

Från: Daniel Nilsson <daniel.nilsson@kalkningsforbundet.se>
Skickat: den 12 juni 2020 08:04
Till: Eda kommun; Karlstad kommun; Torsby kommun; Säffle kommun; Storfors kommun; kommun; Hagfors kommun; Årjäng kommun; Sunne kommun; Arvika kommun; kil kommun; Forshaga kommun; Kontakt Filipstad
Kopia: mail Ist kalkning (kalkning.varmland@lansstyrelsen.se)
Ämne: årsmötesprotokoll Värmlands läns kalkningsförbund
Bifogade filer: Direktionsprotokoll 200520_200520.pdf; Sammanställning av direktionsunderlag 200520, 200511.pdf

Hej
Översänder Årsmötesprotokoll med bilagor från Värmlands läns Kalkningsförbund till er.

Mvh
Daniel Nilsson
Värmlands län kalkningsförbund

Plats och tid	Videomöte, 10:00 – 12:00	
Beslutande	Tomas Pettersson Elisabeth Hugne Susanne Engstad-Clarke Thomas Backelin Leif Askeröd Alf Svanström Nils Ahlqvist Henrik Wiig Pettersson Lars Olsson Svante Persson Anna Wilén Bo Ynger Lars Emilsson Mats Thuner	Hagfors Eda Arvika Storfors Kil Säffle Sunne Årjäng Munkfors Kristinehamn Karlstad Torsby Forshaga Filipstad
Ej närvarande		

Övriga deltagande Bengt Epperlein, Förvaltningschef
Daniel Nilsson Sekreterare

Utses att justera Lars Emilsson, Forshaga
Leif Askeröd Kil

Justeringens plats o tid

Underskrifter	Sekreterare	Paragrafer 1 – 20
		Daniel Nilsson	
	Ordförande	
		Thomas Backelin	
	Justerande	
		Leif Askeröd	Lars Emilsson

ANSLAG/BEVIS

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Organ Värmlands läns kalkningsförbund direktion

Sammanträdesdatum 20 maj 2020

Datum för anslags
uppsättande

Datum för
anslags nedtagande

Förvaringsplats
för protokollet Kalkningsförbundets kansli, även på <http://www.kalkningsforbundet.se>

Underskrift

Daniel Nilsson

§ 1

Mötets öppnande

Ordf. Thomas Backelin förklarade mötet för öppnat

§ 2

Val av mötesordförande

Mötet valde Thomas Backelin till ordförande för mötet

§ 3

Val av justerare

Mötet valde Leif Askeröd och Lars Emilsson att justera mötesprotokollet.

§ 4

Godkännande av dagordning

Mötet godkände dagordningen med två tillägg under §17
(Finns som bilaga till detta protokoll)

§ 5

Avstämning av verksamhetsplan för 2019

FC gick igenom 2019 års verksamhetsplan. Några punkter kommer att överföras till verksamhetsplan 2020.
Orsak finns redovisat i bifogad bilaga 'Uppföljning av Verksamhetsplan för Kalkningsförbundet 2019'

Beslut:

Direktionen godkände föredragningen samt att ej klara punkter flyttas över till 2020.

(Finns som bilaga till detta protokoll)

§ 6

Föredragning av årsredovisning 2019 inkl. bokslut

FC gick igenom snabbt

Berättade att vi nu fått det resterande beloppet som saknades från LST. Samt om det nya ansökningsförfarandet som kommer bli hos LST. Bengt berättade om den ekonomiska situationen och hur detta ska kunna lösas. Det finns lagervärde i kalkdoserarna som kan användas för att väga upp underskottet på -184 000 kr. Dock får inte lagervärdet räknas in i driftbudgeten som något för att kunna planera ett medvetet underskott i Admin/kontroll.

Beslut: Direktionen beslöt godkänna föredragning.

(Finns som bilaga till detta protokoll)

§ 7

Föredragning av revisionsberättelse

Revisionsberättelsen föredrogs av Bengt

Påtalades att Eda och Årjängs kommun fattas som medlemskommuner.

§ 8

Godkännande av årsredovisning

Direktionen beslutade enhälligt att godkänna årsredovisningen.

§ 9

Godkännande av revisionsberättelsen

Eda och Årjängs kommuner ska läggas till

Beslut:

Direktionen godkände revisionsberättelsen med tillägget att Eda och Årjängs kommuner ska läggas till i texten.
(Finns som bilaga till detta protokoll)

§ 10

Beslut om ansvarsfrihet

Frågan ställdes till direktionen.

Beslut:

Direktionen tillstyrkte ansvarsfrihet.
Presidiet deltog inte i beslutet.

§ 11

Balanskravsutredning

Föredrogs med förslag till lösningar på minusposten.

För att uppnå balans kan man justera mot eget kapital vilket innebär att likvidvärdet sjunker.

Vi måste ha en budget som är i balans utifrån intäkter-kostnader. Om inte detta räcker så måste kommunerna ta kostnaden av detta. Baserat på värdet på kalkningen

Beslut:

Godkändes

§12

Föreslagen avgift till Kalkningsförbundet år 2021

Föredrogs av Bengt. Bengt förklarade skillnaden mellan statsbidragsprocenten. Edas avgift minskar då Tannsjön halveras kalkmässigt.

Vi utgår från 2020 års siffror då LST inte kan säga hur spridning ser ut 2021.

Beslut:

Godkändes

§13

Avgiftsplan för år 2022 och år 2023

Eftersom vi inte får besked från LST så utgår vi från värdet av 2020 planerade spridning.

Beslut:

Godkändes

§14

Driftsbudgetförslag för 2020

Vi får samma bidrag för doserarverksamheten som föregående år. Tillsynen lyftes. Flera avtal med tillsyn har sagts upp, samt att vi har med hjälp av nystartsbidrag anställt en tillsynsman.

FC och Tf FC har som förslag att när Bengt tar semester så kommer han spara 2 veckor med arbete för att kunna ta vattenprover i det område han tidigare tagit. Detta kommer lösa vattenprovtagningen för år 2020. Budget gicks igenom.
Bilaga på driftsbudget för 2020 finns bifogat detta protokoll.

Beslut:

Godkändes

§15

Verksamhetsplan för 2020

Daniel gick igenom verksamhetsplanen och framförde att Bengt Epperlein sparar 2 veckor av sin anställning och går in på hösten och tar vattenprover i det område han tidigare tagit prover. Tanken är sen att kommunerna ska hantera provtagningen i dessa områden på något sätt.

Anna Wilén ger förslag att det kanske vore bra om Bengt kunde lära upp någon att ta proverna. Hon tycker att det är viktigt att alla prover tas lika. Mycket bra inspel.

Det finns dock klara rutiner för hur proverna ska tas. Det finns fördelar med att kommunerna tar och blir mer insatta i arbetet, det hjälper även i arbetet med revidering av kalkningen gentemot Länsstyrelsen.

Beslut:

Verksamhetsplanen godkändes

§16

Timtaxa för kansliets arbete

Oförändrat 768 kr för arbete utanför kalkningsverksamheten.

Beslut:

Godkändes

§17

Info om olika Avtal

Vattenprovtagning:

Kräftmannens avtal går ut 210131.

Ny upphandling måste göras

Kalkspridningen:

Ny upphandling ska göras. Eda och Årjängs kommuner kommer ingå i detta större avtal

Avtal som sagts upp, Fvof , samhäll, doserartillsyn på norska sidan.

