

Klas Lindblom
Chefscontroller, Fastighetskontoret
08 560 39
Klas.Lindblom@ekero.se

Särredovisning Renhållningsverksamheten 2014
Dnr TN15/24-043

Förvaltningsberättelse Renhållningsverksamheten 2014

Renhållningsverksamheten bedrivs inom en egen balansenhet och verksamheten finansieras självständigt av abonnenterna och inte av skattebetalarna. Positiva och negativa resultat bokförs mot balansräkningen och regleras gentemot abonnenterna inom en treårsperiod.

Sammanfattning

- Matavfallsinsamling har införts i flera kommunala verksamheter och i ett flerbostadsområde. Upphandling av behandlingsanläggning med optisk sortering har genomförts.
- Sluttäckning av Skå deponi rapporterades till Länsstyrelsen.
- Kundtjänsten har stegvis tagits över av Ekerö Direkt under hösten 2014.
- Avfallstaxan var oförändrad.
- Avfallsmängderna ökade för allt hushållsavfall, främst genom ökad mängd via återvinningscentralen.
- Driftresultatet är 1,5 mkr bättre än budget. Skulden till abonnenterna var knappt 3 mkr, 2014-12-31.

1. Uppdrag och omfattning Renhållning

Renhållningsverksamheten omfattar avfallshantering och slamtömning. Driftavtal för verksamheten löper från 2011-04-01 till 2017-03-31, då de under det gångna året förlängts med ett år.

Hushållsavfall	Ragn-Sells sköter avfallsentreprenaden. Avfallet omlastas vid Skå för vidare transport till Vattenfalls anläggning i Uppsala där det förbränns för energiutvinning.
Matavfall	Ragn-Sells sköter avfallsentreprenaden. Avfallet transporteras till Telge Återvinning i Södertälje där det sorteras och matavfallet rötas för framställning av biogas och biogödsel.
Återvinningscentral	Ragn-Sells sköter avfallsentreprenaden. Grovavfallet och materialet som lämnas tas om hand av Stena Recycling.
Deponi	Deponi av hushållsavfall i efterbehandlingsfas, innehåller slam och latrin som deponerades 1975-1985.
Slam	SITA sköter entreprenaden. Slammet behandlas av Roslagsvatten i Ekebyhovs avloppsreningsverk.

Kommunens anställda sköter planering, upphandling och uppföljning av entreprenaderna. För att ge service till abonnenterna bedrivs en kundtjänst för Renhållning. Kundtjänst svarar på frågor, ger information samt sköter fakturering och delar av administrationen. Under året har kundtjänst övergått i Ekerö Direkts regi.

Renhållningsverksamheten har 2014 sammanlagt fyra tjänster. En avfallsingenjör, en projektledare för matavfall samt två tjänster för kundtjänst, som började integreras med Ekerö Direkt i september.

2. Verksamhetsuppföljning Renhållning

2.1 Prioriterade uppdrag och väsentliga händelser Renhållning

Matavfallsinsamling

Testkörningen med matavfallsinsamling i grön plastpåse har under året utvecklats och omfattar flera kommunala verksamheter och ett flerbostadsområde. Hushållsavfallet som hämtas inom matavfallsprojektet tas om hand vid Telge Återvinnings anläggning i Södertälje. Under 2014 uppgick det till totalt 146 ton.

Tekniska nämnden beslutade 2014-05-06 att utsortering av matavfall i Ekerö kommun ska ske med grön plastpåse och efterföljande optisk sortering. Under 2014 utvärderades testet kontinuerligt och planeringen för insamling i större skala fortsatte.

Upphandling av behandlingsanläggning med optisk sortering och soppåsar för matavfall har genomförts. Vinnare blev Telge Återvinning AB respektive Miljösäck AB i Norrköping.



Bild 1: Matavfallsinsamling i Gröna påsen, maj 2014.



Bild 2: Utdelning av startpaket för matavfallsinsamling till ett flerbostadsområde, oktober 2014.

Återvinningscentral

Infarten till Skå återvinningscentral breddades under sommaren för att öka säkerheten vid köbildning in till återvinningscentralen. Anläggningen försågs under hösten med ett tak för el-avfall och tydliga ordningsregler. Antalet besök ökade med 5 000 från 2013 till totalt 60 000 besök 2014. Detta, samt att företagare kan använda återvinningscentralen mot en kostnad per besök, har bidragit att avfallsmängderna ökat.



