Miljö- och byggnadsnämndens oktoberrapport januari-oktober 2026



ENKÖPINGS KOMMUN

Ärendenummer: MBN2025-749
Datum: 2026-11-06

Miljö- och byggnadsnämnden
Carola Tall
Ekonom/controller
carola.tall@enkoping.se

Innehållsförteckning

1 Sammanfattning 5

2 Kommunens styrmodell 6

2.1 Årshjul 7

3 Uppdrag och ansvar.....9

4 Nämndens resultat.....10

4.1 Nämndens volymer 11

4.2 Ekonomisk analys 12

4.3 Åtgärder för budget i balans.....12

5 Investeringar.....13

1 Sammanfattning

Miljö- och byggnadsnämndens utfall för perioden januari–oktober 2026 uppgår till 41,3 miljoner kronor, vilket innebär en avvikelse mot budget för perioden på minus 0,2 miljoner kronor. Helårsprognosen uppgår till 50,1 miljoner kronor, vilket motsvarar ett underskott mot årets budget på 0,6 miljoner kronor. Avvikelsen förklaras främst av lägre intäkter.

2 Kommunens styrmodell



All styrning i Enköpings kommun tar sin utgångspunkt i kommunens vision. Visionen är gemensam för hela kommunkoncernen och fungerar som en ledstjärna för kommunens utveckling i sin helhet. Det är kommunfullmäktige som beslutar om kommunens vision. Medborgarfokus och ett hållbart förhållningssätt ska genomsyra allt vi gör.

Vart fjärde år beslutar kommunfullmäktige om en långsiktig plan för kommunkoncernen. Den långsiktiga planen utgör den politiska viljan och anger färdriktningen för kommunkoncernen de kommande fyra åren. Kommunfullmäktige beslutar även om andra styrdokument som avser hela kommunen/koncernen.

Varje nämnd, bolag och förbund ansvarar för att bedriva en effektiv verksamhet med god kvalitet med utgångspunkt i grunduppdraget, de ekonomiska förutsättningarna samt kommunfullmäktiges politiska målbild och mål, uppdrag/satsningar och övriga beslut.

