

Månadsrapport för bygglovs- och tillsynsnämnden – oktober 2023

Resultaträkning

Bygglöv- och tillsynsnämnden	Perioden jan - okt 2023		
	Budget	Utfall	Avvikelse
Resultaträkning, tkr			
Taxor och avgifter	49 587	43 620	-5 968
Försäljning av verksamhet	2 904	5 696	2 791
Bidrag	0	7	7
Övriga intäkter	0	624	624
Intern resursfördelning	406	447	41
Intäkter total	52 897	50 394	-2 503
Personal	-74 114	-70 577	3 538
Lokaler	-5 457	-6 186	-730
Bidrag kostnader	-4 333	-5 173	-840
Köp av verksamhet	0	-36	-36
Konsulter och inhyrd personal	-1 234	-1 133	102
Varor och tjänster	-9 826	-8 415	1 410
Övriga kostnader	0	-17	-17
Kapitalkostnad	-2 667	-2 593	73
Kostnader total	-97 631	-94 130	3 501
Periodens resultat	-44 734	-43 736	998

Nämnden uppvisar en positiv avvikelse mot budget med 1 mnkr. Nämndens intäkter är 2,5 mnkr lägre än budget och kostnaderna är 3,5 mnkr lägre än budget.

Prognosen för helåret är en positiv avvikelse på 0,5 mnkr, vilket innebär att det underskott som nämnden tog med sig från 2022 delvis kan återbetalas.

Periodens lägre intäkter mot budget beror främst på att bygglovsintäkterna ligger 1,3 mnkr under budget, vilket i sin tur beror på ett lägre ärendeflöde. Även inom den kommunala lantmäterimyndigheten är intäkterna lägre än budget. Cirka 150 tkr av de kommuninterna intäkterna inom miljötillsynsverksamheten syns ännu inte i resultatet. Externa intäkter syns direkt vid faktureringstillfället, medan de kommuninterna intäkterna syns först när de blivit attesterade av fakturamottagaren.

Personalkostnaderna ligger 3,5 mnkr under budget, vilket beror på en medveten vakanshållning av tjänster inom nämndens avdelningar.

Posten "varor och tjänster" ligger 1,4 mnkr under budget. Detta beror till största delen på att det här har kommit in intäkter för vissa av de osäkra fordringar som bokades som kostnad förra året.

Kostnaderna för bostadsanpassningsbidrag har ett underskott på 0,9 mnkr som kommer av att utbetalade bidrag hittills varit högre än tidigare år. Dels har det betalats ut flera stora bidrag avseende hissinstallationer, dels ligger ersättningsnivåerna i snitt 52 procent högre än 2022. Antalet sökta bidrag ligger sex procent högre i år jämfört med samma period förra året. Prognosen för utfallet 2023 inom bostadsanpassningsverksamheten är ett underskott på cirka 0,8 mnkr.

De lägre intäkterna inom bygglovsverksamheten kompenseras av att de tjänster som blir vakanta i samband med att bygglovshandläggare slutar inte tillsätts om inte ärendeunderlaget motiverar detta.

Trots den negativa prognosen inom flera verksamheter lägger nämnden en positiv prognos på 0,5 mnkr på helårsbasis. Prognosen bygger på bland annat på att miljötillsynsavdelningen beräknas gå med ett överskott och att den administrativa avdelningen har gjort en effektivisering inom ekonomifunktionen, där en medarbetare har slutat. En befintlig tjänst har utökats från 50 till 100 procent, medan resterande blir en besparing.

Ekonomi, drift (per verksamhet)

Bygglov- och tillsynsnämnden	Helår 2023			Perioden 2023			Perioden föregående år
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse	Utfall
Verksamhet, tkr							
Politisk verksamhet	-900	-700	200	-750	-549	201	-839
Fysisk och teknisk planering (bygglovs-, tillsyns- och lantmäteriverksamhet)	-23 338	-24 538	-1 200	-19 238	-20 274	-1 036	-19 427
Miljö- och hälsoskydd, myndighetsutövning	-6 752	-5 152	1 600	-4 054	-1 859	2 195	-4 991
Alkohol och tobakstillstånd	-254	-354	-100	-44	-188	-144	-440
Verksamhet äldre och personer med funktionsnedsättning (bostadsanpassning)	-7 836	-8 636	-800	-6 536	-7 517	-981	-3 911
Verksamhet utanför nämndens områden (adm. avdelningen)	-16 952	-16 152	800	-14 112	-13 349	763	-12 723
Resultat	-56 032	-55 532	500	-44 734	-43 736	998	-42 331

Politisk verksamhet

Verksamhet, tkr	Jan–okt 2021	Jan–okt 2022	Jan–okt 2023
Nettokostnad, tkr	-959	-839	-549
Procentuell förändring (%)		-13%	-35%

Den politiska verksamheten uppvisar en positiv avvikelse för perioden med 0,2 mnkr. 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.

