

Delårsrapport augusti 2019

Miljönämnden



VÄSTRA
GÖTALANDSREGIONEN

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning och viktigaste händelser.....	3
1.1	Sammanfattning	3
1.2	Viktigaste händelserna	3
2	Regiongemensamt arbete	4
2.1	Verksamhetens miljöarbete	4
3	Tillkommande rapportering	5
3.1	Omprioriteringar till följd av regionstyrelsens beslut den 23 april 2019	5
4	Mål och fokusområden.....	6
4.1	Västra Götaland ska sträva efter det hållbara samhället med tillväxt av jobb och företag i hela regionen.....	6
4.1.1	Arbetsmarknaden ska utvidgas genom hållbara transporter och samverkan med näringsliv och forskning i Västra Götaland.....	6
4.1.1.1	Göra Västra Götaland till modell för hållbar landsbygdsutveckling och samspel stad/land.....	6
4.1.1.2	Västra Götalandsregionen ska verka för att stärka innovationskraften i Västra Götaland	6
4.1.2	Klimatutsläppen från fossilbränsle i Västra Götaland samt verksamhetens direkta miljöpåverkan ska minska.....	7
4.1.2.1	Minska verksamheternas avfallsmängder och verka för cirkulära affärsmodeller samt skärpta miljökrav vid upphandlingar	8
4.1.2.2	Bättre möjligheter till livsmedels- och energiproduktion samt stimulera ökad användning av biogas	10
4.1.2.3	Utveckla Göteborgs Botaniska trädgård.....	10
5	Ekonomiska förutsättningar.....	11
5.1	Ekonomiskt resultat.....	11
5.1.1	Resultaträkning för beställare regional utveckling.....	11
5.1.2	Intäktsutveckling.....	12
5.1.3	Kostnadsutveckling	12
5.2	Åtgärder vid ekonomisk obalans.....	12
5.3	Eget kapital.....	12
5.4	Investeringar.....	12
6	Bokslutsdokument och noter	13

Bilagor

Bilaga 1: Bokslutsdokument och noter

1 Sammanfattning och viktigaste händelser

1.1 Sammanfattning

Miljönämnden redovisar ett resultat på 13,9 mnkr för perioden januari till augusti 2019. Jämfört med periodens budget är avvikelsen 6,9 mnkr. Miljönämnden planerar att lämna ett positivt resultat på 1,5 miljoner kronor som följd av regionstyrelsens beslut den 23 april 2019 som syftar till att få ett ekonomiskt överskott för att lyfta regionens totala ekonomiska resultat för 2019.

Miljönämndens delårsrapport augusti 2019 redovisar utöver det ekonomiska resultatet, de viktigaste händelserna i verksamheten under perioden samt redovisning av regionfullmäktiges mål och fokusområden för 2019.

1.2 Viktigaste händelserna

Under 2019 tog området flytande biogas till tunga fordon ett stort steg framåt med nya fordon från AB Volvo och kraftig utbyggnadsplan för fler tankställen i regionen och Sverige. Den 13 mars invigdes det första nya tankstället i regionen, i Götene. Detta är ett viktigt nationellt och internationellt skyltfönster för hållbara transporter.

Projektet Conde har beviljats finansiering för att fokusera på design för cirkularitet, hur man skapar produkter som från första början är anpassade för en cirkulär ekonomi. Såväl mode som arbetskläder kommer inkluderas.

Under våren blev årets marknadsanalysrapport för vindkraften klar vilken visar på ett starkt uppsving för ny vindkraftsutbyggnad i både Västra Götaland och Sverige.

Utbyggnaden av laddinfrastrukturen vid Västra Götalandsregionens egna lokaler har fortsatt under perioden. I augusti fanns drygt 150 laddpunkter tillgängliga för tjänstebilar, personal och allmänhet.

