

Plats och tid: Valdemarsviks Folkets hus, 2023-11-13, kl. 18:00 **OBS starttiden**

- Upprop
- Val av två protokollsjusterare. Justering sker tisdagen 21 november kl. 15:00

Nr	Dnr	Ärende	Ev. beredande instans & kommentar
1	KF-KF.2023.1	Sammanträdet behöriga kungörande	
2	KF-KF.2023.2	Allmänhetens frågestund	
3	KF-KF.2023.3	Information kommunfullmäktige a) Ny ledamot och ersättare i kommunfullmäktige b) Ekonomisk uppföljning c) Övrig information	
4	VAL.2023.22	Valärende - Återkallande av avsägelse från Sten Bäck (SD) från uppdraget som ledamot i kommunfullmäktige	
5	VAL.2023.22	Valärende - Fyllnadsval till uppdraget som 1:e vice ordförande i kommunfullmäktige efter Sten Bäck (SD)	
6	VAL.2023.23	Valärende - Godkännande av avsägelse från uppdrag som ledamot i kommunfullmäktige från Fredrik Andersson (S) samt begäran om ny sammanräkning från länsstyrelsen	
7	VAL.2023.23	Valärende - Godkännande av avsägelse från uppdrag som ledamot i kommunstyrelsen och krisledningsnämnden från Fredrik Andersson (S) samt fyllnadsval	
8	KS-TEK.2023.170	Taxor inom Miljö- och byggnämndens verksamhetsområde 2024 - Taxa för prövning och tillsyn enligt miljöbalken (1998:808) och strålskyddslagen (2018:396)	KS 2023-10-02 § 164
9	KS-TEK.2023.170	Taxor inom Miljö- och byggnämndens verksamhetsområde 2024 - Taxa för verksamhet enligt lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg	KS 2023-10-02 § 165
10	KS-TEK.2023.170	Taxor inom Miljö- och byggnämndens verksamhetsområde 2024 - Taxa för plan- och bygglovsverksamheten enligt plan- och bygglagen (2010:900), inklusive kart- och mätverksamhet samt strandskyddsdispensprövning	KS 2023-10-02 § 166

11	KS-SA.2023.92	Delårsrapport per 31/7 2023	KS 2023-10-02 § 171
12	KS-SA.2023.52	Mål och Budget 2024 - 2026 samt fastställande av skattesats 2024	KS 2023-10-30 § 187
13	KS-SA.2023.52	Mål och Budget 2024 - 2026 - revisionens budget 2024	KF presidium
14	KS-SA.2023.35	Partistöd 2024 - utbetalning	KS 2023-10-02 § 175
15	KS-SA.2021.113	Upphandlingspolicy	KS 2023-10-02 § 174
16	KS-SA.2023.80	Revidering av överenskommelse mellan medlemskommunerna och kommunalförbundet Räddningstjänsten Östra Götaland (RTÖG)	KS 2023-10-30 § 193
17	KS-SA.2021.92	Vårdcentrum Vammarhöjden	KS 2023-10-30 § 190
18	KS-SA.2023.101	Äktieägartillskott till Centrumhuset i Valdemarsvik AB (CVAB) 2023	KS 2023-10-30 § 188
19	KS-SA.2023.100	Kommunstyrelsens prövning om de kommunala bolagens verksamheter har varit förenliga med de fastställda ändamålen och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna år 2022	KS 2023-10-30 § 189
20	KF-KF.2023.4	Motioner, interpellationer och frågor	
21	KF-KF.2023.5	Avslutning	

Förslag och yrkanden som ska lämnas på sammanträdet lämnas skriftligt till presidiet under sammanträdet (Kommunfullmäktiges arbetsordning § 25).

Kommunfullmäktiges sammanträden är offentliga. Allmänheten kan även följa sammanträdet via livesändningen på kommunens hemsida.

Handlingar finns att hämta i receptionen på kommunkontoret Strömsvik.

Allmänhetens frågestund

Allmänheten ges tillfälle att ställa frågor till kommunfullmäktige vid sammanträdet. Fråga ska vara inlämnad till sekreteraren senast onsdagen 8 november.

Mathias Knutsson
Ordförande

Fredrik Sivula
Sekreterare



NrParagrafNrLittera

ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

Beslutet skickas till

Beslutsmottagare

Xxxxx

Akten

Justerare

.....

.....

.....



NrParagrafNrLittera

ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

Beslutet skickas till

Beslutsmottagare

Xxxxx

Akten

Justerare

.....

.....

.....



NrParagrafNrLittera

ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

Beslutet skickas till

Beslutsmottagare

Xxxxx

Akten

Justerare

.....

.....

.....



Valdemarsviks kommun
kommun@valdemarsvik.se

Ny ledamot och ersättare för ledamot i kommunfullmäktige

Beslut

Länstyrelsen i Östergötlands län beslutar att utse ny ledamot och ersättare för ledamot i kommunfullmäktige från och med den 3 oktober 2023 till och med den 14 oktober 2026.

Kommun: Valdemarsviks kommun
Parti: Arbetarepartiet-Socialdemokraterna
Ny ledamot: Erik Lundberg
Avgången ledamot: Malin Stenberg
Ny ersättare: Charlotte Kettle

Beskrivning av ärendet

Kommunfullmäktige i Valdemarsviks kommun har kommit in med en begäran om ny sammanräkning. Detta med anledning av att Malin Stenberg har av sagt sig uppdraget.

Motivering till beslutet

Om en ledamot i kommunfullmäktige avgår under valperioden, ska länstyrelsen efter anmälan utse en ny ledamot. Länstyrelsen ska vid behov även utse ersättare i kommunfullmäktige.

Bestämmelser som beslutet grundas på

14 kap. 13–23 §§ vallagen (2005:837).

Information

Bevis (protokollsutdrag) utfärdas för de som berörs av beslutet.

Du kan överklaga beslutet

Se bilaga med överklagandehänvisning.

De som medverkat i beslutet

Beslutet har fattats av handläggare Marie Gustafsson Ekström med handläggare Ingela Rönnmark som föredragande.

Denna handling har godkänts digitalt och saknar därför namnunderskrift.

Kopia till

Arbetarepartiet-Socialdemokraterna
Erik Lundberg
Charlotte Kettle
Malin Stenberg

Bilagor

1. Överklagandehänvisning Valprovsnämnden

Du kan överklaga beslutet hos Valprövningsnämnden

Om du inte är nöjd med Länsstyrelsens beslut, kan du skriftligen överklaga beslutet hos Valprövningsnämnden.

Hur överklagar jag beslutet?

Lämna eller skicka din skriftliga överklagan till Länsstyrelsen Östergötland antingen via e-post; ostergotland@lansstyrelsen.se, eller med post; Länsstyrelsen Östergötland, 581 86 Linköping.

Tiden för överklagande

Ditt överklagande måste ha kommit in till Länsstyrelsen **inom tio dagar** från dagen för beslutet. Om det kommer in senare kan överklagandet inte prövas. I ditt överklagande kan du be att få ytterligare tid till att utveckla dina synpunkter och skälen till att du överklagar. Sedan är det Valprövningsnämnden som beslutar om tiden kan förlängas.

Ditt överklagande ska innehålla

- Vilket beslut som du överklagar, beslutets datum och diarienummer.
- Hur du vill att beslutet ska ändras.
- Varför du anser att Länsstyrelsens beslut är felaktigt.

Om du har handlingar som du anser stödjer din överklagan så bör du bifoga kopior på dessa. Kontakta Länsstyrelsen i förväg om du behöver bifoga filer som är större än 15 MB via e-post.

Ombud

Om du anlitar ett ombud som sköter överklagandet åt dig ska ombudet underteckna skrivelsen samt uppge sitt eget namn, adress och telefonnummer. Ombudet bör också bifoga en fullmakt.

Behöver du veta mer?

Har du ytterligare frågor kan du kontakta Länsstyrelsen via e-post, ostergotland@lansstyrelsen.se, eller via växeltelefonnummer 010-223 50 00. Ange diarienummer 15833-2023.

Aktuella ledamöter och ersättare

De som berörs av beslutet har markerats med en asterisk (*) i följande sammanställning.

Kommun/region: Valdemarsvik

Parti: Arbetarepartiet-Socialdemokraterna

Invalsdatum: 2023-10-03

Ledamot

Ali, Nhela

Beckman, Lars

Loftén, Magnus

Carlsson, Maud

Andersson, Fredrik

Lundberg, Erik *

Antoun, Mona

Käck, Jennie

Tinglöf, Göran

Ukne, Jonathan

Ersättare

1. Lindahl, Linnéa

2. Larsson Segergren, Göran

3. Nordlöf, Susanne

4. Petersson, Anders

5. Kettle, Charlotte *

KS § 186

KS-SA.2023.5

Ekonomisk uppföljning 2023

Kommunstyrelsens beslut

Månadsuppföljningen per den 30/9 – 2023 godkänns.

Sammanfattning

Prognosen per September månad redovisas som en avvikelse mot delårsrapportens prognos. Måluppfyllelse, åtgärdsplaner och fördjupade analyser återfinns i delårsrapporten. Därtill finns en sammanställning av åtgärder genomförda och planerade under året i bilaga till tjänsteskrivelsen.

Prognos driftbudget, Mnkr:

Tkr	Budget	Prognos	Avvikelse
Verksamheterna	-535,5	-566,8	-31,3
Finansiering	535,5	547,6	+12,1
Summa (årets resultat)	0,0	-19,2	-19,2

Prognosen på driftbudgeten är en försämring jämfört med augustiprognosen med -4,6 mnkr. Det är en försämring på finansieringen med 1,5 mnkr och en försämring i verksamheterna med 3,1 mnkr. De sistnämnda är kopplat till verksamheterna inom stöd och omsorg där placeringskostnaderna ökat markant. Men även personalkostnaderna ökade i slutet av sommaren.

Prognos investeringsbudgeten

Tkr	Budget	Prognos	Avvikelse
Investeringar	116,8	100,2	+16,6

Investeringsuppföljningen indikerar inte några avvikelser gentemot delårsbokslutets prognos.

Justerare

.....

.....

KS § 186

KS-SA.2023.5

Ärendebeskrivning

Driftbudgetens verksamheter

Mnkr, netto	Budget	Utfall 30/9	Prognos/ avvikelse
Service och samhällsbyggnad	83,0	62,0	-7,4
Stöd och omsorg	246,5	199,6	-25,4
Barn, utbildning, arbetsmarknad och kultur	193,4	141,4	+2,9
Räddningstjänst Östra Götaland	7,4	6,2	-0,2
Politisk organisation	5,2	4,7	-1,2
Summa	535,5	413,9	-31,3
Summa verksamheterna	535,5	413,9	-31,3

Service och samhällsbyggnad

Prognosen på en budgetavvikelse på -7,4 mnkr är 0,2 mnkr bättre än delårsbokslutet.

Avvikelsen går främst att finna inom fastighetskontoret.

För verksamheterna övergränsande, Avgifter bidrag och sporthallar, ekonomi och kansli, personalenhet och IT enhet förväntas budgeten hållas.

Detsamma gäller för verksamheterna inom före detta "staben".

Skolskjutsar och färdtjänst prognostiserar ett mindre underskott.

Gatukontorets underskott på -1,3 mnkr kvarstår medan fastighetskontorets underskott beräknas bli 0,1 mnkr mindre än tidigare prognos. Detta beräknas nu till -5,2 mnkr. Va verksamheten och renhållningen beräknar underskott med -1,5 respektive -0,4 mnkr. Där den senare är en förbättring med 0,1.

Stöd och omsorg

Betydligt sämre än delårsbokslutet. Orsaken går främst att finna i externa placeringar och ökade personalkostnader i slutet av sommaren.

Hösten innebär som alltid mycket frånvaro på grund av sjukdom och vård av barn. Detta i kombination med flertalet dubbelbemanningar inom hemtjänsten resulterar i mycket övertid. Arbetet med scheman som följer de nya reglerna för dygns- och veckovila har varit intensivt inför 1/10.

Arbetet med att starta upp Ringgården och avveckla Gusums äldreboende är igång. Preliminärt är Ringgården inflyttningsklart 2024-01-15. En avdelning på Vammarhöjden ska tomställas, men det är ännu inte beslutat vilken.

Representanter från varje avdelning ska träffa sektorchef och enhetschefer för att komma fram till den bästa lösningen.

Justerare

.....

.....

KS § 186

KS-SA.2023.5

PwC:s genomlysning resulterade i tre uppdrag inom områdena hemtjänst, LSS och statistik. Arbetet med dessa har påbörjats. Inom sektorn är en tjänst som enhetschef fortfarande vakant och flera chefer samt nyckelfunktioner kommer att gå i pension inom kort. De externa placeringarna fortsätter generellt att öka i kostnad. Under slutet av våren tillkom ett ganska stort antal placeringar.

Det som varit fokus under september månad är nya scheman efter de nya reglerna om vecko- och dygnsvila. Hemtjänst grupp Syd har varit en pilotgrupp i Trygg hemgång med 1 brukare. Uppföljning har skett med övriga professioner för att fortsätta utveckla trygg hemgång. Hemtjänstgruppen upplevde arbetssättet som mycket positivt. Arbetet med att ta fram kontinuitetshanteringsplaner för samtliga verksamheter pågår.

Åtgärder

Vid frånvaro tittar planerarna i i hemtjänsten över om det finns obokade resursspass eller om vikarie behöver tillsättas helt eller del av arbetspasset. En arbetsgrupp är tillsatt för att se över rutiner för resursspass. En inventering pågår för att se vilka medarbetare som kan bokas på andra enheter om det inte finns behov på egen verksamheten. Arbetet med uppdaterade rutiner kring resursspass ska vara klart till sista oktober. Två medarbetare resurs natt motverkar mertid/övertid ordinarie personal natt vid frånvaro när det inte finns tillgängliga vikarier.

Barn, utbildning, arbetsmarknad och kultur

Prognosen visar på ett överskott i storleksordningen +2,9 mnkr.

Sektorn arbetar intensivt med att nå budget i balans. Ett omfattande analysarbete gällande kostnader har inletts inom förskolan och grundskolan. Syftet med den genomlysningen är att se att medel finns för täcka grundbemanning men också för elever i behov av särskilt stöd. Ett arbete har också inletts med att konterade på rätt aktivitet för att bättre följa upp kostnadsutvecklingen inom verksamheten.

Verksamheter som ger överskott är : Fritidsverksamhet, ledning och administratio, vuxenutbildning, gymnasium och arbetsmarknad De verksamheter som beräknas hålla budget är: integration, kultur/bibliotek och bad medan underskott finns på grundskola



KS § 186

KS-SA.2023.5

Räddningstjänsten

Ökade lokalkostnader pekar mot ett mindre underskott.

Politiskt organisation

Ett underskott mot budget prognostiseras med -1,2 mnkr. Orsakerna går att finna i högre mötesarvoden bland annat beroende på fler möten/beredningar, överförmyndarens nya organisation och nytt uppdaterat system (Wärna Go) därtill signaleras ett mindre underskott på gode män och förvaltare. Även för revisionen prognostiseras ett underskott kopplat till pågående arbete med upphandling. En mer detaljerad rapport för september finns i bilagorna till tjänsteskrivelsen.

Finansförvaltning

Finansförvaltningen har en något sämre prognos än delårsbokslut och augusti. Orsaken till detta går att finna i sämre utveckling av skatteunderlaget än vad de tidigare prognoserna angivit.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse från sektor Service och Administration 2023-10-17 inkl. bilagor

Beslutet skickas till

Akten

Justerare

.....

.....



Tjänsteställe/Handläggare

Sektor Service och Samhällsbyggnad
Sven Stengard
Ekonomichef
Tel: 0123-191 24
E-post: sven.stengard@valdemarsvik.se

Mottagare

Kommunstyrelsen

Ekonomisk uppföljning 2023, September 2023

Förslag till beslut i Kommunstyrelsen

Månadsuppföljningen per den 30/9 – 23 godkänns.

Sammanfattning

Prognosen per September månad redovisas som en avvikelse mot delårsrapportens prognos. Måluppfyllelse, åtgärdsplaner och fördjupade analyser återfinns i delårsrapporten. Därtill finns en sammanställning av åtgärder genomförda och planerade under året i bilaga till denna rapport.

Prognos driftbudget, Mnkr:

Tkr	Budget	Prognos	Avvikelse
Verksamheterna	-535,5	-566,8	-31,3
Finansiering	535,5	547,6	+12,1
Summa (årets resultat)	0,0	-19,2	-19,2

Prognosen på driftbudgeten är en försämring jämfört med augustiprognosen med -4,6 mnkr. Det är en försämring på finansieringen med 1,5 mnkr och en försämring i verksamheterna med 3,1 mnkr. De sistnämnda är kopplat till verksamheterna inom stöd och omsorg där placeringskostnaderna ökat markant. Men även personalkostnaderna ökade i slutet av sommaren.

Prognos investeringsbudgeten

Tkr	Budget	Prognos	Avvikelse
Investeringar	116,8	100,2	+16,6

Investeringsuppföljningen indikerar inte några avvikelser gentemot delårsbokslutets prognos.



Ärendebeskrivning

Driftbudgetens verksamheter

Mnkr, netto	Budget	Utfall 30/9	Prognos/ avvikelse
Service och samhällsbyggnad	83,0	62,0	-7,4
Stöd och omsorg	246,5	199,6	-25,4
Barn, utbildning, arbetsmarknad och kultur	193,4	141,4	+2,9
Räddningstjänst Östra Götaland	7,4	6,2	-0,2
Politisk organisation	5,2	4,7	-1,2
Summa	535,5	413,9	-31,3
Summa verksamheterna	535,5	413,9	-31,3

Service och samhällsbyggnad

Prognosen på en budgetavvikelse på -7,4 mnkr är 0,2 mnkr bättre än delårsbokslutet.

Avvikelsen går främst att finna inom fastighetskontoret.

För verksamheterna övergränsande, Avgifter bidrag och sporthallar, ekonomi och kansli, personalenhet och IT enhet förväntas budgeten hållas.

Detsamma gäller för verksamheterna inom före detta "staben".

Skolskjutsar och färdtjänst prognostiserar ett mindre underskott.

Gatukontorets underskott på -1,3 mnkr kvarstår medan fastighetskontorets underskott beräknas bli 0,1 mnkr mindre än tidigare prognos. Detta beräknas nu till -5,2 mnkr. Va verksamheten och renhållningen beräknar underskott med -1,5 respektive -0,4 mnkr. Där den senare är en förbättring med 0,1.

Stöd och omsorg

Betydligt sämre än delårsbokslutet. Orsaken går främst att finna i externa placeringar och ökade personalkostnader i slutet av sommaren.

Hösten innebär som alltid mycket frånvaro på grund av sjukdom och vård av barn. Detta i kombination med flertalet dubbelbemanningar inom hemtjänsten resulterar i mycket övertid. Arbetet med scheman som följer de nya reglerna för dygns- och veckovila har varit intensivt inför 1/10.

Arbetet med att starta upp Ringgården och avveckla Gusums äldreboende är igång. Preliminärt är Ringgården inflyttningsklart 2024-01-15. En avdelning på Vammarhöjden ska tomställas, men det är ännu inte beslutat vilken.

Representanter från varje avdelning ska träffa sektorchef och enhetschefer för att komma fram till den bästa lösningen.

PwC:s genomlysning resulterade i tre uppdrag inom områdena hemtjänst, LSS och statistik. Arbetet med dessa har påbörjats.

Inom sektorn är en tjänst som enhetschef fortfarande vakant och flera chefer samt nyckelfunktioner kommer att gå i pension inom kort.

De externa placeringarna fortsätter generellt att öka i kostnad. Under slutet av våren tillkom ett ganska stort antal placeringar.



Det som varit fokus under september månad är nya scheman efter de nya reglerna om vecko- och dygnsvila.

Hemtjänst grupp Syd har varit en pilotgrupp i Trygg hemgång med 1 brukare. Uppföljning har skett med övriga professioner för att fortsätta utveckla trygg hemgång. Hemtjänstgruppen upplevde arbetssättet som mycket positivt. Arbetet med att ta fram kontinuitetshanteringsplaner för samtliga verksamheter pågår.

Åtgärder

Vid frånvaro tittar planerarna i i hemtjänsten över om det finns obokade resursspass eller om vikarie behöver tillsättas helt eller del av arbetspasset. En arbetsgrupp är tillsatt för att se över rutiner för resursspass. En inventering pågår för att se vilka medarbetare som kan bokas på andra enheter om det inte finns behov på egen verksamheten. Arbetet med uppdaterade rutiner kring resursspass ska vara klart till sista oktober. Två medarbetare resurs natt motverkar mertid/övertid ordinarie personal natt vid frånvaro när det inte finns tillgängliga vikarier.

Barn, utbildning, arbetsmarknad och kultur

Prognosen visar på ett överskott i storleksordningen +2,9 mnkr.

Sektorn arbetar intensivt med att nå budget i balans.

Ett omfattande analysarbete gällande kostnader har inletts inom förskolan och grundskolan. Syftet med den genomlysningen är att se att medel finns för täcka grundbemanning men också för elever i behov av särskilt stöd. Ett arbete har också inletts med att konterade på rätt aktivitet för att bättre följa upp kostnadsutvecklingen inom verksamheten.

Verksamheter som ger överskott är : Fritidsverksamhet, ledning och administratio, vuxenutbildning, gymnasium och arbetsmarknad De verksamheter som beräknas hålla budget är: integration, kultur/bibliotek och bad medan underskott finns på grundskola

Räddningstjänsten

Ökade lokalkostnader pekar mot ett mindre underskott.

Politiskt organisation

Ett underskott mot budget prognostiseras med -1,2 mnkr. Orsakerna går att finna i högre mötesarvoden bland annat beroende på fler möten/beredningar, överförmyndarens nya organisation och nytt uppdaterat system (Wärna Go) därtill signaleras ett mindre underskott på gode män och förvaltare. Även för revisionen prognostiseras ett underskott kopplat till pågående arbete med upphandling. En mer detaljerad rapport för september finns i bilaga

Finansförvaltning



Finansförvaltningen har en något sämre prognos än delårsbokslut och augusti. Orsaken till detta går att finna i sämre utveckling av skatteunderlaget än vad de tidigare prognoserna angivit.

Bilagor

Åtgärdsplaner	Bilaga 1
Rullande månadsuppföljning	Bilaga 2
Ekonomisk rapport politisk verksamhet	Bilaga 3

Beslutsunderlag

<Här listas de handlingar som finns som underlag till ärendet>

Beslutet skickas till

<Här skrivs till vilka som det slutliga beslutet ska skickas>

Akten

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Kristina Lohman
Tillförordnad kommundirektör

Sven Stengard
Ekonomichef



Åtgärdsplaner

Bilaga 1

Barn, Utbildning, Arbetsmarknad & Kultur

Genomförda åtgärder, tkr	Ekonomisk effekt		
	2023	Helår	2024
Arenan	211	633	633
Biblioteket	0	432	432
Grundskolan, personal	208	622	622
Grundskolan, personal	208	622	622
Elevhälsan	271	325	325
Allmänna besparingar, kompetensutv mm	300	300	300
Utbildningschef, 3 mån	366	1 386	1 386
Summa genomförda åtgärder	1 563	4 321	4 321

Planerade åtgärder, tkr	Ekonomisk effekt		
	2023	Helår	2024
Strateg, 50%	248	500	500
		0	
		0	
Summa Planerade åtgärder	248	500	500

Sektor Stöd och omsorg

Genomförda åtgärder, tkr	Ekonomisk effekt		
	2023	Helår	2024
Minskning av Enhetschef 50% SF	450	450	
Minskning av tjänsten utvecklingspedagog SF 50%	225	300	300
Minskning MAR- tjänst 30%	100	200	200
SF neddragning av planeringstid	200	200	100
Fler vikarier, mindre övertid	300	300	300
Familjebehandlare i projektform, statliga medel	500	500	500
Förhandlat kostnader placeringar, IFO	930	2 000	2 000
Adm handläggare istället för socionom	440	440	440
Minskat tjänst försörjningsstöd	400	400	
Minskat hyrpersonal HS	2 100	2 100	1 500
Summa genomförda åtgärder	5 645	6 890	5 340

Planerade åtgärder, tkr	Ekonomisk effekt		
	2023	Helår	2024
Minskning MAS-tjänst 50%	0	400	300
Avveckla Gusums äldreboende	0	9 000	7 500
Tomställa 1 avd på Vammarhöjden	0	7 000	6 500



Summa Planerade åtgärder	0	16 400	14 300
---------------------------------	----------	---------------	---------------

Service och samhällsbyggnad 1

Genomförda åtgärder, tkr	Ekonomisk effekt		
	2023	Helår	2024
Indragen tjänst, folkhälsoutvecklare	100,0	600,0	600,0
Gemensam kart/mät/GIS med Söderköping Avveckling fastigheter			500,0
Summa genomförda åtgärder	100,0	600,0	1 100,0

Planerade åtgärder, tkr	Ekonomisk effekt		
	2023	Helår	2024
Ta hem verksamhet för turistbyrån			300,0
Annan utformning turistbroschyr			100,0
Summa Planerade åtgärder	0,0	0,0	400,0

Service och samhällsbyggnad II

Genomförda åtgärder, tkr	Ekonomisk effekt		
	2023	Helår	2024
Försäljning av Åby stall Gusum (fastighet)	40	80	80
Försäljning Ishallen (osäker, fullverksamhet 3 mån kostnad för hyra 7 månader) (GK)	360	850	850
Energibesparande åtgärder armaturer mm (fastighet)	50	50	50
Avtalsgenomgång löpande (tekniska)	5		5
Summa genomförda åtgärder	455	980	985

Planerade åtgärder, tkr	Ekonomisk effekt		
	2023	Helår	2024
Ta ut hyra för Strömsvik (Fastighet) 2024	0		2 000
Taxehöjningar hamntaxa (GK)	0		50
Avtalsgenomgång löpande (diverse tekniska)	0		10
Summa Planerade åtgärder	0	0	2 060



Bilaga 2

Tkr	Text	Okt -22 - Sept -23	Okt -21 - Sept -22	Diff
SLAG				
30	FÖRSÄLJNINGSENTÄKTER	-19 816	-18 059	1 757
31	TAXOR O AVGIFTER	-51 574	-49 539	2 035
34	HYROR OCH ARRENDEN	-31 646	-29 947	1 699
35	BIDRAG	-60 476	-62 771	-2 296
36	FÖRS AV VERKSAMH O ENTREI	-25 936	-25 101	835
38	FSG ANL.T-G. DIV PER.KTO	-71	-475	-404
39	ÖVRIGA INTÄKTER	-264	-645	-381
40	INKÖP ANLTILLG, FIN. OMS.	1 199	663	-536
41	INKÖP ANL. O UNDERH.MAT.	613	160	-453
43	OMKÖP AV EL, VA O GAS....	1	15	14
45	BIDRAG-TRANSFERERING	8 969	10 619	1 650
46	KÖP AV HUVUDVERKSAMHET	136 576	130 307	-6 269
50	LÖNER ARBETAD TID	235 813	229 860	-5 953
51	LÖNER EJ ARB TID	40 616	40 869	253
53	ANDRA ERSÄTTNINGAR	1	1	1
55	KOSTNADSERSÄTTNINGAR	2 158	2 403	245
56	SOC AVG ENL LAG-AVTAL	91 164	84 579	-6 585
57	PENSIONS KOSTNADER	24 678	16 420	-8 258
60	LOKAL-MARKHYROR,FASTIGHS	33 341	34 443	1 102
61	FAST.KOSTN. O FAST.ENTREP	10 447	10 734	287
62	BRÄNSLE,ENERGI O VATTEN	17 071	16 154	-917
63	HYRA/LEASING ANL.TILLG.	3 966	4 583	617
64	FÖRBRUKNINGSSINV O MATER	20 489	18 973	-1 516
65	KONTORSMAT O TRYCKS	473	849	376
66	REP UNDERHÅLL MASKIN INVE	6 168	4 935	-1 233
68	TELE- DATAKOM POSTBEFORD	2 661	2 622	-39
69	KOSTN.FÖR TRANSPORTMEDE	5 804	5 202	-602
70	TRANSPORTER O RESOR	16 299	15 218	-1 081
71	REPRESENTATION	1 026	561	-465
72	ANNONSER, REKLAM, INFORM	701	658	-43
73	FÖRSÄKR.PREM.O RISKKOSTN.	4 853	5 116	263
74	ÖVRIGA FRÄMMANDE TJÄNST	49 421	50 976	1 554
75	TILLF. INHYRD PERSONAL	5 040	5 900	860
76	DIVERSE KOSTNADER	4 435	5 149	714
78	REALISATIONSFÖRL./PER.KTO	0	1	1
79	AVSKRIVNINGAR	26 535	24 431	-2 105
82	BIDR.UTJ.SYSTEM/G.STATSB.	-244	-6 429	-6 186
84	FINANSIELLA INTÄKTER	-39	-11	28
85	FINANSIELLA KOSTNADER	176	179	3
Summa		560 626	529 600	-31 026
	Intäkter	-189 782	-186 537	3 245
	Personalkostnader	394 429	374 131	-20 297



Kod	ANSVAR SLAG	INTERNBUDGET Jan 23 - Dec 23	ACKUMULERAT RESULTAT Jan 23 - Sep 23	Rest budget
ANSVAR				
81000000	KOMMUNFULLMÄKTIGE	520	512,9	7,1
SLAG				
45	BIDRAG-TRANSFERERING	141,4	128,7	12,7
50	LÖNER ARBETAD TID	253,6	165,5	88,1
55	KOSTNADERSÄTTNINGAR	0	17,4	-17,4
56	SOC AVG ENL LAG-AVTAL	0	50,7	-50,7
57	PENSIONS KOSTNADER	0	15,8	-15,8
60	LOKAL-MARKHYROR,FASTIGHS	45	5,8	39,2
68	TELE- DATAKOM POSTBEFORDR	0	87,1	-87,1
70	TRANSPORTER O RESOR	80	0	80
71	REPRESENTATION	0	3,3	-3,3
	ÖVRIGA FRÄMMANDE			
74	TJÄNSTER	0	0,5	-0,5
76	DIVERSE KOSTNADER	0	37,9	-37,9
ANSVAR				
81100000	REVISORER	770	573,3	196,7
SLAG				
50	LÖNER ARBETAD TID	145	115,8	29,2
55	KOSTNADERSÄTTNINGAR	0	3,7	-3,7
56	SOC AVG ENL LAG-AVTAL	0	23,4	-23,4
57	PENSIONS KOSTNADER	0	7,9	-7,9
64	FÖRBRUKNINGSINV O MATER	0	3,5	-3,5
	ÖVRIGA FRÄMMANDE			
74	TJÄNSTER	625	416,5	208,5
76	DIVERSE KOSTNADER	0	2,5	-2,5
ANSVAR				
82000000	KOMMUNSTYRELSEN	1685	1784,7	-99,7
SLAG				
40	INKÖP ANLTILLG, FIN. OMS.	0	11,4	-11,4
50	LÖNER ARBETAD TID	1619	985,4	633,6
55	KOSTNADERSÄTTNINGAR	0	24	-24
56	SOC AVG ENL LAG-AVTAL	0	331,5	-331,5
57	PENSIONS KOSTNADER	0	102,3	-102,3
60	LOKAL-MARKHYROR,FASTIGHS	20	0	20
64	FÖRBRUKNINGSINV O MATER	0	18	-18
68	TELE- DATAKOM POSTBEFORDR	0	0,4	-0,4
70	TRANSPORTER O RESOR	46	4	42
71	REPRESENTATION	0	20,5	-20,5
74	ÖVRIGA FRÄMMANDE	0	211	-211



	TJÄNSTER			
76	DIVERSE KOSTNADER	0	76,2	-76,2
ANSVAR				
82600000	KS BARN. UTBILDN.UTSKOTT	115	91,2	23,8
SLAG				
50	LÖNER ARBETAD TID	115	60,3	54,7
55	KOSTNADERSÄTTNINGAR	0	5,6	-5,6
56	SOC AVG ENL LAG-AVTAL	0	19,3	-19,3
57	PENSIONS KOSTNADER	0	6	-6
ANSVAR				
82700000	KS VÅRD- O OMSORGSUTSKOTT	70	49,3	20,7
SLAG				
50	LÖNER ARBETAD TID	70	31,3	38,7
55	KOSTNADERSÄTTNINGAR	0	4,1	-4,1
56	SOC AVG ENL LAG-AVTAL	0	10,6	-10,6
57	PENSIONS KOSTNADER	0	3,3	-3,3
ANSVAR				
82900000	CENTRUMHUSET	10	0	10
SLAG				
50	LÖNER ARBETAD TID	10	0	10
ANSVAR				
83000000	MYNDIGHETS NÄMND	300	212,3	87,7
SLAG				
50	LÖNER ARBETAD TID	280	141,6	138,4
55	KOSTNADERSÄTTNINGAR	0	7,8	-7,8
56	SOC AVG ENL LAG-AVTAL	0	44,9	-44,9
57	PENSIONS KOSTNADER	0	14	-14
70	TRANSPORTER O RESOR	20	0	20
71	REPRESENTATION	0	3,1	-3,1
	ÖVRIGA FRÄMMANDE			
74	TJÄNSTER	0	0,9	-0,9
ANSVAR				
83200000	SOCIAL MYNDIGHETS NÄMND	300	131,6	168,4
SLAG				
50	LÖNER ARBETAD TID	300	98,9	201,1
55	KOSTNADERSÄTTNINGAR	0	5,5	-5,5
56	SOC AVG ENL LAG-AVTAL	0	20,3	-20,3
57	PENSIONS KOSTNADER	0	6,9	-6,9
ANSVAR				



84100000	VALNÄMND	0	13,8	-13,8
SLAG				
50	LÖNER ARBETAD TID	0	11,8	-11,8
56	SOC AVG ENL LAG-AVTAL	0	1,4	-1,4
57	PENSIONS KOSTNADER	0	0,5	-0,5
ANSVAR				
88000000	ÖVERFÖRMYNDARE	1024	747,5	276,5
SLAG				
46	KÖP AV HUVUDVERKSAMHET	0	221,7	-221,7
50	LÖNER ARBETAD TID	980	270,3	709,7
55	KOSTNAD SERSÄTTNINGAR	0	-1	1
56	SOC AVG ENL LAG-AVTAL	0	63,4	-63,4
57	PENSIONS KOSTNADER	0	20,8	-20,8
60	LOKAL-MARKHYROR,FASTIGHS	22	0	22
63	HYRA/LEASING ANL.TILLG.	0	1,1	-1,1
64	FÖRBRUKNINGSINV O MATER	0	3,5	-3,5
65	KONTORSMAT O TRYCKS	0	4,3	-4,3
68	TELE- DATAKOM POSTBEFORDR	0	4,1	-4,1
70	TRANSPORTER O RESOR	22	0	22
71	REPRESENTATION	0	0,9	-0,9
	ÖVRIGA FRÄMMANDE			
74	TJÄNSTER	0	158,6	-158,6
ANSVAR				
88100000	GODE MÄN OCH FÖRVALTARE	376	533,7	-157,7
SLAG				
36	FÖRS AV VERKSAMH O ENTREP	-450	-535,4	85,4
50	LÖNER ARBETAD TID	826	821,1	4,9
55	KOSTNAD SERSÄTTNINGAR	0	111,2	-111,2
56	SOC AVG ENL LAG-AVTAL	0	136,7	-136,7
71	REPRESENTATION	0	0,2	-0,2
Totaler		5170	4650,3	519,7



NrParagrafNrLittera

ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

Beslutet skickas till

Beslutsmottagare

Xxxxx

Akten

Justerare

.....

.....

.....



NrParagrafNrLittera

ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

Beslutet skickas till

Beslutsmottagare

Xxxxx

Akten

Justerare

.....

.....

.....



NrParagrafNrLittera

ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

Beslutet skickas till

Beslutsmottagare

Xxxxx

Akten

Justerare

.....

.....

.....

Ringarum 2023-10-17

Hej Fredrik!

Får inte livspusslet att gå ihop.
Så från och med nu avsäger
jag mig alla mina politiska
uppdrag i Valdemarsviks kommun.

Med vänliga hälsningar

Frederic Andersson Socialdemokraterna

Ringarum 2023-10-17



NrParagrafNrLittera

ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

Beslutet skickas till

Beslutsmottagare

Xxxxx

Akten

Justerare

.....

.....

.....



NrParagrafNrLittera

ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

Beslutet skickas till

Beslutsmottagare

Xxxxx

Akten

Justerare

.....

.....

.....

KS § 164

KS-TEK.2023.170

Taxor inom Miljö- och byggnämndens verksamhetsområde 2024 - Taxa för prövning och tillsyn enligt miljöbalken (1998:808) och strålskyddslagen (2018:396)

Kommunstyrelsens förslag

Kommunfullmäktige beslutar att anta förslag till revidering av taxa för prövning och tillsyn enligt miljöbalken (1998:808) och strålskyddslagen (2018:396). Den reviderade taxan gäller från 2024-01-01.

Ärendebeskrivning

En välfungerande taxa är viktig för att kommunerna ska kunna finansiera sin verksamhet inom området. Att upprätta en taxa är ett kommunalt ansvar. Som stöd för detta ger SKR ut underlag för taxekonstruktion som den enskilda kommunen kan använda för att upprätta sin taxa.

År 2018 introducerade Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) en ny taxekonstruktion för tillsyn enligt miljöbalken. Den nya modellen kallas "behovsstyrd taxa" och bygger liksom gällande taxa på ett riskbaserat system, men med betoning på den aktuella tillsynsmyndighetens bedömning istället för en komplicerad riskmatris framtagen av SKR.

Miljökontoret har tagit fram förslag till en ny taxa baserat på SKRs modell och egen tillsynserfarenhet. Förändringarna innebär främst justeringar av avgifter för prövning och tillsyn av olika verksamheter. Kontoret föreslår exempelvis en sänkning av prövningsavgiften för enskilda avlopp och en höjning för ett antal anmälningsärenden. Dessutom föreslås ändringar i avgifter för tillsyn av verksamheter med årlig tillsynsavgift som finns med i miljöprövningsförordningen, där ändringar i avgift i första hand baseras på egen tillsynserfarenhet.

Totalt sett ger de föreslagna förändringarna en marginell intäktsökning på totalen, framförallt fördelas avgifterna mer rättvist mellan olika typer av ärenden baserat på den faktiska arbetsinsatsen.

Under 2023 har även lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg ändrats vilket innebär att nämndens tillsynsområde utökas avseende avfallshantering vid fritidsbåtshamnar. Miljökontoret föreslår därmed en ny taxa för tillsyn enligt lagen och den nya förordningen vilket i huvudsak gäller tillsyn av hamnarnas avfallshantering.

Justerare

.....

.....



KS § 164

KS-TEK.2023.170

Kommunens nuvarande taxa för plan- och bygglovsverksamheten baserar sig på en taxemodell SKR tog fram 2011. Taxan har setts över årligen och smärre justeringar har gjorts. Det nu aktuella förslaget innebär en anpassning till den senaste taxemodellen från SKR. Skillnaden från det tidigare modellen är att det nya förslaget innebär fasta avgifter för de flesta åtgärderna, istället för som tidigare där taxan varit baserat på flertalet formler för framräknande av olika avgifter för åtgärder. För plan- och bygglovstaxan så kommer det nya förslaget innebära en intäktsökning per ärende, då timtaxan räknats upp för att motsvara kontorets faktiska kostnader vilket inte är fallet med den nu gällande timtaxan.

Beskrivning av ärendet

En välfungerande taxa är viktig för att kommunerna ska kunna finansiera sin verksamhet inom området. Att upprätta en taxa är ett kommunalt ansvar. Som stöd för detta ger SKR ut underlag för taxekonstruktion som den enskilda kommunen kan använda för att upprätta sin taxa.

Miljökontoret

Miljökontorets miljöbalkstaxa för beslutades 2016 i samband sammanslagningen av miljökontoret. Taxan bygger på en gammal modell från Sveriges kommuner och regioner (SKR) som byggde på ett riskbedömningssystem i taxan där tillsynsavgiften för en verksamhet skulle räknas fram via en riskpoäng tillsammans med en erfarenhetspoäng. Riskmatrisen kan ses i taxa för 2023 (bifogas) på sidan 105 i bilaga 3. Modellen är svår att förstå och tillämpa vilket lett till att miljökontoret (nedan kallat kontoret) inte använt erfarenhetsmodulen i taxan då det är förknippat med för mycket dokumentation och handpåläggning.

År 2018 lanserades en ny taxemodell av SKR som kallas för behovsstyrd taxa. Utgångspunkten är fortfarande ett riskbaserat system men där tillsynsbehovet istället bestäms av den aktuella tillsynsmyndigheten istället för med en schabloniserad och komplicerad riskmatris. Grunden för bedömningen av tillsynsbehov för olika verksamheter ska genomföras i tillsynsmyndighetens behovsbedömning vilket kontoret redan gör sedan flera år tillbaks.

Miljökontoret har baserat på SKRs taxemodell och sin erfarenhet av tillsyn på olika verksamheter tagit fram förslag till ny taxa för prövning och tillsyn enligt miljöbalken. Taxan består av ett huvuddokument med bestämmelser för hur Samhällsbyggnadsnämnden och därmed kontoret tar ut avgifter för prövning och tillsyn baserat på de bestämmelser som finns i lagar och

Justerare

.....

.....

KS § 164

KS-TEK.2023.170

förordningar. Här regleras att avgifter får tas ut och hur. Den delen ser mer eller mindre likadan ut i de flesta kommuner.

Till själva bestämmelserna om avgiftsuttag så finns två bilagor. I taxebilaga 1 anges de avgifter som föreslås att tas ut vid prövning av olika ansökningar och anmälningar, samt för tillsyn av verksamheter som inte har årlig tillsyn. Exempel på sådana är ansökan om tillstånd för enskilt avlopp, anmälan om att starta en miljöfarlig verksamhet, anmälan om kompost, tillsyn av enskilda avlopp mm.

I taxebilaga 2 anges den tillsynstid och därmed årliga avgift för de verksamheter som finns i miljöprövningsförordningen (2013:251) där samtliga tillstånds- och anmälningspliktiga verksamheter framgår med unika verksamhetskoder.

Sammanfattning av föreslagna förändringar i taxebilaga 1

De större justeringarna gäller avgifter för prövning av tillstånd för enskilt avlopp och anmälan om driva skola, förskola mm. För ansökan om tillstånd för enskilt avlopp så föreslås en sänkning av prövningsavgiften från 7 timmar till 5 timmar. För handläggning av anmälan för skola, förskola m.fl. så föreslås en höjning av anmälningsavgiften från 4 timmar till 8 timmar. Detta är ärenden som sällan förekommer.

Andra mindre höjningar innefattar handläggning av årliga köldmediarapporter samt anmälan om installation (från 1 timme till 2 timmar), ansökan om tillstånd för särskild hantering och anmälan om användning av växtskyddsmedel (från 3 till 4 timmar), och anmälan om anläggning av värmepump (från 2 timmar till 3 timmar).

För samtliga föreslagna höjningar av avgiften så är det ärenden där kontoret av erfarenhet vet att mer tid läggs på handläggning av ärendena än vad som anges i gällande taxa. Kontoret ser även baserat på den tillsyn som genomförs att det finns ett behov av att lägga mer handläggningstid på när verksamheten startar upp för att underlätta för den kommande årliga tillsynen.

För 11 typer av ärenden så ändras avgiften från angivna antal timmar till timavgift. Det är i huvudsak ärenden som kontoret handlägger, t.ex. ansökan om tillstånd för vissa djur inom detaljplanerat områden, som giftorm. Anledningen till det är att handläggningstiden för ärendena har starkt koppling till om ärendet är komplett från början eller inte. Kontoret vill därför

Justerare

.....

.....

KS § 164

KS-TEK.2023.170

kunna ta betalt för den som faktiskt läggs ned vilket blir kort om handlingar är kompletta men längre om det krävs kompletterar. För 27 typer av anmälnings- eller tillståndsärenden så föreslås ingen ändring av avgifterna. Det handlar i huvudsak om ärenden som idag har timavgift och som föreslås fortsätta ha det.

Då ansökningar om tillstånd för enskilda avlopp är ett av kontorets vanligaste ärenden innebär det en stor förändring av intäkter med en sänkning från 7 timmars handläggning till 5 timmar. Sänkningen av avgiften grundar sig på effektivare handläggning samt att vissa moment som kan göras i samband med en ansökan inte genomförs på grund av tidsbrist.

Samtidigt föreslås att avgiften för tillsyn av enskilda avlopp (den inventering som kontoret årligen gör) ändras. I gällande taxa så tas 2 timmars avgift ut för ärenden där handlingarna är kompletta. Det vill säga att kontoret får komplett ifyllda handlingar. Detta oavsett om tillsynsbesök genomförs. 4 timmars avgift tas ut om handlingarna inte är kompletta. Även här oavsett om tillsynsbesök genomförs. Det är kontorets uppfattning att gällande avgiftsmodell inte motsvarar den tid som läggs på handläggning av ärendena. I det här fallet är det inte huruvida handlingarna är kompletta som är den avgörande faktorn för hur lång tid det tar att handlägga ärendet. Utan det är framför allt om tillsynsbesök genomförs eller inte. Då det även handlar om många ärenden, 400-600 per år, genereras det totalt sett mycket tid för planering, utskick samt hantering av inkomna enkäter och planering och genomförande av tillsynsbesök samt skrivande av inspektionsrapporter och beslut.

Kontorets förslag är att det istället tas ut 4 timmars avgift i de ärenden tillsynsbesök genomförs och 2 timmars avgift för de ärenden där tillsynsbesök inte behövs.

Det är kontorets bedömning att föreslagen ändring av avgifterna för ansökan respektive inventering bättre speglar nedlagd tid för handläggning av ärendena och därmed är mer i linje med tillsynsmyndighetens krav att faktisk tid för handläggning ska betalas via avgifter.

Sammanfattning av föreslagna förändringar i taxebilaga 2

Bilagan bygger på miljöprövningsförordningen där samtliga tillstånds- och anmälningspliktiga verksamheter framgår med unika verksamhetskoder (nedan kallat verksamhetstyper). Bilagan anger de årliga tillsynstider och därmed avgifter beroende på verksamhetstyp. I ny taxebilaga 2 så finns ca. 370 olika verksamhetstyper, jämfört med 495 stycken i nuvarande bilaga 2.

Justerare

.....

.....



KS § 164

KS-TEK.2023.170

Det beror på att alla verksamheter som inte är kommunalt tillsynsansvar och som ligger på Länsstyrelsen har tagits bort. Kontoret har tillsynserfarenhet av 55 olika verksamhetstyper för dessa har kontoret föreslagit de nya tillsyntiderna. För övriga verksamhetstyper föreslår kontoret de tillsynstider som anges i mallen från SKR.

Tillsyn av avloppsreningsverk är ett tillsynsområde som är förhållandevis stort i kommunen. För avloppsreningsverk som inte är anmälningspliktiga, föreslår kontoret att avgiften ändras från årlig tillsynsavgift på 8 timmar till timavgift. Anledningen till det är att tillsynsbehovet för de reningsverken skiljer sig mycket åt beroende på typ, ålder och drift. En del av reningsverken är förhållandevis nya med tillhörande serviceavtal vilket gör tillsynsbehovet bedöms som mindre än de 8 timmar som är i dagen taxa. Medan andra är äldre och har sämre driftförhållanden vilket ger ett större tillsynsbehov. För de anmälningspliktiga reningsverken föreslår kontoret en årlig tillsynstid och därmed avgift på 10 timmar vilket är minskad tillsynstid för samtliga reningsverk i Söderköping som är anmälningspliktiga.

Taxa enligt lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg
Utöver föreslagen taxa för provning och tillsyn enligt miljöbalken och strålskyddslagen så kommunen anta en ny taxa enligt lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg. Genom en ändring av lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg ska kommunerna sedan 1 maj 2023 bedriva tillsyn över att vissa fritidsbåtshamnar har möjlighet att ta emot avfall enligt regelverket. Ändringen av lagen innebär att fritidsbåtshamnar över en viss storlek ska ta fram avfallshanteringsplaner som den kommunala tillsynsmyndigheten ska godkänna. Kontoret föreslår därmed att nämnden bifaller förslag till taxa för tillsynsområdet samt uppmanar kommunfullmäktige att anta taxan. Förslag till taxa grundar sig helt och hållet på SKRs mall för taxa.

Plan- och bygglovstaxan, inklusive kart/mät-taxan och strandkyddsprovningen

Kommunens nuvarande taxa för plan- och bygglovsverksamheten baserar sig på en taxemodell SKR tog fram 2011. Taxan har setts över årligen och smärre justeringar har gjorts. Det nu aktuella förslaget innebär en anpassning till den senaste taxemodellen från SKR. Skillnaden från det tidigare modellen är att det nya förslaget innebär fasta avgifter för de flesta åtgärderna, istället för som tidigare där taxan varit baserat på flertalet formler för framräknande av olika avgifter för åtgärder.

Justerare

.....

.....

KS § 164

KS-TEK.2023.170

Det underlag som använts för det förslag som nu presenteras, är baserat på ett underlag som SKR tillhandahållit och utvecklat sedan 2014. Målet från SKR är att bidra till kommunala taxor som är långsiktigt ekonomiskt hållbara och lätta att arbeta med för såväl beslutsfattare och förvaltning som sökande. Därav förändringen från formelbaserad taxa, till en taxa med i huvudsak fasta avgifter.

De fasta avgifterna har räknats ut genom statistik för genomsnittlig handläggningstid för olika ärendetyper. Statistiken har tagits dels från kontorets egen erfarenhet i det fall statistik funnits att tillgå, men även från statistik som tillhandahållits via SKR, samt genom jämförelse med andra kommuner.

För en del av kategorierna i taxan har det inte varit möjligt att hitta någon statistik, varför dessa kategorier föreslås debiteras med timavgift. Detaljplaneringen föreslås även framgent tas betalt för med timavgift, och att kostnads- och ansvarsregleringen hanteras i plankostnadsavtal i varje enskilt projekt.

Strandskyddsprövningen och planbeskedsprövningen föreslås också fortsättningsvis debiteras med timavgift. Dessa ärenden skiljer sig ofta markant åt i antal handläggningstimmar, baserat på att det ofta är stora skillnader i komplexitet och prövningsgrund för olika ärenden, varför det inte är möjligt med en fast avgift.

För kart- och mätverksamheten föreslås ingen förändring i upplägget från tidigare år. Denna delen av taxan hade sedan tidigare mestadels timavgift. För den del av taxan som rör digital geografisk information kvarstår även den tidigare formelberäkningen, där N-faktorn föreslås oförändrad som 1,05.

Förslag till ny timtaxa

Gällande timtaxa för prövning och tillsyn enligt miljöbalken (1998:808) och strålskyddslagen härstammar från en beräkning av timtaxa från 2015. Sedan dess har taxan indexjusterats enligt SKRs prisindex för kommunal verksamhet och konsumentprisindex. För beräkning av timtaxa används en mall från SKR där uppgifter om kostnader för handläggare samt kostnader för administrativ personal, arbetsledning, nämndverksamhet, leasing/inköp av utrustning, kontorsmateriel, verksamhetssystem, kapitalkostnader, utbildning och transportmedel. Med hjälp av ovan nämnda kostnader för kontoret tillsammans med faktiskt nedlagd tid för handläggning av avgiftsberättigade ärenden så räknas en timkostnad ut för verksamheten.

KS § 164

KS-TEK.2023.170

Beräkning enligt ovan ger en timtaxa för kontoret på 1090 kr om restid delvis slås ut på avgiftskollektivet. Om restiden inte delvis räknas in i själva timtaxan så skulle timtaxan bli lägre, men det innebär att kontoret behöver ta ut avgift för faktisk restid i varje enskilt ärende vilket skulle ge högre avgifter för de verksamheter som ligger långt bort.

Enligt gällande taxa så tas inte full avgift ut för faktisk restid vilket kontoret därmed föreslår vara det fortsatta tillvägagångssättet. Kontoret föreslår därmed att timtaxa för miljöbalken- strålskyddslagen- och lagen om åtgärder mot förorening från fartyg ska vara 1090 kr.

Jämfört med timtaxor i andra kommunerna i länet så är föreslagen timtaxa för 2024 strax över medel (medel 1064 kr, min 956 kr, max 1184 kr) om man räknar med att övriga kommuner justerar taxorna till år 2024 enligt SKRs prisindex för kommunal verksamhet.

För plan- och bygglovsverksamheten föreslås en timtaxa på 1315 kronor. Precis som för miljökontoret ovan, så är timtaxan framräknad utifrån mallen från SKR där alla kontorets samlade kostnader är inräknade. Den gällande taxan har en timkostnad som är uppdelad i tre kategorier- 800 kronor för administration, 1000 kronor för handläggning och 1200 kronor för specialiserad handläggning.

Det nya förslaget innebär att det inte finns tre olika kategorier, utan enbart ett timpris. Summorna i den gällande taxan härrör från den jämkning som genomfördes mellan Söderköpings och Valdemarsviks taxor, i samband med sammanslagningen av det gemensamma plan- och bygglovskontoret, och föranleddes inte av en lika noggrann framräkning som avgiften gjort inför denna taxerevidering.

Jämfört med omkringliggande kommuner ligger den föreslagna timkostnaden på 1315 kronor högre, förutom i ett fall. Dock är dessa summor 2023 års kostnader, vilket troligtvis innebär att de kommer att höjas till 2024, men med hur mycket är oklart.

Norrköping har för 2023 en timkostnad på 1097 kr. Linköping har en timtaxa för 2023 som är uppdelad beroende på handläggarens lönenivå, och varierar mellan 1000-1400 kronor. Nyköpings kommun har en timkostnad för 2023 på 1099 kronor. Åtvidaberg har en timkostnad på 972 kronor för 2023. Finspång har en timkostnad på 1021 kronor, men den är framtagen år 2021. Jämfört med omkringliggande kommuner är timtaxan hög, men i om att den motsvarar kontorets kostnader föreslås den ändå på denna nivå.

Justerare

.....

.....

KS § 164

KS-TEK.2023.170

Konsekvensbeskrivning

Miljökontoret har baserat på de verksamheter som finns i tillsynsregistret genomfört en beräkning av konsekvenser för de verksamheter som har årlig tillsynsavgift. Beräkningen visar att för miljöfarliga verksamheter, exklusive avloppsreningsverk, så är skillnaden totalt, räknat på 2022 års intäkter, för hela kontoret ca 26 tkr mer om verksamheterna hade betalat enligt den nya taxan. De totala årliga intäkterna för avgifter för dessa verksamheter är ca 1,5 Mkr.

För hälsoskyddstillsynen är skillnaden för de med årlig avgift en ökning av intäkterna med ca. 10 tkr. För inkommande ärenden, till exempel anmälningar om kompost, omhändertagande av latrin, värmepumpar och årsrapporter för köldmedia gör föreslagna justeringar av taxan räknat på antal ärenden 2022 att intäkterna från dessa ärenden ökar från ca. 200 tkr till ca. 365 tkr.

Intäkter från ansökningar för enskilda avlopp har under åren varit en viktig del av kontorets intäkter vilket till viss del har täckt för annan tillsyn som därmed är underfinansierad. I synnerhet inventeringsarbetet som genomförs gällande avlopp. Minskningen av avgifterna för tillstånd för enskilda avlopp ger därmed en relativt stor intäktsminskning men det kompenseras till stor del av föreslagna avgifter för inventering. Med föreslagen taxa, beräknat på antal ärenden under 2022 så är skillnaden – 121 tkr. Det är kontorets bedömning att med föreslagna förändringar i taxan kommer fördelningen av intäkter bättre spegla den tid som läggs ned på handläggning.

Den ekonomiska konsekvensen gällande ändringar i avgifter för avloppsreningsverk bedöms bli liten. Det är dock svårt att ta fram en exakt prognos för de ej anmälningspliktiga reningsverken då de kommer ha timavgift, men kontoret bedömer att tillsynstiden kommer bli ungefär samma idag men fördelad olika mellan olika reningsverk.

Sammanfattningsvis så ger föreslagna avgifter i ny taxa för miljökontoret en marginell intäktsökning på totalen men där avgifterna är mer rättvist fördelade mellan olika typer av ärenden baserat på den faktiska arbetsinsatsen.

För plan- och bygglovstaxan så kommer det nya förslaget innebära en intäktsökning per ärende, då timtaxan räknats upp för att motsvara kontorets faktiska kostnader vilket inte är fallet med den nu gällande timtaxan. För



KS § 164

KS-TEK.2023.170

kontorets del är intäkterna den viktigaste aspekten för att klara budget, varför det är viktigt att intäkterna motsvarar den faktiska kostnaden.

För plan- och bygglovstaxan syftar det nya förslaget till att ge en ökad tydlighet och förhandsinformation om vad en åtgärd kommer att medföra för kostnad för sökanden när de inkommer med en ansökan.

Då det nya förslaget till plan- och bygglovstaxa är konstruerat och upplagt på ett helt annat sätt än tidigare, är det inte möjligt att göra en tydlig redovisning av de exakta skillnaderna mellan olika ärendetyper.

Lagstöd

2 kap. 5 § kommunallagen (2017:725)

Förordningen (1998:940) om avgifter för prövning och tillsyn enligt miljöbalken (1998:808)

27 kap. 1 § miljöbalken

Beslutsunderlag

Protokoll MBN 2023-08-31 § 88

Tjänsteskrivelse från Miljökontoret samt Plan- och byggkontoret 2023-09-06
Taxa för prövning och tillsyn enligt miljöbalken och strålskyddslagen inkl bilagor

Redovisning av ändringar i taxebilaga 1 till föreslagen ny miljötaxa med kommentarer

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige

Akten

Justerare

.....

.....

MBN § 88

M-MBN.2023.18

Initierare

Miljö- och byggnämnden

Ärende**Taxor 2024 för Miljö- och byggnämnden (MBNV-2023-735)****Miljö- och byggnämndens beslut**

- Miljö- och byggnadsnämnden lämnar förslag om revidering av följande taxor 2024 till kommunfullmäktige:**

Taxa för prövning och tillsyn enligt miljöbalken (1998:808) och strålskyddslagen (2018:396)

Taxa för verksamhet enligt lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg

Taxa för plan- och bygglovsverksamheten enligt plan- och bygglagen (2010:900), inklusive kart- och mätverksamhet samt strandskyddsdispensprövning

Ärendebeskrivning

En välfungerande taxa är viktig för att kommunerna ska kunna finansiera sin verksamhet inom området. Att upprätta en taxa är ett kommunalt ansvar. Som stöd för detta ger SKR ut underlag för taxekonstruktion som den enskilda kommunen kan använda för att upprätta sin taxa.

År 2018 introducerade Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) en ny taxekonstruktion för tillsyn enligt miljöbalken. Den nya modellen kallas "behovsstyrd taxa" och bygger liksom gällande taxa på ett riskbaserat system, men med betoning på den aktuella tillsynsmyndighetens bedömning istället för en komplicerad riskmatris framtagen av SKR.

Miljökontoret har tagit fram förslag till en ny taxa baserat på SKRs modell och egen tillsynserfarenhet. Förändringarna innebär främst justeringar av avgifter för prövning och tillsyn av olika verksamheter. Kontoret föreslår exempelvis en sänkning av prövningsavgiften för enskilda avlopp och en höjning för ett antal anmälningsärenden. Dessutom föreslås ändringar i avgifter för tillsyn av verksamheter med årlig tillsynsavgift som finns med i miljöprövningsförfordningen, där ändringar i avgift i första hand baseras på egen tillsynserfarenhet.

Justerare

.....

.....

MBN § 88 forts. M-MBN.2023.18

Totalt sett ger de föreslagna förändringarna en marginell intäktsökning på totalen, framförallt fördelas avgifterna mer rättvist mellan olika typer av ärenden baserat på den faktiska arbetsinsatsen.

Under 2023 har även lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg ändrats vilket innebär att nämndens tillsynsområde utökas avseende avfallshantering vid fritidsbåtshamnar. Miljökontoret föreslår därmed en ny taxa för tillsyn enligt lagen och den nya förordningen vilket i huvudsak gäller tillsyn av hamnarnas avfallshantering.

Kommunens nuvarande taxa för plan- och bygglovsverksamheten baserar sig på en taxemodell SKR tog fram 2011. Taxan har setts över årligen och smärre justeringar har gjorts. Det nu aktuella förslaget innebär en anpassning till den senaste taxemodellen från SKR. Skillnaden från det tidigare modellen är att det nya förslaget innebär fasta avgifter för de flesta åtgärderna, istället för som tidigare där taxan varit baserat på flertalet formler för framräknande av olika avgifter för åtgärder. För plan- och bygglovstaxan så kommer det nya förslaget innebära en intäktsökning per ärende, då timtaxan räknats upp för att motsvara kontorets faktiska kostnader vilket inte är fallet med den nu gällande timtaxan.

Beskrivning av ärendet

En välfungerande taxa är viktig för att kommunerna ska kunna finansiera sin verksamhet inom området. Att upprätta en taxa är ett kommunalt ansvar. Som stöd för detta ger SKR ut underlag för taxekonstruktion som den enskilda kommunen kan använda för att upprätta sin taxa.

Miljökontoret

Miljökontorets miljöbalkstaxa för beslutades 2016 i samband sammanslagningen av miljökontoret. Taxan bygger på en gammal modell från Sveriges kommuner och regioner (SKR) som byggde på ett riskbedömningssystem i taxan där tillsynsavgiften för en verksamhet skulle räknas fram via en riskpoäng tillsammans med en erfarenhetspoäng. Riskmatrisen kan ses i taxa för 2023 (bifogas) på sidan 105 i bilaga 3. Modellen är svår att förstå och tillämpa vilket lett till att miljökontoret (nedan kallat kontoret) inte använt erfarenhetsmodulen i taxan då det är förknippat med för mycket dokumentation och handpåläggning.

År 2018 lanserades en ny taxemodell av SKR som kallas för behovsstyrd taxa. Utgångspunkten är fortfarande ett riskbaserat system men där tillsynsbehovet istället bestäms av den aktuella tillsynsmyndigheten istället för med en schabloniserad och komplicerad riskmatris. Grunden för bedömningen av tillsynsbehov för olika verksamheter ska genomföras i tillsynsmyndighetens behovsbedömning vilket kontoret redan gör sedan flera år tillbaks.

Justerare

.....

.....

MBN § 88 forts. M-MBN.2023.18

Miljökontoret har baserat på SKRs taxemodell och sin erfarenhet av tillsyn på olika verksamheter tagit fram förslag till ny taxa för provning och tillsyn enligt miljöbalken. Taxan består av ett huvuddokument med bestämmelser för hur Samhällsbyggnadsnämnden och därmed kontoret tar ut avgifter för provning och tillsyn baserat på de bestämmelser som finns i lagar och förordningar. Här regleras att avgifter får tas ut och hur. Den delen ser mer eller mindre likadan ut i de flesta kommuner.

Till själva bestämmelserna om avgiftsuttag så finns två bilagor. I taxebilaga 1 anges de avgifter som föreslås att tas ut vid provning av olika ansökningar och anmälningar, samt för tillsyn av verksamheter som inte har årlig tillsyn. Exempel på sådana är ansökan om tillstånd för enskilt avlopp, anmälan om att starta en miljöfarlig verksamhet, anmälan om kompost, tillsyn av enskilda avlopp mm.

I taxebilaga 2 anges den tillsynstid och därmed årliga avgift för de verksamheter som finns i miljöprovningsförordningen (2013:251) där samtliga tillstånds- och anmälningspliktiga verksamheter framgår med unika verksamhetskoder.

Sammanfattning av föreslagna förändringar i taxebilaga 1

De större justeringarna gäller avgifter för provning av tillstånd för enskilt avlopp och anmälan om driva skola, förskola mm. För ansökan om tillstånd för enskilt avlopp så föreslås en sänkning av provningsavgiften från 7 timmar till 5 timmar. För handläggning av anmälan för skola, förskola m.fl. så föreslås en höjning av anmälningsavgiften från 4 timmar till 8 timmar. Detta är ärenden som sällan förekommer.

Andra mindre höjningar innefattar handläggning av årliga köldmediarapporter samt anmälan om installation (från 1 timme till 2 timmar), ansökan om tillstånd för särskild hantering och anmälan om användning av växtskyddsmedel (från 3 till 4 timmar), och anmälan om anläggning av värmepump (från 2 timmar till 3 timmar).

För samtliga föreslagna höjningar av avgiften så är det ärenden där kontoret av erfarenhet vet att mer tid läggs på handläggning av ärendena än vad som anges i gällande taxa. Kontoret ser även baserat på den tillsyn som genomförs att det finns ett behov av att lägga mer handläggningstid på när verksamheten startar upp för att underlätta för den kommande årliga tillsynen.

För 11 typer av ärenden så ändras avgiften från angivna antal timmar till timavgift. Det är i huvudsak ärenden som kontoret handlägger, t.ex. ansökan om tillstånd för vissa djur inom detaljplanerat område, som giftorm. Anledningen till det är att handläggningstiden för ärendena har starkt koppling till om ärendet är komplett från början eller inte. Kontoret vill därför kunna ta betalt för den tid som faktiskt läggs ned vilken blir kort om handlingar är kompletta men längre om det

Justerare

.....

.....

MBN § 88 forts. M-MBN.2023.18

krävs kompletteringar. För 27 typer av anmälnings- eller tillståndsärenden så föreslås ingen ändring av avgifterna. Det handlar i huvudsak om ärenden som idag har timavgift och som föreslås fortsätta ha det.

Då ansökningar om tillstånd för enskilda avlopp är ett av kontorets vanligaste ärenden innebär det en stor förändring av intäkter med en sänkning från 7 timmars handläggning till 5 timmar. Sänkningen av avgiften grundar sig på effektivare handläggning samt att vissa moment som kan göras i samband med en ansökan inte genomförs på grund av tidsbrist.

Samtidigt föreslås att avgiften för tillsyn av enskilda avlopp (den inventering som kontoret årligen gör) ändras. I gällande taxa så tas 2 timmars avgift ut för ärenden där handlingarna är kompletta. Det vill säga att kontoret får komplett ifyllda handlingar. Detta oavsett om tillsynsbesök genomförs. 4 timmars avgift tas ut om handlingarna inte är kompletta. Även här oavsett om tillsynsbesök genomförs. Det är kontorets uppfattning att gällande avgiftsmodell inte motsvarar den tid som läggs på handläggning av ärendena. I det här fallet är det inte huruvida handlingarna är kompletta som är den avgörande faktorn för hur lång tid det tar att handlägga ärendet. Utan det är framför allt om tillsynsbesök genomförs eller inte. Då det även handlar om många ärenden, 400-600 per år, genereras det totalt sett mycket tid för planering, utskick samt hantering av inkomna enkäter och planering och genomförande av tillsynsbesök samt skrivande av inspektionsrapporter och beslut.

Kontorets förslag är att det istället tas ut 4 timmars avgift i de ärenden tillsynsbesök genomförs och 2 timmars avgift för de ärenden där tillsynsbesök inte behövs.

Det är kontorets bedömning att föreslagen ändring av avgifterna för ansökan respektive inventering bättre speglar nedlagd tid för handläggning av ärendena och därmed är mer i linje med tillsynsmyndighetens krav att faktisk tid för handläggning ska betalas via avgifter.

Sammanfattning av föreslagna förändringar i taxebilaga 2

Bilagan bygger på miljöprövningsförordningen där samtliga tillstånds- och anmälningspliktiga verksamheter framgår med unika verksamhetskoder (nedan kallat verksamhetstyper). Bilagan anger de årliga tillsynstider och därmed avgifter beroende på verksamhetstyp. I ny taxebilaga 2 så finns ca. 370 olika verksamhetstyper, jämfört med 495 stycken i nuvarande bilaga 2. Det beror på att alla verksamheter som inte är kommunalt tillsynsansvar och som ligger på Länsstyrelsen har tagits bort. Kontoret har tillsynserfarenhet av 55 olika verksamhetstyper för dessa har kontoret föreslagit de nya tillsyntiderna. För övriga verksamhetstyper föreslår kontoret de tillsynstider som anges i mallen från SKR.

Justerare

.....

.....

MBN § 88 forts. M-MBN.2023.18

Tillsyn av avloppsreningsverk är ett tillsynsområde som är förhållandevis stort i kommunen. För avloppsreningsverk som inte är anmälningsskyldiga, föreslår kontoret att avgiften ändras från årlig tillsynsavgift på 8 timmar till timavgift. Anledningen till det är att tillsynsbehovet för de reningsverken skiljer sig mycket åt beroende på typ, ålder och drift. En del av reningsverken är förhållandevis nya med tillhörande serviceavtal vilket gör tillsynsbehovet bedöms som mindre än de 8 timmar som är i dagens taxa. Medan andra är äldre och har sämre driftförhållanden vilket ger ett större tillsynsbehov. För de anmälningsskyldiga reningsverken föreslår kontoret en årlig tillsynstid och därmed avgift på 10 timmar vilket är minskad tillsynstid för samtliga reningsverk i Söderköping som är anmälningsskyldiga.

Taxa enligt lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg
Utöver föreslagen taxa för provning och tillsyn enligt miljöbalken och strålskyddslagen så kommunen anta en ny taxa enligt lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg. Genom en ändring av lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg ska kommunerna sedan 1 maj 2023 bedriva tillsyn över att vissa fritidsbåtshamnar har möjlighet att ta emot avfall enligt regelverket. Ändringen av lagen innebär att fritidsbåtshamnar över en viss storlek ska ta fram avfallshanteringsplaner som den kommunala tillsynsmyndigheten ska godkänna. Kontoret föreslår därmed att nämnden bifaller förslag till taxa för tillsynsområdet samt uppmanar kommunfullmäktige att anta taxan. Förslag till taxa grundar sig helt och hållet på SKRs mall för taxa.

Plan- och bygglovstaxan, inklusive kart/mät-taxan och strandskyddsprovningen
Kommunens nuvarande taxa för plan- och bygglovsverksamheten baserar sig på en taxemodell SKR tog fram 2011. Taxan har setts över årligen och smärre justeringar har gjorts. Det nu aktuella förslaget innebär en anpassning till den senaste taxemodellen från SKR. Skillnaden från det tidigare modellen är att det nya förslaget innebär fasta avgifter för de flesta åtgärderna, istället för som tidigare där taxan varit baserat på flertalet formler för framräknande av olika avgifter för åtgärder.

Det underlag som använts för det förslag som nu presenteras, är baserat på ett underlag som SKR tillhandahållit och utvecklat sedan 2014. Målet från SKR är att bidra till kommunala taxor som är långsiktigt ekonomiskt hållbara och lätta att arbeta med för såväl beslutsfattare och förvaltning som sökande. Därav förändringen från formelbaserad taxa, till en taxa med i huvudsak fasta avgifter. De fasta avgifterna har räknats ut genom statistik för genomsnittlig handläggningstid för olika ärendetyper. Statistiken har tagits dels från kontorets egen erfarenhet i det fall statistik funnits att tillgå, men även från statistik som tillhandahållits via SKR, samt genom jämförelse med andra kommuner.

Justerare

.....

.....

MBN § 88 forts. M-MBN.2023.18

För en del av kategorierna i taxan har det inte varit möjligt att hitta någon statistik, varför dessa kategorier föreslås debiteras med timavgift. Detaljplaneringen föreslås även framgent tas betalt för med timavgift, och att kostnads- och ansvarsregleringen hanteras i plankostnadsavtal i varje enskilt projekt.

Strandskyddsprövningen och planbeskedsprövningen föreslås också fortsättningsvis debiteras med timavgift. Dessa ärenden skiljer sig ofta markant åt i antal handläggningstimmar, baserat på att det ofta är stora skillnader i komplexitet och prövningsgrund för olika ärenden, varför det inte är möjligt med en fast avgift.

För kart- och mätverksamheten föreslås ingen förändring i upplägget från tidigare år. Denna delen av taxan hade sedan tidigare mestadels timavgift. För den del av taxan som rör digital geografisk information kvarstår även den tidigare formelberäkningen, där N-faktorn förslås oförändrad som 1,05.

Förslag till ny timtaxa

Gällande timtaxa för prövning och tillsyn enligt miljöbalken (1998:808) och strålskyddslagen härstammar från en beräkning av timtaxa från 2015. Sedan dess har taxan indexjusterats enligt SKRs prisindex för kommunal verksamhet och konsumentprisindex. För beräkning av timtaxa används en mall från SKR där uppgifter om kostnader för handläggare samt kostnader för administrativ personal, arbetsledning, nämndverksamhet, leasing/inköp av utrustning, kontorsmateriel, verksamhetssystem, kapitalkostnader, utbildning och transportmedel. Med hjälp av ovan nämnda kostnader för kontoret tillsammans med faktiskt nedlagd tid för handläggning av avgiftsberättigade ärenden så räknas en timkostnad ut för verksamheten.

Beräkning enligt ovan ger en timtaxa för kontoret på 1090 kr om restid delvis slås ut på avgiftskollektivet. Om restiden inte delvis räknas i in själva timtaxan så skulle timtaxan bli lägre, men det innebär att kontoret behöver ta ut avgift för faktisk restid i varje enskilt ärende vilket skulle ge högre avgifter för de verksamheter som ligger långt bort.

Enligt gällande taxa så tas inte full avgift ut för faktisk restid vilket kontoret därmed föreslår vara det fortsatta tillvägagångssättet. Kontoret föreslår därmed att timtaxa för miljöbalken- strålskyddslagen- och lagen om åtgärder mot förorening från fartyg ska vara 1090 kr.

Jämfört med timtaxor i andra kommunerna i länet så är föreslagen timtaxa för 2024 strax över medel (medel 1064 kr, min 956 kr, max 1184 kr) om man räknar med att övriga kommuner justerar taxorna till år 2024 enligt SKRs prisindex för kommunal verksamhet.

Justerare

.....

.....

MBN § 88 forts. M-MBN.2023.18

För plan- och bygglovsverksamheten föreslås en timtaxa på 1315 kronor. Precis som för miljökontoret ovan, så är timtaxan framräknad utifrån mallen från SKR där alla kontorets samlade kostnader är inräknade.

Den gällande taxan har en timkostnad som är uppdelad i tre kategorier- 800 kronor för administration, 1000 kronor för handläggning och 1200 kronor för specialiserad handläggning.

Det nya förslaget innebär att det inte finns tre olika kategorier, utan enbart ett timpris. Summorna i den gällande taxan härrör från den jämkning som genomfördes mellan Söderköpings och Valdemarsviks taxor, i samband med sammanslagningen av det gemensamma plan- och bygglovskontoret, och föranleddes inte av en lika noggrann framräkning som avgiften gjort inför denna taxerevidering.

Jämfört med omkringliggande kommuner ligger den föreslagna timkostnaden på 1315 kronor högre, förutom i ett fall. Dock är dessa summor 2023 års kostnader, vilket troligtvis innebär att de kommer att höjas till 2024, men med hur mycket är oklart.

Norrköping har för 2023 en timkostnad på 1097 kr. Linköping har en timtaxa för 2023 som är uppdelad beroende på handläggarens lönenivå, och varierar mellan 1000-1400 kronor. Nyköpings kommun har en timkostnad för 2023 på 1099 kronor. Åtvidaberg har en timkostnad på 972 kronor för 2023. Finspång har en timkostnad på 1021 kronor, men den är framtagen år 2021.

Jämfört med omkringliggande kommuner är timtaxan hög, men iom att den motsvarar kontorets kostnader föreslås den ändå på denna nivå.

Konsekvensbeskrivning

Miljökontoret har baserat på de verksamheter som finns i tillsynsregistret genomfört en beräkning av konsekvenser för de verksamheter som har årlig tillsynsavgift. Beräkningen visar att för miljöfarliga verksamheter, exklusive avloppsreningsverk, så är skillnaden totalt, räknat på 2022 års intäkter, för hela kontoret ca 26 tkr mer om verksamheterna hade betalat enligt den nya taxan. De totala årliga intäkterna för avgifter för dessa verksamheter är ca 1,5 Mkr.

För hälsoskyddstillsynen är skillnaden för de med årlig avgift en ökning av intäkterna med ca. 10 tkr. För inkommande ärenden, till exempel anmälningar om kompost, omhändertagande av latrin, värmepumpar och årsrapporter för köldmedia gör föreslagna justeringar av taxan räknat på antal ärenden 2022 att intäkterna från dessa ärenden ökar från ca. 200 tkr till ca. 365 tkr.

Intäkter från ansökningar för enskilda avlopp har under åren varit en viktig del av kontorets intäkter vilket till viss del har täckt för annan tillsyn som därmed är underfinansierad. I synnerhet inventeringsarbetet som genomförs gällande avlopp. Minskningen av avgifterna för tillstånd för enskilda avlopp ger därmed en

Justerare

.....

.....

MBN § 88 forts. M-MBN.2023.18

relativt stor intäktsminskning men det kompenseras till stor del av föreslagna avgifter för inventering. Med föreslagen taxa, beräknat på antal ärenden under 2022 så är skillnaden – 121 tkr. Det är kontorets bedömning att med föreslagna förändringar i taxan kommer fördelningen av intäkter bättre spegla den tid som läggs ned på handläggning.

Den ekonomiska konsekvensen gällande ändringar i avgifter för avloppsreningsverk bedöms bli liten. Det är dock svårt att ta fram en exakt prognos för de ej anmälningspliktiga reningsverken då de kommer ha timavgift, men kontoret bedömer att tillsynstiden kommer bli ungefär samma idag men fördelad olika mellan olika reningsverk.

Sammanfattningsvis så ger föreslagna avgifter i ny taxa för miljökontoret en marginell intäktsökning på totalen men där avgifterna är mer rättvist fördelade mellan olika typer av ärenden baserat på den faktiska arbetsinsatsen.

För plan- och bygglovstaxan så kommer det nya förslaget innebära en intäktsökning per ärende, då timtaxan räknats upp för att motsvara kontorets faktiska kostnader vilket inte är fallet med den nu gällande timtaxan. För kontorets del är intäkterna den viktigaste aspekten för att klara budget, varför det är viktigt att intäkterna motsvarar den faktiska kostnaden. För plan- och bygglovstaxan syftar det nya förslaget till att ge en ökad tydlighet och förhandsinformation om vad en åtgärd kommer att medföra för kostnad för sökanden när de inkommer med en ansökan.

Då det nya förslaget till plan- och bygglovstaxa är konstruerat och upplagt på ett helt annat sätt än tidigare, är det inte möjligt att göra en tydlig redovisning av de exakta skillnaderna mellan olika ärendetyper.

Lagstöd

2 kap. 5 § kommunallagen (2017:725)

Förordningen (1998:940) om avgifter för prövning och tillsyn enligt miljöbalken (1998:808)

27 kap. 1 § miljöbalken

Beslutsunderlag

Taxa för prövning och tillsyn enligt miljöbalken och strålskyddslagen inkl bilagor

Taxa för verksamhet enligt lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg

Redovisning av ändringar i taxebilaga 1 till föreslagen ny miljötaxa med kommentarer

Taxa för plan- och bygglovsverksamheten inklusive kart- och mätverksamhet samt strandskyddsdispensprövning.

Justerare

.....

.....



MBN § 88 forts. M-MBN.2023.18

Hur man överklagar

Överklagandet ska ha inkommit till miljö- och byggnämnden inom tre (3) veckor från den dag ni fick del av beslutet.

Av ert överklagande ska det framgå varför ni anser att nämndens beslut ska ändras och vilken ändring ni vill ha.

Har ert överklagande inkommit i rätt tid översänds handlingarna till länsstyrelsen.

Underteckna skrivelsen; uppge namn, adress och telefonnummer.
Skicka överklagandet till:

Valdemarsviks kommun
Miljö- och byggnämnden
615 80 Valdemarsvik

Beslutet skickas till
Kommunstyrelsen

Justerare

.....

.....



MBNV-2023-735

Fastighet

Initierare/Sökande/
Fastighetsägare

Miljö- och byggnämnden

Ärende	Taxor 2024 för Miljö- och Byggnämnden
---------------	--

Miljö- och byggnämndens beslut:

Miljö- och byggnadsnämnden lämnar förslag om revidering av följande taxor 2024 till kommunfullmäktige:

Taxa för prövning och tillsyn enligt miljöbalken (1998:808) och strålskyddslagen (2018:396)

Taxa för verksamhet enligt lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg

Taxa för plan- och bygglovsverksamheten enligt plan- och bygglagen (2010:900), inklusive kart- och mätverksamhet samt strandskyddsdispensprövning

Ärendebeskrivning

En välfungerande taxa är viktig för att kommunerna ska kunna finansiera sin verksamhet inom området. Att upprätta en taxa är ett kommunalt ansvar. Som stöd för detta ger SKR ut underlag för taxekonstruktion som den enskilda kommunen kan använda för att upprätta sin taxa.

År 2018 introducerade Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) en ny taxekonstruktion för tillsyn enligt miljöbalken. Den nya modellen kallas "behovsstyrd taxa" och bygger liksom gällande taxa på ett riskbaserat system, men med betoning på den aktuella tillsynsmyndighetens bedömning istället för en komplicerad riskmatris framtagna av SKR.

Miljökontoret har tagit fram förslag till en ny taxa baserat på SKRs modell och egen tillsynserfarenhet. Förändringarna innebär främst justeringar av avgifter för prövning och tillsyn av olika verksamheter. Kontoret föreslår exempelvis en sänkning av prövningsavgiften för enskilda avlopp och en höjning för ett antal anmälningsärenden. Dessutom föreslås ändringar i avgifter för tillsyn av verksamheter med årlig tillsynsavgift som finns med i miljöprövningsförfordningen, där ändringar i avgift i första hand baseras på egen tillsynserfarenhet.



MBNV-2023-735

Totalt sett ger de föreslagna förändringarna en marginell intäktsökning på totalen, framförallt fördelas avgifterna mer rättvist mellan olika typer av ärenden baserat på den faktiska arbetsinsatsen.

Under 2023 har även lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg ändrats vilket innebär att nämndens tillsynsområde utökas avseende avfallshantering vid fritidsbåtshamnar. Miljökontoret föreslår därmed en ny taxa för tillsyn enligt lagen och den nya förordningen vilket i huvudsak gäller tillsyn av hamnarnas avfallshantering.

Kommunens nuvarande taxa för plan- och bygglovsverksamheten baserar sig på en taxemodell SKR tog fram 2011. Taxan har setts över årligen och smärre justeringar har gjorts. Det nu aktuella förslaget innebär en anpassning till den senaste taxemodellen från SKR. Skillnaden från det tidigare modellen är att det nya förslaget innebär fasta avgifter för de flesta åtgärderna, istället för som tidigare där taxan varit baserat på flertalet formler för framräknande av olika avgifter för åtgärder. För plan- och bygglovstaxan så kommer det nya förslaget innebära en intäktsökning per ärende, då timtaxan räknats upp för att motsvara kontorets faktiska kostnader vilket inte är fallet med den nu gällande timtaxan.

Beskrivning av ärendet

En välfungerande taxa är viktig för att kommunerna ska kunna finansiera sin verksamhet inom området. Att upprätta en taxa är ett kommunalt ansvar. Som stöd för detta ger SKR ut underlag för taxekonstruktion som den enskilda kommunen kan använda för att upprätta sin taxa.

Miljökontoret

Miljökontorets miljöbalkstaxa för beslutades 2016 i samband sammanslagningen av miljökontoret. Taxan bygger på en gammal modell från Sveriges kommuner och regioner (SKR) som byggde på ett riskbedömningssystem i taxan där tillsynsavgiften för en verksamhet skulle räknas fram via en riskpoäng tillsammans med en erfarenhetspoäng. Riskmatrisen kan ses i taxa för 2023 (bifogas) på sidan 105 i bilaga 3. Modellen är svår att förstå och tillämpa vilket lett till att miljökontoret (nedan kallat kontoret) inte använt erfarenhetsmodulen i taxan då det är förknippat med för mycket dokumentation och handpålägning.

År 2018 lanserades en ny taxemodell av SKR som kallas för behovsstyrd taxa. Utgångspunkten är fortfarande ett riskbaserat system men där tillsynsbehovet istället bestäms av den aktuella tillsynsmyndigheten istället för med en schabloniserad och komplicerad riskmatris. Grunden för bedömningen av tillsynsbehov för olika verksamheter ska genomföras



MBNV-2023-735

i tillsynsmyndighetens behovsbedömning vilket kontoret redan gör sedan flera år tillbaks.

Miljökontoret har baserat på SKRs taxemodell och sin erfarenhet av tillsyn på olika verksamheter tagit fram förslag till ny taxa för provning och tillsyn enligt miljöbalken. Taxan består av ett huvuddokument med bestämmelser för hur Samhällsbyggnadsnämnden och därmed kontoret tar ut avgifter för provning och tillsyn baserat på de bestämmelser som finns i lagar och förordningar. Här regleras att avgifter får tas ut och hur. Den delen ser mer eller mindre likadan ut i de flesta kommuner.

Till själva bestämmelserna om avgiftsuttag så finns två bilagor. I taxebilaga 1 anges de avgifter som föreslås att tas ut vid provning av olika ansökningar och anmälningar, samt för tillsyn av verksamheter som inte har årlig tillsyn. Exempel på sådana är ansökan om tillstånd för enskilt avlopp, anmälan om att starta en miljöfarlig verksamhet, anmälan om kompost, tillsyn av enskilda avlopp mm.

