



ÅRSRAPPORT 2012

Rent vann – vår framtid



INNLEDNING

TAU – har vært et begrep i Tønsbergdistriktet i over 40 år. I 1970 fikk kommunene Nøtterøy, Sem, Stokke, Tjøme og Tønsberg en henvendelse fra "Regionplanrådets distriktsutvalg for Tønsbergområdet" om interkommunalt samarbeid med hensyn til fremtidige kloakkløsninger for Tønsbergområdet. Det ble oppfordret til å nedsette et samarbeidsutvalg med 2 representanter fra hver kommune. I mai 1971 hadde utvalget sitt første møte og de fastsatte da navnet til "Tønsbergfjordens Avløpsutvalg".

I november året etter hadde utvalget klart et forslag til løsning for bygging av hovedledninger og plassering av renseanlegg på Vallø i Tønsberg. Det ble også anbefalt å etablere et formelt selskap. Forslaget ble godkjent i kommunene og selskapet hadde sitt første møte den 18. juni 1973. Navnet og forkortelsen – TAU – ble tatt med over i det formelle selskapet og har eksistert siden.

Representantskapet vedtok i 2012 å endre selskapets navn.

Følgende vurderinger lå til grunn for forslaget:

- Dagens selskapsnavn er tungvint og misvisende og bør derfor endres.
- Navnet er tungvint fordi det er langt.

- Navnet er misvisende fordi TAU ikke lengre er et (politisk) utvalg slik som det var i starten, men er nå et operativt driftsselskap.

Forkortelsen TAU er også geografisk misvisende fordi det leder folk til å tenke på tettstedet Tau i Rogaland.

Ved valg av navn var det ønskelig med et enkelt navn man ikke trengte å forkorte og som samtidig gav informasjon om geografisk tilhørighet og bransjen man opererer i.

Navnevalget endte på:

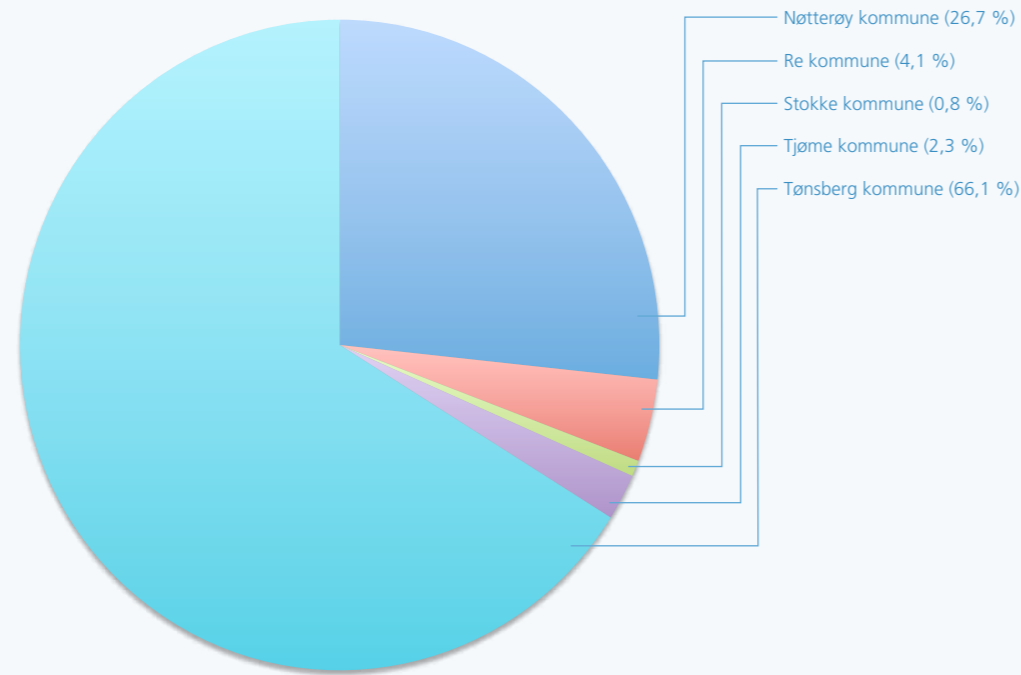
Tønsberg Renseanlegg IKS.

Endringen har i ettertid blitt godkjent av kommunestyrene i alle eierkommunene slik loven krever, og det nye navnet ble registrert i Brønnøysundregistrene den 8.5.2013.

Dette er den første årsrapporten i ny drakt og det er mitt ønske at selskapet fortsatt kan tjene eiernes interesser i mange år fremover.

Jørgen Fidjeland
Daglig leder

DETTE ER TAU



Tønsbergfjordens Avløpsutvalg IKS - TAU - er et interkommunalt selskap, som ble dannet av kommunene Nøtterøy, Sem, Stokke og Tønsberg i 1973. I oktober 1986 ble Tjøme kommune også eier og i september 1988 ble Ramnes og Våle kommuner eiere. Etter sammenslåing av kommuner i 1988 og 2002 er eierkommunene i dag Nøtterøy, Re, Stokke, Tjøme og Tønsberg. Deres eierandel i TAU er angitt i selskapsavtalen. Eierandelene skal imidlertid i henhold til den samme selskapsavtalen justeres årlig i henhold til innskutt anleggskapital angitt som kronebeløp det året investeringen ble foretatt. Dette betyr at de faktiske eierandelene avviker noe fra det som står i selskapsavtalen.

| | Selskapsavtalen | Pr. 31.12.2012 |
|------------------|-----------------|----------------|
| Nøtterøy kommune | 26,7% | 27,1% |
| Re kommune | 4,1% | 4,1% |
| Stokke kommune | 0,8% | 0,5% |
| Tjøme kommune | 2,3% | 1,3% |
| Tønsberg kommune | 66,1% | 67,0% |

TAU er organisert som et IKS (Interkommunalt selskap) etter Lov 1999-01-29 nr 06 "Lov om interkommunale selskaper". Tidligere var TAU et interkommunalt selskap etter kommunelovens § 27. Renseanlegget på Vallø ble satt i drift i 1980. Kjemisk rensing er drevet fra 15.05.90.

TAU bygger, eier og har driftsansvar for alle avløpsanlegg hvor to eller flere av eierkommunene er tilknyttet. I praksis vil dette pr dato si avløpsrenseanlegget på Vallø, seks avløpspumpestasjoner (PA009 på Kilen, PA011 på Kortet, PA012 ved Travbanen, PA013 ved Auli, PA020 på Sjøormen og PA019 på Scanrope) og avløpsledningene mellom disse anleggene. Alle TAU's anlegg ligger i Tønsberg kommune hvor selskapet også har sin kontoradresse.

TAU's administrasjon og driftsavdeling er lokalisert til renseanlegget på Vallø i Tønsberg kommune.

TAU har som hovedformål å anlegge og drive hovedavløpsledninger med tilhørende pumpestasjoner og renseanlegg på en effektiv måte. Anleggene skal drives slik at myndighetenes og deltagerkommunenes krav overholdes.

TAU har 10 ansatte og et driftsbudsjett på ca. kr 29 mill.

ORGANISASJON

Representantskapet

Representantskapet velges av eierkommunene. Funksjonstiden følger kommunevalgperioden. Hver kommune har en representant med stemmeandel i forhold til innbyggertallet i egen kommune. Stemmeandelene justeres hvert 4. år – siste gang i 2012 og er som følger:

| | |
|------------------|-------|
| Nøtterøy kommune | 24,2% |
| Re kommune | 10,3% |
| Stokke kommune | 12,9% |
| Tjøme kommune | 5,6% |
| Tønsberg kommune | 47,0% |

Representantskapets medlemmer oppnevnes av de respektive kommunestyre og følger valgperioden. Det har derfor vært skifte av representantskap i løpet av året. Representantskapet består av følgende medlemmer med personlige varamedlemmer angitt i parentes:

| | |
|----------------------|---|
| Petter Berg | Tønsberg kommune, leder (Anne Lise Skarstad) |
| Roar Jonstang | Nøtterøy kommune, nestled. (Hans Kristian Bø) |
| Thorvald Hillestad | Re kommune, (Trude Viola Antonsen) |
| Sten Viktor Haugerud | Stokke kommune (Jomaa Youssef) |
| John Marthiniusen | Tjøme kommune (Per Ove With) |

Representantskapet konstituerer seg selv. Styrets leder og daglig leder deltar også i representantskapets møter. Representantskapet har i 2012 hatt 2 møter og behandlet 13 saker.



Fra venstre: Jørgen Fidjeland (daglig leder), Bjørn Dahlen, Bjørn Kåre Sevik (styreleder), Elisabeth Larsen, Marit Sibbern, Tore Nordvik, Pål W. Olsen

Styret

Styret har seks medlemmer med personlige varamedlemmer. Fem av disse velges av representantskapet. Det sjette medlemmet velges av og blant de ansatte. Representantene velges for 4 år, men slik at deler av styret er på valg hvert annet år. Det var valg på 3 styremedlemmene oppnevnt av representantskapet og på ansattes representant.

Sittende styre ble valgt i møte 10.05.2010 og 21.11.2011. Styret består etter dette av følgende medlemmer med personlige varamedlemmer angitt i parentes:

| | |
|-------------------|---------------------------------------|
| Bjørn Kåre Sevik | leder (Egil Koch) |
| Pål Wilhelm Olsen | nestleder (Tove Kværne) |
| Elisabeth Larsen | (Nils Jan Johansen) |
| Marit Sibbern | (Frode Hestnes) |
| Tore Nordvik | (Anne Marie Indseth) |
| Bjørn Dahlen | Ansattes representant (Gard Jacobsen) |

Styret har i 2012 hatt 4 møter og behandlet 24 saker. Daglig leder deltar i styrets møter.



