

# Styret

Dato: 05.06.2023 09:00

Sted: Renseanlegget, Vallø

Notat:

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

Tønsberg 31.05.2023

For leder i Styret , Thor Smith Stickler

# Saksliste

## Saker til behandling

8/23 Styrerapport 3-2023

3

9/23 Budsjettrammer 2024

12

## Eventuelt

**TØNSBERG RENSEANLEGG IKS**

Arkivsak-dok. 22/00035-8  
Saksbehandler Jørgen Fidjeland

Saksgang  
Styret

Møtedato  
05.06.2023

**STYRERAPPORT 3-2023****Forslag til vedtak:**

Saken tas til orientering

**Vedlegg:**

Ingen vedlegg

**Styre rapport nr. 3/2023**

**Pr. 25. Mai 2023**

Daglig leder skal i henhold til selskapsavtalens § 10 gi styret underretning om selskapets virksomhet, stilling og resultatutvikling minst hver tredje måned. Lov om interkommunale selskaper angir sammen med forarbeidene til loven hva styret bør få underretning om.

**1. Økonomi****Driftsregnskap**

Liste: Ansvar - Tjeneste - Konto	Budsjett...	Siste 12 mnd.	Period. budsj.	Regnskap i år	Forbruk %	% hittil i fjor
<b>ALLE</b>	<b>84 923</b>	<b>59 729</b>	<b>35 385</b>	<b>32 190</b>	<b>37,90</b>	<b>40,94</b>
> 10000 Fellesutgifter	3 793	3 473	1 580	1 369	36,10	43,61
> 11500 Felles driftsutgifter	4 648	3 710	1 937	4 918	105,80	0,00
> 12500 Avløpsnett	8 257	1 888	3 440	2 306	27,93	0,00
> 14000 Vallø renseanlegg	51 128	46 242	21 303	20 243	39,59	42,27
> 15000 Septikmottak	2 499	1 701	1 041	-140	-5,61	4,53
> 16100 Bekkevika renseanlegg	6 996	1 400	2 915	1 931	27,61	0,00
> 17100 Søbyholmen renseanlegg	5 149	1 042	2 145	1 245	24,18	0,00
> 17200 Undrumsdal renseanlegg	1 823	221	760	257	14,07	0,00
> 17300 Vivestad renseanlegg	630	51	263	61	9,67	0,00

**Rapport pr. 25.5.2023**

Rapporten i tabellen over er laget for å kunne sammenligne med fjoråret. Siden vi har foretatt en vesentlig endring i kontoplanen, gir dette foreløpig ikke mye mening. Men «Regnskap i år» sett opp mot «Periodisk budsjett» gir en pekepinn. Foreløpig ligger vi ca. 3 mill. i pluss. Det er litt mindre enn vi burde ha å gå på.

Tjenesten 11500 er fellesfunksjoner som skal fordeles ut på de øvrige ansvarsområdene før regnskapsavslutning.

Det er budsjettert med låneopptak på 142,7 mill. Lån for kjøp av kommunale renseanlegg (85 mill) er forutsatt belastet regnskapet fra april, mens øvrige lån er forutsatt belastet fra juli. Selv om renten er ca. 0,5 %

høyere enn budsjettet, balanseres dette av senere låneopptak  
Helårseffekten av en rentjustering på 0,5 %-poeng er 1,1 mill.

Strøm og kjemikalieutgifter blir en del dyrere enn budsjettet. Men foreløpig ser det ut til at dette kan håndteres innenfor budsjetttrammen.

Det er for tidlig å si om budsjettet kommer ut i balanse. Men det er foreløpig bra ut og det ikke grunnlag for å gå til representantskapet for å be om en budsjettjustering. Selskapet har pr. 1.1. ca. 10 mill. kr på fond.

#### Låneutgifter

Det er budsjettet med en rente på 4,0 % for 2023. Flytende rente er nå på 4,3 % Vi har ingen lån med fast rente.

I kommunalbankens rentekalkyler ligger det inne en prognose om en gradvis økning til 4,6 % i oktober. Prognosen for 2024 er et snitt på 4,3%

## 2. Driftsresultater

Tønsberg RA –  
Vallø

Fosfor:

Som tidligere nevnt fikk vi en brå start i år vedr. renseeffekt for fosfor. Vi regner med å klare rensekrevet på 90%, selv om vi pr i dag ligger på ca. 85% i snitt hittil. Krevet for fosfor regnes ut som gjennomsnitt over hele året.

