

## Sak 45-20 Resultat mot budsjett 2 tertial 2020.

Tilråding til vedtak:

Styret tar saksutgreiinga til vitande.

### *Saksutgreiing, samandrag.*

Eg legg med dette fram samla rekneskap for 2020 for 2 tertial. Resultatet syner eit overskot på kr 2.088.805'.

Det er inntektsauke som bidreg mest til resultatet. Kr 4.344' betre enn budsjettet. På kostnadssida er det andre driftskostnader som aukar med kr 1.048' meir enn budsjett. Dei andre hovedpostane er stort sett på eller litt betre enn budsjett.

Andre driftskostnader har mest med vidarelevering av avfall å gjere. Covid -19 har gitt relativt stor auke i avfallsmengdene, og det kostar å levere vidare.

### *Inntektene*

Slik det er opplyst om tidlegare, så var grunnlaget vi skulle fakturere abonnentane i Hornindal for, ikkje klart før på nyåret 2020. Seks månader etter at budsjettet passerte styret. Vi valde derfor å budsjettere forsiktig. For forsiktig syner det seg i ettertid. I tillegg vart ordninga med fritidshusabonnement lagt om frå nyttår. Vi var usikre på korleis dette ville slå ut, og budsjetterte konservativt. Resultatet er at talet abonnement i kategori 1 vart fleire enn venta. Og talet i kategori 2 færre enn venta. Kategori 2 har lægre gebyr enn kategori 1.

Meirinntekter frå kontantsal aukar ein god del. Det har å gjere med Covid-19. Slaminntektene er høgere enn budsjett og fortsatt usikre. Dette får vi avklara seinast ved årsoppgjeret.

### *Kostnadene.*

Alle vesentlege kostnader knytt til andre tertial er med. Løn er stort sett i balanse, sett saman med sjukepengerefusjon. Innan avskrivningar ligg vi om lag kr 200' betre enn budsjett. På finans området er vi stort sett i balanse.

Annan driftskostnad har overforbruk på om lag ein million kroner, og i all hovudsak knytt til Covid-19 og hovudrunde slaminnsamling. Folk er heime, dei lagar mat frå grunnen og i liten grad på reise i utlandet. Når dei er heime aukar mengda matavfall og restavfall. Pussar dei opp, slik tala syner, aukar mengda farleg avfall og grovavfall, slik og dagleg leiar sin rapport for det som kjem til avfallsmengder, syner.

Av større tiltak frå no og ut året er slaminnsamling i Hornindal. Det blir tatt for første gang for oss no i oktober, og i tillegg står det att litt i begge kommunane frå runden i vår. Det ser ut som kostnadspådraget av dette blir opp mot kr. 500'. Elles skal vi sende eit lass farleg avfall no i oktober og vi skal prøve å få tatt ein del vedlikehaldsarbeid. Det inneber at resultatet er kunstig høgt akkurat no.

I vedlegget har eg tatt med avvik resultat mot budsjett og resultatet for 2019 slik at de får sjå utviklinga i høve budsjett og frå førre år.