PERSONALET

Ved utgangen av 2012 var det 10 ansatte i TAU. Sekretær arbeider i 80% stilling. De øvrige er heltidsansatt. TAU leier kapasitet av Tønsberg kommune til føring av regnskap og lønn samt drift av edb-systemer.

Personellet er fordelt slik:

| | |
|---------------------------------|-----------|
| Daglig leder | 1 ansatt |
| Driftsleder -nestleder | 1 ansatt |
| Sekretær | 1 ansatt |
| Arbeidsleder/oppsynsmann maskin | 1 ansatt |
| Arbeidsleder/IT | 1 ansatt |
| Fagarbeidere/driftsoperatører | 5 ansatte |

Arbeidsgiver har som mål å legge til rette for kompetanse-opbygging 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. Alle driftsoperatører unntatt en nyansatt har gjennomgått driftsoperatørkurs i regi av Norsk Vann og ledelsen har gjennomgått lovpålagt kurs i HMS.

STYRETS BERETNING 2012

Styrets virksomhet

Styret har hatt fire møter og behandlet saker som tilligger styret i henhold til lov om interkommunale selskap.

Økonomi

TAU fører regnskap etter kommunale regnskapsprinsipper, og etter kontoplan tilpasset KOSTRA-rapportering. Regnskapet er så langt som mulig ført etter anordningsprinsippet, det vil si at alle kjente inntekter og utgifter er tatt med i regnskapet enten de er betalt eller ikke. Som inngående balanse i regnskapet er alle TAUs anlegg ført opp med anleggskostnad fratrukket avskrivninger etter gjeldende regler.

Fortsatt drift

Årsregnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Selskapets finansielle stilling er avhengig av tilskudd fra kommunene. Kommunene kan kreve inn avgifter fra abonnentene på avløpsnettet for å dekke alle sine utgifter til TAU. Forutsetningene om fortsatt drift er til stede.

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

Styreleder har jevnlig samtaler med daglig leder.

Revisor har deltatt på styrets behandling av regnskapet. Ved årsregnskapet for 2011 kommenterte revisor at avsetninger til bundet fond (selvkost) ikke var ført riktig i regnskapet. Dette er nå rettet opp. Tidligere revisor har også gjennomgått selskapets økonomirutiner (2011) og funnet disse dekkende for virksomheten.

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. Alle innkjøp over kr 100.000 protokollføres og rapporteres til styret.

Alle større innkjøp skjer etter avtaler som har vært konkurranseutsatt. TAU er med i VOIS (Vestfold Offentlige InnkjøpsSamarbeid) og deltar i flere av avtalene som kjøres herfra.

Rapportering til Fylkesmannen i Vestfold kvalitetssikres gjennom driftsassistansen som drives av Aquateam AS. Aquateam har jevnlig møter med TAU, de har gjennomgått og kvalitetssikret våre rutiner på prøvetaking og kontroll og de har gjennomført opplæring på personalet vedr. prøvetaking. Aquateam får tilsendt

TAU hadde i 2012 følgende hovedtall for drift og investering:

| | | |
|------------------------------------|---------------|--------------|
| Driftsutgifter inkl. avskrivninger | kr 32 096 226 | (32 583 098) |
| Investering / anlegg | kr 4 575 971 | (1 794 284) |
| Låneutgifter (renter og avdrag) | kr 4 270 322 | (3 505 910) |

Tallene i parentes er for 2011.

I forhold til budsjettet er det et mindreforbruk på drift inkl. lån på kr 3 992 616,92 og et mindreforbruk på anlegg på kr 440 445,00

Mye av våre kostnader er knyttet til vannmengdene. 2012 var et vått år og vi hadde høye utgifter til kjemikaliebruk og slambehandling. Strømforbruket var imidlertid omtrent uendret. Vi hadde ikke kostnadskrevende uforutsette hendelser i 2011.

Egenkapitalen er pr 31.12.12 kr 6 924 361,62 herav kr 5.578.664,72 (2.148.922,12) i bundet driftsfond (selvkost) og 1.182.822,82 som ubrukte investeringer.

Kr 162.874,63 står på ubundet fond. Selvkostfondet vil i henhold til regelverket benyttes til å saldere budsjettet innen en periode på 3-5 år.

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.

Investeringer

Samlede investeringer i 2012 var kr 4 575 971 (1.794.284)

Dette er blitt brukt til:

| | | |
|----------------------------------|----|-----------|
| • Nytt rensetrinn | kr | 400 708 |
| • Fornøyelse ledningsnett – Auli | kr | 28 724 |
| • Sentrifuger | kr | 3 990 225 |
| • Maskiner Kalkbehandling | kr | 156 313 |

Prosjektene er finansiert med låneopptak, overføring fra kommunene og ved overføring fra tidligere års bevilgninger. Samlet er prosjektkostnadene innenfor vedtatte budsjetttrammer.



alle analyseresultater direkte fra eksternt laboratorium og skriver også årsrapporten som sendes til fylkesmannen.

Drift og vedlikehold

TAUs anlegg har fungert bra også i 2012. Planmessig vedlikehold er i hovedsak utført i henhold til vårt FDV-program.

Det er imidlertid avdekket et mer omfattende vedlikeholdsbehov på ledningsnettet enn tidligere antatt. Dette gjelder først og fremst driftsmessige forhold (økt behov for spyling og TV-undersøkelser). Men det er også flere punkter på ledningsnettet som har behov for forebyggende vedlikehold.

Et par av pumpestasjonene har også behov for oppgradering og fornyelse. Dette ligger inne i økonomiplanarbeidet.

Resultater vannbehandling

Anlegget har imidlertid ikke overholdt kravet til 90 % fjerning av fosfor som følger av utslippstillatelsen og forurensningsforskriften. Renseeffekten for fosfor (tot-P) var 83,4 %. Avviket skyldes hovedsakelig de høye tilførselsene av løst organisk stoff, vesentlig fra næringsmiddelindustrien og store nedbørsmengder som fører til at renseanlegget blir hydraulisk overbelastet. Utslippsmengden av totalt fosfor var i 2012 på 7,9 tonn og midlere utslippskonsentrasjon var 0,54 mg/l.

2012 var et vått år med de nest høyeste vanntilførselsene som er registrert. Sammenstilt med et dårlig renseresultat gir dette de høyeste utslippene av fosfor etter at kjemisk rensing ble etablert. Dette tilsier at det er viktig å få etablert et nytt rensetrinn.

Resultater slambehandling

Slambehandlingen har fungert tilfredsstillende og det har vært god avsetning på alt produsert slam til landbruket. Det er god etterspørsel på. I 2012 har anlegget hatt god slamkvalitet

| | 2012 | 2011 | 2010 |
|---|-------|-------|---------------------------|
| Vannmengder | 14,3 | 13,7 | 11,2 mill. m ³ |
| Tilført fosfor | 47,7 | 47,9 | 39,4 tonn |
| Tilført organisk stoff BOF ₅ | 1 593 | 2 040 | 1 643 tonn |

- målt som middel av 26 stikkprøver

med hensyn på innhold av tungmetaller og bakterier. Alt produsert slam har oppfylt gjeldende krav for å kunne brukes i landbruket.

Akkreditert prøvetaking

Anlegget har fra 1. januar 2009 hatt krav til akkreditert prøvetaking. TAU har akkreditert prøvetaking gjennom Aquateam, med kontrahert personell ute på anlegget som utfører selve prøvetakingen. Alle vannprøver tatt fra anlegget er godkjent som akkrediterte prøver.

Tilsyn

TAU hadde også tilsyn fra Mattilsynet vedr. slambehandling. Det ble ikke funnet avvik.

Arbeidsmiljø og HMS

Videreutvikling/revisjon av tidligere etablert internkontrollsystem er videreført i 2012. Dette er i størst mulig grad knyttet opp mot det elektronisk baserte FDV-systemet. Her ligger varsling av alle tidsbestemte rutiner og arbeidsordre fra systemet er påført hovedpunktene som vedrører HMS. TAU har et fullt ut dekkende og et godt fungerende kvalitetssystem og internkontroll for HMS.

Sykefraværet i 2012 var totalt 8,6 %. Dette er vesentlig høyere enn tidligere år, men langtidssykemelding for 1 person gir stort utslag når det er få ansatte. Det har vært 1 hendelse i virksomheten som medførte en mindre skade for ansatt i eksternt firma.

Styret anser arbeidsmiljøet i selskapet som godt. Dette bekreftes gjennom dokumentet «Ledelsens gjennomgang for 2012» Avsnitt i dette dokumentet som omhandler arbeidsmiljøet er drøftet med verneombud og tillitsmann som er enig i beskrivelsen.

Likestilling

TAU jobber i et fagfelt som tradisjonelt har vært mansdominert og i dag er alt teknisk personell menn. Det er likestilling i personal- og lønnspolitikk.

Renseanlegget, som er de ansattes base, ble bygget i en tid da det ikke var vanlig å legge til rette for kvinnelig ansatte i driften. Det er derfor ikke garderobe for kvinner utenom i kontordelen og denne tilfredsstillende ikke kravene til garderobes for driftspersonell ved renseanlegg. Senere utlysning av ledig stilling blant driftspersonellet hvor best kvalifiserte søker er en kvinne vil utløse behov for bygging av nye garderobes. Uansett bør ny garderobe bygges ved neste utvidelse av anlegget.

Ytre miljø

TAU 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.

Gjeldende utslippstillatelse fra 2008 er i all hovedsak en gjengivelse av formuleringene i forurensningsforskriften kap. 14.

