

INNKALLING

Representantskapet for de interkommunale ordningene i Midt-Gudbrandsdalen innkalles med dette til

Representantskapsmøte 1-2014 (vårmøte)

Tidspunkt: onsdag 14.05.2014 kl. 08:00 – 14:00

Sted: Vaala møterom, Ringebru rådhus

Varamedlemmer møter etter nærmere innkalling.

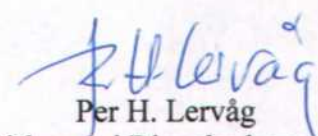
Forfall meldes til den enkelte kommunes sekretariat som innkaller vara og sender kopi til Elisabeth Folland.

Sakene er oppdelt i 12 deler, og behandles i denne rekkefølgen:

- | | | | |
|---|-----|-----|----|
| 1. Protokoll | NFK | SFK | RK |
| 2. Midt-Gudbrandsdal Renovasjonsselskap | NFK | SFK | RK |
| 3. Midt-Gudbrandsdal Brannvesen | NFK | SFK | RK |
| 4. Frya Renseanlegg | NFK | SFK | RK |
| 5. Midt-Gudbrandsdal Pedagogisk-Psykologisk Rådgivningstjeneste | NFK | SFK | RK |
| 6. Geodatasamarbeidet i Midt-Gudbrandsdal | NFK | SFK | RK |
| 7. Ung i Midtdalen | NFK | SFK | RK |
| 8. Fron Kulturskole | NFK | SFK | |
| 9. Fron Badeland | NFK | SFK | |
| 10. Midt-Gudbrandsdal Barnevernskontor | | SFK | RK |
| 11. Midt-Gudbrandsdal Regnskaps- og Skatteopprekkerkontor | | SFK | RK |
| 12. Midt-Gudbrandsdal Landbrukskontor | | SFK | RK |

Ringebru, 06.05.2014

Ole Tvette Muriteigen
Representantskapets leder



Per H. Lervåg
rådmann i Ringebru kommune

Saksliste

1 PROTOKOLL

- 01/14 Godkjenning av protokoll fra møte 30.10.2013.
Forslag til vedtak:
Protokoll fra representantskapsmøte 30.10.2013 godkjennes.

2 MIDT-GUDBRANDSDAL RENOVASJONSSELSKAP

- 01/14 Årsmelding 2013
02/14 Regnskap 2013
03/14 Forslag til nye vedtekter for MGR

3 MIDT-GUDBRANDSDAL BRANNVESEN

- 01/14 Årsberetning 2013
02/14 Regnskap 2013
03/14 Orienteringer
04/14 Vedtekter og brannordning

4 FRYA RENSEANLEGG

- 01/14 Årsmelding 2013
02/14 Regnskap 2013

5 MIDT-GUDBRANDSDAL PEDAGOGISK-PSYKOLOGISK RÅDGJEVINGSTENESTE

- 01/14 Årsmelding 2013
02/14 Regnskap 2013

6 GEODATASAMARBEIDET I MIDT-GUDBRANDSDAL

- 01/14 Årsmelding 2013

7 UNG I MIDTDALEN

- 01/14 Årsrapport 2013
02/14 Regnskap 2013

8 FRON KULTURSKOLE

- 01/14 Årsrapport 2013
02/14 Regnskap 2013

9 FRON BADELAND

01/14 Årsmelding 2013

02/14 Regnskap 2013

10 MIDT-GUDBRANDSDAL BARNEVERNSKONTOR

01/14 Årsberetning 2013

02/14 Regnskap 2013

11 MIDT-GUDBRANDSDAL REGNSKAPS- OG SKATTEOPPKREVER-KONTOR

01/14 Årsberetning 2013

02/14 Regnskap 2013

03/14 Budsjett 2014

04/14 Skatteoppkreverens arbeidsgiverkontroll 2015 - 2018

12 MIDT-GUDBRANDSDAL LANDBRUKSKONTOR

01/14 Årsmelding 2013

02/14 Regnskap 2013

03/14 Brukerundersøkelse - orientering

1 PROTOKOLL

Sak 01/14 Godkjenning av protokoll fra møte 30.10.2013

Vedlegg: Protokoll



PROTOKOLL FRA REPRESENTANTSKAPSMØTE 2 - 2013

Sted: Kommunestyresalen, Nord-Fron
Tidspunkt: 30. oktober 2013, kl. 09: 00 – 13:00

Til stede:			
Kommune	Navn	Tittel	Stemmerett
Ringebu	Brede Vestby	Vararordfører	X
	Mette Haverstad	Formannskapsmedlem	X
	Per H. Lervåg	Rådmann	
Sør-Fron	Ole Tvete Muriteigen	Ordfører	X
	Hilde K. Holtesmo	Formannskapsmedlem	X
	Jan Reinert Rasmussen	Rådmann	
Nord-Fron	Mathias Kjæstad	Leder av planutvalg, vara for Olav Røssum	X
	Reidar Stangenes	Formannskapsmedlem	X
	Arne Sandbu	Administrasjonssjef	
Interkommunale selskap:			
MGL	John-Ludvik Dalseg	Landbrukssjef	
MGBV	Liv A. Hustveit	Barnevernssjef	
MGRS	Gunn Mona Dokken	Daglig leder	
MGPP	Olav Andersstuen	Spesialpedagog (møtte for Tor Otto Stormo)	
MGR	Gøran Løkken	Renovasjonssjef	
Frya RA	Vidar Rohaugen	Daglig leder	
MGB	Per Martin	Brannsjef	
Fron Badeland	Arild Skar	Driftsleder	
Fron kulturskole	Jorunn Moshagen	Kulturskolerektor	

I saker som omhandlet interkommunale selskap der ikke alle tre kommunene er representert, deltok ikke den kommunen som ikke er med i selskapet ved avstemming.

Møteleder: Brede Vestby, Ringebu kommune, sak 00 – 11
Ole Tvete Muriteigen, Sør-Fron kommune, sak 12 – 13

Sekretær: Torild S. Weikle, Nord-Fron kommune

SAK 00 Godkjenning av protokoll fra møte 22.05.13.

Vedtak:

1. Protokollen fra møtet i representantskapet 22.05.13 blir godkjent.

Møteleder bemerket at det må gjøres endringer for å få innkalling sendt ut på et annet format, bl.a. slik at det kan gjøres egne notater elektronisk, og at dette forutsettes løst administrativt til neste møte.

SAK 01 Generelle saker

01/2013 Valg av leder og to nestledere for 2014 og 2015

Saka ble lagt frem uten forslag til innstilling. I møtet kom Brede Vestby med forlag om å følge fordeling av leder- og nestlederverv i tråd med tidligere praksis om at dette går på omgang mellom kommunene. Det ble deretter gjort slikt

Vedtak:

1. Ole Tvette Muriteigen velges som leder, Olav Røssum velges som 1.ste nestleder og Brede Vestby velges som 2.dre nestleder for representantskapet for de interkommunale ordningene i Midt-Gudbrandsdalen for tidsrommet 1. januar 2014 til første representantskapsmøte etter at de nye kommunestyrene har konstituert seg etter kommunestyrevalget høsten 2015.

02/2013 Møteplan for 2014:

Vedtak:

1. Representantskapet vedtar slik møteplan for 2014: 14.05.2014 og 15.10.2014.

SAK 02 Midt-Gudbrandsdal landbrukskontor (MGL)

04/2013 Årsbudsjett 2014 for MGL

Vedtak:

1. Representantskapet vedtar det fremlagte årsbudsjettet for MGL for 2014.
2. Overføringene til MGL for 2014 er på kr. 5.522.000 med slik fordeling:

Ringebu kommune kr. 3.165.000.

Sør-Fron kommune kr. 2.357.000.

05/2013 Orienteringar frå MGL

Vedtak:

1. Representantskapet tar orienteringa til etterretning.

SAK 03 Midt-Gudbrandsdal Regnskaps- og skatteoppkreverkontor

04/2013 Budsjett 2014 og økonomiplan 2014-17

Vedtak:

1. Det framlagte budsjettforslaget for MGRS 2014 med brutto utgifter på kr. 6 085 100 og tilskudd fra de to kommunene på kr. 4 843 100 godkjennes. Overføringene fra kommunene blir:
fra Ringebu kommune kr. 2 831 900
fra Sør-Fron kommune kr. 2 011 200
Økonomiplan 2014-2017 tas til orientering.

SAK 04 Midt-Gudbrandsdal Barnevernskontor (MGBV)

04/2013 Budsjettforslag 2014, Økonomiplan 2014-17

Vedtak:

1. Det fremlagte budsjettforslaget for MGBV 2014 med en utgiftsramme for de to kommunen på kr. 11 015 900 godkjennes. Overføring fra kommunene blir:
fra Ringebu kommune kr. 2 144 300
fra Sør-Fron kommune kr. 1 522 900
Overføringene skjer 15. januar og 15. juli 2014 med 50 % hver gang. Dette er i samsvar med vedtektene for selskapet.
Refusjonen fra kommunene for drift av barnevernstiltak, både i og utenfor hjemmet, budsjetteres med:
fra Ringebu kommune kr. 4 267 000
fra Sør-Fron kommune kr. 3 081 700
MGBV's økonomiplan for 2014-2017 tas til orientering.

05/2013 Styrking av Midt-Gudbrandsdal Barnevernskontor

Vedtak:

1. Midt-Gudbrandsdal Barnevernskontor får fast tilsetting av 100 % konsulent f.o.m. 01.04.2014.

SAK 05 Frya RA

03/2013 Drifts- og investeringsbudsjett 2014 for Frya RA

Vedtak:

1. Driftsbudsjettet 2014 for Frya renseanlegg blir godkjent.
Overføringene til Frya RA fra kommunene for 2014 er på kr. 2.197.000 med slik fordeling:

	Intern renseprosess eks. mva. kr.	Slam eks. mva. kr.	Total sum eks. mva. kr.
Nord-Fron kommune	649.000	582.000	1.231.000
Sør-Fron kommune	361.000	0	361.000
Ringebu kommune	145.000	460.000	605.000
Sum	1.155.000	1.042.000	2.197.000

Det blir godkjent å ta opp et lån til kjøp av hjullaster på kr. 700.000.

Rådmannen i Sør-Fron får fullmakt til å velge det gunstigste lånealternativet.

SAK 06 Midt-Gudbrandsdal Pedagogisk-Psykologisk Rådgjevingsteneste (MGPP)

Mette Haverstad ba om å få vurdert sin habilitet i sakene vedr. MGPP med bakgrunn i at hun arbeider ved MGPP (hjemmel: Forvaltningslovens § 6, 2.ledd.)

Representantskapet vedtok enstemmig at hun var habil i sakene.

03/2013 Årsmelding for arbeidsåret 2012/2013 ved MGPP

Vedtak:

1. MGPP sin årsmelding for arbeidsåret 2012 / 2013 tas til orientering.

04/2013 Årsbudsjett 2014 for MGPP

Vedtak:

1. MGPP sitt årsbudsjett for 2014 godkjennes.
2. Kommunenes tilskudd i 2014 fordeler seg slik:
Nord-Fron kommune kr. 2.935.265
Sør-Fron kommune kr. 1.647.424
Ringebu kommune kr. 1.774.311

SAK 07 Regionrådet for Midt-Gudbrandsdal (RMG)

01/2013 Orientering om budsjett 2014

Vedtak:

1. Representantskapet tar saka til orientering.

SAK 08 Geodatasamarbeidet i Midt-Gudbrandsdalen

03/2013 Budsjett 2014

Forslag fra Ole Tvette Muriteigen i møtet:

Budsjettet godkjennes på dagens nivå med en stillingsprosent på 60 % og nye tall til fordeling mellom de 3 kommunene blir utarbeidet ut fra dette.

Forslaget ble lagt frem til avstemming, og fikk 1 stemme og falt.

Det ble deretter fattet slikt enstemmig

Vedtak:

1. Felles representantskap for kartsamarbeid mellom kommunene i Midt-Gudbrandsdal vedtar et budsjett for 2014 – brutto kr. 1.561.000, som har slik fordeling mellom de tre kommunene:
Ringebu kommune: kr. 523.000
Sør-Fron kommune: kr. 443.000
Nord-Fron kommune: kr. 595.000

SAK 09 Ung i Midtdalen (UIM)

03/2013 Budsjett for Ung i Midtdalen (UIM)

Vedtak:

1. Representantskapet for Ung i Midtdalen godkjenner vedlagte forslag til budsjett for Ung i Midtdalen for 2014 med en netto driftsutgift på kr. 430 000.
Netto driftsutgift fordeles slik (etter folketall pr. 01.01.2013) på kommunene:
Ringebu kommune kr. 143 036
Sør-Fron kommune kr. 101 583
Nord-Fron kommune kr. 185 381

SAK 10 Midt-Gudbrandsdal Brannvesen (MBG)

04/2013 Budsjettforslag 2014 og økonomiplan 2014-17

I møtet ble det fra rådmann Per H. Lervåg gjort rede for bortfall av investeringstilskudd til feiervesenet, og avsnitt 2 fra innstilling er med bakgrunn i dette fjernet fra forslag til vedtak.

Videre ble det i møtet gjort rede for forslag i Statsbudsjett (SB) om midler til kunnskapsheving for deltidspersonell, og at Ringebu kommune har fått tilført kr. 186 000 i SB til dette. Forutsatt at dette blir vedtatt i SB blir dette ført inn som en inntekstpost i budsjett for MGB i 2014, og overføringsbehovet blir redusert tilsvarende for de 3 kommunene.

Vedtak:

1. Midt-Gudbrandsdal brannvesen sitt driftsbudsjett for 2014 blir godkjent med brutto utgifter på kr. 15 351 300 og tilskudd fra kommunene på kr. 13 698 200, som fordeler seg etter folketall 1. januar 2013 slik:

Tilskudd fra Ringebu kommune	kr. 4 556 600
Tilskudd fra Sør-Fron kommune	kr. 3 236 000
Tilskudd fra Nord-Fron kommune	kr. 5 905 600
2. Midt-Gudbrandsdal brannvesen sitt investeringsbudsjett for beredskap i 2014 blir godkjent med tilskudd fra kommunene på kr. 750 000., som fordeler seg etter folketall 1. januar 2013 slik:

Tilskudd fra Ringebu kommune	kr. 249 500
Tilskudd fra Sør-Fron kommune	kr. 177 200
Tilskudd fra Nord-Fron kommune	kr. 323 300
3. Feieavgifta for fastboende for 2013 anbefales satt til:
 - kr. 391 + mva for 1. pipeløp, økes med 4,83 %
 - kr. 221 + mva for hvert pipeløp ut over det første, økes med 10,5 %Feieavgiften er beregnet etter KomTek-basens registreringer for pipeløp, 5700 1.pipeløp og 2100 2.pipeløp.
4. Feieavgifta for høystandardhytter for 2014 anbefales å fortsatt følge feieavgifta for fastboende og settes til
 - kr. 391 + mva for 1. pipeløp, økes med 4,83 %
 - kr. 221 + mva for hvert pipeløp ut over det første, økes med 10,5 %Tall og utregninger er basert på tall innhentet fra kommunene, 2100 1.pipeløp og 450 2. pipeløp.
5. Økonomiplan 2014-2017 tas til orientering.

05/2013 Orienteringssaker

Vedtak:

1. Representantskapet tar saken til orientering.

06/2013 Mens du venter på ambulansen

Vedtak:

1. Representantskapet slutter seg til ønske fra Nord-Fron kommune om å gjennomføre tjenesten «mens vi venter på ambulansen» for Skåbu brannstasjon.

07/2013 Budsjettendringer 2013

Vedtak:

1. Da investeringen allerede er gjort, kan midlene tilbakeføres fra årets investeringsbudsjett.

Budsjettendring:	3210 kjøp av transp.midler	kredit 250.000,-
	3948 bruk av fond	debet 250.000,-

SAK 11 Midt-Gudbrandsdal Renovasjonsselskap (MGR)

04/2013 Budsjettendring 2013

Vedtak:

1. Låneopptak for 2013, kr. 2 600 000, utsettes til 2014.

05/2013 Budsjettforslag 2014, Økonomiplan 2014-17

Vedtak:

1. Budsjettet for 2014 vedtas som foreslått av administrasjonen.

Tilskudd fra kommunene blir slik:

Ringebu kommune kr. 5 342 000

Sør-Fron kommune kr. 3 157 900

Nord-Fron kommune kr. 4 900 500

Administrasjonen gis fullmakt til å justere beløpene når listene for antall abonnenter er gjennomgått og godkjent i alle 3 kommuner.

Investeringsbudsjett 2014 for MGR godkjennes med investering på kr. 2 620 000 slik:

- Oml.veg, ny port, flytting av vekt m.m. Frya kr. 200 000

- Betongdekke Rustmoen kr. 520 000

- Takoverbygg Frya kr. 300 000

- Bygging av 3 komplette miljøstasjoner kr. 1 000 000

- Gravemaskin Rustmoen kr. 600 000

Investeringene dekkes med serielån på kr. 2 620 000, med 12 års avdragstid.

MGR's økonomiplan for 2014-2017 tas til orientering.

06/2013 Forskrift om åpen brenning og brenning av avfall i småovner

Vedtak:

1. Representantskapet vil råde kommunene til å vedta forslag til forskrift om åpen brenning og brenning av avfall i småovner.

07/2013 Forslag til intensjonsavtale om levering av våtorganisk avfall til Mjøsanlegget AS

Vedtak:

1. Forslag til intensjonsavtale om levering av våtorganisk avfall til Mjøsanlegget AS godkjennes.

08/2013 Årsavgift for renovasjon husholdninger 2014

Representantskapet godkjente at sak 8/13 ble realitetsbehandlet i møtet, etter en gjennomgang av saken v/rådmann Per H. Lervåg (orienteringen ligger vedlagt protokollen). Det ble deretter gjort slikt:

Vedtak:

1. Kommunene anbefales å fastsette slike avgifter for 2014:

Nord-Fron kommune (6% reduksjon i forhold til 2013):

Type abonnement	Avgift (kr) eks.mva	Avgift (kr) inkl.mva
Liten restavfall – 140 liter	1132,80	1416
Middels restavfall – 190 liter (standard)	1344,80	1681
Stor restavfall – 240 liter	1697,60	2122
Liten restavfall m/kompost/gjødsellager ca. 32% rabatt	769,60	962
Middels restavfall m/kompost/gjødsellager ca. 32% rabatt	916,80	1146
Stor restavfall m/kompost/gjødsellager ca. 32% rabatt	1154,40	1443
Kat.1: Fiskebuer, skogsbuer	381,60	477
Kat.2: Setrer, buer, hytter uten tilknytning til offentlig vann/kloakk	543,20	679
Kat.3: Setrer og hytter som er tilknyttet offentlig vann og/eller kloaknett	860	1075

Sør-Fron kommune (3,4 % økning i forhold til 2013):

Type abonnement	Avgift (kr) eks.mva	Avgift (kr) inkl.mva
Liten restavfall – 140 liter	1324,80	1656
Middels restavfall – 190 liter (standard)	1573,60	1967
Stor restavfall – 240 liter	1987,20	2484
Liten restavfall m/kompost/gjødsellager ca. 32% rabatt	900,80	1126
Middels restavfall m/kompost/gjødsellager ca. 32% rabatt	1072,80	1341
Stor restavfall m/kompost/gjødsellager ca. 32% rabatt	1351,20	1689
Kat.1: Fiskebuer, skogsbuer	428	535
Kat.2: Setrer, buer, hytter uten tilknytning til offentlig vann/kloakk	635,20	794
Kat.3: Setrer og hytter som er tilknyttet offentlig vann og/eller kloaknett	1006,40	1258

Ringebu kommune (20% reduksjon i forhold til 2013):

Type abonnement	Avgift (kr) eks.mva	Avgift (kr) inkl.mva
Liten restavfall – 140 liter	1025,60	1282
Middels restavfall – 190 liter (standard)	1217,60	1522
Stor restavfall – 240 liter	1537,60	1922
Liten restavfall m/kompost/gjødsellager ca. 32% rabatt	696,80	871
Middels restavfall m/kompost/gjødsellager ca. 32% rabatt	858,40	1073
Stor restavfall m/kompost/gjødsellager ca. 32% rabatt	1044,80	1306
Kat.1: Fiskebuer, skogsbuer	331,20	414
Kat.2: Setrer, buer, hytter uten tilknytning til offentlig vann/kloakk	491,20	614
Kat.3: Setrer og hytter som er tilknyttet offentlig vann og/eller kloaknett	779,20	974

SAK 12 Fron Badeland03/2013 Billettpriser og åpningstider i 2014**Vedtak:**

1. Representantskapet vedtar nye priser for bruk av Fron Badeland med virkning fra 1.januar 2014 slik disse fremkommer i saksutredningen.
2. Representantskapet vedtar også slike normalåpningstider for 2014 som fremkommer i saksutredningen. Rådmannen i Sør-Fron har fullmakt til å avvike disse ved behov, for eksempel i skoleferier.

