

SAK 08/19 BUDSJETT 2020 OG ØKONOMIPLAN**Innstilling:**

1. Det fremlagte budsjett for Fosen Renovasjon IKS for 2020 godkjennes.
2. Det budsjetteres med en gebyrøkning for renovasjon husholdning i 2020 på 6 %. Budsjettet balanseres ved bruk av driftsfond.
3. Det budsjetteres med en gebyrøkning for slam i 2020 på 2 %. Budsjettet balanseres ved bruk av driftsfond.
4. Avfallsgebyret for et normalabonnement settes til kr. 2962- eks. mva. Alle andre gebyrer beregnes ut fra dette i følge renovasjonsforskriftene.
5. Årlig gebyr for slaminnsamling/behandling beregnes ut fra forskrifter med en fast pris per tank på kr. 428,- og en pris pr. kbm. på kr. 233,-, begge priser eks. mva.
6. Kommuner som fakturerer kundene selv gis en reduksjon på kr. 25,- eks mva. pr. renovasjons- og slamabonnement.
7. Den foreslåtte økonomiplan med investeringsbudsjett godkjennes.

Vedtak:

1. Det fremlagte budsjett for Fosen Renovasjon IKS for 2020 godkjennes.
2. Det budsjetteres med en gebyrøkning for renovasjon husholdning i 2020 på 6 %. Budsjettet balanseres ved bruk av driftsfond.
3. Det budsjetteres med en gebyrøkning for slam i 2020 på 2 %. Budsjettet balanseres ved bruk av driftsfond.
4. Avfallsgebyret for et normalabonnement settes til kr. 2962- eks. mva. Alle andre gebyrer beregnes ut fra dette i følge renovasjonsforskriftene.
5. Årlig gebyr for slaminnsamling/behandling beregnes ut fra forskrifter med en fast pris per tank på kr. 428,- og en pris pr. kbm. på kr. 233,-, begge priser eks. mva.
6. Den foreslåtte økonomiplan med investeringsbudsjett godkjennes.

Vedlegg:

[Vedlegg 11 Investeringsplan 2020-2023](#)

[Vedlegg 12 Detaljert budsjett](#)

Saksopplysninger:

Budsjettforutsetninger vedtatt i styresak 26/19 er lagt til grunn for budsjettet.

Lønns- og prisstigning følger statsbudsjettet, mens prisstigning for kontraktsfestet transport er hentet fra statistisk sentralbyrås sider med lastebilindekser.

Lønnsstigning 3,6 %.

Prisstigning 1,9 %.

Totalindeks lastebiltransport 2018k3-2019k3 3,4 %.

Renovasjonsbil, 2-akslet 2018k3-2019k3 4,0%

Planlagte investeringer er vist i vedlagt investeringsplan, [Vedlegg 11](#).

Detaljert budsjett er vist i [Vedlegg 12](#). Oppsummert budsjett er vist i tabell under:

Budsjett	Husholdning		Næring		Kommunalt næringsavfall		Slam	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
SUM INNTEKTER	-39 434 000	-30 326 000	-12 077 000	-11 711 000	-2 703 000		-8 999 000	-8 613 000
SUM VAREKOSTNADER	10 597 000	7 658 000	3 548 000	3 333 000	270 000		774 000	803 000
SUM PERSONALKOSTNADER	9 825 000	7 864 000	3 027 000	2 806 000	1 177 000		1 650 000	1 432 000
SUM ANDRE DRIFTSKOSTNADER	19 518 000	16 076 000	4 904 000	4 917 000	1 267 000		8 305 000	7 250 000
SUM FINANSINTEKTER	-118 000	-28 520	-38 000	-17 360	0		-39 000	-16 120
SUM FINANSKOSTNADER	262 000	209 790	35 000	38 850	0		10 000	10 360
Totalt	650 000	1 453 270	-601 000	-633 510	11 000	0	1 701 000	866 240

Tabellen under viser utviklingen av selvkostfondene de siste årene og estimat for 2019

Fordeling driftsfond	Husholdning	Slam
Estimert 31.12.2019	2 924 150	1 725 040
31.12.2018	4 495 663	2 637 122
31.12.2017	5 283 769	2 967 694
31.12.2016	6 071 876	3 298 266
31.12.2015	5 882 209	2 453 661
31.12.2014	5 734 470	2 080 113
31.12.2013	6 396 876	2 030 851
31.12.2012	6 907 426	2 214 512
31.12.2011	5 962 359	1 518 399
31.12.2010	3 142 222	538 854
31.12.2009	3 118 436	0

I tillegg har selskapet et næringsfond. Dette består av både midler som er bundet i aksjer og frie midler.

