

<b>Kommunalrådet har ordet .....</b>	<b>2</b>	<b>Nämndernas planer .....</b>	<b>18</b>
<b>Verksamhetsstyrning .....</b>	<b>3</b>	<i>Kommunstyrelsen .....</i>	<i>18</i>
<i>Målgrupper .....</i>	<i>3</i>	<i>Barn- och utbildningsnämnden.....</i>	<i>20</i>
<i>Dokumentstruktur .....</i>	<i>3</i>	<i>Kultur- och tekniknämnden.....</i>	<i>21</i>
<i>Styrning och ledning.....</i>	<i>4</i>	<i>Miljö- och byggnadsnämnden .....</i>	<i>22</i>
<b>Verksamhetsidé .....</b>	<b>5</b>	<i>Revisionen .....</i>	<i>23</i>
<b>Uppföljning .....</b>	<b>5</b>	<i>Socialnämnden.....</i>	<i>24</i>
<i>Sammanfattning delårsrapport 2019 .....</i>	<i>5</i>	<i>Volym för kärnverksamheten.....</i>	<i>26</i>
<i>Nuläge kommunens verksamheter och</i>		<i>Generellt om budget 2020-2022 .....</i>	<i>28</i>
<i>omvärldsanalys .....</i>	<i>7</i>	<i>Resultatbudget (mnkr).....</i>	<i>29</i>
<b>Vision 2025 .....</b>	<b>9</b>	<i>Balansbudget (mnkr) .....</i>	<i>30</i>
<b>Strategier .....</b>	<b>10</b>	<i>Kassaflödesbudget (mnkr) .....</i>	<i>31</i>
<b>Mål och styrtalet för god ekonomisk hushållning.....</b>	<b>11</b>	<i>Budgetramar nämnder och styrelser (tkr) .....</i>	<i>32</i>
<b>Aktiviteter .....</b>	<b>14</b>	<i>Investeringsbudget (tkr).....</i>	<i>33</i>
<b>Organisation för kommunens samlade verksamheter</b>		<b>Uppföljning och planering.....</b>	<b>34</b>
<b>.....</b>	<b>17</b>		

# Kommunalrådet har ordet

---

## **Så gör vi en bra kommun bättre!**

Timrå kommun står mitt i en tuff ekonomisk period. Resultatet för 2018 blev -60 mnkr och för 2019 blir det av allt att döma ca -30 mnkr. Orsakerna till kommunens ekonomiska underskott är flera. En är att vissa verksamhetsområden har ett för högt kostnadsläge, och det arbetar vi med att få ner. Men i huvudsak förklaras det av följande: Andelen barn, unga och äldre ökar, vilket driver på kostnaderna inom skola, vård och omsorg. Ett minskat statligt stöd, Försäkringskassans övervältring av kostnader på kommunerna samt en vikande konjunktur.

Den ekonomiska situationen har inneburit att vårt fokus under 2019 varit att få balans i ekonomin. Det betyder att vi arbetar med att effektivisera våra verksamheter, att vi infört ett anställningsstopp, har stor restriktivitet i frågan om inköp, utbildningar och konferenser, att lejonparten av kommunens taxor och avgifter höjts samt minskningar inom kommunens icke lagstadgade verksamheter. Därtill pågår det ett arbete med att få en ökad samverkan med omkringliggande kommuner, i syfte att sänka kommunens kostnader. Detta räcker dock inte för att kommunen på kort och lång sikt ska få en god ekonomi.

I budgetarbetet för 2020 konstaterade vi att det krävs rejäla åtgärder för att komma till rätta med vår ekonomi, och det vi hade att välja mellan var drastiska nedskärningar av den kommunala välfärden eller att höja skatten. Vi valde det senare, och vi gjorde det därför att vi prioriterar Timråbornas välfärd och livskvalitet. Vi vill att Timrå fortsättningsvis ska vara en attraktiv kommun att bo och leva i. Vi valde den här vägen därför att den också gör det möjligt att fokusera på ett långsiktigt och hållbart arbete för att kommunen ska ha en stark och sund ekonomi samt verksamheter som håller hög kvalitet och är effektiva.

Den här budgeten har, med andra ord, fokus ställt på att värna kvalitén i hela den kommunala välfärden. Därför tillför vi socialnämnden 44 mnkr, vilket ger den rimliga möjligheter att klara sitt välfärdsuppdrag. Vi ger barn- och utbildningsnämnden medel så att vi också i fortsättningen har en barnomsorg på obekvämt arbetstid ("Nattis") och en Kulturskola. Därtill tar vi viss ekonomisk höjd för ett möjliggörande av en fortsatt drift av Skönviksbacken. Jämte detta ska kommunen under våren arbeta fram en tydlig digitaliseringsstrategi. Syftet med den är att hålla nere kommunens kostnadsutveckling samtidigt som kvalitén i den kommunala välfärden bibehålls. Det kommer också att tas fram ett lokalt jobbspår, vilket ska bidra till att de lokala arbetsgivarnas kompetensbehov tillgodoses samtidigt som vi ökar möjligheten för fler att ha en egen försörjning. Och med det en grundförutsättning för ett självständigt liv. Dessutom startar vi ett arbete med att ändra detaljplanerna i kommunens kustnära fritidshusområden. I praktiken handlar det om att generellt utöka byggrätterna. Målet är att förbättra möjligheten att bygga bra åretruntboende i vårt attraktiva kustområde. Vi kommer också att undersöka möjligheten att ordna Plusboenden eller dylikt i Ljustorp.

Med detta, och mycket mer, vill vi göra en bra kommun bättre!

Stefan Dalin  
Kommunstyrelsens ordförande (S)

# Verksamhetsstyrning

## Målgrupper

Dokumentet vänder sig till flera målgrupper som på olika sätt kan ha nytta av den information som finns om Timrå kommuns verksamhet och budget de kommande tre åren. Verksamhetsplan och budget ska för *Kommunfullmäktiges ledamöter* (KF) utgöra ett beslutsunderlag för resursfördelning med krav på ekonomiskt resultat och kvalitet som uppfyller god ekonomisk hushållning enligt kommunallagen. För *Kommunstyrelsens ledamöter* (KS) är det ett underlag för styrning och uppföljning av god ekonomisk hushållning som en del av uppsiktsplikten. *Nämnders och styrelser ledamöter samt bolag och kommunalförbund* kan förhålla sig till sitt uppdrag i förhållande till helheten. För kommunens alla *ledare* blir det ett ramverk att använda för att leda sin verksamhet mot en gemensam vision och gemensamma mål. *Medarbetarna* kan känna sitt bidrag till helheten och vad vi tillsammans ska åstadkomma för kommunens medborgare, företagare och besökare. Dessutom finns ytterligare intressenter som på olika sätt och i olika sammanhang behöver ta del av viss information från detta dokument.

## Dokumentstruktur

Dokumentet består av följande delar för den samlade verksamheten inom Timrå kommun:

### Verksamhetsstyrning

Beskrivning av Timrå kommuns styrning och ledning.

### Verksamhetsidé

Kommunens verksamhetsidé för de som bor, verkar och besöker kommunen.

### Nuläge och omvärldsanalys

Nuläge för kommunens samlade verksamheter och omvärldsanalys.

### Vision

Vision 2025

### Strategier

Förhållningssätt och framgångsfaktorer.

### Mål och styrtal

Övergripande mål som utgör kraven för god ekonomisk hushållning enligt Kommunallagen. Styrtalet som vi ska följa för att styra mot målen.

### Aktiviteter

Beskriver det vi behöver göra för att uppnå våra mål. Ett urval av olika aktiviteter som planeras. En del av aktiviteterna bedrivs i projektform.

### Nämnderna

Beskrivning av varje nämnds eller styrelses plan för verksamheten.

### Resultatbudget

Budgeterade intäkter, kostnader och resultat.

### Balansbudget

Budgeterad ekonomisk ställning per 31/12.

### Kassaflödesbudget

Budgeterade likvida medel vid årens början och slut.

### Budgetramar nämnder och styrelser

Budgeterade nettokostnadsramar.

