



Fördjupad månadsuppföljning 2021

Miljöskyddsnämnden

Internkontroll

Internkontrollen följs upp helt eller delvis i den fördjupade månadsuppföljningen i april, delårsbokslutet, månadsuppföljningen i oktober samt i årsbokslutet.

Inför den fördjupade månadsuppföljningen i april har enligt plan följande fyra punkter följts upp i internkontrollen:

- Om de totala intäkterna avviker från budget mer än 20% ska åtgärder vidtas där det är möjligt, detta är ett sätt att mäta att den timbaserade verksamheten genomförs enligt tillsynsplan

De totala intäkterna avviker negativt med 45% jämfört med budget. Intäkterna är för januari t.o.m. april 1 445 tkr och skulle enligt ursprunglig budget legat på 3 199 tkr. En av orsakerna till avvikelsen är att det varit mindre personal i tjänst under januari-april än beräknat. Dessutom har några omfattande tillsynsärenden där vi lagt tid i början av året ännu inte debiterats. Mer tid än vad som planerats i tillsyns- och verksamhetsplanen har också lagts på planarbete där vi ännu inte kan debitera för all nedlagd tid. Även pandemin har påverkat genom att färre timbaserade uppföljande livsmedelskontroller har genomförts på plats i början av året. Verksamheten kommer att arbeta vidare med de åtgärder som tagits fram i tillsyns- och verksamhetsplanen för att öka intäkterna.

- Uppföljning av statistik från ärendehanteringssystemet för att kontrollera antal timmar för hantering av klagomålsärenden

Under januari till april har enligt ärendehanteringssystemet cirka 90 timmar lagts på hantering av klagomål. Antalet klagomål har dock ökat under våren inom miljöskydd och hälsoskydd. En del av dessa klagomål har ännu inte hanterats. Verksamheten bedömer att klagomålshanteringen nu riskerar att gå ut över den planerade tillsynen. Åtgärder som vidtagits är att avvakta med mindre akuta klagomål samt att samla ihop flera klagomål som då kan hanteras på ett mer systematiskt sätt.

- Tillsynstiden för en inspektör ska utgöra minst 65% av arbetstiden

Inom förvaltningen pågår en utredning om ett gemensamt tidredovisningssystem som flera verksamheter på förvaltningen ska kunna utnyttja. Därför har miljöskyddsensheten och hälsoskyddsensheten inte infört den Excel-baserade tidredovisningen som var planerad. Till delårsbokslutet kommer en uppföljning att göras genom ärendehanteringssystemet.

- Kontaktlistor och rutiner är uppdaterade så att det finns en fungerande beredskap hela dygnet alla dagar på året

Genomfört.

Omedelbara åtgärder

Nämnden har inte identifierat någon omedelbar åtgärd.

Ekonomi

Drift

Belopp i tkr	Budget 2021	Prognos helår 2021	Avv. prognos/ budget 2021
Verksamhetens intäkter	9 596	8 572	-1 024
Personalkostnader	-18 906	-17 578	1 328
Lokalhyror	0	0	0
Köp av tjänster	-3 642	-4 176	-534
Övriga kostnader	-1 062	-1 081	-19
Verksamhetens kostnader	-23 609	-22 835	774
Verksamhetens nettokostnader	-14 013	-14 263	-250
Kommunbidrag	14 013	14 013	0
Årets resultat	0	-250	-250

Inledande sammanfattning

Miljöskyddsnämnden prognosticerar ett negativt resultat på **250 tkr**. Både positiva och negativa avvikelser mot budget återfinns på flera rader.

Prognos

Prognosen för **Intäkterna** är **1 024 tkr** lägre än budget. Det beräknade underskottet beror främst på att de åtgärder för att öka intäkterna som beslutades i tillsyns- och verksamhetsplanen inte fått fullt genomslag ännu. Det beror också på att det fortfarande finns osäkerheter kring hur mycket timdebiterade intäkter som verksamheten kommer att kunna generera under året. Miljöskyddsnämndens verksamheter kommer under 2021 att lägga mer tid än planerat på arbete med kommunens detaljplaner, vilket ger en osäkerhet om all planerad timdebiterad tillsyn kommer att kunna genomföras. Sedan budgeten antogs har det tillkommit ett statligt bidrag på 222 tkr för smittskyddskontroller på serveringsställen som nu är inlagt som en intäkt.

Prognosen för **Personalkostnaderna** är **1 328 tkr** lägre än budget. I samband med sammanslagningen av Miljöskyddskontoret och Samhällsbyggnadskontoret flyttades tjänsten som miljöstrateg från Miljöskyddskontoret till Kommunledningskontoret. Det ger lägre personalkostnader men ökade kostnader för **Köp av tjänst**. Kommunbidraget justeras inte under pågående år. Överskottet beror också på andra personalförändringar som förändrade föräldraledigheter under året och tjänstledighet för studier.

Om inte åtgärderna för att öka intäkterna ger tillräckligt resultat kommer verksamheten i enlighet med tillsyns- och verksamhetsplanen inte tillsätta vikarier vid till exempel längre sjukskrivningar och föräldraledigheter. En för stor minskning av personal kan dock innebära att vi inte kan genomföra vårt tillsynsuppdrag fullt ut.

Prognosförändring

Prognosen är totalt sett oförändrad sedan förra månadsuppföljningen.

Investeringar

Belopp i tkr	Budget 2021	Prognos helår 2021	Avv. prognos/ budget 2021
Expansionsinvestering	0	0	0
			0
Imageinvestering	0	0	0
			0
Reinvestering	200	200	0
Inventarier/skrivare	170	170	0
Inspektionsmoduler	30	30	0
Anpassningsinvestering	0	0	0
			0
Totala utgifter	200	200	0

Prognos

Prognosen för investeringar följer budget.