

VMKF § 16

Diarienummer 2025/104-VMKF

Årsredovisning 2024

Beslut

Direktionen för Vafabmiljö kommunalförbund beslutar

att godkänna årsredovisningen för 2024 med tillägget att i tjänsteskrivelsens ärendebeskrivning komplettera meningen ”Intäkterna är 20,5 miljoner kronor lägre än budget, främst på grund av lägre behandlingsintäkter och färre företagskunder på återbruken än budgeterat.” med ”besök av” så att meningen lyder ”Intäkterna är 20,5 miljoner kronor lägre än budget, främst på grund av lägre behandlingsintäkter och färre besök av företagskunder på återbruken än budgeterat.”

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 besök av 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.

Justerares signaturer

Utdragsbestyrkande

Yrkanden

Ordföranden Matilda Antonsson (S) yrkar bifall till förvaltningens förslag till beslut med tillägget att i tjänsteskrivelsens ärendebeskrivning komplettera meningen ”Intäkterna är 20,5 miljoner kronor lägre än budget, främst på grund av lägre behandlingsintäkter och färre företagskunder på återbruken än budgeterat.” med ”besök av” så att meningen lyder ”Intäkterna är 20,5 miljoner kronor lägre än budget, främst på grund av lägre behandlingsintäkter och färre besök av företagskunder på återbruken än budgeterat.”

Beslutsgång

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

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse 2025-02-26

Årsredovisning 2024

Kopia till

Medlemskommunerna

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