Organisk stoff:

Vi kan ha 3 prøver pr. år som ikke trenger å klare rensekrevet.

Antall prøver hittil i år: 9

Antall prøver som har klart krevet: 9

#### Omløp ved RA

Alt vann som kommer til anlegget passerer forbehandling hvor vi tar ut søppel, papir, fett og sand.

Hittil i år har 5 % av tilført vannmengde gått i omløp. Det som går i omløp regnes med i renseresultatet.

#### Drift

Vi har problemer med gjengroing av biomedie. Dette fører til at utløpssilene tettes og vi må redusere vannmengden gjennom linjene. Ved mye nedbør gir dette mer overløp. Tidligere tiltak gir liten effekt.

Vi tilsetter nå klor i bassengene (en og en linje). Dette dreper det meste av bakteriekulturen og renser mediene. Det er såpass mye bakteriekultur tilbake at linjene er oppe og går igjen etter kun et par dager. Dette tiltaket utføres i tørrværsperioder. Vi vet ennå ikke hvor lenge en slik renseprosess vil holde. Vi anser det som akseptabelt dersom det er tilstrekkelig å gjennomføre dette 2(3?) ganger pr. år.

Økning i produksjonen på slakteriet er sannsynligvis en sterkt medvirkende årsak. Men vi kan ikke utelukke andre årsaker.

## Bekkevika RA

## Fosfor:

Gjennomgående veldig gode resultater (over 95 % renseseffekt), men et på dårlige dager i januar trekker ned. Gjennomsnitt hittil: 88 %  
Vi ligger godt an til å klare kravet.

Organisk stoff: meget gode resultater

Drift

Utløpsledning er knekt, ut mot enden og bør sannsynligvis utbedres (budsjett 2024) Ellers ikke spesielle driftsutfordringer.

Innføring av akkreditert prøvetaking er utsatt til høsten 2023. Færder kommune må først bygge om sitt overløp før akkreditering kan innføres.

## Søbyholmen RA

Meget gode rensresultater

Drift

Innløpspumper er ikke egnet og går ofte tett. Det foreslås kjøpt nye pumper og en innløpskvern. (budsjett 2024)

Prøvetaker er feilmontert og det har derfor vært noen prøvedøgn som må tas på nytt.

Det er en reklamasjonssak på kjemikalietank (epoxybelegg løsner)

## Undrumsdal RA

Meget gode rensresultater  
(Kommunen er forurensningsmyndighet)

Vi har hatt problemer med styring av innløpsrist. Dette er nå i orden.

## Vivestad RA

Meget gode rensresultater  
(Kommunen er forurensningsmyndighet)

En prøve hadde dårlig resultat på fosfor. Kraftig regnvær førte til at anlegget ble overbelastet. Men dette vil ikke påvirke årsresultatet i nevneverdig grad.

Overløp ved pumpestasjoner pr. 25.5

<b>Utslipp fra pumpestasjoner</b>	Timer med utslipp	Kg Fosfor	Kg fosfor i % av tilført RA
Hittil i år	80	83	0,3

I tabellen er det tatt med både utslipp pga. planlagt vedlikeholdsstopp og utslipp pga. manglende pumpekapasitet eller driftsstans

Vi har krav på maksimalt 2% overløp fra pumpestasjoner, og har ligget godt under dette de siste årene.

Slam

Alle prøver viser analyseresultater innenfor angitte verdier i slamforskriften Slam brukes i landbruket innenfor grensene angitt i klasse II.

Forhold til naboer / brukere

Det har vært 3 klager på lukt i perioden. 2 er knyttet til lukt fra utlating av slam. Ved ombyggingen av slamsiloen er det mer lukt når vinde er rett sørlig. Dette skyldes at tilhengeren må stå å vente på forsiden av anlegget

når den er blitt lastet opp.

1 klage er fra beboer langs Valløveien – klage på lukt fra slamtransporten ut fra anlegget.

