



Extra månadsuppföljning maj 2023

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.....	5
2.4	Uppföljning av externt finansierade projekt	5
2.5	Personal	5
2.6	Ekonomisk uppföljning per avdelning.....	6
2.6.1	Livsmedelskontroll och tillstånd	6
2.6.2	Miljötillsyn.....	6
2.6.3	Stadsmiljö	6
2.6.4	Ledning och stöдавdelningar.....	7

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	36,9	39,7	-2,8	53,4	86,8	89,1	89,4	75,9
Externa bidrag o försäljning	2,6	1,6	1,0	9,1	9,2	8,2	8,1	16,1
Intäkter	39,5	41,3	-1,8	62,5	96,0	97,4	97,5	91,9
Personal-kostnader	-71,5	-72,2	0,7	-67,9	-165,1	-167,3	-168,1	-152,0
Lokal-kostnader	-2,7	-2,6	0,0	-2,8	-6,5	-6,5	-6,5	-6,4
Övriga verksamhets-kostnader	-10,1	-11,0	0,9	-10,4	-37,2	-36,4	-35,8	-30,5
Kostnader	-84,3	-85,9	1,6	-81,1	-208,9	-210,3	-210,4	-188,9
Kommun-bidrag nämnd	46,8	46,8	0,0	43,8	112,2	112,2	112,2	105,1
Kommun-internt bidrag	0,3	0,3	0,0	0,3	0,7	0,7	0,7	0,7
Kommun-bidrag	47,1	47,1	0,0	44,1	112,9	112,9	112,9	105,8
Resultat	2,3	2,5	-0,2	25,4	0,0	0,0	0,0	8,8

Prognos avser helårsprognos per maj månad. Föregående prognos avser helårsprognos per mars.

1.1 Utfall till och med perioden

Det samlade ekonomiska utfallet för Miljö- och klimatnämnden i perioden till och med maj 2023 följer budget väl med ett utfall som ligger 200 tusen kronor under budget. Avvikelsen beror i huvudsak på hur intäkter och kostnader utfaller i tiden jämfört med hur budgeten är periodiserad. I perioden har intäkterna legat lågt jämfört med budget men det har kompenserats av lägre kostnader.

1.2 Prognos

Prognosen för helår 2023 följer budget väl. Lägre förväntade taxor och avgifter för hela året kompenseras av lägre personalkostnader.

För helåret förväntas avdelningen för stadsmiljö generera ett plusresultat om 1,4 miljoner kronor vilket är en bedömning utifrån vad som är realistiskt att hinna genomföra under året samt status på rekryterings- och upphandlingsärenden. Samtidigt förväntas Ledning och stöдавdelningar ha ett större behov än budgeterat i samma storleksordning till kostnader i samband med ombyggnation av kontoret på Karl Johansgatan samt återflytt.

2 Uppföljning till nämnden

2.1 Uppföljning av verksamhetsplanens mål

Vid tre tillfällen (per mars, augusti och december) rapporteras statusen i arbetet med målen i verksamhetsplanen. Vid dessa tre tillfällen går rapporteringen också vidare till kommunstyrelsen. Den rapporteringen sker enligt anvisningar och mallar från stadsledningskontoret.

2.2 Uppföljning av verksamhetsplanens uppdrag

Nämndens verksamhetsplan för 2023 omfattar sammanlagt 55 uppdrag från början. Kommunfullmäktige har riktat 7 uppdrag utanför budgetbeslut under perioden januari till och med maj. Ett uppdrag förklarades fullgjort i samband med nämndbeslut om delårsrapporten per mars. Samtliga 61 pågående uppdrag ingår i förvaltningens uppföljning till kommunfullmäktige och nämnd under året. Vid delårsrapportering (per mars, augusti och december) rapporteras statusen i arbetet för samtliga uppdrag. Vid övrig månadsrapportering kommenteras nedan endast på de uppdragen med avvikelse eller risk för väsentlig avvikelse.

