



John Areschoug
Telefon 08-508 28 994, 076-122 89 94
john.areschoug@miljo.stockholm.se

UPPFÖLJNING AV BUDGET 2008, TERTIALRAPPORT I

Förslag till beslut

- 1 Godkänna förvaltningens förslag till tertialrapport 1 samt överlämna den till kommunstyrelsen.
- 2 Begära omslutningsförändringar med 2,7 mnkr för ökade kostnader och intäkter för miljöbilsprojekten.
- 3 Begära omslutningsförändringar med 5,4 mnkr för ökade kostnader och intäkter för projekt inom Miljömiljarden.
- 4 Godkänna förslaget till indikatorer till miljöprogrammet enligt bilaga 2
- 5 Justera beslutet omedelbart

Stockholm den 8 maj 2008

Gunnar Söderholm

Håkan Andersson

Bakgrund

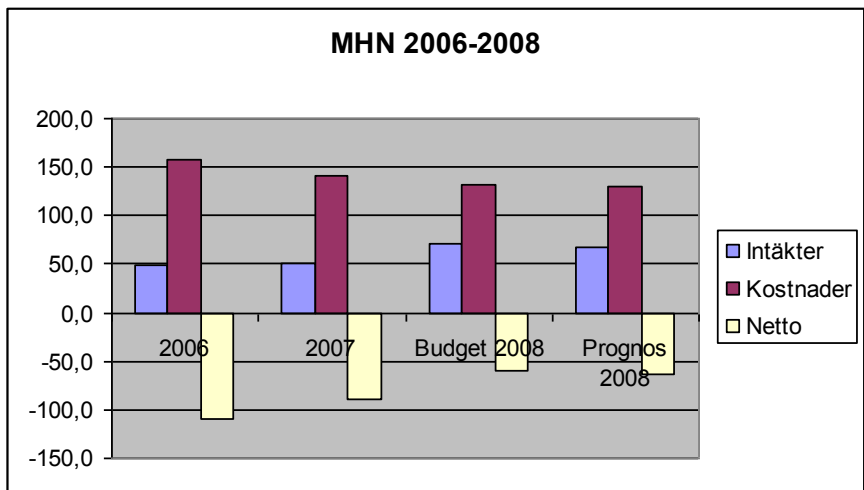
Tertialrapporten har tagits fram i enlighet med SLK:s anvisningar. Tertialrapporten tas fram inom ILS-Webb och rapporteras till SLK via webben. Inför nämnden presenteras ärendet i pappersform med tillhörande bilagor.

Ekonomiskt och verksamhetsmässigt resultat

Diagrammet nedan visar att MHN kraftigt minskat sina nettokostnader från 111,0 år 2006 till 62,7 mnkr år 2008 genom minskade kostnader och ökade intäkter. Intäkterna har ökat framför allt genom en konsekventare tillämpning av tillsynens självkostnadsfinansiering. I samband med tertialrapport 1 prognostiseras ett underskott jämfört med budget om 2,5 mnkr. Intäkterna beräknas bli 3,6 Mkr lägre än budget och kostnaderna 1,1 Mkr lägre än budget. En rad åtgärder har vidtagits för att minska underskottet.

Inom tillsynsarbetet har omDispositioner skett från områden med vikande efterfrågan till tillsynsområden där det föreligger behov av ytterligare tillsyn. Förvaltningen beräknas i

huvudsak klara av det tillsynsbehov som finns inom såväl livsmedelskontrollen som miljöbalkstillsynen. I den mån tillsynen genom effektivare arbetsmetoder kan klaras med färre antal inspektörer kommer det att ske. Inom livsmedelskontrollen bedömdes dock tillsyns behovet något för högt i verksamhetsprogrammet, varför en minskning därför kommer att ske. Inom hälsoskyddsavdelningen finns ett betydande antal vakanser. Förvaltningen vidtar åtgärder för att snabbare få in nyanställda och vikarier i normal produktion.



I tabellen ovan jämförs budget och prognos 2008 med utfallet för åren 2007 – 2006. Utvecklingen sedan 2006 kan följas i bruttosiffror. Tabellen visar också de avvikelser som beskrivs nedan.

