

Midt-Gudbrandsdal renovasjon IKS

Årsbudsjett 2026

Versjon	Endringstekst	Dato
1		20.10.2025
2	Presisering av tekst til tabell 4	23.10.2025

Årsbudsjett 2026

Foreslått årsbudsjettet er satt med bakgrunn i økonomiplanen, regnskapsprognoser for 2025 og kjente rammebetingelser for 2026

Kostnader

Under kommenteres det som anses som vesentlig for budsjettåret. Det er flere budsjettposter som ikke blir kommentert, men dette skyldes i hovedsak at det er små eller ingen endringer fra tidligere år.

Personal

Det planlegges med å styrke administrasjonen med en stilling i løpet av 2026. Samtidig planlegges det med en stilling mindre i drift på gjenvinningsstasjonene, dette skyldes blant annet effektiviseringstiltak i forbindelse med at vi startet med innsamling av glass og metall emballasje. Utover faste ansatte er det satt av midler til tilkallingsvikarer, lærlinger og sommervikarer.

Det har vært satset på kompetanseutvikling hos de ansatte, dette omfatter blant annet fagbrev. Dette arbeidet fortsetter i 2026, og fagbrev har direkte påvirkning på lønnsbudsjett. Men dette anses som positivt med tanke på kompetansen de tar med inn bedriften.

Konsulenttjenester

For å sikre tilgang på nødvendig kompetanse til gjennomføring av driftsoppgaver, benyttes det i enkelte tilfeller korttids innleie av konsulenter. Dette gjelder særlig ved behov for spesialkompetanse som ikke er tilgjengelig internt, eller i perioder med midlertidig kapasitetsmangel. Konsulentbruken skal være målrettet, tidsavgrenset og bidra til effektiv drift og kvalitet i leveransene. Kostnadene knyttet til slik innleie budsjetteres under driftsutgifter, og vurderes løpende opp mot virksomhetens samlede ressursbehov.

Kompetanseheving

Kompetanseheving hos de ansatte har vært og vil være en prioritet i MGR IKS. Utviklingen i bransjen, og samfunnet ellers, krever faglig oppdatering og tilføring av kunnskaper innen nye fagområder.

Kommunikasjon

Kommunikasjon er et viktig verktøy for å nå kravene som er satt i Avfallsforskriften, andre myndighetskrav og forventning fra eiere og styret. Samtidig blir det vanskeligere og vanskeligere å treffe abonnenter og kunder, trenden er at det må informeres i flere kanaler.

Forsikringer

Det er en pågående jobb med våreforsikringsrådgivere. Renovasjonsbransjen har opplevd store endringer i forsikringspremier de siste årene, og MGR har så langt vært skånet. Fra 2026 gjelder nye forsikringsavtaler og det er knyttet stor usikkerhet til hvordan dette påvirker MGR. De signaler som er mottatt er det blir store premieøkninger, egenandel ved skade blir betydelig og sikkerhetsforskriftene blir betydelig skjerpet for den delen av forsikringer som omfatter brann.

Budsjettet tar ikke høyde for endringer i forsikringspremier. På bakgrunn av skjerpede krav, egenandeler og premier må det tas en vurdering på hva som faktisk skal forsikres. Dette arbeidet starter når vi kjenner nærmere til konsekvensene av nye avtaler.

Vedlikehold

Drift og vedlikehold av bygningsmasse og eiendom forventes å holde samme nivå som tidligere.

Avdrag på lån

Planlagte investeringer i 2026 fører til en viss økning i avdrag på lån, men med begrenset effekt siden låneopptaket ikke blir gjort før et stykke ut i året.

Selvkost

På grunn av lavere aktivitet i næringsmarkedet flyttes en større andel av kostnadene over til selvkostområdet. Dette bidrar til økning i renovasjonsgebyrene. Årsaken er at driften av MGR IKS har stegvise faste kostnader, mens de variable kostnadene i hovedsak er knyttet til de ulike avfallstypene. Fordelingen mellom selvkost og næring skjer etter fordelingsnøkler basert på aktivitet, der total aktivitet utgjør nevneren i brøken, og selvkost- og næringsområdet utgjør hver sin del av telleren. Når aktiviteten på selvkost forblir uendret, samtidig som aktiviteten på næring reduseres, vil en større andel av de stegvise faste kostnadene naturlig flyttes over til selvkostområdet.

