

ÅRSRAPPORT 2015

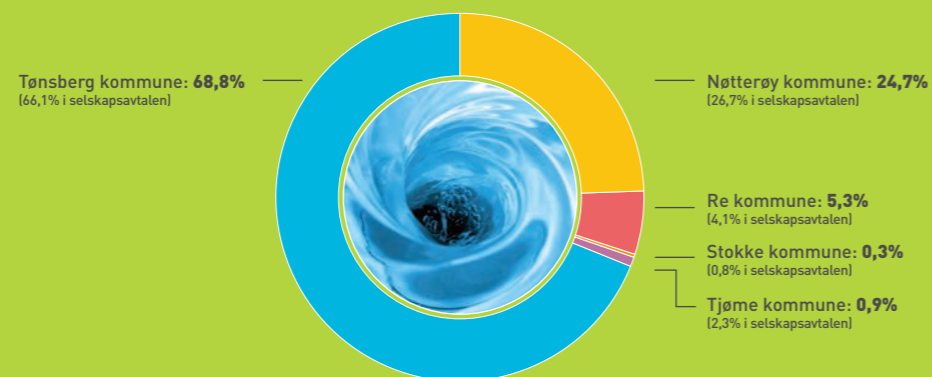
Vedtatt 14.3.2016



Dette er Tønsberg renseanlegg

Tønsberg renseanlegg IKS - er et interkommunalt selskap, som ble dannet av kommunene Nøtterøy, Sem, Stokke og Tønsberg i 1973 under navnet Tønsbergfjordens avløpsutvalg - TAU. 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 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 selskapsavtalen.

Eierandeler pr. 31.12.2015:



Selskapet er organisert som et IKS (Interkommunalt selskap) etter Lov 1999-01-29 nr 06 "Lov om interkommunale selskaper". Tidligere var vi et interkommunalt selskap etter kommunelovens § 27. Renseanlegget på Vallø ble satt i drift i 1980. Kjemisk rensing er drevet fra 15.05.90. Selskapet skiftet navn til Tønsberg renseanlegg i 2013.

Tønsberg renseanlegg 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 Korten, PA012 ved Travbanen, PA013 ved Auli, PA020 på Sjøormen og PA019 på Scanrope) og avløpsledningene mellom disse anleggene. Alle våre anlegg ligger i Tønsberg kommune hvor selskapet også har sin kontoradresse.

Selskapets administrasjon og driftsavdeling er lokalisert til renseanlegget på Vallø i Tønsberg kommune.

Vi 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.

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 vist på figuren til høyre.

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:

Petter Berg	Tønsberg kommune, leder
Roar Jonstang	Nøtterøy kommune, nestleder
Thorvald Hillestad	Re kommune
Erlend Larsen	Stokke kommune
Bente K. Bjerke	Tjøme kommune

Representantskapet konstituerer seg selv.

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.

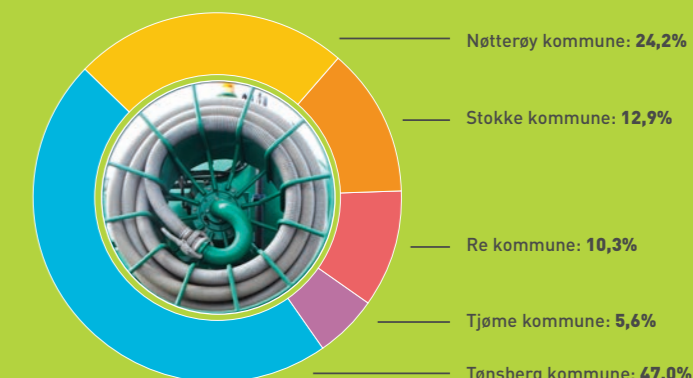
Sittende styre ble valgt av representantskapet i møte 21.11.2011 og 7.10.2013. Styret består etter dette av følgende medlemmer med personlige varamedlemmer angitt i parentes:

Bjørn Kåre Sevik	leder	(Egil Koch)
Pål Wilhelm Olsen	nestleder	(Tove Kværne)
Elisabeth Larsen		(Nils Jan Johansen)
Marit Sibbern		(Bente Torunn Brekke)
Anne Mitsem Borgersen		(Carl Cristian Stikbakk)
Bjørn Dahlen	Ansattes representant	(Gard Jacobsen)

Organisasjon

Ved utgangen av 2015 var det 10 ansatte i selskapet. Sekretær arbeider i 80 % stilling. De øvrige er heltidsansatt. Gjennomsnittsalderen er 52 år. Både administrasjonen og driftsavdelingen holder til på renseanlegget på Vallø i Tønsberg. Alle pumpestasjoner og ledningsnett ligger også i Tønsberg kommune. Selskapet har døgkontinuerlig overvåkning av alle anlegg med alarmoverføring til hjemmeverk.