04/2013 Drift og utvikling av Fron Badeland

Vedtak:

1. Representantskapet tar til etterretning orienteringen om behovene for drift og utvikling av både badeanlegget og det tekniske anlegget på Fron Badeland.
2. For 2014 bevilges det til sammen kr. 700.000 til utvikling av anlegget. Kostnadene fordeler seg slik:
Kr. 400.000 Tilbakebetaling av spillemidler for å kunne utvikle kioskdirften i sosial sone.
Kr. 200.000 Gradvis utvikling av kioskdirft tilrettelagt for enkel servering.
Kr. 100.000 Konsulentmidler til utvikling av rapport for effektivisering og energioptimeringstiltak som forventes ferdigstilt i rapport for gjennomføring i driftsbudsjett for Fron Badeland for 2015.
3. Kostnaden fordeles slik mellom kommunene:
Nord-Fron kommune kr. 350.000.
Sør-Fron kommune kr. 350.000.

05/2013 Fond for Fron Badeland

Vedtak:

1. Representantskapet vedtar at eventuelle fremtidige årsoverskudd overføres til et eget fond. Fondet skal ikke overstige kr. 500.000.
2. Fondet skal brukes til tiltak rettet mot lokalmiljøet, utvikling av Fron Badeland og deltakelse i regionale planer som turistattraksjon og tilbud for Frons-kommunene.
3. Rådmannen i Sør-Fron har fullmakt til å bruke administrativt inntil kr. 250.000 pr. år. Tiltak skal refereres for representantskapet.

06/2013 Driftsbudsjett 2014 for Fron Badeland

Vedtak:

1. Representantskapet vedtar det fremlagte årsbudsjettet for Fron Badeland for 2014.
2. Overføringene til Fron Badeland for 2014 er på kr. 4.384.000 med slik fordeling:
Nord-Fron kommune kr. 2.192.000
(kr. 1.967.000 generelt + kr. 225.000 for skolesvømming)
Sør-Fron kommune kr. 2.192.000
(kr. 1.967.000 generelt + kr. 225.000 for skolesvømming)

SAK 13 Fron kulturskole

03/2013 Budsjett for Fron Kulturskole 2014

Reidar Stangenes la i møtet fram følgende forslag til vedtak (endret fra innstilling):

Fron kulturskole får tildelt midler slik at «kulturskole-time» kan innføres fra høsten 2014 uavhengig av om det blir vedtatt tilsvarende endring i Opplæringsloven. Representantskapet godkjenner forslaget til budsjett med tillegg av kr. 70 000 for å innføre «kulturskoletimen». Fordeling av driftsutgiftene blir gjort etter folketall pr. 01.01.13.

Forslaget fikk 2 stemmer.

Forslag til vedtak, i tråd med innstilling, fikk også 2 stemmer, og ble vedtatt gjennom møteleders bruk av dobbeltstemme.

Vedtak:

1. Representantskapet for Fron kulturskole godkjenner vedlagte forslag til budsjett for Fron Kulturskole for 2014, med ei netto driftsutgift på kr. 3 043 000. Netto driftsutgift blir å fordele slik (etter folketall pr. 01.01.13) på eierkommunene:
Sør-Fron kommune kr. 1 077 000
Nord-Fron kommune kr. 1 966 000

Dersom «kulturskoletimen» blir lovpålagt må Fron kulturskole få de nødvendige midlene til å opprette dette. For 2014 vil det si eventuell oppstart fra høsten, og ha en kostnad på ca. kr. 70 000.

SAK 14 EVENTUELT:

05/2013 Oppfølging av Ungdata-undersøkelsen

Vedtak:

1. Representantskapet henstiller om at oppfølging av resultater fra Ungdata-undersøkelse blir tema på felles formannskapsmøte i januar i 2014.

Vinstra, 10. november 2013



Arne Sandbu

Administrasjonssjef, Nord-Fron kommune

2 MGR

Sak 01/14 Årsmelding 2013

Vedlegg: Årsmelding for 2013

Sak 02/14 Regnskap 2013

Vedlegg: Revisjonsberetning 2013 (ettersendes)

Utrykte vedlegg (*blir ikke kopiert og fordelt*):

Regnskap 2013 med noter (medsendt som eget dokument)

Prosjektregnskap

Sak 03/14 Forslag til nye vedtekter for MGR

Vedlegg: Forslag til nye vedtekter



MGR-sak nr. 1/14 - Representantskapsmøte 14. mai 2014

Vedlegg: Årsmelding for 2013

.1

MGRS' ÅRSMELDING FOR 2013

Vedlagt er årsmelding fra daglig leder for Midt-Gudbrandsdal Renovasjonsselskap (MGR).

Rådmannen i Ringeby kommune rår representantskapet til å gjøre slikt

VEDTAK

Representantskapet tar årsmelding 2013 for Midt-Gudbrandsdal Renovasjonsselskap (MGR) til orientering.

Ringeby, 30.april 2014

*Per H Lervåg
rådmann i Ringeby kommune*

*Gøran Løkken
renovasjonssjef MGR*

ÅRSMELDING



Papirpresse ved Frya miljøstasjon

2013



Midt-Gudbrandsdal
Renovasjonsselskap

Innhold

3 **RENOVASJONSSJEFENS ÅRSMELDING 2013**

7 **ÅRSREGNSKAP**

Driftsregnskap 2013
Investeringsregnskap 2013
Balanse pr. 31.12.2013

9 **NØKKELTALL**

9 **REVISJONSBERETNING**

10 **OM VIRKSOMHETEN**

Formål
Hovedmål og måloppnåelse
Kommunal renovasjon
Næringsrenovasjon
Personal

14 **STYRET OG FAGLIG UTVALG**

Representantskap
Faglig utvalg

15 **VEDLEGG**

Avtalepartnere innsamling/transport
Avtalepartnere behandling
Totale avfallsmengder og gjenvinning (husholdning og næring)
Utvikling i behandlingsmåte for avfall
Driftsinntekter og driftsutgifter
Avfallsmengde for hytterrenovasjon

Renovasjonssjefens årsmelding 2013

Innsamling av husholdningsavfall fra fastboende

Innsamling av husholdningsavfall fra fastboende har fungert tilfredsstillende i 2013. Det er registrert få klager fra husstander.

Ansvarlig renovatør er Norsk Gjenvinning Renovasjon AS. Det ble inngått ny 5-års kontrakt med Norsk Gjenvinning Renovasjon AS gjeldende fra 01.08.11.

Det er henteordning for 4 fraksjoner for all fast bosetting i vårt område: rest-papir/papp-våtorganisk-plastemballasje. Plastemballasje er en frivillig ordning for husstander. Glass/metallemballasje kan husstander levere til mottak i sentrumsområdene.

Det ble innsamlet og levert på miljøstasjoner ca. 7058 tonn husholdningsavfall i 2013. I tillegg ble ca. 190 tonn matavfall behandlet i form av hjemmekompostering og bruk av gjødsellager. Mengde husholdningsavfall har økt med ca. 142 tonn fra 2012 til 2013.

Innsamling av husholdningsavfall -hytterenasjon

Containerrenovasjonen i fjellområdene har fungert svært godt også i 2013. Antall klager ligger godt innenfor det som etter MGR's oppfatning er akseptabelt. MGR utfører hytterenasjonen i egen regi.

I tillegg har det vært noen branner i våre tanker/containere i fjellområdene også i 2013. Årsaken er mest sannsynlig varm aske (engangsgriller, aske fra vedovn og askebeger).

Alt avfall blir registrert over vekt og det er automatisk registrering av alt avfall. MGR har nå god oversikt over avfallsmengdene i de ulike fjellområdene.

I 2013 ble det samlet inn ca. 1500 tonn avfall fra hytter, fiskebuer og setrer. Dette tilsvarer en avfallsmengde på ca. 180 kg/hytte/seter. Det er registrert et stort misbruk av containere/tanker også i 2013. Fastboende og næringsbedrifter leverte avfall ulovlig til containere/tanker i stedet for å levere til betjente mottak. Det registreres store mengder avfall i fjellområder også i perioder når hyttene ikke er i bruk (etter påske m.m.).

Det er siden 2008 etablert 10 ubetjente miljøstasjoner med nedgravde tanker: Gålå, Tverrbygda, Kvamsfjellet (2 stk), Kvittfjell Øst, Krystallen, Kverndokka (Venabygdsfjellet), Langbakken (Venabygdsfjellet), Espedalen og Kvittfjell Vest. MGR får mange positive tilbakemeldinger fra hytteiere på disse nye stasjonene.

Følgende stasjoner er under planlegging/bygging: Voll, Måsåplassen (Ringebu), Nyseterhaugen (Sørdorpellet), Mykkelseter og Bjørnstulen.

Ved årsskiftet var det ca. 45-55 % av hytteiere som har tilbud om å benytte dypoppsamlingssystemet med sortering i 3 fraksjoner (rest, papir/papp og glass/metallemballasje).

Det skal i løpet av 2014 prøves ut med innsamling av plastemballasje.

Det er registrert 8380 hytter, setrer, fiskebuer m.m. i de 3 samarbeidende kommuner som betaler renovasjonsavgift. Det ble registrert ca. 6402 hytter m.m. i 2001 (kilde SSB). Antall hytter har økt med 1978 stk. eller ca. 31 % i perioden.

Innsamling av næringsavfall

MGR henter papp, papir, våtorganisk og plast fra en rekke næringsbedrifter. Noe næringsavfall (papir) samles inn samtidig med henting av husholdningspapir. Det ble inngått ny 5-års kontrakt med Norsk Gjenvinning Renovasjon AS gjeldende fra 01.08.11.

MGR samler inn noe næringsavfall samtidig med innsamling av avfall fra fjellområdene. Totalt utgjorde dette ca. 82 tonn (restavfall, papir og glass). Mengde næringsavfall som blir innsamlet utgjorde ca. 5 % av den totale avfallsmengde innsamlet på renovasjonsbilen. P.g.a. konkurransehensyn har MGR ikke anledning til å ta med mer enn inntil 10 % næringsavfall i året.

Det er etablert nye returpunkt (nedgravde tanker) ved Ringeby skole, Fåvang skole og Linåkertunet (Fåvang). Avfallet sorteres i papir/papp/plastemballasje og restavfall. MGR har bistått Ringeby kommune med planlegging og utbygging av returpunktene. Sør-Fron kommune og Nord-Fron kommune har fått tilbud fra MGR om bistand til etablering av returpunkt på skoler. Så langt har MGR ikke fått noen tilbakemelding.

Drift av betjente miljøstasjoner

Driften av miljøstasjonene (Frya, Rustmoen og Kvam) har fungert tilfredsstillende også i 2013. MGR får stadig positive tilbakemeldinger fra brukerne av miljøstasjonene.

Det har vært kjørt vårryddeksjon også i 2013. Husholdninger (ikke hytteeiere) fikk tilbud om å levere inntil 200 kg eller 2 m³ ryddeavfall i perioden fra 16. april og ut året. Dette tilbudet er populært og det har vært stor trafikk på stasjonene i denne perioden. Miljøstasjonene har i tillegg vært åpne 3 lørdager i april/mai 2013.

Frya Miljøstasjon har egen sorteringsplate for bygge- og rivningsavfall. Avfall fra hytterrenovasjonen blir også lagt på plate for videre sortering. Det er viktig å ta ut ubrennbare fraksjoner og miljøfarlig avfall før avfallet leveres til forbrenningsanlegg.

Avfallsmengde

MGR tok imot og behandlet ca. 13500 tonn avfall i 2013. Dette er en økning på ca. 1300 tonn (11 % i forhold til 2012). Menge næringsavfall har økt vesentlig. Avfallsmengde fra husholdninger (fastboende og hytter) har også økt noe fra 2012 til 2013.

Gjenvinningsgrad – andel avfall som ble levert til gjenvinning (ikke deponi)

Gjenvinningsgraden ble på ca. 97 % i 2013. Dette gjelder samlet for alt husholdnings- og næringsavfall som ble tatt imot på miljøstasjonene (ca. 96 % i 2012).

Gjenvinningsgraden for husholdningsavfallet ble på ca. 98 % i 2013 (ca. 98 % i 2012). Dette gjelder for alt avfall som er hentet på innsamlingsruter og det avfallet som husstand har levert direkte på miljøstasjoner. Alt avfall fra hytterrenovasjon blir i tillegg sortert på vår sorteringsplate ved Frya Miljøstasjon.

Resultatutvikling

Driftsregnskapet viser et årsresultat kr. 999.723 (overskudd).

Inndekningsberegning for 2013 viser en inndekning på 108,4 % (101,7 % i 2012) for husholdningsavfall og 112,4 % (94,8 % i 2012) for næringsavfall. Fra 01.01.13 ble prisene hevet for mottak av asbestholdig avfall, inerte masser, armert betong og restavfall.

Regnskapet er skilt mellom administrasjon, husholdning og næring.

Forurensning av det ytre miljø

Avfallsbehandling medfører belastning på det ytre miljø. Innsamling, transport og behandling av avfall gir støv og støy samt forbruk av ikke-fornybare ressurser.

Selskapet legger vekt på transportplanlegging og reduserte utslipp i forbindelse med innsamling av avfall. I anbudet 2011-2016 ble det stilt utslippskrav tilsvarende Euro 5. Samtlige biler som benyttes i midtdalen tilfredsstiller nå disse kravene.

Innsamling av avfall med ny tømmeplan for husholdninger fra 01.01.13 har medført en utslippsreduksjon tilsvarende ca. 25-30 %.

Miljøstasjonene er underlagt forurensningslovens bestemmelser om tillatelse til virksomhet som kan forårsake forurensning. Alle stasjonene har slik tillatelse. Ny tillatelse er under utarbeidelse av Fylkesmannen i Oppland.

Egen virksomhet genererer lite avfall. Alt avfall kildesorteres og går inn i selskapets avfallshåndtering.

Avtaler for transport og behandling av avfall

MGR har avtaler med en rekke foretak når det gjelder innsamling, transport og behandling av avfall. Noen fraksjonsavtaler går snart ut og må konkurranseutsettes fremover. Enkelte avtaler kan forlenges (opsjon) uten ny konkurranseutsetting.

Avgiftsnivå i forhold til andre regioner

Årsavgift for sekkerrenovasjon er fortsatt vesentlig lavere i MGR-området enn sammenlignet med andre kommuner. Gjennomsnittlig renovasjonsgebyr for kommunene tilsluttet MGR var i 2012 på kr. 1522 eks. mva.. I Øyer var gebyret på kr. 2056 og i Sel var gebyret på kr. 1705 (kilde SSB). Vårt gebyr utgjør henholdsvis 65 % og 88 %.

Noen årsaker til lave gebyrer i MGR-området:

- lave innsamlingskostnader for husholdningsavfall
- oppnådd gode priser for salg/levering av avfall til behandlingsanlegg

Arbeidsmiljø

Det totale sykefraværet var på 7,9 % i 2013 (3 % i 2012). Dette er en vesentlig økning i forhold til 2012.

Likestilling

Selskapet hadde 9 ansatte pr. 31.12.2013 9 ansatte, hvorav 1 kvinne, totalt 8,5 årsverk.

Måloppnåelse

Kvalitet: Våre kunder skal være fornøyde med våre leveranser

Vesentlig forbedring i servicenivået fra 2013 fordi husstander selv kan velge beholderstørrelse for restavfall. Fra 2014 er det opprettet langåpent på tirsdager og torsdager (tidligere bare på tirsdager). Husstander kan plassere beholder inntil 10 meter fra vegkant (enkelte renovasjonsselskap krev bare 3 meter fra vegkant).

Miljø: MGR skal være regionens viktigste miljøaktør:

Andel til materialgjenvinning er stabilt i forhold til tidligere år (ca. 27 % i 2013). Økt utbygging av miljøstasjoner i fjellområdene vil øke andel til materialgjenvinning fremover. Bare 2 % av avfallet ble levert til deponi. Omlegging av tømmeplan har medført at utslipp av klimagasser er redusert med ca. 25-30 % i forhold til 2012.

Virksomheten: MGR skal være en aktiv utviklingsaktør

MGR har lave mottakspriser for levering av avfall. Det meste av avfallet som genereres i midtdalen blir derfor levert til våre mottak. Antall ansatte har økt fra 6 i 2004 til 9 ansatte i 2013. Årsavgiftene for renovasjon er blant de laveste i hele landet! (Nord-Fron på 10. plass i 2013).

Personal: MGR skal være en aktiv arbeidsgiver.

Det er registrert en arbeidsulykke i 2013 som medførte lettere skader. Det er grunn til å tro at sykefraværet vil bli redusert i 2014.

Investeringer:

Investeringsregnskapet viser et forbruk i 2013 på kr. 540.253 (8 % av budsjett). Prosjektene krever mye planlegging og forberedelser og det har derfor ikke vært tid til å få sluttført prosjektene i 2013. I løpet av 2014 vil det bli bygd flere miljøstasjoner i fjellområdene. I tillegg vil arbeidet med bygging av ny personalfly på Frya bli igangsatt.

Nye tiltak som skal iverksettes i 2014:

- UMS varsling. Husstander varsles pr. tekstmelding ved endring av kjøreruter m.m.
- Netigate spørreundersøkelse blant næringsbedriftene

Fremtidsutsikter m.m.

Administrasjonen ser at stadig mer avfall går ut av vår region uten at det er innom MGR's anlegg. Spesielt gjelder dette fraksjoner som har positiv verdi (metallskrap og diverse typer plast). MGR skal møte denne utfordringen med konkurransedyktige priser og god service overfor våre kunder!

Utbygging av E6 i vårt område generer mye avfall. Det meste av avfallet på parsellen Frya-Vinstra er levert/leveres til våre mottak. På parsellen er det revet mange bolighus, garasjer uthus m.m. MGR har på oppfordring også levert pristilbud til utbygging av parsell Vinstra-Sjoa. Det er nå klart at avfall fra parsellen vil bli levert til våre anlegg.

Det registreres at store mengder næringsavfall og avfall fra fastboende fortsatt leveres til våre containere som er beregnet for hytterrenovasjon. Dette er svært uheldig på flere måter:

- overfylte containere og klage fra de rettmessige brukerne
- hytteiere betaler for avfallsbehandlingen for andre
- avfallet er for det meste tapt m.h.t. gjenvinning

Kommunene bør fremover intensivere arbeidet med tilsyn av bedrifter som genererer næringsavfall. Spesielt viktig er dette i fjellområder som har stor byggeaktivitet.

Arbeidet med innsamling av husholdningsavfall utføres i dag av private renovatører. Det bør vurderes om MGR skal ta dette i egen regi fra kontraktens utløp 31.07.16. MGR har ensidig opsjon i 1 år og 5 måneder (frem til 31.12.18).

Ringebu, 26. mars 2013

Gøran Løkken
Renovasjonssjef

ÅRSREGNSKAP

Driftsregnskap 2013

DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSUTGIFTER

	2013	2012
Salgsinntekter	9.472.568	8.298.102
Overføringer med krav til motytelse	13.006.383	13.250.971
Sum driftsinntekter	22.478.951	21.549.073
Lønnsutgifter	3.909.184	3.689.729
Sosiale utgifter	906.606	859.036
Kjøp av varer og tjenester som inngår i tj.prod.	3.556.186	3.685.483
Kjøp av tjenester som erstatter tj.prod.	11.585.478	12.558.972
Overføringer	55.994	21.245
Avskrivninger	944.630	808.533
Fordelte utgifter	0	-46.575
Sum driftsutgifter	20.958.079	21.576.423
Brutto driftsresultat	1.520.872	-27.350

FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER

Finansinntekter	232.979	199.666
Finansutgifter	1.398.758	1.082.744
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-1.165.779	-883.078

Motpost avskrivninger	944.630	808533
------------------------------	----------------	---------------

Netto driftsresultat	1.299.723	-101895
-----------------------------	------------------	----------------

Interne finanstransaksjoner

Bruk av tidligere års regn.m. mindreforbruk	0	2.060.295
Bruk av disposisjonsfond	0	0
Bruk av likviditetsreserve	0	0
Sum bruk av avsetninger	0	2.060.295

Dekning av tidligere års regn.n. merforbruk	0	0
Avsatt til disposisjonsfond	0	1.958.400
Sum avsetninger	0	1.958.400

ÅRSRESULTAT	999.723	0
--------------------	----------------	----------

Investeringsregnskap 2013

INNTEKTER OG UTGIFTER

Sum inntekter	0	0
Sum utgifter	533.787	2.986.367
Sum finanstransaksjoner	6.466	5.271
Sum finansieringsbehov	540.253	2.991.638

Finansiering:		
Bruk av lån	281.499	1.634.359

Bruk av disposisjonsfond	258.754	1.357.279
Sum finansiering	540.253	2.991.638
Udekket/udisponert	0	0
Balanse MGR pr. 31.12.2013	31.12.2012	31.12.2011
ANLEGGSMIDLER		
Varige driftsmidler		
Faste eiendommer og anlegg	7.806.455	8.090.288
Utstyr, maskiner og transportmidler	2.751.045	2.878.056
Finansielle anleggsmidler		
Aksjer og andeler	51.067	44.601
Pensjonsmidler	2.817.824	2.372.961
Sum anleggsmidler	13.426.391	13.385.906
OMLØPSMIDLER		
Varer		
Fordringer	3.230.738	2.695.337
Kasse, postgiro, bankinnskudd		
Betalingsmidler	8.441.968	7.206.224
Sum omløpsmidler	11.672.706	9.901.561
SUM EIENDELER	25.099.097	23.287.467
EGENKAPITAL		
Kapitalkonto	2.690.435	2.414.900
Årets resultat	999.723	0
Disposisjonsfond	693.059	651.813
Ubundne investeringsfond	41.707	41.707
Sum egenkapital	4.424.924	3.108.420
GJELD		
Pensjonsforpliktelser	3.627.659	3.013.468
Andre lån	12.708.690	13.839.430
Sum langsiktig gjeld	16.336.349	16.852.898
KORTSIKTIG GJELD		
Annen kortsiktig gjeld	3.932.734	2.941.957
Premieavvik KLP	405.090	384.192
Sum kortsiktig gjeld	4.337.824	3.326.149
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	25.099.097	23.287.467

For detaljer (noteopplysninger m.m.) vises til Regnskap 2013.

