



ÅRSREDOVISNING 2019

Timrå kommun



Nymålat Y, språkvänner för bättre integration, hissande av Regnbågsflaggan för alla människors lika värde och förbättrat skolresultat var några av de utmärkande händelserna för 2019.

TIMRÅ - EN STARK KOMMUN I EN VÄXANDE REGION!

”Tillsammans gör vi en bra kommun bättre!

Vårt fokus under 2019 har varit att få en ekonomi i balans samt lägga grunden för en långsiktigt hållbar kommunal ekonomi. I praktiken innebär det att vi har effektiviserat våra verksamheter, infört anställningsstopp, haft stor restriktivitet i frågan om inköp, utbildningar och konferenser.

Vi har också höjt lejonparten av kommunens taxor och avgifter samt genomfört minskningar inom kommunens icke lagstadgade verksamheter. Vidare har ett arbete med att få till stånd en ökad samverkan med omkringliggande kommuner startats, detta med avsikten att sänka kommunens kostnader.

Därtill har vi fattat beslut om att kommunen ska ta fram en digitaliseringsstrategi, och den ska ha utgångspunkten att digitalisering genomförs på de områden där den innebär sänkta kostnader och bibehåller kvalitén i den kommunala välfärden.

Det ekonomiska resultatet för 2019 blev -15,8 mnkr, vilket är långtifrån bra. Samtidigt ska det hållas i minnet att utgångsläget inte var det bästa.

Resultatet för 2018 var ca -59 mnkr, kvartalsrapporten för 2019 pekade mot ett

resultat på -36,3 mnkr och delårsrapporten prognostiserade ett resultat på -33,6 mnkr. Mot den bakgrunden kan vi konstatera att arbetet med att få ordning på ekonomin haft en tydlig effekt och att vi är på rätt väg i vår strävan att nå en stark och sund kommunal ekonomi. Dock ska det framhållas; ska vi lyckas med detta samt nå ett positivt ekonomiskt resultat år 2020 måste vi hålla i detta arbete och fortsätta på den inslagna vägen.

Avslutningsvis, Timrå är en fantastisk kommun att leva och verka i. Här finns en massa möjligheter samt många och stora värden. Vår skolverksamhet håller god kvalitet, nöjdheten med kommunens vård och omsorg är hög, företagsklimatet är i flera avseenden det bästa någonsin och arbetslösheten ligger fortsatt under rikssnittet.

Och detta är till stora delar ett resultat av alla medarbetares hårda arbete, förstklassiga service och strävan att göra sitt bästa för våra innevånare, företag och besökare.

Tillsammans gör vi en bra kommun bättre. Tillsammans är vi Framtidskommunen Timrå!

Stefan Dalin
Kommunstyrelsens ordförande



Årsredovisning

2019

Innehållsförteckning och läsanvisningar

Förvaltningsberättelse

Kapitlet innehåller förvaltningsberättelsen som enligt kommunal bokförings- och redovisningslag ska ingå i årsredovisningen. Den innehåller en översikt verksamhetens utveckling, information om den kommunala koncern, uppgifter om viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning, händelser av väsentlig betydelse, balanskravsresultat mm.

Ekonomi

Kapitlet innefattar Resultaträkning, Balansräkning mm samt noter och redovisningsprinciper

Drift- och investeringsredovisning

Kapitlet innehåller en sammanfattning av utfall jämfört mot budget för den av kommunfullmäktige beslutade anslagsbindningen.

Kommunens verksamheter

I kapitlet finns en sammanfattning av hur kommunens verksamheter har bedrivits under 2019. Verksamheterna beskrivs sammanfattande under respektive nämnd; kommunstyrelsen, barn- och utbildningsnämnden, kultur- och tekniknämnden, miljö- och byggnadsnämnden, socialnämnden samt revisionen.

Kapitlet avslutas med texter för de kommunala verksamheter som bedrivs i annan juridisk person men som är en del av kommunkoncernen. Gäller AB Timråbo, Timrå Vatten AB, Medelpads Räddningstjänstförbund, Midlanda Fastigheter AB, Midlanda Flygplats AB, Midlanda Centrum AB och Wifsta Water AB.

Övrig årsredovisning

Här finns utdrag ur personal- och hälsobokslut, välfärdsbokslut samt miljöbokslut.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	5
ÖVERSIKT ÖVER VERKSAMHETENS UTVECKLING	5
DEN KOMMUNALA KONCERNEN	6
VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING	7
HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE	10
STYRNING OCH UPPFÖLJNING AV DEN KOMMUNALA VERKSAMHETEN	11
GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING OCH EKONOMISK STÄLLNING	13
BALANSKRAVSRESULTAT	32
VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN, KOMMUNEN	33
FÖRVÄNTAD UTVECKLING	34
EKONOMI	35
RESULTATRÄKNING (MNKR)	35
BALANSRÄKNING (MNKR)	36
KASSAFLÖDEANALYS, (MNKR)	37
NOTER	38
REDOVISNINGSPRINCIPER MM	46
DRIFT- OCH INVESTERINGSREDOVISNING	50
KOMMUNENS VERKSAMHETER	53
VERKSAMHETSBERÄTTELSE	53
KOMMUNSTYRELSEN	53
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN	57
KULTUR- OCH TEKNIKNÄMNDEN	60
SOCIALNÄMNDEN	63
MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMNDEN	66
REVISIONEN	68
FINANSFÖRVALTNINGEN	68
SAMMANSTÄLLD REDOVISNING	69
AB TIMRÅBO	71
TIMRÅ VATTEN AB	73
MIDLANDA FASTIGHETER AB	76
MIDLANDA FLYGPLATS AB	78
MEDELPADS RÄDDNINGSTJÄNSTFÖRBUND	80
MIDLANDA CENTRUM AB	81
WIFSTA WATER AB	81
ÖVRIG ÅRSREDOVISNING	82
UTDRAG UR PERSONAL OCH HÄLSOBOKSLUT	82
VÄLFÄRDSBOKSLUT	84
MILJÖBOKSLUT	89

Förvaltningsberättelse

Översikt över verksamhetens utveckling

Den kommunala koncernen redovisade ett resultat på -26,6 mnkr för verksamhetsåret 2019.

För kommunen har den senaste 5-årsperioden inneburit en påtaglig försvagad soliditet (exkl pensions-skuld). Förklaringen för de senaste 2 åren är främst att den sociala verksamheten inte har inrymts inom budget.

En annan större förändring är den ökande långfristiga låneskulden där en påtagligt högre investeringsnivå planerats för tiden 2019-2023 och där upplåning delvis skett redan under 2019

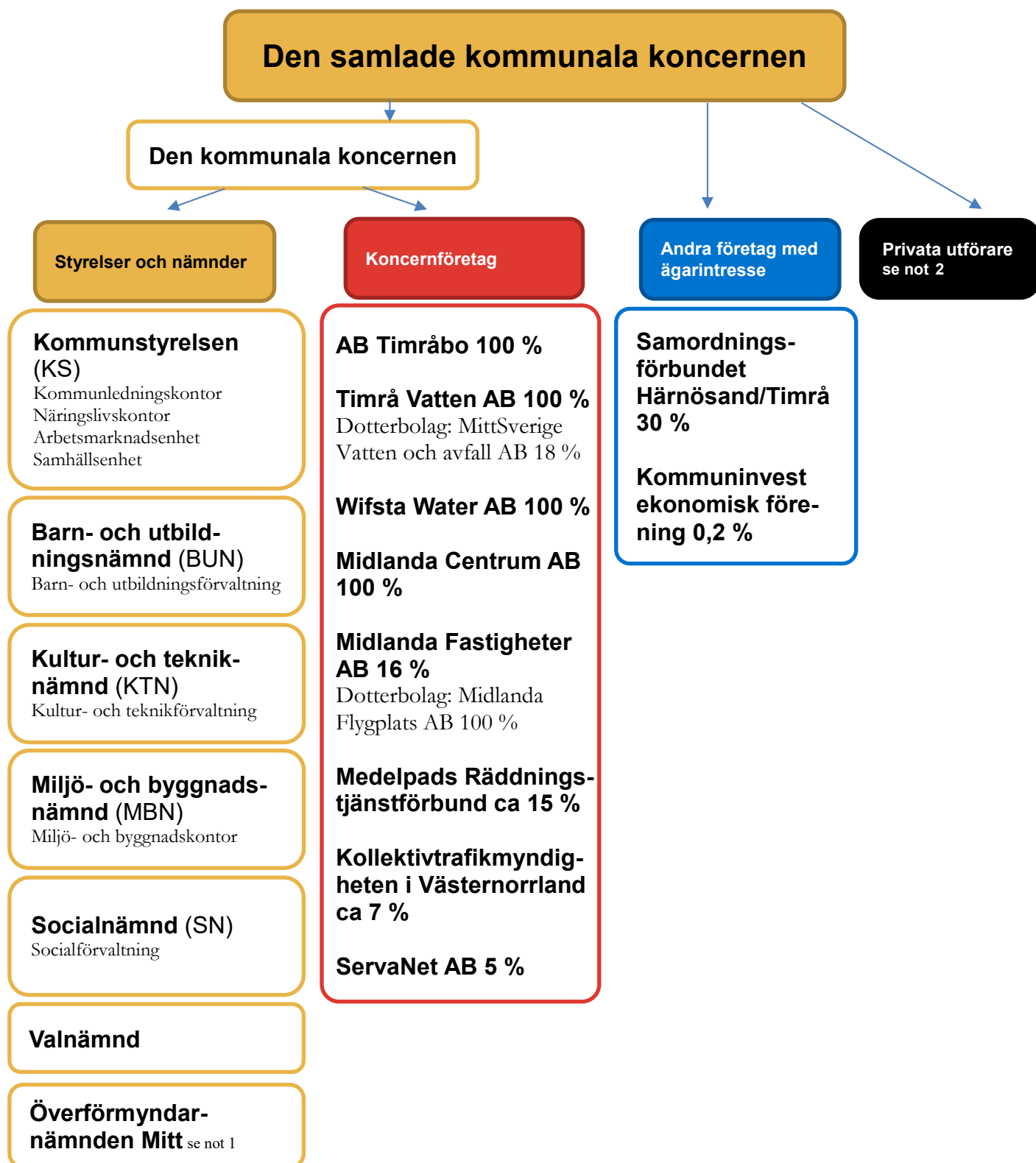
	Den kommunala koncernen				
	2019	2018	2017	2016	2015
Verksamhetens intäkter	382,8	411,2	426	263,3	193,5
Verksamhetens kostnader	-1 424,1	-1 462,8	-1 370,3	-1 234,6	-1 118,2
Årets resultat	-26,6	-59,2	25,6	-33,4	-33,1
Soliditet (1)	18%	23%	27%	26%	25%
Soliditet inkl. totala pens förpliktelser	Neg	Neg	Neg	Neg	Neg
Investeringar, netto	137,0	134,1	99,1	213,3	186,7
Självfinansieringsgrad (2)	Neg	Neg	130%	76%	63%
Långfristig låneskuld	773,3	585,7	523,6	-4	-4,8
Antal anställda	1 873	1 895,0	1 887	1 855	1 797

	Kommunen				
	2019	2018	2017	2016	2015
Verksamhetens intäkter	213,7	243,7	260,8	263,3	193,5
Verksamhetens kostnader	-1291,8	-1 327,4	-1242,6	-1233,6	-1118,2
Årets resultat	-15,8	-59,1	19,8	20,3	3,9
Soliditet	22%	29%	34%	29%	29%
Soliditet inkl. totala pens förpliktelser	Neg	Neg	Neg	Neg	Neg
Investeringar, netto	69,1	38,3	34,2	51	74
Självfinansieringsgrad	Neg	Neg	371%	97%	46%
Långfristig låneskuld	221,9	114,3	102,2	161,0	181,0
Antal anställda	1 333	1 371	1 352	1 330	1 277

(1) Soliditet är eget kapital dividerat med totalt kapital

(2) Självfinansieringsgrad är kassaflöde från löpande verksamhet dividerat med nettoinvesteringar

Den kommunala koncernen



Någon förändring av organiseringen av den kommunala koncernen har inte skett under 2019.

¹Gemensam nämnd tillsammans med Sundsvalls, Ånge och Nordanstigs kommuner.

² 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. Se även rubrik privata utförare i årsredovisningen nedan.

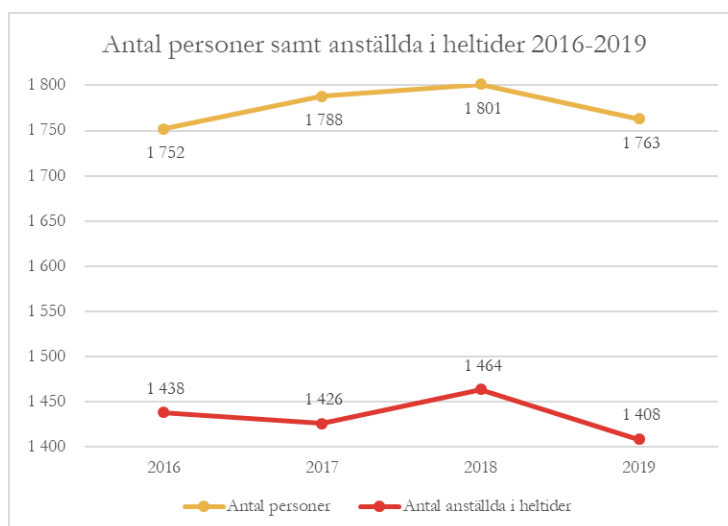
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Verksamhetsmässigt i förhållande till uppställda mål för prestation gör kommunen ett mindre bra resultat, flertalet mål nås bara delvis. En positiv utveckling kan ses inom områdena skolresultatet, företagsklimatet, bostadsproduktionen och arbetslösheten, att Timrå kommun utvecklas relativt väl i förhållande till övriga kommuner i länet. Samtliga nämnder utom socialnämnden klarar även av att göra det inom sin tilldelade budgetram.

Under året har Timrå kommun sett en fortsatt kostnadsökning inom områdena försörjningsstöd, placeringar av unga och även att Timrå kommun har betydligt högre kostnader för äldreomsorgen – särskilt boende – än övriga kommuner. En del av kostnadsutvecklingen följer trenden i riket och är ett resultat av statlig politik samt demografi. Försäkringskassan har ändrat praxis så utförsäkrade hamnar i försörjningsstöd i större utsträckning; Arbetsförmedlingens omstrukturering gör att fler personer direkt söker stöd hos kommunen, istället för att tilldelas inledande resurser som arbetssökande; och statsbidragen för det sociala området har minskat och är nu på en betydligt lägre nivå än 2012 och radikalt lägre än verksamhetsåren 2016/17. Detta samtidigt som relativt fler blir äldre och i behov av vårdinsatser.

Kommunstyrelsen har inom sin uppsiktsplikt samt ledning och samordning agerat på detta och i dialog med Socialnämnden gjort en särskild utredning. Den pekar på att kommunen bör vidta åtgärder inom tre områden – vård och omsorg: särskilt boende, Individ- och familjeomsorg: placeringar av unga samt försörjningsstöd. Förutom dessa områden har kommunstyrelsen gett kommunchefen i uppdrag att utveckla ledningen och styrningen av förvaltningen. Det sker genom ny förvaltningschef, utvecklingsledare och att införa en ny styrmodell med decentraliserat ansvar till enhetscheferna att i dialog med medarbetarna leda och styra verksamheten inom tilldelad ram.

Kommunstyrelsen har även beslutat om ett villkorat anställningsstopp, inköpsstopp och stor restriktivitet med kurser och konferenser. Besluten har fått effekt. Under året har prognosen för det ekonomiska resultatet succesivt förbättrats. Omställningsprogram för att minska antalet anställda har även fått genomslag, omvandlat till antalet heltider har antalet minskat med ca: 56 personer mellan 2018 och 2019. Antalet årsarbetande är nere på en betydligt lägre nivå än verksamhetsåret 2016, se bild nedan.



Sammantaget förklarar det att prognosen har förbättrats under året och det ekonomiska resultatet understiger tidigare prognoser.

För att klara verksamhetsåret 2020 har kommunfullmäktige beslutat höja skatten med 0,95 öre.

Sammantaget har nödvändiga beslut fattats för att hantera den ekonomiska avvikelse som noterats. Däremot är socialnämndens ekonomi inte i balans ännu. En fortsatt stor risk framåt är att kombinationen av för höga kostnader i verksamheten då omställningen går långsamt, och den demografiska utvecklingen med fler äldre, och övervältring av statliga kostnader på kommunen, är att socialnämnden inte klarar sin ram. Övriga verksamheter har bra eller låga kostnader samt goda prognoser att klara av verksamheten inom tilldelad ram.

Pensionsförpliktelser / Pensionsåtagande

Årets kostnad för pensionerna, d.v.s. samtliga delar som påverkar resultatet, uppgår till 64,5 mnkr inkl. löneskatt. Jämfört med 2018 års värde är det en minskning med ca 4 mnkr. Pensionsåtagandet redovisas fr.o.m. 1998 enligt den s.k. blandmodellen, dels som en avsättning i balansräkningen, dels som en ansvarsförbindelse. Kommunen har beslutat att till arbetstagarna avsätta maximal individuell del. Inarbetade förmåner 2019 utbetalas successivt per kvartal. Det åtagande som redovisas som en ansvarsförbindelse uppgår 31 dec 2019 till 348,9 mnkr inkl. löneskatt. I åtagandet ingår även ansvarsförbindelse för förtroendevalda. Ur riskperspektiv kan noteras att det inte finns medel fonderade för att möta de betalningar som kommer att uppstå när skulden ska regleras. Samtliga åtaganden för pensioner är återlånade av kommunen till sin egen verksamhet. Utöver skuld/avsättning enligt ovan har kommunen avsättningar för pensioner inom räddningstjänsten med 16,2 mnkr och borgen för pensioner inom räddningstjänsten med 5,8 mnkr. I enlighet med Rådet för Kommunal Redovisnings (RKR) rekommendation R 10 ska kommuner i förvaltningsberättelsen ange hur förvaltning av pensionsmedel skett. Det finns inga finansiella tillgångar för att finansiera pensioner, vilket innebär att kommande kostnader måste löpande täckas av respektive års skatteintäkter. Kommunen har i tidigare bokslut öronmärkt sammanlagt 123,6 mnkr av eget kapital för framtida pensionsutbetalningar.

Pensionsåtagande inkl. löneskatt, mnkr	2019
Pensioner som kortfristig skuld(BR)	33,7
Avsättningar till pensioner(BR)	100,1
Pensionsförpliktelser inkl. förtroendevalda äldre än 1998 (ansvars förbindelse)	348,9
Total pensionsskuld	482,7

Uppföljning av riktlinjer för förvaltning av pensionsmedel

Pensionsförpliktelse

Belopp i Mnkr

1. Total pensionsförpliktelse i balansräkningen	
a. Avsättning inkl. särskild löneskatt	100,1
b. Ansvarsförbindelse inkl särskild löneskatt	348,9
2. Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring	0
3. Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsstiftelse	0
4. Summa pensionsförpliktelse(inkl försäkring och stiftelse)	449,0

Förvaltade pensionsmedel- marknadsvärde

Timrå kommun har inga placeringar för pensionsmedel

Finansiering

Återlånade medel

100%

Konsolideringsgrad

0%

Upplysning avseende egna förvaltade pensionsmedel

Timrå kommun har inga egna förvaltade pensionsmedel

Uppllysning avseende förpliktelser som har tryggats genom pensionsförsäkring och/eller pensionsstiftelse

Finns inga förpliktelser vare sig i försäkring eller stiftelse

Redovisning av risker

Identifierad risk	Beskrivning	Organisatorisk enhet	Hantering av risk
Brister i ledning och styrning socialförvaltningen	Se utredning	Socialnämnden	Beslut om förändrad styrning, ny förvaltningschef
Övervältring av statliga kostnader	Försäkringskassan, arbetsförmedlingen, minskade statsbidrag. Ökade krav	Hela kommunen	Beaktat i budgetarbetet, skattehöjning 0,95 öre
Brister i styrmodell	Både kommunen och revisionen har identifierat brister med nuvarande styrning, se beslut och rapporter	Hela kommunen	Beslut om ny styrmodell 2019-10-28 som genomförs fullt ut med verksamhetsåret 2021. Under 2020 sker arbetet med dubbla modeller.

Finansiella risker och riskhantering

Kommuninvest är långgivare för kommunens samtliga långfristiga lån. Kommunen är medlem i Kommuninvest ekonomiska förening. Ränte- och kapitalbindningsrisken ligger inom beslutade riktlinjer i finansfrågor.

Ränte- och kapitalbindningen¹ fördelar sig över tiden enligt nedan:

Genomsnittlig räntebindning, år	1,00 - 7,00	1,90 år	
Del av räntebindning:			
mindre än 1 år	25,00 - 50,00	65,94%	159 526 994
mellan 1 och 3 år	10,00 - 30,00	11,20%	27 100 102
mellan 3 och 5 år	5,00 - 30,00	12,88%	31 162 456
mellan 5 och 7 år	5,00 - 30,00	1,86%	4 500 233
mellan 7 och 10 år	0,00 - 30,00	2,84%	6 871 310
mer än 10 år	0,00 - 30,00	5,27%	12 749 289
Del av kapitalbindning:			
mindre än 1 år	0,00 - 40,00	45,27%	109 527 005
mellan 1 och 2 år	Max 25,00	17,91%	43 317 697
mellan 2 och 3 år	Max 25,00	14,02%	33 914 795
mellan 3 och 4 år	Max 25,00	3,53%	8 545 000
mellan 4 och 5 år	Max 25,00	9,35%	22 617 500
mellan 5 och 6 år	Max 25,00	0,93%	2 250 000
mellan 6 och 7 år	Max 25,00	0,93%	2 250 000
mellan 7 och 8 år	Max 25,00	0,93%	2 250 000
mellan 8 och 9 år	Max 25,00	0,93%	2 250 000
mellan 9 och 10 år	Max 25,00	0,93%	2 250 000
mer än 10 år	Max 25,00	5,27%	12 750 000
Total skuld, tkr			241 921 997

¹ Tiden fram till att långgivaren förväntar sig återbetalning av lånet. Den del av skulden som förfaller till betalning inom angivna period.

Händelser av väsentlig betydelse

Försäljning av industrimark för ca: 12 mkr, vilket bidrar till och förklarar delar av resultatet.

AB Timråbo har färdigställt nytt bostadshus på Köpmangatan med 37 lägenheter,

Beslut om och påbörjad samverkan med Sundsvall för att minska kostnaden: inköp och EU-handläggare.

Verksamheten Integration och Arbetsmarknadsenheten förs över från kommunstyrelsen till socialnämnden med start från 1 januari 2020. Det ger förutsättningar för effektiviseringar och förbättrad samverkan mellan dessa verksamheter och individ- och familjeomsorgen.

Utredning och beslut om utvecklad ledning och styrning på socialförvaltningen, ny förvaltningschef samt tillsättning av utvecklingsledare.

Beslut i KF 2019-10-28 om ny styrmodell, hanterar brister i den befintliga styrningen men kommer att innebära ett omfattande arbete för samtliga nämnder under 2020.

Inriktningsbeslut om att bygga ett nytt badhus, en investering på ca:250 mkr.

Genomförd lokalresursplan som pekar på nödvändiga åtgärder för att använda verksamhetsfastigheter mer effektivt och som kommer att styra prioriteringarna kommande år.

Nedläggning av verksamhet på Strandbo, Tallnäs samt avslutande av boendeplatser på ”gamla polishuset” med tillkommande minskad bemanning inom socialförvaltningen.

Omstrukturering av HR inom KS-KLK genomförd med avveckling av två tjänster varav en HR-chef.

Genomfört delprojekt rehabilitering för att minska sjuktagen, som gått ner från 7,1 % 2017 till ca: 5,2 % 2019. Kostnaden för sjuklön har minskat med 1,4 mkr på ett år.

Ingen av de ekonomiska styrtalen nås till fullo. Kommunens ekonomiska resultat avviker negativt mot budget med drygt 19 miljoner kronor (resultat -15,8 mkr), främst beroende på betydligt högre kostnader för social verksamhet.

I och med det negativa ekonomiska resultatet, minskar soliditeten exkl pensionsskuld till ca 22 %. Investeringsnivån uppgår till 69,1 mkr vilket är ca 90 mkr lägre än budget och ej påbörjade eller slutförda investeringar fortsätter under 2020.

Resultatet för den sammanställda redovisningen uppgår till -26,6 mkr (-59,2 mkr föregående år) Det är främst kommunen själv som fått en resultatförbättring (från 2018 mycket svaga resultat) som gör att kommunkoncernens resultat 2019 har tagit små steg mot önskvärd nivå.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Under 2019 har verksamhetsplanering och budgetering inför 2020 skett inom ramen för befintlig styrmodell och befintliga styrningsregler. Centralt styrdokument är verksamhetsplan och budget för budgetåret och de två följande åren. Tidpunkter när uppföljning ska ske är fastställt i de av kommunfullmäktige beslutade styrningsreglerna. Styrning tillämpas även genom övriga policydokument t ex inom personalområdet, upphandling, IT-strategi mm.

Den interna kontrollen har skett enligt internkontrollreglemente och avrapporteras till kommunstyrelsen.

Under 2019 har kommunstyrelsen utfört kontroll av övriga juridiska personer enligt kommunallagens krav. Det har avrapporterats med aktivt beslut från kommunstyrelsen. Med anledning av ägarsamråd samt granskning har vissa justeringar utförts av gällande styrdokument.

Nytt ekonomisystem har implementerats och används nu för uppföljning av verksamheten.

Uppföljning av privata utförare

Ett urval av den uppföljning av de privata utförare som kommunen anlitar redovisas här.

Placeringar, Socialförvaltningen

KPMG har på uppdrag av Timrå kommuns revisorer genomfört en förstudie avseende uppföljning av privata utförare. Ursprungligen avsågs en granskning att genomföras, men i och med det pågående arbetet inom kommunen beslutade revisorerna istället att genomföra en förstudie vilken presenterades i oktober 2018.

År 2015 infördes krav i kommunallagen på att fullmäktige under varje mandatperiod ska anta ett program med mål och riktlinjer för privata utförare. I programmet ska det också anges hur fullmäktiges mål, riktlinjer och föreskrifter ska följas upp och hur allmänhetens insyn ska tillgodoses. Programmet ska gälla för all verksamhet som drivs av privata utförare och där det finns ett avtal, d.v.s. inom alla kommunala verksamhetsområden som vård och omsorg, förskolor, vatten- och avlopp, kultur och fritid m.m. Programmet ska omprövas varje mandatperiod.

Timrå kommuns revisorer bedömer att det finns en risk att uppföljningen av privata utförare inte sker utifrån lagstiftningen eller fastställda riktlinjer. Revisorerna bedömer att det är av stor väsentlighet att brukare och elever får tillgång till tjänster av hög kvalitet och att medborgare får den insyn i verksamhet som utförs av externa utförare som lagen möjliggör.

Attendo Engby AB

Socialförvaltningen har under 2019 haft två placeringar hos leverantören, en enligt Socialtjänstlagen (SOL) och en enligt Lag med särskilda bestämmelser om vård av unga (LVU), bägge pågår fortfarande. SoL-placeringen påbörjades under början av 2019 och LVU-placeringen i december. Inga kostnader utöver vad som avtalats har uppstått, det har heller inte varit några diskussioner avseende detta.

Leverantören har levererat vad vi avtalat om och motsvarar förvaltningens förväntningar om god kvalitet på de insatser vi erbjuder. Leverantören har en tydlig struktur i behandlingsupplägget som är uppdelat i tre faser, de har en tydlig beskrivning av behandlingsinnehållet och vad som förväntas av den placerade under tiden. De har också visat god kvalitet på åtgärdsplaner vid incidenter. Leverantören har en bra och tydlig återkoppling till såväl förvaltningen som vårdnadshavare.

Barn- och utbildning

Under 2019-2020 utgör uppföljning ett av Vuxenutbildningens tre prioriterade mål. Uppföljningsarbetet omfattar flera delar av verksamheten men där en viktig del rör den externa leverantören Hermods, som levererar teoretiska kurser/ämnen på distans. Som ett första led i detta arbete prioriterades att sammanställa statistiska uppgifter kring denna utbildningsform, vilket saknades tidigare och kan anses vara grunden för vidare uppföljningsarbete. Detta slutfördes kring årsskiftet och vi kan nu på ett lättöverskådligt sätt analysera måluppfyllelsen i de olika ämnena och kurserna hos denna externa leverantör. En första analys ger vid handen att betygspridningen är större hos Hermods än vid utbildningen i egen regi och att antalen F-betyg är ungefär samma. En djupare analys kring denna statistik återstår dock att göra. Detta uppföljningsarbete leder till fler frågor och mer arbete behöver göras, men insikterna om detta har föranlett att kravspecifikationen inför den kommande upphandlingen av externa utövare, även kommer att omfatta fler delar kring systematiskt kvalitetsarbete. Till exempel vill vi som beställare ta del av leverantörens systematiska arbete med jämna intervaller där bland annat följande ska ingå: resultatanalys med tillhörande förbättringsåtgärder, deltagarnas uppfattning om utbildningen och hur leverantören arbetar med elever i behov av stöd. Denna upphandling beräknas vara färdig maj-juni 2020 och nuvarande avtal löper ut i augusti 2020.

Kultur och teknik

Under hösten har Kultur- och teknikförvaltningen upphandlat ett GPS system för uppföljning av bland annat snöröjnings entreprenörer. Detta system är under uppstart. Arbetet har påbörjats med att vissa av våra entreprenörer, t ex avfall och återvinning, ska använda verksamhetssystem DeDu.

Stöd- och service

Kommunledningskontoret gör månadsvis uppföljning av IT-driftsleverantören Evry Service-Desk/ärendehantering.

Uppföljningen innefattar antal inkommande ärenden, samt hur många av dessa som är samtal via telefonen och via e-post. Av alla inkommande ärenden ska de lösas inom en given trappa, med vite om det inte följs. Allt räknas ut i en Excel mall, till exempel;

1. Antal ärenden Solved within 30 min
2. Antal ärenden Solved first call
3. Antal ärenden som är Changes
4. Vidareförmedling
5. Antal lösta inom 8 h
6. Antal lösta inom 5 dagar (50h)
7. Antal ej lösta inom 5 dagar (50h)

Uträkning ger en viss svarsprocent som genererar ett vite, som då återbetalas till kommunen.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Övergripande kommentarer för kommunen

En kommun ska ha god ekonomisk hushållning i hela den kommunala koncernen. De mål för kommunen för 2019 som formulerats av kommunfullmäktige i budget var att soliditeten inte fick understiga 25% och att det egna kapitalet ej får understiga 150 mnkr.

Kommunen klarar inte god ekonomisk hushållning för verksamhetsåret 2019. Det underskott som uppstår planeras återställas inom 3 år. Generellt har personalkostnader (exkl pensioner) överskridit budgeten med ca 1%, åtgärder inom området har inte givit tillräcklig ekonomisk effekt under 2019. Totalt har kommunen haft en budgetavvikelse om 19,8 mnkr. Det är inom socialnämnden negativa budgetavvikelser finns, främst beroende på förhöjda kostnader inom bl a äldreomsorgen, placeringar och försörjningsstöd jämfört med den budget som fanns. Positiva budgetavvikelser finns främst inom finansförvaltningen genom realisationsposter om ca 12 mnkr. Generellt har budgetföljsamheten varit på en acceptabel nivå.

För investeringsbudgeten har följsamheten varit svag då endast ca 45% av budgeterade investeringar genomförts under året.

Pensionsskulden har under 2019 minskat med ca 1,7 mnkr

Soliditeten har minskat till en nivå som understiger 22%.

Känslighetsanalys:

Skatteförändring med 1 kr = 39,5 mnkr

Löneökning med 2,5%, samtlig personal = ca 20 mnkr

Prisförändring med 1% = 4 mnkr

Någon budget för kommunala koncernen har ej upprättats

God ekonomisk hushållning		<i>... from Timrå with love ♥</i>		
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 digitaliserings-möjligheter				
				

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.

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.

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.

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!

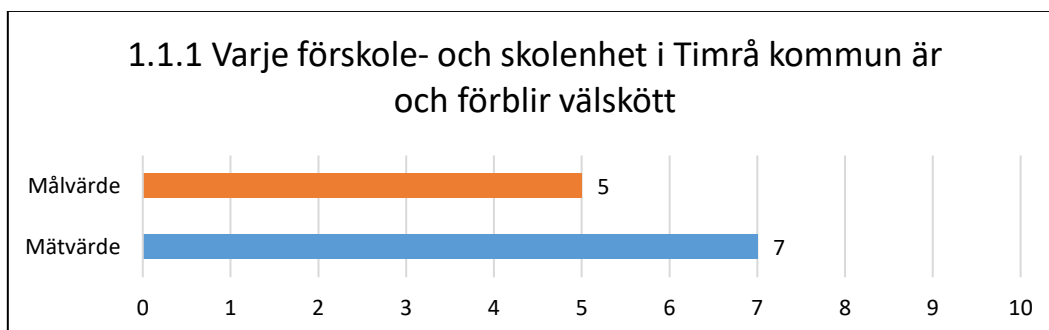


Strategier

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

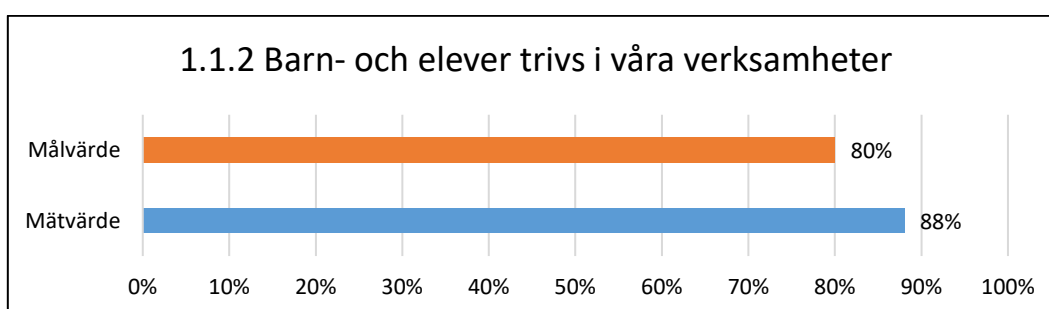
Mål och styrtal

1.1 – Varje enhet är välskött, attraktiv, kunskaps- och värdeskapande för förskolebarn, skolungdom och vuxenstuderande



Kommentar Genom ett självskattningsverktyg har samtliga enheter fått svara på ett antal frågor gällande välsköttheten. Utifrån detta har en samlad bedömning lämnats, där det genomsnittliga värdet för grundskola och gymnasium når 7 på en 10-gradig skala. Motsvarande resultat för förskolan är 6.

Analys Vi har nått det uppsatta målet med välsköttheten och vår uppfattning är att detta arbete går framåt. Dock är det slutgiltiga målet att samtliga enheter når högsta resultat, vilket kommer kräva fortsatt arbete inom en rad olika områden.