Representantskapet:





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

Økonomiske oversikter – 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 oversikter – Investering


	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	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
Finanstransaksjoner				
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

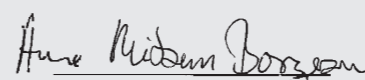
Økonomiske oversikter – Balanse

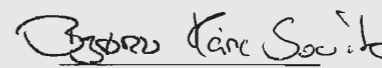
	Regnskap 2015	Regnskap 2014
EIENDELER		
Anleggsmidler	159.792.820,13	111.289.423,01
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	121.666.469,68	76.352.716,74
Utstyr, maskiner og transportmidler	20.166.273,45	18.205.138,27
Utlån	0,00	0,00
Konserninterne langsiktige fordringer	0,00	0,00
Aksjer og andeler	1.435.431,00	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

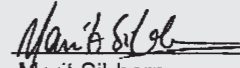
	Regnskap 2015	Regnskap 2014
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	49.757.020,59	50.975.865,13
Herav:		
Disposisjonsfond	504.745,11	364.603,95
Bundne driftsfond	8.448.265,76	5.782.395,76
Ubundne investeringsfond	0,00	0,00
Bundne investeringsfond	4.109.229,92	3.113.747,92
Regnskapsmessig mindreforbruk	0,00	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

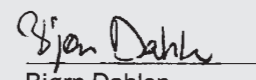
MEMORIAKONTI		
Memoriakonto	31.149.235,39	0,00
Herav:		
Ubrukte lånemidler	31.149.235,39	0,00
Ubrukte konserninterne lånemidler	0,00	0,00
Andre memoriakonti	0,00	0,00
Motkonto for memoriakonti	-31.149.235,39	0,00

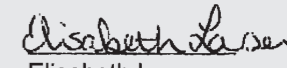

Pål Wilhelm Olsen
Nestleder

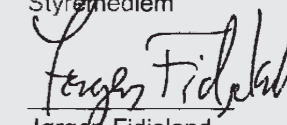

Anne Mitsem Borgersen
Styremedlem


Bjørn Kåre Sevik
Styrets leder


Marit Sibbern
Styremedlem


Bjørn Dahlen
Ansattes representant


Elisabeth Larsen
Styremedlem


Jørgen Fidjeland
Daglig leder



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 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.

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

Offices in:

Oslø	Grimstad	Molde	Trondheim
Alta	Hamar	Narvik	Tynset
Arendal	Haugesund	Sandnessjøen	Tønsberg
Bergen	Knarvik	Stavanger	Ålesund
Bodø	Kristiansand	Stord	
Elverum	Larvik	Strøme	
Finnsnes	Mo i Rana	Tromsø	



Revisors beretning 2015
Tønsberg Renseanlegg IKS

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 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 K. Moa

Siv Karlsen Moa
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.

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 1: Endring i arbeidskapital

Del 1 Endring i arbeidskapital bevilgningsregnskapet

Anskaffelse av midler	Regnskap 2015	Regnskap 2014
Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)	-37 378 593,25	-40 552 987,87
Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)	-2 690 000,00	-1 510 050,00
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	-59 036 757,47	-20 320 420,75
Sum anskaffelse av midler	-99 105 350,72	-62 383 458,62
Anvendelse av midler	Regnskap 2015	Regnskap 2014
Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)	36 874 960,32	31 693 673,48
Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)	49 879 234,12	22 618 041,26
Utbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	4 290 604,33	4 091 919,98
Sum anvendelse av midler	91 044 798,77	58 403 634,72
Anskaffelse - anvendelse av midler	-8 060 551,95	-3 979 823,90
Endring i ubrukte lånemidler	-31 149 235,39	0,00
Endring i arbeidskapital	39 209 787,34	3 979 823,90

Del 2 Endring i arbeidskapital balansen

	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 2: Fordringer og gjeld til kommunale foretak og interkommunalt samarbeid

	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 3: Pensjonskostnader 2015

Tabellene nedenfor viser de regnskapsførte pensjonskostnadene for 2015. Tønsberg Renseanlegg har kollektive pensjonsordninger for sine ansatte i KLP.