NØKKELTALL

Tall i mill. kr.	2013	2012	2011	2010	2009
Omsetning	20,9	21,5	21,4	18,6	17,0
Resultat	1,0	0	2,0	0,5	-0,3
Investeringer	0,54	2,99	0,45	1,0	2,1
Egenkapitalprosent (egenkapital i % av totalkapital)	17,63	13,35	16,76	7,07	4,14
Likviditetsgrad (omløpsmidler/kortsiktig gjeld)	2,69	2,98	2,39	2,13	1,83
Antall fast ansatte	9	9	8	8	8

REVISJONSBERETNING

Revisjonsrapport fra BDO tas inn her.

OM VIRKSOMHETEN

Formål (pkt. 10 i vedtektene)

MGR har som overordnet oppgave på vegne av deltakerkommunene å sørge for en effektiv og miljøtilpasset håndtering av alle typer og former for avfall som produseres og/eller befinner seg innen de tre kommunenes areal. Selskapet har som et særlig formål hele tiden å søke å ligge i forkant av utvikling på det miljømessige området innen fagfeltet.

Administrasjonen i MGR har satt seg følgende mål for driften av selskapet:

Hovedmål 1 Kvalitet

Våre kunder skal være fornøyd med våre leveranser.

Med dette mener vi alle våre kunder, både husholds- og hytteabonnenter, næringslivskunder og sluttbehandlere.

Måloppnåelse:

Det er også i 2013 registrert svært lite klager på manglende tømning m.m. Antall klager på overfylte containere og tanker har gått vesentlig ned etter at vi overtok arbeidet med tømning av tanker/containere i egen regi.

Type tjeneste	Landet	Stor-Elvdal	Sel	Sør-Fron	Øyer
Antall muligheter abonnenten har til å påvirke gebyret	3	1	3	3	2
Dager pr. år med utvidet åpningstid	-	53	2	55	104
Antall hentinger matavfall pr. år	35	26	36	26	26

Ved Rustmoen miljøstasjon er det fra 2014 langåpent på torsdager i stedet for på tirsdager. Husstander i midtdalen har derfor nå anledning til å levere avfall 2 kvelder i uka (tilsvarer 110 dager i året).

MGR har planer om å foreta en brukerundersøkelse i 2014 blant alle næringskundene. I tillegg bør det foretas en grundig brukerundersøkelse fra husstander (fast bosetting + hytter).

Hovedmål 2 Miljø

MGR skal være regionens viktigste miljøaktør

Med dette mener vi at MGR skal tenke miljøkonsekvenser i alt vi gjør, og være en pådriver for å redusere miljøbelastningen i regionen.

Avfallet skal i prioritert rekkefølge behandles slik: ombruk-materialgjenvinning-energigjenvinning-sluttbehandling (deponi).

Delmål:

1. 90 % av avfallet skal gjenvinnes
2. materialgjenvinning bør opprettholdes på dagens nivå ca. 25 %

Måloppnåelse:

MGR tok imot ca. 13500 tonn avfall i 2013. Ca. 7250 tonn ble sendt til energigjenvinning og ca. 3700 tonn til materialgjenvinning eller ombruk. Andel materialgjenvinning utgjør ca. 27 % av total avfallsmengde.

Sammenligning av tjenestetilbud: (gjelder husholdningsavfall)

Behandlingsmåte	Landet	Stor-Elvdal	Sel	Sør-Fron, Nord-Fron, Ringeby	Øyer
Andel husholdningsavfall levert til material- biologisk -forbrenning	82	82	78	87	89
Andel levert til material - biologisk	38	37	26	48	51
Andel levert til forbrenning	-	59	68	51	49
Andel levert til deponi	-	-	-	-	-

Kilde: SSB – mars 2014.

Tabellen viser at innbyggerne i midtdalen ligger godt over landsgjennomsnittet når det gjelder utsortert avfall og avfall levert til materialgjenvinning.

Miljøbelastningen i forbindelse med innsamling av avfall skal reduseres.

Delmål:

1. Redusere antall kjørte km ved innsamling av avfall – ny tømmeplan og samkjøring hushold/næring
2. Redusere utslipp fra renovasjonsbiler

Måloppnåelse:

Papir fra bedrifter kjøres inn felles med papir fra husholdninger (egen rute for næringsbedrifter tidligere).

Ny tømmeplan fra 01.01.13 tilsier at antall besøk fra renovasjonsbilen har gått ned fra 39 til 26 ganger. Grovt regnet kan vi anta at utslipp av eksos og klimagasser har gått ned med ca. 25-30 % i forhold til 2012.

Samtlige biler som benyttes til innsamling av avfall (MGR og Norsk Gjenvinning AS) tilfredsstiller utslippskrav tilsvarende Euro 5.

Hovedmål 3 Virksomheten

MGR skal være en aktiv utviklingsaktør

MGR skal bidra til å øke verdiskapningen ved avfallshåndteringen og skape nye arbeidsplasser.

Delmål: Utviklingen i kostnadene ved den kommunale renovasjonen skal ikke overstige utviklingen av sammenlignbare tjenester med mindre servicenivået endres betydelig.

Måloppnåelse: Gjennomsnittlig renovasjonsgebyr for Sør-Fron og Ringeby var i 2013 på kr. 1522 eks. mva. (ingen økning fra 2012). I Nord-Fron var avgifta på 1430,40 + mva.

	Snitt landet	Stor-Elvdal	Sel	Ringebu og Sør-Fron	Øyer
Årsavgift 2012	2377	2045	1883	1522	1944
Årsavgift 2013		2045	1705	1522	2056

Kilde: SSB – mars 2014

Rapport nr. 3 juli 2013 fra Huseiernes Landsforbund viser følgende: (renovasjonsavgift 2013)

- Nord-Fron kommune hadde den 5. rimeligste avgifta i landet
- Ringebu og Sør-Fron kommuner hadde den 12 rimeligste avgifta i landet.

Hovedmål 4 Personal

MGR skal være en attraktiv arbeidsgiver

1. Vi skal ikke ha ulykker eller andre hendelser som medfører personskade
2. Kvalifiserte og motiverte medarbeidere og et godt arbeidsmiljø
3. Vi skal ikke ha sykefravær p.g.a. belastningsskader

MGR hadde en arbeidsulykke i desember 2013. En ansatt skled på sorteringsplata og ble lettere skadd.

Kommunal renovasjon

MGR utfører all avfallsinnsamling og behandling på vegne av eierkommunene. MGR forestår både tjenesteproduksjon og avfallsbehandling. MGR ivaretar husholdningsrenovasjonen inkludert fritidsboliger.

Området

De 3 kommunene dekker et areal på ca. 3108 km². Det er innført fullskala kildesortering (henteordning for 4 fraksjoner) for all fast bosetting i alle 3 kommuner.

Pr. 01.01.2014 hadde midtdalen 13451 innbyggere, det er en reduksjon på 62 fra 01.01.13.

Brukere

Den kommunale renovasjon betjener 2 hovedgrupper abonnenter:

- Husholdning. Det er registrert 5846 abonnenter pr. 31.12.2013. Dette er en økning på 25 siste år (kilde: kommunene)
- Hytte/fritidsboliger. Det er registrert ca. 8380 abonnenter pr. 31.12.13 (kilde: SSB). Økning på 79 hytter fra 31.12.12.

Service og tilgjengelighet (pr. mars 2014)

Henteordning: Restavfall, papir og plastemballasje tømmes hver 4. uke. Matavfall tømmes hver 2. uke.

Bringeordning: -3 betjente miljøstasjoner (alle fraksjoner)
-8 ubetjente returpunkt for fast bosetting/hytter (glass i sentrumsområder)
-39 ubetjente returpunkt for hytter (cont. for restavfall, papir og glass)
-10 ubetjente miljøstasjoner for hytter (restavfall, papir og glass)

Næringsrenovasjon

MGR har i mange år betjent næringslivet i hele regionen med renovasjonstjenester.

Henteordning: Papir, papp, papir og plastemballasje tømmes etter behov. Matavfall fra storhusholdninger tømmes hver uke. Restavfall tømmes etter behov.

Bringeordning: -3 betjente miljøstasjoner (alle fraksjoner)
-tidsavgrenset mottak for landbruksplast ved Flyausa og Tverrbygda
-tidsavgrenset mottak for metallskrap ved Flyausa og Tverrbygda

MGR har utleie av beholdere i ulike størrelser.

Det er andre aktører i området som tilbyr tilsvarende tjenester.

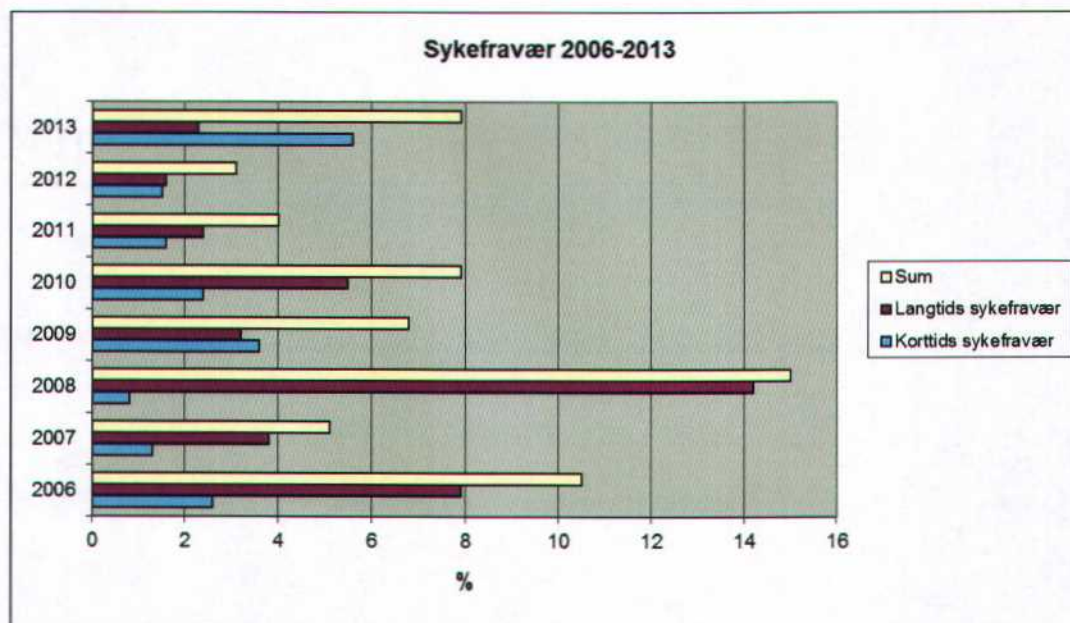
Personal

Arbeidsmiljø

Arbeidsmiljøet blant medarbeidere oppleves som inkluderende og positivt. Det er gjennomført medarbeidersamtaler med alle ansatte i 2013.

Det er gjennomført 1 vernerunde i 2013 med etterfølgende oppfølging/tiltak.

Det totale sykefraværet i 2013 var på 7,9 % målt etter dagsverk. Det er en vesentlig økning fra 2012. Korttidsfraværet har størst økning og var på 5,6 %. Langtidsfraværet har også økt og var på 2,3 %. Diagram under viser utviklingen fra 2006-2013.



Ansatte

Pr. 31.12.2013 er det 9 ansatte i MGR (8,5 årsverk). Det ansettes hvert år sesonghjelp (ca. 0,8 årsverk) på miljøstasjonene i forbindelse med ferieavvikling m.m.

Fagbrev

2 medarbeidere i MGR har tatt fagbrev i gjenvinningsfaget. Fagfeltet er i stadig utvikling og det er derfor viktig å holde seg oppdatert i forhold til bransje og fag.

STYRET OG FAGLIG FORUM

1: Representantskap

Fast medlem

NORD-FRON

Olav Røssum, ordf.
Reidar Stangenes, formannskapsmedlem

SØR-FRON

Ole Tvette Muriteigen, ordf.
Hilde K. Holtesmo, formannskapsmedlem

RINGEBU

Brede Vestby, varaordfører
Mette Haverstad, formannskapsmedlem

2: Faglig utvalg

Fast medlem

Vara

NORD-FRON

Bjørn Bjørke

Ikke valgt

SØR-FRON

Vidar Rohaugen

Åge Øverjordet

RINGEBU

Per H. Lervåg

John Ole Sørsveen

VEDLEGG

Avtalepartnere innsamling/transport

Pr. 01.01.14 har MGR følgende avtalepartnere:

Avfallstype	Type arbeid	Avtalepart	Kontoradresse	Avtaleperiode
Husholdningsavfall Rest, papir, plastemballasje og våtorganisk	Innsamling	Norsk Gjenvinning Renovasjon AS	Oslo	01.08.11-31.07.16. MGR ensidig opsjon 1 år og 5 måneder
Næringsavfall Våtorg., papp, papir og plast	Innsamling	Norsk Gjenvinning Renovasjon AS	Oslo	01.08.11-31.07.16 MGR ensidig opsjon 1 år og 5 måneder
Brennbart restavfall	Transport	Geminor AS	Stavanger	01.08.10-01.08.12 MGR ensidig opsjon til 01.08.12
Våtorganisk avfall	Transport	Litra AS	Lillehammer	01.08.11-31.12.14
Farlig avfall –maling m.m.	Transport	Renor AS	Aurskog	Løpende avtale
Bilbatterier og småbatterier	Transport	Batteriretur AS	Borgenhaugen	Løpende avtale
Spillolje	Transport	Arnkvern Miljø & Renovasjon AS		Løpende avtale
Glass/metall- emballasje	Transport	Østli Transport AS	Vinstra	Løpende avtale
Treverk -flis	Transport	HRR	Forestia, Braskereidfoss	01.01.12-31.12.13 MGR ensidig opsjon inntil 2 år
Treverk trykkimpregner	Transport	Geminor AS	Torvastad	01.11.11-31.10.13 MGR ensidig opsjon inntil 2 år
Tynnjern	Transport	Stensli Gjenv. AS	Hamar	Løpende avtale
Papir/papp blanding	Transport	GLØR	Lhmr	01.08.11-31.12.14
Papp	Transport	GLØR	Lhmr	01.08.11-31.12.14
Plast –PP-sekk, PS-plast, næring	Transport	Østli Transport AS	Vinstra	Løpende avtale
Plast -industrifolie	Transport	Østli Transport AS	Vinstra	Løpende avtale
Plast- landbruk	Transport	Østli Transport AS	Vinstra	Løpende avtale
Plast -Flasker & Kanner,	Transport	Gudbr. Entreprenør	Sør-Fron	Løpende avtale
Plastemballasje (hushold)	Transport	Grønt Punkt Norge	Oslo	2010-2011
Klær/tekstiler	Inns./transp/beh.	UFF	Oslo	Løpende avtale
Smittefarlig avfall	Transport	Veolia Miljø AS	Oslo	Løpende avtale
Inerte masser/arm. betong	Transport	NGR	Dovre	Løpende avtale
Gipsplater	Transport	Østli Transport AS	Vinstra	Løpende avtale
Asfalt	Transport	NGR	Dovre	Løpende avtale
EE-avfall – hvitevarer, elektronikk	Transport	EL-Retur	Oslo	01.07.10-
		ERP Norway	Oslo	01.01.12-01.12.14
EE-avfall - næringselektro	Transport	Åge Widme	Sør-Fron	Løpende avtale
PCB-holdige vinduer Isolerglass m/klorparafin	Transport	Ruteretur AS Norsk Gjenv. AS	Oslo Oslo	01.07.11- 01.01.12-01.12.14
Rest, plast, papp Betj. miljøstasjoner	Transport	Gudbr. Entreprenør	Sør-Fron	Løpende avtale
Glass, papir Betj. miljøstasjoner	Transport	MGR egen regi		Egen regi

Avtalepartnere behandling

Pr. 01.01.14 har MGR følgende avtalepartnere:

Avfallstype	Avtalepart	Kontoradresse	Behandling Lev. adresse avfall	Avtaleperiode
Brennbart husholdningsavfall -restavfall	Geminor AS	Stavanger	Tekniska Verken i Linköping, Sverige	01.08.10-01.08.12 MGR ensidig opsjon til 01.08.12
Brennbart næringsavfall - restavfall	Geminor AS	Stavanger	Tekniska Verken i Linköping, Sverige	01.08.10-01.08.12 MGR ensidig opsjon til 01.08.12
Våtorganisk avfall	GLØR	Lhmr	Lillehammer	01.08.11-31.12.14
Farlig avfall	Renor AS	Aurskog	Aurskog	Løpende avtale
Bilbatterier og småbatterier	Batteriretur	Borgenhaugen		Løpende avtale
Spillolje	Arnkvern Miljø & Renovasjon AS	Furnes		Løpende avtale
Glass/metall-emballasje	Norsk Glassgjenvinning AS	Oslo	Fredrikstad	Løpende avtale
Treverk -flis	HRR	Hamar	Forestia, Braskereidfoss	01.01.12-31.12.13 MGR ensidig opsjon inntil 2 år
Trykkimpregnert treverk	Geminor AS	Torvastad	Norrköping, Sverige	01.11.11-31.10.13 MGR ensidig opsjon inntil 2 år
Hageavfall	Geminor AS	Torvastad	Kverning	01.11.11-31.10.13 MGR ensidig opsjon inntil 2 år
Tynnjern	Stensli Gjenv. AS	Brumunddal	Brumunddal og Gjøvik	Løpende avtale
Papir/papp blanding	GLØR	Lillehammer	Sverige og Danmark	01.08.11-31.12.14
Papp	GLØR	Lillehammer	Ranheim, Trondheim	01.08.11-31.12.14
Plast – PP -sekk, PS -plast	Grønt Punkt Norge	Oslo	Bergen Avfall	Løpende avtale
Plast -industrifolie	Grønt Punkt Norge	Oslo	Bergen Avfall	01.01.13-31.12.15
Plast- landbruksfolie	Grønt Punkt Norge	Oslo	Bergen Avfall	01.01.13-31.12.15
Plast -Flasker & Kanner	Rødsrud Gjenvinning	Moss	Lia, Sør-Fron	Løpende avtale
Plastemballasje (hushold)	Grønt Punkt Norge	Oslo	Swerec, Sverige	01.01.12-31.12.14
Klær/tekstiler	UFF	Oslo	Oslo	Løpende avtale
Smittefarlig avfall	Norsk Gjenv. AS	Oslo	Oslo	Løpende avtale
Inerte masser/armert betong, asbest m.m.	NGR	Dovre	Myrmoen, Otta	Løpende avtale
Gipsplater	FIAS AS	Tolga	Tolga	Løpende avtale
Asfalt	Lemminkainen	Otta	Otta	Løpende avtale
EE-avfall – hvitevarer, elektronikk	ERP Norway	Oslo Oslo	Elektrogjenvinning Norge AS, Gjøvik Stena Miljø, Oslo	01.09.12- 1 mnd. oppsigelse
EE-avfall - næringsselektro	Renas	Oslo	Elektrogjenvinning Norge AS, Gjøvik	01.01.14-
PCB-holdige vinduer Isolerglass med klorparafin	Ruteretur AS Norsk Gjenv. AS	Oslo Oslo	Norsk Gjenv. AS, Gjøvik	01.07.11- 01.01.12-01.12.14

Totale avfallsmengder (husholdning og næring)

Disponeringsmåte	2008	2009	2010	2011	2012	2013	diff. 2012-2013
DEPONI - ROVERUDMYRA	3798	3111	358	0	0	0	0
DEPONI - STOR-ELVDAL	15	4	5	0	0	0	0
KOMPOSTERES INKL. HJEMMEKOMPOST	2074	2028	2344	2248	2175	2073	-102
DESTRUKSJON/SPELIALBEHANDLING	85	71	80	71	50	53	3
ENERGIGJENVINNING	1629	2098	5529	6444	6041	7254	1213
MATERIALGJENVINNING/OMBRUK	2909	2904	3077	3568	3507	3704	197
DEPONI - INERTE MASSER	0	0	0	184	83	187	104
DEPONI (gips, keramikk, porselen, betong m.m.)	92	97	250	214	318	217	-101
DEPONI - ASBEST	27	22	13	45	2	23	21
DEPONI -ANNET TIL SLUTTBEH. (SLAM)	28	37	83	63	39	24	-15
Sum avfallsmengde	10657	10372	11739	12837	12215	13535	1320
Andel gjenvunnet % (material og energi)	63	68	94	96	96	97	
Økning avfallsmengde %	2,1	-0,6	10,2	23,8	-4,8	10,8	

Behandlet avfallsmengde er økt med ca. 1320 tonn i forhold til 2012. Økningen skyldes flom i 2013 og E6- utbygging. Økt avfallsmengde har i hovedsak gått til energigjenvinning.

