



Rammebudsjett

LOVPÅLAGT 2020



Signert



Innhold

RAMMEBUDSJETT LOVPÅLAGT 2020	2
BUDSJETT LOVPÅLAGT RENOVASJON 2020	4
INVESTINGER LOVPÅLAGT	5
GENERASJONSPRINSIPPET	6
PRIS PÅ LOVPÅLAGTE RENOVASJON FOR 2020	6

RAMMEBUDSJETT LOVPÅLAGT 2020

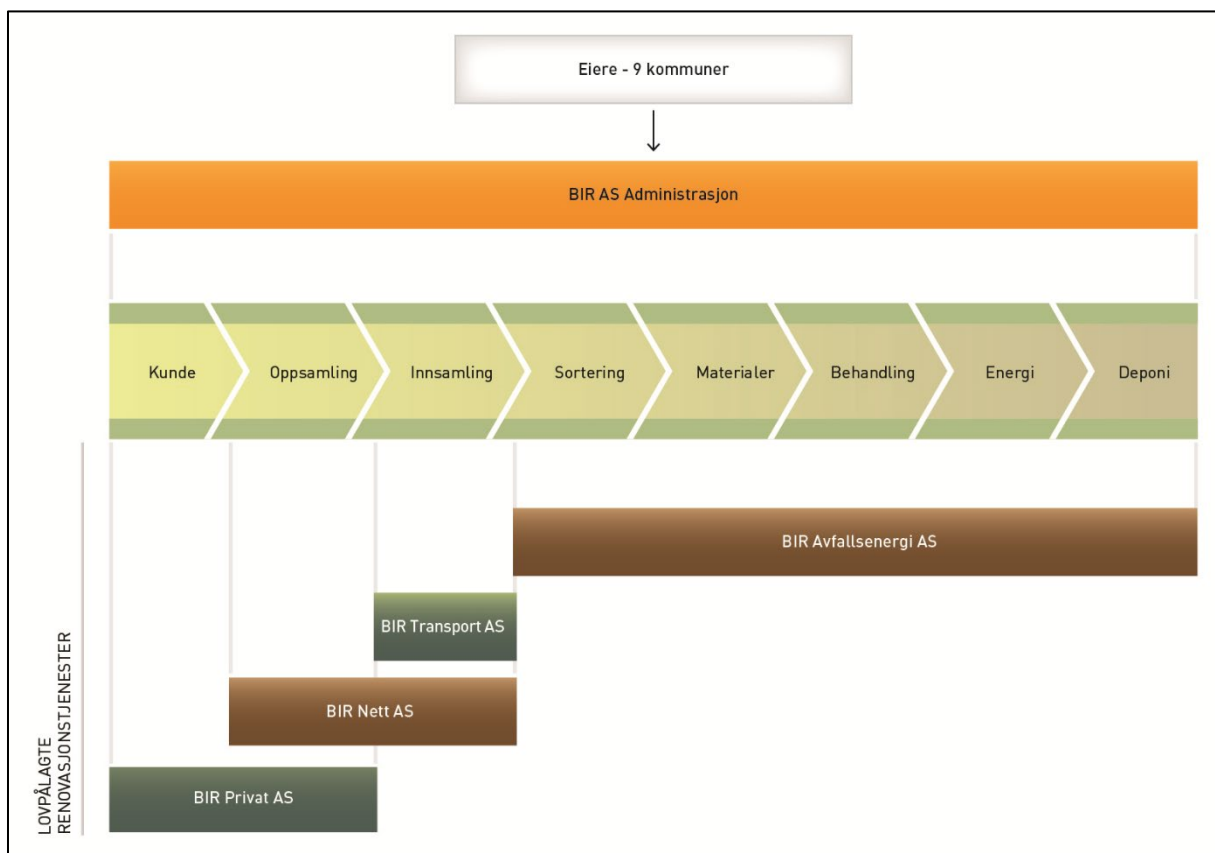
VISJON OG STRATEGI

BIR-konsernet skal være Vestlendingens egen miljøbedrift.

Konsernets langsiktige strategi og generalplan, er i tillegg til konsernrammer og avfalls- og ressursstrategien lagt til grunn for utarbeidelse av budsjettet.

