

Datum
2024-10-15Diarienummer
BN-2024-00353

Kungsbacka

Indexjustering för handläggningskostnad (A) per timme enligt plan- och bygglagen

Förslag till beslut i Byggnadsnämnden

Byggnadsnämnden beslutar att justera handläggningskostnad (A) per timme i taxa för Kungsbacka kommuns plan- och byggverksamhet från 1330 kronor per timme till 1391 kronor per timme i enlighet med punkt fyra i taxan.

Byggnadsnämnden beslutar att justera beloppen i tabell A1-23 i enlighet med justerad handläggningskostnad per timme (A1-21) samt prisbasbelopp för 2025 (A22-23) i enlighet med punkt fyra i taxan.

Den justerade handläggningskostnaden per timme samt justerade belopp i tabell A1-23 gäller från och med 1 januari 2025.

Sammanfattning av ärendet

Handläggningskostnad (A) per timme i taxa för Kungsbacka kommuns plan- och byggverksamhet är kopplad till prisindex för kommunal verksamhet, PKV. I stycke fyra i taxans inledande bestämmelser anges att:

”Avgiftsbeloppen i tabell A 1–21, B3 samt handläggningskostnad per timme A och B i denna taxa är bestämda med utgångspunkt från kostnadsläge och Prisindex för kommunal verksamhet (PKV). Avgiftsbeloppen i tabell A 22–23 samt B1-2 i denna taxa är bestämda med utgångspunkt från prisbasbelopp (PBB).

Byggnadsnämnden får för varje kalenderår (avgiftsår) därefter besluta att justera avgiftsbeloppen (fasta avgifter och timavgifter) i tabell A 1–23 samt handläggningskostnad per timme A.”

Taxetabell A1-21 är kopplad till prisindex för kommunal verksamhet. PKV publiceras av Sveriges kommuner och Regioner, SKR. Indexet beskriver kommunernas kostnadsutveckling. För oktober 2024 är PKV 4,6 procent. Denna ökning motsvarar 61 kronor av handläggningskostnadens nuvarande belopp som är 1 330 kronor per timme. Det justerade beloppet blir 1 391 kronor per timme.

Taxetabell A22-23 är kopplad till milliprisbasbelopp, mbpp. Prisbasbeloppet ökar från 57 300 kronor 2024 till 58 800 kronor 2025, vilket motsvarar en ökning med 2,6 procent.

Bygg- och miljöförvaltningen föreslår att Byggnadsnämnden:

- Beslutar att justera handläggningskostnad (A) per timme i taxa för Kungsbacka kommuns plan- och byggverksamhet från 1 330 kronor per timme till 1 391 kronor per timme i enlighet med punkt fyra i taxans bestämmelser.
- Beslutar att justera beloppen i tabell A1-23 i enlighet med justerad handläggningskostnad per timme (A1-21) samt prisbasbelopp för 2025 (A22-23) i enlighet med punkt fyra i taxan.
- Den justerade handläggningskostnaden per timme samt justerade belopp i tabell A1-23 gäller från och med 1 januari 2025.

Förvaltningen beräknar att indexjusteringen motsvarar en intäktsökning på cirka 0,9 miljoner kronor baserat på preliminär budget för 2025. De nya beloppen framgår av bifogad taxetabell för lov, anmälan mm.

Beslutsunderlag

Bygg- och miljöförvaltningens tjänsteskrivelse, 2024-10-15

Taxetabell för lov, anmälan mm, A 1-23, 2024-10-15

Grundberäkning av handläggningskostnad per timme inför 2023, 2022-02-25

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige

Katarina Öryd

Förvaltningschef

Christina Nordberg

Controller förvaltning

A Taxetabeller för lov, anmälan mm

Belopp justerade enligt förslag till beslut om indexjusteringar inför 2025

A 1 Bygglov och teknisk kontroll för en- och tvåbostadshus och komplementbyggnader

Ärendetyp		Avgift
A 1.1	Nybyggnad av ett en- eller tvåbostadshus	Planenligt 34 775 kr
A 1.2	I kostnaden ingår även tillhörande komplementåtgärder som garage, carportar, förråd samt rivning, mur och eldstad förutsatt att det ingår i samma ansökan.	Liten avvikelse 40 339 kr
A 1.3		Med gällande förhandsbesked 38 948 kr
A 1.4		Utanför planlagt område och utan förhandsbesked 52 858 kr
A 1.5	Nybyggnad av ett fritidshus	Planenligt 31 993 kr
A 1.6	I kostnaden ingår även tillhörande komplementåtgärder som garage, carportar, förråd samt rivning, mur och eldstad förutsatt att det ingår i samma ansökan.	Liten avvikelse 37 557 kr
A 1.7		Med gällande förhandsbesked 36 166 kr
A 1.8		Utanför planlagt område och utan förhandsbesked 44 512 kr
A 1.9	Nybyggnad av komplementbyggnad, med tekniskt samråd	Planenligt 20 865 kr
A 1.10	Till exempel större garage, förråd, gästhus samt båthus.	Liten avvikelse 25 038 kr
A 1.11		Utanför planlagt område 25 038 kr
A 1.12	Nybyggnad av komplementbyggnad, utan tekniskt samråd	Planenligt 11 128 kr
A 1.13	Till exempel mindre garage, förråd, gästhus samt båthus.	Liten avvikelse 15 301 kr
A 1.14		Utanför planlagt område 15 301 kr
A 1.15	Tillbyggnad, med tekniskt samråd	Planenligt 20 865 kr
A 1.16	Till exempel större ändringar av en- och tvåbostadshus som innebär en ökning av byggnadens volym där en kontrollansvarig krävs, exempelvis tillbyggnader i två plan och badrum.	Liten avvikelse 25 038 kr
A 1.17		Utanför planlagt område 25 038 kr
A 1.18	Tillbyggnad, utan tekniskt samråd	Planenligt 11 128 kr
A 1.19	Till exempel mindre ändringar som innebär en ökning av byggnadens volym, exempelvis tillbyggnader av en- och tvåbostadshus, garage och förråd.	Liten avvikelse 15 301 kr
A 1.20		Utanför planlagt område 15 301 kr
A 1.21	Tillbyggnad och nybyggnad av mycket enkel karaktär, utan tekniskt samråd	Planenligt 5 625 kr
A 1.22		Liten avvikelse 8 125 kr
A 1.23		Till exempel oisolerade växthus, uterum och skärmtak. Utanför planlagt område 8 125 kr
A 1.24	Utvändig ändring, med tekniskt samråd	Planenligt 17 388 kr
A 1.25	Till exempel där fasadändringen påverkar den bärande konstruktionen.	Liten avvikelse 18 779 kr
A 1.26	Utvändig ändring, utan tekniskt samråd	Planenligt 5 564 kr
A 1.27	Till exempel mindre fasadändring som insättning av fönster och dörr, samt byte av fasadmateriäl.	Liten avvikelse 6 955 kr
A 1.28	All övrig ändring, med tekniskt samråd	Planenligt 20 170 kr
A 1.29	Till exempel ändrad användning från bostad till kontor, frisör, restaurang eller hunddagis där kontrollansvarig krävs.	Liten avvikelse 25 734 kr
A 1.30		Utanför planlagt område 25 734 kr

A 1.31	All övrig ändring, utan tekniskt samråd	Planenligt	13 215 kr
A 1.32	Till exempel ändrad användning från bostad till kontor, frisör, restaurang eller hunddagis.	Liten avvikelse	18 779 kr
A 1.33		Utanför planlagt område	18 779 kr
A 1.34	Per styck för nybyggnad av fler likartade en- eller tvåbostadshus utöver det första, i en och samma ansökan (gruppbebyggelse)		50 % avdrag från full avgift

A 2 Bygglov och teknisk kontroll för byggnader som inte är en- eller tvåbostadshus eller komplementbyggnader			
Ärendetyp			Avgift
A 2.1	Nybyggnad 0-100 kvm (BTA+OPA), med tekniskt samråd	Planenligt	23 647 kr
A 2.2	Till exempel kontor, industri, handel, skola, flerbostadshus.	Liten avvikelse	29 211 kr
A 2.3	I kostnaden ingår även tillhörande komplementåtgärder samt murar förutsatt att de ingår i samma ansökan	Utanför planlagt område	36 166 kr
A 2.4	Nybyggnad 0-100 kvm (BTA+OPA), utan tekniskt samråd	Planenligt	15 301 kr
A 2.5	Till exempel sophus, cykelrum, förråd, carport, sjöbod.	Liten avvikelse	20 865 kr
A 2.6		Utanför planlagt område	27 820 kr
A 2.7	Nybyggnad 101-1000 kvm (BTA+OPA)	Planenligt	52 858 kr
A 2.8	Till exempel kontor, industri, handel, skola, flerbostadshus.	Liten avvikelse	66 768 kr
A 2.9	I kostnaden ingår även tillhörande komplementåtgärder samt murar förutsatt att de ingår i samma ansökan	Utanför planlagt område	73 723 kr
A 2.10	Nybyggnad 1001-5000 kvm (BTA+OPA)	Planenligt	90 415 kr
A 2.11	Till exempel kontor, industri, handel, skola, flerbostadshus.	Liten avvikelse	104 325 kr
A 2.12	I kostnaden ingår även tillhörande komplementåtgärder samt murar förutsatt att de ingår i samma ansökan	Utanför planlagt område	111 280 kr
A 2.13	Nybyggnad ≥ 5001 kvm (BTA+OPA)	Planenligt	109 889 kr
A 2.14	Till exempel kontor, industri, handel, skola, flerbostadshus.	Liten avvikelse	123 799 kr
A 2.15	I kostnaden ingår även tillhörande komplementåtgärder samt murar förutsatt att de ingår i samma ansökan	Utanför planlagt område	130 754 kr
A 2.16	Nybyggnad av enkla, oisolerade byggnader, utan tekniskt samråd	Planenligt	23 647 kr
A 2.17	Till exempel lagertält och lagerlokaler.	Liten avvikelse	25 038 kr
A 2.18		Utanför planlagt område	31 993 kr
A 2.19	Tillbyggnad 0-100 kvm (BTA+OPA), med tekniskt samråd	Planenligt	19 474 kr
A 2.20	Till exempel tillbyggnader av kontor, industri, handel, skola flerbostadshus. Åtgärder som kräver en kontrollansvarig.	Liten avvikelse	25 038 kr
A 2.21		Utanför planlagt område	25 038 kr
A 2.22	Tillbyggnad 0-100 kvm (BTA+OPA), utan tekniskt samråd	Planenligt	12 519 kr
A 2.23	Till exempel tillbyggnader av kontor, industri, handel, skola flerbostadshus.	Liten avvikelse	18 083 kr
A 2.24		Utanför planlagt område	18 083 kr
A 2.25	Tillbyggnad 101-1000 kvm (BTA+OPA)	Planenligt	47 294 kr
A 2.26	Till exempel tillbyggnader av kontor, industri, handel, skola flerbostadshus. Åtgärder som kräver en kontrollansvarig.	Liten avvikelse	61 204 kr
A 2.27		Utanför planlagt område	61 204 kr
A 2.28	Tillbyggnad ≥ 1001 (BTA+OPA)	Planenligt	77 896 kr
A 2.29	Till exempel tillbyggnader av kontor, industri, handel, skola flerbostadshus. Åtgärder som kräver en kontrollansvarig.	Liten avvikelse	91 806 kr
A 2.30		Utanför planlagt område	91 806 kr
A 2.31	Utvändig ändring, med tekniskt samråd Till exempel där fasadändringen påverkar den bärande	Planenligt	18 083 kr

A 2.32	konstruktionen.	Liten avvikelse	23 647 kr
A 2.33	Utvändig ändring, utan tekniskt samråd	Planenligt	11 128 kr
A 2.34	Till exempel mindre fasadändring som insättning av fönster och dörr, samt byte av fasadmaterial.	Liten avvikelse	16 692 kr
A 2.35	All övrig ändring, med tekniskt samråd	Planenligt	45 903 kr
A 2.36	Ändrad användning av byggnadens användningssätt från till exempel kontor, frisör, verkstad till exempelvis restaurang, bostad eller huddagis där kontrollansvarig krävs.	Liten avvikelse	51 467 kr
A 2.37		Utanför planlagt område	51 467 kr
A 2.38	All övrig ändring, utan tekniskt samråd	Planenligt	23 647 kr
A 2.39	Ändrad användning av byggnadens användningssätt från till exempel kontor, frisör, verkstad till exempelvis restaurang, bostad eller huddagis.	Liten avvikelse	29 211 kr
A 2.40		Utanför planlagt område	29 211 kr
A 2.41	Nybyggnad av enklare karaktär 101-1000 kvm (BTA+OPA), med tekniskt samråd	Planenligt	34 775 kr
A 2.42	Till exempel oisolerat ridhus eller maskinhall.	Liten avvikelse	40 339 kr
A 2.43		Utanför planlagt område	47 294 kr
A 2.44	Inglasning av balkong flerbostadshus		6 260 kr
A 2.45	Ytterligare en inglasning av balkong på samma fastighet i ansökningar som omfattar inglasning av flera balkonger		1 391 kr

