

Representantskapet

Dato: 26.04.2021 12:00

Sted: Vallø

Notat:

Møtet holdes som fysisk møte i renseanleggets lokaler på Vallø. Dersom noen av deltakerne ønsker det, kan det sendes en innkalling på Teams.

Eventuelle forfall meldes daglig leder på mobil 916 38 409 eller på e-post jorgen@rense.no.
Varamedlemmer skal ikke møte uten særskilt innkalling.

Tønsberg 08.03.2021

For leder i Representantskapet, Anne Rygh Pedersen

Saksliste

Godkjenning av innkalling

Godkjenning av sakskart

Saker til behandling

1/21 Årsberetning og årsregnskap 2020	3
2/21 Budsjettjustering 2021	25
3/21 Energi- og klimaplan - Klimaregnskap 2020	28
4/21 Valg av styremedlem	34
5/21 Godtgjørelse til styret	35

Orienteringssaker

1/21 Orientering fra selskapet	36
--------------------------------	----

TØNSBERG RENSEANLEGG IKS

Arkivsak-dok. 20/00044-1
Saksbehandler Jørgen Fidjeland

Saksgang	Møtedato
Styret	15.02.2021
Representantskapet	26.04.2021

ÅRSBERETNING OG ÅRSREGNSKAP 2020**Forslag til vedtak:**

1. Årsberetning og årsregnskap for 2020 godkjennes
2. Årets driftsoverskudd på kr 4 596 788,60 disponeres slik:
 - a. Kr 4 459 922 føres til bundet fond (selvkost)
 - b. Resterende – kr 136 866 føres til disposisjonsfond
3. kr 136 866 overføres fra disposisjonsfond til selvkostfond for å dekke kjøp av aksjer i Greve biogass i 2013

Resterende beløp fra aksjekjøp på kr 143 081 tilføres selvkost fra disposisjonsfondet eller ved innbetaling fra kommunene i løpet av de kommende 2 årene (selvkostperioden)

4. Ubrukte investeringsmidler overføres til 2021.

Vedlegg:

1. Økonomiske oversikter - Drift
- Investering
- Balanse
2. Noter til regnskapet, 1-11
3. Revisors beretning
4. Årsberetning

SAKSFRAMSTILLING**BAKGRUNN**

I henhold til lov om interkommunale selskaper fastsetter representantskapet årsregnskap og årsberetning. Regnskapene er satt opp i samsvar med kommunale regnskapsprinsipper og i samsvar med god regnskapsskikk.

Årsregnskapet sendes til styret uten revisors beretning. Denne forventes å foreligge til møtet. Revisor vil delta på styrets behandling av regnskapet. Revisorberetningen forutsettes å være signert før representantskapet behandler saken.

FAKTAGRUNNLAG

Driftsregnskapet viser et regnskapsmessig overskudd på kr 4,6 mill. for drift inkl. lån. Investeringsregnskapet viser et ubenyttet beløp på kr 5,0 mill.

VURDERINGER

Driftsregnskap

Driftsoverskuddet er i hovedsak knyttet til 2 forhold

- Låneutgiftene har vært 2,5 mill. lavere enn budsjettet
- Salgsinntektene har vært 2,1 mill. høyere enn budsjettet.

Kommentarer til enkelte av postene:

Låneutgifter

Det var et kraftig fall i rentene våren 2020.

Restgjeld pr. 31.12.2020: kr 132 527 340 (121,1 mill. i 2019)

Kommunene har vedtatt en låneramme på kr 200 mill.

Konto 16500 Salgsinntekter

Vi selger tjenester fra pumpeverksted (kun eierkommuner) og vi mottar septik fra Holmestrand, slam fra Sandefjord og selger slamtjenester til Lindum AS som en del av tjenestene via Greve biogass.

Regnskap viser inntekter 2,1 mill. høyere enn budsjett.

Omfanget av tjenesten varierer fra år til år og er vanskelig å budsjettere.

Konto 10901 – pensjon (alle tjenester)

Pensjonskostnadene utgjør 15,2 % av Lønn i faste stillinger (konto 1010). Tilsvarende tall i 2018 og 2019 var hhv. 14,2% og 16,8 %. Det praktiseres 1 års amortisering av premieavviket.

Lønnsutgifter

Lønnsutgifter og sosiale utgifter har vært litt lavere enn budsjettet. Vi har hatt 1 lærling frem til juli 2020. Det er opprettet 2 nye stillinger. 1 stilling som automatiker og 1 midlertidig stilling som driftsoperatør. Den midlertidige stillingen er i forbindelse med permisjon og overgang til pensjon. Det har ikke vært sommervikarer i 2020.

Konto 11800 –Strømutgifter (alle tjenester):

Kostnadene har vært 0,98 mill. kr lavere enn budsjett. Det er forventet at strømprisen vil stige de neste årene, men det gjøres tiltak for å redusere forbruket. I renseanlegget utgjør forbruket til blåsemaskiner i biologisk rensetrinn over halvparten av forbruket.

Ansvar 10000 - Fellesutgifter

Kostnadene har vært litt under budsjett og på samme nivå som tidligere år.

Ansvar 11000 – Pumpeverksted

Kostnadene har vært som budsjettet og på samme nivå som tidligere år.

Ansvar 12000 – ledningsnett

Kostnadene har vært som budsjettet og på samme nivå som tidligere år.

Ansvar 13000 - Pumpestasjoner

Forbruket har vært 0,7 mill. under budsjett, og 1,4 mill. lavere enn i 2019. Tønsberg kommune overtok i 2020 3 av våre pumpestasjoner.

Ansvar 14000 – renseanlegg

Utgiftene eks. låneutgifter er ca. 0,5 mill. høyere enn budsjett.

Konto 11200 – Andre driftsutgifter.

Dette er den største enkeltposten på hele 27,6 mill. kr

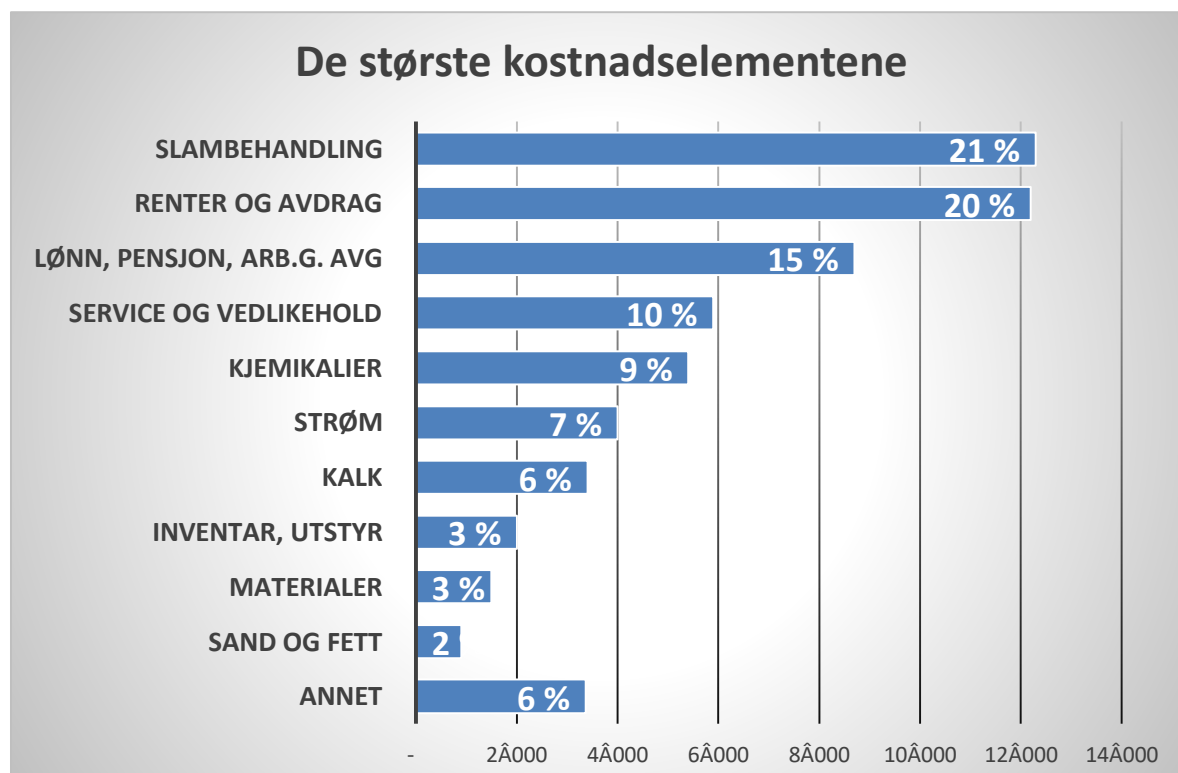
Utgiftene fra denne kontoen fordeler seg slik:

- Fellingskjemikalier 5,4 mill. (+0,2)
- Kalk 3,4 mill. (+0,1)
- Slam
 - behandling 9,4 mill. (+0,8)
 - transport 8,3 mill. (+0,6)
- Sand og fett 0,9 mill. (-0,2)
- Annet 0,2 mill. (-0,7)

Økte slamutgifter må sees i sammenheng med økte salgsinntekter.

