

2023-09-21

**Bilaga I**  
KFKS 2023-00099

Kommunstyrelsens arbetsutskott

## **Information inför Mål och budget 2024-2026 om nämndernas och bolagens förslag till taxor, avgifter, checkar och villkor i kundval**

### **Ärendet**

Nämndernas och bolagens förslag till Mål och budget omfattar i förekommande fall förslag till ändringar i taxor, avgifter, checkar och villkor i kundvalet. Följande förslag till ändringar har lämnats och kan komma att ingå i det förslag till Mål och budget för 2024-2026 som kommunstyrelsen fastställer den 23 oktober och som kommunfullmäktige beslutar den 13 november.

Därtill bereds här nämndernas förslag på prioriterade checkbelopp och villkor i kundval.

De föreslagna förändringarna beskrivs kortfattat här.

### **Arbets- och företagsnämnden**

Ersättningsmodell för nuvarande kundval arbetsmarknadsinsatser beslutades 2016. Med undantag för en justering av ersättningen för en av insatserna, språk- och arbetsintroduktion som beslutades 2018 har inte ersättningsnivåerna höjts. För att de föreslagna nya kundvalen inom arbets- och etableringsprocessen ska kunna erbjudas av marknadens bästa leverantörer behövs en konkurrensmässig ersättning. Därför föreslår nämnden för arbete och försörjning att checknivåerna för de föreslagna nya kundvalen prioriteras. Detta för att Nacka ska vara en attraktiv kommun att verka i som anordnare och därmed ha ett utbud som matchar elevernas efterfrågan. Justeringen bedöms rymmas inom föreslagen budgetram för 2024.

### **Fritidsnämnden**

Fritidsnämnden är av kommunfullmäktige bemyndigad att fatta beslut om taxor och avgifter för nyttjandet av idrotts- och fritidsanläggningarna inom nämndens ansvarsområde samt avgifterna för kollo- och daglägerverksamhet. Beslut om förändrade taxor/avgifter



fattas därför inte i Mål och Budget. Nuvarande taxor/avgifter gäller tills att fritidsnämnden fattar annat beslut. En översyn av taxorna och avgifterna ska göras årligen.

## Kulturnämnden

Kulturnämnden är av kommunfullmäktige bemyndigad att fatta beslut om taxor, avgifter och entréavgifter inom nämndens ansvarsområde. Beslut om förändrade taxor/avgifter fattas därför inte i Mål och Budget. Nuvarande taxor/avgifter gäller till dess att kulturnämnden fattar annat beslut.

### Kundval kulturskola

Avgifts- och checknivåerna inom kundval kulturskola föreslås 2024 bli enligt tabell 1 och 2.

Genom kundval kulturskola har olika anordnare möjlighet att etablera kursverksamhet i Nacka. Det öppnar upp för ett stort utbud av kurser och att fler barn och unga ges möjlighet att utöva kultur. Checkersättningarna inom kundval kulturskola är i nuläget jämförelsevis låga, vilket skapar svårigheter för kulturskolorna att erbjuda konkurrenskraftiga förutsättningar. Till exempel är lärarnas betydelse för verksamhetens kvalitet avgörande, och det är hög konkurrens i regionen med anledning av lärarbrist. Den generella kostnadsökningen bl.a. löneutveckling inom verksamhetsområdet har också bidragit till att urholka kulturskolornas ekonomiska förutsättningar.

**Tabell 1**

Förslag till checkersättning per elevplats och år 2024, kr	
Ämneskurs musik (max 1-4 elever)	9 776
Musikgrupp < 12 elever	5 564
Musikgrupp > 13 elever	2 902
Övriga kulturkurser	5 855
Dans och teater	6 587
Cirkus med golv- och luftakrobatik	9 410
Klippkort för 8 lektioner	1 840
Musikalcheck - ska inkludera parallella kurser å 27 lektioner i ämneskurs sång (max 1-4 elever), dans och teater. Max 1 check/elev och termin	20 910

