

Møteinnkalling

Utvalg: Styret i Innherred Renovasjon konsern
Møtested: Ørin
Dato: 08.09.2016
Tid: 09:00 – 12:00

Forfall meldes til berit.johansen@ir.nt.no som sørger for innkalling av varamedlemmer. Varamedlemmer møter kun ved spesiell innkalling.

Saksnr	Innhold
PS 17/16	Referatsaker
PS 18/16	Godkjenning av protokoll
PS 19/16	Regnskap pr. 1 halvår 2016
PS 20/16	Økonomiplan 2017-2020
	Referatsaker

PS 17/16 Referatsaker

PS 18/16 Godkjenning av protokoll

Regnskap pr. 1 halvår 2016

Saksbehandler: Stig Arild Myhre E-post: sam@ir.nt.no Tlf.:	Arkivref: - /9.2
---	----------------------------

Saksordfører: (Ingen)

Utvalg	Møtedato	Saksnr.
Styret i Innherred Renovasjon konsern	08.09.2016	19/16

Forslag til vedtak:

Styret tar regnskap for 1. halvår til etterretning.

Vedlegg:

- 1 Regnskap hovedoversikt alle avdelinger
- 2 Detaljert regnskap pr. 1 halvår 2016
- 3 Balanse pr 1. halvår

Andre saksdokumenter (ikke vedlagt):

Ingen

Saksopplysninger:

KOMMENTARER TIL REGNSKAPSRAPPORT 1. HALVÅR 2016.

Generelt

Resultatet i 1. halvår er på 11.311' mot et budsjett på 6.529' som tilsier et positivt avvik på 4.782' (Avvik 1. tertial 5.241'). Vi gjør oppmerksom på at det på et så tidlig tidspunkt vil være en del periodiseringsavvik (tidspunkt for periodisert budsjett avviker i forhold til faktisk tidspunkt) på enkeltposter.

Salgsinntekter

Samlede inntekter (interne overføringsinntekter på 61,9 mill. holdt utenfor) er på vel 86 millioner (80 millioner i 2015) som gir et negativt budsjettavvik på 0,7 (0,6 mill.1

Tertial) Totale gebyrinntekter er på 61,8 millioner og utgjør 71 % av eksterne inntekter. Sammenlignet med årets budsjett gir dette et negativt avvik på 560'. Hovedårsaken til avviket er at antallet hytteabonnenter var 400 for høyt på budsjett-tidspunktet.

Avfallsmengdene fra husholdningene er stabile sammenlignet med tidligere år. Derimot er det en nedgang i næringsavfallet. Dette påvirker først og fremst inntektene på avdeling 3109.

Inntektene fra salg fraksjoner er også noe lavere, men der forventer vi en økning framover både som en konsekvens av økte mengder og prisøkning.

Inntekter fra Slambehandlingen er i første halvår 892' (607' i 1. tertial) over budsjett. Som kjent er det besluttet å redusere slamgebyret fra og med hovedfakturering i høst og da først vil vi merke inntektsreduksjon.

Omsetningen i bruktbobutikkene er så langt i år på 1,2 millioner, noe som er under forrige år (1,3 millioner). I forhold til budsjett er det litt over.

Sammenlignet med forrige år er inntektene økt med 6 millioner (overføringsinntekter holdt utenfor) det vil si nesten 7 %. Gebyrinntektene utgjør 4,7 millioner av denne økningen. I tillegg er inntektene fra slam økt med 1,9 millioner fra 2015. Hittil i år har det vært en nedgang i omsetningen vedrørende salg fraksjoner på 1,4 millioner.

Kostnader

I kjølvannet av mindre mengder næringsavfall inn til våre anlegg har vi også lavere kostnader. Spesielt har det gitt seg utslag i at behandlingkostnadene er 4,3 millioner lavere enn budsjett (1. Tertial 4 millioner). Budsjetterte mengder og priser har ikke slått til som forventet.

- De samlede lønnskostnader er 418' (1. tertial 282') under budsjett. Merforbruket av overtid (203', dvs. 44 %) skyldes innkjøring jul (2015) og påske. I tillegg har vi også hatt en del sykefravær som påvirker denne kostnaden. Faste lønnskostnader marginalt lavere (353' dvs. 3 %).
- Leid transport slam er så langt i år under budsjett (387). Av erfaring vet vi at det er høyere aktivitet på høsten.
- IKT-tjenestene ser ut til også i år å øke ut over forventet økning. Avviket er hittil på 347'. Noe skyldes kjøpte tjenester i forbindelse med fakturering som vi ikke lenger foretar selv. I tillegg er det gjort en del kjøp av ny programvare som ikke var budsjettert. I 2015 var disse kostnadene 42' høyere enn i år.
- Informasjonskostnadene har et merforbruk på 235'. En betydelig del av dette kan knyttes til strandryddeprosjektet og vil bli refundert.

De totale kostnadene er økt med 1,8 millioner fra 71,9 millioner i 2015 til 74 millioner i år. Økningen i lønnskostnader, leid transport og informasjonskostnadene er noen av hovedårsakene til denne økningen.

AVDELINGER

3100 Administrasjon (Budsjettavvik - 182' - 1. Tertial - 176')

Høyere IKT-kostnader har medført at det er et negativt avvik.

3101 Behandling (Budsjettavvik + 1 723' - 1 Tertial + 1 519')

Her er det noe reduserte inntekter (573'), men ikke minst betydelig lavere behandlingskostnad (2,8 millioner) som følge av reduserte avfallsmengder i forhold til budsjetterte mengder. Det samme gjelder for prisene på blant annet restavfall og kvister og greiner. Inntektssvikten er primært knyttet til salg av fraksjoner. Overskridelsen på lønn skyldes at Trainee er budsjettert med 70 % av årslønn (forventet avsluttet i september), men fordelt over hele året. Reduksjon i telefonkostnader henger sammen med en overskridelse på samme post i avdeling 3106 Verksted. Dette er kostnader med nedgravde løsninger som må ha et SIM-kort for at de skal fungere.

3102 Slambehandling (Budsjettavvik + 1 936' - 1 Tertial + 1 746')

Økningen i inntektene på 892' er dels knyttet til at grunnlaget for periodisering av budsjettet er noe spinkelt da de nye faktureringsrutinene først ble tatt i bruk i 2015. I tillegg er det også fortsatt effektiviseringsgevinster som bidrar. Behandlingskostnadene vil øke i 2. halvår da slammengdene fra Meråker, Selbu og Malvik først kommer da. I og med at nyansettelse skjer fra juni av og lønn er periodisert gjennom hele året er det naturlig med reduserte lønnskostnader 1. halvår. Erfaringsmessig vil Transportkostnadene som er 387' under budsjett være høyere i siste halvdel av året

3103 Transport Sør (budsjettavvik - 87' - 1 Tertial - 499')

Inntekter i forbindelse med transport for kommunalt næringsavfall er ikke fakturert hittil. Faste lønnskostnader er lavere enn budsjettert da 1 person som er budsjettert med 100 % har jobbet 50 %.

3104 Transport Nord (budsjettavvik + 38' - 1 Tertial + 89')

Overskridelsen på lønnskostnadene (230') skyldes først og fremst mye overtid på bil for nedgravde løsninger. Dette vil bedre seg når ny bil kommer i tillegg til den gamle. Faste lønnskostnader er noe høyere enn budsjett da en vikar nå er ansatt og bidratt til at vi har tilsvarende innsparing på ekstrahjelp.

3105 Gjenbrukstorg (Budsjettavvik + 501' - 1 Tertial + 922')

Avviket på inntekter skyldes en feilbudsjettering på arbeid i forbindelse med etablering av nedgravde løsninger. Dette er arbeid som utføres av avdeling 3106. Budsjettert beløp er på 375' hittil i år.

Innsparing på varekostnadene på 283' har sammenheng med at mange avtaler vedrørende drift og leie av gjenbrukstorgene er fornyet. På budsjett-tidspunktet tok vi høyde for en prisjustering som ikke viste seg å komme.

3106 Verksted/Service (Budsjettavvik – 273' – 1 Tertial - 206')

På hovedposten annen driftskostnad er det et merforbruk på 327'. En vesentlig del (168') av dette kan tilskrives kostnader knyttet til kommunikasjon med nedgravde løsninger. Overforbruket på 80' på deler skyldes høyere aktivitet på verksted samt større innkjøp av forbruksmateriell til bruk ut over 1. halvår. Reduksjon av faste lønnskostnader skyldes planlagt ansettelse av personell siste halvår, men fordelt kostnadmessig over hele året.

3108 Hytte/Fritid Selvkost. (Budsjettavvik – 489' 1 Tertial + 421')

Differansen mellom budsjettert antall abonnenter og faktisk antall har bidratt til en inntektssvikt på 466'.

3109 Mule (næringsavfall) (Budsjettavvik + 477' – 1 Tertial + 1 006')

Kostnadsreduksjon er lavere enn inntektsfrafallet slik at avdelingen kan legge fram et positivt resultat på 768'. Inntektsreduksjon har naturligvis sammenheng med den allerede omtalte mengdereduksjon. I forhold til 2015 er mengdene avfall til sortering redusert med 24 %. På deponiet vil det være store periodemessige forskjeller jamfør med høsten 2015 hvor en stor del av samlede inntekter kom i de 3 siste månedene. Behandlingskostnadene som er 1,4 millioner lavere enn budsjettet forklares med samme begrunnelse som for inntektsreduksjon.

3110 Eiendom (Budsjettavvik + 812' – 1 Tertial + 235')

I all vesentlig grad periodiseringsavvik. Vedlikeholdskostnader samt avløpsgebyr har de største avvikene.

3165 Tydal (Budsjettavvik + 129' – 1 Tertial + 143')

Tydal kommune må inntil de blir deltagerkommune ha sitt eget regnskap. Gebyrinntekter 80' lavere enn budsjett. Her hadde vi på budsjett-tidspunktet en del usikkerhet med hensyn til antall abonnenter og da spesielt på hytterrenovasjon. Øvrige inntekter er også litt på etterskudd. Leie av personale og andre driftsutgifter knyttet til gjenbrukstorget er ikke fakturert fra Tydal Kommune. Leie av transport renovasjon er hittil i år 65' lavere enn det vi budsjetterte med.

3170 Kommunalt Næringsavfall (Budsjettavvik + 129' – 1 Tertial + 40')

En liten økning i aktivitet har bidratt til økte inntekter og økte behandlingskostnader. Det er også noe manglende fakturering for leid transport som har bidratt til at kostnadene samlet sett er under budsjett.

Balanseregnskap

I og med et godt resultat så langt i år er egenkapitalprosenten økt fra 34 % ved årsskiftet til 39,1 % i april. Som vanlig like etter fakturering har selskapet en meget god likviditet. Arbeidskapital på 65,4 millioner gir en likviditetsgrad på 4,35.

Som kjent er vårt regnskap i hovedsak budsjettorientert og ikke resultatorientert. Balanseregnskapet må i likhet med resultatregnskap vurderes ut fra dette. Hovedårsaken til store variasjoner i resultatregnskapet skyldes at gebyrinntektene (71 % av alle inntekter) bokføres når de er påløpt, det vil si på faktureringstidspunktet i mars, juni og september.

Verdal 31.08.2016

Geir Tore Leira
Administrerende Direktør

Stig Arild Myhre
Økonomisjef

INNHERRED RENOVASJON

DRIFTSREGNSKAP

TOTAL SAMMENDRAG

	JANUAR -JUNI 2016			JAN.-JUNI 2015	TOTALT BUDSJETT	GJEN- STÅENDE	Hittil %
	Regnskap	Budsjett	Differanse				
DRIFTSINNTEKTER							
SALGSINNTEKTER	83 455 913	84 627 601	-1 171 688	77 904 916	158 343 400	-74 887 487	52,71 %
ANNEN DRIFTSINNTEKT	2 839 912	2 369 000	470 912	2 116 664	4 538 000	-1 698 088	62,58 %
OVERFØRINGSINNTEKTER	61 907 352	61 907 350	2	43 279 600	123 814 700	-61 907 348	50,00 %
SUM DRIFTSINNTEKTER	148 203 176	148 903 951	-700 775	123 301 181	286 696 100	-138 492 924	51,69 %
DRIFTSUTGIFTER							
VAREKOSTNAD	22 637 681	27 025 700	-4 388 019	23 268 927	53 401 400	-30 763 719	42,39 %
LØNNSKOSTNAD	18 089 259	18 507 391	-418 132	16 412 884	41 361 625	-23 272 366	43,73 %
AVSKRIVNINGER - KALKULATORISK RENTE	9 434 000	9 434 000	0	9 467 000	18 868 000	-9 434 000	50,00 %
NEDSKRIVNING	0	0	0	0	0	0	
ANNEN DRIFTSKOSTNAD	23 928 548	24 575 504	-646 956	22 814 863	49 446 275	-25 517 727	48,39 %
OVERFØRINGSKOSTNADER	61 907 350	61 907 350	0	43 279 600	123 814 700	-61 907 350	50,00 %
SUM DRIFTSKOSTNADER	135 996 838	141 449 946	-5 453 108	115 243 274	286 892 000	-150 895 162	47,40 %
DRIFTSRESULTAT	12 206 338	7 454 005	4 752 333	8 057 907	-195 900	12 402 238	-6230,90 %
FINANSPOSTER							
RENTE- OG FINANSINNTEKTER	323 104	300 000	23 104	322 073	1 000 000	-676 896	32,31 %
RENTE- OG FINANSUTGIFTER	1 218 231	1 225 000	-6 769	1 369 485	2 681 000	-1 462 769	45,44 %
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD	11 311 211	6 529 005	4 782 206	7 010 495	-1 876 900	13 188 111	-602,65 %
BETALBAR SKATT AV ORDINÆRT RESULTAT	0	0	0	0	0	0	
ORDINÆRT RESULTAT	11 311 211	6 529 005	4 782 206	7 010 495	-1 876 900	13 188 111	-602,65 %
EKSTRAORDINÆR INNTEKT (KALK.RENTE)	0	0	0	0	3 032 000	0	0,00 %
EKSTRAORDINÆR KOSTNAD	0	0	0	0	0	0	
RESULTAT ETTER EKSTRAORDINÆRE POSTER	11 311 211	6 529 005	4 782 206	7 010 495	1 155 100	10 156 111	979,24 %
BETALBAR SKATT AV EKSTRAORDINÆRT RESULTAT	0	0	0	0	0	0	
RESULTAT	11 311 211	6 529 005	4 782 206	7 010 495	1 155 100	10 156 111	

