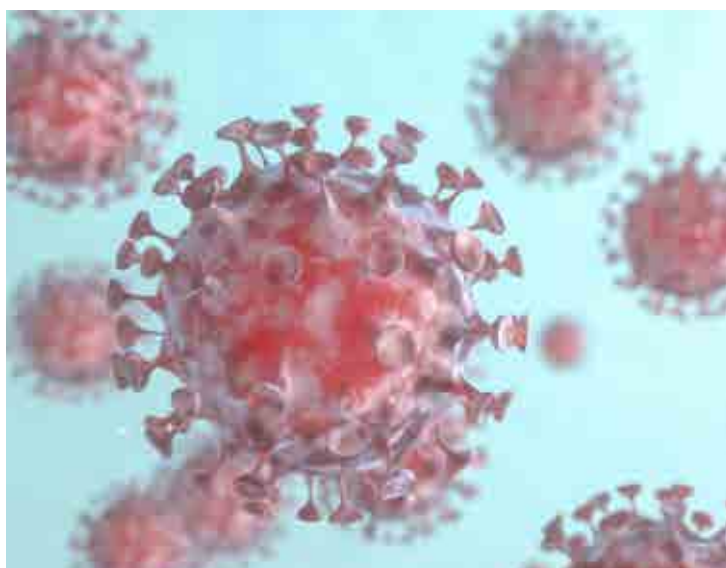




TIMRÅ KOMMUN



Årsredovisning 2021

Innehållsförteckning

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE.....	7
Översikt över verksamhetens utveckling.....	8
Den kommunala koncernen.....	10
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning.....	13
Händelser av väsentlig betydelse.....	17
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten.....	18
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning.....	21
Balanskravsresultat.....	23
Väsentliga personalförhållanden.....	24
Förväntad utveckling kommande år.....	26
KOMMUNEN.....	29
Uppföljning av mål och uppdrag.....	31
Målbild: Trygghet, delaktighet och livslångt lärande.....	33
Målbild: Tillväxt, sysselsättning och arbete.....	42
Målbild: Livskvalitet och attraktiva livsmiljöer.....	48
Engagerade och ansvarstagande chefer och medarbetare.....	55
Strategier för måluppfyllelse.....	58
Nämndernas ekonomiska redovisning.....	62
Kommunstyrelse.....	63
Barn- och utbildningsnämnden.....	64
Kultur- och tekniknämnden.....	64
Miljö- och byggnadsnämnden.....	65
Socialnämnden.....	66
Revisionen.....	67
Finansförvaltningen.....	67
Uppföljning av privata utförare.....	69
Ekonomiska rapporter.....	71
Drifts- och investeringsredovisning.....	72
Driftsredovisning.....	73
Investeringsredovisning.....	74
Resultaträkning.....	75
Balansräkning.....	76
Kassaflödesanalys.....	78
Noter.....	81
Ord- och begreppsförklaringar.....	103
KONCERNEN.....	105
Sammanställd redovisning.....	106
AB Timråbo.....	108
Timrå Vatten AB.....	110
Timrå Invest AB.....	114
Medelpads Räddningstjänstförbund.....	115
Midlanda Flygplats AB.....	118
Midlanda Fastigheter AB.....	122



Kommunstyrelsens ordförande

Precis som 2020 präglades också år 2021 av Coronapandemin, men tack vare de kunskaper och erfarenheter vi skaffade oss 2020 var vi bättre rustade att hantera densamma. Det betyder inte att pandemin inte innebar en utmaning för äldrevården, barnomsorgen och skolan. Men tack vare våra medarbetares hårda arbete och strävan att göra sitt bästa för våra innevånare klarade vi ändå av att leverera en välfärd av högsta kvalitet.

Timrås förutsättningar för energiintensiva industrietableringar är mer än goda, och under det gångna året arbetade vi intensivt för att Northvolt och Volvo Cars skulle placera sin planerade batterifabrik i Torsboda. Tyvärr blev det inte så, men av de 49 siter som var med i kampen om denna etablering var vår en av de tre som var med i slutdiskussionen. Det visar på värdet, styrkan och möjligheten med vårt erbjudande. Och mot bakgrund av det och med vetskapen om att det inom de närmsta åren ska byggas 40-50 batterifabriker i Europa, är det enligt mitt förmenande inte en fråga om vi får någon stor energiintensiv industrietablering i Timrå, utan när vi får den. I detta sammanhang vill jag understryka betydelsen av att Timrå och Sundsvallsregionen får en dylik etablering. Faktum är; ska vi på sikt klara av att svara upp mot medborgarnas behov av och krav på en god välfärd, då behövs det en industrietablering som ger en tydlig ökning av antalet arbetstillfällen och en befolkningstillväxt. I förlängningen betyder det ökad skattekraft.

Under 2021 genomförde kommunen en medborgarundersökning. Av den framgår det att nästa 97 procent av Timråborna anser att vår kommun är en bra eller mycket bra plats att bo och leva i. För det är vi naturligtvis stolta, men inte nöjda. Vi vill mer! Det ska bli än mer attraktivt att bo i Timrå. Här ska det finnas goda möjligheter att leva och bo i attraktiva boende- och

livsmiljöer. Här ska alla barn ges möjlighet att klara skolan. Här ska våra äldre få åldras med värdighet. Samtidigt konstaterar jag att nöjdheten och stoltheten över att bo i Timrå inte är en slump, utan resultatet av ett långsiktigt och medvetet politiskt arbete. Det innebär bland annat ett tydligt fokus på att höja kvaliteten i skolan, att ta fram och utveckla nya och attraktiva bostadsområden samt arbeta för att vi också i fortsättningen ska ha Norrlands bästa företagsklimat.

Ekonomiskt gick år 2021 i stort bra. Kommunen gör ett resultat på 16,4 mnkr, och det trots att socialnämnden gör ett underskott på 29,6 mnkr. Det senare förklaras dels av extrakostnader kopplade till Covid-19 pandemin. Dels av volymökningar inom äldreomsorg samt ökat behov av externa LSS-placeringar och placeringar inom individ- och familjeomsorgen.

Avslutningsvis, årets goda resultat till trots står vi som sagt inför stor framtidsutmaningar. För att på lång sikt klara av att leverera den välfärd som våra innevånare förväntar sig och har rätt till måste andelen arbetande medborgare öka. Det betyder att vi ska fortsätta det långsiktiga och strategiska arbetet för att vara en attraktiv kommun med höga ambitioner, och ha en stark och sund ekonomi. Timrå har alla möjligheter att bli allt den vill vara. Tillsammans gör vi en bra kommun bättre, och tillsammans är vi Framtidskommunen Timrå!

Stefan Dalin

Kommunstyrelsens ordförande

Översikt över verksamhetens utveckling

För verksamheten, både inom kommun och inom koncern, har de mål som följts upp indikerat att dessa har uppnåtts helt eller delvis under året.

Den ekonomiska utvecklingen har varit god för kommunen under redovisningsperioden, jämfört med budget för perioden, +11,6 mkr. Bedömningen för kommunen är att kommande år blir besvärliga ekonomiskt då verksamheterna kommer att kräva ökade resurser, målet om god ekonomisk hushållning blir särskilt viktigt att förankra i realistiska planer och åtaganden. Pandemin har fortsatt in i 2022 vilket belastar kommunens ekonomi. En stor ökning av låneskulden har skett under 2021 på grund av hög investeringsnivå inom koncernen.

Den kommunala koncernen redovisar ett resultat på 5,4 mkr för verksamhetsåret 2021 vilket är en försämring jämfört med 2020 då resultatet var

19,1 mkr. Kommunen själv har ett resultat i paritet med föregående år, de bolag mm som ingår i koncernen har haft ett försämrat ekonomiskt resultat under 2021.

En kommun ska ha god ekonomisk hushållning i hela den kommunala koncernen. De mål för kommunen för 2021 som antagits av kommunfullmäktige i budget är att:

- Resultatet ska överstiga 1 % av skatter och generella statsbidrag (målet uppfyllt)
- Soliditeten ska ha en oförändrad eller positiv trend (målet är inte uppfyllt)

Utifrån inriktningsmål och nyckeltal bedömer kommunen samlat att trenden för utvecklingen är oförändrad eller förbättrad.

Fem års översikt	2021	2020	2019	2018	2017
Invånare 31/12	17 923	17 963	17 979	18 060	18 030
Den kommunala koncernen					
Verksamhetens intäkter, mnkr	380,8	389,4	382,8	411,2	426,0
Verksamhetens kostnader, mnkr	-1500,9	-1453,3	-1423,8	-1462,8	-1370,3
Årets resultat, mnkr	5,4	18,5	-26,6	-59,2	25,6
Soliditet ⁽¹⁾	17 %	18 %	18 %	23 %	27 %
Soliditet inkl totala pensionsförpliktelser	-1 %	-2 %	-4 %	-4 %	-1 %
Investeringar, mnkr	252,3	250,7	137,0	134,1	99,1
Långfristig låneskuld, mnkr	998,8	802,9	773,3	585,7	523,6
Eget kapital, mnkr	314,1	318,8	289,0	310,3	368,8
Antal anställda totalt	1 871	1 849	1 873	1 895	1 887
Kommunen					
Verksamhetens intäkter, mnkr	207,9	231,9	213,7	243,7	260,8
Verksamhetens kostnader, mnkr	-1355,4	-1333,3	-1291,8	-1327,4	
Årets resultat, mnkr	16,4	18,8	-15,8	-59,1	19,8
Årets resultat/skatteintäkter och generella statsbidrag (%)	1,7	1,6	-1,4	-5,5	1,9
Soliditet	20 %	23 %	22 %	29 %	34 %
Soliditet inkl totala pens förpliktelser	-10 %	-14 %	-18 %	-21 %	-14 %
Investeringar, mnkr	180,7	161,4	69,1	38,3	34,2
Självfinansieringsgrad ⁽²⁾	36 %	35 %	24 %	-55 %	178 %
Långfristig låneskuld, mnkr	382,3	243,5	221,9	114,3	102,2
Eget kapital, mnkr	228,2	211,9	193,1	208,9	268,0
Antal tillsvidareanställda	1 313	1 306	1 333	1 371	1 352
Skattesats, kr	23,59	23,59	22,64	22,64	22,64

1) Soliditet är eget kapital dividerat med totalt kapital.

2) Årets resultat plus avskrivningar i procent av nettoinvesteringarna.

Den kommunala koncernen

Den samlade kommunala koncernen

Den kommunala koncernen

Styrelser och nämnder

Kommunstyrelsen (KS)
Kommunledningskontor inkl.
Näringslivskontor
Samhällsenhet

Barn och- utbildningsnämnd (BUN)
Barn och utbildningsförvaltning

Kultur och- tekniknämnd (KTN)
Kultur- och teknikförvaltning

Miljö- och byggnadsnämnd (MBN)
Miljö- och byggnadskontor

Socialnämnd (SN)
Socialförvaltning

Valnämnd

Överförmyndarnämnden Mitt
Se not. 1

Koncernföretag

AB Timråbo 100 %

Timrå Vatten AB 100 %
Dotterbolag: MittSverige Vatten
och avfall AB 18 %

Timrå Invest AB 100 %

Midlanda Fastigheter AB 16 %
Dotterbolag: Midlanda Flygplats AB

**Medelpads Räddnings-
tjänstförbund ca 14 %**

Den samlade kommunala koncernen

Andra företag med ägarintresse

Servanet AB 5 %***Samordningsförbundet
Härnösand/Timrå 12,5 %****Kommuninvest ekonomiska
förening 0,2 %****Nya Ostkustbanan 2015 AB 1,9 %**

Privata utförare, se not. 2

* Ingår ej i sammanställd redovisning.

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

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



Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Pensionsförpliktelser/Pensionsåtagande

Årets kostnad för pensionerna, det vill säga samtliga delar som påverkar resultatet, uppgår till 55,9 mnkr inklusive löneskatt. Jämfört med 2020 års värde är det en ökning med ca 2,5 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 2021 utbetalas successivt per kvartal. Det åtagande som redovisas som en ansvarsförbindelse uppgår 31 dec 2021 till 338,7 mnkr inkluderat 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 lånade av kommunen till den egna verksamheten.

Utöver skuld/avsättning enligt ovan har kommunen avsättningar för pensioner inom räddningstjänsten med 18,1 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 inklusive löneskatt, mnkr	2021
Pensioner som kortfristig skuld (BR)	31,1
Avsättningar till pensioner (BR)	118,6
Pensionsförpliktelser inkl. förtroendevalda äldre än 1998 (ansvarsförbindelse)	338,7
Total pensionsskuld	488,4

Uppföljning av riktlinjer för förvaltning av pensionsmedel

Pensionsförpliktelse, mnkr	2021
1. Total pensionsförpliktelse i balansräkningen	
a. Avsättning inkl. särskild löneskatt	118,6
b. Ansvarsförbindelse inkl. särskild löneskatt	338,7
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring	0
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsstiftelse	0
Summa pensionsförpliktelse (inkl. försäkring och stiftelse)	457,3

Förvaltade pensionsmedel- marknadsvärd

Timrå kommun har inga placeringar för pensionsmedel

Finansiering

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 i stiftelse.

Finansiering	2021
Återlånade medel	100 %
Konsolideringsgrad	0

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 markant ökande äldre +80 år	Hela kommunen	Fortsatt omställning och utveckling av välfärden

Finansiella risker och riskhantering

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

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

	Räntebindning	Räntebindning (mnkr)	Kapitalbindning (år)	Kapitalbindning (mnkr)
0-1 År	0.20	257,2	0.54	62,0
1-2 År	1.31	8,5	1.41	108,5
2-3 År	2.67	22,6	2.51	110,6
3-4 År	3.38	27,2	3.38	27,2
4-5 År	4.11	52,2	4.15	59,4
5-6 År	5.55	2,3	5.55	2,3
6-7 År	6.38	2,2	6.38	2,2
7-8 År	7.55	27,2	7.55	27,2
8-9 År	8.55	2,3	8.55	2,3
9-10 År	9.55	2,3	9.55	2,3
Över 10 År	11.89	8,2	11.89	8,2
Total	1.87	412,3	2.78	412,3



Händelser av väsentlig betydelse

Timrå kommun står framgent inför stora utmaningar vad gäller demografin med fler äldre och färre i arbetsför ålder. För att motverka detta påbörjades ett samarbete inom Sundsvallsregionen med syfte att få en större etablering till regionen med placering i Timrå. Timrå som alternativ ort var med i slutdiskussionerna och även om företaget för den aktuella etableringen valde en annan ort visar detta att det finns en stor potential för att förlägga en energiintensiv industri i Timrå. Detta är ett viktigt steg för att inte regionen ska minska befolkningsmässigt med kraftigt lägre skatteintäkter som följd.

Företagsklimatet är fortsatt starkt och ny undersökning från Svenskt näringsliv visar återigen på en topp tioplacering i riket vad gäller det samlade omdömet kring företagsklimatet och företags servicen.

Timrås grundskola har haft en positiv utveckling de senaste åren sett till genomsnittligt meritvärde för ämnena Matematik, Svenska och Engelska. Andelen elever som går ut gymnasiet med examen ligger fortfarande på en hög nivå.

Timrå kommuns största IT-projekt är även slutfört: Modern IT i skolan. Nu har alla pedagoger och elever tillgång till moderna lösningar med enheter. Det främjar digitalt lärande men är också en förutsättning för likvärdiga livsvillkor för alla barn och unga i kommunen. Skolresultaten är starka.

Medborgarundersökningen från 2021 visar att det viktigaste för att Timrå ska vara en attraktiv plats att bo på är trygghet. Undersökningen visar även på större upplevd trygghet i kommunen än i riket. I dagsljus känner sig 98 procent (riket 94 procent) av medborgarna mycket eller ganska trygga. När det är mörkt ute är motsvarande siffra 82 procent (riket 73 procent).

Bostadsmarknaden i Timrå fortsätter att förstärkas med påtagliga prisökningar på villor och lägenheter. Timråbo går vidare med ny bostadsproduktion i Söråker och kommunstyrelsen har på grund av stort

intresse beslutat om ett helt nytt bostadsområde i Fagervik, Solhöjden, med utrymme för drygt 300 nya bostäder. Intresset från privata byggherrar är stort.

Verksamhetsmässigt har Timrå kommun valt att spara medel avseende 2020 års pandemipengar för att säkra tillgångar på grund av tillkommande ansvar och utvecklingsmöjligheter för fortsatt tillväxt och välfärd. Det har dels handlat om medel för krishantering och stöd i Covidhanteringen, vilket varit nödvändigt då staten inte tillskjuter medel 2021 eller planerar nya

Medborgarundersökningen från 2021 visar att det viktigaste för att Timrå ska vara en attraktiv plats att bo på är trygghet.

medel för 2022, dels för att hantera övriga belastningar som uppstått under verksamhetsåret som driver åtgärder år 2022. Av den avsättning som finns för återställning av mark vid Vivstahöjden arbetar Kultur- och tekniknämnden nu med rivnings- och saneringsplan för området och med modell och användning för att bevara gamla skolbyggnaden. Det tillgodoser stora delar av behovet av bostäder i centrala Vivsta enligt bostadsförsörjningsplanen. Detta projekt har startats upp under 2021 och kommer att pågå kommande år. En förstudie har startats kring att bygga ett äldreomsorgscenter för att hantera den demografiska utmaningen med fler äldre. Arbetet med en ny simhall pågår och förväntas vara klart hösten 2022. Byggandet av en ny särskola i Bergeforsen är slutfört.

Pandemin har även 2021 satt en stor press på samhället och ekonomin. Kommunen har fått ställa om dels för att begränsa smittspridningen inom de egna verksamheterna, dels för att möta de nya förutsättningarna. Därtill har kommunen bidragit till att stötta företag och övriga samhällsaktörer för att möta utmaningarna under pandemin.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

Så styrs Timrå kommun

Ett verktyg för att styra kommunens verksamhet är den årliga planeringen av verksamhet och budget, enligt kommunallagens bestämmelser. Verksamhetsplan och budget för Timrå kommun beslutas av kommunfullmäktige och gäller för nästa kalenderår med en plan för de två efterföljande åren. Kommunens styrning utgår från kommunfullmäktiges viljeinriktning som uttrycks i vision och mål. Politikerna bestämmer vad som ska göras och när det ska göras genom att prioritera insatser, fördela resurser och följa upp resultat. Förvaltningarna bestämmer hur det ska göras och av vem utifrån inriktning och tillgängliga resurser, så länge det inte är frågor av principiellt politisk karaktär.

Vision 2025

Visionen beskriver ett önskat framtida tillstånd och visar färdriktningen för kommunens arbete. Här har politikerna samlat delarna som ingår i den långsiktiga utvecklingen av kommunen. Det handlar om oss som medborgare och våra behov av att känna trygghet och delaktighet med goda möjligheter att utforma vårt eget liv. Det handlar om utbildning och lärande, arbete, boende och livsmiljö, samt hur näringslivet får de bästa förutsättningarna att driva, utveckla och etablera verksamhet i Timrå.

Kommunövergripande mål

Med visionen som utgångspunkt beslutar kommunfullmäktige om övergripande målbilder som stödjer den långsiktiga styrningen, och inriktningsmål som visar vad som ska prioriteras under minst en mandatperiod.

Till inriktningsmålen kan fullmäktige besluta om fokusområden för verksamhetsplan och budget, för att kunna anpassa styrning efter de förändringar som sker runt omkring oss.

Inriktningsmål och fokusområden kan förstärkas med uppdrag från kommunfullmäktige till styrelser, nämnder, bolag och förbund. Uppdragen omfattar två eller flera av dessa för att främja kraftsamling och horisontell verksamhetsstyrning.

Agenda 2030 och de globala målen

Timrå kommun ska ta hänsyn till ekonomiska, sociala och ekologiska aspekter i det dagliga arbetet för att bidra till en hållbar, inkluderande och rättvis utveckling. Agenda 2030 och de globala målen är därför integrerade i kommunens styrning och genomsyrar alla våra verksamheter.

Nämndernas planering

Varje nämnd ansvarar för att bidra till att uppfylla de kommunövergripande målen. Efter kommunfullmäktiges beslut om Timrå kommuns verksamhetsplan och budget jobbar nämnderna vidare med att anpassa innehållet till sina ansvarsområden. Resultatet från arbetet bildar respektive nämnds verksamhetsplan och budget, som är ett sätt för nämndernas politiker att styra sin verksamhet. Här anger de sina bidrag till fullmäktiges mål, hur tilldelade uppdrag ska hanteras och hur verksamhet ska följas upp utifrån önskade effekter. Här ingår även planer för hur tillgängliga resurser ska omhändertas och hur arbetet med kommunens strategier ska utvecklas för att nå önskade resultat.

Förvaltningarnas genomförande

Efter kommunstyrelsens och nämndernas beslut om sina verksamhetsplaner och budgetar övergår ansvaret till förvaltningarna att planera och utföra verksamhet i linje med mål och ansvarsområden. Här ingår även detaljplanering av hur resurserna ska fördelas och hur uppföljning ska ske.

Uppföljning av verksamhet

Varje förvaltning följer under året upp sin verksamhet och lämnar underlag till den egna nämnden, där politikerna analyserar och sammanställer resultatet inför kommunens samlade uppföljning och analys. Tillsammans med uppföljning på kommunövergripande nivå läggs grunden för kommande års planering och prioritering av verksamhet i syfte att lära av det som har hänt.

Principer för styrning

Kommunens övergripande styrning av verksamhet tar sin utgångspunkt från viktiga principer som genomsyrar hela organisationen.

Värde som resultat

I centrum för vårt arbete står medborgare, företag och besökare. Kommunens mål och insatser utgår från värde som skapas för dem och hur vi ska möta deras behov på bästa sätt.

Helhetssyn och koncernnytta

Helhetsperspektivet, Ett Timrå, med kommunens bästa för ögonen är fokus för fullmäktiges styrning och när vi planerar, genomför och följer upp vår verksamhet.

Handlingsutrymme

Värde skapas i mötet mellan de vi finns till för och kommunens medarbetare. Med långtgående decentralisering av ansvar och befogenheter skapas utrymme för att påverka den egna arbetssituationen och verksamhetens resultat med stöd av gemensamma mål.

Analys, dialog och lärande

En nära dialog på ledningsnivå mellan politiker och tjänstepersoner är ett viktigt arbetssätt för att nå önskade resultat. Uppföljning och analys av verksamhet är viktigt för att se om förväntade effekter har uppnåtts och för att dra lärdom inför kommande års planering. Kommunens styrning bygger på ett förtroendefullt samspel mellan politiker och tjänstepersoner, mellan chefer och medarbetare och mellan kommunen, medborgare, företag och besökare.



God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Övergripande kommentarer för kommunen/koncernen

En kommun ska ha god ekonomisk hushållning i hela den kommunala koncernen. De mål för kommunen för 2021 som formulerats av kommunfullmäktige i budget var att soliditeten ska vara oförändrad eller ha positiv trend (målet är ej uppfyllt), resultatet ska överstiga 1 % av skatter o generella statsbidrag (målet uppfyllt), kommunala bolag följer ägardirektiven (målet är uppfyllt). Kommunens ekonomiska resultat uppgår till 21 mnkr vilket är 16,6 mnkr bättre än budget och överstiger målet för god ekonomisk hushållning på 1 % för verksamhetsåret. Koncernens resultat uppgår till 10 mnkr.

Kommunstyrelsen har genom sin uppsiktsplikt regelbundet ägarsamråd och årlig uppföljning där målen för bolagen kontinuerligt prövas. Bolagen lämnar regelbundet rapporter till kommunen över aktuella frågor som kommunen som ägare tar del av.

När det gäller god ekonomisk hushållning kopplat till måluppfyllelse så har nämnderna inom sina ansvarsområden och enligt verksamhetsplan bidragit till att flera av målen nås, dock inte alla. Inriktningsmålen Fler i arbete och Stärkt entreprenörskap för växande näringsliv nås inte och anledningen är att företagsamheten ej utvecklats i samma omfattning som planerat samt att arbetslösheten inte minskat i samma nivå som i länet och riket. Den samlade bedömningen av måluppfyllelsen utifrån god ekonomisk hushållning är att den inte nåtts som planerat.

Kommunen

Generellt har personalkostnader (inklusive pensioner) hållit budgeten väl under 2021.

Totalt har kommunen haft en budgetavvikelse om +11,6 mnkr. Det är både inom nämnderna exklusive socialnämnden samt inom finansförvaltningen positiva budgetavvikelser finns. Inom finansförvaltningen är det främst ökade generella statsbidrag samt positivt finansnetto jämfört med budget som bidragit till positivt resultat. Inom finansförvaltningen finns

dessutom vissa engångsposter inom ramen för beslutat omställningsprogram, vilket har belastat finansförvaltningen med ca 7 mnkr år 2021 men som medför lägre personalkostnader kommande år.

Av investeringsbudgeten har ca 77 % av budgeterade investeringar genomförts under året. Resterande investeringar planerar att genomföras under 2022 och framåt.

Den totala pensionsskulden har under 2021 ökat med ca 6 mnkr. Soliditeten har minskat till 20,3 % från ca 23 %.

Intäkts- och kostnadsutveckling

Kommunen har haft följande utveckling av intäkter och kostnader under de senaste tre åren:

Minskningen mellan 2020 och 2021 för verksamhetens intäkter är huvudsakligen förklarad av betydligt lägre riktade statsbidrag år 2021. För 2021 är det positiva avräkningar av skatteintäkterna som förklarar ökningen av skatter/generella statsbidrag, även statsbidrag som definieras som generella statsbidrag, till exempel bidrag till god vård och omsorg bidrar positivt.

	2021	2020	2019
Verksamhetens intäkter, mnkr	207,9	231,9	213,7
Förändring i % mot föregående år	-10%	9%	-12%
Verksamhetens kostnader, mnkr	-1 355,4	-1 333,3	-1291,8
Förändring i % mot föregående år	2%	3%	-3%
Skatteintäkter och generella statsbidrag, mnkr	1 211,8	1157,1	1 094,2
Förändring i % mot föregående år	5%	6%	3%



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 balanskravsutredningen visas om kommunallagens krav är uppfyllt, vilket är fallet för Timrå kommun för 2021. 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	2021	2020	2019
Årets resultat enligt resultaträkningen	16,4	18,8	-15,8
Reducering samtliga realisationsvinster	-3,4	-16,5	-12,5
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	12,9	2,3	-28,3
Reservering till resultatutjämningsreserv (RUR)	0	0	0
Disposition från resultatutjämningsreserv (RUR)	0	0	0
Balanskravsresultat	12,9	2,3	-28,3

Redovisning av ackumulerade negativa resultat	2021	2020	2019
IB ackumulerade ej återställda negativa resultat	-28,3	0	0
Årets balanskravsresultat enligt balanskravsutredning	12,9	2,3	-28,3
Synnerliga skäl att inte återställa	-	-	28,3
UB ack negativa resultat att återställa inom tre år	-15,3	-	-

I redovisning av balanskravsresultatet justeras årets resultat från poster som inte direkt hör samman med den 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 huvud-principen. Beträffande 2019 års underskott har kommunfullmäktige beslutat att underskottet ej ska regleras under tiden 2020-2022. I balanskravsutredning påvisas att en återställning med 12,9 mnkr kan ske av 2019 års underskott.