**Tabell 2**

Förslag till avgift per elevplats och termin år 2024, kr,	
Ämneskurs musik (max 1-4 elever)	1 128
Musikgrupp < 12 elever	543
Musikgrupp > 13 elever	543
Övriga kulturkurser	923
Dans och teater	1 153
Cirkus med golv- och luftakrobatik	1 640
Klippkort för 8 lektioner	256
Musikalcheck - ska inkludera parallella kurser å 27 lektioner i ämneskurs sång (max 1-4 elever), dans och teater. Max 1 check/elev och termin	2 306



## Kulturpeng

Kulturnämnden föreslår att medel från driften av Hamn omfördelas och att kulturpengen höjs under 2024. Syftet är att ytterligare möjliggöra för skolor och förskolor att erbjuda ett mångfasetterat kulturutbud. Merparten av förskolorna och skolorna använder sig av tilldelad kulturpeng, och de redovisar även att de använder andra medel för att elever årligen ska få del av ett likvärdigt och kvalitativt kulturutbud. På grund av den ekonomiska krisen har kulturanordnare tvingats lägga ner eller minska sin produktion.

Kulturpengen föreslås vara 189 kr/barn år 2024 enligt tabell 4.

Förslag till kulturpeng per barn och år (barn 3-15 år i förskola och skola) år 2024, kr	
Kulturpeng	189

## Miljö- och stadsbyggnadsnämnden

### Taxa för planering, byggande, kartor och mättjänster

Generell indexreglering med 4,1 % vilket är i linje med beräknat Prisindex för kommunal verksamhet (PKV) som för 2024. Den höga inflationen gör att indexhöjningen är högre än normalt. Nämnden bedömer att ökningen är rimlig.

Utöver ovan nämnda reglering bedöms en höjning av taxan för planbesked nödvändig i syfte att säkra kostnadstäckning. Om handläggning av ett planbesked påbörjas utgår avgift.

- För enkla planbesked utgår en fast avgift om 25 000 kronor (15 000 kronor år 2023). Ett planbesked bedöms som enkelt om förslaget inte är av stor vikt eller har principiell betydelse och inte heller kan antas medföra en betydande miljöpåverkan samt saknar intresse för allmänheten. Dessa ärenden beslutas av miljö- och stadsbyggnadsnämnden
- För mer komplexa planbesked utgår en fast och en rörlig avgift. Den fasta avgiften är 50 000 kronor (25 000 kronor år 2023). För ärenden som innebär mer än cirka 25 timmars arbete utgår en rörlig avgift per timme, tidsersättning enligt kommunens timtaxa för planarbete, upp till maxbeloppet 100 000 kronor (50 000 kronor år 2023). Dessa ärenden beslutas av kommunstyrelsen sedan 1 januari 2023

### Taxa för prövning och tillsyn inom miljöbalkens och strålskyddslagens område samt lagen med särskilda bestämmelser om gatuhållning och skyltning

Generell indexreglering med 4,1 % enligt PKV.

### Taxa för prövning och kontroll inom livsmedels- och foderområdena

Generell indexreglering med 4,1 % enligt PKV. För att öka självfinansieringsgraden behöver taxan höjas med ytterligare 2,6 %. Totalt 6,7 % höjning.



## Natur och trafiknämnden

Nämndens taxor och avgifter föreslås vara oförändrade i förhållande till 2023.

## Socialnämnden

### **Taxor gällande ansöknings- och tillsynsavgift för tobak samt tillsynsavgift för tobaksfria nikotinprodukter, folköl, e-cigarettor och kontrollavgift för receptfria läkemedel.**

Nacka kommun tar ut ansöknings- och tillsynsavgift för tobak enligt lag (2018:2088) om tobak och liknande produkter, tillsynsavgift för tobaksfria nikotinprodukter enligt lag (2022:1257) om tobaksfria nikotinprodukter, folköl enligt alkohollag (2010:1622), e-cigarettor enligt lag (2017:425) om elektroniska cigarettor och påfyllningsbehållare samt kontrollavgift för receptfria läkemedel enligt lag (2009:730) om handel med vissa receptfria läkemedel.

