

Styrets årsberetning 2023 – Midtre Namdal Avfallsselskap IKS

Virksomhetens art og tilholdssted

Midtre Namdal Avfallsselskap IKS (MNA) er et kommunalt eid selskap etter lov om interkommunale selskaper. MNA skal gjennom samfunnsansvarlig virksomhet arbeide målbevisst for å oppnå miljøriktige og økonomisk gunstige løsninger ved innsamling og behandling av avfall. Selskapet er i renovasjonsforskriften delegert det kommunale ansvaret for innsamling og behandling av husholdningsavfall og slam i eierkommunene.

I MNAs selskapsavtale er det lagt til grunn at gebyret for avfallsordningen skal være likt for alle abonnenter. Det innebærer en utjevning av kostnadene med utgangspunkt i MNAs innsamlings- og behandlingkostnader, slik at gebyret blir det samme om du bor i by eller i spredt bebyggelse.

MNA sitt hovedkontor og administrasjon med kundesenter er lokalisert i Barlia kompetansesenter i Overhalla kommune. Selskapets hovedstasjon for omlasting er etablert ved Stormyra avfallsanlegg i Overhalla kommune. Anlegget er oppmøtested og utgangspunkt for mesteparten av selskapets driftsoppgaver. Selskapet har også en omlastingsstasjon ved Solsiden industriområde i Nærøysund kommune og på Støvika industriområde i Lierne. Lokale gjenvinningsstasjoner og mobile gjenvinningsstasjoner (Rulle) er etablert i medlemskommunene.

Retura NT er et datterselskap av MNA, hvor MNA eier 80% og Steinkjer kommune eier 20%. Selskapet driver med transport og behandling av avfall, samt andre avfallstjenester til næringslivet. Det var 25 fast ansatte i selskapet ved utgangen av 2023. I tillegg til drift med egne ansatte og egne biler, kjøper selskapet tjenester til transport, salg og nedstrømsløsninger. Selskapet har hovedkontor på Spillum i Namsos.

Arbeidsmiljø, helse, miljø og sikkerhet

MNA har innført systemer for HMS og følger opp arbeidsmiljøet systematisk med kartlegging av arbeidsmiljøet jevnlig. I 2020 deltok selskapet i en kartlegging av arbeidsmiljøet og det er gjennomført ny kartlegging i 2023. Gjennomsnittlig score ble i 2023 75 poeng mot 73 i 2020. Dette er likt med tilsvarende selskap i Midt-Norge. Det er ikke avdekket vesentlige problemer med arbeidsmiljøet i 2023.

Sykefraværet har vært på 11,8%, dette er en oppgang fra 9,0 % i 2022. Av fraværet er 84% definert som langtidsfravær. Utviklingen er negativ, og det er i 2024 planlagt møter med tillitsvalgte, verneombud og bedriftshelsetjenesten for å iverksette tiltak for økt nærvær. Som endel av dette arbeidet vil MNA ansette en ny medarbeider innenfor tjenesteområdet. Graden av jobbrelatert fravær er svært lav, og selskapet betrakter arbeidsmiljøet ved bedriften som godt. Styret er bekymret for utviklingen og vil sette et stort fokus på dette i 2024.

Selskapet hadde i 2023 1 hendelse som førte til personskader. Dette var skade på ekstern sjåfør av mindre alvorlig karakter. Dette er en nedgang fra 6 forrige år.

MNA er sertifisert etter kvalitetsstandarden ISO/NS 9001:2015, miljøstandarden ISO/NS 14001:2015, og arbeidsmiljøstandarden 45001:2018.

I datterselskapet Retura NT er det registrert 1 skade med fravær i 2023. Det var ingen ulykker på arbeidsplassen i 2023. Bedriften hadde et sykefravær på 6,42 %. 3,0 % av sykefraværet var korttidsfravær og 3,42 % er langtidsfravær. Det er et godt arbeidsmiljø og god trivsel på arbeidsplassen. Det har derfor ikke vært nødvendig å iverksette ekstraordinære tiltak for å bedre arbeidsmiljøet i selskapet. Det er tegnet lovpålagt pensjonsavtale for selskapets faste ansatte.

