

# Delårsbokslut augusti 2021

Samhällsbyggnadsförbundet  
Bergslagen

Direktionen för Samhällsbyggnadsförbundet Bergslagen får härmed avge delårsbokslut för perioden 2021-01-01 – 2021-08-31

Antagen av Direktionen 2021-10-xx

## Innehåll

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE.....	3
Allmänt om verksamheten.....	3
Politiska inriktningsmål.....	4
Uppdrag och verksamhetsidé.....	4
God ekonomisk hushållning.....	5
Delårsresultat.....	6
Väsentliga händelser.....	7
Sammanfattning.....	8
Personal.....	10
Direktion och Revision.....	13
Avdelning Stab.....	14
Avdelning Gata, Park, Idrott (GPI).....	16
Verksamhet Gata/Trafik.....	16
Verksamhet Park/Skog.....	17
Verksamhet Idrott.....	18
Avdelning Lokal och Miljöservice (LMS).....	20
Avdelning Avfall och Återvinning.....	22
Avdelning Vatten och Avlopp (VA).....	25
RESULTATRÄKNING.....	30
BALANSRÄKNING.....	32
KASSAFLÖDESANALYS.....	33
DRIFTREDOVISNING.....	34
INVESTERINGSREDOVISNING.....	38
FÖRKORTNINGAR.....	42

# FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

## Allmänt om verksamheten

### Samhällsbyggnadsförbundet Bergslagen – en del av din vardag

Ändamålet med förbundets verksamhet är att tillhandahålla de tjänster som medlemskommunerna kräver för att fullgöra sina skyldigheter enligt respektive kommuns ambitionsnivå för den tekniska verksamheten och som är förenligt med de resurser som förbundet förfogar över.

Respektive medlemskommun förbinder sig i ett långsiktigt åtagande att säkerställa förbundets utveckling och kompetensförsörjningen inom den tekniska verksamheten.

Samhällsbyggnadsförbundet Bergslagens kansli är placerat i Pershyttan, Nora.

## Samhällsbyggnadsförbundets verksamheter

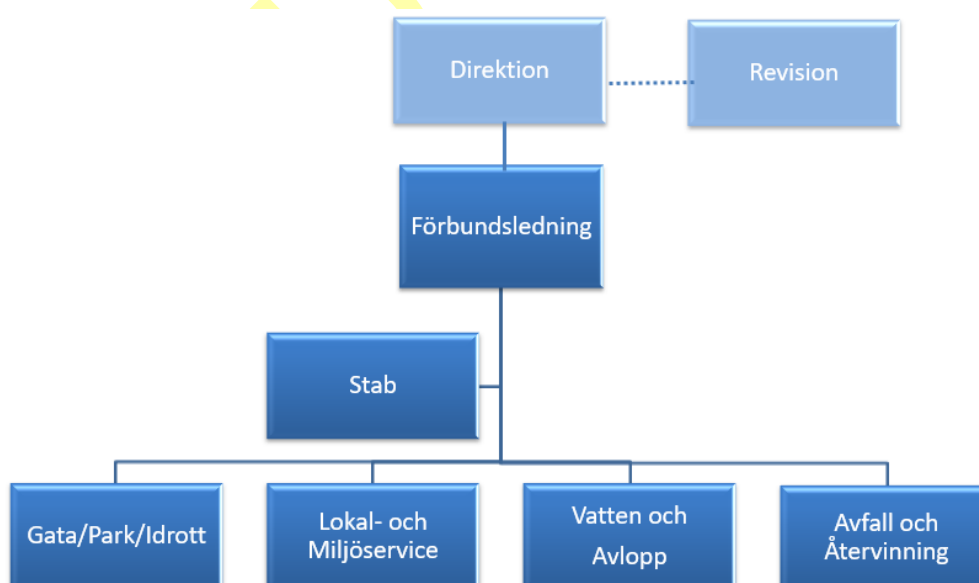
### Skattefinansierade verksamheter

- Gata/Park/Idrott (GPI)
- Lokal- och miljöservice

### Avgiftsfinansierade verksamheter

- Återvinning
- Vatten och avlopp

## Organisation



# Politiska inriktningsmål

## Övergripande

- Kunderna/medborgarna är nöjda med våra tjänster och service.
- Förbundet kännetecknas av förtroende, öppenhet, respekt, engagemang och tillgänglighet.

## Ekonomi och effektivitet

- Förbundet har en god ekonomisk hushållning och en ekonomi i balans.
- Förbundet har ett effektivt resursutnyttjande av de tilldelade kommunala medlen.

## Miljö

- Förbundet ska vara ett föredöme för det ekologiskt hållbara samhället.

## Rollen som arbetsgivare

- Förbundet ska vara en attraktiv arbetsgivare.
- Förbundet är med och bygger ett socialt hållbart samhälle.

# Uppdrag och verksamhetsidé

## Vision

Samhällsbyggnadsförbundet Bergslagen ska verka för utökat samarbete mellan kommunerna, och vara den naturliga huvudmannen och samarbetspartnern som med hög kompetens och effektivitet utför tekniska uppdrag inom förbundets geografiska område med fokus på medborgarnytta och god miljö.

## Uppdrag och verksamhetsidé

Förbundet ska uppfylla behoven av kommunalteknisk service med säkerställd kompetens genom att verka för en trygg och säker miljö, tillhandahålla friskt vatten, välskötta parker, gator och lokaler, bra fritidsanläggningar och avfallet på rätt ställe.

## Värdegrund

Förbundets värderingar är: **Förtroende, Öppenhet, Respekt, Engagemang (FÖRE)**.  
Värderingarna ska skapa en gemensam idé och kultur inom förbundet, samt hjälpa alla medarbetare i deras dagliga arbete.

## God ekonomisk hushållning

Kommunallagen ställer krav på att budgeten ska innehålla finansiella och verksamhetsmässiga mål och riktlinjer som är av betydelse för en god ekonomisk hushållning.

God ekonomisk hushållning innebär att såväl Samhällsbyggnadsförbundets finansiella som verksamhetsmässiga mål uppnås, att verksamheten bedrivs långsiktigt, ändamålsenligt, miljömedvetet och effektivt samt att ekonomiska aktiviteter sker i enlighet med lagar, regler och etablerade normer.

### Finansiellt perspektiv

#### Skattefinansierade verksamheter

##### *Balanskrav*

Tidigare års resultat är reglerat av samtliga medlemskommuner i enlighet med förbundsordningen.

##### *Resultatkrav*

Förbundets skattefinansierade verksamheter finansieras genom driftbidrag från medlemskommunerna. Resultatmålet för 2021 är ett nollresultat (före avräkning mot kommunerna).

#### Avgiftsfinansierade verksamheter

För verksamheterna som finansieras via avgifter – Avfall och återvinning samt Vatten och avlopp – redovisas de slutliga resultaten i respektive medlemskommuns redovisning. Målet är att över tid redovisa ett nollresultat före avräkning mot kommunerna.

### Verksamhetsmässigt perspektiv

I förbundets övergripande mål beskrivs hur god ekonomisk hushållning uppnås genom att eftersträva en högre effektivitet samt att ha en långsiktig god ekonomi.

Verksamhetsmålen beskrivna under respektive process är utformade för att uppfylla förbundets övergripande mål.

Förutom de redovisade målen utförs ett antal aktiviteter som syftar till god ekonomisk hushållning. Som exempel kan nämnas:

- Utveckling av verktyg för långsiktig ekonomisk planering.
- Utveckling av nyckeltal i syfte att förbättra analys och planering.

I förbundets Verksamhetsplan med mål 2021 nämns fler aktiviteter som ska utföras för att målen ska uppnås.

## Delårsresultat

Över-/underskott för de avgiftsfinansierade verksamheterna redovisas i resp kommuns årsredovisning.

(Belopp i tkr)	jan-aug 2021	jan-aug 2020	jan-juni 2019
Nettoomsättning	205 109	193 944	199 563
<b>Delårsresultat</b>			
Gemensamt	0	0	-1 087
Skattefinansierat	2 336	8 186	-2 000
<b>Resultat</b>	<b>2 336</b>	<b>8 182</b>	<b>-3 087</b>

De skattefinansierade verksamheterna redovisar ett överskott på 2 336tkr och de avgiftsfinansierade verksamheterna ett överskott på 7 668tkr.

## Investeringsverksamhet

Samhällsbyggnadsförbundet har ingen egen investeringsverksamhet i anläggningar. Investeringar sker i fordon, maskiner och inventarier.

Förbundet utför investeringsprojekt för medlemskommunernas räkning. Varje avdelning utarbetar förslag till investeringsbudget med fem års framförhållning som redovisas i respektive kommun. Den investeringsram som beslutas i kommunfullmäktige utgör sedan förbundets investeringsplan.

# Väsentliga händelser

## Gemensamt / Övergripande

- Covid-19-pandemin har haft fortsatt stor påverkan på förbundet med att många medarbetare jobbar hemma med digitala hjälpmedel i syfte att minska smittspridningen. Lokalvården är den avdelning som p.g.a. pandemin har anpassat sig till lite nya uppdrag för verksamheten, övriga avdelningar har fortsatt med uppdragen som tidigare.

## Avdelning Gata/Park/Idrott (GPI)

- En Cistern med dustex på kommunförrådet i Ljusnarsberg läckte och en rad åtgärder gjordes av beredskapsjouren och räddningstjänsten för att minimera risken att det skulle rinna ner i rännstensbrunnar. Cisternen bortplockad och skrotad.
- Den andra stora händelsen är den stora rengäng som föll över Hällefors Kommun under sommaren. Detta regn orsakade stora skador på vägarna och medförde källaröversvämningar för boenden framförallt i Grythyttan. Arbeten pågår för att minska risker vid eventuella nya regnoväder. Avdelningen jobbar med dikningar, rensning av trummor och vissa beläggningsarbeten för att styra vattnet från fastigheter.

### **Gata**

- Ny gång- och cykelväg byggd längs Siggebohyttvägen i Lindesberg.
- Arbeta med ny bro över Lärkesån i Nora pågår, klar december 2021.
- Nya bussangöringar byggd i Kopparberg.
- Strandskoning i Nora upphandlad och genomförs hösten 2021.
- Ny bussangöring i Guldsmedshyttan klar (etapp 1), fortsatt arbete med parkering samt nytt torg är upphandlat och byggs hösten 2021 (etapp 2).
- Trafiksäkerhetsåtgärd på Vannebodagatan i Frövi för ökad trafiksäkerhet.
- Cirkulationsplats i Nora upphandlad och byggs hösten 2021.
- Broinventering och underhållsplan genomförd för samtliga kommuner, redovisas under hösten 2021.
- Arbetet med västra Loppholmsbron och rivning av Gröna bron pågår.
- Armaturbyten till LED-teknologi i samtliga kommuner enligt beviljade investeringsbidrag.

### **Park/Skog**

- Ny gångvägsförbindelse och park har skapats med portaler, manechers och balans stenar som ger en känsla av tivoli på gamla tivoliplan i Lindesberg, under hösten kommer planteringar av träd och växter, målning av portaler att ske.
- Rökning vid lekplatsen lövstarakan Lindesberg framrökning för gunga skepps mast, pulkabacken och stigen har på gjorts under sommaren.
- Åtgärder för granbarkborren har pågått under våren och sommaren.

### **Idrott**

- Ölsjöbadet i Ramsberg har återuppbyggts med baracker från Ramsbergs skola efter branden hösten 2020.

## Avdelning Lokal- och miljöservice (LMS)

- Covid-19 har påverkat LMS stort och de anpassningar som varit nödvändiga för rådande förhållanden och rekommendationer. Avdelningen har jobbat intensivt med att säkerställa att det finns bemanning och städmaterial och framförallt stötta och skapa en trygghet för medarbetarna.

## Avdelning Avfall och Återvinning

- Kundenkät genomförd.
- Utställning av förslag till avfallsplan.

## Avdelning Vatten och Avlopp (VA)

- Covid-19 har medfört att verksamheten varit tvungen att anpassas till rådande förhållanden och rekommendationer.
- Fortsatt arbete med reservvatten, i alla kommuner.
- Färdigställande av ombyggnation av Ramsbergs vattenverk.
- Bortkoppling av Sikfors reningsanläggning samt ombyggnation av reningsanläggningarna i Öskevik och Älvestorp. Dessutom planeras för ombyggnation av reningsanläggningarna i Hjulsjö, Klotten och Yxsjöberg.

## Sammanfattning

Verksamhet (Belopp i tkr)	Utfall 2021-08-31			Budget 2021			Prognos 2021			Avvikelse
	Intäkt	Kostnad	Resultat	Intäkt	Kostnad	Resultat	Intäkt	Kostnad	Resultat	
<b>Gemensamt</b>	24 033	24 049	-16	32 568	32 568	0	32 568	32 568	0	0
<b>Skattefinansierat</b>										
Gata/Park/Idrott	80 795	79 303	1 492	102 894	102 894	0	102 894	103 414	-520	-520
- varav Gata trafik	48 306	46 134	2 172	62 388	62 388	0	62 388	62 908	-520	-520
- därav vinter	0	10 547	-10 547	0	11 509	-11 509	0	12 359	-12 359	-850
- varav Park	21 079	20 976	103	25 006	25 006	0	25 006	25 006	0	0
- varav Idrott	11 410	12 193	-783	15 500	15 500	0	15 500	15 500	0	0
Lokalvård	33 489	32 699	790	48 813	48 813	0	48 813	48 963	-150	-150
<b>Summa</b>	<b>114 284</b>	<b>112 002</b>	<b>2 282</b>	<b>151 707</b>	<b>151 707</b>	<b>0</b>	<b>151 707</b>	<b>152 377</b>	<b>-670</b>	<b>-670</b>
<b>Avgiftsfinansierat</b>										
Återvinning	44 324	42 787	1 537	63 327	63 727	-400	62 827	64 327	-1 500	-1 100
Vatten och avlopp	101 892	95 761	6 131	153 566	150 866	2 700	153 566	148 666	4 900	2 200
<b>Summa</b>	<b>146 216</b>	<b>138 548</b>	<b>7 668</b>	<b>216 893</b>	<b>214 593</b>	<b>2 300</b>	<b>216 393</b>	<b>212 993</b>	<b>3 400</b>	<b>1 100</b>
<b>Totalt</b>	<b>284 533</b>	<b>274 599</b>	<b>9 934</b>	<b>401 168</b>	<b>398 868</b>	<b>2 300</b>	<b>400 668</b>	<b>397 938</b>	<b>2 730</b>	<b>430</b>

Det ekonomiska resultatet för delår 2021 visar ett positivt utfall med 9,9mnr.

