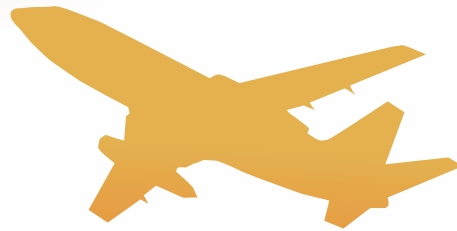




# DELÅRSRAPPORT 2017 TIMRÅ KOMMUN



Den nya konstgräsplanen, utegymmet och varumärksarbetet From Timrå with love är några insatser som visar vägen mot vision 2025, Timrå- en stark kommun i en växande region!

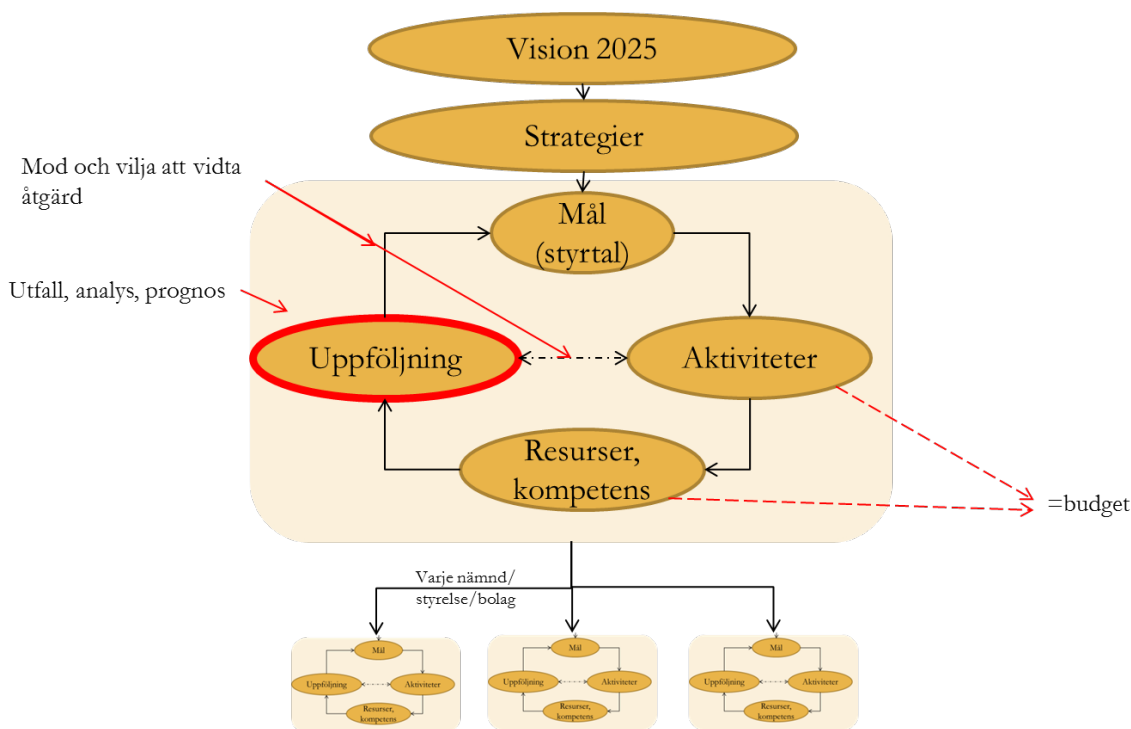
<b>FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE .....</b>	<b>2</b>
INLEDNING .....	2
SAMMANFATTNING .....	3
<b>KOMMUNEN.....</b>	<b>4</b>
STRATEGIER .....	5
MÅL.....	6
STYRTAL TILL VARJE MÅL.....	7
<i>Medborgare .....</i>	<i>7</i>
1.1 - Varje enhet är välskött, attraktiv, kunskaps- och värdeskapande för förskolebarn, skolungdom och vuxenstuderande.....	7
1.2 - Våra brukare inom äldreomsorgen och andra behövande känner sig trygga med den omsorg vi ger dem.....	8
1.3 - Medborgarna anser att Timrå erbjuder livskvalitet och service .....	9
1.4 - Besökaren är nöjd med sin upplevelse .....	9
1.5 - Timrå skapar hållbar tillväxt genom digitaliserings möjligheter.....	10
<i>Utveckling.....</i>	<i>11</i>
2.1 - Timrå har Norrlands bästa företagsklimat och ligger på topp i Sverige när det gäller service till företagen .	11
2.2 - Timrå erbjuder ett företagsklimat med mångfald av branscher och företagare .....	11
2.3 - Timrå har ett utbud som motsvarar efterfrågan av attraktiva bostäder.....	13
<i>Process .....</i>	<i>14</i>
3.1 - Våra ledtider följer servicedeklarationen .....	14
3.2 - Vi arbetar med ständiga förbättringar.....	15
<i>Medarbetare .....</i>	<i>16</i>
4.1 - Vi är engagerade och stolta medarbetare i Timrå kommun.....	16
4.2 - Timrå kommuns organisation speglar samhället i Timrå.....	16
4.3 - Vi har en ständig kompetensutveckling inom det egna arbetsområdet .....	16
<i>Ekonomi.....</i>	<i>17</i>
5.1 - Resultat enligt fastställd budget .....	17
5.2 - Soliditet i paritet med Norrlands kommuner.....	17
5.3 - Finansierad pensionsskuld.....	18
5.4 - Investeringar och i den takt som tillgångarna minskar med årliga avskrivningar.....	19
<b>KOMMUNKONCERNEN .....</b>	<b>20</b>
VERKSAMHETER OCH AKTIVITETER .....	20
HELÅRSPROGNOS ANTAGANDEN VOLYM .....	25
KOMMUNSTYRELSEN .....	27
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN .....	28
KULTUR- OCH TEKNIKNÄMNDEN.....	29
MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMNDEN .....	29
SOCIALNÄMNDEN .....	30
<b>BOLAG OCH KOMMUNALFÖRBUND .....</b>	<b>32</b>
AB TIMRÅBO .....	32
TIMRÅ VATTEN AB.....	32
MIDLANDA FLYGPLATS AB.....	33
MEDELPADS RÄDDNINGSTJÄNSTFÖRBUND .....	34
<b>EKONOMISKA SAMMANSTÄLLNINGAR.....</b>	<b>35</b>
SAMMANSTÄLLD REDOVISNING .....	35
RESULTATRÄKNING, KOMMUN OCH KONCERN.....	36
RESULTAT PER NÄMND.....	37
INVESTERINGAR .....	38
VERKSAMHETER.....	39
KAPITAL- OCH RÄNTEBINDNING.....	40
BALANSRÄKNING .....	41
KASSAFLÖDESANALYS.....	42
NOT .....	43
ÖVRIGA DELÅRSRAPPORTUPPGIFTER .....	47

# Förvaltningsberättelse

## Inledning

Syftet med denna rapport är att följa upp kommunens verksamhet och ekonomi per sista augusti för att säkerställa att kommunen är på rätt väg mot uppsatta mål. Rapporten ska också tydliggöra vilka åtgärder som behöver vidtas samt vilka förutsättningar som krävs för att nå målen per sista december. Kommunen ska enligt kap 9, §§ 1-3 i lagen om kommunal redovisning minst en gång under räkenskapsåret upprätta en särskild redovisning (delårsrapport) för verksamheten från räkenskapsårets början.

Rapporten är kommunstyrelsens redovisning till kommunfullmäktige över kommunens samlade verksamhet. Periodens utfall och helårsprognos jämförs med fullmäktiges beslut om verksamhetsplan och budget 2017. Kommunfullmäktige har beslutat om särskilda uppdrag<sup>1</sup> till kommunstyrelsen att analysera och följa upp kommunens verksamheter jämfört med prismodellen<sup>2</sup> och till nämnderna/styrelsen att noga följa ekonomin för att i period- och tertialrapporter analysera avvikelser och vidta nödvändiga åtgärder.



Bilden visar kommunens modell för verksamhetsplanering, budgetering och uppföljning. Samtliga delar hänger ihop.

<sup>1</sup> KF 2016 §176 Budget och verksamhetsplan 2017-2019

<sup>2</sup> Antaganden om pris och volym jämfört med standardkostnader, liknande kommuner, Timrås struktur samt Timrås vision och mål.

# Sammanfattning

Prognosen för att nå de flesta av kommunens övergripande mål för god ekonomisk hushållning är god. Eftersom det finns ett ekonomiskt utrymme finns möjligheterna att fortsätta styra och leda verksamheterna mot uppsatta mål.

Helårsprognosen visar på ett överskott jämfört med helårsbudget med 14,7 mnkr och det ekonomiska resultatet väntas bli 20,7 mnkr, inkl 2,5 mnkr för KS oförutsedda behov. Skillnaden mellan budget och prognos på helår består framförallt av ökade intäkter finansförvaltning, nedskrivningskostnad, minskade kostnader IT och råkraft, minskat behov av försörjningsstöd, lägre behov särskola och bostadsanpassning, ökade kostnader för idrotts- och fritidsanläggningar, föreningsbidrag samt näringslivsutveckling.

Kommunens ekonomiska resultat januari - augusti uppgår till 63,8 (55,6 ifjol) mnkr jämfört med 27,7 mnkr i budget. Resultatet inkluderar kostnaden för förändring av semesterlöneskuld och försäljning av kommunens andel i Eon Värme Timrå AB (10,2 mnkr). För perioden har kommunen lägre nettokostnad för verksamheterna individ och familjeomsorg, ensamkommande flyktingbarn, bostadsanpassningar, bygg, förskoleklass, särskola, IT-kostnader och råkraft. Övrig skillnad jämfört med budget beror på kostnader som förväntas senare under året.

Förslaget är att samtliga nämnder och styrelse styrs mot den helårsprognos som finns efter delårsbokslutet. Det ligger i linje med det arbetssätt som kommunen har infört med att planera utifrån kommande behov, med antaganden om pris och volym. Därmed kvarstår även KS medel för oförutsedda händelser med 2,5 mnkr. Det innebär att de nya ramarna för varje nämnd eller styrelse är

Styrelse/nämnd	Prognos
	1 jan - 31 dec
	Netto
Kommunstyrelse, totalt	-86 053
* Kommunledningskontor	-50 338
* Näringslivskontor	-11 391
* Arbetsmarknadsenhet	-15 183
* Samhällsenhet	-6 576
* Oförutsedda behov	-2 565
Barn- och utbildningsnämnd	-452 632
Kultur- och tekniknämnd	-83 295
Miljö- och byggnadsnämnd	-10 154
Revision	-1 100
Socialnämnd	-374 496
Finansförvaltning	1 028 430
<i>Justering diff interna poster</i>	
<b>SUMMA</b>	<b>20 700</b>

Investeringsprognosen visar på ett överskott på 9,5 mnkr för helåret, samtidigt som kommunen inte beräknar att klara 90% av beslutade underhållsplaner

för fastigheter och väg. Investeringsmedel som inte kan nyttjas under 2017 för Söråker förskola, simhallen och ett grönnare Sörberge kommer att behövas under 2018 istället och hanteras av budgetberedningen. Totalt uppgår det till 6,8 mnkr.

Likviditeten är god för kommunen, bl a eftersom investeringstakten är lägre än planerat. Kommunen har därför löst ett lån på 7,2 mnkr istället för att omsätta lånet. Prognosen är att det inte behövs under 2017.

En av anledningarna till att kostnaderna för försörjningsstöd har minskat är Timrås framgångsrika samarbete med företagarna och arbetsförmedlingen för att öka sysselsättningen, framförallt för de unga. Om trenden håller i sig innebär det 2,7 mnkr lägre kostnader jämfört med budget. Timrå är oerhört framstående då det gäller att omsätta arbetsmarknadspolitiken till Timrås fördel. Arbetslösheten är 2 % under snittet i länet och ca 1 % under riket.

Arbetet med att skapa attraktiva boenden som matchar efterfrågan fortsätter och det märks att det är aktivitet på området. Utgångspunkten är tuff och det kommer att ta tid att nå målet, men vi ser fina framsteg. Det har skapats 12 villor och 23 lägenheter i Timrå och TimråBo startar upp nybyggnation av flerfamiljshus i Vivsta.

Trenden inom skolans arbete med att förbättra resultaten och välskött skola är god, trots att ett av styrtalet inte kommer att nås i år. Inom förskolan ser vi att inskrivningsgraden ökar.

En av de kanske tuffaste och modigaste budgeteringar var 0-resultat för EKB. Helårsprognosen är ca + 5 mnkr tack vare att kostnaderna har minskat i takt med att ersättningsnivån från staten har minskat.

Flera fina arrangemang har gått av stapeln i Timrå med fina värdskap, t ex Guldstegen, Folkan Water Front och Mid Nordic Cup. Varumärket from Timrå with love fortsätter att synas och uppskattas av många.

Årets mätning av företagsklimatet är nära och den 26 september får vi veta. Verksamheterna näringslivsutveckling och besöksnäring prognostiserar ett underskott jämfört med budget med ca 1,1 mnkr. Organisationen har genomgått en förändring med en genomlysning av arbetssätt och bemanning med sikte på fortsatt utveckling av företagsklimatet under 2018.

Kultur- och tekniknämndens prognostiserade underskott beror på ökade kostnader för idrotts- och fritidsanläggningar och färdigställande av konstgräsplan i Söråker.

## 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.

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.

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

### 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.

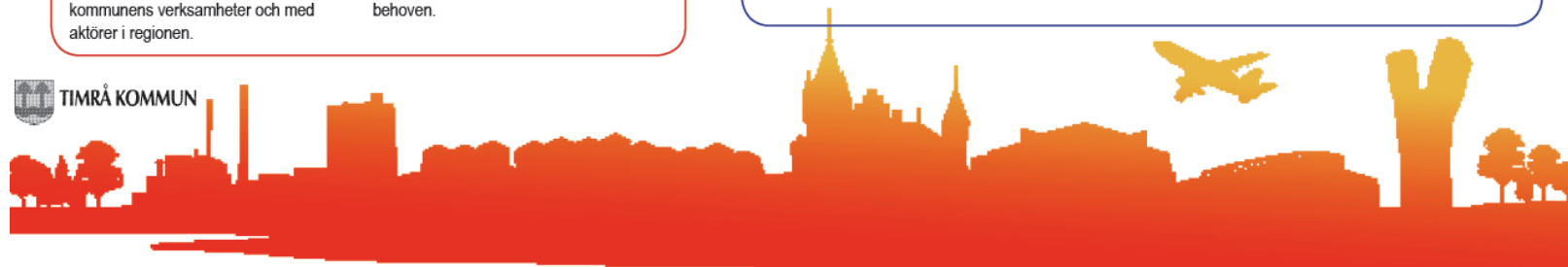
Vårt rika föreningsliv skapar framtidstro, utveckling, engagemang och god hälsa.

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 mobbning, 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



# Mål

## God ekonomisk hushållning

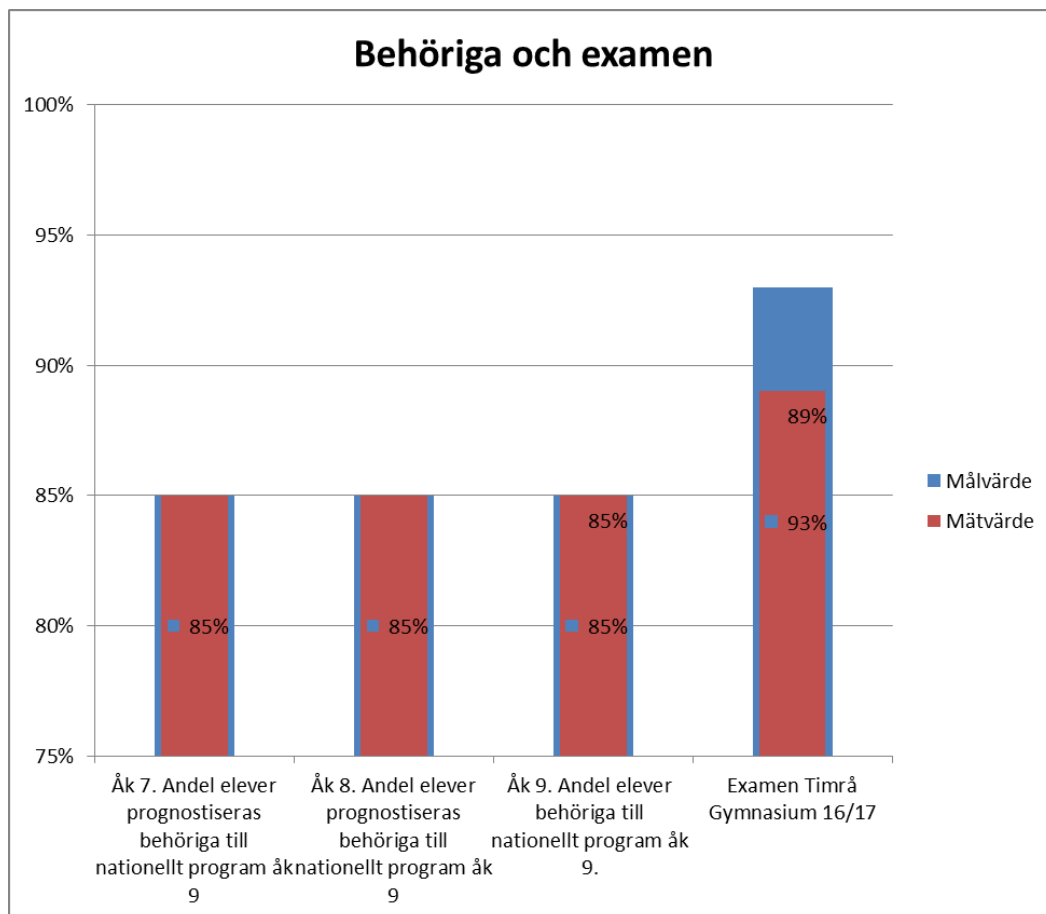
... from Timrå with love ♥

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

# Styrtal till varje mål

## Medborgare

### 1.1 - Varje enhet är välskött, attraktiv, kunskaps- och värdeskapande för förskolebarn, skolorngdom och vuxenstuderande



#### Kommentar

Vi ser glädjande nog att resultaten inom grundskolan fortsätter att öka, den slutliga procentsatsen presenteras den 28 september men ligger på lägst 85 %. Inom Timrå gymnasium når resultaten vårterminen 17 inte upp till Kommunfullmäktiges målsättning på 93 %. Andelen elever med examen från Timrå gymnasium slutade på 89 %. Vid en närmare analys av dessa data kan vi konstatera att av de elever som gick ur grundskolan 2014 var det endast 54,4 % (lägsta siffran på de senaste 10 åren) som hade uppnått kunskapskraven i alla ämnen. Det vi ser är att Timrå gymnasium arbetat effektivt med dessa elever och utifrån utgångspunkten nått goda resultat.

