



Extra månadsuppföljning april 2024

Miljö- och klimatnämnden

Innehållsförteckning

1	Uppföljning av driftsbudget.....	3
1.1	Utfall till och med perioden.....	3
1.2	Prognos	3
2	Uppföljning till nämnden	4
2.1	Uppföljning av verksamhetsplanens mål.....	4
2.2	Uppföljning av verksamhetsplanens uppdrag.....	4
2.3	Uppföljning av den samlade riskbilden med åtgärder och uppföljning av den interna kontrollen.....	4
2.4	Uppföljning av externt finansierade projekt	5
2.5	Personal	5
2.6	Ekonomisk uppföljning per avdelning.....	5
2.6.1	Nämnden	5
2.6.2	Livsmedelskontroll och tillstånd	6
2.6.3	Miljötillsyn.....	6
2.6.4	Stadsmiljö	6
2.6.5	Ledning och stöдавdelningar.....	6

1 Uppföljning av driftsbudget

Resultatredovisning i sammandrag

mnkr	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	(Fg prognos)	Budget	Bokslut fg år
Taxor, avgifter, ersättningar	29,5	30,7	-1,2	29,7	83,4	83,7	83,7	82,9
Externa bidrag o försäljning	1,0	0,9	0,1	1,8	6,7	6,8	6,3	8,7
Intäkter	30,6	31,6	-1,0	31,5	90,1	90,5	90,0	91,6
Personal-kostnader	-60,3	-60,1	-0,2	-56,4	-174,5	-174,7	-174,8	-163,9
Lokalkostnader, fastighetsservice och energi	-3,3	-3,3	0,0	-2,4	-9,8	-9,8	-9,8	-7,1
Övriga verksamhets-kostnader	-7,9	-8,8	0,9	-8,1	-35,6	-35,8	-35,2	-30,5
Kostnader	-71,5	-72,2	0,7	-66,8	-219,9	-220,3	-219,8	-201,5
Kommunbidrag nämnd	43,0	43,0	0,0	37,4	129,1	129,1	129,1	112,2
Kommuninternt bidrag	0,2	0,2	0,0	0,0	0,7	0,7	0,7	0,8
Kommunbidrag	43,3	43,3	0,0	37,4	129,8	129,8	129,8	113,1
Resultat	2,3	2,7	-0,4	2,1	0,0	0,0	0,0	3,1

1.1 Utfall till och med perioden

Det samlade ekonomiska utfallet för miljö- och klimatnämnden i perioden januari till april 2024 följer den beslutade budgeten väl. Dock ligger periodens resultat 382 tusen kronor under budget. Orsaken är primärt att det fakturerats mindre i tillsyns- och kontrollverksamheten än förväntat för perioden jämfört med hur intäkterna är periodiserade i budgeten.

Verksamhetsspecifik information ges under avsnittet 2.6 *Ekonomisk uppföljning per avdelning*.

1.2 Prognos

Prognos per april månad för hela 2024 följer budgeten väl med ett förväntat nollresultat. För att uppnå detta för helåret så arbetas det löpande med att se över kostnader och allokera resurser till de områden där de gör bäst nytta i förhållande till förvaltningens uppdrag.

2 Uppföljning till nämnden

Verksamhet och ekonomi följer budet samt nämndens verksamhetsplan väl. Förvaltningen har små ekonomiska marginaler vilket kräver god ekonomistyrning och att varje tillkommande kostnad måste finansieras med motsvarande besparing.

2.1 Uppföljning av verksamhetsplanens mål

Nämndens budget för 2024 liksom nämndens verksamhetsplan för 2024 innehåller sju mål, vilka verksamheten genom att genomföra de av nämnden beslutade uppdragen ska bidra till måluppfyllelse av.

Vid två tillfällen (delårsrapport per augusti och årsrapport) rapporteras statusen för arbetet med att genomföra uppdragen och därmed bidra till måluppfyllelse av målen. Vid dessa två tillfällen vidaresänds rapporteringen till kommunstyrelsen. Den rapporteringen sker enligt anvisningar och mallar från stadsledningskontoret.

2.2 Uppföljning av verksamhetsplanens uppdrag

Nämndens verksamhetsplan för 2024 innehåller 62 uppdrag. 21 uppdrag har kommunfullmäktige eller kommunstyrelsen riktat till miljö- och klimatinämnden i årets budget och i tidigare budgetar, eller utanför budgetbeslut. 41 nämnduppdrag består av uppdrag av karaktären löpande grunduppdrag enligt reglementet och myndighetsstyrande lagstiftning, av utvecklande karaktär, men också av uppdrag som syftar till att samverka regionalt, nationellt och på EU-nivå.

Vid delårsrapporter per mars och augusti samt i årsrapporten återrapporteras statusen i arbetet för samtliga uppdrag i verksamhetsplanen. Vid övrig månadsuppföljning kommenteras här endast på de specifika uppdrag där det konstaterats eller finns risk för väsentlig avvikelse för året.

