

Meeting Book: Styret i Vestfold Vann IKS (05.12.2018)

# Styret i Vestfold Vann IKS

Date: 2018-12-05T08:00:00

Location: Andebuveien 3 på Sem

Note:

Vesfold Vann IKS  
Styret

Arkivsak-dok. 18/00099-1  
Saksbehandler

## **PROTOKOLL FRA MØTET 11.10.18.**

Det har ikke kommet merknader til protokollen. Protokollforslag følger vedlagt.

### **Forslag til vedtak:**

Godkjennes.

### **Vedlegg:**

Protokoll 11.10.18.

# MØTEPROTOKOLL

## Styret i Vestfold Vann IKS

**Dato:** 11.10.2018 kl. 8:00-11:00  
**Sted:** Andebuveien 3 på Sem  
**Arkivsak:** 18/00087

**Tilstede:** Vidar Ullenrød, Erland Buøen, Ranveig Rønningen Saaghus, Olav Bjørnli, Jarle Liverød

**Møtende varamedlemmer:** Jan-Agnar Stålerød

**Forfall:** Ellen Flø Skagen

**Andre:** Jan Morten Jansen under sak 36/18 – 38/18 samt Tanja Breyholtz

**Protokollfører:** Tanja Breyholtz

<b>SAKSKART</b>			<b>Side</b>
<b>Saker til behandling</b>			
<a href="#">36-18</a>	18/00087-1	Protokoll fra møtet 30.08.18.	2
<a href="#">37-18</a>	18/00087-2	Orientering fra daglig leder	2
<a href="#">38-18</a>	18/00087-3	Utvidelse av høydebassengkapasiteten i forsyningsområdet	2
<a href="#">39-18</a>	18/00087-4	Investeringsbudsjett 2019	2
<a href="#">40-18</a>	18/00087-5	Selskapsavtalen - økt låneramme	3
<a href="#">41-18</a>	18/00087-6	Budsjett 2019 inkl. selvkostberegning, likviditetsoversikt. Økonomiplan 2019-2022.	3
<a href="#">42-18</a>	18/00087-7	Saksliste representantskapsmøte	3
<a href="#">43-18</a>	18/00087-8	Eventuelt	4

Seierstad

11.10.2018

## **36-18 Protokoll fra møtet 30.08.18.**

### **Forslag til vedtak:**

Godkjennes.

### **Behandling**

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak**

Godkjennes.

## **37-18 Orientering fra daglig leder**

### **Forslag til vedtak:**

Til orientering.

### **Behandling**

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak**

Til orientering.

## **38-18 Utvidelse av høydebassengkapasiteten i forsyningsområdet**

### **Forslag til vedtak:**

Utvidelse av bassengkapasiteten med et sikkerhetsvolum på 24 timer anbefales lagt inn i forslag til investeringsplan 2019.

### **Behandling**

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak**

Utvidelse av bassengkapasiteten med et sikkerhetsvolum på 24 timer anbefales lagt inn i forslag til investeringsplan 2019.

## **39-18 Investeringsbudsjett 2019**

### **Forslag til vedtak:**

Styret legger saken frem for representantskapet med følgende forslag til vedtak: Investeringsbudsjett for 2019 datert 26.09.18 godkjennes.

### **Behandling**

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak**

Styret legger saken frem for representantskapet med følgende forslag til vedtak: Investeringsbudsjett for 2019 datert 26.09.18 godkjennes.

## **40-18 Selskapsavtalen - økt låneramme**

### **Forslag til vedtak:**

Selskapets låneramme økes med 250 mill. kr fra 750 mill. kr til 1 mrd kr

### **Behandling**

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak**

Selskapets låneramme økes med 250 mill. kr fra 750 mill. kr til 1 mrd kr

## **41-18 Budsjett 2019 inkl. selvkostberegning, likviditetsoversikt. Økonomiplan 2019-2022.**

### **Forslag til vedtak:**

Styret legger saken frem for representantskapet med følgende forslag til vedtak:

1. Budsjett for 2019 datert 26.09.18 godkjennes.
2. Vannavgiften kr 4,76 pr m<sup>3</sup> godkjennes.
3. Låneopptak på 40 mill. kr godkjennes.
4. Økonomiplan for 2019-2022 datert 26.09.18 godkjennes

### **Behandling**

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak**

Styret legger saken frem for representantskapet med følgende forslag til vedtak:

1. Budsjett for 2019 datert 26.09.18 godkjennes.
2. Vannavgiften kr 4,76 pr m<sup>3</sup> godkjennes.
3. Låneopptak på 40 mill. kr godkjennes.
4. Økonomiplan for 2019-2022 datert 26.09.18 godkjennes

## **42-18 Saksliste representantskapsmøte**

### **Forslag til vedtak:**

Til orientering.

### **Behandling**

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

### **Vedtak**

Til orientering.

## **43-18 Eventuelt**

Ingen saker til behandling under evt.

Vidar Ullenrød

Erland Buøen

Ranveig Rønningen Saaghus

Olav Bjørnli

Jarle Liverød

Jan-Agnar Stålerød

Arkivsak-dok. 18/00099-2  
Saksbehandler Tanja Breyholtz

## **ORIENTERING FRA DAGLIG LEDER**

### **1. Virksomheten**

Det ble levert 20,27 mill. m<sup>3</sup> drikkevann pr 31.10.18 noe som tilsvarer ca. 66 670 m<sup>3</sup> pr. døgn. Dette er ca. 9,6 % høyere enn leveransen på samme tid i 2017. Sommerens vær-situasjon er naturlig nok hovedårsaken til dette. Vårt systematiske arbeid med lekkasjekontroll har bidratt til at forbruket denne sommeren ikke ble enda høyere.

Vannleveransen har gått som normalt. Eidsfoss VBA forsyner fortsatt hele området grunnet vedlikehold og rehabiliteringsarbeider ved Seierstad VBA. Det har ikke vært hendelser som har påvirket vannforsyningen. Vedlikeholdsarbeider og sikringstiltak ved Seierstad VBA går etter planen og inntaket rehabiliteres etter egen fremdrift. Det planlegges for oppstart og testkjøring av Seierstad VBA kommende uke med påfølgende normal drift fra begge vannbehandlingsanleggene ved stabil drift.

Lekkasjeleterarbeidet har gått som normalt den siste perioden. Høstens vannforbruk gjør det nå mulig i større grad å bruke referanseverdiene på en effektiv måte i overvåkningen av de ulike vannsonene.

Anleggsprosjekter:

Nærmere orientering for pågående anleggsprosjekter ettersendes i egne oversikter.

### **2. Organisasjon**

Høstmøte for alle eierkommunene er avholdt, med godt engasjement knyttet til faglige problemstillinger. I tillegg til faste innlegg om status i Vestfold Vann ble blant annet vanningsrestriksjonene gjenstand for diskusjon med erfaringer fra den tørre sommeren 2018.

Vestfold Vann gjennomførte en omdømmemåling blant representanter for våre eiere. Resultatene viser stor grad av tilfredshet knyttet til vår produkt og våre tjenester. Resultater vises i styremøtet.

Det vil også bli gitt en nærmere orientering i styremøtet om status for virksomhetens beredskapsplanverk samt bestemmelser knyttet til restriksjonssonen for hovedvannledningen.

### **3. Økonomiske forhold**

Det vises til egen sak vedrørende rapportering 3. kvartal.

### **Forslag til vedtak:**

Til orientering.

### **Vedlegg:**

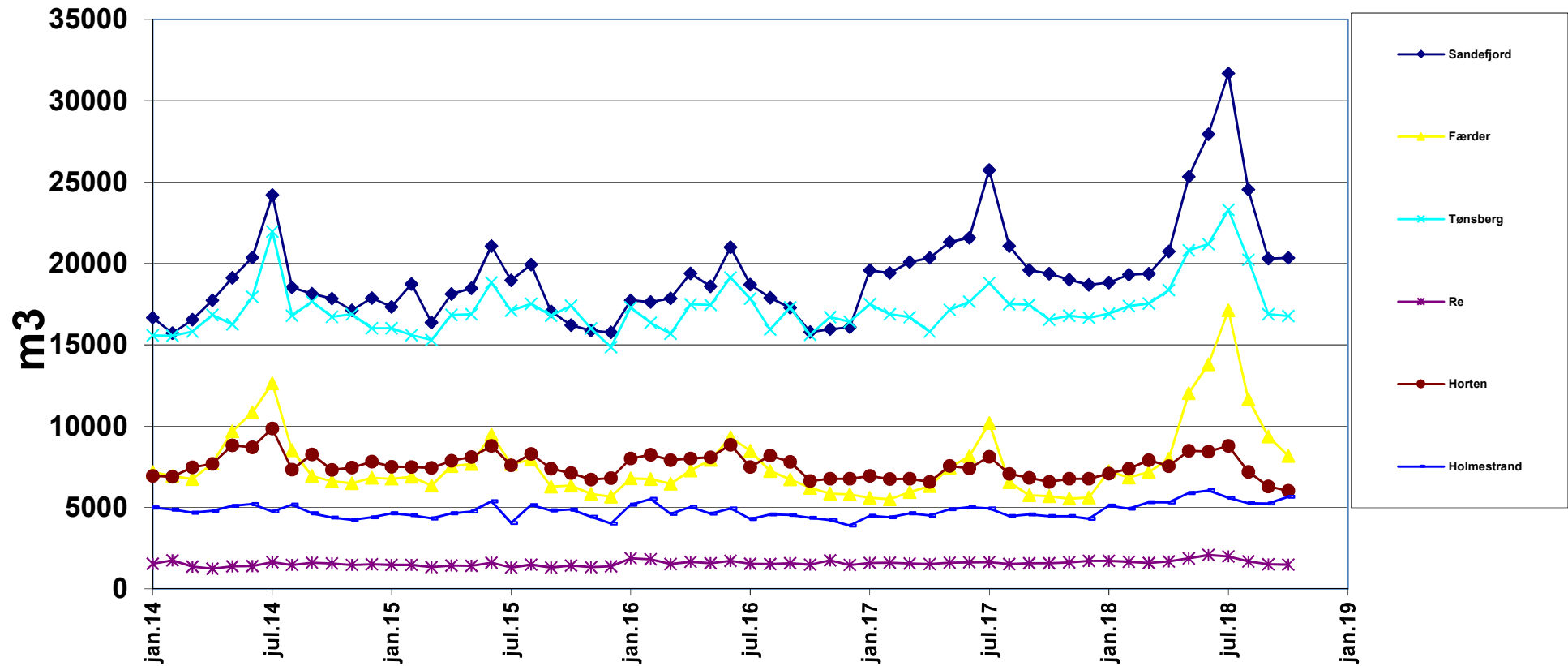
Vannforbruk

Vannkvalitet

Statusrapporter prosjekter (u.off. Off.lov §14)

