

Miljöförvaltningen
Tjänsteskrivelse till miljö- och hälsoskyddsnämnden

Datum:
2021-04-16

Diarienummer:
MHN-2021-00087

Handläggare:
Kristin Svensson

Till miljö- och hälsoskyddsnämndens
sammanträde 4 maj 2021

Förenklad delårsuppföljning mars/april 2021

Förslag till beslut

Miljö- och hälsoskyddsnämnden föreslås besluta

1. **att** fastställa analys av ekonomiskt utfall per mars 2021 enligt bilaga 1
2. **att** fastställa förenklad uppföljning av verksamhetsplan mars/april 2021 enligt bilaga 2
3. **att** fastställa svar på särskilda frågor om coronaviruset covid-19 enligt bilaga 3

Sammanfattning

Liksom förra året är uppföljningen i mars/april förenklad i syfte att avlasta verksamheterna i det allvarliga läge som råder under pandemin. Fokus centralt i kommunen är att bibehålla de viktiga delarna för kontinuiteten och få underlag till analys.

Miljöförvaltningen har tillsammans med ekonomistaben upprättat en ekonomisk uppföljning per mars med prognos för helåret 2021.

Förvaltningen har genomfört en förenklad uppföljning av verksamhetsplanen.

Förvaltningen har även sammanställt svar på särskilda frågor om coronaviruset covid-19 och dess större konsekvenser för verksamheten.

Miljöförvaltningen

Anna Nilsson
Förvaltningsdirektör

Bilagor

1. Analys av ekonomiskt utfall per mars 2021
2. Förenklad uppföljning av verksamhetsplan mars/april 2021
3. Svar på särskilda frågor om coronaviruset covid-19

Nämnd
Miljö- och hälsoskyddsnämnden

Datum:
2021-04-15

Nämndbehandlad/nämndbehandlas:
2021-05-04

Handläggare:
Mazén Sliwa

Delårsbokslut mars 2021

MILJÖ- OCH HÄLSOSKYDDS-		Resultat per mars		
NÄMNDEN	Kommunbidrag	Periodens utfall	Periodens utfall	Helårsprognos
Belopp i miljoner kronor	2021	202101-202103	202001-202003	202103
Politisk verksamhet (1)	1	0	0	0
Infrastruktur, skydd m.m (2)	24	5	5	0
Fritid, övrigt (32)	0	0	0	0
Övriga verksamheter	0	0	0	0
Nämnden totalt	26	5	5	-1

	KF-budget	Periodens utfall	Periodens utfall	Helårsprognos
	2021	202101-202103	202001-202003	202103
Investeringar	0	0	0	0

	Prognos-	Prognos-	Prognosspann	
	försämring	förbättring	Min	Max
Prognososäkerhet	3	1	-4	0

Nämndens analys

Nämndens redovisar ett positivt resultat för perioden som uppgår till 5 miljoner kronor, vilket är i linje med budget. Resultatutvecklingen är enligt plan och består av fakturerade årsavgifter för livsmedelskontroll respektive miljöskydd. Verksamhetskostnader ligger i linje med budget.

Den negativa avvikelsen i marsprognosen om 0,9 miljoner kronor mot budget beror på efterskänkning av intäkter för alkoholtillstånd inom tillståndsenheten. Summan som efterskänks uppgår till 0,7 miljoner kronor vilket motsvarar 25 procent av de totala budgeterade intäkterna för tillsyn av serveringstillstånd. Resterande intäktsbortfall avser mindre volym fakturerade timavgifter inom bland annat livsmedelskontroll och VA-tillsyn.

I marsprognosen har ett antagande gjorts om ytterligare 1 miljon kronor i statsbidrag för fortsatt trängseltillsyn under maj till september. Antagandet bygger på att regeringen presenterat ett förslag om ytterligare ersättningar fram till hösten 2021.

Investeringar

Inga investeringar under 2021.

Risker och osäkerhet

Det finns en risk för att krisledningsnämnden beslutar att den årliga avgiften för alkoholtillstånd inte får faktureras överhuvudtaget på grund av hur pandemin påverkar näringslivet, vilket skulle innebära ett intäktsbortfall om ytterligare 2,1 miljoner kronor på tillståndsenheten (utöver det som har efterskänkts om 0,7 miljoner kronor).