Kommentar För att systematisera arbetssättet med hälsobesök och hälsosamtal används i Västernorrland elevhälsoenkäter. Ett syfte är att följa elevernas hälsoutveckling och ett annat är att ha ett underlag för samtal med eleven i samband med hälsobesöken. Utifrån de senast genomförda enkäterna kommer vi att använda frågan ”jag trivs i skolan” som underlag för att svara på styrtal 1.1.2.

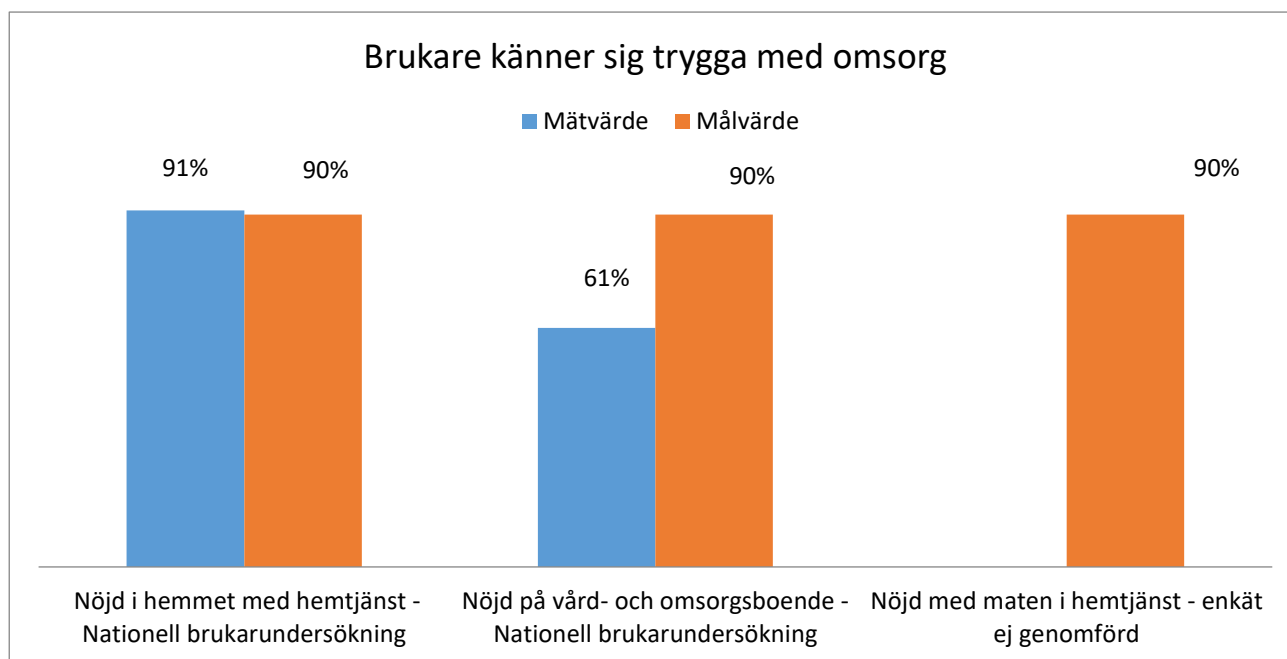
Analys Vi kan konstatera att vi har en hög trivsel i våra verksamheter inom grundskola och gymnasieskola i Timrå kommun.

Åtgärd Skolorna arbetar strukturerat med anmälningar av kränkande behandling och för att skapa goda relationer samt en trygg miljö.

1.2 – Våra brukare, klienter och patienter inom socialförvaltningen ska vara nöjda med de insatser vi ger dem



Upplevelsen av trygghet för äldre som har insatser från äldreomsorgen, i form av hemtjänst eller bor på vård- och omsorgsboende.



Kommentar En stor minskning på nöjdheten på vård- och omsorgsboende har minskat från 75 % till 61 % från 2018 till 2019, och en marginell minskning på nöjdhet inom hemtjänsten från 92 % till 91 % mellan 2018 och 2019. Ingen enkät om hemtjänsten gjordes då införandet av LMO precis genomförts samt införande av ny hemtjänsttaxa, två stora förändringar som förväntas påverka resultatet för mycket för att få ett realistiskt resultat.

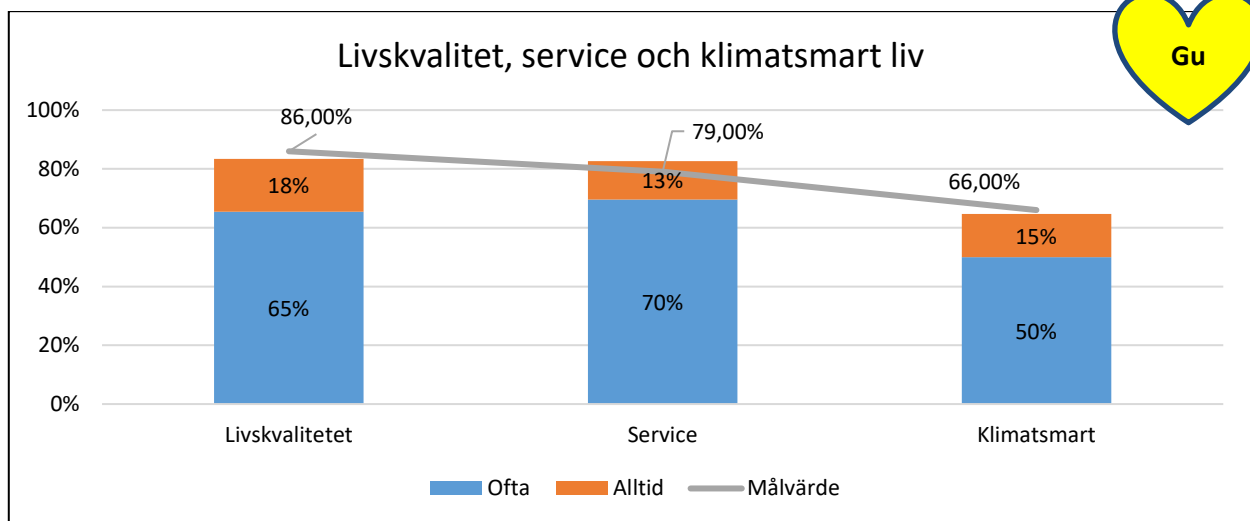
Analys Den nationella brukarundersökningen visar att nöjdheten inom hemtjänsten är hög, 91 %, och når över sitt målvärde. Den totala nöjdheten inom vård- och omsorgsboende har minskat från 75 % till 61 % från 2018 till 2019. Under 2018 var 33 % av brukarna delaktiga i fyllandet av enkäten, under 2019 har siffran sjunkit till 19 %. En större andel av enkäterna har alltså fyllts i av annan person utan brukarens delaktighet. En minskad nöjdhet finns bland möjligheten att påverka vilken tid på dagen man får hjälp, trivsamheten i gemensamhetsutrymmena och maten, samt en marginell minskning på att få plats där man ville bo och upplevd otrygghet. En ökad nöjdhet finns bland trivsam utemiljö, måltiderna är trevliga, nöjdhet med aktiviteterna som erbjuds, personalen har tillräckligt med tid att hjälpa och har ett bra bemötande samt de vet var de ska framföra synpunkter och personalen brukar ta hänsyn till åsikter.

Utifrån en låg svarsfrekvens är det svårt att dra slutsatser om huruvida målet kan nås eller inte, och utifrån de data som finns samt det faktum att enkät om maten i hemtjänst saknas, bedöms att målet inte uppfylls. Det är möjligt att förändringar för nå en ekonomi i balans har fått negativ inverkan på nöjdheten i undersökningarna.

Åtgärd Fokus 2020 kommer att ligga på nöjdhet inom vård- och omsorgsboende. Verksamheten kommer att tillsammans med enhetschefer och personal analysera resultat, planera för prioriteringar och åtgärder.

1.3 - Medborgarna anser att Timrå erbjuder livskvalitet och service

Medborgarna anser att Timrå erbjuder livskvalitet, service och att det går att leva klimatsmart i Timrå



Kommentar Målvärde mål 1.3 är 78 % : Livskvalitet 86 %, Service 79 % och Klimatsmart 66 %.

Vid höstmätningen 2019 deltog 234 personer varav 181 genomförde enkäten korrekt. Det är några färre än tidigare år. Även denna gång är det fler kvinnor (62 %) än män som väljer att svara på enkäten. Majoriteten av de svarande är 45-54 år (23 %), 55-64 år (27 %) och 65-74 år (23%). Vid detta undersökningstillfälle svarade flest med gymnasial- (36 %) och akademisk utbildning (36 %), vilket innebär att vi har en bredare spridning bland respondenternas studiebakgrund än vid tidigare undersökningar - då nästan hälften svarat högskola eller universitetsutbildning. Merdelen (80 %) bor i villa eller bostadsrätt, vilket inte skiljer sig från tidigare år, men den här gången är det fler pensionär (32 %) som deltagit men majoriteten utgörs av de som arbetar heltid (53 %).

Analys

Vid årets enkätundersökning minskar omdömet inom samtliga områden; Livskvalitet -6 %, service -4 % och klimatsmart liv -1 %. Anledningen kan vara en kombination av medias bild av vårt ekonomiska läge med besparingar samt att vi har ett bredare spann bland respondenterna än tidigare år. När det gäller livskvalitet anmärker flera av de svarande på sin egen ekonomi. Flera av de svarande önskar högre pension, bättre bussförbindelser och mer liv och rörelse såväl aktiviteter på torget som ökad inflyttning.

Serviceomdömet tappar på omdömet *alltid*, -4 %, men mer än hälften upplever ofta god service, 69, 63 %. För bättre service önskade flera av respondenterna kollektivtrafik, bättre bemötande från tjänstepersoner och vård och omsorg.

Inga större skillnader när det kommer till möjligheten att leva klimatsmart, -1 %, men trycket ökar för matavfallshantering, information och även här bättre kollektivtrafik.

Bedömningen är att målet är uppfyllt till viss del, då de mätvärden som inte når upp till målnivåerna, ligger strax under.

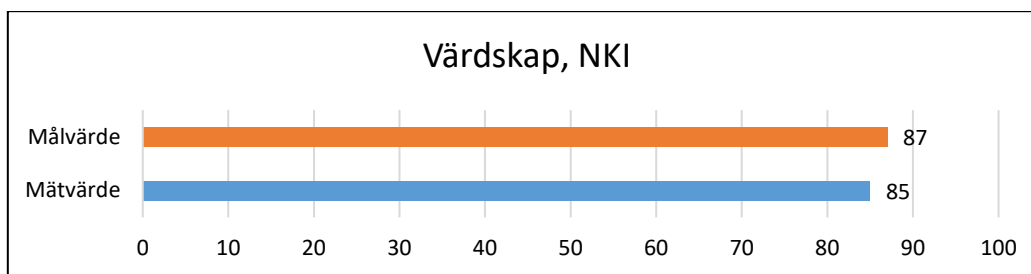
Åtgärd

Trots att vi backar får vi ett fint resultat och inga akuta åtgärder bör prioriteras men det vi kan påverka ska vi bära med oss. Bättre bemötande, skyndsamma hanteringar och bygga och bibehålla relationer med intressenter som påverkar vår utveckling positivt. Många önskar bättre hantering av matavfall och Naturvårdsverket arbetar på uppdrag av regeringen, att ta fram en vägledning för hur alla kommuner ska ta hand om sitt matavfall.

1.4 - Besökaren är nöjd med sin upplevelse



Arrangören levererar ett värdskap så att våra besökare är nöjda med sin upplevelse



Kommentar 2019 så utfördes det enkäter på fyra evenemang. Bergeforsen Obstacle Race fick höga omdömen med 91 på både arrangemang och värdskap. Dageventet på Folkan Waterfront (familjedagen) fick de klart högsta mätvärdena med 91 på arrangemang och höga 93 på värdskap. Kvällsarrangemanget på Folkan fick godkända mätetal som låg över målvärdet med 88 på båda. Mid Nordic Cup drar ner totalen med endast 82 på båda. Här så gjordes det också klart flesta enkäter.

Analys Målet bedöms som delvis uppfyllt då besökarna till stor del är nöjda, men omdömet ligger strax under målvärdet. Nöjdheten är i nivå med 2018 års nöjdhet bortsett från Mitt Nordic Cup. Den mättes inte under 2018 och drar ner den genomsnittliga nöjdheten under 2019 till under målvärdet.

1.5 - Timrå skapar hållbar tillväxt genom digitaliserings möjligheter



Kommunen erbjuder digitala tjänster och arbetar med verksamhetsutveckling med stöd av IT

	Mätvärde	Målvärde	
Gröna blad	18	>20	Här skall mätvärdet helst vara lika eller högre än målvärdet
Röda blad	16	<14	Här skall mätvärdet helst vara lägre än målvärdet
Gröna blommor	0	2	Här skall mätvärdet helst vara lika eller högre än målvärdet

	Mätvärde	Målvärde
Hushåll och företag med möjlighet till bredband \geq 100 Mbit/s	88,56 %	80 %

Status	OK	Dig2020
1.5.1		

Kommentar eBlomlådan som mätinstrument visar enbart en nulägesbild i förhållande till uppsatta målvärden, och inte en samlad bild för verksamhetsåret. Jämfört med förra mättillfället ser vi att värdena för antalet gröna och röda blad är något försämrade. Gröna blad avser antalet digitala tjänster som erbjuds medborgare och företag, röda blad avser digitala tjänster som vi inte tillhandahåller. För att få en grön blomma behöver tekniska förutsättningar samt ledning, arbetssätt och metoder för digital utveckling sammantaget förbättras/stärkas. I dagsläget har Timrå kommun ingen grön blomma.

Kommunens bredbandsstrategi: "År 2020 ska minst 90 % av kommunens hushåll och företag ha möjlighet att ansluta sig till bredband med hög överföringshastighet." Eftersom

regeringen har gjort om sin bredbandsstrategi så stämmer definitionerna i post- och telestyrelsens statistik inte mellan åren och mellan regeringens strategi och kommunens. De närmaste jämförelsetalen till kommunens bredbandsmål och PTS statistik finner vi under ”tillgång till eller absolut närhet till bredband om hastigheten 100 Mbit/s”. Det alternativa mätvärdet är 76,46 % och anger tillgång till 100 Mbit/s.

Analys

Ineras avslut av elektroniska blanketter påverkar totalt sett resultatet för kommunens tillhandahållande av digitala tjänster, men mest de områden som rör företagare samt äldre och personer i behov av omsorg. Skolan anger att det behövs fortsatta insatser för att ge elever förutsättningar för att använda digital teknik och digitala lärarresurser i sitt lärande. Utvecklingen avseende utbyggnad av bredband ger positivt utfall för ledning, arbetssätt och metoder för digital utveckling.

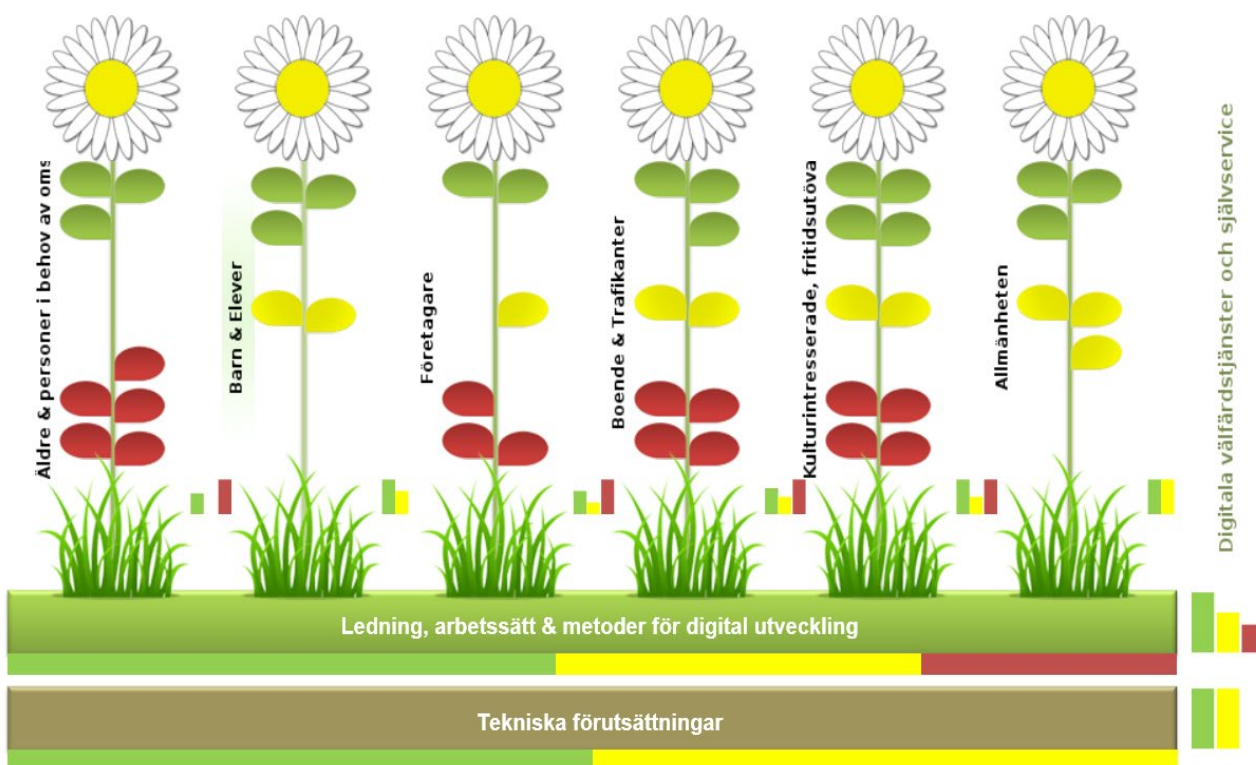
Mätvärdet för bredband är från 1 oktober 2018. Under 2019 har utbyggnad skett norrut efter väg 331 och sydöst från Söråker ut till Åstön. Bedömningen är därför att Timrå kommun redan har nått sitt bredbandsmål.

Då delar av målvärden nås, görs bedömningen att målet delvis är uppfyllt.

Åtgärd

Kommunen har möjlighet att hämta hem de elektroniska blanketterna, som behöver anpassas till fungerande e-tjänster för att kunna användas. Det i sin tur ställer högre krav på kommunen att utveckla, underhålla och förvalta tjänsterna i egen regi.

Skolans digitaliseringsarbete fortsätter enligt plan och den nationella strategin för digitalisering. Rekrytering av verksamhetsutvecklare med inriktning digitala tjänster pågår för att stärka samordning av kommunens utvecklingsarbete.



2.1 - Timrå har Norrlands bästa företagsklimat och ligger på topp i Sverige när det gäller service till företagen



Svenskt Näringslivs företagsklimatmätning, ranking nr 1 i Norrland och nr 10 i Sverige vad gäller service.

	Ranking i Norrland	Service till företag
Mätvärde	2	4
Målvärde	1	1-10

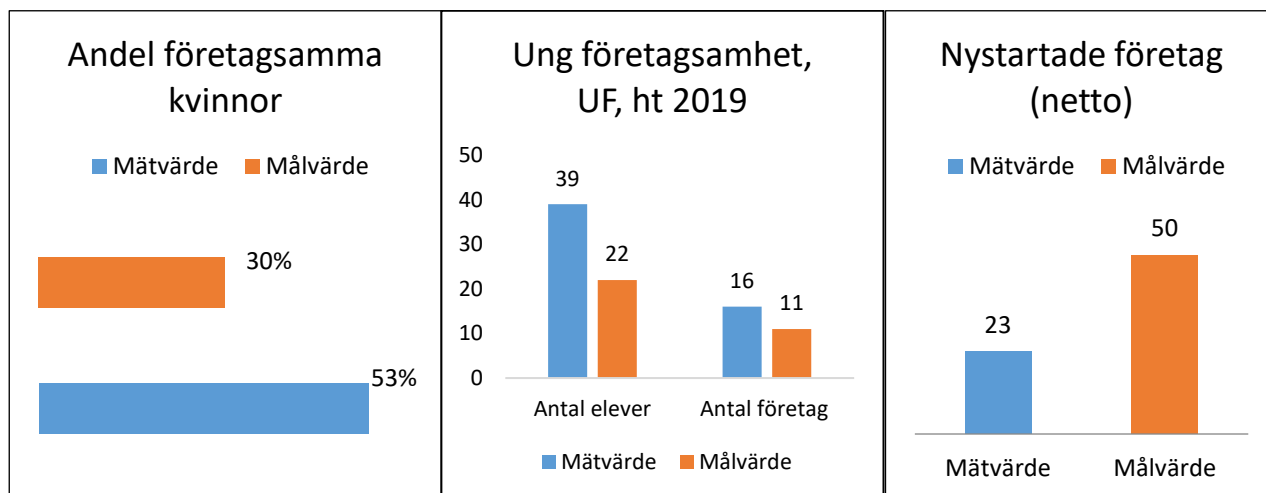
Kommentar Timrå rankas på fjärde plats i landet när det kommer till kommunens service till företagen. På total ranking klättrar Timrå 15 platser upp till plats 35 av landets 290 kommuner. Det bästa resultatet någonsin för Timrå. Av Norrlands kommuner rankas Timrå på andra plats, tätt efter Sorsele. De delar som väger ner rankingen mest med en plats på plats 230 eller sämre är *kommunal skattesats, nyföretagsambet* samt *företagande*. Svarefrekvens från företag var 53 % (97 svar), vilket innebär att ett relativt lågt antal svar kan ge stora skillnader i omdöme från företagare. Dock är detta statistiskt över sverigesnittet på procentuellt antal respondenter.

Analys För att nå uppsatta mål genom att förbättra den sammanvägda bedömningen behövs ökat fokus på exempelvis nyföretagande. En av fokusaktiviteterna 2020 handlar om att verka för attraktiva miljöer för företag att verka i (co-working och företagshotell) för att möta konkurrensen från det som erbjuds i Sundsvall och i Härnösand. Ytterligare en utmaning är en åldrande företagare, där 47 % av Timrås företagare är 65 år eller äldre. Andel kvinnliga företagare är relativt sett ännu låg i Timrå i relation till övriga Sverige, vilket har bidragit till att näringslivskontoret har medverkat till att starta upp två nya nätverk för kvinnligt företagande.

Målet bedöms uppfyllas till viss del. På service till företag har Timrå en fjärdeplats i landet, och är mycket nära målet om att rankas på första plats i Norrland. Trots att Timrå klättrar 15 platser är Sorsele ännu bättre, högst rankad i Norrland 2019.

Åtgärd Vi fortsätter arbetet utifrån antagen Policy för Näringslivsutveckling - Strategi för Norrlands Bästa Företagsklimat.

2.2 - Timrå erbjuder ett företagsklimat med mångfald av branscher och företagare

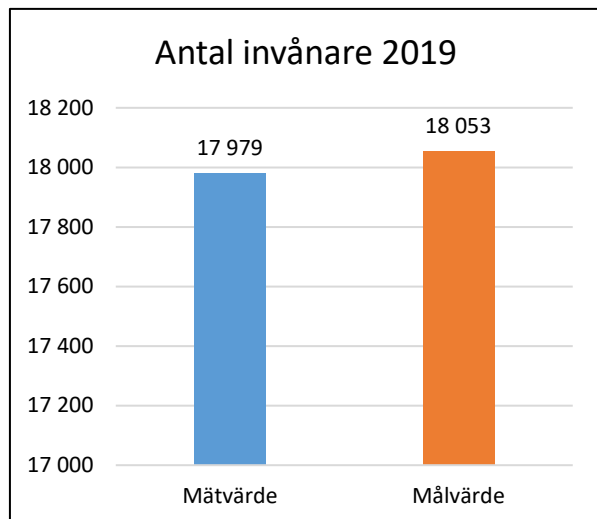


Kommentar Som företagsam räknas individer som innehar F-skattsedel, är delägare i ett aktivt handelsbolag eller är vd eller ordinarie styrelsemedlem i ett aktivt aktiebolag. Andelen företagsamma kvinnor i Timrå uppgick under 2018 till 4,6 %, och stod för 53 % av företagsamheten i Timrå. Nettoförändringen av antal företag är positiv, 23 fler under 2019. Ökningen når inte upp till målvärdet om 50 fler företag. Mätningen av UF är gjord under januari månad, vilket ger en ögonblicksbild under ett läsår. Ökningen av såväl deltagare som antal UF-företag är ca 50 % jämfört med tidigare år. Andelen företagsamma kvinnor i Timrå (4,6 %) är lägre än sverigesnittet om 7,8 %. Preliminär statistik för antalet gästnätter visar på en ökning med 33036 gästnätter mellan åren 2018 och 2019. Statistik för besöksnäringens företag för 2019 publiceras först under våren 2020. Under året har 81 företag nyregistrerats, samt 58 avregistrerats, vilket ger en nettoförändring om +23 företag.

Analys Andelsmålet kvinnliga företagare som del av Timrås företagsamma individer nås och visar på en jämställd företagsamhet. Stora utmaningar finns i andelen företagsamma individer, som relativt sett låg i Timrå i relation till övriga Sverige. Under året har direkt riktade aktiviteter genomförts för att stärka intresset och kunskap inom ung företagsamhet för såväl lärare som gymnasieelever. Det är sannolikt att insatser har påverkat engagemanget positivt, och bidragit till ökningen av antal UF-företag och av antal elever som driver UF-företag. Det är glädjande att nettoförändringen för nystartade företag är fortsatt positiv, även om den inte når upp till satt mål om 50.

Mål 2.2 bedöms som delvis uppfyllt. Andelen företagsamma kvinnor har ökat i relation till föregående år, likaså antal elever och företag aktiva inom UF. Nyföretagandet ökar med ett positivt netto om 23 företag, men är lägre än satt målvärde i styrtalet.

2.3 - Timrå har ett utbud som motsvarar efterfrågan av attraktiva bostäder



	Nyskapande	Efterfrågan
Lägenheter	85	Lika
Villor	10	Lika

	Antal invånare, fördelning	
	Mätvärde	Målvärde
Under 18	21 %	21 %
18-65	55 %	57 %
Över 65	23 %	22 %

Kommentar Befolkningsstatistik Timrå kommun 2019-12-31 (källa. SCB). Antal nyskapade villor och lägenheter redovisas som ackumulerat från årets början. Antal nya bostäder/nyproduktion baseras på statistik från Miljö- och byggkontoret avseende givna slutbesked/delslutbesked som bevis på att ny byggnad får tas i bruk (inkomna ansökningar om bygglov eller beslut om bygglov). Fritidshus, om- och tillbyggnad av hus ingår inte, dessa skulle teoretiskt kunna generera fler bostäder. Statistiken baseras på brutto, inte netto. Exempelvis, brinner ett hus ned och ett nytt byggs upp på samma plats kommer det att redovisas som en (1) nybyggd bostad.

Analys Efterfrågan på småhustomter är stor i vissa specifika områden, framförallt i Böle/Fagervik och havsnära områden. Idag saknar kommunen detaljplaner i dessa områden vilket gör att vi inte har några tomter att försälja. I dagsläget motsvarar inte utbudet efterfrågan. Under 2020 kommer ett projekt med tomter via förhandsbesked påbörjas. Detta bedöms kunna delvis dämpa behovet av tomter, men en stark planberedskap i attraktiva områden bedöms nödvändig för att möta det framtida behovet. Gällande flerbostadshus har det under 2019 byggts och färdigställt ett mycket stort antal nya lägenheter centralt i Timrå. Det finns också i kommunen projekt på gång på privat mark bland annat i Bergforsparken där ett planuppdrag pågår som kan möjliggöra ett större antal nya lägenheter i ett attraktivt område.

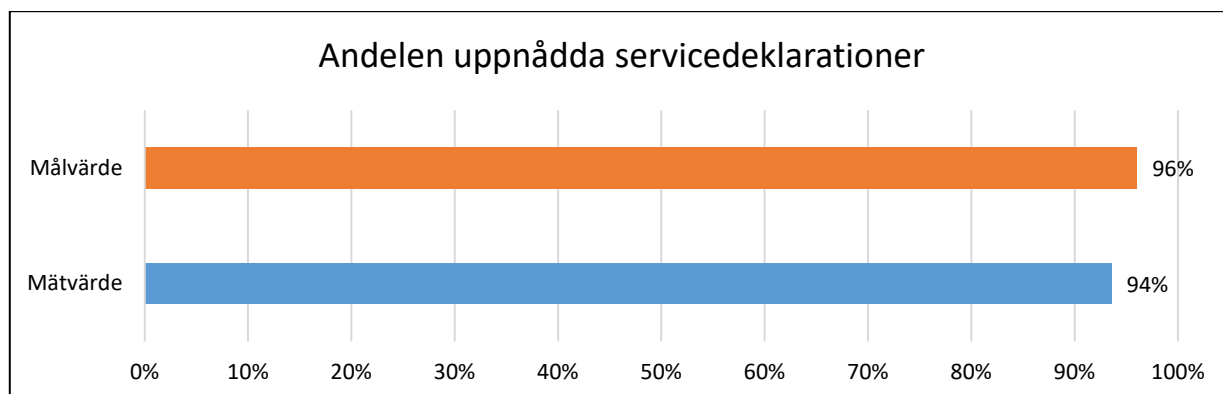
Målet bedöms delvis uppfyllt då efterfrågan på bostäder är god, nyproduktion sker samtidigt som befolkningsmålet inte nås.

Åtgärd Ett planprogram kommer att påbörjas i skogsområdet mellan Böle/Fagervik. Detta planprogram kommer sedan ligga till grund för nya detaljplaner som kan möjliggöra för nya bostäder i ett attraktivt område. Vidare fortlöper planarbetet i Bergforsparken som på sikt kan skapa en stor mängd lägenheter i ett också mycket attraktivt område. Under 2019 har en ny mark- och exploateringssamordnare tillsatts.

3.1 - Våra ledtider följer servicedeklarationen



Varje förvaltning ska forma och följa upp servicedeklarationer



Kommentar KS har arkivtjänster, ett löfte för företagsärenden och näringslivskontorets tjänster, dels ett samlat löfte Vi lovar som innehåller samtliga deklarerationer som rör företagsärenden sammanställda till ett löfte. Servicedeklarationer hos Kultur- och teknikförvaltningen avser parkeringstillstånd, grävillstånd, transportdispenser samt renhållningsdispenser. Barn- och utbildningsförvaltningen erbjuder förskola inom 4 månader, samt fritidsverksamhet erbjuds inom en månad. Forum finns för samråd med barn och elever på alla enheter. Forum finns för samråd med vårdnadshavare på alla skolenheter, och alla enheter bedriver ett målinriktat arbete för att motverka diskriminering och kränkande behandling. Lovskola erbjuds samt att ca 4 000 portion-er/dag av näringsriktiga måltider produceras. Omsorg erbjuds vårdnadshavare under tid då förskola och fritidshemsverksamhet inte erbjuds.

Andelen av de uppmätta ärenden som klarat servicedeklarationen uppgår till 94 %, strax under målet om 96 %. Andel statistiskt uppmätta ärenden som klarat servicedeklarationen saknas inom Barn- och utbildningsförvaltningen och Socialförvaltningen, men bedömningen är att målet uppnås.

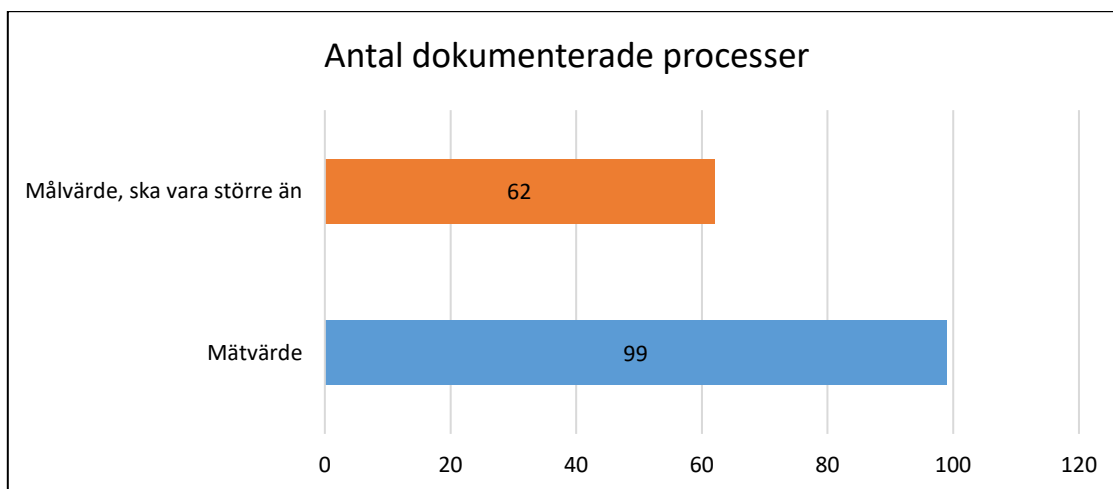
Analys Sammantaget bedöms att målet uppfylls till viss del då målet för den uppmätta andelen uppfyllda ärenden ligger strax under målvärdet.

Det mycket goda omdöme som Timrås näringsliv gett på kommunens service i Svenskt Näringslivs enkät vid ranking av företagsklimat kan mycket väl ha ett starkt samband till hur kontoret lever upp till sina servicedeklarationer.

