



Dalshands Miljö
& Energiförbund

org.nr. 222000-0877

Helårsbokslut 2020-12-31



Innehållsförteckning

	Sida
Förvaltningsberättelse	
Översikt över verksamhetens utveckling	2
Förbundets ändamål och organisation	2
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	4
Händelser av väsentlig betydelse	5
Styrning och uppföljning av förbundets verksamhet	6
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning	7
Balanskravsresultatet	11
Väsentliga personalförhållanden	11
Förväntad utveckling	12
Ekonomisk redovisning	
Resultaträkning	13
Balansräkning	14
Finansieringsanalys	15
Notförteckning	16
Bilaga	
Sammanfattning av förbundets myndighetsarbete och miljö- och energistrategiska arbete 2020	



Översikt över verksamhetens utveckling

År/Tkr	2020	2019	2018	2017	2016
Verksamhetens intäkter	34 962	29 804	36 402	37 593	35 587
Verksamhetens kostnader	-32 659	-28 145	-34 133	-32 093	-38 922
Finansiellt netto	-14	-15	-20	-24	-31
Årets resultat	1 684	418	550	3 777	-5 145
Soliditet	35.2%	26.4%	27.0%	20.5%	-6.8%
Långfristig låneskuld	0	0	760	1 985	3 209
Antal anställda*	23	23	39	40	35

* Hållbar Utveckling Väst har från och med 2019 övergått till ny huvudman (Innovatum)

Förbundets ändamål och organisation

Förbundet ägs av kommunerna; Bengtsfors, Dals-Ed, Färgelanda och Mellerud. Förbundets syfte och ändamål regleras i förbundsordning för Dalsslands miljö- och energiförbund. Förbundet har följande inriktning:

- Förbundets operativa samverkansområde är inriktat mot miljö- och energifrågor.
- Förbundet ska vara en juridisk plattform för gemensamma avtal m m.

Förbundet har två politiska nivåer enligt följande:

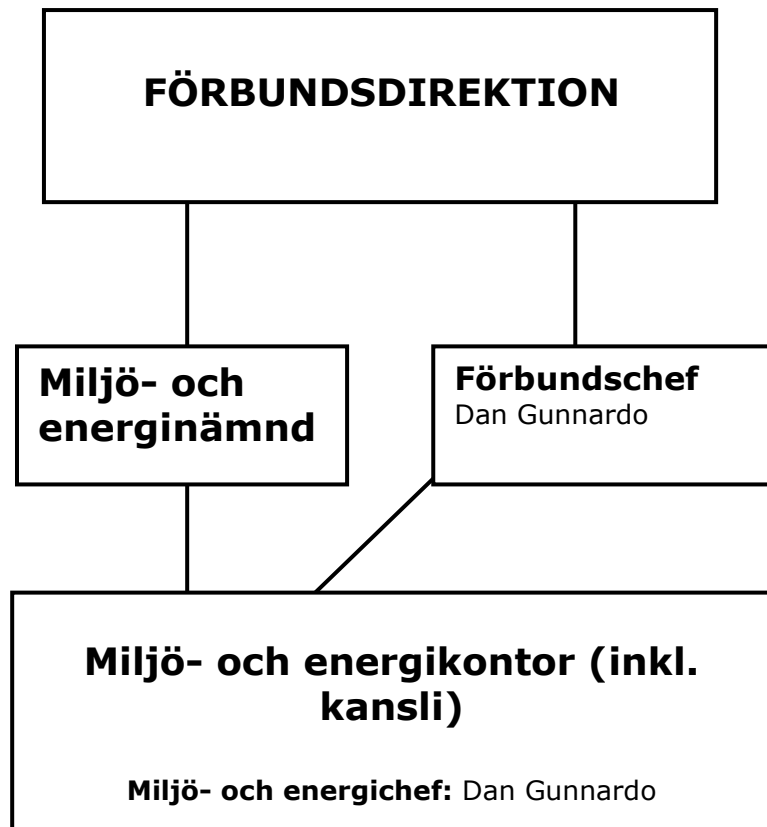
- Förbundsdirektionen: Direktionens roll regleras i förbundsordningen. Direktionen fastställer budgetram utifrån den ram som medlemmarna enats om. Direktionen fastställer också inriktningen av det miljö- och energistrategiska arbetet.
- Miljö- och energinämnden: Nämndens roll regleras i nämndens reglemente. Nämnden ansvarar för det lagreglerade arbetet inom miljö- och hälsoskyddsområdet samt livsmedelskontroll. Nämnden är anställningsmyndighet för personalen inom miljö- och energikontoret och har med vissa undantag (faller då på direktionen) även personal- och arbetsmiljöansvar för verksamheten.

Förbundets tjänstemannaorganisation leds av förbundschefen och är utformad enligt följande (se även organisationsstruktur nedan):

- Miljö- och energikontor: Här finns miljö-/energi- och klimatstrategier, samordnare, miljö- och hälsoskyddsinspektörer, livsmedelsinspektörer samt kansli. Personalen arbetar med såväl myndighetsfrågor, strategiska frågor och administration. Förbundschefen är tillika miljö- och energichef.



Löne- och ekonomiadministration (stöd vid bokslut, budget, ekonomiuppföljning, löneadministration), HR-stöd och IT-stöd köps externt av Melleruds kommun.



Figur: Organisationsstruktur Dalarnas miljö- och energiförbund



Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Identifierade risker och konsekvensbeskrivning

Nedanstående risker av betydelse för förbundet har identifierats:

- Coronapandemin
- Förändrat uppdrag
- Kompetent personal
- Kommunbidrag
- Taxor

Se analys av riskerna i tabell nedan

Identifierad risk	Beskrivning	Hantering av risk
Omvärldsrisk		
Coronapandemin	Om långtgående restriktioner fortgår hela 2021 finns risk för att såväl tillsyn som projektdrift försvåras och påverkas kvalitativt. Risk även för intäktsbortfall	- God omvärldsbevakning - Anpassning och utveckling av arbetsmetodik - Långsiktig planering
Förändrat uppdrag	Förändrade krav/riktlinjer från centrala myndigheter och/eller förändrad lagstiftning	- God omvärldsbevakning för proaktivt arbetssätt - Anpassning och verksamhetsutveckling - Kompetensutveckling - Samverkan med värdkommuner och andra miljökontor
Verksamhetsrisk		
Kompetent personal	Svårigheter att hitta kompetent personal varför det är viktigt att minimera personalomsättningen	- God arbetsmiljö - Förutsättningar för gott ledarskap - Stimulerande och utvecklande arbetsuppgifter - God löneutveckling
Kommunbidrag	Ej uppräknade kommunbidrag innebär risk för reduceringar avseende; hållbarhetsarbetet, kompetensstöd till värdkommunerna, försämrad service, återbetalning av projektmedel.	- Utveckling av förbundets syfte och ändamål - Effektivisering genom utvecklad samverkan mellan värdkommuner - Ökad finansiering av verksamheten via projektmedel - Ökad samverkan med externa aktörer - Prioriteringar
Taxor	Utebliven anpassning av taxor till kostnaden för lagstadgad tillsyn ger risker som ovan men medför också att gällande lagstiftning inte efterlevs samt riskerar en urholkning av myndighetsrollen.	- Taxor anpassas till kostnaden för lagstadgad tillsyn - Ökad kostnadseffektivitet



Pensionsförpliktelser

År/Tkr	2020	2019
Totala pensionsförpliktelser i balansräkningen		
Avsättning inklusive löneskatt	0	0
Ansvarsförbindelse inklusive särskild löneskatt	0	0
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring	3 808	3 628
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsstiftelse	0	0
Summa pensionsförpliktelse	3 808	3 628
Förvaltade pensionsmedel - Marknadsvärde		
Totalt pensionsförsäkringskapital	5 561	5 234
Varav överskottsmedel	677	565
Totalt kapital, pensionsstiftelse	0	0
Finansiella placeringar	0	0
Summa förvaltade pensionsmedel	5 561	5 234
Återlånade medel*	-1 753	-1 606
Konsolideringsgrad**	146%	144%

