

# Delårsredovisning 2026

*Redovisning för bygg- och miljönämndens ansvarsområde för perioden januari-augusti 2026 samt prognos 2026*

Beslutad av Bygg och miljönämnden  
Antagen av kommunfullmäktige den 202x-xx-xx

## Innehållsförteckning

|          |                                                                    |          |
|----------|--------------------------------------------------------------------|----------|
| <b>1</b> | <b>Redovisning för bygg- och miljönämndens ansvarsområde .....</b> | <b>3</b> |
| 1.1      | Tillsynsverksamhet .....                                           | 3        |
| 1.2      | Fysisk planering – samhällsplanering.....                          | 3        |
| 1.3      | Effektiv organisation.....                                         | 3        |
| 1.4      | Verksamhetens mål.....                                             | 3        |
| <b>2</b> | <b>Mål – Bygg- och miljönämnden.....</b>                           | <b>4</b> |
| 2.1      | Måldiskussion .....                                                | 4        |
| 2.2      | Framtid mål.....                                                   | 4        |
| <b>3</b> | <b>Delårsredovisning.....</b>                                      | <b>5</b> |
| 3.1      | Kommentarer utfall 31/8 samt prognos 2026 .....                    | 5        |
| <b>4</b> | <b>Delårets händelser .....</b>                                    | <b>5</b> |
| 4.1      | Analys .....                                                       | 5        |
| <b>5</b> | <b>Framtid .....</b>                                               | <b>6</b> |

## **1 Redovisning för bygg- och miljönämndens ansvarsområde**

### **1.1 Tillsynsverksamhet**

Bygg- och miljönämnden ska jobba med regelbunden och planerad tillsyn med fokus på förebyggande insatser inom alla sina ansvarsområden såsom livsmedel, hälsoskydd, miljöskydd, alkohol, tobak samt enskilda avlopp.

### **1.2 Fysisk planering – samhällsplanering.**

Bygg- och miljönämnden ansvarar på uppdrag av kommunstyrelsen för kommunens översiktliga planering, vilket innebär att de upprättar detaljplaner och områdesbestämmelser. Varje mandatperiod ser de över den strategiska kommunövergripande översiktsplanen samt har tillsynsansvaret över byggandet i kommunen och handlägger bland annat planärenden och bygglov, bostadsanpassningsbidrag och trafik.

### **1.3 Effektiv organisation**

Bygg- och miljönämnden ska vara en nämnd som ger god och förutsägbar service till verksamheter, medborgare och andra myndigheter. Bygg- och miljönämnden ska ha väl fungerande och tydliga serviceåtaganden samt följa lagstadgade handläggningstider och servicegarantier.

### **1.4 Verksamhetens mål**

Målen följs upp vid delårsbokslut och inför årsredovisningen.

Bygg- och miljönämndens mål utgår från kommunfullmäktiges mål i budgeten samt kommunens övergripande vision, mål och dess tre fokusområden:

- ✓ **Goda livsvillkor** ✓ God folkhälsa ✓ Trygga innevånare
- ✓ **Attraktivt samhälle** ✓ Växande näringsliv ✓ Ett hållbart samhälle
- ✓ **Effektiv organisation** ✓ Attraktiv arbetsgivare
- ✓ Verksamheter som kännetecknas av kvalitet, service och sund ekonomi.

## 2 Mål – Bygg- och miljönämnden

- ✓ Effektivt och planerat tillsynsarbete.
- ✓ Enheten främjar miljöarbetet för att få till stånd minskat klimatavtryck.
- ✓ Ledtiderna för handläggning ärenden ska, om möjligt, kortas ner.

Tabell 1, uppföljning verksamhetsmål delår

| Fokusområde           | Verksamhetsmål                                                              | Indikator                                                                                                                    | Aktivitet/Åtgärd                                                                                          | Tid | Status |
|-----------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------|
| Goda livsvillkor      | Ha en uppdaterad krishanteringsplan för livsmedels- och dricksvattentillsyn | Krishanteringsplanen för livsmedel- och dricksvattentillsyn är uppdaterad                                                    | Uppdatera krishanteringsplan för livsmedels- och dricksvattentillsyn                                      | Q1  | pågår  |
| Attraktivt samhälle   | Öka samverkan med näringslivet                                              | Samverkan med näringslivet genomförd vid 5 tillfällen                                                                        | Hitta samverkansformer med näringslivet                                                                   | Q1  | klart  |
| Attraktivt samhälle   | Enklare bygglovsprocess                                                     | E-tjänst för bygglov och anmälan driftsatt                                                                                   | Färdigställ e-tjänster                                                                                    | Q1  | pågår  |
| Attraktivt samhälle   | Enklare bygglovsprocess                                                     | Informationssida på hemsidan publicerad avseende tillståndsprocesser och anmälningsprocesser.                                | Uppdatera hemsidan med relevant information                                                               | Q1  | klart  |
| Goda livsvillkor      | Aktivt kontinuitetsarbete                                                   | Uppdaterade kontinuitetsplaner enligt årshjul                                                                                | Dokumenthantering klar                                                                                    | Q2  | klart  |
| Goda livsvillkor      | Öka kunskapen bland verksamhetsutövare i ansvarsfull alkoholservice         | Genomförd utbildning av minst en verksamhetsutövare i ansvarsfull alkoholservice                                             | Genomföra utbildning av verksamhetsutövare i ansvarsfull alkoholservice                                   | Q2  | klart  |
| Attraktivt samhälle   | Minska beståndet av oönskade fastigheter                                    | Diskussion genomförd med samhällsbyggnadsavdelningen och ekonomistämman om aktuella fastigheter för tvångsförvärf genomförd. | Inleda samverkan med samhällsbyggnadsavdelningen för att identifiera fastigheter som kan tvångsförvärfas. | Q2  | pågår  |
| Effektiv organisation | Arbeta bort kontrollskulden                                                 | Kontrollskulden borta                                                                                                        | Prioritera tillsyn där kontrollskuld finns.                                                               | Q2  | pågår  |
| Effektiv organisation | Förbättrad onboarding för nyanställda                                       | Genomförd kurs i mentorskap för medarbetare                                                                                  | Genomföra kurs i mentorskap för medarbetare                                                               | Q2  | pausad |

