

Till
Direktionen Vafabmiljö
kommunalförbund

Delårsrapport 2 2025 Vafabmiljö kommunalförbund

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 Norsa 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.

Datum

2025-09-18

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.

Förslag till beslut

Direktionen för Vafabmiljö kommunalförbund beslutar
att godkänna delårsrapport 2 för 2025.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2025-09-18
Delårsrapport Vafabmiljö - Januari till augusti 2025

Kopia till

Medlemskommunerna