

# Delårsrapport med prognos 1 2021

**Miljönämnden**

Beslutad av Miljönämnden, den 21 maj 2021, § 51

---

## Innehåll

|          |  |          |
|----------|--|----------|
| <b>1</b> | <b>Förslag till beslut.....</b>                          | <b>3</b> |
| <b>2</b> | <b>Förvaltningschefens bedömning och analys .....</b>    | <b>4</b> |
| 2.1      | Förvaltningschefens analys av verksamhetens prognos..... | 4        |
| 2.2      | Händelser av väsentlig betydelse.....                    | 4        |
| 2.3      | Förväntad utveckling .....                               | 5        |
| <b>3</b> | <b>Delårsresultat och prognos 1 för år 2021.....</b>     | <b>6</b> |
| 3.1      | Enheternas delårsresultat och prognos.....               | 6        |
| 3.2      | Intäcks- och kostnadsutveckling.....                     | 8        |
| 3.3      | Investeringar .....                                      | 8        |

# 1 Förslag till beslut

Efter årets första fyra månader har Miljönämnden en ekonomi i balans. Nämnden förväntas enligt prognos göra en positiv ekonomisk avvikelse om 1,5 mnkr 2021. Avvikelsen beror främst på att Miljönämnden har fått statliga medel om cirka 1 mnkr som kompensation för trängseltillsynen, vilket inte fanns med i budgeteringen för året, medan en del av avvikelsen beror på lägre personalkostnader än vad som budgeterades.

Miljökontorets förslag till Miljönämnden

1. Miljönämnden fastställer delårsrapport med prognos 1 för 2021.
2. Delårsrapporten överlämnas till Programnämnd samhällsbyggnad för vidare hantering.

## 2 Förvaltningschefens bedömning och analys

### 2.1 Förvaltningschefens analys av verksamhetens prognos

Efter årets första fyra månader har Miljönämnden en ekonomi i balans. Nämnden förväntas enligt prognos göra en positiv ekonomisk avvikelse om 1,5 mnkr 2021. Avvikelsen beror främst på att Miljönämnden har fått statliga medel om cirka 1 mnkr som kompensation för trängseltillsynen, vilket inte fanns med i budgeteringen för året, medan en del av avvikelsen beror på lägre personalkostnader än vad som budgeterades.

Förvaltningen fortsätter att utveckla och genomföra tillsyn och kontroll på distans där så är möjligt, prioritera tillsyn och kontroll utifrån behov och hålla avstånd när tillsyn och kontroll måste ske på plats. Beroende på hur pandemin utvecklar sig under året kan det komma att fler tillsynsbesök som kan genomföras på plats till hösten, i de fall fysiska möten är att föredra framför tillsyn på distans. Planeringen för året är dock lagd för att kunna verkställas även om restriktionerna kvarstår.

### 2.2 Händelser av väsentlig betydelse

År 2019 polisanmälde Miljökontoret ett misstänkt miljöbrott som kom att få stor uppmärksamhet. Ärendet som i pressen har kommit att kallas batteriskandalen resulterade i rekordpåföljder då tingsrätten våren 2020 dömde flera personer till fängelse för grovt miljöbrott.<sup>1</sup> Kommunen grävde i december upp 580 ton förorenad jord. Beslutet om rättelse på den felandes bekostnad har nu vunnit laga kraft. Därmed är det möjligt att fakturera konkursgäldenären för detta. De säckar innehållande batteriavfall som finns ovan jord har ännu inte forslats bort. Miljönämnden fattade beslut om att det företag som gav upphov till avfallet ansvarade för att omhänderta avfallet. Beslutet överklagades, men Miljönämnden fick rätt i alla instanser. Kort efter avgörandet i Mark- och miljööverdomstolen gick dock företaget i fråga i konkurs. Kommunen arbetar därför fortfarande med att hitta en lösning på problemet.

