

Aprilrapport

Miljönämnden
2021

Innehållsförteckning

1 Viktiga och intressanta händelser för individ och samhälle	3
2 Verksamhet.....	4
2.1 Uppföljning av grunduppdrag	4
2.2 Uppföljning av samarbete mellan nämnderna.....	7
2.3 Återrapportering av uppdrag från kommunfullmäktige	7
3 Personal	8
3.1 Analys av personalförhållanden	8
4 Ekonomi.....	9
4.1 Driftredovisning.....	9
4.2 Investeringsredovisning.....	12

1 Viktiga och intressanta händelser för individ och samhälle

Det av miljönämnden prioriterade arbetet med att förbättra servicen gentemot kommuninvånare och näringsliv genom framför allt ökad tillgänglighet och effektivitet fortsätter under 2021. Målet är att introducera ett antal e-tjänster under året samt att utveckla webben i syfte att göra det enklare att snabbt hitta relevant information på kommunens hemsida. Förvaltningen har även påbörjat ett fördjupat samarbete med kommunens nyetablerade kontaktcenter för att säkerställa att kommuninvånare och näringsliv snabbt och enkelt kommer i kontakt med rätt person.

Miljönämnden har i år påbörjat arbetet med att ta fram ett underlag för beslut om övergång till SKR:s nya taxemodell för miljöbalken. Den nya modellen syftar till att förenkla för företagare, förtroendevalda och tjänstemän genom en tydligare koppling till lagstiftningen och statens vägledning samt en lättare jämförelse av avgifter över kommungränser. Målet är att införandet, efter beslut i kommunfullmäktige 2021, sker med start 2022.

Den 1 januari 2021 flyttades verksamheten för områdena alkohol, tobak, folköl, receptfria läkemedel och rökfria miljöer över från socialförvaltningen till samhällsbyggnadsförvaltningen, miljöenheten, med miljönämnden som huvudman. I samband med detta togs också den av socialnämnden utlagda tillståndsverksamheten för alkoholservering över från Borås Stad. Syftet med verksamhetsflytten är att samla kommunens tillstånds- och tillsynsverksamhet till samhällsbyggnadsförvaltningen, med bättre service gentemot näringslivet till följd.

På politiskt initiativ, och mot bakgrund av pandemins negativa påverkan på näringslivet, beslutade kommunfullmäktige under våren 2020 om en total nedsättning av tillsynsavgiften för stadigvarande alkoholtillstånd samt en 50 % nedsättning av tillsynsavgiften för planerad riskbaserad hälsoskyddstillsyn enligt miljöbalken. Under hösten 2020 beslutades att avgiftsbefrielserna gäller även under 2021 (KF §198/2020).

Den tillfälliga lagen gällande smittskyddsåtgärder på serveringsställen som trädde i kraft 1 juli 2020 har förlängts till och med den 31 maj 2021, med förslag på förlängning till och med januari 2022. Lagen innebär att tillsynsansvar på serveringsställen och ansvaret för att förelägga om åtgärder och utfärda förbud flyttas över till kommunerna från smittskyddsläkarorganisationen. Syftet är att det ska bli tydligare för restauranger och gäster att det är en och samma myndighet som både kontrollerar trängsel och utfärdar sanktioner. I Marks kommun är miljönämnden tillsynsansvarig.

2 Verksamhet

2.1 Uppföljning av grunduppdrag

Huvudverksamhet / Uppdraget uppfyllt	Helt	I hög grad	Delvis	I låg grad	Inte alls
Livsmedelstillsyn		X			
Miljötillsyn		X			
Hälsoskyddstillsyn och enskilda avlopp		X			
Alkohol, tobak, receptfria läkemedel		X			
Naturvård	X				

Utifrån beslutad nämndplan och budget fastställer nämnden årligen en tillsynsplan och kontrollplan som visar på förvaltningens strategier och innehåller de aktiviteter och åtgärder som skall utföras under kommande år. Bedömningen av huruvida nämnden har uppfyllt sina grunduppdrag baseras på hur väl verksamheten verkställer dessa planer. Verkställs planerna fullt ut så har nämndens grunduppdrag uppfyllts helt. Till stöd för bedömningen har ett antal följetal för måluppfyllelse tagits fram. I bedömningen om grunduppdragen är uppfyllda ingår dock en uppföljning av samtliga aktiviteter i verksamhetsplanerna, även de som inte lyfts fram som följetal.

