

ÅRSBERETNING 2019

JARLSBERG  IKT



Virksomhetens art og tilholdssted

Jarlsberg IKT er et interkommunalt samarbeid eid av kommunene Færder, Holmestrand, Re og Tønsberg opprettet i medhold av den gamle kommunelovens § 27. Samarbeidet ble formelt etablert 31. august 2017.

Ny kommunelov som er trådt i kraft, fastslår at selskapsform må endres innen utgangen av 2023. Styret har bedt daglig leder iverksette arbeidet med å forberede ny selskapsform med intensjon om behandling i kommunestyremøtene innen utgangen av 2020.

Jarlsberg IKT er et IKT-driftsselskap og har som formål å sørge for at samarbeidskommunene når sine strategiske mål. Samarbeidet skal bidra til å levere effektive og sikre digitale tjenester av høy kvalitet i eierkommunene. Dette innebærer at:

- kommunene i samarbeid, ved hjelp av IKT, skal gi en så god service og tjenester til sine innbyggere som mulig
- kommunene i samarbeid skal benytte IKT til å standardisere og effektivisere sin tjenesteproduksjon i størst mulig grad

Samarbeidet leverer tjenester til andre i henhold til prinsipper vedtatt av kommunene og styret.

Jarlsberg IKT har tilhold i godt egnede kontorlokaler i Fjordgaten 9B i Tønsberg. Det er god møteromskapasitet med oppdaterte møteromsfasiliteter som står til disposisjon for egne ansatte og ansatte i eierkommunene.

Ansatte, arbeidsmiljø og HMS

Ved årsslutt har vi 41 dyktige og motiverte fast ansatte fordelt på 40,6 årsverk. Vi har økt med én fast ansatt siden 2018 for å imøtekomme en høyere tjenesteleveranse på grunn av sammenslåingen mellom kommunene Holmestrand og Sande. Styret vedtok i mars 2019 å tilføre ekstra ressurs i form av en prosjektansatt med ett års varighet. Vi har også erstattet 2 ansatte gikk av med pensjon (AFP) i løpet av 2019.

Vi ansatte 3 nye lærlinger høsten 2019 og 1 lærling fullførte sitt fagbrev samme høst. Ved årsslutt har vi 5 lærlinger; alle med ansettelsesavtale hos våre eierkommuner. Siden høsten 2019 og ut skoleåret 2019/2020 har vi en praksiselev fra 2. klasse IKT-servicefag på videregående skole én dag i uken. Vi har også tatt imot mennesker som av forskjellige årsaker har falt utenfor arbeidslivet for arbeidsavklaring og opplæring innenfor vårt fagområde.

Vi har en gjennomsnittsalder på 43 år med en aldersfordeling som følger (inkl. lærlinger):

18 - 29 år	30 - 39 år	40 - 49 år	50 - 59 år	60 + år
8	8	16	12	3

Det har vært gjennomført jevnlige møter i medbestemmelsesutvalget gjennom året. Det ble også gjennomført utviklingssamtaler med alle ansatte i løpet av høsten.

Ved overføring av ansatte fra tidligere eierkommuner til Jarlsberg IKT, var det lønnsforskjeller mellom ansatte med sammenlignbare ansvars- og arbeidsoppgaver. Arbeidet med å harmonisere lønnsnivået ble igangsatt i samarbeid med de tillitsvalgte og fremlagt for styret for vedtak. Harmoniseringen ble vedtatt fordelt over 3 år gjeldende fra september 2018. Det har vært noe uro i etterkant av lønnsharmoniseringen til tross for enstemmige vedtak i alle organer. Bakgrunnen for uroen ligger i forskjellig forståelse av hva en lønnsharmonisering innebærer. Det er gjennomført flere lønnsamtaler og lønnsharmoniseringen har vært tema under lønnsforhandlingene. Det har

påvirket arbeidsmiljøet i noe grad, men ikke mer enn at vi betrakter arbeidsmiljøet som godt. Utover dette er det er ikke avdekket vesentlige problemer med arbeidsmiljøet.

Vi opprettholder et lavt sykefravær på 2,6 % fordelt med 2,2 % på korttidsfravær uten refusjon og 0,4 % langtidsfravær. Ingen ansatte har oppgitt at fraværet er arbeidsrelatert.

Vi forholder oss til KS tariffområde (KS bedrift) og er omfattet av hovedtariffavtalen for konkurranseutsatte bedrifter (bedriftsavtalen). Selskapet benytter KLP som pensjonsleverandør (regulert i vedtektene). Det er også tegnet en utvidet ulykkesforsikring for ansatte som dekker fritid for å ivareta deltakelse i bedriftsidrett.

