



Verksamhetsberättelse 2023

Bygg- och miljönämnden

Innehåll

Innehåll

Bedömning och analys	4
Analys av verksamhetens resultat, ekonomi och personal	4
Förväntad utveckling	6
Ekonomi	7
Nämndens verksamheter, nettokostnader bokslut 2023 jämfört med bokslut 2022	7
Nämndens intäkter och kostnader 2023 jämfört med 2022	7
Ekonomiska tabeller	8
Investeringar	10
Uppföljning av mål och inriktning	11
Målredovisning	11
Strategiska utvecklingsuppdrag	17
Uppföljning av nämndens verksamhet	19
Volymtal, personalstatistik och nämndindikatorer	22
Volymutveckling	22
Personal	22
Nämndindikatorer	23
Politiska styrdokument som nämnden har aktualitetsprövat	27
Övriga bilagor	
• Bilaga 1 Internkontrollrapport	
• Bilaga 2 Uppföljning av förvaltningens verksamhetsplan	

Nämndens uppdrag

Nämnden ska inom kommunen svara för kommunens ansvar och verksamhet enligt följande:

- myndighetsutövningen enligt:
 - plan- och bygglagen, med undantag för planläggning av mark och vatten
 - medgivande till undantag från detaljplan enligt fastighetsbildningslagen 3 kap. 2 § 3 st, anläggningslagen 9 § 3 st, ledningsrättslagen 8 § 3 st.
 - lagstiftning om bostadsanpassningsbidrag
 - miljöbalken
 - livsmedelslagstiftning med tillhörande EU-rättsliga och svenska förordningar
 - lagen om foder och animaliska biprodukter
 - smittskyddslagen
 - lagen om lägenhetsregister
 - bilskrotningslagen
 - övriga till området hörande lagar, förordningar och föreskrifter
- tillstånd:

- till skyltning enligt lagen med särskilda bestämmelser om gatuhållning och skyltning 5 §
- tillsyn:
 - som ankommer på kommunen avseende skyltning och gatuhållning m.m. enligt lagen med särskilda bestämmelser om gatuhållning och skyltning
 - enligt tobakslagen över rökfria lokaler och miljöer
 - enligt strålskyddslagen över solarieverksamhet.
 - enligt lagen om sprängämnesprekursorer över tillståndsplikt och märkning

Nämnden ska även:

- svara för kommunens namn- och adressättning
- ansvara för kommunens lantmäteriverksamhet. Nämnden svarar dock inte för ärenden där lantmäterimyndigheten enligt lag direkt ska svara för myndighetsutövningen

Bedömning och analys

Verksamhetsberättelsen är en uppföljning av bygg- och miljönämndens samlade verksamhet för 2023 utifrån bl.a. reglemente, internbudget och förvaltningens verksamhetsplan. Utifrån uppföljningen och revisionsberättelserna för nämnder och styrelser prövar kommunfullmäktige frågan om ansvarsfrihet i styrelser och nämnder. Genom en uppföljning utifrån mål och resultat kan slutsatser dras för att ta fram planer och aktiviteter för fortsatt utveckling. Syftet med uppföljning är att säkerställa att verksamhetens resurser används till det som avsetts, få god ekonomisk kontroll och att säkerställa att verksamheten bedrivs inom tilldelade ramar och i linje med målen för god ekonomisk hushållning.

Analys av verksamhetens resultat, ekonomi och personal

Verksamheten för bygglov såg en hård inbromsning av framförallt antalet stora bygglovsärenden. Detta påverkade intäkterna på ett märkbart sätt. Totala antalet inkomna ärenden avviker dock inte i motsvarande grad, utan där var det en minskning motsvarande ca 5%. Detta innebär att den ekonomiska avvikelserna inte återspeglar minskad arbetsbelastning i motsvarande grad för medarbetarna.

Den stora ekonomiska avvikelserna finns främst inom bygglovsverksamheten och beror på fortsatt minskning av avgiftsintäkterna och är lägre än samma period föregående år pga. rådande marknads- och omvärldsläge. Nedgången består främst av att mellanstora ärenden har halverats jämfört med föregående års period. Till detta kommer dock att antalet tillsynsärenden ökade. En jämförelse med 2021 visar en ökning motsvarande 150 % av antalet tillsynsärenden för året. Eftersom tillsynsverksamheten generellt är skattefinansierad, har detta inte inneburit några intäkter.

För att minska den ekonomiska avvikelserna beslutade nämnden under året att ca 10 % av avdelningens tjänster hållits vakanta under året. Detta påverkade avdelningens LOS-verksamhet (Lokal Operativ Samverkan), där planerad utökning inte genomfördes. Övrigt LOS-arbete har dock genomförts enligt fastställd tillsynsplan.

För lantmåteriverksamheten gick antalet ansökningar ned markant, en minskning med 25 % jämfört med 2022 och 37 % jämfört med 2021. Detta har dock gynnat verksamheten då fokus kunnat läggas på handläggning av ett stort antal äldre ärenden så ekonomin har inte påverkats. Ärendebalansen har kunnat minskas och man har under 2023 avslutat 44 % fler ärenden än vad som har inkommit under året.

Antalet ansökningar om bostadsanpassningsbidrag slutade på 3 % över föregående år. Detta bedöms vara en normalökning jämfört med de senaste 5 åren. Det ekonomiska utfallet överstiger budget. Kostnaderna har ökat under året eftersom kostnadsläget för åtgärderna ökat i högre takt än inflationen.

Myndighetsutövningen inom hälsoskydd, miljöskydd och livsmedel utgår från fastställd verksamhetsplan och beslutad behovsutredning samt tillsyns- och kontrollplan. Den tillsyn och kontroll som planerats för året, utifrån fastställd planering, har genomförts. Även detta år var planeringen för samtliga enheter omfattande med avsaknad av "buffert" för att kunna hantera exempelvis längre sjukskrivningar eller glapp mellan tjänster, trots det har, som ovan nämnts, planeringen genomförts och behov av större omprioriteringar i planeringen inte behövt göras. Antalet ansökningar för avloppstillstånd blev lägre än planerat för året. Resurserna inom enskilda avlopp fick därför ställas om från att arbeta med prövning till att genomföra avloppstillsyn istället. Under kommande år beräknas dock antalet ansökningar öka igen till följd av den stora mängd tillsyn som genomförts under 2023. Resurserna för enskilda avlopp behöver därför planeras väl inför kommande år och flexibilitet behöver finnas för att snabbt kunna ställa om till denna typ av förändringar.

Miljöavdelningen har fortsatt att prioritera LOS-arbetet högt i verksamheten. Strategiskt och proaktivt arbete pågår inom sakområdet med andra myndigheter samt inom Miljöavdelningen. Fortsatt arbete har också genomförts för att kompetensutveckla medarbetare för att vara rustade att hantera denna typ av ärenden samt utökad kompetensutveckling inom hot och våld.

Miljöavdelningens samtliga planerade digitaliserings- och utvecklingsinsatser, enligt fastställd objektplan, genomfördes inte under året. Detta på grund av nämndens budgetbesparingar inom området. Bland de aktiviteter som fick prioriterats ner och pausas fanns exempelvis utvecklandet av e-tjänster och hemsida, delaktighet i utvecklandet av Mitt Linköping och Miljö- och

samhällsbyggnadsförvaltningens verksamhetsplattform, kommunens centrala projekt kring införandet av digital post med mera. Enbart lagstadgade och kritiskt nödvändiga aktiviteter för verksamheten kunde prioriteras under andra halvan av året. Inför 2024 behöver både resurser och budgetmedel avsättas för att komma ikapp detta arbete.

Under tidigare år och framåt träder flertalet nya lagstiftningar i kraft som påverkar myndighetsutövningen inom bygg- och miljönämndens ansvarsområde. De nya lagstiftningarna påverkar verksamheterna genom bland annat att helt nya eller utökade uppdrag tillkommer, krav på ändrade arbets sätt samt att styrdokument behöver justeras för att uppfylla dessa. Vissa av dessa lagstiftningsförändringar kan finansieras genom att lagstiftaren godkänner att debitering av de nya uppdragen kan göras enligt fastställda taxor, medan andra områden helt måste finansieras av skattemedel via anslag. Förändringarna i lagstiftningen kan vara både av karaktären att antalet ärenden som är anmälnings- eller tillståndspliktiga ökar eller att ett nytt eller utökat tillsyns- och/eller kontrollområde måste hanteras i verksamheten. Flertalet av dessa lagstiftningsförändringar har beslutats med kort varsel och har därför inte kunnat förutses i tidigare planering. Exempel på sådan lagstiftning som trätt i kraft under året är en ny lag där Sveriges kommuner får ta ansvar för det brottsförebyggande arbetet samt en ändring av lagen (1980:424) om åtgärder mot förorening från fartyg vilket medförde att kommunerna fick ansvar för tillsyn över att vissa fritidbåtshamnar har möjlighet att ta emot avfall enligt regelverket.

I takt med att det byggs mycket i kommunen och att medborgarna i Linköping blir mer medvetna om sina rättigheter och vad de kan få hjälp med från kommunen gällande sin boendemiljö, tar de oftare kontakt med kommunen. Det kommer in fler klagomål och rådgivningsfrågor som leder till ökade resursbehov, särskilt inom hälsoskydds- och livsmedelsområdet. Detta arbete är till stor del beroende av finansiering via anslag då tredje part sällan finns att ställa krav gentemot. Då finansiering av dessa uppdrag inte ingår i kommande budget för 2024 och framåt, tillsammans med tillkommande lagstiftningsförändringar, kommer prioriteringar i befintlig verksamhet att behöva göras. Förtydliganden av vilka nedprioriteringar som är nödvändiga kommer att presenteras i behovsutredning samt tillsyns- och kontrollplan för Miljöavdelningens myndighetsutövning. Dessa underlag tog bygg- och miljönämnden ställning till och beslutade om under slutet av 2023.

Miljöavdelningens LOS-arbete och arbete för att motverka fusk, regelöverträdelser och brottslighet i arbetslivet samt att motarbeta osund konkurrens och gynna de seriösa aktörer som finns inom näringslivet i Linköping kommer framöver kräva mer resurser för att kunna hanteras. Detta arbete kan även kopplas till kommunens trygghetsskapande arbete samt att hantera de utökade uppdrag från statligt håll som finns kring fusk inom exempelvis livsmedels- och avfallsområdet. Det finns också en efterfrågan att ytterligare intensifiera och utöka samverkan inom detta arbete mellan kommuner och statliga myndigheter som exempelvis A-krim.

Beslut som tas av andra förvaltningar i kommunen, till exempel att skola och förskoleverksamheter läggs ner, påverkar tillsynsbehovet och intäkterna för Miljöavdelningen i framtiden.

Inom all kommunal verksamhet i Linköping är målsättningen att säkerhetsarbetet ska ingå som en naturlig del och på så sätt både förebygga och begränsa konsekvenserna av oönskade händelser som kan drabba människor, egendom, miljö och viktiga samhällsfunktioner. Bygg- och miljönämndens myndighetsutövning är en så kallad samhällsviktig verksamhet som behöver kunna hantera olika typer av samhällsstörningar och som behöver fortgå även vid kris och höjd beredskap. Under året har därför arbete med framtagande och uppdatering av aktuella planer och rutiner som behöver finnas för att kunna hantera kriser och incidenter genomförts. Detta arbete är inte slutfört utan kommer behöva pågå även under kommande år.

Bygg- och miljönämndens myndighetsutövning deltar i planprocessen och i infrastrukturprojekt. Syftet är att från början planera och bygga rätt genom att de översikts- och detaljplaner som tas fram bygger på hållbara och långsiktiga lösningar. Den planerade Ostlänken är det största stadsomvandlingsprojektet i Linköping i modern tid. Myndighetsutövningens deltagande i detta arbete förväntas därför öka kraftigt. Myndighetsrollen utgörs i att bistå i olika typer av utredningar inom bland annat förorenade områden, dagvatten, buller med mera. Ett stort antal av kommunens miljöfarliga verksamheter ligger inom påverkansområdet för Ostlänken, vilket innebär att myndighetsutövningen kommer behöva pröva nya anmälningar för bolag som flyttar verksamheten. Detta gäller även för flera av de tillståndspliktiga verksamheterna inom området och i vissa fall måste en ny miljöprövning genomföras. Arbetet med planering och infrastrukturprojekt kommer därför att behöva prioriteras upp under kommande år.

Genomförandet av nämndens strategiska utvecklingsuppdrag har genomförts i stort enligt plan. Bedömningen är även att nämndens basuppdrag upprätthålls och genomförs i huvudsak.

Händelser av väsentlig betydelse

Inom livsmedelskontrollen har Livsmedelsverket tagit fram föreskrifter som innebär att det blir obligatoriskt för kontrollmyndigheterna att ha en riskklassningsmodell som bygger på samma grundprinciper som Livsmedelsverkets modell. Tidigare har livsmedelsverksamheternas kontroll beräknats genom kontrolltiden för olika typer av verksamhet/branscher, men nu kommer kontrollfrekvensen istället styra. Ett omfattande arbete har bedrivits inom livsmedelsenheten för att omklassa samtliga cirka 1400 verksamheter i kommunen. Från och med 2024 kommer samtliga verksamheter besökas enligt den nya modellen. En konsekvens av den nya riskklassningsmodellen är att antalet kontrolltimmar som tidigare beräknades på verksamheterna kommer att minska med cirka 40 %. Den minskade tiden kommer istället behöva omfördelas till att hantera arbete med beredskap, fuskärenden inom bland annat LOS, nya lagstiftningsområden eller omfördelas till annat arbete inom nämndens ansvarsområde.