* Summan av pensionsförpliktelse minus summan av förvaltade medel

** Förvaltade pensionsmedel dividerat med summan av pensionsförpliktelser

Händelser av väsentlig betydelse

- Coronapandemin har påverkat förbundets verksamhet i betydande utsträckning. I synnerhet myndighetsarbetet men även det strategiska arbetet har anpassats i syfte att förhindra smittspridning och skydda såväl personal som verksamhetsutövare och allmänhet. Miljö- och energikontoret har även utfört tillsyn enligt *lagen om åtgärder mot trängsel på serveringsställen*. Stor vikt har lagts på interna riktlinjer för att driva verksamheten på ett sätt som inte innebär risk för smitta hos personalen.
- Till följd av situationen med coronapandemin har betydande delar av det myndighetsrelaterade arbetet men även delar av det strategiska arbetet inte kunnat utföras i enlighet med gällande verksamhetsplaner. För det myndighetsreglerade arbetet innebär detta att en tillsynsskuld överförs till 2021. Denna tillsynsskuld behöver till stora delar "nollas" under 2021, vilket kräver behov av extra resurser 2021.
- Förbundets värdkommuner har fastställt fokus-/insatsområden för ett långsiktigt hållbarhetsarbete inom ramen för processen Hållbarhetskompass Dalsslätt.
- Direktionen har beslutat om en utredning kring förbundets fortsatta utveckling. Utredningsarbetet inleds under februari 2021.



- Miljö- och energikontoret har fortsatt sitt arbete med att utveckla verksamheten bl.a. genom tidsredovisning av myndighetsarbetet och ärendeuppföljning.
- Miljö- och energikontoret har fått lägga betydande resurser avseende förorenade områden, bl.a. till följd av arbetet med ansvarsutredning mm rörande Stigens industriområde samt med ärende rörande hantering av massor innehållande parkslide.
- Samtliga kvarvarande projekt där Dalslands miljö- och energiförbund stod som huvudman vid HUV:s övergång till ny huvudman är slutredovisade. Det slutgiltiga ekonomiska utfallet till följd av övergången har reglerats mellan förbundet och den nya huvudmannen Innovatum AB.

En sammanfattning av förbundets myndighetsarbete och miljö- och energistrategiska arbete 2020 redovisas som bilaga till helårsbokslutet.

Styrning och uppföljning av förbundets verksamhet

Verksamhetens omfattning

Dalslands miljö- och energiförbunds verksamhet bedrivs i enlighet med fastställd förbundsordning i samverkan med förbundets värdkommuner och omfattar ca 23 heltidstjänster. Dalslands miljö- och energiförbund är huvudman för verksamheten. Verksamheten ska genom en effektiv och riskbaserad tillsyn, samt miljö- och energistrategiskt arbete bidra till ett hållbart samhälle. Globala, nationella och regionala miljömål ska implementeras i miljö- och energikontorets arbete och genomsyra både den operativa tillsynen, övrig tillsyn samt det miljö- och energistrategiska arbetet. Det energi- och klimatstrategiska arbetet samt energi- och klimatrådgivningen innefattar även Åmåls kommun.

Styrning och uppföljning av verksamheten

Det myndighetsreglerade arbetet styrs av gällande lagstiftning. Dalslands miljö- och energinämnd är ansvarig för det myndighetsreglerade arbetet. Resursbehovet för det myndighetsreglerade arbetet fastställs av nämnden i form av en lagreglerad resursbehovsutredning. Prioriteringar, målsättningar och inriktningar av det myndighetsreglerade arbetet fastställs årligen av nämnden i form av en tillsyns- respektive kontrollplan. Uppföljning sker löpande genom återrapporteringar till nämnden samt via del- och helårsbokslut.

Inriktningen av det miljö- och energistrategiska arbetet beslutas av förbundets direktion i samverkan med värdkommunerna och miljö- och energinämnden. Inriktningen fastställs i en årlig verksamhetsplan. Uppföljning sker löpande genom återrapporteringar till direktionen samt via del- och helårsbokslut.

Direktionen fastställer budget för förbundet inom den ram som värdkommunerna enats om. Kommunbidrag till förbundet beslutas av respektive kommuns kommunfullmäktige. Nämnden föreslår taxor för nämndens verksamhet till direktionen. Direktionen beslutar om rekommenderade taxor till respektive kommuns kommunfullmäktige. Internkontroll för förbundets verksamhet fastställs och redovisas årligen till såväl nämnd som direktion.



God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Bakgrund

Enligt kommunallagen ska förbundet ha en god ekonomisk hushållning i sin verksamhet och i sådan verksamhet som bedrivs genom andra juridiska personer. För ekonomin och verksamheten ska anges mål och riktlinjer av betydelse för en god ekonomisk hushållning.

Avstämning av god ekonomisk hushållning

Förbundets verksamheter skall bedrivas med god ekonomisk hushållning. Det innebär att förbundet ska ha en hög ekonomisk medvetenhet bland chefer och medarbetare samt att uppsatta mål för verksamheterna följs och ger de effekter som önskas från förbundets uppdragsgivare.

Ur ett finansiellt perspektiv betyder god ekonomisk hushållning att vi har att hålla oss till de ramar som våra medlemskommuner samt externa finansiärer beslutat om och samtidigt ha kontroll över kassalikviditeten.

För helåret 2020 har förbundet följande nettoresultat respektive budgetavvikelse

- Nettoresultat hela förbundet: 1 683 tkr.
- Slutlig reglering HUV:s övergång till Innovatum AB: - 202 tkr
- Nettoresultat miljö- och energikontoret: 1 884 tkr.
- Budgetavvikelse miljö- och energikontoret: 2 070 tkr.
- Total budgetavvikelse: 1 869 tkr.

Hållbar utveckling väst

Ansvarig: Dan Gunnardo

Ansvar: 3020

Belopp i tkr	Utfall 2020	Utfall 2019	Budget 2020	Avvikelse 2020
Verksamhetens intäkter	145	859	0	145
Finansiella intäkter	0	0	0	0
Summa intäkter	145	859	0	145
Kostnader				
Personalkostnader	0	372	0	0
Övriga kostnader	347	569	0	347
Finansiella kostnader	0	0	0	0
Summa kostnader	347	941	0	347
Årets resultat	-202	-82	0	-202



Ekonomi/finans

Ansvarig: Dan Gunnardo

Ansvar: 1010

Belopp i tkr	Utfall 2020	Utfall 2019	Budget 2020	Avvikelse 2020
Verksamhetens intäkter	16 200	8 903	1 699	14 501
Finansiella intäkter	0	0	0	0
Summa intäkter	16 200	8 903	1 699	14 501
Kostnader				
Personalkostnader	3 567	-145	0	3 567
Övriga kostnader	12 628	7 814	1 699	10 929
Finansiella kostnader	5	1 234	0	5
Summa kostnader	16 200	8 903	1 699	14 501
Årets resultat	0	0	0	0

Miljö och energikontoret

Ansvarig: Dan Gunnardo

Ansvar: 2010

Belopp i tkr	Utfall 2020	Utfall 2019	Budget 2020	Avvikelse 2020
Verksamhetens intäkter	17 262	17 130	17 130	132
Intäkter kalkning	3 430	2 199		3 430
Finansiella intäkter	2	5	0	2
Summa intäkter	20 694	19 334	17 130	3 564
Kostnader				
Personalkostnader	12 710	13 730	14 362	-1 719
Övriga kostnader	2 633	2 883	2 954	-321
Kostnader kalkning	3 455	2 185	0	3 522
Finansiella kostnader	12	14	0	12
Summa kostnader	18 809	18 812	17 316	1 494
Årets resultat	1 884	500	-186	2 070



Ekonomisk analys

Budgetavvikelsen för miljö- och energikontoret beror i huvudsak på effekter på grund av coronapandemin enligt nedan:

- Lägre personalkostnader än budgeterat på grund av; reducerade arbetsgivaravgifter och ersättning för sjuklönekostnader med anledning av coronapandemin. Kraftigt ökad VAB-frånvaro hos personalen till följd av coronapandemin samt oväntat personalbortfall under perioden (bland annat vikarie som slutade i förtid). Personalbortfallen bedömdes inte möjliga att ersätta på grund av restriktionerna kring coronapandemin samt då den ekonomiska situationen var mycket osäker (åtminstone fram till maj månad 2020).
- Ekonomisk ersättning från regeringen för tillsyn mot trängsel på serveringsställen (ersättningens storlek var okänd under första halvåret 2020)
- Lägre kostnader än budgeterat för utbildningsinsatser på grund av coronapandemin
- Lägre kostnader än budgeterat för miljö- och energinämnden.
- Extra medel avsatta för utveckling av det miljö- och energistrategiska arbetet (186 tkr) under 2020 har inte använts. Dessa medel avses användas till projektet Grön infrastrukturplanering och ekosystemtjänster under 2021 och framåt.