Det ovan nämnda prognostiserade underskottet om 2,5 mnkr har uppstått inom tillsyns-avdelningarna. Intäkterna är 3,6 mnkr lägre än budget och kostnaderna är 1,1 mnkr lägre. Den viktigaste orsaken till underskottet är en minskad efterfrågan på tillstånd för bergvärmepumpar inom Hälsoskydd vilket medför ett intäktsbortfall på 2,5 mnkr och dessutom finns annat intäktsbortfall avseende anmälningssärende 0,2 mnkr. Från området värmepumpar har resurser omfördelats till solarier, kosmetiska och hygieniska produkter samt radon vilket beräknas minska intäktsbortfallet med 0,6 mnkr. Avdelningen har en kostnadsbesparing främst på personalsidan med 1,3 mnkr vilket ger ett nettounderskott på 0,8 mnkr

Inom avdelningen Plan och Miljö beräknas intäkterna understiga budget med 0,6 mnkr till följd av lägre intäkter för fasta årliga tillsynsavgifter (0,3 mnkr) och timavgifter (0,2 mnkr). De minskade intäkterna är till stor del en följd av minskad efterfrågan på marksaneringar. Dessutom förväntas 0,15 mnkr lägre intäkter för planremisseer. Avdelningens kostnader överstiger budget med ca. 0,2 mnkr bl.a. telefoni, utbildning och övriga personalkostnader.

Livsmedelskontrollens intäkter ligger 0,8 mnkr under budget främst till följd av lägre intäkter för årlig kontroll och i viss mån avgifter för godkännandeprövning. Intäktsminskning beror i huvudsak på mindre behov av tillsyn än vad som budgeterats till

följd av att verksamheter upphört eller överlåtits. Samtidigt finns dock högre intäkter än budgeterat för registrering och extraordinär kontroll till följd av brister i verksamheten. Kostnaderna överstiger budget med 0,2 mnkr pga. kundförluster.

Inom övriga avdelningar prognostiseras ett resultat enligt budget. Miljöövervakningens resultat är delvis beroende av efterfrågan på uppdrag från SLB och att nya uppdrag beställs som planerat. Även inom Verksamhetsstöd prognostiseras ett +/- 0 resultat liksom för Förvaltningschef/Nämnd.

Prognos före åtgärder samt budget 2007 – 2006 exkl projekt					
(mnkr)	2006	2007	Budget 2008	Prognos 2008	Differens Budg-Prog
<u>FC/Nämnd</u>	4,1	7,4	3,2	3,2	0,0
<u>Verksamhetsstöd</u>					
Intäkter	0,1	0,1	0,1	0,1	0,0
Kostnader	24,3	17,6	17,7	17,7	0,0
Netto Verksamhetsstöd	-24,2	-17,4	-17,6	-17,6	0,0
<u>Miljöövervakningen</u>					
Intäkter	7,7	8,0	6,8	6,8	0,0
Kostnader	30,7	27,5	20,6	20,6	0,0
Netto Miljöövervakningen	-23,0	-19,5	-13,7	-13,7	0,0
<u>Livsmedelskontrollen</u>					
Intäkter	19,3	21,7	27,8	26,9	-0,9
Kostnader	34,0	28,1	29,6	29,8	-0,2
Netto Livsmedelskontrollen	-14,7	-6,4	-1,8	-2,9	-1,1
<u>Hälsoskydd</u>					
Intäkter	12,6	12,1	21,4	19,3	-2,1
Kostnader	25,7	23,4	24,3	23,0	1,3
Netto Hälsoskydd	-13,0	-11,2	-2,9	-3,7	-0,8
<u>Plan och Miljö</u>					
Intäkter	8,6	9,8	15,5	14,9	-0,6
Kostnader	34,8	32,7	32,5	32,6	-0,1
Netto Plan och Miljö	-26,2	-22,9	-16,9	-17,7	-0,7
<u>Gemensamt</u>	4,2	4,8	4,3	4,2	0,1
<u>MHN totalt</u>					
Intäkter	48,3	51,7	71,7	68,0	-3,6
Kostnader	157,8	141,4	132,1	130,7	1,1
Netto MHN totalt	-109,5	-89,7	-60,2	-62,7	-2,5

Redan före det prognostiserade resultatet om -2,5 mnkr har ett antal åtgärder vidtagits, se nedan:

- Tät och noggrann uppföljning av antalet utförda tillsynstimmar. (Livs, Hälsoskydd, PoM)
- Koncentration på att få in budgeterade timavgifter i början av året (PoM)
- Detaljerad planering för varje inspektör som säkerställer att vi klarar uppdraget. (Livs, Hälsoskydd, PoM)
- Nyanställningar av personal i den mån den befintliga personalstyrkan inte räcker för att utföra de timmar som finns i tillsynsplanen. (Livs, Hälsoskydd)
- Rationalisering av administrativa processer som avlastar inspektörer. (Livs, Hälsoskydd)
- Ökad flexibilitet, exempelvis omdisponering av personal från värmepumpar till andra tillsynsområden. (Hälsoskydd)

