

## Tjänsteutlåtande

Österåkers kommun  
Miljö- och hälsoskyddsavdelningen  
Handläggare: Maria Lindström

Till Miljö- och hälsoskyddsnämnden

Datum: 2020-05-13  
Ärendenr: MHN-2019-1513-012

### Månadsuppföljning januari - april 2020

#### Sammanfattning

Månadsuppföljningen för perioden januari-april visar en nettokostnad på 1 779 tkr, vilket innebär ett överskott för perioden om 624 tkr. Helårsprognosen för 2020 redovisar ett överskott om 150 tkr mot budget.

#### Beslutsförslag

##### Miljö- och hälsoskyddsnämndens beslut

Månadsuppföljning per april 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-april visar en nettokostnad på 1 779 tkr, vilket innebär ett överskott för perioden om 624 tkr för perioden. Intäkterna är 287 tkr högre och kostnaderna är 337 tkr lägre än budgeterat. Helårsprognosen för 2020 redovisar ett överskott om 150 tkr mot budget. 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 april



Maria Lindström  
Miljö- och hälsoskyddschef

Protokollsutdrag till: Akt

## EKONOMISK UPPFÖLJNING PER 30 APRIL MÅNAD MILJÖ- OCH HÄLSOSKYDDSNÄMNDEN

Ordförande: Anne-Li Hilbert

Förvaltningschef: Kent Gullberg

### EKONOMISK SAMMANFATTNING

Utfallet t o m april uppgår till 1 779 tkr vilket motsvarar 74 % av periodbudgeten. Periodens utfall motsvarar 20% av årsbudgeten medan periodens budget ligger på 27 % av årsbudgeten.

Utfallet t.o.m. april visar på ett överskott om 624 tkr jämfört med periodbudgeten.

Driftsredovisning (tkr)	HELÅR			JANUARI - APRIL			
	Budget 2020	Prognos 2020	Budget-avvikelse	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse	%
<b>Verksamhetens intäkter</b>							
Avgifter	5 500	5 650	150	2 286	2 565	-279	112%
Övriga intäkter	0	0	0	0	8	-8	0%
<b>Summa intäkter</b>	<b>5 500</b>	<b>5 650</b>	<b>150</b>	<b>2 286</b>	<b>2 573</b>	<b>-287</b>	<b>113%</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>							
Personalkostnader	-9 890	-9 890	0	-3 263	-3 136	-127	96%
Lokalkostnader	-210	-210	0	-72	-76	4	106%
Kapitalkostnader	0	0	0	0	0	0	
Köp av verksamhet	0	0	0	0	0	0	
Övriga kostnader	-4 150	-4 150	0	-1 354	-1 140	-214	84%
<b>Summa kostnader</b>	<b>-14 250</b>	<b>-14 250</b>	<b>0</b>	<b>-4 689</b>	<b>-4 352</b>	<b>-337</b>	<b>93%</b>
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-8 750</b>	<b>-8 600</b>	<b>150</b>	<b>-2 403</b>	<b>-1 779</b>	<b>-624</b>	<b>74%</b>

Driftsredovisning per verksamhet (tkr)	HELÅR			JANUARI - APRIL			
	Budget 2020	Prognos 2020	Budget-avvikelse	Period-budget	Utfall perioden	Budget-avvikelse	%
Nämnd	-976	-976	0	-268	-299	31	112%
Miljö- o hälsoskydd gemensam	-928	-928	0	-302	-82	-220	27%
Tillsyn enl miljöbalken, miljöskydd	-3 781	-3 631	150	-996	-712	-284	71%
Tillsyn enl miljöbalken, hälsoskydd	-1 311	-1 311	0	-254	-94	-160	37%
Tillsyn enl livsmedelslagen	-1 238	-1 238	0	-345	-303	-42	88%
Tillsyn enl alkohollagen	-516	-516	0	-238	-289	51	
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-8 750</b>	<b>-8 600</b>	<b>150</b>	<b>-2 403</b>	<b>-1 779</b>	<b>-624</b>	<b>74%</b>

### KOMMENTARER TILL PERIODENS UTFALL (januari-april)

#### Intäkter

Intäkterna för perioden ligger 287 tkr högre i jämförelse med periodbudget. Orsaken ligger till största delen kopplat till senare lagd fakturering av avloppstillsyn, samt fakturering i slutet av april månad som inte periodiserats ut på resterande delen av året.

### Kostnader

Verksamhetens kostnader har en positiv avvikelse om 337 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 (extra miljöbevakning av t.ex. Åkerströmmen, Smedbyån) samt livsmedelsprovtagning.

## KOMMENTARER TILL HELÅRSPROGNOS

Helårsprognosen för 2020 redovisar även fortsättningsvis ett överskott om 150 tkr mot budget.

En viss reservation måste lämnas när det gäller de rörliga intäkterna mot basis av effekterna av Covid-19. Efter en djupare analys av intäktssidan under april månad har vi kommit fram till att fakturering även fortsättningsvis ska äga rum i normal omfattning, vilket medför att ingen negativ effekt bedöms på intäktssidan under året. Uppstår det eventuella kundförluster kommer varje ärende att hanteras enligt gängse rutiner.

Kostnaderna bedöms ligga på helårsbasis enligt lagd budget. Dock finns det signaler att personalkostnaderna ökar p.g.a. av att träningskontroller utanför ordinarie arbetstid görs som beordrad övertid och är en direkt konsekvens av Covid-19 situationen.

I enlighet med tidigare fattat beslut inom kommunen kommer Miljö- och Hälsoskyddssidan vara återhållsamma på kostnadssidan p.g.a. rådande Covid-19 situation.

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