

BUDGET

2020



www.mise.ax

Godkänd av styrelsen 26.11.2019

Godkänd av stämman 17.12.2019

Innehåll

1. VERKSAMHETSLEDARENS INLEDNING.....	2
2. ORGANISATION.....	2
2.1 MISES STYRELSE.....	3
3. UTVECKLING OCH OMVÄRLDSBEVAKNING VAD AVSER AVFALL	4
4. VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR 2020	4
5. PERSONAL	5
5.1 PERSONALPROGRAM.....	6
6. FÖRVALTNING	6
7. FINANSIERING.....	7
7.1 AVGIFTER	7
Rörliga avgifter.....	7
Avfallstjänster	7
8. AVFALLSHANTERINGSSYSTEMET	8
8.1 PROJEKT	8
Fakturahanteringsprojekt.....	8
Ekonomiprojekt.....	9
Informationsprojekt	9
Avfallshanteringsystem	9
Förvaltningsprojekt	9
8.2 STYRANDE DOKUMENT	9
9. AVFALLSPLAN 2020-2030.....	9
10. MISE VISION 2030	10
10.1 ÅLANDS HÅLLBARHETSAGENDA.....	11
11. KONCERNEN.....	11
Producentansvar Åland Ab (Proans).....	11
Övriga ägarandelar	12
12. FUNKTIONER I KOMMUNAL AVFALLSHANTERING	12
13. MISE STYRS AV MEDLEMSKOMMUNERNA.....	14
Förbundsstämmor.....	14
Kommunikation med medlemskommuner	14
14. BUDGETEN I SIFFROR	15
15. RESULTATRÄKNING 2020 OCH EKONOMIPLAN 2021-2022	16
16. BALANSRÄKNING 2020 OCH PLAN 2021-2022	17
16.1 BALANSRÄKNING AKTIVA.....	17
16.2 BALANSRÄKNING PASSIVA	18
17. INVESTERINGAR	19
18. FINANSIERINGSANALYS 2020 OCH PLAN 2021-2022	20
19. EKONOMISKA FÖRKLARINGAR TILL BUDGETEN.....	21
Intäkter	21
Kostnader.....	21

1. VERKSAMHETSLEDARENS INLEDNING

2020 kommer att vara ett år med många förändringar. Projektet med att införa fastighetsnära hämtning i fyrfacksskär har påbörjats och kommer innebära många olika insatser från förvaltningen. Under året kommer det att arbetas med registeruppdateringar, upphandlingar, informationsmaterial och kommunikation via evenemang och möten med medborgare, disponenter, kommunala verksamheter och entreprenörer.

Ny avfallslagstiftning trädde i kraft i januari 2019 som innebär att förvaltningen kommer att arbeta med projekt med att ta över slamtömningar från 2021. Slamtömningsprojektet innebär arbete med register, kontakt med nuvarande entreprenörer och byggnadsinspektioner, kontakt med reningsverk och upphandlingar samt informationsinsatser.

Mises grundavtal är under revidering och kommer att skickas på remiss till medlemskommunerna under 2020. Arbetet med att få fler medlemskommuner i Mise kommer också pågå under året och de redan påbörjade diskussionerna med intresserade kommuner kommer att fortsätta.

I och med att det ska genomföras mycket information och kommunikationsinsatser så ska hemsidan förnyas och nya kanaler i sociala medier tas fram. Mise Stina kommer att göra besök på olika evenemang och på skolor och daghem.

Utredningar och mindre projekt ska genomföras för att ytterligare klättra högre upp i avfallstrappan med syfte att uppnå cirkulär ekonomi.

Förvaltningsmässigt så ska ett nytt ärendehanteringssystem implementeras. Blanketter och ärendehantering kommer att revideras i samband med detta. Registerbeskrivningar, princip- och policydokument ska revideras eller tas fram. Även en översyn av förvaltningsstadgan är planerat att genomföras under året.

2. ORGANISATION

Mise är avfallsmyndighet för de kommuner på Åland som ingår i samarbetet. Mises uppgift är att ta hand om kommunernas lagstadgade uppgifter enligt Landskapslag om tillämpning av rikets avfallslag (2018:83). Avfallslagens syfte är att i första hand minimera avfall, i andra hand återanvända produkter, i tredje hand materialåtervinna avfallet, i fjärde hand energiåtervinna och sist deponera. Prioriteringsordningen kallas avfallstrappan och ska genomsyra allt arbete.



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

Avfallsplan 2020-2030 fastställer vad Mise ska fokusera på för åren 2020-2025:

- Kommunal kontroll och insyn över avfallsflöden samt avfallsmängder
- Ett stabilt kommunalt avfallshanteringssystem
- Ökad kundnöjdhet och förståelse för avfallssystemet
- Avfallshanteringstjänster som leder högt upp i avfallstrappan
- Lätt att göra rätt i avfallssystemet
- Ökad återanvändning och ökad materialåtervinning
- Minska nedskräpningen
- Cirkulär ekonomi

Därutöver följer Mise de lagstadgade krav som gäller enligt avfallslagen, kommunallagen, förvaltningslagen och tillhörande bestämmelser eller övriga uppdrag från medlemskommunerna.