### Investeringsbudget

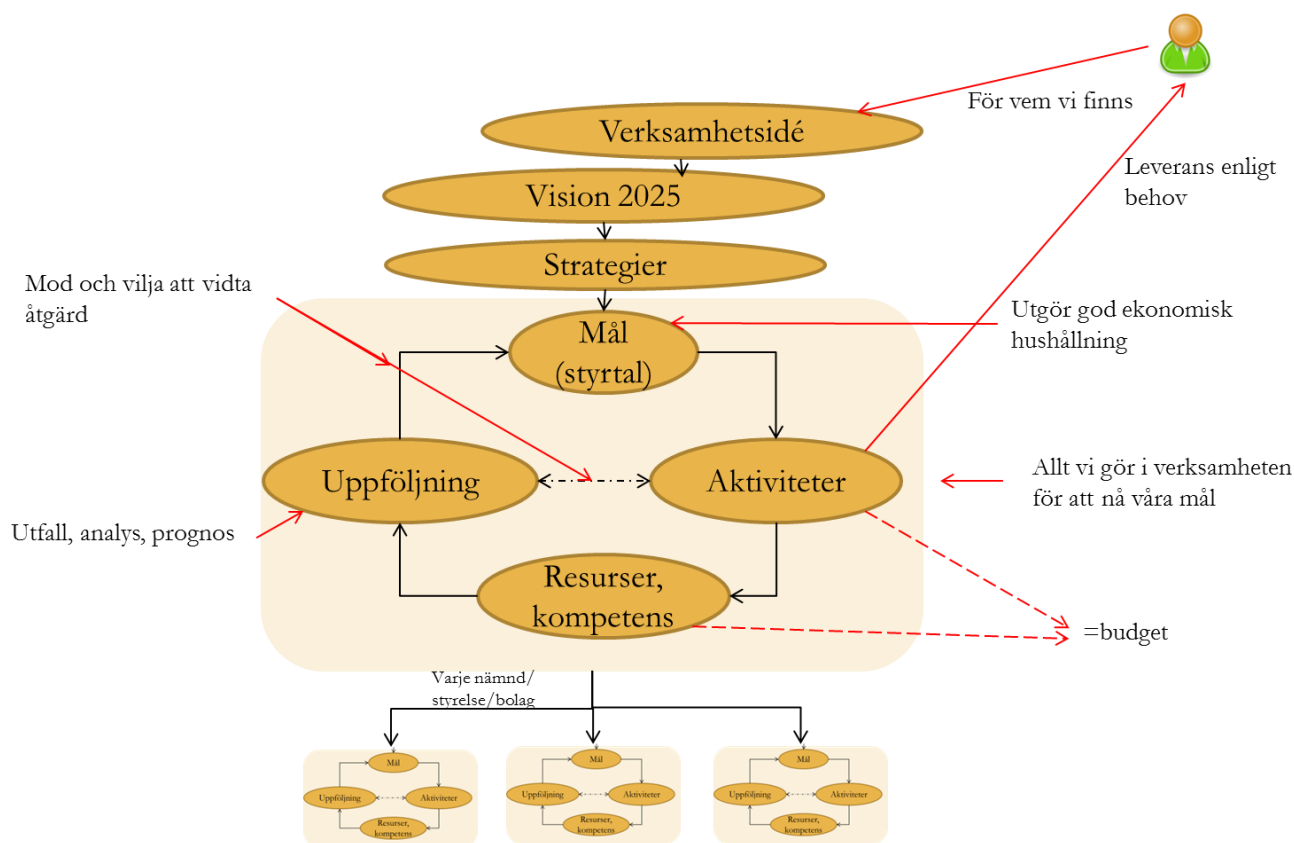
Budgeterade investeringar i anläggningstillgångar

### Uppföljning

Hur och när verksamheten systematiskt ska följas upp.

# Styrning och ledning

Vi har en möjlighet att få vision, mål, planer och uppföljning att hänga ihop för att nå önskade effekter för de som bor, verkar och vistas i kommunen.



Verksamheten beskrivs på en övergripande nivå från verksamhetsidé till uppföljning. Varje nämnd och förvaltning bryter ned de övergripande målen och beskriver sitt uppdrag och sin verksamhet på liknande sätt. Huvudprinciperna för styrning och ledning är medborgarfokus, koncernnytta, målstyrning, decentralisering, transparens, lärande process samt tydlig rollfördelning mellan politiker och tjänstemän. Förtroendevalda svarar för vad som ska genomföras och när, medan tjänstepersonalen svarar för hur och av vem. Uppdraget från politikerna kommer via verksamhetsplanen. Arbetsprocessen utvecklas ständigt.

De övergripande målen definierar god ekonomisk hushållning och är formulerade utifrån olika perspektiv som tillsammans lyfter fram hela verksamheten:

Perspektiv	Beskriver
Medborgare	Hur vi hela tiden kan leverera utifrån behov
Utveckling	Hur vi ska möta morgondagens behov
Process	Hur vi ska arbeta smart och effektivt
Medarbetare	Hur vi säkrar den kompetens och det engagemang vi behöver, nu och i framtiden
Ekonomi	Hur vi ska klara de finansiella kraven

# Verksamhetsidé

Kommunens verksamhet syftar till att tillhandahålla en förstklassig och effektiv service för de som bor, verkar och besöker kommunen.


















## Uppföljning

### Sammanfattning delårsrapport 2019

Utfallet per sista augusti visar att många av målen är på väg att uppfyllas och prognosen är god för merparten av målen. Vid delårsuppföljningen har inte samtliga styrtal per mål varit föremål för uppföljning. Ett stort hjärta indikerar hur väl målet är uppfyllt per sista augusti och ett litet hjärta indikerar helårsprognosen som den är bedömd efter augusti. Ett icke fyllt hjärta betyder att ingen mätning är gjord för perioden. Timrå kommuns verksamhet visar på god måluppfyllelse. De ekonomiska målen klaras inte 2019 och handlingsplaner har upprättats för att säkerställa att budgeterat resultat 2020 kommer att klaras.

### God ekonomisk hushållning

... from Timrå with love ❤️

Medborgare	Utveckling	Process	Medarbetare	Ekonomi
1.1 Varje enhet är välskött, attraktiv, kunskaps- och värdeskapande för förskolebarn, skolungdom och vuxenstuderande 	2.1 Timrå har Norrlands bästa företagsklimat och ligger på topp i Sverige när det gäller service till företagen 	3.1 Våra ledtider följer service-deklarationer 	4.1 Vi är engagerade och stolta medarbetare i framgångsrika Timrå kommun 	5.1 Resultat enligt fastställd budget 
1.2 Våra brukare, klienter och patienter inom socialförvaltningen ska vara nöjda med de insatser vi ger dem 	2.2 Timrå erbjuder ett starkt företagsklimat 	3.2 Vi arbetar med ständiga förbättringar 	4.2 Timrå kommuns organisation speglar samhället i Timrå avseende jämlikhet och mångfald 	5.2 Soliditet i paritet med Norrlands kommuner 
1.3 Medborgarna anser att Timrå erbjuder livskvalitet och service 	2.3 Timrå har ett utbud som motsvarar efterfrågan av attraktiva bostäder 		4.3 Vi har en ständig kompetensutveckling inom det egna arbetsområdet 	5.3 Finansierad pensions-skuld 
1.4 Besökaren är nöjd med sin upplevelse 				5.4 Investeringar i den takt som tillgångarna minskar med årliga avskrivningar 
1.5 Timrå skapar hållbar tillväxt genom digitaliseringsmöjligheter 				

Det stora hjärtat symboliserar utfallet per sista augusti 2019 och det lilla hjärtat symboliserar prognosen för helårets utfall. Grönt betyder att målet uppnås, gult att det nästan uppnås (> ca 75%) och rött att det inte uppnås. Ej fyllt hjärta betyder att ingen mätning är gjord per sista augusti, enligt plan.

## Händelser av väsentlig betydelse

Det gäller att ha mod, mod att hålla fast vid nödvändig förändring trots kritik och ifrågasättande. Sveriges kommuner är i ekonomisk kris, och Timrå är en av de 110 kommuner som går mot ett ekonomiskt underskott även i år. För att trygga välfärden i Timrå samt att säkerställa en fortsatt hög kvalitet så kommer kommunen att använda sig av alla verktyg i verktygslådan, ett spår är att kommunen förbereder en skattehöjning inför 2020. Ett förändrat skatteutjämningsystem kommer att missgynna Timrå vilket måste hanteras i kommande budgetprocesser.

Samtidigt har samhället Timrå sällan presterat så bra som nu. Skolresultaten har successivt stärkts under de senaste tre åren, både vad gäller antalet behöriga till gymnasiet och meritvärden. Från att ligga bland de tio kommunerna med de sämsta skolresultaten närmar sig nu kommunen den tredjedelen av svenska kommuner med de bättre resultaten.

Företagsklimatet har aldrig varit så bra som nu, och då utgår vi från företagets bedömning av kommunens prestationer. Timrå är på topp tio av kommuner i Sverige när det gäller Svenskt näringslivs undersökning och allmänna omdöme om företagsklimatet vilket medför företags-etableringar. Hitintills har vi sålt industrimark för 10 miljoner kronor under 2019 vilket genererar fem större etableringar eller utbyggnader i kommunen och stärker samtidigt årets ekonomiska resultat.

Naturligtvis ger detta möjligheter för de som vill bo och verka i kommunen. Arbetslösheten är fortsatt lägst i länet och under riksgenomsnittet. Och bilden av platsen Timrå stärks alltjämt. Här har priserna på bostäder ökat mest i länet, med över 100 % de senaste fem åren, och antalet nyproducerade bostäder har ökat kraftigt med 125 nya bostäder de senaste tre åren.