Hendelser og korrigerende tiltak

I 2023 er det registrert 358 hendelser, mot 267 i 2022. De fleste av disse er registrert under mottak av avfall (230), og Innsamling (66) Som de to siste årene ligger tyngden i hendelsene i:

- Næringsavfall er for dårlig sortert
- Forsøpling rundt returpunkter, selv om det ved flere returpunkter er satt opp lovlig videoovervåking.
- Gjensetting av avfall utenfor gjenvinningsstasjoner utenom åpningstid.
- Tiltak som er gjort for å redusere avvik.
- Jevnlige møter med våre største kunder for å påvirke deres kunder til bedre sortering. Straffegebyr for feilsortering som et korrigerende tiltak.
- Informasjon i medier om problematikk vedrørende forsøpling rundt returpunkt.

Interne revisjoner/HMS

MNA har en prosedyre for gjennomføring av interne revisjoner. Interne revisjoner gjennomføres for å kontrollere at kvalitetssystemet slik det er beskrevet er hensiktsmessig og gjennomførbart, og at det benyttes slik det er forventet. Revisjonen inkluderer vernerunde, kontroll av elektrisk utstyr og kontroll av brannvernutstyr. Dette skal avdekke svakheter og risiko innen HMS-området på arbeidsplassen. Det er gjennomført internrevisjoner ved fem av selskapets anlegg i 2023.

Det er også gjennomført *Ledelsens gjennomgang*, og to kontraktsrevisjoner med Retura NT AS.

Eksterne revisjoner

Det er gjennomført 1 eksterne revisjon i 2023, oppfølgingsrevisjon ISO sertifikater av Kiwa.

Ytre miljø - Eksterne miljøpåvirkninger

Eksterne miljøpåvirkninger fra vår virksomhet i MNA knytter seg til utslipp av sigevann, metangass fra deponiet og transport. Selskapet har egne anlegg for rensing av sigevann og oppsamling/behandling av metangass fra deponiet. Det er utarbeidet egne rapporter for påvirkningen av det ytre miljø. Konklusjonen er at selskapet oppfyller de krav som er satt i utslippstillatelsen. MNA utarbeider årlig et klimaregnskap som omfatter klimavirkningen av innsamling, transport og behandling av avfall og selskapet har som målsetting om å være klimanøytral.

Det jobbes aktivt med å sette miljøkrav og tildelingskriterier ved alle innkjøp der dette er naturlig. MNAs første Bærekraftsrapport for 2022 ble publisert i 2023. Rådgiver miljø og bærekraft jobber aktivt med bærekraft både internt og sammen med kommunene, samt med andre samarbeidspartnere. Flere detaljer om dette kan leses i årsberetningen 2023 og bærekrafts rapport 2023, på hjemmesiden til MNA.

Datterselskapet Retura NT tilbyr avfallstjenester til alle som driver næringsvirksomhet i alle kommuner i hele markedsområdet som er nordre del av Trøndelag. Selskapet henter alle typer avfall og bidrar på denne måten til at forsøpling og ukontrollert forbrenning reduseres. Alt avfallet leveres til godkjent mottak for enten energi- eller materialgjenvinning, noe som også bidrar positivt til det ytre miljø. Selskapets egen aktivitet forurenses ikke det ytre miljøet ut over eksosutslipp fra selskapets biler. Retura NT AS er kvalitets- og miljøsertifisert ved ISO 9001- og 14001. Bilenes dieselforbruk registreres, og det er gjennom sertifiseringsordningen satt miljømål for eksosutslipp.

Likestilling

MNA har sju menn og seks kvinner i administrasjonen. Ved Stormyra avfallsanlegg er det ansatt fjorten menn og fem kvinner og i Ytre Namdal to menn. Selskapets styre består av tre menn og tre kvinner. Det er ingen signifikante forskjeller mellom kvinner og menn i avlønning innen samme arbeidsområde. Alle ansatte har lik arbeidstidsordning.

