

# BUDGET

# 2019



[www.mise.ax](http://www.mise.ax)

Godkänd av styrelsen 1.11.2018

Godkänd av stämman 27.11.2018

## Innehåll

<b>1. VERKSAMHETSLEDARENS INLEDNING.....</b>	<b>2</b>
<b>2. ORGANISATION.....</b>	<b>2</b>
2.1 MISES STYRELSE.....	3
<b>3. UTVECKLING OCH OMVÄRLDSBEVAKNING VAD AVSER AVFALL.....</b>	<b>3</b>
<b>4. VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR 2019 .....</b>	<b>4</b>
<b>5. PERSONAL .....</b>	<b>5</b>
5.1 PERSONALPROGRAM.....	6
<b>6. FÖRVALTNING .....</b>	<b>6</b>
<b>7. FINANSIERING.....</b>	<b>6</b>
7.1 AVGIFTER .....	6
<i>Rörliga avgifter.....</i>	<i>7</i>
<i>Renhållningstjänster .....</i>	<i>7</i>
<b>8. RENHÅLLNINGSSYSTEMET .....</b>	<b>8</b>
8.1 PROJEKT .....	8
<i>Fakturahanteringsprojekt.....</i>	<i>9</i>
<i>Ekonomiprojekt.....</i>	<i>9</i>
<i>Informationsprojekt .....</i>	<i>9</i>
<i>Renhållningssystem.....</i>	<i>9</i>
<i>Förvaltningsprojekt .....</i>	<i>9</i>
8.2 STYRANDE DOKUMENT .....	10
<b>9. RENHÅLLNINGSPLAN 2014-2024.....</b>	<b>10</b>
<b>10. MISES VISION 2020 .....</b>	<b>10</b>
10.1 HÅLLBAR VISION FÖR ÅLAND.....	11
<b>11. KONCERNEN.....</b>	<b>12</b>
<i>Producentansvar Åland Ab.....</i>	<i>12</i>
<i>Övriga ägarandelar.....</i>	<i>13</i>
<b>12. FUNKTIONER I KOMMUNAL AVFALLSHANTERING .....</b>	<b>13</b>
<b>13. MISE STYRS AV MEDLEMSKOMMUNERNA .....</b>	<b>14</b>
<i>Förbundsstämmor.....</i>	<i>14</i>
<i>Kommunikation med medlemskommuner .....</i>	<i>14</i>
<b>14. BUDGETEN I SIFFROR .....</b>	<b>15</b>
<b>15. RESULTATRÄKNING .....</b>	<b>16</b>
<b>16. BALANSRÄKNING .....</b>	<b>17</b>
16.1 BALANSRÄKNING AKTIVA.....	17
16.2 BALANSRÄKNING PASSIVA.....	18
<b>17. INVESTERINGAR .....</b>	<b>19</b>
<b>18. FINANSIERINGSANALYS.....</b>	<b>20</b>
<b>19. EKONOMISKA FÖRKLARINGAR TILL BUDGETEN.....</b>	<b>21</b>
<i>Intäkter .....</i>	<i>21</i>
<i>Kostnader.....</i>	<i>21</i>



## 1. VERKSAMHETSLEDARENS INLEDNING

2019 kommer vara ett år med förändringar. Med start i januari kommer Mise att ta över den fastighetsnära insamlingen från flerbostadshus och kommunernas verksamheter.

Det finns också stor förhoppning om att fastighetsnära hämtning i fyrfack från hushållen kan påbörjas vid årsskiftet 2019/2020.

I januari 2019 träder en ny avfallslagstiftning ikraft på Åland som kommer innebära fler ansvarsområden för Mise att ta hand om. I övergångsbestämmelserna kommer ansvaret för insamlingen av slam att träda i kraft två år efter avfallslagens införande. Däremot ska avfall från social- och hälsovården, utbildningsverksamheterna, avfall från staten, kommuner, församlingar och andra offentligt rättsliga samfund och föreningar införlivas efter hand under de kommande åren för att uppfylla lagstiftningen.

Mise-Stina ska fortsätta sprida information från Mise på ett enkelt och lekfullt sätt. Facebooksidan utvecklas ständigt och nya följare tillkommer. Mises hemsida är under revidering och målet är att få en informativ och enkel kanal där medborgarna kan få svar på sina frågor gällande avfallshanteringen.

Arbetet med revidering av Renhållningsplanen ska genomföras under 2019, vilket innebär möjligheter att sätta nya mål för den framtida avfallshanteringen.

## 2. ORGANISATION

Mise är avfallsmyndighet för medlemskommunerna. Mises uppgift är att ta hand om kommunernas lagstadgade uppgifter enligt Landskapslag om tillämpning av rikets avfallslag (avfallslagen). Avfallslagets syfte är att i första hand minimera avfall, i andra hand återanvända produkter, i tredje hand materialåtervinna avfallet, i fjärde hand energiåtervinna och sist deponera. Prioriteringsordningen kallas avfallstrappan och ska genomsyra allt arbete.



Figur 1. EUs avfallstrappa är uppdelad i 5 steg: 1. Minimera mängden avfall. 2. Återanvändning. 3. Återvinning. 4. Energiutvinning. 5. Deponering.



Mises översiktliga verksamhetsmål beskrivs i Renhållningsplan 2014-2024. För att garantera kontinuitet och målinriktat arbete används planen i det dagliga arbetet. Mise finansieras i huvudsak av avgifter för olika renhållningstjänster.

Mises verksamhetsmål är att:

- Uppfylla Renhållningsplan 2014-2024
- Omhänderta medlemskommunernas renhållningsskyldighet vilket i huvudsak innebär tillsyn över fullgörandet av de uppgifter som ankommer på den enskilda samt planering och upprätthållande av avfallsinfrastruktur som är miljömässigt och ekonomiskt hållbar.
- Arbeta för att mängden avfall totalt sett minskar, detta gäller speciellt avfall som måste deponeras.
- Arbeta för att återanvändandet ökar och att det som inte går att återanvända sorteras korrekt.
- Arbeta för att användningen av hälso- och miljöfarliga ämnen reduceras och för att alla farliga ämnen tas omhand på ett korrekt sätt.
- Säkerställa att hushåll och verksamheter har tillgång till en god och kostnadseffektiv renhållningsservice.
- Arbeta för rättvisa renhållningsavgifter.
- Få fler kommuner att ingå i samarbetet.

Därutöver följer Mise de lagstadgade krav som gäller enligt avfallslagen eller övriga uppdrag från medlemskommunerna.