# VANNFORBRUK

## Vestfold Vann tot. døgnsforbruk/månedsgjennomsnitt



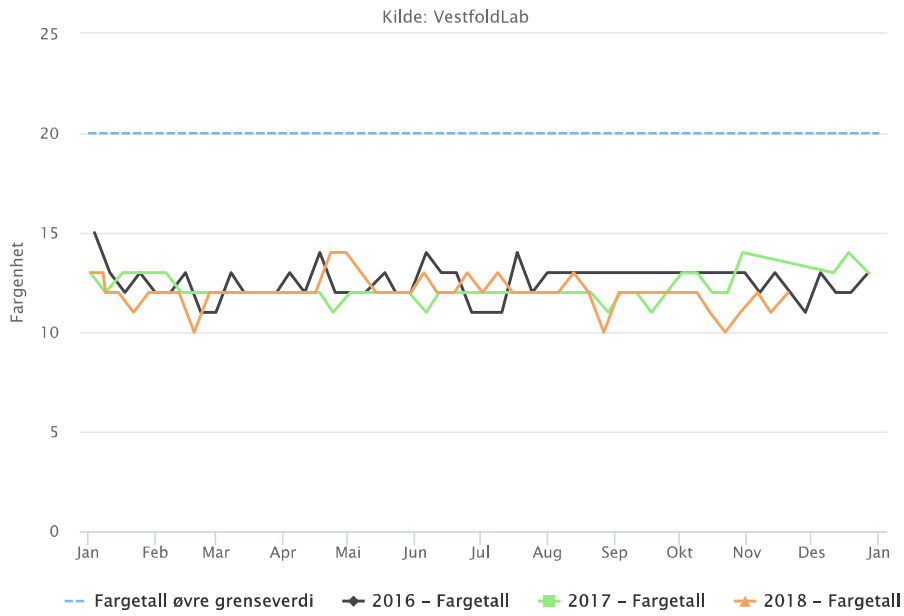
01.01.2014 - 31.10.2018

Fra 01.01.2017 er Stokke og Andebu inkl. i Sandefjord tot.

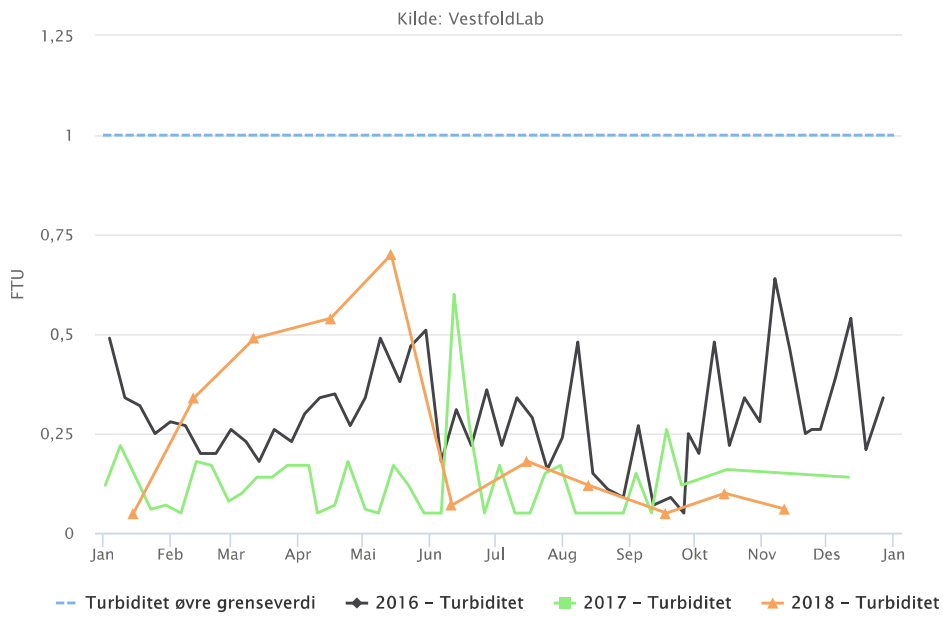
Fra 01.01.2018 er Hof inkl. i Holmestrand tot. og Færder tot. er tidl. Nøtterøy hvor Tjøme er inkl.



## Eidsfoss rentvann – Fargetall

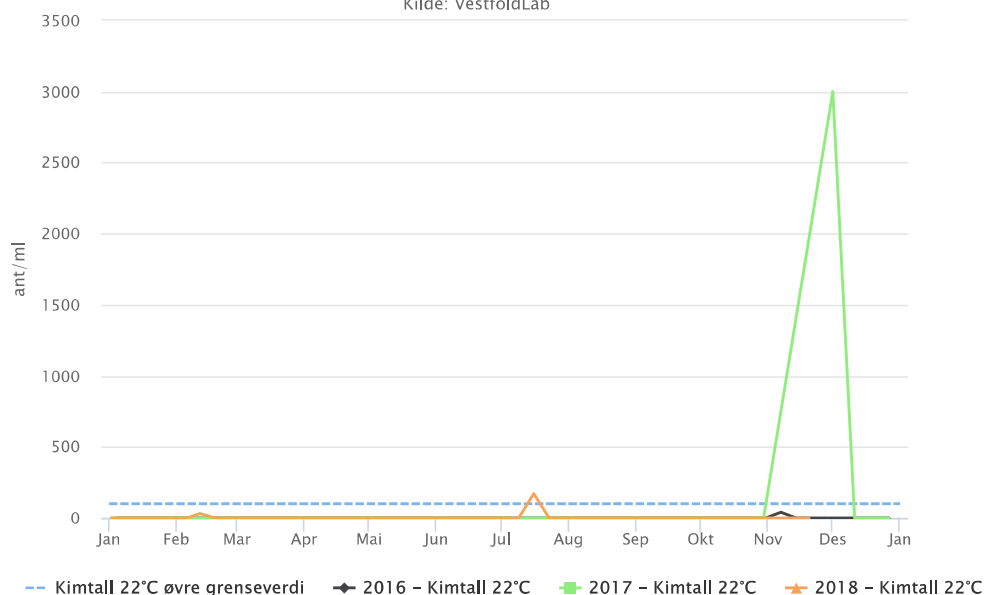


## Eidsfoss rentvann – Turbiditet



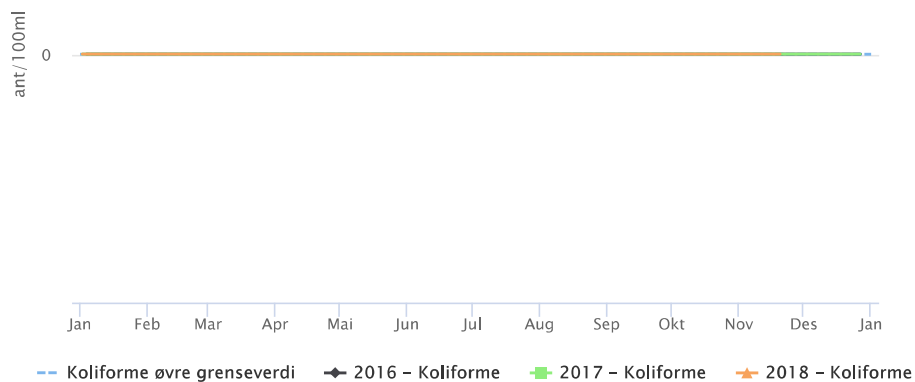
### Eidsfoss rentvann – Kimtall

Kilde: VestfoldLab



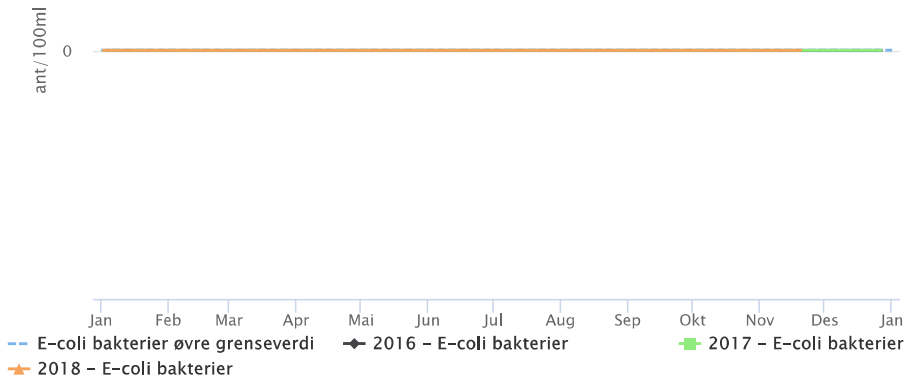
### Eidsfoss rentvann – Koliforme bakterier