Miljönämndens totalbedömning är att verksamheten prognostiseras uppfylla kommunfullmäktiges uppdrag i hög grad 2021. Bedömningen per verksamhet redovisas i avsnitt 2.1.2. Nedan följer först en beskrivning av de faktorer som under året påverkar utfallet inom flertalet av verksamhetsområdena.

Gemensamma påverkansfaktorer

Gemensamt för ett flertal verksamhetsområden är att verkställandet av årets plan påverkats av framför allt två faktorer; Covid-19 pandemin samt vakanser:

Covid-19 pandemin

Covid-19 pandemin har även i år påverkat miljönämndens verksamhet genom att platsbesök, i den mån det är möjligt, ersätts med "skrivbordstillsyn". Tillsyn på verksamheter som inte fått tillsyn tidigare är dock svårt att hantera genom skrivbordstillsyn vilket innebär att tillsynen som omfattar förstagsbesök i stor utsträckning behöver skjutas upp till 2022. Pandemin har även påverkat verksamheten genom en ökning av antalet långtidssjukskrivningar.

Vakanser

Nämnden har återigen haft ett högt antal vakanser. Med två avgångar, två interna förflyttningar, en tjänstledighet, och en långtidssjukskrivning har det uppstått vakanser inom nästan samtliga verksamhetsområden. Varje vakans innebär en tillfälligt minskad personalstyrka, vilket tillsammans med tiden lagd på överlämning, rekrytering, och inskolning medför en minskning av den tillgängliga tillsynstiden med en negativ inverkan på uppfyllelsen av miljönämndens grunduppdrag till följd.

Bedömning per verksamhetsområde

Livsmedelskontroll

Uppdraget inom livsmedelskontroll prognostiseras kunna uppnås i hög grad. Registreringar, förfrågningar, RASFF meddelanden samt klagomålsärenden förväntas kunna hanteras inom utsatt tid och ett projekt i syfte att förverkliga visionen "Mark-Sveriges bästa barnkommun" bedöms kunna utföras och redovisas. Projektet berör registrering och kontroll av avdelningskök på skolor och förskolor. Dock bedöms de ovan beskrivna påverkansfaktorerna (Covid-19 pandemin och vakanser) medföra att en justering av verksamhetsplanen behöver göras där 10 % av kontrolltiden på livsmedelsverksamheterna senareläggs inom treårsintervallet.

Följetal	Godkänd nivå	Prognos 2021
Andel livsmedelsverksamheter som kontrollerats i enlighet med beslutad kontrolltid	>=95%	90%
Andel dricksvattenanläggningar som kontrollerats i enlighet med beslutad kontrolltid	>=95%	100%
Ett projekt i syfte att förverkliga visionen "Mark-Sveriges bästa barnkommun" ska redovisas.	Genomfört	Genomfört

Fotnot: godkänd nivå är krav för att uppfylla grunduppdraget helt

Miljötillsyn

Uppdraget inom miljöskydd bedöms kunna uppnås i hög grad. Den inplanerade tillsynen av objekt med årlig avgift bedöms kunna fullföljas med för pandemin anpassade rutiner/tillsynsmetodik. Granskning och registrering av inkomna miljörapporter bedöms kunna ske enligt plan och prövningsärenden, incidenter samt remisser bedöms kunna hanteras inom utsatt tid.

Arbetet med att förbereda för det nya avgiftssystemet för miljöbalken pågår och ett förslag på avgiftsnivåer kommer att vara klart till budgetunderlaget så införandet enligt plan ska kunna ske med start 2022. Även det inplanerade arbetet med förorenade områden, inventering inom vattenskyddsområden och det fortsatta arbetet med bäckinventeringen bedöms kunna löpa på enligt plan. Det som inte bedöms kunna utföras fullt ut, på grund av de ovan beskrivna påverkansfaktorerna (Covid-19 pandemin och vakanser), är delar av den inplanerade timdebiterade tillsynen samt inventeringen och riskklassningen av ej tidigare besökta miljöskyddsverksamheter.

