformer mellan verksamheterna inom socialnämnden fortsätter och under år 2021 kommer två arbetsgrupper inom funktionsnedsättningsområdet att överföras till redan befintliga arbetsgrupper inom ordinärt boende och

LSS-verksamheten (LSS - Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade) med vinster i att nyttja arbetskraften bättre och att förbättra kvaliteten.

Inom vård- och omsorgsboenden samt ordinärt boende planeras implementering av tillsynskameror under år 2021, utökad digital dokumentation, samt upphandling av nya larmsystem inom vård- och omsorgsboenden samt upphandling av trygghetslarm inom ordinärt boende. Inom ordinärt boende visar trenden på ett ökat omvårdnadsbehov och analysen som är genomförd är att behovet kommer att öka, främst med anledning av arbetet med nära vård. Inom området funktionsnedsättning ökar antalet personer med behov av daglig verksamhet som har fler typer av funktionshinder än vad vi tidigare sett och den befintliga dagverksamheten behöver utvecklas för att möta nya krav och behov. Fler möjligheter till daglig sysselsättning är också ett stort behov samt behov av utbildning för personalen även i denna verksamhet.

Ett troligt scenario är att det i framtiden kommer ett krav på utbildningsnivå hos omvårdnadspersonal och arbetet med att kompetensutveckla och utbilda befintlig personal behöver därför påbörjas omgående.

Socialtjänsten står inför en rad olika förändringar i lagstiftningen; ny socialtjänstlag, eventuell äldreomsorgslag, ny hälso- och sjukvårdslag, översyn av Lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS), översyn av Lag om vård av missbrukare i vissa fall (LVM) med flera.

Planerade implementeringar av digitala lösningar för år 2021; försörjningsstöd, digital signering, orosanmälan barn som far illa, ansökan om stöd från individ- och familjeomsorg, e-tillsyn, terapidjur (delvis implementerat redan), upplevelsecykel, ytterligare parcykel, joyvest (en väst som stimulerar till rörelse till musik). Övriga områden vi utreder behovet av; aktivitetsbord, GPS-larm, positioneringslarm och digitala nyckellås. Samtliga både inköpta digitala lösningar och planerade inköp finansieras via statsbidrag. Dessutom fortgår det regionala arbetet med gemensamt verksamhetssystem för alla Norrbottens socialtjänster, Jokkmokks kommuns avtal sträcker sig till och med år 2023 men kommer att följa den eventuella implementeringen hos andra.

## Ekonomi

| Driftsredovisning |         | Investeringsredovisning | Antal månadsanställda 2020-12-31 |     |
|-------------------|---------|-------------------------|----------------------------------|-----|
| Årsbudget, tkr    | 135 130 | 0                       | Tillsvidareanställda             | 183 |
| Redovisning, tkr  | 144 696 | 0                       | Visstidsanställda                | 18  |
| Avvikelse, tkr    | -9 566  | 0                       |                                  |     |

Socialnämndens ekonomiska utfall visade en negativ budgetavvikelse på 9 566 tusen kronor. Trenden är även att behovet av hemtjänst ökar, och verksamheten gör ett underskott på 911 tusen kronor. De stora orsakerna till underskottet är dock placeringskostnader, som år 2020 uppgick till hela 20 879 tusen kronor, samt kostnader för socionomkonsulter. Biståndsenheten har under en längre period haft svårigheter att rekrytera, med följden att verksamheten har haft stora behov av socionomkonsulter. År 2020 uppgick dessa kostnader till 4 040 tusen kronor.

Coronapandemin och covid -19 har medfört extra kostnader inom socialnämnden, men dessa kostnader har kompensats av extra statsbidrag. Utan dessa extra statsbidrag hade underskottet varit betydligt större. Staten har bland annat ersatt merkostnader för pandemin samt kostnader för sjuklöner med totalt 6 112 tusen kronor.

## Nyckeltal

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

|                                     | 2018       | 2019       | 2020       |
|-------------------------------------|------------|------------|------------|
| Kostnad per plats i särskilt boende | 838 541 kr | 784 710 kr | 820 685 kr |
| Hemtjänstkostnad per brukare        | 229 074 kr | 223 500 kr | 259 835 kr |
| IFO-kostnad per invånare            | 4 655 kr   | 5 688 kr   | 7 935 kr   |

## Verksamhetsmålen år 2020

Socialnämnden förväntas uppfylla sina mål till övervägande del. De målsättningar som ej är uppfyllda under år 2020 eller ej förväntas uppfyllas under år 2021 är att minska nattfastan, BPSD-skattningar (att bedöma behovet av åtgärder och aktiviteter för dementa personer) på samtliga brukare med behov, kompetensförsörjning utifrån individuella handlingsplaner. De två sistnämnda uppfylls ej på grund av utbildningsstopp inom socialnämndens område.

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



## Socialtjänsten

### Att socialnämndens verksamheter är attraktiva som arbetsgivare

|                                                                         | December 2020 | Prognos juni 2021 | Röd = målet ej uppnått<br>Gul = målet delvis uppnått<br>Grön = målet uppnått                                                        |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Samtliga handläggare ska ha en rimlig arbetsbelastning                  | Gul           | Grön              | Förbättringsprocesser pågår.                                                                                                        |
| Utveckla medarbetarnas kompetensnivå                                    | Gul           | Gul               | Individuella handlingsplaner upprättade, pga. utbildningsstopp ej genomförda fortbildningsinsatser.                                 |
| Förbättra introduktion för nya medarbetare                              | Gul           | Grön              | Framtagna introduktionsplaner är beslutade och implementerade inom 4/5 verksamheter.                                                |
| Aktivt arbete med kommunens värdegrund                                  | Gul           | Grön              | Långsiktigt förbättringsarbete. Aktivt arbete i verksamheterna                                                                      |
| Öka frisktalet                                                          | Gul           | Gul               | Frisktalet totalt inom socialnämndens verksamheter har ökat något vid korttids sjukfrånvaro, medan långtids sjukfrånvaron har ökat. |
| Nyttja kompetensen hos de anställda                                     | Grön          | Grön              | Kompetensförsörjningsplaner upprättas för samtliga medarbetare, långsiktigt mål. Utbildningar ej genomförda pga. utbildningsstopp.  |
| Sprida mer kunskap för att öka intresset att arbeta inom socialtjänsten | Gul           | Gul               | Marknadsföring har påbörjats, långsiktigt arbete.                                                                                   |

