

TIMRÅ KOMMUN Kommunledningskontoret	
2016 -11- 16	
Dnr.	Dpl.



# TIMRÅPARTIET

Ditt lokala alternativ

**Timråpartiets budgetförslag för 2017**



## Inledning

Timrå ska vara en kommun där alla har möjlighet att forma sitt liv och förverkliga sina drömmar och idéer. Vi vill se en kommun där vi tillsammans tar ansvar för de gemensamma problemen. Där vi skapar möjligheter för alla människor till ett gott liv med en av Sveriges bästa skolor och en värdig vård och omsorg.

För att Timrå ska utvecklas behöver vi höja kommunens attraktivitet. Vi vill att Timrå ska växa med fler invånare, företag och arbetstillfällen och vara förankrad i en socialt och miljömässig hållbar utveckling. Vi ska därför erbjuda attraktiva livsmiljöer där livskvalité och trygghet kan kombineras med ett bra boende, arbete och studier. Den offentliga verksamheten ska erbjuda grundläggande service av hög kvalité som barnomsorg, skola, äldreomsorg och övriga kommunal tjänster. Kommunen ska vara en bra arbetsgivare med nöjda medarbetare.

På så sätt kan vi få fler människor att flytta till Timrå som arbetar eller startar företag. Fler företag som vill utveckla sin verksamhet i Timrå leder till fler jobb och ökade skatteintäkter som följd.

För att alla medborgare ska ha de bästa möjligheterna att forma sitt liv med god hälsa och bättre livsförutsättningar behöver Timrå höja utbildningsnivån. Det livslånga lärandet ska stötta av utbildningsväsendet och vara en trygghet för unga och äldre. Timrå ska erbjuda goda möjligheter till aktiv fritid och ett rikt kulturutbud.

Timrå ska präglas av en politik som innebär att hela kommunen lever och där såväl centralort och landsbygd ges möjlighet och utvecklas.

Vår strävan är att Timrå ska vara aktiv och ha en betydelsefull roll i den regionala utvecklingen, särskilt i en kommande region Norrland. En av flera viktiga förutsättningar för denna utveckling är att vi når breda och långsiktiga överenskommelser kring framtidsfrågor för kommunen.

Ökade klyftor i samhället ger många barn och ungdomar sämre förutsättningar att klara skolan. Ojämliga förutsättningar finns både mellan och inom de olika kommundelarna. Det innebär att barn och elever har olika möjligheter att nå målen för årskursen. Skolan i Timrå har länge haft dåliga skolresultat. Andelen som nått målen i alla ämnen var nere på 54 procent under år 2014 och Timrås skolor har i många år placerat sig bland de sämsta i Sverige. Under 2015 förbättrades resultatet till ca 70 procent.

Vi ser fortfarande allvarligt på att kommunen fortsätter mörka resultaten och redovisar endast andel ungdomar som är behörig för gymnasiestudier i kommunens vision 2025. Vi ser också allvarligt på att man inte har en målsättning att 100 procent av alla barn ska klara alla ämnen. Sen 2002 har Timrå drivit en så kallad "tre-ämnesskola" och efter nya skollagen 2011 så bedriver man en åtta eller tolv-ämnesskola.



Skolan har de senaste åren präglats av täta skolreformer vilket skapat bristande arbetsro och ökad administrativ börda för rektor och lärare. Vi välkomnar därför regering och riksdags initiativ att minska lärarnas administrativa bördor.

Det fria skolvalet uppfattas som positivt för många individer, men enligt Skolverket har det bidragit till att öka skolsegregationen.

I Timrå ser vi en massflykt av elever från Timrå till Sundsvall. I de flesta fall är det studiemotiverade elever från studievana hem, oftast med föräldrar med akademisk bakgrund som söker sig från Timrås skolor till friskolor i Sundsvall.

Detta har samtidigt orsakat betydande kostnader i form av överetablering, främst inom gymnasieskolan. De täta skolbyten som följer skapar dessutom en osäkerhet och kostnader i organisationen på grund av svårigheter att planera.

Äldre Timråbor ska mötas med respekt och de ska ha makt och inflytande över hela sin livssituation. Alla Timråbor ska kunna åldras med livskvalité, värdighet och valfrihet. Äldreomsorgen i Timrå ska präglas av kvalité och valfrihet. Kommunen ska, så långt det är möjligt, tillmötesgå äldres önskemål om att kunna bo kvar i sin egen bostad men också för dem som vill flytta in på ett boende.

För att Timrå ska bli en bra kommun för äldre ska service, vård och omsorg vara tillgänglig och ges utifrån en helhetssyn på varje enskild människa. Omsorgen ska utgå från individens behov och önskemål samt ett hälsofrämjande förhållningssätt. Äldre har rätt till en likvärdig service, hemtjänst, vård och omsorg av god kvalité oavsett vart man bor i kommunen. Alla ska ha i stor utsträckning som möjligt själv kunna bestämma när det är dags att komma ut i friska luften, äta eller vila.

Hälsan hos äldre blir bättre samtidigt som de äldre blir allt fler. En åldrande befolkning ställer krav på att förstärka arbetet med att förbättra livsvillkoren för de äldre. Även behovet av äldreomsorg och utbyggnad av olika äldreboendeformer ökar. Särskilt mellanboendeformer, exempelvis +55 boende.

För att kunna möta de ökande behoven behövs mer personal. Personalgrupper med höga ohälsotal är särskilt behov av aktivt hälsofrämjande arbete, möjlighet till arbetstidsförkortning och andra arbetsformer som exempelvis skönsmonmodellen. Vi ser oroande på de höga sjukskrivningstalen och de höga vikariekostnaderna inom socialnämndens verksamhet.

Den föreslagna budgeten för verksamhetsåret 2017 har tillkommit utifrån en avvägning av politiska prioriteringar av olika verksamheter, och det ekonomiska läget med hänsyn till aktuella prognoser för skatteintäkter, avgifter och statsbidrag med mera.