Nytt rensetrinn

Vi har krav i utslippstillatelsen om å bygge nytt biologisk rensetrinn. Arbeidet er i gang og påregnes å være sluttført i god tid innen angitt frist. I desember 2012 ble Krüger Kaldnes as fra Sandefjord valgt som prosessleverandør til anlegget

Naboforhold

TAU har tidvis problemer med lukt i forhold til nærliggende naboer. Det er gjort tiltak de siste årene, men TAU har mottatt enkelte klager

også i 2012. Det synes å være mest ulemper knyttet til utlastering av slam og levering av septik.

Det er også registrert større luktulempes ved en sentral luftekum i Øvre Bogenvei. En feil på luktredusjonsanlegget er reparert og forholdet er brakt i orden.

Opphoping av sand og grus i ledningsnettet førte til oversvømmelse av avløpsvann på plen og parkeringsplass til et borettslag. Dette er blitt utbedret.

Alle klager og større hendelser blir rapportert til styret fortløpende gjennom året.

Overløpsutslipp

Det er krav om at alle utslipp via overløp skal registreres med tid eller mengde i overløp. Dette er gjennomført på TAU. Ved renseanlegget var det kun få tilfeller av overløpsdrift på grunn av stor tilrenning til anlegget, tilsvarende 0,2 % av totalt tilført vannmengde.

På de 2 største pumpestasjonen hadde vi overløpsdrift hhv. 7,5 og 2 % av tiden i 2012. Dette skyldes større vedlikeholdsarbeid i perioder med mye nedbør. Stasjonene var i drift i disse periodene, men med redusert kapasitet. På de øvrige stasjonene var de kun mindre utslipp.

Samarbeid med andre

Det legges vekt på å utvikle gode nettverk for å utveksle erfaringer og få tilført ny kunnskap. TAU deltar aktivt i Vannklyngen og i vår bransjeorganisasjon – Norsk Vann, både på fagtreff og i prosjektgrupper. Det er også utviklet et tett samarbeid mellom avløpsrenseanleggene i Vestfold.

Fremtidsutsikter

Slam fra avløpsrenseanlegg gir kontinuerlig grunn til årvåkenhet når det gjelder avsetning. Selv om TAU med ca. 15.000 tonn slam pr år, så langt har god etterspørsel til bruk i landbruket, er det usikkert om dette vil vedvare. Vår bransjeorganisasjon, Norsk Vann, nedlegger et stort arbeid for bransjen i forhold

til landbruket og deres organisasjoner for å opprettholde muligheten for slike leveranser. Alternative avsetningskanaler av tilstrekkelig omfang vil være vanskelig å etablere lokalt og vil kunne kreve omlegging til andre og mer kapitalkrevede behandlingsprosesser.

Dagens slamkvalitet er god og slammet er ettertraktet i landbruket, vesentlig på grunn av kalkinnholdet.

Vesar driver et prosjekt vedrørende etablering av et felles biogassanlegg der slam fra TAU også er med. Dette anlegget tenkes plassert utenfor renseanleggets område. Det vurderes å etablere et anlegg som tar imot biologisk avfall fra flere renseanlegg, husholdningsavfall, husdyrgjødsel og organisk avfall fra næringslivet. I anlegget vil det bli produsert biogass som kan benyttes som drivstoff eller til oppvarming. Dersom dette anlegget blir en realitet vil dagens slambehandling med tilsetning av kalk opphøre.

Kravene til å minimere lukt vil sannsynligvis bli skjerpet. Det må installeres flere og bedre luftfjerningsanlegg på pumpestasjoner og ledningsnett i årene fremover. Luktproblemene vedr. slamutlastning bør også dempes. Det ble in 2012 etablert nytt luftfjerningsanlegg på pumpestasjon P20-Sjøormen. Tiltaket ble bekostet av utbyggerne av leilighetsprosjektet på nabotomten, Ørsnes.

Det meste av ledningsnettet er 35- 40 år og er etablert rundt 1975. Dette ledningsnettet ble bygget med en gjennomgående god kvalitet og er i fortsatt god stand. Noen ledningsstrekk ble overtatt fra Sem kommune. Disse er ennå eldre og av dårligere kvalitet. Det er behov for å skifte ut ca. 2 km de nærmeste par årene og å rehabilitere ytterligere 2 km etter dette. Vi må påregne større innsats for vedlikehold av ledningsnettet gjennom spyling, TV-inspeksjon og mindre utskiftninger enn det som har vært gjennomført hittil.

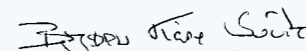
Klimaendringene ser ut til å få begrenset innvirkning på TAUs anlegg. Vi har ingen overløp som ligger så lavt at stigning i havnivået utgjør en stor trussel. Ledningsnettet

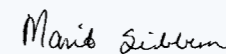
er av gjennomgående god kvalitet og har minimal innlekking, og kommunene jobber aktivt med å skille bort regnvann fra avløpsnettet slik at tilførselsene ikke forventes å øke.

Renseanlegget drives imidlertid med stor hydraulisk overbelastning i forhold til dimensjoneringsforutsetningene. Dette gjøres bl.a. for å hindre utslipp i de sårbare RAMSAR-områdene på Korten og Presterødkilen. Av overføringsanleggene er det spesielt strekningen fra Flintbanen til renseanlegget som er kapasitetsbegrensende. Dersom oppdimensjonering av denne, og renseanlegget skal unngås, må kommunene parallelt med at nye områder bygges ut/ tilknyttes, fortsatt gjennomføre intensive tiltak på gammelt ledningsnett for å fjerne fremmedvann. Dette vil i tillegg redusere utslipp lokalt ved lekkasjetap og overløp og øke fremføringen av konsentrert spillvann til renseanlegget. Derved vil totale utslipp reduseres.


TAU 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.


Vallø 15. april 2013



Bjørn Kåre Sevik
Styrets leder


Marit Sibbern
Styremedlem


Bjørn Dahlen
Ansattes representant


Pål Wilhelm Olsen
Styrets nestleder


Tore Nordvik
Styremedlem


Elisabeth Larsen
Styremedlem


Jørgen Fidjeland
Daglig leder

Økonomiske oversikter – Drift

| | Regnskap 2012 | Reg. budsjett | Regnskap 2011 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Driftsinntekter | | | |
| Brukerbetalinger | 200 | 0 | 0 |
| Andre salgs- og leieinntekter | 1 075 231 | 870 000 | 1 250 442 |
| Overføringer med krav til motytelse | 35 501 921 | 28 790 000 | 32 255 897 |
| Rammetilskudd | 0 | 0 | 0 |
| Andre statlige overføringer | 0 | 0 | 0 |
| Andre overføringer | 0 | 0 | 0 |
| Skatt på inntekt og formue | 0 | 0 | 0 |
| Eiendomsskatt | 0 | 0 | 0 |
| Andre direkte og indirekte skatter | 0 | 0 | 0 |
| Sum driftsinntekter | 36 577 352 | 29 660 000 | 33 506 339 |
| Driftsutgifter | | | |
| Lønnsutgifter | 5 278 691 | 4 949 000 | 5 051 442 |
| Sosiale utgifter | 1 565 609 | 1 600 000 | 1 575 227 |
| Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon | 22 653 145 | 23 861 000 | 23 152 184 |
| Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon | 0 | 0 | 0 |
| Overføringer | 0 | 300 000 | 0 |
| Avskrivninger | 3 021 070 | 0 | 3 214 144 |
| Fordelte utgifter | -422 288 | -450 000 | -409 898 |
| Sum driftsutgifter | 32 096 227 | 30 260 000 | 32 583 099 |
| Brutto driftsresultat | 4 481 126 | -600 000 | 923 241 |
| Finansinntekter | | | |
| Renteinntekter, utbytte og eieruttak | 360 744 | 200 000 | 231 930 |
| Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler) | 0 | 0 | 0 |
| Mottatte avdrag på utlån | 0 | 0 | 0 |
| Sum eksterne finansinntekter | 360 744 | 200 000 | 231 930 |
| Finansutgifter | | | |
| Renteutgifter, provisjoner og andre fin.utg. | 890 103 | 0 | 1 125 691 |
| Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler) | 0 | 0 | 0 |
| Avdragsutgifter | 3 380 220 | 0 | 2 380 220 |
| Utlån | 0 | 0 | 0 |
| Sum eksterne finansutgifter | 4 270 323 | 0 | 3 505 911 |
| Resultat eksterne finanstransaksjoner | -3 909 579 | 200 000 | -3 273 980 |
| Motpost avskrivninger | 3 021 070 | 0 | 3 214 144 |
| Netto driftsresultat | 3 592 617 | -400 000 | 863 404 |
| Interne finanstransaksjoner | | | |
| Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk | 0 | 0 | 0 |
| Bruk av disposisjonsfond | 2 148 922 | 400 000 | 400 000 |
| Bruk av bundne fond | 0 | 0 | 0 |
| Bruk av likviditetsreserve | 0 | 0 | 0 |
| Sum bruk av avsetninger | 2 148 922 | 400 000 | 400 000 |
| Overført til investeringsregnskapet | 0 | 0 | 145 600 |
| Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk | 0 | 0 | 0 |
| Avsetninger til disposisjonsfond | 0 | 0 | 1 117 804 |
| Avsetninger til bundne fond | 1 748 922 | 0 | 0 |
| Avsetninger til likviditetsreserven | 0 | 0 | 0 |
| Sum avsetninger | 1 748 922 | 0 | 1 263 404 |
| Regnskapsmessig mer/mindreforbruk | 3 992 617 | 0 | 0 |