### Att socialnämndens verksamheter ska präglas av hög rättssäkerhet med utgångspunkt i en god och säker omvårdnad

|                                                            |      |      |                                                                                                                                               |
|------------------------------------------------------------|------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Lagstadgade tidsramar ska hållas inom myndighetsutövningen | Gul  | Grön | Åtgärder planeras, hög arbetsbelastning och behov av externa konsulter under perioder främst inom barn- och unga.                             |
| Alla utredningar håller likvärdig kvalitet och standard    | Grön | Grön | Genom projektet förbättrad dokumentation                                                                                                      |
| Utveckla systematisk kvalitetsuppföljning                  | Gul  | Grön | Kvalitetsledningssystem under uppbyggnad. Kvalitetsberättelse och Patientsäkerhetsberättelse framtagna utifrån Stratsys system.               |
| God och säker dokumentation utanför kommunens nätverk      | Gul  | Gul  | Samarbete med IT-enheten. Genomförbart men ej kostnadstäckning för att genomföra fullt ut i verksamheterna.                                   |
| Erbjuda en mer aktiv och meningsfull tillvaro              | Gul  | Grön | Visst arbete pågår, pga det ekonomiska läget är utbildningsstopp infört vilket resulterar i att BPSD ej kan genomföras utan utbildad personal |
| Förbättra dokumentation och rapportering                   | Gul  | Gul  | Socialdokumentation, långsiktigt arbete. Implementering pågår                                                                                 |
| Alla brukare ska ha aktuella genomförandeplaner            | Gul  | Grön | Ca 95 % måluppfyllelse totalt.                                                                                                                |
| Riskbedömningar i egna hemmet ska finnas hos alla brukare  | Gul  | Grön |                                                                                                                                               |

| <b>Att socialnämndens verksamheter ska arbeta med förebyggande effektiva och evidensbaserade insatser</b> |     |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Utveckla det förebyggande arbetet genom samverkan med andra aktörer                                       | Gul | Gul  | Under uppbyggnad                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Utveckla egen öppenvård                                                                                   | Gul | Grön | Implementerad och i drift                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
| Aktivt arbete med nationella register                                                                     | Gul | Gul  | Ej registrerat genomgående i verksamheterna pga pandemi.                                                                                                                                                                                                                                                       |
| Säkerställa dagplanering                                                                                  | Gul | Grön | Wimpol implementerat på vård- och omsorgsboenden. Samtliga avdelningar arbetar aktivt med PPP.                                                                                                                                                                                                                 |
| Aktivt arbete med befintliga kvalitetsverktyg (BPSD/FUNCA)                                                | Röd | Gul  | Visst arbete pågår, pga det ekonomiska läget är utbildningsstopp infört vilket resulterar i att FUNCA ej kan genomföras utan utbildad personal                                                                                                                                                                 |
| Minska nattfastan                                                                                         | Röd | Gul  | 3/ 7 enheter aktivt arbetat med att minska nattfastan dels genom att senarelägga kvällsfikat och dels genom att erbjuda energirika smoothies.<br>Måltidsordningen i genomförandeplanen förs även på vissa enheter. Effekten har dock inte slagit ut i nattfastamätningarna som utförts under våren och hösten. |



## 4.4 Samhällsbyggnad

Under rubriken Samhällsbyggnad finns all verksamhet inom samhällsbyggarnämnden samlad.

### 4.4.1 Samhällsbyggarnämnden

Antal ledamöter: 5 (3 S, 1 SV, 1 MP)

Ordförande: Lars-Ivan Tuolja (SV)

#### Uppdrag och verksamhet

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

### Samhällsbyggaravdelningen plan- och byggverksamhet

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

#### Året som gått

En ny bygglovshandläggare är rekryterad under våren 2020 och har satt sig in i det stora antalet ärenden på ett bra sätt. Nämnden har tagit 33 protokollförda beslut om inom plan- och byggområdet år 2020. Övriga delegationsärenden har varit 208 till antalet och 17 ärenden om dispenser från strandskyddslagen har behandlats. Stadsarkitekt har varit närvarande vid beredningssammanträden och även rådfrågats vid ärenden av mer komplicerat slag.

#### Framtiden

När detaljplanen för Kåbdalis blir fastställd behöver verksamheten vara beredd på en eventuell ökning av antalet ärenden som är knutna till planen. Det gäller både bygglovsärenden och handläggning av ärenden avseende värmeanläggningar. Byggnadskontoret utvärderar befintligt ärendehanteringssystem och ser över möjligheterna att år 2021 införskaffa ett system som gör det möjligt att digitalisera ärendena inom byggnadsområdet. Ett mer aktivt arbete med informationsträffar och att öka tillgängligheten görs för att möta eventuellt ökat behov inför de nya detaljplaner som kommer att träda i kraft under året.

### Räddningstjänsten

#### Året som gått

Att ta fram och vara behjälplig med planer och handlingsplaner för kommunens verksamheter med anledning av coronapandemin har genomsyrat

arbetet. Säkerhetssamordningsarbetet har bestått i myndighetssamverkan, information och verksamhetsstöd till kommunens alla verksamheter utifrån de lagar och rekommendationer som gäller och som har ändrats ett antal gånger varvid verksamheterna påverkats i olika utsträckning.

Räddningstjänsten har idag en väl fungerande samverkan med andra kommuner i länet. Samarbetet medger stöd med resurser mellan räddningstjänsterna om behov uppstår. Totalt 146 uttryckningar har gjorts, dock utan några större kostnadsdrivande händelser. Plan för hantering av extraordinära händelser och en övnings- och utbildningsplan har beslutats under år 2020. Arbetet med att stärka krisledningscentralen pågår och ansökningshandlingar har lämnats till myndigheten för skydd och beredskap (MSB).

### Framtiden

Räddningstjänsten är underbemannad vad gäller brandpersonal i Porjus och Vuollerim och att rekrytera ny brandpersonal till stationerna är ett ständigt pågående arbete. Jokkmokks kommun köper tjänsten som räddningschef från Bodens kommun. Räddningschefen sedan 25 år har slutat i december 2020 för att gå i pension och en ny räddningschef har tagit över verksamheten för Jokkmokk från 2021-01-01. Lagen om skydd mot olyckor har reviderats vilket kommer att innebära förändringar inom räddningstjänsten. De största förändringarna är dels att ett handlingsprogram för räddningstjänsten ska upprättas, dels ett krav från staten att alla kommuner ska vara anslutna till ett system för övergripande ledning. Handlingsprogrammet ska färdigställas för beslut i kommunfullmäktige år 2021.