För april har inga sådana avvikelser eller risker noterats.

2.3 Uppföljning av den samlade riskbilden med åtgärder och uppföljning av den interna kontrollen

Nämnden har fastställt en samlad riskbild med åtgärder och en internkontrollplan. Genomförandet av åtgärderna i den samlade riskbilden och genomförandet av den interna kontrollen följs upp löpande. Resultatet av uppföljningen rapporteras till nämnden i delårsrapporterna per mars och augusti samt i årsrapporten per december. Vid övrig månadsuppföljning kommenteras i detta avsnitt om det har konstaterats eller finns risk för väsentlig avvikelse för året.

För april har inga sådana avvikelser eller risker noterats.

2.4 Uppföljning av externt finansierade projekt

Miljöförvaltningen deltar i ett antal externt finansierade projekt, ofta i samverkan med andra aktörer inom akademi, näringsliv och offentlig sektor. Genom att vara en god och aktiv part i olika innovations- och utvecklingsprojekt kan vi utveckla egen verksamhet, få del av nya forskningsresultat och erfarenheter som höjer vår kompetens och samtidigt bidra till en positiv innovations- och utvecklingsanda i staden.

Statusen i projekten avrapporteras i delårsrapporterna per mars och augusti samt i årsrapporten.

2.5 Personal

Varje månad informeras förvaltningens samverkansgrupp (FSG) om status för nedanstående punkter, vilket också framgår av protokoll från dessa möten:

- Kort- och långvarig sjukfrånvaro (mål: 2.5 % korttidsfrånvaro)
- Antal anmälningar i IA-systemet (där uppföljning av händelser och risker i arbetsmiljö hanteras)

Plan för arbetsmiljö och hälsa samt plan för kompetensförsörjning löper enligt plan. Personalomsättning rapporteras via årsrapport. Vid väsentlig avvikelse från planer och mål informeras nedan.

För april har inga sådana avvikelser eller risker noterats.

2.6 Ekonomisk uppföljning per avdelning

Ekonomiskt utfall per avdelning

Avdelning	Perioden			Helår		
	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos	Budget	Avvikelse
Nämnden	0,1	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0
Livsmedelskontroll och tillstånd	-4,0	-4,0	-0,1	0,0	0,0	0,0
Miljötillsyn	4,5	5,1	-0,7	0,0	0,0	0,0
Stadsmiljö	1,3	1,6	-0,3	0,0	0,0	0,0
Ledning och stöдавdelningar	0,4	-0,2	0,6	0,0	0,0	0,0
Totalt	2,3	2,7	-0,4	0,0	0,0	0,0

2.6.1 Nämnden

Nämndens kostnader för perioden är nära budget med 71 tusen kronor lägre kostnader än budgeterat. Utfallet kan variera stort mellan månaderna beroende på vilka aktiviteter som genomförs och när arvode utbetalas. Prognos för helåret indikerar ett nollresultat.

2.6.2 Livsmedelskontroll och tillstånd

Avdelningen för livsmedelskontroll och tillstånd har ett resultat om 79 tusen kronor under budget per april. Huvudsaklig förklaring är lägre avgiftsintäkter än budgeterat för tillstånd. Med i årets budget finns 2 500 tusen kronor i kommunbidrag som kompensation för utebliven höjning av tobakstaxan. Prognos för helåret indikerar ett nollresultat.

2.6.3 Miljötillsyn

Avdelningen för miljötillsyn har ett resultat om 657 tusen kronor under budget per april. Bakgrunden är främst lägre intäkter för taxor och avgifter än budgeterat för perioden. Avdelningen gör en översyn av sin planering av avgiftsfinansierad verksamhet.

I mars beslutade kommunfullmäktige att tilldela miljö- och klimatanmänden 1 miljoner kronor för år 2024 och framåt för arbetet med förorenade områden. Det ger avdelningen för miljötillsyn ett högre kommunbidrag, vilket också kommer följas av motsvarande kostnader för denna verksamhet. Helårsprognos indikerar ett nollresultat.

2.6.4 Stadsmiljö

Avdelningen för stadsmiljö har för perioden ett resultat om 291 tusen kronor under budget. Bakgrunden är främst högre personalomkostnader eftersom personalomsättning och frånvaro hittills under året varit lägre än budgeterat. Kostnadsutvecklingen följs noga och prognos för helåret indikerar ett nollresultat.

2.6.5 Ledning och stöдавdelningar

För perioden är resultatet för ledning och stöдавdelningar 574 tusen kronor över budget. Kostnader i samband med inredning och drift av de renoverade lokalerna på Karl Johansgatan 23-25 har varit högre än budgeterat. Det har vägts upp väl av sparsamhet på andra områden, men kostnaderna förväntas komma senare under året. Prognos för helåret indikerar ett nollresultat.