3.2 - Vi arbetar med ständiga förbättringar



Andel dokumenterade processer inom varje verksamhetsområde samt egen skattning av antal förbättringar inom varje verksamhet



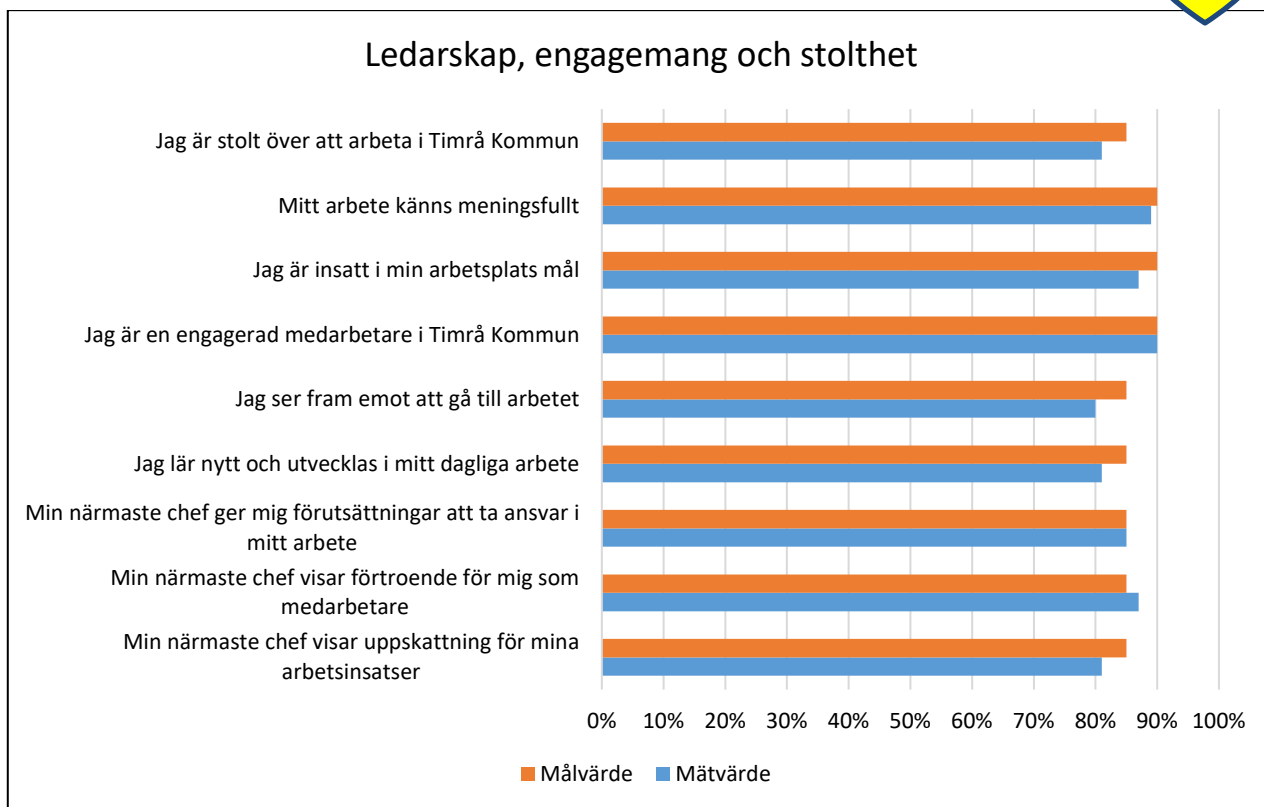
Kommentar Uppföljningen avser kommunen i sin helhet med KS inkluderat. I kommunens processlista finns 174 processer med olika status; beställd, pågår, färdig eller publicerad. Vi har 99 publicerade processer, vilka är att likställa med dokumenterade processer.

Analys Svårigheten att mäta just antalet förbättringar ger inte ett ändamålsenligt underlag. Eftersom förbättringar är starkt knutna till de dokumenterade processerna som genomförs är det hädanefter mer relevant att måtten om antal och förbättringar åtföljer varandra för att ge en indikation på hur det bidrar till målet 3.2.

Målet bedöms vara uppfyllt utifrån de mätbara värden som finns tillgängliga.

Åtgärd Det görs en tydligare definition av antalet processer som inkluderar att etableringsnivån även ska innebära ett arbete med ständiga förbättringar.

4.1 - Vi är engagerade och stolta medarbetare i Timrå kommun



Kommentar Timrå kommun har genomfört en medarbetarenkät med syftet att ge underlag för utveckling och styrning av verksamheten. Resultatet för 2019 års medarbetarenkät visar ett totalindex på 84 när det gäller Hållbart medarbetarengagemang (HME). Svarefrekvensen uppgick till samma som 2017, 74 %. Under 2018 genomfördes en temperaturmätning, en mindre omfattande version av HME, och därför görs jämförelse med 2017 års resultat.

Resultatet och analysen består av tre områden; motivation, ledarskap och styrning. Tillsammans skapar de ett totalindex. Resultatet inom de olika områdena kan sträcka sig från 0 till 100, och resultatet beskriver förutsättningarna inom respektive område. Inom alla områden är målet att nå en så hög nivå som möjligt.

Resultat 2019 Timrå kommun. Index för 2017 inom parentes.

Övergripande 84
 Motivation – Index 83 (83)
 Ledarskap – Index 84 (83)
 Styrning – Index 84 (83)

Timrå kommuns totalindex för 2019 har förbättrats från 83 till 84 jämfört med 2017. Totalindex för Sveriges kommuner för 2019 är 79.

Analys Målet bedöms uppfyllas till viss del med grund att resultatet av HME visar ett bra resultat enligt undersökningens riktlinjer och att mätvärden enligt grafen ovan antingen når målen, eller ligger strax under. I relation till snittet av HME i Sverige 2019 ligger Timrå högre.

Rörande svarsfrekvensen om 74 % finns utvecklingspotential. Det är önskvärt att denna siffra ökar och fler medarbetare visar på en vilja att vara med och påverka och utveckla.

Timrå kommuns medarbetare känner stort engagemang och medarbetarna uppskattar att jobba för medborgarna och att arbeta tillsammans. Det kommunövergripande resultatet för 2019 visar ett starkt och hållbart medarbetarengagemang och en majoritet av medarbetarna upplever sitt arbete som meningsfullt.

Det är glädjande att våra medarbetare har ett högt engagemang, ser fram emot att gå till sitt arbete och känner sig delaktig på den gemensamma resan. I vardagen där vi har utmaningar med högt förändringstryck, nya arbetssätt och arbetsformer är det viktigt att prioritera medarbetarnas engagemang. Det gör vi bland annat genom att involvera, möjliggöra och visa uppskattning för varje enskild eller gemensam arbetsinsats.

Det höga engagemanget bland medarbetarna är något vi som kommun ska värna om och vårda. För att behålla medarbetare och få presumtiva medarbetare att välja Timrå kommun som arbetsplats måste kommunen vara attraktiv som arbetsgivare. Att medarbetarna känner stort engagemang och att de upplever arbetet som meningsfullt är en del i att vara attraktiv som arbetsgivare.

Medarbetare tycker att arbetet känns meningsfullt och vet vad som förväntas

En av frågor som fick högst index är om man tycker att sitt arbete känns meningsfullt och att de vet vad som förväntas av dem i deras arbete. För att trivas i arbetslivet behöver vi känna att jobbet är meningsfullt. Och vi vet, både från forskning och av erfarenhet, att känslan av mening ofta uppstår när vi kan bidra positivt till andra människors liv. För att trivas med sitt jobb och sitt liv måste man alltså känna att man har en roll att spela i samhället. Och känslan av mening uppstår ofta när vi vet att vi gör skillnad i andra människors liv.

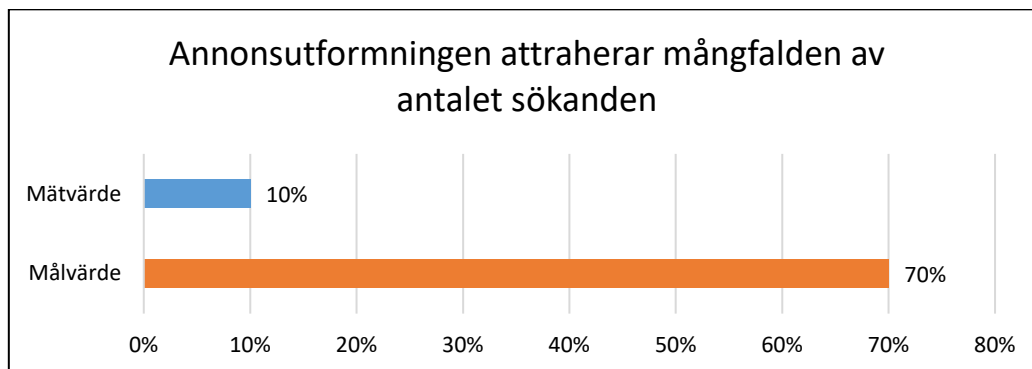
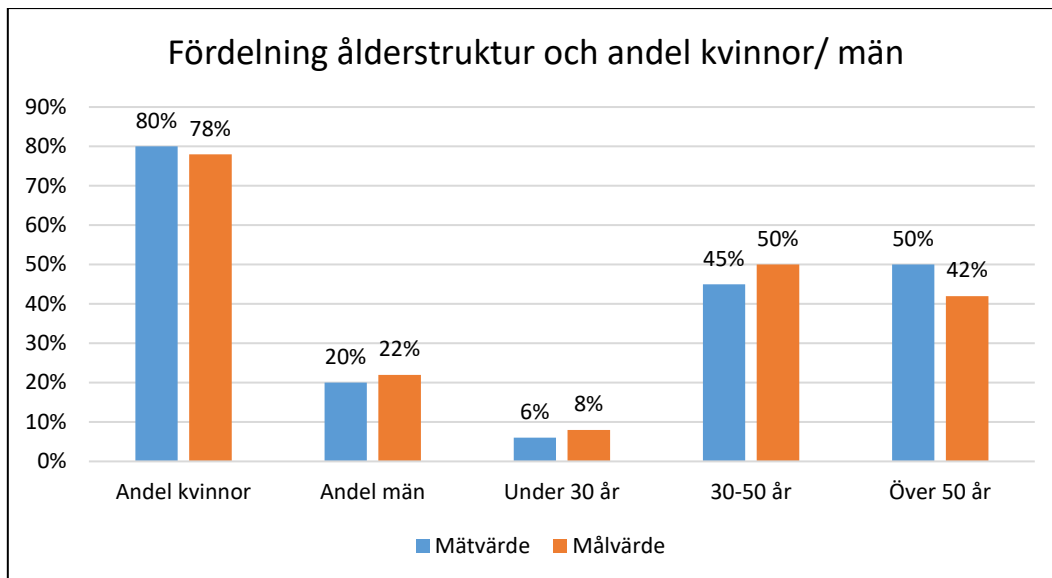
Många tycker de är insatta i arbetsplatsen mål

Många tycker också att de är insatta i arbetsplatsens mål, index 87 visar förbättrade resultat från tidigare år och är ett högt värde. Däremot finns det förbättringspotential när det gäller uppföljning av mål där index är 76. Index för samma fråga 2017 var 74.

4.2 - Timrå kommuns organisation speglar samhället i Timrå avseende jämlikhet och mångfald



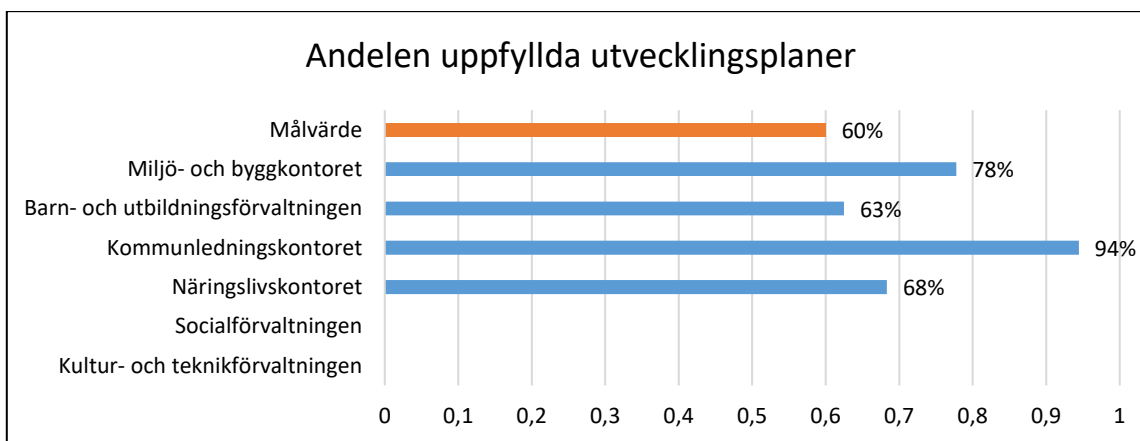
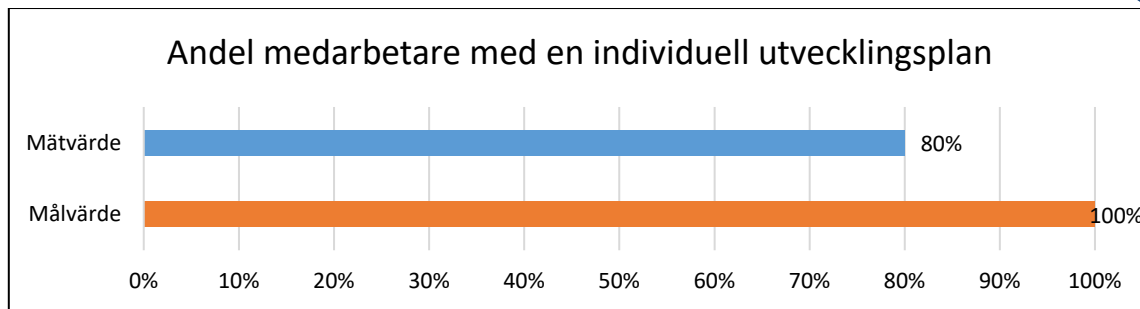
Andelen arbetstagare av det underrepresenterade könet ökar och vi får en jämn fördelning över ålderstrukturen.



Kommentar En uppföljning av utformningen av 30 rekryteringsannonser har skett. Annonserna är slumpmässigt framtagna juli-december 2019. Barn-och utbildningsförvaltningen 19 annonser, Socialförvaltningen 9 annonser, Kultur och teknikförvaltningen 1 annons samt en annons för kommunledningskontoret. Bedömningen har utgått från samma kriterier som skett vid tidigare genomförda uppföljningar.

Analys Uppföljningen utgår från hur vi kan skriva rekryteringsannonser på ett inkluderande sätt. Sammanställningen utgår från 8 olika bedömningsområden och visat att vi vid 20 annonseringar är mycket bra, 6 annonseringar är bra på efterfrågade mätbara meriter och kvalifikationer. Vid 4 annonseringar framgår att vi informerar mycket bra om tjänstens utvecklingsmöjligheter. Endast vid en annons framgår att vi informerar mycket bra, och eftersträvar mångfald, samt att ytterligare en annonsering visar mycket bra att texten är inkluderande utifrån diskrimineringsgrunder. Utifrån målet att attrahera mångfald motsvarar de två sistnämnda endast 10 % av de analyserade annonserna, vilket är betydligt lägre än målvärdet om 70 %. Andelen anställda av det underrepresenterade har ökat från 19 % 2018 till 20 % under 2019, men når inte upp till målet om 22 %. Målet bedöms utifrån ovan nämnda mätvärden därför inte uppfyllas.

4.3 - Vi har en ständig kompetensutveckling inom det egna arbetsområdet



Kommentar Enligt genomförd medarbetarundersökning har 90 % haft medarbetarsamtal och 80 % har en individuell utvecklingsplan. Jämförbara siffror för 2018 var 92 % respektive 72 %.

Samtliga andelar av uppfyllda individuella utvecklingsplaner når över målet om 60 %. Andel uppfyllda utvecklingsplaner inom Socialförvaltningen bedöms delvis uppfyllda på grund av sparåtgärder, men saknar mätbar andel.

Analys Utifrån medarbetarenkäten hösten 2019 uppgav 80 % av de svarande att de har en individuell utvecklingsplan, vilket är en förbättring med 8 % jämfört med 2018. Att en medarbetare uppger att hen saknar utvecklingsplan behöver inte betyda att en sådan faktiskt saknas, utan otydlighet kring vad planen ska kallas kan vara en förklaringsfaktor. Att uppnå 100 % är nära omöjligt, eftersom även nyanställda är med i medarbetarenkäten och omorganisation eller chefsbyte kan medföra att arbetet med utvecklingsplan förskjuts eller fördröjs.

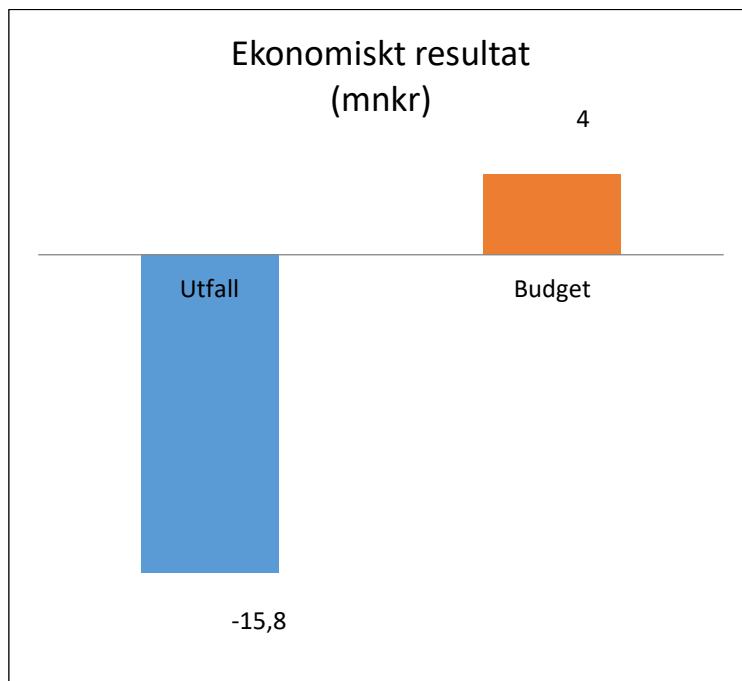
Bedömningen är att målet uppfylls till stor del, men inte fullt ut utifrån att målet om att samtliga medarbetare ska ha en individuell utvecklingsplan inte nås, samt att uppgifter om andel uppfyllda utvecklingsplaner saknas i % för socialförvaltningen. Utav de som har planer och som har följts upp, är en större andel än målet om 60 % uppnådda.

Åtgärd Kultur- och teknikförvaltningen genomför en omorganisation för att stärka förvaltningen. Den nya organisationen ska också leda till att det är lättare att sätta upp individuella mål. Arbetet med gemensam struktur med utvecklingsplaner kommer att vara klart under hösten 2020.

5.1 - Resultat enligt fastställd budget



Kommunens redovisade resultat jämfört med budgeterade resultat



Kommentar Utfallet för 2019 blev - 15,8 mnkr och budgeterat resultat var 4,0 mnkr vilket innebär att kommunen gjorde ett resultat som -19,8 mnkr sämre än budget. Detta beroende på att Socialnämnden gick -37 mnkr mot budget. Kommunen har dessutom fått en engångsin-täkt på ca 12 mnkr avseende försäljning av tomter. Positivt är att samtliga nämnder utom Socialnämnden klarar sin budgetram trots effektiviseringar på ca 2 %.

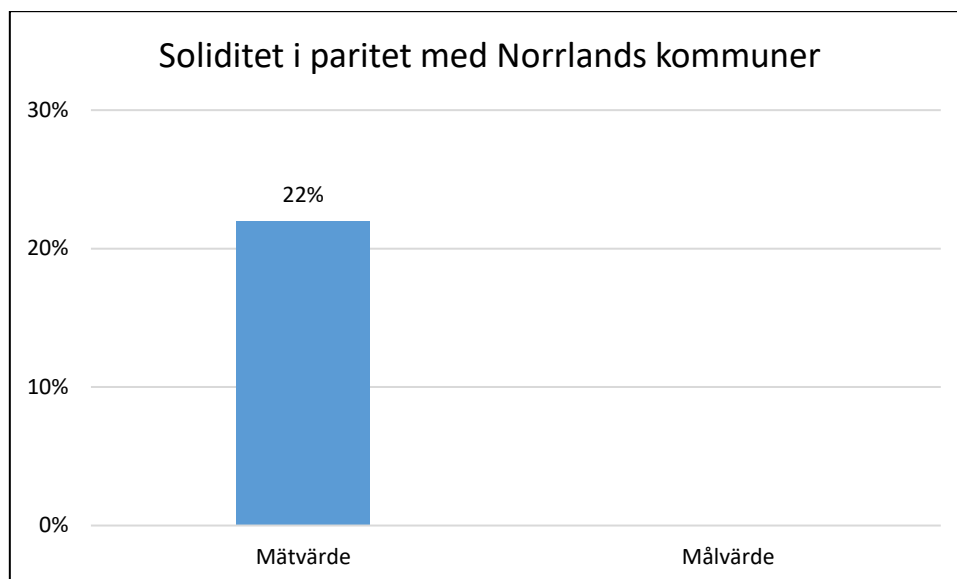
Analys Under året har socialförvaltningen jobbat med handlingsplaner och konkreta åtgärder, vilket har förbättrat läget från delårsbokslutet med ca 10 mnkr. Kommunchefen och ekonomichefen har haft närvarorätt till Socialnämndens möten och även månadsvis re-dovisat för Kommunstyrelsen hur respektive nämnd klarar sitt resultat jämfört med bud-geterat resultat.

Åtgärd Kommunstyrelsen har verkställt sin uppsiktsplikt under 2019. Kommunchefen och soci-alnämnden har enligt uppdrag arbetat med utveckling av ledning och styrning inom soci-alnämnden vilket ger effekt. En utbildning av hur ekonomisystemets rapporter fungerar och hur man kan analysera sin ekonomi har genomförts för samtliga chefer inom Social-förvaltningen under hösten 2019. Handlingsplaner har följts på ett bra sätt men inte till-räckligt för att klara socialnämndens budgetram, då många åtgärder kräver mer tid för att få önskvärd effekt och vissa kostnadsökningar måste hanteras genom tilldelning av mer medel till socialnämnden Under hösten tog politiken beslutet att höja skatten med 95 öre motsvarande 36 mnkr. I budgetprocessen för 2020 så tillförde politiken ca 45 mnkr till socialnämnden budgetram jämfört med ramen 2019. Detta innebär att socialnämnden har ett bra läge för att klara budget 2020 med hög kvalitet mot kunder/brukare. En ny lednings och styrmodell har tagits fram för att underlätta vilka områden man ska fokusera på och att budgeten blir förankrad hos förvaltningschefer och politik.

5.2 - Soliditet i paritet med Norrlands kommuner



Kommunens soliditet jämfört med den genomsnittliga soliditeten för Norrlands kommuner²



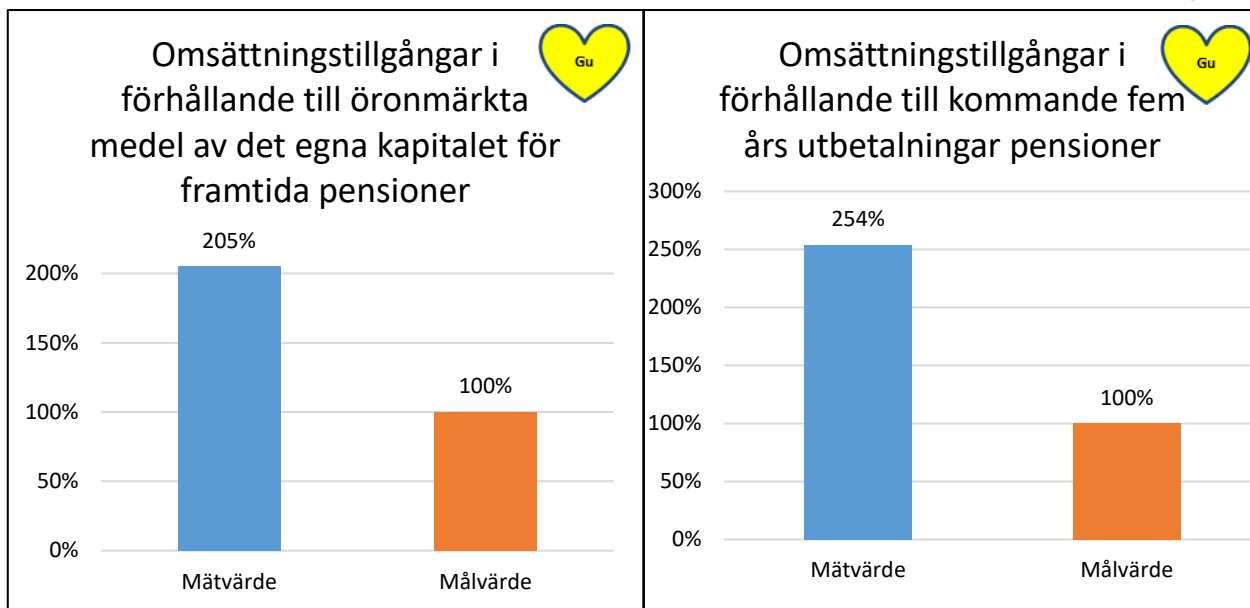
Kommentar Soliditeten har försämrats med 3 procentenheter under 2019 jämfört med utfallet för 2018. Uppgifter från andra kommuner finns ej tillgängliga för analys. Mätvärdet för 2019 på 22 procent soliditet får anses vara acceptabelt om man jämför med vad andra kommuners soliditet i övriga kommuner i Västernorrland. I en samlad bedömning mot andra kommuner så får man anse att målet är delvis uppfyllt.

Analys Kommunens helårsresultat på minus -15,8 vilket har påverkat soliditeten negativt med 7 procentenheter för 2019. Det är viktigt att man under 2020 och kommande år klarar att hålla budgetramen och att kommunen inte uppvisar negativt resultat. Det är också viktigt att man återställer 2019 års negativa balanskravsresultat på -28,3 mnkr inom tre år.

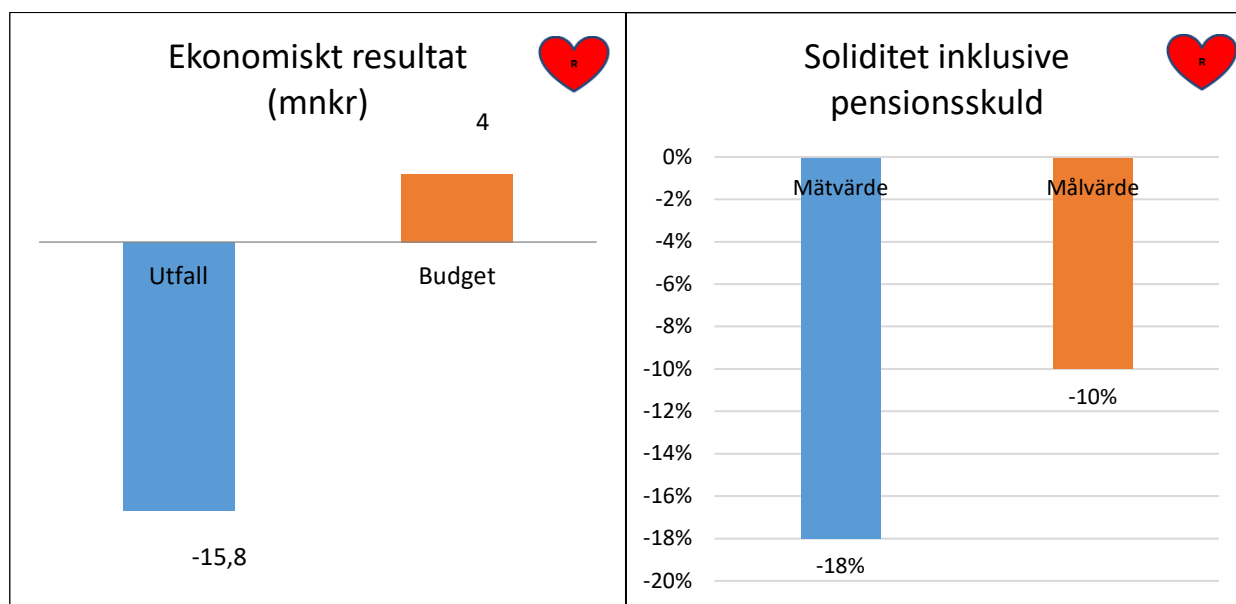
Åtgärd De handlingsplaner för 2020 som upprättas måste verkställas med fortsatt kontroll och uppföljning. En plan för att nå en budget i balans har fastställts under 2019 och för verksamhetsåret 2020. Återrapport kommer att ske vid varje kommunstyrelse. Kommunchefen och socialnämnden har genomfört förändringar i ledning och styrning på Socialnämnden för att klara av att bedriva verksamheten och nå målen inom angivna ramar för 2020. På socialnämnden har samtliga chefer fått en utbildning i ekonomi och hur ekonomirapporter fungerar. Det är också viktigt att nettokostnaden minskar. Politiskt har beslutats om en skatthöjning som ökar skatteintäkterna med ca 36 mnkr vilket behövs för att klara vård skola och omsorg till bibehållen kvalitet.

² Övriga kommuner i Västernorrland är inte klara med sina nyckeltal i balansräkningen

5.3 - Finansierad pensionsskuld



Kommentar Omsättningstillgångar i förhållande till öronmärkta medel av eget kapital har ökat från årsskiftet då värdet var 101 procent till utfall 2019 på 205 procent. Omsättningstillgångar i förhållande till kommande fem års utbetalningar av pensioner intjänade före 1998 har från årsskiftet ökat med ca 160 procent från 95 procent till 254 procent. Förstärkta värden för finansierad pensionsskuld beror på att omsättningstillgångarna är höga. De planerade investeringarna som kommunen lånade upp pengar till blev förskjutna i tid och detta har inneburit att omsättningstillgångarna har ökat kraftfullt.



Kommentar Målvärdet för ekonomiska resultatet är 0,4 procent av skatter och generella statsbidrag vilket motsvarar 4,0 mnkr på helårsresultatet. Resultatet är betydligt lägre än budgeterat, ca -19,8 mnkr sämre än budget. Soliditet inklusive pensionsskuld är negativ och betydligt lägre än budgeterat.

Analys Det finns två sätt att förbättra soliditeten och det ena är uppnå ett positivt resultat, det andra är största möjliga självfinansiering av investeringarna. Fokus för kommunen kommande år är att säkra att alla nämnder håller sin budgetram. Det är viktigt att 2019 års underskott återställs på tre år och detta kommer då förbättra soliditeten kommande år.

Åtgärd Upprättade handlingsplaner måste genomföras. Kommunchefen kommer redovisa nämndernas resultat vid varje kommunstyrelsenssammanträde. Hela kommunens ledningsgrupp måste fokusera mot att förbättra och säkerställa budgeterat resultat 2020. Ny styrmodell har tagits fram. Skatten har höjts med 95 öre motsvarande 36 mnkr samt att förändrad ledning och styrning inom Socialnämnden har genomförts. Samtliga chefer har fått en utbildning i ekonomi och hur man kan analysera sitt resultat.

5.4 – Investeringar och i den takt som tillgångarna minskar med årliga avskrivningar

Årets nettoinvesteringar i förhållande till årets avskrivningar och genomförd andel av årets del av befintliga underhållsplaner



Kommentar Målet går inte att mäta då kommunens underhållsplaner är upphävda, se protokollsutdrag Dnr KTN/2019:86

Balanskravsresultat

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. Kommunallagen föreskriver att eventuellt underskott ska återställas inom 3 år. Timrå kommun har fr.o.m. 2017 beslut om en s k resultatutjämningsreserv(RUR), dock finns inget kapital i reserven.

Balanskravsutredning, kommunen mnkr	2019	2018	2017
Årets resultat enligt resultaträkningen	-15,8	-59,1	19,7
Samtliga realisationsvinster	-12,5	-5,5	-11,5
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	-28,3	-64,6	8,2
Reservering till resultatutjämningsreserv (RUR)	0	0	0
Disposition från resultatutjämningsreserv (RUR)	0	0	0
Balanskravsresultat	-28,3	-64,6	8,2

I redovisning av balanskravsresultatet justeras årets resultat från poster som inte direkt hör samman med egentliga verksamheten. Om balanskravsresultatet är negativt så är huvudprincipen att kommunen enligt kommunallagen har tre år på sig att återställa resultatet. Det finns dock ett undantag från huvudprincipen. Kommunfullmäktige får besluta att en reglering av ett negativt balanskravsresultat inte ska göras om det finns synnerliga skäl, kommunfullmäktige har beslutat att någon återställning av 2018 års underskott ej behöver ske. 2019 års underskott avser kommunen att reglera under 2020-2022 enligt följande planering: Beslut i KF § 167/2019 om skattekrona höjning fr o m 2020 med 0,95 öre/skattekrona, beslut i KF § 183/2019 om handlingsplan för en budget i balans, beslut i KF under 2019 om justering av taxor.

Väsentliga personalförhållanden, kommunen

Sjukfrånvaro per förvaltning och åldersgrupp 2019

Aldersgrupp	Tillgänglig ordinarie arbetstid	Sjuk i antal timmar	Sjuk i procent 2019
Barn- och utbildning			
– 29 år	160 296	8 291	5,2
30-49 år	668 785	27 125	4,1
50 och uppåt	542 480	21 083	3,9
Totalt	1 371 561	56 500	4,1
Socialförvaltning			
– 29 år	201 002	11 448	5,7
30-49 år	520 558	33 062	6,4
50 och uppåt	535 097	44 258	8,3
Totalt	1 256 657	88 767	7,1
Arbetsmarknadsenheten			
– 29 år	17 438	1 822	10,4
30-49 år	92 967	7 756	8,3
50 och uppåt	90 787	7 019	7,7
Totalt	201 192	16 597	8,2
Kultur- och Teknik			
– 29 år	23 980	584	2,4
30-49 år	66 508	5 117	7,7
50 och uppåt	89 981	1 300	1,4
Totalt	180 468	7 001	3,9
Kommunledning			
– 29 år	4 310	656	15,2
30-49 år	39 914	1 900	4,8
50 och uppåt	50 995	868	1,7
Totalt	95 219	3 424	3,6
Miljö- och bygg			
– 29 år	4 384	64	1,5
30-49 år	28 720	566	2,0
50 och uppåt	13 691	336	2,5
totalt	49 784	966	2,1
Totalt	3 151 893	173 255	5,5 %

Totalt antal tillgänglig arbetstid skiljer i tabell 7.5 sig från tabell 7.2-7.3 med några timmar som kan bero på statistikprogrammets inmatningstidspunkter, det är dock en marginell skillnad som inte påverkar något resultat.

Sjukfrånvaro per kön kommunen, 2019

	Tillgänglig ordinarie arbetstid 2019	Sjuk antal timmar 2019	Sjuk % 2019	Sjuk % 2018	Sjuk % 2017	Sjuk % 2016	Sjuk % 2015	Sjuk % 2014	Sjuk % 2013
Kvinnor	2 465 193	146 360	5,9	6,2	7,5	7,9	6,9	6,3	5,5
Män	686 700	26 895	3,9	4,3	6,4	4,2	4,0	3,2	4,0
Totalt	3 151 893	173 255	5,5	5,8	7,2	7,3	6,3	5,6	5,2

Långtidssjuka 60 dagar och mer 2019

Siffrorna i tabellen visar på alla medarbetare i kommunen som har haft en långtidssjukfrånvaro (60 dagar) under 2019, totalt i kommunen och per förvaltning i procent

Förvaltning	Totalt antal sjuk- timmar 2019	Totalt långtid i timmar 2019	2019 %	2018 %	2017 %	2016 %	2015 %	2014 %
Barn- och utbildning	56 499	18 219	32,2	38,8	46,5	48,1	47,9	57,8
Socialförvaltningen	88 798	34 706	39,1	43,6	42,0	45,6	48,2	48,6
Arbetsmarknadsenheten	16 598	3 178	19,2	40,1	40,1	42,3	43,4	36,5
Kultur- och Teknik	7 001	3 458	49,4	30,4	30,4	35,1	26,3	41,1
Kommunledningen	3 424	1 198	35,0	29,7	21,1	50,6	73,5	78,5
Näringsliv siffrorna från 2017					71,4	57,4	91,9	
Miljö- och Bygg	966	208	21,5	70,9	72,3	63,3		
Totalt	173 286	60 967	41,3	41,3	46,4	47,6	47,6	51,1

Förväntad utveckling

Med beslut om ny skattesats förväntas samtliga nämnder klara av verksamheten inom tilldelad ram. Utvecklingen är fortsatt bekymmersam inom socialnämnden. Det kommer att ta tid att ställa om styrning och ledning samt arbetssätt för att få effekt inom samtliga verksamhetsområden inom nämnden. Samtidigt är det den nämnd som påverkas mest av ändrad statlig styrning, finansiering och arbetssätt.