Förvaltningen fortsätter att lägga mycket tid och resurser på att utföra skattefinansierad trängseltillsyn i syfte att minska smittspridningen av sjukdomen covid-19. Tillsynen kan ibland kombineras med tillsyn av serveringstillstånd utifrån alkohollagen, vilket innebär en effektiv hantering av nämndens resurser, men trängseltillsynen tar ändå mycket tid i anspråk som annars hade kunnat läggas på att exempelvis arbeta ned den inestående kontrolltid som sedan tidigare finns inom livsmedelsområdet. Den inestående kontrolltiden förväntas öka under 2021.

Den statliga myndigheten Lantmäteriet ställde i november åtgärdskrav på Örebro kommun och förelade kommunen att senast den 1 april 2021 skriftligen redovisa för Lantmäteriet vilka åtgärder som vidtagits eller som planerades gällande den kommunala lantmäterimyndighetens lokaler samt nämnd- och förvaltningstillhörighet. Föreläggandet om nämnd- och förvaltningstillhörighet har skjutits upp till den 1 augusti. Frågan utreds centralt i kommunen och är inte löst ännu. Örebro kommun har dock enligt Lantmäteriet vidtagit tillräckliga åtgärder i fråga om den kommunala lantmäterimyndighetens lokaler.

---

<sup>1</sup> Hovrätten valde senare att mildra straffen något, men även denna dom innebär rekordpåföljder. Det kvarstår att se om Högsta domstolen kommer att ta upp fallet.

## 2.3 Förväntad utveckling

Miljönämnden har historiskt klarat sitt uppdrag gentemot budget och många gånger kunnat lämna ett visst överskott. Åren framöver väntas kunna bli mer produktiva än tidigare tack vare förändrade arbetssätt och utvecklade, digitala tjänster.

Inom livsmedelsområdet är en omarbetning av riskklassningsmodellen på gång som om den blir verklighet skulle innebära minskad livsmedelskontroll. Förslaget innebär att kontroll ska flyttas till tidigare led i livsmedelskedjan, exempelvis från kontroll av restauranger till kontroll av grossister, samtidigt som den totala mängden kontrolltid minskar. I vissa kommuner skulle förslaget innebära en halvering av kontrolltiden. Förslaget har kritiserats för att kunna leda till försämrad livsmedelshantering vilket i slutänden drabbar invånarna. Om förslaget går igenom kan den nya riskklassningsmodellen komma att gälla från och med år 2024.

Miljönämndens arbete har en självklar del i samhällsbyggnadsprocessen. Ett tidigt deltagande i arbetsgrupper eller samråd innebär minskade kostnader i slutänden för samhället. Miljönämnden är mycket positiv till att utveckla effektiva samarbeten, däribland samarbeten inom samhällsbyggnadsprocessen, trots att de måste skattefinansieras. Bedömningen är att det är väl investerad tid som gagnar kommunens invånare.

Örebro kommun har för avsikt att genomföra organisationsförändringar de kommande åren. Nämndstrukturen ska förändras inför nästa mandatperiod. Hur förändringen kommer att se ut förväntas bli klart i höst. Därefter ska förvaltningsorganisationen anpassas. Det återstår att se vilka beslut som kommer att fattas, samt hur detta kommer att påverka Miljönämnden och dess förvaltning.

### 3 Delårsresultat och prognos 1 för år 2021

#### Delårsresultat och prognos – ekonomi

Efter årets första fyra månader redovisar nämnden ett nettokostnadsutfall på -0,6 mnkr, vilket är en positiv avvikelse mot budget på 6,4 mnkr. Den främsta anledningen till avvikelsen är att debiteringen av årsavgifter gjorts i början av året.

Årsprognosen för nämndens verksamhet är -18,1 mnkr vilket är 1,5 mnkr lägre än nämndens totala budgetram på 19,6 mnkr.

