



VERKSAMHETSPLAN OCH BUDGET 2019-2021



Vi bygger för framtiden! Folkan Waterfront fortsätter att satsa med ett återkommande arrangemang på Fagerstranden. Föreningslivet växer sig allt starkare i kommunen och i våras blev det klart med att Borix bygger i Djupängen.
Foto: Sebastian Evensson, Pär Olert och Alexandra Sjöbergh

TIMRÅ - EN STARK KOMMUN I EN VÄXANDE REGION!

Kommunalrådet har ordet	2	Nämndernas planer	25
Verksamhetsstyrning	3	<i>Kommunstyrelsen</i>	<i>25</i>
<i>Målgrupper</i>	<i>3</i>	<i>Barn- och utbildningsnämnden.....</i>	<i>27</i>
<i>Dokumentstruktur.....</i>	<i>3</i>	<i>Kultur- och tekniknämnden.....</i>	<i>28</i>
<i>Styrning och ledning.....</i>	<i>4</i>	<i>Miljö- och byggnadsnämnden</i>	<i>29</i>
Verksamhetsidé	5	<i>Revisionen</i>	<i>30</i>
Uppföljning	5	<i>Socialnämnden.....</i>	<i>31</i>
<i>Sammanfattning delårsrapport 2018</i>	<i>5</i>	Budget 2019-2021	33
<i>Nuläget för kommunens verksamheter.....</i>	<i>7</i>	<i>Antaganden pris och volym</i>	<i>33</i>
<i>Omvärldsanalys.....</i>	<i>8</i>	<i>Resultatbudget (mnkr).....</i>	<i>39</i>
Vision 2025	13	<i>Balansbudget (mnkr)</i>	<i>40</i>
Strategier	14	<i>Kassaflödesbudget (mnkr)</i>	<i>41</i>
Mål och styrtal för god ekonomisk hushållning.....	15	<i>Budgetramar nämnder och styrelser (tkr)</i>	<i>42</i>
Aktiviteter	17	<i>Investeringsbudget (tkr).....</i>	<i>43</i>
Organisation för kommunens samlade verksamheter	24	Uppföljning	45
		Majoritetens kommentar till budget.....	46

Kommunalrådet har ordet

Tredje året med ett nytt sätt att budgetera och jobba med kommunens ekonomi blev inte det vi hade förväntat oss. Tyvärr hamnade vi i ett läge där nämnderna presenterade ett betydligt högre kostnadsläge för verksamheten som sammantaget saknade täckning i de intäkter som står till kommunens förfogande.

Det har inneburit en tuff prioritering, vilket föranleder att ALL verksamhet måste bidra till att minska kostnadsnivån under 2019. Vi har t o m slaktat en helig ko, genom att skära ned på revisionens budget!

Dessutom ser vi att 2018 års resultat pekar på ett stort underskott, som vi på något sätt måste återställa. För att ”ryggsäcken” inte ska bli för tung de kommande budgetåren under mandatperioden väljer vi att använda tidigare års goda resultat, som buffert.

Vi väljer därför att använda delar av kommunens egna kapital för att reglera det underskott som blir för 2018. Vi lägger nya mål för nivån på det egna kapitalet och soliditeten. Denna lösning förutsätter stor restriktivitet under 2019 och framtida bättre resultatmål.

År 2019 kräver stora omställningar och sänkta ambitioner med begränsade budgetramar. Viktigt att satsningen på digitaliseringen kan tas hem i form av annat arbetssätt, att vi gör stenhårda prioriteringar för att skapa minskade kostnader. TILLSAMMANS måste vi klara av verksamheten med mindre resurser!

Den ekonomiska situationen innebär att våra vallöften tillfälligt får anstå, men det är vår bestämda vilja att förverkliga dem under mandatperioden.

Vi väljer att gå vidare med planerna att förverkliga simhallen, ny förskola i Söråker och nya lokaler för särskolan. Tre väldigt viktiga investeringar för framtiden.

Vi skapar också utrymme för åtgärder på vårt omtalade och omtvistade Y, start av första etappen på en grönare och attraktivare genomfart i Sörberge, olika behov på våra idrottsarenor och kulturbyggnader m m.

Vi lägger också ett antal utredningsuppdrag som kan stärka kommunens positioner framåt!

Jag önskar er alla stort lycka till med att lösa de utmaningar som ni står inför! Jag är dessutom väldigt övertygad om att ni kommer att klara det TILLSAMMANS!

Ewa Lindstrand

Kommunstyrelsens ordförande (S)

Verksamhetsstyrning

Målgrupper

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

Dokumentstruktur

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

Verksamhetsstyrning

Beskrivning av Timrå kommuns styrning och ledning.

Verksamhetsidé

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

Nuläget

Nulägesbeskrivning av kommunens samlade verksamheter och omvärldsanalys.

Vision

Vision 2025

Strategier

Förhållningssätt och framgångsfaktorer.

Mål och styrtal

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

Aktiviteter

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

Nämndernas planer

Beskrivning av varje nämnds eller styrelses plan för verksamheten.

Antaganden

Prismodell, pris och volym som ligger till grund för kommunens budget.

Resultatbudget

Budgeterade intäkter, kostnader och resultat.

Balansbudget

Budgeterad ekonomisk ställning per 31/12.

Kassaflödesbudget

Budgeterade likvida medel vid årens början och slut.

Budgetramar nämnder och styrelser

Budgeterade nettokostnadsramar.

Investeringsbudget

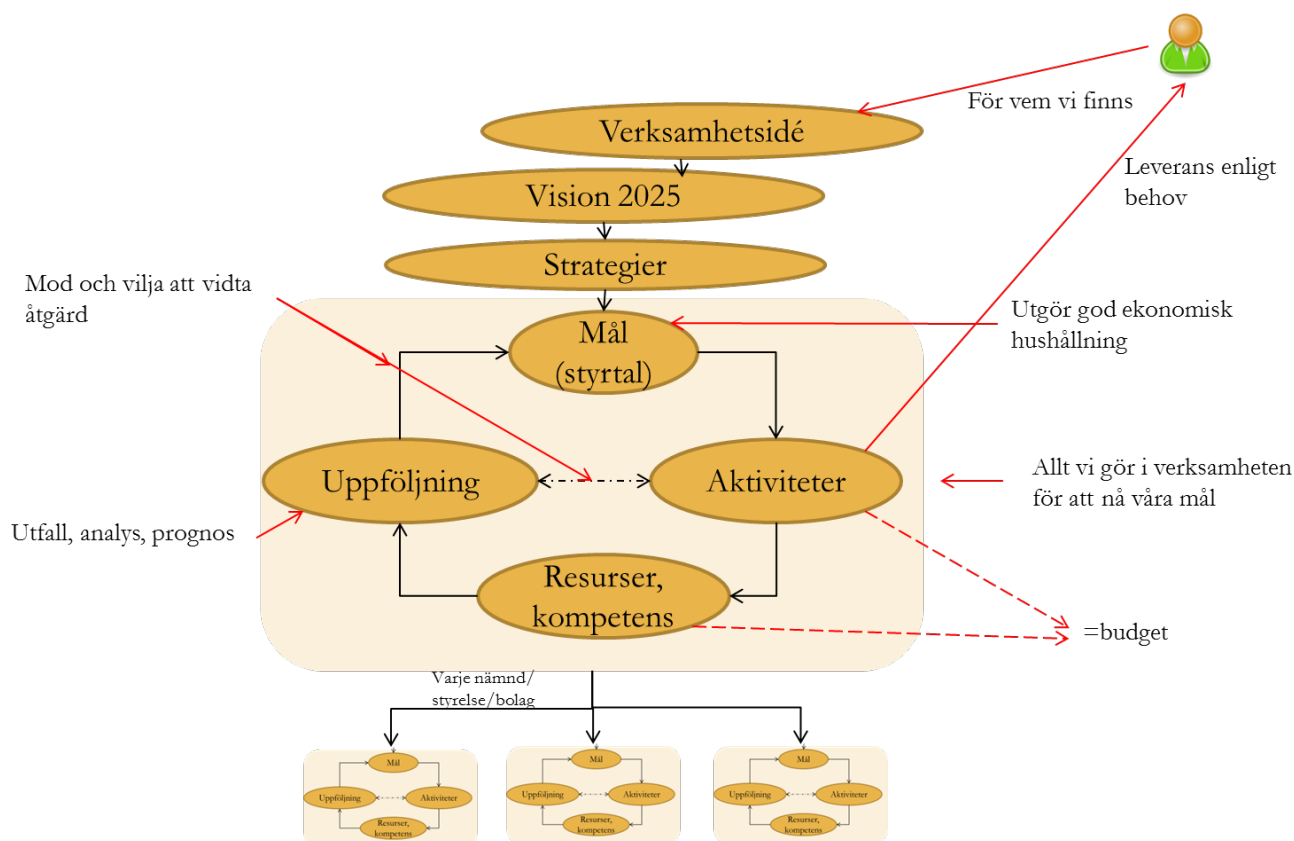
Budgeterade investeringar i anläggningstillgångar

Uppföljning

Hur och när verksamheten systematiskt ska följas upp.

Styrning och ledning

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



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

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

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

Verksamhetsidé

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



































Uppföljning

Sammanfattning delårsrapport 2018

Utfallet per sista augusti visar att många av målen är på väg att uppfyllas och prognosen är god för merparten av målen. Vid delårsuppföljningen har inte samtliga styrtal per mål varit föremål för uppföljning. Ett stort hjärta indikerar hur väl målet är uppfyllt per sista augusti och ett litet hjärta indikerar helårsprognosen som den är bedömd efter augusti. Ett icke fyllt hjärta betyder att ingen mätning är gjord för perioden. Timrå kommuns verksamhet visar på mycket god måluppfyllelse. De ekonomiska målen klaras inte 2018 och handlingsplaner kommer att upprättas för att säkerställa att budgeterat resultat 2019 kommer att klaras.