Timrå i oktober 2016

Lotta Borg

Robert Thunfors

Budgettram



Budgetmotion

Timrå den 17 oktober 2016

Resultatbudget

**Investeringar**

<b>FÖRSKOLA SÖRÅKER</b>	<b>5 000</b>
SIMHALL, FÖRSTUD	3 000
SÖRBERGE CENTRUM	2 000
AVLOPPSANL ÅSTÖN	1 500
INDUSTRISPÅR	625
ISHALL, SARG O BELYSNING	2 500
SKATEPARK SÖRÅKER	1 300
TRAKTOR	430
UTEGYM	600
UPPRUSTNING LEKPARK	300
UPPRUSTNING BUSSKURER	100
VÄGRÄCKEN	315
GC-VÄG PER UDÉNS VÄG	1 500
ALA SKOLA	8 599
FAGERVIK	3 715
TALLNÄS FK	2 140
BÖLE	4 035
ÅSTÖN	1 635
LÖGDÖ	6 680
HOTELL FÖRSTUDIE	100
FOTBOLLSPLAN SÖRÅKER	6 000
SOLCELLER	5 000
	<b>57 074</b>

## RESULTATBUDGET 2017 - 2019

+ ökad intäkt/minskad kostnad  
- minskad intäkt/ökad kostnad

	BUDGET 2016	PROGNOS aug 2016	BUDGET 2017	PLAN 2018	PLAN 2019
Belopp i miljoner kronor (mnkr)					
Verksamhetens intäkter	278,6	250,0	241,5	243,9	248,8
Verksamhetens kostnader (Not 1)	-1 238,3	-1 212,1	-1 237,1	-1 244,7	-1 273,5
Avskrivningar	-34,0	-33,5	-34,0	-37,0	-41,0
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-993,7</b>	<b>-995,6</b>	<b>-1 029,6</b>	<b>-1 037,8</b>	<b>-1 065,7</b>
Skatteintäkter	817,0	808,7	827,7	865,7	898,6
Generella statsbidrag/utjämning (Not 2)	186,0	213,2	209,8	198,9	191,1
Finansiella intäkter	2,0	2,5	2,0	2,0	2,0
Finansiella kostnader	-5,0	-4,0	-3,8	-5,0	-6,0
<b>Resultat efter skatteintäkter och finansnetto</b>	<b>6,3</b>	<b>24,8</b>	<b>6,1</b>	<b>23,8</b>	<b>20,0</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>6,3</b>	<b>24,8</b>	<b>6,1</b>	<b>23,8</b>	<b>20,0</b>
Årets resultat, % av skatteint o gen statsbidr	0,6%	2,4%	0,6%	2,2%	1,8%

	BUDGET 2016	PROGNOS aug 2016	BUDGET 2017	PLAN 2018	PLAN 2019
Belopp i miljoner kronor (mnkr)					
<b>Not 1</b>					
Nämndernas kostnader	-1121,6	-1 180,1	-1 190,9	-1 214,7	-1 239,0
Pensionskostnader	-25,0	-25,0	-26,6	-27,0	-31,5
Oförutsedda behov, kostnadsökningar	-3,1	-3,1		-3,0	-3,0
<b>Summa verksamhetens kostnader</b>	<b>-1 149,7</b>	<b>-1 208,2</b>	<b>-1 217,5</b>	<b>-1 244,7</b>	<b>-1 273,5</b>
<b>Not 2</b>					
Inkomstutjämning	167,0	170,5	176,5	168,0	169,0
Regleringspost	-4,0	-0,6	0,2	-2,9	-12,0
Strukturbidrag	2,0				
Kostnadsutjämning	1,0	0,6	-0,1	-0,1	1,0
LSS-utjämning	-11,0	-10,6	-13,3	-13,3	-13,0
Kommunal fastighetsavgift	31,0	30,7	30,4	30,4	31,0
Välfärdsstöd		22,4	16,1	16,8	15,1
<b>Summa generella statsbidrag/utjämning</b>	<b>186,0</b>	<b>213,0</b>	<b>209,8</b>	<b>198,9</b>	<b>191,1</b>

<b>Finansförvaltning</b>					
Skatteintäkter	817,0	808,7	827,7	865,7	898,6
Generella statsbidrag/utjämning	186,0	213,2	209,8	198,9	191,1
Pensionskostnader, intjänade före 1998	-25,0	-25,0	-26,6	-27,0	-31,5
Finansiella intäkter	2,0	2,5	2,0	2,0	2,0
Finansiella kostnader	-5,0	-4,0	-3,8	-5,0	-6,0
Interna räntor	13,7	13,3	10,6	11,0	12,0
<b>Summa finansförvaltning</b>	<b>988,7</b>	<b>995,4</b>	<b>1 019,7</b>	<b>1 034,6</b>	<b>1 054,2</b>

**BUDGETRAMAR FÖR 2017 (TKR)**

Styrelse/nämnd	Prognos 2016 Netto	Budget 2016 Netto	Budget 2017 Intäkter	Kostnader	Netto
Kommunstyrelse			84 644	167 158	-82 514
* Kommunledningskontor	-65 700	-69 165			0
* Näringslivskontor	-11 600	-11 168			0
* Arbetsmarknadsenhet	-13 100	-11 521			0
* Samhällsenhet	-4 200	-4 672			0
* Oförutsedda behov	0	-3 100	0		0
Barn- och utbildningsnämnd	-427 400	-432 500	126 769	587 131	-460 362
Kultur- och tekniknämnd	-79 900	-79 800	107 218	186 639	-79 421
Miljö- och byggnadsnämnd	-9 900	-10 400	4 641	16 230	-11 589
Revision	-1 050	-1 050	0	1 100	-1 100
Socialnämnd	-374 400	-359 000	179 201	555 955	-376 754
Finansförvaltning	1 012 100	988 693	1 048 076	30 280	1 017 796
<b>SUMMA</b>	<b>24 850</b>	<b>6 317</b>	<b>1 550 549</b>	<b>1 544 493</b>	<b>6 056</b>

**BALANSBUDGET/PLAN 2017 - 2019 (MNKR)**

	BUDGET 2016	PROGNOS 2016	BUDGET 2017	PLAN 2018	PLAN 2019
<b>TILLGÅNGAR</b>					
<i>Anläggningstillgångar</i>					
Mark, byggnader o tekniska anläggningar	533,0	532,0	532,0	578,0	657,6
Maskiner och inventarier	42,0	38,5	44,6	45,4	47,4
Pågående nyanläggningar		1,1			
Finansiella anläggningstillgångar	38,0	40,0	38,0	36,0	34,0
<i>Summa anläggningstillgångar</i>	<i>613,0</i>	<i>611,6</i>	<i>614,6</i>	<i>659,4</i>	<i>739,0</i>
<i>Omsättningstillgångar</i>					
Förråd/Expl fastigheter	4,0	2,7	2,7	2,7	2,7
Kortfristiga fordringar	81,0	90,0	90,0	90,0	90,0
Likvida medel	13,0	21,7	21,8	21,7	21,7
<i>Summa omsättningstillgångar</i>	<i>98,0</i>	<i>114,4</i>	<i>114,5</i>	<i>114,4</i>	<i>114,4</i>
<b>SUMMA TILLGÅNGAR</b>	<b>711,0</b>	<b>726,0</b>	<b>729,1</b>	<b>773,8</b>	<b>853,4</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>					
<i>Eget kapital</i>					
därav årets resultat	243,9	253,0	259,1	265,8	268,4
	6,3	16,5	6,1	6,8	2,6
<i>Avsättningar</i>					
Avsättningar för pensioner m.m.	73,1	76,0	78,0	80,0	82,0
Övriga avsättningar	33,0	35,0	33,0	35,0	35,0
<i>Summa avsättningar</i>	<i>106,1</i>	<i>111,0</i>	<i>111,0</i>	<i>115,0</i>	<i>117,0</i>
<i>Skulder</i>					
Långfristiga skulder	181,0	160,0	157,0	191,0	266,0
Kortfristiga skulder	180,0	202,0	202,0	202,0	202,0
<i>Summa skulder</i>	<i>361,0</i>	<i>362,0</i>	<i>359,0</i>	<i>393,0</i>	<i>468,0</i>
<b>SUMMA SKULDER, AVSÄTTNINGAR OCH EGET KAPITAL</b>	<b>711,0</b>	<b>726,0</b>	<b>729,1</b>	<b>773,8</b>	<b>853,4</b>
<b>SOLIDITET</b> (andel eget kapital av totala tillgångar)	<b>34%</b>	<b>35%</b>	<b>36%</b>	<b>34%</b>	<b>31%</b>
Balanslikviditet	54%	57%	57%	57%	57%