Beslut:

Godkändes

§18

Framtiden för Kalkningsförbundet

•Nivån på extrakostnader (ej statsbidragsgrundande)

Länsstyrelsen vill att vi redovisar vad vi gör. Vi har nu börjat med särredovisning med följande poster

Adm / kontroll

Doserar tillsyn

Vattenprovtagning

Direktionsarbeten

Interreg kräftprojekt (SNIEF)

•**Revidera förbundsordning**

Under §3 Ändamål

- **Revidering bör göras där det framgår vilken upplysningsplikt ledamoterna förväntas angående information från VLK**

Anna Wilén föreslår att FC sammanställer en gång i halvåret verksamheten och vad ledamöterna kan ha som stöd när de ska presentera information inför egna ansvarig sektion / kontaktperson. Kontaktperson ska uppges till Ledamot från FC.

Anna Wiléns förslag gav bifall i direktionen.

Lista med kontaktpersoner tillföres till direktionsprotokollet

Beslut:

Godkändes med Annas förslag

- **Revidering Firmatecknare**

Förslag på att firmatecknare ändras i förbundsordningen, vad gäller förvaltingschef, från Bengt Epperlein till Daniel Nilsson.
Övriga firmatecknare kvarstår.

Beslut:

Godkändes

§19

Övriga ärenden

•**Upphandling av spridning (Troligtvis inte statsbidragsgrundande)**

Nytt svar från LST:

Får användas till statsbidrag

•**Uppdelning av arbetstiden (Admin/Kontroll, Doserartillsyn, Vattenprovtagning, Direktionsarbete)**

Särredovisning utförs nu

•**Projektansökningar för annat än kalkning.**

Kommunerna måste vara med att betala arbetstid som läggs ned från VLK under projektansökan.

Tid som läggs för ansökan av projekt får kommunerna betala. Arbetstid i projekt kan bakas in i projektbudget.

•**Överlämnandet kan från Lst,s sida komma att anses vara kommunal kostnad att ta.**

Förhoppningsvis kommer LST godkänna att detta täcker inom statsbidraget

Telefonnummer 070-3186003 övergår till Daniel den 1 juni.

Detta kommer informeras om via hemsida, facebookside samt skickas till kommunerna.

•**Information från Bo Ynger.**

Trafikverket har dragit in bidrag för vägsamfälligheter. Detta innebär att fler doserare kommer att hamna intill vägar som inte kommer plogas under snösäsong. Likaså kommer dessa vägar att troligtvis förses med bommar.

Uppmaningen är att doserarna fylls med kalk under tid när väg är farbar.

FC: Detta kan innebära större kostnader för VLK gällande snöröjning. Bör lyftas med LST att detta bör tas med i budgetarbetet rörande bidragsdelen

•**Information om överlämnandet mellan FC och Tf FC.**

1 juni börjar Daniel ta över mer och mer

- **Framtid Forshaga och Kils kommuner**

Lars Emilson Forshaga kommun

Lars har ännu inte fått svar på om Forshaga kommun kommer fortsätta sin medverkan i VLK.

Leif Askeröd Kils kommun.

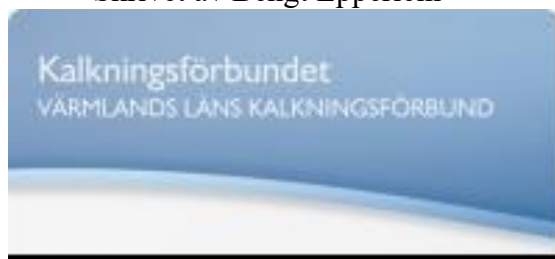
Diskussionerna kretsar kring medlemkostnaden. Men har ännu inte fått svar från de som till sist bestämmer.

§20

Mötets avslutande

Ordf. Thomas Backelin avslutade mötet och tackade FC Bengt Epperlein för tiden som förvaltningschef samt sekreterare för förbundet.

Vice ordf Anna Wilén tackade också Bengt och önskade Daniel välkommen.



2020-05-08

1(1)

Kallelse (ledamöter)
Underrättelse (ersättare)

Direktionsmöte, tillika årsmöte, för Värmlands Läns Kalkningsförbund

Mötesdag: Onsdag 20 maj 2020

Plats: Microsoft Teams
(Kolla att ni klarar av att använda Teams. Ta annars hjälp av er IT-avdelning på kommunen).

Tider: Kl. 10 - 12

Ärenden enligt särskild föredragningslista (dagordning)

OBS!! Anmälan MÅSTE göras till förvaltningschefen på, antingen telefon 0703-186003 eller via mail på bengt.epperlein@kalkningsforbundet.se

Detta möte är viktigt att vara med på, näst intill obligatoriskt.

Ledamot som är förhindrad att medverka ska kontakta ersättare som därmed kallas till sammanträdet. (Underlag skickas till ersättarna med denna kallelse)

Välkomna
På uppdrag av ordförande Thomas Backelin

Sändlista: Medlemskommunerna



2020-05-11

Föredragningslista (dagordning) direktionmöte

1. Mötets öppnande
2. Val av justerare
3. Godkännande av dagordning
4. Avstämning verksamhetsplan 2019
5. Föredragning av årsredovisning 2019 inkl. bokslut
6. Föredragning av revisionsberättelse
7. Godkännande av årsredovisningen
8. Godkännande av revisionsberättelse
9. Beslut om ansvarsfrihet
10. Balanskravsutredning
11. Föreslagen avgift till Kalkningsförbundet år 2021
12. Avgiftsplan för år 2022 och år 2023
13. Driftsbudget för 2020
14. Verksamhetsplan för 2020
15. Timtaxa för kansliets arbete
16. Info om olika Avtal
17. Framtiden för Kalkningsförbundet
 - Nivån på extrakostnader (ej statsbidragsgrundande)
 - Revidering av förbundsordningen



2020-05-11

18. Övriga ärenden

- Upphandling av spridning (Troligtvis inte statsbidragsgrundande)
- Uppdelning av arbetstiden (Admin/Kontroll, Doserartillsyn, Vattenprovtagning, Direktionsarbete)
- Projektansökningar för annat än kalkning måste då kommunerna vara med att betala arbetstid som läggs ned från VLK.
- Överlämnandet kan från Lst,s sida komma att anses vara kommunal kostnad att ta.
- Information om överlämnandet mellan FC och Tf FC.

Verksamhetsrapport
Värmlands läns Kalkningsförbund
2019-01-01 – 2019-12-31



Bilden visar en bild tagen av en drönare. Förra året hade vi en bild av en drönare som en entreprenör hade. Nu äntligen har vi inhandlat en sådan. Just nu testar vi den.

Förvaltningsberättelse för Värmlands läns Kalkningsförbund för januari – december 2019

Bakgrund

Kalkning är ett av verktygen för att uppnå det nationella miljömålet ”Levande sjöar och vattendrag”. Den ska därmed ge förutsättningar för biologisk mångfald och uthålligt nyttjande av sjöar och vattendrag.

Naturvårdsverket har redovisat en nationell plan för kalkning för perioden 2011 – 2015. I den gjorde Naturvårdsverket bedömningen att det försurande nedfallet över Sverige har minskat, vilket lett till en återhämtning i många tidigare försurade vatten. Kalkningsinsatserna har därmed kunnat minskas med ca 40 % jämfört med början på 2000-talet.