Økonomiske oversikter – Investering

| | Regnskap 2012 | Reg. budsjett | Regnskap 2011 |
|--|------------------|------------------|-------------------|
| Inntekter | | | |
| Salg av driftsmidler og fast eiendom | 0 | 0 | 0 |
| Andre salgsinntekter | 0 | 0 | 0 |
| Overføringer med krav til motytelse | 500 000 | 500 000 | 0 |
| Statlige overføringer | 0 | 0 | 0 |
| Andre overføringer | 0 | 0 | 0 |
| Renteinntekter, utbytte og eieruttak | 0 | 0 | 0 |
| Sum inntekter | 500 000 | 500 000 | 0 |
| Utgifter | | | |
| Lønnsutgifter | 0 | 0 | 0 |
| Sosiale utgifter | 0 | 0 | 0 |
| Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon | 4 575 972 | 5 150 000 | 1 794 284 |
| Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon | 0 | 0 | 0 |
| Overføringer | 0 | 0 | 0 |
| Renteutgifter, provisjoner og andre fin.utg. | 0 | 0 | 0 |
| Fordelte utgifter | 0 | 0 | 0 |
| Sum utgifter | 4 575 972 | 5 150 000 | 1 794 284 |
| Finanstransaksjoner | | | |
| Avdragsutgifter | 0 | 0 | 0 |
| Utlån (Hjemme-PC) | 0 | 0 | 3 441 |
| Kjøp av aksjer og andeler (KLP) | 30 581 | 0 | 31 405 |
| Dekning av tidligere års udekket | 0 | 0 | 0 |
| Avsetninger til ubundne investeringsfond | 0 | 0 | 0 |
| Avsetninger til bundne fond | 0 | 0 | 0 |
| Avsetninger til likviditetsreserve | 0 | 0 | 0 |
| Sum finansieringstransaksjoner | 30 581 | 0 | 34 846 |
| Finansieringsbehov | 4 106 553 | 4 650 000 | 1 829 130 |
| Dekket slik: | | | |
| Bruk av lån | 4 547 248 | 4 650 000 | 569 764 |
| Salg av aksjer og andeler | 0 | 0 | 0 |
| Mottatte avdrag på utlån | -250 | 0 | 3 834 |
| Overført fra driftsbudsjettet | 0 | 0 | 145 600 |
| Bruk av tidligere års udisponert | 0 | 0 | 0 |
| Bruk av disposisjonsfond | 0 | 0 | 0 |
| Bruk av bundne driftsfond | 0 | 0 | 0 |
| Bruk av ubundne investeringsfond | 0 | 0 | 0 |
| Bruk av bundne investeringsfond | 0 | 0 | 0 |
| Bruk av likviditetsreserve | 0 | 0 | 0 |
| Sum finansiering | 4 546 998 | 4 650 000 | 719 197 |
| Udekket/udisponert | 440 445 | 0 | -1 109 933 |

Økonomiske oversikter – Balanse

| EIENDELER | Regnskap 2012 | Regnskap 2011 |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Anleggsmidler | 76 540 629 | 74 875 847 |
| Herav: | | |
| Faste eiendommer og anlegg | 59 248 253 | 61 661 343 |
| Utstyr, maskiner og transportmidler | 5 087 731 | 1 119 739 |
| Utlån | 0 | -250 |
| Konserninterne langsiktige fordringer | 0 | 0 |
| Aksjer og andeler | 233 919 | 203 338 |
| Pensjonsmidler | 11 970 726 | 11 891 677 |
| Omløpsmidler | 14 874 728 | 10 631 960 |
| Herav: | | |
| Kortsiktige fordringer | 2 175 887 | 1 797 704 |
| Konserninterne kortsiktige fordringer | 0 | 0 |
| Premieavvik | 332 360 | 75 330 |
| Aksjer og andeler | 0 | 0 |
| Sertifikater | 0 | 0 |
| Obligasjoner | 0 | 0 |
| Kasse, postgiro, bankinnskudd | 12 366 481 | 8 758 926 |
| SUM EIENDELER | 91 415 357 | 85 507 807 |

| EGENKAPITAL OG GJELD | Regnskap 2012 | Regnskap 2011 |
|--|-------------------|-------------------|
| Egenkapital | 39 698 115 | 34 964 864 |
| Herav: | | |
| Disposisjonsfond | 0 | 2 148 922 |
| Bundne driftsfond | 1 748 922 | 0 |
| Ubundne investeringsfond | 0 | 0 |
| Bundne investeringsfond | 0 | 0 |
| Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift | 0 | 0 |
| Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest | 0 | 0 |
| Regnskapsmessig mindreforbruk | 3 992 617 | 0 |
| Regnskapsmessig merforbruk | 0 | 0 |
| Udisponert i inv.regnskap | 1 182 823 | 742 378 |
| Udekket i inv.regnskap | 0 | 0 |
| Likviditetsreserve | 0 | 0 |
| Kapitalkonto | 32 773 752 | 32 073 563 |
| Langsiktig gjeld | 47 987 721 | 46 570 376 |
| Herav: | | |
| Pensjonsforpliktelse | 15 515 851 | 15 718 286 |
| Ihendehaverobligasjonslån | 0 | 0 |
| Sertifikatlån | 0 | 0 |
| Andre lån | 32 471 870 | 30 852 090 |
| Konsernintern langsiktig gjeld | 0 | 0 |
| Kortsiktig gjeld | 3 729 521 | 3 972 567 |
| Herav: | | |
| Kassekredittlån | 0 | 0 |
| Annen kortsiktig gjeld | 3 729 521 | 3 972 567 |
| Konsernintern kortsiktig gjeld | 0 | 0 |
| Premieavvik | 0 | 0 |
| SUM EGENKAPITAL OG GJELD | 91 415 357 | 85 507 807 |
| MEMORIAKONTI | | |
| Memoriakonto | 4 882 989 | 4 430 236 |
| Herav: | | |
| Ubrukte lånemidler | 4 882 989 | 4 430 236 |
| Ubrukte konserninterne lånemidler | 0 | 0 |
| Andre memoriakonti | 0 | 0 |
| Motkonto for memoriakontiene | -4 882 989 | -4 430 236 |



Til representantskapet i Tønsbergfjordens Avløpsutvalg IKS

REVISORS BERETNING

Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for Tønsbergfjordens Avløpsutvalg IKS som viser et netto driftsresultat på kr 3.592.617 og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 3.992.617. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2012, driftsregnskap, kapitalregnskap (økonomisk oversikt - investeringer) avsluttet per denne datoen og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir en dekkende fremstilling i samsvar med lov om interkommunale selskaper, forskrift om årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for interkommunale selskaper og god kommunal regnskapsskikk i Norge, og for slik intern kontroll som styret og daglig leder finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Revisors oppgaver og plikter

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for selskapets utarbeidelse av et årsregnskap som gir en dekkende fremstilling. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimaterne utarbeidet av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Konklusjon

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentlige en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen til Tønsbergfjordens Avløpsutvalg IKS per 31. desember 2012, og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med lov om interkommunale selskaper, forskrift om årsbudsjett og årsberetning for interkommunale selskaper og god kommunal regnskapsskikk i Norge.

Uttalelse om øvrige forhold

Konklusjon om budsjett

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at de disposisjoner som ligger til grunn for regnskapet er i samsvar med budsjettvedtak, og at budsjettbeløpene i årsregnskapet stemmer med regulert budsjett.

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet 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 selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Drammen, 15. april 2013
Deloitte AS



Kjartan Kvamme
statsautorisert revisor



Noter til regnskapet

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. Tønsbergfjordens Avløpsutvalg lks 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 1: Endring i arbeidskapital

Del 1 Endring i arbeidskapital bevilgningsregnskapet

| Anskaffelse av midler | Regnskap 2012 | Regnskap 2011 |
|--|--------------------|--------------------|
| Inntekter driftsdel (kontoklasse 1) | -36 577 352 | -33 506 339 |
| Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0) | -500 000 | 0 |
| Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner | -4 907 742 | -805 528 |
| Sum anskaffelse av midler | -41 985 094 | -34 311 867 |
| Anvendelse av midler | | |
| Utgifter driftsdel (kontoklasse 1) | 29 075 157 | 29 368 955 |
| Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0) | 4 575 972 | 1 794 284 |
| Utbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner | 4 300 904 | 3 540 756 |
| Sum anvendelse av midler | 37 952 032 | 34 703 996 |
| Anskaffelse - anvendelse av midler | -4 033 062 | 392 128 |
| Endring i ubrukte lånemidler | -452 752 | -4 430 236 |
| Endring i arbeidskapital | 4 485 814 | 4 038 108 |

Del 2 Endring i arbeidskapital balansen

| | Konto | Regnskap 2012 | Regnskap 2011 |
|--------------------------------|-------------|---------------------|---------------------|
| Omløpsmidler | 2.1 | | |
| Endring kortsiktige fordringer | 2.13 - 2.17 | 378 183 | -787 614 |
| Endring aksjer og andeler | 2.18 | 0 | 0 |
| Premieavvik | 2.19 | 257 030 | -118 708 |
| Endring sertifikater | 2.12 | 0 | 0 |
| Endring obligasjoner | 2.11 | 0 | 0 |
| Endring betalingsmidler | 2.10 | 3 607 555 | 3 600 976 |
| Endring omløpsmidler | | 4 242 768 | 2 694 655 |
| Kortsiktig gjeld | 2.3 | | |
| Endring kassekredittlån | 2.31 | 0 | 0 |
| Endring annen kortsiktig gjeld | 2.32 - 2.38 | -243 046 | -1 343 453 |
| Premieavvik | 2.39 | 0 | 0 |
| Endring arbeidskapital | | 4 485 814,02 | 4 038 108,09 |

Definisjon arbeidskapital:

Omløpsmidler – kortsiktig gjeld = arbeidskapital

Tabellen viser endring i arbeidskapital fra år 2009 - 2010

NOTE 2: Pensjonskostnader 2012

Tabellene nedenfor viser de regnskapsførte pensjonskostnadene for 2012. TAU 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 uføre-

pensjon på samme nivå som alderspensjonen og omfatter i tillegg ektefellepensjon og barnpensjon. De ansatte har også rett til AFP etter bestemte regler. AFP er ikke forsikringsmessig dekket og det er ikke avsatt midler i forsikringsordningene til fremtidige AFP-pensjoner.

