

# VERKSAMHETSBERÄTTELSE 2022

Förbund: Ystad-Österlenregionens miljöförbund

## Finansiell information

Ekonomi (tkr)	2022	2021	2020
Intäkter (tkr)	18 483	16 491	17 407
Budgeterade intäkter (tkr)	16 905	17 157	15 480
Kostnader (tkr)	-17 453	-16 423	-17 334
Budgeterade kostnader (tkr)	-16 860	-16 950	-16 190
Resultat efter fin. poster (tkr)	1 030	68	73
Budgeterat resultat (tkr)	45	207	-710
Soliditet (%)	62	44	57
Soliditet inkl pensionsförpliktelser (%)	62	44	57
Budgeterad soliditet	-	-	-
Antal tillsvidareanställda	17	15	17
<i>varav män</i>	7	5	7
<i>varav kvinnor</i>	10	10	10
Antal anställda omräknat till heltid	16,8	14,9	16,5
Nettoinvesteringar (tkr)	800	113	0
Budgeterade investeringar (tkr)	100	100	100

Avstämning mot kommunal- lagens balanskrav (tkr)	2022	2021	2020
Årets resultat enligt resultat- räkning	1 030	68	73
Realisationsvinst, anläggnings- tillgångar	-	-	-
<b>Justerat resultat</b>	<b>1 030</b>	<b>68</b>	<b>73</b>

Miljöförbundet avslutade verksamhetsåret 2022 med ett positivt utfall på 1 512 tkr, vilket ger ett positivt resultat jämfört med budget på 1 467 tkr. Enligt förbundsordningen får förbundets ökning av eget kapital maximalt uppgå 1 % av inbetalda medlemsavgifter, därefter ska återbetalning ske till medlemskommunerna utifrån medlemsavgiftsandelarna. Vidare ska alkoholenheten redovisa ett neutralt utfall. Förbundet har däremot fått godkänt från medlemskommunerna att behålla sitt prognostiserade resultat uppgående till 1 030 tkr (exklusive alkoholverksamheten) med anledning av utmanande ekonomiska förutsättningar 2023 och 2024. 2023 stiger pensionskostnaderna kraftigt till stor del på grund av inflationen. 2024 planeras en större revidering av förbundets taxemodell.

I bokslutet reserveras en återbetalning av medlemsavgift till Simrishamn-, Tomelilla och Ystads kommun på 470 tkr. I bokslutet reserveras också en återbetalning på 13 tkr till Sjöbo kommun avseende medfinansiering av alkoholenheten.

Efter att reservation för återbetalningar är beaktade redovisar miljöförbundet ett positivt utfall på 1 030 tkr. Det justerade utfallet avviker positivt mot budget med 985 tkr.

Miljöförbundets självfinansieringsgrad 2022 är 65 % (72). Alkoholverksamhetens självfinansieringsgrad är 84 % (90).

Miljö- och hälsoskyddsavgifter redovisar en positiv avvikelse jämfört med budget på 1,5 mkr. Hälsoskydd redovisar en positiv avvikelse på 0,4 mkr, till stor del hänförligt timavgifter vid tillsyn av bostadsrättsföreningar. Livsmedel och avlopp redovisar positiva avvikelser på 0,3 mkr respektive. Övriga verksamheter redovisar positiva avvikelser på 0,2 mkr, förutom lantbruk som redovisar ett utfall strax under budget.

Övriga intäkter redovisar en positiv budgetavvikelse på 0,6 mkr. 0,2 mkr avser statlig ersättning för tillfälliga smittskyddsåtgärder på serveringsställen. 0,3 mkr avser personalrelaterade bidrag.

Personalkostnader redovisar en negativ budgetavvikelse på 0,4 mkr bland annat beroende på högre pensionskostnader och en något högre bemanning än budgeterat.

Övriga kostnader redovisar en negativ budgetavvikelse på 0,2 mkr hänförlig satsning på e-tjänster samt något högre personaladministrativa kostnader än budgeterat.

Sammantaget utifrån årets resultat samt måluppfyllelse avseende ekonomiska och verksamhetsmässiga mål är bedömningen att förbundet uppnår målet för god ekonomisk hushållning. Resultatet är positivt och det finns inga underskott att återställa från tidigare år.

### Årets viktigaste händelser

Miljöförbundet har sedan tidigare tagit beslut på att vara ett miljöförbund som ligger i framkant, därför följer förbundet hela tiden utvecklingen med att hitta nya effektiva arbetssätt. Under 2022 inköptes olika moduler till diariesystem Castor för att bland annat underlätta vid planering, uppföljning och enklare hantering av inkommande post. Sedan i slutet av 2022 finns en app för livsmedelskontroller som används i mobiltelefonen. I december inköptes en modul för alkoholhandläggning som kommer att installeras i början av 2023. Arbetet med e-blanketter fortlöper hela tiden och eftersom förbundets medlemskommuner har svårt att stötta förvaltningen i detta arbete har det upprättats ett nytt samarbetsavtal med Prosonagruppen. Prosonagruppen är de som upprättat diarieprogrammet Castor och därmed har förvaltningen en leverantör vilket är positivt ur ett helhetsperspektiv.

