

# Ekonomisk månadsrapport för bygglovs- och tillsynsnämnden – mars 2023

## Ekonomi, drift (per verksamhet)

Verksamhet, tkr	Helår			Perioden			Perioden föregående år
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse	Utfall
Politisk verksamhet	-900		0	-225	-216	9	-246
Fysisk och teknisk planering	-23 338		0	-5 126	-4 554	572	-1 001
Miljö- och hälsoskydd, myndighetsutövning	-6 402		0	2 838	1 999	-839	-945
Alkohol- och tobakstillstånd	-254		0	-309	-498	-189	-454
Äldre och personer med funktionsnedsättning	-7 836		0	-1 984	-2 429	-445	-2 531
Verksamhet utanför nämndens områden	-17 252		0	-4 239	-4 406	-167	-2 117
<b>Årets resultat</b>	<b>-55 982</b>		<b>0</b>	<b>-9 045</b>	<b>-10 104</b>	<b>-1 059</b>	<b>-7 294</b>

## Sammanfattning

Nämnden uppvisar en negativ avvikelse mot budget med 1,1 mnkr, som kommer av 3,6 mnkr i lägre intäkter och kostnader som är 2,5 mnkr lägre än budget.

Intäkternas minskning beror främst på tillsynsavgifter som är 1,9 mnkr lägre än budget. En del av årsavgifterna som är kommuninterna är budgeterade på mars månad och har fakturerats i mars, drygt 1,1 mnkr, men syns ännu inte i redovisningen. Till skillnad från externa avgifter som återfinns i resultatet direkt, syns de kommuninterna intäkterna först när de betalas.

Bygglovsintäkterna ligger under budget med 0,9 mnkr, vilket beror på ett lägre ärendeflöde. Även intäkterna inom lantmäterier ligger lägre än budget. Detta förklaras av ett lägre antal ärenden.

Personalkostnaderna ligger 0,8 mnkr under budget, vilket förklaras av att det finns flera vakanta tjänster inom nämndens avdelningar.

Posten varor och tjänster ligger 2 mnkr under budget. Detta beror till största delen på att det har kommit in intäkter för vissa av de osäkra fordringar som bokades som kostnad förra året. Lägre kostnader för IT-program och licenskostnader bidrar också till den lägre förbrukningen, då dessa kommer in ojämnt under året, medan budgeten är fördelad med tolfte delar över året.

Kostnaderna för bostadsanpassningsbidrag har ett underskott på 0,4 mnkr som kommer av att utbetalade bidrag hittills varit högre än budget. Dels har det betalats ut ett stort bidrag, dels ligger ersättningsnivåerna högre än tidigare, vilket antas förklara ökningen, då antalet utbetalade bidrag i år ligger på samma nivå som under samma period förra året.

Det görs ingen formell prognos i mars, men bedömningen i dagsläget är att nämnden kommer att hålla budgeten om det inte sker stora minskningar i antalet bygglovsärenden. De tjänster som blir vakanta i samband med att bygglovshandläggare slutar kommer inte att tillsättas om inte ärendeunderlaget motiverar detta.

Prognosen bygger även på att administrativa avdelningen ser en möjlighet att göra en besparing inom ekonomienheten, då en medarbetare kommer att sluta. En befintlig tjänst utökas från 50 till 100 procent, och resterande blir en besparing.

### Nettokostnadsutveckling

Nettokostnadsutveckling	Jan-mar 2021	Jan-mar 2022	Jan-mar 2023
Politisk verksamhet, tkr	-341	-246	-216
Procentuell förändring (%)		-28 %	-12 %

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 2021 hör till kommunstyrelsens förvaltning och därigenom inte belastar nämndens budget. Nämndens ordförande är sedan årsskiftet kommunalråd och får därför sitt arvode från kommunstyrelsen.

Nettokostnadsutveckling	Jan-mar 2021	Jan-mar 2022	Jan-mar 2023
Fysisk & teknisk planering, tkr	113	-1 001	-4 554
Procentuell förändring (%)		886 %	355 %

Verksamheten fysisk och teknisk planering består av bygglovsverksamhet, tillsynsverksamhet enligt plan- och bygglagen och lantmäteriverksamhet. Verksamheten har för perioden en positiv avvikelse med 0,6 mnkr som främst kommer av att kostnader för IT-program och licenskostnader kommer in ojämnt under året, medan budgeten är fördelad med tolfte delar över året. Avvikelsen kommer också av att kostnader för personal och varor och tjänster varit lägre än budgeterat.