De skattefinansierade verksamheterna visar ett positivt resultat på 2,3mnr, de avgiftsfinansierade verksamheterna visar ett positivt resultat på 7,7mnr.

Prognosen pekar mot ett plusresultat på 2,7mnr, vilket är 3,9mnr sämre än bokslutet för 2020. För de skattefinansierade verksamheterna prognosticeras ett minusresultat på 670tkr och för de avgiftsfinansierade ett plusresultat på 3,4mnr.



## Övergripande

Arbetet har fortsatt med att förtydliga organisationen genom fortsatt översyn av rutiner, roller och ansvar samtidigt som kommunalförbundet sökt bättre samverkan med den gemensamma nämnden inom Samhällsbyggnad Bergslagen och medlemskommunerna. "Ägarnas utredningar" rörande kommunalförbundets uppdrag och att dessa uppdrag förtydligas kommer vara avgörande för det fortsatta arbetet med att förbättra samverkan mellan parterna.

Beslut på utredningarna väntas under vintern 2021. Kommunalförbundet stödjer in i dessa utredningar och svarar på frågor efter bästa förmåga.

Det digitala arbetssättet har intensifierats ytterligare och hemmaarbete har för vissa varit mer av en norm under vår och sommar givet Corona-pandemins utveckling. Kommunalförbundet har parerat utmaningarna med pandemin på ett mycket bra sätt och ledningsgruppen inledde under sommaren en dialog hur det förändrade arbetssättet som delvis tvingats fram av pandemin kan bibehållas även efter pandemin. Kommunalförbundet upplever många positiva saker med ett mer flexibelt och digitalt arbetssätt. Vissa i personalen rapporterar att stressnivåer gått ner och mindre av arbetstiden behöver förläggas till resor i vår region.

## Framtid

Kommunalförbundet är av uppfattningen att när medlemskommunerna fattat beslut om "ägarnas utredningar" under hösten, ett beslut som är tänkt att peka ut i vilken omfattning som samverkan ska ske, måste arbetet inledas med att dra upp tydligare spelregler och riktlinjer för hur samverkan ska gå till i vardagen. Hela styrnings- och ledningsprocessen bör ses över för att säkerställa att alla ansvar och skyldigheter som ligger inom det kommunaltekniska området blir omhändertaget av antingen kommunalförbundet eller respektive medlemskommun. Ett arbete att förtydliga huvudmannskapet inom vatten och avlopp har inletts. Vidare bör en struktur skapas för att medlemskommunerna ska kunna prata med en röst gentemot sitt gemensamma kommunalförbund.

## Verksamhetsmål – Gemensamma

Verksamhetsmål	Utvärdering	Resultat
Av kommuninvånarna ska 70% uppleva att de fått ett bemötande i kontakten med Samhällsbyggnadsförbundet som kännetecknas av tillgänglighet, förtroende, öppenhet, respekt och engagemang, FÖRE.	Mäts årsvis	
Den totala sjukfrånvaron ska ligga lägre än jämförbara rikssnittet i procent för 2021.	Mäts årsvis då vi bara ser rikssnitt årsvis	
Kompetensförsörjning på definierade bristtjänster, mäts som antal ansökningar jämfört med tidigare år på dessa tjänster. För att ansökningarna ska räknas som godkända ska de uppfylla de formella kraven och/eller erfarenhetskraven.	Mäts årsvis	
Förbundet ska erbjuda heltid som norm.	Mäts årsvis	
Alla medarbetare upplever att roller och ansvar är tydliga - mäts i SAM-enkäten årsvis. Målet är en ökad kännedom, men då målet blir nytt 2021 mäts förändringen först 2022.	Mäts årsvis	○
Minst 80% av medarbetarna anser att bemötande och uppförande inom förbundet präglas av respekt för varandra. Mäts i SAM årsvis med svarsalternativ JA, Delvis och NEJ. Respekt är en del av vår värdegrund FÖRE och mäts även vartannat år i medarbetarundersökningen.	Mäts årsvis	

# Personal

## Personalstruktur

<b>Tillsvidare anställda</b>							
	<b>Anställda</b>			<i>Andel</i>	<b>Andel sjukfrånvaro</b>		
	<b>Kvinnor</b>	<b>Män</b>	<b>Totalt</b>		<b>Kvinnor</b>	<b>Män</b>	<b>Totalt</b>
Stab	17	10	<b>27</b>	13%	1,9%	4,2%	<b>3,1%</b>
GPI	8	35	<b>43</b>	21%	6,4%	3,2%	<b>4,1%</b>
LMS	78	8	<b>86</b>	42%	10,1%	3,0%	<b>9,2%</b>
VA	9	30	<b>39</b>	19%	5,0%	1,9%	<b>2,6%</b>
Avfall	2	8	<b>10</b>	5%	2,5%	5,2%	<b>4,5%</b>
<b>SBB totalt</b>	<b>114</b>	<b>91</b>	<b>205</b>		<b>7,8%</b>	<b>3,4%</b>	<b>5,8%</b>
<i>Andel</i>	56%	44%		<i>Fg delår</i>	6,6%	3,8%	5,2%

Per den 31 augusti 2021 hade förbundet 205 tillsvidare anställda medarbetare. 56 procent av förbundets medarbetare är kvinnor. Fördelningen män/kvinnor är konstant över tid, följer traditionella könsmönster och skiljer sig stort mellan avdelningarna. Staben är den avdelning som har den jämnaste könsfördelningen med 63% kvinnor.

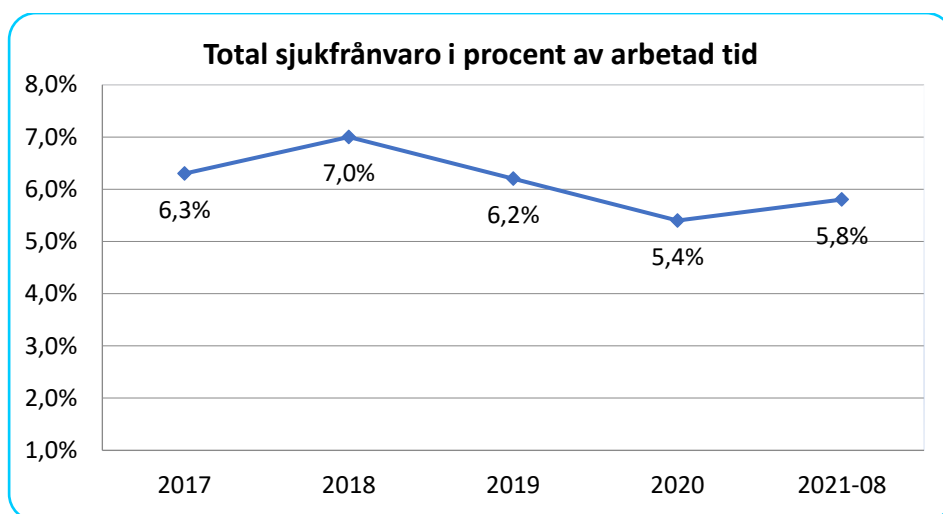
10 procent av förbundets medarbetare arbetar i en chefsbefattning. Andelen kvinnliga chefer är 47%.

89 procent av förbundets medarbetare är i sin grundanställning anställda på heltid. 44 procent är 50 år eller äldre, 18 procent är 60 år eller äldre.

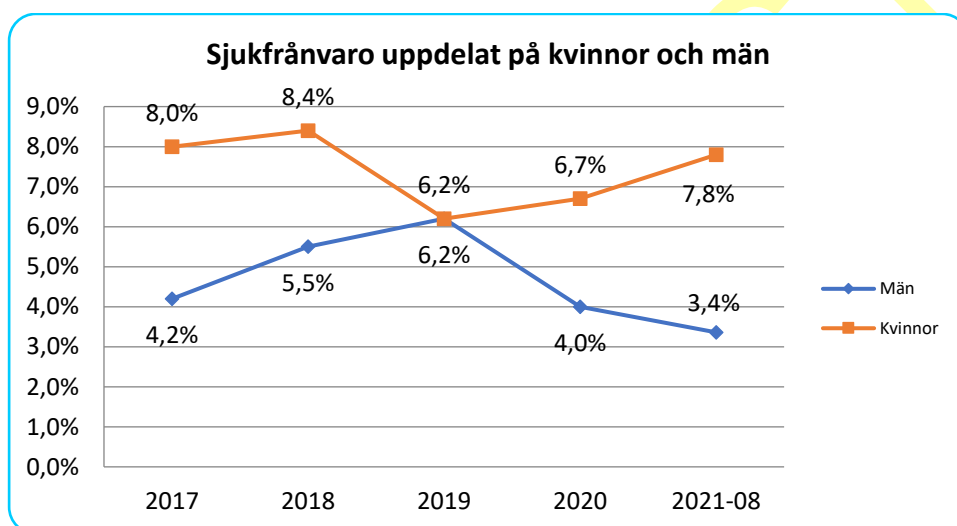
	<b>Slutat</b>	<b>Börjat</b>
Stab	-3	2
GPI	-2	0
LMS	-2	5
VA	-4	3
Avfall	-3	1
	<b>-14</b>	<b>11</b>

Av 14 tillsvidareanställda som har slutat gick 5 personer i pension, 7 personer gick till annan arbetsgivare och 2 slutade av övrig orsak. Under samma period har 11 tillsvidaretjänster tillsatts.

## Sjukfrånvaro

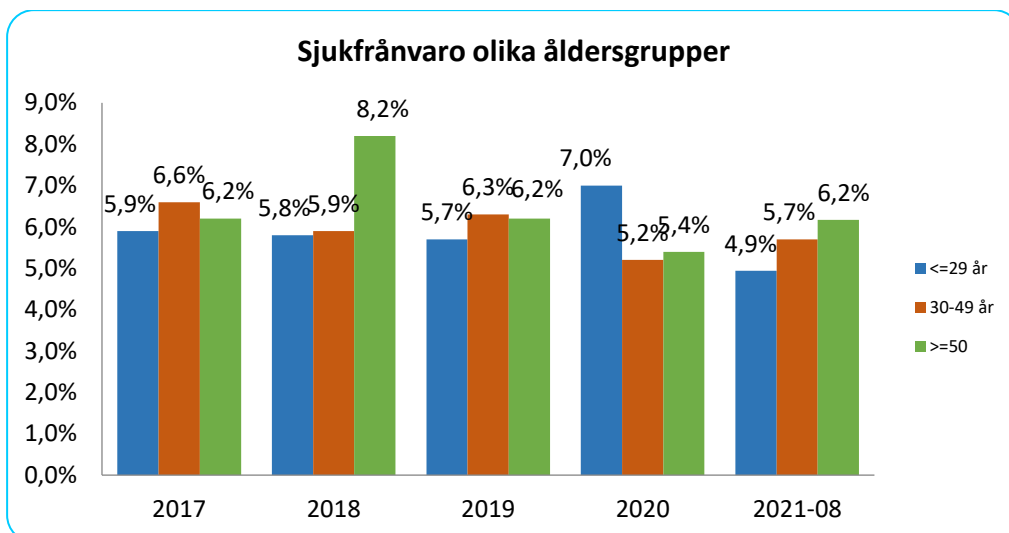


Snittsjukfrånvaron för kommuner i Sverige per sista december år 2020 var 8,3%.



Bland kvinnor ser vi en fortsatt ökning i sjukfrånvaron och bland männen en fortsatt minskning. Ökningen är främst inom lokalvården som är förbundets kvinnodominerade yrkesgrupp. Den högsta sjukfrånvaron bland kvinnorna finns i åldersgruppen över 50 år. Generellt på arbetsmarknaden är kvinnornas sjukfrånvaro högre än männens och risken för sjukfrånvaro är högre inom s.k. arbetaryrken som lokalvården är. Äldre åldersgrupper har oftare en sjukfrånvaro av orsaker kopplat till rörelseorganen och lokalvården är ett fysiskt krävande arbete.

Sjukfrånvaro med orsaker kopplat till graviditet och familjebildning är generellt en annan faktor bakom kvinnors högre frånvaro.



Åldersgrupperna, 30–49 år samt över 50 år, har ökat sin sjukfrånvaro. Ökningen i gruppen över 50 år speglas av det som visas i siffrorna ovan om kvinnors högre sjukfrånvaro. Højningen inom åldersgruppen 30-49 år kan påverkas av faktorn att andelen sjukskrivna i psykiatriska diagnoser inom samhället generellt är som högst inom åldersgruppen 30-39 år.

