

Ekonomisk månadsrapport för bygglovs- och tillsynsnämnden – juli 2022

Ekonomi, drift

Verksamhet, tkr	Helår			Perioden			Perioden föregående år
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse	Utfall
Politisk verksamhet	-1 200	-1 100	100	-699	-601	98	-732
Bygglovsverksamhet	-4 846	-4 346	500	-3 206	-3 728	-522	333
Tillsynsverksamhet	-1 312	-1 812	-500	-779	-1 700	-921	451
Lantmäteriverksamhet	-13 094	-11 594	1 500	-7 672	-3 237	4 435	-6 501
Övergripande fysisk och teknisk planering	-6 555	-6 055	500	-1 641	-16	1 624	-
Fysisk och teknisk planering	-25 806	-23 806	2 000	-13 298	-8 681	4 616	-5 717
Miljöbalken	-4 359	-2 859	1 500	-2 802	-691	2 110	-
Livsmedelslagen	-2 102	-2 102	0	-1 484	-2 841	-1 357	-
Övergripande miljö och hälsoskydd, myndighetsutövning	-2 802	-2 802	0	-701	-285	416	-
Miljö- och hälsoskydd, myndighetsutövning	-9 263	-7 763	1 500	-4 987	-3 817	1 169	-1 344
Alkohol och tobakstillstånd	-1 676	-1 676	0	-1 024	-970	54	44
Äldre och personer med funktionsnedsättning (bostadsanpassning)	-8 407	-8 907	-500	-4 922	-5 265	-344	-4 543
Verksamhet utanför nämndens områden	-5 102	-5 102	0	-4 059	-6 945	-2 884	-
Årets resultat	-51 454	-48 354	3 100	-28 989	-26 279	2 709	-21 799

Resultaträkning, tkr	Perioden		
	Budget	Utfall	Avvikelse
Taxor och avgifter	32 836	32 648	-188
Försäljning av verksamhet	475	347	-128
Bidrag	44	779	734
Övriga intäkter	0	508	508
Intern resursfördelning	12	472	460
Intäkter total	33 367	34 754	1 387
Personal	-46 983	-46 198	785
Lokaler	-3 340	-3 590	-251
Bidrag kostnader	-3 033	-2 768	-265
Konsulter och inhyrd personal	-845	-760	84
Varor och tjänster	-5 955	-5 678	277
Övriga kostnader	-320	-139	182

Kapitalkostnad	-1 879	-1 901	-21
Kostnader total	-62 356	-61 034	1 322
Periodens resultat	-28 989	-26 280	2 709

Sammanfattning

Nämnden uppvisar en positiv avvikelse mot budget med 2,7 mnkr som kommer av 1,4 mnkr i högre intäkter och kostnader som är 1,3 mnkr lägre.

Intäkternas ökning beror främst på förrättningsavgifter som är 3,9 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. Bygglovs- och tillsynsverksamheterna har dock intäkter som är 2,0 mnkr under budget för perioden.

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 samt varor och tjänster beräknas bidra med 0,5 mnkr av överskottet. Prognosen bygger 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 av 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-juli 2020	Jan-juli 2021	Jan-juli 2022
Politisk verksamhet, tkr	-839	-732	-601

Fysisk och teknisk planering

Verksamheten fysisk och teknisk planering består av bygglovsverksamhet, tillsynsverksamhet och lantmäteriverksamhet. Verksamheten har för perioden en positiv avvikelse med 4,6 mnkr som främst kommer av intäkter för lantmäteriförrättningar. Lantmäteriverksamheten ligger 4,5 mnkr över budget vilket till stor del kommer från tidigare års lantmäteriförrättningar där slutgiltig handläggning och fakturering gjorts i år. Avvikelsen kommer också av att kostnader för personal samt 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 vilken främst kommer 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 2,8 mnkr och ökade kostnader med 4,4 mnkr. Under perioden 2021 var bygglovsverksamhetens intäkter 13,3 mnkr (2,2 mnkr över budget) medan den har minskat till 10,5 mnkr under detta år (0,9 mnkr under budget). Det är lantmäteriverksamhetens utfall med tillfälligt ökade intäkter (3,2 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-juli 2020	Jan-juli 2021	Jan-juli 2022
Fysisk & teknisk planering	-5 942	-5 673	-8 681

Miljö- och hälsoskydd

Miljötillsynsverksamheten uppvisar gemensamt en positiv avvikelse mot budget med 1,8 mnkr. Anledningen till den positiva avvikelsen är bidrag för trängseltillsyn om 0,6 mnkr och lägre kostnader för IT-program och utbildningar mot budget med 1,2 mnkr. Prognosen är en positiv budgetavvikelse med 1,5 mnkr.

Den ökade nettokostnaden kommer av minskade intäkter med 0,9 mnkr och ökade kostnader med 1 mnkr.

Nettokostnadsutveckling	Jan-juli 2020	Jan-juli 2021	Jan-juli 2022
Miljö- och hälsoskydd, myndighetsutövning, tkr	-1 026	-1 344	-3 817

Alkohol- och tobakstillstånd

Verksamheten alkohol- och tobakstillstånd uppvisar ett utfall som är 0,5 mnkr över budget. Nettokostnadsutvecklingen har ökat jämfört med samma period 2021 och kommer främst av lägre intäkter med 0,6 mnkr under detta år.

Nettokostnadsutveckling	Jan-juli 2020	Jan-juli 2021	Jan-juli 2022
Alkohol- och tobakstillstånd, tkr	-457	44	-970

Äldre och personer med funktionsnedsättning

Verksamheten som innehåller bostadsanpassning har för perioden en negativ avvikelse mot budget med 0,3 mnkr som vilken främst kommer av högre personalkostnader jämfört med budget. Den negativa nettokostnadsutvecklingen kommer av kostnader för staben som tidigare inte belastat denna verksamhet.

Nettokostnadsutveckling	Jan-juli 2020	Jan-juli 2021	Jan-juli 2022
Äldre och personer med funktionsnedsättning, tkr	-3 653	-4 543	-5 265

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	-406	0	406
System för kartproduktion	-1 200	-1 400	-200	-700	-1 343	-643
Summa investeringar	-1 900	-1 900	0	-1 106	-1 343	-236

För 2022 har nämnden en investeringsbudget om 0,7 mnkr för lokalanpassning av kontorslokalerna i Novumhuset vilken är tänkt att användas för köp av teknisk utrustning och möbler samt 1,2 mnkr för system för kartproduktion.

Bilaga

BTN: Verksamhetsstatistik