Miljöenheten svarar för den kommunala kontrollen av servering och försäljning av alkohol, tobak, tobaksfria nikotinprodukter, e-cigarettor samt receptfria läkemedel. Avgiften som kommunen tar ut finansierar inte handläggning och de kostnader som uppkommer i samband med den.

Taxan har räknats fram för många år sedan och årligen indexuppräknats. Konstruktionen bygger ursprungligen på Sveriges kommuner och regioners (SKR) rekommendationer. Nacka använder mängdrabatt vid försäljning av flera varugrupper. Se *Bilaga 3. MoB 2024 - Förslag till förändring av Taxa inför 2024*. Alla taxabelopp indexuppräknats utifrån prisindex för kommunal verksamhet (PKV). Det får till följd att större belopp ökar mer i absoluta tal än mindre belopp.

Produkterna i taxan är separerade utifrån respektive lagstiftning, vilket säkerställer att verksamheter endast betalar tillsynsavgift för de varugrupper som säljs. Med denna uppdelning undviker kommunen att ta betalt för något som en verksamhet inte får tillsyn för.

I relation till Nackas jämförelsekommuner Danderyd, Sollentuna, Solna, Täby och Tyresö, framgår det att tre kommuner av kommunerna använder mängdrabatt vid försäljning av flera varugrupper. Avgiftsmässigt ligger Nacka kommun i linje med de kommuner som använder rabattsystem. Se *Bilaga 4. MoB 2024 - Jämförelse med andra kommuner Taxa*.

Socialnämnden föreslår i enlighet med Miljöenheten att kommunalfullmäktige fattar beslut om en ny taxa med årlig indexuppräknning utifrån grundbelopp (G), uppdelningen av varugrupper enligt nuvarande struktur, fortsatt mängdrabatt då verksamhet säljer flera varugrupper samt en självfinansieringsgrad på 75 procent. Se *Bilaga 3. MoB 2024 - Förslag till förändring av Taxa inför 2024*. Förslaget förväntas leda till ökad förståelse för taxan och beräkningen av denna.

Grundbeloppet, som för år 2023 är 1 435 kronor, bygger på en timtaxa hos Miljöenheten, det vill säga handläggarkostnad per timme. Varugrupperna styrs av olika lagstiftning vilket



innebär att tidsåtgången vid tillsynen för olika varugrupper variera. Det gäller även för det för- och efterarbete som görs. I det nya förslaget räknas taxan fram utifrån faktisk resursåtgång för respektive varugrupp i kombination med mängdrabatt vid försäljning av fler varugrupper. Med den föreslagna självfinansieringsgraden på 75 procent tar kommunen alltså ut en taxa som utgör 75 procent av framräknad kostnad utifrån resursåtgången. Se *Bilaga 3. MoB 2024 - Förslag till förändring av Taxa inför 2024*.

### Räkneexempel för **Årlig tillsynsavgift folköl, tobak, e-cigaretter eller tobaksfria nikotinprodukter**

Vid försäljning av **en** av ovannämnda varugrupper är tidsåtgången två timmar, vilket innebär:

$$1\ 435\ \text{kronor} \times 2\ \text{timmar} \times 75\ \% = 2\ 153\ \text{kr}$$

Vid försäljning av **två** av ovannämnda varugrupper är tidsåtgången tre timmar i stället för fyra timmar i och med mängdrabatten, vilket innebär:

$$1\ 435\ \text{kronor} \times 3\ \text{timmar} \times 75\ \% = 3\ 229\ \text{kr}$$

I *Bilaga 3. MoB 2024 - Förslag till förändring av Taxa inför 2024* finns förutom förslaget om mängdrabatt även en modell utan mängdrabatt. En modell utan mängdrabatt tar inte hänsyn till den synergieffekt som finns då en verksamhet säljer fler varugrupper.