Kommunal- og regionaldepartementet har 9. desember 2002 gitt

nye 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 de nye 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 de nye 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 TAU vedtok på møte den 3. april 2006 at premieavviket skal regnskapsføres i sin helhet året etter. For regnskapsåret 2012 utgjør det kr 75.330,- 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.

| | |
|------------------------------|-------|
| Forventet avkastning | 5,50% |
| Diskonteringsrente | 4,50% |
| Forventet lønnsvekst | 3,16% |
| Forventet G-regulering | 3,16% |
| Forventet pensjonsregulering | 3,16% |

I tabellen under er størrelsen i aktuarberegningene vist. TAU får i 2012 en pensjonspremie som er høyere enn pensjonskostnaden.

SPESIFIKASJON FOR REGNSKAPSFØRING OG PENSJONSNOTE

| ÅRETS PENSJONSKOSTNAD | KLP 2011 | KLP 2012 |
|--|------------------|------------------|
| Årets pensjonsopptjening | 571 224 | 674 434 |
| Rentekostnad | 676 078 | 666 755 |
| Brutto pensjonskostnad | 1 247 302 | 1 341 189 |
| Forventet avkastning på pensjonsmidler | (625 722) | (618 798) |
| Netto pensjonskostnad | 621 580 | 722 391 |
| Amortisering premieavvik (sum) | 170 060 | 66 021 |
| Administrasjonskostnader | 35 724 | 39 044 |
| Samlet kostnad | 827 364 | 827 456 |

| PREMIEAVVIK | | |
|--|---------------|----------------|
| Forfalt premie inkl. adm.kostnader | 723 325 | 1 052 723 |
| Administrasjonskostnad | (35 724) | (39 044) |
| Netto pensjonskostnad | (621 580) | (722 391) |
| Premieavvik | 66 021 | 291 288 |
| Arbeidsgiveravgift av premieavviket | 9 309 | 41 072 |

| NETTO PENSJONSFORPLIKTELSE / MIDLER | | |
|--|------------------|------------------|
| Brutto påløpt pensjonsforpliktelse | 15 245 410 | 15 077 759 |
| Pensjonsmidler | (11 891 677) | (11 970 726) |
| Netto forpliktelse eks arb.giv.avgift | 3 353 733 | 3 107 033 |

| SPESIFIKASJON AV BRUTTO FORPLIKTELSER | 31.12.2011 | 31.12.2012 |
|---|-------------------|-------------------|
| IB pensjonsforpliktelser | 13 025 245 | 15 245 410 |
| Årets pensjonsopptjening | 571 224 | 674 434 |
| Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse | 676 078 | 666 755 |
| Utbetalinger pensjoner for året (estimert) | (909 229) | (811 562) |
| Amortisering estimat avvik forpliktelser | 1 882 092 | (697 278) |
| UB Brutto pensjonsforpliktelse | 15 245 410 | 15 077 759 |
| UB Brutto pensjonsmidler ved full amortisering | 15 245 410 | 15 077 759 |

| SPESIFIKASJON AV BRUTTO PENSJONSMIDLER | 31.12.2011 | 31.12.2012 |
|---|-------------------|-------------------|
| IB pensjonsmidler | 10 096 904 | 11 891 677 |
| Innbetaling til pensjonsmidler | 723 325 | 1 052 723 |
| Administrasjonskostnader | (35 724) | (39 044) |
| Utbetalinger pensjoner for året (estimert) | (909 229) | (811 562) |
| Forventet avkastning på pensjonsmidler | 625 722 | 618 798 |
| Amortisering estimat avvik midler | 1 390 679 | (741 866) |
| UB Brutto pensjonsmidler | 11 891 677 | 11 970 726 |
| Uamortisert estimatavvik forpliktelser | | |
| UB Brutto pensjonsmidler ved full amortisering | 11 891 677 | 11 970 726 |
| Netto balanseført forpliktelse | (3 353 733) | (3 107 033) |
| Arbeidsgiveravgift av nto pensjonsforpliktelse | (472 876) | (438 092) |

| AMORTISERING AV PREMIEAVVIK | 2011 | 2012 |
|---|---------------|--------------|
| Premieavvik oppstått FORRIGE ÅR | 170 060 | 66 021 |
| Amortisering 1/15 av forrige års premieavvik | | |
| Premieavvik oppstått 2010 | 170 060 | |
| Premieavvik oppstått 2011 | | 66 021 |
| Amortisering av tidligere års premieavvik | | |
| Amortiseringsbeløp premieavvik | 170 060 | 66 021 |
| Arbeidsgiveravgift av amortiseringsbeløp | 23 978 | 9 309 |

| SPESIFIKASJON AV ESTIMATAVVIK | 2011 | 2012 |
|--|--------------------|------------------|
| Forpliktelser | | |
| Faktisk forpliktelse 1.1 | 14 907 337 | 14 548 132 |
| Estimert forpliktelse 1.1 | (13 025 245) | (15 245 410) |
| Estimatavvik forpliktelse IB 1.1 | 1 882 092 | (697 278) |
| Akkumulert avvik gjenstående fra tidligere år | | |
| Amortisering av avvik i år vedr. forpliktelser | | |
| Uamortisert samlet estimatavvik midler UB 31.12 | 1 882 092 | (697 278) |
| Pensjonsmidler | | |
| Faktiske midler 1.1 | 10 096 904 | (11 149 811) |
| Estimerte midler 1.1 | (11 487 583) | 11 891 677 |
| Estimatavvik midler IB 1.1 | (1 390 679) | 741 866 |
| Akkumulert avvik gjenstående fra tidligere år | | |
| Amortisering av avvik i år vedr forpliktelser | | |
| Uamortisert samlet estimatavvik midler UB 31.12 | (1 390 679) | 741 866 |

| FØRING AV ESTIMATAVVIK | 2011 | 2012 |
|--------------------------------|----------------|-----------------|
| Amortisert estimatavvik brutto | 491 413 | 44 588 |
| Amortisert premieavvik i år | (170 060) | (66 021) |
| Netto estimatavvik | 321 353 | (21 433) |

| AVSTEMMING | 2011 | 2012 |
|--|------------------|------------------|
| Balanseført netto forpliktelse IB 1.1 | 2 928 341 | 3 353 733 |
| Netto pensjonskostnad | 621 580 | 722 391 |
| Administrasjonskostnad | 35 724 | 39 044 |
| Amortisert premieavvik i år | 170 060 | 66 021 |
| Innbetalt premie/tilskudd (inkl. adm.) | (723 325) | (1 052 723) |
| Netto balanseført estimatavvik i år | 321 353 | (21 433) |
| Balanseført netto forpliktelse UB 31.12 | 3 353 733 | 3 107 033 |

| MEDLEMSSTATUS | 2011 | 2012 |
|------------------------------------|---------|---------|
| Antall aktive | 10 | 11 |
| Antall fratradte med rettigheter | 2 | 2 |
| Antall pensjonister | 11 | 8 |
| Pensjonsgrunnlag | 391 031 | 413 289 |
| Gjennomsnittsalder aktive | 50,66 | 51,70 |
| Forventet gjenstående tjenestetid | 8,25 | 8,42 |
| Gjennomsnittlig avlagt tjenestetid | | |

NOTE 3: Fordringer og gjeld til kommunale foretak og interkommunalt samarbeid.

| | 31.12.2012 | 31.12.2011 |
|--|-------------------|-------------------|
| Samlede fordringer | 2 175 887 | 1 797 704 |
| Herav fordring på: Tjøme kommune | 237 150 | 15 385 |
| Herav fordring på: Nøtterøy kommune | | 22 674 |
| Herav fordring på: Tønsberg kommune | 30 868 | 20 945 |
| Herav fordring på: Andebu kommune | 122 999 | 155 059 |
| Herav fordring på: Larvik kommune | 53 067 | |
| Herav fordring på: Re kommune | | 4 785 |
| Samlede gjeld | 36 201 391 | 34 824 657 |
| Herav kortsiktig gjeld til: Tønsberg kommune | 223 900 | 223 062 |
| Herav kortsiktig gjeld til: Nøtterøy kommune | 14175 | |

NOTE 4: Avsetninger og bruk av avsetninger

Del 2 Disposisjonsfond avsetninger og bruk av avsetninger

| Disposisjonsfond | Kostra art/balanse | Regnskap 2012 | Regnskap 2011 |
|---|--------------------|---------------|---------------|
| IB 0101 | 2.56 | 2 148 922 | 1 431 118 |
| Avsetninger driftsregnskapet | 540 | 0 | 1 117 804 |
| Bruk av avsetninger driftsregnskapet | 940 | -2 148 922 | -400 000 |
| Bruk av avsetninger investerings-regnskapet | 940 | 0 | 0 |
| UB 31.12 | 2.56 | 0 | 2 148 922 |

