

# Innkalling til Representantskapet Sirkula IKS

Møtedato: 29.08.2024  
Møtested: Kretsløpsparken  
Møtetid: 18:00 - 20:00

Faste medlemmer innkalles herved til ovennevnte møte.  
Eventuelt forfall meldes til [espen.pettersen@sirkula.no](mailto:espen.pettersen@sirkula.no) eller på tlf. 414 42 108.  
Varamedlemmer møter bare etter nærmere innkalling.

## SAKSLISTE

Saksnr	Tittel
24/18	Gjennomgang av protokoll fra forrige møte
24/19	Valg av to representanter til å underskrive protokollen
24/20	Status avfallsplanen 2021 - 2030
24/21	Status datterselskaper
24/22	Kundetilfredshetsmåling 2024
24/23	Rammebetingelser, trender og utviklingstrekk
24/24	Presentasjon av forslag til økonomiplan 2025-2028
24/25	Instruks for valgkomitéen i Sirkula IKS
24/26	Åpen post

Saksbehandler	Arkiv	ArkivsakID
Espen Pettersen	<arkiv>	24/279

Saksnr	Utvalg	Type	Dato
24/18	Representantskapet Sirkula IKS	ST	29.08.2024

## Gjennomgang av protokoll fra forrige møte

### Styrets innstilling:

Hamar, 15.08.2024

**Nina Cecilie Myren Sortehaug (Sign.)**  
Styrets leder

**Møteprotokoll for Representantskapet Sirkula IKS**

**Møtedato:** 13.06.2024  
**Møtested:** HIAS  
**Møtetid:** 16:00 - 18:00

**Medlemmer**

Geir Roger Borgedal
Jørn Arild Flatha
Marte Larsen Tønseth
Nina Cecilie Myren Sortehaug
Odd Amund Lundberg
Paal Ravnaas
Vigdis Stensby

**Forfall meldt fra følgende medlemmer**

Bjarne H. Christiansen
Jane Meyer

**Følgende varamedlemmer møtte**

Hilde Nyutstumo
Truls Gihlemoen

**Andre fram møtte**

Carina Rognstad Skår
Grethe S. Olsbye
Kristen Bartnes

**SAKSLISTE**

Saksnr	Tittel
24/14	Gjennomgang av protokoll fra forrige møte
24/15	Valg av to representanter til å underskrive protokollen
24/17	Tertialrapport pr 1. tertial 2024
24/16	Åpen post

24/14: Gjennomgang av protokoll fra forrige møte

**Behandling:**

**Vedtak:**

Protokoll godkjennes.

---

24/15: Valg av to representanter til å underskrive protokollen

**Behandling:**

**Vedtak:**

Jørn Arild Flatha og Geir Roger Borgedal ble valgt til å signere protokollen sammen med representantskapets ordfører.

---

24/17: Tertialrapport pr 1. tertial 2024

Representantskapet får tertialrapporten til orientering.

**Behandling:**

**Vedtak:**

1. Representantskapet tar tertialrapport for 1. tertial 2024 til orientering.
- 

24/16: Åpen post

**Behandling:**

Vigdis Stensby informerte om NHO sitt besøk hos Sirkula. Det ble gitt gode tilbakemeldinger etter besøket.

**Vedtak:**

Informasjon om besøk fra NHO ble tatt til orientering.

---

Saksbehandler	Arkiv	ArkivsakID
Espen Pettersen	<arkiv>	24/279

Saksnr	Utvalg	Type	Dato
24/19	Representantskapet Sirkula IKS	ST	29.08.2024

## Valg av to representanter til å underskrive protokollen

### Styrets innstilling:

Hamar, 15.08.2024

**Nina Cecilie Myren Sortehaug (Sign.)**  
Styrets leder

Saksbehandler	Arkiv	ArkivsakID
Grethe S. Olsbye		24/274

## Status avfallsplanen 2021 - 2030

Representantskapet får en årlig gjennomgang av status i forhold til målene i Avfallsplanen 2021 - 2030

### Administrasjonens innstilling:

1. Representantskapet tar status avfallsplan 2021-2030 til orientering.

Hamar, 14.08.2024

**Nina Cecilie Myren Sortehaug (sign.)**

Styrets leder

## **Administrerende direktørs vurderinger**

Mengde husholdningsavfall er fortsatt nedadgående. Husholdningsavfall til ombruk og materialgjenvinning ligger relativt stabilt. Pr. nå ligger regionen nær måloppnåelse for 2025. Når nye målemetoder implementeres vil vi være lenger fra måloppnåelse. Klimaregnskapet utvikler seg i riktig retning, men det er et stykke igjen til målet om 40 % i 2030. Generelt er videre tiltak for å nå målene omtalt i økonomiplanen.

## **Fakta**

Representantskapet får årlig en orientering om status avfallsplanen, dvs. resultater vs mål. De fleste resultatene er rapportert i bærekraftsrapport 2023/økonomiplan 2025-2028. Denne orienteringen oppsummerer alle målene i avfallsplanen.

## **Hovedmål for avfallshåndtering i regionen**

*Hamar regionen skal ha en bærekraftig, kostnadseffektiv avfallshåndtering og fornøyde kunder.*

## **Resultatmål miljø**

- *Veksten i mengde husholdningsavfall skal være lavere enn økningen i brutto nasjonalprodukt.*

Status (2022-tall i parentes):

BNP økte med 0,7 % (3,3 %) mens mengde husholdningsavfall sank med 2 % (-9 %) i 2023.

- *Andel husholdningsavfall og husholdningslignende avfall fra næring forberedt til ombruk og materialgjenvinning skal være i henhold til EUs rammedirektiv for avfall.*
  - *Delmål:*
    - *Andel innsamlet husholdningsavfall til ombruk skal være 3 % i 2025 og 5 % i 2030.*
    - *Andel innsamlet husholdningsavfall til materialgjenvinning skal være 52 % i 2025 og 55 % i 2030.*
    - *Andel innsamlet husholdningslignende avfall til ombruk og materialgjenvinning fra kommunale institusjoner og virksomheter skal være 55 % i 2025, 60 % i 2030 og 65 % i 2035.*
    - *Andel restavfall fra husholdningene skal reduseres.*

Status:

Andel innsamlet husholdningsavfall til ombruk var 0,9 % (0,8 %) i 2023.

Andel innsamlet husholdningsavfall til materialgjenvinning var 54,6 (54,9) % i 2023.

Andel restavfall fra husholdninger ble 20,8 % (21,3%) i 2023.

- *Utslipp av klimagasser fra avfallshåndtering skal reduseres med 40 % i forhold til 2015-nivå*

Status:

Det har vært en reduksjon i Sirkula sitt klimaregnskap fra 5.817 CO2 ekvivalenter til 5.125 CO2 ekvivalenter fra 2015 til 2023, en nedgang på 11,9 %.

- *Farlig avfall skal ut av kretsløpet og behandles forsvarlig.*

- *Delmål:*
  - *Mengde innsamlet farlig avfall fra husholdningene skal øke.*
  - *Mengden farlig avfall i restavfall skal reduseres ned mot 0.*

Status:

Mengde innsamlet avfall økte med 5 % fra 2023 til 2023.

Plukkanalyse gjennomført i 2020 indikerer at det er en reduksjon i farlig avfall kastet i restavfallet hos husholdningene i forhold til plukkanalyser gjennomført i 2016, 28 kg i 2020 og 81 kg i 2016. Det er ikke gjennomført ny plukkanalyse.

- Kommunene skal unngå forsøpling og fremstå som rene og ryddige

Status:

Generelt framstår Sirkulas anlegg som rene og ryddige. Det er periodevis utfordringer med flyveavfall på Heggvin. Utbedring av sorteringshallen planlagt i 2024 og 2025 vil bidra til å redusere denne utfordringen. Selskapet får noen tilbakemeldinger om at mange beholdere hos hver abonnent oppleves negativt. I forslag til nytt gebyrregulativ foreslås det å innføre en sambruksrabatt, slik at abonnenter som ønsker det, får en økonomisk gevinst av å dele beholdere. I tillegg foreslår selskapet felles løsninger der vi mener det er mer hensiktsmessig. Bruk av poser i plast til innsamling av matavfall kan bidra til spredning av mikroplast. Alternativ poseløsning utredes i Innsikt-regi (samarbeidsprosjektet mellom avfallsselskaper i regionen).

### **Resultatmål kunde**

- *Gjennomsnittlig kundetilfredshet skal være svært god.*
  - *Delmål:*
    - *Gjennomsnittlig kundetilfredshet skal være bedre enn gjennomsnittet for kommuner og selskaper som deltar i nasjonal benchmarking i bransjen.*
    - *Gjennomsnittlig kundetilfredshet skal øke fra 80 poeng i 2020 til 86 poeng i 2030.*

Status:

Det er gjennomført kundetilfredshetsundersøkelse våren 2024 i samband med Avfall Norges benchmarkingsundersøkelse. Gjennomsnittlig kundetilfredshet i undersøkelsen ble 83 poeng. Det nasjonale gjennomsnittet ble målt til 80 poeng.

### **Resultatmål økonomi**

- *Renovasjonsgebyrene skal ikke være høyere enn gjennomsnittet for kommuner og selskaper som deltar i nasjonal benchmarking i bransjen.*

Status:

Siste måling av gebyrnivåer i benchmarking i regi av Avfall Norge baserer seg på gebyrene i 2023. Benchmarkingsresultatene foreligger imidlertid ikke enda. Den siste foreliggende måling baserer seg på gebyrer for 2021. 2021 var det siste året hvor deler av gebyret dekker tidligere års underskudd. I 2021 lå gebyret noe over landsgjennomsnittet. Justert for andelen som gikk til dekning av tidligere års underskudd, lå gebyret på landsgjennomsnittet.

### **Pro og kontra**



-

**Alternativer til innstillingen**

-

**Risiko**

-

**Konsekvenser for bemanning**

-

Saksbehandler	Arkiv	ArkivsakID
Grethe S. Olsbye		24/270

## Status datterselskaper

Representantskapet får en orientering om status i datterselskaper og andre selskaper Sirkula IKS har eierandeler i etter 2024.

### Styrets innstilling:

1. Representantskapet tar status datterselskaper til orientering.

Hamar, 14.08.2024

**Nina Cecilie Myren Sortehaug (sign.)**

Styrets leder

## **Styrets behandling:**

Styret behandlet sak om status datterselskaper i sak 24/46 den 13.8.24 og gjorde følgende vedtak:

1. Styret tar status datterselskaper til orientering.
2. Styret ber administrasjonen sende status datterselskaper til representantskapet til orientering.

## **Fakta:**

### ***Sirkula Næring AS***

Sirkula Næring AS er 100 % eid av Sirkula IKS. Selskapets hovedaktivitet er eierskap, drift og utvikling av tomten på Gålåsholmen, samt deleierskap i Østlandet Gjenvinning AS. Tomten på Gålåsholmen består av områder utleid til Sirkula IKS til kretsløpsparken og annen virksomhet, utleie til Gasum til biogassfylllestasjon, tekniske anlegg ifm drift av nedlagt deponi og uutnyttede områder samt utleie av en liten tomt til annen næringsaktør. Sirkula Næring har investert i infrastrukturtiltak, som vann/avløp, fjernvarme, vei, gang- og sykkelsti og utnyttelse av deponigass. Deponigassen benyttes til oppvarming av kretsløpsparken.

Av inntektene er ca. 3,1 mill. kr leieinntekter og 10,0 mill. kr utbytte fra Østlandet Gjenvinning i 2023. Det ble utbetalt et ekstraordinært utbytte i 2023. Utbytter ligger vanligvis på mellom 1 og 3 mill. kr. Sirkula Næring AS har prioritert å nedbetale gjeld. Sirkula IKS bygger ut hovedkontoret sitt i 2024-25. Dette er innenfor tomtearealer Sirkula IKS allerede leier. Når resten av tomten evt. kan utnyttes er usikkert, da den er flomutsatt.

### ***Østlandet Gjenvinning AS***

Østlandet Gjenvinning AS er 50 % eid av Norsk Gjenvinning AS, 35 % av Sirkula Næring AS og 15 % av Horisont IKS. Østlandet Gjenvinning AS eier igjen 100 % av Litra Containerservice og 66 % av Retura Glåma AS. Selskapet samler inn næringsavfall i Innlandet og betjener sentralkunder for Norsk Gjenvinning AS og Retura i regionen.

Konsernet hadde i 2023 en omsetning på 267 mill. kr og et resultat på 7,9 mill. kr. Selskapet har også gått inn på eiersiden av Re:Inventar gruppen, som igjen har eierandeler i Sirk:tek, Re:inventar AS og Glomma Industrier AS. Disse selskapene gjenbraker, reparerer, redesigner og selger brukte kontormøbler. Satsingen er i tråd med Sirkulas strategiske mål om å sørge for at det er gode ombruksløsninger i regionen.

### ***Heggvin Alun AS***

Heggvin Alun AS er 100 % eid av Sirkula IKS og drives i tråd med en gjensidig forpliktende samarbeidsavtale mellom NGm3 og Sirkula IKS. Selskapet tar imot alunskifer fra en utvidet region, og er i dag ett av to alunskiferdeponier i Norge. Selskapets aktivitet varierer mye fra år til år, avhengig av store bygge- og infrastrukturprosjekter.

### ***Mjøsanlegget AS***

Mjøsanlegget eies av Renovasjonsselskapet GLØR IKS med 31,12 %, Sirkula IKS med 30,25 %, Horisont Miljøpark IKS med 24,55 %, SØIR IKS med 10,05 % og MGR med 4,03 %. Selskapet lager biogass til drivstoff og våtgjødsel/jordprodukter av matavfall fra eierselskapene og andre kunder. Renovasjonsbilene hos eierne unntatt SØIR bruker biogass

som drivstoff. Eierselskapene har tildelt Mjøsanlegget enerett til behandling av matavfall. Fordelingen mellom matavfall fra eierselskaper og næringer er ca. 50 %.

Selskapet har så langt i 2024 god økonomi.

- **Sirkula Næring AS (eierandel 100 %)**

1.000 kr	2023	2022
Driftsinntekter	3.142	2.977
Driftsresultat	1.566	1.349
Resultat etter skatt	10.948	3.171
Likviditet	1.309	2.869
Langsiktig gjeld	3.685	17.779
Egenkapitalandel	86,5 %	57,7 %



- **Østlandet Gjenvinning AS (eies 35 % av Sirkula Næring AS)**

1.000 kr	2023	2022
Driftsinntekter	174.362	177.305
Driftsresultat	4.858	2.967
Resultat etter skatt	5.468	7.313
Likviditet	5.548	1.076
Langsiktig gjeld	32.016	0
Egenkapitalandel	39,5 %	52,4 %



## ● Heggvin Alun AS (eierandel 100 %)

1.000 kr	2023	2022
Driftsinntekter	23.295	46.610
Driftsresultat	4.629	14.741
Resultat etter skatt	3.476	12.000
Likviditet	22.133	41.055
Langsiktig gjeld	16.888	14.448
Avsetninger	7.919	11.074
Egenkapitalandel	9,0 %	5,6 %



## ● Mjøsanlegget AS (eierandel 30,25 %)

1.000 kr	2023	2022
Driftsinntekter	53.519	51.526
Driftsresultat	4.547	4.680
Resultat etter skatt	-1.198	944
Likviditet	7.060	2.569
Langsiktig gjeld	93.152	100.215
Egenkapitalandel	13,0 %	5,7 %
Selvkostfond	-2.007	-7.999



Saksbehandler	Arkiv	ArkivsakID
Grethe S. Olsbye		24/265

## Kundetilfredshetsmåling 2024

Representantskapet får en orientering om kundetilfredshetsmåling gjennomført i 2024.