Sammanfattande avstämning av verksamhetsmål och utförandet av verksamheten

Konkretiserade mål i kontrollplan och tillsynsplan

Målen i kontrollplanen för livsmedelskontroll har till fullo uppnåtts. Flertalet av målen i tillsynsplanen avseende tillsyn enligt miljöbalken och angränsande lagstiftning bedöms uppnåtts. För tre av målen finns dock avvikelser eller risk för avvikelser. Dessa tre mål redovisas och kommenteras nedan:

Mål 8: Radonhalten i samtliga flerbostadshus ska understiga 200 Bq senast 2020	Kartläggning av beståndet av flerbostadshus samt tillsyn med krav på mätningar och ev. åtgärder.	Förelägganden har utfärdats avseende flerbostadshus där mätningar ännu inte skett. Mätperioden sträcker sig till 30 april 2021.
--	--	---

Kommentar: Målsättningen har inte uppnåtts. Orsaken är resursbrist. Åtgärder är vidtagna och pågår för att nå målsättningen 2021 alternativt 2022.

Mål 9: Samtliga potentiellt förorenade områden inom riskklass 1–2 ska vara åtgärdsbedömda och vid behov åtgärdade senast 2050.	Miljökontorets tillsyn samt samverkan med länsstyrelse och kommuner.	Av 23 objekt är 4 åtgärdade, vilket medför 17 %. Arbetet med prioriterade objekt kommer fortsätta påföljande år.
--	--	--

Kommentar: Mållåret är relativt långt fram i tiden. Det finns trots detta osäkerheter kring om målet kommer att nås. Arbetsområdet är komplext och tidskrävande och är också beroende av statliga bidrag för att kunna uppnås. Åtgärdstakten behöver bevakas noga fortsättningsvis för att bedöma möjligheten att nå målet.



Mål 10: samtliga 75 objekt som ska inventeras i branschklass 1–3 ska vara inventerade och riskklassade senast 2025.	Miljökontorets tillsyn samt samverkan med länsstyrelse och kommuner.	Inga av objekten är inventerade och riskklassade. Inventering har dock påbörjats på ett flertal. Områden inom riskklass 1-2 har prioriterats (se ovan).
---	--	---

Kommentar: Med nuvarande resurser bedöms det mycket tveksamt om målet kommer att kunna nås. Nämnden bör analysera målsättningen avseende bl.a. möjligheter, behov, prioriteringar och resurser.

En utförlig redovisning av de konkretiserade målen redovisas i bilaga 1

Utförandet av myndighetsuppdraget och det strategiska arbetet

Både myndighetsarbetet och det strategiska arbetet har påverkats i betydande omfattning av covid-19. Arbetet har fått anpassats utifrån förutsättningar och restriktioner till följd av covid-19.

Den styrda tillsynen avseende verksamheter mer årlig kontrollavgift/tillsynsavgift har i huvudsak utförts enligt plan. Livsmedelskontrollen är dock inte helt i enlighet med upprättad kontrollplan till följd av covid-19. Det finns därför en kontrollskuld som behöver hanteras under 2021. Kontroll avseende trängsel på serveringsställen har utförts enligt den lagstiftning som trädde i kraft under året.

Den behovsprioriterade tillsynen har till följd av covid-19 anpassats och till betydande delar inte kunnat utföras enligt tillsynsplanen. Det finns därför ett tillkommande ackumulerat behov av tillsyn 2021.

Den händelsestyrda tillsynen (inkommande ärenden) har utförts, dock har viss anpassning varit nödvändig till följd av pandemin. Den skattefinansierade tillsynen (bl.a. rådgivning, planeringsfrågor och tillsyn som inte kan avgiftsfinansieras) har utförts och anpassats utifrån pandemin. Betydande resurser har lagts kring rådgivning avseende covid-19.

Arbetet för ledning, kansli och administration har påverkats i stor omfattning av covid-19, varför arbetet med verksamhetsutveckling inte fullt ut har kunnat bedrivas som planerat under året. Bristerna i ekonomisystemet Xledger har medfört ett betydande merarbete.

Det miljö- och energistrategiska arbetet har i huvudsak utförts enligt plan, men anpassats utifrån situationen med covid-19. Vissa av projekten har krävt omdisponeringar/anpassningar till följd av covid-19, men bedöms kunna genomföras enligt gällande projektplan/gällande projektvillkor. Miljöledningsarbetet har inte kunnat utföras helt enligt plan på grund av covid-19, resursbrist hos förbundet samt då kommunerna varit i olika faser för integration av miljöledningsfrågorna i sina styr- och ledningssystem.

En utförlig redovisning av myndighetsuppdraget och det strategiska arbetet redovisas i bilaga 1.



Balanskravsresultat

Balanskravet är lagstadgat enligt kommunallagen och innebär att intäkterna måste överstiga kostnaderna. Ett negativt balanskravsresultat ska regleras under de närmast följande tre åren.

År/Tkr	2020	2019	2018
Årets resultat enligt resultaträkningen	1 684	418	550
- Samtliga realisationsvinster	0	0	0
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0	0	0
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0	0	0
= Årets resultat efter balanskravsjusteringar	1 684	418	550
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserven	0	0	0
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserven	0	0	0
= Årets balanskravsresultat	1 684	418	550

Väsentliga personalförhållanden

Antal anställda

	2020-12-31		2019-12-31	
	Antal	varav män	Antal	varav män
Miljö- och energikontor inkl kansli (fast anställda)	23	5	23	5
Summa	23	5	23	5



Förväntad utveckling

Faktorer som påverkar förbundets utveckling i form av möjligheter, förväntningar och kända förhållanden