Det militära försvaret ska tillsammans med det civila försvaret bygga upp förmågan att hantera särskilda händelser, där ett väpnat angrepp är den yttersta. Detta medför att säkerhetsskyddsarbetet ska implementeras i alla verksamheter. Säkerhetsanalys, säkerhetsplan, informationsplan samt signalskydd och styrel (prioritering av samhällsviktig elanvändning), är arbeten som ska utföras och bidra till säkra rutiner. Arbetet i Älvgruppen intensifieras och dammhaverip-

lan och evakueringsplan ska revideras. Viss samhällsviktig verksamhet ska genomföra övningar under året.

## Miljökontoret

### Uppdrag/Verksamhet

Miljökontoret bedriver tillsyn inom områdena miljöskydd, hälsoskydd samt livsmedel. Syftet med miljökontorets verksamhet är ett gott hälsoskydd, säkra livsmedel och en bra miljö för Jokkmokks kommuns invånare.

### Året som gått

Miljökontoret har tvingats att omprioritera sitt arbete till följd av pandemin och har inte kunnat utföra alla inspektioner som planerats under året. Kontoret har utfört trängseltillsyns- och informationskampanjer på sju olika serveringsställen. Sedan den 1 juli 2020 har kontoret varit ansvarig för att kontrollera att rekommendationerna efterlevs på restauranger och serveringsställen. Ändrade rutiner för fakturering har införts, vilket har påverkat det ekonomiska flödet på så sätt att fakturering sker efter utförd inspektion.

### Framtiden

Miljökontoret kommer att fortsätta utföra trängseltillsyn på serveringsställen under första halvåret 2021. Under år 2021 kommer ytterligare arbete göras för att göra e-tjänster tillgängliga och användbara för medborgarna och att justera arbetsrutinerna kring dessa.

### Investeringar

Nytt basfordon till räddningstjänsten Jokkmokk är inköpt och har levererats i slutet av året.

### Ekonomi

Samhällsbyggarnämnden gör ett resultat för helåret som är väldigt nära budgetramen. Under året har intäktssidan minskat då pandemin har medfört att uppdrag inte kunna genomföras eller att de uteblivit. Detta har inneburit att verksamheterna under året har haft en återhållsamhet i budgeten för att kunna ha en budget i balans vid årets slut.

| Driftsredovisning |        | Investeringsredovisning |       | Antal månadsanställda 2020-12-31 |    |
|-------------------|--------|-------------------------|-------|----------------------------------|----|
| Årsbudget, tkr    | 10 271 | Årsbudget, tkr          | 3 200 | Tillsvidareanställda             | 8  |
| Redovisning, tkr  | 10 274 | Redovisning, tkr        | 3 242 | Visstidsanställda                | 61 |
| Avvikelse, tkr    | -3     | Avvikelse, tkr          | -42   |                                  |    |

Samhällsbyggarnämnden gör ett resultat för helåret som är väldigt nära budgetramen. Under året har intäktssidan minskat då pandemin har medfört att uppdrag inte kunna genomföras eller att de uteblivit. Detta har inneburit att verksamheterna under året har haft en återhållsamhet i budgeten för att kunna ha en budget i balans vid årets slut.

## Verksamhetsmål 2020-12-31 Samhällsbyggaravdelningen

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



| Perspektiv företagsamhet |                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |      |
|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|
| Insatsområde             | Insatser                                                                                                                                                                                                                                                    | Aktiviteter                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |      |
| Varumärke                | Jokkmokk som varumärke ska innefatta en väl utvecklad lokal etableringsservice<br>Varumärket Jokkmokk ska, i sin varumärkesplattform, inrymma en bred bild av kommunen och kommuniceras med tydlighet och träffande budskap till olika grupper av mottagare | Samverka med olika aktörer för att skapa EN lokal etableringsservice                                                                                                                                                                                                                                                                         | Grön |
|                          |                                                                                                                                                                                                                                                             | Se över hemsidan under år 2020                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Grön |
| Infrastruktur            | Förädling av mark- och lokal-tillgångar som ligger i linje med kommunens plan för näringslivsutveckling ska främjas                                                                                                                                         | Samverka i framtagande av planarbetet                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Grön |
| Nya affärer              | Nya näringar med affärsmässig potential ska stöttas och uppmuntras                                                                                                                                                                                          | Samhällsbyggaravdelningen deltar i ett samarbete mellan tillväxtfunktionen, samhälls- och infrastrukturfunktionen, kultur- och fritidsavdelningen samt näringslivsbolaget Strukturm har ett investeringsfrämjande arbete startat för att tillse att riktlinjer, rutiner och flöden optimeras så att nya näringar kan stöttas och uppmuntras. | Grön |







## 4.5 Kultur och fritid

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

### 4.5.1 Kultur- och fritidsnämnden

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

Ordförande: Mats Wennberg (S)

#### Uppdrag och verksamhet

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

#### Kultur- och fritidsavdelningen

##### Året som gått

**Fritidsfunktionen** Coronapandemin har påverkat föreningarna. Sportlovsaktiviteterna genomfördes utomhus. Östra hörnet har haft öppet tidigare under året men fick stängas i slutet av året. En digital ordförandeträff ställdes in på grund av alltför litet intresse. Naturens dag och sommarlovsaktiviteter ställdes in på grund av pandemin. Under höstlovet kunde aktiviteter delvis genomföras. Projektet friluftsplänen fortsätter, projektledaren har bland annat inventerat skoterleder och friluftsområden. Sökande efter finansiärer till projektet Midnattssolens trädgård har pågått under året. Båda projekten

avslutas 2021-12-31. Föreningsförhandlingarna flyttades till januari 2021.

Vintersolståndet uppmärksammades genom en film på kommunens hemsida. Isbanan på sjön Talvatis har skottats upp och används för rekreation, bland annat finns där sparkar att låna. Ved finns vid eldstäderna i Talvatis- och Getbergsområdet. Funktionen har tillsammans med Vuollerims Sportklubb arbetat med att ta fram ett kartmaterial över vandringslederna, som ska vara klart sommaren 2021. Inför sommaren 2020 hade sex nya utflyktsmål lokaliserats och märkts ut och det finns nu sammanlagt 25 mål.

Den nya pistmaskinen levererades i oktober och var i drift 70 timmar under igångsättningen av konstsnöspåret.

**Kultur** Pandemin har påverkat resultatet av satsningarna via *KUPP, Kultur och upplevelser*. Scenkonst, konserter och evenemang har ställts in eller fått begränsad publik. Innan pandemin, under Jokkmokks marknad, genomfördes ett musikprogram med bland annat Jakob Hellman, Chris Kläfford och Maxida Märak. En storbandskonsert med popartisterna Tall Blonde, Josef Love och Sofia Monroy genomfördes också i februari. Drive-in-konserter för 70-plussare i Porjus, Vuollerim och Jokkmokk arrangerades i somras. Norrbottensteaterns musikkväll *Popkvinnor* visades utomhus på en teatervagn. I november kom pandemins andra våg och en konsert med bland annat Daniel Wikslund flyttades till Facebook.

