

Delårsrapport med prognos 1 2019

Miljönämnden

Beslutad av Miljönämnden, den 14 maj 2019, § 52



Innehåll

1	Förslag till beslut.....	3
2	Förvaltningschefens bedömning och analys	4
2.1	Förvaltningschefens analys av verksamhetens resultat	4
2.2	Framåtblick	4
3	Delårsresultat och prognos 1 för år 2019.....	5
3.1	Ekonomi.....	5
4	Analysunderlag.....	6
4.1	Resultat – Ekonomi	6
4.2	Verksamheternas ekonomiska resultat.....	6
4.3	Investeringar	8

1 Förslag till beslut

Miljönämndens verksamhet genomförs i enlighet med verksamhetsplanen, med tillskott av det kommunala lantmäteriet som Miljönämnden blev huvudman för genom ett beslut i Kommunfullmäktige i april (§ 113). Prognosen efter årets fyra första månader är att nämnden kommer att göra ett överskott i förhållande till budget med 492 tkr, i och med högre intäkter och lägre personalkostnader än planerat. Det kommunala lantmäteriet är helt och hållet avgiftsfinansierat. Denna verksamhet prognostiseras att ha en budget i balans vid årets slut, då minskade personalkostnader och minskade systemkostnader balanseras av minskade intäkter. Nämndens effektiviseringskrav om 161 tkr kommer att kunna hanteras.

Miljökontorets förslag till Miljönämnden

1. Miljönämnden fastställer delårsrapport med prognos 1 för 2019.
2. Delårsrapporten överlämnas till Programnämnd samhällsbyggnad för vidare hantering.

2 Förvaltningschefens bedömning och analys

2.1 Förvaltningschefens analys av verksamhetens resultat

Under 2019 års fyra första månader utökade Miljönämnden sin verksamhet till att innefatta serveringstillstånd¹ och huvudmannaskap för det kommunala lantmäteriet², som är en fristående myndighet. Det kommunala lantmäteriet är helt avgiftsfinansierat och har en ekonomi i balans. Även serveringstillståndsverksamheten är helt avgiftsfinansierad.

Miljönämnden som helhet förväntas göra ett överskott på 492 tkr kronor 2019. Förändringen mot budget beror på lägre personalkostnader i och med rekryteringsglapp samt högre intäkter än väntat. Detta innebär även att effektiviseringskravet om 161 tkr kan hanteras.

Resultatet av 2018 års mätning av nöjd-kund-index (NKI) levererades i april. Miljönämnden genom Miljökontoret förbättrar sitt resultat inom alla tre av sina områden – miljöbalktillsyn (68), livsmedelskontroll (82) och serveringstillstånd (84). Indexet är uppbyggt av de sex serviceområdena information, tillgänglighet, bemötande, kompetens, rättssäkerhet och effektivitet. Ett högt index visar därmed att det t.ex. går att upprätthålla rättssäkerheten och samtidigt ge ett gott bemötande, vilket mätningen visar att medarbetarna lyckas mycket väl med. Serveringstillstånd har det högsta NKI-värdet i hela kommunen. Örebro kommun höjer sig även totalt sett (78) och ligger nu på första plats av kommuner med över 100 000 invånare, på tredje plats av kommuner med över 40 000 invånare³ och på 33:e plats av samtliga 171 deltagande kommuner.

2.2 Framåtblick

Miljönämnden har historiskt klarat sitt uppdrag gentemot sin budget och många gånger kunnat lämna ett visst överskott. Åren framöver väntas kunna bli än mer produktiva än tidigare genom förändrade arbetssätt och införande av digitala tjänster. En effekt med de nya lokalerna i Citypassagen förutom bättre samordning och effektivitet är att det blir lättare att attrahera nya kompetenta medarbetare och bidra till att befintliga medarbetare väljer att stanna längre på arbetsplatsen. Detta med bakgrund av att Stadsbyggnadshuset generellt sett har ett dåligt inomhusklimat och dess inre utformning kan ses som omodern.

Örebro kommun fortsätter att växa genom fler invånare och verksamheter. Nya bostadsområden etableras och befintliga områden förtätas. Tillväxten i kommunen kommer att innebära att skattemedlen måste hanteras mer effektivt så att kommunens intäkter och kostnader är i balans. Ungefär halva Miljönämndens budget finansieras idag via skattemedel. Resten finansieras med intäkter från tillsyn och kontroll. Ett större befolkningsunderlag kommer att leda till fler verksamheter som behöver tillsyn, där nämnden kan få in intäkter, men även till fler ärenden som måste skattefinansieras. Nämnden måste därför hela tiden arbeta så effektivt som möjligt och ta rätt betalt. Miljökontoret bidrar även med sin kompetens till samhällbyggnadsprocessen genom att vara med i tidiga planeringsprojekt i stadsutvecklingen, vilket idag är skattefinansierat. Bedömningen är att det är väl investerad tid som gagnar medborgarna i slutänden.