Arbetsförmedlingens omstrukturering kommer att påverka kommunen, Timrå ser det redan nu med fler individer som hänvisas till kommunen utan att vara inskriven hos arbetsförmedlingen och som därmed inte fått ta del av det statliga stödet innan kommunala insatser med arbetsmarknadstorg och försörjningsstöd sätts igång.

Kommunen planerar inom de kommande åren att ta slutliga beslut om nytt äldreboende, ny räddningsstation. AB Timråbo har planera på nybebyggelse i Söråker inom den kommande 5-årsperioden. Planerade investeringar leder till ökad upplåning/ högre skuldsättningsgrad.

I den kommunala planeringen förväntas befolkningsantalet vara omkring 18 000.

Ekonomi

Resultaträkning (mnkr)

	Not	Koncern		Kommun		Budget	Avvikelse Resultat- budget
		Resultat	Resultat	Resultat	Resultat		
		2019	2018	2019	2018	2019	
Verksamhetens intäkter	1	382,8	411,2	213,7	243,7	197,4	16,3
Verksamhetens kostnader	2	-1424,1	-1462,8	-1 291,8	-1 327,4	-1 256,2	-35,6
Avskrivningar	3	-74,1	-60,3	-32,5	-36,1	-31,8	-0,7
Verksamhetens nettokostnader		-1 115,4	-1 111,9	-1 110,6	-1 119,8	-1 090,6	-20,0
Skatteintäkter	4	880,6	852,8	880,6	852,8	879,4	1,2
Generella statsbidrag och utjämning	5	213,6	207,4	213,6	207,4	217,7	-4,1
Verksamhetens resultat		-21,2	-51,7	-16,4	-59,6	6,5	-22,9
Finansiella intäkter	6	2,9	3,5	3,8	3,9	2,5	1,3
Finansiella kostnader	7	-8,6	-8,8	-3,2	-3,4	-5,0	1,8
Resultat efter finansiella poster		-26,9	-57,0	-15,8	-59,1	4,0	-19,8
Extraordinära poster, skatter		0,3	-2,2				0,0
Årets resultat	8	-26,6	-59,2	-15,8	-59,1	4,0	-19,8

Kommunen , förklaring till budget 2019

Not: Ursprungligt budgeterat resultat	866
Ombudgetering kapitalkost Kul/tek + KLK KF § 103/19	3600
Ombudgetering investering drift, delegerat till ek chef	-450
	4016

Balansräkning (mnkr)

	Not	Koncern		Kommun		Budget
		2019	2018	2019	2018	2019
Anläggningstillgångar						
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>						
Anslutningsavgifter mm						0,8
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>						
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	9	1 044,2	947,6	497,4	506,7	516,9
Pågående investeringar	10	56,9	91,2	36,2	3,8	115,0
Maskiner och inventarier	11	147,2	132,1	49,7	41,7	47,6
<i>Finansiella anläggningstillg</i>	12	41,1	38,8	39,8	39,3	38,0
Summa anläggningstillgångar		1 289,4	1 209,7	623,1	591,5	718,3
Bidrag till infrastruktur	12	5,0		5,0		
Omsättningstillgångar						
Förråd mm	13	7,3	6,2	7,0	5,9	3,5
Fordringar	14	109,3	89,1	92,1	75,7	90,0
Kassa och bank	15	158,1	46,2	155,0	43,8	25,0
Summa omsättningstillgångar		274,7	141,5	254,1	125,4	118,5
SUMMA TILLGÅNGAR		1 569,1	1 351,2	882,2	716,9	836,8
Eget kapital	16	289,0	310,3	193,1	208,9	238,2
varav årets resultat		-26,6	-59,2	-15,8	-59,1	0,9
Övrigt eget kapital		0,0	0,0	0,0	0,0	
Avsättningar						
Avsättningar till pensioner	17	115,3	108,5	100,2	95,4	97,0
Andra avsättningar	18	54,5	32,0	31,6	23,4	18,0
Summa avsättningar		169,8	140,5	131,8	118,8	115,0
Skulder						
Långfristiga skulder	19, 20	808,4	619,4	240,7	133,4	239,1
Kortfristiga skulder	21	301,9	281,0	316,6	255,8	244,5
Summa skulder		1 110,3	900,4	557,3	389,2	483,6
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		1 569,1	1 351,2	882,2	716,9	836,8
Panter/ansvarsförbindelser						
Panter och därmed jämförliga säkerheter						
Ansvarsförbindelser		3,2	3,3	559,0	479,1	
Pensionsförplikt ej upptagna bland skulder eller avsättningar		348,9	358,2	348,9	357,5	
Övriga ansvarsförbindelser		5,3	6,5	48,2	6,5	
Summa förbindelser	22	357,4	368,0	956,1	843,1	

Kommentarer större förändringar vissa balansräkningsgrupper:

Kassa och bank har ökat kraftigt då kommunen planerat större investeringar (med lånefinansiering) som till stora delar ej blivit av under 2019 samt ökning av bolagens likvida medel inom koncernkontot.

Ökningen för långfristiga skulder är utifrån planerade investeringar

Ökningen för kortfristiga skulder är dels ökade leverantörsskulder då reskontran varit öppen längre in på året än tidigare redovisningsår, dels ökat avräkningsaldo för de kommunala bolagen som har sina likvida medel inom koncernkontot

Kassaflödesanalys, (mnkr)

	Not	Koncern		Kommun		Budget
		2019	2018	2019	2018	2019
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN						
Årets resultat		-26,6	-59,2	-15,8	-59,1	0,9
Justering för ej likviditetspåverkande poster	24	100,1	75,5	50,1	42,3	40,0
Övriga likviditetspåverkande poster	25	-1,1	-6,7	-1,1	-6,7	
<i>Medel från verksamheten före förändr av rörelsekapital</i>		72,4	9,6	33,2	-23,5	40,9
Ökning (-)/minskning (+) kortfristiga fordringar/placeringar		-20,2	-0,2	-16,4	2,6	0,0
Ökning (-)/minskning (+) förråd/varulager/expl fast		-1,1	-3,0	-1,2	-2,9	0,0
Ökning (+)/minskning (-) kortfristiga skulder		20,9	-8,6	60,8	-27,8	0,0
Kassaflöde från löpande verksamheten		72,0	-2,2	76,4	-51,6	40,9
INVESTERINGSVERKSAMHETEN						
Nettoinvestering i materiella tillgångar		-137,1	-134,1	-63,4	-38,3	-158,2
Avyttrade materiella anläggningstillgångar	26	0,5				
Förvärv av finansiella tillgångar						
Avyttring av finansiella tillgångar						
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-136,6	-134,1	-63,4	-38,3	-158,2
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN						
Nyupplåning		205,0	90,0	125,0	40,0	131,2
Amortering av skuld		-27,4	-17,9	-27,4	-17,9	-30,0
Övrig ökning långfristig skuld	27	-1,4	-0,7	0,3	0,6	
Förändring skuld finansiell leasing	28	0,0	-0,2	0,0	-0,2	-2,0
Ökning långfristiga fordringar						
Minskning långfristiga fordringar		0,3	0,7	0,3	0,7	0,8
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		176,5	71,9	98,2	23,2	100,0
BIDRAG TILL INFRASTRUKTUR						
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets kassaflöde		111,9	-64,4	111,2	-66,7	-17,3
Likvida medel vid årets början		46,2	110,6	43,8	110,5	25,0
Livida medel vid periodens slut		158,1	46,2	155,0	43,8	7,7

Noter

Not 1

Verksamhetens intäkter	Sammanställd redovisning		Kommunen	
	2019	2018	2019	2018
Försäljningsintäkter	27,9	26,3	16,7	16,4
Taxor och avgifter	80,2	78,5	37,5	36,6
Hyror och arrenden	143,0	139,9	22,5	23,1
Bidrag från staten	117,4	142,4	109,9	142,2
EU-bidrag	0,6	18,6	0,6	0,6
Övriga bidrag	1,2		1,2	2,2
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster			12,9	17,0
<i>Jämförelsestörande intäkter</i>				
Reavinst aktieförs				5,5
Reavinst fast förs m.m.	12,5	5,5	12,4	
Summa verksamhetens intäkter	382,8	411,2	213,7	243,7

Not 2

Verksamhetens kostnader	Sammanställd redovisning		Kommunen	
	2019	2018	2019	2018
Löner och sociala avgifter/pensioner	-872	-870,3	-820,2	-827,4
Köp av huvudverksamhet	-178,2	-186,2	-178,2	-186,2
Lokal och markhyror	-54,6	-52,4	-50,7	-49,7
Lämnade bidrag	-55,5	-46,3	-55,5	-46,3
Köp av material, övriga tjänster och övriga kostnader	-261,6	-298,6	-185,0	-208,8
<i>Jämförelsestörande kostnader</i>				
Avsättning tvister/deponi	-2,2	-9,0	-2,2	-9,0
Summa verksamhetens kostnader	-1 424,1	-1 462,8	-1 291,8	-1 327,4

Not 3

Av- och nedskrivningar	Sammanställd redovisning		Kommunen	
	2019	2018	2019	2018
Avskrivningar fastigheter/anläggningar	-44,6	-46,7	-26,2	-29,7
Avskrivningar maskiner/inventarier	-14,2	-13,6	-6,0	-6,4
<i>Jämförelsestörande poster</i>				
Nedskrivningar av anläggningstillgång	-15,3		-0,3	
Summa avskrivningar	-74,1	-60,3	-32,5	-36,1

För uppgift om avskrivningstider se avsnittet redovisningsprinciper.

Not 4

Skatteintäkter	Sammanställd redovisning		Kommunen	
	2019	2018	2019	2018
Preliminära skatteintäkter	888,0	856,5	888,0	856,5
Preliminär slutavräkning innevarande år	-7,8	-1,1	-7,8	-1,1
Slutavräkningsdifferens föregående år	0,4	-2,6	0,4	-2,6
Summa skatteintäkter	880,6	852,8	880,6	852,8

Prel. slutavräkning på skatteintäkter baseras på SKL:s decemberprognos. Prel. slutavräkning för år 2019 = -430 kr/invånare. Slutavräkning för år 2018 innebär -37 kr per invånare jämfört med prognos på -61 kr. Mellanskillnaden, 24 kr per invånare resultatredovisas i 2019 års bokslut.

Not 5

Generella statsbidrag och utjämning	Sammanställd redovisning		Kommunen	
	2019	2018	2019	2018
Inkomstutjämningsbidrag	181,1	179,9	181,1	179,9
Kostnadsutjämningsavgift	-10,0	-9,1	-10,0	-9,1
Regleringsavgift	6,4	-0,8	6,4	-0,8
Avgift ISS-utjämning	-15,0	-14,4	-15,0	-14,4
Kommunal fastighetsavgift	37,8	37,7	37,8	37,7
Välfärdsstöd	13,2	14,1	13,2	14,1
Summa generella statsbidrag och utjämning	213,6	207,4	213,6	207,4

Not 6

Finansiella intäkter	Sammanställd redovisning		Kommunen	
	2019	2018	2019	2018
Räntor utlämnade lån	0,2	0,3	0,2	0,3
Räntor likvida medel	0,1	0,1	0,1	0,1
Övriga finansiella intäkter	2,6	3,1	3,5	3,5
Summa finansiella intäkter	2,9	3,5	3,8	3,9

Not 7

Finansiella kostnader	Sammanställd redovisning		Kommunen	
	2019	2018	2019	2018
Räntor långfristiga lån	-7,5	-8,0	-2,2	-2,5
Ränta på pensionsavsättningar	-0,8	-0,7	-0,8	-0,7
Övriga finansiella kostnader	-0,3	-0,2	-0,2	-0,2
Summa finansiella kostnader	-8,6	-8,9	-3,2	-3,4

Not 8

Årets resultat	Sammanställd redovisning		Kommunen	
	2019	2018	2019	2018
Skattefinansierad verksamhet	-15,8	-59,1	-15,8	-59,1
Koncernen	-10,8	-0,8		
Summa	-26,6	-59,9	-15,8	-59,1

Not 9

Mark, byggnader och tekniska anläggningar	Sammanställd redovisning		Kommunen	
	2019	2018	2019	2018
Redovisat värde vid årets början	2 030,7	1 980,0	1 197,0	1 169,0
Årets investeringar och pågående nyanläggningar, netto	82,6	52,4	17,3	30,7
Värde av avyttringar/utrangeringar/omklassificeringar	72,9	-2,7		-2,7
<i>Utgående balans</i>	2 186,2	2 029,7	1 214,3	1 197,0
IB ackumulerade avskrivningar	-1 082,1	-1 035,4	-690,4	-660,7
Årets avskrivningar/nedskrivningar	-59,9	-46,7	-26,5	-29,7
UB ackumulerade avskrivningar	-1 142,0	-1 082,1	-716,9	-690,4
Redovisat värde vid årets slut	1 044,2	947,6	497,4	506,6
Spekfikation bokfört värde				
Mark	21,2	21,2	7,1	7,1
Verksamhetsfastigheter	777,8	702,6	352,1	365,8
Fastigheter för affärsverksamhet	107,0	90,0		
Publika fastigheter	138,2	133,7	138,1	133,7
Summa	1044,2	947,6	497,4	506,6

Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod(år)

Verksamhetsfastigheter	44	44	39	39
Publika anläggningar	51	50	51	50

Not 10

Pågående investeringar	Sammanställd redovisning		Kommunen	
	2019	2018	2019	2018
<i>Ingående balans</i>	94,2	25,8	3,8	1,9
Årets investering	61,7	90,7	32,4	1,9
Ombokat till anläggningstillgångar	-99,0	-22,3		
Utgående balans	56,9	94,2	36,2	3,8

Not 11

Maskiner och inventarier	Sammanställd redovisning		Kommunen	
	2019	2018	2019	2018
Redovisat värde vid årets början	304,9	295,2	127,0	121,3
Årets investeringar	36,0	13,0	14,0	5,7
Värde av avyttringar/utrangeringar/omklassificeringar	-2,7	-3,3		
<i>Utgående balans</i>	<i>338,2</i>	<i>304,9</i>	<i>141,0</i>	<i>127,0</i>
IB ackum avskrivningar	-176,8	-163,5	-85,4	-79,0
Årets avskrivningar/nedskrivningar	-14,2	-13,3	-6,0	-6,4
UB ackumulerade avskrivningar	-191,0	-176,8	-91,4	-85,4
Redovisat värde vid årets slut	147,2	128,1	49,7	41,7
Specifikation bokfört värde				
Maskiner	10,2	4,5	8,9	2,3
Inventarier	43,5	39,4	37,8	35,6
Transportmedel	3,5	4,2	2,9	3,7
Speciella inventarier	90,0	80,0	0,1	0,1
Summa	147,2	128,1	49,7	41,7

Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod(år)

Maskiner	9	9	10	10
Inventarier	10	10	13	13
Fordon/transportmedel	12	12	13	13

I maskiner ingår leasingobjekt med följande belopp

Leasingavtal	Sammanställd redovisning		Kommunen	
	2019	2018	2019	2018
Anskaffningsvärde vid årets slut	0,8	0,8	0,8	0,8
Årets avskrivningar	0,0	-0,2	0,0	-0,2
Ack avskrivningar vid årets slut	-0,8	-0,8	-0,8	-0,8
Bokfört värde	0,0	0,0	0,0	0,0
Nuvärde av framtida minimileaseavgifter				
Inom 1 år	0,0	0,0	0,0	0,0
Mellan 1- 5 år				
Senare än 5 år				
Nuvärde totala minimileaseavgifter	0,0	0,0	0,0	0,0

Not 12

Finansiella anläggningstillgångar	Sammanställd redovisning		Kommunen	
	2019	2018	2019	2018
Aktier	1,8	1,8	10,0	10,0
varav i dotterbolag			9,1	9,1
Andelar	9,4	9,4	11,7	11,7
Långfristiga fordringar	28,5	26,5	17,3	16,8
varav i dotterbolag				
Skattefordran	0,6	0,3		
Bostadsrätter	0,8	0,8	0,8	0,8
Bidrag statl Infrastruktur	5,0		5,0	
Summa	46,1	38,8	44,8	39,3

Specifikation av aktier/andelar koncern	Ägarandel	Bokfört värde (tkr)			
AB Timråbo	100 %			6 000	6 000
Timrå Vatten AB	100 %			997	997
Midlanda Centrum AB	100 %			1 110	1 110
Wifsta Water AB	100 %			200	200
Medelpads räddningstjänstförbund				2 439	2 439
Midlanda Fastigheter AB	16 %			800	800
Midlanda Flygplats AB	16 %	16	16		
MittSverige Vatten AB	18 %	900	900		
Summa aktier/andelar koncern		916	916	11 546	11 546
Specifikation av aktier/andelar övriga					
Kommentusgruppen AB	-	3	3	3	3
Inera AB	-	42	42	42	42
ServaNet AB		850	850	850	850
Andelskapital Kommuninvest ek förening		9 300	9 300	9 300	9 300
SABO Byggnadsför + Husbyggnadsvaror		90	90		
Summa aktier/andelar övriga		10 285	10 285	10 195	10 195

forts not 12

	Sammanställd redovisning		Kommunen	
	2019	2018	2019	2018
Långfristiga fordringar				
<i>Utlämnade lån</i>				
Utlämnade lån Söråkers IF	4 512	5 076	4 512	5 076
Utlämnade lån Ljustorps IF	385	459	385	459
Avgår: Kortfristig del	0	-800	0	-800
Summa utlämnade lån	4 897	4 735	4 897	4 735
Övriga långfristiga fordringar				
Skattefordran + övr fordran	557	1 532		
Bergeforsens Kraft	8 975	8 667	8 975	8 667
Kommuninvest ekonomisk förening	3 400	3 400	3 400	3 400
Pensionsåtagande Sundsvalls kommun, Ånge kommun	6 300	8 522		
Summa övriga långfristiga fordringar	19 232	22 121	12 375	12 067
Totalt långfristiga fordringar	24 129	26 856	17 272	16 802
Bostadsrätter	774	774	774	774
Summa finansiella anläggningstillgångar	41 104	38 831	44 787	39 317

Not 12

Bidrag till statlig infrastruktur	5 000		5 000	
--	-------	--	-------	--

Gäller Väg 684 Centrum Söråker, 25 års avskrivning

Upplöst 0 kr, Värde BR 5 mnkr 2019

Not 13

Förråd/exploaterings fastigheter	Sammanställd redovisning		Kommunen	
	2019	2018	2019	2018
Exploateringsfastigheter	6,6	6,1	6,3	5,8
Anslutningsavg	0,7	0,1	0,7	0,1
Summa	7,3	6,2	7,0	5,9

Not 14

Fordringar	Sammanställd redovisning		Kommunen	
	2019	2018	2019	2018
Kundfordringar	17,3	16,0	12,5	11,8
Div kortfristiga fordringar	51,9	39,3	44,7	32,3
Förutbet kost/Upplup intäkt	40,1	33,8	34,9	31,6
Summa	109,3	89,1	92,1	75,7

Not 15

Kassa och bank	Sammanställd redovisning		Kommunen	
	2019	2018	2019	2018
Kassa, plusgiro, bank	5,1	4,2	2,0	1,9
Koncernkonto i Swedbank kommun	91,4	12,6	91,4	12,6
Koncernkonto i Swedbank övriga	61,6	29,4	61,6	29,4
Summa	158,1	46,2	155,0	43,9

Kommunen har en chekkredit på 25 mnkr som ej var utnyttjad per 31/12-19.

Koncernkontotillgodohavanden, brutto	2019	2018
AB Timråbo	69,7	37,0
Timrå Vatten AB	-8,2	-7,7
Wifsta Water AB, Midlanda Centrum AB	0,1	0,1
Summa	61,6	29,4

Not 16

Eget kapital	Sammanställd redovisning		Kommunen	
	2019	2018	2019	2018
Ingående balans	309,6	368,8	208,9	268,0
Justering tidigare år				
Obeskattade reserver				
Direktbok e k	6,0	0,7		
Årets resultat	-26,6	-59,9	-15,8	-59,1
Summa	289,0	309,6	193,1	208,9

Kommunen har i bokslut t o m 2016 öronmärkt 123,6 mnkr av eget kapital för framtida pensioner

Obeskattade reserver, redovisade som eget kapital 0 0,1
De obeskattade reserverna avser konsoliderade koncernbolag. De redovisas till 79,4 % som eget kapital i kommunens koncernredovisning. Uppskjuten skatt uppgår till 20,6 % och redovisas som avsättning.

Uppdelning av eget kapital

Resultatutjämningsreserv	0,0	
Övrigt eget kapital	193,1	
Utgående eget kapital	193,1	0

Not 17

Avsättningar till pensioner	Sammanställd redovisning		Kommunen	
	2019	2018	2019	2018
Ingående balans	108,5	98,3	95,3	86,9
Nyintjänad pension	4,5	10,2	3,8	8,7
Finansiell kostnad				
Under året utbetalda pensioner	-5,0	-4,0	-4,5	-3,6
Ränte- och basbeloppsuppräknings	2,5	2,0	2,4	1,7
Övrig post	2,2		2,2	
Förändring av löneskatt	2,6	2,0	0,9	1,6
Utgående balans	115,3	108,5	100,1	95,3

Aktualiseringsgrad(kommunen) för beräkningsunderlaget uppgick till 96%(96% år 2018)

Not 18

Övriga avsättningar	Sammanställd redovisning		Kommunen	
	2019	2018	2019	2018
Avsättning skatt				
Ingående balans	10,2			
Avsättning skatt obeskatt reserv 20,6% eget kapital				
Avsättning skatt enligt bolagens årsredovisningar	14,9	10,2		
Utgående balans	25,1			
Avsatt pensioner Medelpads räddningstjänstförbund				
Ingående balans			14,1	12,2
Nya avsättningar			2,1	1,9
Ianspråktaga avsättningar				
Outnyttjade belopp som återförts				
Förändring nuvärde				
Utgående balans			16,2	14,1
Avsatt återställande deponier				
Ingående balans	8,7	6,4	8,7	6,4
Nya avsättningar		9,0		9,0
Ianspråktaga avsättningar	-0,6	-6,7	-0,6	-6,7
Outnyttjade belopp som återförts				
Förändring nuvärde				
Utgående balans	8,1	8,7	8,1	8,7

forts not 18

	Sammanställd redovisning		Kommunen	
	2019	2018	2019	2018
Avsatt premier pensioner + nytt pens avtal				
Ingående balans	0,6	1,3	0,6	1,3
Nya avsättningar				
Ianspråktaga avsättningar	-0,4	-0,7	-0,4	-0,7
Outnyttjade belopp som återförts				
Förändring nuvärde				
Utgående balans	0,2	0,6	0,2	0,6
Avsatt tvister mm				
Ingående balans	0,5	0,9	0,0	0,5
Nya avsättningar		0,1	2,2	
Ianspråktaga avsättningar		-0,5	0,0	-0,5
Outnyttjade belopp som återförts				
Förändring nuvärde				
Utgående balans	0,5	0,5	2,2	0,0
Avsatt statlig mdfinans				
Ingående balans				
Nya avsättningar	5,0		5,0	
Ianspråktaga avsättningar				
Outnyttjade belopp som återförts				
Förändring nuvärde				
Utgående balans	5,0	0,0	5,0	0,0
Avs pens M-pads räddtjänstförbund (Övr medlems andel)				
Ingående balans	12,0	10,6		
Nya avsättningar	3,6	1,4		
Ianspråktaga avsättningar				
Outnyttjade belopp som återförts				
Förändring nuvärde				
Utgående balans	15,6	12,0		
Summa övriga avsättningar	54,5	21,8	31,6	23,4

Övrig avsättning avser pensioner räddningstjänstpersonal, beloppet vad gäller pensioner räddningstjänstpersonal är beräknat av KPA .

Något utflöde förutses ej de kommande åren. Avsättning för återställande deponi gäller nedlagda deponier, påbörjat 2012 som beräknas pågå minst 10 år samt slamlagun i drift. Både belopp och tidpunkt för större utflöde är osäkert, ansvarsförhållanden är ej helt klarlagda. Beräkning för deponier är uppdaterad under 2018.

Not 19

Långfristiga skulder, lån	Sammanställd redovisning		Kommunen	
	2019	2018	2019	2018
Ingående låneskuld	615,7	558,6	144,3	127,2
Nyupplåning under året	205,0	90,0	125,0	40,0
Årets amorteringar	-27,4	-17,9	-27,4	-17,9
Omklassificering kort/lång skuld		-15,0		-5,0
Delsumma	793,3	615,7	241,9	144,3
Varav kort del av lång skuld	-20,0	-30,0	-20,0	-30,0
Summa	773,3	585,7	221,9	114,3
Räntebindningstider				
0-12 månader	252,5	65,5	159,5	36,5
1-3 år	142,2	240,2	27,2	35,3
3-5 år	270,2	177,5	31,2	35,0
5 år och mer	128,4	102,5	24,0	37,5
Summa	793,3	585,7	241,9	144,3

Not 20

Långfristiga skulder, övrigt	Sammanställd redovisning		Kommunen	
	2019	2018	2019	2018
Ingående balans anslutningsavgifter	14,7	13,8		0
Årets förändring	1,8	0,9		0
Utgående balans	16,5	14,7	0,0	0
Ingående balans renhållning	3,6	3,6	3,6	3,6
Årets förändring	0,4		0,4	
Utgående balans	4,0	3,6	4,0	3,6
Ingående balans investeringsbidrag	15,2	15,8	15,2	15,8
Årets investeringsbidrag				
Intäktsfört under året	-0,8	-0,6	-0,7	-0,6
Utgående balans	14,4	15,2	14,5	15,2
Ingående balans långfr skuld Wifsta W			0,3	0,3
Årets förändring				
Utgående balans	0,0	0,0	0,3	0,3
Ingående balans finansiella leasingavtal	0,0	0,2	0,0	0,2
Årets förändring	0,0	-0,2	0,0	-0,2
Utgående balans	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	35,1	33,5	18,8	19,1
Förutbetalda intäkter som regleras över flera år				
Investeringsbidrag	14,4	15,2	14,5	15,2
återstående antal år (snitt)	20	21	20	21
Anslutningsavgifter	16,5	14,7	0	0
återstående antal år (snitt)	18	19		
Summa förutbetalda intäkter	30,9	29,9	14,5	15,2

Investeringsbidrag och anslutningsavgifter periodiseras linjärt under samma nyttjandetid som motsvarande tillgång har

Not 21

Kortfristiga skulder	Sammanställd redovisning		Kommunen	
	2019	2018	2019	2018
Skulder inom koncernkontot			61,6	29,4
Leverantörsskulder	90,9	73,2	73,8	43,2
Personalens skatter och avgifter	72,0	69,0	71,2	68,6
varav semesterlöneskuld	31,3	36,7	31,3	36,7
Upplupna kostnader	71,8	56,0	51,8	44,0
varav upplupna pensioner inklusive löneskatt	33,7	35,5	33,7	35,5
Förutbetalda intäkter	41,0	38,8	34,5	39,6
Övriga kortfristiga skulder	26,2	44,0	23,7	31,0
Summa	301,9	281,0	316,6	255,8

Panter och ansvarsförbindelser	Sammanställd redovisning		Kommunen	
	2019	2018	2019	2018
Pensförplikt, ej upptag bland skuld eller avsättning	280,8	288,3	280,8	287,7
Löneskatt på pensionsförpliktelser	68,1	69,9	68,1	69,8
Borgen Timråbo			468,0	398,0
Borgen TimråVatten			81,5	71,5
Borgen, pensioner Medelpads räddningstjänstförbund			6,3	6,3
Övrig borgen och förlustansvar egna hem	3,2	3,3	3,2	3,3
Operationella leasingavtal * + hyresavtal	3,9	4,4	46,8	4,4
Medfinansiering EU-proj m.fl.	1,4	2,1	1,4	2,1
Summa	357,4	368,0	956,1	843,1

Specifikation förpliktelser anställda	2019	2018
Ingående ansvarsförbindelse	285,0	302,6
Aktualisering		
Ränteuppräknig	2,0	1,9
Basbeloppsuppräknig	7,0	4,7
Ändring försäkringstekniska grunder		
Övrig post	0,7	-8,5
Årets utbetalningar	-15,9	-15,7
Summa pensionsförpliktelser	278,8	285,0
Löneskatt	67,6	69,1
Utgående ansvarsförbindelse	346,4	354,1

Ansvarsförbindelse intjänad visstidspension	Kommunen	
	2019	2018
Antal förtroendevalda med rätt till visstidspension	4	5
Intjänad visstidspension och livränta	2,0	2,7
Särskild löneskatt, intjänad visstidspension	0,5	0,7
Summa	2,5	3,4

Förtroendevalda med mer än 40 % sysselsättningsgrad har visstidsbegränsade arvodesvillkor med visstidspension.

Pensionen regleras av bestämmelser enligt OPF-KL m fl avtal, policy antagen av KS 2019-04-09 § 138

Antalet förtroendevalda med dessa arvodesvillkor uppgick 2019-12-31 till 4.

* Specifikation operationella ej uppsägningsbara hyres- och leasingavtal > 3 år	2019	2018
Framtida minimileaseavgifter, maskiner o inventarier (mnr)		
med förfall inom 1 år	2,3	2,1
med förfall inom 1-5 år	1,6	2,3
med förfall senare än 5 år	0,0	0,0
Summa	3,9	4,4
Framtida hyresavtalskostnader, lokaler/ AB Timråbo (mnr)		
med förfall inom 1 år	23,8	
med förfall inom 1-5 år	16,3	
med förfall senare än 5 år	2,8	
Summa	42,9	0,0

Specifikation över medfinansiering proj m.fl. belopp i kr	2019	2018
Find Your Roots	0	273 600
eSamverkan et 2	0	150 973
Integration och tillväxt	0	100 000
Bron Innovation	60 000	60 000
Digitalt Industrilyft	0	10 000
MiLo- Miljön i kontrollopen	280 387	422 524
SPRINT	300 000	450 000
DRIVE	81 017	121 526
Boende, intregt o affärsutv	142 096	213 137
Investeringsfrämjande i Västernorrland	154 821	
Framtidsvalet 2.0	269 784	269 784
Digitaliseringsguiden	108 461	
Levande musikscener på landsbygden	10 000	
Summa medfinansiering	1 406 566	2 071 544

Koncernens lån från Kommuninvest (mnr)	2019	2018
Kommunen	241,9	144,3
AB Timråbo	468,0	398,0
Timrå Vatten AB	81,5	71,5
Summa	791,4	613,8

Timrå kommun har i januari 2008 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sveriges samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 290 kommuner/regioner som 2019-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive kommun lånar av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening. Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Timrå kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att 2019-12-31 uppgick Kommuninvest i Sveriges AB:s totala förpliktelser till 460 925 942 275 kronor och totala tillgångar till 460 364 563 304 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 923 043 260 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 919 568 084 kronor.

Not 24

Justering för ej likviditetspåverkande poster	Sammanställd redovisning		Kommunen	
	2019	2018	2019	2018
Av- och nedskrivningar	74,1	60,3	32,5	36,1
Avsättningar	23,1	11,0	14,1	17,9
Upplös bidrag infrastruktur				
Bidrag statlig infrastruktur	5,0		5,0	
Övriga ej likviditetspåverkande poster	-2,1	4,2	-18,1	-11,7
Summa	100,1	75,5	33,5	42,3

Not 25

Övriga likviditetspåverkande poster(löpande vht)	Sammanställd redovisning		Kommunen	
	2019	2018	2019	2018
Utbetal avsätt pensioner	-0,4		-0,4	
Utbetal övriga avsättningar	-0,7	-6,7	-0,7	-8,0
Summa	-1,1	-6,7	-1,1	-8,0

Not 26

Försäljning av materiella anläggningstillgångar	Sammanställd redovisning		Kommunen	
	2019	2018	2019	2018
Diverse markobjekt				
Diverse anläggningar	0,5			
Summa	0,5	0,0	0,0	0,0

Not 27

Ökning övrig långfristig skuld	Sammanställd redovisning		Kommunen	
	2019	2018	2019	2018
Förutbetalda anslutningsavgifter	-1,7	-1,3		
Förutbetalda investeringsbidrag	0,7	0,6	0,7	0,6
Skuldförändring renhållningskollektiv	-0,4		-0,4	
Summa	-1,4	-0,7	0,3	0,6

Not 28

Förändring skuld finansiell leasing	Sammanställd redovisning		Kommunen	
	2019	2018	2019	2018
Förändring leasingskuld anlägg/fordon		-0,2		-0,2
Summa	0,0	-0,2	0,0	-0,2

Not 29

Upplysning om särredovisning
Särredovisning har upprättats enligt lagen(2006:412) om allmänna vattentjänster

Särredovisning finns tillgänglig hos TimråVatten AB

Not 30

Total kostnad för räkenskapsinformation 164 tkr
varav kostnad för de sakkunningas granskning av räkenskaperna 24 tkr

Kostnaderna för räkenskapsrevision avser kostnader för granskning av bokföring, delårsrapport samt årsredovisning för räkenskapsåret 2019

Den totala kostnaden för revision uppgår till 976 tkr för år 2019, varav kostnaden för sakkunningt bidräde uppgår till 693 tkr

Redovisningsprinciper mm

Allmänt

Den kommunala redovisningen regleras enligt lag(2018:597)om kommunal bokföring och redovisning(LKBR), rekommendationer från Rådet för Kommunal Redovisning (RKR) samt från Sveriges Kommuner och Landsting (SKL). De kommunägda bolagen följer Årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd BNFAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning K3. Något bolag tillämpar K2-reglerna.

Tillämpade redovisningsprinciper Kommunen

Övergripande redovisningsprinciper som alltid beaktas i redovisningen är:

Principen om kontinuitet.

Försiktighetsprincipen och periodiseringsprincipen. Den förra innebär att tillgångar aldrig får övervärderas, skulder aldrig får undervärderas, förluster ska alltid föregripas och vinster får aldrig föregripas. Den senare innebär att utgifter och intäkter ska periodiseras till rätt år, dvs. kostnaden ska bokföras och avräknas mot periodens intäkter.

Principer om fortlevnad och konsekvens.

Principen om kongruens. Innebär att det ska finnas en överensstämmelse mellan balans- och resultaträkning som består i att samtliga förmögensförändringar (i balansräkningen) ska redovisas över resultaträkningen.

Redovisningen ska ge en rättvisande bild

Användande av historiska anskaffningsvärden.

