



**TJÄNSTESKRIVELSE**

2018-05-17

Miljökontoret

Miljönämnden

## Delårsrapport för miljönämnden per 30 april 2018

Dnr: ADM 2018.1635

### Sammanfattning av ärendet

Delårsrapport per den 30 april 2018 redovisas. Prognos för helåret är ett nollresultat. Förvaltningen föreslår att miljönämnden överlämnar delårsrapporten till kommunstyrelsen.

### Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2018-05-17

Delårsrapport miljönämnden per 30 april 2018, version 2018-05-17

Resultat- och balansräkning MN april 2018

Resultat per verksamhet MN april 2018

### Ärendet

Enligt Södertälje kommuns riktlinjer för uppföljning ska en delårsrapport med helårsprognos upprättas per den sista april. Delårsresultatet är -33 tkr. Prognos för helåret är ett nollresultat.

### Ekonomiska konsekvenser och finansiering

Beslutet medför inga ekonomiska konsekvenser.

### Kontorets/förvaltningens förslag till nämnden:

Miljönämnden överlämnar delårsrapporten per den 30 april 2018 till kommunstyrelsen.

Rickard Sundbom

Stadsdirektör

Helena Götherfors Westman

Miljöchef

Handläggare: Marie Martna

Verksamhetscontroller

Miljökontoret

Telefon (direkt): 08-5230 1315

E-post: [marie.martna@sodertalje.se](mailto:marie.martna@sodertalje.se)

**Beslutet skickas till:** Ksk, *LEDNINGSSTÖD EKONOMI*, [ledningsstod.ekonomi@sodertalje.se](mailto:ledningsstod.ekonomi@sodertalje.se)



Rapport | 2018-05-17

# Delårsrapport miljönämnden

**T1 per 30 april 2018**

Marie Martna  
Verksamhetscontroller  
Miljökontoret  
Telefon (direkt): 08 52301315  
E-post: [marie.martna@sodertalje.se](mailto:marie.martna@sodertalje.se)

# Innehållsförteckning

|  |   |
|--|---|
| 1. Nämndens sammanfattning .....                     | 3 |
| 2. Driftredovisning och nämndens helårsprognos ..... | 4 |
| Nämndövergripande nivå .....                         | 5 |
| Analys per verksamhetsområde.....                    | 5 |
| 3. Investeringar .....                               | 6 |
| KS/KF.....   | 6 |
| Verksamhetslokaler .....                             | 6 |
| Nämndsinvesteringar .....                            | 6 |
| Södertäljelyftet .....                               | 6 |
| 4. Attraktiv arbetsgivare (Personal).....            | 6 |
| 5. Särskilda uppdrag/åtgärder/satsningar .....       | 7 |

## 1. Nämndens sammanfattning

### Driftsredovisning och nämndens helårsprognos

Miljönämndens resultat per den 30 april 2018 är -33 tkr. Det samlade resultatet inrymmer större både plus- och minusresultat för olika verksamheter. Resultaten beror i sin tur på avvikelser i både intäkter och kostnader på olika sätt inom verksamheterna. Avvikelsena beror mycket på att intäkter och kostnader fördelas ojämnt över året, och förväntas jämnas ut sig senare. Helårsprognosen för samtliga verksamheter är ett nollresultat.

Miljökontorets byte av verksamhetsystem i början av mars 2018 har sänkt delårsresultatet genom att avgiftsintäkter blivit försenade samtidigt som utbildningskostnader har fallit ut i klump redan i början av året.

Nettokostnaden per april har sammantaget ökat med 16 procent mellan 2017 och 2018.

Intäktsfinansieringen sett över hela nämndens verksamhet ökade från 53 procent år 2016 till 59 procent 2017, och minskade till 56 procent per april 2018. Stora delar av förändringen i nettokostnad förklaras av de tillfälliga variationerna i intäkter och kostnader under perioderna. Det är därför svårt att urskilja vad som eventuellt är långsiktigt bestående förändringar.