FORUTSETNINGER FOR BUDSJETT LOVPÅLAGT RENOVASJON 2020

De 9 kommunene som eier BIR-konsernet har gitt BIR AS enerett for utførelse av den lovpålagte renovasjonstjenesten. BIR AS har videre tildelt deler av denne eneretten til driftsselskapene BIR Privat AS, BIR Transport AS, BIR Avfallsenergi AS og BIR Nett AS.



En endring fra tidligere år er at rammebudsjettet nå vedtas av morselskapet. Tidligere år har morselskapet vedtatt rammene for lovpålagt budsjett, men ikke selve gebyrvedtaket. Rammebudsjett for lovpålagt renovasjon er utarbeidet etter innspill fra alle driftsselskaper som har aktiviteter innenfor lovpålagte renovasjon.

For budsjett 2020 er det lagt til grunn at Sund kommune, som slår seg sammen med kommunene Fjell og Øygarden til Nye Øygarden kommune, ikke lenger er en del av BIR-samarbeidet. Budsjettet inneholder derfor ikke inntekter og kostnader forbundet med Sund. Dersom Nye Øygarden kommune ønsker å være en del av BIR-samarbeidet, og eksisterende eiere også ønsker dette, kan BIR håndtere tjenestene for den nye kommunen fra og med 1. januar 2020.

Budsjettet for lovpålagt renovasjon er i sin helhet bygget på prinsippet om selvkost. Rammebudsjettet for lovpålagt renovasjon viser forventet inntekt- og kostnadsutvikling for lovpålagt renovasjon gjennom hele BIRs-verdikjede. Verdikjeden er organisert med et morselskap og driftsselskap slik at ansvar og roller for de ulike oppgavene som skal utføres kan defineres på en ryddig måte. Godt fokus på kostnadsstyring og maksimering av potensielle inntektsstrømmer gir mulighet for lav pris på lovpålagte renovasjonstjenester.

BIR Privat AS har vedtektsfestet at formålet med selskapet er lovpålagte oppgaver og at det ikke er mulig å betale utbytte fra selskapet. BIR Privat AS er også gitt skattefrihet med basis i det vedtektsfestede formålet. Alle regnskapsmessige resultatet for hele den lovpålagte delen av BIR-konsernet avsettes mot selvkostfondet som er tillagt BIR Privat AS ved årsavslutning.

For lovpålagt renovasjon eks Sund er det budsjettert med et underskudd på 21,5 mnok for 2020 og selvkostfondet vil, dersom resultat blir som budsjettert, være på 70,7 mnok per inngangen av 2021. Langtidsprognosen for lovpålagt del av konsernet viser en plan for benyttelse av selvkostfondet i henhold til selvkostforskriftens retningslinjer.

MILJØ og KLIMAMÅL - GJENVINNINGSGRAD

BIR-konsernets mål for total gjenvinningsgrad er på 82%. Gjenvinningsaktiviteten i BIR kan i hovedsak deles i to: materialgjenvinning og energigjenvinning.

BIR har et mål om høy gjenvinningsgrad basert på kvalitetsgjenvinning. I dette ligger vi at det som gjenvinnes av ressursene i avfallet skal kunne brukes i ny produksjon uten skadevirkninger på kretsløpet. Dessverre er en rekke produkter tilsatt ulikt farlig avfall og dette må ut av sirkulasjon gjennom destruksjon. For å komme videre i sirkulære modeller er det helt avgjørende at produsentleddet tar grep og tenker flere steg frem slik at ressursene kan brukes flere ganger. BIR jobber aktivt med ulike løsninger for å skape sirkulære verdikjeder uten risiko for å spre farlig avfall.

BIR forventer at materialgjenvinningsgraden for 2019 og 2020 vil ligge på rundt 26,0%.

Energigjenvinningsgraden bestemmes av både produsert og levert energi. BIR kan påvirke produksjonen av energi, men i mindre grad leveransene av fjernvarme. Et kaldt år vil gi oss bedre avsetning for energien og derigjennom høyere energigjenvinningsgrad. BIR forventer å levere 294 Gwh i 2020, hvorav 222 Gwh er levert damp til sluttbruker av fjernvarme og 72,0 Gwh er elektrisitet levert til nett.