Under året har delegationen för tillfälliga – och stadigvarande alkoholtillstånd med positiva beslut flyttats från arbetsutskottet till miljöchefen. Detta har gjort att det är en effektivare handläggning och beslut kan skickas ut när ärendet är klart. Det har även blivit bättre ur ett arbetsmiljöperspektiv.

När det gäller NKI så har miljöförbundet fått väldigt höga poäng inom flera områden och förbundet ligger högt på rankinglistan. Framför allt är det höga poäng på bemötande. Det goda resultatet har uppmärksammats i medlemskommunerna. Miljöförbundet arbetar efter att ”vi vill vara den myndighet vi själva vill möta”.

När årsbokslutet för 2021 var uppe för beslut i april månad på kommunfullmäktige i Tomelilla kommun, presenterade sig miljöförbundet och allt det goda arbete som förbundet utför. Ett uppskattat inslag och fina ord om förbundets arbete uttrycktes från flera förtroendevalda politiker.

Miljöförbundet har sedan 2011 och fram till och med 2021 reducerat kostnaderna med 41,3 miljoner till medlemskommunerna (jämfört med ett årligt inflationsantagande på 2,0 %) genom att se över arbetssätt, bemanning, lokaler med mera.

Miljöförbundet bildades 1 juni 2009 och när förbundet under året firat 13-årsjubileum kan vi konstatera att mycket har hänt och utvecklats under de år som förbundet funnits.

Kontinuerligt under året har rapporter presenterats över utförda tillsynsprojekt som efter information på direktionmötena lagts ut på hemsidan. De rapporter som presenterats avser bland annat vindkraftverk, bassänger, ålderskontroll för att sälja tobak, receptfria läkemedel med mera.

Under året utfördes sammanlagt 1 415 inspektioner/kontroller och 177 rådbrev skickades ut gällande enskilda avlopp.

### Risker och osäkerhetsfaktorer

Förbundets pensionskostnader 2023 prognostiseras öka från ca 1,0 mkr 2022 till ca 2,7 mkr 2023 hänförligt till stor del inflationens påverkan på prisbasbeloppet. Detta är en signifikant ökning som förbundet kommer ha svårt att hantera, vilket skulle kunna innebära att förbundet kan ha svårt att bedriva verksamheten 2023 med ekonomi i balans.

En annan osäkerhet är att förbundet planerar göra en större revidering av taxorna 2024 då årsavgifter planeras övergå till efterhandsdebitering. Hur denna förändring kommer påverka de totala intäkterna är i nuläget osäkert, men bland annat intäkter för nya årsavgifter uppgående till cirka 0,3 mkr per år förväntas upphöra.

### Styrning och uppföljning av verksamheten

Budgetarbetet är långsiktigt och ett förslag på kommande års budgetförutsättningar presenteras på medlemsmötet i mars innevarande år. Eftersom det kom ny information om pensioner och kostnader kring detta höll miljöförbundet en digital information till medlemskommunerna i juni 2022. Vid medlemsmötet i oktober presenterade förbundet en uppräknig av medlemsavgiften på 5,9 % för 2023. Medlemskommunerna har samma ekonomiska förutsättningar som miljöförbundet och tyckte att det var ett bättre förslag att miljöförbundet får behålla sitt prognostiserade överskott för 2022 i verksamheten. Med anledning av detta tillför medlemskommunerna ingen höjning av medlemsavgiften 2023. Budget fastställdes i december 2022 av direktionen.

Målen är antagna av direktionen 2022 och det är tredje året med målen som uppföljning görs. Uppföljning sker med olika intervall som delår, halvår eller årsbokslut. Eftersom det är tredje året som uppföljning sker finns det en början till att se en trend men fortfarande svårt över tid.

Varje år antas en plan för intern kontroll och uppföljning avseende intern kontroll sker en gång/år.