Mål

God ekonomisk hushållning

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

Kommunledningskontorets bedömning är att god ekonomisk hushållning inte kommer att klaras för verksamhetsåret 2018. En plan för att återställa resultatet kommer att starta upp skyndsamt. Övriga verksamhetsmål har en mycket bra prognos men eftersom det inte finns ett ekonomiskt utrymme begränsas möjligheterna att fortsätta styra och leda verksamheterna mot uppsatta mål för 2019.

Helårsprognosen visar på ett underskott jämfört med helårsbudget med 39,0 mnkr och det ekonomiska resultatet väntas bli -30,7 mnkr. Skillnaden mellan budget och prognos på helår består framförallt av uteblivna intäkter för statsbidrag på finansförvaltning, ökat behov av försörjningsstöd samt ökade kostnader för placeringar inom social och omsorg.

Kommunens ekonomiska resultat januari - augusti uppgår till 1,0 (63,8 ifjol) mnkr jämfört med 27,5 mnkr i budget. För perioden har kommunen högre nettokostnad för verksamheterna individ och familjeomsorg, försörjningsstöd, äldreomsorg, samt lägre nettokostnader för gemensam verksamhet. Övrig skillnad jämfört med budget beror på kostnader som förväntas senare under året.

Investeringsprognosen visar på ett överskott på ca 50 mnkr för helåret, kommunen kommer inte att klara 90% av beslutade underhållsplaner för fastigheter och väg. Investeringsmedel som inte kan nyttjas under 2018 för olika byggprojekt t ex simhallen kommer att behövas under 2019 istället.

Likviditeten är acceptabel för kommunen, bl a eftersom investeringstakten är lägre än planerat. Kommunen har endast lånat 30 mnkr av budgeterade 74,7mnkr. Prognosen är att någon ytterligare upplåning inte är aktuell under 2018.

Timrå är framstående då det gäller att omsätta arbetsmarknadspolitiken till Timrås fördel. Arbetslösheten är 6,1% i Timrå och i riket siffran högre på 6,9 %. Arbetslösheten i Västernorrland ligger betydligt högre än i Timrå på 7,8 %.

Arbetet med att skapa attraktiva boenden som matchar efterfrågan fortsätter. Nybyggen är i full gång och sommaren 2019. Glädjande ligger Timråbo bra till i nöjd kund index jämfört med andra bolag över landet. Stora energisparprojekt har gjorts och pågår och mest i fokus är Sörberge, Söråker och Bergeforsen.

Trenden inom skolans arbete med att förbättra resultaten och välskött skola är god, trots att ett av styrtalen inte kommer att nås i år. Förskolan har haft ett högt tryck på antalet inskrivna barn.

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

I rapporten Företagsklimat som presenterades i maj-2018 så landade Timrå kommun som en av 38 kommuner i Sverige med det allmänna omdömet över 4.0 (Timrås betyg blev tangerat rekord på 4.2). Rankingen Företagsklimat presenteras av Svenskt Näringsliv den 2:a oktober. (Där inkluderas också rankingen service till företag).

Nuläget för kommunens verksamheter



Kommunens verksamheter beskrivs som kärn-, lednings- och stödverksamhet och indelningen motsvarar SCB:s verksamhetsindelning. Nulägesbeskrivningen finns beskrivet i delårsbokslutet för augusti 2018.

Omvärldsanalys

Ekonomirapport från Sveriges Kommuner och Landsting

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

Högkonjunkturen i Sverige fortsätter att förstärkas i år men också nästa år. Den investeringsledda konjunkturförstärkningen i omvärlden driver på den svenska exporten och industrin fortsätter att öka produktionen snabbt. Det höga kapacitetsutnyttjandet i industrin medför att näringslivets investeringar fortsätter att öka snabbt detta trots att bostadsinvesteringar planar ut. Löneökningarna stiger eftersom bristen på arbetskraft är stor men inflationen når inte upp till 2 procent förens 2020. Riksbanken avvaktar därför med räntehöjningar till första kvartalet 2019.

Omvärldsanalys

De närmaste tre åren kommer den kraftiga ökningen av antalet barn och äldre fortsätta. Fram till 2020 kommer ett gap uppstå mellan underliggande intäkter och kostnader på 40 miljarder kronor om verksamheten utvecklas som hittills. Detta är inte hållbart. Gapet måste täckas och troligen via en kombination av olika åtgärder. SKL föreslår att man börjar använda sig av ny teknik dvs digitalisering och effektivisering. Man kan tänka sig kostnadsminskningar via rationaliseringar eller rena besparingar. Statens ekonomi är god och det finns utrymme att kraftigt öka det generella statsbidraget. Den viktigaste insikten är att sämre tider väntar och att man fokuserar på effektiviseringar.

Lägre tillväxt under åren 2019-2020

Det ser avsevärt sämre ut åren 2019-2020 då BNP växer långsammare och sysselsättningen beräknas öka betydligt svagare än de senaste åren. Detta medför att skatteunderlagsutvecklingen blir svagare. Konjunkturen under 2018 i Sverige har varit stark och BNP förväntas växa 3,9 procent i år.

Statliga kostnader övertas av kommuner

Just nu så har staten höga kostnader för att hantera det stora antalet asylsökande, som under 2015 uppgick till 163 000 varav 70 000 barn. I takt med att antalet asylsökande väntas minska lättar trycket på de statliga kostnaderna. I takt med att de asylsökande rar uppehålls- tillstånd övergår en stor del av ansvaret till Kommuner och landsting som därmed rar en ökad ekonomisk belastning.

Den svaga kronan

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

Ränteläget

Riksbanken har sänkt sin styrränta till att vara minus -50 punkter vilket innebär ett väldigt förmånligt läge för att låna pengar. Riksbanken har dessutom beslutat att köpa statsobligationer för 30 miljarder kronor. Därmed minskas risken att valutan stärks. Detta är betydelsefullt för Timråbo som har huvuddelen av kommunkoncernens skulder till kreditinstitut. Kommunen har också lyckats ta upp lån till minusränta vilket kan ses som en historisk händelse i Timrå kommun men är ett tillstånd som kan fortsätta kommande år beroende på riksbankens försiktiga inställning till att höja räntan. Däremot påverkas kommunens pensionsskuld negativt av minskad styrränta.

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

Pensionsskulden ökar mest 2018 och 2020

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

Summan av skatter och statsbidrag väntas för Timrå kommun öka från 1064 mnkr år 2018 till 1097 mnkr år 2019. Prognosen baseras på SKL:s prognos i september 2018. Den påverkas av ändringar i konjunkturen, av kommunens befolkningsutveckling, beslut i kommande statsbudgetar samt ändrade utfall i utjämnningssystemen.

Socialnämnden som ansvarar för äldre- och handikappomsorg samt individ- och familjeomsorg har under senast året kämpat för att klara sin budget. Den senaste prognosen från augusti 2018 indikerar ett minusresultat på ca -30,0 mnkr och detta innebär att man riskerar att gå in i 2019 med ett tufft läge. Det krävs extra mycket av styrning och ledning för att socialnämnden ska klara sin budgetram de kommande åren. Redan under 2018 har handlingsplaner startats upp via beslut av kommunstyrelsen för att underlätta för socialnämnden att klara sin budget.

Den ekonomiska situationen i Landstingen är däremot sämre, vilket också kommer att påverka det totala framtida skatteuttaget.

Timrå kommuns långsiktiga finansiella analys

I maj 2017 presenterades den långsiktiga finansiella analysen, LFA, som Timrå kommun har tagit fram tillsammans med PwC. Det är en ekonomisk långtidsprognos fram till 2025 och 2035 utifrån kommunens Vision 2025 som är beslutad av KF. Utgångspunkten är att ta nästa steg i arbetet med arbetssättet att planera och budgetera utifrån kommande behov genom antaganden om volym och pris per verksamhet. Kommunen vill blicka längre fram än enbart ett år eftersom kommunsektorn förväntas få en svårare situation att klara de ekonomiska målen. Den färdiga rapporten ska ligga till grund för en fortsatt diskussion om kommunens framtid, vilka vägval som behöver göras för att möta kommande utmaningar och vilket eventuellt utrymme det finns för satsningar.

Den långsiktiga prognosen för Timrå kommun visar på en måttlig befolkningstillväxt men en demografisk förändring som innebär en kostnadsökning med 13 % i fasta priser (2016 års kostnadsnivå) fram till 2035. Ökningstakten varierar mellan år och mellan olika verksamheter. Gymnasieskolan och funktionshinderomsorgen förväntas minska sitt kostnadstryck. Det är inom äldreomsorgen som trycket är som starkast i Timrå fram till 2035. Den årliga förändringen av det totala kostnadstrycket ligger mellan 0,1 och 1,1 procent. Den kraftiga ökningen av antalet medborgare över 80 år skapar kostnadsökningar inom äldreomsorgen. Då gäller det att priset per volym inte är högre än det borde vara utifrån Timrås struktur. Det förutsätter effektivisering genom smartare arbetssätt med hjälp av ny teknik. Investeringsbehoven uppskattas till 1,8 miljarder fram till 2035. Den volymen överstiger det som kommunen kan generera själv genom det ekonomiska resultatet och befintligt eget kapital. Därmed bör kommunens soliditetskrav sänkas till 27% år 2035 från dagens ca 35% och med en lägsta nivå på ca 21% år 2025.

Slutsats från genomgången av LFA visar på att det inte är möjligt att fullt ut finansiera det demografiska trycket, investeringsbehovet och full löne- och prisuppräknings. Alternativen är att successivt höja skatten med 6,10 kr (2025) och 8,11 kr (2035) *eller* årligen effektivisera verksamheten motsvarande 1,08% (ca 10 mnkr) genom tydliga prioriteringar, nya arbetssätt inklusive ny teknik och digitalisering samt avgiftshöjningar.

