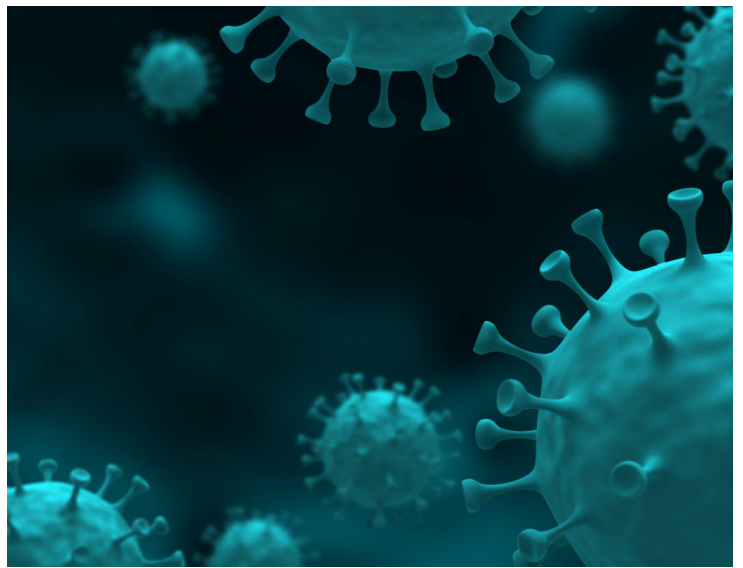




TIMRÅ KOMMUN



Årsredovisning 2020

Timrå kommun



År 2020 har på ett genomgripande sätt dominerats av covid-19 pandemin och av vårt arbete med att hantera de utmaningar som den innebär. De största utmaningarna har varit de inom äldreården, förskolan och skolan. Att på bästa sätt försöka skydda våra äldre, barn och unga från smitta, att skapa trygga arbetsplatser för vår personal samt att hålla kvaliteten i verksamheterna. Pandemins inledande månader var på grund av otydliga arbetsrutiner och bristen på skyddsutrustning en tuff tid för vår personal. Därtill medförde rekommendationen om att personalen vid minsta sjukdomssymtom inte skulle gå till arbetet, en tidvis hög sjukfrånvaro. Följden blev svårigheter att klara bemanningen inom omsorgen och skolan, och således ett högt arbetstryck och en tuff arbetssituation för vår personal.



Pandemin har också påverkat företagen i kommunen. Flera har och har haft en tuff tid. Tidigt fattade vi flera beslut för att underlätta och hjälpa det lokala näringslivet, bland annat förlängdes företagens betalningstider för alla kommunala avgifter till 150 dagar och kommunens betalningstid till sina leverantörer kortades ner till 15 dagar. Därtill ställde Näringslivskontoret om sin verksamhet för att fokusera på att stötta företagen i deras hanteringar av pandemins effekter. Pandemin till trots, vid 2020 utgång har Näringslivskontoret ett 30-tal företagsärenden på sitt bord, alltifrån nyetableringar och utbyggnationer till markförfrågningar. Det bådär gott för framtiden.

Också föreningslivet har påverkats av restriktionerna; både ekonomiskt och verksamhetsmässigt. Inte minst har alla utövares, till stor del barn och unga, möjlighet till träning och fysiska aktiviteter varit begränsat under det år som gått. Detta är beklagligt, eftersom det finns en risk att ett antal av dessa slutar med sina aktiviteter vilket på sikt kan leda till framtida ohälsa. Detta är något vi måste hålla i minnet inför framtiden.

Det ovan beskrivna till trots är den sammantagna bilden av hur vi - kommunen, innevånarna, föreningslivet och näringslivet - hanterat denna tid i stort sett bra, utifrån de givna förutsättningarna. Det innebär naturligtvis inte att misstag inte har

begåtts eller att saker inte kunnat göras annorlunda. Arbetet med att hantera pandemin har gett oss kunskaper och erfarenheter som gör oss bättre rustade att klara framtidens utmaningar.

Ekonomiskt gick år 2020 bra. Kommunen gör ett resultat på 18,8 miljoner kronor, och det efter att vi bland annat avsatt 20 miljoner kronor för att iordningsställa området Vivsta skola/badhuset för byggande av nya bostäder i Vivsta. Till det goda ekonomiska resultatet finns det tre huvudförklaringar: 1) Ett tydligt, långsiktigt och hårt arbete inom nämnder och förvaltningar för att uppnå en ekonomi i balans. Exempelvis har vi i dag 75 årsanställningar färre än 2019. 2) En skattehöjning som gav ca 36,6 miljoner kronor. Pengar som ograverat tillfördes Socialnämnden. 3) Jämte detta tillförde staten, på grund av pandemin, 32 miljoner kronor i extraanslag till kommunen.

Under det gångna året har delar av den planerade verksamheten och verksamhetsutvecklingen inte varit möjlig att genomföra, icke för ty har flera verksamheter skördat framgångar. Bland annat visar våra skolor fortsatt bra resultat, till exempel lämnar våra ungdomar gymnasiet med hög grad av behörighet. Timrå tillhör den fjärdedel av kommunerna i Sverige som är bäst på att hjälpa barnen genom skolan med godkända resultat. Och kommunen har återigen nått målet om Norrlands bästa företagsklimat och vi är 28:e bäst i landet. Vår bästa placering någonsin.

Avslutningsvis. Trots alla svårigheter och utmaningar som år 2020 utsatte oss för lyckades våra verksamheter, beaktat omständigheterna, hålla den goda kvalitet som våra medborgare kan förvänta sig. Detta är naturligtvis resultatet av alla medarbetares hårda arbete, fina service och strävan för att göra sitt bästa för våra innevånare och företag. Stort tack för era insatser! Tillsammans gör vi en bra kommun bättre, och tillsammans är vi Framtidskommunen Timrå!

Stefan Dalin
Kommunstyrelsens ordförande

Årsredovisning

20 20

Innehållsförteckning och läsanvisningar

Förvaltningsberättelse

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

Ekonomiska rapporter

Kapitlet innefattar Resultaträkning, Balansräkning mm samt noter och redovisningsprinciper samt en sammanfattning av drift- och investeringsredovisningens utfall jämfört mot den av kommunfullmäktige beslutade anslagsbindningen.

Kommunens verksamheter

I kapitlet finns en sammanfattning av hur kommunens verksamheter har bedrivits under 2020. Verksamheterna beskrivs sammanfattande under respektive nämnd; kommunstyrelsen, barn- och utbildningsnämnden, kultur- och teknikenämnden, miljö- och byggnadsnämnden, socialnämnden samt revisionen.

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

Övrig årsredovisning

Här finns uppgifter angående välfärdsbokslut och miljöbokslut.

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE	4
ÖVERSIKT ÖVER VERKSAMHETENS UTVECKLING.....	4
DEN KOMMUNALA KONCERNEN	4
VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING.....	6
HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE	11
STYRNING OCH UPPFÖLJNING AV DEN KOMMUNALA VERKSAMHETEN.....	13
GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING OCH EKONOMISK STÄLLNING	14
BALANSKRAVSRESULTAT	32
VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN, KOMMUNEN.....	33
FÖRVÄNTAD UTVECKLING.....	37
EKONOMISKA RAPPORTER M M	38
RESULTATRÄKNING (MNKR).....	38
BALANSRÄKNING (MNKR)	39
KASSAFLÖDESANALYS, (MNKR).....	40
NOTER	41
DRIFT- OCH INVESTERINGSREDOVISNING	55
KOMMUNENS VERKSAMHETER	58
VERKSAMHETSBERÄTTELSE	58
KOMMUNSTYRELSEN.....	58
BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN	61
KULTUR- OCH TEKNIKÄMNDEN	65
SOCIALNÄMNDEN.....	69
MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMNDEN.....	74
REVISIONEN	75
FINANSFÖRVALTNINGEN	76
SAMMANSTÄLLD REDOVISNING	77
AB TIMRÅBO.....	79
TIMRÅ VATTEN AB.....	81
MIDLANDA FASTIGHETER AB.....	84
MIDLANDA FLYGPLATS AB	86
MEDELPADS RÄDDNINGSTJÄNSTFÖRBUND	88
MIDLANDA CENTRUM AB.....	90
WIFSTA WATER AB.....	90
ÖVRIG ÅRSREDOVISNING	91
VÄLFÄRDSBOKSLUT 2020	91
MILJÖBOKSLUT 2020	95

Förvaltningsberättelse

Översikt över verksamhetens utveckling

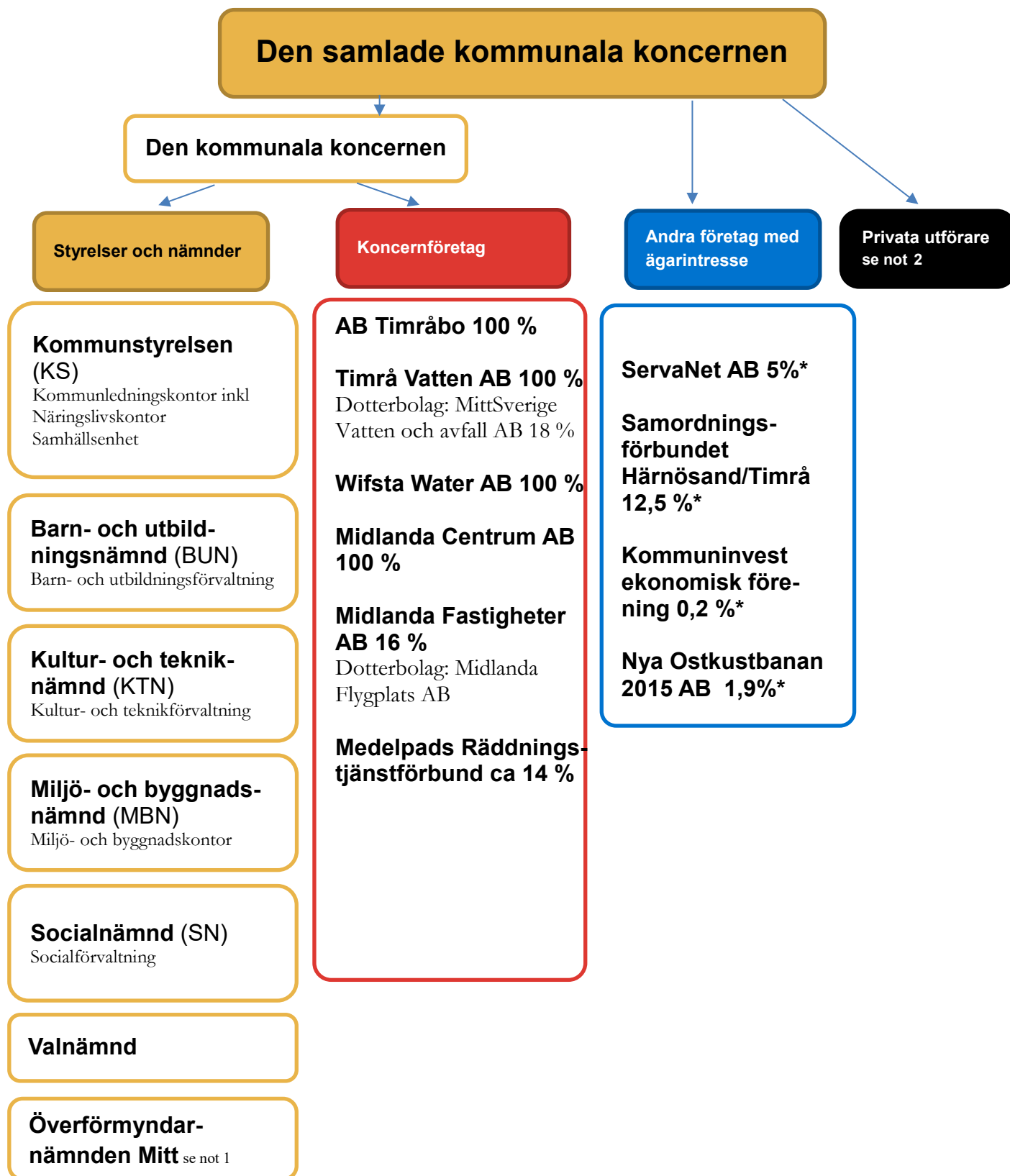
Den kommunala koncernen redovisade ett resultat på 19,1 mnkr för verksamhetsåret 2020 vilket är en stor förbättring jämfört med 2019 då resultatet var -26,6 mnkr. Det är kommunen själv som står för resultatförbättringen, de bolag mm som ingår i koncernen förbättrar inte sitt resultat i jämförelse med tidigare år.

För kommunen har den senaste 5-årsperioden inneburit en försvagad soliditet (exkl. pensionsskuld), dock innebär 2020 års resultat att soliditeten ökar något. Huvudorsak till resultatförbättringen 2020 är att alla nämnder bedriver sin verksamhet inom angivna ekonomiska ramar och med ett betydande överskott. Det förklaras av en inkomstförstärkning med skattehöjning men även ett framgångsrikt arbete med handlingsplan för budget i balans där kostnadsutvecklingen har dämpats och minskat påtagligt. Inte minst med lägre personalkostnader. Till detta kommer extra statsbidrag som kommunen har fått på grund av pandemin, som både täcker ökade kostnader på grund av den men även förklarar det förstärkta resultatet. En annan större förändring 2020 är den ökande långfristiga låneskulden där en påtagligt högre investeringsnivå planerats för tiden 2020-2024 och där upplåning delvis skett under 2020.

Sammantaget är kommunens resultatnivå för låg och fortsatta insatser/åtgärder måste ske de kommande åren för att rusta kommunen/koncernen för kommande utmaningar.

Fem års översikt	2020	2019	2018	2017	2016
Invånare 31/12	17 963	17 979	18 060	18 030	17 992
Den kommunala koncernen					
Verksamhetens intäkter, mnkr	389,4	382,8	411,2	426,0	263,3
Verksamhetens kostnader, mnkr	-1 453,3	-1 423,8	-1 462,8	-1 370,3	-1 234,6
Årets resultat, mnkr	19,1	-26,6	-59,2	25,6	-33,4
Soliditet(1)	18%	18%	23%	27%	27%
Soliditet inkl totala pens förplikt	-2%	-4%	-4%	-1%	-4%
Investeringar, netto, mnkr	250,6	137,0	134,1	99,1	213,3
Långfristig låneskuld, mnkr	802,9	773,3	585,7	523,6	502,9
Eget kapital, mnkr	305,8	289,0	310,3	368,8	339,5
Antal anställda totalt	1 849	1 873	1 895	1 887	1 855
Kommunen					
Verksamhetens intäkter, mnkr	231,9	213,7	243,7	260,8	263,3
Verksamhetens kostnader, mnkr	-1 333,3	-1 291,8	-1 327,4	-1 242,6	-1 233,6
Årets resultat, mnkr	18,8	-15,8	-59,1	19,8	20,3
Årets resultat/skatteint o gen statsbidr ^o	1,6	-1,4	-5,5	1,9	1,9
Soliditet	23%	22%	29%	34%	35%
Soliditet inkl totala pens förplikt	-14%	-18%	-21%	-14%	-19%
Investeringar, netto, mnkr	161,4	69,1	38,3	34,2	51
Självfinansieringsgrad (2)	35%	24%	-55%	178%	108%
Långfristig låneskuld, mnkr	243,5	221,9	114,3	102,2	161,0
Eget kapital, mnkr	211,9	193,1	208,9	268,0	247,3
Antal tillvidareanställda	1 306	1 333	1 371	1 352	1 330
Skattesats kr	23,59	22,64	22,64	22,64	22,64
(1) Soliditet är eget kapital dividerat med totalt kapital					
(2) Åreta resultat plus avskrivningar i procent av nettoinvesteringarna					

Den kommunala koncernen



* Ingår ej i sammanställd redovisning

Organisationen har förändrats så tillvida att arbetsmarknadsenheten fr o m 2020 är en del av socialnämnden.

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

²Kommunen har huvudansvaret för att viss tjänst erbjuds kommunmedborgarna. Kommunen har tecknat avtal med producent istället för att driva verksamheten i egen regi, exempelvis renhållning. Se även rubrik privata utförare i årsredovisningen nedan.

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Timrå kommun är hårt påverkad av pandemihanteringen, men fortsätter sitt utvecklingsarbete enligt verksamhetsplan och budget. Framgångar under året har varit fortsatt starkt resultat i skolorna, med meritvärden i grundskolan som ligger i mittspannet av svenska kommuner, men ungdomarna lämnar gymnasiet med allt högre grad av behörighet. Med drygt 90 % behöriga till gymnasiet efter grundskolan och 97 % som går ut gymnasiet med examensbevis (exklusive nyanlända) hör Timrå till de 25 % av kommunerna i Sverige som är bäst på att hjälpa barnen genom skolan med godkända resultat.

Kommunen har även nått målet om Norrlands bästa företagsklimat, och ligger på topp fem i Sverige när det gäller 17 av de parametrar som Svenskt näringsliv mäter för att bedöma företagsklimatet i svenska kommuner. Det hjälper oss att hålla arbetslösheten relativt låg, i förhållande till riket och framförallt länet. Det innebär även nya etableringar och utbyggnader av företag, med fler arbetstillfällen och högre skatteintäkter som finansierar välfärden.

Naturligtvis har pandemin försvårat möjligheten att skapa en trygg och attraktiv vård för våra äldre, med begränsningar i besök, skyddsutrustning och särskilda lösningar som kohortvård av Covid-sjuka.

Det rådande svaga konjunkturläget i Sverige 2020 kommer att fortsätta 2021. Den återhämtning som har noterats under 2020 kommer att dämpas av den ökade smittspridningen under hösten 2020. Att vaccineringen mot covid-19 har startats både i Sverige och globalt stärker däremot konjunkturutsikterna.

Timrå kommun har belastats av covid-19 både ekonomiskt och verksamhetsmässigt. Staten har gått in med extra medel till Timrå kommun vilket förklarar delar av det överskott som överstiger budget. Kommunen har också kunnat återsökta covid-19-relaterade kostnader som direkt matchar kostnadsökningar som förklaras av pandemin.

Kommunens krishantering har utvärderats av extern part. Den centrala krisledningen och hanteringen har överlag fungerat väl, men förbättringspunkter har identifierats vad gäller plandokument, kommunikativt stöd till verksamheten, långsiktigt materielförsörjning, omfördelning av personalresurser mellan förvaltningarna samt det nära ledarskapet i det operativa vård- och omsorgsgivande verksamheterna.

Det ekonomiska överskottet speglar även det faktum att delar av planerade verksamheter i verksamhetsplaneringen inte har kunnat utföras enligt plan. Skolorna har fått gå över till distansundervisning, kultur- och fritidsverksamheten har anpassats enligt gällande restriktioner och vård och omsorg får bedrivas på andra sätt. Statligt stöd och att verksamheten har bedrivits på annat sätt och ändrat inriktning vilket förklarar både ett ekonomiskt överskott men även en verksamhetsskuld.

Arbetsbelastningen har varit hög på kommunens förvaltningar på grund av pandemin. Barn- och utbildningsnämnden har kunnat hantera situationen i och med att färre elever även varit i skolan medan socialnämnden har varit tvungen att bemanna upp för att klara höga sjuktal. Arbetsuppgifter har även fördelats om och personal lånats ut mellan förvaltningarna för att klara krisen. Sjuktalet har stigit från 5,1 till 7,2 procent mellan verksamhetsåren 2019 och 2020, vilket tangerar den betydligt högre sjukfrånvaron i kommunen 2017. Det är pandemin, nationella riktlinjer och en strikt tillämpning av dessa i kommunen som förklarar ökningen. Med hänsyn till att sjuktalet inte överskrider utfallet för verksam-

hetsåret 2017 bedöms det som möjligt att snabbt efter att smittspridningen har sjunkit återgå till relativt låga sjuktal.

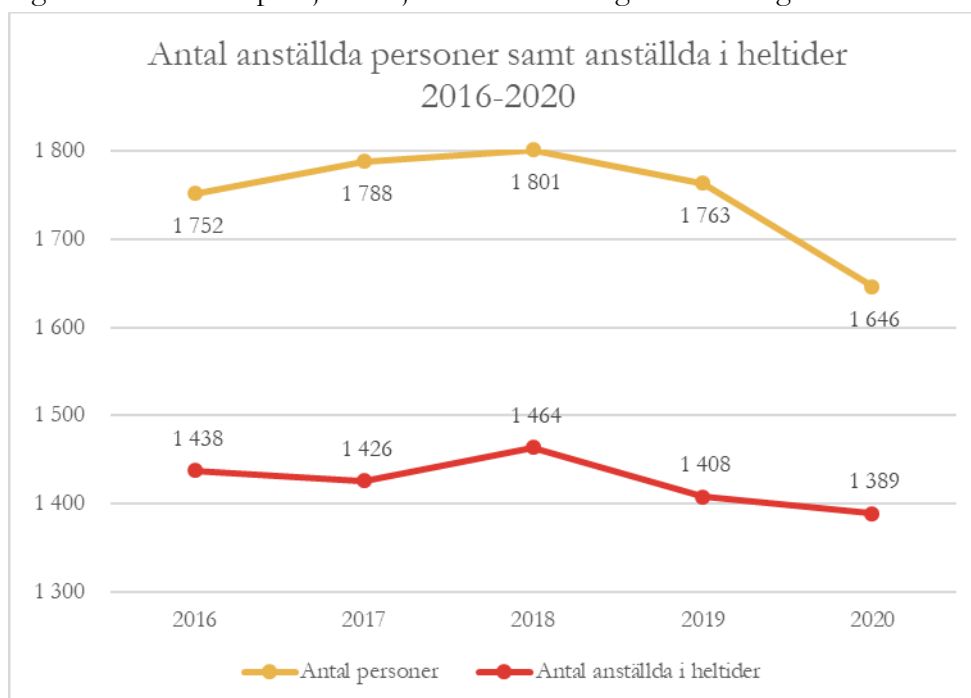
Verksamhetsskulden består både av uteblivit strategiskt utvecklingsarbete men även av att elever inte har fått planerad undervisningstid eller att fritids- och kulturverksamheter har kunnat erbjudas enligt plan. Det måste hanteras 2021, parallellt med en återgång till ett läge utan omfattande smittspridning.

Verksamhetsmässigt har Timrå kommun valt att använda delar av överskottet för att säkra tillgångar på grund av tillkommande ansvar och utvecklingsmöjligheter för fortsatt tillväxt och välfärd. Kommunen avsätter därför 20 mnkr för återställning av mark vid Vivstahöjden och det finns en avsiktsförklaring med AB Timråbo om att bygga bostäder på den tomten i framtiden. Det tillgodoser stora delar av behovet av bostäder i centrala Vivsta enligt bostadsförsörjningsplanen.

Timrå kommun inför även en framtidsfond som är beslutad av kommunfullmäktige med syfte att bevara välfärden och genomföra viktiga välfärdsprojekt, inte minst att hantera verksamhetsskulden med välfärdsvolym och kostnader för pandemin som uppstår kommande år.

Den ekonomiska utvecklingen har varit god under redovisningsperioden, jämfört med budget för perioden, +15,7 mnkr. Förväntningen för kommunen är att kommande år blir besvärliga ekonomiskt med färre arbetade timmar och större andel av befolkningen i ej förvärvsarbetande åldrar. Framförallt har Timrå den snabbaste ökningen i länet av personer över 80 år.

Helårsutfallet visar på ett överskott jämfört med helårsbudget med 15,7 mnkr och det ekonomiska resultatet blir +18,8 mnkr. Den stora skillnaden mellan budget och prognos på helår finns främst inom finansförvaltningen genom de extra statsbidrag som kommunen erhållit genom pandemin, de verksamheter som nämnderna ansvarar för har även de en positiv ekonomisk avvikelse. Det beror på ett framgångsrikt arbete med en handlingsplan för budget i balans. Antalet årsarbetande är ca: 75 personer färre i kommunen 2020 i jämförelse med 2018. Det förklaras även av att kommunen haft en god prisutveckling för löner och köpta tjänster jämfört med antaganden i budget.



Skattehöjningen för verksamhetsåret med 95 öre motsvarande 36 mnkr, med ökade anslag till socialnämndens förändrade volymer och kostnader, förklarar även att nämnderna klarar budget. Kommunen har även haft några engångsposter som varit positivt för resultatet, t ex särskild ersättning och moms med 7 mnkr. Det ska samtidigt uppmärksammas att kostnaden för förändringen av inkomstutjämnningen som har följt av utredningen Lite mer lika och reformeringen av utjämnningssystemet har medfört en merkostnad på 8,4 mnkr för Timrå år 2020. Från 2016 har kommunens inbetalning till kostnadsutjämnningen ökat med drygt 20 mnkr.

Kommunens ekonomiska resultat för 2020 uppgår till +18,8 mnkr(-15,8 ifjol) mnkr jämfört med 3,1 mnkr i budget. För året har kostnadsökningen varit måttlig för ett antal verksamheter t ex fastighetsverksamhet samtidigt som finansförvaltningen haft flera stora såväl engångsintäkter t ex intäkter som uppstått i samband med div markförsäljningar om ca 17 mnkr och engångskostnader som aktieägartillskott 13 mnkr.

Investeringsutfallet visar på ett överskott på 50,2 mnkr för helåret jämfört med budget, huvudförklaringen är olika tidsförskjutningar av byggprojekt t ex förskola Söråker och lokaler till räddningstjänsten, vägprojekt mm. Även här finns en verksamhetsskuld som förklaras av pandemin. Investeringsmedel som inte nyttjas under 2020 för olika projekt kommer att behövas under 2021 istället.

Pensionsförpliktelser/Pensionsåtagande

Årets kostnad för pensionerna, d.v.s. samtliga delar som påverkar resultatet, uppgår till 66,5 mnkr inkl. löneskatt. Jämfört med 2019 års värde är det en minskning med ca 2 mnkr. Pensionsåtagandet redovisas enligt den s.k. blandmodellen, dels som en avsättning i balansräkningen och dels som en ansvarsförbindelse. Kommunen har beslutat att till arbetstagarna avsätta maximal individuell del. Inarbetade förmåner 2020 utbetalas successivt per kvartal. Det åtagande som redovisas som en ansvarsförbindelse uppgår 31 dec 2020 till 342,5 mnkr inkl. löneskatt. I åtagandet ingår även ansvarsförbindelse för förtroendevalda. Ur riskperspektiv kan noteras att det inte finns medel fonderade för att möta de betalningar som kommer att uppstå när skulden ska regleras. Samtliga åtaganden för pensioner är åter lånade av kommunen till sin egen verksamhet. Utöver skuld/avsättning enligt ovan har kommunen avsättningar för pensioner inom räddningstjänsten med 16,8 mnkr och borgen för pensioner inom räddningstjänsten med 5,6 mnkr. I enlighet med Rådet för Kommunal Redovisnings (RKR) rekommendation R 10 ska kommuner i förvaltningsberättelsen ange hur förvaltning av pensionsmedel skett. Det finns inga finansiella tillgångar för att finansiera pensioner, vilket innebär att kommande kostnader måste löpande täckas av respektive års skatteintäkter.

Pensionsåtagande inkl. löneskatt, mnkr	2020
Pensioner som kortfristig skuld(BR)	29,1
Avsättningar till pensioner(BR)	108,8
Pensionsförpliktelser inkl. förtroendevalda äldre än 1998 (ansvarsförbindelse)	342,5
Total pensionsskuld	480,4

Uppföljning av riktlinjer för förvaltning av pensionsmedel

Pensionsförpliktelse	Belopp i Mnkr
1. Total pensionsförpliktelse i balansräkningen	
a. Avsättning inkl. särskild löneskatt	108,8
b. Ansvarsförbindelse inkl. särskild löneskatt	342,5
2. Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring	0
3. Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsstiftelse	0
4. Summa pensionsförpliktelse (inkl. försäkring och stiftelse)	451,3

Förvaltade pensionsmedel- marknadsvärde

Timrå kommun har inga placeringar för pensionsmedel.

Finansiering

Återlånade medel	100%
Konsolideringsgrad	0%

Upplysning avseende egna förvaltade pensionsmedel: Timrå kommun har inga egna förvaltade pensionsmedel.

Upplysning avseende förpliktelser som har tryggats genom pensionsförsäkring och/eller pensionsstiftelse: Det finns inga förpliktelser vare sig i försäkring eller stiftelse.

Redovisning av risker

Identifierad risk	Beskrivning	Organisatorisk enhet	Hantering av risk
Pandemin Covid-19	Se utredning	Hela kommunen	Stabsläge extern utredning
Demografiska förändringar	Färre i arbetsför ålder, färre arbetade timmar och fler barn och unga men framförallt äldre +80 år	Hela kommunen	Fortsatt omställning och utveckling av välfärden
Övervältring av statliga kostnader	Försäkringskassan, arbetsförmedlingen, minskade statsbidrag. Ökade krav	Hela kommunen	Beaktat i budgetarbetet, skattehöjning 0,95 öre
Brister i styrmodell	Både kommunen och revisionen har identifierat brister med nuvarande styrning, se beslut och rapporter	Hela kommunen	Beslut om ny styrmodell 2019-10-28 som genomförs fullt ut med verksamhetsåret 2021. Under 2020 sker arbetet med dubbla modeller.

Finansiella risker och riskhantering

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

Skuldportföljens genomsnittliga kapitalbindning är lägre än 2 år pga. av att den korta räntan är extremt låg.

	Räntebindning (år)	Räntebindning (mnkr)	Kapitalbindning (år)	Kapitalbindning (mnkr)
0-1 År	0.35	209,4	0.49	156,3
1-2 År	1.48	8,9	1.54	61,9
2-3 År	2.31	8,5	2.31	8,5
3-4 År	3.67	22,6	3.67	22,6
4-5 År	4.55	2,2	4.55	2,2
5-6 År	5.55	2,2	5.55	2,2
6-7 År	6.55	2,2	6.55	2,2
7-8 År	7.55	2,2	7.55	2,2
8-9 År	8.55	2,2	8.55	2,2
9-10 År	9.55	2,2	9.55	2,2
Över 10 År	12.39	10,5	12.39	10,5
Total	1.51	273,5	1.83	273,5

Händelser av väsentlig betydelse

Arbetet fortsätter med att implementera en ny styrning för Timrå kommun, utifrån ny beslutad styrmodell. Det innebär att positionsförflyttningen pågår från ekonomi- till verksamhetsstyrning av verksamheten. År 2020 är ett mellanår som följer den gamla styrmodellen medan den nya implementeras inför 2021 och framåt.

Tillsammans över förvaltnings- och nämndsgränser har en gemensam analys av läget utförts i planeringsförutsättningar, gemensamma fokusområden pekats ut, politiken har prioriterat inriktningsmål, uppdrag och strategier som är vägledande för verksamheten. Utifrån det har ytterst kommunfullmäktige fördelat resurserna för att uppnå de önskvärda samhällseffekterna som inriktningsmålen anger. Kommunfullmäktige har antagit en ny verksamhetsplan och budget 2021-2023 utifrån denna nya styrmodell.

Kommunen har utfört en utvärdering av krishanteringen Covid-19. Där framgår att kommunen har haft en väl fungerande central krishantering, men även tydliga förbättringsinriktningar vad gäller omfördelning av personalresurser, långsiktig materielförsörjning, kommunikation samt förmåga att stödja och resurs förstärka socialnämndens verksamhetsområde.

I det korta perspektivet för planperioden är det två utmaningar som sticker ut med utgångspunkt i omvärldsanalys och förutsättningar, som utmanar och kompletterar tidigare analys och fastställda planeringsförutsättningar.

Kommunens ekonomiska förutsättningar har kraftigt försämrats under de senaste åren. Införandet av ett nytt utjämningsystem och den demografiska utmaningen med fler äldre innebär svårigheter för Timrå kommun att bedriva likvärdig verksamhet inom de intäkter i form av statsbidrag, skatteintäkter och avgifter. Statens anslag via riktade statsbidrag har påtagligt avtagit för den sociala verksamheten och de generella statsbidragen har i stort sett stått still de senaste åren. Detta samtidigt som verksamheter som bedrivs av bolag och förbund påtagligt ökat sina nettokostnader varpå det har belastat kommunen. Genomförandet av en handlingsplan för budget i balans med ca: 75 färre årsarbetande samt skattehöjning 95 öre har varit de kanske två viktigaste åtgärderna för att hantera situationen för 2021.

Timrå kommun har sett över all verksamhet och vidtagit åtgärder för att kunna bedriva verksamheten enligt god ekonomisk hushållning. Det har inneburit minskad mängd personal i verksamheten och högre skatt. Förutsättningarna har förbättrats, men det är helt avgörande att vidta ytterligare åtgärder för att fortsätta effektivisera verksamheten. Resurserna måste därmed prioriteras rätt och åtgärder vidtas för att bedriva verksamheten inom givna ekonomiska ramar. Den nya styrningen är kanske det viktigaste redskapet i detta arbete.

Till detta har Timrå kommun att hantera följderna av pandemin och Covid-19. Under våren har fokus legat på att minska smittspridningen, skydda befolkningen och upprätthålla samhällsviktiga funktioner. Krishanteringen har medfört att verksamheten skjutit på planerade arbetsuppgifter och aktiviteter, som återstår att utföras för att nå uppsatta övergripande mål. Parallellt återstår den kanske största utmaningen: att hantera efterföljande effekter av pandemin med ökad arbetslöshet, svag utveckling av skatteintäkterna och låg tillväxttakt i ekonomin. Det styr även kommunstyrelsens prioriteringar då kommunen

måste göra vad den kan för att häva de negativa tillväxthämmande effekterna av pandemin till förmån för tillväxtfrämjande åtgärder som bidrar till lokal och regional utveckling i positiv riktning.