## Förväntad ekonomisk utveckling avseende ekonomi och verksamhet

Den ekonomiska utvecklingen har varit svag under redovisningsperioden, jämfört med budget för perioden, -4,7 mnkr. För kommunen är det av största vikt att åstadkomma en förbättring av det ekonomiska resultatet så att målet om god ekonomisk hushållning nås.

För verksamheten har den utvärdering som gjorts av målen indikerat att dessa delvis uppnåtts eller förväntas nås på årsbasis.

## Helårsprognos jämfört med budget

Helårsprognosen visar på ett underskott jämfört med helårsbudget med -33,6 mnkr och det ekonomiska resultatet väntas bli -29,6 mnkr. Skillnaden mellan budget och prognos på helår finns främst inom socialnämnden och består framförallt av höga kostnader för särskilda boenden, ekonomiskt bistånd samt för placeringar inom barn- och ungdomsvården.

Kommunens ekonomiska resultat januari - augusti uppgår till 20,5 (1,0 ifjol) mnkr jämfört med 25,2 mnkr i budget. För perioden har kommunen högre nettokostnad för verksamheterna individ och familjeomsorg, försörjningsstöd, äldreomsorg, samt lägre nettokostnader för gemensam verksamhet och för fastighetsverksamhet.

Övrig skillnad jämfört med budget beror på kostnader som förväntas senare under året. För intäkterna har bl.a. realisationsvinster på ca 10 mnkr uppstått i samband med diverse markförsäljningar.

Investeringsprognosen visar på ett överskott på ca 80 mnkr för helåret, kommunen kommer inte att klara 90% av beslutade underhållsplaner för fastigheter och väg. Investeringsmedel som inte kan nyttjas under 2019 för olika byggprojekt t.ex. simhallen kommer att behövas under 2020 istället.

## Balanskravsutredning

Enligt kommunallagen ska avstämning göras för att se om kostnaderna för ett visst räkenskapsår överstiger intäkterna. Förvaltningsberättelsen ska innehålla upplysningar om årets resultat efter balanskravsjusteringar. I den s.k. balanskravsutredningen visas om kommunallagens krav är uppfyllt, vilket inte är fallet för Timrå kommun.

# Nuläge kommunens verksamheter och omvärldsanalys

## Ekonomirapport från Sveriges Kommuner och Landsting

**Nationellt/kommunalt perspektiv** (Utdrag ur SKL:s ekonomirapport, chefsekonomens slutsatser, konjunkturinstitutets prognos samt Handelsbankens och Nordeas makroanalys.)

### Omvärldsanalys

SKL:s prognoser har sedan december 2017 utgått från att högkonjunkturen skulle kulminera 2018 och följas av vikande sysselsättning någon gång under 2019 och 2020. Signalerna blir nu allt tydligare på att konjunkturen mattas av, det framgår både av förtroendeindikatorer och sysselsättningsstatistiken. SKL räknar nu med att Sverige går in i en mild lågkonjunktur under 2020 och att den kommer att fortsätta under 2021.

Kommuner och regioner arbetar nu med effektiviseringar och besparingar inför budgetåret 2020. Uppskattningsvis ett drygt tjugotal kommuner och några regioner ser dock redan att de inte kommer att lyckas och planerar därför även för att höja skatten. Skälet är att det demografiska trycket nu är högt. Barn, unga och äldre ökar snabbare än gruppen som är i arbetsför ålder, samtidigt som Sverige under 2020 går in i en lågkonjunktur. Sammantaget ökar behovet av de resurser som krävs för att upprätthålla välfärden på dagens nivå snabbare än skatteintäkterna. Trots en beräknad skattehöjning på 13 öre 2020 kommer kommuner och regioner att sakna 43 miljarder kronor år 2023 om kostnaderna ökar i takt med befolkningen och staten inte heller tillför mer resurser än det som ligger i budgetpropositionen.

### Osäkerhet i omvärlden

Sverige har de senaste åren gynnats av stark export, bland annat tack vare kronförsvagningen. Nu börjar dock världskonjunkturen vika, på grund av den osäkerhet som råder kring bland annat Brexit och handelskrig. Detta drabbar i särskilt hög grad den svenska exportmarknaden, vilket innebär att tillväxten inte har samma förutsättningar att få ett positivt stöd från exporten. I Europa, liksom i Sverige, är penningpolitiken som motmedel i relativt hög grad uttömd. USA diskuterar begränsningar av pensionsflödet vad gäller investeringar i Kinesiska bolag på börsen. Konflikten består av tre delar Handel, Finans och teknologi. Det finns en lång historia där Amerikanska bolag viker ner sig för kinesiska staten. Det är i dagsläget farligt för Trump att vika ner sig för kineserna under ett valår. Det kommer bli svårt för USA att få till ett avtal med Kina som reducerar spänningarna på handelsfronten.

### Statliga kostnader övertas av kommuner

Förutom trycket från demografin, framförallt det växande antalet äldre och yngre, måste kommunerna hantera konsekvenserna av att staten drar ned på sina resurser på ett sätt som övervältrar ansvaret till kommunerna. Statens neddragning av Arbetsförmedlingen innan det utarbetats något annat alternativ, gör att kommunerna får ta ett allt större ansvar för arbetsmarknadsfrågor.

Dels drar Arbetsförmedlingen ned antalet kontor och dels minskas ersättningen till de arbetsmarknadspolitiska programmen kraftigt. I och med detta dras antalet extratjänster ned, när de precis har börjat användas adekvat i kommunerna som ett sätt att få nyanlända in på arbetsmarknaden. Ytterligare en fråga som försämrar kommunernas ekonomi är Försäkringskassans striktare tolkningar av personlig assistans och den låga uppräkningsgraden av ersättningen för den statliga personliga assistansen, som bland annat kommunerna utför. Detta har gjort att många kommuner får ta över ett allt större kostnadsansvar för personer med olika funktionsnedsättningar.

Den ekonomiska situationen i Regionerna blir bara sämre vilket också kommer att påverka det totala framtida skatteuttaget. Det finns en uppenbar risk att regionen kommer höja skatten de närmaste åren.

## Den svaga kronan

Kronan har försvagats främst mot euron och mot dollarn. Den ökade finansiella oron i kombination med en dämpad bostadsmarknad och lägre inflationstakt än väntat bidrar till försvagningen av kronan. Dessutom drabbas kronan negativt av oron kring olika handelshinder från USA. Men riksbanken är huvudorsaken till den svaga kronan. Riksbanken kommer troligen inte att ändra riktning på penningpolitiken innan ECB agerar. En svagare krona gynnar både en svensk investerare på utländska marknader men även svenska exportbolag får extra draghjälp. Idag ger Tyskland ut obligationer på 10 år till minusränta, vilket indikerar en låg ränta många år framöver.

## Ränteläget

Riksbanken höjde sin styrränta till att vara minus -25 punkter vilket innebär en fortsatt väldigt förmånligt läge för att låna pengar. Riksbanken har dessutom beslutat att köpa statsobligationer för 30 miljarder kronor. Efter höjningen som skedde i december 2018 har omvärlden sänkt sina räntor inklusive USA sänkte sin styrränta för första gången på många år. Kommunen har också lyckats ta upp lån till minusränta vilket kan ses som en historisk händelse i Timrå kommun men är ett tillstånd som kan fortsätta kommande år beroende på riksbankens försiktiga inställning till att höja räntan. Däremot påverkas kommunens pensionsskuld negativt av minskad styrränta. Bedömningen från kommunledningskontoret är att Riksbanken kommer tvingas sänka styrräntan under 2020 för att möta den stundande mjuka lågkonjunktur som förväntas 2020.

Tidigare finansierade sig kommunen i banksektorn med reporäntan som bas. Idag sker i princip all upplåning via Kommuninvest. Kommuninvest har samma rating som Svenska staten men får trots det betala ett riskpåslag i förhållande till statens upplåning. Riskpåslaget är numera samma så att det motsvarande påslaget för bankerna. Kommunen har via ett fullmäktigebeslut gått in med full medlemsinsats i Kommuninvest vilket innebär att eventuella återbärningar kan förbättra kommunens resultat.

## Pensionsskulden ökar mest 2019 och 2020

Pensionskostnaderna i kommuner och regioner har varit ett bekymmer i många år. En del av problemet är att utbetalningar från den gamla pensionsskulden belastar resultatet. Det innebär att de anställdas pensioner belastar kommunens resultat dubbelt under en lång period, både för tidigare anställda och för dagens anställdas pensionsintjänande. Utbetalningarna på den gamla pensionsskulden är nu på topp och ökar inte reallängre.

Summan av skatter och statsbidrag väntas för Timrå kommun öka från 1097 mkr år 2019 till 1158 mkr år 2020. Prognosen baseras på SKL:s prognos i oktober 2019. Den påverkas av ändringar i konjunkturen, av kommunens befolkningsutveckling, beslut i kommande statsbudgetar samt ändrade utfall i utjämnningssystemen.