### Styrets innstilling:

1. Representantskapet tar kundetilfredshetsmålingen for 2024 til orientering.

Hamar, 14.08.2024

**Nina Cecilie Myren Sortehaug (sign.)**

Styrets leder

## Styrets behandling

Styret behandlet kundetilfredshetsmåling 2024 i sak 24/45 den 13.8.24 og gjorde følgende vedtak:

1. Styret tar kundetilfredshetsmåling 2024 til orientering.
2. Styret ber administrasjonen orientere representantskapet om målingen.

## Administrerende direktørs vurderinger

I avfallsplanen er det satt målsettinger for utvikling av kundetilfredshet: *Gjennomsnittlig kundetilfredshet skal være svært god. Delmål: Gjennomsnittlig kundetilfredshet skal være bedre enn gjennomsnittet for kommuner og selskaper som deltar i nasjonal benchmarking i bransjen og gjennomsnittlig kundetilfredshet skal øke fra 80 poeng i 2020 til 86 poeng i 2030.*

Kundetilfredshetsmålingen gir et resultat på 83 poeng i 2024, og alle målepunktene ligger lik eller bedre enn de nasjonale resultatene. Det nasjonale resultatet i 2024 er på 80 poeng, dvs. at gjennomsnittlig kundetilfredshet målt i 2024 er innenfor delmålet i avfallsplanen. Resultatet for INNSIKT-selskapene totalt var 82 poeng.

## Fakta

Kundetilfredshetsmålingen er en del av den nasjonale renovasjonsbenchmarkingen, som gjennomføres hvert annet år. Undersøkelsen er gjennomført av Norfakta. Det er gjennomført 400 telefonintervjuer blant Sirkulas kunder. Nasjonalt er det gjennomført 9.702 telefonintervjuer, dvs. at Sirkula utgjør 4,1 % av innsamlet data, omtrent som tidligere år. Et utvalg på 400 har en statistisk feilmargin på +/- 5 %. Feilmarginen øker med færre respondenter, dvs. at resultatene for hver kommune er mer usikre enn for Sirkula totalt. Alle INNSIKT-selskapene deltar i renovasjonsbenchmarkingen. I denne saken presenteres hovedresultatene fra rapporten.

En score på 75 poeng regnes som bra, mens en score på 80 poeng regnes som svært bra.

*Hovedkonklusjoner og oppsummering (fra rapporten):*

*Sirkula kommer i 2024 meget godt ut både med hensyn til total ureflektert og total reflektert tilfredshet (83/80 poeng). Dette er over gjennomsnittet sammenliknet med tilsvarende undersøkelser Norfakta har gjennomført det siste året.*

*Kundene er meget tilfredse med oppsamlingssystemet for daglig avfall (80 poeng). Mest nevnte årsaker til at kundene evt. er misfornøyde; tar for mye plass, beholdere, sekker og containere har for lite kapasitet samt har ikke egen beholder. Om lag halvparten har mindre enn 20 meter til oppstillingsplass.*

*Kundene er fornøyde med henting av det daglige avfallet (77 poeng). Mest nevnte årsak til at man er misfornøyd med dette området; avfallet hentes for sjelden.*

*Om lag 8 av 10 kunder har benyttet seg av gjenvinningsstasjonene. Kundene er svært tilfredse med bruken av stasjonene (86 poeng). Nevnte årsaker til at man evt. er misfornøyd; dyrt å levere, korte åpningstider, ikke åpent hver dag, vanskelig å komme frem – mye byggeaktivitet samt kort virker ikke og får ikke hjelp – blir stående utenfor stasjonen. Om lag halvparten har mindre enn 5 km til nærmeste betjente gjenvinningsstasjon.*



*Om lag 4 av 10 kunder oppgir kunnskap om sluttbehandlingen av avfallet. Kundene er fornøyde med Sirkula sin sluttbehandling av avfallet (74 poeng). Årsaker nevnt til at man evt. er misfornøyd; lite miljøvennlig, for lite gjenvinning og gjenbruk, lukt og miljøproblemer samt mye transport.*

*Om lag 3 av 10 kunder har vært i kontakt med Sirkula. Kundene er tilfredse med responsen (75 poeng). Mest nevnte årsak til at man evt. er misfornøyd; det skjedde ikke noe – min henvendelse ble ikke fulgt opp.*

*Om lag 7 av 10 husker å ha mottatt informasjon fra Sirkula. Kundene er godt fornøyde med den informasjonen de har mottatt (79 poeng). Årsaker nevnt til at man evt. er misfornøyd; savner informasjon om når avfallet blir hentet, ikke presis nok, kommer for sent samt vi burde få mer informasjon i posten.*

*Om lag halvparten har lagt merke til fakturaen fra Sirkula. Kundene er tilfredse med betalingsopplegget (75 poeng). Årsaker nevnt til at man evt. er misfornøyd; burde vært fast pris så man vet hva man skal betale, det for dyrt samt ønsker å få faktura en gang i året.*

*Om lag 6 av 10 vet ikke hvor mye de betaler pr. år for mottatte avfallstjenester. Om lag 3 av 10 tror de betaler kr 3.000 eller mer. Kundene er ikke helt fornøyde med prisene (55 poeng). Mest nevnte årsak nevnt for at man evt. er misfornøyd er rett og slett for dyrt.*

*7 av 10 vet at det er Sirkula som er ansvarlig for avfallshåndteringen der de bor.*

#### **Pro og kontra**

-

#### **Alternativer til innstillingen**

-

#### **Risiko**

-

#### **Konsekvenser for bemanning**

-

Saksbehandler	Arkiv	ArkivsakID
Grethe S. Olsbye		24/268

## Rammebetingelser, trender og utviklingstrekk

Representantskapet får en gjennomgang av rammebetingelser, trender og utviklingstrekk i møtet.

### Styrets innstilling:

1. Representantskapet tar gjennomgang av rammebetingelser, trender og utviklingstrekk til orientering.

Hamar, 14.08.2024

**Nina Cecilie Myren Sortehaug (sign.)**

Styrets leder

Saksbehandler	Arkiv	ArkivsakID
Carina Rognstad Skår		24/168

## Presentasjon av forslag til økonomiplan 2025-2028

I denne saken får representantskapet en presentasjon av styrets forslag til økonomiplan for 2025-2028 med forslag til budsjett og priser for 2025. Formell behandling av økonomiplanen skal skje i representantskapets møte 17.10.24.

### Administrasjonens innstilling:

1. Representantskapet tar presentasjon til orientering

Hamar, 14.08.2024

**Grethe Olsbye (Sign.)**  
Administrerende direktør

**Styrets behandling:**

Styret behandlet forslag til økonomiplan 2025-2028 i sitt møte 13.8.24. Styrets vedtak ble identisk med administrasjonens innstilling.

**Administrerende direktørs vurderinger:**

Presenteres i møtet.

Det er i denne økonomiplanen ikke tatt hensyn til eventuelle endringer som følge av forslag om ny gebyrstruktur, men det presiseres at foreslåtte endringer ikke vil påvirke pris for ordinær husholdningsrenovasjon til kommunene for 2025.

**Fakta:**

Presenteres i møtet.

**Pro og kontra:**

Fremgår av vedlegg og utdypes i møtet.

**Alternativer til innstilling:**

Presenteres i møtet.

**Risiko:**

Fremgår av vedlegg og utdypes i møtet.

Saksbehandler	Arkiv	ArkivsakID
Carina Rognstad Skår		24/168

## Økonomiplan 2025-2028 med rammebudsjett og priser for 2025

Økonomiplan 2025-2028 med rammebudsjett og priser for 2025 skal behandles i styret før den oversendes til representantskapet, som skal behandle økonomiplanen i sitt møte 17.10.24. Før behandling skal økonomiplanen presenteres for representantskapet i møtet den 29.8.24. Representantskapet vedtar rammebudsjett og priser for 2025.

### Administrasjonens innstilling:

1. Økonomiplan for 2025-2028 godkjennes
2. Økonomiplanens 1. år godkjennes som rammebudsjett for 2025
3. Det godkjennes låneopptak for husholdning på inntil 40 mill. kr.
3. Styret ber administrasjonen forberede sak om utvidet låneramme.

Hamar, 04.07.2024

**Grethe Olsbye (Sign.)**

Administrerende direktør

**Administrerende direktørs vurderinger:**

Økonomiplanen for 2025-2028 er utarbeidet med bakgrunn i avfallsplanen 2021-2030 og videreføring av dagens drift. Det har ikke skjedd endringer i rammebetingelser av vesentlig art som medfører behov for kursendringer.

Kostnadene til kommunene for ordinær husholdningsrenovasjon øker med 3,9 % fra 2024-2025. Økningen er mer enn hva ordinær pris- og lønnsvekst tilsier. Årsaken til at prisøkningen legges høyere er i hovedsak økt CO2 avgift og lønnskostnader i innsamlingsavdelingen. Prisøkningene er lavere enn reell kostnadsøkning frem til 2028 som følge av at selvkostfondet skal ned. Det er forventet en høyere prisøkning i 2027 slik at prisene for ordinær husholdningsrenovasjon blir på samme nivå som kostnadene ved utgangen av økonomiplanperioden.

Investeringene på husholdning må lånefinansieres for å opprettholde tilstrekkelig likviditet. For 2025 er det behov for et låneopptak på 40 mill. kr. Det er forventet at Sirkula vil ha behov for utvidet låneramme i løpet av 2026. Gjeldende låneramme er nedfelt i selskapsavtale og behov for utvidet låneramme vil bli fremmet som egen sak før budsjett 2026 blir utarbeidet.

**Fakta:**

Fakta er primært belyst i vedlegg.

I økonomiplanperioden er det lagt opp til en samlet prisøkning for ordinær husholdningsrenovasjon fra Sirkula til kommunen på 3,9 %, 4,2 %, 6,2 % og 2,8 %. Det er forutsatt en selvkostgrad på 100 % ved utgangen av økonomiplanperioden.

**Pro og kontra:**

Det er ikke vurdert utover det som står i økonomiplandokumentet.

**Alternativer til innstilling:**

Det foreligger ingen alternativ innstilling.

**Risiko:**

Det er risiko knyttet til selskapets deponier og estimat for fremtidige kostnader. Selskapet gjennomfører årlige vurderinger av forpliktelsen for å reduseres risiko for avvik.

Det er en risiko for at forutsetningene kan endre seg. Disse er beskrevet i økonomiplanen under pkt. 2.2. *forutsetninger økonomiplan 2025-2028*. En endring i rentenivå, pris- og lønnsvekst anses som områder med størst økonomisk konsekvens.

I deler av økonomiplanperioden er selvkostrenten lavere enn lånerenten. Dersom dette vedvarer over tid vil det kunne skape likviditetsmessige utfordringer for husholdning ved at Sirkula ikke får dekket opp sine lånekostnader fullt ut.

Det er en risiko knyttet til utvidet låneramme. For at Sirkula skal få gjennomført nødvendige investeringer i økonomiplanperioden er det behov for utvidet låneramme. Dersom dette ikke blir innvilget vil det få konsekvenser for fremtidige investeringer.



# Økonomiplan

2025-2028



# INNHold

## ØKONOMIPLAN 2025 - 2028

1.0 INNLEDNING	3
2.0. RAMMER FOR VIRKSOMHETEN	5
<b>2.0.1. Formål</b>	<b>5</b>
<b>2.0.2 Internasjonale og nasjonale føringer</b>	<b>5</b>
2.1 VIRKSOMHETSSTYRING	7
<b>2.1.1 Visjon og verdier</b>	<b>7</b>
<b>2.1.2 Strategisk kjerne</b>	<b>7</b>
<b>2.1.3 Avfallsplan 2021-2030</b>	<b>8</b>
<b>2.1.4 Næringsutvikling</b>	<b>13</b>
<b>2.1.5 Kvalitet og HMS</b>	<b>14</b>
2.2 FORUTSETNINGER ØKONOMIPLAN 2025-2028	14
<b>2.2.1 Avfallsmengder og priser</b>	<b>16</b>
<b>2.2.2 Bemanning</b>	<b>17</b>
<b>2.2.3 Etterdriftsfond</b>	<b>18</b>
2.3 RAMMEBUDSJETT 2025 OG PROGNOSE 2026-2028 TOTALT	19
2.4 PRIS TIL KOMMUNENE I 2025	21
2.5 RAMMEBUDSJETT 2025 OG PROGNOSE 2026-2028 HUSHOLDNING	25
2.6 RAMMEBUDSJETT 2025 OG PROGNOSE 2026-2028 NÆRING	29
2.6 KLIMABUDSJETT 2025 OG PROGNOSE 2026 - 2028	30



## 1.0 INNLEDNING

Den viktigste oppgaven til Sirkula er å sikre gode og stabile tjenester til innbyggerne, hensyntatt målsettinger i avfallsplanen, myndighetskrav og andre overordnede føringer.

Det er en forventning at det kommer flere føringer for avfallsbransjen i årene fremover. Det skjer mye på EU nivå som også vil få konsekvens for Sirkula. Målsettingene i avfallsplanen er i tråd med gjeldende internasjonale og nasjonale føringer. Regionen har over mange år vært gode på kildesortering, men det er sannsynlig at det vil bli behov for å sette i verk ekstra tiltak om de fremtidige målene innen ombruk og materialgjenvinning skal nås. I økonomiplanperioden er det planlagt flere tiltak som vil bidra positivt til måloppnåelse. Noen av tiltakene er inkludert i økonomiplanen og for andre tiltak er det kun lagt inn forprosjekt. Grovsorteringsanlegg, ombruk av byggevarer, mobile gjenvinningsstasjoner og flere henteordninger er noen av områdene som vil bli utredet nærmere. I 2025 vil gjeldende avfallsplan revideres og det vil bli utarbeidet ny virksomhetsstrategi for selskapet.

Med tiltakene som ligger i økonomiplanen, forventer vi å oppnå en reduksjon i klimagassutslipp på 194 tonn CO<sub>2</sub>-ekvivalenter i perioden. Det er et stykke igjen til 40 % reduksjon og det må identifiseres og planlegges tiltak utover det som ligger i økonomiplanen. Høsten 2024 vil det bli satt i gang arbeid med system for energiledelse.

Det er utarbeidet strategi for næringsvirksomheten på Heggvin avfallsanlegg og for Resirkula. På Heggvin avfallsanlegg vil det bli økt satsing på ombruk av masser og farlig avfall. Det er nødvendig å gjøre investeringer på Heggvin for å opprettholde og utvikle tilbudet videre. For Resirkula pågår det et forprosjekt før veien videre besluttes. Eventuelle endringer som følge av ny strategi er derfor ikke inkludert i denne økonomiplanen.

Den største enkeltinvesteringen i økonomiplanperioden er tilbygg hovedkontor på kretsløpsparken slik at renovatørene blir samlokalisert med administrasjonen og dagens midlertidige løsning kan avvikles. Det er også et stort behov for utskifting av kjøretøy, maskiner og utstyr for å sikre driften. Mye av utskiftingen skjer i denne økonomiplanperioden slik at det er forventet mindre utskiftinger fremover. Det er nødvendig å lånefinansiere alle investeringer på husholdning for å sikre tilstrekkelig likviditet. Konsekvensen blir at lånerammen overstiges i 2026. Det vil bli fremmet egen sak til eierne om behovet for økt låneramme før budsjett for 2026 utarbeides.