Följetal	Godkänd nivå	Prognos 2021
Andel miljöskyddsobjekt som inspekterats enligt årlig riskbaserad plan	>=95%	75%
Ta fram förslag till handlingsplan för arbetet med sanering av förorenade områden.	Genomfört	Genomfört
Ta fram förslag till ny taxemodell för miljöbalken	Genomfört	Genomfört
Redovisa en rapport över arbetet kring bäckar med övergödningssproblematik	Genomfört	Genomfört

Fotnot: Godkänd nivå är krav för att uppfylla grunduppdraget helt

Hälsoskyddstillsyn och enskilda avlopp

Uppdraget inom hälsoskyddsområdet bedöms kunna uppnås i hög grad. Den inplanerade tillsynen av objekt med årlig avgift bedöms kunna fullföljas med för pandemin anpassade rutiner/tillsynsmetodik. Prövningsärenden, klagomål samt remisser bedöms kunna hanteras inom utsatt tid och ett projekt i syfte att förverkliga visionen "Mark-Sveriges bästa barnkommun" bedöms kunna utföras och redovisas. Projektet berör inventering av förskolor och skolor med avseende på elektromagnetiska fält. Arbetet med att förbereda för det nya avgiftssystemet för miljöbalken pågår och ett förslag på avgiftsnivåer kommer att vara klart till budgetunderlaget så införandet enligt plan ska kunna ske med start 2022. Det som inte bedöms kunna utföras fullt ut, på grund av de ovan beskrivna påverkansfaktorerna (Covid-19 pandemin och vakanser) samt tid lagd på stöttning vid arbetet med att ta över verksamheten för alkohol, tobak och receptfria läkemedel från Borås stad, är delar av den inplanerade timdebiterade tillsynen.

Vad gäller uppdraget inom verksamheten för enskilda avlopp har det under året, utöver ovanstående faktorer (Covid-19 pandemin och vakanser), påverkats av att antalet remisser gällande bygglov och förhandsbesked har ökat betydligt. Antalet har redan överstigit den i tillsynsplanen uppskattade nivån och förväntas ligga kvar på en högre nivå under året. En tillfällig förstärkning planeras därför under året för att klara den inplanerade tillsynen och samtidigt hantera den ökade mängden remisser. Med en förstärkt bemanning bedöms uppdraget inom området för enskilda avlopp kunna uppnås helt.

Följetal	Godkänd nivå	Prognos 2021
Andel hälsoskyddsobjekt som inspekterats enligt årlig riskbaserad plan	>=95%	90%
Ett hälsoskyddsprojekt med syfte att förverkligande visionen "Mark-Sveriges bästa barnkommun" ska redovisas.	Genomfört	Genomfört
Andel enskilda avlopp som inspekterats enligt riskbaserad plan.	>=95%	100%
Ta fram förslag till ny taxemodell för miljöbalken	Genomfört	Genomfört
Redovisa en rapport över arbetet kring bäckar med övergödningsproblematik	Genomfört	Genomfört

Fotnot: godkänd nivå är krav för att uppfylla grunduppdraget helt

Alkohol, tobak och receptfria läkemedel

Uppdraget inom hälsoskyddsområdet bedöms kunna uppnås i hög grad. Den inplanerade tillsynen av verksamheter med serveringstillstånd bedöms kunna fullföljas enligt plan, och prövningsärenden, klagomål samt remisser bedöms kunna hanteras inom utsatt tid. Miljönämnden har deltagit i en utbildning i det nya verksamhetsområdet enligt plan och området har inkluderats i årets behovsutredning. Även förslag på riktlinjer för alkoholservering och för försäljning och tillsyn enligt Tobakslagen bedöms kunna tas fram för beslut.

Dock bedöms ovannämnda påverkansfaktorer (Covid-19 pandemin och vakanser) samt arbetet med att ta över verksamheten från Borås stad medföra att en justering av verksamhetsplanen behöver göras där 25 % av tillsynen gällande folköl, tobak och receptfria läkemedel senareläggs.