I styret for datterselskapet Retura NT er det tre menn og to kvinner. Av selskapets tjudefem ansatte er det fem kvinner og tjue menn. Det er ingen signifikante forskjeller mellom kvinner og menn i avlønning innen samme arbeidsområde. Alle ansatte har lik arbeidstidsordning. Det gjøres ikke forskjell på kjønn ved ansettelser.

Finansiell risiko, markedsrisiko, kredittrisiko og likviditetsrisiko

MNA driver i henhold til regelverket til selvkost for behandling av husholdningsavfall og slam. Aktiviteten er lovregulert slik at selskapet har enerett på å utføre disse tjenestene. Dermed er det ingen markeds- og finansiell risiko. Lån blir tatt opp innenfor rammen av lånegarantier fra eierkommunene og lånene gis til samme vilkår som kommunene har. Renovasjonsgebyret kreves inn fra kommunene månedlig. Sammen med en tilfredsstillende egenkapital er det god likviditet i selskapet, noe som selskapet forventer vil bli opprettholdt.

Datterselskapet Retura NT driver i konkurranse med andre. Retura NT gjennomførte et innmatskjøp i Oceanize AS per 31.12.2023 der goodwill tilskrives kundeporteføljen. Dette skal være med på å styrke selskapets markedsandel fremover. Omsetningen for selskapet ble på kr 97.208.378 i 2023, noe som er en økning på 23,5 % fra foregående år. Resultatregnskapet for 2023 viser et resultat før skatt på kr 9.216.466. Balansen viser en egenkapital på kr 22.545.554 som gir en egenkapitalandel på 49,4%. Selskapet har ingen lån ved utgangen av 2023.

Vurdering av selskapets videre drift

Etter styrets oppfatning er forutsetningen for fortsatt drift oppfylt, og konsernregnskapet er avlagt under denne forutsetning. Styret kjenner ikke til at det er inntruffet ekstraordinære forhold som skulle ha betydning for regnskapet og grunnlaget for videre drift. Styret bekrefter at regnskapet gir et rettviseende bilde av selskapets eiendeler og gjeld, finansielle stilling og resultat.

Fremtidsutsikter

Selskapet må til enhver tid innrette seg etter endrede rammebetingelser, både nasjonale og EU-betingede, og krav om effektivisering. Styret følger med i de strukturendringer som skjer i bransjen og hvordan MNA bør forholde seg til dette. Det er god kontakt og godt samarbeid mellom avfallsselskapene i Midt-Norge, inklusive Steinkjer kommune som driver i egen regi.

MNA har de siste årene bygd nye gjenvinningsstasjoner i flere av eierkommunene. Det har igjennom flere år blitt jobbet med etablering av nye avfallsanlegg i Nærøysund og Namsos. I Namsos ble reguleringsplanen endelig avslått av KDD i brev av 3.1.2024 mens reguleringsplanen i Nærøysund er sendt Statsforvalter for behandling av klage. Styret er likevel positive til at en raskt skal finne en ny alternativ tomt til nytt anlegg i Namsos og at klagen i Nærøysund raskt avklares. Styret forventer at en ny anleggsstruktur gjør konsernet i stand til å møte fremtidige krav på en god måte og tilby gode tjenester til innbyggerne i eierkommunene i mange år. De offentlige rammebetingelsene er stabile, og man forventer fortsatt økt aktivitet i konsernet med bakgrunn i fortsatt økt fokus på avholdshåndtering og gjenvinning.

Datterselskapet Retura NT har som beskrevet ovenfor gjennomført et innmatskjøp i Oceanize AS per 31.12.2023 der goodwill tilskrives kundeporteføljen. Det jobbes også med ytterligere utvidelse av selskapet, med tanke på økt markedsandel og inntjening i årene som kommer.