Petter Bjørdal  
Dagleg leiar

Vedlegg: Resultat pr 30 august 2020

RESULTAT PR 30.AUG

	<b>Resultat</b>	<b>Budsjett</b>	<b>Resultat</b>	<b>AVVIK MOT</b>
<b>Resultatrekneskap</b>	<b>30.08.20</b>	<b>30.08.20</b>	<b>30.08.19</b>	<b>BUDSJETT</b>
<b>Driftsinntekter</b>				
Salsinntekter	27 886 241,71	23 555 614,77	23 065 729,86	4 330 626,94
Annan driftsinntekt	13 800,00	-		13 800,00
Fra fond hushaldning og slam				
Sum inntekter	27 900 041,71	23 555 614,77	23 065 729,86	4 344 426,94
<b>Driftskostnader</b>				
Varekostnad	-57 610,40	-	59 605,89	- 57 610,40
Lønskostnad	-7 708 591,05	-7 847 682,31	-7 051 457,60	139 091,26
Avskrivning	-2 030 100,60	-2 224 357,33	-23 136,00	194 256,73
Annan driftskostnad	-14 837 116,46	-13 788 497,34	-11 533 399,07	- 1 048 619,12
Sum driftskostnader	-24 633 418,51	-23 860 536,98	-18 548 386,78	- 772 881,53
Driftsresultat	3 266 623,20	-304 922,21	4 517 343,08	3 571 545,41
<b>Finansinntekter og finanskostnader</b>				
Annen renteinntekt	68 404,31	70 000,00		- 1 595,69
Annan finansinntekt	7 589,57	63 333,33		- 55 743,76
Annen rentekostnad	-1 253 812,00	-1 299 593,74	40 009,00	45 781,74
Annen finanskostnad	-362,29	-		- 362,29
Netto finansposter	-1 177 818,12	-1 166 260,41	40 009,00	- 11 557,71
<b>Ordinært resultat før skattekostnad</b>				
Skattekostnad				
Årsresultat	2 088 805,08	-1 471 182,62	4 557 352,08	3 559 987,70
<b>Som er brukt til:</b>				
Overført fond etterdriftiltak av deponi				
Overført fond slambehandling				
Overført fond hushaldning				
Overført annen egenkapital				
Sum disponeringer	0	0	-	

RESULTAT PR 30.AUG

VØR	RESULTAT	BUDSJETT	RESULTAT	AVVIK MOT	
KONT	KONTONAMN	PR.30.08.20	PR 30.08.20	PR 30.08.19	BUDSJETT
	<i>Salsinntekt, avgiftspliktig</i>				
3000	Hushaldningsgebyr, Volda	-9 651 690	-8 864 030,61	-7 311 190	787 659,06
3001	Hushaldningsgebyr, Ørsta	-9 361 882	-8 406 714,16	-8 437 118	955 168,14
3002	Kontantsal	-1 717 479	-1 266 666,67	-1 339 629	450 812,48
3015	Leigeinntekt fast eiendom	-951 144	-985 927,08	-951 144	34 783,08
3016	Leigeinntekt arbeidstenester	-489 387	-468 133,33	-452 003	21 253,23
3017	Leigeinntekter maskiner / utstyr	-1 208 890	-763 104,00	-1 056 835	445 786,37
3018	Inntekter boskolli/ abb/ sal av avfall	-1 706 300	-1 687 133,33	-1 761 415	19 166,99
3020	Sekkesal	-2 394		-3 673	2 393,60
3034	Grovavfall fakturert	-19 202		-9 731	196 221,54
3037	Sal farleg avfall	-196 222		-212 208	196 221,54
3038	Hageavfall fakturert	-50 970		-51 684	50 969,60
3040	Gebyr, slam Volda	-929 814	-374 193,60	-446 068	555 620,47
3041	Gebyr, slam Ørsta	-1 093 541	-506 978,67	-807 561	586 562,05
3054	Sal av glass, metall	-163 017	-166 600,00	-289 668	3 582,80
3055	Sal av hush. Plast	-95 238			
3057	Sal av papir	-1 680	-26 133,33	-98 434	24 453,33
3059	Diverse inntekter	-165 566	-40 000,00	-114 663	125 566,21
3085	Refusjonsolje	-21 826			
3095	Sal anleggsmidler			-35 006	
3100	Korreksjonskonto				
3110	Salsinntekt avg.fri	-60 000			
3200	Salsinntekt, unntatt avg.plikt				
3240	Påløpt inntekt slam			371 669	
3241	Påløpt inntekt slam			717 605	
3259	Motkto 3059				
3290	Div inntekt påløpt	5 540			
3900	Anna inntekt	-19 340		-24 780	19 340,00
	<b>SUM DRIFTSINTEKTER</b>	<b>-27 900 042</b>	<b>-23 555 614,77</b>	<b>-22 313 538</b>	<b>4 349 922,08</b>
	<b>VAREKOSTNADER</b>				
	<i>Forbruk av innkjøpte varer for sal</i>				
4040	Kjøp diesel	57 610		59 606	57 610,40
4303	Diverse kjøp for vidaresal				
4500	Underentreprise				
	<i>Løn til tilsette</i>				
5010	Faste løner	4 797 272	4 391 804,12	4 609 754	405 467,38
5020	Ekstrahjelp	618 757	449 339,37	813 047	169 417,63
5030	Overtid	377 110	390 933,33	416 095	13 823,83
5090	Feriepenger utbetalt	1 129 090	729 477,88	1 024 154	399 611,64
5190	Påløpte feriepenger	-410 324		-296 681	410 323,82
5311	Bilgodtgj.			529	670,00
	<i>Anna godtgjersle</i>			781	
5330	Godtgjersle styre og repskap		110 560,83		110 560,83
5390	Andre oppgavepl ytelser	1 341	6 108,33		4 767,83
	<i>Arbeidsgivaravgift og pensjon</i>				
5400	Arbeidsgjevaravgift	728 435	769 592,85	759 038	41 157,55
5405	Arb.gj.avg. av påløpte feriep	101 346	44 235,00	102 573	57 111,03
5420	Pensjonspremie	40 844		37 028	40 844,00
5750	Lærlingtilskot			-41 100	