Krisen har samtidigt snabbat på omställningen i välfärdsuppdraget. Under 2020 har MITS-projektet genomförts som har syftat till att rulla ut digitala plattformar till samtliga pedagogiska verksamheter i kommunen. Det har möjliggjort digitala lösningar i det pedagogiska uppdraget. Det bygger skolverksamheten starkare för framtiden och möjliggör nya lärplattformar och förstärkta skolresultat med jämlika förutsättningar för barnen att nå målen i skolan. Det har skett parallellt med att Timrå kommun har bytt leverantör av IT-tjänster och integrerat barn- och utbildningsnämndens IT-stöd i den centrala IT-organisationen. Det innebär både ökade kostnader för IT men även en bättre resurseffektivitet vad gäller kommunens samlade IT-organisation.

Bostadsproduktionen i kommunen fortsätter även glädjande att öka. Priserna på bostäder ökar mest i Timrå i regionen. Under året har inga nya lägenheter producerats, men tillskottet var betydande 2019, däremot har antalet villor ökat med ca: 10 stycken. Samtidigt har inte befolkningen ökat enligt plan för året, vilket talar för ökat behov av att arbeta med den attraktiva boendekommunen. Arbetet med villatomter via förhandsbesked kommer att fortsätta. I Bergforsen har ett bolag en markanvisning om att uppföra ca 70 lägenheter. Detaljplan för flerbostadshus i Söråker kommer att arbetas med under 2021 vilket syftar till att skapa möjligheter för ca 50 lägenheter.

Norrlands bästa företagsklimat är ett mål som tydligt nås för verksamhetsåret, med en Sverigeledande nivå på service till företag. Vi ser hur det attraherar både utbyggnader och satsningar på befintlig verksamhet samt nya etableringar i kommunen. Just nu förs dialog med drygt 30 företag i sådana ärenden. Det medför i sin tur en ökad efterfrågan på industrimark. Av den anledningen har ett kommunalt bolag – Midlanda Centrum AB, under namnändring till Timrå Invest AB – fått ett förtydligt uppdrag under 2020 att arbeta med att utveckla, ta fram och sälja/upplåta mark till företag. Resurser har ställts till bolagets förfogande, i form av mark och kapital, för att bidra till kommunens tillväxtmål.

Lokalresursplan har tagits fram och tillämpats. Omflyttning pågår där vi lämnar privata hyresvärdar och koncentrerar till kommunala lokaler, med lokaleffektiviseringar som följd. Verksamhetslokaler lämnas, nytt badhus byggs och platser för bostäder möjliggörs. Nu pågår förstudier för förskolor och fortsatt implementering av lokalresursplanens intentioner. Ett äldrecentrum går vidare till genomförandefas för att möta den demografiska utmaningen, med större behov av hemtjänst och särskilt boende på grund av en större andel äldre av befolkningen.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Kommunfullmäktige har det övergripande ansvaret för kommunens verksamheter. Nämnder och styrelser, som utses av fullmäktige, ges i uppdrag att ansvara för verksamheterna genom reglementen, delegation eller andra beslut. Grunduppdragen inom de olika sakområdena regleras både i lagstiftning och av beslut som fattas i kommunen. För de kommunala bolagen finns ägardirektiv som beslutas av fullmäktige. I övrigt finns även ägarpolicy som gäller som ett övergripande styrdokument för bolagen. För hela kommunkoncernen finns ett antal centrala styrdokument, som i tillämpliga delar berör bolag.

Såväl verksamhetsresultat som ekonomiska resultat följs upp mot verksamhetsplanen. Två gånger per år (augusti och december) är denna rapportering fördjupad och innehåller både ekonomi och verksamhet och då överlämnar även bolagen rapporter till kommunstyrelsen. Vid dessa tillfällen överlämnar också kommunstyrelsen delårsrapporter och årsredovisning till kommunfullmäktige.

Under 2020 har verksamhetsplanering och budgetering inför 2021 skett inom ramen för nya styrmodellen, uppföljning/analys för 2020 följer den äldre styrmodell. Centralt styrdokument är verksamhetsplan och budget för budgetåret och de två följande åren. Tidpunkter när uppföljning ska ske är fastställt i de av kommunfullmäktige beslutade styrningsreglerna. Styrning tillämpas även genom övriga policydokument t ex inom personalområdet, upphandling, IT-strategi mm.

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

Under 2020 har kommunstyrelsen utfört kontroll av övriga juridiska personer enligt kommunallagens krav. Det har avrapporterats med aktivt beslut från kommunstyrelsen. Med anledning av ägarsamråd samt granskning har vissa justeringar utförts av gällande styrdokument.

Uppföljning av privata utförare

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

Placeringar, Socialförvaltningen

Enligt socialnämndens plan för uppföljning av privata utförare för mandatperioden avgränsas uppföljningen till avtal tecknade med en leverantör av konsulentstödda familjehem årligen. Där avtal har tecknats efter 2019-02-25 då ”Program för uppföljning och insyn av verksamhet som utförs av privata utförare” antogs av Kommunfullmäktige. Uppföljning ska enligt planen ske innan årsbokslut.

Metod

Utsedd tjänsteperson har med hjälp av avtalscontroller tagit fram uppgifter om vilken/vilka leverantörer som använts under 2020, fem leverantörer hade använts. Därefter gjordes ett slumpmässigt urval av en leverantör. Nedanstående frågor besvarades sedan av enhetschef och/eller socialsekreterare som haft kontakt med aktuell leverantör.

Frågeställningar

1. Leverantör: Formea Care AB, avtal tecknat 2020-04-06
2. Kostnader, har kostnaderna överensstämmt med avtalet eller har några ytterligare kostnader uppstått? Kostnaden överensstämmer med avtalet, inga extra kostnader har tillkommit.

3. Innehåll, har leverantören levererat vad vi avtalat om och motsvarar det nämndens förväntningar om god kvalitet på de insatser vi erbjuder? Leverantören har levererat vad vi avtalat om och bedöms hålla mycket god kvalitet. De ger våra familjehem utbildning, handledning både individuellt och med andra familjehem. De håller ansvarig socialsekreterare väl informerad om hur vården utvecklas.
4. Helhet, hur har leverantören varit att samarbeta med? Leverantören är och har varit mycket bra att samarbeta med.

Barn- och utbildning

Verksamheten följer kontinuerligt upp elevernas studier på individ- och gruppnivå genom granskning av externa leverantörer samt via observationer, enkäter och individuella elevsamtal. Regelbundna avstämningar med leverantörer har inletts och vuxenutbildningens lärare dokumenterar systematiskt brister och förbättringsförslag som utgör grund för dessa avstämningar. Eftersom vi har upphandlat nya leverantörer och vårt samarbete med dem påbörjades under hösten 2020 så kommer uppföljning per elev och extern utövare att ske under våren 2021.

I september ingick enheten nya leverantörsavtal, efter en gemensam upphandling med Sundsvalls vuxenutbildning. För delar av verksamheten blev det samma leverantör som tidigare, men i ”svenska för invandrare” vann en annan leverantör. En närmare granskning av vuxenutbildningens personal visade däremot att leverantören inte motsvarade den kvalitet som krävdes i upphandlingsförfarandet, och med stöd av Timrås upphandlingsenhet och förvaltningsledningen avslutades samarbetet med leverantören innan eleverna påbörjade sina studier. Hittills upplever verksamheten att de externa leverantörerna är väldigt lyhörda och uppmärksamma inför vuxenutbildningens synpunkter och behov.

Kultur och teknik

Förvaltningen har påbörjat användandet av GPS system för uppföljning av bland annat snöröjningsentreprenörer. Detta möjliggör en annan uppföljning av de åtgärder som görs. Under 2021 när vinterväghållningen ska upphandlas igen ska upphandlingsunderlaget anpassas utifrån bl.a. GPS systemet. Kommunens belysningsentreprenör använder nu verksamhetssystemet DeDu, detta innebär att kommunen kan göra uppföljning på ett annat sätt än tidigare.

Stöd- och service

Timrå kommun har upphandlat och tecknat nytt avtal med Previa företagshälsovård. Plan för uppföljning är framtagen och kommer att följas upp från och med 2021.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Övergripande kommentarer för kommunen

En kommun ska ha god ekonomisk hushållning i hela den kommunala koncernen. De mål för kommunen för 2020 som formulerats av kommunfullmäktige i budget var att soliditeten ska vara i paritet med Norrlands kommuner (målet är ej uppfyllt), resultatet skall överstiga 1% av skatter o generella statsbidrag (målet uppfyllt) och att soliditeten inklusive pensionsskuld ska vara högre än föregående år (målet är uppfyllt).

Generellt har personalkostnader (inklusive pensioner) hållit budgeten väl under 2020.

Totalt har kommunen haft en budgetavvikelse om +15,7 mnkr. Det är inom alla nämnder positiva budgetavvikelser finns, vilket är ett resultat av ökade skatteintäkter, minskade personalkostnader och delvis beroende på extra statliga medel som väl kompenserat för kostnader relaterade till pandemin. Till detta har det inom finansförvaltningen tillkommit positivt netto av olika engångsposter.

Av investeringsbudgeten har ca 76 % av budgeterade investeringar genomförts under året. Resterande investeringar planerar att genomföras under 2021 och framåt.

Den totala pensionsskulden har under 2020 minskat med ca 2 mnkr. Soliditeten har ökat till 22,7 %.

Intäkts- och kostnadsutveckling

För kommunen har följande utveckling varit under de 3 senaste åren

	2020	2019	2018
Verksamhetens intäkter, mnkr	231,9	213,7	243,7
Förändring i % mot föregående år	9%	-12%	-7%
Verksamhetens kostnader, mnkr	-1 333,3	-1 291,8	-1 327,4
Förändring i % mot föregående år	3%	-3%	7%
Skatteintäkter och generella statsbidrag, mnkr	1 157,1	1 094,2	1 060,2
Förändring i % mot föregående år	6%	3%	2%

För 2020 framgår effekten av skatteökningen med 0,95 kr, där ökningen mellan 2019 och 2020 motsvarar 36 mnkr.

Uppföljning av mål och styrtalet, kommunkoncern

Någon budget för kommunala koncernen har ej upprättats


















Följande mål finns formulerade i kommunens verksamhetsplan och budget 2020-22 som gäller kommunala koncernen:

- Soliditeten exklusive pensionsåtaganden. Får ej understiga plus 20 procent. Målet är uppnått
- Prognossäkerheten. Ska vara högst 1,5 % avvikelse. Målet är ej mätt.

Uppföljning av kommunens mål visar på en hög måluppfyllelse trots omprioriteringar som följd av Corona pandemin. Barn och elever trivs i skolan, och skolorna är fortsatt välskötta. Näringslivsrankingen visar att vi har Norrlands bästa företagsklimat, samt är 5e bäst i hela Sverige på att ge service till företag. Några mål uppfylls delvis, och där har vi inte nått hela vägen fram, bland annat på grund av omprioriterade insatser under pandemin. Två mål har inte varit möjliga att mäta. Relativt tidigare års resultat och pandemin beaktat är det ett starkt verksamhetsresultat med ett förstärkt ekonomiskt läge. Utifrån att inte samtliga mål nås görs samtidigt bedömningen att god ekonomisk hushållning för verksamhetsåret 2020 inte uppnås.

God ekonomisk hushållning

... from Timrå with love 

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

Timrå – en stark kommun i en växande region

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 företagans 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 kärnansmart liv!

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

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

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

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

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

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

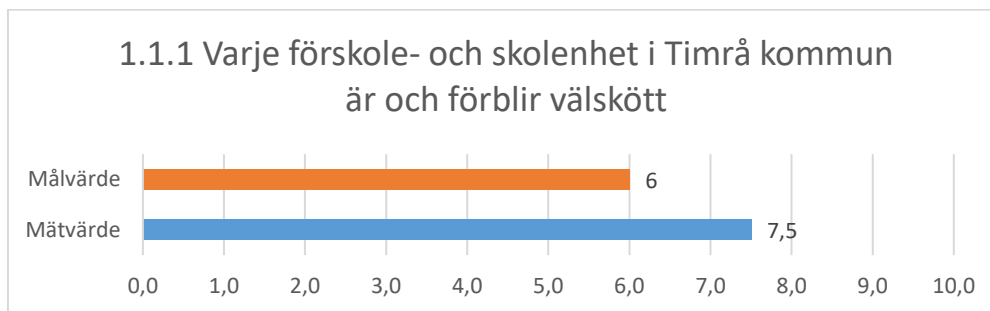


Strategier

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

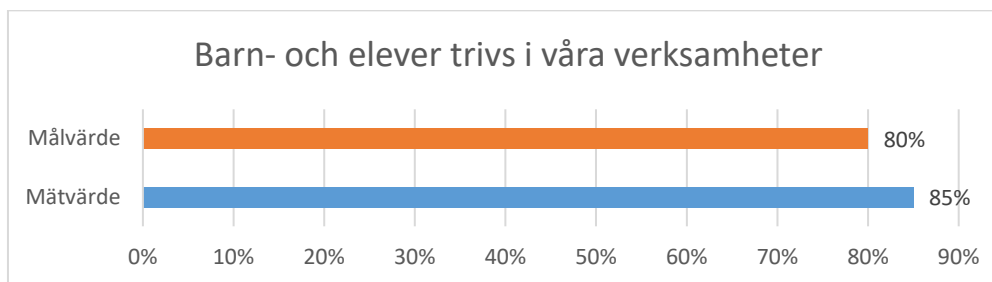
Mål och styrtal

1.1 – Varje enhet är välskött, attraktiv, kunskaps- och värdeskapande för förskolebarn, skolor och vuxenstudenter



Kommentar Genom ett självskattningsverktyg har samtliga enheter fått svara på ett antal frågor gällande välsköttheten. Utifrån detta har en samlad bedömning lämnats, där det genomsnittliga värdet för grundskola och gymnasium når 7,8 på en 10-gradig skala. Motsvarande resultat för förskolan är 7,2.

Analys Under våren och hösten 2020 har vårt arbete med ett välskött skolsystem fått stå tillbaka för arbete med Coronapandemi för att undvika smittspridning och insjuknande i Covid-19. Vi gläds åt att våra enheters skattning ändå är förhållandevis hög.



Kommentar Till detta styrtalet använder vi oss av statistik från elevhälsans hälsosamtal. Hälsosamtalen genomförs i förskoleklass, årskurs 4, årskurs 7 och första året på gymnasieskolan. Eleverna svarar på en enkät som följs upp i ett individuellt samtal. Vi har valt att titta på svaren utifrån pojke/flicka och det vi ser är att samtliga mätpunkter ligger närmare 90 % för trivsel än 80 %, förutom flickor i årskurs 7 som ligger på 81 % som trivs i skolan.

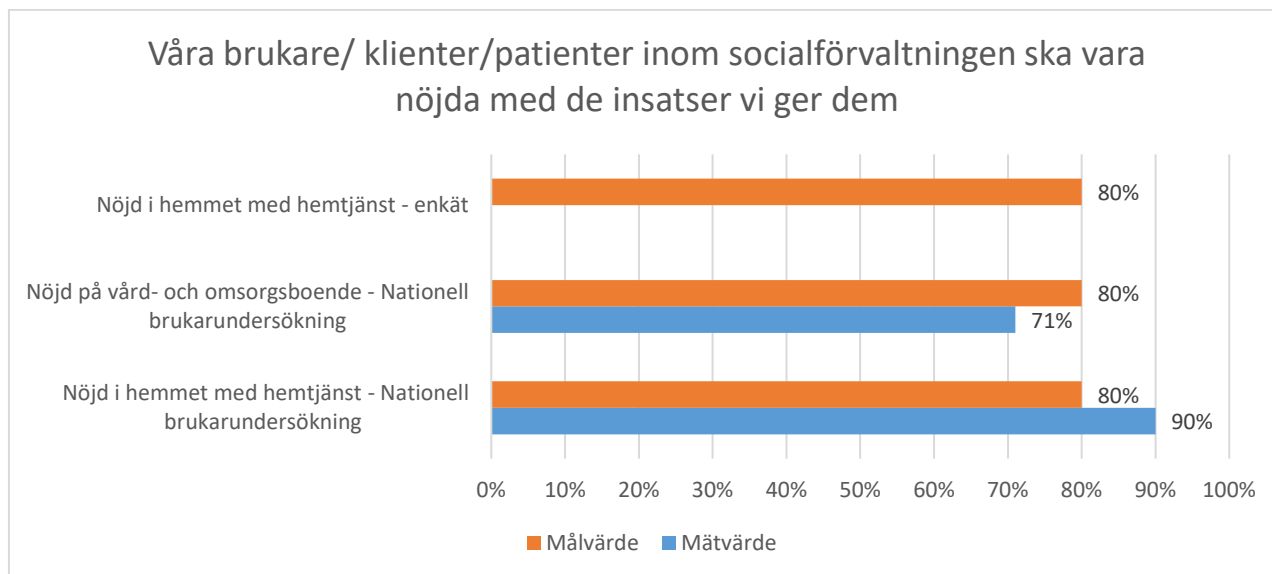
Analys Inom samtliga områden som deltar kan vi se att flickors trivsel ligger något under pojkars. Den största skillnaden finns i årskurs 7 där pojkars trivsel uppgår till 90 % och flickors till 81 %. En hög andel av våra elever trivs i våra verksamheter men just skillnaden mellan pojkar och flickor är någonting som vi kommer att titta vidare på under nästa läsår. Har det med trygghet att göra?

Åtgärd Uppdra till rektorer att arbeta med flickors trivsel och undersöka samt analysera varför det skiljer sig mellan pojkar och flickor.

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



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



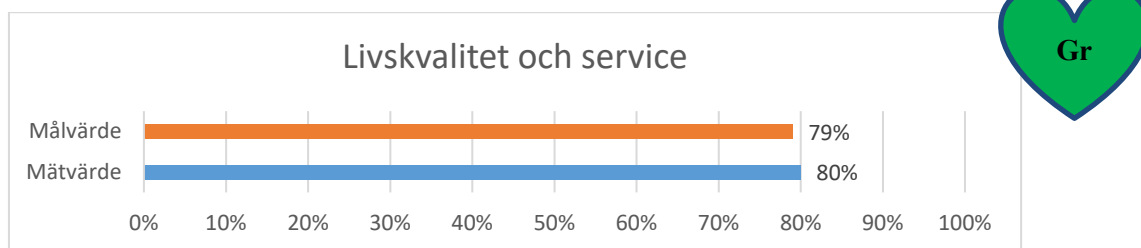
Kommentar Enkät för nöjd i hemmet har inte kunnat genomföras på grund av coronapandemin.

Analys Nöjdheten inom hemtjänst ligger på 90 % vilket är en marginell sänkning från 2019 då den låg på 91 %. Resultatet varierar något mellan de olika hemtjänstgrupperna, där någon grupp ligger på 100 % nöjdhet. Nöjdheten inom särskilt boende har ökat mellan 2019 och 2020, från 60 % till 70 %. Svarsfrekvensen har under 2020 varit väldigt låg, inom boende svarade endast 33 % och inom hemtjänsten var svarsfrekvensen 53 %. Undersökningen utfördes under en pågående pandemi som påverkat både hemtjänst och särskilt boende mycket och kan ha påverkan på resultatet, troligt är också att pandemin är den stora anledningen till den låga svarsfrekvensen.

Åtgärd På grund av pandemin kan inget utvecklingsarbete i verksamheten genomföras

1.3 - Medborgarna anser att Timrå erbjuder livskvalitet och service

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



Kommentar Det sammanvägda mätvärde för mål 1.3 är 80 %, vilket är högre än målvärde 79 %. Det sammanvägda värdet grundas på delvärden: Livskvalitet 85 %, Service 80 % och Klimatsmart 75 %. Vid höstmätningen 2020 deltog 298 personer varav 217 genomförde enkäten korrekt, vilket är ett 30-tal fler än föregående år. Även denna gång är det fler kvinnor (66%) än män som väljer att svara på enkäten. Majoriteten av de svarande är i åldersspannet 65-74 år (25 %), 55-64 år (22 %) och 45-54 (20 %). Vid detta undersökningstillfälle svarade flest med akademisk utbildning (36 %), vilket skiljer sig från tidigare år då det flesta angett gymnasieutbildning. Nästan alla bor i Timrå kommun (88%) i villa eller bostadsrätt (80 %). Av de som svarat arbetar nästan hälften (43%) heltid i antingen offentlig (52 %) eller privat sektor (48 %). 14 % har angett att det driver företag.

Analys Coronapandemin har satt sina spår i hela världen och vänt uppochner på våra verksamheter. Vi har sedan januari 2020 kommunicerat covid-19 via vårt intranät och externa webbplats timra.se och vi har snabbt tvingas ställa om eller in aktiviteter. Årets resultat kan speglas i att vi befinner oss i en pandemi. Människors livskvalitet påverkas då vi inte kan leva lika fritt som tidigare även om vi får ett högre snitt än ifjol (83 %) på livskvalitet. Det kan bero på att medborgare tagit vara på våra naturområden och vistas där i högre grad än tidigare då evenemang och andra aktiviteter ställts i. När det gäller service får vi det sämsta resultatet någonsin. I och med pandemin har servicenivån i kommunen begränsats då man stängt ner verksamheter, inte genomfört aktiviteter och företag har tvinga permittera personal. Det mest intressanta resultatet är möjligheten till klimatsmart liv. Vi har under året inte genomfört större klimatsatsningar förutom att informera om de globala målen, nya ladd stationer samt aktiviteter som vår energi- och klimatrådgivare bjudit in till. Vi ökar 9 % och det är det bästa resultatet genom alla år som undersökningen genomförts. Det kan vara så att medborgarna ökat sitt klimattänk, vilket har varit ett aktuellt sidospår i samband med pandemin, i media under hela varen.

Åtgärd Vi når inte målen när det gäller livskvalitet och service, men vi ligger nära och utifrån synpunkter från enkäten arbetar Timrå i rätt riktning med att satsa på besöksnäringen, bostadsbyggandet, tryggare samhälle för barn och unga med fler poliser och fortsatt e-tjänsteutveckling. När det gäller klimatsmart liv finns önskemål om en bättre hantering av matavfall och mer ordning och reda vid återvinningsstationerna. Bättre och billigare utbud av kollektivtrafiken för att kunna välja bort bilen samt utbyggnad av cykelvägar. Vi ska fortsätta föra dialoger och samverka med aktörer som lyfter vår kommun för att göra det enklare att leva, växa och mötas.

1.4 - Besökaren är nöjd med sin upplevelse



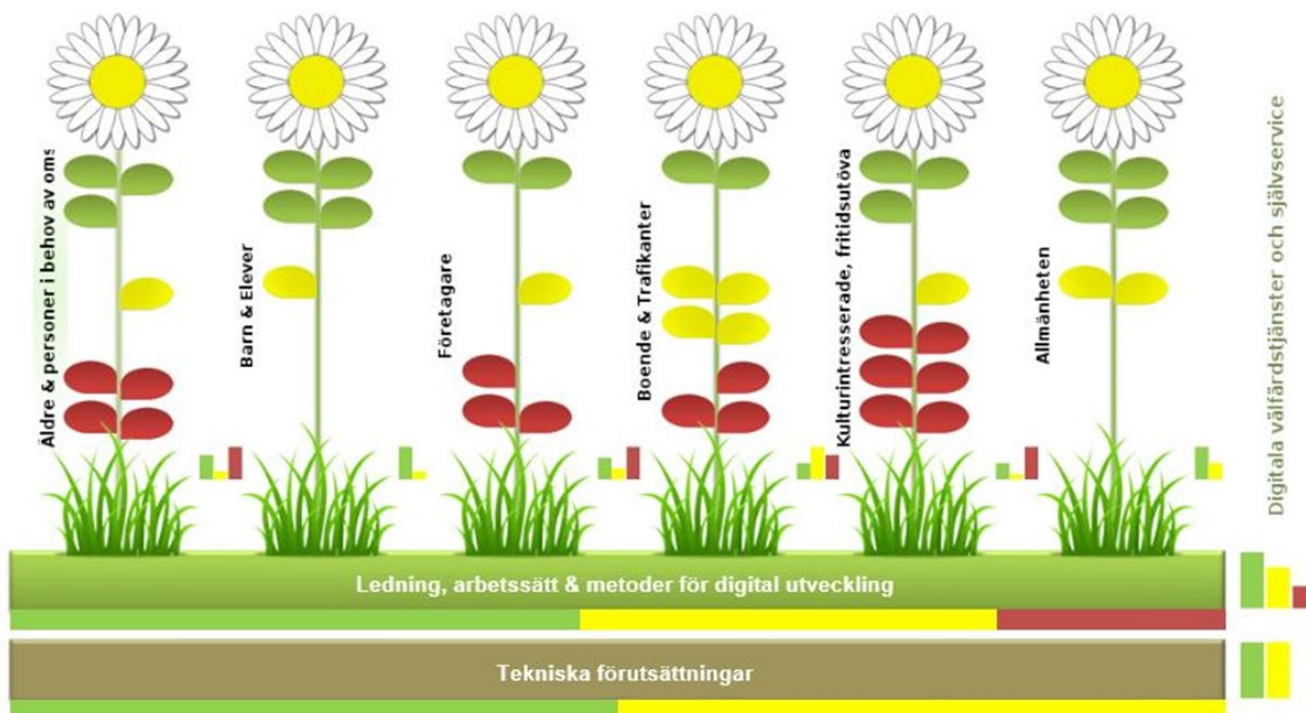
Arrangören levererar ett värdskap så att våra besökare är nöjda med sin upplevelse

Kommentar På grund av Coronapandemin så har alla tilltänkta event ställts in, vilket innebär att det inte varit möjligt att mäta måluppfyllelse.

1.5 - Timrå skapar hållbar tillväxt genom digitaliserings möjligheter



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



	Mätvärde	Målvärde	
Gröna blad	18	>20	Här skall mätvärdet helst vara lika eller högre än målvärdet
Röda blad	16	<10	Här skall mätvärdet helst vara lägre än målvärdet
Gröna blommor	0	4	Här skall mätvärdet helst vara lika eller högre än målvärdet

	Mätvärde	Målvärde
Hushåll och företag med möjlighet till bredband \geq 100 Mbit/s	91 %	90 %

Status	OK	Dig2020
1.5.1		

Kommentar eBlomlådan som mätinstrument visar enbart en nulägesbild i förhållande till uppsatta målvärden. Gröna blad avser antalet digitala tjänster som erbjuds medborgare och företag, röda blad avser digitala tjänster som vi inte tillhandahåller. Idag svarar mätvärdena inte mot uppställda mål. Den rådande pandemin har drivit på viss utveckling och teknik för att ge förutsättningar för distansarbete och digitala arbetssätt, det har också bidragit till en viss verksamhetsskuld då många resurser har fokuserat på krishantering istället för tjäns-

teutveckling.

För att få en grön blomma behöver tekniska förutsättningar samt ledning, arbetssätt och metoder för digital utveckling sammantaget förbättras/stärkas. I dagsläget har Timrå kommun ingen grön blomma.

Projektet Dig2020 har planerat slutkonferens till 23 mars. Åtgärder är utförda enligt plan i Timrå. Mätvärdet är från 1 oktober 2019 och visar på tillgång till, eller absolut närhet, till bredband med hastigheten 100 Mbit/s. Nästa mätvärde beräknas komma i mars 2021.

Analys

eBlomlådan visar en variation av både bättre och sämre resultat än tidigare. Ökad digital mognad, kompetens och ny teknik medför att vi skattar oss sämre då vi ser en ökad förbättringspotential. Lägre mätvärden än förväntat visar inte bara på brister utan också på högre ställda krav från verksamheterna. eBlomlådan som mätinstrument är trubbigt så tillvida att man måste svara för tjänster som inte är relevanta för kommunen att tillhandahålla, exempelvis tjänst för att boka simskola (som bedrivs via förening). Vi brottas också med tidsbrist hos vissa av våra e-tjänstebyggare vilket gör att vi inte kan producera i den takt vi önskar. Här kan man behöva se över vår decentraliserade organisation för framtagande av e-tjänster för att få en bättre utveckling. Verktuget blir mer och mer komplext att bygga i vilket gör att flera av e-tjänstebyggarna inte upprätthåller sin kompetens. Bristen på gröna blommor visar att det är fortsatt viktigt att leda och utveckla arbetsformer för digital utveckling framåt.

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

Åtgärd

Under 2021 kommer några digitaliseringsprojekt att starta som förhoppningsvis ger bra utdelning. I takt med att pandemin avtar kommer vi försöka beta av den verksamhetsskuld vi byggt upp och återgå till den produktionstakt vi haft.

En åtgärd skulle kunna vara att se över nuvarande e-tjänsteorganisation för att eventuellt omvärdera till annat upplägg där färre byggare har mera tid för uppgiften.

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



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

	Ranking i Norrland	Service till företag
Mätvärde	1	5
Målvärde	1	1-10

Kommentar

Timrå kommun gör sitt bästa resultat i Svenskt Näringslivs undersökning någonsin och rankas på plats 28 i Sverige, och är för 10:e året i rad bäst i Västernorrland. Service till företag rankas Timrå på plats 5 i Sverige. På 7 av totalt 17 mätpunkter placerar sig Timrå i topp 5 i Sverige.

Analys

Vi har nått hit tack vare ett långsiktigt och modigt politiskt ledarskap som har sagt att företagen ska gå före. Resultatet av företagsrankingen är otroligt positivt för att få fler i arbete och för vår välfärd.

Hur Coronapandemin påverkar företagsklimatet är fortfarande en osäker variabel. Nä-

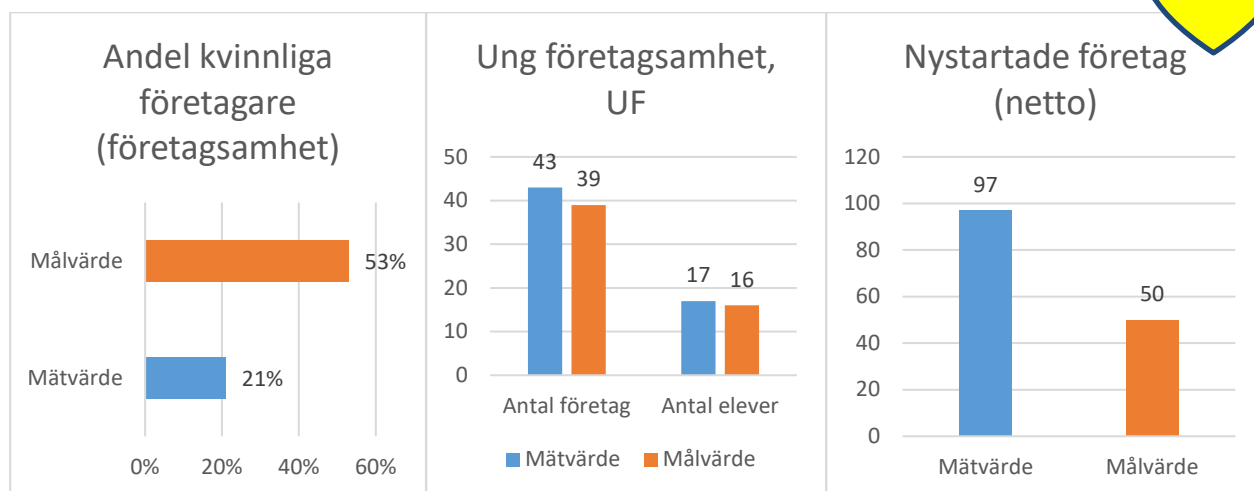
ringslivskontoret har under 2020 prioriterat om sin verksamhet utifrån ett nytt nuläge, vi kallar det nyläge.

Målet bedöms uppfyllas till fullo då båda målnivåerna nås.

Åtgärd

För att understödja de planerade insatsområdena och säkerställa ett bibehållet gott företagsklimat som siktar på målen #Norrlandsbästa företagsklimat och #Topp10isverigepåservicetillföretag så riktas insatser till befintliga företag i Timrå inom tre områden: Ett attraktivare Timrå, kompetensväxling samt omställning och rådgivning i krisen.

2.2 - Timrå erbjuder ett starkt företagsklimat



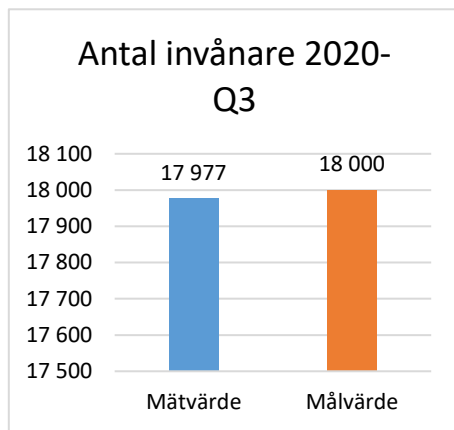
Kommentar Som företagsam räknas individer som innehar F-skattsedel, är delägare i ett aktivt handelsbolag eller är vd eller ordinarie styrelsemedlem i ett aktivt aktiebolag. Andelen kvinnliga företagare i Timrå uppgick under 2018 till 20 %. 2020 ökar det till 21 %. Ökningen når dock inte upp till målvärdet från 2019 om 53 %. Mätningen av UF är gjord under vår- och höstterminerna 2020. Målvärden nås med minsta möjliga marginal. Statistik för antalet gästnätter i Timrå visar på en ökning med 37 % för juni-augusti 2020 i jämförelse med samma period 2019. Statistik för besöksnäringens företag för 2020 saknas då det publiceras först under våren 2021. Under året har 103 företag nyregistrerats, samt 6 avregistrerats, vilket ger en nettoförändring om +97 företag.

Analys

På grund av Covid 19 har vi inte kunnat genomföra de aktiviteter vi önskat. Det är dock glädjande att nettoförändringen för nystartade företag är fortsatt positiv.

Mål 2.2 bedöms som delvis uppfyllt då samtliga målvärden inte nås. Andelen företagsamma kvinnor har minskat i relation till föregående år, tillbaka till samma nivå som under 2018, samt att antal gästnätter har minskat, sannolikt på grund av coronapandemin.

