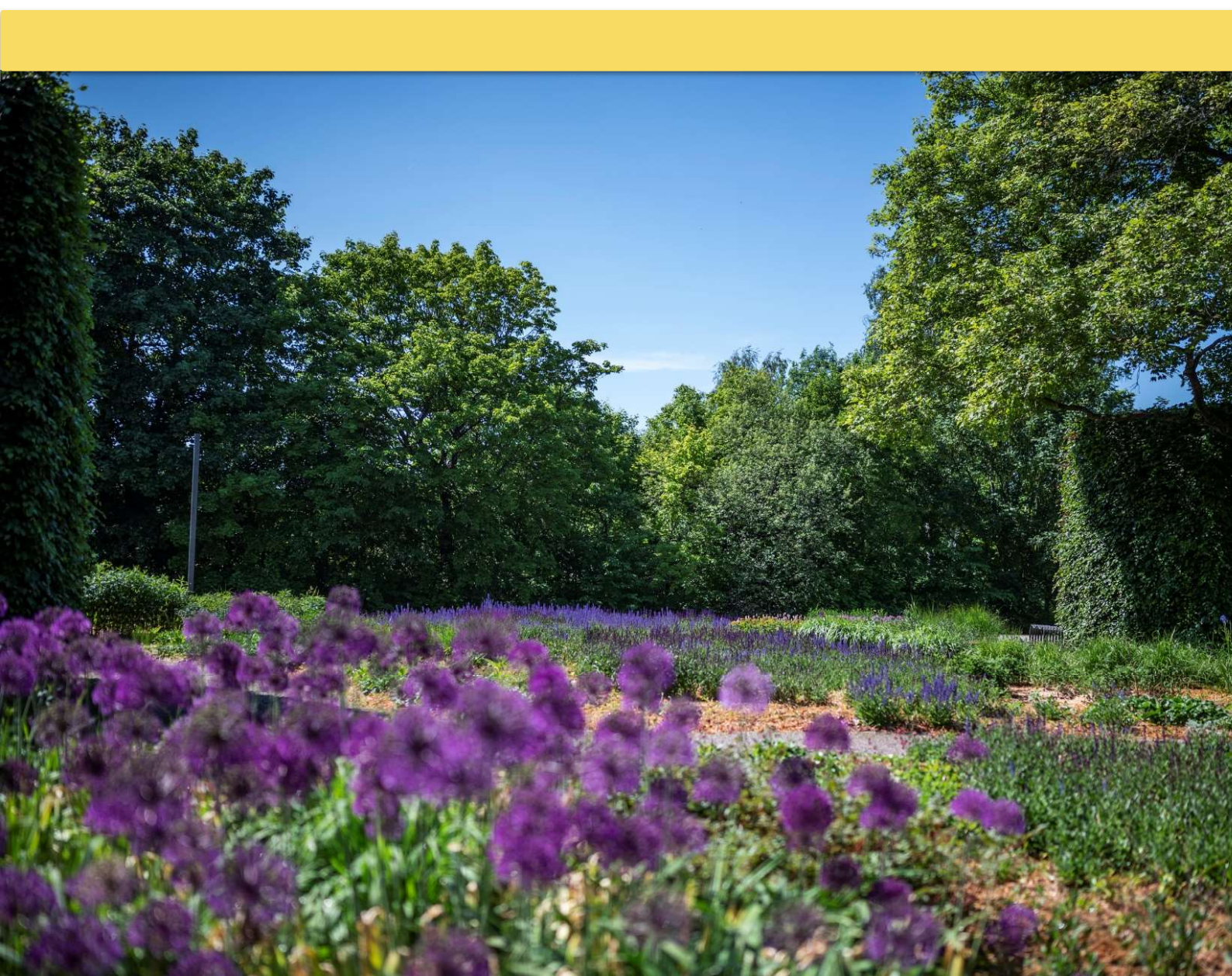


# **Miljö- och byggnadsnämndens kvartalsrapport januari–mars 2025**



# Innehållsförteckning

1	Sammanfattning .....	3
2	Uppdrag och ansvar.....	3
3	Uppföljning ekonomi .....	4
3.1	Ekonomisk analys .....	5
3.2	Åtgärder för budget i balans.....	5
3.3	Uppföljning volymer .....	6
4	Investeringsredovisning.....	6
4.1	Investeringsredovisning, årlig budget.....	6

# 1 Sammanfattning

Miljö- och byggnadsnämndens utfall jämfört med budget för perioden är ett underskott på 1,9 miljoner kronor. Både intäkterna och kostnaderna är lägre än budget. Budgeten för intäkterna är jämnt fördelad över året men i en del av verksamheterna är det svårt att veta när intäkterna kommer då det beror på efterfrågan. I början av året är det ofta lägre intäkter för att sedan öka.

