

## Månadsuppföljning Miljöskyddsnämnden till och med oktober 2020

### Inledande sammanfattning

Miljöskyddsnämnden prognosticerar ett minusresultat på **2 132 tkr**. Det negativa resultatet beror till största delen på minskade prognosticerade intäkter på grund av att beslut har tagits att kommunen inte tar betalt för den planerade årliga livsmedelskontrollen som utförs.

Belopp i tkr	Budget 2020	Utfall tom okt 2020	Prognos helår 2020	Avvikelse prognos/budget 2020	Utfall tom okt 2019	Differens utfall 2020/2019
Verksamhetens intäkter	10 804	5 467	7 178	-3 626	6 434	-967
Personalkostnader	-19 045	-14 224	-17 862	1 183	-11 943	-2 281
Lokalhyror	-4	-5	-5	-1	-6	1
Köp av tjänster	-3 980	-2 484	-3 789	191	-3 541	1 057
Övriga kostnader	-813	-518	-692	121	-116	-402
Verksamhetens kostnader	-23 842	-17 231	-22 348	1 494	-15 606	-1 625
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-13 038</b>	<b>-11 764</b>	<b>-15 170</b>	<b>-2 132</b>	<b>-9 172</b>	<b>-2 592</b>
Kommunbidrag	13 038	10 865	13 038	0	10 442	423
Finansnetto				0		0
<b>Årets resultat</b>	<b>0</b>	<b>-899</b>	<b>-2 132</b>	<b>-2 132</b>	<b>1 270</b>	<b>-2 169</b>

### Prognos och prognosförändring

Miljöskyddsnämnden prognosticerar ett minusresultat på **2 132 tkr**. Det är en försämring med 640 tkr sedan förra rapporteringstillfället (delårsbokslutet).

**Intäkterna** har totalt justerats ner med **3 626 tkr**. För att mildra följderna av coronakrisen för näringslivet har Alingsås kommun beslutat om ett 10-punktsprogram. Beslut har tagits att kommunen inte tar betalt för den planerade årliga livsmedelskontrollen som utförs, samt för årsavgifter för hygienisk verksamhet.

Sedan förra prognostillfället har intäkterna justerats ner ytterligare med 884 tkr. Största posten avser årliga avgifter inom miljöskyddsverksamheten. Fokus på miljöskydd har under året legat på att klara av tillsynen av tillståndspliktiga (B) och anmälningspliktiga (C) verksamheter. Den kontrollskuld som fanns i början av året är nu inarbetad och det kommer inte att finnas någon ny kontrollskuld när vi går in i 2021. Tillsyn av mindre verksamheter (U) har därför utförts i mindre omfattning än planerat och avgiftsklassning av små verksamheter som skulle ge ökade årliga avgifter uteblev i stort sett helt. De timbaserade avgifterna inom hälsoskydd har justerats ner med 195 tkr. Färre klagomål har inkommit vilket medfört en lägre debitering. Färre anmälningar av värmepumpar har inkommit, vilket nu gör att prognosen justerats ner med 100 tkr. Högre intäkter är dock att vänta avseende alkoholtillstånd med 68 tkr, främst beroende på ökat antal ansökningar under året.

**Personalkostnader** förväntas vara oförändrat **1 183 tkr** lägre än budgeterat.

Prognosen för **Köp av tjänster** har justerats ner 86 tkr sedan förra rapporteringen. Och den positiva avvikelser mot budget är totalt **191 tkr**. Största posten avser kostnad för gemensamma resurser.

**Övriga kostnader** innehåller bl.a. kostnad för kurser för personalen. Sedan förra prognostillfället har prognosen justerats ner ytterligare med 181 tkr. Kostnad för iordningsställande av uteplats för personalen har tillkommit. Totalt medför detta en positiv avvikelse mot budget med **121 tkr**.

### Utfall för perioden

Det totala resultatet för perioden är **-899 tkr**.

Arbetet med att återbetala avgifterna för årlig livsmedelskontroll är i stort sett klart vilket gör att intäktutfallet är lägre än en rakt periodiserad budget.

Utfallet för **personalkostnaderna** är lägre än en rakt periodiserad budget på grund av vakanser.

Utfallet för **övriga kostnader** är även denna post lägre än en rakt periodiserad budget men stämmer överens med prognosen som visar på ett lägre utfall än budgeterat för helåret.

### Jämförelse mellan åren

Utfallet för **Intäkterna** 2020 är lägre än 2019. Det beror på beslutet att återbetala de årliga livsmedelsavgifterna.

Utfallet för **personalkostnaderna** 2020 är högre än 2019. Detta beror på den nya organisationen som innebar flytt av personal från andra förvaltningar till miljöskyddskontoret. Tjänster som miljöstrateg och energi- och klimatsrådgivare som tidigare varit placerade på kommunledningskontoret flyttades då till miljöskyddskontoret och den miljöstrategiska avdelningen. Även tjänsten som miljöingenjör på samhällsbyggnadskontoret flyttades till denna avdelning på miljöskyddskontoret.

Utfallet för **Köp av tjänst** 2020 är lägre än 2019. Kostnaderna för gemensamma resurser återfinns numera delvis som personalkostnad på grund av omorganisationen.

Intäkt via tidredovisning ingår i posten **övriga kostnader**. Intäkten 2020 är lägre jämfört med samma period 2019. Under 2019 var förvaltningens personal involverad i Uppströmsprojektet som drivs av Samhällsbyggnadskontoret men under 2020 har detta projektet i stort sett satts på paus fram till 2021. Diverse licenskostnader har blivit dyrare 2020. Under 2019 hade förvaltningen utgifter för utredning av nytt naturreservat.