RESULTAT PR 30.AUG

<b>5800</b>	Sjukepengar, refusjon	-603 012	-333,33	-1 228 058	602 678,67
<b>5820</b>	Refusjon arb.avgift				
5900	Gave, fradragsberettiga	5 167		4 357	5 167,00
5901	Gave ikkje fradragsberetiga				
<b>5915</b>	Mat tilsette	33 456	53 333,33	60 488	19 877,79
	<i>Annan personalkostnad</i>				
<b>5916</b>	Møtekostnader	960	4 266,67	5 047	3 306,67
<b>5920</b>	Garanti/ulukkestr, gruppeliv pers	32 493	28 400,00	22 900	4 092,64
<b>5941</b>	Opplysning og utvikl. - fond	11 856		9 029	11 856,32
<b>5950</b>	Pensjonspremie	755 095	790 963,92	726 326	35 868,92
<b>5951</b>	Pensjonspremie, eigenkapital	27 675		26 153	27 674,64
<b>5960</b>	Gruppeliv	15 418	8 333,33	7 976	7 084,67
<b>5990</b>	Sosiale kostnader,	6 797	46 666,67	4 155	39 869,29
<b>5991</b>	Bedriftshelsetenesta	38 817	24 000,00	23 136	14 817,00
	<i>Av og nedskrivning</i>				
<b>6000</b>	Avskrivning anlegg	553 191	539 874,00	706 700	13 316,80
<b>6015</b>	Avskrivning teknisk utstyr	1 454 502	1 684 483,33	1 686 236	229 981,53
<b>6016</b>	Avskrivning slamfond				0,00
<b>6020</b>	Avskr. Immatr. Verdjar	22 408		23 541	22 408,00
	<i>Frakt /transportkostn.</i>			56 642	
6108	Transport matavfall	103 880			103 880,00
6109	Transport strandrydding	1 888		22 327	1 888,00
6110	Transport hushaldningsavfall	87 375	13 333,33	81 452	74 041,87
6111	Transport grovavfall	37 351			
6112	Transport farl avf	28 000		15 700	28 000,00
6113	Transport papir	61 555	-	45 796	
<b>6114</b>	Transport glas	123 953	103 900,00	105 969	20 052,80
<b>6115</b>	Transport slam	2 665 772	1 901 988,63	671 886	763 783,37
<b>6116</b>	Div transport	39 290	18 666,67	16 125	20 622,83
<b>6117</b>	Transport hageavfall	158 600	35 700,00	94 400	122 900,00
<b>6118</b>	Transport EPS	1 525	4 666,67	4 250	3 141,67
<b>6119</b>	Transport bygdegydding	69 730	82 000,00	69 230	12 269,60
<b>6120</b>	Forbrenning	1 888 234	1 760 800,00	1 597 065	127 434,43
<b>6121</b>	Levering grovavfall	1 426 972	963 733,33	956 420	463 238,88
<b>6122</b>	Levering farleg avfall	697 275	441 433,33	496 328	255 841,31
<b>6124</b>	Levering hageavfall		127 500,00	27 004	
<b>6123</b>	Levering av papir/papp	164 785	-	110 572	164 784,71
<b>6129</b>	Levering plast	73 077	73 333,33	190 035	256,19
<b>6130</b>	Levering matavfall	1 671 009	1 477 739,38	1 253 757	193 269,42
	<i>Kostnader til tomt og lokale</i>				
<b>6300</b>	Grunnleige, Alida	6 100	1 000,00		5 100,00
<b>6320</b>	Kommunal avgifter	25 326	26 666,67	21 286	1 340,50
<b>6340</b>	Lys og varme	84 776	180 000,00	148 718	95 224,13
<b>6360</b>	Reinhald	88 217	103 066,67	125 309	14 849,87
<b>6390</b>	Anna kostnad lokale	8 425		7 936	8 424,64
	<i>Leigde maskiner og liknande</i>				
<b>6400</b>	Innleige maskin/arbeidshjelp		6 666,67		6 666,67
<b>6410</b>	Leige inventar	30 316		4 984	30 316,00
<b>6420</b>	Leige datasystem	113 383	173 333,33	155 316	59 950,73
<b>6441</b>	Leige transport. M/ maskiner	652 319	948 729,33	182 093	296 410,73
<b>6450</b>	Innleige container		3 333,33		3 333,33
<b>6490</b>	Andre leigekostnader				0,00