Nämnden lämnar en prognos för 2025 på -46,6 miljoner kronor. Det innebär en total avvikelse mot budget på -2,1 miljoner kronor. Prognosen för intäkterna är en avvikelse mot budget på -0,45 miljoner kronor. Prognosen för kostnadssidan är att budget överskrids med 1,6 miljoner kronor. I det prognostiserade underskottet ligger:

- personalkostnader för inspektörer som arbetar med utredningar gällande förorenad mark, vilket nämnden har garanterats medel men ännu inte fått budgetram för
- personalkostnad för förvaltningschef. Vid omorganisationen skapades en ny tjänst, biträdande förvaltningschef, men ingen budget tillfördes.

Exkluderas kostnaderna där det utlovats medel finns inget underskott att vidta åtgärder mot.

## 2 Uppdrag och ansvar

Miljö- och byggnadsnämndens uppdrag är att fullgöra kommunens myndighetsutövning och rådgivning enligt miljöbalken, plan- och bygglagen, livsmedelslagstiftningen, tobakslagen, alkohollagen, lagen om handel med receptfria läkemedel, smittskyddslagen, strålskyddslagen, lagen om lägenhetsregister med mera.

Nämnden arbetar med miljö- och livsmedelstillsyn, serveringstillstånd, tillsyn av försäljning av tobak och försäljning av receptfria läkemedel, bygglovsprövning, byggnadstillsyn, namngivning, underhåll och förvaltning av geografiska data, kartframställning, utstakning av byggnader och fastigheter samt samordning av kommunens GIS-tjänster.

I uppdraget ligger också att tillhandahålla kart- mät- och GIS-tjänster, samt att förvalta, utveckla och samordna ett kommungemensamt geografiskt informationssystem (GIS). Nämnden arbetar med kartframställning, utstakning och lägeskontroll för plan- och bygglovsprocessen, mätuppdrag åt VA, förrättningsuppdrag åt Lantmäteriet, namngivning, adressättning, med mera. Geografiska data tillgängliggörs i en mängd olika former, via webbkartor och karttjänster, utifrån behov och för att skapa goda förutsättningar för kommunens fortsatta utveckling.

Nämnden ska upplevas vara en modern och effektiv myndighet som är rättssäker, likabehandlande och har ett bra bemötande. Vi ger bästa möjliga service inom ramen för nämndens uppdrag och resurser.

Nämnden är arbetsgivare och arbetsmiljöansvarig för miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen. Förvaltningen arbetar på uppdrag åt både miljö- och byggnadsnämnden och kommunstyrelsen (plan-, mark- och exploateringsärenden). Medarbetarna är vår viktigaste resurs och vi menar att en god arbetsmiljö och engagerade medarbetare är avgörande för verksamheternas effektivitet och utveckling samt kundnöjdhet. På förvaltningen arbetar knappt hundra medarbetare organiserade i fem avdelningar och fyra enheter.

*"Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen skapar förutsättningar för hållbara samhällen och mark- och vattenområden idag och för kommande generationer. Vi arbetar för att tillgodose behovet av bostads- och verksamhetsområden där alla i samhället är inkluderade. Vi granskar och kontrollerar att verksamheter bedrivs i enlighet med lagstiftningen. Genom att samarbeta med*

övriga förvaltningar beaktas behov, lokalförsörjning och en fungerade investeringsprocess. Dialog och samverkan med medborgarna, näringslivet och civila samhället sker löpande. Vi skapar en hållbar arbetsmiljö där chefer och medarbetare kan utveckla sig själva och verksamheternas målgrupper."

## 3 Uppföljning ekonomi

### Sammanfattning

Miljö- och byggnadsnämndens utfall för perioden januari-mars är -12,7 miljoner kronor och motsvarar en avvikelse mot budget för samma period på -1,9 miljoner kronor. Avvikelsen förklaras främst av att budget för intäkterna periodiseras jämnt över året medan utfallet inte följer samma periodisitet utan till viss del kommer med efterfrågan.

Mark och exploatering samt strategisk planering är nytillkomna verksamheter för nämnden i och med den omorganisation som har trätt ikraft 2025. Därför finns inte dessa med i kolumnen Bokslut 2024 samt Utfall jan-mar 2024.

### Resultaträkning

Intäkter / Kostnader (mnkr)	Bokslut 2024	Utfall jan-mar 2024	Utfall jan-mar 2025	Budget 2025	Prognos helår 2025	Avvikelse prognos helår mot budget
Taxor och avgifter	22,7	6,3	4,5	29,4	29,0	-0,3
Bidrag (intäkter)	0,1	0,0	0,0	0,3	0,2	-0,1
Övriga intäkter	6,4	1,5	4,3	17,9	17,9	0,0
<b>Summa intäkter</b>	<b>29,2</b>	<b>7,8</b>	<b>8,8</b>	<b>47,5</b>	<b>47,1</b>	<b>-0,4</b>
Personalkostnader	-43,5	-10,7	-16,2	-67,9	-69,8	-1,9
Bidrag (kostnader)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Köp av verksamhet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Lokalhyror	-2,8	-0,7	-0,8	-3,3	-3,3	0,0
Övriga driftskostnader	-8,7	-1,9	-4,3	-20,0	-19,7	0,3
Kapitaltjänstkostnader	-0,6	-0,2	-0,2	-0,8	-0,8	0,0
<b>Summa kostnader</b>	<b>-55,7</b>	<b>-13,4</b>	<b>-21,5</b>	<b>-92,0</b>	<b>-93,6</b>	<b>-1,6</b>
<b>Summa totalt (mnkr)</b>	<b>-26,5</b>	<b>-5,6</b>	<b>-12,7</b>	<b>-44,5</b>	<b>-46,6</b>	<b>-2,1</b>