Någon ny nationell plan för kalkning har inte tagits fram av Havs och Vattenmyndigheten. Den information som föreligger är att det heller inte kommer att ske framöver. Man fortsätter att följa den som finns med smärre uppdateringar.

Havs- och vattenmyndigheten har sedan 1 juli 2011 det centrala ansvaret för kalkningsverksamheten.

Som grund för Kalkningsförbundets arbete finns den åtgärdsplan som Länsstyrelsen Värmland fastställt, och som är underlag för den årligen utarbetade kalkningsplanen.

Kalkningen följs upp med vattenprovtagning under höglöden vår och höst, då förhållandena normalt är som sämst, samt bottenfaunaundersökningar, elprovfisken och kiselalgsundersökningar med längre intervall.

Direktionen och presidiet

Direktionen har haft 3 sammanträden, 2019-04-01, 2019-09-24 och 2019-11-26. Presidiet har haft 4 fysiska sammanträden under perioden. 2019-03-15, 2019-05-27, 2019-09-02 och 2019-11-11.

Till detta kommer två telemöten (2019-04-23, 2019-06-10) samt ett möte med Länsstyrelsen 2019-05-11. Ytterligare ett telemöte hölls 2019-11-24 angående att ansöka om checkkredit.

Upphandling, avtal mm

Under perioden mellan 2019-01-01 t.o.m. 2019-12-31 har två upphandlingar genomförts.

- Direktupphandling av vattenprovtagning (1-årigt)
- Upphandling av spridning av kalk inom Eda och Årjängs kommuner. Detta då Eda och Årjäng gick med i VLK 2019-01-01 samt då inte hade ett förlängningsbart eget spridningsavtal. Avtalstiden är på 1+1 år.

Spridningsavtal: Avtalet mellan Värmlands Läns Kalkningsförbund och SMA Mineral Logistik & Entreprenad AB förlängdes i september 2018 och därmed återopades det första av totalt två (2) möjliga förlängningsår att gälla för 2019.

I november 2019 använde VLK sig av möjligheten att förlänga spridningsavtalet ytterligare 1 år (2020). Det innebär att en ny upphandling gällande fr.o.m. 2021 och framåt kommer att göras under 2020.

Tillsynsuppdraget: Tillsynsavtalet med Samhall påbörjade det 3:e året av 5 per 2019-01-01. 2019-05-01 valde VLK att säga upp avtalet då det visade sig i kontakterna med Länsstyrelsen att ändringar i statsbidragen var att vänta redan under 2019. Den sex (6) månader långa uppsägningstiden löper ut 2019-11-01. Samtidigt sades tillsynsuppdraget i Norge (2 doserare) upp gentemot den tillsyningsman som haft uppdraget. Den löpte ut 2019-06-30. Dessa två åtgärder beräknades minska den externa tillsynskostnaden med ca 100 000 kr. Då FC kommer att svara för tillsynen under så kan den summan tas från FC lönekostnader under admin/kontroll. Efter en olycka på FC under hösten fick detta till viss del revideras eftersom läget med att hösten blev mer nederbördsrik in i december vilket fick till följd att FC inte maktade med att klara alla arbetsuppgifter FC bedömt sig klara av. Minskningen av kostnadsbesparingen landade då på ca 60 000 kr.

Kalkningsverksamheten

Tilldelningen av statsbidrag blev för år 2019, **24 192 243 kr**. 85 % av den summan (**20 563 407**) har erhållits. Resterande 15 % utbetalas när årets kalkning slutredovisas.

Orsaken till att VLK fått högre tilldelning 2019 hänger ihop med att två nya kommuner blivit medlemmar i VLK. Dessa är Eda och Årjängs kommuner. Därmed så administrerar fr.o.m. 2019-01-01 VLK samtliga kalkande kommuner i Värmland.

Doserarna

- I början av året behövdes en del åtgärder göras på de doserare som flyttats. Dessa var inte med i budgeteringen av dessa 3 flyttar. (Dessa merkostnader kommer att sökas vid slutredovisningen av kalkningssäsongen). De kostnaderna kom att hamna på ordinarie doserarkostnader som därmed översteg budgeterade kostnaden (954 629 kr) till verklig kostnad 988 145 kr (-33 516 kr)
- Under våren kalkades det mycket i och med en vårflood. Fram t.o.m. 2019-08-31 har doserarkalk för 258 922 kr. Beräknad kostnad för doserarkalkning är 908 032 kr. Fortsatt kalkades det betydligt mer än budget under hösten vilket fick till följd att i slutet av året extrapengar fick ansökas av Länsstyrelsen till Havs & Vattenmyndigheten på 167 244 kr. (Utfallet efter inköp av 3 lass extra landade då på 168 748 kr)
- 18 september 2019 kopplades fast-el in på doseraren vid Svartån. Det innebär att fr.o.m. då kan Svartåns doserarkalkning ske säkert och utan bortfall som vid solcellselen under vintermånaderna.

Spridning med båt och helikopter

Även i år startade spridningen med båt tidigare än 1 juli. Inriktningen var ett antal sjöar med över 100 ton i givan samt där man vet att omsättningstiden är lång. **Hkp**-kalkningen startade redan 2019-07-16 och avslutades redan 2019-08-31. Då hade kalkning genomförts i de 13 (av 14 kommuner) som kalkar inom VLK,s medlemskommuner.

Båt: 11 166, 88 ton

HKP: 10 224,85 ton (ca 8 ton mindre än redovisat i delårsbokslutet)

När slutredovisningen skulle göras så visade det sig att Lst hade räknat på 2017 års priser istället för på 2019 års priser.

Då detta även hade uppstått 2018 och då från VLK påtalats innan utbetalning av bidragen. I den dialogen då så påtalades från Länsstyrelsen att detta skulle åtgärdas inför 2019. Av olika orsaker som hör till budgetarbetet under våren 2019 så kollade FC inte detta. Detta hade med försäkringar om att oron FC kände för den första infon om tilldelningen (ca 700 000 kr för admin/kontroll) skulle vara justerade vid den slutgiltiga budgeten från Länsstyrelsen. Därav missen från FC att kolla så att alla beräkningar var riktiga.

Vattenprovtagning

Inför året så gjordes en direktupphandling av vattenprovtagningen. Detta efter att ha konsulterat e-avrop om att göra detta. Uppdraget gick igen till Kräftmannen AB. Inför 2020 måste dock en ny upphandling göras. Upphandlingen som förutsågs ske i nov. dec. gjordes inte. (Det blev en direktupphandling avseende 1 år som skedde i januari 2020)

Arbetet med att försöka pricka in höga flöden har fortsatt. Under våren lyckades det bra. Med vårflooden. Sen var det kvarstående låga flöden under sommaren, trots att sommaren var blötare än normalt. I augusti kom sedan en liten uppgång av flödet som gjorde att ytterligare prover togs.

Det man ser av höglödesprovtagningarna är att läget är något sämre än vad som tidigare uppmärksammats.

Höstens vattenprovtagningar kom att bli 3-4 st beroende på områden. Orsaken var just de långdraget höga flödena i vattendragen. Man såg också att vattenkemin var klart lägre än tidigare år. Både i sjöarna samt i vattendragen.

