

MØTEINNKALLING

Representantskapet

Dato: 25.04.2016 kl. 9:00
Sted: Tønsberg renseanlegg
Arkivsak: 15/00102
Arkivkode: 02

Mulige forfall meldes snarest til: post@rense.no 33 35 77 50

SAKSKART			Side
Saker til behandling			
1/16	15/00102-4	Godkjenning av innkalling og saksliste	2
2/16	15/00102-5	Valg av 2 representanter til å undertegne protokollen	3
3/16	15/00102-3	Informasjonssaker	4
4/16	15/00082-4	Årsberetning og regnskap 2015	6
5/16	15/00102-6	Valg av styremedlemmer, styreleder og nestleder	11
6/16	15/00102-7	Godtgjørelse til styret	13

Det settes av tid til befarung i anlegget.

Tønsberg 18.3.2016

Jørgen Fidjeland
Daglig leder

Saker til behandling

1/16 Godkjenning av innkalling og saksliste

Arkivsak-dok. 15/00102-4
Arkivkode. 02
Saksbehandler Jørgen Fidjeland

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Representantskapet	25.04.2016	1/16

Forslag til vedtak:

Innkalling og saksliste godkjennes

2/16 Valg av 2 representanter til å undertegne protokollen

Arkivsak-dok. 15/00102-5
Arkivkode. 02
Saksbehandler Jørgen Fidjeland

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Representantskapet	25.04.2016	2/16

Forslag til vedtak:

Velges på møtet

3/16 Informasjonssaker

Arkivsak-dok. 15/00102-3
Arkivkode. 02
Saksbehandler Jørgen Fidjeland

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Representantskapet	25.04.2016	3/16

Forslag til vedtak:

Saken tas til orientering

Vedlegg:

Ingen vedlegg

SAKSFRAMSTILLING

BAKGRUNN

Styret skal informere representantskapet om viktige hendelser. Det er tre saker som styret har hatt spesiell fokus på hittil i år:

- Utbyggingsprosjekt – nytt rensetrinn
- Ekstraordinært utslipp fra renseanlegget
- Greve biogass

Nedenfor følger en kort sammenfatning av sakene. Det blir gitt utfyllende informasjon i møtet.

FAKTAGRUNNLAG

Utbygging av renseanlegget

Utbyggingen er hovedsaken som selskapet jobber med. Det har en kostnadsramme på kr 125 mill.

Økonomi: Stramt budsjett, men prognosen tilsier at vi kan slutføre innenfor vedtatt ramme.

Fremdrift: Vi ligger ca. 6 mnd. etter opprinnelig fremdriftsplan pga.

- Forsinket oppstart
- Problemer med å få bassenger tette i fase 1

- Likviditetsproblemer hos byggentreprenør
- Problemer med slamskraper (jfr. sak under)

Ekstraordinært utslipp

I forbindelse med ombyggingen av renseanlegget fikk vi kapasitetsproblem og deretter havari på slamskraper i to av de nye linjene like etter at de ble satt i drift.

Store deler av høsten hadde vi derfor følgende situasjon:

- 2 nye linjer gikk med halv fart
- 2 gamle linjer var satt ut av funksjon (rivningsarbeid påbegynt)
- 2 gamle linjer var i drift med noe redusert renseevne

Like før jul fikk vi totalhavari i de nye linjene slik at vi fra jul og frem til midten av mars kun har hatt 2 av de gamle linjene i drift med redusert renseevne. Feilen er nå utbedret.

Dette har ført til ekstraordinært utslipp.

Fylkesmannen har fulgt saken tett opp og pålagt oss å gjøre ekstra undersøkelser i forhold til hva dette kan bety for Ytre Oslofjord generelt og for Færder nasjonalpark spesielt.

Vi har engasjert NIVA til å gjøre disse undersøkelsene for oss. Dette gjøres som en utvidet del av de jevnlig undersøkelsene i regi av fagrådet for Ytre Oslofjord.

Resultater av undersøkelsene vil ikke foreligge før etter sommeren og Fylkesmannen vil vurdere eventuelle ytterligere reaksjoner når dette foreligger.

Greve biogass

Tønsberg renseanlegg eier 21,82% av selskapet. Første fase er satt i drift. Her behandles matavfall, husdyrgjødsel og avfall fra storhusholdninger mv.

Styret har igangsatt arbeid med fase 2. Hoveddelen i fase 2 er en biogassreaktor for behandling av slam samt avisningsvæske fra Torp og avfall fra Pronova i Sandefjord. Det tas sikte på vedtak om bygging i juni 2016 med ferdigstillelse og oppstart 4 kvartal 2017.

Den nye linjen vil gi bedre driftsøkonomi vedr. slambehandling på grunn av inntekter fra salg av gass.

VURDERINGER

ALTERNATIVE LØSNINGER

4/16 Årsberetning og regnskap 2015

Arkivsak-dok. 15/00082-4
Arkivkode. 13
Saksbehandler Jørgen Fidjeland

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Styret	14.03.2016	4/16
2 Representantskapet	25.04.2016	4/16

Forslag til vedtak:

Styret anbefaler representantskapet å fatte slikt vedtak:

1. Årsberetning og regnskap for 2015 godkjennes.
2. Ubrukte investeringsmidler overføres til 2016.
3. Årets driftsunderskudd på kr 189.456,54 dekkes ved bruk av bundet driftsfond (selvkost)

Vedlegg:

1. Økonomisk oversikt drift
2. Økonomisk oversikt investering
3. Balanse
4. Noter til regnskapet
5. Revisorsmelding
6. Årsberetning
7. Detaljert driftsregnskap (kun til styret)

SAKSFRAMSTILLING

BAKGRUNN

I henhold til lov om interkommunale selskap fastsetter representantskapet årsregnskap og årsberetning. Tønsberg kommune har som regnskapsfører, avsluttet regnskapet og utarbeidet tilhørende noter nr. 1-10. Note nr. 11-13 er utarbeidet av selskapet selv. Regnskapene er satt opp i samsvar med kommunale regnskapsprinsipper og i samsvar med god regnskapsskikk.

Det er ny revisor for 2015. Selskapet og regnskapsfører har underveis hatt 2 møter og diverse løpende avklaringer med revisor vedr. årsregnskapet.

Årsregnskapet med forslag til årsberetning og usignert revisorberetning følger vedlagt til styrets behandling. Revisorberetningen forutsettes å være signert før representantskapet behandler saken.

FAKTAGRUNNLAG

Driftsregnskapet

Driftsregnskapet viser et regnskapsmessig underskudd på kr 189.456.54 for drift og lån i forhold til budsjett.

Investeringsregnskapet

Investeringsregnskapet viser et regnskap i balanse.

Prosjekter som ble slutført i 2015 ble avsluttet innenfor vedtatt ramme.

Prognose for pågående prosjekter tilsier at de kan slutføres innenfor vedtatt budsjett.

Selvkostresultat

I henhold til Note nr. 12 ble årets selvkostresultat på kr -453.872.

Underskuddet dekkes av selvkostfondet. Forskjellen mellom regnskapsresultat og selvkostresultat skyldes ulik føring/beregning av renter og avdrag samt at noen inntekter skal holdes utenfor selvkostregnskapet.

Egenkapital

Egenkapitalen består av bundet fond (selvkostfond), disposisjonsfond (ubundet fond). I tillegg kommer ubrukte investeringsmidler.

Disposisjonsfondet er overskudd av aktiviteter vi har hatt utenom selvkostaktivitetene og kan benyttes fritt av selskapet. Dette gjelder leieinntekter for mobilmaster, salg av tjenester til eierkommuner vedr pumpeverkstedet og salg av tjenester til ikke-eierkommuner vedr. mottak og behandling av septikslam.

Egenkapitalen er pr 31.12.15

kr 8 953 010,64	herav	
kr 8.448.265,76		-bundet driftsfond (selvkost)
kr 504 744,88		-ubundet fond.

Selvkostfondet vil i henhold til regelverket benyttes til å saldere budsjettet innen en periode på 3-5 år.

Investeringsmidler

Balansen viser Bundne investeringsfond på 4,1mill. Dette er gjenstående finansiering av pågående prosjekt.

Vi har i tillegg udisponert i investeringsregnskapet på 1,18 mill. Dette er overskudd av tidligere avsluttede prosjekt. Disse midlene kan benyttes til finansiering av pågående, eller senere investeringsprosjekt.

