

Mottagare

Miljö- och byggnämnden

Miljö- och byggnämndens ekonomiska rapport januari - juli 2024

Förslag till beslut

Miljö- och byggnämnden tar emot informationen gällande den ekonomiska rapporten för perioden januari-juli 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. Från och med hösten 2024 gäller detta även tekniska nämnden och socialnämnden.

Den ekonomiska rapporten för januari-juli ska skickas till regionstyrelseförvaltningen den 27 augusti. Då det är ett uppdrag till regiondirektören behöver rapporten inte passera miljö- och byggnämnden innan rapporten skickas in. Dock ska nämnden informeras på lämpligt sätt. Resultatet för januari-juli presenteras på presidiummötet för MBN den 26 juni.

Förvaltningen har valt att inte förändra årsprognosen då detta arbete pågår inför delårsrapport januari-augusti. Senaste prognosen som genomfördes i systemet i april visade ett negativt resultat med -6 989 tkr. Däremot kommenteras det ekonomiska utfallet för perioden jan-aug i denna skrivelse. Underlaget för utfallet kommer från rapport 05 i ekonomisystemet.

Ekonomitabell 05 jan – jul 2024

| Kontostruktur | Budget jan-jul 2024 | Utfall jan-jul 2024 | Avvikelse jan-jul 2024 | Utfall jan-jul 2023 | Förändring | Förändring % | Budget 2024 | Senaste prognos 2024 | Avvikelse |
|-------------------------|---------------------|---------------------|------------------------|---------------------|------------|--------------|-------------|----------------------|-----------|
| Resultat | -39 766 | -47 126 | -7 360 | -37 408 | -9 718 | 26% | -66 841 | -73 830 | -6 989 |
| INTÄKTER | 49 174 | 37 522 | -11 652 | 41 850 | -4 328 | -10% | 85 412 | 76 051 | -9 361 |
| Taxor och Avgifter | 32 293 | 20 474 | -11 819 | 22 004 | -1 530 | -7% | 54 371 | 44 947 | -9 424 |
| Bidrag | 1 903 | 512 | -1 391 | 1 258 | -746 | -59% | 3 262 | 3 112 | -150 |
| Försäljning vara/tjänst | 235 | 412 | 177 | 208 | 204 | 98% | 2 503 | 2 645 | 142 |
| Intern resursfördelning | 10 074 | 10 013 | -61 | 11 761 | -1 748 | -15% | 17 270 | 17 341 | 71 |
| Övriga intäkter | 4 670 | 6 112 | 1 442 | 6 619 | -507 | -8% | 8 006 | 8 006 | 0 |
| KOSTNADER | -88 940 | -84 649 | 4 292 | -79 258 | -5 390 | 7% | -152 253 | -149 881 | 2 372 |
| Personal | -61 070 | -56 152 | 4 918 | -52 077 | -4 075 | 8% | -105 616 | -102 012 | 3 604 |
| Köp av tjänst | -10 136 | -10 797 | -661 | -7 903 | -2 894 | 37% | -16 234 | -17 254 | -1 020 |
| Förbrukn. mtrl | -166 | -120 | 46 | -274 | 154 | -56% | -285 | -295 | -10 |
| Lokaler | -6 004 | -5 971 | 33 | -4 896 | -1 074 | 22% | -10 293 | -10 378 | -85 |
| Avskrivn. internränta | -1 615 | -1 638 | -23 | -1 086 | -553 | 51% | -2 769 | -2 812 | -42 |
| Intern resursfördelning | -8 291 | -8 342 | -51 | -10 220 | 1 878 | -18% | -14 214 | -14 302 | -88 |
| Övriga kostnader | -1 657 | -1 629 | 29 | -2 802 | 1 173 | -42% | -2 841 | -2 828 | 13 |

Resultatet jan-jul visar ett underskott med 7 360 vilket är en förbättring mot juni med 192 tkr men en försämring mot maj med 1 836 tkr.

Intäkterna är 11 652 under budget. Intäktsbortfallet har bromsats upp i förhållande till ingången under 2024. Lägre intäkter i förhållande till budget under första kvartalet uppgick det till -8 210 tkr och första halvåret uppgick det till -11 183 tkr.

Kostnaderna är under budgeterad nivå med 4 292 tkr (maj: 3 978 tkr, april: 3 068 tkr) vilket påverkar resultatet positivt.

Lägre kostnader beror på lägre personalkostnader. Kostnader för konsulter är högre än budget jan-jul 2024 och det är framför allt inom avdelning mark- och exploatering.

Förvaltningens fokus är att öka intäkterna på alla avdelningar. Arbetsuppgifter som genererar intäkter är högst prioriterade. Arbete pågår 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 har blivit beviljade. Vidare söker förvaltningen externa medel från Viable Cities för projekt Slite.

Underskotten till och med juli 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. Den nya taxan trädde i kraft 1 juli och gäller endast ärenden som inkommer efter den 1 juli.

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 på helårsbasis.

Under jan-jul 2024 inkom cirka 100 färre ansökningar gällande bygglovsärenden än under samma period 2023.

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 1 046 tkr till och med juli 2024. Under 2023 uppgick reduktionen till 1 426 tkr och 2022 till 3 209 tkr för samma period.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse MBN ekonomisk rapport januari-juli 2024-08-20

Samhällsbyggnadsförvaltningen

Lise Langseth
Samhällsbyggnadsdirektör

Lena Larsen
Avdelningschef förvaltningsstöd

Skickas till

Regionstyrelsen RS 2024/877
ekonomistyrning@gotland.se