Det meste av restavfallet leveres til forbrenningsanlegg. Det er ikke anledning til å levere ubrennbart avfall, EE-avfall, farlig avfall m.m. til forbrenning. Restavfall fra hytterrenovasjon blir derfor behandlet på vår sorteringsplate ved Frya Miljøstasjon.

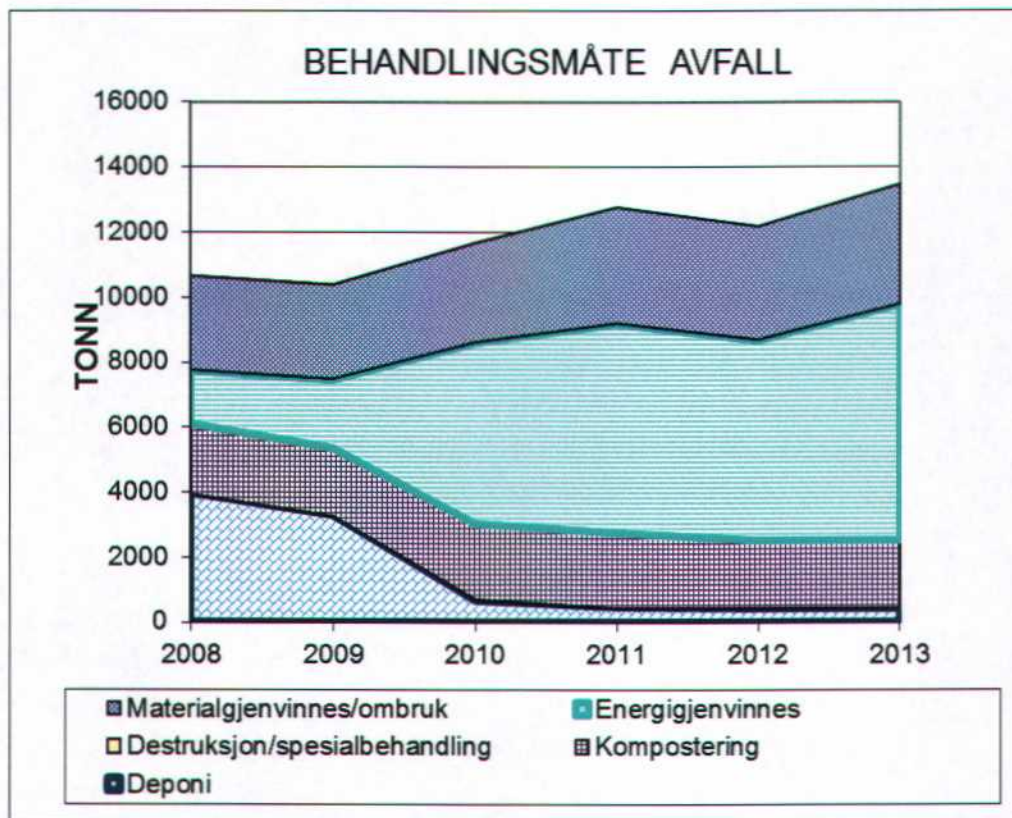
Asbestholdig avfall, inerte masser, betong m.m. ble levert til godkjent deponi på Myrmoen (Otta).

Behandlingsmåte (tonn)	2008	2009	2010	2011	2012	2013	Andel %
Deponi	3960	3271	709	506	442	451	3
Kompostering	2074	2028	2344	2248	2175	2073	15
Destruksjon/spesialbehandling	85	71	80	71	50	53	0
Energigjenvinnes	1629	2098	5529	6444	6041	7254	54
Materialgjenvinnes/ombruk	2909	2904	3077	3568	3507	3704	27
Sum avfallsmengde	10657	10372	11739	12837	12215	13535	
Andel gjenvunnet % (material og energi)	63	68	94	96	96	97	

Ca. 97 % av avfallet ble levert til gjenvinning i 2013. Dette gjelder for alt avfall som MGR tok imot både fra næring og husholdninger. Ca. 451 tonn ble deponert i 2013. Det ble levert ca. 7254 tonn til energigjenvinning som tilsvarer en økning på ca. 1213 tonn i forhold til 2012.

Utvikling i behandlingsmåte for avfall

Diagrammet viser utviklingen i behandlingsmåte fra 2008-2013: (næring + husholdning)



Andelen til materialgjenvinning (27 %) er stabil i forhold til tidligere år. Utbygging av stadig flere miljøstasjoner i fjellområdene med utsortering av papir og glass vil øke andelen til materialgjenvinning fremover.

Levert til gjenvinning (husholdning og næring)

Type avfall	Type avfall	2008	2009	2010	2011	2012	2013	Andel hush.	% hush.
kompost	HJEMMEKOMPOST/GJØDSELLAGER	190	190	190	190	190	190	190	100
energi	RESTAVFALL	268	744	4048	5154	4712	5465	2712	50
kompost	MATAVFALL	894	838	954	1083	975	883	602	68
kompost	HAGEAVFALL	990	1000	1200	975	1010	1000	950	95
energi	TREVERK	1270	1308	1200	1202	1150	1490	745	50
energi	FARLIG AVFALL -TRYKKIMPREGNERT TREVER	88	20	276	69	119	231	70	30
material	TYNNJERN	356	453	465	575	732	551	276	50
material	PAPIR inkl. drikkekartong	901	928	894	885	873	891	824	92
material	PAPP	482	399	745	938	899	979	49	5
material	DRIKKEKARTONG	10	13	0	0	0	0	0	
material	GLASS/METALLEMBALLASJE	226	264	289	261	269	296	276	93
ombruk	KLÆR, SKO	20	20	30	0	0	0	0	
annen beh	FARLIG AVFALL (bilbatterier, småbatterier, PCB)	33	21	40	17	50	53	30	57
energi	FARLIG AVFALL (maling, spilloje m.m.)	52	50	40	54	34	47	27	57
material	PLAST	668	582	405	424	467	391	144	37
energi	DEKK	3	26	5	19	26	21	11	52
material	EE-avfall -EL-Retur	192	155	171	161	107	185	167	90
material	EE-avfall -Næringselektro	74	101	108	161	94	110	44	40
material	ARMERT BETONG		9	0	126	66	301	30	10
Ombruk	ANDRE (Asfalt)	0	0		37	0	0	0	
Deponi	Gips, inerte, asbest, slam		0			442	451	101	22
Sum avfallsmengde		6717	7121	11060	12331	12215	13535	7248	54
Sum materialgjenvinning		2909	2904	3077	3531	3507	3704	1810	
Sum kompostering		2074	2028	2344	2248	2175	2073	1742	
Sum energigjenvinning -inkludert trykkimpr. treverk		1629	2098	5529	6444				
Sum energigjenvinning -impregner, farlig avfall, dekk, flis						1329	1789	853	
Sum energigjenvinning -restavfall						4712	5465	2712	
Sum ombruk		20	20	30	37	0	0	0	
Sum annen behandling (destruksjon)		85	71	80	71	50	53	30	
Sum til deponi						442	451	101	
Utsorteringsgrad %								63	
Gjenvunnet husholdning % (energi, material, kompost)								98	

Merknader til tabell:

- Klær, sko er tatt ut av tabell for 2011 fordi det pr. definisjon (SSB) er ikke denne fraksjonen avfall (leveres til UFF).
- I rapportering til SSB skal ikke egenbehandling av våtorganisk avfall tas med (hjemmekompostering og bruk av gjødsellager på gardsbruk).

Ca. 98 % av husholdningsavfallet ble gjenvunnet i 2013. Ca. 2 % av avfallet ble levert til deponi. Husholdningsavfallet utgjør ca. 54 % av total avfallsmengde.



MGR-sak nr. 2/14 - Representantskapsmøte 14. mai 2014

Vedlegg: Revisjonsberetning fra BDO XX. mai 2014 (ettersendes)

.1

Utrykte vedlegg: (blir ikke kopiert og fordelt):

Regnskap 2013 med noter (medsendt som eget dokument)

Prosjektregnskap

**GODKJENNING AV
2013 – REGNSKAP FOR MGR**

Driftsregnskap, investeringsregnskap og balanse framgår av årsmeldinga. Detaljert regnskap er medsendt i eget dokument i tilfelle noen ønsker ytterligere informasjon. Her er også noter til regnskapet.

2013-driftsregnskapet viser et udisponert mindreforbruk på kr. 999.722,91.

2013-investeringsregnskapet viser et udekket/udisponert på kr. 0.

Disposisjonsfondets saldo pr. 31.12.13 er kr. 693.059,47 (kr. 651.813,47 i 2012).

Disposisjonsfondet er et overskudds-/underskuddsfond, der de årlige regnskapsresultat blir avregnet mot fondet, og disponeres til saldering av framtidige budsjetter.

Rådmannen i Ringeby rår representantskapet til å gjøre slikt

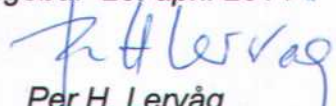
V E D T A K

1. Representantskapet godkjenner driftsregnskap 2013 for MGR med udisponert mindreforbruk på kr. 999.722,91.

Mindreforbruket i 2013, kr. 999.722,91, avsettes til disposisjonsfond.

2. Representantskapet godkjenner 2013-investeringsregnskapet med udekket/udisponert på kr. 0.

Ringeby, 25. april 2014


Per H. Lervåg
rådmann i Ringeby kommune

Gøran Løkken
renovasjonssjef MGR



Midt-Gudbrandsdal regnskaps- og skatteoppkreverkontor (MGRS)

Midt-Gudbrandsdal Renovasjonsselskap
v/ daglig leder

5.02.2014

FERDIGSTILT ÅRSREGNSKAP 2013

Oversender med dette ferdigstilt regnskap 2013 for Midt-Gudbrandsdal Renovasjonsselskap. Etter avleggelse oversendes regnskapet til BDO på Hamar for revidering.

Med vennlig hilsen

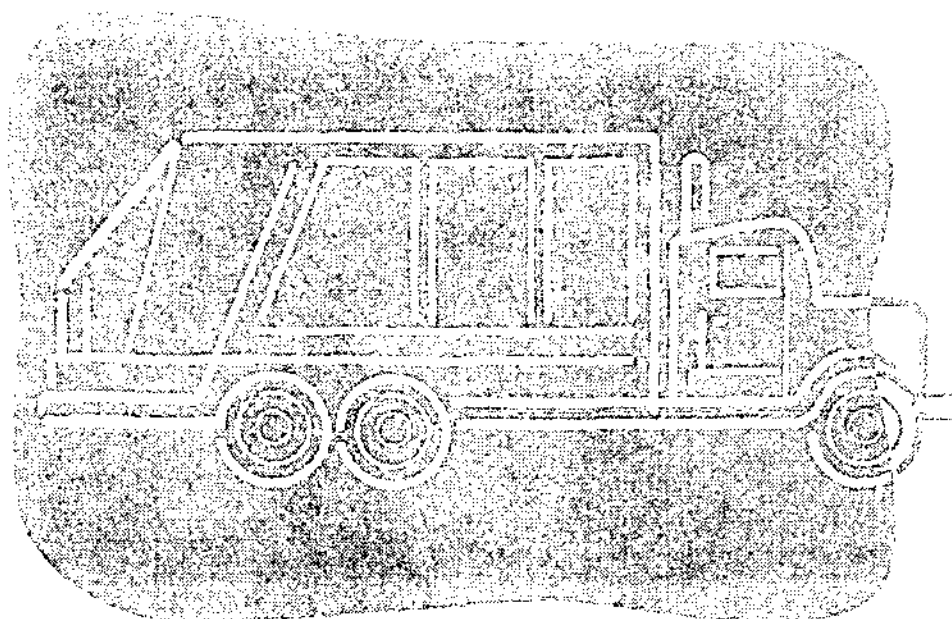
Jon B. Dale
Systemansvarlig Mgrs

Kopi: BDO

Regnskap

for 2013

Midt-Gudbrandsdal Renovasjonsselskap



Regnskap

- Økonomisk oversikt - Drift
- Økonomisk oversikt – Investering
- Anskaffelse og anvendelse av midler
- Oversikt balanse
- Oversikt endring arbeidskapital
- Driftsregnskap pr. ansvarsområde
- Investeringsregnskap pr. prosjekt

Noteopplysninger

- Regnskapsprinsipper
- Note nr. 1 Endring arbeidskapitalen
- Note nr. 2 Pensjon
- Note nr. 3 Finansielle anleggsmidler (aksjer og andeler)
- Note nr. 4 Avsetninger og bruk av fond
- Note nr. 5 Kapitalkonto
- Note nr. 6 Vesentlige transaksjoner
- Note nr. 7 Anleggsmidler
- Note nr. 8 Investeringer i nybygg og nyanlegg
- Note nr. 9 Langsiktig gjeld og avdrag
- Note nr. 10 Regnskapsmessig mindreforbruk - drift
- Note nr. 11 Regnskapsmessig mindreforbruk – Investering
- Note nr. 12 Antall årsverk og ytelser til revisor
- Note nr. 13 Selvkostområder



Økonomisk oversikt - drift

2 MIDT-GUDBRANDSDAL RENOVASJONSSKAP - 2013

05.02.2014

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Driftsinntekter				
Brukerbetalinger	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre salgs- og leieinntekter	9.472.568,45	8.296.000,00	8.296.000,00	8.298.102,00
Overføringer med krav til motytelse	13.006.382,85	12.965.000,00	12.965.000,00	13.250.970,99
Rammetilskudd	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre statlige overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Skatt på inntekt og formue	0,00	0,00	0,00	0,00
Eiendomsskatt	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre direkte og indirekte skatter	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum driftsinntekter	22.478.951,30	21.261.000,00	21.261.000,00	21.549.072,99
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	3.909.183,96	3.721.000,00	3.721.000,00	3.689.729,26
Sosiale utgifter	906.606,16	950.000,00	950.000,00	859.035,98
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	3.556.186,10	3.794.000,00	3.794.000,00	3.685.483,00
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	11.585.478,29	10.888.000,00	10.888.000,00	12.558.972,07
Overføringer	55.994,40	50.000,00	50.000,00	21.245,00
Avskrivninger	944.630,00	810.000,00	810.000,00	808.533,00
Fordelte utgifter	0,00	0,00	0,00	-46.575,00
Sum driftsutgifter	20.958.078,91	20.213.000,00	20.213.000,00	21.576.423,31
Brutto driftsresultat	1.520.872,39	1.048.000,00	1.048.000,00	-27.350,32
Finansinntekter				
Renteinntekter og utbytte	232.978,52	150.000,00	150.000,00	199.666,12
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0,00	0,00	0,00	0,00
Mottatte avdrag på utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum eksterne finansinntekter	232.978,52	150.000,00	150.000,00	199.666,12
Finansutgifter				
Renteutgifter og låneomkostninger	268.018,00	462.000,00	462.000,00	251.754,00
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0,00	0,00	0,00	0,00
Avdrag på lån	1.130.740,00	1.246.000,00	1.246.000,00	830.990,00
Utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum eksterne finansutgifter	1.398.758,00	1.708.000,00	1.708.000,00	1.082.744,00
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-1.165.779,48	-1.558.000,00	-1.558.000,00	-883.077,88
Motpost avskrivninger	944.630,00	810.000,00	810.000,00	808.533,00
Netto driftsresultat	1.299.722,91	300.000,00	300.000,00	-101.895,20
Interne finanstransaksjoner				
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	0,00	0,00	0,00	2.060.295,03
Bruk av disposisjonsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av bundne fond	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av likviditetsreserve	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum bruk av avsetninger	0,00	0,00	0,00	2.060.295,03
Overført til investeringsregnskapet	0,00	0,00	0,00	0,00
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til disposisjonsfond	300.000,00	300.000,00	300.000,00	1.958.399,83
Avsatt til bundne fond	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til likviditetsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum avsetninger	300.000,00	300.000,00	300.000,00	1.958.399,83
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	999.722,91	0,00	0,00	0,00

41



Økonomisk oversikt - investering

2 MIDT-GUDBRANDSDAL RENOVASJONSSKAP - 2013

05.02.2014

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Inntekter				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre salgsinntekter	0,00	0,00	0,00	0,00
Overføringer med krav til motytelse	0,00	0,00	0,00	0,00
Statlige overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Renteinntekter og utbytte	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum inntekter	0,00	0,00	0,00	0,00
Utgifter				
Lønnsutgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Sosiale utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	533.787,00	6.499.884,00	2.600.000,00	2.986.367,00
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	0,00	0,00	0,00	0,00
Overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Renteutgifter og omkostninger	0,00	0,00	0,00	0,00
Fordelte utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum utgifter	533.787,00	6.499.884,00	2.600.000,00	2.986.367,00
Finanstransaksjoner				
Avdrag på lån	0,00	0,00	0,00	0,00
Utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Kjøp av aksjer og andeler	6.466,00	6.466,00	0,00	5.271,00
Dekning av tidligere års udekket	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til ubundne investeringsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til bundne investeringsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til likviditetsreserve	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum finansieringstransaksjoner	6.466,00	6.466,00	0,00	5.271,00
Finansieringsbehov	540.253,00	6.506.350,00	2.600.000,00	2.991.638,00
Dekket slik:				
Bruk av lån	281.499,00	5.881.892,00	2.600.000,00	1.634.359,00
Salg av aksjer og andeler	0,00	0,00	0,00	0,00
Mottatte avdrag på utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Overført fra driftsbudsjettet	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av tidligere års udisponert	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av disposisjonsfond	258.754,00	624.458,00	0,00	1.357.279,00
Bruk av bundne driftsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av ubundne investeringsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av bundne investeringsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av likviditetsreserve	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum finansiering	540.253,00	6.506.350,00	2.600.000,00	2.991.638,00
Udekket/udisponert	0,00	0,00	0,00	0,00

**2 MIDT-GUDBRANDSDAL RENOVASJONSSKAP - 2013****05.02.2014**

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Anskaffelse og anvendelse av midler				
Anskaffelse av midler				
Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)	22.478.951,30	21.261.000,00	21.261.000,00	21.549.072,99
Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)	0,00	0,00	0,00	0,00
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	514.477,52	6.031.892,00	2.750.000,00	1.834.025,12
Sum anskaffelse av midler	22.993.428,82	27.292.892,00	24.011.000,00	23.383.098,11
Anvendelse av midler				
Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)	20.013.448,91	19.403.000,00	19.403.000,00	20.767.890,31
Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)	533.787,00	6.499.884,00	2.600.000,00	2.986.367,00
Utbetaling ved eksterne finanstransaksjoner	1.405.224,00	1.714.466,00	1.708.000,00	1.088.015,00
Sum anvendelse av midler	21.952.459,91	27.617.350,00	23.711.000,00	24.842.272,31
Anskaffelse - anvendelse av midler	1.040.968,91	-324.458,00	300.000,00	-1.459.174,20
Endring i ubrukte lånemidler	-281.499,00	0,00	0,00	3.123.640,10
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	0,00	0,00	0,00	0,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	0,00	0,00	0,00	0,00
Endring i arbeidskapital	759.469,91	-324.458,00	300.000,00	1.664.465,90
Avsetninger og bruk av avsetninger				
Avsetninger	1.299.722,91	300.000,00	300.000,00	1.958.399,83
Bruk av avsetninger	258.754,00	624.458,00	0,00	3.417.574,03
Til avsetning senere år	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto avsetninger	1.040.968,91	-324.458,00	300.000,00	-1.459.174,20
Int. overføringer og fordelinger				
Interne inntekter mv	944.630,00	810.000,00	810.000,00	855.108,00
Interne utgifter mv	944.630,00	810.000,00	810.000,00	855.108,00
Netto interne overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00



Oversikt endring arbeidskapital

2 MIDT-GUDBRANDSDAL RENOVASJONSSKAP - 2013

05.02.2014

	Regnskap 2013	Regnskap 2012
OMLØPSMIDLER		
Endring betalingsmidler	1.235.744,86	2.365.511,98
Endring ihendehaverobl og sertifikater	0,00	0,00
Endring kortsiktige fordringer	535.400,00	-893.830,81
Endring premieavvik	0,00	0,00
Endring aksjer og andeler	0,00	0,00
ENDRING OMLØPSMIDLER (A)	1.771.144,86	1.471.681,17
KORTSIKTIG GJELD		
Endring kortsiktig gjeld (B)	-1.011.674,95	192.784,73
ENDRING ARBEIDSKAPITAL (A-B)	759.469,91	1.664.465,90