Socialnämnden föreslår en uppräknings med 2,5 procent för år 2024. Det innebär att timtaxan för 2024 blir 1 471kr. Taxabelopp 2024 inklusive uppräknings finns att utläsa i *Bilaga 5. MoB 2024 - Taxabelopp 2024 inkl. uppräknings*. Ansöknings- och tillsynsavgifter avseende serveringstillstånd inklusive uppräknings finns att utläsa i *Bilaga 6. MoB 2024 - Serveringstillstånd inkl. uppräknings*.

### **Checkar**

Under 2023 har inflationen med stigande räntor, ökade kostnader för drivmedel, livsmedel och löner inneburit stora påfrestningar för samtliga anordnare inom kundvalen. Detta kommer med största sannolikhet få stor påverkan även för 2024.

### ***Checkprioriteringar inom Omsorgsenheten***

#### **Bostad med särskild service enligt LSS**

Socialnämnden ser ett särskilt prioriterat behov av satsning på att attrahera och behålla anordnare till kundvalet inom bostäder med särskild service enligt lag om särskild service (LSS) Kundvalet är relativt nytt med få anordnare som anslutit sig och behöver utvecklas för att bli väl fungerande. Checkbeloppet har inte justerats sedan 2021. Om ersättningen till anordnarna inte är konkurrenskraftig och inte följer den allmänna prisutvecklingen ökar risken för att utförare som ingår i kundvalet väljer att frånträda och att eventuellt nya anordnare väljer att inte ansöka om auktorisation. Det skulle i sin tur kunna leda till att kommunen inte kan tillgodose behovet av bostäder och istället behöver upphandla platser



till en högre kostnad samt att anordnare inte attraheras av att ansluta sig till kundvalet Bostad med särskild service LSS.

### Korttidsvistelse enligt LSS

Insatsen korttidsvistelse utanför det egna hemmet innebär att en person med funktionsnedsättning tillfälligt vistas utanför sitt eget hem under kortare eller längre tid. Insatsen syftar till att kunden ska få miljöombyte och rekreation och att anhöriga ska få avlastning i omvårdnadsarbetet .

Checkbeloppet för insatsen korttidsvistelse har inte justerats sedan 2018 varför Socialnämnden ser ett behov av en översyn av checken för att fortsatt attrahera och behålla anordnare i kundvalet och att kunna verkställa insatsen.

### Utbildningsnämnden

Gymnasieskolans ersättningar för 2024 till program som ingår i samverkansavtalet är uppräknade med 3,4 procent i genomsnitt mot 2023 års priser. Introduktionsprogrammets och den anpassade gymnasieskolans ersättningar är uppräknade med 3,4 procent. Riksdagen har beslutat om ändringar i skollagen som syftar till att fler barn ska gå i förskola och därmed ges möjlighet till bättre språkutveckling i svenska. Lagändringen trädde i kraft den 1 juli 2022 och tillämpades första gången på utbildning som påbörjades efter den 1 juli 2023. Utbildningsnämnden har behandlat denna förändring i ärendet, UBN 2023-00045 i nämnden den 15 februari 2023. För att förenkla och tydliggöra ersättningen till anordnarna har nu en egen check tagits fram, allmän förskola anvisad plats, och är därför ny i tabellen nedan.

Resterande checkar och avgifter är oförändrade jämfört med 2023.

Förskola	Kronor per år	
	1-2 år	3-5 år
<b>Förskola 1-5 år</b>		
1-25 timmar/vecka	109 374	89 114
26-39 timmar/vecka	150 298	125 193
40 timmar och mer/vecka	166 902	144 098
<b>Allmän förskola 3-5 år</b>		
Allmän förskola, en nivå		55 741
Allmän förskola anvisad plats, en nivå		89 114
Pedagogisk omsorg	Kronor per år	
	1-2 år	3-5 år
<b>Pedagogisk omsorg 1-5 år</b>		
1-25 timmar/vecka	83 655	64 858
26-39 timmar/vecka	129 196	106 879
40 timmar och mer/vecka	134 456	113 664
<b>Pedagogisk omsorg med lokal 1-5 år</b>		
1-25 timmar/vecka	98 103	79 126
26-39 timmar/vecka	143 673	121 204
40 timmar och mer/vecka	148 972	128 027

