

Miljö- och byggnadsnämnden

# Ekonomisk uppföljning till och med 30 september 2018

Förslag till beslut

Miljö- och byggnadsnämndens beslut

Ekonomisk rapport för miljö- och byggnadsnämnden 2018-09-30 godkänns och lämnas vidare till kommunstyrelsen.

Ärendebeskrivning

Ekonomisk uppföljning för perioden januari-september har upprättats för miljö- och byggnadsnämnden. Nämnden som helhet visar per den siste september ett resultat på 1 104 tkr.

För året prognostiseras ett nollresultat. Överfört underskott från 2016 på 265 tkr kommer att regleras under året. Bygglov prognostiserar ett överskott på 350 tkr medan miljö och hälsa prognostiserar med ett underskott på 350 tkr.

Beslutsunderlag

- MBN uppföljning per 180930

**Miljö & Teknik**

**Elektroniskt godkänd av:**

Lina Rosenstråle, samhällsbyggnadschef, 2018-10-08

**Beslutet ska skickas till**

**För kännedom**

**För verkställighet**

# Miljö- och byggnadsnämnden

## Uppföljning per 180930

Kvartalsrapport september 2018

### Uppföljningsområden

- Bygglöv
- Miljö och hälsa

### Ekonomisk analys

Miljö- och byggnadsnämndens ram är 4 607 tkr. I jämförelse med delårsrapporten har ramen utökats med 46 tkr, vilket utgör kompensation för nya löner och arvoden 2018. Nämnden har ett överfört underskott från 2016 på 265 tkr som kommer att återbetalas under året. Förutom skattefinansierad budgetram finansieras verksamheten av bygglovsavgifter, miljötillsynsavgifter samt livsmedelskontrollavgifter.

### Utfall

Miljö- och byggnadsnämnden redovisar sammantaget för perioden ett överskott med 1 104 tkr. Vid samma period föregående år fanns ett underskott (-1 132 tkr). Externa intäkter har varit högre än i fjol samtidigt som kostnaderna, främst personalkostnaderna, för motsvarande period varit lägre. Detta beror på vakanta tjänster under våren och på att planverksamheten från årsskiftet ingår i kommunstyrelsens verksamhetsområde.

### Prognos

**Miljö- och byggnadsnämnden** prognostiserar totalt för helåret ett nollresultat. I prognosen ingår reglering av ett tidigare underskott på 265 tkr. Vid delårsbokslutet befarades ett underskott på 450 tkr. Främsta förklaring till att verksamheten prognostiserar ett nollresultat för helåret är bedömningen att externa intäkter totalt sett ser ut att bli betydligt högre än vid halvårsavstämningen.

**Nämnd/administration** prognostiserar ett nollresultat.

**Miljö- och bygglov** prognostiserar som helhet ett nollresultat.

Miljö och hälsa prognostiserar ett underskott på 350 tkr. För perioden är externt debiterade timmar lägre än budgeterad nivå, cirka 300 tkr, men ligger på motsvarande nivå som för 2017. En vakant tjänst tillsattes med vikariat sent in på våren. Prognosen bygger på att personalstyrkan förblir oförändrad för resten av året då vakanser och handledning av vikarier tar dyrbar tid från verksamheten.

Bygglöv prognostiserar ett överskott på 350 tkr. I prognosen ingår kostnader för avslut av kartteknikertjänst, vilken inte kommer återbesättas, på cirka 450 tkr. Inom bygglov är en stor andel av budget externa intäkter, vilka inte kan påverkas. Hög exploatering inom kommunen medför utbyggnad av boendeområden vilket resulterar i fler bygglovsansökningar. Bedömningen är att det fortsatt finns flera stora bygglovsansökningar på gång inför hösten, något intäkterna för augusti och september också visar på. Med hänsyn till detta beräknas intäkterna öka

ytterligare i jämförelse med prognosen vid delåret. Detta är också sammantaget främsta förklaringen till den positiva prognosen för helåret.

Vakanta handläggartjänster är tillsatta, men det har varit ett hårt tryck på avdelningen. Under sommaren ökade handläggningstiden, trots att både chef och assistenter förberedde ärenden. Detta har gjort att personalen varit hårt belastad, vilket tillsammans med externa intäkter, som ej går att påverka, utgör största osäkerhet för helårsprognosen.

## Investeringar

Miljö- och byggnadsnämnden har inga budgeterade investeringar 2018.

## Åtgärder

Miljö- och byggnadsnämnden kommer under året att reglera tidigare överfört underskott från 2016. Nämnden planerar inga ytterligare åtgärder då prognosen för helåret är ett nollresultat.

## Intern kontrollplan

Titel	Rapportera till	Status
<b>Risk att felaktigheter uppstår i faktureringen</b>		
Kontroll av faktureringsrutiner	Lina Rosenstråle	Klar 

## Resultaträkning

Konto	Utf 2017 Jan-Sep	Utf 2018 Jan-Sep	Budget helår 2018	Prognos helår 2018
Avgifter	6 058	6 693	7 555	8 329
Bidrag	148	135	197	191
kf-intäkt	3 605	3 444	4 607	4 607
Nämndsintäkt	3 567	3 444	4 607	4 607
Överföringspost kf-nämnd		- 199	- 265	- 265
Överföringspost nämnd-enh				0
Övriga intäkter	-6			
<b>Summa Intäkter</b>	<b>13 372</b>	<b>13 517</b>	<b>16 701</b>	<b>17 469</b>
Personalkostnader	-8 577	-7 158	-10 046	-10 135
Lokalkostnader	- 527	- 617	- 650	- 838
Kapitalkostnader	-43	- 128	- 176	- 171
Köp av enhetsverksamhet	-3 567	-3 444	-4 607	-4 607
Köp av nämndsverksamhet		- 113		- 100
Överföringspost nämnd-enh			265	0
Köp av extern verksamhet	- 697	- 324	- 580	- 815
Övrigt köp av verksamhet	- 125		- 125	0
Övriga kostnader	- 968	- 629	- 782	- 803
<b>Summa Kostnader</b>	<b>-14 504</b>	<b>-12 413</b>	<b>-16 701</b>	<b>-17 469</b>
<b>Summa Resultat</b>	<b>-1 132</b>	<b>1 104</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Verksamhetssammandrag

<b>Ansvar</b>	<b>Utf 2017 Jan-Sep</b>	<b>Utf 2018 Jan-Sep</b>	<b>Budget helår 2018</b>	<b>Prognos helår 2018</b>	<b>Prognos resultat</b>
Nämnd/adm	- 165	279	2 173	2 173	0
Miljö och bygglov	- 840	824	2 434	2 434	0
Budgetram MN	- 127	0		0	0
<b>Summa Miljö- och byggnadsnämnden</b>	<b>-1 132</b>	<b>1 104</b>	<b>4 607</b>	<b>4 607</b>	<b>0</b>

## Investeringar

Miljö- och byggnadsnämnden har inga budgeterade investeringar 2018.

## Chefsrapport

**Konto:** Resultat

<b>Ansvar</b>	<b>Utf 2017 Jan-Aug</b>	<b>Utf 2018 Jan-Aug</b>	<b>Prognos helår 2018</b>
Nämnd/adm	- 152	187	0
Miljö och bygglov	- 1 304	94	0
Budgetram MN	- 121	0	0

## Överföringspost

Nämnden har sedan tidigare ett underskott från 2016 på 265 tkr, vilket kommer regleras 2018.