

MBN AU § 79 Miljö- och byggnämndens ekonomiska rapport januari - maj 2024

Ärendenummer: MBN 2024/712

Arbetsutskottets beslut

Miljö- och byggnämndens arbetsutskott tar emot informationen och godkänner justeringar gällande den ekonomiska rapporten för perioden januari-maj 2024.

Sammanfattning

I samband med att regionstyrelsen hade bokslutskommuniké den 5 mars fattades beslut om att regiondirektören får i uppdrag att till varje regionstyrelsesammanträde i särskild ordning återkomma med ekonomisk rapport för hälso- och sjukvårdsnämnden, barn- och utbildningsnämnden och miljö- och byggnämnden utifrån de stora ekonomiska utmaningarna.

Den ekonomiska rapporten för januari-maj ska skickas till regionstyrelseförvaltningen den 4 juni, samma dag som samhällsbyggnadsförvaltningens arbetsutskott. Resultatet för januari-maj presenteras på arbetsutskottet där handlingar skickats ut en dag före mötet.

Förvaltningen har valt att inte förändra den årsprognos som presenterades i aprilrapporten då två prognoser har genomförts i förvaltningen under våren 2024. Däremot kommenteras det ekonomiska utfallet för perioden jan-maj i denna skrivelse. Underlaget för utfallet kommer från rapport 05 i ekonomisystemet.

Ekonomitabell 05 jan – maj 2024

| Organisation: 21 Miljö o byggnämnd | | Verksamhet: Verksamhetsstruktur | | | | | | | |
|------------------------------------|---------------------|---------------------------------|------------------------|---------------------|------------|--------------|-------------|----------------------|-----------|
| Kontostruktur | Budget jan-maj 2024 | Utfall jan-maj 2024 | Avvikelse jan-maj 2024 | Utfall jan-maj 2023 | Förändring | Förändring % | Budget 2024 | Senaste prognos 2024 | Avvikelse |
| Resultat | -27 222 | -32 740 | -5 517 | -26 549 | -6 191 | 23% | -66 841 | -73 830 | -6 989 |
| INTÄKTER | 35 929 | 26 434 | -9 495 | 30 247 | -3 813 | -13% | 85 412 | 76 051 | -9 361 |
| Taxor och Avgifter | 23 872 | 15 531 | -8 341 | 16 078 | -547 | -3% | 54 371 | 44 947 | -9 424 |
| Bidrag | 1 359 | 436 | -923 | 930 | -493 | -53% | 3 262 | 3 112 | -150 |
| Försäljning vara/tjänst | 168 | 139 | -28 | 203 | -63 | -31% | 2 503 | 2 645 | 142 |
| Intern resursfördelning | 7 195 | 7 167 | -28 | 8 403 | -1 236 | -15% | 17 270 | 17 341 | 71 |
| Övriga intäkter | 3 335 | 3 160 | -175 | 4 634 | -1 474 | -32% | 8 006 | 8 006 | 0 |
| KOSTNADER | -63 151 | -59 173 | 3 978 | -56 796 | -2 377 | 4% | -152 253 | -149 881 | 2 372 |
| Personal | -43 289 | -39 104 | 4 185 | -36 958 | -2 146 | 6% | -105 616 | -102 012 | 3 604 |
| Köp av tjänst | -7 196 | -7 034 | 163 | -5 287 | -1 747 | 33% | -16 234 | -17 254 | -1 020 |
| Förbrukn. mtrl | -119 | -91 | 27 | -200 | 109 | -54% | -285 | -295 | -10 |
| Lokaler | -4 288 | -4 677 | -389 | -3 455 | -1 222 | 35% | -10 293 | -10 378 | -85 |
| Avskrivn. internränta | -1 154 | -1 173 | -19 | -778 | -395 | 51% | -2 769 | -2 812 | -42 |
| Intern resursfördelning | -5 922 | -5 958 | -37 | -7 311 | 1 353 | -19% | -14 214 | -14 302 | -88 |
| Övriga kostnader | -1 184 | -1 136 | 48 | -2 807 | 1 671 | -60% | -2 841 | -2 828 | 13 |

Resultatet jan-maj visar ett underskott med 5 517 tkr vilket är en försämring mot april 2024 med 1 379 tkr.