44



Oversikt - balanse

2 MIDT-GUDBRANDSDAL RENOVASJONSSKAP - 2013

05.02.2014

	Regnskap 2013	Regnskap 2012
EIENDELER		
Anleggsmidler	13.426.391,00	13.385.906,00
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	7.806.455,00	8.090.288,00
22744001 SPESIALROM FRYA	85.358,00	93.117,00
22744002 SPESIALROM RUSTE	36.008,00	36.886,00
22744003 LAGERHUS RUSTE	153.588,00	157.334,00
22744004 SORTERINGSHUS FRYA (papirlager) JF	1.549.293,00	1.669.023,00
22744005 PLASTHALL RUSTE	245.070,00	258.684,00
22744006 LAGERHALL FRYA JFR. 20122	661.416,00	696.227,00
22744019 TAKOVERBYGG M.M KVAM, JFR. 2006	31.875,00	34.000,00
22750001 MILJØSTASJON MOLOKSYSTEM JFR.	3.483.638,00	3.485.748,00
22750002 PERSONALFLØY FRYA JFR 20066	246.371,00	251.735,00
22844001 BYGG FRYA AVFALLSANLEGGET	130.109,00	147.036,00
22844002 TOMT FRYA	141.838,00	141.838,00
22844003 TOMT RUSTE	55.500,00	55.500,00
22844004 SERVICE-/ KONTORBYGG RUSTMOEN	166.716,00	172.082,00
22844010 TAKOVERBYGG FRYA sorteringsrampa	22.955,00	23.630,00
22844011 SORTERINGSPLATE FRYA	31.108,00	35.352,00
22844012 BRAKKE I KVAM	30.210,00	31.048,00
22844013 ASFALTERING RUSTE INNKJØRINGA	18.895,00	22.014,00
22844014 KOMPOSTPLASS/ SORTERINGSPLATE	102.655,00	117.319,00
22844015 CONTAINERRAMPE FRYA	14.094,00	16.106,00
22844016 SORTERINGSRAMPE RUSTMOEN	283.873,00	305.244,00
22844017 MILJØSTASJONER	7.930,00	8.722,00
22844018 ASFALTERING/ GRUNNARBEID FRYA	307.955,00	331.643,00
Utstyr, maskiner og transportmidler	2.751.045,00	2.878.056,00
22444011 LAGERCONTAINER INNKJØPT 1999	0,00	7.721,00
22444019 BALLEKLEMMER FRYA	0,00	7.900,00
22444020 MOLOK PROSJEKT 20063	219.726,00	246.798,00
22450001 KJØP AV VAREBIL JFR. 20072	98.428,00	123.035,00
22450002 GRAVEMASKIN FRYA JFR. 20071	164.000,00	205.000,00
22450003 RESTAVALLSCONTAINERE FJELLOMF	74.995,00	89.994,00
22450004 HJULLASTER FRYA KJØPT 2009 JFR. 2	724.800,00	845.600,00
22450005 PLASTDUNKER HUSHOLDNINGSAVFA	1.469.096,00	1.352.008,00
Utlån	0,00	0,00
Konserninterne langsiktige fordringer	0,00	0,00
Aksjer og andeler	51.067,00	44.601,00
22141123 EGENKAPITALINNSKUDD KLP	51.067,00	44.601,00
Pensjonsmidler	2.817.824,00	2.372.961,00
22041001 PENSJONSMIDLER KLP	2.817.824,00	2.372.961,00
Omløpsmidler	11.672.706,12	9.901.561,26
Herav:		
Kortsiktige fordringer	145.991,00	743.588,00
21314810 OPPGJØRSKONTO MVA - TILGODE	145.991,00	743.588,00
Konserninterne kortsiktige fordringer	3.084.746,63	1.951.749,63
21475102 KUNDEFORDRINGER - BEDRIFTSKUNI	2.299.363,25	1.027.541,50
21475207 MANUELLE KRAV RESKONROFØRT RI	199.656,38	193.024,13
21499008 FORHÅNDSMELDTE FORDRING	585.727,00	731.184,00
Premieavvik	0,00	0,00
Aksjer og andeler	0,00	0,00
Sertifikater	0,00	0,00
Obligasjoner	0,00	0,00
Kasse, postgiro, bankinnskudd	8.441.968,49	7.206.223,63
21000001 KONTANTKASSE FRYA	1.000,00	1.000,00
21000002 KONTANTKASSE RUSTMOEN	1.000,00	1.000,00
21000003 KONTANTKASSE KVAM	1.000,00	1.000,00
21020001 DnB NOR 2100.20.54105	8.097.071,06	6.885.895,68
21020002 OCR EIK 5083.06.95025	200.545,90	179.137,93
21098001 DnB NOR 2100.63.42253	141.351,53	138.190,02
SUM EIENDELER	25.099.097,12	23.287.467,26
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	4.424.923,88	3.108.419,97



Oversikt - balanse

2 MIDT-GUDBRANDSDAL RENOVASJONSSKAP - 2013

05.02.2014

Herav:		
Disposisjonsfond	693.059,47	651.813,47
25600001 DISPOSISJONSFOND	693.059,47	651.813,47
Bundne driftsfond	0,00	0,00
Ubundne investeringsfond	41.706,50	41.706,50
25310102 INVESTERINGSFOND UBUNDE	41.706,50	41.706,50
Bundne investeringsfond	0,00	0,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	0,00	0,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	0,00	0,00
Regnskapsmessig mindreforbruk	999.722,91	0,00
25950002 REGNSKAPSMESSIG MINDREFORBRU	999.722,91	0,00
Regnskapsmessig merforbruk	0,00	0,00
Udisponert i inv.regnskap	0,00	0,00
Udekket i inv.regnskap	0,00	0,00
Likviditetsreserve	0,00	0,00
Kapitalkonto	2.690.435,00	2.414.900,00
25990001 KAPITALKONTO	2.690.435,00	2.414.900,00
Langsiktig gjeld	16.336.349,00	16.852.898,00
Herav:		
Pensjonsforpliktelser	3.627.659,00	3.013.468,00
24014001 ARBG.AVG. PENSJONSFORPLIKTELSE	77.615,00	61.387,00
24041001 PENSJONSFORPLIKTELSE KLP	3.550.044,00	2.952.081,00
Ihendehaverobligasjonslån	0,00	0,00
Sertifikatlån	0,00	0,00
Andre lån	12.708.690,00	13.839.430,00
24619015 KOMMUNALBANKEN AS LÅNEOPPTAK	636.250,00	687.150,00
24619016 KOMMUNALBANKEN 20060715	1.558.510,00	1.673.970,00
24619017 KOMMUNALBANKEN LÅN NR. 2007047	1.190.000,00	1.275.000,00
24619018 KOMMUNALBANKEN 20080577	1.737.000,00	1.852.800,00
24619019 KOMMUNALBANKEN LÅN NR 2009078	1.396.680,00	1.571.260,00
24619020 KOMMUNALBANKEN 20101008	1.828.750,00	2.021.250,00
24619021 KOMMUNALBANKEN 8317 52 83962	4.361.500,00	4.758.000,00
Konsernintern langsiktig gjeld	0,00	0,00
Kortsiktig gjeld	4.337.824,24	3.326.149,29
Herav:		
Kassekredittlån	0,00	0,00
Annen kortsiktig gjeld	3.260.787,72	2.302.842,79
23231001 PÅLØPT UTBETALT RENTE	-28.644,00	42.187,00
23550001 PURREGEBYR TIL MGRS	0,00	593,00
23599001 LEVERANDØRGJELD	2.392.681,15	1.390.141,19
23599003 INN- OG UTBETALINGSKONTO	0,00	869.921,60
23599007 UBETALTE REGNINGER	896.750,57	0,00
Konsernintern kortsiktig gjeld	671.946,52	639.114,50
23314801 FORSKUDDSTREKK	140.600,00	137.374,00
23314804 ARB.G.AVG. AV BEREGNET IKKE UTB	45.181,31	0,00
23314805 ARBEIDSGIVERAVGIFT	59.923,02	67.288,31
23314814 ARB.G.AVG. AV BEREGNET IKKE	0,00	41.638,33
23375010 PÅSLAG AV IKKE UTBETALT	426.242,19	0,00
23375020 MOTPOST FOR PÅSLAG AV BEREGNE	0,00	392.813,86
Premieavvik	405.090,00	384.192,00
23914001 ARBG.AVG. PREMIEAVVIK KLP	38.825,00	36.822,00
23941001 PREMIEAVVIK KLP	366.265,00	347.370,00
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	25.099.097,12	23.287.467,26
MEMORIAKONTI		
Memoriakonto	5.600.393,00	5.881.892,00
Herav:		
Ubrukte lånemidler	0,00	0,00
Ubrukte konserninterne lånemidler	5.600.393,00	5.881.892,00
29119018 UBRUKTE LÅNEMIDLER	5.600.393,00	5.881.892,00
Andre memoriakonti	0,00	0,00
Motkonto til memoriakontiene	-5.600.393,00	-5.881.892,00
29999001 MOTKONTO FOR MEMORIAKONTOEN	-5.600.393,00	-5.881.892,00



Investeringsprosjekt 2013

2 MIDT-GUDBRANDSDAL RENOVASJONSSKAP (2013) - År/Periode 2005.02.2014

	Regnskap 2013	Buds(end) 2013	Regnskap 2012
Prosjekt: 20062 MILJØSTASJON MOLOKsystem			
3230 PÅKOSTNING NYBYGG OG BYGGETJENESTER	281.499	1.027.971	916.294
3910 BRUK AV LÅN	-281.499	-1.027.971	-916.294
Sum prosjekt: 20062 MILJØSTASJON MOLOKsystem	0	0	-0
Prosjekt: 20066 PERSONALFLØYEN MODERNISERES			
3230 PÅKOSTNING NYBYGG OG BYGGETJENESTER	0	2.492.075	0
3910 BRUK AV LÅN	0	-2.492.075	0
Sum prosjekt: 20066 PERSONALFLØYEN MODERNISERES	0	0	0
Prosjekt: 20075 BETONGDEKKE FRYA			
3230 PÅKOSTNING NYBYGG OG BYGGETJENESTER	0	100.000	0
3910 BRUK AV LÅN	0	-100.000	0
Sum prosjekt: 20075 BETONGDEKKE FRYA	0	0	0
Prosjekt: 20081 SORTERINGSBYGG FRYA			
3230 PÅKOSTNING NYBYGG OG BYGGETJENESTER	0	2.261.846	0
3910 BRUK AV LÅN	0	-2.261.846	0
Sum prosjekt: 20081 SORTERINGSBYGG FRYA	0	0	0
Prosjekt: 20111 KJØP AV GRUNN FRYA			
3280 GRUNNERVERV	0	0	21.838
3910 BRUK AV LÅN	0	0	-21.838
Sum prosjekt: 20111 KJØP AV GRUNN FRYA	0	0	0
Prosjekt: 20121 PLASTDUNKER HUSHOLDNING RESTAVFALL			
3212 KJØP AV UTSTYR	252.288	617.992	1.352.008
3940 BRUK AV DISPOSISJONSFOND	-252.288	-617.992	-1.352.008
Sum prosjekt: 20121 PLASTDUNKER HUSHOLDNING RESTAVI	0	0	0
Prosjekt: 20122 LAGERHALL FRYA			
3230 PÅKOSTNING NYBYGG OG BYGGETJENESTER	0	0	696.227
3910 BRUK AV LÅN	0	0	-696.227
Sum prosjekt: 20122 LAGERHALL FRYA	0	0	0
Prosjekt: 99001 KJØP AV AKSJER OG ANDELER			
3529 KJØP AV AKSJER OG ANDELER	6.466	6.466	5.271
3940 BRUK AV DISPOSISJONSFOND	-6.466	-6.466	-5.271
Sum prosjekt: 99001 KJØP AV AKSJER OG ANDELER	0	0	0
TOTALT	0	0	0

Note 1 Endring i arbeidskapital (FKR § 5 nr. 1)

Balanseregnskapet :	31.12.2013	31.12.2012	Endring
2.1 Omløpsmidler	kr 11 672 706	kr 9 901 561	kr 1 771 145
2.3 Kortsiktig gjeld	kr 4 337 824	kr 3 326 149	kr 1 011 675
Arbeidskapital	kr 7 334 882	kr 6 575 412	kr 759 470

Drifts- og investeringsregnskapet :	Beløp	Sum
Anskaffelse av midler :		
Inntekter driftsregnskap	kr 22 478 951	
Inntekter investeringsregnskap	kr -	
Innbet. ved eksterne finanstransaksjoner	kr 514 478	
Sum anskaffelse av midler	kr 22 993 429	kr 22 993 429
Anvendelse av midler :		
Utgifter driftsregnskap	kr 20 013 449	
Utgifter investeringsregnskap	kr 533 787	
Utbetalinger ved eksterne	kr 1 405 224	
Sum anvendelse av midler	kr 21 952 460	kr 21 952 460
Anskaffelse - anvendelse av midler		kr 1 040 969
Endring ubrukte lånemidler (økning +/-reduksjon-)		kr (281 499)
Endring arbeidskapital i drifts-og investeringsregnskap		kr 759 470

Endring arbeidskapital i balansen	kr 759 470
Differanse (forklares nedenfor)	kr -

Forklaring til differanse i arb.kapital :

	kr -	
	kr -	
	kr -	
	kr -	kr -

Endring i arbeidskapital er et tall på utviklingen av betalingsevnen til selskapet. Positiv endring, som i år, betyr styrka betalingsevne, mens negativ endring betyr svekka betalingsevne.

Note 2 Pensjon

Generelt om pensjonsordningene i kommunen

Kommunen har kollektive pensjonsforsikringer for sine ansatte i Kommunal Landspensjonskasse (KLP). Ansatte som er i kommunens tjeneste ved fylte 62 år har også rett til avtalefestet pensjon (AFP) etter bestemte regler. AFP for 62-64 år er ikke fullt forsikringsmessig dekket, og det er heller ikke på annen måte samlet opp fond til dekning av framtidige AFP-pensjoner.

Regnskapsføring av pensjon

Etter § 13 i årsregnskapsforskriften skal driftsregnskapet belastes med pensjonskostnader som er beregnet ut fra langsiktige forutsetninger om avkastning, lønnsvekst og G-regulering. Pensjonskostnadene beregnes på en annen måte enn pensjonspremien som betales til pensjonspremien, og det vil derfor normalt være forskjell mellom disse to størrelsene. Forskjellen mellom betalt pensjonspremie og beregnet pensjonskostnad betegnes premieavvik, og skal inntekts- eller utgiftsføres i driftsregnskapet. Premieavviket tilbakeføres igjen over de neste 10 årene.

Bestemmelsene innebærer også at beregnede pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser er oppført i balansen som hhv anleggsmidler og langsiktig gjeld.

Pensjonsordning	KLP
PENSJONSKOSTNAD	
Netto pensj.kostn. (inkl. adm.) iht. aktuar	562 691
- Årets pensjonspremie (jf. aktuarberegning)	504 214
= Årets premieavvik	58 477
Årets betalte pensjonspremie iht. regnskap	504 214
Årets premieavvik (se spes. nedenfor)	-58 477
Resultatført 1/10 av tidl. års premieavvik	32 128
= Pensjonskostnad i regnskapet	530 563

Pensjonsordning	KLP	Arb.avg.
AKKUMULERT PREMIEAVVIK		
Akkumulert 01.01. (inkl. korrigering 2013)	339 916	36 032
+/- Premieavvik for året	-58 477	-6 198
+/- Resultatført 1/10 av tidl. års premieavvik	32 128	3 405
= Akkumulert premieavvik 31.12 (*1)	366 265	38 825
Herav oppført under kortsiktig gjeld:	366 265	38 825

KLP			
MIDLER OG FORPLIKTELSE	Pensj.-midler	Pensj.-forpl.	Netto forplikt.
Brutto estimat full amortisering 31.12	2 817 824	-3 550 044	-732 220
Arb.g.avg. av nto. pensj.forpl. 31.12 ¹⁾			-77 615
Estimatavvik pr. 01.01	152 568	-57 945	94 623
+ Akk.estimatavvik pr. 01.01 fra tidl. år		-	-
= Amortisert estimatavvik i år	152 568	-57 945	94 623

1) Arbeidsgiveravgift av netto pensjonsforpliktelse er også en langsiktig forpliktelse.

Netto pensjonsforpliktelse er den forholdsmessige andel av nåverdien av fremtidige pensjonsutbetalinger opptjent av de ansatte på balansedagen, som ikke er dekket av innbetalt pensjonspremie og avkastning på disse (pensjonsmidlene). Avviket mellom avlagte tall foregående år, og ny beregning av pensjonsforpliktelser samt faktiske tall for pensjonsmidler, kalles årets estimatavvik.

FORUTSETNINGER	KLP fellesordninga
Forventet avkastn. pensjonsmidler (§ 13-5 F)	5,00 %
Diskonteringsrente (§ 13-5 E)	4,00 %
Forventet årlig lønnsvekst (§ 13-5 B)	2,87 %
Forventet årlig G- og pensjonsreg. (§ 13-5 D)	2,87 %

Note 3 Finansielle anleggsmidler (aksjer og andeler)

	Balanseført verdi	EK.inskudd
Egenkapitalinskudd KLP 1.1	kr 44 601	
Egenkapitalinskudd 2013 KLP	kr 6 466	
Egenkapitalinskudd KLP 31.12	kr 51 067	

Note 4 Avsetning og bruk av fond

Samlede avsetninger og bruk av avsetninger i året	2013	2012
Beholdning pr 01.01	kr 693 520	kr 92 399
Avsetninger	kr 300 000	kr 1 958 400
Bruk av avsetninger	kr (258 754)	kr (1 357 279)
Beholdning pr 31.12	kr 734 766	kr 693 520
Disposisjonsfond		
Beholdning 01.01	kr 651 813	kr 50 692
Bruk av fondet i driftsregnskapet	kr -	kr -
Bruk av fondet i investeringsregnskapet	kr 258 754	kr 1 357 279
Avsetninger til fondet	kr 300 000	kr 1 958 400
Beholdning 31.12	kr 693 059	kr 651 813
Ubundne investeringsfond		
Beholdning 01.01	kr 41 707	kr 41 707
Avsetninger til fondene	kr -	kr -
Bruk av fondene	kr -	kr -
Beholdning 31.12	kr 41 707	kr 41 707

Note 5 Kapitalkonto

	DEBET		KREDIT
Saldo 01.01 (underskudd i kapital)	0,00	Saldo 01.01 (kapital)	2 414 900,00
Aksjer og andeler		Aksjer og andeler	
		Pensjonsmidler KLP	506 250,00
		Egenkapitalinskudd KLP	6 466,00
Fast eiendom, utstyr, transportmidler og maskiner		Fast eiendom, utstyr, transportmidler og maskiner	
Ordinære avskrivninger	944 630,00	Aktivisering	533 787,00
Nedskrivning	1,00		
Langsiktig gjeld		Langsiktig gjeld	
Pensjonsforpliktelse KLP	597 963,00	Avdrag på innlån	1 130 740,00
Arb.gj.avg. av netto pensjonsforpl.	77 615,00		
Fra bevilgningsregnskapet			
Bruk av lån	281 499,00		
Balanse 31.12 (kapital)	2 690 435,00	Balanse 31.12 (underskudd i kapital)	
	4 592 143,00		4 592 143,00

50

Note 6 Vesentlige transaksjoner

Disposisjonsfond

Det er avsatt kr 300 000 til disposisjonsfond i 2013. Det er brukt 252 288 av disposisjonsfond for å dekke inn restinnkjøp av plastdunker på prosjektet som startet opp i 2012.

Det er brukt kr 6 466 av disposisjonsfond for å dekke Egenkapitalinnskuddet.

Salsinntekter:

Økning i inntekt i forhold til budsjettet skyldes i hovedsak økte mengder avfall inn på våre anlegg, mye pga flommen i mai, samt generelt gode priser.

Note 7 Anleggsmidler

	EDB-utstyr, kontor-maskiner	Anleggs- maskiner mv.	Biler, tekniske anlegg	Boliger, skoler, veier	Adm.bygg, sykehjem, tomter mv.	SUM
Anskaffelseskost 01.01	92 764	8 128 402	14 965 160	0	1 040 875	24 227 201
Akkumulerte avskrivninger	92 764	5 497 144	7 300 789		368 160	13 258 857
Verdi 01/01	0	2 631 258	7 664 371	0	672 715	10 968 344
Nedskrivning / Øreavrundning						0
Årets tilgang		252 288	281 499		0	533 787
Årets avskrivninger		352 226	575 537	0	16 867	944 630
Bokført verdi pr. 31.12	0	2 531 320	7 370 333	0	655 848	10 557 501
Økonomisk levetid Avskrivningsplan	5 år Lineær	8/10 år Lineær	15/20 år Lineær	40 år Lineær	50 år Lineær	

Note 8 Investeringer i nybygg og nyanlegg

Tekst	Regnskap	Budsjett
Investeringer i nybygg og nyanlegg	533 787	6 499 884
Kjøp av aksjer og andeler (KLP)	6 466	6 466
Avsetninger / Dekning av tidl.års merforbruk	0	0
Finansiert ved:		
Bruk av lånemidler	281 499	5 881 892
Bruk av avsetninger	258 754	624 458
Merforbruk	0	0

Note 9 Langsiktig gjeld og avdrag

Gjenstående løpetid for selskapets samlede gjeldsbyrde kan ikke overstige den veide levetiden for selskapets anleggsmidler ved siste årsskifte jfr. Kommuneloven § 50 nr. 7

Avdrag	Budsjett	Regnskap
Betalte avdrag	1 246 000	1 130 740
Beregnet minste lovlige avdrag		757 080
Differanse		373 660

Veid levetid for alle anleggsmidler i MGR 2013 er: 18,28

Minste lovlige avdrag etter Kommuneloven § 50 nr 7 utgjør kr. 757.080,- MGR har betalt nok avdrag i året.

Langsiktig gjeld i MGR :	31.12.2013	31.12.2012
Kommunalbanken, flytende rente	12 708 690	13 839 430

Note 10 Regnskapsmessig mindreforbruk drift

Driftsregnskapet for 2013 viser et mindreforbruk på kr. 999 723

Note 11 Regnskapsmessig mindrebruk investering

Investeringsregnskapet 2013 er i balanse.