	Fordeling driftsfond	Frie midler	Aksjer
Estimert 31.12.2019	3 792 775	2 749 714	
31.12.2018	2 970 667	2 749 714	38 250
31.12.2017	2 256 284	2 711 464	255 000
31.12.2016	1 758 650	2 456 464	441 364
31.12.2015	1 399 208	2 015 100	
31.12.2014	795 295	2 015 100	1 500 000
31.12.2013	1 883 696	515 100	
31.12.2012	1 577 829	515 100	
31.12.2011	1 377 189	515 100	
31.12.2010	1 291 624	515 100	
31.12.2009	1 300 000	515 100	

Økonomiplan 2020-2023

Det er flere endringer som vil påvirke økonomiplanen de kommende årene. Dette gjelder i hovedsak:

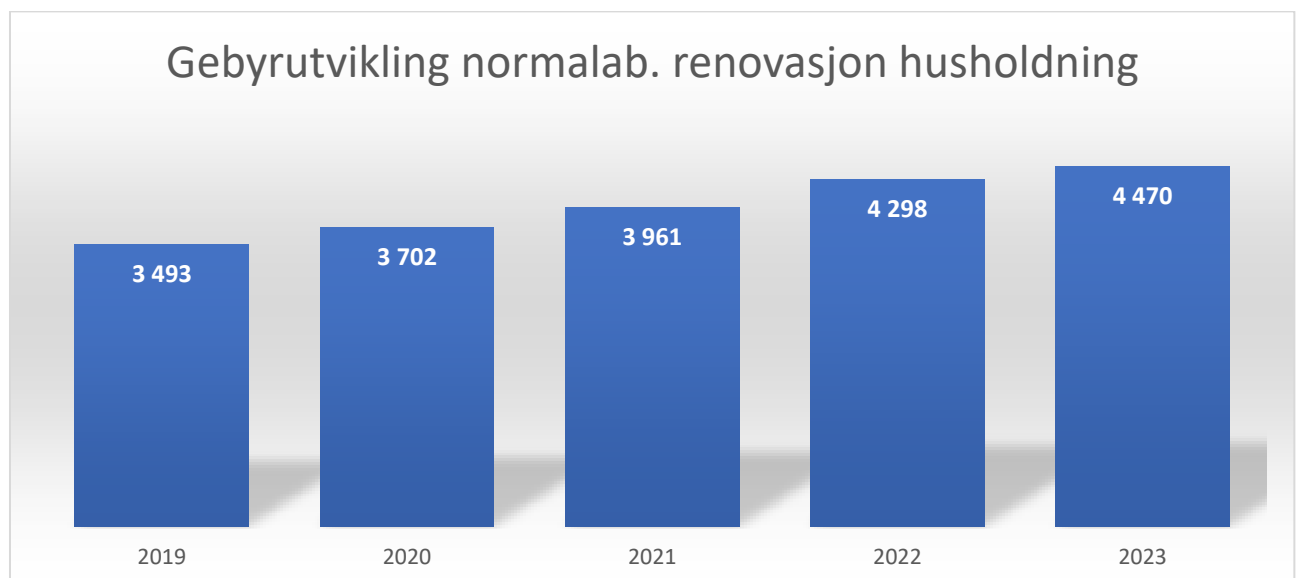
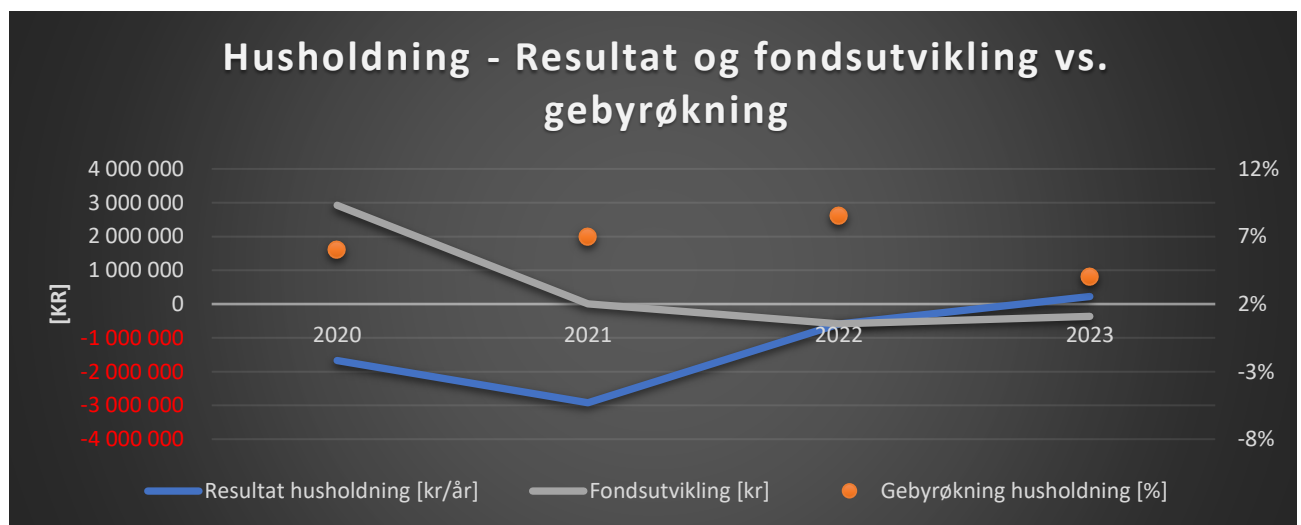
- Utbygging av gjenvinningsstasjoner
- Kjøp av renovasjonsbiler
- Innføring av matavfallssortering