#### Analys

Fortsatt arbete med välsköthet inom grundskolan.



## 1.2 - Våra brukare inom äldreomsorgen och andra behövande känner sig trygga med den omsorg vi ger dem

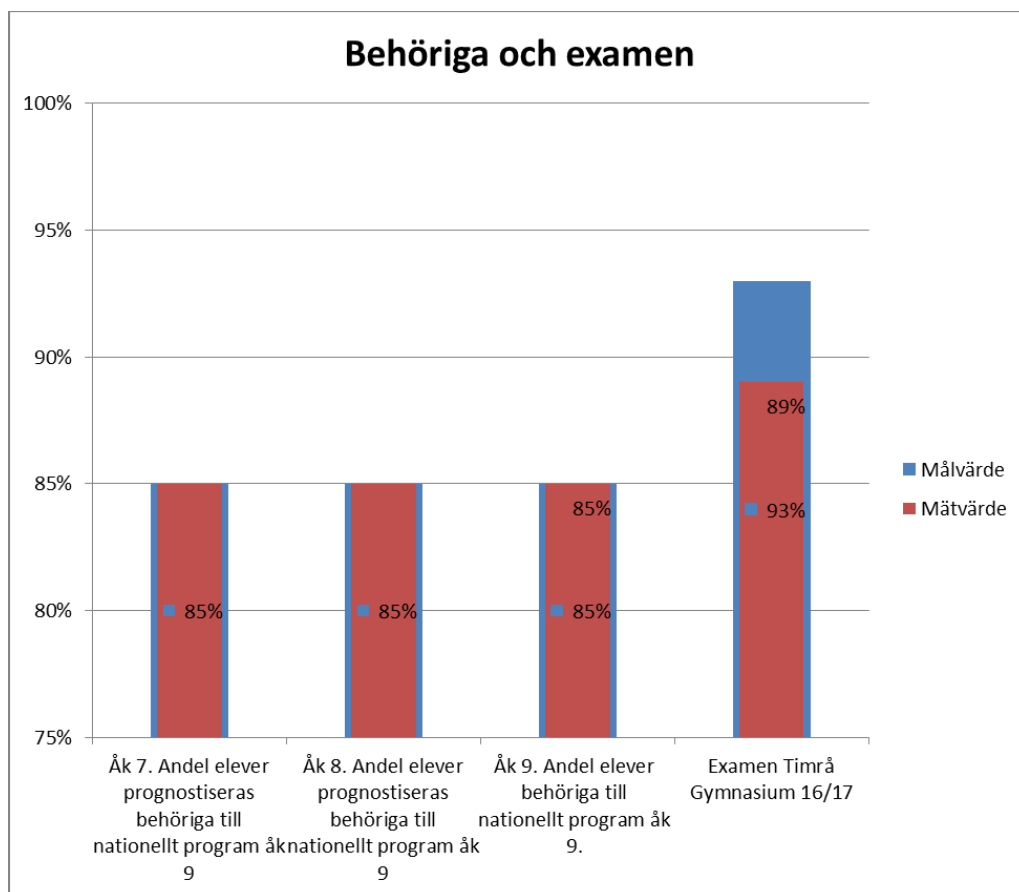
### *Trygg i hemmet med hemtjänst - Nationell brukarundersökning*

Uppföljning redovisas i december.

### *Trygg på vård- och omsorgsboende - Nationell brukarundersökning*

Uppföljning redovisas i december

### *Trygg i hemmet med hemtjänst - Telefonintervju*



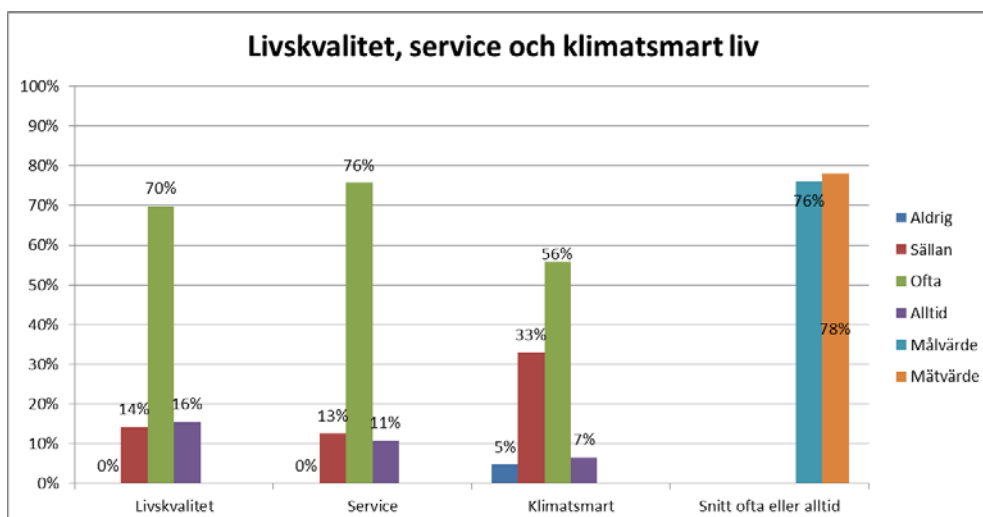
#### **Kommentar**

I hemtjänsten har vi genomfört telefonintervjuer utifrån ett slumpmässigt urval. Vi har vänt oss till brukare som endast har insatsen trygghetslarm för att få en bild av hur man upplever att man får hjälp när man larmar. Eftersom dessa personer klarar sig utan dagliga hemtjänstinsatser är vår uppfattning att de använder enbart larmet när det är en krissituation. I kommunen finns ca 430 trygghetslarm och ca 15% har inga andra hemtjänstinsatser. Under ett dygn tar hemtjänsten emot i genomsnitt 80 larm vilket innebär 20 larm/hemtjänstgrupp. Huvuddelen av larmen kommer från brukare som även har andra insatser från hemtjänsten.

#### **Analys**

Nio personer upplevde att personalen kom snabbt efter att de larmat. Fem personer uppgav att de fick vänta, av dem har flertalet även kommenterat att de bor utanför centralorten och därigenom förstår att det kan bli väntetid.

### 1.3 - Medborgarna anser att Timrå erbjuder livskvalitet och service



**Kommentar** Vid den tredje undersökningen deltog 241 personer varav 210 korrekt slutförda enkäter, vilket är några färre än vid förra enkäten. Även denna gång är kvinnor som i en klar majoritet (70%) av de svarande. Sedan den första undersökningen, våren 2016, har vi förbättrat oss på samtliga områden livskvalitet, service och klimatsmart liv. Fler ger mer högsta betyg och färre ger mindre lägsta betyg.

**Analys** Flertalet av de svarande uttrycker önskan om ett levande torg med aktiviteter, ökade möjligheter för fysisk aktivitet som utegym, cykelvägar och fler kulturaktiviteter. Många uttrycker också att i Timrå finns allt, man tar tillvara på den vackra naturen som ger god livskvalitet. För att förbättra servicen finns precis som tidigare bussförbindelser och bättre öppettider för såväl offentlig verksamhet som privata företag. Önskemål finns om bättre bemötande bland kommunens tjänstepersoner och reception samt en utvecklad sökmotor på kommunens webbplats. Precis som vid första gången vi gjorde undersökningen är det många som lyfter bättre och billigare kollektivtrafik. Man nämner 100-lappen och att busstrafiken ska vara behovsstyrd. Det som är utmärkande är att fler anger behov av laddstationer för bilar, bättre utbud av lokalproducerat i Timrås butiker och att man ska kommunicera ut tips på sociala medier om hur man lever klimatsmart.

**Åtgärd** Timrå kommun är på god väg att förverkliga flera av medborgarnas önskemål såväl när det gäller utegym och badhus. Under 2017 finns en värdsutbildning för nyckelpersoner inom kommunen för att förbättra bemötande ytterligare. Det pågår ett arbete för att analysera kommunwebben och portalen för självservice utvecklas ständigt. Det finns ett visst utbud av kulturaktiviteter och ambitionsnivån behöver diskuteras utifrån kommunens vision. När det kommer till klimatsmart liv är det åter synpunkter på kollektivtrafik. Fler laddstationer är på gång i kommunen. Vi undersöker möjligheten att kommunicera ut tips om klimatsmart liv på Facebook.

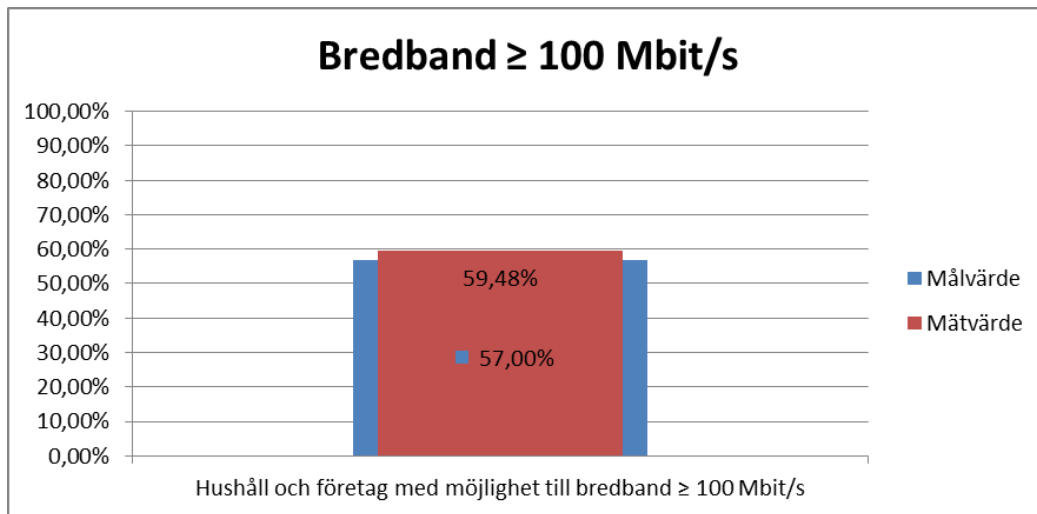
### 1.4 - Besökaren är nöjd med sin upplevelse

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

Mätningen från vinterhalvårets arrangemang i kommunen är inte genomförd och den mätning som är gjord för sommarens arrangemang, Mid Nordic Cup och Folkan Water Front, totalt ca 1 000 svar, sammanställs till nästa mättillfälle i december.

## 1.5 - Timrå skapar hållbar tillväxt genom digitaliserings möjligheter

*Andel hushåll och företag som har möjlighet till bredband med en hastighet av minst 100 Mbit/s*



**Inte OK** Dig2020

**Kommentar** Mätvärdet är från 1 oktober 2016 och flera aktörer har anslutit företag och hushåll till fiber under sommarhalvåret 2017.

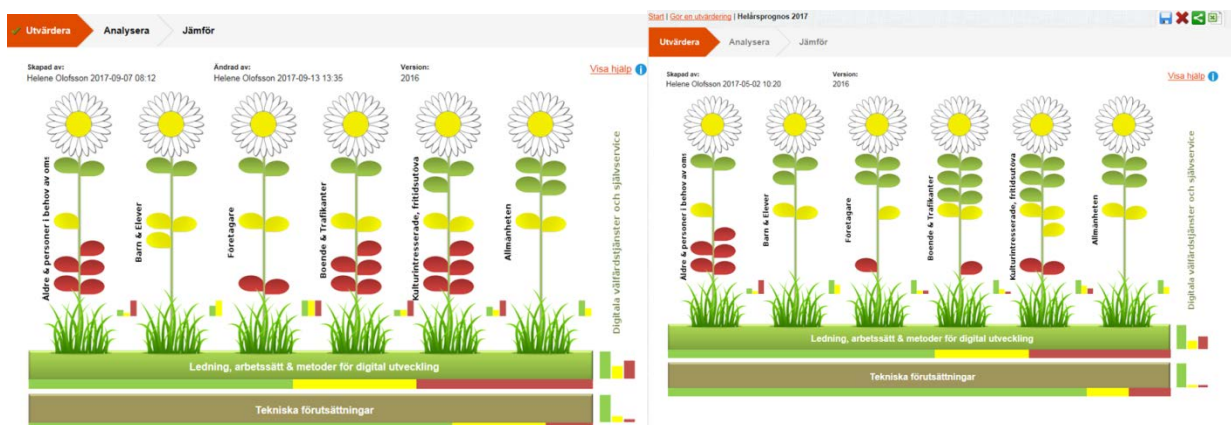
**Analys** För att nå kommunens bredbandsmål om 90% behöver kommunen ta en aktivare roll. Desto närmare bredbandsmålet kommunen kommer, kommer kostnaderna för varje % att öka.

**Åtgärd** n åtgärd för att frigöra medel i förlängningen är att köpa fiberanläggningarna i kommunen.

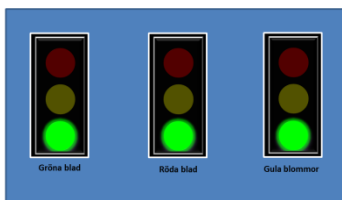
*Kommunen erbjuder digitala tjänster och arbetar med verksamhetsutveckling med stöd av IT*

Per sista augusti:

Helårsprognos:



	Gröna blad	Röda blad	Gula blommor
Målvärde	=>10	<20	=>6



Status projekt eSamverkan

OK

### eSamverkan och Digitaliserad verksamhetsutveckling i Timrå

**Kommentar**

Timrå deltar i projektet eSamverkan tillsammans med övriga kommuner i regionen och Hudiksvall och Nordanstig. Inom kommunen pågår projekt Digital verksamhetsutveckling i Timrå.

**Analys**

eSamverkan arbetar med 6 st delprojekt och Timrå deltar som utvecklingskommun inom digital karta och automatisering och digitalisering av ärendeflöde. Projektet är EU-finansierat och löper enligt plan. Projekt Digital verksamhetsutveckling i Timrå ska leverera e-tjänsteportal (klar), 60 nya e-tjänster (prognos att klara 40 under 2017), ramverk för arkitektur (processverktyg upphandlat, utbildning genomförd), beskrivning av Timrås processer (pågår), informations- och regelmodell (ej startat), processledning och metodstöd (finns och utvecklas), kompetensutveckling (sker fortlöpande), fortsatt organisation (startat). Projektet bryter hela tiden ny mark och har inte möjlighet att bygga alla 60 e-tjänster i år eftersom rutiner för anläggning av ärendena saknas.

**Åtgärd**

Förankra och i ledningen tillsammans välja väg för fortsättningen. Tydliggöra vad digitaliserad verksamhetsutveckling ger för nytta och vad det innebär. Tålmodigt fortsätta att följa planen och vara medveten om att det handlar väldigt mycket om förändringsledning och för kommunen ny kompetens.

## Utveckling

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

**Kommentar**

I delrapporten som kom från Svenskt Näringsliv under sensommaren har vi ett gott företagsklimat. Svenskt Näringsliv gör nu en ny film om hur Timrå Kommun arbetar för att behålla sin höga nivå på företagsklimatet i syfte att inspirera andra kommuner. Rankingresultatet presenteras av Svenskt Näringsliv kl 08.00 den 26 september.