## 2.1 MISES STYRELSE

### Mise styrelsen 2018-2020

Ordinarie	Ersättare
Stig Mattsson (ordförande)	Håkan Jansson
Elias Lindström (vice ordförande)	Ralf Karlsson
Clas Öfverström	Annelie Karlberg
Barbro Sundback	Kristin Mattsson
Tomas Boedeker	Suzanne Milestad-Styrström
Ann-Sofi Joelsson	Pia Eriksson
Märtha Österberg	Ralf Johansson

## 3. UTVECKLING OCH OMVÄRLDSBEVAKNING VAD AVSER AVFALL

Det sker förändringar i världen som mer eller mindre kommer att påverka morgondagens avfallshantering som helhet och kommunernas roller och ansvar. Enligt branschorganisationen Avfall Sverige så ser man fyra trender som kommer att påverka avfallshanteringen.

- Digitalisering
- Politik
- Hållbarhet
- Människor

Digitalisering ger möjligheter för nya logiker. Än så länge är avfallshanteringen inte speciellt digitaliserad, men det finns framtidsprojekt som t.ex. robotar som känner av när din soptunna behöver tömmas och du får en notis i mobilen att den är tömd. Inför framtiden bör också avfallsbranschen stå redo för digitala förändringar.



Politik inför framtiden innebär att hantera motstridiga krav från till exempel EU, krav från internationella storföretag eller lokala krav. Men i stort sett kommer dagens system hur avfallshanteringen sköts att bibehållas med kanske mindre finjusteringar. Utveckling på hur man kan upphandla olika avfallstjänster för att gynna innovation och samverkan finns i försöksstadiet.

Hållbarhet för människor och miljö är ursprunget för all avfallshantering, men idag betyder det mer än så. En effektiv resurshantering krävs för att klara klimatutmaningarna inför framtiden. Från en tidigare linjär syn på resurser till ett cirkulärt synsätt. Detta påverkar avfallslösningarna inför framtiden i hög grad. Lösningar finns redan idag på cirkulär resurshantering. Mises egna samarbeten gällande Idrottsbanken och textilinsamling är bra exempel på cirkulära lösningar. Vägen till ett fossilfritt samhälle kommer att ge avfallssektorn fler möjligheter vad gäller till exempel avsättning av material för fjärrvärmeproduktion och biogas. Fler företag ser också nya möjligheter att hitta lösningar på saker som tidigare klassats som avfall och som istället kan användas på något nytt sätt.

För att tolka framtiden är det av betydelse att förstå människors beteenden. Något som känns ovant idag är en helt vanlig vardaglig vana om tio år. Dagens generation kräver välfungerande och bra designade lösningar.

Stora förändringar i den demografiska utvecklingen kräver kontinuerliga analyser av vilka konsekvenser detta har för avfallshanteringen och vilka lösningar som fordras för att möta dessa utmaningar. Det blir också allt större skillnader mellan stad, glesbygd och skärgård.

Ytterligare problematik inför framtiden är att det utvecklas mer komplexa material med fler avfallsfraktioner som ger utmaningar i materialåtervinningsprocesser. Fler fraktioner och avfallsflöden ger också fler aktörer som är inblandade i avfallshanteringen.

EU har dessutom på kort tid kommit med olika förslag till program, både för det cirkulära samhället och strategier för hantering av olika avfallsslag.

## 4. VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR 2019

Kostnader i renhållningssystemet är kopplade till den fastighetsnära avfallshämtningen från flerbostadshus och verksamheter, vilket innebär kostnader för transport och tömning av kärl, avfallskostnader, kostnader för kärl, matavfallspåsar och påshållare. Andra kostnader i renhållningssystemet är för återvinningscentralen, återvinningsstationerna och Misebilen.

Hantering av nedskräpningsärenden vad gäller skrotfordon förväntas att förenklas något i samband med den nya avfallslagen. Samtidigt ökar anmälningarna om skrotfordon och övriga nedskräpning. Detta förväntas inte minska utan snarare öka ärendemängden de kommande åren.

Fördelningen av de olika kundgruppernas budgeterade intäkter kommer att förändras på grund av styrningen enligt renhållningsplan och upphandlingen av den fastighetsnära hämtningen. Den rörliga delen av avfallsavgiften har justerats för att motsvara kostnader för respektive tjänst. Tjänsterna för flerbostadshus och verksamheter är beräknat som intäkter till 2019 och Mise Fyran och Mise Åttan är planerade för 2020.



Stora förändringar i renhållningssystemet innebär ökad arbetsbelastning och behov av resurser för implementering av fastighetsnära hämtning, upphandling av renhållningstjänster och information till medborgarna.

## 5. PERSONAL

Personalen är Mises viktigaste resurs. Personalen arbetar med fakturering, kundtjänst, tillsyn, information och kommunikation, planering av renhållningssystemet, ärendehantering och allmän offentlig förvaltning. Mise är en arbetsplats där man samarbetar och hjälper varandra med de arbetsuppgifter som ankommer på myndigheten, detta gäller särskilt under semesterperioder och annan frånvaro.

Mise utreder alltid möjligheter att ta emot praktikanter, praoelever, studerande (till exempel LIA) för att utveckla potentiella arbetstagare, men också för att stärka den egna organisationen. Mises verksamhet ska genomsyras av hållbarhet miljömässigt, ekonomiskt och socialt.

Personalstatistik						
Antal årsanställda	Bok 2016	Bok 2017	Prognos 18	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
Administrativ personal	6,0	6,4	6,4	7,0	8,0	8,0
Totalt antal årsanställda	6,0	6,4	6,4	7,0	8,0	8,0
Personalkostnader totalt 1	300 998 €	322 547 €	326 026 €	350 500 €	398 500 €	405 200 €
1 Inklusive styrelsearvodet						

Mise har idag fem inrättade tjänster och två arbetsavtalsförhållanden.

Arbetsförhållanden Mise	tills vidare/tidsbunden	Typ
Verksamhetsledare	tills vidare	tjänsteförhållande
Miljöingenjör	projekt/vikarie till 31.7.2019	tjänsteförhållande
Handläggare/inspektör, Upphandlare/handläggare	vikarie till 31.10.2019	tjänsteförhållande
Ekonomiansvarig/handläggare	vakant	tjänsteförhållande
Faktureringsansvarig/handläggare	tills vidare	tjänsteförhållande
Kontorsassistent/kundtjänst	tills vidare	arbetsavtal
Kundtjänstmedarbetare	vikarie till 31.8.2019	arbetsavtal
Ekonomiassistent	projekt 1.1–31.12.2019	arbetsavtal

Vikariatet för handläggare/inspektör är en tjänst som upphandlare/handläggare. Vikariatet för ekonomiansvarig utförs till stora delar av en ekonomiassistent på 80 %. Miljöingenjörstjänsten utförs av en projektanställning och ett vikariat som kundtjänstmedarbetare löper till augusti 2019.

**Förändring mot budget 2018:** ökning med 0,5 årsanställda och 38 190 € i personalkostnader.

**Budgetmotivering:** Stora förändringar i renhållningssystemet innebär ökad arbetsbelastning och behov av resurser för implementering av fastighetsnära hämtning, upphandling av avfallstjänster och information till medborgarna.

