

Økonomiplan 2025-2029



2025-2029 ØKONOMIPLAN

1	INNLEDNING	4
2	VISJON OG HOVEDMÅL	5
2.1.1	Visjon.....	5
2.1.2	Hovedmål.....	5
3	VIRKEOMRÅDE OG STYRING	5
3.1	Eierskap og formål	5
3.1.1	Nye lovkrav og eiernes miljømål.....	6
3.1.2	Sirkulærøkonomi og utnyttelse av sidestrømmer.....	6
3.1.3	Kostnadseffektivitet	7
3.2	Status og prioriterte oppgaver	7
3.2.1	Vann.....	7
3.2.2	Avløp.....	8
3.2.3	Gjenvinning.....	8
	ØKONOMIPLAN FOR 2025 - 2029	10
3.3	Forutsetninger	10
3.3.1	Investering.....	10
3.3.2	Finansiering og renteutvikling	11
3.3.3	Driftsnivå.....	12
3.3.4	Befolkningsutvikling	12
3.3.5	Selvkostpriser	13
3.4	Vann	14
3.4.1	Planlagte investeringer	14
3.4.2	Vannpriser 2025 og anslag for 2026 - 2029	14
3.4.3	Økonomisk prognose.....	15
3.5	Avløp	16
3.5.1	Planlagte investeringer.....	16
3.5.2	Avløpspriser 2025 og anslag for 2026 - 2029.....	16
3.5.3	Økonomisk prognose.....	17
3.6	Gjenvinning	18
3.6.1	Planlagte investeringer	18
3.6.2	Gjenvinningspriser 2025 og anslag for 2026 - 2029:	18
3.6.3	Økonomisk prognose.....	19
3.7	Kommune-VAR	20
3.8	IVAR – Renovasjon Ryfylke	20
3.9	Næring	20
4	OPPSUMMERING AV ØKONOMIPLAN 2025 – 2029	22

1 INNLEDNING

Økonomiplanen for 2025 - 2029 følger opp IVARs visjon, hovedmål og lovkrav som IVAR ivaretar på vegne av eierkommunene. Målene gir retning for IVARs arbeid med å hjelpe regionen til å lykkes med det grønne skiftet, samtidig som vi bevarer fokus på IVARs arbeid for sikker forsyning gjennom effektive samfunnsløsninger som bidrar til robust økonomi.

Økonomiplanen tar opp styrets løpende økonomiske vurderinger og disposisjoner.

Budsjettet for 2025 utgjør første år i økonomiplanen. Økonomiplanen er et styringsdokument som gir en helhetlig oversikt over de økonomiske disposisjonene i selskapet. Arbeidet med budsjettet ruller og tar utgangspunkt i rammene satt i økonomiplanen.

Bruken av 5-årsplaner medfører at eierkommunene får signal om priser og prisprognoser på et tidlig tidspunkt, men det er viktig å være oppmerksom på at endringer likevel kan forekomme som følge av endringer i IVARs rammebetingelser, eller andre forhold.

Ustabil prisutvikling for energi og andre innsatsvarer, samt usikkerhet om fremtidig renteutvikling, gjør det særlig krevende å gi trygge prisprognoser også i denne økonomiplanen. Det er derfor i større grad enn vanlig heftet usikkerhet ved prognosene for IVARs kostnader.

2 VISJON OG HOVEDMÅL

2.1.1 Visjon

Visjonen er: **Et samfunn der ingenting går til spille.**

2.1.2 Hovedmål

Målene er fordelt på tre områder. Hvert område har et hovedmål og tre delmål.

- IVAR sitt samfunnsoppdrag
- Hvordan IVAR jobber
- IVAR som arbeidsplass

IVARs samfunnsoppdrag	Hvordan IVAR jobber	IVAR som arbeidsplass
Vi skal være ledende innen bærekraftige samfunnsløsninger	Vi skal være kunnskapsrike og i spissen for bedre løsninger	Vi skal være en utviklende og inkluderende arbeidsplass
Vi skal være et regionalt fyrtårn for klima og miljø.	Vi skal være kostnadseffektive og skape smarte løsninger.	Vi skal samarbeide på tvers og gjøre hverandre gode.
Vi skal levere samfunnskritiske tjenester – alltid.	Vi skal søke samarbeid for å utvikle gode tjenester i regionen	Vi skal ha et arbeidsmiljø som bygger på respekt og raushet.
Vi skal holde ressursene i kretsløpet.	Vi skal stadig forbedre oss.	Vi skal tilrettelegge for utvikling og læring.

3 VIRKEOMRÅDE OG STYRING

3.1 Eierskap og formål

Selskapet eies av kommunene Gjesdal, Hjelmeland, Hå, Klepp, Kvitsøy, Randaberg, Sandnes, Sola, Stavanger, Time, Strand og Suldal. Totalt antall innbyggere er ca. 361 000.

IVAR har som formål å anlegge og drive kommunaltekniske fellesanlegg for vann, avløp og gjenvinning. Selskapet kan påta seg andre arbeidsoppgaver eierne og selskapet måtte bli enige om. Selskapet kan også inngå samarbeidsavtaler med kommuner, andre selskaper og virksomheter. Selskapet kan delta på eiersiden i andre selskaper, når dette ligger innenfor de rammer IKS-loven og eventuelle andre lover/forskrifter angir for selskapets deltakelse i selskaper/forretningsdrift.

Selskapet er sertifisert i henhold til standardene ISO 9001 og ISO 14001, og dette gir et godt grunnlag for å møte forpliktelser og mål innenfor kvalitet, helse, miljø og sikkerhet.

3.1.1 Nye lovkrav og eiernes miljømål

IVARs eierkommuner har de siste årene vedtatt tydelige miljømål gjennom egne klima- og miljøplaner eller kommuneplaner. Målene setter rammer for en mer bærekraftig samfunnsutvikling, men stiller også krav til driften av de kommunale tjenestene.

De siste årene er det både innført og varslet nye regelendringer som skjerper kravene til kommunene innenfor VAR-tjenestene. Dette gjelder særlig innenfor håndtering av husholdningsavfall og fremtidig avløpsrensing.

Gjennom gode helhetsløsninger for vann, avløp og gjenvinning er IVAR en viktig bidragsyter for å nå flere viktige miljømål for samfunnsutviklingen. Sammenligninger viser at våre eierkommuner har høy måloppnåelse når det gjelder miljøkrav innenfor vann, avløps- og gjenvinningstjenestene.

IVAR har som mål å utvikle bruk av klimagassberegning i utbyggingsprosjekt. Alle prosjekter over 10 millioner kroner skal ha klimagassberegninger. Det jobbes med økt gjenbruk av materialer i prosjekt.

Strategi knyttet til bærekraft i ulike faser av våre prosjekt:

Fase	Type dokument	Forklaring/Hensikt
Forprosjekt/Tidligfase	Klimagass- estimat	Grovt estimat – prioritering og valg av løsninger
Prosjektering/Anbud	Klimagass- budsjett	Detaljert grunnlag for klimagass-regnskap – klima og miljømål i anbud
Utbygging	Klimagass- regnskap	Dokumentasjon faktisk utslipp/klimagassavtrykk

IVAR utarbeider klimaregnskap for gjenvinningsområdet, samt for vann og avløp. Dette gir både oss og eierne mulighet til å overvåke oppnåelsen av klimamål. Det pågår arbeid med å utvikle klimaregnskapet til også å omfatte vår utbyggingsaktivitet, samt å harmonisere metodikk og fremstilling av klimaregnskapet på tvers av de ulike tjenestene.

3.1.2 Sirkulærøkonomi og utnyttelse av sidestrømmer

Fremveksten av den sirkulære økonomien gjør at IVAR i fremtiden blir en produsent av nye råvarer, og i mindre grad er en behandler av avfall og avløp gjennom lineære prosesser. Slik bidrar vi til å redusere behovet for jomfruelige råvarer, og reduserer klimautslippene.

Den sirkulære økonomien gjør at også organisasjonen står i en omstilling, der kompetanse på nedstrømsmarkedet for våre resirkulerte råvarer er et viktig satsingsområde. Dette er fortsatt et umodent marked, og det vil være krevende å sikre stabil etterspørsel etter våre råvarer.

På våre anlegg på Grødal and Mekjarvik produserer IVAR biogass basert på matavfall og slam fra avløpsrensing. Bioresten som blir igjen etter gassproduksjonen benyttes til jordforbedring i Sør-Norge, eller inngår i produksjon av gjødsel som for tida selges til et norsk selskap som videreselger til Vietnam.

