

VÄSTRA MÄLARDALENS  
MYNDIGHETSFÖRBUND



# Budget 2014

Fastställd av förbundsdirektionen den 16 oktober 2013, § 84

2013-10-01



## Innehåll

<b>1</b>	<b>Förbundets uppdrag och verksamhet</b>	<b>5</b>
1.1	Uppdrag.....	5
1.2	Verksamhet.....	5
	Förbundsdirektionen.....	5
	Central administration.....	5
	Bygglovenheten .....	5
	Miljö- och hälsoskyddsensheten .....	6
	Energirådgivning.....	6
<b>2</b>	<b>Ekonomisk flerårsplan 2014-2016</b>	<b>7</b>
<b>3</b>	<b>Budget 2014</b>	<b>8</b>
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 2014.....	11
3.3	Ekonomisk sammanställning.....	12



## **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 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 ansvarar 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.

#### Energirådgivning

Utifrån ingånget avtal köps tjänst för 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.

## 2 Ekonomisk flerårsplan 2014-2016

2013-04-17 § 40 godkändes förbundsledningen 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. I planen har följande förändringar och angetts.

<b>Driftkostnader utifrån föreslagna förändringar (tkr)</b>	2014	2015	2016
Lönesatsning för att marknadsanpassa lönenivån för miljö- och hälsoskyddsinspektörer och byggnadsinspektörer	+150	+150	+150
Utökning av 75% assistent tjänst till 100%	+105		
Ny 0,5 tjänst för uppsökande tillsynsverksamhet inom bygg	+250		

<b>Investeringar (tkr)</b>	2014	2015	2015
Investeringskostnad för Inköp och installation av Ecos2		150	
Läsplattor inkl dataprogram för livsmedelkontroll - byggmöten	60		
Läsplattor för direktionsledamöter	60		
<b>Summa investeringsbehov</b>	<b>120</b>	<b>150</b>	

I budgetavsnittet redovisas vilka förändringar som utifrån förbundets ekonomiska förutsättningar är möjliga att genomföra under 2014 samt om andra behov än vad som angetts i flerårsplanen är aktuella.

### 3 Budget 2014

Nedan redovisas dels driftbudget dels investeringsbudget för år 2014. 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 utökade för att kompensera för kostnadsökningar samt för lönerevision.

#### 3.1 Driftbudget

##### 3.1.1 Övergripande

Nettokostnaden för förbundets verksamhet under 2014 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 2013	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016
Direktion inkl revision	495	517	517	517
Central administration	3 497	3 769	3 769	3 769
Bygglov	1 367	1 318	1 318	1 318
Miljö och hälsoskydd	2 281	2 306	2 306	2 306
<b>SUMMA verksamheter</b>	<b>7 640</b>	<b>7 910</b>	<b>7 910</b>	<b>7 910</b>

##### 3.1.2 Kostnader

2014

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

För 2014 budgeteras för ökande kostnader för bl.a. 2014 års lönerevision på 2,7 % samt kostnadsökningar i övrigt motsvarande konsumentprisindex på ca 1,2 %. För arvoden budgeteras en ökning av kostnaden på 70 tkr och för lönerevisionen 260 tkr.

I budget ligger en ökad kostnad på 100 tkr för marknadsanpassning av inspektörernas lönenivå i samband med 2014-års lönerevision enligt ekonomisk flerårsplan, 120 tkr för en omvandling av 75 % miljö- och hälsoskyddsinspektörstjänst till en heltidstjänst samt 245 tkr för att anställa av en extra resurs för arbete med enskilda avlopp under 6 månader.



### Kostnader 2015 – 2016

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.

#### 2014

För 2014 budgeteras för ökade intäkter utifrån en höjning av taxan inom miljö- och hälsoskyddsenhetens område med 2 %. I bygglovtaxan styrs av förändringar i prisbasbelopp. Förändringarna prisbasbeloppet innebär ingen höjning av bygglovavgifter. Intäkterna för bygglovenheten kommer därför att vara i nivå med det som budgeterades för 2013.