2 Regiongemensamt arbete

2.1 Verksamhetens miljöarbete

Miljönämnden har ett strategiskt och samordnande ansvar för miljöarbetet i Västra Götalandsregionens egna verksamheter enligt miljöplan 2017-2020. Utöver det har nämnden ansvarat för samordningen av miljöredovisning, miljöombudsutbildning, miljösamordnarträffar och koordinerat arbetet med att minska förekomst av miljö- och hälsofarliga ämnen samt arbetet med övergripande åtgärder för målområde "Produkter och avfall".

I nämndens arbete ställs också krav på de verksamheter som får projekt och verksamhetsstöd av miljönämnden. De ska beskriva hur projektet/verksamheten bidrar till att minimera miljöpåverkan och hur det påverkar miljön positivt eller negativt när det gäller exempelvis transporter, energi- och material, utsläpp, samt avfall.

3 Tillkommande rapportering

3.1 Omprioriteringar till följd av regionstyrelsens beslut den 23 april 2019

Enligt regionstyrelsens beslut den 23 april ska samtliga övriga verksamheter inom Västra Götalandsregionen gå igenom och omvärdera sina budgetar för 2019 i syfte att få till ett ekonomiskt överskott för att lyfta regionens totala ekonomiska resultat för 2019.

Miljönämnden planerar ett överskott på 1,5 miljoner till årsresultatet 2019.

4 Mål och fokusområden

4.1 Västra Götaland ska sträva efter det hållbara samhället med tillväxt av jobb och företag i hela regionen

4.1.1 Arbetsmarknaden ska utvidgas genom hållbara transporter och samverkan med näringsliv och forskning i Västra Götaland

4.1.1.1 Göra Västra Götaland till modell för hållbar landsbygdsutveckling och samspel stad/land

I maj hade övervakningskommittén för landsbygdsprogrammet förlagt ett av sina möten till Västra Götaland. I övervakningskommittén finns representanter från hela landet och olika organisationer och intresseföreningar. Västra Götalandsregionen var värdar för besöket och goda exempel på samspel mellan stad och land lyftes genom studiebesök och föreläsningar om Väg 190, Göteborgs Stads besöksgård med mjölkproduktion, Garveriet i Floda med mera. Västra Götalandsregionen framförde önskemål om förbättrade möjligheter till fondsamordning i den kommande programperioden och ett tydligare regionalt perspektiv i den nationella plan för landsbygdsprogrammet som ska tas fram för den kommande programperioden. KLART

Under 2019 har fokus ökat på trä som till byggmaterial fortsatt öka både nationellt och regionalt, speciellt inom delregionen Fyrbodalen där parter är aktiva både inom det miljönämndsfinansierade projektet Grön tillväxt Trä och projektet Trämanufaktur som är finansierat av regionutvecklingsnämnden. Projektet Grön tillväxt Trä är ett projekt tillsammans med norska kommuner med fokus på att öka byggnation med trä och projektet är inne på sitt sista år, mycket fokus ligger på att stötta kommuner i att upphandla mer byggande i trä. PÅGÅR

Biogas Väst fortsätter att verka för en ökad biogasproduktion och -användning. Då efterfrågan sakta ser ut att öka startar även ett större intresse för ny produktion och där kommer lantbruket ha en mycket stor roll. Biogas Väst har under 2019 startat en satsning mot lantbrukarna, bland annat med en träff i Skara den 23 april som samarrangerats med bland annat Energigården och ett studiebesök på den lönsamma biogasproduktionsanläggningen i Vårgårda. Stort intresse finns hos lantbrukare ibland annat Götene och kommersiella aktörers intresse i utbyggnad av biogastankställen i regionen för tunga fordon driver på ytterligare intresse för nya produktionsanläggningar. PÅGÅR

Miljönämnden medfinansierar ett projekt i kommunerna Grästorp, Götene, Lidköping, Skara, Vara och Essunga för att möjliggöra tester och skapa förutsättningar för nya mobilitetslösningar för ett hållbart resande för besökare och boenden utan egen bil i lågvolumområden (geografi med många små orter med svaga underlag för en intensiv kollektivtrafik). PÅGÅR