<b>Fritidshem</b>	<b>Kronor per år</b>
Förskoleklass	44 454
Förskoleklass, barn till föräldraledig/arbetslös 10 timmar/vecka	35 563
Årskurs 1-3	40 067
Årskurs 1-3, barn till föräldraledig/arbetslös 10 timmar/vecka	31 654
Årskurs 4-6 (öppen fritidsverksamhet, per elev inskrivna i skolans årskurs 4-6)	1 414
Årskurs 4-6 (öppen fritidsverksamhet, pedagogisk omsorg årskurs 4-6)	17 448

<b>Förskoleklass och grundskoleutbildning</b>	<b>Kronor per år</b>
<b>Förskoleklass</b>	63 342
<b>Grundskola</b>	
Årskurs 1-3	83 154
Årskurs 4-6	85 245
Årskurs 7-9	107 179
<b>Anpassad grundskola</b>	
Årskurs 1-3	292 323
Årskurs 4-6	300 037
Årskurs 7-9	316 053

Nationella gymnasieprogram inom samverkansområdet	Kronor per år
Barn- och fritidsprogrammet	91 369
Bygg- och anläggningsprogrammet, förutom pris enligt nedan	124 075
Bygg- och anläggningsprogrammet, Anläggningsfordon (BAANL) – Åk 2 och 3	231 161
Ekonomiprogrammet	84 491
Ei- och energiprogrammet, förutom pris enligt nedan	118 521
Ei- och energiprogrammet, Energiteknik (EEENE)	125 778
Estetiska programmet, förutom pris enligt nedan	115 199
Estetiska programmet, Estetik och media (ESEST)	119 830
Estetiska programmet, Musik (ESMUS)	133 736
Försäljnings- och serviceprogrammet	95 718
Fordons- och transportprogrammet, förutom pris enligt nedan	143 347
Fordons- och transportprogrammet, Transport (FTTRA) – Åk 2 och 3	215 698
Handels- och administrationsprogrammet	95 718
Hantverksprogrammet	115 922
Hotell- och turistprogrammet	95 983
Humanistiska programmet	84 816
Industri tekniska programmet	153 009
Naturbruksprogrammet, förutom pris enligt nedan	178 613
Naturbruksprogrammet, Lantbruk (NBLAN)	221 512
Naturbruksprogrammet, Skog (NBSKG)	Riksprislista
Naturbruksprogrammet, Trädgård (NBTRA)	Riksprislista
Naturbruksprogrammet, Hästhållning (NBHAT)	Riksprislista
Naturbruksprogrammet, Naturturism (NBNAT)	Riksprislista
Naturvetenskapliga programmet	93 355
Restaurang- och livsmedelsprogrammet	137 320
Samhällsvetenskapsprogrammet, förutom pris enligt nedan	84 307
Samhällsvetenskapsprogrammet, medier, info och kommunikation (SAMED) – Åk 2 och 3	100 425
Teknikprogrammet	98 020
VVS- och fastighetsprogrammet	120 058
Vård- och omsorgsprogrammet	96 054
Lagidrott, tilläggsersättning – NIU	18 803
Individuell idrott, tilläggsersättning – NIU	22 564



<b>Programinriktat individuellt val, IMV inom samverkansområdet</b>	<b>Kronor per år</b>
Barn- och fritidsprogrammet	93 719
Bygg- och anläggningsprogrammet	127 564
Ekonomiprogrammet	85 980
El- och energiprogrammet	121 538
Estetiska programmet	117 038
Fordons- och transportprogrammet	148 644
Försäljnings- och serviceprogrammet	98 249
Handels- och administrationsprogrammet	98 249
Hantverksprogrammet	118 972
Hotell- och turismprogrammet	98 249
Humanistiska programmet	85 980
Industriprogrammet	155 535
Naturbruksprogrammet	181 011
Naturvetenskapliga programmet	94 356
Restaurang- och livsmedelsprogrammet	140 239
Samhällsvetenskapsprogrammet	85 980
Teknikprogrammet	99 673
VVS- och fastighetsprogrammet	123 472
Vård- och omsorgsprogrammet	98 249