Ansvar 15000 – Septikmottak

Totale kostnadene er i henhold til budsjett og på samme nivå som tidligere



Figur 1 I tabellen over er salgsinntektene fra slambehandling tatt med

Investeringer – Anleggsutgifter

Tiltak	Regnskap	Budsjett
Slamutlastning	840	0
Mindre prosjekter RA	3 247	6 000
Ledningsnett Øvre Bogenvei	2 887	8 000
Ventilasjonsanlegg 2020	7 773	8 000
Robotklipper	190	0
Nytt ristrom	362	0
Egenkapitalinnskudd KLP	41	0
	15 340	22 000

Slamutlastning	Det er utarbeidet et forprosjekt i 2020. Detaljprosjektering er startet. Prosjektet videreføres i 2021.
Mindre prosjekter RA	Prosjektet omfatter bl.a. ny varmeveksler, nye slamskruer, ny sandavvanner, bruk av rensed avløpsvann i stedet for drikkevann. Prosjektet videreføres i 2021.
Ledningsnett Øvre Bogenvei.	Prosjektet er slutført. Utgiftene ble mindre enn budsjettert fordi arbeidet ble mindre omfattende enn først planlagt og grunnforholdene var vesentlig bedre enn fryktet.
Ventilasjonsanlegg	Prosjektet startet i 2019. Total prosjektkostnad ble kr 8 737 Prosjektet er avsluttet.
Nytt ristrom	Utarbeidelse av skisseprosjekt til nytt ristrom. Prosjektet fortsetter i 2021

Kommunenes eierandeler

Fordeling av kommunenes eierandeler er fastlagt i selskapsavtalen:

"... Eierandelen er i forhold til den til enhver tid innskutte anleggskapital regnet som sum av kronebeløp det året investeringen ble foretatt."

Eierandelene pr. 31.12.20 fremgår av note 13 og er oppdatert i henhold til de endringer som har vært i innskutt anleggskapital.

Årsberetning

I henhold til IKS-loven skal representantskapet fastsette både regnskap og årsberetning etter forslag fra styret. Årsberetning følger vedlagt.

Selvkost

Nye regler for selvkost ble vedtatt i desember 2019. Reglene avviker lite fra tidligere regler. Tønsberg Renseanlegg driver sin virksomhet hovedsakelig innenfor selvkost, med unntak av noe salg av tjenester (septik og slam) til andre enn eierkommunene.

Faktiske betalte renter og avdrag føres ikke i selvkostregnskapet. Derimot føres avskrivninger og renter basert på en gitt kalkylerente. Dette gir ofte et lite overskudd, som kan settes på ubundet fond. Midler på ubundet fond trenger vi ikke å bruke innen 5 år slik selvkostforskriften angir.

I 2020 fikk vi et plutselig fall i rentene pga. koronasituasjonen. SWAP-renten falt fortere enn lånerenten og i 2020 betalte vi derfor ca. 0,4 mill. mer i renter og avdrag enn det vi kan føre til selvkost.

I eieravtalen er det lagt inn bestemmelser om bundet driftsfond - selvkostfond. Et slikt fond kan benyttes til å håndtere mindre over- underskudd. Midler av satt til fond skal benyttes innen 3 år. Av årets overskudd skal kr 4 406 460 avsettes på bundet fond (selvkost)
Jfr. Note 12.

I tillegg kommer overføring til selvkostfond fra tidligere aksjekjøp i Greve biogass. Dette ble i sin tid feilaktig ført på selvkost. Pr. 31.12.2019 gjenstod det kr 279 947 fra aksjekjøp som skulle dekkes. Etter årets foreslåtte overføring gjenstår kr 143 081.

ALTERNATIVE LØSNINGER

Den andelen av overskuddet som ikke er knyttet til selvkost, kan i utgangspunktet disponeres fritt. Men siden vi fortsatt må dekke opp tidligere feil bruk av selvkostmidler, må disposisjonsfondet i sin helhet overføres til selvkostfond.



Økonomiske oversikter

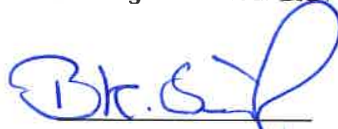
Driftsregnskap	Note	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Driftsinntekter:					
Salgsinntekter		7 147 471	5 010 000	5 010 000	7 423 356
Refusjoner	3	62 467 567	62 410 000	62 410 000	60 602 670
Overføringer		-	-	-	-
Andre driftsinntekter		-	-	-	-
Sum driftsinntekter		69 615 039	67 420 000	67 420 000	68 026 027
Driftsutgifter:					
Lønn inkl. sosiale utgifter		8 697 425	9 600 000	9 600 000	7 983 836
Kjøp av varer og tjenester		44 135 997	43 080 000	43 080 000	45 536 203
Overføringer		-	-	-	-
Kalkulatoriske avskrivninger	5, 8	10 065 372	10 290 000	10 290 000	10 400 587
Andre driftsutgifter		-	-	-	-
fordelte utgifter 2019		-	-	-	-1 827 855
Sum driftsutgifter:		62 898 794	62 970 000	62 970 000	62 092 770
Driftsresultat:		6 716 244	4 450 000	4 450 000	5 933 256
Finansposter:					
Renteinntekter		61 132	50 000	50 000	65 398
Renteutgifter		1 615 850	4 510 000	4 510 000	2 517 291
Avdrag på lån	5,6	10 630 110	10 280 000	10 280 000	10 063 010
Mottatte avdrag på lån		-	-	-	-
Motpost kalkulatoriske avskrivninger		10 065 372	10 290 000	10 290 000	10 400 587
Ordinært resultat (Res. før interne finansieringstransaksjoner)		4 596 789	-	-	3 818 940
Interne finansieringstransaksjoner:					
Avsetninger	7	7 897 571	3 301 000	-	1 271 711
Bruk av tidligere avsetninger		3 358 282	3 358 000	-	-
Brukt til finansiering av utgifter i kapitalregnskapet		57 500	57 000	-	-
Regnskapsmessig resultat (Res. etter interne finansieringstransaksjoner)		-	-	-	2 547 229

Kapitalregnskap	Note	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Investeringer:					
Investeringer i varige driftsmidler	11,5	15299282	22000000	39000000	6998683
Utlån		0	0	0	0
Kjøp av aksjer og andeler	5	41440	0	0	98417
Sum investeringer		15340722	22000000	39000000	7097100
Finansiering:					
Bruk av lån	5	16984840	23644000	39000000	5066195
Salg av fast eiendom		0	0	0	0
Tilskudd og refusjoner vedr. investeringer		0	0	0	1200000
Kompensasjon for merverdiavgift		0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån		0	0	0	0
Salg av aksjer og andeler		0	0	0	1091000
Bidrag fra årets driftsbudsjett/-regnskap		57500	58000	0	0
Netto avsetninger		-1701618	-1702000	0	-1961714
Sum finansiering:		15340722	22000000	39000000	5395482



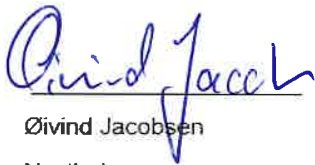
Balanseregnskap	Note	Regnskap 2020	Regnskap 2019
EIENDELER:			
Anleggsmidler		179 809 815	185 025 820
Faste eiendommer og anlegg	8	150 008 056	153 613 829
Utstyr, maskiner og transportmidler	8	11 430 840	14 296 966
Utlån		-	-
Aksjer og andeler	2	616 614	575 174
Pensjonsmidler	4	17 754 305	16 539 852
Omløpsmidler		20 341 306	9 550 725
Kortsiktige fordringer		3 933 191	4 078 611
Premieavvik	4	63 623	193 910
Aksjer og andeler		-	-
Sertifikater		-	-
Obligasjoner		-	-
Derivater		-	-
Kasse, postgiro og bankinnskudd		16 344 492	5 278 205
Sum eiendeler		200 151 121	194 576 546
EGENKAPITAL:			
Egenkapital		38 943 835	44 517 607
Disposisjonsfond	7	4 596 789	-
Bundne driftsfond	7	2 489 729	-
Ubundne kapitalfond		-	-
Bundne kapitalfond		-	-
Regnskapsmessig overskudd		-	2 547 229
Udekket i investering 2019		-	-1 701 618
Regnskapsmessig underskudd		-	-
Likviditetsreserve		-	-
Kapitalkonto	5	31 857 317	43 671 995
Gjeld			
Langsiktig gjeld		152 305 514	140 691 681
Ihendehaverobligasjonslån		-	-
Pensjonsforpliktelser	4	19 778 174	19 534 231
Sertifikater		-	-
Andre lån	6	132 527 340	121 157 450
Kortsiktig gjeld		8 901 772	9 367 258
Kassekredittlån		-	-
Annen kortsiktig gjeld		8 901 772	9 367 258
Derivater		-	-
Premieavvik		-	-
Sum egenkapital og gjeld		200 151 121	194 576 546
Memoriakonti		-	-
Ubrukte lånemidler		5 015 160	-
Andre memoriakonti		-	-
Motkonto for memoriakontiene		-5 015 160	-

Tønsberg 15. Februar 2021



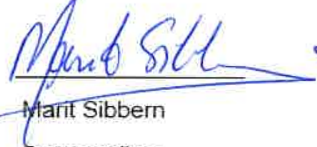
Bjørn Kåre Sevik

Styrets leder



Øivind Jacobsen

Nestleder



Marit Sibbern

Styremedlem



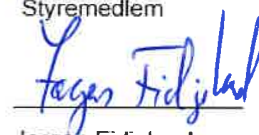
Jonann Anne Midthun

Styremedlem



Pål Richard Andersen

Ansattés representant



Jørgen Fidjeland

Daglig leder

Vedlegg 2 – Noter

Notene har til hensikt å spesifisere forhold i det fremlagte resultatregnskap, investeringsregnskap og balanse. I tillegg er hensikten å beskrive forhold som ikke er direkte regnskapsrelaterte, men som kan være utfyllende og ha betydning for brukeren av regnskapet.

