

Sammanträdesprotokoll §597 - §617

Protokoll fört vid	Sammanträde med direktionen för Vafabmiljö Kommunalförbund	
Sammanträdesdatum	2023-03-07 kl 09.00-15.00	
Plats	Återvinnarhuset, Gryta, Västerås	
Tjänstgörande ledamöter	Ulrika Ornbrant (C) Anna Maria Johansson Mikkonen (S) Peter Ristikartano (MP) Per Möller (C) Pelle Strengbom (S) Anne Tjernberg (S) Gunnar Tiger (S) Elisabeth Åberg (L) Göte Sandin (S) Staffan Jansson (S)	Enköping Fagersta Hallstahammar fr o m §615 Heby, ordförande fr o m §611 Kungsör Köping Norberg Skinnskatteberg Surahammar Västerås, ordförande t o m §610
Frånvarande ledamöter	Mikael Söderlund (M) Ingela Kilholm Lindström (MP)	Arboga Sala
Tjänstgörande ersättare	Joakim Rönnberg (S) Hans Strandlund (M) Mårten Öhrström (C)	Arboga Hallstahammar t o m §614 Sala
Närvarande ersättare	Lars Engelberg (S) Bo Granudd (M) Per-Arne Andersson (M) Pentti Lahtinen (S) Elisabeth Unell (M)	Enköping Kungsör Norberg Skinnskatteberg Västerås
Övriga	Sabine Dahlstedt, förbundsdirektör Tony Forsberg, revisor (deltog via Teams) Fredrik Westberg, ekonomichef Linda Gårdstam, avdelningschef, Planering Ludvig Ericsson, projektledare Andreas Sunesson, projektledare Casper Tham, förbundsjurist	
Adjungerade	Matilda Antonsson (S), Västerås Kennet Julin, Västerås stad	
Vid protokollet	Lena Fryksell Söderlund, förbundssekreterare	

Justeras


Staffan Jansson


Ulrika Ornbrant

§606 Årsbokslut 2022


(Dnr VMKF 2023/98) Föredragande Fredrik Westberg, ekonomichef

Vafabmiljö kommunalförbund redovisar ett resultat per den sista december 2022 som är 21,5 mnkr bättre än budgeterat. Resultatet kommer att läggas in i resultatutjämningsfonden. Sedan gjorde affärsuppdraget ett positivt resultat på 25,2 mnkr som kommer att förbättra förbundets soliditet.

Intäkterna har ökat årligen sedan 2018. Det beror bland annat på att renhållningstaxorna justerats i omgångar. År 2020 infördes en ny gemensam renhållningstaxa för samtliga medlemskommuner. Under 2022 tillkom ett nytt kommunalt ansvar att samla in tidningar och returpapper och avfallstaxan justerades för att finansiera detta. Därutöver görs årliga indexjusteringar på avgifter för hämtning och behandling av avfall från verksamheter. Årets stora intäktsökning beror till största delen på mottagning av stora mängder schaktmassor samt högre ersättning för försäljning av återvinningsmaterial.

Balanskravet utgör en undre gräns för vilket resultat som är tillåtet enligt kommunallagen. Ett eventuellt underskott i bokslutet ska inarbetas och det egna kapitalet ska återställas inom tre år. Förbundet uppfyller balanskravet och har en ekonomi i balans för 2022.

I vissa av medlemskommunerna fanns vid införandet av den nya gemensamma avfallstaxan ett ackumulerat överskott i en resultatutjämningsfond, RUF. För att återställa det överskottet så har abonnenterna i dessa kommuner erhållit en rabatt på grundavgiften i taxan.

Justering signatur 	Utdragsbestyrkande
---	--------------------

Under året har 7,5 mnkr använts för rabatt av taxan. Behållningen i resultatutjämningsfonden var vid årets slut 4,5 mnkr.

Det finns ingen övrig gräns för hur mycket som får avsättas i RUF. Enlig praxis ska återställning ske inom tre år.

Den största avvikelserna är att intäkterna för mottagning av schaktmassor, 33,8 mnkr över budget. Försäljningsintäkterna ökar också kraftigt mot budget beroende på prisjusteringar av biogas och ett ökat världsmarknadspris på återvinningsmaterial.

Verksamhetskostnaderna är 57,9 mnkr över budget, vilket beror på ökade kostnader för inköp av flytande biogas, drivmedel och el. Prissättningen för dessa har ökat kraftigt som en följd av höga marknadspriser. Även inköp av skrot och wellpapp har ökat på grund av höga världsmarknadspriser på återvinningsmaterial.

Personalkostnader är 8,8 mnkr lägre än budgeterat vilket dels beror på vakanser, sjukfrånvaro och föräldraledigheter.

Övriga externa kostnader överstiger budget med 4,1 mnkr. Kostnaden för förbrukningsmaterial och tillfälligt inhyrd personal på grund av vakanser, sjukfrånvaro och föräldraledigheter står för den största avvikelserna.

Avskrivningskostnaderna har ökat med 2,7 mnkr i jämförelse med budget, vilket i huvudsak beror på ökade avskrivningar för förbundets aktiva deponier eftersom den återstående nyttjandetiden minskat.

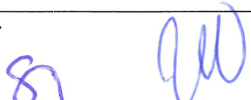
Det kommunala uppdraget redovisar ett överskott på 21,9 mnkr före avsättning av årets överskott till resultatutjämningsfond. Efter justeringen hamnar resultatet för det kommunala uppdraget i balans. Orsaken till den positiva avvikelserna är högre intäkter för försäljning av återvinningsmaterial och lägre kostnad för hantering av returpapper. Även de gemensamma kostnaderna har minskat, främst beroende på lägre personalkostnader. Kostnaderna för omlastning och sortering vid avfallsanläggningar har ökat beroende på ökade drivmedelskostnader.

Affärsuppdraget ett utfall på totalt 25,2 mnkr, jämfört med budgeterade 13,5 mnkr.

Investeringsbudgeten för 2022 är 113 mnkr och utfallet 60,8 mnkr, vilket är 52,2 mnkr under budget. Investeringar i byggnader består av tak och kontrollrum vid Norsa förbränning samt lagertält för farligt avfall. De projekt som har flyttats till 2023 och 2024 är renovering av maskinhall förråd och verkstad vid gasanläggningen, skärmtak för sidlastare samt fast tak för gödsellagret. De IT-investeringar som gjorts är ny webb som lanserades i september och fiberkommunikation till återbruken som slutförts under året. Diarie- och dokumenthanteringssystem samt utveckling av digitalisering och IT-arkitektur har påbörjats och fortsätter under 2023. Investeringarna av kärl och containers blev lägre än budgeterat då reparation av befintliga containers prioriterats samt längre leveranstid för de containrar som beställts.

Direktionen beslutade

att godkänna årsredovisningen 2022

Justering signatur 	Utdragsbestyrkande
---	--------------------