Utvecklingen av kommunens **skatteunderlag** har varit positiv men något lägre än riket. Kommunens skattekraft (skatteunderlag i förhållande till antal invånare) i relation till riket ligger på ca 94% . Skillnaden upp till 115% finansieras till stor del av kommunalekonomiska utjämningen (inkomstutjämning). På grund av lägre skattekraft erhåller Timrå ett bidrag. Däremot kan kommunen påverka skatteintäkterna genom ökad sysselsättning (antal arbetade timmar), längre arbetsliv, högre förvärvsgrad bland inrikes födda och naturligtvis skattesatsen. Eftersom kommunen har valt en högre skattesats än den genomsnittliga för riket ger det en totalt sett högre intäkt (skatter + inkomstutjämning) per invånare jämfört med riket.

Den **kommunalekonomiska utjämningen** syftar till att alla kommuner ska ha likvärdiga ekonomiska förutsättningar att erbjuda välfärd. Meningen är att skillnader i kommunalskatt i stort ska spegla skillnader i effektivitet, service och avgiftsnivå och inte bero på strukturella förutsättningar. För kommunsektorn finns även jämförelsekostnader per verksamhet som gör det möjligt att analysera egna kostnader med s k standardkostnader. Kostnadsutjämningen hanterar kostnadsskillnader baserat på behovet av kommunal verksamhet och kostnaden för att producera en viss service. Det gäller vid genomsnittlig avgifts- ambitions- och effektivitetsnivå. Kommuner med en ogynnsam kostnadsstruktur får ett bidrag. De som har en gynnsam struktur får betala en avgift. Kostnadsutjämningen är statsfinansiellt neutral, då summan av bidrag och avgifter är lika stora och därför tar ut varandra. Det tillförs inga nya resurser via kostnadsutjämningen. Över tid innebär detta att endast den kommun som möter en demografisk utveckling mer utmanande än genomsnittet i riket kommer få ett ökat bidrag alternativt en minskad avgift. En kommun med den omvända situationen kommer få se ett minskat bidrag alternativt ökad avgift. Timrå kommun har sammantaget en gynnsam struktur och betalar därmed in en avgift i kostnadsutjämningsystemet. Enligt senaste prognosen från SKL

kommer denna avgift att öka markant. Det är alltså av stor vikt att varje verksamhet arbetar smart och effektivt.

Enligt **befolkningsprognosen** förväntas befolkningen att fortsätta öka, med en nivå år 2025 på 18 280 invånare och 2035 på 18 717 stycken. Denna tillväxt kommer kräva en genomsnittlig ökning per år med 0,2 procent. Det är framförallt invånare i åldern 1-5 år som ökar fram till 2025 och om inskrivningsgraden ökar i förskolan, kommer trycket öka mer än vad demografin förväntas giva. Inom de sociala verksamhetsblocken är det framförallt äldreomsorgen som kommer att påverka de ekonomiska förutsättningarna främst och då framförallt antalet i särskilda boenden. Fram till 2035 är ökningen nästan 90 platser, under förutsättningen att inskrivningen är densamma då som 2016.

Timrå är en kommun under kontrollerad tillväxt och behovet av kommunal service kommer att öka och förändras innehållsmässigt de närmaste 15 till 20 åren. De kommunala verksamheternas behov av lokaler förändras över tiden. Ibland handlar det om att undvika kostnader för outnyttjade lokaler. I andra fall handlar det om att minimera risken för att stå utan nödvändiga lokaler när det behövs. Därför är det angeläget att ständigt behovsanpassa kommunens utbud av lokaler. Detta förutsätter en **strategisk lokalresursplanering**. Resultatet av lokalresursplaneringen kan innebära investeringar av skiftande storlek. Utmaningen för den strategiska lokalresursplaneringen är att matcha den framtida demografiska utmaningen med ändamålsenliga lokaler.

Med 2016 som basår så kommer både grund- och gymnasieskolan behöva mindre **resurser**, medan förskoleverksamheten kommer kräva mer resurser. Omkring 2030 måste grundskolan tillskjutas mer resurser. Dessa fakta kommer kräva ett stabilt resursfördelningssystem, som baseras på fakta och prioriteringar. Det är inom äldreomsorgen som trycket är som starkast i Timrå fram till 2035. Övriga kostnader antas öka med 2 procent under perioden till och med 2035. Några antaganden om förändrade servicenivåer eller andra förändringar har inte gjorts. Merparten av dessa övriga verksamheter är så kallade kollektiva tjänster där ökad befolkning inte nödvändigtvis behöver betyda ökade kostnader. I utjämningsystemet kompenseras Timrå för ogynnsamma förhållanden när det handlar om äldreomsorg, men även gymnasieverksamheten (fram till 2026). Utjämningsbidraget för kommunens äldreomsorg ökar påtagligt efter 2026. För övriga utjämningsområden betalar Timrå en avgift.

Den totala **pensionskostnaden** förväntas uppgå till ca 89 miljoner kronor 2035 (jmf. 47 mnkr år 2016) exklusive löneskatt. Utbetalningar från den gamla skulden minskar under hela perioden. Pensionskostnaden som andel av skatteunderlaget förändras inte nämnvärt under hela perioden och går från att vara 1,6 procent till 1,7 procent 2035. Under åren 2019 – 2022 är dock andelen högre, ca 1,85%.

Slutligen beskriver den långsiktiga finansiella analysen ett antal **utmaningar** för tiden fram till 2035. Dessa är möjligheten att

- Hantera utbyggnad av den kommunala servicen, ur både ett lokalförsörjnings- respektive personalförsörjningsperspektiv.
- Ha en väl fungerande investeringsprocess samt möjlighet till flexibilitet i lokalförsörjningen om befolkningsutvecklingen blir en annan.
- Upprätthålla en god framhållning i likviditetsplaneringen och säkerställa kommunens upplåningsmöjligheter i en period av kraftiga investeringar i kommunsektorn, detta gäller främst fram till 2022.
- Uppnå en effektivisering över perioden på minst 1,08 procent årligen genom prioriteringar och nya arbetssätt.
- Uppnå en resultatnivå enlighet med finansiella målen och hålla tillbaka upplåningsbehovet genom ökade tillskott från den löpande verksamheten.
- Ha en god kompetensförsörjning i en befolkningsutveckling och arbeta med den framtida rekryteringen av personal till t ex omsorgen.

- Ha en kommunikation och dialog med kommuninvånare och få dem delaktiga i den långsiktiga finansiella utmaningen.
- Ta fram en gemensam handlingsplan för hur kommunen ska hantera utmaningarna fram till 2035.

Timrå – en stark kommun i en växande region

2025

Tillväxt

Timrå är det självklara valet för företagande och inflyttning!

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

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

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

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

Timrå erbjuder attraktiva bostäder och vackra naturnära miljöer för alla.

Medarbetaren

Timrå kommun har motiverade medarbetare!

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

Ekonomi

Timrå kommun har en ekonomi i balans!

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

Service

Vi är proffs på service!

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

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

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

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

Livsmiljö

Timrå erbjuder livskvalitet med en mångfald av upplevelser, en trygg tillvaro och ett klämsmart 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 studieresultatet ligger på toppnivå i Norrland!

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

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

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



Strategier

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

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

Mål och styrtal för god ekonomisk hushållning

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

Övergripande mål

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

Styrtal

Styrtal ¹	Målvärde			Ansvariga
	2018	2020 ²	2025	Nämnd
1.				
1.1.1 Varje förskole- och skolenhet i Timrå kommun är och förblir välskött		6 på en 10 gradig skala	10 på en 10 gradig skala	BUN
1:1.2 Barn- och elever trivs i våra verksamheter.		80 %	90 %	BUN
1.2.1 Nöjd med hemtjänst	90%	90%	90%	SN
1:2.2 Nöjd med vård- och omsorgsboende	90%	90%	90%	SN
1.4.1 Vårdskap, NKI	85	90	95	Samtliga
1.5.1 Bredband	70%	90%	95%	KS
1.5.2 Digitala tjänster	2 gröna blommor. Blad: > 17 gröna, < 15 röda	4 gröna blommor. Blad: > 22 gröna, < 10 röda	6 gröna blommor	Samtliga
2. Utveckling				
2.1.1 Ranking Norrland	1 i Norrland	1 i Norrland	1 i Norrland	KS o MoB
2.1.2 Ranking service	Topp 10	Topp 10	Topp 10	KS o MoB
2.2.1 Kvinnliga företagare	I Sverige nivå	Ökar	Ökar	KS
2.2.2 Nyföretagare	> 50	Ökar	Ökar	KS
2.2.3 UF-företag, antal	Ökar	Ökar	Ökar	KS, BUN
2.2.4 Gästnätter besöksnäring	Basår	Ökar	Ökar	KS
2.2.5 Besöksnäringens företag	Basår	Ökar	Ökar	KS
2.2.6 Företagsetableringar	Basår	Ökar	Ökar	KS
2.3.1 Antal invånare	18 023	18 052	18 083	Samtliga
2.3.2 Åldersfördelning nettotillväxt	21/57/22 %	21/57/22 %	21/57/22 %	Samtliga
2.3.3 Nya bostäder		>efterfrågan	>efterfrågan	KS
3. Process				
3.1.1 Servicedeklarationer	> 8 per förvaltning	> 16 per förvaltning	> 20 per förvaltning	Samtliga
3.1.2 Hålla servicedeklarationer	>95 %	>97 %	>98 %	Samtliga
3.2.1 Dokumenterade processer	> senaste mättillfället	> senaste mättillfället	> senaste mättillfället	Samtliga
3.2.2 Antal förbättringar	>föregående år	>föregående år	>föregående år	Samtliga
4. Medarbetare				
4.1.1 Ledarskap/ Engagemang/ Stolthet	85, 85, 85/ 85, 85, 90/ 90, 90, 85 %	85, 90, 90/ 90, 90, 90/ 90, 90, 90 %	90, 90, 90/ 90, 90, 90/ 90, 90, 90 %	Samtliga
4.2.1 Köns- och åldersfördelning	79/21 respektive 8/50/42	77/23 respektive 8/52/40	75/25 respektive 10/52/38	Samtliga
4.2.2 Annonsutformning	70%	75%	90%	Samtliga
4.3.1 Utvecklingsplaner	50%	70%	90%	Samtliga

