VMKF § 64 Diarienummer 2026/666-VMKF

Delårsrapport 2, tertial 2 2026

Beslut

Direktionen för Vafabmiljö kommunalförbund beslutar

att godkänna delårsrapport 2 för 2026 samt

att ge uppdrag till förbundsdirektören att till direktionen i december presentera en åtgärdslista som säkerställer fortsatt budget i balans 2027.

Ärendebeskrivning

Delårsrapporten innehåller ekonomiskt utfall för perioden januari till och med augusti samt helårsprognos för 2026. I delårsrapporten redogörs även för händelser av väsentlig betydelse, måluppfyllelse samt drift- och investeringsredovisning.

Perioden januari till augusti

Intäkterna är 12,7 miljoner kronor lägre än budget, vilket till stor del beror på lägre ersättning än beräknat för insamling av förpackningar under perioden.

Verksamhetskostnaderna är något högre än budget. Det förklaras till största delen av högre kostnader för inköp av transporttjänster.

Personalkostnaderna är lägre än budget, främst till följd av vakanser, föräldraledigheter och sjukfrånvaro.

Övriga externa kostnader är högre än budget. Avvikelsen beror bland annat på ökade kostnader för snöröjning i början av året. Därtill har konsultkostnaderna varit högre än budget främst med anledning av arbetet med införande av nytt löne- och HR-system, förpackningsinsamling samt byte av IT-driftleverantör.

Eftersom det kommunala uppdraget redovisar ett underskott på 9,5 miljoner kronor för perioden återförs motsvarande belopp från resultatutjämningsfonden.

Prognos för helåret

Intäkterna beräknas bli 9,5 miljoner kronor lägre än budget. Avvikelsen beror främst på lägre ersättning än beräknat för insamling av förpackningar.

Verksamhetskostnaderna beräknas överstiga budget med 9,4 miljoner kronor. Avvikelsen förklaras främst av högre kostnader för inköp av biogas samt köpta transporttjänster, bland annat för slam och fettavskiljarslam.

Personalkostnaderna beräknas bli 8,4 miljoner kronor lägre än budget. Avvikelsen beror på vakanser, föräldraledigheter och sjukfrånvaro.

Övriga externa kostnader beräknas bli 8,8 miljoner kronor högre än budget. Avvikelsen beror bland annat på högre kostnader för snöröjning i början av året samt högre konsultkostnader kopplade till införandet av nytt löne- och HR-system, förpackningsinsamling, byte av IT-driftleverantör och DAP-projektet (dataanalysplattformsprojektet).

Beräkningen av kostnader för sluttäckning och framtida driftkostnader för gamla deponier har uppdaterats. Därför ökas den årliga avsättningen för denna post med 0,5 miljoner kronor.

Eftersom det kommunala uppdraget beräknas redovisa ett underskott på 19,3 miljoner kronor för helåret återförs motsvarande belopp från resultatutjämningsfonden.

Förslag till beslut

Direktionen för Vafabmiljö kommunalförbund föreslås besluta

att godkänna delårsrapport 2 för 2026.

Yrkanden

Ordföranden Matilda Antonsson (S) yrkar att direktionen för Vafabmiljö kommunalförbund beslutar att godkänna delårsrapport 2 för 2026 med tillägget att ge uppdrag till förbundsdirektören att till direktionen i december presentera en åtgärdslista som säkerställer fortsatt budget i balans 2027.

Hans Strandlund (M), Ingela Kilholm Lindström (MP), Anna Maria Johansson Mikkonen (S) och Anne Tjernberg (S) stödjer förslaget till tillägg.

Beslutsgång

Ordförande finner att det endast finns ett förslag till beslut och frågar om direktionen kan besluta enligt detta och finner så.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2026-09-17
Delårsrapport Vafabmiljö – Januari till augusti 2026

_____

Kopia till

Medlemskommunerna