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



	Nyskapande	Efterfrågan
Lägenheter	0	Högre
Villor	10	Högre



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

Kommentar Befolkningsstatistik Timrå kommun 2019-09-30 (källa SCB). Antal nyskapade villor/lägenheter redovisas som ackumulerat från årets början. 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.

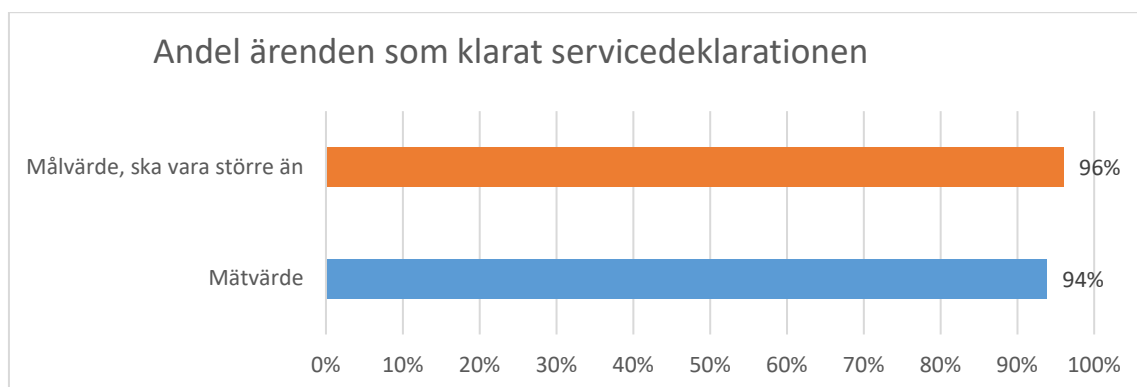
Analys Efterfrågan på småhustomter är stor i vissa specifika områden, framförallt i Böle/Fagervik och havsnära områden. Idag saknar kommunen detaljplaner i dessa områden vilket gör att det inte finns några bygggrätter att utnyttja. I dagsläget motsvarar inte utbudet efterfrågan. Under 2020 skapades tre tomter i anslutning till det tänkta Ubo4-området. Två av dessa såldes inom kort tid och till helt nya marknadsmässiga prisnivåer. Detta är en stark indikation på att Ubo4-området är attraktivt för bostadsbebyggelse. Under 2020 färdigställdes inga nya lägenheter och behovet av fler och moderna lägenheter kvarstår. Det är framförallt lite större lägenheter från 2:or och uppåt som marknaden verkar efterfråga.

Åtgärd Arbetet med ett planprogram kommer att påbörjas i skogsområdet mellan Böle/Fagervik. Detta planprogram kommer sedan ligga till grund för nya detaljplaner som kan möjliggöra för nya bostäder i ett attraktivt område och stärka planberedskap för småhustomter. Arbetet med villatomter via förhandsbesked kommer att fortsätta. I Bergeforsen har ett bolag en markanvisning om att uppföra ca 70 lägenheter. Detaljplan för flerbostadshus i Söråker kommer att arbetas med under 2021 vilket syftar till att skapa möjligheter för ca 50 lägenheter. Tillsammans med planarbetet om lägenheter i Bergeforsparken läggs grunden för en bättre planberedskap för flerbostadshus i attraktiva lägen.

3.1 - Våra ledtider följer servicedeklarationen



Varje förvaltning ska forma och följa upp servicedeklarationer



Kommentar KS har arkivtjänster, ett löfte för företagsärenden och näringslivskontorets tjänster, dels ett samlat löfte Vi lovar som innehåller samtliga deklarerationer som rör företagsärenden sammanställda till ett löfte. Inom KS sker återkoppling till kund automatiskt via svarsmejl vid förfrågan via mejl. De ärenden som inte klara servicedeklarationen har berott på olika faktorer såsom vidarebefordran till annan förvaltning, utlånade handlingar, sekretessbedömning, ostrukturerade handlingar samt ökad arbetsbelastning som följd av arbetet med krishantering, sjukskrivningar, digitalisering och IHP.

Inom Socialförvaltningen finns servicedeklarationer inom anhörigstöd, bistånd/avgifter samt hemservice. Servicedeklarationer hos Kultur- och teknikförvaltningen avser parkeringstillstånd, grävtillstånd, transportdispenser samt renhållningsdispenser. Barn- och utbildningsförvaltningen erbjuder förskola inom 4 månader, samt fritidsverksamhet erbjuds inom en månad. Forum finns för samråd med barn och elever på alla enheter. Forum finns för samråd med vårdnadshavare på alla skolenheter, och alla enheter bedriver ett målinriktat arbete för att motverka diskriminering och kränkande behandling. Lovskola erbjuds samt att ca 4 000 portion-er/dag av näringsriktiga måltider produceras. Omsorg erbjuds vårdnadshavare under tid då förskola och fritidshemsverksamhet inte erbjuds.

Andelen av de totala uppmätta ärenden som klarat servicedeklarationen uppgår till 94 %, strax under målet om 96 %.

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

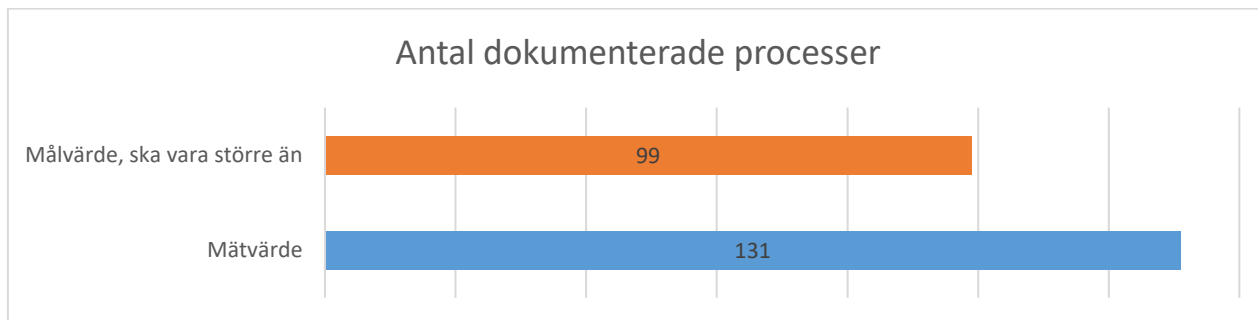
Det omdöme som Timrås näringsliv gett på kommunens service och stöd i Svenskt Näringslivs enkät kan mycket väl ha ett starkt samband till hur kontoret lever upp till sina servicedeklarationer. Snabb omställning i början av pandemin där hela verksamheten ställdes om. En rad insatser/arbetsätt för att hjälpa företagen togs fram, dessa har även uppmärksammats nationellt.

Åtgärd

3.2 - Vi arbetar med ständiga förbättringar



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

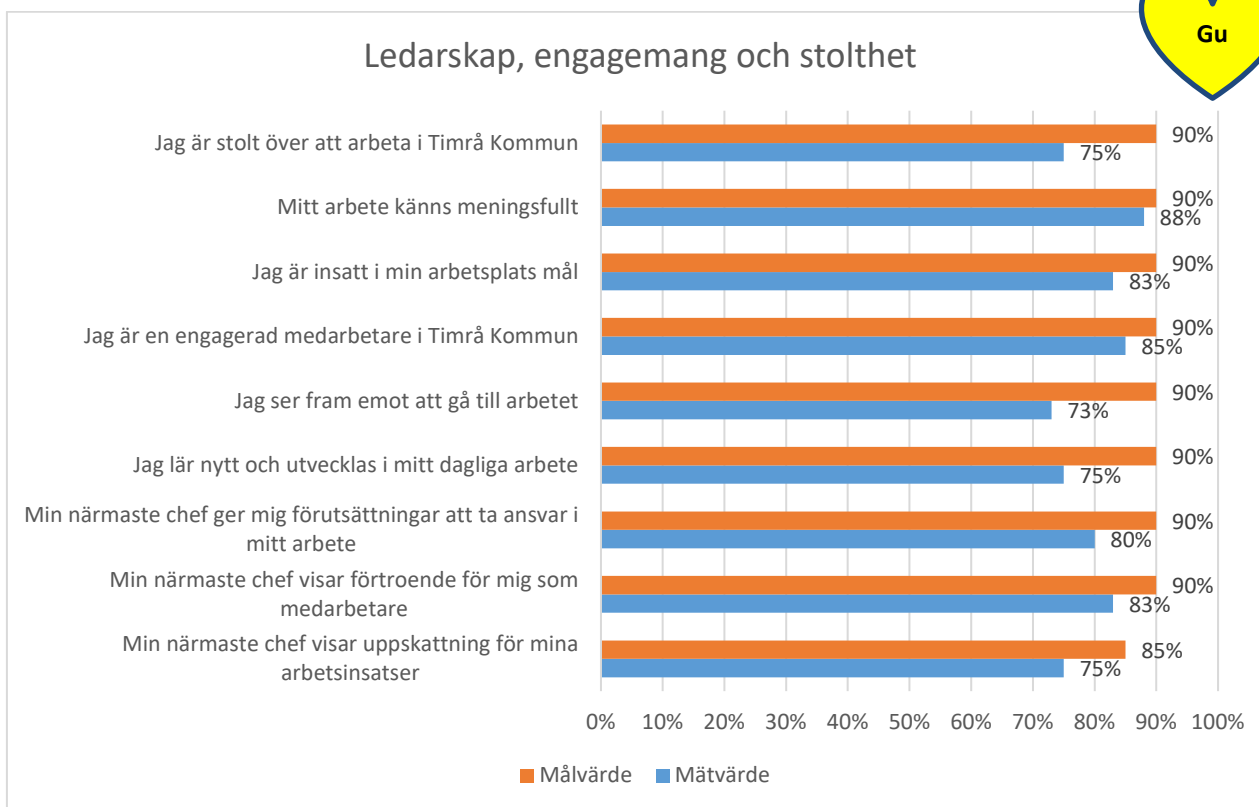


Kommentar Uppföljningen avser kommunen i sin helhet med KS inkluderat. Vi har 131 publicerade processer, vilka är att likställa med dokumenterade processer.

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

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

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



Kommentar Resultatet av pulsmätningen hösten 2020 sammanställdes på förvaltningsnivå. Inga nya handlingsplaner upprättas revidering av tidigare handlingsplaner från den föregående medarbetarundersökningen.

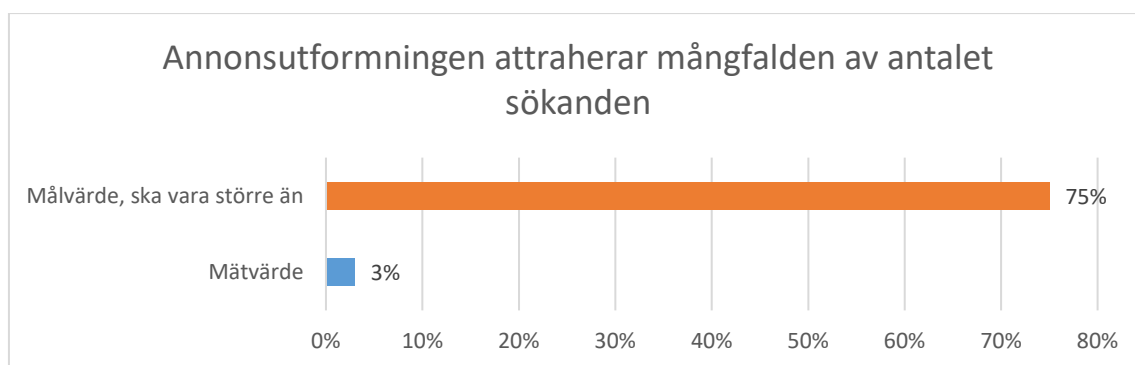
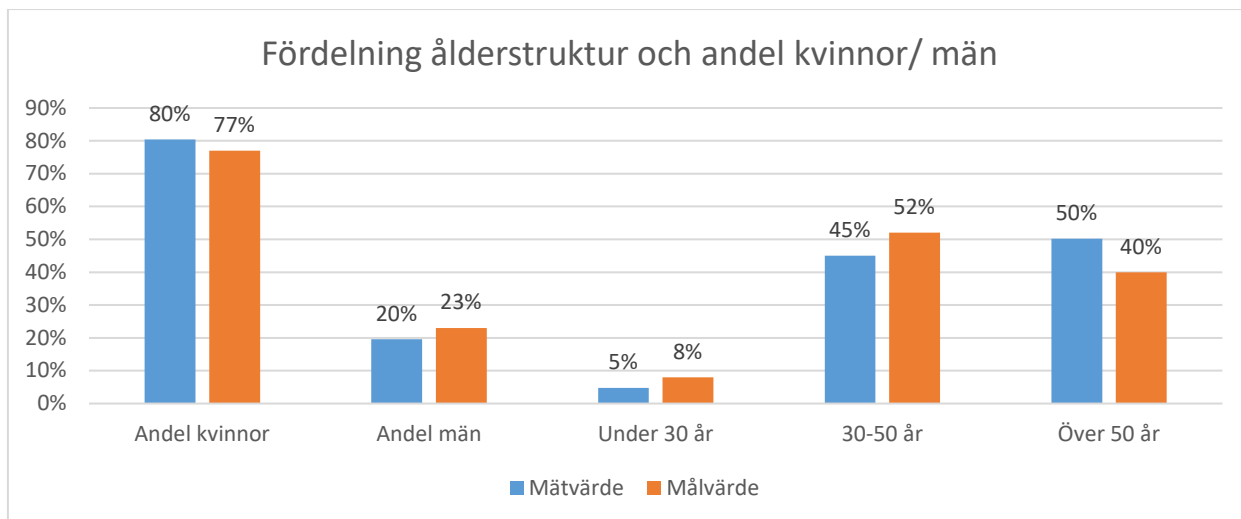
Analys Svårt att analysera då resultatet endast var på förvaltningsnivå. Dialog kring resultatet har gjorts, men det har varit svårt att analysera jämfört med om resultatet varit på enhetsnivå.

Åtgärd HR har i uppdrag att upphandla nytt verktyg för medarbetarundersökning och pulsmätning.

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



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



Kommentar En uppföljning av utformningen av 30 rekryteringsannonser har skett. Annonserna är slumpmässigt framtagna juli-december 2020. Barn-och utbildningsförvaltningen 11 annonser, Socialförvaltningen 11 annonser, Kultur och teknikförvaltningen 4 annonser, Arbetsmarknadsenheten 2 annonser, Miljö och byggförvaltningen 1 annons samt 1 annonsen för kommunledningskontoret. Bedömningen har utgått från samma kriterier som skett vid tidigare genomförda uppföljningar.

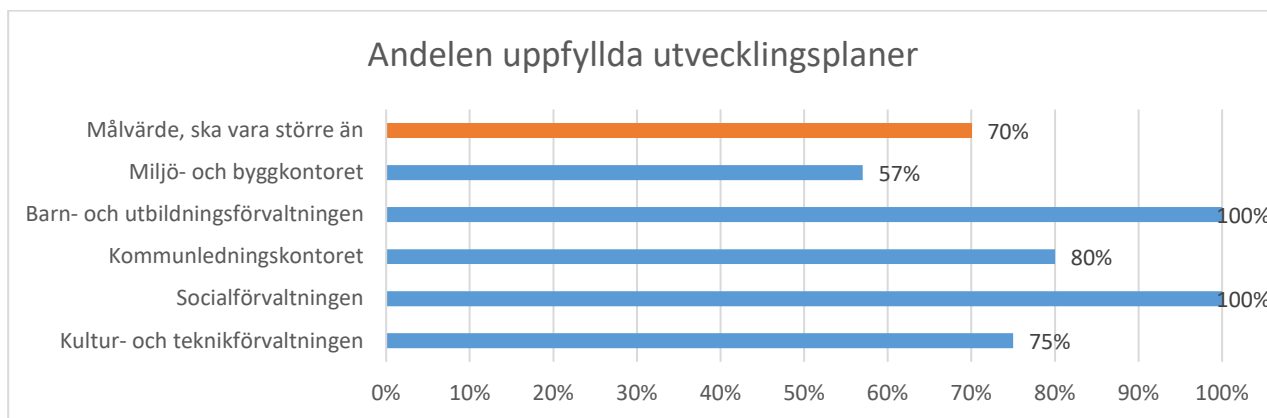
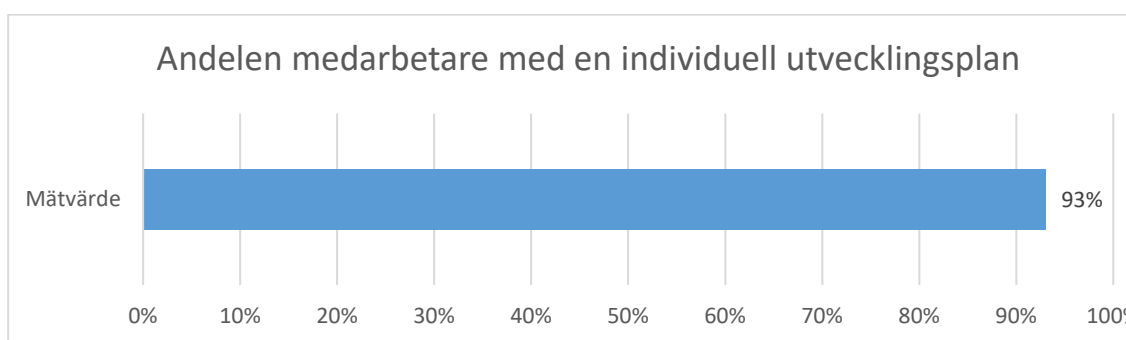
Uppföljningen utgår från hur vi kan skriva rekryteringsannonser på ett inkluderande sätt.

Sammanställningen utgår från 8 olika bedömningsområden och visar att vi vid 21 annonseringar är mycket bra, 6 annonseringar är bra på efterfrågade mätbara meriter och kvalifikationer. Vid 3 annonseringar framgår att vi informerar mycket bra om tjänstens utvecklingsmöjligheter. Vid en annons framgår att vi informerar mycket bra, och eftersträvar mångfald, samt att en annonsering visar mycket bra att texten är inkluderande utifrån diskrimineringsgrunder.

Analys

Utifrån målet att attrahera mångfald uppfylls endast 3 % av de analyserade annonserna, vilket är betydligt lägre än målvärdet om 75 %. Andelen anställda av det underrepresenterade är kvar på samma andel som fjolåret 2019, 20 %, och når inte upp till målet om minst 23 %. Andel yngre anställda har minskat med 1 % till 5 %, vilket även det är lägre än mål om 8 %. Målet bedöms utifrån ovan nämnda mätvärden därför inte uppfyllas.

4.3 - Vi har en ständig kompetensutveckling inom det egna arbetsområdet



Kommentar

Enligt genomförd pulsundersökning har 95 % av kommunanställda haft medarbetarsamtal och 93 % har fått en individuell utvecklingsplan, vilket är en ökning på både genomförda medarbetarsamtal och individuella handlingsplaner. Under hösten har det digitala hjälpmedlet NOVI börjats använda för bland annat dokumentera medarbetarsamtal och den individuella utvecklingsplanen. Detta har förbättrat möjligheten att följa upp på ett annat sätt. Andelen uppfyllda punkter i utvecklingsplaner varierar mellan förvaltningarna. Förklaringar till varför överenskomna punkter ej uppfyllt är framför allt omprioritering av arbetsuppgifter på grund av pandemin.

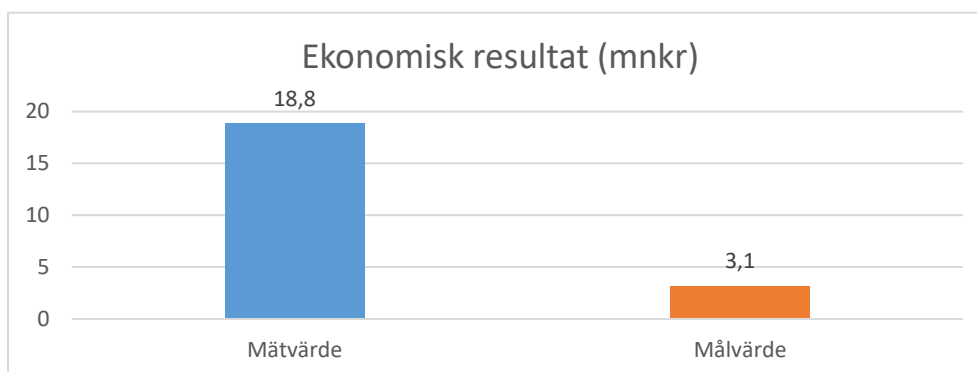
Analys

Bedömningen är att målet uppfylls då det är en större andel än 70 % av andelen uppfyllda utvecklingsplaner som uppnås.

5.1 - Resultat enligt fastställd budget



Kommunens redovisade resultat jämfört med budgeterade resultat



Kommentar Utfallet för 2020 blev +18,8 mnkr och budgeterat resultat var 3,1 mnkr vilket innebär att kommunen gjorde ett resultat som +15,7 mnkr bättre än budget. Detta beroende på att samtliga nämnder gick bättre än budget med sammanlagt +9,3 mnkr mot budget. Finanssen gick +6,7 mnkr bättre än budget. Detta till stor del beroende på flera engångsposter. En avsättning på 20 mnkr till sanering av Vivstahöjden har minskat resultatet med 20 mnkr samt en avsättning för deponier på 4 mnkr. Extra statsbidrag samt s k särskild ersättning/moms från tidigare år har bidragit till ett positivt resultat.

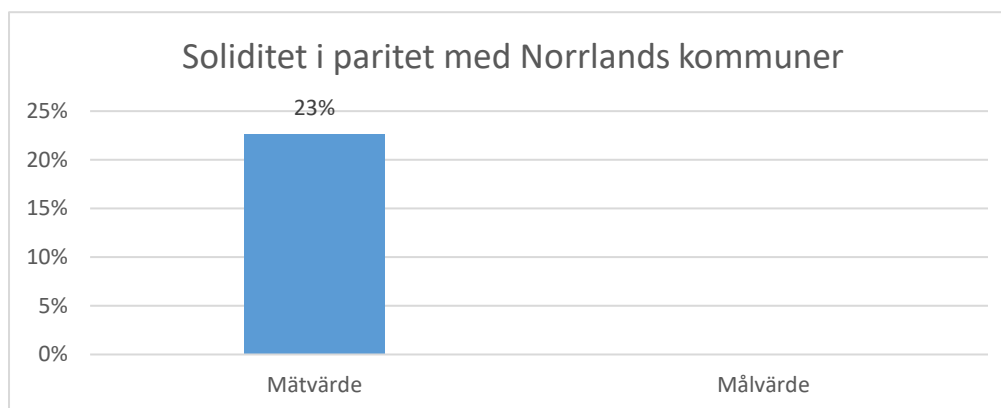
Analys Under året har samtliga nämnder jobbat mot sin budgetram och lyckats att klara budgetramen. Bidragande orsaker är en skattehöjning på 95 öre samt tydlig ekonomistyrning. Extra skattemedel från staten samt möjlighet att få återsökta covidkostnader var också en viktig faktor.

Åtgärd En ny styrmodell etableras och implementeras under 2021 vilket ökar möjligheten att nå verksamhetens mål och att de på så sätt kan klara sina budgetramar. En modell för årshjulet kommer att tydliggöra vad som förväntas rapporteras och när det ska rapporteras.

5.2 - Soliditet i paritet med Norrlands kommuner



Kommunens soliditet jämfört med den genomsnittliga soliditeten för Norrlands kommuner¹



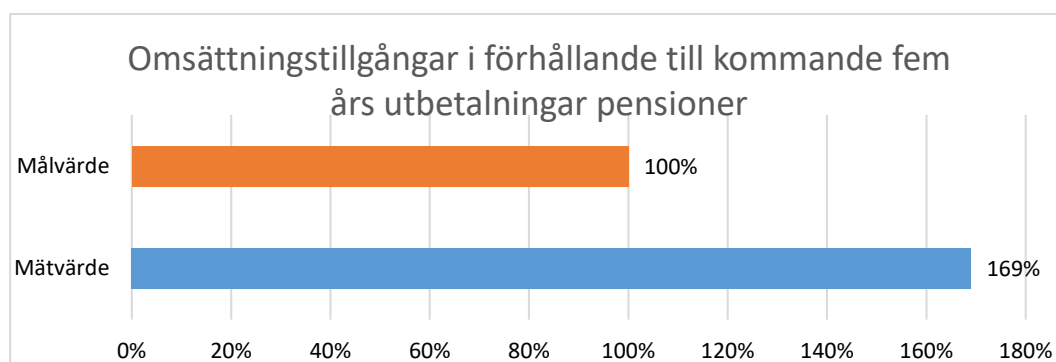
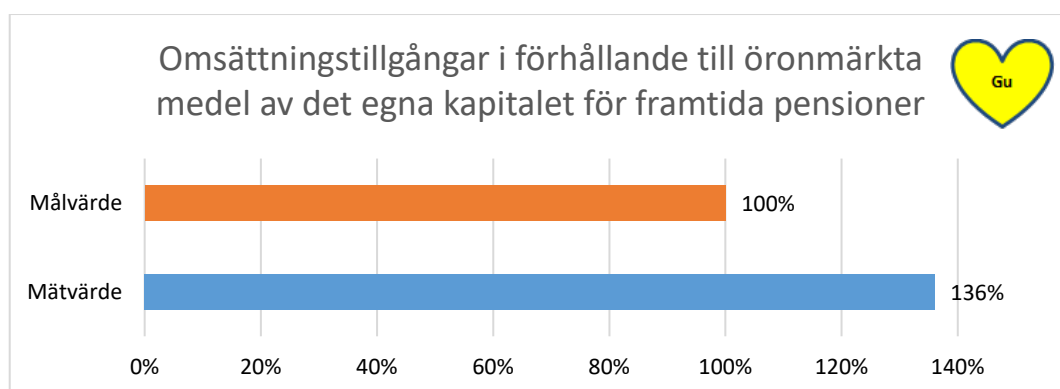
¹ Övriga kommuner i Västernorrland är inte klara med sina nyckeltal i balansräkningen

Kommentar Soliditeten har förbättrats med 1 procentenheter under 2020 jämfört med utfallet för 2019. Uppgifter från andra kommuner finns ej tillgängliga för analys. Mätvärdet för 2020 på 22,7 procent soliditet får anses vara acceptabelt om man jämför med vad andra kommuners soliditet i övriga kommuner i Västernorrland. I en samlad bedömning mot andra kommuner så får man anse att målet är delvis uppfyllt beroende på att soliditeten förbättrats i Timrå kommun.

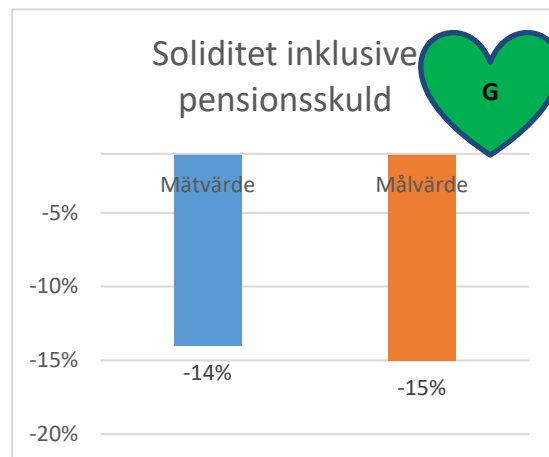
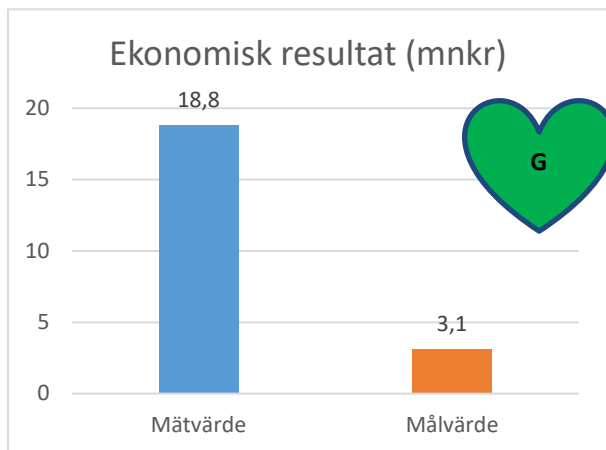
Analys Kommunens helårsresultat på plus +15,7 har påverkat soliditeten positivt med 1 procentenheter för 2020. Det är viktigt att man under 2020 och kommande år klarar att hålla budgetramen och att kommunen inte uppvisar negativt resultat.

Åtgärd En ny styrmodell implementeras under 2021 och kommer att underlätta att kommunen når budgeterat resultat samt når de inriktningsmål samt fokusområden som är uppställda för 2021 och kommande år.

5.3 - Finansierad pensionsskuld



Kommentar Omsättningstillgångar i förhållande till öronmärkta medel av eget kapital har minskat från årsskiftet då värdet var 205 procent till utfall 2020 på 136 procent. Omsättningstillgångar i förhållande till kommande fem års utbetalningar av pensioner intjänade före 1998 har från årsskiftet minskat med ca 85 procent från 254 procent till 169 procent. Förstärkta värden för finansierad pensionsskuld beror på att omsättningstillgångarna är lägre 2020 än 2019.



Kommentar Målvärdet för ekonomiska resultatet är 0,3 procent av skatter och generella statsbidrag vilket motsvarar 3,1 mnkr på helårsresultatet. Resultatet är betydligt bättre än budgeterat, ca +15,7 mnkr bättre än budget. Soliditet inklusive pensionskuld är negativ och något bättre än det målvärde som upprättades för fyra år sen.

Analys Det finns inga pengar avsatta till pensionskulden och då är den inte finansierad. Finansieringen sker inom varje års budget. Det finns två sätt att förbättra soliditeten och det ena är uppnå ett positivt resultat, det andra är största möjliga självfinansiering av investeringarna. Fokus för kommunen kommande år är att säkra att alla nämnder håller sin budgetram.

Åtgärd Ny rapporteringsmodell och rapporteringsstruktur underlättar för nämnderna att hålla sin budgetram. Det finns goda förutsättningar att bygga vidare på 2020 års resultat kommande år då kommunen har en stabil ekonomi.

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

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



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

Balanskravsresultat

Kommunallagens krav att kommunens ekonomi ska vara i balans, det så kallade balanskravet, innebär att kommunen inte får besluta om en budget där kostnaderna överstiger intäkterna. Om balanskravsresultatet för ett visst räkenskapsår är negativt, ska det enligt kommunallagen regleras under de närmast tre följande åren. Kommunfullmäktige ska då anta en åtgärdsplan för hur regleringen av resultatet ska ske. Enligt kommunallagen ska avstämning göras för att se om kostnaderna för ett visst räkenskapsår överstiger intäkterna. Förvaltningsberättelsen ska innehålla upplysningar om årets resultat efter balanskravsjusteringar. I den s.k. balanskravsutredningen visas om kommunallagens krav är uppfyllt, vilket inte är fallet för Timrå kommun. Kommunallagen föreskriver att eventuellt underskott ska återställas inom 3 år. Timrå kommun har fr.o.m. 2017 beslut om en s.k. resultatutjämningsreserv (RUR), dock finns inget kapital i reserven.

Balanskravsutredning, kommunen mnkr	2020	2019	2018
Årets resultat enligt resultaträkningen	18,8	-15,8	-59,1
Reducering samtliga realisationsvinster	-16,5	-12,5	-5,5
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	2,3	-28,3	-64,6
Reservering till resultatutjämningsreserv (RUR)	0	0	0
Disposition från resultatutjämningsreserv (RUR)	0	0	0
Balanskravsresultat	2,3	-28,3	-64,6

Redovisning av ackumulerade negativa resultat	2020	2019	2018
IB ackumulerade ej återställda negativa resultat	0	0	0
Årets balanskravsresultat enligt balanskravsutr	2 302	-28 302	-64 622
Synnerliga skäl att inte återställa		28 302	64 622
UB ack negativa resultat att återställa inom tre år	0	0	0

I redovisning av balanskravsresultatet justeras årets resultat från poster som inte direkt hör samman med egentliga verksamheten. Om balanskravsresultatet är negativt så är huvudprincipen att kommunen enligt kommunallagen har tre år på sig att återställa resultatet. Det finns dock ett undantag från huvudprincipen. Kommunfullmäktige får besluta att en reglering av ett negativt balanskravsresultat inte ska göras om det finns synnerliga skäl, kommunfullmäktige har beslutat att någon återställning av 2018 års underskott ej behöver ske med hänvisning till synnerliga skäl. Beträffande 2019 års underskott har kommunfullmäktige beslutat att underskottet ej ska regleras under tiden 2020-2022, reglering skall ske så snart kommunfullmäktige finner det möjligt.