Økonomiplan 2025-2028 inneholder rammebudsjett for 2025, i tillegg til prognose for årene 2026-2028. Kostnadene til kommunene for ordinær husholdningsrenovasjon øker med 3,9 % fra 2024 til 2025. I prognosen 2026-2028 er det lagt opp til en økning på henholdsvis 4,2 %, 6,2 % og 2,8 %. Frem til 2028 vil det ikke være full kostnadsdekning da selvkostfondet skal ned. Det medfører at prisøkningen er større i 2027 enn for øvrige år slik at det blir en dekningsgrad på 100 % ved utgangen av perioden.

Samarbeidet i Innsikt fungerer godt og gir blant annet Sirkula tilgang på innkjøpskompetanse og avtaleforvaltning med en bedre kvalitet og lavere pris enn hva Sirkula ville klart på egenhånd. I 2024 utarbeides det ny strategi for samarbeidet som gir retning for årene fremover. Samarbeidet skal bidra til å bedre økonomien og redusere presset på renovasjonsgebyret.

Avslutning av gammelt deponi på Heggvin er forventet ferdig i løpet av 2026. Frem til da forventes lavere marginer for næring som følge av at lettere forurensede masser går til avslutningsprosjektet. Fra 2027 er det forventet bedre marginer.

Hamar, 3.7.2024

Grethe Olsbye

## **2.0. RAMMER FOR VIRKSOMHETEN**

### **2.0.1. Formål**

*Formålet med Sirkula IKS (selskapet) er å anlegge, eie og drive kommunaltekniske fellesanlegg for renovasjon i de deltakende kommuner etter de til enhver tid gjeldende lover, forskrifter, konsesjonsvilkår samt rammevilkår fastsatt av kommunene.*

*Hvilke anlegg som til enhver tid er fellesanlegg skal framgå av «Kommunedelplan for avfall» eller vedtak i representantskapet.*

*Selskapet skal også forvalte og drive innsamlingsordningen for ordinært husholdningsavfall i de deltakende kommuner i henhold til felles avfallsplan og etter avtale med den enkelte kommune, for så vidt det gjelder kvalitetskrav og omfang på tjenesten. For denne tjenesten er selskapet gitt enerett, og kan meddele deler av denne eneretten videre til andre selskap når disse er etablert for mottak eller behandling av husholdningsavfall.*

*Etter anmodning fra en eller flere av de deltakende kommuner kan selskapet utøve forvaltningsmyndighet og påta seg andre oppgaver som faller naturlig innenfor sitt virksomhetsområde. Slike oppgaver skal reguleres i avtaler med den eller de kommuner oppgavene gjelder. Utøvelse av fjell- og fritidsrenovasjon er en slik tjeneste.*

*Når dette fremmer selskapets kompetanse eller gir beregnede teknisk/ økonomiske driftsfordeler i tilknytning til kjernevirksomheten kan selskapet, eller heleide datterselskaper av selskapet:*

- *etablere selskaper som er organisert i henhold til norsk aksjelovgivning alene eller i samarbeid med andre,*
- *opprette samarbeid med andre kommuner eller IKS, og*
- *påta seg oppgaver for andre kommuner eller selskap*

*Etablering av selskaper, alene eller sammen med andre, krever vedtak i representantskapet. Næringsvirksomhet utover selvkostområdet skal ikke innebære vesentlig risiko.*

*Selskapet skal innenfor eget virksomhetsområde vurdere rammebetingelser, trender og utviklingstrekk innenfor avfallssektoren, og kan framlegge begrunnede forslag til endringer av Selskapsavtalen når situasjonen tilsier det.*

### **2.0.2 Internasjonale og nasjonale føringer**

Sirkula må navigere gjennom en rekke av nasjonale og internasjonale føringer og rammeverk som potensielt har stor betydning for avfallsbransjen og Sirkula sin drift. Disse rammeverkene er utviklet med mål om å fremme bærekraft, sirkulær økonomi og reduksjon av klimagassutslipp.

Sentrale internasjonale rammeverk inkluderer blant annet FNs bærekraftsmål og internasjonale føringer for Åpenhetsloven. FNs bærekraftsmål setter en global ramme for bærekraftig utvikling, og det blir stadig mer aktuelt for bedrifter å inkorporere målene i sin egen virksomhet og visjoner. Åpenhetsloven pålegger Sirkula en informasjonsplikt og en plikt til å blant annet gjennomføre aktsomhetsvurderinger for å sikre grunnleggende

menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold. Åpenhetsloven i lys av tolkninger fra OECD og EU krever også at bedrifter, i tillegg til å opprettholde menneskerettigheter og anstendige arbeidsforhold, tar hensyn til miljøvern og bekjempelse av korrupsjon. I 2024 ble EUs direktiv om «Corporate sustainability due diligence» godkjent på EU nivå, som oppfordrer bedrifter til å identifisere og adressere potensielle og faktiske negative påvirkninger på menneskerettigheter og miljø i egen virksomhet og hos datterselskaper.

Andre internasjonale rammeverk som er relevante for Sirkula, er føringer fra EU. Det er viktig å bemerke seg at EUs lovgivning er delt inn i ulike typer rettsakter, hvor de vanligste rettsaktene kommer i form av ikke bindende direktiv. For direktiver er det opp til de enkelte medlemslandene å utforme sine egne lover og planer for hvordan direktivene skal nås. Det er likevel sentralt for Sirkula å følge med på direktivene EU fastsetter, da disse senere vil bli inkorporert i nasjonal rett.

European Green Deal (Europas grønne giv) er en strategi for å omstille EUs økonomi til en bærekraftig framtid. Noen av ambisjonene for strategien er en omstilling til en ren og sirkulær økonomi, null-forurensning og et klimanøytralt EU innen 2050.

EUs handlingsplan for sirkulær økonomi er også sentral i European Green Deal. Det er en handlingsplan for å sikre et renere og mer konkurransedyktig Europa. Noen av målene er å sikre at forbruket av ressurser holdes innenfor planetens tåleevne og at bruken av sirkulære materialer doubles det neste tiåret. Store deler av handlingsplanen har betydning for Norge som følge av EØS-avtalen. Sirkula bidrar til flere av målene i handlingsplanen gjennom eksisterende og planlagt arbeid rettet mot sirkulær økonomi.

Med bakgrunn i European Green Deal har EU laget en egen klimapakke med lovforslag kalt Fit for 55 (Klar for 55). Målet er å redusere EUs klimagassutslipp med 55 % innen 2030 (sammenlignet med 1990-nivå). De fleste lovene vil også gjelde Norge.

EUs rammedirektiv for avfall fastsetter at bedrifter innen 1. januar 2025 skal sikre separat innsamling av tekstiler for gjenbruk og materialgjenvinning. Direktivet oppfordrer til avfallsforebygging gjennom resirkulering eller gjenvinning, begrensnig av avfall på deponi, og sikring av hensiktsmessig avfallshåndtering uten å skade mennesker og miljø. Direktivet innebærer strengere kontroll av farlig avfall, som inkluderer merking, registrering og overvåkning. Innen 2025 skal forberedelse til gjenbruk og resirkulering av avfallsmaterialer økes til minst 55 %. Det Europeiske råd har vedtatt en revisjon som kan innebære utvidet produsentansvar og gebyrer for tekstilprodusenter.

Norge støtter og tilpasser seg visjonene til EU, noe som kommer til uttrykk i Regjeringens Klimaplan for 2021-2030, Handlingsplanen for sirkulærøkonomi 2024-2025 og andre nasjonale føringer og planer.

Regjeringens klimaplan for 2021-2030 innebærer at næringstransport innen 2030 skal frakte gods og varer på klimavennlige måter. Innen samme tidsramme skal Norge ha en konkurransedyktig industri, som betyr at bedrifter må ha god oversikt over klimarisiko og ta hensyn til dette i planlegging og investeringer. Fossilt drivstoff skal erstattes med bærekraftig biodrivstoff i anleggsdiesel og veitransport.

Regjeringens handlingsplan for en sirkulær økonomi 2024-2025 introduserer forskriftsendringer fra januar 2024 som innebærer at klima- og miljøkrav skal stilles ved alle

offentlige anskaffelser. Endringer i 2022 angående dokumentasjon av byggevarer har gjort regelverket for ombruk mer fleksibelt, noe som skal fremme vekst i markedet for brukte byggevarer.

Norge skal blant annet ha på plass separat utsortering av tekstiler fra husholdning og fra 2025 må alle kommuner sortere papp, papir, glass, metall og tekstil. Sirkula har i dag ikke separat mottak for ødelagte tekstiler, men vil ha på plass en løsning fra 2025.

Det kommer også en rekke andre krav som avfallsløsningene i regionen må ta høyde for, som grad av materialgjenvinning, beregningsmetode, ombruk, matsvinn, jordprodukter etc. Mange av kravene vil i første rekke ha betydning for hvilken kvalitet vi må levere og hvilke krav vi stiller når vi skal inngå avtaler med behandlere.

## 2.1 VIRKSOMHETSSTYRING

### 2.1.1 Visjon og verdier

*Vi gir alt avfall høyere verdi!*

*Miljøbevisst  
Engasjert  
Troverdige  
Fremtidsrettet*

### 2.1.2 Strategisk kjerne



Sirkula sin strategiske kjerne bygger på avfallsplanens hovedmål: «*Hamarregionen skal ha en bærekraftig, kostnadseffektiv avfallshåndtering og fornøyde kunder*». Det fokuseres på fem strategiske områder; ledelse, kompetanse, kunder, klima og miljø og økonomi. For hvert strategisk område foreligger det en milepælsplan.

Sirkula har også en bærekraftstrategi for perioden 2022-2025, med utgangspunkt i virksomhetsstrategien. Strategien legger føringer for arbeidet med bærekraft og er et supplement til avfallsplanen. Sirkula utarbeider årlig en års- og bærekraftsrapport som inkluderer alle dimensjonene av bærekraft; miljø, økonomi og sosiale forhold.

I 2025 vil det bli utarbeidet ny virksomhetsstrategi for selskapet. Målet er da å inkludere gjeldende bærekraftsstrategi slik at selskapet får en samlet overordnet strategi.

### **2.1.3 Avfallsplan 2021-2030**

Under følger en gjennomgang av målsettinger i avfallsplanen, samt hovedstrategier og planlagte tiltak i starten av økonomiplanperioden. Sirkulas strategi er lagt fram til 2025. Det skal også gjøres en evaluering av Avfallsplanen i 2025.

#### **Resultatmål miljø**

##### ***Avfallsmengder:***

*Veksten i mengde husholdningsavfall skal være lavere enn økningen i brutto nasjonalprodukt.*

Mengde husholdningsavfall gikk ned med 2 % i 2023. Nedgangen fortsatte fra 2022 og mengde husholdningsavfall er nå mindre enn før koronapandemien. Brutto nasjonalprodukt økte med 0,7 % i 2023.

For å få ned mengde husholdningsavfall så har Sirkula valgt å fokusere på ombruk gjennom ombrukskonseptet Resirkula. Størst aktivitet er det på kretsløsparken der ombruksvarer selges ut igjen gjennom selvstendige butikker. Alle gjenvinningsstasjonene tar imot ombruksvarer. Like viktig som at selskapet gjennom Resirkula tilbyr mottak og salg av brukte varer er hvordan vi bruker konseptet til påvirkningsarbeid for å bidra til at færre nye varer blir kjøpt og at de som blir kjøpt varer lenger. Butikkenes redesign og reparasjonsvirksomhet er viktig i den forbindelse. Det pågår også et eget forprosjekt for å se på ombruk av byggevarer. Konseptet sy-den har som mål å øke interessen for reparasjon og redesign og legge til rette for leie som et alternativ til å eie. Det er også satt i gang et prosjekt med Mjøsanker for å kunne tilby henteordninger for avfall som i dag må leveres på gjenvinningsstasjonen. Målet er å få enda mer til ombruk og mindre restavfall.

##### ***Utsorteringsgrad:***

*Andel husholdningsavfall og husholdningslignende avfall fra næring til ombruk og materialgjenvinning skal være i henhold til EUs rammedirektiv for avfall.*

Mål for materialgjenvinning og ombruk i EUs rammedirektiv for avfall:

<b>2025</b>	<b>2030</b>	<b>2035</b>
55%	60%	65%

Delmål:

- **Andel innsamlet husholdningsavfall til ombruk skal være 3 % i 2025 og 5 % i 2030.**
- **Andel innsamlet husholdningsavfall til materialgjenvinning skal være 52 % i 2025 og 55 % i 2030.**
- **Andel innsamlet husholdningslignende avfall til ombruk og materialgjenvinning fra kommunale institusjoner og virksomheter skal være 55 % i 2025, 60% i 2030 og 65% i 2035.**
- **Andel restavfall fra husholdningene skal reduseres.**

I 2023 var andel husholdningsavfall til ombruk 0,9 %. Andel husholdningsavfall til ombruk eller materialgjenvinning var 55,5 % i 2023. Målemetoden for materialgjenvinning skal endres fra å måle hva som blir sortert ut til materialgjenvinning til hva som faktisk blir materialgjenvunnet. Når ny målemetode er innført vil målt materialgjenvinning reduseres siden en del av det som sorteres ut i dag sorteres ut som forurensing og feilsortering i neste ledd.

Andel restavfall var 20,8 % i 2023. Innføring av kildesortering for alle fritidsabonnenter bidrar positivt til å redusere restavfallet og øke materialgjenvinningen. I Hamar, Løten og store deler av Stange er kildesortering innført. I 2024 er innføring i Ringsaker og ferdigstillelse i Stange igangsatt. Fra 2025 er det krav om at tekstiler sorteres ut til materialgjenvinning. Det vil bidra positivt på andel restavfall.

Nasjonal merkeordning for avfall vil gjøre det enklere å sortere avfallet riktig. Skilting på gjenvinningsstasjoner og merking av beholdere vil bli ferdigstilt i 2025.

Tilbudet om henteordninger for avfall som i dag må leveres på gjenvinningsstasjonene vil bli innført i økonomiplanperioden, det vil også bli vurdert behovet for mobile gjenvinningsstasjoner. Dette er spesielt viktig for de som ikke har bil eller av andre årsaker har vansker med å levere avfall til gjenvinningsstasjonene.