- En utredning om förbundets fortsatta utveckling har nyligen initierats (februari 2021). Resultatet av denna utredning kommer att ha stor inverkan på den förväntade utvecklingen av förbundet. Utredningen bedöms också ha inverkan på värdkommunernas förväntade utveckling. En eventuell utvidgning av förbundets uppdrag genom att lämpliga funktioner inom värdkommunerna samordnas inom förbundets ram, bedöms kunna ge möjligheter till samordningsvinster, kostnadseffektivisering, stärkt kompetens, förbättrad service och ett mer proaktivt arbetssätt. Även en utvecklad samverkan mellan värdkommunerna kring frågor där förbundets medverkan förväntas och/eller är viktig har betydelse för förbundets fortsatta utveckling. En sådan utvecklad samverkan mellan värdkommunerna ger förbundet möjlighet att optimera sina resurser i kommungemensamma processer istället för att driva sådana processer enskilt i varje kommun. I nämnda utredning ska även en översyn av ekonomiska grundprinciper, ansvar, roller, uppdrag och förväntningar mellan förbundet och värdkommunerna tydliggöras. Ett tydliggörande av dessa faktorer har stor betydelse för förbundets fortsatta utveckling.
- Kommunbidragen till förbundet ligger idag på samma nivå som 2019. I budgetprocessen för 2021 tilläts heller inte någon uppräknig av förbundets taxor för att kompensera för de reella kostnaderna som finns för den lagstadgade tillsyn som är ett av förbundets kärnuppdrag. Om sådana ställningstaganden skulle fortsätta riskerar det att leda till en successiv nedmontering av förbundets möjligheter att klara sitt uppdrag. Att inte ha en tillräcklig kostnadstäckning för den lagstadgade tillsynen via taxan är inte heller förenligt med gällande lagstiftning och riskerar att leda till en urholkad myndighetsfunktion. Det är angeläget att fortsatta principer kring dessa frågor klargörs i utredningen av förbundets fortsatta utveckling.
- En fortsatt utveckling av såväl förbundet som värdkommunerna kring faktorer/områden där varken förbundet eller värdkommunerna har full rådhghet, men som är viktiga för en fortsatt utveckling av förbundet och värdkommunerna, kräver utvecklad samverkan med externa aktörer. Möjligheterna att ta fram gemensamma processer och arbetssätt mellan såväl värdkommunerna som mellan värdkommunerna och förbundet för en utvecklad och strukturerad samverkan med externa aktörer, bedöms ha stor betydelse för den förväntade utvecklingen för såväl förbundet som värdkommunerna.
- Förbundets värdefullaste tillgång är kompetent personal och det är avgörande att ha fortsatt tillgång till sådan för förbundets fortsatta utveckling. En viktig faktor för fortsatt tillgång till kompetent personal bedöms vara de framtida förutsättningarna för förbundet. I det sammanhanget bedöms det vara viktigt att frågor avseende förbundets fortsatta utveckling präglas av en samsyn kring behovet av samverkan och värdet av kompetent personal samt vilja till just utveckling även i ekonomiskt ansträngda situationer.



Resultaträkning

Belopp i tkr		Bokslut 2020	Bokslut 2019	Budget 2020	Avvikelse 2020
Verksamhetens intäkter	Not 2	34 962	29 804	17 130	17 832
Verksamhetens kostnader	Not 3	-32 659	-28 145	-17 316	-15 343
Avskrivningar	Not 4	-605	-1 226	0	-605
Verksamhetens nettokostnader		1 698	433	-186	1 884
Finansiella intäkter	Not 5	2	5	0	2
Finansiella kostnader	Not 6	-17	-20	0	-17
Resultat efter finansiella poster		1 684	418	0	1 869
Extraordinära poster		0	0	0	0
Årets resultat		1 684	418	-186	1 869

Nettoresultat

Belopp i tkr	Utfall 2020	Utfall 2019	Budget 2020	Avvikelse 2020
Ekonomi/finans (tidigare del av kansli)	0	0	0	0
Miljö- och energikontoret	1 884	500	-186	2 070
Hållbar utveckling väst	-202	-82	0	-202
Summa	1 683	418	-186	1 868



Balansräkning

Belopp i tkr		Bokslut 2020	Bokslut 2019
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar		0	0
Finansiella anläggningstillgångar	Not 7	4 375	0
Summa anläggningstillgångar		4 375	0
Omsättningstillgångar			
Fordringar	Not 8	6 975	8 203
Kassa och bank	Not 9	3 898	5 777
Summa omsättningstillgångar		10 873	13 980
SUMMA TILLGÅNGAR		15 248	13 980
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital	Not 10	5 369	3 685
varav årets resultat		1 684	418
Skulder			
Långfristiga skulder	Not 11	0	0
Kortfristiga skulder	Not 12	9 879	10 294
Summa skulder		9 879	10 294
S:A EGET KAPITAL OCH SKULDER		15 248	13 979
Soliditet		35.2%	26.4%



Finansieringsanalys

Belopp i tkr		Bokslut 2020	Bokslut 2019
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN			
Årets resultat	Not 10	1 684	418
Justering för av- och nedskrivningar		0	1 226
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		1 684	1 644
Ökning (-)/minskning(+) kortfristiga fordringar	Not 8	1 228	-1 902
Ökning (+)/minskning(-) kortfristiga skulder	Not 12	-415	2 228
Kassaflöde från den löpande verksamheten		2 497	1 970
INVESTERINGSVERKSAMHETEN			
Investering i materiella anläggningstillgångar		0	0
Försäljning av materiella anläggningstillgångar			
Investering i finansiella anläggningstillgångar			
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar			
Kassaflöde från investeringsverksamheten		0	0
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN			
Nyupptagna lån			
Amortering av skuld	Not 11		-760
Ökning av långfristiga fordringar	Not 7	-4 375	
Minskning av långfristiga fordringar			606
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		-4 375	-154
Periodens kassaflöde		-1 879	1 816
Likvida medel vid årets början		5 777	3 961
Likvida medel vid periodens slut		3 898	5 777



Notförteckning

Not 1 Redovisningsprinciper

Delårsrapporten är upprättad i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning vilket bland annat innebär att:

- Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras förbundet och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.
- Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.
- Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges.
- Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

I slutet av 2019 slutade servern, där ekonomisystemet var installerat att fungera. För att kunna upprätta ett bokslut och årsredovisning återskapades redovisning baserat på kända saldon fram till i början av december. Bokslutet upprättades sedan efter dessa resultatsaldon och med återskapade fordringar och skulder. Vid avstämning av 2020 års redovisning uppdagades att intäkter på 100 tkr borde bokförts på redovisningsåret för 2019. Felet bedöms inte som väsentligt och intäkterna har bokförts i år och belastar därmed 2020 års resultat.

Pensioner

Förpliktelse för pensionsåtaganden för anställda i förbundet är beräknade enligt RIPS19.



Notförteckning

Belopp i tkr	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Not 2 Verksamhetens intäkter		
Årsavgifter tillsyn	2 750	2 630
Tillsyns- och prövningsavgifter	2 120	2 236
Bidrag kalkning	3 430	2 107
Projektfinansiering HUV (Energimyndighet, VGR, Länsstyrelsen mfl.)	145	859
Kommunavgift nämnd och miljökontor - Bengtsfors	3 323	3 327
Kommunavgift nämnd och miljökontor - Dals Ed	1 630	1 626
Kommunavgift nämnd och miljökontor - Färgelanda	2 235	2 235
Kommunavgift nämnd och miljökontor - Mellerud	3 180	3 182
Bidrag energisamverkan (VHT 2251)	706	707
Bidrag energimyndighet (VHT 2251)	691	680
Försälj tjänst energi och klimatrådgivning till annan kommun	176	176
EU-bidrag (SGO)	0	0
Intäkter bibliotekssystem	0	481
Intäkter lönesystem HR+	2 072	2 164
Intäkter implementering HR-system	1 285	0
Intäkter ekonomisystem Agresso	620	1 352
Intäkter VA-system	319	174
Intäkter plan/bygg-system	101	86
Intäkter fastighetsbolagen	0	2
Intäkter ekonomisystem Xledger	8 179	4 651
Extern finansiering av projekt hos miljökontoret	1 550	743
Övriga intäkter	451	386
S:a verksamhetens intäkter	34 962	29 804
Not 3 Verksamhetens kostnader		
Personalkostnader	13 399	14 148
Hyror	520	494
Material	110	268
Köpta tjänster	13 956	9 292
Kostnad för revision	50	50
Övriga kostnader	4 623	3 893
S:a verksamhetens kostnader	32 659	28 145
Not 4 Avskrivningar		
Avskrivning ekonomisystem	0	621
Avskrivning Löne/PA-system	605	605
S:a avskrivningar	605	1 226

Avskrivning enligt plan grundas på inventariernas ursprungliga anskaffningsvärde och fördelas över den beräknade nyttjandeperioden, affärssystem 10 år och övriga inventarier 5 år
Avskrivningarna för Löne/PA-system blev helt avskrivna under 2020