Kilde: VestfoldLab



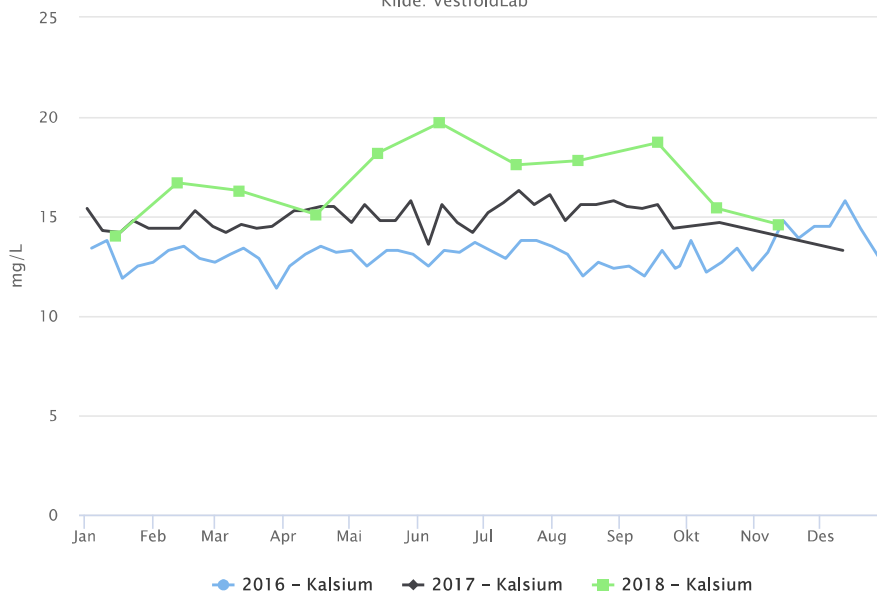
### Eidsfoss rentvann – E. coli

Kilde: VestfoldLab



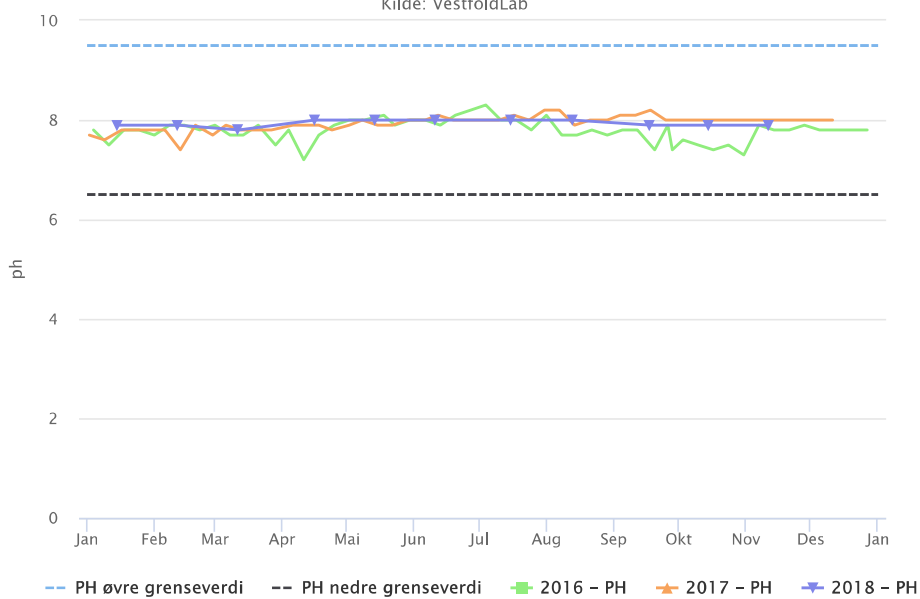
### Eidsfoss rentvann – Kalsium

Kilde: VestfoldLab



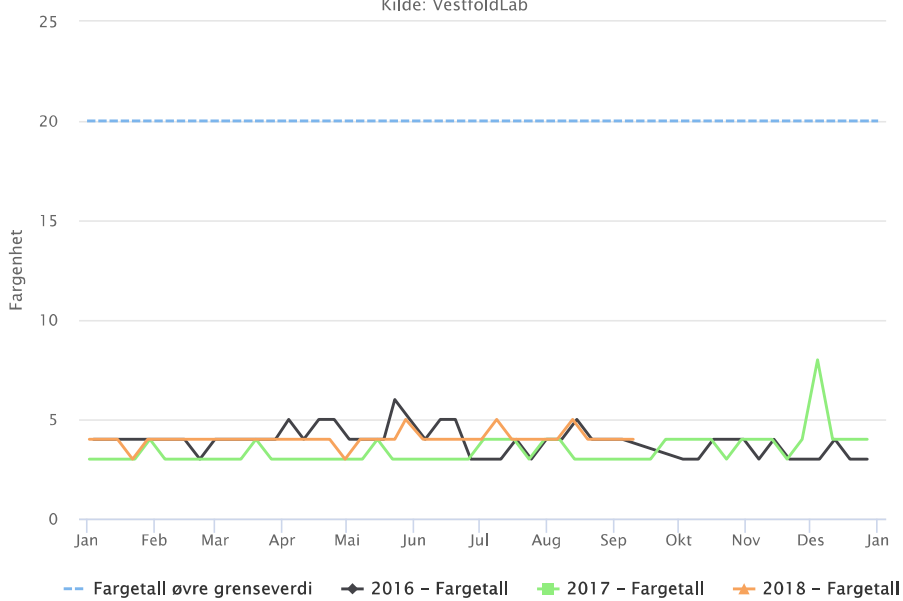
### Eidsfoss rentvann – pH

Kilde: VestfoldLab



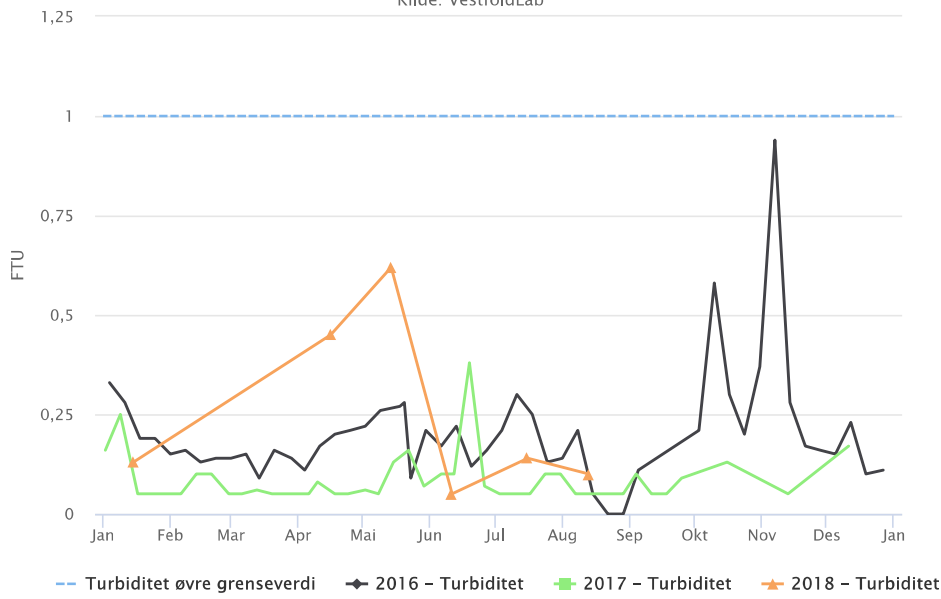
### Seierstad rentvann – Fargetall

Kilde: VestfoldLab



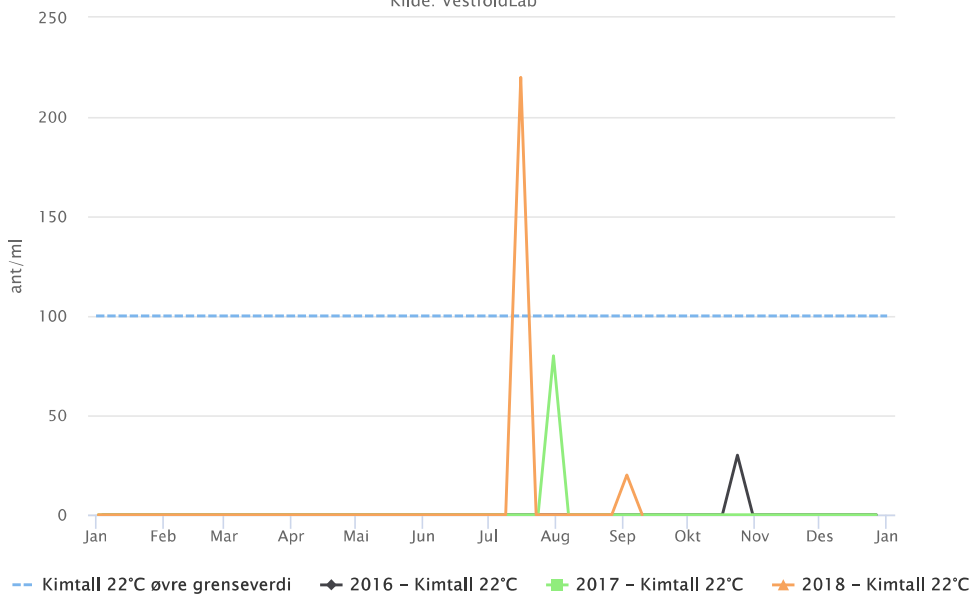
### Seierstad rentvann – Turbiditet

Kilde: VestfoldLab



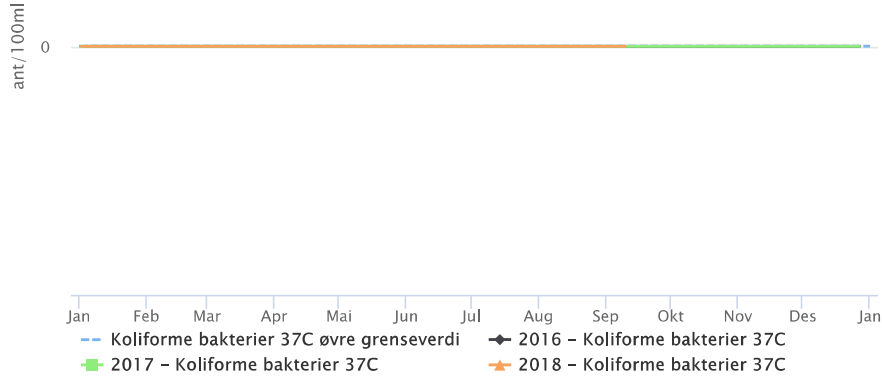
### Seierstad rentvann – Kimtall

Kilde: VestfoldLab



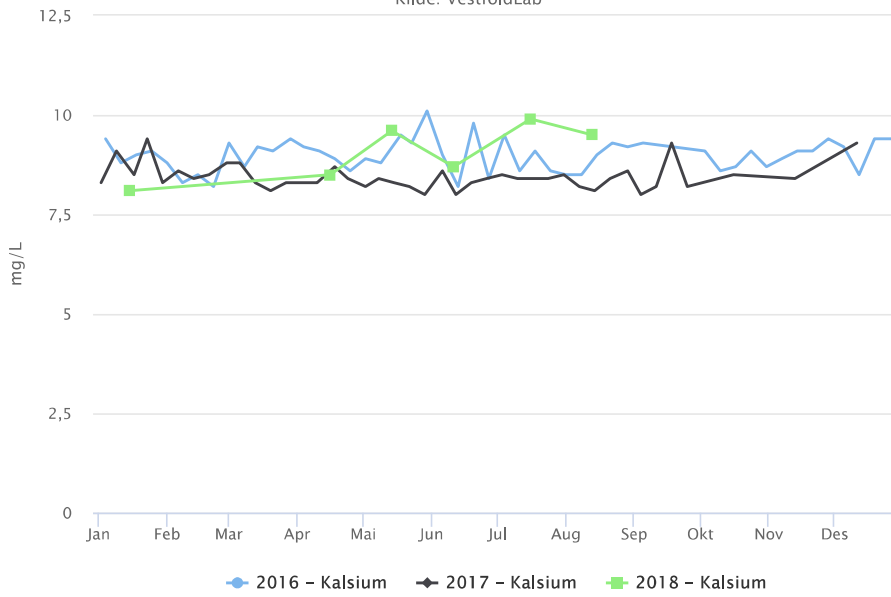
### Seierstad rentvann – Koliforme bakterier