Övrigt

- Under våren 2019 så har Länsstyrelsen meddelat striktare hållning vad gäller att kunna hantera statsbidragen. Detta har medfört att ett antal möten med Länsstyrelsen genomförts för att klara ut hur detta skall hanteras. Bl.a. så godkänner inte Länsstyrelsen att kostnaderna för presidie och direktionen (de kostnader som kommunernas politiska representationer kostar) belastar statsbidraget. Kommunerna kom att behöva betala extra för direktionens kostnader. (6 465 kr/ kommun). Till detta kom också tillägg till de tidigare beslutade egenavgifterna för
- Under 2019 har båtkalkningen inte haft samma problem med låga vattennivåer som de senaste 3 åren.

Sammanfattning

Vattenprovtagningen, som hade problem med att ta nödvändiga prov under våren kom att ta de planerade för 2019 i och med höstens större vattenmängder.

Den stora saken för VLK (och FC) var att samarbetet med Länsstyrelsen förändrades. Fram t.o.m. 2019 så var samarbetet utformat så att Lst och VLK gemensamt diskuterade åtgärder inom kalkningsverksamheten. När man var ense så beslutades att medel kunde sökas till projekt som därmed var finansierade från början (T.ex. flyttarna av doserare)

Det nya är att kalkningen inte anses vara i särställning för ansökan om statsbidrag. Utan läggs som annan ansökan om statsbidrag (ex.vis LOVA eller LONA-projekt)

Vidare så har Lst redan för 2019 pekat ut direktionkostnaderna som något man inte kan ansöka statsbidrag för (Lst anser att den kostnaden uppstår p.g.a. att kommunerna valt att bilda ett kommunalt förbund. Därmed faller kostnaden på kommunerna att stå för till 100%. Det innebär också att FC arbete med förberedelser inför dessa olika möten kommer att falla under tid som inte har med kalkningsverksamheten att göra.

Det kan också komma att bli ytterligare delar som inte faller under statsbidragsgrundande kostnader. VLK (FC) har ställt frågan utifrån den kontoplan vi använder, vilka ytterligare områden som kan komma att tas bort som statsbidragsgrundande kostnader. Ännu inte fått svar på det.

Finansiell analys

Årsbokslutet baseras på redovisningen per 2019-12-31

Periodens resultat

Periodens resultat uppgår till -141 tkr. Intäkterna uppgår till 29 035 tkr och utgörs av bidrag och medlemsavgifter. Kostnaderna är i år 29 097 tkr där merparten, 27 073 tkr, utgörs av direkta kostnader för kalkningen.

Finansiering och Investeringar

Behållningen av likvida medel uppgår per 2019-12-31 till 490 tkr.

Resultat för 2019

Förbundet redovisar ett minusresultat på -5 tkr för 2019, vilket också är årets balanskravsresultat som ska återställas inom tre år (2022). Räkenskapsåret 2018 redovisade förbundet ett balanskravsresultat på -106 tkr vilket ska återställas inom två år (2021). Räkenskapsåret 2017 redovisade förbundet ett balanskravsresultat på -73 tkr vilket ska återställas inom ett år (2020). Balanskravsresultatet beräknas återställas inom treårsperioden.

Årets balanskravsresultat	-5 tkr
Sparat balanskravsresultat från tidigare år	-179 tkr
Ackumulerat balanskravsresultat	-184 tkr

Ekonomisk sammanställning

Nedan redovisas förbundets resultat- och balansräkning med efterföljande tilläggsupplysningar. Samtliga belopp anges i tkr.

		(tkr)	
Resultaträkning	Tilläggs- upplysning	2019	2018
Verksamhetens intäkter	1)	29 171	25 088
Verksamhetens kostnader	2)	-29 097	-25 194
Verksamhetens nettokostnader		74	-106
Finansiella intäkter		6	1
Finansiella kostnader		-85	-1
Årets resultat		-5	-106

Balansräkning		2019-12-31	2018-12-31
Tillgångar			
Anläggningstillgångar			
Driftövervakningssystem Doserare	3)	0	0
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar	4)	4 712	3 020
Kassa och bank		490	913
Summa tillgångar		5 202	3 933
Eget kapital och skulder			
Eget kapital	5)	1 926	1 931
Därav periodens resultat		-5	-106
Skulder			
Kortfristiga skulder	6)	809	2 002
Checkräkningskredit (bev kredit 5 000 tkr)		2 467	0
Summa eget kapital och skulder		5 202	3 933
Ställda säkerheter		Inga	Inga
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

(tkr)

Finansieringsanalys	2019	2018
Den löpande verksamheten		
Rörelseresultat	74	-106
Erhållen ränta	6	1
Erlagd ränta	-85	-1
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital	-5	-106
Förändring av rörelsekapital		
Ökning/ <u>minskning</u> av fordringar	-1691	420
Ökning/ <u>minskning</u> av kortfristiga skulder	1273	-1 414
Kassaflöde från den löpande verksamheten	-423	-1 100
Investeringsverksamheten		
Bruttoinvesteringar	79	2 140
Investeringsbidrag	-79	-2 140
Kassaflöde från investeringsverksamheten	0	0
Årets kassaflöde	-423	-1 100
Likvida medel vid årets början	913	2 013
Likvida medel vid årets slut	490	913

Tilläggsupplysningar till resultat- och balansräkning

(tkr)

Redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med bestämmelserna i Kommunal redovisningslag.
Redovisningsprinciperna har ej förändrats i förhållande till föregående år.

	2019	2018
Not 1 Intäkter		
Medlemsavgifter	2 157	1 758
Statliga bidrag	27 014	23 329
Övriga intäkter	<u>0</u>	<u>1</u>
	29 171	25 088
Not 2 Verksamhetens kostnader		
Råvaror och förnödenheter	27 073	21 314
Övriga externa kostnader	1 144	3 030
Löner och skattepliktiga förmåner	390	408
Arvoden	52	67
Skattefria förmåner	9	5
Sociala avgifter	155	141
Avtalsförsäkringar	223	185
Löneskatt pensionskostnader	51	44
Övriga personalkostnader	<u>0</u>	<u>0</u>
	29 097	25 194
	2019-12-31	2018-12-31
Not 3 Anläggningstillgångar		
Driftövervakningssystem	1 695	1 695
Doserare Tobyälven	735	735
Doserare Musån/Lövån	2 892	2 892
Doserare Svartån/Svartälven	3 053	3 053
Doserare Nordmarkälven	999	960
Doserare Havån	749	749
Doserare Halån	26	26
Doserare Hundån	591	591
Doserare Rattsjöälven	609	609
Elskåp	745	705
Del av bidrag från Länsstyrelsen	<u>-12 094</u>	<u>-12 015</u>
	0	0
Not 4 Kortfristiga fordringar		
Momsfordran	285	419
Interimsfordringar	<u>4 427</u>	<u>2 601</u>
	4 712	3 020
Not 5 Eget kapital		
Ingående eget kapital	1 931	2 037
Periodens resultat	<u>-5</u>	<u>-106</u>
	1 926	1 931
Not 6 Övriga skulder		
Leverantörsskulder	134	1 180
Momsskuld	0	0
Personalskatt	12	8
Skuld löneskatt	49	48
Upplupna löner	0	0
Semesterlöneskuld	46	29
Sociala avgifter	13	10
Upplupna pensionskostnader	0	0
Interimsskulder	<u>555</u>	<u>727</u>
	809	2 002

Till Kommunfullmäktige i:

Arvika kommun
Filipstads kommun
Forshaga kommun
Hagfors kommun
Karlstad kommun
Kils kommun

Kristinehamns kommun
Munkfors kommun
Storfors kommun
Sunne kommun
Säffle kommun
Torsby kommun

Revisionsberättelse för år 2019

Vi har granskat kommunalförbundets verksamhet under år 2019.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och förbundets revisionsreglemente.