Under året uppstod ett utbrott i Fagerstad och Norbergs kommuner av afrikansk svinpest. I Linköpings kommun uppstod ett misstänkt fall av detta under hösten, men det kunde avblåsas efter provtagning. Arbete med hantering av om svinpest skulle uppstå inom kommunen samt vilken roll bygg- och miljönämnden har inom området har därför arbetats fram tillsammans med Länsstyrelsen, Jordbruksverket, Naturvårdsverket, Statens Veterinär och Livsmedelsverket. Förutom rutin för hantering av detta har också informationen på kommunens hemsida uppdaterats.

Ekonomi, belopp i mnkr

Ekonomi	Bokslut 2023	Budget 2023	Avvikelse	Bokslut 2022
Verksamhetens nettokostnader	70,0	68,3	-1,7	60,0
Investeringar, netto	0	0,5	-0,5	0

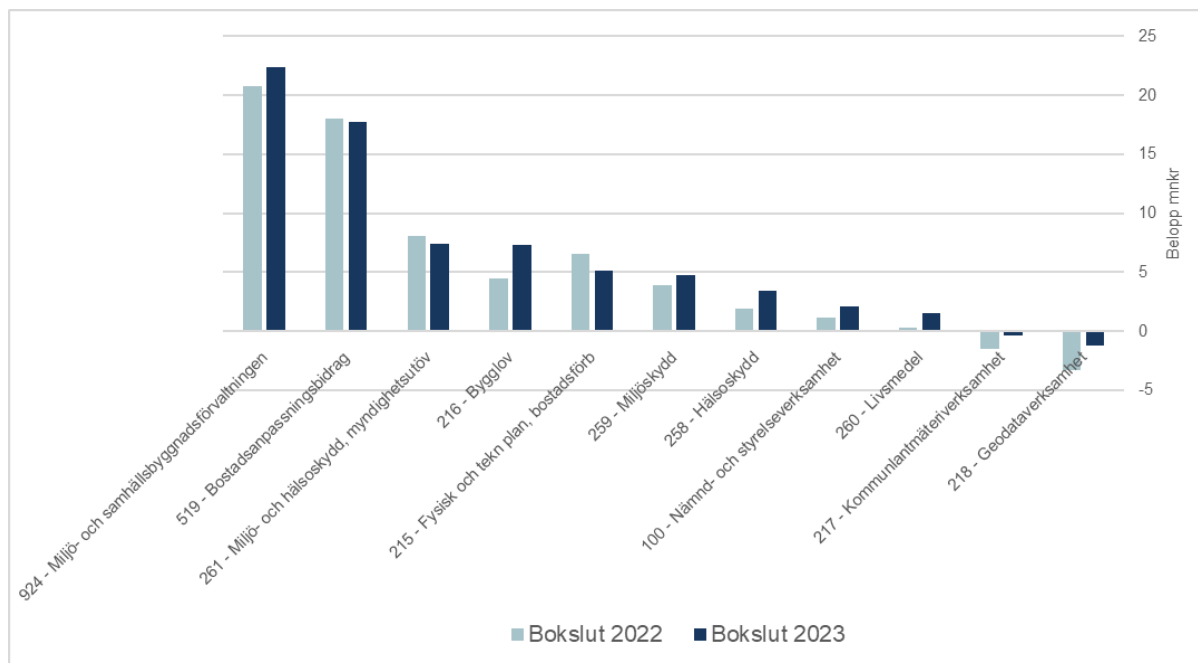
Förväntad utveckling

Den höga inflationen och ränteläget bedöms fortsatt påverka volym och framförallt byggstart av större bygglovsärenden kommande år. Det påverkar också genom fortsatt ökade kostnader för bostadsanpassningsbidrag. Även trenden att antalet tillsynsärenden ökar bedöms fortsätta med följd att andelen skattefinansierad verksamhet kommer att öka. Kommunlantmäteriets verksamhet bedöms inte påverkas, eftersom verksamheten har ett stort antal ofördelade ärenden.

Byggavdelningen har genomfört ett arbete där en ny taxa tagits fram för bygglovs- och anmälningsärenden som antagits i kommunfullmäktige.. Den nya taxans konstruktion innebär att alla olika ärendetyper bär sina egna kostnader på ett jämnare sätt än den nuvarande taxan. Det kommer att innebära en större förutsägbarhet för verksamheten och jämnare utfall av intäkter över tid då den nya taxan inte är lika konjunkturkänslig.

Ekonomi

Nämndens verksamheter, nettokostnader bokslut 2023 jämfört med bokslut 2022

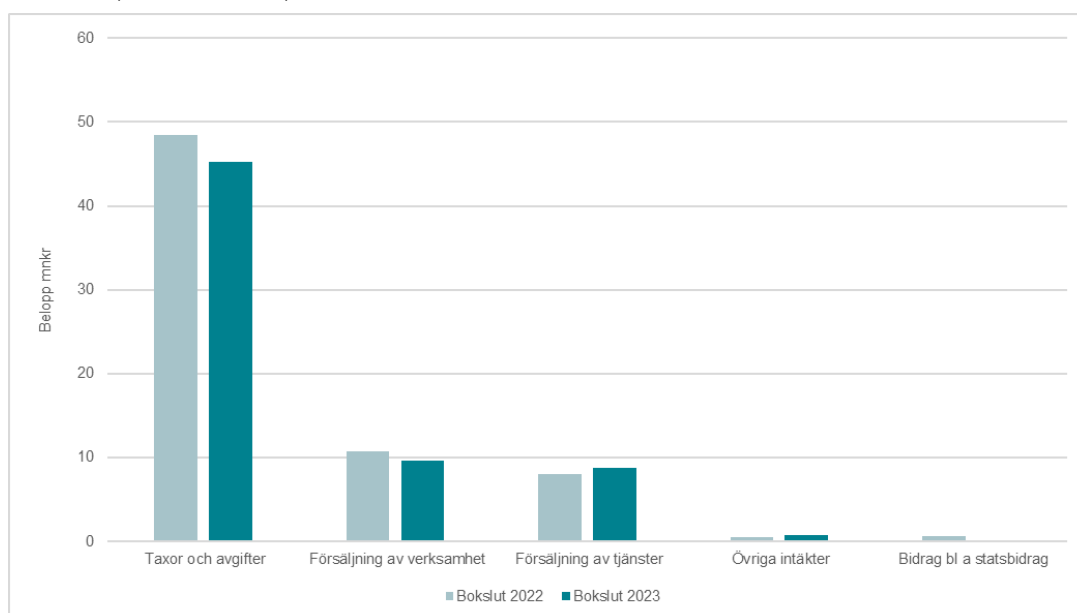


Analys och kommentar

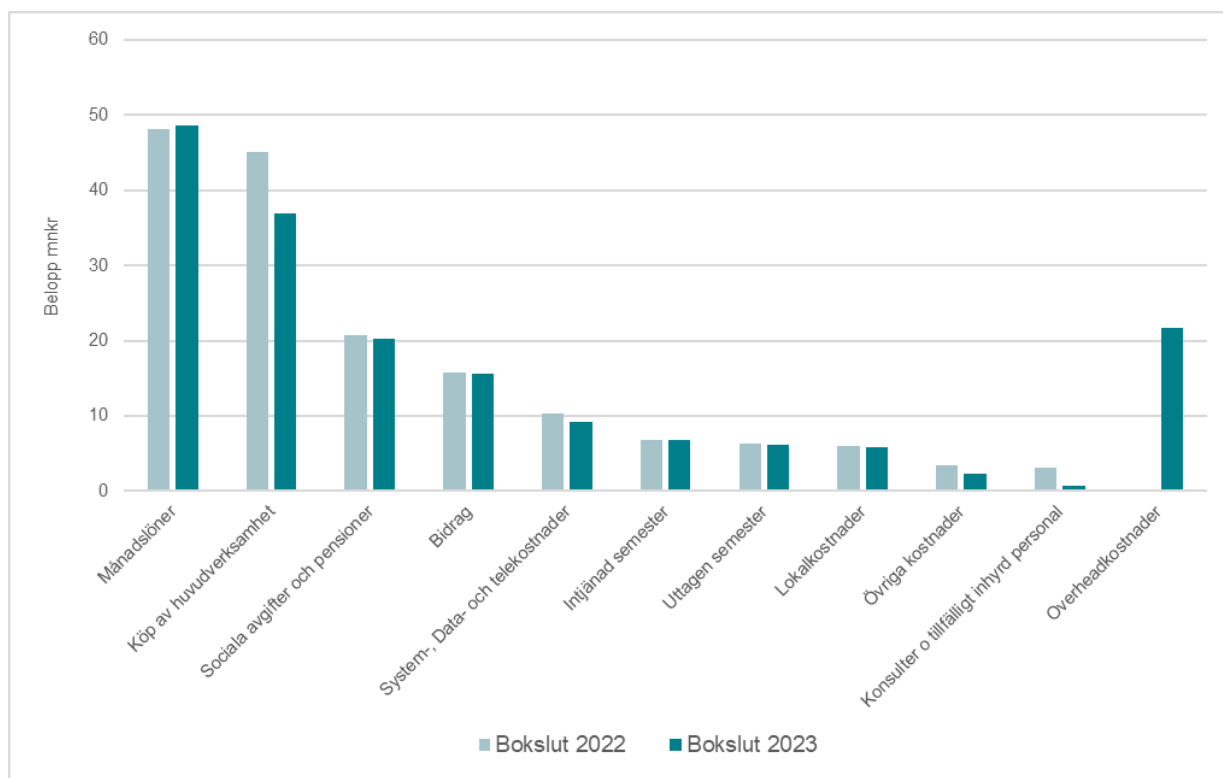
Kraftigt ökad nettokostnad för bygglovsverksamheten p.g.a. lägre intäkter jämfört med 2022. Även övergripande förvaltningskostnader ökar 2023 jämfört med föregående år, främst p.g.a. att BMN ökat sin andel av förvaltningens bemanning.

Nämndens intäkter och kostnader 2023 jämfört med 2022

Intäkter (exkl BMN-interna)



Kostnader



Analys och kommentar

Minskade taxeintäkter från bygglov, i övrigt vissa mindre skillnader i kommunlantmäteriets och geodataenhetens intäkter.

På kostnadssidan är den största förändringen mellan åren att förvaltningsövergripande/gemensamma kostnader från 2023 bokförs via separat konto för overheadkostnad, medan det 2022 hanterades genom andra kostnadskonton (främst köp av huvudverksamhet).

Ekonomiska tabeller

Resultat 2023

Driftsammandrag, netto mnkr	Redovisat jan.-dec. 2023	Budget jan.-dec. 2023	Avvikelse	Redovisat samma period föregående år
Verksamhet				
100 - Nämnd- och styrelseverksamhet	2,1	1,3	-0,8	1,2
215 - Fysisk och tekn plan, bostadsförb.	5,1	4,7	-0,4	6,6
216 - Bygglov	7,3	2,9	-4,4	4,5
217 - Kommunlantmäteri verksamhet	-0,4	0	0,4	-1,5
218 - Geodata verksamhet	-1,2	0	1,2	-3,3
258 - Hälsoskydd	3,4	5,2	1,7	1,9

259 - Miljöskydd	4,8	5,6	0,9	3,9
260 - Livsmedel	1,5	2,4	1	0,3
261 - Miljö- och hälsoskydd, myndighetsutöv	7,4	7,7	0,3	8,1
519 - Bostadsanpassningsbidrag	17,7	16	-1,7	18
924 - Miljö- och samhällsbyggnadsförv.	22,4	22,4	0,1	20,8
Summa nettokostnader	70	68,3	-1,7	60,6
<i>varav kostnader</i>	<i>168,8</i>	<i>135,2</i>	<i>33,6</i>	<i>160,4</i>
<i>varav intäkter</i>	<i>98,8</i>	<i>66,9</i>	<i>31,9</i>	<i>99,8</i>

Analys och kommentar

Bygg- och miljönämnden redovisar ett underskott om 1,7 miljoner för 2023. Bygglov och bostadsanpassningen redovisar underskott medan geodata och miljötillsynsverksamheter redovisar överskott. Bygglövsverksamheten går med underskott som en direkt konsekvens av marknadsläget inom byggbranschen där inflationen och nuvarande räntenivåer har kraftigt minskat ärendevolymer i jämförelse med tidigare åren. Minskningen avser både företags- och privatpersonären. Den nyantagna bygglovstaxan som gäller från 1 januari 2024 kommer ha en positiv effekt på ekonomin för bygglövsverksamheten och få den mer i balans.

I slutet av 2023 hade antalet inkomna ärenden för geodata och till mindre del även kommunlantmäteriverksamheten minskat och därmed försämrat resultatet i jämförelse med de senaste prognoserna.

Investeringar

Färdigställda/Pågående projekt, belopp i mnkr

Färdigställda projekt	Utgifter/inkomster sedan projektets start			Varav årets investeringar		
	Beslutad budget	Ack. utfall nettoinvesteringar	Budgetavvikelse	Budget 2023	Utfall 2023 nettoinvesteringar	Budgetavvikelse
Verksamhet och projekt						
Inventarier och mätinstrument				0,5	0,0	-0,5

Inga inköp av inventarier eller andra investeringar har gjorts under året.

Uppföljning av mål och inriktning

Målredovisning

I detta avsnitt redovisas nämndens målavstämning som även framgår under avsnittet "Samlad bedömning och analys av ekonomi, verksamhet och personal". Måluppfyllelsen grundas på en sammanvägd bedömning utifrån resultat, förvaltningens verksamhetsplan, nämndindikatorer och andra genomförda eller planerade aktiviteter.