4.1.1.2 Västra Götalandsregionen ska verka för att stärka innovationskraften i Västra Götaland

Västra Götalandsregionen har genomfört en extern utvärdering av Lokalproducerat i Väst. Fokus för utvärderingen låg på företagets nöjdhet med det utvecklingsstöd som erbjuds. Resultaten visade att Lokalproducerat i Väst ”överlag har satsningen ett mycket gott rykte

bland lokalproducenterna och det är tydligt att det finns en lokalförankring bland alla företagen”. Konsultföretaget som genomförde utvärderingen konstaterade dock att det finns stor spridning i hur företagen bedömde Lokalproducerat i Västs relevans för den egna verksamheten och att det finns anledning att se över det utvalda resultatmålet att öka sysselsättningen. Många företagare vill utveckla sina företag utan att skala upp den. KLART

Den regionala plattformen för cirkulär ekonomi inom textil och möbler, Circular Hub (fd Body & Space) har mött större intresse än förväntat och flera SME-företag får hjälp att utveckla nya affärer. PÅGÅR

Projektet Conde har beviljats finansiering för att fokusera på design för cirkularitet, hur man skapar produkter som från första början är anpassade för en cirkulär ekonomi. Såväl mode som arbetskläder kommer inkluderas. En förstudie har genomförts kring giftfri sport för såväl idrottsföreningars som företagens möjligheter till mer miljöanpassade lösningar. PÅGÅR

Under första halvåret har förberedande arbete om att stötta ett externt projekt där innovationsupphandling kommer användas för att utveckla nya material i insamlingspåsar för biogasproduktion genomförts. En projektansökan förväntas beredas under andra halvåret till miljönämnden. PÅGÅR

Under 2019 fortsätter miljönämnden att, i samverkan med Koncerninköp, bidra till att identifiera lämpliga upphandlingar och för att möjliggöra en process och ett kravställande som främjar innovativa och cirkulära gröna lösningar. PÅGÅR

Inom projektet ”Klimatledande processindustri finns ett utvecklingsområde som arbetar att öka produkter av förnybart material genom offentlig upphandling. Fokus på mer biobaserade råvaror finns i flera av Västra Götalandsregionens medfinansierade projekt som en delprojektet förnybart i ” Klimatledande processindustri” och ”Hållbar kemi 2030”. PÅGÅR

4.1.2 Klimatutsläppen från fossilbränsle i Västra Götaland samt verksamhetens direkta miljöpåverkan ska minska

Arbetet inom kraftsamlingen ”Klimat 2030 – Västra Götaland ställer om” har fortgått och intensifierats. Samordnarna för de fyra fokusområdena (hållbara transporter, klimatsmart och hälsosam mat, förnybara och resurseffektiva produkter och tjänster samt sunda och klimatsmarta bostäder och lokaler) har genomfört ett antal aktiviteter i samverkan med externa aktörer. Klimatråd Västra Götaland har träffats två gånger under våren och fortsatt utvecklats i syfte att utgöra en samlande kraft och en gemensam röst för klimatarbetet i regionen. En extern utvärdering av Klimat 2030, framför allt med fokus på samordningsuppdragen, har genomförts. Det strategiska kommunikationsarbetet med att synliggöra kraftsamlingen och engagera fler aktörer i arbetet har fortgått och 170 aktörer har nu anslutit sig till kraftsamlingen, varav allt fler är företag. En koldioxidbudget för Västra Götaland är beställd och under framtagande av Uppsala Universitet. Budgeten planeras att vara färdig i oktober.