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

Kommunal- og regionaldepartementet har 9. desember 2002 gitt 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 jevner 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

ÅRETS PENSJONSKOSTNAD	KLP 2014	KLP 2015
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	2014	2015
Forfalt premie inkl. adm.kostnader	1 328 679	674 826
Administrasjonskostnad	-50 011	-57 634
Netto pensjonskostnad	745 421	-770 300
Premieavvik	533 147	-153 108
Arbeidsgiveravgift av premieavviket	75 174	-21 588

NETTO PENSJONSFORPLIKTELSE / MIDLER		
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 FORPLIKTELSER	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 pensjonsmidler ved full amortisering	18 977 095	20 891 852

SPESIFIKASJON AV BRUTTO PENSJONSMIDLER	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	2014	2015
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
Arbeidsgiveravgift av amortiseringsbeløp	17 800	75 174

SPESIFIKASJON AV ESTIMATAVIK	2014	2015
Forpliktelser		
Faktisk forpliktelse 1.1	18 412 202	20 620 675
Estimert forpliktelse 1.1	-17 533 429	-18 977 095
Estimatavvik forpliktelse IB 1.1	878 773	1 643 580
Akkumulert avvik gjenstående fra tidligere år		
Amortisering av avvik i år vedr. forpliktelser		



AVSTEMMING	2014	2015
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 estimatavvik	378 542	567 897
Balanseført netto forpliktelse UB 31.12	3 646 201	4 367 206

MEDLEMSSTATUS	2014	2015
Antall aktive	10	10
Antall fratradte 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 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	950	2 826 520,00	0,00
Bruk av avsetninger investerings-regnskapet	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	0	01.01.2015 Balanse	44 980 810,01
(underskudd i kapital)		(kapital)	
Debetposter i året:		Kreditposter 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	35 701 413,52	31.12.2015 Balanse	0
Avstemming	-35 701 413,52		
Differanse	0,00		

NOTE 6: Interkommunalt samarbeid, Samarbeid IKS

	Tønsberg Renseanlegg	
	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 à konto 4 ganger i året med ¼ av budsjett hver gang.

NOTE 7: Gjeldsforpliktelser – type gjeld og fordeling mellom långivere

	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

NOTE 8: Anleggsregister

	A1*	A2*	A3*	A4*	A5*	A6*	Sum
Akkumulert anskaffelseskost pr. 01.01.15	1 108 947	18 338 736	3 697 066	47 135 511	45 910 202	13 702 820	129 893 282
Akkumulerte ordinære avskrivninger pr. 01.01.15	-628 217	-624 775	-3 686 619	-11 774 364	-12 519 870	-6 101 582	-35 335 427
	480 730	17 713 961	10 447	35 361 147	33 390 332	7 601 238	94 557 855
Bokført verdi 01.01.15	480 730	17 713 961	10 447	35 361 147	33 390 332	7 601 238	94 557 855
Tilgang i året	297 746	2 465 924	0	0	47 343 456	653 952	50 761 078
Avgang i året	-103 207	0	0	0	0	0	-103 207
Delsalg i året	0	0	0	0	0	0	0
Årets ordinære avskrivninger	-51630	-637 251	-10 447	-1 139 776	-908 645	-629 046	-3 376 795
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	-6 188	0	-6 188
Årets reverserte nedskrivninger	0	0	0	0	0	0	0
Bokført verdi 31.12.15	623 639	19 542 634	0	34 221 371	79 818 955	7 626 144	141 832 743
	* Biler	* Maskiner	* Inventar, EDB-utstyr	* Bygg	* Tekniske anlegg	* Ledningsnett	

Et anlegg er nedskrevet i 2015: 5035

NOTE 9: Investeringer

	Regnskap 2015	Regnskap 2014	Budsjett 2015	Avvik
Investeringer	50 625 013	23 001 980	75 696 000	25 070 987
Inndekning 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 anleggs- midler	-90 000	-8 000		90 000
Avvik investering / finansiering	0	9 920 269	0	0