Följetal	Godkänd nivå	Prognos 2021
Miljönämnden ska anta Riktlinjer för alkoholservering	Genomfört	Genomfört
Miljönämnden ska anta Riktlinjer för försäljning och tillsyn enligt Tobakslagen	Genomfört	Genomfört
En utbildning ska genomföras för miljönämnden	Genomfört	Genomfört
Nämndens behovsutredning ska omfatta alkohol, tobak och receptfria läkemedel	Genomfört	Genomfört

Fotnot: godkänd nivå är krav för att uppfylla grunduppdraget helt

Naturvård

Uppdraget inom naturvård bedöms kunna uppnås helt. Samtliga remisser, förhandsbesked och strandskyddsärenden bedöms kunna hanteras inom angivna tidsramar. Kommunens kalkning av sjöar och våtmarker och tillsynen över kommunens naturreservat bedöms kunna genomföras som planerat.

Arbetet med att bevara den biologiska mångfalden i kommunen, vilket till övervägande del bedrivs i form av LONA-projekt, bedöms kunna löpa på enligt plan med särskilt fokus på de prioriterade fokusområdena som pekats ut i kommunens naturvårdsprogram. En rapport över vattenprovtagning av bäckar med övergödningsproblematik har redovisats och förslag på framtida naturreservat eller biotopskyddsområden bedöms kunna tas fram enligt plan.

Följetal	Godkänd nivå	Prognos 2021
Andel insatser för att skydda den biologiska mångfalden som utförts i enlighet med tillsynsplan*	>=95%	100%
Redovisa en rapport över vattenprovtagning av bäckar med övergödningsproblematik	Genomfört	Genomfört
Initiera/föreslå tre olika förslag på framtida naturreservat eller biotopskyddsområden	>=66%	66%

* I planen för 2021 ingår tre åtgärdsprojekt för hotade arter (vildbin, salamander och skyddsvärda träd), ett åtgärdsprojekt mot invasiva främmande arter, två inventeringsprojekt (salamander och ängssvampar), samt ett projekt för framtagande av en trädvårdspolicy.

Övergripande

Utöver uppföljning av kommunfullmäktiges grunduppdrag följs följande övergripande uppdrag/prioriteringar upp i kvartalsrapporteringen i enlighet med miljönämndens nämndplan:

Följetal	Godkänd nivå	Prognos 2021
Andel "viktiga beslut och riktlinjer" som är aktualitetsprövade och uppdaterade	>=90%	90%
Förvaltningschef ska redovisa hur arbetet med att effektivisera myndigheten/förvaltningen sker till exempel genom digitalisering och e-tjänster	Genomfört	Genomfört
Företagsklimat enligt ÖJ (Insikt) – Totalt NKI Livsmedel	>=75%	76%
Företagsklimat enligt ÖJ (Insikt) – Totalt NKI Miljö- och hälsoskydd	>=75%	70%
Företagsklimat enligt ÖJ (Insikt) – Totalt NKI Serveringstillstånd	>=75%	75%
Ekonomiskt resultat ska inte överskrida den av kommunfullmäktig tilldelade ekonomiska ramen. Utöver beslut med anledning av Covid-19 pandemin.	100%	100%
OSAI (organisatoriskt och socialt arbetsmiljöindex) i medarbetarenkäten för Samhällsbyggnadsförvaltningens miljöenhet	3,9–5,0	4,0


