

VÄSTRA MÄLARDALENS
MYNDIGHETSFÖRBUND



Budget 2015

Fastställd av förbundsdirektionen den 15 oktober 2014, § 89

2014-10-01

Innehåll

1	Förbundets uppdrag och verksamhet	5
1.1	Uppdrag.....	5
1.2	Verksamhet.....	5
	Förbundsdirektionen.....	5
	Central administration.....	5
	Bygglovenheten	5
	Miljö- och hälsoskyddsensheten	6
	Klimat- och energirådgivning.....	6
2	Ekonomisk flerårsplan 2015-2017	7
3	Budget 2015	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 2015.....	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 m.m. Kostnaden för förbundsledningen utgörs främst av arvoden.

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 m.m.

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 av bygglovhandlingar) och 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 ansvar också för handläggning 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.

Klimat- och energirådgivning

Utifrån avtal köps tjänst för klimat- och energirådgivning av Köpings kommun. Kostnaderna för energirådgivningen täcks av de bidrag som Arboga och Kungsörs kommun får från Energimyndigheten för energirådgivning och som överförs från kommunerna till förbundet. För 2015 är det aktuellt att skriva nytt avtal.

2 Ekonomisk flerårsplan 2015-2017

Den 23 april 2014, § 45 godkände förbundsdirectionen en ekonomisk flerårsplan för förbundets verksamhet. I planen anges förutom bedömning av kostnads- och intäktsförändringar utifrån taxeförändringar, generella kostnadsökningar, lönerrevision etc. även behov av förändringar som påverkar förbundets ekonomi samt vilket investeringsbehov som finns. Planen sammanställs i följande tabell.

Driftskostnader utifrån oförändrad verksamhet (tkr)	2015	2016	2017
Kostnadsökning exkl. löne- och arvodeskostnader beräknat på 2 % kostnadssökning	+61	+61	+62
Kostnad för lönerrevision motsvarande löneökning på 3 % per år	+280	+285	+290
Arvodesökningar beräknat på en höjning på 3 %	+10	+11	+11
Delsumma driftkostnadsökning vid oförändrad verksamhet	+351	+ 357	+362
Driftkostnader utifrån föreslagna förändringar (tkr)			
Lönesatsning för att marknadsanpassa lönenivån för miljö- och hälsoskyddsinspektörer och byggnadsinspektörer	+120		
Utökning av 75 % assistent tjänst till 100%. (Bekostas av intäkter för enskilda avlopp)	(+105)		
Ny 0,5 tjänst för tillsynsverksamhet inom bygg		+250	
Total summa förändring av driftkostnad	+471	+ 607	+362
Driftsintäkter (tkr)	2015	2016	2017
Ökad intäkt för miljö- och hälsoskydds enheten utifrån en höjning av taxan med 2 %	+68	+68	+68
Ökad intäkt för bygglovs enheten utifrån en höjning av 2 %	+27	+27	+27
Summa förändring av intäkter (exklusive avlopp)	+95	+95	+95
Förändring av nettokostnad (tkr)			
Befintlig verksamhet	+256	+262	+267
Förändring kostnader – Förändring intäkter = Förändring av nettokostnad			
Utifrån föreslagna förändringar	+376	+512	+267
Förändring kostnader – Förändring intäkter = Förändring av nettokostnad			
Investeringar (tkr)			
Investeringskostnad för Inköp och installation av Ecos2	200		
Summa investeringsbehov	200		

I budgetavsnittet för 2015 redovisas vilka förändringar som utifrån förbundets ekonomiska förutsättningar är möjliga att genomföra under 2015 samt om andra behov än vad som angetts i flerårsplanen är aktuella. En förutsättning som kommer påverka förbundets ekonomi är att kommunbidraget för 2015 är oförändrat i förhållande till 2014.

3 Budget 2015

Nedan redovisas dels driftbudget dels investeringsbudget för år 2015. Grunden för budgeten utgörs av de ekonomiska ramarna som Arboga (4 785 tkr) respektive Kungsörs (3 125 tkr) kommun anslår för verksamheten samt de intäkter förbundet får utifrån de taxor som gäller för förbundets myndighetsutövning. Ramarna är inte förändrade gentemot 2014 vilket innebär att ökade kostnader för delar av verksamheten måste finansieras med ökade intäkter eller minskade kostnader inom andra områden.