Tønsberg Renseanlegg IKS regnskapsføres etter kommunale regnskapsprinsipper.

Regnskapet er så langt som mulig ført etter anordningsprinsippet. Det betyr at alle kjente inntekter og utgifter for regnskapsåret er tatt med i regnskapet enten de er betalt eller ikke.

NOTE nr. 1: Endring i arbeidskapital

Budsjett og regnskapsforskriften, § 5-10, a)

BALANSEN	31.12.2020	01.01.2020	Endring
Omløpsmidler	20 341 306	9 550 725	10 790 581
Kortsiktig gjeld	8 901 772	9 367 258	-465 486
Arbeidskapital	11 439 534	183 467	11 256 067
DRIFTS- OG INVESTERINGSREGNSKAPET (bevilgn.oversikter)			2020
Netto driftsresultat			4 596 789
Netto utgifter/inntekter i investering			-1 644 118
Endring ubrukte lånemidler (økning +/-reduksjon-)			5 015 160
Endring arbeidskapital i drifts- og investeringsregnskapet			11 256 067
Differanse i endring arbeidskapital balanse og drift og investering			0

NOTE nr. 2: Aksjer

Selskapets navn	Bokført verdi	Endring fra forrige år	Eierandel
Aksjer			
Vestfold Grenland Bestiller A/S	57 500		575 aksjer

NOTE nr. 3: Interkommunalt samarbeid

Tønsberg renseanlegg		
Tekst	Utgifter	Inntekter
Overføring fra Tønsberg kommune(kontorkommunen)	786 755	48 291 105
Overføring fra Færder kommune (deltaker)		14 077 895
Resultat av overføringer		62 369 000
Kommunene faktureres a konto 4 ganger i året med ¼ av budsjett hver gang.		

NOTE nr. 4:**Pensjonskostnader 2020**

Tabellene nedenfor viser de regnskapsførte pensjonskostnadene for 2020.

Tønsberg Renseanlegg har kollektive pensjonsordninger for sine ansatte i KLP.

Tjenestepensjonsordningene gir ved full opptjening en alderspensjon som sammen med folketrygdens ytelser utgjør en samlet bruttopensjon på 66% av pensjonsgrunnlaget. Framtidige pensjonsytelser blir beregnet ut i fra antall opptjeningsår og lønnsnivået ved pensjonsalder. Ordningene sikrer en brutto uførepensjon på samme nivå som alderspensjonen og omfatter i tillegg ektefellepensjon og barnpensjon. De ansatte har også rett til AFP etter bestemte regler.

Kommunal- og regionaldepartementet har 9. desember 2002 gitt regler for behandling av pensjon i kommunale regnskaper. Reglene er nedfelt i ny § 13 i forskrift av 15. desember 2000 om årsregnskap og årsberetning.

Hensikten med reglene er at regnskapene skal vise et jevnere forløp av pensjonsutgiftene enn det som følger premiebetalingen, som er sterkt påvirket av nivået på lønns- og G-veksten de enkelte år.

Etter reglene skal interkommunale selskaper fra og med 2004 føre brutto pensjonsmidler og – forpliktelser i balansen. Pensjonspremien skal fortsatt utgiftsføres, men i tillegg skal det – etter nærmere angitte regler – beregnes en netto pensjonskostnad, og avviket mellom denne og den betalte pensjonspremien (premieavviket) skal også inntekts- eller utgiftsføres. Premieavviket inntektsføres/utgiftsføres og balanseføres mot egen balansekonto.

Styret i Tønsberg Renseanlegg vedtok på møte den 3. april 2006 at premieavviket skal regnskapsføres i sin helhet året etter. For regnskapsåret 2020 utgjør det kr 193.910,- inkl. arbeidsgiveravgift.

Forskriften gir nærmere regler om de forutsetninger som skal benyttes ved beregning av årets netto pensjonsforpliktelse og netto pensjonskostnad. Følgende forutsetninger ligger til grunn i beregningene.

I tabellen under er størrelsen i aktuarberegningene vist. Tønsberg Renseanlegg får i 2020 en pensjonspremie som er høyere enn pensjonskostnaden

Spesifikasjon av pensjonskostnad og årets premieavvik	Beløp	
Årets pensjonsopptjening, nåverdi	783 364	
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	670 528	
- Forventet avkastning på pensjonsmidlene	-678 427	
Administrasjonskostnader	45 015	
Netto pensjonskostnad (inkl. adm.)	820 480	
Årets pensjonspremie	876 241	
Årets premieavvik	55 761	
Premiefond	Beløp	
Innestående på premiefond 01.01.	-1 330	
Tilført premiefondet i løpet av året	-81 626	
Bruk av premiefondet i løpet av året	83 922	
Innestående på premiefond 31.12.	-966	
Pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser	Beløp	Arbeidsgiveravgift
Brutto påløpte pensjonsforpliktelser pr. 31.12.	19 528 073	
Pensjonsmidler pr. 31.12.	17 754 305	
Netto pensjonsforpliktelser pr. 31.12.	1 773 768	250 101
Estimatavvik og planendringer	Pensjonsforpliktelser Beløp	
Estimatavvik 31.12.	-489 207	
Virkningen av planendringer	-884 944	
Beregningsforutsetninger	KLP	
Forventet avkastning pensjonsmidler	4,00 %	
Diskonteringsrente	3,50 %	
Forventet årlig lønnsvekst	2,48 %	
Forventet årlig G-regulering	2,48 %	
Forventet årlig pensjonsregulering	1,71 %	

NOTE nr.5: Kapitalkonto

KAPITALKONTO			
01.01.2020 Balanse (underskudd i kapital)	-	01.01.2020 Balanse (kapital)	43 671 995
Debetposterings i året:		Kreditposterings i året:	
Salg av fast eiendom og anlegg	-	Aktivering av fast eiendom og anlegg	15 109 282
Nedskrivninger fast eiendom*	10 790 036	Oppskrivning av fast eiendom	
Avskrivning av fast eiendom og anlegg	7 925 019		
Salg av utstyr, maskiner og transportmidler		Aktivering av utstyr, maskiner, transp.midler	190 000
Nedskrivning av utstyr, maskiner, transp.midler	915 772	Oppskrivning av utstyr, maskiner, transp.midler	-
Avskrivninger av utstyr, maskiner, transp.midler	2 140 353		
Salg av aksjer og andeler		Kjøp av aksjer og andeler	41 440
Nedskrivning av aksjer og andeler	-	Oppskrivning av aksjer og andeler	
Avskrevet andre utlån		Avdrag på eksterne lån	10 630 110
Bruk av midler fra eksterne lån	16 984 840	Urealisert kursgevinst utenlandslån	-
Urealisert kurstap utenlandslån	-		-
UB Pensjonsforpliktelse (netto)		UB Pensjonsmidler (netto)	850 578
Aga netto pensjonsmidler/forpliktelse		Aga netto pensjonsmidler/forpliktelse	119 931
Estimatavvik pensjonforpliktelse		Estimatavvik pensjonsmidler	
		Reversering nedskrivning av fast eiendom	
		Reversering nedskrivning av utstyr, maskiner, transp.midler	
31.12.2020 Balanse kapitalkonto	31 857 317	31.12.2020 Balanse (underskudd i kapital)	-

NOTE nr.6: Lånegjeld og beregning av minste lovlige avdrag

Tekst	Regnskap 2020	Regnskap 2019
Tønsberg renseanleggs samlede lånegjeld	132 527 340	121 157 450
Konto: 245320010 KLP Banken A/S 8317.55.9483	1 572 500,00	1 657 500,00
Konto: 245320011 KLP Banken 8317.56.60758 2,	2 375 000,00	2 500 000
Konto: 245355000 Kommunalbanken 20070142	3 878 790,00	5 171 720
Konto: 245355001 Kommunalbanken 20040262	2 770 130,00	3 561 590
Konto: 245355002 Kommunalbanken 20110878	1 000 000,00	2 000 000
Konto: 245355003 Kommunalbanken 20140341	85 380 920,00	91 666 640
Konto: 245355004 Kommunalbanken 20160649	4 000 000,00	4 250 000
Konto: 245355005 Kommunalbanken 20170626	9 775 000,00	10 350 000
Konto: 245355010 KLP Kommunekreditt 8317.57.41693	13 825 000,00	
Konto: 245355011 KLP Kommunekreditt 8317.57.41715	7 950 000,00	
Lånene er tatt opp til flytende rente		