Väsentliga personalförhållanden, kommunen

Sjukfrånvaro per förvaltning och åldersgrupp 2020

Åldersgrupp	Tillgänglig ordinarie arbetstid	Sjuk i antal timmar	Sjuk i procent 2020
Barn- och utbildning			
Upp t.o.m. 29 år	141 679	8 417	5,9
30-49 år	629 404	39 781	6,3
50 och uppåt	557 956	33 480	6,0
Totalt	1 329 030	81 678	6,1
Socialförvaltning			
Upp t.o.m. 29 år	198 050	11 666	5,9
30-49 år	517 071	40 783	7,9
50 och uppåt	538 523	54 211	10,1
Totalt	1 253 644	106 580	8,5
Arbetsmarknadsenheten			
Upp t.o.m. 29 år	7 435	1 241	16,7
30-49 år	82 072	7 121	8,7
50 och uppåt	81 312	11 209	13,8
Totalt	170 819	19 571	11,5
Kultur- och Teknik			
Upp t.o.m. 29 år	18 035	1 024	5,7
30-49 år	68 232	4 574	6,7
50 och uppåt	92 924	3 468	3,7
Totalt	179 190	9 066	5,1
Kommunledning			
Upp t.o.m. 29 år	3 505	40	1,1
30-49 år	39 248	726	1,9
50 och uppåt	48 727	566	1,2
Totalt	91 479	1 332	1,5
Miljö- och bygg			
Upp t.o.m. 29 år	3 592	48	1,3
30-49 år	26 432	652	2,5
50 och uppåt	11 728	1 266	10,8
totalt	41 752	1 966	4,7
Totalt	3 065 915	220 192	7,2 %

Sjukfrånvaro per kön kommunen, 2020

	Tillgänglig ordinarie arbetstid 2020	Sjuk antal timmar 2020	Sjuk % 2020	Sjuk % 2019	Sjuk % 2018	Sjuk % 2017	Sjuk % 2016
Kvinnor	2 401 395	186 606	7,8	5,9	6,2	7,5	7,9
Män	664 520	33 587	5,1	3,9	4,3	6,4	4,2
Totalt	3 065 915	220 192	7,2	5,5	5,8	7,2	7,3

Efter några år med en positivt sjunkande sjukfrånvaro, ökar den nu, framförallt, på grund av Covid-19: 2019 låg vi på 5,5 % och 2020 7,2 %.

Effekterna av covid-19 har från och med att pandemin inträffade påverkat sjukfrånvaron och från och med våren 2020 steg kurvan för korttidsfrånvaro brant uppåt.

Långtidssjuka 60 dagar och mer 2020

Siffrorna i tabellen visar på alla medarbetare i kommunen som har haft en långtidssjukfrånvaro (60 dagar) under 2020, totalt i kommunen och per förvaltning i procent.

Förvaltning	Totalt antal sjuk- timmar 2020	Totalt långtid i timmar 2020	2020 %	2019 %	2018 %	2017 %	2016 %
Barn- och utbildning	81 677	23 437	28,7	32,2	38,8	46,5	48,1
Socialförvaltningen	106 579	27 796	26,1	39,1	43,6	42,0	45,6
Arbetsmarknadsenheten	19 570	7 798	39,8	19,2	40,1	40,1	42,3
Kultur- och Teknik	9 66	2 972	32,8	49,4	30,4	30,4	35,1
Kommunledningen	1 337	275	20,6	35,0	29,7	21,1	50,6
Miljö- och Bygg	1 965	802	40,8	21,5	70,9	72,3	63,3
Totalt	220 197	63 081	28,6	41,3	41,3	46,4	47,6

De senaste årens satsningar på rehabiliteringsarbetet både via rehabiliteringsprocessen samt resurs som rehabiliteringssamordnare har påverkat dessa siffror positivt.

Anställda per förvaltning/bolag

Tabellen gäller tillsvidareanställda den 1 nov 2020.

	Totalt Kvinnor	Totalt Män	Totalt 2020	Totalt 2019	Totalt 2018	Totalt 2017	Totalt 2016
Barn- och utbildningsförvaltning	444	107	551	547	578	566	559
Socialförvaltningen	500	55	555	576	589	581	575
Förvaltning							
Arbetsmarknadsenheten	24	38	62	62	57	57	59
Kultur- och teknikförvaltning	43	37	80	83	79	86	81
kommunledningskontor	27	13	40	43	43	42	36
Miljö- och byggförvaltning	9	9	18	22	25	20	20
Totalt förvaltningar	1047	259	1306	1333	1371	1352	1330
Bolag							
Medelpads räddningstjänst	33	256	289	278	272	280	284
AB Timråbo	10	16	26	24	24	23	24
Mitt Sverige vatten	51	116	167	169	157	156	154
Sundsvall Timrå Airport	18	43	61	69	71	76	63
Totalt Bolag	112	431	543	540	524	535	525

Medelålder hos tillsvidareanställda 2020.

	2020		2019		2018		2017		2016	
	Kv	Män	Kv	Män	Kv	Män	Kv	Män	Kv	Män
Totalt för kommunen	47,9	46,3	47,5	45,9	48,0	47,0	48,0	48,0	48,0	47,0

Pensionsavgångar tillsvidareanställda 2021 – 2030

(2019 års bokslut inom parentes)

	2021- 2023	2024- 2025	2026- 2030	Totalt avgångar	Totalt anställda	Totalt i % 10 år
Barn- och utbildning	31	33	87	151	551	27,40 (25,78)
Socialförvaltningen (inkl. arbetsmarknadsenheten)	33	40	111	184	617	29,82 (27,43)
Kultur- och Teknik	6	4	18	28	80	35,00 (27,71)
Kommunledningskontor	4	2	10	16	40	40,00 (34,88)
Miljö- och Bygg	2	-	2	4	18	22,22 (22,72)
Totalt	76	79	228	383	1306	29,33
(totalt 2019 års bokslut)	87	68	204	359	1333	26,93

Under perioden 2021-2030 ser vi att det är vissa yrkesgrupper som det är ganska stora pensionsavgångar. Några av är befattningarna 27 barnskötare, arbetsledare/chefer 12, enhetschefer (socialförvaltningen) 9, förskollärare 30, undersköterskor 143, sjuksköterskor/skolsjuksköterskor 9, lärare 52.

Övertidstimmar/mertidstimmar 2020.

Tillsvidareanställda, visstidsanställda och timanställda

(2019 inom parentes)

Förvaltning	Övertids timmar	Procent av ordinarie arbetstid	Mertids timmar	Procent av ordinarie arbetstid
Barn- och utbildning	952 (1 514)	0,1 (0,1)	1 519 (2 329)	0,1 (0,2)
Socialförvaltningen	11 751 (8 810)	0,9 (0,7)	7 574 (8 422)	0,6 (0,7)
Arbetsmarknadsenheten	42 (42)	0 (0)	0 (0)	0,0 (0,0)
Kultur- och Teknik	973 (2 118)	0,5 (1,2)	15 (211)	0,0 (0,1)
Kommunledning	563 (917)	0,6 (1,0)	10 (15)	0,0 (5,2)
Näringsliv	- (0)	- (0)	0 (0)	0 (0)
Miljö- och Bygg	34 (70)	0,1 (0,1)	0 (0)	0 (0)
Totalt	14 023	0,5	9 138	0,3
(2019)	(13 118)	(0,4)	(9 855)	(0,3)

Förväntad utveckling

För 2021 gäller den nya styrningen och ledningen enligt ny modell. Ambitionsnivå, målsättningar och fördelning av ekonomiska medel är framtagna i gränsöverskridande samverkan mellan fullmäktige, nämnder, styrelsen och förvaltningens ledningar. Det innebär att förutsättningarna bedöms som goda att klara av att bedriva en kvalitativt bra verksamhet inom tilldelade ramar. Det förutsätter dock att de ekonomiska förutsättningarna inte snabbt förändras. Med ny verksamhetsstyrning med fokus på effekt för de som vi är till för kommer successivt en bättre välfärd att förmedlas, med en bättre kostnadsbild. En tillkommande osäkerhet är naturligtvis konjunkturen efter coronapandemin, inte minst vad som händer när statens expansiva politik ska vändas till åtstramning med avbetalning på den kraftigt ökade statsskulden. Kommunen måste ta höjd för försämrade finansiering av den kommunala välfärden kommande år, både vad gäller konjunkturreffekt och den statliga finanspolitiken.

Under de kommande åren är bedömningen att skattetillväxten kommer att vara måttlig och de ekonomiska behoven kommer att öka. Det är därför av största vikt att Timrås kommun löpande jobbar med sin omställningsförmåga för att fördela framtida resurser där behoven är som störst.

Det är positivt att se att både satsningar på samhällsbyggande med välfärdsbyggnader, bostäder och mark för verksamheter samt företagsklimat, besöksnäringens tillväxt, skolans resultat, lokalt jobbspår visar på en positionsförflyttning i rätt riktning. Det medför långsiktiga positiva effekter för medborgarna, företagare och besökare. Det innebär även på sikt att kommunens ekonomiska position kan förstärkas. Kostnaderna för försörjningsstödet ser exempelvis ut att fortsätta minska under 2021. Fler företag, arbetstillfällen och bostäder i Timrå medför ökade skatteintäkter till välfärden.

Kommunen planerar inom de kommande åren att påbörja nytt äldreboende och ny brandstation samt färdigställa det nya badhuset. Nya förskolor planeras, AB Timråbo planerar ytterligare ny nybebyggelse i Söråker och centrala Timrå. Planerade investeringar leder till ökad upplåning och högre skuldsättningsgrad. Det kommer att belasta kommande års driftbudgetar och finansiering för det måste säkras med ökade intäkter och lägre kostnadsutveckling inom verksamheterna.

I den kommunala planeringen förväntas befolkningsantalet vara omkring 18 000, men med en växande trend.

Ekonomiska rapporter m m

Resultaträkning

(mnkr)

	Not	Koncern Resultat	Resultat	Kommun Resultat	Resultat	Budget	Avvikelse Resultat- budget
		2020	2019	2020	2019	2020	
Verksamhetens intäkter	3	389,4	382,8	231,9	213,7	197,4	34,5
Verksamhetens kostnader	4	-1453,3	-1423,8	-1 333,3	-1 291,8	-1 307,5	-25,8
Avskrivningar	5	-68,4	-74,1	-37,8	-32,5	-34,0	-3,8
Verksamhetens nettokostnader		-1 132,3	-1 115,1	-1 139,2	-1 110,6	-1 144,1	4,9
Skatteintäkter	6	913,9	880,6	913,9	880,6	926,1	-12,2
Generella statsbidrag och utjämning	7	243,2	213,6	243,2	213,6	224,1	19,1
Verksamhetens resultat		24,8	-20,9	17,9	-16,4	6,1	11,8
Finansiella intäkter	8	2,3	2,9	3,8	3,8	2,5	1,3
Finansiella kostnader	9	-7,9	-8,6	-2,9	-3,2	-5,5	2,6
Resultat efter finansiella poster		19,1	-26,6	18,8	-15,8	3,1	15,7
Extraordinära poster							0,0
Årets resultat	10	19,1	-26,6	18,8	-15,8	3,1	15,7

Kommunen , förklaring till budget 2020

Not: Ursprungligt budgeterat resultat 3,9

Ombudget investering/drift, deleg till ek chef -0,8

3,1

Balansräkning

(mnkr)

	Not	Koncern		Kommun		Budget
		2020	2019	2020	2019	2020
Anläggningstillgångar						
<i>Immateriella anläggningstillgångar</i>						
Utvecklingsarbete, koncession mm		0,0	0,0	0,0	0,0	
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>						
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	11	1 273,6	1 101,1	652,3	533,6	661,6
Maskiner och inventarier	12	151,2	147,2	53,5	46,7	45,0
Övriga materiella anläggningstillg	12			2,3	3,0	
<i>Finansiella anläggningstillg</i>	13	42,3	41,1	53,5	39,8	34,0
Summa anläggningstillgångar		1 467,1	1 289,4	761,6	623,1	740,6
Bidrag till infrastruktur	14	4,8	5,0	4,8	5,0	0,0
Omsättningstillgångar						
Förråd/Exploateringsfast	15	4,9	7,3	4,6	7,0	5,0
Fordringar	16	143,0	109,3	93,0	92,1	92,0
Kortfristiga placeringar		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kassa och bank	17	75,9	158,1	71,2	155,0	75,0
Summa omsättningstillgångar		223,8	274,7	168,8	254,1	172,0
SUMMA TILLGÅNGAR		1 695,7	1 569,1	935,2	882,2	912,6
Eget kapital	18	305,8	289,0	211,8	193,1	183,2
Årets resultat		19,1	-26,6	18,8	-15,8	3,9
Resultatutjämningsreserv		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Övrigt eget kapital		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Avsättningar						
Avsätt till pensioner/likn förpl	19	124,4	115,3	108,8	100,2	110,0
Andra avsättningar	20	83,9	54,5	54,3	31,6	25,0
Summa avsättningar		208,3	169,8	163,1	131,8	135,0
Skulder						
Långfristiga skulder	21, 22	839,1	808,4	263,5	240,7	344,4
Kortfristiga skulder	23	342,5	301,9	296,8	316,6	250,0
Summa skulder		1 181,6	1 110,3	560,3	557,3	594,4
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		1 695,7	1 569,1	935,2	882,2	912,6
Panter och ansvarsförbindelser	24					
Panter och därmed jämförliga säkerheter						
Ansvarsförbindelser		3,1	3,2	568,2	559,0	
Pensionsförplikt ej upptagna bland skulder eller avsättningar		342,5	348,9	342,5	348,9	
Övriga ansvarsförbindelser		3,5	5,3	3,5	5,3	
Summa förbindelser		349,1	357,4	914,2	913,2	

Kommentarer större förändringar vissa balansräkningsgrupper, kommunen:

Mark, byggnader, stor ökning pga. hög investeringsnivå. Kassa och bank, minskning pga. senarelagd upplåning, avsättningar ökning pga. tillkommande åtgärder mm.

Kassaflödesanalys

(mnkr)

	Not	Koncern		Kommun		Budget
		2020	2019	2020	2019	2020
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN						
Årets resultat		19,1	-26,6	18,8	-15,8	3,9
Justering för ej likviditetspåverkande poster	25	82,6	103,4	52,0	53,4	40,3
Övriga likviditetspåverkande poster	26	-1,9	-1,1	-1,9	-1,1	
<i>Medel från verksamheten före förändr av rörelsekapital</i>		99,8	75,7	68,9	36,5	44,2
Ökning (-)/minskning (+) kortfristiga fordringar/placeringar		-33,7	-20,2	-0,9	-16,4	0,0
Ökning (-)/minskning (+) förråd/varulager/expl fast		2,4	-1,1	2,5	-1,2	0,0
Ökning (+)/minskning (-) kortfristiga skulder		40,6	20,9	-19,8	60,8	0,0
Kassaflöde från löpande verksamheten		109,1	75,3	50,7	79,7	44,2
INVESTERINGSVERKSAMHETEN						
Investering i materiella tillgångar		-250,6	-140,4	-161,4	-66,7	-145,6
Investeringsbidrag materiella tillgångar		2,7		2,7		
Avyttrade materiella anläggningstillgångar	27	10,8	0,5	1,7		
Förvärv av finansiella tillgångar						
Avyttring av finansiella tillgångar		0,1				
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-237,1	-139,9	-157,0	-66,7	-145,6
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN						
Nyupplåning		70,0	205,0	60,0	125,0	121,4
Amortering av skuld		-28,4	-27,4	-28,4	-27,4	-20,0
Övrig ökning långfristig skuld	28	1,5	-1,4	1,5	0,3	
Ökning långfristiga fordringar		2,7		-10,3		
Minskning långfristiga fordringar			0,3		0,3	
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		45,8	176,5	22,8	98,2	101,4
BIDRAG TILL INFRASTRUKTUR						
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets kassaflöde		-82,2	111,9	-83,5	111,2	0,0
Likvida medel vid årets början		158,1	46,2	155,0	43,8	92,0
Livida medel vid periodens slut		75,9	158,1	71,5	155,0	92,0

Noter

Not 1 Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning samt Rådet för kommunal redovisning (RKR) rekommendationer. Enstaka undantag från detta redovisas även i notapparaten.

Kommunkoncern och sammanställda räkenskaper

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

Den sammanställda redovisningen omfattar bolag/förbund där kommunen har en ägarandel på minst 20 % alternativt har betydande inflytande.

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

Gjorda bokslutsdispositioner, förändringar i obeskattade reserver, påverkar inte det sammanställda resultatet. I den sammanställda redovisningen tas 21,4 % av de obeskattade reserverna upp som uppskjuten skatteskuld i form av en avsättning. Resterande 78,6 % redovisas som eget kapital. Enlighet i redovisningsprinciper mellan kommun och bolag föreligger ej. Uppskrivningar av koncernföretagens anläggningstillgångar och avskrivningar av dessa är återförda före konsolidering.

Kommunkoncernen består av följande kommunala koncernföretag

Bolag	Ägarandel
AB Timråbo	100%
TimråVatten AB	100%
Midlanda Centrum AB	100%
Wifsta Water AB	100%
Medelpads räddningstjänstförbund	14%
Midlanda Fastigheter AB	16%
Midlanda Flygplats AB	16%
Samordningsförb H-sand/Timrå	12,5%
ServaNet AB	5%

Inga förändringar i sammansättningar av kommunkoncernen har skett under räkenskapsåret.

Samordningsförbundet Härnösand/Timrå och ServaNet AB ingår inte i de sammanställda räkenskaperna eftersom deras andel av Timrå kommunkoncernens omsättning är obetydlig.

Värderings- och omräkningsprinciper

Immateriella tillgångar

Timrå kommun innehar inga immateriella tillgångar enligt RKR R3. Kostnader för IT-system och licenser har kostnadsförts i resultaträkningen.

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar är upptagna till anskaffningsvärde minus avskrivning och ev nedskrivning. Avskrivning sker linjärt för samtliga anläggningstillgångar som är utsatta för värdeminskning. Materiella anläggningstillgångar som har betydande komponenter med ett anskaffningsvärde på minst 20 mkr med väsentlig skillnad i nyttjandeperiod skrivs av separat. En samlad bedömning av nyttjandeperioden för respektive tillgångstyp görs. För investeringar tillämpas en beloppsgräns om 2 prisbasbelopp och nyttjandetid överstigande 3 år. RKR:s rek R4 följs. Eventuella investeringsbidrag redovisas som en långfristig skuld. Ej avslutade investeringar balanseras som pågående arbeten.

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

Huvudsakligen tillämpade avskrivningstider:

- byggnader och anläggningar, 20–60 år.
- maskiner, fordon och inventarier, 3–10 år.

För komponentavskrivning delas varje komponentgrupp upp i ett antal komponenttyper. Typernas avskrivningstider varierar mellan 10 och 60 år.

Nedskrivningar

Timrå kommun har under 2020 gjort 1 nedskrivning, belopp 1.250 tkr, enligt RKR R6. En utrangering har gjorts som resultatförts i verksamhetens kostnader.

Aktivering av ränta

Aktivering av ränta tillämpas ej.

Infrastrukturell investering

Kommunen har en avsiktsförklaring med Trafikverket om bidrag till åtgärder väg 684 i Söråker. Upplösas på 25 år.

Finansiella tillgångar och finansiella skulder

Timrå kommun innehar ett antal finansiella tillgångar och skulder enligt RKR R7, upptas till anskaffningsvärdet. Vad gäller finansiella anläggningstillgångar utöver aktieinnehav mm i kommunala bolag finns tillgångar i form av utlämnade lån till föreningar. Prövning mot ev. nedskrivningsbehov har skett.

Omsättningstillgångar

Kundfordringar och övriga kortfristiga fordringar är upptagna till det belopp varmed de beräknas inflyta.

Tomter för försäljning värderas kollektivt.

Leasing

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

Skulder och avsättningar

Erhållna investeringsbidrag redovisas som förutbetalad intäkt och periodiserad i samma takt som relaterade anläggningstillgångar.

Avsättningar för pensioner värderas enligt RIPS i enlighet med RKR R10.

Statliga investeringsbidrag

Skuldförs vid utbetalning. Bidragen intäktsförs i takt med avskrivningarna för den investering som bidraget avser.

Byte av redovisningsprincip

Inget byte av redovisningsprincip eller omklassificering har skett under 2020.

Resultatutjämningsreserv (RUR)

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

Redovisningsprinciper i driftredovisningen

Kommunalskatt

Timrå kommun använder sig av SKR:s decemberprognos för beräkning av skattens slutavräkning enligt rekommendation nr R2 från RKR. Skatteintäkterna utgörs av årets preliminära skatteinbetalningar, en preliminär slutavräkning för innevarande år och en definitiv slutavräkning för föregående år. Efter bokslutets upprättande har SKR publicerat en ny prognos i februari 2021 som visar på ett utfall som är 4 mnkr högre än tidigare prognos.

Semester, övertid

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

Pensioner

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

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

Personalomkostnader, i form av arbetsgivaravgifter, avtalspension och löneskatt. Dessa kalkyleras schablonmässigt till att uppgå till 40,2% av lönekostnaden.

Kapitalkostnader, i form av avskrivningar och ränta på bundet kapital. Beräknas enligt rak nominell metod vilket innebär att kostnaden består av linjär avskrivning på anläggningarnas avskrivningsbara värde och ränta på tillgångarnas bokförda restvärde. Den internt beräknade räntan uppgick 2020 till 1,5 %.

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

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

Gemensam central administration som ekonomi, personal och upphandling mm fördelas inte ut på de olika verksamheterna.

Not 2 Uppskattningar och bedömningar

Jämförelsestörande poster

Timrå kommun följer RKR:s rekommendation R11. I kommunen definieras jämförelsestörande poster som enstaka händelser som är viktiga att uppmärksamma vid jämförelser med andra perioder. Beloppsmässigt ska posten överstiga 3 000 tkr enligt kommunens bedömning, samt vara av engångskaraktär. 2020 finns 6 poster som är redovisas som jämförelsestörande.

Realisationsposter redovisas alltid som jämförelsestörande post.

Avsättningar

Avsättningar för deponi har tagits upp till det belopp som bedöms krävas för att reglera förpliktelsen på balansdagen. Avsättning sker i enlighet med RKR:s rekommendation nr R9. Avsättning för deponier har beräknats på nytt under 2020. Insatserna är påbörjade 2013 och sträcker sig ett antal år framåt, utflödestakten är mycket osäker. Övriga avsättningar är bedömda i 2020 års kostnadsnivå, utflödet bedöms till lågt kommande åren. Några antagande om framtida händelser som påverkar värderingen av avsättningarna har inte gjorts.

Tvister

Kommunen har några tvister om totalt 1,2 mnkr som hanterats som avsättningar.

Periodiseringar av statsbidrag

För vissa periodiseringar där möjlig återbetalningsskyldighet till bidragsgivaren finns har dessa bokförts som kortfristig skuld.

Alla värden i mnkr om inte annat anges

Not 3

Verksamhetens intäkter	Kommunkoncern		Kommun	
	2020	2019	2020	2019
Försäljningsintäkter	25,9	27,9	14,5	16,7
Taxor och avgifter	82,0	80,2	38,4	37,5
Hyror och urrenden	143,5	143,0	22,0	22,5
Bidrag och kostnadsersättningar från staten	90,4	117,4	89,1	109,2
EU-bidrag	0,2	0,6	0,2	0,6
Övriga bidrag	1,5	1,2	4,5	1,8
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster			18,0	12,9
<i>Jämförelsestörande intäkter</i>				
Coronapandemi	22,1		22,1	
Särskild ersättning + moms tidigare år	6,6		6,6	
Reavinst fast förs m.m.	17,2	12,5	16,5	12,5
Summa verksamhetens intäkter	389,4	382,8	231,9	213,7

Not 4

Verksamhetens kostnader	Kommunkoncern		Kommun	
	2020	2019	2020	2019
Personalkostnader exkl pensionskostnader	-799,7	-805,6	-750,9	-765,2
Pensionskostnader	-66,9	-66,4	-53,7	-54,4
Köp av huvudverksamhet	-183,0	-178,2	-179,1	-175,2
Lokal- och markhyror	-53,1	-54,6	-48,5	-50,5
Lämnade bidrag	-59,8	-55,5	-56,8	-50,5
Köp av material, tjänster, övr verksamhetskost	-245,6	-261,6	-192,3	-196,0
Skattekostnader	-6,2	0,3		
<i>Jämförelsestörande kostnader</i>				
Aktieägartillskott			-13,0	
Coronapandemi	-14,9		-14,9	
Avsättning rivning/sanering m m	-24,1	-2,2	-24,1	
Summa verksamhetens kostnader	-1 453,3	-1 423,8	-1 333,3	-1 291,8

Not 5

Av- och nedskrivningar	Kommunkoncern		Kommun	
	2020	2019	2020	2019
Avskrivningar fastigheter/anläggningar	-50,2	-44,6	-27,5	-26,2
Avskrivningar maskiner/inventarier	-16,9	-14,2	-9,0	-6,0
<i>Jämförelsestörande poster</i>				
Nedskrivningar av anläggningstillgång	-1,3	-15,3	-1,3	-0,3
Summa avskrivningar	-68,4	-74,1	-37,8	-32,5

För uppgift om avskrivningstider se avsnittet redovisningsprinciper. Nedskrivning år 2020 gäller fd Vivsta skola

Not 6

Skatteintäkter	Kommunkoncern		Kommun	
	2020	2019	2020	2019
Preliminära skatteintäkter	931,1	888,0	931,1	888,0
Preliminär slutavräkning innevarande år	-12,8	-7,8	-12,8	-7,8
Slutavräkningsdifferens föregående år	-4,4	0,4	-4,4	0,4
Summa skatteintäkter	913,9	880,6	913,9	880,6

Prel. slutavräkning på skatteintäkter baseras på SKL:s decemberprognos. Prel. slutavräkning för år 2020 = -715 kr per/invånare. Slutavräkning för år 2019 innebär -674 kr per invånare jämfört med prognos på -430 kr, Mellanskillnaden, -244 kr per invånare resultatredovisas i 2020 års bokslut.

Not 12

Maskiner och inventarier + övr materiella anläggnings	Kommunkoncern		Kommun	
	2020	2019	2020	2019
Redovisat värde vid årets början	338,3	304,9	141,0	127,0
Årets investeringar	20,9	24,8	15,1	14,0
Värde av avyttringar/utrangeringar/omklassificeringar		8,6		
<i>Utgående balans</i>	359,2	338,3	156,1	141,0
IB ackum avskrivningar	-191,1	-176,8	-91,4	-85,4
Årets avskrivningar/nedskrivningar	-16,9	-14,3	-9,0	-6,0
UB ackumulerade avskrivningar	-208,0	-191,1	-100,4	-91,4
Redovisat värde vid årets slut	151,2	147,2	55,8	49,7
Specifikation bokfört värde				
Maskiner	12,0	11,0	10,0	8,9
Inventarier	47,0	42,2	43,5	37,8
Transportmedel	4,2	3,5	2,2	2,9
Speciella inventarier	88,0	90,5	0,1	0,1
Summa	151,2	147,2	55,8	49,7

Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod(år) 12 12 11 11

I maskiner ingår leasingobjekt med följande belopp	Kommunkoncern		Kommun	
	2020	2019	2020	2019
Leasingavtal				
<i>Anskaffningsvärde vid årets slut</i>	0,8	0,8	0,8	0,8
Årets avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Ack avskrivningar vid årets slut</i>	-0,8	-0,8	-0,8	-0,8
Bokfört värde	0,0	0,0	0,0	0,0
<i>Nuvärde av framtida minimileaseavgifter</i>				
Inom 1 år	0,0	0,0	0,0	0,0
Mellan 1- 5 år				
Senare än 5 år				
Nuvärde totala minimileaseavgifter	0,0	0,0	0,0	0,0

Not 13

Finansiella anläggningstillgångar	Kommunkoncern		Kommun	
	2020	2019	2020	2019
Aktier, andelar	14,6	11,2	25,2	21,7
varav i dotterbolag			11,5	11,5
Långfristiga fordringar	25,8	28,5	27,5	17,3
Skattefordran	1,1	0,6		
Bostadsrätter	0,8	0,8	0,8	0,8
Bidrag statl Infrastruktur	4,8	5,0	4,8	5,0
Summa	47,1	46,1	58,3	44,8

Specifikation av aktier/andelar konc	Ägarandel	Bokfört värde (tkr)			
		2020	2019		
AB Timråbo	100 %			6 000	6 000
Timrå Vatten AB	100 %			997	997
Midlanda Centrum AB	100 %			1 110	1 110
Wifsta Water AB	100 %			200	200
Medelpads Räddningstjänstförbund	14,2%			2 439	2 439
Midlanda Fastigheter AB	16 %			800	800
Midlanda Flygplats AB	16 %	16	16		
MittSverige Vatten & Avfall AB	18 %	900	900		
Summa aktier/andelar koncern		916	916	11 546	11 546
Specifikation av aktier/andelar övriga					
Kommentusgruppen AB	-	3	3	3	3
Inera AB	<0,5%	42	42	42	42
Nya Ostkustbanan 2015 AB	ca 2%	19		19	
ServaNet AB	5,2%	850	850	850	850
Andelskapital Kommuninvest ek förening		12 700	9 300	12 700	9 300
SABO Byggnadsför + Husbyggnadsvaror		40	90		
Summa aktier/andelar övriga		13 654	10 285	13 614	10 195

forts not 13

	Kommunkoncern		Kommun	
	2020	2019	2020	2019
Långfristiga fordringar				
<i>Utlämnade lån</i>	Bokfört värde (tkr)			
Utlämnat lån Midlanda Centrum AB			14 000	
Utlämnat lån Sörakers IF	3 948	4 512	3 948	4 512
Utlämnat lån Ljustorps IF	310	385	310	385
Avgår: Kortfristig del	0	0	0	0
Summa utlämnade lån	4 258	4 897	18 258	4 897
Övriga långfristiga fordringar	1 069	557		
Revers	500			
Bergeforsens Kraft AB	9 315	8 975	9 315	8 975
Kommuninvest ekonomisk förening(förlagslån)	0	3 400	0	3 400
Pensionsåtagande Sundsvall, Ånge kommun	11 750	11 300		
Summa övriga långfristiga fordringar	22 634	24 232	9 315	12 375
Totalt långfristiga fordringar	25 823	28 572	27 573	17 272
Bostadsrätter	774	774	774	774
Summa finansiella anläggningstillgångar	42 236	41 104	53 507	39 787

Not 14

	Bokfört värde (tkr)			
Bidrag till statlig infrastruktur				
Bidrag till Trafikverket gällande Väg 684 Centrum Söraker				
Akkumulerade upplösningar vid årets början	0	0	0	0
Årets upplösning	183	0	183	0
Akkumulerade upplösningar vid årets slut	183	0	183	0
Vald tid för upplösning	25 år		25 år	
Totalt redovisat utgående värde, tkr,	4 817	5 000	4 817	5 000

Not 15

Förråd/exploateringsfastigheter	Kommunkoncern		Kommun	
	2020	2019	2020	2019
Exploateringsfastigheter/tomter	4,2	6,6	3,9	6,3
Anslutningsavg	0,7	0,7	0,7	0,7
Summa	4,9	7,3	4,6	7,0

Not 16

Fordringar	Kommunkoncern		Kommun	
	2020	2019	2020	2019
Kundfordringar	19,6	18,6	7,7	12,5
Div kortfristiga fordringar	84,7	52,1	51,0	44,7
Förutbet kost/Upplup intäkt	38,7	38,6	34,3	34,9
Summa	143,0	109,3	93,0	92,1

Not 17

Kassa och bank	Kommunkoncern		Kommun	
	2020	2019	2020	2019
Kassa, plusgiro, bank	6,5	5,1	1,8	2,0
Koncernkonto i Swedbank kommun	37,8	91,4	37,8	91,4
Koncernkonto i Swedbank övriga	31,6	61,6	31,6	61,6
Summa	75,9	158,1	71,2	155,0

Kommunen har en checkräkningskredit på 15 mnkr som ej var utnyttjad per 31/12-20.

Koncernkontosaldo	2020	2019
AB Timråbo	25,5	69,7
Timrå Vatten AB	-6,9	-8,2
Wifsta Water AB, Midlanda Centrum AB	13,0	0,1
Summa	31,6	61,6

Not 18

Eget kapital

	Kommunkoncern		Kommun	
	2020	2019	2020	2019
Ingående balans	289,0	309,6	193,1	208,9
Justering föreg år		0,1		
Direktbok eget kapital	-2,4	5,9		
Årets resultat	19,1	-26,6	18,8	-15,8
Summa	305,8	289,0	211,8	193,1

Obeskattade reserver, redovisade som eget kapital

0,0 0,0

De obeskattade reserverna avser konsoliderade koncernbolag. De redovisas till 78,6 % som eget kapital i kommunens koncernredovisning. Uppskjuten skatt uppgår till 21,4 % och redovisas som avsättning.

