

Tekniska nämnden

Charlotta Lif-Sjöcrona
Ekonom
charlotta.lif-sjocrona@ekero.se

Verksamhetsredovisning per mars 2021, Särredovisning Avfall, Tekniska nämnden

Dnr TN21/3

1. Ekonomi

1.1 Utfall och prognos

Avfallsverksamheten visar ett nollresultat. Resultatet för Tekniska nämnden och Avfallsverksamheten visar ett överskott med 1,9 mnkr för perioden januari t o m mars¹.

Avfallsverksamheterna prognostisera ett överskott år 2021 med 2,0 mnkr. Det prognosticerade intäktsökningen är främst ett resultat av en höjd avfallstaxa från den 1 januari 2021². Det totala underskottet i avfallsverksamheten över det tre senaste åren är 2,1 mnkr i prognos.

tkr, netto	Över/underuttag				Prognos 2021			Totalt Över/underskott
	2018	2019	2020	Avvik	intäkt	kostnad	Avvik	
Summa nettokostnader	1 605	-1 517	-4 118	-4 030	36 199	-34 225	1 974	-2 056

1.1.1 Effekter av covid-19

Föregående års resultat inkluderade ökade volymer grovavfall vid Skå ÅVC med efterföljande kostnadsutveckling inom verksamheten med 0,5 mnkr. Förklaringen till de ökade grovavfallsvolymererna bedöms bero på att medborgarna i större utsträckning än föregående år valt att uppföra ny- om och tillbyggnader på sina fastigheter. Volymökningen under föregående år bedöms vara en effekt av Corona pandemin.

Kostnadsökningen under årets första kvartal uppgår till 0,2 mnkr jämfört med föregående år och motsvarande period. Statistik från Bygglovsenheten visar ett fortsatt intresse hos

¹ Den kommunala avfallsbranschen arbetar med ett självkostnadsreglerat avgiftsuttag för sina tjänster. Självkostnadsprincipen påverkar hur redovisningen inom branschen bör hanteras. Enligt självkostnadsprincipen ska ekonomiskt överskott inom taxeekonomin inte betraktas som vinst, utan som en skuld till avgiftskollektivet. Årets överskott respektive underskott regleras mot avfallsverksamhetens balansräkning, därigenom redovisar avfallsverksamheten alltid ett nollresultat.

² Prognostiserat överskott från avfallsverksamheten kommer vid årsskiftet att balanseras i ny räkning och regleras genom avfallstaxan över en treårsperiod.

kommunens medborgare att utföra ny – om och tillbyggnader³. Prognosen är justerad med 0,2 mnkr.

1.2. Vidtagna åtgärder och omdisponering inom prognos

Åtgärder kommer att ombesörjas i samband med beslut om avfallstaxa 2022. Ingen omdisponering har vidtagits inom ramen för prognos per mars 2021.

2. Känslighetsbedömning

Taxa 2021 har som mål att reglera Avfallsverksamhetens underskott och skapa en mer förutsägbar och stabil ekonomi för avfallskollektivet. Utöver taxehöjning ersätts bland annat fri utkörning vid byte av sopkärl⁴ av en avgift. Prognosen per mars har ej justerats till följd av den införda avgiften då prognos saknas för hur många abonnenter som uppskattas byta kärl.

Under året kommer avtalet för tjänsterna slambehandling, kundtjänst och kundreskontra att omförhandlas. Målet är att uppnå kostnadsreducering och skapa tydlighet i önskat resultat, arbets- och ansvarsfördelning. Ersättning för tjänsterna har ej fastslagits per mars 2021.

Avfallstaxan 2021 har ej tagit hänsyn till större volymförändringar som sker till följd av Corona pandemin. Uppföljning av utfall och avvikelser mot budget kommer att omhändertas i *Taxa 2022*.

3. Väsentliga händelser i verksamheten

Regeringen har beslutat att landets kommuner ska ta över ansvaret för insamlingen av returpapper från och med 2022. Beräkningar visar att detta kommer öka avfallstaxan med mellan 150-250 kr per hushåll och år.

I avfallsplanen finns ett övergripande mål om att minska mängden insamlat avfall per invånare. I ett utvecklingsprojekt tillsammans med kommunens Kommunikations- och samverkanssenhet arbetar man på att bidra till nya vanor hos kommunens abonnenter och en ökad måluppfyllelse enligt Avfallsplanen under 2021. Projektet är budgeterat till 0,1 mnkr.

4. Investeringar

Inga investeringar utförts inom ramen för Avfallsverksamheten under år 2021.

³ Perioder 1 januari – 31 mars 2020 totalt 140 ansökningar. Perioder 1 januari – 31 mars 2021 totalt 225 ansökningar.

⁴ Beskrivs i §23, taxa 2020