Nettokostnadsutveckling	Jan-mar 2021	Jan-mar 2022	Jan-mar 2023
Miljö- och hälsoskydd, myndighetsutövning, tkr	-449	-945	1 999
Procentuell förändring (%)		110 %	-316 %

Miljötillsynsverksamheten uppvisar en negativ avvikelse mot budget med 0,8 mnkr. Anledningen till avvikelsen är att de budgeterade och fakturerade kommuninterna årsavgifterna ännu inte syns i redovisningen. Till skillnad från externa avgifter som återfinns i resultatet i samband med faktureringsstillfället, syns de kommuninterna intäkterna först när de betalas.

Nettokostnaden är markant bättre jämfört med samma period föregående år och beror på att budgeten är periodiserad för att bättre stämma överens med faktureringsflödet.

Nettokostnadsutveckling	Jan-mar 2021	Jan-mar 2022	Jan-mar 2023
Alkohol- och tobakstillstånd, tkr	-261	-454	-498
Procentuell förändring (%)		74 %	10 %

Verksamheten alkohol- och tobakstillstånd uppvisar en liten ökning av nettokostnaden jämfört med samma period förra året.

Nettokostnadsutveckling	Jan-mar 2021	Jan-mar 2022	Jan-mar 2023
Äldre och personer med funktionsnedsättning, tkr	-1 901	-2 531	-2 429
Procentuell förändring (%)		33 %	-4 %

Verksamheten som innehåller bostadsanpassning har för perioden en negativ avvikelse mot budget med 0,5 mnkr. Avvikelsen beror på att de utbetalda bidragen har varit större än budget. Om bidragen under kommande perioder landar på den budgeterade nivån kommer verksamhetens utfall bli högre på helårsbasis. Jämfört med samma period föregående år ligger nettokostnaden något lägre.

Nettokostnadsutveckling	Jan-mar 2021	Jan-mar 2022	Jan-mar 2023
Verksamhet utanför nämndens områden	0	-2 117	-4 406
Procentuell förändring (%)			108 %

Då förvaltningens administrativa avdelning även stöttar natur- och stadsmiljönämnden har kostnaderna tidigare fördelats och rapporterats under två nämnder. För att underlätta administrationen har hela budgeten för staben lagts på bygglovs- och tillsynsnämnden.

## Investeringar

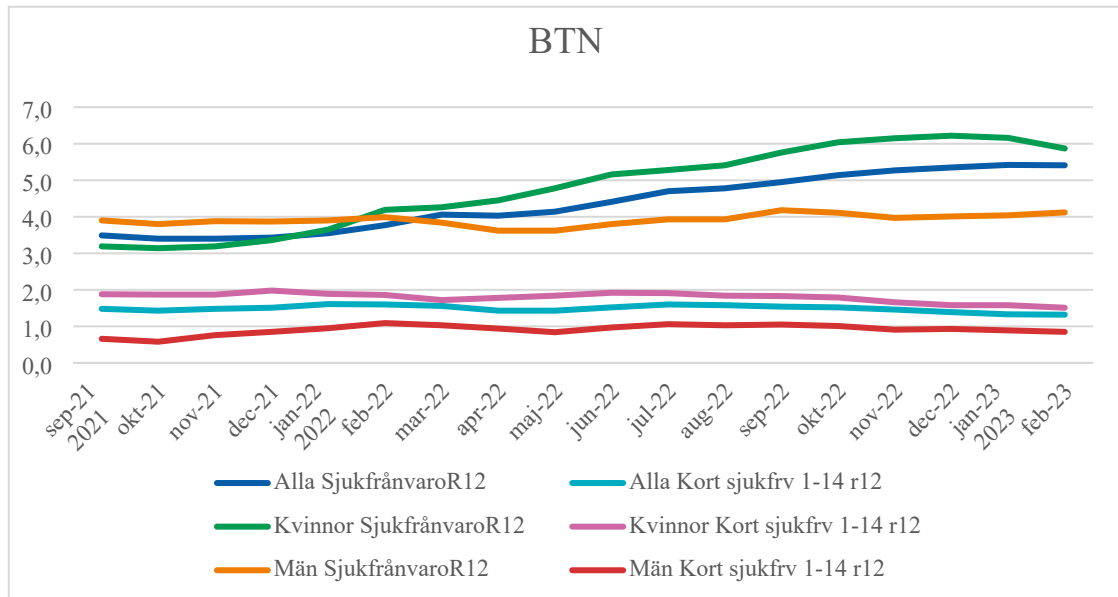
Investering, tkr	Helår			Perioden		
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
<b>Nyinvesteringar</b>						
Anpassning av lokal Novum	0	-110	-110	0	-110	-110
System för kartproduktion	-600	-600	0	-150	-20,4	129,6
Laserskanning	-300	-300	0	-75	0	75
Geodataplattform	-300	-300	0	-75	0	75
Uppdatering baskarta	-400	-400	0	-90	0	90
Verksamhetsstöd	-1 500	-1 500	0	-375	0	375
RPA/automatisering	-300	-300	0	-75	0	75
Systemintegration	-200	-200	0	-50	0	50
Tillsynsstöd	-200	-200	0	-50	0	50
<b>Summa nyinvesteringar</b>	<b>-3 800</b>	<b>-3 910</b>	<b>-110</b>	<b>-940</b>	<b>-130,4</b>	<b>809,6</b>
<b>Summa investeringar</b>	<b>-3 800</b>	<b>-3 910</b>	<b>-110</b>	<b>-940</b>	<b>-130,4</b>	<b>809,6</b>