Uppdelning av eget kapital

Resultatutjämningsreserv	0,0	0
Övrigt eget kapital	211,8	193,1
Utgående eget kapital	211,8	193,1

Not 19

Avsättningar till pensioner

	Kommunkoncern		Kommun	
	2020	2019	2020	2019
Ingående balans	115,3	108,5	100,1	95,3
Nyintjänad pension	8,4	5,6	8,1	3,8
Under året utbetalda pensioner	-4,4	-5,0	-4,4	-4,5
Ränte- och basbeloppsuppräknningar	2,2	2,7	2,2	2,4
Övrig post	1,1	2,1	1,1	2,2
Förändring av löneskatt	1,8	1,4	1,7	0,9
Utgående balans	124,4	115,3	108,8	100,1

Aktualiseringsgrad(kommunen) för beräkningsunderlaget uppgick till 96%(96% år 2019)

Not 20

Övriga avsättningar

	Kommunkoncern		Kommun	
	2020	2019	2020	2019
Avsättning skatt				
Redovisat värde vid årets början	25,1	10,2		
Avsättning skatt obeskatt reserv 21,4% eget kapital	6,7			
Avsättning skatt enligt bolagens årsredovisningar		14,9		
Utgående balans	31,8	25,1	0,0	
Avsatt pension Medelpads räddningstjänstförb				
Redovisat värde vid årets början			16,2	14,1
Nya avsättningar			0,6	2,1
Ianspråktaga avsättningar				
Outnyttjade belopp som återförts				
Förändring nuvärde				
Utgående balans			16,8	16,2
Avsatt återställande deponier				
Redovisat värde vid årets början	8,1	8,7	8,1	8,7
Nya avsättningar	3,9		3,9	
Ianspråktaga avsättningar	-0,8	-0,6	-0,8	-0,6
Outnyttjade belopp som återförts				
Förändring nuvärde	0,1		0,1	
Utgående balans	11,3	8,1	11,3	8,1

forts not 20

	Kommunkoncern		Kommun	
	2020	2019	2020	2019
Avsatt premier pensioner + nytt pens avtal				
Redovisat värde vid årets början	0,6	0,6	0,2	0,6
Nya avsättningar				
Ianspråktaga avsättningar	-0,6		-0,2	-0,4
Outnyttjade belopp som återförts				
Förändring nuvärde				
Utgående balans	0,0	0,6	0,0	0,2
Avsatt tvister mm				
Redovisat värde vid årets början	2,7	0,5	2,2	0,0
Nya avsättningar	0,4	2,2	0,4	2,2
Ianspråktaga avsättningar	-1,4		-1,0	0,0
Outnyttjade belopp som återförts	-0,4		-0,4	
Förändring nuvärde				
Utgående balans	1,3	2,7	1,2	2,2
Avsatt statlig medfinans				
Redovisat värde vid årets början	5,0		5,0	
Nya avsättningar		5,0		5,0
Ianspråktaga avsättningar				
Outnyttjade belopp som återförts				
Förändring nuvärde				
Utgående balans	5,0	5,0	5,0	5,0
Avs pens M-pads räddningstjänstförbund (Övr medlems andel)				
Redovisat värde vid årets början	13,0	12,0		
Nya avsättningar	1,5	1,0		
Ianspråktaga avsättningar				
Outnyttjade belopp som återförts				
Förändring nuvärde				
Utgående balans	14,5	13,0	0,0	
Avs Rivning/sanering				
Redovisat värde vid årets början				
Nya avsättningar	20,0		20,0	
Ianspråktaga avsättningar				
Outnyttjade belopp som återförts				
Förändring nuvärde				
Utgående balans	20,0	0,0	20,0	0,0
Summa övriga avsättningar	83,9	54,5	54,3	31,6

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

Något utflöde förutses ej de kommande åren. Avsättning för återställande deponi gäller nedlagda deponier, påbörjat 2012 som beräknas pågå i minst 20 år samt slamlagun i drift. Både belopp och tidpunkt för större utflöde är osäkert, ansvarsförhållanden är ej helt klarlagda,

Beräkning för deponier är uppdaterad under 2020. Avsättning rivning/sanering gäller Vivsta 19:1

Not 21

Långfristiga skulder, lån	Kommunkoncern		Kommun	
	2020	2019	2020	2019
Ingående låneskuld	793,3	615,7	241,9	144,3
Nyupplåning under året	70,0	205,0	60,0	125,0
Årets amorteringar	-28,4	-27,4	-28,4	-27,4
Omklassificering kort/lång skuld	-2,0			
Delsumma	832,9	793,3	273,5	241,9
Varav kort del av lång skuld	-30,0	-20,0	-30,0	-20,0
Summa	802,9	773,3	243,5	221,9
Räntebindningstider				
0-12 månader	335,0	252,5	202,0	159,5
1-3 år	171,5	142,2	13,5	27,2
3-5 år	278,4	270,2	25,0	31,2
5 år och mer	48,0	128,4	33,0	24,0
Summa	832,9	793,3	273,5	241,9

Not 22

Långfristiga skulder, övrigt

	Kommunkoncern		Kommun	
	2020	2019	2020	2019
Ingående balans anslutningsavgifter	16,5	14,7		
Årets förändring	-0,1	1,8		
Utgående balans	16,4	16,5	0,0	0,0
Ingående balans renhållningskollektivet	4,0	3,6	4,0	3,6
Årets förändring	-0,8	0,4	-0,8	0,4
Utgående balans	3,2	4,0	3,2	4,0
Ingående balans investeringsbidrag	14,5	15,2	14,5	15,2
Årets investeringsbidrag	2,7		2,7	
Intäktsfört under året	-0,7	-0,8	-0,7	-0,7
Utgående balans	16,5	14,4	16,5	14,5
Ingående balans långfr skuld Wifsta W			0,3	0,3
Årets förändring				
Utgående balans	0,0	0,0	0,3	0,3
Summa	36,3	35,1	20,0	18,8
Förutbetalda intäkter som regleras över flera år				
Investeringsbidrag	16,5	14,4	16,5	14,5
återstående antal år (snitt)	19	20	20	20
Anslutningsavgifter	16,4	16,5		
återstående antal år (snitt)	17	18		
Summa förutbetalda intäkter	32,9	30,9	16,5	14,5

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

Not 23

Kortfristiga skulder

	Kommunkoncern		Kommun	
	2020	2019	2020	2019
Skulder inom koncernkontot			31,6	61,6
Leverantörsskulder	86,9	90,9	75,2	73,8
Personalens skatter, avgifter och avdrag	75,0	72,0	74,0	71,2
varav semester och övertidsskuld	42,0	31,3	39,0	35,2
Upplupna kostnader	73,0	71,8	45,0	51,8
varav upplupna pensioner inklusive löneskatt	31,0	33,7	29,1	33,7
Förutbetalda intäkter	54,0	41,0	33,5	34,5
Övriga kortfristiga skulder	66,6	26,2	37,5	23,7
Summa	355,5	301,9	296,8	316,6

Not 24

Panter och därmed jämförliga säkerheter

	Kommunkoncern		Kommun	
	2020	2019	2020	2019
Pensförplikt, ej upptag bland skuld eller avsättning	275,6	280,8	275,6	280,8
Löneskatt på pensionsförpliktelser	66,9	68,1	66,9	68,1
Borgen Timråbo			468,0	468,0
Borgen TimråVatten			91,5	81,5
Borgen, pensioner Medelpads räddningstjänstförbund			5,6	5,8
Övrig borgen och förlustansvar egna hem	3,1	3,2	3,1	3,2
Operationella leasingavtal *	2,6	3,9	2,6	3,9
Medfinansiering EU-proj m.fl.	0,9	1,4	0,9	1,4
Summa	349,1	357,4	914,2	912,7

Ansvarsförbindelse intjänad visstidspension	Kommunen	
	2020	2019
Antal förtroendevalda med rätt till visstidspension	4	4
Intjänad visstidspension och livränta	2,3	2,0
Särskild löneskatt, intjänad visstidspension	0,6	0,5
Summa	2,9	2,5

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

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

Antalet förtroendevalda med dessa arvodesvillkor uppgick 2020-12-31 till 4.

* Specifikation operationella ej uppsägningsbara hyres- och leasingavtal > 3 år	2020	2019
Framtida minimileaseavgifter, maskiner o inventarier (mnkr)		
med förfall inom 1 år	1,8	2,3
med förfall inom 1-5 år	0,8	1,6
med förfall senare än 5 år		0,0
Summa	2,6	3,9

Specifikation över medfinansiering proj m.fl. belopp i kr	2020	2019
Bron Innovation	30 000	60 000
MiLo- Miljön i kontrollopen	141 165	280 387
SPRINT	150 000	300 000
DRIVE	40 508	81 017
Boende, integr o affärsutv	71 146	142 096
Investeringsfrämjande i Västernorrland	84 914	154 821
Framtidsvalet 2.0	179 856	269 784
Digitaliseringsguiden	72 307	108 461
Levande musikscener på landsbygden	0	10 000
Tillgänglig e-tjänster	124 887	
Summa medfinansiering	894 783	1 406 566

Timrå kommun har i januari 2008 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sveriges samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 292 kommuner/regioner som 2020-12-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive kommun lånar av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening. Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Timrå kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att 2020-12-31 uppgick Kommuninvest i Sveriges AB:s totala förpliktelser till 501 229 801 864 kronor och totala tillgångar till 525 483 415 941 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 967 112 919 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 1 017 743 048 kronor.

Not 25

Justering för ej likviditetspåverkande poster

	Kommunkoncern		Kommun	
	2020	2019	2020	2019
Av- och nedskrivningar	68,4	74,1	37,8	32,5
Avsättningar	40,9	19,2	32,6	14,1
Utrangeringar	1,9		1,9	
Bidrag statlig infrastruktur		5,0		5,0
Realisationsvinster			-14,0	
Övriga ej likviditetspåverkande poster	-28,6	5,1	-6,3	1,8
Summa	82,6	103,4	52,0	53,4

Not 26

Övriga likviditetspåverkande poster(löpande vht)

	Kommunkoncern		Kommun	
	2020	2019	2020	2019
Utbetalning av avsättning pensioner	-0,9	-0,4	-0,9	-0,4
Utbetalning av övriga avsättningar	-1,0	-0,7	-1,0	-0,7
Summa	-1,9	-1,1	-1,9	-1,1

Not 27

Försäljning av materiella anläggningstillgångar	Kommunkoncern		Kommun	
	2020	2019	2020	2019
Diverse markobjekt	1,7		1,7	0,1
Diverse anläggningar	9,1	0,5		
Summa	10,8	0,5	1,7	0,1

Not 28

Ökning övrig långfristig skuld	Kommunkoncern		Kommun	
	2020	2019	2020	2019
Förutbetalda anslutningsavgifter	0	-1,7		
Förutbetalda investeringsbidrag	0,7	0,7	0,7	0,7
Skuldförändring renhållningskollektiv	0,8	-0,4	0,8	-0,4
Summa	1,5	-1,4	1,5	0,3

Not 29

Upplysning om särredovisning

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

Särredovisning finns tillgänglig hos TimråVatten AB

Not 30

Upplysning om kostnader för räkenskapsrevision	Kommunkoncern		Kommun	
	2020	2019	2020	2019
Kostnader för räkenskapsrevision, belopp i tkr				
Sakkunnigt biträde	220	194	164	164
Förtroendevalda revisorer	27	31	20	24
Total kostnad för räkenskapsrevision	247	225	184	188
Kostnader för övrig revision				
Sakkunnigt biträde	586	519	576	529
Förtroendevalda revisorer	279	265	275	259
Total kostnad för övrig revision	865	785	851	788
Total kostnad för revision	1111	1569	1035	976

Ord och begreppsförklaringar

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

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

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

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

Balanslikviditet: Omsättningstillgångar i förhållande till kortfristiga skulder.

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

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

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

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

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

Kassaflödesanalys: Redovisning av hur kommunen har fått in pengar och hur de använts. Till skillnad från resultaträkningen som visar kostnader och intäkter redovisas här in- och utbetalningar.

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

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

Nettoinvesteringar: Investeringsutgifter efter avdrag för investeringsbidrag.

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

Omsättningstillgångar: Lös egendom som inte är anläggningstillgång. Dessa tillgångar kan omsättas i likvida medel, t.ex. kundfordringar, statsbidragsfordringar, bankmedel.

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

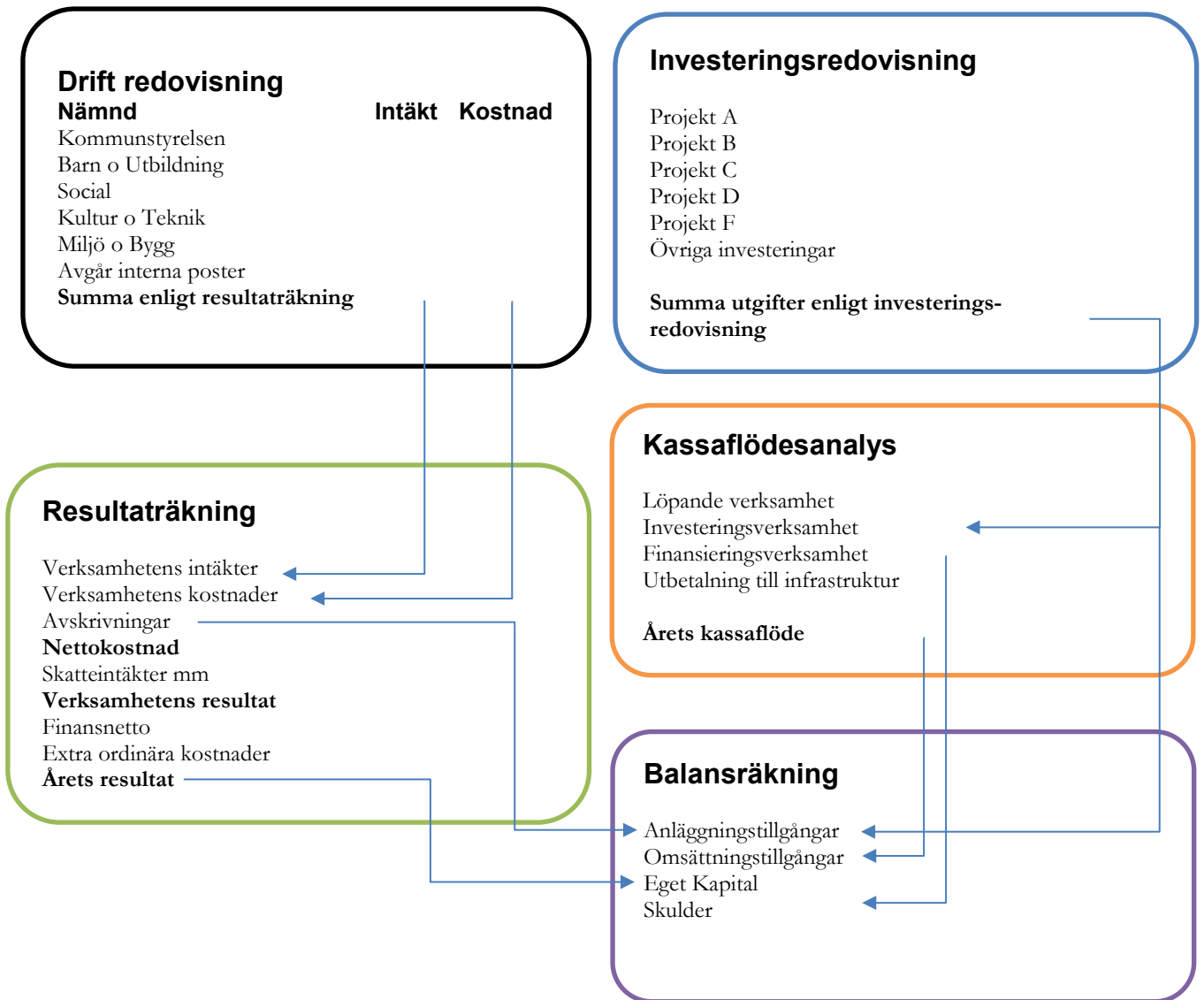
Resultaträkning: Visar årets resultat, dvs. hur förändringen av det egna kapitalet under året har uppkommit. Det egna kapitalets förändring kan även utläsas av förändring på balansräkningen över 2 år.

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

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

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

Drift- och investeringsredovisning



Belopp i tkr

Driftredovisning 2020										
		Intäkter			Kostnader			Budgetavvikelse		
Jan-dec							Intäkter	Kostnader	Netto	
	Innev år	Budget	Föreg år	Innev år	Budget	Föreg år				
Kommunstyrelse totalt										
- Kommunledningskontor	32 948	26 782	66 584	-123 215	-116 212	-122 903	6 166	-7 003	-837	
- Näringslivskontor	204	0	2 189	-8 940	-8 380	-11 945	204	-560	-356	
- Arbetsmarknadsenhet	0		31 771			-49 582	0	0	0	
- Samhällsenhet	2 863	3 138	3 851	-8 727	-10 724	-9 999	-275	1 997	1 722	
- Oförutsedda behov	0		0	0	-150		0	150	150	
							0			
Barn- och utbildningsnämnd	99 711	93 016	113 219	-566 894	-564 511	-591 902	6 695	-2 383	4 312	
Kultur- och tekniknämnd	102 866	100 485	104 217	-187 558	-185 247	-189 290	2 381	-2 311	70	
Miljö- och byggnadsnämnd	4 403	4 874	6 034	-11 694	-13 502	-14 610	-471	1 808	1 337	
Revision	1	0	1	-1 035	-1 050	-977	1	15	16	
Socialnämnd	101 097	79 395	88 043	-547 883	-528 775	-523 228	21 702	-19 108	2 594	
Summa styrelse/nämnder	344 093	307 690	415 909	-1 455 946	-1 428 551	-1 514 436	36 403	-27 395	9 008	
Finansförvaltning	1 222 874	1 191 275	1 146 383	-92 234	-67 300	-63 692	31 599	-24 934	6 665	
TOTALT	1 566 967	1 498 965	1 562 292	-1 548 180	-1 495 851	-1 578 128	68 002	-52 329	15 673	
Not: Ursprunglig budget resultat		3 914								
Ombudget investering drift, delegerat ti		-800								
Ombudget kapkost KF§ 6 /2020		1 900								
		-1 900								
		3 114								

Driftredovisningen innefattar alla poster(interna och externa). När resultaträkningen upprättas redovisas endast externa poster.

Upplysningar om drift- och investeringsredovisningens uppbyggnad

Driftbudget

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

Investeringsbudget

Fullmäktige tilldelar nämnderna ramanslag som binds för enskilda investeringsprojekt efter beslut i nämnd. Fullmäktige tilldelar även nämnderna ramanslag för vissa investeringstyper, typ inventarier och eftersatt underhåll, dessa anslag kan respektive nämnd fördela efter behov. Positiva och negativa budgetavvikelser i investeringsprojekt kompletteringsbudgeteras till kommande års investeringsbudget, så länge projekten pågår.

Investeringsredovisning per nämnd med större (> 2 mnkr) projekt särredovisade								
Utgifter sedan projektets start				Varav årets investeringar				
Färdigställda projekt	Beslutad totalutgift	Ack utfall	Avvikelse			Budget 2020	Utfall 2020	Avvikelse 2020
			0					0
Renovering Y:et	-11 000	-6 517	4 483			-1 900	-418	1 482
			0					0
			0					0
Summa färdigställda projekt	-11 000	-6 517	4 483			-1 900	-418	1 482
Utgifter sedan projektets start				Varav årets investeringar				
Pågående Projekt	Beslutad totalutgift	Ack utfall	Avvikelse	Beräknad totalutgift	Klar datum	Budget 2020	Utfall 2020	Avvikelse 2020
Förskola Söråker	-90 000	0	90 000	-90 000	*	-15 000	0	15 000
Särskola	-25 000	-17 809	7 191	-25 000	202104	-22 068	-16 876	5 192
Lokaler Räddningstjänst	-84 000	-6	83 994	-84 000		-7 000	-6	6 994
Simhall	-250 000	107 230	357 230	-250 000	202209	-91 827	-94 057	-2 230
Summa pågående projekt	-449 000	89 415	538 415	-449 000		-135 895	-110 939	24 956
Summa projekt	-460 000	82 898	542 898	-449 000		-137 795	-111 357	26 438
*) Datum då Förskolan i Söråker är klar är mycket ovisst, projektet är fördröjt i väntan på markundersökning detaljplan och ev markköp								
Investeringsredovisning per nämnd exkl pågående/avslutade större projekt								
Kommunstyrelse						-12 700	-11 595	1 105
Kultur- och Tekniknämnd						-49 740	-29 208	20 532
Barn- och utbildningsnämnd						-3 307	-2 327	980
Socialnämnd						-8 060	-6 912	1 148
Totalt per nämnd								
Kommunstyrelse						-12 700	-11 596	1 104
Kultur- och Tekniknämnd						-187 535	-140 565	46 970
Barn- och utbildningsnämnd						-3 307	-2 327	980
Socialnämnd						-8 060	-6 911	1 149
						-211 602	-161 399	50 203

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

Kommunens verksamheter

Verksamhetsberättelser

Kommunstyrelsen

Ordförande:	Stefan Dalin
Kommunchef:	Andreaz Strömgren

Ansvarsområde

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan². 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) med olika verksamhetsenheter. Vissa av kommunstyrelsens ansvarsområde bedrivs av miljö- och byggkontoret (sammhällsenheten), kommunalförbund (Medelpads räddningstjänst, Kollektivtrafikmyndigheten), gemensam nämnd (Överförmyndarnämnd mitt) och kommunala bolag (AB Timråbo, Timrå Vatten AB, Midlanda Fastigheter AB, Wifsta Water AB, Midlanda Centrum AB. KS har uppsiktsplikt³ för kommunal verksamhet som kan bedrivas av annan juridisk person, såsom kommunala bolag, kommunalförbund, föreningar och stiftelser.

Den centrala förvaltningen under KS ska ge stöd och service till

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

Årets verksamhet

Timrå kommun är hårt påverkad av pandemihanteringen, men kommunstyrelsen har fortsatt sitt utvecklingsarbete enligt verksamhetsplan och budget.

Kommunen har nått målet om Norrlands bästa företagsklimat, och ligger på topp fem i Sverige när det gäller 17 av de parametrar som Svenskt näringsliv mäter för att bedöma företagsklimatet i svenska kommuner. Det hjälper oss att hålla arbetslösheten relativt låg, i förhållande till riket och framförallt länet. Men även att generera nya etableringar och utbyggnader av företag, med fler arbetstillfällen och högre skatteintäkter för att finansiera välfärden. Utmaningar har varit ytterligare förstärkning av företagsklimatet när det gäller kvinnligt företagande och andelen företagsamma medborgare.

² Se [reglemente för kommunstyrelsen](#)

³ Enligt kommunallagen (KL) 6 kap § 1

Trycket är högt på etableringar i Timrå. Farten på försäljningar av industrimark har stannat av på grund av pandemin, men intresset är fortsatt högt. För närvarande pågår samtal med ca: 30 företag om etablering eller utbyggnad av verksamhet. En fastighetsaffär har genomförts under året.

Bostadsproduktionen var väldigt hög under verksamhetsåret 2019 med färdigställandet av två flerfamiljshus i centrala Vivsta. Under 2020 har inga nya flerfamiljshus färdigställts, men markanvisning har skett för ett nytt hus i Bergeforsen medan Timråbo fortsätter planeringen för bostadsproduktion både i Söråker och i centrala Vivsta. 10 nya enfamiljshus har färdigställts under året och flera nya och befintliga tomter har sålts för enfamiljshus. Planberedskapen vad gäller både mark för verksamheter och bostäder har ytterligare förstärkts. Däremot ökar inte befolkningen i tillräckligt hög utsträckning, och trots en ökning är nivån fortfarande under 2018 års nivå och under målet på 18.000 invånare.

Det rådande svaga konjunkturläget i Sverige 2020 kommer att fortsätta 2021. Den återhämtning som har noterats under 2020 kommer att dämpas av den ökade smittspridningen under hösten 2020. Att vaccineringen mot covid-19 har startats både i Sverige och globalt stärker däremot konjunkturutsikterna. Kommunstyrelsens arbete med företagande, företagservice och företagsklimat har under året förändrats radikalt, med flera inställda fysiska event och stort fokus på företagsakut med information och rådgivning till företag som drabbas av krisen.

Kommunstyrelsens verksamhet har prioriterats om för att upprätthålla samhällsviktiga verksamheter, varpå vissa strategiska utredningar och insatser prioriterats ner och skjutits framåt i tiden. Kommunens krishantering har utvärderats, och den centrala krisledningen har fungerat väl medan utvecklingspotential identifierats i pandemiplanering, personalförsörjning och kommunikation. En snabb omställning till distansarbete, distansundervisning och distanssammanträden har genomförts, men medfört ej planerade verksamhetskostnader men samtidigt skyndat på önskvärd effektiva digitala arbetsätt.

Arbetet med genomförande av en ny styrmodell har fortgått. Den nya verksamhetsplan- och budgetprocessen är nu med framgång etablerad, och skapar goda förutsättningar för verksamhetsåret 2021.

För att stödja kommunala verksamheter har IT-verksamheten organiserats om, barn- och utbildningsnämndens IT-verksamhet har förts över till centrala IT under kommunstyrelsen. En ny driftupphandling har medfört lägre samlade IT-kostnader och ny modern IT-utrustning har kommit samtliga pedagoger och stora delar av eleverna till del. Även om detta har medfört vissa ej planerade omställningskostnader som påverkat det ekonomiska resultatet negativt 2020. Det skapar däremot god grund för framtidens lärande och pedagogiska utveckling för att stödja eleverna att nå inlärningsmålen.

Inom kommunstyrelsens område har även planerade förändringar genomförts vad gäller utveckling av nytt ekonomisystem, digitalisering och automatisering av fler transaktionsflöden och i förlängningen en effektivisering av ekonomisk hantering och analys. Förvaltningen av kommunens tillgångar har även medfört förstärkta intäkter till kommunen i förhållande till budget. Förutom ekonomifunktionen har även kundtjänst och internservice strukturerats om och slagits ihop med lägre kostnad för personalförsörjningen som följd.

Under verksamhetsåret har även en handlingsplan för budget i balans avslutats. Antalet årsarbetande är ca: 75 personer färre i kommunen 2020 i jämförelse med 2018. Som en följd av insatser för att ställa om och skattehöjning redovisar samtliga nämner ett positivt ekonomiskt resultat. Kommunstyrelsens uppsikt och samordning av nämndernas verksamheter och övriga juridiska personer har fungerat.

Jämförelsetal för styrelsens verksamhet

	2020	2019	2018
Räddningstjänsten, kostnader i kr per invånare	1 072	1 124	1 082
Färdtjänst, antal enkelresor	14 288	25 070	25 479
Antal antagna översiktsplaner	0	0	1

Ekonomi

Det ekonomiska resultatet för Kommunstyrelsens verksamheter uppgår till +677 tkr för verksamhetsåret 2020, vilket inte är långt ifrån delårsprognosen om + 1300 tkr. Återhållsamhet och vakanser förklarar en positiv avvikelse för kommunledningskontorets verksamhet, medan bolagssfären försämrar resultatet med 2,2 miljoner kronor i förhållande till budget. Pandemins effekter syns tydligt på ekonomin i form av ökade kostnader som konsekvens av mer verksamhet, men även ökade intäkter. Inom bolag och förbund väger det stora tappet i resande med kollektivtrafik tillsammans med minskade intäkter för elförsäljning tyngst. Underskottet från bolagen vägs upp av högre intäkter än budgeterat inom ekonomi- och upphandlingsenheten, samt outnyttjade resurser inom samhällsplanering. Näringslivsenheten har under år 2020 ställt om sin verksamhet till coronaanpassade aktiviteter och insatser vilka i en omställningsfas blivit mer kostsamma.

Driftredovisning

Resultaträkning (tkr)	Budget 2020	Utfall 2020	Avvikelse 2020	Utfall 2019*
Verksamhetens intäkter (+)	29 920	36 014	6 094	104 395
Verksamhetens kostnader (-)	-135 466	-140 883	-5 417	-194 430
Verksamhetens nettokostnader*	-105 546	-104 869	677	-90 034

*Mellan åren 2019 och 2020 gjordes en ändring i redovisning av fördelning av gemensamma stödkostnader, vilket gör att beloppen inte är jämförbara mellan åren. En ytterligare faktor är att Arbetsmarknadsenheten flyttades från KS till Socialnämnden från och med 2020.

Investeringsredovisning

Investering (tkr)	Budget 2020	Utfall 2020	Avvikelse 2020
Strategiska markköp	-1 000	0	1 000
Vivsta 19:1	0	-2 538	-2 538
IT mm	-11 000	-9 057	1 943
Exploatering	-200	0	200
Allmänna investeringar KLK	-500	0	500
Summa investeringar	-12 700	-11 595	1 104

Under året har stora inköp gjorts inom IT-området, där såväl upprustning av IT-utrustning gjorts samt en stor satsning på elevdatorer i form av chromebooks.

Barn- och utbildningsnämnden

Ordförande: Lisbeth Eklund
Förvaltningschef: Ann-Christin Isaksson

Ansvarsområde

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

Barn- och utbildningsnämnden ansvarar för kulturskolans verksamhet. Barn- utbildningsnämndens centralkök tillhandahåller dagligen måltider till förskolor, skolor och äldreomsorg.

Årets verksamhet

2020 har präglats av den pandemi som drabbade Sverige och världen tidigt under vårterminen och som fortfarande i allra högsta grad är närvarande. Alla verksamheter har på ett eller annat sätt påverkats och drabbats av denna kris. Ledare och personal har arbetat hårt med att på alla tänkbara sätt försöka förhindra smittspridning och fått tagit hand om och hanterat stor oro inte minst på grund av medias kommunikation. Utifrån denna pandemi har stora delar av vårt utvecklingsarbete prioriterats bort under 2020 dock inte den matematiksatsning som påbörjades under hösten. Trots detta har verksamheterna fungerat förhållandevis väl.

Förskola

I Timrå kommun ser vi att en större andel vårdnadshavare väljer förskola till sina barn än i jämförbara kommuner. En orsak är att det inte finns alternativa verksamhetsformer till exempel dagbarnvårdare, en annan orsak kan vara att vårdnadshavarna är nöjda med verksamheten vilket enkätsvar visar på. Förskolans verksamhet har påverkats starkt av pågående coronapandemi. Stor oro samt förkylningssymptom har gjort att många barn varit hemma under sen vår samt under hösten. Vi kan se att det inom socioekonomiskt utsatta områden är fler vårdnadshavare som hållit sina barn hemma.

Fritidshem

Fritidshemmet är en verksamhet där vårdnadshavarna ger oss ett gott betyg i olika undersökningar. Vi får sällan in klagomål. Personalen arbetar idag mer systematiskt än tidigare, till exempel i samband med raster och friare inslag under skoldagen där fritidslärarna har en särskild kompetens. Det som kan bli en utmaning i framtiden är kompetensförsörjningen. Vår analys är att vi under kommande läsår inte behöver göra några särskilda insatser riktade till fritidshem.

Förskoleklass

Året i förskoleklass är oerhört viktigt för elevernas fortsatta lärande. Den nya reformen med en garanti för stödinsatser tydliggör en systematik i uppdraget att följa upp och stödja elevernas språkutveckling och matematiska tänkande. Enheternas ledning och personal har tagit sig an detta på ett seriöst sätt och

vi kan både hoppas på och förvänta oss att det kommer att ge positiva avtryck i framtida kunskapsresultat. Lärarna i förskoleklassen kommer tillsammans med lågstadiets lärare delta i satsningen ”Styrning och ledning Matematik” (mer om detta under grundskolans rubrik).

Grundsärskola

Verksamheten fungerar väl och har nöjda elever och vårdnadshavare. Utbyggnaden på Bergeforsens skola är välkommen och gör att vi i framtiden inte måste anvisa vissa elever till Sundsvalls grundsärskola. Det är viktigt att följa upp att grundsärskolan involveras i skolans systematik och inte blir en egen ”ö”. Vår analys är att vi under kommande läsår inte behöver göra några särskilda insatser riktade till grundsärskolan.

Grundskola

I vårt systematiska kvalitetsarbete ser vi att kunskapsresultaten i låg- och mellanstadieskolorna kan variera mycket mellan läsåren, särskilt om vi analyserar på skolnivå. Detta väcker frågan om likvärdighet. Trots att vi ligger bland de 25 % kommuner med bäst resultat gällande elever som kommer in på gymnasieskolan kan vi inte nöja oss med detta, **alla** elever har en lagstadgad rätt att lyckas i skolan och vi vet att detta är en framgångsfaktor för ett fortsatt bra liv. Nämnden har anmält kommunen till en mycket stor och långsiktig matematiksatsning i förskoleklassen och lågstadiet. Den sker i samverkan med SKR, NCM (Nationellt Centrum för Matematik) och sex andra kommuner. Hela vår styrkedja deltar på olika sätt för att säkra ägarskap och uthållighet. Satsningen syftar till att öka kompetensen hos lärarna att via en utprövad undervisningsmodell från NCM bygga upp en god matematikundervisning som leder till ett korrekt matematiskt tänkande och god taluppfattning hos eleverna, som grund för fortsatt lärande. Anmälan till satsningen har gjorts som ett led i vårt systematiska kvalitetsarbete där vi sett allt svagare resultat i matematik. Under hösten hade några enheter stor elev- och personalfrånvaro utifrån coronapandemin men all verksamhet kunde fortgå genom vikarier och gemensamma insatser från kvarvarande personal.

Timrå gymnasium

Utifrån det inlämnade materialet och den dialog som förts med Timrå gymnasium påvisas en hög grad av systematik och medvetenhet i enhetens kvalitetsarbete. Arbetet med processer och arbetet med att beskriva positioner och övriga uppdrag har vidareutvecklats. Ett utvecklingsområde är dock analysdelen inom det systematiska kvalitetsarbetet. De utvecklingsområden som enheten redogör för i sin analys innefattar ett fortsatt fokus på välskötthetsarbetet med huvudfokus på fortsatt etablering av processer och att implementera de beskrivna positionsuppdragen. Timrå gymnasium har under stor del av våren och delar av hösten på grund av nationella restriktioner utifrån coronapandemin undervisat eleverna via distans- och fjärrundervisning vilket medfört att enheten blivit tvungen att ändra studieupplägget genom att teoretiska studier prioriterats. Detta har medfört att en del praktiska moment på yrkesprogrammen och laborationer mm på de högskoleförberedande programmen har fått skjutas på och först och främst år 3-eleverna kommer prioriteras under vårterminen 2021. Introduktionsprogrammets elever har till mycket stor del genomförts via närundervisning trots pandemiläget.

Vuxenutbildningen

Vuxenutbildningen fick likt gymnasieskolan tidigt under vårterminen och under hösten gå över till distans och fjärrundervisning på grund av coronapandemin. En stor del av undervisningen sker även i

normala fall via distans vilket innebar att övergången inte blev lika dramatisk. I och med det nya upplägg som beskrivs nedan har eleverna på vuxenutbildningen inte påverkats i lika stor utsträckning som eleverna på Timrå gymnasium. Verksamheten har under året genomgått en stor organisationsförändring bl.a. utifrån att skolinspektionens nationella granskning visade att många kommuner i Sverige inte har tillräcklig flexibilitet inom vuxenutbildningen. Granskningen visade att den skolförlagda undervisningen behöver bli mer flexibel och att distansundervisningen inte ger ett tillräckligt stöd. Det konstaterades även att det många gånger är organisatoriska faktorer som styr snarare än elevers behov.