A 3 Bygglov och teknisk kontroll för skyltar och ljusanordningar samt inglasning av balkong flerbostadshus		
	Ärendetyp	Avgift
A 3.1	Sätta upp, flytta eller väsentligt ändra en skylt eller ljusanordning som följer detaljplan.	6 260 kr
A 3.2	Sätta upp, flytta eller väsentligt ändra en skylt eller ljusanordning utanför planlagt område, eller som avviker från detaljplan.	9 042 kr
A 3.3	Ytterligare en skylt eller ljusanordning på samma fastighet i ansökningar som omfattar flera skyltar eller ljusanordningar	1 391 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, dock minst 2 timmar
A 4.2	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av upplag och materialgårdar	Timdebitering, dock minst 2 timmar
A 4.3	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av tunnlar och bergum som inte är avsedda för väg, järnväg, tunnelbana eller gruvsdrift	Timdebitering, dock minst 2 timmar
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, dock minst 2 timmar
A 4.5	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av radio- eller telemaster eller torn	Timdebitering, dock minst 2 timmar
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, dock minst 2 timmar
A 4.7	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av begravningsplatser	Timdebitering, dock minst 2 timmar

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	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av mur eller plank, med tekniskt samråd	Planenligt	14 606 kr
A 5.2		Liten avvikelse	17 388 kr
A 5.3		Utanför planlagt område	17 388 kr
A 5.4	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av mur eller plank, utan tekniskt samråd	Planenligt	9 042 kr
A 5.5		Liten avvikelse	11 824 kr
A 5.6		Utanför planlagt område	11 824 kr
A 5.7	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av parkeringsplatser utomhus, med tekniskt samråd	Planenligt	14 606 kr
A 5.8		Liten avvikelse	17 388 kr
A 5.9		Utanför planlagt område	17 388 kr
A 5.10	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av parkeringsplatser utomhus, utan tekniskt samråd	Planenligt	9 042 kr
A 5.11		Liten avvikelse	11 824 kr
A 5.12		Utanför planlagt område	11 824 kr
A 5.13	Anordnande, inrättande, uppförande, flytt eller väsentlig ändring av transformatorstation, utan tekniskt samråd	Planenligt	9 042 kr
A 5.14		Liten avvikelse	11 824 kr
A 5.15		Utanför planlagt område	11 824 kr

A 6 Tidsbegränsade lov och nytt lov inom ramen för tidigare beviljat lov			
Ärendetyp			Avgift
A 6.1	Förlängning av tidsbegränsat bygglov för ändamål av säsongskaraktär inom ramen för tidigare beviljat lov		50 % avdrag från full avgift
A 6.2	Förlängning av tidsbegränsat lov inom ramen för tidigare beviljat lov		50 % avdrag från full avgift
A 6.3	Ny prövning på grund av ändringar från tidigare beviljat, och med fortfarande gällande beslut om, lov		Timdebitering, dock minst 2 timmar
A 6.4	Tidsbegränsade lov		25 % avdrag från full avgift

A 7 Strandskyddsdispens			
Ärendetyp			Avgift
A 7.1	Strandskyddsdispens		12 519 kr

A 8 Anmälningsskyldiga åtgärder		
	Ärendetyp	Avgift
A 8.1	Rivning av byggnad eller en del av byggnad, med tekniskt samråd	13 215 kr
A 8.2	Rivning av byggnad eller del av en byggnad, utan tekniskt samråd	6 260 kr
A 8.3	Nybyggnad eller tillbyggnad som enligt 9 kap. 7 § plan-och bygglagen (2010:900) har undantagits från krav på bygglov, med tekniskt samråd	9 737 kr
A 8.4	Nybyggnad eller tillbyggnad som enligt 9 kap. 7 § plan-och bygglagen (2010:900) har undantagits från krav på bygglov, utan tekniskt samråd	5 564 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	13 215 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	5 564 kr
A 8.7	Installation eller väsentlig ändring av hiss	5 564 kr
A 8.8	Installation eller väsentlig ändring av eldstad eller rökkanal	4 869 kr
A 8.9	Installation eller väsentlig ändring av anordning för ventilation, med tekniskt samråd	11 824 kr
A 8.10	Installation eller väsentlig ändring av anordning för ventilation, utan tekniskt samråd	4 869 kr
A 8.11	Installation eller väsentlig ändring av anläggning för vattenförsörjning eller avlopp i en byggnad eller inom en tomt, med tekniskt samråd	11 824 kr
A 8.12	Installation eller väsentlig ändring av en anläggning för vattenförsörjning eller avlopp i en byggnad eller inom en tomt, utan tekniskt samråd	4 869 kr
A 8.13	Ändring av byggnad som väsentligt påverkar brandskyddet i byggnaden, med tekniskt samråd	14 606 kr
A 8.14	Ändring av byggnad som väsentligt påverkar brandskyddet i byggnaden, utan tekniskt samråd	5 564 kr
A 8.15	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 plan- och bygglagen eller motsvarande äldre föreskrifter, med tekniskt samråd	13 910 kr
A 8.16	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 plan- och bygglagen eller motsvarande äldre föreskrifter, utan tekniskt samråd	5 564 kr
A 8.17	Nybyggnad eller väsentlig ändring av ett vindkraftverk, med tekniskt samråd	18 779 kr
A 8.18	Nybyggnad eller väsentlig ändring av ett vindkraftverk, utan tekniskt samråd	6 955 kr
A 8.19	Uppförande eller tillbyggnad av sådan komplementbyggnad som avses i 9 kap. 4a § plan- och bygglagen, med tekniskt samråd Attefallshus	13 910 kr
A 8.20	Uppförande eller tillbyggnad av sådan komplementbyggnad som avses i 9 kap. 4a § plan- och bygglagen, utan tekniskt samråd Attefallshus	7 651 kr

A 8.21	Uppförande eller tillbyggnad av sådant komplementbostadshus som avses i 9 kap. 4a § plan- och bygglagen, med tekniskt samråd Attefallsbostadshus	14 606 kr
A 8.22	Uppförande eller tillbyggnad av sådant komplementbostadshus som avses i 9 kap. 4a § plan- och bygglagen, utan tekniskt samråd Attefallsbostadshus	7 651 kr
A 8.23	Ändring av sådan komplementbyggnad som avses i 9 kap. 4a § plan- och bygglagen så att den blir ett sådant komplementbostadshus som avses i 9 kap. 4a § plan- och bygglagen	7 651 kr
A 8.24	Göra sådan anmälningspliktig tillbyggnad som avses i 9 kap. 4b § 1 st. 1 plan- och bygglagen, med tekniskt samråd Attefallstillbyggnad	13 910 kr
A 8.25	Göra sådan anmälningspliktig tillbyggnad som avses i 9 kap. 4b § 1 st 1 plan- och bygglagen, utan tekniskt samråd Attefallstillbyggnad	6 955 kr
A 8.26	Bygga sådan anmälningspliktig takkupa som avses i 9 kap. 4b § 1 st 2 plan- och bygglagen, utan tekniskt samråd	7 651 kr
A 8.27	Sådan anmälningspliktig inredning av ytterligare en bostad som avses i 9 kap. 4c § plan- och bygglagen, med tekniskt samråd	14 606 kr
A 8.28	Sådan anmälningspliktig inredning av ytterligare en bostad som avses i 9 kap. 4c § plan- och bygglagen, utan tekniskt samråd	6 955 kr

A 9 Marklov och teknisk kontroll för marklovspliktiga åtgärder		
Ärendetyp		Avgift
A 9.1	Marklovspliktig åtgärd, med tekniskt samråd	15 997 kr
A 9.2	Marklovspliktig åtgärd, utan tekniskt samråd	9 737 kr

A 10 Rivningslov och teknisk kontroll för åtgärder som kräver rivningslov		
Ärendetyp		Avgift
A 10.1	Åtgärd som kräver rivningslov, med tekniskt samråd	17 388 kr
A 10.2	Åtgärd som kräver rivningslov, utan tekniskt samråd	11 824 kr
A 10.3	Åtgärd avseende komplementbyggnad som kräver rivningslov, utan tekniskt samråd	7 651 kr

A 11 Förhandsbesked		
Ärendetyp		Avgift
A 11.1	Förhandsbesked	Utanför planlagt område 25 734 kr
A 11.2	Förhandsbesked	Innanför planlagt område 15 997 kr

A 12 Villkorsbesked		
Ärendetyp		Avgift
A 12.1	Villkorsbesked	Timdebitering, dock minst 2 timmar

A 13 Ingreppbesked		
Ärendetyp		Avgift
A 13.1	Ingreppbesked	Timdebitering, dock minst 2 timmar

A 14 Extra tekniska kontroller eller besked		
Ärendetyp		Avgift
A 14.1	Ytterligare tekniska samråd, utöver det första, per styck	5 564 kr
A 14.2	Ytterligare arbetsplatsbesök, utöver det första, per styck	5 564 kr
A 14.3	Ytterligare slutsamråd, utöver det första, per styck	5 564 kr
A 14.4	Ytterligare tekniska samråd, utöver det första, per styck för nybyggnad eller tillbyggnad ≥ 1001 (BTA+OPA)	11 128 kr
A 14.5	Ytterligare arbetsplatsbesök, utöver det första, per styck för nybyggnad eller tillbyggnad ≥ 1001 (BTA+OPA)	11 128 kr
A 14.6	Ytterligare slutsamråd, utöver det första, per styck för nybyggnad eller tillbyggnad ≥ 1001 (BTA+OPA)	11 128 kr
A 14.7	Ytterligare startbesked, utöver det första per styck	5 564 kr
A 14.8	Ytterligare startbesked, utöver det första per styck för nybyggnad eller tillbyggnad över >1001 (BTA+OPA)	11 128 kr
A 14.9	Ytterligare slutbesked, utöver det första, per styck	5 564 kr
A 14.10	Ytterligare slutbesked, utöver det första, per styck >1001 (BTA+OPA)	11 128 kr
A 14.11	Beslut om ny kontrollansvarig	4 173 kr

A 15 Upprättande av nybyggnadskarta			
Ärendetyp			Avgift
A 15.1	För ny- och tillbyggnad inom detaljplanelagt område. Fastighetens yta 0-5000 kvm	Nyupprättande av nybyggnadskarta	10 433 kr
A 15.2		Kontroll och uppdatering av befintlig nybyggnadskarta	4 869 kr
A 15.3	För ny- och tillbyggnad inom detaljplanelagt område. Fastighetens yta \geq 5001 kvm	Nyupprättande av nybyggnadskarta	Timdebitering, dock minst 7,5 timmar
A 15.4		Kontroll och uppdatering av befintlig nybyggnadskarta	Timdebitering, dock minst 3,5 timmar
A 15.5	För nybyggnad av bostadshus utanför detaljplanelagt område. Fastighetens yta 0-5000 kvm	Nyupprättande av nybyggnadskarta	7 651 kr
A 15.6		Kontroll och uppdatering av befintlig nybyggnadskarta	3 478 kr
A 15.7	För nybyggnad av bostadshus utanför detaljplanelagt område. Fastighetens yta \geq 5001 kvm	Nyupprättande av nybyggnadskarta	Timdebitering, dock minst 5,5 timmar
A 15.8		Kontroll och uppdatering av befintlig nybyggnadskarta	Timdebitering, dock minst 2,5 timmar
A 15.9	För tillbyggnad av bostadshus, ny- och tillbyggnad av komplementbyggnad och andra små, enkla byggnader, eller i andra fall då nybyggnadskarta enligt ärendetyp 15.1-15.8 inte krävs.	Kartunderlag	1 043 kr
A 15.10		Kartunderlag inkl. fältmätning (enkel)	3 478 kr
A 15.11		Kartunderlag inkl. fältmätning (komplicerad)	6 260 kr
A 15.12		Tillägg dwg-fil	486 kr

A 16 Utstakning och lägeskontroll			
Ärendetyp			Avgift
A 16.1	Utstakning av huvudbyggnad samt komplementbyggnad vid sammatillfälle (vid utstakning av flera likartade byggnader inom samma uppdrag och exploateringsområde reduceras avgiften med 30%). Moms tillkommer.	Grovutstakning	6 955 kr + moms
A 16.2		Finutstakning	9 737 kr + moms
A 16.3		Grov- och finutstakning	13 910 kr + moms
A 16.4	Utstakning av enbart komplementbyggnad. Moms tillkommer.	Grovutstakning	4 173 kr + moms
A 16.5		Finutstakning	5 564 kr + moms
A 16.6	Utstakning av avstånd till gräns vid tillbyggnad. Moms tillkommer.		4 869 kr + moms
A 16.7	Lägeskontroll (vid lägeskontroll av flera likartade byggnader inom samma uppdrag och exploateringsområde reduceras avgiften med 30%). Moms tillkommer.		4 869 kr + moms
A 16.8	B-fix (byggfix). Moms tillkommer.		2 087 kr + moms
A 16.9	Godkännande av sakkunnig för utstakning i egen regi. Moms utgår inte.		2 087 kr