2.1 MISES STYRELSE

Mise styrelsen 2018-2020	
Ordinarie	Ersättare
Stig Mattsson (ordförande)	Håkan Jansson
Elias Lindström (vice ordförande)	Ralf Karlsson
Clas Öfverström	Annelie Karlberg
Barbro Sundback	Kristin Mattsson
Tomas Boedeker	Suzanne Milestad-Styrström
Ann-Sofi Joelsson	Pia Eriksson
Märtha Österberg	Ralf Johansson

3. UTVECKLING OCH OMVÄRLDSBEVAKNING VAD AVSER AVFALL

I ÅSUBs statistikrapport om avfall för Åland 2018 visar att avfallsmängderna per person och år ökar på Åland i jämförelse med tidigare statistik. Statistiken visar också att återvinning av avfall ökar. På Åland har sortering av många olika avfallsfraktioner pågått sedan tidigt 90 – tal och trenden ökar. Ju bättre och enklare service för att sortera avfallet desto ökad mängd avfall till återvinning.

Trenden kring att avfall ökar och att mängden avfall som återvinns ökar är densamma i omvärlden. I Sverige har man dock för 2018 lyckats minska mängden avfall. Det kan vara ett trendbrott eller bara en mindre avvikelse. I Sverige är konsumtionen hög och omsättningen på varor hög, även om också återanvändning är väldigt populärt.

Cirkulär ekonomi är i fokus och återbruk är både trendigt och bra för miljön där varorna cirkuleras. I den finska avfallsförordningen är det numera ett krav på att ha en returhörna på varje återvinningscentral (ÅVC) och nya cirkulära lösningar dyker upp varje vecka.

Lösningar inom avfallshanteringen görs ofta via kommuner eller kommunala bolag och utbyten av idéer delas mycket och ofta.. Detta kan vara en orsak till att kommuner står långt framme med att genomföra cirkulära lösningar. Under 2019 genomfördes ett studiebesök till "världens första" återbruksgalleria i Eskilstuna. Där har man lyckats hitta en affärsidé för återbruk både för privat och offentliga. I oktober 2019 öppnades en återbruksgalleria i Vasa med inspiration från Eskilstuna. Detta är några exempel på att det går att förverkliga goda idéer.

Mises egen vision för en samlad avfallshantering på Svinryggen för hela Åland är en framtida lösning för cirkulär ekonomi i större skala här på Åland och där möjligheterna är oändliga.

4. VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR 2020

Kostnader och intäkter för den fastighetsnära avfallshämtningen från flerbostadshus och verksamheter förändrades med anledning av att Mise tog över logistiksystem för tömningar av kärl 1.11.2019. Planen var att Mises system skulle användas från årets början men på grund av olika tekniska problem kunde detta inte påbörjas. Under största delen av 2019 användes entreprenörens program för logistik och också omlastning av stora delar av avfallet. Mise hade då inte full kontroll över avfallets flöden eller totala kostnader. För 2020 kommer Mise att ha kontroll över hela ledet från insamling till omlastning för flerbostadshusen och verksamheterna vilket ger möjlighet till att budgetera verkliga intäkter och kostnader.

Hantering av nedskräpningsärenden vad gäller skrotfordon har förenklats i samband med den nya avfallslagen. Anmälningar om nedskräpningsärenden (skrotfordon och dumpningar) förväntas dock inte minska under 2020 och ärendena innebär kostnader för Mise som huvudsakligen belastar hushållens grundavgifter.

Fördelningen av de olika kundgruppernas budgeterade intäkter kommer att förändras på grund av ändringar i faktureringsplan och upphandlingen av den fastighetsnära hämtningen. Den rörliga delen av avfallsavgiften har justerats för att motsvara kostnader för respektive tjänst. Tjänsterna för flerbostadshus och verksamheter är beräknat som intäkter för hela 2020.

Budget för Mise Fyran och Mise Åttan kommer att tas fram efter inkomna anbud och vid vårstämman 2020 kommer budget och avgifter 2020 korrigeras. Detta för att både intäkter och kostnader är osäkra innan Mise har underlag från anbud.

I och med förändringar i verksamheten krävs det nya dataprogram så som ärendehantering, ny modul till faktureringsystemet för tömning av slam samt uppdateringar och förnyelse av nuvarande låssystem med Misekort.

Stora förändringar i avfallshanteringssystemet innebär ökad arbetsbelastning och behov av resurser för implementering av fastighetsnära hämtning, upphandling av avfallshanteringstjänster, upphandling och implementering av slamtömning och information till medborgarna. Personalen har därför utökats med projektanställningar.

Fokus ska under året ligga på basverksamheten eftersom stora verksamhetsförändringar är på gång.

5. PERSONAL

Personalen är Mises viktigaste resurs.

Personalen arbetar med fakturering, kundtjänst, avfallsrådgivning, information och kommunikation, planering av avfallshanteringssystemet, upphandling och inköp, ärendehantering, tillsyn, ekonomiadministration och projekt.

Mise är en arbetsplats där man samarbetar och hjälper varandra med arbetsuppgifter, detta gäller särskilt under semesterperioder och annan frånvaro.