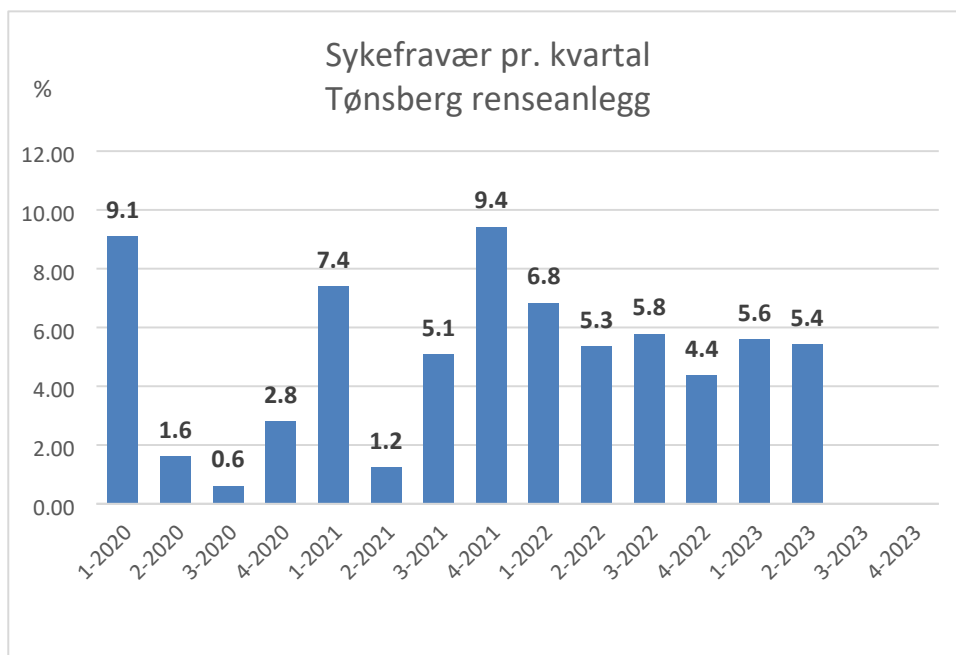
#### Spesielle hendelser

Det har ikke vært spesielle hendelser i perioden.

### 3. HMS

#### Sykefravær

Sykefravær hittil i år: 5,4 %, herav 3,0 % korttidsfravær.



#### Status HMS-arbeid

Registrerte avvik:

Arbeidsmiljø: 2 – Manglende sikkerhetsvakt i deler av tiden ved arbeid i basseng.

- Mangelfullt sikkerhetsutstyr ved arbeid i kum

Ytre miljø: 1 – Overløp ved Vivestad RA pga. tett hvirvelkammer.

Tot. 3 døgn, ca. 35 m<sup>3</sup> i overløp.

Andre: 1 - Leverandørfeil. Feil deteksjonsgrense ved analyse av miljøgifter. Ny prøve må tas.

Klager: 2 - Lukt, slambehandling og transport

#### Tilsyn fra Arbeidstilsynet - Vallø

Arbeidstilsynet hadde en gjennomgang sammen med bedriftshelsetjenesten. Fra tilsynet ble det gitt 4 pålegg, alle med frist for utbedring innen 1.11.2023:

1. Det må gjennomføres risikovurderinger for alle de nye renseanleggene
2. Det må gjennomføres risikovurderinger for spesifikt arbeidsutstyr på verkstedet på Vallø (bormaskin, slipemaskin, dreiebenk)
3. Bedriftshelsetjenesten skal bistå ved punkt 1 og 2
4. Verneombud må gjennomføre 40 timers-kurs.

Dette var første tilsyn fra Arbeidstilsynet hos oss. Tilsynet var en positiv opplevelse, og gav oss flere læringspunkter utover påleggene. Vi vil bl.a. jobbe mer med dokumentasjon av opplæring og tiltak, rutiner for

alenearbeid mv. Arbeidstilsynet har denne våren fokus på renseanlegg. Hovedtema var: Tiltak for å forebygge alvorlige skader.

#### Tilsyn fra Statsforvalteren – Søbyholmen

Tilsynet ble gjennomført sammen med Tønsberg kommune siden de har ansvaret for ledningsnettene som også var omfattet av tilsynet.

Det ble gitt 2 avvik. Ett til oss og ett til kommunen.