Selv om vi i dag har løsninger for håndtering av all vår biorest, er en stabil, miljømessig og økonomisk gunstig håndtering av bioresten fra våre anlegg en kontinuerlig utfordring. I IVAR sitt nærområde er det

allerede et gjødseloverskudd på grunn av omfattende husdyrhold i landbruket. Det er ventet endringer i regelverket for gjødselvarer som kan få betydning for bruken av biorest. Fremtidig utvikling av rammebetingelser for bruk av jordprodukter og gjødsel basert på avløpslam er uforutsigbar, og dette området vil kreve oppmerksomhet fremover.

3.1.3 Kostnadseffektivitet

Stordriftsfordelene som følger av et bredt interkommunalt samarbeid om anlegg og infrastruktur skal komme kommunene til gode gjennom kostnadseffektive tjenester. Benchmarking med andre befolkningstette byområder viser at IVAR lykkes med å hente ut effektiviseringsgevinstene ved samarbeidet. Flere av våre kommuner er blant kommunene med lavest vann- og avløpsgebyrer i landet. Gjenvinningsgebyret er omtrent på landsgjennomsnittet. Innenfor dette området har vi tatt større kostnader enn de fleste andre kommuner og avfallsselskap, for å tilpasse oss nye miljømål.

Husholdningene har de siste årene opplevd en stor kostnadsøkning som følge av økte strømutfgifter, renteøkning og økte priser generelt. Det er dermed særlig viktig å sikre kostnadseffektiv drift av offentlige tjenester. De siste årene er det jobbet med å redusere driftsutgiftene i IVAR. Reduksjon i energiforbruk, kjemikalier og økt anleggsutnyttelse er de tiltakene som har gitt størst effekt, sammen med omorganiseringer som har redusert bemanningsbehovet. Dette arbeidet fortsetter, og videre kostnadsreduksjoner vil komme innenfor disse områdene, i tillegg til prosessforbedring på anlegg. I tillegg har man etablert en energijeger gruppe for å sikre at arbeidet med reduksjon av energiforbruk videreføres. IVAR bruker Lean i sitt arbeid for kontinuerlig forbedring, og dette vil være et viktig verktøy også i omstillingsarbeidet.

3.2 Status og prioriterte oppgaver

3.2.1 Vann

Gjeldende hovedplan for vannforsyning i byområdet og Jæren innebærer tre hovedtiltak:

- Økt kapasitet og utvidet vannbehandling på Langevatn
- Ny hovedvannkilde
- Hovedvannledning fra Langevatn til Tjensvoll

Det nye vannbehandlingsanlegget på Langevatn ble satt i ordinær drift juni 2021, og i 2025 ferdigstilles ny hovedvannledning mellom Langevann og Tjensvoll. Dette innebærer en vesentlig styrking i forsyningsikkerheten for drikkevann til byområdet. Det pågår planlegging og prosjektering av det siste hovedtiltaket, ny råvannskilde. I hovedplanarbeidet ble det lagt vekt på å finne en stor, dyp hovedvannkilde med tilstrekkelig kapasitet i mange år framover, med stabil og hygienisk sikker vannkvalitet og lav temperatur året rundt. Valget ble Birkelandsvann. Dagens vannkilder har mindre vannvolum og viser seg sårbare for økt tilførsel av humusstoffer og mikroorganismer i nedbørsperioder. Kildene har tidvis, og spesielt om høsten, en forringet bakteriologisk vannkvalitet. Vannkildene er relativt grunne og har derfor høye sommertemperaturer.

Endringer i den globale sikkerhetspolitiske situasjonen gjør at trusselbildet for samfunnskritisk infrastruktur som IVAR har ansvar for har endret seg på få år. Dette har ført til økt fokus på sikring av våre installasjoner, og det planlegges ytterligere sikringstiltak fremover.

3.2.2 Avløp

På Sentralrenseanlegg Nord-Jæren og Grødaland-anlegget er mest mulig effektiv anleggsutnyttelse samt reduksjon i energibruk to prioriterte satsingsområder. Begge deler påvirker økonomien i anleggene positivt. Begge anlegg har gjennomført tiltak som har redusert energibruken, og flere tiltak vil bli gjennomført. Det jobbes aktivt i markedet for å øke verdien på sidestrømmer som biogass, gjødsel og jordforbedringsmiddel, og for å ta imot avfall fra næringsaktører ved ledig kapasitet.

Ved innføring av separat kildesorteringsordning for mat- og hageavfall er mengden hageavfall som blir levert til Grødaland redusert. Det er frigjort kapasitet på Grødaland for å motta andre substrater. Fjerning av hageavfallet vil bedre driftsbetingelsene på Grødaland-anlegget.

Nytt felles europeisk avløpsdirektiv ble vedtatt i november 2024, og de nye reglene skal innarbeides i norsk regelverk, senest i løpet av 2027. Reglene medfører endringer i krav til norske avløpsanlegg, inkludert IVARs anlegg, og kravene vil utløse store investeringsbehov for de fleste norske kommuner. Fristene for oppfyllelse av de mest omfattende kravene forventes å bli fastsatt til perioden mellom 2033 og 2045. Det er dermed ikke tatt høyde for investeringer som følge av nye krav i denne økonomiplanen. Ny hovedplan for avløp vil inneholde en mer detaljert plan for arbeidet, samt synliggjøre hvordan man kan møte fremtidige krav.

3.2.3 Gjenvinning

Nye krav i avfallsforskriften er innført for alle kommuner fra hhv. 2023 og 2025. Kravene innebærer økte utsorteringskrav for husholdningsavfallet, som betyr at en større andel av ressursene i husholdningsavfallet skal sorteres som separate avfallsfraksjoner. De nye kravene tilsvarer, og i noen tilfeller overskrider, IVAR-kommunenes tidligere mål for utsortering og behandling av husholdningsavfall. Likevel ligger IVAR-kommunene relativt godt an til å oppfylle kravene innenfor fristene som er satt. Kravene til utsortering av plast vil ikke bli oppfylt før ettersorteringsanlegget er satt i drift igjen. Kravene for utsortering av tekstiler fra 2025 forutsetter etter IVARs oppfatning at utvikling av nedstrømsløsninger og etablering av produsentansvarsordning må komme lenger enn i dag. Dette er oppgaver som ligger utenfor kommunene og IVAR sitt mandat. IVAR følger dette nøye, og vil legge til rette for effektive mottaks- og behandlingsløsninger for tekstiler etter hvert som gode nedstrømsløsninger blir etablert.

Gjenoppbygging av ettersorteringsanlegget pågår, og anlegget vil være i drift i 2027.

Forsikringsoppgjøret er ikke avsluttet og vi avventer fortsatt konklusjon i skjønnsprosessen for å fastsette oppgjøret for bygningsskaden. I representantskapssak 2024/10 var investeringsbehovet utover forsikringsoppgjør estimert til å være 180 mill. kr utover de 120 mill. som er avsatt i forrige økonomiplan. Estimater er uendret, og beløpet er innarbeidet i økonomiplanen i samsvar med representantskapets vedtak. Som beskrevet i forrige økonomiplan er videreførelsesanlegget for plast, som var uberørt av brannen, nå overdratt til IVAR Næring AS.

De bemannede gjenvinningsstasjonene på Forus og Sele gir et godt og svært tilgjengelig tilbud til 90 % av befolkningen i IVAR-regionen. Etter flere års erfaring med drift av Bruktbua på Forus konkluderte vi med at potensialet for salg av ombruksvarer er langt større enn det vi klarte å hente ut. IVAR har derfor høsten 2024 utvidet ombruksaktiviteten vår i nye leide lokaler på Lura, gjennom ombruksbutikken Relsk. Butikken har fått svært god mottakelse.

For tiden drifter IVAR Stavanger og Sandnes sine gjenvinningsstasjoner på Rennesøy, Finnøy og Forsand. IVAR driver også gjenvinningsstasjonene i Strand, Hjelmeland og Suldal.

IVAR har nå ansvar for innsamling av avfall i Strand, Hjelmeland og Suldal. Vi har også utvidet samarbeidsavtale med Time (forlenget til 2025) og Kvitsøy om drift av renovasjonstjenester.

Forus energigjenvinning er regionens største enkeltkilde for CO₂ utslipp, og i samsvar med en beslutning i representantskapet i IVAR pågår det arbeid for å etablere et anlegg for fjerning av CO₂ fra forbrenningsanleggene på Forus. Etablering av en ny forbrenningslinje inngår også i dette prosjektet. Arbeidet skjer i regi av Forus energigjenvinning med støtte fra Lyse og IVAR. Det er avklart at den mest realistiske tomteplasseringen er på arealet for dagens gjenvinningsstasjon, og styret har besluttet at IVAR skal utrede flytting av ny stasjon før en beslutning om realisering av karbonfangstanlegg fattes. Det er dermed avsatt planleggingsmidler for flytting av gjenvinningsstasjonen, men det er *ikke* tatt høyde for investering i ny gjenvinningsstasjon i denne økonomiplanen.