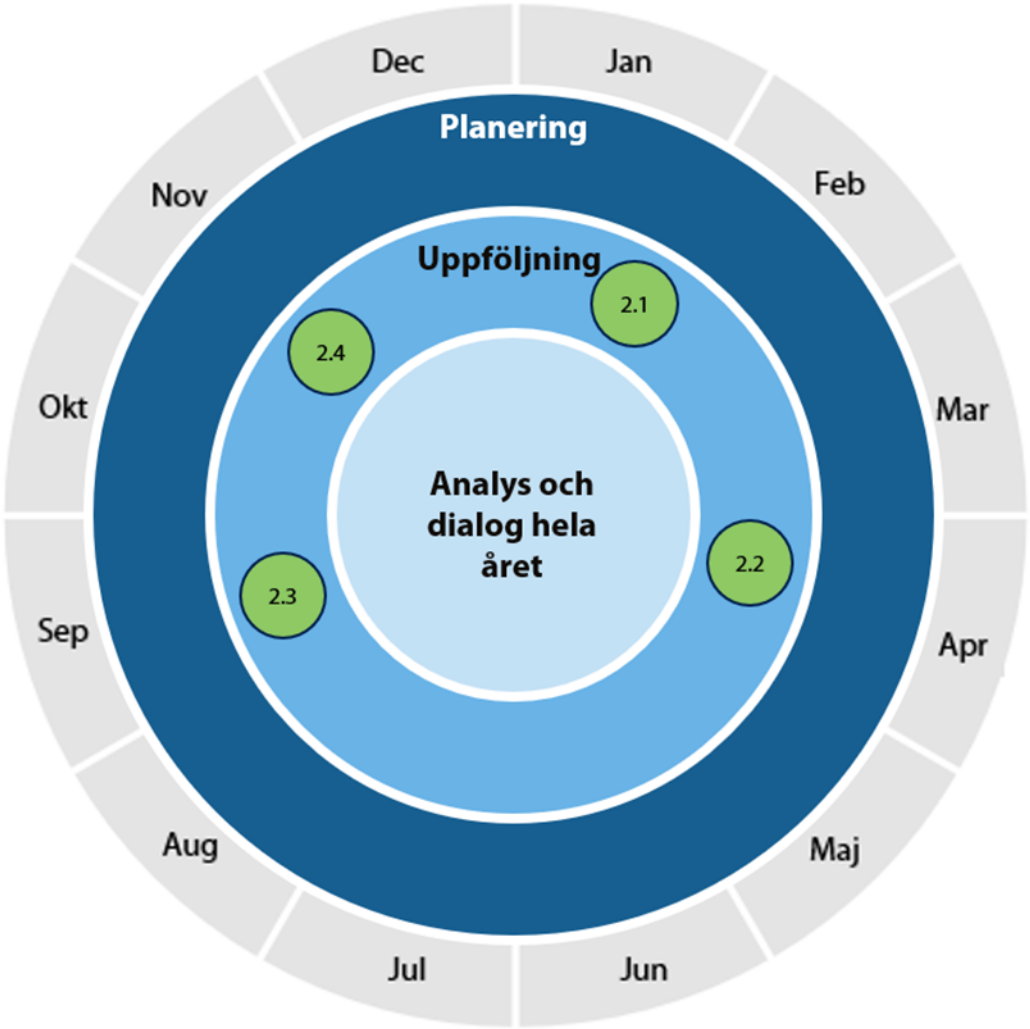
Förutom de politiska nivåerna i vår styrning har även förvaltningar, avdelningar och enheter ett ansvar för sitt eget grunduppdrag. Med god kvalitet som utgångspunkt och inom sina ekonomiska förutsättningar har de mandat att utveckla den egna

verksamheten genom att definiera utvecklingsmål för verksamheten och genomföra aktiviteter för att nå målen.

Systematisk planering, uppföljning och analys är en central och viktig del i styrmodellen. Varje nämnd och bolag ansvarar för att regelbundet och systematiskt följa upp den egna verksamheten utifrån mål och resultat, kvalitet, ekonomi och personal. Kommunkoncernens gemensamma uppföljning sker vid fyra tillfällen per år. Det gäller perioderna januari-mars, januari-augusti, januari-oktober och för helåret.

2.1 Årshjul

Kommunens årshjul beslutades av kommunstyrelsen i ärendet "Tidplan för planering och uppföljning 2026" den10 juni 2025 (KS2025/188).



Vi följer upp vårt arbete via

- verksamhetsberättelse samt årsredovisning 2025 (2.1)
- kvartalsrapport mars 2026 (2.2)
- delårsrapport augusti 2026 (2.3)
- **ekonomisk rapport oktober 2026 (2.4)**

3 Uppdrag och ansvar

Miljö- och byggnadsnämnden har en nyckelroll i kommunens samhällsbyggande och arbetar för en hållbar utveckling inom ramen för gällande lagstiftning. Nämnden ansvarar för kommunens myndighetsutövning och rådgivning enligt bland annat miljöbalken, plan- och bygglagen, livsmedelslagen, tobakslagen, alkohollagen, lagen om handel med receptfria läkemedel och lagen om lägenhetsregister. Nämndens förvaltning arbetar även på uppdrag av kommunstyrelsen i plan-, mark- och exploateringsärenden.

Förvaltningen består av drygt 90 medarbetare i fem avdelningar, fyra enheter och en stab. Miljöavdelningen och byggavdelningen arbetar med tillsyn, handläggning, rådgivning och tidig medverkan i samhällsbyggnadsprocessen. Geodataavdelningen ansvarar för kartor, mätning och kommunens geografiska informationssystem, GIS. Strategisk planeringsavdelning driver övergripande samhällsbyggnads- och planeringsfrågor, medan mark- och exploateringsavdelningen arbetar med kommunal mark, genomförande av översiktsplaner och markupplåtelser.