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

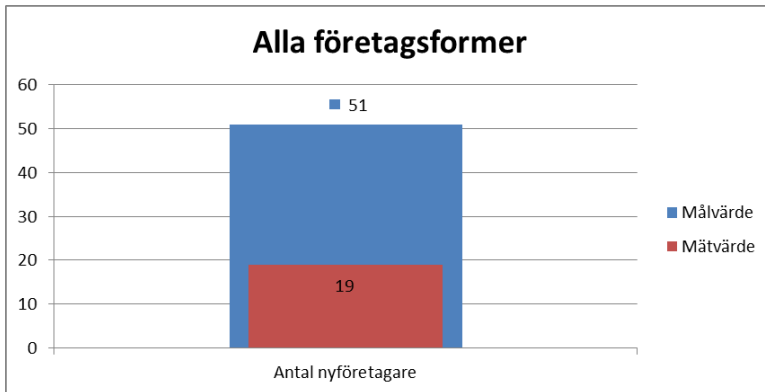
*Andel branscher enligt SCBs företagsregister mätt på huvudgrupper.*

Uppföljning sker i december, enligt plan

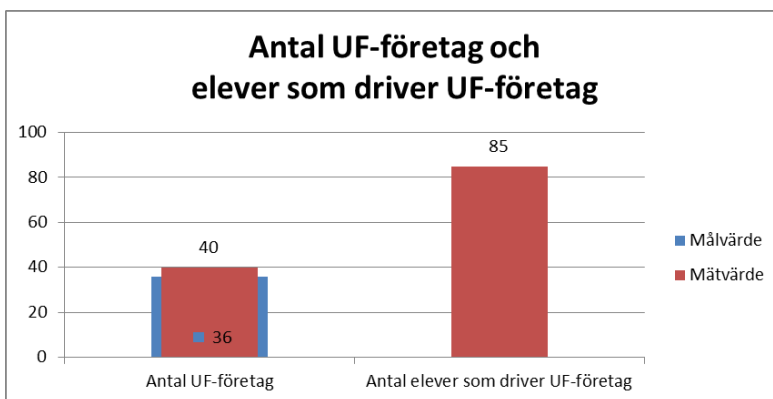
*Andelen kvinnliga företagare*

Uppföljning sker i december, enligt plan

## Antal nyföretagare



## Antal UF-företag



### Kommentar

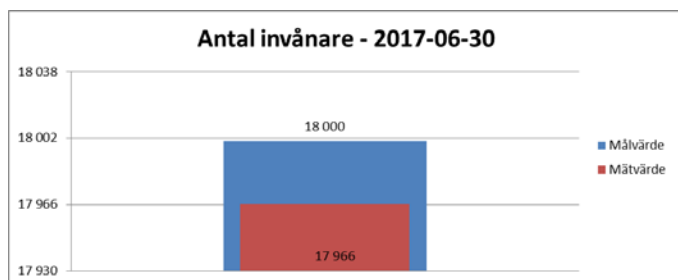
Bolagsverket gör med jämna mellanrum gallring av ej aktiva enskilda företag genom att de skickar en förfrågan till dessa om de vill vara med i företagsregistret eller ej. Därför har vi under mars månad 109 st avregistrerade enskilda företag, vilket slår hårt på statistiken. Då vi inte kan påverka bolagsverkets gallring har vi räknat bort 97 enskilda företag, dvs 2017 mars månads avregistrerade enskilda företag (99 st) minus 2016 mars månads avregistrerade enskilda företag (2 st).

Under året 2016/2017 har ett projekt drivits framgångsrikt i introduktionsprogrammet, varför vi ökat antal UF-företag och elever markant från föregående år.

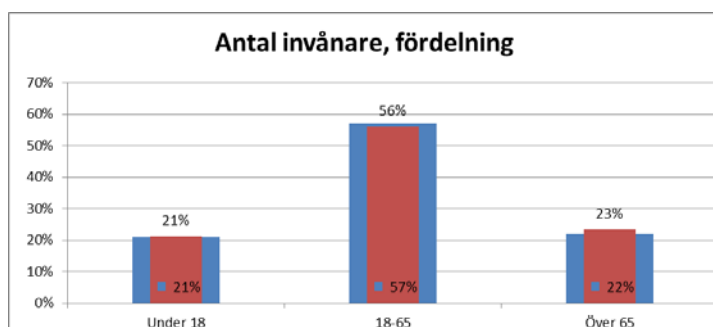
Sommarlovsentreprenörerna har varit 6 st som drivit 4 företag.

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

### Antal invånare



### Antal invånare, åldersfördelning



### Nyskapade bostäder i form av lägenheter, villor o dyl

	Lägenheter	Villor
Nyskapade	0	12
Efterfrågan	Högre	Högre

**Kommentar** Befolkningsstatistik Timrå kommun 2017-06-30 (källa.SCB). Antal nyskapade villor/lgh redovisas som ackumulerat från årets början (dvs tertial 1 + tertial 2). Antal nya bostäder/nyproduktion baseras på statistik från M&B avseende givna slutbesked/delslutbesked som bevis på att ny byggnad får tas i bruk (dvs ej inkomna ansökningar om bygglov eller beslut om bygglov). Fritidshus, om- och tillbyggnad av hus ingår ej, 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.

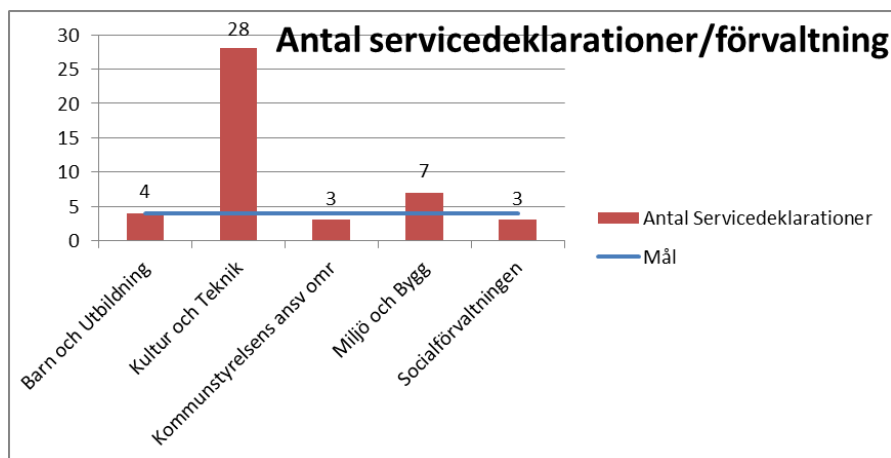
**Analys** Efterfrågan på småhustomter fortsätter att öka. Försäljningstakten ökade under sommaren 2017 för både Söråker och Bergeforsen. Flera inkomna förfrågningar berör tomter i lägen där kommunen inte har något utbud i dagsläget (i första hand Fagervik/Böle och havs- och sjönära lägen). I dagsläget motsvarar inte utbudet efterfrågan. Gällande flerbostadshus har lokala aktörer projekt på gång på privat mark samt att kommunen för dialog med flertalet aktörer om nyproduktion. på kommunal mark, bl.a. TimråBo. Utöver nyproduktion. arbetar TimråBo kontinuerligt med ombyggnation för tillskapandet av fler bostäder. Under 2017 tillskapas TimråBo 23 nya lägenheter, mest ettor. Marknaden för flerbostadshus är starkast i Timrå C samt s.k. mikrolägen ex. havsnära.

**Åtgärd** Nytt småhustomtsområde på gång i Bergeforsen (beslut KS 170822). Arbetet pågår för fler områden med småhustomter enligt översiktsplan (ÖP) 2035, förvärv av mark krävs liksom nya detaljplaner. Arbetet pågår även med exploateringsförberedande åtgärder för att skapa byggfärdiga tomter för flerbostadshus (färdiga byggrätter) samt strötomter för småbostadshus (t.ex. avstyckning). Fortsatt marknadsföring av befintliga byggrätter för flerbostadshus samt möjliga exploateringsområden enligt ÖP 2035.

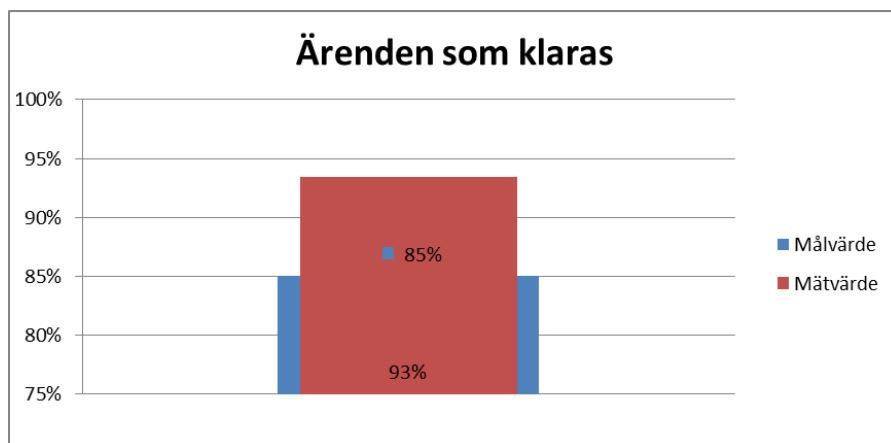
## Process

### 3.1 - Våra ledtider följer servicedeklarationen

*Varje förvaltning ska forma servicedeklarationer*



*Vi håller det vi lovar och fastställda servicedeklarationer uppnås*



#### Kommentar

Inom kultur- och teknikförvaltningens verksamheter finns beskrivna i 28 st Servicedeklarationer alla har dock inte specifika ledtider utan beskriver vad förvaltningen "lovar". De inkomna ärenden som redovisas avser, parkeringstillstånd, grävstillstånd, transportdispenser, flyttning av fordon samt renhållningsdispenser. Inga ärenden har inkommit på de servicedeklarationer socialförvaltningen har. Att ange hur många ärenden som omfattas av servicedeklarationerna kräver för stor administrativ åtgärd för att kunna presenteras i delårsrapporten. På helår kommer 4 servicedeklarationer att vara färdiga. HR och service kommer att ta fram servicedeklarationer senare i höst. Två servicedeklarationer antogs under 2016 och började tillämpas fullt ut under 2017 - arkivtjänster samt färdtjänst. Bedömningen är att vi klarar deklarerade tider för samtliga ärenden. Näringslivskontoret har tagit fram tre servicedeklarationer avseende ärendelösnings, återkoppling och kundmöte. Innan servicedeklarationen kommuniceras kommer loggning och ärendeflöde att testas inom och utanför Lex.

#### Analys

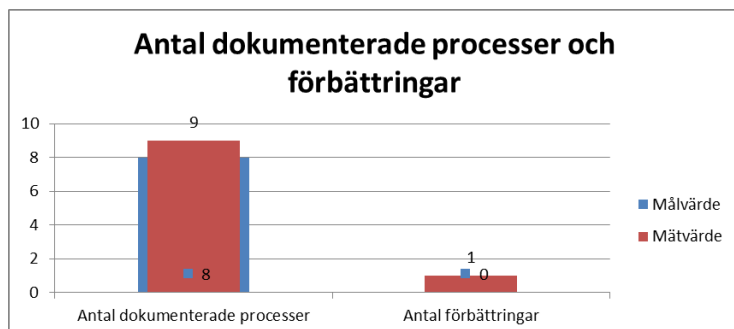
Vid de fall då inte ledtiderna hölls avser två Parkeringstillstånd för rörelsehindrade som inkom strax innan påsk. Miljö och byggnadsnämndens verksamhet har klarat 90% av ärendena inom servicedeklarationens utstakade tider. Under första tertiet har rekryteringar genomförts för att klara andra tertiets påtagliga ökning av antal ärenden. En fullständig analys av samtliga inkomna ärenden och handläggningstider på KLK ska göras på helår. Resultatet baseras på en bedömning av ärendena för delår.

#### Åtgärd

Ytterligare servicedeklarationer kommer att färdigställas under 2017. Innan servicedeklarationerna kommuniceras kommer loggning och ärendeflöde att testas inom och utanför LEX.

### 3.2 - Vi arbetar med ständiga förbättringar

*Andel dokumenterade processer inom varje verksamhetsområde  
Egen skattning av antal förbättringar inom varje verksamhet*



**Kommentar** Eftersom vi inte vet totalt antal processer som kommunen har, kan vi inte ange andelen dokumenterade. Istället mäter vi antalet dokumenterade och godkända processer som finns i verktygsstödet 2c8. Målvärdet blir att överstiga förra periodens antal. På så sätt kan vi följa att arbetet fortskrider.

Att arbeta med ständiga förbättringar innebär att ha ett förhållningssätt till arbetet inom varje verksamhet så att vi hela tiden strävar efter att förkorta ledtiderna och leverera efterfrågad kvalitet. Styrelset är inte helt enkelt att mäta och organisationen är ovan. Uppföljningen blir därför ganska olika inom kommunen.

**Analys** HR har börjat ett arbete med att bygga upp en central HR-enhet. För närvarande arbetar vi med att uppdatera och implementera en ny löneprocess och ta fram förslag till gemensam rekryteringsprocess samt process för gemensam introduktion. En processkartläggning med beskrivning av exploateringsprocessen har påbörjats under 2017. En kartläggning av kommunikation och marknadsföring har genomförts, med ny organisation och nya arbetssätt igångsatta från 1 sept 2017. Kommunstyrelsen har beslutat att överföra färdtjänsthandläggningen till kollektivtrafikmyndigheten.

**Åtgärd** Arbeta aktivt i ledningen för tydliggöra varför vi vill arbeta med ständiga förbättringar och vilken nytta det ger.



## Medarbetare

### 4.1 - Vi är engagerade och stolta medarbetare i Timrå kommun

*Målvärdena inom områdena ledarskap, engagemang och stolthet bibehålls eller ökar*

Uppföljning sker i december, enligt plan

*Status på handlingsplan utifrån föregående års enkät*

Barn- och utbildning	Följer plan
Kultur och Teknik	Följer plan
Kommunstyrelsens ansv omr	Följer inte plan
Miljö och Bygg	Följer inte plan
Socialförvaltningen	Följer plan

**Kommentar** Utifrån resultatet på medarbetarenkäten har alla medarbetargrupper inom K&T utom en gemensamt inom grupperna arbetat fram handlingsplaner. Den planerade friskvårdsaktiviteten för M&B kommer inte att slutföras under 2017. En ny HR-enhet byggs upp under hösten med aktivt deltagande av tidigare och nyrekryterad personal. Arbetet kräver stort engagemang från var och en på enheten. För ledning, HR och Service har handlingsplan tagits fram, åtgärder har genomförts och uppföljning av planen skedde på APT 22 aug. Ekonomienheten har tagit fram en handlingsplan baserat på fjolårets enkät tillsammans med de som då fanns på enheten. Sedan har bemanningen nästan helt ändrats och handlingsplanen blir inaktuell. Den nya beslutade organisationen för NLK är nu på plats, så när som en näringslivsutvecklare. Sedan tidigare finns en handlingsplan utifrån utmaningar som kom fram i medarbetarenkäten. Handlingsplan har tagits fram och genomförts parallellt med omorganisation. Åtgärder har vidtagits enligt plan.

**Analys** Nu pågår arbetet med att genomföra de föreslagna åtgärderna inom K&T. Uppföljning av detta kommer att ske löpande utifrån satta datum för respektive förbättringsåtgärd. Tre av fyra insatser kommer att genomföras inom M&B. Tyvärr har samarbetet med den nya företagshälsovården inte löpt enligt plan varför tidsplanen inte kommer att hållas. Från och med 1 sept är samtliga chefer tillsatta på kommunledningskontoret och näringslivskontoret är en enhet inom kommunledningskontoret. Handlingsplaner har tagits fram för ekonomi och verksamhetsutveckling (dock ej aktuell längre, se kommentaren ovan), ledning-HR och service samt för näringslivskontoret. I samband med utveckling av ekonomiprocessen och byte av roller och arbetsuppgifter finns beskrivning av ny ekonomiprocess och förhållningsätt inom arbetsgruppen. Utarbetande av plan för byte av arbetsuppgifter pågår. Ingen plan har tagits fram för IT och upphandling då de är för få för att få ett resultat på medarbetarenkäten. Delar av handlingsplanen för NLK är genomförd med tillfredställande resultat.

**Åtgärd** En medarbetargrupp har inte arbetat fram handlingsplaner inom K&T, orsaken är ett antal sjukskrivningar som gjort att det varit svårt att avsätta tid till detta. Arbeta påbörjas så fort möjlighet finns. Vissa medarbetargrupper bör delas för att kommande år underlätta arbetet med handlingsplanerna. Delar av satsningen inom M&B kommer att planeras till 2018. Beslutade åtgärder och handlingsplaner fortsätter att genomföras under året. Fortsatt utveckling av arbetssättet inom ramen för ny ekonomiprocess. För NLK fortsätter arbetet med att tydliggöra roller och arbetssätt i den nya organisationen.

### 4.2 - Timrå kommuns organisation speglar samhället i Timrå

*Andelen arbetstagare av det underrepresenterade könet ökar och vi får en jämn fördelning över åldersstrukturen*

*Mångfalden bland våra anställda ökar genom att annonsutformningen attraherar mångfalden av antalet sökanden.*

Uppföljning sker i december, enligt plan

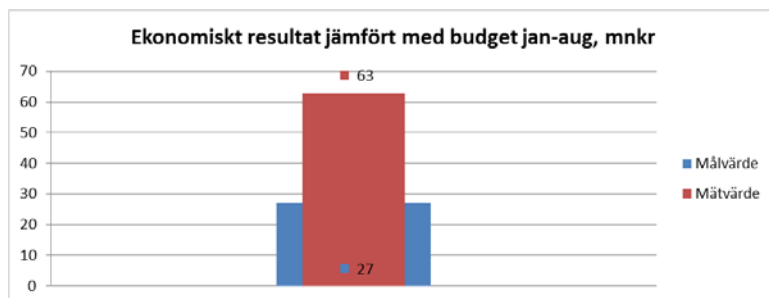
### 4.3 - Vi har en ständig kompetensutveckling inom det egna arbetsområdet

*Att jämföra varje individs utvecklingsplan med utfall.*

Uppföljning sker i december, enligt plan

## Ekonomi

### 5.1 - Resultat enligt fastställd budget



#### Kommentar

Resultatet är betydligt högre än budgeterat för perioden, ca + 36 mnkr jämfört med budget inkl semesterlöneskultförändring. I resultatet per 31/8 ingår bl a reavinst om drygt 10 mnkr i samband med aktieförsäljning. Helårsprognosen visar på + 14,7 mnkr jämfört med budgeterat resultat.