Väsentliga personalförhållanden

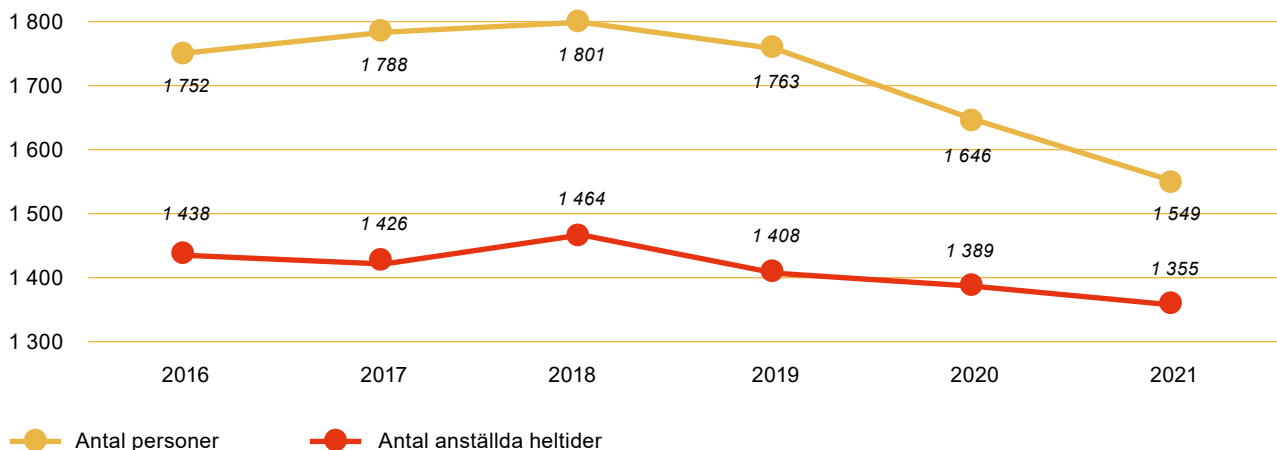
Kommunens chefer och medarbetare

År 2021 var 1 366 personer tillsvidareanställda hos Timrå kommun. Av dessa är 1088 kvinnor och 278 män. Om man räknar både tillsvidareanställda samt månadanställda vikarier uppgår antalet anställda till 1 549 personer. När fler medarbetare har möjlighet att jobba heltid så kommer det att leda till att färre får

visstidsanställningar. Antalet anställda omräknat till heltider uppgår 2021 till 1355 personer.

Nedgången i visstidsanställda avspelar nedgången i totalt anställda (tillsvidareanställda och visstidsanställda).

Antal anställda personer samt anställda i heltider 2016-2021

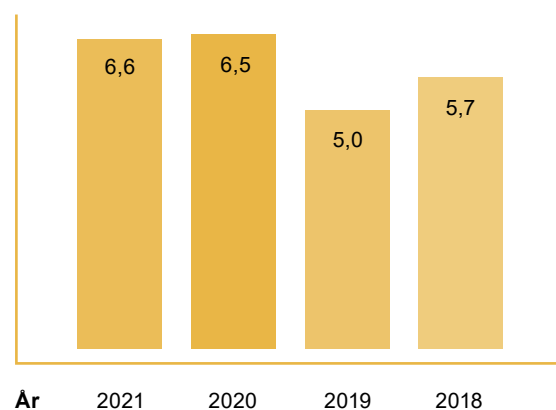


Sjukfrånvaro

Efter några år med minskad sjukfrånvaro har den ökat under 2021 på grund av pandemin till 6,6% jämfört med 6,5% 2020.

Under 2020 etablerade sig covid-19 vilket innebar att korttidsfrånvaron ökade initialt under hösten. Under 2021 har sjukskrivningarna inom intervallen 1 sjukdag, 2-14 dagar samt 15-90 dagar minskat. Pandemins påverkan på medarbetaren, arbetsgivaren och vården har medfört att de långa sjukskrivningarna ökat inom intervallen; dag 91-180, dag 181-365 samt 366 och framåt. Det är fler kvinnor än män som varit sjukskrivna. Sjukfrånvaron har minskat i åldern 29 år och yngre samt 30-49 år. I åldern 50 år och äldre har det legat på samma nivå som 2020.

Procent %



Sjukfrånvaron 2020-2021 fördelat per nämnd redovisas i nedanstående tabell.

Sjukfrånvaro per nämnd (%)	Totalt 2021	Kvinnor 2021+	Män 2021	Totalt 2020
Kommunstyrelsen	1,7	1,9	1,2	1,9
Socialnämnden	7,8	8,0	7,2	8,0
Barn- och utbildningsnämnden	6,3	6,7	4,6	6,4
Kultur- och tekniknämnden	6,0	8,5	3,6	5,3
Miljö- och byggnadsnämnden	4,1	5,5	2,6	4,6

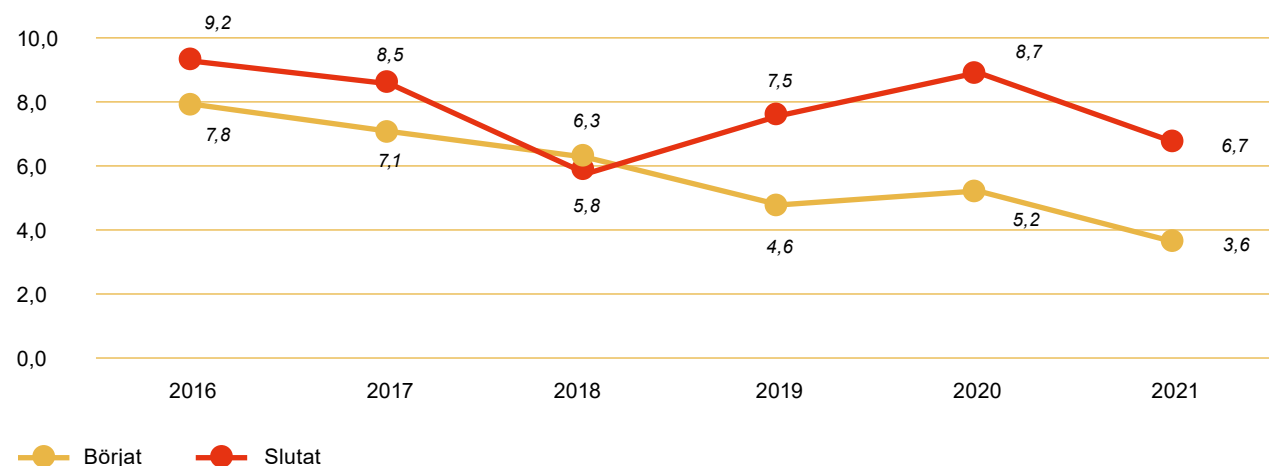
Sjukfrånvaro i procent	2021	2020
Sjukfrånvaro kvinnor	7,2	7,5
Sjukfrånvaro män	5,1	5,2
Sjukfrånvaro i åldrarna 29 år eller yngre	5,3	6,9
Sjukfrånvaro i åldrarna 30-29 år	6,3	6,6
Sjukfrånvaro i åldrarna 50 år eller äldre	7,5	7,5

Personalomsättning

Personalrörlighet beskriver flödet av personal in i, inom och ut ur kommunen. Möjligheten att rekrytera externt varierar mellan förvaltningarna. Särskilt utmanande är det för yrkesgrupper inom utbildningsområdet och vård- och omsorg.

Personalomsättning är ett annat mått på rörlighet. Måttet baseras på tillsvidareanställda medarbetare som börjat eller slutat och ger ett värde för hur stor andel av den samlade kompetensen som har bytts ut under mätperioden. Förändringen speglar omställningsarbetet med färre anställda som följd.

Andel tillsvidareanställda som börjar respektive slutat 2016-2021



Förväntad utveckling kommande år

Under 2022 etableras Timrå kommuns styrmodell på alla nivåer. Det nya arbetssättet är etablerat inom verksamhetsplan och budget samt uppföljning. 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, vilket resultatet visar för 2021. 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 pandemin, inte minst vad som händer när statens expansiva politik ska vändas till åtstramning med avbetalning på den kraftigt ökade statskulden. Det kraftigt försämrade säkerhetsläget i Europa gör även konjunkturbedömningar osäkra. Kraftigt stigande energipriser samt materialbrist kan uppstå och vara varaktigt kommande år. Kommunen måste ta höjd för försämrad finansiering av den kommunala välfärden, både vad gäller konjunkturrefekt och den statliga finanspolitiken.

Kommunen påverkas även utifrån det stora antalet personer, främst kvinnor och barn, som flyr kriget i Ukraina. Förberedelser pågår för att kunna ta emot de som blir anvisade till Timrå via Migrationsverket. Bedömningen är att detta kommer att få en stor påverkan på kommunens verksamheter.

Under de kommande åren är bedömningen att skattetillväxten kommer att vara måttlig och att de ekonomiska behoven kommer att öka. Det är därför av största vikt att Timrå kommun löpande arbetar med omställningsförmågan 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 2022. Fler företag, arbetstillfällen och bostäder i Timrå medför ökade skatteintäkter till välfärden.

Kommunen planerar inom de kommande åren att påbörja ett nytt äldreboende och ny brandstation samt färdigställa det nya badhuset. Nya förskolor planeras, AB Timråbo planerar ytterligare nybebyggelse i Söråker och i 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 med en stor etablering inom energiintensiv industri med flera tusen jobb. Utan lyckat etableringsarbete kommer Västernorrland och Timrå fortsätta tappa medborgare och skatteunderlag.



KOMMUNEN



Uppföljning av mål och uppdrag

Utifrån Timrå kommuns Vision 2025 visar de kommunövergripande målbilderna de utvecklingsområden samt de utmaningar som kommunen har. Inriktningsmålen är ett tydligt riktmärke för kommunens utveckling och beskriver vad verksamheterna ska uppnå. Utifrån analys av Timrås omvärld, närvärld och världen närmast kommunen har kommunfullmäktige beslutat att prioritera ett antal fokusområden som i sin tur innehåller ett antal uppdrag.

Kommunövergripande mål och prioriteringar förverkligas i kommunens verksamheter med de resurser som finns i egenskap av medarbetare och ekonomi.

För att kunna följa kommunens utveckling över tid finns nyckeltal, det vill säga mått som skapar underlag för analys, planering och uppföljning. Nyckeltalen tillsammans med annan kvantitativ och kvalitativ uppföljning av verksamheterna visar om önskade resultat uppnås. Av kommunens nyckeltal framgår även vilka som har koppling till målbilderna i Agenda 2030 för att se om kommunen rör sig i önskad riktning vad gäller hållbar utveckling.



Målbild:

Trygghet, delaktighet och livslångt lärande

BIDRAR TILL MÅLET



Inriktningsmål 1

Jämlika livsvillkor med goda möjligheter att påverka sitt eget liv och samhällslivet

Demografi och socioekonomiska förutsättningar

En kommuns ekonomi och arbetsmarknad påverkas av den demografiska utvecklingen. Efterfrågan på välfärdstjänster som skola, bostäder, barnomsorg och äldreomsorg varierar över tiden beroende på befolkningens storlek och ålderssammansättning vilket kräver att samhällsplanering och finansiell planering följer med utvecklingen.

Timrå har haft en svag befolkningsutveckling under 2011-2020 i förhållande till andra kommuner i den gemensamma arbetsmarknadsregionen. Timrå kommuns befolkning har minskat med -0,3 procent under 2011-2030 och förväntas, utan ny stor etablering och allt annat lika, minska med ytterligare -2,1 procent till år 2030 enligt SCB:s prognos.

Om man ser till nettoflyttningar så sker den kraftigaste utflyttningen av personer mellan 18-24 år medan kommunens kraftigaste inflyttning sker mellan 25-36 år, med tillhörande barn i hushållet. För att påverka flytt- rörelserna i syfte att stärka en positiv befolkningstillväxt bör insatser prioriteras kopplat till dessa målgrupper.

Timrå har en åldersstruktur som skiljer sig något från riket med en större andel av åldersgrupperna 60-75 år och en lägre andel mellan 20-40 år. Den förändring som ses framåt är att andelen 80 år och äldre i kommunen kommer att öka med 55 procent, vilket är en större ökning än länets 39 procent. Samtidigt så minskar andelen 20-65 år. Detta får en påverkan på antalet äldre i behov av omsorg och särskilt boende samt på kommunens ekonomi utifrån att andelen förvärvsarbete minskar.

Medellivslängden har ökat för både män och kvinnor i Timrå. Den ligger nu på samma nivå som länet men

lägre än riket. Här ses ett samband mellan högre utbildningsnivå och högre medellivslängd.

Trygghet

Medborgarundersökningen som genomförts visar att det viktigaste för att Timrå ska vara en attraktiv plats att bo på är trygghet. Undersökningen visar även på större upplevd trygghet i kommunen än i riket. I dagsljus känner sig 98 procent (riket 94 procent) av medborgarna mycket eller ganska trygga. När det är mörkt ute är motsvarande siffra 82 procent (riket 73 procent).

För att stärka tryggheten i Timrå har trygghetsarbetet intensifierats genom att ett IOP-avtal kring trygghetsvandringar skrivits med Timrå IK. Syftet är att träffa ungdomar som är ute på kvällar och nätter. Nattvandringarna har blivit de trygga vuxna ute i staden och de skapar en trygghet för ungdomen och de boende i området.

Under de två senaste åren har de anmälda brotten minskat i kommunen. Brott som ofta ligger i topp är misshandel inomhus, ofta våld i nära relation. I medborgarlöftet 2021 skrevs det in att både Polismyndigheten och Timrå kommun ska jobba aktivt med att utbilda sin personal och även bostadsbolag i ämnet. Arbetet har påbörjats 2021 men kommer att genomföras under 2022.

För näringslivet har projekt "Tryggt Näringsliv" startats upp med syfte att stärka tryggheten för företag verksamma i kommunen. Utgångspunkten är att förbättra ett positivt nuläge. Under såväl år 2020 som år 2021 är den negativa påverkan på företag av brottslighet/otrygghet lägre i Timrå än i riket.

Möjligheter att påverka samhällslivet

För upplevd möjlighet att påverka samhällslivet behövs en god dialog mellan politik och samhälle. Under året har webbsändning av kommunfullmäktiges sammanträden utvecklats, något som skapar förutsättningar för ökad tillgänglighet och delaktighet i den demokratiska processen. Utredning av framtidens nämndsorganisation har slutförts och överlämnats till fullmäktige, som beslutade behålla nuvarande organisation.

Medborgarundersökning ger en bild av upplevd möjlighet att påverka samhällslivet. Av den framgår att Timrå ligger över riket i bedömd möjlighet till insyn och påverkan, med stor upplevd möjlighet till insyn om 22 procent i relation till genomsnittet i Sverige om 19 procent.

Utifrån ett funktionshinderperspektiv behövs utvecklingsarbete med att kunna delta i aktiviteter men också uppmuntra och möjliggöra till vidareutbildning, vilket i sin tur ger högre inkomst på sikt. Tillgängligheten för de med funktionsvariation bedöms som lägre i Timrå än i riket i medborgarundersökningen.

Barn och ungas uppväxtvillkor

Trygghet är en grundläggande rättighet för barn och ungdomar. Inom socialnämnden kunde under 2021 ses en stor volymökning av inkomna orosanmälningar och ansökningar kring barn och unga. I var tredje anmälan som inkommit förekommer det våld vilket innebär att

Trygghet är en grundläggande rättighet för barn och ungdomar

den per automatik leder till en social utredning. De två största anmälarna är förskola/skola samt Regionen. Detta antas vara resultatet av en ökad samverkan med skolan och Regionen där information och utbildning inom anmälningsplikten ingått. En annan aspekt kan vara att det är fler barn och unga som far illa.

Värt att uppmärksamma är att socialtjänsten inte haft någon placering vid Statens institutionsstyrelse med tvångsvård under hela 2020 samt 2021. Detta som ett resultat i ett ändrat arbetssätt med förstärkt familjehemsvård samt fokus på hemmaplanslösningar i egen regi.

Pågående pandemi har påverkat verksamheten för barn och unga genom att medarbetare inte kommer ut och kan träffa barn och unga i skolorna vilket försämrar förutsättningarna för tidiga insatser. Verksamheten har haft svårare att ha koll på gruppen av unga vuxna med svår missbruksproblematik samtidigt som missbruket ökar. Det finns även ett behov av att jobba mer med gruppen unga vuxna med stor missbruksproblematik, ett identifierat växande bekymmer (inte bara i Timrå). Socialförvaltningen har i samverkan med ideella föreningar tagit fram ett idéburet offentligt partnerskap kring träningsarena för unga vuxna.

Förutom ett mer avancerat missbruk bland unga vuxna ökar samtidigt andelen äldre, 60 år och uppåt, med svårt alkoholmissbruk.

Kommunen saknar i dagsläget ett eget särskilt boende

med inriktning mot socialpsykiatri. Antalet ärenden har under perioden 2017-2021 legat konstant. Under slutet av 2021 inkom flertalet nya ansökningar som kommer att bli nya beslut om särskilt boende. Verksamheten kommer därför under 2022 utreda behovet av att starta ett eget boende för att kunna möta volymökning kopplat till kvalitet och ekonomi.

Äldres livsvillkor

Utifrån den demografiska utvecklingen kommer andelen äldre att kraftigt öka i Timrå fram till år 2030 samtidigt som personer i arbetsför ålder minskar. Detta kommer att påverka kommunens förmåga att finna arbetskraft till äldreomsorgen samtidigt som behov av vård och omsorg ökar hos de äldre. Fram till 2035 uppskattas ökningen av särskilt boende vara nästan 90 platser, under förutsättning att mängden beslut kopplat till aktuell åldersgrupp är densamma då som 2016. Socialnämnden planerar tillsammans med Timråbo för att bygga ett äldreomsorgscenter för att tillgodose behovet.

Inom hemtjänsten kan redan nu ett ökat behov av stöd noteras. Många minnessvaga brukare bor hemma och behöver mycket stöd och omvårdnad. För att hantera nuvarande ökade behov samt framtida finns ett upparbetat arbetssätt inom hemtjänsten där olika professioner arbetar i multiprofessionella team (undersköterskor, rehabassistenter och sjuksköterskor) utifrån brukarens behov. Vidare finns ett generellt behov av att stärka kompetens hos personal. Det handlar om kompetensförstärkning inom demensområdet samt det svenska språket med språkbud (stödja kollegor när det gäller språkutveckling).

En överenskommelse har gjorts med frivilligorganisationer kring att motverka äldres ensamhet. I medborgarundersökningen syns en högre nöjdhet med vård- och äldreomsorgsverksamheten i Timrå än i snittet i riket.

Jämlika livsvillkor för alla

Att växa upp i fattigdom kan påverka ett barns liv negativt på flera sätt. Ekonomiska problem eller låg ekonomisk status kan påverka föräldrars och deras barns hälsa, sociala relationer och skolresultat negativt.

Timrås invånare 18-64 år med låg inkomst har minskat under 2019-2020. Andelen ensamstående med barn i Timrå uppgår till 6,6 procent. Andelen familjer bestående av ensamstående med barn har legat nästintill oförändrat sedan 2011 på nationell, läns- och kommunal nivå.

Sedan april 2019 har antalet hushåll i försörjningsstöd minskat från 263 till 188 i november 2021, vilket

motsvarar en minskning på 28,5 procent. Antalet barn i hushåll med försörjningsstöd har under samma period minskat från 142 till 77, vilket är närmast en halvering; 46 procent. Även det långvariga biståndsmottagandet har minskat. Långvarigt bistånd räknas som löpande bistånd längre än 10 månader och från den högsta noteringen som var i november 2019 har antalet hushåll i långvarigt bistånd minskat med 20,5 procent. Kostnaden för det ekonomiska biståndet har på månadsbasis minskat med drygt 20 procent.

Den positiva utveckling är resultatet av ett omfattande förändringsarbete inom arbetet med försörjningsstöd som påbörjades 2018. Det är en del i socialnämndens medverkan i SKR:s treåriga och nationella projekt för att bryta långvarigt biståndsmottagande. Timrå är utvalda som en av tre kommuner i Sverige för att sprida sitt arbetssätt som ett resultat av det arbete som gjorts under projekttiden. Ett resultat av projektet är arbetet med målgruppsanalyser som kopplas till vilket behov av insatser som finns för målgruppen. När det behovet tydliggjorts går det att justera vilka insatser som kommunens arbetsmarknadsenheter ska tillhandahålla för att möta behovet.

Stödet till socialsekreterare har förbättrats och synpunkter och upplevelser från brukare har inhämtats löpande, som i kombination med fördjupning i den forskning som finns på området skapat bättre förståelse för vilka insatser och vilket stöd som är hjälpsamt på vägen mot egen hållbar försörjning.

Förbättrad samverkan har också varit ett viktigt fokusområde som ytterst lett fram till att det finns sedan ett år tillbaka samarbete mellan flera förvaltningar i en kommungemensam process för att möjliggöra vägen till hållbar egen försörjning för brukarna. Arbetet i processen utgår från kommunens styrmodell med individens behov i fokus och hög grad av "tillsammansarbete" mellan IFO:s enheter och en tillitsbaserad ledning för att kunna möta dessa. Sammantaget kan konstateras att utvecklingsarbetet lett till låg personalomsättning inom enheten, hög grad av trivsel och en känsla av sammanhang där upplevelsen av meningsfullhet, hanterbarhet och begriplighet förstärkts. Arbetet följs av forskare från Mittuniversitetet och intresset för Timrås sätt att utveckla arbetet inom arbetsmarknad och försörjningsstöd har väckt nationellt intresse.

Under 2021-2023 pågår ett projekt mellan kultur och tekniknämnden och barn- och utbildningsnämnden för att öka barn och ungas inflytande över biblioteksverksamheten och ytterliga implementera barnkonventionen i biblioteksarbetet. Övergripande syftet är att bygga en läsförmedlingsstrategi för att nå ut till barn och unga.

Under sommaren har kommunen med hjälp av stadsbidrag gett barn och unga möjlighet till kostnadsfria sommarlovsaktiviteter på en rad olika platser i kommunen. Föreningar i kommunen fick möjlighet att bedriva dessa aktiviteter vilka visar ett lägre intresse än tidigare år. Troligtvis är detta en pandemieffekt och därmed har färre barn än planerat nåtts.

Likabehandling skapar tillit

Graden av kvalitet i kommunens offentliga förvaltning, alltså opartiskhet, saklighet och likabehandling påverkar förekomsten av tillit i samhället. Inom miljö och byggnadsnämnden utför nämnden genom en transparent, rättssäker och likvärdig prövning kontroll och tillsyn som bidrar till jämlika livsvillkor med goda möjligheter att påverka sitt eget liv och samhällslivet.

Med en tidig dialog och rådgivning till medborgare, företag och besökare bidrar nämnden med en kunskapsöverföring inom olika områden.

Miljö- och byggnadsnämnden redovisar att företagare och medborgare som varit i kontakt med nämnden är mycket nöjda med informationen kring ärendet. De uppfattar även att processen, rutiner samt hur man överklagar är tydligt. Vidare visar det att man är mycket nöjd med attityd och engagemang från handläggarna, samt hur handläggarna förstår sökandes problem och kan ge råd och vägledning. Detta bekräftas via den medborgarundersökning som gjorts och som visar att inom Timrå finns ett högre förtroende för tjänstepersoner och politiker jämfört med andra kommuner i riket.

Miljö- och byggnadsnämnden har hanterat fler ärenden än planerat och ett stort fokus har legat på prövningar för att möjliggöra och förbereda för nyetableringar.

Samlad bedömning

Den sammanvägda bedömningen är att nämnderna inom sina ansvarsområden och enligt verksamhetsplan bidragit till målet med önskvärd effekt på fullmäktiges inriktningsmål. Trygghetsarbetets utveckling går åt rätt håll. Satsningar på hemmaplanslösningar för barn och unga har gett effekt. Förändrat arbetssätt inom socialtjänsten kring försörjningsstödet har lett till minskade kostnader, färre hushåll med försörjningsstöd samt färre barn i familjer med försörjningsstöd. Sommarlovsaktiviteter har genomförts för ungdomar. Trenden som ligger till grund för bedömningen består av en högre tillit till myndighetsutövningen än övriga riket, en minskad ojämlikhet, en relativt hög trygghetsnivå samt nöjdhet med vård- och omsorgsverksamheten i kommunen. Möjligheten till insyn och påverkan på samhällslivet bedöms även högre än snittet i riket.



Inriktningsmål 2

Växande kunskaper och färdigheter genom hela livet

Barn och ungas förmågor och kunskaper utvecklas

Skolans grunduppdrag är att erbjuda barn och ungdomar en trygg och lärorik miljö där de kan utveckla sina förmågor och kunskaper varje dag. Att gå ut skolan med godkända betyg och senare examen är det första steget för att komma vidare till ett arbete i framtiden. Framgångsfaktorerna för detta arbete är långsiktighet, att ha ett helhetsperspektiv samt att skolan får fokusera på sitt grunduppdrag.

Timrås grundskola har haft en positiv utveckling de senaste åren sett till genomsnittligt meritvärde för ämnena Matematik, Svenska och Engelska.

En jämförelse mellan pojkar och flickor visar att flickornas genomsnittliga meritvärde efter åk 6 är tydligt bättre än pojkarnas, 247 mot 225. Denna skillnad uppstår under mellanstadiet och det är därför viktigt med ett fortsatt fokus på frågan och att göra konkreta insatser för att motverka pojkarnas underprestation. En jämförelse mellan pojkar och flickor visar att flickornas genomsnittliga meritvärde efter åk 9 fortfarande är högre än pojkarnas. Ny forskning visar att goda skolprestationer kan vara skamligt bland pojkar i högstadiet. Skillnad i resultat uppstår redan under mellanstadiet och det är därför viktigt med ett fortsatt och ökat fokus på frågan och att göra konkreta insatser för att motverka pojkarnas underprestation.

Det finns ett fortsatt utvecklingsarbete kopplat till att bryta könsnormen även gällande val av gymnasieprogram. Det är fortfarande fler pojkar som väljer exempelvis elprogrammet och det är fortfarande fler flickor som väljer vård och omsorgsprogrammet. Det är därför viktigt att arbeta med genusfrågor i grundskolan.

Ytterligare ett gemensamt utvecklingsområde för alla årskurser är matematik där kunskaperna behöver förbättras. Barn- och utbildningsnämnden har påbörjat ett utvecklingsarbete tillsammans med Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) och Nationellt centrum för matematikutveckling (NCM). Satsningen går under namnet TRR (Tänka, Resonera, Räkna) och har som mål

att förbättra matematikundervisningen och elevernas grundläggande matematikförståelse. Fokus ligger på de tidiga årskurserna, från förskoleklass till och med årskurs 3.

Under 2021 började samtliga matematiklärare i årskurs F-3 använda undervisningsmodellen. Samtidigt genomfördes kompetensutveckling i handledningsgrupper kring genomförda och kommande lektioner.