A 17 Lov för åtgärder som inte kräver lov (frivilliga lov)			
Ärendetyp			Avgift
A 17.1	Åtgärd som inte kräver lov, där närliggande eller i princip motsvarande åtgärd finns i någon av taxans övriga tabeller		I enlighet med tillämplig tabell
A 17.2	Åtgärd som inte kräver lov, där närliggande eller i princip motsvarande åtgärd inte finns i någon av taxans övriga tabeller		Timdebitering, dock minst 2 timmar

A 18 Andra tids- eller kostnadskrävande åtgärder			
Ärendetyp			Avgift
A 18.1	Andra tids- eller kostnadskrävande åtgärder		Timdebitering, dock minst 2 timmar

A 19 Avslag			
Ärendetyp			Avgift
A 19.1	Avslag		Timdebitering, dock minst 2 timmar

A 20 Avskrivning			
Ärendetyp			Avgift
A 20.1	Avskrivning		Timdebitering, dock minst 1 timme

A 21 Avvisning			
Ärendetyp			Avgift
A 21.1	Avvisning		Timdebitering, dock minst 2 timmar

A 22 Utskrift av karta och ortofoto på papper eller pdf			
Ärendetyp			Avgift
A 22.1	Primärkarta. Moms tillkommer.	A4, skala 1:500	235 kr
A 22.2		A4, skala 1:1000	265 kr
A 22.3		A3, skala 1:500	265 kr
A 22.4		A3, skala 1:1000	294 kr
A 22.5		Övriga format eller skala	Offert
A 22.6	Ortofoto. Moms tillkommer.	A4	88 kr
A 22.7		A3	118 kr
A 22.8	Laserscanning		Offert
A 22.9	Kungsbackakartan. Moms tillkommer.	A0	235 kr
A 22.10	Övriga utskrifter		Offert

A 23 Digital geografisk information			
Ärendetyp			Avgift
A 23.1	Primärkarta., pris per hektar. Moms tillkommer.	1-5 ha	1 764 kr
A 23.2		Därefter 100 kr per ha	
A 23.3		>10 ha	Offert
A 23.4	Dwg-fil för bostadsfastighet. Moms tillkommer.	Max 1 500 kvm	588 kr
A 23.5	Leveranskostnad per köp av geodataprodukter. Moms tillkommer.	Administration och leveranspaketering	Timdebitering, dock minst 0,5 timmar



Intern kontrollplan 2025

Förslag till beslut i Byggnadsnämnden

Byggnadsnämnden godkänner intern kontrollplan 2025.

Sammanfattning av ärendet

Enligt kommunens process för intern styrning och kontroll ska nämnderna varje år anta en intern kontrollplan för kommande år. Planen ska bygga på riskanalys (riskidentifiering, riskvärdering och riskhantering). Riskanalysen ska avse hela nämndens verksamhetsområde samt några centralt förutbestämda områden inom HR, ekonomi och administration/information/IT.

Eftersom Byggnadsnämnden sedan 2020-01-01 ansvarar för ekonomi och budget för Bygg- och miljöförvaltningen ingår nämnden för Miljö & Hälsoskydds riskanalys i intern kontrollplan 2025 för Byggnadsnämnden.

Denna plan och resultatet av granskningen ska följas upp och återrapporteras till nämnderna och kommunstyrelsen samtidigt som årsredovisningen 2025, vilket görs i februari 2026.

Beslutsunderlag

Bygg- och miljöförvaltningens tjänsteskrivelse, 2024-10-09
Intern kontrollplan 2025

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Nämnden för Miljö & Hälsoskydd

Katarina Öryd
Förvaltningschef

Christina Nordberg
Controller förvaltning



Kungsbacka

Intern kontrollplan 2025

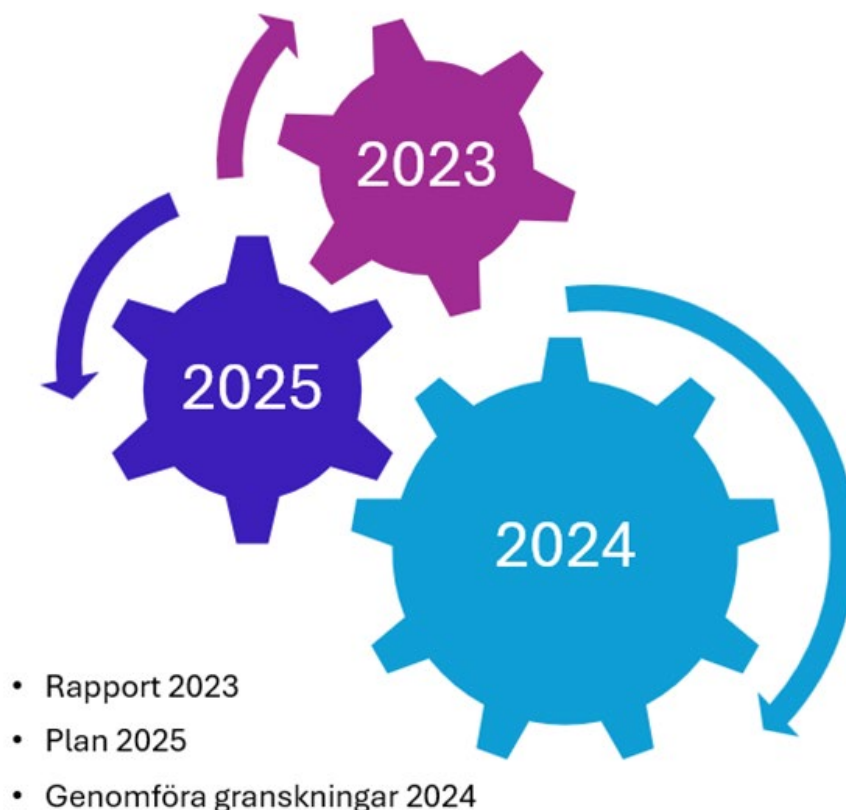
Byggnadsnämnden

Innehållsförteckning

1 Inledning	3
1.1 Nämndens arbete med intern kontroll	4
2 Sammanfattning	6
3 Omvärldsanalys.....	7
3.1 Lagstiftning, regler och nationell samverkan	7
3.2 Säkerhet, otillåten påverkan och välfärdsbrottslighet.....	7
3.3 Nationell målbild om en digital obruten samhällsbyggnadsprocess	8
3.4 Hållbarhet.....	8
3.5 Välfärdsutmaning och behov av nya arbetssätt	8
3.6 Konjunktur och befolkning.....	8
4 Arbetet med intern kontroll 2025.....	10
5 Riskanalys 2025.....	11
5.1 Risker - Till plan	11
5.2 Risker - Ej till plan	12
6 Planerade granskningar 2025.....	20
6.1 Planerade granskningar	20
6.2 Uppföljning av granskning och åtgärder.....	20
6.3 Granskning av privata utförare 2025.....	20
6.4 Granskning av avtalssamverkan 2025	20
6.5 Annan granskning	21
7 Övrig uppföljning inom ramen för intern kontroll	22

1 Inledning

I Kungsbacka kommun arbetar vi med intern kontroll i en årlig process som utgår från riskanalys för den verksamhet som nämnderna ansvarar för. För varje kommande år antas en internkontrollplan och i slutet av varje år sammanfattas årets arbete med intern kontroll i en rapport. Nämndernas rapporter (men inte planer) sammanställs i en kommunrapport som går till kommunfullmäktige.



Figur 1: Figur som visar ett samband mellan föregående, innevarande och kommande år.

Att kommunerna ska ha "en tillräcklig intern kontroll" styrs av kommunallagen. Enligt reglementet har nämnderna ansvaret för den interna kontroll inom sitt verksamhetsområde.

Intern kontroll är en del av våra ekonomistyrprinciper som årligen beslutas i Kommunbudgeten.

Intern kontroll handlar om att ha ordning och reda, veta att det som ska göras blir gjort och att det sker på ett bra och säkert sätt. Sveriges kommuner och regioner (SKR) beskriver arbetet med intern kontroll som en sammantagen process med fyra byggstenar:

En robust organisation. Omfattar organisationsstruktur, reglementen, rutiner, verksamhetssystem, kvalitetskontroller, avtal, information, kommunikation, arbetsplatskultur etc.

Riskanalys som riktar arbetet. Ett reflekterande och framåtsyftande förhållningssätt. Omvärldsanalys och faktainsamling inom och utom den egna organisationen.

Planerade åtgärder och kontroller. Utgår från riskanalysen och prioriterar och planerar uppföljande kontroller.

Uppföljning. Den interna kontrollen behöver följas upp och analyseras. Resultatet återkopplas till ansvarig

nämnd. Internkontrollen kan förenklat sägas hjälpa till att ha ”koll på kollen”.

Varje nämnd tar utifrån sitt uppdrag fram sin egen riskanalys och intern kontrollplan. I kommunstyrelsens riskanalys och plan för intern kontroll ingår ett antal gemensamma kommunövergripande risker med tillhörande granskningar som också återkommer i nämndernas planer.

Intern kontrollplanens granskningar kan ha olika form och metod. Ofta liknar det revision med stickprovsgranskningar av till exempel beslutsunderlag och attester, myndighetsbeslut, nämndsrapporteringar. Andra gånger kan det vara en inventering och nulägesbeskrivning av ett nytt granskningsområde eller uppföljning av pågående utvecklingsarbete.

Även om vårt valda arbetssätt vilar på en årscykel ska varje nämnd säkerställa att riskhantering sker kontinuerligt inom väsentliga verksamhetsområden, processer och projekt samt alltid vid större förändringar i verksamheten. Det innebär att planer kan behöva uppdateras under innevarande år. Väsentliga förändringar jämfört med den av nämnden beslutade planen ska rapporteras i internkontrollrapporten för året.

1.1 Nämndens arbete med intern kontroll

Nämndens arbete med intern kontroll följer den kommunövergripande mall och tidsplan som tagits fram centralt i kommunen. Denna modell har arbetats fram för att uppnå ett likartat och kommunövergripande arbetssätt när det gäller intern kontroll. Dokumentationen görs i det kommungemensamma systemet Stratsys.

Byggnadsnämnden fastställer en intern kontrollplan för det kommande verksamhetsåret senast i november varje år. Den interna kontrollplanen gäller alla Bygg- och miljöförvaltningens verksamheter. Avstämningar med nämnden för Miljö & Hälsoskydd görs inför beslut för att säkerställa att den interna kontrollen omfattar båda nämndernas verksamhetsområden.

Uppföljning av arbetet med intern kontroll sker genom att en intern kontrollrapport över det gångna året tas fram och beslutas i Byggnadsnämnden. Beslut om den interna kontrollrapporten tas samtidigt som årsredovisningen i februari varje år. Efter beslut i Byggnadsnämnden återredovisas rapport och beslut i nämnden för Miljö & Hälsoskydd.

Basen i arbetet med intern kontroll är en verksamhetsövergripande riskanalys som görs och följs upp varje år i varje nämnd. Samtliga nämnder tilldelas ett antal kommungemensamma risker som alla ska granska inom områdena personal, ekonomi samt informationssäkerhet och administration. Men några av de kommunövergripande risker som identifierats är valbara för nämnderna beroende på nämndens verksamhet.

Nämnderna lägger sedan vid behov till risker som är specifika för nämndens verksamhet. Grunden för den verksamhetsspecifika riskinventering och riskanalysen i denna internkontrollplan är de båda nämndernas grunduppdrag utifrån respektive nämnds reglemente. Men även kända riskområden som till exempel risk för mutor och jäv samt omvärldsbevakning i form av information om vad som hänt i andra kommuner är viktiga områden att ta med i arbetet.

Dessa risker identifieras och analyseras efter sannolikhet och konsekvens. Nämnderna väljer sedan vilka risker som ska tas till den interna kontrollplanen. För respektive risk definieras befintliga kontrollmoment i verksamheten och vilka granskningsaktiviteter som planeras för att kontrollera att en rimlig grad av säkerhet uppnås. De risker som inte tas till plan för granskning ligger med i en "bruttolista" för att tydliggöra de risker som har identifierats, men som nämnden kan acceptera eller som omhändertas på annat sätt eller i en annan process.

Den interna kontrollen svarar på frågan om de rutiner och kontroller vi har idag är tillräckliga, eller om det behövs förbättringar. Sammanlagt utgör alla dessa risker, kommungemensamma och nämndspecifika, samt planen för hur riskerna ska granskas, nämndens internkontrollplan.

Jämfört med 2024 är det endast små förändringar i internkontrollplanen för 2025. inom personalområdet breddas risken "*brister vid referenstagning*" till "*efterlevnad av rekryteringsprocessen*". Risken "*bristande*

följsamhet till inköpsprocessen..." återkommer medan "risk för korruption" och "förvaltningarna arbete med att utveckla krisledningsorganisationen i egen verksamhet" ligger kvar från 2024.