ØKONOMIPLAN FOR 2025 - 2029

3.3 Forutsetninger

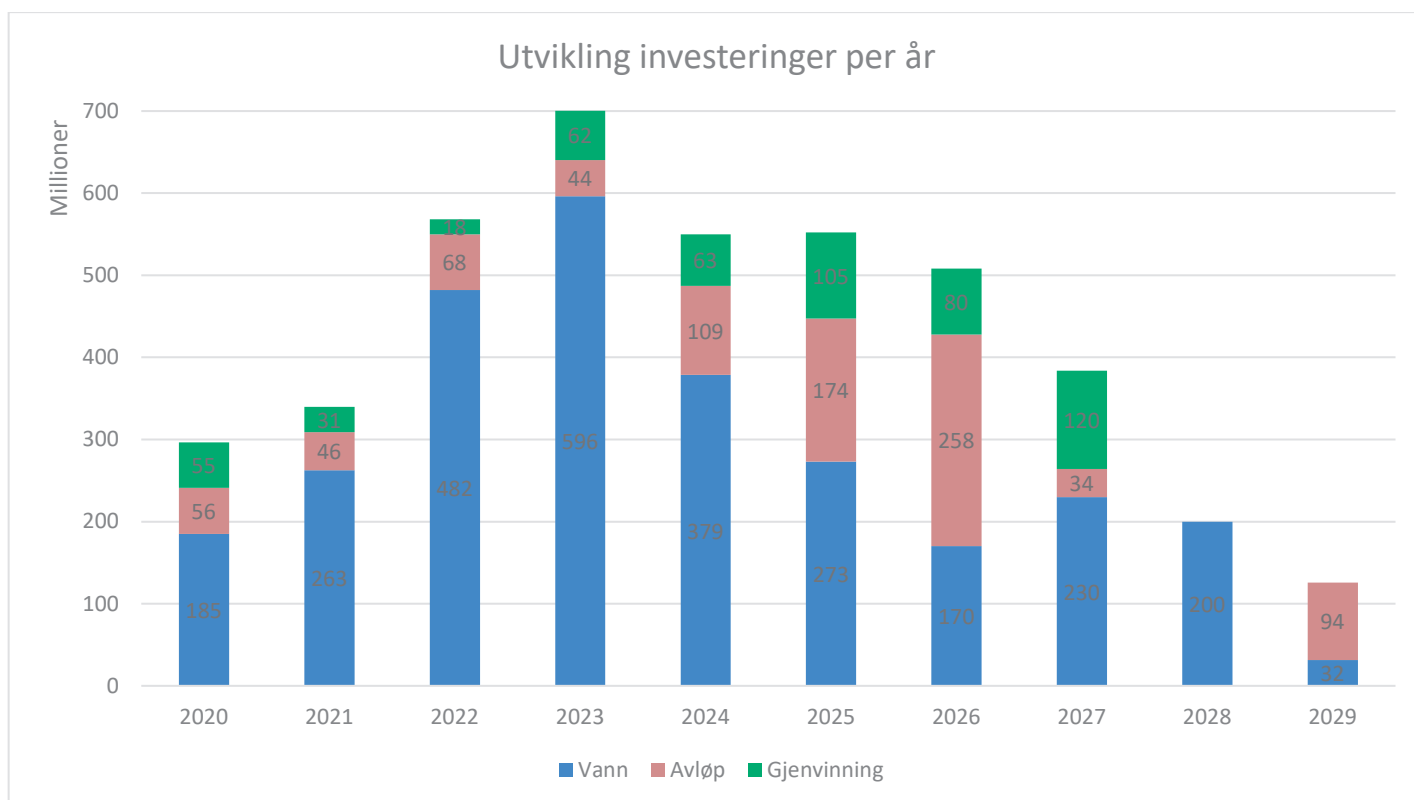
3.3.1 Investering

Investeringene blir nærmere presentert i forbindelse med hvert hovedområde under. Tabellen nedenfor viser en hovedoversikt, fordelt på vann, avløp, gjenvinning og felles:

INVESTERINGER	2025	2026	2027	2028	2029
VANN	273 020 000	170 000 000	230 000 000	200 000 000	31 500 000
AVLØP	174 415 000	258 000 000	34 000 000	0	94 100 000
GJENVINNING	104 835 000	80 000 000	120 000 000	0	0
FELLES	20 800 000	0	0	0	0
TOTALT	573 070 000	508 000 000	384 000 000	200 000 000	125 600 000

Fra budsjettarbeidet for 2025 fremkommer det et større behov for investeringer i drift i form av oppgraderinger av anlegg og vedlikehold (erstatning), som aktiveres som investeringer i regnskapet. Disse driftsinvesteringene blir vanligvis ikke planlagt for flere år frem i tid, og er dermed mer krevende å ta høyde for i langtidsplaner. Det jobbes med å forbedre dette. For 2025 utgjør driftsinvesteringer 98 MNOK, som er 17% av det totale investeringsbudsjettet. Investeringer i felles infrastruktur økes også i 2025, til ca. 21 MNOK. Årsaken er økte investeringer i IT infrastruktur og sikkerhet.

Det presiseres at noen av prosjektene som er lagt inn bygger på kalkyler. Detaljprosjektering viser ofte at endelig tall kan bli justert. Det er derfor en del usikkerhet til investeringsbeløpene utover i planperioden. Ved rulling av økonomiplanen kan det dessuten oppstå nye investeringsbehov.



3.3.2 Finansiering og renteutvikling

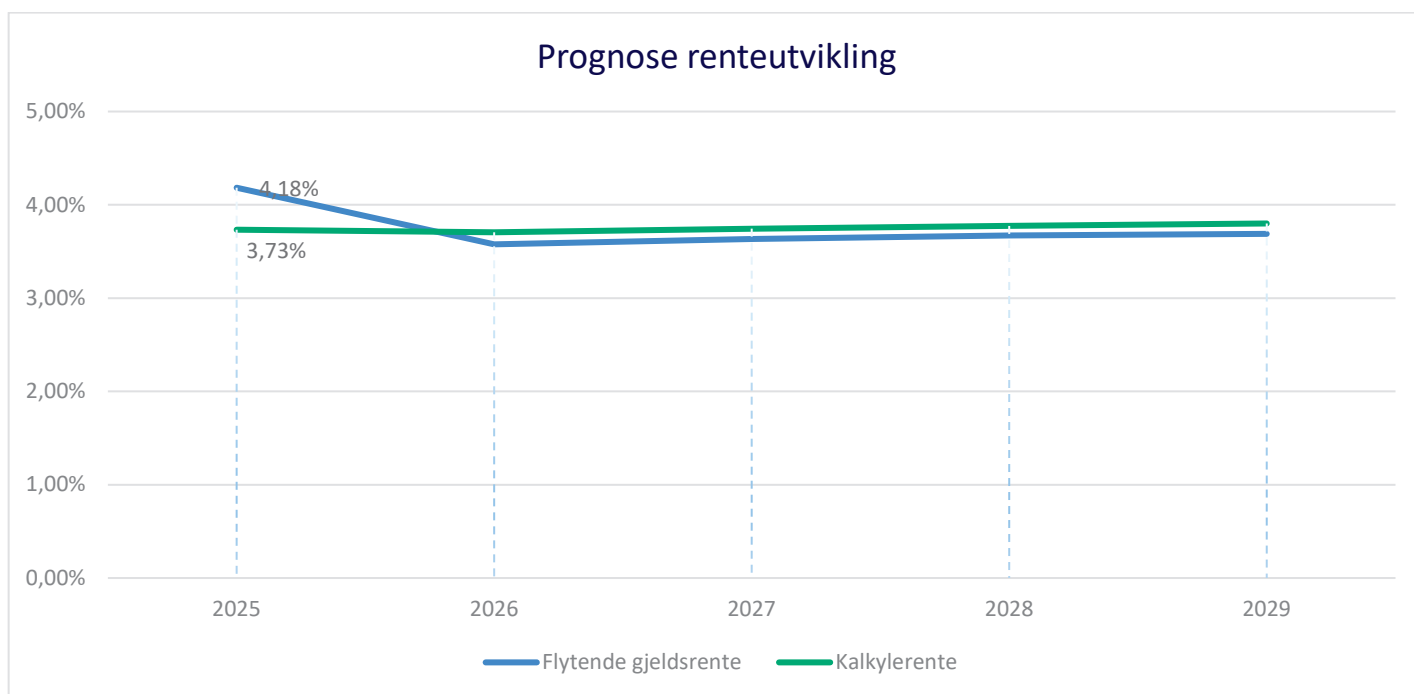
Alle nye investeringer er forutsatt finansiert med lån. Total lånegjeld vil ved årsskiftet 2024/2025 være på ca. 5,4 mrd. kroner, for så å øke i perioden. IVAR er altså i stor grad påvirket av rentenivået.