## Måluppfyllelse

Verksamhetsmål	Utfall 2022	Budget 2022	Utfall 2021	Uppnått målet?
Miljöförbundet ska verka för en hållbar utveckling och för att skapa en sund och säker livsmiljö för nuvarande och kommande generationer.	Uppfyllt		Uppfyllt	Uppfyllt
<b>Riskbaserad och förebyggande tillitsbaserad tillsyn</b> - Verksamhetsplan med antal inspektioner och kontroller som baseras på risk- och erfarenhetsbedömning ska finnas upprättad för varje år	Uppfyllt		Uppfyllt	Uppfyllt
<b>Rättssäker och professionell myndighetsutövning</b> - Medborgare och våra verksamheter ska uppleva ett respektfullt och gott bemötande	Uppfyllt		Uppfyllt	Uppfyllt
<b>Handläggning ska ske snabbt, enkelt och med hög grad av tillgänglighet</b> - Våra ansökningsblanketter ska vara lätta att förstå och lätta att fylla i	Delvis uppfyllt		Uppfyllt	Delvis uppfyllt
<b>Medlemskommunerna ska känna stöd från förbundet</b> - Förbundet ska vara delaktiga i medlemskommunernas krisberedskap, miljö-och folkhälsomål samt översikts- och detaljplaner.	Uppfyllt		Uppfyllt	Uppfyllt
<b>Stolthet, gemenskap, trygghet och arbetsglädje</b> - Ett strukturerat arbete med en arbetsmiljöpolicy med årlig handlingsplan och skyddsronnd. Sjukfrånvaron hos medarbetarna ska som målsättning inte vara högre än hos våra medlemskommuner. Lönekartläggning ska genomföras varje år före lönerrevision. Medarbetarenkäter ska genomföras regelbundet.	Uppfyllt		Delvis uppfyllt	Uppfyllt

<b>Ekonomiska och finansiella mål</b>	<b>Utfall 2022</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Utfall 2021</b>	<b>Uppnått målet?</b>
<b>Effektiv organisation och arbetssätt</b> - Ett strukturerat arbete med intern kontrollplan. Verksamhetsplan ska upprättas årligen för att kunna använda organisationen på ett effektivt och SMART- arbetssätt	Uppfyllt		Uppfyllt	Uppfyllt
<b>Rättvist avgiftsuttag</b> - Samtliga tillsynsregister ska vara uppdaterade med korrekt klassning med tillsynsavgifter på de som faktureras årligen. Alla handläggare tillämpar taxan på samma sätt. Årsavgifter ska vara fakturerade senast februari månad innevarande år. Timavgifter debiteras efter avslutad handläggning av ansökan eller tillsyn.	Uppfyllt		Uppfyllt	Uppfyllt
<b>Finansiellt mål från medlemskommunerna</b> Verksamheten ska bedrivas inom givna ekonomiska ramar och vara i balans. En självfinansieringsgrad på 50 % ska upprätthållas samt ett bokslut som visar ett positivt resultat.	Uppfyllt		Uppfyllt	Uppfyllt

## Personal

<b>Sjukfrånvaro i procent av de anställdas sammanlagda ordinarie arbetstid</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Total sjukfrånvaro	5,9 %	1,4 %	4,2 %
Andel av sjukfrånvaron som avser frånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer	0,0 %	0,0 %	31,6 %
Sjukfrånvaro för kvinnor	5,3 %	1,7 %	5,0 %
Sjukfrånvaro för män	6,6 %	0,8 %	3,1 %
Sjukfrånvaro för anställda i åldersgruppen 29 år eller yngre	3,4 %	0,0 %	4,8 %
Sjukfrånvaro för anställda i åldersgruppen 30-49 år	6,4 %	1,7 %	0,8 %
Sjukfrånvaro för anställda i åldersgruppen 50 år eller äldre	5,5 %	1,4 %	5,7 %

## Sjukfrånvaro

Årets sjukfrånvaro har ökat från de två föregående åren. Vid en analys av sjukfrånvaron kan siffrorna härledas till bl a planerad operation och återkommande sjukdom. Miljöförbundet har under året anställt en person med sjukbidrag som har svår migrän. Detta gör också att antalet sjukdagar ökar. Bemanningen på miljöförbundet är relativt låg och när en person blir sjuk slår det hårt mot helhetsresultatet. Sjukfrånvaron är inte arbetsrelaterad.

Förväntade pensionsavgångar	
2023	2
2024	0
2025	1
2026	0
2027	1
2028	0
2029	1
2030	1
2031	0
2032	0

## Hållbarhet

Miljöförbundet arbetar kontinuerligt med hållbarhetsfrågor och miljömässigt då det ligger i uppdraget. Förbundet är också involverade i medlemskommunernas hållbarhetsarbete och kretsloppsplaner. Miljömässigt tar förbundet stort ansvar i samhället genom att vara rådgivande vid tillsyn eller ställa krav på förbättringar för miljön.

## Framtid

För att kunna följa med utvecklingen i samhället med ett digitalt arbetssätt så satsar förbundet på att så långt det är möjligt arbeta digitalt. Arbetet är ständigt pågående.

## Annat av betydelse

Det finns inget annat av betydelse att rapportera utöver det som nämnts tidigare.