

VMKF § 69

Diarienummer 2025/567-VMKF

Delårsrapport 2, tertial 2 2025 Vafabmiljö kommunalförbund

Beslut

Direktionen för Vafabmiljö kommunalförbund beslutar

att godkänna delårsrapport 2 för 2025.

Ärendebeskrivning

Delårsrapporten innehåller utfall för perioden januari till och med augusti samt helårsprognos för 2025. I delårsrapporten redogörs för händelser av väsentlig betydelse, utfall och måluppfyllelse samt drift- och investeringsredovisning.

Perioden januari till och med augusti

Utfallet för perioden är 27 miljoner kronor, vilket är 7,8 miljoner kronor bättre än budget. Intäkterna är 24,9 miljoner kronor lägre än budget, vilket i huvudsak beror på minskade intäkter för försäljning av biogas på grund av minskade försäljningsvolymerna samt nedjustering av priset på grund av att koldioxidskatten tagits bort. Det beror också på mindre mängder avfall till behandling samt lägre intäkter från företag på återbruken.

Utfallet för verksamhetskostnader är lägre än budgeterat vilket till största delen beror på lägre kostnader för drivmedel samt den borttagna koldioxidskatten.

Personalkostnader är också lägre än budgeterat främst på grund av vakanser, föräldraledigheter och sjukfrånvaro.

Övriga externa kostnader är något högre än budget på grund av inhyrd personal kopplat till vakanser samt större inköp av sopkärl än beräknat under perioden.

Finansiella intäkter är 13,1 miljoner kronor bättre än budget, varav 12 miljoner kronor beror på försäljningen av Norska energiåtervinning.

Eftersom det kommunala uppdraget redovisar ett överskott har 7,6 miljoner kronor avsatts till resultatutjämningsfonden för perioden.

Prognos för helåret

Prognosen för helåret är 35,8 miljoner kronor, vilket är 7,5 miljoner kronor bättre än budget. Intäkterna beräknas bli 36,9 miljoner kronor lägre än budget, vilket i huvudsak beror på minskade intäkter för försäljning av biogas på grund av minskade försäljningsvolymerna samt nedjustering av priset på grund av att koldioxidskatten tagits bort. Det beror också på lägre intäkter från företag på återbruken samt minskade mängder inkommande avfall från företag.

Prognosen för verksamhetskostnader är 37,3 miljoner kronor lägre än budget, vilket till största delen beror på den borttagna koldioxidskatten, lägre kostnader för drivmedel samt reparationer och underhåll av både fordon och anläggningar.

Justerares signaturer

Utdragsbestyrkande

Personalkostnader beräknas bli 10,8 miljoner kronor lägre än budget på grund av vakanser, föräldraledigheter och sjukfrånvaro.

Övriga externa kostnader beräknas bli 10 miljoner kronor högre än budgeterat, vilket främst beror på ökade kostnader för inhyrd personal, ökade kostnader för it-drifttjänster i samband med byte av it-driftleverantör samt inköp av sopkärl.

Beräkningen av kostnader för sluttäckning och framtida driftkostnader för gamla deponier har uppdaterats. Därför ökas den årliga avsättningen med 4,8 miljoner kronor.

Prognosen för finansiella intäkter är 13,1 miljoner kronor bättre än budgeterat, varav 12 miljoner kronor beror på ovan nämnda försäljning av Norsa energiåtervinning.

Eftersom det kommunala uppdraget beräknas göra ett underskott på helåret återförs 4,5 miljoner kronor från resultatutjämningsfonden.

Vid sammanträdet diskuteras frågan om biogas utifrån en minskad försäljningsvolym.

Resultat för investeringar färdigställda under 2025 redovisas, liksom prognos för pågående investeringar.

Vafabmiljö kommunalförbund bedriver uppföljning och planering av verksamheten baserat på det strategiska ögat, vilket omfattar fyra centrala målområden: Attraktiv arbetsplats, Ökad cirkularitet, Nöjda kunder och God ekonomi. Verksamheten förväntas uppnå målen inom området Attraktiv arbetsplats, där pågående insatser lett till minskad sjukfrånvaro. Inom Ökad cirkularitet kvarstår utmaningar att minska restavfallet i den takt som krävs, även om övriga mål inom området bedöms kunna nås. För Nöjda kunder är utvecklingen av digitala tjänster positiv, men kundnöjdhetsmätningar har försenats och kommer inte att kunna genomföras under året. Inom God ekonomi väntas målen uppnås, där resultatnivån i affärsuppdraget och soliditeten är starkare än föregående år. Utfallet förklaras dock till stor del av engångseffekten från försäljningen av Norsa energiåtervinning, som haft en väsentlig påverkan på resultatet. Den sammanvägda bedömningen är att Vafabmiljö har en god ekonomisk hushållning. För att säkerställa full måluppfyllelse krävs fortsatt utveckling och förstärkta insatser inom framför allt områdena Ökad cirkularitet och Nöjda kunder.

Effektiviserings- och lönsamhetsinitiativ 2025 redovisas, liksom aktuell status för förbundets fyra strategiska utvecklingsprojekt.

Förslag till beslut

Direktionen för Vafabmiljö kommunalförbund föreslås besluta att godkänna delårsrapport 2 för 2025.

Yrkanden

Ordföranden Matilda Antonsson (S) yrkar bifall till förvaltningens förslag till beslut.

Beslutsgång

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

Justerares signaturer	Utdragsbestyrkande
-----------------------	--------------------

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2025-09-18

Delårsrapport Vafabmiljö - Januari till augusti 2025

Kopia till

Medlemskommunerna

Justerares signaturer	Utdragsbestyrkande
-----------------------	--------------------