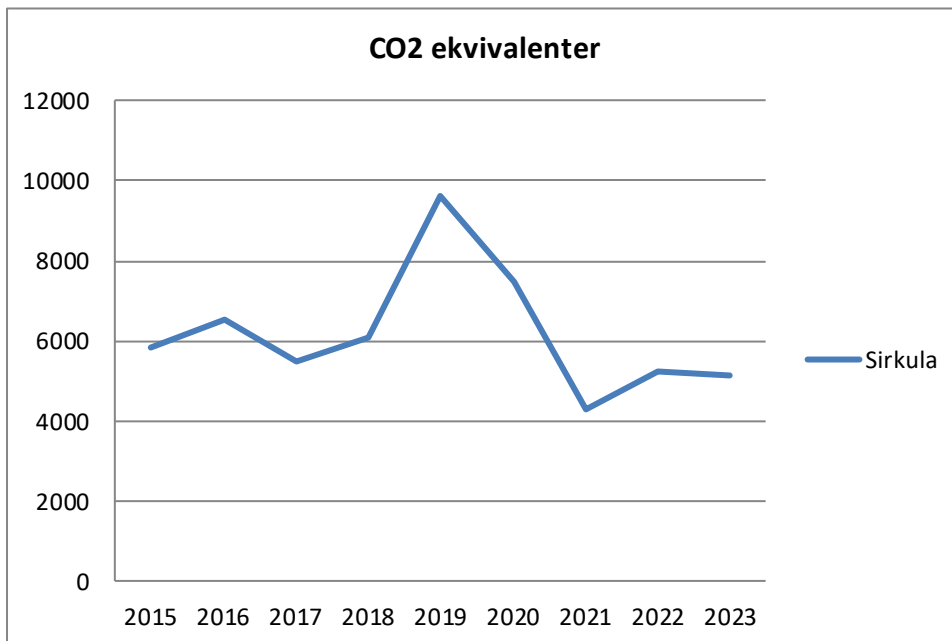
Sirkula produserer og selger fire typer jord. Dette er plenjord, bed- og hagejord, urte- og grønnsaksjord og kompost. Videreutvikling av tilbudet, distribusjon og salg av egenprodusert torvfri jord basert på hageavfall og evt. andre avfallstyper vil fortsatt være sentralt de neste årene.

Sammen med andre selskaper i regionen pågår det en utredning av grovsorteringsanlegg som et supplement til kildesortering. Det oppnås i dag gode resultater gjennom kildesortering, men nasjonale utredninger peker på at det vil være nødvendig å ettersortere restavfallet for å oppnå fremtidens materialgjenvinnings- og klimamål.

Holdningsskapende arbeid og kompetansebygging har sammen med gode gjenvinningsordninger i flere år bidratt til god kildesortering i regionen. Fra høsten 2024 styrkes kommunikasjonsarbeidet med en ny kommunikasjonsleder.

### **Klima:**

Utslipp av klimagasser fra avfallshåndtering skal reduseres med 40 % i forhold til 2015-nivå.



I 2015 var klimagassutslippet fra Sirkula sin virksomhet 5 817 tonn CO<sub>2</sub>- ekvivalenter (scope 1-3). En reduksjon på 40 % tilsier et utslipp på 3 490 tonn ved utløp av perioden. Grafen over viser utviklingen fra 2015 til 2023. Økningen i 2019 skyldes i hovedsak investering i kretsløpsparken. Det er også i hovedsak investeringer som medfører økning fra 2021 til 2022. Ved utgangen av 2023 var klimagassutslippet 5 125 tonn CO<sub>2</sub>-ekvivalenter.

I dag utnyttes gassen fra deponiet på Gålåsholmen til produksjon av strøm og varme. For det gamle deponiet på Heggvin avfallsanlegg er det i dag ikke full utnyttelse. Avslutning av deponiet er i gang og systemet for gassopsamling forbedres. Noe av gassen brukes til oppvarming på Heggvin, men mye av gassen fakles og bidrar til utslipp av CO<sub>2</sub>. Det er derfor planlagt investering i gassturbin som vil produsere strøm og varme av all tilgjengelig gass.

I økonomiplanperioden er det utskifting av flere gamle maskiner og biler. Sirkula har som mål at alle nyinvesteringer ved utgangen av 2025 skal benytte miljøvennlige energikilder. Kjøretøyene som benyttes til innsamlingsordningen drives allerede på biogass. Etter hvert vil flere av selskapets kjøretøy og maskiner drives på elektrisitet, som er det aktuelle alternativet til diesel i dag. I 2023 ble fire hjullastere på gjenvinningsstasjonene erstattet med elektriske hjullastere. Det er sannsynlig at ytterligere tiltak må iverksettes for å nå målet om 40 % reduksjon innen 2030.

Når deponier blir endelig avsluttet er det begrenset aktivitet som kan foregå på toppflaten. I perioden vil det bli utredet muligheten for strømproduksjon med solceller på arealene.



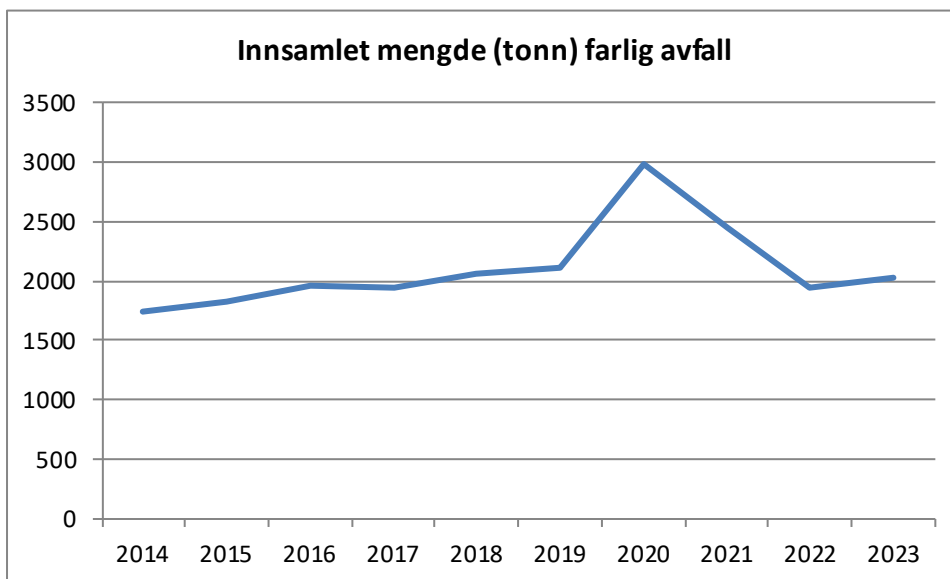
### **Farlig avfall:**

*Farlig avfall skal ut av kretsløpet og behandles forsvarlig.*

#### **Delmål:**

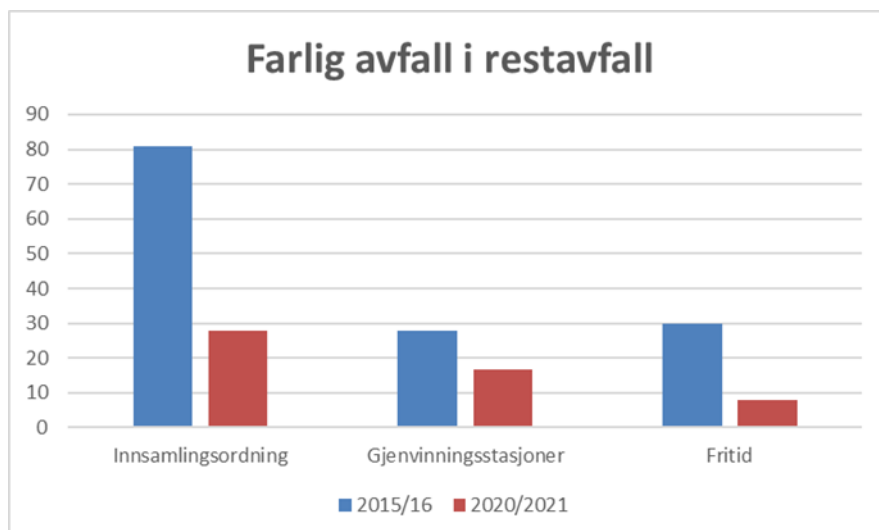
- **Mengde innsamlet farlig avfall fra husholdningene skal øke**
- **Mengden farlig avfall i restavfall skal reduseres ned mot 0**

Mengde innsamlet farlig avfall økte hvert år fram til 2020 da det var en kraftig økning. Økningen i 2020 skyldes i stor grad store mengder impregnert treverk både på gjenvinningsstasjonene og på fritidsrenovasjon under pandemien. I 2021 og 2022 var det en tilsvarende nedgang i mengde impregnert treverk som førte til en nedgang i total mengde farlig avfall. Mengde impregnert treverk har stabilisert seg og mengde farlig avfall økte med 5 % i 2023.



Grafen over viser mengde innsamlet farlig avfall i perioden 2014 – 2023.

Avfallstyper som blir definert som farlig avfall øker og har de siste årene blitt underlagt strengere reguleringer. Det er en utvikling Sirkula forventer at vil fortsette. I 2020 og 2021 ble det gjennomført plukkanalyse på restavfall fra innsamlingsordningen, gjenvinningsstasjonene og fritid. Resultatet indikerte en positiv utvikling i mengde farlig avfall i restavfallet. Det ble kun analysert avfall fra ett returpunkt på fritid så dette resultatet er usikkert. Neste plukkanalyse er planlagt i 2025.



Grafen over viser mengde farlig avfall i restavfallet fra innsamlingsordningen, fritid og gjenvinningsstasjonene i 2020/ 21, sammenlignet med 2015/ 16.

Holdningsskapende og kompetansebyggende arbeid er det viktigste middelet for å redusere andel farlig avfall i restavfallet. Informasjonskampanjer og aktiviteter i kompetansesenteret vil være viktige kanaler fremover. Det har vært et par branntilløp i innsamlingsbilene og på Heggvin avfallsanlegg. Det å få ut emballasje med eksplosjonsfarlig avfall og å sørge for at batterier blir levert som farlig avfall, ikke i restavfall eller andre avfallsfraksjoner, vil ha høyt fokus fremover.

I forbindelse med vurderinger av henteordninger for avfall vil blant annet henting av farlig avfall bli vurdert.

#### **Generell forsøpling:**

*Kommunene skal unngå forsøpling og fremstå som rene og ryddige.*

God informasjon til befolkningen om tilgjengelige ordninger er viktig for å unngå forsøpling. Det vil også bli vurdert overgang fra plastposer til nedbrytbare poser for matavfall. Dette vil redusere spredning av mikroplast fra biproduktene til Mjøsanlegget. Utredning av dette pågår i regi av Innsiktsarbeidet.

Fra 2025 vil eksterne som plukker søppel kunne søke om å få levere avfall til Sirkula uten å måtte betale for det. Det vil gjøre det enklere for de som bidrar med søppelplukking.

Det er i dag utfordringer med flyveavfall i tilknytning til sorteringshallen på Heggvin avfallsanlegg og det er derfor planlagt å sette opp vegger på hallen i 2025.

Selskapet har fast opplegg for rydding på egne anlegg og langs tilførselsveier.

## Resultatmål kunde

### **Kundetilfredshet:**

*Gjennomsnittlig kundetilfredshet skal være svært god.*

### **Delmål:**

- Gjennomsnittlig kundetilfredshet skal være bedre enn gjennomsnittet for kommuner og selskaper som deltar i nasjonal benchmarking i bransjen.
- Gjennomsnittlig kundetilfredshet skal øke fra 80 poeng i 2020 til 86 poeng i 2030

I 2024 ble det gjennomført ny kundeundersøkelse og resultatet ble 83 poeng som er en forbedring fra resultatet i 2022 som var 81 poeng. Resultatet er bedre enn gjennomsnittet for de som deltar i benchmarkingen.

Det viktigste for kundetilfredsheten er å levere stabile og gode tjenester, gi god kundebehandling og å skape forståelse for det viktige arbeidet innbyggerne blir bedt om å gjøre. I økonomiplanperioden er tilbud om henteordning det viktigste enkelttiltaket som er planlagt. Sammen med eierkommunene gjøres det en gjennomgang av gebyrstrukturen og forslag til endringer blir sendt til politisk behandling høsten 2024.

## Resultatmål økonomi

### **Økonomi og gebyrnivå:**

*Renovasjonsgebyrene skal ikke være høyere enn gjennomsnittet for kommuner og selskaper som deltar i nasjonal benchmarking i bransjen.*

Foreløpig resultat for 2023 viser at Sirkula har et gebyrnivå tilnærmet gjennomsnittet for de som deltar i nasjonal benchmarking. Dette er en forbedring fra forrige benchmarking i 2021.

Samarbeid med avfallsselskap i regionen gjennom Innsikt bidrar til en mer effektiv utnyttelse av innkjøpsfunksjonen og avtaleforvaltning. Det er planlagt ytterligere samarbeid i økonomiplanperioden som er forventet å gi positiv effekt på renovasjonsgebyret.

Åpningstider og struktur på gjenvinningsstasjonene vil bli gjennomgått i perioden. Hensikten er å sikre at Sirkula har ett godt tilgjengelig tilbud når kundene har behov. Fra 2025 er det planlagt å innføre betaling av restavfall basert på vekt i stedet for m<sup>3</sup>.

De tjenestene som innebærer varierende standard eller nivå på tjenester mellom kommunene prises separat fra Sirkula. Dette gjelder blant annet kostnader til fritidsrenovasjon, delegert myndighet, serviceabonnement og økt tjenestestandard for henting av avfall i Ringsaker kommune.

### **2.1.4 Næringsutvikling**

Næringsvirksomheten til Sirkula består i hovedsak av deponi og aktiviteter i tilknytning til deponi på Heggvin avfallsanlegg. Det er viktig for næringsliv og offentlig virksomhet i regionen at det eksisterer et lokalt deponi. Det pågår store strukturendringer i avfallsbransjen, hvor blant annet mindre skal til deponi og mer til ombruk og materialgjenvinning. Sirkula har vedtatt ny strategi for «fremtidens næringsvirksomhet og deponi på Heggvin». Som følge av

ny strategi er det lagt inn investeringer i økonomiplanperioden som sikrer arealer til behandling og mellomlagring av avfall.

I tillegg til deponitjenester tilbyr Sirkula sortering, pressing og omlasting av næringsavfall på Heggvin avfallsanlegg, samt utleie av areal og tjenester til datterselskapet Heggvin Alun AS. Sortering, pressing og omlasting gjøres også for husholdningsavfall.

I kretsløpsparken er det etablert fem ombruksbutikker som driftes av selvstendig næringsdrivende. I tillegg har Sirkula utleie av symaskiner og sykurs.

### **2.1.5 Kvalitet og HMS**

For å sikre kvalitet og for å øke sikkerheten ved håndtering av farlig avfall, investeres det i forbedringer av farlig avfallsbygget på Heggvin avfallsanlegg i 2025.

Det er lagt inn midler til oppgradering av sorteringshallen på Heggvin avfallsanlegg. Dette har sammenheng med blant annet utfordringer med flyveavfall og avrenning fra avfall.

For å sikre stabil drift og redusere risiko for brann, så er det lagt inn takoverbygg med brannskille for renovasjonsbilene.

## **2.2 FORUTSETNINGER ØKONOMIPLAN 2025-2028**

<b>Tall i %</b>	<b>Budsjett 2024</b>	<b>Prognose 2024</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>
Lånerente	5,07	5,25	4,67	4,21	4,01	3,95
Selvkostrente	4,32	4,48	4,32	4,19	4,14	4,13
Finansavkastning	4,36	4,60	4,10	3,48	3,13	3,13
Lønnsvekst	4,70	4,90	4,30	3,70	3,40	3,40
Prisvekst	3,90	3,80	2,70	2,60	2,30	2,30

Fastsettelse av finansavkastning, lønns- og prisvekst er gjort med utgangspunkt i Norges Banks anslag for makroøkonomiske størrelser i pengepolitisk rapport nr. 1 2024. Beregning av låne- og selvkostrente er gjort ved hjelp av Kommunalbankens anslag for den kommende perioden.