Ytre miljø – ekstern miljøpåvirkning

Jarlsberg IKT påvirker ikke det ytre miljø i sitt arbeid og avhender brukt elektronisk utstyr til godkjent returordning. Vi eier 4 biler som benyttes til å nå alle lokasjonene vi betjener. 3 av disse er el-biler.

Likestilling

Av 41 fast ansatte er 19,5 % kvinner. Det er ingen signifikante forskjeller mellom kvinner og menn i avlønningen innen samme arbeidsområde.

Styret

Pr. 31.12.2019 bestod styret av:

Styrets medlemmer:

Hans Erik Utne

Trond Wifstad

Geir Viksand

Torill Eeg

Atle Kessel, ansattrepresentant

Espen Himberg, ansattrepresentant

Personlige varamedlemmer:

Janne V. Melgaard

Egil Johansen

Egil Johansen

Margrethe Løgavlen

Ronald Lenvik Olsen

Ronald Lenvik Olsen

Styret har avholdt 10 styremøter i 2019. Fra og med møte 08 møtte Egil Johansen, prosjektleder for nye Tønsberg kommune, for både Trond Wifstad, rådmann i Re, og Geir Viksand, rådmann i Tønsberg. Fra og med møte 07 erstattet Atle Kessel Johan Eftevåg som ansattrepresentant, da sistnevnte gikk av med pensjon.

Noen av sakene som har vært behandlet i styret er IKT-strategi for eierkommunene og for Jarlsberg IKT, etablering av og deltakelse i digitalt samarbeid i Vestfold og Telemark, revisjon av avtalen som regulerer tjenesteleveransen mellom eierkommunene og Jarlsberg IKT (SLA), ny selskapsform for Jarlsberg IKT, oppgradering/utbygging av IKT-infrastruktur så som servere, datalagring, lisenser og nettverkelektronikk. I tillegg er datasikkerhet et fast punkt på agendaen til hvert styremøte.

Det er etablert et samarbeidsråd med én representant på ledernivå fra hver av eierkommunene og Jarlsberg IKT. Samarbeidsrådet har en rådgivende funksjon bl.a. relatert til prioritering og koordinering av fellesprosjekter. Samarbeidsrådet har hatt inntil 2 møter i måneden i 2019 og består av:

- Janne V. Melgaard, ass. kommunedirektør i Holmestrand
- Ketil Mastberg, digitaliseringsleder i Tønsberg
- Laila Rognaldsen, virksomhetsdirektør i Færder

Redegjørelse for årsregnskapet

Driftsregnskapet er gjort opp med et mindreforbruk på kr 2 697 602. Budsjettet er justert i løpet av 2019 knyttet til fakturaer fra flere leverandører hvor Jarlsberg IKT mottar fakturaene for deretter å viderefakturere eierkommunene. Det er imidlertid ikke foretatt tilstrekkelig justering av budsjettet, noe som medfører avvik i både driftsinntekter og driftskostnader. Hensyntatt ovennevnte er høyere driftsinntekter enn budsjettet knyttet til økt salg av tjenester til Sande kommune, mens lavere kostnader på kjøp av varer og tjenester er i stor grad knyttet til en for høy avsetning gjort i 2018 for betaling av tjenester til en kunde. Avvik på lønnskostnader er knyttet til lavere pensjonskostnader enn budsjettet. Daglig leder har rapportert om status til styret gjennom hele 2019.

Redegjørelse for selskapets utsikter

Jarlsberg IKT vurderes å dekke selskapets formål på en god og fremtidsrettet måte. Samarbeidet vurderes å være en formålstjenlig organisasjon for videre utvikling og effektivisering innen områdene dekket av selskapets formål deriblant kommunenes satsing på digitalisering.

Organisering

Jarlsberg IKT er organisert med daglig leder og administrasjonssjef i ledelsen med de resterende ansatte organisert i 6 team der hvert team er ledet av en teamleder.

AD-teamet

AD-teamet sørger for videreutvikling av system for håndtering av brukere, adgangs- og ressurskontroll (ID-management) samt epostsystem i vårt stordriftsmiljø og ivaretar tilgangsstyring til applikasjoner. Videre er de ansvarlig for sikker utskriftsløsning. Teamet består av 6 ansatte.