**Socialnämnden** som ansvarar för äldre- och handikappomsorg samt individ- och familjeomsorg har under senaste året kämpat för att klara sin budget. Den senaste prognosen från augusti 2019 indikerar ett minusresultat på ca -47,0 mkr och detta innebär att man riskerar att gå in i 2020 med ett tufft läge. Det krävs extra mycket av styrning och ledning för att socialnämnden ska klara sin budgetram de kommande åren. Redan under 2019 har handlingsplaner startats upp via beslut av kommunstyrelsen för att underlätta för socialnämnden att klara sin budget. Förändringar i ledning och styrning har genomförts och ekonomienheten stöttar socialförvaltningen i arbetet med att öka förståelsen av ekonomi och hur ekonomirapporterna fungerar.



## Timrå – en stark kommun i en växande region

# 2025

### Tillväxt

*Timrå är det självklara valet för företagande och inflyttning!*

Här finns Norrlands bästa företagsklimat. Timrås unika strategiska läge och infrastruktur, närhet till universitet, kommunikationer och handel bidrar till att företagen växer och att nya verksamheter etableras.

Timrå kommun är lyhörd för företagens behov och levererar en så god och tillförlitlig service att vi är i topp 10 i Sverige när det gäller service till företagen.

Klimatet för entreprenörskap och nyföretagande är utmärkt och innefattar stimulans av entreprenörskap på alla nivåer i skolan.

Kreativa och trygga läromiljöer och det livslånga lärandet är viktiga samhälls- och tillväxtmotorer.

Timrå erbjuder attraktiva bostäder och vackra naturnära miljöer för alla.

### Service

*Vi är proffs på service!*

Vi ger alla ett förstklassigt bemötande och effektiv service. Vi säkerställer servicenivån till medborgare och företagare genom tydliga servicegarantier.

Vi lägger stor vikt på samarbete mellan kommunens verksamheter och med aktörer i regionen.

Medborgaren, företagaren och besökaren kan utföra sina ärenden närsomhelst på dygnet.

Det innebär att vårt arbete präglas av nyfikenhet och lyhördhet inför de olika behoven.

### Medarbetaren

*Timrå kommun har motiverade medarbetare!*

Timrå kommun stimulerar till en hög grad av delaktighet, mångfald och kompetensutveckling samt tar ansvar för varje medarbetare, vilket gör att varje medarbetare känner ansvar för sitt uppdrag.

### Ekonomi

*Timrå kommun har en ekonomi i balans!*

Kommunen har handlingsfrihet på kort och lång sikt, tack vare en god ekonomisk hushållning med en stark soliditet, i jämförelse med Norrlands kommuner.

### Livsmiljö

*Timrå erbjuder livskvalitet med en mångfald av upplevelser, en trygg tillvaro och ett klimatsmart liv!*

Med nio mil kuststräcka och ett vackert inland har vi unika naturnära miljöer som är tillgängliga för alla.

Vårt rika föreningsliv skapar framtidstro, utveckling, engagemang och god hälsa.

Vi erbjuder en attraktiv och kreativ skola där alla elever trivs och där studieresultaten ligger på toppnivå i Norrland!

Vi ger en trygg och god omsorg till våra äldre och andra behövande utifrån den enskildes behov.

Vi accepterar ingen mobbing, diskriminering eller socialt utanförskap. I kommunen råder jämställdhet, tillgänglighet, mångfald och social integration.

Det är enkelt att leva i Timrå och livet präglas av ett klimatsmart förhållningssätt!



# Strategier

---

Strategierna blir vägledande för vårt förhållningssätt inom kommunkoncernen och hjälper oss i olika besluts-situationer.

<b>Strategier för kommunen</b>	<b>Kommentar</b>
<b>Långsiktighet</b>	Gäller alla våra beslut och beteende. För att undvika kortsiktiga åtgärder som motverkar det vi egentligen vill uppnå.
<b>Utifrån- och in perspektiv med omvärldsanalys</b>	Att lyfta blicken och leverera utifrån vad som är bäst för medborgare, företagarna och besökare. Undvika ”navelskåderi”.
<b>En lärande, resultatmedveten och transparent organisation</b>	Handlar mycket om beteende och inställning. Vi vill vara proffs på det vi gör och ha en tillåtande attityd. Med transparent menar vi bl.a. tydlighet, öppenhet, ärlighet och att vi kan se orsak och verkan.
<b>Livskvalitet i skola, fritid, omsorg och boende</b>	Det här är kärnverksamheten
<b>Kommunicera den goda bilden och fira segrar tillsammans</b>	Vi vill göra varandra bra och berätta om allt gott och bra som finns. Det gör både kommuninvånarna och medarbetarna stolta.
<b>Samarbete och helhetssyn</b>	Vi kan symbolisera det med hängrännor som binder samman stuprören.
<b>Tänk stort, tänk region</b>	Ett förhållningssätt.
<b>Mod, vilja och nyfikenhet</b>	Det som gör att vi utvecklas och ger det lilla extra i alla lägen. Det handlar om tillåtande attityd, förtroende och framtidstro.

# Mål och styrtal för god ekonomisk hushållning

I Timrå är det god ekonomisk hushållning när vi får ut så mycket nytta som möjligt av förbrukade resurser samtidigt som varje generation bär sina egna kostnader. Nedanstående övergripande mål utgör god ekonomisk hushållning. Styrtalen ska vi följa för att styra mot målen.

## Övergripande mål

1 Medborgare	2 Utveckling	3 Process	4 Medarbetare	5 Ekonomi
1:1 Varje enhet är välskött, attraktiv, kunskaps- och värdeskapande för förskolebarn, skolungdom och vuxenstudier	2:1 Timrå har Norrlands bästa företagsklimat och ligger på topp i Sverige när det gäller service till företagen	3:1 Våra ledtider följer service-deklarationer	4:1 Vi är engagerade och stolta medarbetare i framgångsrika Timrå kommun	5:1 Resultat enligt fastställd budget
1:2 Våra brukare/klienter/patienter inom socialförvaltningen ska vara nöjda med de insatser vi ger dem	2:2 Timrå erbjuder ett starkt företagsklimat	3:2 Vi arbetar med ständiga förbättringar	4:2 Timrå kommuns organisation speglar samhället i Timrå avseende jämlikhet och mångfald	5:2 Soliditet i paritet med Norrlands kommuner
1:3 Medborgarna anser att Timrå erbjuder livskvalitet och service	2:3 Timrå har ett utbud som motsvarar efterfrågan av attraktiva bostäder		4:3 Vi har en ständig kompetensutveckling inom det egna arbetsområdet	5:3 Finansierad pensionskund
1:4 Besökaren är nöjd med sin upplevelse				5:4 Investeringar i den takt som tillgångarna minskar med årliga avskrivningar
1:5 Timrå skapar hållbar tillväxt genom digitaliseringens möjligheter				

## Styrtal

Styrtal <sup>1</sup>	Målvärde		Ansvariga
	2020	2025	Nämnd
<b>1. Medborgare</b>			
1.1.1 Varje förskole- och skolenhet i Timrå kommun är och förblir välskött	6 på en 10 gradig skala	10 på en 10 gradig skala	BUN
1.1.2 Barn- och elever trivs i våra verksamheter.	80 %	90 %	BUN
1.2.1 Nöjd med hemtjänst	80%	90%	SN
1.2.2 Nöjd med vård- och omsorgsboende	80%	90%	SN
1.3.1 Livskvalitet, service, klimatsmart	79 %	83 %	KS
1.4.1 Värdskap, NKI	90	95	KS
1.5.1 Bredband	90 %	95 %	KS
1.5.2 Digitala tjänster	4 gröna blommor. Blad: > 22 gröna, < 10 röda	6 gröna blommor Blad: > 27 gröna, < 7 röda	KS
<b>2. Utveckling</b>			
2.1.1 Ranking Norrland	1 i Norrland	1 i Norrland	KS
2.1.2 Ranking service	Topp 10	Topp 10	KS
2.2.1 Kvinnliga företagare	Ökar	I Sverige nivå	KS
2.2.2 Nyföretagare	Ökar	>50	KS
2.2.3 UF-företag, antal	Ökar	Ökar	KS
2.2.4 Gästnätter besöksnäring	Ökar	Ökar	KS
2.2.5 Besöksnäringens företag	Ökar	Ökar	KS
2.2.6 Företagsetableringar	Ökar	Ökar	KS
2.3.1 Antal invånare	18 000	18 200	KS
2.3.2 Åldersfördelning nettotillväxt	21/57/22 %	21/57/22 %	KS
2.3.3 Nya bostäder	>efterfrågan	>efterfrågan	KS
<b>3. Process</b>			
3.1.2 Hålla servicedeklarationer	>97 %	>98 %	Samtliga
3.2.1 Dokumenterade processer	> senaste mättillfället	> senaste mättillfället	Samtliga
<b>4. Medarbetare</b>			
4.1.1 Ledarskap/Engagemang/Stolthet	85, 90, 90/ 90, 90, 90/ 90, 90, 90 %	90, 90, 90/ 90, 90, 90/ 90, 90, 90 %	Samtliga
4.2.1 Köns- och åldersfördelning	77/23 respektive 8/52/40	75/25 respektive 10/52/38	KS
4.2.2 Annonsutformning	75%	90%	Samtliga
4.3.1 Utvecklingsplaner	70%	90%	Samtliga
<b>5. Ekonomi</b>			
5.1.1 Resultat/budget	> 0	> 0	Samtliga