### Investeringar

Den nämndsinvestering i nytt verksamhetssystem som budgeterades till 2017 blev framflyttad till 2018. Miljönämnden tilldelades från början inte någon investeringsram i Mål och Budget 2018-2020, men har tilldelats en utökad investeringsram för 2018 om 1 300 tkr i nämndsinvestering för att genomföra köpet av nytt verksamhetsystem. Investeringen har påbörjats och har ett ackumulerat utfall på 289 tkr för perioden. Prognosen för hela investeringen är 1300 tkr under 2018.

Miljönämnden har inga investeringar beslutade av KS/KF, inga projekt om verksamhetslokaler samt inga projekt inom Södertäljelyftet.

### Särskilda uppdrag

Miljönämnden har inga särskilda uppdrag eller satsningar utpekade i Mål och Budget 2018-2022.

Nämnden har tagit upp sju egna uppdrag i sin verksamhetsplan. Dessa rör att färdigställa naturdatabasen, påbörja etapp 2 av biotopdatabasen, utveckla minimätningar, färdigställa guideboken till Södertäljes natur, samt att bereda vattenplanen, skogspolicyn och en faunapolicy för beslut.

## 2. Driftredovisning och nämndens helårsprognos

### Budgetuppföljning och helårsprognos

| Tkr                          | Netto-<br>kostnad<br>jan-apr | Budget<br>nämndbidrag<br>jan-apr | Resultat<br>perioden/<br>budget-<br>avvikelse | Nämnd-<br>bidrag<br>helår | Årsprognos/<br>budget-<br>avvikelse <sup>1</sup> |
|------------------------------|------------------------------|----------------------------------|---|---------------------------|--|
| Nämnden                      | -270                         | 316                              | 46  | 947                       | 0  |
| Gemensamt/stab               | -303                         | 319                              | 16  | 958                       | 0  |
| Miljö och Hälsa              | -1 299                       | 987                              | -312  | 2 962                     | 0  |
| Livsmedelskontroll           | -348                         | 247                              | -101  | 740                       | 0  |
| Hållbar utveckling           | -256                         | 370                              | 114   | 1 110                     | 0  |
| Externt finansierade projekt | -1                           | 90                               | 89  | 270                       | 0  |
| Naturcentrum                 | -1 252                       | 1 610                            | 358   | 4 829                     | 0  |
| Skogsförvaltning             | -306                         | 102                              | -204  | 307                       | 0  |
| Viltvård                     | -107                         | 68                               | -39   | 204                       | 0  |
| Övrigt                       | 0                            | 0                                | 0   | 0                         | 0  |
| <b>Nämnden totalt</b>        | <b>-4 142</b>                | <b>4 109</b>                     | <b>-33</b>                                    | <b>12 327</b>             | <b>0</b>   |

### Nettokostnadsutveckling

| Tkr                          | Nettokostnad<br>jan-apr 2018 | Nettokostnad<br>jan-apr 2017 | Nettokostnad<br>jan-apr 2016 |
|------------------------------|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| Nämnden                      | -270                         | -234                         | -260                         |
| Gemensamt/stab               | -303                         | -265                         | -219                         |
| Miljö och Hälsa              | -1 299                       | -1 011                       | -1 453                       |
| Livsmedelskontroll           | -348                         | -214                         | -113                         |
| Hållbar utveckling           | -256                         | -196                         | -311                         |
| Externt finansierade projekt | -1                           | -268                         | 0                            |
| Naturcentrum                 | -1 252                       | -1 445                       | -1 108                       |
| Skogsförvaltning             | -306                         | 95                           | Ej MN                        |
| Viltvård                     | -107                         | -32                          | Ej MN                        |
| Övrigt                       | 0                            | 0                            | 0                            |
| <b>Nämnden totalt</b>        | <b>-4 142</b>                | <b>-3 570</b>                | <b>-3 474</b>                |

<sup>1</sup> Prognosen anges inklusive planerade åtgärder

### Nämndövergripande nivå

Miljönämndens resultat per den 30 april 2018 är -33 tkr. Det samlade resultatet inrymmer större både plus- och minusresultat för olika verksamheter. Resultaten beror i sin tur på avvikelser i både intäkter och kostnader på olika sätt inom verksamheterna. Avvikelsena beror mycket på att intäkter och kostnader fördelas ojämnt över året, och förväntas jämnas ut sig senare. Helårsprognosen för samtliga verksamheter är ett nollresultat. För detaljerat resultat och balansräkning, se bilagor.