Budgetramen för nämnden har under april utökats från 19 mnkr till 19,6 mnkr vilket är en budgetkompensation för årets löneökningar. Budgetkompensationen har fördelats ut till respektive enhet.

I prognosen är det främst högre intäkter (+1 mnkr) samt lägre personalkostnader (+0,4 mnkr) som avviker mot vad som har budgeterats. Bägge avvikelserna är främst kopplade till Livsmedelsenheten.

En stor del av de prognostiserade ökade intäkterna är det statliga bidraget på 1 mnkr för trängseltillsynen.

Den kommunala lantmäterimyndigheten är helt avgiftsfinansierad och har därmed en budget på +/-0. I prognosen för helåret bedöms verksamheten kunna nå ett nollresultat. Trots ökade kostnader på 0,4 mnkr bedöms intäkterna kunna öka i samma utsträckning.

#### Effektivisering

Miljönämnden har inga effektiviseringsuppdrag 2021.

#### 3.1 Enheternas delårsresultat och prognos

| Nämnd                             | 2020        | Ack April   | Ack April   | Helår        | Helår       | Helår          |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|--------------|-------------|----------------|
|                                   | Bokslut     | Utfall      | Budget      | Innev. Progn | Budget      | Avv Progn-Budg |
| 4 Inköp tillg o vhet samt bidrag  | -84         | -30         | -28         | -90          | -85         | -5             |
| 5 Personalkostnader               | -890        | -327        | -283        | -850         | -850        | 0              |
| 6B Entrpr,fastighetskostn, övr. m | 0           | 0           | 0           | 0            | 0           | 0              |
| 7 Övriga kostnader                | -14         | -20         | -11         | -32          | -32         | 0              |
| <b>Netto</b>                      | <b>-988</b> | <b>-377</b> | <b>-322</b> | <b>-972</b>  | <b>-967</b> | <b>-5</b>      |

| Miljödiplomering                  | 2020       | Ack April | Ack April | Helår        | Helår    | Helår          |
|-----------------------------------|------------|-----------|-----------|--------------|----------|----------------|
|                                   | Bokslut    | Utfall    | Budget    | Innev. Progn | Budget   | Avv Progn-Budg |
| 3 Intäkter                        | 221        | 82        | 67        | 200          | 200      | 0              |
| 4 Inköp tillg o vhet samt bidrag  | 0          | 0         | -45       | -136         | -136     | 0              |
| 6B Entrpr,fastighetskostn, övr. m | 0          | 0         | 0         | 0            | 0        | 0              |
| 7 Övriga kostnader                | -40        | -24       | -21       | -57          | -64      | 7              |
| <b>Netto</b>                      | <b>181</b> | <b>58</b> | <b>0</b>  | <b>7</b>     | <b>0</b> | <b>7</b>       |

Både nämnd och miljödiplomering prognostiserar en budget i balans för helåret.

| Ledning                           | 2020          | Ack April     | Ack April     | Helår         | Helår         | Helår          |
|-----------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
|                                   | Bokslut       | Utfall        | Budget        | Innev. Progn  | Budget        | Avv Progn-Budg |
| 3 Intäkter                        | 1 312         | 547           | 541           | 1 624         | 1 624         | 0              |
| 4 Inköp tillg o vhet samt bidrag  | -984          | -176          | -314          | -943          | -943          | 0              |
| 5 Personalkostnader               | -3 273        | -1 195        | -1 102        | -3 112        | -3 114        | 2              |
| 6A Lokalhyror                     | -3 334        | -1 215        | -1 231        | -3 665        | -3 693        | 28             |
| 6B Entrpr,fastighetskostn, övr. m | -632          | -198          | -222          | -663          | -665          | 2              |
| 7 Övriga kostnader                | -2 423        | -822          | -853          | -2 531        | -2 558        | 27             |
| <b>Netto</b>                      | <b>-9 336</b> | <b>-3 059</b> | <b>-3 180</b> | <b>-9 290</b> | <b>-9 349</b> | <b>59</b>      |