<sup>1</sup> För fullständig definition och beskrivning av styrtalet, se separat dokument

Styrtal	Målvärde		Ansvariga
	2020	2025	Nämnd
5:2.1 Soliditet/Norrland	Soliditet i förhållande till Norrlands kommuner	Soliditet i förhållande till Norrlands kommuner	Samtliga
5.3.3 Resultat	>1 % av skatter och generella statsbidrag	>1 % av skatter och generella statsbidrag	Samtliga
5.3.4 Soliditet inkl pensionseskuld	> föregående år	Minst 30%	Samtliga
5:4.1 Nettoinvesteringar/avskrivningar	>100%	>100%	Samtliga

### Mål för god ekonomisk hushållning för kommunkoncern 2020

Den 1 januari 2019 trädde lagen SFS 2018:597 om kommunal bokföring och redovisning i kraft. Den ställer nya krav på uppföljning av mål för god ekonomisk hushållning för *kommunkoncernen*. Eftersom sådana mål inte tidigare tagits fram så är vp och budget kompletterade med förslag på två nya mål.

Följande mål föreslås gälla för Timrå kommunkoncern

1. Soliditeten exklusive pensionsåtaganden. Får ej understiga plus 20 procent.
2. Prognossäkerheten. Ska vara högst 1,5% avvikelse

# Aktiviteter

Här redovisas ett urval av aktiviteter som styrelser/nämnder planerar genomföra under verksamhetsåret. Utöver nedan beskrivna finns en stor mängd aktiviteter som är ”vardagliga”. Aktiviteterna ska leda till att nå önskade effekter för de som bor, verkar och vistas i kommunen och att kommunen når uppsatta mål och vision.

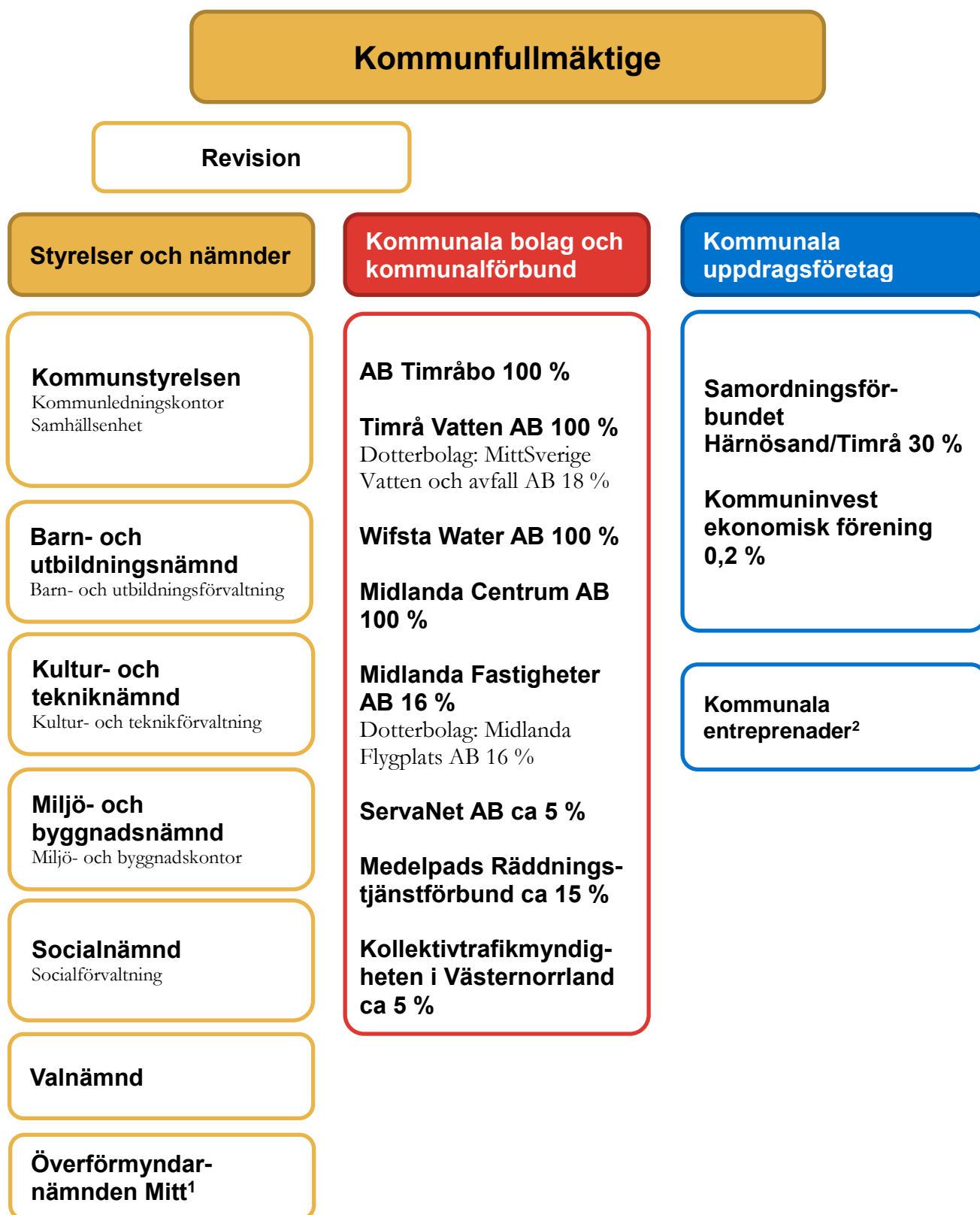
Aktivitet	Beskrivning	Tillhör verksamhet	Beräknad investeringsutgift	Beräknad intäkt/kostnad	
Timrå i framkant för obrutna flöden	Harmonisera samtliga nämndsprocesser, digitalisera informationsflöden och avveckla pappershanteringen	Offentlig service, nämnd- och styrelseverksamhet	Ingen	Genomförs inom driftbudget med ordinarie personal,	Projekt 2019-2021
Ny styrmodell	Översyn av vision, verksamhetsidé, övergripande mål, strategier och värdegrund	Ledning och styrning samt nämnd- och styrelseverksamhet	Ingen	Genomförs inom budgeterad ram med egen personal	Nej
Civilt försvar	Krigsplacering av personal, säkerhetsanalyser och övningar – ökad samverkan med Sundsvall	Kris och beredskap	Ingen	Finansieras med intäkt från MSB	Nej
Nytt avtal IT-drift	Etablering av det nya driftavtalet för att säkerställa en stabil, säker och tillgänglig IT-drift utifrån verksamhetens behov	Klk/VuIT	Ingen	Upphandling pågår, beräkning klar vår 2020	Ja
Modern IT-miljö inom skolan	Etablera en modern IT-miljö inom skolan för att skapa förutsättningar för moderna och effektiva arbetsätt som gynnar barn, elever, personal och vårdnadshavare. Vilket även innebär avveckling och konsolidering av IT-miljöer inom kommun.	BoU och Klk/VuIT		Genomförs inom budgeterad ram för IT inom Barn- och utbildningsförvaltningen. Eventuellt tillkommande kostnad utifrån ny IT-drift.	Ja
Digitalisering	Skala upp och utveckla digitala tjänster och lösningar, samt höja den digitala kompetensen i samverkan med andra parter. För att öka nyttan för medborgare, företag och besökare samt för effektivisering av kommunens organisation	Alla förvaltningar med stöd av Klk/VuIT	Ingen	Genomförs inom budgeterad ram med egen personal	
Planprogram Ubo4	Planprogram Ubo4 (utredningskostnader dagvatten, vägprojekt-trafikutredning, ev	ÖP/DP	600-800 tkr		