Bild 1: Breddning av infarten till Skå återvinningscentral, juni 2014.

Bild 2: Nytt tak för el-avfall bredvid befintlig miljöbod på Skå återvinningscentral, november 2014.

Deponi

Sluttäckning av Skå deponi rapporterades in till Länsstyrelsen 2014 och ett reviderat egenkontrollprogram har tagits fram.

2.2 Ekerö kommuns inriktning för all kommunal verksamheten politiska plattformen Renhållning

Den av kommunfullmäktige beslutade plattformen för mandatperioden anger att kommunen ska utvecklas till en av landets ledande miljökommuner. Teknik- och exploateringskontoret bidrar inom renhållningsområdet till det genom upprätthållandet av effektiva avfallsentreprenader, införande av matavfallsinsamling, informationsaktiviteter och generösa öppettider vid återvinningscentralen.

2.3 Tjänstegarantier Renhållning

	Tjänstegaranti	Uppföljning
Renhållning	Passerkort till återvinningscentral ska ställas ut inom fem arbetsdagar efter beställning.	Under året har 541 passerkort ställts ut. 92 % av korten har ställts ut i tid. Garantin har i huvudsak varit uppfylld.

3. Måluppfyllelse Renhållning

3.1 Ekerö kommuns verksamhetsmål Renhållning

Kommunfullmäktige beslutade i oktober 2011 om sju verksamhetsmål för mandatperioden 2011-2014. Tekniska nämnden har omsatt de kommunövergripande målen till hur Renhållning kan arbeta med dem i praktiken. De övergripande målen berör i varierande grad Renhållning. I nedanstående matris har Tekniska nämnden värderat i vilken grad man stödjer samt vilka aktiviteter som pågår för att stödja de övergripande målen.

KF mål	TN bidrag för att nå övergripande mål	Renhållningen – Koppling till TN
1. Grundskola	Ändamålsenliga lokaler	
2. Äldre i kommunen	Ändamålsenliga lokaler	
3. Service och bemötande	Värdegrundsarbete Tjänstegarantier	TN mål 5. Servicenivå
4. Valfrihet		
5. Hållbar utveckling	Matavfallsinsamling	TN mål 10. Matavfall
6. Samhällsutveckling		
7. Ekonomi	Resultatbudget ska hållas Projekt ska hålla budget Akut/planerat underhåll	

3.2 Tekniska nämndens mål Renhållning

Separat matavfallsinsamling är införd och byggs enligt plan stegvis ut till att omfatta fler abonnenter. Upphandling av behandlingsanläggning har genomförts 2014. Målet bedöms som uppfyllt.

Servicenivå. Ekerö Direkt startade under hösten 2014 och är i en uppbyggnadsfas.

3.3 Uppföljning driftentreprenader Renhållning

Uppföljning och säkerställande av kvalitet sker genom entreprenörens egenkontroll samt regelbundna uppföljningsmöten mellan entreprenör och beställare.

De två renhållningsentreprenaderna Ragn-Sells och SITA följdes upp grundligt hösten 2014. Utförandet fungerar väl för båda entreprenaderna. Månadsvisa uppföljningsmöten genomförs.

4. Verksamhetsmått Renhållning

	2010	2011	2012	2013	2014
Kg/invånare					
Hushållsavfall	220	218	214	211	207
ÅVC-avfall	246	224	197	203	218
Grovavfall, ej ÅVC	29	16	13	10	7
Farligt avfall	3,7	3,7	3,4	3,2	3,2
Totalt [kg/inv]	499	461	426	427	435
Tonnage					
Hushållsavfall	5 589	5 608	5 575	5 600	5 650
- varav i matavfallsprojektet	-	-	-	2	146
Grovavfall ÅVC	6 241	5 767	5 162	5 348	5 800
Farligt avfall	94	95	88	83	84
Kläder	34	69	79	77	74
Övrigt avfall	651	406	327	250	190
Totalt [ton]	12 575	11 876	11 152	11 242	11 800
Antal registrerade besök ÅVC	52 858	56 193	52 706	55 800	60 400
Slam (enskilda avlopp och fett) [m ³]	14 020	15 400	15 380	16 440	15 180
Antal abonnemang hushållsavfall 31/12	7 560	8 050	8 610	9 110	9080
Antal abonnemang slam 31/12	4 950	3 870	3 890	3 930	3940

