

Ekonomisk månadsrapport för bygglovs- och tillsynsnämnden – april 2022

Ekonomi, drift

Verksamhet, tkr	Helår			Perioden			Perioden föregående år
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse	Utfall
Politisk verksamhet	-1 200	-1 100	100	-401	-321	80	-468
Bygglovsverksamhet	-6 676	-5676	1000	-1851	-2187	-336	1 634
Tillsynsverksamhet	-2 041	-2 541	-500	-412	-1365	-953	155
Lantmäteriverksamhet	-14 475	-12 975	1500	-4 225	-1 014	3211	-2 049
Fysisk och teknisk planering	-23 192	-21 192	2 000	-6 488	-4 566	1 922	-260
Miljöbalken	-5 282	-3 782	1 500	-1677	-633	1043	-
Livsmedelslagen	-2 878	-2 878	0	-944	-1044	-100	-
Miljö- och hälsoskydd, myndighetsutövning	-8 160	-6 660	1 500	-2 621	-1 677	943	-801
Alkohol och tobakstillstånd	-1 816	-1 816	0	-599	-584	15	-311
Äldre och personer med funktionsnedsättning	-8 727	-9 227	-500	-2 761	-2 954	-194	-2380
Verksamhet utanför nämndens områden	-8 358	-8 358	0	-2 781	-3 094	-313	0
Årets resultat	-51 453	-48 353	3 100	-15 651	-13 196	2 453	-9 400

Resultaträkning, tkr	Perioden		
	Budget	Utfall	Avvikelse
Taxor och avgifter	18 763	18 422	-341
Försäljning av verksamhet	272	228	-43
Bidrag	25	775	750
Övriga intäkter	0	499	499
Intern resursfördelning	7	472	465
Intäkter total	19 067	20 396	1 329
Personal	-25 931	-25 901	30
Lokaler	-1 908	-1 901	8
Bidrag kostnader	-1 733	-1 221	512
Konsulter och inhyrd personal	-483	-597	-114
Varor och tjänster	-3 405	-2 833	572
Övriga kostnader	-183	-77	106
Kapitalkostnad	-1074	-1 064	10
Kostnader total	-34 717	-33 593	1 124
Periodens resultat	-15 650	-13 196	2 454

Sammanfattning

Nämnden uppvisar en positiv avvikelse mot budget med 2,5 mnkr som kommer av 1,3 mnkr i högre intäkter och kostnader som är 1,1 mnkr lägre. I samband med månadens bryt har kommunen bytt ekonomimodell med ominstallation av ekonomisystemet och behov av nya integrationer med försystem. Detta hade till följd att fakturering inte kunde genomföras i full omfattning under sista veckan i april vilket minskat intäkterna något. Detta kommer rätta till sig under maj månad.

Intäkternas ökning beror främst på förrättningsavgifter som är 2,6 mnkr över budget och kommer av lantmäteriförrättningar från tidigare år där ärendena avslutats under innevarande år. Vidare fick nämnden under 2021 och 2022 bidrag för trängseltillsyn med 0,6 mnkr som avsåg 2022, vilka inte var budgeterade. Ersättning för sjuklönekostnader från staten ökade intäkterna med ytterligare 0,2 mnkr.

Budgetposten bostadsanpassningsbidrag har ett överskott på 0,5 mnkr som kommer av att utbetalade bidrag hittills varit lägre än budget.

Överskottet med 0,5 mnkr på varor och tjänster beror på att köp av IT-program hos lantmäteriverksamheten och miljötillsynsverksamheten inte genomförts än.

Helårsprognosen är en positiv avvikelse med 3,1 mnkr och kommer främst av högre intäkter mot budget. Dessa högre intäkter består av de redan fakturerade intäkterna för lantmäteriförrättningar samt intäkter för trängseltillsyn med 0,6 mnkr. Lägre kostnader för arvoden och varor och tjänster beräknas bidra med 0,5 mnkr av överskottet. Prognosen bygger även på att nämnden får tillbaka 1,4 mnkr av de medel som överflyttades till kommunstyrelsen i samband med tänkt centralisering av tjänster inom IT.

Prognosen är i hög grad beroende om vad som händer i omvärlden. Det noteras nu kraftigt ökade virkespriser vilket kommer av importstopp från Ryssland, höjda räntor och samtidigt hög inflation. Dessa delar i kombination kan snabbt påverka nämndens verksamhet i negativ utsträckning. Verksamheterna lantmäteri och bygglov är konjunkturkänsliga på kort sikt och en minskad efterfrågan på deras tjänster riskerar att snabbt leda till ett ekonomiskt underskott.

Bygglovsverksamheten är intäktsfinansierad till 61 % och lantmäteriverksamheten till 55 %. Detta innebär att en eventuell minskad efterfrågan/intäkt med exempelvis 10 % skulle leda till minskade intäkter med 3,8 mnkr för dessa två verksamheter.

I bilagan med verksamhetsstatistik syns ännu inte någon tydlig nedgång i efterfrågan på nämndens tjänster men förvaltningen kommer bevaka utvecklingen noga.