## Övertid

	Delår	
	Övertid	Mertid
Stab	34	
GPI	601	
LMS	103	261
VA	1 383	
Avfall	7	

<b>SBB</b>		
<b>totalt</b>	<b>2 128</b>	<b>261</b>
<i>Fg delår</i>	<i>1 962</i>	<i>381</i>

I jämförelse med föregående delår så ser vi en højning av antal övertidstimmar men en sänkning av mertidstimmar. Övertiden har ökat med 166 timmar medan mertiden har minskat med 120 timmar.

## Lönebildning och löneutveckling

För de tillsvidareanställda inom förbundet blev utfallet för tjänstemän 1,8 procent och för medarbetare inom kommunals avtalsområde 2,0 procent. Det totala utfallet för förbundet blev 1,9 procent.

Ett långsiktigt projekt med syfte att se över förbundets totala arbete med lönesättning och lönenivåer pågår. Arbetet handlar om att tydliggöra det systematiska lönebildningsarbetet och stärka dialogen mellan medarbetare och chef. Gällande lönenivåer ingår även en kartläggning av jämförbar lönestatistik.

## Direktion och Revision

Direktionen är Samhällsbyggnadsförbundets politiska ledning som styr all verksamhet. Direktionens representanter utses av medlemskommunernas respektive fullmäktige. En förbundsordning reglerar förhållandena mellan förbundet och medlemskommunerna, avseende bland annat budgetprocess, verksamhetsplan och revision.

Revisionen är vald av fullmäktige i respektive kommun och har till uppgift att granska direktion och verksamhet vid Samhällsbyggnadsförbundet.

Direktionen har under året haft sju sammanträden.

### Direktionens och Revisionens sammansättning 2021

Ordinarie ledamöter		Ersättare	
Ordf Anders Ceder (S)	Lindesberg	Stefan Eriksson (S)	Lindesberg
V ordf Allan Myrtenkvist (S)	Hällefors	Alf Wikström (V)	Hällefors
Olle Samuelsson (C)	Hällefors	Robert Örtlund (M)	Hällefors
Jonas Kleber (C)	Lindesberg	Lennart Olsson (S)	Lindesberg
Sven-Erik Larsson (M)	Lindesberg	Kent Hiding (KD)	Lindesberg
Ewa-Leena Johansson (S)	Ljusnarsberg	Mattias Svedberg (S)	Ljusnarsberg
Niklas Hermansson (C)	Ljusnarsberg	Jörgen Hart (M)	Ljusnarsberg
Jan Rylander (NP)	Nora	Andreas Vidlund (SD)	Nora
Hans Knutsson (S)	Nora	John Sundell (KD)	Nora
Revisorer			
Gunilla Carlsson (S)	Lindesberg		
Birgitta Asp-Ericsson (S)	Lindesberg		
Roland Rohde (C)	Lindesberg		
Torbjörn Ström (M)	Hällefors		
Jan Kallenbäck (opol)	Nora		
Pirjo Nilsson (S)	Ljusnarsberg		

### Medlemskommuner

För de fyra medlemskommunerna - Hällefors, Lindesberg, Ljusnarsberg och Nora - gäller en förbundsordning som bland annat reglerar hur verksamheten finansieras.

De skattefinansierade verksamheterna finansieras genom driftbidrag från medlemskommunerna och de avgiftsfinansierade verksamheterna finansieras fullt ut via taxeintäkter. Gemensamma kostnader ska enligt förbundsordningen fördelas i förhållande till befolkningsantalet i respektive kommun.

## Avdelning Stab

Staben består av ekonomi, upphandling och IT under ledning av ekonomichefen, projektenheten under ledning av projektchefen samt en HR- och kanslienhet under ledning av HR- och kanslichefen. Inom kanslienheten finns också förbundets gemensamma Servicecenter. Stabens uppdrag är att stödja övriga avdelningars leverans inom respektive uppdrag samt initiera och samordna insatser för att utveckla organisationen.

### **Ekonomi, upphandling, IT**

Fokuset för ekonomi ligger på att dels förbättra intern effektivitet i hela förbundet och dels skapa en tydligare redovisning. Vidare jobbar ekonomi med att utveckla generella uppföljningar och mer specifikt på att förbättra prognoser på intäkter (för främst VA och Avfall).

Upphandling har länge haft en fulltecknad agenda med både tekniska och allmänna upphandlingar. Kraven på upphandlingarna ökar konstant och resurserna räcker inte riktigt till. Enheten har påverkats av uppsägning och sjukskrivning så vissa upphandlingar har ej hunnits med i tid, förbundet jobbar med att lösa resursfrågan.

### **Kansli/HR**

Kansliet har arbetat med att implementera en ny webbstruktur där förbundets gamla hemsida lagts ner. All information som rör förbundets uppdrag och verksamheter ligger nu under respektive medlemskommun. Vidare har ledningsgruppen fattat beslut om nya lönekriterier på initiativ av HR, nya samarbetsavtal har tecknats med medlemskommunerna gällande gemensamt dataskyddsombud och ett nytt rekryteringssystem, Visma Recruit, har implementerats i hela organisationen.

### **Projektenheten**

Enheten började året med ca 50 byggprojekt som skulle projekteras och byggas. Alla projekt är igång men 6 – 7 stycken kommer inte att färdigställas. Enheten ligger i fas med målet om att personalen ska skriva minst 70% av sin tid på investeringsprojekt.

### **Systematiskt arbete**

Inom staben har arbetet med att höja kvalitet och säkerhet fortsatt genom införande av nya rutiner och processer.

### **Framtid och verksamhetsutveckling**

I och med en ny organisation från årsskiftet 2019/2020 förändrades och förtydligades staben.




Utveckling av analys- och uppföljningsarbetet fortsätter. I det arbetet ingår bland annat en översyn av verktyg och arbetsmetoder.

Ekonomienheten har utmaningar i att anpassa arbetet till kommunernas koncernredovisning. Likaså att nå en enhetligare ekonomi- och budgetprocess är under fokus.

Arbetet med att få fler leverantörer att övergå till elektroniska fakturor fortsätter.

Organisationen kommer att utvecklas vad gäller servicecenter, fakturering och övrig kommunikation med allmänhet och kunder. Införandet av SMS-tjänster och e-tjänster är en kvalitetshöjning och ger ökad kommunikation och service till medborgarna.

## Verksamhetsmål

Verksamhetsmål	Utvärdering	Resultat
Säkerställa utfallen som ligger till grund för prognoserna. Procentuell avvikelse mellan prognos i delårsbokslut och helårsbokslut ska ej vara större än 80%, mäts per avdelning.	Mäts årsvis	
Högre kvalitet i tidsredovisningen, kommer mätas under 2021 i % tidsskrivning av tillgänglig tid och användas som måltal 2022.	Mäts årsvis	
För projektenheten ska minst 70 % av arbetstiden tidskrivas på projekt. Räknas som snitt för hela gruppen.	Utfall jan-aug 75%	
90% av uppdragen ska genomföras för varje avdelning under året. Agendan sätts när investeringsbudgetarna är antagna och gäller projekt som hamnar hos projektenheten.	Utfall jan-aug 86%	

UTKAST

## Avdelning Gata, Park, Idrott (GPI)

Avdelningen jobbar under 2021 med synergier inom avdelningen, att samutnyttja resurser på ett effektivt sätt. Vidare ligger fokus också på att höja kvaliteten på uppdragen.

### Verksamhet Gata/Trafik

Verksamhet Gata/Trafik ansvarar för drift av all allmän platsmark inom områdena gator (31 mil asfalterad väg, 8 mil grusväg och 15 mil gång- och cykelväg), broar (92 stycken) och belysningsanläggningar (ca 15 000 belysningspunkter). Målet är att dessa sköts enligt uppdrag och att stor vikt läggs på kompetens, kvalitet, utveckling och ekonomi samt estetiska och miljömässiga aspekter. Verksamheten är även väghållningsmyndighet och ansvarar bl.a. för parkeringsövervakning, P-tillstånd för funktionsnedsatta, godkännande av trafikordningsplaner och lokala trafikföreskrifter.

#### *Hällefors*

I Hällefors beläggningsarbete utförts på bland annat; Industrivägen och flera gång- och cykelvägar, arbetet fortsätter under hösten. Trafiksäkerhets-/tillgänglighetsåtgärder har projekteras på och Postvägen och byggs hösten 2021.

#### *Lindesberg*

I Lindesberg har trafik-/tillgänglighetsanpassning utförts i korsningen Siggebohyttevägen-Djupdalsvägen och projektering av trafiksäkerhetsåtgärder på Scröders backen-Bondskogsvägen, Banvägen med flera pågår.

I Frövi har trafik-/tillgänglighetsanpassning utförts på Vannebodavägen.

#### *Ljusnarsberg*

Ny bussangöring vid Kyrkbackaskolan är utförd, fortsatt arbete med tillgänglighets- och trafiksäkerhetsåtgärder pågår mellan kyrkan och Kyrkbacksskolan över TrV väg 63.

Trafiksäkerhetsåtgärder kommer att utföras på Ställdalsvägen hösten 2021.

#### *Nora*

Cirkulationsplats byggs hösten 2021 på Storgatan vid ICA och tillgänglighets- och trafiksäkerhetsåtgärder kommer genomföras på Hitorpsvägen vid Seefriedsvägen, och på Bergslagsgatan vid Heimdalsvägen.

### Trafik

Verksamheten trafik är en viktig del i samhällsutvecklingen för att skapa en säker och trygg trafikmiljö på det kommunal vägnätet. Trafiksäkerhets- och tillgänglighetsåtgärder utförs ständigt och skapar förutsättningar för ett hållbart resande. Nya gång-, och cykelvägar samt passager anläggs fortlöpande för att säkerställa trygga vägar till skolor, arbetsplatser och andra väsentliga mål.

### Systematiskt arbete

Verksamheten har upprättat översiktliga riskbedömningar för de olika aktiviteterna.

### Framtid och verksamhetsutveckling


Verksamheten Gata/Trafik ska fortsätta att mäta trafikmängder och hastigheter för användning vid planering av trafikåtgärder och beläggningsåtgärder.

Arbetet med inventering och dokumentation av gatljusnäten fortsätter.



Verksamheten ska aktivt medverka i fysisk planering tillsammans med övriga avdelningar inom förbundet, medlemskommunerna och Samhällsbyggnadsförvaltningen. Upprättade investeringsåtgärder för verksamheter ska ligga till grund för en gemensam långsiktig planering.

## Verksamhetsmål GPI

Verksamhetsmål	Utvärdering	Resultat
Ett ärende från inkommande till avslutat ska ta mindre än 40 dagar för 2021. Medelantal dagar för 2018-2020 (till oktober) är 51 dagar, mätningar sker med hjälp av Infracontrol.	Utfall jan-aug 31 dagar	

## Verksamhet Park/Skog

Verksamheten Park/Skog är en viktig kommunal aktör för att bevaka och utveckla allmänna intressen gällande allmän plats och naturvård för medlemskommunerna. Verksamheten har även en viktig roll i planläggning och ärendehantering enligt Plan- och bygglagen (PBL) och Miljöbalken.

### Park/Lekplatser

Parkverksamheten har i det väsentliga fungerat som planerat. Den milda och snöfattiga vintern innebar att förbundet kunnat utföra mer röjningsarbeten i parkskogar och naturområden. Vår- och sommarplanteringar har utförts enligt plan.

#### Hällefors

- Skadegörelse av fontäner i Grythyttan med polisanmälan 3 augusti och samma händelse den 7 augusti i Hällefors på torget.

#### Lindesberg

- Påskpynt i Centrala Lindesberg, blev väldigt uppskattat hos medborgarna.

#### Nora

- Påskpynt i Nora, blev uppskattat av medborgarna
- Bostadsområdet Haga har fått en ny lekplats

### Skog

- Juni efter oväder flera riskträd som togs av entreprenör i Hällefors
- Skogsåtgärder enligt plan har utförts i samtliga kommuner.

### Natur

Bekämpningen av den invasiva\* arten jätteloka fortsätter i Bergslagen.

*\*Invasiv art är en art som introducerats till områden utanför sitt ursprungliga utbredningsområde, som sprider sig av egen kraft, som skadar ekosystemet som de introducerats till, hotar den biologiska mångfalden, har negativa effekter på jordbruk och dylikt, åstadkommer ekonomisk skada, eller påverkar hälsan negativt hos djur och människor.*

Inom naturvård slutförs två kommunala projekt i Lindesbergs kommun i år. En del av en första etapp av Frövi strandpromenad har färdigställts vid Alanäs pumpstation i Frövi. I Råsvalslund fortsätter arbetena med en försiktig gallring för att få ner mer ljus till marken och ytterligare

förbättra den värdefulla floran. Eftersom marken är fylld av fornlämningar har gallringen gjorts med manuell huggning och utkörning med häst.

Projektet Lövvärden i Nora har slutförts och fått stöd från Skogsstyrelsen. Stödet Skogens miljövärden inom landsbygdsprogrammet finansieras delvis av pengar från europeiska jordbruksfonden för landsbygdsutveckling. Åtgärderna bidrar till att uppfylla miljömålen Levande skogar och Ett rikt växt- och djurliv.

I alla kommuner pågår också LONA-projekt med stöd från länsstyrelsen, Hopajola, Regionen och Naturskyddsföreningen. Projekten rör t.ex. den aktuella pollineringsfrågan, tillgängliggörande av natur och utveckling av kommunala naturreservat.

### **Systematiskt arbete**


Sker fortlöpande enligt upprättade handlingsplaner.

### **Framtid och verksamhetsutveckling**

Upprättandet av skötselplaner för gräsvård fortsätter och revideringar av kartmaterial sker löpande.

Rutiner för hantering av trädärenden ska arbetas om och åtgärdsplaneringen förenklas. Fortsatt fokus kommer att ligga på renhållning med bl.a. fler fågelsäkra papperskorgar.