Det finns ett starkt samband mellan skolresultat och frånvaro. Utifrån att skolfrånvaron ökat de senaste åren så behöver skolan fokusera på detta. Förvaltningen har tagit fram en plan för detta så att skolorna kan arbeta mer systematiskt och få ett bättre underlag för "rätt insatser i rätt tid". Skolan kan främja närvaro bland annat genom goda lärmiljöer, göra tidiga insatser, samarbeta internt och externt samt individanpassa vid behov. Ökningen av frånvaro är inte oväntad då restriktionerna varit tydliga att stanna hemma vid minsta misstanke om smitta. Det kan dock vara så att det finns en "utbildningsskuld" som behöver tas hänsyn till i framtiden och det är av vikt att öka närvaron när restriktionerna successivt avvecklas.

Behörigheten till gymnasiets yrkesprogram har minskat under läsåret 20/21. En trolig orsak är att pandemin påverkat resultaten.

Kommunens elever har höjt sina skolresultat de senaste tio åren men ser nu en utplaning på fortsatt hög nivå. Värt att notera är att 97 % av avgångseleverna gick ut med gymnasieexamen för läsåret 2020/2021 trots pågående pandemi, vilket placerar kommunen bland den fjärdedelen av svenska kommuner med det högsta resultatet.

Lära hela livet

Inom socialnämnden har daglig verksamhet för personer med funktionsvariationer utvecklats. Ett första steg var att under 2021 flytta verksamheten till nya bättre lämpade lokaler. På grund av rådande situation med pandemin har verksamheten inte kunnat bedrivas i full drift under perioderna då smittspridningen i samhället varit stor.

Socialnämnden har fortsatt samarbete med vuxenutbildningen kring arbetssökande för att möjliggöra fler till studier. Vuxenutbildningen deltar i projektet förstärkt samverkan via Samordningsförbundet tillsammans med socialförvaltningen, Arbetsförmedlingen och Försäkringskassan.

Genom TUFF-projektet (träning, utbildning, fallförbyggande) får äldre möjlighet att träna och få redskap till att längre bibehålla sina förmågor.



Vid biblioteket pågår under 2021-2022 en satsning på "tjänstedesign" för att locka nya besöksgrupper till biblioteket. För att nå ut till nya besökare görs en satsning på sociala medierna för att kunna sprida information om hur man kan nyttja bibliotekets digitala tjänster men även hjälpmedelstjänster så att alla kan få ta del av bibliotekets kunskapsbank. Genom att erbjuda utbildning för allmänheten om digitala tjänster både inom biblioteksverksamheten och andra samhällsviktiga områden bidrar biblioteket till inriktningsmålet växande kunskaper och lärande genom hela livet.

Under sommaren 2021 har sommarlovsentreprenörerna slagit både deltagar och säljrekord och fått mycket god respons. Ett lyckat entreprenörsprogram bedöms inte enbart att stärka deltagarnas intresse

för entreprenörskap, utan bedöms också gynna företagsamheten i kommunen.

Samlad bedömning

Den sammanvägda bedömningen är att nämnderna inom sina ansvarsområden och enligt verksamhetsplan bidragit till målet med önskvärd effekt på fullmäktiges inriktningsmål. Grundskolan har en positiv utveckling vad gäller meritvärde för ämnena Matematik, Svenska och Engelska. En särskild satsning görs på att förbättra eleverns kunskaper inom matematik. Trots pågående pandemi har 97 % av avgångselever vid Timrå gymnasium gått ut med gymnasieexamen, vilket är en väldigt hög nivå i länet såväl som i riket.



Uppdrag

Tidig upptäckt och tidiga åtgärder för barn och unga med ökad risk för ohälsa och socioekonomisk problematik

Uppdraget syftar till att tidigt upptäcka och sätta in proaktiva insatser för barn och unga som riskerar att fara illa på grund av ohälsa och social problematik. Med tidiga och förebyggande insatser är siktet att alla 19-åringar i Timrå kommun ska ha de bästa förutsättningar för att leva ett självständigt liv.

Utifrån uppdraget har arbetet fokuserats på fyra utvecklingsområden som socialtjänsten och barn- och utbildningsförvaltningen arbetat med. Det första handlar om samverkansstrukturer och där har ett årshjul tagits fram som beskriver hur och när enhetschefer inom socialtjänsten och rektorer ska mötas. Detta har utgått ifrån befintliga samverkansstrukturer.

Det andra området rör samverkansprocesser och rutiner. En genomlysning har gjorts av befintliga rutiner och processer och dessa har uppdaterats. De rutiner som setts över är Anmälningsrutiner, Skolsamordning för placerade barn och unga, SKIP och planeringsdialog i samverkan. En ökad mängd orosanmälningar och ärenden gällande barn och unga är delvis ett resultat av dessa nya arbetssätt.

Sedan tidigare finns barn och unga med omfattande skolfrånvaroproblematik identifierade som en viktig målgrupp att samverka. Som ett resultat av årets arbete kommer ett samverkansprojekt gällande elever med stor skolfrånvaro att initieras under 2022.

Det tredje området är handledning till förskolans personal och där har handledningstillfället genomförts under året och som varit mycket uppskattade.

Det fjärde utvecklingsområdet är att fortsätta dialogen och utvecklingen av tidiga insatser så att detta uppdrag blir en permanent samverkan i nätverken framgent. Fokus under året har dock varit att få igång de rutiner och aktiviteter som identifierats som värdeskapande.

Socialförvaltningen och barn- och utbildningsförvaltningen deltar i ett länsgemensamt projekt (Tidiga Samordnade Insatser), tidiga samordnade insatser, där även regionen ska vara en aktiv del. Projektet pågår till 2023 och alla länets kommuner samt regionen ingår.

För att få fler barn i socioekonomiskt utsatta familjer att delta i kommunens sommarläger på Tolvösand har ett samarbete skett mellan Kultur och teknik och Socialtjänsten. Ett antal platser har öronmärkts för dessa barn förvisso i något mindre omfattning än tidigare på grund av pandemin. Inför årets läger på Tolvösand gavs socialnämnden möjlighet att prioritera 20 platser för målgruppen. Av dessa 20 platser använde nämnden 14 stycken.

Samlad bedömning

Den sammanvägda bedömningen är att nämnderna inom sina ansvarsområden och enligt verksamhetsplan bidragit till att syftet med uppdraget uppnåtts. Befintliga strukturer för samverkan mellan socialtjänsten och barn- och utbildningsförvaltningen kring tidiga insatser har utvecklats. Handledning har getts till förskolans personal.



SLUTFÖRT











Uppdrag

Öka den digitala mognaden för likvärdig utbildning och bra livsvillkor

Under 2019 identifierades ett behov att förbättra IT-infrastrukturen inom barn – och utbildningsförvaltningen. Projektet MITS "Modern IT i Skolan" startades upp och kunde avslutas under 2021. Syftet med projektet var att skapa förutsättningar för moderna och effektiva arbetsätt som gynnar barn, elever, personal och vårdnadshavare. Projektet har inneburit att barn och utbildningsförvaltningen nu har en framtidssäkrad IT-struktur samt en likvärdig digital miljö för de anställda. Digitala läromedel har köpts in och alla enheter inom förvaltningen har en IT-plan för kommande tre åren. Tillsammans med detta har systemförvaltningen samt supportstrukturer fastställt och tydliggjorts.

Samlad bedömning

Den sammanvägda bedömningen är att nämnderna inom sina ansvarsområden och enligt verksamhetsplan bidragit till att syftet med uppdraget uppnåtts.

Nyckeltal med beskrivning	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Trend
Aktualiseringar avseende barn och ungdomar 0-18 år inom socialtjänst, antal	650	689	560	692	1024	1362	↗
Barn i befolkningen som ingår i familjer med ekonomiskt bistånd, andel (%)	8.4	7.2	7.2	6,3	5,7	–	↘
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - bemötande, förtroende och trygghet, andel (%)	44	37	45	41	saknas	saknas	Mätning 2022
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - bemötande, förtroende och trygghet, andel (%)	25	31	28	25	saknas	saknas	Mätning 2022
Ekonomiskt utsatta äldre 65+, andel (%)	14.5	15.7	14.8	15,4	12,2	–	→
Elever i åk 9: Jag känner mig trygg i skolan, positiva svar, andel (%)	 77,6	–	80,3	–	72,7	–	↘
Elever i år 9 som uppnått kunskapskraven i alla ämnen (exkl. nyinvandrade och okänd bakgrund), kommunala skolor, andel (%)	73.9	83.5	75.4	75.0	76,4	75,3	→
Elever i år 9 som är behöriga till yrkesprogram (exkl. nyinvandrade och okänd bakgrund), kommunala skolor, andel (%)	75,3	92.6	91.4	90.6	89,2	83,3	↘
Ginikoefficient, index	 83,3	0.345	0.347	0.349	–	–	
Gymnasieelever med examen inom 4 år, kommunala skolor, andel (%)	64.5	72.2	59.7	58.3	70,2	75,9	↗
Invånare 0-19 år i ekonomiskt utsatta hushåll, andel (%)	 9.0	8.3	8.4	9,2	7,7		→
Invånare 16-84 år med avsaknad av tillit till andra, andel (%)	 31	–	33	32	31	31	→
Invånare 0-20 år placerade på HVB-hem eller i familjehem, antal/1000 inv 0-20 år	7.6				saknas	saknas	
Invånare 18-64 år med låg inkomst, andel (%)	 19.8	18.3	19.4	12	12,7	–	↘
Invånare 16-84 år med nedsatt psykiskt välbefinnande, andel (%)	 –	–	20	–	saknas	saknas	
Långtidssjukskrivna med psykiska sjukdomar och syndrom samt beteendestörningar, andel (%)	48.3	47.7	40.8	–	–	saknas	
Invånare med bra självskattat hälsotillstånd, andel (%)	67		57		58	58	→
Nöjd Inflytande-Index – Helheten från medborgarundersökningen: Möjligheten till insyn och inflytande i kommunen	–	–	–	–	–	–	
Ohälsotal, dagar	36.9	33.6	27.8	26.1	26	25,9	↘
Valdeltagande i senaste kommunalvalet, andel (%)	 84.0	84.0	85.8	85.8	85,8	85,8	→
Vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd, andel (%)	 27.7	30.4	37.7	40,8	39,3	38,3	↘

Målbild:

Tillväxt, sysselsättning och arbete

BIDRAR DELVIS



Inriktningsmål 2

Stärkt entreprenörskap
för växande näringsliv

Företagsklimat

Tillväxten inom näringslivet och företagsklimatet i Timrå befinner sig i en starkare position idag än någonsin tidigare under modern tid. Timrå ligger i den senaste mätningen av företagsklimatet på plats 38 i rankingen från Svenskt näringsliv. Det är förvisso en minskning med 10 placeringar jämfört med föregående år, men motsvarar nivån året innan och är ett starkt resultat för tredje året i rad. Över hälften av företagen upplever att företagsklimatet har förbättrats under de senaste 5 åren. Timrå ligger i topp 10 i riket vad gäller service och bemötande, kommunpolitiker och tjänstemäns attityder och sammanfattande omdöme. Det som företagare vill att kommunen prioriterar i det fortsatta arbetet med företagsklimatet är fler bostäder, ökade trygghet, ökad samverkan mellan skola och näringsliv samt att anpassa utbildningar efter företagets behov. Genom att framgångsrikt sprida information om att Timrå har Norrlands bästa företagsklimat stärks även bilden av Timrå i dialog med potentiella etablerare.

Orsakerna till de senaste årens goda utveckling av tillväxt och företagsklimat anses vara:

- Det strategiska beslutet som fattades av kommunstyrelsen 2001, där företagsärenden ska prioriteras och som fortfarande 18 år senare genomförs hela kommunen.
- De starka kommunikationerna med flygplats, järnväg, djuphamnar och E4 nära till våra större industriområden.
- Det geografiska läget med närhet till Sundsvall, Härnösand och Stockholm som skapar en stark arbetsmarknad.

Verksamheten har fortsatt att fokusera på service till företag och har under året tillsatt en specifik roll som vi kallar "Företagslots". Denna har till uppgift att lotsa företagen rätt direkt, samt att svara på enklare frågor. Detta har visat sig vara specifikt viktigt nu under pandemin, då många frågor kring stöd och annat kunnat hanteras snabbt och effektivt.

Det goda näringslivsklimatet fortsätter att generera hårt tryck på såväl mindre som större företagsetableringar. Under året har också ett nytt samarbete kring etableringar inletts mellan Timrå kommun, Timrå Invest och Sundsvallsregionen. Där har man gemensamt etablerat ett ekosystem för energiintensiva etableringar och ett erbjudande lämnades till Northvolts och Volvo Cars kommande etablering av en batterifabrik. Timrå föll på målsnöret som tredje sista aktör av totalt 49 kommuner/erbjudanden. Dock visar det att Timrå har ett starkt erbjudande, att samarbetet i regionen fungerar och att Timrå är attraktiv för en etablering.

Under året har detaljplaner moderniserats och ändrats, och nya markområden bereds för verksamheter. Detaljplan för större, energiintensiv etablering är framtagen, vilket kan komma att få stort positivt genomslag på näringslivet i regionen.

Arbetet pågår även med kontinuerlig utveckling av en effektiv och sammanhållen samhällsbyggnadsprocess. Nya områden samt bostäder skapas enligt plan 1 ex området Solhöjden och nyproduktion av 54 bostäder i Söråker.

Miljö- och byggnadsnämnden bidrar till målet genom en proaktiv och rättssäker prövning och tillsyn så att företagens anläggningar och verksamheter uppfyller samhällets krav. Via rådgivning och dialog kan nämnden bidra till effektivitet och stabilitet så att verksamheten stärks och blir långvarig. Genom att vara tillgängliga, tydliga och förutsägbara skapas en hög service och ett förtroendeingivande bemötande.

Nämnden deltar i tidig dialog och på rådgivningsmöten för att kunna möta upp de behov och frågor som finns. Bidrag görs även genom deltagande i kommunövergripande samverkan för att skapa en samlad förmåga och ett hållbart samhällsbyggande som hushållar med mark- och vattenresurser och samtidigt möter behoven av samhällsfastigheter och privata



fastigheter för ett växande och attraktivt Timrå. Den kvantitativa uppföljningen visar på att det är lätt att komma i kontakt med rätt person inom nämndens verksamhet och att handläggningen håller överenskomna tidsramar. Den visar även att sökande uppfattar rättssäkerheten och effektiviteten som mycket hög i sitt ärende.

Företagsamheten, det vill säga andelen företagsamma av den arbetsföra befolkningen 16-74 år är lägre i Timrå (9 %) jämfört med länet (11,2 %). Trenden är dock att företagsamheten ökar både i Timrå och i länet. Vad gäller antalet nya företag per 1000 invånare så följer Timrå utveckling i länet och i riket. Förutsättningarna för en ökning har under året dock försvårats på grund av den fortsatta pandemin men konkurserna har varit få.

En del av de utmaningar som finns är att utveckla företagsamheten i Timrå särskilt bland unga och kvinnor. Likaså att Timrå har regionens äldsta företagare och att de står inför stora omställningar de kommande 10 åren. Företagens kompetensförsörjningsbehov är stort och ökande, både sett till utbildningsnivå och tillgång till branschkunskaper. Socialnämnden har bidragit till Näringslivskontorets arbete med sommarlovsentreprenörer under sommaren. Under sommaren 2021 fanns det 15 stycken sommarlovsentreprenörer vilket är den högsta nivån hittills.

Strategiska investeringar som planeras är utbyggnad av Timrå gymnasium för att inrymma vuxenutbildningen och SFI, strategiska energieffektivisering, förprojektering av skola i Söråker samt översyn av lokaler för kostverksamheten utifrån att det är sårbart med enbart ett produktionskök.

Tillgång till bredband

Bredbandslyftet är genomfört och en strategi för ökad bredbandstäckning har skapats, vilket var ett viktigt bidrag i kommunstyrelsens verksamhetsplan. Syftet är att förbättra tillgången till bredband i kommunen och stärka möjligheter till företagande på landsbygden. Bredbandstäckningen har ökat under året och planerade områden kommer att byggas ut under kommande planperioden.

Samlad bedömning

Den sammanvägda bedömningen är att nämnderna inom sina ansvarsområden och enligt verksamhetsplan delvis bidragit till kommunfullmäktiges inriktningsmål. Företagsklimatet utvecklas i positiv riktning dock behöver företagsamheten med fler nya företag förbättras. Därför är det positivt att antalet sommarlovsentreprenörer har under året uppgått till 15 stycken vilket är den högsta nivån hittills.



Inriktningsmål 4

Fler i arbete

Förvärvsarbetande

Utvecklingen av andelen förvärvsarbetande, 20–64 år, i länet följer samma utveckling som riket. Bland länets kommuner ses den största ökningen i Timrå (från 77,6 % till 82,1 %). Bland länets kommuner har Timrå störst skillnad vad gäller hur stor andel män och kvinnor som arbetar. Här förvärvsarbetar 3,7 procentenheter fler män än kvinnor. Invånare som är inrikes födda förvärvsarbetar i högre grad jämfört med utrikesfödda invånare på nationell, läns och kommunal nivå. Inom länet är andelen förvärvsarbetande utrikesfödda invånare störst inom Timrå kommun (64 %). När det gäller medelinkomsten ligger Timrå lägre än länet och riket.

Arbetslöshet

Arbetslösheten i Timrå kommun var vid utgången av året 8,1 procent. Under det senaste året har arbetslösheten i Timrå minskat med 0,1 procentenheter, och under samma period har den totala arbetslösheten i Sverige minskat med 1,3 procentenheter. Nivån är den tredje högsta i länet, samt högre än rikets nivå på 7,2 procent. Andel arbetslösa som varit utan arbete i mer än 12 månader är den grupp som ökar mest, och har gått från 28 procent till 47 procent sedan 2019, vilket är i nivå med länet. En ökning av långtidsarbetslösa på grund av pandemin var att vänta, men inte i denna omfattning och att Timrå förlorar sin position med lägre arbetslöshet än både länet och riket. Förklaringen är förmodligen att Timrå har få offentliga arbetsgivare och stora företag. Små och medelstora företag har drabbats hårdare av pandemin. Utvecklingen fortsätter att gå åt fel håll trots de aktiviteter som kommunen bidrar med enligt plan.

Som den viktigaste och mest prioriterade åtgärden utifrån för höga arbetslöshetsprocent vid årets början har varit att kommunen tillsammans med kommunerna i Sundsvall, Timrå, Ånge, Hudiksvall, Nordanstig, Härnösand och Sollefteå kraftsamlar för att skapa många tusen arbetstillfällen på sikt och motverka den negativa utvecklingen av arbetslösheten. Timrå fortsätter arbetet med att attrahera annan energintensiv industrietablering med tusentals nya anställningar, med formaliserade samarbetsformer i regionen. Fler arbetstillfällen behövs i Sundsvallsregionen för

att inte tappa arbetskraft till närliggande län där stora etablering nu är på gång, samt för att inverka positivt på inflyttningen och befolkningsutvecklingen.

Utbildning är och kommer att bli en allt viktigare faktor för att få ett jobb. En fullföljd gymnasieutbildning är oftast ett grundkrav. Utöver det tillkommer ofta krav på antingen en yrkes eller högskoleutbildning. Utbildningsbakgrunden hos dem som är inskrivna som arbetslösa i Timrå är att 27 procent har förgymnasial utbildning, 46 procent har gymnasial utbildning och 21 procent har eftergymnasial utbildning. Ett viktigt arbete är att motivera de arbetslösa som har bristfällig utbildning till vidare studier.

Arbetslösheten bland utrikesfödda har minskat under det senaste året och det är färre utrikesfödda arbetslösa i Timrå jämfört med länet. Andelen elever på SFI som klarat minst två kurser och var nybörjare två år tidigare har minskat något under 2019. Positivt är att andelen som lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta eller studera har ökat de senaste åren.

Ungdomsarbetslösheten är högre i Timrå i jämförelse med länet och riket. Det är fler killar än tjejer som är arbetslösa. Andelen ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar två år efter fullföljd gymnasieutbildning har ökat under de senaste åren

Arbetslösheten bland utrikesfödda har minskat under det senaste året och det är färre utrikesfödda arbetslösa i Timrå jämfört med länet.

förutom under 2019. Socialnämnden bidrar till inriktningsmålet genom att medarbetare samt deltagare från arbetsmarknad och integration deltar i aktiviteter som anordnas av näringslivskontoret. Barn- och utbildningsnämnden bidrar till målet genom fortsatt utveckling av praktisk arbetslivsorientering PRAO och arbetsplatsförlagt lärande, APL På grund av Coronapandemin har förvaltningen ej kunnat erbjuda praktisk arbetslivsorientering PRAO och arbetsplatsförlagt lärande till elever under läsåret 2020/2021. PRAO har ersatts av andra arbetslivsorienterade insatser som genomförts på skolenheterna.

Flera satsningar på Timrå gymnasium kommer att påverka ungdomars möjligheter att få jobb samt arbetsmarknadens möjligheter till arbetskraft.

- Inrätta ett blåljusgymnasium. En ny brandstation i Timrå har möjliggjort en satsning på detta.
- Inrätta en ny inriktning inom fordonsprogrammet för utbildning av chaufförer.
- Starta barn- och fritidsprogrammet vid Timrå gymnasium, dock fick detta flyttas till hösten 2022 utifrån att det var för få sökande.

Arbetet med utveckling av lärcentrum pågår och har kommit långt. Timrå kommun har tillsammans med övriga kommuner i länet gjort en gemensam statsbidragsansökan för att fortsätta utveckla lärcentrum. Ansökan är beviljad och arbetet fortskrider som planerat.

En Co-working plats som kallas för "Företagstorget" har initierats i Centrumhuset. Företagstorget erbjuder arbetsplatser (kontor) för små företag där man kan sitta tillsammans, där man kan få utvecklas och inspireras av varandra och partners som frekvent kommer att finnas på plats. Här skapar kommunen ett "Kompetensnav" som bland annat innebär att en matchning mellan företag som söker kompetenser och aktörer med arbetssökande kan göras.

En stor satsning på besöksnäring har gjorts i form av "Sinnenas vägar" som uppmuntrar och visar hur och var man kan ta del av lokala producenter och attraktiva besöksmål. Besöksnäringen har ökat påtagligt i kommunen och regionen, med fler nya aktörer samt ökat antal gästnätter i destinationen i relation till år 2020. En ökad besöksnäring bidrar till fler arbetstillfällen.

Infrastruktur

Ansökan om multiberedskapsflygplats är inskickad, statliga anslag till ny bro över E4:an har säkrats vilket möjliggör bioraffinaderi, bredbandslyftet är genomfört, mark för bostadsbyggande och konkret bostadsbyggande ökar, ny brandstation med blåljusgymnasium genomförs, nytt samverkansavtal med Mittuniversitetet framtaget och effekterna av samverkan har kommunicerats ut, samt att Timrå är aktiv i skapandet av Ostkustbanan. Under slutet av året inkom förslaget till nationell infrastrukturplan för perioden 2022-2033. Som förslaget är utformat saknas viktiga infrastruktursatsningar för Norrland och framförallt för arbetet med Ostkustbanan. Avsaknaden av satsningar på järnvägen innebär kapacitetsbrist och längre restider. Då stora gröna infrastruktursatsningar görs i Norrland samt att en större yta förbereds för detta i Torsboda har kommunen likt många andra parter yttrat sig kritiskt till förslaget och påtalat vikten av satsningar för att uppnå ett järnvägsnät som krymper restider och ökar kapaciteten. Vidare har kommunen påtalat behovet

av att en trafikplats i Torsboda behövs för att bidra till skapandet av en stor regional arbetsplats.

Socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden fick ett uppdrag att öka antalet personer som arbetar heltid. Socialnämnden har fått i uppdrag att ta fram en tydlig beskrivning hur andelen heltidsanställda, utifrån tilldelad ekonomisk ram, ska öka.

Samlad bedömning

Den sammanvägda bedömningen är att nämnderna inom sina ansvarsområden och enligt verksamhetsplan delvis bidragit till fullmäktiges inriktningsmål. Samtliga planerade aktiviteter har genomförts enligt plan, dock har pandemin förhindrat planerad praktik och samverkan mellan skolan och näringslivet. Positivt att samverkan kring etableringar har fungerat, viktiga infrastruktursatsningar har kommit igång och samverkan med näringslivet kring utbildningar har gått över förväntan. Åtgärderna har däremot varit otillräckliga då arbetslösheten inte minskat påtagligt under 2021 och ligger högre än riket och minskar mindre än i riket och övriga länet under året.



Uppdrag

Gemensamt arbete för fler
till arbete och studier

Socialnämnden tillsammans med barn och utbildningsnämnden och kommunstyrelsen bidrar till uppdraget främst via upprättandet av lokala jobbspår. Målet är att genom individcentrerade insatser underlätta medborgarnas inträde på arbetsmarknaden och höja den enskildes kompetens. Socialförvaltningen har tagit fram inriktningar på lokala jobbspår. Till alla spår ingår en gemensam, och obligatorisk, introduktionsmodul samt branschinformation innan yrkesorienteringen för jobbspåret påbörjas.

Tre insatser har prioriterats under året:

- Lokala jobbspår. Utifrån de yrkesområden där det kommer att behövas kompetensförsörjas har lokala jobbspår arbetats fram. I dag pågår "bygg och anläggning", "hotell och våningsansvarig", "Café och restaurang" samt "lokalvård". På grund av pandemin har det inte varit möjligt att starta inom "vård- och omsorg" samt "barn och ungdom" men dialoger pågår.
- Utvecklingsår. Innebär att personer med försörjningsstöd har möjlighet att via anställningsstöd från arbetsförmedlingen ha en anställning inom kommunen under ett år
- Kommunikation med arbetsplatser.

Under hösten har ett samarbete Näringslivskontoret påbörjats som kommer att fortsätta under 2022, temat för samarbetet är kompetensförsörjning.

Tillsammans med Kommunförbundet tas ett verktyg fram för att följa arbetet med insatserna. Dialogen med Arbetsförmedlingen är god och de medverkar med sina insatser för målgruppen. Anställningsformen extratjänster finns inte längre kvar för målgruppen, men möjligheter till alternativa anställningsstöd finns. Kompetenscenters interna Arbetsarena har utvecklats och är en viktig insats för att komplettera de externa arbetsplatserna, deltagarna kan bland annat träna på yrkessvenska där.

Vuxenutbildningens lärcentrum är till för alla vuxna studerande i Timrå – oavsett vilket lärosäte de studerar vid. I studiemiljön ingår bland annat tillgång till studie- och yrkesvägledare, lärarstöd och digital teknik. Utifrån ovanstående har rektor organiserat verksamheten så att en ny organisation i högre utsträckning kan verka behovsstyrt och flexibelt utifrån medborgarnas behov. Analysen visar att (trots pandemin) omorganisationen av vuxenutbildningen gett bra resultat för medborgarna som kommit in på de utbildningar de valt.

Kultur- och tekniknämnden har under året skapat möjligheter för extratjänster inom verksamheten. Det sker fortlöpande en dialog med socialnämnden kring möjligheten att bistå. Under sommaren har nämnden anställt 80 stycken ferieungdomar och 4 stycken handledare som arbetat inom nämndens verksamheter under perioden juni – augusti.

Kommunstyrelsen bidrar även med ökad satsning på besöksnäring våren och sommaren 2021, och kommunen deltar i Sundsvallsregionens trainee-program.