Vi har löpande tagit del av direktionens verksamhet via protokoll och andra beslutsunderlag. Vidare har granskning av räkenskaperna skett. KPMG har biträtt oss vid revisionen.

Resultatet och omfattningen av genomförd granskning framgår nedan.

Förbundet redovisar för 2019 ett negativt resultat omfattande 5 tkr för verksamheten. Enligt kommunallagens balanskrav ska underskottet återställas inom tre år för att förbundet ska klara kommunallagens krav på ekonomi i balans. Förbundet redovisade för räkenskapsåret 2018 ett balanskravsresultat på - 106 tkr vilket ska återställas inom två år samt för räkenskapsåret 2017 ett balanskravsresultat på - 73 tkr vilket ska återställas inom två år.

Granskningen av räkenskaperna och förbundets förvaltning visar att verksamheten bedrivits i enlighet med förbundsordningen och förbundets ändamål.

Vi bedömer att räkenskaperna är rättvisande och att de presenteras i årsredovisningen i enlighet med lagen om kommunal redovisning.

Vår samlade bedömning är att förbundet och dess direktion genomfört årets verksamhet och verkat i den riktning som medlemskommunerna avsett vid bildandet av kommunalförbundet.

Vi tillstyrker att förbundsdirektionen beviljas ansvarsfrihet.

Bedömning av årsredovisningen utifrån lagstiftning om god ekonomisk hushållning

Revisorerna har till uppgift att, enligt kommunallagen 9 kap 9 §, bedöma om årsredovisningen är förenlig med de mål direktionen beslutat om. Bedömningen gäller både de finansiella målen och målen och riktlinjerna för verksamheten.

Vår övergripande bedömning är att förbundet arbetat i enlighet med de mål som anges. Värmlands Läns Kalkningsförbund har formulerat ett antal finansiella och verksamhetsmässiga mål som gäller för verksamheten och som möjliggör en tydlig uppföljning av måluppfyllelsen.

Årsredovisningen har i allt väsentligt upprättats och presenterats i enlighet med lagen om kommunal redovisning. Resultaträkningen och balansräkningen, bedöms ge en rättvisande bild av förbundets finansiella resultat och den ekonomiska ställningen vid årets utgång.

Vi tillstyrker att resultat- och balansräkningen fastställs och att årsredovisningen godkänns.

Torsby 2020-05-08

Anders Nillroth
revisor

Stig Renhult
revisor

Bilaga 1 Revisorernas redogörelse 2019

Revisorernas redogörelse 2019

För att kunna ge underlag till kommunfullmäktiges ansvarsprövning har vi granskat all verksamhet som bedrivs inom direktionens verksamhetsområde och då prövat om:

- verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt
- räkenskaperna är rättvisande
- den interna kontrollen som görs inom nämnderna är tillräcklig

För fullgörandet av uppdraget och som underlag till planerad revisionsinriktning har en väsentlighets- och riskbedömning gjorts.

Följande revisionsprojekt har genomförts under revisionsåret 2019 och efterhand överlämnats till respektive kommunfullmäktige i medlemskommunerna för kännedom. Nedan återges i sammanfattande form de iakttagelser som revisorerna gjort i de genomförda revisionsprojekten:

Revisorernas utlåtande avseende delårsrapport 2019

Vi har granskat förbundets delårsrapport för perioden 2019-01-01 - 2019-12-31. Granskningen har utförts enligt kommunallagen och god revisions sed.

Kommunalförbundets revisorer ska enligt 9 kap KL¹ bedöma om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de mål som direktionen beslutat (9 a §). Revisorernas uttalande avges i revisorernas bedömning av delårsrapporten.

Vi anser att delårsrapportens innehåll i allt väsentligt motsvarar de krav som ställs i lagen om kommunal redovisning samt god sed inom området.

¹ Kommunallag (1991:900)

Revisionsrapport över årsredovisning och årsbokslut 2019

Revisionen i kommunalförbundet har granskat förbundets årsredovisning och bokslut 2019. Granskningen har utförts enligt kommunallagen och god revisionssed. Vid granskningen har vi biträttats av KPMG.

Förbundet redovisar för 2019 ett negativt resultat omfattande 5 tkr för verksamheten. Enligt kommunallagens balanskrav ska underskottet återställas inom tre år för att förbundet ska klara kommunallagens krav på ekonomi i balans. Förbundet redovisade för räkenskapsåret 2018 ett balanskravsresultat på - 106 tkr vilket ska återställas inom två år samt för räkenskapsåret 2017 ett balanskravsresultat på - 73 tkr vilket ska återställas inom två år.

Vår övergripande bedömning är att förbundet arbetat i enlighet med de mål som anges. Värmlands Läns Kalkningsförbund har formulerat ett antal finansiella och verksamhetsmässiga mål som gäller för verksamheten och som möjliggör en tydlig uppföljning av måluppfyllelsen.

Årsredovisningen har i allt väsentligt upprättats och presenterats i enlighet med lagen om kommunal redovisning. Resultaträkningen och balansräkningen, bedöms ge en rättvisande bild av förbundets finansiella resultat och den ekonomiska ställningen vid årets utgång.

Balanskravsutredning

Bakgrund

2017, 2018 gjorde Kalkningsförbundet minusresultat (2017: 73' och 2018: 106')

Tidigare år kunde man äska mer pengar från Länsstyrelsen om man hade ett minusresultat.

Fr.o.m. 2017 års bokslut så gick inte det längre utan där skulle kommunerna, i enlighet med förbundsordningen betala in detta underskott i form av extra egenavgift. Likaså borde man ha gjort det även med 2018 års underskott.

Vad som gjorts är att man avvaktat till när 3-årsregeln skulle inträffa. Och det är för 2017 års underskott nu 2020 som den behöver regleras.

2018 års underskott måste regleras senast 2021

Bokslut 2019

För 2019 kommer Kalkningsförbundet att göra ett underskott på ca 6' kr.

Detta måste regleras senast 2022.

Innebörden i ändrade regler från Länsstyrelsen

För att reglera ett års underskott måste nästa år gå med motsvarande överskott. Alltså att 2020 måste gå med minst 73' i överskott för att täcka 2017 års underskott.

Men eftersom vi inte kan gå med överskott, som vi tidigare kunnat göra, då Länsstyrelsen nu infört mer strikta regler för hur vi får använda beslutade statsbidrag.

Detta innebär att det i förbundsordningen som står under §10 nu måste användas för att kunna uppnå balanskravets regler.