Timrå kulturskola

Kulturskolan har på grund av coronapandemin inte bedrivit gruppverksamhet sedan våren 2020. Den enskilda undervisningen har fortgått som vanligt

Jämförelsetal för nämndens verksamhet

	2020	2019	2018
Förskola, barn per heltidstjänst	5,35	5,35	5,35
Förskoleklass, elever per heltidstjänst	14,75	14,75	14,75
Grundskola			
1-6, elever per heltidstjänst	14,45	14,45	14,45
7-9, elever per heltidstjänst	12,25	12,25	12,25
Förskoleklass/Grundskola Specialpedagog, elever per heltidstjänst	116,0	116,0	116,0
Fritidshem, barn per heltidstjänst	20,0	20,0	20,0

Ekonomi

Driftredovisning

Resultaträkning (tkr)	Budget 2020	Utfall 2020	Avvikelse 2020	Utfall 2019
Verksamhetens intäkter (+)	93 016	99 711	6 696	113 219
Verksamhetens kostnader (-)	-564 511	-566 895	-2 384	-591 902
Verksamhetens nettokostnader	-471 495	-467 184	4 312	-478 683

Barn- och utbildningsnämnden har ett överskott på 4 312 tkr. Överskottet kan i stora drag förklaras genom ersättningen från staten för sjuklönekostnaderna (covid-19) på 5 100 tkr. Nästintill alla verksamheter har fått en del av denna ersättning. Verksamheterna förskola och grundskola är de som har erhållit mest ersättning (4 000 tkr). Under 2020 har verksamheternas ekonomi påverkats av pandemin mer eller mindre. En del verksamheter har fått ökade kostnader, medan andra har fått minskade kostnader. Även intäkterna har påverkats åt båda hållen.

Under räkenskapsåret har de flesta av nämndens verksamheter haft en god ekonomi. De tilldelade resurserna har räckt till att bedriva verksamheterna samt kunna täcka upp de få verksamheter som haft en ansträngt ekonomi. De kärnverksamheter som har haft en god ekonomi är förskola, förskoleklass, fritidshem, grundsärskola, gymnasiesärskola och vuxenutbildning samt stödverksamheterna nämnd, ledning och verksamhetsutveckling.

Kärnverksamheterna kulturskola, grundskola och gymnasieskola samt stödverksamheterna offentlig service, personal, IT, kommunikation/marknadsföring och kostverksamhet har haft en mer eller mindre ansträngd ekonomi under 2020.

Investeringsredovisning

Investering (tkr)	Budget 2020	Utfall 2020	Avvikelse 2020
Inventarier BoU	-3 307	-2 327	980
Summa investeringar	- 3 307	-2 327	980

Under året har investeringar skett för 2.327 tkr. Kultur och teknik har fortsatt sitt arbete med renovering av husen i Böle skola. Enheten har investerat i nya möbler och gardiner. Ala skola har uppdaterat och investerat i skärmar i klassrummen. I samband med att vuxenutbildning bytte lokaler gjordes det investeringar i möbler. Timrådalens förskola har fått en uppdatering av möbler under året. Enheterna gymnasieskola, Söråkers skola och Tallnäs förskola har fått mindre investeringar i möbler under året. En del av investeringsmedlen har inte kunnat användas på grund av pandemin. Dessa medel har flyttats till 2021 för att kunna genomföra de ej genomförda investeringarna.

Kultur- och tekniknämnden

Ordförande: Gunnar Grönberg
Förvaltningschef: Jan Eriksson

Ansvarsområde

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

Vårt uppdrag är att:

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

Årets verksamhet

Under året har en överenskommelse kommit till mellan Trafikverket och kommunen för bro 22-963 över E4 vid trafikplats Timrå, detta möjliggör att projektering kan starta under Trafikverkets ansvar. Avsiktsförklaringen gällande vägghållarbyten innebär att i framtiden ska göras vägbyten mellan kommunen och Trafikverket. Under året har förvaltningen tagit emot fler ferieungdomar än tidigare år pga. pandemin.

Fastighetsförvaltning

Studiecentrum i Tallnäs har renoverats och verksamhetsanpassats för att nu rymma verksamheter både från Socialförvaltningen och Barn och utbildning till följd av detta har hyreskontrakt i externa lokaler sagts upp. Förskolan Tallnäs Gul har åtgärdats i syfte att förlänga dess livslängd med 5 år. Nu pågår arbetet med en förstudie gällande behovet och placering av framtidens förskolor.

Fritids- och kulturverksamhet

Förenings- och kulturlivet har påverkats stort av coronapandemin och dess restriktioner. Ett antal planerade aktiviteter som tex invigning av det nyrenoverade Y:et och Nationaldagsfirandet ställdes in 2020 och flyttas till 2021. Under året har nämnden gett föreningslivet stöd i två omgångar för att stötta föreningarna i coronapandemin.

Kulturbyggnader

Under året har caféet vid Skeppshamn renoverats.

Idrotts- och fritidsanläggningar

Paddocken på Timrå Ridstadion har åtgärdats. Bergvärmeanläggning har installerats vid skidanläggningen i Söråker. En större vattenskada upptäcktes under hösten på Tennishallen som håller på att åtgärdas.

Jämförelsetal för nämndens verksamhet

	2020	2019	2018
Antal kg hushållsavfall per invånare	199,7	196,8	196,2
Antal besök på huvudbiblioteket/invånare	1,58	1,85	2,01
Antal lån i bibliotek/invånare	3,76	3,85	4,08
Simkunnighet i % av totala antalet elever, årskurs 3	89,7	93,8	93,3
Antal besökare/år på sim- och friskvårdscenter	52 121	76 069	73 735
Antal bidragsberättigade föreningar kultur och fritidsvht 7-25 år	30	32	32
Antal sammankomster bidragsberättigade föreningar 7-25 år	9.027	10 385	11 269
Antal medlemmar bidragsberättigade föreningar 7-25 år	3.214	3 412	3 244

Både Biblioteket och sim- och friskvårdscentret har till följd av rådande pandemi varit stängda för besökare under delar av året vilket speglas i jämförelsetalen. Som förklaring till ökningen av hushållsavfallet mot tidigare år ses att många som normalt arbetspendlar ut ur kommunen nu har arbetat hemma. Av 195 stycken barn i årskurs 3 uppnådde 175 stycken simkunnighet.

Ekonomi

Driftredovisning

Resultaträkning (tkr)	Budget 2020	Utfall 2020	Avvikelse 2020	Utfall 2019
Verksamhetens intäkter (+)	100 485	102 866	2 381	104 217
Verksamhetens kostnader (-)	-185 247	-187 558	-2 311	-89 290
Verksamhetens nettokostnader	-84 762	-84 692	70	-85 073

Kultur- och tekniknämnden redovisar ett överskott på +70 tkr i förhållande till budget.

Under året har nämnden beslutat och beviljat extra stöd till idrotts- kultur och sociala föreningar för att underlätta deras situation i samband med den pågående Coronapandemin, det extra stödet uppgår till totalt 4.300 tkr och detta medför att verksamheten Föreningsstöd redovisar ett negativt resultat. För att möjliggöra denna satsning på föreningar i Timrå Kommun har omfördelning av budgetmedel från övriga verksamheter inom förvaltningen skett. För verksamheterna Kultur och Fritidsgård är Pandemin delvis orsak till det positiva resultatet då ett antal planerade aktiviteter inte kunnat genomföras. Statlig ersättning för sjuklönekostnader uppgår till +802 tkr för övriga ökade kostnader orsakade av pandemin har nämnden erhållit +338 tkr i statligt stöd.

Under hösten upptäcktes en vattenskada på Tennishallen vilket medförde kostnader på ca -2.300 tkr detta är en av orsakerna till det underskott som verksamheten Idrottsanläggningar redovisar, en annan är

minskade intäkter framförallt på simhallen som har hållit stängt för besökare under stora delar av året. Det minskade antalet besökare framgår av jämförelsetalen för nämndens verksamheter ovan.

Investeringsredovisning

Investering (tkr)	Budget 2020	Utfall 2020	Avvikelse 2020
Förskola Söråker	-15 000	0	15 000
Lokaler Räddningstjänst	-7 000	-6	6 994
Tallnäs gul	-2 000	-2 261	-261
Industrivatten	-250	-7	243
Gatubelysning	-1 039	-534	505
Särskolan	-22 068	-16 876	5 192
Skatepark	-1 300	-484	816
Ombygg Berglundav Et 4	-1 400	-1 768	-368
Väg Terminalvägen	-300	-20	280
Centrumåtg Söråker	-500	0	500
Geoteknik Raviner	-3 580	-4 034	-454
Ombyggnad Berglundav Et 1&2	-4 500	-720	3 780
Böle skola, golv kök	-987	-790	197
Bro 22-963	-3 018	0	3 018
Vägräcke	-500	-303	197
GC väg Söråker	0	-206	-206
Laddstolpar	0	-143	-143
Böle skola, klassrum	-1 600	-1 803	-203
Fagerviks skola Bergvärme	-1 800	-1 619	181
Ljustorps skola fönster	-900	-892	8
Timrå ridstad, paddock	-200	-140	60
Sporthallen Traktor	-300	-369	-69
Bergeforsens IP, dagvatten	-300	-393	-93
Industrispår	-800	-798	2
Väg, dagvatten	-500	0	500
Ventilationsprojekt 2020	-3 000	-3 013	-13
Skidstadion Söråker Bergvärme	-300	-195	105
Fastighetstraktor Böle	-300	-433	-133
Skeppshamns café	-800	-771	29
Vägar	-4 290	-1 583	2 707
BSK Garage Pistmaskin	-1 500	-1 610	-110
Hissar	-1 000	0	1 000
Duschrum Fagerviks skola	-1 500	-867	633
Stubbfräs	-110	-109	1
Traktorgrävare	-3 700	0	3 700
Snösticksmaskin	-700	-591	109
Fastighetstraktor Söråkers skola	-400	-445	-45

Lokaler Räddningstjänst Söråker	-1 500	-175	1 325
Bergvärme Ridstadion	0	-112	-112
Grytan löparbanor och läktare	-1 316	-858	458
Konstgräs NCC	-1 800	0	1 800
Åtgärder skola/förskola	-1 000	-429	571
Kulturbyggnader (Lögdö Bruk)	0	-790	-790
Investeringsbidrag Lögdö Bruk	0	528	528
Området vid Y-et	-750	-469	281
Renovering Y-et	-1 900	-418	1 482
Simhall	-91 827	-94 057	-2 230
Summa investeringar	-187 535	-140 565	46 970

För 2020 tilldelades nämnden en ”Investeringspott” för planerat underhåll på 31 000 tkr, ur denna pott har nämnden under året beviljat ett antal investeringar som tex renovering klassrum Böle skola, Bergvärme Fagerviks skola och skidstadion Söråker, Garage BSK, Fastighetstraktor Böle och Söråkers skola, Nytt konstgräs NCC och en ny Traktorgrävare. Endast mindre avvikelser mellan budget och utfall redovisas på dessa investeringar. Vägar, utredning och projektering gällande fortsatt arbete i Timrådalen har skett 2020 och insatserna kommer att ske under 2021.

Förskola Söråker, projektet fördröjt ytterligare i väntan på markundersökning, detaljplan och markköp. Särskolan i anslutning till Bergforsens skola är klar för inflyttning v 10 och prognosen är att den totala investeringsutgiften blir ca 1 000 tkr lägre än budget.

Lokaler Räddningstjänst, en extern projektledare är upphandlad. Arbete med detaljplan pågår. Detta är ett samverkansprojekt mellan Räddningsförbundet samt Sundsvall och Timrå kommun.

Geoteknik Raviner, årets kostnad överskred budget men projektet löper under flera år och totalkostnaden beräknas rymmas inom tilldelad och planlagd budget.

Simhall, en viss förskjutning gällande betalningsplanen mellan åren har skett därav den negativa avvikelsen 2020 prognosen visar på att projektet kommer att hålla den tilldelade projektramen på 250.000 tkr. Planerad öppning av anläggningen är hösten 2022.

Ett antal av investeringarna är påbörjade men ej slutförda och kommer att lyftas vidare till 2021 via kompletteringsbudgeten. Exempel på dessa är Konstgräs NCC, Traktorgrävare, Bro 22-963.

Socialnämnden

Ordförande: Maritza Villanueva Contreras
Förvaltningschef: Sara Grape Junkka

Ansvarsområde

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

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

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

Årets verksamhet

Verksamhet	Viktiga händelser
Gemensamt och nämnd	<p>Socialnämnden har fortsatt med det arbetssätt som infördes 2019, med uppdelning av nämndssammanträdet, med informationsärenden först, sedan gruppmöte och avslutas med beslutsmöte.</p> <p>I april anställdes utvecklingsledare med huvuduppdrag att arbeta med ledning och styrning på förvaltningen. Utvecklingsledaren har under året initierat och lett arbete med avvikelsehantering på förvaltningen.</p> <p>Under våren togs en digitaliseringsstrategi för förvaltningen fram och förvaltningen har löpande arbetet med nya e-tjänster.</p> <p>HR har lett arbetet med att ta fram en förvaltningsgemensam kompetensförsörjningsstrategi. Förvaltningen ingår i det länsövergripande och socialfondsfinansierade projektet Hållbart arbetsliv Västernorrland (HAV).</p>
Äldreomsorg	<p>Stöd vård och omsorg har sedan mars 2020 fokuserat alla sin verksamhet på att skydda riskgrupperna, förhindra smittspridning och säkra personalbemanningen. Under hösten beviljades statsbidrag till Äldreomsorgslyftet och 14 medarbetare har fått möjlighet att studera på halvtid och arbeta på halvtid.</p> <p><u>Hemtjänst</u>: I maj startades en Covid-enhet för att Covidsjuka i ordinärt boende som hade behov skulle få möjlighet till personal dygnet runt. Hemtjänsten ligger på 90 % nöjdhet i årets brukarundersökning.</p> <p>Under 2020 såg vi under våren en tendens till att brukare med endast serviceinsatser avstod från sina insatser på grund av att de tillhörde riskgrupp. Under hösten har vi sett en ökning av hemtjänststimmar igen. Hemtjänstpersonalen har haft</p>

Verksamhet	Viktiga händelser <p>en mycket tuff arbetssituation under året då skyddsutrustning använts hos alla brukare i nära omvårdnadsarbete.</p> <p>Vi ser en fortsatt ökning av antalet besök/dygn av hemtjänstpersonalen. Från januari 2020 till januari 2021 har antalet besök ökat med 14 %. Ytterligare en konsekvens av pandemin är att dagvården för äldre har stängts.</p> <p><u>Särskilt boende:</u> I januari minskades boendeplatser på SÄBO med 7 platser, ett av nämnden beslutade effektiviseringar i verksamheten. Övriga effektiviseringar på verksamheten pausades av socialnämnden på grund av att de planerade effektiviseringarna inte var möjliga att genomföra i pandemin. Ombyggnationer nödvändiga för att minska smittspridning har minskat antalet boendeplatser med ytterligare tre platser. Under 2020 har alla beslut gällande permanent vård- och omsorgsboende utom ett kunnat verkställas. Men från november har behovet och även kön till boende ökat.</p> <p>Den årliga brukarundersökningen visar på 70 % nöjdhet bland brukarna på vård- och omsorgsboende.</p>
Hälso- och sjukvård inklusive hemsjukvård	<p>Hälso- och sjukvården har varit starkt påverkad av pandemin. Mycket tid har lagts på nya rutiner, information och kommunikation. I början av pandemin ägnades mycket tid till skyddsutrustning, att få tag på tillräcklig och godkänd skyddsutrustning. Sjuksköterskorna har fått utökade arbetsuppgifter under pandemin och har bemannats upp på jourtid. Utmaningen i pandemin har lett till ett stort antal samverkansmöten med bland annat primärvård, vårdhygien och övriga kommuner. MAS-funktionen har varit hårt belastad och kompetensen även efterfrågats av andra delar i kommunen, från maj månad har verksamheten haft en biträdande MAS på 50 %.</p>
Individ och familjeomsorg	<p>Under året har arbetet med att ta fram en Verksamhetsstrategi för individ och familjeomsorgen genomförts. Denna strategi syftar till att ge arbetet inom IFO en samsyn kring uppdraget samt en teoretisk grund för enheterna att ta avstamp i. Idén till en verksamhetsstrategi är en vidareutveckling av uppdraget med en placeringsstrategi som skulle hålla ner kostnader för externa placeringar. Genom ett systemiskt synsätt ska arbetet inom IFO syfta till att stärka klientens egna förmågor och nätverk inom alla enheter för att på så vis kunna ge optimala insatser lokalt och nära klienten. Verksamhetsstrategin har sin grund i portalparagrafen SoL samt kommunens nya styrmodell.</p> <p>Från 1 januari 2020 ingår ansvaret för kommunens arbetsmarknadsenhet samt integration under IFO. I och med sammanslagningen av de två verksamhetsområdena sågs en möjlig effektivisering om 4.3 mkr vilket också har verkställts under året. I och med sammanslagningen har en ny process arbetats fram som fått namnet ”<i>vägen till egen försörjning</i>”.</p> <p>Enheten för ekonomiskt bistånd har fortsatt sitt deltagande i SKRs projekt att bryta långvarigt behov av försörjningsstöd. Försörjningsstöd visar på ett bättre resultat än budget och vi kan inför 2021 följa vår plan för en budget i balans genom att sänka försörjningsstödet.</p>

Verksamhet	Viktiga händelser
	<p>Avseende placeringar har vi under året sett bra resultat i arbetet med hemmaplanslösningar inom enheten för barn och familj. Antalet institutionsplaceringar sjunker till förmån för användandet av öppenvård, familjehem samt förstärkt familjehemsvård.</p> <p>Arbetet med en egen öppenvård inom vuxensidan har pågått under året men är påverkad av pandemin när det kommer till att öppna det egna stödboendet. Antalet unga missbrukare med destruktivt missbruk har under året varit högt, något som också återspeglas i resten av länet. Det är en kostnadsdrivande målgrupp då vi vid tvångsvård enligt LVM är hänvisade till att använda oss av SiS. SiS är en statlig myndighet och sätter sina priser utan möjlighet till förhandling. Där visar verksamheten ett underskott ekonomiskt för 2020.</p>
Omsorg om funktionshindrade	<p>Inom LSS-området har antalet ansökningar och gynnande beslut om bostad med särskild service ökat under 2020 mot tidigare år. Det har medfört platsbrist, verkställighetstider har inte kunnat hållas vilket föranlett behov av att köpa boendeplatser externt.</p> <p>Daglig verksamhet har påverkats i hög utsträckning av restriktionerna för att förhindra spridning av Covid-19. Verksamheten har i stor utsträckning planerats om och bedrivits ute i kommunens grupp- och serviceboenden istället. Personalresurser från verksamheten har fördelats till hemtjänst för att hjälpa till att täcka upp den stora frånvärd Covid-19 medfört.</p> <p>Daglig verksamhet LSS har de senaste åren haft för små lokaler och beslut har under 2020 fattats om flytt till nya ändamålsenliga lokaler. Under året har även daglig verksamhet LSS övertagit driften av caféet i kommunhuset och en ny grupp för daglig verksamhet, Servicegruppen, startades upp.</p>

Jämförelsetal för nämndens verksamhet

	2020	2019	2018
Antal boende vård och omsorgsboenden	185	199	209
Antal verkställda hemtjänststimmar per månad	13 900	14 220	13 754
Antal boende LSS	44	42	40
Antal brukare personlig assistans (LSS-SFB)	7/26	7/27	8/31
Antal placerade barn och unga (Fam.hem-HVB exkl. EKB)	44	44	39
antal hushåll försörjningsstöd	231	247	224

Ekonomi

Driftredovisning

Resultaträkning (tkr)	Budget 2020	Utfall 2020	Avvikelse 2020	Utfall 2019
Verksamhetens intäkter (+)	79 395	101 097	21 701	88 043
Verksamhetens kostnader (-)	-528 775	-547 883	-19 108	-523 228
Verksamhetens nettokostnader	-449 380	-446 786	2 593	-435 185

Socialnämnden redovisar i årsbokslutet ett överskott på 2,6 mnkr. I resultatet har det redovisats kostnader som kan hänvisas till pandemin på -17,1 mnkr. Kostnader relaterade till Covid -19 har återsökts från Socialstyrelsen i augusti och beslutade intäkter uppgår till 9,7 mnkr. Intäkter för ersättning av sjuklönekostnader redovisats med 5,5 mnkr.

Vård och omsorg

LSS: Verksamheten redovisar ett överskott på 1,5 mnkr. På grund av pandemin så har Daglig verksamhet LSS varit begränsad med lägre bemanning, samtidigt som andra verksamheter haft behov av förstärkt bemanning. Personal har därför kunnat förflyttas till andra verksamheter. Verksamheterna för avlösare, ledsagare samt kontaktperson har haft ett minskat antal ärenden.

Hemtjänst, Särskilt boende och Korttidsenhet har under perioden haft en ansträngd situation. En särskild Covidenhet har öppnats för att ta emot brukare från ordinärt boende med konstaterad smitta som inte kunde vårdas i det egna hemmet. Övertids- och vikariekostnader har varit betydligt högre än föregående år. Verksamheterna redovisar totalt ett underskott på -10,4 mnkr

HSL: Covidrelaterade kostnader belastar resultatet med -8,5 mnkr varav -6,9 mnkr avser material som skyddsutrustning för personal. Bidragsintäkter som kan hänföras till återsökta kostnader för Covid -19 samt ersättning för sjuklönekostnader uppgår till 5,8 mnkr, vilket ger en nettokostnad på 2,7 mnkr. På grund av ett mycket ansträngt läge och behov av extra sjuksköterskeresurser har hyrsjuksköterskor använts, främst under perioden mars-december till en kostnad på 2,8 mnkr. Resultatet visar ett underskott på -4,5 mnkr.

Individ och familjeomsorg: Verksamheten redovisar ett överskott på 3,8 mnkr. Försörjningsstöd samt placeringar SiS och konsulentstödda familjehem för barn och unga har gått bättre än planerat med 4,1 mnkr. Placeringar HVB privata utförare samt placeringar i familjehem i egen regi redovisar ett underskott på -3,2 mnkr.

Placeringar vid SiS för vuxna missbrukare visar ett negativt resultat på -2,1 mnkr. Intäkter som inte varit budgeterade har kommit i form av riktade statsbidrag till bland annat arbetet mot Psykisk hälsa samt Våld i när relation.

För **Socialpsykiatri** visar personalkostnaderna ett positivt resultat utifrån att daglig sysselsättning har hållit stängt samt att det funnits vakanser. Under perioden har det varit färre externa placeringar än budgeterat. Bidrag för återsökta kostnader från Migrationsverket bidrar också till överskottet som uppgår till 3,7 mnkr.

Arbetsmarknadsenheten redovisar ett överskott på 1,5 mnkr. En bidragande orsak till överskottet är ersättning av sjuklönekostnader kopplade till pandemin som uppgår till 0,8 mnkr. Resterande del av

överskottet kan hänföras till omorganisation som inneburit färre anställda med lägre personalkostnad som följd.

Investeringsredovisning

Investering (tkr)	Budget 2020	Utfall 2020	Avvikelse 2020
Inventarier	-5 000	-1 640	3 360
Verksamhetsanpassning AME	-3 060	-5 272	-2 212
Summa investeringar	-8 060	-6 912	1 148

Ombyggnation för lokaler AME har överskridit budget med 2,2 mnkr. De totala investeringarna understiger ändå årets investeringsbudget med 1,1 mnkr.

Miljö- och byggnadsnämnden

Ordförande: Karina Nordgren
Förvaltningschef: Klas Lundgren

Ansvarsområde

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

Nämnden ansvarar bland annat för:

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

Årets verksamhet

Verksamheten har såklart påverkats av den pågående pandemin. Verksamheten har behövt ställa om till anpassad kontroll och tillsyn genom utskick av frågeformulär och via distansmöten. Fysiska besök har i största möjliga mån skett utomhus. Kommunerna fick ett nytt ansvarsområde under pandemin. Ansvaret gäller kontroller av trängsel inom bland annat restauranger, caféer och barer.

Ett omfattande arbete är genomfört i samband med förberedelser av vindkraftsparken vid Stor-Laxsjön. Arbetet kommer att fortsätta pågå under 2021 då stora delar av parken ska byggas.

Bygglov har kommit in i mindre omfattning än föregående år. Det är framförallt företag som inte byggt i samma omfattning. Antalet bostadsanpassningar har nästan halverats vilket också bedöms vara en effekt av pandemin då hembesök av intygsskrivare och entreprenörer minimerats.

Två handläggare slutade under hösten vilket ledde till en ökad arbetsbörda och en omprioriterad tillsynsplan inom miljöområdet.

Jämförelsetal för nämndens verksamhet

	2020	2019	2018
Antal livsmedelsärenden	249	209	234
Antal avloppsansökningar	20	37	33
Antal ärenden värmepumpar	68	45	52
Antal hälsoskyddsärenden	52	101	56
Antal bygglov	228	242	226
Antal bostadsanpassningar	93	146	143

Ekonomi

Driftredovisning

Resultaträkning (tkr)	Budget 2020	Utfall 2020	Avvikelse 2020	Utfall 2019
Verksamhetens intäkter (+)	4 874	4 403	-471	6 034
Verksamhetens kostnader (-)	-13 502	-11 694	1 808	-14 610
Verksamhetens nettokostnader	-8 628	-7 292	1 337	-8 576

Under en stor del av året har det varit minskat tryck på bostadsanpassningar. Av samma anledning har även efterfrågan på bygglov minskat. Minskad efterfrågan på såväl bostadsanpassningar som bygglov påverkar på kort sikt det ekonomiska resultatet positivt respektive negativt. Detta, tillsammans med vakanta tjänster ger Miljö- och byggnadsnämnden ett positivt resultat för verksamhetsåret 2020 om 1 337 tkr.

I jämförelse med år 2019 är budgetramen för 2020 justerad för flytt av verksamhet mellan nämnder (-181 tkr) samt ny fördelning av stöd- och service (-925 tkr).

Revisionen

Ordförande:

Sten Ekström

Ansvarsområde

Enligt kommunallagen ska en kommun ha minst fem politiskt valda revisorer. Timrå kommun har sju revisorer. Den kommunala revisionen regleras av bestämmelser i kommunallagen, god revisionsordning, det av kommunfullmäktige fastställda reglementet för revisionen samt ägardirektiv till kommunens bolag.

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

Ekonomi

Resultaträkning (tkr)	Budget 2020	Utfall 2020	Avvikelse 2020	Utfall 2019
Verksamhetens intäkter	0	1	1	0
Verksamhetens kostnader	-1 050	-1 035	15	-976
Verksamhetens nettokostnader	-1 050	-1 034	16	-976

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

Finansförvaltningen

Ekonomi

Resultaträkning (tkr)	Budget 2020	Utfall 2020	Avvikelse 2020	Utfall 2019
Skatteintäkter	926 100	913 898	-12 202	880 657
Generella bidrag/utjämning	224 100	243 166	19 066	213 600
Finansnetto	-3 000	961	3 961	611
Övriga finansiella poster	-23 225	-27 383	-4 158	-12 176
Summa	1 123 975	1 130 642	6 667	1 082 692

Budgeten för skatteintäkter och generella statsbidrag för 2020 upprättades utifrån prognos från Sveriges kommuner och landsting (SKL) från augusti 2019. Enligt skatteunderlagsprognos från december 2020 som ska avgöra hur höga skatteintäkter som ska bokföras på 2020 blir skatteintäkterna ca 12,2 mnkr lägre än budgeterat. De generella statsbidragen blir 19,1 mnkr högre än budget främst genom de extra generella statsbidrag (ca 24 mnkr) kommunen fått pga Covid-pandemin.

Finansnetto är positivt främst på grund av uppskjuten upplåning, låg räntenivå. Övriga finansiella poster avviker kraftigt positivt mot budget främst genom engångsposter i form av särskild ersättning och moms från tidigare år, realisationsposter markförsäljning, aktieägartillskott mm. Resultatet har också påverkas negativt av engångseffekter t ex avsättning till deponier samt reservering av saneringskostnader till Vivsta Höjden.

Sammanställd redovisning

Sammanställd redovisning består av Timrå kommun, AB Timråbo, Timrå Vatten AB, del i Midlanda Fastigheter AB (16 %), del i Medelpads Räddningstjänstförbund (14,2 %) samt de helägda bolagen Midlanda Centrum AB och Wifsta Water AB. De sista bolagen har en obetydlig verksamhet och omsättning. Beslut har fattats av KF om att bolagen ska fusioneras. Midlanda Fastigheter AB äger 100 % av Midlanda Flygplats AB och Timrå Vatten AB äger 18 % av Mitt Sverige Vatten och Avfall AB. Kommunen har även inflytande i flera juridiska personer. Omfattningen och väsentlighetsprincipen har varit vägledande vid bedömningen att följande organisationer inte ska räknas med i den sammanställda redovisningen: Samordningsförbundet Härnösand-Timrå (ca 12 %), ServaNet AB (ca 5 %), Nya Ostkustbanan 2015 AB(1,9%).

Resultatet för den sammanställda redovisningen uppgår till 19,1 (-26,6) mnkr. Av den sammanställda redovisningens omsättning svarar Timrå kommun för omkring 85 %. Under året har större ägartillskott lämnats, inga koncernbidrag, ingen utdelning har kommunen erhållit från bolag. Den sammanlagda redovisningens intäkter uppgick under 2020 till 389,4 mnkr, en ökning med ca 17 mnkr jämfört med föregående år delvis beroende på intäkter från staten t ex sjuklönersättning som ej fanns året innan. Kostnader

na uppgick till 1 453,4 mnkr, en ökning med ca 30 mnkr jämfört med föregående år. Personalkostnadernas andel av verksamhetens kostnader är störst och uppgick till ca 865 mnkr eller 60 %. Under året har det skett en del försäljning mellan kommunen och de kommunala bolagen. Kommunen har köpt tjänster för totalt 57,2 mnkr av de kommunala bolagen/kommunförbundet och sålt för 5,5 mnkr. AB Timråbo har fått in totalt 33,5 mnkr från kommunen, i stort sett hela beloppet består av hyresintäkter.

Långfristig låneskuld

Den långfristiga låneskulden har ökat med ca 30 mnkr under 2020. Ökningen beror huvudsakligen på att kommunen lånat för investeringar, låneskulden kommer att öka de kommande åren pga. hög investeringsnivå.

Avsättningar

Avsättningar innefattar främst pensioner och löneskatt intjänade fr.o.m. 1998. Pensionsavsättningarna avser bl.a. förmånsbestämd ålderspension, särskild ålderspension samt garanti- och visstidspension. De individuella pensionerna redovisas som en kortfristig skuld. Totalt uppgår avsättningarna till ca 124 mnkr för pensioner och löneskatt. Övriga avsättningar avser bl.a. avsättning deponi, saneringsåtgärder och uppskjuten skatt och uppgår till ca 84 mnkr.

Soliditet, Finansnetto, Likvida medel (mnkr)

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

	Utfall helår 2020	Utfall helår 2019
Soliditet exkl. pensionsåtagande inom linjen,%	18	18
Finansnetto(finansiell intäkt-finansiell kostnad) mnkr	-5,6	-5,7
Likvida medel	75,9	158,1

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

	Utfall helår 2020	Utfall helår 2019
Timrå kommun	18,8	-15,8
AB Timråbo	5,6	-11,0
Timrå Vatten AB	-1,9	-0,5
Medelpads Räddningstjänstförbund	0,3	0,1
Midlanda Fastigheter AB	-3,6	0
Midlanda Flygplats AB ⁴	-3,6	0,7
Midlanda Centrum AB och Wifsta Water AB	-0,1	0

Ekonomiskt resultat för den sammanställda redovisningen (mnkr)

Resultat inkl. jämförelsestörande poster och efter dispositioner och skatt	19,1	-26,6
--	------	-------

Upplysningar om interna mellanhavanden i kommunkoncernen (mnkr)

Bidrag, tillskott, utdelningar							
	Ägd andel, %	Koncernbidrag		Aktieägartillskott		Utdelningar	
		Givna	Mottagna	Givna	Mottagna	Givna	Mottagna
Timrå Kommun				19,1	2,6		
AB Timråbo	100						
Timrå Vatten AB	100						
Medelpads Räddningstjänstförbund	14,2						
Wifsta Water AB	100						
Midlanda Centrum AB	100				13,0		
Midlanda Fastighet/Flygplats AB	16			2,6	6,1		

Intäkter, kostnader, fordringar och skulder (mnkr)						
	Försäljning		Lån		Borgen	
	Köpare	Säljare	Givare	Mottagare	Givare	Mottagare
Timrå Kommun	57,2	5,5	14,0		565,1	
AB Timråbo	8,5	33,4				468,0
Timrå Vatten AB	0,8	7,8				81,5
Medelpads Räddningstjänstförbund	1,9	20,9				5,6
Wifsta Water AB						
Midlanda Centrum AB				14,0		
Midlanda Fastighet/Flygplats AB	0,1	0,9				

⁴ Genom Timrå kommuns andel 16 % i mb Midlanda Fastigheter AB

AB Timråbo

Ordförande
VD

Per-Arne Olsson
Micael Löfqvist

Bolagets uppdrag

AB Timråbo äger och förvaltar 1 845 lägenheter samt en mindre andel lokaler och har 26 anställda.

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

Årets händelser

*Timråbo har under 2020 köpt 2 st fastigheter från SBO och sålt en fastighet i Söråker (Strandvillan).

Vi har även tagit beslut om att investera i ett nybygge i Söråker.

* Underhåll har gjorts för ca 11,8 mnkr och investeringar för 78,0 mnkr med bland annat fasader, tak, byte av hissar samt energioptimeringsprojekt.

Ombyggnation av specialboende på Rörvägen 24-26 innebar 12 st nya lägenheter för uthyrning.

