

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

Version 1.0
2021-11-10



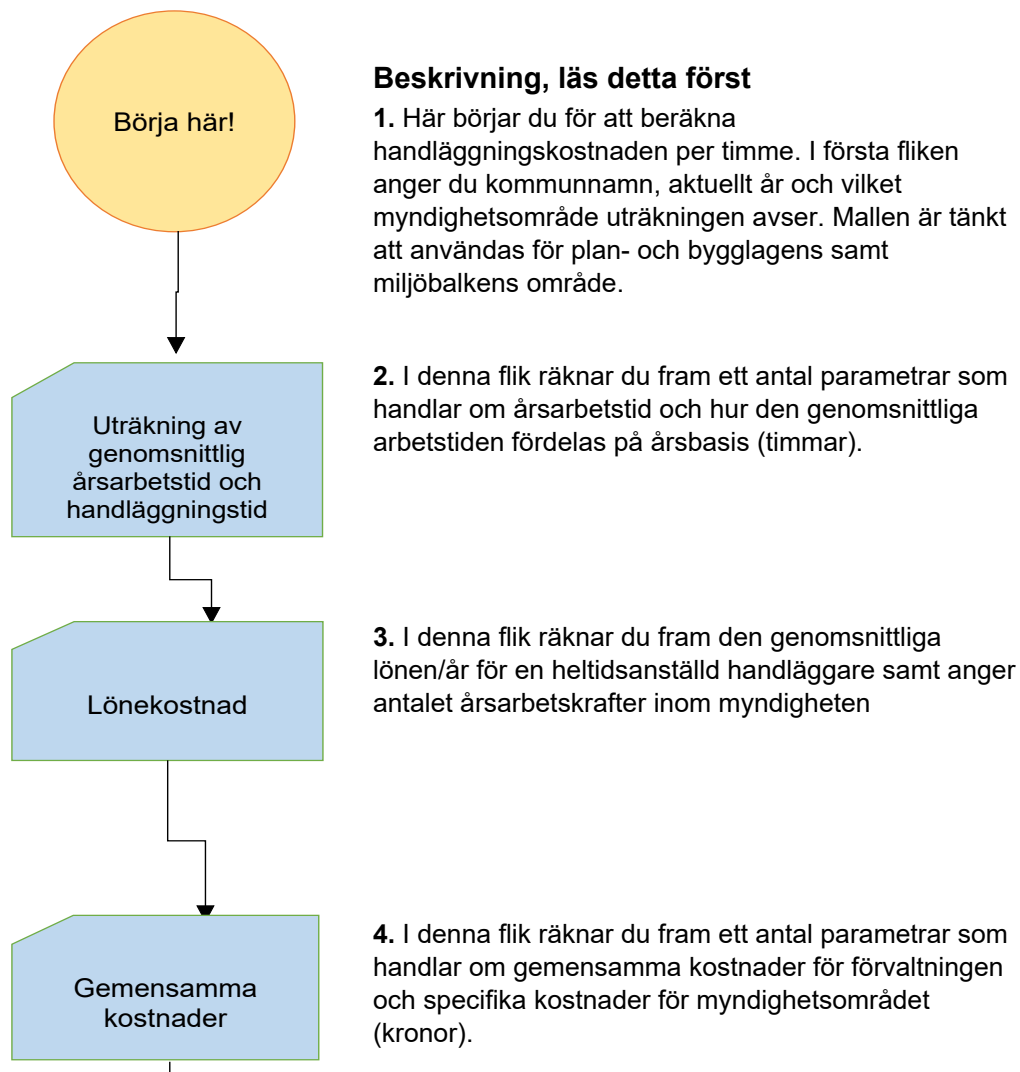
1. Generella uppgifter

Kommun/förbund	Bräcke
Myndighetsområde	Plan- och bygglagen
Gällande år	2022
Uppdaterad (datum)	2021-11-12
Upprättad av	Ingrid Strandberg