## INVESTERINGSBUDGET/PLAN 2017 - 2019 (TKR),

Proj nr	Objekt nr	Budg 2017	Budg 2018	Budg 2019
	<b>KOMMUNSTYRELSEN</b>			
65100	Markförvärv	500	500	500
	Ej preciserat inv budget		500	500
	<b>Summa</b>	<b>500</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>
	<b>BARN- OCH UTBILDNINGSNÄMNDEN</b>			
65700	IT, inv, arb miljö	4 250	2 000	2 000
	<b>Summa</b>	<b>4 250</b>	<b>2 000</b>	<b>2 000</b>
	<b>KULTUR- OCH TEKNIKNÄMNDEN(1)</b>			
	Förskola Söråker	5 000		
	Simhall, förstud	3 000		
	Sörberge Centrum	2 000		
	Avloppsanl Åstön	1 500		
	Industrispår	625		
	Skatepark Söråker	1 300		
	Ishall, sarg/belysning	2 500		
	Traktor	430		
	Utegyrn	600		
	Upprustning lekpark	300		
	Upprustning busskurer	100		
	Vägräcken	315		
	GC-väg Per Udéns väg	1 500		
	Ala Skola	8 599		
	Fagervik	3 715		
	Tallnäs FK	2 140		
	Böle	4 035		
	Åstön	1 635		
	Lögdö	6 680		
	Hotell förstudie	100		
	Fotbollsplan Söråker	6 000		
	Solceller	5 000		
	<b>Summa</b>	<b>57 074</b>	<b>86 365</b>	<b>163 050</b>
	<b>SOCIALNÄMNDEN</b>			
65600	IT-stöd, sängar, möbler, inventarier m.m.	1 100	700	700
	<b>Summa</b>	<b>1 100</b>	<b>700</b>	<b>700</b>
	<b>TOTALT, nettoinvesteringar</b>	<b>62 924</b>	<b>90 065</b>	<b>166 750</b>