¹ För fullständig definition och beskrivning av styrtalet, se separat dokument

² Beslut om styrtal innehåller inte år 2019, därför finns år 2020 med i detta dokument

	Målvärde			Ansvariga
5.				
5.1.1 Resultat/budget	> 0	> 0	> 0	Samtliga
5.2.1 Soliditet/Norrland	40%	Soliditet i förhållande till Norrlands kommuner, differens < 4%-enheter	Soliditet i förhållande till Norrlands kommuner	Samtliga
5.3.3 Resultat	>1 % av skatter och generella statsbidrag	>2 % av skatter och generella statsbidrag	>2 % av skatter och generella statsbidrag	Samtliga
5.3.4 Soliditet inkl pensionsskuld	> föregående år	Minst 25%	Minst 30%	Samtliga
5.4.1 Nettoinvesteringar/avskrivningar	>100%	>100%	>100%	Samtliga
5.4.2 Underhållsplaner	>90%	>90%	>90%	KTN

Aktiviteter

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

Aktivitet	Beskrivning	Tillhör verksamhet	Beräknad investeringsutgift	Beräknad intäkt/kostnad
Marknadsföra kartans möjligheter för kommunens verksamheter	Kartverktyg Open eMap för att fungera i mobila enheter och ger samtidigt nya möjligheter att använda kartan på webben.	MBK/GIS, verksamhetsutveckling		
Översiktsplaner	Fortsatt arbete med genomförande av ÖP, t ex köp av mark för nya bostadsområden	Översikts- och detaljplaner		
Bostadsmarknadsutveckling	Marknadsföringsinsatser för befintliga tomter/byggrätter respektive nya områden för både små- och flerbostadshus.	Fastighet (mark)		1,0 ÅA
Grönare Sörberge	Skapa en trafiksäkrare och trevligare väg med bl a separering av olika trafikslag mm Ombyggnad Berglundavägen etapp 1-4	Kommunal väg		

Aktivitet	Beskrivning	Tillhör verksamhet	Beräknad investeringsutgift	Beräknad intäkt/kostnad
Föräldraskapsstöd	Syftet är att belysa behovet av föräldraskapsstöd samt skapa en långsiktigt hållbar plattform för det fortsatta arbetet	Samverkan över nämndsgränser		
Arbeta utifrån tillsynsplanen (förutom servicedeklaration)	Behovsutredning enligt SKLs mall som räknar fram behovet på kontroller inom miljöområdet i Timrå.	Miljö		5,15 ÅA
SPRINT	Medfinansiering av det regionala projektet SPRINT.	Näringslivsutveckling		ca 300 tkr+ Egen tid
Näringslivsstrategi	Fortsatt implementering av antagen strategi	Näringslivsutveckling		
IT projekt	Uppstart av ett projekt där syftet dels är att hitta väl anpassade IT system som förenklar dokumentation och som underlättar uppföljning och analys på både huvudmanna- och enhetsnivå. Dels kartlägga kompetensutvecklingsbehov och därigenom få kunskaper om vilka förutsättningar enheterna behöver.	B&U, Alla verksamheter		Statsbidrag
Implementering av ny läroplan i förskolan	Hösten 18 eller våren 19 kommer en helt ny läroplan för förskolan. Kravet är att vi så snabbt som möjligt ska komma igång med att arbeta enligt denna läroplan och då krävs utbildning av personalen.	Förskola		Egen tid
Utbildning till utbildade barnskötare	Vi har inom förskoleverksamheten ett antal personer som inte har någon barnskötartutbildning. Vi vill på detta sätt erbjuda dessa personer en grund för uppdraget.	Förskola		Egen tid
Förbättra vuxenutbildningens struktur och underlag för uppföljning i sin helhet inklusive upphandlad utbildning	Vuxenutbildningen med sin särprägel kan inte följas upp på samma sätt som övriga skolverksamheter. Vi behöver därför arbeta fram en struktur inom vuxenutbildningen där uppföljning och analys är anpassat efter vuxenutbildningen. Strukturen ska innehålla även uppföljning av extern utbildning där Timrå kommun fortfarande är huvudman.	Vuxenutbildning		Egen tid

Aktivitet	Beskrivning	Tillhör verksamhet	Beräknad investeringsutgift	Beräknad intäkt/kostnad
Processhandledning till skolledare för arbetet med att anmäla och motverka kränkande behandling	Skolhuvudmannen är ansvarig för att rutiner mm fungerar gällande anmälan, utredning och arbete för att motverka kränkande behandling. Via det systematiska kvalitetsarbetet har vi identifierat utvecklingsbehov. Vi erbjuder därför alla skolledare processhandledning för att säkra en fullgod process.	Förskola, grundskola, grundsärskola, gymnasieskola och vuxenutbildning		Statsbidrag
Processhandledning i arbetet med extra anpassningar och särskilt stöd	Rektor är ansvarig för att rutiner mm fungerar gällande anmälan, utredning och arbete med extra anpassningar och särskilt stöd. Via det systematiska kvalitetsarbetet har vi identifierat utvecklingsbehov. Vi erbjuder därför alla skolledare processhandledning för att säkra denna process.	Grundskola		Statsbidrag
Processhandledning för att utveckla ledningsprocesser, bl a utifrån läroplanens kapitel 2 § 8, rektors ansvar.	Elevehälsans hälsofrämjande och förebyggande arbete är ett område som behöver utvecklas, vilket skolledarna på enheterna är medvetna om. Vi kan dock se att många enheter inte har en struktur för att samla alla kompetenser på skolan för gemensam planering. Området hälsofrämjande och förebyggande arbete får på detta sätt ingen naturlig spelplan, vilket måste utvecklas. Vi behöver stödja våra skolledare i att utforma ledningsprocesser bl a utifrån läroplanens kapitel 2 § 8.	B&U, Alla verksamheter		Statsbidrag
Processhandledning gällande införandet av processer i verktyget 2c8	Våra verksamhetsutvecklare stödjer verksamheterna i införandet av processer i verktyget 2c8. Verksamhetsutvecklare stödjer även verksamheterna i framtagandet av nya processer och arbetar då direkt i verktyget 2c8.	B&U, Alla verksamheter		Statsbidrag