Gjelds- og likviditetsforvaltning skjer i tråd med IVARs finansreglementet. I henhold til forskrift og retningslinjer for selvkost, er det benyttet 5 års swap-rente pluss 0,5 % for beregning av kalkylerente som belastes prisgrunnlaget. Sett ift. renteprognosene for et år siden gjør de nye, lavere prognosene at prisgrunnlaget belastes med lavere kalkylerente sammenlignet med forrige økonomiplan. Vi opplever større volatilitet i swap-rentene det siste året enn vanlig, som gjør budsjetteringsarbeidet og treffsikkerhet på prisprognoser vanskeligere. Selvkostforskriften vil muligens endre seg i 2026 når det gjelder bruk av swap-rente for å beregne kalkylerente.

IVARs rentekostnader på lånegjeld (3 mnd. Nibor + ca. 0,55 % margin) forventes å være høyere enn kalkylerenten i 2025. Deretter tilsier prognosen at lånegjeldsrenten vil gå ned i 2026 og ligge noe under kalkylerenten. Differansen mellom kalkylerente og lånegjeldsrenter balanseres mot et rentefond under opptjent egenkapital. Gjeldende prognoser tilsier at forholdet mellom kalkylerente og rentekostnader vil utvikle seg slik:

Både kalkylerente og gjeldsrenten ser ut til å bli lavere i 2025 enn i 2024, som er positiv for kostnadsutviklingen. I økonomiplanen er det budsjettet med rentekostnader på lånegjeld med flytende rente og kalkylerenter på selvkost ut fra følgende nivåer:

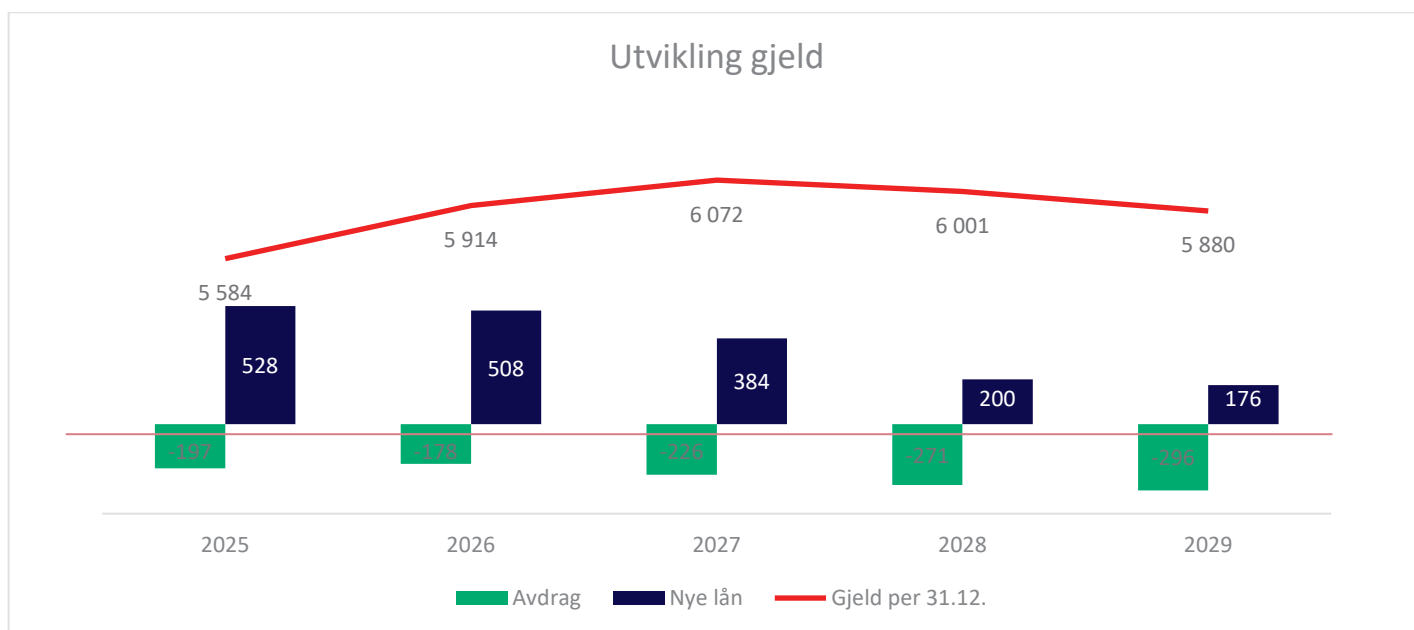
	2025	2026	2027	2028	2029
Flytende gjeldsrente	4,18 %	3,58 %	3,64 %	3,67 %	3,69 %
Kalkylerente	3,73 %	3,71 %	3,74 %	3,77 %	3,80 %
Avvik	0,45 %	-0,13 %	-0,11 %	-0,10 %	-0,11 %



IVARs investeringer lånefinansieres, og økonomiplanen tilsier gjeldsutvikling slik det framgår nedenfor. IVAR tilpasser investeringene til kommunenes vedtak om låneramme på kr 6 mrd. Det viser seg at økte rentekostnader samt økt fremtidig investerings- og vedlikeholdsbehov på anleggene vil gjøre at IVAR overskrider grensen på låneramme på kr 6 mrd. i 2027. IVAR har varslet kommunene om fremtidig behov for økning i låneramme. Det er enighet om at dette skal avklares gjennom prosessen med felles eierstrategi for IVAR. Arbeidet med eierstrategi startet opp i september 2024.

Utvikling gjeld og avdrag	2025	2026	2027	2028	2029
Gjeld per. 1.1.	5 252 734 000	5 583 851 000	5 914 118 000	6 071 834 000	6 000 750 000
Nye lån	528 159 000	508 000 000	384 000 000	200 000 000	175 600 000
Avdrag	-197 042 000	-177 733 000	-226 284 000	-271 084 000	-296 010 000
Gjeld per 31.12.	5 583 851 000	5 914 118 000	6 071 834 000	6 000 750 000	5 880 340 000
SNITT	5 418 292 500	5 748 984 500	5 992 976 000	6 036 292 000	5 940 545 000

Nye lån i 2025 inkluderer også del av godkjent 2024-låneopptak som forskyves til 2025 som følge av forskjøvet framdrift i store investeringsprosjekter.



3.3.3 Driftsnivå

Det er i utgangspunktet lagt til grunn en årlig generell prisvekst på 2,6 % i 2025 og ca. 1,9 % i resten av planperioden for driftskostnader og driftsinntekter. Det er lagt til grunn en årlig lønnsvekst på 3,9% i 2025 og 3,5% i resten av planperioden.

3.3.4 Befolkningsutvikling

En del av inntektsforutsetningene i økonomiplanen er knyttet til antall innbyggere. I tråd med de største eierkommunenes egne prognoser, samt prognoser for SSB er følgende befolkningsutvikling lagt til grunn:

	2025	2026	2027	2028	2029
Antall innbyggere	360 969	362 926	364 933	366 966	368 991

3.3.5 Selvkostpriser

Kommunene har anmodet IVAR om å klargjøre priser for selvkosttjenester tidlig på høsten, slik at de rekker å ta høyde for endringer i IVARs priser i kommunenes egne økonomiplaner. Dette innebærer at IVAR forskutterer sine priser før detaljene i egen økonomiplan er klarlagt. Årsresultatet for selvkostområdene blir dermed et resultat av prisanslag formidlet til kommunene i begynnelsen av september. Denne praksisen har vært mer krevende denne høsten, på grunn av store endringer i prognoser for investeringer, rentenivå og strømpris.

IVARs selvkostpriser øker moderat i 2025 sett i forhold til 2024. Dette skyldes i hovedsak tre forhold:

1. Økte investeringer
2. Høyere lønns- og prisvekst enn antatt
3. Akkumulert underskudd for vann og gjenvinning krevere høyere priser enn det årlig selvkost skulle tilsi. Dette gjelder ikke avløp, som har et akkumulert overskudd fra 2024.

Vann, avløp og gjenvinning for husholdningene drives etter selvkostprinsippet og IVAR har begrenset mulighet til å opparbeide fond for denne virksomheten. Over- og underskudd skal tilbakeføres/inndekkes innen 3-5 år. Ideelt sett bør IVARs virksomhet planlegges med et mindre årlig overskudd for å sikre en tilfredsstillende likviditet. De siste årene har IVAR hatt lav likviditet med et akkumulert underskudd innen vann og gjenvinning. Økonomiplan 2025 – 2029 legger opp til årlige overskudd på disse driftsområdene, slik at man i løpet av planperioden skal gjenvinne en tilfredsstillende balanse mellom kostnader og inntekter.