I taxebilaga 2 anges den tillsynstid och därmed årliga avgift för de verksamheter som finns i miljöprovningsförordningen (2013:251) där samtliga tillstånds- och anmälningspliktiga verksamheter framgår med unika verksamhetskoder.

Sammanfattning av föreslagna förändringar i taxebilaga 1

De större justeringarna gäller avgifter för provning av tillstånd för enskilt avlopp och anmälan om driva skola, förskola mm. För ansökan om tillstånd för enskilt avlopp så föreslås en sänkning av provningsavgiften från 7 timmar till 5 timmar. För handläggning av anmälan för skola, förskola m.fl. så föreslås en höjning av anmälningsavgiften från 4 timmar till 8 timmar. Detta är ärenden som sällan förekommer.

Andra mindre höjningar innefattar handläggning av årliga köldmediarapporter samt anmälan om installation (från 1 timme till 2 timmar), ansökan om tillstånd för särskild hantering och anmälan om användning av växtskyddsmedel (från 3 till 4 timmar), och anmälan om anläggning av värmepump (från 2 timmar till 3 timmar).

För samtliga föreslagna höjningar av avgiften så är det ärenden där kontoret av erfarenhet vet att mer tid läggs på handläggning av ärendena än vad som anges i gällande taxa. Kontoret ser även baserat på den tillsyn som genomförs att det finns ett behov av att lägga mer handläggningstid på när verksamheten startar upp för att underlätta för den kommande årliga tillsynen.



MBNV-2023-735

För 11 typer av ärenden så ändras avgiften från angivna antal timmar till timavgift. Det är i huvudsak ärenden som kontoret handlägger, t.ex. ansökan om tillstånd för vissa djur inom detaljplanerat områden, som giftorm. Anledningen till det är att handläggningstiden för ärendena har starkt koppling till om ärendet är komplett från början eller inte. Kontoret vill därför kunna ta betalt för den som faktiskt läggs ned vilket blir kort om handlingar är kompletta men längre om det krävs kompletterar. För 27 typer av anmälnings- eller tillståndsärenden så föreslås ingen ändring av avgifterna. Det handlar i huvudsak om ärenden som idag har timavgift och som föreslås fortsätta ha det.

Då ansökningar om tillstånd för enskilda avlopp är ett av kontorets vanligaste ärenden innebär det en stor förändring av intäkter med en sänkning från 7 timmars handläggning till 5 timmar. Sänkningen av avgiften grundar sig på effektivare handläggning samt att vissa moment som kan göras i samband med en ansökan inte genomförs på grund av tidsbrist.

Samtidigt föreslås att avgiften för tillsyn av enskilda avlopp (den inventering som kontoret årligen gör) ändras. I gällande taxa så tas 2 timmars avgift ut för ärenden där handlingarna är kompletta. Det vill säga att kontoret får komplett ifyllda handlingar. Detta oavsett om tillsynsbesök genomförs. 4 timmars avgift tas ut om handlingarna inte är kompletta. Även här oavsett om tillsynsbesök genomförs. Det är kontorets uppfattning att gällande avgiftsmodell inte motsvarar den tid som läggs på handläggning av ärendena. I det här fallet är det inte huruvida handlingarna är kompletta som är den avgörande faktorn för hur lång tid det tar att handlägga ärendet. Utan det är framför allt om tillsynsbesök genomförs eller inte. Då det även handlar om många ärenden, 400-600 per år, genereras det totalt sett mycket tid för planering, utskick samt hantering av inkomna enkäter och planering och genomförande av tillsynsbesök samt skrivande av inspektionsrapporter och beslut.

Kontorets förslag är att det istället tas ut 4 timmars avgift i de ärenden tillsynsbesök genomförs och 2 timmars avgift för de ärenden där tillsynsbesök inte behövs.

Det är kontorets bedömning att föreslagen ändring av avgifterna för ansökan respektive inventering bättre speglar nedlagd tid för handläggning av ärendena och därmed är mer i linje med tillsynsmyndighetens krav att faktisk tid för handläggning ska betalas via avgifter.

Sammanfattning av föreslagna förändringar i taxebilaga 2

Bilagan bygger på miljöprövningsförordningen där samtliga tillstånds- och anmälningspliktiga verksamheter framgår med unika



MBNV-2023-735

verksamhetskoder (nedan kallat verksamhetstyper). Bilagan anger de årliga tillsynstider och därmed avgifter beroende på verksamhetstyp. I ny taxebilaga 2 så finns ca. 370 olika verksamhetstyper, jämfört med 495 stycken i nuvarande bilaga 2. Det beror på att alla verksamheter som inte är kommunalt tillsynsansvar och som ligger på Länsstyrelsen har tagits bort. Kontoret har tillsynserfarenhet av 55 olika verksamhetstyper för dessa har kontoret föreslagit de nya tillsyntiderna. För övriga verksamhetstyper föreslår kontoret de tillsynstider som anges i mallen från SKR.

Tillsyn av avloppsreningsverk är ett tillsynsområde som är förhållandevis stort i kommunen. För avloppsreningsverk som inte är anmälningspliktiga, föreslår kontoret att avgiften ändras från årlig tillsynsavgift på 8 timmar till timavgift. Anledningen till det är att tillsynsbehovet för de reningsverken skiljer sig mycket åt beroende på typ, ålder och drift. En del av reningsverken är förhållandevis nya med tillhörande serviceavtal vilket gör tillsynsbehovet bedöms som mindre än de 8 timmar som är i dagen taxa. Medan andra är äldre och har sämre driftförhållanden vilket ger ett större tillsynsbehov. För de anmälningspliktiga reningsverken föreslår kontoret en årlig tillsynstid och därmed avgift på 10 timmar vilket är minskad tillsynstid för samtliga reningsverk i Söderköping som är anmälningspliktiga.

Taxa enligt lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg
Utöver föreslagen taxa för provning och tillsyn enligt miljöbalken och strålskyddslagen så kommunen anta en ny taxa enligt lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg. Genom en ändring av lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg ska kommunerna sedan 1 maj 2023 bedriva tillsyn över att vissa fritidsbåtshamnar har möjlighet att ta emot avfall enligt regelverket. Ändringen av lagen innebär att fritidsbåtshamnar över en viss storlek ska ta fram avfallshanteringsplaner som den kommunala tillsynsmyndigheten ska godkänna. Kontoret föreslår därmed att nämnden bifaller förslag till taxa för tillsynsområdet samt uppmanar kommunfullmäktige att anta taxan. Förslag till taxa grundar sig helt och hållet på SKRs mall för taxa.

Plan- och bygglovstaxan, inklusive kart/mät-taxan och strandskyddsprovningen

Kommunens nuvarande taxa för plan- och bygglovsverksamheten baserar sig på en taxemodell SKR tog fram 2011. Taxan har setts över årligen och smärre justeringar har gjorts. Det nu aktuella förslaget innebär en anpassning till den senaste taxemodellen från SKR. Skillnaden från det tidigare modellen är att det nya förslaget innebär fasta avgifter för de flesta åtgärderna, istället för som tidigare där taxan



MBNV-2023-735

varit baserat på flertalet formler för framräknande av olika avgifter för åtgärder.

Det underlag som använts för det förslag som nu presenteras, är baserat på ett underlag som SKR tillhandahållit och utvecklat sedan 2014. Målet från SKR är att bidra till kommunala taxor som är långsiktigt ekonomiskt hållbara och lätta att arbeta med för såväl beslutsfattare och förvaltning som sökande. Därav förändringen från formelbaserad taxa, till en taxa med i huvudsak fasta avgifter.

De fasta avgifterna har räknats ut genom statistik för genomsnittlig handläggningstid för olika ärendetyper. Statistiken har tagits dels från kontorets egen erfarenhet i det fall statistik funnits att tillgå, men även från statistik som tillhandahållits via SKR, samt genom jämförelse med andra kommuner.

För en del av kategorierna i taxan har det inte varit möjligt att hitta någon statistik, varför dessa kategorier föreslås debiteras med timavgift.

Detaljplaneringen föreslås även framgent tas betalt för med timavgift, och att kostnads- och ansvarsregleringen hanteras i plankostnadsavtal i varje enskilt projekt.

Strandskyddsprovningen och planbeskedsprovningen föreslås också fortsättningsvis debiteras med timavgift. Dessa ärenden skiljer sig ofta markant åt i antal handläggningstimmar, baserat på att det ofta är stora skillnader i komplexitet och provningsgrund för olika ärenden, varför det inte är möjligt med en fast avgift.

För kart- och mätverksamheten föreslås ingen förändring i upplägget från tidigare år. Denna delen av taxan hade sedan tidigare mestadels timavgift. För den del av taxan som rör digital geografisk information kvarstår även den tidigare formelberäkningen, där N-faktorn förslås oförändrad som 1,05.

Förslag till ny timtaxa

Gällande timtaxa för provning och tillsyn enligt miljöbalken (1998:808) och strålskyddslagen härstammar från en beräkning av timtaxa från 2015. Sedan dess har taxan indexjusterats enligt SKRs prisindex för kommunal verksamhet och konsumentprisindex. För beräkning av timtaxa används en mall från SKR där uppgifter om kostnader för handläggare samt kostnader för administrativ personal, arbetsledning, nämndverksamhet, leasing/inköp av utrustning, kontorsmateriel, verksamhetssystem, kapitalkostnader, utbildning och transportmedel. Med hjälp av ovan nämnda kostnader för kontoret tillsammans med faktiskt nedlagd tid för handläggning av avgiftsberättigade ärenden så räknas en timkostnad ut för verksamheten.



MBNV-2023-735

Beräkning enligt ovan ger en timtaxa för kontoret på 1090 kr om restid delvis slås ut på avgiftskollektivet. Om restiden inte delvis räknas i in själva timtaxan så skulle timtaxan bli lägre, men det innebär att kontoret behöver ta ut avgift för faktisk restid i varje enskilt ärende vilket skulle ge högre avgifter för de verksamheter som ligger långt bort.

Enligt gällande taxa så tas inte full avgift ut för faktisk restid vilket kontoret därmed föreslår vara det fortsatta tillvägagångssättet. Kontoret föreslår därmed att timtaxa för miljöbalken- strålskyddslagen- och lagen om åtgärder mot förorening från fartyg ska vara 1090 kr.

Jämfört med timtaxor i andra kommunerna i länet så är föreslagen timtaxa för 2024 strax över medel (medel 1064 kr, min 956 kr, max 1184 kr) om man räknar med att övriga kommuner justerar taxorna till år 2024 enligt SKRs prisindex för kommunal verksamhet.

För plan- och bygglovsverksamheten föreslås en timtaxa på 1315 kronor. Precis som för miljökontoret ovan, så är timtaxan framräknad utifrån mallen från SKR där alla kontorets samlade kostnader är inräknade. Den gällande taxan har en timkostnad som är uppdelad i tre kategorier- 800 kronor för administration, 1000 kronor för handläggning och 1200 kronor för specialiserad handläggning.

Det nya förslaget innebär att det inte finns tre olika kategorier, utan enbart ett timpris. Summorna i den gällande taxan härrör från den jämkning som genomfördes mellan Söderköpings och Valdemarsviks taxor, i samband med sammanslagningen av det gemensamma plan- och bygglovskontoret, och föranleddes inte av en lika noggrann framräkning som avgiften gjort inför denna taxerevidering. Jämfört med omkringliggande kommuner ligger den föreslagna timkostnaden på 1315 kronor högre, förutom i ett fall. Dock är dessa summor 2023 års kostnader, vilket troligtvis innebär att de kommer att höjas till 2024, men med hur mycket är oklart.

Norrköping har för 2023 en timkostnad på 1097 kr. Linköping har en timtaxa för 2023 som är uppdelad beroende på handläggarens lönenivå, och varierar mellan 1000-1400 kronor. Nyköpings kommun har en timkostnad för 2023 på 1099 kronor. Åtvidaberg har en timkostnad på 972 kronor för 2023. Finspång har en timkostnad på 1021 kronor, men den är framtagna år 2021.

Jämfört med omkringliggande kommuner är timtaxan hög, men iom att den motsvarar kontorets kostnader föreslås den ändå på denna nivå.

Konsekvensbeskrivning



MBNV-2023-735

Miljökontoret har baserat på de verksamheter som finns i tillsynsregistret genomfört en beräkning av konsekvenser för de verksamheter som har årlig tillsynsavgift. Beräkningen visar att för miljöfarliga verksamheter, exklusive avloppsreningsverk, så är skillnaden totalt, räknat på 2022 års intäkter, för hela kontoret ca 26 tkr mer om verksamheterna hade betalat enligt den nya taxan. De totala årliga intäkterna för avgifter för dessa verksamheter är ca 1,5 Mkr.

För hälsoskyddstillsynen är skillnaden för de med årlig avgift en ökning av intäkterna med ca. 10 tkr. För inkommande ärenden, till exempel anmälningar om kompost, omhändertagande av latrin, värmepumpar och årsrapporter för köldmedia gör föreslagna justeringar av taxan räknat på antal ärenden 2022 att intäkterna från dessa ärenden ökar från ca. 200 tkr till ca. 365 tkr.

Intäkter från ansökningar för enskilda avlopp har under åren varit en viktig del av kontorets intäkter vilket till viss del har täckt för annan tillsyn som därmed är underfinansierad. I synnerhet inventeringsarbetet som genomförs gällande avlopp. Minskningen av avgifterna för tillstånd för enskilda avlopp ger därmed en relativt stor intäktsminskning men det kompenseras till stor del av föreslagna avgifter för inventering. Med föreslagen taxa, beräknat på antal ärenden under 2022 så är skillnaden – 121 tkr. Det är kontorets bedömning att med föreslagna förändringar i taxan kommer fördelningen av intäkter bättre spegla den tid som läggs ned på handläggning.

Den ekonomiska konsekvensen gällande ändringar i avgifter för avloppsreningsverk bedöms bli liten. Det är dock svårt att ta fram en exakt prognos för de ej anmälningspliktiga reningsverken då de kommer ha timavgift, men kontoret bedömer att tillsynstiden kommer bli ungefär samma idag men fördelad olika mellan olika reningsverk.

Sammanfattningsvis så ger föreslagna avgifter i ny taxa för miljökontoret en marginell intäktsökning på totalen men där avgifterna är mer rättvist fördelade mellan olika typer av ärenden baserat på den faktiska arbetsinsatsen.

För plan- och bygglovstaxan så kommer det nya förslaget innebära en intäktsökning per ärende, då timtaxan räknats upp för att motsvara kontorets faktiska kostnader vilket inte är fallet med den nu gällande timtaxan. För kontorets del är intäkterna den viktigaste aspekten för att klara budget, varför det är viktigt att intäkterna



MBNV-2023-735

motsvarar den faktiska kostnaden.

För plan- och bygglovstaxan syftar det nya förslaget till att ge en ökad tydlighet och förhandsinformation om vad en åtgärd kommer att medföra för kostnad för sökanden när de inkommer med en ansökan.

Då det nya förslaget till plan- och bygglovstaxa är konstruerat och upplagt på ett helt annat sätt än tidigare, är det inte möjligt att göra en tydlig redovisning av de exakta skillnaderna mellan olika ärendetyper.

Lagstöd

2 kap. 5 § kommunallagen (2017:725)

Förordningen (1998:940) om avgifter för prövning och tillsyn enligt miljöbalken (1998:808)

27 kap. 1 § miljöbalken

Beslutsunderlag

Taxa för prövning och tillsyn enligt miljöbalken och strålskyddslagen inkl bilagor

Taxa för verksamhet enligt lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg

Redovisning av ändringar i taxebilaga 1 till föreslagen ny miljötaxa med kommentarer

Taxa för plan- och bygglovsverksamheten inklusive kart- och mätverksamhet samt strandskyddsdispensprövning.

Hur man överklagar, se bilaga

Beslutsexpediering

Akten

Kommunstyrelsen



MBNV-2023-735

Hur man överklagar

Överklagandet ska ha inkommit till miljö- och byggnämnden inom tre (3) veckor från den dag ni fick del av beslutet.

Av ert överklagande ska det framgå varför ni anser att nämndens beslut ska ändras och vilken ändring ni vill ha.

Har ert överklagande inkommit i rätt tid översänds handlingarna till **länsstyrelsen**.

Underteckna skrivelsen; uppge namn, adress och telefonnummer.
Skicka överklagandet till:

Valdemarsviks kommun
Miljö- och byggnämnden
615 80 Valdemarsvik



MBNV-2023-735

Taxa för prövning och tillsyn inom miljöbalkens område och strålskyddslagen Valdemarsviks kommun

(Ej momspliktig taxa)

Inledande bestämmelser

1 § Denna taxa gäller avgifter för Valdemarsviks kommuns kostnader för prövning och tillsyn enligt miljöbalken och strålskyddslagen, bestämmelser meddelade med stöd av miljöbalken eller EU:s förordningar inom miljöbalkens och strålskyddslagens tillämpningsområde, bl.a. vad gäller naturvård och kulturvård, skydd av områden, miljöfarlig verksamhet, hälsoskydd, strålskydd, verksamheter som orsakar miljöskador, vattenverksamhet, skötsel av jordbruksmark, kemiska produkter, biotekniska organismer och varor, avfall och producentansvar.

Utöver vad som anges i denna taxa kan ersättning till kommunen utgå bl.a. enligt 26 kap. 22 § miljöbalken för undersökningskostnader och enligt 25 kap. 2 § miljöbalken för rättegångskostnader eller enligt 8 kap. 12 § strålskyddsförordningen.

2 § Avgift enligt denna taxa ska betalas för

1. Handläggning och andra åtgärder med anledning av ansökningar om tillstånd, dispens eller undantag,
2. Handläggning och andra åtgärder med anledning av anmälan av verksamhet eller åtgärd, och
3. Handläggning och andra åtgärder vid tillsyn i övrigt.

3 § Avgift enligt denna taxa tas inte ut för

1. Tillsyn som föranleds av klagomål som är obefogat, och inte kräver utredning
2. Handläggning som föranleds av ett beslut av nämnd enligt miljöbalken, strålskyddslagen, bestämmelser meddelade med stöd av miljöbalken eller EU-förordningar inom miljöbalkens område överklagas,
3. Upprättande av ansökan om utdömande av vite.

4 § Beslut om avgift eller om nedsättning eller efterskänkning av avgiften fattas av Miljö- och byggnämnden.

5 § Enligt 27 kap. 3 § miljöbalken och 31 § strålskyddslagen är alla som är skyldiga att betala en avgift enligt denna taxa, eller enligt 26 kap. 22 § miljöbalken, skyldiga att lämna de uppgifter som behövs för att avgiftens eller ersättningens storlek ska kunna bestämmas.



MBNV-2023-735

Timavgift

6 § Avgiftsuttag sker:

1. I förhållande till de avgiftsnivåer som motsvaras av handläggningstid enligt taxebilaga 1.
2. I förhållande till den årliga handläggningstid som anläggningen eller verksamheten tilldelats i taxebilaga 2 (fast årlig tillsynsavgift)
3. I förhållande till den faktiskt nedlagda tillsynstiden i det enskilda ärendet (timavgift), och
4. Enligt de andra grunder som anges i taxan.

7 § Vid tillämpning av denna taxa är timavgiften handläggningskostnaden per hel timme handläggningstid 1090 kr.

8 § I de fall timavgift tas ut i förhållande till faktiskt nedlagd handläggningstid avses med handläggningstid den sammanlagda tid som varje tjänsteperson vid nämnden har använt för handläggning och andra åtgärder i ärendet såsom inläsning av ärendet, kontakter med parter, samråd med experter och myndigheter, inspektioner, revisioner och provtagning och kontroller i övrigt, beredning i övrigt av ärendet samt föredragning av beslut.

Avgift tas ut för varje nedlagd halv timme nedlagd handläggningstid. Om den sammanlagda handläggningstiden understiger en halvtimme per år tas ingen timavgift ut. För inspektioner, mätningar, och andra kontroller som utförs vardagar mellan 19:00 och 07:00 lördagar, söndagar, julafton, nyårsafton, påskafton, trettondagsafton, midsommarafton och helgdagar tas avgift ut med en 1,5 gånger ordinarie timavgift.

9 § Avgiftsbeloppen i denna taxa är bestämda med utgångspunkt från kostnadsläge och Prisindex för kommunal verksamhet (PKV) oktober månad året före det år taxan börjar gälla.

Miljö- och byggnämnden får för varje kalenderår (avgiftsår) därefter besluta att höja avgiftsbeloppen (fasta avgifter och timavgifter) med den procentsats för PKV som är publicerad på SKR:s webbplats för oktober månad året före avgiftsåret.

Avgifter för ansökningar om tillstånd, dispens eller undantag

10 § Avgift för prövning av ansökningar om tillstånd, dispens eller undantag ska betalas som antingen fast avgift genom tillämpning av den avgiftsnivå som anges i taxebilaga 1 eller i form av timavgift genom att den faktiskt nedlagda handläggningstiden i ärendet multipliceras med timavgiften.

Avgift för prövning ska betalas för varje avgiftsbelagt ärende som ansökningen avser.

11 § Om det i ett beslut om tillstånd föreskrivs att en anordning inte får tas i bruk förrän den har besiktigats och godkänts av nämnden ingår



MBNV-2023-735

kostnaden för en sådan besiktning i den fasta avgiften. Kan anordningen inte godkännas vid den besiktningen och ny besiktning måste ske vid ytterligare ett tillfälle, tas timavgift ut för den ytterligare handläggningstiden

12 § Avgift för prövning av ansökan om tillstånd, dispens eller undantag ska erläggas av sökanden.

13 § Avgift för prövning ska erläggas även om ansökan avslås. Avgift tas inte ut för en ansökan som återkallas innan handläggning påbörjas.

14 § I ärenden om ansökan om tillstånd till miljöfarlig verksamhet som prövas av kommunen är sökanden i förekommande fall även skyldig att ersätta kommunens kostnader enligt 19 kap. 4 och 5 §§ miljöbalken för sakkunniga som har tillkallats av kommunen och för kungörelser i ärendet. Sökanden är även skyldig att ersätta kommunens kostnader för kungörelser i ärendet om tillstånd, dispens eller undantag enligt 7 kap. miljöbalken eller förordningen (1998:1252) om områdesskydd.

15 § Utöver avgift för prövning tillstånd, dispens eller undantag, kan avgift för tillsyn komma att tas ut för den verksamhet eller åtgärd som prövningen avser enligt vad som anges i denna taxa.

Avgifter för anmälningsärenden

16 § Avgift för handläggning av anmälan av verksamhet eller åtgärd ska betalas i form av fast avgift motsvarande den för verksamheten eller åtgärden föreskrivna avgiftsnivån i bilaga 1, eller genom att den faktiskt nedlagda handläggningstiden i ärendet multipliceras med timtaxan, eller enligt de grunder i övrigt som anges i taxebilaga 1.

Avgift med anledning av handläggning av anmälan ska betalas för varje avgiftsbelagt ärende som anmälan avser. Om en anmälan omfattar flera miljöfarliga verksamheter enligt taxebilaga 1 ska full avgift betalas för den punkt som medför den högsta avgiften med tillägg av 25 procent av summan av de belopp som anges för övriga verksamheter.

Avgift tas inte ut för en anmälan som återkallas innan handläggningen har påbörjats.

17 § Avgift för handläggningen av anmälan ska betalas av den som driver eller avser att bedriva verksamheten eller vidta åtgärden.

I ärenden om anmälan av miljöfarlig verksamhet med beteckningen C i miljöprövningsförordningen är denne i förekommande fall skyldig att ersätta kommunens kostnader för kungörelse i ärendet.



MBNV-2023-735

18 § Utöver avgift med anledning av handläggning av anmälan, kan avgift för tillsyn komma att tas ut för den verksamhet eller åtgärd som anmälan avser enligt vad som anges i denna taxa.

Avgift för tillsyn

19 § För regelbunden tillsyn över miljöfarlig verksamhet eller åtgärd och för hälsoskyddsverksamhet, ska en fast årlig avgift betalas enligt vad som framgår av taxebilaga 2.

20 § Om en verksamhetsutövare har verksamheter med verksamhetskoder inom tre eller flera olika verksamhetsgrupper som har egna rubriker i bilaga 2, så ska total avgift motsvara timmarna från verksamhetsgruppen med det högst angivna timantalet i bilaga 2 med ett tillägg om 25 procent.

21 § För verksamheter som tillståndsprövats ska avgiften bestämmas med utgångspunkt ifrån vad som anges i tillståndsbeslutet i fråga om produktionsvolym eller liknande.

22 § För tillsyn över sådana verksamheter eller åtgärder som saknar fastställda krav på anmälan ("U" och "UH") ska avgift betalas i form av timavgift om inget annat framgår av bilaga 1 eller 2.

23 § Avgift för tillsyn i övrigt ska betalas i form av timavgift genom att den faktiskt nedlagda handläggningstiden i ärendet multipliceras med timtaxan eller enligt de grunder som i övrigt anges i taxebilaga 1.

24 § Fast årlig avgift omfattar kalenderår och ska betalas i förskott. Sådan avgift ska betalas från och med det kalenderår som följer efter att det att beslut om tillstånd till verksamhet meddelats eller anmälan skett – eller i de fall tillstånd eller anmälan inte krävts, när verksamheten har påbörjats. För tillsyn som sker dessförinnan tas timavgift ut.

Fast årlig avgift ska betalas med helt avgiftsbelopp för varje påbörjat kalenderår som verksamheten bedrivs.

Industriutsläppsverksamhet

25 § För industriutsläppsverksamheter, de verksamheter som markerats med (-i) i miljöprövningsförordningen, betalas ett årligt tillägg till den årliga tillsynsavgiften med 30 % av tillsynsavgiften, dock max 10 timmar, multiplicerat med aktuell timavgift.

Avgifter vid ändrat tillsynsbehov

26 § För verksamheter som omfattas av fast årlig tillsynsavgift får nämnden i särskild ordning besluta om extraordinär tillsynsavgift. Denna avgift tas ut för ett visst år om den faktiskt utförda tillsynen överskrider den tillsynstid som motsvaras av den fasta avgiften och denna tillsyn är föranledd av att verksamhetsutövaren bryter mot villkor, inte följer



MBNV-2023-735

förelägganden eller förbud eller som orsakats av yttre påverkan i större omfattning.

Extraordinär tillsynstid beräknas som timavgift enligt § 6 och ska betalas i efterskott av den som är verksamhetsutövare vid tillsynens utförande.

Nedsättning av avgift

27 § Om det finns särskilda skäl med hänsyn till verksamhetens art, omfattning, tillsynsbehov, nedlagd handläggningstid och övriga omständigheter, får avgift enligt denna taxa i ett enskilt fall sättas ner eller efterskänkas.

Avgiftens erläggande

28 § Betalning av avgift enligt denna taxa ska ske till Valdemarsviks kommun. Betalning ska ske inom tid som anges i beslutet om avgift eller i räkning.

29 § Avgift för tillsyn betalas av den som bedriver eller avser att bedriva verksamheten, vidtar åtgärd eller i annat fall kan anses ha gett upphov till olägenheter som föranleder tillsynsåtgärden. För tillsyn över miljöskador enligt 10 kap. miljöbalken ska betalas av den som enligt det 10 kap. miljöbalken är ansvarig för avhjälpande eller kostnader.

Verkställighetsfrågor m.m.

30 § Av 1 kap. 2 § och 9 kap. 4 § förordningen (1998:940) om avgifter för provning och tillsyn enligt miljöbalken framgår att kommunala nämndens beslut om avgift får verkställas enligt utsökningsbalken.

31 § Av 1 kap. 2 § och 9 kap. 5 § förordningen (1998:940) om avgifter för provning och tillsyn enligt miljöbalken framgår att kommunal nämnd får förordna att dess beslut om avgift ska gälla omedelbart, även om det överklagas.

32 § Enligt 19 kap. 1 § miljöbalken överklagas kommunala nämndens beslut om avgift till länsstyrelsen.

Denna taxa träder i kraft den 2024-01-01. I ärenden som rör tillstånd, anmälningar och dispenser tillämpas taxan på ärenden som kommer in efter denna dag.



MBNV-2023-735

Taxebilaga 1: Miljö- och hälsoskydd och strålskydd

Handläggningstid för prövning, anmälan, tillsyn och information, Valdemarsviks kommun

BESKRIVNING	LAGRUM	AVGIFT
AVGIFTER FÖR MILJÖFARLIG VERKSAMHET OCH HÄLSOSKYDD		
Prövning av ansökan		
Ansökan om tillstånd till inrättande av en avloppsanordning som en eller flera vattentoaletter ska anslutas till.	13 § förordningen (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd	5 timmar
Ansökan om tillstånd till anslutande av en vattentoalett till en befintlig avloppsanordning, och som inte omfattas av fast avgift enligt taxebilaga 2.	13 § förordningen (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd	Timavgift
Ansökan om inrättande av annan avloppsanordning enligt vad kommunen föreskrivit.	13 § och 40 § förordningen (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd	Timavgift
Ansökan om inrättande av vattentoalett med sluten tank, och som inte omfattas av fast avgift enligt taxebilaga 2.	13 § förordningen (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd	Timavgift
Ansökan om tillstånd till inrättande av värmepumpsanläggning för utvinning av värme ur mark, ytvatten, eller grundvatten enligt vad kommunen har föreskrivit för att skydda människors hälsa eller miljön och som inte omfattas av fast avgift enligt taxebilaga 2.	17 § förordningen (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd	3 timmar
Ansökan om tillstånd till hållande av vissa djur inom område med detaljplan eller områdesbestämmelser enligt vad kommunen har	39 § förordningen (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd	Timavgift



MBNV-2023-735

föreskrivit för att förhindra olägenheter för människors hälsa.		
Ansökan om tillstånd eller dispens i andra frågor enligt vad kommunen har föreskrivit för att förhindra olägenheter för människors hälsa.	40 § förordningen (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd, 9 kap 12 § miljöbalken	Timavgift
Handläggning av anmälan		
Anmälan om miljöfarlig verksamhet.	9 kap 6 §, 1 kap 10 § miljöprövnings-förordningen (2013:251)	Timavgift
Anmälan om ändring av anmälningspliktig miljöfarlig verksamhet	1 kap 11 § miljöprövnings-förordningen (2013:251)	Timavgift
Anmälan om inrättande av en avloppsanordning utan vattentoalett, och som inte omfattas av fast avgift enligt taxebilaga 2.	13 § förordningen (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd	Timavgift
Anmälan om ändring av en avloppsanordning och som inte omfattas av fast avgift enligt taxebilaga 2.	14 § förordningen (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd	Timavgift
Anmälan om inrättande av värmepumpsanläggning för utvinning av värme ur mark, ytvatten eller grundvatten och som inte omfattas av fast avgift enligt taxebilaga 2.	17 § förordningen (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd	3 timmar
Anmälan i andra frågor enligt vad kommunen har föreskrivit för att förhindra olägenheter för människors hälsa.	40 § förordningen (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd, 9 kap 12 § miljöbalken	Timavgift
Anmälan om att driva eller arrangera anmälningspliktig hälsoskyddsverksamhet där allmänheten yrkesmässigt erbjuds hygienisk behandling som innebär risk för blodsmitta eller annan smitta.	38 § förordningen (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd	4 timmar



MBNV-2023-735

Verksamhet där allmänheten yrkesmässigt erbjuds hygienisk behandling som enbart omfattar akupunktur, rakning, öronhåltagning och liknande.	38 § förordningen (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd	2 timmar
Anmälan om att driva eller arrangera anmälningspliktig hälsoskyddsverksamhet med bassängbad för allmänheten, eller som annars används av många människor.	38 § förordningen (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd	4 timmar
Anmälan om att driva eller arrangera anmälningspliktig hälsoskyddsverksamhet som utgörs av förskola, öppen förskola, fritidshem, öppen fritidsverksamhet, förskoleklass, grundskola, anpassad grundskola, gymnasieskola, anpassad gymnasieskola, specialskola, sameskola eller internationell skola.	38 § förordningen (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd	8 timmar
Tillsyn		
Tillsyn av enskilda avloppsanordningar - inventering med platsbesök	26 kap 3 § 3 st miljöbalken (1998:808) 2 kap 31 § p 1 miljötillsynsförordningen (2011:13)	4 timmar
Tillsyn av enskilda avloppsanordningar - inventering utan platsbesök	26 kap 3 § 3 st miljöbalken (1998:808) 2 kap 31 § p 1 miljötillsynsförordningen (2011:13)	2 timmar
Tillsyn i övrigt av miljöfarlig verksamhet, inklusive hantering av miljöstraffavgifter och åtalsanmälningar	26 kap. miljöbalken 9 kap. 3 § förordningen (1998:940) om avgifter för prövning och tillsyn	Timavgift
Uppdrag		
Provtagning av badvatten vid anläggning eller strandbad som är upplåtet för allmänheten eller annars utnyttjas av många enligt Havs- och vattenmyndighetens föreskrifter och allmänna råd	Havs- och vattenmyndighetens föreskrifter och allmänna råd (2012:14)	Timavgift



MBNV-2023-735

(2012:14) om badvatten. Dessutom tas avgift ut för att täcka kostnader för analys, transporter och frakt.		
AVGIFT FÖR VATTENVERKSAMHET		
Handläggning av anmälan		
Anmälan om vattenverksamhet där länsstyrelsen har överlåtit uppgiften att utöva tillsyn.	11 kap 9b § miljöbalken, 19 § förordningen (1998:1388) om vattenverksamhet, 1 kap 19 och 20 §§ samt 2 kap 29 § p 2 miljötillsynsförordningen (2011:13)	Timavgift
Anmälan enligt vad kommunen har föreskrivit för att förhindra olägenheter för människors hälsa om inrättande av ny anläggning för vattentäkt och denna inte kräver tillstånd enligt 11 kap miljöbalken.	9 kap 10 § 2 st miljöbalken	2 timmar
LAGRING AV BRANDFARLIGA VÄTSKOR		
Information		
Information innan utbyte eller installation (eller hantering inleds) av brandfarliga vätskor och spilloljor i cisterner med anslutna rör- och slangledningar och i lösa behållare. Informationsplikten gäller vid hantering av mer än totalt 150 liter vätska inom vattenskyddsområde eller mer än 1 m ³ vätska utanför vattenskyddsområde.	3 kap 1 § Naturvårdsverkets föreskrifter om skydd mot mark- och vattenförorening vid hantering av brandfarliga vätskor och spilloljor (NFS 2021:10), 2 kap 31 § p 5 miljötillsynsförordningen (2011:13)	Timavgift



MBNV-2023-735

Information om att inom vattenskyddsområde under minst fem dagar under en sammanhängande trettiodagarsperiod hantering av mer än totalt 150 liter brandfarliga vätskor eller spilloljor i lösa behållare.	3 kap 2 § Naturvårdsverkets föreskrifter om skydd mot mark- och vattenförorening vid hantering av brandfarliga vätskor och spilloljor (NFS 2021:10), 2 kap 31 § p 5 miljötillsynsförordningen (2011:13)	Timavgift
Information om cistern som tagits ur bruk.	7 kap 1 § Naturvårdsverkets föreskrifter om skydd mot mark- och vattenförorening vid hantering av brandfarliga vätskor och spilloljor (NFS 2021:10), 2 kap 31 § p 5 miljötillsynsförordningen (2011:13)	Timavgift
FLUORERADE VÄXTHUSGASER		
Information		
Underrättelse och samråd innan installation eller konvertering sker av sådan utrustning som innehåller 14 ton koldioxidekvivalenter f-gas eller mer.	14 § förordning (2016:1128) om fluorerade växthusgaser, 2 kap 31 och 32 §§ miljötillsynsförordningen (2011:13)	2 timmar
Tillsyn		
Rapport om det under någon del av ett kalenderår finns minst 14 ton koldioxidekvivalenter i en stationär anläggning eller i en mobil utrustning som omfattas av läckagekontroll enligt 11 § eller enligt artikel 3.3 andra stycket och 4.1–4.3 i EU-förordningen om f-gaser.	15 § förordning (2016:1128) om fluorerade växthusgaser, 2 kap 31 och 32 §§ miljötillsynsförordningen (2011:13)	2 timmar
VÄXTSKYDDSMEDEL		
Prövning av ansökan		
Ansökan om särskilt tillstånd till yrkesmässig användning av växtskyddsmedel.	2 kap 40 § förordningen (2014:425) om bekämpningsmedel	4 timmar
Ansökan om dispens från förbudet att använda växtskyddsmedel på ängs- eller betesmark som inte är lämplig att plöja men som	2 kap 37 och 39 §§ förordningen (2014:425) om bekämpningsmedel	Timavgift



MBNV-2023-735

kan användas till slåtter eller bete.		
Handläggning av anmälan		
Anmälan om yrkesmässig användning av växtskyddsmedel.	2 kap 41 § Förordningen (2014:425) om bekämpningsmedel	4 timmar
Tillsyn		
Underrättelse vid olyckor då en större mängd växtskyddsmedel läckt ut eller kan befaras läcka ut.	9 kap 1 § Naturvårdsverkets föreskrifter om spridning och viss övrig hantering av växtskyddsmedel (NFS 2015:2), 2 kap 31 § p 5 och 2 kap 32 § p 2b miljötillsynsförordningen (2011:13)	Timavgift
Underrättelse om vattentäkt, grundvatten eller en sjö eller ett vattendrag befaras bli förorenat av växtskyddsmedel.	9 kap 3 § Naturvårdsverkets föreskrifter om spridning och viss övrig hantering av växtskyddsmedel (NFS 2015:2), 2 kap 31 § p 5 och 2 kap 32 § p 2b miljötillsynsförordningen (2011:13)	Timavgift
BIOCIDPRODUKTER		
Prövning av ansökan		
Ansökan om undantag från bestämmelserna om information och underrättelse i 4 kap 1-3 §§ Naturvårdsverkets föreskrifter om spridning av vissa biocidprodukter (NFS2015:3).	4 kap 4 § Naturvårdsverkets föreskrifter om spridning av vissa biocidprodukter (NFS2015:3)	4 timmar



MBNV-2023-735

Tillsyn		
Underrättelse i samband med spridning av biocidprodukt på en plats som allmänheten har tillträde till som inte omfattas av fast avgift för tillsyn enligt taxebilaga 2.	4 kap 2 § Naturvårdsverkets föreskrifter om spridning av vissa biocidprodukter (NFS2015:3), 2 kap 31 § p 5 miljö-tillsynsförordningen (2011:13)	Timavgift
PCB		
Prövning av ansökan		
Ansökan om dispens från kravet om avlägsnande av PCB-produkt i byggnader och anläggningar och som inte omfattas av fast avgift för tillsyn enligt taxebilaga 2.	17 b § förordningen (2007:19) om PCB m.m.	Timavgift
Handläggning av anmälan		
Anmälan om avlägsnande av fogmassa eller halkskyddad golvmassa enligt 17, 17 a eller 17 b § förordning (2007:19) om PCB m.m. och som inte omfattas av fast avgift för tillsyn enligt taxebilaga 2	18 § förordningen (2007:19) om PCB m.m.	Timavgift
ÄRENDET ENLIGT 7 OCH 12 KAP MILJÖBALKEN		
Prövning av ansökan		
Ansökan om dispens från strandskyddsföreskrifter	7 kap 18 b § miljöbalken	Timavgift
Ansökan om tillstånd till verksamhet eller åtgärd som inte får utföras utan tillstånd enligt föreskrifter för natur- eller kulturresevat eller vattenskyddsområde.	Gällande föreskrifter	Timavgift
Ansökan om tillstånd till åtgärd som är förbjuden för att den strider mot syftet med det tilltänkta skyddet av ett område eller föremål som omfattas av ett interimistiskt beslut meddelat av kommunen enligt 7 kap 24 §.	7 kap 24 § miljöbalken	Timavgift



MBNV-2023-735

Ansökan om dispens eller undantag från föreskrifter för natur- eller kulturresevat, naturminne, djur- och växtskyddsområde eller vattenskyddsområde.	Gällande föreskrifter, 7 kap 7 § miljöbalken, 9 § förordning (1998:1252) om områdesskydd enligt miljöbalken m.m.	Timavgift
Ansökan om nya eller ändrade villkor i ett beslut om tillstånd eller dispens avseende natur- eller kulturresevat, naturminne, djur- och växtskyddsområde eller vattenskyddsområde.	Gällande föreskrifter, 7 kap 7 § miljöbalken, 9 § förordning (1998:1252) om områdesskydd enligt miljöbalken m.m.	Timavgift
Ansökan om dispens från förbudet att bedriva en verksamhet eller vidta en åtgärd som kan skada naturmiljön i ett biotopskyddsområde.	7 kap 11 § 2 st miljöbalken, 1 kap 19 och 20 §§ samt 2 kap 8 § miljötillsynsförordningen (2011:13)	Timavgift
Handläggning av anmälan		
Anmälan om en verksamhet eller åtgärd inom natur- eller kulturresevat eller vattenskyddsområde som kräver anmälan enligt föreskrifter meddelade för natur- eller kulturresevat eller vattenskyddsområde.	Gällande föreskrifter	Timavgift
Anmälan för samråd av en åtgärd som inte omfattas av tillstånds- eller anmälningsplikt enligt andra bestämmelser i miljöbalken och som kan komma att väsentligt ändra naturmiljön.	12 kap 6 § miljöbalken	Timavgift
ÄRENDET OM VERKSAMHETER SOM ORSAKAR MILJÖSKADOR ENLIGT 10 KAP MILJÖBALKEN		
Handläggning av anmälan		
Anmälan om avhjälpande av vissa föroreningskador.	28 § förordningen (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd	Timavgift



MBNV-2023-735

Tillsyn		
Underrättelse om upptäckt av en förorening på en fastighet och föroreningen kan medföra skada eller olägenhet för människors hälsa eller miljön.	10 kap 11 § miljöbalken	Timavgift
Underrättelse om upptäckt av en överhängande fara för att en verksamhet eller åtgärd medför en allvarlig miljöskada.	10 kap 12 och 14 §§ miljöbalken	Timavgift
Underrättelse om upptäckt av att en allvarlig miljöskada har uppstått.	10 kap 13 och 14 §§ miljöbalken	Timavgift
ÄRENDEN ENLIGT 15 KAP MILJÖBALKEN		
Prövning av ansökan		
Ansökan att kompostera latrin, slam och egen hantering av utsorterad urin enligt kommunens föreskrifter.	15 kap 19 och 24 §§ miljöbalken, 5 kap 15 § avfallsförordningen (2020:614) 9 kap 2 § avfallsförordningen (2020:614) 33 § Föreskrifter om avfallshantering för Valdemarsviks kommun	Timavgift
Ansökan om utsträckt hämtningsintervall för avfall från små avloppsanläggningar enligt kommunens föreskrifter.	9 kap 2 § avfallsförordningen (2020:614) 34 § Föreskrifter om avfallshantering för Valdemarsviks kommun	Timavgift
Ansökan om uppehåll i hämtning av brännbart avfall för året-runt-abonnemang enligt kommunens föreskrifter.	9 kap 2 § avfallsförordningen (2020:614) 36a § Föreskrifter om avfallshantering för Valdemarsviks kommun	Timavgift
Ansökan om uppehåll i hämtning av brännbart avfall för fritidshusabonnemang enligt kommunens föreskrifter.	9 kap 2 § avfallsförordningen (2020:614) 36b § Föreskrifter om avfallshantering för Valdemarsviks kommun	Timavgift
Ansökan om uppehåll i hämtning av avfall från fastighetens avloppsanläggning enligt kommunens föreskrifter.	9 kap 2 § avfallsförordningen (2020:614)	Timavgift



MBNV-2023-735

	36c § Föreskrifter om avfallshantering för Valdemarsviks kommun	
Ansökan om dispens från förbudet att hantera avfall när kommunen ska ansvara för en viss hantering av avfall.	15 kap 25 § p 1 miljöbalken 9 kap 2 § avfallsförordningen (2020:614) 37 § Föreskrifter om avfallshantering för Valdemarsviks kommun	Timavgift
I enskilt fall ge tillstånd till en fastighetsinnehavare att på fastigheten själv återvinna eller bortskaffa avfall även om ett sådant tillstånd inte krävs.	15 kap 25 § p 2 miljöbalken	Timavgift
Övriga ansökningar	9 kap 2 § avfallsförordningen (2020:614)	Timavgift
Handläggning av anmälan		
Anmälan från fastighetsägare att på fastigheten själv kompostera, återvinna eller bortskaffa annat hushållsavfall än trädgårdsavfall	15 kap 19 och 24 §§ miljöbalken, 5 kap 15 § avfallsförordningen (2020:614)	Timavgift
Anmälan att på fastigheten själv kompostera matavfall eller liknande avfall enligt kommunens föreskrifter.	15 kap 19 och 24 §§ miljöbalken, 5 kap 15 § avfallsförordningen (2020:614) 9 kap 2 § avfallsförordningen (2020:614) 32 § Föreskrifter om avfallshantering för Valdemarsviks kommun	Timavgift
Övriga anmälningar enligt kommunens föreskrifter om avfallshantering.	9 kap 2 § avfallsförordningen (2020:614)	Timavgift



MBNV-2023-735

Engångsprodukter		
Tillsyn av hur 17–22 och 28 §§ förordningen (2021:996) om engångsprodukter uppfylls lokalt. Förordning (2021:1011).	2 kap 31 § p 7 miljö-tillsynsförordningen (2011:13)	Timavgift
STRÅLSKYDDSLAGEN		
Handläggning av anmälan		
Anmälan om att bedriva verksamhet där kosmetiskt solarium upplåts till allmänheten.	10 § Strålsäkerhetsmyndighetens föreskrifter om solarier och artificiella solningsanläggningar (SSMFS 2012:5)	Timavgift
Tillsyn		
Radon i bostäder och lokaler som allmänheten har tillträde till.	8 kap 2 § strålskyddsförordningen (2018:506)	Timavgift



MBNV-2023-735

Taxebilaga 2: Miljö- och hälsoskydd och strålskydd

Avgifter för miljöfarlig verksamhet enligt verksamhetskoder enligt miljöprövningsförordning 2013:251, Valdemarsviks kommun

Avgift framgår av kolumn 3 (rubrik timmar) i bilagan där antal timmar som anges multipliceras med gällande timtaxa.

Verksamhetsbeskrivningarna i tabellen bygger på miljöprövningsförordningen (2013:251, nedan även kallad MPF) och den prövningsnivå som gäller för kommunal tillsyn, C- och U-verksamheter med några undantag för vissa B-verksamheter.

Övriga tillståndspliktiga verksamheter. A- och B-verksamheter (ej kommunal tillsyn) samt alla undantag, hänvisningar till paragrafer med mera finns inte med i beskrivningen i tabellen. För fullständig verksamhetsbeskrivning hänvisas till miljöprövningsförordningen (2013:251).

För de verksamhetstyper som den kommunala tillsynsmyndigheten inte har någon erfarenhet av tillsyn på så används tillsynstider enligt schablon från SKR. För dessa verksamheter kan avgiften justeras i samband med att tillsyn av sådan verksamhet startas inom kommunen.

Verksamhetskod	Prövn.-nivå	Timmar	Beskrivning
VERKSAMHETSGRUPP JORDBRUK			
Verksamhetsgrupp Djurhållning			
1.20	C	6	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 2 kap. 3 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 6 timmar. Med en djurenhet avses 1. en mjölkko eller sinko, inklusive kalv upp till en månads ålder, 2. sex kalvar från en månads upp till sex månaders ålder, 3. tre övriga nöt, sex månader eller äldre, 4. tre suggor eller betäckta gyltor, inklusive smågrisar upp till tolv veckors ålder, 5. tio slaktvin, obetäckta gyltor eller avelsgaltar, tolv veckor eller äldre, 6. en häst, inklusive föl upp till sex månaders ålder, 7. tio minkhonor för avel, inklusive valpar upp till åtta månaders ålder och



MBNV-2023-735

			<p>avelshannar, 8. etthundra kaniner, 9. etthundra värphöns eller kycklingmödrar, sexton veckor eller äldre, 10. tvåhundra unghöns upp till sexton veckors ålder, 11. tvåhundra slaktkycklingar, 12. etthundra kalkoner, gäss eller ankor, inklusive kycklingar och ungar upp till en veckas ålder, 13. femton strutsfåglar av arterna struts, emu eller nandu, inklusive kycklingar upp till en veckas ålder, 14. tio får eller getter, sex månader eller äldre, 15. fyrtio lamm eller killingar upp till sex månaders ålder, eller 16. i fråga om andra djurarter, det antal djur som har en årlig sammanlagd utsöndring motsvarande 100 kilogram kväve eller 13 kilogram fosfor i färsk träck eller urin.</p> <p>Vid beräkningen av antalet djur enligt första stycket 16 ska det alternativ av kväve eller fosfor väljas som ger det lägsta antalet djur.</p> <p>Anmälningssplikten gäller inte 1. renskötsel, eller 2. om verksamheten är tillståndspliktig enligt 1 eller 2 §.</p>
1.20-U	U	3	För verksamheter under anmälningsspliktig nivå är tillsynstiden 3 timmar, avser djurhållning 30-100 de.
Verksamhetsgrupp Uppodling av annan mark än jordbruksmark för jordbruksproduktion			
1.30	C	6	Anmälningsspliktig verksamhet enligt 2 kap. 4 § - Uppodling av annan mark än jordbruksmark för produktion av foder, livsmedel eller annan liknande jordbruksproduktion är tillsynstiden 6 timmar.
1.30-U	U	3	För verksamheter under anmälningsspliktig nivå är tillsynstiden 3 timmar, avser växtodling över 200 hektar och växthus över 2 000 kvadratmeter.
VERKSAMHETSGRUPP FISKODLING OCH ÖVERVINTRING AV FISK			
5.20	C	6	För en verksamhet som är anmälningsspliktig enligt 3 kap. 2 § miljöprövningsförordningen, Fiskodling eller övervintring av fisk där mer än 1,5 ton foder förbrukas per kalenderår, om inte verksamheten är tillståndspliktig är tillsynstiden 6 timmar.



MBNV-2023-735

VERKSAMHETSGRUPP UTVINNING, BRYTNING OCH BEARBETNING AV TORV, OLJA, GAS, KOL, MALM, MINERAL, BERG, NATURGRUS OCH ANNAT

Verksamhetsgrupp Berg, naturgrus och andra jordarter

10.10	B	9	För en verksamhet som är tillståndspliktig enligt 4 kap. 1 § miljöprövningsförordningen, Tåkt av torv med ett verksamhetsområde som är större än 150 hektar, om verksamheten inte 1. omfattas av en bearbetningskoncession enligt lagen (1985:620) om vissa torvfyndigheter, eller 2. endast innebär uppläggning och bortforsling av redan utbrutet och bearbetat material efter det att tillsynsmyndigheten meddelat beslut om att tåkten är avslutad är tillsynstiden 9 timmar.
10.11	B	18	1. För en verksamhet som är tillståndspliktig enligt 4 kap. 2 § miljöprövningsförordningen, Tåkt av berg med ett verksamhetsområde som är större än 25 hektar, om verksamheten inte endast innebär uppläggning och bortforsling av redan utbrutet och bearbetat material efter det att tillsynsmyndigheten meddelat beslut om att tåkten är avslutad är tillsynstiden 18 timmar om tillståndet gäller för mer än 350 000 ton.
10.11	B	9	2. För en verksamhet som är tillståndspliktig enligt 4 kap. 2 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 9 timmar om tillståndet gäller för mer än 50 000 ton men högst 350 000 ton.
10.11	B	6	3. För en verksamhet som är tillståndspliktig enligt 4 kap. 2 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 6 timmar om tillståndet gäller för högst 50 000 ton.
10.20	B	9	1. För en verksamhet som är tillståndspliktig enligt 4 kap. 3 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 9 timmar för tåkt av torv.
10.20	B	18	2. För en verksamhet som är tillståndspliktig enligt 4 kap. 3 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 18 timmar för annan tåkt än som avses i 1, om tillståndet gäller för mer än 350 000 ton.
10.20	B	9	2. För en verksamhet som är tillståndspliktig enligt 4 kap. 3 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 9 timmar för annan tåkt än som avses i 1, om tillståndet gäller för mer än 50 000 ton men högst 350 000 ton.



MBNV-2023-735

10.20	B	6	3. För en verksamhet som är tillståndspliktig enligt 4 kap. 3 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 6 timmar för annan täkt än som avses i 1, om tillståndet gäller för högst 50 000 ton.
10.30	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 4 kap. 4 § miljöprövningsförordningen, Täkt för markinnehavarens husbehov av mer än 10 000 ton totalt uttagen mängd naturgrus är tillsynstiden 9 timmar.
10.40	C	6	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 4 kap. 5 § miljöprövningsförordningen, Täkt för markinnehavarens husbehov av 1. mer än 10 000 ton totalt uttagen mängd berg, 2. torv med ett verksamhetsområde större än 5 hektar, eller 3. mer än 50 000 kubikmeter totalt uttagen mängd torv. Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten 1. omfattas av bearbetningskoncession enligt lagen (1985:620) om vissa torvfyndigheter, eller är tillståndspliktig så är tillsynstiden 6 timmar.
10.50	C	6	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 4 kap. 6 § miljöprövningsförordningen, Anläggning för sortering eller krossning av berg, naturgrus eller andra jordarter 1. inom område som omfattas av detaljplan eller områdesbestämmelser, eller 2. utanför område som omfattas av detaljplan eller områdesbestämmelser, om verksamheten bedrivs på samma plats under en längre tid än trettio kalenderdagar under en tolv månaders-period så är tillsynstiden 6 timmar.
10.60	C	6	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 4 kap. 7 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 6 timmar.
Verksamhetsgrupp Råpetroleum, naturgas och kol			
11.30	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 4 kap. 10 § miljöprövningsförordningen, Industriell tillverkning av briketter av kol eller brunkol så är tillsynstiden 9 timmar.
Verksamhetsgrupp Annan utvinningsindustri			
13.70	C	6	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 4 kap. 17 § miljöprövningsförordningen, Djupborrning som inte är tillståndspliktig så är tillsynstiden 6 timmar.



MBNV-2023-735

VERKSAMHETSGRUPP LIVSMEDEL OCH FODER			
Verksamhetsgrupp Slakterier			
15.30	C	6	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 5 kap. 3 § miljöprövningsförordningen, Slakteri med en produktion baserad på mer än 50 ton men högst 7 500 ton slaktvikt per kalenderår så är tillsynstiden 6 timmar.
Verksamhetsgrupp Livsmedel och foder av animaliska råvaror			
15.50	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 5 kap. 6 § miljöprövningsförordningen, Anläggning för framställning av livsmedel med beredning och behandling av enbart animaliska råvaror med en produktion av mer än 50 ton men högst 2 000 ton per kalenderår så är tillsynstiden 9 timmar. Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten endast avser mjölkprodukter eller glass eller endast innebär paketering.
15.65	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 5 kap. 6 a § miljöprövningsförordningen, Anläggning för framställning av foder med beredning och behandling av enbart animaliska råvaror med en produktion av mer än 500 ton men högst 18 750 ton foder per kalenderår. Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten 1. är tillståndspliktig, 2. endast avser mjölk, eller 3. endast innebär paketering är tillsynstiden 9 timmar.
Verksamhetsgrupp Rökeri			
15.80	C	6	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 5 kap. 7 § miljöprövningsförordningen, rökeri för en produktion av mer än 50 ton men högst 18 750 ton per kalenderår är tillsynstiden 6 timmar.
Verksamhetsgrupp Livsmedel av vegetabiliska råvaror			
15.101	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 5 kap. 10 § miljöprövningsförordningen, anläggning för framställning av livsmedel med beredning och behandling av enbart vegetabiliska råvaror med en produktion av mer än 2 000 ton men högst 10 000 ton per kalenderår så är tillsynstiden 9 timmar Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten 1. är tillståndspliktig,



MBNV-2023-735

			2. endast avser kvarnprodukter, glass, råsprit, alkoholhaltig dryck, malt, maldryck, läskedryck, jäst eller kafferostning eller endast innebär paketering.
15.115	C	9	<p>För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 5 kap. 10 a § miljöprövningsförordningen, anläggning för framställning av foder med beredning och behandling av enbart vegetabiliska råvaror med en produktion av mer än 5 000 ton men högst 75 000 ton produkter per kalenderår så är tillsynstiden 9 timmar.</p> <p>Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten</p> <ol style="list-style-type: none">1. är tillståndspliktig,2. endast avser oljekakor från vegetabiliska oljor eller fetter, eller3. endast innebär paketering
Verksamhetsgrupp Kvarnprodukter			
15.125	C	9	<p>För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 5 kap. 11 § miljöprövningsförordningen, Framställning av livsmedel med tillverkning av kvarnprodukter samt beredning och behandling av kvarnprodukter, med en produktion av mer än 1 000 ton men högst 75 000 ton per kalenderår så är tillsynstiden 9 timmar.</p> <p>Gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig eller endast innebär paketering.</p>
15.125-U	U	3	För verksamheter under anmälningspliktig nivå är tillsynstiden 3 timmar, avser siloanläggning med lagringskapacitet över 10 000 ton.
Verksamhetsgrupp Livsmedel av kombinerade råvaror			
15.151	C	18	<p>För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 5 kap. 14 § miljöprövningsförordningen, Anläggning för framställning av livsmedel med beredning och behandling av både animaliska och vegetabiliska råvaror, i kombinerade eller separata produkter, med en produktion av mer än 400 ton men högst 5 000 ton per kalenderår så är tillsynstiden 18 timmar.</p> <p>Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten</p> <ol style="list-style-type: none">1. är tillståndspliktig enligt 12 §, eller2. endast avser glass eller endast innebär paketering.
Verksamhetsgrupp Mjolkprodukter			
15.180	C	18	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 5 kap. 16 § miljöprövningsförordningen,



MBNV-2023-735

			Anläggning för framställning av mjölkprodukter med en produktion baserad på en invägning av mer än 500 ton per kalenderår men högst 200 ton per dygn som kalenderårsmedelvärde så är tillsynstiden 18 timmar. Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten endast avser glass.
Verksamhetsgrupp Annan livsmedelstillverkning			
15.200	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 5 kap. 19 § miljöprövningsförordningen, anläggning för framställning eller raffinering av vegetabiliska eller animaliska oljor eller fetter eller produkter av sådana oljor eller fetter med en produktion av mer än 100 ton men högst 5 000 ton per kalenderår så är tillsynstiden 9 timmar. Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten är tillstånds- eller anmälningspliktig enligt 4, 5, 6, 8, 9, 10, 11, 12, 13 eller 14 § (MPF) eller om verksamheten endast avser mjölkprodukter.
15.220	C	6	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 5 kap. 21 § miljöprövningsförordningen, Anläggning för tillverkning av glass med en produktion av mer än 10 ton men högst 15 000 ton per kalenderår så är tillsynstiden 6 timmar. Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig.
15.240	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 5 kap. 23 § miljöprövningsförordningen, Anläggning för framställning av råsprit eller alkoholhaltig dryck genom jäsnings eller destillation motsvarande en årlig produktion av mer än 10 ton men högst 5000 ton ren etanol per kalenderår så är tillsynstiden 9 timmar.
15.260	C	18	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 5 kap. 25 § miljöprövningsförordningen, Bryggeri eller annan anläggning för framställning av malt, maltdryck eller läskedryck med en produktion av mer än 1 000 ton men högst 10 000 ton per kalenderår så är tillsynstiden 18 timmar. Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig.
15.280	C	18	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 5 kap. 27 § miljöprövningsförordningen, Anläggning för rostning av mer än 100 ton men högst 75 000 ton kaffe per kalenderår så är tillsynstiden 18 timmar.



MBNV-2023-735

			Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig.
15.310	C	6	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 5 kap. 28 § miljöprövningsförordningen, Anläggning för yrkesmässig industriell förpackning av animaliska eller vegetabiliska produkter så är tillsynstiden 6 timmar.
VERKSAMHETSGRUPP TEXTILVAROR			
17.30	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 6 kap. 3 § miljöprövningsförordningen, Anläggning för förbehandling, färgning eller annan beredning av mer än 10 ton men högst 200 ton textilmaterial per kalenderår så är tillsynstiden 9 timmar. Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig.
VERKSAMHETSGRUPP PÄLS, SKINN OCH LÄDER			
18.30	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 7 kap. 3 § miljöprövningsförordningen, Anläggning för garvning eller annan beredning av mer än 2 ton men högst 100 ton hudar eller skinn per kalenderår så är tillsynstiden 9 timmar. Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig.
VERKSAMHETSGRUPP TRÄVAROR			
20.10	C	18	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 8 kap. 2 § miljöprövningsförordningen, Anläggning för behandling av trä eller träprodukter med kemikalier med en produktion av högst 75 kubikmeter behandlat trä eller träprodukter per dygn eller högst 18 750 kubikmeter behandlat trä eller träprodukter per kalenderår så är tillsynstiden 18 timmar. Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten endast avser behandling mot Blånadssvamp.
20.30	C	18	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 8 kap. 4 § miljöprövningsförordningen, Sågverk eller annan anläggning för tillverkning av träprodukter genom sågning, hyvling eller svarvning för en produktion av mer än 6 000 kubikmeter per kalenderår så är tillsynstiden 18 timmar. Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten inte är tillståndspliktig enligt 3 §.



MBNV-2023-735

20.30-U	U	3	För verksamheter under anmälningspliktig nivå är tillsynstiden 3 timmar. Avser sågverk för en produktion av mer än 500 kubikmeter
20.40	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 8 kap. 5 § miljöprövningsförordningen, Anläggning för framställning eller bearbetning av träbaserat bränsle, eller av bränsleprodukter som är baserade på skogs- eller jordbruksprodukter, i form av 1. träull, trämjöl, flis, spån eller liknande, baserad på mer än 1 000 kubikmeter fast mått eller 3 000 kubikmeter löst mått råvara per kalenderår, eller 2. pellets eller briketter, baserad på mer än 5 000 kubikmeter råvara per Kalenderår så är tillsynstiden 9 timmar. Anmälningsplikten gäller inte tillfällig flisning.
20.60	C	18	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 8 kap. 7 § miljöprövningsförordningen, anläggning för tillverkning av 1. fanér eller plywood, eller 2. högst 600 kubikmeter per dygn eller högst 150 000 kubikmeter per kalenderår av OSB-skivor, träfiberskivor, spånskivor eller andra produkter av spån så är tillsynstiden 18 timmar.
20.80	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 8 kap. 9 § miljöprövningsförordningen, anläggning för lagring av 1. mer än 2 000 kubikmeter timmer fast mått under bark (m ³ fub), om lagringen sker på land utan vattenbegjutning, 2. mer än 500 kubikmeter timmer fast mått under bark (m ³ fub), om lagringen sker på land med vattenbegjutning och inte är tillståndspliktig, eller 3. mer än 500 kubikmeter timmer fast mått under bark (m ³ fub) i vatten (om lagringen inte är tillståndspliktig), så är tillsynstiden 9 timmar.
20.90	C	6	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 8 kap. 10 § miljöprövningsförordningen, anläggning för lagring av timmer som inte sker i eller nära vattentäkt, om lagringen har pågått mer än sex veckor, behövs med anledning av storm eller orkan och omfattar så är tillsynstiden 6 timmar.
20.91	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 8 kap. 11 § miljöprövningsförordningen, Anläggning för behandling av trä och träprodukter mot blånadssvamp så är tillsynstiden 9 timmar.



MBNV-2023-735

			Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten är tillstånds- eller anmälningspliktig enligt 1 eller 2 § 8 kap.
VERKSAMHETSGRUPP FOTOGRAFISK OCH GRAFISK PRODUKTION			
22.10	C	18	För en verksamhet som är anmälningspliktig, enligt 10 kap. 1 § miljöprövningsförordningen, Rulloffsettryckeri där tryckning sker med heatsetfärg så är tillsynstiden 18 timmar. Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten är tillstånds- eller anmälningspliktig enligt 19 kap. 2, 3 eller 4 § MPF.
22.20	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 10 kap. 2 § miljöprövningsförordningen, anläggning med tillverkning av metallklichéer så är tillsynstiden 9 timmar.
22.40	C	6	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 10 kap. 4 § miljöprövningsförordningen, anläggning för 1. utan utsläpp av processavloppsvatten där mer än 50 000 kvadratmeter fotografiskt material i form av film eller papperskopior framkallas per kalenderår, eller 2. med utsläpp av processavloppsvatten där mer än 5 000 kvadratmeter fotografiskt material i form av film eller papperskopior framkallas per kalenderår så är tillsynstiden 6 timmar. Om verksamheten inte är tillståndspliktig.
VERKSAMHETSGRUPP KEMISKA PRODUKTER			
Verksamhetsgrupp Läkemedel			
24.40	C	18	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 12 kap. 40 § miljöprövningsförordningen, Anläggning för att genom endast fysikaliska processer tillverka läkemedel (farmaceutisk tillverkning) så är tillsynstiden 18 timmar. Anmälningsplikten gäller inte apotek eller sjukhus eller om verksamheten är tillståndspliktig.
24.41	C	18	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 12 kap. 41 § miljöprövningsförordningen, Anläggning för behandling av mellanprodukter så är tillsynstiden 18 timmar.



MBNV-2023-735

			Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten är tillstånds- eller anmälningspliktig enligt någon av 12 kap a1-40 eller 42-47 §§.
Verksamhetsgrupp Annan kemisk tillverkning			
24.44	C	18	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 12 kap. 44 § miljöprövningsförordningen, anläggning för att genom kemiska eller biologiska reaktioner yrkesmässigt tillverka organiska eller oorganiska ämnen, i försöks-, pilot- eller laboratorieskala eller annan icke industriell skala så är tillsynstiden 18 timmar.
24.46	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 12 kap. 46 § miljöprövningsförordningen, anläggning för att genom endast fysikaliska processer i industriell skala tillverka 1. naturläkemedel genom extraktion ur biologiskt material, 2. mer än 10 ton färg eller lack per kalenderår, om verksamheten inte är tillståndspliktig enligt 45 §, 3. mer än 10 ton rengöringsmedel eller kroppsvårds-, kosmetik- eller hygienprodukter per kalenderår, om verksamheten inte är tillståndspliktig enligt 45 §, 4. mer än 5 000 ton gasformiga kemiska produkter per kalenderår, om tillverkningen sker genom destillation, eller 5. andra kemiska produkter så är tillsynstiden 9 timmar. Anmälningsplikten gäller inte om verksamheten är tillståndspliktig enligt 19 kap. 3 § eller 12 kap 45 §.
24.47	C	18	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 12 kap. 47 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 18 timmar.
VERKSAMHETSGRUPP GUMMI- OCH PLASTVAROR			
25.11	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 13 kap. 2 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 9 timmar.
25.30	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 13 kap. 4 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 9 timmar.
25.50	C	6	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 13 kap. 6 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 9 timmar.



MBNV-2023-735

VERKSAMHETSGRUPP MINERALISKA PRODUKTER			
Verksamhetsgrupp Glas, glasvaror och keramiska produkter			
26.30	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 14 kap. 4 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 9 timmar.
26.40	C	18	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 14 kap. 5 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 18 timmar.
26.60	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 14 kap. 8 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 9 timmar.
Verksamhetsgrupp Cement, betong, kalk, krita och gips			
26.100	C	18	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 14 kap. 12 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 18 timmar.
26.110	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 14 kap. 13 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 9 timmar.
26.120	C	18	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 14 kap. 14 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 18 timmar.
Verksamhetsgrupp Andra mineraliska produkter			
26.150	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 14 kap. 17 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 9 timmar.
26.160	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 14 kap. 18 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 9 timmar.
26.180	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 14 kap. 20 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 9 timmar.
VERKSAMHETSGRUPP STÅL OCH METALL			
27.60	C	6	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 15 kap. 10 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 6 timmar.
27.140	C	6	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 15 kap. 18 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 6 timmar.
VERKSAMHETSGRUPP METALL- OCH PLASTYTBEHANDLING, AVFETTNING OCH FÄRGBORTTAGNING			
28.25	C	6	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 16 kap. 3 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 6 timmar.



MBNV-2023-735

28.40	C	6	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 16 kap. 5 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 6 timmar.
28.71	C	6	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 16 kap. 7 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 6 timmar.
28.90	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 16 kap. 9 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 9 timmar.
28.95	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 16 kap. 10 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 9 timmar.
VERKSAMHETSGRUPP ELEKTRISKA ARTIKLAR			
31.30	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 17 kap. 3 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 9 timmar.
31.60	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 17 kap. 6 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 9 timmar.
VERKSAMHETSGRUPP METALLBEARBETNING			
Verksamhetsgrupp Motorer, turbiner och reaktorer			
34.10	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 18 kap. 1 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 9 timmar.
34.20	C	6	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 18 kap. 2 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 6 timmar.
Verksamhetsgrupp Motorfordon			
34.40	C	18	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 18 kap. 4 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 18 timmar.
Verksamhetsgrupp Järnvägsutrustning och flygplan			
34.50	C	18	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 18 kap. 5 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 18 timmar.
Verksamhetsgrupp Maskinell bearbetning			
34.80	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 18 kap. 8 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 9 timmar.
Verksamhetsgrupp Skeppsvarv			
35.20	C	6	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 18 kap. 10 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 6 timmar.



MBNV-2023-735

VERKSAMHETSGRUPP FÖRBRUKNING AV ORGANISKA LÖSNINGSMEDEL			
39.30	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 19 kap. 4 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 9 timmar.
39.35	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 19 kap. 5 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 9 timmar.
39.50	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 19 kap. 6 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 9 timmar.
VERKSAMHETSGRUPP HANTERING AV BRÄNSLEN OCH ANDRA KEMISKA PRODUKTER			
39.70	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 20 kap. 2 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 9 timmar.
39.90	C	6	För en verksamhet som är tillståndspliktig enligt 20 kap. 4 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 6 timmar.
VERKSAMHETSGRUPP GAS- OCH VÄTSKEFORMIGA BRÄNSLEN, EL, VÄRME OCH KYLA			
Verksamhetsgrupp Anaerob biologisk behandling			
40.02	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 21 kap. 3 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 9 timmar.
Verksamhetsgrupp Framställning av gas- och vätskeformiga bränslen			
40.20	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 21 kap. 6 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 9 timmar.
Verksamhetsgrupp Förbränning			
40.60	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 21 kap. 11 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 9 timmar. Gäller för anläggning för förbränning med en total installerad tillförd effekt av mer än 10 megawatt men högst 20 megawatt, om inget annat bränsle används än fossil eldningsolja eller biogen eller fossil bränslegas.
40.60	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 21 kap. 11 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 9 timmar. Gäller för anläggning för förbränning med en total installerad tillförd effekt av 2-20 megawatt om annat bränsle används än enbart fossil eldningsolja eller biogen eller fossil bränslegas.



MBNV-2023-735

40.60	C	6	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 21 kap. 11 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 6 timmar. Gäller för anläggning för förbränning med en total installerad tillförd effekt av 500 kilowatt-2 megawatt om annat bränsle används än enbart fossil eldningsolja eller biogen eller fossil bränslegas.
40.70	C	18	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 21 kap. 12 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 18 timmar.
Verksamhetsgrupp Vindkraft			
40.100	C	6	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 21 kap. 15 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 6 timmar.
Verksamhetsgrupp Värme- och kylanläggningar			
40.110	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 21 kap. 16 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 9 timmar.
40.120	C	6	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 21 kap. 17 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 6 timmar.
VERKSAMHETSGRUPP AVVECKLING AV KÄRNREAKTORER			
VERKSAMHETSGRUPP FORDONSSERVICE OCH DRIVMEDELSHANTERING			
50.10	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 23 kap. 1 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 9 timmar.
50.20	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 23 kap. 2 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 9 timmar.
50.10-U	U	3	För verksamheter under anmälningspliktig nivå är tillsynstiden 3 timmar. Avser tvätt av fler än 250 fordon
50.20-U	U	3	För verksamheter under anmälningspliktig nivå är tillsynstiden 3 timmar. Avser hantering av mer än 1 000 kubikmeter flytande motorbränsle samt fordonsverkstad med reparation av fler än 400 fordon per år.
VERKSAMHETSGRUPP HAMNAR OCH FLYGPLATSER			
Verksamhetsgrupp Hamnar			
63.20	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 24 kap. 2 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 9 timmar.
63.20-U	U	3	Fritidsbåtshamn, för mer än 50 båtar, med uppläggning eller upptag



MBNV-2023-735

Verksamhetsgrupp Flygplatser			
63.50	C	6	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 24 kap. 5 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 6 timmar.
VERKSAMHETSGRUPP LABORATORIER			
73.10	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 25 kap. 1 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 9 timmar.
VERKSAMHETSGRUPP TANKRENGÖRING			
74.20	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 26 kap. 2 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 9 timmar.
VERKSAMHETSGRUPP HÄLSO- OCH SJUKVÅRD			
85.10	C	18	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 27 kap. 1 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 18 timmar.
85.20	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 27 kap. 2 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 9 timmar.
VERKSAMHETSGRUPP RENING AV AVLOPPSVATTEN			
90.16	C	10	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 28 kap. 4 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 9 timmar.
90.16-U	U	Timavgift	För verksamheter under anmälningspliktig nivå gäller timavgift, avser ledningsnät och avloppsanläggning för 100-200 pe.
VERKSAMHETSGRUPP AVFALL			
Verksamhetsgrupp Andra verksamheter med återvinning eller bortskaffande			
90.420	B	13	4. För en verksamhet som är tillståndspliktig enligt 29 kap. 69 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 13 timmar om den tillförda avfallsmängden är mer än 500 ton men högst 10 000 ton per kalenderår.
90.430	C	6	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 29 kap. 70 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 6 timmar.
Verksamhetsgrupp Animaliskt avfall			
90.251	C	18	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 29 kap. 33 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 18 timmar.
Verksamhetsgrupp Avvattning			
90.375	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 29 kap. 39 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 9 timmar.



MBNV-2023-735

Verksamhetsgrupp Biologisk behandling			
90.171	C	6	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 29 kap. 31 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 6 timmar.
Verksamhetsgrupp Deponering			
90.281	C	6	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 29 kap. 19 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 6 timmar.
90.341	C	3	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 29 kap. 26 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 6 timmar.
Verksamhetsgrupp Elavfall			
90.90	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 29 kap. 44 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 9 timmar.
Verksamhetsgrupp Förberedelse för återanvändning			
90.29	C	6	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 29 kap. 47 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 6 timmar.
Verksamhetsgrupp Förbränning			
90.230	C	6	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 29 kap. 17 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 6 timmar.
Verksamhetsgrupp Konvertering av smittförande avfall			
90.382	C	6	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 29 kap. 38 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 6 timmar.
Verksamhetsgrupp Lagring och avskiljning av koldioxid			
90.520	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 29 kap. 64 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 9 timmar.
Verksamhetsgrupp Lagring som en del av att samla in avfall			
90.40	C	6	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 29 kap. 49 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 6 timmar.
90.40-U	U	3	Återvinningsplatser för producentavfall (förpackningar) avsedda för allmänheten
90.60	C	6	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 29 kap. 51 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 6 timmar.
90.60	C	3	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 29 kap. 51 § miljöprövningsförordningen, som inte omfattas av fler verksamhetskoder och



MBNV-2023-735

			som enbart riktar sig direkt till privathushåll är tillsynstiden 3 timmar.
Verksamhetsgrupp Mekanisk bearbetning och sortering			
90.110	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 29 kap. 41 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 9 timmar.
90.80	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 29 kap. 43 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 9 timmar.
Verksamhetsgrupp Uppgrävda massor			
90.370	C	6	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 29 kap. 37 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 6 timmar.
Verksamhetsgrupp Uttjänta fordon			
90.120	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 29 kap. 46 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 9 timmar.
Verksamhetsgrupp Återvinning eller bortskaffande av avfall som uppkommit i egen verksamhet			
90.391	C	6	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 29 kap. 29 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 6 timmar.
Verksamhetsgrupp Återvinning för anläggningsändamål			
90.141	C	6	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 29 kap. 35 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 6 timmar.
VERKSAMHETSGRUPP SKJUTFÄLT, SKJUTBANOR OCH SPORTANLÄGGNINGAR			
92.20	C	6	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 30 kap. 2 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 6 timmar, avser skjutbana med mer än 50 000 skott/kalenderår.
92.20	C	3	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 30 kap. 2 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 3 timmar, avser skjutbana med 5 000- 50 000 skott/kalenderår.
92.30	C	6	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 30 kap. 3 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 6 timmar.
92.10-U	U	3	För verksamheter under anmälningspliktig nivå är tillsynstiden 3 timmar, avser golfbana med mer än 9 hål.



MBNV-2023-735

VERKSAMHETSGRUPP TEXTILTVÄTTERIER			
93.10	C	9	För en verksamhet som är anmälningspliktig enligt 31 kap. 1 § miljöprövningsförordningen är tillsynstiden 9 timmar.
Övriga miljöfarliga verksamheter			
100.1001	U	6	Förbrukning av mer än 20 ton färg eller lack eller mer än 10 ton pulver per kalenderår.
100.1002	U	3	Förbrukning av minst 4 men högst 20 ton färg eller lack eller minst 2 men högst 10 ton pulver per kalenderår
VERKSAMHETSGRUPP ANMÄLNINGSPLIKTIGA HÄLSOSKYDDSVERKSAMHETER			
38 § FMH, punkt 1	H	6	För hygienisk behandling med risk för blodsmitta eller annan smitta, tatuerare, är tillsynstiden 6 timmar.
38 § FMH, punkt 1	H	3	För hygienisk behandling med risk för blodsmitta eller annan smitta, övriga, är tillsynstiden 3 timmar.
39 § FMH, punkt 1	H	12	För året-runt öppna offentliga bassängbad med fler än 50 badande per dag är tillsynstiden 12 timmar.
38 § FMH, punkt 2	H	6	För bassängbad med mer än 50 badande per dag är tillsynstiden 6 timmar.
39 § FMH, punkt 2	H	3	För bassängbad med färre än 50 badande per dag är tillsynstiden 3 timmar.
38 § FMH, punkt 3	H	6	För skolor är tillsynstiden 6 timmar.
38 § FMH, punkt 3	H	6	För förskolor är tillsynstiden 6 timmar.
38 § FMH, punkt 3	H	3	För fritidsverksamheter är tillsynstiden 3 timmar.
VERKSAMHETSGRUPP EJ ANMÄLNINGSPLIKTIGA HÄLSOSKYDDSVERKSAMHETER			
45 § FMH, punkt 1	UH	3	För fastighetsägare som upplåter fler än 200 lägenheter är tillsynstiden 3 timmar. För tillsyn i enskilda bostadslägenheter tas timavgift.
45 § FMH, punkt 2	UH	6	För lokaler med undervisning, vård och annat omhändertagande, är tillsynstiden 6 timmar.
45 § FMH, punkt 2	UH	3	För lokaler med undervisning, vård och annat omhändertagande med färre än 6 boende, är tillsynstiden 3 timmar.
45 § FMH, punkt 4	UH	6	För hotell, pensionat och liknande verksamhet där allmänheten erbjuds tillfällig bostad med fler än 50 bäddar, är tillsynstiden 6 timmar.



MBNV-2023-735

45 § FMH, punkt 5	UH	3	Camping med servicehus är tillsynstiden 3 timmar.
10 § (SSMFS 2012:5)	UH	3	För solarieverksamhet är tillsynstiden 3 timmar.



MBNV-2023-735

Redovisning av föreslagna ändringar i taxebilaga 1 jämfört med gällande taxa

BESKRIVNING	LAGRUM	AVGIFT	NUVARANDE	KOMMENTAR
AVGIFTER FÖR MILJÖFARLIG VERKSAMHET OCH HÄLSOSKYDD				
Prövning av ansökan				
Ansökan om tillstånd till inrättande av en avloppsanordning som en eller flera vattentoaletter ska anslutas till.	13 § förordningen (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd	5 timmar	7 timmar	Reducering av avgift på grund av effektivare handläggning och att vissa moment som var beräknat att ingå i 7 timmars handläggning inte genomförs som tänkt.
Ansökan om tillstånd till anslutande av en vattentoalett till en befintlig avloppsanordning, och som inte omfattas av fast avgift enligt taxebilaga 2.	13 § förordningen (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd	Timavgift	timavgift	
Ansökan om inrättande av annan avloppsanordning enligt vad kommunen föreskrivit.	13 § och 40 § förordningen (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd	Timavgift	timavgift	



MBNV-2023-735

Ansökan om inrättande av vattentoalett med sluten tank, och som inte omfattas av fast avgift enligt taxebilaga 2.	13 § förordningen (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd	Timavgift	timavgift	
Ansökan om tillstånd till inrättande av värmepumpsanläggning för utvinning av värme ur mark, ytvatten, eller grundvatten enligt vad kommunen har föreskrivit för att skydda människors hälsa eller miljön och som inte omfattas av fast avgift enligt taxebilaga 2.	17 § förordningen (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd	3 timmar	3 timmar berg- och jordvärme 5 timmar övriga	Tar bort differentiering i typ och avgiftsnivå
Ansökan om tillstånd till hållande av vissa djur inom område med detaljplan eller områdesbestämmelser enligt vad kommunen har föreskrivit för att förhindra olägenheter för människors hälsa.	39 § förordningen (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd	Timavgift	2 nöt, häst, get, får, svin 2 pälsdjur fjäderfå ej sällskapsdjur 1 orm 2 giftorm	Ovanliga ärenden som kan variera mycket i behov av handläggningstid vilket gör timavgift mer lämplig som avgift.
Ansökan om tillstånd eller dispens i andra frågor enligt vad kommunen har föreskrivit för att förhindra olägenheter för människors hälsa.	40 § förordningen (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd, 9 kap 12 § miljöbalken	Timavgift	timavgift	



MBNV-2023-735

Handläggning av anmälan				
Anmälan om miljöfarlig verksamhet.	9 kap 6 §, 1 kap 10 § miljöprövnings-förordningen (2013:251)	Timavgift	Timavgift	
Anmälan om ändring av anmälningspliktig miljöfarlig verksamhet	1 kap 11 § miljöprövnings-förordningen (2013:251)	Timavgift	Timavgift	
Anmälan om inrättande av en avloppsanordning utan vattentoalett, och som inte omfattas av fast avgift enligt taxebilaga 2.	13 § förordningen (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd	Timavgift	Timavgift	
Anmälan om ändring av en avloppsanordning och som inte omfattas av fast avgift enligt taxebilaga 2.	14 § förordningen (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd	Timavgift	timavgift	



MBNV-2023-735

Anmälan om inrättande av värmepumpsanläggning för utvinning av värme ur mark, ytvatten eller grundvatten och som inte omfattas av fast avgift enligt taxebilaga 2.	17 § förordningen (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd	3 timmar	2 timmar berg- och jordvärme 3 timmar övriga	Tar bort differentiering i typ och avgiftsnivå. Avgiften föreslås att vara 3 timmar baserat på erfarenhet av handläggning. Kräver ofta kompletteringar och dr
Anmälan i andra frågor enligt vad kommunen har föreskrivit för att förhindra olägenheter för människors hälsa.	40 § förordningen (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd, 9 kap 12 § miljöbalken	Timavgift	timavgift	
Anmälan om att driva eller arrangera anmälningspliktig hälsoskyddsverksamhet där allmänheten yrkesmässigt erbjuds hygienisk behandling som innebär risk för blodsmitta eller annan smitta.	38 § förordningen (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd	4 timmar	4 tatuering, piercing mm 2 fotvård, akupunktur, öronhåltagning	
Verksamhet där allmänheten yrkesmässigt erbjuds hygienisk behandling som enbart omfattar akupunktur, rakning, öronhåltagning och liknande.	38 § förordningen (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd	2 timmar	4 tatuering, piercing mm 2 fotvård, akupunktur, öronhåltagning	



MBNV-2023-735

Anmälan om att driva eller arrangera anmälningspliktig hälsoskyddsverksamhet med bassängbad för allmänheten, eller som annars används av många människor.	38 § förordningen (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd	4 timmar	4 timmar	
Anmälan om att driva eller arrangera anmälningspliktig hälsoskyddsverksamhet som utgörs av förskola, öppen förskola, fritidshem, öppen fritidsverksamhet, förskoleklass, grundskola, anpassad grundskola, gymnasieskola, anpassad gymnasieskola, specialskola, sameskola eller internationell skola.	38 § förordningen (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd	8 timmar	4 timmar	Ersatt särskola och gymnasiesärskola med anpassad grundskola och anpassad gymnasieskola. 8 timmar motsvarar den tid kontoret bedömer är nödvändigt baserat på tillsynserfarenhet. Kontoret bedömer att det är viktigt att lägga tillräckligt med tid vid uppstart av en verksamhet för att underlätta för verksamheten och den årliga tillsynen.
Tillsyn				
Tillsyn av enskilda avloppsanordningar - inventering med platsbesök	26 kap 3 § 3 st miljöbalken (1998:808) 2 kap 31 § p 1 miljötillsynsförordningen (2011:13)	4 timmar	4 timmar för ej komplett handling, alltså ny modell	Här föreslås en ny avgiftsmodell där avgift tas ut för 4 timmars tillsyn vid inventering där platsbesök krävs. Till skillnad mot gällande modell där avgifter tas ut baserat på om man fyllt i enkäten rätt eller inte.



