

Årsredovisning 2018

VafabMiljö
Kommunalförbund




VafabMiljö

Innehåll

VAFABMILJÖ ●

3 Det här är VafabMiljö

5 Förbundsdirektören har ordet

OMVÄRLD OCH INTRESSETER ●

7 Marknad och kunder

EKOLOGISK HÅLLBARHET ●

11 Hållbar samhällsutveckling

14 Driftverksamheten

SOCIAL HÅLLBARHET ●

21 Medarbetarna

22 Samarbeten och påverkan

EKONOMISK HÅLLBARHET ●

25 Affärsmässig samhällsnytta

VAFABMILJÖ I SIFFROR ●

26 Förvaltningsberättelse

34 Resultaträkning

35 Balansräkning

37 Kassaflödesanalys

38 Noter

43 Revisionsberättelse



Det här är VafabMiljö

Vi är ett Kommunalförbund bildat av samtliga kommuner i Västmanlands län samt Heby och Enköpings kommuner. Vi arbetar med långsiktigt hållbar avfallshandling.

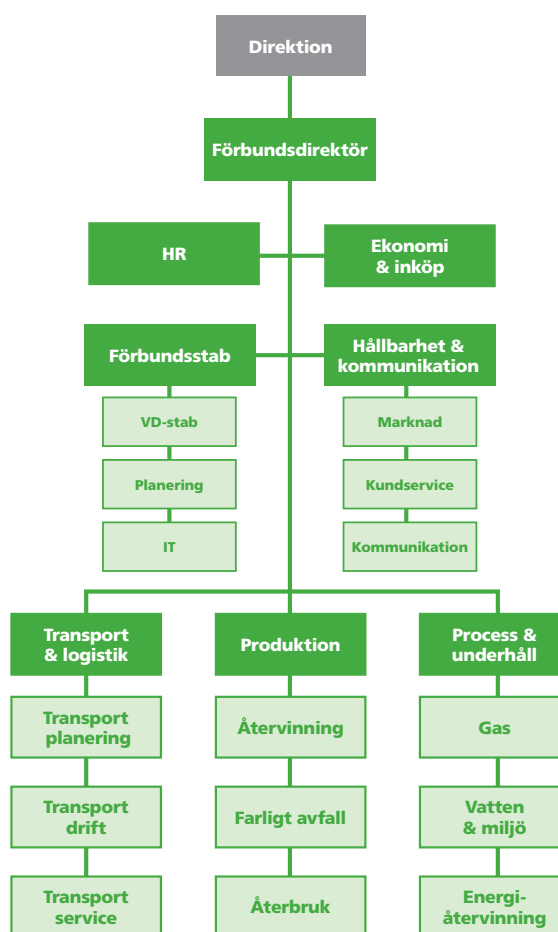
VafabMiljö Kommunalförbund bildades i december 2014. Vi ansvarar för den strategiska planeringen av frågor kring avfallshandling, uppgifter som rör insamling och behandling av avfall samt den myndighetsutövning som åligger medlemskommunerna enligt 15 kap Miljöbalken. Vi ansvarar också för att ta fram avfallsplan, renhållningstaxor och renhållningsordning som gäller för samtliga medlemskommuner. Besluten tas dock av respektive kommun.

Förbundet samlar även in och behandlar avfall från företag och andra verksamheter.

HÅLLBAR RESURSHANDLING

Vårt uppdrag är att arbeta med miljöriktig avfallshandling i form av insamling av avfall, transport, sortering, omlastning, biologisk behandling, produktion av biogas och biogödsel, återvinning och energiutvinning samt deponering av avfall. Vi erbjuder även rådgivning och bedriver informationsarbete med syfte att vår region ska komma uppåt i avfallstrappan genom ökad återvinning och återanvändning.

I regionen har vi fem avfallsstationer där flera av dem även är omlastningsstationer. På våra 18 Återbruk lämnar privatpersoner grovavfall samt farligt avfall och el-avfall. Även företag kan lämna avfall på Återbruken, men då måste de teckna ett Återbrukskort.



VISIONEN

Vi arbetar med att skapa förutsättningar för en långsiktigt hållbar avfallshandling enligt visionen. Tillsammans skapar vi det hållbara samhället.

VERKSAMHETSIDÉ

Vår verksamhetsidé lyder: På uppdrag av våra medlemskommuner tillhandahåller och utvecklar vi avfallstjänster för alla som bor och verkar i vår region. Tillsammans med våra kunder och andra aktörer arbetar vi för att skapa ett hållbart samhälle.

VERKSAMHETSMÅL

Vi har fyra övergripande mål enligt styrkortets perspektiv:

- VafabMiljö har nöjda kunder som har förtroende för oss
- VafabMiljö är en attraktiv arbetsplats där alla bidrar till utveckling av verksamheten
- VafabMiljö bidrar till ökad resurshushållning
- VafabMiljö ska ha en långsiktig, stabil ekonomi

Läs om Målföljning på sid 27.

Carina Färm,
Förbundsdirektör,
VafabMiljö

“

Vi har utvecklat och effektiviserat den överlämnade verksamheten. Det är stora utmaningar men också möjligheter att tänka helhet och nytt!

”

Förbundsdirektören har ordet

2018 har varit det första året för VafabMiljö Kommunalförbund med ansvar för renhållningsverksamheten i alla 12 medlemskommuner.

Nu kan vi blicka tillbaka på 2018 som första året för VafabMiljö Kommunalförbund med ansvar för renhållningsverksamheten i alla 12 medlemskommuner. De tidigare tre årens verksamhetsövergångar, som tagit mycket tid och resurser i anspråk, har nu kunnat användas för att istället utveckla och effektivisera den överlämnade verksamheten. Det är stora utmaningar, men också stora möjligheter att samordna och tänka helhet och nytt!

STRATEGISK AVFALLSPLANERING

Ett fokusområde under 2018 har varit strategisk avfallsplanering, vilket inneburit att ta fram gemensamma dokument för en ny avfallsplan, föreskrifter och taxa. Det har varit ett omfattande arbete som bland annat resulterat i en version av avfallsplanen som ska ställas ut till allmänheten och remissas för inhämtande av synpunkter.

Avfallsplanen som sträcker sig till 2030 är ambitiös och sätter tuffa mål för att uppnå nationella och europeiska mål inom avfallsområdet.

En annan del av det nya uppdraget för förbundet är att ansvara för insamling av hushållsavfall. Där har vi under 2018 startat genomförandet av den strategi som är framtagen för insamlingen av hushållsavfall.

Sedan 1 februari kör VafabMiljö i egen regi i område Mitt (Västerås kommun) sedan den tidigare entreprenaden avslutats. I område Väst och Öst har upphandling genomförts vilket resulterade i att Allmiljö från Umeå vann båda uppdragen. Sedan 1 oktober hanterar Allmiljö insamlingen i Väst och tar över insamlingen

i område Öst i början av 2019. Det är en stor utmaning för båda parter att klara detta utan störningar för kunderna.

ORGANISATIONEN

Organisationen har anpassats efter förbundets nya ansvar och omfattningen av detta. Bland annat har en Planeringsenhet skapats för att ta ansvar för ny renhållningsordning och avfallstaxa. Förutom detta hanterar planeringsenheten den stora mängd remisser som kommer till förbundet där vi tycker till om utbyggnadsplaner, bygglov med mera i våra medlemskommuner.

Nu när övergångarna från medlemskommunerna är klara kan vi få en uppfattning av mängden kundärenden att hantera. Antalet fakturor har från 2014 till 2018 ökat från 25 000 till 342 000 per år, varav 90 procent är till hushållen och resterande 10 procent övrig avfallsverksamhet. Kundsamtalen har ökat från 1 700 samtal per månad 2014 till cirka 6 000 per månad 2018. Därutöver har vi cirka 2 100 e-post till Kundservice varje månad. Det har gjort att vi under de senaste tre åren gått från att vara två personer på Kundservice till att i slutet av 2018 vara 16 medarbetare. En utveckling som är rolig och spännande men definitivt utmanande och tuff.

EKONOMIN

Ekonomi landar för 2018 på +8 mnkr, jämfört med budget på 10,1 mnkr. De ekonomiska målen är att bygga en ökad soliditet samt minskad skuldsättningsgrad. Detta går dock trögt

vilket beror på att förbundet inte har en ekonomi i balans i det kommunala avfallsuppdraget. Det finns ett stort behov att öka avfallstaxorna för att komma tillräkta med det underskott som funnits sedan flera år. Därför föreslås en höjning av taxan i samband med övergången till en gemensam taxa 2020 för att få en ekonomi i balans.

UPPÅT I AVFALLSTRAPPAN

Inom kärnverksamheten kämpar vi idogt med att klättra uppåt i avfallstrappan. Under 2018 har vi tagit bort den brännbara fraktionen på våra Återbruk vilket gjort att avfallet sorterats bättre och att mer avfall kan materialåtervinnas. Utsortering av gips, textilier och böcker har gått över förväntan och vi kan mycket glädjande konstatera att insatserna gett stor effekt på vad som annars skulle gå till förbränning respektive deponi. En fin och informativ film som visar detta finns på sociala medier, kika gärna där.

AVSLUTNING

VafabMiljö har under året infört ett nytt pris, Guldäppet, där prispengarna kommer från de pantburkar som våra kunder lämnar in på Återbruket. Priset delas ut till grund- och gymnasieskolor i våra medlemskommuner och är införd för att främja arbete med miljö och hållbar utveckling. En viktig del av vårt arbete för att nå vår vision – tillsammans skapar vi det hållbara samhället.

*Carina Färm,
Förbundsdirektör VafabMiljö*

OMVÄRLD OCH INTRESSENER

Som leverantör av samhällsnyttiga och hållbara tjänster påverkar och påverkas vi av vår omvärld och av våra intressenter.



Mobila Återbruket turnerar runt till mindre orter i regionen, som till exempel Tärnsjö, Hedåker och Virsbo. Vi erbjuder god service och förutsättningar att källsortera även där det inte finns stationära Återbruk.

Marknad och kunder

I VafabMiljös region finns det cirka 162 000 hushåll och 16 000 företag, som alla producerar avfall. Genom att erbjuda många olika lösningar inom avfalls- och återvinningsområdet kan vi tillgodose behovet av en hållbar, effektiv och miljöriktig avfallshantering.

KOMMUNERNA OCH HUSHÅLLEN

VafabMiljö har som uppdrag att samla in hushållsavfallet. Runt om i vår region har vi 18 Återbruk och för att erbjuda förutsättningar att källsortera där det inte finns Återbruk turnerar vi med vårt mobila återbruk.

Vi driver fem avfallsstationer där flera numera är omlastningsstationer. Det är bara en deponi som är verksam. Den ligger på Gryta avfallsstation i Västerås där också biogasanläggningen är placerad. I biogasanläggningen tillverkar vi biogas och biogödsel av matavfall. För att säkerställa en hög kvalitet på matavfallet bedriver vi ett kvalitetssäkringsarbete där samarbeten med hushållen, fastighetsägarna och kommunerna är viktigt.

VÅRA TAXOR UNDER MEDELVÄRDET FÖR SVERIGE

Varje år genomförs Nils Holgerssonundersökningen i Sverige, en undersökning om kommunala taxor. Den visar att medelvärdet på renhållningsavgifterna för flerbostadshusen i regionen ligger sju procent under medelvärdet i landet för 2018.

KOMMUNIKATION

Vårt uppdrag att påverka såväl privatpersoner som företag att komma uppåt i avfallstrappan präglar vår kommunikation. Vi har flera kommunikationskanaler, vår kundtidning Cirkulera, webb, sociala medier och våra Återbruk för att nämna de främsta. Cirkulera distribueras tre gånger per år till samtliga hushåll i regionen.

Vi har fortsatt arbetet med att öka vår närvaro i sociala medier. Under året genomförde vi kampanjen Töm säcken med syfte att öka återvinningen på Återbruken. Det var en omfattande kampanj med filmer, aktiviteter på Återbruken, debattartiklar och integrerad kommunikation i samtliga kanaler.

Intresset för rörlig media har ökat och det drar vi nytta av i kommunikationen. Med informationsfilmer berättar vi om vår verksamhet och påverkar invånarna i regionen att återvinna och återanvända mer samt minska avfallet.

Vi fortsatte att bedriva det omfattande informationsarbetet med information i skolor, till nyanlända, företag och andra organisationer. Under året

genomförde vi ett antal anpassade företagsutbildningar till självkostnadspris.

Kommunikationsarbetet beskrivs ytterligare på sid 22.

FÖRETAG OCH VERKSAMHETER

En miljöriktig avfallshantering kräver samarbete, delaktighet och helhetsperspektiv. Det är viktigt med flexibla, miljöriktiga och kundanpassade lösningar som också är långsiktiga och håller god kvalitet.

Företagens intresse för helhetslösningar och fastighetsägarnas intresse för fastighetsnära insamling av förpackningar fortsatte att öka.

De avfalls- och återvinningstjänster VafabMiljö erbjuder är bland annat:

- Helhetslösningar för företag
- Återvinningslösningar för hushåll
- Behandlingsmöjligheter
- Insamling och transport av avfall
- Försäljning av återvinningsmaterial
- Återbrukskort för småföretag
- Rådgivning och utbildning

Vi erbjuder också olika lösningar för farligt avfall. Med ett Återbrukskort för farligt avfall kan mindre företag lämna detta på Återbruken.

Företags- och verksamhetsförsäljningen är självfinansierad och påverkar inte kostnaden för hushållsavfallet.

NY AFFÄRSPLAN

Utvecklingen av affärsplanen för den konkurrensutsatta verksamheten fortsatte. Den bygger på ett antal produktområden som kommer att följas upp med en mer processinriktad uppföljning jämfört med tidigare. Kopplat till dessa produktområden ska mål, handlingsplaner och mer specifika produktdefinitioner tas fram.