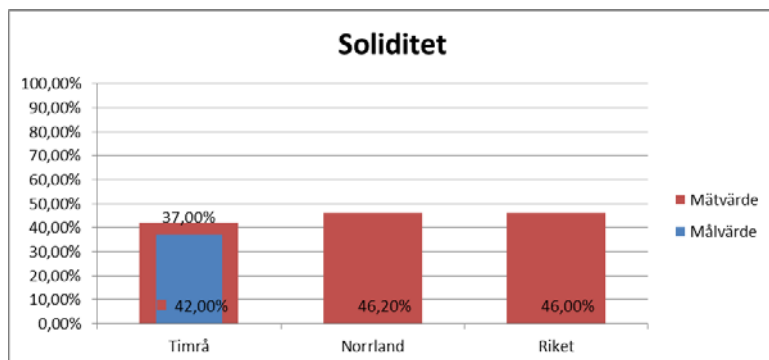
#### Analys

Skillnaden mellan budget och prognos på helår består av ökade intäkter finansförvaltning, minskade kostnader IT och råkraft, minskat behov av försörjningsstöd, lägre behov särskola och bostadsanpassning, ökade kostnader för idrotts- och fritidsanläggningar, föreningsbidrag samt näringslivsutveckling. Helårsprognosen Periodens resultat medger en fortsatt styrning för att uppnå god ekonomisk hushållning för kommunen.

#### Åtgärd

Fortsatt fokus på verksamhet och åtgärder som bidrar till att nå kommunens övergripande mål. Förslag att styrning sker på helårsprognos.

### 5.2 - Soliditet i paritet med Norrlands kommuner



#### Kommentar

Soliditeten förstärkt, + ca7%, jämfört med årsskiftet 2016/2017. Uppgifter föreligger ej från övriga Norrlandskommuner.

#### Analys

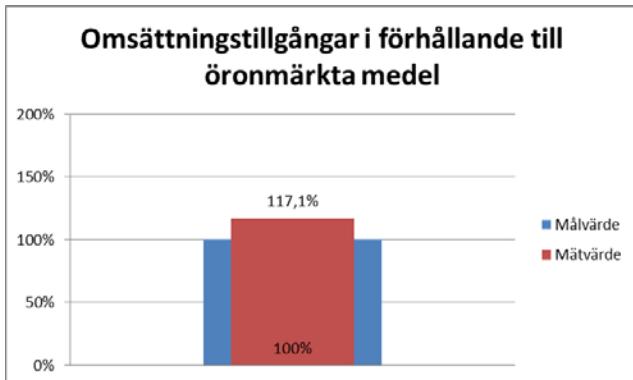
Ett av kommunens lån på 7,2 mnkr löstes i aug. Eftersom investeringsnivån förväntas bli lägre än budget finns inget behov av nytt lån under 2017. Likviditeten är tillräckligt god. En soliditet som ökar innebär att kommunen närmar sig Norrlandskommunernas genomsnitt

#### Åtgärd

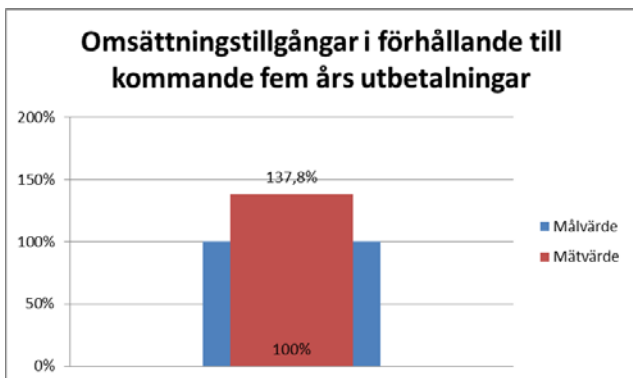
Fortsatt arbete med stark ekonomikontroll bör leda till successivt förstärkt soliditet, kommunen behöver fortsatt effektivisera verksamheten.

### 5.3 - Finansierad pensionsskuld

*Omsättningstillgångar i förhållande till öronmärkta medel av det egna kapitalet för framtida pensioner*



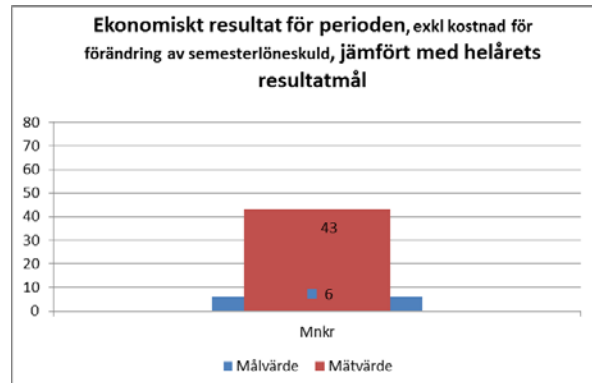
*Omsättningstillgångar i förhållande till kommande fem års utbetalning av pensioner intjänade före 1998*



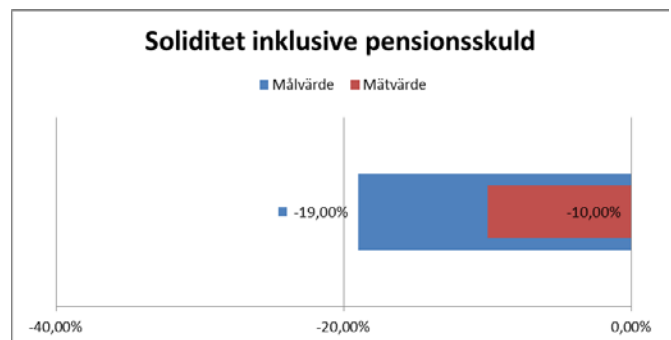
#### Kommentar och analys

Omsättningstillgångar i förhållande till öronmärkta medel av eget kapital har utvecklats från årsskiftet då värdet var 110% till delårsrapportens ca 117%.  
Omsättningstillgångar i förhållande till kommande fem års utbetalningar av pensioner intjänade före 1998 har från årsskiftet utvecklats med ca 5%.  
Stärkta värden för finansierad pensionsskuld beror på den positiva ekonomiska utveckling som varit för tiden fram till delårsrapporten. Kommunen har även kunnat lösa ett lån på 7,2 mnkr utan att omsätta lånet. Målvärdet för ekonomiska resultatet är 0,6% av skatter och generella statsbidrag. Resultatet är betydligt högre än budgeterat för perioden, ca + 63 mnkr inkl semesterlöneskultsförändring, ca+ 43 mnkr exkl semesterkultsförändring. I resultatet per 31/8 ingår bl a reavinst om drygt 10 mnkr i samband med aktieförsäljning. Soliditet inkl pensionsskuld har kraftigt förbättrats utifrån positivt resultat för perioden.

*Ekonomiskt resultat*

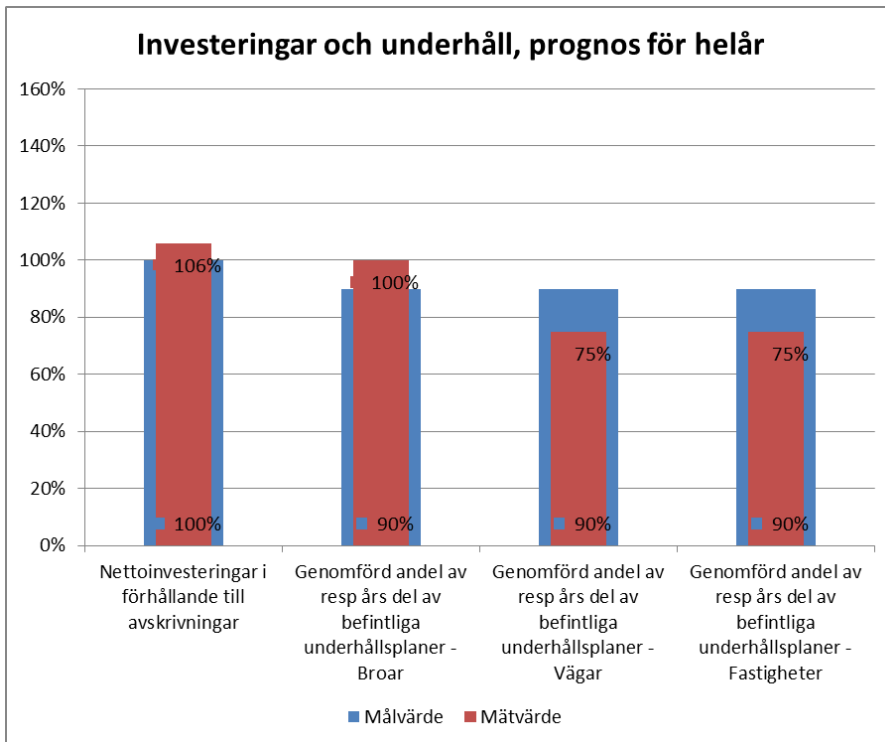


*Soliditet inkl pensionsskuld*



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

*Årets nettoinvesteringar i förhållande till årets avskrivningar  
Genomförd andel av årets del av befintliga underhållsplaner*



**Kommentar** Angivna mätvärden motsvarar årets prognos.

Total för kommunen är bedömningen att investeringar överstiger avskrivningar, trots att investeringsmedel för Söråkers förskola, Grönare Sörberge, Simhallen och bro Sörberge inte kommer att användas i den utsträckning som budgeterats, eftersom vissa planer och beslut inte förväntas vara klara under 2017. Totalt 8,6 mnkr av investeringsbudgeten kommer att behövas under 2018 för dessa ändamål.

**Analys**

**Åtgärd**

För innevarande år finns inte realistiska möjligheter att vidta åtgärder för att klara 90% av underhållsplanerna. Däremot är det viktigt att tydliggöra alla planer som krävs för att underhållsplanerna kommande år kan realiseras.

# Kommunkoncernen

## Verksamheter och aktiviteter

### Kort beskrivning av nuläget per verksamhetsgrupp

Verksamhetsgrupp	Nuläget <sup>3</sup> per sista augusti
1.Politisk verksamhet	<p>Verksamheten fungerar väl och under året planeras för digital hantering och websändning av KF-möten. En digital ärendehantering från inkommen handling till arkivering ska utredas. Det pågår en utredning avseende nämnders politiska sammansättning, arvoden och kommunfullmäktiges sammanträdestider. Utredningen kommer att avslutas under våren 2018..</p>
2.Infrastruktur, skydd mm	<p>Översiktsplan har varit ute på samråd. Allmänhet, företag, föreningar, m.fl. har ytterligare ett tillfälle att lämna synpunkter innan fullmäktige antar översiktsplanen. Under året har följande detaljplaner hittills vunnit laga kraft: plan för småhus i Häre, Ljustorp, flerbostadshus m.m. i området med badhuset och f d Vivsta skola samt höghus på Köpmangatan. Ett positivt planbesked för biobränsleraffinaderi vid Östrand har givits.</p> <p>Efterfrågan på småhustomter fortsätter att öka. Under första halvåret har fem villatomter sålts i Bergeforsen (3 st) och i Söråker (2 st) samt industritomter sålts.</p> <p>Utbyggnaden i kommunen har fortsatt på initiativ av externa aktörer.</p> <p>Energi- och klimatrådgivaren deltar utöver det löpande arbetet i projekt t ex ett om energieffektiv belysning i bostadsrättsföreningar och projektet energismarta idrottsanläggningar. I länsprojekt Hållbara resor har Timrå installerat tre cykelskydd och genomfört projektet vintercyklist. I juni fick Timrå kommun besked om att stöd till tolv laddpunkter beviljats från Klimatklivet.</p> <p>I juni byttes trummorna i Merlobäcken tillsammans med Sundsvalls Kommun. Kvar är att sätta räcke. Under hösten kommer bron över järnväg Sörberge Norra att renoveras samt att en GC-väg kommer att byggas över bron i samband med renoveringen. Följande vägar har asfalterats till i slutet av juli, Tallnäs vägen, Simhallsrondellen, dagvattenbrunn vid Silvergatan, Hagavägen, Radhusgatan, S:a Fagerviksvägen och Rönnvägen. Under hösten kommer några vägar till att asfalteras. Efter synpunkter från Handikapprådet har vi asfalterat lekplatsen på Köpmangatan då de ansåg att tillgängligheten blir bättre om lekplatsen asfalteras.</p> <p>Föräldrastödsinsatserna har inte nått önskvärt resultat varför det arbetet avslutas för resterande del av 2017. Utbildning av personal</p>

<sup>3</sup> Den löpande verksamheten. Ange särskilda händelser under tertialet och planen för helåret

när det gäller våldsbejakande extremism har genomförts under våren. Planerade medborgardialoger i samvekan med Polisen har genomförts under våren. Arbetet med projektet ”Tillsammans mot nädroger” rullar vidare. Tobaksfri duo kommer att utökas att även innefatta ensamkommande barn. Arbetet med en trygghetspodd (information till allmänheten) har påbörjats och den första sändningen beräknas i sept/okt. En ny strategi för arbetet med våld i nära relation har tagits fram och har sänts ut till länets kommuner på remiss

Under året har förbundet utrett var räddningstjänsten ska vara lokaliserad kommande år samt hur de ska arbeta optimalt utifrån en sådan lokalisering. Materialet syftar till ett ställningstagande om en investering i en eller två nya räddningstjänstlokaler. Under 2017 har Timrå, Sundsvall och Ånge samverkat med räddningstjänsten för att avtala om ett gemensamt dataskyddsbud

Projektet Ringar på vattnet har tagit fart under sommaren. Under hösten 2017 kommer nästa steg att tas och konkret resultat förväntas under 2018. NLK och Timrå Kommun har varit aktiva och synliggjort fördelar och styrkor med Timrå på ett antal olika arenor, bland annat Folkan Waterfront och Mid Nordic Cup. Samarbetet med Destination Sundsvall fortgår. Y-et turistbyrå och Gårdsbutik har framgångsrikt och uppskattat hållit öppet under sommaren.

### **3.Kultur och fritid**

Under våren avslutades ett samarbete med Nordiska Kammarorkestern som pågått under 1 år med en stor konsert i Sporthallen..

14 ansökningar från olika föreningar har beviljats för att genomföra sommarlovsaktiviteter för barn. Sommarens utbud har haft en stor bredd alltifrån idrott och kultur till läger i naturen..

Exempel på föreningar som fått bidragsansökningar beviljade under 2017 är: Korpen Timrå (50 tkr), Söråkers FF (35 tkr), Timrå AIF (20 tkr), Söråkers IF (100 tkr), Timrå Golfklubb (190 tkr). Under 2017 har en extra satsning gjorts för att främja dam-och flickidrotten.

I Skönviks anläggning har ett nytt ventilationssystem installerats. NHK arena drabbades av en vattenskada och arbete med återställning är slutförd. Arbete med säkerställande av vattentillgången och sprinklersystemet har skett. Utifrån lagkrav har hallens kylanläggning renoverats.

Ett utegym har färdigställts i Bergeforsen

### **4.Pedagogisk verksamhet**

Förskolan har mål att stäva mot och skall stimulera alla barns utveckling och lärande samt erbjuda barnen en trygg omsorg. Analysen av resultatet är att i praktiken håller verksamheten överlag en god kvalitet men att den behöver i högre grad systematiseras och dokumenteras. Under läsåret har det påbörjats ett medvetet arbete med att minska barngruppernas storlek, vilket också påverkar kvalitén för barnen positivt. Vi ser att små enheter/förskolor har svårare att både organisera och utveckla verksamheten. Förskolan har under året haft ca 50 fler barn inskrivna, vilket kommer att

påverka utfallet negativt.

Fritidshemmens verksamhet har utvecklats när det gäller att stödja barnens lärande. Ett nytt avsnitt i läroplanen har lyft verksamheten och flera enheter har fortbildat sin personal i det sammanhanget. Det bör noteras att små enheter av strukturella skäl har svårare med både drift och utveckling av verksamheten

Måluppfyllelsen i åk 9 ökar för tredje året i rad. Fler elever är behöriga till gymnasiet och det genomsnittliga meritvärdet har ökat. Det genomsnittliga betygsvärdet i åk. 6 har också ökat för tredje året i rad. Vid en analys ser vi att vår täta systematiska kunskapsuppföljning tillsammans med utökade resurser gett oss förutsättningar att snabbt sätta in rätt stöd eller anpassning så att fler elever lyckas. Lärarbehörigheten är hög i åk 1-6 men sämre i åk 7-9. Arenaskolan satsar inför nytt läsår på ett försök att ge bättre förutsättningar för sina förstelärare att ge konkret och systematiskt stöd till nya och obehöriga lärare.

Resultaten vt 17 når inte upp till Kommunfullmäktiges målsättning på 93 %. Andelen elever med examen från Timrå gymnasium slutade på 89 %. Vid en närmare analys av dessa data kan vi konstatera att av de elever som gick ur grundskolan 2014 var det endast 54,4 % (lägsta siffran på de senaste 10 åren) som hade uppnått kunskapskraven i alla ämnen. Det vi kan konstatera är att Timrå gymnasium arbetat effektivt med dessa elever och utifrån utgångspunkten nått goda resultat. Timrå gymnasium är utsatt för stenhård konkurrens, inte minst från friskolor. Det första intrycket kopplat till skolans mottagningsprocess är oerhört viktigt. Behovet av ett utökat lokalunderhåll vid gymnasieskolan är stort. Behörigheten hos personalen är mycket hög.

100% godkända betyg på grundläggande vuxenutbildning. Vi har idag fler kursdeltagare i gymnasievux i de kurser vi ger i egen regi. Antalet har ökat från 117 kursdeltagare våren 2016 till 185 kursdeltagare våren 2017. En orsak är att vi idag ger kurserna även på närdistans och har kontinuerlig antagning. En annan orsak är att vi fr.o.m. hösten 2016 utökat kursutbudet med Biologi, Fysik och Kemi.