INNHERRED RENOVASJON

DRIFTSREGNSKAP

3100 ADMINISTRASJON

	JANUAR -JUNI 2016			JAN.-JUNI 2015	TOTALT BUDSJETT	GJEN- STÅENDE	Hittil %
	Regnskap	Budsjett	Differanse				
DRIFTSINNTEKTER							
SALGSINNTEKTER	0	0	0	0	0	0	
ANNEN DRIFTSINNTEKT	949 409	791 000	158 409	1 008 503	1 582 000	-632 591	60,01 %
OVERFØRINGSINNTEKTER	6 268 302	6 268 300	2	6 848 450	12 536 600	-6 268 298	50,00 %
SUM DRIFTSINNTEKTER	7 217 711	7 059 300	158 411	7 856 953	14 118 600	-6 900 889	51,12 %
DRIFTSUTGIFTER							
VAREKOSTNAD	35 125	0	35 125	44 421	0	35 125	
LØNNSKOSTNAD	3 382 821	3 542 200	-159 379	3 474 344	7 938 400	-4 555 579	42,61 %
AVSKRIVNINGER - KALKULATORISK RENTE	530 500	530 500	0	878 000	1 061 000	-530 500	50,00 %
NEDSKRIVING							
ANNEN DRIFTSKOSTNAD	3 649 352	3 154 517	494 835	3 924 566	5 917 200	-2 267 848	61,67 %
OVERFØRINGSKOSTNADER	0	0	0	0	0	0	
SUM DRIFTSKOSTNADER	7 597 798	7 227 216	370 582	8 321 331	14 916 600	-7 318 802	50,94 %
DRIFTSRESULTAT	-380 088	-167 916	-212 171	-464 378	-798 000	417 912	47,63 %
FINANSPOSTER							
RENTE- OG FINANSINNTEKTER	323 104	300 000	23 104	322 073	1 000 000	-676 896	32,31 %
RENTE- OG FINANSUTGIFTER	1 218 089	1 225 000	-6 911	1 368 734	2 681 000	-1 462 911	45,43 %
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD	-1 275 072	-1 092 916	-182 156	-1 511 039	-2 479 000	1 203 928	51,43 %
BETALBAR SKATT AV ORDINÆRT RESULTAT	0	0	0	0	0	0	
ORDINÆRT RESULTAT	-1 275 072	-1 092 916	-182 156	-1 511 039	-2 479 000	1 203 928	51,43 %
EKSTRAORDINÆR INNTEKT	0	0	0	0	3 032 000		0,00 %
EKSTRAORDINÆR KOSTNAD	0	0	0	0	0		
RESULTAT ETTER EKSTRAORDINÆRE POSTER	-1 275 072	-1 092 916	-182 156	-1 511 039	553 000	-1 828 072	-230,57 %
BETALBAR SKATT AV EKSTRAORDINÆRT RESULTAT	0	0	0	0	0	0	
RESULTAT	-1 275 072	-1 092 916	-182 156	-1 511 039	553 000	-1 828 072	

INNHERRED RENOVASJON

DRIFTSREGNSKAP

3101 BEHANDLING

	JANUAR -JUNI 2016			JAN.-JUNI 2015	TOTALT BUDSJETT	GJEN- STÅENDE	Hittil %
	Regnskap	Budsjett	Differanse				
DRIFTSINNTEKTER							
SALGSINNTEKTER	1 343 613	2 250 000	-906 387	2 017 643	4 500 000	-3 156 387	29,86 %
ANNEN DRIFTSINNTEKT	332 857	0	332 857	310 343	0	332 857	
OVERFØRINGSINNTEKTER	22 855 700	22 855 700	0	30 785 300	45 711 400	-22 855 700	50,00 %
SUM DRIFTSINNTEKTER	24 532 170	25 105 700	-573 530	33 113 287	50 211 400	-25 679 230	48,86 %
DRIFTSUTGIFTER							
VAREKOSTNAD	13 748 108	16 368 200	-2 620 092	14 987 991	32 736 400	-18 988 292	42,00 %
LØNNKOSTNAD	976 450	850 966	125 484	1 962 477	1 935 300	-958 850	50,45 %
AVSKRIVNINGER - KALKULATORISK RENTE NEDSKRIVING	2 375 500	2 375 500	0	3 719 000	4 751 000	-2 375 500	50,00 %
ANNEN DRIFTSKOSTNAD	1 491 735	1 294 350	197 385	6 572 180	2 588 700	-1 096 965	57,62 %
OVERFØRINGSKOSTNADER	4 100 000	4 100 000	0	7 115 050	8 200 000	-4 100 000	50,00 %
SUM DRIFTSKOSTNADER	22 691 793	24 989 016	-2 297 223	34 356 698	50 211 400	-27 519 607	45,19 %
DRIFTSRESULTAT	1 840 377	116 684	1 723 693	-1 243 412	0	1 840 377	
FINANSPOSTER							
RENTE- OG FINANSINNTEKTER	0	0	0	0	0	0	
RENTE- OG FINANSUTGIFTER	0	0	0	274	0	0	
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD	1 840 377	116 684	1 723 693	-1 243 686	0	1 840 377	
BETALBAR SKATT AV ORDINÆRT RESULTAT	0	0	0	0	0	0	
ORDINÆRT RESULTAT	1 840 377	116 684	1 723 693	-1 243 686	0	1 840 377	
EKSTRAORDINÆR INNTEKT	0	0	0	0	0		
EKSTRAORDINÆR KOSTNAD	0	0	0	0	0		
RESULTAT ETTER EKSTRAORDINÆRE POSTER	1 840 377	116 684	1 723 693	-1 243 686	0	1 840 377	
BETALBAR SKATT AV EKSTRAORDINÆRT RESULTAT	0	0	0	0	0	0	
RESULTAT	1 840 377	116 684	1 723 693	-1 243 686	0	1 840 377	

INNHERRED RENOVASJON

DRIFTSREGNSKAP

3102 SLAMBEHANDLING

	JANUAR -JUNI 2016			JAN.-JUNI 2015	TOTALT BUDSJETT	GJEN- STÅENDE	Hittil %
	Regnskap	Budsjett	Differanse				
DRIFTSINNTEKTER							
SALGSINNTEKTER	7 846 261	7 077 000	769 261	5 912 049	13 500 000	-5 653 739	58,12 %
ANNEN DRIFTSINNTEKT	123 294	0	123 294	66 090	0	123 294	
OVERFØRINGSINNTEKTER	0	0	0	0	0	0	
SUM DRIFTSINNTEKTER	7 969 555	7 077 000	892 555	5 978 140	13 500 000	-5 530 445	59,03 %
DRIFTSUTGIFTER							
VAREKOSTNAD	1 536 233	1 975 000	-438 767	1 240 472	3 950 000	-2 413 767	38,89 %
LØNNSKOSTNAD	1 330 243	1 454 393	-124 149	964 524	3 257 300	-1 927 057	40,84 %
AVSKRIVNINGER - KALKULATORISK RENTE NEDSKRIVING	759 500	759 500	0	492 000	1 519 000	-759 500	50,00 %
ANNEN DRIFTSKOSTNAD	1 009 875	1 491 350	-481 475	1 447 826	2 982 700	-1 972 825	33,86 %
OVERFØRINGSKOSTNADER	797 500	797 500	0	529 900	1 595 000	-797 500	50,00 %
SUM DRIFTSKOSTNADER	5 433 351	6 477 743	-1 044 391	4 674 723	13 304 000	-7 870 649	40,84 %
DRIFTSRESULTAT	2 536 204	599 257	1 936 946	1 303 417	196 000	2 340 204	1293,98 %
FINANSPOSTER							
RENTE- OG FINANSINNTEKTER	0	0	0	0	0	0	
RENTE- OG FINANSUTGIFTER	0	0	0	0	0	0	
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD	2 536 204	599 257	1 936 946	1 303 417	196 000	2 340 204	1293,98 %
BETALBAR SKATT AV ORDINÆRT RESULTAT	0	0	0	0	0	0	
ORDINÆRT RESULTAT	2 536 204	599 257	1 936 946	1 303 417	196 000	2 340 204	1293,98 %
EKSTRAORDINÆR INNTEKT	0	0	0	0	0		
EKSTRAORDINÆR KOSTNAD	0	0	0	0	0		
RESULTAT ETTER EKSTRAORDINÆRE POSTER	2 536 204	599 257	1 936 946	1 303 417	196 000	2 340 204	1293,98 %
BETALBAR SKATT AV EKSTRAORDINÆRT RESULTAT	0	0	0	0	0	0	
RESULTAT	2 536 204	599 257	1 936 946	1 303 417	196 000	2 340 204	

INNHERRED RENOVASJON

DRIFTSREGNSKAP

3103 TRANSPORT SØR

	JANUAR -JUNI 2016			JAN.-JUNI 2015	TOTALT BUDSJETT	GJEN- STÅENDE	Hittil %
	Regnskap	Budsjett	Differanse				
DRIFTSINNTEKTER							
SALGSINNTEKTER	0	250 000	-250 000	0	500 000	-500 000	0,00 %
ANNEN DRIFTSINNTEKT	0	0	0	0	0	0	
OVERFØRINGSINNTEKTER	5 615 700	5 615 700	0	0	11 231 400	-5 615 700	50,00 %
SUM DRIFTSINNTEKTER	5 615 700	5 865 700	-250 000	0	11 731 400	-6 115 700	47,87 %
DRIFTSUTGIFTER							
VAREKOSTNAD	3 268	0	3 268	0	0	3 268	
LØNNSKOSTNAD	1 808 542	1 975 317	-166 775	0	4 455 500	-2 646 958	40,59 %
AVSKRIVNINGER - KALKULATORISK RENTE	542 000	542 000	0	0	1 084 000	-542 000	50,00 %
NEDSKRIVING							
ANNEN DRIFTSKOSTNAD	3 096 754	3 095 950	804	0	6 191 900	-3 095 146	50,01 %
OVERFØRINGSKOSTNADER	0	0	0	0	0	0	
SUM DRIFTSKOSTNADER	5 450 564	5 613 267	-162 703	0	11 731 400	-6 280 836	46,46 %
DRIFTSRESULTAT	165 136	252 433	-87 297	0	0	165 136	
FINANSPOSTER							
RENTE- OG FINANSINNTEKTER	0	0	0	0	0	0	
RENTE- OG FINANSUTGIFTER	0	0	0	0	0	0	
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD	165 136	252 433	-87 297	0	0	165 136	
BETALBAR SKATT AV ORDINÆRT RESULTAT	0	0	0	0	0	0	
ORDINÆRT RESULTAT	165 136	252 433	-87 297	0	0	165 136	
EKSTRAORDINÆR INNTEKT	0	0	0	0	0		
EKSTRAORDINÆR KOSTNAD	0	0	0	0	0		
RESULTAT ETTER EKSTRAORDINÆRE POSTER	165 136	252 433	-87 297	0	0	165 136	
BETALBAR SKATT AV EKSTRAORDINÆRT RESULTAT	0	0	0	0	0	0	
RESULTAT	165 136	252 433	-87 297	0	0	165 136	

INNHERRED RENOVASJON

DRIFTSREGNSKAP

3104 TRANSPORT NORD

	JANUAR -JUNI 2016			JAN.-JUNI 2015	TOTALT BUDSJETT	GJEN- STÅENDE	Hittil %
	Regnskap	Budsjett	Differanse				
DRIFTSINNTEKTER							
SALGSINNTEKTER	0	0	0	0	0	0	
ANNEN DRIFTSINNTEKT	455 038	255 500	199 538	0	511 000	-55 962	89,05 %
OVERFØRINGSINNTEKTER	7 197 550	7 197 550	0	0	14 395 100	-7 197 550	50,00 %
SUM DRIFTSINNTEKTER	7 652 588	7 453 050	199 538	0	14 906 100	-7 253 512	51,34 %
DRIFTSUTGIFTER							
VAREKOSTNAD	0	0	0	0	0	0	
LØNNKOSTNAD	3 377 262	3 147 115	230 147	0	6 987 700	-3 610 438	48,33 %
AVSKRIVNINGER - KALKULATORISK RENTE	449 000	449 000	0	0	898 000	-449 000	50,00 %
NEDSKRIVING							
ANNEN DRIFTSKOSTNAD	3 441 116	3 510 200	-69 084	0	7 020 400	-3 579 284	49,02 %
OVERFØRINGSKOSTNADER	0	0	0	0	0	0	
SUM DRIFTSKOSTNADER	7 267 378	7 106 315	161 063	0	14 906 100	-7 638 722	48,75 %
DRIFTSRESULTAT	385 211	346 735	38 476	0	0	385 211	
FINANSPOSTER							
RENTE- OG FINANSINNTEKTER	0	0	0	0	0	0	
RENTE- OG FINANSUTGIFTER	0	0	0	0	0	0	
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD	385 211	346 735	38 476	0	0	385 211	
BETALBAR SKATT AV ORDINÆRT RESULTAT	0	0	0	0	0	0	
ORDINÆRT RESULTAT	385 211	346 735	38 476	0	0	385 211	
EKSTRAORDINÆR INNTEKT	0	0	0	0	0		
EKSTRAORDINÆR KOSTNAD	0	0	0	0	0		
RESULTAT ETTER EKSTRAORDINÆRE POSTER	385 211	346 735	38 476	0	0	385 211	
BETALBAR SKATT AV EKSTRAORDINÆRT RESULTAT	0	0	0	0	0	0	
RESULTAT	385 211	346 735	38 476	0	0	385 211	

INNHERRED RENOVASJON

DRIFTSREGNSKAP

3105 GJENBRUKSTORG

	JANUAR -JUNI 2016			JAN.-JUNI 2015	TOTALT BUDSJETT	GJEN- STÅENDE	Hittil %
	Regnskap	Budsjett	Differanse				
DRIFTSINNTEKTER							
SALGSINNTEKTER	2 040 267	1 828 901	211 366	0	3 820 000	-1 779 733	53,41 %
ANNEN DRIFTSINNTEKT	55 377	375 000	-319 623	0	750 000	-694 623	7,38 %
OVERFØRINGSINNTEKTER	8 317 700	8 317 700	0	0	16 635 400	-8 317 700	50,00 %
SUM DRIFTSINNTEKTER	10 413 344	10 521 601	-108 257	0	21 205 400	-10 792 056	49,11 %
DRIFTSUTGIFTER							
VAREKOSTNAD	891 107	1 175 000	-283 893	0	2 100 000	-1 208 893	42,43 %
LØNNKOSTNAD	3 750 962	3 932 127	-181 164	0	8 827 950	-5 076 988	42,49 %
AVSKRIVNINGER - KALKULATORISK RENTE	0	0	0	0	0	0	
NEDSKRIVING							
ANNEN DRIFTSKOSTNAD	5 031 329	5 176 225	-144 896	0	10 277 450	-5 246 121	48,96 %
OVERFØRINGSKOSTNADER	0	0	0	0	0	0	
SUM DRIFTSKOSTNADER	9 673 399	10 283 352	-609 952	0	21 205 400	-11 532 001	45,62 %
DRIFTSRESULTAT	739 945	238 249	501 695	0	0	739 945	
FINANSPOSTER							
RENTE- OG FINANSINNTEKTER	0	0	0	0	0	0	
RENTE- OG FINANSUTGIFTER	0	0	0	0	0	0	
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD	739 945	238 249	501 695	0	0	739 945	
BETALBAR SKATT AV ORDINÆRT RESULTAT	0	0	0	0	0	0	
ORDINÆRT RESULTAT	739 945	238 249	501 695	0	0	739 945	
EKSTRAORDINÆR INNTEKT	0	0	0	0	0		
EKSTRAORDINÆR KOSTNAD	0	0	0	0	0		
RESULTAT ETTER EKSTRAORDINÆRE POSTER	739 945	238 249	501 695	0	0	739 945	
BETALBAR SKATT AV EKSTRAORDINÆRT RESULTAT	0	0	0	0	0	0	
RESULTAT	739 945	238 249	501 695	0	0	739 945	

