

# Planeringsförutsättningar 2021-2023, miljö- och hälsoskyddsnämnden

## Inledning

Miljö- och hälsoskyddsnämnden har utifrån kommunstyrelsens direktiv (KS 2020/0017) tagit fram förslag till budget för år 2021 och plan för åren 2022-2023 inom givna planeringsramar. Den generella uppräkningsgraden är 1 procent på nämndens nettobudget, principen gäller även för åren 2022 och 2023. Nämnden får enligt planeringsförutsättningarna 100 procent kompensation för ökade kapitalkostnader.

Nämndens nettobudget enligt planeringsförutsättningarna från kommunstyrelsen är 8,6 mnkr och efter kontorets analys är förslaget 8,7 mnkr på grund av kompensation för ökade kapitalkostnader (räntor och avskrivningar) för tidigare beslutade investeringar. I budgetförslaget ryms bland annat förväntade pris- och löneökningar med 2 procent, ökade overheadkostnader med 1 procent och ett höjt personalomkostnadspålägg.

För att uppnå budgeten 8,7 mnkr har nämnden effektiviserat genom att kalkylera med partiella föräldraledigheter, sänkt konsultmedel och budgetreserven. Budgeten för kontorsgemensamma kostnader, miljösamordnarens verksamhetsbudget och provtagningsbudget för livsmedel är också sänkta. Budgeten för utbildning/kurser är halverad sedan 2020 och fortsätter vara så under planeringsperioden. En så snäv detaljbudget innebär en risk vid oförutsedda händelser.

Kontoret ser det inte möjligt att finna ytterligare effektiviseringar år 2022-2023 för verksamheten i befintlig budgetram. Det är inte möjligt dessa år att klara samma verksamhet med endast 1 procent uppräkningsgrad. Alternativet är att minska verksamheten (vilket riskerar myndighetsuppdraget), höja taxorna eller att en mindre kompensation görs i ram från 2022-2023.

## Ekonomi

### Nettokostnadsökningar

Enligt planeringsförutsättningarna från kommunstyrelsen är nämndens nettoram 8,6 mnkr 2021. Nämndens nettokostnader ökar med 0,1 mnkr. Ökningen beror på att kapitalkostnaderna (räntor och avskrivningar) ökar med 0,1 mnkr på grund av investeringar i projektet digitalisering och e-tjänster. Miljö- och hälsoskyddsnämndens budget för 2021 uppgår till 8,7 mnkr. I budgetförslaget ryms bland annat förväntade pris- och löneökningar med 2 procent, ökade overheadkostnader med 1 procent och ett höjt personalomkostnadspålägg.

Nämndens intäkter räknas upp med prisindex för kommunal verksamhet (PKV) varje år. Uppräkningen beräknas inte ge någon större effekt på intäktsbudgeten under perioden. I vart fall gör kontoret bedömningen att det i nuläget är en mycket osäker parameter.

Nämnd (mnkr)	Utfall 2019	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Nettokostnader	-8,0	-8,5	-8,7	-9,0	-9,2
Förändring i mnkr		-0,5	-0,2	-0,3	-0,2
Förändring i %		6%	2%	3%	2%

### Större förändringar inom respektive verksamhet

Nettokostnad per verksamhet	Utfall 2019	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Nämnd	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4	-0,4
Stab	-1,9	-2,1	-2,1	-2,1	-2,1
Livsmedel	-0,3	-0,4	0,0	0,0	0,0
Miljö- och hälsoskydd	-4,5	-4,6	-5,2	-5,5	-5,6
Miljösamordning	-0,9	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0
Nettokostnader	-8,0	-8,5	-8,7	-9,0	-9,2

#### Nämnd och stab

Konsultmedel är sänkta från 0,3 till 0,2 mnkr.

#### Livsmedel

Nettoramen har balanserats till noll vilket betyder att verksamheten är helt intäktsfinansierad från 2021, vilket var ett krav från livsmedelsverket och länsstyrelsen i Stockholm vid revisionen 2019.

Delar av kostnaderna har fördelats till miljö- och hälsoskydd.

#### Miljö- och hälsoskydd

Nettoramen har ökat med 0,6 mnkr mellan 2020 och 2021 och orsaken är ökade personal- och it-kostnader samt räntor och avskrivningskostnader på investeringar.

### Investeringar

Pågående projekt	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Upparbetat 2019-12-31	Beräknad totalutgift
<b>Summa pågående projekt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Planerade projekt</b>	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Beräknad totalutgift	
Digitalisering och e-tjänst	0,15	0,2	0,1		0,45
Summa planerade projekt	0,15	0,2	0,1	0	0,45
<b>Summa investeringar</b>	<b>0,15</b>	<b>0,2</b>	<b>0,1</b>	<b>0</b>	<b>0,45</b>

### Planerade investeringar 2021-2023

Fortsatt införande av e-tjänster, samt verktyg kopplat till ärendehanteringssystemet för planering och statistik.