Uppdrag	Uppdragets status och kommentarer
Bedriva myndighetsutövning inom miljö-, hälsoskydds- och livsmedelsområdena	Pågående med avvikelse - oförändrad bedömning jämfört med månadsrapportering per april. Förvaltningen har tagit hänsyn till denna avvikelse i helårsprognosen. Inom tillsynen för tillstånd att servera respektive sälja alkohol och tobak görs bedömningen att alla planerade kontroller inte kommer att kunna genomföras fullt ut under 2023. Prognosen är att 80% av den planerade tillsynen inom såväl alkohol som tobak kommer att genomföras i år. Bakgrunden till att förvaltningen inte klarar att genomföra all planerad tillsyn under året är dels att digitala lösningar för att bedriva tillsyn i fält har blivit försenade, dels att det kommer att saknas medarbetare på grund av att några medarbetare under april månad meddelat att de väljer att avsluta sina anställningar och gå vidare till nya uppdrag. Förvaltningens bedömning är att detta inte kommer att ha någon betydande påverkan på göteborgaren utifrån vårt uppdrag att förebygga ohälsa. Detta då vi har ett samordnat tillsynsansvar med polisen och kommer att prioritera att agera på inkomna klagomål från allmänhet och tips från Polisen på verksamheter som inte sköter sig. Med andra ord verksamheter där det föreligger en ökad risk för avvikelser och brister. Förvaltningen prioriterar också samordnad tillsyn med Polisen samt samordnade insatser med andra myndigheter inom ramen för arbetet med osund konkurrens. Inom övriga delar av myndighetsutövning inom miljö-, hälsoskydds- och livsmedelsområdena pågår verksamheten utan väsentliga avvikelser.

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 månaduppföljning 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.

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

För maj har inga sådana avvikelser eller risker noterats för projektverksamheten.

2.5 Personal

Varje månad informerar förvaltningen facklig 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 maj månad har inga väsentliga avvikelser eller risker noterats.

2.6 Ekonomisk uppföljning per avdelning

Ekonomiskt utfall per avdelning

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

Prognos avser helårsprognos per maj månad.

2.6.1 Livsmedelskontroll och tillstånd

Ekonomiskt utfall för avdelningen för livsmedelskontroll och tillstånd för perioden januari till och med maj är 100 tusen kronor över budget. Det har i perioden varit något lägre intäkter inom serveringstillstånd samt livsmedelskontroll, vilket har kompensats av lägre kostnader.

Prognosen per maj för 2023 är ett resultat på 0 kronor.

2.6.2 Miljötillsyn

Avdelningen för miljötillsyn har en resultatavvikelse för perioden januari till och med maj på -1,7 % jämfört med årsbudget för intäkterna. Det motsvarar knappt 700 tusen kronor under budgeten.

Intäkterna för maj har understigit budgeterade intäkter. Det beror i huvudsak på att intäkter har periodiserats tidigare på året än det faktiska utfallet. I övrigt har intäkterna varit något låga på grund av ansökningsärenden där vi inte kan styra inflöde samt att avgifter för ett fåtal tillsynsobjekt har fallit bort eller omklassats.

Prognosen per maj för 2023 är ett resultat på 0 kronor.

2.6.3 Stadsmiljö

Avdelningens kostnader har för perioden januari till och med maj varit 0,5 miljoner kronor lägre än budgeterat. Det beror dels på när i tiden kostnader utfaller jämfört med periodisering i budget, och dels på lägre personalkostnader på grund av en vakant tjänst.

Prognosen per maj för 2023 är ett resultat på plus 1,4 miljoner kronor. Bakgrunden är bland annat att det tar tid att starta upp den verksamhet som avses av tilläggsbudgeten på 5 miljoner kronor beslutad av kommunfullmäktige i mars. Målsättningen är att få så stor utväxling som möjligt av dessa medel. Därför görs en bedömning utifrån vad som är realistiskt att hinna genomföra under året samt

status på rekryterings- och upphandlingsärenden.

2.6.4 Ledning och stödavdelningar

För perioden januari till och med maj är ledning och stödavdelningars utfall 400 tusen kronor under budget. Det beror på när i tiden personal- och verksamhetskostnader infaller jämfört med budgetens periodisering. Kostnader för övriga tjänster i samband med ombyggnationen och kommande flytt till lokalen på Karl Johansgatan ligger något högt samtidigt som konsultkostnader för IT hittills varit lägre än budgeterat.

För helåret prognosticeras för Ledning och stödavdelningar ett utfall på 1,4 miljoner kronor under budget, vilket primärt beror på kostnader i samband med återflytt och ombyggnation av kontoret på Karl Johansgatan.