MBNV-2023-735

Tillsyn av enskilda avloppsanordningar - inventering utan platsbesök	26 kap 3 § 3 st miljöbalken (1998:808) 2 kap 31 § p 1 miljötillsynsförordningen (2011:13)	2 timmar	2 timmar för komplett handling, alltså ny modell	Här föreslås en ny avgiftsmodell där avgift tas ut för 2 timmar för de ärenden där platsbesök inte krävs. Till skillnad mot gällande modell där avgifter tas ut baserat på om man fyllt i enkäten rätt eller inte.
Tillsyn i övrigt av miljöfarlig verksamhet, inklusive hantering av miljöstraffavgifter och åtalansmälningar	26 kap. miljöbalken 9 kap. 3 § förordningen (1998:940) om avgifter för prövning och tillsyn	Timavgift	Finns ej	Man har rätt att ta ut avgift för handläggning av miljöstraffavgifter och åtalansmälningar.
Uppdrag				
Provtagning av badvatten vid anläggning eller strandbad som är upplåtet för allmänheten eller annars utnyttjas av många enligt Havs- och vattenmyndighetens föreskrifter och allmänna råd (2012:14) om badvatten. Dessutom tas avgift ut för att täcka kostnader för analys, transporter och frakt.	Havs- och vattenmyndighetens föreskrifter och allmänna råd (2012:14)	Timavgift	1 x timavgift plus restid	Gällande bestämmelse innebär i princip timavgift



MBNV-2023-735

AVGIFT FÖR VATTENVERKSAMHET				
Handläggning av anmälan				
Anmälan om vattenverksamhet där länsstyrelsen har överlåtit uppgiften att utöva tillsyn.	11 kap 9b § miljöbalken, 19 § förordningen (1998:1388) om vattenverksamhet, 1 kap 19 och 20 §§ samt 2 kap 29 § p 2 miljötillsynsförordningen (2011:13)	Timavgift	Timavgift	



MBNV-2023-735

<p>Anmälan enligt vad kommunen har föreskrivit för att förhindra olägenheter för människors hälsa om inrättande av ny anläggning för vattentäkt och denna inte kräver tillstånd enligt 11 kap miljöbalken.</p>	<p>9 kap 10 § 2 st miljöbalken</p>	<p>2 timmar</p>	<p>Finns inte</p>	<p>Komplettering pga. reviderad lagstiftning/saknas i gällande taxa</p>
--	------------------------------------	-----------------	-------------------	---



MBNV-2023-735

LAGRING AV BRANDFARLIGA VÄTSKOR				
Information				
Information innan utbyte eller installation (eller hantering inleds) av brandfarliga vätskor och spilloljor i cisterner med anslutna rör- och slangledningar och i lösa behållare. Informationsplikten gäller vid hantering av mer än totalt 150 liter vätska inom vattenskyddsområde eller mer än 1 m ³ vätska utanför vattenskyddsområde.	3 kap 1 § Naturvårdsverkets föreskrifter om skydd mot mark- och vattenförorening vid hantering av brandfarliga vätskor och spilloljor (NFS 2021:10), 2 kap 31 § p 5 miljötillsynsordningen (2011:13)	Timavgift	2 info om installation 1 info om utförd kontroll	Ärenden som kan skilja sig mycket åt i handläggning beroende på var och hur mycket som lagras vilket gör timavgift mer lämplig än fast avgiftsnivå.
Information om att inom vattenskyddsområde under minst fem dagar under en sammanhängande trettiodagarsperiod hantering av mer än totalt 150 liter brandfarliga vätskor eller spilloljor i lösa behållare.	3 kap 2 § Naturvårdsverkets föreskrifter om skydd mot mark- och vattenförorening vid hantering av brandfarliga vätskor och spilloljor (NFS 2021:10), 2 kap 31 § p 5 miljötillsynsordningen (2011:13)	Timavgift	Finns ej	Komplettering pga. reviderad lagstiftning/saknas i gällande taxa



MBNV-2023-735

Information om cistern som tagits ur bruk.	7 kap 1 § Naturvårdsverkets föreskrifter om skydd mot mark- och vattenförorening vid hantering av brandfarliga vätskor och spilloljor (NFS 2021:10), 2 kap 31 § p 5 miljötillsynsförordningen (2011:13)	Timavgift	timavgift	
FLUORERADE VÄXTHUSGASER				
Information				
Underrättelse och samråd innan installation eller konvertering sker av sådan utrustning som innehåller 14 ton koldioxidekvivalenter f-gas eller mer.	14 § förordning (2016:1128) om fluorerade växthusgaser, 2 kap 31 och 32 §§ miljötillsynsförordningen (2011:13)	2 timmar	1 timme	Erfarenheten säger att det tar 2 timmar. Det är flera kontroller och mkt dokumentation



MBNV-2023-735

Tillsyn				
Rapport om det under någon del av ett kalenderår finns minst 14 ton koldioxidekvivalenter i en stationär anläggning eller i en mobil utrustning som omfattas av läckagekontroll enligt 11 § eller enligt artikel 3.3 andra stycket och 4.1-4.3 i EU-förordningen om f-gaser.	15 § förordning (2016:1128) om fluorerade växthusgaser, 2 kap 31 och 32 §§ miljötillsynsförordningen (2011:13)	2 timmar	1 timme	Erfarenheten säger att det tar 2 timmar. Det är flera kontroller och mkt dokumentation
VÄXTSKYDDSMEDEL				
Prövning av ansökan				
Ansökan om särskilt tillstånd till yrkesmässig användning av växtskyddsmedel.	2 kap 40 § förordningen (2014:425) om bekämpningsmedel	4 timmar	3 timmar	Baserat på erfarenhet av handläggning
Ansökan om dispens från förbudet att använda växtskyddsmedel på ängs- eller betesmark som inte är lämplig att plöja men som kan användas till slätter eller bete.	2 kap 37 och 39 §§ förordningen (2014:425) om bekämpningsmedel	Timavgift	Finns inte	Komplettering pga. reviderad lagstiftning/saknas i gällande taxa



MBNV-2023-735

Handläggning av anmälan				
Anmälan om yrkesmässig användning av växtskyddsmedel.	2 kap 41 § Förordningen (2014:425) om bekämpningsmedel	4 timmar	3 timmar	Baserat på erfarenhet av handläggning.
Tillsyn				
Underrättelse vid olyckor då en större mängd växtskyddsmedel läckt ut eller kan befaras läcka ut.	9 kap 1 § Naturvårdsverkets föreskrifter om spridning och viss övrig hantering av växtskyddsmedel (NFS 2015:2), 2 kap 31 § p 5 och 2 kap 32 § p 2b miljötillsynsförordningen (2011:13)	Timavgift	Finns inte	Komplettering pga. reviderad lagstiftning/saknas i gällande taxa



MBNV-2023-735

Underrättelse om vattentäkt, grundvatten eller en sjö eller ett vattendrag befaras bli förorenat av växtskyddsmedel.	9 kap 3 § Naturvårdsverkets föreskrifter om spridning och viss övrig hantering av växtskyddsmedel (NFS 2015:2), 2 kap 31 § p 5 och 2 kap 32 § p 2b miljötillsynsförordningen (2011:13)	Timavgift	Finns inte	Komplettering pga. reviderad lagstiftning/saknas i gällande taxa
BIOCIDPRODUKTER				
Prövning av ansökan				
Ansökan om undantag från bestämmelserna om information och underrättelse i 4 kap 1-3 §§ Naturvårdsverkets föreskrifter om spridning av vissa biocidprodukter (NFS2015:3).	4 kap 4 § Naturvårdsverkets föreskrifter om spridning av vissa biocidprodukter (NFS2015:3)	4 timmar	Finns inte	Komplettering pga. reviderad lagstiftning.



MBNV-2023-735

Tillsyn				
Underrättelse i samband med spridning av biocidprodukt på en plats som allmänheten har tillträde till som inte omfattas av fast avgift för tillsyn enligt taxebilaga 2.	4 kap 2 § Naturvårdsverkets föreskrifter om spridning av vissa biocidprodukter (NFS2015:3), 2 kap 31 § p 5 miljö-tillsynsförordningen (2011:13)	Timavgift	Finns inte	Komplettering pga. reviderad lagstiftning/saknas i gällande taxa
PCB				
Prövning av ansökan				
Ansökan om dispens från kravet om avlägsnande av PCB-produkt i byggnader och anläggningar och som inte omfattas av fast avgift för tillsyn enligt taxebilaga 2.	17 b § förordningen (2007:19) om PCB m.m.	Timavgift	Finns inte	Komplettering pga. reviderad lagstiftning/saknas i gällande taxa
Handläggning av anmälan				



MBNV-2023-735

Anmälan om avlägsnande av fogmassa eller halkskyddad golvmassa enligt 17, 17 a eller 17 b § förordning (2007:19) om PCB m.m. och som inte omfattas av fast avgift för tillsyn enligt taxebilaga 2	18 § förordningen (2007:19) om PCB m.m.	Timavgift	Finns inte	Komplettering pga. reviderad lagstiftning/saknas i gällande taxa
ÄRENDET ENLIGT 7 OCH 12 KAP MILJÖBALKEN				
Prövning av ansökan				
Ansökan om dispens från strandskyddsföreskrifter	7 kap 18 b § miljöbalken	Timavgift	timavgift	
Ansökan om tillstånd till verksamhet eller åtgärd som inte får utföras utan tillstånd enligt föreskrifter för natur- eller kulturresevat eller vattenskyddsområde.	Gällande föreskrifter	Timavgift	Timavgift	
Ansökan om tillstånd till åtgärd som är förbjuden för att den strider mot syftet med det tilltänkta skyddet av ett område eller föremål som omfattas av ett interimistiskt beslut	7 kap 24 § miljöbalken	Timavgift	Finns inte	Komplettering pga. reviderad lagstiftning/saknas i gällande taxa



MBNV-2023-735

meddelat av kommunen enligt 7 kap 24 §.				
Ansökan om dispens eller undantag från föreskrifter för natur- eller kulturresevat, naturminne, djur- och växtskyddsområde eller vattenskyddsområde.	Gällande föreskrifter, 7 kap 7 § miljöbalken, 9 § förordning (1998:1252) om områdesskydd enligt miljöbalken m.m.	Timavgift	Timavgift	
Ansökan om nya eller ändrade villkor i ett beslut om tillstånd eller dispens avseende natur- eller kulturresevat, naturminne, djur- och växtskyddsområde eller vattenskyddsområde.	Gällande föreskrifter, 7 kap 7 § miljöbalken, 9 § förordning (1998:1252) om områdesskydd enligt miljöbalken m.m.	Timavgift	Timavgift	
Ansökan om dispens från förbudet att bedriva en verksamhet eller vidta en åtgärd som kan skada naturmiljön i ett biotopskyddsområde.	7 kap 11 § 2 st miljöbalken, 1 kap 19 och 20 §§ samt 2 kap 8 § miljötillsynsförordningen (2011:13)	Timavgift	Timavgift	



MBNV-2023-735

Handläggning av anmälan				
Anmälan om en verksamhet eller åtgärd inom natur- eller kulturresevat eller vattenskyddsområde som kräver anmälan enligt föreskrifter meddelade för natur- eller kulturresevat eller vattenskyddsområde.	Gällande föreskrifter	Timavgift	timavgift	
Anmälan för samråd av en åtgärd som inte omfattas av tillstånds- eller anmälningsplikt enligt andra bestämmelser i miljöbalken och som kan komma att väsentligt ändra naturmiljön.	12 kap 6 § miljöbalken	Timavgift	timavgift	



MBNV-2023-735

ÄRENDEN OM VERKSAMHETER SOM ORSAKAR MILJÖSKADOR ENLIGT 10 KAP MILJÖBALKEN				
Handläggning av anmälan				
Anmälan om avhjälpande av vissa föroreningsskador.	28 § förordningen (1998:899) om miljöfarlig verksamhet och hälsoskydd	Timavgift	timavgift	
Tillsyn				
Underrättelse om upptäckt av en förorening på en fastighet och föroreningen kan medföra skada eller olägenhet för människors hälsa eller miljön.	10 kap 11 § miljöbalken	Timavgift	Timavgift	
Underrättelse om upptäckt av en överhängande fara för att en verksamhet eller åtgärd medför en allvarlig miljöskada.	10 kap 12 och 14 §§ miljöbalken	Timavgift	Timavgift	
Underrättelse om upptäckt av att en allvarlig miljöskada har uppstått.	10 kap 13 och 14 §§ miljöbalken	Timavgift	Timavgift	



MBNV-2023-735

ÄRENDET ENLIGT 15 KAP MILJÖBALKEN				
Prövning av ansökan				
Ansökan att kompostera latrin, slam och egen hantering av utsorterad urin enligt kommunens föreskrifter.	15 kap 19 och 24 §§ miljöbalken, 5 kap 15 § avfallsförordningen (2020:614) 9 kap 2 § avfallsförordningen (2020:614) 33 § Föreskrifter om avfallshantering för Söderköping/Valdemarsviks kommun	Timavgift	1 timme	Kan variera i tid beroende på typ av kompost, lokalisering och hur mycket kompletteringar som ett ärende kan behöva.
Ansökan om utsträckt hämtningsintervall för avfall från små avloppsanläggningar enligt kommunens föreskrifter.	9 kap 2 § avfallsförordningen (2020:614) 34 § Föreskrifter om avfallshantering för Söderköping/Valdemarsviks kommun	Timavgift	1 timme	Varierar i tid beroende på hur komplett handlingen är
Ansökan om uppehåll i hämtning av brännbart avfall för året-runt-abonnemang enligt kommunens föreskrifter.	9 kap 2 § avfallsförordningen (2020:614) 36a § Föreskrifter om avfallshantering för Söderköping/Valdemarsviks kommun	Timavgift	1 timme	Varierar i tid beroende på hur komplett handlingen är



MBNV-2023-735

Ansökan om uppehåll i hämtning av brännbart avfall för fritidshusabonnemang enligt kommunens föreskrifter.	9 kap 2 § avfallsförordningen (2020:614) 36b § Föreskrifter om avfallshantering för Söderköping/Valdemarsviks kommun	Timavgift	Finns ej	
Ansökan om uppehåll i hämtning av avfall från fastighetens avloppsanläggning enligt kommunens föreskrifter.	9 kap 2 § avfallsförordningen (2020:614) 36c § Föreskrifter om avfallshantering för Söderköping/Valdemarsviks kommun	Timavgift	1 timme	Varierar i tid beroende på hur komplett handlingen är
Ansökan om dispens från förbudet att hantera avfall när kommunen ska ansvara för en viss hantering av avfall.	15 kap 25 § p 1 miljöbalken 9 kap 2 § avfallsförordningen (2020:614) 37 § Föreskrifter om avfallshantering för Söderköping/Valdemarsviks kommun	Timavgift	2 timmar	Varierar i tid beroende på hur komplett handlingen är
I enskilt fall ge tillstånd till en fastighetsinnehavare att på fastigheten själv återvinna eller bortskaffa avfall även om ett sådant tillstånd inte krävs.	15 kap 25 § p 2 miljöbalken	Timavgift	2 timmar	Varierar i tid beroende på hur komplett handlingen är



MBNV-2023-735

Övriga ansökningar	9 kap 2 § avfallsförordningen (2020:614)	Timavgift	1 timme	Varierar i tid beroende på hur komplett handlingen är
Handläggning av anmälan				
Anmälan från fastighetsägare att på fastigheten själv kompostera, återvinna eller bortskaffa annat hushållsavfall än trädgårdsavfall	15 kap 19 och 24 §§ miljöbalken, 5 kap 15 § avfallsförordningen (2020:614)	Timavgift	1 timme	Varierar i tid beroende på hur komplett handlingen är
Anmälan att på fastigheten själv kompostera matavfall eller liknande avfall enligt kommunens föreskrifter.	15 kap 19 och 24 §§ miljöbalken, 5 kap 15 § avfallsförordningen (2020:614) 9 kap 2 § avfallsförordningen (2020:614) 32 § Föreskrifter om avfallshantering för Söderköping/Valdemarsviks kommun	Timavgift	1 timme	Varierar i tid beroende på hur komplett handlingen är.
Övriga anmälningar enligt kommunens föreskrifter om avfallshantering.	9 kap 2 § avfallsförordningen (2020:614)	Timavgift	1 timme	Varierar i tid beroende på hur komplett handlingen är



MBNV-2023-735

Tillsyn				
Engångsprodukter				
Tillsyn av hur 17-22 och 28 §§ förordningen (2021:996) om engångsprodukter uppfylls lokalt. Förordning (2021:1011).	2 kap 31 § p 7 miljö-tillsynsförordningen (2011:13)	Timavgift	Finns ej	Komplettering pga. reviderad lagstiftning/saknas i gällande taxa
STRÅLSKYDDSLAGEN				
Handläggning av anmälan				
Anmälan om att bedriva verksamhet där kosmetiskt solarium upplåts till allmänheten.	10 § Strålsäkerhetsmyndighetens föreskrifter om solarier och artificiella solningsanläggningar (SSMFS 2012:5)	Timavgift	Timavgift	
Tillsyn				
Radon i bostäder och lokaler som allmänheten har tillträde till.	8 kap 2 § strålskyddsförordningen (2018:506)	Timavgift	Årlig avgift	



NrParagrafNrLittera

ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

Beslutet skickas till

Beslutsmottagare

Xxxxx

Akten

Justerare

.....

.....

.....

KS § 165

KS-TEK.2023.170

Taxor inom Miljö- och byggnämndens verksamhetsområde 2024 - Taxa för verksamhet enligt lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg

Kommunstyrelsens förslag

Kommunfullmäktige beslutar att anta förslag till revidering av taxa för verksamhet enligt lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg. Den reviderade taxan gäller från 2024-01-01.

Ärendebeskrivning

En välfungerande taxa är viktig för att kommunerna ska kunna finansiera sin verksamhet inom området. Att upprätta en taxa är ett kommunalt ansvar. Som stöd för detta ger SKR ut underlag för taxekonstruktion som den enskilda kommunen kan använda för att upprätta sin taxa.

År 2018 introducerade Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) en ny taxekonstruktion för tillsyn enligt miljöbalken. Den nya modellen kallas "behovsstyrd taxa" och bygger liksom gällande taxa på ett riskbaserat system, men med betoning på den aktuella tillsynsmyndighetens bedömning istället för en komplicerad riskmatris framtagen av SKR.

Miljökontoret har tagit fram förslag till en ny taxa baserat på SKRs modell och egen tillsynserfarenhet. Förändringarna innebär främst justeringar av avgifter för provning och tillsyn av olika verksamheter. Kontoret föreslår exempelvis en sänkning av provningsavgiften för enskilda avlopp och en höjning för ett antal anmälningsärenden. Dessutom föreslås ändringar i avgifter för tillsyn av verksamheter med årlig tillsynsavgift som finns med i miljöprovningsförfordningen, där ändringar i avgift i första hand baseras på egen tillsynserfarenhet.

Totalt sett ger de föreslagna förändringarna en marginell intäktsökning på totalen, framförallt fördelas avgifterna mer rättvist mellan olika typer av ärenden baserat på den faktiska arbetsinsatsen.

Under 2023 har även lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg ändrats vilket innebär att nämndens tillsynsområde utökas avseende avfallshantering vid fritidsbåtshamnar. Miljökontoret föreslår därmed en ny taxa för tillsyn enligt lagen och den nya förordningen vilket i huvudsak gäller tillsyn av hamnarnas avfallshantering.

Justerare

.....

.....

KS § 165

KS-TEK.2023.170

Kommunens nuvarande taxa för plan- och bygglovsverksamheten baserar sig på en taxemodell SKR tog fram 2011. Taxan har setts över årligen och smärre justeringar har gjorts. Det nu aktuella förslaget innebär en anpassning till den senaste taxemodellen från SKR. Skillnaden från det tidigare modellen är att det nya förslaget innebär fasta avgifter för de flesta åtgärderna, istället för som tidigare där taxan varit baserat på flertalet formler för framräknande av olika avgifter för åtgärder. För plan- och bygglovstaxan så kommer det nya förslaget innebära en intäktsökning per ärende, då timtaxan räknats upp för att motsvara kontorets faktiska kostnader vilket inte är fallet med den nu gällande timtaxan.

Beskrivning av ärendet

En välfungerande taxa är viktig för att kommunerna ska kunna finansiera sin verksamhet inom området. Att upprätta en taxa är ett kommunalt ansvar. Som stöd för detta ger SKR ut underlag för taxekonstruktion som den enskilda kommunen kan använda för att upprätta sin taxa.

Miljökontoret

Miljökontorets miljöbalkstaxa för beslutades 2016 i samband sammanslagningen av miljökontoret. Taxan bygger på en gammal modell från Sveriges kommuner och regioner (SKR) som byggde på ett riskbedömningssystem i taxan där tillsynsavgiften för en verksamhet skulle räknas fram via en riskpoäng tillsammans med en erfarenhetspoäng. Riskmatrisen kan ses i taxa för 2023 (bifogas) på sidan 105 i bilaga 3. Modellen är svår att förstå och tillämpa vilket lett till att miljökontoret (nedan kallat kontoret) inte använt erfarenhetsmodulen i taxan då det är förknippat med för mycket dokumentation och handpåläggning.

År 2018 lanserades en ny taxemodell av SKR som kallas för behovsstyrd taxa. Utgångspunkten är fortfarande ett riskbaserat system men där tillsynsbehovet istället bestäms av den aktuella tillsynsmyndigheten istället för med en schabloniserad och komplicerad riskmatris. Grunden för bedömningen av tillsynsbehov för olika verksamheter ska genomföras i tillsynsmyndighetens behovsbedömning vilket kontoret redan gör sedan flera år tillbaks.

Miljökontoret har baserat på SKRs taxemodell och sin erfarenhet av tillsyn på olika verksamheter tagit fram förslag till ny taxa för prövning och tillsyn enligt miljöbalken. Taxan består av ett huvuddokument med bestämmelser för hur Samhällsbyggnadsnämnden och därmed kontoret tar ut avgifter för prövning och tillsyn baserat på de bestämmelser som finns i lagar och förordningar.

KS § 165

KS-TEK.2023.170

Här regleras att avgifter får tas ut och hur. Den delen ser mer eller mindre likadan ut i de flesta kommuner.

Till själva bestämmelserna om avgiftsuttag så finns två bilagor. I taxebilaga 1 anges de avgifter som föreslås att tas ut vid prövning av olika ansökningar och anmälningar, samt för tillsyn av verksamheter som inte har årlig tillsyn. Exempel på sådana är ansökan om tillstånd för enskilt avlopp, anmälan om att starta en miljöfarlig verksamhet, anmälan om kompost, tillsyn av enskilda avlopp mm.

I taxebilaga 2 anges den tillsynstid och därmed årliga avgift för de verksamheter som finns i miljöprövningsförordningen (2013:251) där samtliga tillstånds- och anmälningspliktiga verksamheter framgår med unika verksamhetskoder.

Sammanfattning av föreslagna förändringar i taxebilaga 1

De större justeringarna gäller avgifter för prövning av tillstånd för enskilt avlopp och anmälan om driva skola, förskola mm. För ansökan om tillstånd för enskilt avlopp så föreslås en sänkning av prövningsavgiften från 7 timmar till 5 timmar. För handläggning av anmälan för skola, förskola m.fl. så föreslås en höjning av anmälningsavgiften från 4 timmar till 8 timmar. Detta är ärenden som sällan förekommer.

Andra mindre höjningar innefattar handläggning av årliga köldmediarapporter samt anmälan om installation (från 1 timme till 2 timmar), ansökan om tillstånd för särskild hantering och anmälan om användning av växtskyddsmedel (från 3 till 4 timmar), och anmälan om anläggning av värmepump (från 2 timmar till 3 timmar).

För samtliga föreslagna höjningar av avgiften så är det ärenden där kontoret av erfarenhet vet att mer tid läggs på handläggning av ärendena än vad som anges i gällande taxa. Kontoret ser även baserat på den tillsyn som genomförs att det finns ett behov av att lägga mer handläggningstid på när verksamheten startar upp för att underlätta för den kommande årliga tillsynen.

För 11 typer av ärenden så ändras avgiften från angivna antal timmar till timavgift. Det är i huvudsak ärenden som kontoret handlägger, t.ex. ansökan om tillstånd för vissa djur inom detaljplanerat områden, som gifform. Anledningen till det är att handläggningstiden för ärendena har starkt koppling till om ärendet är komplett från början eller inte. Kontoret vill därför

Justerare

.....

.....

KS § 165

KS-TEK.2023.170

kunna ta betalt för den som faktiskt läggs ned vilket blir kort om handlingar är kompletta men längre om det krävs kompletterar. För 27 typer av anmälnings- eller tillståndsärenden så föreslås ingen ändring av avgifterna. Det handlar i huvudsak om ärenden som idag har timavgift och som föreslås fortsätta ha det.

Då ansökningar om tillstånd för enskilda avlopp är ett av kontorets vanligaste ärenden innebär det en stor förändring av intäkter med en sänkning från 7 timmars handläggning till 5 timmar. Sänkningen av avgiften grundar sig på effektivare handläggning samt att vissa moment som kan göras i samband med en ansökan inte genomförs på grund av tidsbrist.

Samtidigt föreslås att avgiften för tillsyn av enskilda avlopp (den inventering som kontoret årligen gör) ändras. I gällande taxa så tas 2 timmars avgift ut för ärenden där handlingarna är kompletta. Det vill säga att kontoret får komplett ifyllda handlingar. Detta oavsett om tillsynsbesök genomförs. 4 timmars avgift tas ut om handlingarna inte är kompletta. Även här oavsett om tillsynsbesök genomförs. Det är kontorets uppfattning att gällande avgiftsmodell inte motsvarar den tid som läggs på handläggning av ärendena. I det här fallet är det inte huruvida handlingarna är kompletta som är den avgörande faktorn för hur lång tid det tar att handlägga ärendet. Utan det är framför allt om tillsynsbesök genomförs eller inte. Då det även handlar om många ärenden, 400-600 per år, genereras det totalt sett mycket tid för planering, utskick samt hantering av inkomna enkäter och planering och genomförande av tillsynsbesök samt skrivande av inspektionsrapporter och beslut.

Kontorets förslag är att det istället tas ut 4 timmars avgift i de ärenden tillsynsbesök genomförs och 2 timmars avgift för de ärenden där tillsynsbesök inte behövs.

Det är kontorets bedömning att föreslagen ändring av avgifterna för ansökan respektive inventering bättre speglar nedlagd tid för handläggning av ärendena och därmed är mer i linje med tillsynsmyndighetens krav att faktisk tid för handläggning ska betalas via avgifter.

Sammanfattning av föreslagna förändringar i taxebilaga 2

Bilagan bygger på miljöprövningsförordningen där samtliga tillstånds- och anmälningspliktiga verksamheter framgår med unika verksamhetskoder (nedan kallat verksamhetstyper). Bilagan anger de årliga tillsynstider och därmed avgifter beroende på verksamhetstyp. I ny taxebilaga 2 så finns ca. 370 olika verksamhetstyper, jämfört med 495 stycken i nuvarande bilaga 2.

Justerare

.....

.....

KS § 165

KS-TEK.2023.170

Det beror på att alla verksamheter som inte är kommunalt tillsynsansvar och som ligger på Länsstyrelsen har tagits bort. Kontoret har tillsynserfarenhet av 55 olika verksamhetstyper för dessa har kontoret föreslagit de nya tillsyntiderna. För övriga verksamhetstyper föreslår kontoret de tillsynstider som anges i mallen från SKR.

Tillsyn av avloppsreningsverk är ett tillsynsområde som är förhållandevis stort i kommunen. För avloppsreningsverk som inte är anmälningspliktiga, föreslår kontoret att avgiften ändras från årlig tillsynsavgift på 8 timmar till timavgift. Anledningen till det är att tillsynsbehovet för de reningsverken skiljer sig mycket åt beroende på typ, ålder och drift. En del av reningsverken är förhållandevis nya med tillhörande serviceavtal vilket gör tillsynsbehovet bedöms som mindre än de 8 timmar som är i dagen taxa. Medan andra är äldre och har sämre driftförhållanden vilket ger ett större tillsynsbehov. För de anmälningspliktiga reningsverken föreslår kontoret en årlig tillsynstid och därmed avgift på 10 timmar vilket är minskad tillsynstid för samtliga reningsverk i Söderköping som är anmälningspliktiga.

Taxa enligt lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg
Utöver föreslagen taxa för provning och tillsyn enligt miljöbalken och strålskyddslagen så kommunen anta en ny taxa enligt lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg. Genom en ändring av lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg ska kommunerna sedan 1 maj 2023 bedriva tillsyn över att vissa fritidsbåtshamnar har möjlighet att ta emot avfall enligt regelverket. Ändringen av lagen innebär att fritidsbåtshamnar över en viss storlek ska ta fram avfallshanteringsplaner som den kommunala tillsynsmyndigheten ska godkänna. Kontoret föreslår därmed att nämnden bifaller förslag till taxa för tillsynsområdet samt uppmanar kommunfullmäktige att anta taxan. Förslag till taxa grundar sig helt och hållet på SKRs mall för taxa.

Plan- och bygglovstaxan, inklusive kart/mät-taxan och strandkyddsprovningen

Kommunens nuvarande taxa för plan- och bygglovsverksamheten baserar sig på en taxemodell SKR tog fram 2011. Taxan har setts över årligen och smärre justeringar har gjorts. Det nu aktuella förslaget innebär en anpassning till den senaste taxemodellen från SKR. Skillnaden från det tidigare modellen är att det nya förslaget innebär fasta avgifter för de flesta åtgärderna, istället för som tidigare där taxan varit baserat på flertalet formler för framräknande av olika avgifter för åtgärder.

Justerare

.....

.....

KS § 165

KS-TEK.2023.170

Det underlag som använts för det förslag som nu presenteras, är baserat på ett underlag som SKR tillhandahållit och utvecklat sedan 2014. Målet från SKR är att bidra till kommunala taxor som är långsiktigt ekonomiskt hållbara och lätta att arbeta med för såväl beslutsfattare och förvaltning som sökande. Därav förändringen från formelbaserad taxa, till en taxa med i huvudsak fasta avgifter.

De fasta avgifterna har räknats ut genom statistik för genomsnittlig handläggningstid för olika ärendetyper. Statistiken har tagits dels från kontorets egen erfarenhet i det fall statistik funnits att tillgå, men även från statistik som tillhandahållits via SKR, samt genom jämförelse med andra kommuner.

För en del av kategorierna i taxan har det inte varit möjligt att hitta någon statistik, varför dessa kategorier föreslås debiteras med timavgift. Detaljplaneringen föreslås även framgent tas betalt för med timavgift, och att kostnads- och ansvarsregleringen hanteras i plankostnadsavtal i varje enskilt projekt.

Strandskyddsprövningen och planbeskedsprövningen föreslås också fortsättningsvis debiteras med timavgift. Dessa ärenden skiljer sig ofta markant åt i antal handläggningstimmar, baserat på att det ofta är stora skillnader i komplexitet och prövningsgrund för olika ärenden, varför det inte är möjligt med en fast avgift.

För kart- och mätverksamheten föreslås ingen förändring i upplägget från tidigare år. Denna delen av taxan hade sedan tidigare mestadels timavgift. För den del av taxan som rör digital geografisk information kvarstår även den tidigare formelberäkningen, där N-faktorn föreslås oförändrad som 1,05.

Förslag till ny timtaxa

Gällande timtaxa för prövning och tillsyn enligt miljöbalken (1998:808) och strålskyddslagen härstammar från en beräkning av timtaxa från 2015. Sedan dess har taxan indexjusterats enligt SKRs prisindex för kommunal verksamhet och konsumentprisindex. För beräkning av timtaxa används en mall från SKR där uppgifter om kostnader för handläggare samt kostnader för administrativ personal, arbetsledning, nämndverksamhet, leasing/inköp av utrustning, kontorsmateriel, verksamhetssystem, kapitalkostnader, utbildning och transportmedel. Med hjälp av ovan nämnda kostnader för kontoret tillsammans med faktiskt nedlagd tid för handläggning av avgiftsberättigade ärenden så räknas en timkostnad ut för verksamheten.



KS § 165

KS-TEK.2023.170

Beräkning enligt ovan ger en timtaxa för kontoret på 1090 kr om restid delvis slås ut på avgiftskollektivet. Om restiden inte delvis räknas in i själva timtaxan så skulle timtaxan bli lägre, men det innebär att kontoret behöver ta ut avgift för faktisk restid i varje enskilt ärende vilket skulle ge högre avgifter för de verksamheter som ligger långt bort.

Enligt gällande taxa så tas inte full avgift ut för faktisk restid vilket kontoret därmed föreslår vara det fortsatta tillvägagångssättet. Kontoret föreslår därmed att timtaxa för miljöbalken- strålskyddslagen- och lagen om åtgärder mot förorening från fartyg ska vara 1090 kr.

Jämfört med timtaxor i andra kommunerna i länet så är föreslagen timtaxa för 2024 strax över medel (medel 1064 kr, min 956 kr, max 1184 kr) om man räknar med att övriga kommuner justerar taxorna till år 2024 enligt SKRs prisindex för kommunal verksamhet.

För plan- och bygglovsverksamheten föreslås en timtaxa på 1315 kronor. Precis som för miljökontoret ovan, så är timtaxan framräknad utifrån mallen från SKR där alla kontorets samlade kostnader är inräknade. Den gällande taxan har en timkostnad som är uppdelad i tre kategorier- 800 kronor för administration, 1000 kronor för handläggning och 1200 kronor för specialiserad handläggning.

Det nya förslaget innebär att det inte finns tre olika kategorier, utan enbart ett timpris. Summorna i den gällande taxan härrör från den jämkning som genomfördes mellan Söderköpings och Valdemarsviks taxor, i samband med sammanslagningen av det gemensamma plan- och bygglovskontoret, och föranleddes inte av en lika noggrann framräkning som avgiften gjort inför denna taxerevidering.

Jämfört med omkringliggande kommuner ligger den föreslagna timkostnaden på 1315 kronor högre, förutom i ett fall. Dock är dessa summor 2023 års kostnader, vilket troligtvis innebär att de kommer att höjas till 2024, men med hur mycket är oklart.

Norrköping har för 2023 en timkostnad på 1097 kr. Linköping har en timtaxa för 2023 som är uppdelad beroende på handläggarens lönenivå, och varierar mellan 1000-1400 kronor. Nyköpings kommun har en timkostnad för 2023 på 1099 kronor. Åtvidaberg har en timkostnad på 972 kronor för 2023. Finspång har en timkostnad på 1021 kronor, men den är framtagen år 2021. Jämfört med omkringliggande kommuner är timtaxan hög, men iom att den motsvarar kontorets kostnader föreslås den ändå på denna nivå.

Justerare

.....

.....

KS § 165

KS-TEK.2023.170

Konsekvensbeskrivning

Miljökontoret har baserat på de verksamheter som finns i tillsynsregistret genomfört en beräkning av konsekvenser för de verksamheter som har årlig tillsynsavgift. Beräkningen visar att för miljöfarliga verksamheter, exklusive avloppsreningsverk, så är skillnaden totalt, räknat på 2022 års intäkter, för hela kontoret ca 26 tkr mer om verksamheterna hade betalat enligt den nya taxan. De totala årliga intäkterna för avgifter för dessa verksamheter är ca 1,5 Mkr.

För hälsoskyddstillsynen är skillnaden för de med årlig avgift en ökning av intäkterna med ca. 10 tkr. För inkommande ärenden, till exempel anmälningar om kompost, omhändertagande av latrin, värmepumpar och årsrapporter för köldmedia gör föreslagna justeringar av taxan räknat på antal ärenden 2022 att intäkterna från dessa ärenden ökar från ca. 200 tkr till ca. 365 tkr.

Intäkter från ansökningar för enskilda avlopp har under åren varit en viktig del av kontorets intäkter vilket till viss del har täckt för annan tillsyn som därmed är underfinansierad. I synnerhet inventeringsarbetet som genomförs gällande avlopp. Minskningen av avgifterna för tillstånd för enskilda avlopp ger därmed en relativt stor intäktsminskning men det kompenseras till stor del av föreslagna avgifter för inventering. Med föreslagen taxa, beräknat på antal ärenden under 2022 så är skillnaden – 121 tkr. Det är kontorets bedömning att med föreslagna förändringar i taxan kommer fördelningen av intäkter bättre spegla den tid som läggs ned på handläggning.

Den ekonomiska konsekvensen gällande ändringar i avgifter för avloppsreningsverk bedöms bli liten. Det är dock svårt att ta fram en exakt prognos för de ej anmälningspliktiga reningsverken då de kommer ha timavgift, men kontoret bedömer att tillsynstiden kommer bli ungefär samma idag men fördelad olika mellan olika reningsverk.

Sammanfattningsvis så ger föreslagna avgifter i ny taxa för miljökontoret en marginell intäktsökning på totalen men där avgifterna är mer rättvist fördelade mellan olika typer av ärenden baserat på den faktiska arbetsinsatsen.

För plan- och bygglovstaxan så kommer det nya förslaget innebära en intäktsökning per ärende, då timtaxan räknats upp för att motsvara kontorets faktiska kostnader vilket inte är fallet med den nu gällande timtaxan. För

Justerare

.....

.....



KS § 165

KS-TEK.2023.170

kontorets del är intäkterna den viktigaste aspekten för att klara budget, varför det är viktigt att intäkterna motsvarar den faktiska kostnaden.

För plan- och bygglovstaxan syftar det nya förslaget till att ge en ökad tydlighet och förhandsinformation om vad en åtgärd kommer att medföra för kostnad för sökanden när de inkommer med en ansökan.

Då det nya förslaget till plan- och bygglovstaxa är konstruerat och upplagt på ett helt annat sätt än tidigare, är det inte möjligt att göra en tydlig redovisning av de exakta skillnaderna mellan olika ärendetyper.

Lagstöd

2 kap. 5 § kommunallagen (2017:725)

Förordningen (1998:940) om avgifter för prövning och tillsyn enligt miljöbalken (1998:808)

27 kap. 1 § miljöbalken

Beslutsunderlag

Protokoll MBN 2023-08-31 § 88

Tjänsteskrivelse från Miljökontoret samt Plan- och byggkontoret 2023-09-06
Taxa för verksamhet enligt lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg

Beslutet skickas till
Kommunfullmäktige
Akten

Justerare

.....

.....

MBN § 88

M-MBN.2023.18

Initierare

Miljö- och byggnämnden

Ärende**Taxor 2024 för Miljö- och byggnämnden (MBNV-2023-735)****Miljö- och byggnämndens beslut**

- Miljö- och byggnadsnämnden lämnar förslag om revidering av följande taxor 2024 till kommunfullmäktige:**

Taxa för prövning och tillsyn enligt miljöbalken (1998:808) och strålskyddslagen (2018:396)

Taxa för verksamhet enligt lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg

Taxa för plan- och bygglovsverksamheten enligt plan- och bygglagen (2010:900), inklusive kart- och mätverksamhet samt strandskyddsdispensprövning

Ärendebeskrivning

En välfungerande taxa är viktig för att kommunerna ska kunna finansiera sin verksamhet inom området. Att upprätta en taxa är ett kommunalt ansvar. Som stöd för detta ger SKR ut underlag för taxekonstruktion som den enskilda kommunen kan använda för att upprätta sin taxa.

År 2018 introducerade Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) en ny taxekonstruktion för tillsyn enligt miljöbalken. Den nya modellen kallas "behovsstyrd taxa" och bygger liksom gällande taxa på ett riskbaserat system, men med betoning på den aktuella tillsynsmyndighetens bedömning istället för en komplicerad riskmatris framtagen av SKR.

Miljökontoret har tagit fram förslag till en ny taxa baserat på SKRs modell och egen tillsynserfarenhet. Förändringarna innebär främst justeringar av avgifter för prövning och tillsyn av olika verksamheter. Kontoret föreslår exempelvis en sänkning av prövningsavgiften för enskilda avlopp och en höjning för ett antal anmälningsärenden. Dessutom föreslås ändringar i avgifter för tillsyn av verksamheter med årlig tillsynsavgift som finns med i miljöprövningsförordningen, där ändringar i avgift i första hand baseras på egen tillsynserfarenhet.

Justerare

.....

.....

MBN § 88 forts. M-MBN.2023.18

Totalt sett ger de föreslagna förändringarna en marginell intäktsökning på totalen, framförallt fördelas avgifterna mer rättvist mellan olika typer av ärenden baserat på den faktiska arbetsinsatsen.

Under 2023 har även lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg ändrats vilket innebär att nämndens tillsynsområde utökas avseende avfallshantering vid fritidsbåtshamnar. Miljökontoret föreslår därmed en ny taxa för tillsyn enligt lagen och den nya förordningen vilket i huvudsak gäller tillsyn av hamnarnas avfallshantering.

Kommunens nuvarande taxa för plan- och bygglovsverksamheten baserar sig på en taxemodell SKR tog fram 2011. Taxan har setts över årligen och smärre justeringar har gjorts. Det nu aktuella förslaget innebär en anpassning till den senaste taxemodellen från SKR. Skillnaden från det tidigare modellen är att det nya förslaget innebär fasta avgifter för de flesta åtgärderna, istället för som tidigare där taxan varit baserat på flertalet formler för framräknande av olika avgifter för åtgärder. För plan- och bygglovstaxan så kommer det nya förslaget innebära en intäktsökning per ärende, då timtaxan räknats upp för att motsvara kontorets faktiska kostnader vilket inte är fallet med den nu gällande timtaxan.

Beskrivning av ärendet

En välfungerande taxa är viktig för att kommunerna ska kunna finansiera sin verksamhet inom området. Att upprätta en taxa är ett kommunalt ansvar. Som stöd för detta ger SKR ut underlag för taxekonstruktion som den enskilda kommunen kan använda för att upprätta sin taxa.

Miljökontoret

Miljökontorets miljöbalkstaxa för beslutades 2016 i samband sammanslagningen av miljökontoret. Taxan bygger på en gammal modell från Sveriges kommuner och regioner (SKR) som byggde på ett riskbedömningssystem i taxan där tillsynsavgiften för en verksamhet skulle räknas fram via en riskpoäng tillsammans med en erfarenhetspoäng. Riskmatrisen kan ses i taxa för 2023 (bifogas) på sidan 105 i bilaga 3. Modellen är svår att förstå och tillämpa vilket lett till att miljökontoret (nedan kallat kontoret) inte använt erfarenhetsmodulen i taxan då det är förknippat med för mycket dokumentation och handpåläggning.

År 2018 lanserades en ny taxemodell av SKR som kallas för behovsstyrd taxa. Utgångspunkten är fortfarande ett riskbaserat system men där tillsynsbehovet istället bestäms av den aktuella tillsynsmyndigheten istället för med en schabloniserad och komplicerad riskmatris. Grunden för bedömningen av tillsynsbehov för olika verksamheter ska genomföras i tillsynsmyndighetens behovsbedömning vilket kontoret redan gör sedan flera år tillbaks.

Justerare

.....

.....

MBN § 88 forts. M-MBN.2023.18

Miljökontoret har baserat på SKRs taxemodell och sin erfarenhet av tillsyn på olika verksamheter tagit fram förslag till ny taxa för prövning och tillsyn enligt miljöbalken. Taxan består av ett huvuddokument med bestämmelser för hur Samhällsbyggnadsnämnden och därmed kontoret tar ut avgifter för prövning och tillsyn baserat på de bestämmelser som finns i lagar och förordningar. Här regleras att avgifter får tas ut och hur. Den delen ser mer eller mindre likadan ut i de flesta kommuner.

Till själva bestämmelserna om avgiftsuttag så finns två bilagor. I taxebilaga 1 anges de avgifter som föreslås att tas ut vid prövning av olika ansökningar och anmälningar, samt för tillsyn av verksamheter som inte har årlig tillsyn. Exempel på sådana är ansökan om tillstånd för enskilt avlopp, anmälan om att starta en miljöfarlig verksamhet, anmälan om kompost, tillsyn av enskilda avlopp mm.

I taxebilaga 2 anges den tillsynstid och därmed årliga avgift för de verksamheter som finns i miljöprövningsförordningen (2013:251) där samtliga tillstånds- och anmälningspliktiga verksamheter framgår med unika verksamhetskoder.

Sammanfattning av föreslagna förändringar i taxebilaga 1

De större justeringarna gäller avgifter för prövning av tillstånd för enskilt avlopp och anmälan om driva skola, förskola mm. För ansökan om tillstånd för enskilt avlopp så föreslås en sänkning av prövningsavgiften från 7 timmar till 5 timmar. För handläggning av anmälan för skola, förskola m.fl. så föreslås en höjning av anmälningsavgiften från 4 timmar till 8 timmar. Detta är ärenden som sällan förekommer.

Andra mindre höjningar innefattar handläggning av årliga köldmediarapporter samt anmälan om installation (från 1 timme till 2 timmar), ansökan om tillstånd för särskild hantering och anmälan om användning av växtskyddsmedel (från 3 till 4 timmar), och anmälan om anläggning av värmepump (från 2 timmar till 3 timmar).

För samtliga föreslagna höjningar av avgiften så är det ärenden där kontoret av erfarenhet vet att mer tid läggs på handläggning av ärendena än vad som anges i gällande taxa. Kontoret ser även baserat på den tillsyn som genomförs att det finns ett behov av att lägga mer handläggningstid på när verksamheten startar upp för att underlätta för den kommande årliga tillsynen.

För 11 typer av ärenden så ändras avgiften från angivna antal timmar till timavgift. Det är i huvudsak ärenden som kontoret handlägger, t.ex. ansökan om tillstånd för vissa djur inom detaljplanerat område, som giftorm. Anledningen till det är att handläggningstiden för ärendena har starkt koppling till om ärendet är komplett från början eller inte. Kontoret vill därför kunna ta betalt för den tid som faktiskt läggs ned vilken blir kort om handlingar är kompletta men längre om det

Justerare

.....

.....

MBN § 88 forts. M-MBN.2023.18

krävs kompletteringar. För 27 typer av anmälnings- eller tillståndsärenden så föreslås ingen ändring av avgifterna. Det handlar i huvudsak om ärenden som idag har timavgift och som föreslås fortsätta ha det.

Då ansökningar om tillstånd för enskilda avlopp är ett av kontorets vanligaste ärenden innebär det en stor förändring av intäkter med en sänkning från 7 timmars handläggning till 5 timmar. Sänkningen av avgiften grundar sig på effektivare handläggning samt att vissa moment som kan göras i samband med en ansökan inte genomförs på grund av tidsbrist.

Samtidigt föreslås att avgiften för tillsyn av enskilda avlopp (den inventering som kontoret årligen gör) ändras. I gällande taxa så tas 2 timmars avgift ut för ärenden där handlingarna är kompletta. Det vill säga att kontoret får komplett ifyllda handlingar. Detta oavsett om tillsynsbesök genomförs. 4 timmars avgift tas ut om handlingarna inte är kompletta. Även här oavsett om tillsynsbesök genomförs. Det är kontorets uppfattning att gällande avgiftsmodell inte motsvarar den tid som läggs på handläggning av ärendena. I det här fallet är det inte huruvida handlingarna är kompletta som är den avgörande faktorn för hur lång tid det tar att handlägga ärendet. Utan det är framför allt om tillsynsbesök genomförs eller inte. Då det även handlar om många ärenden, 400-600 per år, genereras det totalt sett mycket tid för planering, utskick samt hantering av inkomna enkäter och planering och genomförande av tillsynsbesök samt skrivande av inspektionsrapporter och beslut.

Kontorets förslag är att det istället tas ut 4 timmars avgift i de ärenden tillsynsbesök genomförs och 2 timmars avgift för de ärenden där tillsynsbesök inte behövs.

Det är kontorets bedömning att föreslagen ändring av avgifterna för ansökan respektive inventering bättre speglar nedlagd tid för handläggning av ärendena och därmed är mer i linje med tillsynsmyndighetens krav att faktisk tid för handläggning ska betalas via avgifter.

Sammanfattning av föreslagna förändringar i taxebilaga 2

Bilagan bygger på miljöprövningsförordningen där samtliga tillstånds- och anmälningspliktiga verksamheter framgår med unika verksamhetskoder (nedan kallat verksamhetstyper). Bilagan anger de årliga tillsynstider och därmed avgifter beroende på verksamhetstyp. I ny taxebilaga 2 så finns ca. 370 olika verksamhetstyper, jämfört med 495 stycken i nuvarande bilaga 2. Det beror på att alla verksamheter som inte är kommunalt tillsynsansvar och som ligger på Länsstyrelsen har tagits bort. Kontoret har tillsynserfarenhet av 55 olika verksamhetstyper för dessa har kontoret föreslagit de nya tillsyntiderna. För övriga verksamhetstyper föreslår kontoret de tillsynstider som anges i mallen från SKR.

Justerare

.....

.....

MBN § 88 forts. M-MBN.2023.18

Tillsyn av avloppsreningsverk är ett tillsynsområde som är förhållandevis stort i kommunen. För avloppsreningsverk som inte är anmälningspliktiga, föreslår kontoret att avgiften ändras från årlig tillsynsavgift på 8 timmar till timavgift. Anledningen till det är att tillsynsbehovet för de reningsverken skiljer sig mycket åt beroende på typ, ålder och drift. En del av reningsverken är förhållandevis nya med tillhörande serviceavtal vilket gör tillsynsbehovet bedöms som mindre än de 8 timmar som är i dagens taxa. Medan andra är äldre och har sämre driftförhållanden vilket ger ett större tillsynsbehov. För de anmälningspliktiga reningsverken föreslår kontoret en årlig tillsynstid och därmed avgift på 10 timmar vilket är minskad tillsynstid för samtliga reningsverk i Söderköping som är anmälningspliktiga.

Taxa enligt lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg
Utöver föreslagen taxa för provning och tillsyn enligt miljöbalken och strålskyddslagen så kommunen anta en ny taxa enligt lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg. Genom en ändring av lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg ska kommunerna sedan 1 maj 2023 bedriva tillsyn över att vissa fritidsbåtshamnar har möjlighet att ta emot avfall enligt regelverket. Ändringen av lagen innebär att fritidsbåtshamnar över en viss storlek ska ta fram avfallshanteringsplaner som den kommunala tillsynsmyndigheten ska godkänna. Kontoret föreslår därmed att nämnden bifaller förslag till taxa för tillsynsområdet samt uppmanar kommunfullmäktige att anta taxan. Förslag till taxa grundar sig helt och hållet på SKRs mall för taxa.

Plan- och bygglovstaxan, inklusive kart/mät-taxan och strandskyddsprovningen
Kommunens nuvarande taxa för plan- och bygglovsverksamheten baserar sig på en taxemodell SKR tog fram 2011. Taxan har setts över årligen och smärre justeringar har gjorts. Det nu aktuella förslaget innebär en anpassning till den senaste taxemodellen från SKR. Skillnaden från det tidigare modellen är att det nya förslaget innebär fasta avgifter för de flesta åtgärderna, istället för som tidigare där taxan varit baserat på flertalet formler för framräknande av olika avgifter för åtgärder.

Det underlag som använts för det förslag som nu presenteras, är baserat på ett underlag som SKR tillhandahållit och utvecklat sedan 2014. Målet från SKR är att bidra till kommunala taxor som är långsiktigt ekonomiskt hållbara och lätta att arbeta med för såväl beslutsfattare och förvaltning som sökande. Därav förändringen från formelbaserad taxa, till en taxa med i huvudsak fasta avgifter. De fasta avgifterna har räknats ut genom statistik för genomsnittlig handläggningstid för olika ärendetyper. Statistiken har tagits dels från kontorets egen erfarenhet i det fall statistik funnits att tillgå, men även från statistik som tillhandahållits via SKR, samt genom jämförelse med andra kommuner.

Justerare

.....

.....

MBN § 88 forts. M-MBN.2023.18

För en del av kategorierna i taxan har det inte varit möjligt att hitta någon statistik, varför dessa kategorier föreslås debiteras med timavgift. Detaljplaneringen föreslås även framgent tas betalt för med timavgift, och att kostnads- och ansvarsregleringen hanteras i plankostnadsavtal i varje enskilt projekt.

Strandskyddsprövningen och planbeskedsprövningen föreslås också fortsättningsvis debiteras med timavgift. Dessa ärenden skiljer sig ofta markant åt i antal handläggningstimmar, baserat på att det ofta är stora skillnader i komplexitet och prövningsgrund för olika ärenden, varför det inte är möjligt med en fast avgift.

För kart- och mätverksamheten föreslås ingen förändring i upplägget från tidigare år. Denna delen av taxan hade sedan tidigare mestadels timavgift. För den del av taxan som rör digital geografisk information kvarstår även den tidigare formelberäkningen, där N-faktorn föreslås oförändrad som 1,05.

Förslag till ny timtaxa

Gällande timtaxa för prövning och tillsyn enligt miljöbalken (1998:808) och strålskyddslagen härstammar från en beräkning av timtaxa från 2015. Sedan dess har taxan indexjusterats enligt SKRs prisindex för kommunal verksamhet och konsumentprisindex. För beräkning av timtaxa används en mall från SKR där uppgifter om kostnader för handläggare samt kostnader för administrativ personal, arbetsledning, nämndverksamhet, leasing/inköp av utrustning, kontorsmateriel, verksamhetssystem, kapitalkostnader, utbildning och transportmedel. Med hjälp av ovan nämnda kostnader för kontoret tillsammans med faktiskt nedlagd tid för handläggning av avgiftsberättigade ärenden så räknas en timkostnad ut för verksamheten.

Beräkning enligt ovan ger en timtaxa för kontoret på 1090 kr om restid delvis slås ut på avgiftskollektivet. Om restiden inte delvis räknas i in själva timtaxan så skulle timtaxan bli lägre, men det innebär att kontoret behöver ta ut avgift för faktisk restid i varje enskilt ärende vilket skulle ge högre avgifter för de verksamheter som ligger långt bort.

Enligt gällande taxa så tas inte full avgift ut för faktisk restid vilket kontoret därmed föreslår vara det fortsatta tillvägagångssättet. Kontoret föreslår därmed att timtaxa för miljöbalken- strålskyddslagen- och lagen om åtgärder mot förorening från fartyg ska vara 1090 kr.

Jämfört med timtaxor i andra kommunerna i länet så är föreslagen timtaxa för 2024 strax över medel (medel 1064 kr, min 956 kr, max 1184 kr) om man räknar med att övriga kommuner justerar taxorna till år 2024 enligt SKRs prisindex för kommunal verksamhet.

Justerare

.....

.....

MBN § 88 forts. M-MBN.2023.18

För plan- och bygglovsverksamheten föreslås en timtaxa på 1315 kronor. Precis som för miljökontoret ovan, så är timtaxan framräknad utifrån mallen från SKR där alla kontorets samlade kostnader är inräknade.

Den gällande taxan har en timkostnad som är uppdelad i tre kategorier- 800 kronor för administration, 1000 kronor för handläggning och 1200 kronor för specialiserad handläggning.

Det nya förslaget innebär att det inte finns tre olika kategorier, utan enbart ett timpris. Summorna i den gällande taxan härrör från den jämkning som genomfördes mellan Söderköpings och Valdemarsviks taxor, i samband med sammanslagningen av det gemensamma plan- och bygglovskontoret, och föranleddes inte av en lika noggrann framräkning som avgiften gjort inför denna taxerevidering.

Jämfört med omkringliggande kommuner ligger den föreslagna timkostnaden på 1315 kronor högre, förutom i ett fall. Dock är dessa summor 2023 års kostnader, vilket troligtvis innebär att de kommer att höjas till 2024, men med hur mycket är oklart.

Norrköping har för 2023 en timkostnad på 1097 kr. Linköping har en timtaxa för 2023 som är uppdelad beroende på handläggarens lönenivå, och varierar mellan 1000-1400 kronor. Nyköpings kommun har en timkostnad för 2023 på 1099 kronor. Åtvidaberg har en timkostnad på 972 kronor för 2023. Finspång har en timkostnad på 1021 kronor, men den är framtagen år 2021.

Jämfört med omkringliggande kommuner är timtaxan hög, men iom att den motsvarar kontorets kostnader föreslås den ändå på denna nivå.

Konsekvensbeskrivning

Miljökontoret har baserat på de verksamheter som finns i tillsynsregistret genomfört en beräkning av konsekvenser för de verksamheter som har årlig tillsynsavgift. Beräkningen visar att för miljöfarliga verksamheter, exklusive avloppsreningsverk, så är skillnaden totalt, räknat på 2022 års intäkter, för hela kontoret ca 26 tkr mer om verksamheterna hade betalat enligt den nya taxan. De totala årliga intäkterna för avgifter för dessa verksamheter är ca 1,5 Mkr.

För hälsoskyddstillsynen är skillnaden för de med årlig avgift en ökning av intäkterna med ca. 10 tkr. För inkommande ärenden, till exempel anmälningar om kompost, omhändertagande av latrin, värmepumpar och årsrapporter för köldmedia gör föreslagna justeringar av taxan räknat på antal ärenden 2022 att intäkterna från dessa ärenden ökar från ca. 200 tkr till ca. 365 tkr.

Intäkter från ansökningar för enskilda avlopp har under åren varit en viktig del av kontorets intäkter vilket till viss del har täckt för annan tillsyn som därmed är underfinansierad. I synnerhet inventeringsarbetet som genomförs gällande avlopp. Minskningen av avgifterna för tillstånd för enskilda avlopp ger därmed en

Justerare

.....

.....



MBN § 88 forts. M-MBN.2023.18

relativt stor intäktsminskning men det kompenseras till stor del av föreslagna avgifter för inventering. Med föreslagen taxa, beräknat på antal ärenden under 2022 så är skillnaden – 121 tkr. Det är kontorets bedömning att med föreslagna förändringar i taxan kommer fördelningen av intäkter bättre spegla den tid som läggs ned på handläggning.

Den ekonomiska konsekvensen gällande ändringar i avgifter för avloppsreningsverk bedöms bli liten. Det är dock svårt att ta fram en exakt prognos för de ej anmälningspliktiga reningsverken då de kommer ha timavgift, men kontoret bedömer att tillsynstiden kommer bli ungefär samma idag men fördelad olika mellan olika reningsverk.

Sammanfattningsvis så ger föreslagna avgifter i ny taxa för miljökontoret en marginell intäktsökning på totalen men där avgifterna är mer rättvist fördelade mellan olika typer av ärenden baserat på den faktiska arbetsinsatsen.

För plan- och bygglovstaxan så kommer det nya förslaget innebära en intäktsökning per ärende, då timtaxan räknats upp för att motsvara kontorets faktiska kostnader vilket inte är fallet med den nu gällande timtaxan. För kontorets del är intäkterna den viktigaste aspekten för att klara budget, varför det är viktigt att intäkterna motsvarar den faktiska kostnaden. För plan- och bygglovstaxan syftar det nya förslaget till att ge en ökad tydlighet och förhandsinformation om vad en åtgärd kommer att medföra för kostnad för sökanden när de inkommer med en ansökan.

Då det nya förslaget till plan- och bygglovstaxa är konstruerat och upplagt på ett helt annat sätt än tidigare, är det inte möjligt att göra en tydlig redovisning av de exakta skillnaderna mellan olika ärendetyper.

Lagstöd

2 kap. 5 § kommunallagen (2017:725)

Förordningen (1998:940) om avgifter för prövning och tillsyn enligt miljöbalken (1998:808)

27 kap. 1 § miljöbalken

Beslutsunderlag

Taxa för prövning och tillsyn enligt miljöbalken och strålskyddslagen inkl bilagor

Taxa för verksamhet enligt lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg

Redovisning av ändringar i taxebilaga 1 till föreslagen ny miljötaxa med kommentarer

Taxa för plan- och bygglovsverksamheten inklusive kart- och mätverksamhet samt strandskyddsdispensprövning.

Justerare

.....

.....



MBN § 88 forts. M-MBN.2023.18

Hur man överklagar

Överklagandet ska ha inkommit till miljö- och byggnämnden inom tre (3) veckor från den dag ni fick del av beslutet.

Av ert överklagande ska det framgå varför ni anser att nämndens beslut ska ändras och vilken ändring ni vill ha.

Har ert överklagande inkommit i rätt tid översänds handlingarna till länsstyrelsen.

Underteckna skrivelsen; uppge namn, adress och telefonnummer.
Skicka överklagandet till:

Valdemarsviks kommun
Miljö- och byggnämnden
615 80 Valdemarsvik

Beslutet skickas till
Kommunstyrelsen

Justerare

.....

.....



MBNV-2023-735

Fastighet

Initierare/Sökande/
Fastighetsägare

Miljö- och byggnämnden

Ärende	Taxor 2024 för Miljö- och Byggnämnden
---------------	--

Miljö- och byggnämndens beslut:

Miljö- och byggnadsnämnden lämnar förslag om revidering av följande taxor 2024 till kommunfullmäktige:

Taxa för prövning och tillsyn enligt miljöbalken (1998:808) och strålskyddslagen (2018:396)

Taxa för verksamhet enligt lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg

Taxa för plan- och bygglovsverksamheten enligt plan- och bygglagen (2010:900), inklusive kart- och mätverksamhet samt strandskyddsdispensprövning

Ärendebeskrivning

En välfungerande taxa är viktig för att kommunerna ska kunna finansiera sin verksamhet inom området. Att upprätta en taxa är ett kommunalt ansvar. Som stöd för detta ger SKR ut underlag för taxekonstruktion som den enskilda kommunen kan använda för att upprätta sin taxa.

År 2018 introducerade Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) en ny taxekonstruktion för tillsyn enligt miljöbalken. Den nya modellen kallas "behovsstyrd taxa" och bygger liksom gällande taxa på ett riskbaserat system, men med betoning på den aktuella tillsynsmyndighetens bedömning istället för en komplicerad riskmatris framtagna av SKR.

Miljökontoret har tagit fram förslag till en ny taxa baserat på SKRs modell och egen tillsynserfarenhet. Förändringarna innebär främst justeringar av avgifter för prövning och tillsyn av olika verksamheter. Kontoret föreslår exempelvis en sänkning av prövningsavgiften för enskilda avlopp och en höjning för ett antal anmälningsärenden. Dessutom föreslås ändringar i avgifter för tillsyn av verksamheter med årlig tillsynsavgift som finns med i miljöprövningsförordningen, där ändringar i avgift i första hand baseras på egen tillsynserfarenhet.



MBNV-2023-735

Totalt sett ger de föreslagna förändringarna en marginell intäktsökning på totalen, framförallt fördelas avgifterna mer rättvist mellan olika typer av ärenden baserat på den faktiska arbetsinsatsen.

Under 2023 har även lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg ändrats vilket innebär att nämndens tillsynsområde utökas avseende avfallshantering vid fritidsbåtshamnar. Miljökontoret föreslår därmed en ny taxa för tillsyn enligt lagen och den nya förordningen vilket i huvudsak gäller tillsyn av hamnarnas avfallshantering.

Kommunens nuvarande taxa för plan- och bygglovsverksamheten baserar sig på en taxemodell SKR tog fram 2011. Taxan har setts över årligen och smärre justeringar har gjorts. Det nu aktuella förslaget innebär en anpassning till den senaste taxemodellen från SKR. Skillnaden från det tidigare modellen är att det nya förslaget innebär fasta avgifter för de flesta åtgärderna, istället för som tidigare där taxan varit baserat på flertalet formler för framräknande av olika avgifter för åtgärder. För plan- och bygglovstaxan så kommer det nya förslaget innebära en intäktsökning per ärende, då timtaxan räknats upp för att motsvara kontorets faktiska kostnader vilket inte är fallet med den nu gällande timtaxan.

Beskrivning av ärendet

En välfungerande taxa är viktig för att kommunerna ska kunna finansiera sin verksamhet inom området. Att upprätta en taxa är ett kommunalt ansvar. Som stöd för detta ger SKR ut underlag för taxekonstruktion som den enskilda kommunen kan använda för att upprätta sin taxa.

Miljökontoret

Miljökontorets miljöbalkstaxa för beslutades 2016 i samband sammanslagningen av miljökontoret. Taxan bygger på en gammal modell från Sveriges kommuner och regioner (SKR) som byggde på ett riskbedömningssystem i taxan där tillsynsavgiften för en verksamhet skulle räknas fram via en riskpoäng tillsammans med en erfarenhetspoäng. Riskmatrisen kan ses i taxa för 2023 (bifogas) på sidan 105 i bilaga 3. Modellen är svår att förstå och tillämpa vilket lett till att miljökontoret (nedan kallat kontoret) inte använt erfarenhetsmodulen i taxan då det är förknippat med för mycket dokumentation och handpåläggning.

År 2018 lanserades en ny taxemodell av SKR som kallas för behovsstyrd taxa. Utgångspunkten är fortfarande ett riskbaserat system men där tillsynsbehovet istället bestäms av den aktuella tillsynsmyndigheten istället för med en schabloniserad och komplicerad riskmatris. Grunden för bedömningen av tillsynsbehov för olika verksamheter ska genomföras



MBNV-2023-735

i tillsynsmyndighetens behovsbedömning vilket kontoret redan gör sedan flera år tillbaks.

Miljökontoret har baserat på SKRs taxemodell och sin erfarenhet av tillsyn på olika verksamheter tagit fram förslag till ny taxa för provning och tillsyn enligt miljöbalken. Taxan består av ett huvuddokument med bestämmelser för hur Samhällsbyggnadsnämnden och därmed kontoret tar ut avgifter för provning och tillsyn baserat på de bestämmelser som finns i lagar och förordningar. Här regleras att avgifter får tas ut och hur. Den delen ser mer eller mindre likadan ut i de flesta kommuner.

Till själva bestämmelserna om avgiftsuttag så finns två bilagor. I taxebilaga 1 anges de avgifter som föreslås att tas ut vid provning av olika ansökningar och anmälningar, samt för tillsyn av verksamheter som inte har årlig tillsyn. Exempel på sådana är ansökan om tillstånd för enskilt avlopp, anmälan om att starta en miljöfarlig verksamhet, anmälan om kompost, tillsyn av enskilda avlopp mm.

I taxebilaga 2 anges den tillsynstid och därmed årliga avgift för de verksamheter som finns i miljöprovningsförordningen (2013:251) där samtliga tillstånds- och anmälningspliktiga verksamheter framgår med unika verksamhetskoder.

Sammanfattning av föreslagna förändringar i taxebilaga 1

De större justeringarna gäller avgifter för provning av tillstånd för enskilt avlopp och anmälan om driva skola, förskola mm. För ansökan om tillstånd för enskilt avlopp så föreslås en sänkning av provningsavgiften från 7 timmar till 5 timmar. För handläggning av anmälan för skola, förskola m.fl. så föreslås en höjning av anmälningsavgiften från 4 timmar till 8 timmar. Detta är ärenden som sällan förekommer.

Andra mindre höjningar innefattar handläggning av årliga köldmediarapporter samt anmälan om installation (från 1 timme till 2 timmar), ansökan om tillstånd för särskild hantering och anmälan om användning av växtskyddsmedel (från 3 till 4 timmar), och anmälan om anläggning av värmepump (från 2 timmar till 3 timmar).

För samtliga föreslagna höjningar av avgiften så är det ärenden där kontoret av erfarenhet vet att mer tid läggs på handläggning av ärendena än vad som anges i gällande taxa. Kontoret ser även baserat på den tillsyn som genomförs att det finns ett behov av att lägga mer handläggningstid på när verksamheten startar upp för att underlätta för den kommande årliga tillsynen.



MBNV-2023-735

För 11 typer av ärenden så ändras avgiften från angivna antal timmar till timavgift. Det är i huvudsak ärenden som kontoret handlägger, t.ex. ansökan om tillstånd för vissa djur inom detaljplanerat områden, som giftorm. Anledningen till det är att handläggningstiden för ärendena har starkt koppling till om ärendet är komplett från början eller inte. Kontoret vill därför kunna ta betalt för den som faktiskt läggs ned vilket blir kort om handlingar är kompletta men längre om det krävs kompletterar. För 27 typer av anmälnings- eller tillståndsärenden så föreslås ingen ändring av avgifterna. Det handlar i huvudsak om ärenden som idag har timavgift och som föreslås fortsätta ha det.

Då ansökningar om tillstånd för enskilda avlopp är ett av kontorets vanligaste ärenden innebär det en stor förändring av intäkter med en sänkning från 7 timmars handläggning till 5 timmar. Sänkningen av avgiften grundar sig på effektivare handläggning samt att vissa moment som kan göras i samband med en ansökan inte genomförs på grund av tidsbrist.

Samtidigt föreslås att avgiften för tillsyn av enskilda avlopp (den inventering som kontoret årligen gör) ändras. I gällande taxa så tas 2 timmars avgift ut för ärenden där handlingarna är kompletta. Det vill säga att kontoret får komplett ifyllda handlingar. Detta oavsett om tillsynsbesök genomförs. 4 timmars avgift tas ut om handlingarna inte är kompletta. Även här oavsett om tillsynsbesök genomförs. Det är kontorets uppfattning att gällande avgiftsmodell inte motsvarar den tid som läggs på handläggning av ärendena. I det här fallet är det inte huruvida handlingarna är kompletta som är den avgörande faktorn för hur lång tid det tar att handlägga ärendet. Utan det är framför allt om tillsynsbesök genomförs eller inte. Då det även handlar om många ärenden, 400-600 per år, genereras det totalt sett mycket tid för planering, utskick samt hantering av inkomna enkäter och planering och genomförande av tillsynsbesök samt skrivande av inspektionsrapporter och beslut.

Kontorets förslag är att det istället tas ut 4 timmars avgift i de ärenden tillsynsbesök genomförs och 2 timmars avgift för de ärenden där tillsynsbesök inte behövs.

Det är kontorets bedömning att föreslagen ändring av avgifterna för ansökan respektive inventering bättre speglar nedlagd tid för handläggning av ärendena och därmed är mer i linje med tillsynsmyndighetens krav att faktisk tid för handläggning ska betalas via avgifter.

Sammanfattning av föreslagna förändringar i taxebilaga 2

Bilagan bygger på miljöprövningsförordningen där samtliga tillstånds- och anmälningspliktiga verksamheter framgår med unika



MBNV-2023-735

verksamhetskoder (nedan kallat verksamhetstyper). Bilagan anger de årliga tillsynstider och därmed avgifter beroende på verksamhetstyp. I ny taxebilaga 2 så finns ca. 370 olika verksamhetstyper, jämfört med 495 stycken i nuvarande bilaga 2. Det beror på att alla verksamheter som inte är kommunalt tillsynsansvar och som ligger på Länsstyrelsen har tagits bort. Kontoret har tillsynserfarenhet av 55 olika verksamhetstyper för dessa har kontoret föreslagit de nya tillsyntiderna. För övriga verksamhetstyper föreslår kontoret de tillsynstider som anges i mallen från SKR.

Tillsyn av avloppsreningsverk är ett tillsynsområde som är förhållandevis stort i kommunen. För avloppsreningsverk som inte är anmälningspliktiga, föreslår kontoret att avgiften ändras från årlig tillsynsavgift på 8 timmar till timavgift. Anledningen till det är att tillsynsbehovet för de reningsverken skiljer sig mycket åt beroende på typ, ålder och drift. En del av reningsverken är förhållandevis nya med tillhörande serviceavtal vilket gör tillsynsbehovet bedöms som mindre än de 8 timmar som är i dagen taxa. Medan andra är äldre och har sämre driftförhållanden vilket ger ett större tillsynsbehov. För de anmälningspliktiga reningsverken föreslår kontoret en årlig tillsynstid och därmed avgift på 10 timmar vilket är minskad tillsynstid för samtliga reningsverk i Söderköping som är anmälningspliktiga.

Taxa enligt lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg
Utöver föreslagen taxa för provning och tillsyn enligt miljöbalken och strålskyddslagen så kommunen anta en ny taxa enligt lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg. Genom en ändring av lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg ska kommunerna sedan 1 maj 2023 bedriva tillsyn över att vissa fritidsbåtshamnar har möjlighet att ta emot avfall enligt regelverket. Ändringen av lagen innebär att fritidsbåtshamnar över en viss storlek ska ta fram avfallshanteringsplaner som den kommunala tillsynsmyndigheten ska godkänna. Kontoret föreslår därmed att nämnden bifaller förslag till taxa för tillsynsområdet samt uppmanar kommunfullmäktige att anta taxan. Förslag till taxa grundar sig helt och hållet på SKRs mall för taxa.

Plan- och bygglovstaxan, inklusive kart/mät-taxan och strandskyddsprovningen

Kommunens nuvarande taxa för plan- och bygglovsverksamheten baserar sig på en taxemodell SKR tog fram 2011. Taxan har setts över årligen och smärre justeringar har gjorts. Det nu aktuella förslaget innebär en anpassning till den senaste taxemodellen från SKR. Skillnaden från det tidigare modellen är att det nya förslaget innebär fasta avgifter för de flesta åtgärderna, istället för som tidigare där taxan



MBNV-2023-735

varit baserat på flertalet formler för framräknande av olika avgifter för åtgärder.

Det underlag som använts för det förslag som nu presenteras, är baserat på ett underlag som SKR tillhandahållit och utvecklat sedan 2014. Målet från SKR är att bidra till kommunala taxor som är långsiktigt ekonomiskt hållbara och lätta att arbeta med för såväl beslutsfattare och förvaltning som sökande. Därav förändringen från formelbaserad taxa, till en taxa med i huvudsak fasta avgifter.

De fasta avgifterna har räknats ut genom statistik för genomsnittlig handläggningstid för olika ärendetyper. Statistiken har tagits dels från kontorets egen erfarenhet i det fall statistik funnits att tillgå, men även från statistik som tillhandahållits via SKR, samt genom jämförelse med andra kommuner.

För en del av kategorierna i taxan har det inte varit möjligt att hitta någon statistik, varför dessa kategorier föreslås debiteras med timavgift.

Detaljplaneringen föreslås även framgent tas betalt för med timavgift, och att kostnads- och ansvarsregleringen hanteras i plankostnadsavtal i varje enskilt projekt.

Strandskyddsprovningen och planbeskedsprovningen föreslås också fortsättningsvis debiteras med timavgift. Dessa ärenden skiljer sig ofta markant åt i antal handläggningstimmar, baserat på att det ofta är stora skillnader i komplexitet och provningsgrund för olika ärenden, varför det inte är möjligt med en fast avgift.

För kart- och mätverksamheten föreslås ingen förändring i upplägget från tidigare år. Denna delen av taxan hade sedan tidigare mestadels timavgift. För den del av taxan som rör digital geografisk information kvarstår även den tidigare formelberäkningen, där N-faktorn förslås oförändrad som 1,05.

Förslag till ny timtaxa

Gällande timtaxa för provning och tillsyn enligt miljöbalken (1998:808) och strålskyddslagen härstammar från en beräkning av timtaxa från 2015. Sedan dess har taxan indexjusterats enligt SKRs prisindex för kommunal verksamhet och konsumentprisindex. För beräkning av timtaxa används en mall från SKR där uppgifter om kostnader för handläggare samt kostnader för administrativ personal, arbetsledning, nämndverksamhet, leasing/inköp av utrustning, kontorsmateriel, verksamhetssystem, kapitalkostnader, utbildning och transportmedel. Med hjälp av ovan nämnda kostnader för kontoret tillsammans med faktiskt nedlagd tid för handläggning av avgiftsberättigade ärenden så räknas en timkostnad ut för verksamheten.



MBNV-2023-735

Beräkning enligt ovan ger en timtaxa för kontoret på 1090 kr om restid delvis slås ut på avgiftskollektivet. Om restiden inte delvis räknas i in själva timtaxan så skulle timtaxan bli lägre, men det innebär att kontoret behöver ta ut avgift för faktisk restid i varje enskilt ärende vilket skulle ge högre avgifter för de verksamheter som ligger långt bort.

Enligt gällande taxa så tas inte full avgift ut för faktisk restid vilket kontoret därmed föreslår vara det fortsatta tillvägagångssättet. Kontoret föreslår därmed att timtaxa för miljöbalken- strålskyddslagen- och lagen om åtgärder mot förorening från fartyg ska vara 1090 kr.

Jämfört med timtaxor i andra kommunerna i länet så är föreslagen timtaxa för 2024 strax över medel (medel 1064 kr, min 956 kr, max 1184 kr) om man räknar med att övriga kommuner justerar taxorna till år 2024 enligt SKRs prisindex för kommunal verksamhet.

För plan- och bygglovsverksamheten föreslås en timtaxa på 1315 kronor. Precis som för miljökontoret ovan, så är timtaxan framräknad utifrån mallen från SKR där alla kontorets samlade kostnader är inräknade. Den gällande taxan har en timkostnad som är uppdelad i tre kategorier- 800 kronor för administration, 1000 kronor för handläggning och 1200 kronor för specialiserad handläggning.

Det nya förslaget innebär att det inte finns tre olika kategorier, utan enbart ett timpris. Summorna i den gällande taxan härrör från den jämkning som genomfördes mellan Söderköpings och Valdemarsviks taxor, i samband med sammanslagningen av det gemensamma plan- och bygglovskontoret, och föranleddes inte av en lika noggrann framräkning som avgiften gjort inför denna taxerevidering. Jämfört med omkringliggande kommuner ligger den föreslagna timkostnaden på 1315 kronor högre, förutom i ett fall. Dock är dessa summor 2023 års kostnader, vilket troligtvis innebär att de kommer att höjas till 2024, men med hur mycket är oklart.

Norrköping har för 2023 en timkostnad på 1097 kr. Linköping har en timtaxa för 2023 som är uppdelad beroende på handläggarens lönenivå, och varierar mellan 1000-1400 kronor. Nyköpings kommun har en timkostnad för 2023 på 1099 kronor. Åtvidaberg har en timkostnad på 972 kronor för 2023. Finspång har en timkostnad på 1021 kronor, men den är framtagna år 2021.

Jämfört med omkringliggande kommuner är timtaxan hög, men iom att den motsvarar kontorets kostnader föreslås den ändå på denna nivå.

Konsekvensbeskrivning



MBNV-2023-735

Miljökontoret har baserat på de verksamheter som finns i tillsynsregistret genomfört en beräkning av konsekvenser för de verksamheter som har årlig tillsynsavgift. Beräkningen visar att för miljöfarliga verksamheter, exklusive avloppsreningsverk, så är skillnaden totalt, räknat på 2022 års intäkter, för hela kontoret ca 26 tkr mer om verksamheterna hade betalat enligt den nya taxan. De totala årliga intäkterna för avgifter för dessa verksamheter är ca 1,5 Mkr.

För hälsoskyddstillsynen är skillnaden för de med årlig avgift en ökning av intäkterna med ca. 10 tkr. För inkommande ärenden, till exempel anmälningar om kompost, omhändertagande av latrin, värmepumpar och årsrapporter för köldmedia gör föreslagna justeringar av taxan räknat på antal ärenden 2022 att intäkterna från dessa ärenden ökar från ca. 200 tkr till ca. 365 tkr.

Intäkter från ansökningar för enskilda avlopp har under åren varit en viktig del av kontorets intäkter vilket till viss del har täckt för annan tillsyn som därmed är underfinansierad. I synnerhet inventeringsarbetet som genomförs gällande avlopp. Minskningen av avgifterna för tillstånd för enskilda avlopp ger därmed en relativt stor intäktsminskning men det kompenseras till stor del av föreslagna avgifter för inventering. Med föreslagen taxa, beräknat på antal ärenden under 2022 så är skillnaden – 121 tkr. Det är kontorets bedömning att med föreslagna förändringar i taxan kommer fördelningen av intäkter bättre spegla den tid som läggs ned på handläggning.

Den ekonomiska konsekvensen gällande ändringar i avgifter för avloppsreningsverk bedöms bli liten. Det är dock svårt att ta fram en exakt prognos för de ej anmälningspliktiga reningsverken då de kommer ha timavgift, men kontoret bedömer att tillsynstiden kommer bli ungefär samma idag men fördelad olika mellan olika reningsverk.

Sammanfattningsvis så ger föreslagna avgifter i ny taxa för miljökontoret en marginell intäktsökning på totalen men där avgifterna är mer rättvist fördelade mellan olika typer av ärenden baserat på den faktiska arbetsinsatsen.

För plan- och bygglovstaxan så kommer det nya förslaget innebära en intäktsökning per ärende, då timtaxan räknats upp för att motsvara kontorets faktiska kostnader vilket inte är fallet med den nu gällande timtaxan. För kontorets del är intäkterna den viktigaste aspekten för att klara budget, varför det är viktigt att intäkterna



MBNV-2023-735

motsvarar den faktiska kostnaden.

För plan- och bygglovstaxan syftar det nya förslaget till att ge en ökad tydlighet och förhandsinformation om vad en åtgärd kommer att medföra för kostnad för sökanden när de inkommer med en ansökan.

Då det nya förslaget till plan- och bygglovstaxa är konstruerat och upplagt på ett helt annat sätt än tidigare, är det inte möjligt att göra en tydlig redovisning av de exakta skillnaderna mellan olika ärendetyper.

Lagstöd

2 kap. 5 § kommunallagen (2017:725)

Förordningen (1998:940) om avgifter för prövning och tillsyn enligt miljöbalken (1998:808)

27 kap. 1 § miljöbalken

Beslutsunderlag

Taxa för prövning och tillsyn enligt miljöbalken och strålskyddslagen inkl bilagor

Taxa för verksamhet enligt lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg

Redovisning av ändringar i taxebilaga 1 till föreslagen ny miljötaxa med kommentarer

Taxa för plan- och bygglovsverksamheten inklusive kart- och mätverksamhet samt strandskyddsdispensprövning.

Hur man överklagar, se bilaga

Beslutsexpediering

Akten

Kommunstyrelsen



MBNV-2023-735

Hur man överklagar

Överklagandet ska ha inkommit till miljö- och byggnämnden inom tre (3) veckor från den dag ni fick del av beslutet.

Av ert överklagande ska det framgå varför ni anser att nämndens beslut ska ändras och vilken ändring ni vill ha.

Har ert överklagande inkommit i rätt tid översänds handlingarna till **länsstyrelsen**.

Underteckna skrivelsen; uppge namn, adress och telefonnummer.
Skicka överklagandet till:

Valdemarsviks kommun
Miljö- och byggnämnden
615 80 Valdemarsvik



MBNV-2023-735

Valdemarsvik kommuns taxa för verksamhet enligt lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg

(Ej momspliktig taxa)

1 §. Taxan har stöd i 6 kap. 8 § andra stycket lagen (1980:424). Avgift enligt denna taxa erläggs för Miljö- och byggnämndens verksamhet enligt lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg.

2 § För prövning av frågor om att godkänna avfallshanteringsplaner när det gäller verksamhet på platser som ankommer på kommunen enligt 3 kap. 9 § lagen om förorening från fartyg, tar kommunen ut en avgift för nedlagd handläggningstid med 1090 kr timme.

3 § För tillsyn enligt 6 kap. 5 a § lagen om åtgärder mot förorening från fartyg tar kommunen ut avgift för nedlagd handläggningstid med 1090 kr/timme.

4 § I de fall avgift tas ut i förhållande till faktiskt nedlagd handläggningstid avses med handläggningstid den sammanlagda tid som varje tjänsteperson vid kommunen har använt för handläggning och andra åtgärder i ärendet, såsom inläsning av ärendet, kontakter med parter, samråd med experter och myndigheter, inspektioner, revisioner, besiktningsbesök, provtagningar och kontroller, beredning i övrigt av ärendet samt föredragning av ärendet.

Timavgift tas ut för varje nedlagd halv timme handläggningstid. Om den sammanlagda handläggningstiden understiger en halvtimme per år tas ingen timavgift ut för tillsyn. För godkännande av plan för mottagning och hantering av avfall tas avgift ut, även om handläggningen understiger en halvtimme.

För inspektioner, mätningar och andra kontroller som utförs vardagar mellan 19.00 och 07.00 lördagar, söndagar, julafton, nyårsafton, påskafton, trettondagsafton, midsommarafton och helgdagar tas avgift ut med 1,5 gånger ordinarie timtaxan.

5 § Avgift tas inte ut för handläggning av överklagande av nämndens eller en överinstans beslut.

6 § Avgiftsskyldig är den som bedriver en verksamhet inom kommunens tillsynsansvar enligt lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg.



MBNV-2023-735

7 § Beslut om avgift enligt denna taxa fattas av Miljö- och byggnämnden. Betalning av avgift ska ske till nämnden och ska fullgöras inom tid som anges i beslutet om avgift eller i särskild faktura.

8 § Om det finns särskilda skäl med hänsyn till verksamhetens art, omfattning, tillsynsbehov, nedlagd handläggningstid och övriga omständigheter, får avgift enligt denna taxa i ett enskilt fall sättas ner eller efterskänkas.

9 § Bestämmelser om överklagande av Miljö- och byggnämndens beslut enligt denna taxa finns i 9 kap. 2 § lagen om åtgärder mot förorening från fartyg.

10 § Denna taxa gäller från och med den 2024-01-01.



NrParagrafNrLittera

ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

Beslutet skickas till

Beslutsmottagare

Xxxxx

Akten

Justerare

.....

