

Datum 2015-02-17 Diarienummer 2014-2545-AD

Till miljö- och hälsoskyddsnämndens sammanträde den 4 mars 2015

Verksamhetsplan och budget 2015

Förslag till beslut:

Miljö- och hälsoskyddsnämnden beslutar:

1. att fastställa timavgiften för förrättning till 1 300 kr/timma för lantmätare och 850 kr/timma för lantmäteringenjör
2. att fastställa timavgiften för ordinarie kontroll inom livsmedelslagen till 1 100 kr/timma
3. att fastställa timavgiften för extra kontroll inom livsmedelslagen till 1 030 kr/timma
4. att fastställa timavgiften för tillsyn enligt miljöbalken till 1 085 kr/timma
5. att fastställa miljö- och hälsoskyddsnämndens detaljbudget för verksamhetsåret 2015

För miljö- och hälsoskyddsnämnden

Bengt Fladvad
ordförande

Anna Axelsson
chef för miljökontoret

Sammanfattning

Budgeten för år 2015 är i enlighet med inriktningsmål i IVE en balanserad budget. Uppföljning av verksamheten och det ekonomiska resultatet sker månadsvis och redovisas för nämnden i samband med tertial- och årsbokslut. Om större avvikelser noteras så redovisas detta snarast till nämnden.

Nämndens omsättning beräknas till 60 507 tkr för 2015. Det är en ökning med 6 275 tkr jämfört med föregående år. Ökningen beror framförallt på en kraftig ökning av kapaciteten inom lantmäterimyndigheten men också av att antalet tillsynspliktiga verksamheter växer inom alla tillsynsområden.

Bilagor

1. Detaljbudget 2015

Handläggare
Lars Wedlin

Datum
2015-02-16

Diarienummer
2014-2545-AD

Detaljbudget 2015

Budgeten för år 2015 är i enlighet med inriktningsmål i IVE en balanserad budget. Uppföljning av verksamheten och det ekonomiska resultatet sker månadsvis och redovisas för nämnden i samband med tertial- och årsbokslut. Om större avvikelser noteras så redovisas detta snarast till nämnden.

Miljöbalken och livsmedelslagstiftningen slår fast att delar av den förebyggande tillsynen ska faktureras genom fasta årsavgifter. Dessa faktureras tidigt under året vilket ger goda förutsättningar för att styra verksamheten mot nollresultat över året. Fakturering av timavgifter och övriga utförda tjänster sker kontinuerligt under året.

Under 2014 utvecklades ett nytt rapportverktyg som ger förvaltningen förbättrade möjligheter att följa tidsredovisningen inom varje ärendetyp och i varje specifikt ärende. Det ger förbättrade möjligheter att säkerställa korrekt debitering och att varje kund såväl får den tillsyn hen betalar för som att kunden betalar för den tillsyn hen får.

Taxa och timavgift är fastställd av kommunfullmäktige. Nämnden har sedan möjlighet att varje år justera timavgiften enligt ett index. För 2015 är timavgiften oförändrad.

- Ordinarie kontroll enligt livsmedelslagen 1 100 kr/timma
- Extra kontroll enligt livsmedelslagen 1 030 kr/timma
- Tillsyn enligt miljöbalken 1 085 kr/timma
- Förrättning lantmätartjänster 1 300 kr/timma
- Förrättning lantmäterijörstjänster 850 kr/timma

Förvaltningen har under 2013 och 2014 gjort en genomgång av de kommunbidragsfinansierade delarna inom respektive ansvar. I denna budget fördelas kommunbidraget fullt ut efter vilken verksamhet som utför kommunbidragsfinansierade uppgifter.

Budget år 2015

Beräkning av intäkter och kostnader för år 2015 redovisas i tabell 1 nedan. Där görs också en jämförelse med budget och prognos för 2013. I tabell 2 finns budgeten redovisad per ansvar. De flesta fasta kostnader som t.ex. hyra, IT-system och köpta tjänster finns fördelade per ansvar. En del kontorsgemensamma budgetposter och utvecklingskostnader redovisas under ansvar 703.