AVSÄTTNING AV MATERIAL

Utsorteringen av gips ökade under 2018 och tar fortsatt två steg upp i avfallstrappan från deponi till återvinning. Den nya fraktionen Böcker har under året samlat in och återvunnit 760 ton, vilket motsvarar cirka 3 100 000 böcker.

Material som har minskat i volym under 2018 är dagstidningar, vilket

speglar människors sätt att läsa nyheter – från tidigare pappersformat till digitala utgåvor på tidningar.

Övriga återvinningsmaterial låg på samma volymnivåer som under 2017.

KUNDSERVICE

Sedan kommunalförbundet bildades har vår Kundservice och deras arbetsuppgifter stadigt ökat.

Medarbetarna på Kundservice tar emot frågor från företagskunder och hushållen i våra 12 medlemskommuner. De vanligaste frågorna handlar om hämtning av avfall, abonnemang, fakturor, priser, sortering och farligt avfall. Drygt 70 000 samtal och

23 000 mejl hanterades under 2018. Antalet samtal varierar stort och påverkas bland annat av väderförhållanden, som halka och snö under vintern.

Kundservice arbetar också med myndighetsärenden såsom uppehåll i hämtning av avfall och utredningar om hämtställen.

För att utveckla Kundservice påbörjades under 2018 ett arbete med att införa en funktion för Frågor och svar samt en chatfunktion. Även ett arbete med att införa Mina sidor, med ett antal e-tjänster, startades under året.



Genom den nya fraktionen Böcker har vi under året samlat in och återvunnit 760 ton böcker, vilket motsvarar cirka 3 100 000 stycken böcker.

FAKTA

Nyckeltal

	2018	2017	2016
Antal skolelever som fått information	6 687	6 564	7 327
Antal hemsidesbesök	222 487	214 300	212 101
Antal nya avtal fastighetsnära ins.	40	32	32
Antal nya avtal om helhetslösningar	10	29	21
Antal nya Återbrukskort	188	195	167
Antal Återbruksbesök (tusental)	1 880	1 900	1 915

Material till återvinning har ökat med drygt åtta procent under 2018 jämfört med 2017.



EKOLOGISK HÅLLBARHET

Ekologisk hållbarhet handlar om att långsiktigt bevara vattnens, jordens och ekosystemens produktionsförmåga och att minska påverkan på naturen. En miljöriktig avfallshantering är en förutsättning för det.

Hållbar samhällsutveckling

VafabMiljö arbetar för en långsiktigt hållbar samhällsutveckling inom miljö- och avfallsområdet. Att bidra till att regionen kommer uppåt i avfallstrappan är vårt uppdrag. En avfallshantering som främjar resurshushållning ökar förutsättningarna för en hållbar samhällsutveckling.

Vi arbetar för att öka återvinningen av material, minska deponeringen och ta hand om farligt avfall på ett miljösäkert sätt. Förbättringar inom dessa områden ger positiva miljöeffekter. Energi- och resursåtgången minskar i samhället när avfallet återvinns. En fråga som står högt på agendan är att minska avfallet vilket bland annat innebär återanvändning, att använda saker längre innan de slängs eller att ägodela, att dela saker med varandra.

FÖRSLAG TILL NY AVFALLSPLAN

Arbetet med att ta fram en ny avfallsplan med gemensamma taxor och renhållningsföreskrifter för hela regionen intensifierades under året. Avfallsplanen är ett av förbundets viktigaste styrdokument och i den slås fast hur avfallshanteringen ska utvecklas fram till 2030. I förslaget finns bland annat mål för hur avfallsmängderna ska minska, en omställning som krävs i ett hållbart samhälle. Det finns också mål för att öka återvinningen och minska nedskräpningen. Under 2018 färdigställdes förslaget till avfallsplan och under 2019 ska den presenteras och förankras i medlemskommunerna tillsammans med föreskrifterna och nya taxor. Det sker främst genom remissförfarande och utställning. Kommunerna beslutar i vilken grad de vill involvera medborgarna. VafabMiljö tillhandahåller material och håller informationsmöten tillsammans med kommunerna.

Såväl planen som taxor ska beslutas i respektive kommunfullmäktige. Målet är att avfallsplan, föreskrifter och taxor ska gälla från och med 2020.



Arbetet med att ta fram en ny, gemensam Avfallsplan för samtliga 12 kommuner i kommunalförbundet har intensifierats under 2018.

FORDONSFLOTTA

Vår fordonsflotta med bilar och maskiner på Gryta avfallsstation är i stort sett fossilfri. Sopbilar, poolbilar, personalbilar, avdelningsbilar, förmånsbilar, lastmaskiner och sorteringsmaskiner tankas med biogas eller HVO, ett bränsle som är gjort på slakteriprodukter.

MILJÖ- OCH KVALITETSARBETE

Vår verksamhet påverkas av ett stort antal lagar och bestämmelser inom miljöområdet. För att säkra att lagar och andra krav uppfylls samt för att få struktur i miljöarbetet, arbetar vi sedan länge enligt miljöledningssystemet ISO 14001. Sedan 2013 är ledningssystemet även certifierat enligt kvalitetsstandard ISO 9001.

Betydande miljöaspekter

Varje år görs en genomgång av vår verksamhet för att identifiera var den största miljöpåverkan uppstår. De betydande miljöaspekterna är de aktiviteter kommunalförbundet utför som ur miljösynpunkt har stor

omfattning, är viktiga för intressenter och värderas högt i verksamheten. Miljöaspekterna ligger till grund för vår verksamhetspolicy och mål.

Under 2018 har följande områden och aspekter bedömts som särskilt betydande:

- Förebyggande arbete – regionalt avfallsplanearbete, information om sortering och avfall till hushåll
- Återvinning – insamling och avsättning av icke farligt avfall, transporter av material, insamling och avsättning av farligt avfall, Produktion av biogas, uppkomst av processvatten
- Utfasning – pågående och historisk deponering av avfall, lakvattenhantering, deponigasuppsamling

Till dessa betydande miljöaspekter finns rutiner, mål och nyckeltal.

MILJÖ- OCH KVALITETSREVISIONER

Allt dagligt arbete inom kommunalförbundet följs upp på olika sätt. Interna och externa revisioner är

viktiga delar i att hitta förbättringar och följa upp att vi gör det vi ska.

Under två internrevisionsveckor under 2018 har de interna revisorerna besökt olika platser och processer, intervjuat medarbetare och belyst problem samt kommit med förbättringsidéer.

Under 2018 gjordes en omfattande extern revision, då en oberoende part granskade vårt arbete. Resultatet blev att biogasanläggningen integrerades i VafabMiljös certifikat för miljö och kvalitet. Certifikaten har också uppraderats enligt de nya utgåvorna av standarderna.

Avvikelsesrapporteringen är en annan viktig byggsten i förbättringsarbetet. Genom att ta tillvara på medarbetarnas och kundernas synpunkter, analysera orsaker till problem och åtgärda så tidigt i kedjan som möjligt besparar vi oss framtida slöserier.

UTSLÄPPSRÄTTER

EU:s system för handel med utsläppsrätter är ett styrmedel för att på ett kostnadseffektivt sätt minska utsläppen av växthusgaser. VafabMiljös anläggningar för förbränning av avfall i Köping och förbränning av deponigas på Gryta ingår i handelsperioden för utsläppsrätter för fossilt koldioxid.

INTERN MILJÖKONTROLL

Vid deponierna uppstår lakvatten som måste tas omhand. Framför allt handlar det om att säkerställa att inga

föroreningar från deponierna sprids i omgivningen.

Egenkontroll sker med hjälp av provtagningspunkter i yt- och grundvattnet i omgivningen runt om deponierna.

Som en miljöåtgärd samlas metanogas upp från deponierna i Västerås, Enköping och sedan sommaren 2017 även i Sala, eftersom den gasen är en kraftig växthusgas. Den återvinns genom el- och fjärrvärmeproduktion.

AVFALLET ÅTERVINNS

Den största andelen av det avfall som kommer in till våra anläggningar bearbetas. Det sker bland annat genom krossning där materialet sedan skickas till externa anläggningar för materialåtervinning eller energiåtervinning. En del avfall, såsom metallskrot, wellpapp och kartong, körs direkt till återvinningsföretag. Andra material som avsätts är exempelvis tidningar, kontorspapper och gips.

Av det farliga avfallet återvinns spillolja, bilbatterier och el-avfall.

FORSKNING OCH UTVECKLING

Det är viktigt att ha god kännedom om kommande myndighets- och kundkrav inom miljöområdet så att beslut om investeringar och andra resursförstärkningar kan göras med god framförhållning. VafabMiljö utgår i detta arbete från den omvärldsbevakning som branschorganisationen Avfall Sverige arbetar med och det

forsknings- och utvecklingsarbete som sker i samarbete med universitet och högskolor, bland annat Mälardalens högskola och Sveriges Lantbruksuniversitet.

FORSKNING

VafabMiljö medverkar till att stödja miljö- och energiteknisk forskning vid Mälardalens Högskola. Ett forskningsprojekt (BioUse) om avfallsbaserad kompost och biogödsel i spannmålsodling pågår sedan 1998 i samarbete med Sveriges lantbruksuniversitet och Hushållningssällskapet i Västmanland. Sedan 2013 pågår dessutom ett flerårigt forskningsprogram (Future Energy) vid Mälardalens Högskola. VafabMiljö deltar i programmet i projekt rörande bland annat produktion av biogas, bland annat ett projekt (PyrAd) där man undersöker hur biogasproduktion kan kombineras med förgasning av rötresten.

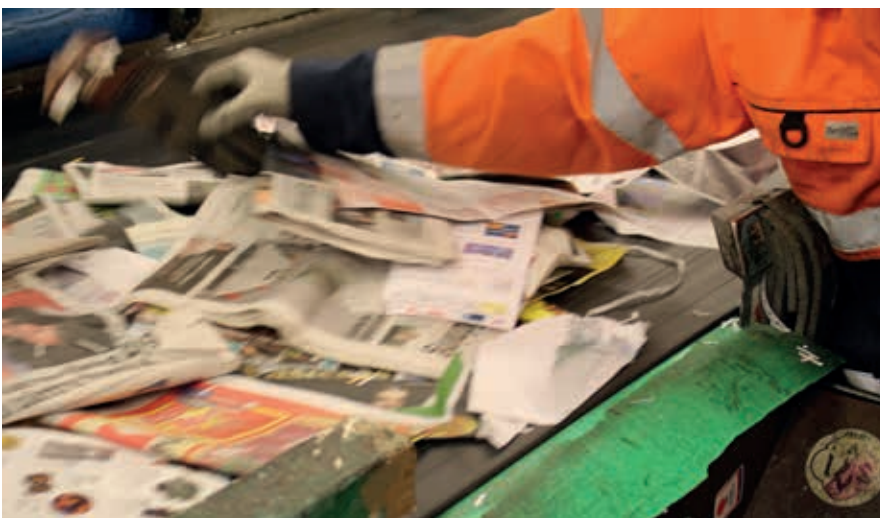
Plastprojektet

VafabMiljö har tillsammans med Plaståtervinning i Värmland, PÅW, och TMR startat ett projekt som undersöker om den så kallade kommunplasten från Återbruken kan återvinnas till plastkomposit. Plasten utgörs till exempel av trasiga plaströrelser, plastleksaker och plasttunnor som fram till idag gått till energiutvinning.

PÅW gör försök med att tillverka plastkomposit av 75 procent återanvänd hårdplast och 25 procent mjukplast. Projektet har beviljats pengar från RE:Source som stöder forskning och innovation inom resurs- och avfallshantering.

VafabMiljö deltar aktivt i ett flertal organisationer och program på nationell nivå för forskning och utveckling på avfallsområdet, bland annat.

- branschföreningen Avfall Sveriges utvecklingskommitté
- det strategiska innovationsprogrammet RE:Source
- RISE forskningsstyrelse (Research institute of Sweden) Jordbruk och Livsmedel
- styrelserna för Stiftelsen Jordbruks- och Miljöteknisk Forskning och stiftelsen Jordbrukstekniska institutet.



I pappershallen på Gryta avfallsstation sorteras och balas tidningspapper. Detta transporterats sedan till Pappersåtervinningsföretag där pappret blir nya produkter.

För att säkerställa att inga föroreningar från deponierna sprids till omgivningen utförs noggrann kontroll av lakvattnet.



Driftverksamheten

Under året fortsatte mängden verksamhetsavfall samt bygg- och rivningsavfall från företag att öka. Jämfört med 2017 är ökningen 35 procent. Mängden avfall som samlades in på Återbruken minskade något men antalet besökare var detsamma som föregående år.

INSAMLING FRÅN HUSHÅLL

VafabMiljö samlar in och behandlar hushållsavfall. Mängden restavfall minskade medan matavfallet ökade något jämfört med föregående år.

ÅTERBRUKEN

Till Återbruken, våra återvinningscentraler, kan hushållen lämna grovavfall och farligt avfall samt skänka saker till återanvändning. På Återbruken finns också insamling av tidningar och förpackningar som omfattas av producentansvar.

Förutom våra 18 stationära Återbruk driver vi ett mobilt Återbruk som besöker tätorter i Enköping, Sala, Surahammar och Heby kommun.

Avfallsmängderna som samlades in från Återbruken var 85 300 ton exklusive farligt avfall vilket är en minskning med knappt 4,8 procent.

Antalet besök var knappt 1,9 miljoner, vilket är något lägre än 2017.

Sorteringen på Återbruken gjorde

att cirka 97,5 procent av avfallet kunde återvinnas. Antingen genom materialåtervinning eller genom förbränning med energiutvinning.

Småföretag med Återbrukskort kan lämna mindre mängder avfall från sina verksamheter till Återbruken.