.....

.....

KS § 166

KS-TEK.2023.170

Taxor inom Miljö- och byggnämndens verksamhetsområde 2024 - Taxa för plan- och bygglovsverksamheten enligt plan- och bygglagen (2010:900), inklusive kart- och mätverksamhet samt strandskyddsdispensprövning

Kommunstyrelsens förslag

Kommunfullmäktige beslutar att anta förslag till revidering av taxa för plan- och bygglov, inklusive kart- och mättaxa samt avgifter för strandskyddsdispensprövning. Den reviderade taxan gäller från 2024-01-01.

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen uppdrar till förvaltningen att redogöra för kostnadsökningarna av plan- och byggkontorets verksamhet. Redogörelsen ska innehålla en förklaring till ökningen samt de åtgärder som verksamheten har planerat att genomföra för att minska kostnadsökningarna.

Yrkanden

Jenny Elander Ek (C) yrkar på tillägget att kommunstyrelsen uppdrar till förvaltningen att redogöra för kostnadsökningarna av plan- och byggkontorets verksamhet. Redogörelsen ska innehålla en förklaring till ökningen samt de åtgärder som verksamheten har planerat att genomföra för att minska kostnadsökningarna.

Beslutsordning

Kommunstyrelsen godkänner att förslaget i sin helhet och Jenny Elander Eks (C) tilläggsyrkande ställs under proposition. Efter ställda propositioner finner ordföranden att kommunstyrelsen beslutar enligt båda.

Ärendebeskrivning

En välfungerande taxa är viktig för att kommunerna ska kunna finansiera sin verksamhet inom området. Att upprätta en taxa är ett kommunalt ansvar. Som stöd för detta ger SKR ut underlag för taxekonstruktion som den enskilda kommunen kan använda för att upprätta sin taxa.

KS § 166

KS-TEK.2023.170

År 2018 introducerade Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) en ny taxekonstruktion för tillsyn enligt miljöbalken. Den nya modellen kallas "behovsstyrd taxa" och bygger liksom gällande taxa på ett riskbaserat system, men med betoning på den aktuella tillsynsmyndighetens bedömning istället för en komplicerad riskmatris framtagen av SKR.

Miljökontoret har tagit fram förslag till en ny taxa baserat på SKRs modell och egen tillsynserfarenhet. Förändringarna innebär främst justeringar av avgifter för provning och tillsyn av olika verksamheter. Kontoret föreslår exempelvis en sänkning av provningsavgiften för enskilda avlopp och en höjning för ett antal anmälningsärenden. Dessutom föreslås ändringar i avgifter för tillsyn av verksamheter med årlig tillsynsavgift som finns med i miljöprovningsförordningen, där ändringar i avgift i första hand baseras på egen tillsynserfarenhet.

Totalt sett ger de föreslagna förändringarna en marginell intäktsökning på totalen, framförallt fördelas avgifterna mer rättvist mellan olika typer av ärenden baserat på den faktiska arbetsinsatsen.

Under 2023 har även lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg ändrats vilket innebär att nämndens tillsynsområde utökas avseende avfallshantering vid fritidsbåtshamnar. Miljökontoret föreslår därmed en ny taxa för tillsyn enligt lagen och den nya förordningen vilket i huvudsak gäller tillsyn av hamnarnas avfallshantering.

Kommunens nuvarande taxa för plan- och bygglovsverksamheten baserar sig på en taxemodell SKR tog fram 2011. Taxan har setts över årligen och smärre justeringar har gjorts. Det nu aktuella förslaget innebär en anpassning till den senaste taxemodellen från SKR. Skillnaden från det tidigare modellen är att det nya förslaget innebär fasta avgifter för de flesta åtgärderna, istället för som tidigare där taxan varit baserat på flertalet formler för framräknande av olika avgifter för åtgärder. För plan- och bygglovstaxan så kommer det nya förslaget innebära en intäktsökning per ärende, då timtaxan räknats upp för att motsvara kontorets faktiska kostnader vilket inte är fallet med den nu gällande timtaxan.

Beskrivning av ärendet

En välfungerande taxa är viktig för att kommunerna ska kunna finansiera sin verksamhet inom området. Att upprätta en taxa är ett kommunalt ansvar. Som stöd för detta ger SKR ut underlag för taxekonstruktion som den enskilda kommunen kan använda för att upprätta sin taxa.

Justerare

.....

.....

KS § 166

KS-TEK.2023.170

Miljökontoret

Miljökontorets miljöbalkstaxa för beslutades 2016 i samband sammanslagningen av miljökontoret. Taxan bygger på en gammal modell från Sveriges kommuner och regioner (SKR) som byggde på ett riskbedömningssystem i taxan där tillsynsavgiften för en verksamhet skulle räknas fram via en riskpoäng tillsammans med en erfarenhetspoäng. Riskmatrisen kan ses i taxa för 2023 (bifogas) på sidan 105 i bilaga 3. Modellen är svår att förstå och tillämpa vilket lett till att miljökontoret (nedan kallat kontoret) inte använt erfarenhetsmodulen i taxan då det är förknippat med för mycket dokumentation och handpåläggning.

År 2018 lanserades en ny taxemodell av SKR som kallas för behovsstyrd taxa. Utgångspunkten är fortfarande ett riskbaserat system men där tillsynsbehovet istället bestäms av den aktuella tillsynsmyndigheten istället för med en schabloniserad och komplicerad riskmatris. Grunden för bedömningen av tillsynsbehov för olika verksamheter ska genomföras i tillsynsmyndighetens behovsbedömning vilket kontoret redan gör sedan flera år tillbaks.

Miljökontoret har baserat på SKRs taxemodell och sin erfarenhet av tillsyn på olika verksamheter tagit fram förslag till ny taxa för prövning och tillsyn enligt miljöbalken. Taxan består av ett huvuddokument med bestämmelser för hur Samhällsbyggnadsnämnden och därmed kontoret tar ut avgifter för prövning och tillsyn baserat på de bestämmelser som finns i lagar och förordningar. Här regleras att avgifter får tas ut och hur. Den delen ser mer eller mindre likadan ut i de flesta kommuner.

Till själva bestämmelserna om avgiftsuttag så finns två bilagor. I taxebilaga 1 anges de avgifter som föreslås att tas ut vid prövning av olika ansökningar och anmälningar, samt för tillsyn av verksamheter som inte har årlig tillsyn. Exempel på sådana är ansökan om tillstånd för enskilt avlopp, anmälan om att starta en miljöfarlig verksamhet, anmälan om kompost, tillsyn av enskilda avlopp mm.

I taxebilaga 2 anges den tillsynstid och därmed årliga avgift för de verksamheter som finns i miljöprövningsförordningen (2013:251) där samtliga tillstånds- och anmälningspliktiga verksamheter framgår med unika verksamhetskoder.

Sammanfattning av föreslagna förändringar i taxebilaga 1

Justerare

.....

.....

KS § 166

KS-TEK.2023.170

De större justeringarna gäller avgifter för prövning av tillstånd för enskilt avlopp och anmälan om driva skola, förskola mm. För ansökan om tillstånd för enskilt avlopp så föreslås en sänkning av prövningsavgiften från 7 timmar till 5 timmar. För handläggning av anmälan för skola, förskola m.fl. så föreslås en höjning av anmälningsavgiften från 4 timmar till 8 timmar. Detta är ärenden som sällan förekommer.

Andra mindre höjningar innefattar handläggning av årliga köldmediarapporter samt anmälan om installation (från 1 timme till 2 timmar), ansökan om tillstånd för särskild hantering och anmälan om användning av växtskyddsmedel (från 3 till 4 timmar), och anmälan om anläggning av värmepump (från 2 timmar till 3 timmar).

För samtliga föreslagna höjningar av avgiften så är det ärenden där kontoret av erfarenhet vet att mer tid läggs på handläggning av ärendena än vad som anges i gällande taxa. Kontoret ser även baserat på den tillsyn som genomförs att det finns ett behov av att lägga mer handläggningstid på när verksamheten startar upp för att underlätta för den kommande årliga tillsynen.

För 11 typer av ärenden så ändras avgiften från angivna antal timmar till timavgift. Det är i huvudsak ärenden som kontoret handlägger, t.ex. ansökan om tillstånd för vissa djur inom detaljplanerat områden, som giftorm. Anledningen till det är att handläggningstiden för ärendena har starkt koppling till om ärendet är komplett från början eller inte. Kontoret vill därför kunna ta betalt för den som faktiskt läggs ned vilket blir kort om handlingar är kompletta men längre om det krävs kompletterar. För 27 typer av anmälnings- eller tillståndsärenden så föreslås ingen ändring av avgifterna. Det handlar i huvudsak om ärenden som idag har timavgift och som föreslås fortsätta ha det.

Då ansökningar om tillstånd för enskilda avlopp är ett av kontorets vanligaste ärenden innebär det en stor förändring av intäkter med en sänkning från 7 timmars handläggning till 5 timmar. Sänkningen av avgiften grundar sig på effektivare handläggning samt att vissa moment som kan göras i samband med en ansökan inte genomförs på grund av tidsbrist.

Samtidigt föreslås att avgiften för tillsyn av enskilda avlopp (den inventering som kontoret årligen gör) ändras. I gällande taxa så tas 2 timmars avgift ut för ärenden där handlingarna är kompletta. Det vill säga att kontoret får komplett ifyllda handlingar. Detta oavsett om tillsynsbesök genomförs. 4

Justerare

.....

.....

KS § 166

KS-TEK.2023.170

timmars avgift tas ut om handlingarna inte är kompletta. Även här oavsett om tillsynsbesök genomförs. Det är kontorets uppfattning att gällande avgiftsmodell inte motsvarar den tid som läggs på handläggning av ärendena. I det här fallet är det inte huruvida handlingarna är kompletta som är den avgörande faktorn för hur lång tid det tar att handlägga ärendet. Utan det är framför allt om tillsynsbesök genomförs eller inte. Då det även handlar om många ärenden, 400-600 per år, genereras det totalt sett mycket tid för planering, utskick samt hantering av inkomna enkäter och planering och genomförande av tillsynsbesök samt skrivande av inspektionsrapporter och beslut.

Kontorets förslag är att det istället tas ut 4 timmars avgift i de ärenden tillsynsbesök genomförs och 2 timmars avgift för de ärenden där tillsynsbesök inte behövs.

Det är kontorets bedömning att föreslagen ändring av avgifterna för ansökan respektive inventering bättre speglar nedlagd tid för handläggning av ärendena och därmed är mer i linje med tillsynsmyndighetens krav att faktisk tid för handläggning ska betalas via avgifter.

Sammanfattning av föreslagna förändringar i taxebilaga 2

Bilagan bygger på miljöprövningsförordningen där samtliga tillstånds- och anmälningspliktiga verksamheter framgår med unika verksamhetskoder (nedan kallat verksamhetstyper). Bilagan anger de årliga tillsynstider och därmed avgifter beroende på verksamhetstyp. I ny taxebilaga 2 så finns ca. 370 olika verksamhetstyper, jämfört med 495 stycken i nuvarande bilaga 2. Det beror på att alla verksamheter som inte är kommunalt tillsynsansvar och som ligger på Länsstyrelsen har tagits bort. Kontoret har tillsynserfarenhet av 55 olika verksamhetstyper för dessa har kontoret föreslagit de nya tillsyntiderna. För övriga verksamhetstyper föreslår kontoret de tillsynstider som anges i mallen från SKR.

Tillsyn av avloppsreningsverk är ett tillsynsområde som är förhållandevis stort i kommunen. För avloppsreningsverk som inte är anmälningspliktiga, föreslår kontoret att avgiften ändras från årlig tillsynsavgift på 8 timmar till timavgift. Anledningen till det är att tillsynsbehovet för de reningsverken skiljer sig mycket åt beroende på typ, ålder och drift. En del av reningsverken är förhållandevis nya med tillhörande serviceavtal vilket gör tillsynsbehovet bedöms som mindre än de 8 timmar som är i dagen taxa. Medan andra är äldre och har sämre driftförhållanden vilket ger ett större tillsynsbehov. För de anmälningspliktiga reningsverken föreslår kontoret en årlig tillsynstid och

Justerare

.....

.....

KS § 166

KS-TEK.2023.170

därmed avgift på 10 timmar vilket är minskad tillsynstid för samtliga reningsverk i Söderköping som är anmälningspliktiga.

Taxa enligt lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg
Utöver föreslagen taxa för provning och tillsyn enligt miljöbalken och strålskyddslagen så kommunen anta en ny taxa enligt lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg. Genom en ändring av lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg ska kommunerna sedan 1 maj 2023 bedriva tillsyn över att vissa fritidsbåtshamnar har möjlighet att ta emot avfall enligt regelverket. Ändringen av lagen innebär att fritidsbåtshamnar över en viss storlek ska ta fram avfallshanteringsplaner som den kommunala tillsynsmyndigheten ska godkänna. Kontoret föreslår därmed att nämnden bifaller förslag till taxa för tillsynsområdet samt uppmanar kommunfullmäktige att anta taxan. Förslag till taxa grundar sig helt och hållet på SKRs mall för taxa.

Plan- och bygglovstaxan, inklusive kart/mät-taxan och strandskyddsprovningen

Kommunens nuvarande taxa för plan- och bygglovsverksamheten baserar sig på en taxemodell SKR tog fram 2011. Taxan har setts över årligen och smärre justeringar har gjorts. Det nu aktuella förslaget innebär en anpassning till den senaste taxemodellen från SKR. Skillnaden från det tidigare modellen är att det nya förslaget innebär fasta avgifter för de flesta åtgärderna, istället för som tidigare där taxan varit baserat på flertalet formler för framräknande av olika avgifter för åtgärder.

Det underlag som använts för det förslag som nu presenteras, är baserat på ett underlag som SKR tillhandahållit och utvecklat sedan 2014. Målet från SKR är att bidra till kommunala taxor som är långsiktigt ekonomiskt hållbara och lätta att arbeta med för såväl beslutsfattare och förvaltning som sökande. Därav förändringen från formelbaserad taxa, till en taxa med i huvudsak fasta avgifter.

De fasta avgifterna har räknats ut genom statistik för genomsnittlig handläggningstid för olika ärendetyper. Statistiken har tagits dels från kontorets egen erfarenhet i det fall statistik funnits att tillgå, men även från statistik som tillhandahållits via SKR, samt genom jämförelse med andra kommuner.

För en del av kategorierna i taxan har det inte varit möjligt att hitta någon statistik, varför dessa kategorier föreslås debiteras med timavgift.

KS § 166

KS-TEK.2023.170

Detaljplaneringen föreslås även framgent tas betalt för med timavgift, och att kostnads- och ansvarsregleringen hanteras i plankostnadsavtal i varje enskilt projekt.

Strandskyddsprövningen och planbeskedsprövningen föreslås också fortsättningsvis debiteras med timavgift. Dessa ärenden skiljer sig ofta markant åt i antal handläggningstimmar, baserat på att det ofta är stora skillnader i komplexitet och prövningsgrund för olika ärenden, varför det inte är möjligt med en fast avgift.

För kart- och mätverksamheten föreslås ingen förändring i upplägget från tidigare år. Denna delen av taxan hade sedan tidigare mestadels timavgift. För den del av taxan som rör digital geografisk information kvarstår även den tidigare formelberäkningen, där N-faktorn förslås oförändrad som 1,05.

Förslag till ny timtaxa

Gällande timtaxa för prövning och tillsyn enligt miljöbalken (1998:808) och strålskyddslagen härstammar från en beräkning av timtaxa från 2015. Sedan dess har taxan indexjusterats enligt SKRs prisindex för kommunal verksamhet och konsumentprisindex. För beräkning av timtaxa används en mall från SKR där uppgifter om kostnader för handläggare samt kostnader för administrativ personal, arbetsledning, nämndverksamhet, leasing/inköp av utrustning, kontorsmateriel, verksamhetssystem, kapitalkostnader, utbildning och transportmedel. Med hjälp av ovan nämnda kostnader för kontoret tillsammans med faktiskt nedlagd tid för handläggning av avgiftsberättigade ärenden så räknas en timkostnad ut för verksamheten.

Beräkning enligt ovan ger en timtaxa för kontoret på 1090 kr om restid delvis slås ut på avgiftskollektivet. Om restiden inte delvis räknas in i själva timtaxan så skulle timtaxan bli lägre, men det innebär att kontoret behöver ta ut avgift för faktisk restid i varje enskilt ärende vilket skulle ge högre avgifter för de verksamheter som ligger långt bort.

Enligt gällande taxa så tas inte full avgift ut för faktisk restid vilket kontoret därmed föreslår vara det fortsatta tillvägagångssättet. Kontoret föreslår därmed att timtaxa för miljöbalken- strålskyddslagen- och lagen om åtgärder mot förorening från fartyg ska vara 1090 kr.

Jämfört med timtaxor i andra kommunerna i länet så är föreslagen timtaxa för 2024 strax över medel (medel 1064 kr, min 956 kr, max 1184 kr) om man

KS § 166

KS-TEK.2023.170

räknar med att övriga kommuner justerar taxorna till år 2024 enligt SKRs prisindex för kommunal verksamhet.

För plan- och bygglovsverksamheten föreslås en timtaxa på 1315 kronor. Precis som för miljökontoret ovan, så är timtaxan framräknad utifrån mallen från SKR där alla kontorets samlade kostnader är inräknade. Den gällande taxan har en timkostnad som är uppdelad i tre kategorier- 800 kronor för administration, 1000 kronor för handläggning och 1200 kronor för specialiserad handläggning.

Det nya förslaget innebär att det inte finns tre olika kategorier, utan enbart ett timpris. Summorna i den gällande taxan härrör från den jämkning som genomfördes mellan Söderköpings och Valdemarsviks taxor, i samband med sammanslagningen av det gemensamma plan- och bygglovskontoret, och föranleddes inte av en lika noggrann framräkning som avgiften gjort inför denna taxerevidering.

Jämfört med omkringliggande kommuner ligger den föreslagna timkostnaden på 1315 kronor högre, förutom i ett fall. Dock är dessa summor 2023 års kostnader, vilket troligtvis innebär att de kommer att höjas till 2024, men med hur mycket är oklart.

Norrköping har för 2023 en timkostnad på 1097 kr. Linköping har en timtaxa för 2023 som är uppdelad beroende på handläggarens lönenivå, och varierar mellan 1000-1400 kronor. Nyköpings kommun har en timkostnad för 2023 på 1099 kronor. Åtvidaberg har en timkostnad på 972 kronor för 2023. Finspång har en timkostnad på 1021 kronor, men den är framtagna år 2021.

Jämfört med omkringliggande kommuner är timtaxan hög, men iom att den motsvarar kontorets kostnader föreslås den ändå på denna nivå.

Konsekvensbeskrivning

Miljökontoret har baserat på de verksamheter som finns i tillsynsregistret genomfört en beräkning av konsekvenser för de verksamheter som har årlig tillsynsavgift. Beräkningen visar att för miljöfarliga verksamheter, exklusive avloppsreningsverk, så är skillnaden totalt, räknat på 2022 års intäkter, för hela kontoret ca 26 tkr mer om verksamheterna hade betalat enligt den nya taxan. De totala årliga intäkterna för avgifter för dessa verksamheter är ca 1,5 Mkr.

För hälsoskyddstillsynen är skillnaden för de med årlig avgift en ökning av intäkterna med ca. 10 tkr. För inkommande ärenden, till exempel anmälningar om kompost, omhändertagande av latrin, värmepumpar och

Justerare

.....

.....

KS § 166

KS-TEK.2023.170

årsrapporter för köldmedia gör föreslagna justeringar av taxan räknat på antal ärenden 2022 att intäkterna från dessa ärenden ökar från ca. 200 tkr till ca. 365 tkr.

Intäkter från ansökningar för enskilda avlopp har under åren varit en viktig del av kontorets intäkter vilket till viss del har täckt för annan tillsyn som därmed är underfinansierad. I synnerhet inventeringsarbetet som genomförs gällande avlopp. Minskningen av avgifterna för tillstånd för enskilda avlopp ger därmed en relativt stor intäktsminskning men det kompenseras till stor del av föreslagna avgifter för inventering. Med föreslagen taxa, beräknat på antal ärenden under 2022 så är skillnaden – 121 tkr. Det är kontorets bedömning att med föreslagna förändringar i taxan kommer fördelningen av intäkter bättre spegla den tid som läggs ned på handläggning.

Den ekonomiska konsekvensen gällande ändringar i avgifter för avloppsreningsverk bedöms bli liten. Det är dock svårt att ta fram en exakt prognos för de ej anmälningspliktiga reningsverken då de kommer ha timavgift, men kontoret bedömer att tillsynstiden kommer bli ungefär samma idag men fördelad olika mellan olika reningsverk.

Sammanfattningsvis så ger föreslagna avgifter i ny taxa för miljökontoret en marginell intäktsökning på totalen men där avgifterna är mer rättvist fördelade mellan olika typer av ärenden baserat på den faktiska arbetsinsatsen.

För plan- och bygglovstaxan så kommer det nya förslaget innebära en intäktsökning per ärende, då timtaxan räknats upp för att motsvara kontorets faktiska kostnader vilket inte är fallet med den nu gällande timtaxan. För kontorets del är intäkterna den viktigaste aspekten för att klara budget, varför det är viktigt att intäkterna motsvarar den faktiska kostnaden. För plan- och bygglovstaxan syftar det nya förslaget till att ge en ökad tydlighet och förhandsinformation om vad en åtgärd kommer att medföra för kostnad för sökanden när de inkommer med en ansökan.

Då det nya förslaget till plan- och bygglovstaxa är konstruerat och upplagt på ett helt annat sätt än tidigare, är det inte möjligt att göra en tydlig redovisning av de exakta skillnaderna mellan olika ärendetyper.

Lagstöd

2 kap. 5 § kommunallagen (2017:725)

Förordningen (1998:940) om avgifter för prövning och tillsyn enligt

Justerare

.....

.....



KS § 166

KS-TEK.2023.170

miljöbalken (1998:808)
27 kap. 1 § miljöbalken

Beslutsunderlag

Protokoll MBN 2023-08-31 § 88

Tjänsteskrivelse från Miljökontoret samt Plan- och byggkontoret 2023-09-06
Taxa för plan- och bygglovsverksamheten inklusive kart- och mätverksamhet
samt strandskyddsdispensprövning.

Beslutet skickas till
Kommunfullmäktige
Plan- och byggchefen
Akten

Justerare

.....

.....



MBN § 88

M-MBN.2023.18

Initierare

Miljö- och byggnämnden

Ärende

Taxor 2024 för Miljö- och byggnämnden (MBNV-2023-735)

Miljö- och byggnämndens beslut

- Miljö- och byggnadsnämnden lämnar förslag om revidering av följande taxor 2024 till kommunfullmäktige:**

Taxa för prövning och tillsyn enligt miljöbalken (1998:808) och strålskyddslagen (2018:396)

Taxa för verksamhet enligt lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg

Taxa för plan- och bygglovsverksamheten enligt plan- och bygglagen (2010:900), inklusive kart- och mätverksamhet samt strandskyddsdispensprövning

Ärendebeskrivning

En välfungerande taxa är viktig för att kommunerna ska kunna finansiera sin verksamhet inom området. Att upprätta en taxa är ett kommunalt ansvar. Som stöd för detta ger SKR ut underlag för taxekonstruktion som den enskilda kommunen kan använda för att upprätta sin taxa.

År 2018 introducerade Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) en ny taxekonstruktion för tillsyn enligt miljöbalken. Den nya modellen kallas "behovsstyrd taxa" och bygger liksom gällande taxa på ett riskbaserat system, men med betoning på den aktuella tillsynsmyndighetens bedömning istället för en komplicerad riskmatris framtagen av SKR.

Miljökontoret har tagit fram förslag till en ny taxa baserat på SKRs modell och egen tillsynserfarenhet. Förändringarna innebär främst justeringar av avgifter för prövning och tillsyn av olika verksamheter. Kontoret föreslår exempelvis en sänkning av prövningsavgiften för enskilda avlopp och en höjning för ett antal anmälningsärenden. Dessutom föreslås ändringar i avgifter för tillsyn av verksamheter med årlig tillsynsavgift som finns med i miljöprövningsförordningen, där ändringar i avgift i första hand baseras på egen tillsynserfarenhet.

Justerare

.....

.....

MBN § 88 forts. M-MBN.2023.18

Totalt sett ger de föreslagna förändringarna en marginell intäktsökning på totalen, framförallt fördelas avgifterna mer rättvist mellan olika typer av ärenden baserat på den faktiska arbetsinsatsen.

Under 2023 har även lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg ändrats vilket innebär att nämndens tillsynsområde utökas avseende avfallshantering vid fritidsbåtshamnar. Miljökontoret föreslår därmed en ny taxa för tillsyn enligt lagen och den nya förordningen vilket i huvudsak gäller tillsyn av hamnarnas avfallshantering.

Kommunens nuvarande taxa för plan- och bygglovsverksamheten baserar sig på en taxemodell SKR tog fram 2011. Taxan har setts över årligen och smärre justeringar har gjorts. Det nu aktuella förslaget innebär en anpassning till den senaste taxemodellen från SKR. Skillnaden från det tidigare modellen är att det nya förslaget innebär fasta avgifter för de flesta åtgärderna, istället för som tidigare där taxan varit baserat på flertalet formler för framräknande av olika avgifter för åtgärder. För plan- och bygglovstaxan så kommer det nya förslaget innebära en intäktsökning per ärende, då timtaxan räknats upp för att motsvara kontorets faktiska kostnader vilket inte är fallet med den nu gällande timtaxan.

Beskrivning av ärendet

En välfungerande taxa är viktig för att kommunerna ska kunna finansiera sin verksamhet inom området. Att upprätta en taxa är ett kommunalt ansvar. Som stöd för detta ger SKR ut underlag för taxekonstruktion som den enskilda kommunen kan använda för att upprätta sin taxa.

Miljökontoret

Miljökontorets miljöbalkstaxa för beslutades 2016 i samband sammanslagningen av miljökontoret. Taxan bygger på en gammal modell från Sveriges kommuner och regioner (SKR) som byggde på ett riskbedömningssystem i taxan där tillsynsavgiften för en verksamhet skulle räknas fram via en riskpoäng tillsammans med en erfarenhetspoäng. Riskmatrisen kan ses i taxa för 2023 (bifogas) på sidan 105 i bilaga 3. Modellen är svår att förstå och tillämpa vilket lett till att miljökontoret (nedan kallat kontoret) inte använt erfarenhetsmodulen i taxan då det är förknippat med för mycket dokumentation och handpåläggning.

År 2018 lanserades en ny taxemodell av SKR som kallas för behovsstyrd taxa. Utgångspunkten är fortfarande ett riskbaserat system men där tillsynsbehovet istället bestäms av den aktuella tillsynsmyndigheten istället för med en schabloniserad och komplicerad riskmatris. Grunden för bedömningen av tillsynsbehov för olika verksamheter ska genomföras i tillsynsmyndighetens behovsbedömning vilket kontoret redan gör sedan flera år tillbaks.

Justerare

.....

.....

MBN § 88 forts. M-MBN.2023.18

Miljökontoret har baserat på SKRs taxemodell och sin erfarenhet av tillsyn på olika verksamheter tagit fram förslag till ny taxa för prövning och tillsyn enligt miljöbalken. Taxan består av ett huvuddokument med bestämmelser för hur Samhällsbyggnadsnämnden och därmed kontoret tar ut avgifter för prövning och tillsyn baserat på de bestämmelser som finns i lagar och förordningar. Här regleras att avgifter får tas ut och hur. Den delen ser mer eller mindre likadan ut i de flesta kommuner.

Till själva bestämmelserna om avgiftsuttag så finns två bilagor. I taxebilaga 1 anges de avgifter som föreslås att tas ut vid prövning av olika ansökningar och anmälningar, samt för tillsyn av verksamheter som inte har årlig tillsyn. Exempel på sådana är ansökan om tillstånd för enskilt avlopp, anmälan om att starta en miljöfarlig verksamhet, anmälan om kompost, tillsyn av enskilda avlopp mm.

I taxebilaga 2 anges den tillsynstid och därmed årliga avgift för de verksamheter som finns i miljöprövningsförordningen (2013:251) där samtliga tillstånds- och anmälningspliktiga verksamheter framgår med unika verksamhetskoder.

Sammanfattning av föreslagna förändringar i taxebilaga 1

De större justeringarna gäller avgifter för prövning av tillstånd för enskilt avlopp och anmälan om driva skola, förskola mm. För ansökan om tillstånd för enskilt avlopp så föreslås en sänkning av prövningsavgiften från 7 timmar till 5 timmar. För handläggning av anmälan för skola, förskola m.fl. så föreslås en höjning av anmälningsavgiften från 4 timmar till 8 timmar. Detta är ärenden som sällan förekommer.

Andra mindre höjningar innefattar handläggning av årliga köldmediarapporter samt anmälan om installation (från 1 timme till 2 timmar), ansökan om tillstånd för särskild hantering och anmälan om användning av växtskyddsmedel (från 3 till 4 timmar), och anmälan om anläggning av värmepump (från 2 timmar till 3 timmar).

För samtliga föreslagna höjningar av avgiften så är det ärenden där kontoret av erfarenhet vet att mer tid läggs på handläggning av ärendena än vad som anges i gällande taxa. Kontoret ser även baserat på den tillsyn som genomförs att det finns ett behov av att lägga mer handläggningstid på när verksamheten startar upp för att underlätta för den kommande årliga tillsynen.

För 11 typer av ärenden så ändras avgiften från angivna antal timmar till timavgift. Det är i huvudsak ärenden som kontoret handlägger, t.ex. ansökan om tillstånd för vissa djur inom detaljplanerat område, som giftorm. Anledningen till det är att handläggningstiden för ärendena har starkt koppling till om ärendet är komplett från början eller inte. Kontoret vill därför kunna ta betalt för den tid som faktiskt läggs ned vilken blir kort om handlingar är kompletta men längre om det

Justerare

.....

.....

MBN § 88 forts. M-MBN.2023.18

krävs kompletteringar. För 27 typer av anmälnings- eller tillståndsärenden så föreslås ingen ändring av avgifterna. Det handlar i huvudsak om ärenden som idag har timavgift och som föreslås fortsätta ha det.

Då ansökningar om tillstånd för enskilda avlopp är ett av kontorets vanligaste ärenden innebär det en stor förändring av intäkter med en sänkning från 7 timmars handläggning till 5 timmar. Sänkningen av avgiften grundar sig på effektivare handläggning samt att vissa moment som kan göras i samband med en ansökan inte genomförs på grund av tidsbrist.

Samtidigt föreslås att avgiften för tillsyn av enskilda avlopp (den inventering som kontoret årligen gör) ändras. I gällande taxa så tas 2 timmars avgift ut för ärenden där handlingarna är kompletta. Det vill säga att kontoret får komplett ifyllda handlingar. Detta oavsett om tillsynsbesök genomförs. 4 timmars avgift tas ut om handlingarna inte är kompletta. Även här oavsett om tillsynsbesök genomförs. Det är kontorets uppfattning att gällande avgiftsmodell inte motsvarar den tid som läggs på handläggning av ärendena. I det här fallet är det inte huruvida handlingarna är kompletta som är den avgörande faktorn för hur lång tid det tar att handlägga ärendet. Utan det är framför allt om tillsynsbesök genomförs eller inte. Då det även handlar om många ärenden, 400-600 per år, genereras det totalt sett mycket tid för planering, utskick samt hantering av inkomna enkäter och planering och genomförande av tillsynsbesök samt skrivande av inspektionsrapporter och beslut.

Kontorets förslag är att det istället tas ut 4 timmars avgift i de ärenden tillsynsbesök genomförs och 2 timmars avgift för de ärenden där tillsynsbesök inte behövs.

Det är kontorets bedömning att föreslagen ändring av avgifterna för ansökan respektive inventering bättre speglar nedlagd tid för handläggning av ärendena och därmed är mer i linje med tillsynsmyndighetens krav att faktisk tid för handläggning ska betalas via avgifter.

Sammanfattning av föreslagna förändringar i taxebilaga 2

Bilagan bygger på miljöprövningsförordningen där samtliga tillstånds- och anmälningspliktiga verksamheter framgår med unika verksamhetskoder (nedan kallat verksamhetstyper). Bilagan anger de årliga tillsynstider och därmed avgifter beroende på verksamhetstyp. I ny taxebilaga 2 så finns ca. 370 olika verksamhetstyper, jämfört med 495 stycken i nuvarande bilaga 2. Det beror på att alla verksamheter som inte är kommunalt tillsynsansvar och som ligger på Länsstyrelsen har tagits bort. Kontoret har tillsynserfarenhet av 55 olika verksamhetstyper för dessa har kontoret föreslagit de nya tillsyntiderna. För övriga verksamhetstyper föreslår kontoret de tillsynstider som anges i mallen från SKR.

Justerare

.....

.....

MBN § 88 forts. M-MBN.2023.18

Tillsyn av avloppsreningsverk är ett tillsynsområde som är förhållandevis stort i kommunen. För avloppsreningsverk som inte är anmälningspliktiga, föreslår kontoret att avgiften ändras från årlig tillsynsavgift på 8 timmar till timavgift. Anledningen till det är att tillsynsbehovet för de reningsverken skiljer sig mycket åt beroende på typ, ålder och drift. En del av reningsverken är förhållandevis nya med tillhörande serviceavtal vilket gör tillsynsbehovet bedöms som mindre än de 8 timmar som är i dagens taxa. Medan andra är äldre och har sämre driftförhållanden vilket ger ett större tillsynsbehov. För de anmälningspliktiga reningsverken föreslår kontoret en årlig tillsynstid och därmed avgift på 10 timmar vilket är minskad tillsynstid för samtliga reningsverk i Söderköping som är anmälningspliktiga.

Taxa enligt lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg
Utöver föreslagen taxa för provning och tillsyn enligt miljöbalken och strålskyddslagen så kommunen anta en ny taxa enligt lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg. Genom en ändring av lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg ska kommunerna sedan 1 maj 2023 bedriva tillsyn över att vissa fritidsbåtshamnar har möjlighet att ta emot avfall enligt regelverket. Ändringen av lagen innebär att fritidsbåtshamnar över en viss storlek ska ta fram avfallshanteringsplaner som den kommunala tillsynsmyndigheten ska godkänna. Kontoret föreslår därmed att nämnden bifaller förslag till taxa för tillsynsområdet samt uppmanar kommunfullmäktige att anta taxan. Förslag till taxa grundar sig helt och hållet på SKRs mall för taxa.

Plan- och bygglovstaxan, inklusive kart/mät-taxan och strandskyddsprovningen
Kommunens nuvarande taxa för plan- och bygglovsverksamheten baserar sig på en taxemodell SKR tog fram 2011. Taxan har setts över årligen och smärre justeringar har gjorts. Det nu aktuella förslaget innebär en anpassning till den senaste taxemodellen från SKR. Skillnaden från det tidigare modellen är att det nya förslaget innebär fasta avgifter för de flesta åtgärderna, istället för som tidigare där taxan varit baserat på flertalet formler för framräknande av olika avgifter för åtgärder.

Det underlag som använts för det förslag som nu presenteras, är baserat på ett underlag som SKR tillhandahållit och utvecklat sedan 2014. Målet från SKR är att bidra till kommunala taxor som är långsiktigt ekonomiskt hållbara och lätta att arbeta med för såväl beslutsfattare och förvaltning som sökande. Därav förändringen från formelbaserad taxa, till en taxa med i huvudsak fasta avgifter. De fasta avgifterna har räknats ut genom statistik för genomsnittlig handläggningstid för olika ärendetyper. Statistiken har tagits dels från kontorets egen erfarenhet i det fall statistik funnits att tillgå, men även från statistik som tillhandahållits via SKR, samt genom jämförelse med andra kommuner.

Justerare

.....

.....

MBN § 88 forts. M-MBN.2023.18

För en del av kategorierna i taxan har det inte varit möjligt att hitta någon statistik, varför dessa kategorier föreslås debiteras med timavgift. Detaljplaneringen föreslås även framgent tas betalt för med timavgift, och att kostnads- och ansvarsregleringen hanteras i plankostnadsavtal i varje enskilt projekt.

Strandskyddsprövningen och planbeskedsprövningen föreslås också fortsättningsvis debiteras med timavgift. Dessa ärenden skiljer sig ofta markant åt i antal handläggningstimmar, baserat på att det ofta är stora skillnader i komplexitet och prövningsgrund för olika ärenden, varför det inte är möjligt med en fast avgift.

För kart- och mätverksamheten föreslås ingen förändring i upplägget från tidigare år. Denna delen av taxan hade sedan tidigare mestadels timavgift. För den del av taxan som rör digital geografisk information kvarstår även den tidigare formelberäkningen, där N-faktorn förslås oförändrad som 1,05.

Förslag till ny timtaxa

Gällande timtaxa för prövning och tillsyn enligt miljöbalken (1998:808) och strålskyddslagen härstammar från en beräkning av timtaxa från 2015. Sedan dess har taxan indexjusterats enligt SKRs prisindex för kommunal verksamhet och konsumentprisindex. För beräkning av timtaxa används en mall från SKR där uppgifter om kostnader för handläggare samt kostnader för administrativ personal, arbetsledning, nämndverksamhet, leasing/inköp av utrustning, kontorsmateriel, verksamhetssystem, kapitalkostnader, utbildning och transportmedel. Med hjälp av ovan nämnda kostnader för kontoret tillsammans med faktiskt nedlagd tid för handläggning av avgiftsberättigade ärenden så räknas en timkostnad ut för verksamheten.

Beräkning enligt ovan ger en timtaxa för kontoret på 1090 kr om restid delvis slås ut på avgiftskollektivet. Om restiden inte delvis räknas i in själva timtaxan så skulle timtaxan bli lägre, men det innebär att kontoret behöver ta ut avgift för faktisk restid i varje enskilt ärende vilket skulle ge högre avgifter för de verksamheter som ligger långt bort.

Enligt gällande taxa så tas inte full avgift ut för faktisk restid vilket kontoret därmed föreslår vara det fortsatta tillvägagångssättet. Kontoret föreslår därmed att timtaxa för miljöbalken- strålskyddslagen- och lagen om åtgärder mot förorening från fartyg ska vara 1090 kr.

Jämfört med timtaxor i andra kommunerna i länet så är föreslagen timtaxa för 2024 strax över medel (medel 1064 kr, min 956 kr, max 1184 kr) om man räknar med att övriga kommuner justerar taxorna till år 2024 enligt SKRs prisindex för kommunal verksamhet.

Justerare

.....

.....

MBN § 88 forts. M-MBN.2023.18

För plan- och bygglovsverksamheten föreslås en timtaxa på 1315 kronor. Precis som för miljökontoret ovan, så är timtaxan framräknad utifrån mallen från SKR där alla kontorets samlade kostnader är inräknade.

Den gällande taxan har en timkostnad som är uppdelad i tre kategorier- 800 kronor för administration, 1000 kronor för handläggning och 1200 kronor för specialiserad handläggning.

Det nya förslaget innebär att det inte finns tre olika kategorier, utan enbart ett timpris. Summorna i den gällande taxan härrör från den jämkning som genomfördes mellan Söderköpings och Valdemarsviks taxor, i samband med sammanslagningen av det gemensamma plan- och bygglovskontoret, och föranleddes inte av en lika noggrann framräkning som avgiften gjort inför denna taxerevidering.

Jämfört med omkringliggande kommuner ligger den föreslagna timkostnaden på 1315 kronor högre, förutom i ett fall. Dock är dessa summor 2023 års kostnader, vilket troligtvis innebär att de kommer att höjas till 2024, men med hur mycket är oklart.

Norrköping har för 2023 en timkostnad på 1097 kr. Linköping har en timtaxa för 2023 som är uppdelad beroende på handläggarens lönenivå, och varierar mellan 1000-1400 kronor. Nyköpings kommun har en timkostnad för 2023 på 1099 kronor. Åtvidaberg har en timkostnad på 972 kronor för 2023. Finspång har en timkostnad på 1021 kronor, men den är framtagen år 2021.

Jämfört med omkringliggande kommuner är timtaxan hög, men iom att den motsvarar kontorets kostnader föreslås den ändå på denna nivå.

Konsekvensbeskrivning

Miljökontoret har baserat på de verksamheter som finns i tillsynsregistret genomfört en beräkning av konsekvenser för de verksamheter som har årlig tillsynsavgift. Beräkningen visar att för miljöfarliga verksamheter, exklusive avloppsreningsverk, så är skillnaden totalt, räknat på 2022 års intäkter, för hela kontoret ca 26 tkr mer om verksamheterna hade betalat enligt den nya taxan. De totala årliga intäkterna för avgifter för dessa verksamheter är ca 1,5 Mkr.

För hälsoskyddstillsynen är skillnaden för de med årlig avgift en ökning av intäkterna med ca. 10 tkr. För inkommande ärenden, till exempel anmälningar om kompost, omhändertagande av latrin, värmepumpar och årsrapporter för köldmedia gör föreslagna justeringar av taxan räknat på antal ärenden 2022 att intäkterna från dessa ärenden ökar från ca. 200 tkr till ca. 365 tkr.

Intäkter från ansökningar för enskilda avlopp har under åren varit en viktig del av kontorets intäkter vilket till viss del har täckt för annan tillsyn som därmed är underfinansierad. I synnerhet inventeringsarbetet som genomförs gällande avlopp. Minskningen av avgifterna för tillstånd för enskilda avlopp ger därmed en

Justerare

.....

.....



MBN § 88 forts. M-MBN.2023.18

relativt stor intäktsminskning men det kompenseras till stor del av föreslagna avgifter för inventering. Med föreslagen taxa, beräknat på antal ärenden under 2022 så är skillnaden – 121 tkr. Det är kontorets bedömning att med föreslagna förändringar i taxan kommer fördelningen av intäkter bättre spegla den tid som läggs ned på handläggning.

Den ekonomiska konsekvensen gällande ändringar i avgifter för avloppsreningsverk bedöms bli liten. Det är dock svårt att ta fram en exakt prognos för de ej anmälningspliktiga reningsverken då de kommer ha timavgift, men kontoret bedömer att tillsynstiden kommer bli ungefär samma idag men fördelad olika mellan olika reningsverk.

Sammanfattningsvis så ger föreslagna avgifter i ny taxa för miljökontoret en marginell intäktsökning på totalen men där avgifterna är mer rättvist fördelade mellan olika typer av ärenden baserat på den faktiska arbetsinsatsen.

För plan- och bygglovstaxan så kommer det nya förslaget innebära en intäktsökning per ärende, då timtaxan räknats upp för att motsvara kontorets faktiska kostnader vilket inte är fallet med den nu gällande timtaxan. För kontorets del är intäkterna den viktigaste aspekten för att klara budget, varför det är viktigt att intäkterna motsvarar den faktiska kostnaden. För plan- och bygglovstaxan syftar det nya förslaget till att ge en ökad tydlighet och förhandsinformation om vad en åtgärd kommer att medföra för kostnad för sökanden när de inkommer med en ansökan.

Då det nya förslaget till plan- och bygglovstaxa är konstruerat och upplagt på ett helt annat sätt än tidigare, är det inte möjligt att göra en tydlig redovisning av de exakta skillnaderna mellan olika ärendetyper.

Lagstöd

2 kap. 5 § kommunallagen (2017:725)

Förordningen (1998:940) om avgifter för prövning och tillsyn enligt miljöbalken (1998:808)

27 kap. 1 § miljöbalken

Beslutsunderlag

Taxa för prövning och tillsyn enligt miljöbalken och strålskyddslagen inkl bilagor

Taxa för verksamhet enligt lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg

Redovisning av ändringar i taxebilaga 1 till föreslagen ny miljötaxa med kommentarer

Taxa för plan- och bygglovsverksamheten inklusive kart- och mätverksamhet samt strandskyddsdispensprövning.

Justerare

.....

.....



MBN § 88 forts. M-MBN.2023.18

Hur man överklagar

Överklagandet ska ha inkommit till miljö- och byggnämnden inom tre (3) veckor från den dag ni fick del av beslutet.

Av ert överklagande ska det framgå varför ni anser att nämndens beslut ska ändras och vilken ändring ni vill ha.

Har ert överklagande inkommit i rätt tid översänds handlingarna till länsstyrelsen.

Underteckna skrivelsen; uppge namn, adress och telefonnummer.
Skicka överklagandet till:

Valdemarsviks kommun
Miljö- och byggnämnden
615 80 Valdemarsvik

Beslutet skickas till
Kommunstyrelsen

Justerare

.....

.....



MBNV-2023-735

Fastighet

Initierare/Sökande/
Fastighetsägare

Miljö- och byggnämnden

Ärende	Taxor 2024 för Miljö- och Byggnämnden
---------------	--

Miljö- och byggnämndens beslut:

Miljö- och byggnadsnämnden lämnar förslag om revidering av följande taxor 2024 till kommunfullmäktige:

Taxa för prövning och tillsyn enligt miljöbalken (1998:808) och strålskyddslagen (2018:396)

Taxa för verksamhet enligt lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg

Taxa för plan- och bygglovsverksamheten enligt plan- och bygglagen (2010:900), inklusive kart- och mätverksamhet samt strandskyddsdispensprövning

Ärendebeskrivning

En välfungerande taxa är viktig för att kommunerna ska kunna finansiera sin verksamhet inom området. Att upprätta en taxa är ett kommunalt ansvar. Som stöd för detta ger SKR ut underlag för taxekonstruktion som den enskilda kommunen kan använda för att upprätta sin taxa.

År 2018 introducerade Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) en ny taxekonstruktion för tillsyn enligt miljöbalken. Den nya modellen kallas "behovsstyrd taxa" och bygger liksom gällande taxa på ett riskbaserat system, men med betoning på den aktuella tillsynsmyndighetens bedömning istället för en komplicerad riskmatris framtagna av SKR.

Miljökontoret har tagit fram förslag till en ny taxa baserat på SKRs modell och egen tillsynserfarenhet. Förändringarna innebär främst justeringar av avgifter för prövning och tillsyn av olika verksamheter. Kontoret föreslår exempelvis en sänkning av prövningsavgiften för enskilda avlopp och en höjning för ett antal anmälningsärenden. Dessutom föreslås ändringar i avgifter för tillsyn av verksamheter med årlig tillsynsavgift som finns med i miljöprövningsförfordningen, där ändringar i avgift i första hand baseras på egen tillsynserfarenhet.



MBNV-2023-735

Totalt sett ger de föreslagna förändringarna en marginell intäktsökning på totalen, framförallt fördelas avgifterna mer rättvist mellan olika typer av ärenden baserat på den faktiska arbetsinsatsen.

Under 2023 har även lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg ändrats vilket innebär att nämndens tillsynsområde utökas avseende avfallshantering vid fritidsbåtshamnar. Miljökontoret föreslår därmed en ny taxa för tillsyn enligt lagen och den nya förordningen vilket i huvudsak gäller tillsyn av hamnarnas avfallshantering.

Kommunens nuvarande taxa för plan- och bygglovsverksamheten baserar sig på en taxemodell SKR tog fram 2011. Taxan har setts över årligen och smärre justeringar har gjorts. Det nu aktuella förslaget innebär en anpassning till den senaste taxemodellen från SKR. Skillnaden från det tidigare modellen är att det nya förslaget innebär fasta avgifter för de flesta åtgärderna, istället för som tidigare där taxan varit baserat på flertalet formler för framräknande av olika avgifter för åtgärder. För plan- och bygglovstaxan så kommer det nya förslaget innebära en intäktsökning per ärende, då timtaxan räknats upp för att motsvara kontorets faktiska kostnader vilket inte är fallet med den nu gällande timtaxan.

Beskrivning av ärendet

En välfungerande taxa är viktig för att kommunerna ska kunna finansiera sin verksamhet inom området. Att upprätta en taxa är ett kommunalt ansvar. Som stöd för detta ger SKR ut underlag för taxekonstruktion som den enskilda kommunen kan använda för att upprätta sin taxa.

Miljökontoret

Miljökontorets miljöbalkstaxa för beslutades 2016 i samband sammanslagningen av miljökontoret. Taxan bygger på en gammal modell från Sveriges kommuner och regioner (SKR) som byggde på ett riskbedömningssystem i taxan där tillsynsavgiften för en verksamhet skulle räknas fram via en riskpoäng tillsammans med en erfarenhetspoäng. Riskmatrisen kan ses i taxa för 2023 (bifogas) på sidan 105 i bilaga 3. Modellen är svår att förstå och tillämpa vilket lett till att miljökontoret (nedan kallat kontoret) inte använt erfarenhetsmodulen i taxan då det är förknippat med för mycket dokumentation och handpåläggning.

År 2018 lanserades en ny taxemodell av SKR som kallas för behovsstyrd taxa. Utgångspunkten är fortfarande ett riskbaserat system men där tillsynsbehovet istället bestäms av den aktuella tillsynsmyndigheten istället för med en schabloniserad och komplicerad riskmatris. Grunden för bedömningen av tillsynsbehov för olika verksamheter ska genomföras



MBNV-2023-735

i tillsynsmyndighetens behovsbedömning vilket kontoret redan gör sedan flera år tillbaks.

Miljökontoret har baserat på SKRs taxemodell och sin erfarenhet av tillsyn på olika verksamheter tagit fram förslag till ny taxa för provning och tillsyn enligt miljöbalken. Taxan består av ett huvuddokument med bestämmelser för hur Samhällsbyggnadsnämnden och därmed kontoret tar ut avgifter för provning och tillsyn baserat på de bestämmelser som finns i lagar och förordningar. Här regleras att avgifter får tas ut och hur. Den delen ser mer eller mindre likadan ut i de flesta kommuner.

Till själva bestämmelserna om avgiftsuttag så finns två bilagor. I taxebilaga 1 anges de avgifter som föreslås att tas ut vid provning av olika ansökningar och anmälningar, samt för tillsyn av verksamheter som inte har årlig tillsyn. Exempel på sådana är ansökan om tillstånd för enskilt avlopp, anmälan om att starta en miljöfarlig verksamhet, anmälan om kompost, tillsyn av enskilda avlopp mm.

I taxebilaga 2 anges den tillsynstid och därmed årliga avgift för de verksamheter som finns i miljöprovningsförordningen (2013:251) där samtliga tillstånds- och anmälningspliktiga verksamheter framgår med unika verksamhetskoder.

Sammanfattning av föreslagna förändringar i taxebilaga 1

De större justeringarna gäller avgifter för provning av tillstånd för enskilt avlopp och anmälan om driva skola, förskola mm. För ansökan om tillstånd för enskilt avlopp så föreslås en sänkning av provningsavgiften från 7 timmar till 5 timmar. För handläggning av anmälan för skola, förskola m.fl. så föreslås en höjning av anmälningsavgiften från 4 timmar till 8 timmar. Detta är ärenden som sällan förekommer.

Andra mindre höjningar innefattar handläggning av årliga köldmediarapporter samt anmälan om installation (från 1 timme till 2 timmar), ansökan om tillstånd för särskild hantering och anmälan om användning av växtskyddsmedel (från 3 till 4 timmar), och anmälan om anläggning av värmepump (från 2 timmar till 3 timmar).

För samtliga föreslagna höjningar av avgiften så är det ärenden där kontoret av erfarenhet vet att mer tid läggs på handläggning av ärendena än vad som anges i gällande taxa. Kontoret ser även baserat på den tillsyn som genomförs att det finns ett behov av att lägga mer handläggningstid på när verksamheten startar upp för att underlätta för den kommande årliga tillsynen.



MBNV-2023-735

För 11 typer av ärenden så ändras avgiften från angivna antal timmar till timavgift. Det är i huvudsak ärenden som kontoret handlägger, t.ex. ansökan om tillstånd för vissa djur inom detaljplanerat områden, som giftorm. Anledningen till det är att handläggningstiden för ärendena har starkt koppling till om ärendet är komplett från början eller inte. Kontoret vill därför kunna ta betalt för den som faktiskt läggs ned vilket blir kort om handlingar är kompletta men längre om det krävs kompletterar. För 27 typer av anmälnings- eller tillståndsärenden så föreslås ingen ändring av avgifterna. Det handlar i huvudsak om ärenden som idag har timavgift och som föreslås fortsätta ha det.

Då ansökningar om tillstånd för enskilda avlopp är ett av kontorets vanligaste ärenden innebär det en stor förändring av intäkter med en sänkning från 7 timmars handläggning till 5 timmar. Sänkningen av avgiften grundar sig på effektivare handläggning samt att vissa moment som kan göras i samband med en ansökan inte genomförs på grund av tidsbrist.

Samtidigt föreslås att avgiften för tillsyn av enskilda avlopp (den inventering som kontoret årligen gör) ändras. I gällande taxa så tas 2 timmars avgift ut för ärenden där handlingarna är kompletta. Det vill säga att kontoret får komplett ifyllda handlingar. Detta oavsett om tillsynsbesök genomförs. 4 timmars avgift tas ut om handlingarna inte är kompletta. Även här oavsett om tillsynsbesök genomförs. Det är kontorets uppfattning att gällande avgiftsmodell inte motsvarar den tid som läggs på handläggning av ärendena. I det här fallet är det inte huruvida handlingarna är kompletta som är den avgörande faktorn för hur lång tid det tar att handlägga ärendet. Utan det är framför allt om tillsynsbesök genomförs eller inte. Då det även handlar om många ärenden, 400-600 per år, genereras det totalt sett mycket tid för planering, utskick samt hantering av inkomna enkäter och planering och genomförande av tillsynsbesök samt skrivande av inspektionsrapporter och beslut.

Kontorets förslag är att det istället tas ut 4 timmars avgift i de ärenden tillsynsbesök genomförs och 2 timmars avgift för de ärenden där tillsynsbesök inte behövs.

Det är kontorets bedömning att föreslagen ändring av avgifterna för ansökan respektive inventering bättre speglar nedlagd tid för handläggning av ärendena och därmed är mer i linje med tillsynsmyndighetens krav att faktisk tid för handläggning ska betalas via avgifter.

Sammanfattning av föreslagna förändringar i taxebilaga 2

Bilagan bygger på miljöprövningsförordningen där samtliga tillstånds- och anmälningspliktiga verksamheter framgår med unika



MBNV-2023-735

verksamhetskoder (nedan kallat verksamhetstyper). Bilagan anger de årliga tillsynstider och därmed avgifter beroende på verksamhetstyp. I ny taxebilaga 2 så finns ca. 370 olika verksamhetstyper, jämfört med 495 stycken i nuvarande bilaga 2. Det beror på att alla verksamheter som inte är kommunalt tillsynsansvar och som ligger på Länsstyrelsen har tagits bort. Kontoret har tillsynserfarenhet av 55 olika verksamhetstyper för dessa har kontoret föreslagit de nya tillsyntiderna. För övriga verksamhetstyper föreslår kontoret de tillsynstider som anges i mallen från SKR.

Tillsyn av avloppsreningsverk är ett tillsynsområde som är förhållandevis stort i kommunen. För avloppsreningsverk som inte är anmälningspliktiga, föreslår kontoret att avgiften ändras från årlig tillsynsavgift på 8 timmar till timavgift. Anledningen till det är att tillsynsbehovet för de reningsverken skiljer sig mycket åt beroende på typ, ålder och drift. En del av reningsverken är förhållandevis nya med tillhörande serviceavtal vilket gör tillsynsbehovet bedöms som mindre än de 8 timmar som är i dagen taxa. Medan andra är äldre och har sämre driftförhållanden vilket ger ett större tillsynsbehov. För de anmälningspliktiga reningsverken föreslår kontoret en årlig tillsynstid och därmed avgift på 10 timmar vilket är minskad tillsynstid för samtliga reningsverk i Söderköping som är anmälningspliktiga.

Taxa enligt lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg
Utöver föreslagen taxa för provning och tillsyn enligt miljöbalken och strålskyddslagen så kommunen anta en ny taxa enligt lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg. Genom en ändring av lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg ska kommunerna sedan 1 maj 2023 bedriva tillsyn över att vissa fritidsbåtshamnar har möjlighet att ta emot avfall enligt regelverket. Ändringen av lagen innebär att fritidsbåtshamnar över en viss storlek ska ta fram avfallshanteringsplaner som den kommunala tillsynsmyndigheten ska godkänna. Kontoret föreslår därmed att nämnden bifaller förslag till taxa för tillsynsområdet samt uppmanar kommunfullmäktige att anta taxan. Förslag till taxa grundar sig helt och hållet på SKRs mall för taxa.

Plan- och bygglovstaxan, inklusive kart/mät-taxan och strandskyddsprovningen

Kommunens nuvarande taxa för plan- och bygglovsverksamheten baserar sig på en taxemodell SKR tog fram 2011. Taxan har setts över årligen och smärre justeringar har gjorts. Det nu aktuella förslaget innebär en anpassning till den senaste taxemodellen från SKR. Skillnaden från det tidigare modellen är att det nya förslaget innebär fasta avgifter för de flesta åtgärderna, istället för som tidigare där taxan



MBNV-2023-735

varit baserat på flertalet formler för framräknande av olika avgifter för åtgärder.

Det underlag som använts för det förslag som nu presenteras, är baserat på ett underlag som SKR tillhandahållit och utvecklat sedan 2014. Målet från SKR är att bidra till kommunala taxor som är långsiktigt ekonomiskt hållbara och lätta att arbeta med för såväl beslutsfattare och förvaltning som sökande. Därav förändringen från formelbaserad taxa, till en taxa med i huvudsak fasta avgifter.

De fasta avgifterna har räknats ut genom statistik för genomsnittlig handläggningstid för olika ärendetyper. Statistiken har tagits dels från kontorets egen erfarenhet i det fall statistik funnits att tillgå, men även från statistik som tillhandahållits via SKR, samt genom jämförelse med andra kommuner.

För en del av kategorierna i taxan har det inte varit möjligt att hitta någon statistik, varför dessa kategorier föreslås debiteras med timavgift.

Detaljplaneringen föreslås även framgent tas betalt för med timavgift, och att kostnads- och ansvarsregleringen hanteras i plankostnadsavtal i varje enskilt projekt.

Strandskyddsprovningen och planbeskedsprovningen föreslås också fortsättningsvis debiteras med timavgift. Dessa ärenden skiljer sig ofta markant åt i antal handläggningstimmar, baserat på att det ofta är stora skillnader i komplexitet och provningsgrund för olika ärenden, varför det inte är möjligt med en fast avgift.

För kart- och mätverksamheten föreslås ingen förändring i upplägget från tidigare år. Denna delen av taxan hade sedan tidigare mestadels timavgift. För den del av taxan som rör digital geografisk information kvarstår även den tidigare formelberäkningen, där N-faktorn förslås oförändrad som 1,05.

Förslag till ny timtaxa

Gällande timtaxa för provning och tillsyn enligt miljöbalken (1998:808) och strålskyddslagen härstammar från en beräkning av timtaxa från 2015. Sedan dess har taxan indexjusterats enligt SKRs prisindex för kommunal verksamhet och konsumentprisindex. För beräkning av timtaxa används en mall från SKR där uppgifter om kostnader för handläggare samt kostnader för administrativ personal, arbetsledning, nämndverksamhet, leasing/inköp av utrustning, kontorsmateriel, verksamhetssystem, kapitalkostnader, utbildning och transportmedel. Med hjälp av ovan nämnda kostnader för kontoret tillsammans med faktiskt nedlagd tid för handläggning av avgiftsberättigade ärenden så räknas en timkostnad ut för verksamheten.



MBNV-2023-735

Beräkning enligt ovan ger en timtaxa för kontoret på 1090 kr om restid delvis slås ut på avgiftskollektivet. Om restiden inte delvis räknas i in själva timtaxan så skulle timtaxan bli lägre, men det innebär att kontoret behöver ta ut avgift för faktisk restid i varje enskilt ärende vilket skulle ge högre avgifter för de verksamheter som ligger långt bort.

Enligt gällande taxa så tas inte full avgift ut för faktisk restid vilket kontoret därmed föreslår vara det fortsatta tillvägagångssättet. Kontoret föreslår därmed att timtaxa för miljöbalken- strålskyddslagen- och lagen om åtgärder mot förorening från fartyg ska vara 1090 kr.

Jämfört med timtaxor i andra kommunerna i länet så är föreslagen timtaxa för 2024 strax över medel (medel 1064 kr, min 956 kr, max 1184 kr) om man räknar med att övriga kommuner justerar taxorna till år 2024 enligt SKRs prisindex för kommunal verksamhet.

För plan- och bygglovsverksamheten föreslås en timtaxa på 1315 kronor. Precis som för miljökontoret ovan, så är timtaxan framräknad utifrån mallen från SKR där alla kontorets samlade kostnader är inräknade. Den gällande taxan har en timkostnad som är uppdelad i tre kategorier- 800 kronor för administration, 1000 kronor för handläggning och 1200 kronor för specialiserad handläggning.

Det nya förslaget innebär att det inte finns tre olika kategorier, utan enbart ett timpris. Summorna i den gällande taxan härrör från den jämkning som genomfördes mellan Söderköpings och Valdemarsviks taxor, i samband med sammanslagningen av det gemensamma plan- och bygglovskontoret, och föranleddes inte av en lika noggrann framräkning som avgiften gjort inför denna taxerevidering. Jämfört med omkringliggande kommuner ligger den föreslagna timkostnaden på 1315 kronor högre, förutom i ett fall. Dock är dessa summor 2023 års kostnader, vilket troligtvis innebär att de kommer att höjas till 2024, men med hur mycket är oklart.

Norrköping har för 2023 en timkostnad på 1097 kr. Linköping har en timtaxa för 2023 som är uppdelad beroende på handläggarens lönenivå, och varierar mellan 1000-1400 kronor. Nyköpings kommun har en timkostnad för 2023 på 1099 kronor. Åtvidaberg har en timkostnad på 972 kronor för 2023. Finspång har en timkostnad på 1021 kronor, men den är framtagna år 2021.

Jämfört med omkringliggande kommuner är timtaxan hög, men iom att den motsvarar kontorets kostnader föreslås den ändå på denna nivå.

Konsekvensbeskrivning



MBNV-2023-735

Miljökontoret har baserat på de verksamheter som finns i tillsynsregistret genomfört en beräkning av konsekvenser för de verksamheter som har årlig tillsynsavgift. Beräkningen visar att för miljöfarliga verksamheter, exklusive avloppsreningsverk, så är skillnaden totalt, räknat på 2022 års intäkter, för hela kontoret ca 26 tkr mer om verksamheterna hade betalat enligt den nya taxan. De totala årliga intäkterna för avgifter för dessa verksamheter är ca 1,5 Mkr.

För hälsoskyddstillsynen är skillnaden för de med årlig avgift en ökning av intäkterna med ca. 10 tkr. För inkommande ärenden, till exempel anmälningar om kompost, omhändertagande av latrin, värmepumpar och årsrapporter för köldmedia gör föreslagna justeringar av taxan räknat på antal ärenden 2022 att intäkterna från dessa ärenden ökar från ca. 200 tkr till ca. 365 tkr.

Intäkter från ansökningar för enskilda avlopp har under åren varit en viktig del av kontorets intäkter vilket till viss del har täckt för annan tillsyn som därmed är underfinansierad. I synnerhet inventeringsarbetet som genomförs gällande avlopp. Minskningen av avgifterna för tillstånd för enskilda avlopp ger därmed en relativt stor intäktsminskning men det kompenseras till stor del av föreslagna avgifter för inventering. Med föreslagen taxa, beräknat på antal ärenden under 2022 så är skillnaden – 121 tkr. Det är kontorets bedömning att med föreslagna förändringar i taxan kommer fördelningen av intäkter bättre spegla den tid som läggs ned på handläggning.

Den ekonomiska konsekvensen gällande ändringar i avgifter för avloppsreningsverk bedöms bli liten. Det är dock svårt att ta fram en exakt prognos för de ej anmälningspliktiga reningsverken då de kommer ha timavgift, men kontoret bedömer att tillsynstiden kommer bli ungefär samma idag men fördelad olika mellan olika reningsverk.

Sammanfattningsvis så ger föreslagna avgifter i ny taxa för miljökontoret en marginell intäktsökning på totalen men där avgifterna är mer rättvist fördelade mellan olika typer av ärenden baserat på den faktiska arbetsinsatsen.

För plan- och bygglovstaxan så kommer det nya förslaget innebära en intäktsökning per ärende, då timtaxan räknats upp för att motsvara kontorets faktiska kostnader vilket inte är fallet med den nu gällande timtaxan. För kontorets del är intäkterna den viktigaste aspekten för att klara budget, varför det är viktigt att intäkterna



MBNV-2023-735

motsvarar den faktiska kostnaden.

För plan- och bygglovstaxan syftar det nya förslaget till att ge en ökad tydlighet och förhandsinformation om vad en åtgärd kommer att medföra för kostnad för sökanden när de inkommer med en ansökan.

Då det nya förslaget till plan- och bygglovstaxa är konstruerat och upplagt på ett helt annat sätt än tidigare, är det inte möjligt att göra en tydlig redovisning av de exakta skillnaderna mellan olika ärendetyper.

Lagstöd

2 kap. 5 § kommunallagen (2017:725)

Förordningen (1998:940) om avgifter för prövning och tillsyn enligt miljöbalken (1998:808)

27 kap. 1 § miljöbalken

Beslutsunderlag

Taxa för prövning och tillsyn enligt miljöbalken och strålskyddslagen inkl bilagor

Taxa för verksamhet enligt lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg

Redovisning av ändringar i taxebilaga 1 till föreslagen ny miljötaxa med kommentarer

Taxa för plan- och bygglovsverksamheten inklusive kart- och mätverksamhet samt strandskyddsdispensprövning.

Hur man överklagar, se bilaga

Beslutsexpediering

Akten

Kommunstyrelsen



MBNV-2023-735

Hur man överklagar

Överklagandet ska ha inkommit till miljö- och byggnämnden inom tre (3) veckor från den dag ni fick del av beslutet.

Av ert överklagande ska det framgå varför ni anser att nämndens beslut ska ändras och vilken ändring ni vill ha.

Har ert överklagande inkommit i rätt tid översänds handlingarna till **länsstyrelsen**.

Underteckna skrivelsen; uppge namn, adress och telefonnummer.
Skicka överklagandet till:

Valdemarsviks kommun
Miljö- och byggnämnden
615 80 Valdemarsvik



Förslag till revidering av Plan- och bygglovstaxa, inklusive kart- och mättaxa samt avgifter för strandskyddsdispensprövning till år 2024

Innehåll

Förslag till revidering av Plan- och bygglovstaxa, inklusive kart- och mättaxa samt avgifter för strandskyddsdispensprövning till år 2024	1
Bestämmelser om plan- och bygglovtaxa	2
Beräkning av avgifter enligt taxan	2
Avräkning	4
Timavgift	4
Avgift för bygglov, anmälan mm	5
Avgift för Strandskyddsdispens	13
(enligt Miljöbalken kap 7)	13
Avgift för planbesked	13
Planavgift vid bygglov	13
Plankostnad vid framtagande av områdesbestämmelser och detaljplaner	13
Avgift för nybyggnadskarta	14
Avgift för utstakning	14
Lägeskontroll	14
Avgift för tillfälligt nyttjande av digital geografisk information	15
Markering och inmätning av tillfällig mätpunkt	16
Utskrift	16



Bestämmelser om plan- och bygglovtaxa

Denna taxa gäller för byggnadsnämndens verksamhet. Avgifterna tas ut med stöd av Plan- och bygglagen (2010:900), Kommunallagen (2017:725) eller Miljöbalken (1998:808), om inget annat anges. Avgifterna är avsedda att täcka kommunens kostnad för den aktuella myndighetsutövningen eller tjänsten. Avgifterna är inte momsbelagda, om inget annat anges.

Beräkning av avgifter enligt taxan

Avgiften för en viss åtgärd tas ut enligt de tabeller som hör till taxan. Flertalet av avgifterna är en fast pris, men för vissa av åtgärderna som taxan berör är avgiften angiven som enbart timavgift. I dessa fall varierar slutsumman beroende på hur tidskrävande ärendets handläggning blev.

I några delar av taxan rörande kart/mät beräknas avgiften som en funktion av ett värde som utgör en tusendel av gällande prisbasbelopp enligt lagen 1962:381), om allmän försäkring (mPBB) samt ärendeberoende faktorer som grundar sig på den tidsåtgång och komplexitet som handläggningen av respektive ärendetyp kräver.

Därutöver har justeringsfaktor N lagts till funktionen i syfte att anpassa avgiftsnivån till förhållanden inom kommunen. Kommunfullmäktige kan besluta att faktor N ska vara lägre eller högre än 1,0, dock alltid med beaktande av självkostnadsprincipen. I denna taxa är värdet för $N = 1,05$



Benämningar av faktorer för beräkning av avgifter samt begreppsförklaringar

HF Handläggningsfaktor

KOM Faktor för kommunikering

KF Kartfaktor

mPBB ”Milliprisbasbelopp”, en tusendels prisbasbelopp

MF Mättningsfaktor

N Justeringsfaktor

NKF Nybyggnadskartefaktor

OF Objektfaktor

PLF Planavgiftsfaktor

UF Utstakningsfaktor

Mätningavgift beräknas efter byggnadsarean BYA + OPA.

Kartavgift beräknas efter markarean.

Nybyggnad Uppförande av en ny byggnad eller flyttning av en tidigare uppförd byggnad till en ny plats.

Tillbyggnad Ändring av en byggnad som innebär en ökning av byggnadens volym.

Ombyggnad Ändring av en byggnad som innebär att hela byggnaden eller en betydande och avgränsbar del av byggnaden påtagligt förnyas.

Ändring En eller flera åtgärder som ändrar en byggnads konstruktion, funktion, användningssätt, utseende eller kulturhistoriska värde.

Vid beräkning av BTA, OPA och BYA skall mätreglerna enligt Svensk Standard SS 21054:2009 utgåva 1 gälla i tillämplig omfattning. Arean bestäms med den noggrannhet som inlämnade ritningar medger. Vid definition av byggnadshöjd, sluttningsvåning, källare m.m. skall beräkningsregler och definitioner enligt plan- och byggförordningen tillämpas.



Avräkning

För startbesked gäller om sökanden så begär ska nämnden återbetala i förskott erlagda avgifter för åtgärder som inte vidtagits. Detta under förutsättning att kontrollplan följts och projektet inte fullföljts inom föreskriven tid. Slutavräkning sker när slutbesked utfärdas.

Om slutlig avgift för startbesked och upprättande av kontrollplan avviker ifrån i förskott betald avgift ska avräkningen ske senast när slutbesked överlämnas.

Ränta utgår ej på belopp, som återbetalas respektive tilläggsdebiteras, för tid innan betalningen ska ske.

Tid för begäran om återbetalning hanteras enligt Preskriptionslagen, dvs. preskription sker efter tio år.

Timavgift

Avgiften i ett ärende beräknas utifrån kommunens samlade kostnader för personalen inom verksamheten. I alla ärenden tas minst en timme ut för administrativ tid. Avgiften kan vid behov i alla ärenden också tas ut genom timavgift.

Timavgift 2024 1315 kr /h

Avgiften beräknas efter nerlagd tid inklusive restid. Moms tillkommer i alla uppdrag som inte utgör myndighetsutövning.

Vid timavgift kan också ersättning för resa utgå om så erfordras.

I ärenden där avgift utgår med timavgift istället för fast pris, beräknas restid med minst 1 timme, och max 2 timmar. Restiden beräknas från kommunhuset i den kommunen det aktuella ärendet är beläget.

Minsta debiterbara tid är 0,5 timme.



Avgift för bygglov, anmälan mm.

För ytterligare information avseende exempelvis handläggning av ärendetyper som inte återfinns i tabellerna och timdebitering, se kommunens taxebestämmelser. Med *PBL* avses plan- och bygglagen (2010:900).

Planenligt: Den föreslagna åtgärden överensstämmer med gällande detaljplan, gällande områdesbestämmelser, givet förhandsbesked eller sådana äldre planer som ska jämföras med områdesbestämmelser eller detaljplan.

Avviker från detaljplan: Den föreslagna åtgärden innebär en avvikelse från gällande detaljplan, gällande områdesbestämmelser eller en äldre plan som ska jämföras med områdesbestämmelser eller detaljplan.

Utanför planlagt område: Den föreslagna åtgärden ligger utanför område med detaljplan, områdesbestämmelser eller sådana äldre planer som ska jämföras med områdesbestämmelser eller detaljplan, och omfattas heller inte av ett tidigare givet förhandsbesked.

Begreppen *nybyggnad*, *tillbyggnad* och *ändring* definieras på samma sätt som i 1 kap. 4 § PBL. Där beräkning av BTA (bruttoarea) och OPA (öppenarea) förekommer, används mätregler enligt Svensk Standard, SS 21054:2009.

A 1 Bygglov och teknisk kontroll för en- och tvåbostadshus och komplementbyggnader			
Ärendetyp			Avgift
A 1.1	Nybyggnad av ett en- eller tvåbostadshus inklusive fritidshus. I ärendetypen ingår även tillhörande lovpliktiga komplementbyggnader samt andra bygglovpliktiga och anmälningspliktiga åtgärder som ingår i samma ansökan som nybyggnaden av bostadshuset.	Planenligt	28 930 kr
A 1.2		Avviker från detaljplan	32 875 kr
A 1.3		Utanför planlagt område	36 820 kr
A 1.4	Nybyggnad av komplementbyggnad, mycket enkel	Planenligt	5 260 kr
A 1.5		Avviker från detaljplan	7 890 kr
A 1.6		Utanför planlagt område	6 575 kr

Plan- och bygglovskontoret



Söderköpings kommun
Valdemarsviks kommun

Ärendetyp		Avgift	
A 1.7	Nybyggnad av komplementbyggnad, med tekniskt samråd	Planenligt	15 780 kr
A 1.8		Avviker från detaljplan	19 725 kr
A 1.9		Utanför planlagt område	17 095 kr
A 1.10	Nybyggnad av komplementbyggnad, utan tekniskt samråd	Planenligt	7 890 kr
A 1.11		Avviker från detaljplan	10 520 kr
A 1.12		Utanför planlagt område	9 205 kr
A 1.13	Tillbyggnad, med tekniskt samråd	Planenligt	17 095 kr
A 1.14		Avviker från detaljplan	19 725 kr
A 1.15		Utanför planlagt område	18 410 kr
A 1.16	Tillbyggnad, utan tekniskt samråd	Planenligt	7 890 kr
A 1.17		Avviker från detaljplan	9 205 kr
A 1.18		Utanför planlagt område	8 548 kr
A 1.19	Ändring, med tekniskt samråd	Planenligt	13 150 kr
A 1.20		Avviker från detaljplan	15 780 kr
A 1.21		Utanför planlagt område	14 465 kr
A 1.22	Ändring, utan tekniskt samråd	Planenligt	6 575 kr
A 1.23		Avviker från detaljplan	8 548 kr
A 1.24		Utanför planlagt område	7 233 kr
A 1.25	Per styck för nybyggnad av fler likartade en- eller tvåbostadshus utöver det första, i en och samma ansökan (gruppbebyggelse) 50% av full avgift		

A 2 Bygglov och teknisk kontroll för byggnader som inte är en- eller tvåbostadshus eller komplementbyggnader

Ärendetyp		Avgift	
A 2.1	Uppförande av flerbostadshus boende, vård, skola 0-999 m ²	Planenligt	106 515 kr
A 2.2		Avviker från detaljplan	111 775 kr
A 2.3		Utanför planlagt område	115 720 kr
A 2.4	Uppförande av flerbostadshus boende, vård, skola 1000-4999 m ²	Planenligt	130 185 kr
A 2.5		Avviker från detaljplan	135 445 kr
A 2.6		Utanför planlagt område	140 705 kr
A 2.7	Uppförande av flerbostadshus boende, vård, skola >5000 m ² BTA + OPA	Planenligt	157 800 kr
A 2.8		Avviker från detaljplan	163 060 kr
A 2.9		Utanför planlagt område	167 005 kr

Plan- och bygglovskontoret



Söderköpings kommun
Valdemarsviks kommun

Ärendetyp		Avgift	
A 2.10		Planenligt	21 040 kr
A 2.11	Nybyggnad 0-100 kvm (BTA+OPA), med tekniskt samråd	Avviker från detaljplan	23 013 kr
A 2.12		Utanför planlagt område	23 013 kr
A 2.13		Planenligt	11 178 kr
A 2.14	Nybyggnad 0-100 kvm (BTA+OPA), utan tekniskt samråd	Avviker från detaljplan	13 150 kr
A 2.15		Utanför planlagt område	13 150 kr
A 2.16		Planenligt	53 915 kr
A 2.17	Nybyggnad 101-1000 kvm (BTA+OPA)	Avviker från detaljplan	59 175 kr
A 2.18		Utanför planlagt område	59 175 kr
A 2.19		Planenligt	78 900 kr
A 2.20	Nybyggnad 1001-5000 kvm (BTA+OPA)	Avviker från detaljplan	85 475 kr
A 2.21		Utanför planlagt område	85 475 kr
A 2.22		Planenligt	99 283 kr
A 2.23	Nybyggnad ≥5001 kvm (BTA+OPA)	Avviker från detaljplan	106 515 kr
A 2.24		Utanför planlagt område	106 515 kr
A 2.25		Planenligt	9 863 kr
A 2.26	Tillbyggnad 0-49 kvm (BTA+OPA), med samråd	Avviker från detaljplan	11 835 kr
A 2.27		Utanför planlagt område	11 835 kr
A 2.28		Planenligt	6 575 kr
A 2.29	Tillbyggnad 0-49 kvm (BTA+OPA), utan samråd	Avviker från detaljplan	11 178 kr
A 2.30		Utanför planlagt område	11 178 kr
A 2.31		Planenligt	17 095 kr
A 2.32	Tillbyggnad 50-199 kvm (BTA+OPA) med samråd	Avviker från detaljplan	20 383 kr
A 2.33		Utanför planlagt område	19 725 kr
A 2.34		Planenligt	11 178 kr
A 2.35	Tillbyggnad 50-199 kvm (BTA+OPA), utan samråd	Avviker från detaljplan	14 465 kr
A 2.36		Utanför planlagt område	14 465 kr
A 2.37		Planenligt	30 245 kr
A 2.38	Tillbyggnad 200-500 kvm (BTA+OPA), med samråd	Avviker från detaljplan	32 875 kr
A 2.39		Utanför planlagt område	32 875 kr
A 2.40		Planenligt	57 860 kr
A 2.41	Tillbyggnad > 501 kvm (BTA+OPA), med samråd	Avviker från detaljplan	61 805 kr
A 2.42		Utanför planlagt område	61 805 kr

Plan- och bygglovskontoret



Söderköpings kommun
Valdemarsviks kommun

Ärendetyp		Avgift
A 2.43	Fasadändring, med tekniskt samråd	Planenligt
A 2.44		Avviker från detaljplan
A 2.45		Utanför planlagt område
A 2.46	Fasadändring, utan tekniskt samråd	Planenligt
A 2.47		Avviker från detaljplan
A 2.48		Utanför planlagt område
A 2.49	All övrig ändring, med tekniskt samråd	Planenligt
A 2.50		Avviker från detaljplan
A 2.51		Utanför planlagt område
A 2.52	All övrig ändring, utan tekniskt samråd	Planenligt
A 2.53		Avviker från detaljplan
A 2.54		Utanför planlagt område

A 3 Bygglov och teknisk kontroll för skyltar och ljusanordningar

Ärendetyp		Avgift
A 3.1	Sätta upp, flytta eller väsentligt ändra en skylt eller ljusanordning med liten omgivningspåverkan	3 288 kr
A 3.2	Sätta upp, flytta eller väsentligt ändra en skylt eller ljusanordning med stor omgivningspåverkan	6 575 kr
A 3.3	Ytterligare en skylt eller ljusanordning på samma fastighet, utöver den mest tidskrävande, i ansökningar som omfattar flera skyltar eller ljusanordningar	658 kr

A 4 Bygglov och teknisk kontroll för andra anläggningar än byggnader, del 1

Ärendetyp		Avgift
A 4.1	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av nöjesparker, djurparker, idrottsplatser, skidbackar med liftar, kabinbanor, campingplatser, skjutbanor, småbåtshamnar, friluftsbad, motorbanor och golfbanor	Timdebitering
A 4.2	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av upplag och materialgårdar	Timdebitering
A 4.3	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av tunnlar och berggrum som inte är avsedda för väg, järnväg, tunnelbana eller gruvsdrift	Timdebitering

Plan- och bygglovskontoret



Söderköpings kommun
Valdemarsviks kommun

Ärendetyp		Avgift
A 4.4	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av fasta cisterner och andra fasta anläggningar för kemiska produkter som är hälso- och miljöfarliga och för varor som kan medföra brand eller andra olyckshändelser	Timdebitering
A 4.5	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av radio- eller telemaster eller torn	Timdebitering
A 4.6	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av vindkraftverk som a) är högre än 20 meter över markytan b) placeras på ett avstånd från gränsen som är mindre än kraftverkets höjd över marken c) monteras fast på en byggnad, eller d) har en vindturbin med en diameter som är större än tre meter	Timdebitering
A 4.7	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av begravningsplatser	Timdebitering

A 5 Bygglov och teknisk kontroll för andra anläggningar än byggnader, del 2 (murar och plank, parkeringsplatser utomhus och transformatorstationer)

Ärendetyp		Avgift
A 5.1	Planenligt	8 548 kr
A 5.2	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av mur eller plank, med tekniskt samråd	Avviker från detaljplan
A 5.3		Utanför planlagt område
A 5.4	Planenligt	7 233 kr
A 5.5	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av mur eller plank, utan tekniskt samråd	Avviker från detaljplan
A 5.6		Utanför planlagt område
A 5.7	Planenligt	13 150 kr
A 5.8	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av parkeringsplatser utomhus, med tekniskt samråd	Avviker från detaljplan
A 5.9		Utanför planlagt område
A 5.10	Planenligt	6 575 kr
A 5.11	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av parkeringsplatser utomhus, utan tekniskt samråd	Avviker från detaljplan
A 5.12		Utanför planlagt område
A 5.13	Planenligt	5 260 kr
A 5.14	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av transformatorstation	Avviker från detaljplan
A 5.15		Utanför planlagt område

Plan- och bygglovskontoret



Söderköpings kommun
Valdemarsviks kommun

A 6 <u>Förlängning av tidsbegränsat bygglov</u>		
Ärendetyp		Avgift
A 6.1	Förlängning av tidsbegränsat bygglov	5 260 kr

A 7 <u>Förlängning av tidsbegränsat bygglov för ändamål av säsongskaraktär</u>		
Ärendetyp		Avgift
A 7.1	Förlängning av tidsbegränsat bygglov för ändamål av säsongskaraktär	5 260 kr

A 8 <u>Anmälningsskyldiga åtgärder</u>		
Ärendetyp		Avgift
A 8.1	Rivning av byggnad eller en del av byggnad, med tekniskt samråd	10 520 kr
A 8.2	Rivning av byggnad eller del av en byggnad, utan tekniskt samråd	3 288 kr
A 8.3	Nybyggnad eller tillbyggnad som enligt 9 kap. 7 § PBL har undantagits från krav på bygglov, med tekniskt samråd	9 863 kr
A 8.4	Nybyggnad eller tillbyggnad som enligt 9 kap. 7 § PBL har undantagits från krav på bygglov, utan tekniskt samråd	3 945 kr
A 8.5	Ändring av en byggnad, om ändringen innebär att konstruktionen av byggnadens bärande delar berörs eller byggnadens planlösning påverkas avsevärt, med tekniskt samråd	9 863 kr
A 8.6	Ändring av en byggnad, om ändringen innebär att konstruktionen av byggnadens bärande delar berörs eller byggnadens planlösning påverkas avsevärt, utan tekniskt samråd	3 945 kr
A 8.7	Installation eller väsentlig ändring av hiss, med tekniskt samråd	9 205 kr
A 8.8	Installation eller väsentlig ändring av hiss, utan tekniskt samråd	3 288 kr
A 8.9	Installation eller väsentlig ändring av eldstad eller rökkanal, med tekniskt samråd	8 548 kr
A 8.10	Installation eller väsentlig ändring av eldstad eller rökkanal, utan tekniskt samråd	3 288 kr
A 8.11	Installation eller väsentlig ändring av anordning för ventilation, med tekniskt samråd	9 205 kr
A 8.12	Installation eller väsentlig ändring av anordning för ventilation, utan tekniskt samråd	3 288 kr
A 8.13	Installation eller väsentlig ändring av anläggning för vattenförsörjning eller avlopp i en byggnad eller inom en tomt, med tekniskt samråd	9 205 kr

Plan- och bygglovskontoret



Söderköpings kommun
Valdemarsviks kommun

Ärendetyp		Avgift
A 8.14	Installation eller väsentlig ändring av en anläggning för vattenförsörjning eller avlopp i en byggnad eller inom en tomt, utan tekniskt samråd	3 288 kr
A 8.15	Ändring av byggnad som väsentligt påverkar brandskyddet i byggnaden, med tekniskt samråd	10 520 kr
A 8.16	Ändring av byggnad som väsentligt påverkar brandskyddet i byggnaden, utan tekniskt samråd	3 945 kr
A 8.17	Underhåll av sådant byggnadsverk med särskilt bevarandevärde som omfattas av skyddsbestämmelser som har beslutats med stöd av 4 kap. 16 § eller 42 § första stycket 5 c PBL eller motsvarande äldre föreskrifter, med tekniskt samråd	10 520 kr
A 8.18	Underhåll av sådant byggnadsverk med särskilt bevarandevärde som omfattas av skyddsbestämmelser som har beslutats med stöd av 4 kap. 16 § eller 42 § första stycket 5 c PBL eller motsvarande äldre föreskrifter, utan tekniskt samråd	3 945 kr
A 8.19	Nybyggnad eller väsentlig ändring av ett vindkraftverk, med tekniskt samråd. Timdebitering	Timdebitering
A 8.20	Nybyggnad eller väsentlig ändring av ett vindkraftverk, utan tekniskt samråd. Timdebitering	Timdebitering
A 8.21	Uppförande eller tillbyggnad av sådan komplementbyggnad som avses i 9 kap. 4 a § PBL, med tekniskt samråd (attefallshus i form av komplementbyggnad)	10 520 kr
A 8.22	Uppförande eller tillbyggnad av sådan komplementbyggnad som avses i 9 kap. 4 a § PBL, utan tekniskt samråd (attefallshus i form av komplementbyggnad)	5 260 kr
A 8.23	Uppförande eller tillbyggnad av sådant komplementbostadshus som avses i 9 kap. 4 a § PBL, med tekniskt samråd (attefallshus i form av komplementbostadshus)	12 493 kr
A 8.24	Uppförande eller tillbyggnad av sådant komplementbostadshus som avses i 9 kap. 4 a § PBL, utan tekniskt samråd (attefallshus i form av komplementbostadshus)	7 233 kr
A 8.25	Ändring av sådan komplementbyggnad som avses i 9 kap. 4 a § PBL så att den blir ett sådant komplementbostadshus som avses i 9 kap. 4 a § PBL, med tekniskt samråd (ändring av attefallshus i form av komplementbyggnad till attefallshus i form av komplementbostadshus)	10 520 kr
A 8.26	Ändring av sådan komplementbyggnad som avses i 9 kap. 4 a § PBL så att den blir ett sådant komplementbostadshus som avses i 9 kap. 4 a § PBL, utan tekniskt samråd (ändring av attefallshus i form av komplementbyggnad till attefallshus i form av komplementbostadshus)	10 520 kr

Plan- och bygglovskontoret



Söderköpings kommun
Valdemarsviks kommun

Ärendetyp		Avgift
A 8.27	Göra sådan anmälningspliktig tillbyggnad som avses i 9 kap. 4 b § 1 st. 1 PBL, med tekniskt samråd (attefallstillbyggnad)	11 506 kr
A 8.28	Göra sådan anmälningspliktig tillbyggnad som avses i 9 kap. 4 b § 1 st. 1 PBL, utan tekniskt samråd (attefallstillbyggnad)	5 918 kr
A 8.29	Bygga sådan anmälningspliktig takkupa som avses i 9 kap. 4 b § 1 st. 2 PBL, med tekniskt samråd (attefallstakkupa)	4 866 kr
A 8.30	Bygga sådan anmälningspliktig takkupa som avses i 9 kap. 4 b § 1 st. 2 PBL, utan tekniskt samråd (attefallstakkupa)	4 866 kr
A 8.31	Sådan anmälningspliktig inredning av ytterligare en bostad som avses i 9 kap. 4 c § PBL, med tekniskt samråd	5 918 kr
A 8.32	Sådan anmälningspliktig inredning av ytterligare en bostad som avses i 9 kap. 4 c § PBL, utan tekniskt samråd	5 918 kr

A 9 Marklov och teknisk kontroll för marklovpliktiga åtgärder

Ärendetyp		Avgift
A 9.1	Marklovpliktig åtgärd, med tekniskt samråd	11 178 kr
A 9.2	Marklovpliktig åtgärd, utan tekniskt samråd	5 260 kr

A 10 Rivningslov och teknisk kontroll för åtgärder som kräver rivningslov

Ärendetyp		Avgift
A 10.1	Åtgärd som kräver rivningslov, med tekniskt samråd	14 465 kr
A 10.2	Åtgärd som kräver rivningslov, utan tekniskt samråd	6 181 kr

A 11 Förhandsbesked

Ärendetyp		Avgift	
A 11.1	Förhandsbesked	Inom planlagt område	15 780 kr
A 11.2		Utanför planlagt område	23 670 kr

A 12 Villkorsbesked

Ärendetyp		Avgift
A 12.1	Villkorsbesked	Timdebitering

A 13 Ingripandebesked

Ärendetyp		Avgift
A 13.1	Ingripandebesked	Timdebitering

A 14 Extra arbetsplatsbesök



Ärendetyp		Avgift
A 14.1	Extra arbetsplatsbesök, utöver det första, per styck	3 945 kr

Avgift för Strandskyddsdispens

(enligt Miljöbalken kap 7)

Timavgift (dock minst 8 timmar)

Avgift för planbesked

Timavgift (dock minst 16 timmar)

Planavgift vid bygglov

Planavgift tas ut i de fall planavtal/plankostnadsavtal inte har träffats angående ersättning för planläggning.

