



Månadsuppföljning oktober 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	5
2.4	Uppföljning av externt finansierade projekt	5
2.5	Personal	6
2.6	Ekonomisk uppföljning per avdelning	6
2.6.1	Nämnden	6
2.6.2	Livsmedelskontroll och tillstånd	6
2.6.3	Miljötillsyn	7
2.6.4	Stadsmiljö	7
2.6.5	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	73,2	73,8	-0,6	57,9	81,9	82,8	83,7	82,9
Externa bidrag o försäljning	3,5	3,0	0,4	5,6	6,7	6,7	6,3	8,7
Intäkter	76,6	76,8	-0,2	63,5	88,6	89,5	90,0	91,6
Personal-kostnader	-142,1	-143,0	0,9	-134,9	-172,4	-173,2	-174,8	-163,9
Lokalkostnader, fastighetsservice och energi	-8,2	-8,2	0,0	-5,6	-9,8	-9,8	-9,8	-7,1
Övriga verksamhets-kostnader	-21,9	-23,6	1,7	-20,8	-32,6	-34,5	-35,2	-30,5
Kostnader	-172,2	-174,7	2,6	-161,2	-214,8	-217,5	-219,8	-201,5
Kommun-bidrag nämnd	107,6	107,6	0,0	93,5	129,1	129,1	129,1	112,2
Kommun-internt bidrag	0,6	0,6	0,0	0,6	0,7	0,7	0,7	0,8
Kommun-bidrag	108,2	108,2	0,0	94,1	129,8	129,8	129,8	113,1
Resultat	12,6	10,3	2,4	-3,6	3,6	1,8	0,0	3,1

1.1 Utfall till och med perioden

Det samlade ekonomiska utfallet för miljö- och klimatnämnden i perioden januari till oktober 2024 ligger 2,4 miljoner kronor över budget. Intäkterna har varit 200 tusen kronor lägre än budgeterat och kostnaderna har varit 2,6 miljoner kronor lägre än budgeterat. Av de lägre kostnaderna så står personalkostnader för 900 tusen kronor på grund av vakanser. Övriga verksamhetskostnader är 1,7 miljoner kronor lägre än budgeterat vilket beror främst på lägre kostnader för IT samt konsulttjänster.

Verksamhetsspecifik information ges under avsnittet 2.6 Ekonomisk uppföljning per avdelning.

1.2 Prognos

För helåret 2024 prognosticeras ett resultat på 3,6 miljoner kronor över budget. Intäkter förväntas totalt hamna 1,4 miljoner kronor under budget. Verksamhetens kostnader förväntas hamna 5 miljoner kronor under budget. Av de lägre kostnaderna står ungefär hälften av lägre personalkostnader på grund av vakanser under året. Den andra hälften av de lägre kostnaderna består av lägre konsultkostnader på grund av utmaningar att få tag på rätt konsultkompetens, samt lägre licenskostnader för IT och generell sparsamhet i administrationen.

2 Uppföljning till nämnden

2.1 Uppföljning av verksamhetsplanens mål

Nämndens budget 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 65 uppdrag. 20 uppdrag har kommunfullmäktige eller kommunstyrelsen riktat till miljö- och klimatnämnden i årets budget och i tidigare budgetar, eller utanför budgetbeslut. 45 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 oktober har följande fortsatta avvikelser konstaterats:

Uppdrag	Uppdragets status och kommentarer
Miljö- och klimatnämnden får i uppdrag att effektivisera handläggningstiden inom Tillståndsenheten genom att bland annat drastiskt minska antalet kompletteringar kopplade till tillståndshandläggningen. KF-uppdrag 2022	Pågående med avvikelse Återrapporteringen av uppdraget presenterades i eget ärende på nämndens sammanträde den 23 januari 2024 § 9 för avslut. Ärendet återremitterades då till förvaltningen vilket motiverar den angivna avvikelsen i år med hänsyn till leveransförsening. Senaste uppföljning av uppdraget i eget ärende presenterades för nämnden den 18 juni 2024 § 97 för information. Återrapporteringen av uppdraget planeras att presenteras i eget ärende för nämnden under kvartal 4.
Miljö- och klimatnämnden får i uppdrag att implementera en e-tjänst som möjliggör effektivisering av tillståndshandläggningen genom automatisering, i syfte att korta handläggningstiderna, minska kostnaderna samt göra ansökningsprocessen enklare för företagarna. Intraservice ska bistå i arbetet. KF-uppdrag 2022	Pågående med avvikelse Återrapporteringen av uppdraget presenterades i eget ärende på nämndens sammanträde den 23 januari 2024 § 9 för avslut. Ärendet återremitterades då till förvaltningen vilket motiverar den angivna avvikelsen i år med hänsyn till leveransförsening. Senaste uppföljning av uppdraget i eget ärende presenterades för nämnden den 18 juni 2024 § 97 för information. Återrapporteringen av uppdraget planeras att presenteras i eget ärende för nämnden under kvartal 4.