Antalet kursdeltagare inom svenska för invandrare har varit ganska stabilt sedan våren 2016, ca 250 kursdeltagare/halvår. 96 % godkända betyg!

## **5.Vård och omsorg**

Den första januari 2018 träder den nya lagen - Lagen om samverkan vid utskrivning från sluten hälso- och sjukvård i kraft för den somatiska vården. Det innebär att fler kommunmedborgare kommer att komma hem från sjukhuset utan att det föregåtts av ett möte på sjukhuset. Det gör att kommunen måste ha en beredskap där flera professioner möter upp personen efter utskrivning för att det ska fungera för den enskilde på hemmaplan.

I Kommunen finns idag ca 470 brukare som har hemtjänst, och är över 65 år. Varje månad verkställs mellan 11 250– 11 700 hem-

tjänsttimmar. Under en dag utförs i genomsnitt ca 855 – 900 hembesök av hemtjänstpersonalen.

Lagen om samverkan vid utskrivning från sluten hälso- och sjukvård träder i kraft 1 januari 2018 för den somatiska slutenvården och den 1 januari 2019 för slutenvårdspsykiatrien. Lagen innebär bland annat förändringar vad gäller kommunens betalningsansvar som i och med den nya lagen infaller efter 3 dagar jämfört mot tidigare fem respektive trettio vardagar för den somatiska respektive den psykiatriska slutenvården. Konsekvenserna är svåra att förutspå men klart är att kommunen kommer ha kortare tid på sig än tidigare att förbereda för kommunmedborgarens hemkomst.

Under perioden har det färre ärenden inkommit och kostnaderna varit lägre än budget

I Kommunen finns idag ca 55 brukare som har hemtjänst, och är under 65 år. Varje månad verkställs mellan 1 250 – 1 300 hemtjänsttimmar. Under en dag utförs i genomsnitt ca 95 - 100 hembesök av hemtjänstpersonalen.

Socialjour och beredskap ansvarar för socialtjänstens verksamhet efter kontorstid och på helger dygnet runt året om. Socialjouren är rådgivande och kan ge information i sociala frågor. En stor utmaning inom samtliga enheter är att klara kompetensförsörjningen av personal som har rätt utbildning och erfarenhet.

#### 6.Särskilt riktade insatser

Särskilda riktade insatser som görs genom att skapa ett arbetsmarknadstorg tillsammans med flera aktörer, bla Arbetsförmedlingen Försäkringskassan och Samordningsförbundet. Idéburet Offentligt Partnerskap (IOP) en överenskommelse håller på att arbetas fram , avtal klart innan årsskiftet. Detta arbete görs i samverkan med SKL. Jobb i Timrå ett samverkansavtal med Arbetsförmedlingen som innebär att kommunen ska arbeta med de personer som står längst ifrån arbetsmarknaden. Avtalet innebär en resursförstärkning om fyra tjänster under ett år.

Kommunen har tagit emot 18 flyktingar av de 30 personer som ingår i kommuntalet

#### 8. Affärsverksamhet

Under våren slutfördes arbetet med den nya servicebyggnaden vid Y:et och i Juni öppnades café och turistinformation.  
I mässen på Åstön har fönsterbyte skett.

**Timråbo** Multiarena och stor lekpark har byggts i Tallnäs. För detta projekt erhöles ca 1,5 Mkr i bidrag från Boverkets satsning på utsatta bostadsområden. Timråbo jobbar tillsammans med övriga bostadsbolag i länet samt Hyresgästförening för att ta fram en mall för hyressättning. VD Lotta Björklund har sagt upp sig och slutar i november. Ny VD Micael Löfkvist tillträder under våren 2018.

**Midlanda Fastigheter** Gällande flygplatsens chartertrafik så är den i år ”all time high”. Med de beslut på chartertrafik som char-



terbolagen vid dags dato har inplanerade så kommer flygplatsen för första gången att passera 100 charteravgångar på ett år. Flygplatsen har fått in alla remissvar från riksintressepreciseringen och närmar sig en färdigställd riksintresseprecisering för flygplatsen. Flygplatsen har anpassat sitt certifikat från nationell nivå (Transportstyrelsen) till EASA nivå (Europeisk standard). Ett stort och digert arbete. Det nya certifikatet trädde ikraft 2017-08-30. Nextjet har fått indragen operativ licens av Transportstyrelsen from 17 nov 2017.

**TimråVatten** Den 27 juli fick Räddningstjänsten larm från Vattenfall om oljeutsläpp från en turbin vid Järkvissle kraftstation i Indalsälven. Det är ännu inte säkerställt hur mycket olja som läckte ut, men uppskattades till cirka 2 m<sup>3</sup>. Vid inventering i Indalsälven vid Lidenbron kunde det konstateras stora ytor med oljefilm och även vid Lidens vattentäkt. Flera länsar lades ut för att skydda vattentäkterna i Liden, Indal och Wifsta. Uppföljning har skett och sker för att säkerställa att ingen påverkan skett vid vattentäkterna.

## 9. Ledning och stöd

På kommunledningskontoret har organisationen arbetats om i grunden med nya enheter och delvis nya enhetschefer. En HR- och serviceenhet har tillskapats med ny permanent chef från 1 september. Näringslivskontoret har avvecklats som fristående förvaltningskontor med egen förvaltningschef och ingår från 1 september istället som en enhet på kommunledningskontoret med ny chef. Ekonomienheten har strukturerats om så att ekonomichefen tagit över ansvaret för de tidigare förvaltningsekonomerna med syfte att arbeta fram en gemensam ekonomiprocess som stödjer beslutat arbetssätt med att budgetera, verksamhetsplaner och följa upp. Resurser för verksamhetsutveckling har även koncentrerats till denna enhet, samtidigt som enheten har ett ansvar för att driva verksamhetsutveckling med hjälp av resurser som ägs av de övriga förvaltningarna.

Den utökade ledningsfunktionen inom barn- och utbildning som inrättades 2016 på grund av ett stort mottagande av ensamkommande flyktingbarn, arbete med välsköttheten samt god ledarför-sörjning, har avvecklats. En kvalitets- och verksamhetscontroller har därför tillsats i anslutning till förvaltningens ledning

Inom socialförvaltningen har satsningen på en verksamhetsutvecklare direkt under förvaltningschef nu landat och tydligt bidragit till att utveckla verksamheten, inte minst med digitala tjänster inom försörjningsstöd samt processkartlägningsarbete. Ledningsorganisationen har även arbetats om, där verksamhetscheferna inom individ- och familjeomsorgen samt inom hemtjänst och äldreården får ett större organisatoriskt ansvar.

Förändringarna inom ledning för verksamhetsåret 2017 har sammantaget syftet till att bidra till en effektivisering av detta stöd. Förändringen har till stor del skett utan att kostnaden för funktionen ökar och syftat till att tillhandahålla ett bättre ledningsstöd för kärnverksamheten.

## Helårsprognos antaganden volym

Volym	Budget 2017	Prognos 2017
Antal invånare	18 000	18 002
1-5 år	974	960
6 år	200	203
6-12 år	1 505	1459
7-15 år	1 969	1924
16-18 år	653	662
Inskrivningsgrad förskola (barn 1-5 år)	88%	94%
Inskrivningsgrad fritidshem (elever 6-12 år)	48%	49%
Gymnasiefrekvens, andel elever 16-18 år som går gymnasieskola	94%	94%
Elever i gymnasieskola, hemkommun (Timrå), antal	674	676
Antal brukare vård och omsorgsboenden	202	201
Antal brukare korttidsvård	17	17
Antal brukare hemtjänst	540	495
Antal inskrivna med hemsjukvårdsinsatser/dsk	280	280
Antal inskrivna med enbart rehabinsatser i hemsjukvård	150	164
Antal boende psykiatri	20	20
Antal brukare individstöd	65	47
Antal boende omsorg	34	39
Antal brukare personlig assistans (LSS)	8	9
Antal brukare personlig assistans (SFB)	35	36
Antal familjehemsplacerade barn och unga	33	30
Varav uppväxtplacering	20	20
Antal HVB-placeringar barn och unga (årsplaceringar)	8	6
Antal klienter HVB missbruksvård(årsplaceringar)	5	5
Antal ensamkommande barn i egen regi	20	5
Antal ensamkommande barn i extern regi	65	80
Antal invånare ålder 0-64 år, 77,37 %	13 927	13 851
Antal invånare ålder 65 +, 22,63 %	4 073	
Kapacitet timmar för översiktsplaner	1 600	
Kapacitet timmar för detaljplaner	3 000	2 400
	(6 st)	(6 st)
Kapacitet timmar för köp och försäljning av mark	1 600	1 600
Kapacitet timmar för naturvård	1 120	640
Antal asylsökande <sup>4</sup>	400	300
Antal kvotflyktingar/ABO <sup>5</sup>	20-30	30
Antal EBO <sup>6</sup>	30	24
Kommunal väg, kvm	664 355	664 355
Enskild väg, kvm	358 160	358 160
Utbud antal timmar för lokalvården	42 660	42 660

<sup>4</sup> Boende på Migrationsverkets anläggningsboenden

<sup>5</sup> Personer som kommer från anläggningsboende och får asyl.

<sup>6</sup> Asylsökande boende hos vän/släktning

Antal skrotbilar	85	85
Kapacitet timmar för byggärenden <sup>7</sup>	8 000	7 200
Kapacitet timmar för miljöärenden	9 200	8 700
Antal ärenden (miljö)	1 000	1 080
Antal registreringar och c-anmälan	25	15
Antal bygglov och anmälningar (PBL)	260	220
Ärenden egeninitierad tillsyn (PBL)	100	20
Avslutade klagomål (PBL)	25	10
Ärenden bostadsanpassningsbidrag	180	130

<b>Helårsprognos (antaganden inför budget inom parantes)</b>						
<b>Verksamhet</b>	Barn/elev r folkbok- förda i Timrå Kommun*	Avgår utpend- lande barn/elever till andra kommu- ner/skolor	Barn/elever folkbok- förda i Timrå kommun och in- skrivna i kommu- nens egna verksam- heter.	Tillkom- mer in- pendlande från andra kommu- ner	Tillkom- mer asyl- sökande barn/elev er	Beräknade inskrivna barn/eleve r i Timrå kommuns verksam- heter
<b>Förskola</b>	871(857)	-40(-40)	831(817)	5(10)	24(13)	860(840)
<b>Förskoleklass</b>	200(200)	-4(-3)	196(197)	5(0)	5(3)	206(199)
<b>Grundskola</b>	1910(1969)	-160(-167)	1750(1802)	30(22)	40(69)	1820(1893)
<b>Grundskolskola</b>	20(29)	-1(-4)	19(25)	1(0)	0(0)	20(25)
<b>Fritidshem</b>	700(722)	-22(-20)	678(702)	10(5)	10(0)	698(707)
<b>Gymnasieskola</b>	686(674)	-325(-327)	361(347)	50(52)	60(70)	471(469)
<b>Gymnasie- särskola</b>	17(24)	-17(-24)	0(0)	0(0)	0(0)	0(0)

\* Beräknad volym som Timrå kommun har kostnader för oavsett vart barnet/ eleven finns inskriven.

<sup>7</sup> Behovet under 2017 är egentligen större men eftersom verksamheten inte bedöms klara av utökningen med bibehållen service, skjuts delar av utökningen till 2018. Med nuvarande kunskap om planerade byggnationer i kommunen sänks behovet igen till 2019.

# Kommunstyrelsen

## Kommunledningskontoret

	Perioden: <b>exkl</b> kostnader för semesterlöneskuld			Helår: <b>inkl</b> kostnader för semesterlöneskuld		
	Budget period	Utfall period	Avvikelse period	Budget år	Helårsprognos	Avvikelse helår
<b>Kommunledningskontoret</b>						
INTÄKTER	33 241	33 776	535	50 466	51 113	647
KOSTNADER (-)	-69 116	-65 142	3 974	-104 596	-104 016	580
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-35 875</b>	<b>-31 366</b>	<b>4 509</b>	<b>-54 130</b>	<b>-52 903</b>	<b>1 227</b>

### Kommentar:

Prognosen för helåret är att intäkterna för råkraft blir högre än budget. Överförmyndarnämndens verksamhet behöver ytterligare ekonomiska medel för att komma till rätta med sin verksamhet och kollektivtrafiken förväntas bli något billigare än budget. Internt kommer IT-kostnaderna att understiga budget. I helårsprognosen finns ca 2,5 mnkr för KS oförutsedda.

## Näringslivskontoret

	Budget period	Utfall period	Avvikelse period	Budget år	Helårsprognos	Avvikelse helår
<b>Näringslivskontoret</b>						
INTÄKTER	1 900	1 941	41	2 596	2 621	26
KOSTNADER (-)	-9 001	-9 362	-362	-12 840	-14 012	-1 172
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-7 101</b>	<b>-7 421</b>	<b>-320</b>	<b>-10 244</b>	<b>-11 391</b>	<b>-1 146</b>

### Kommentar:

Näringslivskontoret har genomgått en omorganisation och genomgång av verksamhet och arbetssätt. Helårsprognosen visar på ökade kostnader för extra stöd och kompetens. En del av verksamheten var för lågt budgeterat med tanke på åtagande såsom medfinansiering VINK, Grow green, Guldstegen. Prognosen möjliggör att verksamheten kan bedrivas på en god nivå under resterande del av året.

## Arbetsmarknadsenheten

	Budget jan-augusti	Utfall jan-augusti	Avvikelse period	Budget år	Helårsprognos	Avvikelse helår
<b>Arbetsmarknadsenheten</b>						
INTÄKTER	21 235	22 518	1 283	31 851	33 399	1 548
KOSTNADER (-)	-31 724	-33 140	-1 416	-47 251	-48 581	-1 331
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-10 489</b>	<b>-10 623</b>	<b>-133</b>	<b>-15 400</b>	<b>-15 183</b>	<b>217</b>

### Kommentar:

De ökade kostnaderna och intäkterna härleds till fler i sysselsättning i åtgärder, bland annat personer som hör till integrationsverksamheten. Integrationsverksamheten får högre bidrag från Migrationsverket och har justerats i helårsprognosen enligt nya beräkningar. De lägre kostnaderna beror bl a på lägre kostnad för ledning pga tjänstledighet.

## Samhällsenheten

	Budget period	Utfall period	Avvikelse period	Budget år	Helårs-prognos	Avvikelse helår
<b>Samhällsenheten</b>						
INTÄKTER	1968,8	1853,9	-114,9	3079,4	3459,4	380
KOSTNADER (-)	-6272,5	-5580,4	692,1	-10181,7	-10035,7	146
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-4303,7</b>	<b>-3726,5</b>	<b>577,2</b>	<b>-7102,3</b>	<b>-6576,3</b>	<b>526</b>

### Kommentar:

Intäkterna beräknas bli högre från Lantmäteriet, för försäljning av nybyggnadskartor och bidrag från energimyndigheten. Kostnaderna ökar för utredningar i samband med framtagandet av detaljplaner.

## Barn- och utbildningsnämnden

	Perioden: <i>exkl</i> semesterlöneskuld			Helår: <i>inkl</i> semesterlöneskuld		
	Budget period	Utfall period	Avvikelse period	Budget år	Helårs-prognos	Avvikelse helår
<b>Barn- och utbildningsnämnden</b>						
INTÄKTER	86 427,4	89 806,1	3 378,7	130 446,9	134 673,9	4 227,0
KOSTNADER (-)	-386 791,4	-382 156,4	4 635,0	-585 369,1	-587 306,1	-1 937,0
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-300 364,0</b>	<b>-292 350,3</b>	<b>8 013,7</b>	<b>-454 922,2</b>	<b>-452 632,2</b>	<b>2 290,0</b>

### Kommentar:

Kulturskolans prognos visar på ett underskott på 700 tkr, vilket beror på ökade personalkostnader på grund av större kulturutbud.

Förskolan prognostiserar ett underskott på 2.300 tkr. Det beror på en ökad volym av barn i förskolan i jämförelse med budgeterad volym.

Förskoleklassens prognos är ett överskott på 1.000 tkr. Det beror på ökade intäkter och minskade kostnader (personal & drift). Grundskolan antas ha ett mindre underskott på 500 tkr, vilket beror på ökade personalkostnader pga ökat behov av resurser för elever i behov av särskilt stöd samt integrerade grundsärskoleelever i grundskolan. Prognosen för grundsärskolan är på 3.300 tkr. Överskottet beror på färre elever än budgeterat samt mindre behov av resurser. En del av överskottet ska även täcka grundskolans underskott pga integrerade grundsärskoleelever. Verksamheten fritidshems prognos är på 1.700 tkr i överskott. De främsta orsakerna till överskottet är en liten volymminskning och en lägre personalkostnad (obehörig personal) än budgeterat.

Gymnasieskolan helårsprognos är ett underskott på 400 tkr. Det beror främst på ökade kostnader i samband med avyttringen av paviljongerna (lokaler). En prognos på ett överskott på 1.300 tkr har verksamheten gymnasiesärskola vilket beror på volymförändringar i jämförelse med budget.

Grundläggande vuxenutbildning uppskattar ett underskott på 70 tkr på helår. Det beror på högre personalkostnader. Gymnasial vuxenutbildning prognos ligger på ett överskott på 230 tkr som beror på något lägre personal- och övriga kostnader är budgeterat. Verksamheterna svenska för invandrare (sfi) och sårövux beräknas hålla sina budgetramar.