Under 2019 tog området flytande biogas till tunga fordon ett stort steg framåt med nya fordon från AB Volvo och kraftig utbyggnadsplan för fler tankställen i regionen och Sverige. Den 13 mars invigdes det första nya tankstället i regionen, i Götene. Området har ett stort intresse även från nationell nivå och bland annat deltog statssekreterare Eva Svedling. Intresse för Västra Götalandsregionens arbete med både biogas och elektrifiering fanns också i Kalifornien, i april besökte organisationen Calstart regionen och Göteborg för att dela erfarenheter och driva utvecklingen. Under våren har det även pågått ett förberedande arbete kring elektrifiering av transportsektorn som bland annat resulterade i de externa aktiviteterna en riksdagsfrukost och seminarium samt möten under Almedalsveckan.

Livsmedelsbutiker är en ny målgrupp för Klimat 2030 och en webbutbildning om klimatsmart och hälsosam mat har lanserats. Utbildningen är en modifierad version av en tidigare webbutbildning med anställda i offentliga måltidsverksamheter som målgrupp som finansierades med klimatväxlingsprogrammet. Den ursprungliga utbildningen har nu använts i många kommuner och den har fått mycket positiva omdömen.

Projektet Fact Movement – att inspirera till nya sätt att uppdatera sin garderob har väckt stort intresse med över 2 000 följare på Instagram efter några månader. Projektet syftar till att skapa möjligheter för butiker att utveckla tjänstelösningar. En studie har genomförts i samverkan med Kairos Future kring framtidens hållbara konsumtionstrender och målgrupper.

En ansökan har gjorts till Vinnova – Kvarterets konsumtion – som med designmetodiken som grund ska utveckla nya lösningar för en hållbar livsstil för unga 2030. Hjo, Trollhättan, Fristad/Borås och Källered norra kommer vara testmiljöer.

Under våren blev årets marknadsanalysrapport[1] för vindkraften klar. Det är ett starkt uppsving för ny vindkraftsutbyggnad i både Västra Götaland och Sverige, så våra regionala aktörer kraftsamlar, bland annat har Stena Renewables ökat sina investeringsmöjligheter nyligen genom att öppna för två nya delägare AMF och KLP, båda pensionsbolag.

Inför kommande arbete med att bereda förslag på nya miljömål för Västra Götalandsregionens egna verksamhet har en kartläggning av status på det strukturerade miljöarbetet inom förvaltningar och bolag genomförts. Generellt visade kartläggningen att verksamheterna arbetar på olika sätt, med olika förutsättningar och att det finns en otydlighet om vilken nivå de bör ha på sitt strukturerade miljöarbete. Flera verksamheter arbetar utefter den internationella standarden ISO 14001 och Västra Götalandsregionens miljödiplomering, medan andra inte har en fungerande lagbevakning – som utgör en del av grunden i miljöarbetet. En omvärldsanalys av andra regioners miljöledningsarbete visade på att de fem största regionerna efter Västra Götalandsregionen valt certifiering enligt ISO 14001.

Utbyggnaden av laddinfrastrukturen vid Västra Götalandsregionens egna lokaler har fortsatt under perioden. I augusti fanns drygt 150 laddpunkter tillgängliga för tjänstebilar, personal och allmänhet.

Närhälsan och Folk tandvården har under våren beretts möjlighet att delta i projektet Energismarta avdelningar, där kliniker och enheter under hösten kommer att få möjlighet till kompetensutveckling och mätning kring elförbrukning.

Måltidsverksamheterna har under året fått möjlighet att delta i praktiska kompetensutvecklande utbildningar i vegetarisk och klimatsmart matlagning via projektet “Kunskapskliv för klimatsmarta offentliga måltider”.

En ansökan har gjorts till Formas - Västra Götaland som drivkraft för cirkulär ekonomi – med syfte att få kunskap om vilka lösningar och affärsmodeller som är mest framgångsrika för Västra Götalandsregionen med textil och möbler som exempel. Projektansökan syftar också till att påverka företagets innovationskraft till nya lösningar genom offentlig upphandling.