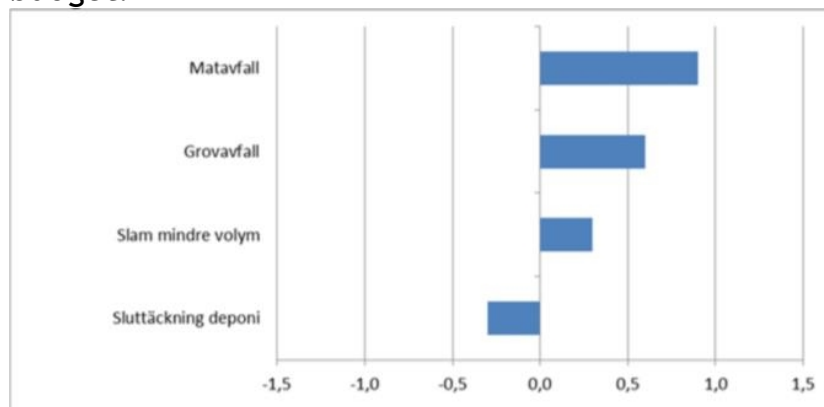
Under 2014 ökade den totala avfallsmängden per innevånare jämfört med 2013. Detta pga. att mängden grovavfall från återvinningscentralen steg. Mängden insamlad slam från enskilda avlopp har minskat mer än vad mängden insamlad fettslam har ökat, vilket ger en total minskning på insamlad mängd slam för 2014 jämfört med 2013.

5. Årets resultat Renhållning

Driftresultatet är 1,5 mkr bättre än budget. Vid årets slut var skulden till abonnenterna knappt 3 mkr.

Renhållning					
[tkr]	Utfall 2012	Utfall 2013	Budget 2014	Utfall 2014	Diff Utfall- budget
Intäkter	26 494	28 097	27 242	26 496	-746
Kostnader	-24 139	-27 625	-28 807	-26 526	2 281
Driftresultat	2 355	472	-1 565	-30	1 535
Återföring-/ avsättning	-2 355	-472	1 565	30	-1 535
Resultat	0	0	0	0	0
Balansräkning 31/12	2 511	2 982	1 417	2 953	

De största förklaringarna till resultatavvikelsen mot budget framgår av diagrammet nedan, (mkr). Positiva avvikelser betyder bättre än budget.



Det något fördröjda införandet av matavfallsinsamling i större skala förstärkte resultatet jämfört med budget. Grovavfallskampanjen hade mindre omfattning och förstärkte utfallet mot budget.

6. Investeringar Renhållning

Markberedning vid återvinningscentral och omlastningsyta påbörjades under 2014 med förprojektering och dagvattenutredning. Projektet har dock skjutits framåt i tiden, då dispens för markberedning getts av Miljönämnden fram till 2016-12-31.

7. Framtid Renhållning

Matavfallsinsamlingen införs etappvis i kommunen. Detta medför ökade kostnader för renhållningsverksamheten. Avfallstaxan behöver sannolikt ses över i kommande budgetprocess även om balansposten idag är positiv med 3 mkr.

Revidering av avfallsplan och avfallsföreskrifter genomförs 2015 och kommer att ligga till grund för upphandling av ny avfallsentreprenad till april 2017.

En översyn av all grovavfallsinsamling inom kommunen inkluderade återvinningscentralen och grovavfallskampanjerna genomförs i samband med revidering av avfallsplan och avfallsföreskrifter. Kopplingen mellan kostnad, service och abonnemangsavgifter kommer att belysas.