### **Verksamhetsmål**

<b>Verksamhetsmål</b>	<b>Utvärdering</b>	<b>Resultat</b>
Avlägsna onödigt material från våra arbetsplatser enligt 5 S-metoden (begreppet Sortera) för ökad säkerhet, bättre kvalitet, ökad produktivitet, ökad livslängd av maskiner, arbetsutrustning och som skapar en trevlig arbetsplats. Målet är ett snittbetyg på 2 (på en skala 1-3) för totalt 4 mätområden.	Första S i fem S är utfört att städa och slänga och detta gäller park och idrott, på Sandströms, Lindehov, Råsshallen, Idrottsparken Fellingsbro, Frövi. Målet var att städa och slänga i dessa utrymmen och resultatet är utför och klart Resultatet är godkänt	

### **Verksamhet Idrott**

#### **Idrottsanläggningar**

I de fyra medlemskommunerna finns 35 idrotts- och fritidsanläggningar som verksamheten sköter, bl.a. fotbollsplaner - både gräs och konstgräs -, ishallar, badplatser, elljusspår samt idrotts- och fritidsanläggningar. Målet är att dessa sköts enligt uppdragsbeskrivningar och stor vikt läggs på kompetens, utveckling, ekonomi och miljömässiga aspekter.

Förutom driften ansvarar verksamheten även för investeringsåtgärder och större underhållsplaner.

Verksamheten ska aktivt verka för att skapa goda förutsättningar för utövande av idrott, friluftsliv och övrig fritidsverksamhet inom kommunerna genom att tillhandahålla och förvalta väl fungerande och tillgängliga idrotts- och friluftsanläggningar.

#### Lindesberg:

- Ölsjöbadet nytillverkade bryggor till badet som idrottspersonalen har gjort under vintern.
- Under våren stals ett av fordonen vid Lindehov och maskinverktyg och andra handverktyg värde 80 000 kr.

#### Nora:

- Diskussioner utredning pågår om byggnation av konstgräsplan

#### Ljusnarsberg:

- Flera problem med badvattenkvalitet under sommarsäsongen.
- Djärkens badplats entreprenör med grävmaskin tog bort den lösa gamla vassen från vintern.

### Sytematiskt arbete

Sker fortlöpande enligt upprättade handlingsplaner.

Uppföljning av brandskyddskontroller fortsätter och arbete med riskanalyser pågår ständigt.

### Framtid och utveckling

Framtida utveckling är att hitta nya energibesparande åtgärder samt undersöka och utveckla framtida driftsformer.


Idrottsverksamheten ska tillsammans med övriga verksamheter inom Samhällsbyggnadsförbundet, kommunerna och Samhällsbyggnadsförvaltningen hitta samordningsvinster för att möjliggöra effektiviseringar.

Förslag på en femårig underhålls- och investeringsplan ska ligga till grund för att skapa en långsiktig planering.

### Sammanfattning

Underhåll sker fortlöpande enligt upprättade underhållsplaner.

### Verksamhetsmål

Verksamhetsmål	Utvärdering	Resultat
Avlägsna onödigt material från våra arbetsplatser enligt 5 S-metoden (begreppet Sortera) för ökad säkerhet, bättre kvalitet, ökad produktivitet, ökad livslängd av maskiner, arbetsutrustning och som skapar en trevlig arbetsplats. Målet är ett snittbetyg på 2 (på en skala 1-3) för totalt 4 mätområden.	Första S i fem S är utfört att städa och slänga och detta gäller park och idrott, på Sandströms, Lindehov, Råsshallen, Idrottsparken Fellingsbro, Frövi. Målet var att städa och slänga i dessa utrymmen och resultatet är utför och klart Resultatet är godkänt	

# Avdelning Lokal och Miljöservice (LMS)

## Lokal- och Miljöservice ska svara för

- ✘ Lokalvård i lokaler som medlemskommunerna äger eller hyr.
- ✘ Att lokalvård sker utifrån ett miljöanpassat synsätt så att en trivsam innemiljö uppnås för alla som vistas i lokalerna.
- ✘ Aktivt medverka för ökad materialåtervinning.

## Lokalvård

LMS svarar för att utföra lokalvård i lokaler där kommunerna bedriver verksamhet. Det är drygt 250 objekt - 180 000 kvm/dag städas, till exempel skolor, förskolor, äldreboenden, bibliotek, idrottsanläggningar samt kommunala kontorslokaler. Verksamheten arbetar miljömedvetet och strävar efter att skapa en trivsam innemiljö för alla som vistas i lokalerna.

Även i år har verksamheten präglats av den pandemi som pågår där städbranschen har fått en starkare legitimitet i samhället. Covid-19 blev en stor utmaning för LMS fr o m första veckan i mars 2020 och framåt. Vardagen förändrades på ett sätt som saknar motstycke i städbranschens historia. Det har samtidigt bidragit till att utveckla avdelningen och gett en utökad dialog med verksamheterna i våra ägarkommuner. Städfrekvens och kvalitet har diskuterats och lyfts. Verksamheterna har sett vikten av att frekvens och kvalitet harmonierar.

Enhetschefer och medarbetare har fått en ny vardag att hantera. Personalsituationen har överlag varit god under hela perioden även om vissa verksamheter/objekt under en begränsad tid känt av ökad frånvaro och eller ökad arbetsbelastning. Objekt som haft överkapacitet på grund av covid-19 har bistått andra objekt som haft ökad arbetsbelastning. Verksamheten har också planerat för och förberett sig för att kunna upprätthålla väsentliga funktioner trots en hög sjukfrånvaro. Det arbetet har i sig även bidragit till utveckling och minskad sårbarhet.

Det har och är fortfarande stora utmaningar med material. Materialbeställningarna har under hela perioden varit osäkra och leveransdatum har flyttats fram. Vi har bunkrat material när vi har haft möjlighet för att kunna möta perioder när våra leverantörer haft problem med leveranser. Vi har inte någon gång under pandemin stått utan material.

Under hösten 2020 fick LMS erbjudande från Lindesberg, Masugnen, att vara delaktiga i en städutbildning med vår medverkan. Det var ett samverkansprojekt mellan AME, Hemtjänsten, Loviselund städ, Hällefors, Nora, Lindesberg och SBB. Utbildningen togs fram i dialog med branschen lokalt i Lindesberg kommun och syftet var att möta ett behov av rekrytering till städbranschen rent generellt och anpassa efter lokala förutsättningar. Utbildningen möter AME:s uppdrag att rusta människor för arbete. Utbildningen gjordes som en pilot hösten 2020 i samverkan, och nu under våren fick vi förfrågan att fortsätta med utbildningar utifrån samma koncept vilket vi ser positivt på. Det är en hjälp för avdelningen att möta kommande behov av rekryteringar.

Målsättningen är att kontinuerligt utveckla städmetoder till att vara så miljövänliga och kostnadseffektiva som möjligt med bibehållen kvalitet. Städning med avjoniserat vatten och duotextmoppar - kemikaliefri städning - fortsätter inom flera verksamheter.

Använda kemikalier ska i möjligaste mån vara miljömärkta. Målet är att alla skolor ska städas kemikaliefritt vid slutet av 2021.

Samarbetet med nätverksgruppen i Karlskoga-Degerfors och länets alla kommuner tog en paus under 2020, men återupptogs digitalt under våren 2021

Verksamheten arbetar vidare med servicesamtalen. Många av de samtalen har i år skett digitalt och det har fungerat bra. Dialog och kommunikation med kunderna är viktigt för att snabbt åtgärda eventuella brister. Kvalité ska vara i fokus.

Under våren har avdelningen fortsatt ta emot personer som kommer via praktikenheten. Det är ett nära samarbete med praktikenheten och Arbetsförmedlingen.

### **Systematiskt arbete**

Som en del av det systematiska arbetet med arbetsmiljö, miljö, kvalitet och säkerhet görs kontinuerligt en kartläggning för att upptäcka om fysiska eller psykiska arbetsmiljöproblem finns ute på arbetsplatserna. Upptäcks brister tas en handlingsplan fram. I samband med servicesamtalen läggs stor vikt vid att lokalvårdarna ska få vara delaktiga i verksamheternas skyddsronder.

### **Framtid och framtidsutveckling**

Fortsatt översyn av kemikalieanvändandet, minimera antalet kemikalier och öka användandet av biologiskt nedbrytbara kemikalier.

Utökad dialog och kommunikation med våra kunder. Kunden ska veta vad de kan förvänta sig av LMS. Dialogen sker bl a genom servicesamtalen.

Effektiva arbetssätt och digitala städverktyg.

### **Verksamhetsmål**

<b>Verksamhetsmål</b>	<b>Utvärdering</b>	<b>Resultat</b>
Minska kemikalieanvändning vid lokalvård. Alla skolor ska vara kemikaliefria under 2021	Mäts årsvis	
Genomföra NKI under året, resultatet blir sedan mål för kommande år.	Mäts årsvis	
Öka kundnöjdhet med dialog genom att erbjuda alla kommuners verksamheter ett årligt servicesamtal. Målet är att minst 90% av servicesamtalen ska genomföras.	Mäts årsvis	
Öka maskintiden per dag som personalen använder städmaskiner.	Mäts årsvis	

# Avdelning Avfall och Återvinning

## Avdelningen ska svara för

- ✗ Insamling och omhändertagande av hushållsavfall och slam från enskilda avlopp.
- ✗ Drift av återvinningscentraler.
- ✗ Miljöarbete avseende avfallsverksamhet.
- ✗ Avfallsinformation till allmänhet, abonnenter, skolor m. fl.
- ✗ Planering inför framtida krav och tjänster inom avfallsområdet.
- ✗ Sluttäckning och efterbehandling av gamla deponier.

## Insamling

Avdelningen Avfall och Återvinning ansvarar årligen för tömning av 27 000 avfallskärl, 9 000 ton kärlavfall varav 7 500 ton brännbart avfall och 1 500 ton matavfall, detta görs med ca 600 000 registrerade tömningar. Verksamheten utför även ca 8 000 slamtömningar per år.

## Kärldservice

Det totala antalet kärldbyten har minskat efter årsskiftet, dock så är det fortfarande hög andel matavfallskärl som ställs ut. Anledningen till den minskade utställningen tros ha att göra med Covid, många började arbeta hemifrån eller från sitt fritidshus under föregående år och hade då behov av större kärld eller en annan tömningsfrekvens. I år har inte samma behov att byta kärld uppstått.

Antal kärldbyten jan-aug, alla kategorier

2019 = 1039

2020 = 1157

2021 = 907

Minskning med 250 st.

## Skrot

Mängden skrot som inkommer till våra centraler har minskat något jämfört med förra året men liknar ett normalår, dock är ersättningen bättre under årets första åtta månader jämfört med föregående år.

## Återvinningscentraler

Året har fortsatt på samma sätt som föregående år, med högt besöksstryck vid våra centraler vilket antas vara en följd av att fler arbetar hemifrån och kanske har något mer tid att rensa och sortera sitt avfall än tidigare. I Lindesberg har ett haveri på hjullastaren lett till höga reparationskostnader som inte var budgeterade.

## Avtal

Avtal gällande omhändertagande av skrot och träavfall har tecknats med Stena Recycling. En upphandling påbörjades gällande omhändertagande och transport av mat-, restavfall samt brännbart från ÅVC under våren och tilldelning förväntas ske under hösten.

## Externt samarbete

Samhällsbyggnadsförbundet ingår i ett nätverk för avfallsfrågor med värmlandskommuner i AGÖ - Avfallsgrupp Öst. Nätverket träffas vid fyra tillfällen per år för att diskutera framtidsfrågor, utmaningar och möjligheter i de olika kommunerna. Under året har mötena genomförts digitalt.

Samhällsbyggnadsförbundet har tillsammans med Sydnärkes kommunalförbund, Örebro och Kumla kommun, träffat en överenskommelse om samverkan inom avfallshantering. Syftet med samverkan är att skapa en plattform för tjänstemän och politiker med ansvar för avfallsfrågor för att främja utveckling, kvalitet, kostnadseffektivitet, kundservice och miljöanpassning av den lokala avfallsverksamheten. Målet med samverkansavtalet är att säkerställa en hållbar och utvecklande avfallshantering i medlemskommunerna. Under året har samverkan bl.a. lett till ett gemensamt förfrågningsunderlag för insamling av returpapper från återvinningsstationer, ett ansvar som åvilar kommunerna att sköta från januari 2022.

### **Systematiskt arbete**

På återvinningscentralerna har miljö-och skyddsronder genomförts. Åtgärder har vidtagits enligt upprättad handlingsplan. Brandskyddskontroller har utförts enligt egenkontroll.

### **Framtid och verksamhetsutveckling**

Större utmaningar de närmaste åren är att öka tillgängligheten för kunderna till återvinningscentralerna.

Information på olika sociala medier är en utmaning som avdelningen är i behov av att se över. Flertalet kommuner lägger idag mycket resurser på olika applikationslösningar för att nå ut till sina abonnenter.

### **Avfallsplan**


Avdelningen har arbetat fram ett gemensamt förslag till kommunal avfallsplan för Hällefors, Lindesbergs, Ljusnarsbergs och Nora kommuner. Arbetet har genomförts av Samhällsbyggnadsförbundet Bergslagen i samverkan med medlemskommunerna samt Samhällsbyggnadsförvaltningen Bergslagen. Arbetet har skett i samarbete med Miljö & Avfallsbyrån. Samråd har skett med olika aktörer vid bland annat workshops. Avfallsplanen ligger ute på remiss, en sammanställning av ev. inkomna synpunkter ska göras under hösten för att runt årsskiftet presentera ett förslag till beslut för Direktionen.