Under de enkelte selvkostområdene nedenfor framgår forslag til priser for 2025, og hvilke signalpriser det legges opp til i planperioden.

3.4 Vann

3.4.1 Planlagte investeringer

Hovedplan vann har vært førende for pågående og planlagte investeringer. Hovedfokus har vært å sikre fremdrift på prosjekt ny hovedvannledning Vest og arbeidet utføres iht. planen. Det er også god fremdrift på Håland høydebasseng og iht. plan. Opprustning Dam Storevatn ble påbegynt oktober 2023 og har god fremdrift. I tillegg jobber IVAR med ytterligere sikringstiltak som en konsekvens av den globale sikkerhetssituasjon og har satt at ytterligere ressurser for å styrke dette arbeidet i 2025.

INVESTERING VANN	2025	2026	2027	2028	2029	SUM	Prosj.totalt*
Diverse Investeringer Vann	17 220 000	0	0	0	0	17 220 000	17 220 000
Ny Råvannsforsyning	0	100 000 000	200 000 000	200 000 000	31 500 000	531 500 000	575 000 000
Ny Hovedvannledning Vest	142 000 000	0	0	0	0	142 000 000	1 500 000 000
Høydebasseng Håland	13 000 000	0	0	0	0	13 000 000	155 000 000
Uttak råvann fra Hauskjeåna	1 000 000	0	0	0	0	1 000 000	1 108 531
Ny vannledning Jørpeland - Tau	8 000 000	10 000 000	0	0	0	18 000 000	20 000 000
Tananger-ledning (Grannes-Varåsen)	5 000 000	30 000 000	30 000 000	0	0	65 000 000	80 000 000
Opprustning Dam Storevatn	70 000 000	30 000 000	0	0	0	100 000 000	140 000 000
Leite RV	1 800 000	0	0	0	0	1 800 000	4 587 030
Tvihaug trykkøkningsstasjon	15 000 000	0	0	0	0	15 000 000	16 077 005
TOTALT VANN	273 020 000	170 000 000	230 000 000	200 000 000	31 500 000	904 520 000	2 508 992 566

* Prosjekt totalt er prosjektsum inkl. bevilgninger før eller etter planperioden 2025 - 2029.

3.4.2 Vannpriser 2025 og anslag for 2026 - 2029

Prisen på vann beregnes ut ifra to faktorer; en variabel del som baserer seg på faktisk forbruk (fordelt pr. m³), og et fastledd som baserer seg på 40 % av de totale kostnadene (fordelt pr. innbygger).

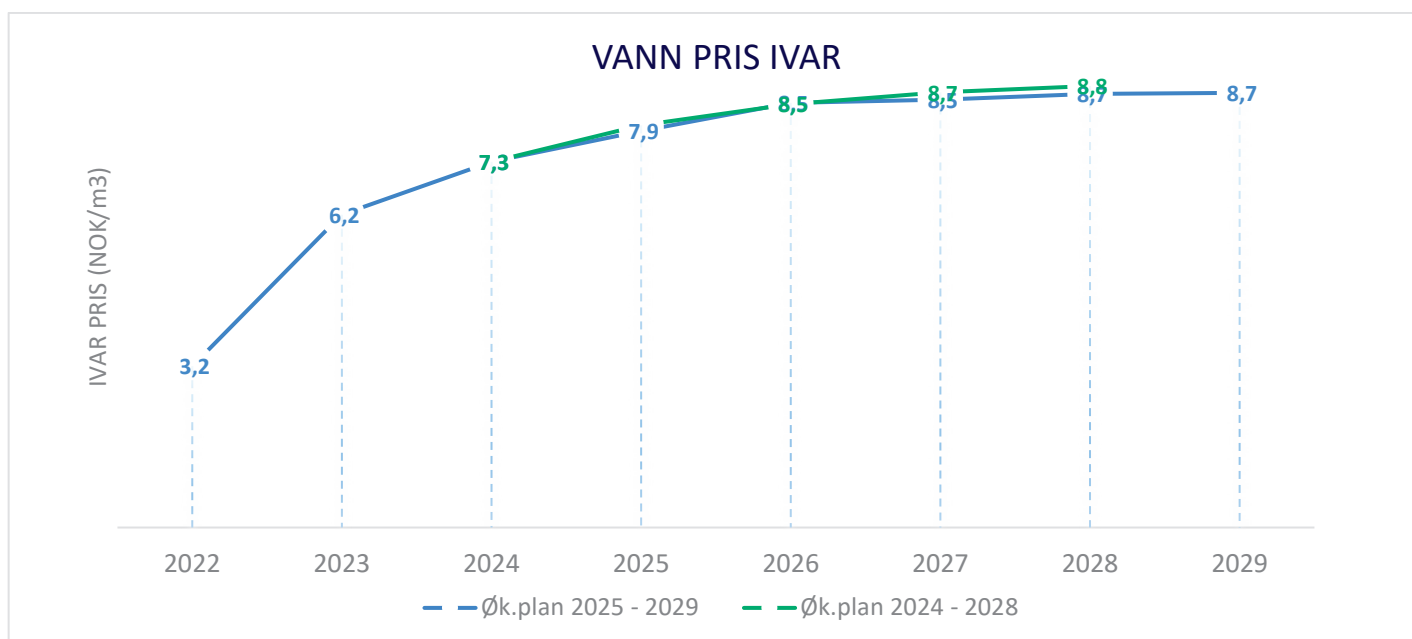
Alle eierkommunene, bortsett fra Suldal, får vann fra IVAR. For kommende planperiode forutsettes det 42 4230 000 m³ levert vann i 2025, som er 0,5% mer enn i 2024, i tråd med forventet befolkningsvekst. Historikk og prognose viser følgende signalpriser i planperioden:

VANNPRIS	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Variabel pris pr. m ³	1,88	3,74	4,37	4,74	5,07	5,11	5,18	5,19
Fastledd pr. innbygger	169	314	342	371	397	400	406	407

Prisene har i perioden 2020-2022 ligget flatt og under årlig selvkostpris ved bruk av tidligere års overskudd. Fra og med 2023 hadde vi ikke lenger et overskudd å tære på og resulterte i et underskudd, Dette må hentes inn ved å øke prisene.

Lavere kalylerente, og dermed kapitalkostnader av betydelige investeringer i planperioden, er hovedårsaken til at prisøkningen for vann er litt lavere i 2025 (7,9 NOK/m³) enn det som ble anslått (8,0 NOK/m³) i forrige økonomiplan. Prisøkningen er nødvendig for å dekke inn forbedret vannkvalitet og økt leveringssikkerhet.

Omregnet til kr pr. m³ levert vann får vi en prisutvikling slik det framgår av grafen nedenfor.



3.4.3 Økonomisk prognose

Følgende økonomiske utvikling forventes for hovedområde VANN:

VANN	2025	2026	2027	2028	2029
INNTEKTER	378 057 000	404 435 000	409 972 000	417 913 000	421 742 000
DRIFTSKOSTNADER	144 584 000	148 421 000	151 742 000	155 144 000	158 628 000
AVSKRIVNINGER	102 907 000	118 963 000	124 407 000	124 559 000	124 315 000
FINANSKOSTNADER	118 323 000	122 051 000	126 822 000	131 211 000	131 799 000
RESULTAT	12 243 000	15 000 000	7 001 000	6 999 000	7 000 000

Økning i vannpris og lavere finanskostnad enn i fjor gir et forventet overskudd på ca. 28MNOK i 2025. Det legges opp til et mindre årlig overskudd for å redusere akkumulert underskudd og kunne håndtere utfordret forhold og styrke selskapets likviditet.

Kalkulatorisk rente og avskrivninger har alltid utgjort en betydelig andel av prisgrunnlaget til vann, opp mot 60% av kostnadsgrunnlaget. Derfor blir vannprisen i større grad påvirket av renter og investeringer, sammenlignet med avløp og gjenvinning som har en større andel av driftskostnader i sitt kostnadsgrunnlag.

Lavere forventet rentenivå i fremtiden demper utviklingen av kalkulatorisk rente litt i fremtiden, mens ferdigstilling av hovedvannledningen i 2025 bidrar til økte avskrivninger fremover.