NOTE nr. 5: Kapitalkonto

Del 2 Disposisjonsfond avsetninger og bruk av avsetninger

| KAPITALKONTO | | | |
|--|-------------------|---|------------|
| 01.01.2012 Balanse (underskudd i kapital) | | 01.01.2012 Balanse (kapital) | 32 073 563 |
| Debetposter i året: | | Kreditposter i året: | |
| Salg av fast eiendom og anlegg | 0 | Aktivering av fast eiendom og anlegg | 429 432 |
| Nedskrivninger fast eiendom | 0 | Oppskrivning av fast eiendom | 0 |
| Avskrivning av fast eiendom og anlegg | -2 842 522 | | |
| Salg av utstyr, maskiner og transportmidler | 0 | Aktivering av utstyr, maskiner og transportmidler | 4 146 540 |
| Nedskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler | 0 | Oppskrivning av utstyr, maskiner og transp.midler | 0 |
| Avskrivninger av utstyr, maskiner og transportmidler | -178 548 | Kjøp av aksjer og andeler | 30 581 |
| Salg av aksjer og andeler | 0 | Oppskrivning av aksjer og andeler | 0 |
| Nedskrivning av aksjer og andeler | 0 | Utlån formidlings/startlån | 0 |
| Avdrag på formidlings/startlån | 0 | Utlån sosial lån | 0 |
| Avdrag på sosial lån | 0 | Utlån egne midler | 0 |
| Avdrag på utlånte egne midler | 250 | | |
| Avskrivning sosial utlån | 0 | Oppskrivning utlån | 0 |
| Avskrevet andre utlån | 0 | Avdrag på eksterne lån | 3 380 220 |
| Bruk av midler fra eksterne lån | -4 547 248 | Urealisert kursgevinst utenlandslån | 0 |
| Urealisert kurstap utenlandslån | 0 | UB Pensjonsmidler (netto) | 0 |
| UB Pensjonsforpliktelse (netto) | 281 484 | Estimatavvik pensjonmidler | 0 |
| Aga pensjonsforpliktelse | 0 | Reversering nedskrivning av fast eiendom | 0 |
| Estimatavvik pensjonforpliktelse | 0 | Reversering nedskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler | 0 |
| 31.12.2012 Balanse Kapitalkonto | 32 773 752 | 31.12.2012 Balanse (underskudd i kapital) | |
| Avstemming | 32 773 752 | | |
| Differanse | 0 | | |

Det vil i særskilte tilfeller være aktuelt å utvide mulige poster mot kapitalkonto.

NOTE 6: Interkommunalt samarbeid, Samarbeid IKS

| | Tønsbergfjordens utgifter | Avløpsutvalg (TAU) Inntekter |
|--|---------------------------|------------------------------|
| | Utgifter | Inntekter |
| Overføring fra Tønsberg kommune (kontorkommunen) | 592 484 | 23 438 710 |
| Overføring fra Nøtterøy kommune (deltaker) | | 9 002 349 |
| Overføring fra Re kommune (deltaker) | | 1 670 086 |
| Overføring fra Stokke kommune (deltaker) | | 846 570 |
| Overføring fra Tjøme kommune (deltaker) | | 773 839 |
| Resultat av overføringer | 592 484 | 35 731 554 |

Kommunene faktureres a konto 4 ganger i året med ¼ av budsjett hver gang.

NOTE 7: Gjeldsforpliktelse – type gjeld og fordeling mellom långivere

| | Regnskap 2012 | Regnskap 2011 | Gjenværende løpetid |
|---|---------------|---------------|---------------------|
| Samlede lånegjeld | 32 471 870 | 30 852 090 | |
| Fordelt på følgende kreditorer: | | | |
| 19920381 Kommunalbanken AS flytende rente 3,15% | 29 050 | 87 390 | 15.02.2013 |
| 19980480 Kommunalbanken AS flytende rente 3,15% | 118 750 | 356 250 | 11.03.2013 |
| 20040262 Kommunalbanken AS flytende rente 3,15% | 9 101 810 | 9 893 270 | 02.05.2024 |
| 20070142 Kommunalbanken AS fast rente 5,01% | 14 222 260 | 15 515 180 | 02.10.2023 |
| 20110878 Kommunalbanken flytende rente 3,05% | 9 000 000 | 5 000 000 | |

Det er i regnskapsåret utgiftsført avdrag på lånegjeld med til sammen kr 3 380 220. Minste lovlig avdrag etter kl § 50 nr 7 utgjør kr 1 562 569.

NOTE 8: Anleggsregister

| | BILER | MASKINER | INVENTAR, EDB-UTSTYR | BYGG | TEKNISKE ANLEGG | LEDNINGSNETT | SUM |
|---|----------------|------------------|-------------------------|-------------------|--------------------|------------------|-------------------|
| Akkumulert anskaffelseskost pr. 01.01.12 | 1 031 447 | 848 247 | 3 697 066 | 4 734 3346 | 2 362 6728 | 12 491 929 | 89 038 763 |
| Akkumulerte ordinære avskrivninger pr. 01.01.12 | -405 957 | -423 972 | -3 627 092 | -8 351 775 | -9195066 | -4 253 819 | -26 257 681 |
| Bokført verdi 01.01.12 | 625 490 | 424 275 | 69 974 | 38 991 571 | 14431662 | 8 238 110 | 62 781 082 |
| Bokført verdi 01.01.12 | 625 490 | 424 275 | 69 974 | 38 991 571 | 14431662 | 8 238 110 | 62 781 082 |
| Tilgang i året | 0 | 4 146 540 | 0 | 0 | 400708 | 28 724 | 4 575 972 |
| Avgang i året | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Delsalg i året | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets ordinære avskrivninger | -72 981 | -66 934 | -38 633 | -1 138 079 | -1114769 | -58 9674 | -3 021 070 |
| Årets nedskrivninger | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets reverserte nedskrivninger | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bokført verdi 31.12.11 | 552 509 | 4 503 881 | 31 341 | 37 853 492 | 13 717 601 | 7 677 160 | 64 335 984 |

NOTE 9: Investeringer i nybygg og nyanlegg

| | Tidligere investert/ finansiert | Regnskap 2012 | Budsjett 2012 | Avvik |
|--|------------------------------------|-----------------|---------------|----------------|
| Investeringer i nybygg og nyanlegg | 1 794 284 | 4 575 972 | 5 150 000 | 574 028 |
| Finansiert ved | | | | |
| Lån | 569 764 | 4 547 248 | 4 650 000 | 102 752 |
| Statstilskudd | | | | |
| Ref eierkommuner | | 500 000 | 500 000 | |
| Egenkapital overført fra driftsregnskapet | 145 600 | | | -145600 |
| Egenkapital fond | | | | |
| Egenkapital årets salgsinntekter anleggsmidler | | | | |
| Avvik investering / finansiering | 1 078 920 | -471 276 | 0 | 471 276 |

NOTE 10:

Styrets godtgjørelse. Vedtatt av representantskapet 23.4.12 SAK 08/12 og 23.5.11 - SAK 10/2011

| | |
|---|------------------|
| Leder | kr 40 000 pr år |
| Medlemmer | kr 20 000 pr år |
| Varamedlem | kr 1 000 pr møte |
| Dokumentert tapt arbeidsfortjeneste inntil | kr 2 900 pr dag |
| Kjøregodtgjørelse betales etter kommunale satser og kjørte kilometer. | |

Lønn til daglig leder Årslønn pr 31.12.2012 kr 730 000
Fastsatt av styret sak 23/2012

Honorar revisor 2012 kr 63 025

Antall ansatte pr 31.12.2012 10

NOTE 11: Selvkostresultat 2012

I hht. rundskriv fra departementet skal også IKS beregne selvkost etter gjeldende regler.

Styrende dokumenter:

- Forurensningsforskriften kap 16: Kommunale vann- og avløpsgebyrer
- Rundskriv H-2140: Retningslinjer for beregning av selvkost

TAU har hele sin virksomhet innenfor kun 1 selvkostområde. Dette innebærer at alle tjenester, inkludert støttetjenester er knyttet opp mot dette selvkostområdet. Noen få aktiviteter er imidlertid utenfor selvkostområdet og skal derfor holdes utenfor selvkostregnskapet jfr. nedenfor.

Kommunal- og Regionaldepartementet har i e-post den 29.11.2012 til vår bransjeorganisasjon, Norsk Vann BA, uttalt følgende om renter i selvkostregnskapet:

Dersom de reelle rentekostnadene påviselig er høyere enn det som følger av veilederens anviste metode er det derfor anledning til å legge de faktiske rentekostnadene til grunn.