Under 2018 infördes Bokinsamling till återvinning, detta har medfört att vi minskat mängden avfall till energiutvinning med 620 ton. Kampanjen "Töm Säckerna" genomfördes på Återbruken under året vilket har medfört en minskning av avfall till förbränning med cirka 4 200 ton jämfört med tidigare år.

Pantinsamlingen har fungerat bra under 2018. Pantmaskinen "Pantamera Express" finns på Återbruken Bäckby och Ängsgärdet i samarbetet med Pantamera. Intäkterna från Pantamera går till olika välgörande ändamål.

Farligt avfall från hushåll

Den insamlade mängden farligt avfall, inklusive elavfall samt kyl- och frys-skåp, var cirka 8 600 ton 2018.

Hushållen lämnade in nära 27 kg farligt avfall per invånare, vilket är bland de största mängderna i Sverige.

HUSHÅLLSENTREPRENADER

VafabMiljö ansvarar för insamling och transport av hushållsavfall i samtliga medlemskommuner.

Från den 1 oktober 2018 anlitar vi företaget Allmiljö att sköta insamlingen av hushållsavfall i Arboga, Köping, Kungsör, Hallstahammar, Surahammar, Skinnskatteberg, Fagersta och Norberg. Under 2019 tar Allmiljö även över insamlingen i Heby, Sala och Enköping. Genom att vi nu är ett kommunalförbund kan vi passera kommungränserna, vilket innebär att vi kan optimera rutterna, höja effektiviteten och samtidigt minska förbundets miljöpåverkan.



I Västerås kör VafabMiljö i egen regi.

HUSHÅLLSNÄRA INSAMLING

VafabMiljö jobbar med hushållsnära insamling av förpackningar från hushåll i regionen. Ett exempel är vårt uppdrag att hämta förpackningar i Mimers cirka 240 miljöbodar i Västerås och hos Salabostäder i Sala. Även städning och kärntvätt ingår i uppdraget.

Insamlingen av förpackningar ökade förra året med 3 300 nya hushåll och totalt har cirka 45 000 hushåll fastighetsnära insamling av förpackningar.

Insamlingen har betydelse för att mer avfall lätt ska kunna källsorteras till återvinning istället för att läggas i restavfallet.

VERKSAMHETSPOLICY

VafabMiljö bygger det långsiktigt hållbara samhället och en säker och trygg arbetsplats genom att:

- Vi arbetar med hushållning av resurser, genom effektiv material- och energiåtervinning, återanvändning och förebyggande av avfall.
- Vi är experter på det vi gör och hjälper våra kunder och uppdragsgivare att agera miljöriktigt.
- Vi är en pålitlig samarbetspartner som vet vad våra kunder behöver, levererar rätt kvalitet och alltid lever upp till lagar och andra krav.
- Vi strävar alltid efter förbättring av våra arbetsätt så att de blir säkra och effektiva.
- Vi är öppna för nya idéer och engagerar oss för att hitta de bästa lösningarna.
- Vi bryr oss om varandra och samarbetar för att förebygga risker, föroreningar, olyckor och andra fel.



VafabMiljö samlar in hushållsavfall i vår region. Under 2018 minskade mängden restavfall medan matavfallet ökade något.

Farligt avfall från företag

VafabMiljö samlar in farligt avfall från industrier och företag med hjälp av externa transportörer.

Mängden avfall från industrin är något mindre än föregående år. Mängderna förorenade jordar som togs emot var fortsatt hög. Västerås dominerar fortfarande bland de stora byggprojekt där marken varit förorenad. Den förorenade jorden används huvudsakligen för anläggningsändamål på avfallsanläggningarna.

ÖVRIGA TRANSPORTER

Transporterna mellan de egna anläggningarna och till externa anläggningar genomförs med både interna och externa resurser.

ÅTERVINNING OCH BEHANDLING

De senaste åren har kraven på avfallsbehandlingen ökat. Deponierna ska uppfylla allt strängare miljökrav både när de är aktiva och då de ska avslutas. Vissa avfallslag får inte längre deponeras.

För VafabMiljö har denna förändring haft stor betydelse för både verksamheten och ekonomin eftersom miljökraven gör behandlingsverksamheten mer komplicerad och dyrare.

För att nå miljömålen och klara miljökraven utvecklas behandlingsverksamheten kontinuerligt genom

INSAMLING FRÅN FÖRETAG

Vi arbetar även med insamling av bygg/rivnings- och industriavfall. Hämtning genomförs med egna fordon men även i samarbete med andra åkerier. Vi har containrar, liftdumprar

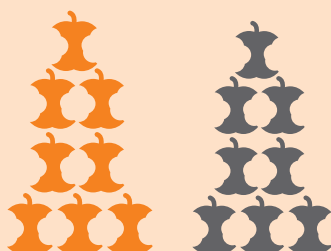
och komprimatorer som hyrs ut till kunder.

Från våra Återbruk i Västerås har vi transporterat cirka 40 000 ton material. Det har även investerats i nya fordon, bland annat tre lastväxlare.

Återbruken ■ 2018 ■ 2017
2018: 85 300 ton 2017: 89 600 ton

Matavfall ■ 2018 ■ 2017
2018: 17 000 ton 2017: 16 400 ton

Restavfall ■ 2018 ■ 2017
2018: 50 500 ton 2017: 50 700 ton,





På samtliga våra anläggningar krossas returträ och grönsflis. En stor del av materialet går till Mälarenergis anläggning i Västerås där det blir till värme och el. Ett avtal har tecknats med Mälarenergi om bränsleleveranser för säsongen 2018/2019.

olika åtgärder för att utnyttja avfallet som en resurs. Inriktningen är att öka materialåtervinningen och att minska förbränningen och deponeringen.

Materialåtervinning

Det är framför allt papper, tidningar, metallskrot, mjukplast, wellpapp och förpackningsmaterial som har materialåtervunnits. Jord och sten har använts som sluttäckningsmaterial på deponierna. Gips samlas in separat på Återbruken och går till återvinning.

SORTERING OCH KROSSNING

I sorteringsanläggningen på Gryta avfallsstation finns en balpress som kan ta emot olika pappersslag samt mjuk- och hårdplast. I anläggningen har papper, tidningar, wellpapp och mjukplast balats.

På samtliga avfallsstationer i regionen finns det omlastnings- och sorteringsmöjligheter. På anläggningarna finns tillgång till materialhanterare för ökad återvinning av metaller, trä och övrigt brännbart avfall.

Under året har krossning av retur-

trä och grönsflis skett i egen regi på alla anläggningar.

Biogasanläggning

Matavfall har behandlats tillsammans med fett-avskiljarslam i biogasanläggningen i Västerås. Anläggningen producerar biogas och biogödsel.

Under 2018 behandlades drygt 21 800 ton matavfall och fettavskiljarslam. Av detta framställdes 1,6 miljoner m³ fordonsgas och 23 000 ton biogödsel.

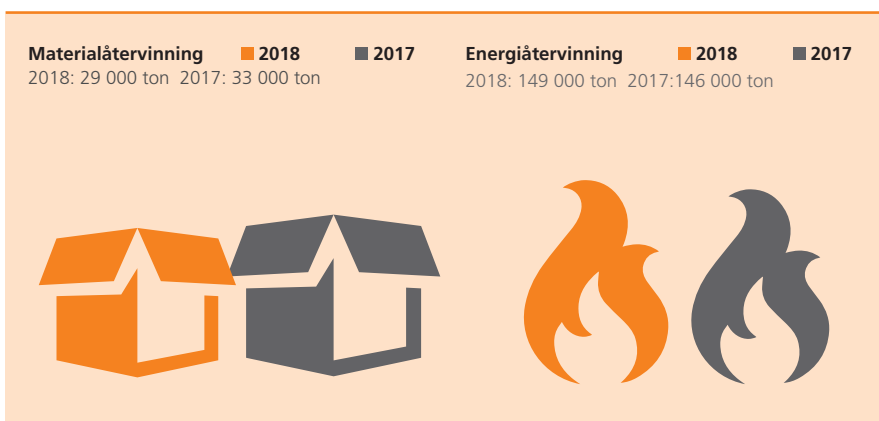
I regionen finns många fordon som drivs av biogas. Det finns flera hundra arbetsfordon, såsom taxibilar och transportbilar.

Merparten av VafabMiljös sopbilar, transportbilar, poolbilar och personbilar drivs av biogas.

Svealandstrafiken har 157 biogasbussar.

VafabMiljö äger sex publika tankstationer och fyra tankstationer för bussar.

Den totala försäljningen av fordonsgas inklusive gas till bussar har minskat med nära tre procent jämfört med 2017. Produktionen har varit



något lägre än tidigare år på grund av ombyggnation av förbehandlingen samt vissa driftproblem i anläggningen under året.

Efterfrågan på fordonsgas är dock större än tillgången på lokalt producerad gas vilket under 2018 lett till att en del naturgas, cirka 23 procent, har blandats in i fordonsgasen. Det är främst under vardagar som den egna gasen inte räckt till.

Övrig biologisk behandling

I Sala och Västerås finns resurser för biologisk behandling. Där behandlar vi olika typer av organiskt avfall. Anläggningen i Sala bygger på en teknik med forcerad kompostering i boxar med tak av GoreTex-duk.

Behandling av farligt avfall

Det finns olika behandlingsresurser för farligt avfall på Gryta avfallsstation. Oljehaltigt vatten tas om hand i en oljestation, där oljan återvinns och det utgående vattnet renas.

Spillolja tas emot och mellanlagras i tankar. Oljan kvalitetssäkras innan den skickas till återvinning.

På avfallsstationen finns också en klass 1-deponi för farligt avfall, såsom förorenade jordar och massor. Massorna kan exempelvis vara förorenad betong, gjuterisand och asbesthaltiga material.

Det finns även ett mellanlager, där farligt avfall mellanlagras för att sedan skickas till olika behandlingsanläggningar som VafabMiljö har avtal med.

Avfallsstationerna i Enköping, Sala, Fagersta och Köping har tagit emot förorenade jordar, kyl- och frysskåp, elektronik och tryckimpregnerat trä.

Säkerhetsrådgivning

Verksamheter som lämnar farligt gods till någon annan för transport eller transporterar farligt gods är enligt lag skyldiga att ha en säkerhetsrådgivare. Dessa ser till att bestämmelserna följs, samt ger råd i frågor som rör farligt gods.

VafabMiljö har säkerhetsrådgivare som jobbar både internt men som också har anlitas av företagskunder. Under året har säkerhetsrådgivarna varit anlitate av ett antal före-

tagskunder för att informera om rätt hantering av farligt gods.

Från 1 januari 2019 arbetar våra säkerhetsrådgivare endast internt.

Energiproduktion

På Norsa Energiåtervinning i Köping tas avfall emot till förbränning för energiutvinning och leverans av värme till Västra Mälardalens energi och miljö i Köping. Anläggningen har 2018 tagit emot 21 700 ton bränsle för förbränning. Värmeleveransen till fjärrvärmenätet har varit 61 150 MWh.

Anläggningen ingår i handelsperioden för utsläppsrätter för fossil koldioxid, som för 2018 uppgick till nära 8 660 ton och för 2017 uppgick till cirka 9 200 ton. Minskningen beror på en ändring i Naturvårdsverkets schablon samt att vi har förbränt mindre avfall.

VafabMiljö har transporterat restavfall, trä, ris och grenar och plast i form av grovavfall till energiutvinning. En stor del av leveranserna av avfallsbränsle har gått till Mälarenenergi.

VafabMiljö jobbar med att förbättra utsortering av olika bränslekvaliteter. Det har varit svårt att hitta avsättning för den sorterade plasten i form av grovavfall från Återbruken.

Ambitionen är att den ska materialåtervinnas men under 2018 har den skickats till energiutvinning. Läs mer på sid 25.

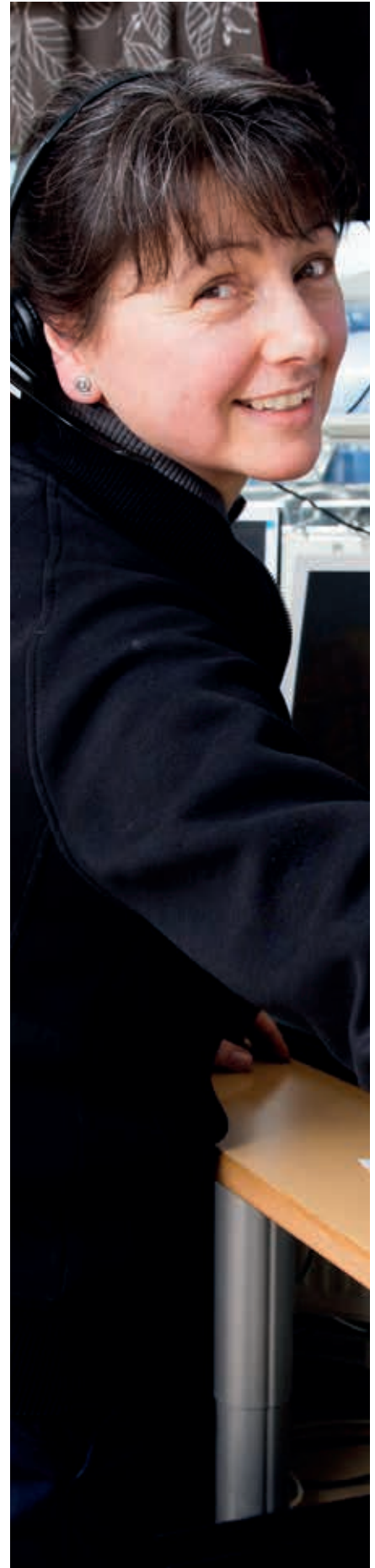
DEPONERING OCH SLUTTÄCKNING

De gamla deponierna i Enköping, Fagersta, Köping, Sala och Västerås håller på att avslutas. På Gryta avfallsanläggning i Västerås finns en aktiv deponi som är anpassad till de EU-krav som gäller.