[1] http://www.vindkraftcentrum.se/images/marknadsanalys_2018_fredrik.pdf

4.1.2.1 Minska verksamheternas avfallsmängder och verka för cirkulära affärsmodeller samt skärpta miljökrav vid upphandlingar

Inom Re:sourceprojektet Återvinning av sjukhustextil så har operationsmössor samlats in på NÄL och Mölndals sjukhus under perioden. Möjligheterna att återvinna dessa ska nu analyseras av RISE. Avsikten med projektet är att producera nya produkter i nonwoven-material av återvunna sjukhustextilier. PÅGÅR

Arbete pågår för att minska mängden hälso- och miljöfarliga plastmaterial samt öka återvinningen av förbrukat plastmaterial inom vården. Dels håller en inköpsvägledning på att tas fram som kommer rangordna plastmaterial utifrån parametrar som kemikalieinnehåll, återvinningsbarhet och klimatpåverkan). Vägledningen börjar tillämpas under hösten 2019. PÅGÅR

Med delfinansiering från Naturvårdsverket genomföra under hösten 2019 också ett pilotprojekt att under 8 veckor samla in ett antal utpekade plastförpackningar på vårdavdelningar. Projektet omfattar samverkan, från Koncerninköp, via verksamheter, Regionservice och Västfastigheter till avfallstransportörer och återvinningsföretag. IVL och Rise kommer att kvalitetskontrollera den plast som samlas in. Målet är att genom ett kontrollerat försök längs hela kedjan från sjukhus till ny produkt ge kunskap om hur Västra Götalandsregionen på bästa sätt ska ta hand om och öka värdet på det plast som förbrukas. PÅGÅR

På textilområdet har en konsultstudie tagits fram för att kartlägga nya och innovativa produktmetoder och material som Västra Götalandsregionen kan ta sikte på i sin upphandling av textila varor. Rapporten pekar på en mängd intressanta innovationer inom branschen, som möjliggör mer biobaserad råvara och ökad återvinningsgrad. Men rapporten visar också på utmaningarna att göra bättre produkter tillgängliga på marknaden. Ett problem för leverantörer är att utvecklingskostnaderna är betydande, samtidigt som man är osäker på efterfrågan över tid. Det krävs därför tydliga anpassning av de krav som ställs vid upphandling, så att innovationer matchas av ökad efterfrågan. En konferens anordnas i Borås den 2-3 oktober för att just diskutera hur man kan samverka mellan regioner och bransch för att stödja utvecklingen av mer hållbara produkter. PÅGÅR

Sedan avtalsstart för förbruknings- och förvaringsprodukter har producenten av medicinbägare använt återvunnen råvara i sin produktion motsvarande den mängd som krävs för Västra Götalandsregionens behov. Medicinbägarna levereras sedan årsskiftet till Västra Götalandsregionens. KLART

Västra Götalandsregionen har påbörjat arbetet inför en ny grossistupphandling för livsmedel. Tidigare ställda miljökrav ses över och ambitionen är ett avtal som underlättar för verksamheterna att öka andelen vegetariska, ekologiska och lokalproducerade råvaror. PÅGÅR

Vid inredning av Nya Regionens hus i Göteborg har stort fokus legat på återbrukat och miljömärkt. Av totalt antal möbler är ca 60 % återbruk och 70 % av de nyinköpta möblerna uppfyller miljökraven i Gröna Listan. KLART

Projektet "Implementera energikrav i offentlig upphandling av utrustning inom vården" har beviljats medel av Energimyndigheten och startats upp under våren. Projektet är ett samarbetsprojekt mellan Västra Götalandsregionen (miljöavdelning, Koncerninköp, Sahlgrenska Universitetssjukhuset och Västfastigheter) samt Region Stockholm och Region Jönköping. Analys och mätning av energiförbrukningsmönster för 10 vanliga medicinsktekniska produkter har genomförts under våren och förbättringspunkter är identifierade. PÅGÅR

Miljönämnden har under 2019 finansierat projektet Återbruk Väst med syfte att verka för en ökad återanvändning inom byggsektorn. Västfastigheter ingår i projektet. PÅGÅR