Avdragstid på lån er forutsatt lik avskrivningstid.

Budsjettet for 2025 tar utgangspunkt i prognose pr. 1. tertial for 2024. Prognosen for perioden 2025-2028 er justert i henhold til forventet pris- og lønnsvekst i gjeldende periode. Alle omtalte resultater er resultat før skatt og disposisjoner. Næringsavdelingen i Sirkula er skattepliktig.

Antall innbyggere i Sirkula sitt område har de siste 10 årene økt med i underkant av 8 % og antall abonnenter med ca. 14 %. Siste året har det vært en økning i antall innbyggere og

abonnenter på ca. 1 %. I økonomiplanen er det forutsatt samme antall innbyggere og abonnenter som i 2024.

Inntekter, kostnader og kontantstrømmer er fordelt mellom husholdning og næring. Der hvor aktivitet direkte kan henføres til husholdning eller næring er de lagt direkte på rett avdeling. Ellers er det benyttet fordelingsnøkler.

Det er flere tiltak som kan bli aktuelle i økonomiplanperioden som det ikke er tatt høyde for:

- For flere prosjekter er det kun lagt inn midler til forprosjekt. Eventuelle investeringer vil først bli vurdert og inkludert i budsjett og prognoser etter at forprosjektene er ferdige og fremtidig løsning konkludert. Forprosjekter som er planlagt gjennomført hvor det ikke ligger inne ytterligere midler er grovsorteringsanlegg, tiltak som følge av ny strategi for Resirkula og åpningstider og struktur for gjenvinningsstasjoner.
- Det vil bli vurdert om Sirkula skal ta over kjøring av fritidsavfall i egenregi. Eventuelle endringer som følge av dette er ikke inkludert i økonomiplanen.
- Det pågår forhandlinger om opsjon for kjøp av tomt i tilknytning til Heggvin Avfallsanlegg. Dette er ikke inkludert i økonomiplanen.

Det er forutsatt at dagens mottakere av brukte tekstiler til ombruk også kan ta imot brukte tekstiler til materialgjenvinning og at kundene kan levere på gjenvinningsstasjonene.

Det er forventet at Heggvin Alun vil utbetale utbytte i økonomiplanperioden. Dette er ikke hensyntatt i budsjett og prognoser da tidspunkt og beløp er usikkert.

Etterdriftsfondet i Sirkula er plassert i fond. Det er forventet avkastning over bankinnskudd. Av forsiktighetshensyn er disse inntektene ikke lagt inn i økonomiplanen da evt. gevinst først kan bokføres etter realisering.

Det er forventet behov for økt bemanning for å håndtere farlig avfall på gjenvinningsstasjonene som følge av stadig strengere lovverk og at mer og mer avfall blir definert som farlig avfall. Det er ikke lagt inn økte lønnskostnader i økonomiplanperioden som følge av dette da det samtidig forutsettes mer effektiv drift og reduserte lønnskostnader i andre avdelinger.

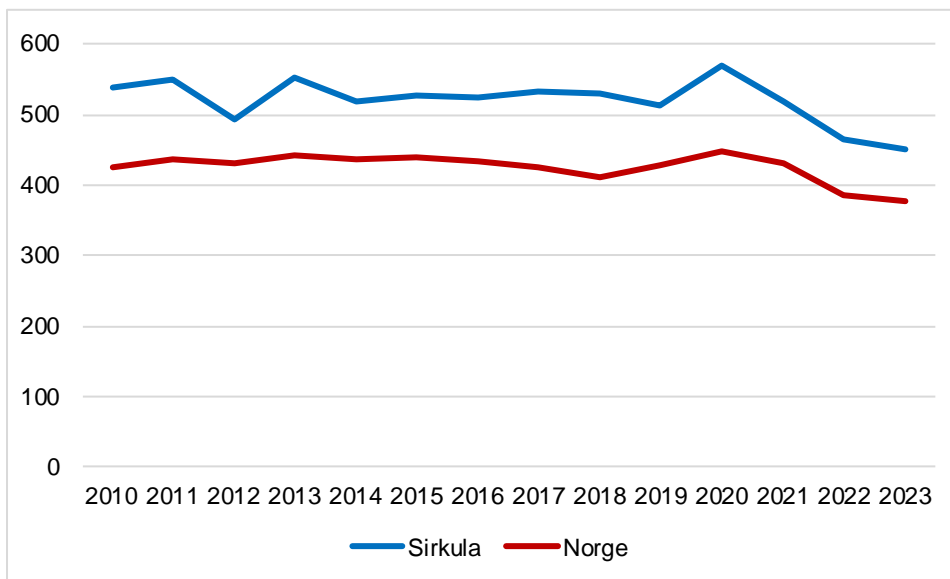
Det vil i økonomiplanperioden bli vurdert om deler av næringsvirksomheten skal legges over i et annet selskap. Det er forutsatt i økonomiplanperioden at næringsdelen i sin helhet ligger i IKSet. En endring av selskapsstruktur vil medføre endringer i budsjett og prognoser.

Næring har god likviditet og det er forutsatt at næring innfrir sine lån i 2025 og at det ikke tas opp nye næringslån. For husholdning er likviditeten svakere og det er nødvendig å lånefinansiere investeringene. Det er forutsatt at husholdning tar opp lån eksternt og ikke låner av næring. Dette for å unngå kryssfinansiering.

### 2.2.1 Avfallsmengder og priser

Avfallsmengdene i regionen har med unntak av pandemiårene vært relativt stabile de siste 10 årene med et snitt på 515 kg pr innbygger. Dette er ca. 95 kg over landsgjennomsnittet. To avfallstyper hvor Sirkula ligger godt over landsgjennomsnittet er hageavfall og matavfall. Restavfallet ligger godt under landsgjennomsnittet. En sannsynlig årsak er gode returordninger i regionen.

Diagram under viser utviklingen i antall kg avfall pr innbygger i Sirkula og i hele landet. Svingningene før 2020 hos Sirkula skyldes i hovedsak variasjon i mengde registrert hageavfall pr år.



Etter kraftig økning i 2020 som i stor grad skyldes virkningen av koronapandemien var det i 2021 en tilsvarende nedgang. I 2022 og 2023 ble det ytterligere nedgang, og det er ikke forventet store endringer i avfallsmengdene i 2024 og 2025.

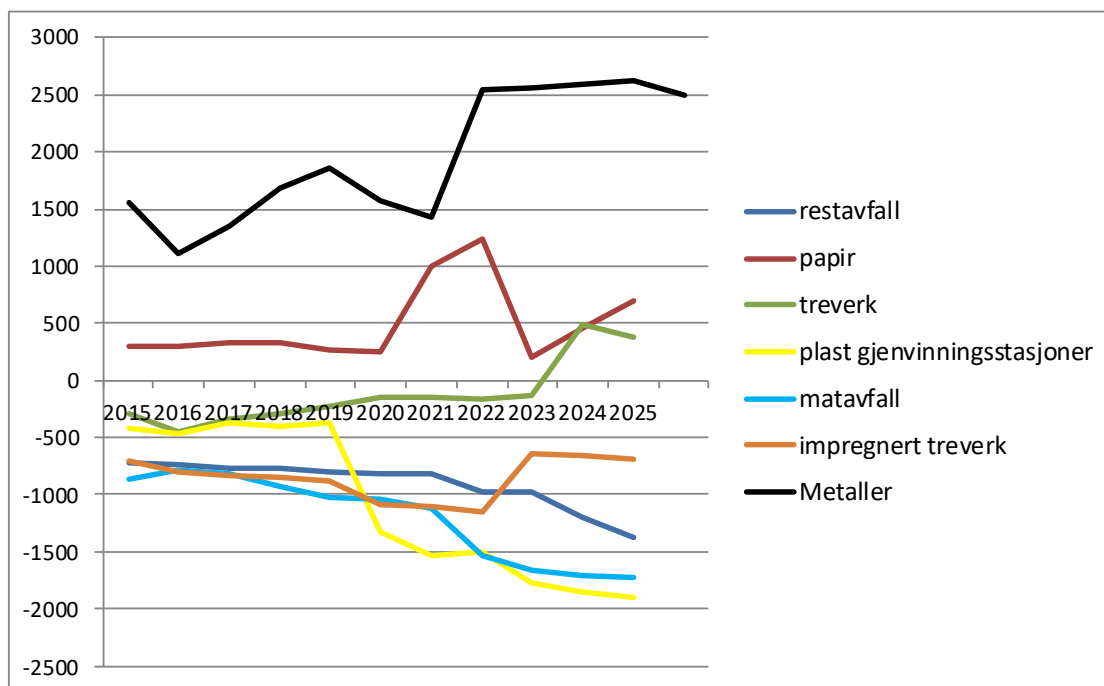
I 2023 var 76 % av alt avfall veid inn på Heggvin avfallsanlegg næringsavfall. Hovedmengden er forurensede masser, aske fra forbrenningsanlegg, betong og trevirke. Mye av avfallet blir utnyttet internt på deponiet til Sirkula og Heggvin Alun som erstatning for rene masser.

Prisen for avfall varierer mellom de ulike avfallstypene. Noen har en positiv pris, men de fleste avfallstyper har i dag en negativ pris. Høyest behandlingskostnader har farlig avfall. Spesielt nye typer farlig avfall har de første årene høye kostnader. Dette skyldes manglende behandlingsløsninger og lite konkurranse blant de som kan tilby behandling. Metaller er avfallstypen med høyest positiv verdi for Sirkula. Situasjonen i verden påvirker Sirkula sine priser og det er knyttet stor usikkerhet til prisnivået i økonomiplanperioden.

Mottakere av avfall har de siste årene økt kvalitetskravene og Sirkula opplever trekk i pris som følge av for dårlig kvalitet. I 2022 ble det gjennomført kontroll av husholdningsplasten og resultatet viste at 88,4 % var godkjent plastemballasje. Trenden de siste årene viser betydelig mindre tilgriset plast enn tidligere. Resultatet var ikke godt nok til å unngå kvalitetstrekk, men er en forbedring. Etter tiltak på glass- og metallemballasje har kvaliteten

blitt betydelig bedre, og avkortningsprosenten har gått fra 40 % til 14 %. Budsjetterte inntekter hensyntar at det kan bli kvalitetstrekk på enkelte leveranser i 2025.

I diagrammet under vises utvikling i priser for utvalgte avfallstyper i perioden 2015 til 2023 og forventede priser i 2024 og 2025. Dette er priser for avfall pr. tonn inklusive transport fra omlasting til behandling (- = netto kostnad).



Prissetting for avfall det må betales behandlingskostnader for er basert på offentlige anbud.

Prisene i budsjett 2025 er basert på dagens avtaler. Flere avfallstyper vil være gjenstand for ny konkurranse i økonomiplanperioden. Nye avtaler vil kunne medføre endringer i inntekter/kostnader.

## 2.2.2 Bemanning

Avdeling	Budsjett 2024 pr 31/12		Prognose 2024 pr 31/12		Budsjett 2025 pr 31/12	
	Ansatte	Årsverk	Ansatte	Årsverk	Ansatte	Årsverk
<i>Faste:</i>						
Husholdning	88	87,6	89	88,4	89	88,4
Næring	10	9,6	10	9,8	10	9,8
<b>Totalt faste</b>	<b>98</b>	<b>97,2</b>	<b>99</b>	<b>98,2</b>	<b>99</b>	<b>98,2</b>
Trainee	1	1,0	1	1,0	1	1,0
Lærlinger	2	2,0	1	1,0	2	2,0
<b>Totalt trainee/ lærlinger</b>	<b>3</b>	<b>3,0</b>	<b>2</b>	<b>2,0</b>	<b>3</b>	<b>3,0</b>
<b>TOTALT</b>	<b>101</b>	<b>100,2</b>	<b>101</b>	<b>100,2</b>	<b>102</b>	<b>101,2</b>
Nærværprosent	95 %		95 %		95 %	

Det er ikke forutsatt endringer i fast bemanning i økonomiplanperioden.

Det er forutsatt to lærlinger og en trainee i 2025.

I budsjett 2025 utgjør bruk av midlertidige ansatte og sesongarbeidere ca. 12 årsverk. Det jobbes med å få flere midlertidige stillinger som faste. Blant annet sees det på mulighet for å kombinere behov for sesongarbeidere mellom innsamling og gjenvinningsstasjonene. Dersom det blir endringer i arbeidsrettede tiltak og virkemidler gjennom NAV vil det kunne medføre behov for flere årsverk i innsamlingsavdelingen.

Sirkula tilbyr arbeidstrening/ praksisplass i samarbeid med NAV, Mjøsanker og evt. andre arbeidsinkluderingsbedrifter. Dette vil også i kommende økonomiplanperiode være prioritert satsingsområde for Sirkula.

Det er også en prioritet at ufaglærte ansatte får mulighet til å fagbrev, primært i gjenvinningsfaget.

### **2.2.3 Etterdriftsfond**

I avfallsforskriften om deponering av avfall stilles det krav om at ethvert deponi skal ha tilfredsstillende finansiell garanti for å sikre etterdrift av deponiet. Årlig gjennomføres en vurdering av kostnader for avslutning og etterdrift av selskapets deponier slik at det er avsatt tilstrekkelige midler til å dekke fremtidige kostnader.

Alle som leverer avfall til deponering på Heggvin avfallsanlegg betaler en pris som inkluderer en andel av fremtidige kostnader til avslutning og etterdrift. For næringsdeponiet var etterdriftsfondet ved utgangen av 2023 på 10,7 mill. kr.

Det har ikke vært deponert på det gamle deponiet på Heggvin avfallsanlegg siden 2010 og det pågår nå arbeid med å avslutte deponiet. Det er forventet ferdigstilt i løpet av 2026. Fondets størrelse ved utgangen av 2023 var på 38,3 mill. kr. Det er da forutsatt at restkapasiteten på deponiet skal utnyttes. Utnyttelse av restkapasiteten vil gi inntekter som igjen bidrar til finansiering av avslutning- og etterdrift.

Det gamle deponiet på Gålåsholmen er i en etterdriftsfase og etterdriftsfondet var ved utgangen av 2023 på 3,3 mill. kr.