Målområde Samhälle

Nämndmål 1 Attraktiva och trygga livsmiljöer

Uppnått

Nämndmålet bedöms som uppnått vid helår 2023. Bedömningen baseras på genomförandegraden av aktiviteterna och nämndindikatorer. Nedan anges ett urval resultat som bidragit till utveckling inom nämndmålet och det kommunövergripande målet Ökad trygghet, säkerhet och minskad segregation:

- Inom ramen för det strategiska utvecklingsuppdraget om att intensifiera arbetet för att minska och motverka segregation samt genomförande av trygghetskapande åtgärder har nämnden under året bedrivit följande arbete:
 - Inom Miljöavdelningens verksamhet har strategiskt arbete och genomförande av lokal operativ myndighetssamverkan (LOS) genomförts enligt plan. Under året har flertalet beslut fattats av bygg- och miljönämnden utifrån tillslag inom LOS som bland annat rökförbud i allmän lokal samt omhändertagning av livsmedel från en oregistrerad verksamhet.
 - Även inom Byggavdelningens verksamhet har man deltagit i myndighetssamverkan LOS där olagliga bostäder i olämpliga miljöer för utsatta personer har prioriterats. Detta har lett till besök på ett antal boenden och verksamheter och därigenom säkerställt att lagstiftningen följs. På grund av nämndens budgetbesparing under året har inte LOS-verksamheten utökats enligt den plan som var bestämd.
 - Miljöavdelningen har genomfört informationsinsatser i utsatta områden under våren och sommaren. De riktade informationsinsatserna har skett till boende och verksamheter i områdena för att visa på vad nämnden arbetar med och vad man som medborgare kan få hjälp och stöttning med genom både tillsynsuppdrag och övriga uppdrag. De planerade informationsinsatserna för hösten fick dock bromsas in pga nämndens budgetbesparing.
- Byggavdelningen har jobbat aktivt med att byggnader i beviljade bygglov ska följa intentionerna i arkitekturprogrammet. Detta görs bland annat genom att byggaktörer till större projekt beskriver sin arkitektoniska idé och hur projektet ska samspela med sin omgivning, vilket sammantaget under året bidragit till en mer ändamålsenlig utformning och arkitektur i byggprojekten.
- Antalet enkelt avhjälpna hinder som avhjälpits följer fastslagen tillsynsplan. Det har under året inneburit att fler än 20 st publika lokaler i innerstaden åtgärdat brister. Arbetet resulterar i att innerstaden blivit mer tillgänglig för medborgare och besökare med funktionsnedsättningar.
- Arbetet med stadskärnans utveckling fortsätter inom ramen för Framtidens stadskärna där olika projekt i syfte att öka stadskärnans attraktivitet genomförts under året. Ett fokus finns även inåt i organisationen genom implementering av genomförandeorganisationen och förankring av avsiktsförklaringens innehåll bland förvaltningens medarbetare. Inom Miljöavdelningens verksamhet har arbetet resulterat i att kontakt har knutits med

Citysamverkan och Cityfastighetsägarna och deltagande på deras årsmöte i syfte att knyta kontakter och sprida information om nämndens uppdrag och arbete.

- Inom förvaltningen har ett arbete pågått under året med att bygga upp och implementera en förvaltningsövergripande organisation för det arbete som ryms inom ramen för det brottsförebyggande och trygghetsskapande arbetet. Detta arbete ska främja en ökad samverkan mellan olika verksamheter inom förvaltningen i dessa frågor, samordna det brottsförebyggande och trygghetsskapande arbetet där det behövs samt implementera och upprätthålla informations- och erfarenhetsutbyte mellan olika verksamheter inom förvaltningen i dessa frågor.

Nämndmål 2 God beredskap för en hög byggtakt

Uppnått

Nämndmålet bedöms som uppnått vid helår 2023. Bedömningen baseras på genomförandegraden av aktiviteter och nämndindikatorer. Nedan anges ett urval resultat som bidragit till utveckling inom nämndmålet och det kommunövergripande målet Ökad trygghet, säkerhet och minskad segregation:

- Utifrån det strategiska utvecklingsuppdraget om att utöka utbudet av småhus har en ny arbetsmetodik arbetats fram och är nu införd i linjeverksamhet för att kunna omhänderta större förfrågningar om byggnation av småhus i förhandsbesked, utan krav på detaljplan. Detta har gett effekten att flertalet större projekt har kunnat prövas direkt i förhandsbesked, vilket i sin tur innebär tidsbesparingar för kunder samt för förvaltningens detaljplanering.
- Medelhandläggningstiden för bygglov är under 5,0 v från inkommen ansökan till beslut.
- Medianhandläggningstiden för en prioriterad förrättning är 110 dagar från inkommen ansökan till avslut och registrering i fastighetsregistret. Även om målet inte uppnåtts så är trenden positiv då medianhandläggningstiden i början av året låg på 135 dagar. Målet väntas uppnås under 2024. Anledningen till minskningen av handläggningstiden är framför allt att antalet ärenden minskat varvid verksamheten har hunnit med att handlägga och besluta om fler ärenden än vad som inkommit under året.

Nämndmål 3 Bidrar till hållbar utveckling enligt Agenda 2030 och en koldioxidneutral kommun

Uppnått

Nämndmålet bedöms uppnått vid helår 2023. Bedömningen baseras på genomförandegraden av aktiviteter och nämndindikatorer. Nedan anges ett urval resultat som bidragit till utveckling inom nämndmålet och det kommunövergripande målet En ledande kommun i miljö- och klimatarbetet:

- Arbetet med framtagandet av strategiskt viktiga dokument inom miljöområdet har genomförts enligt plan. Dessa är Åtgärdsprogram för luft, Åtgärdsprogram för buller samt Vattentjänstplan. Dokumenten kommer att arbetas vidare med och beslutas i kommunfullmäktige under 2024. Medarbetare från både samhällsbyggnadsnämnden och bygg- och miljönämnden har varit delaktiga i detta arbete.
- Arbetet med framtagande av handlingsplan för klimat- och energiprogrammet samt klimatanpassningsprogrammet har genomförts enligt plan.
- Inom ramen för det strategiska utvecklingsuppdraget om att genomföra åtgärder inom området ekologisk hållbarhet har Miljöavdelningen fortsatt sitt arbete att lyfta in energi i tillsynsbesöken under året. Fokus på energi genomförs numera som en naturlig del av tillsynsbesöken inom miljöskyddsenheten. Som en del i detta har en sänkt gräns för när energikartläggning krävs införts i verksamheten. Kraven från tillsynsstrategin rörande energi är på gång att implementeras fullt ut.
- Arbetet med framtagande av vattentjänstplan har slutförts, i den ingår även dricksvattenförsörjning. Arbetet har genomförts med att omklassa dricksvattenanläggningar utifrån det nya direktivet från Livsmedelsverket. Detta som ett steg i att framtidssäkra dricksvattenförsörjning i kommunen.

Nämndmål 4 Bra dialog och service för goda förutsättningar för företag att etablera och verka

Uppnått

Nämndmålet bedöms som uppnått vid helår 2023. Bedömningen baseras på genomförandegraden av aktiviteter och nämndindikatorer. Nedan anges ett urval resultat som bidragit till utveckling inom nämndmålet och det kommunövergripande målet Ett företagsamt Linköping:

- Arbetet för bibehållande av ett högt NKI fortlöper genom bland annat god samverkan med Kommunledningsförvaltningen och Näringsliv och Tillväxt, samt genom implementering av förhållningssätt enligt projektet Framtidens stadskärnas avsiktsförklaring. Enligt prognos kommer Bygglov landa på ett stabilt resultat om NKI på 78, livsmedel på 79 och miljö (miljö+hälso) på 67. Det som påverkar det sistnämnda lägre NKI-värdet är att verksamheten inom hälsoskydd för året preliminärt hamnar på 62. Analysen och förklaringen av resultatet är att Miljöavdelningens verksamhet de senaste åren utökats med att genom sitt LOS-arbete motverka brottslighet och att avdelningen ur rättssäkerhetssynpunkt skriver fler beslut. Förändring av lagstiftning har också inneburit att fler små företag inom branschen hygienisk verksamhet, berörs av mer frekvent tillsyn. Utvecklingen kommer att följas under kommande år.
- Inom Byggavdelningens verksamhet har flera branschträffar anordnats och avdelningen har även deltagit på träffar med redan etablerade företagsgrupper så som "Tornbygruppen". Dessutom har kontaktvägarna tydliggjorts in från Näringsliv och tillväxt direkt till handläggare på förvaltningen. Detta sammantaget innebär att företagare i kommunen får lättare att komma i kontakt med nämndens verksamheter, och att snabbare svar kan ges, vilket är en bidragande faktor till avdelningens höga NKI.
- Samverkan med fastighetsägare och branschorganisationer är ett ständigt pågående arbete inom Miljöavdelningens verksamhet. Detta har resulterat i att Miljöavdelningen deltagit på fler branschträffar med aktörer i kommunen. På grund av budgetbesparingar genomfördes dock inte alla planerade aktiviteter exempelvis för att förbättra webbplatsen samt utökning av antalet e-tjänster för Miljöavdelningens verksamhet under året.

Nämndmål 5 Hög tillgänglighet, gott bemötande och effektiv leverans

Uppnått

Nämndmålet bedöms uppnås vid helår 2023. Bedömningen baseras på genomförandegraden av aktiviteter och nämndindikatorer. Nedan anges ett urval resultat som bidragit till utveckling inom nämndmålet och det kommunövergripande målet Valfärdstjänster med hög kvalitet, tillgänglighet och individen i centrum:

- Information som beskriver nämndens uppdrag inom ramen för Miljöavdelningens verksamhet samt ett antal e-tjänster på hemsidan har utökats och lanserats. Informationsutskick till berörda verksamheter inom miljöskydd, hälsoskydd och livsmedel har genomförts. På grund av budgetbesparingar genomfördes inte alla planerade aktiviteter för att exempelvis förbättra webbplatsen samt utökning av antalet e-tjänster för Miljöavdelningens verksamhet.
- Byggavdelningen har tillsammans med kommunikation arbetat med en mer kundanpassad webbplats och e-tjänster, bl a genom förenklat språkbruk. Även strukturen på avdelningens del av kommunens webbplats har ändrats för att bättre utgå från kundens behov. Inom Byggavdelningens verksamhet började man även att använda sig av digital myndighetsbrevlåda under året, vilket innebär snabbare och enklare kommunikation med medborgare och kunder.

Nämndmål 6 God ekonomistyrning som ger handlingsfrihet

Delvis uppnått

Nämndmålet bedöms som delvis uppnått vid helår 2023. Bedömningen baseras på genomförandegraden av aktiviteter och nämndindikatorer. Nämnden har tidigare flaggat för risk för ett kraftigt underskott under 2023. De av nämnden beslutade åtgärderna har satts och genomförs enligt plan. Detta har lett till att det stora prognostiserade underskottet har mildrats och det slutgiltiga resultatet är ett lägre underskott än tidigare prognoser. Tyvärr har omvärldssituationen med hög inflation och ränta och den kraftiga volymminskningen inom bygglovsverksamheten resulterat i att nämnden trots den genomförda åtgärdsplanen inte har budgeten i balans. Nedan anges ett urval resultat som bidragit till utveckling inom nämndmålet och det kommunövergripande målet Hållbar ekonomi för att värna kärnverksamheten:

- Nämnden har arbetat aktivt med ekonomi- och verksamhetsstyrning och tack vare genomförandet av den i nämnden beslutade åtgärdsplanen, har nämnden lyckats minska underskottet för 2023.
- Det strategiska utvecklingsuppdraget avseende genomförande av genomlysning av den centrala förvaltningsorganisationen för att identifiera och föreslå kostnadsreducerande åtgärder är genomförd och implementeras i budgetprocessen för budget 2024. Nämnden har genomfört uppdraget och arbetet resulterade i kostnadsreducering på 0.8 mnkr som gav viss effekt redan 2023 men kommer att få fullt genomslag 2024.
- Bygg- och miljönämnden och samhällsbyggnadsnämnden har sen tidigare arbetat med avtalsuppföljning gällande fusk och oegentligheter och har under året arbetat med att få in arbete mot välfärdsbrottlighet in i nämndens processer, utifrån det strategiska utvecklingsuppdraget. Detta arbete pågår och är en del av samarbetet mellan de båda nämnderna gällande brottsförebyggande arbete. Effekterna av detta arbete går inte att se än i större utsträckning men den förväntade effekten är att genom utökad samordning och informationsutbyte mellan nämnderna och berörda myndigheter fånga upp och/eller förhindra välfärdsbrottlighet inom nämndens ansvarsområde och stödja andra offentliga aktörer i deras arbete.

Nämndmål 7 En obruten digital samhällsbyggnadsprocess som bidrar till måluppfyllelse och kundnytta

Delvis uppnått

Nämndmålet bedöms som delvis uppnått vid helår 2023. Bedömningen baseras på genomförandegraden av aktiviteter och nämndindikatorer. Målet bedöms delvis uppnått pga förseningar avseende genomförandet av projekt verksamhetsplattform där genomförandet pga sin komplexitet innefattar samarbete med flera parter. Nedan anges ett urval resultat som bidragit till utveckling inom nämndmålet och det kommunövergripande målet En effektiv organisation med goda resultat:

- Projektet med verksamhetsplattformen syftar mycket på att etablera ett data- och tjänsteorienterat arbetssätt inom samhällsbyggnadsprocessen. Det har tagits tydliga steg under året, där den förhöjda mognadsgraden inom förvaltningen medför att det nu är kärnverksamheten som är drivande av förändringen. Utvecklingsarbetet syftar till att effektivisera befintliga verksamhetsprocesser, som kommer att gynna samhällsbyggnadsprocessen i sin helhet. Det interna värdet i hur handläggningen genomförs höjs. Dock höjs värdet framför allt för nämndens externa målgrupper där nya arbetssättet möjliggör för verksamheten att lättare anpassa lösningarna utifrån förändrade behov hos målgruppen och erbjuda helt nya förmågor där behoven tillgodoses. Exempel finns inom områden som analys, visualisering, samverkan och dialog.