De principer som tillämpas leder till att återhållsam bild av kommunernas ekonomi redovisas. Detta innebär exempelvis att skuldredovisning ska ske i enlighet med såväl försiktighetsprincipen som matchningsprincipen. Vidare innebär de etablerade principerna att värdering av tillgångar ska ske med försiktighet. En tillämpning av god redovisningssed innebär således att den ekonomiska redovisningen ger en försiktig och restriktiv beskrivning av utvecklingen och situationen. Redovisningen anger en miniminivå för det ekonomiska läget.

Materiella anläggningstillgångar

Upptas till anskaffningsvärde efter avdrag för planerliga avskrivningar. För investeringar tillämpas en beloppsgräns om 2 prisbasbelopp och

livslängd >3 år. RKR:s rek R4 följs. Eventuella investeringsbidrag redovisas som en långfristig skuld.

Avskrivningar

Baseras på anskaffningsvärdet exkl. eventuell restvärde. Avskrivning av anläggningstillgångar påbörjas när tillgången tas i bruk. Linjär metod tillämpas, dvs lika stora nominella belopp per år. Kommunen följer fr o m 2015 RKR:s anvisningar om uppdelning i komponenter vid beräkning av avskrivningar.

Vanligt tillämpade avskrivningstider:

Fastigheter och anläggningar 20, 33 och 50 år

Maskiner, fordon och inventarier 3, 5 och 10 år

Bidrag till statlig infrastruktur skrivs av på 25 år.

Avskrivning sker inte på aktier, bostadsrätter, mark, konst och pågående arbeten.

Avsättningar

Avsättningar för deponi har tagits upp till det belopp som bedöms krävas för att reglera förpliktelsen på balansdagen. Avsättning har skett i enlighet med RKR:s rekommendation nr R9.

Avsättning för deponier är nyberäknad under 2018. Insatserna är påbörjade 2013 och sträcker sig ett antal år framåt. Beloppet kommer att behöva omprövas. Övriga avsättningar är bedömda i 2019 års kostnadsnivå.

Infrastrukturell investering

Kommunen har en avsiktsförklaring med Trafikverket om bidrag till åtgärder väg 684 i Söråker.

Kommunalskatt

Timrå kommun använder sig av SKL:s decemberprognos för beräkning av skattens slutavräkning enligt rekommendation nr R2 från RKR. Skatteintäkterna utgörs av årets preliminära skattebetalningar, en preliminär slutavräkning för innevarande år och en definitiv slutavräkning för föregående år. Efter bokslutets upprättande har SKL publicerat en ny prognos i februari 2020 som visar på ett utfall som är lika med tidigare prognos.

Semester, övertid

Innestående semester, okompenserad övertid och inarbetad ferielön är upptagna som en kortfristig skuld i balansräkningen. Förändringen av skuld för innestående semester, okompenserad övertid och inarbetad ferielön, har belastat årets resultat.

Pensioner

Redovisas enligt rekommendation nr R 10 från RKR. Pensionsskulden är framräknad av KPA. Garanti- och visstidspensioner är redovisade som avsättningar i balansräkningen. Ränta på pensionslöften redovisas som finansiella kostnader. Personalkostnaderna har interndeberats ett pålägg på 6,2 % plus löneskatt för finansiering av årets intjänade pensioner.

Pensioner intjänade före 1998 finns redovisade som en ansvarsförbindelse utanför balansräkningen. Ansvarsförbindelsen inkluderar löneskatt med 24,26 %. Pensioner beräknas enligt den pensionsberäkningsmodell (RIPS-19), som SKL rekommenderat. Förtroendevalda med rätt till pension redovisas som avsättning när det är troligt att den kommer att leda till utbetalning. Avtal som inte lösts ut redovisas som ansvarsförbindelse.

Leasingavtal/hyresavtal

Redovisas enligt rek R5 från RKR. Kommunen bedömer att alla leasingavtal är operationella utifrån avtalens ekonomiska innebörd vilket innebär att leasingavgifter kostnadsförs löpande och att leasingobjekt ej redovisas som anläggningstillgångar. Operationella avtal med löptid max 3 år redovisas ej i not.

Byte av redovisningsprincip

Något byte av redovisningsprincip enligt RKR R12 har inte berört kommunen. Någon omklassificering av någon post har inte skett under 2019.

Redovisning av kassaflöden

RRK:s rek nr R13 tillämpas, fullständig efterföljd uppnås ej.

Intäkter från avgifter, bidrag och försäljningar

RRK:s rekommendation nr R2 tillämpas. Innebär att investeringsbidrag och anslutningsavgifter tas upp som en förutbetalad intäkt och periodiseras över anläggningens nyttjande period.

Finansiella tillgångar och finansiella skulder

Timrå kommun innehar ett antal finansiella tillgångar och skulder enligt RKR R7. Vad gäller finansiella anläggningstillgångar utöver aktieinnehav mm i kommunala bolag finns tillgångar i

form av utlämnade lån till föreningar. Prövning mot ev. nedskrivningsbehov har skett.

Några derivat innehas inte, RKR rek R8 ej aktuell.

Immateriella tillgångar

Timrå kommun innehar inga immateriella tillgångar enligt RKR R3.

Nedskrivningar

Timrå kommun har under 2019 inte gjort några nedskrivningar enligt RKR R6. En utrangering har gjorts som resultatförts i verksamhetens kostnader.

Jämförelsestörande poster

Timrå kommun följer RRK:s rekommendation R11. I kommunen definieras jämförelsestörande poster som enstaka händelser som är viktiga att uppmärksamma vid jämförelser med andra perioder. Beloppsmässigt ska posten överstiga 2 000 tkr enligt kommunens bedömning. 2019 finns 1 post som är redovisas som jämförelsestörande intäkt.

Realisationsposter redovisas alltid som jämförelsestörande post.

Twister

Kommunen har 2 tvister om totalt 2,8 mnkr med leverantörer som hanterats som avsättningar.

Resultatutjämningsreserv (RUR)

Timrå kommun har under 2017 beslutat att inrätta resultatutjämningsreserv. Något värde finns ej i reserven.

Justering uppgift från tidigare år

Ingen justering av uppgift från tidigare år berör 2019 års redovisning.

Sammanställda räkenskaper

Redovisas enligt rekommendation nr R16 från RKR. Syftet med sammanställd redovisning är att ge en sammanfattande bild av kommunens ekonomiska ställning, åtaganden och resultat. Redovisningen omfattar all kommunal verksamhet i den mån kommunen har ett bestämmande eller väsentligt inflytande, oavsett om den bedrivs i förvaltnings- eller företagsform.

Sammanställd redovisning är upprättad enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Förvärvsmetoden innebär att det bokförda värdet på aktier som finns i kommunen elimineras mot företagets segna kapital vid förvärvstillfället. Med proportionell konsolidering menas att i redovisningen ingår endast så stor del av företagets resultat- och balansräkning som svarat mot kommunens ägarandel. Den sammanställda redovisningen omfattar bolag där kommunen har en ägarandel på minst 20 % alternativt har betydande inflytande.

Koncerninterna kostnader och intäkter samt fordringar och skulder har eliminerats. Kommunens borgensförbindelser gentemot bolagen har eliminerats.

Gjorda bokslutsdispositioner, förändringar i obeskattade reserver, påverkar inte det sammanställda resultatet. I den sammanställda redovisningen tas 20,6 % av de obeskattade reserverna upp som uppskjuten skatteskuld i form av en

avsättning. Resterande 79,4 % redovisas som eget kapital. Enlighet i redovisningsprinciper mellan kommun och bolag föreligger ej. Uppskrivningar av koncernföretagens anläggningstillgångar och avskrivningar av dessa är återförda före konsolidering.

Tillämpade internredovisningsprinciper(kommunen)

Personalomkostnader, i form av arbetsgivaravgifter, avtalspension och löneskatt. Dessa kalkyleras schablonmässigt till att uppgå till 39,2% av lönekostnaden.

Kapitalkostnader, i form av avskrivningar och ränta på bundet kapital. Beräknas enligt rak nominell metod vilket innebär att kostnaden består av linjär avskrivning på anläggningarnas avskrivningsbara värde och ränta på tillgångarnas bokförda restvärde. Den internt beräknade räntan uppgick 2019 till 1,5%.

Kommunen har även gemensamma kostnader som fördelas mellan kommunens olika verksamheter genom interndebitering, gäller bl a hyreskostnader som sätts till fastighetsförvaltningens självkostnad, kost som debiteras av kommunens centralkök till självkostnad(baserad på portionspris), maskinkostnader utifrån timpriser(gäller även investeringar).

Vissa kostnader fördelas med olika former av schabloner och enhetspriser, gäller främst IT.

Ord och begreppsförklaringar

Anläggningstillgångar: Fast och lös egendom avsedd för stadigvarande innehav såsom fastigheter, maskiner, inventarier m.m.

Ansvarsförbindelse: En upplysning till balansräkningen över ekonomiska åtaganden som inte redovisas som skuld eller avsättning i balansräkningen. Åtagandets storlek kan ibland inte fastställas med tillförlitlighet.

Avskrivningar: Planmässig värdenedsättning av anläggningstillgång. Ska i princip motsvara förslitning och/eller förbrukning av anläggningstillgång över tillgångens beräknade nyttjandeperiod.

Avsättningar: Ekonomiska förpliktelser vilkas storlek eller betalningstidpunkt inte är bestämd. Kostnaden belastar resultaträkningen det år förpliktelsen uppstår.

Balanslikviditet: Omsättningstillgångar i förhållande till kortfristiga skulder.

Balansräkning: Visar den ekonomiska ställningen per den 31/12. Tillgångarna visar hur kommunen har använt sitt kapital (i anläggnings- och omsättningstillgångar) respektive hur kapitalet har anskaffats (lång- och kortfristiga skulder samt eget kapital).

Eget kapital: skillnaden mellan kommunens tillgångar och skulder/avsättningar.

Internränta: Årlig ersättning mellan finansförvaltningen och nämnderna för det kapital (bundet i anläggningstillgångar) som utnyttjas inom en viss verksamhet.

Investeringsredovisning: In- och utbetalningar för årets nettoinvesteringar i t.ex. anläggningar och maskiner. Tillgångarna är avsedda att användas under längre tidsperiod.

Kapitalkostnader: Benämning för internränta och planenlig avskrivning. Utgör kostnad för nämnderna och intäkt för finansförvaltning som ersättning för kapital som nyttjats.

Kassaflödesanalys: Redovisning av hur kommunen har fått in pengar och hur de använts. Till skillnad från resultaträkningen som visar kostna-

der och intäkter redovisas här in- och utbetalningar.

Kortfristiga fordringar/skulder: Kortfristiga lån, skulder eller fordringar som avses betalas inom 1 år från bokslutsdagen.

Likviditet: Betalningsberedskap på kort sikt (förmåga att betala skulder i rätt tid).

Långfristiga fordringar/skulder: Lån och skulder eller fordringar där avsikten är att betalning överstiger 1 år från balansdagen.

Nettoinvesteringar: Investeringsutgifter efter avdrag för investeringsbidrag.

Nettokostnader: Driftkostnader inklusive avskrivningar efter avdrag för bidrag, avgifter och ersättningar. Är i kommuner likställt med finansiering genom kommunala skattemedel.

Omsättningstillgångar: Lös egendom som inte är anläggningstillgång. Dessa tillgångar kan omsättas i likvida medel, t.ex. kundfordringar, bank- och plusgiromedel.

Periodisering: Fördelning av kostnader och intäkter på den redovisningsperiod till vilken de hör.

Resultaträkning: Visar årets resultat, dvs. hur förändringen av det egna kapitalet under året har uppkommit. Det egna kapitalets förändring kan även utläsas av förändring på balansräkningen över 2 år.

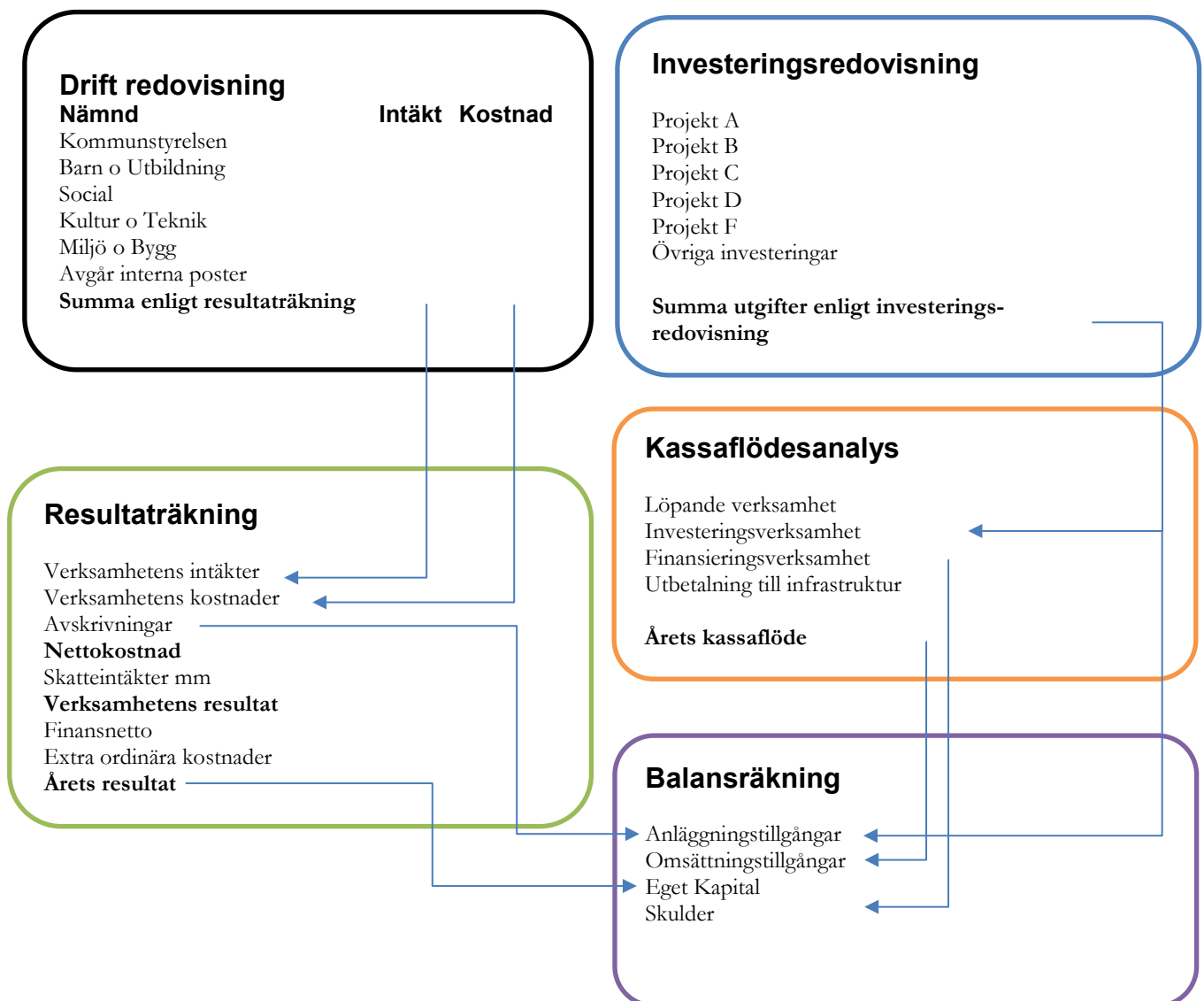
Rörelsekapital: Skillnaden mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder. Rörelsekapitalet avspeglar kommunens finansiella styrka på kort sikt.

Självfinansieringsgrad: Andel (%) av kommunens resultat före avskrivningar som finansierar årets investeringar.

Skuldsättningsgrad: Andel (%) av tillgångar som är finansierade genom lån och övriga skulder.

Soliditet: Andel (%) eget kapital av de totala tillgångarna. Soliditeten beskriver kommunens långsiktiga betalningsstyrka.

Drift- och investeringsredovisning



Belopp i tkr

Driftredovisning	Budget	Utfall	Avvikelse	Utfall
	Jan-dec 2019	Jan-dec 2019		Jan-dec 2018
Kommunstyrelse totalt				
- Kommunledningskontor	-56 344	-56 320	24	-59 027
- Näringslivskontor	-9 903	-9 756	147	-10 852
- Arbetsmarknadsenhet	-20 480	-17 811	2 669	-15 022
- Samhällsenhet	-7 547	-6 148	1 399	-7 656
- Oförutsedda behov	-175	0	175	0
Barn- och utbildningsnämnd	-480 236	-478 682	1 554	-474 497
Kultur- och tekniknämnd	-86 930	-85 074	1 856	-90 354
Miljö- och byggnadsnämnd	-10 034	-8 576	1 458	-10 187
Revision	-1 000	-976	24	-1 099
Socialnämnd	-398 186	-435 185	-36 999	-434 735
Summa styrelse/ nämnder	-1 070 835	-1 098 528	-27 693	-1 103 429
Finansförvaltning	1 074 851	1 082 692	7 841	1 044 337
TOTALT	4 016	-15 836	-19 852	-59 092

Not: Ursprungligt budgeterat resultat	966	866
Ombudgetering kapitalkost Kul/tek + KLK KF § 103/19		3600
Ombudgetering investering drift, delegerat till ek chef		-450
		4016

Beträffande tillämpade internredovisningsprinciper, se avsnittet redovisningsprinciper mm

Driftredovisningen innefattar alla poster(interna och externa). När resultaträkningen upprättas medtas endast externa poster Anslagsbindningen från kommunfullmäktige är per nämnd, netto.

Upplysningar om drift- och investeringsredovisningens uppbyggnad

Driftbudget

Fullmäktige tilldelar nämnderna nettoanslag för att bedriva de verksamheter som nämnderna ansvarar för, nettoanslag gäller per nämnd. Omdisposition av anslag mellan nämnder samt tilläggsanslag kan beslutas av fullmäktige under året. Nämnderna fördelar fullmäktiges nettoanslag i sin internbudget utifrån nämndens prioriteringar av verksamheter/verksamhetsområden. Nämndernas budgetavvikelser för verksamhetsåret överförs ej till kommande budgetår.

Investeringsbudget

Fullmäktige tilldelar nämnderna ramanslag som binds för enskilda investeringsprojekt efter beslut i nämnd. Fullmäktige tilldelar även nämnderna ramanslag för vissa investeringstyper, typ inventarier och eftersatt underhåll. Positiva och negativa budgetavvikelser i investeringsprojekt överförs till kommande års investeringsbudget, så länge projektet pågår.

Investeringsredovisning per nämnd med större (> 2 mnkr) projekt särredovisade								
Färdigställda projekt	Utgifter sedan projektets start					Varav årets investeringar		
	Beslutad totalutgift	Ack utfall	Avvikelse			Budget 2019	Utfall 2019	Avvikelse 2019
Lögdö Bruk	-4 500	-6 100	-1 600			-3 000	-2 969	31
Väg Terminalvägen	-3 500	-2 876	624			-3 500	-2 876	624
Väg 684 Söråker	-6 500	-5 000	1 500			-6 500	-5 000	1 500
Exploatering Djupängen	-8 156	-1 855	6 301			-8 156	-774	7 382
Summa färdigställda projekt	-22 656	-15 831	6 825			-21 156	-11 619	9 537
Pågående Projekt	Utgifter sedan projektets start					Varav årets investeringar		
	Beslutad totalutgift	Ack utfall	Avvikelse	Beräknad totalutgift	Klar datum	Budget 2019	Utfall 2019	Avvikelse 2019
Förskola Söråker	-90 000	0	90 000	-90 000	*	-15 000	0	15000
Särskola	-25 000	-932	24 068	-25 000	202102	-11 000	-932	10068
Renovering Y:et	-11 000	-6 099	4 901	-8 000	202006	-11 000	-6 099	4901
Simhall	-250 000	-13 892	236 108	-250 000	202212	-50 000	-13 173	36827
Summa pågående projekt	-376 000	-20 923	355 077	-373 000		-87 000	-20 204	66 796
Summa projekt	-398 656	-36 754	361 902	-373 000		-108 156	-31 823	76 333
*) Datum då Förskolan i Söråker är klar är mycket ovisst, projektet är fördröjt i väntan på markundersökning detaljplan och ev markköp								
Investeringsredovisning per nämnd exkl pågående/avslutade större projekt								
Kommunstyrelse						-1 010	-3 751	-2 741
Kultur- och Tekniknämnd						-39 420	-30 584	8 836
Barn- och utbildningsnämnd						-4 654	-1 047	3 607
Socialnämnd						-5 000	-1 939	3 061
Totalt per nämnd								
Kommunstyrelse						-9 166	-4 525	4 641
Kultur- och Tekniknämnd						-139 420	-61 634	77 786
Barn- och utbildningsnämnd						-4 654	-1 047	3 607
Socialnämnd						-5 000	-1 939	3 061
						-158 240	-69 145	89 095

Årets investeringsutgifter är väsentligt lägre än budgeterade. I huvudsak beror det på att planerade investeringar har försenats och ibland inte påbörjats under året. Ett stort antal projekt hanteras genom kompletteringsbudget och överförs till kommande budgetår.

Kommunens verksamheter

Verksamhetsberättelser

Kommunstyrelsen

Ordförande:	Stefan Dalin
Kommunchef:	Andreaz Strömngren
Chef Näringslivskontoret:	Christian Söderberg
Chef Samhällsenheten:	Klas Lundgren
Chef Arbetsmarknadsenheten:	Lars Backlund
Chef Ekonomienheten	Bo Glas
Chef Verksamhetsutveckling och IT	Anki Wanhatalo

Ansvarsområde

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan³. 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 näringslivskontoret (NLK). Vissa av kommunstyrelsens ansvarsområde bedrivs av miljö- och byggkontoret (samhällsenheten), socialförvaltningen (arbetsmarknadsenheten), kommunalförbund (Medelpads räddningstjänst, Kollektivtrafikmyndigheten), gemensam nämnd (Överförmyndarnämnd mitt) och kommunala bolag (AB Timråbo, Timrå Vatten AB, Midlanda Fastigheter AB, Wifsta Water AB, Midlanda Centrum AB). KS har uppsiktsplikt⁴ för kommunal verksamhet som bedrivs av annan juridisk person, såsom kommunala bolag, kommunalförbund, föreningar och stiftelser.

Den centrala förvaltningen under KS ska ge stöd och service till

- KS styrning och ledning av kommunens samlade verksamhet
- Kommunfullmäktiges presidium
- Kommunens förvaltningar

Väsentliga händelser under året

Verksamhet	Viktiga händelser
Kommunstyrelsens samordning av kommunens verksamhet	Kommunstyrelsen har under 2019 antagit en ny styrmodell som utgår från den effekt som vi ska uppnå för de som vi är till för: medborgare, företag och besökare. En gemensam verksamhetsidé har formulerats – tillsammans gör vi det enklare att leva, växa och mötas. Modellen kommer att gälla från och med verksamhetsåret 2021 och den nya en decentraliserad ledning och styrning där verksamheterna preciserar sitt bidrag till vår gemensamma verksamhet. För att samordna den kommunala verksamheten har även förutsättningar för digitala

³ Se [reglemente för kommunstyrelsen](#)

⁴ Enligt kommunallagen (KL) 6 kap § 1

Verksamhet	Viktiga händelser
	<p>redskap i undervisningen skapats för att på sikt tillhandahålla moderna redskap och plattformar för både elever och lärare. IT-verksamheten har slagits samman till <i>en</i> organisation, en ny driftupphandling har genomförts och IT-leverantör byts under 2020. Sammanslaget kommer det att minska kostnaden för IT-verksamheten i kommunen, medan kostnaden kommer att öka inom barn- och utbildningsförvaltningen men med en påtagligt bättre kvalitet och med möjlighet att på sikt uppnå Sveriges nationella strategi för digitalisering av skolan samt bättre resultat i skolan.</p>
<p>Kommunstyrelsens uppföljning av den ekonomiska utvecklingen</p>	<p>Kommunstyrelsen har tillsammans med socialnämnden genomlyst socialnämndens ekonomi. Åtgärder vidtas för att utveckla en ny ledning och styrning, minska kostnaderna inom äldreomsorgen, placeringar av barn och unga samt för försörjningsstödet. Socialnämndens underskott har väsentligt minskat under verksamhetsåret 2019 och övriga nämnder bidrar med positiva avvikelser i sin verksamhet.</p>
<p>Samhällsplanering, infrastruktur samt mark- och exploatering</p>	<p>Kommunfullmäktige har antagit ett bostadsförsörjningsprogram och Timråbo har färdigställt ett nytt flerfamiljshus på Köpmangatan med 37 lägenheter, och Amasten färdigställer ett nytt flerfamiljshus med 48 lägenheter under 2020. Planen är att det ska produceras 200 nya bostäder under perioden 2020-2024. Sammanslaget har kommunen sålt mark, framförallt industrimark men även för småhus, till ett sammanlagt värde av 12,4 mnkr. Ny taxa för industrimark har antagits och industrimark har inventerats för att möta den kraftigt ökande efterfrågan av platser för företagsetableringar. Tomtkön har avskaffats och marknadspriser är införda för tomtmark, vilket på sikt kommer bidra till stärkt attraktivitet men även bättre intäkter för Timrå kommun.</p>
<p>Näringslivsutveckling</p>	<p>Timrå når bästa placeringen någonsin på plats 35 i Sverige i Svenskt näringslivs ranking av företagsklimatet i Sveriges kommuner. Kommunen ligger på plats 6 i riket när det gäller det allmänna omdömet om företagsklimatet och på plats 4 när det gäller bedömd service till företag. Föreningen Företagarna har i sin sammanställning av små och medelstora företag bedömt att Timrå ligger på tredje plats i Sverige vad gäller tillväxten i företagen och kreditupplysningsföretaget Syna har återigen tilldelat priset Bästa tillväxt till Timrå eftersom företagen i kommunen växer mest, anställer flest och lever längst i regionen. Det genererar etableringar och satsningar av företagare i kommunen som ökar arbetstillfällena och skatteintäkterna.</p>
<p>Arbetsmarknadsåtgärder, integration och flyktingmottagande</p>	<p>Kommunfullmäktige har beslutat att föra över ansvaret för integration och arbetsmarknad från kommunstyrelsen till socialnämnden med start 2020. Alla viktiga händelser inom detta område har byggt på bra samverkan. Inom integration var framtagandet av en integrationspolicy en viktig fråga som slutfördes under året. Den antogs av KS i maj 2019. Målsättningar för en tryggare vardag har under 2019 varit en väsentlig del av årets arbete på integration. Flera projekt har varit igång under året med medel från Länsstyrelsen (1,4 miljoner) Kvinnoprojektet Matröna, Förebyggande arbete kring våld i nära relation, Nya kompisar!, projektet Samhällsorientering, arbetsmarknadskunskap och svenska till asylsökande och slutligen det länsövergripande bostadsprojektet. För detta arbete har samverkan skett med engagerade aktörer och medarbetare. #1000-möten var en positiv samverkan under året mellan Näringslivskontoret och Arbetsmarknadstorget där möten och möjligheter skapades. Arbetsförmedlingens omställning under året har påverkat utvecklingen av Arbetsmarknadstorget som en samverkansarena i negativ riktning. Men en närmare samverkan med försörjningsstöd som flyttade in i samma lokaler som integration och Arbetsmarknadstorget har varit positiv. Likaså samverkan med Vuxenutbildningen under året och den kommer att fortsätta.</p>

Nyckeltal och volymuppgifter

	2019	2018	2017
Räddningstjänsten, kostnader i kr per invånare	1 124	1082	961
Antal personer som varit inskrivna i kommunens Arbetsmarknad, -varav antal personer som uppnått egenförsörjning	122 36 %	262 12 %	159 23 %
Antal personer i arbete/praktik i samverkan med AF	442	400	200
Antal mottagna flyktingar	33	80	79
Färdtjänst, antal enkelresor	25070	25479	24778
Antal antagna översiktsplaner	0	1	0

Ekonomi

Drift

Kommunstyrelsens ekonomiska resultat för 2019 visar på ett överskott om 4,4 miljoner kronor. De främsta förklaringsfaktorerna till överskottet är högre intäkter inom såväl Arbetsmarknadsenheten som elförsäljning, samt effektiviseringar och minskad omfattning av verksamhet. Satsningar på gratis kollektivtrafik för barn och unga första halvåret samt ökade nettokostnader för räddningstjänst, Midlanda och färdtjänst bidrar negativt till resultatet. Kommunledningskontorets effektiviseringar om ca 2 miljoner kronor vägs ner av resultatet för kommunalägda bolag och kommunförbund om -2 miljoner kronor.

Nettokostnad och budgetavvikelse (tkr)	Budget 2019	Utfall 2019	Avvikelse 2019	Utfall 2018
Kommunledningskontor	-56 344	-56 320	24	-59 028
<i>Varav politik, stöd- och ledningsfunktioner som IT, offentlig service, ekonomi- och upphandling samt HR</i>	<i>-13 025</i>	<i>-10 956</i>	<i>2 068</i>	<i>-16 597</i>
<i>varav kommunalägda bolag och kommunförbund</i>	<i>-43 319</i>	<i>-45 367</i>	<i>-2 044</i>	<i>-36 351</i>
Näringslivskontor	-9 903	-9 756	147	-10 852
Arbetsmarknadsenhet	-20 480	-17 812	2 668	-15 022
Samhällsenhet	-7 547	-6 148	1 399	-7 656
Oförutsedda behov	-175	0	175	0
TOTAL	-94 449	-89 134	4 414	-92 557

Verksamhetens intäkter består främst av interna fördelningar för kommungemensamt stöd, service och ledningsfunktioner. I jämförelse mellan åren 2018-2019 visar tabellen hur kostnaderna minskat genom effektiviseringar och minskat omfattning av verksamhet, från ca 201 miljoner kronor 2018 till ca 194 miljoner kronor 2019. Det består av minskningar vad gäller bemanning, restriktivitet vad gäller inköp och utbildningar samt prioritering och fokus i kommunikations- och marknadsarbetet.

Resultaträkning (tkr)	Budget 2019	Utfall 2019	Avvikelse 2019	Utfall 2018
Intäkter	102 922	104 395	1 473	108 842
Kostnader	-197 371	-194 429	2 942	-201 400
Nettokostnader	-94 449	-90 034	4 415	-92 557

Investeringar

Under 2019 har KS investerat för drygt 4,5 miljoner kronor, vilket är ca 4,6 miljoner kronor mindre än planerat enligt budget. Anledning till detta är att investeringsmedel för Djupängen knappt använts, samt att kommunen börjat köpa in sina datorer istället för att leasa. Av de inköpta datorerna under 2019 finns investeringsbudget om 3,6 miljoner kronor hos Barn-och utbildningsnämnden, medan själva investeringen gjorts av den centrala IT-organisationen under Kommunstyrelsen.

Investeringar (tkr)	Budget 2019	Investering 2019	Avvikelse 2019	Investering 2018
Expl bostäder/Djupängen	8 166	774	7 391	972
Expl övrigt/ markförvärv	1 000	0	1 000	4 467
IT, datorer	0	3 750	-3 750	0
Ipad förtroendevalda	0	0	0	731
Summa Investeringar	9 166	4 525	4 641	6 170

Barn- och utbildningsnämnden

Ordförande:

Lisbeth Eklund

Förvaltningschef:

Ann-Christin Isaksson

Ansvarsområde

Barn- och utbildningsnämnden har på kommunfullmäktiges uppdrag huvudmannansvaret för det offentliga skolväsendet i Timrå kommun. Uppdraget som huvudman är att se till att varje enhet är välskött, attraktiv och värdeskapande för förskolebarn, skolor och vuxenstudier i enlighet med nationella krav.

Barn- och utbildningsnämnden ansvarar för kulturskolans verksamhet.

Barn- utbildningsnämndens centralkök tillhandahåller dagligen måltider till förskolor, skolor och äldreomsorg.

Väsentliga händelser under året

Verksamhet	Viktiga händelser
Förskola	Förskolan har fått en ny läroplan som gäller från 1 juli 2019, i denna läroplan har förskolans utbildnings- och undervisningsuppdrag förtydligats och vart ansvaret ligger. Förskolechef blir rektor från och med hösten 2019. Titel och i viss mån även uppdraget förändras, rektorsutbildning blir obligatorisk.
Förskoleklass, grundskola och fritidshem	Lagstadgad obligatorisk kartläggning och bedömning i förskoleklass och lågstadiet med en garanti för tidiga stödinsatser i syfte att alla elever ska klara nationella provet i åk 3. Krav på legitimation för fritidslärare. Sammantaget en fortsatt resultatförbättring, dock ej i matematik. Skillnaden mellan pojkars och flickors resultat är påtaglig. Ytterligare analys och långsiktiga insatser behövs inom matematik och pojkars resultat.
Timrå gymnasium	Skolverkets statistik visar att 98 % på de nationella programmen tog gymnasieexamen på Timrå gymnasium. Detta är det högsta resultatet på fem år en nyckel för eleverna till arbetsmarknad och vidare studier.
Digitalisering	Barn- och utbildningsnämnden har startat arbetet med att bygga upp samt stötta skolhuvudmannen samt enheterna i digitaliseringsuppdraget genom att anställa två verksamhetsutvecklare inom digitalisering (statsbidrag). Tillsammans med IT har vi under året påbörjat en upprustning av den digitala infrastrukturen. För pedagogernas räkning har vi gått ifrån barn- och utbildningsnämndens egna nätverk till förmån för en mer modern miljö i kommunen. Pedagogerna har även erhållit nya moderna datorer.
Kostverksamhet	25,4 % av de livsmedel vi serverar är ekologiska, vilket innebär att vi når Kommunfullmäktiges målsättning som är 25 % ekologiska livsmedel.

Nyckeltal och volymuppgifter

Nyckeltal 2019		
Verksamhet	Nyckeltal	
Förskola	5,35	Barn per heltidstjänst
Förskoleklass	14,75	Elever per heltidstjänst
Grundskola		
1-6	14,45	Elever per heltidstjänst
7-9	12,25	Elever per heltidstjänst
Förskoleklass/Grundskola Specialpedagog	116,0	Elever per heltidstjänst
Fritidshem	20,0	Barn per heltidstjänst

Ekonomi, kommentarer

Drift

Resultaträkning (tkr)	Budget 2019	Utfall 2019	Avvikelse 2019	Utfall 2018
Verksamhetens intäkter	106 917	113 219	6 302	142 366
Verksamhetens kostnader	-587 153	-591 902	-4 749	-616 863
Verksamhetens nettokostnader	-480 236	-478 683	1 553	-474 497

Kommentar: Barn- och utbildningsnämnden har under 2019 haft en god ekonomi. Årets resultat är ett överskott på 1 553 tkr. I delårsbokslutet redovisades en årsprognos med ett underskott på 1 466 tkr. Därefter beslutades det om aktsamhet för inköp mm. Samtliga verksamheter arbetade med detta under hösten, vilket resulterade i att det prognostiserade underskottet uteblev.