**Planmotivering:** stabilitet i organisationen för att under 2020-2021 lägga resurser på att uppfylla alla delar av renhållningsplanen. Ytterligare ökning med en helårsanställning till 2020 med fokus på kundtjänst och trafikledning av upphandlade entreprenörers utförande av avfallshämtning.



## 5.1 PERSONALPROGRAM

Mise har antagit ett personalprogram som ger personalen möjlighet till friskvård, motion och utbildning. Programmet utgår också från delaktighet och samverkan där varje medarbetares röst ska vara hörd och kan påverka sin arbetssituation. Mise är en arbetsplats som både attraherar och behåller god personal i konkurrens med andra arbetsgivare.

## 6. FÖRVALTNING

Mises verksamhet styrs av långsiktsplaner och kortsiktsplaner som rapporteras med olika frekvens genom rapporter till styrelsen.

Långsiktsplan	Ettårsplan	Rapport	Uppföljning
Information- och kommunikationsplan	Information- och kommunikationsplan	Information- och kommunikationsrapport	Kvartal
Fakturahanteringsplan	Fakturaregisterplan	Rapport över fakturaregisterkorrigeringar	Halvår
	Faktureringsplan	Budgetuppföljning	Månad
	Fogdeplan	Rapport över obetalda fodringar	År
	Avskrivning kundfordringar	Avskrivningsrapport	Helår
Renhållningsplan	Renhållningsplan	Uppföljning av renhållningsplan	Kvartal
	Upphandlingsplan	Uppföljning av upphandlingar	Helår
Ekonomiplan	Budget	Hushållsstatistik	Halvår
	Kontoplan	Budgetuppföljning	Månad
Tillsynsplan	Tillsynsplan	Tillsynsrapport	Kvartal
Förvaltningsplan	Förvaltningsplan	Förvaltningsrapport	Halvår
		Rapport upphandlingar och avtal	År
		Ärendestatistik	Halvår
		Kundtjänststatistik	Halvår
Arkivplan		Gallringsbeslut	År

## 7. FINANSIERING

Mises verksamhet finansieras utan driftstöd från medlemskommunerna. Intäkterna består i huvudsak med avfallssavgifter och mottagningsavgifter. Därutöver får Mise ersättningar för insamling av förpackningar som lyder under producentansvar. Mise ska producera årliga överskott så att de tidigare årens ackumulerade underskott på sikt tjänas in. Målet är att överskotten tillsammans med grundkapitalet (exklusive kapitaltillskott) ska ge positivt vinst/förlust konto år 2024. Finansiering av investeringar görs i huvudsak av egna medel, och om behov uppstår tas banklån. Mise ska aktivt arbeta för att erhålla EU-stöd och landskapsbidrag.

**Förändring mot budget 2018:** inga budgeterade stöd

**Budgetmotivering:** det är ofta osäkert om stöd godkänns, vilket anses för osäkert att budgetera,

**Planmotivering:** då stor osäkerhet råder för vilka stöd som kan godkännas finns inga stöd med i plan 2020-2021.

### 7.1 AVGIFTER

För varje avfallsavgift finns en grunddel som ska täcka kostnaderna för upprätthållande av avfallsmyndigheten, avfallsinfrastrukturen inom kommunalförbundets medlemskommuner, avgiftsfri mottagning av farligt avfall samt återvinningsmaterial.



Avfallssavgiftens grunddel har varit oförändrad sedan 2011, det vill säga att avgifterna de facto har sänkts i förhållande till kostnadsindex. **En beräkning av konsumentprisindex (KPI) från januari 2011 till januari 2018 ger en ökning om 20 %, vilket skulle medföra en höjning av en grundavgift om 137 € till 165 € om avgifterna skulle ha indexjusterats.**

Avfallssavgiften består också av en rörlig del som är kopplad till avfallstjänsten. Från 2019 får alla flerbostadshus och verksamheter sin hela faktura från Mise, medan egnahemshusen får vänta till 2020.

## RÖRLIGA AVGIFTER

I avgifterna ingår det grundavgift och rörlig avgift. Den rörliga avgiften är kopplad till avfallsmängder, antal tömningar och transporter. Rörliga avgifter finns dels för den fastighetsnära hämtningen men också för tjänsten låst hus.

**Förändring mot budget 2018: ökning om 451 200€**

**Budgetmotivering:** samma kundantal, men införande av rörlig avgift för kunder med fastighetsnära avfallshämtning i flerbostadshus medför ökade intäkter. Eftersom införande av fastighetsnära avfallshämtning i fyrfackskärl inte genomfördes 2018 är då budgetförändringen 1 735 000€.

**Planmotivering:** ökad upphandling av fastighetsnära hämtning ger ökade intäkter. År 2020 införs avfallshämtning i fyrfack från egnahemshus, mindre flerbostadshus och mindre verksamheter, vilket ger ytterligare intäkter.

## RENHÅLLNINGSTJÄNSTER

Under 2019 kommer renhållningstjänsterna för flerbostadshus och kommunernas verksamheter med flera kärl att bli mer enhetliga. Visserligen minskar valmöjligheterna, men det ska i längden medföra både ekonomiska och miljömässiga fördelar. Flerbostadshusen och kommunala verksamheter får nu faktura endast från Mise. 2020 ska även egnahemshusen införlivas i Misesystemet med tjänster såsom MiseFyran och MiseÅttan.

Vilken typ av avfallshantering hushållen har styrs till stor del av var man bor. Bor man längs en upphandlad avfallsinsamlingslinje kan man välja MiseFyran eller MiseÅttan och bor man utanför insamlingslinjen får man tjänsten Låst hus. Hushållen i skärgården kan välja mellan säckhämtning eller Låst hus.

På grund av förseningar med upphandling av avfallshämtning i fyrfackskärl beräknas det nya systemet vara i bruk i 2020. Tills det nya systemet är på plats så betalar egnahemshusen sin rörliga renhållningsavgift till en avfallsentreprenör. Inga förändringar av kärl kommer att ske förrän det nya systemet är i bruk.

**Förändring mot budget 2018: förhöjd intäkt med anledning av att de flesta kundgrupper även får rörlig avgift från Mise, då flerbostadshus och verksamheter är beräknat till 2019 medan Mise Fyran och Mise Åttan är beräknat för 2020.**

**Budgetmotivering:** fördelningen av de olika kundgruppernas budgeterade intäkter kommer att förändras på grund av styrningen enligt renhållningsplan och upphandling av den fastighetsnära hämtningen.





## 8. RENHÅLLNINGSSYSTEMET

Renhållningssystemet i Mises medlemskommuner kommer för 2018 utgöras av Mise ÅVC (bemannad återvinningscentral) på Svinryggen i Jomala. Misebilen (mobil ÅVC) kommer att ha kompletterande ruttkörningar i tätbefolkade områden, framförallt för mottagning av farligt avfall och elektronik.