Kilde: VestfoldLab



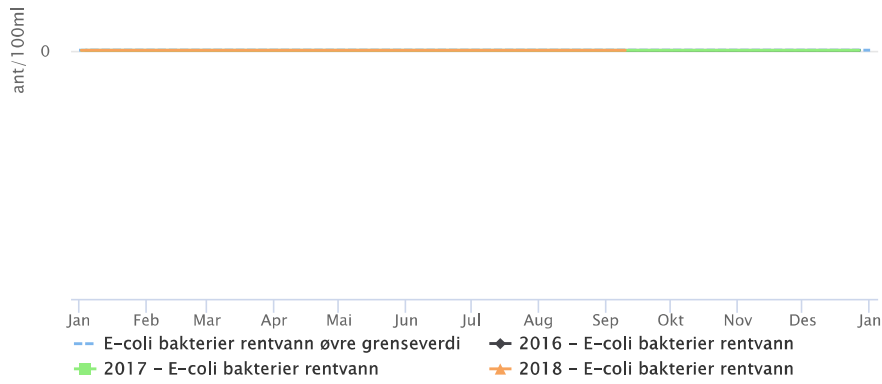
### Seierstad rentvann – Kalsium

Kilde: VestfoldLab



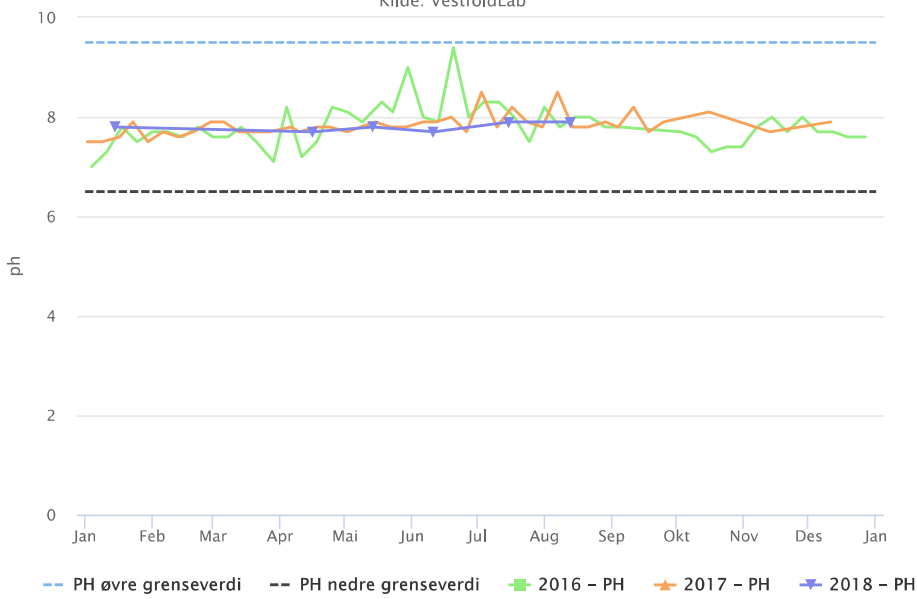
### Seierstad rentvann – E. coli

Kilde: VestfoldLab

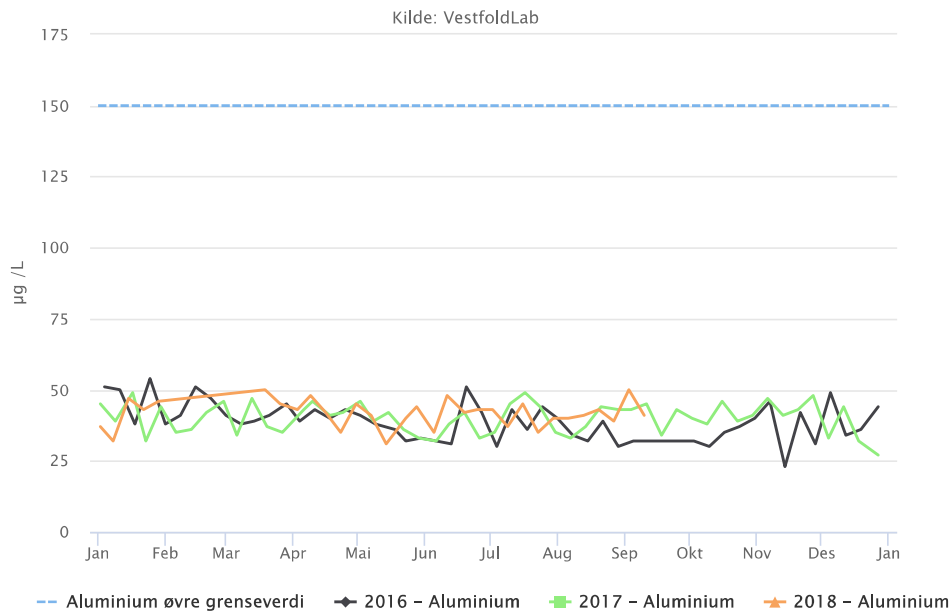


### Seierstad rentvann – pH

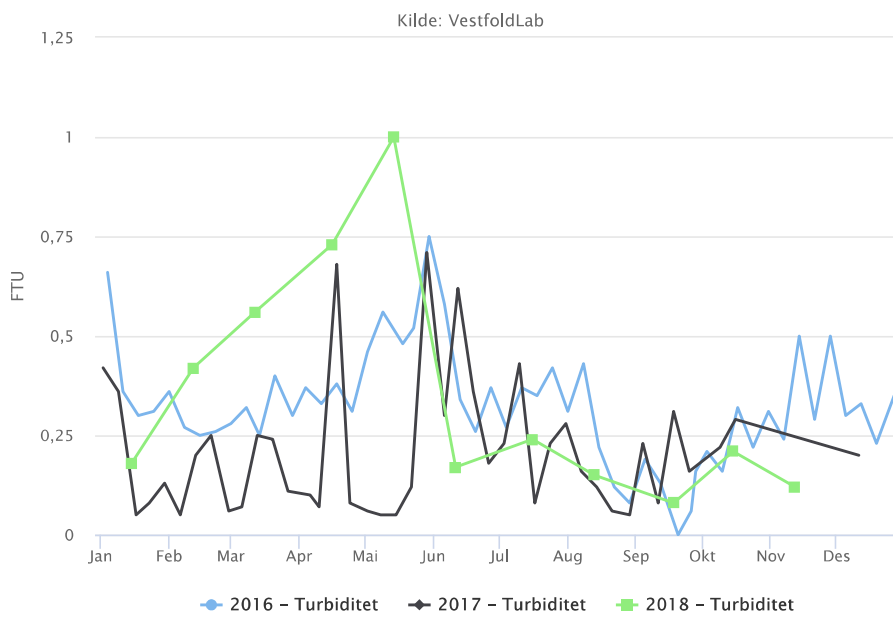
Kilde: VestfoldLab



## Seierstad rentvann – Aluminium



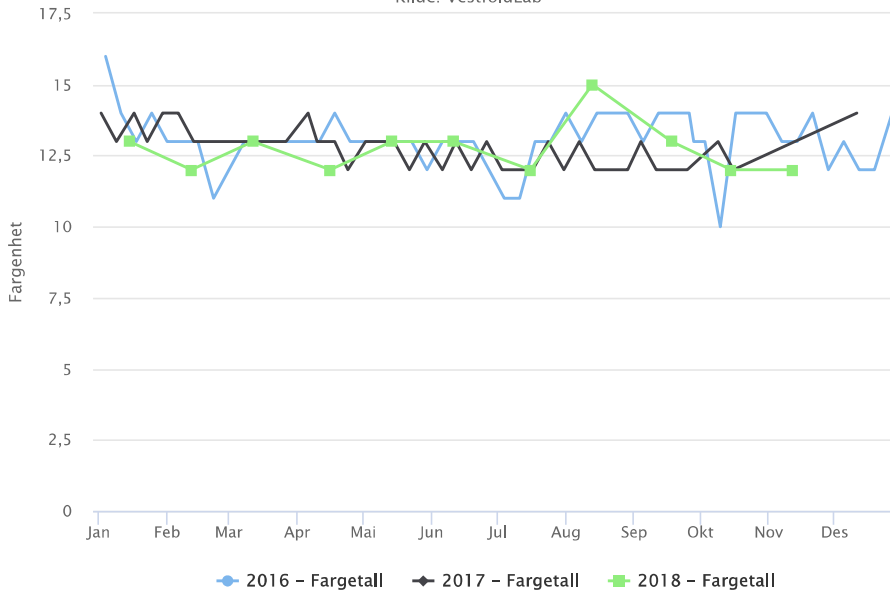