Planavgift tas inte ut om bygglov har lämnats i strid mot plan (9 kap 31 § PBL) eller vid tidsbegränsat bygglov (9 kap. 33 § PBL). Planavgift kan dock debiteras om det lämnade bygglovet medges med mindre avvikelser från planen (tolkningsutrymme).

Vid ändring av en del av en äldre detaljplan (antagen före 1 juli 1987) tas planavgift ut för berörd byggrätt inom det område som ändrats.

Vid en generell ändring av en bestämmelse inom en eller flera äldre detaljplaner (antagna före 1 juli 1987), tas planavgift ut inom hela den gamla detaljplanens område om åtgärden som skall utföras endast har stöd i ändringen av detaljplanen (t.ex. inredning av vindar).

Planavgiften beräknas som 25% av bygglovavgiften för den aktuella åtgärden.

Plankostnad vid framtagande av områdesbestämmelser och detaljplaner

Ersättning för planläggning tas ut enligt planavtal/plankostnadsavtal, alternativt genomförandeavtal (exploateringsavtal, markanvisningsavtal), mellan kommunen och exploitören.

Planavtalet/plankostnadsavtalet som upprättas i samband med att planläggningen påbörjas reglerar hur ersättningen ska tas ut och parternas åtagande i övrigt. Hur timavgift beräknas beskrivs under rubriken timavgift.



Avgift för nybyggnadskarta

Nybyggnadskarta krävs om byggnadsnämnden anser det nödvändigt.

Typ av handling, tjänst	NKF Nybyggnadskarta*	Kartutdrag**
Enbostadshus, tillbyggnader, flerfamiljshus, övriga byggnader och anläggningar	Timavgift	Timavgift
Granskning av nybyggnadskarta	Timavgift	Ej relevant
Komplettering av nybyggnadskarta	Timavgift	Ej relevant
Förhandskopia alt preliminär nybyggnadskarta	Timavgift	Ej relevant
Alla övriga åtgärder	Timavgift	

*
Kartan

innehåller, fastighetsgränser, markhöjder, vägar, byggnader, skärmtak, altaner samt annan relevant information. Ligger fastigheten inom planlagt område tolkas planinformation in i kartan. Ligger fastigheten inom verksamhetsområde för VA anges anslutningspunkter.

** Kartan innehåller befintlig information i kommunens primärkarta över aktuell fastighet. Ingen inmätning i fält.

Avgift för utstakning

(mervärdesskatt tillkommer)

Timavgift tillämpas vid beräkning av avgift för utstakning. Avgift tas även ut för restid.

I kostnaden för utstakning ingår tid för administration, planering, resa, utstakning samt markering av höjdfix.

Utslakning kan utföras av byggnadsnämndens personal eller annan med verifierad mätteknisk kunskap som byggherren föreslår och som byggnadsnämnden godkänner.

Lägeskontroll

(mervärdesskatt tillkommer)

Timavgift tillämpas vid beräkning av avgift för lägeskontroll. Avgift tas även ut för restid.

I avgiften för lägeskontroll ingår tid för administration, planering, resa, inmätning, kontroll mot givet lov samt utfärdande av lägesbevis.

Lägeskontroll kan utföras av byggnadsnämndens personal eller annan med verifierad mätteknisk kunskap som byggherren föreslår och som byggnadsnämnden godkänner.



Avgift för tillfälligt nyttjande av digital geografisk information

(mervärdesskatt tillkommer)

Avgift per HA = mPBB x KF x N

Kommentar: kommunen finansierar sina kostnader för kartproduktion med en blandning av skattemedel och avgifter.

För permanenta användare (nyttjare) av kommunalt kartmaterial träffas vid uttagande av avgift normalt avtal, som löper flera år.

Nedanstående taxa avses tillämpas för tillfälliga nyttjare av det kommunala kartmaterialet. Kommunens kartmaterial är upphovsrättsligt skyddat. Vid upplåtelse av kommunalt kartmaterial överläts normalt endast rätten att nyttja materialet för visst ändamål (icke exklusiv rätt). Nyttjanderätten bör normalt begränsas i tiden och till visst angivet ändamål.

Tabell rörande tillfälligt nyttjande av digital geografisk information		
	Informationsandel i %	KF
Primärkarta, innehåll i kartan		
Gränser (finns i registerkartan) och fastighetsbeteckning	30	9
Byggnader och övriga topografiska objekt	30	9
Vägar, järnvägar och adresser	20	6
Höjdinformation	20	6
All information	100	30
Övriga digitala kartprodukter		
Översiktlig karta		2
Stadskarta		1,5
3d stadsmodell, digital		
Byggnader med takkonstruktion		7,5
Byggnadskuber		5
Terrängmodell, ytor		6,25
Höjdgitter		5
Digitalt ortofoto		
Upplösning (m/pixel) 0,1		0,1
Upplösning (m/pixel) 0,2		0,05
Upplösning (m/pixel) 0,5		0,0125
Karta/ortofoto/flygbild på papper		
Nyttjanderättsavgift vid utskrift (dm ²) 0–150		8
Nyttjanderättsavgift vid utskrift (dm ²) 150<		4
Snedbild/fotografi		
Kommersiellt bruk (digital bild)		25
Privat bruk (digital bild)		6
Privat bruk (utskrift på fotopapper A4)		2,5
Privat bruk (utskrift på fotopapper A3)		4

Vid
utskrift

tillkommer kostnad för material.

Timavgift tas ut för layout- och bildbehandling i förekommande fall.

Vid utskrift i större format tillämpas täckande utskrift samt eventuell timavgift och materialkostnad.

Forts. Tabell rörande tillfälligt nyttjande av digital geografisk information	
Digital adressinformation	KF

Plan- och bygglovskontoret



Söderköpings kommun
Valdemarsviks kommun

Adresspunkt inkl koordinat	0,0125
----------------------------	--------

Markering och inmätning av tillfällig mätpunkt

(Mervärdesskatt tillkommer)

Avgift = mPBB x MF x N

Tabell Markering och inmätning av tillfällig mätpunkt	
Objekt	MF
Markering och inmätning av tillfällig mätpunkt (minimum 3 punkter per beställning)	10

Utskrift

(Mervärdesskatt tillkommer)

Avgift mer m² = mPBB x ÅF x N

Tabell Utskrift	
Utskrift på papper, area dm ²	ÅF
Text och linjer	8
Täckande utskrift (ytor, raster)	16



NrParagrafNrLittera

ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

Beslutet skickas till

Beslutsmottagare

Xxxxx

Akten

Justerare

.....

.....

.....

KS § 171

KS-SA.2023.92

Delårsrapport per 31/7 2023

Kommunstyrelsens förslag

Delårsrapport per den 31/7 2023 godkänns.

Ärendebeskrivning

Delårsrapporten 2023 innehåller en uppföljning av inriktningsmål och uppdrag enligt den plan som fastställdes i kommunstyrelsens verksamhetsplan. Den innehåller även en kort verksamhetsberättelse, ett delårsbokslut samt en prognos för helåret. Därtill finns en sammanställd redovisning.

Resultatet per den 31/7 uppgår till 5,1 mnkr (23,5 mnkr). Under perioden har nyupplåning skett med 30,0 mnkr. De långfristiga skulderna uppgår därmed till 260,9 mnkr (231,1 mnkr)

Uppföljningen av de finansiella målen för god ekonomisk hushållning visar att kommunen inte uppfyller målen ur ett finansiellt perspektiv vare sig i delårsbokslutet eller prognosen. Delårsbokslutet visar på ett resultat om +5,1 mnkr medan prognosen pekar mot -17,0 mnkr. Det budgeterade resultatet uppgick till 0,0 mnkr.

Det svaga resultatet i kombination med de demografiska förändringar kommunen står inför fordrar omfattande åtgärder i den kommunala verksamheten.

Beslutsunderlag

Protokoll från KSAU 2023-09-13 § 95

Tjänsteskrivelse från sektor Service och Samhällsbyggnad 2023-09-01

Delårsrapport 2023

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige

Akten

Justerare

.....

.....



KSAU § 95

KS-SA.2023.92

Delårsrapport per 31/7 2023

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag

Delårsrapport per den 31/7 2023 godkänns.

Ärendebeskrivning

Delårsrapporten 2023 innehåller en uppföljning av inriktningsmål och uppdrag enligt den plan som fastställdes i kommunstyrelsens verksamhetsplan. Den innehåller även en kort verksamhetsberättelse, ett delårsbokslut samt en prognos för helåret. Därtill finns en sammanställd redovisning.

Resultatet per den 31/7 uppgår till 5,1 mnkr (23,5 mnkr). Under perioden har nyupplåning skett med 30,0 mnkr. De långfristiga skulderna uppgår därmed till 260,9 mnkr (231,1 mnkr)

Uppföljningen av de finansiella målen för god ekonomisk hushållning visar att kommunen inte uppfyller målen ur ett finansiellt perspektiv vare sig i delårsbokslutet eller prognosen. Delårsbokslutet visar på ett resultat om +5,1 mnkr medan prognosen pekar mot -17,0 mnkr. Det budgeterade resultatet uppgick till 0,0 mnkr.

Det svaga resultatet i kombination med de demografiska förändringar kommunen står inför fordrar omfattande åtgärder i den kommunala verksamheten.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse från sektor Service och Samhällsbyggnad 2023-09-01
Delårsrapport 2023

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen
Akten



Tjänsteställe/Handläggare

Sektor Service och Samhällsbyggnad
Sven Stengard
Ekonomichef
Tel: 0123-191 24
E-post: sven.stengard@valdemarsvik.se

Mottagare

Kommunstyrelsen

Delårsrapport per 31/7 2023

Förslag till beslut i Kommunfullmäktige

Delårsrapport per den 31/7 2023 godkänns.

Ärendebeskrivning

Delårsrapporten 2023 innehåller en uppföljning av inriktningsmål och uppdrag enligt den plan som fastställdes i kommunstyrelsens verksamhetsplan. Den innehåller även en kort verksamhetsberättelse, ett delårsbokslut samt en prognos för helåret. Därtill finns en sammanställd redovisning.

Resultatet per den 31/7 uppgår till 5,1 mnkr (23,5 mnkr). Under perioden har nyupplåning skett med 30,0 mnkr. De långfristiga skulderna uppgår därmed till 260,9 mnkr (231,1 mnkr)

Uppföljningen av de finansiella målen för god ekonomisk hushållning visar att kommunen inte uppfyller målen ur ett finansiellt perspektiv vare sig i delårsbokslutet eller prognosen. Delårsbokslutet visar på ett resultat om +5,1 mnkr medan prognosen pekar mot -17,0 mnkr. Det budgeterade resultatet uppgick till 0,0 mnkr.

Det svaga resultatet i kombination med de demografiska förändringar kommunen står inför fordrar omfattande åtgärder i den kommunala verksamheten.

Beslutsunderlag

Delårsrapport 2023

Beslutet skickas till

<Här skrivs till vilka som det slutliga beslutet ska skickas>
Akten

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Karl Öhlander
Kommundirektör

Sven Stengard
Ekonomichef



Delårsrapport 2023



Version 3.0

Delårsrapport per 31/7 2023

2023 inleddes med ett starkt förändringstryck kopplat till ett förvärrat ekonomiskt utgångsläge. Ökade kostnader inom främst sektor Stöd och omsorg kombinerat med ett fortsatt oroligt ekonomiskt omvärldsläge, har därefter förstärkt bilden av en stor ekonomisk utmaning för kommunen. Under året har åtgärder genomförts för att anpassa verksamhet och effektivisera förvaltningens sektorer, men större strukturella åtgärder behöver genomföras för att kunna uppnå budgetbalans inför kommande verksamhetsår. Den ekonomiska utmaningen gäller hela kommunens verksamhet och kommer kräva ett prioriteringsarbete i kommande budgetarbete.

Under året har och görs en genomlysning av delar av kommunens förvaltning. Syftet är att ge en dagsaktuell bild av verksamheterna och att bidra till beslutsunderlag för kommande prioriteringar. Allmän restriktivitet gäller också vid rekryteringar och uppkomna vakanser.

Ett av de mest prioriterade områdena för kommunen är att bryta den negativa befolkningsutvecklingen. Förvaltningen har därför aktivt arbetat med offensivt planarbete och även provat en del markanvisningsförfrågningar. Efterfrågan inom exploatering och nybyggnation är starkt påverkad av omvärldsläget, men förvaltningen bedömer att det trots detta finns efterfrågan på mark och tomter i kommunen.

En översyn av kommunens lokal- och fastighetsinnehav har skett under året. Syftet är att effektivisera och avveckla lokaler där det är möjligt. Samtidigt sker också en renovering av äldreboendet Ringgården och en upphandling inför etablering av ett nytt korttidsboende för unga inom LSS.

Händelser av väsentlig betydelse

Sektor Barn, Utbildning, Arbetsmarknad och Kultur

Ledningsgruppen för sektorn har genomfört en omfattande analys av sektorns kostnader, intäkter och resurstilldelningen. Framför allt har fokuset legat på förskole- och skolverksamheterna.

Fokuset under våren har varit på samsyn, gemensamt ansvar och ett VI inom sektorns ledningsgrupp. Struktur och rutiner för t ex möten, kvalitetsarbete och budget har reviderats.

Politiskt uppdrag att öka måluppfyllelsen för förskola och skola är ett prioriterat område. Under våren har samtliga skolenheter arbetat med att analysera resultaten för att få en sektors gemensam bild av nuläge, önskat läge och åtgärder.

Samverkan och samsyn med nytt politiskt styre är pågående.

Sektorns stab finns nu samlad i en korridor. Det underlättar arbetet och påverkar arbetsmiljön positivt.

Sektor Service och Samhällsbyggnad

Ekonomienhetens fokus under årets första månader har varit att stödja verksamheterna i att nå budget i balans. Därtill har arbete pågått med införandet av ett nytt fakturahanteringssystem och genomlysningar samt analyser av verksamheten. Ökade räntor, svagare krona och en försvagad kommunalekonomi har gjort att finansförvaltningen och likviditetsplaneringen har fått ökat utrymme.

Kansliet har haft personalomsättning och resurser har lagts på introduktion och upplärning av nya medarbetare.

Personalenhetens fokus har under perioden främst varit att stödja verksamheterna i arbetet med rekryteringar, medarbetarskap och arbetsmiljörelaterade frågor samt löneöversyn. Enheten har

uppdaterat arbetsmiljöpolicyn och implementering kommer att ske tillsammans med en grundläggande arbetsmiljöutbildning till hösten.

Medborgarservice

Ny telefoni-operatör är upphandlat och intensiva förberedelser pågår. Övergången kommer att ske under hösten.

Bemanningsenheten

Bemanningsenheten har haft tillfälligt utökad resurs på grund av det ansträngda bemanningsläget med den svårighet som det är att finna vikarier till verksamheterna. Bemanningsenheten har per månad i genomsnitt haft ca 1810 beställningar där det behövts vikarier för att fylla bemanningsbehovet. Det är en ökning med ca 200 beställningar per månad i jämförelse med föregående år.

Kostverksamheten

Utbildningar i konsistensanpassad kost samt ergonomi. Arbetsledarutbildning för ny arbetsledare, Besparingar i personalkostnader, avslutad personal ej ersatt.

Lokalvård

Påbörjan av utredningen om förutsättningar för konkurrensutsättning.

Gatu/Fastighet

Länsstyrelsen kräver tillståndsansökan för verksamhet i Fyrfjärdens småbåtshamn, viket kommer att kräva medel för tillexempel utredning, provtagning och konsultstöd. Inväntar besked från Länsstyrelsen om verkställande datum.

Försäljningsuppdrag av stationshuset i Valdemarsvik samt av stallet Lilla Åby i Gusum har genomförts.

Projekt Ringgården fortlöper enligt budget och tidsplan.

Försäljningsuppdrag beslutades av KS i juni för Ängvägen 3,5 och 7 samt tomt på Läxan 3.

Korttidsboende på Loviseberg har projekterats och lagts ut för offentlig upphandling.

Exempel på upphandlingar som har genomförts; Ämtö stugby och Fyruddens hamn.

VA

Upparbetning av styrdokument enligt lagkrav gällande VA.

Genomlysning av VA-taxa pågår.

Framtagande av VA-plan är igång, innehåller bland annat dagvattensstrategi.

Valdemarsvik, Nodra/(Norrköping)Tekniska Verken Linköping)/Finspång och Söderköping arbetar i ett projekt för en gemensam lösning för dricksvattenförsörjning, det kallas för robust dricksvattensamverkan. Framtagande av ett intentionsavtal kommer att ske under 2023.

I Skeppsgården pågår utredning om att förbättra vattensituationen, ny borrhål kommer att tas i anspråk under hösten för att förse ett 25-tal hushåll i Skeppsgården med dricksvatten. Dricksvatten i ett större sammanhang utreds parallellt.

Renhållning

Omstrukturering av personalresurser vid införande av fredagsöppet på ÅVC, Återvinningscentralen i Valdemarsvik. Kommer att införas från och med den 30 september 2023.

Förstärkning med en projektledartjänst till följd av förändrad lagstiftning inom avfallshantering. Rekrytering pågår.

Renhållningstaxan höjdes från och med 1 juli 2023.

Nya styrdokument för avfallshantering är under upparbetning.

Sektor Stöd och Omsorg

Årets första sju månader har präglats starkt av sektorns ekonomiska läge.

Ett omfattande arbete har utförts för att anpassa scheman till nya direktiv gällande 11 timmars dygnsvila. I och med detta arbete har det synliggjorts att det saknas bemanning främst under helger. Enheterna arbetar ständigt med underscheman för att ha en bra kontinuitet för den enskilde och rätt bemanning. Genom att ha kontroll på brukares behov och bemanningstal skapas en så kallad bemanningsgraf, vilken ständigt ska vara föränderlig utifrån de aktuella behoven.

Bemanningsituationen inför sommaren såg förhållandevis god ut, men med flertalet avhopp samt sjukfrånvaro hos såväl vikarier som ordinarie medarbetare så blev situationen mer ansträngd. Ordinarie medarbetare har då fått gå in på övertid vilket är kostsamt. Sommaren kan sammanfattas med att det har varit mycket sjukdom och vård av barn, korttids-, deltids- och långtidsfrånvaro. Det gäller i stort sett alla enheter, vikarier som ordinarie medarbetare.

Rekrytering av enhetschefer till äldreomsorgen och Hälso- och sjukvårdsenheten har pågått under flera månader och hittills är det klart med en enhetschef till Hälso- och sjukvården, hon börjar sin anställning 1 november.

Arbetet med Nära vård fortgår vilket på sikt innebär en omställning som berör och kommer att göra skillnad för alla landets medborgare och bidra i att klara välfärdens utmaningar. En förutsättning för arbetet är en god samverkan mellan kommun, primärvård och slutenvård. Målet är att förbättra kommunikation och samverkan så att patienterna får en trygg och säker vård.

Hälso- och sjukvård

Under våren startades ett samverkansprojekt med Valdemarsviks, Söderköpings och Norrköpings kommuner samt respektive vårdcentraler och representanter från Vrinnevisjukhuset för att förbättra samverkan vid in- och utskrivning till slutenvård.

Semesterperiodernas svåra bemanningsläge på VIN har medfört en väsentlig minskning av antal vårdplatser och en tät samverkan har varit mycket värdefull för att kunna upprätthålla patientsäkerheten.

Vi har påbörjat rekrytering av ny MAR (medicinskt ansvarig för rehabilitering) och ny projektledare till Nära vård.

Äldreomsorg

Beläggningen har ökat markant på Östergården, liksom vårdtyngden på de patienter som kommit. Planerad grundbemanning har fått förstärkas för att klara situationen.

Ombyggnationen av vård- och omsorgsboendet Ringgården pågår enligt plan och rekrytering av medarbetare har påbörjats med intervjuer.

Avtal gällande nya trygghetslarm har tecknats med ny aktör. Även larm till Ringgården har upphandlats.

Arbetet med trygg hemgång via hemgångsteam är på gång i mindre skala. Arbetssättet provas nu i enskilda ärenden för att senare kunna fungera i ett bredare införande under hösten.

Stöd vid funktionsnedsättning

Processen för den nya korttidsverksamheten pågår och byggnaden beräknas stå klar sommaren 2024. I väntan på detta har en tillfällig verksamhet skapats, vilken erbjuder bättre förutsättningar för de som vistas på korttids. Verksamheten är belägen i centrala Valdemarsvik.

Inom området stöd vid funktionsnedsättning är det pedagogiska arbetet centralt för att de enskilda ska känna trygghet och ha en förutsägbarhet i vardagen och för detta finns ett upparbetat arbetssätt. Detta förutsätter gemensam planeringstid som på grund av det ekonomiska läget tyvärr har fått stå tillbaka.

Individ- och familjeomsorg

Samverkan mellan IFO, skola och elevhälsa har fortsatt att utvecklas till ett nära samarbete som gynnar både elever och medarbetare. Samverkan med barnavårdscentral där Råd och stöd deltar

vid besök med nyblivna föräldrar och i barngrupp. Kostnader för placeringar har ökat markant och fortsätter generellt att öka.

Finansiering

Nyupplåning har skett under året med totalt 30,0 mnkr. Den totala låneskulden har därmed ökat från årsskiftets 228,3 mnkr till 258,3 mnkr.

Förväntad utveckling utifrån målen om god ekonomisk hushållning

Under inriktningsmålet "Den resurseffektiva kommunen" uttrycks de finansiella målen för god ekonomisk hushållning i kommunstyrelsens verksamhetsplan.

- Kommunen ska uppnå budgeterat överskott för koncernen.
- Kommunen ska finansiera minst 50% av de aktuella investeringarna utan att låna.
- Kommunens ekonomi ska vara så god att den ger möjlighet till skattesänkning.

Tidigare har även målet om ett överskott på 1,5% av kommunens intäkter i form av skatter och generella statsbidrag uttryckts, samt mål om oförändrad soliditet och skattesats.

För innevarande år är det budgeterade resultatet 0. Med en prognos på -17,0 mnkr avviker resultatet kraftigt negativt från budget. Prognosen pekar även mot att samtliga investeringar måste finansieras genom nyupplåning innevarande år. Detta ger vid handen att det under 2023 inte kommer att skapas något utrymme för en skattesänkning.

Inom verksamheterna pågår ett omfattande arbete med åtgärder för att nå budget i balans. Bland annat har en genomlysning av sektor Stöd och omsorg genomförts under perioden.

Inom sektor stöd och omsorg pågår ett mer omfattande åtgärdsarbete:

Utbildnings-, planerings- och handledningstillfällen har ställts in, vilket kan få konsekvenser när det gäller måluppfyllelse och kvalitetsarbete.

Vid korttidsfrånvaro ersätts endast den tid som är absolut nödvändig, vilket påverkar både brukare och kvaliteten i verksamheten.

Hälsa och sjukvård

Efter semesterperioden planeras inga hyrsköterskor i verksamheten. Uppdraget som MAR (Medicinsk ansvarig för rehabilitering) minskas från 50% till 20%. Projektledare Nära vård minskas från 50% till 40%.

Äldreomsorg

Hemtjänstenheterna har övertagit insatsplaneringen. Arbetsgrupperna har blivit mer involverade i planeringen och nyttjandet av resurser väntas bli mer effektivt, men är för tidigt att utvärdera. Fortsatt täta uppföljningstillfällen med verksamhetens enhetschefer och ekonom i syfte att följa bemanningstal, restid och resurspass.

Stöd vid funktionsnedsättning

Tiden för pedagogisk planering har dragits in vilket påverkar kvaliteten i verksamheten. Utvecklingspedagogens uppdrag har sänkts från 100% till 50%. Enhetschefsuppdragen har sänkts från 3 till 2,5 tjänst, detta sker på prov under året i samband med en pensionsavgång.

Individ- och familjeomsorg

IFO ser ständigt över placeringskostnader utifrån behov och matchning.

Avstämning gentemot budget

Budgetavvikelsen beräknas till totalt -17,0 mnkr i prognosen för innevarande år. Av detta kommer -26,7 mnkr från verksamheterna och +9,7 mnkr från finansieringen.

De negativa budgetavvikelserna återfinns på samma verksamheter som i bokslut -22 och tidigare prognoser under året. Det är framförallt inom sektorerna Stöd och omsorg samt Service och

Samhällsbyggnad. För den politiska organisationen har kostnaderna varit högre under året och även där prognostiseras ett underskott.

Verksamhetens nettokostnader har ökat med med 29,4 mnkr jämfört med förra årets delårsbokslut och resultatet har försämrats med -18,7 mnkr.

Budgetavstämning/ Driftredovisning

Sektor	Budget 2023	Redovisat 31/7	Prognos	Avvikelse prognos
Barn, utbildning, arbetsmarknad och kultur	193,4	105,7	191,3	+2,1
Stöd och omsorg	246,5	151,4	266,4	-19,9
Service och samhällsbyggnad	83,0	51,5	90,6	-7,6
Räddningstjänsten	7,4	4,4	7,4	0
Politisk organisation	5,2	3,8	6,5	-1,3
Summa verksamheterna	535,5	316,8	562,2	-26,7
Finansiering	535,5	-321,9	-545,2	+9,7
Resultat	0	5,1	-17,0	-17,0

Övriga nämnder (komplettering till politisk organisation)

Nämnd, mnkr	Budget	Delårsresultat	Prognos	Avvikelse
Miljö- och byggnämnden	0,3	0,2	0,3	0
Sociala myndighetsnämnden	0,3	0,1	0,3	0
Överförmyndaren	1,3	1,0	1,7	-0,4
Revisionen	0,8	0,5	0,9	-0,1

Jämförelse med delår 2022

Mnkr, netto	Utfall 31/7 2023	Utfall 31/7 2022	Skillnad
Barn, utbildning, arbetsmarknad och kultur	105,7	99,1	6,6
Stöd och omsorg	151,4	137,6	13,8
Service och samhällsbyggnad	51,5	44,5	7,0
Räddningstjänst	4,4	4,7	-0,3
Politisk verksamhet	3,8	2,8	1,0
Summa	316,8	288,7	-28,1
Finansiering	321,9	312,2	9,7
Årets resultat	5,1	23,5	-18,4

Barn, utbildning, arbetsmarknad och kultur

Ett omfattande analysarbete gällande kostnader har inletts inom förskolan och grundskolan. Syftet med den genomlysningen är att se att medel finns för täcka grundbemanning men också för elever i behov av särskilt stöd. Ett arbete har också inletts med att konterade på rätt aktivitet för att bättre följa upp kostnadsutvecklingen inom verksamheten.

Verksamheterna förskola/fritidshem, Grundskola och Gymnasium förväntas hålla budget. Biblioteksverksamheten redovisar underskott medan ledning och administration redovisar ett budgetöverskott. Sammantaget är prognosen för sektorn positiv med ett mindre överskott.

Stöd och omsorg

Hälso- och sjukvård

Implementering av ett nytt journalsystem är i slutfasen och har tagit mycket resurser i anspråk. Inhyrda sjuksköterskor i början av året påverkar resultatet.

Äldreomsorg

Utökad bemanning på grund av ökat behov, både inom hemtjänsten och boenden.

Det är fortsatt högt antal timmar för ökat omsorgsbehov och vak, vilket ger högre andel timpersonalskostnader och övertidskostnader.

Statsbidragen blir lägre och färre. Under året beräknas ca 5 mkr kunna användas. Av dessa är 30% redovisade i utfallet.

Stöd vid funktionsnedsättning

Köp av externa insatser ökar i kostnad per insats, dock ej i antal. I vissa verksamheter har bemanningen höjts utifrån ökade behov. Antal ärenden personlig assistans med LSS-beslut har minskat.

Individ- och familjeomsorg

Underskottet beror på ökat antal placeringar, ökade placeringskostnader och ökat försörjningsstöd. Under våren ökade antalet placeringar och hushåll i behov av försörjningsstöd, vilket påverkar tidigare prognos.

Service och samhällsbyggnad

Verksamheterna inom före detta service och administration prognostiserar ett nollresultat. Ett mindre underskott inom kost/städ möts av ett lika stort överskott inom ekonomi/kansli. Även verksamheterna inom före detta staben redovisar ett nollresultat.

Gatuverksamhetens kraftigt negativa prognos på -1,4 mnkr kvarstår. Även fastighetsavdelningen har kvar sitt underskott som uppgår till -5,2 mnkr kvarstår.

De avgiftsfinansierade verksamheterna VA och renhållning prognostiserar underskott med -1,7 respektive -0,5 mnkr.

Politisk verksamhet

Prognosen pekar mot ett underskott på 1,3 mnkr. Orsakerna till detta går att finna i högre mötesarvoden inom kommunstyrelsens verksamhetsområde, ökade kostnader inom överförmyndaren till följd av byte av datasystem och omorganisation av verksamheten.

Finansförvaltningen

Prognosen är ett överskott på 9,7 mnkr varav 2,1 mnkr avser överskott från fördelningen av löneökningsspotten och anslaget för ökade kapitalkostnader. Ökade skatteintäkter ger +8,3 mnkr och övrigt +0,3 mnkr.

Balanskravsresultatet

Delåret uppvisar ett positivt balanskravsresultat på +3,0 mnkr. Prognosen pekar mot ett negativt balanskravsresultat på -19,1 mnkr. Ingående resultatutjämningsreserv uppgår till 27,7 mnkr.

Balanskravsresultat mnkr

Mnkr	Delår 2023	Prognos 2023
Årets resultat enligt resultaträkningen	5,1	-17,0
Justerat för reavinster	-2,1	-2,1
Avsättning till resultatutjämningsreserv	0	0
Årets balanskravsresultat	3,0	-19,1
Negativt balanskravsresultat från föregående år	0	0

Personalredovisning

Kompetensförsörjning/Rekrytering

En av de viktigaste uppgifterna för en ledare är att säkerställa kompetensförsörjningen i sin verksamhet. Ett stort arbete med att kartlägga kompetensförsörjningsbehov har med stöd från HR genomförts i verksamheterna.

En viktig parameter för att klara framtida kompetensförsörjning är att öka andelen heltidsarbetande medarbetare. Andelen heltidsarbetare har från 2019 (62,8%) ökat till 75,90% 2023-07-31.

Arbetet med heltid som norm utifrån både ett jämställdhetsperspektiv men också utifrån kompetensförsörjningsperspektivet, fortgår och andelen medarbetare som arbetar heltid ökar med små steg.

Antalet tillsvidareanställda är något fler än under samma period föregående år vilket resulterat i färre övertidstimmar. Skillnaden i övertidsuttag motsvarar ca 3 tjänster.

I jämförelse med samma period föregående år har sjukfrånvaron sjunkit med 0,36% till 6,93%

Som ett led i att vara en attraktiv arbetsgivare med goda förmåner och utifrån ett hälsoperspektiv så har förvaltningen infört förmånscykel för anställda genom bruttolöneavdrag.

Under en dag på våren genomfördes en introduktionsdag för alla nyanställda. En dag som visades i utvärderingen vara mycket uppskattat.

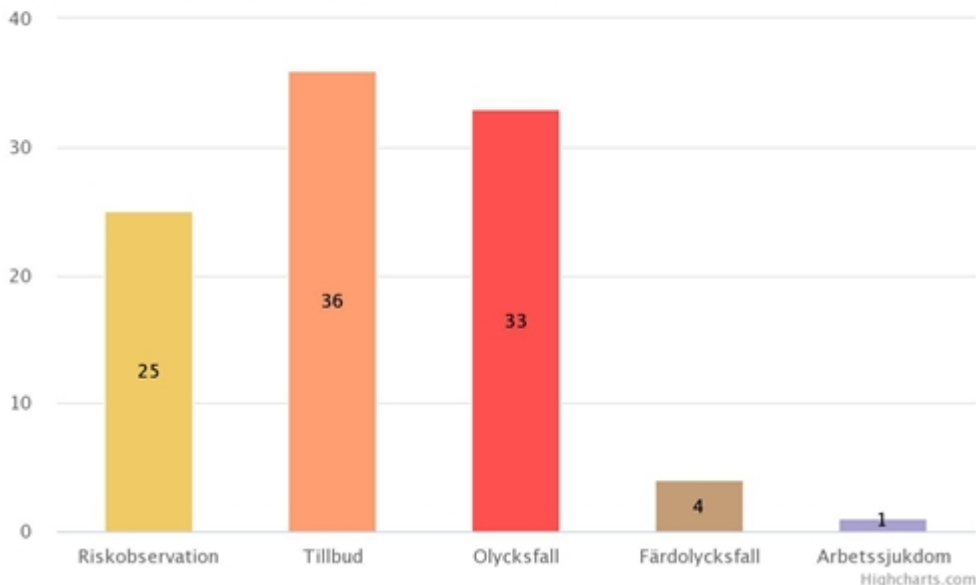
Arbetsmiljö

Utveckling av det systematiska arbetsmiljöarbetet genom att säkerställa den systematiska processen med hjälp av systemet (K)IA som ägs och drivs av AFA fortsätter.

Nedan tabell visar antal registrerade arbetsmiljöhändelser (olycksfall, arbetsskador, tillbud och riskobservationer)

Händelsetyp

99 händelser med händelsetyp. Alla 5 val av händelsetyp visas.



Av de rapporterade olyckshändelserna i KIA är det främst olycksfall, hot % våld (från brukare/elev). Tillkommer gör även 3 rapporterade kränkningar. Positivt är att flera börjat att rapportera de risker som observeras i verksamheterna.

Under hösten kommer företagshälsovårdstjänster att upphandlas för att gälla från och med 2024.

Uppföljning HME-enkät

Verksamheterna arbetar med att ta fram handlingsplaner i dialog med medarbetarna utifrån resultatet från medarbetarundersökningen som genomfördes under 2022. Uppföljning sker genom ny medarbetarundersökning (HME-enkät) under september 2023. Resultatet för 2022 års HME-enkät var högre (78,5) i jämförelse med 2021 då resultatet var 76,4. Enkätsvaren i senaste undersökningen visar att förvaltningen behöver se över chefers arbetsmiljö då de upplever en hög arbetsbelastning och att det inte finns tillräckligt med stödresurser. 85,5 % svarar positivt på frågan om att rekommendera arbetsgivaren till andra vilket är en klar förbättring mot föregående år.

Ledarskap

Kommunen arbetar aktivt för att skapa ett hållbart och utvecklande ledarskap. Alla chefer har fått möjlighet att genomgå utbildningen "Utvecklande ledarskap". Grunden för en gemensam kunskap att utgå ifrån i sitt ledarskap är lagd. Det finns idag en god förutsättning för att prata och fortsätta utveckla ledarskapet.

Lönebildning

Lönepolitiken fortsätter att utvecklas, alla medarbetare har individuell lön utifrån prestation och bidrag till måluppfyllelse. Arbetet fortgår med att analysera befintliga lönestrukturer i syfte att öka lönespridning som en del av den strategiska kompetensförsörjningen. Löneöversyn har genomförts individuellt efter kända kriterier för alla medarbetare med ett utfall motsvarande 3,22 % för kommunals avtalsområde (det centrala kollektivavtalet 1125 kronor per medlem). Utfallet för övriga fackliga organisationer landade på 2,92%.

Personalenheten

Personalenhetens fokus har under perioden främst varit att stödja verksamheterna i arbetet med rekryteringar, medarbetarskap och arbetsmiljörelaterade frågor samt löneöversyn. Enheten har uppdaterat arbetsmiljöpolicy och implementering kommer att ske tillsammans med en grundläggande arbetsmiljöutbildning till hösten.

Medborgarservice

Ny telefoni-operatör är upphandlat och intensiva förberedelser pågår. Övergången kommer att ske

under hösten.

Bemanningsenheten

Bemanningsenheten har haft tillfälligt utökad resurs på grund av det ansträngda bemanningsläget med den svårighet som det är att finna vikarier till verksamheterna. Bemanningsenheten har per månad i genomsnitt haft ca 1810 beställningar där det behövts vikarier för att fylla bemanningsbehovet. Det är en ökning med ca 200 beställningar per månad i jämförelse med föregående år.

..

Nyckeltal personal	2023 07	2022 07
Antal tillsvidareanställda	610	590
Medelålder	47 år	49 år
Antal tillsvidareanställda som arbetar heltid	75,90%	74,23%
Medelsysselsättningsgrad	92,90%	92,03%
Frisknärvaro	50,32%	41,25%
Långtidsjukfrånvaro	31,75%	24,33%
Sjukfrånvaro total	6,93%	7,29%

Måluppfyllelse

Den resurseffektiva kommunen

Med en resultatprognos på -17,0 mnkr kommer kommunen inte att klara sina mål för god ekonomisk hushållning. Målet kommer inte att uppnås. Investeringarna kommer att till fullo finansieras via nyupplåning.

Delårsresultatet på 5,1 mnkr är svagt och indikerar även det att ekonomin är i obalans. Delårsresultatet för 2022 uppgick till 23,5 mnkr och för 2021 40,6 mnkr. Helårsresultatet för de båda åren uppgick till 17,2 respektive 26,6 mnkr.

Jämförelse mellan delårsresultat och årets resultat. För åren 2019 och 2020 upprättades delårsbokslutet per sista augusti och för de tre sista åren per sista juli. Noterbart är att för alla åren utom 2020 är delårsresultatet betydligt högre än årets resultat. Orsakerna till detta är bland annat att skatteintäkter och statsbidrag redovisas med 1/12 varje månad medan verksamhetens kostnader i många fall har en helt annan periodicitet. Bland annat är personalkostnaderna lägre i början på året eftersom lönejusteringarna oftast sker kring april/maj. Inom utbildningsverksamheten är löneutbetalningarna sammanlagt ca 7,0 mnkr lägre under juni och juli p.g.a. ferielönesystemet. Avvikelsen år 2020 beror på statliga ersättningar p.g.a. covid.

Mnkr	Delårsresultat	Årets resultat
2019	-4,8	-18,7
2020	11,7	16,7
2021	40,6	26,6
2022	23,5	17,2
2023	5,1	(-17,0)

Den öppna kommunen

Målet följdes upp på kommunstyrelsens sammanträde 2023-04-11, §81

Öppen förvaltning

Arbete sker för att se över de kontaktytor kommunen har med medborgare, företagare och andra intressenter. Målet är att den som har kontakt med kommunen ska uppfatta kontakten som positiv och professionell. Uppdraget gäller samtliga kommunala verksamheter och ska bedrivas på alla nivåer i förvaltningen.

Under 2022 inleddes ett projekt under ledning av externa resurser med koppling till SKR för att förenkla kontakten med kommunen. Projektet avslutas våren 2023.

Ett arbete sker med att ta fram en ny policy med riktlinjer för hur kommunens förvaltning ska bli mer tillgänglig vid kontakter med medborgare och företag. Policyn kommer fokusera på de kontaktvägar som finns till kommunen och syftar till att korta ned svarstider och öka möjligheterna till dialog och vägledning. Policyn och riktlinjerna kommer föreläggas kommunstyrelsen och kommunfullmäktige under första halvåret 2023.

Näringsliv

Under 2022 ökade kommunen tre placeringar i Svenskt Näringslivs näringslivsranking, men ligger

fortsatt lågt. Detta pekar på att det finns flera förbättringsområden kopplade till näringslivsarbetet. I samband med detta har därför en ny inriktning för näringslivsarbetet tagits fram.

Näringslivsrådets roll och syfte har setts över och deltagare och ordförandeskap i rådet har förändrats för att öka delaktighet och koppling till kommunens företagare.

Arbetet med att förenkla kontakterna med kommunen ska underlätta för de företagare som behöver nyttja kommunens tjänster. Det ska vara lätt att ha kontakt med kommunen och förvaltningen ska kunna ge råd och vägledning när det gäller de kommunala processerna.

Delaktighet

Förutom omformningen av näringslivsrådet har även ett föreningsråd bildats. Rådet samlar kommunens föreningar och syftar till att skapa ett forum för att diskutera föreningarnas behov och kommunens roll i detta sammanhang. Planering pågår också för att starta upp dialogmöten i olika delar av kommunen.

Nya kommunikationskanaler

Arbete sker också för utveckling av kommunikation via andra digitala medier. Sedan tidigare är kommunen aktiv via Facebook, men kommer också utveckla kommunikationen via andra sociala mediaplattformar.

Digitalisering

Arbetet med digitalisering ska leda till ökade möjligheter till öppenhet och delaktighet. Utvecklingen av e-tjänster pågår ständigt och ett antal e-tjänster finns i dag för invånarna att nyttja. Valdemarsviks kommun har idag nio tjänster och av dessa har en tjänst tillkommit. Planen för 2023 är att fyra ytterligare tjänster ska lanseras i Valdemarsvik. Arbete pågår också inom Cesam Öst med gemensam utveckling av tjänster.

Uppföljning av målet

Resultat finns ännu inte från de enkäter som ska ligga till grund för uppföljning av målet. Det handlar bland annat om Svensks Näringslivs näringslivsranking som presenteras under hösten 2023.

Integration och arbetsmarknad

Under förutsättning att uppdrag ges av kommunstyrelsen kommer verksamheten inom Arena arbetsmarknad att genomlysas under 2023. Syftet är bland annat att öka samverkan mellan sektorerna kopplat till de processer som bedrivs inom verksamheten.

Den hälsosamma kommunen

Målet följdes upp vid kommunstyrelsens sammanträden 2023-05-08. §106.

Resultatmål

- Äldre som får insatsen hemtjänst eller vård- och omsorgsboende ska känna trygghet.
- Äldre som bor på vård- och omsorgsboende ska vara nöjda med aktiviteter som erbjuds.
- Öka det förebyggande arbetet inom socialtjänst riktat till barn och unga.
- Den enskilde som bor i bostad med särskild service (LSS) ska känna trygghet(förtroende) med personal.
- Barn och ungas psykiska och fysiska hälsa ska förbättras.

Vägen till målen

Inledning

Flera chefer och nyckelpersoner kommer att gå i pension inom kort och för det finns ett pågående arbete med att fånga den "tysta kunskap" som kan finnas hos dessa individer, i syfte att säkerställa kvaliteten. Ett arbete ska också göras för att utveckla introduktionen för nya kommande chefer/nyckelpersoner. Arbetet med att ta fram kontinuitetsplaner för verksamheterna som leds av beredskapssamordnare kommer att påbörjas under våren.

Arbetet med Nära vård fortgår vilket på sikt innebär en omställning som berör och kommer att göra skillnad för alla landets medborgare och bidra i att klara välfärdens utmaningar. En förutsättning för arbetet är en god samverkan mellan kommun, primärvård och slutenvård. Målet är att förbättra kommunikation och samverkan så att patienterna får en trygg och säker vård.

Samverkan sker även genom sektorövergripande preventionsgrupp utifrån Folkhälsostrategi och Handlingsplan för preventiva insatser kring barn och unga, 2023.

Äldreomsorg

Arbetet med trygg hemgång via hemgångsteam är på gång i mindre skala. Arbetssättet prövas nu i enskilda ärenden för att senare kunna fungera i ett bredare införande. Rehabiliterande förhållningssätt i syfte att bibehålla eller återta den enskildes egna förmåga och därmed senarelägga behov av mer omfattande insatser som t ex vård- och omsorgsboende är viktigt och arbetet med rehabiliteringsplaner är ett led i detta.

Flera projektarbeten pågår för att utöka förebyggande och hälsopreventiva insatser för äldre inom områden som berörs. Detta sker i olika kvalitetsregister och personcentrerade arbetssätt möjliggörs och lyfts fram i dokumentationen som uppföljning.

Inom vård- och omsorgsboendena har antalet platser för personer med demenssjukdom ökat. Nya Ringgården kommer att möta upp behovet av detta. Inför att nya Ringgården ska startas ska en verksamhetsbeskrivning och en uppstartsplan tas fram, arbetet är påbörjat. Vammarhöjden är i behov av ombyggnation för att möta kraven på ett modernt vård- och omsorgsboende och i det fortsätter kommunen samverka och föra dialog med regionen. Det finns också behov av andra boenden för äldre i kommunen. Efterfrågan är stor vad gäller så kallade trygghetsboende, i såväl Valdemarsvik som i stora delar av landet.

Med syfte att förbättra äldres psykiska hälsa finns idag särskilda aktivitetsledare anställda, dessa finansieras via statsbidrag. Under året ska de arbetssätt som aktivitetsledarna har implementeras i syfte att framöver bli en del av ordinarie verksamhet.

Stöd vid funktionsnedsättning

Kommunens bostäder med särskilt service (LSS) behöver förbättras utifrån tillgänglighet och fysisk miljö, detta gäller till del även daglig verksamhet. Arbetet är delvis påbörjat utifrån individnivå och ska i nästa steg fortsätta med att se över lokaler. Arbetet med korttidsverksamheten fortgår nu hos Structor tillsammans med representanter från fastighet och stöd och omsorg. Verksamheten planeras stå klar sommar 2024. Inom området stöd vid funktionsnedsättning är det pedagogiska arbetet centralt för att de enskilda ska kännas sig trygga och ha en förutsägbarhet i vardagen och för detta finns ett utarbetat arbetssätt. Detta förutsätter gemensam planeringstid som på grund av det ekonomiska läget tyvärr har fått stå tillbaka. Som stöd i arbetet finns funktioner som utvecklingspedagog och stödpedagoger.

Barn och unga

Det förebyggande arbetet fortgår. Strukturer och rutiner som tagits fram för samarbete med Arena arbetsmarknad tillämpas nu. Fortsatt arbete med skola/förskola/barn- och elevhälsa genom de utarbetade och dokumenterade strukturer som finns. Individ och familjeomsorgen arbetar med att säkra uppföljningen runt placeringar.

Barn- och elevhälsan arbetar med främjande insatser så tidigt som möjligt och för att underlätta vid övergångar och frånvaro. Hälsosamtalen som genomförs i förskoleklass, årskurs 4 och 7 är viktiga för att följa såväl psykisk som fysisk hälsa. Förskolan och skolan organiserar rörelseaktivitet och

rastaktivitet. För att öka trygghet och delaktighet genomförs insatserna "Gnissel i klassen" årskurs 1-6 och "#Livet" i årskurs 7-9. Pågående samverkansinsatser med socialtjänsten är "Tjejgrupp" i grundskolan, förbyggande av problematisk skolfrånvaro, uppföljning av gymnasieelever, kommunalt aktivitetsansvar och insatser vid oro för barn och elever.

Kommunen har färdigställt en yta i Ringarums centrum för skateboard och kickboardåkning.

Uppföljning av mål

Resultatmålet om äldre följs genom den enkätundersökning som genomförs av Socialstyrelsen. Årets resultat från undersökningen är inte tillgängligt ännu utan publiceras först under juni månad och rapporteras därmed i delårsrapport.

Resultatmålet om enskilda som bor i bostad med särskild service (LSS) följs genom den brukarundersökning (SKR) som sektorn genomförs vartannat år där nästa tillfälle är under 2024.

Resultatmålet om insatser från Socialtjänsten följs genom statistik på antalet insatser via service samt beviljade insatser i familj i egen regi.

Rapportering av måluppfyllelse ska lämnas i tertiärrapport T1 samt delårsrapport.

Resultatmålet om barns och ungas psykiska och fysiska hälsa sker främst genom enkäten "Om mig" i årskurs 8 och frånvarorapportering.

Den miljökloka kommunen

Målet följdens upp på kommunstyrelsens sammanträde 2023-04-11, § 80

Fordon och transporter

En översyn av kommunens fordonspark är påbörjad. Ett projekt med att starta upp bilpooler inom kommunala verksamheter är också inlett. Som en del i detta kommer det i ett första steg att införas en gemensam bilpool kopplat till kommunhuset.

Ett regiongemensamt arbete har också genomförts för att utarbeta ett förslag till en gemensam drivmedelsstrategi för länets kommuner. Arbetet har resulterat i ett gemensamt dokument som under året kommer sändas till samtliga kommunstyrelser för beredning och antagande.

Återbruk

Under året kommer en verksamhet för återbruk att startas upp i samarbete med återvinningscentralen. Vid verksamheten kommer det att vara möjligt att lämna saker till återbruk istället för till återvinning och destruktion.

Miljöledning

Arbetet kommer under året att fortsätta för att införa ett kommungemensamt miljöledningssystem. Sedan några år tillbaka finns ett ledningssystem infört inom kommunens tekniska verksamhet.

Dialog med medborgare

Under året kommer ett tydligt fokus att ligga på att öka dialogerna med kommunens medborgare. I dessa ska även miljöarbetet lyftas fram. Särskilt fokus kommer året dessutom att ligga på energieffektiviseringar.

Olika energislag

Dialog och kunskapsinhämtning kommer att ske under året kopplat till olika alternativa mer hållbara energialternativ utan fossila inslag. Det handlar om kärnkraft, vindkraft och solkraft.

Den lärande kommunen

Arbetet med målet kommer att redovisas på kommunstyrelsens sammanträde den 2 oktober.

Under vårterminen har rektor, kvalitetsansvariga samt sektorchef arbetat med det politiska uppdraget att ta fram en plan för ökad måluppfyllelse i förskola och skola. Planen ska presenteras på utskottsmöte i augusti.

Genom olika insatser som samarbetet med Skolverket, *Nyanländas lärande*, förstelärare- och processledarträffar och ledarskapsutbildning för chefer har samsyn, delaktighet, transparens, förhållningssätt och systematiskt kvalitetsarbete utvecklats. Insatserna har haft effekt på prioriterade utvecklingsområden. Det gäller till exempel pojkars resultat, skolnärvaro och rekommendation av kommunen som arbetsgivare. Samarbetet med Skolverket som pågått sedan 2020 avslutades i juni 2023.

Sektorns ledningsgrupp har genomfört ett förbättringsarbete för det systematiska kvalitetsarbetet.

Ny arbetsplan och lokala utvecklingsplaner för *Bibliotek och kultur* samt för *Arena arbetsmarknad* är framtagna.

Genomlysningen av Arena arbetsmarknads verksamhet och uppdrag är påbörjad och förväntas ge vägledning för fortsatt utvecklingsbehov ur ett arbetsmarknadsperspektiv och som kommunens lärcenter.

Politiskt uppdrag - översyn av kommunens biblioteksverksamheter är under framtagande.

Rapport från Skolinspektionens riktade tillsyn på högstadiet är färdigställd.

Fortsatt utveckling av samverkan skola - kulturskola - *Skapande skola* för att öka måluppfyllelse och i förlängningen sysselsättningsgrad.

För att öka antal feriearbetare inom kommunens verksamheter ska ett förslag för feriepraktik tas fram.

Den moderna kommunen

Målet följdes upp på kommunstyrelsens sammanträde 2023-06-12, § 136

Arbetet med målet

Ledarskap

Kommunen arbetar aktivt för att skapa ett hållbart och utvecklande ledarskap. Alla chefer har fått möjlighet att genomgå utbildningen "Utvecklande ledarskap". Uppföljning av utbildningen är planerat till försommaren. Grunden för en gemensam kunskap att utgå ifrån i sitt ledarskap är lagd. Det finns idag en god förutsättning för att prata och fortsätta utveckla ledarskapet.

Ledarskapet är tillsammans med medarbetarskapet det som skapar förutsättningar för verksamheter med bra organisation och kvalitet.

Medarbetarskap

Arbetet med att utveckla samarbete och medarbetarskap fortgår på enheterna. I planeringen finns också att under hösten arbeta med att utveckla arbetsplatsträffarna i syfte att fördjupa medarbetarnas delaktighet.

I senaste HME-enkäten från november 2022 hade antalet som rekommenderar arbetsgivaren till andra ökat rejält. Ny undersökning kommer att genomföras under september månad.

Arbetet med heltid som norm utifrån både ett jämställdhetsperspektiv men också utifrån kompetensförsörjningsperspektivet, fortgår och andelen medarbetare som arbetar heltid ökar med små steg.

Pension

Nytt centralt tjänstepensionsavtal har implementerats från januari 2023. Avtalet ger medarbetarna en ökning på pensionsavsättning från 4,5% till 6% av bruttolönen.

Tillgänglig kommun

Hittills under 2023 har förvaltningen gjort framsteg för att förbättra tillgängligheten till

Valdemarsviks kommun. Fyra nya e-tjänster har införts, vilket inte bara har förbättrat kvaliteten på de tjänster vi erbjuder utan även ökat effektiviteten och tillgängligheten för våra invånare. Dessa tjänster markerar ett steg mot att vara en mer modern och digital kommun. Via Cesam Öst kommer arbetet med att införa fler e-tjänster fortsätta under året.

Utöver detta arbetar förvaltningen för närvarande med att ta fram ett program för att ytterligare förbättra tillgängligheten till kommunen. Till del bygger det på det arbete som skett via satsningen på projektet "Förenkla helt enkelt", där kommunen med stöd av SKR genomfört ett antal aktiviteter för att öka tillgängligheten och delaktigheten kopplat till bland annat näringslivet. Genom detta strävar kommunen efter att skapa en ännu mer engagerande och tillgänglig kommun för alla kommunens invånare. Detta arbete är ett viktigt steg mot kommunens övergripande mål att vara den moderna kommunen.

Uppdrag

Ta fram och implementera förslag till att förbättra skolresultaten

Uppdraget kommer att redovisas på kommunstyrelsens arbetsutskott den 13 september.

Sektorchef har tillsammans med rektorer, verksamhetschef för Barn- och elevhälsa, sektorekonom samt berörda inom staben påbörjat ett arbete att ta fram och implementera förslag för att förbättra skolresultaten.

Arbetet har grundats i en övergripande nulägesanalys, vilken ska utökas med enhetsvisa nulägesanalyser med tillhörande åtgärder.

Utvecklingsplanen har en agil ansats där analys, åtgärder och resultat kontinuerligt följs upp sammanställs, utvärderas och revideras. Planen ska redovisas på utskott i september.

Prioritera framtagandet av detaljplaner som möjliggör ny bostadsbyggnation. Ta fram planeringsstrategin för att aktualisera kommunens översiktsplan (ÖP).

Uppdraget redovisades på kommunstyrelsens arbetsutskott 2023-04-19, § 64

Planprioritering

Förvaltningen har tillsammans med en politisk referensgrupp sett över prioriteringen av pågående och tillkommande detaljplanearbeten. Prioriteringen syftar till att bäst kunna använda förvaltningens resurser för att fokusera på de detaljplaner som följer uppdraget om att möjliggöra ny bostadsbyggnation.

Markanvisningar

Kommunen är för tillfället inne i tre olika markanvisningsprocesser, där samtliga handlar om planering för bostadsbyggande. Processerna befinner sig i olika skeendet och komplexiteten skiljer sig mellan de olika områdena.

Planeringsstrategin

En politisk beredningsgrupp har utsetts för att ta fram underlag för planeringsstrategin och för att bereda frågan kring om översiktsplanen behöver revideras. Gruppen tillträdde under början av 2023 och kommer senare under året att lämna sina synpunkter inför den fortsatta beredningen.

Målsättningen är att kunna fatta beslut kring planeringsstrategin under 2023.

Stimulera åtgärder som underlättar för kommuninvånarna att tänka och agera miljöklakt. Jobba med miljö/klimatåtgärder inom den kommunala organisationen.

Uppdraget redovisades på kommunstyrelsens arbetsutskott 2023-05-15, § 85.

Uppdraget är kopplat till inriktningsmålet om att "Valdemarsviks kommun ska vara den miljökloka kommunen". Förvaltningen har sammanställt planer och pågående arbete med att uppfylla uppdraget.

Utbildning och information

Planer finns för att anordna utbildningar, seminarier och workshops om miljöfrågor och hållbarhet för att öka medvetenheten bland kommuninvånarna. Konkret kommer det under året att handla om informationsmöten och utbildningar kopplat till bl a energieffektiviseringar.

Infrastruktur

Under året har två laddstolpar med modern teknik installerats i Valdemarsviks centrum. Ytterligare stolpar planeras på andra platser i kommunen. Arbete pågår också tillsammans med trafikverket och i egen regi för att förbättra gång- och cykelvägar i kommunen.

Grön offentlig upphandling

I samband med upphandling ska prioriteringar för att köpa miljövänliga produkter och tjänster göras när detta är tillämpligt. Detta kan t ex innebära att ställa miljökrav på leverantörer och att välja produkter med låg klimatpåverkan.

Stöd till lokala miljöinitiativ

Även under 2023 kommer kommunen att driva projekt för strandstädning. Detta hjälper till att skapa engagemang och delaktighet bland kommuninvånarna när det gäller miljöarbetet.

Miljömål och åtaganden

Arbetet pågår med att sätta upp konkreta och mätbara miljömål för kommunen och rapportera regelbundet om framsteg. Detta inkluderar mål för minskning av koldioxidutsläpp, ökad andel förnybar energi och minskat avfall.

Samverkan med andra aktörer

Kommunen samarbetar med andra kommuner och organisationer för att dela erfarenheter, kunskap och resurser inom området hållbarhet och miljöskydd. Detta gäller t ex inom områden som energirådgivning.

Kommunicera och fira framgångar

Det är viktigt att under året lyfta fram goda exempel på miljö och hållbarhetsarbete. Detta bidrar till en känsla av stolthet och engagemang och uppmuntra fler att delta i miljöarbetet. Under året delar t ex kommunen ut ett pris till årets hållbara företag för att visa på det goda hållbarhetsarbete som sker inom kommunens näringsliv.

Arbeta aktivt med att utveckla tillgänglighet, service, information till och dialog med kommunens medborgare och näringsliv.

Uppdraget kommer att redovisas på kommunstyrelsens arbetsutskott den 11 oktober.

Under 2022 anslöt sig Valdemarsviks kommun till NKI (Nöjd-Kund-Index) - undersökningen Insikt via Sveriges Kommuner och Regioner. Inrapporteringen av ärenden görs idag via plan och bygg samt miljö och hälsa. Undersökningarna genomförs via e-post eller telefon till privatpersoner och företag som haft kontakt med kommunen där vi får svar på hur nöjda kunderna varit med kommunens service. Kommunens resultat efter 2022 visar att kundnöjdheten är god och ligger i linje med övriga kommuner.

Under våren presenterade Svenskt Näringsliv sin undersökning av företagarnas inställning till den kommunala verksamheten. Resultatet för 2022 visar på en kraftig förbättring för kommunen.

Arbete pågår för att förbättra kommunens hemsida och intranät. I arbetet kommer även en översyn ske av utformning och innehåll. En översyn av kommunens samtliga kommunikationskanaler ska



också ske.

Under året har dialogmöten med invånare inletts i kommunens olika delar. Ett första möte hölls i Ringarum under våren och nästa möte kommer ske i Gusum efter sommaren. Syftet med mötena är att fånga upp de frågor medborgarna i respektive kommundel ser som viktiga för kommunens framtida utveckling.

Finansiella rapporter

Resultaträkning kommunen

(belopp i mnkr)	not	Budget 2023	Jan-Jul 2023	Jan-Jul 2022	Resultatprognos
Verksamhetens intäkter	1	0	81,5	89,2	135,0
Verksamhetens kostnader	2	-528,9	-389,4	-376,0	-686,3
Avskrivningar	2	-22,0	-12,3	-11,8	-21,7
Verksamhetens nettokostnader		-550,9	-320,2	-298,6	-573,0
Skatteintäkter	3	555,9	218,0	211,9	377,7
Skatteutjämning	4	0	94,1	95,0	155,9
Fastighetsavgift	4	0	16,0	15,7	27,4
Summa skatteintäkter och bidrag		555,9	328,1	322,6	561,0
Finansiella intäkter	5	0	0,3	0,5	0,5
Finansiella kostnader		0	-3,1	-1,0	-5,5
Summa finansnetto		-5,0	-2,8	-0,5	-5,0
Resultat före extraordinära poster		0	5,1	23,5	-17,0
Extraordinära intäkter		0	0	0	0,0
Extraordinära kostnader		0	0	0	0,0
ÅRETS RESULTAT		0,0	5,1	23,5	-17,0

Kassaflödesrapport kommunen

(belopp i mnkr)	not	JAN-JUL 2023	JAN-JUL 2022	ÅR 2022
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Årets resultat		5,1	23,5	17,4
Justering för ej likviditetspåverkande poster				0
- Av- / Nedskrivningar		12,4	11,8	22,3
- Avsättningar pensioner		0,8	0,9	0,7
- Övriga ej likviditetspåverkande poster		-0,1	-0,1	-0,1
Justering för rörelsekapitalförändring	6	12,1	-10,6	26,7
Kassaflöde från löpande verksamhet		30,3	2,0	67,0
INVESTERINGSVERKSAMHETEN				
Investering i materiella anläggningstillg	7	-48,3	-22,6	-48,2
Försäljning av materiella anläggningstillg		0,7	0	0,1
Investering i finansiella anläggningstillg		-0,8	-0,2	-0,2
Försäljning av finansiella anläggningstillg		0	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamhet		-48,4	-22,8	-48,3
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN				
Ökning av långfristiga fordringar		0	0	0
Minskning av långfristiga fordringar		5,5	0	0
Nyupptagna lån		30,0	0	0
Amortering av skuld		-8,0	-14,5	-51,5
Ökning övriga långfristiga skulder				
Kassaflöde från finansieringsverksamhet		27,5	-14,5	-51,5
Årets kassaflöde		9,3	-11,8	-32,8
Likvida medel vid årets början		22,4	55,3	55,3
LIKVIDA MEDEL VID ÅRETS SLUT		31,7	43,5	22,5

Balansräkning kommunen

(belopp i mnkr)	not	230731	221231
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar	8		
Mark, byggnader, tekniska anläggningar		389,8	393,3
Maskiner och inventarier		21,1	21,6
Pågående nyanläggningar		58,5	19,2
Långfristiga fordringar	9	33,4	38,9
Värdepapper och andelar	10	9,6	8,9
Summa anläggningstillgångar		512,4	481,9
Omsättningstillgångar			
Förråd		0,3	0,3
Exploateringsfastigheter	11	0,1	0,1
Kortfristiga fordringar	12	74,5	85,4
Kassa och bank		31,7	22,4
Summa omsättningstillgångar		106,6	108,2
SUMMA TILLGÅNGAR		619,0	590,1
EGET KAPITAL AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
Eget kapital		232,0	227,0
därav årets resultat		5,1	17,4
Summa eget kapital		232,0	227,0
Avsättningar	13		
Avsättningar pensioner		12,4	11,5
Avsättning återställande av deponi			
Summa avsättningar		12,4	11,5
Skulder			
Långfristiga skulder		215,9	194,1
Kortfristiga skulder	14	158,7	157,5
Summa skulder		374,6	351,6
SUMMA EGET KAPITAL AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		619,0	590,1
Ansvars- och borgensförbindelser			
Pensionsförpliktelser som inte upptagits			
bland avsättningar och skulder		161,4	155,3
Borgensåtaganden	15	0,0	0,0

Sammanställd redovisning

I den sammanställda redovisningen ingår de båda kommunala fastighetsbolagen Valdemarsvik Etablerings AB (VETAB) och CentrumHuset i Valdemarsvik AB (CVAB)

RESULTATRÄKNING		Sammanställd	Sammanställd
(belopp i mnkr)	not	Jan-Jul 2023	Jan-Jul 2022
Verksamhetens intäkter	1	82,1	90
Verksamhetens kostnader	2	-388,4	-375,7
Avskrivningar	2	-13,6	-13,0
Verksamhetens nettokostnader		-319,9	-298,7
Skatteintäkter	3	218,0	211,9
Skatteutjämning	4	94,1	95,0
Fastighetsavgift	4	16,0	15,7
Summa skatteintäkter och bidrag		328,1	322,6
Finansiella intäkter	5	0,0	0,4
Finansiella kostnader		-3,1	-1,0
Summa finansnetto		-3,1	-0,6
Resultat före extraordinära poster		5,1	23,3
Extraordinära intäkter		0	0
Extraordinära kostnader		0	0
Skatt på årets resultat		0	0
ÅRETS RESULTAT		5,1	23,3

KASSAFLÖDESRAPPORT		Sammanställd	
(belopp i mnkr)	not	JAN-JUL 2023	JAN-JUL 2022
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Årets resultat		5,1	23,3
Justering för ej likviditetspåverkande poster			
- Av- / Nedskrivningar		13,6	13,0
- Avsättningar pensioner		0,8	0,9
- Övriga ej likviditetspåverkande poster		-0,1	-0,1
Justering för rörelsekapitalförändring	6	16,7	-11,6
Kassaflöde från löpande verksamhet		36,1	2,2
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
Investering i materiella anläggningstillg	7	-48,4	-23,0
Försäljning av materiella anläggningstillg		0,7	0
Investering i finansiella anläggningstillg		-0,8	-0,2
Försäljning av finansiella anläggningstillg		0	0
Kassaflöde från investeringsverksamhet		-48,5	-23,2

KASSAFLÖDESRAPPORT		Sammanställd	
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
Ökning av långfristiga fordringar		0	0
Minskning av långfristiga fordringar		0	0
Nyupptagna lån		30,0	0
Amortering av skuld		-8,0	-14,5
Ökning övriga långfristiga skulder			
Kassaflöde från finansieringsverksamhet		22,0	-14,5
Årets kassaflöde		9,6	-12,2
Likvida medel vid årets början		24,9	57,6
LIKVIDA MEDEL VID ÅRETS SLUT		34,5	45,4

BALANSRÄKNING		Sammanställd	Sammanställd
(belopp i mnkr)	not	230731	221231
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar	8		
Mark, byggnader, tekniska anlägggn		423,9	428,4
Maskiner och inventarier		22,5	23,1
Pågående nyanläggningar		58,5	19,3
Långfristiga fordringar	9	0	0
Värdepapper och andelar	10	8,7	7,9
Uppskjuten skattefordran			0,1
Summa anläggningstillgångar		513,6	478,8
Omsättningstillgångar			
Förråd		0,3	0,3
Exploateringsfastigheter	11	0,1	0,1
Kortfristiga fordringar	12	72,5	82,8
Kassa och bank		34,5	24,9
Summa omsättningstillgångar		107,2	107,6
SUMMA TILLGÅNGAR		621,0	586,4
EGET KAPITAL AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital			
Eget kapital		233,1	228,0
därav årets resultat		5,1	16,8
Summa eget kapital		233,1	228,0
Avsättningar	13		

BALANSRÄKNING		Sammanställd	Sammanställd
Avsättningar pensioner		12,4	11,5
Avsättning återställande av deponi			
Summa avsättningar		12,4	11,5
Skulder			
Långfristiga skulder		215,9	194,1
Kortfristiga skulder	14	159,6	152,8
Summa skulder		375,3	346,9
SUMMA EGET KAPITAL AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		621,0	586,4
Ansvars- och borgensförbindelser			
Pensionsförpliktelser som inte upptagits			
bland avsättningar och skulder		155,3	155,3
Borgensåtaganden	15	0	0,0

Noter och redovisningsprinciper

Noter och redovisningsprinciper			
Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder används som vid kommunens årsredovisning.			
Noter till resultaträkningen			
Avser perioden januari t.o.m. juli år 2023 samt			
jämförelsetal perioden januari t.o.m. juli år 2022			
Not 1 Övriga rörelseintäkter			
Belopp i mnkr	2023 Kommunen	2023 Sammanställd	2022 Kommunen delår
Realisationsvinst	2,1	2,1	0,2
Exploateringsresultat	0,0	0,0	0,0
	2,1	2,1	0,2
Not 2 Verksamhetens kostnader			
Avser verksamhetens externa kostnader. Skattekostnader, räntor och avskrivningar ingår ej.			

Noter och redovisningsprinciper			
Not 3 Skatteintäkter			
Belopp i mnkr	2023 Kommunen	2023 Sammanställd	2022 Kommunen delår
Egna skatteintäkter	217,0	217,0	207,8
Prel slutavr 2019			
Prel slutavr, föreg år, just.	0,5	0,5	1,6
Prel slutavr. Innev. år	0,5	0,5	2,5
	218,0	218,0	211,9
Not 4 Skatteutjämning *)			
Belopp i mnkr	2023 Kommunen	2023 Sammanställd	2022 Kommunen delår
Inkomstutjämning	70,2	70,2	64,4
Kostnadsutjämningsavg/bid	2,7	2,7	3,6
Generellt bidrag från staten	3,1	3,1	5,7
Regleringsbidrag/avgift	10,4	10,4	12,3
LSS-utjämning	7,7	7,7	9,1
Fastighetsavgift	16,0	16,0	15,7
	110,1	110,1	110,8
Not 5 Finansiella intäkter			
Belopp i mnkr	2023 Kommunen	2023 Sammanställd	2022 Kommunen delår
Ränteintäkter	0,0	0,0	0,0
Räntor från koncernföretag	0,3	0,0	0,1
Förlagslån Kommuninvest	0,0	0,0	0,4
	0,3	0,0	0,5
Noter till kassaflödesanalysen			
Avser perioden januari t.o.m. juli år 2023 samt jämförelsetal perioden januari t.o.m juli år 2022			
Not 6 Justering för rörelsekapitalets förändring			
Belopp i mnkr	2023 Kommunen	2023 Sammanställd	2022 Kommunen helår
Ökning (-)/minskning (+) av kortfristiga fordringar	10,9	9,8	6,4
Ökning (+)/minskning (-) av kortfristiga skulder	1,2	6,9	-17,0

Noter och redovisningsprinciper			
Ökning (-)/minskning (+) av	0	0	0
förråd/exploateringsfastigheter			
	12,1	16,7	-10,6
Not 7 Nettoinvesteringar			
Belopp i mnkr	2023 Kommunen	2023 Sammanställd	2022 Kommunen helår
Periodens utgifter	48,3	48,4	22,6
Investeringsbidrag	0	0	0
	48,3	48,4	22,6
Noter till balansräkningen			
Avser ställningen vid aktuell periods slut 2023-07-31 samt ställningen vid 2022-12-31			
Not 8 Materiella anläggningstillgångar			
Belopp i mkr	2023 Kommunen	2023 Sammanställd	2022 Kommunen helår
Markreserv	25,9	25,9	25,8
Verksamhetsfastigheter	218,1	218,1	220,0
Fastigheter, affärsverksamhet	83,3	117,4	84,0
Publika fastigheter	50,1	50,1	50,8
Fastigheter, annan verksamhet	12,4	12,4	12,7
Maskiner och Inventarier	21,1	22,5	21,6
Pågående ny-till-ombyggnad	58,5	58,5	19,2
	469,5	504,9	434,1
Not 9 Långfristiga fordringar			
Belopp i mnkr	2023 Kommunen	2023 Sammanställd	2022 Kommunen helår
Vetab	4,7	0	4,7
Centrumhuset AB	28,7	0	34,2
	33,4	0	38,9
Not 10 Värdepapper och andelar			
Belopp i mkr	2023 Kommunen	2023 Sammanställd	2022 Kommunen helår
Vetab	0,1	0	0,1



Noter och redovisningsprinciper			
Centrumhuset AB	0,9	0	0,9
Kommuninvest Ek Förening			
Medlemsinsats	7,8	7,8	7,0
FSF AB (För Småkom Försäkr)	0	0	0
Räddningstj Östra Götaland	0,3	0,3	0,3
Östsvenska Yrkeshögskolan	0,1	0,1	0,1
Kommunassurans Syd	0,5	0,5	0,5
Inera AB	0	0	0
Övrigt	0	0	0
	9,6	8,7	8,9
Andelskapitalet i Kommuninvest ekonomisk förening avser inbetalt andelskapital vid medlemskapet. Det totala insatskapitalet för Valdemarsviks kommun uppgår till 8 423 tkr.			
Not 11 Exploateringsfastigheter			
Belopp i mkr			
	2023 Kommunen	2023 Sammanställd	2022 Kommunen helår
Område Borg	0,1	0,1	0,1
Område Liljekonvaljen	0	0	0,0
Område Takmossen	0	0	0
Område Ringarums Prästg	0	0	0
	0,1	0,1	0,1
Not 12 Kortfristiga fordringar			
Belopp i mkr			
	2023 Kommunen	2023 Sammanställd	2022 Kommunen helår
Kundfordringar	2,8	2,9	5,1
Övriga kortfristiga fordringar	48,9	47,0	44,6
Interimsfordringar	22,8	22,6	35,7
	74,5	72,5	85,4
Not 13 Avsättningar			
Pensionsskulden är redovisad enligt blandad modell vilket innebär att pensioner intjänade före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse och att pensioner intjänade från och med 1998 redovisas som avsättning.			

Noter och redovisningsprinciper			
Not 14 Kortfristiga skulder			
Belopp i mnkr	2023 Kommunen	2023 Sammanställd	2022 Kommunen helår
Leverantörsskulder	20,6	20,7	18,0
Övr kortfristiga skulder	67,1	67,9	73,0
Semesterlöneskuld	18,3	18,3	21,5
Förskott miljöprojekt	7,7	7,7	8,0
Kortfristig del av långfristig skuld	45,0	45,0	37,0
	158,7	159,6	157,5
Not 15 Borgensåtaganden			
Belopp i mnkr	2023 Kommunen	2023 Sammanställd	2022 Kommunen helår
Valdemarsviks IF	0	0	0
Kommunalt förlustansvar för egnahem	0,0	0,0	0,0
	0,0	0,0	0,0

Valdemarsviks kommun har i september 1994 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 293 kommuner och landsting/regioner som per 2023-07-31 var medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingått likalydande borgensförbindelser. Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemmarna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlem lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemmarnas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening. Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Valdemarsviks kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2023-06-30 uppgick Kommuninvest i Sverige AB:s totala förpliktelser till 586 308 mnkr och totala tillgångar till 597 995 mnkr. Valdemarsviks kommuns andel av de totala förpliktelserna uppgick till 359 mnkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 344 mnkr.

CYKLISKA EFFEKTER MELLAN DELÅRSRESULTAT OCH PROGNOTISERAT RESULTAT

I förvaltningsberättelsen under den resurseffektiva kommunen på sidan 11 utvecklas detta närmare. De effekter som beskrivs handlar främst om ferielöneeffekten inom utbildningsverksamheten och tidpunkten för lönerevisionen. Dessa tillsammans gör att delårsresultatet blir drygt 10,0 mnkr bättre.

EFFEKTER AV ÄNDRADE UPPSKATTNINGAR OCH BEDÖMNINGAR

Om uppskattningar och bedömningar som redovisats under tidigare räkenskapsår ändrats i den omfattningen att de får väsentliga effekter på den aktuella rapportperioden, ska dessa redovisas. I föreliggande delårsrapport finns inga sådana effekter att redovisa.

ERHÅLLNA MEN EJ INTÄKTSREDOVISADE GENERELLA STATS BIDRAG

Bidraget "Stöd till mindre kommuner" på 3,1 mnkr har intäktsförts i sin helhet i mars månad.

REDOVISNINGSPRINCIPER

Delårsrapporten är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning.

Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras kommunen och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Den preliminära slutavräkningen för skatteintäkter baseras på SKR:s juniprognos.

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges. Periodiseringar av intäkter och kostnader har skett enligt god redovisningssed. Avseende investeringsbidrag har till viss del investeringsbidrag nettoredovisats och minskat anskaffningsvärde för anläggningstillgångar vilket inte följer RKR R2 Intäkter. Arbete pågår att se över rutin inför årsbokslut 2023.

Sammanställd redovisning. I den kommunala koncernen ingår två helägda fastighetsbolag, Centrumhuset i Valdemarsvik AB samt Valdemarsviks Etablerings AB. Inga förändringar har skett under året i kommunkoncernens sammansättning.

Långfristiga skulder avser lån som upptagits för att finansiera investeringar. Kommande års amorteringar klassificeras som kortfristiga skulder.

Pensionsskulden redovisas enligt blandad modell. Det innebär att pensionsförmåner intjänade från och med 1998 redovisas som avsättning och tidigare års intjänade pensioner redovisas som ansvarsförbindelse. Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen är beräknade enligt RIPS07.

Anläggningstillgångar är upptagna till anskaffningsvärdet (utgiften minus eventuella investeringsbidrag) med avdrag för avskrivningar. Linjär avskrivning tillämpas, dvs. lika stora nominella belopp varje år under den beräknade nyttjandeperioden, mellan 3 och 50 år. Avskrivningen baseras på ursprungligt anskaffningsvärde exklusive eventuellt restvärde och påbörjas när tillgången tas i bruk. Intern ränta har under år 2023 belastat färdigställda anläggningstillgångar med 1,25%.

Omsättningstillgångar: Värdering av omsättningstillgångar har skett i enlighet med kapitel 6 lagen om kommunal redovisning. Påbörjade exploateringsområden redovisas som omsättningstillgång. Omklassificering av markreserv till omsättningstillgång vid exploatering sker då detaljplan fastställts och vunnit laga kraft.

Särskilda noteringar: Valdemarsviks kommuns samtliga leasingavtal gällande inventarier klassificeras som operationella, med en avtalstid om högst tre år.

Investeringsredovisning

Investeringsuppföljning

Projekt, Mkr	Budget 2023	Utfall 230731	Avvikelse	Prognos 2023
FASTIGHETSPROJEKT				
RINGGÅRDEN	68,6	37,4	31,2	65,1
LSS KORTTIDSBOENDE	15,0	0,4	14,6	2,0
MINDRE FASTIGHETSPROJEKT	1,7	1,2	0,5	1,7
FASTIGHETSUNDERHÅLL ENLIGT PLAN PLU	5,2	3,2	2,0	5,2
GATOR OCH ANLÄGGNINGAR				
TOPPBELÄGGNING GATOR ENLIGT PLAN (PLU)	1,8	0,1	1,7	1,8
KULVERT ÖVERSVÄMNINGSÅTGÄRDER	1,5	0,9	0,6	1,5
UTVECKLING ANLÄGGNINGAR OCH GATOR	3,1	1,6	1,5	3,1
INVENTARIER OCH UTRUSTNING				
INVENTARIER OCH UTRUSTNING	5,4	0,4	5,0	5,4
IT INVESTERINGAR	3,2	1,2	2,0	3,2
MARKNADSFÖRING SKYLTNING	0,5	0,0	0,5	0,5
ÖVRIGT	0,0	0,1	-0,1	0,1
SUMMA	106,0	46,5	59,5	89,5
AVGIFTSFINANSIERAD VERKSAMHET				
VATTEN- OCH AVLOPPSANLÄGGNINGAR	6,0	1,8	4,2	6,0
RENHÅLLNING	1,5	0,0	1,5	1,5
SUMMA AVGIFTSFINANSIERAD VERKSAMHET	7,5	1,8	5,7	7,5
RESERV	1,5	0,0	1,5	1,5
NETTOINVESTERINGAR	115,0	48,3	66,5	98,5
LÅNGFRISTIGA FORDRINGAR				
UTLÄMNAD LÅN TILL CENTRUMHUSET OCH VETAB	2,0	0	2,0	2,0
SUMMA ATT FINANSIERA	117,0	48,3	68,7	100,5

Per den 31/7 har 48,3 mnkr av budgeterat 115,0 mnkr förbrukats av investeringsbudgeten. Prognosen pekar mot två större avvikelser:

Ringgården +3,5 mnkr

Projektet beräknas vara klart i början av år 2024. Kostnader för projektet beräknas belasta år 2024 med 3,5 mnkr. Prognosen för projektets totalkostnad är oförändrat 80 mnkr.

LSS boende Loviseberg

Projektet är försenat, upphandling pågår. Projektet beräknas slutföras under år 2024 där

merparten av investeringsutgifterna uppstår.

Investeringsredovisning fleråriga, större projekt						
(mkr)						
Investeringsredovisning kommunen	Totalutgift			Varav: årets investeringar		
Pågående projekt	Total budget	Beräknad totalutgift	Prognos avvikelse	Budget	Utfall 230731	Prognos helår
<i>Fastighetsprojekt</i>						
Ringgården, färdigt år 2024	80	80	0	68,6	37,4	65,2
LSS boende Loviseberg, färdigt år 2024	15	15	0	15	0,4	2
S:a större pågående projekt	95	95	0	83,6	37,8	67,2



Revisorernas bedömning av delårsrapport

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har uppdraget att bedöma om resultatet i delårsrapport per 2023-07-31 är förenligt med de mål fullmäktige beslutat om. Bedömningen avser mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning, såväl finansiella som för verksamheten.

Granskningen har utförts av sakkunniga som biträder revisorerna.