Miljö- och klimatnämnden får i uppdrag att inrätta och utveckla en samarbetsfunktion för Göteborgs Stads aktörer med koppling till livsmedelsförsörjning. KF-uppdrag 2023	Pågående med avvikelse Återrapporteringen av uppdraget planeras att presenteras för nämnden under kvartal 4 2024, istället för kvartal 2.
Driva samarbetsfunktionen för hållbar lokal livsmedelsförsörjning i staden. Nämnduppdrag 2024	Pågående med avvikelse Återrapporteringen av uppdraget planeras att presenteras för nämnden under kvartal 4 2025, istället för kvartal 4 2024. Arbetet med uppdraget från kommunfullmäktige Miljö- och klimatnämnden får i uppdrag att inrätta och utveckla en samarbetsfunktion för Göteborgs Stads aktörer med koppling till livsmedelsförsörjning är försenat vilket påverkar genomförandet av detta nämnduppdrag under 2024.
Driva och samordna Göteborgs Stads klimatomställning. Nämnduppdrag 2024	Pågående med avvikelse Återrapporteringen av uppdraget planeras att presenteras för nämnden under kvartal 1 2025, istället för kvartal 4 2024.
Driva, samordna och följa upp arbetet med åtgärdsprogram mot buller Nämnduppdrag 2024	Pågående med avvikelse Åtgärdsplanen återremitterades till förvaltningen vid miljö- och klimatnämndens sammanträde den 27 augusti 2024 § 117.

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.

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 oktober 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	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Livsmedelskontroll och tillstånd	5,0	4,0	1,0	0,8	0,0	0,8
Miljötillsyn	0,4	0,6	-0,2	-0,5	0,0	-0,5
Stadsmiljö	3,0	3,0	0,0	1,2	0,0	1,2
Ledning och stöдавdelningar	4,1	2,6	1,5	2,1	0,0	2,1
Totalt	12,6	10,3	2,4	3,6	0,0	3,6

2.6.1 Nämnden

Nämnden visar ett nollresultat för perioden till och med oktober. Även prognos för helåret 2024 är ett nollresultat.

2.6.2 Livsmedelskontroll och tillstånd

För avdelningen för livsmedelskontroll och tillstånd ligger resultatet för perioden januari till och med oktober en miljon kronor över budget.

- Det beror framför allt på att fakturerbar verksamhet har genomförts tidigare på året än budgeterat
- Samtidigt har personalkostnader varit låga på grund av vakanser och högt semesteruttag i perioden
- Övriga verksamhetskostnader och konsulttjänster har varit låga i perioden men förväntas komma senare under året

Prognos för helåret 2024 är ett utfall på 800 tusen kronor över budget. Faktureringen förväntas hamna på budget medan personalkostnader förväntas fortsatt vara lägre, mest på grund av vakanser. Övriga verksamhetskostnader förväntas vara något högre än budget.

2.6.3 Miljötillsyn

För avdelningen för miljötillsyn ligger resultatet för perioden januari till och med oktober 200 tusen kronor under budget.

Prognos för helåret 2024 är ett utfall på 500 tusen kronor under budget. Intäkter av taxor och avgifter förväntas bli 1,6 miljoner lägre än budgeterat samtidigt som personalkostnader förväntas bli 1,1 miljoner kronor lägre än budgeterat på grund av vakanser och sjukfrånvaro.

Tillsynsplaneringen är detaljerad och uppdelad i många mindre branscher och områden. Under ett verksamhetsår så kan ändrade förutsättningar göra att omprioriteringar behöver göras i verksamheten. Några anledningar till det gjorts något mindre tillsyn än planerat är personalfrånvaro samt att verksamheter har upphört. Dessutom har i stället riskbaserad tillsyn av vattenskyddsområden prioriterats, vilket är miljömässigt positivt samtidigt som det inte genererar avgiftsintäkter.

2.6.4 Stadsmiljö

Avdelningen för stadsmiljö visar ett nollresultat för perioden januari till och med oktober.

Prognos för helåret 2024 är ett utfall på 1,2 miljoner kronor över budget. Detta beror främst på ej tillsatta vakanser och samt låga konsultkostnader på grund av utmaningar med att få tag på rätt konsultkompetens.

2.6.5 Ledning och stöдавdelningar

För ledning och stöдавdelningarna ligger resultatet för perioden januari till och med oktober 1,5 miljoner kronor över budget. Överskottet beror bland annat på lägre IT-kostnader än samt att kostnader förväntas infalla senare på året än budgeterat.

Prognos för helåret 2024 är ett utfall på 2,1 miljoner kronor över budget främst på grund av lägre IT-kostnader än budgeterat samt allmän sparsamhet.