Under 2018 deponerades gips, isolering, PVC-rör och andra material som är svåra att återvinna eller förbränna med energiutvinning.

Under perioden september 2017 till och med september 2018 har den tredje etappens sluttäckning genomförts på Gryta. Det sluttäckta området, som har omfattat cirka fyra hektar, har utgjorts av deponier för farligt- och icke farligt avfall.

Efter försening på grund av be-





Sluttäckning pågår på flera av våra deponier. På deponin Sänkmossen i Fagersta har sluttäckningen färdigställts under 2018.

gränsad tillgång av schaktmassor, har sluttäckningen av deponin Sänkmossen i Fagersta kunnat färdigställas under 2018.

På Isätra utanför Sala ska anläggningen vara sluttäckt senast 2020. Den första etappen utgör en cirka 4,4 hektar stor yta av deponins södra del. Arbetet startade i augusti 2017 och under 2018 har arbetet framförallt omfattat påläggning av tät-/dräneringsskikt, installation av ytvatten-dränering samt skyddsskikt.

Den återstående sluttäcknings-etappen på Annelund har tidigare försetts med tätskikt och dräneringsmatta. Arbetet med påläggning av sluttäckningens övre skikt, skydds-

skikt, har pågått under 2018 och beräknas vara klart under 2019.

På Norsa färdigställdes sluttäckningen av deponin för icke farligt avfall.

UNDANTAG

På grund av begränsade möjligheter att ta hand om avfallet på annat sätt, kan VafabMiljö tvingas söka undantag från förbuden att deponera brännbart och organiskt avfall. Under 2018 har länsstyrelsen medgivit fyra sådana undantag, vilka totalt har omfattat 3 588 ton. Den dominerande mängden har utgjorts av förorenade massor från Öster Mälarstrand i Västerås. Dessa massor har innehållit höga

halter av kol med organiskt ursprung (TOC). Exempel på annat avfall som omfattats av undantag är brandrester och andra specialavfall.

GASUTVINNING

Som en miljöåtgärd samlas metangas upp från deponier.

På Gryta, Isätra och Annelund har den totala energiutvinningen 2018 varit 10 100 MWh.

LAKVATTENRENING

En viktig del i miljöarbetet är att ta hand om det lakvatten som uppstår vid deponierna. Lakvattnet tas om hand via kommunernas reningsverk eller lokalt på avfallsstationerna.

Totalt hanterades cirka 374 000 m³ lakvatten under 2018. Av detta pumpades cirka 240 000 m³ lakvatten till de kommunala reningsverken.

SBR-anläggningar för lakvatten

SBR-anläggning på Gryta avfallsanläggning togs i drift under 2016. SBR står för satsvis biologisk rening. Lakvattnet behandlas i anläggningen och leds sedan genom ett sandfilter. Det renade vattnet leds till Svartån. Under 2018 behandlades 104 000 m³.

På Norska behandlas allt lakvatten i en SBR-anläggning med ett filter som avslutande steg innan det leds till mottagare. Under året har 25 000 m³ vatten behandlats.

Lakvattnet från Isätra behandlas i en SBR-anläggning där vattnet luftas och leds till en våtmark innan det leds vidare till reningsverket för fortsatt rening.



På Gryta avfallsstation finns ett mellanlager där farligt avfall mellanlagras innan det skickas till olika behandlingsanläggningar.

I SBR-anläggningen på Gryta avfallsstation renas lakvattnet som uppstår i deponin. Totalt hanterades cirka 374 000 m³ lakvatten under 2018.



SOCIAL HÅLLBARHET

Ett socialt hållbart samhälle är ett jämställt och jämlikt samhälle där människor lever ett gott liv med god hälsa, utan orättfärdiga skillnader. För VafabMiljö handlar det bland annat om mångfald, utbildning och ett stort samhällsansvar.

Medarbetare

Implementeringen av vår nya insamlingsstrategi för hushållsavfall har medfört att VafabMiljö under 2018 har tagit över viss verksamhet och även lämnat över verksamhet. Antal medarbetare inom organisationen har dock varit tämligen konstant och vid årsskiftet var vi 247 medarbetare. Lika många som året innan.

Övergången av avfallsverksamheten från alla 12 kommuner slutfördes enligt plan under 2017. Under 2018 har vi fokuserat på genomförande av vår nya insamlingsstrategi för hushållsavfall. Det har medfört att vi tagit över verksamhet från Ragnsells den första februari, samt överlämnande av verksamhet till Allmiljö den 1 oktober. I takt med genomförandet av förändringarna har vi både rekryterat nya medarbetare samt tappat medarbetare till vår nya entreprenör. Förändringarna har inneburit ett behov av översyn av våra rutiner, processer och vår organisation. Dessutom har vi haft behov av att attrahera nya kompetenser.

JÄMSTÄLLDHET

Av dagens 247 medarbetare med tillsvidare anställning är 173 män och 74 kvinnor. Det innebär att 70 procent av våra fastanställda medarbetare är män och 30 procent kvinnor. Jämfört med föregående år backar vi därmed en procentenhet då förhållandet förra året låg på 69 procent män och 31 procent kvinnor.

I chefsledet är förhållandena mer jämställda. Av våra 20 chefer är 12 män och 8 kvinnor. Det innebär att förhållandet mellan manliga och kvinnliga chefer inom vår verksamhet ligger på 60/40.

Förra årets lönekartläggning visade att inga osakliga löneskillnader föreligger inom vårt förbund.

ARBETSMILJÖ

Vi arbetar ständigt för en trygg och säker arbetsplats genom ett systematiskt arbetsmiljöarbete. Under 2018 fullföljde alla chefer, arbetsledare och skyddsombud en 3-dagars arbetsmiljöutbildning som mynnade ut i en certifiering.

Syftet med att erbjuda både chefer, arbetsledare och skyddsombud samma utbildning var att säkerställa att alla har en grundläggande kompetens inom arbetsmiljön samt att skapa förutsättningar för en god samverkan inom vår verksamhet.

VÄRDEGRUNDSRESAN

Under 2018 har vi lagt mycket tid och engagemang på att implementera våra nya värdeord OMTANKE, TROVÄRDIG, PROFESSIONELL och NYTÄNKANDE. Medarbetarna har bjudits in till workshops för att diskutera igenom vad orden betyder för oss i vår dagliga verksamhet. Vidare har var och en bidragit till en uppskattning av efterlevnaden av vår värdegrund. Återkoppling kring den gemensamma bilden av var vi befinner oss idag samt vår utvecklingspotential har genomförts på sommar- och vinterkonferenserna. I nästa

steg kommer vi att paketera våra värdeord för att ytterligare befästa vår kultur.

HÄLSOFRÄMJANDE ARBETE

VafabMiljö har ett aktivt hälsoarbete. Många medarbetare tränar regelbundet i vårt eget gym eller nyttjar möjligheten att få träningskort hos extern arrangör med hjälp av ett så kallat friskvårdsbidrag.

Våra medarbetare erbjuds hälsoundersökning hos Företagshälsövården var tredje år samt subventionerad massage varje månad.

Under 2018 anordnades även ett stort antal aktiviteter av Trivsel- och friskvårdsgruppen. Exempel på aktiviteter som har erbjudits är innebandy, yoga, inspirationsföreläsning, viktväktargrupp, teaterföreläsningar och mycket annat. Aktiviteterna är uppskattade och bidrar till en god arbetsmiljö och friska medarbetare.

FAKTA

Nyckeltal

	2018	2017
Antal tillsvidareanställda	247	247
Antal män	173	166
Antal kvinnor	74	72

Sjukfrånvaro 2018

Total sjukfrånvarotid i %

	Totalt	Kvinnor	Män
<29 år	4,68	7,68	3,44
30–49 år	4,46	6,13	3,56
>50	5,53	3,78	6,02
Totalt 2018	5,00	5,44	4,84
Totalt 2017	5,53	6,30	4,90

Samarbeten och påverkan

Att samarbeta med andra är viktigt för oss. Synergier skapas och vi får fler plattformar att nå ut med vårt budskap och kan påverka såväl privatpersoner som organisationer mot mer hållbara beteenden. Vi bidrar också till en social hållbarhet i vår omvärld.

VÄLGÖRENHET

Under 2018 har VafabMiljö fortsatt samarbetet med en rad olika organisationer för insamling av föremål till återanvändning. Möjligheten att lämna material till Återanvändning finns på 16 av våra 18 Återbruk.

Hushållen kan lämna pantflaskor och burkar till välgörenhet på samtliga Återbruk.

Alla Återbruk har även insamling av textilier i samarbete med Human Bridge. De jobbar med bistånd både i form av textilier till behövande samt sjukvårdsutrustning som möjliggörs av försäljning av textilier och kläder. Under 2018 har vi samlat in 859 ton, varav 661 ton har gått till återanvändning.

FÅTT-PROJEKTET

I Västerås pågår det så kallade FÅTT-



Töm Säcken har ökat återvinningen på Återbruken.

projektet. Projektet innebär att besökare på Återbruket Gryta kan lämna regler, träskivor och annat material av trä som blivit över vid till exempel renovering. Materialet tas om hand av Bjurhovdaskolan där elever kan återanvända det i träslöjden.

SKOLINFORMATION OCH STUDIEBESÖK

Sedan 80-talet har VafabMiljö träffat skolelever och studenter för att informera om avfalls- och miljöfrågor. Elever inom SFI, Svenska för invandrare, är en växande målgrupp som behöver information om avfallshantering. Fler företag och organisationer vill utbilda sina medarbetare och vi kan nu även erbjuda företagsföreläsningar mot självkostnadspris.

Sedan ett par år tillbaka har vi ett samarbete kring SFI-grupper tillsammans med Mälarenergi och Mimer i Västerås genom projektet Bo i Västerås. Vårt gemensamma koncept, Boskolan, bygger på att vi praktiskt visar och berättar om vatten, avlopp, el, avfall och andra frågor som rör boendet. Samarbetet har tagits emot väl och vi har fått förfrågningar från andra kommuner som är intresserade av att göra liknande projekt.

Vi tar emot många studiebesök från när och fjärran, bland annat är intresset från utlandet fortsatt stort. Framför allt är det information om källsortering av matavfall och studiebesök på biogasanläggningen som lockar.

PUBLIKA AKTIVITETER

Under våren lanserades Töm säcken vilket innebär att vi tackar nej till säckar på Återbruken. Genom att

tömma säckarna kan mer avfall återvinnas och bli till nya resurser. Det förekom tidigare att sprutor, vassa föremål, elektronik och farligt avfall hittades i säckarna; farligt för såväl miljö som medarbetare på Återbruken. Vid lanseringen i maj ökade vi bemanningen på Återbruken för att få tid att prata med kunderna om förändringen.

Det finns ett stort miljöengagemang runt om i skolorna i våra 12 kommuner. För att inspirera skolor att arbeta för miljön, och prisa goda arbeten, instiftade vi under året ett miljö- och hållbarhetspris. Guldäpplet. Elva nomineringar kom in och första priset gick till ABB Industrigymnasium som vann 30 000 kronor. Andra priset gick till Bjurhovdaskolan och tredje till Carlforsska gymnasiet. Alla tre skolor med hemvist i Västerås. Målet är att få nomineringar från skolor i hela regionen.

INTERNATIONELLT SAMARBETE

Sedan 2016 pågår ett försök med källsortering i ett bostadsområde i Botswanas huvudstad Gaborone. Pro-





VafabMiljö arbetar med att påverka människor att leva mer hållbart genom information bland annat i skolor samt genom vår Influencer Natalie Lindkvist.

jektet syftar till att ordna insamlingsplatser i området men framför allt att arbeta med beteende- och attitydfrågor för att få människor att sortera ut det återvinningsbara ur avfallet.

En del av samarbetet handlar om att vi ska dra lärdomar från projektet för att bland annat bli bättre på att nå ut med information på hemmaplan. Under 2018 initierades ett sådant arbete tillsammans med Västerås kommunala bostadsbolag Mimer. I bostadsområdet Viksäng valdes fem miljöbodar ut som rustades upp i olika grad och med varierad grad av kommunikation. Syftet är att dra lärdom av vad som fungerar och inte. Tydligare skyltar och färgkodade kärl är några exempel från delprojektet. Det gemensamma målet är att vända den negativa trenden av försämrad kvalitet i källsorteringen som vi sett de senaste åren. Den kunskap vi får vill vi kommunicera som goda exempel till fastighetsägare runt om i regionen. Förutom Västerås stad och VafabMiljö deltar Mimer och Bjurhovdaskolan i projektet, som liksom tidigare finansieras av Sida/ICLD.



VafabMiljö deltar i ett samarbete med Gaborone i Botswana. Under 2018 fick vi besök av medarbetare och politiker från Gaborone City Council.

EKONOMISK HÅLLBARHET

En god ekonomi är en förutsättning för att ta ekologisk och social hänsyn. Den tryggar också nödvändiga investeringar för en hållbar avfallshantering.

Affärsmässig samhällsnytta

VafabMiljö deltar i utvecklingen av den cirkulära ekonomin, till exempel genom den nya avfallsplanen. Under året har ett antal miljöinvesteringar gjorts och projekt startats för att fortsätta utveckla miljöarbetet.

CIRKULÄR EKONOMI PÅ FRAMMARSCH

Med Cirkulär ekonomi menas en hållbar och miljövänlig ekonomi där produkter tillverkas med hög kvalitet för att kunna återanvändas eller lagas, material som används vid tillverkningen är förnyelsebara och transporter sker med förnyelsebara bränslen. Avfallet betraktas som en resurs och går tillbaka till producenten eller till naturen, utan miljöpåverkan.

Cirkulär ekonomi är inspirerat av naturens kretslopp och minskar negativa effekter på miljö, hälsa och klimat.