INNHERRED RENOVASJON

DRIFTSREGNSKAP

3106 VERKSTED

	JANUAR -JUNI 2016			JAN.-JUNI 2015	TOTALT BUDSJETT	GJEN- STÅENDE	Hittil %
	Regnskap	Budsjett	Differanse				
DRIFTSINNTEKTER							
SALGSINNTEKTER	132 700	175 000	-42 300	91 429	350 000	-217 300	37,91 %
ANNEN DRIFTSINNTEKT	8 576	7 500	1 076	6 661	15 000	-6 425	57,17 %
OVERFØRINGSINNTEKTER	996 100	996 100	0	661 350	1 992 200	-996 100	50,00 %
SUM DRIFTSINNTEKTER	1 137 376	1 178 600	-41 224	759 440	2 357 200	-1 219 824	48,25 %
DRIFTSUTGIFTER							
VAREKOSTNAD	16 579	0	16 579	4 272	0	16 579	
LØNNKOSTNAD	807 424	919 520	-112 096	514 177	2 088 900	-1 281 476	38,65 %
AVSKRIVNINGER - KALKULATORISK RENTE	35 500	35 500	0	114 500	71 000	-35 500	50,00 %
NEDSKRIVING							
ANNEN DRIFTSKOSTNAD	430 600	102 800	327 800	234 904	197 300	233 300	218,25 %
OVERFØRINGSKOSTNADER	0	0	0	34 250	0	0	
SUM DRIFTSKOSTNADER	1 290 103	1 057 820	232 283	902 103	2 357 200	-1 067 097	54,73 %
DRIFTSRESULTAT	-152 728	120 780	-273 508	-142 663	0	-152 728	
FINANSPOSTER							
RENTE- OG FINANSINNTEKTER	0	0	0	0	0	0	
RENTE- OG FINANSUTGIFTER	92	0	92	0	0	92	
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD	-152 820	120 780	-273 600	-142 663	0	-152 820	
BETALBAR SKATT AV ORDINÆRT RESULTAT	0	0	0	0	0	0	
ORDINÆRT RESULTAT	-152 820	120 780	-273 600	-142 663	0	-152 820	
EKSTRAORDINÆR INNTEKT	0	0	0	0	0		
EKSTRAORDINÆR KOSTNAD	0	0	0	0	0		
RESULTAT ETTER EKSTRAORDINÆRE POSTER	-152 820	120 780	-273 600	-142 663	0	-152 820	
BETALBAR SKATT AV EKSTRAORDINÆRT RESULTAT	0	0	0	0	0	0	
RESULTAT	-152 820	120 780	-273 600	-142 663	0	-152 820	

INNHERRED RENOVASJON

DRIFTSREGNSKAP

3107 HUSHOLDNING SELVKOST

	JANUAR -JUNI 2016			JAN.-JUNI 2015	TOTALT BUDSJETT	GJEN- STÅENDE	Hittil %
	Regnskap	Budsjett	Differanse				
DRIFTSINNTEKTER							
SALGSINNTEKTER	51 321 519	51 319 300	2 219	0	102 638 600	-51 317 081	50,00 %
ANNEN DRIFTSINNTEKT	0	0	0	0	0	0	
OVERFØRINGSINNTEKTER	0	0	0	0	0	0	
SUM DRIFTSINNTEKTER	51 321 519	51 319 300	2 219	0	102 638 600	-51 317 081	50,00 %
DRIFTSUTGIFTER							
VAREKOSTNAD	12 668	0	12 668	0	0	12 668	
LØNNKOSTNAD	0	0	0	0	0	0	
AVSKRIVNINGER - KALKULATORISK RENTE	0	0	0	0	0	0	
NEDSKRIVING							
ANNEN DRIFTSKOSTNAD	169 686	180 000	-10 314	0	1 250 000	-1 080 314	13,57 %
OVERFØRINGSKOSTNADER	50 694 300	50 694 300	0	0	101 388 600	-50 694 300	50,00 %
SUM DRIFTSKOSTNADER	50 876 654	50 874 300	2 354	0	102 638 600	-51 761 946	49,57 %
DRIFTSRESULTAT	444 865	445 000	-135	0	0	444 865	
FINANSPOSTER							
RENTE- OG FINANSINNTEKTER	0	0	0	0	0	0	
RENTE- OG FINANSUTGIFTER	0	0	0	0	0	0	
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD	444 865	445 000	-135	0	0	444 865	
BETALBAR SKATT AV ORDINÆRT RESULTAT	0	0	0	0	0	0	
ORDINÆRT RESULTAT	444 865	445 000	-135	0	0	444 865	
EKSTRAORDINÆR INNTEKT	0	0	0	0	0		
EKSTRAORDINÆR KOSTNAD	0	0	0	0	0		
RESULTAT ETTER EKSTRAORDINÆRE POSTER	444 865	445 000	-135	0	0	444 865	
BETALBAR SKATT AV EKSTRAORDINÆRT RESULTAT	0	0	0	0	0	0	
RESULTAT	444 865	445 000	-135	0	0	444 865	

INNHERRED RENOVASJON

DRIFTSREGNSKAP

3108 HYTTE/FRITID SELVKOST

	JANUAR -JUNI 2016			JAN.-JUNI 2015	TOTALT BUDSJETT	GJEN- STÅENDE	Hittil %
	Regnskap	Budsjett	Differanse				
DRIFTSINNTEKTER							
SALGSINNTEKTER	8 402 609	8 869 100	-466 491	0	9 109 100	-706 491	92,24 %
ANNEN DRIFTSINNTEKT	0	0	0	0	0	0	
OVERFØRINGSINNTEKTER	0	0	0	0	0	0	
SUM DRIFTSINNTEKTER	8 402 609	8 869 100	-466 491	0	9 109 100	-706 491	92,24 %
DRIFTSUTGIFTER							
VAREKOSTNAD	4 000	82 500	-78 500	0	165 000	-161 000	2,42 %
LØNNKOSTNAD	0	38 339	-38 339	0	78 275	-78 275	0,00 %
AVSKRIVNINGER - KALKULATORISK RENTE NEDSKRIVING	0	0	0	0	0	0	
ANNEN DRIFTSKOSTNAD	1 911 396	1 771 213	140 183	0	3 521 425	-1 610 029	54,28 %
OVERFØRINGSKOSTNADER	2 671 850	2 671 850	0	0	5 343 700	-2 671 850	50,00 %
SUM DRIFTSKOSTNADER	4 587 246	4 563 902	23 344	0	9 108 400	-4 521 154	50,36 %
DRIFTSRESULTAT	3 815 363	4 305 198	-489 835	0	700	3 814 663	545051,86 %
FINANSPOSTER							
RENTE- OG FINANSINNTEKTER	0	0	0	0	0	0	
RENTE- OG FINANSUTGIFTER	0	0	0	0	0	0	
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD	3 815 363	4 305 198	-489 835	0	700	3 814 663	545051,86 %
BETALBAR SKATT AV ORDINÆRT RESULTAT	0	0	0	0	0	0	
ORDINÆRT RESULTAT	3 815 363	4 305 198	-489 835	0	700	3 814 663	545051,86 %
EKSTRAORDINÆR INNTEKT	0	0	0	0	0		
EKSTRAORDINÆR KOSTNAD	0	0	0	0	0		
RESULTAT ETTER EKSTRAORDINÆRE POSTER	3 815 363	4 305 198	-489 835	0	700	3 814 663	545051,86 %
BETALBAR SKATT AV EKSTRAORDINÆRT RESULTAT	0	0	0	0	0	0	
RESULTAT	3 815 363	4 305 198	-489 835	0	700	3 814 663	

INNHERRED RENOVASJON

DRIFTSREGNSKAP

3109 MULE

	JANUAR -JUNI 2016			JAN.-JUNI 2015	TOTALT BUDSJETT	GJEN- STÅENDE	Hittil %
	Regnskap	Budsjett	Differanse				
DRIFTSINNTEKTER							
SALGSINNTEKTER	8 896 478	9 500 000	-603 522	10 184 282	19 000 000	-10 103 522	46,82 %
ANNEN DRIFTSINNTEKT	211 545	140 000	71 545	116 470	280 000	-68 455	75,55 %
OVERFØRINGSINNTEKTER	4 275 000	4 275 000	0	2 967 500	8 550 000	-4 275 000	50,00 %
SUM DRIFTSINNTEKTER	13 383 023	13 915 000	-531 977	13 268 252	27 830 000	-14 446 977	48,09 %
DRIFTSUTGIFTER							
VAREKOSTNAD	5 911 680	6 875 000	-963 320	5 543 372	13 750 000	-7 838 320	42,99 %
LØNNKOSTNAD	2 408 686	2 395 373	13 313	2 188 882	5 218 900	-2 810 214	46,15 %
AVSKRIVNINGER - KALKULATORISK RENTE NEDSKRIVING	325 000	325 000	0	1 155 500	650 000	-325 000	50,00 %
ANNEN DRIFTSKOSTNAD	1 611 169	1 670 500	-59 331	1 549 871	3 127 600	-1 516 431	51,51 %
OVERFØRINGSKOSTNADER	2 357 700	2 357 700	0	875 850	4 715 400	-2 357 700	50,00 %
SUM DRIFTSKOSTNADER	12 614 236	13 623 573	-1 009 337	11 313 474	27 461 900	-14 847 664	45,93 %
DRIFTSRESULTAT	768 787	291 427	477 360	1 954 778	368 100	400 687	208,85 %
FINANSPOSTER							
RENTE- OG FINANSINNTEKTER	0	0	0	0	0	0	
RENTE- OG FINANSUTGIFTER	50	0	50	0	0	50	
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD	768 737	291 427	477 310	1 954 778	368 100	400 637	208,84 %
BETALBAR SKATT AV ORDINÆRT RESULTAT	0	0	0	0	0	0	
ORDINÆRT RESULTAT	768 737	291 427	477 310	1 954 778	368 100	400 637	208,84 %
EKSTRAORDINÆR INNTEKT	0	0	0	0	0		
EKSTRAORDINÆR KOSTNAD	0	0	0	0	0		
RESULTAT ETTER EKSTRAORDINÆRE POSTER	768 737	291 427	477 310	1 954 778	368 100	400 637	208,84 %
BETALBAR SKATT AV EKSTRAORDINÆRT RESULTAT	0	0	0	0	0	0	
RESULTAT	768 737	291 427	477 310	1 954 778	368 100	400 637	

INNHERRED RENOVASJON

DRIFTSREGNSKAP

3110 EIENDOM

	JANUAR -JUNI 2016			JAN.-JUNI 2015	TOTALT BUDSJETT	GJEN- STÅENDE	Hittil %
	Regnskap	Budsjett	Differanse				
DRIFTSINNTEKTER							
SALGSINNTEKTER	0	0	0	0	0	0	
ANNEN DRIFTSINNTEKT	707 815	800 000	-92 185	492 343	1 400 000	-692 185	50,56 %
OVERFØRINGSINNTEKTER	6 381 300	6 381 300	0	2 017 000	12 762 600	-6 381 300	50,00 %
SUM DRIFTSINNTEKTER	7 089 115	7 181 300	-92 185	2 509 343	14 162 600	-7 073 485	50,06 %
DRIFTSUTGIFTER							
VAREKOSTNAD	383 001	400 000	-16 999	356 635	400 000	-16 999	95,75 %
LØNNKOSTNAD	246 869	252 042	-5 173	240 273	573 400	-326 531	43,05 %
AVSKRIVNINGER - KALKULATORISK RENTE	4 128 000	4 128 000	0	752 500	8 256 000	-4 128 000	50,00 %
NEDSKRIVING							
ANNEN DRIFTSKOSTNAD	1 513 652	2 396 600	-882 948	438 624	4 933 200	-3 419 548	30,68 %
OVERFØRINGSKOSTNADER	0	0	0	311 450	0	0	
SUM DRIFTSKOSTNADER	6 271 522	7 176 642	-905 120	2 099 483	14 162 600	-7 891 078	44,28 %
DRIFTSRESULTAT	817 594	4 658	812 936	409 860	0	817 594	
FINANSPOSTER							
RENTE- OG FINANSINNTEKTER	0	0	0	0	0	0	
RENTE- OG FINANSUTGIFTER	0	0	0	0	0	0	
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD	817 594	4 658	812 936	409 860	0	817 594	
BETALBAR SKATT AV ORDINÆRT RESULTAT	0	0	0	0	0	0	
ORDINÆRT RESULTAT	817 594	4 658	812 936	409 860	0	817 594	
EKSTRAORDINÆR INNTEKT	0	0	0	0	0		
EKSTRAORDINÆR KOSTNAD	0	0	0	0	0		
RESULTAT ETTER EKSTRAORDINÆRE POSTER	817 594	4 658	812 936	409 860	0	817 594	
BETALBAR SKATT AV EKSTRAORDINÆRT RESULTAT	0	0	0	0	0	0	
RESULTAT	817 594	4 658	812 936	409 860	0	817 594	

INNHERRED RENOVASJON

DRIFTSREGNSKAP

3165 TYDAL

	JANUAR -JUNI 2016			JAN.-JUNI 2015	TOTALT BUDSJETT	GJEN- STÅENDE	Hittil %
	Regnskap	Budsjett	Differanse				
DRIFTSINNTEKTER							
SALGSINNTEKTER	2 167 867	2 283 300	-115 433	0	2 775 700	-607 833	78,10 %
ANNEN DRIFTSINNTEKT	-4 000	0	-4 000	0	0	-4 000	
OVERFØRINGSINNTEKTER	0	0	0	0	0	0	
SUM DRIFTSINNTEKTER	2 163 867	2 283 300	-119 433	0	2 775 700	-611 833	77,96 %
DRIFTSUTGIFTER							
VAREKOSTNAD	0	112 500	-112 500	35 277	225 000	-225 000	0,00 %
LØNNKOSTNAD	0	0	0	0	0	0	
AVSKRIVNINGER - KALKULATORISK RENTE	120 500	120 500	0	0	241 000	-120 500	50,00 %
NEDSKRIVING							
ANNEN DRIFTSKOSTNAD	429 907	566 800	-136 893	136 706	1 108 400	-678 493	38,79 %
OVERFØRINGSKOSTNADER	584 150	584 150	0	0	1 168 300	-584 150	50,00 %
SUM DRIFTSKOSTNADER	1 134 557	1 383 950	-249 393	171 983	2 742 700	-1 608 143	41,37 %
DRIFTSRESULTAT	1 029 310	899 350	129 960	-171 983	33 000	996 310	3119,12 %
FINANSPOSTER							
RENTE- OG FINANSINNTEKTER	0	0	0	0	0	0	
RENTE- OG FINANSUTGIFTER	0	0	0	0	0	0	
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD	1 029 310	899 350	129 960	-171 983	33 000	996 310	3119,12 %
BETALBAR SKATT AV ORDINÆRT RESULTAT	0	0	0	0	0	0	
ORDINÆRT RESULTAT	1 029 310	899 350	129 960	-171 983	33 000	996 310	3119,12 %
EKSTRAORDINÆR INNTEKT	0	0	0	0	0		
EKSTRAORDINÆR KOSTNAD	0	0	0	0	0		
RESULTAT ETTER EKSTRAORDINÆRE POSTER	1 029 310	899 350	129 960	-171 983	33 000	996 310	3119,12 %
BETALBAR SKATT AV EKSTRAORDINÆRT RESULTAT	0	0	0	0	0	0	
RESULTAT	1 029 310	899 350	129 960	-171 983	33 000	996 310	