För 2023 har nämnden en investeringsbudget om 3,8 mnkr. Investeringarna syftar främst till förbättrade tekniska förutsättningar för nämndens olika ansvarsområden. För lokalanpassning av Novum finns det ingen budget i år. Installation av teknisk utrustning skulle ha genomförts under 2022 men blev försenad och är därmed redovisad på 2023.

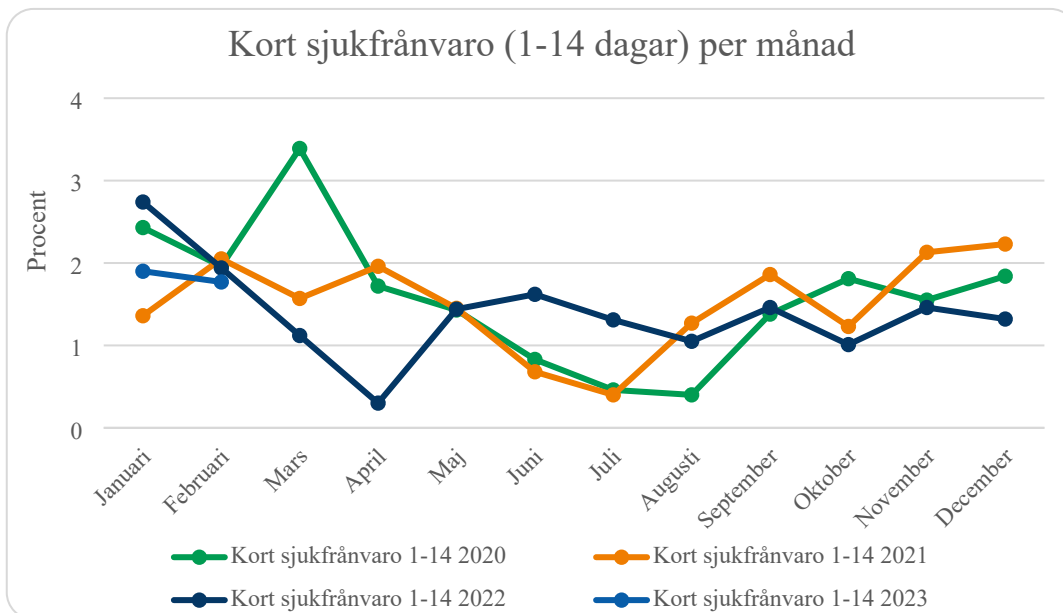
## Personal

Antal anställda	Mars 2022	Mars 2023	Skillnad
Antal anställda	123	124	1

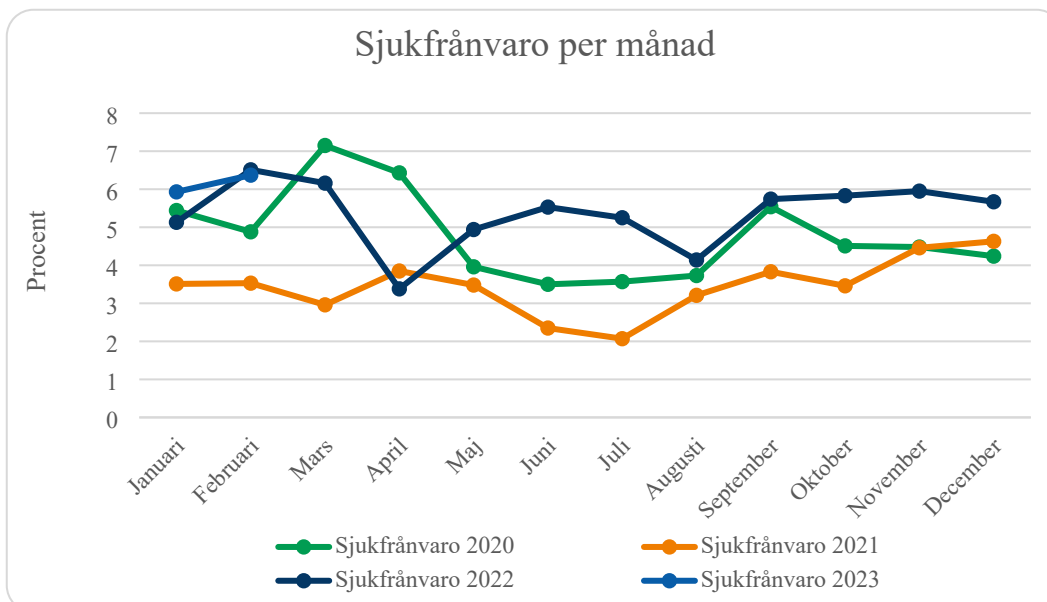
## Sjukfrånvaro



Kvinnornas sjukfrånvaro (R-12) är högre än männens sjukfrånvaro och det är främst ökningen av den längre sjukfrånvaron för kvinnor som står för ökningen av den totala sjukfrånvaron. Sjukskrivningarna har en kombination av psykiska och fysiska orsaker. Det är också en kombination av icke arbetsrelaterade orsaker och arbetsrelaterade orsaker samt icke arbetsrelaterad stress. Kvinnornas sjukfrånvaro har varit mer långvarig än männens. En orsak till att andelen kvinnor som är sjukskrivna av psykiska orsaker har ökat kan vara att de i större utsträckning dubbelarbetar (arbete/hem) och därmed har svårare att kombinera arbete och fritid.