Verksamheten ledning beräknas ha ett överskott på 1.000 tkr vilket beror på att en del budgeterade kostnader tillhör verksamheten IT. Kostverksamheten uppskattas hålla sin budgetram. Övriga stödverksamheter (IT, Marknadsföring och kommunikation, Personal och Verksamhetsutveckling) har en prognos på ett underskott på 2.300 tkr, vilket beror på ökade kostnader i verksamheten IT än budgeterat. De beräknade utfallet på stödverksamheterna (underskott -1.300 tkr), förutom kost, ska i sin tur fördelas ut på kärnverksamheterna.

## Kultur- och tekniknämnden

	Budget period	Utfall period	Avvikelse period	Budget år	Helårsprognos	Avvikelse helår
<b>Nämnden, exkl kostn förändr semskuld</b>						
INTÄKTER	68 979,70	75 640,80	6 661,10	104 461,40	104 677,40	216
KOSTNADER (-)	-121 198,90	-127 355,00	-6 156,10	-186 162,20	-187 972,20	-1810
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-52 219,20</b>	<b>-51 714,20</b>	<b>505,00</b>	<b>-81 700,80</b>	<b>-83 294,80</b>	<b>-1594</b>

### Kommentar:

Under 2017 beräknas kostnaderna för att följa skogsbruksplanen överstiga budget med 300 tkr. Trafik och parkeringsverksamheten beräknar lämna ett överskott på 100 tkr, orsakat av en vakant tjänst i början av 2017.

Park och natur beräknas ett överskott på 140 tkr för personal

Föreningsbidrag belastas med ett oplanerat extra bidrag till Söråkers FF för färdigställande av konstgräsplan (600 tkr)

Kultur beräknas lämna ett överskott på 200 tkr orsakat av tre månaders vakant tjänst.

Bibliotek har en ökad hyresintäkt (216 tkr)

Idrotts- fritidsanläggningar beräknar ett underkott på 700 tkr pga mer behov av underhåll

Fritidsgårdar ökar bemanningen motsvarande 75%-tjänst, 300 tkr.

Industri och affärsfastigheter ökar kostnaden för drift av servicebyggnaden vid Y:et, 100 tkr, som inte var budgeterad.

Självriskan för vattenskadorna på Tallnäs förskola och Fagerviks skola 450 tkr

En vakant tjänst på lokalvården jan - juli 180 tkr

## Miljö- och byggnadsnämnden

	Perioden: <i>exkl</i> semesterlöneskuld			Helåret: <i>inkl</i> semesterlöneskuld		
	Budget period	Utfall period	Avvikelse period	Budget år	Helårsprognos	Avvikelse helår
<b>Miljö- och byggnadsnämnden</b>						
INTÄKTER	2 911	3 301	389	4 514	4 714	200
KOSTNADER (-)	-10 343	-8 553	1 790	-15 768	-14 868	900
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-7 432</b>	<b>-5 252</b>	<b>2 179</b>	<b>-11 254</b>	<b>-10 154</b>	<b>1 100</b>

### Kommentar:

Helårsprognosen visar lägre kostnader för bostadsanpassningar och en högre kostnad för ombyggnad av egna lokaler. Intäkterna för både bygg och miljö bedöms bli något högre än budget.

## Socialnämnden

	Period: <i>exkl</i> semesterlöneskuld			Period: <i>inkl</i> semesterlöneskuld		
	Budget period	Utfall period	Avvikelse period	Budget år	Helårs-prognos	Avvikelse helår
<b>Socialnämnden</b>						
INTÄKTER	119 607	114 260	-5 347	179 263	166 538	-12 725
KOSTNADER (-)	-370 699	-364 116	6 583	-557 343	-541 035	16 308
<i>Varav personalkostnader</i>	-203 331	-203 697	-366	-305 212	-304 774	438
<i>Varav OH-kostnader från annan förvaltning</i>	-11 595	-11 645	-49	-17 463	-17 463	0
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-251 091</b>	<b>-249 856</b>	<b>1 236</b>	<b>-378 080</b>	<b>-374 496</b>	<b>3 584</b>

### Kommentar:

Volymerna beräknas öka för köp av plats för 7 brukare inom LSS från november 2017. De ökade kostnaderna beräknas till 1 700 tkr. Försörjningsstödet beräknas bli 2 700 tkr lägre kostnader jämfört med budget. I prognosen bedöms även kostnaden för förändring av semesterlöneskulden bli lägre än budget, vilket tyder på att fler semesterdagar används. Intäkterna för verksamheten ensamkommande flyktingbarn minskar jämfört med budget, men motsvarande kostnader minskar i högre omfattning.

# Timrå kommunkoncern

Organisation för kommunens samlade verksamheter

## Kommunfullmäktige

Revision

### Styrelser och nämnder

#### Kommunstyrelsen

Kommunledningskontor  
Näringslivskontor  
Arbetsmarknadsenhet  
Samhällsenhet

#### Barn- och utbildningsnämnd

Barn- och utbildningsförvaltning

#### Kultur- och tekniknämnd

Kultur- och teknikförvaltning

#### Miljö- och byggnadsnämnd

Miljö- och byggnadskontor

#### Socialnämnd

Socialförvaltning

#### Valnämnd

#### Överförmyndarnämnden Mitt<sup>1</sup>

### Kommunala bolag och kommunalförbund

#### AB Timråbo 100 %

#### Timrå Vatten AB 100 %

Dotterbolag: MittSverige  
Vatten AB 18 %

#### Wifsta Water AB 100 %

#### Midlanda Centrum AB 100 %

#### Midlanda Fastigheter AB 16 %

Dotterbolag: Midlanda Flygplats AB 100 %

#### Medelpads Räddningstjänstförbund ca 15 %

#### Kollektivtrafikmyndigheten i Västernorrland ca 5 %

### Kommunala uppdragsföretag

#### Samordningsförbundet Härnösand/Timrå 30 %

#### Kommuninvest ekonomisk förening 0,2 %

#### Kommunala entreprenader<sup>2</sup>

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

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



# Bolag och kommunalförbund

---

## AB Timråbo

---

Ordförande  
VD

*Per Arne Olsson*  
*Lotta Björklund*

Resultaträkning (tkr)	2017	2016
Intäkter	93 397	95 077
Kostnader	-80 745	-75 219
<i>Rörelseresultat</i>	12 652	19 858
Finansiella intäkter	141	140
Finansiella kostnader	- 3 426	- 4 650
<i>Resultat efter finansiella poster</i>	9 367	15 348
Bokslutsdispositioner		
Skatt	-1 950	-4 452
<b>Periodens resultat</b>	<b>9 367</b>	<b>10 896</b>

### Händelser under året

Hyran höjdes med 0,63 % från och med 1 april 2017. Fortsatt låga vakanser, snitt under 1 %.

Entreprenör är klar för bygget på Köpmangatan, förhoppningen är att kunna påbörja etablering under september. Nöjd kundindex, NKI, mäts löpande. Glädjande ligger Timråbo bra till i jämförelse med bolag över hela landet. Värdet är helnöjda kunder stabilt under hela året. Timrå kommun har sagt upp boendet för ensamkommande flyktingbarn på Rörvägen. Huset har setts över och lägenheterna hyrts ut i vanliga bostadskön. Bygglov sökt för att göra om gemensamhetsytorna till lägenheter också.

Fastigheten Söråker 14:4 innehållande lokaler har avyttrats 1 februari 2017 till en köpeskilling om 2 mkr. ( Ingår i intäkter). Vaktmästeriet i Söråker är i samband med detta flyttat till en annan fastighet.

Stora energibesparingsprojekt har gjorts och pågår. Solpaneler är installerade på Skogsvägen 16-26. För detta projekt erhöles också bidrag på ca 600 000 kr från länsstyrelsen. Multiarena och stor lekpark har byggts i Tallnäs. För detta projekt erhöles ca 1,5 Mkr i bidrag från Boverkets satsning på utsatta bostadsområden. Stambyten är gjorda på Sörbergevägen 9 och på Mogatan 1 i Söråker. Timråbo jobbar tillsammans med övriga bostadsbolag i länet samt Hyresgästförening för att ta fram en mall för hyressättning. VD Lotta Björklund har sagt upp sig och slutar i november. Ny VD Michael Löfvist tillträder under våren 2018.

## Timrå Vatten AB

---

Ordförande  
VD

*Jan Norberg*  
*Michael Löfvist*

<b>Resultaträkning (tkr)</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Intäkter	25 443	25 762
Kostnader	-24 645	-23 385
<i>Rörelseresultat</i>	798	2 377
Finansiella intäkter	10	17
Finansiella kostnader	- 752	- 788
<i>Resultat efter finansiella poster</i>	56	1 606
Bokslutsdispositioner		
Skatt		
<b>Periodens resultat</b>	<b>56</b>	<b>1 606</b>

VA-verksamheten finansieras till cirka 95 procent av brukningsavgifter, och resterande del med intäkter från anläggningstaxan och övriga intäkter. Bolagets målsättning är att arbeta för en effektiv verksamhet med rimliga taxor. Brukningstaxan för VA är i sin konstruktion uppdelad på fast och rörlig avgift men skall ändå stimulera till minskad användning av våra gemensamma resurser.

### Händelser under året

Den 27 juli fick Räddningstjänsten larm från Vattenfall om oljeutsläpp från en turbin vid Järkvissle kraftstation i Indalsälven. Det är ännu inte säkerställt hur mycket olja som läckte ut, men uppskattades till cirka 2 m<sup>3</sup>. Vid inventering i Indalsälven vid Lidenbron kunde det konstateras stora ytor med oljefilm och även vid Lidens vattentäkt. Flera länsar lades ut för att skydda vattentäkterna i Liden, Indal och Wifsta. Uppföljning har skett och sker för att säkerställa att ingen påverkan skett vid vattentäkterna.

### Ekonomisk analys

Resultatet för perioden är positivt på 0,1 mnkr, vilket beror på något lägre intäkter, men framför allt lägre kostnader. För helåret 2017 prognostiseras ett underskott på 1,0 mnkr, vilket är 0,4 mnkr bättre än budget. Underskottet kommer att täckas av tidigare års överskott. Intäktsprognosen för helåret beräknas till 38,2 mnkr, vilket är 0,2 mnkr lägre än budget (helårsutfall 2016: 38,7 mnkr). Orsaken är minskad vattenförbrukning, vilket även avspeglar sig i minskat vattenköp från Sundsvall Vatten AB. Utfallet för intäkterna under perioden är 25,4 mnkr, vilket ligger i linje med prognosen.

## Midlanda Flygplats AB

Ordförande  
VD

*Dick Jansson*  
*Frank Olofsson*

### Händelser under året

I stort sett alla flygoperatörer avvaktar investeringar och linjeutvecklingsarbete tills man vet vad flygskatten kommer att innehålla, hur den utformas och hur den kommer att påverka biljettpiserna. Vi har haft möten med några operatörer som är nyfiken på att starta trafik från flygplatsen, men inga beslut om eventuell ny trafik kommer att tas innan det slutgiltiga flygskatteförslaget är antaget och beslutat. Gällande flygplatsens chartertrafik så är den i år ”all time high”. Med de beslut på chartertrafik som charterbolagen vid dags dato har inplanerade så kommer flygplatsen för första gången att passera 100 charteravgångar på ett år. Beslutet om flygskatt ser ut att bli ett faktum. Frågan alla ställer sig är vad det kommer att innebära och hur det utformas. Flygplatsen har fått in alla remissvar från riksintressepreci-

seringen och närmar sig en färdigställd riksintresseprecisering för flygplatsen. Flygplatsen har anpassat sitt certifikat från nationell nivå (Transportstyrelsen) till EASA nivå (Europeisk standard). Ett stort och digert arbete. Det nya certifikatet trädde ikraft 2017-08-30. Nextjet har fått indragen operativ licens av Transportstyrelsen from 17 nov 2017. Flygplatsen har tagit ett stort engagemang i biobränslefrågan.

Flygplatsens medarbetare har tidigare suttit 400 meter från terminalbyggnaden, då det inte funnit plats för personalutrymmen i terminalbyggnaden. I samband med att SAS incheckningsservice övertogs av flygplatsen frigjordes den yta som SAS utnyttjade. Denna har omarbetats till gemensamt lunchrum och personalutrymme. Att få personalen mer samlad tillsammans med flygplatsledningen kommer att skapa en större närhet mellan ledning och medarbetare och stärka det kommunikativa ledarskapet.

## Medelpads Räddningstjänstförbund

Ordförande  
Förbundschef

*Pirjo Jonsson*  
*Per Silverliden*

Medelpads Räddningstjänstförbund (MRF) är ett kommunalförbund som omfattar Sundsvall, Timrå och Ånge kommuner.

MRF arbetar efter antaget handlingsprogram för 2014 - 2017. MRP (Mål- och resursplan) för 2016 är upprättat efter de övergripande målsättningarna i handlingsprogrammet. I MRP anges delmål, de flesta i form av aktiviteter, som vi bedömer leder till måluppfyllelse enligt handlingsprogrammet. Genomförandet av beslutade aktiviteter i MRP är i stort i fas med planeringen.

Kommunen köper verksamheten från Medelpads Räddningstjänstförbund (MRF). Arbetet med uppdraget sker inom en räddningsavdelning, förebyggandeavdelning och avdelningen för verksamhetsstöd. Under året har förbundet utrett var räddningstjänsten ska vara lokaliserad kommande år samt hur de ska arbeta optimalt utifrån en sådan lokalisering. Materialet syftar till ett ställningstagande om en investering i en eller två nya räddningstjänstlokaler. Under 2017 har Timrå, Sundsvall och Ånge samverkat med räddningstjänsten för att avtala om ett gemensamt dataskyddsombud. Avtal och upplägg ska prövas av ägarkommunerna inför verksamhetsåret 2018 med syfte att klara kraven utifrån den nya dataskyddsförordningen som träder i kraft i maj 2018.

# Ekonomiska sammanställningar

## Sammanställd redovisning

### Ekonomiskt resultat

mnkr	Timrå kom- muns andel ,%	Jan-aug 2017	Jan-aug 2016	Diff. mellan år	Pro- gnos helår 2017	Bud- get helår 2017	Avvi- vi- kelse
Timrå kommun		63,8	55,6	8,2	20,7	6,0	14,7
AB Timråbo	100	9,4	15,3	-5,9	14,8	13,1	1,7
Timrå Vatten AB	100	0	1,6	-1,6	-1,0	-1,4	0,4
Midlanda Flygplats AB <sup>8</sup>	(16)	-0,5	-0,4	-0,1	-1,0	-1,6	0,6
Medelpads räddningstjänst	14,3	0,2	0	0,2	0,0	0,1	-0,1
Midlanda Centrum AB och Wifsta Water AB <sup>9</sup>	100	0	0	0	0	0	0
Resultat inkl. jämförelsestörande poster och efter dispositioner och skatt (mnkr)		70,9	67,9	3,0	31,2	16,2	15,0
Resultat i förh. till skatteintäkter och generella statsbidrag, procent		10%	10 %	0	3,0	1,6	+1,4

### Soliditet

%	Jan-aug 2017	Jan-aug 2016	Prognos helår 2017	Utfall helår 2016
Soliditet exkl. pensionsåtagande inom linjen,	32	30	30	27

### Långfristig låneskuld

Långfristiga låneskulder uppgår till 483 mnkr och är till 60 % hänförliga till AB Timråbo. Under årets första 8 månader har amorterats 20,2 mnkr.

### Finansnetto

mnkr	Jan-aug 2017	Jan-aug 2016	Prognos helår 2017	Utfall helår 2016
Finansnetto (finansiella intäkter - finansiella kostnader)	-5,0	-5,9	-7,8	-8,3

### Likviditet

mnkr	Jan-aug 2017	Jan-aug 2016
Likvida medel	64	49

### Avsättningar

Avsättningar innefattar främst pensioner och löneskatt intjänade fr.o.m. 1998. Pensions-avsättningarna avser bl.a. förmånsbestämd ålderspension, särskild ålderspension samt garanti- och visstidspension. De individuella pensionerna redovisas som en kortfristig skuld. Totalt uppgår avsättningarna till ca 97 mnkr för pensioner och löneskatt. Övriga avsättningar avser bl.a. avsättning deponi och uppskjuten skatt och uppgår till ca 35 mnkr.

