

Kommunstyrelsen

## Årsredovisning 2020, Timrå kommun

### Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta:

1. Godkänna årsredovisning och koncernredovisning för år 2020 och fastställa det upprättade bokslutet.
2. Konstatera att kommunen inte uppnått god ekonomisk hushållning 2020 då ett antal mål visar på brister i måluppfyllelse.
3. Avsätta årets resultat 18,8 mnkr till framtidsfonden.

### Ärendet

Kommunledningskontoret har upprättat förslag till årsredovisning för år 2020 för kommunen inklusive sammanställd redovisning. Redovisningen ger en översiktlig information om verksamhet och ekonomi.

Enligt avstämning mot balanskravet uppgår årets resultat för kommunen till 18,8 mnkr vilket är 34,6 mnkr bättre jämfört med föregående år. Från resultatet skall avräknas realisationsvinster om 16,4 mnkr, vilket gör att det s k balanskravsresultatet uppgår till 2,3 mnkr.

Under 2020 har verksamhetens nettokostnader ökat måttligt och uppgick till 98,5% av skatteintäkter och generella statsbidrag. Nettokostnadsandelen måste minskas kommande år för att klara de av kommunen uppsatta finansiella målen och upprätthålla en god ekonomisk hushållning.

Kommunen klarar kommunallagens balanskrav 2020. Kommunen uppnår delvis en del av de övergripande målen för god ekonomisk hushållning. Därmed är bedömningen att god ekonomisk hushållning inte har uppnåtts.

Årets resultat i den sammanställda redovisningen uppgick till 19,1 (-26,6) mnkr inklusive bokslutsdispositioner.

Kommunfullmäktige tog beslut om en framtidsfond KS/2020:544 KF 2021-01-25 § 18.

Beslutet innebar att inrätta en framtidsfond och att placera 2020 år överskott i fonden. Medel ur fonden får användas under förutsättning att kommunfullmäktige godkänner det. Framtidsfonden ska löpande redovisas i den ekonomiska redovisningen. Framtidsfonden kommer att synas i balansräkningen i ingående balans 2021.

### Beslutsunderlag

Årsredovisning 2020  
Vision 2025

Protokollsutdrag till



**TIMRÅ KOMMUN**

Kommunledningskontoret  
Handläggare  
Hans Jonsson

## Tjänsteskrivelse

2

Datum  
2021-03-19

Diarienummer  
KS/2021:38

Kommunledningskontoret  
Revisionen  
Exp / 2021

Kommunledningskontoret

Andreas Strömgren  
Kommunchef