En viss osäkerhet har tidigare gällt de budgeterade intäkterna rörande handläggning av enskilda avloppsanläggningar, då intäkterna beror på i vilken grad fastighetsägare frivilligt ansöker om att förbättra avloppsanläggningar som inte uppfyller lagstiftningens krav. Under 2013 har arbetet tagit fart och intäkterna ligger över budgeterad nivå. För 2014 bedöms att åtgärdstakten ökar då fler fastigheter kommer att ha gått över den 2 års period som angetts att utifrån eget initiativ komma in med ansökan om förbättring av de enskilda avloppen. Intäkterna bedöms därför att öka motsvarande kostnaden för en extra resurs under 6 månader som krävs för den ökade arbetsvolymen.

Inom miljö- och hälsoskyddsenheten område bedöms den beslutade förändringen i miljöbalkstaxan gällande tillsyn av förorenade områden medföra en högre finansieringsgrad och att intäkterna där ökar med 50 tkr. Detta tillsammans med ca 50 tkr i ökade timavgifter bedöms möjliggöra den ovan redovisade utökningen av 75 % miljö- och hälsoskyddsinspektör till en 100 % tjänst.

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 2013.

#### Intäkter 2015-2016

Intäkterna är svårbedömda då de påverkas av konjunkturen. Höjningar av förbundets taxor bedöms följa den allmänna kostnadsutvecklingen.

Intäkterna från arbetet med enskilda avlopp bedöms ligga kvar på 2014 års nivå.

#### 3.1.4 Sammanfattning

I tabellen redovisas en översikt över budgeterade kostnader och intäkter

Sammandrag av driftbudget 2014 per verksamhet

<b>Verksamhet</b>	<b>Kostnader</b>	<b>Intäkter</b>	<b>Netto</b>
Direktion inkl revision	517	0	517
Central administration	3 769	0	3 769
Bygglov	2 670	1 352	1 318
Miljö- och hälsoskydd	5 984	3 679	2 306
<b>Summa verksamheter</b>	<b>12 940</b>	<b>5 031</b>	<b>7 910</b>

### 3.2 Investeringsbudget 2014

I flerårsplanen anges ett antal investeringar och ytterligare ett investeringsbehov har blivit aktuellt. Det gäller investering i förbundets arkiv för att nyttja arkivutrymmet mer effektivt genom ett flyttbart hyllsystem. Investeringskostnaden beräknas till 120 tkr.

I den ekonomiska flerårsplanen redovisas investering gällande inköp av läsplattor till direktionen. Investeringen genomförs inte då ett prioriterat behov inte bedöms finnas. Utredningar pågår vad gäller möjlighet att effektivisera livsmedelstillsynen med hjälp av läsplattor kopplade till Ecos samt möjlighet att koppla bygglovhandlingar från ByggR till läsplatta för att ta med till byggmöten. I dagsläget är utredningarna inte klara. Investeringarna kommer att behandlas i kompletteringsbudgeten om investeringen blir aktuell.

#### INVESTERINGSREDOVISNING

(Belopp i tkr)	Budget 2013	Budget 2014	Plan 2015	Plan 2016
<b>Central administration</b>				
Ekonomikoppling ärendehanteringssystem	66			
Kartkoppling	50			
Hyllsystem arkiv		120		
<b>Summa central adm</b>	<b>116</b>	<b>120</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Miljö- och hälsoskydd</b>				
ECOS 2 ärendehanteringssystem			150	
<b>Summa miljö- o hälsoskydd</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>150</b>	<b>0</b>
<b>SUMMA investeringar</b>	<b>116</b>	<b>120</b>	<b>150</b>	<b>0</b>

\* 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 = 11 100 kronor för år 2014) exklusive moms.

### 3.3 Ekonomisk sammanställning

De ovan redovisade uppgifterna medför följande resultatbudget.

#### RESULTATBUDGET

	<b>Budget</b>	<b>Budget</b>	<b>Plan</b>	<b>Plan</b>
<b>Belopp i Tkr</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
Verksamhetens intäkter	4 536	5 031	5 031	5 031
Verksamhetens kostnader	-11 993	-12 735	-12 756	-12 761
Avskrivningar	-183	-205	-185	-180
<b>VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER</b>	<b>-7 640</b>	<b>-7 910</b>	<b>-7 910</b>	<b>-7 910</b>
Driftbidrag	7 640	7 910	7 910	7 910
Finansnetto	0	0	0	0
<b>RESULTAT FÖRE EXTRAORDINÄRA POSTER</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Extraordinära poster	0	0	0	0
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>