VURDERINGER

Foruten lønn er de største kostnadene knyttet til strøm, kjemikaliekjøp og slambehandling. Alle disse elementene er i stor grad påvirket av tilført vannmengde. Vannmengden har i 2015 vært omtrent som gjennomsnitt av de senere år.

Kommentarer til enkelte av postene:

Konto 1090 – pensjon (alle tjenester)

Pensjonskostnadene utgjør 26 % av Lønn i faste stillinger (konto 1010). Tilsvarende tall i 2013 og 2014 var hhv. 17,1% og 18,1 %. Den store økningen skyldes bl.a. at fjorårets premieavvik var stort samtidig som det har vært en økning i pensjonsforpliktelsene. Det praktiseres 1 års amortisering av premieavviket. Premieavviket og amortisering av tidligere års premieavvik har vært 0,9 mill. høyere enn budsjettet.

Konto 1230 –Strømutgifter (alle tjenester):

Kostnadene har vært 0,6 mill. kr lavere enn budsjettet. Både lavere pris og lavere forbruk har bidratt til dette.

Konto 1650 Salgsinntekter har vært 0,4 mill. høyere enn budsjettet

Konto 1710 Refusjon sykepenger har vært 0,4 mill. høyere enn budsjettet.

Ansvar 100 fellesutgifter

Det har vært 0,3 mill. større forbruk enn forutsatt i forbindelse med fornyelse adm.delen i forbindelse med ombygging av renseanlegget.

Ansvar 120 – ledningsnett

Forbruket har vært 0,25 mill. høyere enn budsjettet. Dette skyldes brudd på pumpeledning fra P13 Auli pumpestasjon. Ledningen er forsikret, men vi har ikke mottatt forventet forsikringsoppgjør på ca. 0,5 mill. Denne inntekten er ikke ført i regnskapet for 2015.

Ansvar 130 - Pumpestasjoner

Forbruket har vært 0,45 mill. over budsjett. Dette skyldes

- større spylejobb med fjerning av sand fra P9-Kilen
- Ombygging av rørgalleri i P20 Sjøormen (etter brudd julaften 2014)

Ansvar 140 – renseanlegg

Aktiviteten har vært noe høyere enn foregående år og 0,6 mill. over budsjett. På grunn av forsinkelser i utbygging av renseanlegget har perioden med full drift vært lengre enn forutsatt. Dette generere kostnader til kjemikalier og slam. Det har vært havari på en del utstyr (pumper mv.) som ikke er omfattet av utbyggingen, og det er kjøpt inn utstyr delvis i tilknytning til ombyggingen.(elektrotaljer, løftebukk, vaskemaskin, støvsuger til kalktårn) Noe rehabiliteringsarbeid er ført på drift (kjøkken, møteromsmøbler mv.)

LÅNEUTGIFTER.

Alle lån er i Kommunalbanken og renten ved årsskiftet var hhv. 1,65 % og 1,55%. Utgifter knyttet til det enkelte lån og fordeling mellom kommunene fremgår av note 13.

Låneutgiftene har vært 1,5 mill. kr lavere enn budsjettet. Dette skyldes både lavere rente og at noe byggelånsrenter feilaktig var budsjettet på drift.

Restgjeld pr 31.12.15 var kr 133.070.870,- (46 155 260 i 2014)

DRIFTSINNTEKTER

Våre inntekter er i all hovedsak overføring fra våre eierkommuner. I tillegg selger vi tjenester fra pumpeverksted (kun eierkommuner) og vi mottar septikslam og slam fra renseanlegg i Hof og Andebu – mot betaling. Inntektene fra salg av tjenester har vært 1,6 mill.

INVESTERINGER – ANLEGGSGIFTER.

Årets investeringer er i all hovedsak knyttet til utbygging av renseanlegget, men noe benyttes også til fornyelse av ledningsnett og pumpestasjoner. Utgifter for det enkelte prosjekt og fordeling mellom kommunen fremgår av note 13. Prognose tilsier at arbeidene vil bli gjennomført innenfor vedtatt ramme.

KOMMUNENES EIERANDELER

Fordeling av kommunenes eierandeler er fastlagt i selskapsavtalen § 5:

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

Kommunenes eierandeler slik det fremgår av selskapsavtalen er pr. dato selskapsavtalen ble vedtatt/ sist revidert.

Eierandelene pr. 31.12.1 fremgår av note 13 og er oppdatert i henhold til de endringer som har vært i innskutt anleggskapital og avviker følgelig fra tabellen i selskapsavtalen.

Tabellen i selskapsavtalen vil bli justert ved neste revidering av avtalen.

NOTER.

Noter til regnskapet følger som vedlegg.

ÅRSBERETNING

I henhold til endringer i IKS-loven skal representantskapet fastsette både regnskap og årsberetning etter forslag fra styret.

ALTERNATIVE LØSNINGER

Årets underskudd foreslås dekket av selvkostfond. Alternativt kan man be eierkommunene betale inne dette ved en ekstra innkreving.

Man kan også bruke bundet driftsfond til dette, men det anses som en fordel å bruke opp bundet forn (selvkost) først.

Vedlegg til sak



Vedlegg 1-3
Økonomiske oversik



Vedlegg 4 - Noter
2015



Vedlegg 5 - Signert
revisorberetning 2015



Vedlegg 6 - Styrets
årsberetning 2015

**Økonomiske oversikt - Drift**

11 TØNSBERG RENSEANLEGG IKS - 2015

14.03.2016

Økonomisk oversikt - drift	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Driftsinntekter				
Brukerbetalinger	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre salgs- og leieinntekter	1.640.047,09	1.225.000,00	1.225.000,00	1.882.170,67
Overføringer med krav til motytelse	35.738.546,16	35.309.000,00	35.309.000,00	38.670.817,20
Rammetilskudd	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre statlige overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Skatt på inntekt og formue	0,00	0,00	0,00	0,00
Eiendomsskatt	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre direkte og indirekte skatter	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum driftsinntekter	37.378.593,25	36.534.000,00	36.534.000,00	40.552.987,87
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	5.473.334,68	5.369.000,00	5.369.000,00	5.316.435,55
Sosiale utgifter	2.161.021,09	1.848.000,00	1.848.000,00	1.696.879,94
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	27.280.376,05	24.658.000,00	24.658.000,00	25.009.897,99
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	0,00	0,00	0,00	0,00
Overføringer	2.372.648,00	300.000,00	300.000,00	6.250,00
Avskrivninger	3.376.795,00	3.200.000,00	3.200.000,00	2.884.753,00
Fordelte utgifter	-412.419,50	-550.000,00	-550.000,00	-335.790,00
Sum driftsutgifter	40.251.755,32	34.825.000,00	34.825.000,00	34.578.426,48
Brutto driftsresultat	-2.873.162,07	1.709.000,00	1.709.000,00	5.974.561,39
Finansinntekter				
Renteinntekter og utbytte	185.992,86	300.000,00	300.000,00	320.420,75
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0,00	0,00	0,00	0,00
Mottatte avdrag på utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum eksterne finansinntekter	185.992,86	300.000,00	300.000,00	320.420,75
Finansutgifter				
Renteutgifter og låneomkostninger	460.435,33	2.124.000,00	2.124.000,00	623.580,98
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0,00	0,00	0,00	0,00
Avdrag på lån	3.084.390,00	3.085.000,00	3.085.000,00	3.084.400,00
Utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum eksterne finansutgifter	3.544.825,33	5.209.000,00	5.209.000,00	3.707.980,98
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-3.358.832,47	-4.909.000,00	-4.909.000,00	-3.387.560,23
Motpost avskrivninger	3.376.795,00	3.200.000,00	3.200.000,00	2.884.753,00
Netto driftsresultat	-2.855.199,54	0,00	0,00	5.471.754,16
Interne finanstransaksjoner				
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	5.471.754,16	0,00	0,00	405.460,36
Bruk av disposisjonsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av bundne fond	2.826.520,00	0,00	0,00	0,00
Sum bruk av avsetninger	8.298.274,16	0,00	0,00	405.460,36
Overført til investeringsregnskapet	0,00	0,00	0,00	0,00
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til disposisjonsfond	140.141,16	0,00	0,00	201.729,32
Avsatt til bundne fond	5.492.390,00	0,00	0,00	203.731,04
Sum avsetninger	5.632.531,16	0,00	0,00	405.460,36
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	-189.456,54	0,00	0,00	5.471.754,16