Deltagelse i SESAM Ressurs er ikke lagt inn i økonomiplanen. Pr i dag har vi gått inn med aksjekapital som skal benyttes til å dekke drift fram til endelig beslutning om bygging. Ved en slik beslutning vil videre drift fram til drift dekkes av låneopptak i selskapet. Det er fortsatt stor usikkerhet til kostnadsnivået ved å sende restavfallet til sortering. Det er antydnet en ekstra kostnad på ca 80 kr pr abonnement. Denne kostnaden vil belastes driftsbudsjettet gjennom økte behandlingsavgifter etter at anlegget er satt i drift. Dette vil sannsynligvis skje i 2023.

Det planlegges utbygging av ny felles gjenvinnings- og omlastingsstasjon i Bjugn/Ørland, og en utbedring av gjenvinningsstasjonen i Rissa. Dette er investeringer som også vil gi økte kostnader i årene som kommer.

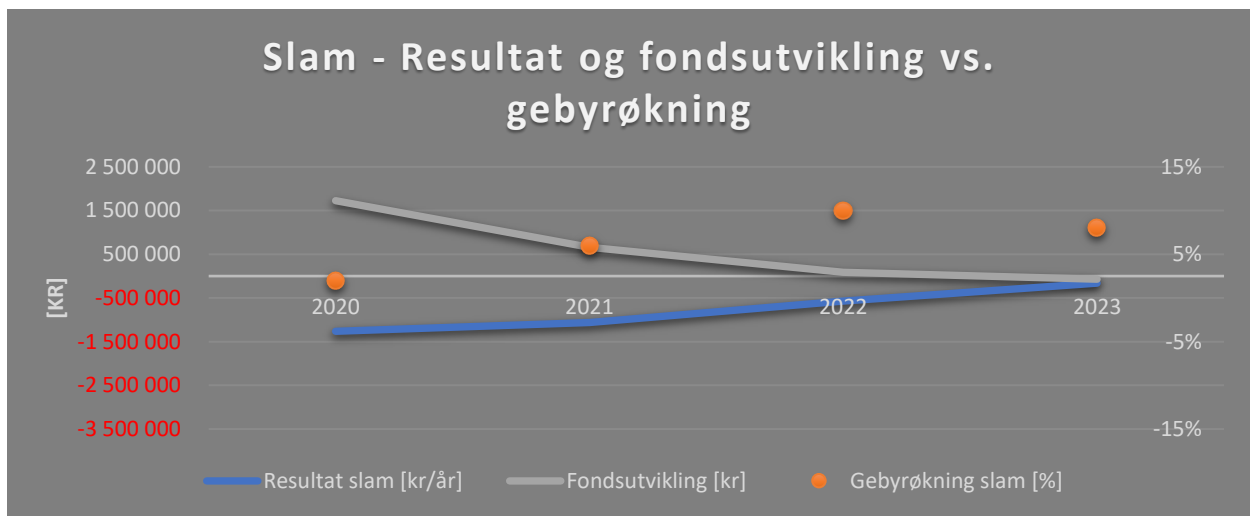
Det er lagt inn innføring av matavfallsortering fra 2021. Det er lagt inn en kostnad på 72 kr pr abonnement. Investeringer i nye to-kammer renovasjonsbiler og dunker er lagt inn fra 2020.

Figurene under viser planlagt gebyrjustering i årene som kommer med beregnet resultat og fondsutvikling. For renovasjon husholdning vil det bli forholdsvis høye gebyrøkning som følge av innføring av matsortering og investering i ny gjenvinningsstasjon. En annen viktig faktor til gebyrøkningen at dagens gebyrnivå er basert på at vi årlig skal bygge ned selvkostfondet. Å snu dette vil føre til høyere prosentvis gebyrøkning.



Figuren over viser økning i normalabonnementet som er 140 liter. Ved innføring av matavfall og tokammer biler vil restavfallet hentes hver fjerde uke. Erfaringer fra andre selskap viser at flere vil gå opp en størrelse på restavfallsdunken. Om vi legger til grunn samme fordeling som

i Leksvik og Roan, vil dette føre til 14% økning i gebyrinntekter som følge av økt dunkstørrelser. Dette tilsvarer ca 320 kr/ab. Dette er ikke inkludert i figurene.