## 2.3 RAMMEBUDSJETT 2025 OG PROGNOSE 2026-2028 TOTALT

1.000 kr	Regnskap 2023	Budsjett 2024	Prognose 2024	Budsjett 2025	2026	2027	2028
Driftsinntekter	247 321	256 177	262 163	275 472	288 432	299 601	307 583
Inntektsregulering selvkost	-11 118		3 815	8 377	6 909	1 150	-1 509
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>236 203</b>	<b>256 177</b>	<b>265 978</b>	<b>283 850</b>	<b>295 341</b>	<b>300 751</b>	<b>306 075</b>
Lønns- og personalkostnad	86 075	96 300	95 719	103 343	107 166	110 810	114 577
Avskrivninger	32 067	35 751	33 578	36 729	40 643	42 175	41 804
Behandling- og transportkostnader	35 603	38 006	40 524	42 547	43 653	44 657	45 684
Andre driftskostnader	68 596	77 030	82 259	86 184	88 025	82 849	84 555
<b>Sum driftskostnader</b>	<b>222 341</b>	<b>247 087</b>	<b>252 079</b>	<b>268 803</b>	<b>279 488</b>	<b>280 492</b>	<b>286 620</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>13 861</b>	<b>9 090</b>	<b>13 899</b>	<b>15 047</b>	<b>15 853</b>	<b>20 260</b>	<b>19 454</b>
Finansinntekter	7 143	3 800	5 944	6 567	3 598	4 053	4 709
Finanskostnader	17 996	20 204	18 561	19 624	17 932	15 068	14 075
<b>Sum finansinntekter/-kostnader</b>	<b>-10 853</b>	<b>-16 404</b>	<b>-12 617</b>	<b>-13 057</b>	<b>-14 334</b>	<b>-11 015</b>	<b>-9 366</b>
<b>Årets resultat før skatt</b>	<b>3 008</b>	<b>-7 314</b>	<b>1 282</b>	<b>1 990</b>	<b>1 519</b>	<b>9 245</b>	<b>10 088</b>
<b>Likviditetsbudsjett</b>							
Årets resultat	3 008	-7 314	1 282	1 990	1 519	9 245	10 088
-korrigerings selvkost	-11 118		3 815	8 377	6 909	1 150	-1 509
+Avskrivninger	32 067	35 751	33 578	36 729	40 643	42 175	41 804
-Avdrag på lån	24 431	25 029	25 092	26 215	28 548	29 848	29 260
+Låneopptak husholdning		70 000	120 000	40 000	55 000	10 000	-
-Innfrielse lån næring	6 675	6 000	8 000	6 707	-	-	-
+Avsetninger	-14 173	3 826	4 850	4 456	4 552	5 555	5 682
+Tidsavgrensninger	4 357	-	13 520	-	-	-	-
-Investeringer	45 815	74 523	79 286	99 099	40 280	14 980	14 450
<b>Endring likviditet</b>	<b>-40 544</b>	<b>-3 289</b>	<b>57 037</b>	<b>-57 223</b>	<b>25 977</b>	<b>20 996</b>	<b>15 373</b>
Likviditet 31.12. (ekskl. etterdrift)	47 022	80 057	115 115	53 884	75 444	90 856	100 524
Likviditet 31.12 (etterdrift)	52 285	49 467	55 280	59 736	64 288	69 843	75 525
Likviditet 31.12. (inkl. etterdrift)	99 307	129 524	170 395	113 621	139 732	160 699	176 049
Lånesaldo pr 31.12.	303 759	393 869	390 667	397 745	424 197	404 349	375 089

### Budsjett 2025

Inntektsvekst i budsjett 2025 er på 7,5 % i forhold til budsjett 2024 eksklusive inntektsregulering av selvkost. Hovedårsaken er en forventning om økt mottak av forurensede masser fra næringskunder, avgiftsøkning til kommunene og en økning i salg av avfall.

Driftskostnadene øker med 8,8 % i forhold til budsjett 2024.

Lønns- og personalkostnader øker primært som følge av lønnsvekst, full effekt av nye stillinger i 2024 og økt ressursbruk i innsamlingsavdelingen. Mindre bruk av virkemidler gjennom NAV, omlegging av arbeidstidsordning og mer kjøring av fritidsavfall er hovedårsaken til økningen for innsamling. Endringer i avskrivninger kommer som følge av investeringer i 2024 og 2025. Behandling og transportkostnader økes som følge av økt CO<sub>2</sub>-avgift. Økning i andre driftskostnader gjelder flere områder, men de områdene med størst endring er oppdiskontering av etterdriftsfond, konsulentonorar, IKT-kostnader og vedlikehold av bygninger på Heggvin avfallsanlegg, se mer detaljer under husholdning og næring.

Totalt sett forventes et positivt årsresultat før skatt for 2025 på 2 mill. kr.

### Finans

Av den forutsatte totale likviditeten pr 31.12.25 på 113,6 mill. kr er 59,7 mill. kr øremerket til etterdrift av selskapets deponier. Midler til etterdrift er bundne midler.

Det er forutsatt opptak av lån i 2025 på totalt 40 mill. kr som knytter seg til husholdning i sin helhet. Låneopptaket er for å kunne gjennomføre investeringene i 2025. Samtidig er det forutsatt at næring innfrir lån på 6,7 mill. kr. Total effekt blir da økt lån på 33,3 mill. kr for selskapet.

Sirkula har som følge av store investeringer de siste årene en stor låneportefølje. Det innebærer at en økning i rentekostnader også medfører økt finansiell risiko. En økning i rentenivået i 2025 på 1 %-poeng innebærer at rentekostnadene øker med ca. 4 mill. kr. Tilsvarende økt rentenivå for 2028 innebærer at rentekostnadene øker med ca. 3,8 mill. kr. Utviklingen av rentenivået vil få stor betydning i årene fremover, både for likviditet, størrelse på låneopptak og prisutvikling.

Sirkula har flytende rente på alle lån.

Total låneramme for Sirkula er regulert i selskapsavtalen, og ble satt til 400 mill. kr i 2016. Den har ikke blitt indeksregulert siden.

#### *Garantiansvar for eierkommunene*

I henhold til selskapsavtalen garanterer eierkommunene for lånene til selskapet ut fra sin eierandel i selskapet. Garantiansvaret vil fordele seg slik i økonomiplanperioden:

Tall i mill. kr	Eierandel	Budsjett 2024	Prognose 2024	2025	2026	2027	2028
<b>Total lånesaldo Sirkula IKS pr 31.12.</b>		<b>394</b>	<b>391</b>	<b>398</b>	<b>424</b>	<b>404</b>	<b>375</b>
Hamar kommune	30 %	118	117	119	127	121	113
Løten kommune	8 %	32	31	32	34	32	30
Ringsaker kommune	41 %	161	160	163	174	166	154
Stange kommune	21 %	83	82	84	89	85	79

Det er forventet at Sirkula vil ha behov for utvidet låneramme i løpet av 2026. Gjeldende låneramme er nedfelt i selskapsavtale og behov for utvidet låneramme vil bli fremmet som egen sak før budsjett 2026 blir utarbeidet.

#### **Investeringer**

tall i 1000 kr	Budsjett 2024	Prognose 2024	Budsjett 2025	2026	2027	2028	Sum 5-års periode
Husholdning	73 323	77 726	69 799	32 680	14 780	14 250	209 235
Næring	1 200	1 560	29 300	7 600	200	200	38 700
<b>Totalt</b>	<b>74 523</b>	<b>79 286</b>	<b>99 099</b>	<b>40 280</b>	<b>14 980</b>	<b>14 450</b>	<b>247 935</b>

Investeringsbudsjettene er kommentert nærmere for husholdning og næring.

## Selvkost

	Regnskap 2023	Budsjett 2024	Prognose 2024	2025	2026	2027	2028
Selvkostgrad dette året	108,0 %	97,4 %	98,0 %	95,2 %	96,1 %	99,4 %	100,8 %
<b>Saldo selvkostfond pr 01.01</b>	<b>6 068</b>	<b>4 867</b>	<b>17 686</b>	<b>14 577</b>	<b>6 648</b>	<b>-127</b>	<b>-1 306</b>
Årets avsetning til fond(+)/ bruk av fond(-)	11 118	-4 227	-3 815	-8 377	-6 909	-1 150	1 509
Kalkulatorisk rente på selvkostfond	499	119	707	449	134	-29	-23
<b>Saldo selvkostfond pr 31.12</b>	<b>17 686</b>	<b>759</b>	<b>14 577</b>	<b>6 648</b>	<b>-127</b>	<b>-1 306</b>	<b>180</b>
1) %-andel kapitalkostnader	29 %	29 %	30 %	30 %	30 %	29 %	27 %
Kalkulasjonsrente selvkost	4,30 %	4,32 %	4,48 %	4,32 %	4,19 %	4,14 %	4,13 %

1) Viser hvor stor andel kapitalkostnader utgjør av avgiften (Kapitalkostnader = avskrivninger + kalkulatoriske renter ihht. selvkostreglementet)

Husholdningsrenovasjon er lovmessig pålagt å gå til selvkost, og det ble startet ny akkumulert beregning fra 2011. All aktivitet knyttet til næringsrenovasjon er holdt utenfor selvkostberegningene. I økonomiplanperioden er det tatt hensyn til nødvendig likviditet og en jevn prisutvikling. Selvkostgraden er ved utgangen av perioden på 100 %.

Høye verdier i anleggsmidler og dermed høye kapitalkostnader, gjør at selvkostgraden er rentesensitiv. 1 %-poeng økning i rentenivå i 2025 reduserer selvkostfondet med 3,3 mill. kr. Rentesensitiviteten er forholdsvis stabil i økonomiperioden.

Det er kommunene som fakturerer abonnentene med renovasjonsgebyr og selvkostfondet skal derfor ligge i kommunenes regnskap. Under følger forutsatt selvkostavregning for økonomiplanperioden fordelt pr kommune.

	2023	Prognose 2024	2025	2026	2027	2028
Tall i mill. kr						
Hamar	5 889	4 854	2 214	-42	-435	60
Løten	1 379	1 137	519	-10	-102	14
Ringsaker	6 649	5 481	2 493	-48	-490	68
Stange	3 767	3 105	1 423	-27	-280	39
<b>Total</b>	<b>17 685</b>	<b>14 577</b>	<b>6 648</b>	<b>-127</b>	<b>-1 306</b>	<b>180</b>

## 2.4 PRIS TIL KOMMUNENE I 2025

Inntekter fra kommunene (tall i 1000 kr)	2024	Prognose 2024	2025	2026	2027	2028
Ordinær husholdningsrenovasjon	158 767	158 767	164 967	171 817	182 517	187 717
Prisendring pr år husholdningsrenovasjon	5,3 %	5,3 %	3,9 %	4,2 %	6,2 %	2,8 %
Fritidsrenovasjon	13 664	13 427	14 695	15 151	15 575	16 011
Delegert myndighet	605	605	641	665	687	711

Budsjett 2025 gir totalt en prisøkning på 3,9 % fra 2024 til 2025 for ordinær husholdningsrenovasjon. Prisøkningen er 0,5 % poeng høyere enn forventet lønns- og prisvekst. Årsaken til at prisøkningen legges høyere er i hovedsak økt CO2 avgift og lønnskostnader i innsamlingsavdelingen. Prisøkningene er lavere enn reell kostnadsøkning frem til 2028 som følge av at selvkosten skal ned. Det er forventet en høyere prisøkning i 2027 slik at prisene for ordinær husholdningsrenovasjon blir på samme nivå som kostnadene.

Den faktiske prisøkningen i hver enkelt kommune avhenger av endringer i antall abonnenter, innbyggere og ressursbruk i Ringsaker kommune for høyere tjenestestandard. Det medfører at prisøkningen for kommunene i 2025 blir som følger: Hamar blir 4 %, Løten 3,8 %, Ringsaker 3,8 % og Stange 4,1 %.

Det er for perioden 2026-2028 forutsatt en økning av ordinær husholdningsrenovasjon på henholdsvis 4,2 %, 6,2 % og 2,8 %. Med prisøkning som skissert vil selskapet ha en selvkostgrad på 100 % ved utgangen av 2028.

For fritidsrenovasjon har Hamar og Løten et lavere kostnadsnivå enn tidligere forutsatt, slik at prisene kan holdes uendret. I Ringsaker forventes det en økning på 9 % som følge av innføring av kildesortering for fritidsavfall. Økningen er større enn hva som ble forutsatt, men inkluderer flere hentepunkter. I Stange er prisene justert opp med 9,6 % grunnet økte investeringskostnader i forbindelse med ferdigstillelse av returpunkter og økt ressursbruk for å ivareta tjenesten.

tall i 1000 kr	Budsjett 2024	Prognose 2024	Budsjett 2025
Fritidsrenovasjon Hamar	1 030	1 030	1 030
Fritidsrenovasjon Ringsaker	9 904	9 667	10 795
Fritidsrenovasjon Løten	1 270	1 270	1 270
Fritidsrenovasjon Stange	1 460	1 460	1 600
<b>Totalt</b>	<b>13 664</b>	<b>13 427</b>	<b>14 695</b>

Fritidsrenovasjon Ringsaker faktureres etterskuddsvis etter faktiske kostnader. Stange, Løten og Hamar faktureres etter budsjetterte priser, basert på selvkost for foregående år og forutsatte kostnader for tjenesten kommende år.

Prisforutsetninger i økonomiplanen for 2025 er som følger:

1. Fordeling av kostnadene for husholdning- og fritidsrenovasjon skjer i henhold til følgende kostnadsfordelingsoppsett til kommunene:



	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Fordelingsnøkkel på kommunene
<b>Renovasjonskostnader til kommunene</b>			
<b>Sum kommunal ordning</b>	<b>158 767 000</b>	<b>164 967 000</b>	
Hamar	52 787 849	54 885 665	
Løten	12 415 680	12 886 924	
Ringsaker	59 691 891	61 928 329	
Stange	33 871 580	35 266 082	
<b>Innsamlingsordningen</b>	<b>82 109 402</b>	<b>83 297 492</b>	<b>Abonnenter</b>
Hamar	28 383 237	28 689 865	
Løten	6 546 060	6 604 963	
Ringsaker	29 308 854	29 869 070	
Stange	17 871 252	18 133 593	
<b>Service og informasjon</b>	<b>9 161 551</b>	<b>9 380 610</b>	<b>Abonnenter</b>
Hamar	3 166 927	3 230 931	
Løten	730 392	743 823	
Ringsaker	3 270 205	3 363 728	
Stange	1 994 027	2 042 128	
<b>Gjenvinningsstasjoner</b>	<b>44 979 087</b>	<b>47 725 786</b>	<b>Innbyggere</b>
Hamar	15 008 015	16 007 918	
Løten	3 631 734	3 860 421	
Ringsaker	16 441 521	17 338 543	
Stange	9 897 819	10 518 904	
<b>Aktiviteter på Heggvin og Gålåsholmen</b>	<b>12 200 713</b>	<b>14 032 590</b>	<b>Innbyggere</b>
Hamar	4 070 969	4 706 733	
Løten	985 119	1 135 062	
Ringsaker	4 459 812	5 097 971	
Stange	2 684 813	3 092 824	
<b>Farlig avfall</b>	<b>6 469 639</b>	<b>6 708 768</b>	<b>Innbyggere</b>
Hamar	2 158 702	2 250 218	
Løten	522 376	542 656	
Ringsaker	2 364 892	2 437 262	
Stange	1 423 669	1 478 632	
<b>Tillegg for høyere tjenestestandard</b>	<b>3 846 608</b>	<b>3 821 755</b>	<b>Andel ressurser innsamling husholdningsavfall</b>
Hamar	0	0	
Løten	0	0	
Ringsaker	3 846 608	3 821 755	
Stange	0	0	
<b>Renovasjonskostnader til kommunene utover ordinær ordning - Fritidsrenovasjon og delegert myndighet</b>			
<b>Fritidsrenovasjon</b>	<b>13 664 000</b>	<b>14 695 140</b>	<b>Eget budsjett</b>
Hamar	1 030 000	1 030 000	
Ringsaker	9 904 000	10 795 140	Budsjett-tall - faktureres etter påløpte kostnader
Løten	1 270 000	1 270 000	
Stange	1 460 000	1 600 000	
<b>Delegert myndighet</b>	<b>605 000</b>	<b>641 000</b>	<b>Fast pris basert på 0,85 årsverk delt på antall abonnenter med fritak</b>
Hamar	62 051	59 398	
Løten	62 051	74 247	
Ringsaker	327 493	292 039	
Stange	153 405	215 317	

2. Avgift for levering av restavfall på gjenvinningsstasjonene:

Avgift for levering av restavfall på gjenvinningsstasjoner (synlig restavfall)	Pris inkl. mva.	Pris inkl. mva.
	2024	2025
Pr. kg*	kr 4,80	kr 6,00
Pr sekk	kr 80	kr 100
Pr. 1/2 m <sup>3</sup>	kr 400	kr 500

Det er utarbeidet egen veiledende prisliste for levering av større gjenstander.