Aktivitet	Beskrivning	Tillhör verksamhet	Beräknad investeringsutgift	Beräknad intäkt/kostnad
	naturvärdesinv, möten, annonser.)			
Småhustomter i mindre kluster	Framtagande av småhustomter i mindre kluster.	Mark- och exploatering	200 tkr	
Arbeta utifrån tillsynsplanen (förutom servicedeklaration)	Behovsutredning enligt SKL:s mall som räknar fram behovet på kontroller inom miljöområdet i Timrå.	Miljö		5,15 ÅÅ
Etablera Välskötthet	Stödja skolledarna i deras arbete med att etablera och utveckla välskötta enheter.	BoU, alla verksamheter		Egen tid
Uppföljning och stöd i arbetet mot kränkande behandling.	Följa att det systematiska arbetet med att anmäla och åtgärda kränkande behandling fungerar väl med det nya IT-verktyget. Följa upp att elever och vårdnadshavare informeras om hur skolan agerar vid misstanke om kränkande behandling.	BoU, Förskola, grundskola, grundsärskola, gymnasieskola och vuxenutbildning		Statsbidrag
Pojkarnas kunskapsutveckling	Huvudmannen avser lyfta frågan om pojkarnas låga skolresultat i jämförelse med flickorna. Avsikten är att påbörja ett långsiktigt arbete för att lyfta pojkarnas resultat till den nivå där den bör vara.	BoU, alla verksamheter		Egen tid
Effektivisering	Arbete främst utifrån de utpekade områdena i analysrapporten: <ul style="list-style-type: none"> <li>- Ledning och styrning</li> <li>- Äldreomsorgen- särskilt boende</li> <li>- IFO- barn och ungdomsvården</li> </ul> IFO - försörjningsstöd			
Medverkan i nationellt och regionalt utvecklingsarbete via SKL-projektet ”att bryta långvarigt biståndsberoende”	Bred kompetens inom IFO och arbetsmarknadskunskap	Individ och familjeomsorg försörjningsstöd		
Nyckelfritt arbetssätt för legitimerad personal	Arbetet med nyckelfritt arbetssätt fortsätter även för legitimerad personal inom hemsjukvården, sjuksköterskor, arbetsterapeuter och fysioterapeuter.	Stöd, vård och omsorg		

Aktivitet	Beskrivning	Tillhör verksamhet	Beräknad investeringsutgift	Beräknad intäkt/kostnad
LifeCare	Fortsatt införande av LifeCare i socialförvaltningens verksamheter.	Alla		
TUFF (träning, utbildning, fallförebyggande)	Samverkan mellan räddningstjänsten och Timrå kommuns rehab enhet. Fallprevention och förebyggande fysisk aktivitet för äldre för att ge dem verktyg att bibehålla sina fysiska förmågor så länge som möjligt.	Stöd, vård och omsorg		
Fortsatt arbete med Heltidsresan	Plan för heltid som norm	Alla		
Verksamhetsplan – stöd, vård och omsorg	Insatser till äldre styrs av Socialtjänstlagen (SoL) samt riktlinjer antagna av socialnämnden. Enligt hälso- och sjukvårdslagen (HSL) ska insatser ges för god hälsa och en vård på lika villkor för hela befolkningen. Vården skall ges med respekt för alla människors lika värde och för den enskilda människans värdighet. Insatser inom omsorg om funktionshindrade styrs av Socialtjänstlagen (SoL) samt riktlinjer antagna av socialnämnden	Stöd, vård och omsorg	Egen tid	
Simhall	Påbörja nybyggnad	Idrotts- och fritidsanlägg	55 000	
Grundsärskola	Utbyggnad av Bergeforsens skola	Fastighetsförvaltning	14 000	
Förskola Söråker	Under 2019 utförs sanering av mark	Fastighetsförvaltning	15 000	
Ombygg Berglundav et 1-4		Kommunal väg	4.500	
Brandstation	Nya lokaler till Räddningstjänsten	Industri- och affärsfastigheter	7.000	



# Organisation för kommunens samlade verksamheter



<sup>1</sup> Gemensam nämnd tillsammans med Sundsvalls, Ånge och Nordanstigs kommuner.

<sup>2</sup> Kommunen har huvudansvaret för att viss tjänst erbjuds kommunmedborgarna. Kommunen har tecknat avtal med producent istället för att driva verksamheten i egen regi, exempelvis renhållning.

# Nämndernas planer

Varje nämnds fastställda planer finns i separata dokument. Ansvarsområde och verksamhet per nämnd återfinns nedan.

## Kommunstyrelsen

Ordförande: Stefan Dalin  
Kommunchef: Andreaz Strömngren

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan<sup>2</sup>. Den har ansvar för hela kommunens utveckling och ekonomiska ställning. Den leder och samordnar planeringen och uppföljningen av kommunens ekonomiska ställning och verksamheter. Kommunstyrelsen är därutöver kommunens centrala personalpolitiska organ (personalorgan) med ansvar för personal-, löne- och pensionsfrågor tillika arbetslöshetsnämnd samt krisledningsnämnd vid extraordinära händelser i fredstid.

Till sitt förfogande har kommunstyrelsen (KS) en förvaltningsorganisation bestående av kommunledningskontoret (KLK), och samhällsenheten. Vissa tjänster utförs av kommunalförbund (Medelpads räddningstjänst, Kollektivtrafikmyndigheten), gemensam nämnd (Överförmyndarnämnd mitt) och kommunala bolag (AB Timråbo, Timrå Vatten AB, Midlanda fastighet AB, Wifsta Water AB, Midlanda Centrum AB, ServaNet AB). KS har uppsiktsplikt<sup>3</sup> för kommunal verksamhet som bedrivs av annan juridisk person, såsom kommunala bolag, kommunalförbund, föreningar och stiftelser.

Verksamheter inom ansvarsområdet:

Verksamhet	Nivå 2	Nivå 3
<b>Nivå 1</b>		
<b>Politisk verksamhet</b>	Offentlig service	
	Nämnd- och styrelseverksamhet	
	Stöd till politiska partier	
<b>Infrastruktur, skydd mm</b>	Samhällsplanering och infrastruktur	MBK/GIS
”	”	Tillgänglighet
”	”	Översikts- och detaljplaner
”	”	Köp och försäljning av mark
”	”	Bredband
”	”	Strategiskt miljöarbete
”	”	Naturvård
”	”	Folkhälsa
”	”	Räddningstjänst vid olyckor
”	”	Krisberedskap

<sup>2</sup> Se [reglemente för kommunstyrelsen](#)

<sup>3</sup> Enligt kommunallagen (KL) 6 kap § 1

<b>Verksamhet</b>		
<b>Nivå 1</b>	<b>Nivå 2</b>	<b>Nivå 3</b>
”	Landsbygdsutveckling	
”	Näringslivsutveckling	
”	Inflyttning	
”	Besöksnäring utveckling	
<b>Vård och omsorg</b>	Färdtjänst och riksfärdtjänst	
<b>Affärsverksamhet</b>	Tomträtt	
”	Bostadsverksamhet	
”	Flygtrafik	
”	Kollektivtrafik	
”	Elförsörjning - råkraft	
<b>Gemensam verksamhet</b>	Ledning	
”	Ekonomi	
”	Personal	
”	IT	
”	Kommunikation och marknads- föring	
”	Upphandling	
”	Säkerhet och skydd	
”	Intern service	
”	Verksamhetsutveckling	
”	Finansförvaltning	

# Barn- och utbildningsnämnden

Ordförande: Lisbeth Eklund  
Förvaltningschef: Ann-Christine Isaksson

Barn- och utbildningsnämnden är kommunfullmäktiges styrelse för det offentliga skolväsendet i Timrå kommun. Uppdraget som styrelse är att se till att varje enhet är välskött, attraktiv och värdeskapande för förskolebarn, skolungdom och vuxenstudier i enlighet med nationella krav. Till sitt förfogande har barn- och utbildningsnämnden en förvaltning.

Verksamheter inom ansvarsområdet:

Verksamhet		
Nivå 1	Nivå 2	Nivå 3
<b>Politisk verksamhet</b>	Offentlig service	
	Nämnd- och styrelseverksamhet	
<b>Kultur och fritid</b>	Fritids- och kulturverksamhet	Kulturskola
<b>Pedagogisk verksamhet</b>	Förskola, fritidshem och pedagogisk verksamhet	Förskoleverksamhet
”	”	Annan pedagogisk verksamhet
”	”	Förskoleklass
”	”	Fritidshem
”	Grund- och särskola	Grundskoleutbildning
”	”	Grundsärskoleutbildning
”	Gymnasieskola	Gymnasieutbildning
”	”	Gymnasiesärskoleutbildning
”	Vuxenutbildning	Grundläggande vuxenutbildning
”	”	Gymnasievux
”	”	Särvux
”	”	Svenska för invandrare
<b>Gemensam verksamhet</b>	Ledning	
”	Kostverksamhet	
”	Personal	
”	IT	
”	Kommunikation och marknadsföring	
”	Verksamhetsutveckling	

# Kultur- och tekniknämnden

Ordförande: Gunnar Grönberg  
Förvaltningschef: Jan Eriksson

Till sitt förfogande har kultur- och tekniknämnden en förvaltning.