Timråpartiet					Prismodell	Timrås pris Från analys i maj	Intäkt	Intern Intäkt	S:a intäkt	Kostnad	Kostnad Intern	S:a kostnad	Netto- kostnad	
Verksamheter:	Nivå 1	Nivå 2	Nivå 3	Nivå 4	Nämnd									
Körverksamhet	Pollock	Offentlig			SN	Kostnad kr/invånare. Timrås belopp 2015. Uppräknat till 2017.	149 kr/inv		0	1 027	605	1 632	-1 632	
Körverksamhet	Pollock	Offentlig			SN	Kostnad kr/invånare. Timrås belopp 2015. Uppräknat till 2017.			0	627	82	709	-709	
Körverksamhet	Pollock	Offentlig			KTN	Kostnad kr/invånare. Timrås belopp 2015. Uppräknat till 2017.			0	441	257	698	-698	
Körverksamhet	Pollock	Offentlig			KS/MLK	Kostnad kr/invånare. Timrås belopp 2015. Uppräknat till 2017.	80		80	7 218	1 218	8 436	-8 436	
Körverksamhet	Pollock	Offentlig			MBN	Kostnad kr/invånare. Timrås belopp 2015. Uppräknat till 2017.			0	738	349	1 087	-1 087	
Körverksamhet	Pollock	Offentlig			KS/Samballs	Kostnad kr/invånare. Timrås belopp 2015. Uppräknat till 2017.			0	420	157	577	-577	
Körverksamhet	Pollock	Nämnd- och styrelseverk			SN	Kostnad kr/invånare. Timrås belopp 2015. Uppräknat till 2017.	97 kr/inv		0	822	12	834	-834	
Körverksamhet	Pollock	Nämnd- och styrelseverk			SN	Kostnad kr/invånare. Timrås belopp 2015. Uppräknat till 2017.			0	1 000		1 000	-1 000	
Körverksamhet	Pollock	Nämnd- och styrelseverk			KTN	Kostnad kr/invånare. Timrås belopp 2015. Uppräknat till 2017.		92	92	514	133	647	-647	
Körverksamhet	Pollock	Nämnd- och styrelseverk			KF KS VN Or	Kostnad kr/invånare. Timrås belopp 2015. Uppräknat till 2017.			0	3 621	1 219	4 840	-4 840	
Körverksamhet	Pollock	Nämnd- och styrelseverk			MBN	Kostnad kr/invånare. Timrås belopp 2015. Uppräknat till 2017.			0	500		500	-500	
Körverksamhet	Pollock	Stöd till verksamheter			KS/NLK	Kostnad kr/invånare. Timrås belopp 2015. Uppräknat till 2017.	102 kr/inv		0	1 815	24	1 842	-1 842	
Körverksamhet	Pollock	Revision			Revision	Kostnad kr/invånare. Timrås belopp 2015. Uppräknat till 2017.	62 kr/inv		0	1 100		1 100	-1 100	
Körverksamhet	Infrastruktur, skydd mm (2)	Samhällsplanering och infrastruktur	MSB/GIS		KS/Samballs	Nettokostnad per aktivitet utifrån ambitionsnivå. Aktiviteterna uttrycks som kr/invånare. Timrås verkliga nettokostnad sista tre senaste åren.	714		714	1 455	482	1 937	-1 223	
Körverksamhet	Infrastruktur, skydd mm (2)	Samhällsplanering och infrastruktur	Trifling/gh		KS/Samballs	Nettokostnad per aktivitet utifrån ambitionsnivå. Aktiviteterna kommer från funktionsbidragspolitiska programmet.	10		10	70	5	75	-65	
Körverksamhet	Infrastruktur, skydd mm (2)	Samhällsplanering och infrastruktur	Översikt- och detaljplaner		KS/Samballs	Nettokostnad per aktivitet utifrån ambitionsnivå. Aktiviteten uttrycks som kapacitet (timmar och pris) i kr/timme utifrån 2015 år nettokostnad.			0	2 233	253	2 486	-2 486	
Körverksamhet	Infrastruktur, skydd mm (2)	Samhällsplanering och infrastruktur	Slag och jordbruksmark		KTN	Nettokostnad per aktivitet utifrån ambitionsnivå. Aktiviteten uttrycks som kapacitet (timmar och pris) i kr/timme utifrån 2015 år nettokostnad.	703		703	510	193	703	0	
Körverksamhet	Infrastruktur, skydd mm (2)	Samhällsplanering och infrastruktur	Röj och försäkring av mark		KS/NLK	Nettokostnad per aktivitet utifrån ambitionsnivå. Aktiviteten uttrycks som kapacitet (timmar och pris) i kr/timme utifrån 2015 år nettokostnad.	16		16	1 508	670	2 178	-2 162	
Körverksamhet	Infrastruktur, skydd mm (2)	Samhällsplanering och infrastruktur	Bredband		KS/Samballs	Nettokostnad per aktivitet utifrån ambitionsnivå. Aktiviteterna kommer från egen plan samt projektplan DIG2023.			0	255	14	269	-269	
Körverksamhet	Infrastruktur, skydd mm (2)	Samhällsplanering och infrastruktur	Budget- och förhållning		SN	Nettokostnad per aktivitet utifrån ambitionsnivå.			0	275	4	279	-279	
Körverksamhet	Infrastruktur, skydd mm (2)	Samhällsplanering och infrastruktur	Svarstegs- och betalt		KS/Samballs	Nettokostnad per aktivitet utifrån ambitionsnivå.	156		156	1 372	371	1 743	-1 587	
Körverksamhet	Infrastruktur, skydd mm (2)	Samhällsplanering och infrastruktur	Kommunal väg		KTN	Nettokostnad per aktivitet utifrån ambitionsnivå. Aktiviteten uttrycks som kr/m <sup>2</sup> väg.	624		615	21 768	3 594	25 762	-25 137	
Körverksamhet	Infrastruktur, skydd mm (2)	Samhällsplanering och infrastruktur	Enskild väg		KTN	Nettokostnad per aktivitet utifrån ambitionsnivå. Aktiviteten uttrycks som kr/m <sup>2</sup> väg.	530		530	500	237	767	-237	
Körverksamhet	Infrastruktur, skydd mm (2)	Samhällsplanering och infrastruktur	Trafik- och parkeringsverksamhet		KTN	Nettokostnad per aktivitet. Timrås belopp 2015. Uppräknat till 2017.	150		150	831	1 154	1 985	-1 835	
Körverksamhet	Infrastruktur, skydd mm (2)	Samhällsplanering och infrastruktur	Park och natur		KTN	Nettokostnad kr/invånare. Timrås belopp 2015. Uppräknat till 2017.	232 kr/inv		173	173	4 108	1 534	5 642	-5 469
Körverksamhet	Infrastruktur, skydd mm (2)	Samhällsplanering och infrastruktur	Naturvård		KS/Samballs	Nettokostnad per aktivitet utifrån ambitionsnivå. Aktiviteten uttrycks som pris i kr/timme utifrån 2015 år kostnad.	1 640		1 640	1 800	68	1 868	-228	
Körverksamhet	Infrastruktur, skydd mm (2)	Samhällsplanering och infrastruktur	Fotbollspromenader		KS/NLK	Nettokostnad per aktivitet utifrån ambitionsnivå. Aktiviteterna kommer från fotbollsprogrammet.			0	500	132	632	-632	
Körverksamhet	Infrastruktur, skydd mm (2)	Samhällsplanering och infrastruktur	Alkoholskuld		SN	Nettokostnad kr per invånare. Timrås belopp 2015. Uppräknat till 2017.	0 kr/inv	150	150	110		110	40	
Körverksamhet	Infrastruktur, skydd mm (2)	Samhällsplanering och infrastruktur	Ryddningstjänst vid olyckor		KS/Siddent	Kostnad kr per invånare. Timrås belopp 2015. Uppräknat till 2017.	1 003 kr/inv		0	16 950		16 950	-16 950	
Körverksamhet	Infrastruktur, skydd mm (2)	Samhällsplanering och infrastruktur	Skydd mot olyckor		KS/NLK	Nettokostnad kr per invånare. Timrås belopp 2015. Uppräknat till 2017.	0 kr/inv		0	11		11	-11	
Körverksamhet	Infrastruktur, skydd mm (2)	Samhällsplanering och infrastruktur	Kräbberedsning och köp		KS/NLK	Nettokostnad kr per invånare. Timrås belopp 2015. Uppräknat till 2017.	0 kr/inv	570	570	650	17	667	-67	
Körverksamhet	Infrastruktur, skydd mm (2)	Vijs			MBN	Nettokostnad per aktivitet utifrån ambitionsnivå. Nettokostnaden uttrycks som kr / tillgänglig timme (kapacitet).	1 560	183	1 748	3 529	1 155	4 694	-2 946	
Körverksamhet	Infrastruktur, skydd mm (2)	Bygg			MBN	Nettokostnad per aktivitet utifrån ambitionsnivå. Nettokostnaden uttrycks som kr / tillgänglig timme.	1 627		1 627	3 524	1 158	4 692	-2 065	
Körverksamhet	Infrastruktur, skydd mm (2)	Näringslivet	TO/FALT, exkl besöks		KS/NLK	Nettokostnad per aktivitet utifrån ambitionsnivå. Aktiviteten uttrycks som nettokostnad/invånare sista de tre senaste åren. Uppräknat till 2017.	484 kr/inv		0	2 174	1 676	3 850	-3 850	
Körverksamhet	Infrastruktur, skydd mm (2)	Näringslivet	Förstagga		KS/NLK				0	666	72	738	-738	
Körverksamhet	Infrastruktur, skydd mm (2)	Näringslivet	Etablerings service		KS/NLK				0	365	41	426	-426	
Körverksamhet	Infrastruktur, skydd mm (2)	Näringslivet	Hyfretagga service		KS/NLK				0	275	30	305	-305	