I planen inför 2024 minskades antalet risker för granskning, både kommungemensamma och verksamhetsspecifika. Minskningen berodde för det första på att merparten av tidigare risker har varit med ett antal år och granskats med goda resultat. För det andra var det en effekt av ett delvis ändrat fokus och rekommendationer från kommunledningen. Under de senaste åren har vi granskat ett ganska stort antal risker med fokus på regelefterlevnad. Men att granska regelefterlevnad är bara ett sätt att granska. Vi uppmanas nu istället att styra om fokus till förebyggande utbildning och information. Det är mest effektivt att göra rätt från början. Men det är viktigt att poängtera att det inte innebär att riskerna har försvunnit när de inte tas till plan. Riskerna finns med i "bruttolistan" det vill säga "Risker - Ej till plan" med en motivering till varför de inte tas till plan.

2 Sammanfattning

Nämndens internkontrollplan för 2025 innehåller sammantaget fyra risker som prioriterats för granskning. De risker som tas till plan är endast kommungemensamma risker som är obligatoriska för alla nämnder. Jämfört med 2024 har antalet risker till plan ökat från tre till fyra.

De risker som tas till plan 2025 är alla fyra kommungemensamma obligatoriska risker. Risken **"Efterlevnad till rekryteringsprocessen"** ersätter **"Brister vid referenstagnning"**. Riskerna **"Förvaltningarnas arbete med att utveckla krisledningsorganisationen i egen verksamhet"** och **"Risk för korruption"** ligger kvar till 2025. Risken **"Bristande följsamhet till inköpsprocessen; direktupphandling, respektive avtalsuppföljning"** är ny inför 2025, men fanns med i planen för 2023.

För samtliga risker som tas med i internkontrollplanen har en person tilldelats ansvar för att granskningen utförs enligt den plan som tagits fram. Beroende på risken kan det vara till exempel förvaltningens jurist eller HR-specialist som ansvarar för genomförandet av granskningen.

Uppföljning och avstämning av granskningarna sker kontinuerligt i första hand med förvaltningens verksamhetschefer och de personer som ansvarar för granskningar. Resultatet av granskningarna följs upp och de eventuella fel och brister som identifieras tas om hand. Erfarenheterna från granskningarna används för att utveckla och förbättra förvaltningens arbetsprocesser. Rapportering sker också löpande till förvaltningens ledningsgrupp.

3 Omvärldsanalys

3.1 Lagstiftning, regler och nationell samverkan

Inom de båda nämndernas uppdrag finns ett stort antal lagar, regler och förordningar som styr förvaltningens arbete såsom Miljöbalken, Plan- och bygglagen, Alkohollagen, Livsmedelslagen med flera. Tillämpningen av dessa lagar är i hög grad komplex och resurskrävande och upplevs också som svårgenomtränglig av både invånare och företag. Samtidigt finns exempel på initiativ från regeringen om att underlätta myndighetsutövning genom regelförenkling, till exempel ”Uppdrag att förenkla regelverk i syfte att minska regelbördan för företag” som ska slutredovisas i mars 2026.

För bygglovsverksamheten inför Boverkets nya byggregler ”Möjligheternas byggregler” som börjar gälla 1 juli 2025 med en övergångsperiod på ett år. Detta ställer bland annat krav på anpassning av bedömningar och nya krav på kompetens hos våra handläggare. Regeringen har också gett Boverket i uppdrag att ta fram en nationell klassificeringsstruktur för alla ärendetyper enligt plan- och bygglagen, PBL. Boverket ska också utreda förutsättningar för ett nationellt system för hantering av dessa ärenden. Detta uppdrag ska slutredovisas i september 2025. En översyn av PBL pågår och regeringen väntas under 2025 gå vidare med de förslag som presenterades i den så kallade bygglovsutredningen. Ett av förslagen i utredningen är mildrade krav på lovplikt som uppskattas minska ärendemängden hos kommunala byggnadsnämnder med 15–30 procent.

Inom miljö- och hälsoskyddsverksamheten kommer illegal avfallshantering och växtnärläcksage från jordbruk vara i fokus under 2025 utifrån den nationella strategin för tillsyn enligt miljöbalken. I januari 2024 trädde nya bestämmelser om avfall i kraft som också berör livsmedelsverksamheter. Förvaltningen ser att frågor om avfall men också förorenade områden kommer att vara i fokus de närmaste åren. Vad gäller vattenförvaltning har kommunen genom införandet av EU:s vattendirektiv fått ett tydligare uppdrag att arbeta med att förbättra eller skydda vattenmiljön i våra sjöar, vattendrag, grundvatten och kustvatten.

3.2 Säkerhet, otillåten påverkan och välfärdsbrottslighet

Vi ser att säkerhet och framför allt informationssäkerhet är en växande utmaning i och med geopolitiska förändringar som inneburit ökad hotbild mot Sverige från till exempel Ryssland. Om kommunen brister i sina säkerhetsåtgärder kan det få stora konsekvenser. Till exempel kan stora delar av kommunens verksamhetssystem slås ut, vilket gör det mycket svårt att bedriva verksamheterna som planerat. Här behöver bygg- och miljöförvaltningen vara aktiv och bidra till kommunens gemensamma säkerhetsarbete.

Otillåten påverkan är ett samlingsbegrepp för handlingar som syftar till att påverka en tjänsteperson eller förtroendevald att agera på ett annat sätt än denne tänkt, till exempel fatta ett annat beslut inom ramen för myndighetsutövning eller välja att inte polisanmäla händelser. Det kan handla om trakasserier, hot, våld eller korruption. Otillåten påverkan kan innebära brottsliga handlingar men också handlingar som inte är brott i juridisk mening, vilket gör det svårt att komma åt denna typ av påverkan.

Otillåten påverkan är också en arbetsmiljöfråga. Arbetsmiljön en central del när det gäller att attrahera, behålla och utveckla medarbetare, eftersom arbetsmiljön ses som en framgångsfaktor och konkurrensmedel. Därför är det viktigt att ha ett hälsofrämjande perspektiv i våra processer och fortsätta arbeta med vår arbetsplatskultur och vara en attraktiv och säker arbetsplats.

Inom bygg- och miljöförvaltningen arbetar vi med att förebygga otillåten påverkan genom utvecklade kontroller i våra system och verksamhetsprocesser men också genom ökad kunskap, dialog och medvetenhet hos personalen. Inget tyder på att Kungsbacka är särskilt utsatt, men det finns heller inget som säger att vi är mindre utsatta än samhället i övrigt.

Begrepp som välfärdsbrottslighet, arbetslivskriminalitet och infiltration är också relevant för bygg- och miljöförvaltningen att förhålla sig till utöver otillåten påverkan. Bygglov och serveringstillstånd pekas ut

nationellt som särskilt utsatta verksamheter. Vi ser att vi behöver öka vår medvetenhet och våra kontroller av till exempel leverantörer och kunder i tillståndsprocesser som vi hanterar för att upptäcka och motverka brottslig verksamhet.

3.3 Nationell målbild om en digital obruten samhällsbyggnadsprocess

Ett stort antal nationella uppdrag och initiativ pågår för att skapa förutsättningar för ett helt digitalt informationsflöde kopplat till samhällsbyggnadsprocessen. Ett exempel är Lantmäteriets slutrapport ”Förslag till färdplan för att fortsätta digitalisera samhällsbyggnadsprocessen” som överlämnades till regeringen i april 2024. Rapporten föreslår åtgärder för att påskynda och maximera fördelarna med övergången till digitala processer. Lantmäteriet arbetar också med den nationella geodataplattformen (NGP) där målet är att ge åtkomst till nationellt standardiserad grunddata med fokus på samhällsbyggnadsprocessen.

Information ska göras digitalt tillgänglig och återanvändbar i interna handläggningsstöd och olika interna och externa e-tjänster. Lagstiftningen kräver att digitala kartor för markanvändning ska kunna tillgängliggöras och tillhandahållas strukturerat för vidare digital användning. Myndigheter ska också kunna utbyta digital information via en nationell informationsplattform och befintliga data och geodata ska tillgängliggöras som så kallad öppen data så långt det är möjligt.

3.4 Hållbarhet

Hållbarhetsfrågan genomsyrar de båda nämndernas myndighetsuppdrag och uttrycks tydligt i bland annat Miljöbalken och Plan- och bygglagen, som med något olika formuleringar beskriver att de finns för att främja en hållbar samhällsutveckling med jämlika och goda levnadsförhållanden och en hälsosam och god och långsiktigt hållbar miljö. Nämnderna har en viktig roll i Kungsbackas samhällsbyggnadsprocess och bidrar med kompetens och resurser för att Kungsbacka ska kunna växa hållbart.

3.5 Välfärdsutmaning och behov av nya arbetssätt

Den så kallade välfärdsutmaningen visar på ett allt större gap mellan möjlig finansiering och ökat behov av service. Effektivitet är nödvändig, men utöver besparing så handlar det också om att arbeta smartare för att kunna bibehålla kvalitet eller till och med förbättra den service som levereras till invånare och företag.

Att lyckas ställa om processer, arbetssätt och även tankemönster och vanor för att skapa en effektiv och flexibel organisation med kundfokus och en hållbar ekonomi över tid är en utmaning. Utmaningen handlar om att fokusera på innovativ verksamhetsutveckling och inte på teknik, samt att säkerställa tillräckliga resurser och rätt kompetens för att få driv i förändringsarbetet.

3.6 Konjunktur och befolkning

Under de senaste åren har vi sett stora svängningar i omvärlden och konjunkturen. Från pandemi, krig och vikande konjunktur med höjda räntor, hög inflation och ett generellt högt kostnadsläge är vi nu i en situation där de flesta bedömare spår ljusare tider. Riksbanken har beslutat om ett antal sänkningar av styrräntan som väntas fortsätta under 2024 och 2025. Men det är osäkert vilket det nya ”normalläget” kommer att bli.

Befolkningstillväxten i Sverige har minskat och det gäller även för Kungsbacka. Per 2024-07-31 har kommunen ökat med 91 invånare, vilket ligger klart under den beslutade befolkningsprognosen för året. En minskad befolkningstillväxt ger nya planeringsförutsättningar och hänger naturligtvis ihop med bostadsbyggandet.

Förvaltningens verksamhet är i många delar konjunkturkänslig. De senaste åren har det främst visat sig gälla geodata- och bygglovsverksamheten, men även livsmedel och serveringstillstånd påverkas i hög grad av

omvärldsläget. Större förändringar av ärendeflödet sätter press på våra verksamheters förmåga till anpassning och flexibilitet.

4 Arbetet med intern kontroll 2025

Arbetet med riskinventering och riskanalys av verksamhets specifika risker inför 2025 har skett stegvis. En första avstämning gjordes med förvaltningens ledningsgrupp. En särskild riskinventering har genomförts med samtliga chefer och delar av stabsfunktionerna i förvaltningen när det gäller otillåten påverkan och välfärdsbrottslighet. Eftersom bygglov och serveringstillstånd nationellt lyfts fram som särskilt utsatta områden ser förvaltningen att vi behöver öka både kunskap och medvetenhet hos chefer och personal inom dessa områden.

En avstämning med nämnden för Miljö & Hälsoskydd genomfördes i oktober inför beslut i Byggnadsnämnden i november. Detta för att säkerställa att båda nämnderna är delaktiga i identifiering och analys av väsentliga risker i den egna verksamheten.

För samtliga risker som tas med i internkontrollplanen har en person tilldelats ansvar för att granskningen utförs enligt den plan som tagits fram. Beroende på risken kan det vara till exempel förvaltningens jurist eller HR-specialist som ansvarar för genomförandet av granskningen.

Uppföljning och avstämning av granskningarna sker kontinuerligt i första hand med förvaltningens verksamhetschefer och de personer som ansvarar för granskningar. Resultatet av granskningarna följs upp och de eventuella fel och brister som identifieras tas om hand. Erfarenheterna från granskningarna används för att utveckla och förbättra förvaltningens arbetsprocesser. Rapportering sker också löpande till förvaltningens ledningsgrupp.

Kommunledningskontoret genomför regelbundet nätverksträffar med nyckelpersoner i förvaltningarna för att följa upp och stötta arbetet med intern kontroll och ge tillfälle att utbyta erfarenheter. Förvaltningen har en representant som deltar vid dessa nätverksträffar. Inga ytterligare utbildningsinsatser planeras ännu inför 2025.