Det finns även en osäkerhet gällande intäkterna. Dels gällande eventuellt ytterligare statsbidrag för trängseltillsyn för perioden juni-september beroende på vilket beslut som regeringen fattar. Det finns även osäkerheter kring tillsynen på timavgift och därmed intäkterna för framförallt hälsoskydd och livsmedelskontroll på grund av pandemin och fortsatta restriktioner.

Under 2021 har kommunledningskontorets gemensamma kostnader ökat med cirka 0,5 miljoner kronor vilket främst härleds till ökade IT-kostnader. Detta i sin tur kan framgent komma att leda till att nämndens timtaxa behöver höjas för att nå en budget i balans.

Detta sammantaget innebär en risk för försämring av prognosen med uppåt 3 miljoner kronor.

Den möjliga förbättringen bedöms uppgå till 0,6 miljoner kronor om lättade restriktioner möjliggör mer tillsyn och kontroll under hösten vilket kan öka timintäkterna.

Förvaltning eller nämnd eller enhet
Rapport

Nämndbehandlas:
2021-05-04

Diarienummer:
MHN-2020-00087

Handläggare:
Kristin Svensson

Förenklad uppföljning av verksamhetsplan mars/april 2021

Bedömningskriterier

Nedan redovisas förklaringstexter till de bedömningskriterier som presenteras i denna rapport.

Bedömning av uppdrag och åtgärder

Ej påbörjad innebär att uppdraget inte är påbörjat trots att det borde vara påbörjat.

Påbörjad innebär att uppdraget är påbörjat och flyter på enligt plan.

Väntar innebär att uppdraget inte är påbörjat, men att det är i enlighet med plan.

Färdig innebär att uppdraget är färdigt. Det gäller även när det som började som ett uppdrag fortsättningsvis hanteras i ordinarie verksamhet.

Stoppad innebär att uppdraget inte kommer att genomföras.

Försenad innebär att uppdraget är påbörjat, men flyter inte på enligt plan.

Inriktningsmål 1: Uppsala kommun ska ha en jämställd och hållbar ekonomi

Åtgärd: Åtgärder för effektivare tillsyn och kontroll.

Status
Väntar

Uppdrag kvar från 2020: Utveckla kommunkoncernens förmåga att ställa ekonomiska, sociala och miljömässiga krav vid upphandling.

Status
Påbörjad

Nämnden avser att slutföra sitt bidrag till uppdraget under 2021 genom att säkerställ att vi har ändamålsenliga rutiner för ekonomiska, sociala och miljömässiga krav vid upphandling och inköp.

Åtgärd: Utveckla vår förmåga att ställa ekonomiska, sociala och miljömässiga krav vid upphandling.

Status
Påbörjad

Uppdrag 1: Genomföra en årlig kartläggning av hur nämndernas och bolagsstyrelsernas resurser kommer män och kvinnor tillgodo i syfte att omfördela resurser för att främja jämställdhet och likvärdighet

Status
Påbörjad

Nämnden kommer att genomföra en kartläggning av den kommunbidragsfinansierade delen av verksamheten. Nämnden avser att slutföra arbetet med uppdraget under året.

Åtgärd: Genomföra en kartläggning

Status
Påbörjad

Uppdrag 2: Förenkla företagens vardag genom att utveckla en nytänkande, effektiv och rättssäker företagsservice med hög kvalitet.

Status
Påbörjad

Nämnden omhändertar uppdraget bland annat genom att arbeta med datadriven förvaltning och digitalisering i enlighet med framtagna digitala färdplaner för att bidra till utvecklingen av innovationer och digitala tjänster som förenklar för näringslivet utifrån företagens behov. Nämnden medverkar också i arbetet med att skapa en central företagsservicefunktion. Nämnden ser att uppdraget innebär ett flerårigt arbete och att åtminstone budgetperioden kommer krävas. Därefter fortsätter arbetet inom nämndens grunduppdrag.

Åtgärd: Bidra till utvecklingen av innovationer och digitala tjänster som förenklar för näringslivet utifrån företagens behov

Status
Påbörjad

Åtgärd: Bidra till arbetet med att skapa en företagsservicefunktion med syfte att utveckla leveransförmågan med service- och handläggningsgarantier.

Status
Påbörjad

Tillkommande uppdrag KS-BESLUT: Att uppmuntra samtliga förvaltningar och bolag i kommunkoncernen att i sina kontakter med näringslivet anstränga sig för att underlätta för näringslivet och ha en positiv tolkning till förmån för näringslivet avseende regler och rutiner fastställda av Uppsala kommun.