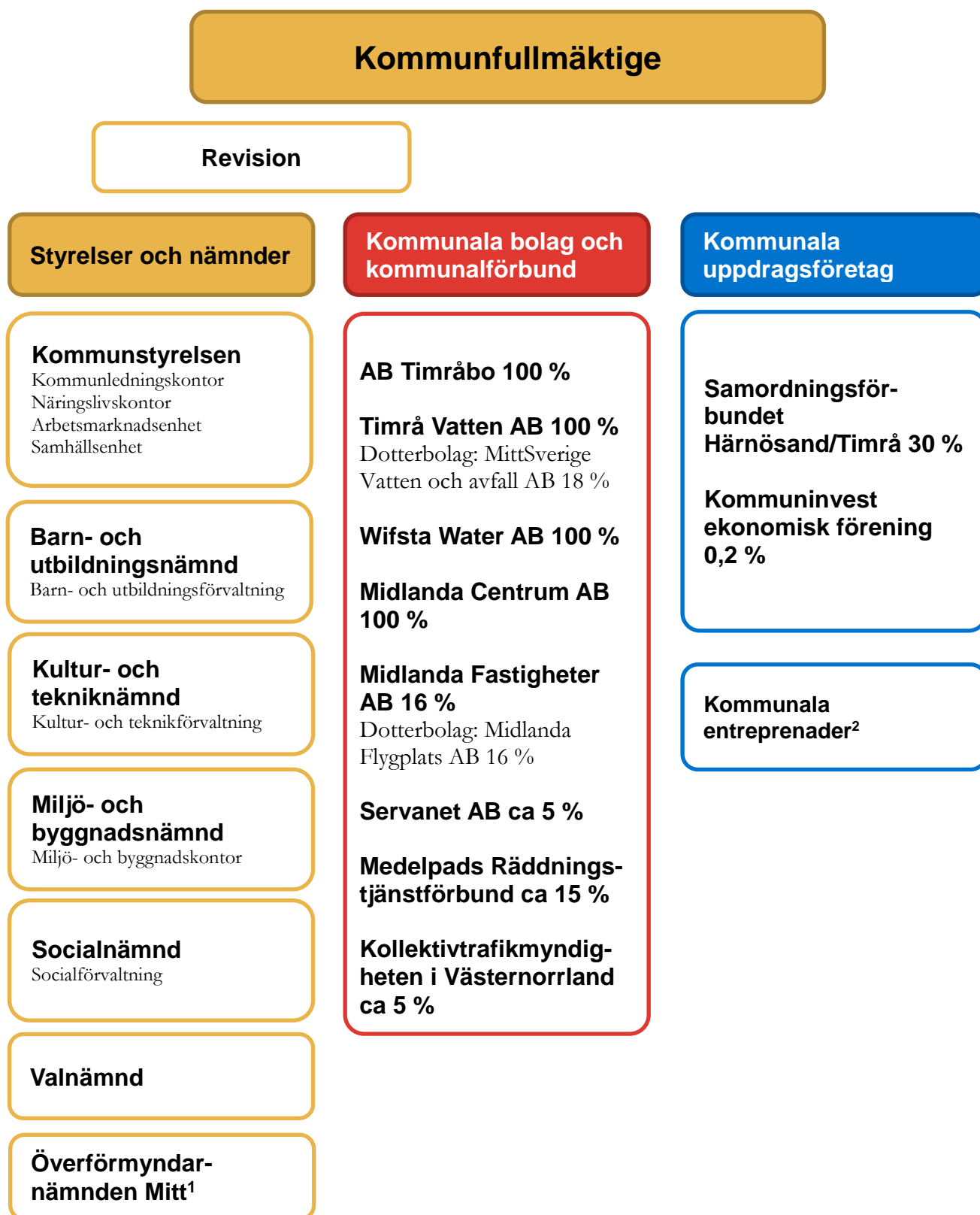
Aktivitet	Beskrivning	Tillhör verksamhet	Beräknad investeringsutgift	Beräknad intäkt/kostnad
Utveckla introduktion för chefer	Introduktionen för nya chefer bör innehålla en mer omfattande struktur gällande arbetsmiljöfrågor	B&U, Alla verksamheter		Egen tid
Handledning i etablering och förändringsledarskap	Ge stöd till våra skolledare i arbetet med att etablera plattform för ledning och styrning på enhet. Genom detta arbete kommer en tydligare struktur gällande det systematiska kvalitetsarbetet att ta form.	Förskola och grundskola		Statsbidrag
Effektivisering 1	Minskade vikariekostnader genom färre sjukskrivna	B&U, Alla verksamheter		-950 tkr
	Effektivisering grundsärskola			-1 400 tkr
	Effektivisering förskola			-1 000 tkr
	Effektivisering centralt stöd			-1 350 tkr
	Effektivisering fordonssamordningen			- 85 tkr
Investeringar	Inköp av möbler, IT mm	Samtliga inom B&U-förvaltningen	4 mnkr	
Fortsatt arbete med heltid en rättighet deltid en möjlighet	Plan för heltid som norm	Alla	Egen tid	
Upphandling välfärdsteknik		Stöd, vård och omsorg		
Medverkan i nationellt och regionalt utvecklingsarbete via socialstyrelsen och skolverket.	Tidiga samordnade insatser barn o unga. En viktig strategi för att jobba med evidensbaserat och därmed mer kostnadseffektivt	Individ och familjeomsorg Barn och Familj		
Driva ett utredningsboende /familjejour	Genomföra utredningar och akuta placeringar av familjer	Individ och familjeomsorg Barn och Familj		-900 tkr
Egen lägenhet för skyddsboende		Individ och familjeomsorg vuxen		-400 tkr
Stimulansmedel Till kommuner för att stärka bemanningen inom den sociala barn- och ungdomsvården för 2019	Medel betalas ut för att stärka bemanningen i kommunerna. Stimulansmedlen ska avse den sociala barn- och ungdomsvårdens myndighetsutövande verksamheter och får endast användas för följande ändamål:	Individ och familjeomsorg Barn och Familj		950 tkr

Aktivitet	Beskrivning	Tillhör verksamhet	Beräknad investeringsutgift	Beräknad intäkt/kostnad
	<ul style="list-style-type: none"> • att öka antalet socialsekreterare • att öka antalet arbetsledare • att öka antalet administratörer för att frigöra tid för socialsekreterare eller arbetsledare i deras arbete med myndighetsutövning 			
Ny länsupp- handling av konsulentstödda familjehem		Individ och familjeomsorg Barn och Familj		
Medel till personligt ombud		Personligt ombud		600 tkr
Avveckling Strandvillans vård- och omsorgs- boende		Stöd vård och omsorg		-7 000 tkr
Översyn av bemanning	Ny schemamodell – ger personalen större flexibilitet	Stöd vård och omsorg		-2 000 tkr
Life Care Mobil omsorg	Nyckelfria lås och dokumentation i mobil	Stöd vård och omsorg		-1 700 tkr
Hållbart arbetsliv	Förebyggande arbete för att minska sjukskrivningar	Alla		-950 tkr
Fordonsenhet		Alla		-533
Verksamhetsplan – stöd, vård och omsorg	Insatser till äldre styrs av Socialtjänstlagen (SoL) samt riktlinjer antagna av socialnämnden. Enligt hälso- och sjukvårdslagen (HSL) ska insatser ges för god hälsa och en vård på lika villkor för hela befolkningen. Vården skall ges med respekt för alla människors lika värde och för den enskilda människans värdighet. Insatser inom omsorg om funktionshindrade styrs av Socialtjänstlagen (SoL) samt riktlinjer antagna av socialnämnden	Stöd, vård och omsorg	Egen tid	
Verksamhetsplan – individ och familjeomsorg	Insatser inom individ och familjeomsorg styrs av Socialtjänstlagen(SoL)	Individ och familjeomsorg	Egen tid	

Aktivitet	Beskrivning	Tillhör verksamhet	Beräknad investeringsutgift	Beräknad intäkt/kostnad
	speciallagstiftningarna Lag med särskilda bestämmelser om vård av unga (LVU) och Lag om vård av missbrukare i vissa fall (LVM) samt riktlinjer antagna av socialnämnden. Insatser ensamkommande barn och unga styrs av Socialtjänstlagen(SoL) speciallagstiftningen Lag med särskilda bestämmelser om vård av unga (LVU) samt riktlinjer antagna av socialnämnden.			
Arbetsmarknads-torg	Fortsatt utveckling av torget med socialtjänsten AF, FK samt LOA.	Arbetsmarknadsåtgärder		Egen tid
Y:et	Omfattande restaurering	Industri- och affärsfastigheter		
Grundsärskola	Utbyggnad av Bergeforsens skola	Fastighetsförvaltning		
Förskola Söråker	Under 2019 utförs sanering av mark	Fastighetsförvaltning		
Effektivisering	Samordning mellan förvaltningens verksamheter för att optimalt utnyttja befintliga resurser och därmed minska inköp av externa tjänster	Skogs- och jordbruksmark /Park/ Kommunal väg		-450 tkr
Effektivisering	Se över organisationens administrativa personalstruktur i syfte att utveckla och effektivisera	Ledning/Lokal vård/fastighetsförvaltning		-450 tkr
Fordonssamordning		Samtliga inom KTN		-53 tkr
Utbildning och support	Fortsatt arbete med nytt arbetssätt för planering, budgetering och uppföljning	Ekonomi		
Hållbart arbetsliv	Förebyggande arbete för att minska sjukskrivningar	Personal		
Kommunikation- och marknadsenheten	Utveckling av ny webbplattform, vilket är viktigt för att hålla god service och leva visionen. Intranätet utvecklas och görs mer användarvänligt.	Kommunikation och marknadsföring		Egen tid 40%
Digitalisering	Fortsatt arbete utifrån den nationella agendan och medborgarnas, besökarnas och företagarnas behov av en enklare vardag, i kombination	Verksamhetsutveckling		

Aktivitet	Beskrivning	Tillhör verksamhet	Beräknad investeringsutgift	Beräknad intäkt/kostnad
	med ett effektiviserat arbetssätt			
Uppdrag till nämnderna:				
Generell besparing /minskad kostnad	Minskade kostnader som ska specificeras per verksamhet.	Samtliga verksamheter inom BUN		-5 000 tkr
Generell besparing /minskad kostnad	Minskade kostnader som ska specificeras per verksamhet.	Samtliga verksamheter inom SN		-15 000 tkr
Generell besparing /minskad kostnad	Minskade kostnader som ska specificeras per verksamhet.	Samtliga verksamheter inom KTN		-2 000 tkr
Generell besparing /minskad kostnad	Minskade kostnader/Ökade intäkter som ska specificeras per verksamhet.	Samtliga verksamheter inom MBN		-1 000 tkr
Generell besparing /minskad kostnad	Minskade kostnader som ska specificeras per verksamhet.	Samtliga verksamheter inom KS		-5 200 tkr

Organisation för kommunens samlade verksamheter



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

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

Nämndernas planer

Kommunstyrelsen

Ansvarsområde och verksamheter

Ordförande:
Kommunchef:

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan³. Den har ansvar för hela kommunens utveckling och ekonomiska ställning. Den leder och samordnar planeringen och uppföljningen av kommunens ekonomiska ställning och verksamheter. Kommunstyrelsen är därutöver kommunens centrala personalpolitiska organ (personalorgan) med ansvar för personal-, löne- och pensionsfrågor tillika arbetslöshetsnämnd samt krisledningsnämnd vid extraordinära händelser i fredstid.

Till sitt förfogande har kommunstyrelsen (KS) en förvaltningsorganisation bestående av kommunledningskontoret (KLK), näringslivskontoret (NLK), samhällsenheten och arbetsmarknadsenheten. Vissa tjänster utförs av kommunalförbund (Medelpads räddningstjänst, Kollektivtrafikmyndigheten), gemensam nämnd (Överförmyndarnämnd mitt) och kommunala bolag (AB Timråbo, Timrå Vatten AB, Midlanda fastighet AB, Wifsta Water AB, Midlanda Centrum AB, ServaNet AB). KS har uppsiktsplikt⁴ för kommunal verksamhet som bedrivs av annan juridisk person, såsom kommunala bolag, kommunalförbund, föreningar och stiftelser.