## Eidsfoss råvann – Turbiditet





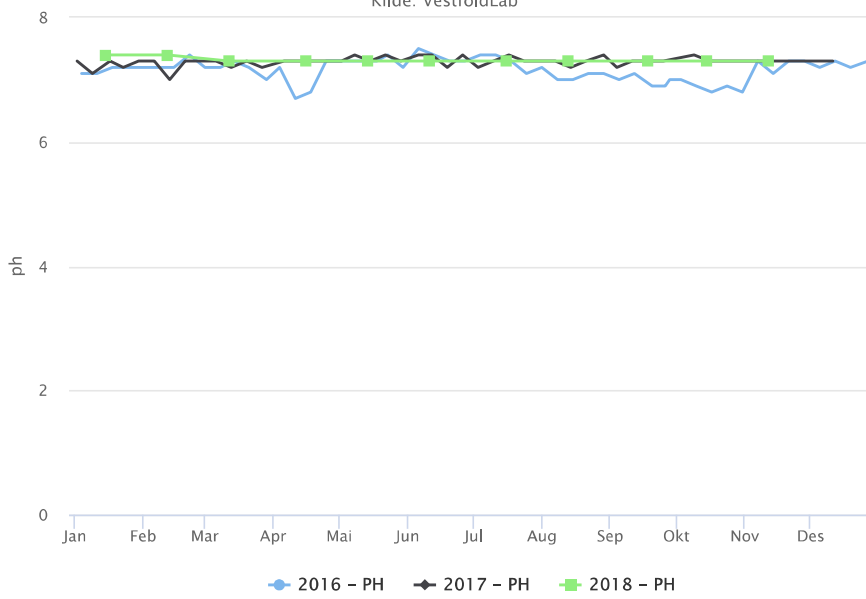
### Eidsfoss råvann – Fargetall

Kilde: VestfoldLab

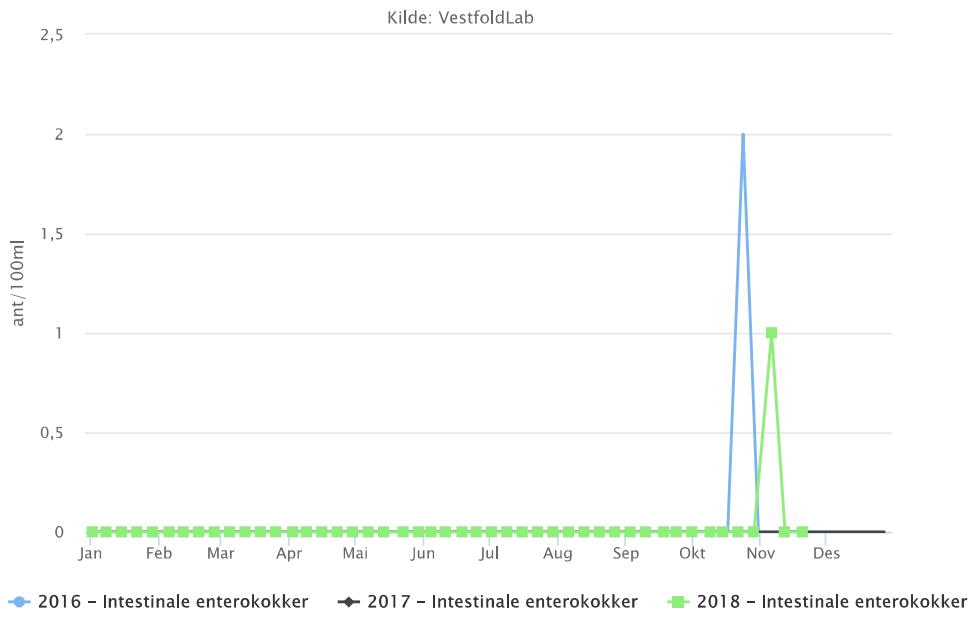


### Eidsfoss råvann – pH

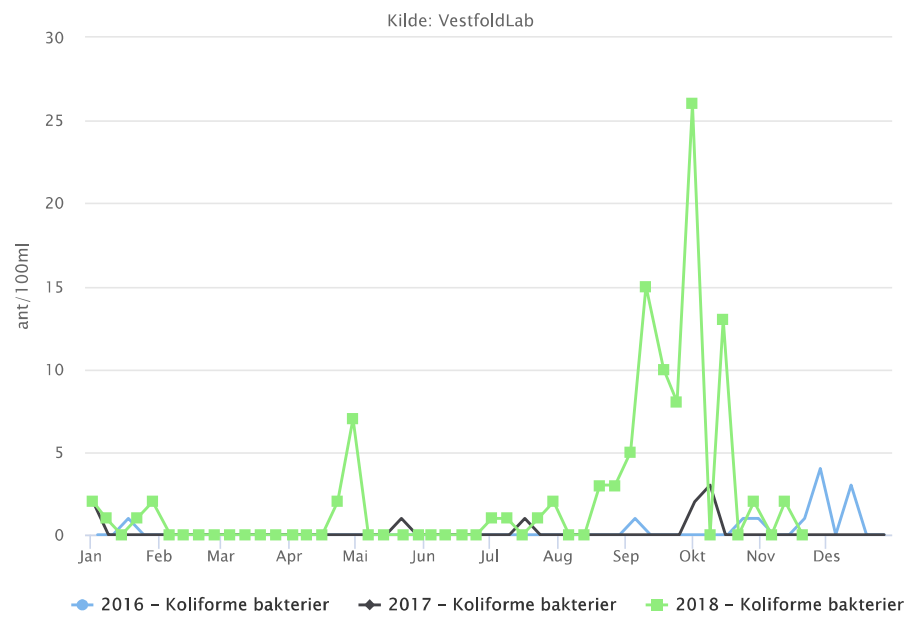
Kilde: VestfoldLab



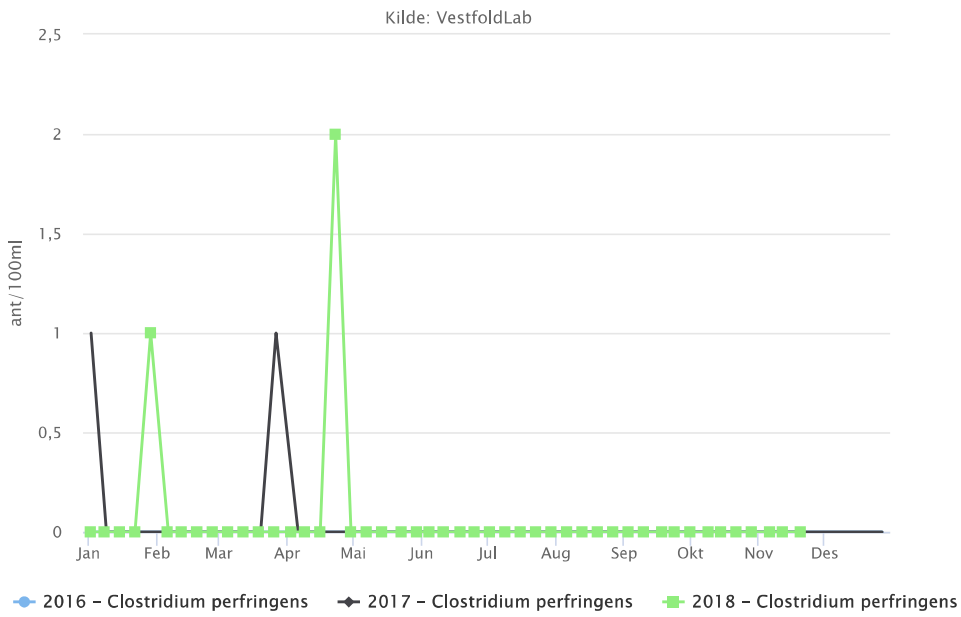
## Eidsfoss råvann – Intestinale enterokokker



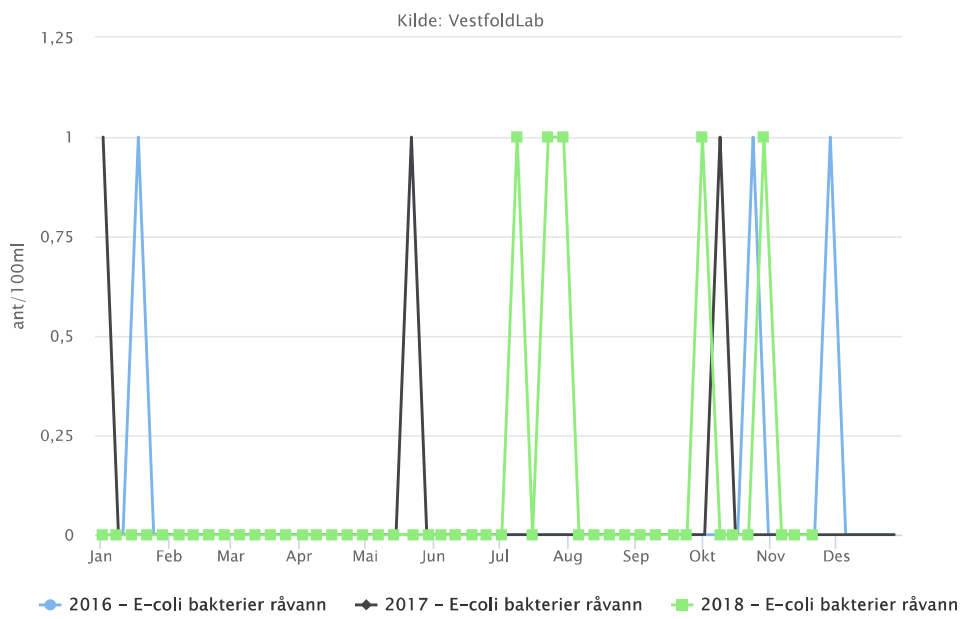
## Eidsfoss råvann – Koliforme bakterier