Status
Ej startad

Inriktningsmål 2: Uppsala ska vara tryggt och attraktivt att leva, verka och vistas i

Åtgärd: Områdesskydd: Inom myndighetsuppdraget, prövning och tillsyn naturreservat

Status
Påbörjad

Åtgärd: Områdesskydd: Inom myndighetsuppdraget, prövning och tillsyn strandskydd.

Status
Påbörjad

Åtgärd: Stärkt beredskap för allvarliga störningar

Status
Påbörjad

Uppdrag 3: Vässa kommunens förmåga att förebygga och bekämpa ungdomsbrottslighet och kriminalitet.

Status
Påbörjad

Nämnden omhändertar uppdraget genom att skapa förutsättningar för stärkt tillsyn mot misstänkt illegal verksamhet genom myndighetssamverkan. Nämnden ser att det är ett flerårigt arbete och att åtminstone budgetperioden kommer krävas. Därefter fortsätter nämndens arbete inom grunduppdraget.

Åtgärd: Stärkt tillsyn mot misstänkt illegal verksamhet genom myndighetssamverkan

Status
Påbörjad

Inriktningsmål 3: Uppsalas stad och landsbygd ska växa genom ett hållbart samhällsbyggande

Åtgärd: Samhällsbyggnad och miljöövervakning: Bidra med miljö- och hälsokompetens i stadsbyggnadsprocessen, bygglov, planer och program.

Status
Påbörjad

Åtgärd: Samhällsbyggnad och miljöövervakning: Uppföljning av samhällsbyggnadsprojekt.

Status
Påbörjad

Åtgärd: Delta i och utveckla miljösamverkan i Uppsala län inom livsmedelskontroll, miljöskyddstillsyn och hälsoskyddstillsyn.

Status
Påbörjad

Åtgärd: Samhällsbyggnad och miljöövervakning: Tillsyn luftkvalitet och arbete med åtgärdsprogram för luft

Status
Påbörjad

Åtgärd: Enskilt vatten och avlopp: Bidra till plan för hållbar vatten- och avloppsförsörjning i hela kommunen.

Status
Påbörjad

Åtgärd: Enskilt vatten och avlopp: Inom myndighetsuppdraget, prövning av tillståndsansökningar för små avloppsanläggningar.

Status
Påbörjad

Åtgärd: Enskilt vatten och avlopp: Inom myndighetsuppdraget, tillsyn av små avloppsanläggningar.

Status
Påbörjad

Åtgärd: Miljöskydd: Bidra till kommungemensamt vattenarbete.

Status
Påbörjad

Åtgärd: Miljöskydd: Inom myndighetsuppdraget tillsyn miljöfarliga verksamheter.

Status
Påbörjad

Åtgärd: Miljöskydd: Inom myndighetsuppdraget tillsyn miljöfarliga verksamheter.

Status
Påbörjad

Åtgärd: Miljöskydd: Tillsyn högfluorerade ämnen (PFAS).

Status
Påbörjad

Åtgärd: Miljöskydd: Tillsyn förorenade områden.

Status
Väntar

Åtgärd: Bidra till en hållbar avfallshantering.

Status
Påbörjad

Uppdrag 6: Öka takten i klimatomställningen för att minska växthusgasutsläppen och nå målet om en fossilfri välfärdskommun 2030 och klimatpositivt Uppsala 2050.

Status
Påbörjad

Nämnden ser att uppdraget kräver ett flerårigt arbete. När uppdraget upphör kommer nämnden fortsätta bedriva arbetet inom sitt grunduppdrag.

Åtgärd: Miljöskydd: Inom myndighetsuppdraget tillsyn miljöfarliga verksamheter med fokus på minskad klimatpåverkan.

Status
Påbörjad

Åtgärd: Öka andelen fossilfria bränslen inom miljöförvaltningen

Status
Påbörjad

Åtgärd: Fortsätta fasa ut fossila plastprodukter för att uppnå en halvering i klimatpåverkan från plast 2023 jämfört med inventeringen som gjordes 2020.