Vurdering:

I innstillingen er det foreslått en gebyrøkning på 6 % for renovasjonstjenesten. Dette skyldes i hovedsak de generelle kostnadsindeksene. Som beskrevet forventes en prisstigning på ca 2%, mens indekser for lønn og lastebil gir en økning på 3,5-4%. Til sammen vil dette utgjør omtrent halvparten av den foreslåtte økningen.

På grunn av at vi i flere år har hatt høye selvkostfond har vi de siste årene budsjettert og styrt mot kontrollert negativt resultat. De siste årene er det budsjettert med om lag 1,5 millioner i minus. Den dagen fondet er brukt opp og man skal styre mot null, må man "ta inn" kostnaden som tidligere er tatt fra fondet. For å tilstrebe en jevn gebyrutvikling tar man noe av denne justeringen nå med å budsjettere mot et resultat på om lag 0,7 millioner. Differansen på 0,8 million utgjør ca 2 % på gebyret.

Resterende kostnadsøkning skyldes høyere behandlingspriser på restavfall, samt høyere personalkostnader som følge av økt bemanning.

Vedlegg 11 Investeringsplan 2020-2023

Investeringsår	2020	2021	2022	2023	Totalt i perioden
Prosjekt					
Generell opprusting gjenbruksstasjoner	300 000	300 000	300 000	200 000	1 100 000
Beholdere Returpunkt	60 000	60 000	60 000	60 000	240 000
Containere omlasting	1 000 000	750 000	750 000	750 000	3 250 000
Containere hytte	500 000	400 000	400 000	400 000	1 700 000
Beholdere (80-1000)	100 000	100 000	100 000	100 000	400 000
Nedgravde containere	500 000	500 000	500 000	500 000	2 000 000
Ny gjenvinningsstasjon Ørland/Bjugn	8 000 000	40 000 000			48 000 000
Ny gj.v.s. Osen og oppg. gj.v.s Rissa		10 000 000	6 000 000		16 000 000
Renovasjonsbiler	2 500 000	7 500 000			10 000 000
Beholdere matavfall	3 500 000				3 500 000
Sum investeringer:	16 460 000	59 610 000	8 110 000	2 010 000	86 190 000