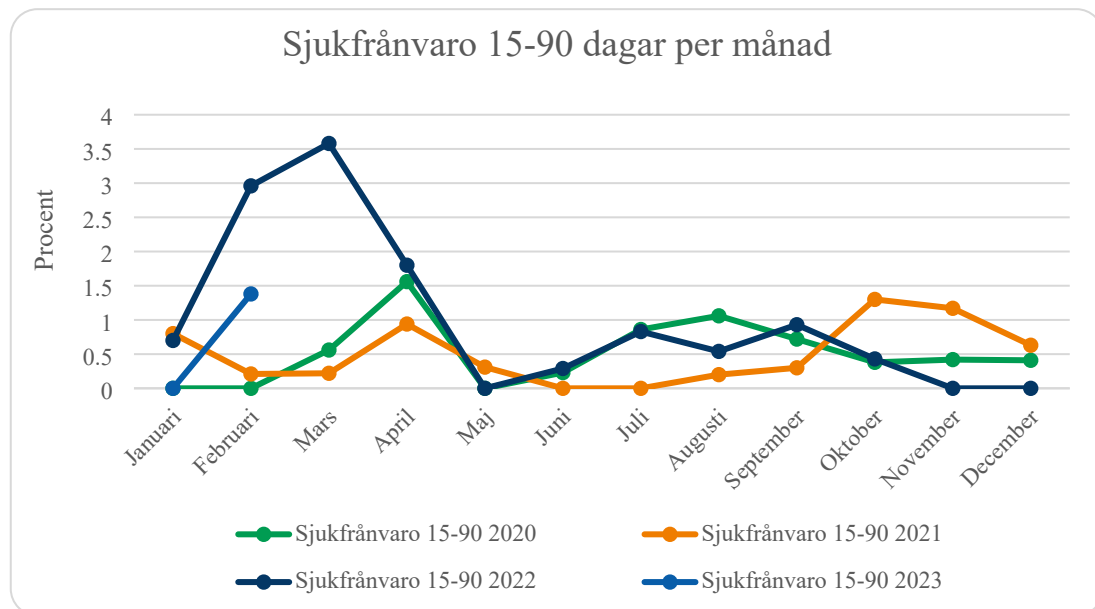


Korttidssjukfrånvaron hittills i år följer ungefär samma mönster som tidigare år. Korttidssjukfrånvaron 2022 var betydligt lägre i april än tidigare år och högre än normalt under sommaren. Nämnden ser inte någon särskild anledning till detta. Några av dessa korta sjukskrivningar blev längre än 14 dagar och ingår därmed även i sjukfrånvarostatistiken för sjukfrånvaro 15–90 dagar.



Sjukskrivningarna beror på en kombination av psykiska och fysiska besvär. Orsakerna är i vissa fall arbetsrelaterade och i vissa fall icke arbetsrelaterade.

Flera medarbetare blev sjukskrivna under sommaren. Nämnden kan inte peka ut någon särskild anledning till detta.



Första delen av 2023 har sjukfrånvaron för 15–90 dagar varit relativt hög. Sjukskrivningarna beror på en kombination av psykiska och fysiska besvär. I vissa fall är orsaken arbetsrelaterad och i andra fall icke arbetsrelaterad.

**Bilagor:**

1 Resultaträkning

2 Verksamhetsstatistik