### **Kundenkät**

För att få svar på hur nöjda kunderna/medborgarna är med verksamheten har avdelningen gjort en digital kundundersökning, resultatet blir en del av framtida planering och inriktning på tjänster som vi levererar. Senaste kundundersökningen som genomfördes 2018, ledde till att vi förändrade öppettiderna vid våra stora återvinningscentraler. Resultatet i undersökningen har inte presenterats för direktionen ännu men kommer att visas under hösten. Svarsfrekvensen för undersökningen var ca 40% med över 2600 svar. Svaren som inkom var övervägande från en man som bor i villa och är mellan 56-70 år. En kort sammanfattning av enkäten:

- 79% är totalt sett nöjda med Samhällsbyggnad Bergslagen som leverantör av tjänster för avfallshantering och återvinning, vilket är en positiv utveckling sedan 2018 (+5 procentenheter).
- 78% anser att Samhällsbyggnad Bergslagen motsvarar deras förväntningar, vilket är en positiv utveckling sedan 2018 (+6 procentenheter).
- 77% är nöjda med avfallshantering i sin kommun, vilket är en positiv utveckling sedan 2018 (+8 procentenheter).
- 77% har förtroende för Samhällsbyggnad Bergslagen som leverantör av tjänster för avfallshantering och återvinning, vilket är en positiv utveckling sedan 2018 (+10 procentenheter).

## Verksamhetsmål

Verksamhetsmål	Utvärdering	Resultat
Andelen avfallsabonnenter som valt att sortera ut matavfall ska uppgå till minst 80 % och därefter bibehållas eller öka. Utfallet för 2019 var 79%.	Mäts årsvis	
Nöjda kunder som besöker ÅVC, mäts i NKI och målet 2021 är 80% (utfall 2018 77%).	Utfall 2021 79%	
Minska mängden avfall som går till energiåtervinning, målet är att utfallet ska vara lägre än snittet för 2016-2019 som var 1977 ton.	Mäts årsvis	

UTKAST



## Avdelning Vatten och Avlopp (VA)

### Avdelningen ska svara för

- Drift- och underhåll samt investeringar i VA-ledningsnät och VA-anläggning.
- Omvärldsbevaka samt samordna oss internt och externt med övriga aktörer.
- Att abonnenter inom våra verksamhetsområden får ett dricksvatten av godkänd kvalitet.
- Att avleda spill- och dagvatten samt rena spillvattnet till godkända utsläppsvärden.

### Verksamhetsredovisning

#### Dricksvatten

Av kommunernas invånare är ca 80 % anslutna till verksamhetens vattenförsörjning. Från de 24 vattenverken produceras ca 11 000 m<sup>3</sup> rent vatten/dygn. Vattenförsörjningen baseras till största delen på grundvatten, endast två vattenverk använder ytvatten.

Dricksvattnet håller en godkänd och jämn kvalitet och leveranssäkerheten är bra idag men ett åldrat ledningsnät kräver att utbytestakten ökar för att slippa stora driftstörningar i framtiden. Provtagningar och analyser sker enligt Livsmedelsverkets föreskrifter och fastlagda kontrollprogram.

Under året så har säkerhetsarbetet vid dricksvattenanläggningarna fortsätter, med bland annat uppdatering av låsteknik installerats för att säkra skalskyddet. Även HACCP:er (faroanalyser för dricksvatten) hålls uppdaterade.

Arbetet med att utveckla funktionsbeskrivningar, handlingsplaner, risk- och sårbarhetsanalyser vid eventuell olycka samt revidering av skyddsområdesföreskrifter för täktområden kommer prioriteras framåt.

Från Länsstyrelsen har VA-avdelningen beviljats bidragspengar för upprättande av vattenskyddsföreskrifter samt utredning av reservvatten i Sävsjön, Nyhammar och Älvestorp. Projektet startades under våren 2021 och kommer att pågå till hösten 2022.

Under året har förbundet jobbat vidare med uppdraget att hitta en långsiktigt hållbar vattenförsörjning för Lindesberg och Nora enligt program/tidsplan. Utredning har gjorts vid områdena Brunsheden och Uvberget i Ljusnarsbergs kommun. Parallellt har även utredning vid Sandfallet och Grängen i Nora kommun påbörjats. De första resultaten ser positiva ut så utredningarna fortsätter. Projektledarna har avstämningar med styrgruppen löpande.

Ombyggnationen av Finnhyttans vattenverk har fortsatt och maskin- och elinstallationer är färdiga. Omkoppling av ledningsnätet planeras under hösten 2021, vilket avslutar ombyggnationen av vattenverket. Ytterligare ledningsnätsarbeten krävs dock innan projektet kan avslutas. I samband med ombyggnationen förbereds vattenverket för att kunna ta emot vatten från Ljusnarsbergs nya reservvattentäkt Sundet. Expropriation av mark för reservvattentäktområdet pågår. Förbundet har även inlett arbetet med att inrätta ett nytt vattenskyddsområde i Sundet.

I Hällefors planeras undersökningarna vid Hedvreten att återupptas, för utredning av reservvatten till Jeppetorps vattenverk.

I Ramsberg har ombyggnation av vattenverket färdigställts. Även utredning av reservvatten har avslutats och slutrapporterats till Länsstyrelsen. Möjliga alternativ för reservvatten till Ramsberg måste framåt jämföras med ledningsdragning från exempelvis Stråssa, innan eventuella beslut om fortsättning kan fattas.

I Löa så har reservoarer anlagts inför bortkoppling av Löa vattenverk genom ledningsdragning till Vasselhyttan. Sista etappen av ledningsdragningen påbörjas under hösten.

I Järnboås pågår fortsatt arbetet med att hitta ny vattentäkt. Ett förslag på brunnsläge har hittats och kommer under hösten att provpumpas.

Arbetet med att ta fram en regional vattenförsörjningsplan fortsätter och Länsstyrelsen är den sammanhållande instansen. VA-avdelningen deltar även i Nödvattensamverkan i Örebro län.

## **Spillvatten**

Inom verksamhetsområdet finns 26 reningsanläggningar som renar ca 25 000 m<sup>3</sup> spillvatten/dygn samt ca 340 pumpstationer. Reningsanläggningarnas uppgift är att rena spillvattnet till godkända gränsvärden, vilket kräver att de är tillförlitliga och ständigt fungerande. Anläggningarna ska drivas optimalt med hänsyn till tekniska, ekonomiska och ekologiska faktorer så att minsta möjliga miljöpåverkan erhålls.

Ombyggnation av Nora reningsverk har fortsatt. Ombyggnationen kommer att kosta ca 185 miljoner kronor om vi ska få ett väl fungerande reningsverk. Tillstånd för det nya reningsverket i Nora är beslutat av Länsstyrelsen och togs i anspråk i oktober.

Projektering inför ombyggnation av Lindesbergs reningsverk har fortsatt och byggstart planeras till 2022. En kalkyl finns, där kostnaden beräknas till ca 150 miljoner.

Åtgärdande av gamla reningsanläggningar har fortsatt, men tidsplanen har förskjutits på grund av leverantörsbyte. Under våren har reningsanläggningarna i Älvestorp och Öskevik byggts om. Dessutom har reningsanläggningen i Sikfors byggts bort genom ledningsdragning till Hällefors.

Planering för ombyggnation av reningsanläggningarna i Yxsjöberg, Hjulsjö och Kloten har pågått under våren och ombyggnation planeras att inledas under hösten 2021. Dessutom pågår planering för att Hörkens reningsanläggning ska kunna byggas bort genom ledningsdragning kommande år.

Planering inför ombyggnation av pumpstation Prästbron i Lindesberg har pågått under våren. Ombyggnation kommer att påbörjas under hösten 2021 och färdigställas under 2022. Förberedande ledningsnätsarbeten har pågått under våren 2021. Efter färdig ombyggnation kommer spillvattennätet i centrala Lindesberg att avlastas då spillvatten från Stadsskogen 1 och 2 samt Sköndal leds om.

## **Ledningsnät**

Verksamheten sköter och underhåller ca 173 mil ledningsnät, omfattande vatten-, spillvatten- och dagvattenledningar.

Ledningsnätet kartläggs och utreds med syfte att minska miljöpåverkan på recipient, belastning på reningsverk och minimera antalet översvämningsskadade fastigheter. Inventeringar av felkopplat takvatten, in- och utläckage och dagvatten kopplat på spillvattennätet dokumenteras. En helhetsbedömning som innefattar antal störningar och bräddningar i pumpstationer utgör grunden för att bedöma ledningsnätets status och prioritering görs var insatserna bör genomföras först. I helhetsbedömningen tas även hänsyn till de villkor som Länsstyrelsen ställer. Prioriteringen skrivs in i handlingsplanen "Åtgärdsprogram ledningsnät" och kommuniceras sedan med Samhällsbyggnadsförvaltningen.

Inför förnyelseplanering har huvuddelen av ledningsnäten i Ljusnarsberg och Hällefors inventerats. Inventering av Nora och Lindesberg kommer att påbörjas efter att Ljusnarsberg och Hällefors avslutats.

Under våren har avdelningen utökats med ytterligare två anläggare, för att klara avdelningens driftuppgifter samt beredskap och kunna genomföra större del av investeringsprojekt i egen regi. Dessutom har tjänsten som VA-utredare tillsatts.

För att snabbare hitta läckor genom minimerade sökområden så fortsätter installationen av flödesmätare på både dricksvatten- och spillvattenledningsnäten. Under våren har installation av flödesmätare skett på vatten- och spillvattennäten vid Sörängarna, mellan Storå och Lindesberg. Även flödesmätare på vattenledningsnätet vid Golfbanan i Lindesberg har driftsatts.

Under våren har sista etappen av reservvattenledningen projekterats färdigt mellan Nora och Lindesberg samt upphandlats. Projektering inför ombyggnation av Rya vattenverk, ledning mellan högreservoaren i Pershyttan och Västra Sund samt tryckstegringsstation i Älvstorp pågår. Systemuppbyggnaden anpassas för att olika reservvattenlösningar ska fungera då kommunerna valde att gå ur Vätternvatten-projektet, utan att större ombyggnationer ska behövas.

Vattenledningsnätet i Ramsberg och Gammelbo, samt överföringsledningen från Ramsberg till Gammelbo har luft-vatten-spolats. Dessutom har vattenledningsnäten i Bredsjö samt delar av Stribergruft luft-vatten-spolats. En spolplan omfattande 5 år har tagits fram under våren.

I Ljusnarsberg har ytterligare ett steg av vattenledningen lagts mellan Ställdalen och Högfors. I och med denna etapp är vattenledning nylagd från Ställdalen till Kraftstationen. Planering för framtida etapper pågår, för att kunna bygga bort vattenverken i Ställberg, Mossgruvan, Hörken och Bastkärn för att i stället förse dessa samhällen med vatten från Finnhyttan/Sundet.

I området Gamla Vibyn, väster om Frövi, har ett tiotal fastigheter under våren anslutits till det kommunala ledningsnätet.

En första vattenkiosk på Stafettgatan i Lindesberg har driftsatts med gott resultat. Entreprenörer och privatpersoner kan köpa vatten i vattenkiosken. Vattenkiosken ersätter uttag av vatten ur brandposter och ger bättre kontroll på, och betalning för, uttagna vattenmängder.

I Frövi har 200 meter spillvattenledning lagts om i Vannebodagatan, för att minska antalet underhållsspolningar.

På grund av problem med schakt- och transportavtalet så har stor del av ledningsnätsarbetena påverkats, framför allt för att planerade investeringsprojekt inte kunnat genomföras.

Arbetet med implementering av Ledningskollen har fortsatt under våren. Ledningskollen är en grätstjänst som tillhandahålls av Post- och telestyrelsen, Trafikverket och Svenska kraftnät där privatpersoner och entreprenörer kan anmäla sina markarbeten och projekteringar och få lägesanvisningar på befintliga ledningar. Detta för att motverka onödiga skador på ledningar.

## **Covid-19**

Avdelningen har anpassat arbetet efter rådande rekommendationer. Den personal som kan arbeta hemifrån. Dessutom har personal som inte kan arbeta hemifrån delats upp i mindre grupper. Kontinuitetsplanering och riskanalyser har genomförts.

Byte av vattenmätare har pausats, beroende på rådande smittspridning. Detta har även kommunicerats med SWEDAC som är kontrollorganisation för vattenmätarrevisorer.

## Miljömålsarbete

De av riksdagen 16 fastställda miljö kvalitetsmålen är vägledande för VA-verksamheten. Fortløpande sker översyn av energiförbrukning, kemikaliehantering, uppföljning av utsläppsmängder och grundvattenkvalitet.

- Uppströmsarbete pågår på ledningsnäten i alla medlemskommuner.
- Flödesmätare byggs in på vatten- och spillvattenledningsnäten.
- Säkerhetsarbete fortsätter inom dricksvattenförsörjningen.
- Uppföljning och revidering av vattenskyddsområden.
- Utbyggnad av allmänt VA inom kommunernas verksamhetsområden.

## Lagar och krav

NIS-direktivet trädde i kraft i hela EU under år 2018 och ställer krav på säkerhet i nätverk och informationssystem. NIS-direktivet påverkar Sverige som land och svenska leverantörer av samhällsviktiga tjänster exempelvis vatten och i vissa fall digitala tjänster. Samhällsviktiga tjänster ska arbeta systematiskt och riskbaserat med informationssäkerhet. Incidenter ska rapporteras till MSB. Anmälningssplikten enligt NIS-direktivet är kopplad mot huvudmannskapet, varför endast Lindesbergs kommun måste anmälas till Livsmedelsverket. Checklista för VA-avdelningens ansvar har tagits fram.