Applikasjonsteamet

Applikasjonsteamet ivaretar applikasjonsdrift og vedlikehold, drift og vedlikehold av databaser, drift og utvikling av fellesløsninger tilknyttet Citrix samt overvåking og feilsøking av våre servere. Videre har teamet ansvaret for flåtestyringsverktøy (systemer for utrulling og styring av applikasjoner). Teamet ivaretar funksjon for sikkerhetskopiering og lisensovervåking og består av 14 ansatte.

Brukerstøtteteamet

Brukerstøtteteamet gir brukerstøtte til ansatte i våre eierkommuner samt til andre interkommunale selskaper vi ivaretar IKT-driften for. Brukerstøtte gis elektronisk, pr. telefon samt ved personlig oppmøte når det er behov. De ansatte har arbeidsdager ute hos alle eierkommunene på fastsatte dager gjennom uken. Teamet består av 8 ansatte (inkl. prosjektansatt). Lærlingene våre deltar som en viktig ressurs inn i brukerstøtteteamet. Åpningstid for brukerstøtte er kl 07:30 – 17:00 (kl 16 på fredager).

Maskinvareteamet

Maskinvareteamet har sine hovedfunksjoner på drift og vedlikehold av datarom, eierkommunenes beredskapsrom samt kommunestyresalene. Teamet ivaretar prosjektering, implementering og rådgivning om AV-teknikk og utstyr. Videre ivareta de hele livssyklusen til produkter vi håndterer på vegne av våre kunder; fra anbud, anskaffelse, vareflyt/lager, reparasjon til kassasjon. Dette dreier seg om alt fra sluttbrukerutstyr som f.eks. mobiltelefoner, AV-utstyr og pc'er til infrastruktur som f.eks. servere, lagring og kommunikasjonsutstyr. Teamet består av 3 ansatte.

Nettverksteamet

Nettverksteamet ivaretar nettverkselektronikk inkl. fiber, fast- og trådløst nett. Videre ivaretar de sikkerhet, brannmurer og epostvasking. Teamet ivaretar system for telefoni, både fast og mobil, samt telefonabonnement. Teamet består av 7 ansatte.

Prosjektteamet

Prosjektteamet ivaretar styring og administrasjon av prosjekter tilknyttet IKT-leveranser og består av 2 ansatte.

Lærlinger

Vi har 5 lærlinger i IKT servicefag tilknyttet oss. Alle er ansatte i våre respektive eierkommuner, men alle opplæring og oppfølging skjer hos oss. I tillegg har vi en praksiselev fra 2. klasse fra IKT-servicefag på videregående skole utplassert hos oss én dag i uken.

Systemvakt

Vi har en vaktordning som skal ivareta driftsutfordringer utenom ordinær arbeidstid hvis systemer som er kritiske for driften i kommunene slutter å fungere. Vaktordningen er organisert som hjemmevakt hvor én primærvakt har kompetanse på applikasjon og én sekundærvakt har kompetanse på nettverk. Primærvakten ivaretas av 10 ansatte mens sekundærvakten ivaretas av 5 ansatte. Det er én primær- og én sekundærvakt i turnus én uke av gangen. Systemvakten får i gjennomsnitt 2 – 3 henvendelse i løpet av en vaktuke.

Aktivitet

Det har vært jobbet godt og effektivt gjennom hele 2019. Aktiviteten har vært høy og variert. Det har vært et stor fokus på sammenslåing av kommunene Re og Tønsberg samt Sande og Holmestrand, spesielt siste del av året.

Det ble implementert en endring i systemet for håndtering av brukere, adgangs- og ressurskontroll (ID-management) i Færder tidlig i 2019. Tilsvarende endring ble implementert i november/desember hos de nye sammenslåtte kommunene. Dette har vært et krevende arbeid med stort planleggingsbehov, både for oss og for lønn/HR i eierkommunene.

Jarlsberg IKT har tatt i bruk Office 365. Gjennom dette tester vi ut bruk av systemet, og det er jobbet med rammer for hvordan plattformen kan benyttes på best mulig måte med tanke på implementering hos våre eierkommuner.