Intäkter

Nämndens omsättning beräknas till 60 507 tkr för 2015. Det är en ökning med 6 275 tkr jämfört med föregående år. Ökningen beror framförallt på en kraftig ökning av kapaciteten inom lantmäterimyndigheten men också av att antalet tillsynspliktiga verksamheter växer inom alla tillsynsområden.

Kommunbidraget till nämnden minskar 2015 med 163 tkr. Den del av kommunbidraget som tilldelas nämnden för dess politiska verksamhet ökar med 26 tkr. Sammantaget innebär detta att kommunbidraget till verksamheten minskar med 189 tkr.

Kostnader

När intäkterna ökar så är det framförallt kostnaderna för löner som följer med. Då verksamheten bygger på timavgifter finns det en väldigt direkt koppling mellan intäkter och lönekostnader.

Nämndens lokalkostnader minskar något till följd av samlokaliseringen vid Kungsporten. Därmed bryter vi en kostnadsutveckling som varit problematisk under ett par år. Besparingen blir större än bara lokalkostnader eftersom vi kan utnyttja gemensam service mer effektivt än tidigare. År 2015 sparar vi ca 475 tkr för att från 2016 och framåt spara mer än 1 000 tkr per år.

Kostnaderna för den kommuninterna servicen har vi beräknat oförändrade. Med anledning av den nya förvaltningsorganisationen, och ambitionen att minska den interna handeln, saknar vi underlag för att göra andra uppskattningar.

De obligatoriska IT-kostnaderna som fördelas på alla förvaltningar fortsätter att stiga kraftigt. 2015 landar kostnaderna på 2 161 tkr vilket är en ökning med 28 procent jämfört med föregående år.

Tabell 2. Sammanställning budget 2015

	Budget 2014	Utfall 2014	Budget 2015
Taxor och avgifter	-34 310	-33 084	-38 663
Försäljning verksamhet & entreprenader	-2 360	-2 396	-2 500
Kommunbidrag	-18 622	-18 622	-18 459
Övriga intäkter	-1 007	-130	-885
Summa intäkter	-56 299	-54 232	-60 507
Entreprenader och köp av verksamhet	3 310	3 107	5 705
Lönekostnader	28 831	26 862	30 158
PO-pålägg	11 053	9 916	11 777
Övriga personalkostnader	1 892	1 491	1 736
Lokalkostnader	4 007	3 987	3 852
Övriga verksamhetskostnader	7 062	8 472	7 001
Avskrivningar och internränta	128	122	278
Summa kostnader	56 299	53 958	60 507
Årets resultat	0	-274	0
Avgiftsfinansieringsgrad	0,67	0,66	0,69

Tabell 3. Fördelning av budget 2015 per ansvar

	801	703	704	705	872	874	871	Summa
	MHN	Förvaltnings- gemensamt	Livsmedelskontroll	Miljöskydd	Hälsoskydd Enskilt VA Områdesskydd	Tillståndsenheten	Lantmäteri- myndigheten	MIF
Taxor och avgifter	0	0	6 258	6 538	6 292	3 930	15 645	38 663
Kommunbidrag	1 037	150	2 851	3 515	7 405	301	3 200	18 459
Försäljn av verks/entreprenader	0	0	0	0	0	0	2 500	2 500
Övriga intäkter	0	0	208	350	0	327	0	885
SUMMA INTÄKTER	1 037	150	9 317	10 403	13 697	4 558	21 345	60 507
Entreprenader/verksamhet	195	3 408	289	649	400	246	519	5 705
Lönekostnader	580	1 979	4 337	4 898	6 312	1 990	10 061	30 158
PO-pålägg	180	776	1 701	1 921	2 475	780	3 945	11 777
Övriga personalkostnader	35	579	182	235	232	100	373	1 736
Lokalkostnader	12	327	577	577	866	289	1 203	3 852
Övriga verksamhetskostnader	35	-6 925	2 222	2 114	3 398	1 153	5 004	7 001
Avskrivningar o internränta	0	5	9	9	14	0	241	278
SUMMA KOSTNADER	1 037	150	9 317	10 403	13 697	4 558	21 345	60 507