Verksamheter inom ansvarsområdet:

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

³ Se [reglemente för kommunstyrelsen](#)

⁴ Enligt kommunallagen (KL) 6 kap § 1

Verksamhet		
Nivå 1	Nivå 2	Nivå 3
Infrastruktur, skydd mm	Besöksnäringsservice	
”	Landsbygdsutveckling	
Vård och omsorg	Färdtjänst och riksfärdtjänst	
Särskilt riktade insatser	Arbetsmarknadsåtgärder	
”	Flyktingmottagande	Integration
Affärsverksamhet	Tomträtt	
”	Bostadsverksamhet	
”	Flygtrafik	
”	Kollektivtrafik	
”	Elförsörjning - råkraft	
Gemensam verksamhet	Ledning	
”	Ekonomi	
”	Personal	
”	IT	
”	Kommunikation och marknads- föring	
”	Upphandling	
”	Säkerhet och skydd	
”	Intern service	
”	Verksamhetsutveckling	
”	Finansförvaltning	

Barn- och utbildningsnämnden

Ansvarsområde och verksamheter

Ordförande:

Förvaltningschef:

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

Verksamheter inom ansvarsområdet:

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

Kultur- och tekniknämnden

Ansvarsområde och verksamheter

Ordförande:

Förvaltningschef:

Till sitt förfogande har kultur- och tekniknämnden en förvaltning.

Verksamheter inom ansvarsområdet:

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

Miljö- och byggnadsnämnden

Ansvarsområde och verksamheter

Ordförande:

Förvaltningschef:

Till sitt förfogande har miljö- och byggnadsnämnden en förvaltning.

Verksamheter inom ansvarsområdet:

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

Revisionen



Verksamhet

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

Socialnämnden

Ansvarsområde och verksamheter

Ordförande:

Förvaltningschef:

Till sitt förfogande har socialnämnden en förvaltning.

Verksamheter inom ansvarsområdet:

Verksamhet Nivå 1	Nivå 2	Nivå 3
Politisk verksamhet	Offentlig service	
	Nämnd- och styrelse-verksamhet	
Infrastruktur, skydd mm	Samhällsplanering och infrastruktur	Budget- och skuldrådgivning
Vård och omsorg	Hälso- och sjukvård ⁵	
”	Äldreomsorg ⁶	Hemtjänst
”	”	Vård- och omsorgsboende
”	”	Korttidsvistelse
”	”	Dagverksamhet
”	”	Medicinskt färdigbehandlade
”	Insatser enl LSS och SFB	Personlig assistans
”	”	Boende med särskild service
”	”	Daglig verksamhet
”	”	Korttidsvistelse inkl korttids-tillsyn barn över 12 år
”	”	Avlösarservice
”	”	Kontaktperson
”	”	Ledsagarservice
”	”	Bostad med särskild service barn och unga
”	”	SFB, personlig assistans
”	Insatser till personer med funktionsnedsättning ⁷	Hemtjänst
”	”	Vård- och omsorgs-boende
”	”	Personligt ombud
”	”	Daglig sysselsättning
”	”	Medicinskt färdigbehandlade
”	”	Individstöd
”	Individ- och familjeomsorg	Vård för vuxna med missbruksproblem
”	”	Övriga insatser till vuxna
”	”	Barn- och ungdomsvård
”	”	Ekonomiskt bistånd

⁵ Hemsjukvård

⁶ Avser 65 år och äldre

⁷ Avser 0 – 64 år

Verksamhet		
Nivå 1	Nivå 2	Nivå 3
”	”	Familjerätt och familjerådgivning
Särskilt riktade insatser	Flyktingmottagande	EKB
Gemensam verksamhet	Ledning	
”	Personal	
”	IT	
	Verksamhetsutveckling	

Budget 2019-2021

Antaganden pris och volym

Prismodell och pris för kärnverksamheten

Kommunens verksamheter har analyserats med hjälp av jämförelsekostnader i form av standardkostnader och jämförelsekostnader med liknande kommuner, där det har varit möjligt. Analysen kommer att vara en naturlig del i kommande planering och uppföljning för ekonomer, förvaltningschefer och nämnder för att uppnå god ekonomisk hushållning.

Antaganden om pris och volym baseras på det bästa antagande som förvaltningarna och nämnderna har gjort vid tiden för budgeteringen.

Vid jämförelse med liknande kommuner har vi använt underlag från kommundatabasen Kolada. Liknande kommuner är de som är närmast Timrå utifrån ett antal kriterier, beroende på vilken verksamhet det gäller

Fritidshem	Förskola	Grundskola	Gymnasieskola
Östra Göinge	Sollefteå	Åmål	Åstorp
Vaggeryd	Vimmerby	Tranås	Klippan
Alvesta	Flen	Fagersta	Håbo
Hörby	Götene	Flen	Svedala
Vårgårda	Tranås	Ljusdal	Kalix
Svalöv	Tomelilla	Kil	Munkedal
Hallsberg	Kinda	Götene	Heby

Övergripande verksamheter	IFO	Integration	LSS
Vaggeryd	Kramfors	Knivsta	Oxelösund
Kalix	Åstorp	Gällivare	Åstorp
Finspång	Säffle	Kalix	Bromölla
Skara	Bjuv	Åtvidaberg	Hylte
Mjölby	Skara	Nordanstig	Nordanstig
Vara	Hedemora	Härjedalen	Tomelilla
Hjo	Åmål	Tidaholm	Avesta

Volym för kärnverksamheten

Volym	2018	Budget 2019	2020	2021
Antal invånare	18 023	18 052	18 033	18 052
1-5 år	945	957	961	957
6 år	206	195	204	195
6-12 år	1 476	1 440	1 444	1 440
7-15 år	1 913	1 902	1 872	1 902
16-18 år	661	653	670	653
Inskrivningsgrad förskola (barn 1-5 år)	94%	94%	94%	94%
Inskrivningsgrad fritidshem (elever 6-12 år)	51%	51%	51%	51%
Gymnasiefrekvens, andel elever 16-18 år som går gymnasieskola	92%	93%	94%	94%
Elever i gymnasieskola, hemkommun (Timrå), antal	713	686	-	-
Elever i grundskola, hemkommun (Timrå), antal	1 929	1931	-	-
Antal brukare vård och omsorgsboenden över 65 år	201	197		
Antal brukare vård och omsorgsboenden under 65 år	9	9		
Antal brukare korttidsvård	27	17		
Antal brukare hemtjänst över 65 år	493	510		
Antal brukare hemtjänst under 65 år	51	60		
Antal hemtjänsttimmar över 65 år	12 300	12 300		
Antal hemtjänsttimmar under 65 år	1 370	1 370		
Antal inskrivna med hemsjukvårdsinsatser/dsk	270	300		
Antal brukare dagvård	21	22		
Antal anhörigvårdare	11	10		
Antal inskrivna med enbart rehabinsatser i hemsjukvård	155	120		
Antal vård dygn Hospice	23	200		
Antal vård dygn medicinskt färdigbehandlade	90	90+45		
Antal brukare individstöd	47	50		
Antal boende stöd och omsorg egen regi	33	42		
Antal boende stöd och omsorg extern regi	7	0		
Antal brukare personlig assistans (LSS)	8	9		
Antal brukare personlig assistans (SFB)	32	32		

Antal brukare daglig verksamhet (LSS) egen regi	69	75		
Antal brukare daglig verksamhet (LSS) extern regi	3	3		
Antal brukare korttidsvistelse (barn LSS)	11	15		
Antal brukare korttidsvistelse familjehem (barn)	2	2		
Antal boende med särskild service (Unga LSS elevhem)	6	9		
Antal brukare med em-tillsyn (LSS)	7	7		
Antal brukare med avlösare (LSS)	7	8		
Antal brukare med ledsagare (LSS)	14	14		
Antal brukare med kontaktperson (LSS)	50	49		
Antal familjehemsplacerade barn och unga	29	35		
Varav uppväxtplacering	25	27		
Antal HVB-placeringar barn och unga (årsplaceringar)	9	8		
Antal klienter HVB missbruksvård(årsplaceringar)	7	6		
Antal ensamkommande barn i egen regi	3	3		
Antal ensamkommande unga i eget boende med personligt stöd	3	30		
Antal ensamkommande barn i extern regi	37	3		
Antal klienter i skyddat boende (VINR)	5	2		
Antal hushåll med försörjningsstöd	124	190		
Antal invånare ålder 0-64 år, 77 %	13 871	13 851	13 828	13 809
Antal invånare ålder 65 +, 22,63 %	4 121	4 151	4 196	4 244
Kapacitet timmar för översiktsplaner		1 500	2 400	
Kapacitet timmar för detaljplaner		2 400	1 920	
Kapacitet timmar för köp och försäljning av mark			1 600	
Kapacitet timmar för bostadsmarknadsutveckling			1 600	
Kapacitet timmar för naturvård		640	800	

Antal asylsökande ⁸	708	300	300
Antal kvotflyktingar/ABO ⁹	12	30	30
Antal EBO ¹⁰	35	24	24
Antal Anknytningar ¹¹		25	25
Kommunal väg, kvm		664 355	664 355
Enskild väg, kvm		358 160	358 160
Utbud antal timmar för lokalvården		42 660	45 899
Antal skrotbilar		85	85
Kapacitet timmar för byggärenden ¹²		7 200	8 000
Kapacitet timmar för miljöärenden		8 700	8 800
Antal ärenden (miljö)	1 316 ¹³	1 080	1 100
Antal registreringar och c-anmälan	31	15	15
Antal bygglov och anmälningar (PBL)	248	220	240
Förhandsbesked	13	13	15
Ärenden egeninitierad tillsyn (PBL)	-	20	100
Avslutade klagomål (PBL)	24	10	25
Ärenden bostadsanpassningsbidrag	202	130	150

⁸ Boende på Migrationsverkets anläggningsboenden

⁹ Personer som kommer från anläggningsboende och får asyl.

¹⁰ Asylsökande boende hos vän/släkting

¹¹ Personer som sökt och fått asyl ska bo hos anhörig. Sökt från utlandet.