INNHERRED RENOVASJON

DRIFTSREGNSKAP

3170 KOMMUNALT NÆRINGSKAVFALL

	JANUAR -JUNI 2016			JAN.-JUNI 2015	TOTALT BUDSJETT	GJEN- STÅENDE	Hittil %
	Regnskap	Budsjett	Differanse				
DRIFTSINNTEKTER							
SALGSINNTEKTER	1 304 599	1 075 000	229 599	924 411	2 150 000	-845 401	60,68 %
ANNEN DRIFTSINNTEKT	0	0	0	0	0	0	
OVERFØRINGSINNTEKTER	0	0	0	0	0	0	
SUM DRIFTSINNTEKTER	1 304 599	1 075 000	229 599	924 411	2 150 000	-845 401	60,68 %
DRIFTSUTGIFTER							
VAREKOSTNAD	95 911	37 500	58 411	66 329	75 000	20 911	127,88 %
LØNNKOSTNAD	0	0	0	67 958	0	0	
AVSKRIVNINGER - KALKULATORISK RENTE	168 500	168 500	0	108 500	337 000	-168 500	50,00 %
NEDSKRIVING							
ANNEN DRIFTSKOSTNAD	141 976	165 000	-23 024	132 021	330 000	-188 024	43,02 %
OVERFØRINGSKOSTNADER	701 850	701 850	0	359 250	1 403 700	-701 850	50,00 %
SUM DRIFTSKOSTNADER	1 108 237	1 072 850	35 387	734 057	2 145 700	-1 037 463	51,65 %
DRIFTSRESULTAT	196 362	2 150	194 212	190 354	4 300	192 062	4566,56 %
FINANSPOSTER							
RENTE- OG FINANSINNTEKTER	0	0	0	0	0	0	
RENTE- OG FINANSUTGIFTER	0	0	0	0	0	0	
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD	196 362	2 150	194 212	190 354	4 300	192 062	4566,56 %
BETALBAR SKATT AV ORDINÆRT RESULTAT	0	0	0	0	0	0	
ORDINÆRT RESULTAT	196 362	2 150	194 212	190 354	4 300	192 062	4566,56 %
EKSTRAORDINÆR INNTEKT	0	0	0	0	0		
EKSTRAORDINÆR KOSTNAD	0	0	0	0	0		
RESULTAT ETTER EKSTRAORDINÆRE POSTER	196 362	2 150	194 212	190 354	4 300	192 062	4566,56 %
BETALBAR SKATT AV EKSTRAORDINÆRT RESULTAT	0	0	0	0	0	0	
RESULTAT	196 362	2 150	194 212	190 354	4 300	192 062	

TOTAL INNHERRED RENOVASJON
JANUAR-JUNI 2016

KONTO	TEKST	JUNI			JANUAR -JUNI 2016			JAN - JUNI 2015			TOTALT	%
		REGNSKAP	BUDSJETT	AVVIK	REGNSKAP	BUDSJETT	AVVIK	REGNSKAP	REGNSKAP	BUDSJETT		
3010	Deponigebyr/avfall til sortering	1 116 913,71	1 252 500,00	-135 586,29	6 700 474,99	7 515 000	-814 525,01	6 789 772,31	6 700 474,99	15 030 000	44,58 %	
3011	Salg Fraksjoner	808 973,83	666 667	142 307,16	3 517 225,24	4 000 000	-482 774,76	4 917 063,97	3 517 225,24	8 000 000	43,97 %	
3012	Avfall til sortering	0,00	0	0,00	120,00	0	120,00	0,00	120,00	0		
3013	Matavfall til for	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	4 536,00	0,00	0		
3014	Mottak oljeholdig avfall	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0		
3015	Innbetaling risikoavfall	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0		
3016	Mottak nærings- og elektroavfall	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0		
3017	Tjenester for private	132 693,75	178 750	-46 056,25	800 841,10	1 072 500	-271 658,90	634 565,36	800 841,10	2 145 000	37,34 %	
3018	Avfall til behandling Retura	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	11 000,00	0,00	0		
3019	Avfall til behandling Andre	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	35 508,00	0,00	0		
3020	Innbetaling slam	1 409 959,53	1 166 000	243 959,53	7 846 261,05	7 077 000	769 261,05	5 911 607,83	7 846 261,05	13 500 000	58,12 %	
3021	Spyling	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	441,50	0,00	0		
3030	Miljøborg, gebyr	0,00	20 833	-20 833,33	60 568,00	125 000	-64 432,00	108 383,00	60 568,00	250 000	24,23 %	
3031	Salg av sekker/poser	2 800,00	0	2 800,00	0,00	0	0,00	770,00	0,00	0		
3039	Gjenbrukstorg, gebyr avgiftsfritt	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0		
3040	Salg butikk avgiftspliktig	249 605,60	197 260	52 346,00	1 132 572,80	1 120 230	12 342,52	1 242 276,00	1 132 572,80	2 400 000	47,19 %	
3050	Renovasjonsgebyr	9 907 569,65	10 420 000	-512 430,35	63 921 209,04	64 583 200	-661 990,96	58 735 659,27	63 921 209,04	118 746 400	53,83 %	
3055	Kommunalt næringsavfall	707 639,45	570 833	136 806,12	1 304 599,41	1 275 000	29 599,41	924 411,30	1 304 599,41	2 550 000	51,16 %	
3089	Rabatter	150,00	0	150,00	2 058 040,10	2 159 000	-100 959,90	1 590 179,23	2 058 040,10	4 318 000	47,66 %	
3100	Salg butikk avgiftsfritt	20 879,00	3 288	17 591,34	92 393,00	18 671	73 722,50	83 791,00	92 393,00	40 000	230,98 %	
3111	Salg fraksjoner utland (eksport)	46 880,00	8 333	38 546,67	137 688,00	50 000	87 688,00	95 310,15	137 688,00	100 000	137,69 %	
3300	Deponiavgift	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0		
	Sum salgsinntekt	14 406 620,52	14 476 131	-69 510,07	83 455 912,53	84 627 601	-1 171 688,25	77 904 916,46	83 455 912,53	158 343 400	52,71 %	
3600	Leieinntekt fast eiendom	243 100,00	0	243 100,00	486 200,00	300 000	186 200,00	273 372,53	486 200,00	600 000	81,03 %	
3620	Utleie containere	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0		
3621	Utleie kvern	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0		
3622	Div. utleie	0,00	23 333	-23 333,33	0,00	340 000	-340 000,00	1 050,00	0,00	480 000	0,00 %	
3701	Returprovisjon purregebyr	0,00	6 250	-6 250,00	83 569,71	37 500	46 069,71	24 765,00	83 569,71	75 000	111,43 %	
3702	Rettsgebyr	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	5 525,00	0,00	0		
3710	Konsulentonorar	51 893,08	0	51 893,08	105 307,28	75 000	30 307,28	154 625,57	105 307,28	150 000	70,20 %	
3711	Ekstraarbeid kommuner	15 680,63	62 500	-46 819,37	97 992,43	375 000	-277 007,57	105 535,98	97 992,43	750 000	13,07 %	
3712	Overføring fra kommuner	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0		
3713	Overføring fra andre	18 588,05	6 250	12 338,05	138 690,65	37 500	101 190,65	151 306,49	138 690,65	75 000	184,92 %	
3800	Salg/innbytte biler	0,00	0	0,00	93 000,00	0	93 000,00	0,00	93 000,00	0		
3810	Salg/innbytte maskiner	0,00	0	0,00	100 000,00	0	100 000,00	110 000,00	100 000,00	0		
3900	Leie/leasinginntekt Retura	178 394,24	156 833	21 560,91	1 070 365,44	941 000	129 365,44	960 114,96	1 070 365,44	1 882 000	56,87 %	
3901	Tjenesteyting intern	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0		
3902	Tjenesteyting Konsern	54 288,19	1 250	53 038,19	379 716,14	7 500	372 216,14	116 736,33	379 716,14	15 000	2531,44 %	
3910	Tilfeldige inntekter	-20 841,29	42 583	-63 424,62	285 069,95	255 500	29 569,95	213 632,45	285 069,95	511 000	55,79 %	
	Sum annen driftsinntekt	541 102,90	299 000	242 102,90	2 839 911,60	2 369 000	470 911,60	2 116 664,31	2 839 911,60	4 538 000	62,58 %	
9010	Overføring fra 3109 Mule	392 950,00	392 950	0,00	2 357 700,00	2 357 700	0,00	875 850,00	2 357 700,00	4 715 400	50,00 %	
9020	Overføring fra 3108 Hytterrenovasjon	445 308,33	445 308	0,00	2 671 849,98	2 671 850	-0,02	0,00	2 671 849,98	5 343 700	50,00 %	
9030	Overføring fra 3107 Husholdningsrenovasjon	8 449 050,33	8 449 050	0,33	50 694 301,98	50 694 300	1,98	34 053 850,02	50 694 301,98	101 388 600	50,00 %	
9040	Overføring fra 3170 Kommunalt næringsavfall	116 975,00	116 975	0,00	701 850,00	701 850	0,00	359 250,00	701 850,00	1 403 700	50,00 %	
9050	Overføring fra 3165 Tydal	97 358,33	97 358	0,00	584 149,98	584 150	-0,02	0,00	584 149,98	1 168 300	50,00 %	
9060	Overføring fra 3102 Slam	132 916,67	132 917	0,00	797 500,02	797 500	0,02	529 900,02	797 500,02	1 595 000	50,00 %	
9070	Overføring fra 3110 Eiendomsforvaltning	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	311 449,98	0,00	0		
9080	Overføring fra 3101 Behandling	683 333,33	683 333	0,00	4 099 999,98	4 100 000	-0,02	7 115 050,02	4 099 999,98	8 200 000	50,00 %	
9090	Overføring fra 3106 Verksted	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	34 249,98	0,00	0		
	Sum overføringsinntekter	10 317 891,99	10 317 892	0,32	61 907 351,94	61 907 350	1,94	43 279 600,02	61 907 351,94	123 814 700	50,00 %	

DRIFTSINNTEKTER	25 265 615,41	25 093 022	172 593,15	148 203 176,07	148 903 951	-700 774,71	123 301 180,79	148 203 176,07	286 696 100	51,69 %
4010 Dekkmasse	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	
4300 Sekker bioposer	815 368,90	725 000	90 368,90	1 472 037,00	1 450 000	22 037,00	1 289 328,90	1 472 037,00	2 900 000	50,76 %
4301 Materieell for videresalg	241 688,07	216 667	25 021,40	1 135 608,51	1 300 000	-164 391,49	1 315 404,38	1 135 608,51	2 600 000	43,68 %
4302 Materieell for videresalg avg.fri	1 760,00	4 167	-2 406,67	17 458,00	25 000	-7 542,00	37 254,00	17 458,00	50 000	34,92 %
4500 Leie grunn	5 158,00	0	5 158,00	603 835,50	650 000	-46 164,50	577 725,00	603 835,50	650 000	92,90 %
4501 Leie personal renovasjon/gjenbrukstorg	43 912,40	77 083	-33 170,93	281 545,20	462 500	-180 954,80	367 637,60	281 545,20	925 000	30,44 %
4600 Avgifter/anlegg	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	458,40	0,00	0	
4601 Div driftsutgifter gjenbrukstorg	40 780,32	109 583	-68 803,01	416 107,77	657 500	-241 392,23	410 567,76	416 107,77	1 315 000	31,64 %
4602 Div behandlingsutgifter	3 540 148,83	3 580 117	-39 967,84	16 875 873,51	21 480 700	-4 604 826,49	18 532 419,58	16 875 873,51	42 961 400	39,28 %
4603 Spesialavfall	1 038 930,80	154 167	884 764,13	1 800 090,41	925 000	875 090,41	643 709,58	1 800 090,41	1 850 000	97,30 %
4604 Behandlingsutgifter hvitevarer	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	
4700 Produkt/bedriftsutvikling	35 125,00	12 500	22 625,00	35 125,00	75 000	-39 875,00	94 421,40	35 125,00	150 000	23,42 %
Sum vare- og behandlingskostnad	5 762 872,32	4 879 283	883 588,99	22 637 680,90	27 025 700	-4 388 019,10	23 268 926,60	22 637 680,90	53 401 400	42,39 %
5000 Lønn faste stillinger	-399 711,09	-404 736	5 024,91	10 074 757,75	10 427 904	-353 146,25	9 393 551,63	10 074 757,75	23 808 000	42,32 %
5010 Overtid	137 402,89	76 250	61 152,89	661 123,24	457 500	203 623,24	612 489,40	661 123,24	915 000	72,25 %
5030 Ekstrahjelp	138 531,73	138 333	198,40	848 516,57	830 000	18 516,57	963 738,12	848 516,57	1 660 000	51,12 %
5040 Div. tillegg	62 998,75	29 167	33 832,08	320 957,61	175 000	145 957,61	161 871,70	320 957,61	350 000	91,70 %
5076 Km-godtgjørelse fri bil	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	
5092 Feriepenger	-4 725,07	-56 046	51 320,96	1 482 551,83	1 444 009	38 542,48	1 382 394,30	1 482 551,83	3 296 825	44,97 %
5280 Gruppeliv/ulykke	104 751,62	92 408	12 343,29	622 662,16	731 850	-109 187,84	588 418,13	622 662,16	1 286 300	48,41 %
5331 Styrehonorar	212 500,00	225 000	-12 500,00	212 500,00	225 000	-12 500,00	231 500,00	212 500,00	450 000	47,22 %
5400 Arbeidsgiveravgift	66 395,25	-84 711	151 106,25	2 010 837,31	2 182 554	-171 716,69	1 821 145,19	2 010 837,31	4 983 000	40,35 %
5405 Arbeidsgiveravgift feriepenger	-666,16	-7 922	7 255,84	209 040,09	204 108	4 932,09	194 918,09	209 040,09	466 000	44,86 %
5420 Pensjonsavgift	326 866,75	-66 844	393 710,75	1 929 914,95	1 722 216	207 698,95	1 824 562,71	1 929 914,95	3 932 000	49,08 %
5430 Endringsbalanse ført pensjonsforpliktelse	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	
5710 Lønnstilskudd	4 770,00	15 333	-10 563,33	92 792,00	92 000	792,00	143 984,00	92 792,00	184 000	50,43 %
5711 Arb.g.avg.premieavvik	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	
5800 Ref.sykkelønn, fødselspenger	65 694,00	7 083	58 610,67	402 732,00	42 500	360 232,00	908 570,00	402 732,00	85 000	473,80 %
5815 Ref.arb.g.avg.sykkelønn/fødselspenger	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	
5940 Velferdstiltak	23 940,00	14 333	9 606,67	23 356,00	86 000	-62 644,00	65 067,80	23 356,00	172 000	13,58 %
5941 Bedriftshelsetjenesten	6 585,00	0	6 585,00	40 612,25	42 500	-1 887,75	37 955,00	40 612,25	85 000	47,78 %
5942 Bevertning	18 522,00	18 875	-353,00	126 360,00	113 250	13 110,00	159 622,55	126 360,00	226 500	55,79 %
5943 Lunsj ansatte Mule	14 386,94	0	14 386,94	21 593,53	0	21 593,53	28 203,30	21 593,53	0	
Sum lønnskostnad	637 314,61	-48 309	685 623,64	18 089 259,29	18 507 391	-418 132,06	16 412 883,92	18 089 259,29	41 361 625	43,73 %
6000 Avskrivninger/Kalkulatorisk rente	1 572 333,33	1 572 333	0,00	9 433 999,98	9 434 000	-0,02	9 467 000,04	9 433 999,98	18 868 000	50,00 %
Sum avskrivninger	1 572 333,33	1 572 333	0,00	9 433 999,98	9 434 000	-0,02	9 467 000,04	9 433 999,98	18 868 000	50,00 %
6120 Transport slam	87 105,00	133 333	-46 228,33	412 001,23	800 000	-387 998,77	888 626,35	412 001,23	1 600 000	25,75 %
6121 Transport kvern AK420	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	
6122 Transport fraksjoner gjenbruk	1 070 365,60	887 500	182 865,60	5 123 257,68	5 325 000	-201 742,32	4 495 526,56	5 123 257,68	10 650 000	48,11 %
6123 Transport matavfall storhusholdning	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	
6124 Transport renovasjon (leid)	1 548 746,48	1 405 050	143 696,48	8 546 954,48	8 102 000	444 954,48	7 701 977,90	8 546 954,48	16 204 000	52,75 %
6270 Kjemikalier	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	
6300 Husleie	1 600,00	58 917	-57 316,67	196 760,00	353 500	-156 740,00	285 804,88	196 760,00	707 000	27,83 %
6320 Vann,avløp,renovasjon	6 842,80	26 250	-19 407,20	540 271,09	805 000	-264 728,91	335 427,24	540 271,09	1 750 000	30,87 %
6341 Lys og varme	64 302,19	68 750	-4 447,81	388 603,89	412 500	-23 896,11	325 098,26	388 603,89	825 000	47,10 %
6360 Renhold	14 616,80	33 333	-18 716,53	107 272,41	200 000	-92 727,59	190 232,50	107 272,41	400 000	26,82 %
6400 Leie kontormaskiner/mindre maskiner	-38 784,80	0	-38 784,80	49 656,60	0	49 656,60	43 071,80	49 656,60	0	
6440 Leie mindre maskiner	5 627,20	23 000	-17 372,80	120 398,07	138 000	-17 601,93	161 463,63	120 398,07	276 000	43,62 %
6490 Leie/leasing Retura	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	
6510 Verktøy	113,15	0	113,15	3 837,31	0	3 837,31	3 030,40	3 837,31	0	
6540 Inventar/EDB	7 860,00	3 333	4 526,67	44 169,06	20 000	24 169,06	79 056,96	44 169,06	40 000	110,42 %