2020 har nämnden 0,3 mnkr för digitalisering och e-tjänster i budget, projekten planeras för närvarande men har ännu inte påbörjats som investering. Därutöver finns 0,1 mnkr för oförutsedda investeringar.

## Risker

### Inga marginaler

Nämndens budget är minskad redan 2020 och resurserna enligt budget är maximalt planerade för den tillsyn som nämnden ska leverera. De små marginalerna för oförutsedda händelser innebär en inte obetydlig risk för verksamheten. Till exempel kan den planerade tillsynen behöva stå tillbaka för mer prioriterade händelser som sker under året. Exempelvis tar större oljeskador eller utbrott av matförgiftningar resurser från andra insatser enligt tillsynsplan och kontrollplan. Det kan innebära att planerad tillsyn uteblir, att kontrolltidsskulder uppstår och att nämndens intäkter påverkas.

För 2021 har ytterligare effektiviseringar gjorts för att parera förväntade kostnadsökningar och brist på kompensation i budgetramen. Denna gång på en detaljnivå som innebär ännu större risker vid oförutsedda händelser. Miljö- och hälsoskyddsnämndens budget består till största delen av personalkostnader och omkostnader för kontor och verksamhetssystem. Ett omfattande myndighetsuppdrag på en relativt liten bemanning gör verksamheten sårbar.

För 2022 och 2023 måste åtgärder vidtas för att verksamheten ska klaras inom budget enligt planeringsförutsättningarna. Mer intäkter måste tas in genom att till exempel höja taxorna för tillsynen. Alternativet är att minska verksamheten (vilket riskerar myndighetsuppdraget), eller att en mindre kompensation görs i ram från 2022-2023.

### Ändring av debiteringssystem för livsmedelskontroll

Från och med 2022 ska de årliga fasta tillsynsavgifterna inom livsmedelskontrollen tas ut efter att kontroll/besök har gjorts. Det innebär att de avgifter som vi idag tar in på livsmedelsverksamheter som till exempel har besök vartannat år, bara tas in de år de får besök. Nu tas halv avgift in varje år. Förändringen gör att ekonomin blir än mer känslig för avvikelser i planeringen och det blir svårare att klara uppgifter inom tillsynen som inte kan debiteras verksamhetsutövare. Exempel på det är

uppgifter för hantering av obefogade klagomål och tid för yttranden/utredningar i pågående juridiska processer.

Livsmedelsverket håller på att se över riskklassningen av livsmedelsverksamheterna vilket påverkar vilken tid som ska/bör läggas på varje typ av verksamhet. Det kan påverka nämndens behov av resurser inom livsmedelskontrollen på några års sikt. Sammantaget innebär det ett annat sätt att planera och jobba och kan påverka vilket intäktsunderlag kommunerna får för sin tillsyn.

## Effektivisering

Uppräkningen av budgetramen uppgår till endast 1 procent och innebär därför behov av effektiviseringar. Principen ska gälla hela planperioden (2021-2023).

I nämndens budgetförslag ingår pris- och löneökningar med 2 procent, ökade overheadkostnader med 1 procent och ett höjt personalomkostnadspålägg. För att uppnå budgetramen på 8,7 mnkr har följande effektiviseringar genomförts:

- Kalkylerat med partiella föräldraledigheter motsvarande 0,15 mnkr.
- Nämndens budgetreserv är sänkt till 0,05 mnkr.
- Konsultbudgeten är sänkt till 0,2 mnkr (från 0,3 mnkr).
- Budget för provtagning av livsmedel är sänkt till 0,025 mnkr (från 0,05mnkr).
- Miljösamordnarens verksamhetsbudget är sänkt till 0,06 mnkr.
- Budgeten för utbildning/kurser är sedan 2020 halverad och fortsätter vara det. Den uppgår till 0,08 mnkr.
- Budgetpost för oförutsedda händelser finns inte kvar i budget 2021-2023.

De effektiviseringar som gjorts i budget 2021 klaras om inget oförutsett händer. För 2022 och 2023 kan ramen inte nås utan att verksamheten begränsas alternativt att taxorna höjs.

### **Eventuellt genomförande av luftövervakning i Danderyd**

Nämnden har i budget 2020 målet att utreda hur luftövervakning kan införas i Danderyd. E-18 utgör en betydande påverkan på luftsituationen i kommunen. Utredningen är inte klar men oavsett så har miljö- och hälsoskyddsnämnden inte medel för ett genomförande av en mätstation för luftövervakning i egen regi om det skulle förordas.