Fotnot: godkänd nivå är krav för att uppfylla grunduppdraget helt

2.2 Uppföljning av samarbete mellan nämnderna

Aktuella samarbeten med andra nämnder och förvaltningar	Genomförande	Resultat
Presidiermöten	Fyrespresidiermöten mellan presidierna för PBN, MN TSN, KS samt presidiermöten mellan presidierna för MN och KS.	Ökad samsyn, transparens och deltagande i komplexa frågor.
Dialogmöten	Möten mellan representanter på ledningsnivå från TSF och SBF, samt mellan BUF och SBF.	Ökad samsyn. Ge god planering för investeringar och framförhållning i verksamhetsplanering.
Naturvårdsgrupp	Representanter från flera förvaltningar som arbetar med rutiner kring samordning av naturvårdsarbetet.	Öka det nämnd/förvaltningsövergripande naturvårdsarbetet inom kommunen.
Samordningsmöten	Dialoger och arbetsmöten mellan tjänstemän från SBF och respektive berörd förvaltning (TSF, BUF, KFF).	Ökad samsyn kring samhällsplaneringsfrågor. Ökad samsyn kring avloppsfrågor, dricksvattenfrågor och dagvattenfrågor. Ökad samsyn kring livsmedels- och hälsoskyddsfrågor. Ska bidra till bästa barnkommun.
Välkomstkommitté	Samarbete mellan tjänstemän från KLK, SBF samt TSF.	Bättre service till verksamheter som vill etablera sig i kommunen.
Samarbete kring Kontaktcenter	Regelbundna dialoger och avstämningsmöten mellan tjänstemän från SBF och kommunens kontaktcenter.	Utveckla och effektivisera tillgängligheten. Förbättra servicen gentemot kommuninvånare och näringsliv.
Samarbete kring e-tjänster	Samarbete mellan SBF (miljöenheten) och Kommunikation gällande framtagande av e-tjänster.	Utveckla och effektivisera tillgängligheten. Förbättra servicen gentemot kommuninvånare och näringsliv.

Fokus i sammanställningen har varit samarbeten med andra förvaltningar. Samarbeten som enbart involverar personal från Samhällsbyggnadsförvaltningen tas inte med även om personalen tillhör olika nämnder.

2.3 Återrapportering av uppdrag från kommunfullmäktige

Uppdrag	Startdatum	Status	Kommentar
Ta fram en handlingsplan för arbetet med sanering av förorenade områden.	2019-11-26	 Pågående	Inför 2020 erhöll miljönämnden extra medel för att kunna arbeta med förorenade områden. En extra resurs tillsattes och arbetet med att ta fram en handlingsplan för tillsynsplan pågår. Planen förväntas omfatta ca 300 objekt. Målet är att år 2050 ska alla områden med mycket stor risk eller stor risk för människors hälsa eller miljö (riskklass 1 och 2) blivit åtgärdade.

3 Personal

3.1 Analys av personalförhållanden

Rapporterade värden avser perioden första mars föregående år t o m sista februari innevarande år.

Personalföljetal	2019	2020	2021
Sjukfrånvaro	3,1	3,7	4,4
Personalomsättning	13,1	4,4	19,2

Analys

Sjukfrånvaron är fortsatt låg även om den har ökat något under rapporteringsperioden.

Gällande personalomsättningen har miljönämnden hittills i år haft två avgångar. Förutsatt att det inte blir fler landar omsättningen (räknat i avgångar) på ca 8 %. Med tanke på att Mark är en pendlingskommun och att majoriteten av miljönämndens personal pendlar in från andra kommuner så är detta ingen anmärkningsvärd siffra.

Det förvaltningsgemensamma utvecklingsarbetet med att minska/hålla nere personalomsättningen och dess effekter fortsätter med inriktning på att skapa en attraktiv arbetsplats med ett väl utvecklat medarbetarskap. I Marks kommuns medarbetarundersökning 2021 får miljönämnden ett fortsatt högt betyg både vad gäller organisatoriskt och socialt arbetsmiljöindex samt hållbart medarbetarengagemang. Förvaltningen har utifrån undersökningen identifierat två förbättringsområden att arbeta vidare med. Dessa är kommunikation och balans.

Trots att personalomsättningen (räknat i avgångar) inte ser ut att bli alarmerande hög 2021 kommer dock året, som berörts i avsnitt 2.1 ovan, att präglas av ett högt antal vakanser. Detta då nämnden hittills i år redan, utöver de två avgångarna, haft två interna förflyttningar, en tjänstledighet, och en långtidssjukskrivning. Varje vakans innebär ett effektivitetstapp med en negativ inverkan på budgetföljsamheten och på uppfyllelsen av miljönämndens grunduppdrag till följd.

4 Ekonomi

Avsnittet ekonomi innehåller ekonomisk uppföljning av utfallet till och med april 2021.