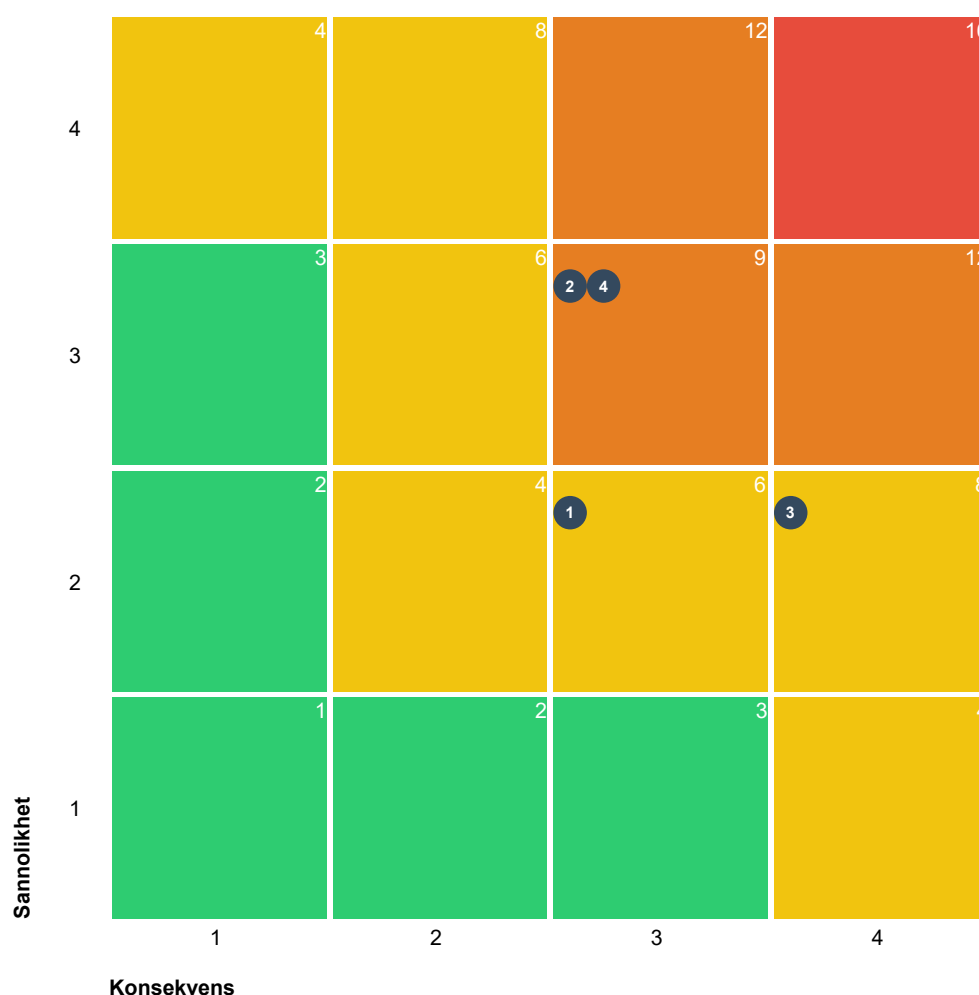
5 Riskanalys 2025

Riskanalysen utgår från en inventering av samtliga risker som kopplar till mål, uppdrag, bestämmelser etcetera, men också risker för fusk, oegentligheter, korruption. Analysen mynnar ut i en bruttolista och en nettolista, det vill säga vilka risker som kan accepteras eller är omhändertagna på annat sätt och vilka risker som tas till plan för granskning och uppföljning. Såväl brutto- som nettolistan ska finnas med i internkontrollplanen. I enlighet med ekonomistyrprinciperna är det nämnden som ansvarar för att prioritera riskerna

5.1 Risker - Till plan




I matrisen visas riskerna i en löpnummerserie (svarta cirkelar) och återfinns med beskrivning i tabellen nedan.

Siffrorna 1-16 längst ner i varje ruta indikerar riskvärde = sannolikhet x konsekvens.











2 Hög 2 Medel Totalt: 4

	Sannolikhet	Konsekvens
Kritisk		
Hög		
Medel		
Låg		
4	Mycket vanligt - exempelvis 1 gång per vecka	Allvarlig/stor inverkan (så stor att den inte får inträffa)
3	Vanligt - exempelvis 1 gång per månad	Kännbar (uppfattas som besvärande för berörda intressenter och kommunen)
2	Mindre vanligt - exempelvis 1 gång per år	Lindrig (uppfattas som liten av berörda intressenter och kommunen)
1	Osannolik (risken är praktiskt taget obefintlig) - exempelvis 1 gång per 10 år	Försumbar (obetydlig för berörda intressenter och kommunen)

Kategorier	Risker	Sannolikhet	Konsekvens	Till plan
Personal 	1 Kommunövergripande risk: Efterlevnad till rekryteringsprocessen	2. Mindre vanligt	3. Kännbar (uppfattas som besvärande för berörda intressenter och kommunen)	Ja
Informationssäkerhet, administration, inköp... 	2 Kommunövergripande risk: Bristande följsamhet till inköpsprocessen; direktupphandling respektive avtalsuppföljning	3. Vanligt	3. Kännbar (uppfattas som besvärande för berörda intressenter och kommunen)	Ja
Verksamhet 	3 Kommunövergripande risk - Risk för korruption och välfärdsbrottslighet	2. Mindre vanligt	4. Allvarlig/stor inverkan (så stor att den inte får inträffa)	Ja
	4 Kommunövergripande risk: Förvaltningarnas arbete med att utveckla krisledningsorganisationen i egen verksamhet	3. Vanligt	3. Kännbar (uppfattas som besvärande för berörda intressenter och kommunen)	Ja

5.2 Risker - Ej till plan

Kategorier	Risker	Sannolikhet	Konsekvens	Anledning till att risk ej tas till plan
Personal 	Risk att förvaltningen saknar personal med rätt/tillräcklig kompetens	2. Mindre vanligt	3. Kännbar (uppfattas som besvärande för berörda intressenter och kommunen)	Risken hanteras inom ramen för verksamhetsplanering och kompetensförsörjning.
	Risk att introduktion av nya medarbetare inte fungerar som tänkt.	2. Mindre vanligt	3. Kännbar (uppfattas som besvärande för berörda intressenter och kommunen)	Det finns fungerande checklistor och rutiner, ingen prioriterad risk till 2025.



Kategorier	Risker	Sannolikhet	Konsekvens	Anledning till att risk ej tas till plan
	 Kommun-övergripande risk: Resurs- och kompetensbrist	2. Mindre vanligt	2. Lindrig (uppfattas som liten av berörda intressenter och kommunen)	Arbetstidsdirektivet inte aktuell risk för Bygg & Miljö.
Ekonomi 	 Kommun-övergripande risk: Grundläggande redovisning kvalitetsbrister	3. Vanligt	2. Lindrig (uppfattas som liten av berörda intressenter och kommunen)	Omhändertas inom ramen för ordinarie verksamhet-suppföljning. Granskning av kontering görs löpande under året.
	 Kommun-övergripande risk: Resurser till innovation, digitalisering och omställning till nya arbetssätt för framtidens välfärd	2. Mindre vanligt	2. Lindrig (uppfattas som liten av berörda intressenter och kommunen)	Risken omhändertas inom ordinarie verksamhetsplanering och uppföljning.
	 Risk för fel vid hantering av kundfakturor	3. Vanligt	3. Kännbar (uppfattas som besvärande för berörda intressenter och kommunen)	Granskning av kommun-gemensam risk "Debiteringsrutiner " har genomförts under 2022-2023 med goda resultat. Inte prioriterat för granskning 2025.
Informationssäkerhet, administration, inköp... 	 Risk att delegationsordning inte följs	2. Mindre vanligt	3. Kännbar (uppfattas som besvärande för berörda intressenter och kommunen)	Denna risk har funnits med sedan 2021 som förvaltnings-specifik risk 2022 och som kommun-övergripande risk 2022-2023. Granskningarna av stickprov som gjorts har inte visat på några allvarliga avvikelser. Det finns fungerande rutiner i verksamheterna. Inte prioriterat för granskning 2025.

Kategorier	Risker	Sannolikhet	Konsekvens	Anledning till att risk ej tas till plan
	Risk att diarieföring inte sker korrekt	2. Mindre vanligt	3. Kännbar (uppfattas som besvärande för berörda intressenter och kommunen)	Utbildningsinsatser har genomförts. Inte prioriterat för granskning 2025.
	Risk att säkerhetsklassat material avseende GIS/Kartan lämnas ut eller på annat sätt kommer i obehöriga händer.	2. Mindre vanligt	4. Allvarlig/stor inverkan (så stor att den inte får inträffa)	Denna risk hanteras inom ramen för ordinarie informations-säkerhetsarbete på förvaltningen. Inte prioriterat för granskning i intern kontroll 2025.
	Risk för oplanerade driftstopp eller krasch av verksamhets-system	2. Mindre vanligt	4. Allvarlig/stor inverkan (så stor att den inte får inträffa)	Denna risk hanteras inom ramen för förvaltningens ordinarie säkerhetsarbete. Inte prioriterat för granskning i intern kontroll 2025.
	Risk för intrång, obehörig åtkomst eller avslöjad sekretess på grund av stöld och/eller oaktsamhet.	2. Mindre vanligt	3. Kännbar (uppfattas som besvärande för berörda intressenter och kommunen)	Denna risk tas omhand inom ramen för ordinarie informations-säkerhetsarbete. Det finns rutiner för hantering av lösenord och aktuella rutiner för hantering av känsliga personuppgifter, dessa ska inte lagras i verksamhets-system. Kommun-övergripande webbaserade säkerhetsutbildningar har genomförts av alla personal. Inte prioriterat för granskning 2025.

Kategorier	Risker	Sannolikhet	Konsekvens	Anledning till att risk ej tas till plan
	<p>Felaktig hantering i enskilda ärenden på grund av förfalskade dokument eller bluffsamtal</p>	2. Mindre vanligt	3. Kännbar (uppfattas som besvärande för berörda intressenter och kommunen)	hanteras inom ramen för risken om välfärdsbrottslighet och korruption.
	<p>Utlämnande av handlingar sker inte enligt rutiner</p>	2. Mindre vanligt	3. Kännbar (uppfattas som besvärande för berörda intressenter och kommunen)	En omfattande utbildningsinsats har genomförts för registraturen under 2020-2022. Arbete pågår med nya arbetssätt där kunden själv kan hämta handlingar digitalt. Inte prioriterat för granskning 2025.
	<p>Hänvisning av mail och telefon görs inte vid frånvaro</p>	2. Mindre vanligt	2. Lindrig (uppfattas som liten av berörda intressenter och kommunen)	Ingår i "vardagsrutinerna". Påminnelser och information om rutiner publiceras på intranätet "Insidan" inför semestertider. Inte prioriterat för granskning 2025.
	<p>Kommun-övergripande risk: informations-säkerhet; skydd av information mot obehörig tillgång</p>	2. Mindre vanligt	3. Kännbar (uppfattas som besvärande för berörda intressenter och kommunen)	Omhändertas inom ramen för förvaltningens informations-säkerhetsarbete. Inte prioriterat för granskning 2025. Se verksamhetsriskerna "Risk för intrång, obehörig åtkomst eller avslöjad sekretess på grund av stöld och/eller oaktsamhet." och "Risk att säkerhetsklassat material avseende GIS/Kartan lämnas ut eller på annat sätt kommer i obehöriga händer.

Kategorier	Risker	Sannolikhet	Konsekvens	Anledning till att risk ej tas till plan
	<p>Kommun-övergripande risk: It-säkerhet - Bristande driftmiljö hos leverantörer</p>	2. Mindre vanligt	3. Kännbar (uppfattas som besvärande för berörda intressenter och kommunen)	Förvaltningens verksamhetssystem EDP Vision och ByggR driftas internt av digitalt center inte hos externa leverantörer. De risker som trots allt finns hanteras inom ramen för ordinarie IT-säkerhetsarbete. Inte prioriterat för granskning 2025.
Verksamhet 🌱	<p>Risk för okritisk tolkning av all digital information i kartsystemet avseende innehåll, aktualitet och noggrannhet.</p>	2. Mindre vanligt	3. Kännbar (uppfattas som besvärande för berörda intressenter och kommunen)	Berörd nyanställd personal utbildas i kartans noggrannhet. Risken har tagit still plan i Byggnadsnämndens internkontrollplan i flera år, senast 2023. Tidigare granskningar visade inte på några avvikelser. Inte prioriterad till granskning 2025.
	<p>Risk för felaktigheter i mätningssupdrag</p>	2. Mindre vanligt	3. Kännbar (uppfattas som besvärande för berörda intressenter och kommunen)	Historiskt är det ovanligt med fel vid mätningssupdrag. Utbildning av personal och service(kalibrering) av instrument görs regelbundet. Inte prioriterat för granskning 2025.
	<p>Risk för påtryckningar utifrån / otillbörlig påverkan på personal och beslutsfattare</p>	3. Vanligt	3. Kännbar (uppfattas som besvärande för berörda intressenter och kommunen)	Snarlik kommunövergripande "Risk för korruption" tas till plan istället för denna verksamhets-specifika risk som funnits med länge.

Kategorier	Risker	Sannolikhet	Konsekvens	Anledning till att risk ej tas till plan
	Risk att handläggningstid för bygglovsärenden inte hålls	3. Vanligt	3. Kännbar (uppfattas som besvärande för berörda intressenter och kommunen)	Antalet avgiftsreduktioner av bygglovsärenden har minskat jämfört med pandemiåren 2020-2022. Avgiftsreduktionerna kommer inte att kunna vara 0 st. handläggningstiderna för enskilda ärenden kan dra ut på tiden av olika skäl. Det finns rapporter i Power BI där verksamheten kan följa antalet reduktioner. Det är en prioriterad fråga att hålla korta handläggningstider. Mediantiden för bygglov under jan-aug 2024 är 2,9 veckor. Förhandsbesked 12,5 veckor. Inte prioriterat för granskning 2025. Hanteras inom ramen för ordinarie verksamhetsuppföljning
	Risk att myndighetsbeslut inte håller tillräcklig kvalitet	2. Mindre vanligt	3. Kännbar (uppfattas som besvärande för berörda intressenter och kommunen)	Verksamheterna har fungerande rutiner för att upprätthålla en god kvalitet på myndighetsbeslut. Stickprovsgranskning 2021–2023 visar inte någon allvarlig avvikelse. Inte prioriterat för granskning 2025.

