

REPRESENTANTSKAPSMØTE

Møtedato: 05.06.23

Sak nr: 04/23

Sakshandsamar: Ove-Christian Fredriksen

Årsrekneskap og årsberetning 2022

Vedlegg

Årsrekneskap 2022

Årsberetning 2022

Rekneskap totalt og for kvart område 2022

Saksutgreiing

Vedlagt følger årsrekneskap for 2022 og årsberetning 2022.

Rekneskapen for 2022 er gjort opp med eit overskot etter skatt på kr 6 319 863.

Driftsinntektene var kr 156,7 millionar, noko som er ein auke på 24,1 % frå 2021.

Driftskostnadene utgjorde kr 149,0 millionar, ein auke på 16,8 % frå 2021.

Driftsinntekter

Driftsinntektene var kr 156,7 millionar, noko som er kr 26,5 millionar (20,4 %) meir enn budsjettert. Det største avviket frå budsjett 2022 var:

- Salsinntekter varar inn var 12 millionar (36 %) høgare enn budsjettert. Aktiviteten har vore stor i 2022 og spesielt på mottak av avfall til deponi.
- Salsinntekter varer ut var kr 8 millionar (68 %) høgare enn budsjettert. Dette skuldast auke i prisar på ei rekke avfallfraksjonar på grunn av lågt tilbod av råvara etter koronapandemien og krig i Ukraina.
- Andre driftsinntekter var 2,6 millionar (264 %) høgare enn budsjettert. Ekstra inntektene gjeld periodisering av salsinntekter varer inn.

Driftskostnader

Driftskostnadene utgjorde kr 149,0 millionar. Dette er kr 17,3 millionar (13,2 %) høgare enn budsjettert. Dei største avvika frå budsjett 2022 var:

- Vareforbruk var kr 4,3 millionar (91 %) høgare enn budsjettert. Dette skuldast i hovudsak meir uttak av steinmassar enn planlagt.
- Kostnad produksjonsmidlar var kr 6,9 millionar (67 %) høgare enn budsjettert. Dette skuldast i hovudsak dei høge straumprisane i 2022. Avviket pregast og av gamle produksjonsmidlar med auka behov for reperasjonar og auka prisar på delar og liknande i takt med prisauken i samfunnet.
- Kostnad transportmidlar var kr 3,2 millionar (45 %) høgare enn budsjettert. Dette skuldast i hovudsak dei høge drivstoffprisane i 2022.
- Andre driftskostnader var kr 3,8 millionar (66 %) høgare enn budsjettert. Dette heng saman med auka inntekter og då spesielt auka mengde masser lagt på deponi, med tilhøyrande auka avsetning til forplikingar for etterdrift av deponiet.

Finanspostar

Netto finanspostar har eit positivt avvik på kr 0,1 millionar på grunn av betre rentevilkår på bankinnskot.

Resultat 2022

Resultata (før skatt) frå dei ulike områda er vist nedanfor:

Resultat 2022	Resultat	Budsjett	Avvik
Hushaldsrenovasjon	kr 2 289 134	- kr 1 464 146	kr 3 753 280
Næring	kr 5 036 018	kr 83 517	kr 4 952 501
Slam	kr 102 777	- kr 492 572	kr 595 349
Totalt	kr 7 427 930	- kr 1 873 201	kr 9 301 130

Resultata frå hushaldsrenovasjon og slam vert korrigert for alternativkostnad. Alternativkostnad vert utrekna ved å multiplisera historisk kostnad trekt frå tidlegare års avskrivningar (netto anleggskostnad) samt tomtekostnad med kalkylerenta. Kalkylerenta vert sett lik 5 års swaprente, med eit tillegg på 0,5 prosent. For 2022 utgjer den 3,536 %. Sjå note 6 for utrekning av alternativkostnad.

NGIR har i 2022 investert i varige driftsmidlar for kr 8,1 millionar. Investeringane er spesifisert i note 4 til rekneskapen.

Langsiktig gjeld per 31.12.22 var kr 109,4 millionar, ein auke på kr 21,4 millionar frå 2021. Dette skuldast auka pensjonsforpliktingar, auka etterdriftsforpliktingane og låneopptak i tråd med budsjett 2022.

Eigenkapitalprosenten er 38,0 %, ein reduksjon frå 40,7 % i 2021. Dette skuldast auka i langsiktig gjeld.

For fleir detaljer sjå notar til rekneskapen.

Styret sitt framlegg til vedtak:

Representantskapet godkjenner årsrekneskap og årsberetning 2022 med følgjande disponering:

	Disponering:	Sum etter disp.
Avsetning til utjamningsfond hushald	850 473	10 129 511
Bruk av utjamningsfond slam	- 546	14 052
Avsetning til eigenkapital	5 469 937	73 817 967
Sum disponering	6 319 863	