¹² 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.

¹³ Inkluderar 200 registrerade radonmätningar

Beräknad volym till respektive verksamhet räkenskapsåret 2019 utifrån antaganden.							
Verksamhet	Barn/ elever folkbokförda i Timrå Kommun ¹⁴	Avgår utpendlande barn/elever till andra kommuner/ skolor	Barn/elever folkbokförda i Timrå kommun och inskrivna i kommunens egna verksamheter.	Tillkommer inpend- lande från andra kommuner	Tillkom- mer asyl- sökande barn/ elever	Beräknade inskrivna barn/ elever i Timrå kommuns verksam- heter	Beräknade barn/ elever som Timrå kommun har budgeterat kostnader för ¹⁵
Förskola	900	-39	861	14	15	890	929
Förskoleklass	196	-2	194	2	3	199	201
Grundskola	1931	-142	1789	19	21	1829	1971
Grund- särskola	28	-2	26	0	0	26	28
Fritidshem	720	-25	695	12	7	714	739
Gymnasie- skola	686	-341	345	46	30	420	761
Gymnasie- särskola	19	-19	0	0	0	0	19

¹⁴ Beräknad volym baserad på befolkningsprognos som Timrå kommun har kostnader för oavsett vart barn/elev finns inskriven.

¹⁵ Summan av: Barn/elever folkbokförda i Timrå kommun+Inpendlande barn/elever från annan kommun+Asylsökande barn/elever

Finansförvaltning

Skatteintäkter och generella statsbidrag är antagna utifrån ett befolkningsantagande om 18 052 invånare, kostnadsutjämnning enligt senaste utfall samt en oförändrad skattesats till kommunen på 22,64 %. SKL:s beräkningsunderlag 18:435 från 28 september ligger till grund för antagandena.

Pensionskostnaderna är beräknade utifrån senaste prognos från KPA Pension 2018-08-31.

Totalt utestående skuld per sista augusti 2018 är 137 mnkr, med en genomsnittlig räntebindning på 3,90 år. Med den investeringsnivå som ligger till grund för budget 2018, ca 141 mnkr, behöver kommunen låna ca 130 mnkr enligt kassaflödesbudgeten. Snitträntan för skulderna är ca 1,93% och förväntan är fortsatt låga räntor. Därmed även låga avkastningsmöjligheter på finansiella tillgångar.

Budgeterad nivå för generella statsbidrag/utjämnning inkluderar välfärdsstöd 2019, totalt 13,3 mnkr samt kommunal fastighetsavgift

Resultatbudget (mnkr)¹⁶

	BUDGET 2018	PROGNOS aug 2018	BUDGET 2019	PLAN 2020	PLAN 2021
Belopp i miljoner kronor (mnkr)					
Verksamhetens intäkter	238,2	228,2	197,4	199,4	203,4
Verksamhetens kostnader (Not 1)	-1 256,1	-1 285,0	-1 255,7	-1 258,2	-1 285,2
Avskrivningar	-35,7	-36,0	-35,4	-36,0	-40,0
Verksamhetens nettokostnader	-1 053,6	-1 092,8	-1 093,7	-1 094,8	-1 121,8
Skatteintäkter	852,6	854,2	879,4	909,2	944,6
Generella statsbidrag/utjämning (Not 2)	211,9	208,9	217,7	218,5	214,3
Finansiella intäkter	2,5	3,0	2,5	2,0	2,0
Finansiella kostnader	-5,0	-4,0	-5,0	-5,0	-6,0
Resultat efter skatteintäkter och finansnetto	8,3	-30,7	0,9	29,9	33,1
ÅRETS RESULTAT	8,3	-30,7	0,9	29,9	33,1
Årets resultat, % av skatteint o gen statsbidr	0,8%	-2,9%	0,1%	2,6%	2,9%
Belopp i miljoner kronor (mnkr)					
Not 1					
Nämndernas kostnader	-1239,6	-1 255,4	-1 225,2	-1 225,2	-1 252,2
Pensionskostnader	-30,1	-29,1	-30,2	-31,0	-31,0
Oförutsedda behov, kostnadsökningar	-2	-0,5	-0,3	-2,0	-2,0
Summa verksamhetens kostnader	-1 271,7	-1 285,0	-1 255,7	-1 258,2	-1 285,2
Not 2					
Inkomstutjämning	182,7	179,9	182,3	179,8	177,7
Regleringspost	2,7	2,8	7,9	12,8	11,7
Strukturbidrag	-3,8	-3,3	-0,8		
Kostnadsutjämning	-8,0	-9,1	-7,4	-8,8	-8,8
LSS-utjämning	-14,7	-14,4	-15,4	-15,4	-15,4
Kommunal fastighetsavgift	38,7	38,7	37,9	37,9	37,9
Välfärdsstöd	14,3	14,3	13,2	12,2	11,2
Summa generella statsbidrag/utjämning	211,9	208,9	217,7	218,5	214,3

¹⁶ Antaganden för plan 2019 och 2020 är årliga intäkts- och kostnadsökningar med 2%, årliga effektiviseringar för verksamheterna med 1%, avskrivningar i enlighet med investeringsbudget, pensionskostnader enligt underlag från KPA samt skatteintäkter och generella statsbidrag enligt SKLs prognos 18:35

Balansbudget (mnr)

	BUDGET 2018	PROGNOS 2018	BUDGET 2019	PLAN 2020	PLAN 2021
TILLGÅNGAR					
<i>Immateriella Anläggningstillgångar</i>					
Licenser mm	2,6	0,8	0,8	0,7	0,6
<i>Materiella Anläggningstillgångar</i>					
Mark, byggnader o tekniska anläggningar	573,6	515,0	516,9	609,4	644,9
Maskiner och inventarier	48,6	44,0	47,6	41,6	35,6
Pågående nyanläggningar		15,0	115,0	215,0	215,0
Finansiella anläggningstillgångar	38,0	38,0	38,0	36,0	34,0
<i>Summa anläggningstillgångar</i>	<i>662,8</i>	<i>612,8</i>	<i>718,3</i>	<i>902,7</i>	<i>930,1</i>
<i>Omsättningstillgångar</i>					
Förråd/Expl fastigheter	2,9	3,5	3,5	3,5	3,5
Kortfristiga fordringar	90,0	80,5	90,0	90,0	90,0
Likvida medel	25,1	25,0	25,0	25,0	25,0
<i>Summa omsättningstillgångar</i>	<i>118,0</i>	<i>109,0</i>	<i>118,5</i>	<i>118,5</i>	<i>118,5</i>
SUMMA TILLGÅNGAR	780,8	721,8	836,8	1021,2	1048,6
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
<i>Eget kapital</i>	279,6	237,3	238,2	268,1	301,2
därav årets resultat	8,3	-30,7	0,9	29,9	33,1
<i>Avsättningar</i>					
Avsättningar för pensioner m.m.	97,8	97,0	97,0	97,0	97,0
Övriga avsättningar	21,0	18,0	18,0	18,0	18,0
<i>Summa avsättningar</i>	<i>118,8</i>	<i>115,0</i>	<i>115,0</i>	<i>115,0</i>	<i>115,0</i>
<i>Skulder</i>					
Långfristiga skulder	182,4	125,0	239,1	393,6	387,9
Kortfristiga skulder	200,0	244,5	244,5	244,5	244,5
<i>Summa skulder</i>	<i>382,4</i>	<i>369,5</i>	<i>483,6</i>	<i>638,1</i>	<i>632,4</i>
SUMMA SKULDER, AVSÄTTNINGAR OCH EGET KAPITAL	780,8	721,8	836,8	1021,2	1048,6
SOLIDITET	36%	33%	28%	26%	29%
(andel eget kapital av totala tillgångar)					

Kassaflödesbudget (mnkr)

	BUDGET 2018 *	PROGNOS aug-18	BUDGET 2019	PLAN 2020	PLAN 2021
LÖPANDE VERKSAMHET					
Årets resultat	8,3	-30,7	0,9	29,9	33,1
Justering för ej likviditetspåverkande poster	47,0	53,2	40,0	40,0	40,0
Minskning av avsättning pga utbetalningar		-10	0	0,0	0,0
Ökning/minskning kortfr fordringar	0	0	0,0	0,0	0,0
Ökning/minskning förråd/expl fast	0	0,4	0,0	0,0	0,0
Ökning/minskning kortfristiga skulder	0	-39,1	0,0	0,0	0,0
1. Kassaflöde från löpande verksamhet	55,3	-26,2	40,9	69,9	73,1
INVESTERINGAR					
Investeringar materiella anläggningstillgångar	-107,3	-59,5	-140,9	-222,5	-69,5
Försäljning materiella anläggningstillgångar		3,0			
In/utbetalning övriga investeringar	-2,6	-0,8			
2. Kassaflöde från investeringsverksamhet	-109,9	-57,3	-140,9	-222,5	-69,5
FINANSIERING					
<i>Upplåning</i>					
Nyupptagna lån	74,7	30,0	131,2	188,8	42,6
Amortering långfristiga skulder	-25,0	-30,0	-30,0	-35,0	-45,0
<i>Utlåning</i>					
Övr ökning långfr skuld	-2,0	-1,0	-2,0	-2,0	-2,0
Utlåning/ökning långfristiga fordringar					
Minskning av långfristiga fordringar	0,8	-1,0	0,8	0,8	0,8
3. Kassaflöde från finansieringsverksamhet	48,5	-2,0	100,0	152,6	-3,6
Årets kassaflöde	-6,1	-85,5	0,0	0,0	0,0
Likvida medel vid årets början	25,1	110,5	25,0	25,0	25,0
Likvida medel vid årets slut	19,0	25,0	25,0	25,0	25,0

* Inkl kompletteringsbudget

Budgetramar nämnder och styrelser (tkr)

Styrelse/nämnd	Budget 2018	Prognos 2018	Budget 2019
	1 jan - 31 dec Netto	1 jan - 31 dec Netto	1 jan - 31 dec Netto
Kommunstyrelse, totalt	-90 140	-87 466	-95 049
* Kommunledningskontor	-54 523	-51 823	-56 819
* Näringslivskontor	-10 772	-10 772	-9 903
* Arbetsmarknadsenhet	-14 682	-17 248	-20 480
* Samhällsenhet	-8 623	-7 623	-7 547
* Oförutsedda behov	-1 540	0	-300
Barn- och utbildningsnämnd	-474 006	-473 019	-480 236
Kultur- och tekniknämnd	-90 272	-90 272	-90 880
Miljö- och byggnadsnämnd	-10 237	-10 237	-10 034
Revision	-1 150	-1 150	-1 000
Socialnämnd	-388 305	-422 987	-398 186
Finansförvaltning	1 062 390	1 054 390	1 076 251
SUMMA	8 280	-30 741	866

Ekonomichefen ges möjlighet att justera interna mellanhavanden mellan nämnderna till följd av nämndernas fördelning av generella besparingar/kostnadsminskning till respektive verksamhet samt fördelning av stöd- och ledningsverksamheternas kostnader när budgeten slutligen ska registreras i ekonomisystemet.