Verksamheter:				Prismodell	Timrås pris Från analys i ma)	Intäkt	Intern intäkt	S:a Intäkt	Kostnad	Kostnad Intern	S:a kostnad	Netto- kostnad	
Körverksamhet	Infrastruktur, skydd mm (2)	Näringsutveckling	Redovisningservice		Nettokostnad per aktivitet utifrån ambitionsnivå. Aktiviteten uttrycks som nettokostnad/invånare snitt de tre senaste åren				0	2 500	626	3 126	-3 126
Körverksamhet	Infrastruktur, skydd mm (2)	Landsbygd utveckling		KS/NLK	Nettokostnad per aktivitet utifrån ambitionsnivå.				0	786	83	871	-871
Körverksamhet	Kultur och fritid (3)	Fritids- och kulturverksamhet	Kultur	KTN	Nettokostnad kr/invånare. Timrås belopp 2015. Uppräknat till 2017.	115 kr/inv	100	25	115	3 919	537	4 456	-4 341
Körverksamhet	Kultur och fritid (3)	Fritids- och kulturverksamhet	Fritidsgårdar	KTN	Kostnad kr/invånare. Timrås belopp 2015. Uppräknat till 2017.	264 kr/inv			0	3 820	879	4 699	-4 699
Körverksamhet	Kultur och fritid (3)	Fritids- och kulturverksamhet	Bibliotek	KTN	Kostnad kr/invånare. Timrås belopp 2015. Uppräknat till 2017.	330 kr/inv	130	27	157	5 803	888	6 691	-6 534
Körverksamhet	Kultur och fritid (3)	Fritids- och kulturverksamhet	Föreningskod	BUN	Kostnad kr/invånare. Kommunalt bidrag till idrottsföreningar. Timrås belopp 2015. Uppräknat till 2017.	1 876 kr/inv	230		230	5 060	667	5 727	-5 497
Körverksamhet	Kultur och fritid (3)	Gröns- och frodoslagningar		KTN	Nettokostnad kr/invånare. Timrås belopp 2015. Uppräknat till 2017.	114 kr/inv			0	7 500	45	7 545	-7 545
Körverksamhet	Pedagogisk verksamhet (4)	Förskola, förskoleklass och pedagogisk verksamhet	Förskoleklassen	BUN	Kostn/inkluderat barn åldern barn 1-5 år jämförbara kommuner belopp 2015. Uppräknat till 2017.	1 354 kr/inv	6 951	1 475	8 426	22 004	6 817	28 821	-28 355
Körverksamhet	Pedagogisk verksamhet (4)	Förskola, förskoleklass och pedagogisk verksamhet	Förskoleklassen	BUN	Kostnad/ elev jämförbara kommuner belopp 2015. Uppräknat till 2017.	135 390 kr/år	16 900		16 900	90 851	27 531	118 382	-104 495
Körverksamhet	Pedagogisk verksamhet (4)	Förskola, förskoleklass och pedagogisk verksamhet	Förskoleklassen	BUN	Nettokostn/inkluderat barn 6-12 år. Jämförbara kommuner belopp 2015. Uppräknat till 2017.	51 752 kr/elev	514		514	8 699	4 917	13 615	-13 102
Körverksamhet	Pedagogisk verksamhet (4)	Förskola, förskoleklass och pedagogisk verksamhet	Famjedag	BUN	Kostn/inkluderat barn åldern barn 1-5 år jämförbara kommuner belopp 2015. Uppräknat till 2017.	31 485 kr/barn	5 299		5 299	21 746	10 231	31 977	-26 678
Körverksamhet	Pedagogisk verksamhet (4)	Grund- och sskola	Grundskoleutbildning	BUN	Kostnad kr/elev. Standardkostnad 2015. Uppräknat till 2017.	99 730 kr/elev	30		30	432	33	525	-495
Körverksamhet	Pedagogisk verksamhet (4)	Grund- och sskola	Grundskoleutbildning	BUN	Nettokostnad per elev utifrån behov	19 164			19 164	153 142	60 906	214 048	-194 884
Körverksamhet	Pedagogisk verksamhet (4)	Gymnasieskola	Gymnasieutbildning	BUN	Kostnad kr/elev. Standardkostnad 2015. Uppräknat till 2017.	412			412	11 575	5 744	17 319	-16 907
Körverksamhet	Pedagogisk verksamhet (4)	Gymnasieskola	Gymnasieutbildning	BUN	Nettokostnad per elev utifrån behov	115 103 kr/elev	15 177		15 177	75 529	16 639	91 166	-77 991
Körverksamhet	Pedagogisk verksamhet (4)	Vuxenutbildning	Grundläggande vuxenutbildning	BUN	Nettokostnad/invånare. Timrås belopp 2015. Uppräknat till 2017.	0			0	6 340	125	6 265	-6 265
Körverksamhet	Pedagogisk verksamhet (4)	Vuxenutbildning	Gymnasieutbildning	BUN	Nettokostnad/invånare. Timrås belopp 2015. Uppräknat till 2017.	161 kr/inv			0	1 585	295	2 280	-2 280
Körverksamhet	Pedagogisk verksamhet (4)	Vuxenutbildning	Särskild utbildning	BUN	Nettokostnad/invånare. Timrås belopp 2015. Uppräknat till 2017.	379 kr/inv	2 331		2 331	7 520	543	8 063	-7 732