DRRAPPTOTAL

6550 Kildesortering	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0
6551 Vedlikehold Containere	18 264,00	15 417	2 847,33	101 979,52	92 500	9 479,52	37 686,40	101 979,52	185 000	55,12 %	
6570 Klær/Verneutstyr	52 529,91	29 167	23 363,24	275 924,22	175 000	100 924,22	168 235,70	275 924,22	350 000	78,84 %	
6590 Div.mindre utstyr	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	9 608,36	0,00	0		
6600 Vedlikehold bygninger	69 711,21	99 583	-29 872,12	372 047,60	597 500	-225 452,40	465 581,77	372 047,60	1 195 000	31,13 %	
6620 Vedlikehold gjenbrukstorg	0,00	22 083	-22 083,33	2 100,00	132 500	-130 400,00	19 940,00	2 100,00	265 000	0,79 %	
6621 Vedlikehold kompostanlegg	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0		
6622 Vedlikehold deponi	0,00	18 333	-18 333,33	18 879,20	110 000	-91 120,80	0,00	18 879,20	220 000	8,58 %	
6701 Revisjon	0,00	38 333	-38 333,33	20 000,00	76 667	-56 666,67	105 000,00	20 000,00	115 000	17,39 %	
6702 Bistand revisjon	0,00	0	0,00	2 100,00	30 000	-27 900,00	14 175,20	2 100,00	30 000		
6705 Kjøpte administrasjons- og fellestjenester	12 810,40	8 333	4 477,07	246 696,40	50 000	196 696,40	75 865,30	246 696,40	100 000	246,70 %	
6706 IT-kostnader	168 242,70	190 000	-21 757,30	1 487 412,57	1 140 000	347 412,57	1 529 178,81	1 487 412,57	2 280 000	65,24 %	
6730 Administrasjon i kommunen	1 587,50	0	1 587,50	109 587,50	110 000	-412,50	110 000,00	109 587,50	812 000	13,50 %	
6731 Overføring avskrivninger	0,00	0	0,00	68 686,00	70 000	-1 314,00	70 411,00	68 686,00	438 000	15,68 %	
6790 Leie vikarer	16 298,36	1 667	14 631,69	93 139,50	10 000	83 139,50	167 143,99	93 139,50	20 000	465,70 %	
6791 Analyser/prøvetaking	0,00	11 667	-11 666,67	10 424,80	70 000	-59 575,20	38 793,60	10 424,80	140 000	7,45 %	
6792 Sikringsvakt	0,00	0	0,00	44 217,96	20 000	24 217,96	18 988,00	44 217,96	40 000	110,54 %	
6800 Kontorrekvisita	23 557,94	6 667	16 891,27	65 319,59	40 000	25 319,59	46 340,47	65 319,59	80 000	81,65 %	
6840 Abonnement	18 735,00	5 000	13 735,00	27 572,40	30 000	-2 427,60	29 238,00	27 572,40	60 000	45,95 %	
6860 Opplæring,kurs,konferanser	33 614,40	45 958	-12 343,93	172 462,73	275 750	-103 287,27	448 722,59	172 462,73	551 500	31,27 %	
6901 Porto	26 981,50	18 750	8 231,50	89 074,00	112 500	-23 426,00	171 799,90	89 074,00	225 000	39,59 %	
6902 Telefon	33 449,83	39 788	-6 337,67	212 964,62	238 725	-25 760,38	197 223,39	212 964,62	477 450	44,60 %	
6903 Innkjøp telefonutstyr	14 503,20	9 167	5 336,53	37 285,72	55 000	-17 714,28	46 424,64	37 285,72	110 000	33,90 %	
6990 Andre driftsutgifter	33 366,00	13 333	20 032,67	184 770,14	80 000	104 770,14	201 479,23	184 770,14	160 000	115,48 %	
7000 Drivstoff	224 214,44	228 415	-4 200,14	1 094 070,29	1 370 488	-276 417,21	1 136 327,13	1 094 070,29	2 740 975	39,92 %	
7001 Olje/smøring	0,00	3 333	-3 333,33	2 081,16	20 000	-17 918,84	14 923,20	2 081,16	40 000	5,20 %	
7002 Serviceavtaler biler/maskiner/utstyr	37 404,36	20 000	17 404,36	287 738,27	458 000	-170 261,73	283 708,57	287 738,27	670 000	42,95 %	
7003 Drivstoff ansatt	3 970,42	0	3 970,42	-2 805,78	0	-2 805,78	39 887,41	-2 805,78	0		
7020 Vedlikehold maskinelt utstyr	1 792,70	25 833	-24 040,63	123 831,40	155 000	-31 168,60	153 794,00	123 831,40	310 000	39,95 %	
7021 Rep.verksted	81 935,94	69 583	12 352,61	485 454,76	417 500	67 954,76	450 526,07	485 454,76	835 000	58,14 %	
7022 Dekk/kjettinger	885,00	46 667	-45 781,67	165 301,60	280 000	-114 698,40	102 291,92	165 301,60	560 000	29,52 %	
7023 Div. rekvisita	9 338,05	1 079	8 258,88	27 426,49	6 475	20 951,49	17 040,30	27 426,49	12 950	211,79 %	
7025 Deler	44 032,53	66 917	-22 884,14	330 987,24	401 500	-70 512,76	456 463,63	330 987,24	803 000	41,22 %	
7040 Forsikring bil/maskin	57 042,67	37 617	19 426,00	293 549,88	322 600	-29 050,12	187 982,59	293 549,88	548 300	53,54 %	
7041 Motorvognavgift	276,00	10 750	-10 474,00	82 558,36	68 000	14 558,36	65 453,50	82 558,36	132 500	62,31 %	
7090 Oppryddingsaksjoner	0,00	3 750	-3 750,00	0,00	22 500	-22 500,00	0,00	0,00	45 000	0,00 %	
7100 Avgiftspliktig bilgodtgjørelse	164,40	0	164,40	1 821,15	0	1 821,15	0,00	1 821,15	0		
7101 Bilgodtgjørelse avgiftsfri, oppgavepliktig	2 082,40	4 667	-2 584,27	39 854,60	28 000	11 854,60	34 748,55	39 854,60	56 000	71,17 %	
7140 Reisekostnader tjenestereiser,avg.pl., oppg.pl.	302,00	9 000	-8 698,00	50 581,48	54 000	-3 418,52	78 447,18	50 581,48	108 000	46,83 %	
7141 Reisekostnader tjenestereiser,avg.fri., oppg.pl.	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	372,00	0,00	0		
7142 Utlegg tjenestereiser, ikke oppgavepliktig	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0		
7150 Diettkostnad, oppgavepliktig	0,00	250	-250,00	568,00	1 500	-932,00	728,00	568,00	3 000	18,93 %	
7190 Refusjon lønn styremedlemmer	0,00	0	0,00	8 629,00	0	8 629,00	0,00	8 629,00	0		
7321 Info/annonser	82 831,60	112 500	-29 668,40	910 469,85	675 000	235 469,85	668 980,66	910 469,85	1 350 000	67,44 %	
7322 Sponsormidler	800,00	8 333	-7 533,33	24 982,50	50 000	-25 017,50	44 000,00	24 982,50	100 000	24,98 %	
7350 Representasjon, fradrag	0,00	167	-166,67	0,00	1 000	-1 000,00	536,00	0,00	2 000	0,00 %	
7355 Representasjon, ikke fradrag	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0		
7400 Kontingenter,medlemskap	0,00	0	0,00	363 969,02	320 000	43 969,02	305 542,75	363 969,02	320 000	113,74 %	
7500 Forsikring eks.bil/maskiner	31 547,50	31 550	-2,50	189 285,00	189 300	-15,00	169 799,52	189 285,00	378 600	50,00 %	
7711 Styremøter	0,00	1 667	-1 666,67	1 052,62	10 000	-8 947,38	7 732,00	1 052,62	20 000	5,26 %	
7760 Rettsgebyr	53 758,63	0	53 758,63	103 572,95	0	103 572,95	35 181,29	103 572,95	0		
7770 Gebyrer	12 449,47	8 333	4 116,14	75 241,69	50 000	25 241,69	79 244,24	75 241,69	100 000	75,24 %	
7800 Tap ved avgang driftsmidler	92 500,00	0	92 500,00	92 500,00	0	92 500,00	0,00	92 500,00	0		
7810 Faktisk konstaterte tap	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0		
7820 Innkommet tidligere avskrevet	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0		
7830 Tap på fordringer	0,00	417	-416,67	0,00	2 500	-2 500,00	0,00	0,00	5 000	0,00 %	
Sum annen driftskostnad	4 029 374,48	3 903 540	125 834,90	23 928 547,82	24 575 504	-646 956,35	22 814 863,34	23 928 547,82	49 446 275	48,39 %	

DRRAPPTOTAL

9910 Overføring til 3109 Mule	712 500,00	712 500	0,00	4 275 000,00	4 275 000	0,00	2 967 499,98	4 275 000,00	8 550 000	50,00 %
9920 Overføring til 3101 Behandling	3 809 283,33	3 809 283	0,00	22 855 699,98	22 855 700	-0,02	30 785 300,04	22 855 699,98	45 711 400	
9930 Overføring til 3107 Husholdningsrenovasjon	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	
9940 Overføring til 3103 Transport Sør	935 950,00	935 950	0,00	5 615 700,00	5 615 700	0,00	0,00	5 615 700,00	11 231 400	
9950 Overføring til 3104 Transport Nord	1 199 591,66	1 199 592	-0,01	7 197 549,96	7 197 550	-0,04	0,00	7 197 549,96	14 395 100	
9960 Overføring til 3102 Slam	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	
9970 Overføring til 3110 Eiendomsforvaltning	1 063 550,00	1 063 550	0,00	6 381 300,00	6 381 300	0,00	2 017 000,02	6 381 300,00	12 762 600	50,00 %
9980 Overføring til 3100 Felles	1 044 716,67	1 044 717	0,00	6 268 300,02	6 268 300	0,02	6 848 449,92	6 268 300,02	12 536 600	50,00 %
9990 Overføring til 3105 Gjenbrukstorg	1 386 283,33	1 386 283	0,00	8 317 699,98	8 317 700	-0,02	0,00	8 317 699,98	16 635 400	50,00 %
9995 Overføring til 3106 Verksted	166 016,67	166 017	0,00	996 100,02	996 100	0,02	661 350,00	996 100,02	1 992 200	50,00 %
Sum overføringskostnader	10 317 891,66	10 317 892	-0,01	61 907 349,96	61 907 350	-0,04	43 279 599,96	61 907 349,96	123 814 700	50,00 %
Totale driftskostnader	22 319 786,40	20 624 739	1 695 047,51	135 996 837,95	141 449 946	-5 453 107,57	115 243 273,86	135 996 837,95	286 892 000	47,40 %
DRIFTSRESULTAT	2 945 829,01	4 468 283	-1 522 454,36	12 206 338,12	7 454 005	4 752 332,85	8 057 906,93	12 206 338,12	-195 900	-6230,90 %
8011 Utbytte datterselskap	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8021 Utbytte eksterne selskaper	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	
8030 Renter Lån Retura	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	
8050 Renter Bankinnskudd	250 000,00	41 667	208 333,33	250 000,00	250 000	0,00	257 000,00	250 000,00	500 000	50,00 %
8051 Morarenter	26 883,28	8 333	18 549,95	73 103,87	50 000	23 103,87	65 073,18	73 103,87	100 000	73,10 %
8059 Andre renteinntekter	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	400 000	0,00 %
8070 Finansinntekt	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	
8077 Vinning ved avgang verdipapirer	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	
8080 Urealiserte gevinster	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	
Annen renteinntekt	276 883,28	50 000	226 883,28	323 103,87	300 000	23 103,87	322 073,18	323 103,87	1 000 000	32,31 %
8110 Nedskrivning aksjekapital	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	
8140 Morarenter	0,00	0	0,00	3 048,08	0	3 048,08	1 369,67	3 048,08	0	
8150 Rentekostnader	414 655,00	403 000	11 655,00	1 215 182,68	1 225 000	-9 817,32	1 368 115,00	1 215 182,68	2 681 000	45,33 %
8170 Finanskostnad	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	
8177 Tap ved avgang verdipapirer	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	
8180 Urealiserte tap	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	
Annen rentekostnad	414 655,00	403 000	11 655,00	1 218 230,76	1 225 000	-6 769,24	1 369 484,67	1 218 230,76	2 681 000	45,44 %
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKATTEKOSTNAD	2 808 057,29	4 115 283,37	-1 307 226,08	11 311 211,23	6 529 005	4 782 205,96	7 010 495,44	11 311 211,23	-1 876 900	-602,65 %
8300 Betalbar skatt av ordinært resultat før skattekost	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	
ORDINÆRT RESULTAT	2 808 057,29	4 115 283,37	-1 307 226,08	11 311 211,23	6 529 005	4 782 205,96	7 010 495,44	11 311 211,23	-1 876 900	-602,65 %
8400 Ekstraordinær inntekt	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	3 032 000	0,00 %
8500 Ekstraordinær kostnad	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	
RESULTAT ETTER EKSTRAORDINÆRE POSTER	2 808 057,29	4 115 283,37	-1 307 226,08	11 311 211,23	6 529 005	4 782 205,96	7 010 495,44	11 311 211,23	1 155 100	979,24 %
8600 Betalbar skatt av ekstraordinært resultat	0,00	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0	
ÅRSRESULTAT	2 808 057,29	4 115 283,37	-1 307 226,08	11 311 211,23	6 529 005	4 782 205,96	7 010 495,44	11 311 211,23	1 155 100	979,24 %

Bokført Visma	8 044 809,23
Diff	3 266 402,00
Kalkulatoriske kostnader	9 433 999,98
	12 700 401,98
3102 4602	513 500,00
3100 6706	
	513 500,00
SE 3100 - 3101 - 3107 - 9030 og 31019910	13 213 901,98