Budget för 2021

Kommun	Antal ÅO	Volym båt	Total båt	Volym Hkp, Mjöl	Total Hkp, Mjöl	Volym Hkp, GX	Total Hkp,GX	Volym dos	Total Doserare	Volym totalt	Total kostnad Sprid	Statsbidrag sprid	Egenavg. enligt Lst sprid	Dos (STB)	Dos (EGEN)	DOS (TOTAL)	Kontroll/A DM STB	Kontroll /ADM Egenavg	Totalt Kontroll/AD M	Totalt sprid+kontr oll/admin	Totalt egenavg. Sprid/Kont- ADM	
Arvika 85%	12	1 115	1 016 880	603	899 676	372	585 156	80	47 520	2 170	2 549 232	2 166 847	382 385	51 047	9 008	60 055	80 835	14 265	95 100	2 704 387		
Arvika 95%	1	87	79 344	10	14 920					97	94 264	89 551	4 713				5 140	271	5 410	99 674		
Arvika totalt										2 267	2 643 496	2 256 398	387 098	51 047	9 008	60 055	85 975	14 536	100 510	2 804 061	410 642	
Eda	7	920	894 240	354	638 616	25	47 000	0		1 299	1 579 856	1 342 878	236 978	42 500	7 500	50 000	48 000	8 471	56 470	1 686 326	252 949	
Filipstad	11	1 665	1 340 325	317	439 045			550	287 650	2 532	2 067 020	1 756 967	310 053	89 591	15 810	105 401	87 941	15 519	103 460	2 230 535	341 382	
Hagfors 85%	6	1 013	823 569	268	377 880	267	398 631	340	177 480	1 888	1 777 560	1 510 926	266 634	36 764	5 515	43 252	60 894	10 746	71 640	1 849 200		
Hagfors 95%	4	1 000	813 000	276	389 160	197	294 121	200	110 400	1 673	1 606 681	1 526 347	80 334	68 515	10 277	80 606	57 181	3 010	60 190	1 666 871		
Hagfors 100%	1	117	95 121	7	9 870					124	104 991	104 991	0				6 220	0	6 220	111 211		
Hagfors totalt										3 685	3 489 232	3 142 264	346 968	105 279	15 792	123 858	124 295	13 756	138 050	3 627 282	376 515	
Karlstad	2	439	338 030	30	41 790	236	348 572	0		705	728 392	619 133	109 259				22 228	3 923	26 150	754 542	113 181	
Kil	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K-hamn	5	235	193 463	52	86 996			0		287	280 459	238 390	42 069				17 931	3 164	21 095	301 554	45 233	
Munkfors	2	141	110 685	0	0	23	37 513	0		164	148 198	125 968	22 230				8 432	1 488	9 920	158 118	23 718	
Storfors	2	109	96 901	11	18 403			0		120	115 304	98 008	17 296				7 310	1 290	8 600	123 904	18 586	
Sunne	11	804	701 088	445	648 810	655	1 008 700	0		1 904	2 358 598	2 240 668	117 930				71 927	12 693	84 620	2 443 218	130 623	
Säffle	2	90	101 790	38	59 014			0		128	160 804	136 683	24 121				7 514	1 326	8 840	169 644	25 447	
Torsby 85%	1	0	0	0	0	102	153 714	0	0	102	153 714	130 657	23 057	0	0		4 726	834	5 560	159 274		
Torsby 95%	18	844	782 388	614	873 624	1 637	2 466 959	150	99 750	3 245	4 222 721	4 011 585	211 136	128 038	6 739	134 777	135 218	7 117	142 335	4 365 056		
Torsby 100%	5	395	366 165	123	175 152	1 620	2 441 340	1 030	664 350	3 168	3 647 007	3 647 007	0	470 538		470 538	107 540	0	107 540	3 754 547		
Torsby totalt										6 515	8 023 442	7 789 249	234 193	598 576	6 739	605 315	247 484	7 951	255 435	8 278 877	248 883	
Årjäng 85%	7	512	525 312	115	185 610	9	15 462			636	726 384	617 426	108 958				31 093	5 487	36 580	762 964		
Årjäng 95%	1	35	35 910	6	9 684	100	171 800			141	217 394	206 524	10 870				6 394	337	6 730	224 124		
Årjäng 100%	10	215	220 590	189	305 046	140	240 520	0	0	544	766 156	766 156	0	10 000		10 000	41 320	0	41 320	807 476		
SNKK 100%	1	47	119 850							47	119 850	119 850	0				3 910	0	3 910	123 760		
Årjäng totalt										1 368	1 829 784	1 709 957	119 827				82 717	5 824	88 540	1 918 324	125 651	
Totalt VLK	109	9 736	8 534 801	3 458	5 173 296	5 383	8 209 488	2 350	1 387 150	20 973	23 424 585	21 456 563	1 968 021	854 493	54 849	954 629	811 752	89 939	901 690	25 161 054	2 112 809	

Grundbidrag 2500 2021

Ton-bidrag 30

Budget för 2022

Kommun	Antal ÅO	Volym båt	Total båt	Volym Hkp, Mjöl	Total Hkp, Mjöl	Volym Hkp, GX	Total Hkp,GX	Volym dos	Total Doserare	Volym totalt	Total kostnad Sprid	Statsbidrag sprid	Egenavg. enligt Lst sprid	Dos (STB)	Dos (EGEN)	DOS (TOTAL)	Kontroll/A DM STB	Kontroll /ADM Egenavg	Totalt Kontroll/AD M	Totalt sprid+kontr oll/admin	Totalt egenavg. Sprid/Kont- ADM	
Arvika 85%	12	1 115	1 016 880	603	899 676	372	585 156	80	47 520	2 170	2 549 232	2 166 847	382 385	51 047	9 008	60 055	80 835	14 265	95 100	2 704 387		
Arvika 95%	1	87	79 344	10	14 920					97	94 264	89 551	4 713				5 140	271	5 410	99 674		
Arvika totalt										2 267	2 643 496	2 256 398	387 098	51 047	9 008	60 055	85 975	14 536	100 510	2 804 061	410 642	
Eda	7	920	894 240	354	638 616	25	47 000	0		1 299	1 579 856	1 342 878	236 978	42 500	7 500	50 000	48 000	8 471	56 470	1 686 326	252 949	
Filipstad	11	1 665	1 340 325	317	439 045			550	287 650	2 532	2 067 020	1 756 967	310 053	89 591	15 810	105 401	87 941	15 519	103 460	2 230 535	341 382	
Hagfors 85%	6	1 013	823 569	268	377 880	267	398 631	340	177 480	1 888	1 777 560	1 510 926	266 634	36 764	5 515	43 252	60 894	10 746	71 640	1 849 200		
Hagfors 95%	4	1 000	813 000	276	389 160	197	294 121	200	110 400	1 673	1 606 681	1 526 347	80 334	68 515	10 277	80 606	57 181	3 010	60 190	1 666 871		
Hagfors 100%	1	117	95 121	7	9 870					124	104 991	104 991	0				6 220	0	6 220	111 211		
Hagfors totalt										3 685	3 489 232	3 142 264	346 968	105 279	15 792	123 858	124 295	13 756	138 050	3 627 282	376 515	
Karlstad	2	439	338 030	30	41 790	236	348 572	0		705	728 392	619 133	109 259				22 228	3 923	26 150	754 542	113 181	
Kil	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K-hamn	5	235	193 463	52	86 996			0		287	280 459	238 390	42 069				17 931	3 164	21 095	301 554	45 233	
Munkfors	2	141	110 685	0	0	23	37 513	0		164	148 198	125 968	22 230				8 432	1 488	9 920	158 118	23 718	
Storfors	2	109	96 901	11	18 403			0		120	115 304	98 008	17 296				7 310	1 290	8 600	123 904	18 586	
Sunne	11	804	701 088	445	648 810	655	1 008 700	0		1 904	2 358 598	2 240 668	117 930				71 927	12 693	84 620	2 443 218	130 623	
Säffle	2	90	101 790	38	59 014			0		128	160 804	136 683	24 121				7 514	1 326	8 840	169 644	25 447	
Torsby 85%	1	0	0	0	0	102	153 714	0	0	102	153 714	130 657	23 057	0	0		4 726	834	5 560	159 274		
Torsby 95%	18	844	782 388	614	873 624	1 637	2 466 959	150	99 750	3 245	4 222 721	4 011 585	211 136	128 038	6 739	134 777	135 218	7 117	142 335	4 365 056		
Torsby 100%	5	395	366 165	123	175 152	1 620	2 441 340	1 030	664 350	3 168	3 647 007	3 647 007	0	470 538		470 538	107 540	0	107 540	3 754 547		
Torsby totalt										6 515	8 023 442	7 789 249	234 193	598 576	6 739	605 315	247 484	7 951	255 435	8 278 877	248 883	
Årjäng 85%	7	512	525 312	115	185 610	9	15 462			636	726 384	617 426	108 958				31 093	5 487	36 580	762 964		
Årjäng 95%	1	35	35 910	6	9 684	100	171 800			141	217 394	206 524	10 870				6 394	337	6 730	224 124		
Årjäng 100%	10	215	220 590	189	305 046	140	240 520	0	0	544	766 156	766 156	0	10 000		10 000	41 320	0	41 320	807 476		
SNKK 100%	1	47	119 850							47	119 850	119 850	0				3 910	0	3 910	123 760		
Årjäng totalt										1 368	1 829 784	1 709 957	119 827				82 717	5 824	88 540	1 918 324	125 651	
Totalt VLK	109	9 736	8 534 801	3 458	5 173 296	5 383	8 209 488	2 350	1 387 150	20 973	23 424 585	21 456 563	1 968 021	854 493	54 849	954 629	811 752	89 939	901 690	25 161 054	2 112 809	