<b>Övriga gymnasieprogram</b>	<b>Kronor per år</b>
Introduktionsprogram, individuellt alternativ (IMA)	107 924
Introduktionsprogram, individuellt alternativ – liten grupp (IMA-LG)	271 742
Introduktionsprogram, språkinriktning (IMS)	155 908
Anpassad gymnasieskola	335 633

<b>Interkommunal ersättning för elever som går i klass med hörselanpassning</b>	<b>Kronor per år</b>
<b>Ersättning utöver programpris (kr/elev/läsår)</b>	
Vård- och omsorgsprogrammet – Kungsholmens västra gymnasium	369 389
Naturvetenskapliga programmet – Kungsholmens västra gymnasium	369 000
Samhällsvetenskapliga programmet, beteende – Kungsholmens västra gymnasium	329 848
Samhällsvetenskapliga programmet, samhälle – Kungsholmens västra gymnasium	329 848
Ekonomiprogrammet – Thorildsplans gymnasium	330 648
Teknikprogrammet – Thorildsplans gymnasium	388 267
El- och energiprogrammet – Thorildsplans gymnasium	475 803
<b>Interkommunal ersättning/tilläggsbelopp för modersmålsundervisning</b>	<b>Kronor per år</b>
Ersättning kr/elev/läsår	9 302

Avgifterna för förskola, pedagogisk omsorg och fritidshem föreslås följa reglerna om maxtaxa. Utbildningsnämnden föreslår också kommunstyrelsen att maxtaxan höjs enligt Skolverkets beslut om taket för maxtaxan för förskola, annan pedagogisk omsorg och fritidshem. Skolverkets har ännu inte meddelat höjningen för 2024. Avgifterna i tabellen nedan är därför oförändrade från 2023. Avgiften för öppen fritidsverksamhet föreslås beslutas av anordnare.

Avgifter förskola, pedagogisk omsorg och fritidshem	Kronor per månad (2023)			
	Barn 1	Barn 2	Barn 3	Barn 4
<b>Förskola och pedagogisk omsorg 1-5 år</b>				
1-25 timmar/vecka	1 488	997	491	0
26-39 timmar/vecka	1 560	1 029	514	0
40 timmar och mer/vecka	1 645	1 097	548	0
<b>Fritidshem</b>				
Förskoleklass-årskurs 3	1 097	548	548	0
Barn till föräldraledig/arbetslös förälder, 10 timmar/veck	1 097	548	548	0
Årskurs 4-6, öppen fritidsverksamhet	Avgiften bestäms av anordnare			

## Förslag till checkprioriteringar

1. Vid eventuella checkhöjningar inför 2024 föreslår utbildningsenheten att fritidshemmens checkar prioriteras. Fritidshemscheckarna har inte justerats på sju år. Riksdagen fattade den 19 juni 2018 beslut om att införa krav på legitimation för undervisning i fritidshem från den 1 juli 2019, vilket borde innebära en högre kostnad att bedriva fritidshemsverksamhet.

## Äldrenämnden

Under 2023 har inflationen, stigande räntor, ökade kostnader för energi, livsmedel och löner inneburit stora påfrestningar för samtliga anordnare inom kundvalen. Nedan finns våra prioriteringar.

### Särskilt boende för äldre

För att fullt ut uppnå en stabil och balanserad tillgång till platser behöver en högre andel av platser på särskilda boenden i kundvalet erbjudas Nacka kommun. I nuläget fortsätter Nacka kommun påverkas av att anordnare i kundval förmedlar platser till andra kommuner, vilket innebär att tillgången till platser på särskilda boendena riskerar att inte öka i förväntad takt med att nya särskilda boenden öppnas. För att Nacka kommun ska vara konkurrenskraftiga i relation till andra kringliggande kommuner och attrahera anordnare att ta emot kunder från Nacka är en fortsatt satsning på särskilt boende av stor vikt. Omvärldsläget med kraftigt ökande pris- och lönekostnader för anordnarna gör det än mer angeläget.