VAFABMILJÖS BIDRAG

VafabMiljö är med i utvecklingen av den cirkulära ekonomin genom bland annat:

- insamling av användbara produkter och textilier på ett flertal av våra Återbruk
- leverans av material till återvinning,
- produktion av biogas och biogödsel av matavfall
- kommunikationsaktiviteter m m

I den nya avfallsplanen, som planeras ska gälla från 2020, finns ett flertal mål och aktiviteter som kommer att utveckla arbetet med cirkulär ekonomi.

Genom att ge rätt förutsättningar, kunskap och inspiration ska vi arbeta för att invånarna i regionen ska nå högre upp i avfallstrappan och på så sätt bidra till en cirkulär ekonomi. Återvinn, återanvänd och minimera är honnørsorden.

Deltagande i Miljö- och Klimatrådet
VafabMiljö ingår i Västmanlands Miljö- och Klimatråd som startats upp på initiativ av landshövdingen. I rådet har ett antal projekt initierats som ska främja en hållbar utveckling.

VafabMiljö ansvarar för projektet

”Cirkulär ekonomi” vilket är angeläget för kommunalförbundet och har också en tydlig koppling till det arbete som vi bedriver.

Gröna obligationer

Förbundet ingår i Västerås stads samarbete med Världsbanken och SEB avseende gröna obligationer. Med hjälp av gröna obligationer kan vi tillsammans ta ytterligare steg i arbetet för klimat, miljö och ett hållbart samhälle. Projekt som VafabMiljö bidrar med är bland annat klimatsmarta insamlingsfordon samt distribution och produktion av biogas som drivmedel.

MILJÖINVESTERINGAR

Ekonomisk hållbarhet innebär också miljöriktiga investeringar. Flera viktiga miljöinvesteringar gjordes under 2018:

- Sluttäckning av deponier, cirka 25 mnkr. Huvudsakligen på avfallsanläggningarna Gryta och Isätra.
- Inköp av renhållningsfordon med antingen biogas eller HVO som bränsle, totalt cirka 18 mnkr.
- Inköp av maskiner till avfallsanläggningarna som drivs med HVO-bränsle, cirka 10 mnkr.
- Investeringar i ny biogasanläggning, cirka 17 mnkr.



Genom våra Återbruk, där vi samlar in bland annat metall som går till återvinning, bidrar vi till cirkulär ekonomi.

Förvaltningsberättelse

Om inte särskilt anges redovisas samtliga belopp i tusentals kronor och inom parentes anges motsvarande värde föregående år. Jämförelsetal för föregående år avser koncernen om inget annat anges.

Förbundsdirektionen och förbundsdirektören för VafabMiljö Kommunalförbund (organisationsnummer 222000-3129) får härmed avge följande redovisning för verksamheten under räkenskapsåret 2018.

FÖRBUNDETS VERKSAMHET

VafabMiljö Kommunalförbund är bildat av kommunerna i Västmanlands län (Arboga, Fagersta, Hallstahammar, Kungsör, Köping, Norberg, Sala, Skinnskatteberg, Surahammar och Västerås kommun) samt de angränsande kommunerna i Uppsala län (Heby och Enköping).

VafabMiljö har i uppdrag att behandla medlemskommunernas hushållsavfall och att göra det med stor miljöhänsyn, god affärsmässighet och kostnadseffektivitet samt med

hög service och kvalitet gentemot avfallslämnarna. Vidare har Kommunalförbundet ett grundläggande ansvar enligt Miljöbalken att utöva tillsyn, ta fram renhållningsordningar med avfallsplaner, besluta om taxor och avgifter, vara beställare alternativt utförare av insamling och transport av hushållsavfall samt att informera och utveckla verksamheten.

Förbundet ska medverka till att skapa en långsiktigt hållbar avfallshantering i regionen med utgångspunkt från nationella, regionala och lokala miljömål. Förbundet arbetar även med att avsätta material för återvinning, producera avfallsbränslen, ta hand om farligt avfall på våra samtliga fem avfallsstationer, 18 Återbruk samt förbrännings- och biogasanläggningar. Förbundet har även

avfallsverksamhet på den konkurrensutsatta marknaden, bland annat genom att samla in, transportera och behandla avfall från företag.

DOTTERBOLAGET VAFABMILJÖ AB

Under juni 2015 köpte VafabMiljö Kommunalförbund aktierna i VafabMiljö AB (556191-4200) från medlemskommunerna och verksamhetsöverlåtelse skedde per den 1 januari 2016. Bolaget är därefter vilande förutom en kvarvarande tvist. I början av 2019 erhöll förbundet meddelande från Högsta Förvaltningsdomstolen att prövningsbeslut ej beviljades. Tvisten avsåg huruvida konstruktionsmaterial för byggnation av en väg på deponi är avdragsgill eller inte.

VafabMiljö AB (556191-4200)

Ägd andel	100%
Bokfört värde	57 358 tkr
Eget kapital	55 152 tkr

Förbundet har en långfristig skuld i balansräkningen på 74,5 mnkr avseende förvärvet av inkråmet vid verksamhetsöverlåtelsen. Ränta påförs mellan långivare och låntagare med samma ränta som Förbundet har för sin upplåning gentemot kreditgivaren Västerås stad. Det har uppstått en skillnad mellan Förbundets bokförda värde på aktierna och bolagets egna kapital på 2,2 mnkr. Förbundet bedömer dock att det inte finns något nedskrivningsbehov, då bolaget årligen erhåller ovan nämnda ränta som ökar bolagets resultat och egna kapital. Värdet bör vara återställt inom tre år. Under året har bolaget träffat en förlikning med en leverantör som ansåg sig ha lidit skada på grund av en upphandlingstvist år 2015. Kostnaden är av engångskaraktär.



Vi inspireras till att återanvända. I ett reportage i Cirkulera visar vi exempel på hållbarhet. Vi dukar till fest med porslin, glas och ljusstakar köpta på Second hand. Som duk använder vi en överbliven tapet och vi dekorerar med det höstens skog bjuder.

MÅLUPPFYLLELSE

VafabMiljö Kommunalförbund planerar och följer upp verksamheten utifrån fyra perspektiv: kund, medarbetare, samhälle & miljö och ekonomi. Perspektiven är långsiktigt målsatta och har underliggande delmål som skall stödja de långsiktiga målen.

Övergripande perspektiv	Mål	Delmål 2018	Bedömd målopfyllelse 2018
Kund	1. VafabMiljö har nöjda kunder som har förtroende för oss	<p>1a. Antalet besök på hemsidan och sociala medier ska öka med minst 10%</p> <p>1b. Hämtning efter överenskommelse (avvikelse max 1 %). Gäller både för kommunal avfallsverksamhet och för övrig avfallsverksamhet</p>	<p>Målet är delvis uppfyllt</p> <p>Bedömning: 1a. Delmålet uppnås</p> <p>1b. Delvis uppfyllt. Målet nås för kommunal avfallsverksamhet men ej för övrig avfallsverksamhet (avvikelse 1,5 %)</p>
Medarbetare	2. VafabMiljö är en attraktiv arbetsplats där alla bidrar till utveckling av verksamheten	2a. Sjukfrånvaron ska vara under 4%	<p>Målet uppnås ej</p> <p>Bedömning: 2a. Ej uppfyllt, sjukfrånvaron är 5,0%</p>
Samhälle och miljö	3. VafabMiljö bidrar till ökad resurshushållning	<p>3a. Minst 12 pressmeddelanden (i positiva sammanhang)</p> <p>3b. Fordonsflottan ska drivas fossilfritt till 50% under 2016, 75% 2017 och 100% 2018</p> <p>3c. Minimera lukt från Gryta avfallsanläggning</p> <p>3d. Minska lakvattenmängderna på avfallsanläggningarna med 10% till år 2020 (jämfört med år 2010)</p>	<p>Målet är delvis uppfyllt</p> <p>Bedömning: 3a. Delmålet uppnås</p> <p>3b. Delmålet uppnås ej</p> <p>3c. Delmålet uppnås ej</p> <p>3d. Delvis uppfyllt, 3 av 5 anläggningar minskar lakvattenmängderna enligt plan</p>
Ekonomi	4. VafabMiljö ska ha en långsiktigt stabil ekonomi	<p>4a. Soliditeten ska årligen öka till dess att ett värde över 15% uppnås</p> <p>4b. Skuldsättningsgraden ska årligen minska till dess att ett värde under 10 uppnås</p> <p>4c. Resultatet i den kommunala avfallsverksamheten ska vara i ekonomisk balans</p> <p>4d. Resultatet i kommunalförbundets övriga avfallsverksamhet ska uppgå till minst 5%</p>	<p>Målet är delvis uppfyllt</p> <p>Bedömning: 4a. Delmålet uppnås, soliditeten ökar (5,1 %)</p> <p>4b. Delmålet uppnås, skuldsättningsgraden minskar</p> <p>4c. Delmålet uppnås ej (-23,1 mnkr)</p> <p>4d. Delmålet uppnås, resultatnivån uppnås (11%)</p>

INTERN KONTROLL

Kommunalförbundet bedöms sammantaget ha en god intern kontroll. Då VafabMiljö ombildats till ett kommunalförbund tillämpas nu samma principer som för kommunal internkontroll. Direktionen för VafabMiljö kommunalförbund har fastslagit en internkontrollplan bestående av tre

delar; en beskrivande del som innehåller instruktioner för genomförande av analys och bedömningar, tabeller som redovisar resultat av en riskanalys samt en handlingsplan för att åtgärda riskerna. Arbetet med internkontrollplanen dokumenteras och återrapporeras årligen till

förbundsdirektionen.

Internkontrollplanen utgår från kommunalförbundets huvudprocesser och är ett dynamiskt verktyg som utvecklas och förändras i takt med att verksamhets- och ekonomistyrningen förändras.

UTVÄRDERING AV GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING OCH EKONOMISK ANALYS

God ekonomisk hushållning är ett lagstadgat krav som återfinns i 11:e kap i Kommunallagen. VafabMiljö Kommunalförbund bedriver sitt 4:e verksamhetsår och visar ett resultat per 2018-12-31 på 8,7 mnkr vilket är något sämre än budget 2018.

Intäkterna är 62,3 mnkr högre än budget vilket främst beror på högre intäkter för taxor och avgifter för det

kommunala avfallsuppdraget, högre intäkter för behandling av jordar och schaktmassor samt ökade intäkter kopplade till det samverkansavtal som inleddes med Mälarenergi vid halvårsskiftet.

Kostnaderna är 63,7 mnkr högre än budget vilket främst beror på högre kostnader för insamling av hushållsavfall, högre kostnader för behandling av

farligt avfall samt högre kostnader för energiåtervinning av avfall kopplat till samverkansavtalet med Mälarenergi.

Förbundet har ännu inte haft möjlighet att skapa en gemensam taxa för att kunna påverka den kommunala avfallsverksamheten. Arbetet pågår och bör bli klart under 2019.

Flerårsöversikt (exkl. dotterbolaget)

	2016	2017	2018	Budget 2018	Avvikelse mot budget
Resultaträkning					
Verksamhetens intäkter	522 376	603 946	638 759	576 425	62 334
Verksamhetskostnader	-266 058	-295 546	-268 176	-213 228	-54 948
Personalkostnader	-135 611	-157 274	-164 982	-166 834	1 852
Övriga externa kostnader	-53 742	-52 768	-103 665	-99 123	-4 542
Avskrivningar	-54 701	-60 665	-88 059	-81 026	-7 033
Rörelseresultat	12 264	37 693	13 877	16 214	-2 337
Finansiella poster	-5 855	-12 988	-5 176	-6 146	970
Resultat	6 409	24 705	8 701	10 068	-1 367
Balansräkning					
Anläggningstillgångar	515 970	616 486	608 041	672 663	-64 622
Balansomslutning	705 856	786 199	804 554	833 209	-28 655
Eget kapital	7 607	32 312	41 013	42 380	-1 367
Avsättningar	110 234	220 468	200 255	205 578	-5 323
Långfristiga skulder	470 843	389 954	401 707	445 251	-43 544
Nyckeltal					
Verksamhetskostnader/intäkter (%)	61	58	58	54	
Soliditet (%)	1,2	4,3	5,1	5,1	
Skuldsättningsgrad	84	23	20	18	
Avkastning på totalt kapital (%)	1,9	5,2	1,8	1,2	
Räntetäckningsgrad	2,1	2,8	2,4	2,6	
Genomsnittlig ränta	2,1	1,3	1,5	1,6	

Balanskravet

Balanskravet är ett lagstadgat krav som förbundet måste uppfylla enligt Kommunallagen och utgör en undre gräns för vilket resultat som är tillåtet att budgetera och redovisa. Ett eventuellt underskott i bokslutet ska

inarbetas och det egna kapitalet enligt balansräkningen ska återställas inom tre år enligt åtgärdsplan som förbundsledningen har att besluta om.

Förbundet har uppnått en ekonomi i balans 2018 i den sammanställda

verksamheten. Förbundet har även i den kommunala avfallsverksamheten en sammantaget ackumulerad positiv resultatutjämningsfond på 18,2 mnkr, trots ett negativt resultat för 2018 på 23,2 mnkr.

Balanskravsutredning (exkl. dotterbolaget)

	2016	2017	2018	Budget 2018
Årets resultat enligt resultaträkningen	6 170	24 704	8 701	10 068
Avgår: samtliga realisationsvinster	-1 234	-183	-1 182	
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	4 936	24 521	7 519	10 068
Medel till resultatutjämningsreserv (ingår i årets resultat)	605	13 276	1 565	
Årets balanskravsresultat	4 936	24 521	7 519	10 068
Balanskrav att reglera				
Infrias balanskravet?	Ja	Ja	Ja	

Förbundets resultat för den kommunala avfallsverksamheten och övrig avfallsverksamhet

Det uppdrag att ta hand om avfall som kommunalförbundet har enligt 15 kap miljöbalken (kommunal avfallsverksamhet) skall särredovisas från övrig avfallsverksamhet. I övrig avfallsverksamhet ingår tjänster som kommunalförbundet utför åt medlemskommunerna samt den affärsverksamhet som bedrivs på den konkurrensutsatta marknaden.