Notförteckning

Belopp i tkr	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Not 5 Finansiella intäkter		
Ränteintäkter kundfordringar	2	5
Valutakursvinster	0	0
S:a finansiella intäkter	2	5
Not 6 Finansiella kostnader		
Dalslands Sparbank Ekonomisystem	0	3
Dalslands Sparbank Löne/PA-system	3	5
Dalslands Sparbank bibliotekssystem	0	0
Övriga räntekostnader	4	0
Övriga finansiella kostnader	10	12
S:a finansiella kostnader	17	20
Not 7 Finansiella anläggningstillgångar		
Långfristiga fordringar	4 375	0
S:a finansiella anläggningstillgångar	4 375	0
Not 8 Kortfristiga fordringar		
Övriga kortfristiga fordringar	0	606
Kortfristig del av långfristig fordran	1 094	0
Kundfordringar	2 993	210
Skattekonto	117	101
Moms	936	827
Lönefordran	-70	-1
Förutbetalda hyror	10	99
Förutbetalda kostnader	46	615
Upplupna intäkter	1 512	5 746
Periodiseringsfordringar	337	0
S:a kortfristiga fordringar	6 975	8 203
Not 9 Kassa och bank		
Bank	3 898	5 777
S:a kassa och bank	3 898	5 777
Not 10 Eget kapital		
Ingående eget kapital enligt fastställd balansräkning	3 685	3 267
Årets resultat	1 684	418
Utgående balans eget kapital	5 369	3 685
- varav saldo Hållbar utveckling Väst		
Ingående värde	363	445
Årets resultat	-202	-82
Utgående värde	161	363

Notförteckning



Belopp i tkr	Bokslut 2020	Bokslut 2019
- varav saldo Miljönämnd		
Ingående värde	3 322	2 822
Överfört från Kansli, Inköp och Energisamverkan	0	0
Årets resultat	1 886	500
Utgående saldo	5 208	3 322
Not 11 Långfristiga skulder		
Ingående skuld	0	760
Nya lån	0	0
Amortering inom 1 år, återföring	0	0
Amortering enligt plan	0	-760
S:a långfristiga skulder	0	0
Kreditgivare		
DS Löne/PA system	0	760
S:a kreditgivare	0	760
Not 12 Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	790	1 684
Kommande års amortering	0	760
Utgående moms	544	98
Arbetsgivaravgifter/ kollektiva avgifter	293	254
Preliminärskatt	266	225
Semesterlöneskuld	757	682
Pensionskostnader individuell del	440	426
Särskild löneskatt individuell del	446	568
Övriga kortfristiga skulder	573	160
Inkomstförskott	5 770	5 437
S:a kortfristiga skulder	9 879	10 294
<i>Beviljad checkkredit 6000 tkr.</i>		
Not 13 Överskottsfond, tjänstepensioner		
Överskottsmedel	14	18
S:a överskottsfond	14	18



Sammanfattning av förbundets myndighetsarbete och miljö-och energistrategiska arbetet 2020 – bilaga till helårsbokslut för Dalslands miljö- och energiförbund 2020

Mål- och måluppfyllelse samt status för den myndighetsrelaterade tillsynen

Verksamhetsplanen 2020 för det myndighetsreglerade arbetet har utformats efter SKL:s behovsanpassade tillsynsmodell. Tillsynen har därigenom delats in i följande delar:

- **Styrd tillsyn:** Tillsyn av tillstånds- och anmälningsskyldiga miljöfarliga verksamheter, anmälningsskyldiga hälsoskyddsverksamheter samt planerad livsmedelskontroll. Verksamheter inom den styrda tillsynen har en fast årlig tillsyns-/kontrollavgift.
- **Behovsprioriterad tillsyn:** Här ingår tillsyn av miljöfarliga verksamheter och hälsoskyddsverksamheter utan fast årlig avgift. Andra tillsynsområden är exempelvis; tillsyn av enskilda avlopp, förorenade områden, radon, PCB och strandskydd. Tillsynen anpassas utifrån behov.
- **Händelsestyrd tillsyn:** Innefattar inkommande ärenden som exempelvis; ansökningar om tillstånd, anmälningsskyldiga ärenden, klagomål, dispenser. Uppföljande tillsyn/kontroll utifrån brister i den planerade tillsynen/kontrollen innefattas också.
- **Skattefinansierad tillsyn:** Obligatoriskt arbete som inte kan finansieras genom avgifter och innefattar t.ex.; remisser, sanktionsavgifter, åtalsanmälningar, ogrundade klagomål, inventeringar, utredningar inom t.ex. förorenade områden, information och rådgivning. Den skattefinansierade tillsynen innefattar också DMEK:s medverkan i kommunernas planarbete (ÖP, DP, VA-plan, avfallsplan etc.)

Styrd tillsyn

Tillsynen har anpassats efter den rådande situationen med coronapandemin. Den styrda tillsynen utgör tillsyn över verksamheter med årlig tillsynsavgift. Den styrda tillsynen enligt miljöbalken bedöms dock kunna genomföras i huvudsak enligt tillsynsplanen. Avseende livsmedelskontroll har denna i möjligaste mån samordnats med kontroll avseende trängsel på serveringsställen (covid-19). Kontrollen avseende trängsel på serveringsställen (covid-19) har dock prioriterats varför livsmedelskontrollen inte är helt i fas med kontrollplanen. Detta innebär att en kontrollskuld överförs till 2021. Denna kontrollskuld behöver "nollas" under 2021, varför extra resurser för livsmedelskontroll krävs under 2021.

Behovsprioriterad tillsyn

Den behovsprioriterade tillsynen har anpassats efter den rådande situationen med coronapandemin. Delar av denna tillsyn har inte bedömts lämplig att utföra med anledning av pandemin, exempelvis tillsyn av många så kallade U-anläggningar och vissa hygieniska verksamheter med timavgift. En viss resursbrist hos kontoret påverkar också



utfallet. Vissa tillsynsområden som exempelvis radon i bostäder och PCB har också varit mer resurskrävande än planerat. Sammantaget innebär detta att den behovsprioriterade tillsynen avseende enskilda avlopp, miljöfarlig verksamhet (s.k. U-anläggningar), hygieniska verksamheter, lantbruk och strandskydd inte kunnat utföras enligt tillsynsplaneringen. För att rätta till denna tillsynsskuld bedöms det finnas behov av extra resurser 2021.

Tillsyn avseende dricksvatten, förorenad mark, köldmedia, PCB och radon har utförts enligt tillsynsplanen.

Tillsyn och rådgivande insatser för att motverka trängsel och risk för spridning av covid-19 på serveringsställen (restauranger, caféer etc.) har prioriterats och tagit betydande resurser i anspråk.

Den förebyggande tillsynen avseende hyresvärdar med återkommande klagomål har inte kunnat göras i den omfattning som planerats på grund av coronapandemin. Det finns således behov av att utföra denna tillsyn 2021.

Tillsynen avseende förorenade områden har varit resurskrävande med flera större ärenden, bland annat avseende industriområdet i Stigen (ansvarsutredning mm).

Händelsestyrd tillsyn

Inkommande ärenden har handlagts. Viss anpassning av ärendehantering har varit nödvändig till följd av covid-19. Vissa ärenden under året har varit mycket resurskrävande, framförallt ett ärende avseende hantering av massor förorenade med den invasiva arten parkslide.

Skattefinansierad tillsyn

Behovet av rådgivning avseende covid-19 har varit stort, varför den skattefinansierade tillsynen varit resurskrävande. Andra resurskrävande insatser i den skattefinansierade tillsynen är remisser avseende täktverksamhet, medverkan i ÖP-arbete avseende Melleruds och Dal-Eds kommuner samt tillsyn avseende förorenad mark som inte kan finansieras genom avgifter. Miljö- och energikontoret har också lagt betydande resurser i arbetet med en ny taxemodell för taxa/avgift enligt miljöbalken.