Miljökontorets byte av verksamhetsystem i början av mars 2018 har sänkt delårsresultatet genom att avgiftsintäkter blivit försenade samtidigt som utbildningskostnader har fallit ut i klump redan i början av året.

Nettokostnaden per april har sammantaget ökat med 16 procent mellan 2017 och 2018.

Intäktfinansieringen sett över hela nämndens verksamhet för perioden ökade från 53 procent år 2016 till 59 procent år 2017, och minskade till 56 procent år 2018. Stora delar av förändringen i nettokostnad förklaras av de tillfälliga variationerna i intäkter och kostnader under perioderna. Det är därför svårt att urskilja vad som eventuellt är långsiktigt bestående förändringar.

### Analys per verksamhetsområde

Nämndens plusresultat beror främst på att arvodeskostnader fallit ut lägre än budget. Nettokostnaden för våren 2018 var i nivå med 2016, men blev något lägre 2017 då ett nämndmöte ställdes in.

Gemensamt/stab har ett marginellt plusresultat, där vissa IT-kostnader väntas komma senare. Mellan 2016-2018 har nettokostnaden ökat något, vilket består av dels ökad bemanning i systemadministration och dels ökade IT-kostnader.

Miljö och Hälsa visar ett minusresultat som främst förklaras av intäkter under budget. Det beror dels på säsongsmässig variation och dels på kontorets byte av verksamhetsystem i början av mars 2018. Utbildning med mera tog mycket tid i februari då tillsyn inte hann utföras utan istället ska tas igen senare under året. Det nya verksamhetssystemets koppling till ekonomisystemet är försenad. Händelsestyrda avgifter som arbetats in under mars-april har därför inte kunnat faktureras än. En del av dessa intäkter har bokats upp och ingår i delårsresultatet, med en försiktig skattning. På kostnadssidan är det personalkostnader över budget och övriga kostnader under budget som tar ut varandra. Avvikelsen i personalkostnad förklaras av dels stora utbildningsinsatser samlade i början av året, och dels semesterskulden (det vill säga inarbetad semester som ännu inte tagits ut). Skillnader i nettokostnad mellan 2016-2018 förklaras till stor del av olika utfall på avgiftsintäkterna. För våren 2016 och våren 2018 blev intäkterna mycket lägre än budgeterat. Våren 2017 låg intäkterna närmare budget och nettokostnaden blev därför lägre.

Livsmedelskontrollen har också ett visst minusresultat. Det beror på ett tillfälligt underskott i intäkter kombinerat med tillfälligt högre personalkostnader, med samma förklaringar som för Miljö och Hälsa. Ökningen i nettokostnad under 2016-2018 beror på ökade och omfördelade personalkostnader. Under våren 2016 var det vakanser. Våren 2017 hade bemanningen återställts. För våren 2018 ingår en större andel av chefstjänsten, samt ett större lönelöft i en särskild lönesatsning för inspektörerna. Denna lönesatsning har gjorts även för inspektörer inom Miljö och Hälsa, men märks där mindre under perioden på grund av att andra faktorer tar över.

Hållbar utveckling visar ett plusresultat som beror på att planerade aktiviteter inträffar senare under året. Skillnaden i nettokostnad mellan 2016-2018 förklaras främst av variationer i bemanning.

Inom externt finansierade projekt finns ett litet plusresultat som består av ännu ej använt nämndbidrag, då insatserna ska ske senare under året. Nettokostnaden under våren 2017 hör till vattenvårdsprojektet i sjön Måsnaren. Projektet har en andel nämndfinansiering men har inte haft kostnader under våren 2016 eller våren 2018.

Naturcentrum har ett plusresultat som förklaras dels av personalvakanser under våren och dels av att förväntade insatser ännu inte dragit igång utan kommer senare. Skillnader i nettokostnad mellan 2016-2018 beror huvudsakligen på olika bemanning. Våren 2016 och våren 2018 var det vakanser, medan det var full bemanning under våren 2017.