Energigjenvinningsgraden for behandlet avfall forventes å bli på 71,7% i 2020. Med ovenstående forutsetninger forventes total gjenvinningsgrad i konsernet til å bli 82% i 2020. Dette tilsvarer målet vårt på 82% gjenvinning.

BUDSJETT LOVPÅLAGT RENOVASJON 2020

	Budsjett 2020 eks Sund	Budsjett 2019	Regnskap 2018
Inntekter:			
Betaling lovpålagte tjenester Bergen	297 972 071	268 629 484	269 496 738
Betaling lovpålagte tjenester andre kommuner	72 195 378	72 487 169	72 136 006
Materialinntekter plast	993 091	1 075 161	1 854 008
Materialinntekter metall	9 696 601	8 219 400	9 864 496
Materialinntekter glass	3 711 601	3 722 958	3 720 910
Materialinntekter papir	5 271 601	5 672 700	5 342 213
Materialinntekter annet	4 713 196	4 390 000	3 627 463
Gjenvinningsstasjoner	28 004 504	30 861 969	27 052 938
Andre inntekter	4 960 000	5 500 000	4 756 210
Sum inntekter	427 518 042	400 558 841	397 850 983
Kostnader:			
Varekostnad behandling internt	-72 016 923	-95 248 609	-64 124 650
Varekostnad behandling eksternt	-13 291 236	-11 401 317	-11 649 401
Varekostnad transport internt	-114 488 925	-105 907 000	-111 459 900
Varekostnad transport eksternt	-15 592 000	-14 153 000	-10 965 260
Varekostnad Bossnettet	-38 776 590	-8 487 324	-5 540 447
Varekostnad kunde og gjenvinningsstasjoner	-196 064 339	-189 160 212	-195 517 372
Sum driftskostnader	-450 230 013	-424 357 462	-399 257 030
Driftsresultat	-22 711 971	-23 798 621	1 406 047
Finans:			
Finansinntekter	1 300 320	1 500 000	1 718 377
Finanskostnader	-90 000	-70 000	-99 550
Sum finans	1 210 320	1 430 000	1 618 828
Resultat	-21 501 651	-22 368 621	212 781

Vesentlige endringer på budsjett 2020 i forhold til budsjett 2019 og regnskap 2018 kan oppsummeres som følger:

Inntekt for lovpålagte tjenester er i oversikten økt med 28 mnok fra regnskap 2018. Dette skyldes i hovedsak at påslaget for BIR Nett AS i 2018 ble ført direkte hos BIR Nett AS mens det i 2020 føres mot konsolidert lovpålagt del av konsernet.

Prisen på lovpålagt renovasjon er foreslått økt med 1,0% nominelt. En forventet inflasjon på 2,5% vil da medføre en nedgang i realpris på lovpålagt renovasjon på 1,5%. Prisen på gjenvinningsstasjonene foreslås nominelt uendret for lovpålagte kunder.

Varekostnad behandling internt er knyttet til behandling av brennbart restavfall fra rute og gjenvinningsstasjoner, rent trevirke og hageavfall, samt de typer farlig avfall som BIR Avfallsenergi AS har konsesjon for å behandle. For 2020 er det budsjettert med 7,8 mnok mer i behandlingskostnad internt enn regnskap 2018 og 23,2 mnok lavere enn budsjett 2019. Noe av reduksjonen skyldes budsjettert bortfall av Sund kommune fra 2020. Selvkostpris for behandling av avfall er for 2020 budsjettert med 668 kr/tonn mot 790 kr/tonn i 2019, oppnådd selvkostpris i 2018 var på 636 kr/tonn. Forventet økning i selvkostpris skyldes noe lavere budsjetterte energiinntekter i 2020.

Varekostnad transport internt er økt med 3,0 mnok fra regnskap 2018 til budsjett 2020. Økningen skyldes generell prisstigning. Økningen i varekostnad bossnett skyldes i all hovedsak endringer i fakturering av lovpålagte tjenester fra 2019, omlag 1,5 mnok av økningen er knyttet til nye kunder på bossnettet i løpet av 2019.

Varekostnad kunde og gjenvinningsstasjoner er knyttet til drift av gjenvinningsstasjoner, kundefølgende, drift- og vedlikehold av returpunkt. Budsjetterte kostnader er 6,9 mnok høyere enn budsjett 2019, inkludert forventet kostnadsreduksjon som følge av Sund.