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

Personalstatistik							
Antal årsanställda	Bok 2017	Bok 2018	Budget 2019	Prognos 2019	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022
Administrativ personal	6,4	6,5	7,7	7,7	8,3	8,3	8,3
Totalt antal årsanställda	6,4	6,5	7,7	7,7	8,3	8,3	8,3
Personalkostnader totalt	322 547 €	358 553 €	362 200 €	368 707 €	409 400 €	418 000 €	427 000 €
2) Inklusive arvoden							

Mises anställda

Mises arbetsförhållanden under 2019 är enligt följande. Under 2020 ska tjänsterna som idag är vakanta antingen dras in, göras om eller tillsättas. Tidsbundna arbetsavtal ska också ses över beroende på Mises behov.

Arbetsförhållanden Mise	tills vidare/tidsbunden	Typ
Verksamhetsledare	tills vidare	tjänsteförhållande
Faktureringsansvarig/handläggare	tills vidare	tjänsteförhållande
Miljöingenjör	tills vidare	tjänsteförhållande
Ekonomiansvarig/handläggare	vakant	tjänsteförhållande

Handläggare/inspektör	vakant	tjänsteförhållande
Kundtjänstmedarbetare	tills vidare	arbetsavtal
Kundtjänstmedarbetare	tills vidare	arbetsavtal
Kundtjänstmedarbetare	vikariat	arbetsavtal
Ekonomiassistent/Ekonom	Tidsbunden	arbetsavtal
Projektleddare	Tidsbunden	arbetsavtal

Personal på tidsbundna kontrakt kommer att behövas de närmaste två åren då Mise kommer att ta över den fastighetsnära avfallshämtningen. Det kommer också påverkas om det tillkommer fler medlemskommuner i kommunalförbundet.

Förändring mot budget 2019: ökning med 0,6 årsanställda och 47 500€ i personalkostnader
Budgetmotivering: Stora förändringar i avfallshanteringssystemet innebär ökad arbetsbelastning och behov av resurser för implementering av fastighetsnära hämtning och slamtömning, upphandling av avfallstjänster och information till medborgarna
Planmotivering: stabilitet i organisationen för att under 2021-2022 lägga resurser på att uppfylla Avfallsplan 2020-2030

5.1 PERSONALPROGRAM

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

6. FÖRVALTNING

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

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

7. FINANSIERING

Mises verksamhet finansieras utan driftstöd från medlemskommunerna. Intäkterna består i huvudsak med avfallssavgifter och mottagningsavgifter. Därutöver får Mise ersättningar för insamling av förpackningar som lyder under producentansvar.

Mise ska helst producera årliga överskott så att tidigare års ackumulerade underskott på sikt tjänas in. Målet är att överskotten tillsammans med grundkapitalet (exklusive kapitaltillskott) ska ge positivt vinst/förlust konto år 2024. Finansiering av investeringar görs i huvudsak av egna medel och om behov uppstår tas banklån. Mise ska aktivt arbeta för att erhålla EU-, landskaps- och övriga stöd.

Förändring mot budget 2019: inga budgeterade stöd

Budgetmotivering: det är osäkert att budgetera stöd eftersom man inte vet om de godkänns

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

7.1 AVGIFTER

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

Avfallssavgiftens grunddel har varit oförändrad sedan 2011, det vill säga att avgifterna de facto har sänkts i förhållande till kostnadsindex. **En beräkning av konsumentprisindex (KPI) från januari 2011 till januari 2019 ger en ökning om 21 %, vilket skulle medföra en höjning av en grundavgift om 137 € till 166 € och en grundavgift om 107 € till 130€ om avgifterna skulle ha indexjusterats.**

Avfallssavgiften består också av en rörlig del som är kopplad till avfallstjänsten.

RÖRLIGA AVGIFTER

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

Förändring mot budget 2019: ökning om 42 700€

Budgetmotivering: korrekta uppgifter i tömningsregistret och mindre indexjusteringar medför en ökning

Planmotivering: korrigeringar i systemet och indexjusteringar medför ökning av rörliga avgifter

AVFALLSTJÄNSTER

Under 2020 kommer Mise skapa stabilitet i register och tömningar av flerbostadshusen och de kommunala verksamheterna. Tilläggstjänster för insamling av farligt avfall, kärnväxt med mera kommer att informeras om för att ytterligare öka service till hushållen.

Upphandling av avfallshämtning i fyrfackskärl är i projektfas och till Mises vårstämman ska budgeten revideras med kostnader och intäkter baserade på inkomna anbud för köp av transporttjänster och inköp av kärl.

Förändring mot budget 2019: förhöjd intäkt med anledning av att alla kundgrupper även får rörlig avgift från Mise. Kunder med MiseFyran och MiseÅttan får rörlig avgift tidigast i oktober 2020. Detta är inte beaktat i budgeten för 2020

Budgetmotivering: fördelningen av de olika kundgruppernas budgeterade intäkter kommer att förändras på grund av fakturerings plan och upphandling av den fastighetsnära hämtningen

8. AVFALLSHANTERINGSSYSTEMET

Avfallshanteringssystemet i Mises medlemskommuner kommer för 2020 utgöras av Mise ÅVC (bemannad återvinningscentral) på Svinryggen i Jomala. Misebilen (mobil ÅVC) kommer att ha kompletterande ruttkörningar i tätbefolkade områden, framförallt för mottagning av farligt avfall och elektronik.