¹ Från och med den 10 januari 2019.

² Från och med den 24 april 2019, då beslutet fattades.

³ De kommuner med över 40 000 invånare som placerade sig före Örebro kommun i rankningen hade ett NKI på 78 precis som Örebro kommun.

3 Delårsresultat och prognos 1 för år 2019

3.1 Ekonomi

Under april har nämnden fått en nettoutökning av budget med 706 tkr. Tabellen nedan visar förändringarna. Nämndens totala nettobudget uppgår därmed till 16 933 tkr.

Budgetram 190101	16 227
Överfört resultat 2018	263
Lönkompensation	444
Adm kostn digital arbetsplats	103
Komp PO-pålägg	33
Hyreskompensation	10
Finans. Kontorsservice Citypassagen	-147
Budgetram 190430	16 933

I prognosen för helåret beräknas nämndens nettokostnader att uppgå till 16 440 vilket innebär en positiv avvikelse mot budget på 492 tkr. Prognosen inkluderar den för nämnden nyttkomna lantmäteriverksamheten. Det kommunala lantmäteriet finansieras helt via avgifter vilket innebär att verksamheten budgeteras med ett nollresultat. I delårsrapporten prognostiserar det kommunala lantmäteriet mindre interna avvikelser, bl.a. minskade personalkostnader (145 tkr) och minskade systemkostnader (490 tkr). Lägre kostnader förväntas dock balanseras mot lägre intäkter med motsvarande summa, vilket renderar i att det kommunala lantmäteriet prognostiserar en budget i balans.

För nämndens övriga verksamheter är de största positiva budgetavvikelserna högre intäkter (341 tkr) samt lägre personalkostnader (346 tkr). De lägre prognostiserade personalkostnaderna beror främst på de luckor som uppstår mellan att medarbetare slutar och att en ny är på plats. På intäktssidan är det intäkter inom miljö- och hälsoskydd som förväntas bli högre än vad som har budgeterats.

I prognosen har en ej budgeterad kostnad (321 tkr) för nedskrivning av inventarier i Stadsbyggnadshuset räknats in. Nedskrivningen avser inventarier som inte kommer att flyttas med till Citypassagen.

4 Analysunderlag

4.1 Resultat – Ekonomi

	2018 Bokslut	Ack April Utfall	Ack April Förb i %	Innev. Progn	Helår Budget	Avv Progn -Budget
Arvoden Miljönämnden	-724	-375	1	-940	-912	-28
Miljödiplomering	114	27	0	0	0	0
Gemensamt/Ledning	-7 177	-2 441	1	-9 449	-9 218	-231
Livsmedel	-1 021	4 222	-86	-183	-306	123
Miljöskydd	-2 317	1 464	-1	-3 458	-3 280	-178
Hälsoskydd	-3 893	-192	0	-2 410	-2 505	96
Lantmäteriet	-89	-1 669	-5 810	0	0	-1
Ofördelat	0	-3	234	0	-711	711
Netto	-15 107	1 033	-5 660	-16 440	-16 932	492

Efter årets fyra första månader redovisar Miljönämndens samlade verksamhet ett resultat på +1 033 tkr, vilket främst beror på att årsavgifter debiterats i början av året.

4.2 Verksamheternas ekonomiska resultat

Nämnd	2018 Bokslut	Ack April Utfall	Ack April Förb i %	Helår Progn	Helår Budget	Avv Progn- Budg
4 Inköp tillg o vhet samt bidrag	-97	-28	84%	-100	-100	0
5 Personalkostnader	-602	-316	134%	-738	-710	-28
7 Övriga kostnader	-25	-31	90%	-102	-102	0
Ofördelat	0	-3	0	0	-711	711
Netto	-724	-378	123%	-940	-1 623	683

I posten ”ofördelat” återfinns bland annat den budgetmässiga lönekompensationen (444 tkr) samt det överförda resultatet på 263 tkr från 2018. Lönekompensationen ska senare fördelas ut på respektive enhet.