Vår bedömning är baserad på en översiktlig granskning av delårsrapporten, inriktad på övergripande analys och inte på detaljer i redovisningen. Granskningen har utförts enligt god revisionsd i kommunal verksamhet.

Granskningens resultat presenteras i bifogad rapport.

Revisorernas samlade bedömning är att resultaten i delårsrapporten inte är förenliga med de finansiella mål som fullmäktige beslutat om. Vad gäller verksamhetsmålen bedöms måluppfyllelsen som delvis god.

Med utgångspunkt från den översiktliga granskningen görs följande bedömningar:

- **Vi bedömer att de finansiella målen inte kommer att uppnås** för helåret 2023 då samtliga tre mål indikerar att målsättningen inte kommer att uppnås. Med en helårsprognos uppgående till -17,0 mnkr, bedömning att inget finansiellt mål kommer uppnås samt helårsprognos om negativt balanskrav görs bedömningen i delårsrapporten att god ekonomisk hushållning inte kommer uppnås för 2023.
Sammantaget har vi ingen invändning mot kommunstyrelsens bedömning.
- **Vi bedömer att kommunens måluppfyllelse kan bedömas vara delvis god** avseende de verksamhetsmässiga målen, utifrån de redovisningar som gjorts. Vi ser det fortsatt som en brist att flera av målen saknar såväl indikatorer/mätpunkter som utfall och målvärde.
- **Bokslutsdokumentationen bedöms vara tillräcklig. Vi bedömer att delårsbokslutet i allt väsentligt ger en rättvisande bild av kommunens resultat och ställning för perioden.**

Valdemarsvik kommun 2023-10-05

Rune Hallgren

Roger Abrahamsson

Annalena Eriksson

Carola Andersson

Maria Skarin

Mathias Carlsson

Bilaga: Revisionsrapport 2023. Granskning av delårsbokslut per den 31 juli 2023. Det sakkunniga biträdes yttrande om delårsrapport 2023.

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

MATHIAS CARLSSON (SSN-validerad)

Undertecknare

Serienummer: 19800311xxxx

IP: 78.69.xxx.xxx

2023-10-09 10:36:14 UTC



MARIA SKARIN (SSN-validerad)

Undertecknare

Serienummer: 19760615xxxx

IP: 95.197.xxx.xxx

2023-10-09 18:12:25 UTC



ANNALENA B ERIKSSON (SSN-validerad)

Undertecknare

Serienummer: 19460512xxxx

IP: 2.248.xxx.xxx

2023-10-10 11:26:36 UTC



RUNE HALLGREN (SSN-validerad)

Undertecknare

Serienummer: 19470301xxxx

IP: 95.205.xxx.xxx

2023-10-11 08:39:33 UTC



ROGER ABRAHAMSSON (SSN-validerad)

Undertecknare

Serienummer: 19550815xxxx

IP: 95.198.xxx.xxx

2023-10-17 07:01:43 UTC



CAROLA ANDERSSON (SSN-validerad)

Undertecknare

Serienummer: 19580430xxxx

IP: 78.69.xxx.xxx

2023-10-18 15:47:59 UTC



Detta dokument är digitalt signerat genom Penneo.com. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datogenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>

Det sakkunniga bitrådets yttrande om delårsrapport

Till revisorerna i Valdemarsvik kommun (org.nr 212000-0431)

Vi har utfört en översiktlig granskning av resultat och ställning i delårsrapportens resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys, den översiktliga beskrivningen av kommunens drift- och investeringsverksamhet samt noter för Valdemarsvik kommun för perioden 2023-01-01-2023-08-31.

Det är styrelsen som har ansvaret för att upprätta och presentera denna delårsrapport i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning. Vårt ansvar är att uttala en slutsats grundad på vår översiktliga granskning.

Den översiktliga granskningens inriktning och omfattning

Vi har utfört vår översiktliga granskning i enlighet med *Standard för kommunal räkenskapsrevision, Översiktlig granskning av delårsrapport*. En översiktlig granskning består av att göra förfrågningar, i första hand till personer som är ansvariga för finansiella frågor och redovisningsfrågor, att utföra analytisk granskning och att vidta andra översiktliga granskningsåtgärder. En översiktlig granskning har en annan inriktning och en betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt *Standard för kommunal räkenskapsrevision* har.

De granskningsåtgärder som vidtas vid en översiktlig granskning gör det inte möjligt för oss att skaffa oss en sådan säkerhet att vi blir medvetna om alla viktiga omständigheter som skulle kunna ha blivit identifierade om en revision utförts. Den uttalade slutsatsen grundad på en översiktlig granskning har därför inte den säkerhet som en uttalad slutsats grundad på en revision har.

Det sakkunniga bitrådets granskning av den förenklade förvaltningsberättelsen

Vår granskning har utförts enligt "Instruktion för granskning av förvaltningsberättelse" i *Standard för kommunal räkenskapsrevision*. Detta innebär att vår granskning av den förenklade förvaltningsberättelsen har en annan inriktning och betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt *Standard för kommunal räkenskapsrevision* har. Vi anser att denna granskning ger oss tillräcklig grund för våra uttalanden.

Uttalande

Grundat på vår översiktliga granskning har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att den bifogade delårsrapportens resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys, den översiktliga beskrivningen av kommunens drift- och investeringsverksamhet samt noter inte, i allt väsentligt, är upprättade i enlighet med LKBR.

En förenklad förvaltningsberättelse har upprättats i enlighet med LKBR.

Då koncernföretagens delårsrapportering, som legat till grund för den sammanställda redovisningen, inte har varit föremål för översiktlig granskning har vi inte kunnat genomföra vår granskning enligt "Instruktion för granskning av sammanställda räkenskaper" i *Standard för kommun räkenskapsrevision*. De sammanställda räkenskaperna har därmed inte varit föremål för granskning och vi uttalar oss därför inte beträffande sammanställda räkenskaper.

Undertecknande

Kalmar den dag som framgår av vår elektroniska underskrift

Ernst & Young AB

Harald Justegård
Ansvarigt sakkunnigt biträde

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

Harald Åke John Justegård

Auktoriserad revisor

Serienummer: 19910718xxxx

IP: 185.57.xxx.xxx

2023-10-06 13:04:02 UTC



Detta dokument är digitalt signerat genom Penneo.com. Den digitala signeringsdatan i dokumentet är säkrad och validerad genom det datogenererade hashvärdet hos det originella dokumentet. Dokumentet är låst och tidsstämplat med ett certifikat från en betrodd tredje part. All kryptografisk information är innesluten i denna PDF, för framtida validering om så krävs.

Hur man verifierar originaliteten hos dokumentet

Detta dokument är skyddat genom ett Adobe CDS certifikat. När du öppnar

dokumentet i Adobe Reader bör du se att dokumentet är certifierat med **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com> Detta garanterar att dokumentets innehåll inte har ändrats.

Du kan verifiera den kryptografiska informationen i dokumentet genom att använda Penneos validator, som finns på <https://penneo.com/validator>

Valdemarsvik kommun

Granskning av delårsbokslut 2023

Harald Justegård
Auktoriserad revisor

Anna Färdig
Certifierad kommunal
revisor

Måluppföljning, balanskravet

- ▶ I delårsrapportens förvaltningsberättelse finns en redogörelse över det förväntade balanskravsresultatet för räkenskapsåret 2023. Balanskravsresultatet för 2023 beräknas uppgå till -19,1 mnkr, efter justering för realisationsresultat.
- ▶ Kommunallagens krav på en ekonomi i balans förväntas inte bli uppfyllt vid räkenskapsårets utgång. Det finns inget underskott från tidigare år att återställa. RUR uppgår till 27,7 mnkr.



God ekonomisk hushållning

- ▶ Kommunen har fastställt sex inriktningsmål för god ekonomisk hushållning:
 - 1) Den resurseffektiva kommunen
 - 2) Den öppna kommunen
 - 3) Den hälsosamma kommunen
 - 4) Den miljökloka kommunen
 - 5) Den lärande kommunen
 - 6) Den moderna kommunen

- ▶ Därutöver finns det sammanlagt fyra uppdrag.

God ekonomisk hushållning

Måluppföljning inriktningsmål

Inriktningsmål	Kommunens bedömning
Den resurseffektiva kommunen	Målet kommer inte att uppnås. Med en resultatprognos på -17,0 mnkr kommer kommunen inte att klara sina mål för god ekonomisk hushållning.
Den öppna kommunen	Det framgår att målet följdes upp på kommunstyrelsens sammanträde i april 2023. Enkätundersökningen som används för att mäta målet publiceras först under hösten 2023, det saknas därför bedömning av om målet beräknas uppnås.
Den hälsosamma kommunen	Målet har brutits ner till fyra resultatmål. Två av målen följs upp genom statistik/mätningar som inte har publicerats per 30 juli 2023. Det framgår att inriktningsmålet följdes upp på kommunstyrelsens sammanträde i maj 2023. Det saknas bedömning av måluppfyllelsen.
Den miljökloka kommunen	Det framgår att målet följdes upp på kommunstyrelsens sammanträde i april 2023. Det saknas bedömning av måluppfyllelsen.
Den lärande kommunen	Det framgår att målet kommer att redovisas på kommunstyrelsens sammanträde i oktober 2023. Det saknas bedömning av måluppfyllelsen.
Den moderna kommunen	Det framgår att målet följdes upp på kommunstyrelsens sammanträde i juni 2023. Det saknas bedömning av måluppfyllelsen.

- ▶ Det framgår inga målvärden, det vill säga vad som ska uppnås för att målen ska anses vara uppfyllda.

God ekonomisk hushållning

Måluppföljning – finansiella mål

Finansiella målsättningar	Bedömning
Kommunen ska uppnå budgeterat överskott för ska uppnå budgeterat överskott för koncernen.	Beräknas ej att uppnås. Kommunen prognostiserar en negativ avvikelse gentemot budget.
Kommunen ska finansiera minst 50% av de aktuella investeringarna utan att låna.	Beräknas ej att uppnås. Investeringarna kommer att till fullo finansieras via nyupplåning.
Kommunens ekonomi ska vara så god att den ger möjlighet till skattesänkning.	Beräknas ej att uppnås. Det prognostiserade resultatet för helåret indikerar att det inte kommer att finnas utrymme för skattesänkning.

- ▶ Samtliga finansiella målsättningar bedöms ej komma att uppnås för 2023.

Kommunstyrelsens sammanfattande bedömning om god ekonomisk hushållning

- ▶ Tidigare års kommentar kvarstår att i delårsrapport redogörs för en översiktlig beskrivning av kommunens genomförda och pågående insatser för att nå kommunfullmäktiges inriktningsmål. Vi noterar att det inte sker någon tydlig bedömning kopplat till respektive inriktningsmål samt att det saknas utfall och målvärden för flera indikatorer. Det lämnas likt föregående år hänvisning till sammanträdesprotokoll för utförlig redovisning av resultatmål.
- ▶ Med en helårsprognos uppgående till -17,0 mnkr, bedömning att inget finansiellt mål kommer uppnås samt helårsprognos om negativt balanskrav görs bedömning i delårsrapport att god ekonomisk hushållning inte kommer uppnås för 2023.
- ▶ Sammantaget har vi ingen invändning mot kommunstyrelsens bedömning

Harald Justegård
Auktoriserad revisor

+46727244361
harald.justegard@se.ey.com

Anna Färdig
*Certifierad kommunal
revisor*

+46768581880
anna.fardig@se.ey.com



Valdemarsvik kommun

Granskning av delårsbokslut 2023

Harald Justegård
Auktoriserad revisor

Anna Färdig
Certifierad
verksamhetsrevisor

Syfte med granskningen

- ▶ EY har på uppdrag av kommunrevisionen i Valdemarsvik kommun gjort en översiktlig granskning av delårsrapporten per 2023-07-31.
- ▶ Enligt Lag om Kommunal Bokföring och Redovisning (LKBR) ska kommuner upprätta minst en delårsrapport som ska omfatta en period på minst hälften och högst två tredjedelar av räkenskapsåret. Det är denna delårsrapport som ska behandlas av kommunfullmäktige och som revisorerna ska göra en bedömning av.
- ▶ Enligt kommunallagen ska revisorerna bedöma om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de mål som fullmäktige beslutat.
 - ▶ Delårsrapporten upprättad enligt god redovisningssed och ger en rättvisande bild av resultat och ställning?
 - ▶ Balanserat resultat kan nås vid årets slut?
 - ▶ Antagna finansiella målen uppnås?
 - ▶ Verksamheten har bedrivits så att fullmäktiges beslutade mål och inriktningar för verksamheten kan nås?

Bokslutsprocessen

- ▶ Granskningen av delårsbokslutet genomfördes 28 augusti – 8 september.
 - ▶ Genomgång av bokslutsdokumentation,
 - ▶ Avstämning av stödande underlag,
 - ▶ Analytisk granskning,
 - ▶ Intervjuer med ansvariga.
-
- ▶ Vår övergripande bedömning är att dokumentationen av delårsbokslutet per juli 2023 är god.

Delårsrapport 2023-01-01–2023-07-31



Ankom: 2023-10-19 Årende: KS-SA.2023.92 Handling: 420999

Förvaltningsberättelse

- ▶ Enligt 13 kap. 2§ LKBR ska en delårsrapport innehålla en resultatrapport, en balansrapport och en förenklad förvaltningsberättelse.
- ▶ Rådet för kommunal redovisning (RKR) har lämnat en rekommendation (R17) vad förvaltningsberättelsen ska innehålla för att motsvara kraven på en förenklad förvaltningsberättelse.
 - ▶ Händelser av väsentlig betydelse som inträffat under delårsperioden eller efter dess slut, men innan delårsrapporten upprättas,
 - ▶ Upplysning om kommunens och kommunkoncernens förväntade utveckling avseende ekonomi och verksamhet utifrån målen för god ekonomisk hushållning,
 - ▶ En redovisning av hur helårsprognosen förhåller sig till den budget som fastställts för den löpande verksamheten,
 - ▶ En bedömning av balanskravsresultatet utifrån helårsprognosen.

Bedömning

- ▶ Vår bedömning är att förvaltningsberättelsen i delårsrapporten för Valdemarsvik kommun för perioden 2023-01-01–2023-07-31 uppfyller krav enligt lagstiftning och normering.

Resultat- och balansräkning

- ▶ Enligt 13 kap. 3§ första stycket LKBR ska för varje post eller delpost i resultaträkningen i den delårsrapport redovisas belopp för motsvarande period under närmast föregående räkenskapsår och budget för innevarande räkenskapsår.
- ▶ Enligt 13 kap. 3§ andra stycket LKBR ska för varje post eller delpost i balansräkningen i en delårsrapport redovisas för motsvarande post för närmast föregående räkenskapsårs utgång.

Bedömning

- ▶ Vid vår översiktliga granskning har vi noterat att kommunen har redovisat nettoredovisat investeringsbidrag och minskat anskaffningsvärde för anläggningstillgångar vilket inte följer RKR R2 Intäkter. Medför att balansomslutningen är ca 7,3 mnkr lägre än om RKR R2 Intäkter följts. Arbete pågår att se över rutin inför årsbokslut 2023.
- ▶ Kommunens engagemangsbesked från bank visar på bankmedel uppgående till 3,2 mnkr per balansdagen som avser av kommunen förvaltade stiftelsemedel. Medlen är inte upptagna som fordran/skuld i kommunen vilket borde varit fallet när kommunen är toppkontoinnehavare.
- ▶ Bedömda fel uppgår till 10,5 mnkr där tillgångar och skulder borde ha ökat med motsvarande belopp. Bedömda fel har ingen resultatpåverkande effekt.

Notupplysningar

- ▶ En delårsrapport ska innehålla upplysningar i not om:
 - ▶ Att samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts i delårsrapporten som senaste årsredovisningen eller, om dessa principer eller metoder har ändrats, en beskrivning av karaktären på och effekten av förändringen,
 - ▶ Stora variationer i när under året intäkter och kostnader uppkommer, vilket gör att utfallet för delårsrapporten väsentligt avviker från årsprognosen,
 - ▶ Erhållna men ännu ej intäktsredovisade generella statsbidrag,
 - ▶ Karaktären och storleken på jämförelsestörande och extraordinära poster samt deras effekt på tillgångar, skulder, eget kapital och resultat,
 - ▶ Effekter av ändrade uppskattningar och bedömningar som har redovisats under tidigare räkenskapsår, om de har en väsentlig effekt på den aktuella rapportperioden,
 - ▶ Förändringar i väsentliga ansvarsförbindelser som inträffat räkenskapsårets början

Bedömning

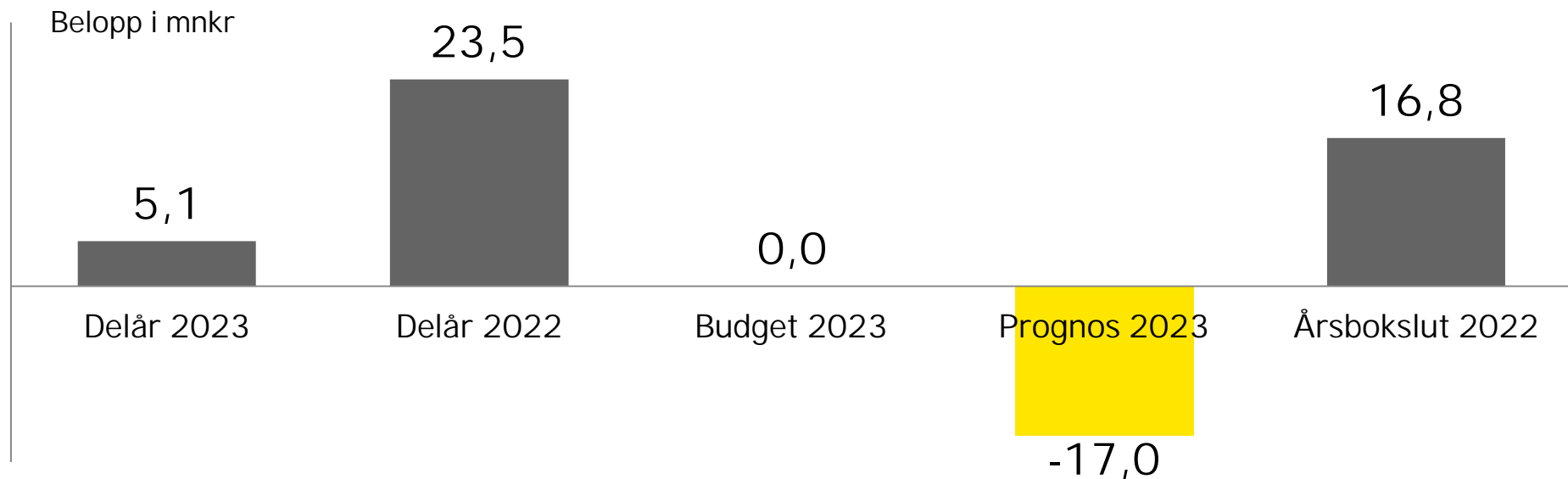
- ▶ Vår bedömning är att notupplysningarna i delårsrapporten för Valdemarsvik kommun för perioden 2023-01-01–2023-07-31 uppfyller krav enligt lagstiftning och normering. Vi upplever att kommunen i delårsrapporten tar upp ytterligare upplysningar än vad som är minimikrav enligt RKR R17 Delårsrapport.

Övergripande analys



Ankom: 2023-10-19 Årende: KS-SA.2023.92 Handling: 420999

Periodens resultat med jämförelsetal samt prognos och budget för helåret (mnkr)



- ▶ Resultatet för perioden januari-juli uppgår till 5,1 mnkr (23,5 mnkr).
- ▶ Prognosen för 2023 uppgår till -17 mnkr, vilket innebär en negativ prognosavvikelse om -17 mnkr.
- ▶ För detaljerade kommentarer, se efterföljande sidor.

Resultat för perioden januari-juli 2023 jämfört med perioden föregående år

Belopp i mkr	Period i år	Period f år	Förändring	Förändring (%)
Verksamhetens just nettokostn	-320,2	-298,6	-21,6	7%
Skatter netto	<u>328,1</u>	<u>322,6</u>	<u>5,5</u>	<u>2%</u>
Resultat efter skattenetto	7,9	24,0	-16,1	-67%
Finansiella poster	<u>-2,8</u>	<u>-0,5</u>	<u>-2,3</u>	<u>460%</u>
Resultat exkl jämf.stör. poster	5,1	23,5	-18,4	-78%
Extraordinära poster	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>-100%</u>
Årets resultat	5,1	23,5	-18,4	-78%

- ▶ Periodens resultat i förhållande till perioden föregående år är 18,4 mnkr lägre.
 - ▶ Ökningstakten för verksamhetens nettokostnader (+7%) ligger på en högre nivå sett till ökning av skatteintäkter inkl. kommunalekonomisk utjämning (+2%).
 - ▶ Finansnetto har minskat med -2,3 mnkr jämfört med föregående år.
 - ▶ Årets resultat i delårsbokslutet uppgår till 5,1 mnkr jämfört med 23,5 mnkr i föregående års delårsbokslut.

Prognos helår jämfört med budget

Belopp i mnkr	Prognos	Budget	Avvikelse	Bokslut f år
Verksamhetens just nettokostn	-573,0	-550,9	-22,1	-535,4
<u>Skatter netto</u>	<u>561,0</u>	<u>555,9</u>	<u>5,1</u>	<u>553,7</u>
Resultat efter skattenetto	-12,0	5,0	-17,0	18,3
<u>Finansiella poster</u>	<u>-5,0</u>	<u>-5,0</u>	<u>0,0</u>	<u>-0,9</u>
Resultat exkl jämf st poster	-17,0	0,0	-17,0	17,4
<u>Extraordinära poster</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>	<u>0,0</u>
Årets resultat	-17,0	0,0	-17,0	17,4

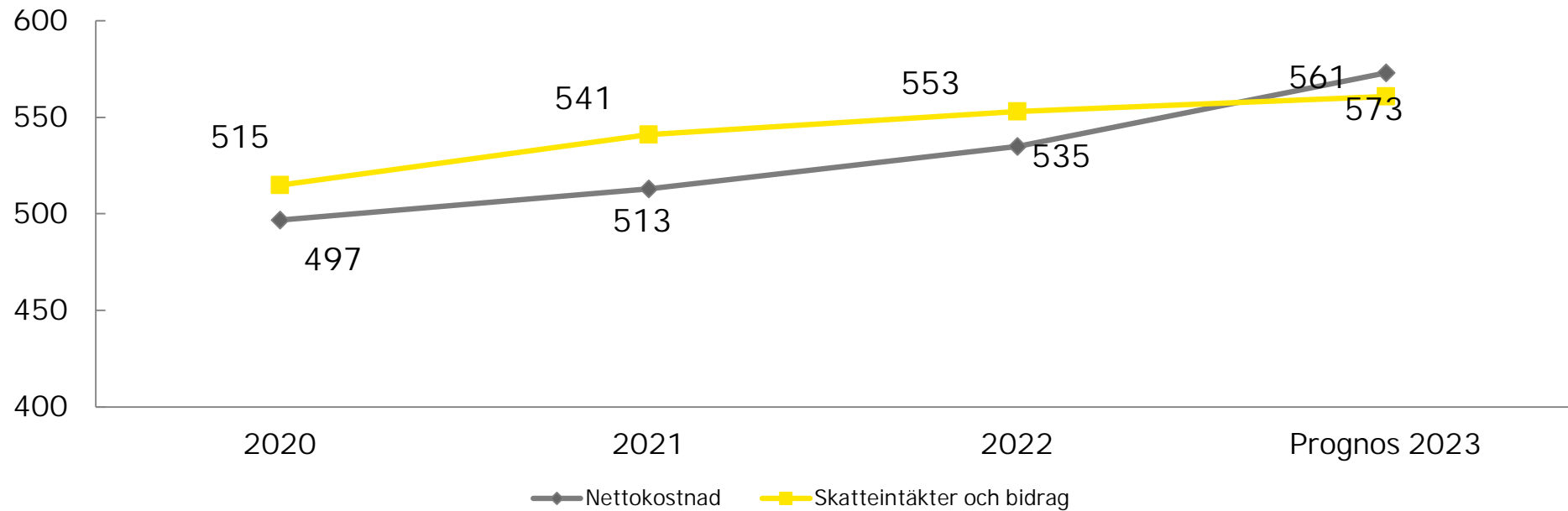
- ▶ Avvikelsen mellan prognos och budget uppgår till totalt -17,0 mnkr
 - ▶ Verksamheternas just nettokostn - 22,1
 - ▶ Skatter netto + 5,1
- ▶ Stöd och Omsorg samt Service och Samhällsbyggnad har netto en avvikelse mellan budget och prognos uppgående till -27,5 mnkr
- ▶ Finansiering har en positiv avvikelse mellan budget och prognos uppgående till +9,7 mnkr

Periodens resultat (kommunala koncernbolag)

Belopp i mnkr	Utfall 230731	Utfall 220731
Verksamhetens nettokostnader	-319,9	-298,7
Årets resultat	5,1	23,3
Balansomslutning	621,0	586,4
Eget kapital	233,1	228,0
Soliditet (%)	38%	39%

- ▶ Koncernen redovisar ett resultat i delåret på 5,1 mnkr (23,3 mnkr).
 - ▶ Centrumhuset i Valdemarsvik AB redovisar ett resultat om 0,1 mnkr per 230731.
 - ▶ Valdemarsvik Etableringsaktiebolag redovisar ett 0 resultat per 230731.

Strategiska frågor, nettokostnads- och skatteutveckling (mnkr)



- ▶ Diagrammet visar utvecklingen av nettokostnaderna i förhållande till skatteintäkterna över 4 år.
- ▶ Årets ökning mnkr:
 - ▶ Skatteintäkter - 1,4 %.
 - ▶ Nettokostnader +7,1 %.

Driftbudgetavräkning, prognos för helår i jämförelse med budget

Belopp i mnkr	Avvikelse prognos / budget
Barn, utbildning, arbetsmarknad och kultur	2,1
Stöd och omsorg	-19,9
Service och samhällsbyggnad	-7,6
Räddningstjänsten	0,0
Politisk organisation	-1,3
Summa verksamhet	-26,7
Finansiering	9,7
Verksamhetens nettokostnader	-17,0

Stöd och omsorg (-19,9 mnkr)

- ▶ Implementering av ett nytt journalsystem är i slutfasen och har tagit mycket resurser i anspråk. Inhyrda sjuksköterskor i början av året påverkar resultatet. Utökad bemanning på grund av ökat behov, både inom hemtjänsten och boenden. Det är fortsatt högt antal timmar för ökat omsorgsbehov och vak, vilket ger högre andel timpersonalskostnader och övertidskostnader. Statsbidragen blir lägre och färre. Under året beräknas ca 5 mkr kunna användas. Av dessa är 30% redovisade i utfallet

Service och samhällsbyggnad (-7,6 mnkr)

- ▶ Verksamheterna inom före detta service och administration prognostiserar ett nollresultat. Ett mindre underskott inom kost/städ möts av ett lika stort överskott inom ekonomi/kansli. Även verksamheterna inom före detta staben redovisar ett nollresultat. Gatuverksamhetens negativa prognos på -1,4 mnkr kvarstår. Även fastighetsavdelningen har kvar sitt underskott som uppgår till -5,2 mnkr. De avgiftsfinansierade verksamheterna VA och renhållning prognostiserar underskott med -1,7 respektive -0,5 mnkr.

Nyckeltalsanalys, nettoinvesteringar (mnkr)



- ▶ Nettoinvesteringarna för perioden januari-juli 2023 uppgår till 48,3 mnkr. Utfall per juli motsvarar ca 41 % av prognostiserad nivå.
- ▶ Av budgeten bedömer kommunen att 86% uppnås för år 2023, vilket innebär att den av fullmäktige fastställda budgeten för 2023 inte förväntas uppnås.
- ▶ Större investeringarna per 2023-07-31 avser bland annat Ringgården och LSS boende Loviseberg.



lakttagelser från granskning delårsbokslut

Fråga	Kommentar
Bokslutsprocessen	<ul style="list-style-type: none">▶ Det finns bokslutsspecifikationer för samtliga balansposter vilka är avstämnda i samband med delårsbokslutet.▶ Tidskrävande arbete i samband med granskning av delårsbokslutet har varit avstämning av delårsrapport. RKR:s rekommendation delårsrapport RKR R17 Delårsrapport behandlar minimikrav på innehåll och upplysningar i delårsrapporten och Valdemarsvik kommun lämnar mer omfattande upplysningar jämfört med rekommendationen.
KISA 315 – IT miljö	<ul style="list-style-type: none">▶ En fullständig IT-dokumentation över applikationer som påverkar den finansiella rapporteringen samt vilka kontrollmoment som utförs i processen har inte erhållits av ekonomikontoret. Utökad granskningsinsats i efterlevnad av KISA 315 har utförts i delårsbokslutet med fokus på applikation för huvudbok och löner.▶ Vi rekommenderar Valdemarsvik kommun att till årsbokslut 2023 arbeta fram en fullständig systemkarta för att göra en uppföljning huruvida ytterligare applikationer skall kartläggas.▶ Vår granskning har inte genererat någon väsentlig avvikelse i övrigt.
KISA 550 Närståendeförhållanden	<ul style="list-style-type: none">▶ Enligt Standard för kommunal räkenskapsrevision avser närståendeförhållande de som är närstående till personer i kommunstyrelsen och kommunledningen (ledande tjänstepersoner).▶ Vi har inte erhållit separat dokumentation av genomförda närståendetransaktioner vilket inneburit att granskning enligt den nya standarden har medfört en utökad arbetsinsats.▶ Vi har i utförd granskning inte funnit några avvikande transaktioner.
Exportering av huvudboksanalys	<ul style="list-style-type: none">▶ Vi har erhållit datafiler för huvudbok vilket vid jämförelse emot resultat- och balansräkning i delårsrapport inte överensstämmer. Orsaken beror på att export av datafiler inkluderar intertransaktioner.▶ Vi har gjort uppföljande granskning med genomgång av interna transaktioner och sorterat bort där en brygga mellan huvudboksanalys och delårsrapport upprättats.▶ Efter uppföljande granskning har inte avvikelsen kvarstått.

Sammanfattning

Utfall och prognos för 2023

- ▶ Det prognostiserade resultatet för 2023 uppgår till -17,0 mnkr vilket är 17,0 mnkr lägre jämfört med budget.
- ▶ Det prognosticerade resultatet för 2023 (justerat för realisationsresultat) uppgår till -19,1 mnkr, vilket är 19,1 mnkr lägre jämfört med budget.
- ▶ Skatteintäkter, bidrag, utjämning förväntas öka med ca 1,0 % eller 5,1 mnkr vid jämförelse mellan budget 2023 och prognos 2023. Verksamhetens nettokostnader förväntas, öka med ca 4,0 % eller 22,1 mnkr.
- ▶ Det finns osäkerheter i skatteprognoser, befolkningsutvecklingen och i det finansiella läget.

Investeringar

- ▶ Det konstateras att den budget som fullmäktige antagits ej kommer att uppnås, utfallet bedöms enligt kommunen uppgå till ca 86%.
- ▶ Baserat på utfallet per juli 2023 är det högst osäkert om prognosen kommer att uppfyllas.

Nämndernas avvikelser, prognos mot budget

- ▶ Nämndernas totala prognostiserade budgetavvikelser uppgår till -26,7 mnkr. Störst budgetavvikelse prognosticerar Stöd och Omsorg med -19,9 mnkr. Service och Samhällsbyggnad prognosticerar ett budgetunderskott på -7,6 mnkr.

God redovisningssed

- ▶ Som framgår i rapport uppgår bedömda fel till 10,5 mnkr där tillgångar och skulder borde ha ökat med motsvarande belopp. Bedömda fel har ingen resultatpåverkande effekt.
- ▶ Vi anser i övrigt att kommunens ekonomiska ställning som redovisas i delårsrapporten i allt väsentligt är rättvisande.

Harald Justegård
Auktoriserad revisor

+46727244361
harald.justegard@se.ey.com

Anna Färdig
Certifierad
verksamhetsrevisor

+46768581880
anna.fardig@se.ey.com





NrParagrafNrLittera

ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

Beslutet skickas till

Beslutsmottagare

Xxxxx

Akten

Justerare

.....

.....

.....

KS § 187

KS-SA.2023.52 041

Mål och Budget 2024 - 2026

Kommunstyrelsens förslag

1. Skattesatsen behålls oförändrad och fastställs till 22:48 kronor per skattekrona för 2024.
2. Inriktningsmålen fastställs.
3. Anslag till respektive nämnd fastställs 2024 till följande, mnkr:

Kommunstyrelse	566,9
Miljö- och byggnämnden	0,3
Social myndighetsnämnd	0,3
Valnämnden	0,2
Överförmyndare	1,3
Revision	0,8
Räddningstjänsten Östra Götaland	7,5

4. Till investeringar upptas ett anslag på 63,6 mnkr för 2024 med anslagsnivå enligt bilagt dokument.
5. Nyupplåning eller alternativt ägartillskott till de kommunala bolagen budgeteras till 2,0 mnkr 2024.
6. För finansiering av budgetförslaget får nyupplåning ske med 55,0 mnkr 2024.
7. I övrigt godkänna Mål & budget 2024 - 2026

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen noterar att till dagens sammanträde har andra utöver styrelsens förslag till Mål och budget 2024-2026 lämnats in. Förslaget överlämnas tillsammans med styrelsens förslag till Mål och budget 2024-2026 till kommunfullmäktige.

- Förslag från Centerpartiet.



KS § 187

KS-SA.2023.52 041

Reservation

Jenny Elander Ek (C) och Anders Carlsson (C) reserverar sig mot kommunstyrelsens beslut.

Protokollsanteckning

Lars Beckman (S), Nhela Ali (S), Magnus Loftén (S) och Ulla Wallering Fall (S) meddelar att de inte deltar i avgörandet av ärendet.

Yrkanden

Per Hollertz (M) yrkar bifall till arbetsutskottets förslag till Mål- och budget 2024-2026.

Jenny Elander Ek (C) yrkar bifall till Centerpartiets förslag till Mål- och budget 2024-2026.

Beslutsordning

Kommunstyrelsen godkänner att Jenny Elander Eks (C) och Per Hollertz (M) yrkanden ställs under proposition. Efter ställda propositioner finner ordföranden att kommunstyrelsen beslutar enligt Per Hollertz (M) yrkande.

Ärendebeskrivning

Kommunstyrelsens arbetsutskott har 2023-10-11 § 106 lämnat förslag till Mål- och budget för åren 2024-2026 med investeringsplan 2024-2028.

Till dagens sammanträde för kommunstyrelsen har följande förslag till budget lämnats in. Samtliga förslag överlämnas till kommunfullmäktige.

- Förslag från Moderaterna, Kristdemokraterna, Landsbygdspartiet Oberoende och Sverigedemokraterna (kommunstyrelsens förslag)
- Förslag från Centerpartiet.



KS § 187

KS-SA.2023.52 041

Beslutsunderlag

Protokoll från KSAU 2023-10-11 § 106

Tjänsteskrivelse från Sektor Service och Samhällsbyggnad 2023-10-05

Mål & Budget 2024-2026, Investeringsplan 2024-2028 - Kommunstyrelsens
förslag

Mål & Budget 2024-2026, Investeringsplan 2024-2028 - Centerpartiets
förslag

Beslutet skickas till
Kommunfullmäktige
Akten

Justerare

.....

.....



KSAU § 106

KS-SA.2023.52 041

Mål och Budget 2024 - 2026

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag

1. Skattesatsen behålls oförändrad och fastställs till 22:48 kronor per skattekrona för 2024.
2. Inriktningsmålen fastställs
3. Anslag till respektive nämnd fastställs 2024 till följande, mnkr:

Kommunstyrelse	566,9
Miljö- och byggnämnden	0,3
Social myndighetsnämnd	0,3
Valnämnden	0,2
Överförmyndare	1,3
Revision	0,8
Räddningstjänsten Östra Götaland	7,5

4. Till investeringar upptas ett anslag på 63,6 mnkr för 2024 med anslagsnivå enligt bilagt dokument.
5. Nyupplåning eller alternativt ägartillskott till de kommunala bolagen budgeteras till 2,0 mnkr 2024.
6. För finansiering av budgetförslaget får nyupplåning ske med 55,0 mnkr 2024.
7. I övrigt godkänna Mål & budget 2024 - 2026

Protokollsanteckning

Lars Beckman (S) och Anders Carlsson (C) deltar inte i avgörandet av ärendet.

Ärendebeskrivning

Moderaterna, Kristdemokraterna, Landsbygdspartiet och Sverigedemokraterna har till kommunstyrelsens arbetsutskott inkommit med förslag till Mål & Budget för åren 2024 – 2026.

Justerare

.....

.....



KSAU § 106

KS-SA.2023.52 041

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse från Sektor Service och Samhällsbyggnad 2023-10-05
Mål & Budget 2024 - 2026, Investeringsplan 2024-2028 - Moderaterna,
Kristdemokraterna, Landsbygdspartiet, Sverigedemokraternas förslag.

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Akten

Justerare

.....

.....



Tjänsteställe/Handläggare

Sektor Service och Samhällsbyggnad
Sven Stengard
Ekonomichef
Tel: 0123-191 24
E-post: sven.stengard@valdemarsvik.se

Mottagare

Kommunstyrelsen

Mål och Budget 2024 - 2026

Förslag till beslut i Kommunfullmäktige

1. Skattesatsen behålls oförändrad och fastställs till 22:48 kronor per skattekrona för 2024.
2. Inriktningsmålen fastställs
3. Anslag till respektive nämnd fastställs 2024 till följande, mnkr:

Kommunstyrelsen	566,9
Miljö- och byggnämnden	0,3
Social myndighetsnämnd	0,3
Valnämnden	0,2
Överförmyndare	1,3
Revision	0,8
Räddningstjänsten Östra Götaland	7,5
4. Till investeringar upptas ett anslag på 63,6 mnkr för 2024 med anslagsnivå enligt bilagt dokument.
5. Nyupplåning eller alternativt ägartillskott till de kommunala bolagen budgeteras till 2,0 mnkr 2024.
6. För finansiering av budgetförslaget får nyupplåning ske med 55,0 mnkr 2024.
7. I övrigt godkänna Mål & budget 2024 - 2026

Ärendebeskrivning

Moderaterna, Kristdemokraterna, Landsbygdspartiet och Sverigedemokraterna har till kommunstyrelsens arbetsutskott inkommit med förslag till Mål & Budget för åren 2024 – 2026.

Beslutsunderlag

<Här listas de handlingar som finns som underlag till ärendet>

Beslutet skickas till



<Här skrivs till vilka som det slutliga beslutet ska skickas>
Akten

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Kristina Lohman
Tillförordnad kommundirektör

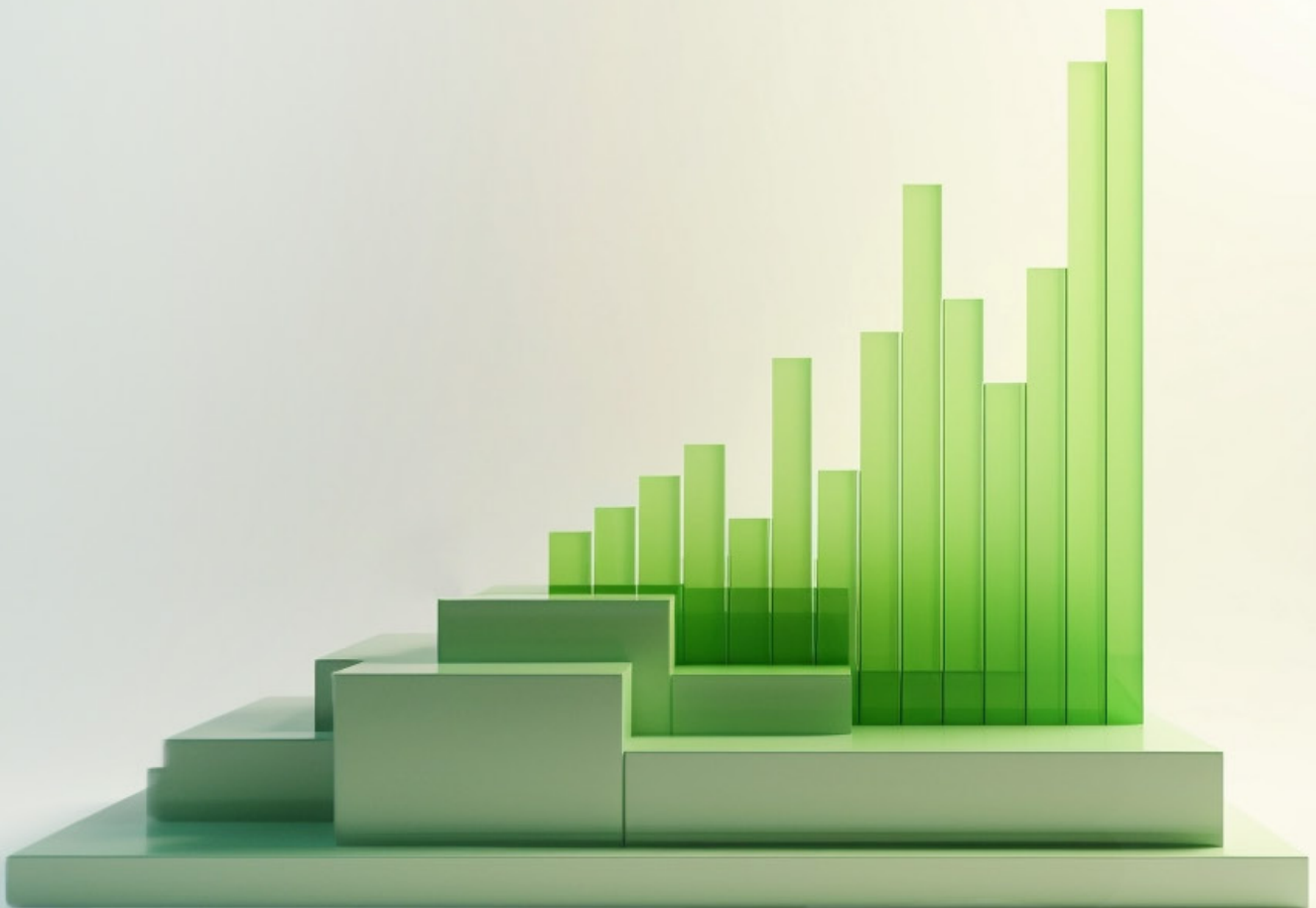
Sven Stengard
Ekonomichef



VALDEMARSVIKS
KOMMUN

MÅL & BUDGET 2024–2026

Med investeringsplan 2024–2028



Antagen av KF: 2023-XX-XX § XX
Antagen av KS: 2023-10-30 § 187

Innehåll

Inledande ord från majoriteten	3
Inriktningsmål	4
Planeringsförutsättningar	6
Samhällsekonomisk utveckling	6
Kommunens skattesats	6
Ramar till sektorerna	6
Budgetberedning	6
Föreliggande budgetförslag	7
Satsningsar på Stöd och omsorg	7
Riktade stadsbidrag	7
Ej fördelade besparingar	7
Kommunens resultat	7
Resultatutjämningsreserv	7
Pensioner och arbetsgivaravgifter	7
Skatteintäkter och generella stadsbidrag	8
Nettoinvesteringar	8
Långfristiga skulder	8
Befolkning	8
Verksamhetens driframar	8
Fördelning av anslag	8
Resultatbudget	9
Kassaflödesbudget	9
Balansbudget	10
Noter	11
Investeringsbudget	12

Inledande ord från majoriteten

Vår budget 2024-2026 fokuserar på att ta Valdemarsviks kommun genom en besvärlig ekonomisk period och anpassa verksamheten för framtiden.

Hela kommunsektorn går in i en osäker period avseende ekonomin. Sverige befinner sig i en lågkonjunktur, med stigande räntor, ökande kostnader, hög inflation och en svag utveckling av kommunens skatteunderlag. Ett oroligt omvärldsläge påverkar också på många sätt förutsättningarna.

Detta gör att Valdemarsviks kommun måste fortsätta med anpassning av sin verksamhet för att skapa en ekonomi i balans. Detta för att ha resurser för arbetet med att utveckla kommunen, vända trenden med vikande invånarantal samt att ha utrymme att göra de nödvändiga investeringarna som väntar.

Valdemarsviks kommun bedriver på många områden en fantastisk bra verksamhet som ger kommuninvånarna en god service. För att fortsatt kunna erbjuda den höga kvalitén i servicen till våra kommuninvånare, måste vi genomföra nödvändiga anpassningar och förändringar i våra verksamheter under de kommande tre åren. En utmaning är att hantera kommunens befolkningsstruktur med ett ökat antal äldre. I budgeten görs därför en omfördelning för att öka resurserna till äldreomsorgen.

I budgetens inriktningsmål beskrivs vilka områden den kommunala förvaltningen skall fokusera på för att utveckla kommunen.

Investeringsbudgeten för 2024 är drygt 60 miljoner där byggandet av ett nytt korttidsboende inom LSS-verksamheten och reparation av sponterna vid Ångbåtskajen är större projekt.

I tider av omställningar och besparingar är det lätt att allt fokus hamnar just på åtgärder avseende dessa. Då får vi inte glömma att kommunens budget omsluter ca 600 miljoner kronor som resulterar i väldigt mycket bra verksamhet.

Moderaterna
Sverigedemokraterna
Landsbygdspartiet Oberoende
Kristdemokraterna

Inriktningsmål

Den kommunala organisationen ska präglas av inriktningsmål som bidrar till kommunens utveckling. Enligt Valdemarsviks kommuns styrmodell ska kommunstyrelsen fastställa resultatmål och resultatindikatorer. Den kommunala organisationen ska utforma konkreta resultatmål för att nå inriktningsmålen.

En ekonomi i balans

Valdemarsviks kommun ska ha en god ekonomisk hushållning. Kommunens resurser ska användas effektivt och där de gör störst nytta. För att kommunen ska kunna möta framtiden krävs att kommunens verksamheter har en kontrollerad kostnadsutveckling inom budgetram och att kommunen kan finansiera kommunala investeringar med egna medel med så stor andel som möjligt. Kommunens ekonomisystem och kunskap ska se till att chefer och verksamheter har god insyn i sin ekonomi och får kontroll över egen budget.

En anpassning av kommunens verksamheter ska ske för att kunna fortsätta hålla en god kvalitet på service till kommuninvånarna. En ekonomi i balans är en förutsättning för att kunna utveckla kommunen och möta framtiden.

En bra och trygg boendekommun

Valdemarsvik ska erbjuda attraktiva, trygga boendemiljöer. För att främja inflyttning ska kommunen bedriva ett aktivt arbete som leder till byggnation bla. nya byggbara tomter för bostäder och företagsetableringar. En annan nyckelfaktor att arbeta med är att det finns goda kommunikationer till och från och inom kommunen.

En avgörande faktor för attraktiv kommun är tillgången till bra förskolor och skolor. Valdemarsvik ska vara en kommun med goda skolresultat som ger eleverna möjlighet till vidare utbildning och arbete.

Kommunen skall erbjuda stöd och omsorg vid behov samt en bra och nära vård.

Tillgång till ett varierat föreningsliv, kyrka/församlingsliv samt natur och kultur spelar en stor roll för att skapa en attraktiv kommun.

God hälsa är en grundläggande förutsättning för människors möjlighet att nå sin fulla potential och att bidra till samhällets utveckling. Många faktorer påverkar en god hälsa och ett hälsosamt och likvärdigt liv. Hälsan påverkas av en stor mängd faktorer, både individuellt och i samhället. Valdemarsviks kommun ska därför arbeta med de faktorer som är möjliga för kommunen att påverka genom folkhälsoarbete och av nära vård, såväl själva, som tillsammans med regionen.

Valdemarsviks kommun har historiskt tagit emot många nyanlända. Valdemarsviks kommun skall ha ett begränsat mottagande av nyanlända och fokusera på arbetet att få de som redan bor här att komma i självförsörjning och integreras i samhället.

En kommun präglad av öppenhet och dialog

Grunden för kommunens tillväxt är att det befintliga näringslivet, entreprenörer och invånare som redan finns i kommunen har goda förutsättningar. Därför har befintliga näringsens förutsättningar högsta prioritet när det kommer till kommunens arbete. Vidare ska Valdemarsvik även aktivt arbeta för nyföretagande och inflyttning. Att attrahera nya företag och investerare som vill satsa långsiktigt i kommunen är prioriterat.

Fokus på kommunal service, kompetensförsörjning, goda kommunikationer, platsattraktivitet samt infrastruktur och hållbar utveckling lägger grunden för att näringslivet i kommunen ska kunna utvecklas och därmed ge förutsättningar för en hållbar tillväxt. Den positiva trend som nu kan skönjas ska bibehållas.

Framgångsrik samhällsutveckling bygger på samarbete mellan kommun, företag, föreningsliv och medborgare. Kommunens processer ska därför vara öppna och kommunen ska inbjuda till dialog och delaktighet.

En miljömedveten kommun

Miljö/klimatfrågan har under de senaste åren utkristalliserats som en av vår tids stora ödesfrågor. Utsläppen av växthusgaser fortsätter att stiga och som följd riskerar vi att nå en global uppvärmning. Vidare förbrukas jordens resurser i en allt snabbare takt. Varje kommun och organisation måste bidra för att vända utvecklingen.

Valdemarsvik skall vara en kommun med en öppenhet att diskutera etableringar av olika fossilfria kraftslag.

En avgörande tillgång för kommunen är det varierande naturlandskapet med såväl skog, odlings- och beteslandskap samt sjöar och hav. Odling och beteslandskapets betydelse för bevarande av den biologiska mångfalden bör beaktas och värnas. De gröna näringarna har en nyckelroll både för vår miljö, livsmedelsförsörjning och omställningen till ett hållbarare samhälle.

En bra arbetsgivare

Den viktigaste resursen som finns inom den kommunala organisationen är kommunens medarbetare. Varje medarbetare ska känna att den blir uppskattad för den man är, den insats man gör och att den bidrar till kommunens välfärd och utveckling. Valdemarsviks kommun ska vara en jämställd arbetsgivare. Det ska finnas möjlighet till kompetensutveckling. Den kommunala organisationen ska präglas av ett gott chefs- och ledarskap. Det innebär både att de chefer som verkar i kommunen har rätt kompetens, men också rätt förutsättningar för att kunna utföra sitt uppdrag.

Den kommunala organisationen ska präglas av inriktningsmålen som bidrar till kommunens utveckling. Enligt Valdemarsviks kommuns styrmodell ska kommunstyrelsen fastställa resultatmål och resultatindikatorer. Den kommunala organisationen ska utforma konkreta resultatmål för att nå inriktningsmålen.

Planeringsförutsättningar

Samhällsekonomisk utveckling

”Hög inflation urholkar köpkraften”, skriver Sveriges Kommuner och Regioner (SKR). De ekonomiska utmaningarna för kommuner och regioner blir nu alltmer påtagliga. Hög inflation, ökade pensionskostnader och stigande räntekostnader bidrar till ett historiskt lågt resultat. Många kommuner och nästan alla regioner förväntas redovisa underskott både i år och nästa år.

När och hur mycket inflationen dämpas är avgörande för den ekonomiska utvecklingen. SKR bedömer att resultaten återhämtas under 2025 och 2026. Samtidigt ökar de långsiktiga behoven av välfärd och bristen på arbetskraft växer när invånare över 80 år blir allt fler. Kompetensförsörjningen fortsätter att vara en stor utmaning.

Det finns en stark motståndskraft på arbetsmarknaden som bidrar till att konjunkturedgången inte blir värre. Arbetslösheten bedöms tillfälligt öka till 9,0% 2024 innan den faller tillbaka.

”Skatteintäkterna ökar nominellt med 4,3 procent 2023 och 4,0 procent 2024, för att sedan öka ytterligare när arbetsmarknaden återhämtar sig. Realt sett utvecklas dock skatteunderlaget uselt. I år beräknas skatteunderlaget minska realt med 2,5 procent till följd av att priser, pensioner och löner sammantaget ökar i snabbare takt än skatteintäkterna. Det är första gången sedan 2004 som skatteunderlaget urholkas i reala termer. Nästa år sker knappt någon förstärkning alls, då skatteunderlaget endast ökar realt med 0,2 procent. Under förutsättning att inflationen går ner under inflationsmålet i juni 2024 sker dock en relativt kraftig förstärkning av det reala skatteunderlaget 2025, med 4,5 procent” skriver SKR.

Flera riktade statsbidrag som funnits under de senaste åren minskar eller försvinner kommande år och finansnettot i kommunerna försämras stadigt.

Pris- och löneökningarna enligt PKV, prisindex för kommunal verksamhet, beräknas till 6,4% för 2023, 4,3% för 2024 och 1,1% 2025 samt 2,3% 2026. Det låga ökningen 2025 beror på sänkt PO till följd av lägre pensionskostnader.

Kommunens skattesats (22:48)

Skattesatsen för kommunen höjdes senast 2016 med 50 öre till 22:48 (21:98). För 2024 lämnas skatten oförändrad. Den ovägda genomsnittliga skattesatsen i Östergötland uppgår till 21:92

Ramar till sektorerna

Kommunfullmäktige beslutade 2023-06-07, §73 om planeringsramar för perioden 2024 -2026. Anslagen fördelades exklusive lönekostnadsökningar för befintlig personal och kapitalkostnadsökningar.

- Oförändrad skattesats (22:48 kronor).
- Befolkningsminskning med 40 invånare per år.
- Resultatmål omfattande 0,0% av skatteintäkterna och de generella statsbidragen.
- Anslaget för kommunstyrelsens oförutsedda behov sätts till 4,0 mnkr per år.
- Anslaget för löneökningar räknas upp med 4,0% per år.
- Inflationskompensationen på övriga externa kostnader uppgår till 3,0% 2024 och 2,0% 2025 samt 0% 2026.
- Ej fördelade besparingar för åren 2024 och 2025 uppgår i gällande Mål & budget till 22,5 respektive 33,5 mnkr.

I samband med beslutet om planeringsramarna fick kommunstyrelsen i uppdrag att aktualisera inriktningsmål och uppdrag.

Budgetberedning

När budgetberedningens arbete vidtog i den 30:e maj 2023 redogjorde samtliga sektorer för sina förutsättningar utefter de givna ramarna. Därtill redogjordes för den senaste skatteunderlagsprognosen. Underskottet för 2024 uppgick vid detta tillfälle till 24,5 mnkr plus det prognostiserade underskottet på 25,2 mnkr.

Föreliggande budgetförslag

Förslaget till budget för 2024-2026 innebär en mycket stram budget för att möta de ekonomiska och demografiska utmaningarna som kommunen står inför. För att i framtiden kunna ge en fortsatt god service till kommuninvånarna så måste det ske anpassningar och förändringar av kommunens verksamheter under de kommande tre åren.

Det kommer att innebära både strukturella förändringar och förändringar på personalområdet.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsammans med förvaltningen ta fram förslag på strukturella förändringar för att skapa en ekonomi i balans.

I föreliggande budgetförslag har följande justeringar gjorts i verksamheternas budget jämfört med Mål & budget 2023 - 2025:

Mnkr	Budget 2024	Ek plan 2025	Ek plan 2026
Kommunstyrelsens oförutsedda	-3,0	-3,0	-3,0
Barn, utbildning, arbetsmarknad & Kultur	-5,0	-5,0	-5,0
Stöd och omsorg	15,0	15,0	15,0
Sparbeting Ledning och administration	-5,5	-5,5	-5,5
Sparbeting Övriga verksamheter	-11,0	-11,0	-11,0
Summa	-9,5	-9,5	-9,5

Förändringar av ramor jämfört med Mål och Budget 2023–2025:

- En omfördelning i ramarna görs så att Stöd och omsorg tillförs medel för att möta det ökade kostnadstrycket inom fram för allt äldreomsorgen.
- Anslaget för kommunstyrelsens oförutsedda behov sätts till 1,0 mnkr.
- Resultatutjämningsreserven utnyttjas med 10,9 mnkr.
- Ett sparbeting på kostnad för Ledning och administration.
- Ett sparbeting på kostnad på övriga verksamheter.

Generella kompensationer i budgeten:

- På övriga kostnader exklusive personalkostnader har en generell inflationskompensation beräknats med 3,0% 2024 och 2,0% 2025.
- Uppräkning av kapitalkostnader och löneökningsspott framgår av tabellen på sida 9.

Satsningar på Stöd och omsorg

Den stora ekonomiska satsningen i föreliggande budget ligger på Stöd och omsorg. Här ökas budgeten jämfört med 2023 med 30,4 mnkr totalt. Ramen ökar från 246,5 mnkr till 276,9 mnkr. Detta för att möta ökade behov och Ringårdens öppnande.

Riktade statsbidrag

Ramarna förutsätter att de specialdestinerade statsbidragen i stort är oförändrade. Inom flera verksamheter råder det osäkerhet kring de framtida statsbidragens utveckling

Ej fördelade besparingar

För att uppnå ett nollresultat under åren 2024 till 2026 måste åtgärder vidtas som motsvarar 27,8 mnkr 2025 samt 32,9 mnkr 2026. Dessa åtgärder kan inte preciseras i föreliggande budgetförslag utan måste processas när förutsättningarna klarnat tydligare under första halvan av 2024.

Kommunens resultat

Mnkr	2022	Budget 2023	Budget 2024	Ek plan 2025	Ek plan 2026
Resultat, mkr	174	0,0	-10,9	0,0	0,0
I procent av skatteintäkter och skatteutjämnning	3,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Disposition ur resultatutjämningsreserv			10,9	0,0	0,0
Balanskravsresultat			0,0	0,0	0,0

Tidigare har kommunen haft ett resultatmål uppgående till minst 1,5% av skatteintäkter och generella statsbidrag. Det budgeterade resultatet understiger tidigare uppsatta resultatmål. Föregående års goda resultat och den pågående lågkonjunkturen gör att det finns goda skäl till att kunna ha lägre resultat under planperioden.

Resultatmålen för respektive år framgår av ovanstående tabell. Under 2024 förväntas konjunkturen vara så svag att kommunen väljer att disponera ur resultatutjämningsreserven. Detta innebär att ett negativt resultat budgeteras vilket täcks av den i balansräkningen ingående reserven. Det budgeterade underskottet ska därför inte återställas inom en treårsperiod.

Resultatutjämningsreserv

I 2022 års bokslut uppgår kommunens resultatutjämningsreserv i balansräkningen till 27,7 mnkr. Kommunfullmäktige beslutade 2013-08-26, §56 om lokala riktlinjer för resultatutjämningsreserv. Riktlinjerna medger ett maximalt uttag ur reserven på 60% det första året. Ur resultatutjämningsreserven disponeras 10,9 mnkr i budget för år 2024.

Pensioner och arbetsgivaravgifter

Lägre inflation och därmed uppräknings av pensionsskuld och avsättningar bör leda till minskade kostnader för pensioner 2025 och framåt. Den minskade kostnaden faller som minskat pålägg som minskar ramarna till verksamheten.

Skatteintäkter och generella statsbidrag

Skatteintäkterna och de generella statsbidragen har beräknats utefter SKR:s cirkulär 23:41

Nettoinvesteringar

Mnkr	2022	Budget 2023	Budget 2024	Ekplan 2025	Ekplan 2026
Skattefinansierad Verksamhet	41,6	109,5	41,9	30,3	36,7
Avgiftsfinansierad verksamhet	3,3	7,5	21,7	50,1	6,1
Totalt	44,9	117,0	63,6	80,4	42,8

Investeringsplanen är omfattande. Det är speciellt två stora projekt som planeras under perioden, korttidsboende inom LSS och åtgärder vid vattenverket vid Fallingeberg.

Långfristiga skulder

Mnkr	2022	Budget 2023	Budget 2024	Ekplan 2025	Ekplan 2026
Låneskuld	228,3	303,2	358,3	418,2	438,2

Ovanstående redovisar de långfristiga skulderna hos Kommuninvest. Tillkommer gör skulder för gatukostnadsersättningar och anslutningsavgifter ca 2,9 mnkr sammantaget.

Nyupplåningsbehovet beräknas till 55,0 mnkr för 2024. För åren 2025 och 2026 beräknas detta till 60,0 respektive 20,0 mnkr. Det negativa finansnettot ökar därmed.

Befolkning

Befolkningens utveckling och sammansättning är en av de faktorer som på sikt påverkar en kommuns planering allra mest. Budgetförutsättningarna för kommunen styrs till stora delar av hur befolkningens ålderssammansättning utvecklas, hur många barn det finns i olika åldrar och hur många äldre som är i behov av omsorg etc.

I skatteberäkningarna för 2024 används befolkningstalet 7 630 invånare. Det är efter befolkningen den 1 november 2023 som skatteintäkterna beräknas. Kommunledningen har tagit fram en befolkningsprognos som indikerar en befolkningsminskning de kommande tio åren. Därför har det antagits en befolkningsminskning med 40 invånare per år för åren 2025 och 2026.

Verksamhetens driftramar (löpande priser)

Ramar 2024-2026, Mnkr	Budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Barn, Utbildning, Arbetsmarknad & Kultur	193,4	191,7	194,0	194,0
Stöd och Omsorg	246,5	276,9	278,5	278,5
Service och samhällsbyggnad	83,0	85,1	86,5	86,5
Politiska org	3,1	3,2	3,2	3,2
Överförmyndare	1,3	1,3	1,3	1,3
Revisorerna	0,8	0,8	0,8	0,8
Räddningstjänsten Östra Götaland	7,4	7,5	7,6	7,7
Pensionsutbetalningar enligt äldre ordning	14,4	17,0	17,0	17,0
Kommunstyrelsens reserv	4,7	1,0	1,0	1,0
Valnämnd	0,0	0,2	0,0	0,2
Internränta	-6,3	-12,8	-13,8	-13,8
Ökade kapitalkostnader	1,8	11,0	14,5	17,0
Löneökningsspott	0,3	15,1	30,8	47,2
	-550,4	-598,0	-621,4	-640,6
Skatteintäkter & generella statsbidrag	555,9	577,8	589,6	604,7
Aktieägartillskott	-0,5	-0,7		
Finansnetto	-5,0	-6,5	-8,0	-9,0
Besparingar på kostnader inom ledning och adm.		5,5		
Besparingar på kostnader inom övrig verksamhet		11,0		
Minskade pensionskostnader			12,0	12,0
Ej fördelade besparingar			27,8	32,9
Årets resultat	0,0	-10,9	0,0	0,0

För beskrivning av ramarna se under ”Föreliggande budgetförslag” på sida 7.

Fördelning av anslag

Anslag fördelat per nämnd, mnkr	2023	2024	2025	2026
Kommunstyrelsen	532,3	566,9	568,1	581,9
Miljö- och byggnämnd	0,3	0,3	0,3	0,3
Social myndighetsnämnd	0,3	0,3	0,3	0,3
Valnämnd		0,2		0,2
Överförmyndare	1,3	1,3	1,3	1,3
Revision	0,8	0,8	0,8	0,8
Räddningstjänsten Östra Götaland	7,3	7,5	7,6	7,7
Summa anslag	542,3	577,3	578,4	592,5

Resultatbudget

Mnkr	Redovisning 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Verksamhetens nettokostnader	-514,6	-528,9	-559,2	-557,6	-570,7
Avskrivningar	-20,8	-22,0	-23,0	-24,0	-25,0
Verksamhetens nettokostnader	-535,4	-550,9	-582,2	-581,6	-595,7
Skatteintäkter	553,7	555,9	577,8	589,6	604,7
Finansnetto	-0,9	-5,0	-6,5	-8,0	-9,0
Årets resultat	17,4	0,0	-10,9	0,0	0,0

Kassaflödesbudget

Mnkr	Redovisning 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
I den löpande verksamheten					
Årets resultat	17,4	0,0	-10,9	0,0	0,0
Avgår ej rörelsekap påverkande:					
• Av-/nedskrivningar	22,3	22,0	23,0	24,0	25,0
• Förändring av avsättningar	0,7				
Justering för rörelsekap förändring	-10,4				
I Kassaflöde från löpande verksamhet	30,0	22,0	12,1	24,0	25,0
II Investeringar i anläggningstillgångar					
Nettoinvesteringar	-48,4	-95,7	-63,6	-80,4	-42,8
Försäljning av anläggningstillgångar	0,1				
II Kassaflöde investeringar	-48,3	-95,7	-63,6	-80,4	-42,8
III Finansiering					
Ökning/minskning långfristiga fordringar	0,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0
Ökning långfristiga lån	0,0	75,0	55,0	60,0	20,0
Amortering långfristiga lån					
III Kassaflöde finansiering	-14,5	73,0	53,0	58,0	18,0
Förändring av likvida medel	-32,8	-0,7	1,5	1,6	0,2

Balansbudget

Mnkr	Redovisning 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anläggningstillgångar	481,9	557,6	600,2	658,6	678,4
Omsättningstillgångar	108,2	107,5	109,0	110,6	110,8
Summa tillgångar	590,1	665,1	709,2	769,2	789,2
Eget kapital	227,0	227,0	216,1	216,1	216,1
därav årets resultat	17,4	0,0	-10,9	0,0	0,0
Avsättningar	11,5	10,8	11,5	11,5	11,5
Långfristiga lån	228,2	303,2	358,2	418,2	438,2
Övriga långfristiga skulder	2,9	2,9	2,9	2,9	2,9
Kortfristiga skulder	120,5	123,9	120,5	120,5	120,5
Summa skulder	351,6	440,8	481,6	541,6	561,6
Summa skulder och eget kapital	590,1	678,6	709,2	769,2	789,2
Panter och ansvarsförbindelser					
Pensionsförpliktelser	174,7	162,7	163,1	156,5	148,0

Noter

Not 1 Verksamhetens nettokostnader

Mnkr	2024	2025	2026
Barn, Utbildning, Arbetsmarknad och Kultur	191,7	194,0	194,0
Stöd och Omsorg	276,9	278,5	278,5
Service och samhällsbyggnad	85,1	86,5	86,5
Politisk organisation	3,2	3,2	3,2
Överförmyndare	1,3	1,3	1,3
Revisorerna	0,8	0,8	0,8
Räddningstjänsten Östra Götaland	7,5	7,6	7,7
Pensionsutbetalningar enligt äldre ordning	17,0	17,0	17,0
Kommunstyrelsens oförutsedda	1,0	1,0	1,0
Valnämnd	0,2	0,0	0,2
Ökade kapitalkostnader	11,0	14,5	17,0
Löneökningsspott	15,1	30,8	47,2
Internränta	-12,8	-13,8	-13,8
Ej fördelat	0,0	-27,8	-32,9
Besparingar på kostnader på ledning och adm.	-5,5		
Besparingar på kostnader inom övriga verksamheter	-11,0		
Minskade pensionskostnader	0,7	-12,0	-12,0
Netto i resultaträkning	582,2	581,6	595,7

Not 2 Skatteintäkter

Skatteintäkterna bygger på taxeringsutfall oktober 2023, samt SKL:s prognos för skatteunderlagsutvecklingen oktober 2023.

Utdebiteringen för 2024 är oförändrad 22:48 kr per skattekrona (100 kronor beskattningsbar inkomst).

Not 3 Skatteutjämning (Tkr)

Beräkningarna bygger på ett invånarantal på 7 630, 2023 och en minskning med 40 invånare/år.

Anslag fördelat per nämnd

Mnkr	2024	2025	2026
Kommunstyrelsen	566,9	568,1	581,9
Miljö- och byggnämnd	0,3	0,3	0,3
Social myndighetsnämnd	0,3	0,3	0,3
Valnämnd	0,2		0,2
Överförmyndare	1,3	1,3	1,3
Revision	0,8	0,8	0,8
Räddningstjänsten Östra Götaland	7,5	7,6	7,7
Summa anslag	577,3	578,4	592,5
Finansförvaltning	4,9	3,2	3,2
Summa verksamhetens nettokostnader	582,2	581,6	595,7

Investeringsbudget 2024–2028

Beskrivning av projekten

Fastighetsprojekt

LSS Korttidsboende vid Loviseberg

Nybyggnation av ett modernt korttidsboende påbörjades under 2023 och arbetet kommer att fortgå under 2024. En del av investeringen cirka 2 miljoner kronor bekostas under 2023 och med cirka 13 miljoner under 2024.

Mindre fastighetsprojekt

Här ryms projekt som är mer kostnadskrävande exempelvis köksrenoveringar, större fasad- och takrenoveringar samt åtgärder inför försäljning av objekt och fastigheter. Även sanitetshuset i Fyruddens hamn och utemiljöer på skolor och förskolor behöver rustas upp.

PLU och löpande fastighetsinvesteringar

För att undvika kapitalförstöring måste kommunens fastigheter löpande underhållas. Inom posten ryms energisparåtgärder, arbetsmiljö, verksamhets- och säkerhetsåtgärder utifrån myndighetskrav.

Kulvertar, utredningar

Kulverteringen av Fifallaån är i behov av reparationsåtgärder och har etappindelats efter angelägenhetsgrad. Åtgärderna avser de sträckor som ligger på kommunal mark och helt/delvis under kommunala byggnader.

Avgiftsfinansierad verksamhet

Avfallsverksamhet

Införande av hushållsnära insamling samt övertagande av återvinningsstationer, enligt lagkrav, sker fram till år 2027. Investeringar i återvinningscentralen ska möjliggöras för att ta emot fler fraktioner.

VA-verksamhet

Åtgärder för att förbättra vattenkvaliteten från Fallingebergs vattenverk. Förstärkning av dricksvattenförsörjningen i Skeppsgården med nya borrhål samt genomgång av vattenverken överlag kommer ske till följd av att lagkrav stärkts. Elsanering av Sandviks reningsverk påbörjas under år 2023 och sträcker sig in i 2024. Styrdokument ska uppdateras enligt lagkrav.

Fritids- och kulturprojekt

Bryggor, kajer mm

Ett flertal bryggor vid kommunens offentliga badplatser och småbåtshamnar är i dåligt skick och behöver successivt bytas ut under de kommande åren.

Gator och anläggningar

PLU och löpande investeringar

Kommunens gatunät behöver fortlöpande underhållas med ny toppbeläggning. Här ryms även medel för asfaltering av resurskrävande grusvägar. Åtgärderna genomförs i prioriteringsordning och samordnas med eventuella VA-arbeten. Även kommunens lekplatser behöver kontinuerligt ses över vad gäller säkerhet, skick och underlag.

Kulvertar

Kulverteringen av Fifallaån är i behov av reparationsåtgärder och har etappindelats efter angelägenhetsgrad. Åtgärderna avser de sträckor som ligger på kommunal mark och helt/delvis under kommunala byggnader

Utveckling, anläggningar och gator

Kajer och sponter i Valdemarsviks och Fyruddens hamn är i behov av underhåll. Ångbåtskajens sponter åtgärdas under 2024. Här ryms ett flertal åtgärder som rör infrastruktur och allmänna platser. Infartsvägar till orterna kräver åtgärder för att presentera orterna på ett mer inbjudande sätt som lockar till besök.

I Valdemarsviks centrum har privata aktörer sökt samarbete ihop med kommunen om utvecklingsåtgärder vid P-platsen mellan ICA och Tråbåtshamnen. Trafikverkets aviserade satsning på ny hållplats vid bensinmacken i Ringarum kräver en medfinansieringsåtgärd för byggnation. Utöver detta rymmer punkten behövliga åtgärder för att hålla en rimlig standard på centrala gator, service och övriga anläggningar.

Inventarier och utrustning

Inventarier och utrustning

På Gatukontoret behöver ett antal maskiner förnyas. Medel krävs även för inventarier till förvaltningen som helhet samt för utrustning till lokalvård och kök. Ökade investeringar fordras framförallt hos sektor Stöd och omsorg. År 2024 är Ringgården färdig för inventarieanskaffning.

IT-investeringar

Digitaliseringar, effektiviseringar och liknande åtgärder avses här.

Investeringsbudget 2024–2028

Mnkr	2024	2025	2026	2027	2028
Fastighetsprojekt					
Mindre fastighetsprojekt	0,4	2,3	13,0	5,0	1,0
PLU och löpande fastighetsinvesteringar	4,7	5,7	5,7	5,7	5,8
LSS korttidsboende Loviseberg	13,0				
Kulvertar, utredningar	2,3	14,4	4,7	9,1	36,5
Fritids- och kulturprojekt					
Bryggor, kajer, sponter mm			2,5	2,0	2,3
Gator och anläggningar					
PLU asfalt och löpande investeringar	2,0	2,0	2,1	2,2	2,2
Utveckling, anläggningar och gator	11,6	2,0	3,2	3,2	2,8
Inventarier och utrustning					
Inventarier och utrustning	5,4	1,4	3,0	0,8	0,8
IT investeringar	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5
Avgiftsfinansierad verksamhet					
Avfallsverksamhet	12,6	14,6	0,8	0,8	0,3
VA-verksamhet	6,2	27,6	1,6	0,9	0,8
Nät	2,9	7,9	3,7	4,3	1,8
Summa	63,6	80,4	42,8	36,5	56,8

MÅL & BUDGET 2024 – 2026

Med investeringsplan 2024 – 2028



Centerpartiet

VALDEMARSVIKS KOMMUN

MÅL OCH BUDGET 2024 - 2026

Utdebitering 2023

Kommunen	22,48
(Förändring	00,00)
Regionen	11,55
Summa kommunalskatt	34,03

Inledning

Under en längre tid har vi varit medvetna om att åren 2024 – 2026 kommer att innebära prioriteringar utifrån de tuffa ekonomiska utmaningar som Valdemarsvik, Sverige och världen står inför. Höga energipriser och krig i vår närhet har spätt på inflationen och varsel och konkurser ökar samtidigt som hushållens kostnader ökar i form av högre priser på varor och tjänster samt räntor. Högre kostnader innebär även ansträngningar för den kommunala sektorn samtidigt som finansieringen i form av skatteintäkter och statsbidrag minskar.

En stramare fiskal hållning ger avspegling i den budget som nu ligger för handen och kommer att innebära en utmaning för vår förvaltning. Detta får dock inte innebära att den kommunala servicen minskar geografiskt utan att det finns kvar på de platser det finns idag.

Den befolkningsprognos som tagits fram i samband med budgetberedningens arbete pekar på en minskning med 40 personer per år om inga insatser görs. Exploateringsplaner finns dock bland annat Valdemarsvik, Gryt och i Ringarum som kommer att leda till förändringar i befolkningstakten. Det är viktigt att fortsatt fokus ligger på att dessa exploateringar kommer till stånd och inte möts av hinder i den kommunala förvaltningen.

Klimatet är en av vår tids största utmaningar. Därför vill vi att den kommunala bilparken ska drivas av förnybara drivmedel och att solceller installeras på kommunala fastigheter.

Valdemarsvik är en fantastisk kommun där enastående naturmiljöer och en anrik historia ger grogrund för innovativa och skickliga företagare, ett starkt och initiativrikt föreningsliv och kommuninvånare som bryr sig om varandra.

Jenny Elander Ek (C)

Marie Lindh Eriksson (C)

Anders Carlsson (C)

Göran Karlsson (C)

Inriktningsmål

Inriktningsmål

Den kommunala organisationen ska präglas av inriktningsmålen som bidrar till kommunens utveckling. Enligt Valdemarsviks kommuns styrmodell ska kommunstyrelsen fastställa resultatmål och resultatindikatorer. Den kommunala organisationen ska utforma konkreta resultatmål för att nå inriktningsmålen.

En ekonomi i balans

Valdemarsviks kommun ska ha en god ekonomisk hushållning. Kommunens resurser ska användas effektivt och där de gör störst nytta. För att kommunen ska kunna möta framtiden krävs att kommunens verksamheter har en kontrollerad kostnadsutveckling inom budgetram och att kommunen kan finansiera kommunala investeringar med egna medel med så stor andel som möjligt. Kommunens ekonomisystem och kunskap ska se till att chefer och verksamheter har god insyn i sin ekonomi och får kontroll över egen budget.

En anpassning av kommunens verksamheter ska ske för att kunna fortsätta hålla en god kvalitet på service till kommuninvånarna. En ekonomi i balans är en förutsättning för att kunna utveckla kommunen och möta framtiden.

En bra och trygg boendekommun

Valdemarsvik ska erbjuda attraktiva, trygga boendemiljöer. För att främja inflyttning ska kommunen bedriva ett aktivt arbete som leder till byggnation av bland annat nya byggbara tomter för bostäder och företagsetableringar. En annan nyckelfaktor att arbeta med är att det finns goda kommunikationer till och från och inom kommunen.

En avgörande faktor för attraktiv kommun är tillgången till bra förskolor och skolor. Valdemarsvik ska vara en kommun med goda skolresultat som ger eleverna möjlighet till vidare utbildning och arbete. Vi vill slå vakt om de små skolornas framtid och stärka möjligheterna för barns fria skolval.

Insatser för att säkerställa kommunens och företagets kompetensförsörjning och därmed minska arbetslösheten ska göras inom ramen för vuxenutbildningen och arbetsmarknadsenheten, med syfte att ge varje människa möjligheten till en meningsfull sysselsättning och friheten i egen försörjning.

Kommunen skall erbjuda stöd och omsorg vid behov samt en bra och nära vård.

Tillgång till ett varierat föreningsliv, kyrka/församlingsliv samt natur och kultur spelar en stor roll för att skapa en attraktiv kommun.

God hälsa är en grundläggande förutsättning för människors möjlighet att nå sin fulla potential och att bidra till samhällets utveckling. Många faktorer påverkar en god hälsa och ett hälsosamt och likvärdigt liv. Hälsan påverkas av en stor mängd faktorer, både individuellt och i samhället. Valdemarsviks kommuns ska därför arbeta med de faktorer

MÅL OCH BUDGET 2024 - 2026

som är möjliga för kommunen att påverka genom folkhälsoarbete och av nära vård, såväl själva, som tillsammans med regionen.

En kommun präglad av öppenhet och dialog

Grunden för kommunens tillväxt är att det befintliga näringslivet, entreprenörer och invånare som redan finns i kommunen har goda förutsättningar. Därför har befintliga näringsens förutsättningar högsta prioritet när det kommer till kommunens arbete. Vidare ska Valdemarsvik även aktivt arbeta för nyföretagande och nyinflyttning. Att attrahera nya företag och investerare som vill satsa långsiktigt i kommunen är prioriterat.

Fokus på kommunal service, kompetensförsörjning, goda kommunikationer, platsattraktivitet samt infrastruktur och hållbar utveckling lägger grunden för att näringslivet i kommunen ska kunna utvecklas och därmed ge förutsättningar för en hållbar tillväxt. Den positiva trend som nu kan skönjas ska bibehållas.

Framgångsrik samhällsutveckling bygger på samarbete mellan kommun, företag, föreningsliv och medborgare. Kommunens processer ska därför vara öppna och kommunen ska inbjuda till dialog och delaktighet.

En miljömedveten kommun

Miljö/klimatfrågan har under de senaste åren utkristalliserats som en av vår tids stora ödesfrågor. Utsläppen av växthusgaser fortsätter att stiga och som följd riskerar vi att nå en global uppvärmning. Vidare förbrukas jordens resurser i en allt snabbare takt. Varje kommun och organisation måste bidra för att vända utvecklingen.

Valdemarsvik skall vara en kommun med en öppenhet att diskutera etableringar av olika fossilfria kraftslag.

En avgörande tillgång för kommunen är det varierande naturlandskapet med såväl skog, odlings- och beteslandskap samt sjöar och hav. Odling och beteslandskapets betydelse för bevarande av den biologiska mångfalden bör beaktas och värnas. De gröna näringarna har en nyckelroll både för vår miljö, livsmedelsförsörjning och omställningen till ett hållbarare samhälle.

En bra arbetsgivare

Den viktigaste resursen som finns inom den kommunala organisationen är kommunens medarbetare. Varje medarbetare ska känna att den blir uppskattad för den man är, den insats man gör och att den bidrar till kommunens välfärd och utveckling. Valdemarsviks kommun ska vara en jämställd arbetsgivare. Det ska finnas möjlighet till kompetensutveckling. Den kommunala organisationen ska präglas av ett gott chefs- och ledarskap. Det innebär både att de chefer som verkar i kommunen har rätt kompetens, men också rätt förutsättningar för att kunna utföra sitt uppdrag.

Planeringsförutsättningar

MÅL OCH BUDGET 2024 - 2026

Samhällsekonomisk utveckling

”Hög inflation urholkar köpkraften”, skriver Sveriges Kommuner och Regioner (SKR). De ekonomiska utmaningarna för kommuner och regioner blir nu alltmer påtagliga. Hög inflation, ökade pensionskostnader och stigande räntekostnader bidrar till ett historiskt lågt resultat. Många kommuner och nästan alla regioner förväntas redovisa underskott både i år och nästa år.

När och hur mycket inflationen dämpas är avgörande för den ekonomiska utvecklingen. SKR bedömer att resultaten återhämtas under 2025 och 2026. Samtidigt ökar de långsiktiga behoven av välfärd och bristen på arbetskraft växer när invånare över 80 år blir allt fler. Kompetensförsörjningen fortsätter att vara en stor utmaning.

Det finns en stark motståndskraft på arbetsmarknaden som bidrar till att konjunkturbedgången inte blir värre. Arbetslösheten bedöms tillfälligt öka till 9,0% 2024 innan den faller tillbaka.

”Skatteintäkterna ökar nominellt med 4,3 procent 2023 och 4,0 procent 2024, för att sedan öka ytterligare när arbetsmarknaden återhämtar sig. Realt sett utvecklas dock skatteunderlaget uselt. I år beräknas skatteunderlaget minska realt med 2,5 procent till följd av att priser, pensioner och löner sammantaget ökar i snabbare takt än skatteintäkterna. Det är första gången sedan 2004 som skatteunderlaget urholkas i reala termer. Nästa år sker knappt någon förstärkning alls, då skatteunderlaget endast ökar realt med 0,2 procent. Under förutsättning att inflationen går ner under inflationsmålet i juni 2024 sker dock en relativt kraftig förstärkning av det reala skatteunderlaget 2025, med 4,5 procent” skriver SKR.

Flera riktade statsbidrag som funnits under de senaste åren minskar eller försvinner kommande år och finansnettot i kommunerna försämras stadigt.

Pris- och löneökningarna enligt PKV, prisindex för kommunal verksamhet, beräknas till 6,4% för 2023, 4,3% för 2024 och 1,1% 2025 samt 2,3% 2026. Det låga ökningen 2025 beror på sänkt po till följd av lägre pensionskostnader.

Kommunens skattesats (22:48)

Skattesatsen för kommunen höjdes senast 2016 med 50 öre till 22:48 (21:98). För 2024 lämnas skatten oförändrad. Den ovägda genomsnittliga skattesatsen i Östergötland uppgår till 21:92

Ramar till sektorerna

Kommunfullmäktige beslutade 2023-06-07, §73 om planeringsramar för perioden 2024-2026. Anslagen fördelades exklusive lönekostnadsökningar för befintlig personal och kapitalkostnadsökningar.

Ramarna byggde på följande förutsättningar:

- Oförändrad skattesats 22:48
- Befolkningsminskning med -40 invånare per år.

MÅL OCH BUDGET 2024 - 2026

- Resultatmål omfattande 0,0% av skatteintäkterna och de generella statsbidragen.
- Anslaget för kommunstyrelsens oförutsedda behov sätts till 4,0 mnkr per år.
- Anslaget för löneökningar räknas upp med 4,0% per år.
- Inflationskompensationen på övriga externa kostnader uppgår till 3,0% 2024 och 2,0% 2025 samt 0% 2026.
- Ej fördelade besparingar för åren 2024 och 2025 uppgår i gällande Mål & budget till 22,5 respektive 33,5 mnkr.

I samband med beslutet om planeringsramarna fick kommunstyrelsen i uppdrag att aktualisera inriktningsmål och uppdrag.

Budgetberedning

När budgetberedningens arbete vidtog i den 30:e maj 2023 redogjorde samtliga sektorer för sina förutsättningar utefter de givna ramarna. Därtill redogjordes för den senaste skatteunderlagsprognosen. Underskottet för 2024 uppgick vid detta tillfälle till 24,5 mnkr plus det prognostiserade underskottet på 25,2 mnkr.

Föreliggande budgetförslag

Förslaget till budget för 2024-2026 innebär en mycket stram budget för att möta de ekonomiska och demografiska utmaningarna som kommunen står inför. För att i framtiden kunna ge en fortsatt god service till kommuninvånarna så måste det ske anpassningar och förändringar av kommunens verksamheter under de kommande tre åren.

Det kommer att innebära både strukturella förändringar och förändringar på personalområdet.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att tillsammans med förvaltningen ta fram förslag på strukturella förändringar för att skapa en ekonomi i balans.

I föreliggande budgetförslag har följande justeringar gjorts i verksamheternas budget jämfört med Mål & budget 2023 - 2025.