Nettokostnadsutveckling

Politisk verksamhet

Den politiska verksamheten uppvisar en liten positiv avvikelse för perioden. Nettokostnadsutvecklingen de senaste tre åren har varit positiv vilket främst beror på en omorganisation av nämndsekreterare som sedan förra året hör till kommunstyrelsens förvaltning och därigenom inte belastar nämndens budget. Helårsprognosen är en positiv avvikelse mot budget med 0,1 mnkr.

Nettokostnadsutveckling	Jan-apr 2020	Jan-apr 2021	Jan-apr 2022
Politisk verksamhet, tkr	-501	-468	-321

Fysisk och teknisk planering

Verksamheten fysisk och teknisk planering består av bygglovsverksamhet, tillsynsverksamhet och lantmäteriverksamhet. Verksamheten har för perioden en stor positiv avvikelse med 1,9 mnkr som främst kommer av intäkter för lantmäteriförrättningar som medför att lantmäteriverksamheten är 3,2 mnkr över budget och kommer av tidigare års lantmäteriförrättningar där slutgiltig handläggning och fakturering gjorts i år. Avvikelsen kommer också av att kostnader för personal och varor och tjänster varit lägre än budgeterat. Bygglövs- och tillsynsverksamheterna har för perioden ett underskott som kommer av lägre intäkter än budgeterat för perioden. Prognosen är en positiv avvikelse mot budget med 2,0 mnkr och kommer främst av de ökade intäkterna för lantmäteriförrättningar samt ökade intäkter för bygglovsverksamhet medan tillsynsverksamheten förväntas göra ett underskott.

Den negativa nettokostnadsutvecklingen i jämförelse med samma period 2021 kommer av lägre intäkter för bygglovsverksamheten med 2,9 mnkr och ökade kostnader med 4,1 mnkr. Under perioden 2021 var bygglovsverksamhetens intäkter 8,8 mnkr (2,5 mnkr över budget) medan de har minskat till 5,9 mnkr under detta år (1,5 mnkr under budget). Det är lantmäteriverksamhetens utfall med tillfälligt ökade intäkter (2,4 mnkr över budget) som minskar den negativa nettokostnadsutvecklingen något. Anledningen till minskade intäkter för tillsynsverksamheten beror på att fastighetsägare har rättat till tidigare fel och förvaltningen har i dessa fall inte utdömt byggsanktionsavgifter. Det är positivt att fel rättas till men medför lägre intäkter mot budget.

Nettokostnadsutveckling	Jan-apr 2020	Jan-apr 2021	Jan-apr 2022
Fysisk & teknisk planering	-3 990	-260	-4 566

Miljö- och hälsoskydd

Miljötillsynsverksamheten uppvisar gemensamt en positiv avvikelse mot budget med 0,9 mnkr. Anledningen till den positiva avvikelsen är bidrag för trängseltillsyn om 0,6 mnkr och lägre kostnader för IT-program och utbildningar mot budget. Prognosen är en positiv budgetavvikelse med 1,5 mnkr.

Den ökade nettokostnaden kommer främst av att kostnaderna för förvaltningens stab numera fördelas ut på denna verksamhet.

Nettokostnadsutveckling	Jan-apr 2020	Jan-apr 2021	Jan-apr 2022
Miljö- och hälsoskydd, myndighetsutövning, tkr	-555	-801	-1 677

Alkohol- och tobakstillstånd

Verksamheten alkohol- och tobakstillstånd uppvisar ett utfall som är i nivå med budget och helårsprognosen är samma. Nettokostnadsutvecklingen har ökat jämfört med samma period 2020 och kommer främst av de kostnader som staben medför.

Nettokostnadsutveckling	Jan-apr 2020	Jan-apr 2021	Jan-apr 2022
Alkohol- och tobakstillstånd, tkr	-235	-311	-584

Äldre och personer med funktionsnedsättning

Verksamheten som innehåller bostadsanpassning har för perioden en negativ avvikelse mot budget med 0,2 mnkr som främst kommer av personalkostnader. Den negativa nettokostnadsutvecklingen kommer av kostnader för staben som tidigare inte belastat denna verksamhet.

Nettokostnadsutveckling	Jan-apr 2020	Jan-apr 2021	Jan-apr 2022
Äldre och personer med funktionsnedsättning, tkr	-2 240	-2 380	-2 954

Verksamhet utanför nämndens områden

Då förvaltningens stab även stöttar klimat- och stadsmiljönämnden fördelas dess kostnader även på den nämndens verksamhetsområden. För helåret uppgår den budgeterade summan till 8,4 mnkr.

Investeringar

Investering, tkr	Helår			Perioden		
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Lokalanpassningar	-700	-500	200	-232	-30	202
Summa investeringar	-700	-500	200	-232	-30	202

För 2022 har nämnden en investeringsbudget om 0,7 mnkr för lokalanpassning av Novum vilket är tänkt att användas för köp av teknisk utrustning samt möbler. Prognosen är här ett överskott på 0,2 mnkr.

Bilaga

BTN: Verksamhetsstatistik