Renhållningssystemet består också av ett antal obemannade låsta återvinningsstationer som endast är tillgängliga för Mises hushåll med Misekort. I anslutning till återvinningsstationerna finns på flera platser låsta hus för insamling av brännbart avfall (även bioavfall i husen på fasta Åland) för de hushåll som har den tjänsten istället för fastighetsnära avfallshämtning. Misekortet programmeras för denna tjänst. Antal återvinningsstationer, låsta hus och miljöpunkter anpassas på basen av anslutna hushåll i enlighet med riktlinjer från Renhållningsplanen.

Mottagningsavgifterna vid ÅVC är utformade så att besökaren betalar för varje säck eller släp enligt prislista. Hushållen kan köpa sopmärken på förhand för att underlätta avfallsavlämningen.

Mottagning av begränsade mängder farligt avfall, återvinningsmaterial och trädgårdsavfall kan avlämnas utan extra kostnad för hushåll med Misekort.

I hushållens grundavgift ingår ett Misekort som ger tillgång till Mise ÅVC, Misebilen och till återvinningsstationer. Kombinationen av bemannad ÅVC, mobil ÅVC, återvinningsstationer, låsta hus för brännbart avfall/bioavfall och fastighetsnära hämtning i kär/säck säkerställer en hög servicenivå gentemot medborgarna.

**Förändring mot budget 2018:** ökning om 218 480 €

**Budgetmotivering:** Eftersom införande av fastighetsnära avfallshämtning i fyrfackskärl inte genomfördes 2018 är då budgetförändringen 1 430 000€. 2019 är budgeterat för transport och tömning av kärl, avfallskostnader, kostnader för kärl samt matavfallspåsar och påshållare för flerbostadshus och verksamheter.

**Planmotivering:** utökning av Mises hämtningstjänster medför ökade kostnader för kärl, underhåll, tömningar, avfall och transporter. År 2020 införs avfallshämtning i fyrfack från egnahemshus, mindre flerbostadshus och mindre verksamheter.

### 8.1 PROJEKT

Projekt inom förvaltningen redovisas dels för viss kontinuerlig verksamhet såsom Miseblad, Misekort, Sopmärken, men då de objektörs som projekt så sammanställs de tillsammans med övriga projekt. Projekt hanteras genom projektplaner och projektrapportering. Projekten berör både förvaltning, ekonomi, renhållningssystemet, information och kommunikation med mera. Under 2019 kommer större projekt att genomföras gällande lösningar för den fastighetsnära hämtningen.

Projekt 2019	Budget
<b>Fakturahanteringsprojekt</b>	
Bilterminal-fakturering	50 500 €
<b>Ekonomiprojekt</b>	
Sms tjänst	2 960 €
Indrivningshantering, digitalisering	4 600 €
<b>Informationsprojekt</b>	
Miseblad	3 780 €
Fyrfacksinformationsbroschyrer	3 780 €
Evenemang Fyrfack	2 300 €



Europa minskar avfallet	1 900 €
Mise kalender 2020	10 480 €
Mise hemsida	8 480 €
<b>Renhållningssystem</b>	
Låsta hus och miljöpunkter	12 440 €
Misekort	6 500 €
Sopmärken	2 000 €
Information i renhållningssystemet	10 980 €
Revidering av Renhållningsplan 2014-2024	6 200 €
<b>Förvaltningsprojekt</b>	
Regler för fastighetsnära hämtning	2 080 €
Avfallsföreskrifter	900 €
Utredningar (i enlighet med renhållningsplan)	2 800 €
<b>Summa</b>	<b>129 880 €</b>

Tabell Projekt 2018 budgeterades till 119 294€.

### FAKTURAHANTERINGSPROJEKT

Fakturahanteringsprojektet är projektet med att implementera bilterminaler som kommer att kommunicera med Mises faktureringsystem. I bilterminalerna redovisar avfallstransportörerna tömda tunnor och avvikelser. I projektet ingår avskrivningskostnad för bilterminaler, köpta tjänster, datasystemtjänster och konsultkostnader samt kostnader för utbildning i systemet.

### EKONOMIPROJEKT

Ekonomiprojekt som är planerade under året är att ta fram en sms tjänst för kunder att få information när det är dags att få avfallskärlet tömt så man kan ställa fram på tömningsplats. Det andra ekonomiprojektet handlar om att utreda möjligheter att digitalisera överföringen av obetalda fordringar till landskapsfogdeämbetet.

### INFORMATIONSPROJEKT

Stort fokus för informationsprojekten för 2019 är på införandet av den fastighetsnära avfallshämtningen i fyrfack. Det kommer att behöva informeras, skickas ut broschyrer m.m. för att få hög acceptans för ett system som berör framförallt egnahemshusen. Under 2019 arbetar Mise vidare med information i renhållningssystemet också för att underlätta för fastighetsnära avfallshämtningen i flerbostadshus och verksamheter som nu är Mises ansvar. Övriga projekt som löper under året är Miseblad, Miljökalendern och Mises hemsida.

### RENHÅLLNINGSSYSTEM

Projekt inom renhållningssystemet är sopmärken och Misekort som är i kontinuerlig verksamhet men som redovisas på samma sätt som projekt och är därför med i projektbudgeten. Projektet med låsta hus innebär kostnader för nya lås, reparationer på dörrar och lås samt utveckling av stationer inklusive lås. Information i renhållningssystemet är kostnader för skyltar, dekalerna med mera för att göra det enkelt för kunden att göra rätt.

### FÖRVALTNINGSPROJEKT

Förvaltningsprojekten handlar om att ta fram nya regler för den fastighetsnära hämtningen, dels redan i planeringskedjet i kommunerna, men också för att underlätta för entreprenörer och hushåll att placera till exempel avfallskärl korrekt. Avfallsföreskrifterna behöver revideras för att anpassas till nya avfallslagen



Utredningar handlar om mål i renhållningsplanen, det vill säga att utreda lokal hantering för olika avfallsslag.

**Förändring mot budget 2018:** en ökning med cirka 10 500€

**Budgetmotivering:** Fokus ligger på den fastighetsnära avfallshämtningen, renhållningssystemet och att skapa god sortering av avfall. Extra fokus 2019 är att informera hushållen om fyrfackssystemet.

## 8.2 STYRANDE DOKUMENT

Styrande dokument som förvaltningen har till stöd är grundavtal, renhållningsplan, renhållningsföreskrifter, förvaltningsstadga, avskrivningsplan och budget. Utöver dessa finns också arvodesstadga, delegeringsbeslut, fakturahanteringsprinciper, ärendehanteringsprinciper, kundhanteringsprinciper och hanteringsprinciper för transport och förvaring av hushållsavfall<sup>1</sup>.

## 9. RENHÅLLNINGSPLAN 2014-2024

Styrelsen kan genom att aktivt medverka i Mise aktiviteter, upprätta till exempel arbetsgrupper inom styrelsen för att uppfylla renhållningsplanens olika mål. Mise kan i sin verksamhet stödja kommunernas sociala ansvar, särskilt då det gäller att uppnå avfallstrappans mål genom att samarbeta med medlemskommuner, arbetsförmedlingen och tredje sektorn.