Osäkerheten för kultursektorn avspeglar sig i

antalet beviljade KUPP-ansökningar. År 2020 har 26 ansökningar beviljats, varav tio aktiviteter ställts in att jämföra med cirka 35 beviljade ansökningar år 2019. I november, innan reserestriktionerna, genomfördes ett tredje konstnärsresidens i Jokkmokk. Coronapandemin kan avläsas i statistiken för skolföreläsningar som under år 2020 visats 26 gånger jämfört med år 2019 då de visades 35 gånger. Projektet *Skapande skola* har förlängts och genomförts under året.

**Kulturskolan** Under vårterminen fanns 52 elever på Kulturskolan på långa kurser och undervisning i sång, jojk, piano, gitarr, trummor, fiol, och tvärflöjt. Det hölls workshops med öppen verksamhet i dans och musicerande med ungdomar på Östra Hörnet i samarbete med personalen där. Trots coronapandemin har verksamheten varit igång i den mån som varit möjlig. *Music camp* har genomförts i början och i slutet av sommarlovet. Under hösten har 91 elever deltagit på långa kurser och cirka 30 elever i öppen verksamhet. Vissa evenemang och lektioner har ställts in på grund av pandemin. Inom *Öppen verksamhet* ställdes alla evenemang in.

Under hösten genomfördes undervisning i dans, piano, jojk, sång, gitarr, trummor och fiol. Kulturskolan erbjuder undervisning i många fler instrument. *Popkollo Norrbotten* har haft lägerverksamhet i kommunens lokaler under höstlovet. Ett filmprojekt med bidrag från Filminstitutet startades i augusti. Ett gemensamt projekt och samarbete angående ungdomars psykiska hälsa bedrivs tillsammans med 11 kulturskolor i Norrbotten.

**Biblioteket** Projektet *Stärkta bibliotek – ungdomar*, finansierat av Kulturrådet, förlängdes under höstterminen 2020. Samarbetet med gymnasiet minskade under slutet av vårterminen då eleverna läste hemma. Försök har gjorts att nå ungdomarna via Instagram, digitala workshops och spelgrupper. En bokhörna på fritidsgården har ordnats. Pandemin



har medfört att stora mängder fjärrlån har beställts till hemkommande elever från gymnasier, högskolor och universitet. Med hjälp av medel från Internetstiftelsen startades ett Digidelcenter med målet att ge medborgarna en högre digital kompetens. Verksamheten ställdes om till telefon- och mailsupport eftersom drop-in tillfällena blev inställda och projektet avslutades vid årsskiftet.

## Framtiden

**Fritid** Att arbeta för "Ungas delaktighet" och hur de kan bli delaktiga och aktiva för att styra över sin egen fritid blir extra viktigt efter pandemin. Isbanan planeras vara tillgänglig i januari. Fortsatta insatser planeras för gående och skidåkare i Talvatisområdet. Under begreppet *Idrottsutveckling* kommer föreningarna att kunna söka bidrag till allt som har med föreningsverksamhet att göra, inte bara till tävlingar och utbildningar. *Naturens Dag* planeras genomföras. Näringslivs- och idrottsgalan planeras att genomföras i slutet av året liksom att fira vinter-solståndet.

**Kultur** Våren ser fortfarande osäker ut i kultursektorn. Skolföreläsningar planeras starta i april. En regional dans- och arrangörsvecka planeras. Insatser ska göras för en ännu bättre dialog med kommunens kulturföretagare kring samverkan och samarbete och för att bidra till en ökad digitalisering för kulturutövarna, bland annat genom liveinspelade och streamade konserter under Jokkmokks digitala marknad. Senare under året planeras fördelning av KUPP-bidrag i sedvanlig ordning. Om pandemin förhindrar det kommer föreningar och kulturutövare att stödjas med projekt som inte är lika känsliga för publikantalet.

**Kulturskolan** Förlängning kommer att sökas för bidrag från Filminstitutet för filmprojektet och *Skapande Skola*. Kulturskolans gemensamma projekt med andra kulturskolor i länet kommer att pågå hela år 2021. En metod att bedriva en kulturskola i glesbygd med så stort utbud som möjligt ska utvecklas liksom samarbetet med kommunens skolor.

**Bibliotek:** Det nya kulturrådsprojektet för att stärka verksamheten för åldersgruppen 10 till 13 år har senarelagts och kommer att pågå år 2021. Efter Digidelcenterprojektets avslut i december 2020 kommer fortsatt service att erbjudas målgruppen. Aktiviteter under temat *Demokrati 100 år* planeras, till exempel om barnrättskonventionen, allmän rösträtt med mera och därutöver att fortsätta arbeta med digitala aktiviteter.

## Investeringar.

En ny pistmaskin levererades i oktober.

## Ekonomi

| Driftsredovisning |        | Investeringsredovisning |       | Antal månadsanställda 2020-12-31 |    |
|-------------------|--------|-------------------------|-------|----------------------------------|----|
| Årsbudget, tkr    | 10 173 | Årsbudget, tkr          | 1 100 | Tillsvidareanställda             | 14 |
| Redovisning, tkr  | 8 457  | Redovisning, tkr        | 1 050 | Visstidsanställda                | 2  |
| Avvikelse, tkr    | 1 716  | Avvikelse, tkr          | 50    |                                  | 16 |

Den positiva budgetavvikelsen beror på lägre kostnader då verksamheter och arrangemang blivit inställda, digitala eller framflyttade på grund av coronapandemin, att köpstopp införts och att

personalkostnaderna blivit lägre på grund av att personal inte fullt ut ersatts vid sjukskrivning och uppsägning. Dessutom har vissa personalkostnader finansierats via projektmedel.