## Eidsfoss råvann – Clostridium perfringens

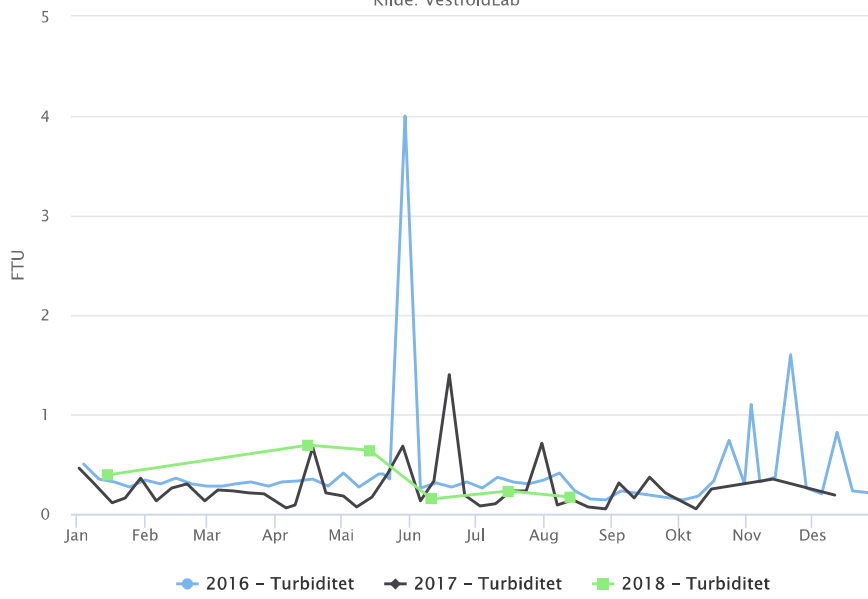


## Eidsfoss råvann – E. coli



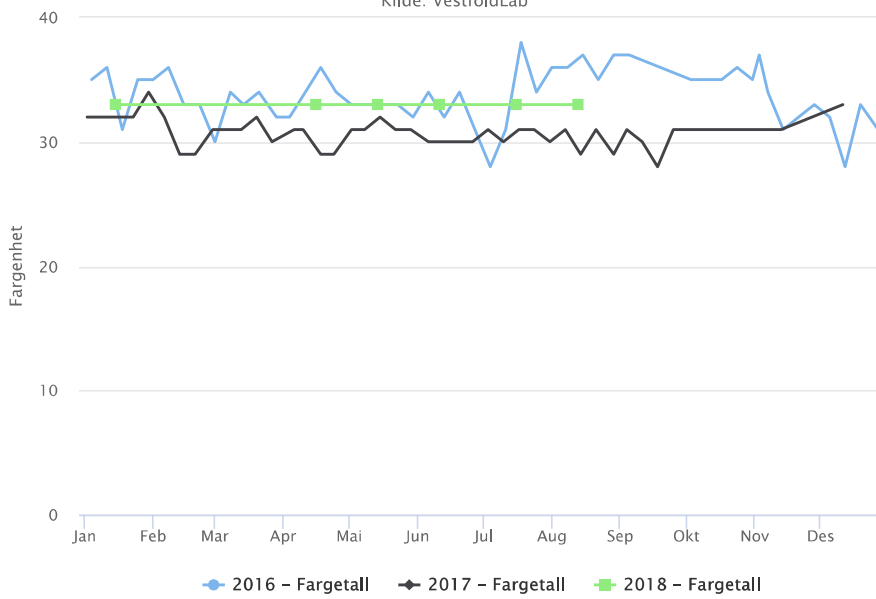
### Seierstad råvann – Turbiditet

Kilde: VestfoldLab



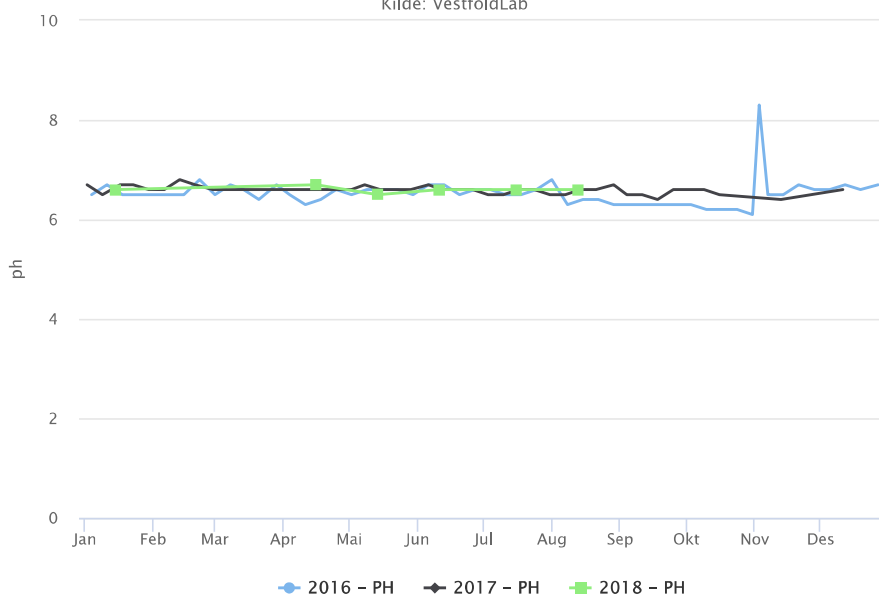
### Seierstad råvann – Fargetall

Kilde: VestfoldLab



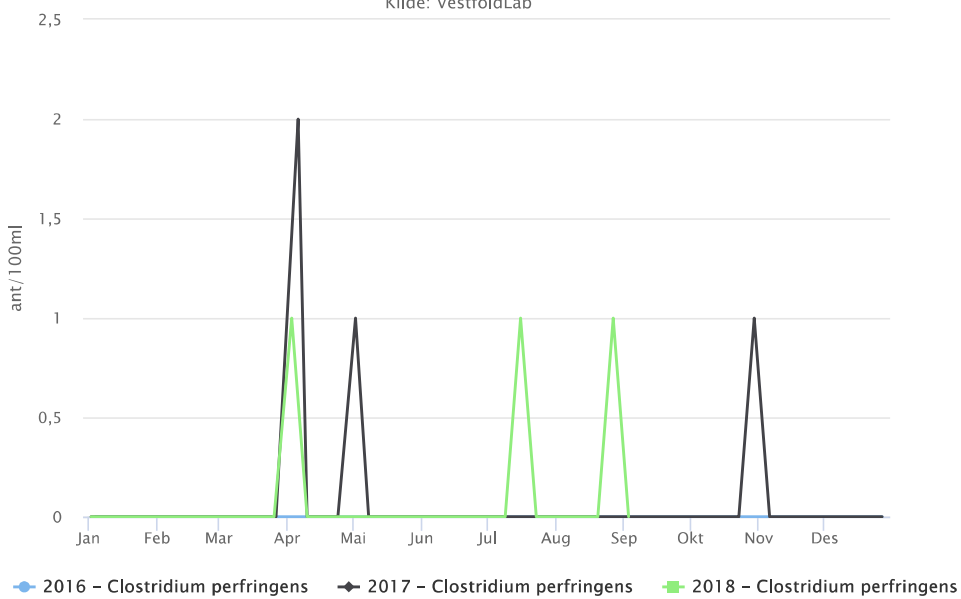
### Seierstad råvann – pH

Kilde: VestfoldLab



### Seierstad råvann – Clostridium perfringens

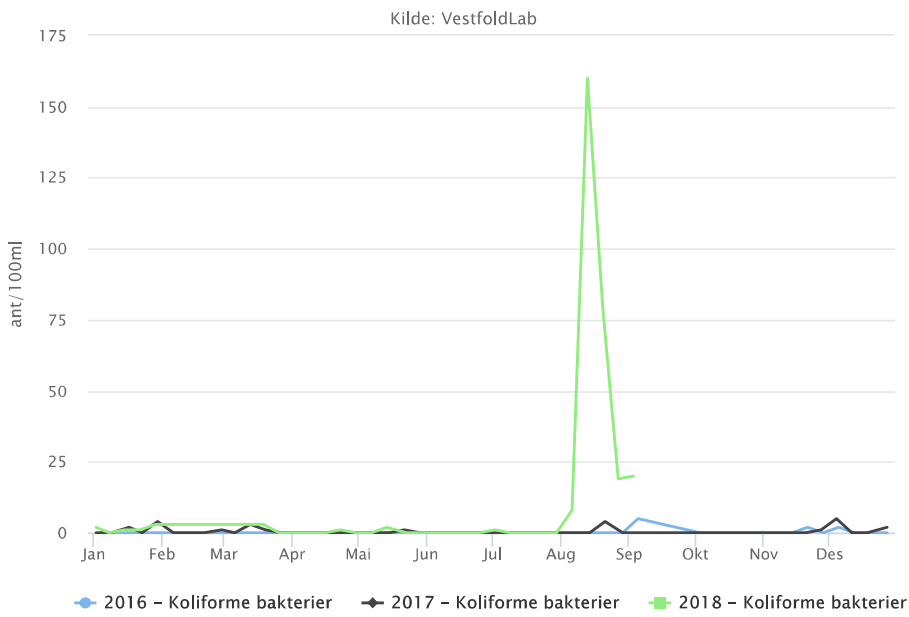
Kilde: VestfoldLab



## Seierstad råvann – Intestinale enterokokker



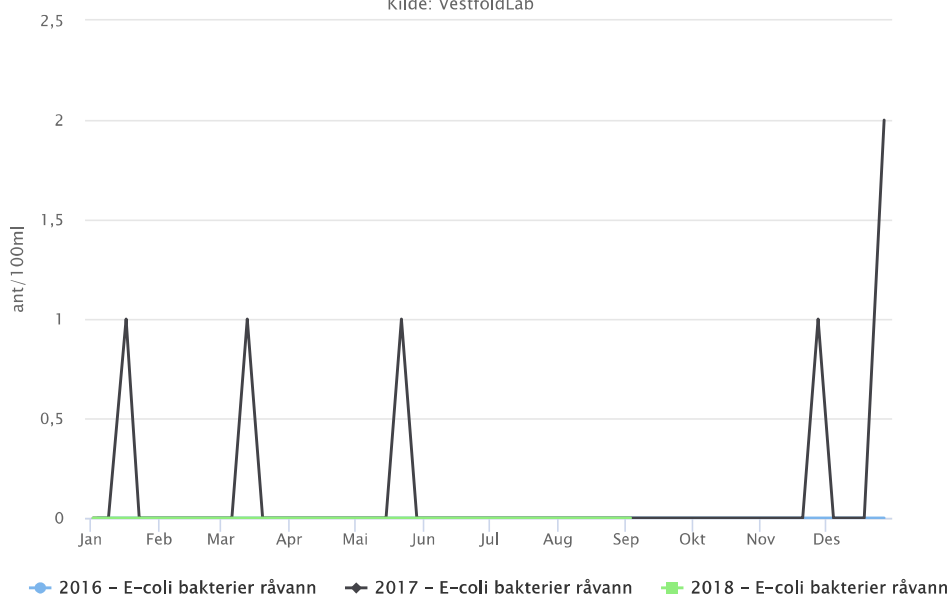
## Seierstad råvann – Koliforme bakterier



## Seierstad råvann – E. coli



Kilde: VestfoldLab



Arkivsak-dok. 18/00099-3  
Saksbehandler Tanja Breyholtz

## **REGNSKAP 3. KVARTAL**

### **RESULTAT PR 30.09.18**

#### **Driftsinntekter:**

Inntekter for salg av vann til eierkommunene er basert på forbruk og budsjettert pris.

Til og med 3. kvartal har Vestfold Vann levert 18,5 mill. m<sup>3</sup> drikkevann til kommunene. Dette er ca. 7 % mer enn budsjett noe som også vises i inntekter for salg av vann.

Selvkostberegninger viser at det er innhentet ca. 6,9 mill. kr for mye i vannavgift for 3. kvartal 2018. Dette skyldes i hovedsak høyere vannleveranse enn budsjettert.

Selvkostrenten er 2,34 % mot budsjettert rente på 2,25 % (Snittrente på 5 års swaprente for 3.kvartal 2018 1,84 % + 0,5 %) mot budsjett 2 % (1,75 % swaprente + 0,5 % = 2,25 %).

#### **Driftskostnader**

Direkte kostnader består av kraftkjøp, kjøp av råvann, kjemikalieforbruk, analyser og slamavgift. Kraftkostnader og kjemikaliekostnader er noe lavere enn budsjettert i perioden, men kraftprisen var forholdsvis høye i 3. kvartal. Imidlertid har denne gått noe ned den siste måneden. Slamavgift til Larvik kommune er lavere enn budsjett grunnet tilbakebetaling fra for mye betalt i 2017.

Personalkostnader er med mindre avvik i tråd med budsjett.

Andre driftskostnader er i tråd med budsjett

#### **Avskrivninger**

Avskrivninger på maskiner/inventar er med mindre avvik i tråd med budsjett.

#### **Finansposter**

Påløpte rentekostnader er med mindre avvik i tråd med budsjett.



## **BALANSE PR 30.09.18**

### **Anleggsmidler**

Anlegg under utførelse er i hovedsak knyttet til investeringen i UV Seierstad VBA, nye spylevannspumper samt optimalisering inkl. nødstrøm Eidsfoss VBA. I tillegg til sikringsprosjekt Seierstad VBA samt rehabilitering av inntaket i Farris.

### **Omløpsmidler**

Bankinnskudd og skattetrekkskontoen viser en saldo pr 30.09.18 på ca. 67 mill. kr.

### **Langsiktig gjeld**

Endringer i langsiktig gjeld skyldes avdrag til Kommunalbanken og nedskrivning av investeringstilskudd. Opptak av nytt lån på 44 mill. kr ble utført før sommeren. Vestfold Vann har nådd maks låneramme i henhold til selskapsavtalen. Utvidet låneramme ble godkjent i representantskapsmøte 29.11.18.

### **Kortsiktig gjeld.**

Selvkostoppgjør 2017 på ca. 2 mill. kr inkl. SSÅ ble oppgjort i 2. kvartal 2018. Resten er for det meste skyldige offentlige avgifter og leverandørgjeld.

## **PROGNOSE 31.12.18:**

I forbindelse med stoppjobbene på Seierstad VBA har det oppstått noen flere arbeidsoppgaver enn planlagt som har vært hensiktsmessig å gjennomføre. Kostnadene til disse arbeider kan medføre enkelte driftskostnader marginalt utover budsjett.

Utover dette forventes ingen nevneverdige avvik i forhold til budsjett i løpet av året enn de som ble nevnt ved 1. kvartal.

### **Forslag til vedtak:**

Til orientering.