- Under året har nämnden utvecklat ett flertal tjänster som ersätter gamla system eller tillgodoser nya behov. Exempel på tjänster som har utvecklats:
 - Visualisering av projekt: en tjänst som visar aktuella och planerade projekt i tid och plats. Tjänsten kan visa både interna och externa projekt. Tjänsten kommer att vidareutvecklas under 2024.
 - Tillgängliggöra befintliga utredningar: visar var det finns genomförda utredningar samt länk till dessa. Under 2023 riktades arbetet främst mot miljöverksamheten och arbetet fortsätter under 2024 med andra verksamheter.

Vksamhetsplattformprojektet riskerar att försenas med ca sex månader. Den stora mängd data som behöver flyttas till det nya systemet kräver samarbete mellan flera aktörer (interna och externa) och är väldigt komplext. För att inte riskera pågående produktion behöver en närmare konsekvensanalys genomföras och samarbete med främst LKdata stärkas.

På grund av budgetbesparingar genomfördes inte alla planerade aktiviteter för att utveckla Miljöavdelningens digitaliseringsarbete. Detta arbete återupptas i 2024.

Nämndmål 8 Goda arbetsplatser

Uppnått

Nämndmålet bedöms som uppnått vid helår 2023. Bedömningen baseras på genomförandegraden av aktiviteterna och nämndindikatorer. Nedan anges ett urval resultat som bidragit till utveckling inom nämndmålet och det kommunövergripande målet Attraktiv arbetsgivare, där *Varje medarbetare känner arbetsglädje och stolthet samt har inflytande och möjlighet att utvecklas*:

- Under 2023 har en pilot med kompetens- och karriärmodell på en av förvaltningens verksamheter genomförts och utvärderats. Arbetet som är genomfört ligger till grund för fortsatt arbete inom området under 2024.
- Under 2023 har en omorganisation skett där ett nytt chefsled med gruppchefer har införts på Stadsmiljöavdelningen samt på Stadsplaneringsavdelningen. Arbetet har genomförts enligt plan och utvärderas under 2024. I samband med utvärderingen kommer resultatet av omorganisationen att belysas.
- Under 2023 har nämnden gått i bräschen för det införande av samverkansavtal som Linköpings kommun har tecknat på en övergripande nivå och där förvaltningarna ansluter i den takt som verksamheten tillåter. Implementeringen av samverkansavtalet har medfört en förstärkt delaktighet kring verksamhet, utveckling, ekonomi, arbetsmiljö, hälsa och kompetensförsörjning. Avdelningarna har genom ny samverkansnivå nu möjlighet att fatta beslut närmare verksamheten, vilket ger både chefer och medarbetare möjlighet att påverka den egna arbetssituationen. På förvaltningen finns nu fyra verksamhetsnära samverkansgrupper och en övergripande förvaltningsgemensam samverkansgrupp. I slutet av 2023 fattades även beslut i dessa forum kring det formella organiserandet av skyddsarbete, något som förvaltningen är först med att gå i mål med inom kommunen.
- Under året har arbetet fördjupats och utökats avseende Friskfaktorer till att nu omfatta samtliga verksamheter inom förvaltningen, vilket ligger i linje med kommunövergripande ställningstagande och där förvaltningen ligger i framkant inom kommunen tack vare en tidigt anammade. Materialet och arbetet har mottagits mycket positivt och arbetet med Friskfaktorer fortsätter tillsvidare.
- Samarbetet mellan kommunikationsstaben och HR-staben har fortsatt och där flera gemensamma insatser har genomförts inom ramen för projektet *Ledningskommunikation*. Ett fortsatt starkt samarbete planeras för 2024.

- Under året har även arbetet med att levandehålla den satsning på medarbetarskapsutvecklingen Noden som tidigare pågått. För att hålla det arbetet vid liv får samtliga nya medarbetare nu genomgå en introduktion till medarbetarrollen (baserad på Noden-utbildningen) på förvaltningen och vad den innebär för såväl medarbetaren som den gemensamma arbetsmiljön.
- Det planerade arbetet med att säkerställa och implementera systemstöd som möjliggör kvalitetssäkrad och förbättrad uppföljning av arbetsmiljö sjukfrånvaro har avbrutits efter styrning från centrala HR-staben och det arbetet kan tas upp så snart förutsättningar för detta finns.
- Utifrån målsättningen att minska sjukfrånvaron och utveckla arbetsmiljön på förvaltningen genom systematiskt arbetsmiljöarbete har den årliga medarbetarundersökningen genomförts under 2023. Utifrån resultaten har verksamheterna arbetat med åtgärdsplaner, ett arbete som fortsätter in i 2024. Tack vare implementeringen av samverkansavtalet och samverkansgrupper inom förvaltningen finns nu ytterligare arenor för att inhämta medarbetarperspektiv. Under 2023 har också processer och rutiner kring hur man som medarbetare lämnar förslag och feedback kring den fysiska arbetsmiljön i kontorslokalerna tydliggjorts och kommunicerats. Ett arbete med att prata och agera kring säkerhetskultur har också genomförts där säkerhetsombud och säkerhetssamordnare har varit ute på APTer och tillsammans med chef haft dialog med medarbetarna kring trygg arbetsmiljö.

Nämndmål 9 Hållbart chef- och ledarskap

Delvis uppnått

Nämndmålet bedöms som delvis uppnått vid helår 2023. Bedömningen baseras på genomförandegraden av aktiviteterna och nämndindikatorer. Chefernas lägre resultat i medarbetarundersökningen samt förvaltningens chefsindex motiverar att målet delvis uppfylls, även om ett trendbrott nu kan ses som ett resultat av ett omfattande arbete i syfte att stärka chefers förutsättningar. Nedan anges ett urval resultat som bidragit till utveckling inom nämndmålet och det kommunövergripande målet Attraktiv arbetsgivare, där *Varje chef leder och utvecklar sin verksamhet mot uppsatta mål med mod, engagemang och mänsklighet*.

- För att stärka chefers förutsättningar har ett flertal åtgärder genomförts under året och är planerade att fortsätta som ett prioriterat område även under 2024. Inom förvaltningen har organisatoriska omstruktureringar gjorts och ett nytt chefsled med gruppchefer i verksamheter med behov av detta har implementerats. Det har gjort att samtliga chefer på förvaltningen nu ligger inom ramen för högsta rekommenderade antal medarbetare per chef.
- Alla B- och C-chefer på förvaltningen har också under 2023 gått den kommungemensamma satsningen Chefsutvecklingsprogrammet (MiL), som ett led i att stärka det egna ledarskapet och ledningsgruppsarbetet inom förvaltningens olika ledningsgrupper.
- Under 2023 har även utveckling gjorts av det gemensamma ledarforum som finns inom förvaltningen där samtliga chefer träffas regelbundet för information, utveckling och reflektion.
- En handlingsplan utifrån chefernas MAU-resultat är beslutad med ett flertal åtgärder prioriterade också för 2024.
- Inom förvaltningen sker också chefs-gemensam verksamhetsplanering där alla chefer har möjlighet att vara med och påverka förvaltningens strategiska och operativa planering utifrån givna förutsättningar och uppdrag. Under året har samtliga chefer också erbjudits möjlighet att delta i frukostseminarier med olika teman såsom t.ex. medarbetarsamtalet, Friskfaktorarbete, det egna MAU-resultatet m.m., som ett sätt att skapa förutsättningar för trygga och skickliga chefer.

Nämndmål 10 Nya vägar för Kompetensförsörjning

Uppnått

Nämndmålet bedöms uppnås vid helår 2023. Bedömningen baseras på genomförandegraden av aktiviteterna och nämndindikatorer. Nedan anges ett urval resultat som bidragit till utveckling inom nämndmålet och det kommunövergripande målet Hållbar kompetensförsörjning, där *Utveckling av den digitala medarbetaren, ett ansvarstagande för ett livslångt lärande och ett aktivt arbete med professionsanalyser för rätt använd kompetens skapar nya vägar för kompetensförsörjning:*

- Ett första pilotprojekt med den kommungemensamma kompetens- och karriärmodellen har under 2023 slutförts inom förvaltningen och arbetet kommer att fortsätta löpande under kommande år.
- Införandet av systemet praktikplatsen.se är slutfört och underlättar mottagandet av praktikanter som är ett viktigt sätt att marknadsföra förvaltningen till som en positiv attraktiv arbetsgivare. Praktik är en viktig del i kompetensförsörjningen på förvaltningen, då många studenter blir kvar i olika uppdrag.

Strategiska utvecklingsuppdrag

Kommunfullmäktige gav i Budget 2023 med plan för 2024-2028 strategiska utvecklingsuppdrag till nämnderna. Åtgärder i enlighet med uppdragen har inarbetats i nämndens internbudget som redovisats till kommunfullmäktige i april 2023 (KF 2023-04-25 154) och till kommunstyrelsen i april (2023-05-09, KS §148). I tabellen nedan redovisas aktuell status för strategiska utvecklingsuppdrag riktade till nämnden. Ej genomförda strategiska utvecklingsuppdrag överförs till 2024 för genomförande.

Kommungemensamma	Kommentar
1. Samtliga nämnder ska fortsätta arbetet med kommunens totalförsvarsplanering och kommunens krigsorganisation.	Genomförd
2. Samtliga nämnder ska inom ramen för sitt basuppdrag vidta åtgärder och intensifiera arbetet för att minska och motverka segregation samt bidra till samordningen av kommunens insatser avseende segregation och trygghetsskapande åtgärder.	Genomförd
3. Samtliga nämnder ska vidta och genomföra åtgärder i enlighet arbetsmarknadsprogrammet med handlingsplan.	Genomförd
4. Samtliga nämnder ska i enlighet med de politiska styrdokumenterna prioritera, avsätta resurser och genomföra åtgärder inom ekologisk hållbarhet.	Genomförd
5. Samtliga nämnder ska vidta och genomföra åtgärder i enlighet med näringslivsprogrammet fokusområden.	Genomförd

Kommungemensamma	Kommentar
6. Samtliga nämnder ska prioritera avtalsuppföljning utifrån ett risk- och väsentlighetsperspektiv för att förebygga välfärdsbrottlighet samt fusk och oegentligheter.	Pågår
7. Samtliga nämnder ska i sin planering inarbeta åtgärder utifrån OBS-rapport och resultatjämförelser med andra kommuner.	Genomförd
8. Samtliga nämnder ska öka användandet av digitaliseringens möjligheter för förbättrad service till medborgare samt fortsatt verksamhetsutveckling och effektivisering.	Genomförd
9. Samtliga nämnder ska vidta åtgärder för att stärka chefers förutsättningar.	Genomförd
10. Samtliga nämnder ska vidta åtgärder för att minska personalomsättningen.	Pågår
11. Samtliga nämnder ska vidta åtgärder för att minska sjukfrånvaro.	Genomförd
12. Samtliga nämnder får uppdraget att inhämta medarbetarnas perspektiv på sina arbetsmiljöer, utifrån målsättningen att minska sjuktal och utveckla arbetsmiljöerna i kommunen och med detta som grund komma med förslag på insatser som förbättrar arbetsmiljön. Uppdraget ska återrapporteras till kommunstyrelsen under 2023.	Genomförd
13. Samtliga nämnder ska effektivisera nyttjandet av administrativa- och verksamhetslokaler samt övriga kommunala anläggningar. <i>Kvarstår från Budget 2021 med plan för 2022-2024.</i>	Genomförd
14. Samtliga nämnder ska se över sin egen inköpsorganisation i syftet att säkerställa en hög e-handels- och avtalstrohet. <i>Kvarstår från Budget 2021 med plan för 2022-2024.</i>	Genomförd
15. Samtliga nämnder ska utifrån personalframskrivningsanalyser och nya vägar till kompetensförsörjning anpassa rekryteringsbehovet till ekonomisk ram. <i>Kvarstår från Budget 2022 med plan för 2023-2028.</i>	Genomförd
Nämndspecifika	Kommentar
1. Samhällsbyggnadsnämnden ska i plan- och exploateringsprojekt, på såväl mark som ägs av kommunen som privat mark, fortsatt verka för en hög andel	Genomförd (BMN deltagit)

Nämndspecifika	Kommentar
<p>småhus. Nämnden ska verka för blandade boendeformer och för att lägenheter med lägre hyresnivåer byggs.</p>	
<p>2. Barn- och ungdomsnämnden, bildningsnämnden, bygg- och miljönämnden, kommunstyrelsen (Verksamhetsstöd och service) och samhällsbyggnadsnämnden ska genomföra en genomlysning av den centrala förvaltningsorganisationen för att identifiera och föreslå kostnadsreducerande åtgärder. Inriktningen är att kärnverksamhet ska prioriteras framför central förvaltningsadministration. Uppdraget ska återrapporteras till kommunstyrelsen under 2023.</p>	Genomförd
<p>3. Bygg- och miljönämnden, samhällsbyggnadsnämnden och bolagen inom kommunkoncernen ska prioritera, avsätta resurser och genomföra åtgärder inom ekologisk hållbarhet i enlighet med de politiska styrdokumenterna och ägardirektiven. Ett särskilt fokus ska riktas på handlingsplan för koldioxidneutralt Linköping 2025. <i>Kvarstår från Budget 2022 med plan för 2023-2028.</i></p>	Genomförd

Uppföljning av nämndens verksamhet

Planer och program

10-årig lokalförsörjningsplan

Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen flyttade under januari 2022 till nya kontorslokaler på Kerstingatan, Ebbepark och det är nämndens bedömning att behovet av åtgärder för ett effektivt och resursoptimalt lokalutnyttjande därmed är tillfredsställt.