Vedlegg 12 Detaljert budsjett

Budsjett	Husholdning	Næring	Kommunalt næringsavfall	Slam
		-12 077		
Inntekter	-39 434 000	000	-2 703 000	-8 999 000
Kostnader				
Varekostnader	10 597 000	3 548 000	270 000	774 000
Personalkostnader	9 825 000	3 027 000	1 177 000	1 650 000
Andre driftskostnader	19 518 000	4 904 000	1 267 000	8 305 000
Sum kostnader	39 940 000	11 479 000	2 714 000	10 729 000
Driftsresultat	506 000	-598 000	11 000	1 730 000
Finans				
Finansinntekter	-118 000	-38 000	0	-39 000
Finansutgifter	262 000	35 000	0	10 000
Sum finans	144 000	-3 000	0	-29 000
Resultat før skatt	650 000	-601 000	11 000	1 701 000

	Nr	Konto	Budsjett 2020
INNETEKTER	3000	Renovasjonsgebyrer husholdning	-6 353 000
	3008	Ekstratømming	-1 051 000
	3009	Nødtømming	-298 000
	3010	Kommunale tanker	-1 204 000
	3210	Betalte purregebyrer	-93 000
	3540	Tømming av slamavskillere	-8 999 000
	3000	Renovasjonsgebyrer husholdning	-31 670 000
	3002	Gebyrer levering gjenbruksstasjon	-17 000
	3003	Bytte renovasjonsdunk	-11 000
	3004	Renovasjonsgebyr fritid	-5 754 000
	3005	Salg av sekker	-17 000
	3007	Salg av containere og beholdere	-26 000
	3022	Andre inntekter	-164 000
	3030	Papp salg	-14 000
	3033	Metall salg	-1 025 000
	3034	EE-avfall	-136 000
	3036	Glass- og metallemballasje	-229 000
	3210	Betalte purregebyrer	-371 000
	3550	Forbruksavfall - husholdning	-39 434 000
	3002	Gebyrer levering gjenbruksstasjon	-967 000
	3011	Innsamling	-2 147 000
	3012	Leie container	-1 504 000
	3013	Behandling	-4 575 000
	3022	Andre inntekter	-412 000
	3030	Papp salg	-74 000
	3033	Metall salg	-838 000
	3036	Glass- og metallemballasje	0
	3040	Utleie personell	-1 560 000
	3551	Forbruksavfall - næring	-12 077 000
	3011	Innsamling	-523 000
	3012	Leie container	-366 000
	3013	Behandling	-1 115 000
	3022	Andre inntekter	-72 000
	3040	Utleie personell	-627 000
	3553	Kommunalt næringsavfall	-2 703 000
	30	SUM INNETEKTER	-63 213 000

Fordelingsnøkler

	Nr	Konto	Budsjett 2020	Husholdning	Næring	Kommunalt næringsavfall	Slam
VAREKOSTNADER	4500	Avgift forbrenning inkl st.avg	774 000				1,00
	3540	Tømming av slamavskillere	774 000				
	4395	Innkjøp av sekker og kompostholdere for videresalg	55 000				
	4500	Avgift forbrenning inkl st.avg	4 176 000				
	4501	Avgift deponi inkl st.avg	203 000				
	4502	Avgift sortering	2 374 000				
	4506	Glass- og metallembalasje	519 000				
	4507	Spesialavfall	598 000				
	4509	Hageavfall	520 000				
	4510	Impregnert trevirke	603 000				
	4511	Vindusglass	792 000				
	4515	Trevirke	1 437 000				
	4517	Gips	133 000				
		Avvik behandling	478 000				
		Ekstra kommunalt næringsavfall og nye kommuner	2 527 000				
	3550	Forbruksavfall - husholdning	14 415 000	0,74	0,25	0,02	
	40	SUM VAREKOSTNADER	15 189 000				