I januari 2021 vann ett nytt dricksvattendirektiv laga kraft i EU och bestämmelserna ska nu införas i svensk lagstiftning. Direktivet är ett minimidirektiv som omfattar bland annat krav på rapportering av utläckage av dricksvatten samt riskbedömningar och hantering av risker från vattentäkt och genom hela distributionskedjan till kran i fastighet samt vilka material som får vara i kontakt med dricksvatten. Även antalet parametrar som måste kontrolleras utökas, bland annat med ytterligare PFAS- och hormonstörande ämnen. Dessutom ställs krav på lättillgänglig information till allmänheten.

## Systematiskt arbete

Som en del av det systematiska arbetet med arbetsmiljö, miljö, kvalitet, säkerhet och brand fortsätter kartläggningen av risker och framtagande av handlingsplaner med åtgärder.

VA-verksamheten fortsätter att utveckla systemen för driftövervakning och kvalitetsledning. Kommunernas hemsida kompletteras kontinuerligt med information om dricksvattenkvalitet och pågående ledningsarbeten.

## Framtid och verksamhetsutveckling

Rent dricksvatten, spillvattenrening så att sjukdomar inte sprids och en god vattenmiljö är grundläggande för verksamheten. För att nå miljömålen krävs fler styrmedel och åtgärder. Framtida krav på VA-verksamheten kommer att skärpas ytterligare.

Investerings- och reinvesteringsbehovet är stort. Förnysetakten av ledningsnät och verk behöver ökas och anpassning måste ske till framtida klimatförändringar. En modell för långsiktig ekonomisk planering av VA-verksamheten används. Syftet med modellen är att planera utvecklingen av VA-taxan och det egna kapitalet (VA-fonden). Detta utifrån investeringar i anläggningar och förnyelse av ledningsnäten kommande 15 år. Systemet tar även hänsyn till alla kända driftparametrar under samma tidsperiod.

Inventering av ledningsnätens status måste fortgå. Arbetet med förnyelseplanering av ledningsnätet fortsätter att utvecklas och nya parametrar läggs till.

Verksamheten är i stor utsträckning digitaliserad och utvecklingen fortsätter med fler och mer avancerade system. De viktiga för framtiden är att systemen integreras och samordnas på ett strukturerat sätt.

Arbetet med att öka säkerheten i dricksvattenförsörjningen pågår löpande. För att minska risken för klorresistenta mikroorganismer i dricksvatten installeras UV-ljus som ytterligare säkerhetsbarriärer i vattenverken.

Utredningar kommer att göras på de mindre vattenverken för att om möjligt göra överföringsledningar från de större produktionsanläggningarna. Detta medför ökad effektivitet i och med att det blir färre anläggningar att driva och underhålla. Även säkerheten höjs då kapaciteten förbättras. Råvattentillgångar ska säkras långsiktigt men även reservvattenfrågan prioriteras. Arbetet med att följa upp föreskrifter för vattenskyddsområden och att utveckla egenkontrollen fortsätter.

För att möta ökade kraven på enskilda avlopp kommer VA-verksamheten sannolikt att få utvidgade verksamhetsområden.

För de mindre spillvattenanläggningarna utreds alternativen överföringsledningar eller minireningsverk.

Energieffektivisering utreds bland annat inom slamhantering med rötgasanläggningar och eventuellt egen el samt processoptimeringar. Framtida slamhantering måste utredas, då dagens lösning inte är långsiktigt hållbar.

## Verksamhetsmål

Verksamhetsmål	Utvärdering	Resultat
Antalet underhållsspolningar ska minska jämfört med 2020 års antal.	Mäts årsvis	
Minska utläckaget av dricksvatten. Strävan är att minska skillnaden mellan producerad och debiterad mängd vatten jämfört med 2020. År 2025 ska vattensvinnet vara högst 20 % i respektive kommun.	Mäts årsvis	
Kadmiumhalten i slammet ska vara sjunkande, räknat som ett medelvärde de 5 senaste åren.	Mäts årsvis	

# RESULTATRÄKNING

	Utfall	Utfall
	2021-01-01 --2021-08-31	2020-01-01 --2020-08-31
(Belopp i tkr)		
<b>Verksamhetens intäkter</b>		
Kommunbidrag	74 096	71 533
Konsumtionsintäkter	118 769	95 213
Övriga intäkter	19 914	19 938
Delårsresultat avgiftsfinansierade verksamheter	<u>-7 670</u>	<u>7 260</u>
	<b>205 109</b>	<b>193 944</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>	<b>-187 349</b>	<b>-172 632</b>
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>17 760</b>	<b>21 312</b>
<b>Finansnetto</b>	<b>-15 424</b>	<b>-13 130</b>
<b>Resultat efter finansella poster</b>	<b>2 336</b>	<b>8 182</b>
<b>Reglering av resultat</b>		<b>0</b>
<b>Periodens resultat</b>	<b>2 336</b>	<b>8 182</b>

Förbundet följer den kommunala redovisningslagen och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR) eller dess företrädare. Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts i årsredovisningen som i tidigare årsredovisningar med särskilda kommentarer nedan.

## Löneskuld

Löneskuld som timlön, resersättningar m.m. är densamma som vid bokslutet 2020-12-31

## Semesterlöneskuld

Semesterlöneskulden avser ej uttagna semesterdagar. Okompenserad övertid och upplupen arbetsgivaravgift på den redovisas tillsammans med semesterlöneskulden som kortfristig skuld. Denna har vid delårsbokslutet ej justerats utan ligger kvar på samma nivå som 2020-12-31 då det annars blir driftpåverkande resultatjustering.

## Pensionsskuld

Pensionsskulden beräknas på samma sätt som tidigare med hjälp av pensionsförvaltaren KPA. Avsättning för pensioner värderas enligt RIPS 2017 i enlighet med RKR R10. Förbundet tillämpar en princip sedan lång tid tillbaka där vi deklarerar och betalar in särskild löneskatt på dels förändringen förmånsbestämda pensionen, dels skulden på premiebestämda pensionen och dels inbetalda pensioner och premier. Den tillämpade principen innebär att förbundet redovisar och betalar särskild löneskatt på pensionsavsättningen till Skatteverket tidigare än vad faktisk deklarationstidpunkt infaller. Av denna anledning har förbundet inte någon särskild löneskatt reserverad på bokförd pensionsavsättning och upplupen ålderspension i balansräkningen. Istället återfinns särskild löneskatt på det underlag som deklarerar in till

Skatteverket avseende pensioner för aktuellt räkenskapsår bokförd som en skatteskuld i årsbokslutet.

#### *Anläggningstillgångar*

I balansräkningen tas anläggningstillgångar upp till anskaffningsvärde efter avdrag för plan-  
enliga avskrivningar. Avskrivningarna sker linjärt, dvs. med lika stort belopp varje år.

En samlad bedömning av nyttjandeperioden för respektive tillgångstyp görs. För tillgångar där  
nyttjandeperioden styrs i avtal (t ex leasing) används den planerade verkliga nyttjandeperioden  
som avskrivningstid.

Korttidsinventarie med en ekonomisk livslängd på max 3 år och inventarier av mindre värde,  
max ett prisbasbelopp, kostnadsförs direkt.

#### *Upplupna intäkter*

Denna redovisning för VA och Återvinningen baseras på upplupna men ännu ej fakturerad  
förbrukning och hämtas från debiteringssystemet Future.

#### *Redovisning av VA-verksamhet*

Från och med 2007 krävs att VA-verksamheten särredovisas, huvudsakligen för att se till att av-  
giften inte blir för hög med tiden. VA-verksamheten har egen verksamhetskod, vilket innebär att  
resultatposter enkelt kan plockas ut. I och med att SBB inte äger anläggningarna så har inte  
verksamheten en egen balansräkning.

#### *Anslutningsavgifter*

VA-anslutningsavgifter redovisas som intäkt i resultaträkningen.

#### *Intern redovisning*

Personalomkostnadspålägget följer Sveriges Kommuner och Regioners rekommendation.

# BALANSRÄKNING

(Belopp i tkr)	2021-08-31	2020-12-31
<b>Tillgångar</b>		
<b>Anläggningstillgångar</b>	<b>2 147</b>	<b>2 878</b>
<b>Omsättningstillgångar</b>		
Kortfristiga fordringar	70 255	116 373
Kassa och bank	<u>15 392</u>	<u>-1 753</u>
<b>Summa omsättningstillgångar</b>	<b>85 647</b>	<b>114 620</b>
<b>Summa tillgångar</b>	<b>87 794</b>	<b>117 498</b>
<b>Eget kapital och skulder</b>		
<b>Eget kapital</b>		
Balanserat resultat	0	0
Periodens/årets resultat	<u>2 336</u>	<u>5 411</u>
<b>Summa eget kapital</b>	<b>2 336</b>	<b>5 411</b>
<b>Långfristiga skulder</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortfristiga skulder</b>	<b>85 458</b>	<b>112 087</b>
<b>Summa eget kapital och skulder</b>	<b>87 794</b>	<b>117 498</b>
<b>Poster inom linjen</b>		
<b>Ställda säkerheter</b>	<i>INGA</i>	<i>INGA</i>
<b>Ansvarsförbindelser</b>	<i>INGA</i>	<i>INGA</i>



# KASSAFLÖDESANALYS

(Belopp i tkr)	2021-01-01 -- 2021-08-31	2020-01-01 -- 2020-08-31
<b>Rörelseresultat</b>	17 760	21 312
<i>Justering för poster som inte ingår i kassaflödet</i>		
Förlust avyttring inventarier	250	
Avskrivningar	<u>482</u>	<u>842</u>
	<b>18 492</b>	<b>22 154</b>
<b>Finansnetto</b>	<b>-15 424</b>	<b>-13 130</b>
<b>Kassaflöde från löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital</b>	<b>3 068</b>	<b>9 024</b>
<i>Förändring av rörelsekapital</i>		
Ökning/Minskning av fordringar	46 118	16 902
Ökning/Minskning av korta skulder	<u>-26 630</u>	<u>-29 937</u>
	<b>19 488</b>	<b>-13 035</b>
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>22 556</b>	<b>-4 011</b>
<b>Investeringsverksamhet</b>		
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	<u>0</u>	<u>-907</u>
<b>Kassaflöde från investeringsverksamheten</b>	<b>0</b>	<b>-907</b>
<b>Finansieringsverksamhet</b>		
Reglering av resultat	-5 411	5 746
Förändring av utnyttjad checkräkningskredit	0	0
Förändring av långfristig skuld	<u>0</u>	<u>-23</u>
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamheten</b>	<b>-5 411</b>	<b>5 723</b>
Ökning/Minskning av likvida medel	17 145	805
Likvida medel vid årets början	<u>-1 753</u>	<u>685</u>
<b>Likvida medel vid periodens slut</b>	<b>15 392</b>	<b>1 490</b>

# DRIFTREDOVISNING

## Gemensamma verksamheter

Gemensamt	Utfall 2021-08-31			Budget			Prognos			Avvikelse
	Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto	Netto
Direktion	0	476	-476	0	668	-668	0	668	-668	0
Revision	0	101	-101	0	400	-400	0	400	-400	0
Stab	16 750	15 582	1 168	22 589	21 521	1 068	22 589	21 521	1 068	0
Projektenheten	3 216	3 298	-82	4 876	4 876	0	4 876	4 876	0	0
Praktikenheten	4 067	4 592	-525	5 103	5 103	0	5 103	5 103	0	0
<b>Summa</b>	<b>24 033</b>	<b>24 049</b>	<b>-16</b>	<b>32 568</b>	<b>32 568</b>	<b>0</b>	<b>32 568</b>	<b>32 568</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Utfallet följer budget bra på totalen, där projektenheten tidsredovisat enligt budget och praktikenhetens underskott beror på vilken form av arbetsmarknadsinsats arbetförmedlingen beviljar.

## Avdelning Gata, Park, Idrott (GPI)

### Gata

Gata	Utfall 2021-08-31			Budget			Prognos			Avvikelse
	Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto	Netto
Gemensamt	14 736	14 736	0	18 151	18 151	0	18 151	18 151	0	0
Hällefors	5 625	4 925	700	7 354	7 354	0	7 354	7 254	100	100
Lindesberg	18 423	15 102	3 321	22 953	22 953	0	22 953	22 953	0	0
Ljusnarsberg	3 408	4 476	-1 068	5 479	5 479	0	5 479	5 529	-50	-50
Nora	6 114	6 895	-781	8 451	8 451	0	8 451	9 021	-570	-570
<b>Summa</b>	<b>48 306</b>	<b>46 134</b>	<b>2 172</b>	<b>62 388</b>	<b>62 388</b>	<b>0</b>	<b>62 388</b>	<b>62 908</b>	<b>-520</b>	<b>-520</b>

**Generellt:** Snöbudgeten har avvikelser per kommun. Högre elkostnader påverkar och kommer påverka belysningen.

**Hällefors:** Vinterprognosen visar på ett visst överskott jämfört med vinterbudgeten.

**Lindesberg:** Vinterprognos pekar mot ett underskott med 600tkr. Gata totalt beräknas ändå hålla budget då det bl a blir mer beläggningsarbete under hösten.

**Ljusnarsberg:** Vinterbudget ser ut att gå med ett visst underskott, resultatet per 0831 visar på ett större underskott som enheten jobbar med att ändå nå budget till årsskiftet.

**Nora:** "Skrotning" av berg infart Nora utöver budget 270tkr (trafiksäkerhetsåtgärd) blir en avvikelse i prognosen. Vinterbudgeten prognostiseras till ett underskott med 300tkr.