Direkta intäkter och kostnader hänförs till respektive särredovisningsområde. Intäkter och kostnader som inte direkt kan härledas till respektive

område fördelas med hjälp av fördelningsnycklar baserade på i första hand andel mängd hushållsavfall/ verksamhetsavfall eller uppskattad tidsåtgång för respektive område. I resultaträkningen ingår även interna transaktioner där verksamheterna köper tjänster av varandra, vilket framförallt är transporttjänster och behandling av avfall.

Resultatet för den kommunala avfallsverksamheten är -23,1 mnkr vilket är 15,0 mnkr sämre än budget för helåret. Framsta orsakerna till det

sämre resultatet är att kostnaden för insamling av hushållsavfall ökat samt kostnaden för extern behandling av hushållens farliga avfall ökat.

Resultatet för övrig avfallsverksamhet är 31,8 mnkr vilket är 13,8 mnkr bättre än budget. Framsta orsakerna till det bättre resultatet är ökade intäkter för behandling av schaktmassor, avfall till deponi samt brännbart avfall. Det beror även på högre intäkter för fastighetsnära insamling av förpackningar och tidningar.

	Kommunala avfallsverksamheten			Övriga avfallsverksamheten		
	Utfall KAV 2018	Budget KAV 2018	Avvikelse	Utfall ÖAV 2018	Budget ÖAV 2018	Avvikelse
Intäkter	385 049	349 295	35 754	290 613	263 723	26 890
Verksamhetens kostnader	-177 503	-143 404	-34 100	-127 182	-106 073	-21 109
Personalkostnader	-100 171	-99 983	-188	-64 812	-66 974	2 162
Övriga externa kostnader	-68 251	-60 944	-7 307	-35 806	-38 524	2 718
Avskrivningar	-59 211	-50 032	-9 179	-28 848	-30 995	2 147
Finansiella poster	-2 990	-3 005	15	-2 186	-3 140	954
Resultat	-23 078	-8 073	-15 005	31 779	18 017	13 762

Förbundets resultat för den kommunala avfallsverksamheten per medlemskommun

Den kommunspecifika intäkten består av taxor och avgifter särredovisade för respektive medlemskommun. Tabellen visar bland annat på skillnader mellan

kommunernas resultat vilket till största delen kan förklaras med att kommunernas taxenivåer varierar.

Resultaträkning	Heby	Fagersta	Norberg	Skinnskatteberg	Enköping	Västerås	Sala	Hallstahammar	Surahammar	Köping	Arboga	Kungsör	Totalt
Kommunintäkter	13 747	12 928	6 124	6 686	48 542	125 223	24 174	15 209	11 808	25 195	14 778	8 352	312 766
Verksamhetskostnader	-1 039	-1 816	-1 268	-1 650	-17 756	-16 768	-7 562	-2 722	-1 260	-5 195	-2 846	-1 769	-61 650
Personalkostnader	-1 266	-1 077	-429	-464	0	-10 550	-621	-829	-530	-2 786	-1 4886	-918	-20 955
Övriga externa kostnader	-305	-449	-258	-173	-870	-5 534	-2 095	-346	-135	-766	-413	-260	-11 604
Kapitalkostnader	-475	-191	-65	-40	-232	-30688	-184	-69	-56	-523	-270	-171	-5 972
Kommunkostnader	-3 085	-3 532	-2 020	-2 326	-18 858	-36 540	-10 462	-3 967	-1 980	-9 270	-5 023	-3 118	-100 181
Kommunresultat	10 662	9 396	4 104	4 360	29 684	88 683	13 711	11 242	9 828	15 925	9 755	5 235	212 585
Fördelade intäkter	2 980	2 886	1 247	953	9 421	32 296	4 868	3 441	2 159	5 618	2 997	1 851	70 717
Fördelade kostnader	-12 977	-12 566	-5 429	-4 151	-41 026	-140 634	-21 199	-14 986	-9 402	-24 464	-13 052	-8 059	-307 945
Resultat per kommun före justering	665	-284	-78	1 163	-1 920	-19 656	-2 619	-303	2 585	-2 921	-300	-974	-24 642
Justering 2018													1 565
Summa kommunala avfallsverksamheten													-23 078
	Heby	Fagersta	Norberg	Skinnskatteberg	Enköping	Västerås	Sala	Hallstahammar	Surahammar	Köping	Arboga	Kungsör	
Akkumulerat överskott 2017-12-31	6 093	3 526	3 138	2 023	6 491	890	-478	3 127	4 787	2 151	1 093	529	33 370
Justering 2018	665	-284	-78	1 163	-1 920	-890	478	-303	2 585	-2 151	-300	-529	-1 565
Akkumulerat överskott 2018-12-31	6 758	3 241	3 060	3 186	4 571	0	0	2 824	7 372	0	850	0	31 805
Ännu ej överförda överskott från Surahammars, Köpings, Arboga och Kungsörs kommun.													-13 605
Summa inbetalt överskott från abonnenter													18 200
Statistik insamlat hushållsavfall per kommun (ton)	Heby	Fagersta	Norberg	Skinnskatteberg	Enköping	Västerås	Sala	Hallstahammar	Surahammar	Köping	Arboga	Kungsör	
Hushållsavfall exkl grovavfall	2 238	2 486	827	849	7 443	21 885	3 563	2 306	1 428	4 004	2 137	1 319	50 455
Mataavfall, källsorterat från hushåll	557	575	261	203	1 614	9 040	1 161	725	91	1 483	791	488	16 989
Hushållens farliga avfall	541	362	164	136	850	3 603	680	523	260	780	452	239	8 590
Återbruksavfall	4 201	2 701	1 456	1 049	10 943	38 886	5 883	5 214	1 942	6 758	3 989	2 322	85 346

Ovanstående tabell visar bland annat det kommunala avfallsuppdragets ackumulerade överskott per kommun. De årliga kommunresultaten påverkar den så kallade RUF:en (Resultatutjämningsfonden) antingen positivt eller negativt. Förbundet har i det kommunala renhållningsuppdraget en sammantaget ackumulerad positiv resultatutjämn-

ningsfond på cirka 18,5 mnkr, trots ett negativt resultat för 2018 på 24,6 mnkr (13,3 mnkr). Vissa kommuner har en positiv resultatutjämningsfond vilken ökar vid överskott eller minskar vid underskott. De kommuner som uppvisar ett negativt resultat för perioden och som har nyttjat sin reserv ligger kvar i det gemensamma resultatet.

För perioden innebär detta att cirka -1,6 mnkr justerats på det gemensamma resultatet.

Under 2019 kommer resultatutjämningsfonderna i Surahammar, Köpings, Arboga och Kungsörs kommun att överföras till VafabMiljö

FINANSFÖRVALTNING

VafabMiljö är exponerad för ränterisker, risker för kundförluster samt risk för anläggningsskador. Riskerna hanteras genom efterlevnad och stöd av Västerås stads finanspolicy, systematisk kreditbedömning samt fullvärdesförsäkring av anläggningsbeståndet. Förbundets ränterisk anses som relativt liten i paritet till de räntebärande skuldernas andel av tillgångarna.

Förbundet har finansiell anläggningstillgång i form av aktier i dotterbolaget VafabMiljö AB. Aktierna uppgår till 57,4 mnkr men det bokförda

värdet på det egna kapitalet uppgår till 55,6 mnkr. Bolagets egna kapital är enligt prognos återställt inom en treårsperiod. Förbundet har även utsläppsrätter som under 2018 ökade från 1,8 mnkr till 4,4 mnkr, ökningen förklaras främst av ökat marknadsvärde på utsläppsrätterna och bristen på dessa i Europa. Förbundet har inga derivat, ränteswappar eller andra säkringslösningar.

Borgensåtaganden

Det totala nyttjade borgensåtagandet var 218,6 mnkr vid utgången av

2018, en ökning med 5,8 mnkr i förhållande till föregående år. Samtliga medlemskommuner har beslutat om en utökad borgen till totalt 650 mnkr, varav 566,7 mnkr för lån. I det beslutade beloppet ingick även en borgen för pensionsförpliktelser, denna krävs inte i Kommunalförbund. Borgensbeloppet har sänkts med 25 mnkr, det vill säga en total borgen på 625 mnkr. Förbundet har nyttjat 35 procent av borgensbeloppet. Sammantaget kan riskexponeringen anses vara låg.

Finansförvaltning och borgensåtaganden, tkr

	2016	2017	2018
Långfristiga skulder	470 843	389 954	401 707
Räntebärande skulder	470 843	364 094	375 454
Räntekostnad	3 211	4 279	3 023
Reversränta och borgensavgift	2 179	1 715	1 693
Nedskrivning i finansiella tillgångar		6 842	
Genomsnittlig upplåningsränta	1,0	2,0	1,0
Upplånings förfallostruktur >5 år	470 843	389 954	401 707
Borgensåtagande från medlemskommuner	410 900	625 000	625 000
Nyttjad borgen	337 924	212 772	218 608



INVESTERINGSREDOVISNING

Investeringsbudgeten för 2018 är 137,4 mnkr (121,9 mnkr), utfallet för 2018 blev 82,7 mnkr. Förklaringen till avvikelsen jämfört med budget, 54,8 mnkr, är främst att investeringar motsvarande 28 mnkr har flyttats till 2019 samt att investeringar motsvarande 19 mnkr utgår på grund av reviderade verksamhetsbehov och där utredningar om optimal lösning först ska tas fram.

Projektet för Biogasutbyggnad startade 2017. Investeringen uppgår totalt till 122 mnkr och har tilldelats ett klimatinvesteringsstöd på högst 32 mnkr från Naturvårdsverket. Den nya förbehandlingsanläggningen kommer att tas i drift i början av 2019. Genomförandet av resterande delar kommer att pågå fram till hösten 2020.

Under 2018 har det investerats

bland annat i en tälthall för förvaring, en uppställningsyta på Gryta avfallsstation, nio renhållningsfordon och nio anläggningsmaskiner.

Investeringar i processanläggningar består av åtgärder inom miljö och teknik, som om- och utbyggnad av depognigasanläggningen i Sala, åtgärder för att minska lakvattenmängder, effektivitetsförbättringar avseende avvattning av rötresten och nya rökgasspjäll.

Investeringar

	2016	2017	2018	Budget 2018	Avvikelse utfall mot budget 2018
Biogasutbyggnad			16 914	22 000	-5 086
Byggnader		2 255	6 228	6 900	-672
Kärl och containers		6 953	7 624	13 900	-6 276
Markanläggningar		5 301	6 115	3 790	2 325
Maskiner vid avfallsanläggningarna	50 737	7 988	14 140	27 150	-13 010
Processanläggningar	25 539	21 871	6 582	21 040	-14 458
Renhållningsfordon	20 026	5 578	18 831	32 300	-13 469
Övrigt	2 230	4 024	6 242	10 392	-4 167
Summa nettoinvesteringar	98 532	53 970	82 676	137 472	-54 813

PERSONAL

Förbundet har sina anställdas pensioner tryggade via en avsättning och en försäkringslösning via KPA. Pensionsavsättningen ökade 2018 med 1,5 mnkr på grund av löner, ränta och medellivslängd. Den totala avsättningen uppgår till 26,9 mnkr (25,4 mnkr).

Förbundet har valt att inte flytta del av pensionsavsättningen till ansvarsförbindelser enligt RKR 7:1, utan inväntar ny lagstiftning där eventuellt förslaget att ansvarsförbindelsen skall ses som avsättning i balansräkningen.

Nyckeltal

	2017	2018
Personal		
Medeltantalet anställda (st)	247	247
Män/kvinnor	170/77	173/74
Personalkostnad	157,3	164,9

Sjukfrånvaro

	2017	2018
Total sjukfrånvaro %*	4,8%	5,0%
Långtidsfrånvaro **	52,9%	42,6%
Sjukfrånvaro för män	4,3%	4,8%
Sjukfrånvaro för kvinnor	6,3%	5,4%
Anställda -29 år %	1,5%	4,7%
Anställda 30-49 år %*	5,4%	4,5%
Anställda 50 år %*	5,1%	5,5%

* I procent av gruppens sammanlagda ordinarie arbetstid.

** I procent av den totala sjukfrånvaron.

Med långtidssjuk avses sjukfrånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer.

DIREKTIONENS OCH LEDNINGENS ARBETE

Direktionens ledamöter utses av respektive medlemskommuns fullmäktige. Under 2018 hade direktionen fem möten. Närvaron var i genomsnitt cirka 75 procent, (77 procent). Direktionen har arbetat med verksamhets- och ekonomistyrning och beslutat om bland annat strategi för verksamhetstransporter, förslag till beslut om höjning av avfallstaxa 2019 i Västerås samt beslutat om remittering av avfallsplan och ny taxekonstruktion för medlemskommunernas avfallsabonnenter. Direktionen har även arbetat med internkontroll- och säkerhetsskyddsplan.

Ordförande är Tony Lundin från och med 2019-01-01, han efterträdde Yngve Wernersson. Förbundsledningen består av Förbundsdirektör, samtliga avdelningschefer samt sekreterare.

MILJÖREDOVISNING

Större delen av VafabMiljö kommunalförbunds verksamhet är reglerad genom tillstånd av miljöbalken. Det gäller för samtliga fem avfallsanläggningar, 18 återbruk samt förbrännings- och biogasanläggningarna. Det finns inga förelägganden inom miljöbalken som är väsentliga för VafabMiljö.