Samlad bedömning

Den sammanvägda bedömningen är att nämnderna inom sina ansvarsområden och enligt verksamhetsplan bidragit till att syftet med uppdraget uppnåtts.



Uppdrag

Samhällsbyggande för ett växande Timrå

Syftet med uppdraget är att skapa en samlad förmåga och ett hållbart samhällsbyggande som hushållar med mark- och vattenresurser och samtidigt möter behoven av samhällsfastigheter och privata fastigheter för ett växande och attraktivt Timrå. I uppdraget ingår ungas möjligheter att få medverka och beaktandet av ungas behov ska särskilt belysas.

I kommunens sammanhållna samhällsbyggnadsprocess sker nära och tidig dialog mellan berörd intressent och samtliga berörda i kommunen som tillsammans guidar i processens alla steg. För att förbättra processen har ett arbete med ledning och styrning i processen avslutats vid årsskiftet och en ny process för investeringar tagits fram som gäller för 2022 och framåt.

Arbetet med planberedskap för bostadsproduktion löper på och intresset för att bygga bostäder i Timrå

från företag och privatpersoner ökar ständigt. Rådgivning och dialog kring bygglov pågår löpande, vilket kan bidra till effektivitet och stabilitet så att verksamheter stärks och blir långvariga. Arbetet med Solhöjden och bostadsproduktion i Söråker är två exempel. Ny mark för industri har förvärvat och färdigställs för försäljning på Timrå industriområde. Timrå Invest AB satsar stort med att attrahera etableringar i Timrå.

Under året har kultur och tekniknämnden fokuserat arbetet på följande investeringar/projekt:

- Grundsärskola Bergeforsen.
- Ny Brandstation.
- Simhall.
- Utveckling av Vivstahöjden.
- Förskola Söråker.
- Ombyggnad Berglundavägen.
- Geoteknik Ravinen – säkrat området för skredrisk.
- Ny industrimark industriområde Vivsta.

Samlad bedömning

Den sammanvägda bedömningen är att nämnderna inom sina ansvarsområden och enligt verksamhetsplan bidragit till att syftet med uppdraget uppnåtts.

Nyckeltal med beskrivning	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Trend
Arbetslöshet 18-64 år, andel (%) av bef.	6.9	5.4	5.5	5.6	6.6	7,1	→
Deltagare i kommunala arbetsmarknadsåtgärder, antal	317	406	572	442	294	–	↗
Egenföretagare, antal	688	671	641	670	662	–	→
Elever på SFI som klarat minst två kurser, av nybörjare två år tidigare, andel (%)		54	36	55	52	–	→
Företagsklimat enl. Svenskt Näringsliv, ranking		47	50	50	35	28	↗
Förvärvsarbetande totalt kommun, antal	8 514	8 620	8 589	8 697	8551	–	→
Invånare, totalt, antal	17 992	18 030	18 060	17 979	17 963	17 923	↘
Invånare 17-24 år som varken arbetar eller studerar, andel (%)		11.3	9.4	10.2	9,7	–	→
Lämnat etableringsuppdraget och börjat arbeta eller studera (status efter 90 dagar), andel (%)		38	35	67	47	58	↗
Nyregistrerade företag, antal/1000 invånarex	4.4	4.1	3.3	4.4	4,8	–	→
Ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden 2 år efter fullföljd gymnasieutbildning, hemkommun, andel (%)	38.3	40.2	44.6	43,7	–	–	↗

Målbild:

Livskvalitet och attraktiva livsmiljöer

BIDRAR TILL MÅLET



Inriktningsmål 5

Goda förutsättningar för ett ekologiskt hållbart liv

Hållbar utveckling

Vad gäller utsläpp av koldioxid så ligger Timrå kommun över det nationella etappmålet (miljömål), men lägre än medel hos Sveriges ekokommuner. Det är beräknade värden från 2019 och gäller utsläpp från alla sektorer förutom industrin. Det pågår ett arbete med en ny avfallsplan och målsättningen är att den skall vara klar under 2022 och kommer att ligga till grund för kommande års arbete. Under 2021 tecknade kommunerna i länet ett samverkansavtal kring avfallsfrågor. Det möjliggör framtida omhändertagande av matavfall i länet hos HEMAB i Härnösand.

Arbete pågår med att möjliggöra omhändertagande av matavfall. Ett samverkansavtal inom Y-renhallarna är framtaget och beslutat i Timrå kommun. Insamling av matavfall måste praktiskt samordnas med insamling av förpackningar. Ljuskällor och ventilationsanläggningar byts löpande ut mot mer energieffektiva. En inventering

med syfte att undersöka på vilka fastigheter det finns möjlighet att placera ut solceller på är genomförd. Upphandling och projektering pågår, kultur och tekniknämnden fattar beslut under våren 2022 gällande vilka byggnader som ska prioriteras.

För att minska andelen fossila drivmedel i nämndens verksamheter ställs miljökrav vid upphandling av nya fordon vilket ger renare och bränsleeffektiva maskiner. Utbyte av maskiner och fossilfria personbilar har köpts in för att användas som verksamhetsbilar. Samordning av fordonspark har initierats för att komma framåt i hållbarhetsarbetet. Samverkansmöjligheter med närliggande kommuner har börjat ses över.

Medborgarna i Timrå ger ett bra betyg kring möjligheten att transportera sig med bil i kommunen. Det som kan förbättras är möjligheten att på ett enkelt sätt kunna göra längre resor från kommunen utan att använda bil, möjligheten att kunna använda kollektivtrafiken för att ta sig till fritidsaktiviteter samt att använda kollektivtrafiken för vardagliga resor. Tillgången till kollektivtrafiken har ökat de senaste åren om man ser till andel av befolkningen som bor i kollektivtrafknära läge, det vill säga de som har en trafikerad hållplats 500 m från sin bostadsadress.

Tyvärr kan konstateras att det kollektiva resandet har minskat ytterligare under året, med 30 % färre resor än år 2020. En låg nivå på kollektivtrafikresande förklaras av rådande pandemi, där nationella rekommendationer



om resande har haft betydande negativ inverkan på antalet resor. Samtidigt har pandemin lärt oss ett nytt arbetssätt med distansteknik vilket gjort att många möten som tidigare traditionellt hållits fysiskt kunnat ersättas fullgott med ett digitalt möte. Detta gör att många resor inte längre behöver göras vilket är ett steg till ett mer ekologiskt hållbart arbetsliv.

Det sker en förändring i attityd från att bo i närheten av jobbet, till att jobba i närheten av hemmet. Den digitala infrastrukturens har stor betydelse för möjligheten att arbeta och mötas på distans. Andelen invånare med tillgång till bredband har ökat successivt de senaste åren. För närvarande har 84 procent tillgång till bredband med 100Mbit/s. I medborgarundersökningen svarar 88 procent att internetuppkopplingen i bostaden täcker det behov som hushållet har. Med hjälp av genomfört bredbandslyft har inriktning och aktiviteter planerats för att ytterligare öka bredbandstäckningen.

En rättssäker och god byggprocess bidrar till att uppnå samhällets krav för byggnader och anläggningar. Det är en förutsättning för ett vidare ekologiskt hållbart liv.

Ekologiska livsmedel

Kosten inom stöd, vård och omsorg samt barn och utbildning ska bestå av en ökad del ekologiska livsmedel. Kostverksamheten arbetar för minst 25 % ekologiska livsmedel samt verkar för att upphandla närodlat. En

uppföljning visar att andelen ekologiska livsmedel uppgick till 24 %. Målsättningen att arbeta för minst 25 % ekologiska livsmedel läsåret 2021/2022 har varit utmanande att nå, på grund av pandemin men tangeras ändå med 24 %.

Hållbara inköp

Inköpsanalys har genomförts för att se vad, hur och från vem kommunen köper. Det kan ha stor betydelse på såväl hållbarhet, ekonomi, och effektivitet i den interna organisation, som det lokala näringslivet. För att stärka det regionala samarbete samt säkerställa kompetensförsörjningen inom upphandling har samarbetsavtal med Sundsvalls kommun tagits fram, och från år 2022 kommer Sundsvall att ta hand om även Timrås upphandlingsfunktioner. Arbetet med inköpsorganisation är skjutet framåt i tiden för att genomföra organisatoriska förändringar enligt ovan och avvakta pandemins slut.

Samlad bedömning

Den sammanvägda bedömningen är att nämnderna inom sina ansvarsområden och enligt verksamhetsplan bidragit till målet med önskvärd effekt på fullmäktiges inriktningsmål. Medborgarna ger ett bra betyg till Timrå kommun inom många områden. Utbyggnaden av bredband fortsätter och arbetet med hållbar utveckling inom olika områden fortskrider.



BIDRAR TILL MÅLET



Inriktningsmål 6

En trygg och attraktiv plats för alla

Medborgarnas syn på Timrå

När medborgarna får svara på hur skola och omsorg fungerar i Timrå så får samtliga områden ett högre betyg jämfört med riket, förutom omsorg av funktionshindrade. Det som är viktigt i medborgarnas boendemiljö är att det är tyst och lugnt, nära till natur och parker samt nära till livsmedelsaffär. Bemötande från tjänstepersoner, att medborgarna får svar på sina frågor samt att kommunen informerar vid större förändringar

i kommunen, får ett högre omdöme jämfört med riket. Det som får ett sämre betyg är möjligheten att påverka innehållet i politiska beslut, delta aktivt i kommunens utvecklingsarbete samt påverka inom de kommunala verksamheterna. Skillnaden gentemot riket är dock marginell.

Medborgarna i Timrå känner sig tryggare när man är ute, både dagtid och nattetid, än snittet i riket men ger samtidigt sämre betyg till polisens närvaro i kommunen. I svaren går även att utläsa att det finns en oro kopplat till brottslighet.

I medborgarundersökningen så får skötsel av kommunens idrotts- och motionsanläggningar ett bra betyg, 90 procent som är positiva vilket är högre än riket. Generellt så anser medborgarna att utbudet av friluftsområden, belysta motionsspår, möjligheten att nyttja idrotts- och motionsanläggningar samt öppetiderna är bra. Det som kan förbättras är utbudet av

allmänna träningsplatser utomhus. Medborgarna menar att det lokala kultur- och nöjeslivet behöver utvecklas mer samt utbudet av ställen för äldre att träffas på t ex träffpunkter. Detsamma gäller för mötesplatser för unga.

Analys inför varumärkesarbetet har slutförts. Den visar att fler i Timrå rekommenderar platsen för inflyttning i jämförelse med snittet i riket. När medborgarna ser till kommunen som helhet så tycker 97 procent av kommunens invånare att Timrå är en mycket eller ganska bra plats att leva och bo på, jämfört med 92 procent i riket. De tycker även att kommunen sköter sina verksamheter på ett bra sätt och det finns stora möjligheter till insyn och inflytande över kommunens beslut och verksamheter. Dessutom kan 68 procent rekommendera andra som inte bor i kommunen att flytta till Timrå, till skillnad från riket där jämförbar siffra är 62 procent. På frågan om de är stolta över Timrå som plats svarade 94 procent att de helt och hållet eller till viss del är det.

På frågan om vad som kan förbättras för att Timrå ska bli en mer attraktiv plats med möjlighet att välja upp till tre alternativ är det några frågor som är mer framträdande. Det som flest personer anger är en trygg plats, möjligheter till arbete, fungerande äldreomsorg, en fungerande kollektivtrafik samt ett varierat utbud av bostäder.

Attraktiviteten för Timrå som bostadsort har kraftigt förstärkts, vilket visar sig genom att bostadspriserna ökar påtagligt och flera privata aktörer vill bygga bostäder i Timrå. Bostadsmarknaden bedöms som starkare än på länge.

I september 2020 trädde lagen om tillgänglighet i digital offentlig service i kraft. Aktiviteter för ett mer tillgängligt Timrå har genomförts med inriktning på tillgänglig information och kommunikation för alla. Under året har kommunfullmäktigesändningar gjorts tillgängliga, medarbetare utbildats i tillgänglighetskraven, och i rörlig bild samt stillbild prövas metoder för undertexter och syntolkning.

Trygghetsarbetet för barn och unga har intensifierats under perioden för att hantera risker som noterats med anledning av pandemin genom exempelvis trygghetsvandringar och analysgrupp. Även arbete med trygghet för företag har startats upp under hösten.

Möjlighetutredning för området Bergeforsen-Grönudden-Fagerstranden har genomförts och har skapat nya möjligheter för aktiv rekreation och stärkt attraktionskraft för kommunen.

Socialnämnden bidrar till målet genom start av egen öppenvård – där även spelmissbruk blir en del. Start av stödboende för både missbruk och psykisk hälsa. Vidare har en tjänst tillsatts avsatt för att aktivt söka upp unga missbrukare för motiverande arbete. Resultatet av arbetet visar att flera personer nu frivilligt sökt vård för sitt missbruk.

Med en transparent, rättssäker och likvärdig hantering kommer fler medborgare, företagare och besökare att kunna förutsäga beslut och därigenom uppfatta livsvillkoren som trygga samt ge förutsättningar för alla att påverka sitt eget liv samt samhällslivet i stort.

Under året har förebyggande kontroller och tillsyn inte genomförts i planerad omfattning inom miljö, alkohol, tobak och livsmedel. Extra tillsyn av tillfälliga smittskyddsåtgärder på serveringsställen som följd av pågående pandemi har genomförts, om än i liten omfattning.

Den kvantitativa uppföljningen inom miljö- och byggnadsnämnden visar att sökanden fortsatt är mycket nöjd med hantering och att ärendet uppfyllde förväntningarna på ett mycket bra sätt.

Barn- och utbildningsnämnden har genom lagstiftning ett skarpt uppdrag att arbeta för trygghet och mot kränkande behandling. Utifrån den analys som gjorts fungerar processen ändamålsenligt och effektivt. Det bedrivs även ett förebyggande arbete vid skolenheterna.

Kultur och tekniknämnden har under året byggt nya belyningssträckor främst vid gång- och cykelstråk. Äldre armaturer har bytts ut mot modernare med mer ljusutbyte och mindre energiåtgång.

För att utveckla och formalisera nya former till dialog med civilsamhället har föreningar bjudits in till ett inledande första möte med en dialog kring ökad samverkan och samarbete t.ex. i ett föreningsråd. Detta ska utvecklas kommande år. Delvis har pandemin gjort det svårare att möjliggöra fysiska träffar i ett uppstartsarbete.

Samlad bedömning

Den sammanvägda bedömningen är att nämnderna inom sina ansvarsområden och enligt verksamhetsplan bidragit till målet med önskvärd effekt på fullmäktiges inriktningsmål. Medborgarna ger bra betyg till Timrå kommun inom många områden. Analysen inför varumärkesarbetet visar att medborgarna är stolta över Timrå.



Uppdrag

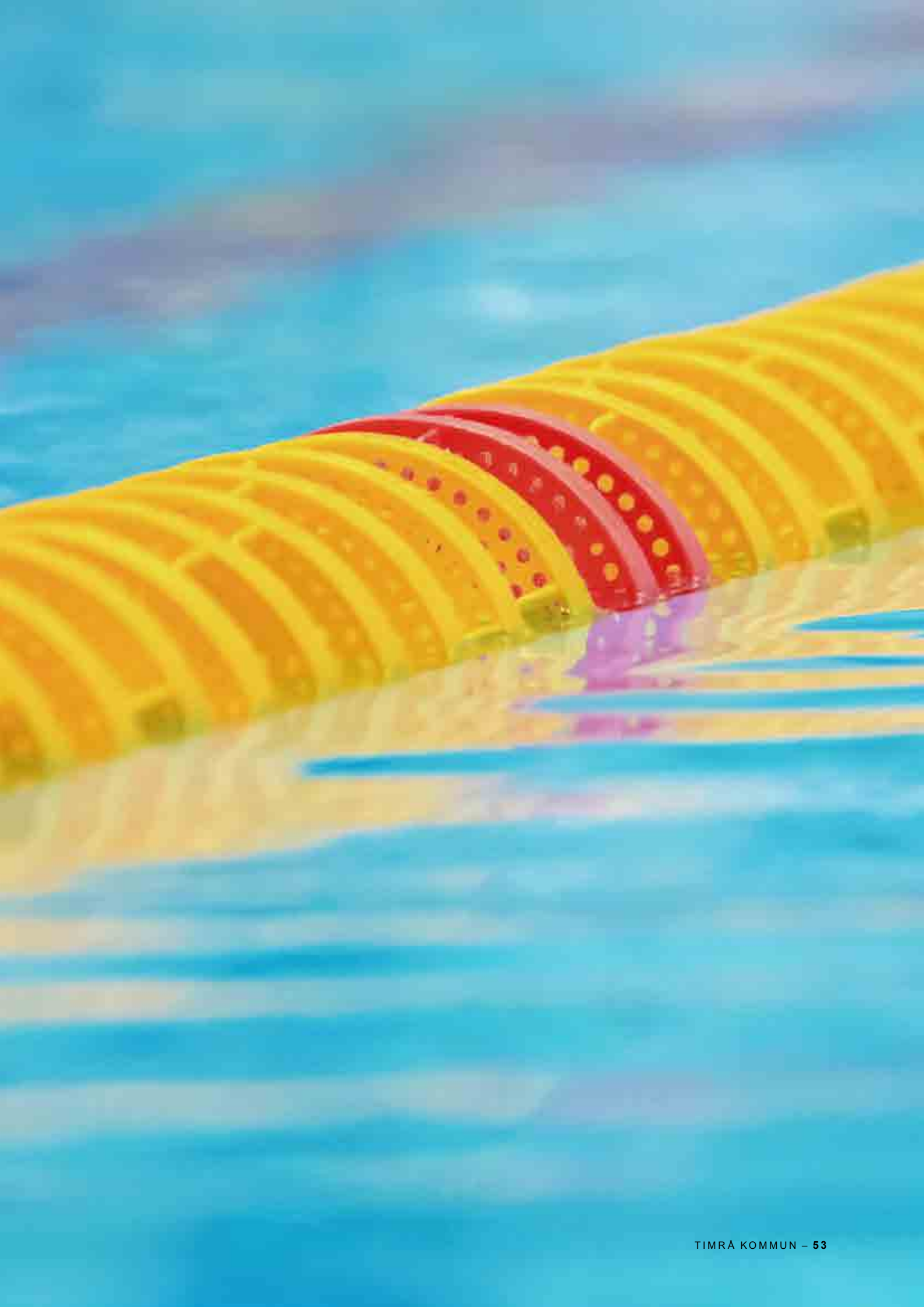
Samhällsbyggande för ett växande Timrå

Se uppföljningen av uppdraget under Målbild tillväxt och fler i arbete. Utöver deltagande i sammanhållen samhällsbyggnadsprocess ger miljö- och byggnadsnämnden ytterligare bidrag till samhällsbyggande genom att hantera tillsynsärenden för olovligt byggande och ovärdade fastigheter enligt tillsynsplanens prioritering.

Samlad bedömning

Den sammanvägda bedömningen är att nämnderna inom sina ansvarsområden och enligt verksamhetsplan bidragit till att syftet med uppdraget uppnåtts.

Nyckeltal med beskrivning	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Trend
Befolkning i kollektivtrafiknära läge, andel (%)	63.6	63.6	66,1	69,8	–	–	↗
Bostäder totalt, antal/1000 inv.	475	479	480	488	491	–	↗
Deltagartillfällen i idrottsföreningar, antal/inv 13-16 år	49	50	48	46	39	–	↘
Ekologiska livsmedel i kommunens verksamhet, andel (%)	–	25	25	24	24	–	→
Hushållsavfall som samlats in för materialåtervinning, inkl. biologisk behandling, andel (%)	31	33	29	24	21	–	↘
Invånare 16-84 år som avstår från att gå ut ensam, andel (%)	18	–	26	–	24	25	→
Nöjd Medborgar-Index – Helheten från medborgarundersökningen	–	–	–	–	–	–	
Skyddad natur totalt, andel (%)	1.3	1.3	1.3	1,3	1,3	–	→
Slutanvändning av förnybara bränsletyper inom det geografiska området, MWh/inv	148	154	–	–	–	–	→
Tillgång till bredband om minst 100 Mbit/s, andel (%)	59.5	67.3	76.5	79.7	84	–	↗
Utsläpp till luft av växthusgaser totalt, ton CO2-ekv/inv.	5.73	6.15	7,86	6,96	–	–	↗





Engagerade och ansvarstagande chefer och medarbetare

Kompetensförsörjning

Förmågan att attrahera, rekrytera, utveckla, behålla och avveckla rätt kompetens är avgörande för en organisations möjlighet att nå framgång och utvecklas. Detta gäller i hög grad Timrå kommun med bakgrund av att nya tjänster tillkommer, vikariat behöver tillsättas samt den ordinarie personalomsättningen. I förlängningen är Timrå kommun beroende av en fungerande kompetensförsörjning för att kunna utföra sitt uppdrag gentemot medborgarna.

Som ett led i den strategiska kompetensförsörjningen har ett arbete startats upp med att stärka arbetsgivarvarumärket där förvaltningarnas behov styr. För att potentiella medarbetare ska få en bild av hur det är att jobba i Timrå kommer publiceras berättelser från verksamheterna och medarbetarporträtt.

Hållbart medarbetarengagemang

En medarbetarenkät har genomförts och nästan 1000 av kommunens medarbetare, vilket motsvarar 76 % svarade. I förra mätningen deltog 63 % och det är glädjande att fler medarbetare visar på en vilja att vara med och påverka och utveckla.

Resultatet visar på en positiv utveckling överlag. 2021 har inneburit nya förutsättningar och stora ansträngningar för alla med anledning av pandemin. Trots det visar undersökningen att väldigt många upplever att det finns goda möjligheter att vara med och påverka på sin arbetsplats.

En majoritet av kommunens medarbetare trivs på jobbet och är nöjd med sin arbetsgivare. Men undersökningen visar även att det finns fortsatta utmaningar med arbetsmiljön, bland annat sett till medarbetarnas möjlighet till återhämtning.

Resultatet av medarbetarundersökningen mäts i olika index, bland annat hållbart medarbetarengagemang (HME). Här visar resultatet av undersökningen på en liten ökning jämfört med undersökningen som genomfördes 2020, från 79 till 80 i årets mätning. HME är ett index som alla kommuner i Sverige använder för att utvärdera och följa upp arbetsgivarfrågorna på en arbetsplats. Snittet på HME i rikets kommuner var innan pandemins utbrott 79.

Att bibehålla och öka engagemanget bland medarbetarna är något som är viktigt för kommunen att arbeta vidare med. För att behålla medarbetare och få presumtiva medarbetare att välja Timrå kommun som arbetsplats måste kommunen vara attraktiv som arbetsgivare.

Ledarskapsindex för 2021 ligger på 80 och har under de senaste åren haft ett högt värde. Ett högt värde indikerar en hög nivå på organisationens ledarskap och hög andelen positiva svar kring chefernas ledarskap.

Det är viktigt att skapa ett ökat handlingsutrymme för medarbetarna och genomföra åtgärder som stärker och ökar medarbetarnas möjligheter till påverkan i den egna verksamhetens utförande. Att medarbetarna ser och förstår sin del i helheten och hur de tillsammans med kollegor från alla verksamheter skapar värde för kommuninvånarna är en viktig princip utifrån modellen.

Sjukfrånvaron har ökat under pandemiåren 2020-2021 men ökningen får betraktas som måttlig då den fortfarande är betydligt lägre än 2017/18 innan samlade insatser vidtogs för att sänka den.

Ledarskap och medarbetarskap är varandras förutsättningar för en bra verksamhet och ger styrka och kraft åt hela organisationen.



Uppdrag

Skapa utrymme
för ny styrning

Uppdraget är att driva ett aktivt arbete med införandet av kommunens styrmodell i syfte att långsiktigt utveckla organisationen, förbättra arbetsätt och nå resultatuppfyllelse utifrån kommunfullmäktiges beslutade inriktning.

- Samtliga nämnder har arbetet fram förslag till egna verksamhetsidéer. Syftet är att öka förståelsen för nämndernas verksamhetsområden och deras grundläggande syfte. Inom socialnämnden och barn- och utbildningsnämnden har ett arbete påbörjats med att ta fram en plattform för ledning och styrning på nämnds nivå.
- Ledarskapsutbildningar utifrån den nya styrmodellen har genomförts i fyra block för samtliga chefer i kommunen. Fokus har varit på styr-

modellen, systemteori, arbetsplatskultur samt förändringsledning.

- Ny process för verksamhetsplan och budget har sätts. Planering av 2022-2024 har skett utifrån ny styrmodell med nytt arbetsätt.
- En översyn av styrande dokument har genomförts.
- Framtidens nämndsorganisation har utretts enligt plan och överlämnats till fullmäktiges presidium. Kommunfullmäktige har beslutat att lämna nämndsorganisationen oförändrad inför nästa mandatperiod.
- Delar av verksamheten har valt att via samverkan låta andra kommuner/aktörer i regionen eller ideella föreningar/företag utföra delar av verksamheten. Syftet är att på ett bättre sätt formera och leverera välfärdstjänster tillsammans med de man är till för. Samverkan regleras via avtal.

Samlad bedömning

Den sammanvägda bedömningen är att nämnderna inom sina ansvarsområden och enligt verksamhetsplan bidragit till att syftet med uppdraget uppnåtts.

Nyckeltal med beskrivning	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Trend
Anställda 55+, kommun, andel (%)	26	26	26	26	28	29	→
Anställda med eftergymnasial utbildning, kommun, andel (%)	43	45	45	47	47		→
Anställda utrikes födda, kommun, balanstal	0.9	0.9	1.0	1.0	1.1		→
Avgångna tillsvidareanställda under året, kommunalt anställda, andel (%)	9	12	9	9	9	6,7	→
Medarbetarengagemang (HME) totalt kommunen - Ledarskapsindex	84	83	76	84	79	80	→
Medarbetarengagemang (HME) totalt kommunen - Motivationsindex	84	83	76	83	78	79	→
Medarbetarengagemang (HME) totalt kommunen - Styrningsindex	83	83	77	84	78	80	→
Medarbetarengagemang (HME) totalt kommunen - Totalindex	84	83	76	84	78	80	→
Sjukfrånvaro kommunalt anställda totalt, (%)	7.3	7.2	5.8	5.5	6.5	6.6	↗
Tillsvidareanställda månadsavlönade, kommunalt anställda, andel (%)	74	73	74	78	78	93	↗



Timrå Kommun
fullmäktige från
2010 till 2014

Strategier för måluppfyllelse

Digitalisera

Utifrån behovet hos kommunens medborgare, företagare och besökare utvecklar kommunen verksamheten digitalt och skapar nya digitala arbetsätt som ger nytta och skapar effektivitet. Arbetet fortsätter inom e-Samverkan kring e-tjänsteutveckling. Interna processer ses över för att utveckla dessa digitalt. En förenklad, digital rekryteringsprocess har tagit fram och används nu i alla kommunala verksamheter.

Under året har även en mobilapp tagits fram för att öka tillgängligheten att attestera fakturor. System kopplas ihop för att ytterligare underlätta manuell hantering av fakturor. Försök med artificiell intelligens, AI för att förenkla fakturaadministration pågår. Ambitionen är att öka användningen av AI även i andra verksamheter som lämpar sig för det. Arbetet med att utreda förutsättningarna för att införa e-arkiv har påbörjats. Samtidigt pågår ett projekt att digitalisera personalakter.