Til oss ble det gitt avvik på at vi ikke hadde rutine for jevnlig vurdering av substitusjon av kjemikalier (til mindre miljøfarlige stoffer)

#### *Kommentar:*

Vi er ikke enige i dette avviket siden vi har gjennomført en vurdering av substitusjon for kjemikalier i renseanlegget på Vallø (og dermed har rutine for det i selskapet).

Vi har dessuten sett det som en naturlig del av å gjennomføre en risikoanalyse. I utslippstillatelsen har vi frist til 1.11.2023 til å gjennomføre en slik risikoanalyse for Søbyholmen RA.

Det er foreløpig ikke avklart om Statsforvalteren tar vår kommentar til følge, eller om avviket blir stående.

#### **4. Utvikling innen fagområdet**

##### Nytt fra myndighetene

Endringer i IKS-loven er vedtatt i Stortinget.

De fleste endringene vil tre i kraft fra 1.1.2024 og innebærer bl.a.:

- Styremøtene kan fortsatt holdes lukket, men representantskapet må ha åpne møter.
- Det må være minst 2 vararepresentanter for hvert fast medlem til representantskapet.
- Godtgjørelse til leder og nestleder i representantskapet fastsettes av representantskapet (ikke kommunestyret)
- Diverse justeringer vedr. regnskapsføring. (gjelder først og fremst dem som fører regnskap etter regnskapslovene. Endringene er en harmonisering av reglene i kommuneloven, som vi allerede følger)
- Styrets frist for å avlegge regnskap endres fra 15.2 til 31.3. og representantskapets frist endres fra 1.5 til 30.6

- Justeringer i formulering av styrets ansvar:  
(endringer er satt i kursiv)

§ 13 første ledd skal lyde:

Forvaltningen av selskapet hører under *styret. Styret skal*

1. *sørge for en forsvarlig organisering av selskapets virksomhet*
2. *se til at virksomheten drives i samsvar med selskapets formål, selskapsavtalen, selskapets økonomiplan og årsbudsjett og andre vedtak og retningslinjer fastsatt av representantskapet*
3. *holde seg orientert om selskapets økonomiske stilling*
4. *se til at selskapets virksomhet, regnskap og formuesforvaltning er gjenstand for betryggende kontroll.*

Representantskapet vedtar budsjett og økonomiplan

§ 19 skal lyde:

§ 19 Årsbudsjettets bindende virkning. *Vesentlige budsjettavvik*

*Årsbudsjettet er bindende for representantskapet og underordnede organer. Dette gjelder likevel ikke for utbetalinger som selskapet har en rettslig plikt til å foreta. Første punktum er heller ikke til hinder for at representantskapet kan gi et underordnet organ myndighet til å avgjøre at deler av en bevilgning til drift skal benyttes til å finansiere investeringer. Styret fastsetter den nærmere fordelingen av de økonomiske rammene i årsbudsjettet.*

*Hvis utviklingen tilsier at inntektene eller kostnadene vil avvike vesentlig sammenholdt med årsbudsjettet, skal styret straks gi melding til representantskapet. Styret skal deretter legge frem et forslag til endringer i årsbudsjettet. Forslaget skal behandles av representantskapet.*

#### Ny utslippstillatelse for Bekkevika

Statsforvalteren har purret opp vårt arbeid med søknad om ny utslippstillatelse for bekkevika. Vi hadde ønsket å utsette dette til vi hadde fått avklart ting med mulighetsstudien. Men Statsforvalteren mener at det kan innebære at vi vil drive ulovlig (uten gyldig tillatelse) frem til det er avklart. Vi har derfor avtalt med Færder kommune om å starte dette arbeidet før sommeren. Utslippstillatelsen vil gjelde både ledningsnett (Færder kommunes ansvar) og renseanlegget.

Renseanlegget vil da få krav om nitrogenrensing, men tidspunktet det vil gjelde fra kan vi ha en dialog med Statsforvalteren om. Med tanke på at Miljødirektoratet har poengtert at man skal sette krav til de største utslippene først, så er det naturlig å tenke seg at nitrogen innføres her



etter anlegget på Vallø/Slagentangen. Men det kan jo også tenkes at kommunestyret i Færder ønsker å forsere innføring av nitrogenrensing til å gjennomføres det snarest mulig etter at mulighetsstudien er avklart.

