

Underlag för att beräkna handläggningskostnad per timme
för kommunala taxor avseende Miljöbalken samt Plan- och bygglagen

Version 1.0

4/13/2015



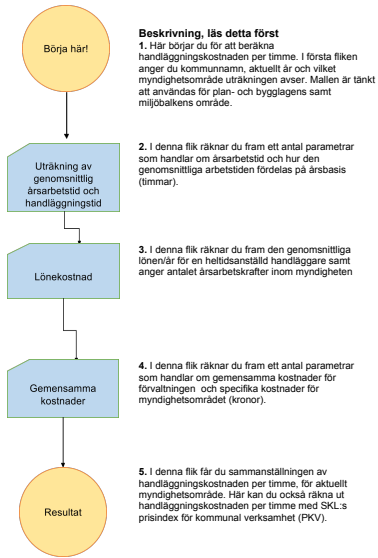
1. Generella uppgifter

Kommun/förbund	Robertsfors Kommun
Myndighetsområde [1]	Miljötillsyn [2]
Beräknat år	2016
Uppdaterad (datum)	10/9/2017
Upprättad av	Sara Svensson

Övriga kommentarer

2. Översikt

Arbetsgång, klicka nedan



Resultat

Genomsnittlig handläggningstid per handläggare
900

Genomsnittlig lönekostnad per år och handläggare
521 563
Myndighetsområdets antal årsarbetskrafter
2,00

Gemensamma kostnader per handläggare
225 898
Myndighetspecifika kostnader per handläggare
0

Total kostnad per handläggare
747 461
Handläggningskostnad per timme 2016
831

3. Genomsnittlig tid

Utskrifning av genomsnittlig årsarbetstid och handläggningstid i det här skedet är du fram den genomsnittliga församlingen per handläggare och år. Om församlingen över 10 rådgivare och

Årsarbetstid
 Genomsnittlig årsarbetstid per handläggare (timmar) i hela församlingen (2 000 tim per SSK, schablon)

Förärvare
 Här anger du genomsnittlig förärvare per handläggare (timmar), utspiffarna härifrån de har personal (inkluderat utspiffarna) från församlingen. Beräkning på hela samhälldrygghetskontoret då samhälldrygghetskontoret hade ansvar för förärvare 2016 vilket gav en högre genomsnittlig förärvare och timmar!

Sommar	100
Vintern	32
Övriga förärvare	267
Samtliga genomsnittliga förärvare (timmar)	399

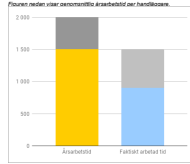
Faktiskt arbetstid (timmar)
 Genomsnittlig årsarbetstid / handläggare minus förärvare

Handläggningstid
 Här beräknar vi hur stor del av faktiskt arbetstid som en heltidsanställd handläggare i genomsnitt lägger per år på handläggning. SSK, schablon är 80% men över den (100%) gäller % alternativt ange antal timmar och handläggare i genomsnitt!

Alternativ 1. ange handläggningstid / % av faktiskt arbetstid
 Genomsnittlig handläggningstid
 (80% av SSK, schablon)

Alternativ 2. ange antal timmar och handläggare i genomsnitt
 Genomsnittlig handläggningstid (timmar och år för heltidsanställd handläggare)

Övrigt är den genomsnittliga handläggningstiden per handläggare och år som förs över till övriga åtgärder (inkluderat handläggare)
 Genomsnittlig handläggningstid om handläggare enligt övrigt



5. Gemensamma kostnader

Här beräknas förvaltningens gemensamma kostnader. Gemensamma kostnader finns ofta uppräknade i förvaltningens budget. Vissa av förvaltningens gemensamma kostnader hariteras på central nivå i kommunen. Förvaltningens andel av dessa kostnader bör tas med i beräkningen, även om de inte belastar den egna budgeten. Om det inte går att få fram kostnaderna, kan de uppskattas. Hör med ekonomivdelningen eller motsvarande för att ta fram de tre första posterna, från den centrala budgeten. Nedanstående poster är exempel. Fyll i eller ta bort utifrån vad som är aktuellt för myndighetsområdet i fråga. Ekonomikontoret har lagt fram underlaget, gemensamma kostnader och kostnader specifika för verksamhet 160 - miljö anges i sin helhet under gemensamma kostnader och ingenting under myndighetsspecifika kostnader. Inga poster är ändrade utan SKL:S förslag har använts i sin helhet.