För att skapa förståelse för digitaliseringens möjligheter och för att skapa förutsättningar för en lyckad digitalisering, bör den digitala kompetensen höjas hos medarbetare och chefer.

Det är viktigt att kommunen även skapar digital trygghet. Det vill säga att IT-systemen har hög säkerhet och förutsättningar till hög integritet som gör att medborgarna känner sig trygga i kontakten med kommunen.

En förutsättning för digitalisering är den digitala infrastrukturen. Det handlar om en stabil infrastruktur i form av moderna system, bra datakommunikation

och bra förutsättningar för integrationer och hög automation. Det handlar också om att löpande avveckla gamla plattformar samtidigt som de digitala vägarna inom kommunen rustas. Bredband är en förutsättning för att skapa attraktivt boende och som ger en möjlighet till att driva både företag och arbeta via distans inom hela vår kommun.

För att möta de ökande behoven som kommer av en demografi med en åldrande befolkning har socialnämnden antagit en digitaliseringsstrategi och de insatser som pågått under året är:

- En larmupphandling är genomförd och implementering av larm samt trygghetstjänster pågår. Då global brist råder på komponenter som är nödvändiga för framställning av trygghetslarmen påverkas planerad leveranstakt negativt. Tidsplanen har därav förskjutits och implementering färdigställs under början av 2022.
- Nyckelfria lås inom hemtjänsten.
- Hotellås vid särskilda boenden.
- Elektronisk faderskapsbekräftelse (inväntar beslut om lagförslag).
- Fortsatt arbete tillsammans med Regionen kring Digga-projektet som innebär digitala läkarkontakter och digitala undersökningen.
- Läkemedelsrobot (pilot).
- E-tjänster: orosanmälan vuxen är implementerad.

E-tjänst för sjuklönekostnader fick pausas under pandemin.

- Trygghetskamera (under utredning, ingår i larmupphandling).
- Nykterhetskontroll via mobil enhet.

Att digitalisering vissa arbetsuppgifter underlättar också den kommande utmaningen med kompetensförsörjning.

Barn- och utbildningsnämnden har under året fortsatt arbetet med projektet MITS, "Modern IT i Skolan". Genom detta projekt, som nu avslutats, har det skapats förutsättningar för moderna och effektiva arbetssätt som gynnar barn, elever, personal och vårdnadshavare. Den digitala utvecklingen har påskyndats av omständigheter kopplade till pandemin. Digitala verktyg och system har i större utsträckning gjorts tillgängliga för elever och lärare. Utan projektet MITS hade detta varit en betydligt större utmaning

Inom Kultur- och teknknämnden pågår ett arbete med att implementera drift och skötsel systemet DeDu. Under året har också bidrags och lokalboknings-systemet uppgraderats. Detta kommer att förbättra möjligheterna för bl.a. de som hyr och föreningarna att göra mer själva direkt i systemet.

Inom miljö och byggnadsnämnden utvecklas ärendehanteringssystemet för att underlätta ärendehantering. Nämndens hantering har succesivt gått över från analog till digital sedan 2019. Det har effektiviserat den administrativa verksamheten.

För att ytterligare effektivisera den digitala hanteringen och rättssäkra den varierande kvalitén på inkomna handlingar så har ett digitalt granskningsverktyg införskaffats till byggnadsinspektörerna. Det är ett led i att kunna bli helt digitala även med pappershandlingar som emellanåt inkommer.

Säkra kompetens

Förmågan att attrahera, rekrytera, utveckla, behålla och avveckla rätt kompetens är avgörande för en organisations möjlighet att nå framgång och utvecklas. I förlängningen är Timrå kommun beroende av en kontinuerlig kompetensförsörjning för att kunna utföra sitt uppdrag gentemot medborgarna.

Många av aktiviteterna är kommunövergripande men det sker även riktade insatser utifrån varje förvaltnings specifika behov. Kommunövergripande insatser som pågår är:

- Stärka arbetsgivarvarumärket. Lyfta fram goda exempel i verksamheten och kommunicera med moderna kanaler, film och använda sociala medier.
- Ny medarbetarundersökning är genomförd och ger möjligheter för verksamheten att enklare analysera svagheter och styrkor i arbetsmiljön för att kunna rikta specifika insatser.
- Kompetensutveckling för ökad digital kompetens i hela organisationen.
- Kommunövergripande digital introduktion.
- Avgångssamtal - när medarbetare slutar är det av stort värde att ta tillvara deras erfarenheter och synpunkter.
- Grundläggande och kompletterande arbetsmiljöutbildning i samarbete med Sundsvalls kommun har tagits fram för chefer och skyddsombud.
- Barn- och utbildningsnämnden arbetar i samverkan med lärarorganisationerna för att revidera den strategiska kompetensförsörjningsplanen för Timrå kommuns skolväsende. De områden som pekas ut i planen är:
 - Förtroendefullt samarbete och samverkan.
 - Attraktivt läraryrke.
 - Ledning, styrning och arbetsorganisation.
 - Organisation och utvecklande arbetssätt.
 - Arbetsmiljö.
 - Lönebildning.

Under året har barn och utbildningsnämnden identifierat vilket behov av kompetensutveckling inom digitalisering som finns på varje enhet.

Socialnämnden har tagit fram en strategisk kompetensförsörjningsplan med syfte att ha en strategi för att säkra den framtida utmaningen med kompetens och personalförsörjning. Nästa steg är att konkreta handlingsplaner med aktiviteter kommer att tas fram per verksamhetsområde. En stor satsning under 2020-2021 är äldreomsorgslyftet som möjliggör för personal inom vård- och omsorg att kombinera arbete och studier.

Inom miljö och byggnadsnämndens område är det få handläggare per moment och det är sårbart inom flera områden. Under pandemin har fokus legat på att

säkra kompetens inom områden som är sårbara och som påverkar medborgare, besökare och företagare negativt, även om avbrottet är kort. Därför har avtal slutits med Sollefteå för att säkra kompetens inom bygglovshanteringen.

Kultur- och tekniknämnden kommer att starta en kompetensinventering utifrån förvaltningens nuvarande uppdrag och framtida uppdrag och behov.

Skapa utveckling

En verksamhet kan bara förbättras av medarbetare som är engagerade och delaktiga. Att kunna påverka sin arbetsmiljö och arbetssituation stimulerar till initiativrikedom, kreativitet och ansvarstagande. Det utvecklar Timrå kommuns verksamheter och medarbetare, och kommunen får ännu fler nöjda invånare och stolta medarbetare. Arbetsplatser som uppmuntrar delaktighet och initiativ är mer attraktiva. Under året har samtliga förvaltningar och nämnder arbetat med implementering av den nya styrmodellen.

Ett nytt fyraårigt avtal för samverkan med Mittuniversitet har beslutats. Avtalet trädde ikraft 2022-01-01. Samverkan under föregående avtalsperiod har gett goda resultat som spridits på olika sätt både inom och utanför organisationen.

Barn- och utbildningsnämnden tar årligen fram ett nuläge och följer upp våra aktiviteter och verksamheter genom det systematiska kvalitetsarbetet. Genom att analysera, reflektera och lära av uppföljningens resultat kan förvaltningen se vilka framgångsfaktorerna är och genom detta skapa utveckling.

Socialnämnden har under året fokuserat på utvecklingen av processer samt avvikelshantering. Det kvarstår att implementera en planerad modul för "synpunkter och klagomål" under 2022. Arbetet med en god och nära vård kommer att vara tongivande i allt utvecklingsarbete tillsammans med övriga kommuner i länet samt regionen. Ett aktivt arbete pågår med en god och nära vård tillsammans med övriga kommuner och Region Västernorrland. En samordnare för nära vård anställdes under våren 2021. IFO har antagit en verksamhetsstrategi som bland annat innehåller arbete med hemmaplanslösningar som ett tydligare spår för arbetsmarknad.

Fånga och möta behov

Genom aktiv dialog, möten, tillgänglighet samt via strategiska samarbeten är strävan att snabbt fånga behov såväl hos medborgare som hos besökare och

företag. Inom kommunstyrelsen har ett särskilt fokus satts på dialoger tillsammans med kommunens politiska företrädare och företag samt samarbetet med rådet för trygghet och hälsa, näringslivsrådet, Bygderådet och branschaktörer och företagareföreningar. Företagarna och LRF samt Svenskt Näringsliv och Handelskammaren är särskilt viktiga. Pandemin har utmanat möjligheterna till möten och dialog. Näringslivskontoret arbetar aktivt med att ta fram nya aktiviteter, mötesformer och mötesplatser för att främja näringslivet.

Följande insatser pågår inom socialnämnden för att samla information:

- Brukarundersökning LSS.
- Patientsäkerhetsberättelsen.
- Kommunala pensions och tillgänglighetsrådet.
- Brukarpanelen (socialpsykiatri).
- Brukarråd LSS.
- Brukarpanel försörjningsstöd.
- Brukarundersökning FRC.
- Brukarundersökning Familjehem.
- Barns brukarmedverkan.
- Brukarundersökning hemtjänst och SÄBO (genomfördes ej 2021).
- Anhörigträffar (kunde ej genomföras på grund av pandemin).

Kultur och tekniknämnden strävar efter att i samverkan med t.ex. föreningar identifiera vad som är viktigt utifrån deras behov samt skapa en större samsyn mellan föreningarna där de drar nytta av varandra. Arbeta med att systematisera synpunkthanteringen mer för att kunna dra slutsatser för t.ex. åtgärdsbehov eller behov av utveckling. Här är fastighetssystemet DeDu ett verktyg för att förbättra detta.

Genom ett systematiskt kvalitetsarbete inom barn- och utbildningsnämnden finns förutsättningar för att fånga och möta behoven precis där de är. Genom att analysera, reflektera och lära av uppföljningens resultat kan nämnden anpassa förutsättningarna för skolenheterna så att varje enhet kan möta de behov som uppstår.

Interna digitala utbildningar inom bland annat IT-säkerhet har genomförts under året. Även interna digitala utbildningar inom ekonomi har initierats under hösten.

Resultatdialoger har genomförts med samtliga nämnder där nämnderna har fått kommunicera hur deras behov av verksamhetsstöd ser ut och hur kommunstyrelsen kan stödja nämnderna ytterligare. Kommunstyrelsens nya verksamhetsidé fångar upp



just att fånga verksamhetens behov och svara på det som en av tre viktiga verksamheter för styrelsen

Arbeta tillsammans

Utvecklingsarbete sker när människor med olika kompetenser och från olika håll kopplas ihop. Att underlätta de interna och externa samarbetsmöjligheterna är därför av yttersta vikt. Det är därför viktigt att skapa mötesformer som gynnar kreativitet, nytänkande och skapa handlingsutrymme. Under 2021 har ett banbrytande tillsammansarbete initierats och utförts. Timrå har tagit initiativ till och drivit arbetet med etableringen av en stor energiintensiv industri i Västernorrland. Arbetet har skett i fördjupad samverkan med Sundsvall och tillsammans med alla kommuner i Sundsvallsregionen.

Utifrån styrmodellen arbetar nämnderna med att tydliggöra samverkansformer inom och mellan nämnderna.

Inom kultur och tekniknämnden är extern och intern samverkan en förutsättning för att lyckas i verksamheten. Planen är att starta upp föreningsråd där samverkan mellan kommun och föreningar kan leda till att föreningar samverkar i högre grad än tidigare. Barn- och utbildningsnämnden, socialnämnden och kultur- och tekniknämnden har kommit långt i samverkan kring inom olika områden. Barn- och utbildningsnämnden har utvecklat en

övergångsprocess som ska stödja verksamheterna i elevs övergång mellan och inom verksamheterna.

En intern och extern samverkan är av vikt i alla delar av socialförvaltningens verksamheter.

- En god och nära vård är ett gemensamt utvecklingsprojekt mellan regionen samt alla länets kommuner.
- Socialförvaltningen har en nära samverkan med skolan och har gemensamma ledningsgrupper.
- Socialförvaltningen deltar i länsgemensam samverkan inom följande områden; socialchefs-nätverket, IFO-chefsnätverket, missbruk, äldre, funktionshinder, barn, arbetsmarknad, integration, psykiatri, LSG, Barnhus och TSI.
- Timrås socialförvaltning har deltagit i SKRs treåriga projekt angående ekonomiskt bistånd. (avslutades under året)
- DUA – delegationen för unga arbetsökande.
- Rådet för trygghet och hälsa

Under året har även samverkan med Sundsvall fördjupats med avtal om gemensamma upphandlingstjänster samt initierad utredning av bilpool.

Nämndernas ekonomiska redovisning



KOMMUNSTYRELSE

Sammantaget redovisar kommunstyrelsen 3,9 miljoner i överskott för verksamhetsåret 2021, där bolag och förbund står för den största delen av överskottet på grund av minskat kollektivt resande under pandemin och därmed lägre kostnader. Kommunstyrelsens förvaltning har i stor del kunnat ställa om och visar ett överskott om knappt en miljon kronor.

KS ansvarsområden exkl. bolag och förbund

Överskott finns framför allt inom verksamhetsområdet *Näringsliv, inflyttning och landsbygdsutveckling*, där nätverkande och möten med näringslivet är viktiga. Under pandemin har aktiviteter löpande planerats om, en del har ställts om till digitalt under del av året, andra ställts in. En positiv avvikelse finns även inom samhällsplanering med framförallt vakanta tjänster som orsak. Direkta kostnader kopplat covid-19 uppgår till ca 1,4 miljoner kronor, vilka till fullo har ersatts av statliga ersättningar.

Resultaträkning jan-dec (tkr)	Budget 2021	Utfall 2021	Avvikelse 2021	Utfall 2020
KOMMUNLEDNINGSKONTORET				
INTÄKTER	27 477	35 149	7 673	31 880
<i>varav interna intäkter</i>	20 986	23 825	2 839	23 006
KOSTNADER (-)	-90 487	-97 205	-6 718	-92 426
NETTOKOSTNADER (-)	-63 010	-62 056	954	-60 545

Bolag och förbund

Årsbudgeten för bolag och förbund om nära 44 miljoner kronor går sammantaget ihop och visar ett överskott om ca +3 miljoner kronor. Bakom överskottet står återbetalning av medlemsbidrag från Kollektivtrafikmyndigheten, där nettokostnaderna för såväl färdtjänst som kollektivtrafik blev lägre än väntat för år 2021. Som konsekvens av drastiskt minskad flygtrafik beräknas nettotillskottet till Midlanda till 4,7 miljoner

kronor för 2021 utifrån pandemins och resandes utveckling, vilket är 1,5 miljoner mer än budgeterat. Räddningstjänsten MRF har en negativ budgetavvikelse om -0,5 miljoner kronor på grund av ökade pensionsavsättningar. Tack vare höga elpriser i slutet av året är intäkterna från Elförsörjning, råkraft +0,5 miljoner kronor högre än budget, med totala intäkter om 1,7 miljoner kronor för år 2021.

Resultaträkning jan-dec (tkr)	Budget 2021	Utfall 2021	Avvikelse 2021	Utfall 2020
Bolag och förbund				
Räddningstjänst, MRF	-19 600	-20 129	-529	-19 288
Färdtjänst/ riksfärdtjänst	-4 842	-3 132	1 710	-4 835
Flygtrafik, Midlanda	-3 200	-4 711	-1 511	-3 486
Kollektivtrafik	-17 338	-14 523	2 815	-16 947
Infrastrukturutveckling	0	-57	-57	0
Elförsörjning, råkraft (intäkt)	1 200	1 743	543	-276
NETTOKOSTNADER (-)	-43 780	-40 808	2 972	-44 280

BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN

Resultaträkning jan-dec (tkr)	Budget 2021	Utfall 2021	Avvikelse 2021	Utfall 2020
Barn- och utbildningsnämnden				
INTÄKTER	101 104	96 824	-4 281	99 711
KOSTNADER (-)	-588 496	-578 854	9 642	-566 895
NETTOKOSTNADER (-)	-487 392	-482 031	5 361	-467 184

Barn- och utbildningsförvaltningen har ett positivt resultat på 5 361 tkr på helår.

Under året har pandemin fortsatt pågå, vilket har påverkat verksamheternas kostnader och intäkter. På grund av det har en del personalkostnader blivit lägre, en del aktiviteter har inte kunna genomföras och en del driftskostnader har blivit lägre än beräknat. Det har lett till ett budgetöverskott i kostnader. Pandemin har också genererat intäkter i form av statlig ersättning för

sjuklönekostnader som skapat ett överskott i intäkter. Under hösten fick förvaltningen ett budgettillskott (extra skolmiljard) till verksamheten grundskola på grund av pandemin. Det har också bidragit till det positiva resultatet. En ytterligare orsak till det positiva resultatet är att verksamheten gymnasieskola har fått en volymminskning samt prisförändring i interkommunala ersättningar. Även några andra verksamheter har haft mindre volymminskningar samt minskat resursbehov som bidragit till överskottet.

KULTUR- OCH TEKNIKNÄMNDEN

Resultaträkning jan-dec (tkr)	Budget 2021	Utfall 2021	Avvikelse 2021	Utfall 2020
Kultur - och tekniknämnden				
INTÄKTER	103 744	104 062	318	102 866
KOSTNADER (-)	-189 981	-190 181	-200	-187 558
NETTOKOSTNADER (-)	-86 237	-86 119	118	-84 692

Kultur- och teknik nämnden redovisar ett positivt resultat med en avvikelse mot budget på +118 tkr. För att underlätta de negativa effekterna av restriktionerna under pandemin beslutade nämnden att ge idrottsföreningar som hyr lokaler av kommunen hyresfritt under kvartal 1-3. Nämnden har erhållit statligt stöd för ökade kostnader i samband med pandemin (+ 459 tkr). Pandemin har i vissa fall även

resulterat i kostnadsbesparingar då vissa verksamheter som t.ex. simhallen och Pangea har hållit stängt stora delar av året samt att vissa planerade arrangemang ej kunnat genomföras. En viss fördröjning av aktivering på gjorda investeringar i förhållande till budget t.ex. Särskolan resulterar i en positiv avvikelse på kapitaltjänstkostnaderna (+563tkr).

MILJÖ- OCH BYGGNADSNÄMNDEN

Resultaträkning jan-dec (tkr)	Budget 2021	Utfall 2021	Avvikelse 2021	Utfall 2020
Miljö- och byggnadsnämnden				
INTÅKTER	4 862	5 142	280	4 403
KOSTNADER (-)	-12 988	-11 442	1 546	-11 694
NETTOKOSTNADER (-)	-8 126	-6 300	1 826	-7 292

För verksamhetsåret 2021 har Miljö- och byggnadsnämndens verksamheter kostat ca 11,4 miljoner kronor. Av dessa finansieras ca 45 % av intäkter i form av framför allt bygglovsavgifter och tillsynsavgifter. I relation till budget har nämnden en positiv budgetavvikelse om 1,8 miljoner kronor på helår, vilket är 0,5 mnkr högre än delårsprognosen om 1,3 miljoner kronor. Samtliga verksamheter håller sig inom budget för perioden. Som konsekvens av brist på personella resurser inom framför allt miljöenheten

har mindre verksamhet än planerat bedrivits. Ett lågt tryck på bostadsanpassningar bidrar även det till ett överskott.

Miljö- och byggnadsnämnden har hållit sig inom sin budgetram för året och har en positiv budgetavvikelse om ca 1,8 miljoner kronor. De totala intäkterna i form av bygglov, tillsynsavgifter med mera är 0,3 miljoner kronor högre väntat.

SOCIALNÄMNDEN

Resultaträkning jan-dec (tkr)	Budget 2021	Utfall 2021	Avvikelse 2021	Utfall 2020
NÄMND				
INTÄKTER	77 104	105 741	28 636	101 097
KOSTNADER (-)	-527 638	-585 859	-58 220	-547 883
NETTOKOSTNADER (-)	-450 534	-480 118	-29 584	-446 786

Socialnämnden redovisar en negativ budgetavvikelse på 29,6 mnkr för verksamhetsåret 2021. Nämndens nettokostnader för covid-19 uppgår till 4,7 mnkr. Bruttokostnaden för Covid -19 uppgår till 15,2 mnkr. Förutom ökade kostnader kopplat till covid-19 så finns avvikelser i alla tre verksamhetsområden. De stora avvikelserna finns inom hemtjänst, särskilt boende för

äldre, externa placeringar LSS samt placeringar inom individ och familjeomsorgen. Kostnaderna beror på ökade behov och volymökningar som uppstått under året.

Under året har förvaltningen haft Covid-relaterade kostnader på 15,2 mnkr, fördelat enligt nedan:

Covid-relaterade intäkter för kostnader som verksamheten har haft under 2020 uppgår till 7,4 mnkr. Nämnden har även erhållit intäkter för sjuklöne-kostnader på 3,0 mnkr samt vaccinationsersättning från regionen på 0,2 mnkr. Då intäkter från 2020 landat i de verksamheter som hade kostnaderna då så påverkar det utfallet olika. För en del verksamheter bidrar intäkterna till ett bättre resultat medans andra verksamheter, som haft kostnader i år men inga eller mindre intäkter från 2020, bidrar det till ett sämre ekonomiskt resultat.

Kostnadsslag	Tkr
Förbrukningsmaterial	1 046
Personalkostnad	12 546
Försörjningsstöd	55
Övrigt	1 604
Summa	15 251

REVISIONEN

Resultaträkning jan-dec (tkr)	Budget 2021	Utfall 2021	Avvikelse 2021	Utfall 2020
INTÄKTER		1	1	1
KOSTNADER (-)	-1 050	-1 052	-2	-1 035
NETTOKOSTNADER (-)	-1 050	-1 051	-1	-1 034

Revisionens verksamhet följer antagen revisionsplan. Revisionen uppgift är att pröva och granska kommunens verksamhet avseende, ändamålsenlighet, ekonomi, räkenskaper och intern kontroll.

FINANSFÖRVALTNINGEN

Resultaträkning jan-dec (tkr)	Budget 2021	Utfall 2021	Avvikelse 2021	Utfall 2020
INTÄKTER	1221 446	1 255 673	34 227	1 224 202
KOSTNADER (-)	-76 328	-80 821	-4 493	-93 560
NETTOKOSTNADER (-)	1145 118	1 174 452	29 734	1 130 642

Redovisningen för finansförvaltningen innefattar förutom skatter och generella statsbidrag, räntenetto och pensioner även poster av kommunövergripande karaktär, till exempel reavinster/förluster, eventuella nedskrivningar och/eller avsättningar med mera.

För skatteintäkter blev årsvärdet ca 951 mnkr, ungefär 14 mnkr över budget, vilket förklaras av positiva skatteavräkningar Generella statsbidrag överstiger budget betydligt, ca 25 mnkr, varav en del förklaras av de tillkommande medlen (god vård o omsorg) som för Timrås del uppgår till drygt 8 mnkr.

Kommunen har erhållit realisationsvinster vid försäljning mark om ca 4 mnkr.

Pensioner avviker positivt med ca 7 mnkr mot budget. Inom finansförvaltningen finns även redovisade kostnader för omställningsprogram, ca 7 mnkr enligt beslut i kommunstyrelsen för att underlätta nämndernas omställning inför planperiod 2022-2024.



Uppföljning av privata utförare

Socialnämnden har beslutat att under mandatperioden följa upp leverantörer av konsulentstödda familjehem. Under året har fyra leverantörer använts och utifrån ett slumpmässigt urval så valdes Formea Care AB ut. Uppföljningen visar att kostnaderna överensstämmer med avtalet och leverantörer har levererat utifrån befintligt avtal vad gäller kvalitet. Samverkan med leverantören är god och den utgör ett bra stöd till familjehemmen och har underlättat socialtjänstens arbete.

Inom kultur och tekniken har en upphandling gjorts av vinterväghållning och uppföljning kommer att göras efter vintersäsongen. I upphandlingen ställdes krav på GPS-system för att underlätta uppföljningen.

Driftsleverantören av gatubelysning har integrerats i kommunens verksamhetssystem DeDu vilket medför en bättre uppföljning av inkomna ärenden gällande t.ex. felanmälningar.

Den privata utförare som kontinuerligt följs upp av barn- och utbildningsnämnden är Hermods som är en leverantör inom vuxenutbildningen. Denna leverantör används för att tillhandahålla medborgarna utbildning på grundläggande nivå, gymnasiala kurser och svenska för invandrare. Det finns andra leverantörer upphandlade som kan användas för kurser som Hermods inte har i sitt utbud, men det förekommer väldigt sällan.

Verksamhetens kontinuerliga uppföljningsarbete har visat att leverantören i vissa avseenden uppvisar en god kvalitet, men det visar även på brister. Leverantören åtgärdar ofta uppkomna problem och brister tämligen snabbt, men det är bekymmersamt att vissa påtalade brister återkommer. Därför överlämnade Vuxenutbildningen en sammanställning av identifierade och prioriterade brister till leverantören. Vissa brister var av administrativ karaktär medan andra var av pedagogisk art. Detta har resulterat i att Hermods har genomfört ett antal åtgärder kring administrativa rutiner. Vad gäller de pedagogiska ärendena har en fördjupad dialog inletts kring utbildningarnas kvalitet.

De studerandes resultat följs upp genom rektors och skolhuvudmannens systematiska kvalitetsarbete och presenteras i den rapport som årligen tas fram för

detta ändamål.

Miljö- och byggnadsnämnden har inte privata utförare som omfattas av programmet om uppföljning och insyn.