Körverksamhet	Pedagogisk verksamhet (4)	Vuxenutbildning	Svenska för invandrare	BUN	Nettokostnad/invånare. Timrås belopp 2015. Uppräknat till 2017.	22 kr/inv			0	406	74	480	-480
Körverksamhet	Vård och omsorg (5)	Hälsa och välbefind		BUN	Nettokostnad per aktivitet utifrån ambitionsnivå. Aktiviteten uttrycks som kostnad kr/årdragare. Timrås utifrån 2015. Uppräknat till 2017.	258 kr/inv	2 079		2 079	6 975	952	7 927	-5 848
Körverksamhet	Vård och omsorg (5)	Äldreomsorg		SN	Kostnad kr per invånare. Standardkostnad 2015. Uppräknat till 2017.	0			0	28 335	3 019	31 354	-31 354
Körverksamhet	Vård och omsorg (5)	Äldreomsorg	Hemtjänst	SN	Kostnad kr/invånare +65 år Timrå. Belopp 2015. Uppräknat till 2017.	10 122 kr/inv			0			0	
Körverksamhet	Vård och omsorg (5)	Äldreomsorg	Vård och omsorgsbolag	SN	Kostnad kr/invånare +65 år jämförbara kommuner. Uppräknat till 2017.	16 602 kr/inv	6 527		6 527	51 602	13 979	65 575	-59 049
Körverksamhet	Vård och omsorg (5)	Äldreomsorg	Korttidsställe	SN	Nettokostnad per aktivitet utifrån ambitionsnivå. Aktiviteten uttrycks som nettokostnad snitt de tre senaste åren.	34 223 kr/inv	27 440		27 440	115 388	25 117	142 505	-115 065
Körverksamhet	Vård och omsorg (5)	Äldreomsorg	Diagnoscenter	SN	Nettokostnad per aktivitet utifrån ambitionsnivå. Aktiviteten uttrycks som nettokostnad snitt de tre senaste åren.	720			720	9 260	2 416	11 676	-10 956
Körverksamhet	Vård och omsorg (5)	Äldreomsorg	Medicinskt förhållande	SN	Nettokostnad per aktivitet utifrån ambitionsnivå. Aktiviteten uttrycks som nettokostnad snitt de tre senaste åren.	170			170	1 591	1 113	2 704	-2 534
Körverksamhet	Vård och omsorg (5)	Bostadsplanering		SN	Nettokostnad per aktivitet utifrån ambitionsnivå. Aktiviteten uttrycks som antal ärenden och priset i kr/ärende, verklig kostnad baseras på Timrås snitt de senaste tre åren.	0			0	540	18	558	-558
Körverksamhet	Vård och omsorg (5)	Insatser till personer med funktionsnedsättning	Hemtjänst	IGN	Kostnad kr/invånare 0-64 år jämförbara kommuner. Belopp 2015. Uppräknat till 2017.	kr/inv 0-512 64 år			0	3 556	339	3 895	-3 895
Körverksamhet	Vård och omsorg (5)	Insatser till personer med funktionsnedsättning	Vård- och omsorgsbolag	SN	Kostnad kr/invånare 0-64 år jämförbara kommuner. Belopp 2015. Uppräknat till 2017.	kr/inv 0-256 64 år			0	5 083	1 445	6 528	-6 528
Körverksamhet	Vård och omsorg (5)	Insatser till personer med funktionsnedsättning	Personligt ombud	SN	Nettokostnad per aktivitet utifrån ambitionsnivå. Aktiviteten uttrycks som nettokostnad snitt de tre senaste åren.	2 037			2 037	9 516	2 455	11 971	-9 934
Körverksamhet	Vård och omsorg (5)	Insatser till personer med funktionsnedsättning	Daglig syslatning	SN	Nettokostnad per aktivitet utifrån ambitionsnivå. Aktiviteten uttrycks som nettokostnad snitt de tre senaste åren.	785			785	1 082	130	1 213	-1 213
Körverksamhet	Vård och omsorg (5)	Insatser till personer med funktionsnedsättning	Medicinskt förhållande	SN	Nettokostnad per aktivitet utifrån ambitionsnivå. Aktiviteten uttrycks som nettokostnad snitt de tre senaste åren.	75			75	2 414	355	3 009	-2 934
Körverksamhet	Vård och omsorg (5)	Insatser till personer med funktionsnedsättning	Individservice	SN	Nettokostnad per aktivitet utifrån ambitionsnivå. Aktiviteten uttrycks som nettokostnad snitt de tre senaste åren.	0			0	60	60	-60	
Körverksamhet	Vård och omsorg (5)	Insatser till personer med funktionsnedsättning		SN	Kostnad kr/inv. Standardkostnad 2015. Uppräknat till 2017.	0			0	2 961	421	3 382	-3 382
Körverksamhet	Vård och omsorg (5)	Insatser till personer med funktionsnedsättning	SSS, personlig assistans	SN		3 616 kr/inv			0		0	0	
Körverksamhet	Vård och omsorg (5)	Insatser till personer med funktionsnedsättning	SSS, Boende med särskild service	SN					0	3 656	2 320	5 976	-5 976
						2 153			2 153	23 065	3 227	26 292	-24 139