Övriga kommentarer

2. Översikt

Arbetsgång, klicka nedan



Resultat

Genomsnittlig handläggningstid per handläggare

1 037

Genomsnittlig lönekostnad per år och handläggare

669 960

Myndighetsområdets antal årsarbetskrafter

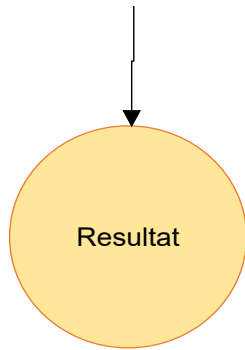
3,32

Gemensamma kostnader per handläggare

397 645

Myndighetsspecifika kostnader per handläggare

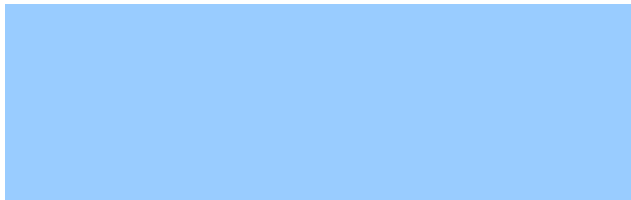
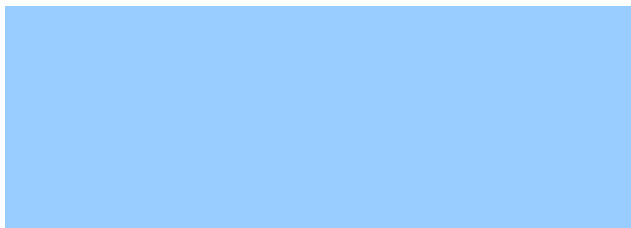
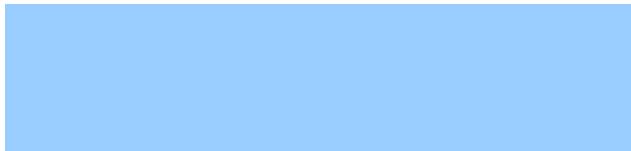
48 596

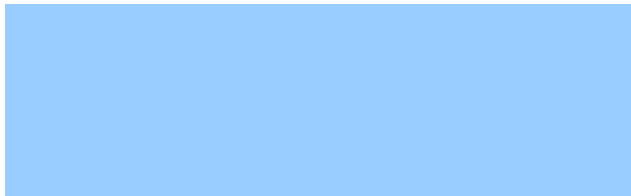


5. I denna flik får du sammanställningen av handlägningskostnaden per timme, för aktuellt myndighetsområde. Här kan du också räkna ut handlägningskostnaden per timme med SKL:s prisindex för kommunal verksamhet (PKV).

Total kostnad per handläggare	
	1 116 200
Handlägningskostnad per timme	
	1 077

[Plats för
kommunlogo]





3. Genomsnittlig tid

Uträkning av genomsnittlig årsarbetstid och handläggningstid

I det här bladet tar du fram den genomsnittliga tidsanvändningen per handläggare och år. De förs sedan över till nästa steg och används

Årsarbetstid	
Genomsnittlig årsarbetstid per handläggare (timmar) exklusive frånvaro (2 000 tim enl SKL schablon)	2 000

Frånvaro	
<i>Här anger du genomsnittlig frånvaro per handläggare (tim/år), uppgifterna hämtar du från personal-/lönekontoret.</i>	
Semester	272
Sjukdom	
Övrig frånvaro	
Summa genomsnittlig frånvaro (timmar/år)	272

Faktiskt arbetad tid (timmar)	1 728
<i>(genomsnittlig årsarbetstid / handläggare minus frånvaro)</i>	

skriv per handl

Handläggningstid
<i>Här beräknar vi hur stor del av faktiskt arbetad tid som en heltidsanställd handläggare i genomsnitt lägger per år på handläggning. SKL schablon är 60% men man kan fylla i annan % alternativt ange antal timmar/år och handläggare i genomsnitt.</i>
<i>Alternativ 1. ange handläggningstid i % av faktiskt arbetad tid</i>

Genomsnittlig handläggningstid (60% enl SKL schablon)	<input checked="" type="radio"/> Alt 1	60,0%
--	--	-------

Alternativ 2. ange antal timmar/år och handläggare i genomsnitt

Genomsnittlig handläggningstid (tim/pers och år för heltidsanställd handläggare)	<input type="radio"/> Alt 2	
---	-----------------------------	--

Detta är den genomsnittliga handläggningstiden per handläggare och år som förs över till nästa steg →
(avser heltidsanställd handläggare)

Genomsnittlig handläggningstid tim/handläggare enligt ovan	1 037
--	-------

per handläggare

Genomsnittlig lönekostnad/handläggare (kr)	669 960

Ange myndighetsområdets antal årsarbetskrafter (budgeterat antal heltidstjänster för handläggare inom myndighetsområdet) text....	3,32
--	------

Detta förs över till nästa steg →

Genomsnittlig lönekostnad per handläggare och år	669 960 kr
Myndighetsområdets antal årsarbetskrafter	3,32 st

5. Gemensamma kostnader

Här beräknas förvaltningens gemensamma kostnader. Gemensamma kostnader finns ofta uppräknade i förvaltningens budget. Vissa av förvaltningens gemensamma kostnader hanteras 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 ekonomiavdelningen 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.