Investeringsbudget (tkr)

	Budg 2019	Plan 2020	Plan 2021
KOMMUNSTYRELSEN			
Strateg markköp	1 000		
Utred det plan Exploatering	7 540		
Summa	8 540	0	0
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN			
IT, inv, arb miljö	4 000		
Summa	4 000	0	0
KULTUR- OCH TEKNIK Spec 2019	123 400	222 500	69 500
Omb B-lundaväget			
Förskola Söråker			
Simhall			
Planerat underhåll	15 000		
Idrottsarenor	6 400		
Särskola			
Kulturbyggnader	3 000		
Y-et			
Väg Terminalvägen			
Åtg skola/förskola	2 000		
Geoteknik raviner			
Summa	123 400	222 500	69 500
SOCIALNÄMNDEN			
IT-stöd, sängar, möbler, inventarier m.m.	5 000		
Summa	5 000	0	0
	140 940	222 500	69 500

I KTN:s investeringsbudget finns medel avsatta för byggande av förskolan i Söråker 2019—2020, simhallen 2019—2021 samt särskolan 2019—2020. Tre stora och tunga investeringar.

Medel för eftersatt underhåll sätts på nivån 15 mkr. En särskild ”skolpott” på 2 mkr avsätts för behov av åtgärder inom Barn- och utbildningsnämndens verksamhetslokaler. Vi avsätter 3 mkr för insatser kring våra kulturbyggnader. Våra idrottsanläggningar behöver olika typer av insatser och för det avsätts 6,4 mkr. När det gäller genomfarten i Sörberge har avsatts medel 2019 för etapp 4, med tanke att kommande år fullfölja fortsättningen. En viss nivå har tagits med i budgetutrymmet för 2020—2021. I budgeten finns också medel för restaurering av Y:et, ny väg till nya detaljplaneområdet längs Terminalvägen samt åtgärder på bäckravinen i centrala delarna av Timrå.

I KS investeringsbudget ligger exploateringen av Djupängen etapp 1 och 2.

Uppföljning

Mål för god ekonomisk hushållning kommer att följas upp med hjälp styrtalen. Tidplanen nedan visar både tidpunkter för uppföljning av målen och tidpunkter för revidering och planering av verksamheten. Tidplanen för 2019 är inte fastställd för 2019 men ekonomienhetens förslag kommer bli att genomföra en rapportering på samma sätt som 2018. Nedanstående tabell är ett preliminärt förslag till kommunstyrelsen.

Underlag	Inlämning till KS	KS	KF
Prel utfall jan-dec 2018	25/1(på bord 12/2	12/2	
Uppföljning för 2018, slutet på febr-19			
Planeringsförutsättningar 2020-2022	22/2	12/3	25/3
Årsredovisning 2018	22/3	9/4	29/4
Kvartalsrapport jan-mars, inkl helårsprognos	26/4	14/5	27/5
Särskilda o bolagsspecifika ägardirektiv	26/4	14/5	27/5
Periodrapport april	24/5	11/6	
Delårsrapport jan-aug, inkl helårsprognos	27/9	15/10	28/10
Periodrapport sept	25/10	12/11	
Skattesats 2020	25/9	12/10	28/10
Verksamhetsplan- och budget 2020-2022	25/10	12/11	25/11

Majoritetens kommentar till budget¹⁷

Socialdemokraternas och vänsterpartiets förslag till budget 2019

Timrå kommun har i grunden en stark ekonomi, som stadigt förstärkts genom goda resultat som förstärkt kommunens eget kapital. Vi ligger för närvarande på en nivå runt 270 mnkr. För första gången på mycket länge ser vi nu att budgeten för 2018 inte kommer att gå ihop utan vi kommer att få ett negativt resultat på runt 35-40 mnkr. Mot den bakgrunden ser vi att det är viktigt att få nästa års kostnader att gå ihop, trots att vi tvingas lägga en mycket stram budget för det året. Stor restriktivitet måste gälla, en tydlig ekonomisk styrning behövs. Det innebär en ambitionssänkning under 2019. Mot den bakgrunden lägger vi inget krav om effektivisering inför 2020 års budgetarbete.

Mot den bakgrunden föreslår vi att det egna kapitalet används för att reglera det underskott vi får 2018. Vi sätter ett mål för nivån på det egna kapitalet till minst 150 mnkr och ett soliditetsmål på minst 25 %. Det förutsätter att vi också i budgetförslagen fr o m 2020 höjer ribban på det ekonomiska resultatet till närmare 3 %.

I de budgetförslag som nämnderna och kommunstyrelsen presenterat så ligger det över tillgängliga medel med 27,5 mnkr. Det innebär att vårt budgetförslag innehåller en besparing med drygt motsvarande belopp där alla förvaltningar och nämnder måste bidra. Vi måste gemensamt klara av verksamheten med minskade resurser.

Under kommunstyrelsens verksamhet ligger åtagande för ökade kostnader för Räddningstjänsten Medelpad, Kollektivtrafikmyndigheten, Överförmyndarnämnden samt Sundsvall-Timrå Airport på nivån ca 5 mnkr. Vi lägger en minskning på Överförmyndarnämnden på 200 tkr.

Den utredning som genomförts kring arvoden/förlorad arbetsförtjänst, förläggning av kommunfullmäktige på dagtid mm lägger vi åt sidan eftersom det inte finns något ekonomiskt utrymme för det, minus 600 tkr på kommunstyrelsens verksamhet.

Utifrån de stödverksamheter som kommunstyrelsen ansvarar för är det inom HR som en ambitionssänkning kan göras. Det innebär att ledning och stödverksamheten måste bidra och det innebär att ledningsstrukturen ses över för att minska kostnaden med 1,7 mnkr.

Näringslivskontoret behöver också bidra till kostnadsreduceringen och vi lägger en minskning på 1 mnkr där.

Anslaget för kommunstyrelsens oförutsedda minskas med 1,7 mnkr och de 300 tkr som blir kvar ska i första hand användas till externa ansökningar kring landsbygdsutveckling – Leader.

Alltså en total minskning på kommunstyrelsens verksamhet med 5,2 mnkr.

Socialnämnden har under 2018 haft stora problem med att hålla sin budget och här har påbörjats ett arbete för att minska kostnaderna. Det är väldigt viktigt att den åtgärdsplanen genomförs. Socialnämnden får en minskad budget med 15,2 mnkr. I det ingår överföring av ekonomiska medel motsvarande 200 tkr till Kultur- och tekniknämnden enligt beslutet i kommunfullmäktige kring ansvaret för samtliga föreningsbidrag.

¹⁷ Socialdemokraterna och Vänsterpartiet

Barn- och utbildningsnämnden har åter igen visat upp goda elevresultat, vilket är väldigt glädjande. I detta ekonomiska läge måste alla bidra så därför blir det en minskning av det ekonomiska utrymmet på 5 mnkr. Men detta ska inte påverka kvalitén.

Kultur- och tekniknämnden erhåller 200 tkr i utrymme för föreningsbidrag från Socialnämnden, vilket innebär att budgeten minskas med 1,8 mnkr.

Även Miljö- och Byggnadsnämnden måste bidra och där minskar vi budgeten med 1 mnkr. Vi ser dock goda möjligheter att intäkterna kan öka, vi anser att de är lite lågt räknade.

Revisionen kan emellanåt kännas ”helig” för kostnadsbesparingar men vi anser att alla verksamheter ska bidra i detta svåra ekonomiska läge.

Under 2019 kommer arbetet med föräldrastöd att fortsätta. Den påbörjade projektplanen måste slutföras i en bred förankringsprocess med berörda förvaltningar/nämnder. I budgeten för Socialnämnden, Barn- och utbildningsnämnden, Kultur- och Tekniknämnden samt Kommunstyrelsen reserveras ett belopp motsvarande 400 tkr (alltså 100 tkr vardera) för att under året starta upp arbetet. Sedan får den fastställda projektplanen ligga som grund för ekonomiska behov inför nästa års budgetprocess.

Denna ekonomiska situation innebär att våra vallöften får tillfälligt anstå, men det är vår bestämda vilja att förverkliga dem under mandatperioden.

Den här budgeten ger ett väldigt litet resultat på 866 tkr.

Vår investeringsbudget för 2019 ligger på nivån 140,9 mnkr.



TIMRÅ KOMMUN

Timrå kommun

Besöksadress Köpmangatan 14, Timrå

Hemsida: www.timra.se

... from Timrå with love ♥