Mnkr	Budget 2024	Ek plan 2025	Ek plan 2026
Kommunstyrelsens oförutsedda	-3,0	-3,0	-3,0
Barn, utbildning, arbetsmarknad & kultur	-9,0	-12,9	-14,8
Stöd och omsorg	+10,0	+4,4	+1,8
Service och samhällsbyggnad	-7,5	-9,1	-9,8
Politisk organisation		-0,2	-0,2
Summa	-9,5	-20,8	-26,0

Förändringar av ramar jämfört med Mål och Budget 2023 - 2025

- En omfördelning i ramarna görs så att Stöd och omsorg tillförs medel för att möta det ökade kostnadstrycket inom fram för allt äldreomsorgen.
- Anslaget för kommunstyrelsens oförutsedda behov sätts till 1,0 mnkr
- Resultatutjämningsreserven utnyttjas med 10,9 mnkr.

MÅL OCH BUDGET 2024 - 2026

Satsningar på Stöd och omsorg

Den stora ekonomiska satsningen i föreliggande budget ligger på Stöd och omsorg. Här ökas budgeten jämfört med 2023 med 30,4 mnkr totalt. Ramen ökar från 246,5 mnkr till 276,9 mnkr. Detta för att möta ökade behov och Ringårdens öppnande.

Generella kompensationer i budgeten

- På övriga kostnader exklusive personalkostnader har en generell inflationskompensation beräknats med 3,0% 2024 och 2,0% 2025.
- Uppräkning av kapitalkostnader och löneökningsspott framgår av tabellen på sid 9.

Riktade statsbidrag

Ramarna förutsätter att de specialdestinerade statsbidragen i stort är oförändrade. Inom flera verksamheter råder det osäkerhet kring de framtida statsbidragens utveckling

Ej fördelade besparingar

För att uppnå ett nollresultat under åren 2024 till 2026 måste åtgärder vidtas som motsvarar 27,8 mnkr 2025 samt 32,9 mnkr 2026. Dessa åtgärder kan inte preciseras i föreliggande budgetförslag utan måste processas när förutsättningarna klarnat tydligare under första halvan av 2024.

Kommunens resultat

	2022	Budget 2023	Budget 2024	Ek plan 2025	Ek plan 2026
Resultat, mkr	17,4	0,0	-10,9	0,0	0,0
I procent av skatteintäkter och skatteutjämningsreserv	3,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Disposition ur resultatutjämningsreserv			10,9	0,0	0,0
Balanskravsresultat			0,0	0,0	0,0

Tidigare har kommunen haft ett resultatmål uppgående till minst 1,5% av skatteintäkter och generella statsbidrag. Det budgeterade resultatet understiger tidigare uppsatta resultatmål. Föregående års goda resultat och den pågående lågkonjunkturen gör att det finns goda skäl till att kunna ha lägre resultat under planperioden.

Resultatmålen för respektive år framgår av ovanstående tabell. Under 2024 förväntas konjunkturen vara så svag att kommunen väljer att disponera ur resultatutjämningsreserven. Detta innebär att ett negativt resultat budgeteras vilket täcks av den i balansräkningen ingående reserven. Det budgeterade underskottet ska därför inte återställas inom en treårsperiod.

Resultatutjämningsreserv

MÅL OCH BUDGET 2024 - 2026

I 2022 års bokslut uppgår kommunens resultatutjämningsreserv i balansräkningen till 27,7 mnkr. Kommunfullmäktige beslutade 2013-08-26, §56 om lokala riktlinjer för resultatutjämningsreserv. Riktlinjerna medger ett maximalt uttag ur reserven på 60% det första året. Ur resultatutjämningsreserven disponeras 10,9 mnkr i budget för år 2024.

Pensioner och arbetsgivaravgifter

Lägre inflation och därmed uppräknings av pensionsskuld och avsättningar bör leda till minskade kostnader för pensioner 2025 och framåt. Den minskade kostnaden faller som minskat po-pålägg som minskar ramarna till verksamheten.

Skatteintäkter och generella statsbidrag

Skatteintäkterna och de generella statsbidragen har beräknats utefter SKR:s cirkulär 23:41

Nettoinvesteringar, Mnkr

Mkr	2022	Budget 2023	Budget 2024	Ek plan 2025	Ek plan 2026
Skattefinansierad Verksamhet	41,6	109,5	41,9	30,3	36,7
Avgiftsfinansierad verksamhet	3,3	7,5	21,7	50,1	6,1
Totalt	44,9	117,0	63,6	80,4	42,8

Investeringsplanen är omfattande. Det är speciellt två stora projekt som planeras under perioden, korttidsboende inom LSS och åtgärder vid vattenverket vid Fallingeberg.

Långfristiga skulder

Mnkr	2022	Budget 2023	Budget 2024	Ek plan 2025	Ek plan 2026
Låneskuld, mkr	228,3	303,2	358,3	418,2	438,2

Ovanstående redovisar de långfristiga skulderna hos Kommuninvest. Tillkommer gör skulder för gatukostnadsersättningar och anslutningsavgifter ca 2,9 mnkr sammantaget.

Nyupplåningsbehovet beräknas till 55,0 mnkr för 2024. För åren 2025 och 2026 beräknas detta till 60,0 respektive 20,0 mnkr. Det negativa finansnettot ökar därmed.

Befolkning

Befolkningens utveckling och sammansättning är en av de faktorer som på sikt påverkar en kommuns planering allra mest. Budgetförutsättningarna för kommunen styrs till stora delar av hur befolkningens ålderssammansättning utvecklas, hur många barn det finns i olika åldrar och hur många äldre som är i behov av omsorg etc.

I skatteberäkningarna för 2024 används befolkningstalet 7 630 invånare. Det är efter befolkningen den 1 november 2023 som skatteintäkterna beräknas. Kommunledningen har tagit fram en befolkningsprognos som indikerar en befolkningsminskning de kommande tio åren. Därför har det antagits en befolkningsminskning med 40 invånare per år för åren 2025 och 2026.

MÅL OCH BUDGET 2024 - 2026

Verksamhetens driframar, mnkr (löpande priser)

	Budget 2023	Budget 2024	2025	2026
Barn, Utbildning och Arbetsmarknad	193,4	187,7	186,1	184,3
Stöd och Omsorg	246,5	271,9	267,9	265,3
Service och samhällsbyggnad	83,0	77,6	77,4	76,7
Politiska org	3,1	3,2	3,0	3,0
Överförmyndare	1,3	1,3	1,3	1,3
Revisorerna	0,8	0,8	0,8	0,8
Räddningstjänsten Östra Götaland	7,4	7,5	7,6	7,7
Pensionsutbetalningar enligt äldre ordning	14,4	17,0	17,0	17,0
Kommunstyrelsens reserv	4,7	1,0	1,0	1,0
Valnämnd	0,0	0,2	0,0	0,2
Internränta	-6,3	-12,8	-13,8	-13,8
Ökade kapitalkostnader	1,8	11,0	14,5	17,0
Löneökningsspott	0,3	15,1	30,8	47,2
	-550,4	-581,5	-593,6	-607,7
Skatteintäkter & generella statsbidrag	555,9	577,8	589,6	604,7
Aktieägartillskott	-0,5	-0,7		
Finansnetto	-5,0	-6,5	-8,0	-9,0
Minskade pensionskostnader			12,0	12,0
Ej fördelade besparingar				
Årets resultat	0,0	-10,9	0,0	0,0

För beskrivning av ramarna se under "Föreliggande budgetförslag" i föregående stycke.

Fördelning av anslag

Kommunfullmäktiges anslagsfördelning sker enligt nedan, mnkr:

Anslag fördelat per nämnd, mnkr	2023	2024	2025	2026
Kommunstyrelsen	532,3	566,9	568,1	581,9
Miljö- och byggnämnd	0,3	0,3	0,3	0,3
Social myndighetsnämnd	0,3	0,3	0,3	0,3
Valnämnd		0,2		0,2
Överförmyndare	1,3	1,3	1,3	1,3
Revision	0,8	0,8	0,8	0,8
Räddningstjänsten Östra Götaland	7,3	7,5	7,6	7,7
Summa anslag	542,3	577,3	578,4	592,5

MÅL OCH BUDGET 2024 - 2026

RESULTATBUDGET

Resultaträkning (Mnkr)	Redovisn 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Verksamhetens nettokostnader	-514,6	-528,9	-559,2	-557,6	-570,7
Avskrivningar	-20,8	-22,0	-23,0	-24,0	-25,0
Verksamhetens nettokostnader	-535,4	-550,9	-582,2	-581,6	-595,7
Skatteintäkter	553,7	555,9	577,8	589,6	604,7
Finansnetto	-0,9	-5,0	-6,5	-8,0	-9,0
Årets resultat	17,4	0,0	-10,9	0,0	0,0

Disposition ur resultatutjämningsreserv

10,9

KASSAFLÖDESBUDGET

Kassaflödesbudget (Mnkr)	Redovisn 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
<u>I Den löpande verksamheten</u>					
Årets resultat	17,4	0,0	-10,9	0,0	0,0
Avgår ej rörelsekap påverkande:					
- Av-/nedskrivningar	22,3	22,0	23,0	24,0	25,0
- Förändring av avsättningar	0,7				
Justering för rörelsekap förändring	-10,4				
I Kassaflöde fr löpande verksamhet	30,0	22,0	12,1	24,0	25,0
<u>II Investeringar i anläggningstillg</u>					
Nettoinvesteringar	-48,4	-95,7	-63,6	-80,4	-42,8
Försäljning av anläggningstillg	0,1				
II Kassaflöde investeringar	-48,3	-95,7	-63,6	-80,4	-42,8
<u>III Finansiering</u>					
Ökning/minskning långfristiga fordr	0,0	-2,0	-2,0	-2,0	-2,0
Ökning långfristiga lån	0,0	75,0	55,0	60,0	20,0
Amortering långfristiga lån	-14,5				
III Kassaflöde finansiering	-14,5	73,0	53,0	58,0	18,0
Förändring av likvida medel	-32,8	-0,7	1,5	1,6	0,2

MÅL OCH BUDGET 2024 - 2026

BALANSBUDGET

Balansräkning (Mnkr)	Redo- visn 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
Anläggningstillgångar	481,9	557,6	600,2	658,6	678,4
Omsättningstillgångar	108,2	107,5	109,0	110,6	110,8
Summa tillgångar	590,1	665,1	709,2	769,2	789,2
Eget kapital	227,0	227,0	216,1	216,1	216,1
<i>därav årets resultat</i>	17,4	0,0	-10,9	0,0	0,0
Avsättningar	11,5	10,8	11,5	11,5	11,5
Långfristiga lån	228,2	303,2	358,2	418,2	438,2
Övriga långfristiga skulder	2,9	2,9	2,9	2,9	2,9
Kortfristiga skulder	120,5	123,9	120,5	120,5	120,5
Summa skulder	351,6	440,8	481,6	541,6	561,6
Summa skulder och eget kapital	590,1	678,6	709,2	769,2	789,2

Panter och ansvarsförbindelser

Pensionsförpliktelser	174,7	162,7	163,1	156,5	148,0
-----------------------	-------	-------	-------	-------	-------

Not 1 Verksamhetens nettokostnader (Mnkr)

Barn, Utbildning och Arbetsmarknad			187,7	186,1	184,3
Stöd och Omsorg			271,9	267,9	265,3
Service och samhällsbyggnad			77,6	77,4	76,7
Politiska org			3,2	3,0	3,0
Överförmyndare			1,3	1,3	1,3
Revisorerna			0,8	0,8	0,8
Räddningstjänsten Östra Götaland			7,5	7,6	7,7
Pensionsutbetalningar enligt äldre ordning			17,0	17,0	17,0
Kommunstyrelsens oförutsedda			1,0	1,0	1,0
Valnämnd			0,2	0,0	0,2
Ökade kapitalkostnader			11,0	14,5	17,0
Löneökningsspott			15,1	30,8	47,2
Internränta			-12,8	-13,8	-13,8
Ej fördelat			0,0	0,0	0,0
Besparingar på kostnader på ledning och adm			0,0		
Besparingar på kostnader inom övriga verksamheter			0,0		
Minskade pensionskostnader			0,7	-12,0	-12,0
Netto i resultaträkning			582,2	581,6	595,7

Not 2 Skatteintäkter

Skatteintäkterna bygger på taxeringsutfall oktober 2023, samt SKL:s prognos för skatteunderlagsutvecklingen oktober 2023

Utdebiteringen för 2024 är oförändrad 22:48 kr per skattekrona (100 kronor beskattningsbar inkomst)

Not 3 Skatteutjämning (Tkr)

Beräkningarna bygger på ett invånarantal på 7 630, 2023 och en minskning med 40 invånare/år

Anslag fördelat per nämnd, mnkr	2024	2025	2026
---------------------------------	------	------	------

MÅL OCH BUDGET 2024 - 2026

Kommunstyrelsen	566,9	568,1	581,9
Miljö- och byggnämnd	0,3	0,3	0,3
Social myndighetsnämnd	0,3	0,3	0,3
Valnämnd	0,2		0,2
Överförmyndare	1,3	1,3	1,3
Revision	0,8	0,8	0,8
Räddningstjänsten Östra Götaland	7,5	7,6	7,7
Summa anslag	577,3	578,4	592,5
Finansförvaltning	4,9	3,2	3,2
Summa verksamhetens nettokostnader	582,2	581,6	595,7

MÅL OCH BUDGET 2024 - 2026

Investeringsbudget

Mnkr	2024	2025	2026	2027	2028
Fastighetsprojekt					
Mindre fastighetsprojekt	0,4	2,3	13,0	5,0	1,0
PLU och löpande fastighetsinvesteringar	4,7	5,7	5,7	5,7	5,8
LSS korttidsboende Loviseberg	13,0				
Kulvertar, utredningar	2,3	14,4	4,7	9,1	36,5
Fritids- och kulturprojekt					
Bryggor, kajer anläggningar mm			2,5	2,0	2,3
Gator och anläggningar					
PLU asfalt och löpande investeringar	2,0	2,0	2,1	2,2	2,2
Utveckling, anläggningar och gator	11,6	2,0	3,2	3,2	2,8
Inventarier och utrustning					
Inventarier och utrustning	5,4	1,4	3,0	0,8	0,8
IT investeringar	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5
Avgiftsfinansierad verksamhet					
Avfallsverksamhet	12,6	14,6	0,8	0,8	0,3
VA-verksamhet	6,2	27,6	1,6	0,9	0,8
Nät	2,9	7,9	3,7	4,3	1,8
Summa	63,6	80,4	42,8	36,5	56,8

MÅL OCH BUDGET 2024 - 2026

BESKRIVNING AV PROJEKTEN

Fastighetsprojekt

Mindre fastighetsprojekt

Här ryms projekt som är mer kostnadskrävande exempelvis köksrenoveringar, större fasad- och takrenoveringar samt åtgärder inför försäljning av objekt och fastigheter. Även sanitetshuset i Fyruddens hamn och utemiljöer på skolor och förskolor behöver rustas upp.

LSS Korttidsboende vid Loviseberg. Nybyggnationen av ett modernt korttidsboende påbörjades under 2023 och arbetet kommer att fortgå under 2024. En del av investeringen cirka 2 miljoner bekostas under 2023 och med cirka 13 miljoner under 2024.

PLU och löpande fastighetsinvesteringar

För att undvika kapitalförstöring måste kommunens fastigheter löpande underhållas. Inom posten ryms energisparåtgärder, arbetsmiljö, verksamhets- och säkerhetsåtgärder utifrån myndighetskrav.

Kulvertar, utredningar

Kulverteringen av Fifallaån är i behov av reparationsåtgärder och har etappindelats efter angelägenhetsgrad. Åtgärderna avser de sträckor som ligger på kommunal mark och helt/delvis under kommunala byggnader

Fritids- och kulturprojekt

Bryggor, kajer mm

Ett flertal bryggor vid kommunens offentliga badplatser och småbåtshamnar är i dåligt skick och behöver successivt bytas ut under de kommande åren.

Gator och anläggningar

PLU och löpande investeringar

Kommunens gatunät behöver fortlöpande underhållas med ny toppbeläggning. Här ryms även medel för asfaltering av resurskrävande grusvägar. Åtgärderna genomförs i prioriteringsordning och samordnas med eventuella VA-arbeten. Även kommunens lekplatser behöver kontinuerligt ses över vad gäller säkerhet, skick och underlag.

Utveckling, anläggningar och gator

Kajer och sponter i Valdemarsviks och Fyruddens hamn är i behov av underhåll. Ångbåtskajens sponter åtgärdas under 2024.

Här ryms ett flertal åtgärder som rör infrastruktur och allmänna platser.

Infartsvägar till orterna kräver åtgärder för att presentera orterna på ett mer inbjudande sätt som lockar till besök.

I Valdemarsviks centrum har privata aktörer sökt samarbete ihop med kommunen om utvecklingsåtgärder vid P-platsen mellan ICA och Träbåtshamnen.

Trafikverkets aviserade satsning på ny hållplats vid bensinmacken i Ringarum kräver en medfinansieringsåtgärd för byggnation. Utöver detta rymmer punkten behövliga åtgärder för att hålla en rimlig standard på centrala gator, service och övriga anläggningar.

MÅL OCH BUDGET 2024 - 2026

Inventarier och utrustning

Inventarier och utrustning

På Gatukontoret behöver ett antal maskiner förnyas. Medel krävs även för inventarier till förvaltningen som helhet samt för utrustning till lokalvård och kök. Ökade investeringar fordras framförallt hos sektor Stöd och omsorg. År 2024 är Ringgården färdig för inventarieanskaffning.

IT-investeringar

Digitaliseringar, effektiviseringar och liknande åtgärder avses här.

Avgiftsfinansierad verksamhet

Avfallsverksamhet

Införande av hushållsnära insamling samt övertagande av återvinningsstationer, enligt lagkrav, sker fram till år 2027. Investeringar i återvinningscentralen ska möjliggöras för att ta emot fler fraktioner.

VA-verksamhet

Åtgärder för att förbättra vattenkvaliteten från Fällingebergs vattenverk. Förstärkning av dricksvattenförsörjningen i Skeppsgården med nya borrhål samt genomgång av vattenverken överlag kommer ske till följd av att lagkrav stärkts. Elsanering av Sandviks reningsverk påbörjas under år 2023 och sträcker sig in i 2024. Styrdokument ska uppdateras enligt lagkrav.



NrParagrafNrLittera

ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

Beslutet skickas till

Beslutsmottagare

Xxxxx

Akten

Justerare

.....

.....

.....



Tjänsteställe/Handläggare

Sektor Service och Samhällsbyggnad
Fredrik Sivula
Kommunsekreterare
Tel: 0123-191 82
E-post: fredrik.sivula@valdemarsvik.se

Mottagare

Kommunfullmäktige

Mål och Budget 2024 - 2026 – revisionens budget 2024

Förslag till beslut i kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige anslår 800 tkr till revisionen i 2024 års budget.

Ärendebeskrivning

Enligt kommunallagen (2017:725) 11 kap 8 § ska förslag till budget för revisionen upprättas av fullmäktiges presidium. Kommunstyrelsen har en skyldighet att bereda budgeten i sin helhet, men för ett utökat oberoende för revisionen har fullmäktiges presidium ansvar att lägga förslag för just revisionens budget, vilket läggs till den övriga budgeten.

Inför budgeten 2022 inkom revisionen med ett budgetäskande om 770 tkr, vilket var en tioprocentig ökning från föregående år. Kommunfullmäktige beslutade 2021-11-29 § 107 att anslå 770 tkr för revisionen enligt äskandet för 2022. Under år 2022 var utfallet för revisionen cirka 740 tkr.

Inför 2023 lämnade revisionen inte in något äskande och kommunfullmäktige beslutade 2022-12-12 § 214 att anslaget för år 2023 fortsatt till 770 tkr. Enligt ekonomiavdelning har Ernst & Young i dagsläget inte fakturerat för alla de hittills tillhandahållna tjänsterna för innevarande år. Det prognosticerade utfallet för revisionen innevarande år är cirka -100 tkr.

Revisionen har inte inkommit med något särskilt budgetäskande för år 2024. Med anledning av det prognosticerade underskottet innevarande år samt ny upphandling av sakkunnig byrå till revisionen föreslås ett ökat anslag för revisionen till totalt 800 tkr.

Beslutet skickas till

Revisionen
Ekonomichefen
Akten

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Mathias Knutsson (LPo)
Kommunfullmäktiges
ordförande

Göran Tinglöf (S)
Kommunfullmäktiges 2:e vice
ordförande

Kommunfullmäktiges tidigare 1:e vice ordförande har av sagt sig från uppdraget. Platsen som 1:e vice ordförande är i nuläget vakant.



NrParagrafNrLittera

ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

Beslutet skickas till

Beslutsmottagare

Xxxxx

Akten

Justerare

.....

.....

.....

KS § 175

KS-SA.2023.35

Partistöd 2024 - utbetalning

Kommunstyrelsens förslag

Kommunfullmäktige beslutar att utbetala kommunalt partistöd för år 2024 till de partier som har lämnat in en redovisning av hur det kommunala partistödet har använts under 2022 i enlighet med kommunallagens bestämmelser och kommunens regler för partistöd.

Partistöd utbetalas till Centerpartiet, Kristdemokraterna, Landsbygdspartiet Oberoende, Moderaterna, Socialdemokraterna, Sverigedemokraterna och Vänsterpartiet.

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige har 2022-04-04 § 51 antagit nya regler för kommunalt partistöd. En mottagare av partistöd ska årligen lämna en skriftlig redovisning som visar att partistödet har använts för det ändamål som anges i 4 kap. 29 § 2 st. KL. Redovisningen ska avse perioden 1 januari-31 december föregående år och vara inlämnad till kommunfullmäktige senast den 30 juni efter redovisningsperiodens utgång. Redovisning har inom den angivna tiden lämnats in av samtliga partier.

Partistödet består av ett grundstöd, som utgår med 0,1 x aktuellt basbelopp per parti samt ett mandatstöd som utgår med 0,05 x aktuellt basbelopp per mandat.

Beslutsunderlag

Protokoll från KSAU 2023-09-13 § 98

Tjänsteskrivelse från sektor Service och Samhällsbyggnad 2023-06-28

Regler för kommunalt partistöd

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige

Akten



KSAU § 98

KS-SA.2023.35

Partistöd 2024 - utbetalning

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag

Kommunfullmäktige beslutar att utbetala kommunalt partistöd för år 2024 till de partier som har lämnat in en redovisning av hur det kommunala partistödet har använts under 2022 i enlighet med kommunallagens bestämmelser och kommunens regler för partistöd.

Partistöd utbetalas till Centerpartiet, Kristdemokraterna, Landsbygdspartiet Oberoende, Moderaterna, Socialdemokraterna, Sverigedemokraterna och Vänsterpartiet.

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige har 2022-04-04 § 51 antagit nya regler för kommunalt partistöd. En mottagare av partistöd ska årligen lämna en skriftlig redovisning som visar att partistödet har använts för det ändamål som anges i 4 kap. 29 § 2 st. KL. Redovisningen ska avse perioden 1 januari-31 december föregående år och vara inlämnad till kommunfullmäktige senast den 30 juni efter redovisningsperiodens utgång. Redovisning har inom den angivna tiden lämnats in av samtliga partier.

Partistödet består av ett grundstöd, som utgår med 0,1 x aktuellt basbelopp per parti samt ett mandatstöd som utgår med 0,05 x aktuellt basbelopp per mandat.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse från sektor Service och Samhällsbyggnad 2023-06-28
Regler för kommunalt partistöd

Beslutet skickas till
Kommunstyrelsen
Akten

Justerare

.....

.....



Tjänsteställe/Handläggare

Sektor Service och Samhällsbyggnad
Jasmina Kovacevic
Kommunsekreterare
Tel: 0123-194 78
E-post: Jasmina.Kovacevic@valdemarsvik.se

Mottagare

Kommunstyrelsen

Partistöd 2024 - utbetalning

Förslag till beslut i kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige beslutar att utbetala kommunalt partistöd för år 2024 till de partier som har lämnat in en redovisning av hur det kommunala partistödet har använts under 2022 i enlighet med kommunallagens bestämmelser och kommunens regler för partistöd.

Partistöd utbetalas till Centerpartiet, Kristdemokraterna, Landsbygdspartiet Oberoende, Moderaterna, Socialdemokraterna, Sverigedemokraterna och Vänsterpartiet.

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige har 2022-04-04 § 51 antagit nya regler för kommunalt partistöd. En mottagare av partistöd ska årligen lämna en skriftlig redovisning som visar att partistödet har använts för det ändamål som anges i 4 kap. 29 § 2 st. KL. Redovisningen ska avse perioden 1 januari-31 december föregående år och vara inlämnad till kommunfullmäktige senast den 30 juni efter redovisningsperiodens utgång. Redovisning har inom den angivna tiden lämnats in av samtliga partier.

Partistödet består av ett grundstöd, som utgår med 0,1 x aktuellt basbelopp per parti samt ett mandatstöd som utgår med 0,05 x aktuellt basbelopp per mandat.

Beslutsunderlag

Regler för kommunalt partistöd

Beslutet skickas till

Gruppledarna för partierna representerade i kommunfullmäktige
Ekonomiavdelningen
Akten

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Karl Öhlander
Kommundirektör

Regler för kommunalt partistöd i Valdemarsviks kommun

I kommunallagen (2017:725) finns de grundläggande bestämmelserna om kommunalt partistöd. Kommuner har rätt att ge bidrag eller annat stöd till politiska partier för att stärka deras ställning i den kommunala demokratin (4 kap. 29 § KL).

I Valdemarsviks kommun ska därutöver följande gälla:

§ 1 Rätt till partistöd

Det lokala partistödet i Valdemarsviks kommun utgår till de partier som är representerade i kommunfullmäktige i enlighet med vad som föreskrivs i 4 kap. 29 § 2 st. KL. Ett parti är representerat om det har fått mandat i fullmäktige för vilket en vald ledamot är fastställd enligt 14 kap. vallagen (2005:837).

§ 2 Grundstöd och mandatstöd

Partistödet består av ett grundstöd, som utgår med 0,1 x aktuellt basbelopp per parti samt ett mandatstöd som utgår med 0,05 x aktuellt basbelopp per mandat.

§ 3 Fördelning av partistöd

Vid fördelningen av partistöd beaktas endast mandat för vilket en vald ledamot är fastställd enligt 14 kap. vallagen.

Om ett parti upphör att vara representerat i kommunfullmäktige upphör rätten till partistöd för nästkommande kalenderår.

§ 4 Redovisning och granskning

En mottagare av partistöd ska årligen lämna en skriftlig redovisning som visar att partistödet har använts för det ändamål som anges i 4 kap. 29 § 2 st. KL, det vill säga för att stärka partiets ställning i den kommunala demokratin. Redovisningen ska avse perioden 1 januari-31 december och vara inlämnad till kommunfullmäktige senast den 30 juni efter redovisningsperiodens utgång.

En av mottagaren utsedd särskild granskare ska granska om redovisningen ger en rättvisande bild av hur mottagaren använt partistödet. Granskningsrapport med intyg ska bifogas redovisningen.

§ 5 Utbetalning

Partistöd betalas ut årligen i förskott under februari månad efter beslut av kommunfullmäktige.

Om ett parti inte lämnar in redovisning eller granskningsrapport eller gör det efter utsatt tid utbetalas inget partistöd för nästkommande år, om det inte finns synnerliga skäl.



NrParagrafNrLittera

ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

Beslutet skickas till

Beslutsmottagare

Xxxxx

Akten

Justerare

.....

.....

.....

KS § 174

KS-SA.2021.113 059

Upphandlingspolicy samt riktlinjer för upphandling och inköp

Kommunstyrelsens förslag

Kommunfullmäktige antar förslag till upphandlingspolicy.

Kommunfullmäktiges tidigare beslut 2011-10-10 § 150 om upphandlingspolicy upphävs.

Kommunstyrelsens beslut

Under förutsättningen av kommunfullmäktiges beslut så beslutar kommunstyrelsen att anta förslag till riktlinjer för upphandling och inköp.

Kommunstyrelsens tidigare beslut om riktlinjer för upphandling och inköp beslut 2015-09-14 § 110 upphävs.

Ärendebeskrivning

Från och med 2022-02-01 träde nya upphandlingsregler i kraft enligt lagen (2016:1145) om offentlig upphandling. Tidigare policy och riktlinjer för upphandling och inköp hänvisade till gamla lagen (2007:1091) om offentlig upphandling (LOU) och har reviderats för att uppfylla de nya reglerna.

Större ändringar i upphandlingspolicyn

- **Avsnitt 1 Inledning** hänvisar till nuvarande lagstiftning
- **Avsnitt 6.3 Upphandlingsenheten** har ansvar för bla kommunövergripande upphandlingar.
- **Avsnitt 9 Planering** en upphandlingsplan ska tas fram för att planera arbetet av upphandlingar samt ge presumtiva anbudsgivare en inblick av vad som kommer upphandlas.
- **Avsnitt 10 Uppföljning** varje upphandling ska ha tydliga uppföljningsdirektiv

Större ändringar i Riktlinjer för upphandling och inköp;

- **Avsnitt 1 Mål** har kompletterats med upphandlingsprinciperna.
- **Avsnitt 3 Hållbarhet** har lagts till för de ökade kraven på hållbara inköp.

KS § 174

KS-SA.2021.113 059

- **Avsnitt 4.3** har skrivits om då Upphandlingscenter har upphört och nya samarbetslösningar är på plats.
- **Avsnitt 6 Ansvar** upphandlingsverksamhetens ansvar är mer definierat och utökat med målet att upphandlingarna ska bli mer planerade och strukturerade.
- **Avsnitt 7 Upphandlingsprocessen** har utökats för att ge ett mer omfattande bild över upphandlingsprocessen.
- **Avsnitt 8 Uppföljning** större omskrivning för att belysa betydelsen av uppföljning.
- **Avsnitt 9 Revidering** Syftet med avsnittet är att riktlinjerna ska vara ett mer levande dokument.

Återremiss av kommunfullmäktige 2022-10-17 §146

Kommunfullmäktige återremitterade lämnat förslag till upphandlingspolicy med motiveringen att förtydliga delar i upphandlingspolicy.

Beslutsunderlag

Protokoll från KSAU 2023-09-13 § 97

Tjänsteskrivelse från sektor Service och Samhällsbyggnad 2023-08-17

Riktlinjer upphandling och inköp 2023-08-17

Upphandlingspolicy 2023-08-17

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige

Upphandlaren

Akten

Justerare

.....

.....

KSAU § 97

KS-SA.2021.113 059

Upphandlingspolicy samt riktlinjer för upphandling och inköp

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag

Kommunfullmäktige antar förslag till upphandlingspolicy.

Kommunfullmäktiges tidigare beslut 2011-10-10 § 150 om upphandlingspolicy upphävs.

Förslag till beslut i kommunstyrelsen

Under förutsättningen av kommunfullmäktiges beslut så beslutar kommunstyrelsen att anta förslag till riktlinjer för upphandling och inköp.

Kommunstyrelsens tidigare beslut om riktlinjer för upphandling och inköp beslut 2015-09-14 § 110 upphävs.

Ärendebeskrivning

Från och med 2022-02-01 trädde nya upphandlingsregler i kraft enligt lagen (2016:1145) om offentlig upphandling. Tidigare policy och riktlinjer för upphandling och inköp hänvisade till gamla lagen (2007:1091) om offentlig upphandling (LOU) och har reviderats för att uppfylla de nya reglerna.

Större ändringar i upphandlingspolicyn

- **Avsnitt 1 Inledning** hänvisar till nuvarande lagstiftning
- **Avsnitt 6.3 Upphandlingsenheten** har ansvar för bla kommunövergripande upphandlingar.
- **Avsnitt 9 Planering** en upphandlingsplan ska tas fram för att planera arbetet av upphandlingar samt ge presumtiva anbudsgivare en inblick av vad som kommer upphandlas.
- **Avsnitt 10 Uppföljning** varje upphandling ska ha tydliga uppföljningsdirektiv

Större ändringar i Riktlinjer för upphandling och inköp;

- **Avsnitt 1 Mål** har kompletterats med upphandlingsprinciperna.
- **Avsnitt 3 Hållbarhet** har lagts till för de ökade kraven på hållbara inköp.



KSAU § 97

KS-SA.2021.113 059

- **Avsnitt 4.3** har skrivits om då Upphandlingscenter har upphört och nya samarbetslösningar är på plats.
- **Avsnitt 6 Ansvar** upphandlingsverksamhetens ansvar är mer definierat och utökat med målet att upphandlingarna ska bli mer planerade och strukturerade.
- **Avsnitt 7 Upphandlingsprocessen** har utökats för att ge ett mer omfattande bild över upphandlingsprocessen.
- **Avsnitt 8 Uppföljning** större omskrivning för att belysa betydelsen av uppföljning.
- **Avsnitt 9 Revidering** Syftet med avsnittet är att riktlinjerna ska vara ett mer levande dokument.

Återremiss av kommunfullmäktige 2022-10-17 §146

Kommunfullmäktige återremitterade lämnat förslag till upphandlingspolicy med motiveringen att förtydliga delar i upphandlingspolicy.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse från sektor Service och Samhällsbyggnad 2023-08-17

Riktlinjer upphandling och inköp 2023-08-17

Upphandlingspolicy 2023-08-17

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Akten

Justerare

.....

.....



Tjänsteställe/Handläggare

Sektor Service och Samhällsbyggnad

Tobias Svanberg

Upphandlare

Tel: 0123-191 00

E-post: tobias.svanberg@valdemarsvik.se

Mottagare

Kommunstyrelsen

Upphandlingspolicy

Förslag till beslut i kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige antar förslag till upphandlingspolicy.

Kommunfullmäktiges tidigare beslut 2011-10-10 § 150 om upphandlingspolicy upphävs.

Förslag till beslut i kommunstyrelsen

Under förutsättningen av kommunfullmäktiges beslut så beslutar kommunstyrelsen att anta förslag till riktlinjer för upphandling och inköp. Kommunstyrelsens tidigare beslut om riktlinjer för upphandling och inköp beslut 2015-09-14 § 110 upphävs.

Ärendebeskrivning

Från och med 2022-02-01 träde nya upphandlingsregler i kraft enligt lagen (2016:1145) om offentlig upphandling. Tidigare policy och riktlinjer för upphandling och inköp hänvisade till gamla lagen (2007:1091) om offentlig upphandling (LOU) och har reviderats för att uppfylla de nya reglerna.

Större ändringar i upphandlingspolicyn

- **Avsnitt 1 Inledning** hänvisar till nuvarande lagstiftning
- **Avsnitt 6.3 Upphandlingsenheten** har ansvar för bla kommunövergripande upphandlingar.
- **Avsnitt 9 Planering** en upphandlingsplan ska tas fram för att planera arbetet av upphandlingar samt ge presumtiva anbudsgivare en inblick av vad som kommer upphandlas.
- **Avsnitt 10 Uppföljning** varje upphandling ska ha tydliga uppföljningsdirektiv

Större ändringar i Riktlinjer för upphandling och inköp;

- **Avsnitt 1 Mål** har kompletterats med upphandlingsprinciperna.
- **Avsnitt 3 Hållbarhet** har lagts till för de ökade kraven på hållbara inköp.
- **Avsnitt 4.3** har skrivits om då Upphandlingscenter har upphört och nya samarbetslösningar är på plats.



- **Avsnitt 6 Ansvar** upphandlingsverksamhetens ansvar är mer definierat och utökat med målet att upphandlingarna ska blir mer planerade och strukturerade.
- **Avsnitt 7 Upphandlingsprocessen** har utökats för att ge ett mer omfattande bild över upphandlingsprocessen.
- **Avsnitt 8 Uppföljning** större omskrivning för att belysa betydelsen av uppföljning.
- **Avsnitt 9 Revidering** Syftet med avsnittet är att riktlinjerna ska vara ett mer levande dokument.

Återremiss av kommunfullmäktige 2022-10-17 §146

Kommunfullmäktige återremitterade lämnat förslag till upphandlingspolicypolicy med motiveringen att förtydliga delar i upphandlingspolicyn.

Beslutsunderlag

Riktlinjer upphandling och inköp 2023-08-17

Upphandlingspolicyn 2023-08-17

Beslutet skickas till

Ekonomichefen

Upphandlaren

Akten

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Karl Öhlander
Kommundirektör



Policy för upphandling i Valdemarsviks kommun

1 Inledning

All offentlig upphandlingsverksamhet regleras genom lagen (2016:1145) om offentlig upphandling (LOU).

Till denna policy finns även riktlinjer som beslutas av kommunstyrelsen.

2 Övergripande mål

Det övergripande målet med upphandlingsverksamheten är att åstadkomma en effektiv upphandlingsprocess som, inom ramen för lagar, riktlinjer och policyer, skapar de för kommunen förmånligaste avtalen. Kommunens upphandlingsenhet ska bidra till att skapa en hållbar utveckling i samhället och se till att skattemedel används på rätt sätt.

3 Omfattning

Denna policy gäller för all anskaffning av varor, tjänster och entreprenader inom kommunen. Upphandling kan avse köp, avbetalningsköp, leasing, hyra eller hyrköp.

Anskaffning eller hyra av befintlig fastighet, byggnad eller egendom som utgör fast egendom omfattas inte av upphandlingslagstiftelsen. Med undantag att vid särskilda verksamhetsändringar i befintlig fastighet, byggnad eller egendom ska upphandlingsverksamheten konsulteras då det kan vara upphandlingspliktigt.

Köp mellan kommunen och kommunens bolag omfattas i vissa fall av upphandlingslagstiftelsen. Köp internt inom kommunens organisation omfattas inte av upphandlingslagstiftelsen.

4 Upphandlande myndighet

Valdemarsviks kommun, som helhet, är en upphandlande myndighet och bär alltid ansvaret för de upphandlingar och inköp som sker i organisationen. Inget enskilt utskott/nämnd eller förvaltning (motsvarande) inom kommunen kan betecknas som egen upphandlande myndighet. De kommunala bolagen är egna upphandlande myndigheter.

5 Förhållningssätt

Anbudsgivare, anbudssökande och anbud ska behandlas objektivt, utan ovidkommande hänsyn. Företrädare för kommunen ska agera på ett affärsetiskt korrekt sätt. Den som deltar i beredningen av ett upphandlingsärende ska förfara så att förtroendet för hans/hennes opartiskhet inte rubbas. Kommunallagens regler rörande jäv gäller vid



upphandling.

6 Ansvar

6.1 Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen har den övergripande ansvaret för upphandlingsfrågorna och antar riktlinjer utifrån denna policy. Styrelsen ska planera och följa upp verksamheten.

6.2 Förvaltning

Förvaltningen ansvarar för att:

- Förvaltningen medverkar i och verkar för samordnad upphandling bl.a. genom att avsätta resurser för egen medverkar och expertkompetens.
- Förvaltningen genomför sektorsspecifika upphandlingar som inte lämpar sig för att samordna med andra
- Förvaltningen känner till och använder de ramavtal och andra avtal som upphandlats

6.3 Upphandlingsenheten

Upphandlingsenheten har huvudansvar för kommunövergripande upphandlingar för förvaltningen, verksamheterna, agera konsultativt och utbilda.

7 Upphandlingskrav

Upphandlingar ska där det är möjligt utformas så att de underlättar för och uppmuntrar till fler anbudsgivare, bland annat små och medelstora företag.

8 Miljökrav

Kommunstyrelsen ska beakta högt ställda hållbarhetskrav.

9 Uppföljning

Varje upphandling ska ha tydliga uppföljningsdirektiv.



10 Planering

Kommunen ska inför varje budgetår sammanställa alla planerade upphandlingar i en gemensam upphandlingsplan. Som kommer användas som ett verktyg för planering och prioritering, samt att visa presumtiva anbudsgivare vilka upphandlingar som kommunen planerar. Upphandlingsenheten ansvar för att sammanställa upphandlingsplanen efter de behov som rapporteras in från sektorerna. De upphandlingar som rapporteras in kommer prioriteras men Upphandlingsenheten ska avsätta tid för att genomföra akuta upphandlingar som kan uppstå under året.

11 Revidering

Policyn ska aktualiseras efter 2 år eller tidigare om det skulle ske större ändringar i lagstiftningen.



C

Riktlinjer för upphandling och inköp



Definitioner

LOU – Lagen om offentlig upphandling

LUF (Lagen om upphandling inom områdena vatten, energi, transporter och posttjänster)

LUK (lagen om upphandling av koncessioner).

1 Mål

Det övergripande målet med upphandlingsverksamheten är att åstadkomma en effektiv upphandlingsprocess som, inom ramen för gällande rätt samt av kommunstyrelsen och kommunfullmäktige fattade beslut, skapar de för kommunen förmånligaste avtalen i förhållande till de krav och kriterier som efterfrågas.

Samtliga upphandlingar ska följa de fem grundläggande upphandlingsprinciperna.

- **Principen om Icke-diskriminering**

Innebär att det är förbjudet att diskriminera leverantörer på grund av nationalitet. Den upphandlande myndigheten eller enheten får inte ställa krav som bara svenska leverantörer känner till eller kan klara av att uppfylla. Det gäller även om organisationen inte förväntar sig anbud av några utländska leverantörer. Lokala leverantörer får inte ges företräde.

- **Likabehandlingsprincipen**

Innebär att leverantörer i lika situationer ska behandlas lika. Alla leverantörer ska exempelvis få samma information vid samma tillfälle. Ytterligare ett exempel är att det inte går att acceptera ett anbud som lämnats in för sent, eftersom samma regler och tidsfrister ska gälla alla.

Principen betyder också att leverantörer i olika situationer ska behandlas olika. Till exempel kan leverantörer behöva visa på olika sätt att de kan leverera det som ska upphandlas.

Undantag från huvudregeln om likabehandling är endast möjliga om det finns sakliga skäl för det.

- **Proportionalitetsprincipen**

Med principen om proportionalitet menas att kraven, kriterierna och villkoren i upphandlingen ska vara rimliga i förhållande till det som upphandlas. Kraven ska vara både lämpliga och nödvändiga för att uppnå syftet med upphandlingen. Om det finns flera alternativ bör den upphandlande myndigheten eller enheten välja det alternativ som är minst belastande för leverantörerna.

- **Principen om öppenhet**

Öppenhetsprincipen (transparensprincipen) innebär att en upphandlande myndighet eller enhet ska agera på ett öppet sätt. Det handlar exempelvis om att inte hemlighålla uppgifter om upphandlingen.

Upphandlingsdokumenten ska vara förutsebara, det vill säga

- *klart och tydligt formulerade*
- *inhålla samtliga krav som ställs*
- *ha information om hur upphandlingen kommer att genomföras.*

På så sätt blir det tydligt för leverantörerna på vilka grunder kontrakt kommer att tilldelas. Principen syftar huvudsakligen till att garantera att det inte förekommer någon risk för favorisering eller godtycke från den upphandlande myndighetens eller enhetens sida.

- **Principen om ömsesidigt erkännande**

Principen om ömsesidigt erkännande innebär att bevis, så som intyg och certifikat, som har utfärdats av en medlemsstats behöriga myndigheter ska gälla också i övriga EU- och EES-länder.



2 Omfattning

Riktlinjen gäller för all upphandling och inköp av varor, tjänster och entreprenader inom kommunen. Upphandling kan avse köp, avbetalningsköp, leasing, hyra eller hyrköp.

Köp eller hyra av befintlig fastighet, byggnad eller egendom som utgör fast egendom samt anställningsavtal omfattas inte av riktlinjerna.

3 Hållbarhet

Kommunen ska genom sina upphandlingar uppnå en lämplig balans mellan de tre dimensionerna för hållbar utveckling; ekonomisk, miljömässig och social hållbarhet.

Ekonomisk hållbarhet

Kommunen ska genom sina upphandlingar bidra till en sund ekonomisk hushållning med de resurser som förvaltas på medborgarnas uppdrag.

Miljömässig hållbarhet

Kommunen ska där det är möjligt ställa miljökrav i de upphandlingar som genomförs. Kraven ska vara utformade som kvalificeringskrav, utvärderingskriterier eller särskilda kontraktsvillkor.

Social hållbarhet

Kommunen ska där det är möjligt ställa krav på social hänsyn i sina upphandlingar. Det är viktigt att sådana krav ställs på rätt sätt och är möjliga att följa upp. Kraven ska vara utformade som kvalificeringskrav, utvärderingskriterier eller särskilda kontraktsvillkor.

Social hänsyn vid upphandling kan omfatta skäliga arbetsvillkor men även syfta till att främja sysselsättning, ge lika rättigheter och möjligheter i arbetslivet, öka social integration och förbättra tillgängligheten i samhället

Återbruk/cirkulär ekonomi

Innan en beställning/upphandling sker ska en intern inventering genomföras för att säkerställa att upphandlat föremål inte redan finns i kommunens ägo. Krav om återbruk ska ställas i relevanta upphandlingar. Kraven kan vara utformade som kvalificeringskrav, utvärderingskriterier eller särskilda kontraktsvillkor.

Små och medelstora företag

Upphandlingar ska där det är möjligt utformas så att de underlättar för och uppmuntrar till fler anbudsgivare, bland annat små och medelstora företag.

4. Upphandlande myndighet eller enhet

4.1 Valdemarsviks kommun

Valdemarsviks kommun, som helhet, är en och samma upphandlande myndighet och bär alltid ansvaret för de upphandlingar och inköp som sker i organisationen.



Ingen enskilt utskott/nämnd eller sektor inom kommunen utgör en egen upphandlande myndighet.

4.2 Kommunens majoritetsägda bolag

Var och en av kommunens majoritetsägda bolag utgör en egen upphandlande myndighet eller upphandlande enhet. Valdemarsviks kommun ska i största möjliga mån inkludera bolagen i sina upphandlingar. Upphandlingsenheten ska vid behov genomföra upphandlingar åt bolagen.

4.3 Samarbeten inom upphandlingsområdet.

Valdemarsviks kommun har flera samarbeten inom upphandlingsområdet.

Samverkansavtal

Valdemarsviks kommun har samverkansavtal med Norrköpings kommun.

Där kommunen ska delta i samordnade upphandlingar med Norrköpings kommun, när det är lämpligt. Norrköpings kommun har huvudansvaret för de upphandlingar som överlämnats. Upphandlingsenheten deltar i avstämningsmöten med Finspång, Norrköping och Söderköpings kommun vid fyra tillfällen per år.

Norrköpings kommun kan även, efter särskild överenskommelse, genomföra upphandlingar på uppdrag av kommunen.

Upphandlingsnätverk

Valdemarsviks kommun ingår i ett upphandlingsnätverk med Finspång, Kinda, Söderköping och Åtvidabergs kommun. Syftet med nätverket är att lyfta frågor, ge stöd samt genomföra samordnade upphandlingar.

Upphandlingscentraler

Valdemarsviks kommun avropar på ramavtal från upphandlingar som genomförs av Adda (fd SKL Inköpscentral) och Kammarkollegiet.

5 Förhållningssätt

Anbudsgivare, anbudssökande och anbud ska behandlas objektivt, utan ovidkommande hänsyn. Företrädare för kommunen ska agera på ett affärsetiskt korrekt sätt. Den som deltar i beredningen av ett upphandlingsärende ska förfara så att förtroendet för hans eller hennes opartiskhet inte rubbas. Kommunallagens regler rörande jäv gäller även vid upphandling.

6 Ansvar

6.1 Kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige antar upphandlingspolicy.

6.2 Kommunstyrelsen



Kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret för upphandlings- och inköpsfrågorna inom kommunen. I ansvaret ingår att fatta strategiska beslut som påverkar kommunövergripande upphandlingskrav avseende exempelvis kvalitet, miljö och etik.

6.3 Sektorer/Avdelning

Sektorerna ansvarar för att

- sektorn medverkar i upphandlingsarbetet och verka för samordnad upphandling
- sektorn känner till och använder de ramavtal och andra avtal som upphandlats

6.4 Upphandlingsenheten

Upphandlingsenheten har huvudansvar för kommunövergripande upphandling av avtal för varor och tjänster för kommunens verksamheter. I uppdraget ingår även att:

- genomföra samordnade och sektorsspecifika upphandlingar
- projektleda upphandlingar
- ha en stödjande och konsultativ roll kring upphandlingsfrågor
- publicera upphandlingar i relevanta upphandlingsdatabaser
- samordna att publicerade upphandlingar får största möjliga spridning t ex via sociala medier
- ge information kring upphandlade avtal
- teckna avtal inom beslutade områden
- kontinuerligt utreda upphandlingsbehovet inom sektorerna
- utbilda sektorerna inom upphandlingslagstiftning, riktlinjer och tillämpningsanvisningar.
- genomföra utbildningar för lokala näringslivet inom upphandlingsområdet
-

7 Upphandlingsprocessen

7.1 Beloppsgränser

Det är inte tillåtet att kringgå beslutade eller lagstadgade beloppsgränser, så kallade tröskelvärden, genom att dela upp värdet på flera köptillfällen. Upphandlingsvärdet beräknas genom det enskilda kontraktets totala värde.

7.2 Direktupphandling

Direktupphandling av varor och tjänster får genomföras om det uppskattade kontraktsvärdet för upphandlingen inte överstiger maximibelopp för direktupphandling enligt LOU (Lagen om offentlig upphandling) alternativt LUF (Lagen om upphandling inom områdena vatten, energi, transporter och posttjänster) och LUK (lagen om upphandling av koncessioner).

Vid offertförfrågan ska minst tre leverantörer tillfrågas.

Direktupphandling mellan 10 000 kr-100 000 kr ska dokumenteras enligt mall
Direktupphandling Valdemarsviks kommun.

Dokumentation



Följande uppgifter ska dokumenteras vid direktupphandling överstigande 100 000 kr och understigande maximibeloppet enligt LOU, LUF och LUK:

- den upphandlande myndighetens eller enhetens namn och organisationsnummer.
- avtalsföremålet,
- avtalets löptid och uppskattade värde samt när avtalet ingicks,
- om och hur konkurrensen togs till vara,
- vilka leverantörer som tillfrågades och hur många som lämnade anbud,
- vilken leverantör som tilldelades avtalet och
- det viktigaste skälet för tilldelningen

7.3 Upphandlingar över tröskelvärdena

Val av förfarande vid upphandling över tröskelvärdena sätts i samråd med upphandlingsenheten.

7.4 Upphandlingsverktyg

Upphandlingar som har ett uppskattat värde över 100 000 kr ska publiceras via kommunens upphandlingsverktyg förnärvarande Tendsign. I det fall det inte avser avrop på ramavtal som medger högre belopp. Detta för att utnyttja konkurrensen på bästa sätt samt att all dokumentation blir registrerad enligt punkt 7.2.

7.5 Planering

All upphandlingsverksamhet ska planeras med god framförhållning och föras in i kommunens upphandlingsplan. Det sker automatiskt genom att inkludera kommunens upphandlingsenhet i planeringen. Upphandlingsenheten har som ansvar att projektleda, rådfråga eller ge administrativt stöd genom hela upphandlingsprocessen.

Kommunen ska följa Upphandlingsmyndighetens upphandlingsprocess.



Upphandlingar av verksamhet som bedöms påverka sysselsättningen för kommunens eller extern organisations anställda bör vara avslutade senast sju månader innan ikraftträdande.

7.6 Krav

7.6.1 Kvalificeringskrav

Ekonomi

Kommunen ska där det är relevant för uppdraget ställa kvalificeringskrav på omsättning, ekonomiska nyckeltal som säkerställer att vi får leverantörer som har en stabil ekonomi för att säkerställa stabila inköpskanaler.

Tekniskt och yrkesmässig kapacitet

Kommunen ska där det är relevant för uppdraget ställa kvalificeringskrav som säkerställer att leverantörerna har tillräckliga utbildnings- och yrkesmässiga kvalifikationer och vara välorganiserad på samtliga resursområden som anknuter till upphandlingsföremålet.

Referenser

Kommunen ska där det är relevant för uppdraget ställa krav på referensuppdrag inom upphandlat område. Vid referensinsamling ska kommunen vid varje upphandling ta ställning till vilken typ av referensprocess som ska tillämpas. Referenser ska alltid vara tilltalade för att godkännas. Referenser kan också användas som tilldelningskriterier vid sådant tillfälle kan



inte referenser användas som kvalificeringskrav.

Exempel

- frågor som ska besvaras av referaten
- bevis på genomförd entreprenad av samma storlek

Sociala hänsyn

Anbudsgivande företag och organisationer som har anställda ska uppfylla krav i enlighet med svenska kollektivavtal. I varje upphandlingsdokument där detta tillämpas ska specificeras vilket kollektivavtal eller del av kollektivavtal som hänvisas till. Tillämpning kan ske vid köp av tjänster, byggentreprenader och tillverkning av varor efter beställning.

Vid upphandlingar ska villkor ställas om sociala hänsyn när det är möjligt och relevant. Det kan exempelvis innebära att anbudsgivaren vid utförandet:

- anställer eller anordnar utbildning för personer står utanför den reguljära arbetsmarknaden
- främjar mångfald i fråga om kön, ålder, funktionsnedsättning och etniskt ursprung
- tillgodoser tillgängligheten för personal med funktionsnedsättning
- säkerställer att kommuninvånarens synpunkter tas tillvara samt
- erbjuder praktik- eller lärlingsplatser

7.6.2 Upphandlingsspecifika krav

Upphandlings- och inköpsverksamheten ska genom relevanta krav och kriterier underlätta uppfyllandet av kommunala beslut och mål vad gäller bland annat sociala och etiska frågor samt miljö och klimat. Som stöd vid upphandling och inköp ska Upphandlingsmyndighetens kriterier användas i första hand för utformning av kraven.

Det ska ställas krav på att den yttrande- och meddelarfrihet som gäller för kommunanställda även ska gälla för entreprenörers personal som utför verksamhet åt kommunen.

Specifika och relevanta krav ska ställas på entreprenörer, utifrån 3 kap 19a § kommunallagen, att de på kommunens begäran, ska lämna information som gör det möjligt för allmänheten att få insyn i hur verksamheten sköts.

Miljöhänsyn

Krav på miljöhänsyn ska ställas baserat på övriga kommunala styrdokument och policys inom miljöområdet.

7.7 Leasing och andra finansieringsformer

Investeringar och inköp ska normalt betalas direkt mot faktura. Inom de områden där ramavtal tecknats och det framgår av avtalen om leasing eller hyra kan användas.

7.8 Tilldelningskriterier

Kommunen ska utforma varje upphandling på sådant sätt att val av tilldelning av kontrakt sker till det anbud som är mest ekonomiskt fördelaktigt.



Detta sker genom en utvärderingsmodell som grundar sig i en av dessa utvärderingsgrunder.

- **Bästa förhållandet mellan pris och kvalitet**
- **Kostnad**
- **Pris**

Tilldelningsgrunden bestäms i samråd med upphandlingsenheten hur det ska uppnås exempelvis genom utförliga krav eller mervärden. Upphandlingsenheten ansvar för skapande av utvärdringsrapport som ska ligga till grund för tilldelning.

7.9 Tilldelning, avtalsskrivning och uppstartsmöte

Tilldelning

Om kommunen beslutar om att tilldela kontrakt skickas ett tilldelningsbeslut ut till samtliga anbudsgivare. Efter det infaller den eventuella avtalsspärren, under den tiden får inte kommunen teckna avtal. Anbudsgivare kan under avtalsspärren ställa frågor om tilldelningsbeslut, kräva ut andra anbud och överklaga tilldelningsbeslutet.

Avtalsskrivning

När avtalsspärren har passerat kan kommunen ingå avtal med vinnande anbudsgivare.

Uppstartsmöte

Efter att upphandling har skett och avtal har skrivits, bjuds upphandlade leverantörer in till uppstartsmöte om former för samverkan med kommunen under avtalsperioden. Samverkan ska syfta till att skapa en öppenhet för medborgarnas bästa genom att det skapas former för informationsöverföring och insyn i varandras verksamheter. Leverantörerna ska ha tillgång till utpekade kontaktpersoner i kommunen och samverkan kan organiseras genom återkommande besök av kommunen i den upphandlade verksamheten

7.10 Överprövning

Om överklagan av tilldelningsbeslut sker får inte avtal tecknas förens ärendet är löst i domstol. Upphandlingsenheten bistår i sådana ärenden.

8 Kontroll och uppföljning

I det förberedande arbetet i varje upphandling ska det tas fram en checklista för kontroll och uppföljning som är unik för aktuell upphandling. Detta ska också framgå tydligt i upphandlingsdokument/avtalen vilka punkter som kan vara föremål för uppföljning det kan exempelvis gälla kvalitet, volym och pris.

Alla leverantörer ska kontrolleras i samband med upphandling och därefter löpande så länge leverantören har avtal med kommunen. Leverantören ska under avtalstiden uppfylla de krav som är satta i upphandlingsdokumentet. I de fall detta inte uppfylls förbehåller kommunen rätten att upphandla tjänster och varor av annan leverantör till dess att leverantören kan påvisa att de uppfyller kraven. Avtalsansvarig enhet har som ansvar att regelbundet genomföra kontroller och uppföljning av sina avtal för att säkerställa hållbar utveckling enligt



punkt 3.

I de upphandlingar där kommunen anser att en djupare granskning av leverantör ska genomföras ska möjligheten att genomföra revision vara del av uppföljningen.

Uppföljningsmöten ska ske minst en gång per år beroende på avtalets komplexitet ska detta utökas med lämplig mängd.

Som en del av den årliga interna kontrollen ska ett antal slumpmässiga avtal väljas ut för uppföljning. Uppföljningen utförs i samarbete mellan upphandlingsenheten och avtalsansvarig enhet.

Tillämpningen av dessa riktlinjer för upphandling och inköp följs upp av kommunstyrelsen.

9 Revidering

Riktlinjerna ska aktualiseras efter 2 år eller tidigare om det skulle ske större ändringar i lagstiftningen.



NrParagrafNrLittera

ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

Beslutet skickas till

Beslutsmottagare

Xxxxx

Akten

Justerare

.....

.....

.....

KS § 193

KS-SA.2023.80

Revidering av överenskommelse mellan medlemskommunerna och kommunalförbundet Räddningstjänsten Östra Götaland (RTÖG)

Kommunstyrelsens förslag

Kommunfullmäktige beslutar att anta förslag till reviderad överenskommelse mellan medlemskommunerna och kommunalförbundet Räddningstjänsten Östra Götaland.

Beslutet gäller under förutsättningen att övriga medlemskommuner fattar likalydande beslut.

Ärendebeskrivning

Direktionen i Räddningstjänsten Östra Götaland (RTÖG) har inkommit med en hemställan till medlemskommunerna att anta förslag till reviderad överenskommelse mellan medlemskommunerna och kommunalförbundet. Vid sidan om förbundsordningen finns en överenskommelse som klargör och preciserar uppdrag och uppgifter för kommunalförbundet.

Revideringen av överenskommelse innehåller bland annat följande ändringar:

- Förbundets uppdrag att verka för att fler kommuner ska bli medlemmar har tagits bort. Detta innebär dock inte att fler kommuner på eget initiativ fortsatt kan begära att bli medlemmar i förbundet.
- Kostnader för den nya pensionslösningen för medarbetare med huvudsaklig tjänstgöring i utryckningsstyrka fördelas mellan alla medlemskommuner, inte bara Norrköping och Linköping som idag.
- Medlemskommuner ska bekosta utredningar och sanering av markföroreningar runt förbundets verksamhetsställen.
- Utökad kreditgräns för förbundet.
- Ändrade skrivningar om utbildningstimmar för medlemskommunernas personal.
- Ändringar vad gäller medlemskommunernas stöd i frågor rörande HR.
- IT till förbundet.

De föreslagna ändringarna har diskuterats med medlemskommunernas kommunstyrelsepresidier under hösten 2022.



KS § 193

KS-SA.2023.80

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse från sektor Service och Administration 2023-10-11

Protokoll från direktionen i RTÖG 2023-05-31 § 49

Reviderad överenskommelse mellan medlemskommunerna och
kommunalförbundet Räddningstjänsten Östra Götaland

Beslutet skickas till
Kommunfullmäktige
Akten

Justerare

.....

.....



Tjänsteställe/Handläggare

Sektor Service och Samhällsbyggnad
Fredrik Sivula
Kommunsekreterare
Tel: 0123-191 82
E-post: fredrik.sivula@valdemarsvik.se

Mottagare

Kommunstyrelsen

Överenskommelse mellan medlemskommunerna och kommunalförbundet Räddningstjänsten Östra Götaland (RTÖG)

Förslag till beslut i kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige beslutar att anta förslag till reviderad överenskommelse mellan medlemskommunerna och kommunalförbundet Räddningstjänsten Östra Götaland.

Beslutet gäller under förutsättningen att övriga medlemskommuner fattar likalydande beslut.

Ärendebeskrivning

Direktionen i Räddningstjänsten Östra Götaland (RTÖG) har inkommit med en hemställan till medlemskommunerna att anta förslag till reviderad överenskommelse mellan medlemskommunerna och kommunalförbundet. Vid sidan om förbundsordningen finns en överenskommelse som klargör och preciserar uppdrag och uppgifter för kommunalförbundet.

Revideringen av överenskommelse innehåller bland annat följande ändringar:

- Förbundets uppdrag att verka för att fler kommuner ska bli medlemmar har tagits bort. Detta innebär dock inte att fler kommuner på eget initiativ fortsatt kan begära att bli medlemmar i förbundet.
- Kostnader för den nya pensionslösningen för medarbetare med huvudsaklig tjänstgöring i utryckningsstyrka fördelas mellan alla medlemskommuner, inte bara Norrköping och Linköping som idag.
- Medlemskommuner ska bekosta utredningar och sanering av markföreningar runt förbundets verksamhetsställen.
- Utökad kreditgräns för förbundet.
- Ändrade skrivningar om utbildningstimmar för medlemskommunernas personal.
- Ändringar vad gäller medlemskommunernas stöd i frågor rörande HR.
- IT till förbundet.

De föreslagna ändringarna har diskuterats med medlemskommunernas kommunstyrelsepresidier under hösten 2022.



Beslutsunderlag

Protokoll från direktionen i RTÖG 2023-05-31 § 49
Reviderad överenskommelse mellan medlemskommunerna och
kommunalförbundet Räddningstjänsten Östra Götaland

Beslutet skickas till

Räddningstjänsten Östra Götaland
Linköpings kommun
Norrköpings kommun
Söderköpings kommun
Åtvidabergs kommun
Akten

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Kristina Lohman
Tillförordnad kommundirektör



§ 49. Reviderad överenskommelse – beslut
Dnr: RÖG 2023/0265 100

Direktionen beslutar:

Direktionen för Räddningstjänsten Östra Götaland beslutar att

- anta förslaget till reviderad överenskommelse
- hemställa till medlemskommunerna att anta förslaget till reviderad överenskommelse

Beskrivning av ärendet:

Vid sidan av förbundsordningen för Räddningstjänsten Östra Götaland finns också en ömsesidig överenskommelse mellan förbundets direktion och medlemskommunernas kommunstyrelser. Överenskommelse klargör och preciserar kommunalförbundets uppdrag och uppgifter så som de beskrivs i förbundsordningen.

I förslaget till reviderad överenskommelse har förbundets uppdrag att verka för att fler kommuner blir medlemmar tagits bort. Detta innebär dock inte att fler kommuner på eget initiativ kan bli medlemmar. Vidare föreslås kostnader för den nya pensionslösningen för medarbetare med

Justeringssign.

Justeförande sign.

Utdragsbestyrkande



Räddningstjänsten
Östra Götaland

huvudsaklig tjänstgöring i utryckningsstyrka fördelas mellan alla medlemskommuner, inte bara Norrköping och Linköping som idag. Dessutom föreslås att medlemskommuner ska bekosta utredningar och sanering av markföroreningar runt förbundets verksamhetsställen. Vidare innehåller överenskommelsen en utökad kreditgräns för förbundet, ändrade skrivningar om utbildningstimmar för medlemskommunernas personal och ändringar vad gäller medlemskommunernas stöd i frågor rörande HR, ekonomi, IT mm till förbundet.

Alla förändringar har diskuterats på medlemsdialoger mellan förbundets och medlemskommunernas kommunstyrelsepresidier under hösten 2022.

Beskrivning av ärendet

Nedan kommenteras några av de större förändringarna i överenskommelsen:

Uppdraget att verka för förbundsutvidgning tas bort.

Allt sedan förbundet startade sin verksamhet, har medlemskommunerna och förbundet varit överens om att verka för att fler kommuner blir medlemmar. Därför har det funnits ett uppdrag till förbundet att verka för detta. 2015 blev Söderköpings, Valdemarsviks och Åtvidabergs kommuner

Justerande sign.

Justerande sign.

Utdragsbestyrkande



Räddningstjänsten
Östra Götaland

medlemmar. Under 2020 sände förbundet och medlemskommunerna ut en inbjudan till omkringliggande kommuner om att bli medlemmar, men ingen valde då att söka om medlemskap. Mot bakgrund av detta är förbundet och medlemskommunerna nu överens om att uppdraget kan tas bort, så att förbundet istället kan ägna full kraft åt att utveckla sin egen verksamhet. Att förbundets uppdrag tas bort, innebär inga hinder för omkringliggande kommuner att på eget initiativ ansöka om medlemskap.

Pensionskostnader fördelas mellan alla kommuner Sedan förbundets bildande 2010 har kostnader för den särskilda avtalspension som medarbetare med huvudsaklig tjänstgöring i uttryckningsstyrka kan få, fördelats mellan Norrköpings och Linköpings kommuner. Den 1 januari 2023 trädde en ny pensionslösning ikraft, som innebär en del förändringar. Det gamla systemet kommer fasas ut och allt fler kommer fasas in i den nya pensionslösningen. Från och med 1 januari 2024 föreslås kostnader för den nya pensionslösningen fördelas mellan alla medlemskommuner enligt § 11 i förbundsordningen. I dag fördelas kostnaderna endast på Norrköpings och Linköpings kommuner.

Medlemskommuner står för kostnader för utredning och sanering av PFAS
På senare år har markföröroringar till följd av PFAS uppmärksammats mer och mer, med krav på


Justerande sign.


Justerande sign.


Utdragsbestyrkande



Räddningstjänsten
Östra Götaland

utredningar och saneringar. Förbundet slutade att använda skumvätskor med PFAS i anslutning till förbundets bildande. Detta innebär att markföroreningar till följd av PFAS inte orsakats av förbundets verksamhet, utan av den verksamhet som bedrevs i primärkommunerna. Antalet tillsynsärenden runt förbundets verksamhetsanläggningar med krav på utredningar av förekomst av PFAS har ökat och kommer bli fler. I förslaget till ny överenskommelse fastslås att utredning och sanering av markföroreningar vid förbundets verksamhetsställen ska bekostas av den kommun där stället är beläget, och så har de hittillsvarande ärendena såväl i Linköping som i Åtvidaberg hanterats. Detta ska dock ej gälla verksamhetsställen där förbundet är fastighetsägare, där förbundet ska stå för kostnaderna.

Ökad låneram för kommande investeringar i övningsfält
Förbundet arbetar med att uppföra ett nytt räddningsövningsfält. Enligt tidigare beslut ska förbundet uppföra och äga denna anläggning. I den nu gällande överenskommelsen finns en bestämmelse att förbundet har en kredit på 75 miljoner, men den har sedan i ett särskilt beslut ökats till 200 miljoner. Förbundet bedömer nu mot bakgrund av stigande byggkostnader samt ett ökat behov av andra investeringar i verksamheten, att kreditgränsen behöver öka till 275 miljoner kronor.

Justerande sign

Justerande sign.

Uttragsbestyrkande



Räddningstjänsten
Östra Götaland

Antal utbildningstimmar relateras till invånarantal i kommunerna

En justering görs i beräkningen av det antal utbildningstimmar för kommunalt anställd personal som varje medlemskommun har tillgång till via erlagda medlemsavgiften. Istället för ett angivet antal utbildningstimmar, föreslås de istället beräknas utifrån antal invånare i kommunen. I förslaget till överenskommelse anges 27 utbildningstimmar per 1000 invånare, vilket ganska väl motsvarar det som anges i nuvarande överenskommelse. Detta sätt att beräkna utbildningstimmar skapar en bättre följsamhet mot kommunernas storlek och behov.

Alla medlemskommuner ska ge förbundet stöd I den nu gällande överenskommelse ska Norrköpings kommun, utan särskild avgift, tillhandahålla stöd och rådgivning i samma omfattning som om förbundet vore en kommunal förvaltning när det gäller ekonomi, HR och juridik. I samma överenskommelse anges att förbundet ska köpa administrativ service, IT, etc. från Norrköping kommun eller av Kommunalförbund Fjärde Storstadsregionen. Nu föreslås istället att alla medlemskommuner, till självkostnadspris, ska tillhandahålla stöd och rådgivning i samma omfattning som om förbundet vore en kommunal förvaltning när det gäller ekonomi, HR, administration, IT och juridik. Detta ger förbundet

Justierande sign.

Justierande sign.

Utdragsbestyrkande



Räddningstjänsten
Östra Götaland

större frihet att välja vilken kommun som kan ge mest ändamålsenligt stöd, samtidigt som fler kommuner än Norrköping stödjer förbundets verksamhet.

Justerande sign.

Justerande sign.

Utdragsstyrkande



Räddningstjänsten
Östra Götaland

Diarienummer
RÖG 2023/0265 100

Sidan
1 av 4

Datum
2023-05-31

Namn

Ulf Lago

Förbundsdirektör

Telefon

010-480 4005

Direktionen för räddningstjänsten

Östra Götaland

Reviderad överenskommelse mellan förbundet och medlemskommuner

Förslag till beslut

Direktionen för Räddningstjänsten Östra Götaland beslutar att

- anta förslaget till reviderad överenskommelse
- hemställa till medlemskommunerna att anta förslaget till reviderad överenskommelse

Sammanfattning

Vid sidan av förbundsordningen för Räddningstjänsten Östra Götaland finns också en ömsesidig överenskommelse mellan förbundets direktion och medlemskommunernas kommunstyrelser. Överenskommelse klargör och preciserar kommunalförbundets uppdrag och uppgifter så som de beskrivs i förbundsordningen.

I förslaget till reviderad överenskommelse har förbundets uppdrag att verka för att fler kommuner blir medlemmar tagits bort. Detta innebär dock inte att fler kommuner på eget initiativ kan bli medlemmar. Vidare föreslås kostnader för den nya pensionslösningen för medarbetare med huvudsaklig tjänstgöring i utryckningsstyrka fördelas mellan alla medlemskommuner, inte bara Norrköping och Linköping som idag. Dessutom föreslås att medlemskommuner ska bekosta utredningar och sanering av markföreningar runt förbundets verksamhetsställen. Vidare innehåller överenskommelsen en utökad kreditgräns för förbundet, ändrade skrivningar om utbildningstimmar för medlemskommunernas personal och ändringar vad gäller medlemskommunernas stöd i frågor rörande HR, ekonomi. IT mm till förbundet.

Alla förändringar har diskuterats på medlemsdialoger mellan förbundets och medlemskommunernas kommunstyrelsepresidier under hösten 2022.

Räddningstjänsten Östra Götaland
Albrektsvägen 150
602 39 Norrköping

Vaxel 010-480 40 00
E-post: info@rtog.se
www.rtog.se

Organisationsnummer 222000-2758



Beskrivning av ärendet

Nedan kommenteras några av de större förändringarna i överenskommelsen:

Uppdraget att verka för förbundsutvidgning tas bort.

Allt sedan förbundet startade sin verksamhet, har medlemskommunerna och förbundet varit överens om att verka för att fler kommuner blir medlemmar. Därför har det funnits ett uppdrag till förbundet att verka för detta. 2015 blev Söderköpings, Valdemarsviks och Åtvidabergs kommuner medlemmar. Under 2020 sände förbundet och medlemskommunerna ut en inbjudan till omkringliggande kommuner om att bli medlemmar, men ingen valde då att söka om medlemskap. Mot bakgrund av detta är förbundet och medlemskommunerna nu överens om att uppdraget kan tas bort, så att förbundet istället kan ägna full kraft åt att utveckla sin egen verksamhet. Att förbundets uppdrag tas bort, innebär inga hinder för omkringliggande kommuner att på eget initiativ ansöka om medlemskap.

Pensionskostnader fördelas mellan alla kommuner

Sedan förbundets bildande 2010 har kostnader för den särskilda avtalspension som medarbetare med huvudsaklig tjänstgöring i utryckningsstyrka kan få, fördelats mellan Norrköpings och Linköpings kommuner. Den 1 januari 2023 trädde en ny pensionslösning ikraft, som innebär en del förändringar. Det gamla systemet kommer fasas ut och allt fler kommer fasas in i den nya pensionslösningen. Från och med 1 januari 2024 föreslås kostnader för den nya pensionslösningen fördelas mellan alla medlemskommuner enligt § 11 i förbundsordningen. I dag fördelas kostnaderna endast på Norrköpings och Linköpings kommuner.

Medlemskommuner står för kostnader för utredning och sanering av PFAS

På senare år har markföröroringar till följd av PFAS uppmärksammats mer och mer, med krav på utredningar och saneringar. Förbundet slutade att använda skumvätskor med PFAS i anslutning till förbundets bildande. Detta innebär att markföröroringar till följd av PFAS inte orsakats av förbundets verksamhet, utan av den verksamhet som bedrevs i primärkommunerna. Antalet tillsynsärenden runt förbundets verksamhetsanläggningar med krav på utredningar av förekomst av PFAS har ökat och kommer bli fler. I förslaget till ny överenskommelse fastslås att utredning och sanering av markföröroringar vid förbundets verksamhetsställen ska bekostas av den kommun där stället är beläget, och så har de hittillsvarande ärendena såväl i Linköping som i Åtvidaberg hanterats. Detta ska dock ej gälla verksamhetsställen där förbundet är fastighetsägare, där förbundet ska stå för



kostnaderna.

Ökad låneram för kommande investeringar i övningsfält

Förbundet arbetar med att uppföra ett nytt räddningsövningsfält. Enligt tidigare beslut ska förbundet uppföra och äga denna anläggning. I den nu gällande överenskommelsen finns en bestämmelse att förbundet har en kredit på 75 miljoner, men den har sedan i ett särskilt beslut ökat till 200 miljoner. Förbundet bedömer nu mot bakgrund av stigande byggkostnader samt ett ökat behov av andra investeringar i verksamheten, att kreditgränsen behöver öka till 275 miljoner kronor.

Antal utbildningstimmar relateras till invånarantal i kommunerna

En justering görs i beräkningen av det antal utbildningstimmar för kommunalt anställd personal som varje medlemskommun har tillgång till via erlagda medlemsavgiften. Istället för ett angivet antal utbildningstimmar, föreslås de istället beräknas utifrån antal invånare i kommunen. I förslaget till överenskommelse anges 27 utbildningstimmar per 1000 invånare, vilket ganska väl motsvarar det som anges i nuvarande överenskommelse. Detta sätt att beräkna utbildningstimmar skapar en bättre följsamhet mot kommunernas storlek och behov.

Alla medlemskommuner ska ge förbundet stöd

I den nu gällande överenskommelse ska Norrköpings kommun, utan särskild avgift, tillhandahålla stöd och rådgivning i samma omfattning som om förbundet vore en kommunal förvaltning när det gäller ekonomi, HR och juridik. I samma överenskommelse anges att förbundet ska köpa administrativ service, IT, etc. från Norrköping kommun eller av Kommunalförbund Fjärde Storstadsregionen. Nu föreslås istället att alla medlemskommuner, till självkostnadspris, ska tillhandahålla stöd och rådgivning i samma omfattning som om förbundet vore en kommunal förvaltning när det gäller ekonomi, HR, administration, IT och juridik. Detta ger förbundet större frihet att välja vilken kommun som kan ge mest ändamålsenligt stöd, samtidigt som fler kommuner än Norrköping stödjer förbundets verksamhet.

Ulf Lago
Förbundsdirektör



**Räddningstjänsten
Östra Götaland**

Diarienummer
RÖG 2023/0265 100

Sidan
4 av 4

Bilaga: Förslag till reviderad överenskommelse mellan medlemskommunerna och kommunalförbundet Räddningstjänsten Östra Götaland

Ankom: 2023-06-13 Ärende: KS-SA.2023.80 Handling: 419047

Räddningstjänsten Östra Götaland
Albrektsvägen 150
602 39 Norrköping

Växel 010-480 40 00
E-post: info@rtog.se
www.rtog.se

Organisationsnummer 222000-2758



Räddningstjänsten
Östra Götaland

Datum
2023-04-xx

Sidan
1 av 7

Överenskommelse mellan medlemskommunerna och kommunalförbundet Räddningstjänsten Östra Götaland

Räddningstjänsten Östra Götaland
Albrektsvägen 150
602 39 Norrköping

Växel 010-480 40 00
Fax 010-480 41 79
E-post: info@rtog.se
www.rtog.se

Organisationsnummer 222000-2758



Inledning

Denna överenskommelse klargör och preciserar kommunalförbundets uppdrag och uppgifter så som de beskrivs i Förbundsordningen.

Överenskommelsen godkänns av kommunstyrelsen i medlemskommunerna och av förbundets direktion. Direktionen ska sedan omsätta det i sin styrning av verksamheten.

I samband med årliga uppföljningar av ekonomi och verksamhet kan denna överenskommelse kompletteras eller justeras för att tydliggöra uppdrag inför kommande år.

Mål för verksamheten

Förbundet formulerar mål för verksamheten i egna styrdokument. Vid arbetet med den strategiska planen i förbundets budgetprocess, sker dialog med medlemskommunerna om förbundets långsiktiga mål, inriktningar och prioriteringar.

Förbundet ska ha ett eget kapital som motsvarar minst 3 procent av förbundets omsättning

Ekonomiska förutsättningar

Stöd och service

Medlemskommunerna ska, till självkostnadspris, tillhandahålla stöd och rådgivning i samma omfattning som om förbundet vore en kommunal förvaltning när det gäller ekonomi, HR, administration, IT och juridik.

Ersättning för uppdrag

Den ekonomiska ramen som ligger till grund för beräkning och fastställande av medlemsavgiften är en nettoram. I beräkningarna ingår att förbundet har egna externa intäkter från taxor, avgifter och försäljningar.

Medlemsavgiften för ett kommande budgetår räknas upp med ett genomsnitt av medlemskommunernas uppräknings av pris och lön för samma budgetår viktat utifrån antal invånare. Uppräkningen reduceras med ett genomsnitt av medlemskommunernas eventuella i budget utlagda besparingar föregående budgetår, viktat utifrån antal invånare. Justering av medlemsavgiften kan också ske vid förändringar av PO-pålägget som påverkar förbundets ekonomi i en större utsträckning.

När förbundet bedömer att medlemsavgiften behöver justeras utifrån förändringar av



verksamhetens förutsättningar utöver det som anges ovan så ska detta framgå av förbundets budgetunderlag som behandlas på medlemsdialog på våren.

Uppdraget som definieras i förbundsordningen ska finansieras inom den ekonomiska ramen. Om medlemskommunerna ger förbundet tillkommande uppdrag utan att andra uppdrag försvinner ska de nya uppdragen ersättas med avgifter utöver tilldelad ram. Konsultationer och uppdrag av mindre omfattning ingår dock i ordinarie uppdrag.

Taxor

Avgifter för myndighetsutövning, som förbundet utför, ska antas av kommunfullmäktige i medlemskommunerna. Förbundet ska till medlemskommunerna anmäla förslag till ändring av avgifter senast 3 månader innan ändringen ska träda i kraft. Förbundet har dock rätt att årligen ändra timpris efter gällande arbetskrafts- och konsumentprisindex. **Förbundet ska sträva efter att ha avgifter i nivå med medlemskommunerna.**

Verksamhetens investeringar

Medlemskommunerna fastställer inte särskild investeringsram för förbundet. I den ekonomiska ramen som ligger till grund för beräkning och fastställande av medlemsavgiften ingår utrymme för ränta och avskrivning.

Förbundet ansluts till Norrköpings kommuns internbanks koncernkonto och erhåller en kredit upp till **275** miljoner kronor.

Tillsammans begränsar dessa två faktorer det investeringsutrymme som Direktionen kan fastställa.

Fastigheter

Medlemskommunerna ska, var för sig, stå för hyres- och driftkostnader för alla brandstationer. De belastar därmed inte förbundets driftsbudget.

Förbundets kontakter i fastighetsfrågor sker med de av medlemskommunerna utpekade lokalförsörjningsfunktionerna.

Kostnader för utredningar och sanering av markföroreningar runt förbundets verksamhetsställen ska bekostas av den medlemskommun där verksamhetsstället är beläget. Detta gäller dock ej för verksamhetsställen där förbundet är fastighetsägare, där förbundet istället ska stå för dessa kostnader.



Effektiviserings- och besparingskrav

I budgetprocessen ska hänsyn tas till de besparings- och effektiviseringskrav som respektive medlemskommun har.

Budgetprocess

Arbetet med planering och uppföljning av ekonomi och verksamhet ska präglas av dialog mellan förbundet och medlemskommunerna.

Förbundet ska varje år upprätta en beskrivning av planerad verksamhet under åren 2-5. Beskrivningen ska utgå från förbundets strategiska plan, planerad verksamhet för nästkommande år (år 1) och pågående verksamhet innevarande år (år 0).

Förbundets budgetförslag för kommande år (åren 2-5) utgör underlag för avgiftsbeslut och ska efter direktionsbeslut behandlas på medlemsdialog under våren år 1 för att vid behov kunna beaktas i kommunernas budgetprocesser. Innan direktionsbeslutet ska dialog ha skett mellan ekonomidirektörerna och förbundsledningen.

Beslut om eventuell förändrad avgift till RTÖG utöver förändring av pris/lön/besparing/PO-pålägg tas senast i samband med att respektive medlemskommuns budget fastställs.

Särskild avtalspension och ny pensionslösning för personal inom uttryckande styrka

Den här delen av överenskommelsen avser endast personer anställda i förbundet som omfattas av särskild avtalspension (SAP-R) eller den nya pensionslösningen för medarbetare med huvudsaklig tjänstgöring i utryckningsstyrka som började gälla 2023-01-01.

Grundläggande medlemsavgift

Beräkning och betalning av den grundläggande medlemsavgiften sker i enlighet med förbundsordningens § 11. I denna avgift ingår ej täckning för pensionskostnader för SAP-R och inte heller kostnader för den nya pensionslösningen avseende medarbetare med huvudsaklig tjänstgöring i utryckningsstyrka.

Kompletterande medlemsavgift – SAP-R

De faktiska, likviditetsbelastande pensionsutbetalningarna för förbundets SAP-R och utbetalningar för avgiftsbestämd ålderspension på SAP-R, inklusive beräknad löneskatt,



utgör den kompletterande medlemsavgiften. Linköping och Norrköpings kommuner erlägger denna avgift månatligen tillsammans med den grundläggande avgiften.

Utökad medlemsavgift – ny pensionslösning

Pensionskostnader för den nya pensionslösningen för medarbetare med huvudsaklig tjänstgöring i uttryckningsstyrka utgör den utökade medlemsavgiften. Medlemskommunerna erlägger denna avgift månatligen i form av en utökad medlemsavgift.

Tillkommande kostnader avseende utökad medlemsavgift enligt ovan, fördelas efter samma principer som §11 i förbundsordningen. En instruktion för beräkning och fördelning av dessa kostnader ska tas fram av medlemskommunerna med stöd av förbundet, och aktualiseras i samband med den årliga budgetprocessen.

Skuldregleringar

Förbundets skuld för SAP-R beräknas årligen av förbundets pensionsadministratör. Skulden, inklusive löneskatt, redovisas i förbundets räkenskaper i enlighet med lagen om kommunal redovisning och RKR:s rekommendationer. Förbundet redovisar skulden som en fordran på medlemskommunerna och medlemskommunerna redovisar motsvarande skuld till förbundet i sin bokföring. Kommunerna ska delges ett underlag som visar skuldens storlek senast den 12 januari året efter aktuellt utbetalningsår.

Uppföljning

Uppföljning lämnas till medlemskommunerna per den 30 april, 31 augusti samt vid bokslut. Medlemskommunerna kommer att fastställa en gemensam tidplan för denna rapportering och en gemensam utformning av förbundets rapportering.

Utöver redovisning av ekonomiskt resultat med prognos ska uppföljningen innehålla en analys av verksamheten.

Dialog

Dialog ska ske mellan direktionens ordförande och vice ordförande samt medlemskommunernas kommunstyrelseordförande minst två gånger per år, dels som en årlig uppföljning av verksamhet och ekonomi i samband med årsredovisningen, dels som en avstämning under hösten. Förbundet är sammankallande till dessa möten.



Räddningstjänsten
Östra Götaland

Vid behov träffas förbundsledningen i förbundet och kommundirektörerna i övergripande frågor. I budget och ekonomiredovisningsfrågor träffar ekonomidirektörerna förbundsledningen enligt särskilt plan.

Särskild och regelbunden dialog ska ske mellan förbundet och medlemskommunernas säkerhetsansvariga, i syfte att skapa samsyn i säkerhetsfrågor inom förbundets verksamhetsområde och kring möjligheter till samarbete. Förbundet ska ta initiativ till sådana möten.

Förtydliganden av uppdrag

Gemensam olycksförebyggande verksamhet

Förbundet ska ta initiativ till att samordna förbundets och medlemskommunernas olycksförebyggande arbete. Syftet är att skapa samverkan och samarbete mellan kommunerna och förbundet i det olycksförebyggande arbete som förbundet gör utifrån sitt uppdrag och det olycksförebyggande arbete som kommunerna gör inom sitt trygghets- och säkerhetsarbete.