Tekst	Regnskap 2020	Regnskap 2019
Beregning av minste lovlige avdrag etter kommuneloven § 50, 7a		
Sum årets avskrivninger	10 065 372	10 400 587
Sum bokført verdi anleggsmidler pr 01.01.	167 910 794	172 990 677
Sum langsiktig gjeld (eks. startlån og pensjonsforpliktelser) 01.01.	121 157 450	128 720 460
Minimumsavdrag	7 262 754	7 738 962
Betalte og bokførte avdrag i driftsregnskapet	10 630 110	10 063 010
Meravdrag utover minimumsavdrag i driftsregnskapet	3 367 356	2 324 048

NOTE nr.7: Fond og avsetninger/ bruk av avsetninger

Fond	Bokført verdi 01.01.	Avsetning	Bruk	Bokført verdi 31.12.
Disposisjonsfond 2.56	0	5 407 842	811 053	4 596 789
Vesentlig bunde driftsfond:				
Bundne driftsfond 2.51	0	2 489 729	0	2 489 729
Sum	0	7 897 571	811 053	7 086 518

NOTE 8 Anlegg 2020	X1	X2	X3	X4	X5	X6	Sum
Akkumulert anskaffelseskost pr. 01.01.20	3 697 066	1 994 221	22 300 640	142 254 246	22 605 518	48 706 505	241 558 196
Akkumulerte ordinære avskrivninger pr. 01.01.20	-3 697 066	-962 588	-9 035 308	-34 077 492	-8 447 949	-17 426 998	-73 647 401
Sum akkumulert	-	1 031 633	13 265 332	108 176 754	14 157 569	31 279 507	167 910 795
Bokført verdi 01.01.20	-	1 031 633	13 265 332	108 176 754	14 157 569	31 279 507	167 910 795
Tilgang i året	-	-	190 000	12 222 271	2 887 011	-	15 299 282
Avgang i året	-	-	-915 772	-1 535 357	-9 142 616	-112 063	-11 705 808
Delsalg i året	-	-	-	-	-	-	-
Årets ordinære avskrivninger	-	-126 275	-2 014 078	-6 558 526	-174 240	-1 192 253	-10 065 372
Årets nedskrivninger	-	-	-	-	-	-	-
Årets reverserte nedskrivninger	-	-	-	-	-	-	-
Bokført verdi 31.12.20	-	905 358	10 525 482	112 305 142	7 727 724	29 975 191	161 438 897

Note 9 – Godtgjørelser

Styrets godtgjørelse.

Vedtatt av representantskapet 28.4.2020 SAK 07/20

Leder	kr 52 000 pr år
Medlemmer	kr 26 000 pr år
Dokumentert tapt arbeidsfortjeneste inntil	kr 3 000 pr dag
Kjøregodtgjørelse betales etter kommunale satser og kjørte kilometer.	
Totalt utbetalt til styret i 2020:	kr 132 611

Lønn til daglig leder	
Årslønn pr 31.12.2020	kr 931 500
Fastsatt av styret sak 29/2020	
Utbetalt til daglig leder i 2020:	
Lønn og feriepenger	kr 940 721
Honorar revisor 2020	kr 35 000
Antall ansatte pr 31.12.2020	12

Note 10 – Selvkost

Med hjemmel i Forurensningsforskriftens kap. 16 kan våre eierkommuner kreve dekket sine nødvendige kostnader på avløpssektoren gjennom gebyrer.

Tønsberg Renseanlegg IKS driver hele sin virksomhet innenfor ett selvkostområde, avløpssektoren og har ingen økonomisk virksomhet utenom dette ene selvkostområde.

Eventuelt regnskapsoverskudd settes av på bundet driftsfond, som etter avtale med eierne skal benyttes innen 3 år.

Eventuelt regnskapsunderskudd dekkes av bundet driftsfond eller kreves inn fra eierne.

Bundet driftsfond(selvkost) har de siste 5 årene utviklet seg slik:

2020	2019	2018	2017	2016
6 949 651	2 489 729	-1 271 711	0	5 674 689

Note 10 - Selvkost		2020
Denne oppgaven viser hvor stor del av utgiftene fra Tønsberg Renseanlegg som eierkommunene kan legge inn i sitt selvkostregnskap		
Tønsberg renseanlegg IKS		
Salgs- og leieinntekter		-6 609 318
Sum Inntekter		-6 609 318
Lønnsutgifter		6 789 174
Sosiale utgifter		1 911 244
Kjøp av varer og tjenester		44 133 005
Dekn. av tidligere års merforbruk		-
Sum driftsutgifter		52 833 422
Brutto avskrivning/nedskrivning		21 771 180
- avskrivning anlegg med kommunale bidrag		-12 026 781
Netto avskrivninger		9 744 399
Anskaffelseskostnad pr. 1.1.2020	148 610 538	
Anskaffelseskostnad pr. 31.12.2020	154 165 422	
Renter av gj.snitt anskaffelseskost		2 104 293
Selvkostgrunnlag		58 072 796
- herav Tønsberg og Re	44 740 066	
- herav Færder	13 332 730	
Innbetalt fra kommunene		-62 467 567
For mye / for lite innkrevet fra kommunene		-4 394 771
Renteberegning av innestående		-65 151
Avsetning til bundet fond (selvkost)		-4 459 922
- herav Tønsberg og Re	-3 435 984	
- herav Færder	-1 023 938	
(positivt beløp: dekkes av bundet fond/ kreves innbetalt)		
(negativt beløp: føres til bundet selvkostfond)		
For beregning av renter er følgende sats benyttet:		1,39 %
(Gjennomsnittlig 5 årlig swaprente for regnskapsåret tillagt 0,5%-poeng)		
Grunnlag for beregning av rente fra innestående	Bundet fond	
Selvkostfond Pr.1.1	2 489 729	
Fondsmidler beyttet i regnskapsåret	0	
For mye/for lite innkrevd av kommunene i år	4 394 771	
Pr. 31.12 - ekskl. Renter av innestående	6 884 500	

Note 11**GRUNNLAG FOR REVIDERING AV EIERANDELER****ANLEGGSKOSTNADER - REGNSKAPSBELØP OG FORDELING**

ANLEGGSKOSTNADER - REGNSKAPSBELØP OG FORDELING			
	Færder	Tønsberg	Sum
Tidligere anleggskostnader	70 797 791	215 688 127	286 485 918
Årets investeringer	3 406 298	11 892 984	15 299 282
Andel av årets investering i %	22 %	78 %	
SUM INVESTERINGSBELØP	74 204 089	227 581 111	301 785 200
FORDELT INVESTERING I %	24,6	75,4	
Avrundet %-fordeling	25	75	100,0 %
Fordelingen jfr. selskapsavtalen §3 (fra 1.1.2020)	24,0 %	76,0 %	100,0 %

Kommunenes eierandel i Tønsberg renseanlegg justeres løpende i tråd med selskapsavtalen §3: "... Eierandelen er i forhold til den til enhver tid innskutte anleggskapital regnet som sum kronebeløp det året investeringen ble foretatt."

ANLEGGSKOSTNADER / INVESTERINGER

Finansiering av prosjekter som har vært aktive i 2020

Objekt	Navn	Beløp	Finansiering
I631	Slamutlastning	839 821	Lån
I637	Mindre prosjekter RA	3 247 199	Lån
I638	Ledningsnett Øvre Bogenvei	2 887 011	Lån
I639	Ventilasjonsanlegg 2020	7 773 463	Lån
I640	Robotklipper	190 000	Lån
I641	Nytt ristrom	361 789	Lån



Til representantskapet i Tønsberg Renseanlegg IKS

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for Tønsberg Renseanlegg IKS som viser et ordinært resultat på kr 4 596 789 og et regnskapsmessig resultat på kr 0. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, driftsregnskap og kapitalregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentlige en dekkende fremstilling av selskapets finansiell stilling per 31. desember 2020, og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med lov om interkommunale selskaper, forskrift om årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for interkommunale selskaper og god kommunal regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av informasjon i selskapets årsberetning, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen. Vi henviser for øvrig til avsnittet «Konklusjon om årsberetningen» under uttalelse om øvrige lovmessige krav.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir en dekkende fremstilling i samsvar med lov om interkommunale selskaper, forskrift om årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for

Vestfold og Telemark revisjon IKS

Org.nr.: 923 822 410 MVA

Tlf.: 33 07 13 00

www.vtrevisjon.no

Postadresse

Postboks 2805

3702 Skien

post@vtrevisjon.no

Avdeling Skien

Bruene 1

3724 Skien

Avdeling Horten

Sollistrandsveien 12

3187 Horten

Avdeling Bø

Bøgata 69

3800 Bø



interkommunale selskaper og god kommunal regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål med revisjonen er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

For videre beskrivelse av revisors oppgaver vises det til: www.nkrf.no/revisjonsberetninger - revisjonsberetning nr. 4.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet for Tønsberg Renseanlegg IKS som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av foretakets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet for Tønsberg Renseanlegg IKS som beskrevet ovenfor, mener vi at årsberetningen inneholder de opplysningene som lov og forskrift krever og at opplysningene om økonomi i årsberetningen stemmer overens med årsregnskapet.