				Fordelingsnøkler			
	Nr	Konto	Budsjett 2020	Husholdning	Næring	Kommunalt næringsavfall	Slam
PERSONALKOSTNADER	5000	Lønn faste ansatte	4 435 000				
	5020	Overtid	201 000				
	5030	Annen lønn og trekkpl godtgjørelse	52 000				
	5330	Godtgjørelse styre og rep.skap	292 000				
	5400	Arbeidsgiveravgift	621 000				
	5420	Premieforsikring KLP	705 000				
	5425	Gruppeliv-/ulykkesforsikring	7 000				
	5430	Gruppeliv - ikke oppg pl	13 000				
	5900	Gave til ansatte, fradragsberettiget	6 000				
	5920	Premie LO/NHO ordningene	-42 000				
	5980	Bedriftshelsetjeneste	58 000				
	1200	Hovedadministrasjon	6 348 000	0,46	0,20	0,08	0,26
	5000	Lønn faste ansatte	5 215 000				
	5010	Ekstrahjelp	4 000				
	5020	Overtid	1 057 000				
	5030	Annen lønn og trekkpl godtgjørelse	27 000				
	5400	Arbeidsgiveravgift	786 000				
	5420	Premieforsikring KLP	826 000				
	5425	Gruppeliv-/ulykkesforsikring	12 000				
	5430	Gruppeliv - ikke oppg pl	22 000				
	5980	Bedriftshelsetjeneste	24 000				
		Ekstra kommunalt næringsavfall og nye kommuner	1 358 000				
	3552	Transportavdeling	9 331 000	0,74	0,19	0,07	
	50	SUM PERSONALKOSTNADER	15 679 000				

Fordelingsnøkler

	Nr	Konto	Budsjett 2020	Husholdning	Næring	Kommunalt næringsavfall	Slam
ANDRE DRIFTSKOSTNADER	6300	Leie lokaler	435 000				
	6400	Leie maskiner	64 000				
	6545	EDB-utstyr	61 000				
	6560	Kontorutstyr	14 000				
	6690	Andre driftskostnader	7 000				
	6700	Revisjonshonorar	31 000				
	6701	Regnskapshonorar	127 000				
	6702	Innfordringstjenester	677 000				
	6730	Konsulentonorar	146 000				
	6731	Prosjekt	0				
	6800	Kontorrekvisita	23 000				
	6810	EDB programvare	167 000				
	6840	Aviser/tidsskrifter	3 000				
	6850	Faglitteratur	1 000				
	6860	Kurs/oppdateringer	25 000				
	6890	Andre kontorkostnader	94 000				
	6900	Telefon	91 000				
	6940	Porto	90 000				
	6950	EDB-utgifter	129 000				
	7040	Forsikring transportmidler	4 000				
	7100	Bilgodtgjørelse - oppgavepliktig	41 000				
	7140	Reisekostnader - ikke oppgavepliktig	32 000				
	7150	Diettkostnader - oppgavepliktig	2 000				
	7170	Telefongodtgjørelse	-23 000				
	7320	Reklame- og annonsekostnader	69 000				
	7400	Kontingenter	215 000				
	7500	Forsikringspremier	49 000				
	7700	Styre- og bedriftsfors., servering	5 000				
	7770	Bank- og kortgebyrer	87 000				
	7780	Renter og gebyrer inkasso	3 000				
	1200	Hovedadministrasjon	2 669 000	0,62	0,19	0,04	0,14

Fordelingsnøkler

	Nr	Konto	Budsjett 2020	Husholdning	Næring	Kommunalt næringsavfall	Slam
ANDRE DRIFTSKOSTNADER	6000	Avskrivning på bygninger og annen fast eiendom	33 000				
	6100	Transport innsamling	7 813 000				
	6690	Andre driftskostnader	42 000				
	6730	Konsulentonorar	6 000				
	6810	EDB programvare	31 000				
	3540	Tømming av slamavskillere	7 925 000				

