

Tjänsteutlåtande

Österåkers kommun
Miljö- och hälsoskyddsavdelningen
Handläggare: Maria Lindström

Till Miljö- och hälsoskyddsnämnden

Datum: 2020-07-07
Ärendenr: MHN-2019-1513-012

Månadsuppföljning januari - juni 2020

Sammanfattning

Månadsuppföljningen för perioden januari-juni visar en nettokostnad på 2 333 tkr, vilket innebär ett överskott för perioden om +1 058 tkr. Helårsprognosen för 2020 redovisar ett överskott om +600 tkr mot budget.

Beslutsförslag

Miljö- och hälsoskyddsnämndens beslut

Månadsuppföljning per juni 2020 och helårsprognos 2020 godkänns.

Bakgrund

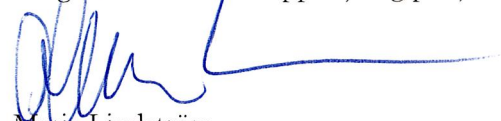
Miljö- och hälsoskyddsnämnden ges fortlöpande information om budget och verksamhet i och med att månadsrapporterna redovisas. Förutom ekonomisk rapport innehåller månadsrapporten även en kort uppföljning av verksamheten.

Avdelningens slutsatser

Månadsuppföljningen för perioden januari-juni visar en nettokostnad på 2 333 tkr, vilket innebär ett överskott för perioden om + 1 058 tkr för perioden. Intäkterna är +483 tkr högre och kostnaderna är -575 tkr lägre än budgeterat. Helårsprognosen för 2020 redovisar ett överskott om + 600 tkr mot budget, med anledning av ökade intäkter respektive försiktighet med löpande kostnader inom områdena kursverksamhet, resekostnader/logi respektive representation. En viss reservation måste lämnas när det gäller intäkterna mot basis av effekterna av Covid-19.

Tidigare beredning, källhänvisning och bilagor

Bilaga 1. Ekonomisk uppföljning per juni



Maria Lindström
Miljö- och hälsoskyddschef

Protokollsutdrag till: Akt

EKONOMISK SAMMANFATTNING PER 30 JUNI MÅNAD MILJÖ- OCH HÄLSOSKYDDSNÄMNDEN

Ordförande: Anne-Li Hilbert
Förvaltningschef: Kent Gullberg

EKONOMISK SAMMANFATTNING

Utfallet t o m juni uppgår till 1 058 tkr vilket motsvarar 69 % av periodbudgeten.
Periodens utfall motsvarar 26,7 % av årsbudgeten medan periodens budget ligger på 38,8 % av årsbudgeten.
Utfallet t.o.m. juni visar på ett överskott om 1 058 tkr jämfört med periodbudgeten

Driftsredovisning (tkr)	HELÅR			JANUARI - JUNI			
	Budget 2020	Prognos 2020	Budget-avvikelse	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse	%
Verksamhetens intäkter							
Avgifter	5 500	5 650	150	3 614	3 934	320	109%
Övriga intäkter	0	162	162	0	163	163	0%
Summa intäkter	5 500	5 812	312	3 614	4 097	483	113%
Verksamhetens kostnader							
Personalkostnader	-9 890	-9 702	188	-4 867	-4 603	264	95%
Lokalkostnader	-210	-210	0	-107	-114	-7	107%
Kapitalkostnader	0	0	0	0	0	0	0%
Köp av verksamhet	0	0	0	0	0	0	0%
Övriga kostnader	-4 150	-4 050	100	-2 031	-1 713	318	84%
Summa kostnader	-14 250	-13 962	288	-7 005	-6 430	575	92%
Verksamhetens nettokostnader	-8 750	-8 150	600	-3 391	-2 333	1 058	69%

Driftsredovisning per verksamhet (tkr)	HELÅR			JANUARI - JUNI			
	Budget 2020	Prognos 2020	Budget-avvikelse	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse	%
Nämnd	-976	-976	0	-401	-417	-16	104%
Miljö- o hälsoskydd gemensam	-928	-840	88	-429	-150	279	35%
Tillsyn enl miljöbalken, miljöskydd	-3 781	-3 269	512	-1 530	-1 304	226	85%
Tillsyn enl miljöbalken, hälsoskydd	-1 311	-1 311	0	-492	-168	324	34%
Tillsyn enl livsmedelslagen	-1 238	-1 238	0	-524	-374	150	71%
Tillsyn enl alkohollagen	-516	-516	0	-15	80	95	-533%
Verksamhetens nettokostnader	-8 750	-8 150	600	-3 391	-2 333	1 058	69%

KOMMENTARER TILL PERIODENS UTFALL (januari-juni)

Intäkter

Intäkterna för perioden ligger 483 tkr högre i jämförelse med periodbudget. Orsaken ligger till största delen kopplat till senare lagd fakturering av avloppstillsyn, samt erhållna granskningsavgifter kopplat till bygglovsansökningar med strandskydd-bedomningar

Kostnader

Verksamhetens kostnader har en positiv avvikelse om 575 tkr i förhållande till periodiserad budget, orsaken till överskottet på kostnadssidan ligger i en vakans på personalsidan fram t o m augusti månad samt budgeterade men ej i anspråkstagna medel vad avser laboratorietjänster (miljöbevakning av Åkerströmmen, Smedbyån) samt livsmedelsprovtagning.

KOMMENTARER TILL HELÅRSPROGNOS

Helårsprognosen för 2020 redovisar ett överskott om 600 tkr mot budget. Prognosförbättringen är direkt kopplat till ökade intäkter respektive, vidtagen försiktighet när det gäller löpande kostnader inom områdena kursavgifter rese- och logikostnader kopplat till rådande Covid-19 situation. En viss reservation måste lämnas när det gäller de rörliga intäkterna inom verksamhetsområdena kopplat till livsmedelstillsyn respektive tillsyn enligt miljöbalken, mot basis av effekterna av Covid-19. Inom livsmedelstillsynområdet med fasta avgifter och tillsyn inom miljöbalkens område är prognosen att delar av den planerade tillsynen inte kommer att kunna genomföras under året. Vi kan också konstatera att antalet klagomålsärenden och allmänna förfrågningar har ökat kraftigt under första halvåret 2020.

Utestående kundfakturor följs upp och analyseras veckovis. Inga kundförluster har konstaterats i detta nu varvid vi även fortsättningsvis gör en bedömning att ingen negativ effekt erhålls på intäktssidan under året. Uppstår det eventuella kundförluster kommer varje ärende att hanteras enligt gängse rutiner.

Om effekterna av Covid-19 bedöms påverka intäkterna på helårsbasis kan vi bli tvingade att upprätta en åtgärdsplan för att parera ett eventuellt intäktsbortfall i enlighet med att nämnden ska ha en ekonomi i balans.