### **Vedlegg:**

Resultatrapport

Balanse

Selvkostoversikt

Likviditetsoversikt

Kontonr	Tekst	Hittil i år	Budsjett hittil i år	Avvik i % hittil
<b>RESULTAT DRIFT</b>				
	Vannavgift	-79 072 183	-73 865 472	7
	Vannavgift SSÅ	-3 183 618	-3 183 618	-0
	Sum salg vann	-82 255 800	-77 049 090	7
	Øvrige inntekter	-1 914	-1 914	-0
	Viderefakturerte inntekter	-9 350	0	0
	Viderefakturerte kostnader	9 350	0	0
	Gevinst ved salg av driftsmidle	-208 469	0	0
	Andre driftsinntekter	0	-15 000	-100
	Sum annen driftsinntekt	-210 382	-16 914	1 144
	<b>SUM DRIFTSINNTEKTER</b>	<b>-82 466 182</b>	<b>-77 066 004</b>	<b>7</b>
<b>Driftskostnader</b>				
	Kjøp av råvann	805 059	790 500	2
	Vann Aker gård	0	9 750	-100
	Kjøp av kjemikalier	2 483 685	2 400 000	3
	Kjøp av filtermasse	38 688	150 000	-74
	Kraftkjøp	7 014 284	7 544 401	-7
	Diesel til aggregater	0	0	0
	Drikkevannskontroll	348 149	551 249	-37
	Slamavgift, vann, avløp	-13 466	93 751	-114
	Sum direkte kostnader	10 676 398	11 539 651	-7
	Prosjekter anleggsavdelingen	44 313 873	52 993 425	-16
	Aktivert anlegg 2018	-44 313 873	-52 993 421	-16
	Aktivert anlegg tidligere år	0	0	0
	Sum prosjekter anleggsavdeling	0	4	-100
	Lønnsutgifter	15 230 768	14 814 211	3
	Refunderte sykepenger	-109 259	0	0
	Arbeidsgiveravgift	2 320 487	2 472 664	-6
	Sosiale utgifter	3 499 627	3 167 649	10
	Styrehonorar	0	0	0
	Sum personalkostnader	20 941 624	20 454 524	2
	Driftsutgifter bygg og anlegg	786 148	746 250	5
	Leie maskiner og utstyr	1 653 875	1 465 500	13
	Anskaffelse av verktøy og utsty	1 594 438	1 713 750	-7
	Reparasjoner og vedlikehold	4 603 471	4 053 750	14
	Budsjettreserve	172 471	450 000	-62
	Kjøp av tjenester/honorar	1 336 257	1 487 175	-10
	Kontor og møteutgifter	864 535	1 233 000	-30
	Telefon, porto	311 017	392 925	-21
	Bilkostnader	477 047	619 500	-23
	Reisekostnader	239 842	187 500	28
	Salgs- og reklamekostnader	612 671	277 500	121
	Kontigenter	374 882	393 750	-5
	Forsikringer	622 414	576 000	8
	Andre kostnader	54 020	33 750	60
	Sum øvrige kostnader	13 703 088	13 630 350	1
	Annen driftskostnad VIV	0	0	0
	Sum annen driftskostnad VIV	0	0	0
	Timer anleggsavd. aktivert	-3 606 854	-3 797 284	-5

Kontonr Tekst	Hittil i år	Budsjett hittil i år	Avvik i % hittil
Sum timer aktivert	-3 606 854	-3 797 284	-5
<b>SUM DRIFTSUTGIFTER</b>	41 714 256	41 827 245	-0
<b>DRIFTSRESULTAT FØR A'</b>	-40 751 926	-35 238 759	16
Avskrivninger maskiner,invent:	2 908 032	3 381 006	-14
Avskrivninger anlegg	23 712 216	23 367 206	1
Tilbakeført investeringstilskud	-4 960 674	-4 960 674	0
Sum avskrivninger	21 659 574	21 787 538	-1
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	-19 092 352	-13 451 221	42
Renter og andre finansinntekter	-443 852	-337 500	32
Renter og andre finansutgifter	8 819 154	8 512 110	4
<b>NETTO FINANSUTGIFTER</b>	8 375 302	8 174 610	2
<b>RESULTAT DRIFT</b>	-10 717 050	-5 276 611	103
<b>ÅRSRESULTAT</b>	-10 717 050	-5 276 611	103

Kontonr	Tekst	IB	Beveg.	UB
<b>BALANSE</b>				
<b>EIENDELER</b>				
<b>Anleggsmidler</b>				
	Eidsfoss Vannverk	84 240 782	-2 609 817	81 630 965
	Valle Pumpestasjon	5 004 893	-167 917	4 836 976
	Eikeren Vannledning	327 092 911	-8 506 066	318 586 844
	Seierstad	24 637 575	-3 341 682	21 295 893
	Svinevoll-Åsgårdstrand	98 042 816	-2 416 947	95 625 870
	Fiber	5 037 959	-245 958	4 792 000
	E-18 Langåker - Hunstok	42 904 882	-994 477	41 910 405
	Hunstok - Akersvann	177 654 555	-3 887 913	173 766 642
	Hovedvannledning Jarlsberg	2 688 839	-61 552	2 627 287
	Rehab Eikledningen	27 710 408	-572 680	27 137 728
	Nødstrøm	20 002 274	-812 463	19 189 811
	Anlegg under utførelse	41 208 021	44 313 873	85 521 894
	Biler, maskiner, utstyr	13 401 081	-1 585 325	11 815 756
	Tomter	682 357	0	682 357
	<b>Sum anleggsmidler</b>	<b>870 309 352</b>	<b>19 111 075</b>	<b>889 420 427</b>
	Eierandel EVIKS	255 000	0	255 000
	Egenkapitalinskudd KLP	1 150 770	120 040	1 270 810
	<b>Sum anleggsmidler</b>	<b>871 715 122</b>	<b>19 231 115</b>	<b>890 946 237</b>
<b>Omløpsmidler</b>				
	Varelager	276 595	42 479	319 074
	Fordringer eierkommunene	1 500 950	4 168 379	5 669 330
	Andre fordringer	-115 015	280 109	165 094
	Bankinnskudd, kontanter	60 435 178	6 540 141	66 975 319
	<b>Sum omløpsmidler</b>	<b>62 097 708</b>	<b>11 031 108</b>	<b>73 128 817</b>
	<b>SUM EIENDELER</b>	<b>933 812 831</b>	<b>30 262 223</b>	<b>964 075 054</b>

Kontonr	Tekst	IB	Beveg.	UB
<b>BALANSE</b>				
(forts)				
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>				
<b>Egenkapital</b>				
	Annen opptjent egenkapital	20 020 107	0	20 020 107
	Årets resultat	0	10 717 050	10 717 050
	<b>Sum egenkapital</b>	<b>20 020 107</b>	<b>10 717 050</b>	<b>30 737 157</b>
<b>Langsiktig gjeld</b>				
	Pensjonsforpliktelser	5 934 906	0	5 934 906
	Investeringsstilskudd	164 587 426	-4 960 674	159 626 752
	Gjeld til Kommunalbanken	716 831 380	29 209 780	746 041 160
	<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>887 353 712</b>	<b>24 249 106</b>	<b>911 602 818</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>				
	Leverandørgjeld	19 193 312	-6 190 188	13 003 124
	Skyldige offentlige avgifter	153 273	3 815 442	3 968 715
	Annen kortsiktig gjeld	5 023 956	-260 716	4 763 240
	Gjeld til kommunene/selvkostoppgjør	2 068 471	-2 068 471	0
	<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>26 439 012</b>	<b>-4 703 933</b>	<b>21 735 079</b>
	<b>Sum gjeld</b>	<b>913 792 724</b>	<b>19 545 173</b>	<b>933 337 897</b>
	<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>933 812 831</b>	<b>30 262 223</b>	<b>964 075 054</b>

**Selvkostberegning Vestfold Vann IKS totalt samt spesifisert SSÅ pr 30.09.2018**

	Grlag	Kapitalrente	VIV totalt	Grlag	Kapitalrente	SSÅ
Direkte kostnader			10 676 398			0
Personalkostnader			20 941 624			0
Andre driftskostnader			10 096 234			0
Avskrivninger anlegg			23 712 216			2 416 947
Avskrivninger øvrige driftsmidler			2 908 032			0
Tilbakeføring investeringstilskudd			-4 960 674			0
Viderefakturert kostnad			9 350			0
<b>Totale driftskostnader</b>			<b>63 383 180</b>			<b>2 416 947</b>
Fakturert selvkost SSÅ			-3 183 618			0
Periodisert for lite/mye innkrevd fra kommunene SSÅ			-56 804			0
Gevinst/tap ved salg av driftsmidler			-208 469			0
Leieinntekter/øvrige inntekter			-1 914			0
Viderefakturert			-9 350			0
<b>Totale andre inntekter</b>			<b>-3 460 155</b>			<b>0</b>
<b>Rentekostnad investert kapital</b>						
Investert kapital IB (eks/anlegg u/utførelse og finansielle anleggsm)	731 058 515				0	
Svinevoll - Åsgårdstrand	98 042 816			98 042 816		
Sum investert kapital IB	829 101 331			98 042 816		
Investeringer i løpet av året	86 939 344			0		
Investeringer i løpet av året SSÅ inkl byggelånsrenter	0			0		
Avskrivninger anlegg og driftsmidler	-24 203 301					
Avskrivninger SSÅ	-2 416 947			-2 416 947		
Investert kapital UB	889 420 427	2,34 %	15 080 028	95 625 869	2,34 %	1 699 443
Reduksjon renter investeringstilskudd				0		
Investeringstilskudd IB	-164 587 426			0		
Investeringstilskudd UB	-159 626 752	2,34 %	-2 844 979	0	2,34 %	0
<b>Totale kapitalkostnader</b>			<b>12 235 049</b>	<b>Totale kapitalkostnader SSÅ</b>		<b>1 699 443</b>
<b>Total selvkost</b>			<b>72 158 074</b>	<b>Total selvkost SSÅ</b>		<b>4 116 390</b>
<b>Innkrevd vannavgift/selvkost</b>			<b>79 072 183</b>	<b>Andel selvkost kommunene</b>		<b>3 240 422</b>
<b>For lite/mye( - ) innkrevd fra kommunene</b>			<b>-6 914 109</b>	<b>Innkrevd selvkost kommunene</b>		<b>3 183 618</b>
				<b>For lite/mye( - ) innkrevd fra kommunene</b>		<b>56 804</b>
<b>Vannavgift pr m3</b>	<b>Forbruk m3 vann</b> 18 455 404	<b>3,91 pr m3</b>		Andel Re, Horten, Tønsberg (98.400.000/125.000.000) = 78,72%		3 240 422
				Andel VIV (26.600.000/125.000.000) = 21,28%		875 968