#### Nytt fra NORSK VANN/ SAMFUNNSBEDRIFTENE

Norsk Vann har arrangert 2 dagers kurs i nitrogenrensing. Vi har hatt 2 deltakere der.

#### Samarbeid med kommunene

Vi samarbeider om fellesovervåkning av resipient i hht. Nye krav fra Statsforvalteren. Noe kan utføres av Fagrådet for Ytre Oslofjord, og noe må vi gjøre selv.

Planlegging av felles stopp i pumpestasjoner for vedlikehold / ombygging av P9 og Hjertens pumpestasjon i Færder. Strengere krav fra Statsforvalteren krever større grad av samordning.

Samarbeid om nye krav fra Statsforvalteren til varslingsrutiner ved planlagt vedlikeholdsarbeid. Det er strengere krav til dokumentasjon/vurdering av virkningene av et planlagt utslipp.

Planlagt stans i P9 for montering av løsning for reservesump samkjøres med at Færder har behov for stopp i sin største stasjon. Arbeidene utføres vinteren 2023/-24.

**5. Sirkulær bestiller** Arbeid med ny felles anskaffelse av slambehandlingsanlegg pågår. Det er gjennomført en vellykket dialogkonferanse med 75 deltakere fra leverandørsiden. Vi er nå i gang med å gjennomføre 1-1 møter med noen av leverandørene.

Hensikten med denne fasen av dialogen er å finne ut hva slags muligheter finnes i markedet, hva bør vi utvikle og hvordan et fremtidig konkurransegrunnlag bør utformes.

Noen hovedspørsmål:

- Skal vi organisere dette som en tjenestekontrakt  
- leverandør bygger og drifter anlegg, lang levetid  
Eller  
skal vi bygge og drift hele, eller deler av anlegget selv
- Skal det bygges ett felles anlegg  
eller  
flere biogassanlegg men felles anlegg for håndtering av biorest
- I tillegg til landbruket, hvor kan vi få avsetning på biorest
- Skal vi pyrolysere slammet (lage biokull)  
Hvordan skal biokull eventuelt avhendes

Vi kommer til å sammenfatte resultatene fra dialogen i løpet av høsten og fremme dette for styret og de øvrige kommunene.

## **6. Referatsaker**

### Innkjøp over kr 100 000

Det har ikke vært anskaffelser i perioden

### Prosjekter 2023

Følgende prosjekter er igangsatt eller planlegges startet:

- Ny slamsilo – Oppstart 6.2.2023

Fremdriften blir forsinket. Det er også behov for en sluttfinansiering av prosjektet i 2025.

- Nye kontorer og garderober  
Ny konkurranse ikke igangsatt etter at den forrige ble avlyst pga. høyt prisnivå.
- Driftsbiler – 1 ble levert i fjor, og 1 i april. Den siste forventes levert juni 2023. Vi låner bil fra Tønsberg kommune i mellomperioden.
- Ny pumpesump P9 Kilen – Høsten 2023
- Div. vedlikeholdsprosjekter
  - Ombygging slamutlasting Bekkevika for å kunne bruke større kontainer – utført
  - Nytt epoxybelegg – verksted Bekkevika, gammel del i Undrumsdal. Slipe gulvbelegg i bassenghall. Våren 2023
  - HMS-tiltak på Bekkevika – våren 2023

### Ansatte

En ansatt sluttet i mars etter en tids sykemelding. Roger Oscarsen er ansatt i stillingen fra 1. september. Det var nærmere 40 søkere. Vi går ganske bredt ut med denne typen stillingsannonser, og det er derfor svært variabel bakgrunn blant søkerne.

### Lønnsoppgjør

Vi har tariffavtale gjennom Samfunnsbedriftene: *Hovedtariffavtale for selvstendige bedrifter i kommunal sektor*. Lønnsoppgjøret havnet innenfor en ramme på 5,2 % for hele vårt tariffområde.

Det er avsatt 1,2 % til lokale forhandlinger pr. 1.9.

For ingeniører er det kun lokale forhandlinger, og det er ikke satt noen ramme for disse.

Det forutsettes at daglig leder gjennomfører lokale forhandlinger etter innspill fra styret, gitt i dette møtet.