Grundbidrag 2500 2022
Ton-bidrag 30

Budget för 2023

Kommun	Antal ÅO	Volym båt	Total båt	Volym Hkp, Mjöl	Total Hkp, Mjöl	Volym Hkp, GX	Total Hkp,GX	Volym dos	Total Doserare	Volym totalt	Total kostnad Sprid	Statsbidrag sprid	Egenavg. enligt Lst sprid	Dos (STB)	Dos (EGEN)	DOS (TOTAL)	Kontroll/A DM STB	Kontroll /ADM Egenavg	Totalt Kontroll/AD M	Totalt sprid+kontr oll/admin	Totalt egenavg. Sprid/Kont- ADM	
Arvika 85%	12	1 115	1 016 880	603	899 676	372	585 156	80	47 520	2 170	2 549 232	2 166 847	382 385	51 047	9 008	60 055	80 835	14 265	95 100	2 704 387		
Arvika 95%	1	87	79 344	10	14 920					97	94 264	89 551	4 713				5 140	271	5 410	99 674		
Arvika totalt										2 267	2 643 496	2 256 398	387 098	51 047	9 008	60 055	85 975	14 536	100 510	2 804 061	410 642	
Eda	7	920	894 240	354	638 616	25	47 000	0		1 299	1 579 856	1 342 878	236 978	42 500	7 500	50 000	48 000	8 471	56 470	1 686 326	252 949	
Filipstad	11	1 665	1 340 325	317	439 045			550	287 650	2 532	2 067 020	1 756 967	310 053	89 591	15 810	105 401	87 941	15 519	103 460	2 230 535	341 382	
Hagfors 85%	6	1 013	823 569	268	377 880	267	398 631	340	177 480	1 888	1 777 560	1 510 926	266 634	36 764	5 515	43 252	60 894	10 746	71 640	1 849 200		
Hagfors 95%	4	1 000	813 000	276	389 160	197	294 121	200	110 400	1 673	1 606 681	1 526 347	80 334	68 515	10 277	80 606	57 181	3 010	60 190	1 666 871		
Hagfors 100%	1	117	95 121	7	9 870					124	104 991	104 991	0				6 220	0	6 220	111 211		
Hagfors totalt										3 685	3 489 232	3 142 264	346 968	105 279	15 792	123 858	124 295	13 756	138 050	3 627 282	376 515	
Karlstad	2	439	338 030	30	41 790	236	348 572	0		705	728 392	619 133	109 259				22 228	3 923	26 150	754 542	113 181	
Kil	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K-hamn	5	235	193 463	52	86 996			0		287	280 459	238 390	42 069				17 931	3 164	21 095	301 554	45 233	
Munkfors	2	141	110 685	0	0	23	37 513	0		164	148 198	125 968	22 230				8 432	1 488	9 920	158 118	23 718	
Storfors	2	109	96 901	11	18 403			0		120	115 304	98 008	17 296				7 310	1 290	8 600	123 904	18 586	
Sunne	11	804	701 088	445	648 810	655	1 008 700	0		1 904	2 358 598	2 240 668	117 930				71 927	12 693	84 620	2 443 218	130 623	
Säffle	2	90	101 790	38	59 014			0		128	160 804	136 683	24 121				7 514	1 326	8 840	169 644	25 447	
Torsby 85%	1	0	0	0	0	102	153 714	0	0	102	153 714	130 657	23 057	0	0		4 726	834	5 560	159 274		
Torsby 95%	18	844	782 388	614	873 624	1 637	2 466 959	150	99 750	3 245	4 222 721	4 011 585	211 136	128 038	6 739	134 777	135 218	7 117	142 335	4 365 056		
Torsby 100%	5	395	366 165	123	175 152	1 620	2 441 340	1 030	664 350	3 168	3 647 007	3 647 007	0	470 538		470 538	107 540	0	107 540	3 754 547		
Torsby totalt										6 515	8 023 442	7 789 249	234 193	598 576	6 739	605 315	247 484	7 951	255 435	8 278 877	248 883	
Årjäng 85%	7	512	525 312	115	185 610	9	15 462			636	726 384	617 426	108 958				31 093	5 487	36 580	762 964		
Årjäng 95%	1	35	35 910	6	9 684	100	171 800			141	217 394	206 524	10 870				6 394	337	6 730	224 124		
Årjäng 100%	10	215	220 590	189	305 046	140	240 520	0	0	544	766 156	766 156	0	10 000		10 000	41 320	0	41 320	807 476		
SNKK 100%	1	47	119 850							47	119 850	119 850	0				3 910	0	3 910	123 760		
Årjäng totalt										1 368	1 829 784	1 709 957	119 827				82 717	5 824	88 540	1 918 324	125 651	
Totalt VLK	109	9 736	8 534 801	3 458	5 173 296	5 383	8 209 488	2 350	1 387 150	20 973	23 424 585	21 456 563	1 968 021	854 493	54 849	954 629	811 752	89 939	901 690	25 161 054	2 112 809	