## Park

Park	Utfall 2021-08-31			Budget			Prognos			Avvikelse
	Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto	Netto
Gemensamt	2 819	2 819	0	4 255	4 255	0	4 255	4 255	0	0
Hällefors	2 402	2 626	-224	1 931	1 931	0	1 931	1 931	0	0
Lindesberg	9 505	9 677	-172	11 722	11 722	0	11 722	11 722	0	0
Ljusnarsberg	2 063	1 742	321	1 929	1 929	0	1 929	1 929	0	0
Nora	4 290	4 112	178	5 169	5 169	0	5 169	5 169	0	0
<b>Summa</b>	<b>21 079</b>	<b>20 976</b>	<b>103</b>	<b>25 006</b>	<b>25 006</b>	<b>0</b>	<b>25 006</b>	<b>25 006</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Hällefors:** Enligt plan, vi räknar med att hålla budgeten.

**Lindesberg:** Prognosen planeras följa budget.

**Ljusnarsberg:** Prognos enligt budget.

**Nora:** Prognos enligt budget.

## Idrott

Idrott	Utfall 2021-08-31			Budget			Prognos			Avvikelse
	Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto	Netto
Gemensamt	1 295	1 295	0	1 732	1 732	0	1 732	1 732	0	0
Hällefors	168	163	5	252	252	0	252	252	0	0
Lindesberg	8 381	8 936	-555	11 278	11 278	0	11 278	11 278	0	0
Ljusnarsberg	437	510	-73	594	594	0	594	594	0	0
Nora	1 129	1 289	-160	1 644	1 644	0	1 644	1 644	0	0
<b>Summa</b>	<b>11 410</b>	<b>12 193</b>	<b>-783</b>	<b>15 500</b>	<b>15 500</b>	<b>0</b>	<b>15 500</b>	<b>15 500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Hällefors:** Räknar med att hålla budget.

**Lindesberg:** Högre elkostnader än budgeterat (och de beräknas öka), jobbar för att nå budget till årsskiftet.

**Ljusnarsberg:** Räknar med att hålla budget.

**Nora:** Räknar med att hålla budget.

## Avdelning Lokal och Miljöservice (LMS)

Lokalvård	Utfall 2021-08-31			Budget			Prognos			Avvikelse
	Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto	Netto
Gemensamt	2 340	2 340	0	3 640	3 640	0	3 640	3 640	0	0
Hällefors	5 466	5 260	206	7 457	7 457	0	7 457	7 557	-100	-100
Lindesberg	16 880	16 639	241	24 803	24 803	0	24 803	24 803	0	0
Ljusnarsberg	2 290	2 443	-153	3 535	3 535	0	3 535	3 685	-150	-150
Nora	6 513	6 017	496	9 378	9 378	0	9 378	9 278	100	100
<b>Summa</b>	<b>33 489</b>	<b>32 699</b>	<b>790</b>	<b>48 813</b>	<b>48 813</b>	<b>0</b>	<b>48 813</b>	<b>48 963</b>	<b>-150</b>	<b>-150</b>

**Gemensamt:** Material inköpt p g a pandemin, även utanför avtal, som påverkar kostnaderna. I övrigt ser kommunerna att följa budget.

**Hällefors:** Extra uppdrag som innebär mer intäkter men också högre personalkostnader, kommer under hösten köpa in städmaskiner.

**Lindesberg:** Material inköpt p g a pandemin, även utanför avtal, som ännu ej är ersatta. Prognos väntas följa budget.

**Ljusnarsberg:** Underskott p g a inköp av maskin och skyddsutrustning.

**Nora:** Lägre kostnader beroende på dels nedstängda objekt p g a pandemin, dels på lägre personalkostnader (vikarie) då frekvensförändringarna genomförts fullt ut.

## Avdelning Avfall och Återvinning

Återvinning	Utfall 2021-08-31			Budget			Prognos			Avvikelse
	Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto	Netto
Gemensamt	7 627	7 627	0	11 602	11 602	0	11 602	11 602	0	0
Hällefors	6 380	6 098	282	8 950	9 450	-500	8 950	9 525	-575	-75
Lindesberg	18 106	16 562	1 544	24 430	24 330	100	24 430	24 630	-200	-300
Ljusnarsberg	5 115	4 880	235	7 640	7 640	0	7 640	7 715	-75	-75
Nora	7 096	7 620	-524	10 705	10 705	0	10 205	10 855	-650	-650
<b>Summa</b>	<b>44 324</b>	<b>42 787</b>	<b>1 537</b>	<b>63 327</b>	<b>63 727</b>	<b>-400</b>	<b>62 827</b>	<b>64 327</b>	<b>-1 500</b>	<b>-1 100</b>

**Generellt:** Vi ser en fortsatt hög besöksstatistik på återvinningscentralerna som kan förväntas ge högre kostnader än budgeterat.

**Hällefors:** Intäktssidan visar ett överskott på ca 400tkr som består av skrot och övriga intäkter. Kostnadssidan går under budget ca 150tkr.

**Lindesberg:** Intäktssidan visar ett överskott på ca 1,8mkr p g a årsfakturerings samt skrot och övrig ersättning. Intäkterna beräknas jämnas ut under året och gå enligt budget. Kostnadssidan går över budget ca 400tkr vilket främst består av entreprenadkostnader.

**Ljusnarsberg:** Intäkterna följer budget. Kostnadssidan går under budget ca 100tkr.

**Nora:** Intäkterna följer prognosen. Kostnadssidan går över budget ca 500tkr som främst består av entreprenadkostnader.

## Avdelningen Vatten och Avlopp (VA)

VA	Utfall 2021-08-31			Budget			Prognos			Avvikelse
	Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto	Intäkt	Kostnad	Netto	Netto
Gemensamt	15 933	15 933	0	24 031	24 031	0	24 031	24 031	0	0
Hällefors	15 952	15 400	552	22 985	22 285	700	22 985	22 285	700	0
Lindesberg	37 543	34 449	3 094	56 435	54 435	2 000	56 435	53 235	3 200	1 200
Ljusnarsberg	13 495	12 315	1 180	20 740	20 740	0	20 740	20 740	0	0
Nora	18 969	17 664	1 305	29 375	29 375	0	29 375	28 375	1 000	1 000
<b>Summa</b>	<b>101 892</b>	<b>95 761</b>	<b>6 131</b>	<b>153 566</b>	<b>150 866</b>	<b>2 700</b>	<b>153 566</b>	<b>148 666</b>	<b>4 900</b>	<b>2 200</b>

**Generellt:** Elkostnaderna är höga och beräknas fortsätta vara höga 2021 vilket är medräknat i budgeten. Vi har justerat ner kapitalkostnaderna i prognosen i några kommuner då utfallen blir lägre än budgeterat.

**Hällefors:** Intäktsidan visar ett överskott på ca 600tkr p g a bidrag från Länsstyrelsen. Kostnaderna går över budget ca 600tkr vilket beror på ökade drift- och underhållskostnader.

**Lindesberg:** Intäkterna följer budget. Kostnadssidan går under budget 1,9mkr, ca 1,1mkr består av ej upparbetade kostnader för reservvattenutredningen och ca 800tkr består av kapitalkostnader. Prognosen för kostnaderna sänks med 1,2mkr p g a lägre kapitalkostnader.

**Ljusnarsberg:** Intäktsidan visar ett underskott på ca 300tkr p g a minskad förbrukning. Kostnadssidan går under budget ca 1,5mkr p g a minskade entreprenadkostnader men förväntas gå enligt budget på helår.

**Nora:** Intäktsidan visar ett underskott på ca 600tkr som består av mindre anslutningsavgifter än förväntat. Kostnadssidan går under budget ca 1,8mkr bestående av ca 600tkr reservvattenutredningen, ca 500tkr drift- och underhållskostnader samt ca 700tkr kapitalkostnader. Prognosen för kostnaderna sänks med 1mkr p g a lägre kapitalkostnader.

UTKAST

# INVESTERINGSREDOVISNING

## Avdelning Gata/Park/Idrott

### Gata

Investeringsredovisning	Utgifter sedan pr		Varav: årets investeringar			Kommentar
	Total budget	Ack. utfall	Budget 2021	Utfall 210831	Prognos 210831	
<b>Hällefors kommun</b>			<b>10 200</b>	<b>1 853</b>	<b>8 400</b>	
Tillgänglighetsanpassning/Trafiksäkerhetsåtgärder			850	0	850	Pågår.
Tak på befintliga sandfickor			250	14	250	Pågår.
Ombyggnad/Beläggningsarbete			4 500	1 839	4 500	Pågår.
Broar reinvestering			500	0	500	Går igenom besiktningsprotokoll och tar fram underhållsplaner.
Reinvestering väg och gatubelysning			2 100	0	2 100	Pågår, enligt plan.
Kringåtgärder GC-väg HFS-GHN			1 000	0		Vi hade ej dessa i våra äskningar, beslut från kommunen.
Markåtgärder för förberedelse av etablering			1 000	0		Vi hade ej dessa i våra äskningar, beslut från kommunen.
Åtgärder vägar i Grythyttan pga regn				0	200	Pågår.
<b>Lindesbergs kommun</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>21 141</b>	<b>3 151</b>	<b>11 700</b>	
Reinv. Underhåll gator och vägar (90084)			4 200	1 433	4 200	Planering pågår.
Reinv trafik och tillgänglighet (90080)			600	30	600	Pågår. Siggebohyttevägen.
Reinv väg och gatubelysning (90083)			3 600	489	3 600	Pågår.
Sandfickor (93533)			300	14	300	Pågår.
Reinv gatubelysning Ramsberg (90074)			1 500	154	1 500	Pågår.
Reinv. Broar och vägtrummor (90086)			10 941	1 031	1 500	Överskottet önskas ombudgeteras till 2022.
<b>Tillväxt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>6 543</b>	<b>4 226</b>	<b>5 443</b>	
Vändplan Guldsmedshyttan (90064)			5 443	668	5 443	Pågår.
GC-väg Siggebohyttan (90111)			1 100	2 494		Pågår. Kommunen har budgeten.
Exploateringsmark Frövi 90071)				1 030		Pågår.
Schröders backe (90110)				34		GC-väg enligt plan.
<b>Ljusnarsbergs kommun</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 247</b>	<b>2 451</b>	<b>6 247</b>	
Reinvestering väg och gatubelysning			1 137	0	1 137	Pågår.
Trafiksäkerhetsåtgärder			180	0	180	Pågår.
Investering väg och gatubelysning			680	0	680	Pågår.
Beläggningsarbeten			1 000	508	1 000	Pågår.
Reinvestering gatubelysning			1 000	0		Pågår.
Broåtgärder			1 500	0	1 500	1 750tkr ombudgetering till projektet Bro Högfors och Kanaler.
Bro Högfors och Kanaler			1 750	231	1 750	Ingår i Budget för broåtgärder. Inväntar beslut om ny bro ska byggas.
Kyrkbackasskolan				1 712		Pågår. Del av projektet Trafiksäkerhetsåtgärder.
<b>Nora kommun</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13 092</b>	<b>2 815</b>	<b>13 092</b>	
Ny vägtrumma Lerkesån			650	233	650	Byggstart i augusti. Budget 650tkr från Renovering Broar.
Laddstolpar Elbilar				380		Inväntar fakturor, snart klart.
Reinvestering gator samt beläggning (92510)			2 500	1 755	2 500	Pågår.
Dagvattenhantering efter VA-arbeten (90528)			200	0	200	Pågår.
Reinvestering väg och gatubelysning (92514)			1 995	12	1 995	Pågår.
Renovering Broar (92520)			350	30	350	Beräkning pågår. 650tkr ombudgeteras till projektet Ny vägtrumma Lerkesån.
Cirkulationsplats ICA (92613)			4 000	221	4 000	Pågår.
Tak på bef sandficka (92538)			250	3	250	Pågår.
Tillgänglighetsanpassning (92511)			300	0	300	Pågår.
Trafiksäkerhetsåtgärder (92533)			350	127	350	Pågår.
Upprustning broar			1 587	0	1 587	Lerkesbron. Pågår.
Hagbydammen			910	55	910	Pågår.

## Park

Investeringsredovisning	Utgifter sedan pr		Varav: årets investeringar			Kommentar
	Total budget	Ack. utfall	Budget 2021	Utfall 210831	Prognos 210831	
<b>Hällefors kommun</b>	0	0	620	0	620	
Allé RV 63			250	0	250	Pågår.
Allmänna planteringar, parkutrustning			230	0	230	Pågår.
Grönstråk Stationsvägen			70	0	70	Pågår.
Lekplatser			70	0	70	Projektering projektenheten.
<b>Lindesberg</b>			2 200	665	2 100	
Lekplatser (93044)			1 000	68	1 000	Pågår.
Frövi Strandpark (90094)			100	0	0	Osäkert om den hinns med.
Plantering och möblering (90056)			400	0	400	Ev. omföring till Tivoliplan.
Råssvalunds besöksmål (90096)			100	0	100	Projektering 2021, utför enl kommunen 2025.
Park Tivoliplan (90095)			600	598	600	Snart klart. Ombudgetering 400tkr till 2022 Gångbro Fritidsbyn önskas.
<b>Ljusnarsbergs kommun</b>	0	0	188	3	188	
Finnkullberget			28	3	28	Pågår.
Lekplatser			60	0	60	Projektering.
Parkutrustning och planteringar			100	0	100	Pågår.
<b>Nora kommun</b>	0	0	2 526	441	2 376	
Blomstrande Nora med Bi-effekt (92535)			50	12	50	Pågår. I samarbete med Lona.
Utveckling av Skolparken			50	0	50	Projektering.
Allmänna parkinvesteringar (92551)			280	0	280	Pågår.
Förlängning Strandpromenaden			120	0	120	Utredning. 400tkr ombudgeteras till Strandskoning.
Förlängning Å-promenaden (92557)			100	0	100	Utredning pågår.
Lekplats Haga och Skolparken (92550)			700	377	700	Snart klart, inväntar fakturor.
Väderskydd Naturskolan (92536)			100	5	100	Planeras.
Renovering Staket Ängarna			150	0	0	Är redan renoverat 2020, önskar ombudgetering till 2022.
Strandpromenaden (92555)			976	47	976	Pågår. Budget 400tkr från Förlängning strandpromenad.