Mise arbetar kontinuerligt genom olika projekt inklusive uppföljning mot styrelsen med att uppfylla mål enligt renhållningsplanen. Mises renhållningsplan är planerad att följas upp och revideras under 2019.

## 10. MISES VISION 2020

*”År 2020 ska avfallshanteringen inom Mise vara en del av ett hållbart samhälle där människan står i centrum. Avfallshanteringen ska ske med bästa möjliga resursutnyttjande och minsta möjliga miljöpåverkan. Det avfall som uppkommer ska vara en resurs och inte ett miljöproblem. Mises mål följer EU:s avfallshierarki med tilläggen att avfallshanteringen ska fungera för människorna och att kvaliteten är viktig. Avfallstrappan innebär att i första hand ska avfallets mängd och farlighet minska. Därefter ska man återanvända avfall i så hög grad som möjligt. Om avfallet inte går att återanvända ska det materialåtervinnas. Till detta räknas även biologisk behandling av organiskt avfall. Därefter ska avfallet energiutvinnas (förbrännas och energin i avfallet tas omhand). Om man inte kan behandla avfallet på något annat sätt så är det slutligen deponering av avfallet som är det sista sättet att omhänderta avfall.*

*År 2020 har Mises renhållningssystem bra service, och är smidigt men endast för Mise medlemmar. Samtliga stationer som finns kvar inom Mise är endast tillgängliga med Misekort. Den mobila ÅVC:n kompletterar i systemet med fasta platser eller olika rutter som besöks på olika tider under året. Samarbetet med andra kommuner gällande renhållningstjänster fungerar lätt och smidigt. Alla hushåll som är belägna längs större vägar har fastighetsnära hämtning av brännbart avfall, brännbart/bio eller flerfack. Medborgarna är nöjda och skräpar inte ned i renhållningssystemet. Kommunerna skapar förutsättningar för att turisterna kan avlämna sitt avfall på ett tydligt och enkelt sätt.*

*ÅVC Ödanböle är en central plats där all avfallshantering kan ske, allt från returverksamhet till deponeringsavfall. Kunden ska redan vid grinden lätt hitta vart man ska, det ska vara enkelt att lämna returvaror, återvinning och övrigt avfall. Kunden ska få den service den behöver i form av information vart man kan föra de olika avfallsslagen. Det finns återbruksverksamhet i samarbete med olika föreningar och ett kafé där dagen kan avslutas med en krav- och rättvisemärkt fika. I kaféet ställs även ”sopkonst” ut.*

<sup>1</sup> Under framtagande.



*Mise arbetar med miljöfrågor kontinuerligt på ÅVC Ödanböle. Hanteringen av återvinningsbara produkter och material är kretsloppsanpassad och systematisk. Hanteringen av avfall på ÅVC Ödanböle ska bidra till ökad medvetenhet om hur förbrukat material kan återanvändas och återcirkuleras i samhället. Samtidigt som kunderna kan lämna avfall ska ÅVC Ödanböle vara en central omlastningsplats för alla avfallsslag från olika entreprenörer. Olika lösningar för att komprimera och förpacka avfallet ska bidra till minskade transporter från Åland.*

*Misekortet har fått en större betydelse än tidigare i hela renhållningssystemet. Kortet används på återvinningscentraler (ÅVC), till den mobila ÅVC:n och låsta stationer. Kortet kan laddas med olika tjänster så det är lätt att smidigt avlämna avfall även om man måste betala en liten slant för det ”*



Mises Vision 2020 som antogs 2012 kommer till stora delar att uppfyllas och nya visioner kan börja arbetas fram.

## 10.1 HÅLLBAR VISION FÖR ÅLAND

Hundratals personer från samhällets alla delar har under våren 2016 varit med och jobbat fram visionen för Åland: ”Alla kan blomstra i ett bärkraftigt samhälle på fredens öar!”

Ett nätverk har bildats; Bärkraft.ax.

Sju strategiska utvecklingsmål för Åland 2030 har tagits fram:

1. Välmående människor vars inneboende resurser växer.
2. Alla känner tillit och har verkliga möjligheter att vara delaktiga i samhället.
3. Allt vatten har god kvalitet.
4. Ekosystem i balans och biologisk mångfald.
5. Attraktionskraft för boende, besökare och företag.
6. Markant högre andel energi från förnyelsebara källor och ökad energieffektivitet.
7. Hållbara och medvetna konsumtions- och produktionsmönster.

Mise är en aktör i nätverket och ska implementera visionen och arbeta efter de strategiska utvecklingsmålen för att delta i arbetet med ett hållbart Åland 2051.

Mises mål:

Mise ska arbeta aktivt för avfallsminimering.

Mise ska arbeta aktivt för återanvändning och återbruk.

Mises personal ska ha möjlighet till friskvård och utbildning.

Mise ska ta emot alla slags praktikanter som vill och kan och som verksamheten har utrymme för.

Mise ska sätta högre miljökrav i upphandlingar.

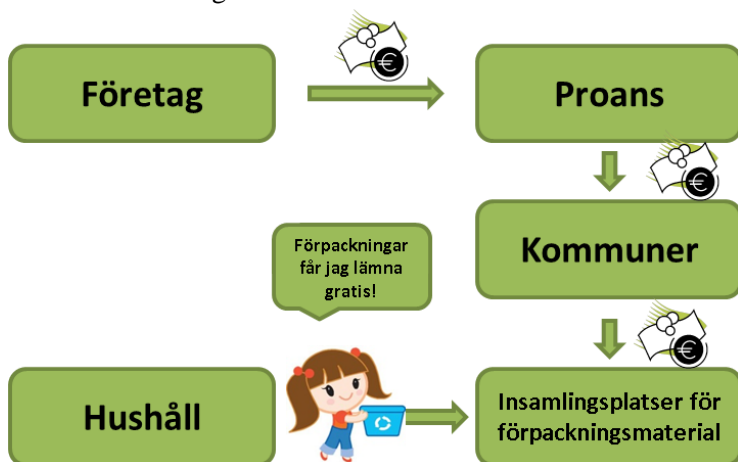


## 11. KONCERNEN

Till Mise hör dotterbolaget Producentansvar Åland Ab (Proans). Ägarandelen är samtliga aktier i bolaget (100 %).

### PRODUCENTANSVAR ÅLAND AB

Proans syfte är att överta producentansvar från producenter och erbjuda företag på Åland en lösning på sitt lagstadgade ansvar. 2009 började Proans överta producentansvaret från företagen. Det är Proans målsättning att insamlingen av förpackningsavfall på Åland ska vara fullständigt integrerat med det kommunala insamlingssystemet. Idag har Proans avtal med samtliga kommuner på Åland. Kommunerna ska stå för planering och drift av insamlingssystemet medan Proans står för producenternas del av finansieringen.