Miljödiplomering	2018 Bokslut	Ack April Utfall	Ack April Förb i %	Helår Progn	Helår Budget	Avv Progn- Budg
3 Intäkter	192	26	33%	200	240	-40
4 Inköp tillg o vhet samt bidrag	-21	32	-55%	-137	-177	40
6B Entrpr,fastighetskostn, övr. m	-3	0	0%	0	0	0
7 Övriga kostnader	-54	-32	151%	-63	-63	0
Netto	114	27	0%	0	0	0

Ledning	2018 Bokslut	Ack April Utfall	Ack April Förb i %	Helår Progn	Helår Budget	Avv Progn- Budg
3 Intäkter	38	-27	-41%	153	202	-49
4 Inköp tillg o vhet samt bidrag	-712	-152	215%	-227	-212	-15
5 Personalkostnader	-2 936	-832	75%	-2 953	-3 175	222
6A Lokalhyror	-1 140	-632	92%	-2 062	-2 062	0
6B Entrpr,fastighetskostn, övr. m	-972	-318	98%	-975	-975	0
7 Övriga kostnader	-1 454	-480	48%	-3 385	-2 996	-389
Netto	-7 177	-2 441	78%	-9 449	-9 218	-231

Under ”ledning” återfinns budget och prognos för kostnader avseende flytten till Citypassagen. I prognosen finns en kostnad (321 tkr) för nedskrivning av värdet för inventarier som inte har flyttas med till Citypassagen.

Livsmedel	2018 Bokslut	Ack April Utfall	Ack April Förb i %	Helår Progn	Helår Budget	Avv Progn- Budg
3 Intäkter	5 001	7 074	272%	7 845	7 805	40
4 Inköp tillg o vhet samt bidrag	0	-1	0%	0	0	0
5 Personalkostnader	-5 837	-2 640	102%	-7 720	-7 843	123
6A Lokalhyror	0	-14	0%	-10	0	-10
6B Entrpr,fastighetskostn, övr. m	-37	-13	66%	-70	-61	-9
7 Övriga kostnader	-147	-184	265%	-228	-207	-21
Netto	-1 021	4 222	-8 563%	-183	-306	123

Miljöskydd	2018 Bokslut	Ack April Utfall	Ack April Förb i %	Helår Progn	Helår Budget	Avv Progn- Budg
3 Intäkter	5 928	4 745	221%	6 677	6 447	230
4 Inköp tillg o vhet samt bidrag	-1	-1	0%	0	0	0
5 Personalkostnader	-7 983	-3 177	98%	-9 902	-9 494	-408
6B Entrpr,fastighetskostn, övr. m	-11	0	0%	-20	-20	0
7 Övriga kostnader	-250	-103	146%	-213	-213	0
Netto	-2 317	1 464	-125%	-3 458	-3 280	-178

För året förväntas intäkterna bli 230 tkr högre för Miljöskydds enheten. Det är timdebiterade avgifter som bedöms bli högre än vad som har budgeterats. Den negativa avvikelserna för personalkostnader kommer att minska efter det att budgetmedel för årets lönekompensation har fördelats från posten ”ofördelat”.

Hälsoskydd	2018 Bokslut	Ack April Utfall	Ack April Förb i %	Helår Progn	Helår Budget	Avv Progn- Budg
3 Intäkter	3 472	2 113	162%	4 077	3 917	160
4 Inköp tillg o vhet samt bidrag	-19	-4	96%	-13	-13	0
5 Personalkostnader	-6 918	-2 251	99%	-6 293	-6 253	-39
6B Entrpr,fastighetskostn, övr. m	-4	-7	425%	-20	-5	-15
7 Övriga kostnader	-424	-43	85%	-161	-151	-10
Netto	-3 893	-192	19%	-2 410	-2 505	95

Prognosen för Hälsoskydds enheten visar en liten positiv avvikelse, främst beroende på en höjd intäktsprognos.

Lantmäteriet	2018 Bokslut	Ack April Utfall	Ack April Förb i %	Helår Progn	Helår Budget	Avv Progn- Budg
3 Intäkter	16 196	4 888	24%	19 458	20 028	-570
4 Inköp tillg o vhet samt bidrag	-9 698	-3 922	35%	-11 267	-11 267	0
5 Personalkostnader	-5 451	-2 306	1	-6 850	-6 996	145
6B Entrpr,fastighetskostn, övr. m	-223	-109	32%	-406	-340	-66
7 Övriga kostnader	-913	-220	15%	-935	-1 425	490
Netto	-89	-1 669	-580 970%	0	0	-1

Trots minskade intäkter i prognosen förväntas till helår en budget i balans.

4.3 Investeringar

Inga investeringar finns planerade för året.