

Budgetuppföljning per februari 2025

Miljö- och stadsbyggnadsnämnden



Innehåll

EKONOMI	1
DRIFTRÉDOVISNING	1
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER.....	2
RISKER	3
EKONOMISKA RISKER	3
RISKER FÖR VERKSAMHET	3
OMVÄRLDSRISKER	4

Ekonomi

Avsnittet redogör för nämndens ekonomi.

För år 2025 prognostiserar nämnden en positiv avvikelse mot budget med 1 miljon kronor vilket motsvarar 3 procent av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen beror främst på högre intäkter och lägre personalkostnader.

Driftredovisning

Tabellen visar nämndens intäkter, kostnader och prognosavvikelse för helåret jämfört med budget och föregående år.

Mnkr	Utfall Feb 2025	Budget Feb 2025	Prognos helår 2025	Budget helår 2025	Avvikelse mot budget helår	Avvikelse mot budget helår %	Utfall helår 2024
Intäkter	1.4	2.5	15.5	15.0	0.5	3%	16.0
Kostnader	-6.8	-7.5	-45.5	-46.0	0.5	1%	-43.6
Nettokostnader	-5.4	-5.0	-30.0	-31.0	1.0	3%	-27.6

Nämnden prognostiserar en positiv budgetavvikelse på 1 miljon kronor netto. Nämndens intäkter beräknas bli högre än budget, men är osäkra. Inom bygglov finns beslut om ett par större sanktionsavgifter, där ett av nämndbesluten inte ska gälla till dess att länsstyrelsen avgör ärendet slutligt (inhibition). Personalkostnaderna beräknas bli lägre än budget beroende på föräldraledigheter, lägre tjänstgöringsgrad och vakanta tjänster under en del av 2025.

Verksamhetens nettokostnader

Tabellen visar fördelningen av nämndens nettokostnader per verksamhet och prognosavvikelse för helåret jämfört med budget och föregående år.

Verksamhet	Utfall Feb 2025	Budget Feb 2025	Prognos helår 2025	Budget helår 2025	Avvikelse mot budget helår	Avvikelse mot budget helår %	Utfall helår 2024
Nämnd	-0.1	-0.2	-1.2	-1.3	0.1	8%	-1.1
Bygglövsverksamhet	-1.4	-1.0	-6.6	-6.0	-0.6	10%	-5.5
Planverksamhet	-1.1	-0.6	-3.5	-3.5	0.0	0%	-4.0
Kart- och mät verksamhet	-0.6	-0.7	-4.2	-4.3	0.1	2%	-3.4
Livsmedel	-0.1	0.0	-0.2	0.0	-0.2		0.0
Miljö- och hälsoskydd	-1.2	-1.3	-7.5	-7.9	0.4	5%	-6.8
Stab	-0.9	-1.2	-6.8	-7.9	1.1	14%	-6.7
Summa Alla verksamheter	-5.4	-5.0	-30.0	-31.0	1.0	3%	-27.6

Verksamhet nämnd prognostiserar en positiv avvikelse mot budget med 0,1 miljoner kronor. Arvodeskostnaderna bedöms bli lägre.

Bygglövsverksamheten prognostiserar en negativ avvikelse mot budget med 0,6 miljoner kronor, vilket motsvarar 10 procent av budgeterade nettokostnader. Intäkterna beräknas gå mot budget, men med en viss osäkerhet. Det finns beslut i nämnden om ett par större sanktionsavgifter, där ett av besluten inte ska gälla till dess att länsstyrelsen avgör ärendet slutligt (inhibition). Prognosen förutsätter att nämnden får in större delen av dessa beslutade sanktionsavgifter. Främsta orsaken till högre kostnader är att personalkostnaderna är högre.

Planverksamheten prognostiserar ingen avvikelse mot budget. Verksamheten har personal som tillfälligt valt att gå ned i tjänstgöringsgrad under året.