Verksamheter inom ansvarsområdet:

Verksamhet		
Nivå 1	Nivå 2	Nivå 3
<b>Politisk verksamhet</b>	Offentlig service	
	Nämnd- och styrelseverksamhet	
<b>Infrastruktur, skydd mm</b>	Samhällsplanering och infrastruktur	Kommunal väg
”	”	Enskild väg
”	”	Trafik- och parkeringsverksamhet
”	”	Park och natur
<b>Kultur och fritid</b>	Fritids- och kulturverksamhet	Kultur
”	”	Fritidsgårdar
”	”	Bibliotek
”	”	Föreningsstöd
”	Idrotts- och fritidsanläggningar	
<b>Affärsverksamhet</b>	Industri- och affärsfastigheter	
”	Hamn	
”	Skogsförvaltning	
”	Industrispår	
”	Vatten och avlopp	Industrivatten
”	Avfalls- och återvinningshantering	
	Deponier	
<b>Gemensam verksamhet</b>	Ledning	
”	Fastighetsförvaltning	
”	Lokalvård	

## Miljö- och byggnadsnämnden

Ordförande: Karina Nordgren  
Förvaltningschef: Klas Lundgren

Till sitt förfogande har miljö- och byggnadsnämnden en förvaltning.

Verksamheter inom ansvarsområdet:

<b>Verksamhet</b>	<b>Nivå 1</b>	<b>Nivå 2</b>	<b>Nivå 3</b>
<b>Politisk verksamhet</b>		Offentlig service	
		Nämnd- och styrelseverksamhet	
<b>Infrastruktur, skydd mm</b>		Miljö	
”		Bygg	
		Alkoholtillstånd	
<b>Vård och omsorg</b>		Bostadsanpassning	
<b>Gemensam verksamhet</b>		Ledning	
		Verksamhetsutveckling	

# Revisionen



## Verksamhet

Revisorernas verksamhet regleras i kommunallagen och av fullmäktige fastställt reglemente. I Timrå kommun finns sju förtroendevalda revisorer som, på kommunfullmäktiges uppdrag, prövar om den verksamhet som bedrivs i styrelser och nämnder är effektiv, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen inom styrelser och nämnder är tillfredsställande. Revisorerna anlitar som sakkunniga biträden KPMG AB.

Ordförande: Sten Ekström

# Socialnämnden

Ordförande: Maritza Villanueva Contreras  
Förvaltningschef: Sara Junkka

Till sitt förfogande har socialnämnden en förvaltning.

Verksamheter inom ansvarsområdet:

Verksamhet	Nivå 2	Nivå 3
<b>Nivå 1</b>		
<b>Politisk verksamhet</b>	Offentlig service	
	Nämnd- och styrelse-verksamhet	
<b>Infrastruktur, skydd mm</b>	Samhällsplanering och infrastruktur	Budget- och skuldrådgivning
<b>Vård och omsorg</b>	Hälso- och sjukvård <sup>4</sup>	
”	Äldreomsorg <sup>5</sup>	Hemtjänst
”	”	Vård- och omsorgsboende
”	”	Korttidsvistelse
”	”	Dagverksamhet
”	”	Medicinskt färdigbehandlade
”	Insatser enl LSS och SFB	Personlig assistans
”	”	Boende med särskild service
”	”	Daglig verksamhet
”	”	Korttidsvistelse inkl korttids-tillsyn barn över 12 år
”	”	Avlösarservice
”	”	Kontaktperson
”	”	Ledsagarservice
”	”	Bostad med särskild service barn och unga
”	”	SFB, personlig assistens
”	Insatser till personer med funktionsnedsättning <sup>6</sup>	Hemtjänst
”	”	Vård- och omsorgs-boende
”	”	Personligt ombud
”	”	Daglig sysselsättning
”	”	Medicinskt färdigbehandlade
”	”	Individstöd
”	Individ- och familjeomsorg	Vård för vuxna med missbruksproblem
”	”	Övriga insatser till vuxna
”	”	Barn- och ungdomsvård
”	”	Ekonomiskt bistånd
”	”	Familjerätt och familjerådgivning

<sup>4</sup> Hemsjukvård

<sup>5</sup> Avser 65 år och äldre

<sup>6</sup> Avser 0 – 64 år



Verksamhet		
Nivå 1	Nivå 2	Nivå 3
Särskilt riktade insatser	Flyktingmottagande	Integration
”	”	EKB
”	Arbetsmarknadsåtgärder	
<b>Gemensam verksamhet</b>	Ledning	
”	Ekonomi	
”	Personal	
”	IT	
”	Intern service	
”	Verksamhetsutveckling	

## Volym för kärnverksamheten

Volym	2019	Budget 2020	2021	2022
Antal invånare	18 000	18 000	18 033	18 052
1-5 år	957	959	961	957
6 år	195	181	204	195
6-12 år	1 440	1 418	1 444	1 440
7-15 år	1 902	1 887	1 872	1 902
16-18 år	653	665	670	653
Inskrivningsgrad förskola (barn 1-5 år)	94%	94%	94%	94%
Inskrivningsgrad fritidshem (elever 6-12 år)	51%	51%	51%	51%
Gymnasiefrekvens, andel elever 16-18 år som går gymnasieskola	93%	94%	94%	94%
Elever i gymnasieskola, hemkommun (Timrå), antal	686	710	-	-
Elever i grundskola, hemkommun (Timrå), antal	1 931	1 864	-	-
Antal brukare vård och omsorgsboenden över 65 år	194	186		
Antal brukare vård och omsorgsboenden under 65 år	9	10		
Antal platser korttidsvård	17	16		
Antal brukare hemtjänst över 65 år	510	520		
Antal brukare hemtjänst under 65 år	60	40		
Antal inskrivna med hemsjukvårdsinsatser/dsk	300	330		
Antal brukare dagvård	22	22		
Antal anhörigvårdare	10	5		
Antal inskrivna med enbart rehabinsatser i hemsjukvård	120	190		
Antal vårddygn Hospice	200	200		
Antal vårddygn medicinskt färdigbehandlade	90+45	50+10		
Antal brukare individstöd	50	60		
Antal boende stöd och omsorg egen regi	39	42		
Antal boende stöd och omsorg extern regi	0	2		
Antal brukare personlig assistans (LSS)	9	8		
Antal brukare personlig assistans (SFB)	32	26		
Antal brukare daglig verksamhet (LSS) egen regi	75	80		
Antal brukare daglig verksamhet (LSS) extern regi	3	1		

Antal brukare korttidsvistelse (barn LSS)	15	15		
Antal brukare korttidsvistelse familjehem (barn)	2	2		
Antal boende med särskild service (Unga LSS elevhem)	9	6		
Antal brukare med em-tillsyn (LSS)	7	6		
Antal brukare med avlösare (LSS)	8	6		
Antal brukare med ledsagare (LSS)	14	12		
Antal brukare med kontaktperson (LSS)	49	45		
Antal familjehemsplacerade barn och unga	35	35		
Varav uppväxtplacering	27	29		
Antal HVB-placeringar barn och unga (årsplaceringar)	8	8		
Antal klienter HVB missbruksvård(årsplaceringar)	6	8		
Antal ensamkommande barn i egen regi	3	2		
Antal ensamkommande unga i eget boende med personligt stöd	30	14		
Antal ensamkommande barn i extern regi	3	8		
Antal klienter i skyddat boende (VINR)	2	2		
Antal hushåll med försörjningsstöd	190	240		
Antal invånare ålder 0-64 år, 77 %	13 871	13 851	13 828	13 809
Antal invånare ålder 65 +, 22,63 %	4 121	4 151	4 196	4 244
Antal asylsökande <sup>7</sup>	708	300	300	
Antal kvotflyktingar/ABO <sup>8</sup>	12	30	30	
Antal EBO <sup>9</sup>	35	24	24	
Antal Anknytningar <sup>10</sup>		25	25	

<sup>7</sup> Boende på Migrationsverkets anläggningsboenden

<sup>8</sup> Personer som kommer från anläggningsboende och får asyl.

<sup>9</sup> Asylsökande boende hos vän/släkting

<sup>10</sup> Personer som sökt och fått asyl ska bo hos anhörig. Sökt från utlandet.

## Generellt om budget 2020-2022

Skatteintäkter och generella statsbidrag är antagna utifrån ett befolkningsantagande om 18 000 invånare samt en förhöjd skattesats till kommunen på 23,59 %. SKL:s beräkningsunderlag 19:40 från 1 oktober ligger till grund för antagandena.

Pensionskostnaderna är beräknade utifrån prognos från KPA Pension 2019-08-31.

Totalt utestående skuld per sista september 2019 är 258 mnkr, med en genomsnittlig räntebindning på 1,89 år. Med den investeringsnivå som ligger till grund för budget 2020, ca 145 mnkr, behöver kommunen låna ca 121 mnkr enligt kassaflödesbudgeten. Snitträntan för skulderna är ca 1,10% och förväntan är fortsatt låga räntor. Därmed även låga avkastningsmöjligheter på finansiella tillgångar.

Budgeterad nivå för generella statsbidrag/utjämning inkluderar välfärdsstöd 2020, totalt 12,8 mnkr samt kommunal fastighetsavgift.

Kommunen har budgeterat sociala avgifter utifrån SKL cirkulär 19:21 som innebär en ökning med 1% jämfört med år 2019 för flertalet anställda.