## Verksamhetsmål 2020-12-31

| Perspektiv medborgare |                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |            |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Insatsområde          | Insatser                                                                                                                                                                                                                           | Aktiviteter                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 2020-12-31 |
| Varumärke             | Arrangemang i linje med Jokkmokks kommuns varumärkesplattform ska främjas. Jokkmokk som varumärke ska innefatta ett gott värdskap och utgöras av ett välkomnande och öppet förhållningssätt till människor, situationer och idéer. | Göra attraktiva arrangemang som lockar medborgarna att återvända. Förändra beslutsprocessen så att tjänsteskrivelser inför beslut innefattar en analys av hur arrangemangen kan stärka Jokkmokk som varumärke. Arrangemang ska bedrivas inom varje verksamhetsområde. Utbilda föreningar i det goda värdskapet.                           | Grön       |
|                       |                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Gul        |
|                       |                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Grön       |
|                       |                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Gul        |
| Infrastruktur         | Anpassat kommunalt utbud av välskötta fritids- och friluftsanläggningar.                                                                                                                                                           | Inventera och kartlägga friluftsanläggningarna som finns i kommunen. Inventera hur de olika fritidsanläggningarna nyttjas för att kunna anpassa dessa utifrån medborgarnas önskemål. Se över möjligheten till anpassning av lokaler för teater och konserter i samverkan med fastighetsägarna.                                            | Gul        |
|                       |                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Grön       |
|                       |                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Gul        |
| Ungdomar              | Ungdomar ska involveras i dialogen och ges reellt inflytande i samhällsprocesser.                                                                                                                                                  | Kulturskolan startar elevförening för att ge barn och ungdomar möjlighet att påverka både innehåll i och former för kulturskolans verksamhet. Demokratiutbildning för skolornas elevråd från årskurs 6 och uppåt. Stötta föreningar att ta in ungdomar i styrelsen med syfte att ge ungdomar reellt inflytande. LUPP ungdomsundersökning. | Gul        |
|                       |                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Grön       |
|                       |                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Grön       |
|                       |                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Grön       |

|                      |                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                        |     |
|----------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| Kompetensförsörjning | God tillgång till individuell kompetensutveckling. | Bibehålla och utveckla kulturskolans verksamhet både vad gäller bredd och djup för att nå alla målgrupper, och att de elever som väljer gymnasieutbildningar med estetisk inriktning ska ha goda förkunskaper för detta.<br>Ta fram metoder för läsförbättringsarbete. | Gul |
|                      |                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                        | Gul |

| Perspektiv företagsamhet |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |            |
|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| Insatsområde             | Insatser                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Aktiviteter                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 2020-12-31 |
| Varumärke                | <p>Varumärket Jokkmokk ska i sin varumärkesplattform inrymma en bred bild av kommunen och kommuniceras med tydliga och träffande budskap till olika grupper av mottagare.</p> <p>Väl fungerande samarbeten mellan ideell, offentlig och privat sektor ska utveckla, vårda och nyttja Jokkmokk som ett starkt varumärke.</p> | <p>KUPP-medlen styrs, i samarbete med de kreativa och kulturella näringarna, mot arrangemang som stärker Jokkmokk som varumärke. Utbildningsinsatser för att öka möjligheterna till samarbete mellan ideell, offentlig och privat sektor.</p> <p>Utveckling av friluftsliv såsom ledsystem och utflyktsmål som bidrar till samarbete mellan offentlig och privat sektor.</p>                                                                                                                                                                | Gul        |
|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Grön       |
|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Gul        |
| Ungdomar                 | Ungdomar ska involveras i dialogen och ges reellt inflytande i samhällsprocesser.                                                                                                                                                                                                                                           | Insatser bland annat KUPP-medel, riktas mot unga företagare inom kreativa näringar för att hitta samverkansmöjligheter inom ideell, offentlig och privat sektor.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Gul        |
| Nya affärer              | <p>Kreativa näringar med affärs-mässig potential ska stötta och uppmuntras.</p> <p>Nya näringar med affärs-mässig och värdeskapande potential ska stötta och uppmuntras.</p>                                                                                                                                                | <p>KUPP-medel riktas mot kreativa och kulturella näringar för att stötta enskilda kulturarbetare och kulturföretagare i deras verksamheter.</p> <p>I samråd med verksamma inom den kreativa och kulturella sektorn genomförs föreläsningar, seminarier och utbildningar, och förutsättningar för utökat samarbete skapas.</p> <p>Samverkan med tillväxtfunktionen, samhälls- och infrastrukturfunktionen och Strukturm för att entusiasmera, stärka och lyfta fram nya entreprenörer inom de kulturella och kreativa näringarna utökas.</p> | Grön       |
|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Gul        |
|                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | Gul        |





## 4.6 Koncernbolag

Här redovisas koncernbolagen AB Jokkmokkshus och Jokkmokks Värmeverk AB

### 4.6.1 AB Jokkmokkshus

Verkställande direktör: Ann-Christin Kwickström  
Ordförande: Claes Marcusson

#### Uppdrag och verksamhet

AB Jokkmokkshus är ett 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.

Bolaget har sitt säte i Jokkmokks kommun.

#### Året som gått (2019 inom parentes)

Fastighetsbeståndet uppgick per 2020-12-31 till 577 lägenheter fördelat på 36 061 m<sup>2</sup> samt

7 893 m<sup>2</sup> lokaler. Antal flyttningar under året uppgick till 147 (119) eller 25,0% (20,3%) av totala beståndet. Antal vakanta lägenheter uppgick vid årsskiftet till 2 st.

Under året har bland annat 20 lägenheter genomgått större renoveringar. Entrédörrar och garageportar har bytts ut i åtta fastigheter och fasader på tre områden har renoverats. Fjärrvärmecentralen i ett av våra större områden har bytts ut. Då fastigheterna är av hög ålder är underhållsbehovet stort. Det har medvetet satsats extra på det under året.

Förvärvet av fastigheten Kyrkostaden 1:719 har genomförts under 2020. Renovering av lägenheterna påbörjades under hösten 2019 och blev klart under februari månad 2020. Det utvändiga underhållet utfördes under sommaren 2020. Totala renoveringskostnaden uppgick till 3,5 mkr (kostnaden för 2019 uppgick till 1,9 mkr). Renoveringskostnaden för 2020 har kostnadsförts och har därför påverkat årets resultat negativt. Bolagets VD har varit sjukskrivnen större delen av 2020. De viktigaste arbetsuppgifterna har fördelats på ordförande och andra medarbetare.

#### Framtiden

Många fastigheter är äldre och underhållsbehovet är stort. Bolaget fortsätter därför att satsa på större underhållsåtgärder under år 2021 och för att klara det har styrelsen beslutat om en minusbudget.