Efter årets fyra första månader är prognosen för gemensamma kostnader och förvaltningsledning i det stora i linje med budget.

| Livsmedel                         | 2020        | Ack April    | Ack April   | Helår        | Helår         | Helår          |
|-----------------------------------|-------------|--------------|-------------|--------------|---------------|----------------|
|                                   | Bokslut     | Utfall       | Budget      | Innev. Progn | Budget        | Avv Progn-Budg |
| 3 Intäkter                        | 7 906       | 6 634        | 2 534       | 8 796        | 7 602         | 1 194          |
| 4 Inköp tillg o vhet samt bidrag  | -1          | 0            | 0           | 0            | 0             | 0              |
| 5 Personalkostnader               | -8 124      | -3 009       | -3 280      | -8 688       | -9 532        | 844            |
| 6A Lokalhyror                     |             | 0            | 0           | 0            | 0             | 0              |
| 6B Entrpr,fastighetskostn, övr. m | -22         | -13          | -17         | -50          | -50           | 0              |
| 7 Övriga kostnader                | -289        | -22          | -108        | -345         | -325          | -20            |
| <b>Netto</b>                      | <b>-530</b> | <b>3 590</b> | <b>-871</b> | <b>-287</b>  | <b>-2 305</b> | <b>2 018</b>   |

Inom Livsmedelsenheten kommer den största delen (900 tkr) av det statliga bidraget för tränings tillsyn tillföras. Bidraget var inte medräknat i budget. Personalkostnaderna förväntas bli lägre på helårsbasis som en följd av ett högre antal tjänster budgeterade än vad utfallet förväntas bli. I årsprognosen ingår en viss ökning av den inestående kontrolltiden.

| Miljöskydd                        | 2020          | Ack April  | Ack April     | Helår         | Helår         | Helår          |
|-----------------------------------|---------------|------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
|                                   | Bokslut       | Utfall     | Budget        | Innev. Progn  | Budget        | Avv Progn-Budg |
| 3 Intäkter                        | 9 103         | 4 954      | 2 537         | 7 327         | 7 610         | -283           |
| 4 Inköp tillg o vhet samt bidrag  | -2            | -1         | 0             | 0             | 0             | 0              |
| 5 Personalkostnader               | -10 158       | -4 273     | -4 076        | -11 916       | -12 022       | 105            |
| 6B Entrpr,fastighetskostn, övr. m | -344          | -1         | -20           | -60           | -60           | 0              |
| 7 Övriga kostnader                | -2 435        | -23        | -103          | -270          | -310          | 40             |
| <b>Netto</b>                      | <b>-3 835</b> | <b>656</b> | <b>-1 662</b> | <b>-4 919</b> | <b>-4 782</b> | <b>-138</b>    |

Inom Miljöskyddsensheten är det framförallt intäkterna från den timdebiterade tillsynen som beräknas bli lägre än vad som budgeterats.

| Hälsoskydd                        | 2020          | Ack April   | Ack April   | Helår         | Helår         | Helår          |
|-----------------------------------|---------------|-------------|-------------|---------------|---------------|----------------|
|                                   | Bokslut       | Utfall      | Budget      | Innev. Progn  | Budget        | Avv Progn-Budg |
| 3 Intäkter                        | 4 041         | 2 184       | 1 502       | 4 256         | 4 506         | -250           |
| 4 Inköp tillg o vhet samt bidrag  | -12           | -4          | -3          | -10           | -10           | 0              |
| 5 Personalkostnader               | -6 285        | -2 328      | -2 292      | -6 738        | -6 526        | -211           |
| 6B Entrpr,fastighetskostn, övr. m | -16           | -5          | -4          | -13           | -11           | -2             |
| 7 Övriga kostnader                | -237          | -51         | -40         | -121          | -121          | 0              |
| <b>Netto</b>                      | <b>-2 510</b> | <b>-203</b> | <b>-837</b> | <b>-2 626</b> | <b>-2 162</b> | <b>-463</b>    |