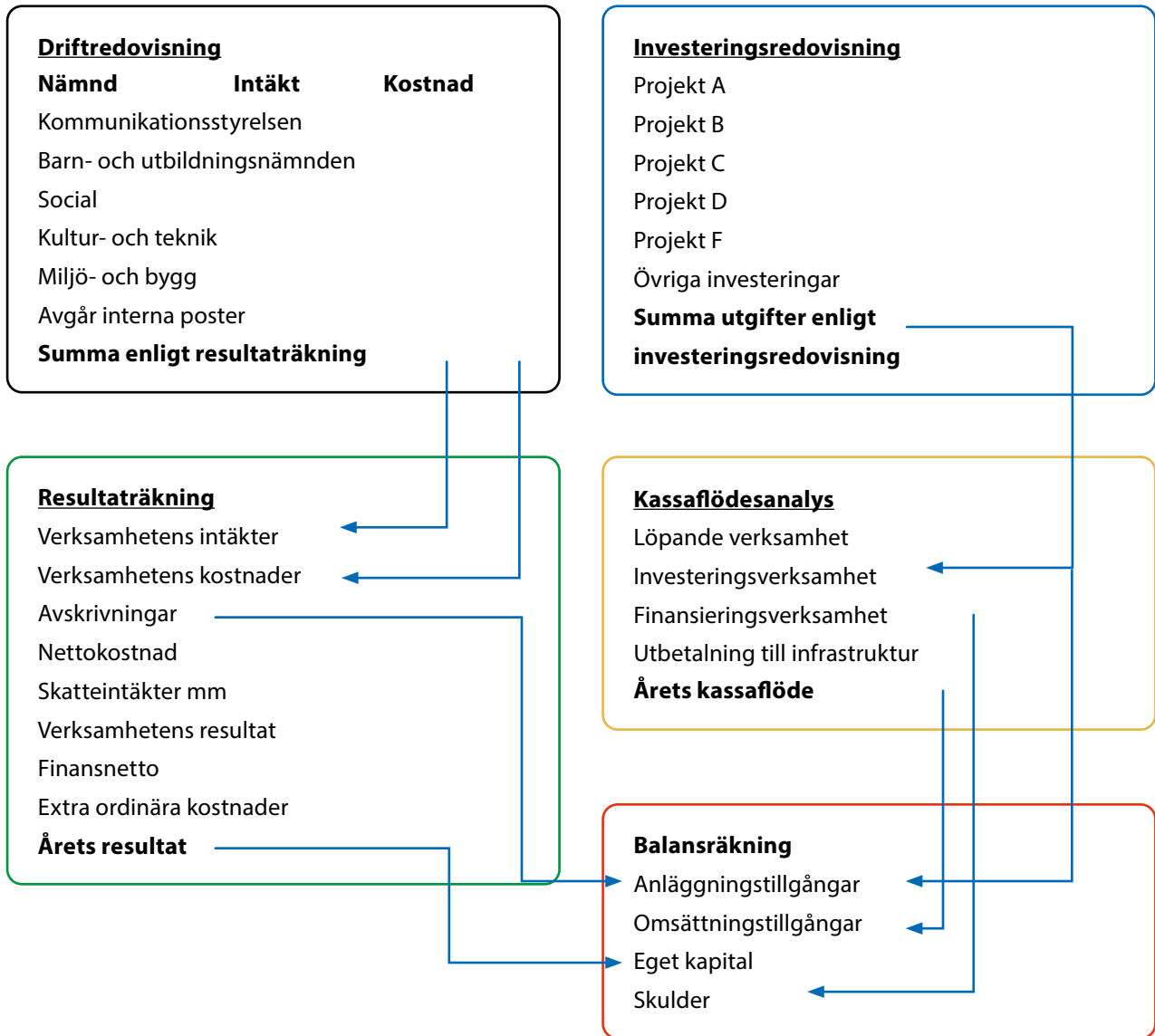
Kommunstyrelsen har upprättat ett Idéburet Offentligt Partnerskapsavtal mellan Timrå kommun och EQ arena kring turistverksamhet vid Yet. Styrgruppen hade uppstartsmöte i maj inför verksamhetsår 2021. I mötet ingick även planerings- och uppföljningsmöte av verksamhetsår 2020 enligt plan. Ett sammanfattande möte för 2021 hölls under hösten med fortsättning under våren 2022.

Timrå kommun har upphandlat och tecknat avtal med Previa företagshälsovård. Företagshälsovården ska stödja och komplettera kommunens egna resurser inom arbetsmiljöområdet. Uppföljning sker kvartalsvis på nyttjande av tjänster. Uppföljningen visar att merparten av företagshälsovården har förebyggande eller främjande karaktär, totalt 73 % under hela år 2021. Det går att se en förflyttning vad gäller de rehabiliterande insatserna som i början av året stod för 39 % och i slutet av året endast 21 %, vilket är i linje med önskvärd inriktning av företagshälsovård i kommunen. Sammantaget har ca 2,1 miljoner kronor lagts på företagshälsovård inom hela Timrå kommun under verksamhetsåret. Tjänsterna har följts upp på gemensam skyddskommitté med förvaltningar och fack.

Timrå kommun har ett IOP-avtal med Timrå IK kring trygghetsvandringar/nattvandringar. Syftet med samverkan är att skapa en tryggare tillvaro för medborgaren under helger, på kvällar/nätter. Uppföljningen visar att syftet med nattvandringarna är uppnått. Föreningarna har varit ute och gått inom de områden som de vart tilldelade, vissa gånger har de arbetat med att uppsöka ungdomarna då de inte har varit i de utdelade områdena. Ungdomarna ser nattvandringarna som en trygghet. De har även stoppat en del bränder och tillkallat polis och väktare vid inbrottslarm. Nattvandringarna har i uppdrag att stämma av ungdomarna vad de vill ha att göra, finns det något som går att tillföra i området runt NHC eller någon annanstans. Avtalet har förlängts för 2022 i syfte att utveckla arbetet med dels nattvandringar samt aktiviteter för ungdomarna.

EKONOMISKA RAPPORTER

Drifts- och investeringsredovisning



Upplysningar om drift och investeringsredovisningens uppbyggnad

Driftsbudget

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. Budgetavvikelser i investeringsprojekt kompletterings-budgeteras till kommande års investeringsbudget, så länge projekten pågår.

Driftredovisning 2021 (tkr)	Intäkter			Kostnader			Budgetavvikelse			
	Jan-dec	Innev år	Budget	Föreg år	Innev	Budget	Företag	Innev	Kostnader	Netto
Kommunstyrelse total										
KS exkl bolag / förbund		35 149	27 477	32 948	-97 205	-90 487	-91 385	7 672	-6 718	954
Bolag/ förbund		5 501	1 200	279	-46 309	-44 980	-46 707	4 301	-1 329	2 972
Oförutsedda behov		0	0	0	0	-200	0	0	200	200
Barn- och utbildningsnämnd		96 824	101 104	99 711	-578 854	-588 495	-566 894	-4 280	9 641	5 361
Kultur- och tekniknämnd		104 408	103 744	102 866	-190 527	-189 981	-187 558	664	-546	118
Miljö- och byggnadsnämnd		5 142	4 862	4 403	-11 442	-12 988	-11 694	280	1 546	1 826
Socialnämnd		106 028	77 104	101 097	-586 146	-527 638	-547 883	28 924	-58 508	-29 584
Revision		1	0	1	-1 052	-1 050	-1 035	1	-2	-1
Summa styrelse/nämnder		353 053	315 491	341 305	-1 511 535	-1 455 819	-1 453 156	37 562	-55 716	-18 154
Finansförvaltning		1 255 673	1 221 446	1 222 874	-80 821	-76 328	-92 234	34 227	-4 493	29 734
TOTALT		1 608 726	1 536 937	1 564 179	-1 592 356	-1 532 147	-1 545 390	71 789	-60 209	11 580
Interna poster		-140 510	-144 557	-144 618	140 510	144 557	144 618	4 047	-4 047	0
Resultaträkning		1 468 216	1 392 380	1 419 561	-1 451 846	-1 387 590	-1 400 772	75 836	-64 256	11 580
Nettobudget										
Not: Ursprunglig budget resultat										5 290
Ombudget investering drift, delegerat till ek chef										-500
Ny nettobudget										4 790

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

Investeringsredovisning (tkr) per nämnd med större (> 2 mnkr) projekt särredovisade

Utgifter sedan projektets start					Varav årets investeringar			
Färdigställda projekt	Beslutad totalutgift	Ack utfall	Avvikelse		Budget	Utfall 2021	Avvikelse 2021	
Särskola	-25 000	-20 608	4 392	-25 000	202 104	-5 192	-2 752	2 440
Summa färdigställda	-25 000	-20 608	4 392			-5 192	-2 752	2 440
Utgifter sedan projektets start					Varav årets investeringar			
Pågående Projekt	Beslutad totalutgift	Ack utfall	Avvikelse	Beräknad totalutgift	Klar datum	Budget	664	-546
Förskola Söråker	-90 000	-593	89 407	-90 000	*	-20 000	-52	19 948
Räddningsstation	-91 000	-5 691	85 309	-91 000	202309	-16 994	-5 685	11 309
Simhall	-250 000	-215 208	34 792	-250 000	202208	-110 000	-107 259	2 741
Summa pågående projekt	-431 000	-221 492	209 508	-431 000		-146 994	-112 996	33 998

*) Datum då Förskolan i Söråker är klar är mycket ovisst, projektet är fördröjt i väntan på markundersökning detaljplan och eventuella markköp

Investeringsredovisning per nämnd exkl pågående/avslutade större projekt

	Budget	Utfall	Diff
Kommunstyrelse	-16 500	-11 277	5 223
Barn- och utbildningsnämnd	-2 780	-2 607	173
Kultur- och Tekniknämnd	-57 789	-49 049	8 740
Socialnämnd	-4 149	-2 019	2 130
Totalt per nämnd			
Kommunstyrelse	-16 500	-11 277	5 223
Barn- och utbildningsnämnd	-2 780	-2 607	173
Kultur- och Tekniknämnd	-209 975	-164 797	45 178
Socialnämnd	-4 149	-2 019	2 130
Summa	-233 404	-180 700	52 704

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

Resultaträkning (mnr)

	Not	KONCERN		KOMMUN			
		Resultat 2021	Resultat 2020	Resultat 2021	Resultat 2020	Budget	Budget-avvikelse
Verksamhetens intäkter	3	380,8	389,4	207,9	231,9	197,4	10,5
Verksamhetens kostnader	4	-1500,9	-1453,4	-1 355,4	-1 333,3	-1 320,3	-35,1
Avskrivningar	5	-81,0	-68,4	-48,8	-37,8	-42,3	-1,9
Verksamhetens nettokostnader		-1 201,1	-1 132,4	-1 196,3	-1 139,2	-1 165,2	-26,5
Skatteintäkter	6	951,0	913,9	951,0	913,9	936,9	14,1
Generella statsbidrag och utjämning	7	260,8	243,2	260,8	243,2	236,1	24,7
Verksamhetens resultat		10,7	24,7	15,5	17,9	7,8	12,3
Finansiella intäkter	8	1,9	2,3	3,7	3,8	2,5	1,2
Finansiella kostnader	9	-7,3	-7,9	-2,8	-2,9	-5,5	2,7
Resultat efter finansiella poster		5,4	19,1	16,4	18,8	4,8	16,2
Extraordinära poster							
Årets resultat	10	5,4	19,1	16,4	18,8	4,8	16,2
Kommunen, förklaring till budget 2021						5,3	
Not: Ursprungligt budgeterat resultat						-0,5	
Kompletteringsbudget KF § 141, om 2,2 mnr berör verksamhetens kostnader och generella statsbidrag						-2,2	2,2
Ny nettobudget						4,8	

Balansräkning

Balansräkning (mnkr)						
	Not	KONCERN		KOMMUN		BUDGET
		2021	2020	2021	2020	2021
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 inkl pågående	11	1 420,1	1 273,6	780,7	652,3	845,0
Maskiner och inventarier/	12	163,5	151,2	53,3	55,8	60,0
Övriga materiella anläggstillg	12					
<i>Finansiella anläggningstillg</i>	13	42,1	42,3	51,8	53,5	40,0
Summa anläggningstillgångar		1 625,7	1 467,1	885,8	761,7	945,0
Bidrag statlig infrastruktur	14	4,6	4,8	4,6	4,8	4,6
Omsättningstillgångar						
Förråd/Exploateringsfast	15	14,5	4,9	14,2	4,6	6,0
Fordringar	16	146,2	143,0	119,7	93,0	90,0
Kortfristiga placeringar		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Kassa och bank	17	101,1	75,9	97,0	71,2	50,0
Summa omsättningstillgångar		261,9	223,8	230,9	168,8	146,0
SUMMA TILLGÅNGAR		1 892,2	1 695,7	1 121,3	935,3	1 095,6
Eget kapital	18	314,1	305,8	228,3	211,9	201,5
Årets resultat		5,4	19,1	16,4	18,8	5,3
Resultatutjämningsreserv		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets res till framtidsfond				0,0	18,8	
Avsättningar						
Avsättning till pensioner	19	135,4	124,4	118,7	108,8	101,2
Andra avsättningar	20	95,3	83,9	58,4	54,3	22,9
Summa avsättningar		230,7	208,3	177,0	163,1	124,1
Skulder						
Långfristiga skulder	21, 22	1 039,2	839,1	405,2	263,5	550,0
Kortfristiga skulder	23	308,8	342,5	310,9	296,8	220,0
Summa skulder		1 348,0	1 181,6	716,1	560,3	770,0
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		1 892,2	1 695,7	1 121,3	935,3	1 095,6

Balansräkning (mnkr)					
Panter och ansvarsförbindelser	24				
Panter och därmed jämförliga säkerheter	0	0	0	0	
Ansvarsförbindelser	3,0	3,1	625,1	568,2	
Pensionsförplikt som inte har upptagits bland skulder eller avsättningar	338,7	342,5	338,7	342,5	
Övriga ansvarsförbindelser	4,2	3,5	99,2	100,0	
Summa förbindelser	345,9	349,1	1 063,1	1 010,7	

Kommentarer större förändringar vissa balansräkningsgrupper, kommunen: Mark, byggnader, stor ökning på grund av hög investeringsnivå. Kassa och bank, ökning på grund av upplåning investeringar.

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalys (mnkr)						
	Not	KONCERN		KOMMUN		BUDGET
		2021	2020	2021	2020	2021
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN						
Årets resultat		5,4	19,1	16,4	18,8	4,8
Justering för ej likviditetspåverkande poster	25	121,3	80,7	70,8	50,1	50,0
<i>Medel från verksamheten före förändr av rörelsekapital</i>		126,7	99,8	87,2	68,9	54,8
Ökning (-)/minskning (+) kortfristiga fordringar/placeringar		-3,2	-33,7	-26,7	-0,9	0,0
Ökning (-)/minskning (+) förråd/varulager/expl fast		-9,6	2,4	-9,7	2,5	0,0
Ökning (+)/minskning (-) kortfristiga skulder		-33,7	40,6	13,7	-19,8	0,0
Kassaflöde från löpande verksamheten		80,2	109,1	64,5	50,7	54,8
INVESTERING I MATERIELLA TILLGÅNGAR						
Investering i materiella tillgångar		-252,3	-250,6	-180,7	-161,4	-184,3
Investeringsbidrag materiella tillgångar		0,3	2,7	0,3	2,7	
Avyttrade materiella anläggningstillgångar	26	0,6	10,8	0,4	1,7	
Förvärv av finansiella tillgångar						
Avyttring av finansiella tillgångar			0,1	0,2		
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-251,4	-237,1	-179,8	-157,0	-184,3	0,0
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN						
Nyupplåning		207,0	70,0	150,0	60,0	159,5
Amortering av skuld		-11,1	-28,4	-11,1	-28,4	-30,0
Övrig ökning långfristig skuld	27	-1,0	1,5	0,4	1,2	
Ökning långfristiga fordringar		1,5		1,5	-10,0	
Minskning långfristiga fordringar			2,7			
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	196,4	45,8	140,8	22,8	129,5	0,0
BIDRAG TILL INFRASTRUKTUR						
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets kassaflöde		25,2	-82,2	25,5	-83,5	0,0
Likvida medel vid årets början		75,9	158,1	71,5	155,0	92,0
Likvida medel vid periodens slut		101,1	75,9	97,0	71,5	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 20,6 % av de obeskattade reserverna upp som uppskjuten skatteskuld i form av en avsättning. Resterande 79,4 % redovisas som eget kapital. Enlighet i redovisningsprinciper mellan kommun och bolag föreligger ej. Uppskrivningar av koncernföretagens anläggningstillgångar och avskrivningar av dessa är återförda före konsolidering.

Kommunkoncernen består av följande kommunala koncernföretag.

Bolag	Ägardel
AB Timråbo	100 %
Timrå Vatten AB	100 %
Timrå Invest AB	100 %
Wifsta Water AB	x
Medelpads räddningstjänstförbund	14 %
Midlanda Fastigheter AB/Midlanda Flygplats AB	16 %
Samordningsförbundet Härnösand/Timrå	12,5 %
ServaNet AB	5 %

x) Den av kommunfullmäktige beslutade fusioneringen av Wifsta Water AB med Timrå Invest AB har genomförts under räkenskapsåret 2021.

Samordningsförbundet Härnösand/Timrå och ServaNet AB ingår inte i de sammanställda räkenskaperna eftersom deras andel av Timrå kommunkoncerns 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, intäkter t ex ledningsrätter är resultatförda.

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar är upptagna till anskaffningsvärde minus avskrivning och eventuell nedskrivning. Avskrivning sker linjärt för samtliga anläggningstillgångar som är utsatta för värdeminskning. Materiella anläggningstillgångar som har betydande komponenter med ett anskaffningsvärde på minst 20 mnkr 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. Korttidsinventarier med en ekonomisk livslängd på max 3 år och inventarier av mindre värde, max två prisbasbelopp, kostnadsförs direkt.

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 2021 gjort ett flertal utrangeringar totalt 2,6 mnkr, enligt RKR R6 som har resultatförts i verksamhetens kostnader.

En nedskrivning av ishallen har gjorts med 4,6 mnkr efter extern värdering.

Aktivering av ränta

Aktivering av ränta tillämpas ej.

Infrastrukturell investering

Kommunen har en avsiktsförklaring med Trafikverket om bidrag till åtgärder väg 684 i Söråker. Upplöses 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. I värdet ingår mark och direkta utgifter för åtgärder på marken.

Leasing

Redovisas enligt rek R5 från RKR. Samtliga leasingavtal där kommunen är leasetagare redovisas som operationell leasinghyresavtal) oavsett om avtalen är finansiella eller operationella. Innebär att leasingavgifter kostnadsförs löpande och att leasingobjekt ej redovisas som anläggningstillgångar. Operationella avtal med löptid max 3 år redovisas ej i not. Hyresavtal är ej redovisade enligt R5.

Skulder och avsättningar

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

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

Statliga investeringsbidrag

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

Byte av redovisningsprincip

Inget byte av redovisningsprincip eller omklassificering har skett under 2021.

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 skattebetalningar, en preliminär slutavräkning för innevarande år och en definitiv slutavräkning för

föregående år. Efter bokslutets upprättande har SKR publicerat en ny prognos i februari 2022 som visar på ett utfall som är 3,3 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 R10 från RKR. Pensionskulden är framräknad av KPA. Garanti- och visstidspensioner är redovisade som avsättningar i balansräkningen. Ränta på pensionslöften redovisas som finansiella kostnader. Personalkostnaderna har interndebiterats 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. Förtroende valda 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.

Internredovisningsprinciper

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 2021 till 1 %.

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. 2021 finns 3 poster som är redovisas som jämförelsestörande.

Realisationsposter redovisas alltid som jämförelsestörande poster.

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 2021 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 4,4 mnkr som hanterats som avsättningar.

Periodiseringar av statsbidrag

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

Gåvor

Kommunen har under 2021 som gåva erhållit anläggning i Åkerövik för ett värde om 3,2 mnkr.

NOT 3 | Verksamhetsintäkter (Alla värden i mnkr om inte annat anges)

	KONCERN		KOMMUN	
	2021	2020	2021	2020
Försäljningsintäkter	27,5	25,9	16,4	14,5
Taxor och avgifter	85,1	82,0	38,6	38,4
Hyror och arrenden	138,2	143,5	23,1	22,0
Bidrag och kostnadsersättningar från staten	105,9	90,4	103,6	89,1
EU-bidrag	0,2	0,2	0,2	0,2
Övriga bidrag	8,8	1,5	5,8	4,5
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	15,1		16,8	17,8
<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	3,4	16,7
Summa verksamhetens intäkter	380,7	389,4	207,9	231,9

NOT 4 Verksamhetens kostnader				
	KONCERN		KOMMUN	
	2021	2020	2021	2020
Personalkostnader exkl pensionskostnader	-856,0	-799,7	-803,4	-750,9
Pensionskostnader	-69,6	-66,9	-55,9	-53,7
Köp av huvudverksamhet	-192,2	-183,0	-186,6	-179,1
Lokal- och markhyror	-53,1	-53,1	-48,5	-48,5
Lämnade bidrag	-55,5	-59,8	-49,3	-56,8
Köp av material, tjänster, övr verksamhetskost	-262,2	-245,6	-199,7	-192,3
Bolagsskatt	-6,8	-6,2		
<i>Jämförelsestörande kostnader</i>				
Tvister			- 3,6	-0,4
Aktieägartillskott			-2,8	-13,0
Coronapandemi		-14,9		-14,9
Ändrad RIPS, pensioner	-5,6		-5,6	
Avsättning rivning/sanering m		-24,1		-23,7
Summa verksamhetens kostnader	-1 500,9	-1 453,3	-1 355,4	-1 333,3

NOT 5 Av- och nedskrivningar				
	KONCERN		KOMMUN	
	2021	2020	2021	2020
Avskrivningar fastigheter/anläggningar	-54,2	-50,2	-30,2	-27,5
Avskrivningar maskiner/inventarier	-19,6	-16,9	-11,5	-9,0
<i>Jämförelsestörande poster</i>				
Nedskrivningar av anläggningstillgång	-2,6	-1,3	-2,6	-1,3
Summa avskrivningar	-76,4	-68,4	-44,2	-37,8

För uppgift om avskrivningstider se avsnittet redovisningsprinciper. Nedskrivning år 2020 gäller fd Vivsta skola
Nedskrivning år 2021 gäller div olika anläggningar/inventarier som är nedskrivna pga utrangering eller motsvarande

NOT 6 Skatteintäkter				
	KONCERN		KOMMUN	
	2021	2020	2021	2020
Preliminär kommunalskatt	927,5	931,1	927,5	931,1
Preliminär slutavräkning innevarande år	20,5	-12,8	20,5	-12,8
Slutavräkningsdifferens föregående år	3,0	-4,4	3,0	-4,4
Summa avskrivningar	951,0	913,9	951,0	913,9

Prel. slutavräkning på skatteintäkter baseras på SKL:s decemberprognos. Prel. slutavräkning för år 2021 = 1143 kr per/invånare. Slutavräkning för år 2020 innebär -550 kr per invånare jämfört med prognos på -715 kr, Mellanskillnaden, 165 kr per invånare resultatredovisas i 2021 års bokslut.

NOT 7 | Generella statsbidrag och utjämning

	KONCERN		KOMMUN	
	2021	2020	2021	2020
Inkomstutjämningsbidrag	188,6	179,9	188,6	179,9
Kostnadsutjämningsavgift	-22,1	-20,1	-22,1	-20,1
Regleringsbidrag	53,4	34,5	53,4	34,5
Införandebidrag	0,3	8,1	0,3	8,1
Avgift LSS-utjämning	-13,6	-10,8	-13,6	-10,8
Kommunal fastighetsavgift	43,9	38,7	43,9	38,7
Välfärdsstöd	0,0	12,8	0,0	12,8
Statsbidrag skolmiljarden	2,1	0	2,1	0
Statsbidrag god vård och omsorg	8,2	0	8,2	0
Summa generella statsbidrag och utjämning	260,8	243,1	260,8	243,1

NOT 8 | Finansiella intäkter

	KONCERN		KOMMUN	
	2021	2020	2021	2020
Räntor utlämnade lån	0,2	0,2	0,2	0,2
Räntor likvida medel	0,1	0,1	0,0	0,1
Borgensavgifter			2,3	2,2
Övriga finansiella intäkter	1,6	2,0	1,2	1,3
Summa finansiella intäkter	1,9	2,3	3,7	3,8

NOT 9 | Finansiella kostnader

	KONCERN		KOMMUN	
	2021	2020	2021	2020
Räntor långfristiga lån	-6,1	-6,8	-1,7	-1,8
Ränta på pensionsavsättningar	-0,9	-0,9	-0,9	-0,9
Övriga finansiella kostnader	-0,3	-0,2	-0,2	-0,2
Summa finansiella kostnader	-7,3	-7,9	-2,8	-2,9

NOT 10 | Årets resultat

	KONCERN		KOMMUN	
	2021	2020	2021	2020
Skattefinansierad verksamhet	21,0	18,8	21,0	18,8
Direkt eget kapital	4,3	-2,3		
Koncernen	-15,3	2,6		
Summa	10,0	19,1	21,0	18,8

NOT 11 | Mark, byggnader och tekniska anläggningar

	KONCERN		KOMMUN	
	2021	2020	2021	2020
Redovisat värde vid årets början	2 466,9	2 243,1	1 398,0	1 250,5
Årets investeringar och pågående nyanläggningar, netto	205,9	223,8	164,0	147,5
Värde av avyttringar/utrangeringar/omklassificeringar				
<i>Utgående balans</i>	2 672,8	2 466,9	1 562,0	1 398,0
IB ackumulerade avskrivningar	-1 193,3	-1 142,0	-745,7	-716,9
Årets avskrivningar/nedskrivningar	-58,8	-51,3	-35,6	-28,8
UB ackumulerade avskrivningar	-1 252,1	-1 193,3	-781,3	-745,7
Redovisat värde vid årets slut	1 420,1	1 273,6	781,7	652,3
Specifikation bokfört värde				
Mark	31,5	16,6	5,6	5,6
Verksamhetsfastigheter	781,3	759,5	358,1	341,4
Fastigheter för affärsverksamhet	178,9	159,5		
Publika fastigheter	190,9	161,4	190,9	161,4
Pågående anläggning	237,5	176,5	226,1	143,8
Summa	1 420,1	1 273,6	780,7	652,3
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod(år)	45	45	40	40

NOT 12 | Maskiner och inventarier + övr materiella anläggningstillgångar

	KONCERN		KOMMUN	
	2021	2020	2021	2020
Redovisat värde vid årets början	358,5	338,3	156,1	141,0
Årets investeringar	37,7	20,2	12,8	15,1
Värde av avyttringar/utrangeringar/omklassificeringar	-2,5		-2,1	
<i>Utgående balans</i>	393,7	358,5	166,8	156,1
IB ackumulerade avskrivningar	-208,0	-191,1	-100,4	-91,4
Årets avskrivningar/nedskrivningar	-22,2	-16,9	-13,2	-9,0
UB ackumulerade avskrivningar	-230,2	-208,0	-113,6	-100,4
Redovisat värde vid årets slut	163,5	150,5	53,3	55,8
Specifikation bokfört värde				
Maskiner	15,5	12,0	13,1	10,0
Inventarier	53,3	47,0	38,3	43,5
Transportmedel	4,7	4,2	1,8	2,2
Speciella inventarier	90,0	87,3	0,1	0,1
Summa	163,5	150,5	53,3	55,8
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod (år)	12	12	11	11
<i>I maskiner ingår leasingobjekt med följande belopp</i>				

Leasingavtal				
	KONCERN		KOMMUN	
	2021	2020	2021	2020
Anskaffningsvärde vid årets slut	0,8	0,8	0,8	0,8
Årets avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Ack avskrivningar vid årets slut	-0,8	-0,8	-0,8	-0,8
Bokfört värde	0,0	0,0	0,0	0,0
Nuvärde av framtida minimileaseavgifter				
Inom 1 år	0,0	0,0	0,0	0,0
Mellan 1- 5 år				
Senare än 5 år				
Nuvärde totala minimileaseavgifter	0,0	0,0	0,0	0,0

NOT 13 | Finansiella anläggningstillgångar

	KONCERN		KOMMUN	
	2021	2020	2021	2020
Aktier, andelar	14,5	14,6	25,0	25,2
<i>varav i dotterbolag</i>			11,3	11,5
Långfristiga fordringar	25,6	25,8	26,1	27,5
<i>Skattefordran</i>	1,2	1,1		
Bostadsrätter	0,8	0,8	0,8	0,8
Bidrag statlig Infrastruktur	4,6	4,8	4,6	4,8
Summa	46,7	47,1	56,4	58,3

Aktier/andelar koncernföretag				
	Ägarandel	Bokfört värde (tkr)		
AB Timråbo	100 %			6 000
Timrå Vatten AB	100 %			997
Timrå Invest AB	100 %			1 110
Wifsta Water AB	100 %			0
Medelpads Räddningstjänstförbund	14,0%			2 439
Midlanda Fastigheter AB	16 %			800
Midlanda Flygplats AB	16 %	16	16	
MittSverige Vatten & Avfall AB	18 %	900	900	
Summa aktier/andelar koncern		100 %		6 000
Specifikation av aktier/andelar övriga	-	3	3	3
ADDA(Kommentusgruppen AB)	<0,5%	42	42	42
Inera AB	ca 2%	19	19	19
Nya Ostkustbanan 2015 AB	5,2%	850	850	850
ServaNet AB		12 700	12 700	12 700
Andelskapital Kommuninvest ek förening		40	40	
Insatskapital Husbyggnadsvaror		13 654	13 654	13 614
Summa aktier/andelar övriga	13 654	13 654	13 614	13 614

fortsättning not 13

	KONCERN		KOMMUN	
	2021	2020	2021	2020
Långfristiga fordringar				
<i>Utlämnade lån</i>				
Utlämnat lån Timrå Invest AB			13 300	14 000
Utlämnat lån Söråkers IF	3 384	3 948	3 384	3 948
Utlämnat lån Ljustorps IF	230	310	230	310
Avgår: Kortfristig del	0	0	0	0
Summa utlämnade lån	3 614	4 258	16 914	18 258
Övriga långfristiga fordringar	1 191	1 069		
Revers fastighetsförs	0	500		
Bergeforsens Kraft AB	9 152	9 315	9 152	9 315
Pensionsåtagande Sundsvall, Ånge kommun	12 800	11 300		
Summa övriga långfristiga fordringar	23 143	22 184	9 152	9 315
Totalt långfristiga fordringar	25 566	25 373	26 066	27 573
Bostadsrätter	774	774	774	774
Summa finansiella anläggningstillgångar	42 101	41 786	51 801	53 507

NOT 14 | Bidrag till statlig infrastruktur

	KONCERN		KOMMUN	
	2021	2020	2021	2020
	Bokfört värde (tkr)			
Bidrag till Trafikverket gällande Väg 684 Centrum Söråker	183	0	183	0
<i>Akkumulerade upplösningar vid årets början</i>	200	183	200	183
Årets upplösning	383	183	383	183
<i>Akkumulerade upplösningar vid årets slut</i>	25 år		25 år	
Vald tid för upplösning	4 617	4 817	4 617	4 817
Totalt redovisat utgående värde, tkr	4,6	4,8	4,6	4,8

NOT 15 | Förråd och exploateringsfastigheter

	KONCERN		KOMMUN	
	2021	2020	2021	2020
Exploateringsfastigheter/tomter	13,8	4,2	13,5	3,9
Anslutningsavgifter	0,7	0,7	0,7	0,7
Summa	14,5	4,9	14,2	4,6

NOT 16 | Fordringar

	KONCERN		KOMMUN	
	2021	2020	2021	2020
Kundfordringar	21,3	19,6	15,5	7,7
Diverse kortfristiga fordringar	69,3	84,7	55,7	51,0
Förutbet kost/Upplup intäkt	55,6	38,7	48,5	34,3
Summa	146,2	143,0	119,7	93,0

NOT 17 | Kassa och bank

	KONCERN		KOMMUN	
	2021	2020	2021	2020
Kassa, plusgiro, bank	4,9	6,5	0,8	1,8
Koncernkonto i Swedbank kommun	41,9	37,8	41,9	37,8
Koncernkonto i Swedbank övriga	54,3	31,6	54,3	31,6
Summa	101,1	75,9	97,0	71,2

Kommunen har en checkräkningskredit på 15 mnkr som ej var utnyttjad per 31/12-21.