Status
Påbörjad

Inriktningsmål 4: Uppsala ska vara jämlikt och inkluderande med goda förutsättningar för folkhälsa och livskvalitet

Åtgärd: Hälsoskydd: Inom myndighetsuppdraget, förebyggande tillsyn hygieniska m.fl. anmälningspliktiga hälsoskyddsverksamheter

Status
Påbörjad

Åtgärd: Hälsoskydd: Inom myndighetsuppdraget, förebyggande hälsoskyddstillsyn icke anmälningspliktiga hälsoskyddsverksamheter

Status
Påbörjad

Åtgärd: Hälsoskydd: Projekt för minskad skadlig påverkan från radon i inomhusmiljön i flerbostadshus.

Status
Påbörjad

Åtgärd: Livsmedelskontroll: Inom myndighetsuppdraget, genomföra årsplanen för planerad livsmedelskontroll

Status
Påbörjad

Åtgärd: Livsmedelskontroll: Utveckla livsmedelskontrollen så den blir mer verkningsfull.

Status
Påbörjad

Åtgärd: Livsmedelskontroll: Utveckla dricksvattenkontrollen

Status
Påbörjad

Åtgärd: Livsmedelskontroll: Information och rådgivning till de nya livsmedelsföretag som får tillsyn under första verksamhetsåret

Status
Påbörjad

Åtgärd: Tillståndsenheten: Verka för ansvarfull försäljning av receptfria läkemedel, e-cigarettor och folköl.

Status
Påbörjad

Åtgärd: Tillståndsenheten: Verkar för en sund och säker spelmarknad

Status
Påbörjad

Åtgärd: Tillståndsenheten: Verka för en ansvarsfull alkoholservering

Status
Påbörjad

Åtgärd: Tillståndsenheten: Verka för en ansvarsfull tobaksförsäljning

Status
Påbörjad

Åtgärd: Hälsoskydd: Projekt för bättre inomhusmiljö i utsatta områden

Status
Väntar

Åtgärd: Verka för minskad spridning av covid-19

Status
Påbörjad

Uppdrag 9: Påskynda integrationen för en snabbare etablering av nyanlända och skapa förutsättningar för fler människor att försörja sig genom utbildning, arbete eller entreprenörskap.

Status
Påbörjad

Nämnden har anställt en ny person och förlängt en tidigare anställning. Nämnden ser att det är ett flerårigt arbete och att åtminstone budgetperioden kommer krävas. Därefter fortsätter arbetet inom grunduppdraget.

Åtgärd: Fortsätta att erbjuda provanställningar/anställningar genom olika typer av arbetsmarknadsåtgärder.

Status
Påbörjad

Tillkommande uppdrag KS-BESLUT: Att uppdra till nämnder och bolagsstyrelser att beakta integrationsrapporten och vidta åtgärder för en bättre integration i Uppsala

Status
Ej startad

Inriktningsmål 5: Uppsalas invånare ska ha bostad och arbete

Åtgärd: Kommunala lantmäterimyndigheten: Inom myndighetsuppdraget, lantmåteriförrättningar

Status
Påbörjad

Åtgärd: Kommunala lantmäterimyndigheten: Svara på bygglovsremisser

Status
Påbörjad

Åtgärd: Kommunala lantmäterimyndigheten: Fortsätta och förbättra samarbetet med stadsbyggnadsförvaltningen

Status
Ej startad

Uppdrag 11: Förbättra möjligheten till anställning för personer med funktionsnedsättning i kommunens verksamheter.

Status
Väntar

Nämnden avser omhänderta uppdraget genom att göra en analys över hur det ser ut på förvaltningen idag och vilka möjligheter som finns. Nämnden ser att det är ett flerårigt arbete och att åtminstone budgetperioden kommer krävas. Därefter fortsätter arbetet inom grunduppdraget.

Åtgärd: Förbättra möjligheten till anställning för personer med funktionsnedsättning på miljöförvaltningen.

Status
Väntar

Inriktningsmål 6: Uppsalas alla barn och elever ska klara sin utbildning, nå sin gymnasieexamen och utmanas i sitt lärande

Åtgärd: Hälsoskydd: Inom myndighetsuppdraget, förebyggande hälsoskyddstillsyn förskolor, skolor och fritidshem.

Status
Påbörjad

Åtgärd: Livsmedelskontroll: Inom myndighetsuppdraget, genomföra plan för livsmedelskontroll på skola och förskola.