Mål och måluppfyllelse

* Timråbo har fått nya ägardirektiv utifrån kommunens vision Timrå 2025. Viktigast är att genom ombyggnation eller nybyggnad tillskapa fler bostäder.

* Timråbo deltar i en nationell löpande kundundersökning. Resultatet visar på ca 47 % helnöjda kunder, ett resultat klart över rikssnittet. Målet är att år 2023 ha 50 % helnöjda kunder.

Soliditeten 2020 slutar på 23,5 % mot fjolårets 21,5 %. Soliditeten ska långsiktigt uppgå till 22 %, vilket bolaget nu klarar med marginal.

* Avkastningen på totalt kapital ska uppgå till minst 2,5 %, under 2020 var avkastningen 2,7 %.

* Timråbo har ett mål om att sänka energiför-

brukningen med 20 % från 2012 och utgången av 2020. Timråbo har genomfört stora satsningen och förbättringar inom området. Vid 2020 års utgång hade energiförbrukningen minskat med 18 % mot jämförelseåret 2012.

Ekonomi

Resultaträkning i sammandrag för de två senaste åren.

Resultaträkning (tkr)	2020	2019
Intäkter	144 716	140 391
Kostnader	-127 232	-146 312
Rörelseresultat	-17 484	-5 921
Finansnetto	5 239	5 087
Resultat efter finansiella poster	12 245	-11 008
Bokslutsdispositioner/skatt	-6 677	49
Årets resultat	5 568	-10 959
Investeringar	77 991	119 851

Analys

Hyresintäkterna ökade med 4,3 mnkr till 144,3 (140,0) mnkr vilket var bättre än budget. Övriga intäkter uppgick till 0,4 (0,3) mnkr. Fastighetskostnaderna uppgick till 119,0 (136,3) mnkr.

Fastigheternas driftnetto förbättrades med 27,8 % jämfört med 2019. Finansnettot blev -5,2 (-5,1) mnkr vilket var bättre än budget.

Investeringar

Nettoinvesteringar i materiella anläggningstillgångar uppgick under året till 78,0 (113,5) mnkr. En stor investering under året har varit renovering av fastighet Vivsta 3:104. Övrig investering var bland annat ombyggnation av Tallnäs 1:108 till enbart bostäder. Stora satsningar är även gjorda på tak, fasader och utemiljö.

Nyckeltal

Bolagets nettoskuldsättning, räntebärande skulder med avdrag för likvida medel, uppgick 2020-12-31 till 442 (399) mnkr. Nettoskuldsättningen motsvarar en belåningsgrad på 73 % (71 %). De likvida medlen inklusive fordran på Timrå kommun uppgick vid årsskiftet till 25,8 (69,8) mnkr. Balanslikviditeten (förhållandet mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder) uppgick vid årets slut till 124 % (247 %). Avkastningen på totalt kapital 2,7 %(neg)

Översikt nyckeltal

	2020	2019
Soliditet, %	23,5	21,5
Eget kapital, mnkr	152,9	143,9
Låneskuld, mnkr	468	468
Nettoskuldsättning, mnkr	442	399
Balanslikviditet, %	124	247
Avkastning på justerat eget kapital, %	2,7	Neg
Genomsnittlig låneränta, %	1,3	1,2
Totalt egna antal lägenheter	1 845	1 822
Antal lediga lägenheter	12	25
Vakansgrad lägenheter, %	0,8	1,3
Totalt antal m ² lokaler	19 363	20 380
Vakansgrad lokaler, %	1,2	1,3

Framtiden

* Under 2021 kommer bolaget att fortsätta arbetet med att tillskapa fler lägenheter. Bedömningen är att de låga vakanserna kvarstår och att efterfrågan på lägenheter är god.

Beslut är klart angående nybygge i Söråkers centrum. Projektet är igång med förändring av detaljplan och projektering av det kommande huset.

* Under 2021 fortsätter Timråbo sin stora satsning på underhåll. Målet är att komma ikapp något med det förebyggande fastighetsunderhållet, som under många år fått stå tillbaka på grund av de stora vakanserna som tidigare var en utmaning för bolaget.

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

*Bolaget fortsätter att satsa på att digitalisera kundflöden och bli mer tillgänglig. Under 2021 införs bland annat signering av hyresavtal med bankID för privatperson. Vi fortsätter vårt samarbete med Sundsvalls kommuns kundcenter för att öka vår service gällande felanmälan.

En stor uppgradering av vårt hyresprogram kommer att bidra till en mycket bättre processhantering. Uppgraderingen innebär även att programmet flyttas till en molntjänst hos vår leverantör.

Under våren kommer vi att flytta till nya lokaler som ligger i Timrå industriområde. Beslutet innebär en centralisering av bolagets verksamhet och ökar därmed möjligheten till resursutnyttjande och samarbeten inom bolagets organisation. En större möjlighet att växa som företag samt skapa en bra plattform för Timråbos fortsatta utveckling.

Timrå Vatten AB

Ordförande
VD

Jan Norberg
Anneli Wikner

Bolagets uppdrag

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

Timrå Vatten producerar och distribuerar dricksvatten till cirka 15 300 människor samt omhändertar och renar avloppsvatten. Inom Timrå kommun är cirka 86 procent av invånarna anslutna till Timrå Vattens anläggningar. Ägarnas syfte är att genom bolaget driva och utveckla vattenförsörjning och avloppshantering för att tillgodose brukarnas behov av vattentjänster samt bidra till långsiktig hållbar samhällsutveckling och miljö.

Inga anställda finns i Timrå Vatten. Utveckling, drift och underhåll av de allmänna VA-anläggningarna i Timrå utförs av MittSverige Vatten & Avfall AB (MSVA) på uppdrag av Timrå Vatten.

MSVA är Sundsvall, Timrå och Nordanstig kommuners gemensamma bolag för VA- och avfallsamverkan över kommungränserna. Samarbetet kallas MittSverige Vatten & Avfall-gruppen (MSVA-gruppen).

Årets händelser

Översyn av tillstånden för vattenuttag vid våra större vattentäkter har påbörjats för att säkra vattenförsörjningen och en framtida fungerande reservvattenförsörjning i centrala Sundsvall och Timrå. Som ett viktigt steg i det arbetet pågår behandlingsförsök i Wifsta vattenverk där målet är att harmonisera dricksvattenkvaliteten i de stora vattentäkterna.

För att säkerställa och skapa redundans i vattenförsörjningen till Fagervik, Bergeforsen och Söråker har arbetet startat med en ny huvudvattenledning. Insatsen sker i tre etapper. Etapp 1 och 2 är färdigställda under 2020 och etapp 3 sker under kvartal 1 2021.

Under året har provtagning utförts för att utvärdera ombyggnaden av dagvattendammen i Vivsta industriområde. Resultaten från utvärderingen ska ligga till grund för en riskbedömning om dagvattnets påverkan på Wifsta vattentäkt.

Mål och måloppfyllelse

Bolaget har under 2020 bedrivits utifrån ändamålet som kommunfullmäktige har fastställt, och bolaget har i sin verksamhet agerat med iakttagande av samma begränsande villkor som skulle ha gällt om bolagets verksamhet istället utförts i kommunal regi. Ägardirektiv har fastställts för Timrå Vatten utifrån kommunens mål för bolaget.

För att följa upp ägardirektivet och hållbarhetsarbetet har bolaget valt att ta fram en års- och hållbarhetsredovisning i samarbete med övriga bolag inom MSVA-gruppen. Den finns publicerad på [Mittsverige vattens hemsida](#).

Ekonomi

Resultaträkning i sammandrag för de två senaste åren.

Resultaträkning (tkr)	2020	2019
Intäkter	40 719	38 718
Kostnader	-41 881	-38 388
Rörelseresultat	-1 162	330
Finansnetto	-1 286	-1 063
Resultat efter finansiella poster	-2 448	-732
Bokslutsdispositioner/skatt	512	213
Årets resultat	-1 936	-520
Investeringar	10 594	13 763

Analys

Bolagets resultat före skatt och bokslutsdispositioner motsvarar ett underskott på 2,5 mnkr, vilket är 0,4 mnkr bättre än budget. Underskottet är en medveten undertaxering för att tidigare års överskott ska återföras till VA-kunderna.

Vattenförbrukningen hos främst bolagets industri-kunder har varit något lägre vilket innebär minskade totala intäkter på cirka 0,5 mnkr jämfört med budget.

De något lägre intäkterna kompenseras av lägre driftskostnader på totalt 0,2 mnkr. Energikostnaderna blev 0,6 mnkr lägre än budget och kostnadsbesparingar inom MSVA sänkte kostnaderna för dessa resurser med 0,3 mnkr trots att fler timmar nyttjats i driftinsatser. Däremot påverkade vissa driftinsatser med högre kostnader, bland annat driftprojekt Söråker Tillskottsvatten som fick något högre utfall efter att ytterligare läckage upptäckts. Även förskjutning av insatser från 2019 påverkade med högre kostnader under 2020, men totalt påverkade utfallet för driftskostnaderna resultatet positivt.

Även kapitalkostnaderna påverkar resultatet positivt med minskade kostnader på cirka 0,7 mnkr mot budget. Orsaken är svårigheten att exakt beräkna när projektavsluten kommer att göras, vilket främst medfört lägre avskrivningskostnader under året. Räntekostnaderna ligger i linje med budget och stiger från föregående år främst som följd av den beslutade borgensavgiften från Timrå kommun motsvarande 0,4 procent av låneutrymmet.

Bolagets nettoomsättning under 2020 uppgick till 40,6 mnkr (38,7 mnkr), varav VA-avgifter utgjorde 98,6 (98,0) procent.

Vid en jämförelse av nettoomsättningen för 2020 med den för 2019 har omsättningen ökat med 1,9 mnkr, vilket främst beror på genomförd höjning för VA-taxan. För en villakund (typhus A) innebar detta en höjning med 479 kr per år och för flerbo-stadshus (typhus B) 3 472 kr per år.

Investeringar

Totalt uppgick investeringarna till 10,6 netto (13,8) mnkr, vilket är 0,6 mnkr högre än budget.

Reinvesteringar

Av de totala investeringarna avser 10,3 mnkr reinvesteringar, vilket är 0,8 mnkr högre än budgeterat. Det befintliga övervakningssystemet för avlopps-anläggningarna fasas ut och sedan 2016 har ett utbyte pågått till den standard som gäller för övriga bolag i MSVA-gruppen. Projektet var planerat att bli färdigt första halvåret 2021. Framdriften var dock bättre än förväntat under 2019 och projektet blev färdigställt redan under 2020, vilket är den främsta orsaken till det högre utfallet för reinvesteringarna. Totalt uppgår projektet till 16 mnkr under åren 2016-2020, vilket är enligt budget. Under 2020 har även ombyggnationerna fortsatt på avloppsreningsverken i Söråker och Näs. Arbetena startade 2019.

Nyinvesteringar

Resterande del av investeringarna utgör nyinvesteringar som uppgår till 0,3 mnkr och är 0,2 mnkr lägre än budget. Nyinvesteringarna består av nyan-slutningar av nya kunder, vilket är positivt. Dessa förväntas täckas av anläggningsintäkter relaterade till nyanslutningarna.

Nyckeltal

Soliditeten har minskat jämfört med 2019, vilket beror på årets underskott. Underskottet påverkar även eget kapital och avkastningen på eget kapital. Genomsnittlig låneränta har förbättrats något, vilket beror på att omsättningen av lån under året har gynnats av det positiva ränteläget.

Svinn i procent av distribuerad mängd vatten är något lägre än 2019. Förbrukningen hos kunder, som sker utifrån en preliminärdebitering påverkar nyckeltalet årsvis. Under 2020 har bolaget fortsatt se över möjligheterna till on-line mätning och ett pilotprojekt har startats upp. On-line mätning skulle innebära att vi alltid har tillgång till aktuell

förbrukningsdata och även kan ställa säkrare ekonomiska prognoser.

Totala längden för vatten- och avloppsledningarna ser ut att ha minskat jämfört med 2019, men beror på en kvalitetssäkring av nyckeltalet.

Översikt nyckeltal

	2020	2019
Soliditet, %	3,8	5,4
Eget kapital, mnkr	4,8	6,7
Låneskuld, mnkr	91,5	81,5
Avkastning på justerat eget kapital, %	Negativt	Negativt
Genomsnittlig låneränta, %	0,90	0,96
Distribuerad mängd vatten, m ³	2,0	2,1
Renad mängd vatten, m ³	3,0	2,9
Svinn i % av distribuerad mängd vatten	42,4	50,0
Vatten- och avloppsledning, km	516	579

Framtiden

Vattenförsörjningen i Timrå har samma utmaningar som övriga VA-Sverige med bland annat ökade lagkrav, myndighetskrav och behov av klimatanpassning långsiktigt. Även nya säkerhetskrav med bland annat NIS-direktiv och informationssäkerhet påverkar oss framåt och vi har anpassat organisationen efter de nya kraven och nödvändiga ambitionsnivåerna. Allt ovanstående är att betrakta som nödvändiga kostnader för en långsiktigt tryggt vatten-försörjning.

En allt mer central fråga är säkerheten vid våra anläggningar kopplat till intrång och leverans. I det ingår bland annat att identifiera viktiga vattenresurser och skydda dessa för framtiden. Arbetet med att klimatsäkra våra vatten-anläggningar pågår med att bland annat planera för en säker reservkraftförsörjning. Från klimatsynpunkt beaktar vi även kvalitetsförändringar hos råvattnet. Exempel på det är brunifieringen av råvattnet som ser ut att

öka, men även mobilisering av föroreningar på grund av ökad erosion eller skred.

Avloppsreningsverken i Söråker och Näs har en hög hydrauliskt belastning, på grund av stora mängder tillskottsvatten som även kan leda till bräddningar. Andelen förebyggande underhåll behöver öka i Timrå för att minska andelen akuta insatser. Genom en strukturerad förnyelseplanering kommer det tydliggöras var insatser behöver göras först. Särskilt fokus läggs inledningsvis på Söråker, vilket väntas leda till åtgärder redan under 2021. Sammantaget väntas planeringsarbetena visa på ett stort behov av re- och nyinvesteringar i Timrå. Arbetet kan även innebära konsekvenser för enskilda fastighetsägare.

Hur framtidens slamhantering ska se ut, är en fråga som vi arbetat allt djupare med de senaste åren. Mycket talar för att det dröjer innan det blir någon ny lagstiftning utifrån den statliga utredning som presenterades i januari 2020 som beskriver två olika alternativ till framtida reglering av slamhanteringen. Båda alternativen innebär förbud för slamspridning (med undantag för spridning på produktiv jordbruksmark i det ena alternativet) och krav på fosforåtervinning. Samarbetet har fortsatt med de andra VA-huvudmännen i regionen, i slamnätverket för Mellannorrland (Västernorrland, Gävleborg och Jämtland), för att gemensamt utreda olika lösningar för slamhanteringen.

Timrå kommun saknar idag en VA-plan vilket försvårar kommunens långsiktiga samhällsplanering, och Timrå Vattens planering för utveckling av VA-anläggningen. Arbetet med VA-planen, tillsammans med Timrå kommun, kommer att starta under 2021, vilket kommer att förtydliga exempelvis utbyggnadsbehov och hur man i kommunen ska hantera dagvattenfrågor.

Midlanda Fastigheter AB

Ordförande Anders Hedenius
VD Frank Olofsson

Bolagets uppdrag

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

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

Årets händelser

Corona viruset har drabbat flygplatsen oerhört hårt som övriga i samma bransch, ytterligare information se bolagsrapport Midlanda Flygplats AB.

Flygplatsens tillståndsansökan är inlämnad till Mark- och miljödomstolen, förfarandet i domstol väntas fortgå under större delen av året 2021. Arbete sker fortsatt gällande översyn av framtida lösning för överlåtande av ägande/drift av flygplatsens avloppsreningsverk.

Ekonomi

Resultaträkning (tkr)	2020	2019
Intäkter	2 687	2 272
Kostnader	- 2 100	-1 771
Rörelseresultat	587	501
Finansnetto	-22 875	-85
Resultat efter finansiella poster	.22 288	416
Bokslutsdispositioner/skatt	-490	-415
Årets resultat	-22 778	1
Investeringar	1 107	6 303

Analys

Akkumulerat resultat före bokslutsdispositioner för 2020 uppgick till -22.3 mnkr, vilket är 1 mnkr sämre jämfört med budget. Att den negativa differensen inte blev större trots pågående pandemi beror på att prognostiserad nedskrivning av dotterbolag blev lägre. Vilket beror på att dotterbolaget erhölet ett krisstöd för att mildra Corona pandemins effekter från Trafikverket på 17.6 mnkr.

Midlanda Fastigheter har lämnat ett koncernbidrag om 490 tkr.

Midlanda Fastigheter betalade ett villkorat aktieägartillskott om 38 mnkr till Midlanda Flygplats i början av 2020 i förskott. Då Midlanda Flygplats AB redovisade ett bättre resultat än prognostiserat under 2020 redovisar Midlanda Fastigheter en anteciperad utdelning om 15.2 mnkr.

Investeringar

Midlanda Fastigheter AB hade under år 2020 en investeringsram på 1.6 mnkr. Under året gjordes en omprioritering i investeringsramen mellan Midlanda bolagen detta då projekt ny entré bedömdes bli dyrare än budgeterat. Ramen utökades med 0.6 mnkr för Midlanda Fastigheter och minskade i samma omfattning på Midlanda Flygplats AB.

Totalt under året gjordes investeringar om 1.1 mnkr. Projekt ny entré kommer dock att skjutas över till år 2021, projektet har försenats till följd av leveransproblem av delar vilket är kopplat till pandemin. Överskjutande del bedöms till ca 0.75 mnkr.

Översikt nyckeltal

	2020	2019
Soliditet, %	69,0	69,7
Eget kapital, mnkr	20,2	21,2
Låneskuld, mnkr	0	0

Risker för verksamheten

De risker som finns är till största delen kopplat till flygtrafiken som påverkar dotterbolagets resultat och därefter moderbolaget.

En SGEI-ansökan (Services of General Economic Interest) om att få täcka underskott i verksamheten har beviljats av EU. Tillståndet gäller till 2023. En dialog förs idag av de flygplatser som omfattas av SGEI och näringsdepartementet samt den del inom EU-kommissionen som äger frågan.

Omvärldsanalys och utvecklingstendenser

Flygets utveckling på orten är av väsentlig betydelse även för fastighetsbolaget. Minskar verksamheten på flygplatsen kommer efterfrågan av

lokaler att minska och vice versa om flygverksamheten ökar. I skuggan av Covid-19 så har aktiviteten på flygplatsen minskat och likaså har externa kunder lämnat fastigheter i Midlanda Fastigheter AB:s uthyrda lokaler.

Det som långsiktigt kan påverka flygets utveckling är bland annat, flygets miljöpåverkan men även transportalternativens utveckling. Viktiga frågor för bolaget är att se till att miljöfrågorna hanteras på ett ansvarsfullt sätt. Just nu håller flygplatsen på att ta fram ett nytt miljötillstånd så att det harmonierar mot nuvarande lagstiftning.

Vi har även fått ett stort antal digitala möten som en effekt av Covid-19. Om dessa digitala möten till viss del kommer att ersätta vissa fysiska möten i framtiden kan vi anta är ett faktum. Frågan är bara hur många möten som kommer att ersätta möten som kräver resor.

Bolagsredovisning 2020

Midlanda Flygplats AB

Ordförande
VD

Dick Jansson
Frank Olofsson

Bolagets uppdrag

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

Årets händelser

Det som varit den största enskilda händelsen och som gett störst påverkan i flygets historia, inte bara lokalt, utan även globalt sett är Corona pandemin. Den har satt stora etablerade flygbolag i konkurs och för de bolag som är kvar på marknaden så är ofta behovet av olika finansiella stöd viktiga för att kunna övervintra tills pandemin klingar av.

I ett samarbete mellan Sundsvall, Timrå och Härnösands kommuner så fortsätter arbetet med att få Sundsvall Timrå Airport att utses till en så kallad Multiberedskapsflygplats. Det skulle innebära att vi får bättre förutsättningar i regionen med att hantera extraordinära händelser i samband med samhällskritiska situationer som kan uppstå. Samarbete mellan olika myndigheter och försvarsmakten skulle intensifieras för att snabbt kunna starta upp insatser vid olika former av kriser där flygplatsen skulle kunna ha en avgörande betydelse för händelsernas utveckling. Det gemensamma lobbyarbetet har väckt gehör hos bl.a. Trafikverket, Försvarsmakten, Myndigheten för Samhällsskydd och beredskap och flera andra aktörer. Sundsvall Timrå Airport hoppas att en utredning tillsätts av Trafikverket där man ser över vad en Multiberedskapsflygplats skulle innebära

och vilken ersättning som skulle ges för att aktualisera detta.

Ekonomi

Resultaträkning (tkr)	2020	2019
Intäkter	57 581	87 245
Kostnader	-80 571	-83 172
Rörelseresultat	-22 990	4 073
Finansnetto	-278	-310
Resultat efter finansiella poster	-23 268	3 763
Bokslutsdispositioner/skatt	490	415
Årets resultat	-22 778	4 178
Investeringar	16 211	7 370

Analys

År 2020 blev inte likt något annat år. Ett år som började som vanligt men som mycket snabbt förändrades till något helt annat. Flygplatsen drabbades oerhört hårt av Coronautbrottet den reguljära trafiken har legat på ett minimum under större delen av året och med det i princip uteblivna intäkter och en större befarad kundförlust.

Merparten av flygplatsens anställda har varit korttidpermitterade sedan april 2020 och arbetat 40-60% för att ta hand om den trafik flygplatsen haft samt för att upprätthålla beredskap för samhällsviktiga transporter. Flygplatsen har erhållit ersättning för korttidsarbete från Tillväxtverket t.o.m. september 2020 och har ansökt om ytterligare stöd t.o.m. december. Flygplatsen har inte fått något besked från Tillväxtverket avseende det sista kvartalet, hänsyn är dock tagen till ersättning i bokslutet.

Investeringar

Midlanda Flygplats AB hade under år 2020 en investeringsram på 19.2 mnkr. Under året gjordes en omprioritering i investeringsramen mellan Midlanda bolagen detta då projekt ny entré bedömdes bli dyrare än budgeterat. Ramen minskades med 0.6 mnkr för Midlanda Flyg-

plats och ökade i samma omfattning på Midlanda Fastigheter AB.

Totalt under året gjordes investeringar om 16.2 mnkr. Dock kommer projekt hjullastare samt utbyte banljus skjuta över till år 2021. Överskjutande del bedöms till ca 4 mnkr.

Översikt nyckeltal

	2020	2019
Eget kapital, mnkr	19,5	20,5
Låneskuld, mnkr	0	12
Antal anställda	61	69

Risker för verksamheten

Det finns risk för att det skulle kunna bli ett Coronautbrott på arbetsplatsen. Det finns tydliga instruktioner på hur våra anställda skall agera för att minimera smittrisk, men en flygplats hanterar resenärer, vilket kan ge smittspridning även om man vidtar försiktighetsåtgärder.

Det finns en stor osäkerhet kring hur intäkterna kommer att se ut efter att Covid-19 inte längre betecknas som en pandemi. I princip alla reklamavtal har sagts upp och frågan är om kunderna kommer tillbaka i samma omfattning som tidigare.

Vi har tidigare haft två inrikes operatörer, BRA och SAS. BRA har genomgått en rekonstruktion och kommer inte initialt att prioritera en uppstart på Sundsvall Timrå Airport. Det kommer förmodligen betyda att vi endast får en operatör som trafikerar inrikes tills marknaden repat sig så pass mycket att det finns marknadsunderlag för två flygbolag som kan flyga med vinst på sina destinationer.

I dagsläget kan vi bara konstatera att det finns en mängd finansiella risker och affärsrisker och att det endast blir spekulationer och gissningar kring hur de närmaste åren kommer att se ut.

Ingen vet hur länge restriktionerna kommer att pågå och hur den pågående krisen kommer att påverka sättet att ha möten och arbeta i framtiden.

Omvärldsanalys och utvecklingstendenser

Covid-19 är den största negativa händelsen för flyget i hela dess historia. Ett sådant historiskt tapp finansiellt och passagerarmässigt som flygindustrin upplevt 2020 kommer att ge konsekvenser för flygtrafiken under flera år framöver. Många flygbolag har gått i konkurs, flygplatser har behövt ansefliga summor i finansiellt stöd för att överleva och många företag som är kopplade till flyget och flygplatser har stora finansiella problem.

Ingen vet hur lång tid återgången till en ”normalitet” kommer att ta, men med stor sannolikhet kommer påverkan att finnas kvar ett antal år efter att vaccin getts till samhällsmedborgarna. Flygbolagen måste täcka de extra lån man fått, vilket kommer att innebära att biljettpriserna kommer att vara högre än de var innan pandemin. Detta kan komma att göra att resandet minskar tills flygbolagen återigen har en solid ekonomi.

Digitala möten såsom Skype, Zoom, Meeting och andra digitala plattformar för möten har inte bara fungerat som ett substitut för flygresa, utan för att upprätthålla i stort sett all interaktion inom och mellan företag, kommuner och andra organisationer. Pandemin har påskyndat den digitala mötesformen, vilken med stor sannolikhet även kommer att finnas kvar i en stor grad även efter pandemin. Detta kan innebära att vissa möten som tidigare gjordes fysiskt ersätts med digitala möten. Hur stor påverkan de digitala mötena kommer att ha på flyget är för tidigt att uppskatta.

Medelpads Räddningstjänstförbund

Ordförande

Åke Nylén

Förbundschef

Per Silverliden

Förbundets uppdrag

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

Årets händelser

År 2020 har varit starkt påverkat av pandemin. Att arbeta med smittskyddande åtgärder för att säkerställa fungerande nyckelfunktioner, har varit prioriterat i verksamheten. Sommaren var relativt förskonad från skogsbränder. Några större bränder i byggnader inträffade under året. Arbete startade upp med att förbereda för införande av ett operativt ledningssamarbete när det gäller räddningstjänsten i hela Västernorrland. Detta samarbete kommer sedan att utvidgas till att också omfatta räddningstjänsterna i Jämtlands län. Fortsatt arbete har genomförts när det gäller Pandora innebärande nya fastigheter för bland annat räddningstjänsten i Timrå, Sundsvall och Liden. Nästa steg är projektering som inleds vid årsskiftet 2020/2021.

Mål och måluppfyllelse

Verksamheten vid MRF har genomförts enligt planeringen i förbundets mål- och resursplan (MRP) 2020. Därtill har olika uppdrag genomförts som är reglerade i lag. Inriktningen för förbundets samlade verksamhet framgår av ägaruppdraget 2020 – 2023. MRF har också ett handlingsprogram 2020 – 2023 för räddnings-

insats och olycksförebyggande verksamhet. Att handlingsprogram ska finnas framgår av lagen (2003:778) om skydd mot olyckor. Handlingsprogrammet innehåller mål inom de angivna verksamhetsområdena, som tillsammans med målen inom övriga områden, omsattes för år 2020 i MRP.

Uppfyllelsen av målen påverkas i viss grad av att verksamhet inte har kunnat genomföras på grund av pandemin.

Ekonomi

Resultaträkning (tkr)	2020	2019
Intäkter	153 685	158 958
Kostnader	-151 252	-158 353
Rörelseresultat	2 433	605
Finansnetto	-2	1
Resultat efter finansiella poster	2 431	606
Bokslutsdisp/skatt	0	0
Årets resultat	2 431	606
Investeringar	2 447	7 504

Analys

2020 har varit ett speciellt år med tanke på Covid-19 vilket har påverkat ekonomin och verksamheten. Detta medför att det blir svårt att jämföra mot föregående år då främst förebyggande avdelningen inte har kunnat genomföra sin verksamhet som planerat och det gäller även vissa delar av den uttryckande delen där alla IVPALarm (I Väntan På Ambulans) har fått ställas in, förutom larmen gällande akuta hjärtstopp.

RESULTATET har påverkats positivt med 2 431 tkr vilket är en stor avvikelse mot budgeten på 0 kr. Detta beror på flera olika anledningar som bland annat att avskrivningarna blev lägre än budgeterat till följd att investeringar gällande tyngre fordon senarelagts. MRF har även hållit nere kostnader genom att inte tillsätta vakanser under året och att ägarkommunerna har täckt upp för det inkomstbortfall som MRF drabbats av under året. MRF hade planerat besparingsåtgärder för året främst gäl-

lande kurs/utbildning, rese- och representationskostnader men på grund av Covid-19 så har dessa kostnader minskat ännu mer. Detta innebar att alla kurser/utbildningar samt resor som inte är av nödvändig karaktär har ställts in.

Investeringar

För 2020 uppgår förbundets investeringsbudget till 8 767 tkr.

I början av året har inköp gällande två stycken transportbilar, två stycken insatsbilar, ett terrängflak, en sexhjulig och en snöskoter färdigställt och tagits i bruk för -1 851 tkr. Dessa tillhör budgeten från 2019 som har flyttats över till 2020 med 2 000 tkr.

Förbundet har tidigare inte haft en uttalad reception vilken har i år införskaffats samt behövda arbetsplatser till brandmän, vilket resulterar i en investeringskostnad med -123 tkr. Dessutom har en kemskyddsdräkt samt person-sökare & rakelapparater köpts in till -472 tkr. Totalt har investeringar inköpts/färdigställt till en summa av -2 447 tkr där 1 079 tkr påbörjades 2019 och resterande summa på 1 368 tkr belastar 2020.

I budgeten för 2020 har det budgeterats totalt 7 000 tkr för tunga fordon. Ett släckfordon samt ett fordon för trafiksäkerhet med Truck Mounted Attenuator (TMA), på svenska lastbilsmonterad dämpare, och med utrustning för tung räddning på samma fordon. Fordonen kommer att färdigställas under 2021 då det är förseningar i leveransen eftersom leverantörerna har många beställningar på fordon av dessa typer.

Översikt nyckeltal

	2020	2019
Soliditet, %	15,1	14,8
Eget kapital, mnkr	35,3	32,3
Antal anställda	289	284

Framtiden

MRF har en stabil verksamhet och personal med hög kompetens. Förbundet har en stark organisation, vilket också behövs sett till den större riskbild som finns inom det geografiska området jämfört med hur det ser ut i de flesta andra delar av landet. Antalet anläggningar med farlig verksamhet, bland annat fabriker, terminaler, depåer och konstruktioner för vattenkraft, som är klassade som så kallade SEVESO-anläggningar innebärande en hög riskklassning, är betydande i Medelpad.

Det finns all anledning att i grunden se positivt på framtiden och att MRF ska fortsätta kunna lösa sina arbetsuppgifter väl. Ett ansträngt ekonomiskt läge över tid innebär utmaningar. Likaså uppstår utmaningar vad det försämrade säkerhetsläget i vår omvärld innebär. MRF kommer ha en viktig roll att vara med att bygga upp det civila försvaret i ägarkommunerna. Klimatförändringarna innebär att det redan nu är aktuellt att planera för att fler naturhändelser som skogsbränder och översvämningar kommer att inträffa. Det är också viktigt för MRF, med sin kunskap inom området, att vara en betydelsefull part i samhällsplaneringen för att säkra bebyggelse mot kommande höjda havsnivåer.

Det blir fortsatt viktigt för MRF att vara en attraktiv arbetsgivare som lockar personal, både till heltidsverksamheten och till den del av verksamheten som benämns räddningstjänstpersonal i beredskap (RIB). För att kunna bedriva en så bra verksamhet som möjligt behöver MRF vara en inkluderande arbetsgivare som lockar sökande från båda könen och också sökande sett ur andra mångfaldsperspektiv. Förbundet behöver för att vara framgångsrikt aktivt arbeta för hållbarhetsmålen i Agenda 2030. Bland dessa mål är prioritering av arbete med miljöfrågorna särskilt viktigt.

Midlanda Centrum ABOrdförande
VDStefan Dalin
Christian Söderberg**Bolagets uppdrag**

Bolaget har till föremål för sin verksamhet att förvärva, äga, sälja, utveckla, bebygga och förvalta fastigheter för näringslivets behov, mark för bostäder och infrastruktur för tillväxt inom Timrå kommun.

Årets händelser

Bolaget har under 2020 fått nya ägardirektiv och bolagsordning. Timrå kommun har tillskjutit aktiekapital för betydligt utökad uppdrag kommande år.

Ekonomi

Resultaträkning i sammandrag för de två senaste åren.

Resultaträkning (tkr)	2020	2019
Intäkter	67	10
Kostnader	-130	-8
Rörelseresultat	-63	2
Finansnetto	3	3
Resultat efter finansiella poster	-60	5
Bokslutsdispositioner/skatt	0	-1
Årets resultat	-60	4
Investeringar	0	0

Översikt nyckeltal

	2020	2019
Soliditet, %	52	99
Eget kapital, mnkr	15,1	2,2
Låneskuld, mnkr	14,0	0
Antal anställda	0	0

Wifsta Water ABOrdförande
VDJan Norberg
Micael Löfqvist**Bolagets uppdrag**

Ändamålet med bolaget är att marknadsföra och vidareförsälja rent vatten.

Årets händelser

Bolaget är i stort sett vilande, en begäran om avveckling prövas genom ägaren Timrå kommun, är inte klart årsskiftet 2020-2021.

Ekonomi

Resultaträkning i sammandrag för de två senaste åren.

Resultaträkning (tkr)	2020	2019
Intäkter		
Kostnader	-9	-11
Rörelseresultat	-9	-11
Finansnetto		
Resultat efter finansiella poster	-9	-11
Bokslutsdispositioner/skatt		
Årets resultat	-9	-11
Investeringar	0	0

Översikt nyckeltal

	2020	2019
Soliditet, %	98	98
Eget kapital, mnkr	0,3	0,4
Låneskuld, mnkr	0	0
Antal anställda	0	0

Övrig årsredovisning

Välfärdsbokslut 2020

Under 2015 antog kommunfullmäktige, i beslut den 30 november § 174, nytt folkhälsoprogram för Timrå kommun att gälla 2016-2019.