BALANSE PR. 30.04.2016 INNHERRED RENOVASJON IKS	31.12.2015	%	30.06.2016	%
EIENDELER				
Anleggsmidler				
Immaterielle eiendeler				
Forskning og utvikling	167 321		167 321	
Konsesjoner, patenter, lisenser, varemerker og lign. rettigheter	86 498		86 498	
Utsatt skattefordel	497 749		497 749	
Goodwill	36 666		36 666	
Sum immaterielle eiendeler	788 234		788 234	
Varige driftsmidler				
Tomter , bygninger og annen fast eiendom				
Maskiner og anlegg	120 954 809		124 154 812	
Skip, rigger, fly og lignende				
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende				
Sum varige driftsmidler	120 954 809		124 154 812	
Finansielle anleggsmidler				
Investeringer i datterselskap	0		0	
Investeringer i annet foretak i samme konsern	0		0	
Lån til foretak i samme konsern	0		0	
Investeringer i tilknyttet selskap	0		0	
Lån til tilknyttet selskap og felles kontrollert virksomhet	0		0	
Investeringer i aksjer og andeler	14 041 855		14 879 025	
Obligasjoner og andre fordringer	8 587 719		8 664 413	
Sum finansielle anleggsmidler	22 629 574		23 543 438	
Sum anleggsmidler	144 372 616		148 486 483	
Omløpsmidler				
Varer	797 283		694 941	
Fordringer				
Kundefordringer	16 552 505		19 572 862	
Andre fordringer	273 596		5 772 576	
Krav på innbetaling av selskapskapital	0			
Sum fordringer	16 826 101		25 345 437	
Investeringer				
Aksjer og andeler i foretak i samme konsern				
Markedsbaserte aksjer				
Markedsbaserte obligasjoner				
Andre markedsbaserte finansielle instrumenter				
Andre finansielle instrumenter	13 285 331		13 285 331	
Sum investeringer	13 285 331		13 285 331	
Bankinnskudd, kontanter og lignende	61 119 343		46 525 697	
Sum omløpsmidler	92 028 058		85 851 407	
Sum eiendeler	236 400 674		234 337 890	

BALANSE PR. 30.04.2016 INNHERRED RENOVASJON IKS	31.12.2015	%	30.6.2016	%
EGENKAPITAL OG GJELD				
Egenkapital				
Innskutt egenkapital				
Selskapskapital				
Egne aksjer				
Overkursfond				
Sum innskutt egenkapital	0		0	
Opptjent egenkapital				
Fond for vurderingsforskjeller				
Annen egenkapital	80 473 387		80 473 387	
Sum opptjent egenkapital	80 473 387		80 473 387	
Resultat hittil i år			11 311 211	
Sum egenkapital	80 473 387	34,04 %	91 784 598	39,17 %
Gjeld				
Avsetning for forpliktelser				
Pensjonsforpliktelser	6 389 059		6 389 059	
Utsatt skatt	0		0	
Andre avsetninger for forpliktelser	7 745 123		7 745 123	
Sum avsetning for forpliktelser	14 134 182		14 134 182	
Annen langsiktig gjeld				
Konvertible lån	0			
Obligasjonslån	0			
Gjeld til kredittinstitusjoner	115 758 870		108 704 627	
Øvrig langsiktig gjeld	0			
Sum annen langsiktig gjeld	115 758 870	48,97 %	108 704 627	46,39 %
Kortsiktig gjeld				
Konvertible lån	0			
Sertifikatlån	0			
Gjeld til kredittinstitusjoner	0			
Leverandørgjeld	23 906 500		11 712 622	
Betalbar skatt	1 339 192		876 701	
Skyldige offentlige avgifter	-3 992 281		5 322 912	
Utbytte	0		0	
Annen kortsiktig gjeld	4 780 824		1 802 248	
Sum kortsiktig gjeld	26 034 235	11,01 %	19 714 483	8,41 %
Sum gjeld	155 927 287	65,96 %	142 553 292	60,83 %
Sum egenkapital og gjeld	236 400 674		234 337 890	

Egenkapitalprosent	39,17 %
Arbeidskapital (Omløpsmidler - kortsiktig gjeld)	65 441 982
Likviditetsgrad 1 (bør være minimum 2)	4,35

Økonomiplan 2017-2020

Saksbehandler: Stig Arild Myhre E-post: sam@ir.nt.no Tlf.:	Arkivref: - /
---	-------------------------

Saksordfører: (Ingen)

Utvalg	Møtedato	Saksnr.
Styret i Innherred Renovasjon konsern	08.09.2016	20/16

Forslag til innstilling:

1. Økonomiplan for 2017-2020 datert 02.09.2016 med en investeringsramme på kr. 137 790 000,- godkjennes.
2. Økonomiplanen forutsetter at selskapsavtalen § 17 angående låneramme endres til 250 000 000,- i løpet av planperioden.

Vedlegg:

- 1 Økonomiplan 2017-2020
eks utviklingsprosjekt
- 2 Økonomiplan 2017-2020
inkl utviklingsprosjekt

Andre saksdokumenter (ikke vedlagt):

Ingen

Saksopplysninger:

ØKONOMIPLAN INNHERRED RENOVASJON 2017 – 2020.

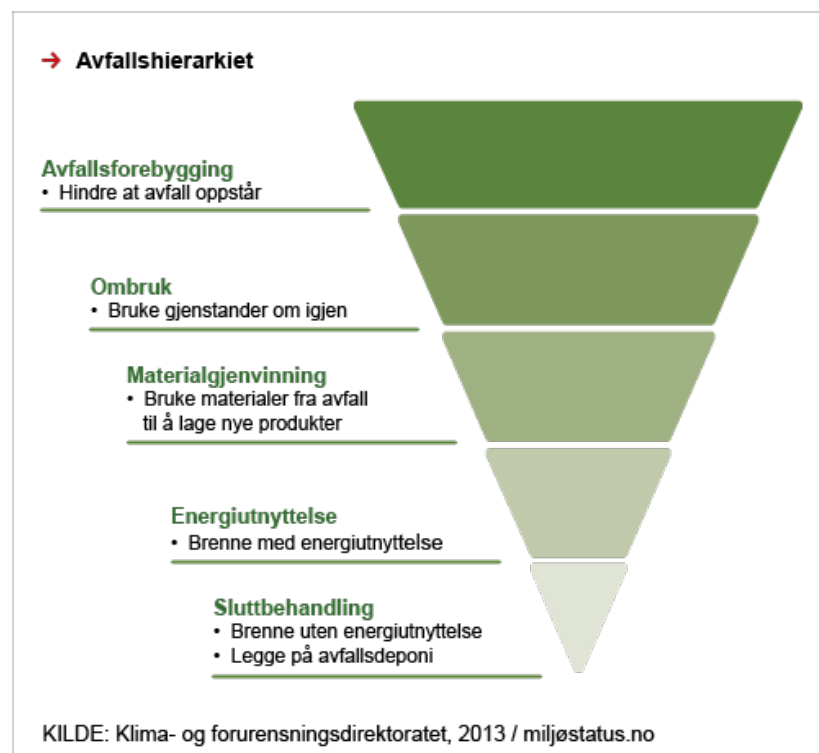
Innherred Renovasjon IKS (IR) skal utarbeide økonomiplan i samsvar med § 20 i Lov om Interkommunale Selskap:

Representantskapet skal en gang i året vedta selskapets økonomiplan. Den skal legges til grunn ved selskapets budsjettarbeid og øvrige planleggingsarbeid.

Økonomiplanen skal omfatte de fire neste budsjettår og gi en realistisk oversikt over sannsynlige inntekter, forventede utgifter og prioriterte oppgaver, herunder investeringsplaner og finansieringen av disse i denne perioden. I økonomiplanen skal det inngå en oversikt over selskapets samlede gjeldsbyrde og garantiansvar og utgifter til renter og avdrag i denne planperioden.

Økonomiplanen som er utarbeidet for perioden 2017-2020 er tenkt å gi en god pekepinn på i hvilken retning gebyrutviklingen vil gå under gitte forutsetninger. Det vil imidlertid være budsjett for det enkelte år som endelig fastsetter gebyret. Budsjettet er mer detaljert og tar inn over seg effektiviseringspotensiale i det enkelte år.

På overordnet nivå har det vært viktig å se på Regjeringens avfallsstrategi «Fra avfall til ressurs» som kom i august 2013. Denne tar utgangspunkt i EU sitt avfallshierarki med avfallsforebygging som det viktigste tiltaket, mens deponering er nederste nivå i pyramiden.



Andre sentrale forhold i norsk avfallspolitikk er prinsippene om «Føre var», «Vugge til grav» og «Forurensere skal betale». Det er også viktig at virkemidlene er styrings- og kostnadseffektive og gir en samfunnsøkonomisk lønnsomhet.

IR sin strategiplan som ble vedtatt i representantskapsmøte 30.04.2015 er et annet viktig styringsdokument i økonomiplan. Hovedmålet er at selskapet skal være et «ledende avfallsselskap i Norge» og for å nå dette hovedmålet er det satt opp følgende resultatmål:

- Miljømål
- Effektivitetsmål

- Borgertilfredshet
- Medarbeidertilfredshet
- Nytenkning

Det er også viktig å ha forretningsideen for selskapet i bunn når økonomiplanen utarbeides.

«Med framtidsrettet teknologi, kompetanse og miljøfokus løser IR eierkommunenes oppgaver innenfor avfallsbehandling, gjenvinning og ombruk. Vi skal tilby innbyggerne effektive renovasjonstjenester med høyt servicenivå.»

I investeringsplanen, som er en del av økonomiplanen, vises dette ved at det satses mye på gjenbrukstorg og nedgravde løsninger. Dette er også i tråd med strategiplanens fremtidsbilde som blant annet sier at gjenbrukstorgene skal tilrettelegges for hytte- og fritidsrenovasjon (åpningstid 24 – 7) og at sentrums- og tettbebygde områder er dominert av nedgravde og bunntømte enheter.

Med bakgrunn i en økt satsing på materialgjenvinning (se avfallshierarkiet), samt en forventet vekst i husholdningsavfallet på 49 % fra 2010 til 2020, vil det gi IR en del utfordringer. Regjeringens avfallsstrategi beskriver også hvilke områder som i årene skal prioriteres. Områdene som i første rekke berører oss er våtorganisk avfall, plastavfall, tekstilavfall, EE-avfall (småelektronikk), farlig avfall. I tillegg vil det bli vurdert å legge avfallsbehandlingen inn i plan- og bygningsloven på samme måte som en del annen infrastruktur (vei, vann og kloakk).

Tiltakene som IR har gjennomført de senere år stemmer godt overens med regjeringens avfallsstrategi. Eksempler på dette er satsingen på behandling av matavfall ved Ecopro AS og kildesorteringssystemet for husholdningene. Likevel vil IR måtte tilpasse seg utviklingen og satsingsområdene ved at gjenbrukstorgene må rustes opp slik mottaket av de ulike fraksjoner er av høy kvalitet, har god logistikk og er kostnadseffektiv. Vi må også se på om åpningstidene må tilpasses økte mengder avfall og mer bringing enn henting av dette avfallet. Kravene til forsvarlig mottak/behandling av farlig avfall vil føre til at kompetansenivået må heves og kanskje også samlet bemanning på det enkelte torg/mottak.

En ytterligere satsing på nedgravde løsninger er en sannsynlig konsekvens hvis avfallsbehandling blir en del av plan- og bygningslov. Denne typen containere er betydelig mer brannsikre og anbefales av forsikringsselskapene.

Vi har også ved utarbeidelsen av økonomiplan sett litt på utkast til Regional avfallsstrategi og Avfallsplan for Midt-Norge utarbeidet i 2015. Som en del av dette er det igangsatt et prosjekt som skal utrede muligheten for et felles sorteringsanlegg for Midt-Norge, kalt SESAM. Det endelige forslaget til avfallsstrategi og avfallsplan vil bli forelagt styret i løpet av første halvdel av 2017.

I utkastet pekes på følgende 4 hovedretninger eller satsingsområder:

1. Ressurser
 - a. Økt ombruk
 - b. Legge til rette for at alt avfall kommer inn til godkjente avfallsmottak
 - c. Økt materialgjenvinning

2. Ytre miljø
 - a. Ordninger som sikrer innsamling og riktig håndtering av farlig avfall og annet avfall som kan inneholde miljøskadelige stoffer
 - b. Minimere utslipp fra egne behandlingsanlegg og fra andre gjennom å stille riktige krav ved innkjøp
 - c. Miljøvennlig oppsamling, innsamling og transport. Bl.a. sikre at det til enhver tid brukes riktig drivstoff på kjøretøy

3. Samfunnsutvikling
 - a. Holdningsskapende arbeid
 - b. Bidra til godt arbeidsmiljø og arbeidsrettede tiltak
 - c. Unngå miljøkriminalitet
 - d. Beredskapsordninger

4. Kundeservice
 - a. Harmonisering av avfallsordninger
 - b. Riktig tjeneste til riktig pris
 - c. Økt tilgjengelighet
 - d. God kommunikasjon gjennom mer samspill mellom innbyggere og selskap

Mye av det som nevnes her er allerede en del av våre satsinger og støttes også i forslaget til investerings- og økonomiplan. IR sitt tjenestetilbud har høy miljømessig kvalitet og omfatter gratis levering på gjenbrukstorg og utstrakt, riktig kildesortering hjemme hos abonnentene og ikke minst en god og miljømessig sluttbehandling av avfallet. Sommeren 2016 ble det startet et prosjekt i deler av Stjørdal Kommune med henting av glass og metall hjemme hos abonnentene. Så langt er tilbakemeldingene svært positive og det er derfor tatt høyde for innføring av dette i 4-årsperioden til alle abonnenter. Investeringsforslagene vil også kunne bidra til en bedre effektivitet. Blant annet vet vi at 2-kammerbil er bedre enn 1-kammerbil og nedgravde løsninger er mer effektivt enn ordinære dunker. Vi har derfor en klar formening om at våre abonnenter sammenlignet med andre selskap får mye igjen for gebyret.

Et viktig grunnlag for økonomiplan er investeringsplan for tilsvarende periode. Investeringsplanen tar naturligvis også utgangspunkt i regjeringens avfallsstrategi og IR sin strategiplan.

For øvrig viser de senere års behandling av økonomiplan, både i styret og representantskapet, et behov for en gjennomgang av presentasjonsform og innhold. Styret inviteres derfor til å komme med innspill til dette.

INVESTERINGSPLAN 2016 – 2019

Vi har spesifisert investeringene ut over objektsnivå for å gi besluttende organ en bedre oversikt over investeringene. Det vil si at vi klassifiserer disse både etter omfang og om det er nye investeringer alternativt reinvesteringer.

UTVIKLINGSPROSJEKT:

Dette er prosjekt som krever en mer grundig gjennomgang ved at den må begrunnes ut fra:

- * Økt effektivitet
- * Miljømessige årsaker
- * Offentlige pålegg

I tillegg må de økonomiske beregningene være mer omfattende enn en enkel kalkyle basert på byggekostnader. Her bør også legges inn i hvor stor grad vi har mulighet til å påvirke beslutningene med hensyn til omfang og tid. Eksempelvis vil kommunale reguleringsplaner sette begrensninger for når vi kan foreta investeringen.

MINDRE NYINVESTERINGER:

Investeringer under 1 million bør i størst mulig grad også begrunnes ut fra de samme kriterier som nevnt under Utviklingsprosjekt. Men her er det ikke nødvendig med samme grundige projektering og planlegging.