1,00

Fordelingsnøkler

	Nr	Konto	Budsjett 2020	Fordelingsnøkler			
				Husholdning	Næring	Kommunalt næringsavfall	Slam
ANDRE DRIFTSKOSTNADER	6000	Avskrivning på bygninger og annen fast eiendom	2 726 000				
	6101	Containertransport	4 391 000				
	6103	Transport klær	64 000				
	6130	Ekstra transport	83 000				
	6140	Opprydding ved hyttekontainere	85 000				
	6190	Sekker	264 000				
	6200	Elektrisitet	76 000				
	6400	Leie maskiner	88 000				
	6410	Leie areal	436 000				
	6450	Leie kontainere	152 000				
	6570	Arbeidsklær og verneutstyr	49 000				
	6600	Reparasjon/vedlikehold hyttekontainere	2 000				
	6620	Reparasjon/vedlikehold returpunkt	0				
	6630	Reparasjon/vedlikehold kontainere	435 000				
	6640	Reparasjon/vedlikehold gjenbruksstasjon	358 000				
	6690	Andre driftskostnader	259 000				
	6730	Konsulentonorar	70 000				
	6731	Prosjekt	0				
	6750	Leid hjelp drift gjenbrukstorg	3 233 000				
	6810	EDB programvare	137 000				
	6840	Aviser/tidsskrifter	6 000				
	6850	Faglitteratur	13 000				
	6860	Kurs/oppdateringer	2 000				
	6890	Andre kontorkostnader	41 000				
	6940	Porto	10 000				
	7000	Diesel	125 000				
	7020	Løpende vedlikehold traktor	179 000				
	7030	Kjøretøy	72 000				
	7031	Bom/fergeutgifter	1 532 000				
	7032	Dekk	10 000				
	7040	Forsikring transportmidler	29 000				
	7320	Reklame- og annonsekostnader	19 000				
		Ekstra kommunalt næringsavfall og nye kommuner	2 569 000				
	3550	Forbruksavfall - husholdning	17 515 000	0,77	0,19	0,04	0,00

Fordelingsnøkler

	Nr	Konto	Budsjett 2020	Husholdning	Næring	Kommunalt næringsavfall	Slam
ANDRE DRIFTSKOSTNADER	6000	Avskrivning på bygninger og annen fast eiendom	1 109 000				
	6130	Ekstra transport	2 000				
	6300	Leie lokaler	124 000				
	6410	Leie areal	22 000				
	6545	EDB-utstyr	6 000				
	6570	Arbeidslær og verneutstyr	93 000				
	6690	Andre driftskostnader	11 000				
	6800	Kontorrekvisita	12 000				
	6860	Kurs/oppdateringer	43 000				
	6890	Andre kontorkostnader	17 000				
	6940	Porto	3 000				
	7000	Diesel	1 188 000				
	7030	Kjøretøy	1 618 000				
	7031	Bom/fergeutgifter	231 000				
	7040	Forsikring transportmidler	205 000				
	7050	Egenandeler/kostnader ved skade	77 000				
	7100	Bilgodtgjørelse - oppgavepliktig	9 000				
	7140	Reisekostnader - ikke oppgavepliktig	10 000				
	7770	Bank- og kortgebyrer	0				
		Ekstra kommunalt næringsavfall og nye kommuner	1 106 000				
	3552	Transportavdeling	5 886 000	0,74	0,19	0,07	
	70	SUM ANDRE DRIFTSKOSTNADER	33 995 000				

	Nr	Konto	Budsjett 2020	Husholdning	Næring	Kommunalt næringsavfall	Slam
	8050	Renteinntekter - bank	-90 000				
	8055	Andre renteinntekter kunder	-105 000				
	1200	Hovedadministrasjon	-195 000	0,61	0,19	0,00	0,20
	80	SUM FINANSINTEKTER	-195 000				
	8140	Rentekostnader uten fradragsrett	235 000				
	8150	Annen rentekostnad	72 000				
	1200	Hovedadministrasjon	307 000	0,85	0,11	0,00	0,03
	81	SUM FINANSKOSTNADER	307 000				