3.5 Avløp

3.5.1 Planlagte investeringer

INVESTERING AVLØP	2025	2026	2027	2028	2029	SUM	Prosj.totalt*
Investering Strand/Hjelmeland	135 000	0	0	0	0	135 000	135 000
Avslutning/garantier	1 000 000	0	0	0	0	1 000 000	4 000 000
Grytnes Og Tau RA	23 500 000	0	0	0	0	23 500 000	240 000 000
Ventilasjonsanlegg SNJ	20 000 000	100 000 000	0	0	0	120 000 000	37 000 000
Kryss FV44 Grødalaland	6 000 000	6 000 000	0	0	0	12 000 000	15 000 000
Oppgraderingsanlegg biogass SNJ	10 000 000	29 000 000	20 000 000	0	0	59 000 000	70 000 000
Avløpsanlegg Nærbø-Grødalaland	0	50 000 000	14 000 000	0	0	64 000 000	81 000 000
Avløpsanlegg Klepp - Ree - Vik	5 000 000	40 000 000	0	0	75 100 000	120 100 000	125 000 000
Oppgradering elektro RA	1 000 000	0	0	0	0	1 000 000	2 000 000
Forbedret rensing Nærbø RA	16 000 000	0	0	0	0	16 000 000	16 000 000
Ny utslippsledning Bore	17 000 000	0	0	0	0	17 000 000	20 000 000
Ombygging spillvann IKEA	2 000 000	0	0	0	0	2 000 000	4 000 000
Ny råtnetank Grødalaland	19 000 000	30 000 000	0	0	0	49 000 000	50 000 000
Utbedre svelling masser SNJ	2 000 000	3 000 000	0	0	0	5 000 000	5 000 000
Utslippsledning Grødalaland	1 000 000	0	0	0	19 000 000	20 000 000	20 000 000
Mottaksanlegg slam SNJ	10 000 000	0	0	0	0	10 000 000	10 000 000
Investeringer SNJ	20 080 000	0	0	0	0	20 080 000	20 080 000
Investeringer Regionale RA	20 700 000	0	0	0	0	20 700 000	20 700 000
TOTALT	174 415 000	258 000 000	34 000 000	0	94 100 000	560 515 000	739 915 000

* Prosjekt totalt er prosjektsum inkl. bevilgninger før eller etter planperioden 2025 - 2029.

Ny hovedplan for avløp er påbegynt og vil ta høyde for eventuelle krav mhp. det fremtidige avløpsdirektivet. Dette for å sikre en fornuftig og kostnadseffektiv tilnærming til fremtidige krav.

Prosjektet Ventilasjon SNJ er en nødvendig oppgradering av ventilasjonssystemet, for å forbedre helse-, miljø- og sikkerhetsutfordringene og å ivareta et trygt arbeidsmiljø. Lukthåndteringsprosjektet har også til hensikt å redusere lokal spredning til omgivelsene. Prosjektene Buffertank SNJ og Oppgradering biogassanlegg SNJ utløses både av IKS-tjenestene og delvis også av IVARs ambisjon om å motta næringssubstrater for å kunne utnytte ledig kapasitet på Sentralrenseanlegget for Nord-Jæren. Dette vil også kunne bidra til bedre prosesser og økt biogassproduksjon for videresalg eller egenbruk. Alle drifts- og kapitalkostnader knyttet til næringsaktiviteten vil imidlertid bli belastet næring.

Forbedringer rensing Nærbø rensanlegg er et prosjekt der vi søker å tilfredsstillere dagens renskrav for Nærbø rensanlegg og kan medføre at prosjektet Overføringsanlegg Nærbø – Grødalaland kan utsettes i tid. I prosjektet Utbedring utslippsledning Bore har man gjennomført en forstudie og tatt et konseptvalg. Prosjektet Ny råtnetank innebærer en økning fra 2 til 3 råtnetanker og bidrar til økt oppetid på biogassanlegget på Grødalaland.

3.5.2 Avløpspriser 2025 og anslag for 2026 - 2029

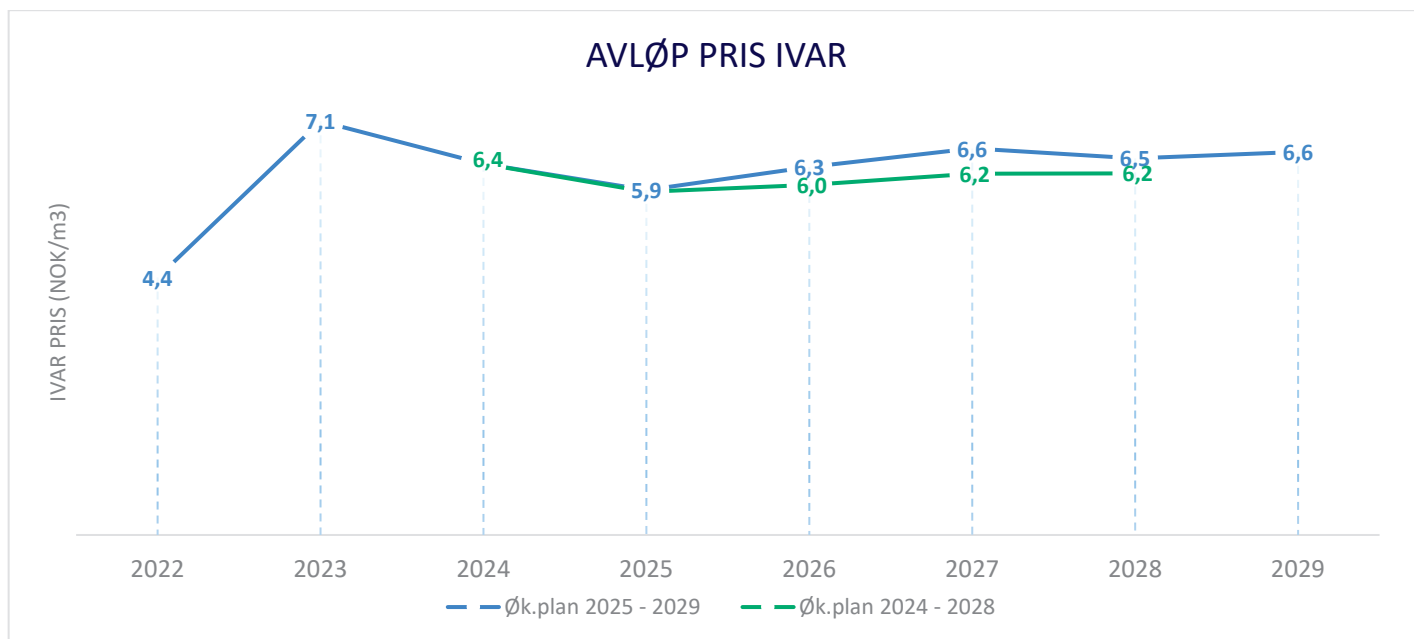
Prisen på avløp beregnes ut ifra to faktorer. En variabel del som baserer seg på faktisk behandlet mengde (fordelt pr. m³), og et fastledd som baserer seg på 40 % av de totale kostnadene (fordelt pr. innbygger).

Alle eierkommunene får sitt avløp behandlet av IVAR, med unntak av Kvitsøy og Suldal. På grunnlag av analyse av mottatt avløpsvann i 2022 og de siste foregående årene forutsettes det 52 275 000 m³ i 2025, som er 0,5% mer enn i 2024, i tråd med forventet befolkningsvekst. Forventet mottak av avløpsvann er vanskelig å anslå fordi mengdene i stor grad påvirkes av nedbørsmengder. Historikk og prognose viser følgende signalpriser i planperioden:

AVLØPSPRIS	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Variabel pris pr. m ³	2,61	4,29	3,81	3,54	3,79	3,98	3,88	3,95
Fastledd pr. innbygger	272	416	369	343	365	381	369	373

Som på vann, har også avløpsprisene i perioden 2020-2022 ligget flatt og under årlig selvkostpris ved bruk av tidligere års overskudd. I 2023 hadde IVAR ikke lenger et overskudd å tære på og i tillegg måtte vi ta høyde for en stor økning i strøm- og rentekostnader. På grunn av en betydelig prisøkning i 2023, klarte IVAR å redusere underskuddet betydelig som hadde oppstått i 2022. Energikostnadene og energiforbruket har også vært lavere enn antatt i 2024 og gir IVAR et akkumulert overskudd i utgangen av 2024. Avløpsprisene ble redusert både i 2024 og for 2025., men etterpå vil prisen ligge noenlunde flat og følge kostnads- og investeringsutviklingen iht. prognosene.

Omregnet til kr pr. m³ mottatt avløpsvann får vi en prisutvikling slik det framgår av grafen nedenfor.



3.5.3 Økonomisk prognose

Følgende økonomiske utvikling forventes for hovedområde Avløp:

AVLØP	2025	2026	2027	2028	2029
INNTEKTER	514 115 000	539 493 000	559 866 000	555 079 000	565 140 000
DRIFTSKOSTNADER	377 096 000	386 962 000	395 481 000	404 203 000	413 133 000
AVSKRIVNINGER	79 597 000	91 139 000	103 681 000	93 729 000	95 197 000
FINANSKOSTNADER	54 256 000	60 492 000	64 777 000	62 191 000	60 824 000
RESULTAT	3 166 000	900 000	-4 073 000	-5 044 000	-4 014 000

Driftskostnadene i 2025 er redusert med ca. 60 MNOK i forhold til sist økonomiplan fordi det forventes at energikostnadene vil være lavere enn i 2024. Det er lagt inn større investeringer i planperioden fremover, som gir økte avskrivninger og finanskostnader.

