

VÄSTERVIK MILJÖ & ENERGI AB SÄRREDOVISNING 2016

AFFÄRSOMRÅDE AVFALL & ÅTERVINNING VERKSAMHETSGREN HUSHÅLLSAVFALL





Pär Dunge och Agneta Westerberg visar den nya papperspåsen för matavfallsinsamling som har fått gott omdöme från kunderna.

SÄRREDOVISNING FÖR VÄSTERVIK MILJÖ & ENERGI AB AFFÄRSOMRÅDE AVFALL & ÅTERVINNING VERKSAMHETSGREN HUSHÅLLSAVFALL

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

Verksamhetens art och inriktning

Bolaget är kommunens aktör avseende det kommunala avfallsmonopolet. För det kommunala avfallsmonopolet gäller lokaliseringsprincipen, likställighetsprincipen och självkostnadsprincipen. Bolaget har kommunens uppdrag att som renhållare svara för kommunens skyldigheter avseende hanteringen av hushållsavfall och därmed jämförligt avfall. Till grund för uppdraget ligger den av kommunfullmäktige beslutade renhållningsordningen med tillhörande avfallsplan. Kommunfullmäktige beslutar om ändringar i renhållningsordningen och om avgifter för det kommunala avfallsmonopolet.

Utveckling av verksamhet, ställning och resultat

Flerårsjämförelse (belopp i tkr)

(Tkr)	2016	2015	2014
Nettoomsättning	46 322	45 923	44 614
Rörelseresultat	435	419	926
Resultat e. finansiella poster	0	0	824
Balansomslutning	17 275	15 168	14 745
Ackumulerat över-/underuttag	3 607	1 694	410
Antal tillsvidareanställda vid årets slut	23,6	22	22
Antal årsarbetare	23,6	22	22

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Under 2016 har nio av elva hämtningsfordon blivit fossilbränslefria. Efter godkännande från tillverkarna tankas nu åtta av våra fordon med 100 % HVO. HVO är biodiesel som framställs genom hydrering av vegetabiliska oljor och/eller animaliska fetter, exempelvis slakteriavfall. Utsläppen av växthusgaser minskar med upp till 90 % jämfört med vanlig diesel. Vi har även investerat i ett helt nytt fordon som drivs med biogas.

I linje med besluten gällande avfallsplanen 2015–2020 har vi rekryterat en avfallsingenjör. Avfallsingenjören kommer i första hand arbeta mot de uppsatta målen i avfallsplanen, dels internt inom bolaget, dels externt via nätverk inom kommunkoncernen och övriga privata intressenter.

Från och med 2016-01-01 driver vi återvinningscentralen i Loftahammar i egen regi efter att driften har varit utlagd på entreprenad under många år. Med egen personal på plats och med utökade öppettider har kundresponsen enbart varit positiv.

Västervik Miljö & Energi AB
Affärsområde Avfall & återvinning
Verksamhetsgren Hushållsavfall

556045-6567

En ny, förbättrad papperspåse för matavfall har introducerats till våra kunder. Den nya förslutningsbara påsen är tänkt att underlätta hanteringen för våra kunder, vilket även enkätundersökningen som gjordes under året bekräftar. Den nya påsen är ett led i vår ambition att få fler hushåll och verksamheter att samla in sitt matavfall för biogastillverkning.

Väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

Målen i den nya avfallsplanen är ambitiösa. Exempelvis ska källsorteringen av tidningar, förpackningar och matavfall kraftigt ökas. Allt detta kräver kompetent personal, samt att även övriga delar inom kommunkoncernen tar sin del av ansvaret.

Förväntad framtida utveckling

Verksamheten är långsiktig och stabil och kommer sannolikt att fortsätta vara så. Bolaget kommer inom de närmaste åren att fokusera insatserna på att uppnå målen i avfallsplanen.

Västervik Miljö & Energi AB
Affärsområde Avfall & återvinning
Verksamhetsgren Hushållsavfall
556045-6567

RESULTATRÄKNING

(tkr)

	Not	2016-01-01 2016-12-31	2015-01-01 2015-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	2	46 322	45 923
Övriga rörelseintäkter		190	135
Summa rörelsens intäkter		46 512	46 058
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter	3	-15 409	-17 003
Övriga externa kostnader	3	-14 066	-13 178
Personalkostnader		-13 235	-12 328
Avskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar	4	-3 192	-3 130
Övriga rörelsekostnader		-175	0
Summa rörelsens kostnader		-46 077	-45 639
Rörelseresultat		435	419
Resultat från finansiella investeringar			
Räntekostnader		-435	-419
Resultat före skatt		0	0
ÅRETS RESULTAT		0	0

BALANSRÄKNING

(tkr)

Not 2016-12-31 2015-12-31

TILLGÅNGAR

Anläggningstillgångar

6

Materiella anläggningstillgångar

Byggnader och markanläggningar

1 222

1 087

Inventarier, verktyg och installationer

16 053

14 081

17 275

15 168

Summa anläggningstillgångar

17 275

15 168

SUMMA TILLGÅNGAR

17 275

15 168

BALANSRÄKNING

Not 2016-12-31 2015-12-31

EGET KAPITAL OCH SKULDER

Eget kapital

Kollektivets eget kapital

Balanserat resultat

0

0

Årets resultat

0

0

Summa kollektivets eget kapital

0

0

Långfristiga skulder

Skulder moderbolag centralkonto

13 668

13 474

13 668

13 474

Kortfristiga skulder

Överuttag i verksamheten

3 607

1 694

3 607

1 694

SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER

17 275

15 168

RAPPORT ÖVER FÖRÄNDRING I ÖVER-/UNDERUTTAG

(Tkr)