Internkontroll

Bygg- och miljönämnden godkände internkontrollplan för 2023 den 13 oktober 2022, § 160.

Internkontrollplanen innehåller följande kontrollpunkter:

- Finansiering av nämndens verksamhet genom taxor
- Delegationsbeslut ska fattas med stöd av delegationsordningen
- Korrekt digital ärendehandläggning
- Vidaredelegation av beslutsattestregler
- Kontroll av kunskap hos kommunens förtroendevalda och tjänstemän om regler för mutor, jäv och representation

För förvaltningens del har internkontrollarbetet hittills under året löpt på enligt den godkända internkontrollplanen och inga förändringar eller omprioriteringar har skett. De kontroller som genomförts i samband med verksamhetsberättelsen visar på avvikelser avseende en av kontrollpunkterna. Åtgärder för att detta ska upprepas är vidtagna. Resultatet av kontrollen är redovisade för nämndens internkontrollanter och redovisas för nämnden i sin helhet i samband med att verksamhetsberättelsen beslutas i februari.

I och med framtagandet av nämndens internkontrollplan för 2024 genomförde förvaltningens olika verksamheter riskanalyser i samband med processen för verksamhetsplanering, som en del i internbudgetarbetet. Förvaltningen har under året utvecklat arbetet med riskanalyser till både kvalitet och kvantitet. En riskbruttolista överlämnades till nämndens internkontrollrepresentanter i augusti, vilka då hade möjlighet att genomföra egen riskanalys med stöd av förvaltningen och möjlighet att påverka internkontrollplanen. Ett nätverk för riskanalyser har under året startats upp på förvaltningen i syfte att utveckla arbetet än mer.

Utbildning i internkontroll för nämnden i samband med ny mandatperiod ägde rum den 16 februari och en introduktion för nämndens nya internkontrollanter har hållits den 9 mars 2023. Vid nämndens sammanträde i september fick nämnden en genomgång av riskanalyserarbete.

Den sammantagna slutsatsen av årets internkontrollarbete är att arbetet löpt på enligt plan. Inga avvikelser har uppmärksamats under de kontroller som har genomförts under året.

Personal- och kompetensförsörjningsplan

Attraktion av erfarna medarbetare och chefer samt förmågan att behålla talangfulla medarbetare är nämndens viktigaste prioritering inom kompetensförsörjningen. Efter pandemin identifierades en ökad personalomsättning vilket också syntes på arbetsmarknaden i stort. Förvaltningen har i dagsläget sökande med rätt kunskaper och eftertraktad erfarenhet till utannonserade tjänster. Detta signalerar om stark attraktivitet. En förhoppning är att det digitala utvecklingsarbetet på förvaltningen kommer öka attraktiviteten på arbetsmarknaden.

Att förvaltningens medarbetare trivs syns även genom index för Hållbart medarbetarengagemang (HME) som stiger (år 2020: 72, år 2023: 79) samt mätning inom Organisatorisk och social arbetsmiljö (OSA) som även det stiger (år 2020: 67, år 2023: 77). Huruvida medarbetare rekommenderar förvaltningen som arbetsgivare fortsätter även stiga (år 2020 69, år 2023: 84). Summerat kan antas att medarbetarna utgör goda ambassadörer för förvaltningen, vilket i sin tur underlättar förvaltningens kompetensförsörjning.

Dock visar resultatet i medarbetarundersökningen att chefer inte upplever att arbetstiden räcker till. Detta gör att fokus ligger på att utveckla det nära ledarskapet, stöd till chefer och en tydlig delaktighet och god kommunikation av mål och riktning. Forskningen visar att det nära ledarskapet är en mycket viktig del i att behålla och utveckla medarbetare. Därför fortsätter arbetet med att se över chefers förutsättningar. Aktiviteter är under genomförande.

Objektsplan (IT-styrning)

Nedan redovisas status för de mer omfattande aktiviteterna som ryms inom objektsplanen:

Verksamhetsplattformen

Projekt Verksamhetsplattform är ett utvecklingsprojekt som syftar till att etablera grundförutsättningarna för att nämndens verksamheter ska kunna ställa om till ett datadrivet och tjänsteorienterat arbetssätt och på sikt en sömlös, obruten digital samhällsbyggnadsprocess. Projektet utgår från objektets strategiska inriktning om förbättrad effektivitet, minska slöseri på resurser, nyttja styrkorna med digital information och bygga för framtiden. Projektet startade under 2021 och avslutades i projektform under december 2023. Några restpunkter kvarstår och planeras in under Objektplan 2024. Projektet försenades då åtkomst till den tekniska miljön varit begränsad.

Då projektet varit explorativt och det nya data- och tjänsteorienterade arbetssättet nytt har det varit en nyttig och lärorik tid för verksamheten. En samsyn har skapats kring vad detta innebär och kunskapsnivån har höjts markant. Likaså har en förståelse för vilka effekter detta kan ge för verksamheten skapats där man också står rustad för att ta sig an migreringen av data och utvecklingen av tjänster, vilket kommer att skapa mervärde för verksamhetens kunder.

Mitt Linköping

Utvärdera ärendehanteringssystem

Verksamheten har identifierat verksamhetssystem med koppling mot e-tjänster. Förvaltningen initierade ett pilotprojekt vars syfte var att undersöka hur man kan jobba i ett centralt ärendesystem (ärendedata i TopDesk) och i förvaltningens verksamhetssystem (geodata i verksamhetsplattformen). En prototyp är klar som visar att det finns möjlighet för effektivisering i ärendeprocessen inom förvaltningen såväl som för övriga delar av kommunen. Fullskalig lösning inplanerad i objektplan 2024.

Digital post

Enligt ett kommundirektörsbeslut framkom det att Digital post ska införas i kommunen från och med 1:e januari 2024. En kammungemensam upphandling initierades, men blev fördröjd. Verksamheterna har påbörjat inventeringen av möjliga kandidater för digital post. Förvaltningen har ett flertal system med inbyggd hantering av postutskick bl.a. Ecos och Bygg-R samt Fordonsflytt. Övriga processer är kartlagda och volymuppskattade. Med digital post höjs kundvärdet men det är samtidigt av vikt att processerna vid utskick ses över. Skarp drift inplanerad i objektplan 2024.

PM3-etablering

Process för att skapa systematik för att ta fram objektplan

En förbättrad process att ta fram objektplan har tagits fram. Den underlättar arbetet med att identifiera behov, skapa strategiska inriktningar samt sätta effektmål och aktiviteter för att nå resultat. Verksamheterna känner att de är mer delaktiga i arbetet.

Process för att skapa systematik för att följa upp objektplan

Ett förslag är framtaget och testat i PM3-organisationen och kommer användas i objektplan 2024.

Etablering av pm3 på avdelningarna

Arbetet har kommit olika långt på avdelningarna, men samtliga berörda avdelningar har utsett en objektspecialist för samordning samt skapat ett nätverk med tydliga besluts- och kommunikationsvägar samt etablerat ett mötesforum. Vidare har organisationen utvecklats på övergripande förvaltningsnivå där avdelningschefer och intern objektägare kan omprioritera aktiviteter i syfte att få ett mer agilt arbetssätt.

Aktualitetsprövning av politiska styrdokument

Bygg- och miljönämnden följer kommunens riktlinjer för politiska styrdokument som anger att politiska styrdokument ska aktualitetsprövas under varje mandatperiod. Bygg- och miljönämnden godkände den 21 juni 2023, § 114 den av förvaltningen redovisade förteckningen av politiska styrdokument. Av förteckningen framgår vilka styrdokument som är fortsatt aktuella, ska revideras eller upphävas under mandatperioden.

För förteckning av politiska styrdokument samt slutsats av aktualitetsprövning se rubrik "Politiska styrdokument som nämnden har aktualitetsprövat".

Volymtal, personalstatistik och nämndindikatorer

Senast tillgängligt utfall redovisas för volymtal och nämndens nämndindikatorer. All individbaserad statistik skall vara uppdelad efter kön om det inte finns särskilda skäl mot detta.

Volymutveckling

Basuppdrag (volymmått)	2019	2020	2021	2022	2023
Antal ärenden byggverksamheten (exklusive Kommunlantmäteriverksamheten)	3 330	3 432	3 508	3 324	3 256
Antal ärenden miljöverksamheten	5 480	5 035	6 089	5 611	6 317
Antal tillsynsbesök miljöverksamheten	2 354	1 796	2 320	2 813	3 215

Kommentar

För Byggavdelningen var totala antalet ärenden ganska motsvarande föregående år. Dock har verksamheten under året sett en stor ändring av fördelningen mellan bygglovsärenden och tillsynsärenden. Antalet bygglov har minskat samtidigt som tillsynen har ökat i nästan motsvarande grad. Detta beror på att lagstiftningsändringar flyttat plan- och bygglagen mot att bli mer av en tillsynslagstiftning.

Miljöverksamheten såg en ökning i både antalet ärenden och antalet tillsyner jämfört med tidigare år. Som tidigare nämnt var planeringen högt satt med främst fokus på tillsyn och kontroll. Inom enskilda avlopp har resurserna fått ställas om från hantering av provningar till att istället bedriva tillsyn, detta visar sig i resultatet ovan. Den nya riskklassningsmodellen inom livsmedelsverksamheten har genererat ett stort antal nya beslutsärenden då våra cirka 1400 verksamheter har riskklassats under året.

Personal

Personal	2019	2020	2021	2022	2023
Antal tillsvidare anställda	119	120	123	127	126
Total sjukfrånvaro	3,9 %	3,8 %	3,7 %	3,3%	3,8%
Personalavgångar externt	6,3%	7,1%	9,3%	13,9%	10,7%

Kommentar

Nämndindikatorer

Målområde: Samhälle

Kommunövergripande mål: Ökad trygghet, säkerhet och minskad segregation

Mål uppnått						
Nämndmål		Nämndindikator	2021	2022	2023	Målvärde
Attraktiva och trygga livsmiljöer	Ja	Andel ändamålsenlig utformning och arkitektur av utmärkande byggprojekt inom Linköpings utvidgade innerstad.	93%	100%	100%	80%
		Antal genomförda åtgärder från inventerade byggnader avseende enkelt avhjälpta hinder	21	34	22	20
		Antal tillsynsbesök (livsmedel, hälsoskydd och miljöskydd)	1521 livsmedel 320 hälsoskydd 362 miljöskydd	1752 livsmedel 429 hälsoskydd 225 avlopp 407 miljöskydd	1493 livsmedel 607 hälsoskydd 610 avlopp 368 miljöskydd	1050 – livsmedel 600 – hälsoskydd 350 – miljöskydd
God beredskap för en hög byggtakt	Ja	Kundnöjdhet avseende kart-/GIS-uppdrag	91%	96%	95%	90%
		Medel handläggningstider Bygglov	4,9 v	5,0 v	5,0 v	5,0 v
		Medianhandläggningstider prioriterade fastighetsbildningsärenden	103 dagar	145 dagar	110 dagar	<100 dagar

Kommunövergripande mål: En ledande kommun i miljö- och klimatarbetet

Nämndmål	Mål uppnått	Nämndindikator	2021	2022	2023	Målvärde
Bidrar till hållbar utveckling enligt Agenda 2030 och en koldioxidneutral kommun genom att prioritera: - Hållbara städer och samhällen - Ekosystem och biologisk mångfald - Bekämpa klimatförändringarna, samt sänka klimatpåverkan - God hälsa och välbefinnande - Rent vatten och sanitet för alla	Ja	Andel inspektioner med godtagbart resultat. (livsmedel, hälsoskydd och miljöskydd)	78 % 71 % 78 %	75 % 58 % 59 %	77 % 54 % 62 %	65%
		Antal avloppstillstånd	179	188	131	250
		Antal tillsynsinsatser med fokus på energiförbrukning	37	31	23	25

Kommunövergripande mål: Ett växande Linköping med ett starkt näringsliv och fler i jobb

Nämndmål	Mål uppnått	Nämndindikator	2021	2022	2023	Målvärde
Bra dialog och service för goda förutsättningar för företag att etablera och verka	Ja	Nöjd Kund Index (NKI) – myndighetsservice till företag: Miljö	74	74	72	71
		Nöjd Kund Index (NKI) – myndighetsservice till företag: Livsmedel	81	80	78	77
		Nöjd Kund Index (NKI) – myndighetsservice till företag: Bygglov	77	75	78	71

Målområde: Medborgare

Kommunövergripande mål: Valfärdstjänster med hög kvalitet, tillgänglighet och individen i centrum

Nämndmål	Mål uppnått	Nämndindikator	2021	2022	2023	Målvärde
Hög tillgänglighet, gott bemötande och effektiv leverans	Ja	Nöjd Kund Index (NKI) (ej företag) (miljö, hälsa, livsmedel, bygglov)	Miljö= 76 Hälsa=74 Livs=89 Bygg=74	Miljö=82 Hälsa=70 Livs=85 Bygg=71	Miljö=78 Hälsa=75 Livs=81 Bygg=74	Miljö=71 Hälsa=71 Livs=76 Bygg=71

