

Mottagare  
Miljö- och byggnämnden

## Ekonomisk rapport november 2025

### Förslag till beslut

Miljö- och byggnämnden beslutar att fastställa ekonomisk rapport för november 2025.

### Sammanfattning

Resultatet för januari-november 2025 visar ett överskott på 6 602 tkr. Avdelning mark och exploaterings periodresultat är plus 12 192 tkr medan övriga avdelningar har ett underskott som till en stor del beror på de strukturella budgetunderskotten de har i sina verksamheter.

### Intäkter

Intäkterna är 3 411 tkr under periodens budget. På förvaltningsstöd beror detta på utebliven overheadintäkt från räddningstjänsten. Inom taxor och avgifter har avdelning planering och geografisk information det största underskottet för perioden, minus 1 463 tkr. Det negativa resultatet inom enhet detaljplan kommer vara kvar till dess att samtliga plankostnadsavtal utgår från den nya taxan. Periodens underskott inom enhet geografisk information beror på att årsbudgeten inte periodiserad.

	Budget Jan - Nov 2025	Utfall Jan - Nov 2025	Avvikelse Jan - Nov 2025	Budget 2025	Prognos 3 2025	Avvikelse 2025
<b>RESULTAT</b>	<b>-74 481</b>	<b>-67 879</b>	<b>6 602</b>	<b>-81 208</b>	<b>-81 208</b>	<b>0</b>
<b>INTÄKTER</b>	<b>74 292</b>	<b>70 881</b>	<b>-3 411</b>	<b>80 638</b>	<b>76 436</b>	<b>-4 202</b>
Taxor och avgifter	42 919	40 067	-2 852	46 237	43 653	-2 584
Hyror och arrenden	8 176	8 922	746	8 920	8 934	14
Bidrag	484	1 404	920	528	1 398	870
OH intäkt intern	15 447	15 229	-218	16 853	16 613	-240
Övrig intern försäljning	4 278	3 837	-441	4 840	4 740	-100
Övriga intäkter	2 988	1 423	-1 565	3 260	1 098	-2 162

### Kostnader

Kostnaderna för perioden är under budgeterad nivå med 10 013 tkr. Lägre kostnader kan fortsatt hänföras till exploateringsprojekt som inte behöver nyttja hela sin tilldelade budget, överskott med 9 347 tkr hittills. Även personalkostnader är mycket lägre än periodens budget. Periodens resultat för

posten övriga kostnader är negativt, men har minskat avsevärt jämfört med resultatet tidigare i vår tack vare det tilldelade tilläggsanslaget för implementering av ett nytt verksamhetssystem. Kvar inom denna post är bland annat kostnader för PM10, världsarvskostnader och M365 som saknar budget samt kostnader för bygglovskonsulter.

	Budget Jan - Nov 2025	Utfall Jan - Nov 2025	Avvikelse Jan - Nov 2025		Budget 2025	Prognos 3 2025	Avvikelse 2025
<b>RESULTAT</b>	<b>-74 481</b>	<b>-67 879</b>	<b>6 602</b>		<b>-81 208</b>	<b>-81 208</b>	<b>0</b>
<b>KOSTNADER</b>	<b>-148 773</b>	<b>-138 760</b>	<b>10 013</b>		<b>-161 846</b>	<b>-157 644</b>	<b>4 202</b>
<i>Personal</i>	-95 292	-91 206	4 086		-103 847	-99 830	4 017
<i>Lokaler, städ, material</i>	-8 086	-8 819	-733		-8 822	-8 630	192
<i>Transportmedel</i>	-778	-581	197		-849	-680	169
<i>Köpta tjänster, MEX</i>	-16 510	-7 163	9 347		-18 012	-13 608	4 404
<i>OH-kostnad intern</i>	-15 228	-15 228	0		-16 613	-16 613	0
<i>Kapitalkostnader</i>	-2 784	-2 865	-81		-3 041	-3 135	-94
<i>Övriga kostnader</i>	-10 095	-12 898	-2 803		-10 662	-15 148	-4 486

Den senaste årsprognosen lämnades in i samband med delårsrapport 2 och visade på en ekonomi i balans 2025.

### Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse Ekonomisk rapport november 2025, MBN daterad 2025-12-03

Samhällsbyggnadsförvaltningen

Lise Langseth  
Samhällsbyggnadsdirektör