# Vestfold Vann IKS

## Likviditetsbudsjett 2018

	Faktiske tall 01.01. - 30.09	Avvik	Likv.budsjett 01.01-30.09	Okt	Nov	Des	Likv.budsjett 2018 (ink.mva)
Vannavgift	98 840 229	6 508 390	92 331 839	10 259 093	10 259 093	10 259 093	123 109 119
Selvkost SSÅ	3 979 523	1	3 979 522	442 169	442 169	442 169	5 306 029
Andre inntekter	210 382	189 838	20 544	2 283	2 283	2 283	27 393
Endring kundefordringer	-4 168 379	-4 168 379	0			0	0
Beholdningsendr balanse	-546 146	-546 146	0			0	0
Innbetalt fra NAV	109 259	109 259	0			0	0
Renteinntekt bank	443 852	106 352	337 500	37 500	37 500	37 500	450 000
Opptak nytt lån	44 000 000	-6 000 000	50 000 000				50 000 000
<b>SUM INNBETALINGER</b>	<b>142 868 719</b>	<b>-3 800 686</b>	<b>146 669 405</b>	<b>10 741 045</b>	<b>10 741 045</b>	<b>10 741 045</b>	<b>178 892 540</b>
Direkte kostnader/viderefakturert	13 345 498	-1 079 065	14 424 563	1 602 729	1 602 729	1 602 729	19 232 750
Lønn/personalutgifter/KLP	18 825 726	3 953	18 821 773	2 091 308	2 091 308	2 091 308	25 095 697
Arbeidsgiveravgift	2 866 346	-12 644	2 878 990		575 798		3 454 788
Øvrige driftsutgifter inkl mva	15 514 913	-76 463	15 591 375	1 732 375	1 732 375	1 732 375	20 788 500
Øvrige driftsutgifter eks mva	1 291 158	133 908	1 157 250	128 583	128 583	128 583	1 543 000
Investeringer anlegg	50 883 774	-10 611 396	61 495 170	6 832 797	6 832 797	6 832 797	81 993 560
Utbet selvkostoppgjør VIV	2 392 174	1 135 014	1 257 160	0	0	0	1 257 160
Utbet selvkostoppgjør SSÅ	193 415	19 614	173 801	0	0	0	173 801
Driftsmidler	1 827 164	-1 407 211	3 234 375	359 375	359 375	359 375	4 312 500
Mva oppgjør	-1 303 589	-1 872 266	568 677	214 258		214 258	997 192
Endring leverandørgjeld	6 190 188	6 190 188	0		0	0	0
Avdrag lån	14 790 220	-375 000	15 165 220	1 625 000	5 106 890	1 166 670	23 063 780
Renter lån	8 819 154	920 804	7 898 350	1 208 368	1 212 620	984 487	11 303 825
<b>SUM UTBETALINGER</b>	<b>135 636 139</b>	<b>-7 030 564</b>	<b>142 666 703</b>	<b>15 794 793</b>	<b>19 642 475</b>	<b>15 112 582</b>	<b>193 216 553</b>
Likviditetsbeholdning ved månedens begynnelse	59 141 537		41 780 500	45 783 202	40 729 454	31 828 024	41 780 500
Likviditetsendring	7 232 580		4 002 702	-5 053 748	-8 901 430	-4 371 537	-14 324 013
Likviditetsbeholdning ved månedens slutt	66 374 117		45 783 202	40 729 454	31 828 024	27 456 487	27 456 487

Vesfold Vann IKS  
Styret

Arkivsak-dok. 18/00099-4  
Saksbehandler Tanja Breyholtz

## **GJENNOMGANG AV INTERIMSREVISJON VED REVISOR**

Revisor Morten Mobråthen vil presentere status etter interimsrevisjon gjennomført i høst.

### **Forslag til vedtak:**

Til orientering.

### **Vedlegg:**

Oppsummering interimsrevisjon høst 2018



# Vestfold Vann IKS

Oppsummering interims revisjon høsten 2018

Morten Mobråthen tlf. 982 06 227

mail: [morten.mobrathen@no.ey.com](mailto:morten.mobrathen@no.ey.com)



Building a better  
working world

# Kommentarer til regnskapsposter

Område	Observasjoner	Vurdering
Anlegg under utførelse - status 30.09	<ul style="list-style-type: none"><li>▶ MNOK 21,8 Oppgradering Eidsfoss, påløpt totalt 33,8 av en ramme på 42</li><li>▶ MNOK 1,1 Høydebassengutvidelse, påløpt totalt 1,4 av en ramme på 16</li><li>▶ MNOK 12,3 UV Seierstad, påløpt totalt 36,2 av en ramme på 43,4</li><li>▶ Vi er ikke kjent med at det foreligger vesentlige tvister på prosjektene</li></ul>	<p>Regnskapsmessig behandling anses korrekt.</p> <p>Ved fullføring av prosjektene vil de overføres anleggsmidler og avskrivning vil påbegynnes året etter at de er tatt i bruk.</p>
Anlegg under planlegging - status 30.09	<ul style="list-style-type: none"><li>▶ Høydebasseng utvidelse – ramme MNOK 304 (fra budsjett for 2019)</li><li>▶ Pumpesal Seierstad – ramme MNOK 14,2 (planlagt påbegynt i 2019)</li><li>▶ Filterbunner Seierstad – ramme MNOK 9,2 (planlagt påbegynt i 2019)</li></ul>	<p>Rådgiver til prosjektering er planlagt lagt ut i Doffindatabasen i starten av 2019. Øvrige entrepriser følger på.</p>

# Kommentarer til regnskapsposter

Område	Observasjoner	Vurdering
Likviditet	<ul style="list-style-type: none"><li>▶ Selskapet har tilfredsstillende likviditet per 30.09.2018, herunder som følge av tidligere låneopptak</li><li>▶ Selskapets långiver utbetaler hele lånebeløpet i en transaksjon</li><li>▶ Nytt låneopptak i 2018, MNOK 44</li><li>▶ Selskapsavtalen endret i representantskapet 29.11.2018 – Ny låneramme MNOK 1000</li><li>▶ Felles låneopptak – uavhengig av levetid og avskrivninger</li></ul>	<p>Likviditet utover ordinær drift og planlagte investeringer i nær fremtid knytter seg til prosjekter med forsinket oppstart</p> <p>Timing av låneopptak er viktig gitt de store investeringer som er planlagt i årene fremover.</p> <p>Det bør gjøres en vurdering ifht låneopptak/avdragstid – slik at det er samsvar mellom faktisk levetid og avskrivninger på det det lånes til.</p>
Fjorårets selvkostberegning	<ul style="list-style-type: none"><li>▶ Overskuddet av fjorårets (2017) selvkostberegningen på TNOK 1 914 er tilbakebetalt eierkommunene ila 2018.</li><li>▶ Overskuddet av fjorårets (2017) selvkostberegning på TNOK 155 tilknyttet SSÅ er tilbakeført respektive eierkommuner ila 2018.</li></ul>	Ingen spesielle

# Kommentarer til regnskapsposter

Område	Observasjoner	Vurdering
Budsjett 2018	<ul style="list-style-type: none"><li>▶ Selvkostrenten er fortsatt historisk lav. Rentemarkedet tilsier også lav rente.</li><li>▶ Budsjett rente er valgt i tråd med rentebildet og veiledning (H-3/14)</li><li>▶ Økte kostnader for eierne i kommende år som følge av økte investeringer og sikkerhetsfokus siste år. Kommunikasjon med eiere viktig.</li><li>▶ Faktisk og benyttet rente: se egen tabell nedenfor.</li></ul>	<p>Ingen spesielle</p> <p>Budsjettrente synes rimelig, og er marginalt høyere enn faktisk rente både i fjor og hittil i år</p>

Faktisk rente 2017	Budsjett rente 2018	Rente 2018 per 3.kvartal	Budsjett rente 2019
1,98%	2,58%	2,34%	2,75%

# Levetider på anleggsmidler

---

- ▶ Gjennomgått benyttede avskrivningstider på anleggsmidler for å sikre at de er i tråd med forventede levetider
- ▶ Gjennomgått anlegg med kjent utrangeringstidspunkt og kontrollert at bokførtverdi er null på tidspunkt for utrangering
- ▶ Viktig å ha rutiner for løpende oppfølging

# Intern kontroll på overordnet nivå

---

Nedenfor oppsummeres vårt arbeid og konklusjoner angående intern kontroll på overordnet nivå.

Som revisor begrenser vår oppgave på dette området seg til å påse at selskapet har iverksatt en forsvarlig intern kontroll relatert til den finansielle rapporteringen.

Område	Gjennomført arbeid	Vurdering
Intern kontroll på overordnet nivå	<ul style="list-style-type: none"><li>▶ Samtaler med nøkkelpersoner</li><li>▶ Oppdatert tidligere års forståelse og vurdering</li></ul>	Vi har ikke avdekket vesentlige svakheter knyttet til kontrollmiljø, risikovurderinger, kontrollaktiviteter samt overvåking som påvirker risiko knyttet til finansiell rapportering.

# Sammendrag - vurdering av regnskapsprosesser

Nedenfor oppsummeres vårt arbeid og konklusjoner på kvaliteten i Vestfold Vann IKS sine regnskapsprosesser. Regnskapsprosessene omfatter prosesser knyttet til registrering av transaksjoner.

Område	Vurdering	Kommentar
Bokføring av inntekter, herunder løpende måleravlesning og fakturerings/avregningsrutiner		▶ Vi har ikke avdekket vesentlige svakheter eller mangler ved prosessen
Bokføring inngående fakturaer		▶ Vi har ikke avdekket vesentlige svakheter eller mangler ved prosessen
Bokføring av anleggsmidler under utførelse		▶ Vi har ikke avdekket vesentlige svakheter eller mangler ved prosessen
Bokføring av lønn		▶ Vi har ikke avdekket vesentlige svakheter eller mangler ved prosessen
Behandling av likvider		▶ Vi har ikke avdekket vesentlige svakheter eller mangler ved prosessen

Vesfold Vann IKS  
Styret

Arkivsak-dok. 18/00099-5  
Saksbehandler Tanja Breyholtz

## **STYRETS EGNEVALUERING**

Styret ønsker å gjennomføre systematisk evaluering av eget arbeid. Evalueringen gjøres årlig.

Styrets leder Vidar Ullenrød innleder til diskusjonen i møtet.

### **Forslag til vedtak:**

Skriv inn forslag til vedtak



Vesfold Vann IKS  
Styret

Arkivsak-dok. 18/00099-6  
Saksbehandler Tanja Breyholtz

## **MØTEPLAN 2019**

Det vises til vedlagt forslag til møteplan for 2019.

**Forslag til vedtak:**  
Godkjennes.

**Vedlegg:**  
Møteplan 2019

## 1. Møte- og aktivitetsplan for 2019.

Møte	Måned	Dag / tid	Sted	Aktivitet	Sakstyper
S 1-19	Januar	23.01.19 Kl. 08.00-11.00	Seierstad	Ordinært møte	Beredskapsforhold
S 2-19	Februar	15.02.19 Kl. 08.00	Telefonmøte	Årsregnskap	Godkjenning av foreløpig regnskap
S 3-19	Mars	15.03.19 Kl. 08.00-11.00	Sem	Ordinært møte	Årsregnskap Styrets beretning Revisjon KS/HMS/IK Aktuelle saker
R 1-19	April	Dato fastsettes senere.	Sandefjord Motorhotel	Representantskapsmøte / Eierseminar	Godkjenne årsregnskap
S 4-19	Mai	24.05.19 Kl. 08.00-15.00	Sem		Økonomioversikt 1. kvartal Driftsdata / Aktuelle saker
S 5-19	August	28.08.19 kl. 08.00-11.00	Sem	Ordinært møte	Økonomioversikt 2. kvartal Driftsdata Aktuelle saker HPVann
S 6-19	Oktober	10.10.19 Kl. 08.00-11.00	Sem	Ordinært møte	Budsjett Økonomiplan Driftsdata Aktuelle saker
R 2-19	November	Dato fastsettes senere	Sandefjord Motorhotell	Representantskapsmøte	Godkjenne budsjett
S 7-19	Desember	04.12.19 Kl. 08.00-11.00	Fastsettes senere	Ordinært møte	Økonomioversikt 3. kvartal Driftsdata Aktuelle saker

Vesfold Vann IKS  
Styret

Arkivsak-dok. 18/00099-7  
Saksbehandler Tanja Breyholtz

## **EVENTUELT**

### **Forslag til vedtak:**

Skriv inn forslag til vedtak