Nämndmål	Mål uppnått	Nämndindikator	2021	2022	2023	Målvärde
		Värdeanalys Nöjd Kund Index (NKI) (bemötande – ej företag, könsskillnader) (livsmedel, miljö, hälsa och bygg)	man kvinna	man kvinna	Livs man 89 kvinna 87 Miljö+Hälsa man 86 kvinna 82 Bygg man 79 kvinna 81	Livs=78 Miljö=73 Hälsa=73 Bygg=73
		Bedömning av tillämpning av kommunens riktlinjer och tillämpningsanvisningar för jämställdhet (Tillämpning sker inom några utpekade områden)	50%	75%	75%	75%

Målområde: Ekonomi

Kommunövergripande mål: Hållbar ekonomi för att värna kärnverksamheten

Nämndmål	Mål uppnått	Nämndindikator	2021	2022	2023	Målvärde
God ekonomistyrning som ger handlingsfrihet	Delvis	Avvikelse mot budget (tkr)	8 863	2 923	-1 726	≥ 0

Målområde: Verksamhet

Kommunövergripande mål: Effektiv organisation med goda resultat

Nämndmål	Mål uppnått	Nämndindikator	2021	2022	2023	Mål-värde
En obruten digital samhällsbyggnadsprocess som bidrar till måluppfyllelse och kundnytta	Delvis	Andel genomförda prioriterade (prio 1) förvaltningsövergripande aktiviteter inom objektplan för PM3	50%	60%	83%	75%

Målområde: Medarbetare

Kommunövergripande mål: Attraktiv arbetsgivare

Nämndmål	Mål uppnås	Nämndindikator	2021	2022	2023	Målvärde
Goda arbetsplatser	Ja	Total sjukfrånvaro	3,6 %	3,3 %	3,8%	4,5 %
		<i>Män</i>	2,7 %	2,3 %	1,8%	
		<i>Kvinnor</i>	4,2 %	4 %	5,3%	
		Hållbart medarbetarengagemang (HME)	76	75	79	76
		<i>Män</i>	-	-		
		<i>Kvinnor</i>	-	-		
		Andel nyanställda kvar i organisationen (%)	84%	78,3%	81,3%	100 %
Hållbart chef- och ledarskap	Delvis	Antal medarbetare per 1:a linjens chef	13	15	15	20
		Chefsindex	68,7	I.U.	74	74

Kommunövergripande mål: Hållbar kompetensförsörjning

Nämndmål	Mål uppnås	Nämndindikator	2021	2022	2023	Målvärde
Nya vägar för kompetensförsörjning	Ja	Avgångsålder pension	65,3	64,8	65,0	66
		<i>Män</i>	65,2	65	65	
		<i>Kvinnor</i>	65,5	64,8	-	
		Andel heltidsanställningar (%)	97,8 %	97,8 %	97,3%	100 %
		<i>Män</i>	98,1 %	97,8 %	97,9%	
		<i>Kvinnor</i>	97,6 %	97,8 %	96,9%	

Nämndmål	Mål uppnås	Nämndindikator	2021	2022	2023	Målvärde
		Personalavgångar externt (%)	9,3%	13,9%	10,7%	8 %
		<i>Män</i>	12,2%	11,5%	14,8%	
		<i>Kvinnor</i>	7,4%	15,5%	7,7%	

Kommentar

Politiska styrdokument som nämnden har aktualitetsprövat

Politiskt styrdokument	Slutsats
Riktlinje för parkeringar vid fysisk planering och bygglovsprövning	Fortsatt aktuell
Plan- och bygglovstaxa	Fortsatt aktuell
Taxa för geodatas verksamhet	Revideras
Taxa för prövning och tillsyn enligt miljöbalken och strålskyddslagen	Revideras
Taxa för offentlig kontroll enligt livsmedelslagen	Fortsatt aktuell
Taxa för prövning och tillsyn över avfallshantering i fritidsbåtshamnar	Fortsatt aktuell
Lokala ordningsföreskrifter	Fortsatt aktuell
Lokala avfallsföreskrifter	Fortsatt aktuell
Lokala föreskrifter enligt miljöbalken	Fortsatt aktuell
Konkurrensutsättningsplan	Fortsatt aktuell
Delegationsordning	Fortsatt aktuell, revideras vid behov

Revisionsberättelse för bygg- och miljönämnden år 2023

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i bygg- och miljönämnden för verksamhetsåret 2023.

Styrelse, nämnder och beredningar ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll och återredovisning till fullmäktige.

Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten bedrivits enligt fullmäktiges uppdrag och mål samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente. Granskningen har haft den omfattning och inriktning samt givit det resultat som redovisas i bilagan "Sakkunnigas rapport" för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

Bygg- och miljönämnden redovisar att 7 av 10 mål är uppfyllda och 3 är delvis uppfyllda. Vi delar nämndens bedömning.

Nämnden redovisar ett underskott om -1,7 mnkr jämfört med budget. Nämnden har arbetat med åtgärder för att uppnå balans. Kommunstyrelsen har i beslut medgett underskottet.

Internkontrollarbetet är i allt väsentligt systematiskt även om redovisningen kan utvecklas ytterligare.

Vi bedömer sammantaget att bygg- och miljönämnden har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomiskt synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att bygg- och miljönämndens interna kontroll har varit tillräcklig.

Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för bygg- och miljönämnden och för enskilda ledamöter i nämnden.

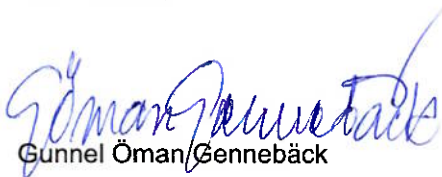
Linköping den 12 mars 2024



Eva Lindblad



Rutger Starwing



Gunnel Öman/Genneback



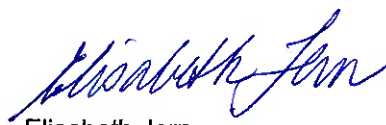
Erik Söderberg



Jacob Cernvall

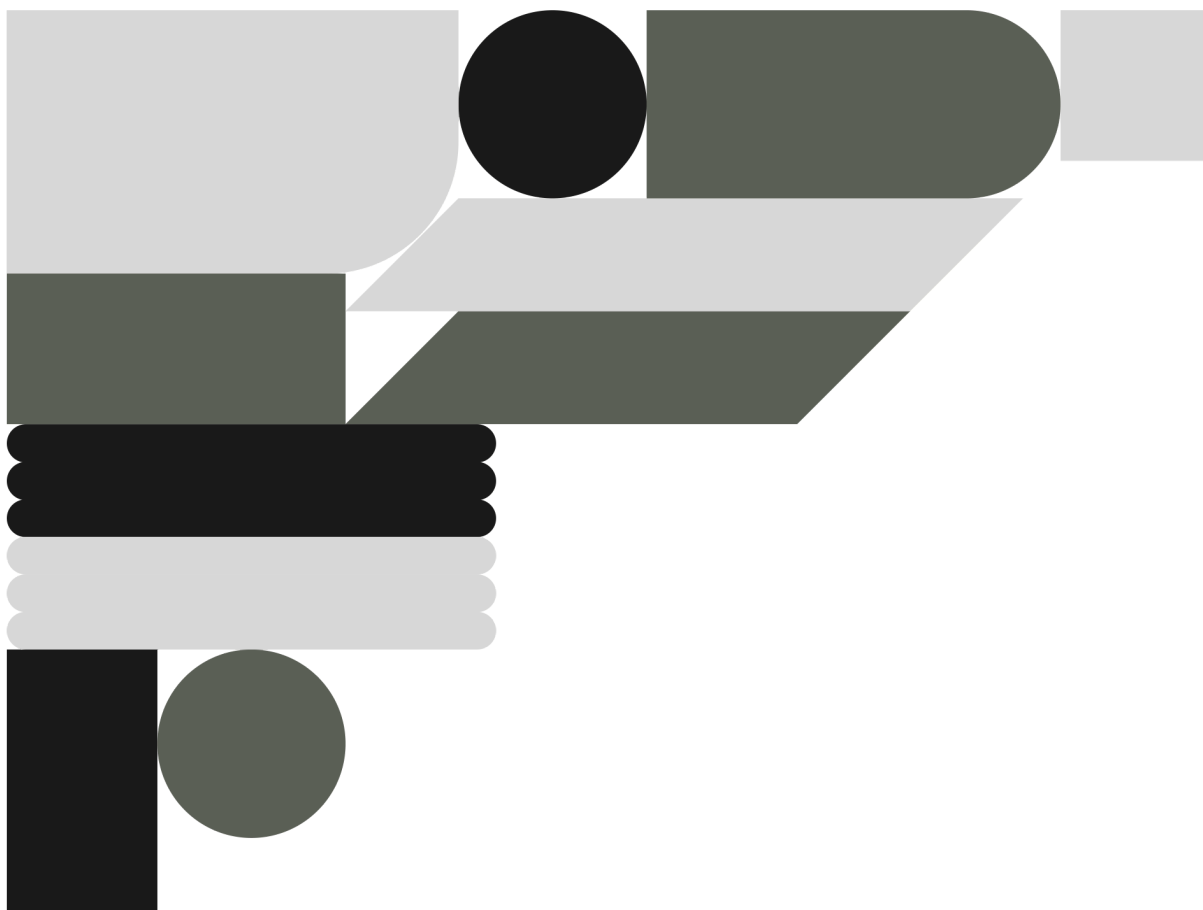


Dick Svensson



Elisabeth Jern

Bilaga Sakkunnigas rapport:
Grundläggande granskning 2023



Grundläggande granskning 2023

Bygg- och miljönämnden

Diarienummer:
Datum:
Handläggare:
Organisation:

Innehåll

Bakgrund	4
Syfte och revisionsfrågor	4
Revisionskriterier	4
Metod och avgränsning	5
Har nämnden genomfört sitt uppdrag på ett ändamålsenligt sätt?	6
Internbudget	6
Måluppfyllelse 2023	7
Bedömning	8
Har nämnden en ändamålsenlig styrning, uppföljning och rapportering av sin ekonomi?	9
Internbudget	9
Måluppfyllelse för ekonomi	9
Iakttagelser nämndens ekonomiska utfall 2023	10
Har nämnden säkerställt att den interna styrningen, uppföljningen och kontrollen är tillräcklig?	11
Nämndens arbete	11
System för internkontroll och riskhantering	11
Sammanfattande analys och bedömning av de tre revisionsfrågorna	13
Bilaga 1 Nämndens mål	14
Bilaga 2 Avstämning hösten 2023	15
Iakttagelser Delårsrapport 31/8	15
Ekonomi	15
Ändamålsenlig verksamhet - verksamhetsmål	17
Iakttagelser intern kontroll	19

Bakgrund

Av kommunallagen och god revisionssed följer att revisorerna årligen ska granska alla styrelser och nämnder.

Nämnderna och styrelsen ska förvalta och genomföra verksamheten i enlighet med fullmäktiges uppdrag, lagar och föreskrifter. För att fullgöra uppdraget måste respektive organ bygga upp system och rutiner för styrning, uppföljning, kontroll och rapportering samt säkerställa att dessa rutiner tillämpas på avsett sätt. En bristfällig styrning och kontroll kan riskera att verksamheten inte bedrivs och utvecklas på avsett sätt.

Vi har på uppdrag av de förtroendevalda revisorerna grundläggande granskat bygg- och miljönämnden.

PwC har som sakkunniga biträden till Linköpings kommun, enligt ramavtal för revisionstjänster KS26 2021-116, genomfört den grundläggande granskningen avseende nämnderna. Syftet med rapporten är att ge underlag till de förtroendevalda revisorerna inför framtagandet av den årliga revisionsberättelsen.

Arbetet har utförts av Matti Leskelä och Elin Rylander i enlighet med kommunrevisionens beslutade projektplan 2023-05-23.

Syfte och revisionsfrågor

Syftet med den översiktliga granskningen är att ge revisorerna ett underlag till uttalande i en årlig revisionsberättelse.

Följande övergripande revisionsfrågor ska besvaras:

1. Har nämnden genomfört sitt uppdrag på ett ändamålsenligt sätt?
2. Har nämnden en ändamålsenlig styrning, uppföljning och rapportering av sin ekonomi?
3. Har nämnden säkerställt att den interna styrningen, uppföljningen och kontrollen är tillräcklig?

Revisionskriterier

De bedömningsgrunder som används i granskningen som utgångspunkt för analys, slutsatser och bedömningar bygger på följande lagstiftning och kommunens styrdokument:

- Kommunallagen (2017:725).
- Linköpings kommuns reglemente, fastställt av kommunfullmäktige.
- Linköpings kommuns budget för 2023 med plan för 2024-2028.

Metod och avgränsning

Granskningen är översiktlig och har skett löpande över året. Den behandlar främst styrning mot mål och målfyllelse vid årets slut samt nämndernas systematiska arbete med intern styrning och kontroll. Vi har också granskat om verksamheten lever upp till fullmäktiges mål, beslut och riktlinjer samt gällande lagstiftning och andra föreskrifter som gäller för verksamheten, om målen uppnås och om verksamheten klarar att genomföra sitt uppdrag med tillgängliga resurser samt om adekvata och tillräckliga åtgärder för att uppnå fastställda mål vidtagits vid avvikelser.

Under året uppmärksammas kommunens och nämndernas styrande dokument och särskilda iakttagelser utifrån 2022 års granskning.

Granskningen har skett av nämndens internbudget och verksamhetsplan 2023, delårsrapport per augusti 2023 och verksamhetsberättelse för 2023. Vidare har vi tagit del av uppföljningar av ekonomi och verksamhet samt nämndens handlingar och protokoll.