Under året har några verksamheter haft en mer ansträngd ekonomi än andra verksamheter. Verksamheterna är förskola, grundskola, gymnasieskola, gymnasiesärskola och kulturskola. Förskolans underskott beror på att kostnaderna för barn i andra kommuner eller i andra fristående förskolor har varit högre än beräknat. En ytterligare orsak är en minskning av intäkter i form av interkommunala ersättningar samt barnomsorgsavgifter har också skett under året. Verksamheten grundskola har ett större underskott under 2019. Det beror främst på att skolskjutskostnaderna har varit högre än beräknat samt efterdebiteringar från tidigare år. En annan väsentlig kostnadsökning är kostnader för elever i andra kommuner eller i andra fristående grundskolor. Underskottet är mindre än vad kostnadsökningarna är då de interkommunala ersättningarna från andra kommuner har ökat samt har det varit en ökning utav bidrag. Gymnasieskolan har under året fått en betydande volymökning som lett till högre kostnader för elever i andra kommuner och andra fristående gymnasieskolor än beräknat. Även skolskjutskostnaderna har blivit högre. En liten del av gymnasietets underskott täcks upp genom ökade intäkter i form av interkommunala ersättningar. Gymnasiesärskolans kostnadsökning beror dels på att den interkommunala ersättningen per elev har ökat under 2019. Det beror också på att skolskjutskostnaderna är högre än beräknat. Kulturskolan har under året haft ökade kostnader i form av personalkostnader.

Andra verksamheter och stödverksamheter har kunnat möta upp dessa verksamheters underskott. De verksamheterna är förskoleklass, fritidshem, grundsärskola, nämnd och stödverksamheten HR. Förskoleklass har haft ökade intäkter (interkommunala ersättningar och statsbidrag) och lägre kostnader (interkommunala ersättningar) än beräknat. Vuxenutbildningens verksamheter har tillsammans genererat ett överskott. Det beror främst på att elever valt att avbryta sina studier, återhållsamhet med intagning under hösten samt genererat interkommunala ersättningar för elever från andra kommuner. Stödverksamheten

verksamhetsutveckling hade under våren vakanser. IT-kostnaderna har varit lägre än beräknat (personal och övriga kostnader) under året, vilket lett till ett överskott i stödverksamheten IT. Ledning är den stödverksamhet som under 2019 haft ett markant överskott. Den främsta orsaken är den positiva resultat-effekten som värderingen av semesterlöneskulden gav. Värdet på semesterlöneskulden har sjunkit mellan 2018 och 2019. Ledning har också haft mindre kostnader än beräknat på grund av restriktioner gällande inköp mm.

Investeringar

Investeringar, Projektnr	tkr netto Text	Netto budget 2019	Netto Redovisning 2019	Avvikelse 2019
2710	Invest verksamhet	-4 654	-1 047	3 607
Summa investeringar		-4 654	-1 047	3 607

Investeringar, kommentarer

Av årets investeringsmedel på 4 654 tkr (kompletteringsbudget från 2018 med 654 tkr) har 1 047 tkr använts. Investeringarna har främst varit inköp av möbler, gardiner och IT. Investeringar har skett inom de flesta verksamheter. 3 400 tkr av investeringsbudgeten har centrala IT (kommunledningskontoret) använt. De har investerat i datorer till barn- och utbildningsförvaltningen. De enheter som har fått större investeringar är Älvstrandens förskola och Böle skola.

Inför 2020 har en framställan om kompletteringsbudget på 207 tkr gjorts. Det är några planerade investeringar under 2019 som inte har hunnits med att genomföras på grund av förseningar i pågående renoveringar i lokaler.

Kultur- och tekniknämnden

Ordförande: Gunnar Grönberg
Förvaltningschef: Jan Eriksson

Ansvarsområde

Vår största målgrupp är kommunens medborgare. Dessutom ger vi intern service till kommunens övriga förvaltningar genom t.ex. lokalvård och uthyrning av fastigheter och idrottsanläggningar.

Vårt uppdrag är att:

- Erbjuda möjligheter till ett aktivt liv på fritiden.
- Ge näring genom ett blandat kulturutbud för barn, ungdomar och vuxna.
- Skapa arenor för kulturprojekt och ta hand om våra kulturmiljöer
- Ansvara för kommunala byggprojekt.
- Se till att vägar och trafik fungerar på bästa sätt.
- Ta hand om kommunens fastigheter och se till att dessa är funktionella.

Viktiga händelser under året

Verksamhet	Viktiga händelser
Samhällsplanering och infrastruktur	Under året har en bärighetsutredning på bro 22-963 över E4 vid trafikplats Timrå utförts den resulterade i att bron viktbegränsades och den tunga trafiken (3,5 ton) leds om. Bron är inte konstruerad för högre vikter vilket innebär att bron behöver byggas om alternativt bytas ut.
Fritids- och kulturverksamhet	Under året har en biblioteksfilial i Ljustorps Bygdegård byggts upp. Statliga bidrag möjliggjorde denna utökning och Ljustorps IF sköter driften.
Kulturbyggnader	Y:et har genomgått omfattande renovering under 2019. Betongen har lagats och konstruktionen förstärkts. Hela byggnaden har målats om och invändig upp- rustning har skett. Det gamla sädesmagasinet vid Lögdö Bruk har renoverats. Magasinet plockades ned och dåliga delar byttes ut. Vid återuppbyggnaden lades nytt spåntak. Genom bidrag har Länsstyrelsen varit med att finansiera denna renovering.
Idrotts- och fritidsanläggningar	I Grytan på Arenaområdet har löparbanor, kastring och längdhoppssdelen renoverats under året. Detta möjliggör att friidrotten kan bedriva en mer kvalitativ verksamhet.

Nyckeltal och volymuppgifter

	2019	2018	2017
Antal kg hushållsavfall per invånare	196,8	196,2	201,7
Antal besök på huvudbiblioteket/invånare	1,85	2,01	1,87
Antal lån i bibliotek/invånare	3,85	4,08	4,35
Simkunnighet i % av totala antalet elever, årskurs 3	93,8	93,3	93,6
Antal besökare/år på sim- och friskvårdscenter	76 069	73 735	85 468
Antal bidragsberättigade föreningar kultur och fritidsvht 7-25 år	32	32	32
Antal sammankomster bidragsberättigade föreningar 7-25 år	10 385	11 269	10 669
Antal medlemmar bidragsberättigade föreningar 7-25 år	3 412	3 244	3 603

Ekonomi

Drift

Resultaträkning (tkr)	Budget 2019	Utfall 2019	Avvikelse 2019	Utfall 2018
Verksamhetens intäkter	101 609	104 217	2 608	116 864
Verksamhetens kostnader	-188 539	-189 290	-751	-207 218
Verksamhetens nettokostnader	-86 930	-85 073	1 857	-90 354

Orsaken till att kostnaderna och intäkterna är betydligt lägre 2019 i förhållande till 2018 är att kommunen ändrat sättet att fördela kostnader gällande stöd och ledning, nämnden tilldelas inte några kostnader för till exempel kommunledning under 2019. Avvikelsen gällande nettoomslutning mellan 2018 och 2019 orsakas av en förändring gällande beräkning av avskrivningar och räntor på kommunens anläggningstillgångar.

Kultur- och tekniknämnden redovisar ett överskott för år 2019 med 1 857 tkr vilket motsvarar 2 % i förhållande till budget. Vid Kommunfullmäktiges sammanträde 2019-05-27 beslutades att Kultur- och tekniknämnden skulle spara minst 1 500 tkr under 2019. Förvaltningen upprättade ett förslag till förändring av verksamheter för att nå detta mål, besparing på Kommunal väg, Idrotts- och fritidsanläggning, bibliotek och park godkändes av Kultur- och tekniknämnde 2016-06-04 (Dnr KTN/2019:450).

De flesta av nämndens verksamheter lämnar ett litet överskott förutom skog- och jordbruksmark samt idrotts- och fritidsanläggning som redovisar ett negativt resultat. Ett antal vakanta tjänster som till exempel vägchef samt lägre vikariekostnader inom lokalvård har bidragit till det positiva resultatet.

Investeringar, kommentarer

För 2019 tilldelades nämnden en ”Investeringspott” för planerat underhåll på 15 000 tkr dessutom överfördes 5 000 tkr från 2018 gällande inköp av vägghyvel, ur denna pott har nämnden under året beviljat ett antal investeringar som exempelvis byte av tak på Sporthallen och Plåtslagarvägen, vägar i Timrådalen, renovering av Älvstranden. .

Förskola Söråker, projektet fördröjt ytterligare i väntan på markundersökning, detaljplan och markköp. Särskola är upphandlad och beräknas vara färdig i slutet av 2020. Etapp 4 på ombyggnaden av Berglundavägen bestod av arbete med gång och cykelbana med anslutning till busshållplats Sörberge Norra. På Lögdö Bruk har sädesmagasinet renoverats, Länsstyrelsen har bidragit med finansiering. Y:et har renoverats omfattande. Under slutet av 2019 har projektet Simhallen kommit till slutfasen av fas 1.

Investeringar

	Budget 2019	Redovisning 2019	Avvikelse 2019 utfall - budget
Förskola Söråker	-15 000	0	15 000
Industrivatten	-547	-110	437
Gatubelysning	-569	-30	539
Särskolan	-11 000	-932	10 068
Viadukt Bergeforsens IP	-26	-26	0
Utegyms	-24	-23	1
Ventilationsprojekt	-3 000	-2 515	485
Fönsterbyte Tallnäs	-151	-152	-1
Järnvägsbro Sörberge	-1 500	-1 581	-81
Bildkonst	-21	-22	-1
Skatepark	-1 300	0	1 300
Ombygg Berglundav Et 4	-4 500	-3 801	699
Väg 684 Centrumåtg Söråker	-6 500	-5 000	1 500
Väg Terminalvägen	-3 500	-2 876	624
Geoteknik Raviner	-2 000	-420	1 580
Älvstranden	-2 400	-2 942	-542
Böle skola, golv kök	-200	-13	187
Fönster Ala	-258	-258	0
Lokal Verkstadsvägen Bilpool	-1 800	-2 662	-862
Plåtslagarvägen Tak	-550	-469	81
Bro 22-963	-1 000	-182	818
Vägar Timrådalen	-3 050	-2 304	746
Väghyvel	-5 000	-5 171	-171
Vägräcke	-300	0	300
Skönviksbacken Passagesystem	-200	-156	44
GC väg Söråker	0	-755	-755
Laddstolpar	0	-190	-190
Sporthallen tak	-1 100	-1 062	38
Grytan löparbanor och läktare	-4 474	-3 158	1 316
Sporthall Ridåer	-800	-703	97
Pistmaskin	-1 900	-1 880	20
Åtgärder skola/förskola	-2 000	0	2 000
Kulturbyggnader (Lögdö Bruk)	-3 000	-5 153	-2 153
Investeringsbidrag Lögdö Bruk	0	2 184	2 184
Området vid Y-et	-750	0	750
Renovering Y-et	-11 000	-6 099	4 901
Simhall	-50 000	-13 173	36 827
			0
Summa:	-139 420	-61 634	77 786

Socialnämnden

Ordförande: Maritza Villanueva Contreras
Förvaltningschef: Sara Grape Junkka

Ansvarsområde

Socialnämnden ansvarar för äldreomsorg, hälso- och sjukvård, omsorg om funktionshindrade, individ och familjeomsorg, familjerådgivning och EKB.

Socialnämnden anger mål, inriktning, riktlinjer, kvalitetsprogram samt beslutar om delegering för socialtjänsten. Socialnämnden beslutar även i ärenden av principiell betydelse samt ärenden som enligt lag skall beslutas av socialnämnd. Allt handlande utgår alltid från kommunens Vision samt Socialnämndens reglemente. Socialnämnden har uppföljningsansvar som regleras i Lednings- och kvalitetssystem och initierar utveckling och förändring av verksamheten. Beredning av ärenden till Socialnämnd sker i organ som består av ordförande, vice ordförande samt representant från oppositionen.

Socialtjänstens verksamhet utövas huvudsakligen genom myndighetsutövning. Verksamheten styrs bland annat av kommunallagen, förvaltningslagen offentlighets- och sekretesslagen, socialtjänstlagen, hälso- och sjukvårdslagen, lagen om stöd och service, lagen med särskilda bestämmelser om vård av unga, föräldrabalken, lagen om vård av missbrukare i vissa fall och arbetsmiljölagen. Dessutom styr tillämpliga delar av FN:s barnkonvention.

Väsentliga händelser under året

Verksamhet	Viktiga händelser
Gemensamt och nämnd	<p>I augusti 2019 slutade förvaltningschef och biträdande förvaltningschef anställdes som tf förvaltningschef med ansvar för både stöd och ledning. Socialnämnd provar ett nytt arbetssätt, med uppdelning av nämndssammanträdet, med informationsärenden först, sedan gruppmöte och avslutas med beslutsmöte. Arbetssättet utvärderades under hösten med gott resultat.</p> <p>Arbete med processer, e-tjänster och web pågår under 2019.</p> <p>Systemförvaltarna har fortsatt arbetet med övergång från ProCapita till LifeCare.</p>
Äldreomsorg	<p>Alla enheter inom kommunens vård- och omsorgsboenden har under året övergått från verksamhetssystemet ProCapita till att arbeta i den nya versionen LifeCare. Samtliga anställda har dessförinnan fått utbildning av Socialförvaltningens systemadministratörer.</p> <p>Vi ser en fortsatt ökning av antalet hemtjänsttimmar som ska verkställas. Den enskilt största orsaken är de korta vårdtiderna/leddiderna inom specialistvården. Under 2019 har alla beslut gällande permanent vård- och omsorgsboende utom ett kunnat verkställas inom 3 månader.</p> <p>Under hösten 2019 har arbete påbörjats med att utveckla ett våningsplan på Tallnäs vård- och omsorgsboende.</p>
Hälso- och sjukvård inklusive hemsjukvård	<p>Andelen personer med insatser från hemsjukvården ökar stadigt både vad gäller insatser från distriktssköterska och eller rehabteam.</p> <p>Vi har under året tackat ja till att delta i ett projekt som drivs av en privat utförare i Primärvården, projektets syfte är att utveckla och digitalisera läkarbesök i hemmet.</p> <p>Under 2019 har ett projekt, TUFF, genomförts i samarbete med Socialförvaltningen och Räddningstjänsten Medelpad. Syftet med TUFF var att erbjuda per-</p>

soner som bor i ordinärt boende och som har nedsatt balans möjlighet att i grupp få utbildning och träning för att förebygga fall och olyckor. Ett ytterligare mål var att ge deltagarna möjlighet att skapa nya sociala kontaktnät i och med träffarna. Efter utvärderingen som visade positiva resultat har beslut tagits om att fortsätta med en andra grupp under 2020.

Individ och familjeomsorg

Barn och familj har under 2019 börjat jobba med förstärkta utredningar på hemmaplan på försök. Detta har gett goda resultat och bedöms gett tillräckliga beslutsunderlag utan att använda sig av externa utredningshem. Vidare har försök med förstärkt familjehemsvård/behandlingsfamilj gjorts istället för institutionsplacering. Volymen för detta försök är för liten för att göra en utvärdering och kommer fortsätta. Vuxenstöd/socialpsykiatri har sett en ökning av ärenden med svårt missbruk i målgruppen unga vuxna vilket bidragit till kostnadsdrivande SIS-placeringar. Framtagande av en strategi för att motverka externa placeringar och främja arbetet mot hemmaplanslösningar har påbörjats och kommer redovisas i februari 2020.

Ekonomiskt bistånd har fortsatt deltagit det nationella utvecklingsprojektet via SKR för att bryta långvarigt biståndsmottagande, öka brukarmedverkan, utveckla verksamheten och skapa ett attraktivt och hållbart arbetsliv för personalen. Genomlysning av missbruksvården slutfördes under första kvartalet 2019 och visade på att ett arbete måste göras för att skapa en sammanhållen vårdfläta där stora delar av förvaltningen måste involveras. Därav upphandlades en processledare som styr detta arbete mot ökad intern samverkan, detta kommer fortgå under hela 2020. I september 2019 beslutades att integrera AME och Integration under socialnämnden och IFO. Med detta beslut gavs förvaltningen i uppdrag att se över hela arbetssökandespåret med fokus mot att sänka försörjningsstödet på sikt. Detta kommer att redovisas till nämnden i mars 2020.

Omsorg om funktionshindrade

I februari 2019 övertog kommunen Framnäsgården, bostäder med särskild service LSS, från Västernorrlands utveckling och omsorg. Eftersom övertagandet skedde via en verksamhetsövergång innebar det att verksamheten kom över i sin helhet inklusive personal. Verksamheten har efter övergången dock bytt namn och heter idag Framnäsgården 44 och innefattar 3 servicelägenheter och 5 lägenheter med inriktning gruppobstad.

Under 2019 har en ökning av antalet ansökningar om insatsen bostad med särskild service skett. Detta ledde till 9 gynnande beslut under året vilket kan jämföras med 2018 då endast två gynnande beslut fattades. Detta medför att det vid årets slut finns 5 beslut om insatsen som i brist på tillgängliga bostäder väntar på att kunna verkställas.

Under året uppstod även behov av att köpa extern plats för bostad med särskild service, LSS, då verksamheterna i egen regi inte motsvarade den enskildes behov.

Nyckeltal och volymuppgifter

	2019	2018	2017
Antal boende vård och omsorgsboenden	199	209	201
Antal verkställda hemtjänsttimmar per månad	14220	13754	13361
Antal boende LSS	42	40	33
Antal brukare personlig assistans (LSS-SFB)	7/27	8/31	9/36
Antal placerade barn och unga (Fam.hem-HVB exkl. EKB)	44	39	35
antal hushåll försörjningsstöd	247	224	195

Ekonomi

Resultaträkning (tkr)	Budget 2019	Utfall 2019	Avvikelse 2019	Utfall 2018
Verksamhetens intäkter	86 677	88 043	1 366	121 763
Verksamhetens kostnader	-484 863	-523 228	-38 365	-556 498
Verksamhetens nettokostnader	-398 186	-435 185	-36 999	-434 735

Drift, kommentarer

Äldreomsorgen -15 503 tkr

Resultatet för äldreomsorgen visar ett underskott. Av det totala underskottet motsvarar personalkostnader drygt 70 %. Det finns flera orsaker till underskottet, volymökningar i hemtjänsten, kostnader fackligt förtroendevalda kommunal – 1,200 tkr. Sparåtgärder i form av hållbart arbetsliv och effektiviseringar motsvarar -1,700 tkr. Inför varje sommar blir situationen allt mer ansträngd vad gäller vikarier med formell kompetens eller erfarenhet från äldreomsorg. Konsekvensen av att allt färre personer med utbildning finns att tillgå som vikarier blir att vi måste öka antalet inskolningsdagar från 2-3 dagar/person till 5-6 dagar/person. Det innebär att budgeten för vikarier inte varit tillräcklig. Övriga verksamhetskostnader som påverkar resultatet är att budget för intäkterna på vård omsorgsboende varit allt för högt beräknad vilket innebär ett totalt minus på intäkter motsvarande -1 930tkr. Köp av korttidsplats – 887 tkr samt sparåtgärd bilpool – 530tkr. Budget för medicinskt färdigbehandlade visar på ett plus då knappt 50 % av budgeten utnyttjats.

Hälsa- och sjukvård -649 tkr

Underskottet inom hälso- och sjukvården beror huvudsakligen på att det är stora problem att rekrytera sjuksköterskor framförallt under semesterperioden. Vakanser under året har periodvis har fått ersättas genom att beordrad övertid utbetalats alternativt har enskilda företag/bemanningsföretag anlåtts.

Omsorgen om funktionshindrade -9 029 tkr

Orsaken till det negativa resultatet är: De största orsakerna till det negativa resultatet är kostnad för köp av extern boendeplats, ej budget 2019, ökade kostnader för assistans där bland annat kostnader motsvarade 500 tkr härrör från 2018, fler beslut inom korttidsverksamheten för barn och unga.

Individ och familjeomsorgen -13 167 tkr

Barn- familj- vuxenplaceringar

Under 2019 har det fortsatt varit ett högt inflöde på nya ärenden över hela IFO. Dock har antalet institutionsplaceringar inom barn och familj minskat mot 2018. Inom vuxen ligger nivåerna kvar på samma som 2018. Antalet placeringar relaterat till tvångslagstiftningen har varit hög på vuxen vilket också är de dyrare placeringarna.

Ekonomiskt bistånd

Ekonomiskt bistånd står för närmare 7 000 tkr av underskottet. Inför 2019 genomfördes ett sparförslag där budgeten för försörjningsstöd sänkte till 16 000 tkr, trots ett utfall på 21 500 tkr 2018. En ökning med 1 500 tkr har således skett sedan 2018 vilket förklaras med ökat volym beroende på främst statlig övervältring från Försäkringskassan och förändrad arbetsmarknadspolitik hos Arbetsförmedlingen.

Ensamkommande flyktingbarn, EKB -178 tkr

Minskade volymer gör att intäkterna minskat snabbare än prognos som var lagd till 0.

Investeringar

Investering	Budget 2019	Utfall 2019	Avvikelse 2019
Arbetsmiljöåtgärder		-66	
Möbler		-1355	
IT, larm		-145	
IV2640 (AME-projekt)	-4 000	-374	
Summa investeringar	-5 000	-1 940	-3 060

Kompletteringsbudget har lämnats på 3 060 tkr till budget 2020 för IV2640.

Miljö- och byggnadsnämnden

Ordförande: Karina Nordgren
Förvaltningschef: Klas Lundgren

Ansvarsområde

Miljö- och byggnadsnämnden agerar som myndighetsnämnd enligt miljöbalken, livsmedelslagen, plan- och bygglagen och övriga lagar inom miljö- och byggområdet.

Nämnden ansvarar bland annat för:

Information och tillsyn inom miljö- och hälsoskydd, kontroll av livsmedelsverksamheter, serveringstillstånd, strandskyddsdispenser, luftmätningar, bygglovshantering och bostadsanpassningsbidrag.

Väsentliga händelser under året

Verksamhet	Viktiga händelser
Miljö	<p>Under 2019 har mycket resurser lagts på yttrandet över SCA Östrands ansökan om ett nytt bioraffinaderi med sikte på att boendemiljön i Timrå ska vara fortsatt god. Inom hälsoskyddet har det gjorts ett projekt om kemikalier i förskolan. Livsmedelskontrollen har skett enligt planering vilket innebär att verksamheterna fått den kontroll de har betalat för. De nationella operativa målen har uppfyllts. En ny tobakslag kom 1/7 som innebär en stor förändring för myndigheten, företagen och medborgarna.</p>
Bygg	<p>Under 2019 har Timråbos och Amastens flerbostadshus färdigställts och fått slutbesked för 37st respektive 48st lägenheter. Ett nytt badhus vid NHK arena har fått bygglov.</p> <p>Ett flertal bygglovsansökningar har hanterats under året och som i förlängningen kommer att innebära flera arbetstillfällen i kommunen. Bland annat har bygglov för Roplan, Karl Hedin, Edilog, Cramo beslutats.</p> <p>En ny tydligare Plan- och bygglagstaxa har antagits för enhetens myndighetsutövning som tydligt visar vad respektive sökt åtgärd kan kosta. Även en ny e-tjänst för anmälningspliktiga åtgärder har under året arbetats fram för att förenkla för våra medborgare och företagare att anmäla kompletta ärenden inför startbesked.</p> <p>Intresset att bygga nytt och komplement till befintlig bebyggelse har varit bestående även i år. Bygglov och förhandsbesked samt rådgivning i frågorna inför kommande byggprojekt är vanligt förekommande både för privata och med näringslivsfokus.</p>
Bostadsanpassning	<p>Antalet inkommande ärenden har under året minskat något i antal. Detsamma gäller kostnaderna som likaså har minskat för bostadsanpassningsåtgärder. Detta framgår även i övriga länets kommuner som ser samma trend.</p>

Nyckeltal och volymuppgifter

	2019	2018	2017
Antal livsmedelsärenden	209	234	238
Antal avloppsansökningar	37	33	45
Antal ärenden värmepumpar	45	52	49
Antal hälsoskyddsärenden	101	56	34
Antal bygglov	242	226	237
Antal bostadsanpassningar	146	143	147

Ekonomi

Resultaträkning (tkr)	Budget 2019	Utfall 2019	Avvikelse 2019	Utfall 2018
Intäkter	5 977	6 034	58	4 722
Kostnader	-16 011	-14 610	1 400	-14 909
Nettokostnad	-10 034	-8 576	1 458	-10 187

Det ekonomiska resultatet för Miljö- och byggnadsnämnden uppgår till ca 1,5 mnkr för år 2019. Under verksamhetsåret har taxeökningar samt byggsanktionsavgifter gett totalt 1,3 mnkr i ökade intäkter. Inom enbart Miljö har ökade och förändrade taxor nått upp till årets intäktskrav, vilket också innebär en ökning om 0,5 mnkr jämfört med i intäkter under 2018. Bostadsanpassningskostnaderna fortsätter att vara betydligt lägre än för 5-10 år sedan. Inga investeringar är gjorda under 2019.

Revisionen

Ordförande:

Sten Ekström

Ansvarsområde

Enligt kommunallagen ska en kommun ha minst fem politiskt valda revisorer. Timrå kommun har sju revisorer.

Den kommunala revisionen regleras av bestämmelser i kommunallagen, god revisionsred, det av kommunfullmäktige fastställda reglementet för revisionen samt ägardirektiv till kommunens bolag.

Revisionens uppgift är att granska och pröva kommunens verksamhet avseende ändamålsenlighet, ekonomi, räkenskaper och intern kontroll. Revisorerna ska också granska verksamheten i kommunens bolag. Även donationsstiftelserna granskas.

Ekonomi

Resultaträkning (tkr)	Budget 2019	Utfall 2019	Avvikelse 2019	Utfall 2018
Verksamhetens intäkter	0	0	0	0
Verksamhetens kostnader	-1 000	-976	24	-1 099
Verksamhetens nettokostnader	-1 000	-976	24	-1 099

Verksamheten har bedrivits enligt antagen revisionsplan. Från och med 2017 anlitas KPMG som sakkunnigt biträde.

Finansförvaltningen

Ekonomi

Resultaträkning (tkr)	Budget 2019	Resultat 2019	Avvikelse 2019	Utfall 2018
Skatteintäkter	879 400	880 657	1 257	852 809
Generella bidrag	217 700	213 600	-4 100	207 431
Finansnetto	-2 500	611	3 111	654
Övriga finansiella poster	-19 749	-12 176	7 573	-27 094
Summa	1 074 851	1 082 692	7 841	1 033 748

Budgeten för skatteintäkter och generella statsbidrag för 2019 upprättades utifrån prognos från Sveriges kommuner och landsting (SKL) från augusti 2018. Enligt skatteunderlagsprognos från december 2019 som styr hur höga skatteintäkter som ska bokföras på 2019 blir skatteintäkterna drygt 1,2 mkr högre än budgeterat. De generella statsbidragen blir -4,1 mkr lägre än budget delvis på grund av att kostnadsutjämningsavgiften var för lågt budgeterad.

Finansnetto är positivt på grund av uppskjuten upplåning, utdelning från Kommuninvest mm. Övriga finansiella poster avviker kraftigt positivt mot budget främst pga. realisationsvinster vid markförsäljning.

Sammanställd redovisning

Sammanställd redovisning består av Timrå kommun, AB Timråbo, Timrå Vatten AB, del i Midlanda Fastigheter AB (16 %), del i Medelpads Räddningstjänstförbund (14,5 %) samt de helägda bolagen Midlanda Centrum AB och Wifsta Water AB. De två sista bolagen har en obetydlig verksamhet och omsättning. Midlanda Fastigheter AB äger 100 % av Midlanda Flygplats AB och Timrå Vatten AB äger 18 % av Mitt Sverige Vatten och Avfall AB.

Kommunen har även inflytande i flera juridiska personer. Omfattningen och väsentlighetsprincipen har varit vägledande vid bedömningen att följande organisationer inte ska räknas med i den sammanställda redovisningen: Samordningsförbundet Härnösand-Timrå (ca 30 %), ServaNet AB (ca 5 %).

Resultatet för den sammanställda redovisningen uppgår till -26,6 (-59,2) mnkr. Av den sammanställda redovisningens omsättning svarar Timrå kommun för omkring 85 %. Under året har mindre villkorat ägartillskott lämnats, inga koncernbidrag, endast mindre utdelning (89 tkr) har kommunen erhållit från bolag.

Den sammanlagda redovisningens intäkter uppgick under 2019 till 382,4 mnkr, en minskning med ca 29 mnkr jämfört med föregående år framförallt beroende på bortfall av intäkter för

ensamkommande barn. Kostnaderna uppgick till 1 423,8 mnkr, en minskning med ca 38 mnkr jämfört med föregående år. Personalkostnadernas andel av verksamhetens kostnader är störst och uppgick till ca 872 mnkr eller 61 %.

Under året har det skett en del försäljning mellan kommunen och de kommunala bolagen. Kommunen har köpt tjänster för totalt 38,9 mnkr av de kommunala bolagen/kommunförbundet och sålt för 3,6 mnkr. AB Timråbo har fått in totalt 31,2 mnkr från kommunen, i stort sett hela beloppet består av hyresintäkter.

Långfristig låneskuld

Den långfristiga låneskulden har ökat med ca 187 mnkr under 2019. Ökningen beror på att kommunen och Timråbo lånat, både för investeringar och för att stärka likviditeten.

Avsättningar

Avsättningar innefattar främst pensioner och löneskatt intjänade fr.o.m. 1998. Pensionsavsättningarna avser bl.a. förmånsbestämd ålderspension, särskild ålderspension samt garanti- och visstidspension. De individuella pensionerna redovisas som en kortfristig skuld. Totalt uppgår avsättningarna till ca 115 mnkr för pensioner och löneskatt. Övriga avsättningar avser bl.a. avsättning deponi och uppskjuten skatt och uppgår till ca 55 mnkr.

Soliditet, Finansnetto, Likvida medel (mnkr)

Soliditeten är låg i förhållande till snittet för kommunkoncerner som uppgår till omkring 35 %.

	Utfall helår 2019	Utfall helår 2018
Soliditet exkl. pensionsåtagande inom linjen,%	18	23
Finansnetto (finansiella intäkter - finansiella kostnader)	-5,7	-5,3
Likvida medel	158,1	46

Ekonomiskt resultat per juridisk person (mnkr)(Timrå kommuns andel)

	Utfall helår 2019	Utfall helår 2018
Timrå kommun	-15,8	-59,1
AB Timråbo	-11,0	4,1
Timrå Vatten AB	-0,5	-0,9
Medelpads Räddningstjänstförbund	0,1	0,2
Midlanda Fastigheter AB	0	-1,7
Midlanda Flygplats AB ⁵	0,7	-1,7
Midlanda Centrum AB och Wifsta Water AB	0	0

⁵ Genom Timrå kommuns andel 16 % i mb Midlanda Fastigheter AB

Ekonomiskt resultat för den sammanställda redovisningen (mnkr)

Resultat inkl. jämförelsestörande poster och efter dispositioner och skatt	-26,6	-59,2
--	-------	-------

Ekonomiska engagemang mellan kommunens koncernföretag (mnkr)

Bidrag, tillskott, utdelningar							
	Ägd andel, %	Koncernbidrag		Aktieägartillskott		Utdelningar	
		Givna	Mottagna	Givna	Mottagna	Givna	Mottagna
Timrå Kommun				2,2			0,1
AB Timråbo	100					0,1	
Timrå Vatten AB	100						
Medelpads Räddningstjänstförbund	14,5						
Wifsta Water AB	100						
Midlanda Centrum AB	100						
Midlanda Fastigheter/FlygplatsAB	16				2,2		

Intäkter, kostnader, fordringar och skulder (mnkr)						
	Försäljning		Lån		Borgen	
	Köpare	Säljare	Givare	Mottagare	Givare	Mottagare
Timrå Kommun	38,9	3,6			555,3	
AB Timråbo	8,4	31,2				468,0
Timrå Vatten AB	0,6	10,1				81,5
Medelpads Räddningstjänstförbund	0,3	3,0				5,8
Wifsta Water AB						
Midlanda Centrum AB						
Midlanda Fastigheter/FlygplatsAB	0,4	0,6				

Bolagets uppdrag

AB Timråbo äger och förvaltar 1 854 lägenheter samt en mindre andel lokaler och har 26 anställda.

Bolagets vision är att tillhandahålla ett attraktivt boende. Genom att ge de som vill bo och verka i Timrå möjlighet till ett tryggt boende i olika skeden i livet bidrar Timråbo till kommunens övergripande vision 2025.

Årets händelser

*Timråbo har under 2019 färdigställt 37 lägenheter i Vivsta. Inflyttning 1 juli 2019.

* I samband med det nya huset lanserades också ett försök gällande bilpool där hyresgäster delar på en elbil.

* Underhåll har gjorts för ca 16,5 mkr och investeringar för 113,5 mkr (varav nybygge 59,0 mkr) med bland annat fasader, tak, byte av hissar samt energioptimeringsprojekt.

* Timråbo har varit med och startat ett forskningsprojekt om boende, integration och arbetsmarknad (BIA) tillsammans med Mittuniversitetet.

Mål och måluppfyllelse

* Timråbo har fått nya ägardirektiv utifrån kommunens vision Timrå 2025. Viktigast är att genom ombyggnation eller nybyggnad tillskapa fler bostäder. 37 nya lägenheter tillfördes bostadsmarknaden i Timrå under 2019.

* Timråbo deltar i en nationell löpande kundundersökning. Resultatet visar på ca 46 % helnöjda kunder, ett resultat klart över riksnittet. Målet är att år 2023 ha 50% helnöjda kunder.

* Under året har nettoupplåningen ökat med 70 mkr. Fastighetsvärdena har skrivits upp med 55,1 mkr netto vilket medfört att soliditeten 2019 slutar på 22 % mot fjolårets 18,8 %. Soliditeten ska långsiktigt uppgå till 22 %.

* Avkastningen på totalt kapital ska uppgå till minst 2,5 %, under 2019 var avkastningen negativ.

* Timråbo har ett mål om att sänka energiförbrukningen med 20 % från 2012 och utgången av 2020. Timråbo har genomfört stora satsning-

en och förbättringar inom området Vid 2019 års utgång hade energiförbrukningen minskat med 18 % mot jämförelseåret 2012.

Ekonomi

Resultaträkning i sammandrag för de två senaste åren.

Resultaträkning (tkr)	2019	2018
Intäkter	140 391	137 681
Kostnader	-146 312	-128 195
Rörelseresultat	-5 921	9 486
Finansnetto	5 087	-4 720
Resultat efter finansiella poster	-11 008	4 766
Bokslutsdispositioner/skatt	49	-692
Årets resultat	-10 959	4 074
Investeringar	119 851	73 600

Analys

Hysesintäkterna ökade med 3,2 mkr till 140,0 (136,8) mkr vilket var bättre än budget. Övriga intäkter uppgick till 0,3 (0,9) mkr. Fastighetskostnaderna uppgick till 136,3 (118,1) mkr. Fastigheternas driftnetto förbättrades med 3,5% jämfört med 2018. Finansnettot blev -5,1 (-4,7) mkr vilket var bättre än budget.