Horten, 8. mars 2021
Vestfold og Telemark revisjon IKS

Linn Therese Bekken
Statsautorisert revisor

TØNSBERG RENSEANLEGG IKS STYRETS ÅRSBERETNING 2020

Selskapets virksomhet

Tønsberg renseanlegg IKS er et interkommunalt selskap som er eid av kommunene Færder og Tønsberg. Selskapet har kontoradresse i Tønsberg og alle anlegg og tekniske installasjoner ligger også i Tønsberg.

Selskapets formål er å motta og behandle avløpsvann og slam. I tillegg kan selskapet påta seg andre oppgaver det er naturlig å utøve i tråd med hovedformålet og inngå samarbeidsavtaler eller inneha eierandeler i andre selskaper dersom dette følger som en naturlig del av virksomheten.

Tønsberg renseanlegg er eier i Grenland Vestfold Bestiller as med en aksjepost på 23 %. Dette selskapets virksomhet er gjennom offentlig anbudskonkurranser å ta ansvar for behandling av det våtorganiske avfallet (matavfall og slam) med høy klimanytte til selskapets aksjeeiere.

Styret og representantskap

Styret har i 2020 hatt 5 møter og behandlet 25 saker. Daglig leder deltar i styrets møter.

Styret gjennomfører egevaluering hvert 2 år.

Representantskapet har i 2020 hatt 2 møter og behandlet 11 saker. Styrets leder og daglig leder deltar også i representantskapets møter.

Resultat, utvikling og risiko

Tønsberg renseanlegg har sine inntekter hovedsakelig fra salg av tjenester vedr. avløpsrensing og slambehandling til eierkommunene. Kommunene betaler for tjenestene etter forhåndsdefinerte fordelingsnøkler. I tillegg selges tjenester for behandling av slam og septik til Sandefjord og Holmestrand kommuner.

Selskapet leverte et overskudd på kr 4 596 789

Samlede investeringer i 2020 var på kr 15,3 mill., hvorav det vesentligste ble brukt til rehabiliteringsprosjekter på renseanlegget og utskifting av ledningsnett.

Inntekten til selskapet er basert på overføringer fra kommunene. Disse overføringene er basert på selvkost, som eierkommunene kan hente inn via avløpsgebyrer. Risikoen knyttet til fremtidige resultater anses derfor som liten..

Fortsatt drift

Styret mener at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og årsregnskapet for 2020 er avlagt under denne forutsetning.

Ytre miljø

Tønsberg renseanlegg er en miljøbedrift som har som hovedoppgave å transportere avløpsvann til renseanlegget for å rense det før det slippes ut i resipienten. I tillegg skal utskilt slam behandles og resirkuleres. Virksomheten er dermed en betydelig bidragsyter for å skape et bedre miljø.

Utslippkravene for 2020 ble overholdt, både for fosfor og organisk stoff. Driften for øvrig har skjedd i henhold til kravene i utslippstillatelsen. Resirkulering av restprodukter og avfall har et

sterkt fokus. Gjenvinningsgraden i 2020 var på 98 % hvor slam utgjør den største andelen.

Selskapet har etablert strenge rutiner for å sikre at disponering av avløpsslam i landbruket ikke fører til unødig forurensning.

Dagens avtale med slambehandling utløper i 2021. Gjennom Grenland Vestfold Bestiller as er det igangsatt arbeid med en ny konkurranse for å få etablert en slambehandling med vesentlig lavere klimaavtrykk.

Alle klager og større hendelser blir rapportert til styret fortløpende gjennom året. Klager går i hovedsak på luktproblematikk. Det er gjort tiltak på ledningsnett ved Flintbanen og det er bygget et nytt luktreduksjonsanlegg på renseanlegget.

I forbindelse med årsberetningen er det utarbeidet et klimaregnskap. I forhold til referanseåret (2013) har energibruken og CO₂- utslippene gått opp, men det har vært en nedgang fra første driftsår etter ombyggingen. Økningen fra 2013 skyldes renseprosessen som krever vesentlig mer strøm og som genererer mer slam.

Arbeidsmiljø og HMS

Selskapet har et godt fungerende kvalitetssystem og internkontroll for HMS. Vi har et elektronisk meldesystem for skader, avvik og andre hendelser. Vi har ikke hatt tilsyn fra statlig eller kommunal myndighet i 2020. Det har ikke vært skader som har ført til fravær. Sykefraværet i 2020 var 3,5 % i gjennomsnitt over året. Selskapet har bedriftshelsetjeneste med årlig undersøkelse av alle ansatte.

Likestilling og tilrettelegging

Ved ombyggingen av renseanlegget er det etablert garderobefasiliteter som bedre legger til rette for å ha driftsoperatører av begge kjønn. Selskapet har hatt 1 lærling. Styrets sammensetning tilfredsstiller lovens krav om likestilling og kjønnsbalanse.

Selskapet har etiske retningslinjer og rekrutteringspolicy som skal sikre like muligheter uavhengig av etnisitet, seksuell legning, religion og livssyn. Etiske retningslinjer og varslingsrutiner er oppdatert i 2019.

Forskning og utvikling

Selskapet driver ikke med systematisk forskning og utvikling, men har jevnlig samarbeid med universitet og forskingsinstitusjoner om deltagelse i konkrete prosjekt.

Det legges vekt på å utvikle gode nettverk for å utveksle erfaringer og få tilført ny kunnskap. Ansatte deltar aktivt i vår bransjeorganisasjon – Norsk Vann, både på fagtreff og i prosjektgrupper. Selskapet er med i Teknologiutviklingsnettverk i regi av Norsk Vann og er med på et spleiselag om en professor II stilling innen vannbehandling på NTNU.

Arbeidsgiver har som mål å legge til rette for kompetanseoppbygging for alle ansatte. Opplæring, kurs og seminarer innen de fagområder den enkelte er satt til å utøve benyttes som et ledd i å nå dette. Det legges videre opp til at alle ansatte skal besøke andre renseanlegg i løpet av året. Driftsoperatører har gjennomgått driftsoperatørkurs i regi av Norsk Vann og ledelsen har gjennomgått lovpålagt kurs i HMS.

Koronasisituasjonen

På grunn av koronasituasjonen i 2020 har ekstern opplæring og besøk på andre anlegg vært

nedprioritert. For øvrig har driften og det økonomiske resultatet blitt påvirket i liten grad.

Styrets kontrolloppgave

Daglig leder rapporterer til styret på hvert styremøte, minimum 4 ganger i året. Det er utviklet en rapportmal for dette. Rapporten er bygget opp med sikte på å dekke styrets informasjonsbehov for å kunne ha en tilstrekkelig oversikt over driften, selskapets økonomiske stilling og å utføre en tilfredsstillende kontroll. Ved utarbeidelse av rapporten er det tatt hensyn til de krav og forventninger som er kommet til uttrykk gjennom selskapsavtalen, IKS-loven og etablert standard i bransjen.

Styreleder har jevnlig samtaler med daglig leder. Revisor har deltatt på styrets behandling av regnskapet.

Det er utarbeidet en innkjøpsplan med oversikt over alle større innkjøp og avtaler. Planen angir også innkjøpsrutiner og planer for nye større innkjøp og inngåelse av nye kontrakter og avtaler. Innkjøp over kr 100.000 protokollføres og rapporteres til styret.

Større innkjøp skjer etter avtaler som har vært konkurranseutsatt. Tønsberg renseanlegg er med i VOIS (Vestfold Offentlige Innkjøp Samarbeid) og deltar i flere av avtalene som kjøres herfra.

Miljørapportering til myndighetene kvalitetssikres gjennom driftsassistansen som drives av COWI AS. COWI har jevnlig møter med selskapet, de har gjennomgått og kvalitetssikret våre rutiner på prøvetaking og kontroll og de har gjennomført opplæring på personalet vedr. prøvetaking. COWI får tilsendt alle analyseresultater direkte fra eksternt laboratorium og skriver også årsrapporten for rensesresultat som sendes til fylkesmannen.

Selskapet er med på benchmarking i regi av Norsk Vann.

Fremtidige utfordringer

Myndighetene er i ferd med å revidere regelverket for bruk av avløps slam i landbruket. Kostnadene for slambehandling utgjør en betydelig utgiftspost. Ved å gå inn i et formelt samarbeid med flere andre slamprodusenter gjennom Grenland Vestfold Bestiller as er vi blitt bedre rustet til å møte nye og sannsynligvis skjerpede krav.