Figur 2. Företagen betalar till Proans. Proans betalar till kommunerna som i sin tur ordnar insamlingsplatser där hushåll kan lämna förpackningsmaterial avgiftsfritt och tar även hand om avfallet.

Proans har idag 85 stycken medlemsföretag med en omsättning över en miljon euro.

Ab Chipsters Food Oy	Dax Trading Ab	Mariehamns Kontorsmaskiner Ab	Söderlunds Bok & Papper Ab
Ab Feja OY	Dinera Livsmedelsservice Ab	Mariehamns Motorcompany	W.J. Dahlman Ab
Ab Lantbruk Åland	Discshop Alandia Ab	Mariehamns Tryckeri Ab	Wurth Oy
Ab Mariehamns Parti	Fina Fisken Åland Åb	Minimax Ab	Varuboden på Åland Ab
Ab Mathias Eriksson	Flygfyrens Stållager Ab	Multitronic Åland Ab	VitaFin Oy
Ab Plasto Oy Ltd	Föglöbutiken Ab	Möbelbutiken Ab	WågeCo Ab
Ahsells Åland	Godby Apotek	Nya Apoteket i Mariehamn Ab	Zebra-Bil
Aktiebolaget Harrys El	HeBo Rör Ab	Olles El Ab	Ålands Centralandelslag, ÅCA
Alandia Trade Center Ab	Holmbergs Ab	Onninen Oy	Ålands Elandelslag
Alko Ab	Hugo Andersson Ab	Orkla Confectionery & Snacks Finland	Ålands FärgTapet Ab
Arritas Ab	HåWe-Bil Ab	Oy Hartwall Ab	Ålands Kontorsmaskiner Ab
Bifa Ab Bilfirma	ITH-International Trading LTD	Posten Åland Ab	Ålands Lås&Säkerhet Ab
Bila Ab	JM - Produkt	Quickly Tvättcentral Ab	Ålands Penningautomatförening
Bilcenter Ab	Kalmers Ab	Rosenblads Ab	Ålands Pressdistribution Ab
Bobil Ab	KappAhl Åland Ab	Rundbergs Bil & Service Ab	Ålands Renhållning Ab
Bra Möbler på Åland	Kea Aktiebolag	Kesko Oyj	Ålands Senap Ab
Byggträ, U. Simons Ab	Kespro Oy	Selecta Mariehamn Ab	Ålands Skogsindustrier AB
Cainby Ab	K-G Eriksson Trading Kb	Servicekompaniet Åland Ab	Ålands Sportcenter Ab
Centralapoteket	Klingbergs Elektriska Ab	Sinebrychoff Supply Company Oy	Ålands Telekommunikation Ab
Clas Ohlson Oy	Mariehamns Bilhall Ab	Stallhagen Ab	Ålands Trädgårdshall Andelslag
Colorant Cromatics Ab	Mariehamns Bilmack Ab	Städsystem Ab	Ålands VVS-Kylcenter Ab
			Öhmans Bil Ab



## ÖVRIGA ÄGARANDELAR

Mise äger följande aktier:

- Åda Ab 1 aktie
- Svinryggens deponi Ab 1 aktie

## 12. FUNKTIONER I KOMMUNAL AVFALLSHANTERING

Mise planerar avfallshanteringen i medlemskommunerna och köper renhållningstjänster av privata avfallsentreprenörer och från avfallsbolaget Svinryggens Deponi Ab som Mise också är minoritetsägare i.

Proans skapar utrymme för verksamheter att uppfylla sitt producentansvar. Avfallsbolaget Svinryggen utför tjänster inom avfallsarbete och den administration som uppstår i samband med avfallsarbetet för dess ägare, de åländska kommunerna.



### **13. MISE STYRS AV MEDLEMSKOMMUNERNA**

Mise styrs av medlemskommunerna och verkar i alla medlemskommuners intresse. Samarbetet med kommunkanslierna och förvaltningarna ska leda till ömsesidig nytta och en förbättrad service gentemot invånarna.

Beslutsprocessen mellan Mises styrelse och medlemskommunerna ska vara transparent och tydlig. Större förändringar av verksamheten ska förankras i medlemskommunerna innan beslut tas. God kommunikation med medlemskommunerna är nödvändig för Mises verksamhet.

#### **FÖRBUNDSSTÄMMOR**

Kommunalförbundets högsta styrande organ är förbundsstämman. Varje medlemskommuns fullmäktige utser representanter till Mises stämma. Stämmor hålls varje vår och höst. Höststämman antar budget och avgifter medan vårstämman antar bokslutet. Övriga ärenden som kan behandlas av stämman är grundavtalet, renhållningsföreskrifter, stadgor, instruktioner samt de frågor som styrelsen lyfter till stämman.

#### **KOMMUNIKATION MED MEDLEMSKOMMUNER**

Varje år hålls ett informations- och diskussionsmöte inför vardera stämma där beslutsfattare från medlemskommunerna möter Mise. Avsikten med mötena är att presentera ärenden, förankra frågor och information bland de kommunala beslutsfattarna samt att samla in synpunkter. Mötena är också ett forum för att säkerställa att de som beslutar (styrelserna), de som föredrar ärendena (kommundirektörerna) och de som framför kommunernas beslut (stämmorepresentanterna) är väl insatta i förslagen innan beslut fattas.

Representanter från Mises styrelse och tjänstemän från förvaltningen ska under året träffa representanter från medlemskommunerna för att ytterligare insamla idéer, åsikter samt för att bidra till ökad delaktighet med medlemskommunerna.

Därutöver hålls informationstillfällen för medlemskommunernas tjänstemän och förtroendevalda då behov uppstår.



## 14. BUDGETEN I SIFFROR

Försäljningsintäkter i form av avfallsavgifter är budgeterat till 2 969 500€.

Kostnader för avfallshanteringstjänster uppgår till 2 206 900€, personalkostnader till 350 500€ och övriga kostnader till 339 000€. Avskrivningarna är budgeterade till 87 800€ för investeringar främst i avfallskärl.

Plan 2020 innefattar också att Mise har tagit över fyrfackssystemet och börjat fakturera för tjänsterna Mise Fyran och Mise Åttan.

De närmaste åren kommer Mises omsättning att stiga betydligt i samband med överföring av ansvaret för avfallhanteringen för hushåll, flerbostadshus, verksamheter i medlemskommunerna samt övriga offentligrättsliga verksamheter som Mise ska ansvara för enligt den nya avfallslagen.