Verksamheter:			Prismodell	Timrås pris Från analys i maj	Intäkt	Intern intäkt	S:a intäkt	Kostnad	Kostnad intern	S:a kostnad	Netto- kostnad	
Kärverksamhet	Vård och omsorg (S)	Insatser enl LSS och SFB	LSS, Daglig verksamhet	SN								
Kärverksamhet	Vård och omsorg (S)	Insatser enl LSS och SFB	LSS, Korttidsvistelse inkl korttidsstillsyn barn över 12 år	SN	125		125	5 887	1 003	6 890	-6 765	
Kärverksamhet	Vård och omsorg (S)	Insatser enl LSS och SFB	LSS, Avlösarvård	SN	95		95	5 359	1 353	6 722	-6 627	
Kärverksamhet	Vård och omsorg (S)	Insatser enl LSS och SFB	LSS, Kontaktperson	SN			0	215	7	222	-222	
Kärverksamhet	Vård och omsorg (S)	Insatser enl LSS och SFB	LSS, Ledarsgrupp	SN			0	701	23	724	-724	
Kärverksamhet	Vård och omsorg (S)	Insatser enl LSS och SFB	LSS, Bostad med särskild service barn och unga	SN			0	492	16	508	-508	
Kärverksamhet	Vård och omsorg (S)	Insatser enl LSS och SFB	SFB, personlig assistans	SN			0	1 406	48	1 454	-1 454	
Kärverksamhet	Vård och omsorg (S)	Färdtjänst och riksärdtjänst	Nettokostnad kr / brukare	SN	13 800		13 800	28 733	3 295	32 028	-18 228	
Kärverksamhet	Vård och omsorg (S)	Individ- och familjeomsorg	Nettokostnad kr/invånare. Standardkostnad 2015. Uppräknat till 2017.	KS/KLK	189 kr/inv	400	650	1 050	4 398	159	4 567	-3 517
Kärverksamhet	Vård och omsorg (S)	Individ- och familjeomsorg	Kostnad kr/invånare. Standardkostnad 2015. Uppräknat till 2017.	SN	3 656 kr/inv			0		0	0	
Kärverksamhet	Vård och omsorg (S)	Individ- och familjeomsorg	Vård för vuxna med missbruksproblemen	SN	170		170	6 361	1 065	7 426	-7 256	
Kärverksamhet	Vård och omsorg (S)	Individ- och familjeomsorg	Övriga insatser till vuxna	SN			0	1 091	367	1 458	-1 458	
Kärverksamhet	Vård och omsorg (S)	Individ- och familjeomsorg	Barn- och ungdomsvård	SN	1 311		1 311	31 250	3 669	34 919	-33 608	
Kärverksamhet	Vård och omsorg (S)	Individ- och familjeomsorg	Ekonomiskt bistånd	SN	30		30	19 454	3 253	22 707	-22 677	
Kärverksamhet	Vård och omsorg (S)	Individ- och familjeomsorg	Familjerätt och familjerådgivning	SN			0	1 390	356	1 746	-1 746	
Kärverksamhet	Särskilt riktade insatser	Arbetsmarknadsåtgärder	Nettokostnad kr / invånare. Timrås belopp 2015. Uppräknat till 2017.	KS/AME	756 kr/inv	24 731	2 111	26 842	38 242	3 117	41 359	-14 517
Kärverksamhet	Särskilt riktade insatser	Flyktningmottagande	Nettokostnad kr/invånare. Kostnad utifrån ambition.	KS/AME	1 946		1 946	1 993	559	2 552	-606	
Kärverksamhet	Särskilt riktade insatser (S)	Flyktningmottagande	Nettokostnad / ensamkommande barn. Timrås belopp 2015. Uppräknat till 2017.	SN	66 320		66 320	61 547	4 773	66 320	0	
Kärverksamhet	Affärsverksamhet (S)	Industri- och affärsfastigheter	Nettokostnad per aktivitet. Marknadsomsett pris.	KTN	2 068	1 170	3 238	3 409	517	4 016	-778	
Kärverksamhet	Affärsverksamhet (S)	Tomträtt	Nettokostnad per aktivitet. Faktiska intäkter.	KS/NLK	366		366		0	366	0	
Kärverksamhet	Affärsverksamhet (S)	Hämn	Nettokostnad per aktivitet.	KTN	450 000 kr/år	150	150	269	131	400	-250	
Kärverksamhet	Affärsverksamhet (S)	Bostadsverksamhet	Nettokostnad kr/invånare. Timrås utfall 2015. Uppräknat till 2017.	KS/Gem			0		0	0	0	
Kärverksamhet	Affärsverksamhet (S)	Flygtrafik	Kostnad för vilkorat aktieälgartillskott enligt beslutad budget för flygplatsen	KS/Gem			0		0	0	0	
Kärverksamhet	Affärsverksamhet (S)	Industri- och affärsverksamhet	Nettokostnad per aktivitet.	KTN	150 000 kr/år	90	90	211	30	241	-151	
Kärverksamhet	Affärsverksamhet (S)	Kollektivtrafik	Standardkostnad kr/invånare. Ambitionsnivå utifrån	KS/Gem	320 kr/inv		0	15 116	201	15 317	-15 317	
Kärverksamhet	Affärsverksamhet (S)	Efförbränslkraft	Kollektivtrafikmyndighetens verksamhetsplan. Netointäkt, verkligt antagande.	KS/Gem	1 300		1 300	500		900	350	
Kärverksamhet	Affärsverksamhet (S)	Vatten och avlopp	Nettokostnad kr/inv. Industrivatten, verkligt kostnad.	KS/Gem			0		0	0	0	
Kärverksamhet	Affärsverksamhet (S)	Vatten och avlopp	Nettokostnad per aktivitet.	KTN	540 000 kr/år	230	230	731	85	816	-586	
Kärverksamhet	Affärsverksamhet (S)	Avfalls- och återvinning	Nettokostnad kr/invånare. Timrås belopp 2015. Uppräknat till 2017.	KTN	0 kr/inv	6 910		6 910	5 785	1 125	6 910	0
Ledningsverksamhet	Gemensam verksamhet (S)	Ledning, soc	Pris kr/anställd Priset fastställs vid budgetering enligt filen till personalbudget och gäller ett år (kalenderår).	SN			33 004	33 004	24 842	7 767	32 609	395
Ledningsverksamhet	Gemensam verksamhet (S)	Ledning, soc	Pris kr/anställd Priset fastställs vid budgetering enligt filen till personalbudget och gäller ett år (kalenderår).	SN			0	1 600		1 600	-1 600	
Ledningsverksamhet	Gemensam verksamhet (S)	Ledning, KS	Pris kr/anställd Priset fastställs vid budgetering enligt filen till personalbudget och gäller ett år (kalenderår).	KS/AME			3 058	3 058	2 390	68	3 058	0
Ledningsverksamhet	Gemensam verksamhet (S)	Ledning, soc	Pris kr/anställd Priset fastställs vid budgetering enligt filen till personalbudget och gäller ett år (kalenderår).	BUN	0	25 614	25 614	21 636	4 021	25 657	-43	
Ledningsverksamhet	Gemensam verksamhet (S)	Ledning, soc	Pris kr/anställd Priset fastställs vid budgetering enligt filen till personalbudget och gäller ett år (kalenderår).	BUN			0	2 000		2 000	-2 000	
Ledningsverksamhet	Gemensam verksamhet (S)	Ledning, ktn	Pris kr/anställd Priset fastställs vid budgetering enligt filen till personalbudget och gäller ett år (kalenderår).	KTN	8 955		8 955	8 456	539	8 995	0	
Ledningsverksamhet	Gemensam verksamhet (S)	Ledning, ktn	Pris kr/anställd Priset fastställs vid budgetering enligt filen till personalbudget och gäller ett år (kalenderår).	KTN			0	300		300	-300	
Ledningsverksamhet	Gemensam verksamhet (S)	Ledning, KS	Pris kr/anställd Priset fastställs vid budgetering enligt filen till personalbudget och gäller ett år (kalenderår).	KS/KLK			4 548	4 548	4 679	456	5 145	-597
Ledningsverksamhet	Gemensam verksamhet (S)	Ledning, KS	Pris kr/anställd Priset fastställs vid budgetering enligt filen till personalbudget och gäller ett år (kalenderår).	KS/KLK			0	300		300	-300	
Ledningsverksamhet	Gemensam verksamhet (S)	Ledning, mbn	Pris kr/anställd Priset fastställs vid budgetering enligt filen till personalbudget och gäller ett år (kalenderår).	MBN	4	838	842	796	42	838	4	
Ledningsverksamhet	Gemensam verksamhet (S)	Ledning, mbn	Pris kr/anställd Priset fastställs vid budgetering enligt filen till personalbudget och gäller ett år (kalenderår).	MBN			0	100		100	-100	