Det meste av ledningsnett er 35-40 år og er etablert rundt 1975. Dette ledningsnett ble bygget med en gjennomgående god kvalitet. Likevel har vi de siste årene fornyet flere strekninger og ser behov for å fortsette dette arbeidet.

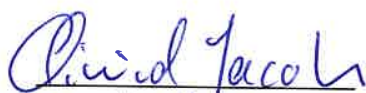

Fokus på miljøtilstanden i Ytre Oslofjord kan på sikt medføre strengere renskrav.

Tønsberg renseanlegg IKS vurderes å dekke selskapets formål på en god og hensiktsmessig måte og vil være en formålstjenlig organisasjon for videre drift og utvikling innenfor selskapets ansvarsområde.

Tønsberg 15. Februar 2021



Bjørn Kåre Sevik
Styrets leder


Øivind Jacobsen
Nestleder
Marit Sibbern
Styremedlem
Jorunn Anne Midthun
Styremedlem
Pål Richard Andersen
Ansattes representant
Jørgen Fidjeland
Daglig leder

TØNSBERG RENSEANLEGG IKS

Arkivsak-dok. 21/00006-1
Saksbehandler Jørgen Fidjeland

Saksgang	Møtedato
Styret	15.02.2021
Representantskapet	26.04.2021

BUDSJETTJUSTERING 2021**Forslag til vedtak:**

Budsjettet for 2021 justeres slik:

1. Driftsbudsjettet reduseres med kr 450 000 som følge av innsparingstiltak. Strømförbruk på renseanlegget reduseres med kr 150 000 og vedlikehold på pumpestasjoner reduseres med kr 300 000.

Overføring fra kommunene reduseres tilsvarende.
2. I investeringsbudsjettet er det budsjettet med 2 mill. kroner til ombygging på pumpestasjon Sjøormen, finansiert med låneopptak. Beløpet omdisponeres til nye innløpsrister på renseanlegg.

Vedlegg:

Ingen vedlegg

SAKSFRAMSTILLING**BAKGRUNN**

Tønsberg kommune anmodet i fjor representantskapet om å legge inn konkrete innsparingstiltak i ny behandling av budsjettet for 2021.

FAKTAGRUNNLAG

Styret behandlet i juni sak om effektiviseringstiltak 2021. Her ble det pekt på flere tiltak som er innarbeidet i budsjettet, uten at disse ble tallfestet.

I budsjettvedtaket for 2021 la representantskapet til følgende:

«....

5. Representantskapet ber om at det i neste ordinære møte fremmes et forslag til revidert budsjett der innsparingstiltak er konkretisert og tallfestet.»

VURDERINGER

Henvendelsen fra Tønsberg kommune

Etter samtaler med saksbehandler i Tønsberg kommune forstås henvendelsen fra kommunene slik:

Innsparingstiltak i kommunen på 1 %-poeng under kommunal deflator, ansees som et anbefalt øvre tak også for kommunale selskap.

Kommunal deflator for 2020 var på 2,7 %. Dette innebærer at budsjettet ikke bør øke med mer enn 1,7 %.

Konkretisering av effektiviseringstiltak handler om å kunne etterprøve dette ved regnskapsslutt.

Budsjettet for Tønsberg Renseanlegg for 2021 er økt med 2,4% dersom vi ikke tar hensyn til bruk av 800' fra selvkostfond. Dette innebærer at vi må redusere budsjettet med 0,7 % (kr 450') dersom vi skal følge representantskapets vedtak.

Strøm

Det er muligheter for en effektivisering på strømforbruk. Selv om strømprisen forventes å være høyere i 2021, foreslås det en reduksjon på kr 150' i strømforbruk på renseanlegget.

Pumpestasjoner

På pumpestasjoner foreslås reduksjon i vedlikehold med kr 300'

Rente

Erfaringer fra i fjor var at det ble store svingninger pga. koronasituasjonen.

Rentesatsen er allerede satt ned fra 3,5% i 2020 til 2% i år. Avregning i henhold til selvkost innebærer at vi skal benytte 5-årig Swap-rente + 0,5%-poeng som grunnlag.

Pr. 25.1 er Swap-renten på 1 %. Kommunalbanken forventer en stigning til 1,2% i løpet av året. Med et påslag på 0,5%-poeng er vi tett på den rentesatsen som er satt i budsjettet.

Kjemikalieforbruk

Vi har de siste årene redusert kjemikalieforbruket betydelig. Budsjettposten for dette er redusert i forhold til regnskap 2020 og det anses ikke realistisk med ytterligere reduksjon.

Budsjettramme

Representantskapet vedtar en ramme for driftsbudsjettet, ikke de enkelte budsjettpost. Dette gir oss en viss fleksibilitet til å bruke midlene der det er behov. Vi har svært mye teknisk utstyr, som på grunn av røff behandling fra avløpsvannet har stor slitasje og krever mye vedlikehold. Det oppstår derfor ofte situasjoner som krever at vi må omrokere på midlene underveis i året.

Mye av kostnadene er relatert til vannmengden som behandles. Dette er noe vi ikke kan styre. I tillegg til at rammen reduseres med kr 450' settes det derfor opp noen måltall for 2021 på sentrale kostnadsdrivere.

- Strømforbruk renseanlegg: 4,0 GWh
Forbruk i 2020: 4,1 GWh
- Kjemikalieforbruk: 100 ml/m³ rensset avløpsvann
Forbruk 2020: 102 ml/m³

- Kalkforbruk: 2 100 tonn
Forbruk 2020: 2 170 tonn
- Vannforbruk 76 000 m³
Forbruk i 2020: 78 300 m³

Investeringsbudsjettet

Det er avsatt kr 2 mill. til oppgradering på pumpestasjon P20 Sjøormen. Dette gjelder isolering, ny fasade og nye kranbaner.

Vi erfarer imidlertid at innløpsristerne får svært hard medfart og krever mye vedlikehold. Dette har økt det siste året. Det er derfor ønskelig å omdisponere midlene fra pumpestasjon til nye innløpsrister.

TØNSBERG RENSEANLEGG IKS

Arkivsak-dok. 21/00005-1
Saksbehandler Jørgen Fidjeland

Saksgang	Møtedato
Styret	15.02.2021
Representantskapet	26.04.2021

ENERGI- OG KLIMAPLAN - KLIMAREGNSKAP 2020**Forslag til vedtak:**

1. Energi- og klimaregnskap for 2020 tas til orientering
2. Forslag til nye mål for energiforbruk og klimautslipp vedtas
3. Saksframlegget vedtas som selskapets energi- og klimaplan

Vedlegg:

Energi- og klimaregnskap 2020

SAKSFRAMSTILLING**BAKGRUNN**

Det er vedtatt i strategisk plan at

«Selskapet skal arbeide for å redusere CO₂-avtrykket fra egen drift.»

Styret vedtok i sak 12/2016 rammene for et energi- og klimaregnskap. Klimaregnskapet skal baseres på *The Greenhouse Gas Protocol* standarden (GHG), som er den mest brukte metoden for å rapportere klimautslipp.

Det ble også vedtatt at man skal rapportere indirekte utslipp i henhold til *GHG Protocol Corporate Value Chain (Scope 3) Accounting and Reporting Standard*. Denne standarden klargjør hvordan man skal rapportere indirekte utslipp, dvs. utslipp som skjer hos andre på bakgrunn av varer og tjenester som vi kjøper.

2013 er valgt som basisår siden det var det siste hele året med drift før ombygging av anlegget til sekundærrensing.

FAKTAGRUNNLAG

Det har vært en betydelig økning i utslippene siden 2013. Dette skyldes vesentlig høyere strømforbruk (pga. luftinnblåsing i bio-trinn) og høyere slamproduksjon.

Det er 3 utslippskilder som utpeker seg og som står for ca. 80 % av utslippene

- Behandling av slam utgjør 44 % av alle utslipp.
Av dette er produksjon og transport av kalk desidert største kilde
- Utslipp av lystgass (N₂O) fra utslipp av urensset nitrogen utgjør 18 % av alle utslipp
Dette er en markant økning fra tidligere og skylds høyere verdier for nitrogen, inn og

ut av renseanlegget.

- Produksjon og transport av kjemikalier utgjør 17 % av alle utslipp

Utslippene deles i 3 grupper (Scopes)

1. Direkte utslipp fra egne anlegg
I praksis gjelder dette kun utslipp av lystgass
2. Indirekte utslipp - fra kjøpt strøm
Dette utgjør mindre enn 4 % av alle utslipp
3. Indirekte utslipp – fra andre kjøpte varer og tjenester
Representerer nesten 80% av utslippene.

Endring i beregningsmetodikk

Utslippene beregnes ut fra volum av kjøpte varer og tjenester. I 2020 er utslippsfaktorene hentet fra Norsk Vanns beregningsprogram for klimagassutslipp, og er dermed det samme som i stor grad benyttes i bransjen ellers.