## 15. RESULTATRÄKNING

RESULTATRÄKNING- BUDGET 2019, plan 2020-2021	BOK	Prognos	Budget	Plan	Plan
	2017	2018	2019	2020	2021
<b>Verksamhetens intäkter</b>					
<b>Försäljningsintäkter</b>					
Avgifter	1 079 737 €	1 146 475 €	2 929 500 €	4 226 200 €	4 255 100 €
Mottagningsavgifter ÅVC	37 884 €	42 260 €	40 000 €	40 000 €	40 000 €
Sålda avfallshanteringstjänster	97 795 €	86 151 €	0 €	0 €	0 €
<b>Understöd och bidrag</b>					
Landskapsbidrag	32 967 €	23 575 €	0 €	0 €	0 €
<b>Övriga verksamhetsintäkter</b>					
Ersättning insamling producentansvar	71 143 €	60 361 €	57 000 €	57 000 €	57 000 €
Sålda administrativa tjänster SVIN	4 805 €	3 750 €	0 €	0 €	0 €
Sålda administrativa tjänster Proans	2 784 €	47 538 €	5 000 €	5 000 €	5 000 €
	1 327 115 €	1 410 111 €	3 031 500 €	4 328 200 €	4 357 100 €
<b>Verksamhetens kostnader</b>					
<b>Material och tjänster</b>					
Inköp material	0 €	0 €	-134 000 €	-137 000 €	-138 000 €
Köpta avfallshanteringstjänster	-105 978 €	-140 151 €	-878 200 €	-1 651 800 €	-1 689 000 €
Köpta avfallshanteringstjänster SVIN	-686 585 €	-660 252 €	-1 193 700 €	-1 594 500 €	-1 600 800 €
Köpta administrativa tjänster SVIN	-1 458 €	-1 067 €	-1 000 €	-2 000 €	-2 000 €
<b>Personalkostnader</b>					
Löner och arvoden	-263 398 €	-266 570 €	-291 900 €	-331 600 €	-337 200 €
Personalbikostnader	-59 100 €	-59 457 €	-58 600 €	-66 900 €	-68 000 €
<b>Övriga kostnader</b>					
SVIN hyror ÅS och kärl	-44 361 €	-37 496 €	-47 500 €	-47 500 €	-47 500 €
Hyror Kontor	-20 880 €	-21 325 €	-22 800 €	-22 800 €	-22 800 €
Hyror Övriga	-8 934 €	-20 826 €	-6 000 €	-6 000 €	-6 000 €
Övr. rörelsekostnader	-131 520 €	-146 671 €	-262 700 €	-285 600 €	-289 800 €
	-1 322 214 €	-1 353 814 €	-2 896 400 €	-4 145 700 €	-4 201 100 €
<b>Verksamhetsbidrag</b>	4 901 €	56 296 €	135 100 €	182 500 €	156 000 €
<b>Finansiella intäkter och kostnader</b>					
Ränteintäkter	2 144 €	1 816 €	4 200 €	4 200 €	4 200 €
Räntekostnader	-1 127 €	-1 458 €	-1 500 €	-1 500 €	-1 500 €
	1 017 €	358 €	2 700 €	2 700 €	2 700 €
<b>Årsbidrag</b>	5 918 €	56 654 €	137 800 €	185 200 €	158 700 €
<b>Avskrivningar</b>	-26 254 €	-26 654 €	-87 800 €	-135 200 €	-118 700 €
<b>Räkenskapsperiodens resultat</b>	-20 336 €	30 000 €	50 000 €	50 000 €	40 000 €

Tabell. Resultaträkning budget 2018, jämförelse med bok 2017, budget och prognos 2018 samt plan för 2020 – 2021.



## 16. BALANSRÄKNING

### 16.1 BALANSRÄKNING AKTIVA

<b>BALANSBUDGET</b>					
belopp i euro per 31.12	BOK 2017	Prognos 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
<b>AKTIVA</b>					
Immateriella tillgångar					
Immateriella rättigheter	12 630	0	0	0	0
Materiella tillgångar					
Maskiner och inventarier	52 629	42 100	566 100	965 400	904 700
Placeringar					
Aktier och andelar <sup>1</sup>	2 900	2 900	2 900	2 900	2 900
<b>SUMMA BESTÅENDE AKTIVA</b>	<b>68 159</b>	<b>45 000</b>	<b>569 000</b>	<b>968 300</b>	<b>907 600</b>
<b>RÖRLIGA AKTIVA</b>					
FORDRINGAR					
<b>Kortfristiga fordringar</b>					
Övriga försäljningsfordringar	60 507	82 000	150 000	300 000	300 000
Övriga fordringar	43 717	47 500	34 000	45 000	45 000
Resultatregleringar	36 747	36 200	12 000	20 800	23 500
Fordringar på kommuner	0	0	0	0	0
<b>SUMMA FORDRINGAR</b>	<b>140 971</b>	<b>165 700</b>	<b>196 000</b>	<b>365 800</b>	<b>368 500</b>
<b>KASSA OCH BANK</b>	<b>28 171</b>	<b>49 900</b>	<b>68 000</b>	<b>190 100</b>	<b>176 100</b>
<b>SUMMA KASSA OCH BANK</b>	<b>28 171</b>	<b>49 900</b>	<b>68 000</b>	<b>190 100</b>	<b>176 100</b>
<b>SUMMA RÖRLIGA AKTIVA</b>	<b>169 142</b>	<b>215 600</b>	<b>264 000</b>	<b>555 900</b>	<b>544 600</b>
<b>SUMMA AKTIVA</b>	<b>237 301</b>	<b>260 600</b>	<b>833 000</b>	<b>1 524 200</b>	<b>1 452 200</b>

1. Aktieinnehav i Producentansvar Ab 2500€, aktie i ÅDA Ab 25€, aktie i Svinryggens deponi Ab 375€

Tabell 2. Balansräkningens aktiva budget 2019, jämförelse med bok 2017, prognos 2018 samt plan 2020-2021.



**16.2 BALANSRÄKNING PASSIVA**

<b>BALANSBUDGET</b>					
belopp i euro per 31.12	BOK 2017	Prognos 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
<b>PASSIVA</b>					
<b>Eget kapital</b>					
Vinst/förlust från tidigare perioder	-143 117	-163 453	-133 453	-83 453	-33 453
Grundkapital <sup>2</sup>	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
Kapitaltillskott medlemskommuner <sup>3</sup>	206 788	206 788	206 788	206 788	206 788
Räkenskapsperiodens överkott/underskott	-20 336	30 000	50 000	50 000	40 000
<b>SUMMA EGET KAPITAL</b>	<b>143 335</b>	<b>173 335</b>	<b>223 335</b>	<b>273 335</b>	<b>313 335</b>
<b>FRÄMMANDE KAPITAL</b>					
<b>Långfristiga skulder</b>					
Lån från penninginrättningar	0	0	500 000	916 000	748 000
<b>Kortfristiga skulder</b>					
Lån från penninginrättningar	0	0	0	168 000	168 000
Leverantörsskulder	44 260	42 100	70 265	110 600	150 000
Skuld till medlemskommuner	0	0	0	0	0
Övriga skulder	17 451	17 265	17 300	25 000	38 165
Resultatregleringar	32 255	27 900	22 100	31 265	34 700
<b>SUMMA KORTFRISTIGA SKULDER</b>	<b>93 966</b>	<b>87 265</b>	<b>109 665</b>	<b>334 865</b>	<b>390 865</b>
<b>SUMMA FRÄMMANDE KAPITAL</b>	<b>93 966</b>	<b>87 265</b>	<b>609 665</b>	<b>1 250 865</b>	<b>1 138 865</b>
<b>SUMMA PASSIVA</b>	<b>237 301</b>	<b>260 600</b>	<b>833 000</b>	<b>1 524 200</b>	<b>1 452 200</b>
<b>2 Grundkapital fördelat enligt grundavtalet.</b>					
Mariehamn	62 581,77 €	<b>3. Kapitaltillskott</b>		Mariehamn	136 376,13 €
Hammarland	8 351,51 €	Hammarland			0,00 €
Jomala	24 858,26 €	Jomala			47 490,07 €
Kökar	1 379,20 €	Kökar			7 664,34 €
Lumparland	2 278,67 €	Lumparland			6 764,87 €
Sottunga	550,59 €	Sottunga			8 492,95 €
	100 000,00 €				206 788,36 €