Økonomiske oversikt - Investering

11 TØNSBERG RENSEANLEGG IKS - 2015

14.03.2016

Økonomisk oversikt - investering	Regnskap	Reg. budsjet	Oppr.budsjet	Regnskap i fjor
Inntekter				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	90.000,00	0,00	0,00	8.000,00
Andre salgsinntekter	0,00	0,00	0,00	0,00
Overføringer med krav til motytelse	2.600.000,00	4.900.000,00	4.900.000,00	1.502.050,00
Kompensasjon for merverdiavgift	0,00	0,00	0,00	0,00
Statlige overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Renteinntekter og utbytte	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum inntekter	2.690.000,00	4.900.000,00	4.900.000,00	1.510.050,00
Utgifter				
Lønnsutgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Sosiale utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	49.879.234,12	75.696.000,00	74.900.000,00	22.618.041,26
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	0,00	0,00	0,00	0,00
Overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Renteutgifter og omkostninger	711.022,00	0,00	0,00	344.000,00
Fordelte utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum utgifter	50.590.256,12	75.696.000,00	74.900.000,00	22.962.041,26
Finansstransaksjoner				
Avdrag på lån	0,00	0,00	0,00	0,00
Utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Kjøp av aksjer og andeler	34.757,00	0,00	0,00	39.939,00
Dekning av tidligere års udekket	9.920.269,49	0,00	0,00	8.716.164,11
Avsatt til ubundne investeringsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til bundne investeringsfond	1.646.047,82	0,00	0,00	795.915,60
Sum finansieringstransaksjoner	11.601.074,31	0,00	0,00	9.552.018,71
Finansieringsbehov	59.501.330,43	70.796.000,00	70.000.000,00	31.004.009,97
Dekket slik:				
Bruk av lån	58.850.764,61	70.000.000,00	70.000.000,00	20.000.000,00
Salg av aksjer og andeler	0,00	0,00	0,00	0,00
Mottatte avdrag på utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Overført fra driftsregnskapet	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av tidligere års udisponert	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av disposisjonsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av bundne driftsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av ubundne investeringsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av bundne investeringsfond	650.565,82	796.000,00	0,00	1.083.740,48
Sum finansiering	59.501.330,43	70.796.000,00	70.000.000,00	21.083.740,48
Udekket/udisponert	0,00	0,00	0,00	-9.920.269,49



Økonomiske oversikt - Balanse

11 TØNSBERG RENSEANLEGG IKS - 2015

14.03.2016

Oversikt - balanse	Regnskap 2015	Regnskap 2014
EIENDELER		
Anleggsmidler	159.792.820,13	111.289.423,01
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	121.666.469,68	76.352.716,74
Utstyr, maskiner og transportmidler	20.166.273,45	18.205.138,27
Utlån	0,00	0,00
Konserninterne langsiktige fordringer	0,00	0,00
Aksjer og andeler	1.435.431,00	1.400.674,00
Pensjonsmidler	16.524.646,00	15.330.894,00
Omløpsmidler	50.836.928,12	13.851.667,50
Herav:		
Kortsiktige fordringer	4.067.992,50	4.173.068,37
Konserninterne kortsiktige fordringer	0,00	0,00
Premieavvik	-174.696,00	608.321,00
Aksjer og andeler	0,00	0,00
Sertifikater	0,00	0,00
Obligasjoner	0,00	0,00
Derivater	0,00	0,00
Kasse, postgiro, bankinnskudd	46.943.631,62	9.070.278,13
SUM EIENDELER	210.629.748,25	125.141.090,51



Økonomiske oversikt – Balanse forts.

Oversikt - balanse	Regnskap 2015	Regnskap 2014
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	49.757.020,59	50.975.865,13
Herav:		
Disposisjonsfond	504.745,11	364.603,95
Bundne driftsfond	8.448.265,76	5.782.395,76
Ubundne investeringsfond	0,00	0,00
Bundne investeringsfond	4.109.229,92	3.113.747,92
Regnskapsmessig mindreforbruk	0,00	5.471.754,16
Regnskapsmessig merforbruk	-189.456,54	0,00
Udisponert i inv.regnskap	1.182.822,82	1.182.822,82
Udekket i inv.regnskap	0,00	-9.920.269,49
Kapitalkonto	35.701.413,52	44.980.810,01
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)	0,00	0,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (inves)	0,00	0,00
Langsiktig gjeld	154.578.498,00	65.646.469,00
Herav:		
Pensjonsforpliktelser	21.507.628,00	19.491.209,00
Ihendehaverobligasjonslån	0,00	0,00
Sertifikatlån	0,00	0,00
Andre lån	133.070.870,00	46.155.260,00
Konsernintern langsiktig gjeld	0,00	0,00
Kortsiktig gjeld	6.294.229,66	8.518.756,38
Herav:		
Kassekredittlån	0,00	0,00
Annen kortsiktig gjeld	6.294.229,66	8.518.756,38
Derivater	0,00	0,00
Konsernintern kortsiktig gjeld	0,00	0,00
Premieavvik	0,00	0,00
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	210.629.748,25	125.141.090,51
MEMORIAKONTI		
Memoriakonto	31.149.235,39	0,00
Herav:		
Ubrukte lånemidler	31.149.235,39	0,00
Ubrukte konserninterne lånemidler	0,00	0,00
Andre memoriakonti	0,00	0,00
Motkonto for memoriakontiene	-31.149.235,39	0,00

Vallø 14 mars 2016

Bjørn Kåre Sevik
Styrets leder

Pål Wilhelm Olsen
Nestleder

Marit Sibbern
Styremedlem

Elisabeth Larsen
Styremedlem

Anne Mitssem Borgersen
Styremedlem

Bjørn Dahlen
Ansattes representant

Jørgen Fidjeland
Daglig leder

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

Del 1 Endring i arbeidskapital bevilgningsregnskapet

Anskaffelse av midler		Regnskap 2015	Regnskap 2014
Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)	SUM(600:670; 700:780;800:895)	-37 378 593,25	-40 552 987,87
Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)	SUM(600:670; 700:775;800:895)	-2 690 000,00	-1 510 050,00
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	SUM(900:929)	-59 036 757,47	-20 320 420,75
Sum anskaffelse av midler	S	-99 105 350,72	-62 383 458,62
Anvendelse av midler			
Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)	SUM(010:285;300:480) -690	36 874 960,32	31 693 673,48
Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)	SUM(010:285;300:480) -690	49 879 234,12	22 618 041,26
Utbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	SUM(500:529)	4 290 604,33	4 091 919,98
Sum anvendelse av midler		91 044 798,77	58 403 634,72
<i>Anskaffelse - anvendelse av midler</i>	<i>U=W</i>	-8 060 551,95	-3 979 823,90
Endring i ubrukte lånemidler	Bal: 2.91(Rt) - 2.91(Rt- 1)	-31 149 235,39	0,00
Endring i arbeidskapital	V	39 209 787,34	3 979 823,90

Del 2 Endring i arbeidskapital balansen

Tekst	Konto	Regnskap 2015	Regnskap 2014
Omløpsmidler	2.1		
Endring kortsiktige fordringer	2.13 - 2.17	-105 075,87	1 750 195,36
Endring aksjer og andeler	2.18	0,00	0,00
Premieavvik	2.19	-783 017,00	464 283,00
Endring sertifikater	2.12	0,00	0,00
Endring obligasjoner	2.11	0,00	0,00
Endring betalingsmidler	2.10	37 873 353,49	6 040 552,14
Endring omløpsmidler		36 985 260,62	8 255 030,50
Kortsiktig gjeld	2.3		
Endring kassekredittlån	2.31	0,00	0,00
Endring annen kortsiktig gjeld	2.32 - 2.38	-2 224 526,72	4 275 206,60
Premieavvik	2.39	0,00	0,00
Endring arbeidskapital		39 209 787,34	3 979 823,90

NOTE nr. 2: Fordringer og gjeld til kommunale foretak og interkommunalt samarbeid

Tekst	31.12.2015	31.12.2014
Samlede fordringer	4 067 992	4 173 068
Herav fordring på:Tjøme kommune	14 201	10 016
Herav fordring på:Nøtterøy kommune	54 277	6 967
Herav fordring på:Tønsberg kommune	322 404	49 184
Herav fordring på:Andebu kommune	197 926	154 693
Herav fordring på:Hof	169 118	78 982
Herav fordring på:Re kommune		5 042
Samlede gjeld	139 365 099	54 674 016
Herav kortsiktig gjeld til:Tønsberg kommune	202 898	196 800
Herav kortsiktig gjeld til:Nøtterøy kommune		6 563

NOTE nr. 3:

Pensjonskostnader 2015

Tabellene nedenfor viser de regnskapsførte pensjonskostnadene for 2015.