Norsk Vanns program er mer finmasket mht. å beregne utslipp basert på regnskapstall (bygg, renhold, kjøpte varer og tjenester mv.) Utslippstallene for 2020 er dermed 550 tonn høyere (+12%) enn den beregningsmetodikken som er benyttet tidligere. Hele økningen ligger i sekkeposten «Kjøp av varer og tjenester (Drift+investering)»

Tall for 2020 ville vært ubetydelig lavere enn for 2019 dersom tidligere utslippsfaktorer hadde vært benyttet.

Med tanke på at Norsk Vanns beregning benyttes av flere kommuner, og at dette systemet sannsynligvis vil bli beholdt i flere år, går vi over til dette beregningsverktøyet.

Status målformuleringer vedtatt i 2016

1. Fra 2017 skal alle nye, egne biler gå på biogass.
Status: Oppfylt. Men ny bil i 2021 oppfyller ikke dette, da det ikke finnes gassbiler av aktuell type i markedet.
2. Minimering av CO₂-utslipp vektlegges ved alle innkjøp der det er relevant.
Status: I hovedsak oppfylt. Men det er ikke ført noen logg på dette.
3. Innen utgangen av 2018 skal egenprodusert energi kunne måles og inngå i årsrapporteringen.
Status: Oppfylt
4. Innen utgangen av 2020 skal slambehandlingen endres fra tilsetting av kalk, til produksjon av biogass, slik at CO₂-utslippet reduseres.
Status: Ikke oppfylt
5. Totalt forbruk av energi skal rapporteres sammen med klimautslipp.
Status: Oppfylt
6. Energi- og klimaregnskap skal beregnes årlig og inngå i selskapets årsrapport.
Status: Oppfylt

7. Grunnlag- og metodikk for klimaregnskap skal vedlikeholdes og videreutvikles i tråd med den generelle utvikling innen fagområdet. Livsløpsvurdering – LCA – skal etterspørres for produkter der det er relevant.

Status Oppfylt. Vi deltar bl.a. i Norsk Vanns brukerforum for beregning av klimautslipp.

VURDERINGER

Systemgrenser

Tønsberg Renseanleggs produksjon inngår i en verdikjede og det er derfor viktig å definere systemgrenser for klimaregnskapet. I selskapets klimaregnskap inngår utslipp fra de eiendeler og prosesser som selskapet selv eier eller kontrollerer.

Dette innebærer bl.a. følgende:

- Utslipp fra kjøpte varer og tjenester - inngår
- Utslipp fra fysiske strømmer tilknyttet våre anlegg - inngår
Eks: Utslipp fra rensed avløpsvann
Utslipp fra avfall levert til gjenvinning
Utslipp fra behandling og spredning av slam
- Utslipp fra fysiske strømmer oppstrøms våre anlegg - inngår ikke
Eks: Utslipp på ledningsnett før tilkobling til vårt nett
Utslipp fra andre anlegg som leverer slam og septik til behandling hos oss

Slambehandling

Da klimamålene ble vedtatt, var det en forutsetning at man skulle endre slambehandlingen ved å levere slam til Greves biogassanlegg. Dette er som kjent utsatt.

Det er ikke mulig å oppnå en vesentlig reduksjon i klimautslippet uten å endre slambehandlingen. Avtale om dette forutsettes inngått i løpet av året, men levering av slam til nytt anlegg kan ikke forventes før i 2024.

Utslipp av lystgass- N₂O

N₂O er en «kraftig» klimagass der 1 kg N₂O tilsvarer 298 kg CO₂. Lystgass dannes når urensert nitrogen slippes ut i havet. I avløpsvann finnes nitrogen hovedsakelig som ammonium (NH₄), men i havet omdannes det til andre former, bl.a. N₂O.

Det er for øvrig ikke gitt at et nitrogenrensetrinn vil redusere utslipp av lystgass i vesentlig grad. For også i et nitrogenrensetrinn omdannes en del av nitrogenet til lystgass når det fjernes fra vannfasen.

Om klimanøytralitet

Da klimaregnskapet ble behandlet av styret i 2016 ble det skrevet følgende om klimanøytralitet:

Klimanøytral

Det er mange som snakker om å bli klimanøytrale, men både Miljødirektoratet og flere konsulentmiljøer råder til å være forsiktig med dette begrepet siden det brukes svært ulikt.

FN definerer det å være klimanøytral slik:

1. Å redusere egne utslipp så mye som mulig.
2. Å kjøpe utslippskvoter som er godkjent av FN eller er i hht. «Gullstandarden» for resterende utslipp

Vi kan altså ikke kjøpe andre kvoter enn de offisielt godkjente. Vi kan heller ikke regne med «inntekter» i utslippsregnskapet ved f.eks. å si at biogass produsert av vårt slam som brukes til drivstoff i (andres) kjøretøy gir et grunnlag for «inntekt»/reduksjon i vårt utslippsregnskap. Den reduksjonen skjer hos det selskapet som faktisk erstatter diesel med biogass.

Siden den gang benytter stadig flere kommuner og selskap seg av begrepet - klimanøytral. For å oppnå klimanøytralitet må man som regel trekke fra de «unngåtte utslippene» som skissert i rammen over. Med tanke på bl.a. benchmarking, vurderes det som hensiktsmessig at vi også følger denne trenden. I dag betyr dette lite, men når vi begynner å levere slam til biogassanlegg, vil det få stor betydning.

Hverken GHG- standarden eller ISO-standardene har beskrevet hvordan dette skal håndteres. Det er derfor svært ulik praksis.

GHG har imidlertid kommet med en del klare anbefalinger som knytter seg til hva de beskriver som «unngåtte utslipp».

Av det som er relevant for oss anbefales følgende:

- Direkte og indirekte utslipp fra Scope 1+2+3 skal beregnes (som før) og man skal sette mål for utslippsreduksjon av disse utslippene
- «Unngåtte utslipp» skal beregnes i tillegg til og presenteres separat fra utslippene i Scope 1+2+3, ikke innbakes som en nettoverdi i Scope 1+2+3.
- Størrelsen på unngåtte utslipp skal beregnes ut fra hva som er sannsynlig at «kunden» alternativt ville valgt, i fravær av f.eks. biogass.
Dette innebærer bl.a. at dersom det blir vanlig med elektriske biler innenfor tungtransport, så kan vi neppe regne bruk av biogass som et «unngått utslipp»
For alternativet da, vil være el, ikke diesel.

Energi- og klimaplan

Selskapet har ikke egen energi- og klimaplan. Med tanke på selskapets enkle struktur, anses det som unødvendig.

Dette saksframlegget, inkludert energi- og klimaregnskap, kan derfor anses som selskapets energi- og klimaplan.

Det er også utarbeidet en nærmere beskrivelse av de enkelte delene av klimaregnskapet. Denne beskrivelsen viser grunnlaget for de enkelte tallene i klimaregnskapet og er mer av teknisk art. Den legges derfor ikke ved saken.

ALTERNATIVE LØSNINGER

Da klimaregnskapet ble vedtatt første gang, hadde vi ikke tilstrekkelig grunnlag for å fastsette konkrete utslippsmål. Nå har vi bedre oversikt og det foreslås derfor å endre målsettingene.

Forslag til nye målformuleringer

1. Selskapet skal arbeide med å redusere CO₂-avtrykket fra egen virksomhet
2. Energi- og Klimautslipp skal beregnes årlig og presenteres samtidig med årsregnskapet.
3. Beregning av utslipp av klimagasser skal baseres på *The Greenhouse Gas Protocol* og *GHG Protocol Corporate Value Chain (Scope 3) Accounting and Reporting Standard*
4. Egenprodusert energi skal være på minst 1 million kWh årlig (1GWh)
5. Kjøpt energi til renseanlegget skal ikke overstige 3,8 GWh pr. år.
6. Utslipp av klimagasser skal innen utgangen av 2025 ikke overstige 2 500 tonn CO₂ pr. år.
7. Selskapet skal innen utgangen av 2025 være klimanøytral.

Dette skal skje ved reduksjon i egne utslipp og ved at bruk av biogass, produsert fra vårt slam, skal erstatte fossilt drivstoff og dermed redusere CO₂-utslippene med minst like mye som selskapets egne utslipp fra Scope 1+2+3.

Ved beregning av «unngåtte utslipp» skal anbefalingene fra GHG følges.