Kategorier	Risker	Sannolikhet	Konsekvens	Anledning till att risk ej tas till plan
	 Risk för bristande leverans av myndighetsuppdraget	3. Vanligt	3. Kännbar (uppfattas som besvärande för berörda intressenter och kommunen)	Det finns en process för beslut, uppföljning och revidering av tillsynsplaner (miljöbalktillsyn) och kontrollplan (livsmedel). Uppföljning görs kvartalsvis i nämnden för Miljö & Hälsoskydd. Verksamhetsstatistik för bygglov redovisas till nämnden av verksamhetschef regelbundet. Risken hanteras inom ordinarie verksamhetsuppföljning. Inte prioriterat för granskning 2025.
	 Förskottsbetalad tillsyn utförs inte	2. Mindre vanligt	3. Kännbar (uppfattas som besvärande för berörda intressenter och kommunen)	Livsmedelskontrollen övergår till 100% efterhandsdebitering från och med 1 januari 2024. Endast en mindre del av förskottsbetalning kvar enligt taxa för miljöbalktillsynen. Verksamheterna arbetar aktivt med frågan och prioriterar förskottsbetalad tillsyn. Hanteras inom ramen för ordinarie verksamhetsuppföljning. Inte prioriterat för granskning 2025.

Kategorier	Risker	Sannolikhet	Konsekvens	Anledning till att risk ej tas till plan
	■ Hantering av personuppgifter sker inte korrekt	3. Vanligt	2. Lindrig (uppfattas som liten av berörda intressenter och kommunen)	Förvaltningen har ett fungerande dataskyddsarbete där personuppgiftsincidenter rapporteras till nämnderna. Inte prioriterat för granskning 2025.
	■ Överklaganden hanteras inte korrekt	2. Mindre vanligt	3. Kännbar (uppfattas som besvärande för berörda intressenter och kommunen)	Förvaltningen har fungerande rutiner för att hantera överklaganden. Inte prioriterat för granskning 2025.
	■ Risk att fel i statistikrapporter leder till sämre eller felaktiga beslut	2. Mindre vanligt	3. Kännbar (uppfattas som besvärande för berörda intressenter och kommunen)	Rutiner finns och fungerar, inte prioriterat för granskning 2025. Hanteras inom ramen för ordinarie verksamhetsuppföljning.
	■ Risk att verksamhetsutveckling och innovation nedprioriteras på grund av bristande resurser	3. Vanligt	3. Kännbar (uppfattas som besvärande för berörda intressenter och kommunen)	Risken hanteras inom ramen för ordinarie budget och uppföljningsarbete. Inte prioriterat för granskning 2025.

6 Planerade granskningar 2025

6.1 Planerade granskningar

Inom **personalområdet** granskas en kommunövergripande risk, "*Efterlevnad till rekryteringsprocessen*".

Inom området **informationssäkerhet, administration, inköp** granskas en kommunövergripande risk. "*Bristande följsamhet till inköpsprocessen; direktupphandling respektive avtalsuppföljning*".

Inom kategorin **verksamhet** granskas två kommunövergripande risker; "*Risk för korruption*" och "*Förvaltningarna arbete med att utveckla krisledningsorganisationen i egen verksamhet*".

Självskattning för 2025 planeras att genomföras under våren 2025. Självskattningen genomförs i förvaltningens ledningsgrupp.

6.2 Uppföljning av granskning och åtgärder

För de kammungemensamma risker som ska granskas planerar kommunledningskontorets specialister hur granskningen ska utföras och motsvarande funktioner på nämndens förvaltning ansvarar för att granskningen utförs. För varje risk har en person tilldelats ansvaret för att arbetet blir utfört. Uppföljning av arbetet sker kontinuerligt med i första hand förvaltningens verksamhetschefer och rapportering görs till förvaltningens ledningsgrupp.

I de fall granskningen av existerande kontrollmoment i verksamheten visar på brister eller större avvikelser planeras åtgärder in och följs upp för att komma till rätta med bristerna. Övergripande dokumentation görs i verksamhetssystemet Stratsys. Dokumentation av enskilda granskningar görs i enlighet med de rutiner som fastställts i internkontrollplanen.

Rapportering till nämnderna görs i första hand inom ramen för den gemensamma kommunövergripande process som tagits fram. En uppföljningsrapport för den interna kontrollen för föregående år tas fram och beslutas i Byggnadsnämnden i februari varje år.

6.3 Granskning av privata utförare 2025

Detta avsnitt är inte aktuellt eftersom varken Byggnadsnämnden eller nämnden för Miljö & Hälsoskydd anlitar privata utförare i den mening som avses här.

En privat utförare är enligt kommunallagen en juridisk person eller enskild (utan kommunalt ägande) som "har hand om vården av en kommunal angelägenhet". Det är framförallt verksamheter som tydligt riktar sig till och rör medborgarna. Exempel är verksamhet som överlämnas till annan genom avtal efter offentlig upphandling (LOU), lagen om upphandling inom försörjningssektorerna (LUF) eller lagen om valfrihetsystem (LOV). Det kan också vara föreningsdrift av idrottsanläggningar eller partnerskap med civilsamhället.

6.4 Granskning av avtalssamverkan 2025

Detta avsnitt gäller avtalssamverkan enligt kommunallagens definition, 9 kap. 37 § i Kommunallag (2017:725). Genom avtalssamverkan kan en kommun eller en region överlåta utförandet av sina uppgifter till en annan kommun eller en annan region. Varken Byggnadsnämndens eller nämnden för Miljö & Hälsoskydd har någon avtalssamverkan där en annan part utför vår verksamhet.

Däremot har nämnden för Miljö & Hälsoskydd ingått en avtalssamverkan med Mölndals Stad. Avtalet innebär

att bygg- och miljöförvaltningen från och med den 1 juli 2023 börjar handlägga tillstånd och genomföra tillsyn när det gäller servering av alkohol samt försäljning av tobak och tobaksliknande produkter åt Mölndals stad. Rapportering av utförd verksamhet kommer att göras till Mölndals stad enligt avtalet.

6.5 Annan granskning

Byggnadsnämnden och nämnden för Miljö & Hälsoskydd är främst föremål för granskning av kommunrevisionen och dess upphandlade biträde, i nuläget revisionsföretaget EY. Kommunrevisionens plan för innevarande år antas omkring maj månad varje år. Löpande granskning, bokslutsgranskning och grundläggande granskning ligger som fasta punkter i revisionsplanen varje år.

Kommunens dataskyddsombud genomför årligen såväl regelbundna som behovsstyrda granskningar av efterlevnad av dataskyddsförordningen.

Tillsyn/granskning inom nämndernas verksamhetsområden kan också förekomma från till exempel Länsstyrelsen eller andra myndigheter. I nuläget, oktober 2024, känner vi inte till någon planerad granskning av våra tillsynsmyndigheter under 2025.

7 Övrig uppföljning inom ramen för intern kontroll

Inom ramen för intern kontroll följer vi också upp de olika arbetssätt vi har för att fånga upp fel, klagomål och synpunkter som en del av förvaltningens systematiska förbättringsarbete. Det gäller till exempel externa synpunkter och klagomål eller beröm som kommer in genom webbsidan eller Kungsbacka direkt och hanteras i Kommentarens arbetsflöde.

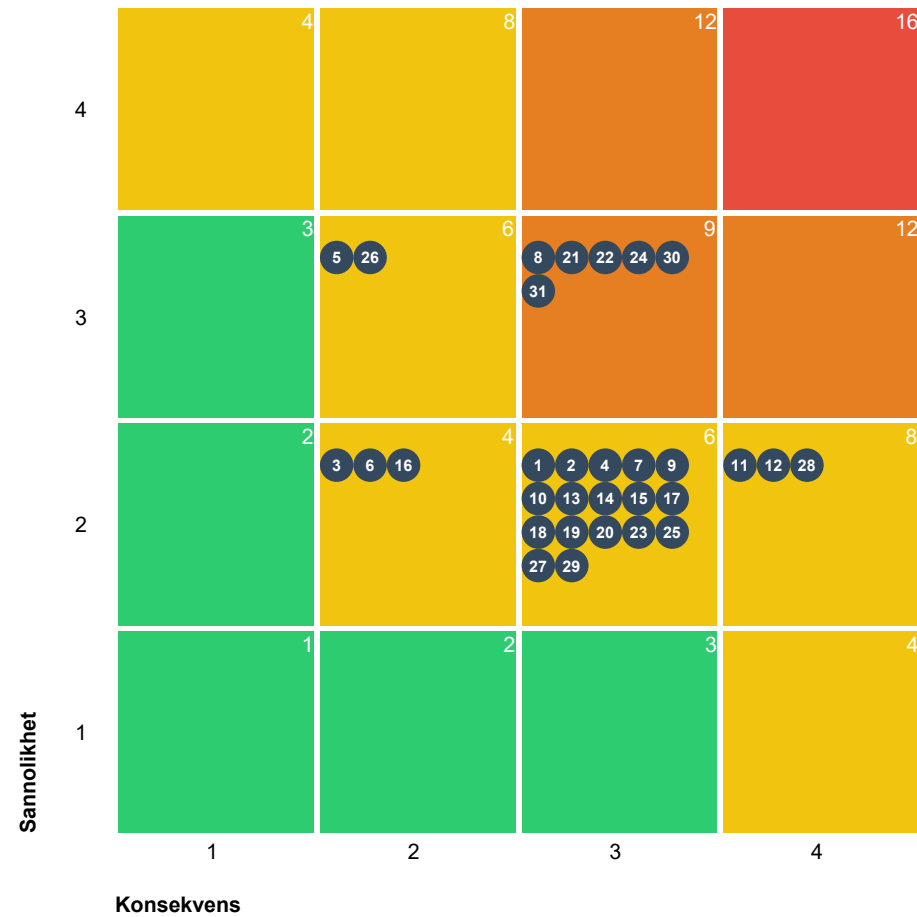
Annan händelse- och incidentrapportering som har egna processer för uppföljning är det systematiska arbetsmiljöarbetet och informationssäkerhetsarbetet.

I förekommande fall följs visselblåsning upp i den årliga internkontrollrapporten. Det är kommunstyrelsens förvaltning som ansvarar för kommunens visselblåsarfunktion. Visselblåsningar tas emot av en externt upphandlad aktör och utreds internt eller externt.

Slutligen ingår också en självskattning av arbetet med intern kontroll inom nämnd och förvaltning i den årliga internkontrollrapporten. Självskattningen görs årligen i förvaltningens ledningsgrupp.

Bruttolista risker internkontrollplan 2025




Risikanalys - 2025 Byggnadsnämnden och nämnden för Miljö & Hälsoskydd












6 Hög 25 Medel Totalt: 31




Kritisk
Hög
Medel
Låg



	Sannolikhet	Konsekvens
4	Mycket vanligt - exempelvis 1 gång per vecka	Allvarlig/stor inverkan (så stor att den inte får inträffa)
3	Vanligt - exempelvis 1 gång per månad	Kännbar (uppfattas som besvärande för berörda intressenter och kommunen)
2	Mindre vanligt - exempelvis 1 gång per år	Lindrig (uppfattas som liten av berörda intressenter och kommunen)
1	Osannolik (risken är praktiskt taget obefintlig) - exempelvis 1 gång per 10 år	Försumbar (obetydlig för berörda intressenter och kommunen)




Kategorier	Nr	Risker	Vad kan gå fel?	Sannolikhet	Konsekvens	Riskfärg	Riskvärde	Till plan	Anledning till att risk ej tas till plan	Övrig kommentar
 Personal	1	Risk att förvaltningen saknar personal med rätt/tillräcklig kompetens	Förvaltningen saknar personal med rätt/tillräcklig kompetens och erfarenhet på grund av stor konkurrens om kompetent personal, personalomsättning, sjukfrånvaro eller liknande. Risk att planerad verksamhet inte kan genomföras och måste skjutas framåt. Beslutsunderlag har dålig kvalitet vilket kan leda till förtroendeskada och minskad tilltro till våra myndighetsbeslut. Förvaltningen når inte sina mål för verksamheten. Beroende av konsulter vilket kan leda till höga kostnader.	2. Mindre vanligt	3. Kännbar (uppfattas som besvärande för berörda intressenter och kommunen)		Risk bör åtgärdas	Nej	Risken hanteras inom ramen för verksamhetsplanering och kompetensförsörjning.	Risken har med lite olika formuleringar funnits sedan 2021
	2	Risk att introduktion av nya medarbetare inte fungerar som tänkt.	Risk för felaktiga beslut, felaktigt utlämnande av handling, risk för förtroendeskada	2. Mindre vanligt	3. Kännbar (uppfattas som		Risk bör åtgärdas	Nej	Det finns fungerande checklistor och rutiner, ingen	