Med overstående forutsetninger vil lovpålagt renovasjon oppnå et negativt resultat på -21,5 mnok.

Selvkostfondet på lovpålagt renovasjon i BIR-konsernet vil med budsjettforutsetningene for 2019 og 2020 da være på 70,7 mnok ved utgangen av 2020.

INVESTERINGER LOVPÅLAGT

Investeringer knyttet til drift av den lovpålagt virksomhet foretas i de enkelte driftsselskap. Investeringer i eiendom gjøres i morselskap.

Investeringer lovpålagt 2020	Inventar, utstyr og IT	Biler og maskiner	Oppsamlings- utstyr	Behandlings- anlegg	Gjenvinnings- stasjoner	Bygg og eiendom	Tomt	Rørnett BIR Nett	Terminal BIR Nett	Summer
BIR AS lovpålagt	4 500			54 000	42 300	85 000	40 500			226 300
BIR Privat AS	7 190	6 400	9 700							23 290
BIR Transport AS		17 500								17 500
BIR Nett AS								28 450	50 000	78 450
BIR Avfallsenergi AS		3 000		7 000						10 000
Sum investeringer	11 690	26 900	9 700	61 000	42 300	85 000	40 500	28 450	50 000	355 540

Totalt lovpålagt investeringsbudsjett for 2020 er på 355,5 mnok mot budsjettert 419,4 mnok i 2019.

Forventet investering i rørstrekk til bossnettet i Bergen utgjør 28,5 mnok, samtidig budsjetteres det med investeringer i et kontor- og terminalbygg på Nygårdstangen på 77,5 mnok for 2020.

Investeringer i gjenvinningsstasjoner, totalt 55,3 mnok, er knyttet til ny gjenvinningsstasjon i Kvam Herad samt oppgradering av eksisterende stasjon i Salhusveien.

BIR AS investerer i en lagerhall ved energianlegget i Rådalen til bruk for balling og lagring av avfall. Total kostnadsramme for lagerhallen er 24 mnok. BIR AS vil også reinvestere i kranløsninger i energianlegget. Ny kranløsning forventes å koste 30 mnok.

BIR Transport AS planlegger å investere i fem elektriske renovasjonsbiler til en total kostnad på 17,5 mnok. Selskapet vil da ha 9 elektriske biler i drift og vil redusere dieselforbruket vesentlig. BIR Privat AS sine investeringer er knyttet til IT, utskifting av bilpark og oppsamlingsutstyr. Investeringer i BIR Avfallsenergi AS er i hovedsak knyttet til oppgradering av maskinpark.

GENERASJONSPRINSIPPET

Den lovpålagte delen av BIR skal overholde generasjonsprinsippet. Dette medfører at dagens kunder skal betale det tjenesten koster og ikke overføre kostnader til fremtidige generasjoner eller betale for fremtidige kunders avfallsløsning.

BIR har opparbeidet et selvkostfond som en følge av effektiv drift, forsinkelse i investeringsplan og økte inntekter i verdikjeden. Langtidsprognose 2019 viste følgende plan for overholdelse av generasjonsprinsippet:

Utvikling Selvkostfond	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	Regnskap	Budsjett	Budsjett	LTP	LTP	LTP	LTP
BIR Privat	-10 537	-14 727	-15 243	-19 083	-17 796	-18 277	-17 874
BIR Nett	-	1 702	4 485	-3 475	-85	-17 883	-16 563
BIR Transport	83	529	-137	185	44	442	1 452
Sum lovpålagt	-10 454	-12 496	-10 895	-22 373	-17 837	-35 718	-32 985
	UB 2017	UB 2018	UB 2019	UB 2020	UB 2021	UB 2022	UB 2023
Selvkostfond UB per år	109 227	96 731	85 836	63 463	45 625	9 907	-23 078

Regnskap 2018 viser et overskudd på 0,2 mnok for lovpålagt del av BIR. Årsak til det gode resultatet er hovedsakelig lavere selvkostpriser på behandling av avfall og større inntekter på salg av utsorterte avfallstyper. Dermed er selvkostfondet på 108,6 mnok per inngangen av 2019.

