



# Samverkan Återvinning Miljö (SÅM)

## Budgetuppföljning april 2025

## Innehåll

Samverkan Återvinning Miljö (SÅM) .....	2
Resultatredovisning.....	2
Ekonomi och verksamhetsanalys .....	2

# Samverkan Återvinning Miljö (SÅM)

**Ordförande direktionen:** Marie Johansson  
**Förbundsdirektör:** Jonatan Rosenquist

**Ingående kommuner i  
kommunalförbundet:**

Vaggeryd (17 %)  
 Gnosjö (11%)  
 Värnamo (39%)  
 Gislaved (33 %)

## Resultatredovisning

RESULTATRÄKNING, TKR	Prognos 2025	Budget 2025	Avvikelse Budget- Prognos 2025	Utfall 2025-04	Budget- avvikelse 2025-04
Verksamhetens intäkter	153 651	153 541	110	50 319	- 807
Verksamhetens kostnader	-128 395	-128 970	574	- 38 284	4 873
Avskrivningar	- 16 136	- 16 285	149	- 5 217	212
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>9 120</b>	<b>8 286</b>	<b>833</b>	<b>6 819</b>	<b>4 277</b>
Finansiella intäkter	300	200	100	120	53
Finansiella kostnader	- 3 100	- 3 450	350	- 1 090	60
<b>Summa finansnetto</b>	<b>- 2 800</b>	<b>- 3 250</b>	<b>450</b>	<b>- 971</b>	<b>112</b>
<b>Resultat före bokslutsdisp. och skatt</b>	<b>6 320</b>	<b>5 036</b>	<b>1 283</b>	<b>5 848</b>	<b>4 390</b>
Bokslutsdispositioner och skatt	0	0	0	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>6 320</b>	<b>5 036</b>	<b>1 283</b>	<b>5 848</b>	<b>4 390</b>

## Ekonomi och verksamhetsanalys

### Intäkter

- Intäkterna för SÅM ligger minus -807 tkr mot budget. Detta beror främst på att taxeintäkterna ligger lägre än budget under början av året vilket beror på att budgeten inte är periodiserad utifrån säsong utan är rakt fördelad efter antal månader, vilket sänker utfallet.

### Kostnader

- Kostnaderna för SÅM är totalt 4 873 tkr lägre än budgeterat under första tertialet.
- Kostnaderna för administrationen ligger cirka 1 260 tkr lägre än budget. Hälften är kopplat till personalkostnader då dels en tjänst är vakant och dels ÅVC-chefs tjänst som var vakant under en period. Övrigt avser främst konsultkostnader och information som är planlagt längre fram 2025.
- Kostnaderna för insamling av hushållsavfall och slam ligger lägre än budget under början av året vilket beror på att budgeten inte är periodiserad utifrån säsong utan är rakt fördelad efter antal månader (1 440 tkr).
- Behandlingskostnaderna för matavfall och restavfall är knappt 400 tkr lägre än budget. Detta beror framförallt på mindre mängder restavfall till energiåtervinning.
- Kostnaderna för anläggningarna ligger cirka 1 700 tkr lägre än budget för mottagning, transport och behandling av material. Det är framförallt mindre mängder avfall som lämnas in på våra anläggningar och påverkar utfallet.

**Räntor**

- De finansiella kostnaderna ligger något lägre än budget.

**Avskrivningar**

- Årets investeringar på återvinningscentralerna har inte kommit igång ännu. Totalt sett är avskrivningskostnaderna därför 112 tkr längre än budget.

**Prognos helår**

- Intäkterna för SÅM beräknas bli ungefär enligt budget.
- Totalt sett förväntas verksamhetens kostnader sjunka med 574 tkr under året jämfört med budget men utfallet varierar mellan verksamhetsområdena enligt nedan.
- Kostnaderna inom administrationen beräknas minska med ca 850 tkr jämfört med budget kopplat till vakanta tjänster i början av året.
- Insamlingen av hushållsavfall och slam beräknas medföra -350 tkr högre kostnader än budgeterat vilket framförallt beror på ökade behandlingskostnader.
- Kostnaderna för behandling av mat- och restavfall beräknas minska med 680 tkr under året. Detta beror framförallt på mindre mängder restavfall till energiåtervinning.
- Kostnaden för driften av SÅM:s anläggningar förväntas öka med -600 tkr jämfört med budget. Detta beror framförallt på minskande mängder avfall vilket sänker både transport- och behandlingskostnader.
- Finansnetto beräknas bli 450 tkr bättre än budgeterat och främst kopplat till lägre ränta på våra lån.
- Några försenade projekt på SÅM:s anläggningar ger en lägre avskrivningskostnad än budgeterat vilket gör att dessa kostnader totalt sett beräknas hamna drygt 150 tkr under budget.