Skogsförvaltningen visar ett minusresultat. Under våren 2018 har skogsvårdsåtgärder gjorts som ger kostnader men relativt små intäkter. Större intäkter från avverkningar förväntas senare under året. Våren 2017 var läget tvärtom. Då kom stora intäkter in under våren vilket gav ett plusresultat och ett nettoplus per april. Sammantaget ger det en skillnad i nettokostnad om 400 tkr mellan våren 2017 och våren 2018 vilket utgör 70 % av nämndens totala nettokostnadsökning mellan åren.

Viltvården har ett litet underskott som beror på kostnader något över budget, varav en del är semesterskuld. Våren 2017 hade viltvården intäkter över budget vilket sänkte nettokostnaden då.

### 3. Investeringar

Den nämndsinvesteringsram i nytt verksamhetssystem som budgeterades till 2017 blev framflyttad till 2018. Miljönämnden tilldelades från början inte någon investeringsram i Mål och Budget 2018-2020, men har tilldelats en utökad investeringsram för 2018 om 1 300 tkr i nämndsinvesteringsram för att genomföra köpet av nytt verksamhetssystem.

KS/KF

Miljönämnden har inga investeringar beslutade av KS/KF.

Verksamhetslokaler

Miljönämnden har inga projekt om verksamhetslokaler.

Nämndsinvesteringsram

| <i>(tkr)</i>                  | <i>Totalt anslag MoB 2018</i> | <i>Ack utfall 2018-04-30</i> | <i>Helårsprognos 2018</i> |
|-------------------------------|-------------------------------|------------------------------|---------------------------|
| <i>Nytt verksamhetssystem</i> | <i>0</i>                      | <i>289</i>                   | <i>1 300</i>              |

Verksamhetssystemet är inköpt och införandeprojektet pågår.

Södertäljelyftet

Miljönämnden har inga projekt inom Södertäljelyftet.

### 4. Attraktiv arbetsgivare (Personal)

Detta avsnitt gäller endast kommunstyrelsen.

## 5. Särskilda uppdrag/åtgärder/satsningar

| Målområde                                    | Uppdrag/åtgärder                               | Avrapporteras | Till KS/KF (ja/nej) | Status      |
|--|--|---------------|---------------------|-------------|
| <b>Kunskapsstaden Södertälje</b>             | Inga uppdrag                                   |               |                     |             |
| <b>Södertäljes medborgare</b>                | Inga uppdrag                                   |               |                     |             |
| <b>Attraktiva Södertälje</b>                 | Naturdatabasen med kartverktyg färdigställs    | Hösten 2018   | nej                 | Påbörjad    |
|  | Biotopdatabasen etapp 2 påbörjas               | Hösten 2019   | nej                 | Påbörjad    |
|  | Utveckla minimätningar- komplement till NKI    | Våren 2019    | nej                 | Ej påbörjat |
|  | Färdigställa guideboken till Södertäljes natur | Våren 2018    | nej                 | Genomförd   |
| <b>Södertäljes klimat- och miljöarbete</b>   | Beslut om Vattenplan                           | Våren 2018    | ja                  | Påbörjad    |
|  | Beslut om skogspolicy                          | Våren 2018    | Ja                  | Påbörjad    |
|  | Beslut om faunapolicy                          | Hösten 2018   | Ja                  | Påbörjad    |
| <b>God ekonomi och effektiv organisation</b> | Inga uppdrag                                   |               |                     |             |
| <b>Attraktiva arbetsgivare</b>               | Inga uppdrag                                   |               |                     |             |



## RESULTATRÄKNING (tkr) Miljönämnden - Delårsbokslut April 2018

| TRRR24<br>RESULTATRÄKNING (tkr)   | Utfall<br>Jan-apr 17 | Årsbokslut<br>2017 | Budget<br>2018 | Budget<br>Jan-apr 2018 | Utfall<br>Jan-Apr 18 |
|-----------------------------------|----------------------|--------------------|----------------|------------------------|----------------------|
| <b>INTÄKTER</b>                   |                      |                    |                |                        |                      |
| Avgifter och taxor                | 4 251                | 12 802             | 14 846         | 4 949                  | 4 525                |
| Hyror och arrenden                | 11                   | 61                 | 16             | 5                      | 17                   |
| Driftbidrag                       | 124                  | 823                | 2 765          | 922                    | 285                  |
| Övriga intäkter                   | 737                  | 2 389              | 2 242          | 747                    | 473                  |
| <b>SUMMA INTÄKTER</b>             | <b>5 122</b>         | <b>16 075</b>      | <b>19 869</b>  | <b>6 623</b>           | <b>5 301</b>         |
| <b>KOSTNADER</b>                  |                      |                    |                |                        |                      |
| Personal                          | -7 237               | -21 951            | -23 491        | -7 830                 | -7 900               |
| Lokaler och anläggningar          | -408                 | -2 858             | -2 870         | -957                   | -610                 |
| Material och tjänster             | -1 037               | -3 874             | -5 588         | -1 863                 | -923                 |
| Bidrag och transfereringar        | 0                    | -1                 | 0              | 0                      | 0                    |
| Övriga kostnader                  | 0                    | 0                  | 0              | 0                      | 0                    |
| <b>SUMMA KOSTNADER</b>            | <b>-8 682</b>        | <b>-28 684</b>     | <b>-31 949</b> | <b>-10 650</b>         | <b>-9 433</b>        |
| Avskrivningar                     | -10                  | -29                | -247           | -82                    | -10                  |
| <b>VERKSAMHETENS NETTOKOSTNAD</b> | <b>-3 570</b>        | <b>-12 638</b>     | <b>-12 327</b> | <b>-4 109</b>          | <b>-4 142</b>        |
| Kommunbidrag                      | 4 148                | 12 444             | 12 327         | 4 109                  | 4 109                |
| Räntenetto                        |                      |                    |                |                        |                      |
| <b>RESULTAT</b>                   | <b>578</b>           | <b>-194</b>        | <b>0</b>       | <b>0</b>               | <b>-33</b>           |

## BALANSRÄKNING (tkr) Miljönämnden - Delårsbokslut April 2018

|                              | 31/12-2017    | 30/4-2018     |
|------------------------------|---------------|---------------|
| <b>TILLGÅNGAR</b>            |               |               |
| Anläggningstillg.            | 138           | 427           |
| Omsättningstillg.            | 889           | 900           |
| Fordran internbank           |               |               |
| <b>S:A TILLGÅNGAR</b>        | <b>1 028</b>  | <b>1 327</b>  |
| <b>EGET KAPITAL</b>          |               |               |
| Ingående balans              | -3 568        | -3 374        |
| Årets resultat               | 194           | 33            |
| <b>SKULDER</b>               |               |               |
| Kortfristiga skulder         | -4 056        | -11 344       |
| Skuld till internbank        | 6 402         | 13 357        |
| Långfristiga lån/skulder     |               |               |
| <b>S:A SKULD O EGET KAP.</b> | <b>-1 028</b> | <b>-1 327</b> |