Resultatutvikling

Samlede inntekter i MNA er i 2023 på kr 139 242 799,- en økning på 11,2 mill som utgjør 8,8%. Dette skyldes i hovedsak økninger i avfallsgebyrene, på henholdsvis 9,5% på husholdning, 12,5% på fritidsabonnement og 9,5% på slam. Det er en nedgang på salg fraksjoner fra 2022 til 2023. Dette har sammenheng med lavere avfallsmengder og priser. Konto salg tjenester konsern viser en større inntekt i 2023 enn 2022. Dette har sammenheng med større avfallsmengde og høyere pris på det som faktureres Retura NT, i tillegg til at prisen Retura mottar for levert metall har gått ned fra 2022 til 2023.

Driftsutgiftene er i 2023 på kr 132 936 116,- mot kr 124 792 000,- i 2022, altså en økning på 8,1 Mkr og 6,5%. Dette er forårsaket av økte transport- og innhentingskostnader på 6,6 Mkr, dette er i hovedsak som følge av økte priser og volum. Økningen gjelder i hovedsak innhenting av hytte og husholdningsavfall, samt noe på slam. I tillegg er det en økning på behandlingskostnadene på 1,5 mill. Dette gjelder særlig økte utgifter til Ecopro samt Geminor (impregnermateriale) og Rang-Sells (farlig avfall).

Lønnskostnaden har økt med 1,4 Mkr. Dette skyldes lønnsøkninger, samt helårseffekt 2023 for 3 ansatte som startet i mai og oktober 2022.

Andre driftskostnader er redusert med 3,6 Mkr fra 2022 til 2023.

På netto finansinntekter/kostnad er det en nettoinntekt på 350' i 2023 mot en nettokostnad i 2022 på kr 1,1 mill. Dette skyldes i hovedsak gevinst ved salg av aksjer i Ecopro. Rentenivået har også økt noe i 2023, dette har påvirket både renteinntekter og rentekostnader. Det er ikke inntektsført noe utbytte fra vårt datterselskap Retura NT i 2023.

Samlet er overskudd i 2023 på kr 6 487 854,- det var et overskudd på kr 1 977 354,- i år 2022.

Selvkostregnskapet viser et overskudd på nesten 4 Mkr totalt. Dette har følgende fordeling: Husholdning +1,9 Mkr, + 2,6 Mkr på slam og -0,5 Mkr på kommunalt næringsavfall. Næring ga et overskudd på 3,6 Mkr. Differansen mellom driftsresultat og resultat i selvkost skyldes kalkulatorisk rentekostnad som gir et reelt bilde av finansieringen for selskapet. Selvkostfondet på husholdning blir da pr. 31.12.2023 på 8,8 Mkr, på slam med 3,9 Mkr og kommunalt næringsavfall -1,3 Mkr.

Årets overskudd på kr 6 487 919,- foreslås overført til annen egenkapital kr 2 516 399,- og til selvkostforpliktelse kr 3 971 520,-.

Balanse

Likviditeten i selskapet er god, og kasse/bank var på kr 11 738 139,- pr. 31.12.2023. Dette er en nedgang på nesten 24 mill fra 2022, noe som har sammenheng med ulike investeringer i anleggsmidler og aksjer uten at lån er tatt opp. Sum egenkapital er kr 19 678 000 og utgjør en egenkapitalandel på 14,5 %.

Konsern

Inntektene samlet for konsernet er på 216,3 mot 193,3 Mkr i 2022, mens driftskostnadene er på 207,4 mot 190,4 Mkr i 2022. Omsetningsøkningen er fordelt ca 50/50 mellom Retura Nt og MNA. Dette gir samlet et årsresultat på 6,8 Mkr mot 1,7 Mkr 2022.

Konsernets eiendeler har siste året økt fra 170,3 Mkr i 2022 til 173,8 Mkr pr. 31.12.2023.