VafabMiljös verksamhet påverkar miljön, mest positivt men även negativt. Den positiva påverkan på miljön innefattar bland annat utvinning och produktion av gas, omhändertagande och rening av lakvatten samt informa-

tionsinsatser om avfallssortering.

För att minska negativ miljöpåverkan har bland annat sluttäckningsarbete utförts vid fem nedlagda deponier på olika avfallsanläggningar. Sluttäckningen av huvuddeponin på Norsa avfallsanläggning blev klar i juni, en etapp på Gryta avfallsanläggning blev klar under hösten och sluttäckningen av deponin på Sänkmossens avfallsanläggning blev klar under slutet av året.

Genom ledningssystemet arbetar VafabMiljö ständigt med att utveckla och förbättra verksamheten och bidrar till forskning och utveckling på miljöområdet genom samarbete med bland annat Mälardalens högskola och Sveriges Lantbruksuniversitet.

VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR BEDÖMNING AV UTVECKLING OCH TILLSTÅND

Hantering av jordar och schaktmassor som inkommit från byggprojekt runt om i regionen har stor påverkan på kommunalförbundets ekonomi. När 2018 summeras är budgetavvikelsen positiv med 10,4 mnkr (eller 25 procent) ökade intäkter för jordar och massor. Sammantaget är de totala intäkterna för jordar och massor cirka 52 mnkr. Det är dock svårt att bedöma hur utvecklingen kommer bli kommande år. I budget 2019 beräknas intäkten för jordar och massor bli cirka 48 mnkr, det vill säga cirka 4 mnkr lägre än för 2018.

Ersättningen för skrot och metall har under året legat på en hög nivå, samtidigt är det svårt att bedöma

skrotprisutvecklingen framöver då konjunkturläget har en stor påverkan. Ersättningsnivåerna för skrot och metall har under 2018 varit cirka 40 procent högre än budgeterat. Där emot har ersättningsnivåerna för wellpapp varit cirka 20 procent lägre än budget.

VafabMiljös kostnader för avfallsförbränning fortsätter att öka. För det avfall som är insamlat hos olika verksamheter i regionen har prisjusteringar kunnat möta upp de ökade kostnaderna. Motsvarande taxjustering har inte kunnat genomföras för hushållen.

Regeringen har skickat ut ett remissförslag om att införa en skatt på avfall till förbränning. Om förslaget på 100 kr/ton blir en realitet innebär det kostnadsökningar på cirka 10 mnkr för VafabMiljö.

Regeringen har beslutat om nya förordningar för förpackningar och tidningar. Det är oklart vad det kommer att få för konsekvenser för VafabMiljö. Det är viktigt att i kommande budgetar analysera vad eventuella förändringar kan få för påverkan på ekonomin.

Antalet biogasdrivna personbilar minskar i VafabMiljö-regionen. Utvecklingen gör att försäljningen av biogas vid de publika tankstationerna fortsatt minskat under året. Förändringen påverkar inte årets resultat eftersom de minskade intäkterna (cirka 3,8 mnkr) har balanserats av lägre kostnader. Om utvecklingen fortsätter kan det ekonomiska resultatet komma att påverkas.



Resultaträkning

	Not	KONCERNEN		KOMMUNALFÖRBUNDET	
		2018	2017	2018	2017
Verksamhetens intäkter	2	639 404	603 966	638 759	603 946
Verksamhetens kostnader	3	-539 245	-505 878	-536 823	-505 587
Avskrivningar	4	-88 059	-60 665	-88 059	-60 665
Verksamhetens nettokostnader		12 101	37 424	13 877	37 694
Finansiella intäkter		212	511	212	512
Finansiella kostnader	5	-4 553	-5 938	-5 388	-13 500
Årets skatteskuld		181	-5 523		
ÅRETS RESULTAT		7 941	26 475	8 701	24 705

Balansräkning

	Not	KONCERNEN		KOMMUNALFÖRBUNDET	
		2018-12-31	2017-12-31	2018-12-31	2017-12-31
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	6				
Immateriella anläggningstillgångar		2 159	3 252	2 159	3 252
Materiella anläggningstillgångar					
Mark, byggnader och tekniska anläggningar		263 935	288 486	263 935	288 486
Maskiner och inventarier		256 142	251 370	256 142	251 370
Övriga materiella anläggningstillgångar		28 857	14 202	28 857	14 202
Finansiella anläggningstillgångar	7	4 440	1 818	61 798	59 176
Summa anläggningstillgångar		550 532	559 128	612 890	616 486
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR					
Förråd med mera		19 820	5 210	19 820	5 210
Fordringar	8	87 962	89 262	95 863	94 079
Kassa och bank		76 424	70 900	75 981	70 424
Summa omsättningstillgångar		184 206	165 372	191 664	169 713
SUMMA TILLGÅNGAR		739 738	724 500	804 554	786 199

Balansräkning

	Not	KONCERNEN		KOMMUNALFÖRBUNDET	
		2018-12-31	2017-12-31	2018-12-31	2017-12-31
EGET KAPITAL	9				
Övrigt eget kapital		30 864	4 388	32 312	7 607
Årets vinst		7 941	26 475	8 701	24 705
Summa eget kapital		38 805	30 864	41 013	32 312
AVSÄTTNINGAR					
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	10	26 956	25 438	26 956	25 438
Andra avsättningar	11	183 709	205 439	173 299	195 030
Summa avsättningar		210 665	230 877	200 255	220 468
SKULDER					
Långfristiga skulder	12	327 178	315 431	401 707	389 954
Kortfristiga skulder	13	163 091	147 328	161 579	143 465
Summa skulder		490 268	462 759	563 286	533 419
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		739 738	724 500	804 554	786 199
Panter och ansvarsförbindelser					
Panter och därmed jämförliga säkerheter		12 550	16 683	12 550	16 683
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga	Inga	Inga

Kassaflödesanalys

	KONCERNEN		KOMMUNALFÖRBUNDET	
	2018	2017	2018	2017
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Rörelseresultat före finansiella poster	12 101	37 424	13 877	37 694
Justering som inte ingår i kassaflödet				
Av- och nedskrivningar	88 059	60 665	88 059	60 665
Gjorda avsättningar	2 932	20 714	2 932	20 714
lanspråkstagna avsättningar	-23 145	-14 381	-23 145	-14 381
Extra avsättning sluttäckningar	-	110 000	-	110 000
Erlagd/erhållen ränta inkl. nedskrivning	-4 340	-5 427	-5 176	-12 989
Skatter och övriga ej likviditetspåverkande poster	-1 817	1 090	-1 998	136
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	73 790	210 085	74 549	201 839
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	1 301	38 234	-1 784	35 897
Ökning/minskning varulager	-14 610	-1 227	-14 610	-1 227
Ökning/minskning kortfristiga skulder	17 759	26 358	20 112	26 902
Kassaflöde från den löpande verksamheten	78 240	273 450	78 267	263 411
INVESTERINGSVERKSAMHETEN				
Investering i immateriella anläggningstillgångar	-	-2 944	-	-2 944
Förändringar i materiella anläggningstillgångar	-82 676	-54 085	-82 676	-54 085
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	835	118	835	118
Förändring i materiella anläggningstillgångar pga aktivering av framtida sluttäckningsavgifter	-	-110 000	-	-110 000
Investering i finansiella anläggningstillgångar	-2 621	-1 114	-2 621	-1 114
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-84 463	-168 025	-84 462	-168 025
Finansieringsverksamheten				
Nyupptagna lån	11 746		11 753	
Minskning av långfristiga skulder	-	-90 500	-	-80 889
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	11 746	-90 500	11 753	-80 889
Årets kassaflöde	5 524	14 925	5 558	14 497
Likvida medel vid årets början	70 900	55 975	70 424	55 927
Likvida medel vid årets slut	76 424	70 900	75 981	70 424

Noter

gemensamma för kommunalförbund och koncern

NOT 1 REDOVISNINGS- OCH VÄRDERINGSPRINCIPER

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning.

ÄNDRAD REDOVISNINGSPRINCIP AVSEENDE AVSÄTTNINGAR

Avsättningarna för de inaktiva deponierna har tidigare år ökats med den del som kommunerna/abbonnenterna årligen har debiterats för inom taxan samt reducerats med den årliga utgiften för återställandet och efterbehandling av de inaktiva deponierna. Förbundet tillägsreserverade 110 mnkr i slutet av 2017 för att motsvara det totala framtida återställningsåtagandet tom år 2057.

Avsättningen och avskrivningarna för de inaktiva deponierna kommer 2018 och framgent justeras i takt med att sluttäckning och efterbehandling utförs. Då sluttäckningsutgiften kan variera mellan åren beroende på till exempel omprövningar av sluttäckningstillstånden, regleras mellanskillnaden mellan utdebiterad sluttäckningsavgift och verklig sluttäckningsutgift som en förutbetalad fordran eller skuld beroende på betalningsutfallet.

RESULTATRÄKNING

Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Försäljning av varor och tjänster redovisas efter avdrag för moms och rabatter. Förbundet följer RKR 18 vid redovisning av investeringsbidrag. Denna princip innebär att bidraget bokförs som en långfristig skuld i balansräkningen för att sedan intäktsföras i samma takt som avskrivningen för den tillgång stödet avser. Periodisering av inkomster och utgifter hänförliga till räkenskapsåret har gjorts enligt god redovisningssed.

Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärdet exklusive eventuella restvärden. På tillgångar i form av mark och pågående arbeten görs inga avskrivningar. Avskrivningen påbörjas senast tertiet efter driftsstart eller slutbesiktning. Förbundet efterlever komponentavskrivning enligt RKR 11.4 för tillgångar med olika nyttjandeperioder överstigande 0,5 mnkr. Förbundet använder i speciella fall annan avskrivningsmetod när den bättre återspeglar tillgångens förbrukning. För deponierna används en produktionsberoende avskrivningsmetod, dvs avskrivning görs i den takt som deponin tas i anspråk. Omprövning av nyttjandeperioden sker om det finns omständigheter som pekar på att det är nödvändigt. Normalt omprövas dock inte tillgångarnas nyttjandeperiod om avskrivningstiden är fem år eller lägre och det bokförda restvärdet understiger 100 tkr. Samtliga tillgångars nyttjandeperiod reviderades vid överlåtelse av tillgångar och skulder till förbundet 2016-01-01. I anskaffningsvärdet ingår inga lånekostnader.

Följande avskrivningstider tillämpas:

• Immateriell tillgång	3 år
• Mark	-
• Byggnader	15-30 år
• Tekniska anläggningar	7-15 år
• Maskiner, inventarier och fordon	5-15 år

REDOVISNING AV HYRES-/LEASINGAVTAL

Leasingavtal där varje enskilt avtal är oväsentligt och enskilt, klassificeras som operationell leasing. När värdet är väsentligt redovisas avtalet som finansiell leasing.

BALANSRÄKNINGEN

Materiella och immateriella anläggningstillgångar

Immateriella anläggningstillgångar tas upp till anskaffningsvärdet av den tekniskt färdigställda och användbara funktion enligt RKR 12.1. Materiella anläggningstillgångar aktiveras till anskaffningsvärdet efter avdrag för planerliga avskrivningar som beräknas utifrån förväntad nyttjandeperiod. Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst tre år klassificeras som anläggningstillgång. Gränsen för mindre värde har satts till ett prisbasbelopp och gäller som gemensam gräns för materiella och immateriella tillgångar. Inga räntor aktiveras.

OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR

Omsättningstillgångar värderas till det lägsta av verkligt värde och anskaffningsvärdet. Fordringar har efter en åldersmässig prövning upptagits till det belopp de förväntas inflyta. Leasingavtal ses i förbundet som operationell leasing, dvs förbundet gör bedömningen att inga avtal i dagsläget uppfyller kraven för att klassas som finansiell leasingavtal enligt RKR 13.2.

AVSÄTTNINGAR OCH ANSVARFÖRBINDELSER

Avsättning för de inaktiva deponierna har gjorts i motsvarighet till årets utgifter för sluttäckning. Avsättningen reduceras således i takt med att återställande och efterbehandling utförs. För den aktiva deponin görs en avsättning utifrån antalet deponerade ton.

VÄRDERING OCH UPPLYSNINGAR OM PENSIONS FÖRPLIKTELSE

Pensionsförpliktelser för förbundets anställda redovisas som en pensionsavsättning och avviker därmed från RKR 7.1, där pensioner intjänade före 1998 skall redovisas som ansvarsförbindelse. Ingen av de förtroendevalda har uppdrag på en betydande del av en heltid och har därmed inte rätt till pension enligt "Bestämmelser om pension och avgångsersättning för förtroendevalda".

ÖVRIGA TILLÄMPNINGAR

Poster inom linjen är en ställd säkerhet eller ansvarsförbindelse som inte ses som en skuld eller avsättning. Förbundet har ställda säkerheter för deponier utöver vad medlemskommunerna borgar för. Förbundet har valt, i likhet med tidigare år, att redovisa sina pensionsåtaganden under avsättningar i balansräkningen och inte under ansvarsförbindelser.

SAMMANSTÄLLD REDOVISNING

I VafabMiljö Kommunalförbund ingår dotterbolaget VafabMiljö AB (org.nr. 556191-4200) som ägs till 100% sedan 2015-06-19. Inga förändringar har skett under året i koncernstrukturen. Den sammanställda redovisningen upprättas enligt förvärvsmetoden. Med förvärvsmetoden avses att det förvärvade egna kapitalet i dotterbolagen elimineras. Ekonomiska transaktioner mellan de i koncernen ingående bolagen respektive kommunen har i allt väsentligt eliminerats. De kommunala bolagets redovisning är upprättad i enlighet med Årsredovisningslagen, Bokföringslagen samt Bokföringsnämndens allmänna råd. Vid avvikelser i redovisningsprinciper mellan kommunalförbundet och det kommunala bolaget är kommunalförbundets redovisningsprinciper vägledande för den sammanställda redovisningen. Inga väsentliga skillnader i redovisningsprinciper har identifierats.