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

Mottagningsavgifterna vid ÅVC är utformade så att besökaren betalar för varje säck eller släp enligt prislista. Hushållen kan köpa sopmärken på förhand för att underlätta avfallsavlämningen. Mottagning av begränsade mängder farligt avfall, återvinningsmaterial och rent trä/trädgårdsavfall kan avlämnas utan extra kostnad för hushåll med Misekort. Hushåll utanför Mise kan också avlämna avfall på Mise ÅVC, men då med tilläggsavgifter.

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

Förändring mot budget 2019: minskning om 283 700 €

Budgetmotivering: Förseningar i uppstarten av Mises egna logistiksystem och budgetberäkningar som var baserade på felaktiga underlag har medfört merkostnader. När Mise har kontroll över avfallsflödena i eget logistiksystem förväntas kostnaderna minska

Planmotivering: utökning av Mises hämtningstjänster medför ökade kostnader för kärl, underhåll, tömningar, avfall och transporter

8.1 PROJEKT

Projekt hanteras genom projektplaner och projektrapportering. Projekten berör både förvaltning, ekonomi, avfallshanteringssystemet, information och kommunikation med mera.

FAKTURAHANTERINGSPROJEKT

Införande av en ny modul i faktureringsystemet för slamtömning ska genomföras under året för att vara startklart 2021.

EKONOMIPROJEKT

Mise deltar i ett projekt om ett gemensamt ekonomisystem för kommuner på Åland. Mise kommer att utvärdera om befintligt system kan användas eller om man kommer att gå in för att upphandla ett ekonomisystem gemensamt med andra kommuner.

INFORMATIONSPROJEKT

Stort fokus för informationsprojekten för 2020 är införandet av den fastighetsnära avfallshämtningen i fyrfack. Det kommer att behöva informeras, skickas ut broschyrer m.m. för att få hög acceptans för ett system som berör framförallt egnahemshusen. Övriga projekt som löper under året är Miseblad, Miljökalendar, Mises hemsida, utveckling av sociala medier, sms tjänster m.m.

AVFALLSHANTERINGSSYSTEM

Under året ska det utredas vilka sorts insamlingssystem Mise ska ha för miljöpunkter. I projektet ska det tas fram olika insamlingslösningar. Det ska också tas ett första steg mot ett digitalt Misekort i form av att uppdatera låssystem för användning av smarttelefon istället för ett plastkort.

Upphandling och implementering av fyrfack är upptaget som ett eget projekt, likaså upphandling och implementering av slamtömning. Utredningsprojekt som med fördel utförs av högskolestuderande med fokus på cirkulär ekonomi är planerat att genomföras under året.

FÖRVALTNINGSPROJEKT

Förvaltningsprojekt 2020 är revidering av grundavtal och förvaltningsstadga.

Förändring mot budget 2019: upplägg för projekt har ändrats vilket gör det svårt att jämföra med tidigare år

Budgetmotivering: Fokus ligger på den fastighetsnära avfallshämtningen, avfallshanteringssystemet och att skapa god sortering av avfall. Projekten är planerade attrymmas inom budgetens ramar

8.2 STYRANDE DOKUMENT

Styrande dokument som förvaltningen har till stöd är grundavtal, avfallsplan, föreskrifter, förvaltningsstadga, avskrivningsplan och budget. Utöver dessa finns också arvodesstadga, delegeringsbeslut, fakturahanteringsprinciper, ärendehanteringsprinciper, kundhanteringsprinciper och hanteringsprinciper för transport och förvaring av avfall¹.

9. AVFALLSPLAN 2020-2030

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

Mise arbetar kontinuerligt genom olika projekt inklusive uppföljning mot styrelsen med att uppfylla mål enligt planen.

¹ Under framtagande.

10. MISE VISION 2030

”År 2030 är avfallshanteringen inom Mise en dynamisk verksamhet i ett hållbart samhälle. Allt avfall behandlas som en resurs. År 2051 har allt avfall ersatts av återbruk och materialåtervinning. Avfallshanteringen har då blivit en viktig del av den cirkulära ekonomin.

Infrastruktur

Avfallsinsamlingen sker så nära hushållen och övriga Misekunder som möjligt.

Mises återvinningscentral på Svinryggen ses som en plats för god och effektiv resursanvändning. Ledordet är att ”ta till vara” och för besökare ska det vara lätt att göra rätt.

MiseReturen har utvecklats så att återanvändning och återbruk hamnar i fokus innan medborgarna lämnar avfall på ÅVC rampen.

All avfalls- och resurshantering på Åland samlas på Svinryggen för att uppnå bästa möjliga samarbeten och synergieffekter för att minska konsumtionen, öka återanvändningen och utesluta resursslöseri.

2030 ska alla transporter vara fossilfria och 2051 ska transporterna använda lokalt producerade drivmedel.

Mise fokuserar på Ålands hållbarhetsagendas mål om hållbara och medvetna konsumtionsmönster och ökad andel energi från förnyelsebara källor samt ökad energieffektivitet. Mise arbetar för en god vattenkvalitet. (Mål 7,6 och 3 i hållbarhetsagendan)

Medborgarens delaktighet

År 2030 är Mises avfallshanteringssystem smidigt och enkelt. Olika effektiva digitala lösningar gör att medborgaren själv kan sköta tjänster som rör hushållens avfallshantering. Till exempel digitalt Misekort och elektronisk ärendehantering.