Koncernkontosaldo	2021	2020
AB Timråbo	44,4	25,5
Timrå Vatten AB	-1,8	-6,9
Timrå Invest AB	11,6	13,0
Summa	54,3	31,6

NOT 18 | Eget kapital

	KONCERN		KOMMUN	
	2021	2020	2021	2020
Ingående balans	305,8	289,0	211,9	193,1
Justering föregående år	-0,1			
Direktbok eget kapital	3,0	-2,4		
Årets resultat	5,4	19,1	16,4	18,8
Summa	314,1	305,8	228,3	211,9
Obeskattade reserver, redovisade som eget kapital	0,3	0,3		

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

Uppdelning av eget kapital, kommunen

Resultatutjämningsreserv	0,0	0,0
Övrigt eget kapital	209,4	193,1
Framtidsfond *	18,8	18,8
Utgående eget kapital	228,3	211,9

*Enligt KF:s beslut 210426 § 60 beslutades att avsätta 2020 års resultat till en Framtidsfond. Kommunfullmäktige beslutar om hur medlen i fonden ska användas.

NOT 19

	KONCERN		KOMMUN	
	2021	2020	2021	2020
Ingående balans	124,4	115,3	108,8	100,1
Nyintjänad pension	5,7	8,4	4,7	8,1
Årets utbetalningar	-5,0	-4,4	-4,4	-4,4
Ränte- och basbeloppsuppräknings	1,6	2,2	1,4	2,2
Övrig post	5,7	1,1	5,4	1,1
Förändring av löneskatt	3,0	1,8	2,7	1,7
Utgående balans	135,4	124,4	118,6	108,8
Aktualiseringsgrad(kommunen) för beräkningsunderlaget uppgick till 96%(96% år 2020)				

NOT 20 | Övriga avsättningar

	KONCERN		KOMMUN	
	2021	2020	2021	2020
Skatt				
Redovisat värde vid årets början	31,8	25,1		
Avsättning skatt obeskatt reserv				
Avsättning skatt enligt bolagens årsredovisningar	7,4	6,7		
Utgående balans	39,2	31,8	0,0	
Pension Medelpads räddningstjänstförb				
Redovisat värde vid årets början			16,8	16,2
Nya avsättningar			1,3	0,6
lanspråktaga avsättningar				
Outnyttjade belopp som återförts				
Förändring nuvärde				
Utgående balans			18,1	16,8
Återställande deponier				
Redovisat värde vid årets början	11,3	8,1	11,3	8,1
Nya avsättningar		3,9		3,9
lanspråktaga avsättningar	-0,2	-0,8	-0,2	-0,8
Outnyttjade belopp som återförts				
Förändring nuvärde		0,1		0,1
Utgående balans	11,1	11,3	11,1	11,3
Premier pensioner + nytt pens avtal				
Redovisat värde vid årets början	0,0	0,6	0,0	0,2
Nya avsättningar				
lanspråktaga avsättningar	0,0	-0,6	0,0	-0,2
Outnyttjade belopp som återförts				
Förändring nuvärde				
Utgående balans	0,0	0,0	0,0	0,0
Tvister mm				
Redovisat värde vid årets början	1,3	2,7	1,2	2,2
Nya avsättningar	3,7	0,4	3,7	0,4
lanspråktaga avsättningar		-1,4		-1,0
Outnyttjade belopp som återförts	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4
Förändring nuvärde				
Utgående balans	4,6	1,3	4,5	1,2
Statlig medfinans				
Redovisat värde vid årets början	5,0	5,0	5,0	5,0
Nya avsättningar				
lanspråktaga avsättningar				
Outnyttjade belopp som återförts				
Förändring nuvärde				
Utgående balans	5,0	5,0	5,0	5,0

fortsättning not 20

	KONCERN		KOMMUN	
	2021	2020	2021	2020
Pens M-pads räddtjänstförbund (Övr medlems andel)				
Redovisat värde vid årets början	14,5	13,0		
Nya avsättningar	1,2	1,5		
lanspråktaga avsättningar				
Outnyttjade belopp som återförts				
Förändring nuvärde				
Utgående balans	15,7	14,5	0,0	
Rivning/sanering				
Redovisat värde vid årets början	20,0		20,0	
Nya avsättningar		20,0		20,0
lanspråktaga avsättningar	-0,2		-0,2	
Outnyttjade belopp som återförts				
Förändring nuvärde				
Utgående balans	19,8	20,0	19,8	20,0
Summa övriga avsättningar	95,3	83,9	58,4	54,3
Övrig avsättning avser dels pensioner räddningstjänstpersonal, beloppet är beräknat av KPA .				
<p>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</p>				
<p>Tvister gäller bl a elevkostnader friskolor, ställig medfinans gäller åtgärder i Söråkers centrum, avtal finns med Trafikverket.</p>				
<p>Avsättning rivning/sanering gäller Vivsta 19:1, beräknas pågå minst 5 år</p>				

NOT 21 | Långfristiga skulder, lån

	KONCERN		KOMMUN	
	2021	2020	2021	2020
Ingående låneskuld	832,9	793,3	273,4	241,9
Nyupplåning under året	207,0	70,0	150,0	60,0
Årets amorteringar	-11,1	-28,4	-11,1	-28,4
Omklassificering kort/lång skuld		-2,0		
<i>Delsumma</i>	<i>1028,8</i>	<i>832,9</i>	<i>412,3</i>	<i>273,5</i>
Varav kort del av lång skuld	-30,0	-30,0	-30,0	-30,0
Summa	998,8	802,9	382,3	243,5
Räntebindingstider				
0-12 månader	355,2	335,0	257,2	202,0
1-3 år	270,1	171,5	31,1	13,5
3-5 år	332,0	278,4	79,5	25,0
5 år och mer	71,5	48,0	44,5	33,0
Summa	1028,8	832,9	412,3	273,5

NOT 22 | Långfristiga skulder, övrigt

	KONCERN		KOMMUN	
	2021	2020	2021	2020
Ingående balans anslutningsavgifter	16,4	16,5		
Årets förändring	1,4	-0,1		
Utgående balans	17,8	16,4	0,0	0,0
Ingående balans renhållningskollektivet	3,2	4,0	3,2	4,0
Årets förändring	0,1	-0,8	0,1	-0,8
Utgående balans	3,3	3,2	3,3	3,2
Ingående balans investeringsbidrag	16,7	14,4	16,5	14,5
Årets investeringsbidrag	3,5	2,7	3,5	2,7
Intäktsfört under året	-0,8	-0,7	-0,7	-0,7
Utgående balans	19,4	16,4	19,3	16,5
Ingående balans långfr skuld Timrå Invest			0,3	0,3
Årets förändring				
Utgående balans	0,0	0,0	0,3	0,3
Summa	40,5	36,2	22,9	20,0
Förutbetalda intäkter som regleras över flera år				
Investeringsbidrag	19,4	16,5	19,3	16,5
återstående antal år (snitt)	20	20	20	20
Anslutningsavgifter	17,8	16,4		
återstående antal år (snitt)	16	17		
Summa förutbetalda intäkter	36,9	32,9	19,3	16,5

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

NOT 23 | Kortfristiga skulder

	KONCERN		KOMMUN	
	2021	2020	2021	2020
Skulder inom koncernkontot			54,3	31,6
Leverantörsskulder	75,1	86,9	61,8	75,2
Personalens skatter, avgifter och avdrag	81,5	75,0	79,1	74,0
varav semester och övertidsskuld	45,9	42,0	43,4	39,0
Upplupna kostnader	68,5	73,0	48,2	45,0
varav upplupna pensioner inklusive löneskatt	34,0	31,0	31,1	29,1
Förutbetalda intäkter	44,8	54,0	32,0	33,5
Övriga kortfristiga skulder	38,9	66,6	35,5	37,5
Summa	308,8	355,5	310,9	296,8

NOT 24 | Panter och därmed jämförliga säkerheter

	KONCERN		KOMMUN	
	2021	2020	2021	2020
Pensförplikt, ej upptag bland skuld eller avsättning	272,6	275,6	272,6	275,6
Löneskatt på pensionsförpliktelser	66,1	66,9	66,1	66,9
Borgen AB Timråbo			508,0	468,0
Borgen Timrå Vatten AB			101,5	91,5
Borgen Timrå Invest AB			7,0	0,0
Borgen, pensioner MRF			5,6	5,6
Övrig borgen och förlustansvar egna hem	3,0	3,1	3,0	3,1
Operationella leasingavtal *	3,0	2,6	98,0	101,7
Medfinansiering EU-projekt m.fl.	1,2	0,9	1,2	0,9
Summa	345,9	349,1	1063,1	1013,3
Specifikation förpliktelser anställda			2021	2020
Ingående ansvarsförbindelse			273,3	278,8
Aktualisering				
Ränteuppräkning			2,0	2,0
Basbeloppsuppräkning			2,8	6,3
Ändring försäkringstekniska grunder			6,8	
Övrig post			1,7	2,3
Årets utbetalningar			-16,6	-16,1
Summa pensionsförpliktelser			270,0	273,3
Löneskatt			65,5	66,3
Utgående ansvarsförbindelse			335,5	339,6
Ansvarsförbindelse intjänad visstidspension			KOMMUN	
			2021	2020
Antal förtroendevalda med rätt till visstidspension			4	4
Intjänad visstidspension och livränta			2,6	2,3
Särskild löneskatt, intjänad visstidspension			0,6	0,6
Summa			3,2	2,9
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 2021-12-31 till 4.				

fortsättning not 24

	KOMMUN	
	2021	2020
* Specifikation operationella ej uppsägningsbara hyres- och leasingavtal > 3 år		
Framtida minimileaseavgifter, maskiner o inventarier (mnkr)		
med förfall inom 1 år	1,9	1,8
med förfall inom 1-5 år	1,1	0,8
med förfall senare än 5 år		
Summa	3,0	2,6
Framtida hyresavtal, fastigheter/anläggningar (mnkr)		
med förfall inom 1 år	24,1	23,9
med förfall inom 1-5 år	27,1	37,1
med förfall senare än 5 år	32,2	35,5
Summa	83,4	96,5
Summa totalt	86,4	99,1
Framtida minimileaseavgifter, maskiner o inventarier (mnkr)	2021	2020
Bron Innovation		30 000
MiLo- Miljön i kontrollopen		141 165
SPRINT		150 000
DRIVE		40 508
Boende, integr o affärsutv		71 146
Investeringsfrämjande i Västernorrland	15 007	84 914
Framtidsvalet 2.0	89 928	179 856
Digitaliseringsguiden	36 154	72 307
Tillgänglig e-tjänster	71 063	124 887
Medfinansiering Leader	755 000	
Reg entreprenörsprogram	108 000	
SMART samverkan	150 000	
Summa medfinansiering	1 225 152	894 783

Timrå kommun har i januari 2008 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sveriges samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 294 kommuner/regioner som 2021-12-31 vara 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 2021-12-31 uppgick Kommuninvest i Sveriges AB:s totala förpliktelser till 510 966 139 136 kronor och totala tillgångar till 518 679 716 010 kronor. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 1 134 512 720 kronor och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 1 152 302 882 kronor.

NOT 25 | Justering för ej likviditetspåverkande poster

	KONCERN		KOMMUN	
	2021	2020	2021	2020
Avskrivningar	73,8	68,4	41,6	37,8
Avsättningar pensioner mm	24,3	39,7	13,9	30,7
Nedskrivningar, utrangeringar	7,2	1,9	7,2	1,9
Realisationsvinster + övr ej				
likviditetspåverkande post, t ex uppl inv bidrag	16,0	-29,3	8,1	-20,3
Summa	121,3	80,7	70,8	50,1

NOT 26 | Försäljning av materiella anläggningstillgångar

	KONCERN		KOMMUN	
	2021	2020	2021	2020
Diverse markobjekt	0,4	1,7	0,4	1,7
Diverse anläggningar	0,2	9,1		
Summa	0,6	10,8	0,4	1,7

NOT 27 | Ökning övrig långfristig skuld

	KONCERN		KOMMUN	
	2021	2020	2021	2020
Förutbetalda anslutningsavgifter	1,4			
Förutbetalda investeringsbidrag	-0,3	0,7	-0,3	-2,0
Skuldförändring renhållningskollektiv	-0,1	0,8	-0,1	0,8
Summa	1,0	1,5	-0,4	-1,2

NOT 28 | Upplysning om särredovisning

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

Särredovisning finns tillgänglig hos
TimråVatten AB

NOT 29 | Upplysning om kostnader för räkenskapsrevision

Kostnader för räkenskapsrevision, belopp i tkr	KONCERN		KOMMUN	
	2021	2020	2021	2020
Sakkunnigt biträde	401	300	269	164
Förtroendevalda revisorer	22	27	16	20
Total kostnad för räkenskapsrevision	423	327	285	184
Kostnader för övrig revision				
Sakkunnigt biträde	594	586	567	576
Förtroendevalda revisorer	202	279	200	275
Total kostnad för övrig revision	796	865	767	851
Total kostnad för revision	1219	1191	1052	1035

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 planerlig 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.

KONCERNEN

Sammanställd redovisning

Sammanställd redovisning består av Timrå kommun, AB Timråbo, Timrå Vatten AB, Timrå Invest AB, del i Midlanda Fastigheter AB (16 %), del i Medelpads Räddningstjänstförbund (ca 14, %). Under 2021 har Wifsta Water AB fusionerats med Timrå Invest AB. Midlanda Fastigheter AB äger 100 % av Midlanda Flygplats AB och Timrå Vatten AB äger 18 % av MittSverige 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 5,4 (19,1) mnkr. Av den sammanställda redovisningens omsättning svarar Timrå kommun för omkring 85 %. Under året har vissa ägartillskott lämnats, inga koncernbidrag, en liten utdelning har kommunen erhållit från bolag. Den sammanlagda redovisningens intäkter uppgick under 2020 till 380,8 mnkr, en minskning med ca 8 mnkr jämfört med föregående år delvis beroende på bidragsförändringar från staten. Kostnaderna uppgick till 1 500,9 mnkr, en ökning med ca 48 mnkr jämfört med föregående år. Personalkostnadernas andel av verksamhetens kostnader är störst och uppgick till ca 925 mnkr eller 61 %.

Under året har det skett en del försäljning mellan kommunen och de kommunala bolagen. Kommunen har köpt tjänster för totalt 65,4 mnkr av de kommunala bolagen/kommunförbundet och sålt för 5,6 mnkr. AB Timråbo har fått in totalt 32,8 mnkr från kommunen, i stort sett hela beloppet består av hyresintäkter.

Långfristig låneskuld

Den långfristiga låneskulden har ökat med ca 195 mnkr under 2021. Ökningen beror huvudsakligen på att kommunen lånat för investeringar, låneskulden kommer att öka de kommande åren på grund av hög investeringsnivå.

Avsättningar

Avsättningar innefattar främst pensioner och löneskatt intjänade fr.o.m. 1998. Pensionsavsättningarna avser bland annat förmånsbestämd ålderspension, särskild ålderspension samt garanti- och visstidspension. De individuella pensionerna redovisas som en kortfristig skuld. Totalt uppgår avsättningarna till ca 135 mnkr för pensioner och löneskatt. Övriga avsättningar avser bland annat avsättning deponi, saneringsåtgärder och uppskjuten skatt och uppgår till ca 95 mnkr.

Ekonomiskt resultat per juridisk person (mnkr, Timrås andel)

	Utfall helår 2021	Utfall helår 2020
Timrå kommun	16,4	18,8
AB Timråbo	-4,9	5,6
Timrå Vatten AB	-0,9	-1,9
Medelpads Räddningstjänstförbund	0	0,3
Midlanda Fastigheter AB	-6,4	-3,6
Midlanda Flygplats AB ²	-6,4	-3,6
Timrå Invest AB	0	-0,1

²) Genom Timrå kommuns andel 16 % i mb Midlanda Fastigheter AB

Ekonomiskt resultat för den sammanställda redovisningen (mnr)

	Utfall helår 2021	Utfall helår 2020
Resultat inkl. jämförelsestörande poster och efter dispositioner och skatt	5,4	19,1

Upplysningar om interna mellanhavanden i kommunkoncernen (mnr)

Bidrag, tillskott, utdelningar							
	Ägardel. andel %	Koncernbidrag		Aktieägartillskott		Utdelningar	
		Givna	Mottagna	Givna	Mottagna	Givna	Mottagna
Timrå Kommun				9,9			0,1
AB Timråbo	100					0,1	
Timrå Vatten AB	100						
Medelpads Räddningstjänstförbund	14,2						
Timrå Invest AB	100				2,8		
Midlanda Fastighet/Flygplats AB	16				7,1		

Intäkter, kostnader, fordringar och skulder (mnr)							
	Försäljning		Lån		Borgen		
	Köpare	Säljare	Givna	Mottagare	Givna	Mottagare	
Timrå Kommun	65,4	5,6			622,1		
AB Timråbo	8,5	32,8				508,0	
Timrå Vatten AB	0,8	8,5				101,5	
Medelpads Räddningstjänstförbund	2,0	22,0				5,6	
Timrå Invest AB	0,2	3,3				7,0	
Midlanda Fastighet/Flygplats AB	0,2	0,9					

Soliditet, Finansnetto, Likvida medel (mnr)

Soliditeten är betydligt lägre i jämförelse till snittet för kommunkoncerner som uppgår till omkring 20 %.

	Utfall helår 2021	Utfall helår 2020
Soliditet inkl pensionsåtagande inom linjen, %	-1,3	-2,2
Finansnetto (finansiell intäkt/finansiell kostnad) mnr	-5,4	-5,6
Likvida medel	101,1	75,9

AB Timråbo

Bolagets uppdrag

AB Timråbo äger och förvaltar 1 849 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 upphandlat nybygge av 2 hus i Söråker. Första spadtaget tas under 2:a kvartalet i år.

Bolaget förbereder även nybygge av ett äldreomsorgscenter, ÄOC för kommuns räkning. Underhåll har gjorts för ca 10,3 mkr och investeringar för 40,0 mkr med bland annat fasader, tak, byte av hissar samt utemiljö. Ombyggnation av studiecenter (Timrå kommun) för bättre logistik gjordes under året.

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 49 % helnöjda kunder, ett resultat klart över rikssnittet. Målet är att år 2023 ha 50 % helnöjda kunder.
- Soliditeten 2021 slutar på 20,1 % mot fjolårets 23,5 %. Soliditeten ska långsiktigt uppgå till 22 %, vilket bolaget ligger strax under.
- Avkastningen på totalt kapital ska uppgå till minst 2,5 %, under 2021 var avkastningen 1,1 %.
- Timråbo har som mål om att till 2030 sänka energiförbrukningen till 145 kWh.

Ekonomi

Resultaträkning i sammandrag för de två senaste åren.

Resultaträkning	2021	2020
Intäkter	147 265	144 716
Kostnader	140 480	127 232
Rörelseresultat	6 785	17 484
Finansnetto	-4 915	-5 239
Resultat efter finansiella poster	1 870	12 245
Bokslutsdispositioner/skatt	-6 820	-6 677
Årets resultat	-4 950	5 568
Investeringar	45 666	77 991

Analys

Hysesintäkterna ökade med 2,2 mkr till 146,5 (144,3) mkr vilket var något sämre än budget. Övriga intäkter uppgick till 0,8 (0,4) mkr. Fastighetskostnaderna uppgick till 130,0 (119,0) mkr. Fastigheternas driftnetto uppgick till 40 858 (48 001). Finansnettot blev -5,0 (-5,2) mkr vilket var bättre än budget.

Investeringar

Nettoinvesteringar i materiella anläggningstillgångar uppgick under året till 40,0 (78,0) mkr. En stor investering under året har varit våra takprojekt. Övrig investering var bland annat ombyggnation av Tallnäs 1:119, studiecentrum. Stora satsningar är även gjorda på fasader och utemiljö.

Nyckeltal

Bolagets nettoskuldsättning, räntebärande skulder med avdrag för likvida medel, uppgick 2021-12-31 till 464 (442) mnkr. Nettoskuldsättningen motsvarar en belåningsgrad på 70 % (71 %). De likvida medlen

inklusive fordran på Timrå kommun uppgick vid årsskiftet till 44,5 (25,8) mnkr. Balanslikviditeten (förhållandet mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder) uppgick vid årets slut till 193 % (124 %). Avkastningen på totalt kapital 1,1 %.

Översikt nyckeltal	2021	2020
	20,1	23,5
Soliditet, %	147,9	152,9
Eget kapital, mnkr	508	468
Låneskuld, mnkr	464	442
Nettoskuldsättning, mnkr	193	124
Balanslikviditet, %	1,1	2,7
Avkastning på totalt kapital, %	1,1	1,3
Genomsnittlig låneränta, %	1 849	1 845
Totalt egna antal lägenheter	16	12
Antal lediga lägenheter	0,9	0,8
Vakansgrad lägenheter, %	19 363	19 363
Totalt antal m2 lokaler	1,3	1,2
Vakansgrad lokaler, %	1,3	1,2

Framtiden

Under 2022 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. Upphandling är gjord och nybygget startar under kvartal 2. På uppdrag av Timrå kommun håller Timråbo på att projektera ett nytt äldreboende ÅOC. Beslut kommer att tas i år om byggnation.

Under 2022 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 allmännyttas år 2030.

Bolaget fortsätter att satsa på att digitalisera kundflöden och bli mer tillgänglig. Under 2022 så kommer Mina sidor i hyresprogrammet att utvecklas ytterligare. Allt för att ge våra hyresgäster så bra info som möjligt. Vi fortsätter vårt samarbete med Sundsvalls kommuns kundcenter för att öka vår service gällande felanmälan. Fortsatt utveckling av vårt uppdaterade hyresprogram. Nu jobbar vi vidare med Underhållet.

Efter överenskommelse med hyresgästföreningen så inför vi Schysst hyra under 2022. Det är steg 1 av 5 för att hamna på rätt målhyra för alla våra lägenheter. Under våren 2021 så flyttade vi in i nya lokaler på Terminalvägen 30 (Timrå industriområde).

Timrå Vatten AB

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 avfallssamverkan över kommungränserna. Samarbetet kallas MittSverige Vatten & Avfall-gruppen (MSVA-gruppen).

Årets händelser

Reservvattenlösningen, visionen ringen, kräver att vattenkvaliteten i de stora vattenverken harmonieras. Som ett led i det arbetet utförs pilotförsök vid Wifsta vattentäkt. Dessa försök är i slutskedet och en riskanalys av de olika behandlingsalternativen av råvattnet återstår. Under våren 2022 planeras att genomföra vägvalet för fortsatt inriktning, vilket även innefattar vilka investeringar som krävs.

Pilotprojektet med syfte att avgöra vilken typ av tillskottsvatten som står för störst andel av inläckaget i ledningsnätet till Söråkers avloppsreningsverk är avslutat. Projektets resultat påvisar att problemet med tillskottsvatten är utbrett över hela Söråker och att punktinsatser i mindre delområden inte kommer att medföra några förbättringar, vilket överensstämmer med tidigare genomförda utredningar. Nu återstår att fördjupa analyserna av projektresultatet och ta fram ett förslag på hur vi går vidare.

Arbetet med att ta fram en VA-plan för Timrå kommun inleddes under 2021. Inledningsvis togs en VA-översikt fram och under slutet av året hölls en workshop med politiker och tjänstemän gällande innehåll i VA-policyn som ingår i planen. Arbetet fortsätter under 2022.

Ekonomi

Resultaträkning i sammandrag för de två senaste åren.

Resultaträkning	2021	2020
Intäkter	42 961	40 720
Kostnader	-42 858	-41 882
Rörelseresultat	103	-1 162
Finansnetto	-1 164	-1 286
Resultat efter finansiella poster	-1 061	-2 448
Bokslutsdispositioner/skatt	123	512
Årets resultat	-938	-1 936
Investeringar	8 661	10 594

Mål och måluppfyllelse

Bolaget har under 2021 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.