3.6 Gjenvinning

3.6.1 Planlagte investeringer

INVESTERING GJ.VINNING	2025	2026	2027	2028	2029	SUM	Prosj.totalt*
Investering, Forus & Sele	4 035 000	0	0	0	0	4 035 000	4 035 000
Investering Regionale Gjev.stasjoner	500 000	0	0	0	0	500 000	500 000
Investeringer Ombrukssenter	500 000	0	0	0	0	500 000	500 000
Investeringer Innsamling	4 700 000	0	0	0	0	4 700 000	4 700 000
Investeringer Grødalaland	1 600 000	0	0	0	0	1 600 000	1 600 000
Hogstad Avfallsanlegg	8 000 000	0	0	0	0	8 000 000	8 000 000
Gjenoppbygging Esa	80 000 000	80 000 000	120 000 000	0	0	280 000 000	300 000 000
Planlegging ny gjev.stasjon Forus	3 000 000	0	0	0	0	3 000 000	5 000 000
Ombygging Relsk mottak	2 500 000	0	0	0	0	2 500 000	2 500 000
TOTALT	104 835 000	80 000 000	120 000 000	0	0	304 835 000	354 335 000

* Prosjekt totalt er prosjektsum inkl. bevilgninger før eller etter planperioden 2025 - 2029.

I økonomiplan er det lagt inn ca. 105 MNOK nye investeringer for 2025 for Gjenvinning. 80 MNOK er knyttet til forbedret brannsikring og oppstart av gjenoppbygging ved Ettersorteringsanlegget (ESA 2.0). 2,5 MNOK er satt av til ombygging av tidligere «Bruktbua» som nå skal fungere som et rent R:Elsk mottak for ombruksvarer. 3 MNOK kr er satt av til planlegging av ny gjenvinningsstasjon, hvor flytting er identifisert til å være tidskritisk i forhold til planlegging av karbonfangstanlegg. 8 MNOK er avsatt til renovering av Hogstad for å tilgjengeliggjøre bygget for bruk. Disse midlene vil først tas i bruk ved bekreftet ny aktivitet som krever tiltak i bygg. På Forus & Sele gjenvinningsstasjoner er det satt av ca. 4 MNOK til etablering av flere kontorer og overbygg for mottak av avfallsfraksjoner som må stå under tak. For Innsamling er det satt av 4.7 MNOK for prosjekt for nye løsninger for hytterrenovasjon som følge av endringer i lovverk, samt innkjøp av containere og utstyr for utleie til IVAR næring. Utover dette er det satt av 1 MNOK til Regionale gjenvinningsstasjoner og Ombrukssenter for mindre tiltak som innkjøp av ny multimaskin for regionale stasjoner og traller til lager for flytting av ombruksvarer, mm.

For 2026 og 2027 er det lagt inn henholdsvis ytterligere 80 MNOK og 120 MNOK til ESA. Dette er basert på grove overslag på kostnader til forbedret brannsikring med mer som ikke dekkes av forsikringsoppgjøret.

3.6.2 Gjenvinningspriser 2025 og anslag for 2026 - 2029:

Prisene innen gjenvinning beregnes så langt det er mulig ut fra selvkost pr. fraksjon. Farlig avfall og drift av gjenvinningsstasjonene fordeles med et fastledd pr. innbygger. Fastleddet som skal dekke gjenvinningsstasjonene vil bli fordelt etter faktisk bruk av innbyggerne fra hver kommune (bruksundersøkelse gjennomføres tre ganger årlig).

Prising av ulike fraksjoner bestemmes av en lang rekke variabler. Dette kan være direkte kostnader, miljøhensyn, markedsforhold, offentlige krav, m.m. Enkelte fraksjoner, som papir og metall kan variere fra år til år, mens de store fraksjonene som restavfall og våtorganisk leveres på langsiktige avtaler eller drives i egenregi.

Tabellen nedenfor viser prognose for de største fraksjonene som faktureres kommunene frem til 2029:

GJENVINNINGSPRISER	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Restavfall	2 194	2 038	2 300	2 500	2 620	2 720	2 820	2 930
CO2-avgift	106	262	484	600	800	400	400	400
Restavfall inkl. CO2-avgift	2 300	2 300	2 784	3 100	3 420	3 120	3 220	3 330
Våtorganisk m/ forbehandli	2 200	2 400	2 800	2 890	2 900	2 960	3 020	3 080
Matavfall		2 400	1 500	1 550	1 590	1 620	1 650	1 680
Papir	0	-100	200	200	200			
Plast	-50	-300	-300	-300	-300			
Glass/metall	200	205	230	240	250	255	260	265
Gjenvinningsstasjon (kr/m3)	140	145	145	160	165	170	170	170
Gjv.stasjon hageavfall (kr/r)	0	0	0	0	0	0	0	0
Farlig avfall (kr/innbygger)	21	21	22	22	23	23	23	23
Hageavfall	565	582	653	700	720	730	740	740
Grovavfallsinnsamling restavfall inkl CO2	1 645	1 693	2 084	2 130	2 180	2 220	2 260	2 260
Grovavfallsinns. kildesorter	596	613	632	650	660	670	680	680
Drift gjenvinningsstasjoner	37 616 000	40 726 000	45 223 000	50 000 000	51 150 000	52 121 850	53 112 170	53 112 170

* NOK/tonn med mindre annet er spesifisert

Fra og med 2022 er det innført CO2-avgift for forbrenningsanlegg. Avgiften blir direkte viderefakturert til kommunene. Det er knyttet usikkerhet til CO2-avgiften og eventuelle endringer i prisen innen 2025 vil bli tatt hensyn til i faktureringen. Det er gitt signaler om årlig økning i CO2-avgiften også videre, derfor ble det lagt inn jevn økning. Som følge av ettersorteringsanleggets utsortering av plast og redusert klimagasseffekt ved forbrenning, har IVAR fått en rabatt på CO2-avgiften på 52 %. Som det framgår av tabellen, reduseres CO2-avgiften i 2027 fordi vi legger til grunn at vi igjen vil oppnå rabatt for IVAR-avfallet som følge av stor grad av utsortert plast når ettersorteringsanlegget forventes å være i drift igjen.

Behandlingskostnaden for restavfall til forbrenning går opp i 2025, samtidig som det fortsatt er et akkumulert underskudd på gjenvinning som må dekkes inn. Ellers er det en endring i prisstruktur for våtorganisk/hageavfall med forbehandling og rent matavfall i 2024. IVAR har samarbeidet med kommunene om fjerning av hageavfall fra brun dunk.

Kommunene faktureres for drift av gjenvinningsstasjonene på Forus og Sele, siden brukerbetaling kun dekker ca. 1/3 av kostnaden.

3.6.3 Økonomisk prognose

Følgende økonomiske utvikling forventes for hovedområde gjenvinning:

GJENVINNING	2025	2026	2027	2028	2029
INNETEKTER	490 886 000	509 202 000	522 027 000	534 196 000	546 596 000
DRIFTSKOSTNADER	412 447 000	423 286 000	432 653 000	442 244 000	452 065 000
AVSKRIVNINGER	23 028 000	24 038 000	29 372 000	37 503 000	35 663 000
FINANSKOSTNADER	23 237 000	25 477 000	28 448 000	29 626 000	28 415 000
RESULTAT	32 174 000	36 401 000	31 554 000	24 823 000	30 453 000

Brannen på ettersorteringsanlegget på Forus i 2022 gjør at håndtering av restavfall gjøres uten maskinell sortering. Dette gir lavere driftskostnader, men på den annen side reduseres også inntektssiden.

I økonomiplanen legger vi til grunn oppstart av gjenoppbygget sorteringsanlegg i 2026. Det er gjort konservative anslag for de økonomiske prognosene ifm. oppstart av det nye sorteringsanlegget.

Innen renovasjon/gjenvinning er det de siste årene opparbeidet et underskudd som følge av oppstart av ettersorteringsanlegget på Forus og matavfallsbehandling på Grødaland. Det må dekkes inn i samsvar med

regelverket for selvkostfinansiering. Det er derfor lagt inn økning i prisene for drift gjenvinningsstasjoner, restavfall og matavfall.