4.1 Driftredovisning

Sammanfattning

Miljönämndens nettokostnader prognostiseras ligga i linje med årets budgetram. Detta efter justering med avseende på uteblivna intäkter med anledning av Covid-19 (0,6 mnkr), vilka tillåts redovisas utöver nämndens budget, samt extra kostnader som uppstått i samband med övertagandet av verksamheten för alkohol, tobak och receptfria läkemedel (0,2 mnkr), vilka miljönämnden anhåller om att också få redovisa utöver nämndens budget.

Tabell Årsrapport

	Utfall 2020	2020-04-30	2021-04-30	Prognos	Budget	Avvikelse
Total						
Intäkter	10 739	2 207	3 566	12 911	13 815	-904
Personalkostnader	-14 867	-4 718	-4 868	-15 989	-16 236	247
Övriga kostnader	-5 777	-753	-909	-6 549	-6 379	-170
Nettokostnader	-9 906	-3 263	-2 212	-9 627	-8 800	-827
Nämnd / ledning / administration						
Intäkter	203	0	65	65	0	65
Personalkostnader	-3 672	-1 143	-1 134	-3 596	-3 813	217
Övriga kostnader	-1 384	-397	-318	-1 343	-1 393	50
Nettokostnader	-4 854	-1 540	-1 387	-4 874	-5 206	332
Hälsoskydd						
Intäkter	915	253	172	1 098	1 200	-102
Personalkostnader	-1 198	-457	-440	-1 329	-1 232	-97
Övriga kostnader	-133	-36	-34	-127	-127	0
Nettokostnader	-416	-241	-302	-358	-159	-199
Enskilda avlopp						
Intäkter	3 331	927	576	4 369	4 224	145
Personalkostnader	-3 113	-885	-888	-3 174	-3 079	-95
Övriga kostnader	-449	-112	-154	-292	-272	-20
Nettokostnader	-231	-70	-466	903	873	30
Livsmedel						
Intäkter	1 670	627	1 632	1 671	1 704	-33
Personalkostnader	-2 123	-603	-525	-1 767	-1 913	146
Övriga kostnader	-203	-69	-65	-202	-202	0
Nettokostnader	-656	-45	1 042	-298	-411	113
Miljöskydd						
Intäkter	1 270	365	1 023	1 624	2 270	-646
Personalkostnader	-3 127	-1 063	-1 099	-3 702	-3 755	53
Övriga kostnader	-275	-90	-99	-302	-302	0
Nettokostnader	-2 133	-788	-175	-2 380	-1 787	-593

Naturvård						
Intäkter	3 350	36	70	3 984	4 017	-33
Personalkostnader	-1 635	-566	-554	-1 679	-1 702	23
Övriga kostnader	-3 254	-48	-42	-4 025	-4 025	0
Nettokostnader	-1 539	-579	-527	-1 720	-1 710	-10
Alkohol, tobak, receptfria läkemedel						
Intäkter	0	0	29	100	400	-300
Personalkostnader	0	0	-228	-742	-742	0
Övriga kostnader	-77	0	-197	-258	-58	-200
Nettokostnader	-77	0	-397	-900	-400	-500

Analys av driftredovisning

Nämnden prognostiserar ett utfall för året på 9,6 mnkr vilket överstiger tilldelad budgetram med 0,8 mnkr. Av detta utgör 0,2 mnkr extra kostnader som uppstått i samband med övertagandet av verksamheten för alkohol, tobak och receptfria läkemedel, kostnader som miljönämnden anholder om att få redovisa utöver nämndens budget. Dessa kostnader inkluderas i drifttabellen ovan och specificeras i tabell nedan under analys per verksamhetsområde.

Det resterande underskottet på 0,6 mnkr utgörs av uteblivna intäkter på 0,9 mnkr som till viss del vägs upp på kostnadssidan med 0,3 mnkr. Intäktsbortfallet kan framför allt härledas till de två påverkansfaktorerna som beskrivs ovan i avsnitt 2.2.1; Covid-19 pandemin samt vakanser.