Inom Hälsoskyddsensheten är det framförallt intäkterna från den timdebiterade tillsynen som beräknas bli lägre än vad som budgeterats. Antalet inspektörer är något fler än vad som budgeterats varför en avvikelse på drygt 200 tkr förväntas för personalkostnader.

| Kommunalt Lantmäteri              | 2020<br>Bokslut | Ack April<br>Utfall | Ack April<br>Budget | Helår<br>Innev. Progn | Helår<br>Budget | Helår<br>Avv Progn-Budg |
|-----------------------------------|-----------------|---------------------|---------------------|-----------------------|-----------------|-------------------------|
| 3 Intäkter                        | 22 476          | 7 272               | 7 190               | 21 923                | 21 570          | 353                     |
| 4 Inköp tillg o vhet samt bidrag  | -12 894         | -5 288              | -3 702              | -11 105               | -11 105         | 0                       |
| 5 Personalkostnader               | -7 606          | -2 761              | -2 886              | -8 624                | -8 271          | -353                    |
| 6B Entrpr,fastighetskostn, övr. m | -549            | -171                | -176                | -528                  | -528            | 0                       |
| 7 Övriga kostnader                | -1 444          | -343                | -555                | -1 666                | -1 666          | 0                       |
| <b>Netto</b>                      | <b>-17</b>      | <b>-1 292</b>       | <b>-129</b>         | <b>0</b>              | <b>0</b>        | <b>0</b>                |

De högre personalkostnaderna inom Den kommunala lantmäterimyndigheten är kopplade till en utökning med en tjänst från och med augusti. Utökningen bedöms att kunna finansieras med ökade intäkter.

### 3.2 Intäkts- och kostnadsutveckling

| Sum Kontogrupp                    | 2020<br>Bokslut | 2020<br>Budget | 2020<br>Ack utf<br>april | 2021<br>Budget | 2021<br>Ack utf<br>april | Prognos<br>Helår<br>(April) | Avvikelse    |
|-----------------------------------|-----------------|----------------|--------------------------|----------------|--------------------------|-----------------------------|--------------|
| 3 Intäkter                        | 45 061          | 42 045         | 13 448                   | 43 112         | 21 673                   | 44 126                      | 1 014        |
| 4 Inköp tillg o vhet samt bidrag  | -13 978         | -12 579        | -3 769                   | -12 279        | -5 500                   | -12 284                     | -5           |
| 5 Personalkostnader               | -36 336         | -38 912        | -12 570                  | -40 315        | -13 893                  | -39 928                     | 387          |
| 6A Lokalhyror                     | -3 334          | -3 465         | -1 088                   | -3 693         | -1 215                   | -3 665                      | 28           |
| 6B Entrpr,fastighetskostn, övr. m | -1 563          | -1 221         | -439                     | -1 314         | -388                     | -1 314                      | 0            |
| 7 Övriga kostnader                | -6 883          | -4 388         | -1 357                   | -5 076         | -1 305                   | -5 022                      | 54           |
|                                   | <b>-17 033</b>  | <b>-18 520</b> | <b>-5 776</b>            | <b>-19 565</b> | <b>-628</b>              | <b>-18 087</b>              | <b>1 478</b> |

Personalkostnaderna är den största kostnadsposten för verksamheten. Till 2021 beräknas kostnaderna öka med 3,6 mkr mot bokslut 2020. En del består i löneökningar. Den största delen är ökning i antalet årsarbetare.

Intäkterna för 2021 (44,1 mnkr) förväntas bli cirka 1 mnkr lägre än året innan (45,1 mnkr). Skillnaden består framförallt i den intäkt motsvarande kommunens kostnader för omhändertagande av batteriavfall som bokfördes under 2020 (2,4 mnkr).

### 3.3 Investeringar

Nämnden har inga planerade investeringar under 2021.