Konkretiserade mål kontrollplan livsmedel	Aktiviteter som skall bidra till mål-uppfyllelsen	Måluppfyllelse
Mål 1: Livsmedelsanläggningar som är klassade med 3 kontrolltimmar eller fler ska inspekteras minst en gång/år.	Kontinuerlig uppföljning av detaljplaneringen för livsmedelskontroll.	Målet är uppfyllt
Mål 2: Vid behov av uppföljande kontroll ska sådan ske senast 6 veckor efter föregående kontroll.	Kontinuerlig uppföljning	Målet är uppfyllt
Mål 3: Kontroll av ny livsmedelsanläggning ska utföras senast inom 4 veckor efter att verksamheten startat.	Kontinuerlig uppföljning	Målet är uppfyllt
Mål 4: För verksamheter med årlig avgift ska den genomsnittliga kontrolltiden för varje verksamhet under en treårsperiod	Läggs in i tillsynsplaneringen.	Målet är uppfyllt



motsvara den beslutade kontrolltiden för samma period.		
Mål 5: Verksamheter med 11 timmars kontrolltid eller mer ska ha minst en årlig revision i syfte att revidera verksamheternas system för egenkontroll.	Läggs in i tillsynsplaneringen.	Målet är uppfyllt
Mål 6: Senast den 31 december 2020 har offentlig kontroll utförts vid alla anläggningar för produktion av dricksvatten (mer än 100 m ³ / dygn) för att bedöma om säkerhetsbarriärerna vid anläggningarna är anpassade till mikrobiologiska faror (bakterier, virus och parasiter) i råvattnet.	Läggs in i tillsynsplaneringen.	Målet är uppfyllt
Mål 11: Under 2020 har offentlig kontroll utförts vid storhushåll för att verifiera att företagarna kan ge korrekt information om allergena ingredienser i maträtter som serveras eller på annat sätt saluhålls.	Läggs in i tillsynsplaneringen.	Målet är uppfyllt
Konkretiserade mål tillsynsplan MB	Aktiviteter som ska bidra till måluppfyllelsen	Måluppfyllelse
Mål 1: För verksamheter med årlig tillsynsavgift ska den genomsnittliga tillsynstiden för varje verksamhet under en treårsperiod motsvara den beslutade tillsynstiden för samma period.	Kontinuerlig uppföljning av detaljplaneringen.	Målet är uppfyllt.
Mål 2: Handläggningen av ärenden rörande enskilda avlopp (tillstånd/anmälan) ska vara färdigbehandlade inom sex veckor (tillstånd/beslut ska ha upprättats). (tiden räknas från då ansökningshandlingar bedöms vara kompletta).	Uppföljning av handläggningen genom slumpmässigt urval ur ärendesystemet Vision.	Målet uppnås i nästan 90% av ärendena. Avvikelsen beror på att en stor del av ansökningarna inkom under semesterperioden då full bemanning inte var möjlig.
Mål 3: Bristfälliga enskilda avlopp ska åtgärdas. Tillsynen ska prioriteras inom följande områden: <ul style="list-style-type: none">– Vattenförekomster som riskerar att inte uppnå god status avseende näringsämnen– Inom samlad bebyggelse– I anslutning till kommunala verksamhetsområden– Där tillsyn aldrig bedrivits av enskilda avlopp och där det bedöms finnas risk för påverkan på vattendrag/sjöar, grundvatten eller dricksvatten.	Planering av tillsynen. Uppföljning via ärendesystemet Vision	123 tillstånd om enskilda avlopp har beviljats under året. Av dessa är huvuddelen förbättringsåtgärder avseende brister i befintliga avloppsanordningar. Vid tillsynen inom Leråns avrinningsområde (Lerån uppnår ej god ekologisk status) krävdes åtgärder vid 75% av tillsynsobjekten.



Mål 4: Anläggningar med minireningsverk eller fosforfällor ska ha en fungerande egenkontroll. Tillsyn i intervall om 3–4 år.	Genom tillsyn.	Ingen riktad tillsyn mot minireningsverk eller fosforfällor har genomförts under året
Mål 5: Samtliga flytgödsel- och urinbrunnar ska ha täckning för att minska avgången av kväve.	Genom tillsyn.	22 brunnar kontrollerade av dessa var inte täckningen godkänd på 6 st. Dessa brunnar användes av 3 verksamhetsutövare. Uppföljning pågår.
Mål 6: Minska antal givna dispenser från förbudet att sprida gödsel, genom att vid tillsyn verka för att lantbrukarna planera sin spridning av gödsel så att det ej förekommer spridning vid olämpliga tillfällen. Detta för att minska belastning av näringsämnen i våra vattendrag.	Uppföljning av behandlade dispensansökningar	Inga ansökningar 2020
Mål 7: Sjöar och vattendrag ska ha goda och stabila förutsättningar i enlighet med målen för kalkningsverksamheten	Genom kalkningsuppföljning	Utifrån länsstyrelsens nyckeltal så bedömdes ca. 94% av sjöar och vattendrag uppfylla målen. Detta är en högre andel än både 2018 och 2019 (92 resp. 85 %). Den högre andelen beror på att antalet provtagningar var betydligt högre än åren före och vattenförhållanden har varit bättre. Det högre antalet provtagningar beror på väsentligt bättre förutsättningar för provtagning, till följd av längre faser med höga vattenflöden.
Mål 8: Radonhalten i samtliga flerbostadshus ska understiga 200 Bq senast 2020	Kartläggning av beståndet av flerbostadshus samt tillsyn med krav på mätningar och ev. åtgärder.	Förelägganden har utfärdats avseende flerbostadshus där mätningar ännu inte skett. Mätperioden sträcker sig till 30 april 2021.
Mål 9: Samtliga potentiellt förorenade områden inom riskklass 1–2 ska vara åtgärdsbedömda och vid behov åtgärdade senast 2050.	Miljökontorets tillsyn samt samverkan med länsstyrelse och kommuner.	Av 23 objekt är 4 åtgärdade, vilket medför 17 %. Arbete med prioriterade objekt kommer fortsätta påföljande år.
Mål 10: samtliga 75 objekt som ska inventeras i branschklass 1–3 ska vara inventerade och riskklassade senast 2025.	Miljökontorets tillsyn samt samverkan med länsstyrelse och kommuner.	Inga av objekten är inventerade och riskklassade. Inventering har dock påbörjats på ett flertal. Områden inom riskklass 1-2 har prioriterats (se ovan).

Postadress

Dalslands miljö
& energikontor
Kyrkogatan 5
464 30 Mellerud

E-post

kansli@dalsland.se

Hemsida

www.dalsland.se

Org. nr.

222.000.0877



Projekt och särskilda insatser enligt tillsynsplanen 2020	Status
Tillsyn avfallshantering lantbruk.	Tillsynen endast delvis genomförd på grund av restriktioner avseende covid-19
Tillsyn enligt strandskyddslagstiftningen i Mellerud (Örnudden – Sunnanå) fortsättning av tillsynen från 2019.	Handläggning har fortgått avseende ärenden som inte avslutades 2019.
Avloppstillsyn hos fastighetsägare som inte lämnat in entreprenörsrapporter efter ansökan om enskilt avlopp åren 2012 – 2014	Uppföljning av ej inlämnade entreprenörsrapporter har skett kontinuerligt. 15% av tillsynsärendena 2020 rörande enskilda avlopp utgörs av ej inlämnade entreprenörsrapporter.
Avloppstillsyn på fastigheter där tidigare tillsyn visat på otillräcklig anläggning och dokumentation saknas över åtgärder.	Tillsynen av enskilda avlopp har i huvudsak bestått av denna typ av tillsyn. 116 tillsynsärenden avseende enskilda avlopp har hanterats under 2020.
Avloppstillsyn inom områden där vattenförekomster visar otillfredsställande status.	Särskild inriktning av tillsynen har skett i Leråns avrinningsområde
Tillsyn industriområden U-verksamheter.	Ej genomförd på grund av covid-19 restriktioner. Framflyttad till 2021.
Tillsyn förorenade områden i Stigen inkluderande tillsyn U-verksamheter.	Fastigheten såldes till en ny ägare under året. En ansvarsutredning har kommunicerats med berörda gällande föroreningarna på området. Vidare beslut i ärendet kommer att fattas under 2021. Stora mängder farligt avfall/kemikalierester förvarades tidigare inomhus på fastigheten, bl.a. ca 400 tunnor á 200 liter. Bortforslingen av det farliga avfallet på fastigheten fortlöpte under 2020 och ungefär hälften har transporterats bort. Resterande avses transporteras bort 2021. Tillsyn av U-verksamheter ej genomförd på grund av covid-19 restriktioner. Framflyttad till 2021.
Tillsyn hyresfastigheter med återkommande klagomål.	Ej möjligt att genomföra p.g.a. coronapandemin. Flyttas till hösten 2020 alt. 2021

Ledning, kansli och administration

Administrativa uppgifter har hanterats löpande. Till följd av covid-19 har arbetet med verksamhetsutveckling inte kunnat bedrivas som planerat. Betydande insatser avseende kvalitetssäkring av uppgifter/handlingar (såväl äldre pappershandlingar som handlingar i ärendesystemet Vision) har genomförts under året. Kansliet utvecklar kontinuerligt handläggargstödet genom uppdatering och utveckling av ärendesystemet Vision. Arbeta pågår med att utveckla användningen av de funktioner som finns i systemet för att underlätta handläggning och uppföljning av ärenden. Uppföljning sker av vissa ärendetyper för att följa volymer och tidsåtgång. Administrationen av nämnd och direktion kräver betydande resurser. Bristerna i det nya ekonomisystemet Xledger har medfört ett betydande merarbete för kansliet.