Kommentarer til målformuleringene

- Målsettingen om bruk av biogass for egne biler foreslås tatt ut siden dette utgjør en svært liten andel av totale utslipp, og siden vi ikke lenger er medeier i et firma som produserer biogass.
- Egenprodusert energi utgjorde i fjor 0,8 GWh. Det installeres ny varmeveksler i år og det planlegges å skifte varmpumpen om 2-3 år. Det bør derfor være realistisk å oppnå dette målet.
- Kjøpt energi til renseanlegget utgjorde i 2020 4,1 GWh. Nytt ventilasjonsanlegg fra 2020 og ny varmeveksler mv som nevnt over gjør dette målet realistisk.
- Det er kun satt mål om energiforbruk i renseanlegget, ikke på pumpestasjoner. Dette skyldes at strømbruken i pumpestasjoner i all hovedsak er knyttet til vannmengden som pumpes, herunder regnvann. Dette er noe vi ikke kan kontrollere.
- Reduksjon i egen utslipp forutsetter at vi slutter med kalkbehandling av slammet. (Kalkbehandlet slam er for øvrig svært ettertraktet i landbruket – lange ventelister)

Tønsberg Renseanlegg IKS

Energi- og klimaregnskap

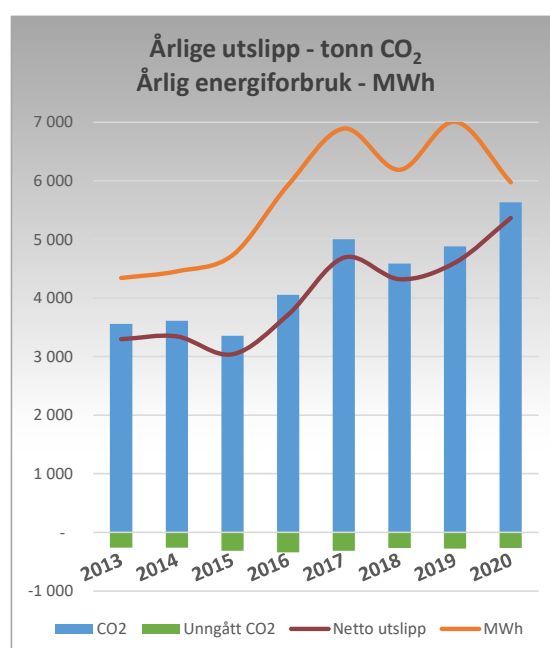
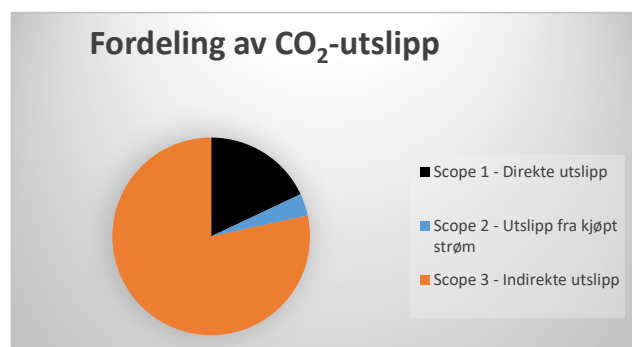
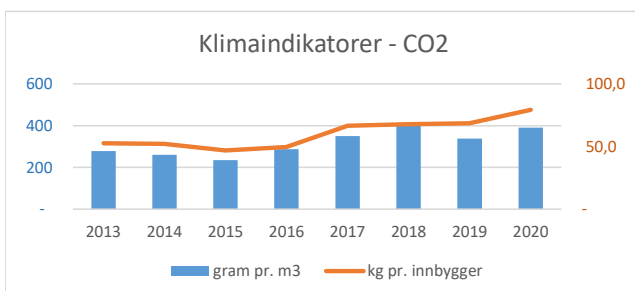
2020

Rev. 25.1.2021

Kategori	Mengde	Energi	Utslipp	Andel
Bensin	95 liter	1	0,269	0,0 %
Diesel	2 180 liter	21	6,76	0,1 %
Biogass	839 kg CH ₄	11	0,33	0,0 %
Lystgass fra urensset Nitrogen	3534 kg N ₂ O		1053	17,9 %
Sum Direkte utslipp (Scope 1)		34 MWh	1 061 tonn CO₂	18,0 %
Elektrisitet - Renseanlegg (Norsk miks: 36 g CO ₂ / kWh)	4 070 993 kWh	4 071	146,6	2,5 %
Elektrisitet - Pumpestasjoner	1 868 589 kWh	1 869	67,3	1,1 %
Sum Indirekte utslipp fra energi (Scope 2)		5 940 MWh	214 tonn CO₂	3,6 %
Kjøpte varer og tjenester (Drift + Investering)			647,0	11,0 %
Behandling av slam (inkl. kalk)			2 608,4	44,2 %
Kjemikalier (transport og produksjon)			981,3	16,6 %
Sand, ristgods, fett (transport og sluttbehandling)			308,2	5,2 %
Avfall			8,5	0,1 %
Ansattreiser (Forretningsreiser m/fly)			-	-
Annet (anleggsdrift - ledningsnett)			73	1,2 %
Sum Indirekte utslipp (Scope 3)			4 626 tonn CO₂	78,4 %
Fett til biogass for drivstoffproduksjon	3 796 Nm ³	2 435 diesel	-8	
Bruk av slam i stedet for ren kalk i landbruket	2 166 tonn kalk/år		-260	
Sum Ungåtte utslipp			-267	
Totalt energiforbruk:		5 973 MWh		
Sum Scope 1+2+3		5 901 tonn CO₂		100 %
NETTO CO₂-utslipp fra virksomheten:			5 633 tonn CO₂	

Energi- og klimaindikatorer

Referanseår 2013 - CO ₂ :	3 559 tonn CO ₂	Endring fra referanseår	2 074 tonn	58 %
Referanseår 2013 - Energi:	4 341 MWh		1 632 MWh	38 %
CO₂-utslipp pr. m³ rensset vann:	390 gram CO₂/m³			
CO₂-utslipp pr.kg organisk stoff tilført RA:	960 gram CO₂/kg KOF			
CO₂-utslipp pr. innbygger tilknyttet renseanlegget:	79,2 kg CO₂/innbygger			
Energiforbruk i renseanlegg pr. m³ rensset vann:	0,28 kWh/m³			
CO ₂ -utslipp pr. omsetning:	76 tonn CO ₂ /mill. NOK			
Egenprodusert energi i varmepumper:	896 146 kWh			
Gjenvinningsgrad for avfall, slam og restprodukter:	98 %			



TØNSBERG RENSEANLEGG IKS

Arkivsak-dok. 19/00048-14
Saksbehandler Jørgen Fidjeland

Saksgang
Representantskapet

Møtedato
26.04.2021

VALG AV STYREMEDLEM**Forslag til vedtak:**

Som styremedlem velges:

Vedlegg:

Ingen vedlegg

SAKSFRAMSTILLING**BAKGRUNN**

Styret består i dag av følgende medlemmer:

Bjørn Kåre Sevik	Styreleder	Ikke på valg
Øivind Jacobsen	Nestleder	Ikke på valg
Anne Jorunn Midthun	Styremedlem	Ikke på valg
Pål Richard Andersen	Styremedlem	Ansattes representant
Marit Sibbern	Styremedlem	På valg

FAKTAGRUNNLAG

Fra selskapsavtalen:

§ 6 Styret og daglig leder

Selskapets styre skal bestå av 5 medlemmer som velges for 2 år.

Representantskapet velger 4 styremedlemmer etter forslag fra valgkomite som er utpekt av representantskapet. Ett styremedlem velges av og blant de ansatte.

.....

Kravet om kjønnsbalanse (40 %) tilsier at det til enhver tid skal være 2 kvinner og 2 menn blant dem som velges av representantskapet.

Styret har ikke varamedlemmer.

Representantskapet er valgkomité.

VURDERINGER**ALTERNATIVE LØSNINGER**

TØNSBERG RENSEANLEGG IKS

Arkivsak-dok. 19/00048-15
Saksbehandler Jørgen Fidjeland

Saksgang
Representantskapet

Møtedato
26.04.2021

GODTGJØRELSE TIL STYRET**Forslag til vedtak:**

Godtgjørelse til styret fastsettes slik:

Styreleder	kr	pr. år
Styremedlem	kr	pr. år

Øvrige satser holdes uendret / endres slik:

Vedlegg:

Ingen vedlegg

SAKSFRAMSTILLING**BAKGRUNN**

I henhold til selskapsavtalen er det representantskapet som fastsetter godtgjørelsen til styrets medlemmer.

Satsene for styregodtgjørelse har som hovedregel blitt regulert hvert år, sist gang i 2020.

FAKTAGRUNNLAG

Dagens satser er slik:

<i>Styreleder</i>	<i>kr 52 000 pr. år</i>
<i>Styremedlem</i>	<i>kr 26 000 pr. år</i>

*Dokumentert tapt arbeidsfortjeneste følger satsene til KS inntil kr 3 000 pr. dag.
Kjøregodtgjørelse betales etter kommunale satser og kjørte kilometer.*

VURDERINGER**ALTERNATIVE LØSNINGER**

TØNSBERG RENSEANLEGG IKS

Arkivsak-dok. 19/00048-16
Saksbehandler Jørgen Fidjeland

Saksgang
Representantskapet

Møtedato
26.04.2021

ORIENTERING FRA SELSKAPET

Forslag til vedtak:

Saken tas til orientering

Vedlegg:

Skriv inn vedlegg her

SAKSFRAMSTILLING

Det vil bli gitt en kort orientering om aktuelle saker, herunder drift, renseresultat og pågående prosjekter.

BAKGRUNN

FAKTAGRUNNLAG

VURDERINGER

ALTERNATIVE LØSNINGER