Miljönämnden och servicenämndens uppdrag om central och cirkulär möbelhantering pågår och kommer redovisas i oktober 2019. PÅGÅR

4.1.2.2 Bättre möjligheter till livsmedels- och energiproduktion samt stimulera ökad användning av biogas

Västra Götalandsregionen deltar i det nationella arbetet med att ta fram nytt program för jordbrukspolitiken. Detta sker genom medverkan i näringsdepartementets samråd. Klimat- och miljöfrågorna har konsekvent lyfts fram i inspelen från VGR. PÅGÅR

Den regionala plattformen Biogas Väst har arbetat aktivt med att stärka biogasproduktion och användning av biogas. Flera nya användarsektorer har tillkommit under första halvåret. Flytande biogas till tunga fordon har kommit igång på allvar, en ny tankstation har invigts i Götene och flera stora aktörer har rejäla investeringsplaner bland annat har Gasum fått Klimatklivsfinansiering för fyra tankställen i regionen. Även sjöfarten kommer i Göteborgs hamn få tillgång till biogas från Lidköpingsanläggningen och industrierna i Stenungssund fortsätter öka sin användning av biogas istället för naturgas i sin produktion. Dessa nya användare ställer krav på ny produktion och Biogas Väst har under våren haft aktiviteter riktade mot ökad produktion från lantbruket. PÅGÅR

Solkraftsproduktion är också ett område med ökade aktiviteter. Plattformen Sol i Väst har fortsatt sitt arbete mot kommuner och även mot privata fastighetsägare. PÅGÅR

Vindkraftsfrågan är även den av fortsatt stort intresse och med ökad aktivitetsnivå. Energimyndigheten skriver tillsammans med Naturvårdsverket på en nationell vindkraftsstrategi och den regionala plattformen Power Väst med aktörer tog under våren initiativ för en ökad samverkan med myndigheterna kring strategin. PÅGÅR

Under den senaste tiden har frågan kring kapacitet i elnätet som en hindrande faktor för både förnybar elproduktion och en ökad elektrifiering dykt upp på agendan. Under våren har flera aktiviteter påbörjats av Västra Götalandsregionen för att dels få en bättre förståelse av problemet och dels diskutera möjligheter och lösningar. PÅGÅR

4.1.2.3 Utveckla Göteborgs Botaniska trädgård

Under perioden har fokus fortsatt varit på att planera nya växthus och besökscentrum där en del av projektet ska kunna vara ett skyltfönster för hållbara lösningar. Planeringen kräver samverkan mellan verksamhet, Västfastigheter, koncernkontoret samt aktörer i innovationssystemet. PÅGÅR

Under perioden har botaniska och koncernkontoret arrangerat en workshop med aktörer i Västra Götaland som arbetar med biologisk mångfald. Syftet med workshopen var att få en bild av vilka aktiviteter som pågår i Västra Götaland och vad som kan göras tillsammans för ett starkare och mer samlat arbete för biologisk mångfald. Resultatet av workshopen ska även tas med i arbetet med nya miljömål för Västra Götalandsregionen. PÅGÅR

5 Ekonomiska förutsättningar

5.1 Ekonomiskt resultat

Miljönämnden redovisar ett resultat på 13,9 mnkr för perioden januari till augusti 2019, motsvarande period föregående år var resultatet 7,6 mnkr. Jämfört med periodens budget är avvikelsen 6,9 mnkr.

Miljönämndens ram används till stor del till verksamhetsbidrag till utförare med långsiktiga uppdrag, däribland den egna förvaltningen Göteborgs botaniska trädgård. Bidragen till dessa utförare betalas ut månads- och kvartalsvis och följer budget. Den andra stora delen av ramen används till externa projektägare. Nämnden har hittills i år fattat projektbeslut till en lägre kostnad än budgeterat. Miljönämnden har möjlighet att anpassa projektbeslut till budget och miljönämnden har en ambition att visa ett positivt resultat på 1,5 mnkr vid årets slut.