## Ekonomi

Årets nettoomsättning uppgick till 40,8 miljoner kronor. Årets resultat visade en förlust som uppgick till minus 85,6 tusen kronor. Efter förhandlingar med Hyresgästföreningen höjdes hyrorna med 1,68 procent från och med april 2020.

| Flerårsöversikt                        | 2020   | 2019   | 2018   | 2017   |
|----------------------------------------|--------|--------|--------|--------|
| Nettoomsättning, tkr                   | 40 833 | 39 351 | 39 857 | 40 353 |
| Resultat efter finansiella poster, tkr | -86    | 1 003  | 5 998  | 4 660  |
| Soliditet, %                           | 25,9   | 24,9   | 23,9   | 20,4   |

### 4.6.2 Jokkmokks Värmeverk AB

Verkställande direktör: Erik Fagerström  
Ordförande: Lars-Göran Johansson

#### Uppdrag och Verksamhet

Bolagets verksamhet är att producera och distribuera av fjärrvärme samt hantera bränslen. Produktionen i värmeverket sker i stort sett uteslutande med biobränslen. Elpannor, pelletspanna och oljepannor används vid driftstopp och slaggningar. Pellets pannan används under sommarperioden och vid planerade stopp. Bolaget bedriver tillståndspliktig verksamhet enligt miljöbalken. Jokkmokks Värmeverk AB fick år 2010 ett nytt tillstånd enligt

miljöbalken för fortsatt och utökad verksamhet. Tillståndet avser fjärrvärmeproduktion och flisproduktion. Uppföljning av verksamheten sker genom rapporter till Naturvårdsverket och miljörapport till samhällsbyggargen. I samverkan med ÅVC (Återvinningscentralen) skapas avsättning för aska genom tillverkning av industrijord av olika kvaliteter. Ett arbete med att minska egenförbrukning av vatten, el och värme pågår.

#### Året som gått

Massavedspriset påverkar priset på fjärrvärmes direkt eftersom bränslekostnaden är den enskilt största kostnaden. Det finns endast ett fåtal leverantörer som kan leverera en större mängd massaved. Statens Fastighetsverk och Jokkmokks Sockenallmänning tecknar årsvisa volymavtal med värmeverket. Jokkmokks Värmeverk har dock i förhållande till flera andra ett gynnsamt läge avseende tillgången på biobränsle. Förutom de ovan beskrivna leverantörerna har Jokkmokks Värmeverk tecknat avtal med Wahlfisken, Sveaskog samt Norra Skogsägarna. Tillgången till massaved har under år 2020 varit god. Massavedslagret är en trygghet om leveranser från skogen minskar av något skäl till exempel dåliga myrvägar eller stormfällning i en annan del av landet. Lagret är per 2020-12-31 högt. Det höga lagervärdet beror på en plötslig lokal vändning i tillgången till bränsle. Under senare delen av hösten 2019 lämnades besked om stora problem med leveranser som skulle innebära en akut brist på





tillgång av bränsle. Därför förhandlades avtal med fler leverantörer. Leveranserna återupptogs i början av år 2020 och i kombination med det milda vädret så har mängden bränsle i lager ökat.

Ansökningsprocessen för ny fri tilldelning inom handelssystemet för utsläppsrätter är inskickad sedan ett år tillbaka. Ett miljöärende hos Länsstyrelsen om en gammal utfyllnad på idrottsplatsen i Jokkmokk pågår. Frågan väntas kunna lösas under hösten 2021.

Underhållsinsatserna i pannanläggningen är inriktad på förbättrad driftsäkerhet samt ökad verkningsgrad. Den låga räntenivån innebär att den totala räntekostnaden fortfarande är låg. Vinsterna de senaste åren har förbättrat likviditeten. Antalet graddagar har under året varit 87,3 procent av ett normalår. Det vill säga genomsnittsklimatet har varit väldigt varmt jämfört med ett normalår. Graddagar är ett mått på uppvärmningsbehovet och kan korreleras till vår försäljning.

På grund av coronapandemin uppfylldes ej målet om antalet nya anslutningar för år 2020. Den förhållandevis låga försäljningen påverkar ekonomin och det budgeterade resultatet har därför ej uppnåtts.

## Framtiden

Energieffektivisering berör oss alla. För att vi ska kunna nå Sveriges klimat- och energimål måste vi alla bidra och göra energieffektiva val. Jokkmokks värmeverk använder till 99 procent förnybara bränslen och vill erbjuda våra kunder en prismodell där energieffektivisering främjas. Därför har Jokkmokks Värmeverk ändrat förhållandet mellan fasta och rörliga avgifter för tredje året i rad för våra villakunder. Inför år 2021 har beslut fattats om att inte höja företagstaxorna.

Arbetet fortsätter med att förtäta distributionsnätet genom att ansluta nya kunder och för att minska kulvertförluster. Antalet nyanslutningar har ökat och antalet fränkopplingar har minskat. Inför år 2021 är målet att ansluta 16 villor inom Värmeverkets verksamhetsområde. Jokkmokks kommun och AB Jokkmokkshus, som är de största kunderna till värmeverket, arbetar båda framgångsrikt med energieffektivisering. Det kommer att innebära mindre energiförbrukning, men också bättre fungerande undercentraler med lägre returtemperaturer på kulvertvattnet till värmeverket. Det förbättrar möjligheterna till återvinning av energin i rökgaskondenseringen.

Minskad försäljning på grund av varmare klimat och energieffektivisering innebär krav på effektivare produktion i värmeverket. Ett effektivt nyttjande av tekniska system inom koncernen förväntas kunna begränsa framtida investeringar i reservproduktion och minska behovet av dyra topplaster. Förstudien för att ersätta nuvarande sommarpanna är pausad i avvaktan på vad som händer med renoveringen av Kajtungården. Detta på grund av att Jokkmokks Värmeverk har en panna i byggnadens källare som påverkas av en renovering och ombyggnad. Projektet om en ny panna ska tillsammans med nuvarande och en framtida baspanna möjliggöra en driftssäker produktion. Målet i projektet om ny panna är bibehållen eller förbättrad driftsekonomi.

Inför 2021 förväntas en ökad anslutningsgrad. Det finns också en förhoppning om att sluta ett längre avtal om contortaleveranser.

## Ekonomi

Bolaget har under år 2020 sålt 30 628 MWh (megawattimmar) värme. (2019: 36 754 MWh)

| Flerårsöversikt                        | 2020   | 2019   | 2018   | 2017   | 2016   |
|----------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Nettoomsättning, tkr                   | 26 733 | 27 608 | 27 158 | 26 911 | 27 015 |
| Resultat efter finansiella poster, tkr | 1 164  | 4 638  | 2 787  | 2 505  | 3 151  |
| Soliditet, %                           | 54,0   | 50,4   | 49,7   | 50,0   | 49,2   |

## Ord- och begreppsförklaringar

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

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

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

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

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

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

## Termer

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

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

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

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

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

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

- Rörelsekapitalet som är skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder.
- Anläggningsskapitalet som är skillnaden mellan anläggningstillgångar och långfristiga skulder.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## Redovisningsprinciper

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

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

Balansräkningen i den **sammanställda redovisningen** har upprättats enligt den proportionella konsolideringsmetoden, det vill säga tillgångs- och skuldposter har upptagits med den del som motsvarar kommunens ägda andel i respektive företag. Eliminering har gjorts för interna mellanhavanden mellan kommunen och respektive företag samt mellan de olika företagen. Sålunda har kommunens andelsinnehav i företagen samt interna skuld- och fordringsposter justerats bort. Från år 2011 har kommunen valt

att bara ha med de två helägda bolagen i den sammanställda redovisningen.