Nämnden vill upplevas som en modern, effektiv och rättssäker myndighet som bemöter alla likvärdigt och ger så god service som möjligt utifrån sitt uppdrag och sina resurser. En god arbetsmiljö och engagerade medarbetare ses som en förutsättning för detta.

4 Nämndens resultat

Sammanfattning

Miljö- och byggnadsnämndens utfall för perioden januari–oktober 2026 uppgår till 41,3 miljoner kronor, vilket innebär en avvikelse mot budget för perioden på minus 0,2 miljoner kronor. Helårsprognosen uppgår till 50,1 miljoner kronor, vilket motsvarar ett underskott mot årets budget på 0,6 miljoner kronor. Avvikelsen förklaras främst av lägre intäkter.

Osäkra kortfristiga fordringar och konstaterade kundförluster uppgår till 39 000 kronor.

Avrundningar gör att summeringarna i text och tabeller inte alltid ser ut att stämma, det kan bli en differens på 0,1 miljoner kronor.

Resultaträkning

Resultaträkning (mnkr)	Utfall jan-okt 2026	Budget jan-okt 2026	Avvikelse utfall mot budget jan-okt 2026	Budget 2026	Prognos 2026	Avvikelse prognos mot budget
Taxor och avgifter	19,0	24,8	**-5,9**	29,8	24,8	**-5,0**
Bidrag (intäkter)	0,1	0,2	**-0,1**	0,3	0,2	**-0,1**
Övriga intäkter	10,2	8,1	**2,1**	9,7	11,7	**2,0**
Summa intäkter	**29,2**	**33,1**	**-3,9**	**39,7**	**36,7**	**-3,0**
Personalkostnader	-54,9	-57,8	**2,8**	-69,6	-66,0	**3,6**
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	-3,6	-3,3	**-0,3**	-3,9	-4,2	**-0,3**
Övriga driftskostnader	-11,5	-12,3	**0,8**	-14,7	-15,9	**-1,2**
Kapitaltjänstkostnader	-0,5	-0,9	**0,3**	-1,0	-0,7	**0,4**
Summa kostnader	**-70,5**	**-74,2**	**3,6**	**-89,2**	**-86,8**	**2,4**
Summa totalt (mnkr)	**-41,3**	**-41,0**	**-0,2**	**-49,5**	**-50,1**	**-0,6**

Driftsredovisning

Verksamhet (mnkr)	Utfall jan-okt 2026	Budget jan-okt 2026	Avvikelse utfall mot budget jan-okt 2026	Budget 2026	Prognos 2026	Avvikelse prognos mot budget
Byggavdelningen	-7,4	-5,5	**-1,9**	-6,7	-8,8	**-2,2**
Kart- och GIS-avdelningen	-5,5	-5,8	**0,3**	-7,1	-6,8	**0,3**
Miljöavdelningen	-11,8	-9,7	**-2,0**	-11,7	-13,1	**-1,4**
Mark- och exploateringsavdelningen	-1,7	-2,7	**1,0**	-3,2	-3,5	**-0,3**
Avdelningen för strategisk planering	-9,7	-11,4	**1,7**	-13,7	-11,2	**2,5**
Nämnd	-0,9	-0,9	**0,0**	-1,1	-1,1	**0,0**
Stab och nämndsekreterare	-4,3	-5,0	**0,7**	-6,0	-5,6	**0,4**
Totalt (mnkr)	**-41,3**	**-41,0**	**-0,2**	**-49,5**	**-50,1**	**-0,6**

