

**VÄSTRA MÄLARDALENS
MYNDIGHETSFÖRBUND**



Budget 2017

Fastställd av förbundsdirektionen den 20 oktober 2016, § 109

2016-10-01

Innehåll

1	Förbundets uppdrag och verksamhet	5
1.1	Uppdrag.....	5
1.2	Verksamhet.....	5
	Förbundsdirektionen.....	5
	Central administration.....	5
	Bygglovenheten	5
	Miljö- och hälsoskydds-enheten	5
	Energi- och klimatrådgivning.....	6
2	Ekonomisk flerårsplan 2017-2019	7
3	Budget 2017	8
3.1	Driftbudget	8
3.1.1	Övergripande.....	8
3.1.2	Kostnader	8
3.1.3	Intäkter.....	9
3.1.4	Sammanfattning	10
3.2	Investeringsbudget 2016.....	10
3.2.1	ECOS	10
3.2.2	AGS direktarkivering	10
3.2.3	Uppföljningsverktyg QlikView.....	10
3.3	Ekonomisk sammanställning.....	11

1 Förbundets uppdrag och verksamhet

1.1 Uppdrag

Västra Mälardalens Myndighetsförbund är ett kommunalförbund som fullgör Arboga och Kungsörs kommuners uppgifter inom miljö- och hälsoskyddsområdet samt byggväsendet och övriga uppgifter som enligt lag ska fullgöras av någon nämnd inom dessa områden. Vidare ansvarar förbundet för kommunernas klimat- och energirådgivning.

1.2 Verksamhet

Förbundet har en förbundsledning som utgör förbundets politiska ledning. I Arboga har förbundet sitt kontor med en central administration samt två enheter, miljö- och hälsoskyddsenheten och bygglovenheten. Kring energirådgivningen samarbetar förbundet utifrån ett avtal med Köpings kommun. Nedan följer en kort redogörelse för respektive verksamhet.

Förbundsledningen

Förbundsledningen beslutar i övergripande frågor som budget, verksamhetsplan, taxor och mål samt beslutar i myndighetsfrågor som ej är delegerade till förbundets tjänstemän. Beslut som ej delegerats rör exempelvis strandskyddsdispenser, förhandsbesked om bygglov, nekande av bygglov med mera. Kostnaden för förbundsledningen utgörs främst av arvoden. Kostnader för revisioner ryms också in under förbundsledningen.

Central administration

Den centrala administrationen hanterar de övergripande frågorna för förbundet som personaladministration, ekonomi och ledning av förbundet. Vidare administreras ledningens sammanträden. I budgeten budgeteras här personalkostnader för ovan redovisade områden samt för kostnader som inte är specifika för respektive enhet. Det gäller kostnader för lokaler, telefoni, IT, övergripande IT-system (personal, ekonomi, W3D3), förbundets fordon, företagshälsovård med mera.

Bygglovenheten

Bygglovenheten handlägger främst ärenden inom plan- och bygglagens områden. Enheten ansvarar också för tillsyn av tekniska anordningar i byggnader samt för tillsyn av att obligatorisk ventilationskontroll genomförs av fastighetsägare. Kostnader för enheten rör personalkostnader samt kostnader för enhetens IT-system ByggR, Arkiva (arkivering, mikrofilmning av bygglovhandlingar). Enheten har intäkter utifrån förbundets bygglovtaxa för handläggning av byggärenden.

Miljö- och hälsoskyddsenheten

Miljö- och hälsoskyddsenheten handlägger främst ärenden inom miljöbalkens och livsmedelslagens områden. Enheten ansvarar också för handlägg-

ning av ärenden utifrån tobakslagen och frågor rörande receptfria läkemedel och alkohollagens bestämmelser för servering och försäljning av folköl. Kostnader för enheten rör personalkostnader samt kostnader för enhetens IT-system Ecos. Enheten har intäkter utifrån förbundets taxa för handläggning av prövning och tillsyn inom sitt ansvarsområde.

Energi- och klimatrådgivning

Utifrån avtal säljer förbundet under 2016 tjänst för klimat- och energirådgivning till Köpings kommun. Kostnaderna i Arboga och Kungsörs kommun täcks av de bidrag som Arboga och Kungsörs kommun får från Energimyndigheten. För 2017 kommer dock stora förändringar att ske hur Energimyndigheten fördelar bidragen till kommunerna vilket kommer medföra ökade krav på samarbete mellan kommunerna. Vissa delar av bidragen kommer att sökas i konkurrens med andra kommuner varför storleken på bidragen inte kan garanteras i förhand som tidigare.