Note 12 Antall årsverk og ytelser til revisor

Årsverk

Antall årsverk i MGR i regnskapsåret var ca. 8,5

Godtgjørelse til revisor

F.o.m regnskapsåret 2012 er det BDO på Hamar som har vært revisor. Samlede godtgjørelser til revisor utgjør kr 13 400,- Revisjon omfatter regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon og diverse attestasjonsoppdrag.

Note 13 Inndekningsberegning MGR

Oppdatert 04.02.2014

	Total sum	Husholdning	Næring
Direkte driftskostnader			
Utgifter hush. (art 1010-1499, funksjon 355 og 357)	12 253 530	12 253 530	
Utgifter næring (art 1010-1499, funksjon 320)	6 495 201		6 495 201
Utgifter adm (art 1010-1499, funk. 120, 170 og 171)	1 224 718	800 434	424 284
Sum direkte driftskostnader	19 973 449	13 053 964	6 919 485
Direkte driftsinntekter (ekskl. gebyrer)			
Inntekter hush. (art 1600-1899, funksjon 355 og 357)	-14 821 810	-14 821 810	
Inntekter næring (art 1600-1899, funksjon 320)	-7 657 141		-7 657 141
Inntekter adm (art 1600-1899, funk. 120, 170 og 171)	0	0	0
Sum direkte driftsinntekter (inkl. gebyrinntekter)	-22 478 951	-14 821 810	-7 657 141
Fradrag gebyrinntekter:			
Art 1600-1699 (andel som er gebyrinntekter)	4 702 906	562 451	4 140 455
Art 1750-1759 (overføringer fra kommunene)	12 965 000	12 965 000	0
Art 1770 (overføringer fra private)	6 120	4 000	2 120
Sum direkte driftsinntekter (ekskl. gebyrinntekter)	-4 804 925	-1 290 360	-3 514 566
Kapitalkostnader			
Kapitalkostnader ny kapital i regnskapsåret	231 098	214 041	17 058
Kapitalkostnader eksisterende kapital	771 849	509 366	262 483
Sum kapitalkostnader	1 002 948	723 407	279 541
SUM GEBYRGRUNNLAG MGR	16 171 472	12 487 012	3 684 460
Gebyrinntekter			
Art 1600-1699 (andel som er gebyrinntekter)	-4 702 906	-562 451	-4 140 455
Art 1750-1759 (overføringer fra kommunene)	-12 965 000	-12 965 000	0
Art 1770 (overføringer fra private)	-6 120	-4 000	-2 120
Sum gebyrinntekter	-17 674 026	-13 531 450	-4 142 575
SUM INNDEKNING MGR (minus = overdekning)	-1 502 554	-1 044 439	-458 115
Dekningsgrad	109,3 %	108,4 %	112,4 %

Kommunenes andel av tilskudd fra gebyrinntekter

Nord-Fron kommune	34,9 %
Sør-Fron kommune	24,7 %
Ringeby kommune	40,4 %

Kommunenes andel av overdekning:

Nord-Fron kommune	364 967
Sør-Fron kommune	257 800
Ringeby kommune	421 672



MGR-sak nr. 3/14 - Representantskapsmøte 14. mai 2014

Vedlegg: Forslag til nye vedtekter

Utrykte vedlegg:

./1

FORSLAG TIL NYE VEDTEKTER FOR MGR

Representantskapsmøtet 30.10.13 tok stilling til 2 tema:

1. Mål og prinsipper for grensesnitt MGR/kommunene:

- Regnskapet for MGR er regnskapet for selvkost – ingen egne regnskapsoppstillinger kreves
- Like gebyr i regionen
- Kommunene får betalt for sine indirekte tjenester
- Gebyrinntekter går direkte til MGR
 - svingninger og avvik håndteres i (selvkost-) regnskapet
- Kommunene overholder prinsippene for selvkost
 - slipper underdekning eller opparbeiding av fond

2. Overgangsordning for avvikling av fond gjennom nedsetting av gebyr gjelder Nord-Fron kommune og Ringeby kommune. Utrekning av nøyaktig årsgebyr må kvalitetssikres i kommunene før det fremmes i årsbudsjettet.

Det tas sikte på at endring av vedtekter og utarbeidelse av beregningsgrunnlag for kommunenes interne kostnader tas opp på representantskapets vårmøte. Endringene må drøftes i Faglig Forum før utarbeidelse av sak.

Opparbeidede renovasjonsfond i kommunene pr. 31.12.13: (fond pr. 31.12.12 i parentes)

Ringeby kommune:	kr. 3.107.223,17	(kr. 2.712.000)
Nord-Fron kommune:	kr. 2.014.341	(kr. 1.616.819)
Sør-Fron kommune:	kr. 0	(kr. 0)

Nord-Fron kommune og Ringeby kommune har vedtatt å sette ned årsavgiftene for renovasjon med henholdsvis 6 % og 20 % i 2014 og 2015 for å kvitte seg med fondene. Sør-Fron kommune har ikke opparbeidet fond og har derfor økt avgiftene med 3,4 % fra 2013 til 2014.

Administrasjonen i MGR har i samarbeid med nedsatt gruppe (1. repr. fra hver kommune) utarbeidet forslag til nye vedtekter. Rød skrift: ny tekst og overstrekning: tekst som går ut. Forslaget er behandlet og godkjent med noen endringer i møte i Faglig Forum den 25.04.14.

Endringer i forslaget til vedtekter:

Pkt. 11 Økonomi:

- all renovasjonsavgift overføres i sin helhet til MGR's regnskap
- kommunene fakturerer MGR for interne tjenester

Pkt. 21 Representantskap:

- tilleggspunkt for at alle lånegivere kan innvilge lån til MGR

Pkt. 50 Faglig Forum:

- renovasjonssjefen legger opp til minst 2 møter pr. år i Faglig Forum.

Pkt. Ikrafttrede, uttrede og endringer

- renovasjonssjefen har økt fra 2012 til 2013. Det er ut fra dette ønskelig at de nye vedtektene skal gjelde fra vedtaksdato.

En nedsatt gruppe (3 fra hver kommune og renovasjonssjefen som sekretær) har beregnet kommunenes interne kostnader. Kommunenes samlede årlige kostnader er grovt beregnet til: (2013 kroner).

Sør-Fron:	kr. 173.000
Ringebu:	kr. 296.000
Nord-Fron:	<u>kr. 364.000</u>
Sum	kr. 833.000

Forutsetninger:

- MGR holder lagerplass for avfallsbeholdere
- MGR sørger for utkjøring av beholdere til husstander
- MGR legger endringene (årsavgifter m.m.) inn i KOMTEK

Beregningsgrunnlaget ble lagt fram for Faglig Forum i møte den 25.04.14. Faglig Forum ønsker en nærmere gjennomgang av forslaget.

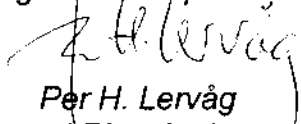
55

Rådmannen i Ringeby rår representantskapet til å gjøre slikt

V E D T A K

- 1. Forslag til nye vedtekter godkjennes.**
- 2. Administrativ leder i MGR gis fullmakt til å fastsette endelig beregningsgrunnlag for kommunenes interne kostnader for det enkelte år. Beregningsgrunnlaget skal på forhånd drøftes med kommunene.**

Ringeby, 28. april 2014


Per H. Lervåg
rådmann i Ringeby kommune

Gøran Løkken
renovasjonssjef MGR



Nord-
FronSør-
Fron

Ringebu

Midt-Gudbrandsdal Renovasjonsselskap

Vedtekt for Midt-Gudbrandsdal Renovasjonsselskap

Deltakere og hjemmel

1. Vedtekta gjelder Midt-Gudbrandsdal Renovasjonsselskap, heretter omtalt som "MGR".
2. Deltakerkommunene er:
 - Nord-Fron kommune - kommunenummer 0516.
 - Sør-Fron kommune - kommunenummer 0519.
 - Ringebu kommune - kommunenummer 0520.
3. MGR organiseres etter kommunelovens § 27 som interkommunalt samarbeid. Representantskapet for de interkommunale selskapene i Midt-Gudbrandsdalen er styret etter § 27 og omtales nedenfor i punktene 4 - 6 og 12 - 21.
4. Kommunene kan gjøre vedtak om å delegere også prinsipielle avgjørelser til representantskapet.

Organisasjon

5. MGR har slik organisasjon:
 - Representantskap. Se punktene 12 - 21.
 - Rådmannen i Ringebu kommune.
 - Renovasjonssjef.
 - (ingen klagenemnd for samarbeid etter kommuneloven § 27)
 - Faglig Forum. Se punkt 30.
6. Representantskap, rådmann og renovasjonssjef er i linjeorganisasjonen.
7. Som § 27-selskap har MGR ikke klagenemnd.
8. Faglig Forum er ikke i linjeorganisasjonen, men skal være et organ der renovasjonssjefen skal kunne få faglige innspill og bistand.

Virkeområde og formål

9. MGRs virkeområde er innen alle deltakerkommunenes areal.
10. MGR har som overordnet oppgave på vegne av deltakerkommunene å sørge for en effektiv og miljøtilpasset håndtering av alle typer og former for avfall som produseres og/eller befinner seg innen de tre kommunenes areal. Selskapet har som et særlig formål hele tiden å søke å ligge i forkant av utvikling på det miljømessige området innen fagfeltet..

Økonomi

11. Økonomi.

- Budsjett- og regnskapsperiodene følger kalenderåret.
- Kommunale budsjett- og regnskapsforskrifter gjelder fullt ut for MGR.
- Den revisjonsordning som gjelder for vertskommunen nyttes også av MGR.
- Kommunelovens kapitler 8 og 9 gjelder tilsvarende for MGR.
- ~~Hver av deltakerkommunene er ansvarlig for økonomiske tilskudd til MGR.~~
- ~~Tilskuddene til MGR skal være 90 % av renovasjonsgebyrene til den enkelte deltakerkommune.~~
- **Renovasjonsgebyrene overføres i sin helhet til MGR.**
- ~~Alle medlemskommunens økonomiske tilskudd overføres halvårlig på grunnlag av vedtatt budsjett. Tilskuddene behandles særskilt i forhold til vertskommunens øvrige økonomi. Forfallsdatoene for kommunene er 15. januar og 15. juli. Det foretas en årlig avregning vedr. restanser for avskrivning.~~
- **Deltakerkommunene fakturerer MGR for utførte tjenester herunder fakturering, innkreving, søknadsbehandling, husleie og andre administrative oppgaver.**
- Det er ikke forutsatt at deltakerkommunene skal gjøre innskudd i virksomheten, men dette er ikke til hinder for at det kan gjøres egne vedtak om innskudd.

Representantskap

12. Styret etter kommuneloven § 27 er "Representantskapet for de interkommunale selskapene i Midt-Gudbrandsdalen", heretter omtalt som "representantskapet".
13. Representantskapet kan være felles folkevalgt nemnd for flere interkommunale vertskommunesamarbeid etter kommuneloven § 28c og styre etter § 27.
14. Til representantskapet oppnevner hver kommune 2 medlemmer, hver med inntil 3 personlige varamedlemmer.
15. Hvis representantskapet behandler saker som gjelder samarbeidsordninger der 1 av kommunene ikke deltar, skal medlemmene fra denne kommunen ikke delta i debatten eller i avstemminger.
16. Representantskapet skal selv velge leder, 1.ste og 2.dre nestleder. Innehaverne av vervene bør komme fra forskjellige kommuner, og vervene bør gå på omgang mellom kommunene.
17. Valgperioden er i utgangspunktet 2 år, men reguleres slik:
 - 1 år med kommunevalg velges leder og nestledere etter at kommunestyrene er konstituert. Valgperioden gjelder for resten av dette året og for 2 hele år til.
 - Før utgangen av det andre hele året i punktet ovenfor, velges leder og nestledere på nytt. Valgperioden for disse er de to neste årene, men for det siste året frem til første møte etter at kommunestyrene er blitt konstituert.
18. Representantskapets møter ledes av lederen eller av en av nestlederne. Hvis ingen av disse kan lede møtet, velger representantskapet en møteleder for anledningen.
19. Representantskapet er beslutningsdyktig når minst halvparten av medlemmene er tilstede under behandlingen av vedkommende sak og har avgitt stemme. Det er stemmeplikt for medlemmene. Vedtak treffes med alminnelig flertall. Ved stemmelikhet har den som fungerer som møteleder dobbeltstemme.
20. I representantskapet har foruten medlemmene følgende møte-, tale- og forslagsrett:
 - Ordførere i deltakerkommunene.

- Rådmenn og administrasjonssjef i deltakerkommunene.
 - Daglig leder.
21. Representantskapet skal treffe beslutninger om blant annet:
- Leder og nestledere.
 - Eventuell godtgjøring for representantskapet.
 - Årsbudsjett og økonomiplan.
 - Budsjettendringer som ikke blir foretatt av rådmann eller renovasjonssjef.
 - Låneopptak til investering innenfor en samlet låneramme på kr. 1.000.000.
 - **Selskapet tegnes av leder og et representantskapsmedlem i fellesskap. Ved leders fravær trer nestleder i dennes sted.**
 - Regnskap og årsmelding.
 - Gebyr for tjenester.
 - Andre saker som blir forelagt representantskapet eller som det selv tar opp.

Felles klagenemnd

(22 – 29 om *Felles klagenemnd* utgår for samarbeid etter § 27.)

Faglig Forum

30. Faglig Forum.
- FF har 4 medlemmer; renovasjonssjef og 3 oppnevnte.
 - Rådmennene og administrasjonssjefen i hver av deltakerkommunene oppnevner 1 fast medlem med inntil 2 personlige varamedlemmer.
 - Oppnevningene gjelder inntil vedkommende blir byttet ut.
 - FF velger selv leder og nestleder. Valgperioden er 2 år regnet fra 1. januar.
 - Medlemmene i FF kan ikke samtidig være medlem av representantskapet.
 - FFs hovedformål er å etablere et fagorgan som kan støtte og utfordre renovasjonssjef.
 - FF behandler alle fagsaker som det får seg forelagt av renovasjonssjef eller rådmann i Ringebru (**herunder budsjett, regnskap og aksjonsplaner**).
 - FF har ikke myndighet i saker som gjelder forholdet mellom arbeidsgiver og arbeidstakere, herunder arbeidstids- og lønsspørsmål.

Vertskommune

31. Ringebru kommune er vertskommune for MGR.
32. Rådmannen i Ringebru kan når han ønsker det konferere med rådmann/administrasjonssjef i de to andre kommunene, men er selv ansvarlig oppover mot representantskapet og nedover mot renovasjonssjef. Rådmann/administrasjonssjef i de to andre kommunene kan likevel kreve overfor rådmannen i Ringebru å få drøftet saker som gjelder administrasjonen av MGR.
33. Rådmannen i Ringebru er ansvarlig for og har myndighet til:
- Fremlegging av budsjettforslag.
 - Forslag til regnskap.
 - Årsmelding.
 - Alle innstillinger overfor representantskapet. Renovasjonssjefens syn skal, hvis det foreligger, alltid komme frem i saksfremlegget.
 - Å kunne foreta interne budsjettjusteringer på inntil kr. 100.000 pr. post, eller høyere beløp hvis det er særlig vedtatt. Denne retten gjelder ikke lønnsposter.

- Å utøve myndighet gitt av representantskapet, politisk organ eller rådmann/-administrasjonssjef i en av deltakerkommunene.
34. Renovasjonssjefen er/har:
- Underlagt instruksjonsretten til rådmannen i Ringebu.
 - Også underlagt representantskapet.
 - Møte-, tale- og forslagsrett i representantskapet.
 - Overordnet alle øvrige tilsatte i MGR.
 - Står ansvarlig for MGRs daglige faglige drift.
 - Oppgaver og ansvar skal utøves i tråd med vedtak og pålegg som kommer fra overordnede og i tråd med MGRs formål.

Ikrafttreden, uttreden og endringer

35. Denne vedtekta trer i kraft 1. januar 2008 fra vedtaksdato. Den erstatter samarbeidsavtalen som ble vedtatt i 2007 om MGR.
36. For uttreden gjelder kommuneloven § 27 nr. 3 om deltakerne ikke blir enige om noe annet. For oppløsning gjelder § 28i nr. 1.
37. Forslaget om endringer av vedtekta må vedtas med alminnelig flertall i hvert av de tre kommunestyrene for å bli gyldig for MGR.

Vedtekta er siste gang vedtatt/justert av kommunestyrene slik:

- | | | |
|--------------------------|-------------------|---------------|
| • Nord-Fron kommunestyre | xx. november 2008 | K-sak xx/2008 |
| • Sør-Fron kommunestyre | xx. november 2008 | K-sak xx/2008 |
| • Ringebu kommunestyre | xx. november 2008 | K-sak xx/2008 |

3 MGB

Sak 01/14 Årsberetning 2013

Vedlegg: Årsberetning for 2013

Sak 02/14 Regnskap 2013

Vedlegg: Årsregnskap 2013

Brannsjefens kommentarer til regnskapet

Revisjonsberetning (ettersendes)

Sak 03/14 Orienteringer

Sak 04/14 Vedtekter og brannordning



Midt-Gudbrandsdal brannvesen

MGB-sak nr. 1/14- Representantskapsmøte 14. mai 2014

Vedlegg: Årsberetning for 2013 for MGB

ÅRSBERETNING FOR 2013 FOR MGB

Vedlagt er årsberetning fra brannsjef for Midt-Gudbrandsdal Brannvesen (MGB).

Rådmannen i Ringebru kommune rår representantskapet til å gjøre slikt

VEDTAK

Representantskapet tar årsberetning for 2013 for Midt-Gudbrandsdal Brannvesen (MGB) til orientering.

Ringebru. 20. mars 2014

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Per H. Lervåg'.

Per H. Lervåg
rådmann i Ringebru kommune

Per Martin
Brannsjef MGB

ÅRSBERETNING FOR MGB 2013**TJENESTER**

Tjenesten har fungert etter vedtatt brannordning, med tjenester innen beredskap mot brann/ ulykker, forebyggende arbeid etter § 13 og feiertjenesten. Nytt av året er at det er igangsatt feiing/tilsyn for høy-standard fritidsboliger og medisinsk førstehjelp i Skåbu. Vi har fortsatt noe salg av sikkerhetsutstyr, varsling/slokking og service på håndsløkkerutstyr.

ORGANISASJON/BEMANNING

Overbefal	Feiere	Lærling	Kontor	Mannskaper
1 Brannsjef 1 Leder beredsk. 1 Leder forebygg. 1 Branninspektør	3 Bolig 1 høyst. hytter	1 lærling i feierfaget	1/2 konsulent/sekret	8 Fåvang 8 Ringebu 8 Sør-Fron 8 Vinstra 8 Skåbu

VIKTIGE HENDELSER OG TJENESTER 2013**BEREDSKAP**

Flommen i mai ble årets stor-hendelse med mye ekstra aktivitet. Utenom dette har aktiviteten vært mindre enn normalen de siste år inntil 2012. Totaltallet på utrykninger gikk fra 178 i 2012 til 204 for 2013. Statistikk er vist under:

	Bil-brann	Pipe-brann	Annen brann	Brann hindrende tiltak	Brann i bygn.	Vann skade	Akutt forurens	Ambulanse assist	Annen assist	Trafikk ulykke	Aba
2012	13	16	16	2	7	3	2	3	16	32	53
2013	6	12	25	-	20	8	3	7	53	21	49

Tallet på trafikkulykker gikk ned, men det var flere alvorlige ulykker med omkomne. Tallet på bygningsbranner ble nesten 3-doblet, men var svært lavt i 2012. Grunnkurs for mannskaper i denne omgang ble avsluttet med eksamen i januar 2013. Øvelser, opplæring og drill for beredskapsstyrken har gått som planlagt, med stadig større fokus på kvalitet og målrettet innsats/arbeid. Den store anleggsvirksomheten på E6 har rettet fokus mot beredskap i anleggs- og driftsfase for den nye vegen. Leder beredskap legger ned et stort og viktig arbeid på sitt fagfelt. Å opprettholde innebygde kvaliteter og holde seg i forkant på kompetanse- og materiellsiden krever hardt, målrettet fokus og arbeid.

FOREBYGGENDE

Avdelingen har hatt stabil bemanning gjennom året. Arbeidet har gått etter oppsatt for tilsyn og oppfølging særskilte brannobjekter, eksterne øvelser og informasjonstiltak. Forebyggende avdeling har gjennomført teoretiske og praktiske øvelser mot 900 personer. Vi har i tillegg deltatt på alle nasjonale kampanjer gjennom året, samt andre informasjonstiltak. Alle tilsyn etter § 13 ble gjennomført.

Tilsyn § 13 Ringebu	Sør-Fron	Nord-Fron	Totalt
43	25	44	112

FEIEAVDELINGEN

Feieavdelingen har bestått av 3-4 faste stillinger, samt lærling. Behovsprøvd feiing gjennomføres, bemanningssituasjonen har vært stabil, slikt at arbeidet har kunnet følge årsplanen. Feiing tilbys nå som regel vår, sommer og høst, mens det går boligtilsyn på vinter.

Feiertjenester for høystandardhytter ble igangsatt i 2013.