Kategorier	Nr	Risker	Vad kan gå fel?	Sannolikhet	Konsekvens	Riskfärg	Riskvärde	Till plan	Anledning till att risk ej tas till plan	Övrig kommentar
					besvärande för berörda intressenter och kommunen)				prioriterad risk till 2025.	
	3	Kommunövergripande risk: Resurs- och kompetensbrist	Nya spelregler (Arbetsstidsdirektivet etc.) för resursplanering och schemaläggning medför ökat behov av resurser och eller omställning till nya arbetssätt.	2. Mindre vanligt	2. Lindrig (uppfattas som liten av berörda intressenter och kommunen)		Risk bör åtgärdas	Nej	Arbetsstidsdirektivet inte aktuell risk för Bygg & Miljö.	Risk sedan 2024. Ingen gemensam granskningspunkt. Tas upp av nämnderna där det är relevant för egna verksamheten.
	4	Kommunövergripande risk: Efterlevnad till rekryteringsprocessen	Risk för otillräcklig referenstagning, risk för felaktiga uppgifter om personer, risk att fel personer anställs.	2. Mindre vanligt	3. Kännbar (uppfattas som besvärande för berörda intressenter och kommunen)		Risk bör åtgärdas	Ja		Ny risk 2025
 Ekonomi	5	Kommunövergripande risk: Grundläggande redovisning kvalitetsbrister	Fel i redovisningen kan leda till svårigheter att digitalisera, felaktiga analyser och åtgärder som leder i fel riktning. Nationella jämförelser blir missvisande och fel fördelningar enligt nationella fördelningssystem .	3. Vanligt	2. Lindrig (uppfattas som liten av berörda intressenter och kommunen)		Risk bör åtgärdas	Nej	Omhärdertas inom ramen för ordinarie verksamhetsuppföljning. Granskning av kontering görs löpande under året.	Risk sedan 2024. Ingen gemensam granskningspunkt. Tas upp av nämnderna där det är relevant för den egna verksamheten.



Kategorier	Nr	Risker	Vad kan gå fel?	Sannolikhet	Konsekvens	Riskfärg	Riskvärde	Till plan	Anledning till att risk ej tas till plan	Övrig kommentar
	6	Kommunövergripande risk: Resurser till innovation, digitalisering och omställning till nya arbetssätt för framtidens välfärd	Förnyelse uteblir, gamla ineffektiva arbetssätt cementeras. Kommunen får svårt att leverera välfärd med rätt kvalitet och volym.	2. Mindre vanligt	2. Lindrig (uppfattas som liten av berörda intressenter och kommunen)		Risk bör åtgärdas	Nej	Risken omhändertas inom ordinarie verksamhetsplanering och uppföljning.	Risk sedan 2024. Ingen gemensam granskning.
	7	Risk för fel vid hantering av kundfakturor	Risk för felaktiga/uteblivna debiteringar till kund samt fel vid kreditering eller återbetalning. Risk för ekonomisk förlust och förtroendeskada	2. Mindre vanligt	3. Kännbar (uppfattas som besvärande för berörda intressenter och kommunen)		Risk bör åtgärdas	Nej	Granskning av kommun-gemensam risk "Debiteringsrutiner" har genomförts under 2022-2023 med goda resultat. Inte prioriterat för granskning 2025.	
 Informationssäkerhet, administration, inköp...	8	Kommunövergripande risk: Bristande följsamhet till inköpsprocessen; direktupphandling respektive avtalsuppföljning	Risk för ekonomisk skada och förtroendeskada hos leverantörer, medborgare och andra intressenter.	3. Vanligt	3. Kännbar (uppfattas som besvärande för berörda intressenter och kommunen)		Risk ska åtgärdas	Ja		Återkommer som gemensam risk/granskning 2025 (senast 2023)
	9	Risk att delegationsordning inte följs	Beslut fattas av obehörig, då håller inte besluten för överprövning, vilket kan leda till bristande rättssäkerhet, förtroendeskada och/eller	2. Mindre vanligt	3. Kännbar (uppfattas som besvärande för		Risk bör åtgärdas	Nej	Denna risk har funnits med sedan 2021 som förvaltnings-specifik risk 2022 och som kommun-	


Kategorier	Nr	Risker	Vad kan gå fel?	Sannolikhet	Konsekvens	Riskfärg	Riskvärde	Till plan	Anledning till att risk ej tas till plan	Övrig kommentar
			ekonomisk skada		berörda intressenter och kommunen)				övergripande risk 2022-2023. Granskningarna av stickprov som gjorts har inte visat på några allvarliga avvikelser. Det finns fungerande rutiner i verksamheterna. Inte prioriterat för granskning 2025.	
	10	Risk att diarieföring inte sker korrekt	Ärenden/handlingar diarieförs inte eller faller mellan stolarna. Vi följer inte förvaltningsrättsliga regler, vilket kan leda till förtroendeskada.	2. Mindre vanligt	3. Kännbar (uppfattas som besvärande för berörda intressenter och kommunen)		Risk bör åtgärdas	Nej	Utbildningsinsatser har genomförts. Inte prioriterat för granskning 2025.	
	11	Risk att säkerhetsklassat material avseende GIS/Kartan lämnas ut eller på annat sätt kommer i obehöriga händer.	Säkerhetsklassad information när det gäller kartan kommer i obehöriga händer. Risk för samhällsskada/samhällsstörning.	2. Mindre vanligt	4. Allvarlig/stor inverkan (så stor att den inte får inträffa)		Risk bör åtgärdas	Nej	Denna risk hanteras inom ramen för ordinarie informations-säkerhetsarbete på förvaltningen. Inte prioriterat för granskning i intern kontroll 2025.	
	12	Risk för oplanerade driftstopp eller krasch av verksamhetssystem	Risk för driftstopp i förvaltningens IT-stöd som kan medföra stora kostnader i form av produktionsförluster. Vid större olyckor till exempel miljöolyckor behöver vi ha	2. Mindre vanligt	4. Allvarlig/stor inverkan (så stor att den inte får		Risk bör åtgärdas	Nej	Denna risk hanteras inom ramen för förvaltningens ordinarie säkerhetsarbete. Inte prioriterat för	



Kategorier	Nr	Risker	Vad kan gå fel?	Sannolikhet	Konsekvens	Riskfärg	Riskvärde	Till plan	Anledning till att risk ej tas till plan	Övrig kommentar
			omedelbar åtkomst till systemet för att nå viss information.						granskning i intern kontroll 2025.	
	13	Risk för intrång, obehörig åtkomst eller avslöjad sekretess på grund av stöld och/eller oaktsamhet.	Obehörig personer kan få tillgång till känsliga personuppgifter eller sekretessklassat material på grund av stöld av dator/iPad/telefon alternativ oaktsam hantering av lösenord eller att datorer inte låses när personal inte är vid datorn. Risk för förtroendeskada.	2. Mindre vanligt	3. Kännbar (uppfattas som besvärande för berörda intressenter och kommunen)		Risk bör åtgärdas	Nej	Denna risk tas omhand inom ramen för ordinarie informations-säkerhetsarbete. Det finns rutiner för hantering av lösenord och aktuella rutiner för hantering av känsliga personuppgifter, dessa ska inte lagras i verksamhets-system. Kommun-övergripande webbaserade säkerhetsutbildningar har genomförts av alla personal. Inte prioriterat för granskning 2025.	
	14	Felaktig hantering i enskilda ärenden på grund av förfalskade dokument eller bluffsamtal	Risk för felaktig hantering i enskilda ärenden på grund av förfalskade dokument eller "bluffsamtal". Personalen har inte beredskap för att upptäcka förfalskade dokument, bluffsamtal eller kapad identitet, beslut tas på felaktiga grunder, Rättssäkerheten sätts ur spel	2. Mindre vanligt	3. Kännbar (uppfattas som besvärande för berörda intressenter och kommunen)		Risk bör åtgärdas	Nej	hanteras inom ramen för risken om välfärdsbrottslighet och korruption.	





Kategorier	Nr	Risker	Vad kan gå fel?	Sannolikhet	Konsekvens	Riskfärg	Riskvärde	Till plan	Anledning till att risk ej tas till plan	Övrig kommentar
	15	Utlämnande av handlingar sker inte enligt rutiner	Handlingar lämnas inte ut på rätt sätt. Risk för förtroendeskada.	2. Mindre vanligt	3. Kännbar (uppfattas som besvärade för berörda intressenter och kommunen)		Risk bör åtgärdas	Nej	En omfattande utbildningsinsats har genomförts för registraturen under 2020-2022. Arbete pågår med nya arbetssätt där kunden själv kan hämta handlingar digitalt. Inte prioriterat för granskning 2025.	
	16	Hänvisning av mail och telefon görs inte vid frånvaro	Vi kan inte svara i tid/långa svarstider, risk för förtroendeskada. Vi agerar inte på kritisk information som skickas till obevakad mailbox, diarieföring görs inte i tid.	2. Mindre vanligt	2. Lindrig (uppfattas som liten av berörda intressenter och kommunen)		Risk bör åtgärdas	Nej	Ingår i "vardagsrutinerna". Påminnelser och information om rutiner publiceras på intranätet "Insidan" inför semestertider. Inte prioriterat för granskning 2025.	
	17	Kommunövergripande risk: informationssäkerhet; skydd av information mot obehörig tillgång	<ul style="list-style-type: none"> - obehöriga kan komma in i system och ta del av information eller ändra information. - medarbetare får tillgång till information de inte har behörighet till och kan ändra i information. - system eller informationen har inte rätt skyddsnivå. Risk att känslig information inte skyddas tillräckligt. 	2. Mindre vanligt	3. Kännbar (uppfattas som besvärade för berörda intressenter och kommunen)		Risk bör åtgärdas	Nej	Omhäntas inom ramen för förvaltningens informations-säkerhetsarbete. Inte prioriterat för granskning 2025. Se verksamhetsriskerna "Risk för intrång, obehörig åtkomst eller avslöjad sekretess på grund av stöld och/eller oaktsamhet." och "Risk att säkerhetsklassat	Risk sedan 2023.



Kategorier	Nr	Risker	Vad kan gå fel?	Sannolikhet	Konsekvens	Riskfärg	Riskvärde	Till plan	Anledning till att risk ej tas till plan	Övrig kommentar
									material avseende GIS/Kartan lämnas ut eller på annat sätt kommer i obehöriga händer.	
	18	Kommunövergripande risk: It-säkerhet - Bristande driftmiljö hos leverantörer	Bristande skydd för data. Data kan komma att förloras eller komma i obehöriga händer.	2. Mindre vanligt	3. Kännbar (uppfattas som besvärande för berörda intressenter och kommunen)		Risk bör åtgärdas	Nej	Förvaltningens verksamhets-system EDP Vision och ByggR driftas internt av digitalt center inte hos externa leverantörer. De risker som trots allt finns hanteras inom ramen för ordinarie IT-säkerhetsarbete. Inte prioriterat för granskning 2025.	Ny risk 2025.
 Verksamhet	19	Risk för okritisk tolkning av all digital information i kartsystemet avseende innehåll, aktualitet och noggrannhet.	Beslut fattas på felaktiga osäkra grunder, övertro på kartans noggrannhet	2. Mindre vanligt	3. Kännbar (uppfattas som besvärande för berörda intressenter och kommunen)		Risk bör åtgärdas	Nej	Berörd nyanställd personal utbildas i kartans noggrannhet. Risken har tagits till plan i Byggnadsnämndens internkontrollplan i flera år, senast 2023. Tidigare granskningar visade inte på några avvikelser. Inte prioriterad till granskning 2025.	
	20	Risk för felaktigheter i	Fel i kartor, avvikelser mot verkligheten och eller lämnat bygglov, uppkomst	2. Mindre	3. Kännbar (uppfatta		Risk bör åtgärdas	Nej	Historiskt är det ovanligt med fel vid	

Kategorier	Nr	Risker	Vad kan gå fel?	Sannolikhet	Konsekvens	Riskfärg	Riskvärde	Till plan	Anledning till att risk ej tas till plan	Övrig kommentar
		mätningssupdrag	av tvister och skadeståndskrav	vanligt	s som besvärade för berörda intressenter och kommunen)		as		mätningssupdrag. Utbildning av personal och service(kalibrering) av instrument görs regelbundet. Inte prioriterat för granskning 2025.	
	21	Risk för påtryckningar utifrån / otillbörlig påverkan på personal och beslutsfattare	Risk att personal och beslutsfattare inte har beredskap att bemöta försök till otillbörlig påverkan från t.ex. kunder, tjänstepersoner och/eller politiker. Beslut fattas på felaktiga grunder, lagstridiga beslut fattas, jävssituationer uppmärksammas eller rapporteras inte, likabehandling gäller inte, myndighetspersoner fattar inte opartiska beslut. Förtroendeskada kan uppstå. Oegentligheter såsom mutor, korruption och jäv.	3. Vanligt	3. Kännbar (uppfattas som besvärade för berörda intressenter och kommunen)		Risk ska åtgärdas	Nej	Snarlik kommunövergripande "Risk för korruption" tas till plan istället för denna verksamhets-specifika risk som funnits med länge.	
	22	Risk att handläggningstid för bygglovsärenden inte hålls	Om vi inte kan hålla maximalt 10-veckors handläggningstid för bygglovsärenden (alternativt 20 veckor om tidsfristen förlängts) får förvaltningen inte ta betalt vad handläggningen kostar utan måste reducera avgiften. Detta leder till minskade intäkter och risk för	3. Vanligt	3. Kännbar (uppfattas som besvärade för berörda intressenter och kommunen)		Risk ska åtgärdas	Nej	Antalet avgiftsreduktioner av bygglovsärenden har minskat jämfört med pandemiåren 2020-2022. Avgiftsreduktionerna kommer inte att kunna vara 0 st. handläggningstiderna för enskilda	BI-rapporter har utvecklats för uppföljning av handläggningstider och avgiftsreduktioner.