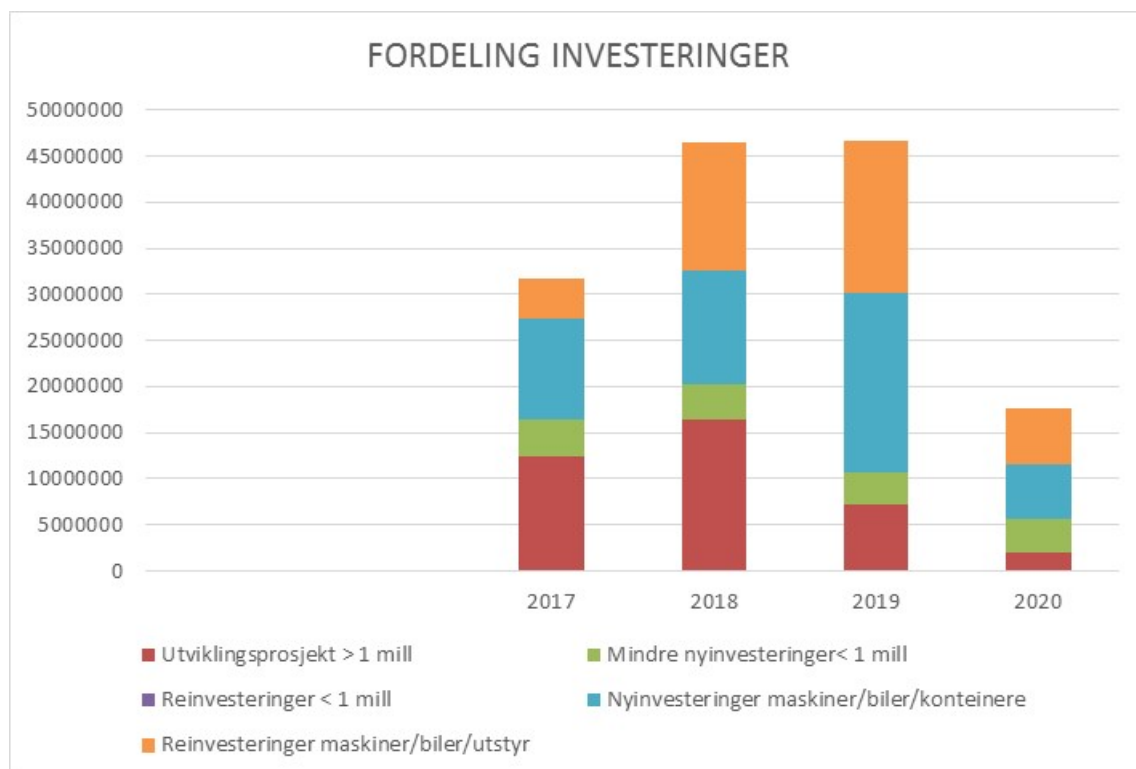
REINVESTERINGER:

For denne typen av investeringer vil det være tilstrekkelig å argumentere ut fra at biler/maskiner og øvrig utstyr er utslitt og har store vedlikeholdskostnader.

Totale planlagte investeringer i perioden beløper seg til 142,5 millioner som tilsier et gjennomsnitt på 35,6 millioner. Utviklingsprosjektene utgjør 38,2 millioner som tilsier at øvrige investeringer i form av mindre nyinvesteringer og reinvesteringer er på 104,2 millioner. Gjennomsnittet av de siste 5 års investeringsbudsjett ligger på 31,8 millioner inkludert investeringer som er tatt med i 2 år da de ikke ble gjennomført som planlagt første år.

INVESTERINGSPLAN 2017 - 2020							
IR IKS TOTAL		ØK.		ØK.		ØK.	
		2017	LEVETID 2018	LEVETID 2019	LEVETID 2020	TOTALER	
Kontonr.	Kontonavn	Inv.beløp	Inv.beløp	Inv.beløp	Inv.beløp	2017-2020	
31001300	Aksjer	4 000 000	0	0	0	0	4 000 000
	Utviklingsprosjekt > 1 mill	4 000 000	0	0	0	0	4 000 000
	Mindre nyinvesteringer < 1 mill	0	0	0	0	0	0
31001100	Bygninger	0	0	0	0	0	0
	Utviklingsprosjekt > 1 mill	0	0	0	0	0	0
	Mindre nyinvesteringer < 1 mill	0	0	0	0	0	0
	Reinvesteringer < 1 mill	0	0	0	0	0	0
31001115	Investering gjenbrukstorg	4 300 000	2 000 000	2 200 000	2 400 000	10 900 000	10 900 000
	Utviklingsprosjekt > 1 mill	2 500 000	0	0	0	2 500 000	2 500 000
	Mindre nyinvesteringer < 1 mill	1 800 000	2 000 000	2 200 000	2 400 000	8 400 000	8 400 000
	Reinvesteringer < 1 mill	0	0	0	0	0	0
31001116	Investering hytte/fritidsrenovasjon	0	0	0	0	0	0
	Utviklingsprosjekt > 1 mill	0	0	0	0	0	0
	Mindre nyinvesteringer < 1 mill	0	0	0	0	0	0
	Reinvesteringer < 1 mill	0	0	0	0	0	0
31001131	Nybygg og nyanlegg	8 900 000	18 750 000	9 750 000	4 350 000	41 750 000	41 750 000
	Utviklingsprosjekt > 1 mill	5 950 000	16 500 000	7 250 000	2 000 000	31 700 000	31 700 000
	Mindre nyinvesteringer < 1 mill	2 250 000	1 700 000	1 250 000	1 250 000	6 450 000	6 450 000
	Reinvesteringer < 1 mill	700 000	550 000	1 250 000	1 100 000	3 600 000	3 600 000
31001200	Kjøretøy	1 000 000	9 400 000	11 450 000	3 950 000	25 800 000	25 800 000
	Nyinvesteringer	500 000	0	0	0	500 000	500 000
	Reinvesteringer/bytte	500 000	9 400 000	11 450 000	3 950 000	25 300 000	25 300 000
31001201	Maskiner	1 070 000	2 650 000	2 550 000	0	6 270 000	6 270 000
	Nyinvesteringer	0	0	0	0	0	0
	Reinvesteringer/bytte	1 070 000	2 650 000	2 550 000	0	6 270 000	6 270 000
31001202	Utstyr	500 000	0	0	0	500 000	500 000
	Nyinvesteringer	500 000	0	0	0	500 000	500 000
	Reinvesteringer/bytte	0	0	0	0	0	0
31001250	Inventar/utstyr	650 000	250 000	0	0	900 000	900 000
	Nyinvesteringer	400 000	250 000	0	0	650 000	650 000
	Reinvesteringer/bytte	250 000	0	0	0	250 000	250 000
31001290	Innsamlingsenheter (Containere)	11 240 000	13 480 000	20 650 000	7 000 000	52 370 000	52 370 000
	Nyinvesteringer	9 400 000	12 150 000	19 400 000	5 900 000	46 850 000	46 850 000
	Reinvesteringer/bytte	1 840 000	1 330 000	1 250 000	1 100 000	5 520 000	5 520 000
	TOTAL	31 660 000	46 530 000	46 600 000	17 700 000	142 490 000	142 490 000
	Utviklingsprosjekt > 1 mill	12 450 000	16 500 000	7 250 000	2 000 000	38 200 000	38 200 000
	Mindre nyinvesteringer < 1 mill	4 050 000	3 700 000	3 450 000	3 650 000	14 850 000	14 850 000
	Reinvesteringer < 1 mill						
	Nyinvesteringer maskiner/biler/konteinere	10 800 000	12 400 000	19 400 000	5 900 000	48 500 000	48 500 000
	Reinvesteringer maskiner/biler/utstyr	4 360 000	13 930 000	16 500 000	6 150 000	40 940 000	40 940 000

Grafisk oversikt over fordeling av investeringene mellom ulike grupper:



Økonomiplanen er utarbeidet med hensyn til at vi skiller mellom utviklingsprosjekt (som er store investeringer) og øvrige investeringer. Det vil si at vi beregner gebyrutviklingen med og uten utviklingsprosjektene. Årsaken til det er at store utviklingsprosjekt har større usikkerhet både med hensyn til investeringsbeløp og investeringstidspunkt. Som allerede nevnt utgjør de store utviklingsprosjektene 38,2 millioner, det vil si 27 % av totalt investeringsbeløp på 164,9 millioner.

Som det vil gå fram av nedenstående oversikter er det relativt små forskjeller på gebyrendringen med eller uten utviklingsprosjekt. Dette skyldes primært lav rente og at utviklingsprosjektene har betydelig lenger avskrivning/avdragstid.

ØKONOMIPLAN INKLUDERT UTVIKLINGSPROSJEKT

08.09.2016

Styresak ???

ØKONOMIPLAN INNERRED RENOVASJON 2017 - 2020

Økning driftskostnad i henhold til SSB sine prognoser for konsum i offentlig forvaltning

TEKST	Regnskap	Budsjett					investering
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2017 - 2020
Totale Investeringer forventet		49 750 000	31 160 000	42 330 000	46 600 000	17 700 000	137 790 000
Større utviklingsprosjekt (Ramme)			12 450 000	16 500 000	7 250 000	2 000 000	38 200 000
Øvrige Investeringer			18 710 000	25 830 000	39 350 000	15 700 000	99 590 000
Totale Investeringer Gjennomsnittlig avdragstid		23	19	13	12	13	
Total Investeringer Avdrag/avskrivning pr. år			1 646 719	3 248 926	4 047 619	1 350 000	
Totale Investeringer Restlån totalt pr. 01.01.	111 256 064	115 758 870	149 162 870	163 500 870	187 100 870	211 371 870	
Totale Investeringer Avdrag/avskrivning 1)	12 997 194	16 346 000	16 822 000	18 730 000	22 329 000	25 827 000	
Totale Investeringer Nye lån	17 500 000	49 750 000	31 160 000	42 330 000	46 600 000	17 700 000	
Totale Investeringer "Restlån" pr. 31.12.	115 758 870	149 162 870	163 500 870	187 100 870	211 371 870	203 244 870	
Egenfinansiering (salg driftsmidler)				1 000 000	5 250 000	250 000	
Totale Investeringer Antatt faktisk total lånegjeld			163 500 870	186 100 870	205 121 870	196 994 870	
Rentefot (prognose Norges Bank)			1,60 %	1,60 %	1,90 %	1,90 %	
Totale Investeringer Renter 2)	2 519 660	2 681 000	2 501 310	2 804 814	3 785 491	3 938 859	
Totale Investeringer Sum kapitalkostnad (1+2)	15 517 000	19 027 000	19 323 000	21 535 000	26 114 000	29 766 000	
Totale Investeringer Endring i kapitalkostnad		3 510 000	296 000	2 212 000	4 579 000	3 652 000	
Driftskostnad i h.h.t. SSB prognose	106 388 000	114 428 000	116 373 000	118 652 000	123 040 000	129 426 000	
+ Totale Investeringer endring kapitalkostnader			296 000	2 212 000	4 579 000	3 652 000	
Totale Investeringer SUM driftskostnader	106 388 000	114 428 000	116 669 000	120 864 000	127 619 000	133 078 000	
			243 130	846 560	1 762 980	1 549 546	
Totale Investeringer Relativ økning kostnader			1,96 %	3,60 %	5,59 %	4,28 %	
Prognose konsumprisindeks off.			2,20 %	2,50 %	2,30 %	2,30 %	
Gebyr (Gj.snittsvurdering)		2 946	3 000	3 110	3 280	3 420	16,09 %

ØKONOMIPLAN UTEN UTVIKLINGSPROSJEKT

08.09.2016 Styresak ???		ØKONOMIPLAN INNHERRED RENOVASJON 2017 - 2020						
		Økning driftskostnad i henhold til SSB sine prognoser for konsum i offentlig forvaltning						
TEKST	Regnskap	Budsjett					investering	
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2017 - 2020	
Totale Investeringer forventet		49 750 000	31 160 000	42 330 000	46 600 000	17 700 000	137 790 000	
Større utviklingsprosjekt (Ramme)			12 450 000	16 500 000	7 250 000	2 000 000	38 200 000	
Øvrige Investeringer			18 710 000	25 830 000	39 350 000	15 700 000	99 590 000	
Øvrige Investeringer Gjennomsnittlig avdragstid			14	10	10	12		
Øvrige Investeringer Avdrag/avskrivning pr. år			1 355 259	2 598 728	3 805 952	1 283 333		
Øvrige Investeringer Restlån totalt pr. 01.01.	111 256 064	115 758 870	149 162 870	151 195 870	158 912 870	177 354 870		
Øvrige Investeringer Avdrag/avskrivning 1)	12 997 194	16 346 000	16 677 000	18 113 000	20 908 000	24 660 000		
Øvrige Investeringer Nye lån	17 500 000	49 750 000	18 710 000	25 830 000	39 350 000	15 700 000		
Øvrige Investeringer "Restlån" pr. 31.12.	115 758 870	149 162 870	151 195 870	158 912 870	177 354 870	168 394 870		
Egenfinansiering (salg driftsmidler)				1 000 000	5 250 000	250 000		
Øvrige Investeringer Antatt faktisk total lånegjeld			151 195 870	158 912 870	177 354 870	168 394 870		
Rentefot (prognose Norges Bank)			1,60 %	1,60 %	1,90 %	1,90 %		
Øvrige Investeringer Renter 2)	2 519 660	2 681 000	2 402 870	2 579 310	3 462 330	3 607 784		
Øvrige Investeringer Sum kapitalkostnad (1+2)	15 517 000	19 027 000	19 079 870	20 692 310	24 370 330	28 267 784		
Øvrige Investeringer Endring i kapitalkostnad		3 510 000	52 870	1 612 440	3 678 020	3 897 455		
Driftskostnad i h.h.t. SSB prognose	106 388 000	114 428 000	116 373 000	118 405 000	122 178 000	127 631 000		
+ Øvrige Investeringer endring kapitalkostnader			52 870	1 612 440	3 678 020	3 897 455		
Øvrige Investeringer SUM driftskostnader	106 388 000	114 428 000	116 425 870	120 017 440	125 856 020	131 528 455		
			243 130	846 560	1 762 980	1 549 546		
Øvrige Investeringer Relativ økning kostnader			1,75 %	3,08 %	4,86 %	4,51 %		
Prognose konsumprisindeks off.			2,20 %	2,50 %	2,30 %	2,30 %		
Gebyr (Gj.snittsvurdering)		2 946	3 000	3 090	3 240	3 390	15,07 %	

I økonomiplan er investeringer på 0,5 millioner til ny konteiner slam i 2017 samt slambil i 2018 på 4,2 millioner holdt utenfor slik at vi der har registrert et totalt investeringsbehov på 160 millioner. De planlagte investeringene er nødvendige for å opprettholde kvaliteten på våre tjenester og i tillegg imøtekomme både sentrale og egne strategier. Vi forventer også økt aktivitet da vi blant annet har registrert at eierkommunene i større grad ønsker å benytte seg av våre tjenester. Dette gjelder blant annet innsamling av slam og kommunalt næringsavfall. Det forventes at også Tydal Kommune blir deltagerkommune i 2017.

Gjenbrukstorg

Satsing på nye gjenbrukstorg og utvikling av de eksisterende utgjør 10,9 millioner av totalt foreslått investert beløp. Nytt gjenbrukstorg på Inderøy til 12,5 millioner vil bli ferdigstilt i 2017 (påbegynt i 2016) og er lagt inn med 2,5 million dette året. Kvaliteten på gjenbrukstorgene ønsker vi skal være høy og som avfallsstrategien påpeker vil det være nødvendig med ytterligere opprusting av øvrige gjenbrukstorg for å kunne ta imot avfallsfraksjoner på en forsvarlig måte. Vi tenker her spesielt på farlig avfall. Det er også nødvendig med forbedringer for å få en mest mulig effektiv logistikk på torgene.