Timrå Vatten når sina mål för kundnöjdhet, index ligger på 93 procent positiv andel enligt mätning 2021. 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 www.msva.se.

Analys

Årets resultat före skatt och bokslutsdispositioner uppgår till -1,1 mnkr vilket är 0,3 mnkr bättre än budget och avsevärt bättre än prognos T2. Resultatförbättringen kommer från externa uppdrag i kombination med prioritering och ökad kostnadskontroll under sista halvåret. Underskottet är en medveten undertaxering för att tidigare års överskott ska återföras till VA-kunderna.

Årets totala intäkter uppgick till 43 mnkr, vilket var 0,3 mnkr högre än budget. Dock var intäkterna från kundernas vattenförbrukning 0,8 mnkr lägre än vad vi budgeterat, vilket huvudsakligen var relaterat till lägre vattenförbrukning i flerbostadshus. Dessa minskade intäkter möttes av ersättningar från externa uppdrag som genomförts av MSVA:s resurser.

Störst påverkan på intäkterna får registrerade vattenmätaravläsningar, där den nya förbrukningen visar sig vara lägre än den preliminärt fakturerade och budgeterade. Det gör att intäkterna minskar retroaktivt från senaste vattenmätaravläsning, samtidigt som det påverkar beräknad förbrukning. Projektet för att byta ut våra mekaniska vattenmätare till fjärravlästa kommer ta bort behovet av preliminärfakturering och ge oss en mer korrekt löpande intäktsnivå.

Köpta resurser från MSVA har under året legat högre än budget som följd av en högre andel akuta driftåtgärder, men genom omprioriteringar och kostnadsbesparingar inom MSVA kunde kostnadsutvecklingen vändas till att landa på 0,2 mnkr lägre än budget.

Kapitalkostnaderna är tillfälligt 0,2 mnkr högre än budget, som följd av behov av att byta ut ej färdigavskrivna anläggningstillgångar. Räntekostnaderna har också stigit i begränsad omfattning under året, vilket förväntas fortsätta under 2022.

Bolagets nettoomsättning under 2021 uppgick till 42,3 mnkr (40,6 mnkr), varav VA-avgifter utgjorde 96,5 (98,5) procent. Omsättningsökningen om 1,6 mnkr beror främst på genomförd höjning för Va-taxan.

För en genomsnittlig villakund (typhus A) innebar detta en höjning med 27 kr per månad, eller 319 kr per år och för flerbostadshus (typhus B) 18 kr per månad, eller 217 kr per år, per lägenhet.

Investeringar

Totalt uppgick investeringarna till 8,7 netto (10,6) mnkr, vilket är 0,3 mnkr lägre än budget.

Reinvesteringar

Av de totala investeringarna avser 7,7 mnkr reinvesteringar, vilket är 0,3 mnkr lägre än budgeterat. Under året har huvudvattenledningen från 70-talet vid Sörbergeskolan förlängts. Besiktning och en del återställningsarbeten kvarstår.

För att uppnå en driftssäker avloppspumpstation som uppfyller arbetsmiljökraven har investeringar utförts på Köpenhamn avloppspumpstation. Pumpstationen är driftsatt och arbetet utfördes enligt tidplan.

Nyinvesteringar

Resterande del av investeringarna utgör nyinvesteringar som uppgår till 0,9 mnkr vilket är i linje med budgeten. Nyinvesteringarna består av nyanslutningar av nya kunder, vilket är positivt. Dessa förväntas täckas av anläggningsintäkter relaterade till nyanslutningarna.

Nyckeltal

Soliditeten har minskat jämfört med 2020, vilket beror på årets planerade underskott. Underskottet påverkar även eget kapital och avkastningen på eget kapital.

Genomsnittlig låneränta har förbättrats, vilket beror på att omsättningen av lån under året har gynnats av det positiva ränteläget. Räntesatsen redovisas exklusive borgensavgiften på 0,4 % från kommunen (336 tkr 2021). Låneskulden har ökat under året då bolaget istället har minskat sitt nyttjande av checkkrediten på internkontot via Timrå kommun. Målen för god ekonomisk hushållning är uppnådda för både kostnader (mindre än 5 % avvikelse) & reinvesteringar (mindre än 10 % avvikelse).

Svinn i procent av distribuerad mängd vatten är något högre än 2020. Förbrukningen hos kunder, som sker utifrån en preliminärdebitering påverkar nyckeltalet årsvis.

Under 2021 har bolaget fortsatt se över möjligheterna till online mätning och ett pilotprojekt har mynnat ut i att vi installerar fjärravlästa mätare under 2022 i samband med mätarbyten. Det beräknas ta cirka sex år innan alla vattenmätare är fjärravlästa. Online mätningen kommer 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 2020, och beror på kvalitetssäkring av kartunderlaget som medför mindre justeringar löpande.

Översikt nyckeltal	2021	2020
Soliditet, %	2,9	3,8
Eget kapital, mnkr	3,9	4,8
Låneskuld, mnkr	101,5	91,5
Avkastning på justerat eget kapital, %	Negativt	Negativt
Genomsnittlig låneränta, %	0,74	0,90
God ekonomisk hushållning* Budgetföljsamhet kostnader, %	-0,6	-0,7
God ekonomisk hushållning* Budgetföljsamhet reinvesteringar, %	-3,6	+7,9
Distribuerad mängd vatten, m ³	2,1	2,0
Renad mängd vatten, m ³	3,1	3,0
Svinn i % av distribuerad mängd vatten	43,9	42,4
Vatten- och avloppsledningar, km	482	488

Framtiden

I Sverige har reinvesteringen i och utvecklingen av VA-anläggningarna varit begränsad efter den utbyggnad av vatten- och avloppssystem som med hjälp av statliga bidrag skedde under 1960- och 70-talen. Det har inneburit en lägre kostnad för VA-verksamheterna än den verkliga, och det har avspeglat sig i en lägre taxa för VA-kunderna.

Framåt behöver återinvesteringstakten i VA-anläggningarna öka, särskilt i ledningsnäten, men denna gång förväntas det genomföras utan statligt bidrag. I en övergripande analys som Svenskt Vatten genomfört beräknas dagens VA-taxor inte kunna bära dessa investeringsbehov, utan VA-Sverige behöver minst fördubbla taxorna de närmsta 10-15 åren. Utmaningar som kommer att påverka kostnaderna för VA-verksamheterna är till exempel:

- Ökade krav genom ny lagstiftning och från myndigheter.
- Ökat behov av klimatanpassning.
- Kostnadsökningar på VA-material och VA-entreprenadtjänster.
- Digitalisering, vilket bland annat innebär ny teknik och nya arbetsätt.

Timrå Vatten har samma utmaningar som övriga VA-Sverige med bland annat ökade lagkrav, myndighetskrav och behov av klimatanpassning långsiktigt. Den pågående klimatförändringen kan innebära både fler och kraftigare skyfall, men också längre perioder av torka. Det innebär dels att samhällets infrastruktur måste vara robust mot översvämningar, men också att tillgången på dricksvatten måste säkras över tid. Rent vatten är en resurs som det kommer att bli alltmer fokus på de kommande åren.

Inom ramarna för en långsiktig tryggad vattenförsörjning ingår även att:

- se över säkerheten vid våra anläggningar kopplat till intrång och leverans.
- identifiera viktiga vattenresurser och skydda dessa för framtiden.
- planera för en säker reservkraftförsörjning.
- uppföljning av råvattenkvalitet samt andra klimatrelaterade effekter.

För att minska andelen akuta insatser behöver vi få bättre kännedom om ledningsnätets status. Vi arbetar sedan en tid för att få ett helhetsgrepp om ledningsnätet, som har delats upp i tre delar, förnyelseplanering ledningsnät, kvalitetssäkring av karta och databas samt underhåll. I arbetet ingår även att få kunskap om avloppsledningarnas påverkan av tillskottsvatten och dagvatten, samt en översyn av våra verksamhetsområden. 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 och på EU-nivå pågår även en översyn av slamdirektivet. Då vi inte kan invänta ny lagstiftning pågår samarbete med de andra VA-huvudmännen i regionen, i slamnätverket för Mellannorrland (Västernorrland, Gävleborg och Jämtland), för att gemensamt utreda olika lösningar för slamhanteringen.

I våra egna ambitioner vad gäller hållbarhetsarbete ligger även förberedelser för krav på mätning och analyser av mikroplaster och kemikalier i dricksvatten och ökade krav på rening av avloppsvatten. Vi behöver också vara medvetna om vilka kemikalier vi själva använder i vår verksamhet. Det finns en risk för målkonflikt mellan ägarkommunens ambitioner vad gäller klimatpåverkan, och de ökade kraven på rening med ökad kemikalieanvändning och energiförbrukning som följd.

Digitalisering är ett område där vi påbörjat arbete på flera plan. Dels är projekt anläggningsinformation (Ymer) en del av vår digitaliseringsresa, dels har vi under de senaste åren börjat använda fjärrlästa sensorer och mätare. Det senare kommer att utvecklas, i takt med att vi installerar fjärrlästa vattenmätare hos våra abonnenter.

Timrå Invest AB

Bolagets uppdrag

Timrå Invest AB ska inom Timrå kommun förvärva, äga, sälja, utveckla, bebygga och förvalta:

- Fastigheter och mark för näringslivets behov
- Mark för bostäder
- Infrastruktur för tillväxt

Årets händelser

Midlanda Industriområde: I syfte att skapa förutsättningar för ett nytt industriområde med direkt anknötning till flygplatsen och nära till Torsboda Industripark pågår arbete med att utveckla en detaljplan för området. Bolaget har också ställt en förfrågan till Midlanda Fastigheter AB om att få förvärva ytterligare mark i området.

Torsboda Industripark: I syfte att utveckla en industripark för större energiintensiv etablering har bolaget kraftsamlat inom detta område.

Ekonomi

Resultaträkning i sammandrag för de två senaste åren.

Resultaträkning	2021	2020
Intäkter	826	60
Kostnader	-2 172	-129
Rörelseresultat	-1 347	-63
Finansnetto	-124	4
Resultat efter finansiella poster	-1 471	-59
Bokslutsdispositioner/skatt	0	-1
Ägartillskott	1 450	
Årets resultat	-21	-60
Investeringar/Exploatering	7 371	0

Driftresultatet 2021 är starkt avhängigt bolagets insatser för att möjliggöra kommande affärsplaner.

Översikt nyckeltal	2021	2020
Soliditet, %	45	52
Eget kapital, mnkr	18,7	15,3
Låneskuld, mnkr	7	0

Framtiden

Bolaget fortsätter arbetet med förvärv av mark och insatser för att skapa förutsättningar för etableringar.

Medelpads räddningsförbund

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 2021 har varit starkt påverkat av pandemin. Att arbeta med smittskyddande åtgärder för att säkerställa fungerande nyckelfunktioner, har varit prioriterat i verksamheten. Sommarens skogsbränder har kunnat bekämpas så att dessa inte har vuxit sig stora. Några större bränder i byggnader inträffade under året och då särskilt branden i ett flerfamiljshus i Ånge den 26 november. Sedan i juni finns ett gemensamt operativt ledningssystem för räddningstjänst i Västernorrlands län. Ledningssystemet är på väg att utvidgas till att också omfatta räddningstjänsterna i Jämtlands län samt räddningstjänster i tio kommuner i Västerbottens och Norrbottens inland. Fortsatt arbete har genomförts när det gäller Pandora innebärande nya lokaler för bland annat räddningstjänsten i Timrå, Sundsvall och Liden. Förberedelserna för en ny räddningsstation i Timrå har kommit så långt att byggnationerna inleds under 2022.

Mål och måluppfyllelse

Verksamheten vid MRF har genomförts enligt planeringen i förbundets mål och resursplan (MRP) 2021. 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 räddningsinsats 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 2021 i MRP. Uppfyllelsen av målen påverkas i viss grad av att verksamhet inte har kunnat genomföras på grund av pandemin.

Ekonomi

Resultaträkning i sammandrag för de två senaste åren.

Resultaträkning	2021	2020
Intäkter	163 569	153 685
Kostnader	-163 744	-151 252
Rörelseresultat	-174	2 433
Finansnetto	-3	-2
Resultat efter finansiella poster	-177	2 431
Bokslutsdispositioner/skatt	0	0
Årets resultat	-177	2 431
Investeringar/Exploatering	4 650	2 447

Analys

2021 har varit fortsatt påverkat av Covid -19 vilket påverkar ekonomin och verksamheten i stor utsträckning. Resultatet visar ett negativt utfall på -177 tkr och prognosen var satt till -919 tkr. MRF gjorde en hemställan på 1 930 tkr till ägarkommunerna gällande inkomstbortfall på grund av Covid-19. MRF beviljades ett bidrag på samma belopp som prognosen, 919 tkr. Utan det bidraget hade resultatet visat -1 096 tkr.

När restriktionerna lättades under oktober till december kunde utbildningar och tillsyner utföras. Det resulterade i att MRF fick in en del intäkter och inkomstbortfallet blev därför inte lika stort som befarat.

Investeringar

För 2021 uppgår MRF:s investeringsbudget till 8 000 tkr och då förbundet har flyttat 667 tkr från budgeten år 2016 samt 7 400 tkr från 2020, blir den totala budgeten 16 067 tkr.

Totalt har investeringar köpts in/färdigställts till en summa av -4 650 tkr sedan årets början och MRF har pågående investeringar för -10 809 tkr per den 31 december 2021. De pågående investeringarna är tre stycken släckbilar som är under utrustande för sin funktion och som kommer att färdigställas under 2022. En släckbil tillhör 2020 års budget, en 2021 och förbundet har påbörjat utrustande av en från 2022 års budget.

Fordon flyttas inte sällan över till nästkommande år i investeringsbudgeten eftersom det tar lång tid att utrusta dessa och då främst de tunga fordonen. I budgeten för 2020 har det budgeterats totalt 7 400 tkr för tunga fordon inklusive utrustning, ett släckfordon samt ett fordon för tung räddning med TMA-utrustning för trafiksäkerhet (Truck Mounted Attenuator). TMA-fordonet har färdigställts under 2021 men släckbilen kommer att färdigställas under 2022 eftersom det är förseningar i leveransen på grund av att leverantörerna har många beställningar på fordon av dessa typer. Från tidigare beslutad investering 2016 avseende andningskydd, kvarstår den delen som avser nödlarm för rökdykarna med summan 667 tkr. Den lösning på nödlarm som leverantören har lämnat uppfyller inte de krav förbundet ställer och det pågår därför en utveckling av den produkt som erbjuds.

Nyckeltal

- Soliditet definieras som eget kapital dividerat med balansomslutningen.
- Avkastning på eget kapital definieras som resultat dividerat med eget kapital

Översikt nyckeltal	2021	2020
Soliditet, %	14,5 %	15,1%
Eget kapital, mnkr	35,1	35,3
Avkastning på eget kapital, %	-0,5%	6,9%
Genomsnittlig låneränta	0	0
Antal anställda	302	289

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. Särskilt det faktum att förbundet inte får kostnadstäckning för årliga kostnadsökningar inom driften innebär svårigheter att få ekonomin att gå ihop. Att avsaknaden av sådan kostnadstäckning har pågått under många år och att inflationen är på väg uppåt, ökar de negativa följderna av denna ordning.

Likaså uppstår utmaningar beträffande vad det försämrade säkerhetsläget i vår omvärld kommer att innebära. 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 Flygplats AB

Årets händelser

- Covid-19 slog i princip ut all kommersiell trafik 2021 på Sundsvall Timrå Airport under 2021 och med tappade flygplatsen i princip alla kommersiella intäkter.
- Trafikverket valde att upphandla trafik på Sundsvall Timrå Airport.
- Flygplatsen anpassar sin personalstyrka efter nya omständigheter och avslutar 10 anställningar.
- I maj 2021 fick flygplatsen återigen flygfrakt från Post Nord.
- Flygplatsen skickade sitt förslag om multiberedskapsflygplats till berörda instanser.
- Samarbetet med MIUN och programmet "Miljön i kontroll loopen" avslutades.
- EU-projektet "Grön Flygplats" fick beviljad förlängning i 18 månader och ett EU-bidrag på 14 miljoner SEK. Sundsvall Timrå valde att fortsätta i projektet ytterligare 18 månader.
- Diskussion kring ett nytt SGEI förordnande påbörjades tillsammans med Skellefteå och Kalmar Airport.
- Ansökan om nytt miljötilstånd lämnades in till Mark och miljödomstolen. Beslut väntas falla 2022.

Ekonomisk analys

Ännu ett år i pandemins tecken där den reguljära trafiken fortsatt legat på ett minimum under större delen av året. I början av året fram till 31/8 hade flygplatsen upphandlad trafik, SAS återupptog trafiken från flygplatsen i september och med det ökade passagerarvolymen.

Flygplatsens ackumulerade resultat före bokslutsdispositioner för år 2021 uppgick till -40,5 mnkr, ackumulerad budget -44,6 mnkr, vilket är 4,1 mnkr bättre jämfört med budget. Det beror framförallt på betydligt högre intäkter för extra öppethållande, något lägre externa driftkostnader samt lägre personalkostnader.

Midlanda Flygplats har erhållit koncernbidrag på 0,2 mnkr av moderbolaget Midlanda Fastigheter.

Bolagets resultat är drygt 17 mnkr sämre år 2021 jämfört med år 2020. Vilket framförallt beror på att flygplatsen under 2020 erhöll krisstöd för att mildra Corona pandemins effekter från Trafikverket, bolaget erhöll också ersättning för korttidspermittering.

Investeringar

- Ny beläggning har aktiverats, kvarstår dock åtgärder efter besiktning vilka kommer att åtgärdas under våren
- Del av projekt utbyte banljus har aktiverats, 0,9 mnkr flyttas över till investeringsram för 2022
- Begagnad brandbil vilken omprioriterades till lastbil för att möta de nya kraven om halkbekämpning har aktiverats

Beslut om en omprioritering inom befintlig investeringsram har gjorts under året, då det fanns utrymme att införskaffa en begagnad bogsertruck och med det minska investeringsramen med 1,5 mnkr för 2022. Bogsertrucken har aktiverats.

Översikt nyckeltal	Helår 2021			Helår 2020			
	Utfall	Budget	Avvikelse (utfall-budget)	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse (prognos-budget)
Ny beläggning	6,4	6	0,4	6,4	6	6	0
Utbyte banljus	2,5	0,2	2,3	7,0	7,8	7,8	0,0
Begagnad brandbil	1,4	2	-0,6	1,4	1,4	2	-0,6
Hjullastare	0,9	0	0,9	0,9	0,9	0,9	0,0
Bogsertruck	0,5	0	0,5	0,5	0	0	0
Övrigt	0,6	0,6	0,0	0,6	0,6	0,6	0,0
Summa	12,3	8,8	3,5	16,8	16,7	17,3	-0,6

Risker för verksamheten

Den största risken för utvecklingen av flygplatsen i närtid är att pandemin fortsätter och att covid-19 varianter fortsätter att mutera och sprida sig i våg efter våg. Hela verksamheten påverkas direkt när restriktioner kommer. Företagen ändrar i sina resepolicyer och drar ner på sina tjänsteresor maximalt. Även charterverksamheten påverkas kraftigt av pandemin. Den verksamhet som kvarstår är samhällsviktiga, men ger inte kommersiella intäkter. Fortsätter pandemin att påverka samhället på det sätt att restriktioner uppstår eller kvarstår så är sannolikheten att passagerartrafiken fortsatt kommer att vara historiskt låg.

I princip alla verksamheter som bedrivs i Sverige, oavsett om det är stora aktieföretag, kommuner, regioner, statliga myndigheter eller SME företag har tvingats till nya digitala arbetssätt och digitala möten. Det finns mycket positivt med detta ur ett miljöperspektiv, men det finns också ett hot emot passagerarunderlaget för flyget. Alla personliga möten kommer inte i framtiden att ersättas med digitala möten, men uppskattningsvis kan 20-25% av de tidigare mötena ersättas med nya digitala mötesformer. Denna digitala utveckling skulle förmodligen

aldrig ha gått så snabbt som den gjort nu, om det inte vore för att vi tvingats till att arbeta på distans och hålla digitala möten. Hur effekten kommer att se ut kan vi bara gissa i dagsläget, men att den kommer att påverka är ställt utom allt rimligt tvivel.

Det globala flyget omgärdas med ett stort antal bestämmelser och lagar. Det gäller både för flygoperatörer, flygplatserna, flygtrafikledning etc. Dessa bestämmelser och lagar kan skärpas med omedelbar verkan från ICAO vilket är den globala organisationen för regelverken kring flygverksamhet. Skulle ICAO besluta att det krävs en viss teknisk utrustning, mjukvara eller fler brandmän per flygplan så finns inga andra alternativ än att följa de nya beslut som fattats. Det kan röra sig om nya typer av röntgenutrustning, nya fördyrande arbetssätt eller nya utbildningar med årliga kunskapsuppdateringar. Vi vet inte vilka regeländringar och lagkrav som kommer att dyka upp, det enda vi med säkerhet kan säga är att förändringar sker kontinuerligt. Som ett exempel så kan regelkrav om utbyte av bagageröntgen kosta upp emot 15 miljoner SEK. Till vilken grad GAS-ersättningar täcker dessa är osäkert.

Framtiden

Den utveckling som sker just nu med ökade el och bränslepriser påverkar naturligtvis flyget. Vi ser även att kostnaden för flera andra viktiga varor har ökat dramatiskt under 2021. Till detta kan man lägga komponentbrist inom industrin som skapar en uppbromsning av leveranser, trots att det finns en efterfrågan på produkter. Detta tillsammans kan komma att skapa inflation och hämma konjekturen.

En lågkonjunktur slår direkt mot hela samhället och mot flyget. Efter de hårda åren med pandemi och allmän nedgång, samt i vissa fall statliga räddningspaket som många gånger bestått av lån eller uppskjutna betalningar som någon gång måste betalas. Detta kan komma att slå ut vissa flygbolag, men i kölvattnet av dessa kommer sannolikt nya bolag att komma in på marknaden, som inte har tidigare ekonomiska belastningar i bagaget.

Trots att flygmarknaden har fått det tungt så har flera lågprisbolag tagit sig in på den svenska flygmarknaden. Tidigare flögs över 96 % av inrikespassagerarna av SAS, BRA eller Norwegian. Dessa tre aktörer finns fortfarande kvar på marknaden, men Ryanair, Wizz Air, Air Leap och Gotlandsflyg har tillkommit. Alla bolagen slåss om de relativt sett fåtal passagerarna som fortfarande reser och vill positionera sig för att få bästa utgångsläge utifrån sin strategi när väl pandemin är över.

Miljön har kommit att allt mer stå i fokus när det gäller den totala flygmarknaden i främst Europa. Flygplanen får liksom övriga transportslag lagkrav om allt högre procenttillsatser av biodrivmedel. Passagerare och företag blir i allt högre grad mån om att flyga smart, med mindre klimatpåverkan. Man är beredd att kompensera för merkostnaden för att kunna flyga Co2 neutralt.

Flygbranschen tror i sina spaningar att batteridrivna flyg kommer att bli verklighet inom de närmaste 5-10 åren. Detta gäller dock inte längre flygningar, utan främst kortare sträckor. Transatlantiska flygningar tros i framtiden göras med biodrivmedel alternativt vätgas. Skulle vi få merparten av flyg som övergår till biobränslen, el eller vätgas så har flyget lyckats med den omställning som krävs för att det skall vara ett av de överlägset bästa sätten för framtida transporter.

Trots många hot och orosmoln kring flygmarknaden idag, så finns ändå en framtidstro och en förhoppning som känns mycket positiv i Sundsvalls och Timrå regionen, så även på flygplatsen. Ägarkommunerna har vässat klorna och samarbetar på ett mycket bra sätt. Man har klara och tydliga mål på tillväxt, nya arbetstillfällen samt en strategi kring hur vi skall lyckas att öka befolkningen, få högre skatteintäkter och säkra välfärden på ett hållbart och långsiktigt sätt. Detta skapar trygghet och en förvisning om en ljus framtid i regionen.

Midlanda Fastigheter AB

Väsentliga händelser

Det är fortsatt ett tufft läge för flygplatsen med minimalt med trafik och inga passagerarvolymmer att tala om. Passagerarna/kunderna har i princip varit borta i över två år. Detta påverkar inte bara trafikintäkterna, utan även parkeringsintäkter, reklamintäkter och alla andra intäkter som skapas när flygplatsen driver sin verksamhet i normalläge.

Bemötande av yttranden lämnades in till Mark- och miljödomstolen den 8 juli 2021, dessutom kompletterades ansökan den 7 oktober 2021 med resultat från undersökningar avseende dagvattenreningens funktion. Efter ytterligare remissrunda i ärendet har bolaget givits tillfälle att besvara inkomna synpunkter från Naturvårdsverket, Länsstyrelsen Västernorrland samt Sveriges geologiska undersökning (SGU). Förfarandet i domstol bedöms därmed fortgå även under 2022.

Bolaget har varit delaktigt i uppstarten av detaljplanering för området där avloppsreningsverket är placerat. Arbete sker fortsatt gällande översyn av framtida lösning för överlåtande av ägande/drift av flygplatsens avloppsreningsverk.

Ekonomisk analys

Akkumulerat resultat före bokslutsdispositioner för 2021 uppgick till -40,0 mnkr, vilket är 4,6 mnkr bättre jämfört med budget. Den positiva differensen beror framförallt på att nedskrivningen av dotterbolaget blev lägre än budgeterat. Det beror på vidarefakturering av fastighetsskatt för av tidigare försåld mark vilket ej var budgeterat. Externa konsultkostnader blev något lägre jämfört med budget.

Midlanda Fastigheter har lämnat ett koncernbidrag om 0,2 mnkr.

Midlanda Fastigheter betalade ett villkorat aktieägartillskott om 44,6 mnkr till Midlanda Flygplats i början av 2021 i förskott. Då Midlanda Flygplats AB redovisade ett bättre resultat än prognostiserat under 2021 redovisar Midlanda Fastigheter en anteciperad utdelning om närmare 4,4 mnkr.

Investeringar	Helår 2021			Helår 2020			
	Utfall	Budget	Avvikelse (utfall-budget)	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse (prognos-budget)
Ny entré	0,6	0	0,6	1	1	1,2	-0,2
Övriga projekt	0	0	0	0,3	0,5	0,7	-0,2
Summa	0,6	0	0,6	1,3	1,5	1,9	-0,4

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 med de flygplatser som omfattas av SGEI och näringsdepartementet samt den del inom EU-kommissionen som äger frågan.

Framtiden

Flygets utveckling på orten är av väsentlig betydelse även för fastighetsbolaget. Minskar verksamheten på flygplatsen kommer efterfrågan av lokaler att minska och vice versa om flygverksamheten ökar. I skuggan av Covid-19 så har aktiviteten på flygplatsen minskat drastiskt och externa kunder har lämnat sina lokaler. Under sensommaren/hösten har dock flygplatsen fått tre nya verksamheter som bedrivs och genererar hyresintäkter.

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.

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. Flygplatsen håller på att ta fram ett nytt miljötillstånd så att det harmonierar mot nuvarande lagstiftning.