Det pågående utredningen kring en långsiktig utveckling av förbundets verksamhet har krävt betydande resurser under perioden. HUV:s verksamhetövergång till Innovatum vid årsskiftet 2018/2019 har även 2020 krävt betydande resurser för att färdigställa frågor av ekonomisk art. En utveckling av det systematiska arbetsmiljöarbetet pågår. En medarbetarundersökning avseende arbetsmiljön har genomförts.

Konkretiserade mål ledning & kansli	Aktiviteter som skall bidra till mål-uppfyllelsen	Måluppfyllelse
Mål 18. Miljönämndens beslut ska vara rättssäkra (gäller hela förvaltningen) Nyckeltal: Andel överklagade beslut där miljönämndens beslut står fast	Uppföljning av nämndbeslut som överklagats.	Sju ärenden har avgjorts av högre instans under 2020. I fem av dessa har nämndens beslut stått fast
Mål 19. Miljönämndens ärendebalans ska vara god (gäller hela förvaltningen) Nyckeltal: Antal nya ärenden i relation till avslutade ärenden	Uppföljning av nya resp. avslutade ärenden i Vision	Antal nya ärenden 2020: 1716 st. Antal avslutade ärenden 2020: Avslutade ärenden: 1760 st. Ärendebalansen bedöms som god.
Mål 20. Finansieringen av miljönämndens myndighetsutövning ska till minst 50 % vara avgiftsfinansierad. Nyckeltal: Procent avgiftsintäkter i relation till miljönämndens kostnader för myndighetsutövning.	Uppföljning via ekonomisystem.	Ca 51% dock osäker siffra på grund av speciella förutsättningar under året (pandemi).
Mål 21. Miljönämnden ska alltid tillse att de anställda har rätt kompetens genom att dessa ges möjlighet att delta i relevanta utbildningar och/eller ta del av handböcker, vägledningar och annat stödjande material inom identifierade och prioriterade områden.	Uppföljning genom översyn av kompetens och utbildningsbehov.	Kompetensutveckling sker regelbundet.

Projekt och särskilda insatser enligt TP 2020	Status
Översyn av styrdokument, rutiner och riktlinjer i förbundet	Styrdokument är fastställda. Rutiner/riktlinjer uppdateras regelbundet. Finns behov av att utveckla internkontrollen.
Ärendesystemet Vision; Kvalitetssäkring av äldre uppgifter i systemet. Utveckling av handläggarsöd, stöd för tidsredovisning, uppföljning mm.	Huvuddelen av äldre uppgifter i ärendesystemet Vision är kvalitetssäkrat, men en del återstår. Utveckling av handläggarsöd, tidsredovisning etc. pågår. Regelbunden uppföljning sker av vissa ärendetyper
Kvalitetssäkring av vissa äldre handlingar	Äldre pappershandlingar hörande till DMEK har gåtts igenom och kvalitetssäkrats samt förts in i ärendesystemet Vision. Arkiverade handlingar från DKKF (Håverudskontoret) ej genomgångna. Det finns fortfarande handlingar (före 2007) hos kommunerna som berör DMEK:s myndighetsarbete.
Färdigställande av dokumenthanteringsplan	Arbete med att färdigställa dokumenthanteringsplanen pågår. Det bedöms dock inte finnas resurser för att färdigställa denna under 2020.



Fortsatt utveckling av rutiner för verksamhetsutveckling, uppföljning och GDPR.	Arbete pågår avseende verksamhetsutveckling och uppföljning.
Utveckling av det systematiska arbetsmiljöarbetet	En arbetsmiljöhandbok håller på att tas fram. Förväntas färdigställas under hösten. En medarbetarundersökning avseende arbetsmiljön har genomförts.
Faktureringsrutiner till följd av nytt ekonomisystem	Har ej kunnat tas fram p.g.a. brister i ekonomisystemet.

Miljö- och energistrategiskt arbete

Dalslands miljö- och energikontor har i uppdrag av kommunerna att initiera och samordna det miljö och energistrategiska arbetet i medlemskommunerna och i förbundet. I dialog tillsammans med andra aktörer i samhället bidrar vi till en hållbar utveckling. Prioriterade insatsområden är vatten, miljöledning och energi/klimatfrågor. Följande miljömål ligger enligt verksamhetsplanen till grund för arbetet 2020.

Miljömål 1: Begränsad klimatpåverkan

Miljömål 2: Giftfri miljö

Miljömål 3: Levande sjöar och vattendrag samt grundvatten av god kvalitet

Miljömål 4: Ett rikt skogs- och odlingslandskap med myllrande våtmarker

Miljömål 5: Hållbar planering, konsumtion och närproducerad mat

Miljömål 6: Slutna rena kretslopp och minskade avfallsmängder

Kommun- och förbundsgemensam inriktning av det miljö- och energistrategiska arbetet

Samtliga workshops i processen Hållbarhetskompass Dalsland har genomförts. Dokumentationen från dessa har sammanställts och resulterat i prioriterade insats-/fokusområden för ett fortsatt långsiktigt hållbarhetsarbete. De prioriterade insats-/fokusområdena har fastställts av respektive kommuns kommunstyrelse. Utifrån insats-/fokusområdena har vissa processer identifierats för bred samverkan mellan kommunerna och förbundet. Dessa processer har lyfts in i verksamhetsplanen för det strategiska arbetet 2021.

Strategerna har medverkat i ett flertal remisser och enkätundersökningar, exempelvis Aktuell Hållbarhets kommunranking och RUS-remissen från länsstyrelsen och VGR.

Genom samordning av förbundet har alla fyra värdkommuner och förbundet erbjudits medverkan i Glokala Sverige och tackat ja till detta erbjudande. Under året har utbildningsinsatser och en workshop hållits i samverkan med Glokala Sverige.

Miljöledning och miljöutbildning i kommunerna och förbundet

Miljöledning

Dialog kring hur miljöledningsarbetet kan integreras i kommunernas ledningssystem har fortsatt med kommunledning och ansvariga för ledningssystemen i kommunerna. Detta arbete har dock fördröjts på grund av coronapandemin, resursbrist hos förbundet samt då kommunerna varit i olika faser i integrationsprocessen.



En del av miljöledningsarbetet såsom t.ex. miljöseminarium har inte kunnat utföras på grund av coronapandemin och resursbrist hos förbundet.

Miljörutiner, kommunikation samt utbildning

Strategerna har reviderat miljörutinerna i alla fyra kommunerna under 2019 och 2020. Även en kortfattad information om miljöledningsarbetet har skrivits. Informationen finns tillgänglig på respektive kommuns intranät.

Strategerna har medverkat i kommunernas arbete med att utveckla digital miljöinformation för de anställda. Dals-Eds och Bengtsfors kommun har skrivit på ett avtal med företaget Junglemap som med hjälp av strategerna ska ta fram en komprimerad miljöutbildning genom så kallad nano-learning. Färgelanda och Mellerud har valt att inte delta i konceptet i detta skede.