Tønsberg Renseanlegg har kollektive pensjonsordninger for sine ansatte i KLP.

Tjenstepensjonsordningene 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 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 Tønsberg Renseanlegg vedtok på møte den 3. april 2006 at premieavviket skal regnskapsføres i sin helhet året etter. For regnskapsåret 2015 utgjør det kr 608.321,- 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	4,65%
Diskonteringsrente	4,00%
Forventet lønnsvekst	2,97%
Forventet G-regulering	2,97%
Forventet pensjonsregulering	2,20%

I tabellen under er størrelsen i aktuarberegningene vist. TRA får i 2015 en pensjonspremie som er lavere enn pensjonskostnaden

SPESIFIKASJON FOR REGNSKAPSFØRING OG PENSJONSNOTE

TØNSBERG RENSEANLEGG

		KLP 2014	KLP 2015
ÅREIS PENSJONSKOSTNAD			
Årets pensjonsopptjening		670 882	689 934
Rentekostnad		746 278	820 440
Brutto pensjonskostnad		1 417 160	1 510 374
Forventet avkastning på pensjonsmidler		-671 739	-740 074
Netto pensjonskostnad		745 421	770 300
Amortisering premieavvik (sum)		126 238	533 147
Administrasjonskostnader		50 111	57 634
Samlet kostnad		921 770	1 361 081
PREMIEAVVIK		2 014	2 015
Forfalt premie inkl adm. kostnader		1 328 679	674 826
Administrasjonskostnader		-50 111	-57 634
Netto pensjonskostnad		-745 421	-770 300
Premieavvik		533 147	-153 108
Arbeidsgiveravgift av premieavviket		75 174	-21 588
NETTO PENSJONSFORPLIKTELSE/ MH		2 014	2 015
Brutto påløpt pensjonsforpliktelse		18 977 095	20 891 852
Pensjonsmidler		-15 330 894	-16 524 646
Netto forpliktelse eks. arb.giv.avgift		3 646 201	4 367 206
SPESIFIKASJON AV BRUTTO FORPLIK		31.12.2014	31.12.2015
IB pensjonsforpliktelser		17 533 429	18 977 095
Årets pensjonsopptjening		670 882	689 934
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse		746 278	820 440
Utbetalinger pensjoner for året (estimert)		-852 267	-879 197
Amortisering estimat avvik forpliktelser		878 773	1 283 580
UB Brutto pensjonsforpliktelse		18 977 095	20 891 852
UB Brutto pensjonsforpliktelse ved full amortisering		18 977 095	20 891 852
SPESIFIKASJON AV BRUTTO PENSJONS		31.12.2014	31.12.2015
IB pensjonsmidler		13 732 623	15 330 894
Innbetaling til pensjonsmidler		1 328 679	674 826
Administrasjonskostnader		-50 111	-57 634
Utbetalinger pensjoner for året (estimert)		-852 267	-879 197
Forventet avkastning på pensjonsmidler		671 739	740 074
Amortisering estimat avvik midler		500 231	715 683
UB Brutto pensjonsmidler		15 330 894	16 524 646
Uamortisert estimatavvik forpliktelser			
UB Brutto pensjonsmidler ved full amortisering		15 330 894	16 524 646
Netto balanseført forpliktelse		-3 646 201	-4 367 206
Arbeidsgiveravgift av nto pensjonsforpliktelse		-514 114	-615 776

AMORTISERING AV PREMIEAVVIK		2 014	2 015
Premieavvik oppstått FORRIGE ÅR		126 238	533 147
Amortisering 1/15 av forrige års premieavvik			
Premieavvik oppstått 2014			
Premieavvik oppstått 2013		126 238	533 147
Amortisering av tidligere års premieavvik			
Amortiseringsbeløp premieavvik		126 238	533 147
Arbeidsavgift av amortiseringsbeløp		17 800	75 174
SPESIFIKASJON AV ESTIMATAVVIK		2 014	2 015
Forpliktelse			
Faktisk forpliktelse I.1		18 412 202	20 620 675
Estimert forpliktelse I.1		-17 533 429	-18 977 095
Estimatavvik forpliktelser IB 1.1		878 773	1 643 580
Akkumulert avvik gjenstående fra tidligere år			
Amortisering av avvik i år vedr forpliktelser			
AVSTEMMING			
Balanseført netto forpliktelse IB 1.1		3 800 806	3 646 201
Netto pensjonskostnad		745 421	770 300
Administrasjonskostnad		50 111	57 634
Innbetalt premie inkl adm kostnader		-1 328 679	-674 826
Brutto estimatavik		378 542	567 897
Balanseført netto forpliktelse UB 31.12		3 646 201	4 367 206
MEDLEMSSTATUS			
Antall aktive		10	10
Antall fratrukkede med rettigheter		4	4
Antall pensjonister		9	10
Pensjonsgrunnlag		436 013	455 187
Gjennomsnittsalder aktive		53,01	54,01
Forventet gjenstående tjenestetid		8,24	9,24
Gjennomsnittlig avlagt tjenestetid			

NOTE nr. 4: Avsetninger og bruk av avsetninger

Disposisjonsfond avsetninger og bruk av avsetninger

Disposisjonsfond	Kostra art/balanse	Regnskap 2015	Regnskap 2014
IB 0101	2.56	364 603,95	162 874,63
Avsetninger driftsregnskapet	540	140 141,16	201 729,32
Bruk av avsetninger driftsregnskapet	940		0,00
Bruk av avsetninger investerings-regnskapet	940		0,00
UB 31.12	2.56	504 745,11	364 603,95

Bundet driftsfond avsetninger og bruk av avsetninger

Bundet driftsfond	Kostra art/balanse	Regnskap 2015	Regnskap 2014
IB 0101	2.51	5 782 395,76	5 578 664,72
Avsetninger	550	5 492 390,00	203 731,04
Bruk av avsetninger driftsregnskapet	950	2 826 520,00	0,00
Bruk av avsetninger investeringsregnskapet	950	0,00	0,00
UB 31.12	2.51	8 448 265,76	5 782 395,76

Bundet investeringsfond avsetninger og bruk av avsetninger

Bundet investerings fond	Kostra art/balanse	Regnskap 2015	Regnskap 2014
IB 0101	2.55	3 113 747,92	3 401 572,80
Avsetninger	550	1 646 047,82	795 915,60
Bruk av avsetninger	958	650 565,82	1 083 740,48
UB 31.12	2.55	4 109 229,92	3 113 747,92

NOTE nr. 5: Kapitalkonto

KAPITALKONTO			
01.01.2015 Balanse (underskudd i kapital)	0,00	01.01.2015 Balanse (kapital)	44 980 810,01
Debetposterings i året:		Kreditposterings i året:	
Salg av fast eiendom og anlegg	0,00	Aktivering av fast eiendom og anlegg	47 997 407,94
Nedskrivninger fast eiendom	6 188,00	Oppskrivning av fast eiendom	0,00
Avskrivning av fast eiendom og anlegg	2 677 467,00		
Salg av utstyr, maskiner og transportmidler	103 207,00	Aktivering av utstyr, maskiner og transportmidler	2 763 670,18
Nedskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	0,00	Oppskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	0,00
Avskrivninger av utstyr, maskiner og transportmidler	699 328,00	Kjøp av aksjer og andeler	34 757,00
Salg av aksjer og andeler	0,00	Oppskrivning av aksjer og andeler	0,00
Nedskrivning av aksjer og andeler	0,00	Utlån formidlings/startlån	0,00
Avdrag på formidlings/startlån	0,00	Utlån sosial lån	0,00
Avdrag på sosial lån	0,00	Utlån egne midler	0,00
Avdrag på utlånte egne midler	0,00		
Avskrivning sosial utlån	0,00	Oppskrivning utlån	0,00
Avskrevet andre utlån	0,00	Avdrag på eksterne lån	3 084 390,00
Bruk av midler fra eksterne lån	58 850 764,61	Urealisert kursgevinst utenlandslån	0,00
Urealisert kurstap utenlandslån	0,00	UB Pensjonsmidler (netto)	0,00
UB Pensjonsforpliktelse (netto)	822 667,00	Estimatavvik pensjonmidler	0,00
Aga pensjonsforpliktelse	,00	Reversing nedskrivning av fast eiendom	0,00
Estimatavvik pensjonforpliktelse	0,00	Reversing nedskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	0,00
31.12.2015 Balanse Kapitalkonto	35 701 413,52	31.12.2015 Balanse (underskudd i kapital)	0
Avstemming	-35 701 413,52		
Differanse	0,00		