Kontantstrømanalyse

Kontantstrømanalyse eller kontantstrømoppstilling er en budsjettrapport/-analyse som viser hvilke kontantstrømmer eller finansielle endringer som har funnet sted mellom to gitte tidspunkter i en bedrifts regnskap. Analysen viser hvilken kapital bedriften har skaffet seg, og hvordan denne er benyttet. Av vesentlige endringer mellom årene 2023 og 2022 ser vi at investeringene i varige driftsmidler har økt med 7,2 Mkr, mens aksjekjøp har økt med 15 Mkr fra 2022 til 2023 i morselskapet. Aksjekjøpet gjelder Løveien 1 slik at denne økningen fremgår ikke av konsernregnskapet. Økningen i investeringer gjelder innsamlingsenheter, biler, garasje Lierne GVS, div. maskiner og anlegg, avfallsanlegg Ytre Namdal, samt kundeidentifiseringsprosjektet. Resultatet før skatt har økt fra 2,1 Mkr i 2022 til 6,7 Mkr i 2023 i morselskap og fra 1,6 Mkr i 2022 til 9,2 Mkr i konsern.

Styreforsikring

MNA har i selskapet Gjensidige tegnet forsikring for styre- og ledelsesansvar. Forsikringssum er satt til kr 5 Mkr.

Åpenhetslov

Åpenhetsloven skal fremme virksomheters respekt for menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold samt sikre allmenheten tilgang informasjon. MNA har publisert en redegjørelse for hvordan vi jobber med dette på våre hjemmesider, www.mna.no.

Overhalla 13. mars 2024

Arne Flaata
Styreleder

Kårhild Hallager Berg
Nestleder

Anita Østby
Styremedlem

Stian Brekkvassmo
Styremedlem

Trude Vareide-Giskås
Styremedlem

Ole Kristian Viken
Styremedlem

Asle Hasselvoll
Administrerende direktør

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 5 pages before this page
Dokumentet inneholder 5 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 5 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 5 sider før denne side

Detta dokument innehåller 5 sidor före denna sida

Anita Østby

3eb6972e-4df0-4671-9a63-ceb0ca086d4a - 2024-03-15 09:44:53 UTC +02:00
BankID - 9fadf46d-7b0e-4adc-845e-b4c81d9fb8fe - NO

Asle Hasselvold

b33c17bd-7138-491f-afca-d62fea72aacd - 2024-03-15 09:49:11 UTC +02:00
BankID - 1ca332e3-d949-476b-a4ef-f6f87e694077 - NO

Stian Brekkvassmo

c7fded41-a415-497b-92e7-af0d976b864c - 2024-03-15 10:00:22 UTC +02:00
BankID - 2a47f07b-e9c6-45e7-aeec-bfdb1e3738ec - NO

Arne Flaot

39d12798-c6c3-4ecb-a308-0986885e7ad6 - 2024-03-15 10:19:36 UTC +02:00
BankID - b98899f0-0091-465b-999a-38a4e1896387 - NO

Trude Vareide-Giskås

7942190b-a485-4894-8dcb-0f798e124f6f - 2024-03-15 11:50:38 UTC +02:00
BankID - ca07e4c3-8d7c-4be5-8bcc-460e0ef92f0c - NO

Ole-Kristian Viken

0aa02b3c-8786-4c2c-bd0a-3ea70d275d18 - 2024-03-15 12:09:32 UTC +02:00
BankID - 6fef649b-b6de-47aa-8f69-34724f0757f7 - NO

Kårhild Hallager

4e2a1387-39fe-4857-a6ee-f77cc4553471 - 2024-03-19 10:29:31 UTC +02:00
BankID - 22ec21c3-d500-43ea-8458-fb11e67519d5 - NO

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuutus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 6 pages before this page
Dokumentet inneholder 6 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 6 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 6 sider før denne side

Detta dokument innehåller 6 sidor före denna sida

Jørn Nordmeland

8de928f3-956e-4e09-86c3-4e3f9a63a183 - 2024-03-19 10:53:56 UTC +02:00
BankID - cf16e58b-68d8-4fbf-9342-76b231db82ef - NO

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende