

Till
Direktionen Vafabmiljö
kommunalförbund

Delårsrapport 1 2026

Ärendebeskrivning

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

Perioden januari–april

Intäkterna är 14 miljoner kronor lägre än budget, vilket till stor del beror på lägre ersättning än beräknat för insamling av förpackningar under perioden.

Verksamhetskostnaderna är högre än budget. Det förklaras till största delen av högre kostnader för energiåtervinning av avfall och inköp av bioavfallspåsar. Kostnaderna för inköp av flytande biogas är också något högre än budget, till följd av ett högre pris än beräknat.

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

Övriga externa kostnader är något 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 förpackningsinsamling samt byte av IT-driftleverantör.

Eftersom det kommunala uppdraget redovisar ett underskott på 18,5 miljoner kronor för perioden återförs motsvarande belopp från resultatutjämningsfonden.

Prognos för helåret

Intäkterna beräknas bli 7,8 miljoner kronor lägre än budget. Avvikelsen beror främst på lägre ersättning än beräknat för insamling av förpackningar.

Verksamhetskostnaderna beräknas bli 6,2 miljoner kronor högre än budget. Det förklaras främst av högre kostnader för energiåtervinning av avfall, reparation och underhåll av biogasanläggningen samt högre avfallsskatt till följd av ökade mängder inkommande farligt avfall till deponi.

Personalkostnaderna beräknas bli 7,1 miljoner kronor lägre än budget, främst till följd av vakanser, föräldraledigheter och sjukfrånvaro.

Övriga externa kostnader beräknas bli 7,4 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 förpackningsinsamling, byte av IT-driftleverantör och DAP-projektet (dataanalysplattformprojektet).

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

Eftersom det kommunala uppdraget beräknas redovisa ett underskott på 19,8 miljoner kronor för helåret återförs motsvarande belopp från resultatutjämningsfonden.

Förslag till beslut

Direktionen för Vafabmiljö kommunalförbund beslutar
att godkänna delårsrapport 1 för 2026.

Beslutsunderlag

Delårsrapport Vafabmiljö – Januari till april 2026

Kopia till

Medlemskommunerna