Intäkterna är 9 495 tkr (april: -7 978 tkr) under budgeterad nivå för perioden vilket påverkar resultatet negativt. Förändrad periodisering för arrenden gör att 175 tkr saknas i bokföringen jan-maj. Vidare avdelning bygglov ett par större pågående bygglovsärenden som ännu inte har fakturerats, till och med maj uppgår intäkterna för detta till 290 tkr.

Kostnaderna är under budgeterad nivå med 3 978 tkr (april: 3 068 tkr) vilket påverkar resultatet positivt.

Lägre kostnader beror framför allt på lägre personalkostnader samt lägre kostnader för konsulttjänster.

Förvaltningens fokus är att öka intäkterna på alla avdelningar. Arbetsuppgifter som genererar intäkter är högst prioriterade, efterforskningar genomförs gällande ansökan om externa medel för exempelvis förorenad mark, medel till världsarvsarbete och medel för reskostnader från Organization of World Heritage Cities (OWHC). Resekostnader och boendekostnader till Canada blivit beviljade.

Kostnader för lokaler överstiger budgeterad nivå. Posten innehåller bland annat lokal- och markhyror samt fastighetskostnader såsom interna arbeten och projektledning. Dessa kostnader är framför allt kopplade framför allt till exploateringsprojekt.

Underskotten till och med maj månad finns på avdelning bygglov, planering och geografisk information samt miljö och livsmedel. Underskotten beror på lägre intäkter än vad som budgeterats.

Vidare har den analys av taxorna som genomförts visat att kostnaderna inte täcks av intäkterna från taxan i enlighet med självkostnadsprincipen vilket leder till sämre självfinansieringsgrad. Nytt förslag till taxor ska till beslut i regionfullmäktige i juni och vid godkännande av taxeförslaget kommer nya taxan att gälla från och med 1 juli 2024.

Vid en beräkning av taxor för bygglov med hypotesen:

Samma antal inkomna ärenden och samma typ av ärenden som ger den nya föreslagna taxan en högre intäkt med cirka 8 mnkr. 2023 inkom ungefär samma antal ansökningar gällande bygglovsärenden under 1:a halvåret som under 2:a halvåret.

Efter tio veckor reduceras bygglovsavgiften med 20 procent per vecka om inga kompletterande handlingar behövs i ärendet. Positivt att notera är att reducerade bygglovsavgifter är lägre än samma period förra året och uppgår till

744 tkr till och med maj 2024. Under 2023 uppgick reduktionen till 1 131 tkr och 2022 till 2 254 tkr för samma period.

Ärendets behandling under mötet

Samhällsbyggnadsförvaltningen föreslår miljö- och byggnämndens arbetsutskott besluta att ta emot informationen gällande den ekonomiska rapporten för perioden januari-maj 2024.

Ekonomichef Lena Larsen föredrar ärendet.

Följande delar i tjänsteskrivelsen förtydligas innan den skickas vidare till regionstyrelsen.

1. "Intäkterna är 9 495 tkr (april: -7 978 tkr) under budgeterad nivå för perioden vilket påverkar resultatet negativt" ersätts med "Intäkterna är 9 495 tkr (april: -7 978 tkr) under budgeterad nivå för perioden. Det är en inbromsning av intäktsbortfallet under maj månad."
2. "Vid en beräkning av taxor för bygglov med hypotesen: Samma antal inkomna ärenden och samma typ av ärenden som ger den nya föreslagna taxan en högre intäkt med cirka 8 mnkr. " ersätts med "Vid en överslagsberäkning med hypotesen att bygglov har samma antal inkomna ärenden och samma typ av ärenden som 2023 beräknas den nya föreslagna taxan ge en högre intäkt med cirka 8 mnkr. "
3. Under stycket om förvaltningens fokus för att öka intäkterna läggs följande mening till: "Vidare söker förvaltningen externa medel från Viable Cities för projekt Slite."

Proposition

Ordföranden ställer förvaltningens förslag med justeringar under proposition och finner att arbetsutskottet bifaller förslaget.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse MBN ekonomisk rapport januari-maj daterad 2024-06-03

Skickas till

Regionstyrelsen
ekonomistyrning@gotland.se