NOTE nr.6 : Interkommunalt samarbeid ,Samarbeid IKS

Tønsberg Renseanlegg		
Tekst	Utgifter	Inntekter
Overføring fra Tønsberg kommune(kontorkommunen)	1 583 359	24 697 443
Overføring fra Nøtterøy kommune (deltaker)	596 264	9 553 438
Overføring fra Re kommune (deltaker)	123 530	1 757 134
Overføring fra Stokke kommune (deltaker)	36 362	872 525
Overføring fra Tjøme kommune (deltaker)	33 133	728 460
Resultat av overføringer	2 372 648	37 609 000
Kommunene faktureres a konto 4 ganger i året med ¼ av budsjett hver gang.		

NOTE nr. 7: Gjeldsforpliktelser – type gjeld og fordeling mellom långivere

Tekst	Regnskap 2015	Regnskap 2014	Gjenværende løpetid
Kommunens samlede lånegjeld	133 070 870	46 155 260	
Fordelt på følgende kreditorer:			
Kommunalbanken fast rente X% rente			
Kommunalbanken flytende rente X% rente			
2453550 lån nr 20140341 1,55%	110 000 000	20 000 000	2034
2453104 lån nr. 20070142 1,65%	10 343 440	11 636 370	02.10.2023
2453105 lån nr. 20040262 1,65%	6 727 430	7 518 890	02.05.2024
2453106 lån nr. 20110878 1,55%	6 000 000	7 000 000	23.12.2021
Det er i regnskapsåret utgiftsført avdrag på lånegjeld med til sammen kr 3 084 390 Minste lovlige avdrag etter kl § 50 nr 7 utgjør kr 1 648 270			

Noter - Anleggsregister

	A1	A2	A3	A4	A5	A6	Sum
Akkumulert anskaffelseskost pr. 01.01.15	1108947	18338736	3697066	47135511	45910202	13702820	129893282
Akkumulerte ordinære avskrivninger pr. 01.01.15	-628217	-624775	-3686619	-11774364	-12519870	-6101582	-35335427
	480730	17713961	10447	35361147	33390332	7601238	94557855
Bokført verdi 01.01.15	480730	17713961	10447	35361147	33390332	7601238	94557855
Tilgang i året	297746	2465924	0	0	47343456	653952	50761078
Avgang i året	-103207	0	0	0	0	0	-103207
Delsalg i året	0	0	0	0	0	0	0
Årets ordinære avskrivninger	-51630	-637251	-10447	-1139776	-908645	-629046	-3376795
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	-6188	0	-6188
Årets reverserte nedskrivninger	0	0	0	0	0	0	0
Bokført verdi 31.12.15	623639	19542634	0	34221371	79818955	7626144	141832743

A1 = BILER

A2 = MASKINER

A3 = INVENTAR, EDB-UTSTYR

A4 = BYGG

A5 = TEKNISKE ANLEGG

A6 = LEDNINGSNETT

Et anlegg er nedskrevet i 2015: 5035

OTE nr. 9: Investeringer

Tekst	Regnskap	Regnskap 2014	Budsjett	Avvik
	2015		2015	
Investeringer	50 625 013	23 001 980	75 696 000	25 070 987
Inndeckning av tidligere års udekket	9 920 269	8 716 165		-9 920 269
Fiansiert ved;				
Lån	-58 850 765	-20 000 000	-70 000 000	- 11 149 235
Ref eierkommuner *)	-2 600 000	-1 502 050	-4 900 000	-2 300 000
* herav avsettes bundne fond	1 646 048	795 915		-1 646 048
Egenkapital overført fra driftsregnskapet				
bruk av bundne inv.fond	-650 565	-1 083 740	-796 000	-145435
Egenkapital årets salgsinntekter anleggsmidler	-90 000	-8 000		90 000
Avvik investering / finansiering	0	9 920 269	0	0

NOTE nr. 10: Regnskapsmessig resultat

Regnskapsmessig merforbruk

Kapittel	Balansen	31.12.2015	01.01.2015	Endring
2.5900	Regnskapsmessig merforbruk drift	-189 457	0	-189 457
2.5970	Regnskapsmessig udekket investering	0	-9 920 269	9 920 269
SUM	Regnskapsmessig merforbruk	-189 457	-9 920 269	9 730 813

Driftsregnskapet 2015		Investeringsregnskapet 2015		Sum
Art	Beløp	Art	Beløp	
980	-189 457	980	0	
530	0	530	9 920 269	
Differanse	-189 457		9 920 269	9 730 813

Regnskapsmessig mindreforbruk

Kapittel	Balansen	31.12.2015	01.01.2015	Endring
2.5950	Regnskapsmessig mindreforbruk drift	0	5 471 754	-5 471 754
2.5960	Udisponert i investeringsregnskapet	1 182 823	1 182 823	0
SUM	Regnskapsmessig mindreforbruk	1 182 823	6 654 577	-5 471 754

Driftsregnskapet 2015		Investeringsregnskapet 2015		Sum
Art	Beløp	Art	Beløp	
930	-5 471 754	930	0	
580	0	580	0	
Differanse	-5 471 754		0	-5 471 754

NOTE nr. 11

Styrets godtgjørelse.

Vedtatt av representantskapet 27.4.15 SAK 05/15 og 23.5.11 - SAK 10/2011

Leder	kr 44 000 pr år
Medlemmer	kr 22 000 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.

Totalt utbetalt til styret i 2015: kr 154.000

Lønn til daglig leder	Årslønn pr 31.12.2015	kr 816 000
-----------------------	-----------------------	------------

Fastsatt av styret sak 21/2015

Utbetalt til leder i 2015:

Lønn og feriepenger	kr 817.210
+ arbeidsgivers andel av pensjon:	kr 125.717

Honorar revisor 2015	kr 49 288
----------------------	-----------

Antall ansatte pr 31.12.2015	10
------------------------------	----

Note 12 - selvkost 2015

Tønsberg renseanlegg IKS

Selvkostkalkyle		2015
A	Direkte driftskostnader	33 681 316
B	Henførbare indirekte kostnader	3 606 064
C	Kalkulatorisk rentekostnad	1 962 206
D	kalkulatoriske avskrivninger	3 480 001
E	Andre inntekter og kostnader	-13 207

Spesifikasjon av post E (Andre inntekter og kostnader)

Overføringer med krav til motytelse	0
Gevinst / tap ved salg av anleggsmiddel	-13 207
Andre inntekter og kostnader	-13 207

Benyttet kalkylerente- 5 årig SWAP + 0,5 %-poeng:	1,94
--	-------------

F	Selvkostgrunnlag (A+B+C+D-E)	42 742 793
----------	-------------------------------------	-------------------

G	Inntekter / refusjoner	42 288 921
----------	-------------------------------	-------------------

H	Årets selvkostresultat (G-F)	-453 872
----------	-------------------------------------	-----------------

I	Avsetning til selvkostfond og dekning av fremført underskudd	0
----------	---	----------

J	Bruk av selvkostfond	453 872
----------	-----------------------------	----------------

K	Kontrollsum (subsidiert) (H-I+J)	0
----------	---	----------

Positiv kontrollsum - verdien skal tilbakebetales eierne

Negativ kontrollsum - verdien skal kreves utbetalt fra eierne

Årets endringer i selvkostfond:

IB	Saldo selvkostfond pr. 1.1	8 741 361
	+ Alternativkostnad ved bundet kapital selvkostfond	160 777
	- Felt J " Bruk av selvkostfond"	-453 872
UB	Saldo selvkostfond pr 31.12.	8 448 266

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	5 578 665
2013	5 782 396
2014	8 741 361
2015	8 448 266

Selvkostfondet pr. 31.12.2015 har oppstått slik:		
2009	Selvkost overskudd/underskudd	696 003
2010	Selvkost + / -	335 115
2011	Selvkost + / -	1 117 804
2012	Selvkost + / -	-400 000
2012	Selvkost + / -	3 829 742
2013	Selvkost + / -	203 731
2014	Selvkost + / -	2 958 965
2015	Selvkost + / -	-293 095
SUM		8 448 266

Selvkost for 2015 i tabellen over fremkommer som sum av *Selvkostresultat* og *Kalkulert renteavsetning* i tabellen under

Inngående balanse	8 741 361
Selvkostresultat	-453 872
Utgående balanse	8 287 489
Kalkylerente	1,94
kalkulert renteavsetning	160 777
UB -inkl. renteavsetning	8 448 266

**NOTE 13 – Grunnlag for fordeling av egenkapital mellom eierkommunen
Finansiering av anleggsutgifter**

TØNSBERG RENSEANLEGG IKS

GRUNNLAGET FOR LØPENDE REVIDERING AV VEDTEKTENES EIERANDELER

	ANLEGGSKOSTNADER REGNSKAPSBELØP OG FORDELING ANLEGG FOR ANLEGG					
	Notterøy	Re	Stokke	Tjøme	Tønsberg	Sum
	kr	kr	kr	kr	kr	kr
Tidligere anleggskostnader	46 812 730	8 306 349	712 229	2 077 380	121 854 827	179 763 515
Årets investeringer	9 988 047	3 981 022	0	0	36 530 688	50 499 756
SUM INVESTERINGSBELØP	56 800 777	12 287 371	712 229	2 077 380	158 385 515	230 263 271
FORDELT INVESTERING I %	24,67	5,34	0,31	0,90	68,78	100,0
NY AVRUNDET FORDELING I %	24,7	5,3	0,3	0,9	68,8	100,0

Forordningen slik den fremgår av selskapsavtalen §5	26,7	4,1	0,8	2,3	66,1	100,0
---	------	-----	-----	-----	------	-------

Kommunenes eierandel i Tønsberg renseanlegg 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."

TØNSBERG RENSEANLEGG IKS

REGNSKAP DRIFTSUTGIFTER EKSKL. LÅN 2015

FORDELING PÅ KOMMUNENE

OVERFØRING TIL EGENKAPITAL

Ans- var	Tjen- este		ANDEL %	FORDELING I %					FORDELTE DRIFTSUTGIFTER					TOTALE UTGIFTER
				No	Re	St	Tj	Tø	Notterøy	Re	Stokke	Tjøme	Tønsberg	
100	1010	Politiske utvalg	10	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0	3 596,04	3 596,04	3 596,04	3 596,04	3 596,04	17 980,18
100	1010	Politiske utvalg	90	25,4	4,4	2,8	2,3	65,1	41 102,69	7 120,15	4 531,01	3 721,90	105 345,87	161 821,62
100	1100	Revisjon	10	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0	985,76	985,76	985,76	985,76	985,76	4 928,80
100	1100	Revisjon	90	25,4	4,4	2,8	2,3	65,1	11 267,24	1 951,80	1 242,06	1 020,26	28 877,84	44 359,20
100	1200	Administrasjon	10	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0	45 464,90	45 464,90	45 464,90	45 464,90	45 464,90	227 324,52
100	1200	Administrasjon	90	25,4	4,4	2,8	2,3	65,1	519 663,86	90 020,51	57 285,78	47 056,18	1 331 894,37	2 045 920,70
100	1700	Premieavvik	10	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0	3 493,92	3 493,92	3 493,92	3 493,92	3 493,92	17 469,60
100	1700	Premieavvik	90	25,4	4,4	2,8	2,3	65,1	39 935,51	6 917,96	4 402,34	3 616,21	102 354,39	157 226,40
100	1710	Resultatføring tidl. års	10	20,0	20,0	20,0	20,0	20,0	12 166,42	12 166,42	12 166,42	12 166,42	12 166,42	60 832,10
100	1710	pensjonspremie	90	25,4	4,4	2,8	2,3	65,1	139 062,18	24 089,51	15 329,69	12 592,24	356 415,27	547 488,90
110	5150	Pumpeverksted	100	24,8	4,4	3,3	2,7	64,8	-4 933,28	-875,26	-656,44	-537,09	-12 890,19	-19 892,27
120	5100	Ledningsnett	100	28,8	4,1	0,0	0,0	67,1	276 164,97	39 315,15	0,00	0,00	643 426,01	958 906,13
130	5100	Pumpestasjoner	100	28,8	4,1	0,0	0,0	67,1	1 282 535,02	182 583,11	0,00	0,00	2 988 128,48	4 453 246,61
140	5150	Renseanlegg	100	24,8	4,4	3,3	2,7	64,8	5 845 191,16	1 037 050,05	777 787,53	636 371,62	15 272 918,85	23 569 319,21
SUM REGNSKAPSFØRTE UTGIFTER OG FORDELING PÅ KOMMUNENE									8 215 696,38	1 453 880,03	925 629,00	769 548,35	20 882 177,93	32 246 931,70
SUM BUDSJETT INKL FOND FORDELT PÅ KOMMUNE									30 100 000,00	7 656 800,00	1 347 710,00	864 990,00	716 250,00	30 100 000,00

TØNSBERGFJORDENS AVLØPSUTVALG IKS

REGNSKAP LÅNEUTGIFTER 2015

FORDELING PÅ KOMMUNENE OG

OVERFØRING TIL EGENKAPITAL

KODER: R=Reier, A=Ardrag

Kont-	Ans- var	Tjen- este	Obj- ekt	Lån nr.	Låneformål	KO DE	FORDELING I %					FORDELTE LÅNEUTGIFTER					TOTALE UTGIFTER	BUDSJETT	Restgjeld
							No	Re	St	Tj	Tø	Notterøy	Re	Stokke	Tjøme	Tønsberg			
1500	130	5100	903	2007 0142	Ny PÅ600 Kåret	R	28,8	4,1	0,0	0,0	67,1	78 484,32	11 173,12	0,00	0,00	182 837,57	272 515,00	330 000,00	10 343 440,00
1510	130	5100	903			A	28,8	4,1	0,0	0,0	67,1	372 366,72	53 010,54	0,00	0,00	867 582,74	1 292 940,00	1 293 000,00	
1500	140	5150	904	2004 0262	Rehabilitering renseanlegget	R	26,4	4,1	0,0	0,0	69,5	27 424,96	7 365,34	0,00	0,00	124 849,80	179 640,00	214 000,00	6 727 430,00
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	792 000,00	
1500	140	5150	908	2011 0878	Sentrufuger	R	19,5	8,0	0,0	0,0	72,5	33 139,08	13 595,57	0,00	0,00	123 209,40	169 944,00	195 000,00	6 000 000,00
1510	140	5150	908			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	1 000 000,00	
1500	140	5150	904	2014 0241	Biologisk rensestrøm	R	19,5	8,0	0,0	0,0	72,5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 130 000,00	110 000 000,00
1510	140	5150	904			A	19,5	8,0	0,0	0,0	72,5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1500	140	5150	904		Septikortak	R	18,1	9,7	13,7	22,2	38,3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	0,00
1510	140	5150	904			A	18,1	9,7	13,7	22,2	38,3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SUM REGNSKAPSFØRTE UTGIFTER OG FORDELING PÅ KOMMUNENE									935 340,52	197 584,28	0,00	0,00	2 573 544,21	3 706 499,00	3 309 000,00				
SUM BUDSJETT OG FORDELING PÅ KOMMUNENE									1 234 258,00	313 124,00	7 555,00	12 210,00	3 639 893,00	5 209 000,00	5 209 000,00	133 070 870,00			