**RESULTAT PER VERKSAMHETSOMRÅDE Miljönämnden - Aprilbokslut 2018**

| RRVE24  | Utfall<br>Jan-Apr 17 | Budget<br>2018 | Budget<br>jan-april 2018 | Utfall<br>Jan-Apr 18 | Utfall<br>% av årsbudget |
|---|----------------------|----------------|--------------------------|----------------------|--------------------------|
| <b><u>Nämnd/styrelse (vht 11200)</u></b>                      |                      |                |                          |                      |                          |
| Nämndbidrag   | 311                  | 947            | 316                      | 316                  | 33                       |
| Intäkter  |                      |                |                          |                      | 0                        |
| Personalkostnader   | -229                 | -879           | -293                     | -260                 | 30                       |
| Övr kostnader   | -5                   | -68            | -23                      | -10                  | 15                       |
| Ränta och avskrivningar                                       |                      |                |                          |                      | 0                        |
| Nettokostnad  | -234                 | -947           | -316                     | -270                 | 29                       |
| <b>Resultat</b>   | <b>77</b>            | <b>0</b>       | <b>0</b>                 | <b>46</b>            | <b>0</b>                 |
| <b><u>Gemensamt (vht 17000)</u></b>                           |                      |                |                          |                      |                          |
| Nämndbidrag   | 354                  | 958            | 319                      | 319                  | 33                       |
| Intäkter  | 5                    | 12             | 4                        | 41                   | 343                      |
| Personalkostnader   | -193                 | -746           | -249                     | -313                 | 42                       |
| Övriga kostnader  | -21                  | -224           | -75                      | -31                  | 14                       |
| Ränta och avskrivningar                                       |                      |                |                          |                      | 0                        |
| Nettokostnad  | -210                 | -958           | -319                     | -303                 | 32                       |
| <b>Resultat</b>   | <b>144</b>           | <b>0</b>       | <b>0</b>                 | <b>16</b>            | <b>0</b>                 |
| <b><u>Miljö- och hälsoskydd myndigh utövn (vht 17100)</u></b> |                      |                |                          |                      |                          |
| Nämndbidrag   | 1 080                | 2 962          | 987                      | 987                  | 33                       |
| Intäkter  | 2 765                | 10 076         | 3 359                    | 3 028                | 30                       |
| Personalkostnader   | -3 756               | -11 890        | -3 963                   | -4 091               | 34                       |
| Övriga kostnader  | -328                 | -991           | -330                     | -236                 | 24                       |
| Ränta och avskrivningar                                       | 0                    | -157           | -52                      | 0                    | 0                        |
| Nettokostnad  | -1 320               | -2 962         | -987                     | -1 299               | 44                       |
| <b>Resultat</b>   | <b>-240</b>          | <b>0</b>       | <b>0</b>                 | <b>-312</b>          | <b>0</b>                 |
| <b><u>Livsmedelskontroll (vht 17120)</u></b>                  |                      |                |                          |                      |                          |
| Nämndbidrag   | 197                  | 740            | 247                      | 247                  | 33                       |
| Intäkter  | 1 502                | 4 880          | 1 627                    | 1 543                | 32                       |
| Personalkostnader   | -1 345               | -5 087         | -1 696                   | -1 763               | 35                       |
| Övriga kostnader  | -118                 | -472           | -157                     | -128                 | 27                       |
| Ränta och avskrivningar                                       | 0                    | -61            | -20                      | 0                    | 0                        |
| Nettokostnad  | 40                   | -740           | -247                     | -348                 | 47                       |
| <b>Resultat</b>   | <b>236</b>           | <b>0</b>       | <b>0</b>                 | <b>-101</b>          | <b>0</b>                 |
| <b><u>Hållbar utveckling (vht 18100)</u></b>                  |                      |                |                          |                      |                          |
| Nämndbidrag   | 291                  | 1 110          | 370                      | 370                  | 33                       |
| Intäkter  | 1                    | 0              | 0                        | 0                    | 0                        |
| Personalkostnader   | -193                 | -585           | -195                     | -203                 | 35                       |
| Övriga kostnader  | -4                   | -525           | -175                     | -53                  | 10                       |
| Ränta och avskrivningar                                       |                      |                |                          |                      | 0                        |
| Nettokostnad  | -196                 | -1 110         | -370                     | -256                 | 23                       |
| <b>Resultat</b>   | <b>95</b>            | <b>0</b>       | <b>0</b>                 | <b>114</b>           | <b>0</b>                 |
| <b><u>Externa projekt (vht 18120)</u></b>                     |                      |                |                          |                      |                          |
| Nämndbidrag   | 173                  | 270            | 90                       | 90                   | 33                       |
| Intäkter  | 33                   | 2 044          | 681                      | 37                   | 2                        |
| Personalkostnader   |                      |                | 0                        |                      | 0                        |
| Övriga kostnader  | -301                 | -2 314         | -771                     | -38                  | 2                        |
| Ränta och avskrivningar                                       |                      |                |                          |                      | 0                        |
| Nettokostnad  | -268                 | -270           | -90                      | -1                   | 0                        |
| <b>Resultat</b>   | <b>-95</b>           | <b>0</b>       | <b>0</b>                 | <b>89</b>            | <b>0</b>                 |