Konteinere

Vi registrerer økt og stor etterspørsel i markedet etter nedgravde og bunntømte konteinere. I tillegg har vi fått signaler fra offentlige myndigheter om at det i nye reguleringsplaner vil bli lagt inn denne formen for konteinerløsninger. Ut over det vil det bli satsset på kildesortering for hytterrenovasjon som og krever sine konteinerløsninger. På bakgrunn av dette er det i investeringsplanen lagt inn 52,3 millioner til innsamlingsenheter. Av dette er 46,8 millioner nyinvesteringer.

Kjøretøy

Sum investeringer i kjøretøy er anslått til å bli 25,8 millioner. Av dette er det satt av 4,5 millioner til slambiler, men som nevnt holdes disse utenfor selve økonomiplan. Vi ser for oss utskifting av 4 ordinære renovasjonsbiler i perioden, 2 biler både i Transport Nord og Sør, totalt 11,1 millioner. I tillegg legges det opp til utskifting av bil for tømning av nedgravde/bunntømte konteinere til 4 millioner. Ut over disse bilene anser vi det som nødvendig å skifte ut krokbil (til konteinertømming) til 2,8 millioner og tilsvarende for servicebil til 0,9 millioner. Vi tar sikte på at disse bilene kan benytte best mulig miljømessig drivstoff (bioenergi).

Sorteringsanlegg Mule

På Mule planlegges det å investere 1,9 millioner i hjullaster og oppgradering av papirpresse til 0,7 millioner. Det vil også bli nødvendig å bytte ut 2 sorteringsmaskiner til en samlet verdi av 2,8 millioner.

Nybygg og nyanlegg

De største enkeltinvesteringene i Nybygg og nyanlegg er nytt verksted inkludert vaskehall til 5,7 millioner i tillegg til 5,9 millioner som ligger inne i budsjett for 2016. Utvidelse av kontorbygg på Mule er beregnet til 8 millioner. For å få en mest mulig effektiv transport planlegges bygging/utvidelse av omlastingsstasjon for mat og restavfall på Mule til 6,2 millioner. For øvrig omfatter foreslåtte investeringer forskjellige større vedlikeholdsoppgaver i form av asfalteringsprosjekt både på Mule, Skjørdalen, Stjørdal.

Aksjekjøp

Hvis IR skal delta videre i SESAM-samarbeidet vil det medføre at vi må gå inn med egenkapital i et slikt prosjekt. I økonomiplanen er det lagt inn 4 millioner til dette i 2017.

Før eventuelle investeringer blir gjennomført må det naturligvis først fattes vedtak om det i investeringsbudsjettet for det enkelte år. I tillegg slår økonomireglementet fast at investeringer over 2 millioner med unntak av reinvesteringer av maskiner og biler skal godkjennes av styret.

DRIFTSKOSTNADER

I bunn ligger bokførte driftskostnader for siste år med en forventet økning (indeksregulering) i årene framover basert på Statistisk Sentralbyrå sine prognoser for "Konsum i offentlig forvaltning" for årene 2017-2019. Da prognosene ikke er utarbeidet for 2020 har vi valgt samme indeks som for 2019. Økonomiplanen utarbeides for den delen av vår aktivitet som gjelder husholdningsrenovasjon. I og med at denne aktiviteten skal beregnes til selvkost har vi forutsatt at totalt netto gebyr (fratrasket rabatt) også uttrykker total driftskostnad.

Prisendringer på fraksjoner og behandlingstjenester ut over indeks er ikke tatt hensyn til i beregningen. For eksempel er det i behandlingsskostnaden fra Ecopro lagt inn nedbetaling av negative selvkostfond som forventes nedbetalt i 2016. Det vil føre til en nedgang i behandlingsskostnaden uten at det spesifikt er lagt inn i økonomiplanen. Prisene på de største avfallsfraksjonene som restavfall til forbrenning samt treverk og hageavfall forventer vi skal gå opp de neste årene.

Beregningene baserer seg på gjennomsnittsbetraktninger for beregning av kapitalkostnader. Det er også valgt å beregne kapitalkostnaden av totalt investert beløp, det vil si den er finansieringsnøytral i tråd med veileder for beregning av kommunale avfallsgebyr fra november 2014. Dette innebærer at totalt investert beløp i modellen vil bli ansett som lånefinansiert. Begrepet "restlån" uttrykker imidlertid ikke total ekstern lånefinansiering/gjeldsbyrde som vil være lavere da noen av investeringene vil kunne bli finansiert ved salg av eiendom (administrasjonsbygg Ørin) samt restverdi av kjøretøy og maskiner. Beløpet som er trukket fra i økonomiplan er basert på taksering av eiendommen foretatt i oktober 2015. Lånerenten er basert på Norges Bank sine anslag på styringsrenten fra 2. kvartal 2016. Med utgangspunkt i lånerenta vi har i Kommunalbanken på 1,8 %, sist regulert 22.08.2016 har vi lagt til differansen mellom denne renta og styringsrenta (i august 2016 er den på 0,5) dvs. 1,3 %. Det fører til at vi i økonomiplanen har benyttet rente fra 1,6 % i 2017 stigende til 1,9 % i 2020.

Da selskapsavtalen har en låneramme på 150 millioner og vi ser at denne grensa nå sannsynligvis allerede i 2017 bør beløpet justeres til 250 millioner.

Oppsummering økonomiplan/langtidsbudsjettering:

1. Økonomiplan utarbeides for husholdningsrenovasjon. Dette er nødvendig blant annet fordi det kan bidra til å gi en størst mulig grad av forutsigbarhet for våre abonnenter. Dette innebærer at avdelingen på Mule som i stor grad behandler næringsavfall holdes utenfor budsjettert total driftskostnad.
2. Det er tatt utgangspunkt i Statistisk Sentralbyrå sine prognoser for konsum i offentlig forvaltning (2017-2019) for økningen i driftskostnadene i økonomiplanperioden. I 2020 benyttes samme økning som for 2019. Prognosen er justert ned med 0,2 % som effektiviseringsgevinst.

3. Alle investeringer (med unntak av slam) er forutsatt benyttet til virksomhet knyttet til husholdningsrenovasjon. Imidlertid vil enkelte investeringer kunne gi inntekter fra andre enn husholdningene.
4. Rente i perioden er basert på Norges Bank sin prognose for styringsrenta. Vi tar opp våre lån i KLP eller Kommunalbanken som erfaringsvis har ligget noe i underkant av lånerente i øvrige banker.

08.09.2016

Styresak ???

ØKONOMIPLAN INNHERRERED RENOVASJON 2017 - 2020

Økning driftskostnad i henhold til SSB sine prognoser for konsum i offentlig forvaltning

TEKST	Regnskap 2015	Budsjett 2016	2017	2018	2019	2020	investering 2017 - 2020	Gj.snitt i perioden
Totale Investeringer forventet		49 750 000	31 160 000	42 330 000	46 600 000	17 700 000	137 790 000	
Større utviklingsprosjekt (Ramme)			12 450 000	16 500 000	7 250 000	2 000 000	38 200 000	
Øvrige Investeringer			18 710 000	25 830 000	39 350 000	15 700 000	99 590 000	
Øvrige Investeringer Gjennomsnittlig avdragstid			14	10	10	12		
Øvrige Investeringer Avdrag/avskrivning pr. år			1 355 259	2 598 728	3 805 952	1 283 333		
Øvrige Investeringer Restlån totalt pr. 01.01.	111 256 064	115 758 870	149 162 870	151 195 870	158 912 870	177 354 870		
Øvrige Investeringer Avdrag/avskrivning 1)	12 997 194	16 346 000	16 677 000	18 113 000	20 908 000	24 660 000		
Øvrige Investeringer Nye lån	17 500 000	49 750 000	18 710 000	25 830 000	39 350 000	15 700 000		
Øvrige Investeringer "Restlån" pr. 31.12.	115 758 870	149 162 870	151 195 870	158 912 870	177 354 870	168 394 870		
Egenfinansiering (salg driftsmidler)				1 000 000	5 250 000	250 000		
Øvrige Investeringer Antatt faktisk total lånegjeld			151 195 870	158 912 870	177 354 870	168 394 870		
Rentefot (prognose Norges Bank)			1,60 %	1,60 %	1,90 %	1,90 %		
Øvrige Investeringer Renter 2)	2 519 660	2 681 000	2 402 870	2 579 310	3 462 330	3 607 784		
Øvrige Investeringer Sum kapitalkostnad (1+2)	15 517 000	19 027 000	19 079 870	20 692 310	24 370 330	28 267 784		
Øvrige Investeringer Endring i kapitalkostnad		3 510 000	52 870	1 612 440	3 678 020	3 897 455		
Driftskostnad i h.h.t. SSB prognose	106 388 000	114 428 000	116 373 000	118 405 000	122 178 000	127 631 000		
+ Øvrige Investeringer endring kapitalkostnader			52 870	1 612 440	3 678 020	3 897 455		
Øvrige Investeringer SUM driftskostnader	106 388 000	114 428 000	116 425 870	120 017 440	125 856 020	131 528 455		
			243 130	846 560	1 762 980	1 549 546		
Øvrige Investeringer Relativ økning kostnader			1,75 %	3,08 %	4,86 %	4,51 %		3,77 %
Prognose konsumprisindeks off.			2,20 %	2,50 %	2,30 %	2,30 %		
Gebyr (Gj.snittsvurdering)		2 946	3 000	3 090	3 240	3 390	15,07 %	

Økonomiplan 2016 - 2019

3 000

3 130

3310

3 420

KAPITALKOSTNAD-ØKONOMIPLAN:

Problemstilling:

Utgangspunktet for beregning av driftskostnader er at budsjettert kostnad inneværende år tilsvarer totalt renovasjonsgebyr med fradrag av rabatter. Som kjent skal dette være et selvkostregnskap hvor prinsippet er at inntektene tilsvarer kostnadene.

Ved beregning av kapitalkostnad tar vi hensyn til all lånekapital fra tidligere og legger til alle budsjetterte/planlagte investeringer med unntak av investeringer til slamkapitlet som er et eget selvkostområdet. Dette fordi det er vanskelig å skille mellom gebyr- og ikke gebyrrelaterte investeringer. Kapitalkostnaden kan derfor være litt i overkant av det som direkte berører gebyret. Hvor mye dette utgjør avhenger naturligvis av hvor store investeringer som planlegges for aktiviteter som ikke direkte berører husholdningsrenovasjon.

For at modellen kan brukes må følgende forutsetninger tas:

- * Det er den relative kostnadsøkning som er relevant.
- * Alle investeringer forutsettes lånefinansiert. (uavhengig av finansieringsform lån, leasing el. egenkapital).
- * "Restlån" uttrykker dermed ikke total ekstern lånefinansiering. Salgsinntekter fra salg av eiendommer/store aktiva er imidlertid gitt som en opplysning i

08.09.2016

Styresak ???

ØKONOMIPLAN INNHERRERED RENOVASJON 2017 - 2020

Økning driftskostnad i henhold til SSB sine prognoser for konsum i offentlig forvaltning

TEKST	Regnskap 2015	Budsjett 2016	2017	2018	2019	2020	investering 2017 - 2020	Gj.snitt i perioden
Totale Investeringer forventet		49 750 000	31 160 000	42 330 000	46 600 000	17 700 000	137 790 000	
Større utviklingsprosjekt (Ramme)			12 450 000	16 500 000	7 250 000	2 000 000	38 200 000	
Øvrige Investeringer			18 710 000	25 830 000	39 350 000	15 700 000	99 590 000	
Totale Investeringer Gjennomsnittlig avdragstid		23	19	13	12	13		
Total Investeringer Avdrag/avskrivning pr. år			1 646 719	3 248 926	4 047 619	1 350 000		
Totale Investeringer Restlån totalt pr. 01.01.	111 256 064	115 758 870	149 162 870	163 500 870	187 100 870	211 371 870		
Totale Investeringer Avdrag/avskrivning 1)	12 997 194	16 346 000	16 822 000	18 730 000	22 329 000	25 827 000		
Totale Investeringer Nye lån	17 500 000	49 750 000	31 160 000	42 330 000	46 600 000	17 700 000		
Totale Investeringer "Restlån" pr. 31.12.	115 758 870	149 162 870	163 500 870	187 100 870	211 371 870	203 244 870		
Egenfinansiering (salg driftsmidler)				1 000 000	5 250 000	250 000		
Totale Investeringer Antatt faktisk total lånegjeld			163 500 870	186 100 870	205 121 870	196 994 870		
Rentefot (prognose Norges Bank)			1,60 %	1,60 %	1,90 %	1,90 %		
Totale Investeringer Renter 2)	2 519 660	2 681 000	2 501 310	2 804 814	3 785 491	3 938 859		
Totale Investeringer Sum kapitalkostnad (1+2)	15 517 000	19 027 000	19 323 000	21 535 000	26 114 000	29 766 000		
Totale Investeringer Endring i kapitalkostnad		3 510 000	296 000	2 212 000	4 579 000	3 652 000		
Driftskostnad i h.h.t. SSB prognose	106 388 000	114 428 000	116 373 000	118 652 000	123 040 000	129 426 000		
+ Totale Investeringer endring kapitalkostnader			296 000	2 212 000	4 579 000	3 652 000		
Totale Investeringer SUM driftskostnader	106 388 000	114 428 000	116 669 000	120 864 000	127 619 000	133 078 000		
			243 130	846 560	1 762 980	1 549 546		
Totale Investeringer Relativ økning kostnader			1,96 %	3,60 %	5,59 %	4,28 %		4,02 %
Prognose konsumprisindeks off.			2,20 %	2,50 %	2,30 %	2,30 %		
Gebyr (Gj.snittsvurdering)		2 946	3 000	3 110	3 280	3 420	16,09 %	

Økonomiplan 2016 - 2019

3 000

3 130

3310

3 420

KAPITALKOSTNAD-ØKONOMIPLAN:

Problemstilling:

Utgangspunktet for beregning av driftskostnader er at budsjettert kostnad inneværende år tilsvarer totalt renovasjonsgebyr med fradrag av rabatter. Som kjent skal dette være et selvkostregnskap hvor prinsippet er at inntektene tilsvarer kostnadene.

Ved beregning av kapitalkostnad tar vi hensyn til all lånekapital fra tidligere og legger til alle budsjetterte/planlagte investeringer med unntak av investeringer til slamkapitlet som er et eget selvkostområdet. Dette fordi det er vanskelig å skille mellom gebyr- og ikke gebyrrelaterte investeringer. Kapitalkostnaden kan derfor være litt i overkant av det som direkte berører gebyret. Hvor mye dette utgjør avhenger naturligvis av hvor store investeringer som planlegges for aktiviteter som ikke direkte berører husholdningsrenovasjon.

For at modellen kan brukes må følgende forutsetninger tas:

- * Det er den relative kostnadsøkning som er relevant.
- * Alle investeringer forutsettes lånefinansiert. (uavhengig av finansieringsform lån, leasing el. egenkapital).
- * "Restlån" uttrykker dermed ikke total ekstern lånefinansiering. Salgsinntekter fra salg av eiendommer/store aktiva er imidlertid gitt som en opplysning i

Referatsaker

- Aksjekjøp Ecopro, Rekom og Retura Norge
- SESAM
- Konsernutvikling
- Status drift HMS 1. halvår 2016
- Retura IR
- Ecopro
- SE-SAMMEN (Regional avfallsplan)
- Styretur østlandet
- Brev til næringsdepartementet