Investeringar

Nettoinvesteringar i materiella anläggningstillgångar inklusive nyproduktion uppgick under året till 119,9 (73,6) mkr. En stor investering under året har varit bolagets energisatsning och nybygge. Övrig investering var bland annat stambyten i Vivsta, samt nya tak och fasader i Söråker.

Nyckeltal

Bolagets nettoskuldsättning, räntebärande skulder med avdrag för likvida medel, uppgick 2019-12-31 till 399 (388) mkr. Nettoskuldsättningen motsvarar en belåningsgrad på 71 % (87%). De likvida medlen inklusive fordran på Timrå kommun uppgick vid årsskiftet till 69,8 (37,1) mkr. Balanslikviditeten (förhållandet mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder) uppgick vid årets slut till 247 % (128 %). Avkastningen

på totalt kapital var negativ, jämfört med 1,9 % 2018

Översikt nyckeltal

	2019	2018
Soliditet, %	21,5	18,8
Eget kapital, mnkr	143,9	102,6
Låneskuld, mnkr	468	398
Nettoskuldsättning, mnkr	399	398
Balanslikviditet, %	247	0,1
Avkastning på justerat eget kapital, %	Neg	4,6
Genomsnittlig låneränta, %	1,2	1,4
Totalt egna antal lägenheter	1 822	1 784
Antal lediga lägenheter	25	12
Vakansgrad lägenheter, %	1,3	0,6
Totalt antal m ² lokaler	20 380	20 410
Vakansgrad lokaler, %	1,3	1,3

Framtiden

* Under 2020 kommer bolaget att fortsätta arbetet med att tillskapa fler lägenheter, den 1 maj 2020 släpper Timråbo ut 12 nya lägenheter på bostadsmarknaden, i området Tallnäs. Bedömningen är att de låga vakanserna kvarstår och att efterfrågan på lägenheter är god.

*Under 2020 förväntas kommunfullmäktige godkänna bolagets planer på nyproduktion i Söråkers centrum. Projektet startas direkt efter nödvändiga beslut genom att påbörja arbetet med förändring av detaljplan och projektering av det kommande huset.

* Under 2020 genomför Timråbo sin största underhållssatsning någonsin under ett verksamhetsår. Med en budget på ca 80 mkr intensifieras bolagets underhållsarbete. Målet är att komma ikapp något med det förebyggande fastighetsunderhållet, som under många år fått stå tillbaka på grund av de stora vakanserna som tidigare var en utmaning för bolaget.

* Bolaget fortsätter även under kommande år att arbeta hårt med att sänka bolagets förbrukningar vad avser fjärrvärme, el samt vatten. Här finns stora vinster såväl ekonomiskt som miljömässigt att jobba för. Det långsiktiga målet är att bidra till en fossilfri allmännytta år 2030.

*Bolaget fortsätter att satsa på att digitalisera kundflöden och bli mer tillgänglig. Under 2020 införs bland annat e-faktura för privatperson och företag. Förbättringar av egna bostadsapp, t ex bankID samt uppdaterade funktioner på hemsidan. Vidare utvecklas samarbetet med kommunens växelfunktion för att förbättra tillgängligheten på telefon..

I början på 2018 startade vi vårt hyressättningsprojekt. Vi slutförde inventeringen under hösten 2018. Vi kommer att få ett bra underlag på statusen i våra fastigheter och det kommer även att vara en viktig del i hyresförhandlingarna 2020. Planen är att under 2020 genomföra systematisk hyressättning.

Bolagsredovisning 2019

Timrå Vatten AB

Ordförande
VD

Jan Norberg
Anneli Wikner

Bolagets uppdrag

Timrå Vatten AB (nedan även kallat för Timrå Vatten/bolaget) är ett kommunalt bolag som ägs till 100 % av Timrå kommun. Bolaget äger den allmänna vatten- och avloppsanläggningen i Timrå kommun.

Timrå Vatten producerar och distribuerar dricksvatten till cirka 15 300 människor samt omhändertar och renar avloppsvatten. Inom Timrå kommun är cirka 86 procent av invånarna anslutna till Timrå Vattens anläggningar.

Ägarnas syfte är att genom bolaget driva och utveckla vattenförsörjning och avloppshantering för att tillgodose brukarnas behov av vattentjänster samt bidra till långsiktig hållbar samhällsutveckling och miljö.

Inga anställda finns i Timrå Vatten. Utveckling, drift och underhåll av de allmänna VA-anläggningarna i Timrå utförs av MittSverige Vatten & Avfall AB på uppdrag av Timrå Vatten. MittSverige Vatten & Avfall AB är Sundsvall, Timrå och Nordanstig kommuners gemensamma bolag för VA- och avfallssamverkan över kommungränserna.

Årets händelser

Timrå Kommun fortsätter att vara attraktiv för industri- och affärsverksamhet. Under året har vattenförsörjning möjliggjorts för det nya industriområdet efter Terminalvägen och ett flertal nya anslutningar har även upprättats i det gamla industriområdet.

Tillståndet för Söråkers avloppsreningsverk har genomgått en omprövning och slutgiltigt tillstånd meddelades i oktober 2019. Tillståndet gäller från 2021 och innebär att stora åtgärder behöver göras på ledningsnätet i Söråker för att minska mängden tillskottsvatten.

Mål och måluppfyllelse

Bolaget har under 2019 bedrivits utifrån ändamålet som kommunfullmäktige har fastställt, och bolaget har i sin verksamhet agerat med iakttagande av samma begränsande villkor som skulle ha gällt om bolagets verksamhet istället utförts i kommunal regi. Ägardirektiv har fastställts för Timrå Vatten utifrån kommunens mål för bolaget.

Konsumenterna får skäliga priser

Faktorer som har betydelse när VA-avgifterna jämförs är exempelvis bebyggelse, antal och storleken på VA-anläggningen, geografiska förutsättningar, förnyelsetakt, antal anslutna kunder samt indirekt skattefinansiering - det vill säga problematiken att fullt ut särredovisa vatten-tjänsternas kostnader när den inte bedrivs som en fristående enhet. Sammantaget innebär det att det är svårt att enbart jämföra VA-taxorna för att konstatera om vattenförsörjningen bedrivs effektivt och med rätt VA-taxa, eftersom de reella taxenivåerna inte fullt ut avspeglar sig i branschens redovisade VA-taxor.

Sammantaget ligger Timrås VA-taxa strax över median, jämfört med övriga VA-verksamheter i Sverige.

Verksamheten ger en produkt med god kvalitet

Bolagets leverantör av dricksvatten, Sundsvall Vatten AB, har under 2019 fortsatt att säkerställa reservvatten-försörjningen utifrån antagen dricksvattenstrategi, vilket även innefattar översyn av vattenskyddsområden samt aktiviteter utifrån genomförda faroanalyser för dricksvatten.

Påbörjad säkerhetskyddsanalys visar på att det enbart är inom verksamhetsområde vatten det finns verksamhet som är av den karaktären att den påverkar Sveriges säkerhet och därmed utgör säkerhetskänslig verksamhet som omfattas av säkerhetskyddslagen. Arbetet är av vikt för att minimera riskerna och säkerställa säker-

hetsskyddet, vilket innebär att det behöver fortsätta och färdigställas under 2020 samt kompletteras med en säkerhetsskyddsplan, som tydliggör vilka säkerhetsskyddsåtgärder som behöver vidtas, när de ska vidtas och vem som ansvarar för åtgärderna.

Verksamheten sker på ett miljövänligt långsiktigt hållbart sätt

Enligt vår senast mätning under hösten är våra kunder nöjda. Nöjd kund-index i Timrå går från 84 procent andel nöjda kunder till 96 procent. I jämförelse med andra kommuner i undersökningen så ligger Timrå i topp i nästan alla frågor som gäller dricksvatten. Vi vet att vi har våra unika vattentillgångar att tacka för mycket. Resultatet bekräftas också i våra egna uppföljningar av kundsamtal.

En kampanj för att profilera regionen med hjälp av den fina vattenkvaliteten inleddes i samband med SM-veckan och arrangemanget bedrevs helt utan flaskvatten. Under Folkan Water Front bjöd vi på vattendrinkar och berättade om möjligheten att helt avstå flaskvatten och kranmärka sig.

Ekonomi

Resultaträkning i sammandrag för de två senaste åren.

Resultaträkning (tkr)	2019	2018
Intäkter	38 718	39 569
Kostnader	-38 388	-39 717
Rörelseresultat	330	-147
Finansnetto	-1 063	-956
Resultat efter finansiella poster	-732	-1 103
Bokslutsdispositioner/skatt	213	223
Årets resultat	-520	-880
Investeringar	13 763	15 565

Analys

Under 2019 har bolagets resultat före skatt och bokslutsdispositioner motsvarat ett underskott på 0,7 mnkr, vilket är 1,2 mnkr bättre än budget. Underskottet är en medveten undertaxering för att tidigare års överskott ska återföras till VA-kunderna.

Främst påverkas utfallet av att vissa driftsinsatser skjuts till 2020, vilket har inneburit behov

av mindre köpt resurs från MSVA, vilket motsvarar cirka 1 mnkr. Bland annat kan nämnas fortsatt läcksökning och tillhörande åtgärder.

Vattenförbrukning hos våra kunder har varit något lägre vilket innebär minskade intäkter på cirka 0,4 mnkr jämfört med budget. Bolagets nettoomsättning under 2019 uppgick till 38,7 mnkr (39,4 mnkr), varav VA-avgifter utgjorde 98,0 (94,9) procent.

Vid en jämförelse av nettoomsättningen för 2019 med 2018 har omsättningen minskat med 0,7 mnkr, vilket främst beror på lägre entreprenadintäkter som delvis kompenseras av avgiftshöjningen på 1 procent.

Investeringar

Totalt uppgick investeringarna till 13,8 netto (15,6) mnkr, vilket är 2,4 mnkr högre än budgetet.

Reinvesteringar

Av de totala investeringarna avser 11,8 mnkr reinvesteringar, vilket är 0,9 mnkr högre än budgeterat.

Det befintliga övervakningssystemet för avlopps-anläggningarna börjar fasa ut och ett arbete pågår med utbyte till den standard som gäller för övriga bolag i MSVA-gruppen. Arbetet gick inte lika fort som planerat under 2018, vilket är orsaken till det högre utfallet för reinvesteringarna under 2019.

Under 2019 har främst ombyggnationer skett på avloppsreningsverken i Söråker och Näs. Arbetet kommer pågå till 2020 innan alla verk och pumpstationer är åtgärdade.

Nyinvesteringar

Resterande del av investeringarna utgör nyinvesteringar som uppgår till 2,0 mnkr och är 1,5 mnkr högre än budget.

Främsta orsaken är att vattenförsörjning möjliggjorts för det nya industriområdet efter Terminalvägen och ett flertal nya anslutningar har även upprättas i det gamla industriområdet. Andelen nyanslutningar ökar, vilket är positivt, men medför ökade investeringskostnader.

Nyckeltal

Soliditeten har minskat jämfört med 2018, vilket beror på årets underskott. Underskottet påverkar även eget kapital som har minskat och avkastning på eget kapital som är negativt.

Mängden avloppsvatten har ökat jämfört med 2018, vilket bland annat beror på inläckage av tillskottsvatten i främst områdena Söråker och Näs.

Svinn i procent av distribuerad mängd vatten är oförändrat jämfört med 2018. Under 2019-2020 pågår en särskild insats att kvalitetssäkra nyckeltalet - svinn i procent av distribuerad mängd vatten. Historiskt har egen förbrukning inte kunnat mätas på ett tillförlitligt sätt och har till stora delar uppskattats. Även förbrukningen hos kunder, som sker utifrån en preliminärdebitering påverkar nyckeltalet årsvis. Under 2019 har bolaget börjat se över möjligheterna till on-line mätning, vilket skulle innebära att vi alltid har tillgång till aktuell förbrukningsdata och även kan ställa säkrare ekonomiska prognoser. Totala längden för vatten- och avloppsledningarna har ökat med 2 km under 2019.

Översikt nyckeltal

	2019	2018
Soliditet, %	5,4	6,2
Eget kapital, mnkr	6,7	7,2
Låneskuld, mnkr	81,5	71,5
Avkastning på justerat eget kapital, %	Negativt	Negativt
Genomsnittlig låneränta, %	0,96	1,32
Distribuerad mängd vatten, m ³	2,1	2,1
Renad mängd vatten, m ³	2,9	2,4
Svinn i % av distribuerad mängd vatten	50,0	49,9
Vatten- och avloppsledningar, km	579	577

Framtiden

Våra VA-bolag i MSVA-gruppen har samma utmaningar som övriga VA-Sverige med bland

annat ökade lagkrav, myndighetskrav och behov av klimatanpassning långsiktigt. Även nya säkerhetskrav med bland annat NIS-direktiv och informationssäkerhet påverkar oss framåt och vi har anpassat organisationen efter de nya kraven och nödvändiga ambitionsnivåerna. Allt ovanstående är att betrakta som nödvändiga kostnader för en långsiktigt trygg vattenförsörjning.

Bolaget arbetar aktivt med att minimera kostnaderna och samtidigt leverera långsiktigt hållbar vattenförsörjning. Vi kan dock se en minskad vattenförbrukning, tack vare ökad miljömedvetenhet och beteendeförändringar hos våra kunder. Det innebär i sin tur minskade kundintäkter och påverkar även det behovet av taxehöjningar för att täcka våra fasta kostnader. Branschorganisationen Svenskt Vatten har beräknat att den årliga höjningen av VA-taxorna i Sverige i genomsnitt kommer att behöva ligga på cirka 6 procent (4 procent med tillägg av inflationen på cirka 2 procent). Bolagets förväntade genomsnittliga höjning av taxeintäkterna under 2020-2023 uppgår till cirka 3,3 procent. Avloppsreningsverken i Söråker och Näs är högt hydrauliskt belastade, på grund av stora mängder tillskottsvatten. För att kunna öka andelen förebyggande underhåll och minska andelen akut underhåll behöver vi få bättre kännedom om ledningsnätets status. Vi kommer att påbörja ett arbete för att få ett helhetsgrepp om ledningsnätet, vilket kommer att delas upp i tre delar, förnyelseplanering ledningsnät, kvalitetssäkring av karta/databas samt underhåll.

Under kommande två år kommer vi att delta i ett samverkansprojekt, Ordning i RörANN, där artificiell intelligens (AI) ska användas för att ta fram riskledningar i vattenledningsnätet. Målet med projektet är att ta fram två modeller som ska vara tillämpliga för hela VA-Sverige. Projektet drivs av Lunds universitet och flera VA-verksamheter deltar i arbetsgruppen.

Bolagsredovisning 2019

Midlanda Fastigheter AB

Ordförande
VD

Anders Hedenius
Peter Clemin

Bolagets uppdrag

Midlanda Fastigheter AB skall förvalta och utveckla fastigheter och infrastruktur med tillhörande fysiska anläggningar kopplat till flygplatsverksamheten vid Sundsvall Timrå Airport. Inom begreppet förvaltning och utveckling ingår också ansvar för investeringar i fastigheter och infrastruktur. Verksamheten skall utgå från en hållbar utveckling inom områden ekonomi, miljö och social hållbarhet.

Bolaget skall vidare utgöra ägare av driftsbolaget Midlanda Flygplats AB och i den rollen ansvara för styrning och uppföljning av driftsbolagets verksamhet.

Bolaget skall stödja driftsbolaget i utvecklingen av Sundsvall Timrå Airport till ett nav för flygtrafiken i Norrland. Midlanda Fastigheter AB har att följa av ägarkommunerna upprättade styrande dokument och i sin tur tillse att driftsbolaget tar hänsyn till dessa i sin verksamhet.

Årets händelser

- Fortsatt arbete för att se över möjligheterna att överlåta driften av flygplatsens reningsverk
- Arbetar för uthyrning av konsthallen
- Utveckling av markområdet i anslutning till flygplatsen

Ekonomi

Resultaträkning (tkr)	2019	2018
Intäkter	2 272	2 040
Kostnader	-1 771	-1 417
Rörelseresultat	501	623
Finansnetto	-85	-41
Resultat efter finansiella poster	416	582
Bokslutsdispositioner/skatt	-415	-11291
Årets resultat	1	-10709
Investeringar	6 303	4 712

Analys

Akkumulerat resultat före bokslutsdispositioner för 2019 uppgick till 0.4 tkr, vilket är 16.6 mkr bättre jämfört med budget. Den positiva differensen beror på att budgeterad nedskrivning av dotterbolag ej behövde genomföras. Detta då dotterbolaget erhölet ett kompensationsbidrag från Trafikverket på 18.2 mkr för tappade passagerarvolymerna kopplade till flygskatten. Midlanda Fastigheter har lämnat ett koncernbidrag om 0.4 mkr.

Midlanda Fastigheter betalade ett villkorat aktieägartillskott om 16.2 mkr till Midlanda Flygplats i början av 2019 i förskott. Då Midlanda Flygplats AB redovisade en vinst under 2019 redovisar Midlanda Fastigheter en anteciperad återbetalning av aktieägartillskott om 16.2 mkr.

Investeringar

Anläggning parkering, Carport, Uppgradering hiss, Laddstolpar, Komplettering brandlarm 2018 och 2019 samt hangarport är aktiverad. Garageplats brandgarage/Ombyggnad 02, blev dyrare än tidigare planering varför en omprioritering gjordes av projekt ombyggnad konsthall. Projektet beräknas kunna aktiveras i början av 2020.

Förprojektering brandövningsplats, pågående. Ombyggnad av konsthallen genomfördes inte under året. En omprioritering gjordes för att färdigställa ombyggnad brandgarage samt anpassning av restaurangen.

Flygplatsen får en ny restauratör 2020, varför en ombyggnation/anpassning av restaurangen påbörjades. Projektet var ej budgeterat varför en omprioritering gjordes av projekt ombyggnation konsthall.

Projektering provborring grundvatten, en omprioritering av investeringsprojekt ombyggnad konsthall gjordes för att genomföra en provborring. Projektet stannade dock upp då projektledaren slutade sin anställning på anlitad firma och dessa ej hade rätt kompetens för uppdraget. Projektet skjuts på framtiden.

Översikt nyckeltal

	2019	2018
Soliditet, %	69,7	34,4
Eget kapital, mnkr	21,2	5
Låneskuld, mnkr	0	0
Avkastning på justerat eget kapital, %	1,4	Neg

Framtiden

Flygets utveckling på orten är av väsentlig betydelse även för fastighetsbolaget. Minskar verksamheten på flygplatsen kommer efterfrågan av lokaler att minska och vice versa om flygverksamheten ökar.

Det som långsiktigt kan påverka flygets utveckling är bland annat, flygets miljöpåverkan men även transportalternativens utveckling. Viktiga frågor för bolaget är att se till att miljöfrågorna hanteras på ett ansvarsfullt sätt.

Arbetet med ansökan om ett nytt miljötillstånd i enlighet med miljöbalken fortgår. Ansökan planerar flygplatsen att lämna in till Mark- och miljödomstolen i början av 2020.

En SGEI-ansökan (Services of General Economic Interest) om att få täcka underskott i verksamheten har beviljats av EU. Tillståndet gäller till 2023.

Bolagsredovisning 2019

Midlanda Flygplats AB

Ordförande
VD

Dick Jansson
Frank Olofsson

Bolagets uppdrag

Midlanda Flygplats AB skall på uppdrag av Midlanda Fastigheter AB ansvara för driften av flygplats-verksamheten för Sundsvall Timrå Airport. Bolaget skall inom driften för flygplatsverksamheten ansvara för erforderliga myndighetstillstånd och avtal för flygplatsens drift.

Årets händelser

Under 2019 har miljöfrågan varit genomlysande för flyget i Sverige. Det gäller med största sannolikhet även under år 2020 och kommande år. Flyget har kommit att bli en symbol för miljöpåverkan och många jämförelser görs med flyget som referensram. Genom att utgå ifrån flyget när man skall mäta så skapas en bild att det som skapar mest utsläpp är flyget. Detta är ingen sanning då inrikesflyget står för mindre än 0,9% av Co2 utsläppen och båt och vägtransporterna står flera hundra procentenheter mer Co2 utsläpp. Faktum kvarstår dock att flyget har fått ett mycket dåligt miljörykte, trots att Sverige tillsammans med Norge är de två länderna i världen som kommit längst i att skapa ett hållbart flyg.

Riksdagen beslutade 2017 att flygplatser i Norrland som eventuellt drabbas ekonomisk av den beslutade flygskatten skulle kompenseras. Ingen utbetalning skedde 2018 trots att flygplatsen sände ersättningsanspråk till näringsdepartementet. Under slutet av 2019 gav riksdagen Trafikverket i uppdrag att undersöka i vilken mån flygplatserna lidit ekonomisk skada på grund av flygskatten. Efter utförd utredning kom Trafikverket fram till att den ekonomiska kompensationen till Sundsvall Timrå Airport skulle uppgå till nästan 18,2 miljoner SEK. Sundsvall Timrå Airport beslutade att under 2019 ingå i ett EU projekt tillsammans med flera andra flygplatser inom SRF. Projektet drivs i tre år och syftar till att de regionala flygplatserna i Sverige identifierar de miljöåtgärder som man kan göra för att skapa ett mer hållbart och miljömässigt flyg, men också för att hitta gemensamma måttetal som flygplatserna kan benchmarka med varandra.

I december 2019 informerade Trafikverket att man skall se över beredskapsersättningen för flygplatser som har dygnet runt beredskap från JRCC. I denna översyn breddar man synen på beredskap och låter den omfatta även MSB, försvaret, tull, polis, gränsskydd och ambulans-transporter. I utredningen skall ovan nämnda myndigheter ingå samt Sundsvall Timrå Airport, Lappland Airport (Gällivare) och Swedavia. Utredningen skall vara klar 31 mars 2020 och ligga till grund för den nya ersättningsmodellen

Mål och måluppfyllelse

Verksamheten har bedrivits i enlighet med de ändamål kommunfullmäktige har fastställt samt inom de kommunala befogenheterna.

Ekonomi

Resultaträkning (tkr)	2019	2018
Intäkter	87 245	79 236
Kostnader	-83 172	-90 191
Rörelseresultat	4 073	-10 955
Finansnetto	-310	-336
Resultat efter finansiella poster	3 763	-11 291
Bokslutsdispositioner/skatt	415	590
Årets resultat	4 178	-10 701
Investeringar	7 370	7 828

Analys

Flygplatsens ackumulerade resultat före boksluts-dispositioner före perioden uppgick till 3.8 mkr, ackumulerad budget -16.2 mkr. Den positiva differensen om 20 mkr beror främst på att flygplatsen under 2019 erhöll ett kompensationsbidrag om 18.2 mkr för tappade passagerarvolymerna kopplade till flygskatten. Kompensationsbidraget som betalades ut av Trafikverket avsåg både år 2018 och 2019.

Under 2019 tappade flygplatsen 15 % av passagerarna jämfört med 2018, det största tappet ligger på inrikes passagerare med -17%. Delvis beror de minskade passagerarvolymerna för inrikes på att flygplatsen inte hade någon trafik till Luleå, men framförallt var orsaken ett tapp på övriga inrikes destinationer. Den negativa passagerarutvecklingen bedömer vi är en effekt av den pågående miljödebatten samt att vi börjar känna av en lågkonjunktur. Det var även en

negativ passagerarutveckling för utrikescharter jämfört med föregående år, totalt -4 %. Vilket främst beror på tidigare start av charter till Gran Canaria under 2018.

Investeringar

Sluss, boarding gates, PSB, vindmätningssystem, front sop, GPU, magnetvagn, lampsop, planeringsskopa, bagdrop och rotationsgrind är aktiverad

Röntgen är beställd, beräknad installation april 2020

Översikt nyckeltal

	2019	2018
Eget kapital, mnkr	0,1	0,1
Låneskuld, mnkr	12	12
Avkastning på justerat eget kapital, %	18,4	Neg
Genomsnittlig låneränta, %	1	1
Antal anställda	69	71

Framtiden

Risken som finns för verksamheten är om passagerarantalet fortsatt skulle minska. Detta ger då en rad följd-konsekvenser. Flygplatsen får kvar fasta kostnader utan möjlighet att kunna parera tappet, då vi grundbemanning krävs enligt bestämmelser och regler. För att uppnå en ekonomi i balans så krävs fler passagerare och fler avgångar.

Ett tapp på passagerarantalet kan också påverka vilken typ av flygplan operatörerna väljer att trafikera med. Ju mindre plan, desto mindre intäkter då startavgiften grundar sig på tonnage. Färre passagerare ger även indikationer till nya operatörer både inom charter och linjetrafik att det är riskfyllt att etablera nya destinationer. En nedåtgående trend kan vara svår att bryta.

Restaurangen och den nya restauratören behöver också tillräckligt med kundunderlag för att kunna bedriva sin verksamhet. En risk finns att inte få restaurangen lönsam varpå en viktig funktion försvinner från flygplatsen. Utan att utveckla resonemanget vidare så kan man säga att samma förhållande råder för övriga verksamheter som biluthyrning, reklamförsäljning etc.

En risk som också kan identifieras är att det inte är så lång tid kvar innan flygplatsen måste ansöka om ett nytt SGEI förordnande från EU kommissionen. Den ursprungliga tanken med SGEI var att flygplatsen skulle ha en respit för att lösa finansieringsfrågan. Grundtanken var inte att det återigen skulle bli en SGEI ansökan för att under ytterligare 10 år få driva trafik som finansieras med offentliga medel.

Medelpads Räddningstjänstförbund

Ordförande
Förbundschef

Åke Nylén
Per Silverliden

Förbundets uppdrag

Medelpads räddningstjänstförbund (MRF) är ett kommunalförbund inom Sundsvalls, Timrå och Ånge kommuner, som i första hand svarar för räddningstjänst och förebyggande verksamhet kopplad till lagen (2003:778) om skydd mot olyckor. MRF samordnar kommunernas arbete inom krisberedskap och civilt försvar. Därutöver har MRF ett bredare uppdrag i att bidra till ökad trygghet i samhället.

Årets händelser

2019 har varit ett normalt år sett ur olyckssynpunkt. Detta både när det gäller bränder, trafikolyckor och andra händelser. Vid händelser i hela Medelpad har MRF under året larmats ut på nästan 2 200 räddningsuppdrag. En händelsetyp som har ökat väsentligt i förhållande till föregående år är personer som uttalat livsleda. Vad gäller förebyggande verksamhet har ett pilotprojekt genomförts i Timrå kommun som handlar om att förebygga fallskador hos äldre, dels genom föreläsningar och dels genom balans- och rörelseträning. Samtidigt träffas äldre och får nya vänner vilket i sig bidrar ytterligare till förbättrad hälsa. Socialtjänsten och MRF har tillsammans genomfört projektet. Resultatet har varit lyckat och det finns skäl att fortsätta utveckla verksamheten.

Mål och måluppfyllelse

MRF har i mål- och resursplan för 2019 haft 25 verksamhetsmål att hantera, 21 av dessa är uppfyllta helt och hållet samt 4 delvis uppfyllta.

Ekonomi

Resultaträkning (tkr)	2019	2018
Intäkter	158 958	156 300
Kostnader	158 353	155 132
Rörelseresultat	605	1 168
Finansnetto	1	-11
Resultat efter finansiella poster	606	1 157
Bokslutsdisp/skatt	0	0
Årets resultat	606	1 157
Investeringar	8 065	8 065

Analys

MRFs intäkter har ökat med 2 658 tkr mot föregående år. Medlems-bidraget från ägarkommunerna är förbundets största intäktspost genom vilka bidragen för grundramen uppgår till 117 774 tkr för 2019.

De totala kostnaderna har ökat med -3 221 tkr från föregående år. Personalkostnaderna står för en ökning med -1 645 kr och driftkostnaderna har ökat med -1 223 tkr. MRF har betalat ut semestertillägg på de fasta lönetilläggen till en kostnad på totalt -500 tkr inkl PO. MRF har även drabbats av ett motorhaveri som kostade -479 tkr samt en ökning av kostnaderna för företagshälsovård med -266 tkr.

Investeringar

Årets investeringar som är aktiverade under året uppgår till 648 tkr. Kvarvarande investeringsmedel beslutade för 2017 och 2018 har disponerats 2019 till summan av 6 856 tkr. Pågående nyanskaffningar uppgår till 1 539 tkr.

Nyckeltal

Översikt nyckeltal

	2019	2018
Soliditet, %	14,8	15,8
Eget kapital, mnkr	32,3	32,3
Avkastning på justerat eget kapital%	1,9 %	3,7 %
Genomsnittlig låneränta		0
Antal anställda	284	280

Framtiden

Ökade risker för större olyckor, bland annat på grund av klimatförändringar, är redan nu en realitet. Detta ställer krav på mer kraftfulla och samordnade räddningsinsatser. Ledningssystemet behöver också stärkas.

Det allmänna ekonomiska läget skapar osäkerhet. MRF får normalt inte täckning för andra årliga kostnadsökningar än löneöversynsmedel. Detta har sin grund i att MRF, enligt ägaruppdraget, följer Sundsvalls kommuns ekonomiska styrprinciper. Enligt dessa principer ska en effektivisering genomföras årligen motsvarande mellanskillnaden till full kostnadstäckning. Eftersom ramtilldelningen enligt denna princip pågått under många år, närmar sig MRF ett läge vid vilket verksamheten inte kan bedrivas på nuvarande nivå.

Bolagsredovisning 2019

Midlanda Centrum AB

Ordförande Stefan Dalin
VD Christian Söderberg

Bolagets uppdrag

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att bedriva markexploatering samt uppföra och förvalta fastigheter i anslutning till Sundsvall Timrå Airport i Timrå kommun.

Årets händelser

Bolaget har i stort sett varit vilande under 2018, utvecklingen på marknaden har inte inneburit någon större ekonomisk aktivitet för bolaget.

Ekonomi

Resultaträkning i sammandrag för de två senaste åren.

Resultaträkning (tkr)	2019	2018
Intäkter	10	11
Kostnader	-8	-9
Rörelseresultat	2	2
Finansnetto	3	3
Resultat efter finansiella poster	5	5
Bokslutsdispositioner/skatt	-1	0
Årets resultat	4	5
Investeringar	0	0

Översikt nyckeltal

	2019	2018
Soliditet, %	99	99
Eget kapital, mnkr	2,2	2,2
Låneskuld, mnkr	0	0
Antal anställda	0	0

Bolagsredovisning 2019

Wifsta Water AB

Ordförande Jan Norberg
VD Micael Löfqvist

Bolagets uppdrag

Ändamålet med bolaget är att marknadsföra och vidareförsälja rent vatten.

Årets händelser

Vissa marknadsföringsinsatser har gjorts, bl.a. har bolaget en egen webbplats.

Ekonomi

Resultaträkning i sammandrag för de två senaste åren.

Resultaträkning (tkr)	2019	2018
Intäkter		
Kostnader	- 11	- 32
Rörelseresultat	- 11	- 32
Finansnetto		
Resultat efter finansiella poster	- 11	- 32
Bokslutsdispositioner/skatt		
Årets resultat	- 11	- 32
Investeringar		

Översikt nyckeltal

	2019	2018
Soliditet, %	98	99
Eget kapital, mnkr	0,4	0,4
Låneskuld, mnkr	0	0
Antal anställda	0	0

Övrig årsredovisning

Utdrag ur Personal och Hälsobokslut

Antal anställda

2.1 Anställda per förvaltning/bolag.

Tabellen gäller tillsvidareanställda den 1 nov 2019

	Kvinnor 2019	Män 2019	Totalt 2019	Totalt 2018	Kv 2017	Män 2017	Totalt 2017	Totalt 2016	Totalt 2015
Barn- och utbildningsförvaltning	445	102	547	578	470	96	566	559	539
Socialförvaltningen	524	52	576	589	534	47	581	575	550
Arbetsmarknadsenheten	26	36	62	57	23	34	57	59	50
Förvaltning Kultur- och teknikförvaltning	45	38	83	79	48	38	86	81	82
kommunledningskontor	29	14	43	43	33	9	42	36	37
Miljö- och byggförvaltning	8	14	22	25	6	14	20	20	19
Totalt förvaltningar	1077	256	1333	1371	1114	238	1352	1330	1277
Medelpads räddningstjänst	30	248	278	272	26	254	280	284	294
AB Timråbo	8	16	24	24	9	14	23	24	22
Bolag Mitt Sverige vatten	50	119	169	157	39	117	156	154	-
Sundsvall Timrå Airport	18	51	69	71	24	52	76	63	-
Totalt Bolag	106	434	540	524	98	437	535	525	316

2.6 Medelålder hos tillsvidareanställda 2019.

	2019		2018		2017		2016		2015	
	Kv	Män	Kv	Män	Kv	Män	Kv	Män	Kv	Män
Totalt för kommunen	47,5	45,9	48,0	47,0	48,0	48,0	48,0	47,0	48,0	47,0

2.7 Pensionsavgångar tillsvidareanställda 2020 – 2029. (2018 års bokslut inom parentes)

	2020- 2022	2023- 2024	2025- 2029	Totalt avgångar	Totalt anställda	Totalt i % 10 år
Barn- och utbildning	38	23	80	141	547	25,78 (24,40)
Socialförvaltningen (inkl. arbetsmarknadsenheten)	39	34	102	175	638	27,43 (24,15)
Kultur- och Teknik	6	5	12	23	83	27,71 (30,40)
Kommunledningskontor	3	4	8	15	43	34,88 (32,60)
Miljö- och Bygg	1	2	2	5	22	22,72 (20,00)
Totalt	87	68	204	359	1333	26,93
(totalt 2018 års bokslut)	77	69	194	340	1352	24,80

3.1 Övertidstimmar/mertidstimmar 2019. Tillsvidareanställda, visstidsanställda och timanställda (2018 inom parentes)

Förvaltning	Övertids timmar	Procent av ordinarie arbetstid	Mertids timmar	Procent av ordinarie arbetstid
Barn- och utbildning	1 514 (1 794)	0,1 (0,1)	1 213 (2 329)	0,1 (0,2)
Socialförvaltningen	8 810 (8 267)	0,7 (0,7)	8 422 (8 355)	0,7 (0,7)
Arbetsmarknadsenheten	42 (78)	0 (0)	(100)	0,0 (0,4)
Kultur- och Teknik	2 118 (2 046)	1,2 (1,1)	211 (399)	0,1 (0,2)
Kommunledning	563 (917)	0,6 (1,0)	10 (15)	0,0 (5,2)
Näringsliv	- (0)	- (0)	0 (0)	0 (0)
Miljö- och Bygg	70 (79)	0,1 (0,2)	0 (0)	0 (0)
Totalt	13 118	0,4	9 855	0,3
(2018)	(13 110)	(0,4)	(11 198)	(0,3)

dessa dialoger har lokala problembilder i Timrå kommun identifierats:

- Droger och alkohol bland unga (lättåtkomligt).
- Trafik (höga hastigheter, buskörning).
- Otrygghet på ett antal olika platser i kommunen (kvällstid).
- Medborgarna vill att polisen ska synas i större utsträckning.