Selskapet har foreløpig ikke noen Lønnspolitisk plan.

Dette innebærer at lønnspolitikken formes av den til enhver tid gjeldende hovedtariffavtale og styret uttalte målsetning om at vi skal følge lønnsnivået til sammenlignbare stillinger i kommunene. Styrets uttalelse er ikke nedfelt skriftlig, men har ligge som en føring i flere år.

### Mulighetsstudie for felles nitrogenrensing

Saken er til behandling i alle kommunene. Den fremmes som en orienteringssak før sommeren og tas opp til endelig vedtak i november/desember 2023.

Sandefjord har startet egen parallell utredning der de ser på alternativ med å føre avløp fra Vårnes til Sandefjord RA (Enga) Dette vil få betydning for hva vi gjør med Bekkevika.

Kommunedirektørene har hatt et par møter der dette er tema og jeg får melding om at det er stor vilje til å få til noe felles. Kostnadsfordeling blir et sentralt tema. Innspill fra formannskapet i Tønsberg er at man bør tilstrebe en fordelingsnøkkel der en standard husstand får lik gebyrøkning i alle kommunene.

Esso har sendt inn et planinitiativ til behandling i kommunen. Planinitiativet er godkjent og blir startet opp. Planen tar bla. for seg ny hydrogen- og salmiakkfabrikk. Dette øker sannsynligheten for at et eventuelt renseanlegg må trekkes ut i jomfruelig terreng, men fortsatt innenfor arealet avsatt i kommuneplanen.

I Utvalg for Miljø, Teknisk og Næring i Tønsberg den 24.5 kom det opp et ønske om å etablere en spørsmål-hub / Web-portal hvor innbyggere kan finne informasjon og stille spørsmål. Det er en forventning om at dette tas med videre.

**TØNSBERG RENSEANLEGG IKS**

Arkivsak-dok. 23/00024-1  
Saksbehandler Jørgen Fidjeland

Saksgang  
Styret

Møtedato  
05.06.2023

**BUDSJETTRAMMER 2024-2027****Forslag til vedtak:**

Budsjett og økonomiplan for 2024-2027 utarbeides basert på de signaler fra styret som ble gitt i møtet.

**Vedlegg:**

Ingen vedlegg

**SAKSFRAMSTILLING****BAKGRUNN**

Hensikten med saken er å få en foreløpig drøfting i styret om de største budsjettpostene slik at styret kan gi signaler om ønskede endringer før endelig budsjettforslag utarbeides.

Pris- og renteutviklingen er svært usikker, og vi har begrenset med relevante regnskapstall for de nye anleggene vi har overtatt

**FAKTAGRUNNLAG**

Kommunalbankens kalkyle for gjennomsnittet i 2024, er et rentenivå på 4,3 %  
Siste tilgjengelige konsumprisindeks (april -22 til april -23) har en økning på 6,4 %.  
Årets lønnsoppgjør gav en økning på 5,2%. Foreløpige prognoser er anslag på 2,7 % i neste års oppgjør.  
Strømprisen pr. april 2023 var 115 øre/kWh(+ nettleie). I april 2022 var prisen 62 øre /kWh.

**VURDERINGER**

Regnskapsprognosen for 2023 viser at vi ligger helt på grensen av budsjettrammen. Det ligger derfor ikke noen reserve med tanke på budsjettet for 2024.

Selvkostrenten er fastsatt som gjennomsnittlig 5-årig SWAP-rente + 0,5 %-poeng. Det legges derfor opp til et rentenivå på 5% for budsjettåret.

Lønnsbudsjettet legges inn med helårseffekt av årets oppgjør pluss et tillegg på 3 % fra 1.5.24.

Det er for tidlig å få en budsjettpris på strøm fra VOIS. Foreløpig legges gjennomsnittsprisen hittil i år til grunn (161 øre/kWh, inkl. nettleie) Budsjett for 2023 er 146 øre/kWh inkl. nettleie, og det innebærer derfor en økning på ca. 10%.

Vi har vært gjennom noen meget turbulente år mht. prisstigning innenfor sentrale varegrupper for oss. Dette gjelder særlig priser på rustfritt stål og kjemikalier.