Alla medborgare har god kännedom om avfallsminimering och avfallshanteringen sker utan miljöpåverkan och avfall betraktas som en resurs. Alla medborgarna sorterar sitt avfall och skräpar inte ned.

Mise kommer ständigt att hitta nya lösningar för övergång till cirkulär ekonomi. Material som inte kan återanvändas direkt ska repareras eller förädlas för att användas på nytt. Material som kasseras måste man betala för. Allt material har ett värde och ska tas tillvara. ”

Organisation

Mise är en rättssäker och effektiv organisation vars verksamhet är ekologiskt och socialt hållbar.

Alla kommuner på Åland är en del i Misesamarbetet. ”



10.1 ÅLANDS HÅLLBARHETSAGENDA

Hundratals personer från samhällets alla delar har under våren 2016 varit med och jobbat fram visionen för Åland: "Alla kan blomstra i ett bärkraftigt samhälle på fredens öar!" Nätverket Bärkraft bildades där många olika aktörer tillsammans arbetar för att uppfylla agendan.

Hållbarhetsagendan innehåller sju strategiska utvecklingsmål för Åland 2030:

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

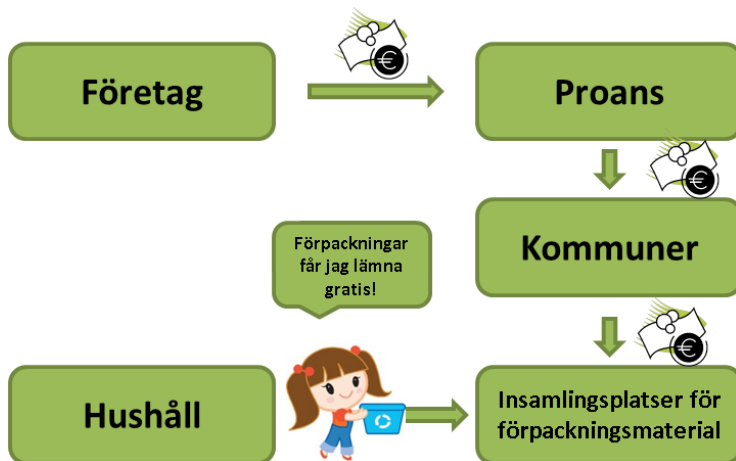
Mise är en aktör i nätverket och arbetar efter de strategiska utvecklingsmålen för att delta i arbetet för ett hållbart Åland 2051.

11. KONCERNEN

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

PRODUCENTANSVAR ÅLAND AB (PROANS)

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



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

Proans har idag på Åland 78 stycken medlemsföretag som har en omsättning över en miljon euro. Mise har idag en årlig ersättning från Proans på ca 58 000€. Det täcker inte hela kostnaden för hanteringen av förpackningsmaterielet.

Mise har idag en särskild ställning i och med att man äger producentsammanslutningen för förpackningar. Det pågår diskussioner med Finland om ett frivilligt samarbete med producentsammanslutningar där och Mise har som avsikt att avyttra sitt ägande i Proans alternativt lägga ned bolaget. Proans finns dock kvar så länge det inte finns en annan lösning.

ÖVRIGA ÄGARANDELAR

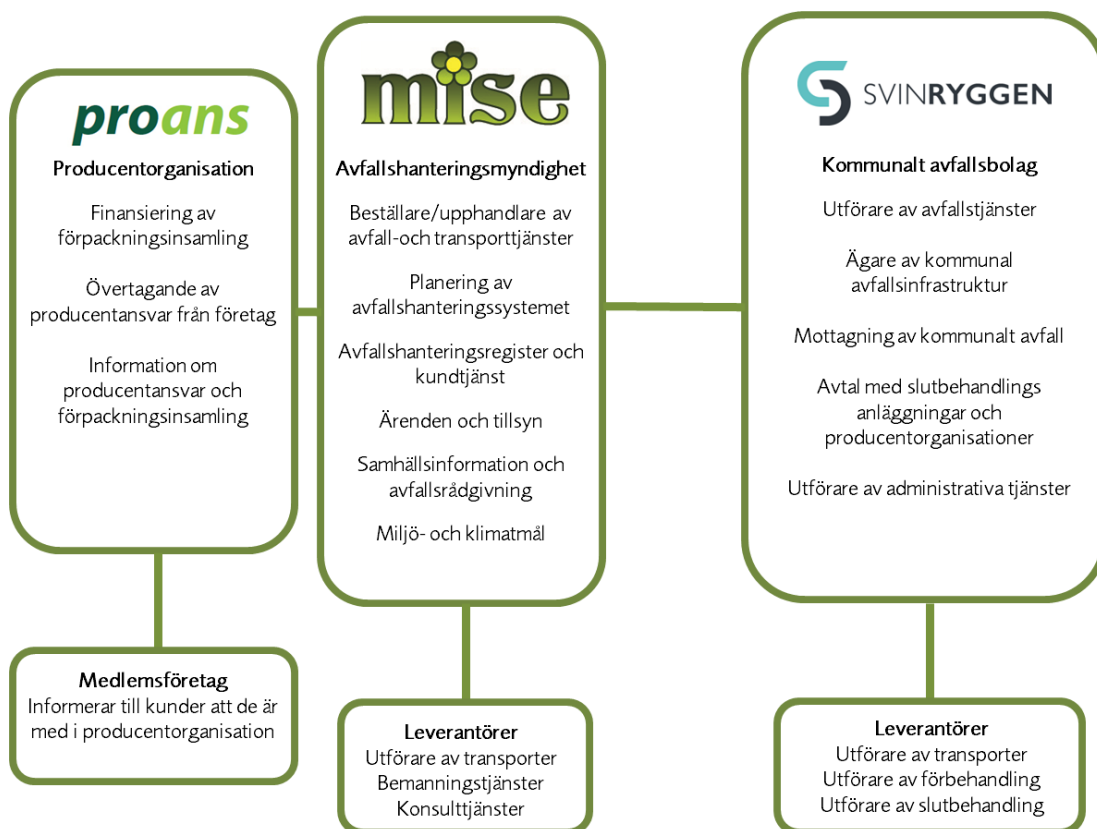
Mise äger följande aktier:

- Åda Ab 1 aktie
- Svinryggens deponi Ab 1 aktie

12. FUNKTIONER I KOMMUNAL AVFALLSHANTERING

Mise planerar avfallshanteringen i medlemskommunerna och köper avfallshanteringstjänster av privata entreprenörer och från Svinryggens Deponi Ab.

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



13. MISE STYRS AV MEDLEMSKOMMUNERNA

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

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

Ägarandelar i Mise baserat på grundkapital		
Mariehamn	62,58	%
Jomala	24,86	%
Hammarland	8,35	%
Lumparland	2,28	%
Kökar	1,38	%
Sottunga	0,55	%
Summa	100	%

FÖRBUNDSSTÄMMOR

Kommunalförbundets högsta styrande organ är förbundsstämman. Varje medlemskommuns fullmäktige utser representanter till Mises stämma. Stämmor hålls varje vår och höst. Höststämman antar budget och avgifter medan vårstämman antar bokslutet. Övriga ärenden som kan behandlas av stämman är grundavtalet, föreskrifter, stadgor, instruktioner samt de frågor som styrelsen lyfter till stämman. Extrastämmor hålls om det finns behov av t.ex. ändringar i avgifter och/eller budget.

KOMMUNIKATION MED MEDLEMSKOMMUNER

Inför varje stämma finns det möjlighet att hålla ett informations- och diskussionsmöte om behov uppstår. Avsikten med mötena är att presentera ärenden, förankra frågor och information bland de kommunala beslutsfattarna samt att samla in synpunkter. Mötena är också ett forum för att säkerställa att de som beslutar (styrelserna), de som föredrar ärendena (kommundirektörerna) och de som framför kommunernas beslut (stämmorepresentanterna) kan sätta sig in i förslagen innan beslut fattas.

Representanter från Mises styrelse och tjänstemän från förvaltningen träffar kontinuerligt representanter från medlemskommunerna för att ytterligare insamla idéer, åsikter samt för att bidra till ökad delaktighet med medlemskommunerna.

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

14. BUDGETEN I SIFFROR

Försäljningsintäkter i form av avfallsavgifter är budgeterat till 2 253 400 och övriga intäkter till 79 300€. Kostnader för avfallshanteringstjänster uppgår till 1 478 800€, personalkostnader till 409 700€ och övriga kostnader till 301 600€. Avskrivningarna är budgeterade till 45 100 € för investeringar främst i avfallskärl.

I budgeten för 2020 har det inte upptagits kostnader, intäkter eller investeringar för införandet av fyrfacksinsamlingen. Vid Mises vårstämman ska avgifter och budget korrigeras på basen av inkomna anbud. Plan 2021 och 2022 har det inte heller upptagits kostnader och intäkter vad gäller slamtömning. Det kommer att införas till Budget 2021.

De närmaste åren kommer Mises omsättning att stiga i samband med överföring av ansvaret för avfallshanteringen för hushåll, flerbostadshus, kommunala verksamheter i enlighet med den nya avfallslagen.