Utbildning av kommunal personal

Förbundet ska svara för internutbildning av kommunal personal inom det område som förbundet genom sin verksamhet har kompetens inom, för att därigenom skapa ökad trygghet och säkerhet. Medlemskommunerna uppdrar därför åt förbundet att årligen genomföra utbildningar utan särskild ersättning **inom ovanstående som motsvarar 27 timmar per 1000 invånare.**

Önskar medlemskommunerna genomföra annan utbildning än ovanstående eller om det totala antalet utbildningstimmar ett år överskrider ovanstående, äger förbundet rätt att ta ut avgift för den särskilda utbildningen eller för det utökade antalet utbildningstimmar enligt den av direktionen fastställda prislistan.

Civilt försvar

Förbundet och medlemskommunerna har var för sig egna skyldigheter inom det civila försvaret. I denna överenskommelse ges förbundets uppdrag att prova och underhålla utomhusvarningssystemen i medlemskommunerna (VMA).

Krishantering



Räddningstjänsten
Östra Götaland

Förbundets uppdrag inom området krisberedskap utgår från att förbundet ska ha en stödjande och rådgivande roll i förhållande till medlemskommunerna i enlighet med ändamålsparagrafen i förbundsordningen. Arbetet ska inriktas på att utveckla medlemskommunernas krisberedskap utifrån ansvarsprincipen och det geografiska områdesansvaret.

Medlemskommunerna behöver årligen, i dialog med förbundet, precisera sina kommande behov av stöd så att förbundet kan ta hänsyn till detta i sitt arbete med verksamhetsplan och budget.

Samverkan

Kommuner och de statliga myndigheter som ansvarar för verksamhet enligt lagen om skydd mot olyckor skall samarbeta med varandra och med andra som berörs. Förbundet och medlemskommunerna ser positivt på att annan samverkan sker om det också gynnar förbundets verksamhet.

Förbundet får sälja tjänster om det också gynnar förbundets verksamhet.

Bemanning

Förbundet har frihet att förändra bemanningen och **förmågor** på olika stationer utifrån de i handlingsprogrammet enligt Lagen om skydd mot olyckor fastställda kraven på förbundets förmåga.

Restriktioner

Nedläggning eller nyetablering av stationer får beslutas av förbundet först efter godkännande av berörd medlemskommun.



NrParagrafNrLittera

ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

Beslutet skickas till

Beslutsmottagare

Xxxxx

Akten

Justerare

.....

.....

.....

KS § 190

KS-SA.2021.92

Vårdcentrum Vammarhöjden

Kommunstyrelsens förslag

1. Den kommunala verksamheten i Vårdcentrum Vammarhöjden ska omfatta följande:
 - 50 vård- och omsorgsplatser inklusive korttidsboende.
 - I de ovan 50 ingår 4 stycken närsjukvårdsplatser. Valdemarsviks kommun är öppen för en utökning.
 - Hemsjukvården, rehabteamet och demensteamet skall finnas på Vammarhöjden.
 - Centralköket ska finnas kvar på Vammarhöjden.
 - I inledningsskedet planeras inte för familjecentral på Vammarhöjden. Valdemarsviks kommun är öppen för en dialog med Region Östergötland i denna fråga.
2. Det första som ska belysas i förprojekteringen är den ekonomiska kalkylen med de nya förutsättningar som gäller både avseende verksamheter och det osäkra ekonomiska läget. Därefter skall ärendet återkomma till kommunfullmäktige för beslut om genomförande.
3. Kommunfullmäktiges beslut 2022-05-02 § 85 andra stycket ändras till följande lydelse:

Kommunstyrelsen får i uppdrag att teckna erforderliga avtal med Region Östergötland för att kunna genomföra en förprojektering baserat på förstudierapporten justerad med de volymer och steg som anges i ovanstående beslut.
4. Kommunstyrelsen uppdras att ta fram en kalkyl för en nybyggnation av ett vård och omsorgsboende med 50 platser i egen regi. Detta för att få fram en kalkyl för jämförelse av kostnader. Uppdraget ska återrapporteras till kommunstyrelsens sammanträde i april 2024.

Reservation

Jenny Elander Ek (C) och Anders Carlsson (C) reserverar sig mot kommunstyrelsens beslut i förmån för eget ändringsyrkande gällande frågan om placering av hemsjukvård, rehabteam och demensteam.

Justerare

.....

.....



KS § 190

KS-SA.2021.92

Protokollsanteckning

Lars Beckman (S), Nhela Ali (S), Magnus Loftén (S), Ulla Wallering Fall (S), Linn Svensson (S) och Jonas Andersson (V) lämnar följande protokollsanteckning:

"I Sverige har ett arbete pågått under flera år med en omställning till en Nära vård. Ett steg i arbetet med Nära vård är att skapa förutsättningar och hög säkerhet i utförandet. De statliga besluten beskriver att den kommunala primärvården med vårdcentralerna som nav ska klara allt komplexare sjukdomar i patienternas hem med syftet att undvika slutenvårdsvistelse. Vården måste gemensamt samla sina resurser och professioner inom kommun och region för att dra nytta av gemensamma lokaler, effektivisera resurserna och förstärka den sömlösa organisationen samt klara patienternas komplexitet som ställer stora krav på läkartillgänglighet i allt större utsträckning. Det ses att nybyggnationer fokuserar på den fysiska närvaron med tanke på det medicinska behovet av läkare och möjligheten att undvika återinläggningar på sjukhus. Det är väsentligt att se till patientens möjligheter till fysiska kontakter för att förstärka delaktighet och trygghet när behovet uppstår.

Det är också i samverkan, som sedan många år är uppbyggd inom PAH, och i planeringen för närsjukvårdsplatsernas utökande som det även behöver beaktas patientens behov av läkarmedverkan i nära vård. Intentionen är att patienten ska kunna vårdas i hemmet eller på närsjukvårdsplats när sjukhusets samlade resurser inte krävs. Det är utifrån den aspekten av stor vikt att se över möjligheten för läkare att snabbt kunna göra hembesök. En ytterligare aspekt att beakta är att en samlokalisering där även hemtjänsten ingår skulle underlätta för den kommunala organisationen när det gäller samordning och effektivt användande av personalresurser inom boendet på Vammarhöjden och hemtjänsten i Valdemarsvik. Resurspass och tillfälligt stöd skulle kunna användas på ett mycket effektivare sätt. Det speglas även i Valdemarsviks kommuns intention om ett Vårdcentrum där samlokalisering behöver ses som ett grundläggande behov där kostnadseffektivitet har en stor plats i planeringen.

Med anledning av ovanstående professionella bedömning är det vår bestämda uppfattning att nyttan och synergier med att lägga samman de resurser vi gemensamt erbjuder våra brukare/patienter är så uppenbara att vi inte kan låta bli. Detta är sett både ur ett ekonomiskt samt ett mer

Justerare

.....

.....

KS § 190

KS-SA.2021.92

mänskligt perspektiv enligt vår bestämda mening. Hemtjänsten bör så långt det är möjligt samordnas- med övrig verksamhet kopplat till våra mest sköra och äldsta kommuninnevånare."

Yrkanden

Jenny Elander Ek (C) yrkar på ändringen av arbetsutskottets förslag att första stycket tredje punkten ska ha följande lydelse:

"Hemsjukvården, rehabiliteringen och demensteamet skall inte lokaliseras till Vammarhöjden."

Per Hollertz (M) yrkar på följande tillägg till arbetsutskottets förslag:

- Ett nytt stycke med följande lydelse:
"Det första som ska belysas i förprojekteringen är den ekonomiska kalkylen med de nya förutsättningar som gäller både avseende verksamheter och det osäkra ekonomiska läget. Därefter skall ärendet återkomma till kommunfullmäktige för beslut om genomförande."
- Ett nytt stycke med följande lydelse:
"Kommunstyrelsen uppdras att ta fram en kalkyl för en nybyggnation av ett vård och omsorgsboende med 50 platser i egen regi. Detta för att få fram en kalkyl för jämförelse av kostnader. Uppdraget ska återrapporteras till kommunstyrelsen i april 2024."
- Under stycket gällande ändringen av kommunfullmäktige beslut 2023-05-02 § 85 andra punkten ska det efter ordet "volym" läggas till lydelsen "och steg".

Beslutsordning

Kommunstyrelsen godkänner följande propositionsordning. Först ställs förslaget i sin helhet under proposition. Därefter ställs Per Hollertz (M) tilläggsyrkande under proposition.

Arbetsutskottets förslag och Jenny Elander Eks (C) yrkande ställs under proposition. Efter ställda propositioner finner ordföranden att kommunstyrelsen beslutar enligt arbetsutskottets förslag.

Därefter ställs Per Hollertz (M) tilläggsyrkande under proposition och ordföranden finner att kommunstyrelsen beslutar enligt detsamma.

KS § 190

KS-SA.2021.92

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige beslutade 2022-05-02, §85:

"Valdemarsviks kommun ska ha inriktningen att etablera ett vård- och omsorgsboende i Vammarhöjden i huvudsak enligt bilagd förstudierappport. Kommunen kan inte i dag fastställa det exakta antalet boendeplatser eller verksamheter i fastigheten.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att teckna erforderliga avtal med Region Östergötland för att kunna genomföra en förprojektering baserat på förstudierapporten.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att vidare utreda och återkomma med förslag till antalet boendeplatser och kommunala verksamheter i fastigheten."

Förvaltningen har nu fått information från den politiska organisationen om vilka kommunala verksamheter som föreslås ingå i Vårdcentrum Vammarhöjden. Dessa är:

- 50 vård- och omsorgsplatser inklusive korttidsboende.
- I de ovan 50 ingår 4 stycken närsjukvårdsplatser. Kommunen är öppen för en utökning.
- Hemsjukvården, rehabteamet och demensteamet skall finnas i Vårdcentrumet.
- Centralköket ska finnas kvar på Vammarhöjden.
- I inledningsskedet planeras inte för familjecentral i Vårdcentrumet. Kommunen är öppen för en dialog med Regionen i denna fråga.

Ekonomi och risk

När kommunfullmäktige fattat beslut om ovanstående nivåer kan kommunstyrelsen gå vidare i sin verkställighet av kommunfullmäktiges beslut 2022-05-02, § 85. Detta innebär att nästa steg i projektet är att teckna avtal med Regionen om förprojektering. Kostanden för denna del av processen beräknades till ca 20 mnkr varav Valdemarsviks kommun tar en risk om ca 60%. Under förprojekteringsfasen fastställer Valdemarsviks kommun vilka verksamheter och hur många boendeplatser som ska omfattas av projektet. Därefter fattas beslut om projektets fortsättning. I det fall projektet ej kommer till stånd efter förprojekteringen debiteras kommunen för sin del av de nedlagda kostnaderna. I annat fall läggs kostnaderna på projektet och därmed den kommande hyran.

Justerare

.....

.....



KS § 190

KS-SA.2021.92

De tidigare kalkylerna innefattade bland annat 60 boendeplatser och lokaler för hemtjänst. En minskning till 50 boendeplatser har tidigare beräknats till en sänkt nettohyra med ca 0,5 mnkr. Lokalerna för hemtjänst och hemsjukvård var beräknade till ca 0,8 mnkr. Kalkylräntorna är betydligt högre i dag än 2022 vilket medför att kostnaderna för att finansiera om- och tillbyggnaden blir betydligt högre.

Totalt beräknas de ökade kostnaderna för kommunen i 2022 års kostnadsläge till 5,1 mnkr vid 1% kalkylränta och 7,6 mnkr vid 2% ränta. De minskade volymerna i detta förslag innebär ökade kostnader i 2022 års nivå med 4,2 respektive 6,7 mnkr. D.v.s. minskade hyreskostnader med 0,9 mnkr per år. Därtill kan hyreskostnaden eventuellt minskas något i det fall familjecentralen inte etableras i Vårdcentrumet.

Vid en kalkylränta på 4% kan de ökade kostnaderna estimeras till ca 10,0 mnkr. Till detta kommer ökade byggpriser vars framtid är svåra att uppskatta i dag. Men de kan påverka hyran med upp till 5,0 mnkr/år.

Ärendets tidigare beredning

Regionstyrelsen beslutade 2022-06-15, §147 ge regionafastigheter i uppdrag att genomföra förprojektering för nybyggnation av vårdcentrum Valdemarsvik inom en total utgiftsram om 20 miljoner kronor under förutsättning att avtal undertecknas.

Kommunstyrelsens tillfälliga beredning i ärendet lyfte frågan om boendeplatser och kommunala verksamheter vid sitt möte 2022-08-15 (KS-TB § 8). Ett antal frågeställningar hade inkommit som besvarades under mötet. Detta gjordes genom ett PM från förvaltningen daterat 2022-08-15.

Därefter har ärendet behandlats av kommunstyrelsen vid två tillfällen under hösten 2022. KS § 159, där kommunstyrelsen återremitterade ärendet och KS § 185 som även detta ledde till en återremiss.

Underlag från den tidigare beredningen återfinns i ärende KS-SA.2021.92.

Justerare

.....

.....



KS § 190

KS-SA.2021.92

Beslutsunderlag

Protokoll från KSAU 2023-10-11 § 107

Tjänsteskrivelse från sektor Service och Samhällsbyggnad 2023-10-05 inkl.
bilagor

Beslutet skickas till
Kommunfullmäktige
Akten

Justerare

.....

.....



KSAU § 107

KS-SA.2021.92

Vårdcentrum Vammarhöjden

Kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag

Den kommunala verksamheten i Vårdcentrum Vammarhöjden ska omfatta följande:

- 50 vård- och omsorgsplatser inklusive korttidsboende.
- I de ovan 50 ingår 4 stycken närsjukvårdsplatser. Kommunen är öppen för en utökning.
- Hemsjukvården, rehabteamet och demensteamet skall finnas i Vårdcentrumet.
- Centralköket ska finnas kvar på Vammarhöjden.
- I inledningsskedet planeras inte för familjecentral i Vårdcentrumet. Kommunen är öppen för en dialog med Regionen i denna fråga.

Kommunfullmäktiges beslut 2022-05-22, §85 andra punkten ändras till följande lydelse:

Kommunstyrelsen får i uppdrag att teckna erforderliga avtal med Region Östergötland för att kunna genomföra en förprojektering baserat på förstudierapporten justerad med de volymer som anges i ovanstående beslut.

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut

Förvaltningen uppdras att till kommunstyrelsens sammanträde där ärendet ska behandlas ta fram en översiktlig, ekonomisk kalkyl. Uppdrag att belysa verksamhetsmässiga för- och nackdelar med placering av hemsjukvården på Vammarhöjden.

Protokollanteckning

Lars Beckman (S) och Anders Carlsson (C) deltar inte i avgörandet av ärendet.

Yrkanden

Per Hollertz (M) yrkar att arbetsutskottet skickar ärendet vidare med följande tillägg till kommunstyrelsen: Förvaltningen uppdras att till kommunstyrelsens sammanträde där ärendet ska behandlas ta fram en översiktlig, ekonomisk kalkyl. Uppdrag att belysa verksamhetsmässiga för- och nackdelar med placering av hemsjukvården på Vammarhöjden.

Justerare

.....

.....



KSAU § 107

KS-SA.2021.92

Beslutsordning

Per Hollertz (M) yrkande ställs under proposition och ordförande finner att arbetsutskottet beslutar enligt detsamma.

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige beslutade 2022-05-02, §85:

”Valdemarsviks kommun ska ha inriktningen att etablera ett vård- och omsorgsboende i Vammarhöjden i huvudsak enligt bilagd förstudierapport. Kommunen kan inte i dag fastställa det exakta antalet boendeplatser eller verksamheter i fastigheten.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att teckna erforderliga avtal med Region Östergötland för att kunna genomföra en förprojektering baserat på förstudierapporten.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att vidare utreda och återkomma med förslag till antalet boendeplatser och kommunala verksamheter i fastigheten.”

Förvaltningen har nu fått information från den politiska organisationen om vilka kommunala verksamheter som föreslås ingå i Vårdcentrum Vammarhöjden. Dessa är:

- 50 vård- och omsorgsplatser inklusive korttidsboende.
- I de ovan 50 ingår 4 stycken närsjukvårdsplatser. Kommunen är öppen för en utökning.
- Hemsjukvården, rehabteamet och demensteamet skall finnas i Vårdcentrumet.
- Centralköket ska finnas kvar på Vammarhöjden.
- I inledningsskedet planeras inte för familjecentral i Vårdcentrumet. Kommunen är öppen för en dialog med Regionen i denna fråga.

Ekonomi och risk

När kommunfullmäktige fattat beslut om ovanstående nivåer kan kommunstyrelsen gå vidare i sin verkställighet av kommunfullmäktiges beslut 2022-05-02, § 85. Detta innebär att nästa steg i projektet är att teckna avtal med Regionen om förprojektering. Kostanden för denna del av processen beräknades till ca 20 mnkr varav Valdemarsviks kommun tar en risk om ca 60%. Under förprojekteringsfasen fastställer Valdemarsviks kommun vilka



KSAU § 107

KS-SA.2021.92

verksamheter och hur många boendeplatser som ska omfattas av projektet. Därefter fattas beslut om projektets fortsättning. I det fall projektet ej kommer till stånd efter förprojekteringen debiteras kommunen för sin del av de nedlagda kostnaderna. I annat fall läggs kostnaderna på projektet och därmed den kommande hyran.

De tidigare kalkylerna innefattade bland annat 60 boendeplatser och lokaler för hemtjänst. En minskning till 50 boendeplatser har tidigare beräknats till en sänkt nettohyra med ca 0,5 mnkr. Lokalerna för hemtjänst och hemsjukvård var beräknade till ca 0,8 mnkr. Kalkylräntorna är betydligt högre i dag än 2022 vilket medför att kostnaderna för att finansiera om- och tillbyggnaden blir betydligt högre.

Totalt beräknas de ökade kostnaderna för kommunen i 2022 års kostnadsläge till 5,1 mnkr vid 1% kalkylränta och 7,6 mnkr vid 2% ränta. De minskade volymerna i detta förslag innebär ökade kostnader i 2022 års nivå med 4,2 respektive 6,7 mnkr. D.v.s. minskade hyreskostnader med 0,9 mnkr per år. Därtill kan hyreskostnaden eventuellt minskas något i det fall familjecentralen inte etableras i Vårdcentrumet.

Vid en kalkylränta på 4% kan de ökade kostnaderna estimeras till ca 10,0 mnkr. Till detta kommer ökade byggpriser vars framtid är svåra att uppskatta i dag. Men de kan påverka hyran med upp till 5,0 mnkr/år.

Ärendets tidigare beredning

Regionstyrelsen beslutade 2022-06-15, §147 ge regionafastigheter i uppdrag att genomföra förprojektering för nybyggnation av vårdcentrum Valdemarsvik inom en total utgiftsram om 20 miljoner kronor under förutsättning att avtal undertecknas.

Kommunstyrelsens tillfälliga beredning i ärendet lyfte frågan om boendeplatser och kommunala verksamheter vid sitt möte 2022-08-15 (KS-TB §8). Ett antal frågeställningar hade inkommit som besvarades under mötet. Detta gjordes genom ett PM från förvaltningen daterat 2022-08-15.

Därefter har ärendet behandlats av kommunstyrelsen vid två tillfällen under hösten 2022. KS § 159, där kommunstyrelsen återremitterade ärendet och KS § 185 som även detta ledde till en återremiss.

Underlag från den tidigare beredningen återfinns i ärende KS-SA.2021.92

Justerare

.....

.....



KSAU § 107

KS-SA.2021.92

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse från sektor Service och Samhällsbyggnad 2023-10-05

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

T.f Kommundirektören

Ekonomichefen

Sektorchefen för stöd- och omsorg

Akten

Justerare

.....

.....



Tjänsteställe/Handläggare

Sektor Service och Samhällsbyggnad
Sven Stengard
Ekonomichef
Tel: 0123-191 24
E-post: sven.stengard@valdemarsvik.se

Mottagare

Kommunstyrelsen

Vårdcentrum Vammarhöjden

Förslag till beslut i Kommunfullmäktige

Den kommunala verksamheten i Vårdcentrum Vammarhöjden ska omfatta följande:

- 50 vård- och omsorgsplatser inklusive korttidsboende.
- I de ovan 50 ingår 4 stycken närsjukvårdsplatser. Kommunen är öppen för en utökning.
- Hemsjukvården, rehabiliteringsteamet och demensteamet skall finnas i Vårdcentrumet.
- Centralköket ska finnas kvar på Vammarhöjden.
- I inledningsskedet planeras inte för familjecentral i Vårdcentrumet. Kommunen är öppen för en dialog med Regionen i denna fråga.

Kommunfullmäktiges beslut 2022-05-22, §85 andra punkten ändras till följande lydelse:

Kommunstyrelsen får i uppdrag att teckna erforderliga avtal med Region Östergötland för att kunna genomföra en förprojektering baserat på förstudierapporten justerad med de volymer som anges i ovanstående beslut.

Ärendebeskrivning

Kommunfullmäktige beslutade 2022-05-02, §85:

"Valdemarsviks kommun ska ha inriktningen att etablera ett vård- och omsorgsboende i Vammarhöjden i huvudsak enligt bilagd förstudierapport. Kommunen kan inte i dag fastställa det exakta antalet boendeplatser eller verksamheter i fastigheten.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att teckna erforderliga avtal med Region Östergötland för att kunna genomföra en förprojektering baserat på förstudierapporten.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att vidare utreda och återkomma med förslag till antalet boendeplatser och kommunala verksamheter i fastigheten."



Förvaltningen har nu fått information från den politiska organisationen om vilka kommunala verksamheter som föreslås ingå i Vårdcentrum Vammarhöjden. Dessa är:

- 50 vård- och omsorgsplatser inklusive korttidsboende.
- I de ovan 50 ingår 4 stycken närsjukvårdsplatser. Kommunen är öppen för en utökning.
- Hemsjukvården, rehabteamet och demensteamet skall finnas i Vårdcentrumet.
- Centralköket ska finnas kvar på Vammarhöjden.
- I inledningsskedet planeras inte för familjecentral i Vårdcentrumet. Kommunen är öppen för en dialog med Regionen i denna fråga.

Ekonomi och risk

När kommunfullmäktige fattat beslut om ovanstående nivåer kan kommunstyrelsen gå vidare i sin verkställighet av kommunfullmäktiges beslut 2022-05-02, § 85. Detta innebär att nästa steg i projektet är att teckna avtal med Regionen om förprojektering. Kostanden för denna del av processen beräknades till ca 20 mnkr varav Valdemarsviks kommun tar en risk om ca 60%. Under förprojekteringsfasen fastställer Valdemarsviks kommun vilka verksamheter och hur många boendeplatser som ska omfattas av projektet. Därefter fattas beslut om projektets fortsättning. I det fall projektet ej kommer till stånd efter förprojekteringen debiteras kommunen för sin del av de nedlagda kostnaderna. I annat fall läggs kostnaderna på projektet och därmed den kommande hyran.

De tidigare kalkylerna innefattade bland annat 60 boendeplatser och lokaler för hemtjänst. En minskning till 50 boendeplatser har tidigare beräknats till en sänkt nettohyra med ca 0,5 mnkr. Lokalerna för hemtjänst och hemsjukvård var beräknade till ca 0,8 mnkr. Kalkylräntorna är betydligt högre i dag än 2022 vilket medför att kostnaderna för att finansiera om- och tillbyggnaden blir betydligt högre.

Totalt beräknas de ökade kostnaderna för kommunen i 2022 års kostnadsläge till 5,1 mnkr vid 1% kalkylränta och 7,6 mnkr vid 2% ränta. De minskade volymerna i detta förslag innebär ökade kostnader i 2022 års nivå med 4,2 respektive 6,7 mnkr. D.v.s. minskade hyreskostnader med 0,9 mnkr per år. Därtill kan hyreskostnaden eventuellt minskas något i det fall familjecentralen inte etableras i Vårdcentrumet.

Vid en kalkylränta på 4% kan de ökade kostnaderna estimeras till ca 10,0 mnkr. Till detta kommer ökade byggpriser vars framtid är svåra att uppskatta i dag. Men de kan påverka hyran med upp till 5,0 mnkr/år.

Ärendets tidigare beredning

Regionstyrelsen beslutade 2022-06-15, §147 ge regionafastigheter i uppdrag att genomföra förprojektering för nybyggnation av vårdcentrum Valdemarsvik inom en total utgiftsram om 20 miljoner kronor under förutsättning att avtal undertecknas.



Kommunstyrelsens tillfälliga beredning i ärendet lyfte frågan om boendeplatser och kommunala verksamheter vid sitt möte 2022-08-15 (KS-TB §8). Ett antal frågeställningar hade inkommit som besvarades under mötet. Detta gjordes genom ett PM från förvaltningen daterat 2022-08-15.

Därefter har ärendet behandlats av kommunstyrelsen vid två tillfällen under hösten 2022. KS § 159, där kommunstyrelsen återremitterade ärendet och KS § 185 som även detta ledde till en återremiss.

Underlag från den tidigare beredningen återfinns i ärende KS-SA.2021.92

Beslutsunderlag

<Här listas de handlingar som finns som underlag till ärendet>

Beslutet skickas till

<Här skrivs till vilka som det slutliga beslutet ska skickas>

Akten

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Kristina Lohman
Tillförordnad kommundirektör

Sven Stengard
Ekonomichef

Nära vård och omställningen till en sömlös samverkan med ökad tillgänglighet. Vårdcentrum på Vammarhöjden

I Sverige har ett arbete pågått under flera år med en omställning till en Nära vård. Ett steg i arbetet med Nära vård är att skapa förutsättningar och hög säkerhet i utförandet. De statliga besluten beskriver att den kommunala primärvården med vårdcentralerna som nav ska klara allt komplexare sjukdomar i patienternas hem med syftet att undvika slutenvårdsvistelse.

Vården måste gemensamt samla sina resurser och professioner inom kommun och region för att dra nytta av gemensamma lokaler, effektivisera resurserna och förstärka den sömlösa organisationen samt klara patienternas komplexitet som ställer stora krav på läkartillgänglighet i allt större utsträckning.

Det ses att nybyggnationer fokuserar på den fysiska närvaron med tanke på det medicinska behovet av läkare och möjligheten att undvika återinläggningar på sjukhus. Det är väsentligt att se till patientens möjligheter till fysiska kontakter för att förstärka delaktighet och trygghet när behovet uppstår.

Det är också i samverkan, som sedan många år är uppbyggd inom PAH, och i planeringen för närsjukvårdsplatsernas utökande som det även behöver beaktas patientens behov av läkarmedverkan i nära vård.

Intentionen är att patienten ska kunna vårdas i hemmet eller på närsjukvårdsplats när sjukhusets samlade resurser inte krävs.

Det är utifrån den aspekten av stor vikt att se över möjligheten för läkare att snabbt kunna göra hembesök.

En ytterligare aspekt att beakta är att en samlokalisering där även hemtjänsten ingår skulle underlätta för den kommunala organisationen när det gäller samordning och effektivt användande av personalresurser inom boendet på Vammarhöjden och hemtjänsten i Valdemarsvik. Resursspass och tillfälligt stöd skulle kunna användas på ett mycket effektivare sätt.

Det speglas även i Valdemarsviks kommuns intention om ett Vårdcentrum där samlokalisering behöver ses som ett grundläggande behov där kostnadseffektivitet har en stor plats i planeringen.

Valdemarsviks kommun har sedan 2002 kunnat ge medborgare vård och behandling i sitt hem med stöd av närsjukvårdsplats och ibland inom PAH ansvaret utöver den kommunala hemsjukvård som är avtalad. Detta beroende på den mångåriga samverkan som finns med vårdcentralen i Valdemarsvik. Detta är en föregångare till den Nära vård som nu beskrivs och gemensamt behövs ytterligare steg för nära samverkan.

Den nära samverkan är ett steg mot en patientcentrerad vård och behandling som på ett positivt sätt kompletterar de strukturer som redan finns med kontinuerliga konsultationstider med läkare och ger den stora vinsten för kommunens patienter utökad möjlighet till Nära vård på hemmaplan.

Det finns idag en viss samverkan mellan, regional primärvård, kommunal primärvård och hemtjänst.

Hemtjänsten utför idag en stor del av hälso-och sjukvårdens uppdrag i det ordinära boendet utöver service- och omsorgsinsatser. Det är dock ett dilemma med avstånd mellan de olika yrkesgrupperna som innebär svårigheter att få till teamträffar och en god dialog mellan alla parter. En stor fördel skulle vara att även ha hemtjänsten i samma fysiska lokaler som den regionala och kommunala primärvården. Det handlar återigen om att dra nytta av gemensamma lokaler, effektivisera resurserna och förstärka den sömlösa organisationen som utgår från ett teamarbete. En samlokalisering fullt ut underlättar vård-och omsorg för patienten/brukaren och ger bästa möjliga förutsättningar för medarbetarna att utföra ett

professionellt teamarbete tack vare närheten till varandra. Exempel är gemensamma hembesök, gemensamma planeringar kring vård/omvårdnad, närhet till uppdragsgivare som är läkare och sjuksköterskor.

En ytterligare aspekt att beakta är att en samlokalisering där även hemtjänsten ingår skulle underlätta för den kommunala organisationen när det gäller samordning och effektivt användande av personalresurser inom boendet på Vammarhöjden och hemtjänsten i Valdemarsvik. Resurspass och tillfälligt stöd skulle kunna användas på ett mycket effektivare sätt.

Alternativ 1

Samlokalisering av legitimerad personal/hemsjukvården samt hemtjänst i Valdemarsvik på Vammarhöjden

Fördelar:

- För att möta det stora behovet av hälso- och sjukvård samt att kommunerna och regionen gemensamt ska kunna ansvara för patientens komplexa vård och behandling som sker utanför sjukhus är denna omställning avgörande.
- Det speglas även i Valdemarsviks kommuns intention om ett Vårdcentrum där samlokalisering behöver ses som ett grundläggande behov där kostnadseffektivitet har en stor plats i planeringen.
- Det handlar återigen om att dra nytta av gemensamma lokaler, effektivisera resurserna och förstärka den sömlösa organisationen som utgår från ett teamarbete. En samlokalisering fullt ut underlättar vård- och omsorg för patienten/brukaren och ger bästa möjliga förutsättningar för medarbetarna att utföra ett professionellt teamarbete tack vare närheten till varandra. Exempel är gemensamma hembesök, gemensamma planeringar kring vård/omvårdnad, närhet till uppdragsgivare som är läkare och sjuksköterskor.
- En ytterligare aspekt att beakta är att en samlokalisering där även hemtjänsten ingår skulle underlätta för den kommunala organisationen när det gäller samordning och effektivt användande av personalresurser inom boendet på Vammarhöjden och hemtjänsten i Valdemarsvik. Resurspass och tillfälligt stöd skulle kunna användas på ett mycket effektivare sätt.
- Detta alternativ ger förutsättningar för en effektivare vård och omsorg i längden då samlokalisering sker av personalresurser, lokaler, bilar osv.

Alternativ 2

Flytt av legitimerad personal/ hemsjukvården till Vammarhöjden

- Vården måste gemensamt samla sina resurser och professioner inom kommun och region för att dra nytta av gemensamma lokaler, effektivisera resurserna och förstärka den sömlösa organisationen samt klara patienternas komplexitet som ställer stora krav på läkartillgänglighet i allt större utsträckning.
- Valdemarsviks kommun har sedan 2002 kunnat ge medborgare vård och behandling i sitt hem med stöd av närsjukvårdsplats och ibland inom PAH ansvaret utöver den kommunala hemsjukvård som är avtalad. Detta beroende på den mångåriga samverkan som finns med vårdcentralen i Valdemarsvik. Detta är en föregångare till den Nära vård som nu beskrivs och gemensamt behövs ytterligare steg för nära samverkan.
- Den nära samverkan är ett steg mot en patientcentrerad vård och behandling som på ett positivt sätt kompletterar de strukturer som redan finns med kontinuerliga konsultationstider med läkare och ger den stora vinsten för kommunens patienter utökad möjlighet till Nära vård på hemmaplan.
- Detta alternativ medför en förbättrad samverkan mellan regional och kommunal primärvård, all legitimerad personal kommer under samma tak, vilket är en stor fördel

när det gäller det dagliga arbetet, ger resurseffektivisering som naturligt medför minskade kostnader.

Förvaltningen förordar en samlokalisering av hela den lokala vård-och omsorgskedjan, alternativ 1, för att få full effekt av den nära vården med de ökande kraven på vård och omsorg som ska utföras i patientens/brukarens hem, där även hemtjänsten är en viktig del i teamet. Detta alternativ ger även största möjliga effektivisering för både hemsjukvård och hemtjänst.

Alternativ 1 stödjer även den statliga omställningen till en Nära vård.

Är alternativ 1 inte genomförbart är alternativ 2 bättre än dagens situation eftersom all legitimerad personal, sjuksköterska, arbetsterapeut och fysioterapeut behöver en närhet till den regionala primärvården där läkare finns tillgängliga.

Ledningen för den kommunala och regionala primärvården behöver komma samman, för att ta vara på resurserna på bästa sätt framöver då behovet av hälso-och sjukvård ökar men personalsituationen blir mer komplicerad då det är bristyrken.

Det ses att nybyggnationer fokuserar på den fysiska närvaron med tanke på det medicinska behovet av alla legitimerade yrkesgrupper eftersom de medicinska behoven ökar i komplexitet.

Ekonomiska antaganden för Vammarhöjden inför beslut om förprojektering

Förvaltningen har stämt av nedanstående estimat med Region Östergötlands fastighetsavdelning.

Under förutsättning av Kommunfullmäktiges beslut går projektet inte in i en genomförande fas utan en förprojektering. I arbetet med förprojekteringen kommer kalkylen vara det första som belyses. Med ökade entreprenadkostnader och räntor samt minskning av antalet platser måste kalkylerna säkerställas och skulle siffrorna peka åt ett annat håll än här redovisade måste projektet återkomma till respektive styrelse.

Den justerade hyresberäkningen utgår från tidigare beräkningar, justerade med:

- Räntan har justerats till 4%
- Entreprenadkostnaderna har ökat med 20%
- Boendeplatserna har minskat till 50
- Hemtjänst och familjecentral ingår ej
- Hyran för lägenheterna är beräknad till 342 kr/m² och månad. Beräknas hyran till 300 kr/m² blir intäkten 6,3 mnkr.

Kalkyl Vammarhöjden

Estimat utefter underlag 2021.

Tidigare kalkyl (2021)		Ny kalkyl (2023/10)
Mnkr	Ränta 1%	4%
Hyra kommunen	16,5	26,3
Nuvarande Nettohyra VH	-1,1	-1,1
Hyresintäkt	-5,5	-7,2
Minskade kostnader		
övrigt	-4,5	-4,5
Effekter av statsbidrag	-0,3	-0,3
Summa ökade kostnader/år	5,1	13,2

Sven Stengard

Ekonomichef

KF §85

KS-SA.2021.92

Vårdcentrum Vammarhöjden

Kommunfullmäktiges beslut

Under förutsättning av beslut i Regionstyrelsen, Region Östergötland.

Valdemarsviks kommun ska ha inriktningen att etablera ett vård- och omsorgsboende i Vammarhöjden i huvudsak enligt bilagd förstudierapport. Kommunen kan inte i dag fastställa det exakta antalet boendeplatser eller verksamheter i fastigheten.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att teckna erforderliga avtal med Region Östergötland för att kunna genomföra en förprojektering baserat på förstudierapporten.

Kommunstyrelsen får i uppdrag att vidare utreda och återkomma med förslag till antalet boendeplatser och kommunala verksamheter i fastigheten.

Reservation

Anna Nilsson (M), Anders Sjölander (M), Per Hollertz (M), Carina Thuresson (M), Bernt Janhäger (M), Hans F Andersson (M), Anders Jonsson (M), Göran Hargestam (SD), Eva Larsson (SD), Kurt Olsson (SD), Liubov Parfiienko (SD), Marianne Svensson (KD), Anders Bockgård (LpO) och Hans A Andersson (LpO) reserverar sig mot kommunfullmäktiges beslut med följande skrivliga motivering:

"Vi yrkar på att kommunstyrelsen får i uppdrag att ta ett beslut och återkomma till kommunfullmäktige med ett förslag om hur många vård och omsorgsplatser och vilken kommunal verksamhet som skall finnas på Vammarhöjden. Som vi tidigare har påpekat ser vi det som självklart att dessa uppgifter skall vara utredda innan kommunen tecknar avtal med regionen och förprojekteringen påbörjas. Nu ska återigen kommunen först ta ett beslut för att sedan i efterhand försöka utreda vad det var som beslutades.

Det beslut som nu togs av Socialdemokraterna, Centern, Vänsterpartiet och Nybyggarpartiet är att regionen skall projektera för 60 platser och de verksamheter som pekas ut enligt förstudien. Sedan finns det en formulering att kommunen kan komma att ändra sig i ett senare skede. Kommunen förbinder sig också att ta 60% av projekteringskostnaden uppskattningsvis

Justerare

.....

.....

.....

KF §85

KS-SA.2021.92

ca 12 miljoner kronor. Skall projekteringen ändras senare så föranleder det ytterligare extra kostnader som kommunen får stå för.

Beslutet avseende Vammarhöjden gäller en av de enskilt största satsningarna för Valdemarsviks kommun. Det rör sig för kommunens del om minst 300 miljoner kronor. Det är ett beslut som kommer att påverka kommunens framtida ekonomi under mycket lång tid.

Det finns också sedan tidigare beslut att utreda alternativa lösningar, ett alternativ med en nerskalad kommunal satsning på Vammarhöjden (40-50 platser och färre ditflyttade kommunala verksamheter) och även en etablering på en annan plats än Vammarhöjden. Detta är inte gjort.

Flera av partierna i fullmäktige har skickat in förslag på förändringar av projektet.

Vad beslutet blir är också avgörande för vilka av de övriga Vård och omsorgsboendena i kommunen som kommer att finnas kvar. Kommunens totala behov av vård och omsorgsplatser är beräknat till 90 stycken platser.

Vi är inte emot idén med ett Vårdcentrum men vår bestämda uppfattning är att kommunen först måste ta ett beslut om omfattningen och utformning av projekt Vammarhöjden, därefter teckna avtal med regionen. Detta skulle ge klara besked vad som skall göras både till regionen, den kommunala förvaltningen och inte minst till våra kommuninvånare."

Yrkanden

Lars Beckman (S) yrkar bifall till kommunstyrelsens förslag.

Per Hollertz (M) med instämmande från Marianne Svensson (KD), Göran Hargestam (SD) och Anders Bockgård (LpO) yrkar att ärendet återremitteras med följande motivering:

"Att kommunstyrelsen får i uppdrag att ta ett beslut och återkomma med ett förslag om hur många vård och omsorgsplatser och vilken kommunal verksamhet som skall finnas på Vammarhöjden innan kommunen tecknar avtal med regionen och projektet påbörjas."

Per Hollertz (M) med instämmande från Marianne Svensson (KD), Göran Hargestam (SD) och Anders Bockgård (LpO) yrkar, under förutsättningen att kommunfullmäktige beslutar att ärendet ska avgöras idag, på följande:

Justerare

.....

.....

.....

KF §85

KS-SA.2021.92

"Att kommunstyrelsen får i uppdrag att ta ett beslut och återkomma med ett förslag om hur många vård och omsorgsplatser och vilken kommunal verksamhet som skall finnas på Vammarhöjden innan kommunen tecknar avtal med regionen och projektet påbörjas."

Beslutsordning

Ordföranden konstaterar att följande yrkanden finns:

- Lars Beckmans (S) yrkande om bifall till kommunstyrelsens förslag.
- Per Hollertz (M) med fleras yrkande om återremiss.
- Per Hollertz (M) med fleras ändringsyrkande.

Kommunfullmäktige godkänner att frågan om ärendet ska avgöras idag eller senare ställs under proposition. Efter ställda propositioner finner ordföranden att kommunfullmäktige beslutar att ärendet ska avgöras idag.

Omröstning begärs.

Omröstningsordning

Kommunfullmäktige godkänner följande voteringsproposition:

Ja-röst för att ärendet ska avgöras idag.

Nej-röst för att ärendet ska avgöras senare.

Omröstningsresultat

Ledamot/tjänstgörande ersättare	Ja-röst	Nej-röst	Avstår	Frånvarande/ vakant
Ted Starkås (S)	x			
Anna Nilsson (M)		x		
Jenny Elander Ek (C)	x			
Göran Hargestam (SD)		x		
Nhela Ali (S)	x			
Anders Sjölander (M)		x		
Jessica Ek (S) i stället för	x			

Justerare

.....

.....

.....

KF §85

KS-SA.2021.92

Erland Olauson (S)				
Anders Carlsson (C)	x			
Eva Larsson (SD)		x		
Ulla Wallering Fall (S)	x			
Per Hollertz (M)		x		
Bertil Eklund (NB)	x			
Anders Bockgård (LpO)		x		
Jonas Andersson (V)	x			
Marianne Svensson (KD)		x		
Jan Karlsson (S)	x			
Carina Thuresson (M)		x		
Charlotte Kettle (S)	x			
Kurt Olsson (SD)		x		
Göran Karlsson (C)	x			
Lars Beckman (S)	x			
Bernt Janhäger (M) i stället för Yvonne Janhäger (M)		x		
Örjan Carlsson (S) istället för Malin Andersson (S)	x			
Rosa Jonsson (C)	x			
Liubov Parfiienko (SD) istället för Madeleine Koistinen (SD)		x		
Hans F Andersson (M)		x		
Mikael Jonsson (S)	x			
Hans A Andersson (LpO)		x		
Tord Andersson (NB)				x
Maud Carlsson (S)	x			

Justerare

.....

.....

.....

KF §85

KS-SA.2021.92

Anders Jonsson (M) istället för Jeanette Nordgren (M)		x		
Carola Andersson (C) istället för Torvald Karlsson (C)	x			
Olle Wester (V)	x			
Lena Sturegård (SD)				x
Marie Lindh Eriksson (C), ordf.	x			
Summa	19	14	0	2

Ja-röster: 19

Nej-röster: 14

Avstår: 0

Frånvarande/vakant: 2

Kommunfullmäktige beslutar alltså att ärendet ska avgöras idag.

Beslutsordning

Med anledning av att ärendet ska avgöras idag beslutar kommunfullmäktige att godkänna att Lars Beckmans (S) yrkande samt Per Hollertz (M) med fleras yrkande ställs under proposition. Efter ställda propositioner finner ordföranden att kommunfullmäktige beslutar enligt Lars Beckmans (S) yrkande.

Omröstning begärs.

Omröstningsordning

Kommunfullmäktige godkänner följande voteringsproposition:

Ja-röst för Lars Beckmans (S) yrkande.

Nej-röst för Per Hollertz (M) med fleras yrkande.

Justerare

.....

.....

.....

KF §85

KS-SA.2021.92

Omröstningsresultat

Ledamot/tjänstgörande ersättare	Ja-röst	Nej-röst	Avstår	Frånvarande/ vakant
Ted Starkås (S)	x			
Anna Nilsson (M)		x		
Jenny Elander Ek (C)	x			
Göran Hargestam (SD)		x		
Nhela Ali (S)	x			
Anders Sjölander (M)		x		
Jessica Ek (S) i stället för Erland Olauson (S)	x			
Anders Carlsson (C)	x			
Eva Larsson (SD)		x		
Ulla Wallering Fall (S)	x			
Per Hollertz (M)		x		
Bertil Eklund (NB)	x			
Anders Bockgård (LpO)		x		
Jonas Andersson (V)	x			
Marianne Svensson (KD)		x		
Jan Karlsson (S)	x			
Carina Thuresson (M)		x		
Charlotte Kettle (S)	x			
Kurt Olsson (SD)		x		
Göran Karlsson (C)	x			
Lars Beckman (S)	x			
Bernt Janhäger (M) i stället för		x		

Justerare

.....

.....

.....

KF §85

KS-SA.2021.92

Yvonne Janhäger (M)				
Örjan Carlsson (S) istället för Malin Andersson (S)	x			
Rosa Jonsson (C)	x			
Liubov Parfiienko (SD) istället för Madeleine Koistinen (SD)		x		
Hans F Andersson (M)		x		
Mikael Jonsson (S)	x			
Hans A Andersson (LpO)		x		
Tord Andersson (NB)				x
Maud Carlsson (S)	x			
Anders Jonsson (M) istället för Jeanette Nordgren (M)		x		
Carola Andersson (C) istället för Torvald Karlsson (C)	x			
Olle Wester (V)	x			
Lena Sturegård (SD)				x
Marie Lindh Eriksson (C), ordf.	x			
Summa	19	14	0	2

Ja-röster: 19

Nej-röster: 14

Avstår: 0

Frånvarande/vakant: 2

Kommunfullmäktige beslutar alltså enligt Lars Beckmans (S) yrkande om bifall till kommunstyrelsens förslag.

Sammanfattning

Justerare

.....

.....

.....



KF §85

KS-SA.2021.92

Förvaltningen föreslår att Valdemarsviks kommun som hyresgäst och samarbetspartner beslutar att teckna avtal med Region Östergötland om till och ombyggnad av Vammarhöjden samt därefter hyresavtal. De funktioner som kommunen har för avsikt att rymma inom det framtida vårdcentret är: Vård och omsorgsboende om 60 platser, lokaler för hemtjänst och hemsjukvård, rehab, familjecentral, centralkök, dagvård och bårhus. Därtill kommer lokaler för gemensamma behov såsom garage och konferensrum m.m. Fastigheten ägs av Region Östergötland och de kommer även i framtiden att äga fastigheten och därmed projektet. Valdemarsviks kommun är en nuvarande och framtida hyresgäst och samarbetspartner. Detta betyder att riskerna i projektet fördelas proportionellt mellan Region Östergötland och Valdemarsviks kommun.

Under beredningen av ärendet har det i kommunstyrelsens tillfälliga beredning tydliggjorts att det finns en osäkerhet kring det exakta antalet boendeplatser och exakt vilka kommunala verksamheter som ska inrymmas i det om- och tillbyggda framtida vårdcentrumet Vammarhöjden. Denna fråga föreslås lösas under förprojekterings gång. Därför kan kommunstyrelsen endast få i uppdrag att teckna avtal avseende förprojekteringen samt få i uppdrag att återkomma med förslag till antalet boendeplatser och kommunala verksamheter i fastigheten.

Ärendebeskrivning

Bakgrund

Kommunens särskilda boenden har under en längre tid varit under utredning och bland annat har en boendeutredning presenterats som visar på ett framtida behov av 90 platser i kommunen. Av dessa platser har 30 beslutats placeras på Ringgråden som är under ombyggnad. Resterande 60 platser föreslås förläggas till Vammarhöjden som är i stort behov av ombyggnad och renovering. Sedan 2016 har förstudiearbetet pågått gällande utveckling av ett vårdcentrum i Valdemarsvik bestående av Vammarhöjdens vårdcentral och kommunens särskilda boende. Kommunstyrelsen beslutade 2018-10-08, §146 att ställa sig bakom Avsiktsförklaringen för Valdemarsviks vårdcentrum. Beslutet grundade sig på en tidig förstudie som genomförts av Valdemarsviks kommun och Region Östergötland (RÖ) vars syfte var att utreda förutsättningarna för ett utvecklat samarbete mellan organisationerna för att kunna skapa ett vårdcentrum i Valdemarsvik (KS 2017-11-06, §52). Detta innebar bland annat att en fördjupad förstudie skulle genomföras. Kommunen uttryckte sin

Justerare

.....

.....

.....



KF §85

KS-SA.2021.92

avsikt att i förlängningen teckna hyreskontrakt med Region Östergötland (RÖ) avseende förhyrning av lokaler för dels ett äldreboende och dels för ett produktionskök. Den fördjupade förstudierrapporten¹⁾ som ligger till grund för denna handling inkom 2020-06-15. Därefter har en intern process i kommunen pågått.

1) Bilaga 1, Förstudierapport

Vårdcentrum i Valdemarsvik

På nationell nivå har det konstaterats att allt fler äldre innevånare och ett ökat vård- och omsorgsbehov kräver en omställning till Nära Vård. Det innebär att vården finns där innevånarna behöver den.

Redan hösten 2016 tog Region Östergötland och kommunen initiativ till ökat samarbete. Detta har utvecklats sedan dess och involverar en vision om ett Vårdcentrum i Valdemarsvik.

För att kunna bedriva en alltmer kvalificerad vård är närhet mellan olika yrkesgrupper helt nödvändig. Det går inte att uppnå en god, nära och jämlik vård för våra mest sjuka och äldre på distans. Genom ett gemensamt vårdcentrum säkrar vi inte bara dagens hälso- och sjukvård utan också framtidens utmaningar. Vårdcentralen och den kommunala hälso- och sjukvården är och kommer i framtiden att vara navet i patientens kontakter med sjukvården. Den kommer att bygga tillit och geografisk närhet och möjliggöra de hembesök som medborgaren har behov av.

Projekt Nära Vårdsamverkan har visat på ett stort behov av fortsatt och utvecklad samverkan mellan vårdcentralen, Rehab Öst, sjukhusvården, ambulanssjukvården och all kommunal hälso- och sjukvård. Avgörande för att kunna erbjuda effektiv, nära vård är att regionens och kommunens personal fungerar väl och utvecklas tillsammans.

Genom samarbetet kommun/vårdcentral kan man bedriva en alltmer avancerad vård utanför sjukhus men i de fall patienterna måste övervakas kräver det samlokalisering och samordning av resurser. Patientsäkerheten måste sättas i första rummet. Vårdcentret kommer att kunna ta emot fler multisjuka patienter och ge mer avancerad medicinsk vård med fler närsjukvårdsplatser. Det förutsätter dock att den medicinska personalen snabbt kan komma till patienten om vårdbehovet kräver det.

Justerare

.....

.....

.....

KF §85

KS-SA.2021.92

Det kommer att bli dyrare att transportera människor med ambulans till sjukhus. Patienter som inte behöver sjukhusets resurser kanske bara kommer tas emot med en "prislapp". Det kommer säkert att bli dyrare för kommunen att inte ta hem färdigbehandlade från sjukhus.

Kommunens storlek och avstånd till sjukhus gör att stor vikt måste läggas på personalen. Det är redan idag svårt att rekrytera personal och det kommer inte att bli lättare i framtiden. En "sömlös" organisation på ett vårdcentrum skapar en attraktivare arbetsplats. Möjligheten att arbeta över gränserna och att inrätta kombinationstjänster kan locka medarbetare. Genom geografisk närhet skapas också möjlighet för medarbetarna att genom ett nära och effektivt arbetssätt minska stressen. De olika personalgrupperna kan använda sin arbetstid mer effektivt och det minskar behovet av att lägga arbetstid på resor.

Genom att bilda team kring patienten ökar också kvalité och effekterna av insatserna. Vården kan bli personcentrerad och utformas utifrån den enskildes behov och önskemål. En sådan vård ger också attraktionskraft för människor: "Här kan vi bo kvar, flytta hit eller skriva oss här utan oro för att vården är långt härifrån".

Fortsatt gemensamt folkhälsoarbete kan också skapa en mer förebyggande och tryggare vård för barn och unga. En återinrättad familjecentral skulle betyda mycket i det sammanhanget liksom ökad samverkan med förskola och skola.

Förutsättningar i Valdemarsvik

Valdemarsvik är idag ett föredöme när det gäller vårdsamverkan mellan kommunen, vårdcentralen, ambulansen och delar av specialistsjukhusvården. Detta har varit möjligt bland annat på grund av att Vård och omsorgsboendet i centralorten är samlokaliserat med korttidsboende och vårdcentral på Vammarhöjden.

Utmärkande för Valdemarsvik är:

- Valdemarsvik har den näst äldsta befolkningen av alla kommuner i Östergötland. Av cirka 7 800 innevånare är var tredje eller 2 454 personer över 65 år.
- 8% av de listade vid vårdcentralen är redan nu över 80 år.
- 2023 – 2029 ökar antalet personer över 85 år från 280 till 401 dvs med 43 procent eller 121 personer. Kommunen är redan på fjärde plats i landet när det gäller andelen innevånare över 85 år.

Justerare

.....

.....

.....

KF §85

KS-SA.2021.92

- hög andel av innevånarna har stort vårdbehov och lever med kroniska sjukdomar
- Det är långt till sjukhus (54 km)
- Både kommunen och vårdcentralen har stora svårigheter att rekrytera vårdpersonal

Dagens gemensamma verksamhet

- *PAH (palliativ hemsjukvård)* och rätt att vårdas och dö i hemmet. Det är ett samarbete mellan hemsjukvården och vårdcentralen som är unikt i Östergötland. Verksamheten ökar och utvecklas både medicinskt och med digitala lösningar i samarbete med LAH på Vrinnevisjukhuset
- *Närsjukvårdsplatser* på Vammarhöjdens Vård och omsorgsboende, som används när vård i hemmet inte är lämpligt och vård på sjukhus inte behövs. Detta ger möjlighet till avancerad vård på hemmaplan där regionen står för kostnaden
- *Äldremottagning*, dvs riktad primärvård för sköra äldre över 75 år som är bemannad med fyra sjuksköterskor. Här finns kontaktsköterska och ansvarig läkare samt personal i hemsjukvården. Detta leder till en helhetssyn och ett förebyggande arbetssätt. Den medicinska behandlingen, läkemedel och omvårdnaden utgår ifrån den enskilda patientens sociala situation och vad som är viktigt för den personen. Åtgärderna dokumenteras i en vårdplan.
- *Ambulant bedömning* som innebär att ambulanspersonalen kontakter vårdcentralen och i samråd bedömer om det finns bättre alternativ än besök på sjukhusets akutmottagning. Det kan vara läkarbesök i hemmet, besök på vårdcentralen, inläggning på närsjukvårdsplats eller råd och stöd för egenvård
- *Ronder och konsultation* på plats på Vammarhöjden och på distans på via skype. Det sistnämnda innebär att Läkare och sjuksköterskor på vårdcentralen samverkar med kommunens hälso- och sjukvårdspersonal. Det kan handla om gemensamma patienter inom hemsjukvården, särskilt boende eller patienter inom PAH (Primärvårdsanknuten hemsjukvård). Vårdpersonal och anhöriga kan delta oavsett var de befinner sig, Det leder till bättre kompetensöverföring, resursutnyttjande och minskat resande.
- *Mobil vård och hembesök*. Hälso- och sjukvårdens personal har numera digital utrustning som gör det möjligt att ha tillgång till journal m.m. hemma hos patienten.
- *Hemrehabilitering* som syftar till att ge ökad livskvalité för alla brukare och erbjuda trygga hemgångar för den som varit på sjukhus eller på korttidsboende.

Justerare

.....

.....

.....

KF §85

KS-SA.2021.92

Genom att tidigt erbjuda trygghetsskapande och rehabiliterande insatser kan självständighet och delaktighet öka. Det minskar behovet av hemtjänst eller andra åtgärder från kommunens sida.

- *Ökat antal medarbetare med rehab-kompetens.* Teamträffar genomförs för all berörd personal med olika kompetenser. Ett särskilt hemgångsteam planeras i samverkan. Det blir en förutsättning för att kunna arbeta på detta nya sätt. Ett stort fokus har lagts på utbildningar samt samarbete mellan rehab-personal och biståndshandläggare vid hembesök i samband med ansökan om hemtjänst och mer aktiv förskrivning av hjälpmedel.
- Kommunen och Rehab Öst planerar att starta ett samarbete i *gemensamma träningslokaler*. Målet är att slussa rehab patienter till öppenvården på ett bättre sätt. Samarbetet bidrar också till att personer som inte längre klarar av att träna i öppenvården kan få tillgång till fortsatt träning i hemmet genom kommunens rehab.
- *Demensteamet* och har bidragit till att utveckla och säkra kvalitén för vård och omsorg av demenssjuka. Demensteamet har ett tätt samarbete med vårdcentralen, rehab-personal, anhöriga och personer som nyligen fått sin diagnos.
- Med hjälp av modern teknik skapar och utvecklar Region Östergötland *förutsättningar för preventiv egenvård*. Patienter med kroniska sjukdomar kan i många fall vårdas eller vårda sig själva i hemmet med samma medicinska säkerhet som om de vore på sjukhus. Man kan t.ex. mäta olika värden hemma och rapportera in dem till sjukvården. Sådan s.k. egenmonitorering gör det möjligt att öka tryggheten hos patienter, anhöriga och vård- och omsorgspersonal. Det leder i sin tur till stabilare sjukdomstillstånd som i sin tur bidrar till minskat antal "onödiga" besök eller inläggningar inom vården. Detta används idag vid vårdcentralen för Kronisk obstruktiv lungsjukdom och hjärtsvikt.
- *Alla patienter med hjärtsvikt* på vårdcentralen i Valdemarsvik utreds och behandlas i nära samarbete med hjärtsviktsmottagningen på Vrinnevisjukhuset. Det gäller medicinering, råd om egenvård, rehabilitering och bedömning av eventuellt mer avancerade behandlingsalternativ

1) Vårdverksamhetens samverkan och arbetssätt, Region Östergötland, bilaga 3

Kommunstyrelsens tillfälliga beredning

Justerare

.....

.....

.....

KF §85

KS-SA.2021.92

Kommunstyrelsen har utsett en tillfällig beredning som förberett ärendet och som har haft ett antal möten under åren. Vid sammanträdet 2020-10-05 informerades om den förnyade och fördjupade förstudien. Vid samma möte redovisades en aktualisering av boendeutredningen.

Vid sammanträdena 2020-08-17 och 2020-10-05 uppdrogs till förvaltningen att aktualisera delar av förstudien, bland annat med förnyade kostnadsberäkningar. Dessa redovisades vid mötet 2021-12-13. Inför sammanträdet 2022-01-17 hade ledamöterna möjlighet att inkomma med i förväg ställda frågor som besvarades. Vid mötet fick förvaltningen i uppdrag att utreda ett alternativ där Vammarhöjden byggs ut med cirka 40-50 platser samt med mindre verksamheter.

Preliminära kostnadsbedömningar

Den totala utgiften enligt förstudien för renovering/ombyggnaden uppskattas till ca 450 mnr varav kommunens andel uppgår till 64% (288 mnr) plus köket 3% (13 mnr). Detta baserat på 2020 års prisnivå då förstudien togs fram.

De ökade kostnaderna för kommunen handlar mycket om ränteutvecklingen och beräkningar ger vid handen att kommunens totala ökade nettokostnad uppgår till 6,4 mnr vid 1% ränta och 8,9 mnr vid 2% ränta.

Nettokostnads kalkyl Vammarhöjden

Mnr	Ränta	
	1%	2%
Hyra kommunen	16,5	19,0
Nuvarande Nettohyra VH	-1,1	-1,1
Hysesintäkt	-5,5	-5,5
Minskade kostnader övrigt ¹⁾	-4,5	-4,5
Effekter av statsbidrag	-0,3	-0,3
Summa ökade kostnader	5,1	7,6

Om kommunen väljer att minska antalet boendeplatser från 60 till 50 stycken skulle detta innebära en sänkt nettohyra på ca 0,5 mnr.

Justerare

.....

.....

.....



KF §85

KS-SA.2021.92

- 1) Hyra hemtjänst och hemsjukvård -0,8 mnkr, Demensplatser Gusum -2,5 mnkr, Minskat vikariebehov -0,5 mnkr, minskade kostnader korttidsboende -0,5 mnkr, Övriga effektiviseringar 0,2 mnkr.

Statsbidrag för ombyggnad av äldreboende

Med nuvarande regler kan RÖ söka statsbidrag¹⁾ för ombyggnaden till den del som avser boenden upp till ett belopp om ca 10 mnkr. Om stödet kvarstår skulle detta sänka produktionskostnaden för den del som kommunen hyr med motsvarande belopp och därmed hyran. Preliminärt sänker statsbidraget hyran med ca 0,3 mnkr/år.

- 1) Förordning (2016:848) om statligt stöd för att anordna och tillhandahålla bostäder för äldre personer.

Hyresmodell

RÖ har arbetat fram en hyresmodell¹⁾ som bygger på ett samverkansprojekt med långsiktigt hyresavtal och gemensamt risktagande. I modellen finns tidsmässiga avstämningar som ska reglera uppkomna förändringar som påverkar hyresnivån.

- 1) Bilaga 2, Hyresmodell

Kommunens kostnader för äldreomsorgen

Vid en jämförelse i kolada¹⁾ kan konstateras att kommunens nettokostnadsavvikelse (nettokostnad – referenskostnad) för äldreomsorgen 2020 uppgick till -18 mnkr. Kommunen har av allt att döma en förhållandevis låg kostnad för sin äldreomsorg. En del av detta kan förklaras av mycket låga lokalhyror i nuvarande bestånd.

- 1) www.kolada.se

Effekter på kommunens skatteintäkter och generella statsbidrag vid förändrat invånarantal

Ett argument som lyfts fram är att ett väl fungerande vårdcentrum kan påverka utflyttningen från kommunen på ett positivt sätt. En tillkommande eller avgående invånare genererar i storleksordningen 65 tkr/år i skatteintäkter och generella statsbidrag.

Alternativ

Justerare

.....

.....

.....



KF §85

KS-SA.2021.92

En jämförelse har gjorts med ett några kommuner kring kostnaderna för att bygga ett särskilt boende i egen regi. Dock utan kök och lokaler för hemtjänst m.m. Summorna hamnar strax under 175 mnkr men är starkt beroende av konjunkturläget på bygghandeln.

På uppdrag av styrgruppen har även möjligheten till etablering på annan fastighet inom Valdemarsvik utretts.¹⁾ De områden som utretts och ställts mot varandra är: Sörby, Vammar, "Hamnläge" och befintligt läge.

Kommunens sektor Samhällsbyggnad rangordnade alternativen enligt följande: 1 Befintligt läge, 2 Sörby, 3 Vammar.
Regionfastighet rangordnade: 1 Befintligt läge, 2 Sörby, 3 "Hamnläge" och 4 Vammar.

Detta föredrogs dels på styrgruppen och dels för kommunstyrelsens särskilda beredning. Befintligt läge erhöll sammanlagt 47 poäng och det näst bästa läget Sörby erhöll totalt 37 poäng i utvärderingen.

1) Se bilaga i förstudierapporten

Nästa skede

Förstudien ligger till grund för att gå in i nästa sked "Förprojektering" som är nästa steg i processen. Bedömningen är att kostnaderna för förprojekteringen ligger på ca 20 mnkr. Den risk Valdemarsviks kommun tar i detta är ca 60 % av kostnaderna. Under förprojekteringsfasen fastställer Valdemarsviks kommun vilka verksamheter och hur många boendeplatser som ska omfattas av projektet. Därefter fattas beslut om projektets fortsättning. I det fall projektet ej kommer till stånd efter förprojekteringen debiteras kommunen för sin del av de nedlagda kostnaderna. I annat fall läggs kostnaderna på projektet och därmed den kommande hyran.

Projektets organisation och ansvar

Om- och tillbyggnaden av fastigheten genomförs i RÖ:s regi. Kommunstyrelsen har att fatta beslut om Valdemarsviks kommuns organisation för deltagande i projektet samt om de olika stegen i projektets genomförande inom ramen för fullmäktiges inriktningsbeslut.

Justerare

.....

.....

.....

KF §85

KS-SA.2021.92

Återremiss

Ärendet återremitterades efter minoritetsbeslut på kommunfullmäktigesammanträdet den 4 april 2022. Återremissyrkandet beskrev att kommunstyrelsen skulle få i uppdrag att ta beslut och återkomma med förslag om hur många vård- och omsorgsplatser och vilken kommunal verksamhet som ska finnas på Vammarhöjden innan avtal tecknas med Region Östergötland och projektet påbörjas.

Förslaget till beslut av kommunfullmäktige innebär att kommunstyrelsen ges i uppdrag att teckna avtal med Region Östergötland för att kunna genomföra en förprojektering baserat på förstudierapporten.

Kommunstyrelsen ges i också i och med beslutet i uppdrag att vidare utreda och återkomma med förslag till antalet boendeplatser och kommunala verksamheter i fastigheten.

Det är av stor vikt för projektet att besked nu lämnas till Region Östergötland om att Valdemarsviks kommun avser att gå vidare med projektet kring vårdcentrum på Vammarhöjden. Bedömningen är därför att detta kan ske i två steg, där kommunfullmäktige nu fattar beslut om att förprojektering startas och att kommunstyrelsen därefter snarast återkommer med besked om omfattning av den verksamhet som ska inrymmas på Vammarhöjden.

Beslutsunderlag

Protokoll KS 2022-04-11 § 70

Tjänsteskrivelse från sektor Service och Samhällsbyggnad 2022-04-08

Protokoll KF 2022-04-04 § 52

Protokoll KS 2022-03-14 § 55

Protokoll KSAU 2022-02-23 § 22

Hysesmodell Valdemarsvik

Förstudierapport Vammarhöjden

Bilaga till förstudierapport Vammarhöjden - Vårdverksamhetens samverkan och arbetssätt

Beslutet skickas till

Region Östergötland

Kommundirektören

Ekonomichefen

Justerare

.....

.....

.....



KF §85

KS-SA.2021.92

Sektorchefen Stöd- och omsorg
Akten

Justerare

.....

.....

.....



NrParagrafNrLittera

ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

Beslutet skickas till

Beslutsmottagare

Xxxxx

Akten

Justerare

.....

.....

.....

KS § 188

KS-SA.2023.101

Äktieägartillskott till Centrumhuset i Valdemarsvik AB (CVAB) 2023

Kommunstyrelsens förslag

1. Bevilja ett villkorat aktieägartillskott på 650 000kr till Centrumhuset i Valdemarsvik AB för att täcka förluster för verksamhetsåren 2023.
2. Aktieägartillskottet villkoras på så sätt att när bolaget uppvisar vinstmedel ska bolaget återbetala erhållet aktieägartillskott om så kommunen kräver.
3. Aktieägartillskottet finansieras genom minskning av kommunens egna kapital.

Ärendebeskrivning

Centrumhuset i Valdemarsvik AB prognostiserar att negativt resultat för år 2023 på ca 550 tkr. Det negativa resultatet är hänförligt till den uteblivna försäljningen av fastigheten Sjöhuset samt ökade räntekostnader. Kostnadsökningar i samband med miljöundersökningar Sjöhuset tillkommer.

Med anledning av ovanstående hemställer bolagsstyrelsen om att kommunfullmäktige beviljar ett aktieägartillskott om 650tkr för att täcka bolagets förluster för verksamhetsåret 2023.

Beslutsunderlag

Protokoll från KSAU 2023-10-11 § 108

Tjänsteskrivelse från sektor Service och Samhällsbyggnad 2023-09-22

Styrelseprotokoll CVAB 2023-03-08 § 8

Beslutet skickas till
Kommunfullmäktige
Akten

Justerare

.....

.....



KSAU § 108

KS-SA.2023.101

Aktieägartillskott för Centrumhuset i Valdemarsvik AB 2023

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut

Arbetsutskottet skickar ärendet vidare utan eget ställningstagande.

Yrkanden

Per Hollertz (M) yrkar att arbetsutskottet skickar ärendet vidare till kommunstyrelsen utan eget ställningstagande.

Beslutsordning

Per Hollertz (M) yrkande ställs under proposition och ordförande finner att arbetsutskottet beslutar enligt detsamma.

Ärendebeskrivning

Centrumhuset i Valdemarsvik AB prognostiserar att negativt resultat för år 2023 på ca 550 tkr. Det negativa resultatet är hänförligt till den uteblivna försäljningen av fastigheten Sjöhuset samt ökade räntekostnader. Kostnadsökningar i samband med miljöundersökningar Sjöhuset tillkommer.

Med anledning av ovanstående hemställer bolagsstyrelsen om att kommunfullmäktige beviljar ett aktieägartillskott om 650tkr för att täcka bolagets förluster för verksamhetsåret 2023.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse från sektor Service och Samhällsbyggnad 2023-09-22
Styrelseprotokoll CVAB 2023-03-08 § 8

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen
Akten

Justerare

.....

.....



Tjänsteställe/Handläggare

Sektor Service och Samhällsbyggnad

David Gudjonsson

Ekonom

Tel: 0123-193 39

E-post: david.gudjonsson@valdemarsvik.se

Mottagare

Kommunstyrelsen

Äktieägartillskott CVAB 2023

Förslag till beslut i kommunfullmäktige

1. Bevilja ett villkorat aktieägartillskott på 650 000kr till Centrumhuset i Valdemarsvik AB för att täcka förluster för verksamhetsåren 2023.
2. Aktieägartillskottet villkoras på så sätt att när bolaget uppvisar vinstmedel ska bolaget återbetala erhållet aktieägartillskott om så kommunen kräver.
3. Aktieägartillskottet finansieras genom minskning av kommunens egna kapital.

Ärendebeskrivning

Centrumhuset i Valdemarsvik AB prognostiserar att negativt resultat för år 2023 på ca 550 tkr. Det negativa resultatet är hänförligt till den uteblivna försäljningen av fastigheten Sjöhuset samt ökade räntekostnader. Kostnadsökningar i samband med miljöundersökningar Sjöhuset tillkommer.

Med anledning av ovanstående hemställer bolagsstyrelsen om att kommunfullmäktige beviljar ett aktieägartillskott om 650tkr för att täcka bolagets förluster för verksamhetsåret 2023.

Beslutsunderlag

Styrelseprotokoll CVAB 2023-03-08 § 8

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Kristina Lohman

Tillförordnad kommundirektör

§ 8. Aktieägartillskott

CVAB budgeterar för ett negativt resultat för år 2023 på ca 600 tkr. Det negativa resultatet är hänförligt till den uteblivna försäljningen av Sjöhuset samt ökade räntekostnader. Kostnadsökningar i samband med miljöundersökningar Sjöhuset tillkommer.

Med anledning av ovanstående hemställer bolagets styrelse om att kommunfullmäktige beviljar ett aktieägartillskott om 650tkr för att täcka bolagets förlust för verksamhetsåret 2023.

Beslut:

1. **Centrumhuset i Valdemarsvik AB föreslår att kommunstyrelsen tillstyrker CVABs hemställan till kommunfullmäktige, avseende aktieägartillskott för att täcka förluster för verksamhetsåret 2023.**
2. **Centrumhuset i Valdemarsvik AB:s hemställan överlämnas till kommunstyrelsen för ärendets vidare beredning.**

§ 9. Amortering av långfristig skuld

Centrumhuset i Valdemarsvik AB har en fordran gentemot Valdemarsviks kommun. Fordran avser beviljade aktieägartillskott om totalt 5 500tkr.

Beslut:

1. **Centrumhuset i Valdemarsvik AB amorterar de långfristiga skulderna till Valdemarsviks kommun med 5 500tkr. Fordran krediteras med motsvarande belopp.**
2. **Datum för amorteringen 2023-03-31.**

§ 10. Garvarhuset

Status oförändrad.

§ 11. Sjöhuset

En diskussion förs om möjligheterna att omvandla Sjöhuset till nytt kommunhus. Ett alternativ till försäljning av Sjöhuset är att behålla det som kontorsfastighet och inrymma den kommunala förvaltningen. Styrelsen finner att frågan inte är aktuell i dagsläget.

Det är en fullmäktige fråga om styrelsen ska frångå sitt uppdrag att sälja Sjöhuset.



NrParagrafNrLittera

ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

Beslutet skickas till

Beslutsmottagare

Xxxxx

Akten

Justerare

.....

.....

.....

KS § 189

KS-SA.2023.100

Prövning om Centrumhuset i Valdemarsvik AB (CVAB) och Valdemarsvik Etablerings AB (VETAB) verksamheter har varit förenliga med det fastställda ändamålen och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna år 2022

Kommunstyrelsens förslag

Kommunfullmäktige lägger informationen till handlingarna.

Kommunstyrelsens beslut

Verksamheten i det kommunala bolaget Centrumhuset i Valdemarsvik AB, CVAB har under år 2022 bedrivit verksamhet som i huvudsak varit förenligt med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Verksamheten i det kommunala bolaget Valdemarsviks Etableringsaktiebolag, VETAB, har under år 2022 bedrivit verksamhet som varit förenligt med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Yrkanden

Per Hollertz (M) yrkar på tillägget att kommunstyrelsen överlämnar beslutet som information till kommunfullmäktige.

Beslutsordning

Kommunstyrelsen godkänner att förslaget i sin helhet och Per Hollertz (M) tilläggsyrkande ställs under proposition. Efter ställda propositioner finner ordföranden att kommunstyrelsen beslutar enligt båda.

Ärendebeskrivning

Enligt kommunallagen 6 kap 9 § ska kommunstyrelsen årligen pröva om den verksamhet som de kommunala bolagen bedrivit under föregående kalenderår har varit förenlig med de fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna (lokaliseringsprincipen, självkostnadsprincipen, likställighetsprincipen). Uppsiktsplikten innebär att kommunstyrelsen ska fatta ett aktivt beslut om

KS § 189

KS-SA.2023.100

bolagen utfört verksamheten inom de ramar som lagts fast i bolagsordningarna. Bolagen ska följa ägardirektiv och riktlinjer på ett beslutat och strukturerat sätt som bottnar i kommunfullmäktiges mål. Om styrelsen finner att så inte är fallet, ska den lämna förslag till fullmäktige om nödvändiga åtgärder.

Ekonomienheten representerar förvaltningen och har undersökt de kommunala bolagen Centrumhuset i Valdemarsvik AB, CVAB, och Valdemarsviks etableringsaktiebolag, VETAB. Årsredovisningar, ägardirektiv och bolagsordningar har använts som underlag till undersökningen. Bedömningen är att verksamheterna i huvudsak varit förenliga med det fastställda kommunala ändamålet för respektive bolag och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Centrumhuset i Valdemarsvik AB

Bolaget äger och förvaltar två fastigheter, Sjöhuset och Funkishuset. Funkishuset är till stora delar uthyrt till Valdemarsviks kommun. Sjöhuset var år 2022 inne i en försäljningsprocess och stora delar av fastigheten var outhyrd. I avvaktan på detaljplan är bolaget ännu lagfaren ägare till den försålda fastigheten "Garvarhuset".

Bolaget ska enligt bolagsordningen förvalta fastigheter inom Valdemarsviks kommun. Enligt ägardirektiv ska bolaget ansvara för att dess fastigheter fortlöpande underhålls och utvecklas efter befintlig och bedömd framtida efterfrågan. Uppdrag till styrelsen och verkställande direktören är att vidta åtgärder för att undvika ekonomiska och kapitalmässiga förluster. Prioriterat är att försäljning av Sjöhuset ska genomföras.

Centrumhuset i Valdemarsvik AB ska långsiktigt uppnå en soliditet på 15% enligt ägardirektiv.

Bolaget har under år 2022 drivit försäljningsprocessen av Sjöhuset. Bolaget genomför under år 2022 en fördjupad miljöundersökning för att klargöra utvecklingsmöjligheterna för fastigheten. Utredningen visar på risker om byggnaden ska omfatta bostäder. Under andra halvan av år 2023 tas beslut om att verka för utökad uthyrningsgrad av kontorslokaler/affärslokaler i Sjöhuset. Enligt årsredovisningen 2022 var bolagets soliditet 5,3% (5,2%). Soliditeten väntas öka vid fastighetsförsäljning.

Förvaltningens samlade bedömning är att bolagets verksamhet under föregående kalenderår i huvudsak har varit förenlig med det fastställda

KS § 189

KS-SA.2023.100

kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Valdemarsviks Etableringsaktiebolag VETAB

Bolaget äger och förvaltar fastigheten Strömsvik 4, administrationsbyggnaden och kommunhuset Strömsvik. Valdemarsviks kommun är den enda hyresgästen och debiteras en årlig hyra motsvarande bolagets självkostnader.

Enligt ägardirektiv ska bolaget på ett kostnadseffektivt sätt förvalta fastigheten Strömsvik 4, så att fastighetsvärdet bibehålls över tid. Förvaltningens samlade bedömning är att bolagets verksamhet under föregående kalenderår varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Beslutsunderlag

Protokoll från KSAU 2023-10-11 § 109

Tjänsteskrivelse från sektor Service och Samhällsbyggnad 2023-09-13

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige

Ekonom D.G.

Akten

Justerare

.....

.....

KSAU § 109

KS-SA.2023.100

Prövning om CVAB:s och VETAB:s verksamheter har varit förenlig med det fastställda ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna år 2022

Kommunstyrelsens arbetsutskotts beslut

Arbetsutskottet skickar ärendet vidare utan eget ställningstagande.

Yrkanden

Per Hollertz (M) yrkar att arbetsutskottet skickar ärendet vidare till kommunstyrelsen utan eget ställningstagande.

Beslutsordning

Per Hollertz (M) yrkande ställs under proposition och ordförande finner att arbetsutskottet beslutar enligt detsamma.

Ärendebeskrivning

Enligt kommunallagen 6 kap 9 § ska kommunstyrelsen årligen pröva om den verksamhet som de kommunala bolagen bedrivit under föregående kalenderår har varit förenlig med de fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna (lokaliseringsprincipen, självkostnadsprincipen, likställighetsprincipen). Uppsiktplikten innebär att kommunstyrelsen ska fatta ett aktivt beslut om bolagen utfört verksamheten inom de ramar som lagts fast i bolagsordningarna. Bolagen ska följa ägardirektiv och riktlinjer på ett beslutat och strukturerat sätt som bottenar i kommunfullmäktiges mål. Om styrelsen finner att så inte är fallet, ska den lämna förslag till fullmäktige om nödvändiga åtgärder.

Ekonomienheten representerar förvaltningen och har undersökt de kommunala bolagen Centrumhuset i Valdemarsvik AB, CVAB, och Valdemarsviks etableringsaktiebolag, VETAB. Årsredovisningar, ägardirektiv och bolagsordningar har använts som underlag till undersökningen. Bedömningen är att verksamheterna i huvudsak varit förenliga med det fastställda kommunala ändamålet för respektive bolag och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Centrumhuset i Valdemarsvik AB

Bolaget äger och förvaltar två fastigheter, Sjöhuset och Funkishuset. Funkishuset är till stora delar uthyrt till Valdemarsviks kommun. Sjöhuset var år 2022 inne i en



KSAU § 109

KS-SA.2023.100

försäljningsprocess och stora delar av fastigheten var outhyrd. I avvaktan på detaljplan är bolaget ännu lagfaren ägare till den försålda fastigheten "Garvarhuset".

Bolaget ska enligt bolagsordningen förvalta fastigheter inom Valdemarsviks kommun. Enligt ägardirektiv ska bolaget ansvara för att dess fastigheter fortlöpande underhålls och utvecklas efter befintlig och bedömd framtida efterfrågan. Uppdrag till styrelsen och verkställande direktören är att vidta åtgärder för att undvika ekonomiska och kapitalmässiga förluster. Prioriterat är att försäljning av Sjöhuset ska genomföras.

Centrumhuset i Valdemarsvik AB ska långsiktigt uppnå en soliditet på 15% enligt ägardirektiv.

Bolaget har under år 2022 drivit försäljningsprocessen av Sjöhuset. Bolaget genomför under år 2022 en fördjupad miljöundersökning för att klargöra utvecklingsmöjligheterna för fastigheten. Utredningen visar på risker om byggnaden ska omfatta bostäder. Under andra halvan av år 2023 tas beslut om att verka för utökad uthyrningsgrad av kontorslokaler/affärslokaler i Sjöhuset. Enligt årsredovisningen 2022 var bolagets soliditet 5,3% (5,2%). Soliditeten väntas öka vid fastighetsförsäljning.

Förvaltningens samlade bedömning är att bolagets verksamhet under föregående kalenderår i huvudsak har varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Valdemarsviks Etableringsaktiebolag VETAB

Bolaget äger och förvaltar fastigheten Strömsvik 4, administrationsbyggnaden och kommunhuset Strömsvik. Valdemarsviks kommun är den enda hyresgästen och debiteras en årlig hyra motsvarande bolagets självkostnader.

Enligt ägardirektiv ska bolaget på ett kostnadseffektivt sätt förvalta fastigheten Strömsvik 4, så att fastighetsvärdet bibehålls över tid. Förvaltningens samlade bedömning är att bolagets verksamhet under föregående kalenderår varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Justerare

.....

.....



KSAU § 109

KS-SA.2023.100

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse från sektor Service och Samhällsbyggnad 2023-09-13

Beslutet skickas till
Kommunstyrelsen
Akten

Justerare

.....

.....



Tjänsteställe/Handläggare

Sektor Service och Samhällsbyggnad
David Gudjonsson
Ekonom
Tel: 0123-193 39
E-post: david.gudjonsson@valdemarsvik.se

Mottagare

Kommunstyrelsen

Prövning om CVAB: och VETAB:s verksamheter har varit förenlig med det fastställda ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna år 2022

Förslag till beslut i kommunstyrelsen

Verksamheten i det kommunala bolaget Centrumhuset i Valdemarsvik AB, CVAB har under år 2022 bedrivit verksamhet som i huvudsak varit förenligt med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Verksamheten i det kommunala bolaget Valdemarsviks Etableringsaktiebolag, VETAB, har under år 2022 bedrivit verksamhet som varit förenligt med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Ärendebeskrivning

Enligt kommunallagen 6 kap 9 § ska kommunstyrelsen årligen pröva om den verksamhet som de kommunala bolagen bedrivit under föregående kalenderår har varit förenlig med de fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna (lokaliseringsprincipen, självkostnadsprincipen, likställighetsprincipen). Uppsiktsplikten innebär att kommunstyrelsen ska fatta ett aktivt beslut om bolagen utfört verksamheten inom de ramar som lagts fast i bolagsordningarna. Bolagen ska följa ägardirektiv och riktlinjer på ett beslutat och strukturerat sätt som bottnar i kommunfullmäktiges mål. Om styrelsen finner att så inte är fallet, ska den lämna förslag till fullmäktige om nödvändiga åtgärder.

Ekonomienheten representerar förvaltningen och har undersökt de kommunala bolagen Centrumhuset i Valdemarsvik AB, CVAB, och Valdemarsviks etableringsaktiebolag, VETAB. Årsredovisningar, ägardirektiv och bolagsordningar har använts som underlag till undersökningen. Bedömningen är att verksamheterna i huvudsak varit förenliga med det fastställda kommunala ändamålet för respektive bolag och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Centrumhuset i Valdemarsvik AB

Bolaget äger och förvaltar två fastigheter, Sjöhuset och Funkishuset. Funkishuset är till stora delar uthyrt till Valdemarsviks kommun. Sjöhuset var år 2022 inne i en försäljningsprocess och stora delar av fastigheten var outhyrd. I avvaktan på detaljplan är bolaget ännu lagfaren ägare till den försålda fastigheten "Garvarhuset".



Bolaget ska enligt bolagsordningen förvalta fastigheter inom Valdemarsviks kommun. Enligt ägardirektiv ska bolaget ansvara för att dess fastigheter fortlöpande underhålls och utvecklas efter befintlig och bedömd framtida efterfrågan. Uppdrag till styrelsen och verkställande direktören är att vidta åtgärder för att undvika ekonomiska och kapitalmässiga förluster. Prioriterat är att försäljning av Sjöhuset ska genomföras.

Centrumhuset i Valdemarsvik AB ska långsiktigt uppnå en soliditet på 15% enligt ägardirektiv.

Bolaget har under år 2022 drivit försäljningsprocessen av Sjöhuset. Bolaget genomför under år 2022 en fördjupad miljöundersökning för att klargöra utvecklingsmöjligheterna för fastigheten. Utredningen visar på risker om byggnaden ska omfatta bostäder. Under andra halvan av år 2023 tas beslut om att verka för utökad uthyrningsgrad av kontorslokaler/affärslokaler i Sjöhuset. Enligt årsredovisningen 2022 var bolagets soliditet 5,3% (5,2%). Soliditeten väntas öka vid fastighetsförsäljning.

Förvaltningens samlade bedömning är att bolagets verksamhet under föregående kalenderår i huvudsak har varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Valdemarsviks Etableringsaktiebolag VETAB

Bolaget äger och förvaltar fastigheten Strömsvik 4, administrationsbyggnaden och kommunhuset Strömsvik. Valdemarsviks kommun är den enda hyresgästen och debiteras en årlig hyra motsvarande bolagets självkostnader.

Enligt ägardirektiv ska bolaget på ett kostnadseffektivt sätt förvalta fastigheten Strömsvik 4, så att fastighetsvärdet bibehålls över tid. Förvaltningens samlade bedömning är att bolagets verksamhet under föregående kalenderår varit förenlig med det fastställda kommunala ändamålet och utförts inom ramen för de kommunala befogenheterna.

Beslutet skickas till

Ekonom D.G.

Akten

VALDEMARSVIKS KOMMUN

Kristina Lohman

Tillförordnad kommundirektör



NrParagrafNrLittera

ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

Beslutet skickas till

Beslutsmottagare

Xxxxx

Akten

Justerare

.....

.....

.....



NrParagrafNrLittera

ÄrendeNr Kod Fastighet

ProtokollBeskrivning

Kommunfullmäktiges beslut

Ärendebeskrivning

Beslutsunderlag

Beslutet skickas till

Beslutsmottagare

Xxxxx

Akten

Justerare

.....

.....

.....