Som det framgår av tabellen ovenfor legges det opp til overskudd de kommende årene, slik at man i løpet av planperioden vil ha dekket inn akkumulert underskudd og opparbeidet et visst overskudd for selvkostområde gjenvinning. Markedsmessige forhold og avfallsmengder vil imidlertid påvirke prisutviklingen som vil bli vurdert nøye i årene som kommer.

3.7 Kommune-VAR

Kommune-VAR

IVAR har i flere år hatt avtale om utvidet samarbeid innen vann, avløp og gjenvinning med noen av eierkommunene. For tiden gjelder det Strand, Hjelmeland og Kvitsøy kommune.

Det dreier seg om både drift og gjennomføring av investeringsprosjekter som viderefaktureres i sin helhet. Dette er utskilt fra IVARs kjernevirksomhet, slik det framgår av oppsummeringen av økonomiplanen nedenfor.

KOMMUNE-VAR	2025	2026	2027	2028	2029
DRIFTSINNTEKTER	64 840 000	66 331 000	67 591 000	68 875 000	70 184 000
DRIFTSKOSTNADER	64 840 000	66 331 000	67 591 000	68 875 000	70 184 000
RESULTAT KOMMUNE-VAR	0	0	0	0	0

3.8 IVAR – Renovasjon Ryfylke

IVAR Renovasjon Ryfylke har ansvar for renovasjon for kommunene Suldal, Hjelmeland og Strand. Renovasjonsordningen for disse kommunene organiseres som et eget selvkostområde.

RENOVASJON RYFYLKE	2025	2026	2027	2028	2029
DRIFTSINNTEKTER	93 840 100	99 724 819	105 359 096	108 456 405	111 645 363
DRIFTS- OG KAPITALKOSTNADER	88 588 000	90 748 000	92 787 000	94 108 000	95 640 000
RESULTAT REN. RYFYLKE	5 252 100	8 976 819	12 572 096	14 348 405	16 005 363
BALANSEFØRING SELVKOSTFOND	-5 252 100	-8 976 819	-12 572 096	-14 348 405	-16 005 363
RESULTAT ETTER BALANSEFØRING	0	0	0	0	0

IVAR – Renovasjon Ryfylke har hatt en kostnadsøkning de siste årene på grunn av nye sorteringsordninger i innsamlingen med utplassering av flere dunker. I tillegg kommer økte strøm- og rentekostnader, samt høy generell prisøkning. Resultatet av disse forholdene er at det er opparbeidet et akkumulert underskudd. For å håndtere disse økonomiske utfordringene ble renovasjonsgebyret for husholdningsabonnenter økt med 19% i 2025. Slamgebyret ble derimot ikke økt utover prisveksten, siden det er et akkumulert overskudd på avløp. Det forventes at det samlede akkumulerte underskudd for selvkostområdet Renovasjon Ryfylke kan dekket inn ila 2028 basert på den planlagte prisutviklingen og kostnadsutviklingen. Se også egen gebyrsak for Renovasjon Ryfylke.

3.9 Næring

IVAR mottar avfall og ulike substrater fra næringslivet, og denne delen skal inntekts- og kostnadmessig skilles ut fra selvkostdelen og føres på resultatområde for næring. Datterselskapet IVAR Næring AS er selskapet som fakturerer næringslivskundene. Det er imidlertid IVAR IKS som utfører tjenestene til næring på

IKSets anlegg. Kostnadene knyttet til næringsvirksomheten viderefaktureres IVAR Næring AS gjennom avtaler i tråd med aksjelovens bestemmelser. Næringsaktiviteten i IVAR IKS framgår særskilt i hovedoversikten.

Det forventes en reduksjon i aktivitet knyttet til håndtering av næringsavfall i 2025 vs. 2024, på grunn av utløpte avtaler og mindre ledig kapasitet på anleggene.

NÆRING	2025	2026	2027	2028	2029
DRIFTSINNTEKTER	40 025 000	40 946 000	41 724 000	42 517 000	43 325 000
DRIFTSKOSTNADER	37 407 000	38 267 000	38 994 000	39 735 000	40 490 000
RESULTAT NÆRING	2 618 000	2 679 000	2 730 000	2 782 000	2 835 000

4 OPPSUMMERING AV ØKONOMIPLAN 2025 – 2029

SELVKOST					
INVESTERINGER	2025	2026	2027	2028	2029
VANN	273 020 000	170 000 000	230 000 000	200 000 000	31 500 000
AVLØP	174 415 000	258 000 000	34 000 000	0	94 100 000
GJENVINNING	104 835 000	80 000 000	120 000 000	0	0
FELLES	20 800 000	0	0	0	0
TOTALT	573 070 000	508 000 000	384 000 000	200 000 000	125 600 000
DRIFTSINNTEKTER	2025	2026	2027	2028	2029
VANN	378 057 000	404 435 000	409 972 000	417 913 000	421 742 000
AVLØP	514 114 000	539 493 000	559 866 000	555 079 000	565 140 000
GJENVINNING	490 886 000	509 202 000	522 027 000	534 196 000	546 596 000
TOTALT	1 383 057 000	1 453 130 000	1 491 865 000	1 507 188 000	1 533 478 000
DRIFTSKOSTNADER	2025	2026	2027	2028	2029
VANN	144 584 000	148 421 000	151 742 000	155 144 000	158 628 000
AVLØP	377 096 000	386 962 000	395 481 000	404 203 000	413 133 000
GJENVINNING	412 447 000	423 286 000	432 653 000	442 244 000	452 065 000
TOTALT	934 127 000	958 669 000	979 876 000	1 001 591 000	1 023 826 000
AVSKRIVNINGER	2025	2026	2027	2028	2029
VANN	102 907 000	118 963 000	124 407 000	124 559 000	124 315 000
AVLØP	79 597 000	91 139 000	103 681 000	93 729 000	95 197 000
GJENVINNING	23 028 000	24 038 000	29 372 000	37 503 000	35 663 000
TOTALT	205 532 000	234 140 000	257 460 000	255 791 000	255 175 000
KALKULATORISK RENTE	2025	2026	2027	2028	2029
VANN	118 323 000	122 051 000	126 822 000	131 211 000	131 799 000
AVLØP	54 256 000	60 492 000	64 777 000	62 191 000	60 824 000
GJENVINNING	23 237 000	25 477 000	28 448 000	29 626 000	28 415 000
TOTALT	195 816 000	208 020 000	220 047 000	223 028 000	221 038 000
RESULTAT SELVKOST	2025	2026	2027	2028	2029
VANN	12 243 000	15 000 000	7 001 000	6 999 000	7 000 000
AVLØP	3 165 000	900 000	-4 073 000	-5 044 000	-4 014 000
GJENVINNING	32 174 000	36 401 000	31 554 000	24 823 000	30 453 000
SELVKOSTRESULTAT	47 582 000	52 301 000	34 482 000	26 778 000	33 439 000

KOMMUNE-VAR	2025	2026	2027	2028	2029
DRIFTSINNEKTER	64 840 000	66 331 000	67 591 000	68 875 000	70 184 000
DRIFTSKOSTNADER	64 840 000	66 331 000	67 591 000	68 875 000	70 184 000
RESULTAT KOMMUNE-VAR	0	0	0	0	0

RENOVASJON RYFYLKE	2025	2026	2027	2028	2029
DRIFTSINNEKTER	93 840 100	99 724 819	105 359 096	108 456 405	111 645 363
DRIFTS- OG KAPITALKOSTNADER	88 588 000	90 748 000	92 787 000	94 108 000	95 640 000
RESULTAT REN. RYFYLKE	5 252 100	8 976 819	12 572 096	14 348 405	16 005 363
BALANSEFØRING SELVKOSTFOND	-5 252 100	-8 976 819	-12 572 096	-14 348 405	-16 005 363
RESULTAT BALANSEFØRING	0	0	0	0	0

NÆRING	2025	2026	2027	2028	2029
DRIFTSINNEKTER	40 025 000	40 946 000	41 724 000	42 517 000	43 325 000
DRIFTSKOSTNADER	37 407 000	38 267 000	38 994 000	39 735 000	40 490 000
RESULTAT NÆRING	2 618 000	2 679 000	2 730 000	2 782 000	2 835 000

FINANSPOSTER	2025	2026	2027	2028	2029
RENTEUTGIFTER	-219 629 000	-195 831 000	-209 499 000	-213 107 000	-211 390 000
RENTEINNEKTER	1 003 000	1 003 000	866 000	875 000	880 000
MOTPOST KALKYLERENTE	198 415 000	208 020 000	220 047 000	223 028 000	221 038 000
NETTO FINANSPOSTER	-20 211 000	13 192 000	11 414 000	10 796 000	10 528 000

RESULTAT IVAR IKS	-17 593 000	15 871 000	14 144 000	13 578 000	13 363 000
--------------------------	--------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Vår visjon

Et samfunn
der ingenting
går til spille