5.1.1 Resultaträkning för beställare regional utveckling

Resultaträkning	Periodens utfall					Helårsresultat				
	Utfall t.o.m. 1908 mnkr	Budget t.o.m. 1908 mnkr	Utfall t.o.m. 1808 mnkr	Avvikelse utfall/budget mnkr	Förändring utfall/utfall %	Prognos per 1908 mnkr	Budget t.o.m. 1912 mnkr	Utfall t.o.m. 1812 mnkr	Avvikelse prognos/budget mnkr	Förändring prognos/utfall %
Statsbidrag	0,0	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	
Övriga erhållna bidrag	2,3	0,0	1,4	2,3	66,2%	3,4	0,0	2,1	3,4	56,6%
Övriga intäkter	0,2	1,1	0,1	-0,9	57,1%	0,4	1,7	0,4	-1,3	-2,2%
Verksamhetens intäkter	2,5	1,1	1,5	1,4	65,3%	3,7	1,7	2,5	2,1	48,2%
Personalkostnader, inkl. inhyrd personal	-1,3	-1,4	-1,0	0,1	34,2%	-2,0	-2,1	-1,5	0,1	31,4%
Driftbidrag till utförare inom regionen	-22,4	-22,4	-22,0	0,0	2,0%	-33,6	-33,6	-32,9	0,0	2,0%
Övriga lämnade bidrag	-17,9	-24,6	-24,5	6,7	-27,0%	-45,8	-47,3	-46,7	1,5	-2,0%
Verksamhetsanknutna tjänster	-0,1	0,0	0,0	-0,1	163,0%	-0,1	0,0	0,0	-0,1	151,7%
Material och varor, inkl. förbrukningsmaterial	-0,1	0,0	-0,1	-0,1	-25,9%	-0,3	0,0	-0,3	-0,3	-4,5%
Lokal- och energikostnader	-0,1	0,0	-0,1	-0,1	79,7%	-0,2	0,0	-0,1	-0,2	5,6%
Övriga tjänster, inkl. konsultkostnader	-14,0	-12,5	-12,0	-1,5	17,1%	-20,9	-18,7	-18,4	-2,2	13,3%
Övriga kostnader	-0,6	-1,1	-0,8	0,5	-33,4%	-1,2	-1,6	-1,3	0,5	-7,7%
Avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	
Verksamhetens kostnader	-56,4	-61,9	-60,4	5,5	-6,6%	-103,9	-103,4	-101,3	-0,6	2,6%
Regionbidrag	67,8	67,8	66,5	0,0	2,0%	101,7	101,7	99,7	0,0	2,0%
Finansiella intäkter/kostnader m.m.	0,0	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	

Resultat	13,9	7,0	7,6	6,9		1,5	0,0	0,9	1,5	

5.1.2 Intäktsutveckling

Intäkterna överstiger budgeterat belopp med 1,4 mnkr per den sista augusti. Budgeten under verksamhetens intäkter består främst av förväntade projektintäkter.

5.1.3 Kostnadsutveckling

Miljönämndens kostnader är 5,5 mnkr lägre än budgeterat per den sista augusti. Budgetposter under verksamhetens kostnader består till största delen av projekt- och verksamhetsbidrag. Hittills under året har projektbeslut tagits till ett lägre belopp än budgeterat, nämnden har möjlighet att anpassa projektbeslut till budget och har en ambition att visa en positiv budgetavvikelse på 1,5 mnkr vid årets slut.

5.2 Åtgärder vid ekonomisk obalans

Miljönämnden har en ekonomi i balans.

5.3 Eget kapital

Miljönämnden har inte för avsikt att utnyttja eget kapital 2019.

5.4 Investeringar

Miljönämnden har inga investeringar.

6 Bokslutsdokument och noter

Bilaga 1. Bokslutsdokument och noter