Covid-19 pandemin

Covid-19 pandemin har bidragit till intäktsbortfallet genom att kommunfullmäktige beslutat om en total nedsättning av tillsynsavgiften för stadigvarande alkoholtillstånd samt en 50 % nedsättning av tillsynsavgiften för planerad riskbaserad hälsoskyddstillsyn enligt miljöbalken. Dessutom har verksamhetsutövaras önskemål om senarelagda tillsynsbesök, samt tid lagd på pandemirelaterade arbetsuppgifter, ökat andelen skattefinansierad tillsyn på bekostnad av avgiftsfinansierad tillsyn.

Det totala bortfallet av intäkter kopplat till pandemin uppskattas till 0,8 mnkr. Detta intäktsbortfall vägs delvis upp av bidragsintäkter från statsbidrag på 0,2 mnkr. Nettoeffekten är ett intäktsbortfall på 0,6 mnkr kopplat till Covid-19. Intäktsbortfallet finns framför allt inom verksamheterna för hälsoskydd, miljöskydd samt alkohol, tobak och receptfria läkemedel. Krisledningsnämnden har beslutat att högre kostnader/lägre intäkter med anledning av Covid-19 är tillåtna att redovisas utöver nämndens budget.

Vakanser

Som nämnts tidigare har nämnden återigen haft ett högt antal vakanser. Varje vakans innebär en tillfälligt minskad personalstyrka, vilket tillsammans med tiden lagd på överlämning, rekrytering och inskolning medför en minskning av den tillgängliga tillsynstiden med en negativ inverkan på budgetföljsamheten till följd. Att inverkan på budget blir så kännbar beror på att det vid en vakans inte enbart är den avgiftsbaserade tillsynen som den avgående personen skulle utfört som går förlorad, utan även delar av den kvarstående personalens avgiftsbaserade tillsyn försvinner då de under en period får ta över den avgående personens del av den skattefinansierade tillsynen. Uppskattat bortfall av intäkter från den avgiftsfinansierade tillsynen kopplat till vakanser beräknas till 0,3 mnkr. Intäktsbortfallet finns framför allt inom verksamheten för miljöskydd.

Av det resterande prognostiserade intäktsbortfallet, som består av diverse mindre poster, utgörs den största posten av intäkter för medverkande i planarbete vilka varit lägre än budgeterat.

Analys per verksamhetsområde

Nämnd / ledning / administration

Totalt prognostiseras ett överskott på 0,3 mnkr för verksamhetsområdet. Detta kan härledas till minskade personalkostnader till följd av en långtidssjukskrivning samt statsbidrag för sjuklönekostnader kopplade till covid-19 pandemin.

Hälsoskydd

Verksamheten prognostiseras redovisa ett underskott om 0,2 mnkr totalt. Underskottet härleds dels till högre personalkostnader än budgeterat, och dels till uteblivna intäkter då den avgiftsbaserade tillsynen inte kunnat genomföras enligt plan på grund av ovannämnda faktorer (covid-19 pandemin samt vakans) samt tid lagd på stöttning vid arbetet med att ta över verksamheten för alkohol, tobak och receptfria läkemedel från Borås stad.

Enskilda avlopp

Verksamheten redovisar för perioden och i jämförelse med föregående år ett lågt utfall när det gäller intäkter. Under kommande period väntas intäkterna öka, framför allt när det gäller intäkter avseende tillsyn.

Verksamheten prognostiseras redovisa ett utfall i linje med budget. En tillfällig förstärkning planeras under året för att klara den inplanerade tillsynen och samtidigt hantera den ökade mängden förhandsbesked och bygglov. Detta förväntas resultera i en nettoökning av personalkostnaden på 0,1 mnkr som vägs upp av en intäktsökning på motsvarande belopp.

Livsmedel

Samtliga registrerade livsmedelsanläggningar har debiterats per 2021-04-30 med årlig avgift för livsmedelskontroll, därav det höga utfallet i perioden. Vid samma period föregående år hade samtliga dåvarande registrerade livsmedelsanläggningar ännu inte debiterats med den årliga avgiften.

Totalt prognostiseras ett överskott på 0,1 mnkr för verksamhetsområdet. Detta kan härledas till minskade personalkostnader till följd av vakans.