<sup>8</sup> Genom Timrå kommuns andel 16 % i mb Midlanda Fastigheter AB

<sup>9</sup> Har en obetydlig omsättningen

## Resultaträkning, kommun och koncern

	Not	Koncern, period		Kommun, period			Kommun, helår			
		Utfall jan - aug 2017	Utfall jan - aug 2016	Budget jan - aug 2017	Utfall jan - aug 2017	Avvikelse utfall - budget	Utfall jan - aug 2016	Budget helår 2017	Prognos helår 2017	Avvikelse prognos - budget
Belopp i miljoner kronor (mnkr)										
Verksamhetens intäkter	1	294,8	284,6	159,4	184,7	25,3	173,7	240,7	254,7	14,0
Verksamhetens kostnader	2	-873,3	-848,7	-801,2	-792,0	9,2	-774,6	-1 237,9	-1 232,5	5,4
Avskrivningar	3	-38,8	-36,7	-23,0	-23,2	-0,2	-22,0	-34,5	-41,1	-6,6
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>-617,3</b>	<b>-600,8</b>	<b>-664,8</b>	<b>-630,5</b>	<b>34,3</b>	<b>-622,9</b>	<b>-1 031,7</b>	<b>-1 018,9</b>	<b>12,8</b>
Skatteintäkter	4	557,9	537,1	553,8	557,9	4,1	537,1	829,7	834,5	4,8
Generella statsbidrag/utjämning	5	137,3	142,0	139,9	137,3	-2,6	142,0	209,8	206,2	-3,6
Finansiella intäkter	6	1,5	1,6	1,3	2,0	0,7	2,1	2,0	2,5	0,5
Finansiella kostnader	7	-6,5	-7,6	-2,5	-2,9	-0,4	-2,7	-3,8	-3,6	0,2
<b>Resultat före extraordinära poster</b>		<b>72,9</b>	<b>72,3</b>	<b>27,7</b>	<b>63,8</b> <sup>✓</sup>	<b>1,8</b>	<b>55,6</b>	<b>6,0</b>	<b>20,7</b>	<b>1,9</b>
Extraordinära intäkter och kostnader Upplösen fond/skattekost		-2,00	-4,30							
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>8</b>	<b>70,9</b>	<b>68,0</b>	<b>27,7</b>	<b>63,8</b> <sup>✓</sup>	<b>36,1</b>	<b>55,6</b>	<b>6,0</b>	<b>20,7</b>	<b>14,7</b>

## Resultat per nämnd

*inklusive kostnader för förändring av semesterlöneskuld för periodens och helårets budget och redovisning.*

Styrelse/nämnd	Budget	Redovisning	Budgetavvikelse	Budget	Prognos	Avvikelse
	1 jan-31 aug Netto	1 jan-31 aug Netto	1 jan-31 aug Netto	1 jan - 31 dec Netto	1 jan - 31 dec Netto	1 jan - 31 dec Netto
Kommunstyrelse, totalt	-57 766	-53 132	4 634	-86 876	-86 053	823
* Kommunledningskontor	-34 123	-31 365	2 758	-51 565	-50 338	1 227
* Näringslivskontor	-7 100	-7 531	-431	-10 244	-11 391	-1 147
* Arbetsmarknadsenhet	-10 489	-10 623	-134	-15 400	-15 183	217
* Samhällsenhet	-4 303	-3 613	690	-7 102	-6 576	526
* Oförutsedda behov	-1 751	0	1 751	-2 565	-2 565	0
Barn- och utbildningsnämnd	-300 364	-292 358	8 006	-454 922	-452 632	2 290
Kultur- och tekniknämnd	-52 219	-51 714	505	-81 701	-83 295	-1 594
Miljö- och byggnadsnämnd	-7 430	-5 247	2 183	-11 255	-10 154	1 101
Revision	-733	-416	317	-1 100	-1 100	0
Socialnämnd	-251 092	-249 864	1 228	-378 080	-374 496	3 584
Finansförvaltning	680 633	696 166	15 533	1 019 949	1 028 430	8 481
<i>Kostnader för förändring av semesterlöneskuld</i>	18 759	20 366	1 607			
<i>Justering diff interna poster</i>	-2 088		2 088			
<b>SUMMA</b>	<b>27 700</b>	<b>63 801</b>	<b>36 101</b>	<b>6 015</b>	<b>20 700</b>	<b>14 685</b>

# Investeringar

	Utfall jan - aug	Budget 2017	Kompl 2017	Totalt 2017	Prognos 2017	Avvikelse 2017
<b>KOMMUNSTYRELSEN</b>						
Markförvärv	21	500		500	250	250
IT			239	239	239	0
Aktier	42			0	42	-42
<b>Summa</b>	<b>63</b>	<b>500</b>	<b>239</b>	<b>739</b>	<b>531</b>	<b>208</b>
<b>BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN</b>						
IT, inv, arb miljö	2397	4 000	743	4 743	4 743	0
<b>Summa</b>	<b>2 397</b>	<b>4 000</b>	<b>743</b>	<b>4 743</b>	<b>4 743</b>	<b>0</b>
<b>KULTUR- OCH TEKNIKNÄMNDEN</b>						
Förskola Söråker	229	5 000		5 000	1 200	3 800
Simhall, förstud	186	3 000		3 000	1 500	1 500
Grönare Sörberge	35	2 000		2 000	500	1 500
Avloppsanl Åstön	69	1 500		1 500	1 500	0
Industrispår	196	625		625	220	405
Ishall, sarg o belysning	2182	2 500		2 500	2 700	-200
Investeringspott	2959	15 000	3 878	18 878	17 078	1 800
Skatepark Söråker		1 300		1 300	1 300	0
WW Transporter	115			0	106	-106
Traktor	592	430		430	592	-162
Utegym	313	600		600	600	0
Upprustning lekpark	66	300		300	300	0
Upprustning busskurer		100		100	100	0
Vägräcken		315		315	315	0
Industrivatten Torsboda			1 300	1 300	300	1 000
Laddstation Elfordon	-90			0		0
Y:et	2007		1 131	1 131	2 007	-876
Matsal Söråker	475		1 100	1 100	475	625
Bildkonst			43	43	43	0
<b>Summa</b>	<b>9 334</b>	<b>32 670</b>	<b>7 452</b>	<b>40 122</b>	<b>30 836</b>	<b>9 286</b>
<b>SOCIALNÄMNDEN</b>						
IT-stöd, sängar, möbler, inventarier m.m.	458	1 000		1 000	1 000	0
<b>Summa</b>	<b>458</b>	<b>1 000</b>	<b>0</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>	<b>0</b>
<b>TOTALT, nettoinvesteringar</b>	<b>12 252</b>	<b>38 170</b>	<b>8 434</b>	<b>46 604</b>	<b>37 110</b>	<b>9 494</b>

# Verksamheter

	Perioden: <i>exkl</i> semesterlöneskuld			Helår: <i>inkl</i> semesterlöneskuld		
	Budget jan - aug	Utfall jan- aug	Avvikelse	Budget år	Helårs-prognos	Avvikelse helår
<b>Kommunen</b>						
INTÄKTER	314 053	322 902	8 849	506 378	500 897	-5 481
KOSTNADER (-)	-983 849	-974 911	8 938	-1 520 312	-1 508 627	11 685
Varav personalkostnader	-518 769	-520 748	-1 979	-779 209		779 209
Finansförvaltning	680 825	695 445	14 620	1 019 949	1 028 430	8 481
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>11 029</b>	<b>43 436</b>	<b>32 407</b>	<b>6 015</b>	<b>20 700</b>	<b>14 685</b>
<b>Politisk verksamhet</b>						
INTÄKTER	115	205	90	172	172	0
KOSTNADER (-)	-17 644	-14 728	2 916	-26 497	-26 665	-168
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-17 529</b>	<b>-14 523</b>	<b>3 006</b>	<b>-26 325</b>	<b>-26 493</b>	<b>-168</b>
<b>Infrastruktur, skydd mm</b>						
INTÄKTER	5 856	6 857	1 001	8 765	9 371	606
KOSTNADER (-)	-55 574	-52 867	2 707	-84 584	-85 135	-551
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-49 718</b>	<b>-46 010</b>	<b>3 708</b>	<b>-75 819</b>	<b>-75 764</b>	<b>55</b>
<b>Kultur och fritid</b>						
INTÄKTER	3 847	7 369	3 522	6 938	7 654	716
KOSTNADER (-)	-36 738	-43 332	-6 594	-55 399	-57 999	-2 600
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-32 891</b>	<b>-35 963</b>	<b>-3 072</b>	<b>-48 461</b>	<b>-50 345</b>	<b>-1 884</b>
<b>Pedagogisk verksamhet</b>						
INTÄKTER	42 511	43 605	1 094	64 037	67 107	3 070
KOSTNADER (-)	-339 736	-334 730	5 006	-513 850	-512 630	1 220
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-297 225</b>	<b>-291 125</b>	<b>6 100</b>	<b>-449 813</b>	<b>-445 523</b>	<b>4 290</b>
<b>Vård och omsorg</b>						
INTÄKTER	37 827	39 423	1 596	56 738	52 194	-4 544
KOSTNADER (-)	-292 484	-293 407	-923	-439 674	-430 595	9 079
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-254 657</b>	<b>-253 984</b>	<b>673</b>	<b>-382 936</b>	<b>-378 401</b>	<b>4 535</b>
<b>Särskilt riktade insatser</b>						
INTÄKTER	63 711	62 861	-850	95 562	97 110	1 548
KOSTNADER (-)	-74 087	-72 073	2 014	-110 974	-112 658	-1 684
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-10 376</b>	<b>-9 212</b>	<b>1 164</b>	<b>-15 412</b>	<b>-15 548</b>	<b>-136</b>
<b>Affärsverksamhet</b>						
INTÄKTER	8 233	8 859	626	12 284	12 784	500
KOSTNADER (-)	-18 327	-17 917	410	-28 055	-27 940	115
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>-10 094</b>	<b>-9 058</b>	<b>1 036</b>	<b>-15 771</b>	<b>-15 156</b>	<b>615</b>
<b>Finansförvaltning</b>						
INTÄKTER	710 025	727 141	17 116	1 063 749	1 083 283	19 534
KOSTNADER (-)	-29 200	-31 696	-2 496	-43 800	-54 853	-11 053
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>680 825</b>	<b>695 445</b>	<b>14 620</b>	<b>1 019 949</b>	<b>1 028 430</b>	<b>8 481</b>
<b>Ledning och stödverksamhet</b>						
INTÄKTER	151 953	153 723	1 770	261 882	254 505	-7 377
KOSTNADER (-)	-149 259	-145 857	3 402	-261 279	-255 005	6 274
<b>NETTOKOSTNADER (-)</b>	<b>2 694</b>	<b>7 866</b>	<b>5 172</b>	<b>603</b>	<b>-500</b>	<b>-1 103</b>



## Kapital- och räntebindning

Kommuninvest är långgivare för kommunens samtliga långfristiga lån. Kommunen är medlem i Kommuninvest ekonomiska förening. Ränte- och kapitalbindningsrisken ligger inte inom beslutade riktlinjer i finansfrågor, eftersom relativt högre andel av räntebindningstiden finns mellan 1-3 år. Vid kommande behov av upplåning tas hänsyn till detta och en längre räntebindningstid behöver väljas.

Ränte- och kapitalbindningen<sup>10</sup> fördelar sig över tiden enligt nedan:

Värde	Gränsvärden enl finanspolicy	2017-08-31 %	2017-08-31, tkr
Genomsnittlig räntebindning, år	1,00 - 7,00	3,90 år	
<b>Del av räntebindning:</b>			
mindre än 1 år	25,00 - 50,00	28,98%	39 782
mellan 1 och 3 år	10,00 - 30,00	32,67%	44 848
mellan 3 och 5 år	5,00 - 30,00	12,21%	16 761
mellan 5 och 7 år	5,00 - 30,00	7,84%	10 762
mellan 7 och 10 år	0,00 - 30,00	4,92%	6 754
mer än 10 år	0,00 - 30,00	13,39%	18 381
<b>Del av kapitalbindning:</b>			
mindre än 1 år	0,00 - 40,00	20,27%	27 826
mellan 1 och 2 år	Max 25,00	20,54%	28 196
mellan 2 och 3 år	Max 25,00	20,83%	28 594
mellan 3 och 4 år	Max 25,00	4,70%	6 452
mellan 4 och 5 år	Max 25,00	7,51%	10 309
mellan 5 och 6 år	Max 25,00	5,04%	6 919
mellan 6 och 7 år	Max 25,00	2,80%	3 844
mellan 7 och 8 år	Max 25,00	1,64%	2 251
mellan 8 och 9 år	Max 25,00	1,64%	2 251
mellan 9 och 10 år	Max 25,00	1,64%	2 251
mer än 10 år	Max 25,00	13,39%	18 381
<b>Total skuld</b>			<b>137 275</b>

<sup>10</sup> Tiden fram till att långgivaren förväntar sig återbetalning av lånet. Den del av skulden som förfaller till betalning inom angiven period.

# Balansräkning

	Not	Koncern		Kommun				Helår 2016
		Augusti 2017	Augusti 2016	Augusti 2017	Augusti 2016	Budget 2017	Prognos 2017	
<b>TILLGÅNGAR</b>								
<i>Immateriella</i>								
<i>anläggningstillgångar</i>								
Anslutningsavgifter								
<i>Materiella</i>								
<i>Anläggningstillgångar</i>								
Mark, byggnader och tekn								
anläggningar	9	1 014,1	932,0	507,5	518,4	532,0	511,0	518,6
Pågående investeringar	10	14,0	0,5	0,8	0,5		3,0	0,6
Maskiner och inventarier	11	45,3	121,3	40,0	34,1	44,6	42,0	40,1
Finansiella								
anläggningstillgångar	12	37,3	38,2	39,6	40,2	38,0	40,0	40,4
<b>Summa anläggningstillgångar</b>		<b>1 110,7</b>	<b>1 092,0</b>	<b>587,9</b>	<b>593,2</b>	<b>614,6</b>	<b>596,0</b>	<b>599,7</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>								
Förråd/exploaterings								
fastigheter	13	3,1	3,3	2,9	3,1	2,7	2,9	3,3
Kortfristiga fordringar	14	91,9	116,3	86,9	101,4	90,0	90,0	88,1
Kortfristiga placeringar								
Kassa och bank	15	62,8	48,7	54,4	47,2	21,7	25,1	45,5
<b>Summa omsättningstillgångar</b>		<b>157,8</b>	<b>168,3</b>	<b>144,2</b>	<b>151,7</b>	<b>114,4</b>	<b>118,0</b>	<b>136,9</b>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>		<b>1 268,5</b>	<b>1 260,3</b>	<b>732,1</b>	<b>744,9</b>	<b>729,0</b>	<b>714,0</b>	<b>736,6</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>								
<b>Summa eget kapital</b>	16	<b>413,1</b>	<b>381,6</b>	<b>312,1</b>	<b>292,1</b>	<b>250,6</b>	<b>269,0</b>	<b>248,3</b>
varav periodens resultat		71,0	68,0	63,8	55,6	6,0	20,7	20,3
<b>Avsättningar</b>								
Avsättningar för pensioner	17	97,9	85,4	85,6	74,5	86,4	89,0	85,4
Övriga avsättningar	18	34,7	38,2	30,2	33,6	33,0	21,0	32,8
<b>Summa avsättningar</b>		<b>132,6</b>	<b>123,6</b>	<b>115,8</b>	<b>108,1</b>	<b>119,4</b>	<b>110,0</b>	<b>118,2</b>
<b>Skulder</b>								
Långfristiga skulder	19, 20	515,3	559,3	140,4	166,7	157,0	135,0	161,1
Kortfristiga skulder	21	207,5	195,8	163,8	178,0	202,0	200,0	209,0
<b>Summa skulder</b>		<b>722,8</b>	<b>755,1</b>	<b>304,2</b>	<b>344,7</b>	<b>359,0</b>	<b>335,0</b>	<b>370,1</b>
<b>SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>		<b>1 268,5</b>	<b>1 260,3</b>	<b>732,1</b>	<b>744,9</b>	<b>729,0</b>	<b>714,0</b>	<b>736,6</b>
Borgensåtaganden, pensionsförpliktelser m.m.	22	389,7	425,3	767,6	793,1			790,5

## Kassaflödesanalys

	Resultat jan-aug 2017	Resultat jan-aug 2016	Budget * helår 2017	Prognos helår 2017	Resultat 2016
<b>Den löpande verksamheten</b>					
Periodens resultat	63,8	55,6	6,0	20,7	21,3
Minskning avsättningar pga utbetalningar	-2,8	-0,5		-12,0	-0,9
Justering ej likviditetspåverkande poster	14,8	37,2	36,4	35,4	35,0
<i>Medel från verksamheten före förändr av rörelsekapital</i>	<i>75,8</i>	<i>92,3</i>	<i>42,4</i>	<i>44,1</i>	<i>55,4</i>
Ökning (-)/minskning (+) kortfristiga fordringar	1,2	-20,8	0,0	-1,9	-7,5
Ökning (-)/minskning (+) förråd/varulager	0,4	0,8	0,0	-0,4	0,6
Ökning (+)/minskning (-) kortfristiga skulder	-45,2	-30,2	0,0	-9,0	0,8
<b>Kassaflöde från löpande verksamheten</b>	<b>32,2</b>	<b>42,1</b>	<b>42,4</b>	<b>32,8</b>	<b>49,3</b>
<b>Investeringsverksamheten</b>					
Investering i materiella anläggningstillgångar	-12,3	-32,5	-46,6	-37,1	-49,9
Avyttrade materiella anläggningstillgångar	0,0	0,0			
Investering i finansiella anläggningstillgångar	0,0	-0,8			-0,9
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	10,2			10,2	
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>-2,1</b>	<b>-33,3</b>	<b>-46,6</b>	<b>-26,9</b>	<b>-50,8</b>
<b>Finansieringsverksamheten</b>					
Nyupptagna lån	0,0	0,0	14,0	0,0	0,0
Amortering av långfristiga skulder	-20,2	-13,4	-17,0	-25,0	-19,1
Övrig ökning långfristig skuld	-0,4	-0,4	-2,0	-0,7	-0,4
Minskning långfristiga fordringar	-0,6	0,9	0,8	-0,6	-0,6
Förändring leasingkuld		-0,1	0,0		-0,1
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>-21,2</b>	<b>-12,9</b>	<b>-4,2</b>	<b>-26,3</b>	<b>-20,2</b>
Periodens kassaflöde	8,9	-4,1	-8,4	-20,4	-21,7
Likvida medel vid årets början	45,5	52,2	21,7	45,5	67,2
Livida medel vid periodens slut	54,4	48,1	13,3	25,1	45,5