Alla förskolor har utbildats i konceptet Giftfri förskola. Visst uppföljningsarbete återstår.

Revision

Uppföljningen av internrevisionen i Bengtsfors, Dals-Ed och Färgelanda 2019 sammanställdes under 2020. Resultaten har redovisats för sektorchefen och dess ledningsgrupp i Bengtsfors och Dals-Ed. Redovisningen för Färgelanda kommun sköts upp på grund av coronapandemin, men ska redovisas under senvåren 2021.

Energi- och klimatstrategiskt arbete

Löpande arbete i kommunernas energigrupper

Samverkan med energigrupperna har på grund av coronapandemin skett via teamsmöten under året. Kommunala klimatlöften togs fram i samverkan med kommunernas energigrupper. Sju klimatlöften är gemensamma för alla kommunerna.

En ny energigrupp har startats upp i Åmål och en ny energigrupp kommer att startas upp i Färgelanda under våren 2021.

DMEF har bistått Bengtsfors och Dals-Eds kommuner med ansökan om bidrag till klimatförbättrande åtgärder via Klimatklivet.

Energiuppföljningen för 2020 redovisades för kommunerna under hösten.

Energi- och klimatrådgivning (EKR)

Energi- och klimatrådgivning har genomförts, men varit av lägre intensitet än vanligt på grund av coronapandemin. Evenemang inom EKR har inte varit möjliga att genomföra på grund av coronapandemin. Information kring EKR på kommunernas hemsidor har omarbetats.

Projektet Tur & Retur – från landsbygd till stad

DMEF har medverkat i både arbets- och styrgrupp för projektet som undersökt nya möjligheter till en hållbar mobilitet på landsbygden. Dals-Långed har varit ett fokusområde i projektet. Projektet avslutades under 2020. Slutseminarium kommer att hållas i början av 2021.

Projektet Fossilfri gränsregion 2030

Postadress	E-post	Hemsida	Org. nr.
------------	--------	---------	----------

Dalsslands miljö & energikontor Kyrkogatan 5 464 30 Mellerud	kansli@dalsland.se	www.dalsland.se	222.000.0877
---	--------------------	-----------------	--------------



Projektet innehåller flera arbetsområden bland annat; ökad produktion och användning av biogas, fossilfria arbetsmaskiner/arbetsfordon, utvecklad laddinfrastruktur och samordnad varudistribution. Projektet fortsätter även 2021.
produktion, distribution och användning av biogas, fossilfria arbetsmaskiner/arbetsfordon, laddinfrastruktur, samordnad varudistribution.

Miljöanpassad offentlig upphandling

DMEK har samverkat med kommunernas upphandlare och deltagit på gemensamma upphandlingsmöten. En uppföljning av befintligt livsmedelsavtal påbörjades under hösten och beräknas vara sammanställd under våren 2021.

Hållbar samhällsplanering

Arbetet med att förankra arbetssätt och principer för Dalslands katalysatorgrupp har fortgått, men aktiviteterna har begränsats på grund av coronapandemin. Kontakter och nätverk har dock underhållits och utvecklats.

DMEK (både strateger och inspektörer) har medverkat i arbetsgrupper avseende ÖP för både Melleruds och Dals-Eds kommuner. DMEK medverkar även i arbetet med Dals-Eds utvecklingsplan.

DMEK har i samverkan med kommunernas renhållnings- och VA-enheter via LOVA-stöd genomfört en fördjupad förstudie kring en hygieniseringsanläggning för avloppsvatten från slutna tankar.

Samverkan i klimatanpassningsfrågor sker regelbundet mellan kommunerna och förbundet.

Naturvårdsplanering

Arbete pågår med en översättning till enegelska av boken; Vägledning till naturen i Dalsland.

Arbete med kommunala naturreservat i Färgelanda och Dals-Eds kommuner har skett under året. Detta kommer fortgå under 2021. DMEK medverkar i Melleruds friluftsgroup och är behjälplig i naturvårdsfrågor, främst kopplade till de kommunala naturreservaten.

Vattenplanering

DMEK har medverkat i kommunernas arbete med VA-planeringsfrågor. Under 2020 fastställdes VA-plan för Dals-Eds kommun. Samverkansmöten har hållits mellan kommunernas VA-chefer och DMEK under året. Dessa visar på ett stort behov av samverkan mellan såväl kommunerna som mellan kommunerna och förbundet.

DMEK har deltagit aktivt i vattenrådets arbete inom förbundets geografiska område. LOVA-projektet i Örekilsälven drivs vidare enligt projektplan. Dals-Eds kommun är projektägare. Samverkan sker med lokala aktörer (fiskevårdsområden, vattenråd, markavvattningsföretag etc.), DMEK, Skogsstyrelsen, Länsstyrelsen samt vattenexpertis från företaget Milva. I Valboåns vattensystem har Gullmarns vattenråd genomfört en förstudie om lämpliga åtgärder mot övergödning, erosion och stora vattenflödesvariationer. Studien ledde till att vattenrådet under 2020 lämnade in en LOVA-ansökan om medel för att arbeta med åtgärdssamordning på samma sätt som i Örekilsälvens övre del. DMEK har medverkat i arbetet med ansökan.



Miljö- och energikontoret har under 2020 medverkat i Dalslands kanals vattenvårdsförbund/vattenråd genom en sekreterarfunktion. Denna funktion fortsätter även 2021. För närvarande utreds frågan om ett utvidgat kontrollprogram längs vattendraget och en förbättring av samarbetet med vattenmyndigheterna. Skolprojektet som pågår i flera år ska fortsätta.

Inom Dalbergså/Holmsåns vattenråd pågår flera insatser i Teåkersälven i enlighet med åtgärdsplanen för Teåkersälven från 2018. Genom LOVA-stöd och stöd från Naturskyddsföreningen har DMEK genomfört en utrivning av ett vandringshinder för fisk i älven (ett av fem hinder). En förstudie om återmeandering av del av älven genomförde 2020 genom LOVA-stöd. Samverkansgruppen för Teåkersälven träffas regelbundet och kommer fortsätta verka för att åtgärder enligt åtgärdsplanen genomförs. Två nya LOVA-ansökningar inlämnades i december till Länsstyrelsen.

DMEK driver, tillsammans med Vänersborgs kommun, pilotprojektet "Lokalt åtgärdsarbete mot övergödning i Lillån" (en del av Dalbosläätten). Projektet finansieras av Havs- & vattenmyndigheten. DMEK har genom ansökan om LOVA-stöd utökat projektet till att omfatta hela Dalbosläätten från 2021 och förlängt projekttiden till 2023-12-31. Från 2021 finansierar projektet två åtgärdssamordnartjänster. Referensgrupp och arbetsgrupp finns för projektet. Projektet nätverkar lokalt, regionalt och nationellt. Ett stort antal markägare är intresserade av samverkan och åtgärder. DMEK har inom ramen för dessa projekt även utverkat medel för ytterligare åtgärder via LOVA-stöd och stöd från Vattenmyndigheten. Genom dessa stöd har bl.a. en inventering av lämpliga lägen för våtmarksanläggningar och fosfordammar upphandlats och genomförts under året. Inventeringen redovisar 38 lämpliga områden för vattenvårdande åtgärder. Projektet har också anordnat fältvandringar och utbildningsinsatser för intresserade markägare.

DMEK deltog i december i webbmöte med Väners vattenråd/vattenvårdsförbund och Melleruds kommun. Flera samverkansbehov identifierades. Arbetet kommer fortgå 2021 och då kommer även tjänstepersoner från Åmål och Vänersborg bjudas in för att få en samsyn kring dessa frågor.

Den årliga rapporteringen till vattenmyndigheten om åtgärder enligt vattendistriktets åtgärdsprogram är genomförd.

Arbetet med en övergripande vattenplan för Dalsland avvaktas av resursskäl.

Postadress

Dalslands miljö
& energikontor
Kyrkogatan 5
464 30 Mellerud

E-post

kansli@dalsland.se

Hemsida

www.dalsland.se

Org. nr.

222.000.0877