For TAU innebærer dette at selvkostberegningen blir enklere enn tidligere års oppsett. Renteberegning for tidligere investeringer kan utgå og erstattes med faktiske finansutgifter

TAU har følgende aktiviteter utenom selvkostregnskapet.

| | Inntekter | Overskudd |
|---|------------|-------------------|
| Leieinntekter - mobilmaster | 71 644,00 | 71 644,00 |
| Septikmottak fra "ikke-medlemskommuner" | 604 081,71 | 54 916,52 |
| Pumpeverksted | 399 455,22 | 36 314,11 |
| SUM | | 162 874,63 |

Kommentar

Vi har ikke utgifter til mobilmastene. Leieinntektene dekker også strøm
Septik: Våre kostnader stipuleres.Fortjenestepåslag-10%
Pumpeverksted: Våre kostnader stipuleres.Fortjenestepåslag-10%

SELVKOSTRESULTAT

| | |
|---|---------------------|
| Regnskapsmessig midreforbruk i regnskap 2012 | 3 992 616,92 |
| Andel av overskudd som ikke knyttes til selvkost | 162 874,63 |
| Selvkostresultat - overføres til bundet driftsfond | 3 829 742,29 |

Selvkostfond

Oversikten viser selvkostfondets størrelse pr 31.12 for det enkelte år

| Regnskapsår | Selvkostfond |
|-------------|--------------|
| 2004 | 2 212 156 |
| 2005 | 5 728 778 |
| 2006 | 6 699 976 |
| 2007 | 5 376 131 |
| 2008 | 2 277 050 |
| 2009 | 1 096 003 |
| 2010 | 1 431 118 |
| 2011 | 2 148 922 |
| 2012 | 5 578 664 |

Selvkostfondet pr. 31.12.2012 har oppstått slik:

| | |
|-------------------------------|------------------|
| 2009 Ikke disponert overskudd | 696 003 |
| 2010 Overskudd | 335 115 |
| 2011 Overskudd | 1 117 804 |
| 2012 Bruk av fond | -400 000 |
| 2012 Selvkostresultat | 3 829 742 |
| SUM | 5 578 664 |

Selvkostresultatet skal i hht. selvkostregelverket benyttes i løpet av 3-5 år etter at det har oppstått
Bruk av egenkapitalen vedtas hvert år som en del av budsjettvedtaket.
Selvkostresultatet skal benyttes til driftsbudsjettet

NOTE 12: Fordeling av egenkapital, eierandeler og utgifter mellom eierkommunene
Finansiering av egenkapital

TØNSBERGFJORDENS AVLØPSUTVALG IKS
STATUS EGENKAPITAL PR ANGITT DATO

Oversikten viser selvkostfondets størrelse pr 31.12 for det enkelte år

| ENDRINGER I EGENKAPITALEN | EGENKAPITALFORDELING I % | | | | | TAU's EGENKAPITAL FORDELT PÅ KOMMUNENE | | | | | EGENKAPITAL PR DATO | | |
|--------------------------------------|--------------------------|-----|------|------|------|--|------------|------------|-------------|--------------|--|-------------------|---------------------|
| | Nø | Re | St | Tj | Tø | Nøtterøy | Re | Stokke | Tjøme | Tønsberg | Drift inkl. lån | Investering | SUM |
| Saldo egenkap. Pr 01.01.12 | 30,7 | 3,9 | -2,5 | -4,1 | 71,9 | 887 886,60 | 113 078,64 | -72 116,65 | -117 367,57 | 2 079 819,92 | 2 148 922,12 | 742 377,82 | 2 891 299,94 |
| Overført fra drift ekskl. lån i 2012 | 26,4 | 4,7 | 2,2 | 1,8 | 64,9 | 375 556,77 | 66 656,23 | 30 874,93 | 25 863,20 | 922 344,55 | 1 421 295,68 | | |
| Overført fra lån i 2012 | 22,3 | 6,5 | 0,0 | 0,1 | 71,1 | 485 148,74 | 141 002,94 | 43,38 | 1 437,93 | 1 543 688,02 | 2 171 321,00 | | |
| Overført fra investering i 2012 | 28,8 | 4,1 | 0,0 | 0,0 | 67,1 | 135 727,49 | 19 322,32 | 0,00 | 0,00 | 316 226,20 | | 471 276,00 | |
| Egenkapitalinnskudd i KLP 2012 | 25,3 | 4,3 | 2,9 | 2,4 | 65,1 | -7 736,99 | -1 314,98 | -886,85 | -733,94 | -19 908,23 | | -30 581,00 | |
| PC-lån ansatte | 25,3 | 4,3 | 2,9 | 2,4 | 65,1 | -63,25 | -10,75 | -7,25 | -6,00 | -162,75 | | -250,00 | |
| Saldo egenkap. Pr 31.12.12 | 27,1 | 4,9 | -0,6 | -1,3 | 69,9 | 1 876 519,35 | 338 734,39 | -42 092,44 | -90 806,39 | 4 842 007,70 | 5 741 538,80 | 1 182 822,82 | 6 924 361,62 |
| | | | | | | | | | | | Endring i egenkapitalen: 4 033 061,68 | | |

Merk: Egenkapitalinnskudd i KLP og PC-lån ansatte er her fordelt på kommunene etter deres eierandeler i TAU.

GRUNNLAGET FOR LØPENDE REVIDERING AV VEDTEKTENES EIERANDELER

| | ANLEGGSKOSTNADER REGNSKAPSBELØP OG FORDELING ANLEGG FOR ANLEGG | | | | | |
|--|--|------------------|----------------|------------------|-------------------|-----------------------|
| | Nøtterøy kr | Re kr | Stokke kr | Tjøme kr | Tønsberg kr | Sum kr |
| Tidligere anleggskostnader | 37 459 033 | 5 658 903 | 671 224 | 1 847 761 | 92 411 816 | 138 048 736,73 |
| Årets investeringer | 1 178 752 | 203 555 | 1 563 | 8 754 | 3 183 348 | 4 575 971,90 |
| SUM INVESTERINGSBELØP | 38 637 785 | 5 862 458 | 672 788 | 1 856 514 | 95 595 163 | 142 624 708,63 |
| FORDELT INVESTERING I % | 27,09 | 4,11 | 0,47 | 1,30 | 67,03 | 100,0 |
| NY AVRUNDET FORDELING I % | 27,1 | 4,1 | 0,5 | 1,3 | 67,0 | 100,0 |
| Fordelingen slik den fremgår av selskapsavtalen §5 | 26,7 | 4,1 | 0,8 | 2,3 | 66,1 | 100,0 |

Kommunenes eierandel i TAU justeres løpende i tråd med selskapsavtalen §5:

"... Eierandelen er i forhold til den til enhver tid innskutte anleggskapital regnet som sum kronebeløp det året investeringen ble foretatt. Den enkelte deltaker hefter med hele sin formue for sin aktuelle eierandel av selskapets samlede forpliktelser."

TØNSBERGFJORDENS AVLØPSUTVALG IKS
REGNSKAP DRIFTSUTGIFTER EKSKL. LÅN 2011

FORDELING PÅ KOMMUNENE
OVERFØRING TIL EGENKAPITAL

| Ansvar | Tjeneste | ANDEL % | FORDELING I % | | | | | | FORDELTE DRIFTSUTGIFTER | | | | | TOTALE UTGIFTER |
|--|----------|--------------------------|---------------|------|------|------|------|----------|-------------------------|--------------|------------|------------|---------------|--------------------|
| | | | Nø | Re | St | Tj | Tø | Nøtterøy | Re | Stokke | Tjøme | Tønsberg | | |
| 100 | 1010 | Politiske utvalg | 10 | 20,0 | 20,0 | 20,0 | 20,0 | 20,0 | 3 280,09 | 3 280,09 | 3 280,09 | 3 280,09 | 3 280,09 | 16 400,46 |
| 100 | 1010 | Politiske utvalg | 90 | 25,3 | 4,3 | 2,9 | 2,4 | 65,1 | 37 343,85 | 6 346,98 | 4 280,52 | 3 542,50 | 96 090,31 | 147 604,17 |
| 100 | 1100 | Revisjon | 10 | 20,0 | 20,0 | 20,0 | 20,0 | 20,0 | 1 260,50 | 1 260,50 | 1 260,50 | 1 260,50 | 1 260,50 | 6 302,50 |
| 100 | 1100 | Revisjon | 90 | 25,3 | 4,3 | 2,9 | 2,4 | 65,1 | 14 350,79 | 2 439,07 | 1 644,95 | 1 361,34 | 36 926,35 | 56 722,50 |
| 100 | 1200 | Administrasjon | 10 | 20,0 | 20,0 | 20,0 | 20,0 | 20,0 | 40 989,33 | 40 989,33 | 40 989,33 | 40 989,33 | 40 989,33 | 204 946,67 |
| 100 | 1200 | Administrasjon | 90 | 25,3 | 4,3 | 2,9 | 2,4 | 65,1 | 466 663,57 | 79 314,36 | 53 491,08 | 44 268,48 | 1 200 782,55 | 1 844 520,04 |
| 100 | 1700 | Premieavvik | 10 | 20,0 | 20,0 | 20,0 | 20,0 | 20,0 | -6 647,20 | -6 647,20 | -6 647,20 | -6 647,20 | -6 647,20 | -33 236,00 |
| 100 | 1700 | Premieavvik | 90 | 25,3 | 4,3 | 2,9 | 2,4 | 65,1 | -75 678,37 | -12 862,33 | -8 674,60 | -7 178,98 | -194 729,72 | -299 124,00 |
| 100 | 1710 | Resultatføring tidl. års | 10 | 20,0 | 20,0 | 20,0 | 20,0 | 20,0 | 1 506,60 | 1 506,60 | 1 506,60 | 1 506,60 | 1 506,60 | 7 533,00 |
| 100 | 1710 | pensjonspremie | 90 | 25,3 | 4,3 | 2,9 | 2,4 | 65,1 | 17 152,64 | 2 915,27 | 1 966,11 | 1 627,13 | 44 135,85 | 67 797,00 |
| 110 | 5150 | Pumpeverksted | 100 | 24,8 | 4,4 | 3,3 | 2,7 | 64,8 | 47 369,84 | 8 404,33 | 6 303,24 | 5 157,20 | 123 772,80 | 191 007,41 |
| 120 | 5100 | Ledningsnett | 100 | 28,8 | 4,1 | 0,0 | 0,0 | 67,1 | 129 795,69 | 18 477,86 | 0,00 | 0,00 | 302 405,92 | 450 679,47 |
| 130 | 5100 | Pumpestasjoner | 100 | 28,8 | 4,1 | 0,0 | 0,0 | 67,1 | 886 112,80 | 126 148,00 | 0,00 | 0,00 | 2 064 519,74 | 3 076 780,54 |
| 140 | 5150 | Renseanlegg | 100 | 24,8 | 4,4 | 3,3 | 2,7 | 64,8 | 5 265 231,10 | 934 153,90 | 700 615,43 | 573 230,81 | 13 757 539,32 | 21 230 770,56 |
| SUM REGNSKAPSFØRTE UTGIFTER OG FORDELING PÅ KOMMUNENE | | | | | | | | | 6 828 731,23 | 1 205 726,77 | 800 016,07 | 662 397,80 | 17 471 832,45 | 26 968 704,32 |
| BRUK AV DISPOSISJONSFOND | | | | | | | | | 99 200,00 | 17 600,00 | 13 200,00 | 10 800,00 | 259 200,00 | 400 000,00 |
| SUM BUDSJETT OG FORDELING PÅ KOMMUNENE | | | | | | | | | 7 303 488,00 | 1 289 983,00 | 844 091,00 | 699 061,00 | 18 653 377,00 | 27 368 704,32 |
| Kommunenes andel av årets overskudd på drift (overføres egenkapitalen) | | | | | | | | | 375 556,77 | 66 656,23 | 30 874,93 | 25 863,20 | 922 344,55 | 1 421 295,68 |

