



Månadsuppföljning maj 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	50,0	51,5	-1,6	36,9	83,7	83,4	83,7	82,9
Externa bidrag o försäljning	1,4	1,2	0,2	2,6	6,8	6,7	6,3	8,7
Intäkter	51,4	52,7	-1,3	39,5	90,4	90,1	90,0	91,6
Personal-kostnader	-76,2	-76,1	-0,1	-71,5	-174,9	-174,5	-174,8	-163,9
Lokal-kostnader, fastighets-service och energi	-4,1	-4,1	0,0	-3,0	-9,8	-9,8	-9,8	-7,1
Övr. verksamhets-kostnader	-10,1	-10,9	0,8	-9,8	-35,6	-35,6	-35,2	-30,5
Kostnader	-90,4	-91,1	0,7	-84,3	-220,2	-219,9	-219,8	-201,5
Kommun-bidrag nämnd	53,8	53,8	0,0	46,8	129,1	129,1	129,1	112,2
Kommun-internt bidrag	0,3	0,3	0,0	0,3	0,7	0,7	0,7	0,8
Kommun-bidrag	54,1	54,1	0,0	47,1	129,8	129,8	129,8	113,1
Resultat	15,1	15,7	-0,6	2,3	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 maj 2024 följer den beslutade budgeten väl. Dock ligger periodens resultat 600 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.

De analyser som har gjorts visar att de uteblivna intäkterna förväntas infalla senare på året än hur de har periodiserats i budgeten. Förvaltningen förväntar alltså att detta inte påverkar helårsprognosen.

Verksamhetsspecifik information ges under avsnittet 2.6 Ekonomisk uppföljning per avdelning.

1.2 Prognos

Prognos per maj månad för hela 2024 följer budgeten väl med ett förväntat nollresultat för miljö- och klimatnämnden som helhet. 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 budget 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 klimatnämnden 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 maj 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 maj 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.

2.6 Ekonomisk uppföljning per avdelning

Ekonomiskt utfall per avdelning

Avdelning	Perioden			Helår		
Belopp i mnkr	Utfall	Budget	Avvikelse	Prognos*	Budget	Avvikelse
Nämnden	0,1	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0
Livsmedelskontroll och tillstånd	9,8	9,8	0,0	-0,3	0,0	0,0
Miljötillsyn	3,4	4,4	-1,0	-0,6	0,0	0,0
Stadsmiljö	1,3	1,7	-0,4	0,0	0,0	0,0
Ledning och stöдавdelningar	0,5	-0,2	0,7	0,9	0,0	0,0
Totalt	15,1	15,7	-0,6	0,0	0,0	0,0

2.6.1 Nämnden

Nämndens resultat för perioden är 130 tusen kronor över budget. Utfallet på kostnadssidan 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 följer budgeten väl för perioden.

Prognos för helåret indikerar ett resultat om 300 tusen kronor under budget.

Bakgrunden är något högre verksamhets- och personalkostnader än budgeterat förväntas.

2.6.3 Miljötillsyn

Avdelningen för miljötillsyn har ett resultat om 1 miljon kronor under budget per maj. Bakgrunden är främst lägre intäkter för taxor och avgifter än budgeterat för perioden.

Helårsprognos indikerar ett minusresultat på 600 tusen kronor för helåret, vilket främst beror på högre personalkostnader och verksamhetskostnader än budgeterat. Avdelningen är igång med att analysera orsakerna till avvikelserna och tar fram en handlingsplan. De förväntade effekterna i handlingsplanen är medräknade i prognosen.

2.6.4 Stadsmiljö

Avdelningen för stadsmiljö har för perioden ett resultat om 439 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 stödavdelningar

För perioden är resultatet för ledning och stödavdelningar 700 tusen kronor över budget. Detta motiveras av lägre IT-kostnader och personalkostnader än budgeterat.

Prognos för helåret indikerar ett resultat om 900 tusen kronor över budget. Också på grund av lägre IT-kostnader och personalkostnader än budgeterat samt generell sparsamhet.