Inntekter

Gebyr 2026

Siden MGR starter med henteordning for glass og metall fra vinteren 2026 blir det endringer i beholdervolum hos abonnentene. Dette betyr i praksis at hver abonnent går opp en beholderstørrelse, mens kostnadene på selvkostområdet forblir de samme.

Tabell 1 - Fordeling av beholdere etter «gammel» modell fordeles slik. Oversikten omfatter ikke hytter og fritidsboliger

Beholdertype	Antall abonnenter	Gebyr eks. mva.	Sum
140-liter	571	2458	1 403 518
190-liter	5252	2921	15 342 552
240-liter	178	3690	656 820
370-liter	13	5687	73 931
Sum	6 015		17 476 821

Kostnadene til selvkostområdet fordels på antall abonnenter. Gebyrnivået skal stå i sammenheng med kostnadene på selvkostområdet. Derfor legges det opp til en fordeling som tar høyde for at abonnenter nå får endret sine beholdere.

Fordeling etter «ny» modell blir slik som vist på neste tabell. Der det også er tatt høyde for noe endring mellom abonnementstypene.

Tabell 2 - Fordeling etter «ny» modell blir slik. Oversikten omfatter ikke hytter og fritidsboliger

Beholdertype	Antall abonnenter	Gebyr eks. mva.	Sum
140-liter	50	1 820,00	91 000,00
190-liter	1 021	2 470,00	2 521 870,00
240-liter	4 803	2 976,00	14 293 728,00
370-liter	141	4 070,00	573 870,00
Sum	6 015		17 480 468,00

For 2026 forslås gebyrene som vises i tabellen under. Disse gebyrene avviker fra vedlagt budsjettnotat, dette skyldes at gebyrene i budsjettnotatet bygger på oppsettet for 2025.

Tabell 3 - Forslag til gebyrsatser for 2026

Gebyrtype	Gebyr 2026 Eks. mva.	Gebyr 2026 Inkl. mva.
Renovasjon - 140 liter restavfall	1 820,00	2 275,00
Renovasjon - 190 liter restavfall	2 470,00	3 087,50
Renovasjon - 240 liter restavfall	2 976,00	3 720,00
Renovasjon - 370 liter restavfall	4 070,00	5 087,50
Renovasjon - bringeordning	2 976,00	3 720,00
Renovasjon fellesløsning helårsbolig	2 976,00	3 720,00
Renovasjon hjemmekompostering	- 400,00	- 500,00
Renovasjon fritid uten strøm og vann	1 314,00	1 642,50
Renovasjon fritid u/strøm, vann, helårsveg	986,00	1 232,50
Renovasjon fritid med VA	1 641,00	2 051,25
Renovasjon fritid - henteordning, høystandard	1 641,00	2 051,25
Renovasjon fritid - henteordning, lavstandard	1 314,00	1 642,50
Saksbehandlingsgebyr	300,00	375,00
Refusjon ved etablering av fellesløsning for helårsbolig	-10 000,00	-12 500,00

Tabell 4 - Fordelt på eierkommuner blir de totale overføringene for husholdninger, hytter og fritidsboliger slik:

Kommune	Beløp eks. mva.
Nord-Fron	12.055.742
Sør-Fron	7.370.935
Ringebu	13.648.352
Sum	33.075.028

Andre inntekter selvkost

De øvrige inntekter på selvkostområdet, i hovedsak salg av avfall, forventes å forbli uendret.

Næring

Konkurransen i markedet for innsamling av avfall med renovasjonsbiler har tilspisset seg ytterligere gjennom 2025. Prisene har blitt presset ned som følge av konkurransen, og det drives med marginal fortjeneste.

Det forventes at det den lave aktivitet på næring som følge av mindre aktivitet i bygg og anleggsmarkedet og økt konkurranse på innsamling av avfall vil fortsette også i 2026.