TØNSBERGFJORDENS AVLØPSUTVALG IKS
REGNSKAP LÅNEUTGIFTER 2012

FORDELING PÅ KOMMUNENE OG
OVERFØRING TIL EGENKAPITAL

KODER: R=Renter, A=Avdrag

| Konto | Ansvar | Tjeneste | Objekt | Lån nr. | Låneformål | KODE | FORDELING I % | | | | | FORDELTE LÅNEUTGIFTER | | | | | TOTALE UTGIFTER | BUDSJETT | Restgjeld |
|--|--------|----------|--------|-----------|---------------------------------|------|---------------|-----|-----|-------|------|-----------------------|------------|----------|-----------|--------------|--------------------|--------------|---------------|
| | | | | | | | Nø | Re | St | Tj | Tø | Nøtterøy | Re | Stokke | Tjøme | Tønsberg | | | |
| 1500 | 140 | 5150 | 901 | 1992.0381 | Eksternmottak slam | R | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 100,0 | 0,0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 363,00 | 0,00 | 1 363,00 | 2 558,00 | 29 050,00 |
| 1510 | 140 | 5150 | 901 | | | A | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 100,0 | 0,0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 58 340,00 | 0,00 | 58 340,00 | 58 340,00 | |
| 1500 | 140 | 5150 | 902 | 1998.0480 | Slambehandling | R | 24,9 | 4,3 | 1,0 | 5,6 | 64,2 | 1 499,98 | 259,03 | 60,24 | 337,34 | 3 867,41 | 6 024,00 | 10 362,00 | 118 750,00 |
| 1510 | 140 | 5150 | 902 | | | A | 24,9 | 4,3 | 1,0 | 5,6 | 64,2 | 59 137,50 | 10 212,50 | 2 375,00 | 13 300,00 | 152 475,00 | 237 500,00 | 237 500,00 | |
| 1500 | 130 | 5100 | 903 | 2007.0142 | Ny PA009, Kilen | R | 28,8 | 4,1 | 0,0 | 0,0 | 67,1 | 134 653,82 | 19 169,47 | 0,00 | 0,00 | 313 724,71 | 467 548,00 | 648 145,00 | 14 222 250,00 |
| 1510 | 130 | 5100 | 903 | | | A | 28,8 | 4,1 | 0,0 | 0,0 | 67,1 | 372 360,96 | 53 009,72 | 0,00 | 0,00 | 867 549,32 | 1 292 920,00 | 1 292 920,00 | |
| 1500 | 140 | 5150 | 904 | 2004.0262 | Rehabilitering renseanlegget | R | 26,4 | 4,1 | 0,0 | 0,0 | 69,5 | 65 709,60 | 10 204,90 | 0,00 | 0,00 | 172 985,50 | 248 900,00 | 340 268,00 | 9 101 810,00 |
| 1510 | 140 | 5150 | 904 | | | A | 26,4 | 4,1 | 0,0 | 0,0 | 69,5 | 208 945,44 | 32 449,86 | 0,00 | 0,00 | 550 064,70 | 791 460,00 | 791 460,00 | |
| 1500 | 140 | 5150 | 906 | 2011.0878 | Sentrifuger | R | 19,5 | 8,0 | 0,0 | 0,0 | 72,5 | 32 404,52 | 13 294,16 | 0,00 | 0,00 | 120 478,33 | 166 177,00 | 560 000,00 | 9 000 000,00 |
| 1510 | 140 | 5150 | 906 | | | A | 19,5 | 8,0 | 0,0 | 0,0 | 72,5 | 195 000,00 | 80 000,00 | 0,00 | 0,00 | 725 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | |
| LÅNEFOND | | | | | | | 19,5 | 8,0 | 0,0 | 0,0 | 72,5 | 487 500,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 812 500,00 | 2 500 000,00 | 2 500 000,00 | |
| SUM REGNSKAPSFØRTE UTGIFTER OG FORDELING PÅ KOMMUNENE | | | | | | | | | | | | 1 069 711,82 | 218 599,64 | 2 435,24 | 73 340,34 | 2 906 144,96 | 4 270 232,00 | 6 441 553,00 | |
| SUM BUDSJETT OG FORDELING PÅ KOMMUNENE | | | | | | | | | | | | 1 554 860,55 | 359 602,58 | 2 478,62 | 74 778,27 | 4 449 832,98 | | 6 441 553,00 | 32 471 860,00 |
| Kommunenes andel av årets overskudd/underskudd på lån (overføres/belastes egenkapitalen) | | | | | | | | | | | | 485 148,74 | 141 002,94 | 43,38 | 1 437,93 | 1 543 688,02 | Sum overskudd | 2 171 321,00 | |

TØNSBERGFJORDENS AVLØPSUTVALG IKS
REGNSKAP INVESTERING/ANLEGGsutgifter 2012

FORDELING PÅ KOMMUNENE OG
OVERFØRING TIL EGENKAPITAL

| Objekt nr. | Anlegg | FORDELING I % | | | | | FORDELTE ANLEGGsutgifter | | | | | REGNSKAP 2012 | BUDSJETT 2012 |
|---|-----------------------------|---------------|-----|-----|-----|------|--------------------------|------------|----------|----------|--------------|------------------|------------------|
| | | Nø | Re | St | Tj | Tø | Nøtterøy | Re | Stokke | Tjøme | Tønsberg | | |
| 622 | Nytt rensetrinn | 19,5 | 8,0 | 0,0 | 0,0 | 72,5 | 78 138,12 | 32 056,66 | 0,00 | 0,00 | 290 513,52 | 400 708,30 | 400 708,30 |
| 623 | Fornyelse ledningsnett Auli | 28,8 | 4,1 | 0,0 | 0,0 | 67,1 | 8 272,51 | 1 177,68 | 0,00 | 0,00 | 19 273,80 | 28 724,00 | 500 000,00 |
| 624 | Sentrifuger | 26,4 | 4,1 | 0,0 | 0,0 | 69,5 | 1 053 419,64 | 163 599,26 | 0,00 | 0,00 | 2 773 207,00 | 3 990 225,90 | 3 990 225,90 |
| 225 | Maskiner Kalkbehandling | 24,9 | 4,3 | 1,0 | 5,6 | 64,2 | 38 922,11 | 6 721,49 | 1 563,14 | 8 753,57 | 100 353,40 | 156 313,70 | 156 313,70 |
| SUM REGNSKAPSFØRTE UTGIFTER TIL FORDELING PÅ KOMMUNENE | | | | | | | 1 178 752,38 | 203 555,10 | 1 563,14 | 8 753,57 | 3 183 347,72 | 4 575 971,90 | 5 047 247,90 |
| SUM BUDSJETT 2012 MED FORDELING PÅ KOMMUNENE | | | | | | | 1 314 479,87 | 222 877,42 | 1 563,14 | 8 753,57 | 3 499 573,91 | | |
| Kommunenes andel av årets "overskudd" på anlegg (overføres egenkapitalen) | | | | | | | 135 727,49 | 19 322,32 | 0,00 | 0,00 | 316 226,20 | Sum overskudd | 471 276,00 |

Kommentarer

- 622 Prosjektet er finansiert med låneopptak i 2011. Budsjett settes derfor likt regnskap
 623 Prosjektet er går over flere år og sluttføres i 2014
 624 Prosjektet er finansiert med låneopptak i 2011. Budsjett settes derfor likt regnskap
 625 Prosjektet er finansiert med låneopptak i 2011. Budsjett settes derfor likt regnskap

TØNSBERGFJORDENS AVLØPSUTVALG
Finansiering av anleggsutgifter / prosjekt

| Objekt | Navn | 2011 | 2012 | Merknad |
|--------|-------------------------|-----------|-----------|------------------------|
| 622 | Nytt rensetrinn | 5 000 000 | 5 000 000 | Låneopptak |
| 623 | Ledningsnett Auli | | 500 000 | Tilskudd fra kommunene |
| 624 | Sentrifuger | | 1) | Låneopptak |
| 625 | Maskiner kalkbehandling | | 1) | Låneopptak |

1) Anlegget er splittet fra objekt 622 og har finansiering herfra

| Regnskap pr. prosjekt | 2011 | 2012 | SUM |
|-----------------------------|------------|--------------|--------------|
| 622 Nytt rensetrinn | 569 763,60 | 400 708,30 | 970 471,90 |
| 623 Ledningsnett Auli | 98 444,00 | 28 724,00 | 127 168,00 |
| 624 Sentrifuger | | 3 990 225,90 | 3 990 225,90 |
| 625 Maskiner kalkbehandling | | 156 313,70 | 156 313,70 |



Besøksadresse:
Carl XV's gate 8a, Vallø
Postboks 47, 3166 Tolvsrød
Tlf.: 33 35 77 50
post@rense.no
www.rense.no