## Resultatbudget (mnkr)<sup>11</sup>

	BUDGET 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
Belopp i miljoner kronor (mnkr)			
Verksamhetens intäkter	197,4	197,4	197,4
Verksamhetens kostnader (Not 1)	-1 314,4	-1 321,1	-1 353,4
Avskrivningar	-34,0	-36,0	-40,0
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-1 151,0</b>	<b>-1 159,7</b>	<b>-1 196,0</b>
Skatteintäkter	926,1	957,1	998,0
Generella statsbidrag/utjämning (Not 2)	231,8	223,2	218,6
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>6,9</b>	<b>20,6</b>	<b>20,6</b>
Finansiella intäkter	2,5	2,5	2,5
Finansiella kostnader	-5,5	-5,5	-5,5
<b>Resultat efter finansiella poster</b>	<b>3,9</b>	<b>17,6</b>	<b>17,6</b>
Extraordinära poster			
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>3,9</b>	<b>17,6</b>	<b>17,6</b>
	<b>BUDGET</b>	<b>PLAN 2021</b>	<b>PLAN 2022</b>
Belopp i miljoner kronor (mnkr)	<b>2020</b>		
<b>Not 1</b>			
Nämndernas kostnader	-1 282,1	-1 288,6	-1 319,9
Pensionskostnader mm	-30,8	-31,0	-32,0
Oförutsedda behov, kostnadsökningar	-1,5	-1,5	-1,5
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-1 314,4</b>	<b>-1 321,1</b>	<b>-1 353,4</b>
<b>Not 2</b>			
Inkomstutjämning	184,6	180,2	178,7
Regleringspost	18,5	21,6	18,5
Införandebidrag	7,4		
Kostnadsutjämning	-18,5	-18,5	-18,5
LSS-utjämning	-11,5	-11,1	-11,1
Kommunal fastighetsavgift	38,5	38,5	38,5
Välfärdsstöd	12,8	12,5	12,5
<b>Summa generella statsbidrag/utjämning</b>	<b>231,8</b>	<b>223,2</b>	<b>218,6</b>

<sup>11</sup> Antaganden för plan 2020 är intäkts- och kostnadsökningar med 2%, avskrivningar i enlighet med investeringsbudget, pensionskostnader enligt underlag från KPA samt skatteintäkter och generella statsbidrag enligt SKLs cirkulär 19:40. För år 2021-2022 antas nettokostnadsökning med drygt 1% vilket ställer stora krav på effektiviseringar mm.

## Balansbudget (mnr)

	BUDGET 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
<b>TILLGÅNGAR</b>			
<i>Immateriella Anläggningstillgångar</i>			
Licenser mm	0,0	0,0	0,0
<i>Materiella Anläggningstillgångar</i>			
Mark, byggnader o tekniska anläggningar	500,0	500,0	750,0
Maskiner och inventarier	45,0	45,0	45,0
Pågående nyanläggningar	161,6	310,6	65,7
Finansiella anläggningstillgångar	34,0	34,0	34,0
<i>Summa anläggningstillgångar</i>	<i>740,6</i>	<i>889,6</i>	<i>894,7</i>
<i>Omsättningstillgångar</i>			
Förråd/Expl fastigheter	5,0	5,0	5,0
Kortfristiga fordringar	92,0	92,0	92,0
Likvida medel	75,0	75,0	75,0
<i>Summa omsättningstillgångar</i>	<i>172,0</i>	<i>172,0</i>	<i>172,0</i>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>912,6</b>	<b>1061,6</b>	<b>1066,7</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>			
<i>Eget kapital</i>	<i>183,2</i>	<i>201,4</i>	<i>219,3</i>
därav årets resultat	3,9	17,9	17,9
<i>Avsättningar</i>			
Avsättningar för pensioner m.m.	110,0	110,0	110,0
Övriga avsättningar	25,0	25,0	25,0
<i>Summa avsättningar</i>	<i>135,0</i>	<i>135,0</i>	<i>135,0</i>
<i>Skulder</i>			
Långfristiga skulder	344,4	475,2	462,4
Kortfristiga skulder	250,0	250,0	250,0
<i>Summa skulder</i>	<i>594,4</i>	<i>725,2</i>	<i>712,4</i>
<b>SUMMA SKULDER, AVSÄTTNINGAR OCH EGET KAPITAL</b>	<b>912,6</b>	<b>1061,6</b>	<b>1066,7</b>

## Kassaflödesbudget (mnkr)

	BUDGET 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
<b>LÖPANDE VERKSAMHET</b>			
Årets resultat	3,9	17,9	17,9
Justering för ej likviditetspåverkande poster	40,3	40,0	40,0
Övriga likviditetspåverk poster			
Ökning/minskning kortfr fordringar	0,0	0,0	0,0
Ökning/minskning förråd/expl fast	0,0	0,0	0,0
Ökning/minskning kortfristiga skulder	0,0	0,0	0,0
<b>1. Kassaflöde från löpande verksamhet</b>	<b>44,2</b>	<b>57,9</b>	<b>57,9</b>
<b>INVESTERINGSVERKSAMHET</b>			
Investeringar materiella anläggningstillgångar	-145,6	-185,1	-45,1
Försäljning materiella anläggningstillgångar			
In/utbetalning övriga investeringar			
<b>2. Kassaflöde från investeringsverksamhet</b>	<b>-145,6</b>	<b>-185,1</b>	<b>-45,1</b>
<b>FINANSIERING</b>			
<i>Upplåning</i>			
Nyupptagna lån	121,4	157,2	17,2
Amortering långfristiga skulder	-20,0	-30,0	-30,0
<i>Utlåning</i>			
Övr ökning långfr skuld			
Utlåning/ökning långfristiga fordringar			
Minskning av långfristiga fordringar			
<b>3. Kassaflöde från finansieringsverksamhet</b>	<b>101,4</b>	<b>127,2</b>	<b>-12,8</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Likvida medel vid årets början	92,0	92,0	92,0
Likvida medel vid årets slut	92,0	92,0	92,0

## Budgetramar nämnder och styrelser (tkr)

Styrelse/nämnd

Budget 2020

1Jan-31 dec

Netto

Kommunstyrelse, totalt	-104 796
* Kommunledningskontor	-89 430
* Näringslivskontor	-7 930
* Samhällsenhet	-6 436
* Oförutsedda behov	-1 000
Barn- och utbildningsnämnd	-471 495
Kultur- och tekniknämnd	-82 812
Miljö- och byggnadsnämnd	-8 628
Revision	-1 050
Socialnämnd	-449 380
Finansförvaltning	1 122 075
<b>SUMMA</b>	<b>3 914</b>



## Investeringsbudget (tkr)

	Budget 2020	Budget 2021	Budget 2022
<b>KOMMUNSTYRELSEN</b>	7 500	5 000	5 000
Internlåneram			
IT-verksamhet inkl webbutveckling			
Strateg markköp			
Utred det plan			
IT mm			
Exploatering			
<b>Summa</b>	<b>7 500</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>
<b>BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN</b>	3 100	3 100	3 100
IT, inv, arb miljö			
<b>Summa</b>	<b>3 100</b>	<b>3 100</b>	<b>3 100</b>
<b>KULTUR- OCH TEKNIKNÄMNDEN</b>	130 000	172 000	37 000
<b>Summa</b>	<b>130 000</b>	<b>172 000</b>	<b>37 000</b>
<b>SOCIALNÄMNDEN</b>	5 000	5 000	
IT-stöd, sängar, möbler, inventarier m.m.			
<b>Summa</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	<b>0</b>
<b>Total summa investeringar</b>	<b>145 600</b>	<b>185 100</b>	<b>45 100</b>

# Uppföljning och planering

Mål för god ekonomisk hushållning kommer att följas upp med hjälp styrtalet. Tidplanen nedan visar både tidpunkter för uppföljning av målen och tidpunkter för revidering och planering av verksamheten. Tidplanen för 2020 är inte fastställd för 2020 men ekonomienhetens förslag är att genomföra en rapportering i huvudsak på samma sätt som 2019. Nedanstående tabell är ett förslag till kommunstyrelsen.

Underlag	Inlämning till KS	KS	KF
Planeringsförutsättningar 2021-2023	22/11-19	10/12-19	27/1
Prel utfall jan-dec 2019	24/1(på bord 4/2)	4/2	
Uppföljning för 2019, slutet på febr-2020			
Årsredovisning 2019	20/3	7/4	27/4
Kvartalsrapport jan-mars, inkl helårsprognos	17/4	5/5	25/5
Särskilda o bolagsspecifika ägardirektiv	17/4	5/5	25/5
Verksamhetsplan- och budget 2021-2023	17/4	5/5	15/6
Delårsrapport jan-aug, inkl helårsprognos	27/9( på bord 6/10	6/10	26/10
Skattesats 2021	18/9	6/10	26/10
Verksamhetsplan- och budget 2021-2023(kompletteringar samt nämndsvisa vp)	23/10	10/11	30/11