\*minstepris kr 100,- inkl. mva.

3. Pris på serviceabonnement for Hamar, Løten, Stange og Ringsaker:

Serviceabonnement husholdningsrenovasjon	Ordinært abonnement		Abonnement ved nedsatt funksjonsevne	
	Pris inkl. mva. 2024	Pris inkl. mva. 2025	Pris inkl. mva. 2024	Pris inkl. mva. 2025
<i>Inntil 30 meter</i>				
Årlig meterpris pr abonnent	kr 61	kr 63	kr 0	kr 0
<i>Over 30 meter</i>				
Årlig kostnad pr abonnent - 30-49 meter	kr 2 730	kr 2 840	kr 1 090	kr 1 140
Årlig kostnad pr abonnent - 50-99 meter	kr 3 830	kr 3 980	kr 2 190	kr 2 280
Årlig kostnad pr abonnent 100 meter eller mer	kr 4 920	kr 5 120	kr 3 280	kr 3 410

Kostnad for serviceabonnement blir fakturert halvårlig til kommunene i henhold til prislisten basert på gjeldende antall serviceabonnement ved faktureringstidspunkt.

## 2.5 RAMMEBUDSJETT 2025 OG PROGNOSE 2026-2028 HUSHOLDNING

1.000 kr	Regnskap 2023	Budsjett 2024	Prognose 2024	Budsjett 2025	2026	2027	2028
Driftsinntekter	205 216	215 046	217 240	224 958	236 351	238 062	244 322
Inntektsregulering selvkost	-11 118		3 815	8 377	6 909	1 150	-1 509
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>194 098</b>	<b>215 046</b>	<b>221 055</b>	<b>233 335</b>	<b>243 260</b>	<b>239 213</b>	<b>242 813</b>
Lønns- og personalkostnad	77 963	87 658	86 964	94 085	97 566	100 883	104 313
Avskrivninger	28 483	33 030	31 003	33 239	37 349	38 577	37 694
Behandling- og transportkostnader	33 456	35 120	37 781	39 057	40 073	40 994	41 937
Andre driftskostnader	43 582	51 290	52 569	52 790	53 762	44 799	45 629
<b>Sum driftskostnader</b>	<b>183 484</b>	<b>207 098</b>	<b>208 316</b>	<b>219 170</b>	<b>228 750</b>	<b>225 253</b>	<b>229 573</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>10 614</b>	<b>7 948</b>	<b>12 739</b>	<b>14 165</b>	<b>14 510</b>	<b>13 960</b>	<b>13 240</b>
Finansinntekter	1 196	613	2 257	2 883	1 365	1 943	2 071
Finanskostnader	15 500	18 117	17 876	19 291	17 932	15 068	14 075
<b>Sum finansinntekter/-kostnader</b>	<b>-14 304</b>	<b>-17 504</b>	<b>-15 619</b>	<b>-16 407</b>	<b>-16 566</b>	<b>-13 126</b>	<b>-12 005</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>-3 690</b>	<b>-9 556</b>	<b>-2 880</b>	<b>-2 242</b>	<b>-2 056</b>	<b>834</b>	<b>1 235</b>
<b>Selvkostgrad renovasjon pr. år</b>	<b>108,0 %</b>	<b>97,4 %</b>	<b>98,0 %</b>	<b>95,2 %</b>	<b>96,1 %</b>	<b>99,4 %</b>	<b>100,8 %</b>
Akk. Over-/underdekning	17 685	759	14 577	6 648	-127	-1 306	180
<b>Likviditetsbudsjett</b>							
Årets resultat	-3 690	-9 556	-2 880	-2 242	-2 056	834	1 235
-korrigerer selvkost	-11 118		3 815	8 377	6 909	1 150	-1 509
+Avskrivninger	28 483	33 030	31 003	33 239	37 349	38 577	37 694
-Avdrag på lån	22 508	23 322	23 385	24 900	28 548	29 848	29 260
+Låneopptak	-	70 000	120 000	40 000	55 000	10 000	-
+Avsetninger	-4 807	709	851	542	536	486	498
+Andre tidsavgrensninger	4 434	-	10 520	-	-	-	-
-Investeringer	44 674	73 323	77 726	69 799	32 680	14 780	14 250
<b>Endring likviditet</b>	<b>-31 644</b>	<b>-2 462</b>	<b>54 568</b>	<b>-31 538</b>	<b>22 693</b>	<b>4 119</b>	<b>-2 575</b>
Likviditet 31.12. (ekskl. etterdrift)	-9 129						
Likviditet 31.12 (etterdrift)	21 073						
Likviditet 31.12. (inkl. etterdrift)	11 944						

### Budsjett 2025

#### Inntekter

Prisen til kommunene for ordinær husholdningsrenovasjon øker med 3,9 % fra budsjett 2024 til 2025 primært som følge av pris- og lønnsvekst, økt forbrenningsavgift og økte lønnskostnader for innsamling av avfall. Prisen for fritidsrenovasjon økes med 7,5 % grunnet innføring av kildesortering for Ringsaker og etablering av flere returpunkter i Stange.

Det er lagt inn inntekter for salg av avfall i tråd med forventet utvikling i 2025. Inntekter det er knyttet størst usikkerhet til er papp, papir og metaller. For tiden er det gode priser på metaller. Prisen på papp og papir er på vei opp etter en periode med lave priser. Hvordan utviklingen blir fremover er usikkert. Det er forventet at prisen på metaller vil holde seg på et høyt nivå.

Avfallstyper som det i dag er positiv verdi i markedet for er:

Tall i 1000 kr	Budsjett 2024	Prognose 2024	Budsjett 2025	Endring fra prognose 2024 til 2025
Papir	1 724	1 400	2 379	979
Glass og metallemballasje	1 260	1 320	1 387	67
Metaller	3 900	4 200	3 875	-325
Papp	810	900	982	82
Treverk	2 158	4 150	3 624	-526
EE-avfall	2 000	2 400	2 300	-100
Plast	950	1 050	1 003	-47
<b>Sum inntekter</b>	<b>12 802</b>	<b>15 420</b>	<b>15 550</b>	<b>130</b>

Med unntak av metaller, treverk og EE-avfall, har alle avfallstypene negativ verdi når behandlingskostnader og transport er trukket fra.

#### Lønns- og personalkostnader

Fra budsjett 2024 til budsjett 2025 øker lønnskostnadene med 6,4 mill. kr.

Lønnsvekst medfører en økning i lønnskostnader på 4,6 mill. kr.

Resterende økning på 1,8 mill. kr er full effekt av endringer i årsverk fra 2024 og at det benyttes flere ressurser i innsamlingsavdelingen, jfr. *kapittel 2.3*.

Det er lagt inn midler til to lærlinger og en trainee i 2025. Den ene lærlingen er lagt inn fra høsten 2025.

#### Avskrivninger

Avskrivningene øker i 2025 med 0,2 mill. kr i forhold til budsjett 2024.

#### Behandling- og transportkostnader

Behandling- og transportkostnader har en økning på 3,9 mill. kr i forhold til budsjett 2024. Kraftig økning i CO2- avgiften er årsaken til økningen. Utover dette er det lagt inn forventet prisvekst og endring i avfallsmengder.

#### Andre driftskostnader

Fra budsjett 2024 til 2025 øker andre driftskostnader med 1,5 mill. kr som tilsvarer forventet prisvekst. Det er flere områder hvor det totalt sett for Sirkula er en forventet økning, men effekten blir liten for husholdning da kostnadene deles med næring. Områder som deles med næring og som er økt er primært konsulenthonorar, IKT-kostnader og vedlikehold av bygninger på Heggvin avfallsanlegg.

#### Finansresultat

Låneopptak bidrar til et dårligere finansresultat i 2025. Av likviditetsmessige årsaker er det nødvendig å lånefinansiere tilnærmet alle investeringer.

#### Årets resultat

Det forventes et negativt resultat etter finans på 2,2 mill. kr. Overdekning på selvkostfondet reduseres i økonomiplanperioden slik at selvkostfondet er i null ved utgangen av økonomiplanperioden.



## Prognose 2026 – 2028

I prognosen er det lagt inn følgende endringer:

- Det er lagt inn økte inntekter som følge av ny gassturbin på Heggvin, slik at årlige avskrivninger dekkes av økte inntekter
- Prognosen er justert for salg av utrangerte maskiner
- Det er lagt inn økte inntekter på jordsalg i tråd med Sirkula sin satsing på jordprodukter
- Fra 2027 er driftsinntekter og andre driftskostnader redusert med 10 mill. kr som følge av at avslutning av gammelt deponi på Heggvin er planlagt ferdig
- Vedlikehold på bygg o.l. utover ordinær drift er hensyntatt i perioden
- Avskrivningene øker som følge av investeringer i perioden

## Investeringer

tall i 1000 kr	Budsjett 2024	Prognose 2024	Budsjett 2025	2026	2027	2028	Sum 5-års periode
Tilbygg hovedkontor	19 000	5 000	27 000				32 000
Gassturbin Heggvin	6 800	6 800					6 800
Tiltak sigevannsanlegg Heggvin	5 000	5 000					5 000
Komprimatorbiler	10 768	12 663	16 000				28 663
Utskifting krokbiler og hengere				8 700	4 000	1 400	14 100
Hjullastere gjenvinningsstasjoner		191		2 500	2 500		5 191
Fritidsrenovasjon	6 000	5 420	1 400				6 820
Bygg til sortering Heggvin	2 000	9 750	2 654				12 404
Utvidelse farlig avfallsbygg Heggvin		100	4 000				4 100
Utskf. maskiner og biler Heggvin	9 000	10 150	1 200	5 600	600	700	18 250
Øvrige investeringer							0
Renovasjon felles	1 480	2 820	1 150	1 850	1 850	1 850	9 520
Resirkula	500	500	400	400	200	200	1 700
Innsamling	4 500	4 900	5 350	2 380	2 380	2 350	17 360
Gjenvinningsstasjoner	5 850	8 690	3 250	3 750	2 750	2 250	20 690
Heggvin HH avfallsanlegg	2 000	5 006	3 800	6 000	500	500	15 806
Gålåsholmen HH avfallsanlegg	425	736	3 595	1 500		5 000	10 831
<b>Totalt, husholdning</b>	<b>73 323</b>	<b>77 726</b>	<b>69 799</b>	<b>32 680</b>	<b>14 780</b>	<b>14 250</b>	<b>209 235</b>

Ubenyttet ramme fra 2023 er innarbeidet i prognose for 2024 og økonomiplan 2025-2028. Beslutning om utskifting av utstyr vurderes ut fra tilstand på dagens utstyr.

### Tilbygg hovedkontor

I 2025 er det lagt inn 27 mill. kr til bygging av nye lokaler til innsamlingsavdelingen og flere kontorer og møterom til administrasjonen.

### Komprimatorbiler

Det er lagt inn utskifting av dagens renovasjonsbiler slik at alle bilene skiftes ut i økonomiplanperioden. Totalt 16 mill. kr. Oppstart av neste utskiftingsperiode er forventet i 2030.

### Utskifting krokbiler og hengere

Det er lagt inn utskifting av 3 krokbiler med hengere i perioden. Totalt 14,1 mill. kr.

### Hjullastere gjenvinningsstasjoner

2 hjullastere skal byttes ut i perioden. Totalt 5 mill. kr.

### Fritidsrenovasjon

I 2025 er det lagt inn ferdigstilling av kildesortering i Ringsaker. Total 1,4 mill. kr.

### **Bygg til Sortering Heggvin**

I perioden er det lagt inn midler til oppgradering av sorteringshallen. Totalt 2,7 mill. kr, jfr. *kapittel 2.1.5 kvalitet og HMS*.

### **Utvidelse farlig avfallsbygg Heggvin**

Som følge av økte krav vil det i perioden bli behov for utvidelse av mottak og lager for farlig avfall på Heggvin. Det er lagt inn 4 mill. kr i 2025.

### **Utskifting maskiner og biler Heggvin**

Det er lagt inn utskifting av 1 hjullaster (5,6 mill. kr), 3 varebiler (1,8 mill. kr) og 1 truck (0,7 mill. kr).

### **Investeringer renovasjon felles**

I økonomiplanperioden ligger det investeringer knyttet til IKT-utstyr og systemutvikling. I tillegg ligger det inne en sum for ikke planlagte investeringer. Totalt 6,7 mill. kr.

### **Resirkula**

Utvikling av eksisterende og nye konsepter i tråd med gjeldende strategiplan er lagt inn som investeringer i økonomiplanperioden. Totalt 1,2 mill. kr.

### **Investeringer innsamling**

I 2025 er det lagt inn brannskille og takoverbygg for renovasjonsbilene (3 mill. kr). I tillegg inngår det ordinær utskifting av beholdere og etablering av felles hentepunkter (9,5 mill. kr).

### **Investeringer gjenvinningsstasjoner**

I perioden er det lagt inn 8 mill. kr til nye presser og containere. Investeringene er både ordinær utskifting og som følge av flere avfallstyper.

I 2025 er det lagt inn totalt 1,2 mill. kr til ny nasjonal merkeordning på gjenvinningsstasjonene.

I tillegg er det lagt inn totalt 2,8 mill. kr til mindre investeringer i perioden.

### **Investeringer behandlingsanlegget Heggvin husholdning**

Det er i perioden avsatt 5 mill. kr til påbygg administrasjonsbygg da dagens bygg er fullt utnyttet. Beslutning og bygging avhenger av fremtidig strategi for næringsvirksomhet og deponi på Heggvin.

Det er avsatt 1 mill. kr til ny dunkvasker i 2025.

I tillegg er det avsatt 4,8 mill. kr til diverse mindre investeringer i perioden.

### **Investeringer behandlingsanlegget Gålåsholmen husholdning**

Her ligger det midler til planering og asfalt av ledig område (1,5 mill. kr), utskifting av stjernesikt og hjullaster (8,5 mill. kr) og elektronisk skilt til gassturbin (0,1 mill. kr).