### 2.1 Måldiskussion

Enheten har under perioden ej varit fulltalig utifrån gällande ramar, vilket har bidragit till ett släp i följsamhet av planerad tillsyn och satta mål för verksamheten.

### 2.2 Framtid mål

Mål för år 2027 är ej fastställda i och med inträde i samhällsbyggnadsutskott samt Jämsnämnd. Samhällsbyggnadsutskottet och Jämsnämnden ska vara ett utskott och en nämnd som ger god och förutsägbar service till verksamheter, medborgare och andra myndigheter. Utskottet och nämnden ska ha väl fungerande och tydliga serviceåtaganden samt följa lagstadgade handläggningstider och servicegarantier.

### 3 Delårsredovisning

Tabell 2. Utfall delårsbudget

| Delår     | Budget    | Utfall jan-aug | Avvikelse    | Delår     |
|-----------|-----------|----------------|--------------|-----------|
| 2026      | 2026      | 2026           | 2026 jan-aug | 2025      |
| 3 727 655 | 5 899 999 | 4 458 064      | -730 409     | 3 001 000 |

*Ekonomiskt utfall (kr)*

#### 3.1 Kommentarer utfall 31/8 samt prognos 2026

Bygg- och miljönämnden redovisar ett underskott mot budget på ca 730 tkr fram till den sista augusti. Helårsresultatet förväntas gå med underskott på ca 200tkr.

Bygg och miljöenhetens delårsrapport påvisar minusresultat gällande tillsyn enligt miljöbalken, då denna intäkt ej är periodiserad kommer den ej ha påverkan vid årsbokslut

Kostnader för bostadsanpassningsbidrag har ökat kraftigt mot budget. Kostnader för bostadsanpassning är dock svårprognosticerade och bör tolkas med viss restriktivitet.

Plan- och byggverksamheten har haft lägre intäkter än budgeterat från bygglovsverksamheten, delvis till följd av ny lagstiftning. Karta och GIS tjänster har ökade kostnader i budget då en viss allmän intäkt från Lantmäterimyndigheten utgått år 2026.

### 4 Delårets händelser

Delåret har präglats av vakanser, resursbrist och chefsbyten, de utmaningar som det medför är speglade i analysen. Ett stort resurskrävande ärende med tillsyn mot verksamhet, där både miljö och bygghandläggare inkom under semestertid och fortsätter under andra halvåret med utredningstimmar ej fakturerade i nuläget. Smittspårning i två separata ärenden har inkommit under första halvåret, dessa är beordrade av myndighet och ska utföras utan att fakturering sker. Nya lättade byggregler har inneburit ökad konsultation från enheten till medborgare. En ny investering i karta GIS instrument är förverkligad, vilken förenklar inmätning ute i fält.

#### 4.1 Analys

Tillsyn enligt miljöbalken har inte kunnat utföras i den utsträckning som planerat, större delen av året har ägnats åt rekrytering och fortsatt upplärning av medarbetare. Fokus har varit att hinna med den lagstadgade verksamheten, prioritera inkommande ärenden och ansökningar, framför planerad tillsyn.

Inom området livsmedelstillsyn samt alkohol, tobak och nikotinprodukter har ett större arbete med att strukturera upp verksamheten genomförts under våren och sommaren, vilket fortgår under hösten.

För plan- och byggverksamheten har bemanningen varit fulltalig utifrån budget, men inte enligt verksamhetsbehov, och även här prioriteras inkomna ärenden framför tillsyn. Arbetet med e-

tjänster för bygglov- och bygganmälan fortgår under året, men inte i önskad takt. Inget detaljplanarbete har genomförts under halvåret då resurs saknas. En ansökan om planbesked har inkommit vilken planeras in i kommande budget.

## **5 Framtid**

Nya mål för verksamheten ska beslutas, dessa ska vara präglade av de statliga och lagefterlevande måluppdrag som delegerats verksamheten. Med engagerade medarbetare kan vi bedriva verksamheten i den utsträckning vi önskar. Med fokus på en bra arbetsmiljö kommer vi lyckas.