Pga fravær, foreldrepermisjon, sykdom og opplæring har bemanningen vært redusert med ca 1 årsverk året igjennom.

Ringebu Feiing/tilsyn	Sør-Fron Feiing/tilsyn	Nord-Fron Feiing/tilsyn	Høystandard Feiing/tilsyn
1273/186	970/86	1588/78	450/-

ØKONOMI

Avd	Budsjett	Regnskap- Utg/innt	Avvik i kr	%
Brannvesen	17.126.551	15.597.195/17.747.134	-2.149.938	12 % m/eks innt
Feiervesen	3.480.000	2.871.827/3.203.578	-331.751	12 % overdekn

Budsjettrammen for brannvesenet i driftsåret var på kr 17 126 551. For året 2013 framkommer et mindreforbruk på vel kr 2.14 mill. Ekstraordinære inntekter som følge av hendelser gjennom året ble på ca kr 740.000. Uten disse ville mindreforbruket blitt på kr 1.529.356, eller 8,9 %. Hendelsene i snitt gjennom året har vært mindre krevende og vært av kortere varighet enn det en anser som et normalår. Som følge av dette har økonomien vært god. Kostnader i beredskapen som følge av færre og mindre tidkrevende utrykninger gir store utslag på en rekke driftsposter, som samlet, selv om enkeltbeløpene er små, gir betydelig bidrag til mindreforbruket. Den materielle standarden er tilfredsstillende og er ivaretatt gjennom vanlig driftsposter for materiellet, uten behov for kostbare gjenanskaffelser. Rentenivået har holdt seg stabilt lavt gjennom året og fører til et svært positivt renteregnskap.

MGB overtok ansvaret for selvkostregnskapet innenfor feiertjenesten i 2013. Et samlet regnskap for dette på et sted vil framover gi bedre kostnadskontroll. Gebyr- og feierbaser er avstemt og følges opp kontinuerlig, slik at kommunene får krevd inn brukerbetaling fra alle. Overdekning settes på fond og vil komme brukerne til gode i senere budsjetter. De prognoser for brukerbetaling satt i budsjettet, gir god inndeckning og omlegging sparer kommunen for 5-600.000 i skjult underdekning, hvis en ser bare 1 år tilbake. Med full bemanning gjennom året ville budsjett og regnskap for feiertjenesten vært i nærheten av balanse.

UTVIKLING OG FRAMTID

Fra overordnet myndighet anses det ønskelig og nødvendig med større brannvesen i framtida. Samtidig vektlegges det at brannvesena fortsatt skal være kommunalt drevet. I ulike fora foregår det prosesser som vil ha betydning for hvordan branntjenesten blir framover. Framtidige løsninger for politidistrikter, kommunestruktur, nødmeldetjeneste og annet beredskapsrelatert vil være med å forme brannvesena i størrelse og avgrensning. Det blir interessant og viktig å følge med på diskusjonen og utviklinga videre.

Tunneler langs ny E6 gir oss nye beredskapsutfordringer når vegen blir satt i drift. I lys av hendelser i tunneler bare siste år, er det nasjonalt fokus på sikkerhet i tunneler, og også på den innsats som beredskapen som brannvesena utgjør. Som brannvesen må vi forberede oss godt på de problemstillinger og utfordringer som tunnelberedskap vil gi.

Ny interkommunal ROS viser, hvis det slår til, deler av våre beredskapsutfordringer inn i framtida. Et viktig arbeid blir å omsette dokumentet til aktive beredskapstiltak og sørge for å ivareta sikkerheten for styrken under håndtering av ulike hendelser ut fra analysen.

SLUTTKOMMENTAR

Brannsjefen takker ansatte, overordnede og politikere for en god innsats for MGB i 2013. En særlig takk til de deltidsansatte mannskaper som gjennom sin frivillige innsats utgjør ryggraden i brann- og redningsberedskapen.

Ringebu 20.03.2014

Per Martin

Brannsjef MGB



Midt-Gudbrandsdal brannvesen

MGB-sak nr. 2/14 - Representantskapsmøte 14. mai 2014

Vedlegg: Årsregnskap 2013
Brannsjefens kommentarer til regnskapet
Revisjonsberetning (ettersendes)

GODKJENNING AV 2013 - REGNSKAP, DISPONERING AV MINDREFORBRUK

REGNSKAP

Driftsregnskapet viser et mindreforbruk på kr 2.149.938 for 2013. Dette inkluderer ekstrainntekter på kr 620.583 for tjenester som brannvesenet utførte etter flommen i vår. Spyleoppdrag, vannkjøring oa. Uten inntekter ville mindreforbruket blitt kr 1.529.356.

Det vises for øvrig til brannsjefens kommentarer i regnskapet og årsmelding.

DISPONERING AV MINDREFORBRUK

For 2012 avsatte representantskapet kr 611.219,17 som skal brukes til ny bil med skumslokker for tunnelberedskap.

For personredning fra tunnel vil det være behov for annet materiell og utstyr. UTV-kjøretøy med IR kamera og tilhenger for uttransport av folk, flaskepakker for ekstra pusteluft oa. Vi har søknad om tilskudd til DSB under arbeid for å dekke opp noe av dette. Dessverre er tildelingskriteriene blitt sånn at tunneler av den sikkerhetsstandard vi får, trolig gjør at vi ikke blir prioritert.

Vi vil uansett måtte møte de krav til personredning og beredskap som tunnelene vil og kan gi oss. For å sikre at det er midler til dette, vil det være et fornuftig grep å avsette midler når vi har muligheter til det. Kr 620.583 som utgjør brannvesenets ekstrainntekter for 2013, foreslås avsatt til fond for rullende materiell med tanke på tunnelberedskap. Ordinært mindreforbruk tilbakeføres til kommunene.

INVESTERINGSREGNSKAPET

Det er ikke foretatt investeringer i 2013.

Godkjenning

Rådmannen i Ringebru kommune rår representantskapet til å gjøre slikt

V E D T A K

Representantskapet godkjenner 2013-regnskapet for MGB med netto mindreforbruk (overskudd) på kr 2.149.938.

Mindreforbruket i 2013 på kr 2.149.938 disponeres på følgende måte:

- *Kr 620.583 avsettes til opprettet fond for framtidig innkjøp av rullende materiell. Det vises til utstyrsbehov til personredning fra tunneler.*
- *Kr 1.529.356 tilbakestilles til kommunene iht fordelingsnøkkelen for 2013.*

Ringebu, 20. mars 2014



Per H. Lervåg

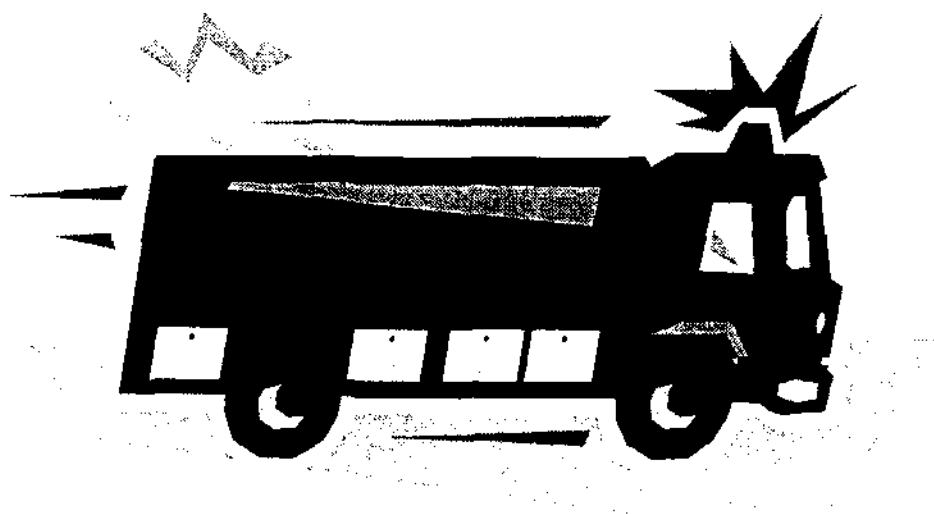
Rådmann i Ringebu kommune

Per Martin
Brannsjef MGB

Regnskap

for 2013

Midt-Gudbrandsdal Brannvesen



Regnskap

- Økonomisk oversikt - Drift
- Økonomisk oversikt – Investeringsregnskap
- Anskaffelse og anvendelse av midler
- Oversikt balanse
- Oversikt endring arbeidskapital
- Driftsregnskap
- Investeringsregnskap

Noteopplysninger

- Regnskapsprinsipper
- Note nr. 1 Endring arbeidskapitalen
- Note nr. 2 Pensjon
- Note nr. 3 Finansielle anleggsmidler (aksjer og andeler)
- Note nr. 4 Avsetninger og bruk av avsetninger
- Note nr. 5 Kapitalkonto
- Note nr. 6 Vesentlige transaksjoner
- Note nr. 7 Anleggsmidler
- Note nr. 8 Investeringer i nybygg og nyanlegg
- Note nr. 9 Lånegjeld – type gjeld og fordeling mellom lånegivere
- Note nr. 10 Avdrag på gjeld
- Note nr. 11 Regnskapsmessig mer-/mindreforbruk – investering
- Note nr. 12 Regnskapsmessig mer-/mindreforbruk – drift
- Note nr. 13 Årsverk
- Note nr. 14 Revisjonshonorarer
- Note nr. 15 Selvkost



Økonomisk oversikt - drift

3 MIDT-GUDBRANDSDAL BRANNVESEN - 2013

10.02.2014

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Driftsinntekter				
Brukerbetalinger	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre salgs- og leieinntekter	1.061.574,05	291.000,00	644.000,00	280.620,73
Overføringer med krav til motytelse	16.300.246,75	16.792.650,00	16.439.650,00	15.742.335,75
Rammetilskudd	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre statlige overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Skatt på inntekt og formue	0,00	0,00	0,00	0,00
Eiendomsskatt	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre direkte og indirekte skatter	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum driftsinntekter	17.361.820,80	17.083.650,00	17.083.650,00	16.022.956,48
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	8.160.368,17	8.410.000,00	8.410.000,00	7.374.303,54
Sosiale utgifter	1.371.770,52	1.513.000,00	1.513.000,00	1.267.488,14
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	3.679.526,26	4.794.000,00	4.794.000,00	3.415.166,55
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	2.689.031,00	2.877.000,00	1.277.000,00	1.541.432,63
Overføringer	332.597,75	559.750,00	559.750,00	390.894,54
Avskrivninger	900.999,00	1.100.000,00	1.100.000,00	677.930,00
Fordeelte utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum driftsutgifter	17.134.292,70	19.253.750,00	17.653.750,00	14.667.215,40
Brutto driftsresultat	227.528,10	-2.170.100,00	-570.100,00	1.355.741,08
Finansinntekter				
Renteinntekter og utbytte	170.790,51	100,00	100,00	187.256,75
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0,00	0,00	0,00	0,00
Mottatte avdrag på utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum eksterne finansinntekter	170.790,51	100,00	100,00	187.256,75
Finansutgifter				
Renteutgifter og låneomkostninger	101.796,00	180.000,00	180.000,00	129.020,00
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0,00	0,00	0,00	0,00
Avdrag på lån	465.832,00	500.000,00	500.000,00	465.832,00
Utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum eksterne finansutgifter	567.628,00	680.000,00	680.000,00	594.852,00
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-396.837,49	-679.900,00	-679.900,00	-407.595,25
Motpost avskrivninger	900.999,00	1.100.000,00	1.100.000,00	677.930,00
Netto driftsresultat	731.689,61	-1.750.000,00	-150.000,00	1.626.075,83
Interne finanstransaksjoner				
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	2.272.801,71	2.272.801,71	0,00	1.669.337,88
Bruk av disposisjonsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av bundne fond	150.000,00	150.000,00	150.000,00	78.000,00
Bruk av likviditetsreserve	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum bruk av avsetninger	2.422.801,71	2.422.801,71	150.000,00	1.747.337,88
Overført til investeringsregnskapet	672.801,71	672.801,71	0,00	550.612,00
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til disposisjonsfond	0,00	0,00	0,00	400.000,00
Avsatt til bundne fond	331.751,00	0,00	0,00	150.000,00
Avsatt til likviditetsreserven	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum avsetninger	1.004.552,71	672.801,71	0,00	1.100.612,00
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	2.149.938,61	0,00	0,00	2.272.801,71

70



Økonomisk oversikt - investering

3 MIDT-GUDBRANDSDAL BRANNVESEN - 2013

10.02.2014

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Inntekter				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre salgsinntekter	0,00	0,00	0,00	0,00
Overføringer med krav til motytelse	750.000,00	750.000,00	750.000,00	0,00
Statlige overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Renteinntekter og utbytte	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum inntekter	750.000,00	750.000,00	750.000,00	0,00
Utgifter				
Lønnsutgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Sosiale utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	0,00	0,00	250.000,00	407.028,00
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	0,00	0,00	0,00	0,00
Overføringer	0,00	0,00	0,00	60.757,00
Renteutgifter og omkostninger	0,00	0,00	0,00	0,00
Fordelte utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum utgifter	0,00	0,00	250.000,00	467.785,00
Finansstransaksjoner				
Avdrag på lån	0,00	0,00	0,00	0,00
Utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Kjøp av aksjer og andeler	9.634,00	9.634,00	17.634,00	8.765,00
Dekning av tidligere års udekket	207.028,00	207.028,00	0,00	289.855,00
Avsatt til ubundne investeringsfond	1.361.219,71	1.361.219,71	0,00	0,00
Avsatt til bundne investeringsfond	0,00	0,00	750.000,00	0,00
Avsatt til likviditetsreserve	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum finansieringstransaksjoner	1.577.881,71	1.577.881,71	767.634,00	298.620,00
Finansieringsbehov	827.881,71	827.881,71	267.634,00	766.405,00
Dekket slik:				
Bruk av lån	0,00	0,00	0,00	0,00
Salg av aksjer og andeler	0,00	0,00	0,00	0,00
Mottatte avdrag på utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Overført fra driftsbudsjettet	672.801,71	672.801,71	0,00	550.612,00
Bruk av tidligere års udisponert	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av disposisjonsfond	9.634,00	9.634,00	17.634,00	8.765,00
Bruk av bundne driftsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av ubundne investeringsfond	145.446,00	145.446,00	250.000,00	0,00
Bruk av bundne investeringsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av likviditetsreserve	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum finansiering	827.881,71	827.881,71	267.634,00	559.377,00
Udekket/udisponert	0,00	0,00	0,00	-207.028,00



3 MIDT-GUDBRANDSDAL BRANNVESEN - 2013

10.02.2014

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Anskaffelse og anvendelse av midler				
Anskaffelse av midler				
Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)	17.361.820,80	17.083.650,00	17.083.650,00	16.022.956,48
Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)	750.000,00	750.000,00	750.000,00	0,00
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	170.790,51	100,00	100,00	187.256,75
Sum anskaffelse av midler	18.282.611,31	17.833.750,00	17.833.750,00	16.210.213,23
Anvendelse av midler				
Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)	16.233.293,70	18.153.750,00	16.553.750,00	13.989.285,40
Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)	0,00	0,00	250.000,00	467.785,00
Utbetaling ved eksterne finanstransaksjoner	577.262,00	689.634,00	697.634,00	603.617,00
Sum anvendelse av midler	16.810.555,70	18.843.384,00	17.501.384,00	15.060.687,40
Anskaffelse - anvendelse av midler	1.472.055,61	-1.009.634,00	332.366,00	1.149.525,83
Endring i ubrukte lånemidler	0,00	0,00	0,00	0,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	0,00	0,00	0,00	0,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	0,00	0,00	0,00	0,00
Endring i arbeidskapital	1.472.055,61	-1.009.634,00	332.366,00	1.149.525,83
Avsetninger og bruk av avsetninger				
Avsetninger	4.049.937,32	1.568.247,71	750.000,00	3.112.656,71
Bruk av avsetninger	2.577.881,71	2.577.881,71	417.634,00	1.756.102,88
Til avsetning senere år	0,00	0,00	0,00	207.028,00
Netto avsetninger	1.472.055,61	-1.009.634,00	332.366,00	1.149.525,83
Int. overføringer og fordelinger				
Interne inntekter mv	1.573.800,71	1.772.801,71	1.100.000,00	1.228.542,00
Interne utgifter mv	1.573.800,71	1.772.801,71	1.100.000,00	1.228.542,00
Netto interne overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00



Oversikt - balanse

3 MIDT-GUDBRANDSDAL BRANNVESEN - 2013

10.02.2014

	Regnskap 2013	Regnskap 2012
EIENDELER		
Anleggsmidler	10.372.673,00	10.877.197,00
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	0,00	0,00
Utstyr, maskiner og transportmidler	6.636.353,00	7.537.360,00
Utlån	0,00	0,00
Konserninterne langsiktige fordringer	0,00	0,00
Aksjer og andeler	99.126,00	89.492,00
Pensjonsmidler	3.637.194,00	3.250.345,00
Omløpsmidler	9.157.964,08	6.390.116,85
Herav:		
Kortsiktige fordringer	0,00	-2.942,00
Konserninterne kortsiktige fordringer	2.064.446,25	647.529,00
Premieavvik	0,00	0,00
Aksjer og andeler	0,00	0,00
Sertifikater	0,00	0,00
Obligasjoner	0,00	0,00
Kasse, postgiro, bankinnskudd	7.093.517,83	5.745.529,85
SUM EIENDELER	19.530.637,08	17.267.313,85
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	6.417.827,03	5.515.106,42
Herav:		
Disposisjonsfond	77.842,89	487.476,89
Bundne driftsfond	753.751,00	572.000,00
Ubundne investeringsfond	1.924.233,53	308.459,82
Bundne investeringsfond	0,00	0,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	-113.400,00	-113.400,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	0,00	0,00
Regnskapsmessig mindreforbruk	2.149.938,61	2.272.801,71
Regnskapsmessig merforbruk	0,00	0,00
Udisponert i inv.regnskap	0,00	0,00
Udekket i inv.regnskap	0,00	-207.028,00
Likviditetsreserve	0,00	0,00
Kapitalkonto	1.625.461,00	2.194.796,00
Langsiktig gjeld	8.747.212,00	8.682.401,00
Herav:		
Pensjonsforpliktelser	4.887.214,00	4.356.571,00
Ihendehaverobligasjonslån	0,00	0,00
Sertifikatlån	0,00	0,00
Andre lån	3.859.998,00	4.325.830,00
Konsernintern langsiktig gjeld	0,00	0,00
Kortsiktig gjeld	4.365.598,05	3.069.806,43
Herav:		
Kassekredittlån	0,00	0,00
Annen kortsiktig gjeld	1.569.743,05	658.772,13
Konsernintern kortsiktig gjeld	2.111.225,00	1.738.700,30
Premieavvik	684.630,00	672.334,00
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	19.530.637,08	17.267.313,85
MEMORIAKONTI		
Memoriakonto	0,00	0,00
Herav:		
Ubrukte lånemidler	0,00	0,00
Ubrukte konserninterne lånemidler	0,00	0,00
Andre memoriakonti	0,00	0,00
Motkonto til memoriakontiene	0,00	0,00

73



Oversikt endring arbeidskapital

3 MIDT-GUDBRANDSDAL BRANNVESEN - 2013

10.02.2014

	Regnskap 2013	Regnskap 2012
OMLØPSMIDLER		
Endring betalingsmidler	1.347.987,98	864.339,52
Endring ihendehaverobl og sertifikater	0,00	0,00
Endring kortsiktige fordringer	1.419.859,25	188.300,00
Endring premieavvik	0,00	0,00
Endring aksjer og andeler	0,00	0,00
ENDRING OMLØPSMIDLER (A)	2.767.847,23	1.052.639,52
KORTSIKTIG GJELD		
Endring kortsiktig gjeld (B)	-1.295.791,62	96.886,31
ENDRING ARBEIDSKAPITAL (A-B)	1.472.055,61	1.149.525,83