### Hemtjänst

Äldrenämnden ser behovet av fortsatt satsning för hemtjänst, dels för att attrahera kvalitativa anordnare inom kundvalet. Omvärldsläget med kraftigt ökande pris- och lönekostnader för anordnarna gör det än mer angeläget.



## Avgifter inom omsorgen om äldre och personer med funktionsnedsättning

Vid debitering av avgift inom äldrenämnden ansvarsområde får kunder idag ett individuellt avgiftsbeslut och faktura för de insatser som är beviljade. Idag sker dock beräkning av avgifter för makar/sambos på annat sätt. Endast *en* av makarna betalar för insatserna, även om båda har hjälp i hemmet eller om en av makarna/sambon bor på särskilt boende. Makeparet/samboparet får ett gemensamt avgiftsbeslut där bådadas insatser är med, men bara *en* av dem debiteras en avgift. Ett makepar/sambopar betalar alltså enligt gällande riktlinje endast för *en* person medan en person som bor ensam betalar full avgift.

Dagens hantering innebär när den ene parten avlider eller vid separation att en kund som varit "avgiftsbefriad", plötsligt blir debiterad enligt maxtaxa när den andra parten avlider.

Dagens hantering innebär mycket manuell hantering med högre risk för felregistreringar.

Jämförelse har gjorts med bland annat: Tyresö, Danderyd och Täby. I dessa kommuner debiteras alla kunder individuellt.

Äldrenämnden föreslår kommunfullmäktige att revidera Riktlinje för avgifter inom omsorgen om äldre och personer med funktionsnedsättning.

## Ekonomiska konsekvenser

Om avgift tas ut individuellt för alla äldreomsorgskunder individuellt istället för per makepar/sambopar skulle detta innebära ökade intäkter för äldrenämnden. De kunder som påverkas är de som idag är avgiftsbefriade på grund av regleringen om gemensam räkning. Dessa kunder är cirka 240 stycken och kommer som max att behöva betala 2 359 kronor i månaden (maxtaxa för 2023).

## Avgifter

Utifrån prisläget har äldreheten gjort en översyn av avgifterna. Nedan presenteras förslag på höjningar. Äldrenämnden följer Socialstyrelsens rekommendation för maxtaxan för 2024 som fastställs efter mål och budget. För matdistribution följs kommande avtalsenlig uppräknings för 2024.

Avgift	2023	2024	Förändring
Larm	255	260	2%
Matdistribution	68		
Hemtjänst	306	312	2%
Dagverksamhet	150	153	2%
Dagverksamhet lunch	78	80	2%
Korttids omsorg	80	82	2%
Korttids mat	130	133	2%
Maxtaxa	2 359		



## Nacka Energi AB

Nacka Energi AB:s styrelse föreslår att nätavgifterna höjs med i genomsnitt cirka 7,5 procent från och med 1 januari 2024. Höjningen 2024 motiveras i sin helhet av de kommande årens ökade investeringar, exploatering och ökade reinvesteringsbehov för att säkerställa framtida kapacitet samt ökade kostnader för elnätförluster och kostnader till överliggande nät. Bolagets intäktsnivå ligger inom prognostiserad intäktsram. Nacka Energis nätavgifter bedöms även efter en höjning ligga under medelnivån för 2024.

## Nacka vatten och avfall AB

### VA-taxa 2024

Nacka vatten och avfall AB har i uppdrag att leverera trygga och säkra vattentjänster i ett växande Nacka med minsta möjliga påverkan på miljön. Det innebär att ledningsnätet och VA- anläggningar, exempelvis pumpstationer och vattentorn, behöver underhållas, renoveras och byggas ut i takt med behoven och anpassat till nya lagar och förutsättningar som påverkar VA- verksamheten.