Ytterligare åtgärder för att minska underskottet jämfört med budget

Alla avdelningar måste medverka till att uppnå budgetbalans. Eftersom intäktsökningar är en viktig del för att uppnå den nettokostnadsnivå som stakades ut 2006 i budgeten för 2007 – 2009, blir det med viss automatik ett starkt fokus på tillsynsverksamheten. Det förtjänar därför att understrykas alla verksamheter inom förvaltningen har ett gemensamt ansvar för att nämnden som helhet kan hålla budget.

För miljöförvaltningen gäller som huvudregel att budgetbalans inte kan uppnås med besparingar, utan att genom arbete tillse att tillsynsproduktionen kan upprätthållas enligt budget. Självklart skall besparingar göras, men det förutsätter att det inte påverkar förvaltningens intjäningsförmåga. Förvaltningens gemensamma och fasta kostnader är dimensionerade efter en viss nivå på tillsynsverksamheten och påverkas inte omedelbart av att ett tillsynsbehov bortfaller. Om det behövs för att klara intäktskraven kommer därför nyanställningar att ske.

Självklart skall förvaltningen inte bedriva mer tillsyn än vad som fordras för att upprätthålla kraven enligt gällande lag. Men mängden tillsyn är inte en exakt vetenskap och det finns ett betydande utrymme för olika bedömningar. Visserligen klaras enligt förvaltningens bedömning i huvudsak de lagenliga kraven på tillsyn, men en ökning av tillsynen för att nå budgetbalans torde inte möta något rättsligt hinder. Tvärtom kan miljönyttan öka om förvaltningen kan disponera ett frigjort produktionsutrymme till angelägna områden och samtidigt nå en budgeterad intäktsnivå som säkerställer en tillräcklig volym för att fullt utnyttja den sammantagna kapacitet som förvaltningen har.

Om tillsynsbehovet långsiktigt minskar måste naturligtvis en anpassning även av de indirekta kostnaderna ske, men det kräver åtgärder som inte ger någon omedelbar effekt under budgetåret.

Förvaltningen kommer dock att vidta ytterligare åtgärder för att minska kostnader och öka intäkterna. Det gäller t. ex följande

- Snabbare introduktion av nyanställda inspektörer.
- Större koncentration på PCB-tillsynen vilket kan ge mer än budgeterat.

- Inriktning på att öka tillsynen inom områden där behov föreligger, t.ex. egenkontroll för transportföretag, inspektion av fastighetsägarnas pannrum med oljeeldning, förebyggande arbete med markföroreningar kopplat till rivning av gamla industrifastigheter.
- Marknadsföra SLB för att öka uppdragsnivåerna
- Ytterligare genomlysning av organisationen för att finna synergier mellan avdelningarna som kan ge en effektivitetsvinster. T ex gäller att undersöka om det är möjligt att inom miljöövervakningen – trots att avdelningen håller budget – kan göras kostnadsbesparingar som bidrar till förvaltningen samlade budgethållning.

Miljöförvaltningen kan i stort sett redovisa en bra prognos för det verksamhetsmässiga utfallet. Med få undantag bedöms nämndens mål komma att uppnås. Tillsynen uppnår, av skäl som redovisats, inte riktigt planen på drygt 102 000 timmar då utfallet blir ca 97 000 timmar, bl.a. till följd av personalomsättning och tid som åtgått för att implementera den nya taxan. Viss tillsyn är inte möjlig att debitera varför det inte går att direkt jämföra intäkterna enligt prognosen med utförda timmar.

Merparten av KF:s indikatorer kommer att kunna uppfyllas. I flera fall har dock Kommunfullmäktige beslutat om indikatorer som Miljö- och hälsoskyddsnämnden har på mycket begränsad möjlighet att påverka utfallet av. Det gäller t.ex. partikelhalterna och halten av kvävedioxid i luften som har överskridits.

Slut

Bilagor

- | | |
|----------|--|
| Bilaga 1 | Tertialrapport 1 med tillhörande bilagor: <ul style="list-style-type: none">- Blankettset för ekonomin.- Uppföljning av tillsynsplan. |
| Bilaga 2 | Förslag till indikatorer nyckeltal för uppföljning av miljöprogrammet. |