

Ärende: Översyn av avfallstaxa2021



TRELLEBORGS KOMMUN

Bakgrund

- Taxan täcker inte uppkomna kostnader
- Eget negativt kapital IB 2020 (-6,2 mnkr)
- Ökad skatt och allmän kostnadsökning 2020
- Ytterligare ökad förbränningsskatt 2021
- Ökade avgifter till SYSAV 2021-2024



Eget kapital alt. skuld till abonnent

Eget kapital			
År	Resultat		Ackumulera Påverkar
2019	178 593	Förlust	6 167 047 Eget kapital
2018	2 307 474	Förlust	5 988 454 Eget kapital
2017	5 634 396	Förlust	3 680 980 Eget kapital
2016	8 429 111	Förlust	-1 953 416 Skuld
2015	7 593 705	Förlust	-10 382 527 Skuld
2014	4 480 945	Förlust	-17 976 232 Skuld
2013	-1 785 561	Vinst	-22 457 177 Skuld
2012	-3 887 614	Vinst	-20 671 616 Skuld
2011	-3 680 002	Vinst	-16 784 002 Skuld
<2010	-13 104 000	Vinst	-13 104 000 Skuld

Underskottet beror till stor del på den stora investeringen som gjordes åren 2015-2017 i samband med implementering av fyrfackssystem. Investeringen har medfört ökade kapitalkostnader på 1,0-1,5 mnkr per år 2016-2018 i samband med aktivering av tillgång.



Hantering eget kapital

I samband med bokslut för 2020 tillförs skattemedel för att balansera upp underskottet från 2017 på knappt -3,7 mnkr enligt branschstandard baserad på rättspraxis för att reglera resultatet under en 3-årsperiod.

Det egna kapitalet för år 2018 till 2019 uppgår till ca -2,5 mnkr

Resultat för 2020 beräknas bli -0,5 mnkr



Framtida utveckling 2021

Under 2021 kommer ett antal yttre faktorer att påverka resultaträkningen.
Det som främst kommer att få konsekvens är:

Åtgärd	Kostnad	
Höjd förbränningsskatt	0,5	mnkr
Kapitalkostnader	0,5	mnkr
Lön (miljö/kvalitet) ¹	0,5	mnkr
Hyror/drivmedel	0,2	mnkr
Minskade kapitalkostnader ²	-0,5	Mnkr
Totalt	1,2	Mnkr

1. Återgång efter tjänstledighet, ej nyanställning.
2. Förändrade avskrivningstider sopkärl – komponentindelad stomme/övrigt



Framtida utveckling 2022

Under 2022 kommer ett antal yttre faktorer att påverka resultaträkningen. Det som främst kommer att få konsekvens är:

Åtgärd	Kostnad	
Avgiftsökning SYSAV + förbränningsskatt	1,2	mnkr
Lön (delad adm. etc)	0,5	mnkr
Returpapper	1,5	mnkr
Totalt	3,2	mnkr



Framtida utveckling 2023

Under 2023 kommer ett antal yttre faktorer att påverka resultaträkningen. Det som främst kommer att få konsekvens är en ytterligare aviserad avgiftsökning till Sysav samt konsekvenser som ansvarsfrågan på förpackningsinsamling kommer att föranleda. Den sistnämnda kan medföra att verksamheten minskas alternativt att en kostnadstäckning för insamling som förpackningsmaterial kan erhållas.

Ytterst osäkert vad detta kommer att innebära ekonomiskt och verksamhetsmässigt om lagförslaget effektueras därav görs inga beräkningar som inbegriper 2023.



Förslag till taxejustering

- **Taxehöjning motsvarande 6% av totala budgeten**
- **Skattebidrag motsvarande 2,5 mnkr 2021 för att kvitta eget negativt kapital**

Förslaget innebär att det egna negativa kapitalet från åren 2018-2019 (ca -2,5 mnkr) skattefinansieras under 2021 och avfallsenheten går in i 2021 med en ingående balans på -0,5 mnkr (2020 års resultat).

Förslaget ger intäkter motsvarande 3 mnkr på helårsffekt.



Taxejustering

Taxehöjningen föreslås att den fördelas till största delen på avgifter som berör restavfall, slaminsamling samt trädgårdsavfall. Dels för att uppnå en miljöstyrande taxa samt för att dessa tjänster idag ej är fullt finansierade.



Påverkan på resultaträkning

År	Resultat	Eget kapital	
		Ackumulerat	Skattetillförsel (3-årsregel)
2017	-3,7	-3,7	
2018	-2,3	-6,0	
2019	-0,2	-6,2	
2020	-0,5	-0,5	3,7 (eget kapital 2017)
2021	+1,5	+1,0	2,5 (eget kapital 2018-2019)
2022	-1,4	-0,4	



Omvärldsbevakning

Kommun	Taxa. rev.	Grundavg.	4-fack	Tot
Sjöbo	2021-01-01	750	2 875	3 625
Vellinge	2020-11-09	890	2 197	3 087
Staffanstorps	2020-02-01	1 060	2 710	3 770
Svedala	2019-01-01	670	1 625	2 295
Merab	2019-07-01	1 245	2052	3 265
Kristianstad	2017-04-01	1 200	1 490	2 690
Trelleborg utan höjn	2019-07-01	1 100	1 688	2 788
Trelleborg med höjn.	2021-XX-XX	1 100	1 831	2 931



Påverkan på olika fastigheter

	Höjning motsvarande 3,0 mnkr + skattebidrag				
	tidigare	ny	höjning		
1- och 2-familjshus					
Grundavgift	1 100	1 100	0		
abonnemang	1 688	1 831	143		
	2 788	2 931	143	eller	5%
Fritidshus					
Grundavgift	810	810	0		
4-fack	1 449	1 572	123		
	2 259	2 382	123	eller	5%
Flerfamiljshus					
Restavfall 370 l (varje vecka)	5 980	7 176	1196		
Matavfall extra kärl 140 (varje vecka)	2 030	2 030	0		
	8 010	9 206	1 196	eller	15%
Flerfamiljshus					
4 fack 370 l	2 388	2 591	203	eller	9%
4 fack 660 l	3 539	3 840	301	eller	9%
trädgårdsavfall					
trädgårdsavfall (190 l)	600	648	48	eller	8%
trädgårdsavfall (370 l)	910	983	73	eller	8%
Slam					
Slam upp till 3 kbm	1310	1703	393	eller	30,00%



Förslag till beslut

- att anta förvaltningens förslag till avfallstaxa för Trelleborg kommun med en höjning motsvarande 6% samt
- att under 2021 tillföra skattemedel för att finansiera det egna negativa kapitalet som hänförs till åren 2018 och 2019 samt
- att taxan börjar gälla från och med 2021-07-01 under förutsättning att beslutet då vunnit laga kraft samt



Tack för att du lyssnat!



TRELLEBORGS KOMMUN



TRELLEBORGS
KOMMUN