Grundbidrag 2500 2023
Ton-bidrag 30

Värmlands Läns Kalkningsförbund - Aktivitet 002 Doseraromkostnader

2020

kr

		BUDGET
SLAG		
3	INTÄKTER, INKOMSTER	-954 629,00
37100	KOMMUNALA BIDRAG	-42 575,00
37200	STATLIGA BIDRAG	-912 054,00

		BUDGET
SLAG	KOSTNADER, UTGIFTER	
4	KOSTNADER	949 000,00
43300	DOSERARE, ARRENDE	24 000,00
43320	DOSERARE, VÄGKOSTNADER	80 000,00
43330	DOSERARE, Underhåll	130 000,00
43340	DOSERARE, TELEFON	15 000,00
43350	DOSERARE, EL	100 000,00
43360	DOSERARE, TILLSYN	490 000,00
43370	DOSERARE, SUPPORT	110 000,00
	Totala kostnader	949 000,00
	Avvikelse	-5 629,00
		-5 629,00

Bengt 7 mån	378822
Daniel 5 mån 32 000	225886
Daniel 5 mån 38 000	268240
Eino 9 mån 28 000	213921
	1086869

Värmlands Läns Kalkningsförbund - Aktivitet 003 Adm och Kontroll

2020

kr

BUDGET

SLAG

3	INTÄKTER, INKOMSTER	-1 535 875,00
37100	KOMMUNALA BIDRAG	-89 939,00
37200	STATLIGA BIDRAG	-811 752,00
	Doseratillsyn	-465 000,00
	Tillskott Vattenprovtagning	-169 184,00

BUDGET

KOSTNADER, UTGIFTER

SLAG

5	ÖVRIGA VERKSAMHETSKOSTNADER	270 506,00
50100	LOKALHYRA	46 950,00
54200	SERVICE O SUPPORTAVG	18 000,00
58100	RESOR	0,00
58200	HYRBIL	95 856,00
58210	BENSIN HYRBIL	63 200,00
58220	ÖVRIGA KOSTNADER, HYRBIL	45 000,00
58300	KOST, LOGI (TJÄNSTERESOR)	0,00
59300	REKLAMTRYCKSAKER	1 500,00

SLAG

6	ÖVRIGA VERKSAMHETSKOSTNADER	178 000,00
60700	REPRESENTATION	0,00
61100	KONTORMATERIAL	3 500,00
61500	TRYCKSAKER	0,00
62110	TELEFON	20 000,00
62150	DATORKOSTNADER	38 000,00
62500	PORTO	1 500,00
63100	FÖRETAGSFÖRSÄKRINGAR	7 200,00
63900	Övrigt	13 000,00
64100	KOSTN SAMMANTRÄD, KONF	0,00
65300	REDOVISNINGSTJÄNSTER	65 000,00
65700	BANKKOSTNADER	1 800,00
65500	KONSULTKOSTNADER	28 000,00

SLAG

7	PERSONALKOSTNADER	1 086 869,00
70100	LÖNER inkl. sociala avgifter	1 086 869,00
70120	FÖRÄND SEMESTERLÖNESKULD	0,00
73100	ARVODEN, MEDLEM STYRELSE	0,00
73310	SKATTEFRIA BILERSÄTT	0,00
73320	SKATTEPLIKTIGA BILERS	0,00
75100	SOCIALA AVGIFTER	0,00
75330	LÖNESKATT PENSIONS KOSTN	0,00
75700	AVTALSFÖRSÄKRINGAR	0,00
76100	UTBILDNING	0,00

SLAG

8	FINANSIELLA INTÄKT, KOSTN	500,00
84000	RÄNTEKOSTNADER	500,00
84220	RÄNTEKOST LEV SKULD	0,00

Totala kostnader

1 535 875,00

Avvikelse

0,00



2020-05-11

1(2)

Verksamhetsplan för Kalkningsförbundet år 2020

1. Samordna provtagning efter Bengts pension

Då Bengt går i pension så kommer det finnas ett stort antal provpunkter som ligger svävande. Dessa provpunkter är även inkomst till VLK som räknats in i budgeten. Eino och Daniel måste på något vis dela på dessa antal punkter samt skapa en plan för hur det ska utföras under 2020.

Klardatum senast 1/6 – 2020

2. Inventera framtida förutsägbara arbeten med doserare

Ta fram en lista (excel där vi kan se vad som kan behöva göras i framtiden, inom när framtid) vid respektive doserare. Detta för att ligga i framkant med budget samt planering. Görs av Eino Rückert samt Daniel Nilsson.

Klardatum 31/12 - 2020 (kan fortgå till sista mars 2021)

3. Göra sammanställningar av rutiner kring administration och kontrollarbetet

Systematisera dokumentationen av Kalkningsförbundets verksamhet.

Både skriftligen samt även det som är sparad i dator. Fortsättning från 2019.

Utförs av Bengt Epperlein samt Daniel Nilsson.

Daniel fortsätter med detta arbete efter att Bengt tagit pension för att implementera de egna rutinerna utifrån detta arbete.

Klardatum: Senast 31/12 - 2020.

4. Nybyggnad av iläggs platser för kalkbåt

Diskussion med Lst ska tas angående iläggs plats avseende Lillsjön. Här kan bli aktuellt med en ny ansökan om strandskyddsdispens till Hagfors kommun. Orsaken är att förra ansökan kan ha varit för ofullständig och därmed har kommunen inte haft rätt beslutsunderlag från Kalkningsförbundet. Ett besök med miljö och bygg kontoret på Hagfors kommun kan vara aktuellt. Åtgärden iläggsplats kan bli aktuellt först 2021 men diskussioner samt ansökningar bör påbörjas 2020

Klardatum: Möte senast 31/12 - 2020.

5. Förbättra informationen till kommunerna om arbetet med kalkningen

Då Daniel kommer gå in som TF FC under sommaren så kommer han även att behöva presentera sig för kommunerna. En kommuntur kommer påbörjas under 2020.

Information kommer ges till kommunerna om hur det nya läget är samt frågan kommer ställas hur kommunerna ser på detta, Vilket ansvar de vill ta i framtiden om VLK ska fortgå. Frågan om lokal kunskap kommer även att lyftas att VLK behöver få in mer information från kommunerna om deras vatten i o med revideringen av den regionala kalkplanen som är under arbete.

Klardatum: 31/12 - 2020



2020-05-11

2(2)

6. Upphandling provtagningspunkter

Det kan behövas till nästa säsong upphandlas eller flyttas ett antal provpunkter så provtagning hamnar närmare rent geografiskt, så det blir ekonomiskt gångbart att ta provtagningarna. Andra aktörer kan komma att ta punkterna längst Österut i länet nästa säsong.

Klardatum: ? ta med Bengt

7. Upplärning Doserartillsyn

Daniel ska sätta sig in doserar tillsynen med Eino Rückert och lära sig de mest frekventa reparationsarbeten som Eino utför idag. Då Eino kan tänkas ta pension under 2021 så måste denna tillsyn göras av Daniel i framtiden och kunskapen kommer behöva finnas hos honom på det mest grundläggande.

Klardatum: 31/12 - 2020

8. Ta fram skriftliga rutiner vid doserar tillsyn

Under 2020 skall rutinerna vid doserar tillsyn dokumenteras. Rutiner kan bättre göras nu när VLK anställt tillsyningsman. Kommer att göras i samarbete mellan Daniel Nilsson och Eino Rückert

Fortsättning på ej fullfört 2019.

Klardatum: 31/12 - 2020



2020-04-23

Förslag till timtaxa för kansliets arbete

Timtaxan föreslås bli oförändrat **768 kr** för arbete som utförs utanför det som anses vara inom förvaltningschefstjänsten.

Bengt Epperlein
förvaltningschef