Fysisk och teknisk planering

Verksamhet, tkr	Jan–okt 2021	Jan–okt 2022	Jan–okt 2023
Nettokostnad, tkr	-10 507	-19 427	-20 274
Procentuell förändring (%)		85%	4%

Verksamheten fysisk och teknisk planering består av bygglovsverksamhet, tillsynsverksamhet enligt plan- och bygglagen och lantmäteriverksamhet. Verksamheten har för perioden en negativ avvikelse med 1 mnkr, som kommer av lägre intäkter än budgeterat. De lägre intäkterna beror till stor del på att antalet bygglovsansökningar och ansökningar om nybyggnadskartor har varit färre än budgeterat.

Miljö- och hälsoskydd, myndighetsutövning

Verksamhet, tkr	Jan–okt 2021	Jan–okt 2022	Jan–okt 2023
Nettokostnad, tkr	-1 812	-4 991	-1 859
Procentuell förändring (%)		175%	-63%

Miljötillsynsverksamheten uppvisar en positiv avvikelse mot budget med 2,2 mnkr. Avvikelsen beror främst på högre intäkter och att kostnaderna för personal är lägre än budget.

Nettokostnaden är markant bättre jämfört med samma period föregående år, vilket beror på att budgeten i år är periodiserad och stämmer bättre överens med kostnads- och intäktsflödet.

Alkohol- och tobakstillstånd

Verksamhet, tkr	Jan–okt 2021	Jan–okt 2022	Jan–okt 2023
Nettokostnad, tkr	-394	-440	-188
Procentuell förändring (%)		12%	-57%

Verksamheten alkohol- och tobakstillstånd uppvisar en minskning av nettokostnaden jämfört med samma period förra året. Verksamhetens resultat ligger 0,1 mnkr lägre än budget.

Äldre och personer med funktionsnedsättning

Verksamhet, tkr	Jan–okt 2021	Jan–okt 2022	Jan–okt 2023
Nettokostnad, tkr	-6 433	-3 911	-7 517
Procentuell förändring (%)		-39%	92%

Verksamheten som innehåller bostadsanpassning har för perioden en negativ avvikelse mot budget med 1 mnkr. Avvikelsen beror till största delen på att de utbetalda bidragen har varit högre än budget. Nämnden förväntar sig ett underskott på cirka 0,8 mnkr på helårsbasis.

Verksamhet utanför nämndens områden

Verksamhet, tkr	Jan–okt 2021	Jan–okt 2022	Jan–okt 2023
Nettokostnad, tkr	-13 666	-12 723	-13 349
Procentuell förändring (%)		-7%	5%

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 avdelningen lagts på bygglovs- och tillsynsnämnden. Periodens resultat ligger 0,8 mnkr bättre än budget på grund av lägre personalkostnader.

Investeringar

Investering, tkr	Helår			Perioden		
	Budget	Prognos	Avvikelse	Budget	Utfall	Avvikelse
Anpassning av lokal Novum	0	-110	-110	0	-110	-110
Geodataplattform	-900	-600	300	-750	-212	538
Uppdatering baskarta	-700	-300	400	-583	0	583
Verksamhetsstöd	-1 500	0	1 500	-1 250	0	1 250
RPA/automatisering	-300	-300	0	-250	0	250
Systemintegration	-200	-200	0	-167	0	167
Tillsynsstöd	-200	-200	0	-167	0	167
Felaktig post, kommer att rättas	0	0	0	0	74	74
Summa investeringar	-3 800	-1 710	2 090	-3 167	-248	2 919

För 2023 har nämnden en investeringsbudget om 3,8 mnkr.

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. På helårsbasis görs bedömningen att detta kommer att inrymmas i den befintliga ramen.

Nämndens budgeterade investeringar syftar främst till förbättrade tekniska lösningar för olika ansvarsområden. På grund av utdragna upphandlingsprocesser kommer vissa projekt att genomföras/färdigställas under nästa år. Nämnden kommer därför i samband med verksamhetsberättelsen att hemställa om att få ta med sig de oförbrukade medlen till 2024.