|  |
|--|
| <b>RESULTAT PER VERKSAMHETSOMRÅDE Miljönämnden - Aprilbokslut 2018</b> |
|--|

| RRVE24  | Utfall<br>Jan-Apr 17 | Budget<br>2018 | Budget<br>jan-april 2018 | Utfall<br>Jan-Apr 18 | Utfall<br>% av årsbudget |
|---|----------------------|----------------|--------------------------|----------------------|--------------------------|
| <b><u>Naturcentrum (vht 18200)</u></b>                    |                      |                |                          |                      |                          |
| Nämndbidrag   | 1 564                | 4 829          | 1 610                    | 1 610                | 33                       |
| Intäkter  | 98                   | 759            | 253                      | 219                  | 29                       |
| Personalkostnader   | -1 094               | -3 066         | -1 022                   | -818                 | 27                       |
| Övriga kostnader  | -439                 | -2 493         | -831                     | -644                 | 26                       |
| Ränta och avskrivningar                                   | -10                  | -29            | -10                      | -10                  | 33                       |
| Nettokostnad  | -1 445               | -4 829         | -1 610                   | -1 252               | 26                       |
| <b>Resultat</b>   | <b>119</b>           | <b>0</b>       | <b>0</b>                 | <b>358</b>           | <b>0</b>                 |
| <b><u>Skogsförvaltning (vht 12750)</u></b>                |                      |                |                          |                      |                          |
| Nämndbidrag   | 100                  | 307            | 102                      | 102                  | 33                       |
| Intäkter  | 510                  | 1 700          | 567                      | 301                  | 18                       |
| Personalkostnader   | -270                 | -796           | -265                     | -282                 | 35                       |
| Övriga kostnader  | -145                 | -1 211         | -404                     | -325                 | 27                       |
| Ränta och avskrivningar                                   |                      |                |                          |                      | 0                        |
| Nettokostnader  | 95                   | -307           | -102                     | -306                 | 100                      |
| <b>Resultat</b>   | <b>195</b>           | <b>0</b>       | <b>0</b>                 | <b>-204</b>          | <b>0</b>                 |
| <b><u>Viltvård (vht 12751)</u></b>                        |                      |                |                          |                      |                          |
| Nämndbidrag   | 77                   | 204            | 68                       | 68                   | 33                       |
| Intäkter  | 208                  | 398            | 133                      | 132                  | 33                       |
| Personalkostnader   | -155                 | -442           | -147                     | -170                 | 39                       |
| Övriga kostnader  | -85                  | -160           | -53                      | -68                  | 43                       |
| Ränta och avskrivningar                                   |                      |                |                          |                      | 0                        |
| Nettokostnad  | -32                  | -204           | -68                      | -107                 | 52                       |
| <b>Resultat</b>   | <b>46</b>            | <b>0</b>       | <b>0</b>                 | <b>-39</b>           | <b>0</b>                 |
| <b><u>Övrig verksamhet (vht 831-833)</u></b>              |                      |                |                          |                      |                          |
| Nämndbidrag   |                      |                |                          |                      | 0                        |
| Intäkter  | 0                    | 0              |                          | 0                    | 0                        |
| Personalkostnader   | 0                    | 0              |                          | 0                    | 0                        |
| Övriga kostnader  |                      |                |                          |                      | 0                        |
| Ränta och avskrivningar                                   |                      |                |                          |                      | 0                        |
| Nettokostnad  | 0                    | 0              |                          | 0                    | 0                        |
| <b>Resultat</b>   | <b>0</b>             | <b>0</b>       |                          | <b>0</b>             | <b>0</b>                 |
| Preliminärbokförda fakturor<br>(ännu ej betalda fakturor) | 0                    | 0              |                          | 0                    | 0                        |
| <b>*** RESULTAT****</b>                                   | <b>578</b>           | <b>0</b>       |                          | <b>-33</b>           | <b>0</b>                 |
| KS-budget kommunbidrag                                    | 4 148                | 12 327         | 4 109                    | 4 109                | 33                       |
| Kontrollsumma   | 577,8                | 0              |                          | -33                  | 0                        |