\* Inkl kompletteringsbudget

# Not

## Not 1

Verksamhetens intäkter	Sammanställd redovisning		Kommunen	Kommunen
	201708	201608	201708	201608
Försäljningsintäkter			11,1	10,7
Taxor och avgifter			23,9	22,2
Hyror och arrenden			16,2	16,4
Bidrag			113,9	113,4
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster			8,7	8,4
<i>Jämförelsestörande intäkter</i>				
Reavinst aktieförs			10,2	
Reavinst fastförs			0,7	2,6
<b>Summa</b>	294,8	284,6	184,7	173,7

## Not 2

Verksamhetens kostnader	Sammanställd redovisning		Kommunen	Kommunen
	201708	201608	201708	201608
Löner och sociala avgifter/pensioner			-500,4	-465,7
Köp av huvudverksamhet			-114,7	-137,3
Lokal och markhyror			-32,2	-29,3
Lämnade bidrag			-27,9	-30,2
Köp av material, övriga tjänster och övriga kostnader			-116,8	-112,1
Bolagsskatt				
<b>Summa</b>	-873,3	-848,7	-792,0	-774,6

## Not 3

Avskrivningar	Sammanställd redovisning		Kommunen	Kommunen
	201708	201608	201708	201608
Fastigheter/Anläggningar	-34,4	-28,7	-19,4	-18,6
Maskiner/Inventarier	-4,4	-8,0	-3,8	-3,4
Nedskriv anl tillg				
<b>Summa</b>	-38,8	-36,7	-23,2	-22,0

## Not 4

Skatteintäkter	Sammanställd redovisning		Kommunen	Kommunen
	201708	201608	201708	201608
Prel kommunalskatteinbetalning	560,0	543,1	560,0	543,1
Prog avräkningslikvid	-3,6	-5,3	-3,6	-5,3
Diff slut taxering/redov	1,5	-0,7	1,5	-0,7
skatteintäkter föregående år				
<b>Summa</b>	557,9	537,1	557,9	537,1

## Not 5

Gen statsbidrag/utjämning	Sammanställd redovisning		Kommunen	Kommunen
	201708	201608	201708	201608
Inkomstutjämningsbidrag	118,5	113,7	118,5	113,7
Kostnadsutjämningsavgift	-0,5		-0,5	
Kostnadsutjämningsbidrag		0,4		0,4
Regleringsavgift/bidrag	-2,6	-0,4	-2,6	-0,4
"Välfärdsstöd"	10,1		10,1	
Tillfälligt stöd flykting		15,0		15,0
LSS-utjämning	-8,6	-7,0	-8,6	-7,0
Fastighetsavgift	20,4	20,3	20,4	20,3
<b>Summa</b>	137,3	142,0	137,3	142,0

## Not 6

Finansiella intäkter	Sammanställd redovisning		Kommunen	Kommunen
	201708	201608	201708	201608
Räntor utl lån	0,2	0,3	0,2	0,3
Utdelning dotterbolag				
Räntor likvida medel	0,1	0,1	0,1	
Övriga finansiella intäkter	1,2	1,2	1,7	1,8
<b>Summa</b>	1,5	1,6	2,0	2,1

## Not 7

Finansiella kostnader	Sammanställd redovisning		Kommunen	
	201708	201608	201708	201608
Räntor långfristiga lån	-5,5	-6,9	-2,0	-2,2
Ränta på pensionsavsättning	-0,9	-0,6	-0,8	-0,4
Övriga finansiella kostnader	-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
<b>Summa</b>	<b>-6,5</b>	<b>-7,6</b>	<b>-2,9</b>	<b>-2,7</b>

## Not 8

Periodens resultat	Sammanställd redovisning		Kommunen	
	201708	201608	201708	201608
Skattefinansierad vht	63,8	55,6	63,8	55,6
Direkt eget kapital				
Koncernbolag	7,2	12,4		
<b>Summa</b>	<b>71,0</b>	<b>68,0</b>	<b>63,8</b>	<b>55,6</b>

## Not 9

Mark, byggn o tekn anläggningar	Sammanställd redovisning		Kommunen	
	201708	201608	201708	201608
IB	2 060,6	1 873,6	1 144,5	1 106,8
Periodens invest+ omf påg	29,6	30,5	8,4	27,9
Försäljn + omföring explfast	-3,0	-4,2	-0,1	
UB	2 087,2	1 899,9	1 152,8	1 134,7
IB ackum avskriv	-1 038,7	-939,2	-625,9	-597,7
Periodens avskriv/nedskriv	-34,4	-28,7	-19,4	-18,6
UB ackum avskriv	-1 073,1	-967,9	-645,3	-616,3
<b>Summa</b>	<b>1 014,1</b>	<b>932,0</b>	<b>507,5</b>	<b>518,4</b>

## Not 10

Pågående investeringar	Sammanställd redovisning		Kommunen	
	201708	201608	201708	201608
IB	6,5	7,5	0,6	0,5
Periodens nettoinvest/omföring anläggstillg	7,5	-7,0	0,2	
<b>Summa</b>	<b>14,0</b>	<b>0,5</b>	<b>0,8</b>	<b>0,5</b>

## Not 11

Maskiner o inventarier	Sammanställd redovisning		Kommunen	
	201708	201608	201708	201608
IB	138,7	251,5	113,2	100,9
Periodens invest mm	7,3	18,1	3,7	4,5
Försäljn mm				
UB	146,0	269,6	116,9	105,4
IB ackum avskriv	-96,3	-140,3	-73,1	-67,9
Periodens avskriv	-4,4	-8,0	-3,8	-3,4
UB ackum avskriv	-100,7	-148,3	-76,9	-71,3
<b>Summa</b>	<b>45,3</b>	<b>121,3</b>	<b>40,0</b>	<b>34,1</b>

## Not 12

Finansiella anläggningstillgångar	Sammanställd redovisning		Kommunen	
	201708	201608	201708	201608
Aktier	2,7	2,9	10,0	10,2
varav i dotterbolag			8,3	8,3
Andelar	9,4	9,4	11,7	11,7
Långfristiga fordringar	24,4	25,1	17,1	17,4
varav i dotterbolag				
Bostadsrätter	0,8	0,8	0,8	0,8
<b>Summa</b>	<b>37,3</b>	<b>38,2</b>	<b>39,6</b>	<b>40,1</b>

Not 13

Förråd/expl fast	Sammanställd redovisning		Kommunen	Kommunen
	201708	201608	201708	201608
Exploateringsfastigheter mm	3,0	3,2	2,8	3,0
Anslutningsavg	0,1	0,1	0,1	0,1
<b>Summa</b>	<b>3,1</b>	<b>3,3</b>	<b>2,9</b>	<b>3,1</b>

Not 14

Kortfristiga fordringar	Sammanställd redovisning		Kommunen	Kommunen
	201708	201608	201708	201608
Kundfordringar	8,6	8,0	6,7	6,5
Div kortfristiga fordringar	25,2	33,4	25,6	29,0
Förutbet kost/Upplup intäkt	58,1	74,9	54,5	65,9
<b>Summa</b>	<b>91,9</b>	<b>116,3</b>	<b>86,9</b>	<b>101,4</b>

Not 15

Kassa o bank	Sammanställd redovisning		Kommunen	Kommunen
	201708	201608	201708	201608
Kassa, bank, plusgiro	10,4	3,5	2,0	2,0
Koncernkonto i Swedbank, kommun	51,8	24,7	51,8	24,7
Koncernkonto i Swedbank, övriga	0,6	20,5	0,6	20,5
<b>Summa</b>	<b>62,8</b>	<b>48,7</b>	<b>54,4</b>	<b>47,2</b>

Not 16

Eget kapital	Sammanställd redovisning		Kommunen	Kommunen
	201708	201608	201708	201608
Ingående balans	347,9	313,8	256,7	236,5
varav öronmärkt för framtida pensioner			123,6	107,0
Periodens resultat kommun			63,8	55,6
Övrig just, korr tidigare års uppg	-8,5	-0,2	-8,5	
Direktbokning Eget kapital	2,7			
Periodens resultat koncern	71,0	68,0		
<b>Summa</b>	<b>413,1</b>	<b>381,6</b>	<b>312,1</b>	<b>292,1</b>

Varav obeskattade reserver, redovisade som eget kapital uppgår till 0,5 mnkr

Not 17

Avsättningar pensioner	Sammanställd redovisning		Kommunen	Kommunen
	201708	201608	201708	201608
Ingående balans	96,7	86,9	85,4	75,3
Pensionsutbetalningar	-2,2	-2,2	-2,0	-1,9
Nyintjänad pension	2,8	1,4	2,6	1,4
Ränte- och basbeloppsuppräknningar	1,3	0,5	1,3	0,5
Förändring av löneskatt	0,1	-0,1	0,1	-0,1
Övrigt	-0,8	0,7	-1,8	-0,7
<b>Summa</b>	<b>97,9</b>	<b>87,2</b>	<b>85,6</b>	<b>74,5</b>

Aktualiseringsgrad uppgick till 95 %

Not 18

Övriga avsättningar	Sammanställd redovisning		Kommunen	Kommunen
	201708	201608	201708	201608
Pensioner räddningstjänsten			12,1	12,3
Återställ deponi mm	15,2	16,3	15,4	16,3
Uppskjut skatt	6,3	4,5		
Pens Medelpads räddningstj pers	12,1	16,2		
Flygplatsvht			1,6	3,8
Övrigt	1,1	1,2	1,1	1,2
<b>Summa</b>	<b>34,7</b>	<b>38,2</b>	<b>30,2</b>	<b>33,6</b>

Belopp vad gäller pensioner räddningstjänst är beräknat av KPA

## Not 19

Långfristiga skulder, lån	Sammanställd redovisning		Kommunen	
	201708	201608	201708	201608
Ingående låneskuld	502,9	546,0	140,5	159,5
Nyupplåning under perioden				0,0
Periodens amorteringar	-20,2	-19,4	-20,2	-13,4
Delsumma	482,7	526,6	120,3	146,1
Varav kort del av lång skuld	-27,0	-27,0	-17,0	-17,0
<b>Summa</b>	<b>455,8</b>	<b>499,6</b>	<b>103,3</b>	<b>129,1</b>

## Not 20

Övr långa skulder	Sammanställd redovisning		Kommunen	
	201708	201608	201708	201608
Ingående balans	33,4	32,3	20,6	21,1
Periodens förändring inkl omklassificering	-0,8	0,4	-0,5	-0,5
<b>Summa</b>	<b>32,6</b>	<b>32,7</b>	<b>20,1</b>	<b>20,6</b>

## Not 21

Kortfristiga skulder	Sammanställd redovisning		Kommunen	
	201708	201608	201708	201608
Skulder inom koncernkontot			0,6	20,5
Leverantörsskulder			25,0	17,1
Pers skatter o avgifter			42,6	42,9
Upplupna kostnader/förutbetalda intäkter			75,3	77,5
Övr kortfr skulder inkl omklassificering			20,3	20,0
<b>Summa</b>	<b>207,5</b>	<b>195,8</b>	<b>163,8</b>	<b>178,0</b>

## Not 22

Borgensåtaganden, ansvarsförpliktelser	Sammanställd redovisning		Kommunen	
	201708	201608	201708	201608
Fastighetsinteckningar		24,1		
Pensionsförplikt, ej skuld/avsättning	305,8	313,8	305,8	313,8
Löneskatt på pensionsförplikt	74,2	76,1	74,2	76,1
Pensionsförpl förtroendevalda	2,8	3,0	2,8	3,0
Borgen AB Timråbo			299,0	313,0
Borgen TimråVatten AB			71,5	71,5
Borgen pensioner räddtj			7,4	7,4
Övrig borgen+förlustansvar egnahem	4,0	4,0	4,0	4,0
Medfinansiering EU-proj	2,9	4,3	2,9	4,3
<b>Summa</b>	<b>389,7</b>	<b>425,3</b>	<b>767,6</b>	<b>793,1</b>

Timrå kommun har i januari 2008 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sveriges samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 288 kommuner och landsting/regioner som 2017-06-30 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen avansvaret 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 lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemmarnas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening. Vid en uppskattning av den av Timrå kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att 2017-06-30 uppgick Kommuninvest i Sveriges AB:s totala förpliktelser till 368 097 240 516 kronor och totala tillgångar till 369 960 434 499 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 0,194 % eller 712 445 764 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 0,194 % eller 716 511 421 kr.

## Övriga delårsrapportuppgifter

### Tillämpade redovisningsprinciper

Timrå kommun följer kommunala redovisningslagen (KRL 1997:614), rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR) samt från Sveriges Kommuner och Landsting.

Övergripande redovisningsprinciper som alltid beaktas i redovisningen för att ge en så rättvisande bild som möjligt är:

- Principen om pågående verksamhet.
- Försiktighetsprincipen och matchningsprincipen. Den förra innebär att tillgångar aldrig får övervärderas, skulder aldrig får undervärderas, förluster ska föregripas och vinster får ej föregripas. Den senare innebär att utgifter och intäkter ska periodiseras till rätt år, dvs. kostnaden ska bokföras och avräknas mot periodens intäkter.
- Principen om öppenhet.
- Principen om kongruens. Innebär att det ska finnas en överensstämmelse mellan balans- och resultaträkning som består i att samtliga förmögenhetsförändringar (i balansräkningen) ska redovisas över resultaträkningen.
- Jämförbarhet och konsekvens.
- Användande av historiska anskaffningsvärden.

### Internredovisning

#### Kapitaltjänstkostnader

Avskrivningar beräknas på tillgångarnas historiska anskaffningsvärde. Internränta beräknas på bokförda värden. Räntesatsen var 2,5 % för all verksamhet.

### Personalomkostnadspålägg

har interndeberats förvaltningarna med följande procentpåslag:

Anställda med kommunalt kollektivavtalad pension	38,33
Förtroendevalda, uppdragstagare	31,42

### Interna poster

Interna kostnader och intäkter inom och mellan förvaltningarna har rensats från resultaträkningen.

### Interna lån

Investeringar som finansierats via kommunens internbank redovisas som inventarier i balansräkningen. Amorteringar på de interna lånen redovisas som minskning av inventariers värde (avskrivning).

### Externredovisning

#### Anläggningstillgångar

Uppå till anskaffningskostnaden minus eventuella investeringsbidrag. Avskrivningar sker således inte på tillgångarnas bidragsfinansierade del. Investeringar som aktiveras har haft ett anskaffningsvärde på minst två prisbasbelopp.

#### Avskrivningar

Planmässiga avskrivningar görs på fastigheter och maskiner/inventarier. Rak avskrivningsmetod tillämpas. RKR:s vägledning om avskrivningstider följs. Avskrivning påbörjas när anläggning är färdig att tas i bruk. Komponentavskrivning tillämpas.

Följande ekonomiska livslängder tillämpas i hushållsredovisning:

Fastigheter och anläggningar 20, 33 eller 50 år  
Maskiner, fordon och inventarier 3,5 eller 10 år  
Avskrivningar beräknas inte för värdepapper, mark, konst och pågående arbeten.



### **Kommunalskatt**

Den har periodiserats enligt rekommendation nr 4.1 från Rådet för kommunal redovisning. De preliminära skatteintäkterna och en slutavräkning utgör årets skatteintäkter.

### **Löner, semesterersättning och övriga löneförmåner**

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 delårsrets resultat.

Kommunen har under redovisningsperioden använt annan systemlösning för redovisning av semesterlöner/ferielöner, viss osäkerhet råder kring hur korrekt denna redovisning utfallit. Kommunen arbetar med säkerställande av metodlösning.

### **Pensioner**

Redovisas enligt rekommendation nr 2 och 7 från Rådet för kommunal redovisning. Pensionskulden 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 5,3 % plus löneskatt för finansiering av årets intjänade pensioner

Pensioner intjänade före 1998 finns redovisade som ansvarsförbindelse. Ansvarsförbindelsen inkluderar löneskatt med 24,26%.

### **Löneskatt**

Har periodiserats enligt rekommendation nr 5 från Rådet för kommunal redovisning. Redovisas dels som en kortfristig skuld på balansräkningen, dels som en avsättning.

### **Sammanställd redovisning**

Redovisas i allt väsentligt enligt rekommendation nr 8.2 från Rådet för kommunal redovisning. Syftet med sammanställd redovisning är att ge en sammanfattande bild av kommunens ekonomiska ställning och åtaganden. Redovisningen omfattar all kommunal verksamhet i den mån kommunen har ett bestämmande eller väsentligt inflytande, oavsett om den bedrivs i förvaltnings- eller företagsform.

Enlighet i redovisningsprinciper mellan kommun och bolag föreligger ej. Där avvikelser finns är kommunens redovisningsprinciper vägledande. Sammanställd redovisning är upprättad enligt förvärvsmetoden med proportionell konsolidering. Koncerninterna transaktioner har eliminerats. Kommunens borgensförbindelser gentemot bolagen har eliminerats

### **Leasingavtal**

Redovisas enligt rek nr 13 från Rådet för kommunal redovisning. Timrå kommun har endast 1 finansiellt leasingavtal.

### **Tvister m.m.**

Kommunen har inga kända tvister som påverkar redovisningen.

### **Byte av redovisningsprincip**

Kommunen har under 2017 ej förändrat någon redovisningsprincip. En förändring i form av rättelse av uppgift från tidigare år har gjorts beträffande avsättning av pensioner för förtroendevalda. Värde per 161231 har bokförts direkt mot eget kapital, värdet är 8,5 mnkr. En omräkning av jämförelsevärde för 2016 har skett.

### **Allmänt**

Kommunens redovisning har varit öppen för externa transaktioner t.o.m. 8 september. Därefter har kostnader och intäkter av väsentlig betydelse hänförs till redovisningsperioden.