Status
Påbörjad

Inriktningsmål 7: Uppsala ska vara en äldrevänlig kommun och invånare med funktionsnedsättning ska uppleva trygghet, frihet och tillgänglighet

Åtgärd: Hälsoskydd: Inom myndighetsuppdraget, förebyggande hälsoskyddstillsyn vård- och omsorgslokaler

Status
Påbörjad

Åtgärd: Utforma grundläggande analog och digital samhällsservice och tjänster enligt principer för universell utformning så att de ska kunna användas av alla i största möjliga utsträckning utan behov av anpassning eller specialutformning.

Status
Påbörjad

Inriktningsmål 8: Uppsalas invånare, organisationer och näringsliv ska vara delaktiga i att utforma samhället

Åtgärd: Utveckla kundservice och bemötande

Status
Påbörjad

Åtgärd: Nämnden ska ligga i framkant genom tillitsskapande dialog och kommunikation. All kommunikation ska vara tillgänglig, begriplig och användbar för alla. Vårt bemötande utgår från respekt för alla människors lika värde.

Status
Påbörjad

Åtgärd: Fortsätta utvecklingen av digitala lösningar inom nämndens verksamheter.

Status
Påbörjad

Åtgärd: Förvaltningen arbetar för att modernisera sina digitala ärendehanteringssystem.

Status
Påbörjad

Uppdrag kvar från 2019: Ta fram en informationshanteringsplan som utifrån verksamheternas processer stödjer en effektiv, rättsäker och digital informationshantering

Status
Klar

Nämnden har genomfört uppdraget genom åtgärder som utfördes 2019. Nämnden planerar därför inga nya åtgärder.

Uppdrag 19: Öka kunskapen om och utarbeta en systematik för att skapa likvärdiga möjligheter för invånarna att vara delaktiga i utvecklingen av Uppsala.

Status
Väntar

Nämnden avser omhänderta uppdraget genom aktiviteter för att säkerställa att jämställdhets- och mångfaldhetsarbetet integreras i förvaltningen. Nämnden ser att det är ett flerårigt arbete. När uppdraget upphör kommer nämnden fortsätta bedriva arbetet inom sitt grunduppdrag.

Åtgärd: Nämnden säkerställer att medarbetare och chefer har kompetens för att driva antidiskrimineringsarbetet framåt.

Status
Väntar

Inriktningsmål 9: Uppsala kommuns medarbetare ska ha bra arbetsvillkor och kan med hög kompetens möta Uppsala

Åtgärd: Säkra kvaliteten i förvaltningens arbetsmiljöarbete.

Status
Påbörjad

Åtgärd: Utveckla ledarskap

Status
Påbörjad

Åtgärd: Utveckla medarbetarskap

Status
Påbörjad

Åtgärd: Säkra strategisk och långsiktigt hållbar kompetensförsörjning

Status
Väntar

Miljö- och hälsoskyddsnämnden

Nämndbehandlas:
2021-05-04Diarienummer:
MHN-2021-00087Handläggare:
Kristin Svensson

Särskilda frågor om coronaviruset covid-19

Analysera kortfattat hur verksamheten påverkas av spridningen av covid-19 med utgångspunkten att restriktionerna är kvar till slutet av första halvan av 2021 (till och med juni). Analysera de största konsekvenserna för (a) verksamhet, (b) personal, (c) ekonomi och beskriv vilka åtgärder som planeras för att hantera konsekvenserna?

a) Verksamhet

Nämndens verksamhet bedrivs med anpassningar och förändringar sedan mars 2020. Förvaltningen genomförde en snabb omställning till hemarbete och arbetade fram nya rutiner för att möjliggöra det. Den snabba omställningen till ett mer digitalt arbetssätt kommer att underlätta inför kommande flytt till det nya Stadshuset.

Förvaltningen arbetade för att upprätthålla den interna kommunikationen och genomförde tydliga prioriteringar löpande i verksamheten utifrån rådande förutsättningar.

Från januari till mitten av april 2021 har tillsyn, kontroll och förrättningar bedrivits på samma sätt som under hösten 2020. Det innebär mer tillsyn utomhus och digitalt. Viss tillsyn har av smittskyddsskäl skjutits fram till hösten 2021. Arbetet har genomförts utifrån den arbetsmiljörutin som har tagits fram genom den riskanalys som genomförts på förvaltningen. På grund av den ökade smittspridningen genomförs från och med 13 april inte tillsyn inomhus med undantag för trängselkontroll, matförgiftningar och klagomålsärenden.