Noter

NOT 2 VERKSAMHETENS INTÄKTER

	Koncernen		Kommunal- förbundet	
	2018	2017	2018	2017
Taxor och avgifter	311 058	282 279	311 058	282 279
Upplösning av ackumulerat överuttag	7 640	13 273	7 640	13 273
Försäljningsintäkter				
- fordonsgas	64 236	64 006	64 236	64 006
- fjärrvärme	19 225	19 116	19 225	19 116
- återvinningsmaterial och bränslen	44 961	43 629	44 961	43 629
Behandlingsintäkter				
- schaktmassor	32 356	32 287	32 356	32 287
- deponi	29 242	26 693	29 242	26 693
- övrigt avfall	83 847	75 232	83 847	75 232
Transportintäkter	31 285	36 937	31 285	36 937
Hyror och arrenden	5 921	4 979	5 921	4 979
Försäljning av tjänster	3 999	1 703	3 999	1 703
Realisationsvinster	735	183	735	183
Övriga intäkter	4 899	3 650	4 253	3 628
Summa	639 404	603 966	638 759	603 946

NOT 3 VERKSAMHETENS KOSTNADER

	Koncernen		Kommunal- förbundet	
	2018	2017	2018	2017
Löner och sociala avgifter	-157 181	-146 767	-157 181	-146 767
Pensionskostnader	-7 802	-10 507	-7 802	-10 507
Inköp av återvinningsmaterial	-3 406	-4 386	-3 406	-4 386
Bränsle, energi och vatten	-11 969	-11 592	-11 969	-11 592
Köp av huvudverksamhet	-287 841	-247 278	-287 841	-247 278
Avfalls- och energiskatt	-8 483	-11 575	-8 483	-11 575
Avsättning gamla och nya deponier	-2 932	-20 715	-2 932	-20 715
Övriga tjänster	-35 204	-32 442	-35 204	-32 151
Lokal- och markhyror	-4 677	-4 997	-4 677	-4 997
Övriga kostnader	-19 749	-15 618	-17 327	-15 618
Summa	-539 245	-505 878	-536 823	-505 587

NOT 4 AVSKRIVNINGAR

	Koncernen		Kommunal- förbundet	
	2018	2017	2018	2017
Avskrivning byggnader och anläggningar	-37 603	-14 089	-37 603	-14 089
Avskrivning maskiner och inventarier	-49 363	-45 878	-49 363	-45 878
Avskrivning på immateriella tillgångar	-1 093	-698	-1 093	-698
Summa	-88 059	-60 665	-88 059	-60 665

NOT 5 FINANSIELLA KOSTNADER

	Koncernen		Kommunal- förbundet	
	2018	2017	2018	2017
Räntekostnader	-3 060	-4 330	-3 060	-4 330
Bankgarantier, ränteavgift på revers och borgensavgift	-1 327	-1 303	-1 327	-1 303
Övriga finansiella kostnader	-164	-305	-1 000	-1 025
Nedskrivning av aktier i dotterbolag	-	-	-	-6 842
Summa	-4 553	-5 938	-5 388	-13 500

Noter

NOT 6 MATERIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

	Immateriella anläggningstillgångar	Mark, byggnader och tekniska anläggningar	Maskiner och inventarier	Övriga materiella anläggningstillgångar	Finansiella anläggningstillgångar	Totalt
Ingående anskaffningsvärden	3 952	317 142	336 294	14 202	59 176	730 766
Årets förändring						0
- Årets aktiverade utgifter		8 950	45 645	28 082		85 299
- Försäljningar och utrangeringar			-1 882			-1 882
- Omklassificeringar		4 102	9 324	-13 427	2 621	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 952	330 195	389 381	28 857	61 798	814 182
Ingående avskrivningar	-700	-28 657	-84 924			-114 281
- Försäljningar och utrangeringar			1 047			1 047
- Omklassificeringar						0
- Årets avskrivningar	-1 093	-32 603	-44 363	0	0	-88 059
Utgående ackumulerade avskrivningar	-1 793	-66 260	-133 240	0	0	-201 293
Utgående restvärde enligt plan	2 159	263 935	256 142	28 857	61 798	612 890
För koncernredovisningen gäller ovanstående siffror, dock är aktierna under finansiella anläggningstillgångar eliminerade med 57 358 tkr.						-57 358
Totalt koncernen						555 532

NOT 7 FINANSIELLA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

	Koncernen		Kommunal- förbundet	
	2018	2017	2018	2017
Ingående värde på aktier i dotterbolag	-	-	57 358	64 200
Årets förändring				
- nedskrivning av aktier i dotterbolag	-	-	-	-6 842
Summa aktier i dotterbolag	0	0	57 358	57 358
Ingående värde övriga finansiella anläggningstillgångar	1 818	724	1 818	724
Årets förändring				
- prisökning på utsläppsrätter	2 622	1 094	2 622	1 094
Summa övriga finansiella anläggningstillgångar	4 440	1 818	4 440	1 818
Summa	4 440	1 818	61 798	59 176

I koncernen är aktierna i dotterbolaget eliminerade med 57 358 tkr. Värdet på VafabMiljö ABs justerade egna kapital uppgår till 55 152 tkr. Värdet bedöms öka under närmaste tre åren, då bolaget årligen erhåller ränteintäkter för ett ännu ej reglerat lån till VafabMiljö Kommunalförbund.

NOT 8 FORDRINGAR

	Koncernen		Kommunal- förbundet	
	2018	2017	2018	2017
Kundfordringar	38 202	41 840	38 202	41 840
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	39 939	38 481	39 939	38 481
Övriga kortfristiga fordringar	9 821	8 941	17 722	13 758
Summa	87 962	89 262	95 863	94 079

NOT 9 EGET KAPITAL

	Koncernen		Kommunal- förbundet	
	2018	2017	2018	2017
Eget kapital				
Övrigt eget kapital	30 864	4 388	32 312	7 607
Årets resultat	7 941	26 475	8 701	24 705
Utgående eget kapital	38 805	30 864	41 013	32 312
Koncernens egna kapital		Övrigt eget kapital	Årets resultat	Eget kapital
Ingående värde 2018-01-01		4 388	26 475	30 864
Omf. fg års resultat		26 475	-26 475	-
Årets resultat			7 941	7 941
Summa		30 864	7 941	38 805

Noter

NOT 10 AVSÄTTNINGAR FÖR PENSIONER OCH LIKANDE FÖRPLIKTELSE

	Koncernen		Kommunal- förbundet	
	2018	2017	2018	2017
Pensionsförpliktelse före 1988 enligt KPA	6 486	6 648	6 486	6 648
Pensionsförpliktelse efter 1988 enligt KPA	20 469	18 790	20 469	18 790
Summa avsatt till pensioner	26 956	25 438	26 956	25 438
Ingående avsättning	25 438	21 128	25 438	21 128
Nya förpliktelser under året				
Årets förändring	1 518	4 310	1 518	4 310
Summa	26 956	25 438	26 956	25 438

NOT 11 ANDRA AVSÄTTNINGAR

	Koncernen		Kommunal- förbundet	
	2018	2017	2018	2017
Avsatt för återställande av äldre deponier				
Redovisat värde vid periodens början	182 128	67 809	182 128	67 809
Periodens avsättningar	-	18 700	-	18 700
Ianspråktaget under perioden	-24 662	-14 381	-24 662	-14 381
Utökad avsättning för framtida sluttäckning tom år 2057	-	110 000	-	110 000
Utgående avsättningar	157 466	182 128	157 466	182 128
Avsatt för återställande av aktiv deponi				
Redovisat värde vid periodens början	12 902	10 887	12 902	10 887
Periodens avsättningar	2 932	2 015	2 932	2 015
Utgående avsättningar	15 834	12 902	15 834	12 902
Andra avsättningar				
Redovisat värde vid periodens början	10 410	10 410	-	10 410
Återfört värde från verksamhetsöverlåtelse	-	10 410	-	-
Årets återföring/utbetalning	-	-10 410	-	-10 410
Summa andra avsättningar	10 410	10 410	0	0
Summa	183 709	205 439	173 299	195 030

Avsättningen avser återställande av de äldre sex icke-aktiva deponierna i regionen. Återställandet påbörjades 2009 och beräknas pågå till och med 2027. En utökning av den totala avsättningen har gjorts 2017 med 110 mkr, som skall räcka till och med ansvaret enligt länsstyrelsen har upphört år 2057. Avsättning för återställande av den aktiva deponin ianspråktagen år 2009 görs med 25 kr per ton för icke-farligt avfall och 61 kr per ton för farligt avfall som läggs på deponin. Beräkningarna är uppdaterade 2016 och baserar sig på den tidigare utredning som gjordes avseende metod för att återställa deponierna.

NOT 12 LÅNGFRISTIGA SKULDER

	Koncernen		Kommunal- förbundet	
	2018	2017	2018	2017
Ingående låneskuld	315 431	405 931	389 954	470 843
Nyupplåningar under året	11 747	-	11 753	-
Årets amortering/självfinansiering	-	-90 500	-	-80 889
Utgående låneskuld	327 178	315 431	401 707	389 954
Långfristiga skulder				
Skulder till Västerås stad	264 723	253 362	264 723	253 362
Skulder till medlemskommuner	36 209	36 209	36 209	36 209
Skuld till dotterbolag	-	-	74 523	74 523
Förskott från Naturvårdsverket	24 134	24 000	24 134	24 000
Övriga långfristiga skulder	2 112	1 860	2 118	1 860
Summa	327 178	315 431	401 707	389 954

	2018	2017	2016
Genomsnittlig ränta (%)	1,2	1,7	1,4

Inget lån förfaller inom fem år. Lånen till Västerås stad avser en checkräkningskredit. Skuld till övriga medlemskommuner avser köp av aktier i VafabMiljö AB. Skulden till dotterbolag avser köpeskilling för överlåtna tillgångar och skulder i enlighet med överlåtelseavtalet.

NOT 13 KORTFRISTIGA SKULDER

	Koncernen		Kommunal- förbundet	
	2018	2017	2018	2017
Leverantörsskulder	55 752	49 653	55 752	49 653
Moms och skatter	12 470	9 030	11 196	9 030
Personalens skatter och avgifter	5 380	7 456	5 380	7 456
Pensionskostnader och löneskatt	6 671	7 417	6 671	7 417
Semesterlöneskuld	9 440	9 852	9 440	9 852
Förutbetalda abonnentintäkt	18 202	19 974	18 202	19 974
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	55 176	43 946	54 938	40 081
Summa	163 091	147 328	161 579	143 465

VafabMiljö Kommunalförbund
222000-3129

Västerås 27 februari 2019



Tony Lundin (S),
Västerås



Mikael Söderlund (M),
Arboga



Ulrika Ornbrant (C),
Enköping



Eleonor Wikman (S),
Fagersta



Reinder Nispeling (L)
Hallstahammar



Per Möller (C)
Heby



Pelle Strengbom (S)
Kungsör



Anne Tjernberg (S)
Köping



Magnus Åstrand (C)
Surahammar



Peter Björnberg (S)
Norberg



Mårten Öhrström (C)
Sala



Pentti Lahtinen (S)
Skinnskatteberg

Vår revisionsberättelse har lämnats den 4 mars 2019

Joa Silver
Av Västmanlands kommuner och landsting
utsedda förtroendevalda revisorer.

Barbara Conte

Sven Erik Eriksson
Av Enköping kommuns fullmäktige utsedd
förtroendevald revisor.

Revisionsberättelse för år 2018

Vi, av fullmäktige i respektive medlemskommun, utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i VafabMiljö Kommunalförbund (organisationsnummer 222000 – 3129).

Direktionen ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll.

Revisorernas ansvar är att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper och pröva om verksamheten bedrivits enligt de uppdrag, mål och föreskrifter som gäller för verksamheten.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionssed i kommunal verksamhet och förbundsordningen. Granskningen har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

Vid vår granskning under året har visat att förbundet under 2018 redovisar betydande underskott avseende den kommunala avfallsverksamheten. Det är vår bedömning att förbundet tillsammans med sina medlemskommuner måste säkra en finansieringsmodell för fördelning av intäkter och kostnader som är hållbar över tid och som uppfyller lagstiftningens krav.

Vidare noterar vi att förbundet inte uppfyller samtliga mål för verksamheten. Vår bedömning är att förbundets målstyrning behöver utvecklas ytterligare tillkommande år.

Vår granskning visar att årsredovisningen är upprättad i enlighet med kommunala redovisningslagen och god redovisningssed i allt väsentligt.

Vi bedömer sammantaget att direktionen i VafabMiljö Kommunalförbund i allt väsentligt har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att räkenskaperna i allt väsentligt är rättvisande.

Vi bedömer att direktionens interna kontroll har varit tillräcklig.

Vi bedömer att resultatet enligt årsredovisningen inte är fullt ut förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som direktionen uppställt, vilket är allvarligt. Dock pågår ett arbete för att uppnå samtliga mål.

Vi tillstyrker att respektive fullmäktige i respektive medlemskommun beviljar ansvarsfrihet för direktionens ledamöter samt de enskilda ledamöterna i densamma.

Västerås den 10 april 2019

Barbara Conte

Sven Erik Eriksson

Joa Silver

VafabMiljö arbetar med hållbar
och miljöriktig avfallshantering och är
bildat av kommunerna i Västmanlands
län samt Heby och Enköpings kommuner.



Intertek



VafabMiljö, Returvägen 20, 721 37 Västerås, Tel: 021-39 35 00

E-post: info@vafabmiljo.se, Hemsida: www.vafabmiljo.se, Facebook: www.facebook.com/VafabMiljo