Resultaträkning Renhållning

<i>Tkr</i>	Not	2012	2013	2014
Brukningsavgifter	1	26 458	28 058	26 459
Verksamhetens kostnader	2	-23 820	-27 257	-26 141
Avskrivningar	3	-275	-326	-326
Verksamhetens nettokostnader		2363	474	-8
Finansiella intäkter	4	36	39	37
Finansiella kostnader	5	-44	-41	-59
Verksamhetens driftresultat		2355	472	-30
Över/underuttag av bruksavgifter	11	-2355	-472	30
Årets resultat		0	0	0



BALANSRÄKNING Renhållning

<i>Tkr</i>	Not	2012	2013	2014
TILLGÅNGAR				
Materiella anläggningstillgångar				
Materiella anläggningstillgångar	6	3928	3 602	3 841
Summa materiella anläggningstillgångar		3928	3 602	3 841
Summa anläggningstillgångar		3928	3 602	3 841
Omsättningstillgångar				
Kundfordringar		0	0	2 009
Övriga fordringar		221	140	-316
Förutbetalda kost och upplupna int	7	550	700	600
Kassa och bank		6501	5 175	1 101
Summa omsättn.tillgångar		7271	6 014	3 395
SUMMA TILLGÅNGAR		11199	9 616	7 236
EGET KAPITAL AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER				
Eget kapital				
Ingående eget kapital	8	0	0	0
Byte av redovisningsprincip		0	0	0
Årets resultat		2355	472	-30
Omföring mot förutbetalda intäkter		-2355	-472	30
Summa eget kapital		0	0	0
Övriga avsättningar	11	2471	0	0
Summa avsättningar		2471	0	0
Skulder				
Långfristiga skulder				
Kommunlån	9	802	802	0
Bank/Checkräkn.kredit		0	0	0
Summa långfristiga skulder		802	802	0
Kortfristiga skulder				
Leverantörsskulder		2751	2 707	1 544
Upplupna kost och förutbetalda int	10	5175	6 107	5 692
Summa kortfristiga skulder		7926	8 814	7 236
Summa skulder		8728	9 616	7 236
SUMMA EGET KAPITAL AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		11199	9 616	7 236



Kassaflödesanalys Renhållning

Enligt utkast till rekommendation

<i>Tkr</i>	Not	2012	2013	2014
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Årets resultat		0	0	0
Justering för ej likviditetspåverkande poster		275	-2 145	326
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		275	-2 145	326
Ökn(-)/minskn(+) Kundfordringar		0	0	-2 009
Ökn(-)/minskn(+) kortfristiga fordringar		0	-69	556
Ökn(+)/minskn(-) kortfristiga skulder		0	888	-1 578
Kassaflöde från den löpande verksamheten		275	-1 326	-2 706
INVESTERINGAR				
Ökn(+)/minskn(-) Inköp av materiella tillgångar	6	-275	0	-565
Ökn(+)/minskn(-) Avyttrade materiella tillgångar		0	0	0
Ökn(+)/minskn(-) Inköp av immateriella tillgångar		0	0	0
Ökn(+)/minskn(-) Avyttrade immateriella tillgångar		0	0	0
Ökn(+)/minskn(-) Inköp av finansiella tillgångar		0	0	0
Ökn(+)/minskn(-) Avyttrade finansiella tillgångar		0	0	0
Investeringsnetto		-275	0	-565
FINANSIERING				
Ökn(+)/minskn(-) Utlåning/ökning långfristiga fordringar		0	0	0
Ökn(+)/minskn(-) Återbetald utlåning		0	0	0
Ökn(+)/minskn(-) Långfristig upplåning		0	0	0
Ökn(+)/minskn(-) Amortering		0	0	-802
Ökn(+)/minskn(-) Kortfristig upplåning		0	0	0
Ökn(+)/minskn(-) Amortering		0	0	0
Ökn(+)/minskn(-) Ökn(+)/minskn(-) kortfristiga skulder Omföring Över/underuttag		0	0	0
Finansieringsnetto		0	0	-802
Årets förändring av likvida medel		2	-1 326	-4 074
Likvida medel vid årets början		3 758	6 501	5 175
Likvida medel vid årets slut		3 760	5 175	1 101



Noter med bokslutskommentarer

Not 1 Verksamhetens intäkter	2013	2014
Brukningavgifter	27 448	26 313
Övriga	610	146
Summa intäkter	28 058	26 459
Not 2. Verksamhetens kostnader		
Personalkostnader	1 818	2 173
Skå återvinningscentral	6 756	5 972
Hushållsavfall	9 897	10 204
Skå deponi	379	363
Farligt avfall	719	811
Slam	5 014	4 375
Grovavfall	655	593
Övriga kostnader	2 019	1 651
Summa verksamhetens kostnader	27 257	26 141
Not 3. Avskrivningar och nedskrivningar		
Anläggningstillgångar skrivs av enligt plan över den förväntade nyttjandeperioden Följande avskrivning tillämpas:		
Materiella anläggningstillgångar		År
Byggnader, Sopdestruktionsanläggning		33
Årets avskrivningar fördelas på:		
Materiella anläggningstillgångar		
Byggnader och mark, och andra tekniska anläggningar	326	326
Summa avskrivningar	326	326
Not 4. Finansiella intäkter		
Tillgodoräknad ränta på överlikviditet	39	37