**Pensionsskulden** är den beräknade framtida skuld som kommunen har till arbetstagare och pensionstagare. Den samlade pensionsskulden återfinns på flera ställen i den kommunala redovisningen. Pensionsskulden finns under:

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

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

Jokkmokks kommuns samlade pensionsskuld uppgår till 158,4 miljoner kronor år 2020 (160,8 miljoner kronor år 2019) inklusive löneskatt på balansdagen.

Under avsättningar finns 6,3 miljoner kronor (2,9 miljoner kronor år 2019) inklusive löneskatt redovisat och under kortfristiga skulder finns de pensioner som har tjänats in av de anställda under år 2020, den så kallade individuella delen, totalt 7,4 miljoner kronor (7,5 miljoner kronor år 2019) exklusive löneskatt

Under borgens- och ansvarsförbindelser finns de pensionsförpliktelser som har tjänats in av arbetstagare och pensionstagare före år 1998. Dessa räknas om enligt fastställt index och reduceras med årets utbetalningar till pensionstagarna. Detta åtagande uppgår i bokslutet till 115,0 miljoner kronor (119,6 miljoner kronor år 2019).

Den totala löneskatten för pensionsåtagandena i Jokkmokks kommun uppgår till 30,9 miljoner kronor (31,0 miljoner kronor år 2019)

Därutöver finns tidigare års köpta pensionsförsäkringar. 2020-12-31 var 64 personer försäkrade hos KPA till ett utgående värde av 28,0 miljoner kronor.

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

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

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

Jokkmokks kommun använder sig sedan flera år tillbaka av ett basbelopp som gräns för aktivering av investeringar i inventarier av ringa värde. Det betyder alltså att inköp av inventarier och liknande som för närvarande inte överstiger ett basbelopp kostnadsförs på aktuellt redovisningsår.

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

#### Huvudsakligen tillämpas följande avskrivningstider:

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

#### Anslutningsavgifter

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

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

#### Leasingavgifter

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

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

#### Övrigt

Ingen exploateringsmark finns bokförd.

Inget bidrag till infrastrukturella investeringar finns.



JOKKMOKKS KOMMUN  
Revisorerna

2021-04-13

1 (6)

Dnr. 2021:480

Kommunfullmäktige  
i Jokkmokks kommun

DNK 2021-04-23

JOKKMOKKS KOMMUN

## Revisionsberättelse för år 2020

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

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

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

### Vi bedömer att:

- Styrelsen och nämnderna i Jokkmokks kommun till övervägande del har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.
- Styrelsens och nämndernas interna kontroll delvis har varit tillräcklig. Vår granskning visar att åtgärder vidtagits sedan föregående år för att stärka den interna kontrollen, men den visar också att fortsatta åtgärder krävs.
- Den för länet gemensamma e-nämndens i allt väsentligt bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt, men inte på ett från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt. Den interna kontrollen har i allt väsentligt varit tillräcklig.
- Kommunens räkenskaper i allt väsentligt är rättvisande och att årsredovisningen är upprättad enligt god redovisningssed. Kommunen lever även upp till kommunallagens krav på ekonomi i balans.
- Resultatet i det finansiella perspektivet är förenligt med de mål fullmäktige har beslutat om avseende god ekonomisk hushållning.
- Verksamhetens utfall är delvis förenligt med de av fullmäktige fastställda verksamhetsmålen för god ekonomisk hushållning.

### Vi tillstyrker att:

- Kommunstyrelsen, nämnderna samt de enskilda förtroendevalda ledamöterna i dessa organ beviljas ansvarsfrihet.
- Kommunens årsredovisning för år 2020 godkänns.

## Redogörelse

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

Såväl styrelsen som nämnderna överlag bedriver en ekonomiskt tillfredsställande verksamhet. Undantaget är socialnämnden som redovisar ett större underskott. Vi ser dock att åtgärder har vidtagits för att finna möjligheter till besparingar.





2021-04-13

2 (6)

## JOKKMOKKS KOMMUN Revisorerna

Nämnderna förmår i varierande grad nå de mål som är satta för verksamheterna. Vidare framkommer ett fortsatt behov av att såväl nämnderna som styrelsen stärker sitt internkontrollarbete. Vi ser i sammanhanget positivt på att arbete för att stärka intern kontroll planeras till kommande verksamhetsår.

Vår granskning av Jokkmokks kommuns **delårsrapport** per 2020-08-31 visade bl a att:

Delårsrapporten i allt väsentligt är upprättad i enlighet med lagens krav och god redovisningssed i övrigt. Bedömningen i delårsrapporten var att balanskravet inte skulle uppfyllas för år 2020 till följd av prognostiserat negativt resultat för året samt tidigare års underskott.

Vår granskning av **upphandlingsprocessen** i kommunen visade bl a att:

Kommunens upphandlingsprocess i allt väsentligt genomförs i enlighet med LOU men inte helt i enlighet med kommunens eget regelverk, samt att kommunen har de riktlinjer som krävs för direktupphandling. Den interna kontrollen inom området bedömdes dock vara inte helt tillräcklig.

Mot bakgrund av granskningsresultatet rekommenderade vi bl a att Ks säkerställer att rutiner, riktlinjer och delegationsordningar, är uppdaterade, aktuella och dokumenterade. Vidare att ansvarsfördelningen gällande upphandling och inköp är tydlig samt att Ks säkerställer att en ändamålsenlig och tillräcklig uppföljning sker av avtals- och köptrohet.

Vår granskning av Ks och nämndernas arbete avseende **personal- och kompetensförsörjning** visade bl a att:

Ks och socialnämndens arbete med personal- och kompetensförsörjning i allt väsentligt bedrevs ändamålsenligt. Däremot bedömdes barn- och utbildningsnämndens, BUN, och samhällsbyggarnämndens, SBn, arbete med personal- och kompetensförsörjning inte vara helt ändamålsenligt.

Mot bakgrund av granskningsresultatet rekommenderade vi bl a att BUN och SBn ser över behovet av att konkretisera målsättningar inom sina verksamhetsområden för personal- och kompetensförsörjning, samt att Ks och nämnderna säkerställer att tillräckliga åtgärder vidtas i syfte att komma till rätta med de utmaningar som finns avseende personal- och kompetensförsörjningen.