I langtidsprognosen er det lagt til grunn slik justering av pris på lovpålagte fakturerbare tjenester i perioden:

Løvpålagte fakturerbare tjenester	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	Regnskap	Budsjett	Budsjett	LTP	LTP	LTP	LTP
Endring i nominell pris på fakturert tjeneste	0,00 %	-1,0 %	-0,50 %	0,50 %	2,50 %	2,50 %	2,50 %
Endring i kundegrunnlag			0,60 %	0,60 %	0,80 %	0,80 %	0,80 %
Sum endring i fakturert lovpålagte inntekter	0,00 %	-1,0 %	0,10 %	1,10 %	3,30 %	3,30 %	3,30 %

Som overstående viser så var det lagt til grunn nominelle prisøkninger fra og med 2020 i langtidsprognosen.

PRIS PÅ LOVPÅLAGTE RENOVASJON FOR 2020

For lovpålagt renovasjon foreslås det en nominell prisøkning på 1,0% for fakturerte lovpålagt renovasjon i 2020. For gjenvinningsstasjonene foreslås prisen holdt uendret i 2020 for lovpålagte kunder. Selv om selvkostfondet er stort forventes det en rask nedbygging av dette fra tidspunkt der store igangsatte investeringer settes i drift.

En gjennomsnittskunde vil da betale 1.822 kr. En tømning av en restavfallsbeholder vil koste kr 25,3 og ett kilo restavfall for storbeholdere vil koste kr 1,3 i 2020 (alle priser eks mva). For perioden 2016-2020 vil BIR da ha endret prisene på lovpålagt renovasjon med 1,9%, til

sammenligning har konsumprisindeksen økt med 13,5% i samme periode (forventet inflasjon 2019 og 2020 er da 2,5% pa).

Det er kommunene som vedtar renovasjonsgebyret. BIR setter en pris for den lovpålagte renovasjonen. I de tilfeller der den enkelte kommune ikke har egne kostnader til renovasjon, vil pris fra BIR være lik vedtatt renovasjonsgebyr. I noen kommuner samles det inn penger til etterdrift av nedlagte deponi eller administrasjonskostnader. Renovasjonsgebyret til kundene vil derfor ikke være likt i alle BIR-kommunene.

Konsernet mener at eierne skal kunne forvente at BIRs pris på lovpålagt renovasjon er blant de laveste i Norge for sammenlignbart tilbud. Et av konsernets strategiske mål er stabil renovasjonspris. Dette mener BIR er oppfylt i inneværende rammebudsjett for lovpålagt renovasjon.

16. mai 2019

Karen Marie Haarklau / Ove Knudsen

Vedlegg 1: Budsjett lovpålagt effekt eks. Sund kommune

	Budsjett 2020 inkl Sund	Netto forventet effekt Sund ut	Budsjett 2020 eks Sund
Inntekter:			
Betaling lovpålagte tjenester Bergen	297 972 071	-	297 972 071
Betaling lovpålagte tjenester andre kommuner	78 631 877	6 436 500	72 195 378
Materialinntekter plast	1 076 490	83 399	993 091
Materialinntekter metall	9 780 000	83 399	9 696 601
Materialinntekter glass	3 795 000	83 399	3 711 601
Materialinntekter papir	5 355 000	83 399	5 271 601
Materialinntekter annet	4 796 595	83 399	4 713 196
Gjenvinningsstasjoner	28 540 349	535 845	28 004 504
Andre inntekter	4 960 000	-	4 960 000
Sum inntekter	434 907 383	7 389 341	427 518 042
Kostnader:			
Varekostnad behandling internt	-73 359 400	-1 342 477	-72 016 923
Varekostnad behandling eksternt	-13 539 000	-247 764	-13 291 236
Varekostnad transport internt	-116 623 128	-2 134 203	-114 488 925
Varekostnad transport eksternt	-15 592 000	-	-15 592 000
Varekostnad Bossnettet	-38 776 590	-	-38 776 590
Varekostnad kunde og gjenvinningsstasjoner	-200 649 821	-4 585 482	-196 064 339
Sum driftskostnader	-458 539 939	-8 309 926	-450 230 013
Driftsresultat	-23 632 556	-920 585	-22 711 971
Finans:			
Finansinntekter	1 350 000	49 680	1 300 320
Finanskostnader	-90 000	-	-90 000
Sum finans	1 260 000	49 680	1 210 320
Resultat	-22 372 556	-870 905	-21 501 651