

Datum: 2025-02-26
Ärende: Årsredovisning 2024
Dnr: 2025/104-VMKF
Handläggare: Fredrik Westberg

Direktionen VafabMiljö Kommunalförbund

Årsredovisning 2024

Ärendebeskrivning

Ekonomisk utveckling ur ett femårsperspektiv

Sedan 2020 har intäkterna för VafabMiljö Kommunalförbund ökat årligen, tack vare justerade renhållningstaxor och nya insamlingsansvar. Den betydande intäktsökningen under 2021 och 2022 beror på mottagning av schaktmassor och högre ersättning för återvinningsmaterial.

Personalkostnaderna har stigit på grund av löneökningar och fler anställda. Verksamhetskostnaderna har ökat på grund av högre priser på drivmedel och el. Investeringsnivån varierar under åren, med den största investeringen på 160 miljoner kronor för biogasanläggningen under 2019-2021. Soliditeten har ökat med fyra procentenheter sedan 2020 tack vare goda resultat i affärsuppdraget.

Avvikelse mot budget 2024

VafabMiljö Kommunalförbunds resultat per sista december 2024 är -0,8 miljoner kronor.

Intäkterna är 20,5 miljoner kronor lägre än budget, främst på grund av lägre behandlingsintäkter och färre företagskunder på återbruken än budgeterat.

Verksamhetskostnaderna är lägre än budgeterat, vilket beror på lägre kostnader för behandling, transporter och drivmedel. Personalkostnaderna är högre än budgeterat på grund av ökade pensionskostnader. Övriga externa kostnader är högre än budgeterat på grund av ökade konsultkostnader och inhyrd personal samt en förändrad redovisningsprincip för inköp av sopkärl. Avskrivningarna överstiger budget på grund av ökade investeringar i containrar och materialfickor vid avfallsanläggningarna för förpackningsinsamlingen. Likvidationen av Vafabmiljö AB har genererat en engångsintäkt på 7 miljoner kronor.

Resultatet för det kommunala uppdraget är i balans, och soliditeten är oförändrad från föregående år. Utmaningar kvarstår inom affärsuppdraget och dess effektivitet, vilket understryker behovet av ytterligare åtgärder för att säkerställa långsiktig ekonomisk hållbarhet.

Förslag till beslut

Direktionen för VafabMiljö Kommunalförbund föreslås att godkänna årsredovisningen för 2024.

Bilagor

Årsredovisning 2024

Delges

Medlemskommunerna