En avstämning av om resultaten i delårsrapporten den 31 augusti är förenliga med fastställd budget och mål för verksamheten lämnades till revisorerna hösten 2023. Avstämningen bifogas i bilaga 2.

Granskningens avrapportering sker utifrån fokus på avvikelser.

Samhällsbyggnadsdirektör och biträdande förvaltningschef har beretts möjlighet att sakgranska rapporten.

Har nämnden genomfört sitt uppdrag på ett ändamålsenligt sätt?

Granskning av om nämnden genomfört sitt uppdrag på ett ändamålsenligt sätt enligt kommunens budget för 2023 och tilldelade ansvarsområden enligt Reglemente för Linköpings kommun (2022-05-31 §199).

Reglemente

I reglementet framgår nämndens uppdrag och ansvarsområden. Nämnden ska svara för myndighetsutövningen enligt plan- och bygglagen, medgivande till undantag från detaljplan enligt fastighetsbildningslagen, lagstiftning om bostadsanpassningsbidrag, miljöbalken, lagen om åtgärder mot förorening från fartyg och tillhörande förordning, livsmedelslagstiftning med tillhörande EU-rättsliga och svenska förordningar, lagen om foder och animaliska biprodukter, smittskyddslagen, lagen om lägenhetsregister, bilskrotningslagen, tillstånd till skyltning, tillsyn enligt tobakslagen över rökfria lokaler och miljöer, tillsyn enligt strålskyddslagen över solarieverksamhet, tillsyn enligt lagen om sprängämnesprekursorer över tillståndsplikt och märkning samt övriga till området hörande lagar, förordningar och föreskrifter

Internbudget

Granskningsinriktning:

- *Granskning av om nämndens mål utgår från de kommunövergripande målen*
- *Granskning av om det för målen anges förväntade resultat och vad verksamheten vill uppnå under budgetperioden*
- *Granskning av om nämndindikatorer finns, om de utgör ett underlag för värdering och analys av måloppfyllelse och har ett värde som visar vilket resultat som ska uppnås under perioden*

lakttagelser

Nämnden beslutade 2022-10-13 om internbudget för 2023. Beslut om internbudget fattades även 2023-03-23 med anledning av att ny nämnd tillträdde efter valet 2022.

I bilaga 1 redovisas nämndens mål.

I internbudgeten för 2023 har nämnden tio mål och 14 strategiska utvecklingsuppdrag. Samtliga mål har mätbara indikatorer med målvärde för 2023.

Nämndens verksamhetsplan

Enligt kommunens styr- och ledningssystem är förvaltningarnas verksamhetsplaner en del av kommunstyrelsens och nämndernas internbudgetar. Aktiviteterna i verksamhetsplanen ska ha fokus på vad förvaltningen ska förändra och utveckla i verksamheten och ska ha en

tydlig koppling till prioriterade styrdokument, nämndmål, strategiska utvecklingsuppdrag och/eller nämnduppdrag.

Granskningsinriktning:

- *Granskning av om verksamhetsplanens aktiviteter har tydlig koppling till utvecklingsuppdrag, nämndmål och prioriterade styrdokument.*
- *Granskning av om verksamhetsplanens aktiviteter och handlingsplaner har fokus på vad förvaltningen ska förändra och utveckla i verksamheten.*

lakttagelser

Verksamhetsplan för 2023 finns som bilaga till av nämnden beslutad internbudget. I planen finns aktiviteter för respektive mål enligt internbudgeten.

Måluppfyllelse 2023

Nämndens måluppfyllelse - om nämnden redovisat resultat som är förenligt med kommunens mål och nämndens förväntade resultat.

Löpande uppföljning

Granskningsinriktning:

- *Granskning av nämndens löpande uppföljning av mål och uppdrag.*
- *Granskning av om åtgärder vidtagits i de fall målen inte uppnås.*

lakttagelser

Nämnden har följt upp målen i delårsrapporten per den 31 augusti. Nämnden prognostiserade att av tio mål kommer sju mål att uppnås, två mål att delvis uppnås och ett mål inte uppnås. Den prognostiserade måluppfyllelsen indikerade att åtgärder behövde vidtas för att stärka graden av måluppfyllelse för helåret. Vi kan av delårsrapporten inte utläsa att nämnden har vidtagit några åtgärder med anledning av den prognostiserade måluppfyllelsen.

Nämndens måluppfyllelse 2023

Granskningsinriktning:

- *Granskning av om måluppfyllelsen utgår från kommunens instruktioner för redovisningen av målen.*
- *Granskning av om redovisningen av det som uppnåtts är i överensstämmelse med de förväntade eller önskade resultaten som fastställts i förväg.*
- *Granskning av om det i redovisningen av måluppfyllelsen redogörs för prestationer och effekter som stödjer nämndens bedömning.*

Lakttagelser

Nämnden redogör för årets måluppfyllelse i verksamhetsberättelsen. Se bilaga 1. Nämndens bedömning utgår från nämndens indikatorer och att genomförda och pågående aktiviteter bidrar till måluppfyllelsen.

Nämnden har följt upp och redovisat utfallet av internbudgetens nämndindikatorer. Bygg- och miljönämnden har redovisat uppföljning av de strategiska utvecklingsuppdrag som anges i internbudgeten 2023. Vi noterar dock att ett av de nämndspecifika utvecklingsuppdragen som framgår av nämndens internbudget inte följs upp i verksamhetsberättelsen. Utöver dessa redovisar nämnden även status för fyra utvecklingsuppdrag som kvarstår från tidigare år. Nämnden redovisar 15 uppdrag som genomförda och två som pågående.

Beskrivning av grunden för nämndens bedömning lämnas för nämndens samtliga mål. I redovisningen av måluppfyllelsen framgår det vad som ligger till grund för nämndens bedömning av respektive mål.

Nämnden har beslutat om uppföljning av miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningens verksamhetsplan. Av nämndens aktiviteter redovisas 28 som genomförda, 4 som pågående och en som avbruten.

Bedömning

Vår bedömning är att nämnden i allt väsentligt genomfört sitt uppdrag på ett ändamålsenligt sätt.

Bedömningen grundar sig på följande:

Internbudget

- Internbudgeten är upprättad enligt kommunens reglemente och styr- och ledningssystem. Målen innehåller nämndens förväntade resultat och vad verksamheten vill uppnå under budgetperioden. Verksamhetsplanen innehåller aktiviteter för samtliga mål i enlighet med den inriktning som anges i nämndens internbudget.

Löpande uppföljning av måluppfyllelse och vidtagna åtgärder

- Nämnden har löpande följt upp mål och uppdrag. Åtgärder med anledning av måluppfyllelsen har inte noterats i uppföljningen per den 31 augusti.

Måluppfyllelse 2023

- Vi delar nämndens bedömning att 7 mål är uppnådda och att 3 mål är delvis uppnådda.

Har nämnden en ändamålsenlig styrning, uppföljning och rapportering av sin ekonomi?

Granskningsinriktning:

- *Granskning av om nämnden redovisat att de uppnår beslutad budget.*
- *Granskning av nämndens löpande uppföljning av det ekonomiska utfallet.*
- *Granskning av om åtgärder vidtagits i de fall budgeten inte uppnås.*

Internbudget

Granskning av om internbudgeten är upprättad i enlighet med kommunens budget och kommunens reglemente.

lakttagelser

Av Reglemente för Linköpings kommun framgår nämndens uppdrag. Av kommunens budget framgår budgetramen för nämnden. Nämnden ska arbeta fram en budget med flerårsplan.

Bygg- och miljönämnden har i budgeten för 2023 tilldelats en utökad ram om ca. 3 miljoner kronor (KF 2022-12-06, § 472) jämfört med det som internbudget beslutades i oktober 2022. Den utökade budgetramen består främst av medel för att hantera utökade lagkrav samt till att genomföra uppdrag inom lokal myndighetssamverkan. Nämnden fattade beslut om reviderad internbudget 2023-03-23.

Måluppfyllelse för ekonomi

Granskningsinriktning:

- *Granskning av om nämndens resultat är förenligt med kommunfullmäktiges budget.*
- *Granskning om åtgärder vidtagits i de fall inte budgeten uppnås.*

lakttagelser löpande verksamhet

Nämnden har följt verksamhetens ekonomi i tre delårsrapporter, per mars, augusti och oktober, som redovisats till kommunstyrelsen. Ekonomin har även följts löpande i månadsrapporter som redovisats till nämnden.

Nämnden har i den ekonomiska rapporteringen löpande prognostiserat utfallet på årsbasis. Nämnden prognostiserade den 31 augusti ett negativt resultat på -3,1 mnkr jämfört med budget. Orsaken till avvikelserna förklaras främst av lägre bygglovsintäkter med anledning av rådande marknads- och omvärldsläge. Under perioden har inga större ärenden kommit in och antalet mellanstora ärenden har halverats jämfört med föregående års period. Underskotten berör främst bygglovsverksamheten. Enligt kommunens ekonomistyrningsregler ska nämnder som prognostiserar eller befarar ett underskott som

överstiger en procent av tilldelad budgetram, om underskottet uppgår till mer än 1 mnkr, snarast redovisa en åtgärdsplan till kommunstyrelsen. Bygg- och miljönämnden prognostiserade ett underskott om -3,1 mnkr för helåret, vilket motsvarar ett underskott om 4,5 procent av tilldelad budgetram. Nämnden har beslutat om åtgärdsplan med anledning av det prognostiserade underskottet om - 4 mnkr vid delårsrapport per den 31 mars.

I samband med att nämnden godkände delårsrapport per 31 mars 2023, beslutade nämnden att ge förvaltningen i uppdrag att återkomma med ett förslag till åtgärdsplan på nämnden i juni gällande prognostiserat underskott för helåret 2023.

2023-06-21 § 113 godkände nämnden åtgärdsförslag ett, två, fem, samt delar av åtgärdsförslag fyra som finns i förvaltningens förslag till åtgärdsplan gällande prognostiserat underskott för 2023 och överlämnar detta till kommunstyrelsen.

Kommunstyrelsen har i oktober godkänt ett underskott på som högst prognostiserat utfall om -3,1 mnkr (KS 2023-10-17 § 299).

Lakttagelser nämndens ekonomiska utfall 2023

Nämnden redovisar ett underskott på -1,7 mnkr jämfört med budget. Nämnden har beslutat om en åtgärdsplan i enlighet med kommunens ekonomistyrningsregler.

Bedömning

Nämnden bedöms delvis ha en ändamålsenlig styrning, uppföljning och rapportering av sin ekonomi.

Bedömningen grundar sig på följande:

- Budgetramen är överensstämmande med kommunens budget.
- Nämnden har löpande följt upp det ekonomiska utfallet och vidtagit åtgärder samt beslutat om åtgärdsplan.
- Nämnden har inte följt beslutad budgetram. Nämnden redovisar ett negativt resultat jämfört med budget som överskrider 1 % av tilldelad budgetram. Kommunstyrelsen har i beslut medgett underskottet.

Har nämnden säkerställt att den interna styrningen, uppföljningen och kontrollen är tillräcklig?

Granskning av intern kontroll är en översiktlig granskning av den struktur som nämnden har för den interna kontrollen och hur den är integrerad i organisation, system och nämndens löpande arbete.

Nämndens arbete

Granskning om nämndens arbete bedrivits i enlighet med reglemente, internbudget och verksamhetsplan.

lakttagelser

Nämnden har haft tio sammanträden under 2023. Möten har genomförts i enlighet med sammanträdesplanen.

Strukturen för uppföljning och rapportering framgår av Linköpings kommuns reglemente.

Granskningen visar att nämnden fått återkommande rapportering från verksamheten och ekonomi i enlighet med kommunens reglemente och kommunens årsplanering.

Delårsrapporten per den 31 augusti innehåller bland annat årsprognos mot fastställd budget och prognos för måluppfyllelse av både verksamhets- och ekonomiska mål.

System för internkontroll och riskhantering

Granskningsinriktning:

- *Granskning av om nämnden genomfört en riskanalys.*
- *Granskning av om nämnden upprättat en internkontrollplan.*
- *Granskning av redovisat resultat av utförd intern kontroll.*

I reglementet för Linköpings kommun framgår det att nämnderna och styrelsen ska vara uppmärksamma på risker. Av reglementet framgår också att nämnderna ska se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och styrdokument som fullmäktige har bestämt samt de bestämmelser i lag eller annan författning som gäller för verksamheten. Nämnderna och kommunstyrelsen ska årligen ta fram internkontrollplan och följa upp planen i en rapport.

lakttagelser

I och med att nya ledamöter tillträdde efter valet 2022 har nämnden inte tagit del av riskanalys som legat till grund för internkontrollplanen 2023. Nämnden har däremot beslutat om internkontrollplan för 2023 vid sammanträde 2023-03-23.

Efter dialog med nämnden framgår att nämnden har två internkontrollrepresentanter som har extra möten med förvaltningen. Inför beslut om internkontrollplan för 2024 har nämnden skickat ut riskanalys och nämndledamöterna har fått vara delaktiga i att lyfta risker som de sett.

Statusrapport avseende internkontroll har lämnats kontinuerligt till nämnden under året, bland annat i delårsrapporten per mars och augusti.

Nämnden har i februari 2024 följt upp internkontrollplan i en internkontrollrapport. Samtliga risker i nämndens internkontrollplan följs upp och redovisas i internkontrollrapporten. En kontroll visade på avvikelser och åtgärder har vidtagits. Redovisningen av hur kontrollerna genomförts samt resultatet av dem kan utvecklas för några av riskområdena.