Kart- och mät verksamheten prognostiserar en positiv avvikelse mot budget med 0,1 miljoner kronor vilket motsvarar 2 procent av budgeterade nettokostnader. Främsta orsaken är att intäkterna beräknas bli högre än budgeterat med anledning av fler kartbeställningar och att kartavtalen inte är uppsagda. Uppsägning kan ske årsvis och det finns en risk att uppsägning sker i och med EU:s Inspire-direktiv som innebär att tillhandahålla kostnadsfri öppen data. Delar av personalen har valt att tillfälligt gå ned i tjänstgöringsgrad.

Livsmedelsverksamheten prognostiserar en negativ avvikelse mot budget med 0,2 miljoner kronor. Intäkterna beräknas bli något högre än budget och avvikelsen beror främst på högre personalkostnader.

Miljö- och hälsoskyddsverksamheten prognostiserar en positiv avvikelse mot budget med 0,4 miljoner kronor, vilket motsvarar 5 procent av budgeterade nettokostnader. Intäkterna beräknas bli något högre än budgeterat och kostnaderna lägre på grund av en vakant tjänst del av 2025 och personal som tillfälligt valt att gå ned i tjänstgöringsgrad.

Verksamhet stab prognostiserar en positiv avvikelse mot budget med 1,1 miljoner kronor vilket motsvarar 14 procent av budgeterade nettokostnader. Nämndens budgetreserv ligger på staben. Reserven har till del skapats genom att personalbudgeten på verksamheterna lagts efter beräknad tjänstgöringsgrad 2025. Då flera avdelningar har personer som är föräldralediga/partiellt föräldralediga detta år är reserven stor och bedöms inte behöva användas. Staben har en vakant tjänst inom registratur under årets första fyra månader.

Risker

Avsnittet redogör för risker av väsentlig karaktär fördelat på ekonomiska risker, risker för verksamhet och omvärldsrisker.

Ekonomiska risker

Konjunktorens påverkan på intäkterna

En fortsatt risk med lågkonjunkturen att verksamhetsutövare, som får tillsyn enligt miljöbalken respektive kontroll enligt livsmedelslagstiftningen lägger ner verksamheten. Vidare påverkas bygglovs- och kart/mätområdet av konjunkturen med risk för färre ärenden att handlägga och lägre intäkter.

Osäkerheter angående sanktionsavgifter

Vid överträdelser av plan- och bygglagen (PBL) fattar miljö- och stadsbyggnadsnämnden beslut om sanktionsavgifter med stöd av PBL och av plan- och byggförordningen (PBF). Det råder ett strikt ansvar för byggsanktionsavgifter och dessa ska tas ut även om överträdelser inte skett uppsåtligt eller av oaktsamhet. Avgifterna kan sättas ned till hälften eller en fjärdedel om till exempel avgiften inte står i proportion till den överträdelse som begåtts. Rättspraxis är inte säkerställd och prövningen av ärenden i överinstanser drar ut på tiden vilket gör att det är mycket svårt att prognostisera intäkter på området.

Risker för verksamhet

Kompetensförsörjning

Kompetensförsörjning är alltid en kritisk risk för nämnden som verkar inom samhällsbyggnadssektorn i Stockholms län. Under pågående lågkonjunktur är personalomsättningen och risken dock lägre.

Det är angeläget att fortsätta arbeta för att vara en attraktiv arbetsplats och det är viktigt att behålla personalstyrkan även under en konjunkturnedgång. Detta för att det är allmänt svårt att rekrytera och det råder normalt stor konkurrens om medarbetarna. Vid underbemanning, vakanser och personalavgångar ökar stressen i befintlig personals arbetsmiljö och handläggnings- och leveranstider påverkas. Om nyckelpersoner slutar är risken stor att erfarenheter, kompetens och effektivitet förloras.

Omvärldsrisker

Utifrån omvärldsläget finns risk för störningshändelser, kris och till och med krig. Detta medför behov av ökad beredskap inom organisationen. För nämnden gäller det i synnerhet inom livsmedelskontrollen samt inom miljö- och hälsoskyddsområdet.

Risker för former av IT-sabotage ökar vilket är en sårbarhet för miljö- och stadsbyggnadskontoret som är mycket beroende av sina IT-system.