Gemensam kostnad	Belopp (kr)	Kommentar
Förvaltningens andel av "Fördelade kostnader" enligt SCB:s räkningskassammandrag (RS)	65 022	Hör med din ekonomivdelning eller motsvarande för dessa kostnader. Här anger du förvaltningens andel av kommunens gemensamma funktioner, tjänster och lokaler. Det avser överläsarkostnader för kostnuingemensam verksamhet som inte kan väljas bort, t.ex. kommunikation och central administration (telefon, data, IT), juridik, arkiv, telefonväxel etc.
Förvaltningens andel av "Kalkylerade kapitalkostnader" enligt SCB:s räkningskassammandrag (RS)	2 460	Hör med din ekonomivdelning eller motsvarande för dessa kostnader. Om ni har lokaler och inventarier som gemensamma nyttigheter, och inte har interhyror, ska ni fylla i denna ruta. Kalkylerade kostnader avser intern räkna och avskrivningar på byggnader och inventarier i byggnader.
Förvaltningens andel av kostnader för KS- och KF-verksamhet	20 626	Hör med din ekonomivdelning eller motsvarande för dessa kostnader.
Arbetsledning och administration för förvaltningen, specifik kostnad verksamhet 160 - Tobias 10 % samt Henrieth 10 %, gemensamma kostnader Eva M per anställd	161 198	Här anger du chefens lönekostnad till den del som är arbetsledning samt administratörens lönekostnad. T.ex. förvaltningens assistenter och nämndsekreterare.
Lokalhyror för förvaltningen	27 954	
Fastighetskostnader och fastighetsentreprenader	5 536	Städ- och renhållningstjänster etc om förvaltningen budgeterar/faktureras för detta
Förbrukningsinventarier, förbrukningsmaterial. Specifik kostnad verksamhet 160 - miljö	17 000	Datorer som inte köpts in centralt, böcker, tidningar, elektronisk media, prumerationer, laboratorie-material, arbetsvärdar, skydds-material etc. som förvaltningen budgeterar/faktureras för.
Kontorsmaterial, Specifik kostnad verksamhet 160 - miljö	1 000	Trycksaker, IT-material, kontorsmaterial som förvaltningen budgeterar/faktureras för.
Tele-, IT-kommunikation och postbetordran, Specifik kostnad verksamhet 160 - miljö	6 000	Porto, telefoni, IT- och datakommunikation som förvaltningen budgeterar/faktureras för.
Egna verksamhetssystem, Specifik kostnad verksamhet 160 - miljö	66 000	Det som förvaltningen budgeterar/faktureras för.
Kostnader för transportmedel, Specifik kostnad verksamhet 160 - miljö	33 000	Drivmedel, fordonsskatt, leasing/hyra av bilar, frångeselskatt, övriga kostnader för transportmedel som förvaltningen budgeterar/faktureras för.
Utbildning, Specifik kostnad verksamhet 160 - miljö	46 000	Auflifter för kurser, reskostnader etc.
Tillfälligt inhyrd personal		Från bemanningsföretag etc.
Summa (kronor):	451 796	

Summa förvaltningens kostnader		Summering av förvaltningens kostnader
Antal årsarbetskrfter på förvaltningen	2	Antal handläggare på förvaltningen
Förvaltningens gemensamma kostnad per handläggare oc	225 898	Beräkning av gemensam kostnad per handläggare

Myndighetsrådets specifika kostnader

Specifikation av de kostnader som enbart ska belastas det aktuella myndighetsområdet. Hit räknas t ex. andelen av nämndens totala budget som avser myndighetsområdet i fråga, eller exempelvis kostsam utrustning som bara är till för det specifika myndighetsområdet. Nedanstående är exempel.

Myndighetsrådets specifika kostnader	Belopp (kr)
Summa (kronor):	0

Summa myndighetsrådets specifika kostnader		Summering av myndighetsrådets specifika kostnader
Antal årsarbetskrfter inom myndighetsområdet	2,00	Från bladet "Lönekostnad och årsarbetskrfter"
Myndighetsrådets specifika kostnader per handläggare		Beräkning (Myndighetsrådets specifika kostnader fördelat per handläggare)

Antal årsarbetskrfter inom myndighetsområdet	2,00	Från bladet "Lönekostnad och årsarbetskrfter"
Myndighetsrådets del av förvaltningens gemensamma kostnader	451 796	Beräkning (kostnad per handläggare multiplicerat med myndighetsrådets antal årsarbetskrfter)
Summa myndighetsrådets specifika kostnader		Summering av myndighetsrådets specifika kostnader

Summa gemensamma och myndighetsspecifika kostnader	451 796
Summa (kronor per handläggare):	225 898

Detta är myndighetsrådets kostnader som överförs till nästa steg Myndighetsrådets del av förvaltningens gemensamma kostnader per handläggare Myndighetsrådets specifika kostnader per handläggare	→ 225 898 0
---	---------------------------------

6. Resultat handläggningskostnad per timme

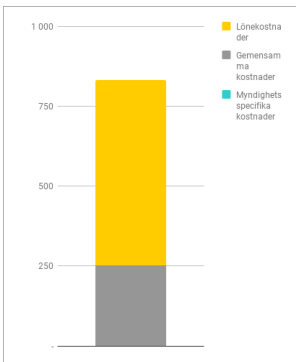
Genomsnittlig årslön per handläggare inkl po-tillägg	521 563 kr	Från fliken "Lönekostnad och årsarbetskraft"
Gemensam kostnad per handläggare (OH)	225 898 kr	Från fliken "Gemensamma kostnader"
Myndighetspecifik kostnad handläggare		Från fliken "Gemensamma kostnader"
Summa kostnader per handläggare	747 461 kr	
Handläggningstid (tim)	900 tim	Från fliken "Genomsnittlig tid"
Kostnader:	747 461 kr	= 831 kr/tim
Handläggningsstimmar:	900 tim	

Resultatet av modellen ger följande handläggningskostnad

Handläggningskostnad per timme 2016 **831 kr**

Indexuppräknig

	2017	2018	2019	2020
Indexuppräknig PKV år				
Indexuppräknig %	3,10%	3,10%	3,20%	3,10%
Index (kronor)	26 kr	27 kr	28 kr	28 kr
Indexuppräknad handläggningskostnad per timme	856 kr	883 kr	911 kr	939 kr



[1] Med myndighetsområde menar vi det aktuella arbetsområde, inom miljöbalkens och plan- och bygglagens område, som du vill beräkna en handläggningskostnad per timme för. Utveckling pågår av en excelmodell för handläggningskostnaden per timme för LIVSMEDEL, därav är den inte med här.

Vill du räkna ut olika handläggningskostnad per timme för flera olika myndighetsområden (t.ex. en för bygglov och en för detaljplaner inom PBL-området), så gör du separata beräkningar för var och en av dem, med denna mall.

[2] Klicka i rutan för att se rullisten.