Verksamheter:				Prismodell	Timrås pris Från analys i maj	Intäkt	Intern intäkt	S:a intäkt	Kostnad	Kostnad Intern	S:a kostnad	Netto- kostnad	
Ledningsverksamhet	Gemensam verksamhet (F)	Ledning, KS		KS/NLK	Pris kr/anställd Priset fastställs vid budgetering enligt fören till personalbudget och gäller ett år (kalenderår).								
Ledningsverksamhet	Gemensam verksamhet (F)	Ledning, KS		KS/samballs	Pris kr/anställd Priset fastställs vid budgetering enligt fören till personalbudget och gäller ett år (kalenderår).		1 585	1 585	1 517	68	1 585	0	
Stödverksamhet	Gemensam verksamhet (F)	Fastighetsförvaltning		KTN	Pris kr/m <sup>2</sup> för varje objekt. Undantag: Specialfastigheter som Yst, Åstön, kulturreservat. Dessa prissätts per objekt utifrån beräknad verklig nettokostnad. Priset fastställs vid budgetering och gäller ett år (kalenderår).		431	431	408	21	429	2	
Stödverksamhet	Gemensam verksamhet (F)	Lokalförvaltning		KTN	Pris kr/årstidimme. Priset fastställs vid budgetering och gäller ett år (kalenderår). Volymen kan revideras varje tertial om det finns behov av förändring av stödelvån.	kr/stadsd 285 minne	469	62 254	62 723	53 790	8 846	62 636	87
Stödverksamhet	Gemensam verksamhet (F)	Kostverksamhet		BUN	Pris kr/portion. Priset fastställs vid budgetering och gäller ett år (kalenderår). Volymen baseras på verklig leverans och debiteras månaden efter.		265	12 861	13 126	12 102	1 042	13 144	-18
Stödverksamhet	Gemensam verksamhet (F)	Ekonomi, soc		SN	Pris öre / nettokostnadskrona. Samma fördelning som RS-nyckeln. Pris kr/brukare för avgiftshantering. Pris kr/andel för Återstök Migrationsverket Priset fastställs vid budgetering och gäller ett år (kalenderår).								
Stödverksamhet	Gemensam verksamhet (F)	Ekonomi, bun		BUN	Pris öre / nettokostnadskrona. Samma fördelning som RS-nyckeln. Priset fastställs vid budgetering och gäller ett år (kalenderår).		7 170	7 170	5 693	1 477	7 170	0	
Stödverksamhet	Gemensam verksamhet (F)	Ekonomi, ktn		KTN	Pris kr/andel. Priset fastställs vid budgetering och gäller ett år (kalenderår).		2 022	2 022	1 700	177	1 877	145	
Stödverksamhet	Gemensam verksamhet (F)	Ekonomi, KS		KS/NLK	Pris öre / nettokostnadskrona. Samma fördelning som RS-nyckeln. Priset fastställs vid budgetering och gäller ett år (kalenderår).		775	775	650	125	775	0	
Stödverksamhet	Gemensam verksamhet (F)	Ekonomi, mbn		MBN	Pris öre / nettokostnadskrona. Samma fördelning som RS-nyckeln. Priset fastställs vid budgetering och gäller ett år (kalenderår).		100	5 201	5 301	4 000	1 215	5 215	86
Stödverksamhet	Gemensam verksamhet (F)	Ekonomi, KS		KS/NLK	Pris öre / nettokostnadskrona. Samma fördelning som RS-nyckeln. Priset fastställs vid budgetering och gäller ett år (kalenderår).		424	424	335	88	424	0	
Stödverksamhet	Gemensam verksamhet (F)	Ekonomi, KS		KS/NLK	Pris öre / nettokostnadskrona. Samma fördelning som RS-nyckeln. Priset fastställs vid budgetering och gäller ett år (kalenderår).		58	58	58		58	0	
Stödverksamhet	Gemensam verksamhet (F)	Personal, soc		KS/samballs	Pris kr/anställd. Pris kr/brukare som använder larm för larm Priset fastställs vid budgetering enligt fören till personalbudget och gäller ett år (kalenderår).		213	213	166	46	212	1	
Stödverksamhet	Gemensam verksamhet (F)	Personal, bun		SN	Pris kr/anställd. Priset fastställs vid budgetering enligt fören till personalbudget och gäller ett år (kalenderår).		930	11 265	12 155	9 500	1 618	11 118	1 077
Stödverksamhet	Gemensam verksamhet (F)	Personal, KS		BUN	Pris kr/anställd. Priset fastställs vid budgetering enligt fören till personalbudget och gäller ett år (kalenderår).			0	404		404	-404	
Stödverksamhet	Gemensam verksamhet (F)	KS/NLK		KS/NLK	Pris kr/anställd. Priset fastställs vid budgetering enligt fören till personalbudget och gäller ett år (kalenderår).		160	7 315	7 475	6 141	1 334	7 475	0
Stödverksamhet	Gemensam verksamhet (F)	T, soc		SN	Pris kr/basarbetsplats. Pris kr/ansvändare Pris kr/pe		4 627	4 627	4 456	131	4 627	0	
Stödverksamhet	Gemensam verksamhet (F)	T, bun		BUN	Pris kr/anställd Priset fastställs vid budgetering och gäller ett år (kalenderår). Volymen kan revideras varje tertial.		2 637	2 637	1 500	62	1 582	1 055	
Stödverksamhet	Gemensam verksamhet (F)	T, KS		KS/NLK	Pris kr/anställd Priset fastställs vid budgetering och gäller ett år (kalenderår). Volymen kan revideras varje tertial.		15 552	15 552	12 000	727	12 727	2 825	
Stödverksamhet	Gemensam verksamhet (F)	Kommunikation och marknadsföring, bun		BUN	Pris öre / nettokostnadskrona. Samma fördelning som RS-nyckeln. Priset fastställs vid budgetering och gäller ett år (kalenderår).		633	633	561	72	633	0	
Stödverksamhet	Gemensam verksamhet (F)	Kommunikation och marknadsföring, KS		KS/NLK	Pris öre / nettokostnadskrona. Samma fördelning som RS-nyckeln. Priset fastställs vid budgetering och gäller ett år (kalenderår).		2 042	2 042	1 986	147	2 133	-91	
Stödverksamhet	Gemensam verksamhet (F)	Kommunikation och marknadsföring, KS		KS/NLK	Pris öre / nettokostnadskrona. Samma fördelning som RS-nyckeln. Priset fastställs vid budgetering och gäller ett år (kalenderår).		1 055	1 055	799	256	1 055	0	
Stödverksamhet	Gemensam verksamhet (F)	Upphandling		KS/NLK	Pris öre / nettokostnadskrona. Samma fördelning som RS-nyckeln. Priset fastställs vid budgetering och gäller ett år (kalenderår).		300	1 572	1 872	1 269	672	1 941	-69
Stödverksamhet	Gemensam verksamhet (F)	Säkerhet och skydd		KS/NLK	Pris kr/anställd i kommunhuset Priset fastställs vid budgetering enligt fören till personalbudget och gäller ett år (kalenderår).		300	300	261	38	299	1	
Stödverksamhet	Gemensam verksamhet (F)	Intern service, soc		SN	Pris kr/andel för posthantering Priset fastställs vid budgetering och gäller ett år (kalenderår).		237	237	250		250	47	
Stödverksamhet	Gemensam verksamhet (F)	Intern service, KS		KS/NLK	Pris kr / anknäring för telefoni Pris kr/anställd i kommunhuset för kontorsarbetsplats Pris kr / andel för posthantering Pris kr/andel för porto Priset fastställs vid budgetering och gäller ett år (kalenderår).		29	2 828	2 857	2 700	439	3 139	-282
Stödverksamhet	Gemensam verksamhet (F)	Verksamhet utveckling		KS/NLK	Pris öre / nettokostnadskrona. Samma fördelning som RS-nyckeln. Priset fastställs vid budgetering och gäller ett år (kalenderår).		3 597	3 597	3 362	403	3 765	-168	
Stödverksamhet	Gemensam verksamhet (F)	Finansförvaltning		KS/Finans	Fördelas inte.		1 037 491	10 585	1 048 076	30 400	-120	30 280	1 017 796
	Årets resultat						1 279 026	271 523	1 550 549	1 272 970	271 523	1 544 493	6 056