Taxa för VA-tjänster finns reglerat i Lag (2006:412) om allmänna vattentjänster. Det totala avgiftsuttaget får inte överstiga de kostnader som är nödvändiga för att ordna och driva den allmänna VA-anläggningen. Detta brukar kallas självkostnadsprincipen. Enligt praxis ska driftresultatet, det vill säga överuttag och underskott, regleras över en treårsperiod. Vidare ska fördelningen av avgiftsuttaget ske utifrån vad som är skäligt och rättvist.

VA-taxan består av två delar, *anläggningsavgift* och *brukningsavgift*. I taxan finns även *särskilda avgifter* vilka ska täcka kostnader som uppstår när fastighetsägaren begärt eller åsidosatt sina skyldigheter samt sedan 2021 en *industriavloppstaxa* som är en överhaltsavgift för verksamheter med spillvatten som kräver extra rening.

*Anläggningsavgiften* är en engångsavgift som betalas i samband med anslutning till det kommunala VA-nätet. Anläggningsavgifterna ska täcka utgifterna för att bygga ut VA-anläggningen till nya fastigheter. En grundlig genomlysning under våren 2023 visar att det är full kostnadstäckning i pågående projekt med nuvarande avgiftsnivå varför ingen höjning föreslås för 2024.

*Brukningsavgiften* är en periodisk avgift som ska täcka VA-verksamhetens kostnader som exempelvis köpt vatten och avloppsrening, drift- och underhållskostnader, personal, ränta och avskrivningar. Kostnaderna förväntas öka kraftigt till 2024, främst på grund av höjda räntor och ökade avskrivningar. Trots att en rad åtgärder har vidtagits för att hålla nere kostnaderna finns behov av att öka intäkterna.

Bolaget föreslår en höjning av brukningsavgifterna med 23 procent, vilket exempelvis innebär att en årskostnad för typhus A (enbostadshus) uppgår till 13 032 kr per år och för typhus B (flerbostadshus, 15 lägenheter) till 135 361 kr per år. Föreslagen taxehöjning motsvarar 203 kronor mer i månaden för ett enbostadshus och 141 kronor mer i månaden



för en lägenhet i ett flerbostadshus. För att balansera resultatet kommer 10 miljoner kronor av det egna kapitalet nyttjas. Det innebär att bolaget har en fordran på taxekollektivet, vilken över tid ska återställas.

Höjningen på 23 procent föreslås gälla samtliga delavgifter i VA-taxan liksom särskilda avgifter och sprinkler. Undantaget är avgifterna för industriavlopp som höjs med 25 procent för att hamna på samma nivå som Stockholm Vatten och Avfalls industriavloppstaxa.

### **Avfallstaxa 2024**

Nästa år, 2024, sker stora förändringar i det kommunala insamlingsansvaret då insamling av förpackningar tillkommer. Förpackningsinsamlingen ska finansieras av producentavgifter genom att Kammarkollegiet kvartalsvis betalar ut ersättning efter fastställda ersättningsnivåer.

Grundavgiften halveras för flerbostadshus och en miljöstyrningsavgift för förpackningar tillkommer för de flerbostadshus som inte sorterar. Den fastighetsnära insamlingen av förpackningar från flerbostadshus hanteras av 4 upphandlade leverantörer. Flerbostadshusen kommer överens med en av leverantörerna om antal kärl, hämtningsfrekvens och pris. En maxtaxa i taxan reglerar det maximala priset en entreprenör får fakturera.

Taxor justeras i övrigt enligt nedan:

1. Höjning av grundavgift från enbostadshus med 5 procent.
2. Höjning av miljöstyrningsavgift för matavfall med 25 procent.
3. Införande av justerad taxa fastighetsnära hämtning bygg och rivningsavfall.
4. Införande av ny taxa fastighetsnära insamling elavfall. flerbostadshus
5. Ökning av övriga taxor med 1 procent förutom verksamhetens bygg och rivningsavfall.