En konsekvens av pandemin för kommunala lantmäterimyndigheten är att vissa typer av förrättningar inte kan slutföras för att det krävs större fysiska sammanträden än vad som nu är möjligt att genomföra.

Digital tillsyn och kontroll

För att kunna leverera så mycket tillsyn som möjligt under de nya förutsättningarna anpassades tillsynsmetoderna till att bli mer digitala där så var möjligt.

Hälsoskydd har ställt om till att genomföra i stort sett all tillsyn i första hand digitalt. Endast klagomål och trängseltillsyn genomförs enligt tidigare rutin. Vid anmälningsärenden genomförs fysiska besök endast i undantagsfall.

Miljöskydd har genomfört stora delar av tillsynen digitalt, främst för stora verksamheter.

Livsmedelskontrollen har där det bedömts möjligt och lämpligt bytt ut kontroller på plats mot digitala kontroller via till exempel Teams eller Skype.

Trängseltillsyn

Till följd av covid-19 fick nämnden ansvar för tillsyn enligt det nya regelverket om trängsel på serveringsställen 1 juni 2020. Osäkerheten kring utvecklingen av smittspridningen och vilket statligt bidrag som kommer att betalas ut gör det svårt att planera och bedöma påverkan på förvaltningens grunduppdrag.

b) Personal

Större delen av medarbetarna arbetar fortfarande hemifrån. Förvaltningen har ställt om vad gäller mötesformer och fokus ligger på det digitala samtalet mellan medarbetare och chef men även gruppsamtal som sker digitalt. Cheferna har nyligen genomfört en workshop tillsammans med andra chefer inom kommunen, för att få inspiration till goda samtal.

Sjukfrånvaron på förvaltningen påverkades inte nämnvärt av covid-19 under 2020. I slutet av förgående år gick siffrorna för den totala sjukfrånvaron ner på en mycket låg nivå och trenden håller i sig för 2021. Vård av barn ligger i nivå med tidigare år. I början av året brukar frånvaro för vård av barn öka men i år är den något lägre.

Nyligen genomfördes årets medarbetarundersökning och resultatet kommer att komma till förvaltningen inom kort. Därefter ska resultatet analyseras för att se om något värde sticker ut och se om det går att koppla till arbetssituationen som den ser ut idag. Detta är en god uppföljning till de två enkäter som skickades ut förgående år vad gäller arbetssituationen för medarbetarna hos förvaltningen kopplat till covid-19.

c) Ekonomi

Pandemin och dess påverkan på nämndens möjlighet att utföra sitt uppdrag har påverkat nämndens resultatutveckling negativt.

Tillståndsenheten kommer att ha ett intäktsbortfall på grund av efterskänkning av avgifter för alkoholtillstånd. Summan som efterskänks uppgår till 0,7 miljoner kronor vilket motsvarar 25 procent av de totala budgeterade intäkterna för tillsyn av serveringstillstånd. Det finns en risk för att krisledningsnämnden beslutar att den årliga avgiften för alkoholtillstånd inte får faktureras överhuvudtaget på grund av hur pandemin påverkar näringslivet, vilket skulle innebära ett intäktsbortfall om ytterligare 2,1 miljoner kronor på tillståndsenheten.

Det finns även ett intäktsbortfall som beror på en mindre volym fakturerade timavgifter inom bland annat livsmedelskontroll och VA-tillsyn.

Kommunala lantmäterimyndigheten får inte in upparbetade intäkter som finns kopplade till större förrättningar som inte kan avslutas nu för att det krävs större fysiska sammanträden.

Pandemin har även medfört besparingar i form av lägre verksamhetskostnader vad gäller representation, kompetensutveckling samt resor och logi motsvarande 0,25 miljoner kronor.

2. Analysera kortfattat andra viktiga avvikelser som inte beror på spridningen av covid-19 för (a) verksamhet, (b) personal, (c) ekonomi och beskriv vilka åtgärder som planeras för att hantera avvikelserna.

c) Under 2021 har kommunledningskontorets gemensamma kostnader ökat med cirka 0,5 miljoner kronor vilket främst härleds till ökade IT-kostnader. Detta i sin tur kan framgent komma att leda till att nämndens timtaxa behöver höjas för att nå en budget i balans.