Vår granskning av kommunens **hantering av Covid-19-pandemin** visade bl a att:

Ks och nämndernas beredskap inför Covid-19 pandemin delvis var ändamålsenlig. Ks och nämndernas hantering av pågående Covid-19-pandemi har dock bedrivits på ett ändamålsenligt sätt och med tillräcklig intern kontroll.

Mot bakgrund av granskningsresultatet rekommenderade vi att bl a Ks prövar formerna för hur kommunens pandemiarbete ska utvärderas. Vidare att Ks säkerställer att ansvarsfördelning avseende krisberedskap tydliggörs i reglementena för Ks och nämnderna. Väsentligt är också att Ks ser till att kommunens handlingsplaner för krisberedskap är förenliga med MSB:s anvisningar.

Vår **fördjupade grundläggande granskning av socialnämnden och av styrelsens uppsiktsplikt** visade bl a att:

Socialnämnden, Socn, inte helt har säkerställt ett tillräckligt ansvarsutövande under år 2020. Framförallt baserar vi vår bedömning på att det ekonomiska underskottet har ökat under året, samt jämfört med år 2019, och att de besparingsåtgärder som nämnden beslutat om inte har varit tillräckliga för att komma till rätta med de utmaningar nämnden haft avseende budgetföljsamhet.





2021-04-13

3 (6)

## JOKKMOKKS KOMMUN

### Revisorerna

Granskningen visade vidare att Ks inte helt har säkerställt att uppsikten över Socn är ändamålsenlig och tillräcklig. Vi vill dock lyfta fram att uppsiktsplikten över Socn har stärkts under året. Samtidigt är uppsiktsplikten generellt sett ett utvecklingsområde för Ks. Särskilt vill vi betona att det är *hela* Ks uppgift att utöva uppsikt över nämnder och bolag.

Mot bakgrund av granskningsresultatet rekommenderar vi att:

- Socialnämnden aktivt arbetar med analys av erhållen rapportering avseende ekonomi och verksamhet.
- Socialnämnden säkerställer att tillräckliga åtgärder vidtas i syfte att nå en budget i balans för år 2021 och kommande år.
- Kommunstyrelsen utvecklar strukturen för sin uppsiktsplikt och tydliggör vad styrelsen anser är en del av sin uppsikt över nämnderna samt när denna uppsikt utövas. Exempelvis kan detta tydliggöras i styrdokument och/eller genom särskilt beslut i Ks.

Vår granskning av Jokkmokks kommuns **årsredovisning** för 2020 visade bl a att:

- Årsredovisningen i allt väsentligt redogör för utfallet av verksamheten, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen.
- Räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande och är upprättade enligt god redovisningssed.
- Verksamhetens utfall är förenligt med de finansiella målen och delvis förenligt med verksamhetsmålen för god ekonomisk hushållning 2020.
- Styrelsen inte lämnar någon sammanfattande bedömning avseende den samlade måluppfyllelsen avseende god ekonomisk hushållning för år 2020.

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

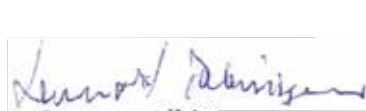
Till revisionsberättelsen har i övrigt fogats en förteckning över de sakkunnigas revisionsrapporter (vilka löpande under året har delgetts fullmäktige).

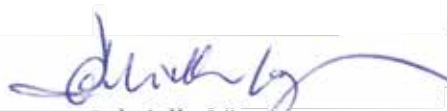
Jokkmokks kommuns revisorer

  
Viola Walkeapää

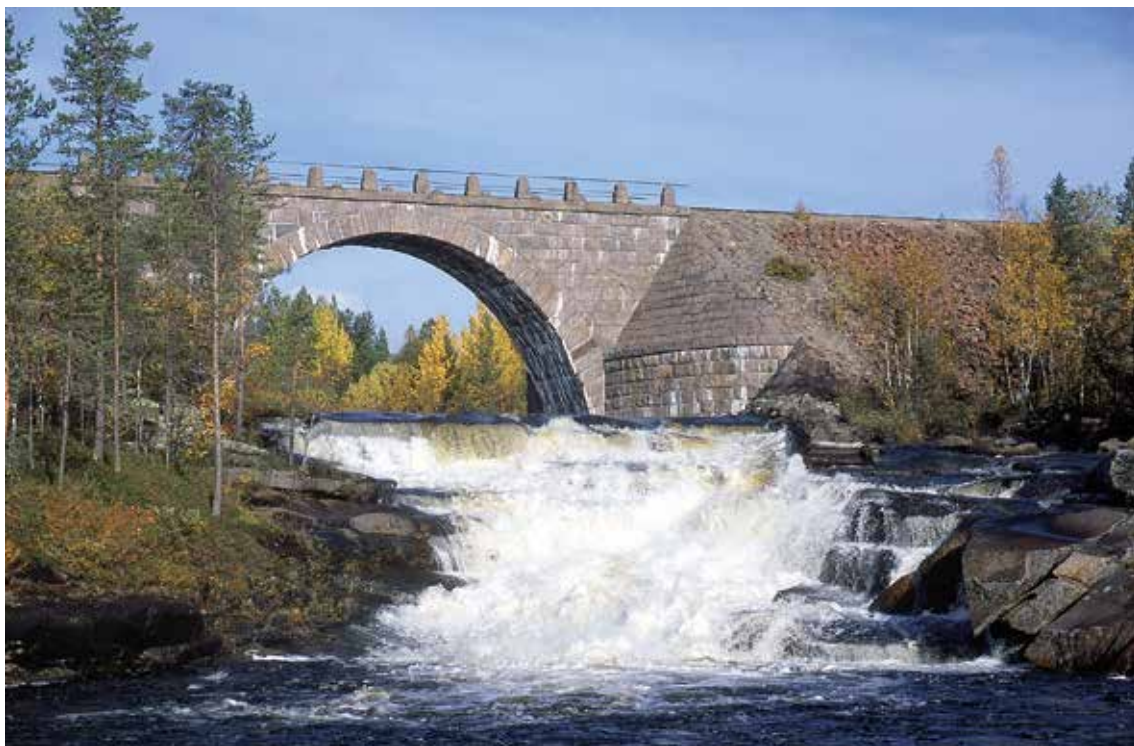
  
Gun Ek

  
Emma Holmberg

  
Lennart Albinsson

  
Gabriella Lönngren





## *Tack för ditt intresse för Jokkmokks kommuns årsredovisning 2019*

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

Gör gärna ett besök på Jokkmokks kommuns hemsida:

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

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



## **Jokkmokks kommun**

Gatuadress: Västra Torggatan 11 Postadress: 962 85 Jokkmokk

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

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