## Idrott

Investeringsredovisning	Utgifter sedan pr		Varav: årets investeringar			Kommentar
	Total budget	Ack. utfall	Budget 2021	Utfall 210831	Prognos 210831	
<b>Hällefors kommun</b>	0	0	50	0	10	
Badplatser			50	0	10	Pågår.
<b>Lindesberg</b>	0	0	1 400	508	900	
Idrott Reinvesteringar (93543)			1 400	0	900	Total budget. Önskar ombudgetera 500tkr till 2022 för broar.
Råssvallen IP				199		Pågår. Ingår i Projekt 93543.
Bad				175		Pågår. Ingår i Projekt 93543.
Fröjevi IP				5		Pågår. Ingår i Projekt 93543.
Fritidsbyn				19		Pågår. Ingår i Projekt 93543.
Fellingsbro IP				47		Pågår. Ingår i Projekt 93543.
Vedevåg IP				64		Pågår. Ingår i Projekt 93543.
Akut underhåll						Pågår. Ingår i Projekt 93543.
<b>Ljusnarsbergs kommun</b>	0	0	817	283	696	
Bergslagsvallen, ny minitraktor/gräsklippare			350	283	283	Klart. Överskottet på 67tkr flyttas enligt Bo W till projekt Bergslagsvallen/Olofsvallen.
Bergslagsvallen, ommålning fasad			117	0	63	67tkr från projekt Bergslagsvallen, ny minitraktor/gräsklippare.
Byte belysning, Kopparbergs elljusspår			350	0	350	Pågår.
<b>Nora kommun</b>	0	0	0	97	0	
Konstgräs Karlsängs IP				97		Utredning pågår.

## Avdelning Avfall och Återvinning

Investeringsredovisning	Utgifter sedan projektstart		Varav: årets investeringar			Kommentar
	Total budget	Ack. utfall	Budget 2021	Utfall 210831	Prognos 210831	
<b>Hällefors kommun</b>						
Lindesbergs kommun	0	0	500	3	150	Utredning av placering pågår.
Återvinningscentral			500	3	150	
Ljusnarsbergs kommun						
Nora kommun						

## Avdelning Vatten och Avlopp

Investeringsredovisning	Utgifter sedan projektstart		Varav: årets investeringar			Kommentar
	Total budget	Ack. utfall	Budget 2021	Utfall 210831	Prognos 210831	
<b>Hällefors kommun</b>	<b>11 000</b>	<b>11 431</b>	<b>14 770</b>	<b>8 632</b>	<b>14 186</b>	
Sikfors Överföringsledning	7 000	6 630	6 586	6 217	6 586	Omläggning och förnyelse av spillvattenledning samt brunnsbyte. Färdigbyggt, inväntar fakturor.
Rydellvägen VA-omb			500	330	500	Avtalsproblem med Trafikverket, kan därav ej slutföras i år. Budgeten 3 500tkr kommer från Mindre ledningsarbeten varav 3 000tkr ombudgeras till kvailtetshöjande åtgärder.
Kvalitetshöjande åtgärder			3 000	0	3 000	Redovisas för kommunen när projekten är klara (Brantvägent, åtgärder efter översvämning och färdigställande Älvestorp). Budget 3 000tkr kommer från Rydellvägen VA-omb.
Älvestorps RV	4 000	4 801	1 240	2 041	3 600	Föreläggande. Nytt minireningsverk. Utökning av projektet, ytterligare två minireningsverk byggs bort. Pågår, klart under hösten. Prognosen höjs till 3 600tkr pga utökningen.
Hjulsjö mini Rv Hällefors			3 444	44	500	Projektering 2021. Önskar ombudgering till 2022 pga problematik av placering. Budgeten 2 000tkr kommer från mindre VA-anläggningar.



Investeringsredovisning	Utgifter sedan pr		Varav: årets investeringar			Kommentar
	Total budget	Ack. utfall	Budget 2021	Utfall 210831	Prognos 210831	
<b>Lindesbergs kommun</b>	<b>69 606</b>	<b>35 381</b>	<b>72 030</b>	<b>14 624</b>	<b>43 332</b>	
Ramsbergs VV (91037)	3 000	2 863	1 000	1 280	1 400	Ombyggnation/reparation av befintligt vattenverk. Snart klart.
Gamla Vibyn (91024)	3 600	2 634	1 015	54	1 015	Återställning. Utökning av verksamhetsområde. Projektet beräknas bli klart under hösten.
Öskeviks RV (91022)	4 000	4 779	1 438	2 217	2 500	Föreläggande. Minireningsverk. Snart klart. Prognosen höjs till 2 500tkr pga ändrad tekniskutrustning, kostnader för markägaresättning och ledningsarbeten. Budget 1 000tkr från Mindre VA-anläggningar.
VA-förnyelse Kristinav Lindesberg (91057)	500	214	376	90	376	Projektering.
Tivoliplan-Gröna bron etapp 2			1 000	272	1 000	Planerad byggstart i höst. 1 000tkr i budget från mindre ledningsarbeten.
Mårdshyttans RV (91022)	3 000	2 563	469	31	469	Ledningsnätåtgärder genomförs 2021. Byggstart i augusti.
Gusselby verksamhetsområde (91056)	3 000	188	2 930	118	150	Anbud i upphandling saknas, projektet handlas upp igen med genomförande start våren 2022. Kommer anslutningsavgifter på bef. fastigheter. 2021:s budget på tot. 3 000tkr fördelas 1 000tkr till projekt Kvalitetshöjande åtgärder och 2 000tkr till projekt Prästbron etapp 2.
Överföringsled. Löa-Vasselhyttan (91028)	8 000	4 712	6 039	2 751	6 039	Överföringsledning från Vasselhyttans VV till Löa, för att bygga bort Löa VV. Pågår.
Kvalitetshöjande åtgärder			1 000	1 570	2 500	Redovisas för kommunen när projekten är klara. Budget 1 000tkr från projekt Gusselby verksamhetsområde. Prognosen höjs med 1 500tkr pga ökat behov av kvalitetshöjande åtgärder, rambudgeten kommer dock ej att överskridas.
Ombyggnad Lindesbergs RV (91029)	4 127	1 577	3 381	831	3 381	Projektering.
Banvägen etapp 2 Lindesberg			3 000	86	100	Tidsfördröjning pga schakt- och transportavtalet, projektet genomförs 2022. 3 000tkr i budget från mindre ledningsarbeten.
Pumpstationer Lindesberg (91037)	2 379	1 213	1 302	136	1 302	Upprustning av bef. VA-anläggningar. Pågår.
Reservvattenledning Linde-Nora etapp 3o4 (91016)	38 000	14 639	8 500	1 537	8 500	Pågår. Reservvattenledning.
Loddammen (91051)			2 600	12	2 600	Projektstart i oktober. Projektet finansieras av budget från Torphyttan (20%) och bidrag från Länsstyrelsen (80%).
Torphyttan (91023)			5 980	0	0	Utförs förmodligen 2022 beroende på detaljplaneprocessen. 520tkr ombudgeteras till Loddammen.
Kloten mini RV Lindesberg			3 500	40	500	Projektering 2021. Önskar ombudgetering till 2022 pga problematik av placering. Budget 3 500tkr från Mindre VA-anläggningar.
Prästbron etapp 2 (91049)			6 500	1 530	4 500	Utbyte av pumpstation samt tillhörande ledningsarbeten. Projektering pågår, planerad byggstart i höst. Projektet kommer fortsätta 2022. Budget 3 000tkr från mindre ledningsarbeten, 1 500tkr från mindre VA-anläggningar samt 2 000tkr från Gusselby verksamhetsområde.
Rya VV Utbyggnad/renovering			22 000	2 069	7 000	Projektering pågår, planerad byggstart i höst. Kommer förmodligen göra över med 7 000tkr 2021 och ombudgetera 15 000tkr till 2022.
<b>Ljusnarsberg kommun</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13 000</b>	<b>207</b>	<b>12 500</b>	
Ledning Stålldalen - Högfors etapp 3			4 000	155	4 000	Projektering pågår, planerad byggstart sen höst.
Kvalitetshöjande åtgärder			1 500	2	1 500	Redovisas för kommunen när projekten är klara (Silverhöjden och Kapelansgatan).
Finnhyttans VV			1 500	6	1 000	Ut- och ombyggnation av vattenverket.
Reservvatten Sundet etapp 2			2 000	0	2 000	Ledningsdragning till nya vattentäkten. Byggstart i höst.
Yxsjöberg mini Rv			4 000	44	4 000	Projektering pågår, planerad byggstart i höst. Extern finansiering.
<b>Nora kommun</b>	<b>172 000</b>	<b>85 122</b>	<b>112 800</b>	<b>49 742</b>	<b>87 600</b>	
Kvalitetshöjande åtgärder (92602)			1 000	4	1 000	Budgeten 1 000tkr kommer från Mindre ledningsarbeten. Redovisas för kommunen när projekten är klara. Byggstart sen höst.
Sindergränd Nora (92602)			4 000	97	4 000	Projektering pågår, planerad byggstart i höst. Budgeten 4 000tkr kommer från Mindre ledningsarbeten.
Nora RV (92600)	150 000	78 425	101 000	48 775	75 800	Byggnation pågår. Kommer förmodligen bli klart hösten 2022.
Mindre VA-anläggningar (92606)			800	175	800	Skalskydd Striberg VV samt Bälgsjön m.m. Pågår.
VA-ledn Nora-Linde Etapp 3o4 (92609)	22 000	6 697	6 000	691	6 000	Pågår. Reservvattenledning.

# FÖRKORTNINGAR

<p><b>Anläggningstillgångar</b> Tillgångar avsedda för stadigvarande innehav.</p> <p><b>app</b> Applikationsprogram som kan laddas ned till ex vis mobiltelefon.</p> <p><b>APT</b> Arbetsplatsträff, regelbundet möte för information och dialog mellan medarbetare och chef.</p> <p><b>Avgiftsfinansierad verksamhet</b> Verksamhet som helt finansieras genom taxa som betalas av abonnenter.</p> <p><b>Avskrivningar</b> Planmässig nedsättning av anläggningstillgångars värde.</p> <p><b>Balansräkning</b> Visar vilka tillgångar som finns den 31 augusti. Balansräkningen visar hur tillgångarna har finansierats, med skulder och eget kapital.</p> <p><b>Eget kapital</b> Eget kapital består av ingående eget kapital och årets resultat (över-/underskott).</p> <p><b>e-tjänst</b> Elektronisk tjänst som används för att uträtta ärenden hos företag eller myndighet via mobiltelefon eller dator.</p> <p><b>Förutbetalda intäkter</b> Intäkter erhållna före augusti men som avser efter augusti (skuld).</p> <p><b>Förutbetalda kostnader</b> Kostnader betalda före augusti men som avser efter augusti</p> <p><b>HR</b> Human Resources - Personalenhet.</p> <p><b>Kapitalkostnader</b> Internränta och avskrivningar.</p> <p><b>Kassaflödesanalys</b> Visar inbetalningar och utbetalningar under en vald period.</p> <p><b>KNÖL</b> Kommunerna i norra Örebro län.</p>	<p><b>Kortfristiga skulder</b> Lån och skulder som förfaller inom ett år från bokslutdagen</p> <p><b>Långfristiga skulder</b> Skulder som har längre löptid än ett år från bokslutsdagen.</p> <p><b>NKI</b> Nöjd-Kund-Index.</p> <p><b>NSI-direktiv</b> (Network and Information Security) ställer krav på säkerhet i nätverk och informationssystem. Trädde i kraft 2018 i hela EU.</p> <p><b>Omsättningstillgångar</b> Tillgångar avsedda att omsättas inom ett år.</p> <p><b>Partneringsavtal</b> Strukturerad samverkansform där nyckelaktörer samarbetar för projektets bästa i öppen dialog och transparent arbetsmiljö. Partnering bygger på fullständig ärlighet och öppenhet mellan parterna.</p> <p><b>Resultaträkning</b> Visar periodens resultat. Periodens intäkter minus periodens kostnader inkl avskrivningar utgör förändringen av eget kapital.</p> <p><b>Skattefinansierad verksamhet</b> Verksamhet som finansieras genom driftbidrag från medlemskommunerna.</p> <p><b>SKR</b> Sveriges Kommuner och Regioner.</p> <p><b>SMS-tjänst</b> Short Message System, tjänst för korta textmeddelanden som sänds mellan mobiltelefoner.</p> <p><b>Tillgångar</b> Består av omsättningstillgångar och anläggningstillgångar.</p> <p><b>Upplupna intäkter</b> Intäkter erhållna efter augusti men som avser efter augusti (fordran)</p> <p><b>Upplupna kostnader</b> Kostnader betalda efter augusti men som avser före augusti (skuld).</p>
--	--



# SAMHÄLLSBYGGNAD BERGSLAGEN

Organisationsnr: 222 000-1487  
Box 144, 713 23 NORA

Tel: växel 0587-55 00 00  
Servicecenter 0587-55 00 40

E-post: [forbund@sbergslagen.se](mailto:forbund@sbergslagen.se)  
Hemsida: [www.sbergslagen.se](http://www.sbergslagen.se)