Miljöskydd

Samtliga registrerade tillsynsobjekt med årlig avgift har debiterats per 2021-04-30. Vid samma period föregående år hade samtliga dåvarande registrerade tillsynsobjekt ännu inte debiterats med den årliga avgiften. Därav det högre utfallet i jämförelse med föregående år.

Verksamheten prognostiseras redovisa ett underskott om 0,6 mnkr totalt. Underskottet härleds till uteblivna intäkter då den avgiftsbaserade tillsynen inte kunnat genomföras enligt plan på grund av ovannämnda faktorer (covid-19 pandemin samt vakanser).

Naturvård

Det låga utfallet av intäkter och övriga kostnader i perioden jämfört med budgeterade medel avser framför allt kalkningsverksamheten, som genomförs senare under året.

Verksamheten prognostiseras redovisa ett utfall i linje med budget.

Alkohol, tobak och receptfria läkemedel

Verksamheten prognostiseras redovisa ett underskott om 0,5 mnkr totalt. Underskottet härleds dels till uteblivna intäkter (0,3 mnkr) då kommunfullmäktige beslutat om en total nedsättning av tillsynsavgiften för stadigvarande alkoholtillstånd, och dels till extra kostnader som uppstått i samband med övertagandet av verksamheten för alkohol, tobak och receptfria läkemedel (0,2 mnkr). Detta är kostnader som inte tagits höjd för i den ram för verksamheten på 0,4 mnkr som flyttats över till miljönämnden från socialnämnden. Merkostnaderna har uppstått framför allt i samband med arbetet att hämta hem tillståndsverksamheten för alkoholserving från Borås Stad. Kostnaderna specificeras i tabellen nedan:

Extra kostnader i samband med verksamhetsövertagande

Åtgärd	Beskrivning	Belopp (kr)
Licens för ALK-T	För åtkomst till Borås system för serveringstillstånd fram till migrering av data	12 000
Migrering av data från Borås	Kostnad för migrering av data från Borås system för serveringstillstånd till miljöenhetens system	110 000
Utbildning för överflyttad personal	Utbildning i miljöenhetens verksamhetssystem	3 000
Uppbyggnad av tillkommande ärendetyper och taxor	Konsultation av systemleverantör vid uppbyggnad av tillkommande ärendetyper och taxor	50 000
Larm	Inköp av larm till överflyttad personal	7 000
Övrigt		X
Totalt		200 000

Specifikation av statsbidrag

Statsbidrag (mnkr)	Utfall 2020	Utfall 30/4 2021	Prognos 2021	Budget 2021
Kalkningsbidrag	2 933	0	3 253	3 253
Bidrag för lokala naturvårdssatsningar	116	4	390	390
Statsbidrag från arbetsförmedlingen	113	0	0	0
Ersättning sjuklönekostnader p.g.a. Covid-19	168	65	72	0
Statsbidrag för tillsyn av tillfälliga smittskyddsåtgärder på serveringsställen	110	0	120	0
Summa	3 440	69	3 835	3 643

Kommentar statsbidrag

Kalkningsbidrag erhålls årligen från Länsstyrelsen, Västra Götalands län.

Bidrag för lokala naturvårdssatsningar erhålls från Länsstyrelsen, Västra Götalands län. Bidraget från Länsstyrelsen finansierar 50 procent av projektens kostnader och kommunen väntas medfinansiera övriga 50 procent.

Enligt beslut från Regeringen om att ersätta arbetsgivare för sjuklönekostnader i januari-juni så räknar nämnden med en total ersättning om 72 tkr. Bidraget redovisas under nämnd / ledning / administration.

Enligt beslut från Regeringen om att ersätta kommuner med anledning av lagen om tillfälliga smittskyddsåtgärder på serveringsställen som trädde i kraft 2020-07-01. Bidraget redovisas under verksamheten för hälsoskydd.

4.2 Investeringsredovisning

Investeringsredovisning

Investeringsprojekt	Budget 2021	Utfall 30/4 2021	Prognos 2021	Budgetavvikelse 2021
Verksamhetssystem	400	0	300	100
Summa	400	0	300	100