## 2.6 RAMMEBUDSJETT 2025 OG PROGNOSE 2026-2028 NÆRING

1.000 kr	Regnskap 2023	Budsjett 2024	Prognose 2024	Budsjett 2025	2026	2027	2028
<b>Driftsinntekter</b>	<b>42 104</b>	<b>41 131</b>	<b>44 923</b>	<b>50 514</b>	<b>52 080</b>	<b>61 539</b>	<b>63 262</b>
Lønns- og personalkostnad	8 112	8 642	8 755	9 258	9 600	9 927	10 264
Avskrivninger	3 584	2 721	2 575	3 491	3 294	3 598	4 110
Behandling- og transportkostnader	2 147	2 886	2 743	3 490	3 581	3 663	3 747
Andre driftskostnader	25 014	25 740	29 690	33 394	34 263	38 051	38 926
<b>Sum driftskostnader</b>	<b>38 857</b>	<b>39 989</b>	<b>43 763</b>	<b>49 633</b>	<b>50 738</b>	<b>55 239</b>	<b>57 047</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>3 247</b>	<b>1 142</b>	<b>1 160</b>	<b>882</b>	<b>1 343</b>	<b>6 300</b>	<b>6 215</b>
Finansinntekter	5 947	3 187	3 687	3 683	2 232	2 111	2 639
Finanskostnader	2 496	2 087	685	333			
<b>Sum finansinntekter/-kostnader</b>	<b>3 451</b>	<b>1 100</b>	<b>3 002</b>	<b>3 350</b>	<b>2 232</b>	<b>2 111</b>	<b>2 639</b>
<b>Årets resultat før skatt</b>	<b>6 698</b>	<b>2 242</b>	<b>4 162</b>	<b>4 232</b>	<b>3 575</b>	<b>8 410</b>	<b>8 853</b>
<b>Likviditetsbudsjett</b>							
Årsresultat	6 698	2 242	4 162	4 232	3 575	8 410	8 853
+Avskrivninger	3 584	2 721	2 575	3 491	3 294	3 598	4 110
-Avdrag på lån	1 923	1 707	1 707	1 315			
-Innfrielse lån	6 675	6 000	8 000	6 707			
+Avsetninger	-9 366	3 117	3 999	3 914	4 016	5 068	5 185
+Andre tidsavgrensninger	-77		3 000				
-Investeringer	1 141	1 200	1 560	29 300	7 600	200	200
<b>Endring likviditet</b>	<b>-8 900</b>	<b>-827</b>	<b>2 469</b>	<b>-25 685</b>	<b>3 285</b>	<b>16 877</b>	<b>17 948</b>
Likviditet 31.12. (ekskl. etterdrift)	56 151						
Likviditet 31.12 (etterdrift)	31 212						
Likviditet 31.12. (inkl. etterdrift)	87 363						

### Budsjett 2025

#### Inntekter

I budsjett 2025 er det lagt opp til en økning i inntekter på 9,4 mill. kr i forhold til budsjett 2024. 6,9 mill. kr av økningen skyldes forventninger om økt mottak av forurensede masser og farlig avfall til deponi. Øvrig inntektsøkning er knyttet til Heggvin Alun og salg av avfall.

#### Lønns- og personalkostnader

Økning fra budsjett 2024 til budsjett 2025 er på 0,6 mill. kr og skyldes primært lønnsvekst.

#### Avskrivninger

Avskrivningene øker 0,8 mill. kr. i forhold til budsjett 2024. Økningen i avskrivninger skyldes primært flytting av aktivitet fra gammelt deponi til nye områder.

#### Behandling- og transportkostnader

Budsjett 2025 er justert som følge av forventede mengder og priser.

#### Andre driftskostnader

Andre driftskostnader øker med 7,7 mill. kr. og skyldes generell prisvekst, økte vedlikeholdskostnader, IKT-kostnader, konsulentonorar og økte avsetninger til etterdrift av næringsdeponiet.

#### Finansresultat

Endring i finans kommer som følge av innfrielse av lån, forutsatte renteendringer og endringer i likviditet som følge av at fremtidige investeringer ikke lånefinansieres.

### Årets resultat før skatt

Det forventes et resultat før skatt på 4,2 mill. kr, det vil si 8,4 % av driftsinntektene. Det er under målsettingen om 10 % resultatgrad fra næringsaktiviteten i selskapet og skyldes at en større andel av lettere forurensede masser er forutsatt brukt til avslutning av det gamle deponiet på Heggvin avfallsanlegg. I 2027 skal avslutning av det gamle deponiet være ferdig og det forventes da en resultatgrad over målsetting.

### *Prognose 2026 – 2028*

- Fra 2027 er driftsinntekter økt med 8 mill. kr og andre driftskostnader med 3 mill. kr som følge av at avslutning av gammelt deponi på Heggvin er ferdig.
- Avskrivningene øker som følge av investeringer i perioden

### *Investeringer*

tall i 1000 kr	Budsjett 2024	Prognose 2024	Budsjett 2025	2026	2027	2028	Sum 5-års periode
Anlegg for avvanning og rensing masser		800	8 100	5 400			14 300
Etablering lager betong og beredskap			6 000				6 000
Etablering nytt mottak aske		400	15 000				15 400
Etablering lager rene masser		160					
Sortering glass og metall				2 000			2 000
Videreutvikling Resirkula	1 200	200	200	200	200	200	1 000
<b>Totalt, næring</b>	<b>1 200</b>	<b>1 560</b>	<b>29 300</b>	<b>7 600</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>38 700</b>

#### **Anlegg for avvanning og rensing av masser**

Dagens anlegg må flyttes som følge av avslutning av gammelt deponi. Det er avsatt midler (13,5 mill. kr) til nytt anlegg som vil gi en betydelig oppgradering fra dagens løsning.

#### **Etablering lager betong og beredskap masser**

På grunn av avslutning gammelt deponi må denne aktiviteten flyttes. I 2025 er det avsatt 6 mill. kr til ny lagerplass.

#### **Etablering nytt mottak aske**

Som følge av nye krav og behov for deponikapasitet er det lagt inn midler (15 mill. kr) til flytting av dagens mottak.

#### **Sortering glass- og metall**

Det er i perioden avsatt 2 mill. kr til sortering av glass- og metallemballasje. Investeringen vil bli lønnsomhetsvurdert før gjennomføring.

#### **Videreutvikling Resirkula**

Det ligger i Resirkula sin strategi å videreutvikle konseptet i økonomiplanperioden. Det er satt av årlige investeringsmidler for å få til dette. Totalt 0,8 mill. kr.

## **2.6 KLIMABUDSJETT 2025 OG PROGNOSE 2026 - 2028**

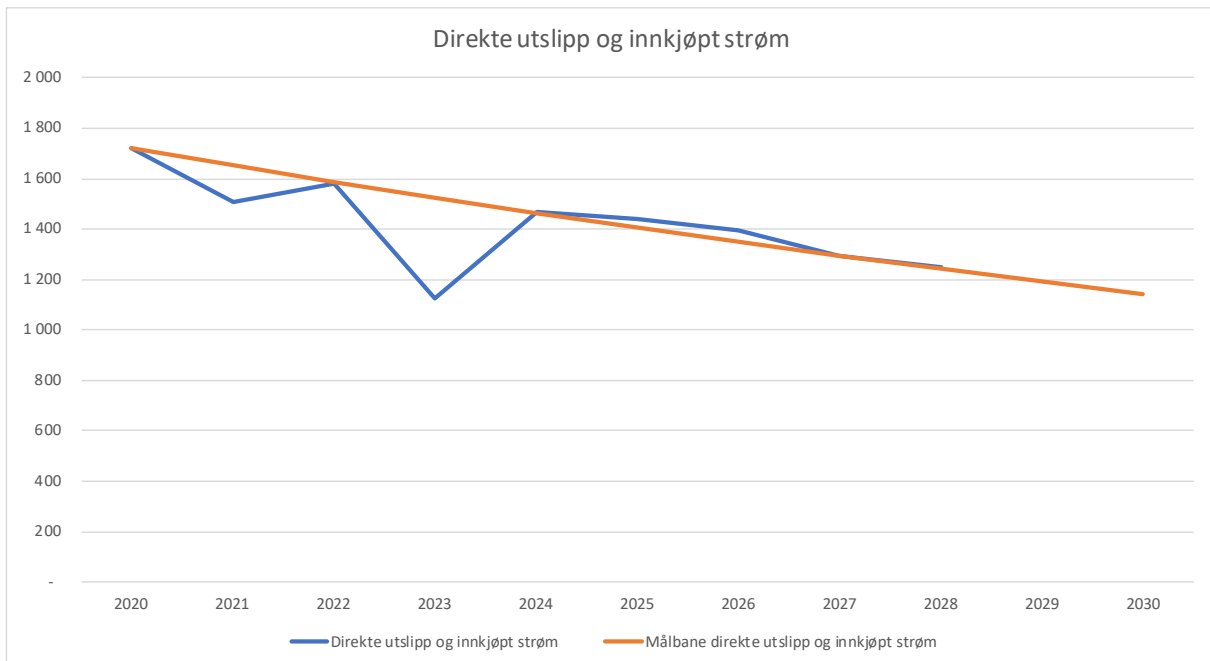
Sirkula IKS har som mål å redusere klimautslipp og har derfor fra 2023 lagd et eget klimabudsjett. I avfallsplanen er det et mål å redusere klimautslipp med 40 % innen 2030 sammenlignet med 2015. Dette inkluderer scope 2 og 3.

Klimabudsjettet har tidligere hatt fokus på direkte utslipp (scope 1) som følge av fossilt drivstoff og utslipp som følge av oppsamling av deponigass. Fra 2025 inkluderes også scope 2

som er innkjøpt elektrisitet. Strømforbruk er derfor innarbeidet i klimabudsjettet fra 2025 og grafen under inkluderer nå innkjøpt strøm. Scope 3 er utslipp som følge av innkjøpte varer og tjenester (f. eks transporttjenester) og er foreløpig ikke inkludert. I økonomiplanperioden vil klimabudsjettet videreutvikles til også å inneholde scope 3.

I 2025 er det planlagt å bytte ut 2 fossile varebiler med elbiler. Oppgradering av gassanlegget på Heggvin er i gang og det forventes at gassturbin er i drift i slutten av 2025. Full effekt av gassturbinen forventes ikke før 2026. I løpet av økonomiplanperioden vil det bli lagt inn flere tiltak som skal sikre nødvendige utslippskutt. Det vil bli prioritert elektriske arbeidsmaskiner når eksisterende skal skiftes ut. På Gålåsholmen er det installert gassturbin som produserer strøm. Fokus i 2024 vil være å sikre stabil drift som vil redusere fakling av deponigass og redusere innkjøpt strøm. I tillegg vil system for energiledelse bli prioritert.

Sirkula hadde i 2023 et direkte utslipp på 891 tonn CO<sub>2</sub>- ekvivalenter. Inkludert scope 2 var utslippet 1123 tonn. Anslaget for 2024 er på 1470 tonn som følge av at det forventes økt produksjon av deponigass på Heggvin. Budsjettet for 2025 er 1441 tonn. Grafen under viser målbanen fram til 2030 og utslipp 2020 – 2023, anslag 2024 - 2028. Fra 2025 er det lagt inn anslått effekt av planlagte tiltak.



Tabell klimabudsjett 2024 – 2027:

Tall i tonn CO <sub>2</sub> - ekvivalenter	Resultat 2023	Budsjett 2024	Prognose 2024	Budsjett 2025	Prognose 2026	Prognose 2027	Prognose 2028
Direkte utslipp og innkjøpt strøm (scope 1 og 2)	1123	1470	1270	1441	1392	1296	1247

Saksbehandler	Arkiv	ArkivsakID
Grethe S. Olsbye		24/277

## Instruks for valgkomitéen i Sirkula IKS

Det er ikke laget egen instruks for valgkomitéen i Sirkula. Ved valget i 2024 ble instruks for valgkomitéen i Hias benyttet som veiledende. Administrasjonen har laget et forslag til instruks for valgkomitéen i Sirkula basert på instruksen for valgkomitéen i Hias. Det er lagt inn et avsnitt om valg av interkommunal klagenemd, som ikke Hias har. Det er videre henvist til Lov om interkommunale selskaper og selskapsavtalen istedenfor å legge bestemmelsene inn i dokumentet. Utover det er instruksene lik Hias sin.

Saken legges fram uten innstilling fra styret eller administrasjonen.

### Styrets innstilling:

Hamar, 14.08.2024

**Nina Cecilie Myren Sortehaug (sign.)**

Styrets leder

## Instruks for valgkomité Sirkula IKS (Sirkula)

### 1.0 Valgkomitéens oppgaver

Valgkomitéen i Sirkula har følgende oppgaver:

- Foreslå styre, styrets leder og nestleder
- Foreslå retningslinjer for godtgjøring til styremedlemmer
- Foreslå medlemmer til interkommunal klagenemd

### 2.0 Valg av valgkomité

Valgkomitéen velges på første representantskapsmøte etter kommunestyrevalget. Valgkomitéen skal bestå av ett medlem fra hver eierkommune. Valgkomitéens medlemmer må være medlem av representantskapet. Valget foregår ved at representantskapsmedlemmene fra de ulike eierkommunene peker ut sin representant til valgkomitéen. Representantskapet velger valgkomitéens leder. Valgkomitéen velges for 4 år.

### 3.0 Om styret og styrets sammensetning

Valg av styre, nestleder og styreleder skal skje på bakgrunn av en begrunnet innstilling fra valgkomitéen. Styresammensetningen skal være kjennetegnet av bredde i kompetanse, kapasitet og mangfold ut fra selskapets behov. I tillegg til kompetanse innenfor økonomi og bransjekunnskap, bør minst ett av medlemmene ha god regional forankring og god kunnskap om og erfaring fra kommunal virksomhet. Man bør ikke velge medlemmer som samtidig innehar sentrale politiske eller administrative roller i kommunen.

Begge kjønn skal være representert med minst 40 % blant de representantskapsvalgte styremedlemmene.

Styrets sammensetning, oppgaver og funksjonstid er gitt i IKS-loven og selskapsavtalens §6.

### 4.0 Retningslinjer for valgkomitéens arbeid

- Valgkomitéens leder har ansvar for å samle valgkomitéen senest 1. mars det året det er valg av styre.
- Valgkomitéen skal sørge for at et gjennomføres en evaluering av nåværende styre, og gjennomføre drøftinger med representantskapsmedlemmer fra egen eierkommune.
- Valgkomitéen skal innhente synspunkter fra representantskapets leder.
- Valgkomitéen skal innhente synspunkter fra administrerende direktør.
- Valgkomitéens medlemmer bør innhente synspunkter fra egen kommune ved ordfører, formannskap eller annet egnet organ.
- Valgkomitéen bør innhente informasjon fra styrets egnevaluering.
- Valgkomitéens leder har informasjonsansvaret, dvs.:
  - o Forespørre foreslåtte kandidater
  - o Informere medlemmer som sitter i styret, men som ikke er foreslått til gjenvalg
  - o Informere medlemmene i valgkomitéen om resultat av henvendelser over

- Valgkomitéens leder legger fram innstillingen i representantskapet.
- Administrasjonen orienterer de forespurte kandidater om resultatet av valget.

#### *5.0 Foreslå retningslinjer for godtgjøring til styre*

Valgkomitéen skal komme med forslag til retningslinjer for godtgjøring til styremedlemmer.

#### *6.0 Om interkommunal klagenemd og interkommunal klagenemds sammensetning*

Interkommunal klagenemd skal bestå av ett medlem med ett personlig varamedlem fra hver av eierkommunene. Interkommunal klagenemds funksjonstid sammenfaller med representantskapets funksjonstid. Klagenemd møter vanligvis en til to ganger i året, avhengig av antall klagesaker.

#### *7.0 Revisjon av instruks for valgkomité i Sirkula IKS*

Denne instruksen revideres én gang pr. valgperiode, i forbindelse med valg av valgkomité.

29.8.24



Saksbehandler	Arkiv	ArkivsakID
Espen Pettersen	<arkiv>	24/279

Saksnr	Utvalg	Type	Dato
24/26	Representantskapet Sirkula IKS	ST	29.08.2024

## Åpen post

### Styrets innstilling:

Hamar, 15.08.2024

**Nina Cecilie Myren Sortehaug (Sign.)**  
Styrets leder