15. RESULTATRÄKNING 2020 OCH EKONOMIPLAN 2021-2022

BUDGET 2020, plan 2021-2022	BOK	Budget	Prognos	Budget	Plan	Plan
Verksamhetens intäkter	2018	2019	2019	2020	2021	2022
Försäljningsintäkter						
Avgifter	1 149 625 €	2 103 700 €	2 219 958 €	2 213 400 €	2 244 400 €	2 265 400 €
Mottagningsavgifter ÅVC	42 739 €	40 000 €	43 757 €	40 000 €	40 000 €	40 000 €
Sålda avfallshanteringstjänster	81 645 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Understöd och bidrag						
Understöd och bidrag	23 579 €	0 €	10 000 €	0 €	0 €	0 €
Övriga verksamhetsintäkter						
Ersättning insamling producentansvar	59 891 €	57 000 €	54 839 €	58 000 €	58 000 €	58 000 €
Sålda tjänster Proans	4 235 €	5 000 €	3 813 €	3 000 €	5 000 €	5 000 €
Övriga intäkter på specialtjänster	50 157 €	188 600 €	139 872 €	18 300 €	19 000 €	19 000 €
	1 411 870 €	2 394 300 €	2 472 239 €	2 332 700 €	2 366 400 €	2 387 400 €
Verksamhetens kostnader						
Material och tjänster						
Inköp material	0 €	-58 200 €	-58 801 €	-60 000 €	-60 000 €	-60 000 €
Köpta avfallshanteringstjänster	-125 445 €	-878 000 €	-898 798 €	-586 000 €	-605 000 €	-615 000 €
Köpta avfallshanteringstjänster SVIN	-659 823 €	-823 000 €	-885 466 €	-827 800 €	-835 000 €	-837 000 €
Köpta administrativa tjänster SVIN	-1 100 €	-3 300 €	-5 000 €	-5 000 €	-5 000 €	-5 000 €
Personalkostnader						
Löner och arvoden	-295 892 €	-301 644 €	-312 559 €	-345 300 €	-352 300 €	-360 000 €
Personalbikostnader	-62 661 €	-60 556 €	-56 148 €	-64 400 €	-65 700 €	-67 000 €
Övriga kostnader						
SVIN hyror kär & cont	-38 271 €	-49 400 €	-52 401 €	-64 100 €	-65 000 €	-65 000 €
Hyror Kontor	-21 327 €	-21 500 €	-21 475 €	-25 000 €	-25 000 €	-25 000 €
Hyror Övriga	-21 584 €	-4 200 €	-4 536 €	-4 500 €	-6 000 €	-6 000 €
Övr. rörelsekostnader	-144 338 €	-201 200 €	-197 500 €	-208 000 €	-210 000 €	-210 000 €
	-1 370 442 €	-2 401 000 €	-2 492 685 €	-2 190 100 €	-2 229 000 €	-2 250 000 €
Verksamhetsbidrag	41 428 €	-6 700 €	-20 446 €	142 600 €	137 400 €	137 400 €
Finansiella intäkter och kostnader						
Ränteintäkter	1 232 €	1 700 €	1 653 €	1 100 €	4 200 €	4 200 €
Räntekostnader	-1 120 €	-3 600 €	-3 474 €	-3 600 €	-1 500 €	-1 500 €
	112 €	-1 900 €	-1 821 €	-2 500 €	2 700 €	2 700 €
Årsbidrag	41 540 €	-8 600 €	-22 267 €	140 100 €	140 100 €	140 100 €
Avskrivningar	-27 402 €	-56 300 €	-56 634 €	-58 868 €	-64 808 €	-52 856 €
Räkenskapsperiodens resultat	14 138 €	-64 900 €	-78 901 €	81 232 €	75 292 €	87 244 €

Tabell. Resultaträkning budget 2020, jämförelse med bok 2018, budget och prognos 2019 samt plan för 2021 – 2022. Alla beräkningar som rör fyrackssystemet har lyfts ur budget och plan.

16. BALANSRÄKNING 2020 OCH PLAN 2021-2022

16.1 BALANSRÄKNING AKTIVA

BALANSBUDGET					
belopp i euro per 31.12	Bok 2018	Prognos 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
AKTIVA					
Immateriella tillgångar					
Immateriella rättigheter	0	0	0	0	0
Materiella tillgångar					
Maskiner och inventarier	44 317	256 622	219 254	205 445	171 589
Placeringar					
Aktier och andelar ¹	2 900	2 900	2 900	2 900	2 900
SUMMA BESTÅENDE AKTIVA	47 217	259 522	222 154	208 345	174 489
RÖRLIGA AKTIVA					
FORDRINGAR					
Kortfristiga fordringar					
Övriga försäljningsfordringar	59 319	75 000	93 100	102 344	108 110
Övriga fordringar	40 507	55 478	76 171	93 756	96 623
Resultatregleringar	149 204	102 000	98 575	97 555	101 778
Fordringar på kommuner	0	0	0	0	0
SUMMA FORDRINGAR	249 029	232 478	267 846	293 655	306 511
KASSA OCH BANK					
SUMMA KASSA OCH BANK	29 726	108 000	124 000	104 000	126 000
SUMMA RÖRLIGA AKTIVA	278 755	340 478	391 846	397 655	432 511
SUMMA AKTIVA	325 972	600 000	614 000	606 000	607 000
1. Aktieinnehav i Producentansvar Ab 2500€, aktie i ÅDA Ab 25€, aktie i Svinryggens deponi Ab 375€					

Tabell 2. Balansräkningens aktiva budget 2020, jämförelse med bok 2018, prognos 2019 samt plan 2021-2022.