Tabell 3. Balansräkningens passiva budget 2019, jämförelse med bok 2017, prognos 2018 samt plan 2020-2021. Infört grundkapital (MSTAM 2.6.2015) Kvarvarande kapitaltillskott efter överföring till grundkapital.



## 17. INVESTERINGAR

Investeringar under 2019 är huvudsakligen avfallskärl samt bilterminaler.

Investeringar 2019			
	Kostnad	Avskrivning	Finansiering
Bilterminaler	20800	25%/år	Egna medel
Begagnade kärl	170000	5 år	Lån +Egna medel
Nya kärl	421000	12 år	Lån
Summa	611800		
Investeringar 2020			
	Kostnad	Avskrivning	Finansiering
Bilterminaler	10400	25%/år	Egna medel
Nya kärl	30000	12 år	Egna medel
Kärl fyrfack	462100	12 år	Lån
Elbil	30000	25%/år	Lån
Elstolpe/laddning	2000	25%/år	Egna medel
Summa	534500		
Investeringar 2021			
	Kostnad	Avskrivning	Finansiering
Bilterminaler	3000	25%/år	Egna medel
Nya kärl	15000	12 år	Egna medel
Kärl fyrfack	40000	12 år	Egna medel
Summa	58000		

Mise investerar i bilterminaler för ruttkörning för upphandlade fordonstransporter gällande den fastighetsnära hämtningen samt i nya begagnade och nya avfallskärl för flerbostadshus och verksamheter. Mise väljer att investera i nya avfallskärl för att garantera lägsta möjliga kostnad för hushållen med hänvisning till Renhållningsplan 2014-2024 Mål 7 Effektiv och kundvänlig infrastruktur. Investeringar sker genom egna medel och banklån. Avskrivningarna för investeringarna följer Mise avskrivningsplan.

**Förändring mot budget 2018:** budgetanslag från 2018 utgår då ingen investering genomfördes. Nytt budgetanslag om 611 800€ för investeringar upptas.

**Budgetmotivering:** Mise investerar i kärl som kommer att avskrivas på längre tid vilket är mest fördelaktigt för hushållen. Hittills har entreprenörerna tillhandhållit kärl. Det är en minskad investering för bilterminaler då alla avfallstjänster inte är i Mises regi förrän 2020. Högre investeringsbudget på avfallskärl än 2018 beräknat på flerbostadshus och inte fyrfack. Ett lån om 500 000€ är upptaget i budget 2019 för inköp av kärl.

**Planmotivering:** För 2020 års upphandling av fastighetsnära avfallshämtning från hushåll i fyrfackskärl investeras i begagnade och nya fyrfackskärl samt kompletteringskärl. Nya kärl för flerbostadshus och verksamheter kommer att köpas in kontinuerligt. År 2020 ses också ett behov av ett arbetsfordon för att ute i fält möta kunder för till exempel placering av kärl, byggnation av sophus men också för inspektioner av nedskräpningsärenden och tillsyn av hushåll och verksamheter.



## 18. FINANSIERINGSANALYS

FINANSIERINGSANALYS	Budget		
	1.1-31.12.2019	Plan 2020	Plan 2021
<b>KASSAFLÖDET I LÖPANDE VERKSAMHET</b>			
Årsbidrag	137 800	185 200	158 700
Korrektivposter			
Förändring av kortfristiga fordringar	-30 300	-169 800	-2 700
Förändring av kortfristiga skulder	22 400	225 200	56 000
	129 900	240 600	212 000
<b>KASSAFLÖDET FÖR INVESTERINGARNAS DEL</b>			
Förändring av immateriella anläggningstillgångar	0	0	0
Förändring av materiella anläggningstillgångar	-611 800	-534 500	-58 000
Förändring av finansiella anläggningstillgångar	0	0	0
	-611 800	-534 500	-58 000
<b>KASSAFLÖDET FÖR FINANSIERINGENS DEL</b>			
Förändringar i lånebeståndet			
Förändring av långfristiga lån	500 000	416 000	-168 000
Förändring av kortfristiga lån	0	0	0
Förändringar i eget kapital	0	0	0
	500 000	416 000	-168 000
	18 100	122 100	-14 000
<b>FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL</b>			
Likvida medel 31.12.	68 000	190 100	176 100
Likvida medel 1.1.	49 900	68 000	190 100
	18 100	122 100	-14 000



## 19. EKONOMISKA FÖRKLARINGAR TILL BUDGETEN

### INTÄKTER

- Försäljningsintäkter av rörliga avgifter från upphandlade tjänster för flerbostadshus och verksamheter. Fyrfackstjänsterna är planerade att övertas i Mises regi 2020.
- Mottagningsavgifter vid återvinningscentraler (Mise ÅVC och Misebilen) redovisas skilt.
- Sålda avfallshanteringstjänster till Svinryggen och övriga entreprenörer redovisas skilt.
- Mises försäljning av administrativa tjänster till Proans redovisas skilt.
- Intäkter från förpackningsproducenter genom Proans redovisas skilt.

### KOSTNADER

I budgeten finns följande verksamhetskostnadsposter:

- Inköp av material och tjänster. Denna post visar kostnaderna för köpta tjänster från Svinryggen och övriga leverantörer.
- Inköp av tjänster från utomstående redovisar kostnader för borttransport och slutbehandling av brännbart restavfall.
- Personalkostnader – löner, sociala avgifter samt övriga personalbikostnader ingår.
- Hyror för återvinningsstationer, hyror (arrenden) för platser för återvinningsstationer, kontorshyra, kärl/containerhyror samt hyra för uppställningsplats för skrotfordon.
- Myndighetens övriga kostnader är bland annat informationskostnader, datatjänster, postavgifter, trycksaker och fakturakörning, juridiska tjänster, sakkunskaptjänster, möteskostnader och andra kostnader.
- Finansiella kostnader är kostnader för limiträntor och kostnader vid upptagna banklån.