2 Ekonomisk flerårsplan 2017-2019

Den 21 april 2016, § 36 godkände förbundsdirectionen en ekonomisk flerårsplan för förbundets verksamhet. I planen anges förutom bedömning av kostnads- och intäktsförändringar utifrån taxeförändringar, generella kostnadsökningar, lönerevision etcetera även behov av förändringar som påverkar förbundets ekonomi samt vilket investeringsbehov som finns. Planen sammanställs i följande tabell.

Driftskostnader utifrån oförändrad verksamhet (tkr)	2017	2018	2019
Arvodesökningar	+13	+14	+15
Kostnadsökning exkl. löne- och arvodeskostnader	+50	+63	+58
Kostnad för lönerevision	+328	+360	+383
Summa förändring av driftkostnad	+391	+ 437	+456
Driftsintäkter (tkr)	2017	2018	2019
Ökad intäkt för miljö- och hälsoskydds enheten utifrån en höjning av taxan med 2,5 %	+96	+98	+100
Ökad intäkt för bygglovenheten utifrån en höjning av 2,5 %	+35	+36	+37
Summa förändring av intäkter	+131	+134	+137
Förändring av nettokostnad (tkr)	2017	2018	2019
Förändring kostnader – Förändring intäkter = Förändring av nettokostnad	+260	+303	+319
Investeringar (tkr)	2017	2018	2019
Investeringskostnad för installation av och konvertering av data till Ecos2, inklusive utbildning (flyttas eventuellt till 2017)	350		
Summa investeringsbehov	350		

I budgetavsnittet för 2017 redovisas vilka förändringar som utifrån förbundets ekonomiska förutsättningar är möjliga att genomföra under 2017 samt om andra behov än vad som angetts i flerårsplanen är aktuella.

3 Budget 2017

Nedan redovisas dels driftbudget dels investeringsbudget för år 2017. Grunden för budgeten utgörs av de ekonomiska ramarna som Arboga (4 822 tkr) respektive Kungsörs (3 215 tkr) kommun anslår för verksamheten samt de intäkter förbundet får utifrån de taxor som gäller för förbundets myndighetsutövning. Ramarna är höjda med 80 tkr jämfört med 2016.

I förbundets riktlinjer för god ekonomisk hushållning anges bland annat följande: "Årets resultat ska vara positivt och nivån ska fastställas i samband med budget och ska vara minst 1 % av kommunbidrag för året." För 2017 innebär det att förbundet ska budgetera för ett positivt resultat på 80 tkr.

3.1 Driftbudget

3.1.1 Övergripande

Nettokostnaden för förbundets verksamhet under 2017 budgeteras till 8 037 tkr vilket motsvarar det kommunbidrag förbundet får från Arboga och Kungsörs kommuner. Nettokostnaden fördelar sig utifrån tabellen "Driftbudget" nedan.

DRIFTBUDGET

(Belopp i tkr)	Budget 2016	Budget 2017	Plan 2018	Plan 2019
Direktion inkl revision	518	554	554	554
Central administration	3 686	3 541	3 541	3 541
Bygglov	1 311	1 272	1 272	1 272
Miljö och hälsoskydd	2 362	2 590	2 590	2 590
Resultat 1 %	80	80	80	80
SUMMA nettokostnader	7 957	8 037	8 037	8 037

3.1.2 Kostnader

2017

De enskilt största kostnaderna för verksamheten är löner, lokalhyror, arvoden, kostnader till Västra Mälardalens Kommunalförbund för telefoni, IT, personaladministration, upphandling samt kostnader för våra verksamhetssystem.

För 2017 budgeteras ökade lönekostnader på 3,4 % enligt SKL:s prognosunderlag i cirkulär 16:45 för löneökningar. Vid beräkningar av personalkostnader görs också ett vakansavdrag på 2,5 %. För arvoden budgeteras en ökning med 3,4 %. Kostnadsökningar i övrigt budgeteras med motsvarande förväntad förändring på 1,5 %. I det fall faktiska kostnadsförändringar är kända har hänsyn tagits till dessa.

Kostnader 2017– 2018

Kostnader bedöms öka dels genom höjda lönekostnader utifrån de avtal som tecknas i lönerörelsen samt genom ökade kostnader för verksamheten i övrigt.

3.1.3 Intäkter

Allmänt

Intäkter de olika verksamhetsdelarna erhåller styrs, som tidigare angetts, av de taxor förbundet beslutat om för sin verksamhet. Intäkterna är dels händelsestyrda utifrån ansöknings-, tillsyns- och anmälningsärenden eller bygger på fasta årliga tillsynsavgifter.