RESULTAT PR 30.AUG

	<i>Ikkje aktivert verktoy og inventar</i>				
6510	Verktøy og utstyr	12 790	6 666,67	9 490	6 123,73
6530	Vedlikehald slam				0,00
6540	Innventar	65 939	20 000,00	22 475	45 939,23
6550	Driftsmateriale	112 763	200 000,00	59 985	87 236,71
6551	Datautstyr	25 115	13 333,33	27 767	11 781,67
6552	Data-vedlikehald	328 658			
6553	Sekkar	374 544	419 160,00	566 373	90 501,95
6559	Kjeldesorteringsutstyr	15 922		13 622	15 922,00
6570	Verneutstyr og arbeidskle	102 153	97 333,33	126 821	4 819,27
	<i>Reparasjon og vedlikehald</i>				
6600	Vedlikehald kontor adm.	35 307	26 666,67	18 953	8 640,32
6610	Vedlikehald, sorteringshallen	69 383	46 000,00	33 890	23 383,29
6615	Vedlikehald lagerhall	12 554	42 000,00	7 067	29 445,60
6616	Vedlikehald sorteringshall	46 841	20 000,00	11 436	26 840,74
6620	Vedlikehald, maskiner/utstyr	33 458	72 000,00	53 743	38 542,05
6650	Vedlikehald containerar	26 520	243 333,33	449 176	216 813,33
6660	Vedlikehald uteområdet	87 010	86 666,67	42 851	343,04
6690	Vedlikehald, slamdeponi		-		0,00
	<i>Framand teneste</i>			52 625	
6700	Revisjon		12 000,00	211 020	12 000,00
6790	Andre honorar	272 313	576 666,67	238 556	304 353,85
6791	Innleige mannskap	116 852		-150 000	116 852,37
	<i>Kontorkostnad</i>				
6800	Kontorutgifter - trykksaker og lignende	18 040	20 000,00	27 461	1 959,67
6810	Datakostnader	143 522	560 533,33	565 247	417 011,45
6840	Aviser/tidsskrift	26 895	13 333,33	11 835	13 562,10
6860	Kurskostnader alle tilsette	36 303	120 000,00	59 725	83 697,01
6890	Andre kontorkostnader		-		0,00
	<i>Telefon, porto</i>				
6900	Telefon	85 960	30 000,00	21 583	55 959,59
6940	Porto	34 583	58 666,67	46 748	24 083,40
	<i>Kostnad transport og mask.utstyr</i>				
7000	Drivstoff bil	607 321	480 000,00	563 817	127 321,14
7012	Drivstoff anleggsmaskin	125 905	152 000,00	147 167	26 095,49
7020	Vedlikehald bil	827 682	1 075 213,33	970 699	247 531,12
7032	Vedlikehald anleggsmaskiner	201 172	346 666,67	355 082	145 494,97
7040	Vektavgifter/forsikring, bil, maskin, anl.utstyr	131 732	120 533,33	105 886	11 198,76
7041	Trygder, anleggsmaskiner	37 008	36 000,00	34 583	1 008,00
7090	Annan kostnad. Transport. Middel				0,00
	<i>Reisegodtgjersle o.l</i>				
7100	Bilgodtgjersle	2 827	10 800,00	3 675	7 973,50
7140	Reisekostn, ikkje oppgv.plikt	590	80 000,00	11 388	79 410,00
7141	Reisekost	29 744		31 330	29 744,21
7145	Fergeutgifter	46 066	26 666,67	32 921	19 398,98
7150	Diettgodtgjersle, oppgv.plikt	3 081	10 000,00	2 340	6 919,00
7190	Øresavrunding	5		23	
7210	Provisjonskostn	4 115		3 311	4,99