16.2 BALANSRÄKNING PASSIVA

BALANSBUDGET					
belopp i euro per 31.12	Bok 2018	Prognos 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
PASSIVA					
Eget kapital					
Vinst/förlust från tidigare perioder	-163 453	-149 315	-228 216	-146 984	-71 692
Grundkapital ²	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
Kapitaltillskott medlemskommuner ³	206 788	206 788	206 788	206 788	206 788
Räkenskapsperiodens överkott/underskott	14 138	-78 901	81 232	75 292	87 244
SUMMA EGET KAPITAL	157 473	78 572	159 804	235 096	322 340
FRÄMMANDE KAPITAL					
Långfristiga skulder					
Lån från penninginrättningar	0	437 000	374 000	248 000	185 000
Kortfristiga skulder					
Lån från penninginrättningar	4 360	0	0	0	0
Leverantörsskulder	93 418	45 928	40 500	59 789	58 475
Skuld till medlemskommuner	0	0	0	0	0
Övriga skulder	19 777	16 300	18 671	30 556	18 756
Resultatregleringar	50 945	22 200	21 025	32 559	22 429
SUMMA KORTFRISTIGA SKULDER	168 500	84 428	80 196	122 904	99 660
SUMMA FRÄMMANDE KAPITAL	168 500	521 428	454 196	370 904	284 660
SUMMA PASSIVA	325 973	600 000	614 000	606 000	607 000
2 Grundkapital fördelat enligt grundavtalet.					
Mariehamn	Mariehamn	136 376,13 €			
Hammarland	Hammarland	0,00 €			
Jomala	Jomala	47 490,07 €			
Kökar	Kökar	7 664,34 €			
Lumparland	Lumparland	6 764,87 €			
Sottunga	Sottunga	8 492,95 €			
		206 788,36 €			

Tabell 3. Balansräkningens passiva budget 2020, jämförelse med bok 2018, prognos 2019 samt plan 2021-2022. Infört grundkapital (MSTAM 2.6.2015) Kvarvarande kapitaltillskott efter överföring till grundkapital.

17. INVESTERINGAR

Investeringar under 2020 är huvudsakligen avfallskärl samt bilterminaler.

Investeringar 2020			
	Kostnad	Avskrivning	Finansiering
Bilterminaler	3500	25%/år	Egna medel
Nya kärl	15000	12 år	Egna medel
Kärl fyrack beg	0	5 år	Lån +Egna medel
Kärl fyrack	0	12 år	Lån
Kontorsmöbler	3000	25 %/år	Egna medel
Summa	21500		
Investeringar 2021			
	Kostnad	Avskrivning	Finansiering
Bilterminaler	3000	25 %/år	Egna medel
Nya kärl	15000	12 år	Egna medel
Kärl fyrack	0	12 år	Lån +Egna medel
Fordon	30000	7 år	Lån +Egna medel
Elstolpe/laddning	2000	25 %/år	Egna medel
Kontorsmöbler	1000	25 %/år	Egna medel
Summa	51000		
Investeringar 2022			
	Kostnad	Avskrivning	Finansiering
Bilterminaler	3000	25 %/år	Egna medel
Nya kärl	15000	12 år	Egna medel
Kärl fyrack	0	12 år	Egna medel
Kontorsmöbler	1000	25 %/år	Egna medel
Summa	19000		

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

Förändring mot budget 2019: budgetanslag minskar med 220 600€ i jämförelse med 2019.

Budgetmotivering: I budgeten 2020 har investeringar för fyrackskärl inte upptagits förrän det kan baseras på inkomna anbud för transporter och inköp av kärl

Planmotivering: År 2021 finns ett behov av ett arbetsfordon för att möta kunder för rådgivning av t.ex. placering av kärl, slamtömningsplatser, byggnation av sophus men också för inspektioner av nedskräpningsärenden och tillsyn av hushåll och verksamheter

18. FINANSIERINGSANALYS 2020 OCH PLAN 2021-2022

FINANSIERINGSANALYS	Budget		
	1.1–31.12.2020	Plan 2021	Plan 2022
KASSAFLÖDET I LÖPANDE VERKSAMHET			
Årsbidrag	140 100	140 100	140 100
Korrektivposter			
Förändring av kortfristiga fordringar	-35 368	-25 808	-12 856
Förändring av kortfristiga skulder	-4 232	42 708	-23 244
	100 500	157 000	104 000
KASSAFLÖDET FÖR INVESTERINGARNAS DEL			
Förändring av immateriella anläggningstillgångar	0	0	0
Förändring av materiella anläggningstillgångar	-21 500	-51 000	-19 000
Förändring av finansiella anläggningstillgångar	0	0	0
	-21 500	-51 000	-19 000
KASSAFLÖDET FÖR FINANSIERINGENS DEL			
Förändringar i lånebeståndet			
Förändring av långfristiga lån	-63 000	-126 000	-63 000
Förändring av kortfristiga lån	0	0	0
Förändringar i eget kapital	0	0	0
	-63 000	-126 000	-63 000
	16 000	-20 000	22 000
FÖRÄNDRING AV LIKVIDA MEDEL			
Likvida medel 31.12.	124 000	104 000	126 000
Likvida medel 1.1.	108 000	124 000	104 000
	16 000	-20 000	22 000

19. EKONOMISKA FÖRKLARINGAR TILL BUDGETEN

INTÄKTER

- Försäljningsintäkter av rörliga avgifter från upphandlade tjänster för flerbostadshus och verksamheter. Fyrpackstjänsterna är planerade att övertas i Mises regi 2021 och är inte med i denna budget.
- Mottagningsavgifter vid återvinningscentraler (Mise ÅVC och Misebilen) redovisas separat.
- Sålida avfallshanteringstjänster till Svinryggen och övriga entreprenörer redovisas separat.
- Mises försäljning av administrativa tjänster till Proans redovisas separat.
- Intäkter från förpackningsproducenter genom Proans redovisas separat.

KOSTNADER

I budgeten finns följande verksamhetskostnadsposter:

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