TØNSBERG RENSEANLEGG IKS

REGNSKAP INVESTERING/ANLEGGSGIFTER 2015

**FORDELING PÅ KOMMUNENE OG
OVERFØRING TIL EGENKAPITAL**

Objekt nr.	Anlegg	FORDELING I %					FORDELTE ANLEGGSGIFTER					REGNSKAP	BUDSJETT
		No	Re	St	Tj	Tø	Natterøy	Re	Stokke	Tjøme	Tønsberg	2015	2015
607	Bil kjøp	28,8	4,1	0,0	0,0	67,1	59 830,85	8 517,39	-	-	139 397,57	207 746,00	300 000,00
622	Nytt rensetrinn	19,5	8,0	0,0	0,0	72,5	9 060 014,29	3 716 928,94	0,00	0,00	33 684 668,53	46 461 611,76	46 461 611,76
622	Nytt rensetrinn - byggelånsrenter	19,5	8,0	0,0	0,0	72,5	138 649,29	56 881,76	0,00	0,00	515 490,95	711 022,00	0,00
623	Fornyelse ledningsnett Auli	28,8	4,1	0,0	0,0	67,1	188 338,23	26 812,04	0,00	0,00	438 801,91	653 952,18	2 000 000,00
628	Fornyelse P11	28,8	4,1	0,0	0,0	67,1	187 218,96	26 652,70	0,00	0,00	436 194,17	650 065,82	0,00
630	Innløpsrister	19,5	8,0	0,0	0,0	72,5	353 994,88	145 228,67	0,00	0,00	1 316 134,81	1 815 358,36	1 815 358,36
SUM REGNSKAPSFØRTE UTGIFTER TIL FORDELING PÅ KOMMUNENE							9 988 046,50	3 981 021,69	0,00	0,00	36 530 687,93	50 499 756,12	50 576 970,12
SUM BUDSJETT 2015 MED FORDELING PÅ KOMMUNENE							10 076 409,17	3 956 457,61	0,00	0,00	36 544 103,34		

Kommentarer:

- 622 Prosjektet er finansiert med låneopptak i 2011 med tilleggsfinansiering i 2013 og 2014. Budsjett settes derfor likt regnskap
- 623 Prosjektet er går over flere år og slutføres i 2015
- 628 Prosjektet går over flere år og slutføres i 2016
- 630 Prosjektet er finansiert innenfor totalrammen av nytt rensetrinn. Budsjett settes derfor likt regnskap

TØNSBERG RENSEANLEGG IKS

Finansiering av anleggsgifter / prosjekt 2015

Objekt	Navn	2011	2012	2013	2014	2015	SUM	Merknad
607	Bil kjøp					300 000	300 000	Tilskudd fra kommunene
622	Nytt rensetrinn	5 000 000	5 000 000	15 000 000	40 000 000	55 000 000	120 000 000	Låneopptak
623	Ledningsnett Auli		500 000	3 500 000		2 000 000	6 000 000	Tilskudd fra kommunene
624	Sentrifuger		1)	1)			-	Låneopptak
625	Maskiner kalkbehandling		2)	500 000			500 000	Låneopptak og Tilskudd
628	Fornyelse P11				1 500 000		1 500 000	Tilskudd fra kommunene
630	Innløpsrister				1)		-	Låneopptak

- 1) Anlegget er splittet fra objekt 622 og har finansiering herfra
- 2) Anlegget har finansiering fra tilskudd i 2013, og for øvrig fra rammen til prosjekt 622

Regnskap pr. prosjekt	2011	2012	2013	2014	2015	SUM
607 Bil kjøp					207 746,00	
622 Nytt rensetrinn	569 763,60	400 708,30	4 683 920,68	17 574 768,04	46 461 611,76	69 690 772,38
623 Ledningsnett Auli	98 444,00	28 724,00	98 427,20	1 083 740,48	653 952,18	1 963 287,86
624 Sentrifuger		3 990 225,90	5 941 958,14	1 946 268,87		11 878 452,91
625 Maskiner kalkbehandling		156 313,70	3 452 457,79	491 571,50		4 100 342,99
628 Fornyelse P11				706 134,40	650 565,82	1 356 700,22
630 Innløpsrister				805 557,97	1 815 358,36	2 620 916,33



KPMG AS
 Torvet 1, 2 etg.
 P.O. Box 2125 Terminalen
 N-3103 Tønsberg

Telephone +47 04063
 Internet www.kpmg.no
 Enterprise 935 174 627 MVA

Til representantskapet i Tønsberg Renseanlegg IKS

REVISORS BERETNING

Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for Tønsberg Renseanlegg IKS som viser et regnskapsmessig merforbruk på kr 189 456. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2015, driftsregnskap og investeringsregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler, tilleggsbestemmelser i lov om interkommunale selskaper, forskrift om årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for interkommunale selskaper og god 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 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 et rettviseende bilde. 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 regnskapsestimatene 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.

Offices in

Oslo	Grimstad	Molde	Trondheim
Ålesund	Haugesund	Sandnessjøen	Tynset
Bergen	Kragerø	Stavanger	Tønsberg
Bodø	Kristiansand	Stord	Ålesund
Elverum	Larvik	Strøme	
Finnes	Mo i Rana	Tromsø	

KPMG AS, a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Konklusjon

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter, og gir et rettviseende bilde av den finansielle stillingen til Tønsberg Renseanlegg IKS per 31. desember 2015 og av resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret, som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler, tilleggsbestemmelser i lov om interkommunale selskaper, forskrift om årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for interkommunale selskaper og god 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 og forutsetningen om fortsatt drift 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 bokføringskikk i Norge.

Tønsberg, 14. mars 2016
KPMG AS



Siv Karlsen Moa
Statsautorisert revisor

TØNSBERG RENSEANLEGG IKS STYRETS ÅRSBERETNING 2015

Selskapets virksomhet

Tønsberg renseanlegg IKS er et interkommunalt selskap som eies av kommunene Tjøme, Nøtterøy, Tønsberg, Re og Stokke. Selskapet har kontoradresse i Tønsberg og alle anlegg og tekniske installasjoner ligger også i Tønsberg.

Selskapet 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. I tillegg kan selskapet påta seg andre oppgaver og gå inn med eierandeler i andre foretak når det tjener eiernes interesser.

Tønsberg renseanlegg er medeier i Greve biogass as med en eierandel på 21,82%. Vi har 1 fast styreplass.

Styret og representantskap

Styret har i 2015 hatt 5 møter og behandlet 24 saker. Daglig leder deltar i styrets møter. Representantskapet har i 2015 hatt 2 møter og behandlet 12 saker. Styrets leder og daglig leder deltar også i representantskapets møter. Representantskapet har ikke behandlet større saker utenom regnskap og budsjett. Styret har hatt særskilt oppfølging av utbygging av renseanlegget som har en kostnadsramme på 125mill kr.

Resultat, utvikling og risiko

Tønsberg renseanlegg har sine inntekter hovedsakelig fra salg av tjenester vedr. avløpsrensing og slambehandling til eierkommunene. Nytt regelverk for selvkost er vedtatt å gjelde fra regnskapsåret 2014. Dette innebærer at eksisterende selvkostfond disponeres i løpet av de neste 5 år og at nye overskudd / underskudd tilbakebetales/ kreves inn fra eierne straks representantskapet har godkjent regnskapet. Kommunene betaler for tjenestene etter forhåndsdefinerte fordelingsnøkler.

Samlede investeringer i 2015 var på 50,5 mill. kr, hvorav det vesentligste ble brukt til ombygging av renseanlegget.

Inntekten til selskapet er basert på overføringer fra kommunene. Siden disse overføringene er basert på selvkost, som eierkommunene kan hente inn via avløpsgebyrer, anses risikoen knyttet til fremtidige resultater som liten. Eventuelle usikkerheter for øvrig er først og fremst knyttet opp mot endring i rammebetingelsene og større endringer i rentenivået. Konsekvensene av slike endringer vil imidlertid først og fremst være knyttet opp mot prisen til kommunene og deres abonnenter og ikke til endring i selskapets resultat og balanse.

Fortsatt drift

Styret mener at forutsetningene for fortsatt drift er til stede og årsregnskapet for 2015 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.

Selskapet klarte ikke å overholde utslippskravene i 2015. Dette skyldes i hovedsak en hendelse med havari på slamskraper i de nye renselinjene høsten 2015. Hendelsen medførte et utslipp av urensset avløpsvann over flere uker. Saken er meldt fylkesmannen som krever omfattende dokumentasjon mht. virkningene dette har hatt for resipienten.