Effekt: De identifierade problemområdena ligger till grund för diskussioner i Rådet för trygghet och hälsa men även i samband med ny samverkansöverenskommelse mellan kommun och polis samt nytt medborgarlöfte.

Trygg i Timrå

Under året har vi kontinuerligt lagt ut information på facebooksidan. Bl.a. råd och tips till föräldrar.

Effekt: Kommunmedborgare får, via facebooksidan, ta del av råd och tips. Sidan har för närvarande ca 350 följare.

Näringslivskontoret

- Nyhetsbrev skickas ut varje vecka (i Timrå).
- Samtliga näringslivsfrukostar sammanfattas i en film som publiceras på kommunens och näringslivskontorets facebooksidor (även i näringslivskontorets veckobrev).
- Dua företagsträffar, 1000 möten för att sprida information om lokala jobbspår, ge företag med lokala jobbspår en möjlighet att berätta om sitt arbete samt ge deltagande företag möjlighet att få de kontakter som behövs för att enkelt gå vidare

Effekt: delaktighet och inflytande för företag i Timrå kommun samt ökade chanser för unga och nyanlända att få jobb. Möten med näringslivet.

Barn- och utbildningsförvaltningen

Eleverna ges möjlighet att ta initiativ till frågor som ska behandlas inom ramen för deras inflytande över utbildningen. Det finns flera forum för samråd med barn och elever samt möjlighet att för elevföreträdare att under skoltid behandla frågor av gemensamt intresse, t.ex. klassråd, elevråd, skolråd, programråd mm. Elever ges inflytande över utbildningen över utbildningen genom möjlighet att påverka innehåll, arbetsformer och redovisningsformer och att medverka i planering och utvärdering av undervisningen. Detta sker inom undervisningens ram. De ska stimuleras att ta aktiv del i arbetet med att vidareutveckla

utbildningen och hållas informerade i frågor som rör dem, anpassat efter ålder och mognad.

Effekt: Att känna inflytande och delaktighet i skolarbetet, ta ett personligt ansvar för sina studier och sin arbetsmiljö samt få kunskap om demokratins principer och utveckla sin förmåga att arbeta i demokratiska former.

En utökad elevhälsa underlättar arbetet med att utforma en tillgänglig utbildning. För att alla elever ska känna sig delaktiga i undervisning och utbildning krävs att skolan har förmågan att göra nödvändiga anpassningar och i förekommande fall utforma särskilt stöd till de elever som behöver det. I det arbetet behövs god tillgång till den samlade elevhälsans kompetenser

Effekt: En tillgänglig utbildning där elever lyckas och känner sig delaktiga. En lyckad skolgång har en mycket stor hälsofrämjande effekt.

Kultur- och teknikförvaltningen

Ungdomar från Tallnäs och Söråker kommer under 2020 att delta i en förstudie kring trygghet i kommunen. Förstudien ingår i samverkansavtalet mellan Timrå kommun och Mittuniversitetet. Studien är en följd av att många ungdomar enligt LUPP-enkäten, främst flickor men också ett ökande antal pojkar anger trygghet i sin vardag.

Effekt: Ungdomarnas berättelser ska bidra till fler trygghetsskapande åtgärder

Socialtjänsten

Personligt ombud – möjliggör för personer över 18 år med omfattande och långvariga psykiska funktionsnedsättningar att i mesta möjliga mån återta kontrollen över sina liv.

Effekt: Ett antal personer har fått hjälp t.ex. med att inte bli bostadslösa, upprätta avbetalningsplaner mm. Ytterligare ett antal har fått stöd att komma till läkarbesök eller andra viktiga möten. Verksamheten har bidragit till god samordning av insatser.

Brukarpanelen, psykisk hälsa – deltagarna har makten och styr diskussionen och det är deras erfarenheter som är viktiga i panelen. Förslag tas fram som sedan presenteras för ansvariga tjänstemän och förtroendevalda.

Effekt: Verksamheter mer anpassade till brukares behov. Målgruppen säger sig ha fått stärkt självkänsla och ökat medinflytande/medbestämmande.

Miljö- och byggförvaltningen

Bostadsanpassningsbidrag

Effekt: Ger personer med funktionsnedsättning möjlighet till ett självständigt liv.

Mål 2. Barn och ungas uppväxtvillkor

Barn- och utbildningsförvaltningen

Utökad elevhälsa – underlättar arbetet med att utforma en tillgänglig utbildning. Särskilt stöd till elever som behöver det.

Effekt: En lyckad skolgång har en mycket stor hälsofrämjande effekt.

Kulturskolan: Fortsatt brett utbud. Avsikten är ytterligare breddning av verksamheten.

Effekt: Hälsofrämjande och meningsskapande effekter, särskilt för barn- och ungdomar i utsatta miljöer.

Elevhälsa – alla elever erbjuds minst tre hälsobesök under grundskoletiden. Hälsosamtalen används som metod vid hälsobesöken som ett led i skolans arbete för att främja hälsa och förebygga ohälsa.

Effekt: Stödja en hälsosam livsstilsutveckling och att tidigt upptäcka ohälsa.

Kultur- och teknikförvaltningen

Fler möjligheter för barn att delta i avgiftsfria lovaktiviteter i samverkan mellan kommunen och föreningslivet.

Effekt: Bidrar till ökad jämlikhet för barn oberoende av ekonomiska förutsättningar att delta i sociala ledarleda aktiviteter. 2019 deltog cirka 800 barn på olika typer av sommarläger, vilket utgör 40 procent av målgruppen barn i låg och mellanstadiet.

Socialförvaltningen

Barns brukarmedverkan – Barnkonventionens art 12 anger att barn har rätt att uttrycka sin mening och höras i alla frågor som rör barnet. 70 barn har inbjudits att delta i intervju i syfte att öka delaktighet och inflytande.

Effekt: Barn och ungas delaktighet har ökat och det har givit verksamheten värdefull kunskap och möjlighet att förbättra insatser.

Föräldraskapsstöd – utbildning i lågaffektivt bemötande (all personal IFO och BUN) – öppen föreläsning lågaffektivt bemötande (föräldrar) – öppen föreläsning om våld och hot på nätet (föräldrar) – FRC:s information om möjligheten till

stöd (föräldramöten) – servicesamtal (stöd till enskilda föräldrar)

Miljö- och byggförvaltningen

Prövning och tillsyn

Effekt: I plan- och bygglagen, livsmedelslagstiftningen och miljöbalken ses barn som särskilt skyddsvärda. Barnkonventionen beaktas i alla beslut.

Mål 3. Fysisk aktivitet och goda matvanor

Barn- och utbildningsförvaltningen

Idrottsämnet och aktiviteter inom ”Friskare ungdom” är ett samarbete mellan Timrå högstadieskolor och olika föreningar. Alla elever erbjuds att prova på minst tre olika idrottsaktiviteter där de själva har möjlighet att påverka idrottsval.

Effekt: Bättre fysisk och psykisk hälsa. Utökad sannolikhet att elever rör på sig även utanför skoltid. Deltar i hälsosamma mötesplatser. Elever tar avstånd från alkohol, tobak, doping och andra droger. Följer ”fair play” och vårdar sitt språk.

Kostverksamheten arbetar för att få schema-lagda skolmåltider – eleverna har möjlighet att äta sin lunch i den takt de behöver

Effekt: Minskad stress och en trivsammare skolmåltid

Socialtjänsten

TUFF, pilotprojekt – Äldre personer med nedsatt balans som bo i eget boende erbjuds möjlighet till utbildning och träning för att förebygga fall och fallolyckor. Projektet har drivits i samverkan med räddningstjänsten.

Effekt: Deltagarna har förbättrat eller bibehållit sina fysiska funktionsförmågor. De anser också att de fått verktyg och motivation att kunna träna hemma.

Kultur- och teknikförvaltningen

Idrottsprojektet som bedrivs i samverkan med Sisu Idrottsutbildarna i Tallnäs har under året ökat sina aktiviteter för barn och unga. En utökad samplanering med Pangea har genomförts kring lovaktiviteter för att nå fler barn och ungdomar. Ledarutbildningar för både flickor och pojkar i åldern 15 till 18 år har genomförts 2019.

Effekt: Insatserna leder till ökad trivsel och ökad fysisk aktivitet bland barn och ungdomar. Ledarutbildningen är ett led i att skapa goda förebilder i området. Insatserna bidrar sannolikt även till minskad skadegörelse och en ökad medvetenhet om att själv bidra till kommundelens trivsel.

Mål 4. Alkohol, narkotika, doping, tobak och spel

KS förvaltning

Drogvaneundersökning enligt Öckerömodellen har genomförts i åk 7-9 för sjätte gången. Modellen bygger på att ALLA vuxna måste vara överens – unga ska inte dricka! I Öckerö har man lyckats halvera ungdomsfylleriet och skjutit fram ungas alkoholdebut med två och ett halvt år.

Effekt: Resultatet visar att Timrå, i stort, följer de nationella trenderna. Alkohol- och tobaksanvändningen minskar. Undersökningen visar också att föräldrar blir mer och mer restriktiva när det gäller ungdomars användande av tobak och alkohol.

Se resultatet av undersökningen:

<http://www.timra.se/kommunpolitik/kommunsorganisationsorgan/radgivandeorgan/radetfortrygghetochhalsa.4714dad16d46439ef969dd.html>

Föräldrabrev – i samband med jullov (nyår) och skolavslutning skickas årligen ut ett brev, i samverkan mellan kommun och polis, till föräldrar med uppmaning att vara uppmärksam på sina barns och sina barns kompisars förehavanden under dessa riskperioder. Brevet läggs också ut på kommunens facebook sida ”Trygg i Timrå”

Effekt: Brevet sänds ut via barn- och utbildningsförvaltningen och når därför majoriteten av föräldrar/vårdnadshavare.

Tobaksfri duo – alla kommunens skolor är anslutna och har haft besök av FIV under hösten. Tobaksfri duo sker numera i samverkan även med Timrå IK (teamsters) som gör skolbesök tillsammans med en representant från Timrå kommun. Varje elev i åk 6 som tecknat kontrakt har erhållit årskort på Timrå IK:s hemmamatcher säsongen 2019/2020.

Effekt: Antalet anslutna elever har ökat från 77 % 2018 till 87 % 2019. Ingen annan kommun i länet har högre deltagande.

Barn- och utbildningsförvaltningen

- Samverkan inom Tobaksfriduo.
- Alkohol, droger och tobak ingår i elevhälsans individuella hälsosamtal i åk 7.
- Undervisning i hälsa och idrott tar upp sambanden mellan beroendeframkallande medel och ohälsa, doping, lagar- och regler inom området. Undervisning i biologi tar upp hur den fysiska och psykiska hälsan påverkas av beroendeframkallande medel.
- Drogvaneundersökning genomförs varje år i åk 7-9.

Effekt: Den årliga drogvaneundersökningen ligger till grund för arbetet med att förebygga framtida bruk av ANDT (Alkohol, narkotika, doping och tobak). Vid tillsyn av rökfria miljöer konstateras att rökningen minskar på våra skolor.

Socialförvaltningen

- Insatser för personer med missbruksproblem
- Stödsamtal
- Behandling på behandlingshem
- Stödboende
- Samverkan mot alkohol och droger i trafiken (SMADIT)
- Haschavänjningsprogrammet
- Hembesök
- Samverkan med Regionen

Effekt: Alkohol- och drogfrihet och möjlighet till delaktighet i samhället. Samarbetet med Regionen - öppnande av en beroendeavdelning.

Kultur- och teknik

Samverkan mellan skola, polis, socialtjänst och fritid har fördjupats under året i syfte att skapa en överblick av situationen för ungdomarna i kommunen i den s.k. Arenagruppen, som är knuten till högstadieskolan. Idrottsprojektet har utökats med en tjänst för arbete med familjer i Tallnäs med utbildning kring sociala frågor kopplat till barn och ungdomar.

Effekt: Möjligheterna till samordnade insatser bidrar till att motverka destruktiva beteenden genom en gemensam bild och en kunskap om läget kring drogvapor bland unga.

Miljö- och byggförvaltningen

- Tillsyn – rökfria skolgårdar har genomförts i samarbete med kommunledningskontoret (kan även kopplas till mål 2 i folkhälsoprogrammet)

- Tillsyn av serveringstillstånd har genomförts (kan även kopplas till mål 2 i folkhälsoprogrammet)

Effekt: Minimera tillgången till alkohol och tobak. Rökfria miljöer förebygger ungdomars användande av tobak.

Anvisningar för att värna demokratin, motverka och förebygga våldsbejakande extremism

- **Styrgrupp** – rådet för trygghet och hälsa
- **Kommunens kontaktperson** – utvecklingsstrateg trygghet och hälsa med uppdrag att delta i regionala och nationella träffar – deltog 2019 i nationell träff via webbsändning (även socialtjänsten deltog)
- **Intern information** – TimNet uppdaterad 15 augusti 2019

- **Extern information** – hemsidan uppdaterad 15 augusti 2019
- **Lägesbild** – ingen ny lägesbild framtagen 2019
- **Utbildning** – ingen utbildning genomförd 2019 (ingen har meddelat behov)
- **Dialog med trossamfund** – ingen dialog har förts under 2019
- **Generella förebyggande insatser, specifikt förebyggande insatser, individriktade (behovsbedömda) insatser på indikativ nivå samt individriktade (behovsbedömda) rehabiliterande insatser vid önskan att lämna extrem grupp** – rutiner för riktade insatser finns idag inom socialtjänsten. Gäller för att typer av individriktade insatser.

Miljöbokslut

Del 1 - Uppföljning av Miljömålen i Miljöplan 2014-2020

Nedan redovisas målen i miljöplanen och resultatet för 2019.

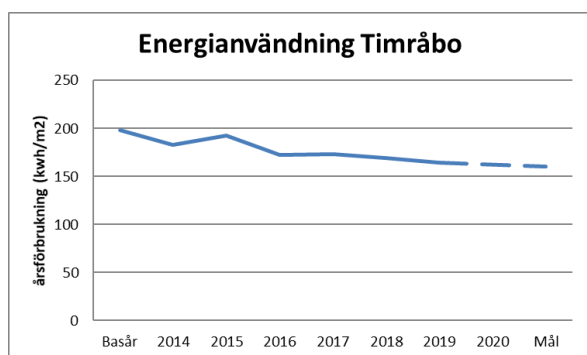
1. År 2020 har AB Timråbos energianvändning sänkts med 20 %.

År 2020 är energianvändningen lägre än 160 kWh/m², år.

Basår 2012 = 198 kWh/m²

Ansvarig: AB Timråbo.

Resultat för 2019: 164 kWh/m²



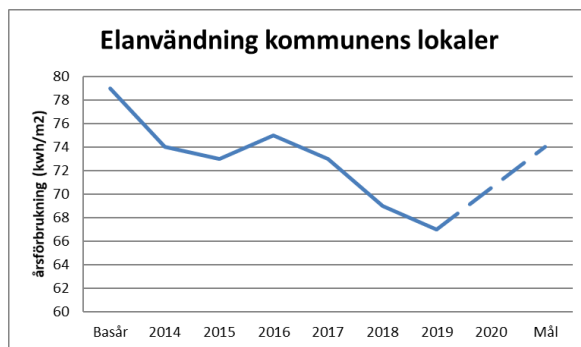
Diagrammet visar att Timråbo närmar sig målet på 160 kWh/m², år.

2. År 2020 är elanvändningen i lokaler som sköts av kultur- och teknikförvaltningen lägre än 74 kWh/m² och år.

Basår 2010 = 79 kWh/m².

Ansvarig: Kultur- och tekniknämnden.

Resultat för 2019: 67 kWh/m². Målet har uppnåtts 2015, 2017, 2018 och 2019. Resultatet för 2018 och 2019 är exklusive ishallen. Ishallens energianvändning är inte med i redovisningen eftersom den inte fanns med i fastighetsbeståndet när målet för 2020 togs fram. Minskningen av antalet kWh/m² och år beror på verksamhetsförändringar, energibesparande åtgärder och att försäljning gjorts av simhallen.

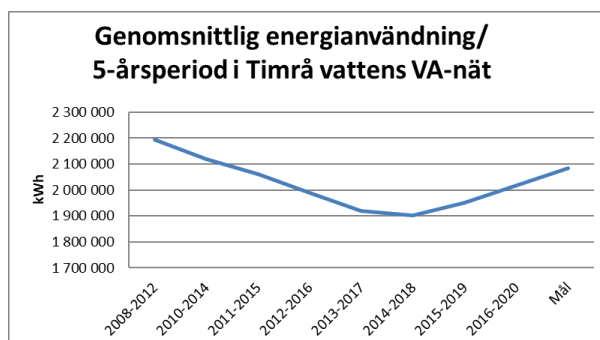


Diagrammet visar basår, resultat för 2014-2019 och streckad linje mot miljömålet. Målet har uppnåtts 2015, 2017, 2018 och nu senast 2019.

3. År 2020 är energianvändningen i Timrå Vatten AB:s vatten- och avlopps-anläggningar 2 083 000 kWh/år.

Det motsvarar en minskning för befintliga anläggningar med 5 % jämfört med medeltalet 2 192 500 kWh/år för 5-årsperioden 2009-2013. Ansvarig: Timrå Vatten AB.

Resultat för 2019: 1 949 768 kWh/år för 5-årsperioden 2015-2019. Målet har uppnåtts för 5-årsperioderna som följdes upp 2016, 2017, 2018 och nu senast för 2015-2019.



Diagrammet visar att målet har uppnåtts de senaste 4 åren.

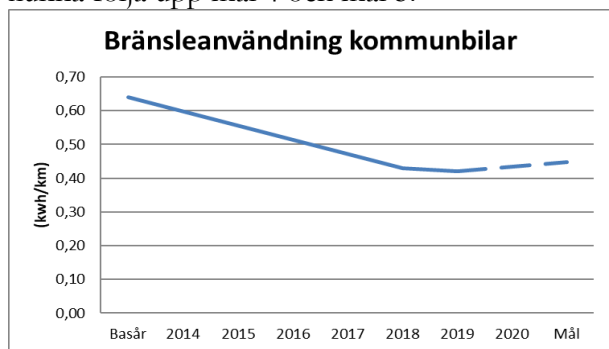
4. Bränsleanvändningen (kWh/km) för transporter ska minska med 30 % till 2020 och utgöras till mer än 75 % av förnybara drivmedel.

Gäller kommunala förvaltningars personbilar och lätta lastbilar som används i tjänsten. Basåret 2012 är bränsleanvändningen 0,64 kWh/km och andelen förnybara drivmedel 19 %.

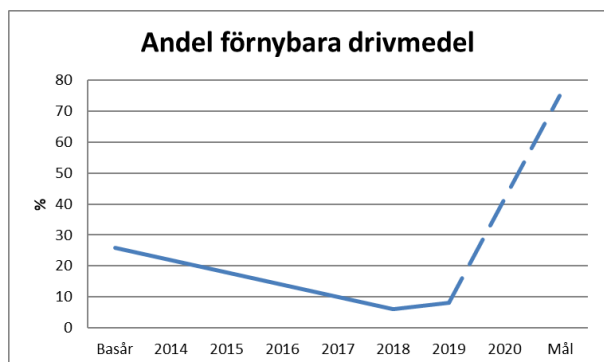
Ansvariga: Samtliga kommunala nämnder och kommunstyrelsen, samordnas av kommunstyrelsen.

Resultat för 2019: Bränsleanvändningen var 0,42 kWh/km och andelen förnybara drivmedel 8 %. För 2014-2017 saknas uppgifter för att

kunna följa upp mål 4 och mål 5.



Målet har uppnåtts under 2018 och 2019 vilket förklaras av att merparten av fordonen i fordonsflottan numera är dieslbilar.



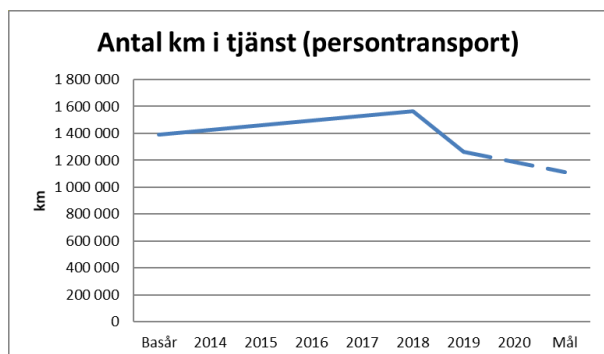
Måluppfyllelse till år 2020 är långt bort. Resultatet för 2019 var 8 % att jämföra med målet på 75 %. Förklaringen till att andelen förnybart drivmedel minskat är att andelen etanolbilar minskat och dieslbilar ökat.

5. Antalet km för transporter ska minska med 20 % till 2020.

År 2020 är den sammanlagda sträckan 1 114 000 km. Gäller kommunala förvaltningars personbilar och lätta lastbilar som används i tjänsten samt privata bilar som körs i tjänsten. Basår 2012 = 1 393 000 km.

Ansvariga: Samtliga kommunala nämnder och kommunstyrelsen, samordnas av kommunstyrelsen.

Resultat för 2019: 1 265 000 km. För 2014-2017 saknas uppgifter för att kunna följa upp mål 4 och mål 5.



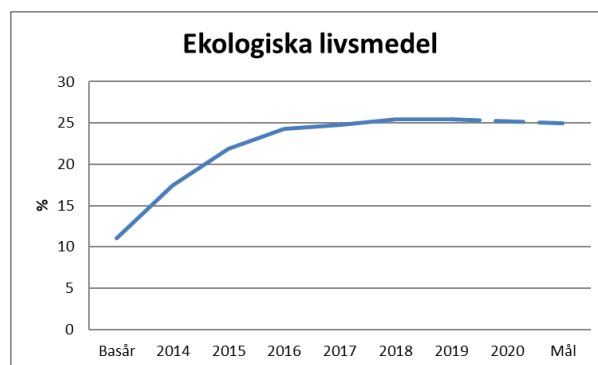
2019 kördes 300 000 färre km i tjänsten jämfört med 2018 vilket delvis kan förklaras av att det under 2019 uppmanades till återhållsambet gällande utgifter med t ex drogs det in på utbildningar.

6. Till 2020 ska minst 25 % av centralt inköpta matvaror vara ekologiska.

Gäller basutbudet av matvaror inköpta av centralköket till skolor, förskolor och äldreomsorg. Respektive enhets inköp av mellanmål och frukost är inte medräknat.

Ansvarig: Barn- och utbildningsnämnden.

Resultat för 2019: 25,4 %. Målet uppnåddes 2018 och 2019.



Diagrammet visar basår, resultat för 2014-2019 och streckad linje mot miljömålet. 2018 och 2019 uppnåddes målet på 25 %.

7. 2014-2020 ska kommunen bibehålla att elanvändningen utgörs av förnybar el.

Gäller AB Timråbo, kommunens förvaltningar samt Medelpads Räddningstjänstförbund som hyr lokaler av kommunen. Undantaget är reservkraftsel som producerats av olja.

Ansvariga: Kultur- och tekniknämnden och AB Timråbo.

Resultat för 2019: Förnybar el har använts.

8. 2014-2020 ska kommunen bibehålla FSC-certifieringen för skogsbruket.

Ansvarig: Kultur- och tekniknämnden.

Resultat för 2019: Skogsbruket har varit FSC-certifierat.

9. 2014-2020 ska kommunen bibehålla att skolor och förskolor har kortare än 300 meters gångavstånd till naturmiljö.

Ansvarig: Kommunstyrelsen.

Resultat för 2019: Gångavståndet har varit kortare än 300 meter.

10. År 2020 behandlas 65 % av biologiskt behandlingsbart avfall (matavfall) som ingår i

kommunens renhållningsansvar i en röttningsanläggning för biogas.

Detta under förutsättning att biogasverk byggs inom en radie av 20 mil.

Ansvarig: Kultur- och tekniknämnden.

Resultat för 2019: Under 2019 har inget matavfall behandlats i röttningsanläggning.

11. År 2020 ska Timrå kommun placera sig bland de 3 främsta i kategorin förortskommuner till större städer.

Syftar på den ranking som görs av tidningen Aktuell Hållbarhet.

Ansvariga: Samtliga kommunala nämnder och kommunstyrelsen, samordnas av kommunstyrelsen.

Resultat för 2019: Rankingen har gjorts och Timrå har placeringen 82 av 108 i kategorin större städer och kommuner nära större stad. Totalt sett hamnade Timrå på plats 200 av 290 i årets kommunrankning. Det är en försämring jämfört med plats 176 i förra årets ranking.

Del 2 - Övriga miljöfrämjande insatser

AB Timråbo

På värmesystemen har projekt slutförts på 17 olika fastigheter där uppdatering skett vad gäller styr och regler, ventilation och övervakning. Utöver det har äldre utrustning såsom värmepumpar, fläktar, pumpar och ventiler bytts ut. Nya projekt avseende liknande åtgärder har startats upp på andra fastigheter och kommer att slutföras under 2020.

I och med färdigställandet av dessa projekt kommer Timråbo att ha dataövervakning på i princip alla fastigheter vilket gör arbetet med att sköta och optimera anläggningarna enklare.

Under 2019 har service- och underhållsplan tagits fram för alla ventilationssystem inom beståndet. Syftet med planen är bättre funktion på systemen samtidigt som löpande översyn av drifttider leder till att energiförbrukningen kan minskas.

Sommaren 2019 startade Timråbo upp ett elbilsprojekt på Köpmangatan 45. De boende kan vara med i bilpool och använda vår nya elbil. Projektet ska utvärderas under 2020.

MittSverige Vatten & Avfall AB

Enligt beslut i styrelsen köps enbart grön el. Utifrån antagen hållbarhets policy för MittSverige Vatten & Avfall AB har en rad aktiviteter genomförts under 2019. Till exempel har mallar och styrdokument tagits fram gällande vilka krav som ska ställas på leverantörers hållbarhetsarbete. Strategier för våra kärnprocesser har uppdaterats. Vi har medverkat i Hållbara tillsammans med mottagande av praktikanter. Kampanjer har gjorts för att marknadsföra kranvattenmärkt och aktiviteter har gjorts för att öka kundernas kunskap om vad man får spola ned i avloppet.



GLOBALA MÅLEN
för hållbar utveckling

Sundsvall Timrå Airport

Målmedvetet arbete pågår kontinuerligt för att minska verksamhetens miljöpåverkan. Detta görs t ex genom att minska verksamhetens utsläpp till luft, mark och vatten. Utveckling pågår mot en miljövänligare fordonsflotta, där el-bilar används samt HVO100 som kan tankas i flera av flygplatsens fordon. Utredning pågår för möjlighet att övergå till ett miljövänligare brandövningsbränsle på den framtida brandövningsplatsen samt sker åtgärder för minskad energiförbrukning och utfasning av farliga kemiska produkter.

Flygplatser av Sundsvall Timrå Airport storlek definieras som miljöfarlig verksamhet enligt Miljöbalken och för att få driva flygplatsen krävs tillstånd. Flygplatsen har idag ett ålderstiget tillstånd enligt tidigare miljöskyddslagen och har därför påbörjat en process för att söka ett nytt miljö tillstånd. Under året har en tillståndsansökan upprättats för verksamheten, som avses lämnas in till Mark- och miljödomstolen under början av 2020. Förutom själva flygplatsverksamheten omhändertar tillståndsansökan även avloppsreningsverk, panncentral, tankanläggning, hangarverksamhet och brandövningsplats.

Barn- och utbildningsnämnden

Nämndens uppdrag att utbilda våra elever gällande miljö och hållbarhet görs enligt läroplanerna. Olika former av insatser görs beroende på enhet och förutsättningar. Bland annat genomförs olika tematiseringar inom miljöområdet, med olika fokus. Arbetet fortgår inom hela förvaltningen.

Kommunstyrelsen

Vägledande råd och bestämmelser om resor och möten har antagits politiskt och gäller från 1 januari 2020. Syftet med VROB:en är att minska vår miljöpåverkan och dokumentet gäller alla anställda på Timrå kommun.

En fordonsenhet och en mindre fordonspool är under uppbyggnad. Detta görs efter beslut i kommunstyrelsen. En fordonspool medför fördelen att den anställda inte behöver ta egen bil till jobbet för att ha tillgång till en bil eller elcykel på arbetstid. Nu finns alternativet att cykla, gå, samåka eller åka kollektivt något som har många fördelar inte minst ger det förutsättningar för sänkt klimatpåverkan.

Glokala Sverige – Agenda 2030 i kommuner och regioner är ett samverkansprojekt mellan Svenska FN-förbundet och SKL med stöd av SIDA. Timrå kommun deltar efter beslut i Kommunstyrelsen i det nationella projektet, som en del av vårt arbete med hållbarhet. Ett 70-tal förtroendevalda och tjänstemän från förvaltningar, bolag och förbund, blev i december månad utbildade av Svenska FN-förbundet inom världens mest ambitiösa handlingsplan för hållbar utveckling - Agenda 2030 och de 17 globala målen.

Kommunfullmäktige antog i slutet av året en ny styrmodell för Timrå kommun. Timrås styrmodell visar hur verksamheten leds och styrs i arbetet mot att nå social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet.

Energi- och klimatrådgivaren har under året bland annat anordnat välbesökta seminarium om att installera solceller på fastigheten och om att ordna laddplats för elbil.

Inom all verksamhet som bedrivs på Näringslivskontoret, vid catering och egna konferenser används numera endast kranvatten. Genom detta uppfylls Svenskt Vattens hållbarhetsmärkning Kranmärkt. Näringslivskontoret använder inte längre engångsartiklar vid sina evenemang. Istället har porslin, glas och bestick införskaffats. Från januari 2019 anlitas kommunens egen lokalvård som använder miljömärkt städmaterial.

I LONA-projektet ”bekämpning av jättebal-samin” har bekämpning av den invasiva arten jättebalsamin skett för andra året i rad i ett område vid Ala, Söråker, och utvärderats så här långt.

Kultur- och tekniknämnden

Ny gång- och cykelväg samt 2 st nya gångpassager vid norra delen av Berglundavägen har anlagts till en kostnad av 5 miljoner kr. Syftet med

den nya vägen är att göra området trafiksäkrare, tryggare och miljömässigt mer attraktivt.

Investering i en ny vägghyvel med senaste miljöklassningen, EU steg V, samt leasing av en elbil till trafikverksamheten ger minskad dieselanvändning och därmed lägre miljöpåverkan. Den nya vägghyveln har förutom lägre diselförbrukning, AD-blue som tillsats för renare avgaser. Elbilen ersätter en dieseldriven bil.

45 fordon har fraktats till skrotning. 30 st fordon från kommunal mark, 12 st från Timråbos mark och 1 st från privatmark.

För att minska plastanvändningen och annat engångsmaterial har de barn som deltagit i sommarlägret själva fått ta med sig bestick och lunchtallrik som sedan använts under resten av veckan.

Upphandling har genomförts i samverkan med kommunstyrelsen av laddningsstationer för elbilar och installation av några av dem har påbörjats. Det är 6 publika laddplatser för elbilar respektive 6 icke-publika. Del av finansieringen kommer från Naturvårdsverkets Klimatklivet.

Socialförvaltningen

Under 2019 har alla hemtjänstgrupper använt sig av LMO- LifeCare Mobil Omsorg (nyckelfri hemtjänst med optimal digital planering) har antalet onödiga resor till brukare då dagsplaneringen uppdateras i realtid i mobilen minskat.

Ansökan för försörjningsstöd kan göras digitalt i e-ansökan vilket minskar användningen av papper. Mer än hälften av alla ansökningar sker via e-ansökan.

Ökat användning av webbutbildningar och möten via Skype har minskat antal resor.

Miljö och byggnadsnämnden

Under året har en intern insats genomförts i samverkan med kommunstyrelsen för att höja personalens kompetens i Skype. Detta har möjliggjort för fler att bättre kunna använda sig av distansmöten och på så vis slippa resa, få effektivare arbetstid, minska klimatpåverkan och kostnader för resor.

Miljö- och byggkontoret har utfört tillsyn enligt miljöbalken inom flera olika branscher med miljö- och hälsopåverkan. Tillsynen är ett före-

byggande arbete som syftar till att minska föroreningar till mark, vatten och luft och att påverkan på människors hälsa ska minimeras. Under året har tillsyn utförts på dagvattenrening och utsläpp till vattenrecipienter. Förebyggande arbete har gjorts i verksamheter där barn och äldre vistas samt vid nyetableringar. Till exempel har tillsyn utförts på solarieverksamheter i kommunen. Även detta år har fastighetsägare till flerbostadshus uppmanats att mäta och vid behov åtgärda bostäder med höga radonvärden.

Medelpads räddningstjänstförbund

Ingen info för 2019.

Fakta om miljöbokslutet

Miljöbokslutet är uppdelat i två delar, den första delen redovisar 2019 års uppföljning för Timrå kommuns Miljöplan 2014-2020 och den andra redovisar övriga miljöförbättrande åtgärder som kommunala bolag och nämnder genomfört under året.

Riksdagen har fastställt Sveriges miljö kvalitetsmål för en hållbar utveckling. För att Sverige ska nå miljö kvalitetsmålen behöver företag, myndigheter, organisationer och kommuner med flera, engagera sig och ta sin del av ansvaret.

I Vision 2025 som tagits fram under 2015 är ett av de fem fokusområden; Erbjuder livskvalitet med en mångfald av upplevelser, en trygg tillvaro och ett klimatsmart liv. Arbetet hittills har tagit sin utgångspunkt från visionen, men med den nya styrmodell som antagits i kommunfullmäktige hösten 2019 anges ger en ny inriktning för arbetet framåt med start 2021. För det framåtsyftande är visionen i sin helhet nedtonad och beskrivs som ”En stark kommun i en växande region”, där sedan innehållet beskrivs i de tre målbilderna. Målbilden Livskvalitet och attraktiva livsmiljöer är i huvudsak styrande för kommunens miljöarbete. När vi uppfyller kommunfullmäktiges mål förverkligar vi visionen.

För Timrå kommuns Miljöplan 2014-2020 har tre preciserade fokusområden pekats ut som kommunens fortsatta miljöstrategiska arbete inriktas mot:

- Energieffektiv verksamhet
- Klimatsmart verksamhet
- Attraktiv och tillgänglig naturmiljö

Till fokusområdena har elva konkreta, mätbara mål tagits fram och uppföljningen redovisas under nästa rubrik. Ett effektivt genomförande gör att målen bidrar till att kommunen efter 2020 tar ytterligare ett avgörande steg mot ett hållbart samhälle.

I Timrå kommun organiseras miljöarbetet under varje enskild nämnd/styrelse. Ansvarig för uppföljning och samordning av kommunens övergripande miljöarbete är kommunstyrelsen.

Nyckeltal för SekomY har inte kunnat tas med i miljöbokslutet eftersom de tas fram först i slutet av mars.