4.1 Nämndens volymer

Verksamheter med volymuppräkning i RFM	Volymenhet	Volym budget enligt beslutad nämndplan	Volym prognos helår	Avvikelse volym prognos mot beslutad budget	Avvikelse prognos mot budget utifrån volym (mnkr)	Avvikelse prognos mot budget i driftsredovisningen (mnkr)
Byggavdelningen	Befolkning ½	49 038	48 989	-49	0	-2,2
Kart- och GIS-avdelningen	Befolkning ½	49 038	48 989	-49	0	0,3
Miljöavdelningen	Befolkning ½	49 038	48 989	-49	0	-1,4
Markförsörjning	Befolkning ½	49 038	48 989	-49	0	-0,3
Strategisk planering	Befolkning ½	49 038	48 989	-49	0	2,5

4.2 Ekonomisk analys

Miljö- och byggnadsnämndens utfall jämfört med budget för perioden är ett underskott på 0,2 miljoner kronor. Intäkterna är 3,9 miljoner kronor lägre än budget och kostnaderna är 3,6 miljoner kronor lägre än budget.

Byggavdelningen och miljöavdelningen har stora intäktsbortfall. Byggavdelningens bortfall beror dels på den ändrade lagstiftningen som trädde i kraft 1 december 2025, dels på den allmänna byggkonjunkturen som är på en mycket låg nivå. Bortfallet kompenseras något genom lägre lönekostnader och vidtagna åtgärder, till exempel används ingen konsulthjälp och utbildningar genomförs främst digitalt. Miljöavdelningens bortfall beror dels på att en tjänst har avsatts för miljöstrategiskt arbete, dels sjukskrivningar och personalbrist samt att förväntade ersättningar, på närmare 0,5 miljoner kronor i två ärenden, uteblivit. Personalomsättning på både medarbetar- och chefsnivå påverkar också intäkterna.

Kostnaderna är lägre än budgeterat och det beror främst på lägre lönekostnader på grund av vakanta tjänster och tjänstledigheter. De vakanta tjänsterna och tjänstledigheterna innebär att mindre verksamhet än planerat kunnat genomföras. Tjänsterna planeras att återbesättas under 2027.

Prognos 2026

Miljö- och byggnadsnämnden lämnar en prognos för 2026 på 50,1 miljoner kronor. Det innebär att budget överskrids med 0,6 miljoner kronor.

Prognosen för intäkterna är 3 miljoner kronor under budget. Byggavdelningen och miljöavdelningen lämnar prognoser på underskott. Förklaringar till detta ses i texten ovan. Mark- och exploateringsavdelningen och strategisk planering lämnar prognoser på överskott.

Prognosen för kostnaderna är att de underskrider budget med 2,4 miljoner kronor. Lönekostnaderna underskrider budget med 3,6 miljoner kronor och övriga kostnader överskrider budget med 1,2 miljoner kronor. Överskridandet förklaras bland annat med att hyreskostnaden för nya kommunhuset för perioden mars till december blir högre än budgeterat, utredningar, kostnader för ovan nämnda trädfällningar och implementering av projektverktyget Antura.

4.3 Åtgärder för budget i balans

Underskottet hanteras genom generell återhållsamhet utan att äventyra rättssäkerheten, till exempel genom att avstå från konsulter, genomföra utbildningar digitalt, minska kostnader för planeringsdagar och delvis avvakta med ersättningsrekryteringar.

5 Investeringar

Investeringar 2026 (mnkr)	Utfall jan-okt 2026	Budget jan-okt 2026	Avvikelse utfall mot budget jan-okt 2026	Budget 2026	Prognos 2026	Avvikelse prognos mot budget
Flygfoto	0,0	-0,8	0,8	-1,0	-0,8	0,2
Mätinstrument	0,0	-0,3	0,3	-0,4	-0,4	0,0
Totalt (mnkr)	**0,0**	**-1,1**	**1,1**	**-1,4**	**-1,2**	**0,2**

Kommentarer till investeringar

Miljö- och byggnadsnämnden har planerat två investeringar 2026. Flygfotograferingen är gjord, men har inte levererats. Upphandling av mätinstrument pågår.