Bedömning

Vi bedömer att nämnden i allt väsentligt sett till att den interna styrningen, uppföljningen och kontrollen är tillräcklig.

Bedömningen grundar sig på följande:

- Nämnden kan verifiera att de utövar styrning och kontroll över nämndens verksamhet. Vi gör bedömningen att nämndsarbetet har bedrivits enligt reglemente, internbudget och verksamhetsplan.
- Vi gör bedömningen att nämndens arbete med intern kontroll är förenligt med vad som anges i reglementet för Linköpings kommun. Vi bedömer att nämndens resultat av utförd intern kontroll i allt väsentligt är tillfredsställande. Dock kan redovisningen av hur kontrollerna genomförts samt resultatet av dem utvecklas för några av riskområdena.

Sammanfattande analys och bedömning av de tre revisionsfrågorna

Vår sammanfattande bedömning utifrån granskningens syfte är att nämnden delvis har en ändamålsenlig styrning, ledning, uppföljning och kontroll av verksamheten och ekonomi.

Vår bedömning utgår från följande:

1. **Har nämnden genomfört sitt uppdrag på ett ändamålsenligt sätt?** Nämnden har i allt väsentligt genomfört sitt uppdrag på ett ändamålsenligt sätt utifrån mål, reglemente och budget.
2. **Har nämnden en ändamålsenlig styrning, uppföljning och rapportering av sin ekonomi?** Vår bedömning utifrån genomförd granskning är att nämnden delvis har en ändamålsenlig styrning, uppföljning och rapportering av ekonomin utifrån kommunens budget och nämndens internbudget och uppdrag i reglementet. Nämnden redovisar en negativ budgetavvikelse.

Nämnden **rekommenderas** att fortsatt arbeta med och följa upp åtgärder för att uppnå en ekonomi i balans.
3. **Har nämnden säkerställt att den interna styrningen, uppföljningen och kontrollen är tillräcklig?** Vår bedömning utifrån genomförd granskning är att nämnden i allt väsentligt bedriver ett systematiskt arbete med sin interna kontroll.

Nämnden **rekommenderas** att utveckla redovisningen i internkontrolluppföljningen så det tydligt går att utläsa hur samtliga kontroller har genomförts och resultat av dem.

Bilaga 1 Nämndens mål

Nämnden redovisar i verksamhetsberättelsen följande måluppfyllelse.

Nämndens mål	Nämndens måluppfyllelse 2023.08	Nämndens måluppfyllelse 2023
Attraktiva och trygga livsmiljöer	Uppfylls	Uppfyllt
God beredskap för en hög byggtakt	Uppfylls	Uppfyllt
Bidrar till hållbar utveckling enligt Agenda 2030 och en koldioxidneutral kommun	Uppfylls	Uppfyllt
Bra dialog och service för goda förutsättningar för företag att etablera och verka	Uppfylls	Uppfyllt
Hög tillgänglighet, gott bemötande och effektiv leverans	Uppfylls	Uppfyllt
God ekonomistyrning som ger handlingsfrihet	Uppfylls ej	Delvis uppfyllt
En obruten digital samhällsbyggnadsprocess som bidrar till måluppfyllelse och kundnytta	Uppfylls delvis	Delvis uppfyllt
Goda arbetsplatser	Uppfylls	Uppfyllt
Hållbart chef- och ledarskap	Uppfylls delvis	Delvis uppfyllt
Nya vägar för kompetensförsörjning	Uppfylls	Uppfyllt

Bilaga 2 Avstämning hösten 2023

Iakttagelser Delårsrapport 31/8

Ekonomi

Revisionsfråga	Iakttagelse
Redovisar nämnden att de har förutsättning att uppnå budget?	<p>Nämndens budget för 2023 är 68 307 tkr (inkl. tilläggsanslag om 3 mnkr) vilket överensstämmer med kommunfullmäktiges budgetramar 2023. Nämnden prognostiserar ett utfall för 2023 på 71,4 mnkr. Det innebär en negativ budgetavvikelse på - 3,1 mnkr jämfört med budget. Orsaken till avvikelsen förklaras främst av lägre bygglovsintäkter med anledning av rådande marknads- och omvärldsläge. Under perioden har inga större ärenden kommit in och antalet mellanstora ärenden har halverats jämfört med föregående års period. Underskotten berör främst bygglovsverksamheten.</p> <p>Bygg- och miljönämnden har i budgeten för 2023 tilldelats en utökad ram om ca. 3 miljoner kronor (KF 2022-12-06, § 472) jämfört med internbudget beslutad i oktober 2022. Den utökade budgetramen består främst av medel för att hantera utökade lagkrav samt till att genomföra uppdrag inom lokal myndighetssamverkan. Nämnden fattade beslut om reviderad internbudget 2023-03-23.</p>
Redovisas avvikelser på verksamhetsnivå?	<p>Nämnden redovisar avvikelser på verksamhetsnivå. Följande verksamheter redovisar större budgetavvikelser efter årets första åtta månader:</p> <ul style="list-style-type: none">- Nämnd och styrelseverksamhet, avvikelse -1,3 mnkr.- Bygglov, avvikelse -3,8 mnkr.- Geodataverksamhet, avvikelse +2,5 mnkr.- Miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen, avvikelse + 2,2 mnkr. <p>I delårsrapport per augusti beskriver nämnden främst de negativa avvikelserna. Det framgår av rapporteringen att den stora ekonomiska avvikelsen inom bygglovsverksamheten beror på fortsatt minskning av avgiftsintäkterna på grund av rådande marknads- och omvärldsläge.</p> <p>För att minska den ekonomiska avvikelsen framgår det av rapporteringen att nämnden har beslutat att ca. 10 procent av avdelningens vakanta tjänster ska fortsätta att hållas vakanta året ut. Detta påverkar avdelningens LOS-verksamhet (Lokal Operativ Samverkan).</p>
Har nämnden vidtagit åtgärder vid avvikelser av budgetutfallet?	Enligt kommunens ekonomistyrningsregler ska nämnder som prognostiserar eller befarar ett underskott som

	<p>överstiger en procent av tilldelad budgetram, om underskottet uppgår till mer än 1 mnkr, snarast redovisa en åtgärdsplan till kommunstyrelsen.</p> <p>Bygg- och miljönämnden prognostiserar ett underskott om -3,1 mnkr för helåret, vilket motsvarar ett underskott om 4,5 procent av tilldelad budgetram.</p> <p>Nämnden har beslutat om åtgärdsplan med anledning av det prognostiserade underskottet om - 4 mnkr vid delårsrapport per den 31 mars.</p> <p>2023-04-27 § 70 - I samband med att nämnden godkände delårsrapport per 31 mars med prognos för helår 2023, beslutade nämnden att ge förvaltningen i uppdrag att återkomma med ett förslag till åtgärdsplan på nämnden i juni gällande prognostiserat underskott för helåret 2023.</p> <p>2023-06-21 § 113 - Bygg- och miljönämnden godkänner åtgärdsförslag ett, två, fem, samt delar av åtgärdsförslag fyra som finns i förvaltningens förslag till åtgärdsplan gällande prognostiserat underskott för 2023 och överlämnar detta till kommunstyrelsen.</p>
--	---

Ändamålsenlig verksamhet - verksamhetsmål

Revisionsfråga	Iakttagelse
Har nämnden följt upp målen enligt internbudgeten?	<p>Nämnden redovisar att av 10 mål kommer sju mål att uppnås, två uppnås delvis och ett mål uppnås ej. Samtliga mål i nämndens internbudget följs upp vid delårsrapport per augusti. Se bilaga nämndens mål.</p> <p>Nämnden redovisar uppföljning av samtliga 14 strategiska utvecklingsuppdrag. Vi noterar att 11 av utvecklingsuppdragen redovisas som pågående och två som genomförda. För ett av utvecklingsuppdragen anges att det finns små möjligheter att genomföra åtgärd på grund av att nämnden är myndighetsnämnd. Vi noterar även att ett av de nämndspecifika utvecklingsuppdragen som följs upp i delårsrapport per augusti inte överensstämmer med de utvecklingsuppdrag som angivits i nämndens internbudget. Status för ett utvecklingsuppdrag redovisas två gånger. Utöver detta redovisar nämnden även status för två utvecklingsuppdrag som kvarstår från tidigare år och det framgår att båda dessa är genomförda. Nämnden lämnar ingen helårsprognos för om uppdragen kommer att nås vid årets slut.</p>
Är målen uppföljningsbara?	<p>Enligt kommunens instruktioner ska målen vara formulerade som ett önskvärt tillstånd. Måluppfyllelsen grundas på en sammanvägd bedömning utifrån resultat, förvaltningens verksamhetsplan, nämndindikatorer och andra genomförda eller planerade aktiviteter.</p> <p>Nämnden har följt kommunens instruktioner för bedömning av måluppfyllelse. I delårsrapporten har samtliga mål en motivering för vilka grunder bedömningen har gjorts på. Bedömningen av måluppfyllelsen vilar till övervägande del på resultat samt genomförandegraden av aktiviteter och nämndindikatorer. Samtliga mål har mätbara indikatorer med målvärde för 2023. Flera indikatorer kan dock ännu inte mätas i delårsrapporten.</p>
Följs verksamhetsplanen upp?	<p>Verksamhetsplanen för miljö- och samhällsbyggnadsförvaltningen följs upp. Av uppföljningen framgår ingen helårsbedömning av aktiviteterna men de är bedömda utifrån skalan "pågående, genomfört och avslutad". Majoriteten av nämndens aktiviteter är pågående eller genomförda. Aktiviteten "implementera och utveckla nyttjandet av stödsystem för uppföljning av arbetsmiljö och sjukfrånvaro" är avbruten. Det framgår att det är den centrala HR-staben som har avbrutit aktiviteten med anledning av att det saknas förutsättningar för detta i system.</p>
Har nämnden vidtagit åtgärder med anledning av	<p>Vi kan av delårsrapporten inte utläsa att nämnden har vidtagit några åtgärder med anledning av den prognostiserade</p>

måluppfyllelsen?	måluppfyllelsen.
Nämndens verksamhetsstatistik	I delårsrapporten redovisar nämnden även volymtal och personalstatistik. Exempel på volymtal som följs upp är Antal ärenden bygglovsverksamheten (exkl. kommunlantmäteriverksamheten), Antal ärenden miljöverksamheten samt Antal tillsynsbesök miljöverksamheten. Personal följs upp genom mätning av antal tillsvidareanställda, sjukfrånvaro och personalavgångar externt.
Identifierade risker	I delårsrapporten lyfter nämnden att det finns en risk att målet med en obruten digital samhällsbyggnadsprocess inte kommer att uppnås på grund av förseningar av projektet verksamhetsplattformar. Enligt delårsrapporten finns det risk att verksamhetsplattformprojektet försenas med ca. sex månader. Detta beror bland annat på att det är en stor mängd data som behöver flyttas in i ett nytt system vilket kräver samarbete mellan både interna och externa aktörer.
Övrig av betydelse för nämndens framdrift	Under tidigare år och framöver träder flera nya lagstiftningar i kraft som påverkar myndighetsutövningen inom bygg- och miljönämndens ansvarsområde. De nya lagstiftningarna påverkar verksamheterna genom bl.a. helt nya eller utökade uppdrag, krav på ändrade arbetssätt samt att styrdokument behöver justeras. Flertalet av dessa lagstiftningsförändringar har beslutats med kort varsel och har därför inte kunnat förutses i tidigare planering.

lakttagelser intern kontroll

Revisionsfråga	lakttagelse
Nämndens arbete	Nämnden har under våren 2023 beslutat om delegationsordning.
Har styrelsen kontinuerligt följt upp verksamhet och ekonomi?	Nämnden har följt upp verksamhet och ekonomi i delårsrapporten den 31 mars och månadsrapporter enligt plan (april, maj, juli). Händelser av väsentlig betydelse har noterats i delårsrapporten per 31/8.
Har nämnden beslutat om internkontrollplan	Beslut i samband med att internbudget 2023 beslutades 2022-10-13 samt 2023-03-23 i och med att ny nämnd tillträdde efter valet 2022.
Har internkontrollplanen följts upp? <ul style="list-style-type: none"> • redovisas avvikelser? 	I internkontrollplanen framgår när arbetet ska följas upp och redovisas. I delårsrapporterna för mars och augusti lämnas en kortfattad beskrivning av utfört internkontrollarbete enligt internkontrollplanen. De kontroller som genomförts i samband med delårsrapporten per augusti visar på inga avvikelser.
Har nämnden tagit del av en riskanalys som grund för kontrollerna i internkontrollplanen?	I och med att ny nämnd tillträdde efter valet 2022 har nämnden inte tagit del av riskanalys som legat till grund för internkontrollplanen 2023. Nämnden har däremot beslutat om internkontrollplan för 2023 vid sammanträde 2023-03-23. Efter dialog med nämnden framgår att nämnden har två internkontrollrepresentanter som har extra möten med förvaltningen. Inför beslut om internkontrollplan för 2024 har nämnden skickat ut riskanalys och nämndledamöterna har fått vara delaktiga i att lyfta risker som de sett.
Har nämnden kontrollmoment inom alla de områden som framgår av internkontrollhandboken?	Enligt handboken ska planen innehålla kontrollmoment inom följande områden: <ul style="list-style-type: none"> • Verksamhet och organisation • Personal • Ekonomi • Administration • Oegentligheter, mutor och jäv. Vi noterar att nämndens internkontrollplan inte innehåller några kontrollmoment för områdena personal och administration. Övriga områden finns med.