NOTE 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		
Art	Beløp	Art	Beløp	Sum
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		
Art	Beløp	Art	Beløp	Sum
930	-5 471 754	930	0	
580	0	580	0	
Differanse	-5 471 754		0	-5 471 754


NOTE 11: Anleggsregister
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

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

Regnskap	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
GRUNNLAGE 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	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
FORDELTE INVESTERING I %	24,67	5,34	0,31	0,90	68,78	100
NY AVRUNDET FORDELING I %	24,7	5,3	0,3	0,9	68,8	100
Fordelingen slik den fremgår av selskapsavtalen §5	26,7	4,1	0,8	2,3	66,1	100

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

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	20	20	20	20	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	20	20	20	20	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	20	20	20	20	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	20	20	20	20	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	20	20	20	20	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 FORDELTE PÅ KOMMUNENE**30 100 000,00****7 856 800,00****1 347 710,00****864 990,00****716 250,00****19 514 250,00****30 100 000,00**

Kommunenes andel av årets overskudd på drift (overføres egenkapitalen)



TØNSBERG RENSEANLEGG IKS – REGNSKAP LÅNEUTGIFTER 2015

FORDELING PÅ KOMMUNENE OG OVERFØRING TIL EGENKAPITAL

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	130	5100	903	2007.0142	Ny PA009, Kilen	R	28,8	4,1	0,0	0,0	67,1	78 484,32	11 173,12	0,00	0,00	182 857,57	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	867 562,74	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	47 424,96	7 365,24	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	906	2011.0878	Sentrifuger	R	19,5	8,0	0,0	0,0	72,5	33 139,08	13 595,52	0,00	0,00	123 209,40	169 944,00	195 000,00	6 000 000,00
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	1 000 000,00	
1500	140	5150	904	2014.0341	Biologisk rensetrinn	R	19,5	8,0	0,0	0,0	72,5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 330 000,00	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	x	Septikmottak	R	16,1	9,7	13,7	22,2	38,3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55 000,00	0,00
1510	140	5150	904			A	16,1	9,7	13,7	22,2	38,3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
SUM REGNSKAPSFØRTE UTGIFTER OG FORDELING PÅ KOMMUNENE												935 360,52	197 594,28	0,00	0,00	2 573 544,21	3 706 499,00	5 209 000,00	
SUM BUDSJETT OG FORDELING PÅ KOMMUNENE												1 133 453,00	315 124,00	7 535,00	12 210,00	3 639 893,00	5 209 000,00	133 070 870,00	

KODER: R=Renter, A=Avdrag

TØNSBERG RENSEANLEGG IKS – REGNSKAP INVESTERING/ANLEGGsutgifter 2015

FORDELING PÅ KOMMUNENE OG OVERFØRING TIL EGENKAPITAL

Objekt nr.	Anlegg	FORDELING I %					FORDELTE ANLEGGsutgifter					REGNSKAP 2015	BUDSJETT 2015
		Nø	Re	St	Tj	Tø	Nøtterøy	Re	Stokke	Tjøme	Tønsberg		
607	Bilkjøp	28,8	4,1	0,0	0,0	67,1	59 830,85	8 517,59	0,00	0,00	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 finansert med låneopptak i 2011 med tilleggsfinansiering i 2013 og 2014. Budsjett settes derfor likt regnskap.
- 623 Prosjektet går over flere år og sluttføres 2015.
- 628 Prosjektet går over flere år og sluttføres i 2016.
- 630 Prosjektet er finansert innenfor totalrammen av nytt rensetrinn. Budsjett settes derfor likt regnskap.

TØNSBERG RENSEANLEGG IKS
Finansiering av anleggsutgifter / prosjekt 2015

Objekt	Navn	2011	2012	2013	2014	2015	SUM	Merknad
607	Bilkjøp					300 000	300 000	Tilsk. 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	Tilsk. fra kommunene
624	Sentrifuger		1)	1)				- Låneopptak
625	Maskiner kalkbehandling		2)	500 000			500 000	Låneopptak og tilsk.
628	Fornyelse P11				1 500 000		1 500 000	Tilsk. 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 Bilkjøp					207 746,00	207 746,00
622 Nytt rensetrinn	5 697 633,60	4 007 708,30	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





Besøksadresse:
Carl XV's gate 8a, Vallø
Postboks 47, 3166 Tolvsrød

Tlf.: 33 35 77 50
post@rense.no
www.rense.no