Intäkter 2017

För 2017 budgeteras för ökade intäkter utifrån en höjning av taxan inom miljö- och hälsoskyddsenshetens och bygglovenhetens område med 2,5 %, i enlighet med förslag på ny taxa för 2017.

För enskilda avlopp beräknas förutom intäktsökning från taxehöjning också ökade intäkter för ökat antal avloppsärenden där timavgift debiteras. Under 2016 har intäkterna från avloppsprojekt möjliggjort anställning av extra personal för genomförande av projektet vilket också bedöms vara möjligt under 2017.

Inom byggsidan påverkas intäkterna av antalet ärenden som inkommer som i sin tur påverkas av konjunkturläget men också vilken typ av byggnationer som är aktuella. Enstaka större byggnationer kan påverka intäkterna relativt mycket. I budgeten budgeteras för ökad volym med 5 % jämfört med budget för 2016 samt med en ökning med 2,5 % utifrån taxehöjning.

Intäkter 2018-2019

Intäkterna är svårbedömda då de påverkas av konjunkturen. Höjningar av förbundets taxor bedöms följa den allmänna kostnadsutvecklingen och lönerörelserna. Intäkterna från arbetet med enskilda avlopp bedöms ligga kvar på 2016 års nivå med en ökning utifrån taxehöjningen för 2018 men med en möjlig minskning för 2019.

3.1.4 Sammanfattning

I tabellen redovisas en översikt över budgeterade kostnader och intäkter.

Sammandrag av driftbudget 2017 per verksamhet

Verksamhet	Kostnader	Intäkter	Netto
Direktion inkl revision	554	0	554
Central administration	3 541	0	3 541
Bygglov	2 800	1 528	1 272
Miljö- och hälsoskydd	6 649	4 060	2 590
Summa verksamheter	13 545	5 588	7 957

3.2 Investeringsbudget 2016

3.2.1 Ecos 2

I flerårsplanen anges en investering* de närmsta åren och den gäller en uppgradering av Ecos till Ecos 2 vilket bedöms ske under 2017. Kostnaden bedöms till 350 tkr.

3.2.2 AGS direktarkivering

I samband med införandet av Ecos införa digital direktarkivering med hjälp av AGS. Detta ger också sökbarhet i gamla Ecos och underlättar konverteringsarbetet då äldre ärenden inte behöver flyttas med i den nya databasen utan är fortsatt sökbara i AGS. Kostnaden bedöms till 130 tkr.

3.2.3 Uppföljningsverktyg QlikView

ByggR saknar bra uppföljningsverktyg varför en investering i inköp av uppföljningsverktyg är aktuell. Då man i kommunerna anser att utveckla användandet av uppföljningsverktyget QlikView föreslås också att detta används för uppföljning av ärenden i ByggR. Utvecklade verktyg finns på marknaden. Kostnaden bedöms till 80 tkr.

* En investering definieras som ett inköp som avses att innehas stadigvarande i förbundet och som har en ekonomisk livslängd på minst 3 år samt överstiger ¼ av ett prisbasbelopp (¼ prisbasbelopp = 11 425 kronor för år 2017) exklusive moms.

INVESTERINGSREDOVISNING

(Belopp i tkr)	Budget 2016	Budget 2017	Plan 2018	Plan 2019
Central administration				
Ekonomikoppling	60			
Hemsida	50			
Summa central adm	110	0	0	0
Bygglov				
Tillsynsregister	250			
Qlik bygg		80		
Summa bygglov	250	80		
Miljö- och hälsoskydd				
Ecos 2 ärendehanteringssystem	50	350		
AGS direktarkivering		130		
Summa miljö- och hälsoskydd	50	480	0	0
SUMMA investeringar	410	560	0	0

3.3 Ekonomisk sammanställning

De ovan redovisade uppgifterna medför följande resultatbudget.

RESULTATBUDGET

Belopp i Tkr	Budget 2016	Budget 2017	Plan 2018	Plan 2019
Verksamhetens intäkter	5 260	5 588	5 588	5 588
Verksamhetens kostnader	-12 975	-13 352	-13 349	-13 404
Avskrivningar	-162	-193	-196	-141
VERKSAMHETENS NETTO-KOSTNADER	-7 877	-7 957	-7 957	-7 957
Driftbidrag	7 957	8 037	8 037	8 037
Finansnetto	0	0	0	0
RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER	80	80	80	80
Extraordinära poster	0	0	0	0
ÅRETS RESULTAT	80	80	80	80