	Ackumulerat över- /underuttag	Årets resultat	Summa ackumulerat över- /underuttag
Ingående balans per 1 januari 2015	-824	1 234	410
Disposition av föregående års resultat	1 234	-1 234	0
Årets resultat	0	1 284	1 284
Utgående balans per 31 december 2015	410	1 284	1 694

	Ackumulerat över- /underuttag	Årets resultat	Summa ackumulerat över- /underuttag
Ingående balans per 1 januari 2016	410	1 284	1 694
Disposition av föregående års resultat	1 284	-1 284	0
Årets resultat	0	1 913	1 913
Utgående balans per 31 december 2016	1 694	1 913	3 607

NOTER

Not 1 Redovisningsprinciper och värderingsprinciper

Företaget tillämpar Årsredovisningslagen (1995:1554) och Bokföringsnämndens allmänna råd BFNAR 2012:1 *Årsredovisning och koncernredovisning* ("K3").

Över-/underuttag

Monopolverksamheten omfattas av självkostnadsprincipen, vilket innebär att avgifterna inte får överstiga kostnaderna. Verksamheten får således över tid inte gå med vinst. Eventuella överuttag/underuttag ska återföras/belasta abonnentkollektivet inom tre år från det att dessa uppstått, genom återbetalning i form av taxesänkning alternativt taxehöjning för att uppnå kostnadstäckning. Om inkomsterna från avgifterna överstiger kostnaderna föreligger följaktligen en förpliktelse som hos bolaget bokförs som en förutbetalad intäkt. Överskott får dock redovisas om underskott redovisats under de två föregående räkenskapsåren. Om intäkterna inte räcker för att täcka kostnaderna redovisas en förlust för året, såvida den inte täcks av tidigare års överskott.

Verksamheten redovisar för 2016 ett överskott om 1 913 tkr, vilket innebär att det ackumulerade överskottet per 2016-12-31 uppgår till 3 607 tkr. Överskottet planeras att återföras till verksamheten med start 2017.

För övriga redovisningsprinciper hänvisas till Västervik Miljö & Energi AB:s årsredovisning avseende räkenskapsår 2016-01-01-2016-12-31.

Not 2 Nettoomsättningens fördelning

Nettoomsättning inklusive interna transaktioner inom bolaget	2016	2015
Sophämtning permanentboende	36 812	35 408
Sophämtning fritidsboende	4 594	4 573
Slam- och latrinhämtning	4 784	4 949
Övriga sålda tjänster	2 045	2 276
Periodiserad intäkt	-1 913	-1 283
Summa	46 322	45 923

Not 3 Fördelning av rörelsens kostnader

Råvaror och förnödenheter	2016	2015
Behandlingsavgifter insamlat avfall	7 739	7 760
Köpta tjänster för hämtning av avfall	5 553	6 742
Övriga transporttjänster och liknande poster	2 117	2 501
Summa	15 409	17 003

Västervik Miljö & Energi AB
Affärsområde Avfall & återvinning
Verksamhetsgren Hushållsavfall

556045-6567

Övriga externa kostnader	2016	2015
Hyror och övriga fastighetskostnader inklusive el och vatten	1 344	1 323
Reparation och underhåll samt förbrukningsmaterial	1 815	1 700
Fordonskostnader	3 963	3 738
Overheadkostnader	3 025	2 343
Konsultarvoden och övriga köpta tjänster	386	554
Avsättning till deponifond	3 000	3 000
Övriga kostnader	533	520
Summa	14 066	13 178

Fördelning av overheadkostnader

Västervik Miljö & Energis kostnader för styrelse, ledning, revision, stab, KMA (kvalitet, miljö, arbetsmiljö), information & marknad samt övriga gemensamma administrativa kostnader fördelas efter respektive affärsområdes omsättning.

Kostnader för bland annat personalvård och vissa lokalkostnader fördelas efter antal anställda inom respektive affärsområde.

Kostnader för debiteringssystem, kravhantering samt kundservice fördelas efter bedömt nyttjande.

Not 4 Anläggningstillgångar

Byggnader och markanläggningar

	2016-12-31	2015-12-31
Ingående anskaffningsvärden	1 566	1 566
Inköp	232	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 798	1 566
Ingående avskrivningar	-479	-382
Årets avskrivningar enligt plan	-97	-97
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	-576	-479
Utgående planenligt restvärde	1 222	1 087
<i>Varav restvärde för byggnader</i>	<i>144</i>	<i>152</i>
<i>Varav restvärde för markanläggningar</i>	<i>1 078</i>	<i>935</i>

Inventarier, verktyg och installationer

	2016-12-31	2015-12-31
Ingående anskaffningsvärde	30 663	27 608
Inköp	5 291	3 553
Försäljningar/utrangeringar	-3 326	-498
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	32 628	30 663
Ingående avskrivningar enligt plan	-16 582	-14 046
Försäljningar/utrangeringar	3 103	498
Årets avskrivningar enligt plan	-3 096	-3 034
Utgående ackumulerade avskrivningar enligt plan	-16 575	-16 582
Utgående planenligt restvärde	16 053	14 081



Omläggning till fossilfria bränslen. HVO-bränslet är hundra procent förnybart och fossilfritt.