Avtalen for leveranse av kalk går ut til høsten og det er forventet en prisøkning over prisstigningen. Tilsvarende gjelder for kjøp av kjemikalier. Transport og spredning av slam følger konsumprisindeksen.

Regjeringen fører en politikk med sikte på å dempe prisveksten. Men erfaringsmessig tar det tid før prisnedgangen når ut til siste ledd.

For kjøp av varer og tjenester legges det derfor opp til en økning på rundt 7-8%

### Økonomiplanen

Nylig vedtatte endringer i IKS-loven har et større fokus på økonomiplanen enn tidligere. I kommunene har også de siste års kraftige økning i VA-gebyrene medført et større politisk fokus på gebyrutviklingen. Det blir derfor viktigere å ha gode forutsetninger på hele 4-års perioden. Spesielt viktig blir det å treffe bra med planlagte investeringer.

Foreløpig legges det opp til følgende investeringer i perioden:

Tall i 1000 kr

Tiltak	2024	2025	2026	2027
<u>Fra gjeldende økonomiplan</u>				
Ny stasjon P19 Færder vgs.			8 000	
Ny varmepumpe – Vallø	2 000			
Overbygg utvendig sandfang		8 500		
Nytt renseanlegg Vivestad		6 000		
<b><u>Foreløpig forslag til endringer/ ny øk.plan</u></b>				
Ny varmepumpe – Vallø/ garderober	4 000			
Driftsbil	800			800
Tilleggsinvesteringer Søbyholmen RA	1 500			
Rep. utløpsledning Bekkevika	2 500			
Sluttfinansiering Slamsilo		25 000		
Nytt renseanlegg Vivestad		6 000		
Utskifting av blåsemaskiner-Vallø		3 000		
Omlegging ledning langs Ringveien		3 000		
Overbygg utvendig sandfang			8 500	
Ny pumpeledning Hjertnes – Vallø <sup>1)</sup>			150 000	
Nitrogenrensing – prosjektering			10 000	20 000
Ny stasjon P19 Færder vgs. <sup>2)</sup>				8 000
Ny reservesump P20 Sjøormen				5 000
<b>SUM</b>	<b>8 800</b>	<b>37 000</b>	<b>168 500</b>	<b>33 800</b>

1) Inngår i mulighetsstudien/nitrogenrensing. Men ledning bør etableres uansett.

Dimensjonen vil kunne endres som følge av vedtak om mulighetsstudien

2) Tidspunkt usikkert – må samkjøres med utbygging på området

## **ALTERNATIVE LØSNINGER**

### Budsjettering pr. ansvarsområde

Tidligere år er det lagt frem et grovt budsjettforslag pr. ansvarsområde og en grafisk fremstilling av langsiktig trend. Det har dessverre ikke vært tid til å utarbeide dette i år.

Budsjettmessig overskudd

Selvkostforskriften krever at overskudd skal betales tilbake innen 3-5 år. Siden selvkostfondet reguleres mot abonnentene fra kommunene, ønsker revisor at vi skal ha tilbakeført overskudd før det er gått 5 år. Vi praktiserer derfor en tilbakebetaling innen 3. budsjettår etter at et overskudd oppstod.

Med små fondsmidler kan vi lett havne i en likviditetsskvis dersom vi ikke ligger litt i forkant. Vi ønsker derfor å ha et budsjett som gir et overskudd på 3-4% slik at vi kan holde en sunn økonomi. Kommunenes forskuddsinnbetaling pr. kvartal er også med å trykke dette.

Forhold til kommunal deflator

Kommunene har tidligere bedt oss følge kommunal deflator minus en effektiviseringsgevinst. Dette er vanskelig å følge fordi vårt selskap har en helt annen fordeling av kostnader enn kommunene.

Typiske verdier: %- av totalt driftsbudsjett

	Kommunene	Tønsberg Renseanlegg
Lønn og sosiale utgifter	60-65%	18-20%
Avskrivninger	5-6%	18-20%
Kjøp av varer og tjenester	25-30%	60-65%
Langsiktig gjeld i % av driftsutgifter	200-230%	275%

I en situasjon der prisstigningen på varer og tjenester er vesentlig høyere enn lønnsstigningen, blir det vanskelig å følge kommunal deflator. Det bør derfor vurderes andre mekanismer for styre utviklingen av utgiftsnivået for selskapet.