I programmet har fem av elva nationella mål prioriterats:

- Delaktighet och inflytande
- Barns och ungas uppväxtvillkor
- Fysisk aktivitet
- Matvanor och livsmedel
- Tobak, alkohol, narkotika, dopning och spel

I beslutet uppdras till berörda nämnder och förvaltningar att i samband med årlig verksamhetsplanering beskriva egna insatser och åtgärder kopplade till de prioriterade målen i programmet.

Mål 1. Delaktighet och inflytande i samhället

KS förvaltning

Enkäter

Under våren 2020 genomfördes en nollmätning av varumärket ”From Timrå With Love” för att få veta vad kommunmedborgarna känner till samt vad de tycker är bra med Timrå.

Vad är det första du tänker på med platsen Timrå?



Vad är det bästa med Timrå?



Kan du nämna några kända produkter/företag/besöksmål i Timrå?



Medborgardialoger

I samverkan mellan polis och kommun har en medborgardialog genomförts under året. På grund av rådande omständigheter har medborgardialogen genomförts digitalt. Totalt svarade 124 Timråbor (88 kvinnor och 36 män). Utifrån svaren har lokala problembilder i Timrå kommun identifierats:

Otrygg plats

Timråborna har en ganska samstämmig bild av otrygg plats i Timrå och det är främst Timrå centrum som anges av en majoritet av de svarande. Coop, både inne och utanför anges också av många som otrygg plats. Även Tallnäs beskrivs som en otrygg plats av flera svarande. I en fallande skala anges de olika lokalsamhällenas centrum som t.ex. Sörberge samt en del av kommunens vägavsnitt anges som otrygg plats.

Problembild

Här ges en ganska samstämmig bild av vad Timråborna beskriver som problem och det är missbruken bland ungdomar och unga vuxna samt den drogrelaterade kriminaliteten. En ytterligare problembild som anges är höga hastigheter och buskörningar med A-traktorer, Epa-bilar och mopedbilar.

Effekt: De identifierade problemområdena ligger till grund för diskussioner i Rådet för trygghet och hälsa men även i samband med nytt medborgarlöfte.

Trygg i Timrå

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

Effekt: Kommunmedborgare får, via facebooksidan, ta del av råd och tips. Sidan har för närvarande ca 650 följare, vilket är 300 fler än redovisningen 2019.

Barn- och utbildningsförvaltningen

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

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

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

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

Kultur- och teknikförvaltningen

Utbildning för politiker och tjänstemän kopplat till barnkonventionen har genomförts.

Effekt

I samband med beslut som rör barn öka medvetenheten att åtgärderna ska utgå ifrån barns bästa och att barn ska få information och komma till tals.

Miljö- och byggförvaltningen

Bostadsanpassningsbidrag

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

Mål 2. Barn och ungas uppväxtvillkor

Näringslivskontoret

Företagsakuten: snabb och kostnadsfri ekonomisk rådgivning för att minska risk för t.ex. konkurs för företagen i pandemitider. Detta för att, om möjligt, förhindra att familjer drabbas av ekonomiska svårigheter.

Effekt: är i nuläget inte klar

Barn- och utbildningsförvaltningen

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

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

En breddad verksamhet har gett ett ökat intresse och fler deltagare. Kulturskolans verksamhet har starkt påverkats av coronapandemin under 2020.

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

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

Kultur- och teknikförvaltningen

Utifrån LUPP-undersökningen påbörjades en förstudie i samarbete med Mittuniversitetet om orsaker till att många unga känner sig otrygga.

Effekt: Genomförande av åtgärder i den mån det är möjligt för att förebygga faktorer som

bidrar till upplevd otrygghet. Arbetet med förstudien fick avbrytas till följd av Covid-19.

Socialförvaltningen

Feriejobb: I samverkan med kultur- och teknik hittades en lösning med mobila team som åkte runt i kommunen o skötte grönytor mm. 200 ungdomar fick feriearbete trots pandemin.

Effekt: Ungdomarna gavs en meningsfull sysselsättning och en anknytning till arbetslivet. Som helhet är feriejobben en lyckad satsning som påverkar ungas uppväxtvillkor positivt.

Fortsatt deltagande i SKR:s projekt att bryta långvarigt behov av försörjningsstöd

Effekt: Arbetet har fallit väl ut och Timrå kommun är utvald som en av få kommuner att hålla seminarium om lyckat arbete med målgruppen. Försörjningsstöd visade ett bättre resultat än budget.

Hemmaplanslösningar inom enheten för barn och familj.

Effekt: Antalet institutionsplaceringar har sjunkit till förmån för användandet av öppenvård, familjehem samt förstärkt familjehemsvård.

Hemmaplanslösningar är ett effektivt sätt för barn och unga att, under insatsen, behålla kontakten med hemorten då det är där det ska fungera efter avslutad insats.

Miljö- och byggförvaltningen

Prövning och tillsyn plan- och bygglagen

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

Mål 3. Fysisk aktivitet och goda matvanor

Näringslivskontoret

Hjälp till riskgrupper på grund av pandemin. Företag och kommunen samverkade för hemkörning av mat.

Effekt: 70 + och andra riskgruppen har fått hjälp med inköp och leverans av mat.

Barn- och utbildningsförvaltningen

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

Effekt: Minskad stress och en trivsammare skolmåltid

Socialtjänsten

Hälsomotivation: en insats via enheten för arbete och integration. Insatsen stöttar till en livsstilsförändring med fokus på fysisk aktivitet, kost och sömn.

Effekt: Sker över en längre tid och skapar möjlighet att, tillsammans, hitta något som fungerar på sikt.

Kultur- och teknikförvaltningen

Utegyrn finns nu i Söråker, Arenaområdet och i Ljustorp.

Effekt: Bidrar till att medborgarna på ett lättillgängligt sätt kan stärka sin fysiska och mentala hälsa.

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

KS förvaltning

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

Effekt: Resultatet visade på positiva resultat i Timrå kommun. Tobakstrenden visar att rökningen minskar jämfört med första mätningen som gjordes 2014. Snusning ökade under 2019 men har minskat år 2020.

När det gäller alkoholkonsumtionen bland våra ungdomar kan konstateras att antal elever som druckit alkohol ligger på samma nivå som vid första mätningen medan berusningsdrickandet

minskat med ca 9,2%. Intensivkonsumenter (de som uppgett att dom dricker alkohol en gång i månaden eller mer) har minskat med ca 2,5 %. Drogvaneundersökningen 2020 visar att Timrå kommun ligger på en ledande plats med 80,4 % av eleverna som inte druckit alkohol.

Föräldrabrev – i samband med jullov (nyår) och skolavslutning skickas årligen ut ett brev, i samverkan mellan kommun och polis, till föräldrar med uppmaning att vara uppmärksam på sina barns och sina barns kompisars förehavanden under dessa riskperioder. Brevet läggs också ut på kommunens Facebooksida ”Trygg i Timrå”
Effekt: Brevet sänds ut via barn- och utbildningsförvaltningen och når därför majoriteten av föräldrar/vårdnadshavare.

Tobaksfri duo – alla kommunens skolor är anslutna. Tobaksfri duo sker numera i samverkan även med Timrå IK (teamsters) som gör skolbesök tillsammans med en representant från Timrå kommun. Varje elev i åk 6 som tecknat kontrakt har tidigare erhållit säsongskort på Timrå IK:s hemmamatcher.

Effekt: På grund av pandemin har antalet tecknade kontrakt sjunkit en del då den utlovade ”moroten” med säsongskort på Timrå IK:s matcher samt klassrumsbesök uteblivit.

Barn- och utbildningsförvaltningen

- Samverkan inom Tobaksfri duo.
- Alkohol, droger och tobak ingår i elevhälsans individuella hälsosamtal i åk 7.
- Undervisning i hälsa och idrott tar upp sambanden mellan beroendeframkallande medel och ohälsa, doping, lagar- och regler inom området. Undervisning i biologi tar upp hur den fysiska och psykiska hälsan påverkas av beroendeframkallande medel.
- Drogvaneundersökning genomförs varje år i åk 7-9 samt även gymnasiet åk 1.

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

Socialförvaltningen

Egen öppenvård för vuxna som har en missbruksproblematik.

Effekt: Arbetet påverkat av pandemin. Antalet missbrukare under året har varit högt. Uppsökande verksamhet är helt avgörande för tidig upptäckt. Här sker samverkan med barn- och utbildningsförvaltningen.

Miljö- och byggförvaltningen

Prövning och tillsyn inom området för alkohol och tobak

Effekt: Begränsa hälsorisker och olägenheter som kan uppstå vid bruk av tobak och alkohol

Anvisningar för att värna demokratin, motverka och förebygga våldsbejakande extremism

- **Styrgrupp** – rådet för trygghet och hälsa
- **Kommunens kontaktperson** trygghetssamordnare med uppdrag att delta i regionala och nationella träffar – deltog 2020 i nationell träff via webbsändning (även socialtjänsten deltog)
- **Intern information** – Ingen uppdatering under 2020
- **Extern information** – Ingen uppdatering under 2020
- **Lägesbild** – ingen ny lägesbild framtagen 2020
- **Utbildning** – ingen utbildning genomförd 2020 (ingen har meddelat behov)
- **Dialog med trossamfund** – ingen dialog har förts under 2020
- **Generella förebyggande insatser, specifikt förebyggande insatser, individriktade (behovsbedömda) insatser på indikativ nivå samt individriktade (behovsbedömda) rehabiliterande insatser vid önskan att lämna extrem grupp** – rutiner för riktade insatser finns idag inom socialtjänsten. Gäller för att typer av individriktade insatser.

Miljöbokslut 2020

Del 1 - Uppföljning av Miljömålen i Miljöplan 2014-2020

Nedan resultatet för målen i miljöplanen för slutåret 2020. ☺ = Målet är uppfyllt, ☹ = Målet är inte uppfyllt.

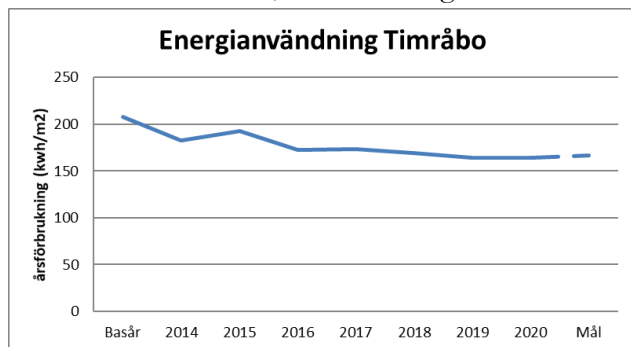
1. År 2020 har AB Timråbos energianvändning sänkts med 20 %. ☺

År 2020 är energianvändningen lägre än 166 kWh/m², år.

Basår 2012 = 208 kWh/m², år.

Ansvarig: AB Timråbo.

Resultat för 2020: Målet är uppnått. Preliminärt utfall är 164 kWh/m², en minskning med 21 %.



Diagrammet visar basår, resultat för 2014-2020. Timråbo har sänkt sin energianvändning med mer än 20 %. Målet är uppnått.

Timråbos styrelse har under år 2020 beslutat korrigera basår 2012 års förbrukning från 198 kWh/m², år till 208 kWh/m², år p.g.a. ett administrativt statistikfel som upptäckts under rapporteringens gång.

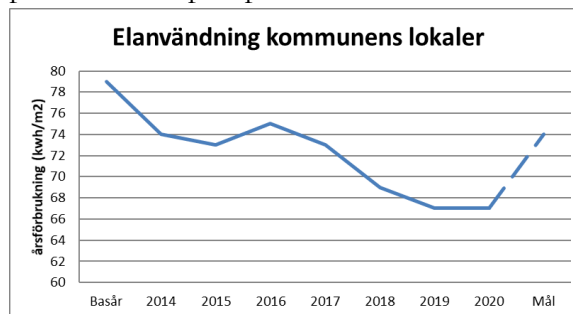
2. År 2020 är elanvändningen i lokaler som sköts av kultur- och teknikförvaltningen lägre än 74 kWh/m² och år. ☺

Basår 2010 = 79 kWh/m².

Ansvarig: Kultur- och tekniknämnden.

Resultat för 2020: 67 kWh/m². Målet är uppnått för 2015 samt 2017 - 2020. Resultatet för 2018 - 2020 är exklusive ishallen eftersom den inte fanns med i fastighetsbeståndet när målet för 2020 togs fram. Minskningen av antalet kWh/m² och år beror på verksamhetsförändringar, ener-

gibesparande åtgärder och försäljning av simhallen. COVID-19 pandemin har resulterat i lägre förbrukning för 2020 då anläggningar inte använts i samma utsträckning. Samtidigt har elanvändningen ökat då anläggningar som laddstolpar och värmepumpar installerats.



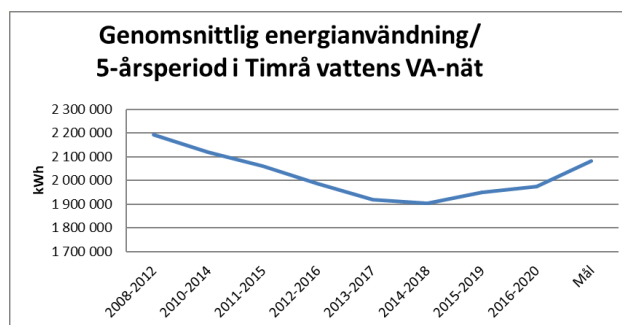
Diagrammet visar basår och resultat för 2014-2020. Målet har uppnåtts 2015 och perioden 2017-2020.

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

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

Ansvarig: Timrå Vatten AB.

Resultat för 2020: Målet är uppnått med resultatet 1 975 150 kWh/år för 5-årsperioden 2016-2020. Målet har uppnåddes även för 5-årsperioderna som följdes upp 2016, 2017, 2018 och 2019.



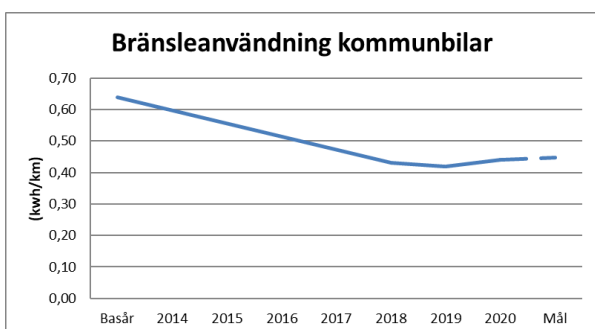
Diagrammet visar basår, resultaten med start från 2010-2014 samt målet. Målet har uppnåtts de sista 5 åren.

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

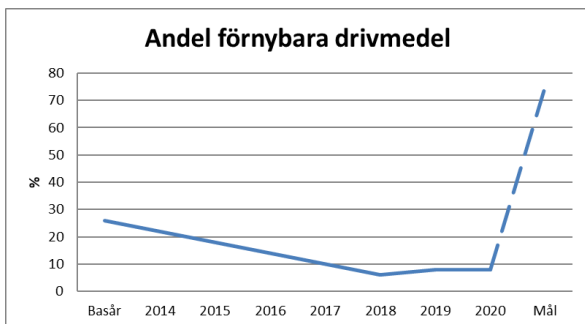
Gäller kommunala förvaltningars personbilar och lätta lastbilar som används i tjänsten. Basåret 2012 är bränsleanvändningen 0,64 kWh/km och andelen förnybara drivmedel 19 %.

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

Resultat för 2020: Målet om bränsleanvändningen är uppnått då resultatet blev 0,44 kWh/km. Andelen förnybara drivmedel för 2020 blev 8 % och är därmed inte uppnått, det är långt ifrån målet på 75 %. Förklaringen till att andelen förnybart drivmedel minskat är att andelen etanolbilar minskat och dieslbilar ökat. För 2014-2017 saknas uppgifter för att kunna följa upp mål 4 och mål 5. Kultur och tekniks elbilar finns inte med i statistiken för 2020 då de först under 2021 kommer att få OBD-enheter installerade.



Målet om att sänka bränsleanvändningen per km har uppnåtts under 2018-2020 vilket förklaras av att merparten av fordonen i fordonsflottan numera är dieslbilar.



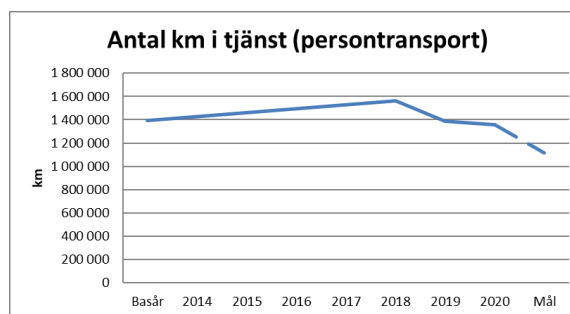
Måluppfyllelse gällande andelen förnybart drivmedel för tjänstefordon är långt bort. Resultatet för 2020 var 8 % att jämföra med målet på 75 %.

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

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

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

Resultat för 2020: 1 359 000 km, målet är inte uppfyllt. För 2014-2017 saknas uppgifter för att kunna följa upp mål 4 och mål 5. 2018 kördes 1 563 000 km i tjänsten. År 2019 1 390 700 km och år 2020 1 359 000 km. Minskningen från 2018 till 2019 kan delvis förklaras av att det under 2019 uppmanades till återhållsamhet gällande utgifter t ex drogs det in på utbildningar. Minskningen för år 2020 kan till stor del förklaras av minskat antal tjänsteresor under pandemin. Slutresultatet är att antal körda km i tjänsten minskat, men det är en minskning med knappt 3 % från basår till slutår. Kultur och tekniks elbilar finns inte med i statistiken för 2020 då de först under 2021 kommer att få OBD-enheter installerade.



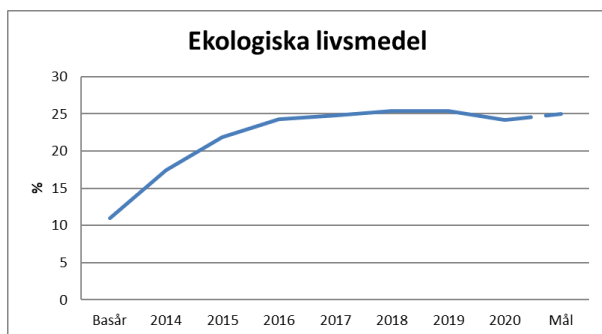
För 2014-2017 saknas uppgifter för att kunna följa upp mål 4 och mål 5. Slutresultatet är att antal körda km i tjänsten minskat med knappt 3 % från basår till slutår.

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

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

Ansvarig: Barn- och utbildningsnämnden.

Resultat för 2020: Målet är inte uppfyllt, men närapå. Inköp av ekologiska livsmedel uppgick till 24,2 %. Nedgången från 25 % som var resultatet för år 2018-2019 härrör sig från efterverkningar av coronapandemin. Kostverksamheten arbetar för att kunna handla närodlat.



Diagrammet visar basår, resultat för 2014-2020 och streckad linje mot miljömålet. 2018-2019 uppnåddes målet på 25 % och 2020 var resultatet nära med 24,2 %.

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

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

Ansvariga: Kultur- och tekniknämnden och AB Timråbo.

Resultat för 2020: Målet är uppfyllt. Förnybar el har använts.

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

Ansvarig: Kultur- och tekniknämnden.

Resultat för 2020: Målet är uppfyllt. Skogsbruket har varit FSC-certifierat.

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

Ansvarig: Kommunstyrelsen.

Resultat för 2020: Målet är uppfyllt. Gångavståndet har varit kortare än 300 meter.

10. År 2020 behandlas 65 % av biologiskt behandlingsbart avfall (matavfall) som ingår i kommunens renhållningsansvar i en rötningsanläggning för biogas. ☹

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

Ansvarig: Kultur- och tekniknämnden.

Resultat för 2020: Målet är inte uppfyllt, inget matavfall har samlats in för behandling i röt-

ningsanläggning under 2020.

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

Syftar på den ranking som görs av tidningen Aktuell Hållbarhet.

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

Resultat för 2020: Målet är inte uppfyllt. Timrå har placeringen 95 av 108 i kategorin större städer och kommuner nära större stad. Totalt sett hamnade Timrå på plats 238 av 290 i årets kommunrankning. Det är en försämring jämfört med plats 200 i förra årets rankning.

Del 2 - Övriga miljöfrämjande insatser

AB Timråbo

Under år 2020 har bolaget fokuserat på att slutföra kvarstående arbeten kring utbytet av fjärrvärmesystemen i bolagets fastigheter. Aktiviteter som injustering av värmesystemen har varit prioriterade för att optimera energibesparingarna i balans med upplevd komfort av hyresgästen. I och med färdigställandet av dessa projekt har nu bolaget driftövervakning på i princip alla fastigheter vilket gör arbetet med att sköta och optimera anläggningarna enklare och effektivare.

Under 2020 har bolagets solcellsanläggning på Skogsvägen producerat ca 110 000 kWh vilket är rekord sedan start 2017. Merparten av elen har använts inom fastigheten samt konsumerats av våra hyresgäster.

Sommaren 2019 startade Timråbo upp ett elbilsprojekt. De boende kan sedan dess vara medlem i en bilpool och dela på en elbil. Projektet utvärderades under 2020 och beslutades bli permanent, nu i samarbete med Green Carpool. Det är samma lösning som Mitthem har, vilket ökar tillgången till olika elfordon.

Under 2020 har Timråbo inte investerat i specifika miljöförbättrande åtgärder, dock har bola-

gets fönsterbytesprogram startat och under året har drygt 400 fönster bytts ut till energisnåla 3-glasfönster.

Under 2018 skrev Timråbo under Allmännyttans Klimatinitiativ, med mål om en fossilfri allmännytta år 2030 samt en reduktion av bolagets energiförbrukning med 30 % jämfört med år 2007. Satsningarna kräver ekonomisk uthållighet gällande nyinvestering och underhåll i fastigheterna. Bolaget har lyckats minska sin energiförbrukning med närmare 20 % redan och arbetet fortsätter.

MittSverige Vatten & Avfall AB

Arbete pågår med åtgärder för att minska och eliminera spridning av miljögifter i slam, innan det återförs till mark i syfte att nyttja växtnäringsämnen och organisk substans. T ex pågår uppströmsarbete för att leta och åtgärda föroreningskällor riktat mot olika industrier och verksamheter. Just nu är läkemedelsindustrier i fokus. Utöver det finns information om kampanjer på hemsidan.

Sundsvall Timrå Airport

Bolaget arbetar för ständiga förbättringar och strävar efter att minska verksamhetens påverkan på miljön. Detta görs bland annat genom att minska verksamhetens utsläpp till luft, mark och vatten. Vi går mot en mer miljövänlig fordonsflotta där hybrid- och elbilar används och kan laddas. Ett förnybart dieseldrivmedel (HVO100) har introducerats och används i flera av flygplatsens fordon. Bolaget väljer bioflygbränsle vid tjänsteresor och under året har en leverans av bioflygbränsle till flygplatsen möjliggjorts. Verksamheten granskar och undersöker miljörisker regelbundet samt omhändertar risker på ett organiserat sätt. Verksamheten hushållar med råvaror och energi samt nyttjar möjligheterna till återvinning av avfall. Glykol efter avisning av flygplan tas omhand. Bolaget köper in grön el och arbetar med energieffektiviserande åtgärder.

Barn- och utbildningsnämnden

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

Kommunstyrelsen

Ett nationellt projekt som visat sig vara extra bra att medverka i under pandemin har varit REDI, resfria digitala möten i offentlig sektor. I projektet har kommunala och regionala aktörer fått stöd i att öka andelen digitala möten i sina organisationer. I projektet har 113 tjänstepersoner utbildats i Skype och i slutet av året 58 tjänstepersoner/förtroendevalda i Zoom. 10 stycken utbildningstillfällen i Skype anordnades från mars – oktober. 2 tillfällen anordnades i slutet av året i Zoom. Timrå har fått hjälp från nationella projekt REDI med att utbilda politiker och tjänstepersoner i digitala politiska möten. Syftet med utbildningen är att stödja den demokratiska processen i kristider och att erfarenheterna ska möjliggöra en bättre framtida beredskap. Korta informationsfilmer har tagits fram gällande deltagande i Zoom möte på dator och Ipad. Filmerna har nationella projekt REDI hjälpt oss att ta fram. Filmerna har bl a mejlats ut inför KF 30/11 samt lagts ut på intranätet. En lathund har även tagits fram och lagts ut på intranätet.

Timrås nya styrmodell visar hur verksamheten leds och styrs i arbetet mot att nå social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet. Agenda 2030:s 17 globala mål, inkluderat delmål har integrerats i fullmäktiges verksamhetsplan och budget. Och när nämnderna kvitterade sina verksamhetsplaner identifierades inte mindre än 66 kopplingar till dessa globala mål. Alla ledamöter i fullmäktige har bjudits in till analysseminarium inför 2022-2024, för att göra en gemensam verksamhetsanalys och sätta fokusområden för verksamhetsplan och budgetarbetet. På det sättet



GLOBALA MÅLEN
för hållbar utveckling

finns det alla möjligheter att integrera hållbarhet och miljömål i analys- och prioriteringsarbetet.

Timrå kommun har även under 2020 deltagit i Glokala Sverige – Agenda 2030 i kommuner och regioner. Samverkansprojektet leds av Svenska FN-förbundet och SKL med stöd av SIDA. Agenda 2030 med de 17 globala målen har kallats världens mest ambitiösa handlingsplan för hållbar utveckling.

Timrå kommun kalkar sjöar och vattendrag för att motverka försurning i sjöar och vattendrag. 3 kalkdosere finns utplacerade och övrig kalkning sker via helikopter. I LONA-projektet ”bekämpning av jättebalsamin” har bekämpning av den invasiva arten jättebalsamin fortsatt för tredje året i rad.

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

Sedan februari då en mindre bilpool tagits i drift, behöver anställda inte ta egen bil till jobbet för att ha tillgång till en bil eller elcykel på arbetstid. Nu finns alternativet att cykla, gå, samåka eller åka kollektivt något som har många fördelar inte minst ger det förutsättningar för sänkt klimatpåverkan.

Näringslivskontoret har med anledning av pandemin ställt om från fysiska frukostträffar till digitalt fredagsfika varje fredagsmorgon. Digitala dialogmöten har införts som ersätter fysiska besök ute på företag. Nu medverkar politiker, tjänstepersoner och samarbetspartners med företaget via Zoom istället. Omställningen till digitala möten har medfört minskat behov av resor.

Energi- och klimatrådgivaren har under året fått ställa om sedan mars till i stort sett enbart digitala möten. Därav har flera webinarier anordnats. 3 st om solceller och 1 webinarium om att producera biogas för lantbrukare. Energi- och klimat-

rådgivning har även utförts via telefon och Skype i större utsträckning i samband med möten med enskilda företag, organisationer och villaägare.

För att möta morgondagens krav på grön energi och gröna transporter driver Timrå kommun tillsammans med andra offentliga och privata partners forskningsprojektet DRIVE. Fokus i projektet är forskning och utveckling inom hela värdekedjan för grön energi, från utveckling av energiutvinning och energilagring till kraftelektronik och laddinfrastruktur. MIUN, Timrå, Sundsvalls och Härnösands kommuner, Regionen, Energimyndigheten och företagspartners deltar i projektet.

I projekt MiLo, ett annat projekt Timrå kommun medverkar i tillsammans med MIUN, ingår att mäta miljöparametrar, presentera miljödata, utveckla innovationer och strategiskt kommunicera detta och därmed öka kunskap. Buller från industrin mäts i syfte att skapa säkrare och attraktiva industriella miljöer, utvecklad mätteknik används för att mäta föroreningar, metoder och mätsystem för säkerhetskritiska områden och underhållsbehov för framtidens flygplats ingår också. Övriga medverkande i projektet är Regionen, Sundsvalls och Härnösands kommuner samt privata aktörer.

Projekt BioRem Fiber deltar Timrå kommun i tillsammans med MIUN, Sundsvalls kommun, Regionen och privata aktörer. Projektet handlar om att utveckla marknadsanpassad miljöteknik för att sanera fiberbankar längs Västernorrlands kust med hjälp av svamp, växter och bakterier. Projektet ska bidra till en hållbar miljö samtidigt som processer utvecklas för att transportera upp materialet för avgiftning eller för behandling på plats.

Kultur- och tekniknämnden

Under hösten har förvaltningen jobbat med frågan farligt avfall på övergripande nivå inom verksamheterna utemiljö och fastighet med hjälp av en tillfällig extern resurs.

6 st publika laddplatser för elbilar respektive 6 icke-publika har installerats under 2019-2020. Del av finansieringen kommer från Klimatklivet.

3 st elbilar (personbilar) har leasats och Pangeas verksamhet har avyttrat en dieselbuss. Pangea kommer om så behövs, låna eller hyra fordon. Åtgärderna leder till sänkt användning av fossila drivmedel och minskade utsläpp av miljöfarliga ämnen och partiklar. Åtgärderna har gjorts i enlighet med kommunens VROB om resor och möten. Pangeas åtgärder ger sänka kostnader för bränsle och leasing på 80 0000 kr/år.

Textilinsamling på återvinningscentralen har påbörjats tillsammans med hjälporganisationen Humanbridge. Marknadsföring kommer att startas upp under 2021. Insamlingen ger minskad miljöpåverkan genom ökad återanvändning och textilåtervinning.

Inköp av plastkassar på biblioteket har begränsats vilket ger minskad plastanvändning.

Fagerviksskolan har fått nytt ventilationsaggregat, värmepumpar och ny reglerutrustning. Värmepumparna har ersatt pellets vilket har medfört en bättre arbetsmiljö. Totalt har åtgärderna kostat ca 1 650 000 kr.

Tallnäs förskola Gul har fått nytt ventilationsaggregat och reglerutrustning till en kostnad av ca 170 000 kr. Syftet med åtgärderna är sänkt energianvändning och bättre arbetsmiljö.

I AME:s lokaler på Verkstadsvägen har ny ventilation installerats för att sänka energianvändningen och för en bättre arbetsmiljö. Kostnad: ca 950 000 kr.

Framnäs förskola har fått ny reglerutrustning. Syftet är sänkt energianvändning. Kostnad: ca 60 000 kr.

Nytt ventilationsaggregat och reglerutrustning har installerats på Söråkers förskola. Syftet är

sänkt energianvändning och bättre arbetsmiljö. Kostnad: ca 90 000 kr.

I kommunhuset har 3 st nya ventilationsaggregat installerats. Syftet är även här sänkt energianvändning och bättre arbetsmiljö. Kostnad: ca 275 000 kr.

Installation av värmepump har gjorts vid skidstation i Söråker. Minskad energianvändning. Kostnad: ca 175 000 kr.

Bergeforsensskola har fått en ny luftluftvärmepump i garage. Sänkt energianvändning och bättre arbetsmiljö är vinsterna med detta. Kostnaden: ca 35 000 kr.

NHC-Arena har fått 2st nya luftluftvärmepumpar. Syftet med detta är sänkt energianvändning och bättre arbetsmiljö. Kostnad: ca 70 000 kr.

Ravin Vivsta. Här har åtgärder påbörjats för att motverka skred och förbättra den bebyggda miljön. Åtgärderna är inte slutförda, kostnaderna går därför ej att fastställa.

Socialförvaltningen

Under 2020 har socialförvaltningen i mycket stor utsträckning använt sig av digitala lösningar för att mötas. För miljön innebär det ett minskat klimatavtryck eftersom antalet resor har kunnat minimeras, men också minskad materialförbrukning då material har kunnat delas digitalt. Även nämnden som använt sig av möjligheten till distanssammanträden har bidragit till samma positiva effekter för miljön.

I övrigt innebär de digitala välfärdslösningarna som sedan tidigare användes inom äldreomsorgen fortsatt minskad miljöpåverkan eftersom man inte behöver åka bil lika mycket i tjänsten bidrar det till minskade utsläpp, en annan positiv effekt är självfallet att slitaget på vår fordonspark minskar.

Medelpads räddningstjänstförbund

Ingen uppgift har inkommit.

Miljö och byggnadsnämnden

Ny e-tjänst håller på att tas fram för ärenden (anmälan och lov) där rivning ingår. I tjänsten blir det tydligare vilken kompetens för inventering samt vilket underlag gällande inventering av byggnadsmaterial, avfall och farligt avfall som krävs. Framtagandet av e-tjänsten sker genom samarbete inom miljö- och byggkontoret, mellan miljö- och bygglövshandläggare.

Miljö- och byggkontoret har utfört tillsyn enligt miljöbalken inom flera olika branscher med miljö- och hälsopåverkan. Tillsynen är ett förebyggande arbete som syftar till att minska föroreningar till mark, vatten och luft och att påverkan på människors hälsa ska minimeras. Under året har tillsyn utförts på dagvattenrening och utsläpp till vattenrecipienter. Förebyggande arbete har gjorts i verksamheter där barn och äldre vistas samt vid nyetableringar. Under året har det också gjorts en uppföljning av Timråbos pågående arbete med att åtgärda förhöjda värden av radon i deras bostadsbestånd.

Många tjänstepersoner har använt elcyklar i större utsträckning då de inte längre behövt boka utan det bara var att gå ner och låna en cykel i kundtjänst.

Att börja ställa om mot att vara digitala har resulterat i betydligt färre utskrivna papper under året. Pandemin har hjälpt till att fler ”går med på” att hålla möten på distans (främst handläggartreffar (internt), tekniska samråd och till viss del rådgivning utöver förvaltningsgemensamma möten).

Fakta om miljöbokslutet

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

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

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

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

- Energieffektiv verksamhet
- Klimatsmart verksamhet
- Attraktiv och tillgänglig naturmiljö

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

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

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