RESULTAT PR 30.AUG

	<i>Sals og reklamekostn.</i>				0,00
<b>7320</b>	Informasjon	185 010	113 333,33	38 660	<b>71 676,86</b>
<b>7350</b>	Representasjon, fradragsberett				0,00
	<i>Kontingent og g�aver</i>				
<b>7400</b>	Kontingent, KS- NRF-REKOM	114 999	87 333,33	121 540	<b>27 665,47</b>
<b>7430</b>	G�aver	192			<b>191,80</b>
		1 388			
	<i>Forsikringspremie, garanti og servicekostn.</i>				
<b>7500</b>	Forsikringer, bygg	70 981	68 000,00	69 078	<b>2 980,72</b>
<b>7570</b>	Skadeerstatning	1 826	13 333,33	2 000	11 506,93
		146			
	<i>Annan kostnad</i>				
<b>7750</b>	Eigedoms-	1		15 630	<b>0,96</b>
<b>7770</b>	Gebyr, betalingsformidling	45 565	26 666,67	35 221	<b>18 898,52</b>
<b>7790</b>	Diverse	126		10 360	<b>126,00</b>
	<i>Tap p� krav</i>				
<b>7800</b>	Gev /tap v. Sal av anleggsmidd		-		0,00
<b>7820</b>	Innkome p� tidligere tap			-40 009	0,00
<b>7830</b>	Tap på krav	7 078	10 000,00	-17 028	2 922,40
	<b>FINANSINNTEKT OG KOSTNAD</b>				
	<i>Finansinntekter</i>				
<b>8050</b>	Renteinntekter bank	-68 404	-70 000,00		<b>1 595,69</b>
<b>8070</b>	Renteinntekt andre	-7 590			7 589,57
<b>8071</b>	Aksjeutbytte		-63 333,33		<b>63 333,33</b>
<b>8082</b>	Gebyrintekter		-		0,00
	<i>Finanskostnader</i>				
<b>8150</b>	Renter på lån, anlegg	1 253 812	1 299 593,74	649 047	45 781,74
<b>8151</b>	Renter p� l�n, teknisk utstyr	362			<b>362,29</b>
<b>8155</b>	Andre rentekostnader			1 268	0,00
<b>8160</b>	Disagio	198			
	<b>SUM KOSTNADER</b>	<b>25 811 797</b>	<b>25 026 797</b>	<b>21 699 845</b>	<b>-432 533</b>
	<b>RESULTAT</b>	<b>-2 088 245</b>	<b>1 471 183</b>	<b>-613 692</b>	