Gemensam kostnad	Belopp (kr)	Kommentar
Förvaltningens andel av "Fördelade kostnader" enligt SCB:s räkenskapsammandrag (RS)	622 200	Hör med din ekonomiavdelning eller motsvarande för dessa kostnader. Här anger du förvaltningens andel av kommunens gemensamma funktioner, tjänster och lokaler. Det avser overheadkostnader för kommungemensam verksamhet som inte kan väljas bort, t.ex. kommunledning och central administration (telefon, data, IT), juridik, arkiv, telefonväxel etc.
Förvaltningens andel av "Kalkylerade kapitalkostnader" enligt SCB:s räkenskapsammandrag (RS)	31 000	Hör med din ekonomiavdelning eller motsvarande för dessa kostnader. Om ni har lokaler och inventarier som gemensamma nyttigheter, och inte har internhyror, ska ni fylla i denna ruta. Kalkylerade kostnader avser intern ränta och avskrivningar på byggnader och inventarier i byggnader.
Förvaltningens andel av kostnader för KS- och KF-verksamhet	0	Hör med din ekonomiavdelning eller motsvarande för dessa kostnader.
Arbetsledning och administration för förvaltningen	2 338 814	Här anger du chefens chefernas lönekostnader till den del som är arbetsledning samt administratörers lönekostnad, t.ex. förvaltningens assistenter och nämndsekreterare.
Lokalhyror för förvaltningen	696 967	Anges endast om förvaltningen budgeterar/faktureras för detta.
Fastighetskostnader och fastighetsentreprenader	0	Städ- och renhållningstjänster etc om förvaltningen budgeterar/faktureras för detta.
Förbrukningsinventarier, förbrukningsmaterial	80 000	Datorer som inte köpts in centralt, böcker, tidningar, elektronisk media, prenumerationer, laboratoriematerial, arbetskläder, skyddsmaterial etc. som förvaltningen budgeterar/faktureras för.

Kontorsmaterial	90 000	<i>Trycksaker, IT-material, kontorsmaterial som förvaltningen budgeterar/faktureras för.</i>
Tele-, IT-kommunikation och postbefordran	25 000	<i>Porto, telefoni, IT- och datakommunikation som förvaltningen budgeterar/faktureras för.</i>
Egna verksamhetssystem	550 000	<i>Det som förvaltningen budgeterar/faktureras för.</i>
Kostnader för transportmedel	60 000	<i>Drivmedel, fordonsskatt, leasing/hyra av bilar, trängselskatt, övriga kostnader för transportmedel som förvaltningen budgeterar/faktureras för.</i>
Utbildning	155 000	<i>Avgifter för kurser etc.</i>
Tillfälligt inhyrd personal	0	<i>Från bemanningsföretag etc.</i>
Konsulter, annonsering o övr främmande tjänster	100 000	
Köp verksamhet	150 000	
Summa (kronor):	4 898 981	

Summa förvaltningens kostnader	4 898 981	<i>Summering av förvaltningens kostnader</i>
Ange totalt antal årsarbetskrafter på förvaltningen	12	<i>Antal handläggare på förvaltningen</i>
Förvaltningens gemensamma kostnad per handläggare och	397 645	<i>Beräkning av gemensam kostnad per handläggare</i>

Myndighetsområdets specifika kostnader

Specifikation av de kostnader som enbart ska belasta 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.

Myndighetsområdets specifika kostnader	Belopp (kr)
Nämndens kostnad	161 339
Provtagning	
Mätutrustning	
Myndighetsspecifika licenser och programvaror	
Summa (kronor):	161 339

Summa myndighetsområdets specifika kostnader	161 339	Summering av myndighetsområdets specifika kostnader
Antal årsarbetskrafter inom myndighetsområdet	3,32	Från bladet "Lönekostnad och årsarbetskraft"
Myndighetsområdets specifika kostnader per handläggare	48 596	Beräkning (Myndighetsområdets specifika kostnader fördelat per handläggare)

Antal årsarbetskrafter inom myndighetsområdet	3,32	Från bladet "Lönekostnad och årsarbetskraft"
Myndighetsområdets del av förvaltningens gemensamma kostnader	1 320 180	Beräkning (kostnad per handläggare multiplicerat med myndighetsområdets antal årsarbetskrafter)
Summa myndighetsområdets specifika kostnader	161 339	Summering av myndighetsområdets specifika kostnader
Summa gemensamma och myndighetspecifika kostnader	1 481 519	
Summa (kronor per handläggare):	446 241	

Detta är myndighetsområdets kostnader som överförs till nästa steg



Myndighetsområdets del av förvaltningens gemensamma kostnader per handläggare	397 645
Myndighetsområdets specifika kostnader per handläggare	48 596

6. Resultat handläggningskostnad per timme

Genomsnittlig årslön per handläggare inkl po-tillägg	669 960 kr	Från fliken "Lönekostnad och årsarbetskraft"
Gemensam kostnad per handläggare (OH)	397 645 kr	Från fliken "Gemensamma kostnader"
Myndighetsspecifik kostnad handläggare	48 596 kr	Från fliken "Gemensamma kostnader"
Summa kostnader per handläggare	1 116 200 kr	
Handläggningstid (tim)	1 037 tim	Från fliken "Genomsnittlig tid"
Kostnader:	1 116 200 kr	= 1 077 kr/tim
Handläggningstimmar:	1 037 tim	

Resultatet av modellen ger följande handläggningskostnad

Handläggningskostnad per timme **1 077 kr**

Indexuppräknig

	2022	2023	2024	2025
Indexuppräknig år				
Indexuppräknig %				
Index (kronor)	0 kr	0 kr	0 kr	0 kr
Indexuppräknad handläggningskostnad per timme	1 077 kr	1 077 kr	1 077 kr	1 077 kr

[Åter till översikten](#)