3.1 Driftbudget

3.1.1 Övergripande

Nettokostnaden för förbundets verksamhet under 2015 budgeteras till 7 910 tkr vilket motsvarar det kommunbidrag förbundet får från Arboga och Kungsörs kommuner. Nettokostnaden fördelar sig utifrån tabellen "Driftbudget" nedan.

Driftbudget

(Belopp i tkr)	Budget 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Direktion inkl revision	517	503	503	503
Central administration	3 784	3 597	3 597	3 597
Bygglov	1 318	1 255	1 255	1 255
Miljö och hälsoskydd	2 306	2 570	2 570	2 570
Summa verksamheter	7 925	7 925	7 925	7 925

3.1.2 Kostnader

2015

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 2015 budgeteras ökande lönekostnader på 3,1 % enligt SKL:s prognosunderlag för löneökningar. Vid beräkningar av personalkostnader görs också ett vakansavdrag på 2,5 %. För arvoden budgeteras en ökning med 3,1 %.

Kostnadsökningar i övrigt budgeteras med motsvarande förväntad förändring av KPI på 1,3 % enligt SKL:s prognosunderlag.

I budgeten finns ett utrymme i enlighet med den ekonomiska flerårsplanen för en kostnad på 93 tkr för marknadsanpassning av inspektörernas lönenivå i samband med 2015-års lönerevision samt en kostnad på 430 tkr för en extra resurs för arbete med enskilda avlopp under året.

För den i flerårsplanen föreslagna utökningen av den administrativa tjänsten på miljö- och hälsoskydds-enheten från 75 % till 100 % finns ett möjligt utrymme i budgeten och utökningen föreslås därför genomföras under 2015.

Kostnader 2016– 2017

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 2015

För 2015 budgeteras för ökade intäkter utifrån en höjning av taxan inom miljö- och hälsoskydds-enhetens och bygglovs-enhetens område med 2 % utifrån förslag på ny taxa för 2015.

För enskilda avlopp beräknas intäkter i nivå med 2014 med ökning utifrån justeringen av taxan. Under 2014 har intäkterna från avloppsprojekt möjliggjort anställning av extra personal för genomförande av projektet vilket också bedöms vara möjligt under 2015.

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 samma volym som budget för 2014 med en ökning med 2 % utifrån taxeökning.

Intäkter 2016-2017

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 2014 års nivå med en ökning utifrån taxehöjningen.

3.1.4 Sammanfattning

I tabellen redovisas en översikt över budgeterade kostnader och intäkter

Sammandrag av driftbudget 2015 per verksamhet

Verksamhet	Kostnader	Intäkter	Netto
Direktion inkl revision	503	0	503
Central administration	3 597	0	3 597
Bygglov	2 633	1 379	1 255
Miljö- och hälsoskydd	6 322	3 752	2 570
Summa verksamheter	13 056	5 131	7 925

3.2 Investeringsbudget 2015

I flerårsplanen anges en investering* de närmsta åren och den gäller en uppgradering av ECOS till ECOS 2. I flerårsplanen är investeringen planerad till 2015, men bedöms behöva flyttas till 2016. Skälet till det är att programmet börjar levereras under hösten 2015, men att vi bedömer att förbundet bör avvakta erfarenheter från de första installationerna innan vi investerar i ECOS 2.

Investeringsredovisning

(Belopp i tkr)	Budget 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Central administration				
Hyllsystem arkiv	120			
Summa central adm	120	0	0	0
Miljö- och hälsoskydd				
ECOS 2 ärendehanteringssystem			200	
Summa miljö- och hälsoskydd	0	0	200	0
Summa investeringar	120	0	200	0

* 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 ett ¼ av ett prisbasbelopp (¼ prisbasbelopp = 11 125 kronor för år 2015) exklusive moms.

3.3 Ekonomisk sammanställning

De ovan redovisade uppgifterna medför följande resultatbudget.

Resultatbudget

Belopp i Tkr	Budget 2014	Budget 2015	Plan 2016	Plan 2017
Verksamhetens intäkter	5 031	5 131	5 131	5 131
Verksamhetens kostnader	-12 750	-12 897	-12 868	-12 904
Avskrivningar	-205	-159	-188	-153
Verksamhetens nettokostnader	-7 925	-7 925	-7 925	-7 925
Driftbidrag	7 925	7 925	7 925	7 925
Finansnetto	0	0	0	0
Resultat före extraordinära poster	0	0	0	0
Extraordinära poster	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	0	0