Pumpeledningen som går under Aulielva fra stasjon P13 Auli fikk et brudd. Bruddstedet var på ca. kote -0,5 like ved elvekanten, dvs. godt under elvebunnen. Hendelsen skjedde like før høstflommene. Skaden ble reparert ved at det ble boret en ny pumpeledning under elva. Ledningen var forsikret, men vi har ennå ikke mottatt forsikringsoppgjør og dette er derfor ikke med i årets regnskap.

Selskapet har etablert strenge rutiner for å sikre at disponering av avløpsslam i landbruket ikke fører til unødig forurensning. Virksomheten har tidvis problemer med lukt i forhold til nærliggende naboer. Det er gjennomført flere tiltak for å rette på dette og 2015 var et bedre år enn de foregående i så henseende.

Utlasting og spredning av slam ble overtatt av Lindum as, på vegne av Greve biogass. Foreløpig blir slammet tilsatt kalk som tidligere og benyttes i landbruket. Fra 2018 vil det antagelig stå klart en ny biogassreaktor for bl.a. slam ved Greve biogass.

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

Arbeidsmiljø og HMS

Selskapet har et fullt ut dekkende og et godt fungerende kvalitetssystem og internkontroll for HMS. Det er innført elektronisk meldesystem for skader, avvik og andre hendelser. Det har ikke vært spesielle hendelser vedr. arbeidsmiljøet. Sykefraværet i 2015 var 10,8 % i gjennomsnitt over året. Dette er meget høyt og skyldes langtidsfravær hos et par ansatte. I siste kvartal var fraværet på 5,4 % og denne tendensen ser ut til å fortsette i 2016. Styret anser arbeidsmiljøet i selskapet som godt.

Likestilling og tilrettelegging

Det er likestilling mellom kjønnene i selskapet. Ved den igangsatte ombyggingen av renseanlegget er det etablert garderobefasiliteter som bedre legger til rette for å ha driftsoperatører av begge kjønn. To av ti ansatte er kvinner, herav 1 i administrasjonen og 1 driftsoperatør. Styrets sammensetning tilfredsstillende lovens krav om kjønnsbalanse.

Selskapet har ingen ansatte med innvandrerbakgrunn eller med nedsatt funksjonsevne. Selskapet har en etiske retningslinjer og rekrutteringspolicy som skal sikre like muligheter uavhengig av etnisitet, seksuell legning, religion og livssyn.

Forskning og utvikling

Selskapet driver ikke med systematisk forskning og utvikling, men har samarbeid med universitet og forskningsinstitusjoner 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.

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. Alle driftsoperatører har gjennomgått driftsoperatørkurs i regi av

Norsk Vann og ledelsen har gjennomgått lovpålagt kurs i HMS

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

Alle større innkjøp skjer etter avtaler som har vært konkurranseutsatt. Tønsberg renseanlegg 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 selskapet, de har gjennomgått og kvalitetssikret våre rutiner på prøvetaking og kontroll og de har gjennomført opplæring på personalet vedr. prøvetaking. Aquateam får tilsendt alle analyseresultater direkte fra eksternt laboratorium og skriver også årsrapporten som sendes til fylkesmannen.

Fremtidige utfordringer

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

Det meste av ledningsnettets er 35- 40 år og er etablert rundt 1975. Dette ledningsnettets ble bygget med en gjennomgående god kvalitet og er i fortsatt god stand. Det er imidlertid behov for å foreta en nærmere tilstandsvurdering av selvfølgelig ledningen fra Flintbanen til Vallø. Denne er en kritisk ledning pga. sin størrelse og viktighet. Det er også behov for å rehabilitere flere av pumpestasjonene.

Klimaendringene ser ut til å få begrenset innvirkning på våre anlegg. Vi har ingen overløp som ligger så lavt at stigning i havnivået utgjør en stor trussel. Ledningsnettets er av gjennomgående god kvalitet og har minimal innlekking, og kommunene jobber aktivt med å skille bort regnvann fra avløpsnettets slik at tilførslene ikke forventes å øke.

Det er ikke forventet ytterligere skjerping i rensekravene de nærmeste årene, men det er varslet en tettere oppfølging av utslipp fra ledningsnettets. Dette vil berøre kommunene i større grad enn Tønsberg renseanlegg, men Fylkesmannens varslede krav om samordning av aktivitetene mellom kommuner og renseanlegg vil medføre en del mer oppfølging også fra vår side.

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.

Vallø 14 mars 2016



Bjørn Kåre Sevik
Styrets leder




Pål Wilhelm Olsen
Nestleder



Marit Sibbern
Styremedlem



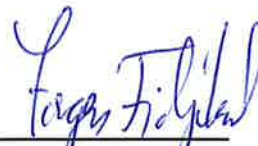
Elisabeth Larsen
Styremedlem



Anne Mitsem Borgersen
Styremedlem



Bjørn Dahlen
Ansattes representant



Jørgen Fidjeland
Daglig leder

5/16 Valg av styremedlemmer, styreleder og nestleder

Arkivsak-dok. 15/00102-6
Arkivkode. 02
Saksbehandler Jørgen Fidjeland

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Representantskapet	25.04.2016	5/16

Forslag til vedtak:

Som nye styremedlemmer velges:

1. Personlig vara:
2. Personlig vara:
3. Personlig vara:

Som ny styreleder velges:

Som ny nestleder velges:

Vedlegg:

Ingen vedlegg

SAKSFRAMSTILLING

BAKGRUNN

Styrets medlemmer velges for en periode på 4 år. Valg skjer hvert annet år slik at det velges henholdsvis 3 og 2 styremedlemmer hver gang. Denne gangen skal det velges 3 styremedlemmer og 3 personlig varamedlemmer. I tillegg skal det velges styreleder og nestleder.

FAKTAGRUNNLAG

Styret består av 6 medlemmer med like mange personlige varamedlemmer. Ett styremedlem velges av og blant de ansatte, mens de øvrige 5 velges av representantskapet

Det er krav om at hvert kjønn skal være representert med minst 40% av styrets medlemmer. De ansattes representant regnes ikke med i denne sammenheng. Dette betyr at av 5 medlemmer som oppnevnes av representantskapet, må det være minst 2 av hvert kjønn.

Av de medlemmene som ikke er på valg er det 2 kvinner. Det betyr at av de nye medlemmene må det være minst 2 menn, men det kan også velges 3 menn.

Følgende personer er på valg:

Bjørn Kåre Sevik – styreleder

Pål W. Olsen – nestleder

Elisabeth Larsen – styremedlem

Personlig vara: Egil Koch

" Tove Kværne

" Nils Jan Johansen

Tønsberg renseanlegg IKS har ikke bestemmelser om maksimal tjenestetid eller andre vedtekter som er til hinder for gjenvalg av medlemmer til styret.

Representantskapet vedtok i forrige møte å sette ned en valgkomité bestående av:

Thorvald Hillestad – leder

Petter Berg

Bente K. Bjerke

VURDERINGER

ALTERNATIVE LØSNINGER

6/16 Godtgjørelse til styret

Arkivsak-dok. 15/00102-7
Arkivkode. 02
Saksbehandler Jørgen Fidjeland

Saksgang	Møtedato	Saknr
1 Representantskapet	25.04.2016	6/16

Forslag til vedtak:

Styregodtgjørelse for kommende periode fastsettes slik:

Styreleder: kr pr. år
Styremedlem: kr pr. år

Varamedlem: kr pr. møte

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 ble sist regulert i 2015, mens maksgrensen for tapt arbeidsfortjeneste og godtgjørelsen for varamedlem er holdt uendret siden 2012.

FAKTAGRUNNLAG

Dagens satser er slik:

Styreleder kr 44 000
Medlemmer kr 22 000
Varamedlem kr 1 000,- pr. møte
Dokumentert tapt arbeidsfortjeneste følger satsene til KS inntil kr 2.900,- pr. dag
Kjøregodtgjørelse betales etter kommunale satser og kjørte kilometer.

VURDERINGER

Satsene ligger på nivå med øvrige IKS i Vestfold, men det er noen variasjoner. Det har ikke lyktes å få en oppdatert liste som vedlegg til saken, men det tas sikte på å legge frem en oversikt over status i de andre IKS-ene på møtet.