Kategorier	Nr	Risker	Vad kan gå fel?	Sannolikhet	Konsekvens	Riskfärg	Riskvärde	Till plan	Anledning till att risk ej tas till plan	Övrig kommentar
			budgetunderskott men även minskat förtroende från våra kunder pga långa handläggningstider.						ärenden kan dra ut på tiden av olika skäl. Det finns rapporter i Power BI där verksamheten kan följa antalet reduktioner. Det är en prioriterad fråga att hålla korta handläggningstider. Mediantiden för bygglov under jan-aug 2024 är 2,9 veckor. Förhandsbesked 12,5 veckor. Inte prioriterat för granskning 2025. Hanteras inom ramen för ordinarie verksamhetsuppföljning	
	23	Risk att myndighetsbeslut inte håller tillräcklig kvalitet	Lagar och regler liksom interna rutiner samt kommunövergripande strategiska dokument som till exempel Översiktsplan efterlevs inte, vilket kan leda till bristande rättssäkerhet, bristande likabehandling och minskat förtroende från våra kunder. Rutiner saknas eller är inte aktuella, tillgängliga eller kända för handläggarna. Mottagare av beslut förstår inte innebörden av beslutet.	2. Mindre vanligt	3. Kännbar (uppfattas som besvärandede för berörda intressenter och kommunen)		Risk bör åtgärdas	Nej	Verksamheterna har fungerande rutiner för att upprätthålla en god kvalitet på myndighetsbeslut. Stickprovsgranskning 2021-2023 visar inte någon allvarlig avvikelser. Inte prioriterat för granskning 2025.	

Kategorier	Nr	Risker	Vad kan gå fel?	Sannolikhet	Konsekvens	Riskfärg	Riskvärde	Till plan	Anledning till att risk ej tas till plan	Övrig kommentar
	24	Risk för bristande leverans av myndighetsuppdraget	Planerad tillsyn eller verksamhet utförs inte. Vi klarar inte att uppfylla målen i Behovsutredning och tillsynsplan (Miljöbalktillsyn), Kontrollplan (Livsmedelstillsyn, alkohol- och tobakstillsyn) eller verksamhetsmål för Bygglov och Geodata. Risk för budgetunderskott pga mindre intäkter än planerat, risk för tillsynsskuld alternativt kontrollskuld samt långa handläggningstider. Risk för förtroendeskada.	3. Vanligt	3. Kännbar (uppfattas som besvärandede för berörda intressenter och kommunen)		Risk ska åtgärdas	Nej	Det finns en process för beslut, uppföljning och revidering av tillsynsplaner (miljöbalktillsyn) och kontrollplan (livsmedel). Uppföljning görs kvartalsvis i nämnden för Miljö & Hälsoskydd. Verksamhetsstatistik för bygglov redovisas till nämnden av verksamhetschef regelbundet. Risker hanteras inom ordinarie verksamhetsuppföljning. Inte prioriterat för granskning 2025.	Avser planerad prövning, tillsyn och verksamhet både antal timmar och avgifter/intäkter
	25	Förskottsbetalad tillsyn utförs inte	Verksamheter som förskottsbetalar årlig avgift får inte den tillsynstid som de betalar för till exempel på grund av brist på personal. Detta kan resultera i tillsynsskuld för miljöbalktillsyn eller kontrollskuld för livsmedelstillsyn och bristande förtroende från våra kunder.	2. Mindre vanligt	3. Kännbar (uppfattas som besvärandede för berörda intressenter och kommunen)		Risk bör åtgärdas	Nej	Livsmedelskontrollen övergår till 100% efterhandsdebitering från och med 1 januari 2024. Endast en mindre del av förskottsbetalning kvar enligt taxa för miljöbalktillsynen. Verksamheterna arbetar aktivt med frågan och prioriterar förskottsbetalad tillsyn. Hanteras	

Kategorier	Nr	Risker	Vad kan gå fel?	Sannolikhet	Konsekvens	Riskfärg	Riskvärde	Till plan	Anledning till att risk ej tas till plan	Övrig kommentar
									nom ramen för ordinarie verksamhetsuppföljning. Inte prioriterat för granskning 2025.	
	26	Hantering av personuppgifter sker inte korrekt	Risk att personuppgifter inte hanteras korrekt och hamnar på villovägar. Vi följer inte lagstiftningens krav inom GDPR.	3. Vanligt	2. Lindrig (uppfattas som liten av berörda intressenter och kommunen)		Risk bör åtgärdas	Nej	Förvaltningen har ett fungerande dataskyddsarbete där personuppgiftsincidenter rapporteras till nämnderna. Inte prioriterat för granskning 2025.	
	27	Överklaganden hanteras inte korrekt	Risk att överklaganden inte expedieras korrekt. Överklaganden når inte fram till nästa instans (Länsstyrelsen eller annan rättsinstans) Risk för förtroendeskada	2. Mindre vanligt	3. Kännbar (uppfattas som besvärande för berörda intressenter och kommunen)		Risk bör åtgärdas	Nej	Förvaltningen har fungerande rutiner för att hantera överklaganden. Inte prioriterat för granskning 2025.	
	28	Kommunövergripande risk - Risk för korruption och välfärdsbrottslighet	Generellt: mutor, jäv, otillbörlig påverkan + Specifikt för respektive nämnd. Särskilt risk för kvalificerad välfärdsbrottslighet eller arbetslivskriminalitet (A-krim)	2. Mindre vanligt	4. Allvarlig/stor inverkan (så stor att den inte får inträffa)		Risk bör åtgärdas	Ja		Risk sedan 2023.
	29	Risk att fel i statistikrapporter leder till sämre eller	Beslut fattas på felaktiga, osäkra grunder på grund av till exempel: Felaktig	2. Mindre vanligt	3. Kännbar (uppfatta		Risk bör åtgärdas	Nej	Rutiner finns och fungerar, inte prioriterat för	Ny risk 2023, granskning 2023 visar att det finns

Kategorier	Nr	Risker	Vad kan gå fel?	Sannolikhet	Konsekvens	Riskfärg	Riskvärde	Till plan	Anledning till att risk ej tas till plan	Övrig kommentar
		felaktiga beslut	data från källsystem, bristande validering av data vid uppgradering av källsystem, felaktig logik vid upprättande av rapporter mm		s som besvärade för berörda intressenter och kommunen)		as		granskning 2025. Hanteras inom ramen för ordinarie verksamhetsuppföljning.	fungerande rutiner för rapporter baserade på data från EDP Vision (Miljö & Hälsoskydds verksamhetssystem) men att rutiner för kontroll av statistikrapporter baserat på data från ByggR behöver utvecklas och förbättras.
	30	Kommunövergripande risk: Förvaltningarnas arbete med att utveckla krisledningsorganisationen i egen verksamhet	Avsaknad av organisation för krisledning och bristande förmåga att hantera störningar i verksamheterna/samhällets störningar.	3. Vanligt	3. Kännbar (uppfattas som besvärade för berörda intressenter och kommunen)		Risk ska åtgärdas	Ja		Risk sedan 2024. Krav att Risk & Sårbarhetsanalys görs varje mandatperiod med årlig uppdatering. Se även revisionsrapport från 2022.
	31	Risk att verksamhetsutveckling och innovation nedprioriteras på grund av bristande resurser	Svårigheter att finansiera verksamhetsutveckling och innovationsarbete på grund av att grunduppdraget tar merparten av resurserna i anspråk. Minskade resurser i form av till exempel minskad ärendeinflöde (lågkonjunktur) eller annan minskad finansiering gör att verksamhetsutveckling nedprioriteras till förmån för grunduppdragen.	3. Vanligt	3. Kännbar (uppfattas som besvärade för berörda intressenter och kommunen)		Risk ska åtgärdas	Nej	Risken hanteras inom ramen för ordinarie budget och uppföljningsarbete. inte prioriterat för granskning 2025.	Ny risk inför 2024, relaterad till KFs direktiv om innovation och nya arbetssätt

Kategorier	Nr	Risker	Vad kan gå fel?	Sannolikhet	Konsekvens	Riskfärg	Riskvärde	Till plan	Anledning till att risk ej tas till plan	Övrig kommentar
			Nämnderna når inte Kommunfullmäktiges direktiv om innovation och nya arbetsätt.							

Datum
2024-09-26Diarienummer
MH-2024-05661

Kungsbacka

Yttrande till byggnadsnämnden avseende beslut om internkontrollplan 2025

Förslag till beslut i nämnden för Miljö & Hälsoskydd

Nämnden för Miljö & Hälsoskydd antar yttrande, daterat 2024-09-26, och översänder det till byggnadsnämnden.

Sammanfattning av ärendet

Varje nämnd ska årligen ta fram en internkontrollplan. Planen ska bygga på en riskanalys som omfattar riskidentifiering, riskvärdering och riskhantering. Riskanalysen ska avse hela nämndens verksamhetsområde samt några centralt förutbestämda områden inom HR, ekonomi och administration/information/IT.

Kommunfullmäktige beslutade i december 2019 att slå samman byggnadsförvaltningen och förvaltningen för Miljö- och Hälsoskydd till en förvaltning från och med 2020-01-01.

Byggnadsnämnden gavs samtidigt ansvar för ekonomi och budget för den nya förvaltningen. Det är därför byggnadsnämnden har ansvaret för att besluta om internkontrollplanen för hela Bygg- och miljöförvaltningen.

I samverkansöverenskommelsen mellan byggnadsnämnden och nämnden för Miljö & Hälsoskydd anges att nämnden för Miljö & Hälsoskydd ska beredas möjlighet att yttra sig om förslag till internkontrollplan innan ärendet lyfts för beslut i byggnadsnämnden.

Beslutsunderlag

Bygg- och miljöförvaltningens tjänsteskrivelse, 2024-09-26

Yttrande, 2024-09-26

Internkontrollplan 2025

Beslutet skickas till

Byggnadsnämnden

Katarina Öryd
Förvaltningschef

Christina Nordberg
Controller förvaltning



Till
Byggnadsnämnden

Datum
2024-09-26

Ert diarienummer
BN 2024-00289

Diarienummer
MH-2024-05661

Yttrande över beslut om internkontrollplan 2025

Sammanfattande inställning

Nämnden för Miljö & Hälsoskydd har inget att erinra mot förslag om internkontrollplan 2025.

Nämndens inställning i detalj

I förvaltningens förslag finns inga ställningstaganden i detalj från nämnden för Miljö & Hälsoskydd.

Datum
2024-10-09

§ 126

Dnr 2024-05661

Yttrande till byggnadsnämnden avseende beslut om internkontrollplan 2025

Beslut

Nämnden för Miljö & Hälsoskydd antar yttrande, daterat 2024-09-26, och översänder det till byggnadsnämnden.

Sammanfattning av ärendet

Varje nämnd ska årligen ta fram en internkontrollplan. Planen ska bygga på en riskanalys som omfattar riskidentifiering, riskvärdering och riskhantering. Riskanalysen ska avse hela nämndens verksamhetsområde samt några centralt förutbestämda områden inom HR, ekonomi och administration/information/IT.

Kommunfullmäktige beslutade i december 2019 att slå samman byggnadsförvaltningen och förvaltningen för Miljö- och Hälsoskydd till en förvaltning från och med 2020-01-01. Byggnadsnämnden gavs samtidigt ansvar för ekonomi och budget för den nya förvaltningen. Det är därför byggnadsnämnden har ansvaret för att besluta om internkontrollplanen för hela Bygg- och miljöförvaltningen.

I samverkansöverenskommelsen mellan byggnadsnämnden och nämnden för Miljö & Hälsoskydd anges att nämnden för Miljö & Hälsoskydd ska beredas möjlighet att yttra sig om förslag till internkontrollplan innan ärendet lyfts för beslut i byggnadsnämnden.

Beslutsunderlag

Bygg- och miljöförvaltningens tjänsteskrivelse, 2024-09-26
Yttrande, 2024-09-26
Internkontrollplan 2025

Beslutsgång

Ordförande Niclas Nilsson (M) konstaterar att det finns ett förslag till beslut, det vill säga förvaltningens förslag.

Ordföranden (M) prövar förslaget och finner att nämnden för Miljö & Hälsoskydd bifaller det.

Beslutet skickas till

Byggnadsnämnden