## Driftsredovisning

Verksamhet (mnkr)	Bokslut 2024	Utfall jan-mar 2024	Utfall jan-mar 2025	Budget 2025	Prognos helår 2025	Avvikelse prognos helår mot budget
Byggavdelningen	-6,4	-0,4	-1,5	-6,7	-6,4	0,3
Kart- och GIS-avdelningen	-4,5	-1,1	-1,3	-5,0	-5,0	0,0
Miljöavdelningen	-10,8	-2,9	-4,2	-10,3	-11,7	-1,4
Mark- och exploateringsavdelningen			-0,3	-3,3	-3,3	0,0
Avdelningen för strategisk planering			-4,2	-14,3	-14,3	0,0
Nämnd	-1,2	-0,4	-0,3	-1,1	-1,1	0,0
Stab och nämndsekreterare	-3,6	-0,8	-0,9	-3,8	-4,8	-1,0
<b>Totalt (mnkr)</b>	<b>-26,5</b>	<b>-5,6</b>	<b>-12,7</b>	<b>-44,5</b>	<b>-46,6</b>	<b>-2,1</b>

## 3.1 Ekonomisk analys

### Utfall jämfört med budget

Miljö- och byggnadsnämndens utfall jämfört med budget för perioden är ett underskott på 1,9 miljoner kronor. Både intäkterna och kostnaderna är lägre än budget.

Budgeten för intäkterna är jämnt fördelad över året men i en del av verksamheterna är det svårt att veta när intäkterna kommer då det beror på efterfrågan. I början av året är det ofta lägre intäkter för att sedan öka.

Nämnden har för perioden januari till mars 0,1 miljoner kronor i osäkra kundfordringar. Osäkra kundfordringar är inget som budgeteras och dessa ger därför en negativ avvikelse mot budget.

### Större avvikelser prognos jämfört med budget

Miljö- och byggnadsnämnden lämnar en prognos för 2025 på -46,6 miljoner kronor. Det innebär en total avvikelse mot budget på -2,1 miljoner kronor. Prognosen för intäkterna är en avvikelse mot budget på -0,45 miljoner kronor. Hela konsultbudgeten kommer inte att nyttjas och ger 0,4 miljoner kronor tillgodo mot budget. Prognosen för kostnadssidan blir ändå att budget överskrids med 1,6 miljoner kronor. I det prognostiserade underskottet ligger:

- personalkostnader för inspektörer som arbetar med utredningar gällande förorenad mark, vilket nämnden har garanterats medel men ännu inte fått budgetram för
- personalkostnad för förvaltningschef. Vid omorganisationen skapades en ny tjänst, biträdande förvaltningschef, men ingen budget tillfördes.

## 3.2 Åtgärder för budget i balans

Miljö- och byggnadsnämnden har personalkostnader för inspektörer som ska arbeta med utredningar gällande förorenad mark, vilket nämnden har garanterats medel för, men ännu inte fått budgetram för samt personalkostnad för förvaltningschef. Vid omorganisationen skapades en ny tjänst, biträdande förvaltningschef, men ingen budget tillfördes. Exkluderas kostnaderna där det utlovats medel finns inget underskott att vidta åtgärder mot.

### 3.3 Uppföljning volymer

Verksamheter med volymuppräknin g i RFM	Volymenhet	Volym budget enligt beslutad RFM	Volym prognos helår	Avvikelse volym prognos mot beslutad budget	Avvikelse prognos mot budget utifrån volym (mnkr)	Avvikelse prognos mot budget i driftsredovisningen (mnkr)
Bygg	Befolkning½	48 623	48 541	-82	0	
Kart/GIS-avdelningen	Befolkning½	48 623	48 541	-82	0	
Miljö	Befolkning½	48 623	48 541	-82	0	
Markförvaltning	Befolkning½	48 623	48 541	-82	0	
Plan	Befolkning½	48 623	48 541	-82	0	

## 4 Investeringsredovisning

### 4.1 Investeringsredovisning, årlig budget

Investeringar 2025 (mnkr)	Budget 2025	Utfall jan-mar 2025	Prognos helår 2025	Avvikelse prognos helår mot budget
Mätinstrument	-0,6	0,0	-0,4	0,2
<b>Totalt (mnkr)</b>				

#### Kommentarer till investeringsredovisning, årlig budget

Investering av mätinstrument kommer att göras men kostnaden beräknas bli något lägre än budgeterat.