Not 5. Finansiella kostnader	2013	2014
Ränta på långfristiga skulder (kommunlån)	41	59
Not 6. Materiella anläggningstillgångar		
Byggnader, mark och markanläggningar		
Ackumulerade anskaffningsvärden		
Ingående anskaffningsvärden	3 446	3 446
Inköp	0	0
Försäljning/utrangeringar	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 446	3 446
Ackumulerade avskrivning enligt plan		
Ingående avskrivning enligt plan	-1 008	-1 157
Försäljning/utrangeringar	0	0
Årets avskrivning enligt plan	-149	-149
Utgående avskrivning enligt plan	-1 157	-1 306
Utgående planenligt restvärde	2 289	2 139
Maskiner, andra tekniska anläggningar, inventarier och fordon		
Ackumulerade anskaffningsvärden		
Ingående anskaffningsvärden	995	995
Inköp	0	0
Försäljning/utrangeringar	0	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	995	995
Ackumulerade avskrivning enligt plan		
Ingående avskrivning enligt plan	-176	-353
Försäljning/utrangeringar	0	0
Årets avskrivning enligt plan	-177	-177
Utgående avskrivning enligt plan	-353	-530
Utgående planenligt restvärde	643	466
Pågående arbeten		
Ingående bokfört värde	670	670
Årets pågående arbete	0	565
Aktiverade/rättning pågående arbete	0	0
Utgående bokfört värde	670	1 236
Summa materiella anläggningstillgångar	3 602	3 841
Not 7. förutbetalda kostnader och upplupna intäkter		
Upplupna intäkter	700	600
Upplupna ränteintäkter		
Förutbetalda kostnader		
Summa förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	700	600
Not 8. Eget kapital		
IB eget kapital	0	0
Byte av redovisningsprincip	0	0
Årets resultat	472	-30
Omfört över/underuttag till förutbetalda intäkter	-472	30
Summa eget kapital	0	0



Not 9. långfristiga skulder	2013	2014
Lån från kommunen	802	0
Not 10. Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter		
Upplupna kostnader	3 124	2 739
övriga förutbetalda intäkter		
Förutbetalda intäkter från överuttag ¹ .	2 982	2 953
Summa upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	6 107	5 692
Not 11. Övriga avsättningar		
Avsättning skå deponi	0	0
Summa övriga avsättningar	0	0

¹ Dessa medel skall intäktsföras och återföras till avgiftskollektivet inom en treårs period och kommer således leda till reducerad brukningsavgift

Redovisningsprinciper

Lagen om kommunal redovisning (1997:614) samt de rekommendationer som ges ut av Rådet för kommunal redovisning (RKR)

Avskrivningar

Avskrivningarna beräknas på anskaffningsvärdet. Avskrivningen börjar samma år investeringen aktiveras. Avskrivning sker med utgångspunkt från beräknad ekonomisk livslängd enligt Sveriges Kommuner och Landsting.

3 år Datainvesteringar
5-10 år Inventarier
25-33 år Anläggningar

Avsättning pensioner

Avsättning av pensionsskuld är inte upptagen i balansräkningen. Pensionskostnader belastar resultatet genom personalomkostnadspålägg.

Skuld för semester och okompenserad övertid

Skuld för semester och okompenserad övertid är inte upptagen i balansräkningen utan årets förändringar i skulden bokförs mot resultatet.

Tekniska Kontorets gemensamma kostnader

Avser del av Tekniska Kontorets kostnader för administration och teknisk chef som belastar resultatet.

Kostnadsränta

På kommunlån följer kommunens genomsnittliga ränta på låneportföljen.

Intäktsränta

Beräknas på faktiska likvida medel med en räntesats som följer bankens inlåningsränta.