Investeringsregnskap MGB

3 MIDT-GUDBRANDSDAL BRANNVESEN (2013) - År/Periode 2013 1 - 13 10.02.2014

	Regnskap 2013	Buds(end) 2013	Regnskap 2012
Prosjekt: 201103 RØYKDYKKERKAMERAER			
3211 KJØP AV REDNINGS- OG SLUKKEUTSTYR	0	0	61.582
3429 MOMS med rett til kompensasjon	0	0	15.396
3970 OVERFØRING FRA DRIFTSREGNSKAPET	0	0	-15.396
Sum prosjekt: 201103 RØYKDYKKERKAMERAER	0	0	61.582
Prosjekt: 201201 KOMMUNIKASJONSUTSTYR			
3200 KOMMUNIKASJON- OG KARTUTSTYR	0	0	181.446
3429 MOMS med rett til kompensasjon	0	0	45.362
3970 OVERFØRING FRA DRIFTSREGNSKAPET	0	0	-245.362
Sum prosjekt: 201201 KOMMUNIKASJONSUTSTYR	0	0	-18.554
Prosjekt: 201203 FEIEBIL HYTTER			
3210 KJØP AV TRANSPORTMIDLER	0	0	164.000
Sum prosjekt: 201203 FEIEBIL HYTTER	0	0	164.000
Prosjekt: 201301 INVESTERINGSTILSKUDD FRA KOMMUNENE			
3548 AVSETNING TIL UBUNDET INVESTERINGSFOND	750.000	750.000	0
3780 FRA NORD-FRON KOMMUNE	-321.500	-321.500	0
3781 FRA SØR-FRON KOMMUNE	-177.000	-177.000	0
3782 FRA RINGEBU KOMMUNE	-251.500	-251.500	0
Sum prosjekt: 201301 INVESTERINGSTILSKUDD FRA KOMMUNE	0	0	0
Prosjekt: 99002 BEHANDLING AV ÅRSOPPGJØR			
3530 INNDEKKING AV TIDLIGERE ÅRS REGNSKAPSMESSIGE	207.028	207.028	289.855
3548 AVSETNING TIL UBUNDET INVESTERINGSFOND	611.220	611.220	0
3948 BRUK AV UBUNDNE INVESTERINGSFOND	-145.446	-145.446	0
3970 OVERFØRING FRA DRIFTSREGNSKAPET	-672.802	-672.802	-289.855
3980 UDEKKET I INVESTERINGSREGNSKAPET	0	0	-207.028
Sum prosjekt: 99002 BEHANDLING AV ÅRSOPPGJØR	0	0	-207.028
Prosjekt: 99003 KJØP AV AKSJER OG ANDELER			
3529 KJØP AV AKSJER OG ANDELER	9.634	9.634	8.765
3940 BRUK AV DISPOSISJONSFOND	-9.634	-9.634	-8.765
Sum prosjekt: 99003 KJØP AV AKSJER OG ANDELER	0	0	0
Prosjekt: Uten			
3548 AVSETNING TIL UBUNDET INVESTERINGSFOND	0	-0	0
3970 OVERFØRING FRA DRIFTSREGNSKAPET	0	0	0
Sum prosjekt: Uten	0	0	0
TOTALT	0	0	0

Note 1 Endring i arbeidskapital

Balanseregnskapet :	31.12.2013	31.12.2012	Endring
2.1 Omløpsmidler	kr 9 157 964	kr 6 390 116	kr 2 767 848
2.3 Kortsiktig gjeld	kr 4 365 598	kr 3 069 806	kr 1 295 792
Arbeidskapital	kr 4 792 366	kr 3 320 310	kr 1 472 056
Endring i arbeidskapital i balansen.			kr 1 472 056

Drifts- og investeringsregnskapet :	Beløp	Sum
Anskaffelse av midler :		
Inntekter driftsregnskap	kr 17 361 821	
Inntekter investeringsregnskap	kr 750 000	
Innbet. ved eksterne finanstransaksjoner	kr 170 791	
Sum anskaffelse av midler	kr 18 282 612	kr 18 282 612
Anvendelse av midler :		
Utgifter driftsregnskap	16 233 294	
Utgifter investeringsregnskap		
Utbetalinger ved eksterne	577 262	
Sum anvendelse av midler	kr 16 810 556	kr 16 810 556
Anskaffelse - anvendelse av midler		kr 1 472 056
Endring ubrukte lånemidler (økning +/- reduksjon-)		
Endring av regnskapsprinsipp		kr -
Endring arbeidskapital i drifts- og investeringsregnskap		kr 1 472 056
Differanse (forklares nedenfor)		kr -

Endring arbeidskapital er et mål på utviklingen av betalingsevnen til selskapet. Negativ endring betyr svekka betalingsevne (likviditet), mens positiv endring, som i år, betyr styrka betalingsevne.

Note 2 Pensjon

Generelt om pensjonsordningene i kommunen

Midt-Gudbrandsdal brannvesen har kollektive pensjonsforsikringer for sine ansatte i Kommunal Landspensjonskasse (KLP)

Ansatte som er i kommunens tjeneste ved fylte 62 år har også rett til avtalefestet pensjon (AFP) etter bestemte regler. AFP for 62-64 år er ikke fullt forsikringsmessig dekket, og det er heller ikke på annen måte samlet opp fond til dekning av framtidige AFP-pensjoner.

Regnskapsføring av pensjon

Etter § 13 i årsregnskapsforskriften skal driftsregnskapet belastes med pensjonskostnader som er beregnet ut fra langsiktige forutsetninger om avkastning, lønnsvekst og G-regulering. Pensjonskostnadene beregnes på en annen måte enn pensjonspremien som betales til pensjonspremien, og det vil derfor normalt være forskjell mellom disse to størrelsene. Forskjellen mellom betalt pensjonspremie og beregnet pensjonskostnad betegnes premieavvik, og skal inntekts- eller utgiftsføres i driftsregnskapet. Premieavviket tilbakeføres igjen over de neste 10 årene.

Bestemmelsene innbærer også at beregnede pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser oppføres i balansen som hhv anleggsmidler og langsiktig gjeld.

PENSJONSKOSTNAD

Netto pensj.kostn. (inkl. adm.) iht. aktuar	595 125
- Årets pensjonspremie (jf. aktuarberegning.)	515 524
= Årets premieavvik	79 601
Årets betalte pensjonspremie iht. regnskap	515 524
Årets premieavvik (se spes. nedenfor)	79 601
Resultatført 1/10 av tidl. års premieavvik	-57 253
= Pensjonskostnad i regnskapet	537 872

Akkumulert premieavvik	KLP	Arb. avg
Akkumulert 01.01.	607 898	64 436
Korrigert amortisering 2012	-11 230	-1 191
+/- Premieavvik for året	79 601	-6 069
+/- Resultatført 1/10 av tidl. års premieavvik	-57 253	8 438
= Akkumulert premieavvik 31.12 (*1)	619 016	65 614
Herav oppført under kortsiktig gjeld:	619 016	65 614

MIDLER OG FORPLIKTELSE	Pensj.-midl	Pensj.-forpl.	Netto forplikt.
Brutto estimat full amortisering 31.12	3 637 194	-4 767 411	-1 130 217
Arb.g. avg. av nto. pensj.forpl. 31.12 ¹⁾			-119 803
Estimatavvik pr. 01.01	135 137	-185 549	-50 412
+ Akk.estimatavvik pr. 01.01 fra tidl. år	-	-	-
= Amortisert estimatavvik i år	135 137	-185 549	-50 412

1) Arbeidsgiveravgift av netto pensjonsforpliktelse er også en langsiktig forpliktelse.

Netto pensjonsforpliktelse er den forholdsmessige andel av nåverdien av fremtidige pensjonsutbetalinger opptjent av de ansatte på balansedatoen, som ikke er dekket av innbetalt pensjonspremie og avkastning på disse (pensjonsmidlene). Avviket mellom avlagte tall foregående år, og ny beregning av pensjonsforpliktelser samt faktiske tall for pensjonsmidler, kalles årets estimatavvik.

FORUTSETNINGER	KLP
Forventet avkastn. pensjonsmidler (§ 13-5 F)	5,00 %
Diskonteringsrente (§ 13-5 E)	4,00 %
Forventet årlig lønnsvekst (§ 13-5 B)	2,87 %
Forventet årlig G- og pensjonsreg. (§ 13-5 D)	2,87 %

NOTE nr. 3 Finansielle anleggsmidler (aksjer og andeler)

Selskapets navn	Balanseført verdi 31.12.2013	Balanseført verdi 31.12.2012
KLP egenkapitalinnskudd	kr 99 126	kr 89 492
EK innskudd 2013		kr 9 634
Sum	kr 99 126	kr 99 126

NOTE nr. 4 Avsetninger og bruk av avsetninger

Samlede avsetninger og bruk av avsetninger i året	31.12.2013	31.12.2012
Beholdning 1.1	kr 1 367 937	kr 954 702
Avsetninger	kr 1 361 220	kr 550 000
Bruk av avsetninger	kr 305 080	kr 86 765
Beholdning 31.12	kr 2 424 077	kr 1 367 937
Disposisjonsfond		
Beholdning 01.01	kr 487 477	kr 96 242
Flytta til Ubundne investeringsfond	kr 400 000	
Avsetninger til fondet		kr 400 000
Bruk av fondet i driftsregnskapet		
Bruk av fondet i investeringsregnskapet	kr 9 634	kr 8 765
Beholdning 31.12	kr 77 843	kr 487 477
Bundne driftsfond		
Beholdning 01.01	kr 572 000	kr 500 000
Avsetninger til fondene		kr 150 000
Bruk av fondene	kr 150 000	kr 78 000
Beholdning 31.12	kr 422 000	kr 572 000
Ubundne investeringsfond		
Beholdning 01.01	kr 308 460	kr 308 460
Overført fra Disp.fond	kr 400 000	
Avsetninger til fondene	kr 1 361 220	
Bruk av fondene	kr 145 446	
Beholdning 31.12	kr 1 924 234	kr 308 460

Note 5 Kapitalkonto

	DEBET		KREDIT
Saldo 01.01 (underskudd i kapital)	0,00	Saldo 01.01 (kapital)	2 194 796,00
Debetposter i året:		Kreditposter i året:	
Salg av fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler		Aktivert fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	
Avskrivning: Eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	900 999,00	Oppskrivning fast eiendom/anlegg	
Nedskrivning: Eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	8,00		
Differanse Salg og Bokført verdi	0,00		
Salg aksjer/andeler	0,00	Kjøp av aksjer/andeler	0,00
Nedskrivning aksjer/andeler	0,00	Oppskrivning av aksjer/andeler	0,00
Redusert egenkapitalinnskudd KLP	0,00	Aktivert egenkapitalinnskudd KLP	9 634,00
Avdrag på utlån - driftsregnskapet	0,00	Utlån - driftsregnskapet	0,00
Avdrag på utlån - investeringsregnskapet	0,00	Utlån - investeringsregnskapet	0,00
Avskrivning på utlån - driftsregnskapet	0,00	Avdrag på eksterne lån	465 832,00
Avskrivning på utlån - investeringsregnsk.	0,00		
Bruk av lånemidler			
Endring pensjonsforpliktelser (økning)	516 862,00	Endring pensjonsforpliktelser (reduksjon)	
Arb.gj.avg av forpliktelser	119 803,00	Endring pensjonsmidler (økning)	492 871,00
Urealisert kurstap utenlands lån	0,00	Urealisert kursgevinst utenlandske lån	0,00
Balanse 31.12 (kapital)	1 625 461,00	Balanse 31.12 (underskudd i kapital)	0,00
	3 163 133,00		3 163 133,00

Note 6 Vesentlige transaksjoner

Bundne driftsfond

Det er brukt 150 000 av opplæringsfond som budsjettert.

Disposisjonsfond

400 000 er overført til ubunde investeringsfond da vi har vurdert det til å vere mer riktig utifra formålet med midlene.

Det er brukt kr 9 634 av disposisjonsfond til EK-inskudd KLP.

Ubunde investeringsfond

Det er overført 400 000 fra disposisjonsfond da vedtaket sier at disse midlene skal brukes til innkjøp av rullende materiell. Det er satt av 611 220 (disponering av fjorårsresultat) og 750 000 (investeringstilskudd fra kommunene) og brukt 145 446 (indekning av meirforbruk investering 2012)

Kommentarer til regnskap 2013

Ansvar 650 - 652

2013 var et relativt stille år med korte og lite alvorlige utrykninger bortsett fra flommen i mai med tilhørende arbeid i etterkant. Dette gjør at art 1050 utrykning er så vidt overskredet, men dette arbeidet ble fakturert med ks-satser som gjorde at inntekstposten ble kr 740.000 over budsjettet.

Lønnsregnskapet for alle disse tre ansvarsområdene går 30.000 i underskudd iht budsjettet. MGB har brukt tall overlevert fra fellestjenesten i budsjettet.

Art 1121 tjenestefrikjøp er ikke belastet da dette gikk på art 1030 ekstrahjelp/tapt arb. fortjenste. Budsjett for 1121 er på 150.000 og må ses opp mot lønnsartene.

Renteutgifter og avdrag er noe mindre enn budsjettert, dette pga lånerenta har holdt seg stabil gjennom hele året. Renteinntekter er en del større enn budsjettert da innskuddsrenta har økt litt.

Ellers fordeler mindreforbruket seg på flere arter, men beløpet pr art gir ikke grunnlag for videre kommentarer.

MGB er prisbevisste ved innkjøp av materiell og utstyr og har god standard på biler og annet utstyr med årlig vedlikehold som holder kostnadene på et minimum. Reparasjon av biler m.m blir utført lokalt, effektivt og billig. MGB har en vedtatt utskiftningsplan som følges og som er forutsigbar.

Ansvar 653 - 654

Det er brukt tall overlevert fra fellestjenesten i budsjettet for fastlønn, klp og arb.giv.avg.

Grunnen til at fastlønn på disse to ansvarsområdene er overskredet er at lønn til brannsjef og konsulent er budsjettert og har vært ført på ansvar 650. For å få et mer lettfattet selvkostregnskap er deler av disse to lønnskostnadene ompostert til feieransvarene.

Innkomet feiegebyr (ansvar 653) til kommunene fikk vi ikke overført før 4. kvartal. Da disse tallene i budsjettssammenheng var høyst uklare ble det ikke benyttet langtidsvikar, ekstrahjelp og overtid fullt ut. En lærling sluttet i januar og ny tiltrådte ikke før august, derfor er heller ikke lærlingeposten fullt utnyttet, dette gjorde også at overføringen fra fylkeskommunen ble mindre. Det er disse postene som utgjør den største delen resultatet.

Ansvar 653 viste et selvkost-mindreforbruk på kr 370.127. Dette ble avsatt til bundet fond.

Ansvar 654 viste et greit regnskap uten noen grunn til kommentar. Det store usikkerhetsmomentet gjennom året her var også feieavgiften som ikke kom før i 4. kvartal. Fra Ringebu kom det inn halvparten av det budsjetterte, da grunnlaget for en del hytter ikke var registrert fra 1/1.

Ansvar 654 viste et selvkost-merforbruk på kr 38.376 som ble negativt ført mot bundet fond.

Total avsetning til fondet ble kr 331.751.

Ringebu 6/2-14

Anne Irene D. Hagen

konsulent

Note 7 Anleggsmidler

	EDB-utstyr, kontor-maskiner	Anleggs- maskiner mv.	Brannbiler, tekniske anlegg	Boliger, skoler, veier	Adm.bygg, sykehjem mv.	SUM
Anskaffelseskost		7 769 435	9 215 217			16 984 652
Akk avskr. og nedskr.		5 191 112	4 256 180			9 447 292
Verdi pr. 1.1		2 578 323	4 959 037			7 537 360
Årets nedskr.		8				8
Årets avskrivninger		490 706	410 293			900 999
Årets tilgang						0
Årets avgang						0
Verdi pr 31.12		2 087 609	4 548 744	0	0	6 636 353
Økonomisk levetid	5 år	8/10 år	20 år	40 år	50 år	
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	

Note 8 Investeringsoversikt

Det er ikke foretatt noen investeringer i 2013, utenom kjøp av aksjer (EK.inskudd) samt avsetninger og bruk av avskrivninger

Note 9 Langsiktig gjeld

Lånegjeld	31.12.2013	31.12.2012
Kommunalbanken	540 000	660 000
KLP	414 998	553 330
Kommunalbanken ny bil Vinstra	2 905 000	3 112 500
Selskapets totale langsiktige gjeld	3 859 998	4 325 830
Av dette står det på ubrukte lånemidler	0	0

Note 10 Avdrag på gjeld

Gjenstående løpetid for selskapets samlede gjeldsbyrde kan ikke overstige den veide levetiden for selskapets anleggsmidler ved siste årsskifte jfr. Kommuneloven § 50 nr. 7

Utgiftsførte avdrag i driftsregnskapet	kr	465 832
Minste tillatte avdrag etter kommuneloven	kr	259 296
Differanse	kr	206 536

Lånegjeld pr 1.1 4 325 832,00 Veid levetid 16,683
MGB har betalt nok i avdrag på lån i 2013.

Note 11 Regnskapsmessig merforbruk investering

Regnskapsår	Mer-forbruk	Mindre-forbruk
2012	207 028	0
2013	0	0

Note 12 Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk drift

Regnskapsår	Mer-forbruk	Mindre-forbruk
2012	0	2 272 802
2013	0	2 149 939

Arets mindreforbruk er på kr. 2 149 939

Note 13 Antall årsverk**Årsverk**

Antall årsverk i selskapet i regnskapsåret var ca 9. I tillegg kommer ca 3 årsverk i overtid og utrykninger.

Note 14 Revisjonshonorarer

Honorar for regnskapsrevisjon var i 2013 kr. 20 112

Note 15 Selvkost feiing

	Budsjett 2013*	Regnskap 2013 *	Regnskap 2012
Brukerbetalinger / Salgsinntekt	3 480 000	3 203 578	0
Direkte kostnader	3 480 000	2 789 546	0
Indirekte kostnader		0	0
Netto kapitalkostnader		82 282	0
Overskudd / underskudd		331 750	0
Selvkostandel		112 %	0 %
Disponering til / fra bundet fond			

(alle bregninger eks mva)

Representantskapet for interkommunale ordninger vedtok i MGB sak 7/12 nye gebyrrutiner for feietjenesten. Feiegebyr kreves inn av deltakerkommunene, men overføres i sin helhet til MGB. Ny ordning gjelder fra og med regnskapsår 2013
Det er avsatt kr 331 751 til Selvkostfond for feiing i regnskap 2013 for MGB

80

MGB-sak nr. 3/14 - Representantskapsmøte 14. mai 2014

ORIENTERINGER

110 SENTRALEN

Alarmsentral brann innlandet, har fungert nå snart i 1 år. 110 tjenesten er klart profesjonalisert etter omleggingen og vi er svært godt fornøyd med tjenesten som leveres.

NØDNETT

Nødnett ble tatt i bruk i Hedmark og Oppland i februar 2014. Så langt har vi bare gode erfaringer. Overgangen fra det gamle analoge nettet til nytt nødnett gikk uten problemer. Dekningen er svært bra, kommunikasjon internt og med andre etater gir en helt ny hverdag for samhandling på alle nivåer.

SKÅBU

Fra januar er Skåbu stasjon i gang med «mens du venter på ambulansen». Gutta i Skåbu samt alle overbeful er nå kvalifiserte førstehjelpere etter opplegg fra Norsk luftambulanse.

Opplæringen har allerede resultert i livreddende innsats etter hjertestans.

TUNNELBEREDSKAP

ROS-analyse og utredning er gjort med tanke på utstyr og opplæringsbehov for tunnelberedskap. Det vil bli søkt om midler gjennom DSB til deler av investeringsbehovet. Vi lever i håpet om tildelinger.

NY FOREBYGGENDE FORSKRIFT

Ny forebyggende forskrift er under utarbeidelse og vil trolig gjelde fra 01.01.2015. Forskriften vil gi rom for ROS-baserte tjenester slik at brannvesen kan sette inn det forebyggende arbeidet der det trengs mest. For feiertjenesten vil det si at vi mer selv, etter en ROS-vurdering, kan bestemme intervallene for feiing og boligtilsyn. Bolig- og hytteiere som har lite behov for våre tjenester vil bli besøkt sjeldnere og motsatt. Vi kan i framtiden derfor sette inn mer ressurser mot risikogrupper og objekter, og gi disse mer jevnlig besøk. Det samme også for brannvesenets ordinære tilsyn på særskilte brannobjekter. Forskriften gir også rom for andre typer tjenester for økt brannsikkerhet.

Rådmannen i Ringebru kommune rår representantskapet til å gjøre slikt

VEDTAK:

Representantskapet tar saken til orientering.

Ringebu, 8. april 2014


Per H Lervåg
rådmann i Ringebu kommune

Per Martin
Brannsjef MGB

MGB-sak nr. 4/14 - Representantskapsmøte 14. mai 2014

VEDTEKTER OG BRANNORDNING

Brannvesenets vedtekter og dokument for brannordning er foreldet i språk, form og referanse mot lovverk. Tjenesten har utviklet seg i takt med tiden gjennom 27 år, slik at det ikke lenger er samsvar mellom dokumenter og dagens drift og arbeidsform. Oppdaterte dokumenter har betydning ved låneopptak, tilskuddssøknader oa.

Gjennomgang og evt endring i vedtektene berører kommunenes interkommunale samarbeid og ansvar og plikter den enkelte kommune har i samarbeidet. Arbeidet vil derfor involvere kommunene i prosessen.

Brannordningen går spesifikt på brannvesenets oppgaver iht lov om brann og eksplosjonsvern med forskrifter. Ny dimensjoneringsforskrift for brannvesenenes oppbygging var signalisert ferdig til høring i 2011. Dette skjedde ikke.

Vi hadde en strategi på en gjennomgang og revidering når ny forskrift forelå for å få med evt viktige endringer. Vår brannordning er fra 1997 og revisjon bør tas tak i, med eller uten ny forskrift. Brannordningen var tema på møte i representantskapet våren 2010. Ordningen ble videreført slik den var i påvente av nye forskrifter.

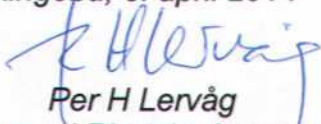
Arbeidsformen kan være at forslag blir framlagt som saker i representantskapet og i ettertid vedtatt i kommunestyrene.

Rådmannen rår representantskapet til å gjøre følgende

VEDTAK:

Representantskapet ber om at reviderte forslag til vedtekter og brannordning blir utarbeidet og framlagt for behandling på møtet høsten 2014.

Ringebru, 8. april 2014


Per H Lervåg
rådmann i Ringebru kommune

Per Martin
Brannsjef MGB