

Tjänsteutlåtande

Österåkers kommun
Miljö- och hälsoskyddsavdelningen
Handläggare: Maria Lindström

Till Miljö- och hälsoskyddsnämnden

Datum: 2021-05-19
Ärendenr: MHN-2019-1513-012

Månadsuppföljning januari - april 2021

Sammanfattning

Utfallet t.o.m. april uppgår till 2 460 tkr vilket motsvarar 76 % av periodbudgeten. Periodens utfall i motsvarar 21 % av årsbudgeten medan periodens budget ligger på 26% av årsbudgeten. Helårsprognosen för 2021 redovisar ett +/- noll resultat i förhållande mot budget.

Beslutsförslag

Miljö- och hälsoskyddsnämndens beslut

Månadsuppföljning per april 2021 och helårsprognos 2021 godkänns.

Bakgrund


Miljö- och hälsoskyddsnämnden ges fortlöpande information om budget och verksamhet i och med att månadsrapporterna redovisas. Förutom ekonomisk rapport innehåller månadsrapporten även en kort uppföljning av verksamheten.

Avdelningens slutsatser

Månadsuppföljningen för perioden januari-april visar en nettokostnad på 2 460 tkr, vilket innebär ett överskott för perioden om + 764 tkr för perioden. Intäkterna är 244 tkr högre och kostnaderna är 520 tkr lägre än budgeterat. Helårsprognosen för 2021 redovisar ett +/- noll resultat mot budget. Ett större intäktstapp om 550 tkr kommer att ske i samband med beslut i kommunfullmäktige kopplat till en tillfällig avgiftsbefrielse för ansökan och tillsyn av serveringstillstånd under 2021 införs. Kommundirektören har i uppdrag att hitta en finansiering motsvarande intäktstappet.

Tidigare beredning, källhänvisning och bilagor

Bilaga 1. Ekonomisk uppföljning per april



Maria Lindström
Miljö- och hälsoskyddschef

Protokollsutdrag till: Akt

EKONOMISK SAMMANFATTNING PER 30 APRIL FÖR MILJÖ- OCH HÄLSOSKYDDSNÄMNDEN

Ordförande: Anne-Li Hilbert
Förvaltningschef: Kent Gullberg

EKONOMISK SAMMANFATTNING

Utfallet t o m april uppgår till 2 460 tkr vilket motsvarar 76 % av periodbudgeten. Periodens utfall motsvarar 26 % av årsbudgeten medan periodens budget ligger på 34 % av årsbudgeten.

Utfallet t.o.m. april visar på ett överskott om 764 tkr jämfört med periodbudget.

Driftsredovisning (tkr)	HELÅR		JANUARI - APRIL				%
	Budget 2021	Prognos 2021	Budget-avvikelse	Period-budget	Period-utfall	Budget-avvikelse	
Verksamhetens intäkter							
Avgifter	5 510	5 510	0	1 744	1 990	246	114%
Övriga intäkter	90	90	0	30	28	-2	0%
Summa intäkter	5 600	5 600	0	1 774	2 018	244	114%
Verksamhetens kostnader							
Personalkostnader	-10 990	-10 990	0	-3 628	-3 211	417	89%
Lokalkostnader	-271	-271	0	-91	-91	0	100%
Kapitalkostnader	0	0	0	0	0	0	0%
Köp av verksamhet	0	0	0	0	0	0	0%
Övriga kostnader	-3 839	-3 839	0	-1 279	-1 176	103	92%
Summa kostnader	-15 100	-15 100	0	-4 998	-4 478	520	90%
Verksamhetens nettokostnader	-9 500	-9 500	0	-3 224	-2 460	764	76%

Driftsredovisning per verksamhet (tkr)	HELÅR		JANUARI - APRIL				%
	Budget 2021	Prognos 2021	Budget-avvikelse	Period-budget	Period-utfall	Budget-avvikelse	
Nämnd	-967	-967	0	-322	-175	147	54%
Miljö- o hälsoskydd gemensam	-662	-662	0	-220	-103	117	47%
Tillsyn enl miljöbalken, miljöskydd	-3 943	-3 943	0	-1 541	-1 292	249	84%
Tillsyn enl miljöbalken, hälsoskydd	-1 227	-1 227	0	-254	-29	225	11%
Tillsyn enl livsmedelslagen	-2 078	-2 078	0	-622	-408	214	66%
Försäljningstillsyn	-258	-258	0	-146	-149	-3	102%
Tillsyn enl alkohollagen	-365	-365	0	-119	-304	-185	255%
Verksamhetens nettokostnader	-9 500	-9 500	0	-3 224	-2 460	764	76%

KOMMENTARER TILL PERIODENS UTFALL (januari-april)

Intäkter

Intäkterna för perioden ligger 244 tkr högre i jämförelse med periodbudget. Bland periodens intäkter finns fakturerade intäkter som inte får periodiseras, varvid de totala intäkterna ligger betydligt över än om en periodisering skulle ske i normal omfattning. Ett större intäktstapp sker med ca 550 tkr som en konsekvens av fattat

beslut i Kommunfullmäktige kopplat till en tillfällig avgiftsbefrielse för ansökan och tillsyn av serveringstillstånd under 2021 införs. Kommundirektören har i uppdrag att hitta en finansiering motsvarande intäkttappet.

Kostnader

Verksamhetens kostnader har för närvarande en positiv avvikelse om 520 tkr i förhållande till periodiserad budget, orsaken till överskottet på kostnadssidan ligger på lägre arvoden från nämnden samt ersättare för vakanser och långtidssjukskrivning på personalsidan. Rekrytering av ersättare för kända behov under 2021 har genomförts under perioden, men tillträdet sker under senare delen av kvartal 1 och kvartal 2. Kvarstår hanterande av vikarie p.g.a. sjukskrivning/föräldradledigheter. Ytterligare resurser kommer med stor säkerhet tas in under året, för att säkerställa att avdelningen dels kan hantera den uppkomna negativa tillsynsskuld, som orsakats av den pågående pandemin sedan våren 2020, samt täcka upp för uppkomna tillfälliga vakanser under året. Överskottet under övriga kostnader är kopplat till ej i anspråkstagna medel vad avser bl.a. laboratorietjänster (miljöbevakning av bl.a. Åkerströmmen, Smedbyån), vilket kommer att rättas till under året.

KOMMENTARER TILL HELÅRSPROGNOS

Helårsprognosen för 2021 redovisar +/- noll resultat i förhållande till lagd budget.