Videre har vi arbeidet med følgende:

- Flyttet datanettverket (trådløst og fastnett) for Sande-skolene før skolestart høst 2019. Resterende datanettverk ble flyttet suksessivt gjennom høsten
- Felles plattform, Office 365, for elever og lærer for skolene i Re og Tønsberg samt for skolene i Holmestrand og Sande ble implementert før skolestart 2019. Eksamensavviklingen for ungdomsskolene til jul ble gjennomført datateknisk tilnærmet feilfritt.
- Felles utskriftsløsning på tvers av alle eierkommunene som også ivaretar sikker utskrift
- Ny Citrixløsning for fellesapplikasjoner implementert
- Nytt pasientjournalssystem (EPJ-system) for Tønsberg og Holmestrand implementert gjennom å samkjøre tidligere databaser for respektive kommuner
- Overtatt IKT-drift av Sør-Øst 110 fra Drammen IKT
- Ny batteriløsning (UPS) på datarommet i Færder
- Ny nødstrømsløsning for Tjøme sykehjem
- Byttet hovedswitch i Tønsberg
- Nye indre brannmurer byttet
- 2-trinnsautentisering for hjemmekontorløsninger i Holmestrand
- Felles telefonsentral og sentralbord for Tønsberg og Re samt for Sande og Holmestrand
- Ny beredskapsløsning for sentralbordet i Færder

- Oppgradert tiltak mot phishing og Ddos-angrep
- Etablert overvåkningssystemer for alt datautstyr i datarom
- Lisensgjennomgang fra Microsoft i Tønsberg
- Videreutviklet verktøy for kontroll av antall pc'er i bruk i vårt datanettverk
- Tilrettelagt for ny TV-løsning i Færder slik at forestillinger fra kulturhuset kan sendes på det interne nettet til f.eks. sykehjem
- Søkt og mottatt midler fra NKOM til utbygging av bredbånd i områder i Re hvor det er dårlig eller ingen dekning
- Bisto kommunene IKT-teknisk under kommune- og fylkestingsvalg. 60 pc'er ble rigget for oppgaven og alt gikk smertefritt innenfor vårt ansvarsområde.
- Bisto kommunene med utdeling av og opplæring i bruk av iPad'er til nyvalgte politikere
- Deltok i arbeidet med anbud på multifunksjonsmaskiner (kopimaskiner/skrivere) håndtert av VOIS
- Ivaretatt anbudsprosessen rundt innkjøp av mobiltelefoner med tilbehør for kommunene
- Lagt opp midlertidig V-MAN-nett i fylkeskommunestyresalen som Tønsberg kommune benytter til kommunestyremøter
- Gjennomført prosjekt med Friendly hacking i eierkommunene ved hjelp av ekstern leverandør. Prosjektet var en sikkerhetstest på tekniske installasjoner og ansattes forhold til sikkerhetsforståelse.
- Arbeidet med å avklare forhold til samt ansvar- og arbeidsfordeling mellom Jarlsberg IKT og Gigafib AS

Gjennom arbeidet i 2019 har vi vist at Jarlsberg IKT har spilt en viktig rolle for våre eierkommuner. God brukerservice og digital kompetanse samt utvikling av gode digitale tjenester vil være sentralt for at kommunene skal ivareta forventninger de møter fra innbyggerne og lokalt næringsliv.


Tønsberg, 13. februar 2020



Hans Erik Utne
styreleder



Torill Eeg
styremedlem



Egil Johansen
styremedlem



Atle Kessel
styremedlem



Rolf G. Sundklakk
daglig leder

ÅRSREGNSKAP 2019

Driftsregnskap Jarlsberg IKT - interkommunalt samarbeid	Noter	Regnskap 2019	Regulert budsjett 2019	Opprinnelig budsjett 2019	Regnskap 2018
DRIFTSINNTEKTER					
Salgsinntekter	2, 6	47 158 927	44 026 976	38 962 000	42 706 588
DRIFTSINNTEKTER		47 158 927	44 026 976	38 962 000	42 706 588
DRIFTSKOSTNADER					
Lønn inkl. sosiale utgifter	3, 8	31 932 137	33 029 000	33 029 000	29 492 696
Kjøp av varer og tjenester	8	13 109 843	11 532 000	5 312 000	11 547 071
Kalkulatoriske avskrivninger	9	421 100	421 000	242 000	241 540
DRIFTSKOSTNADER	2	45 463 080	44 982 000	38 583 000	41 281 307
DRIFTSRESULTAT		1 695 847	-955 024	379 000	1 425 281
FINANSPOSTER					
Renteutgifter		57 096	55 000	55 000	39 556
Andre finansutgifter		5			6 757
Avdrag på lån		510 012	566 000	566 000	345 106
Motpost kalk. avskrivninger		421 100	421 000	242 000	241 540
ORDINÆRT RESULTAT		1 549 834	-1 155 024	-	1 275 402
Overført til investeringsformål		-7 256			-2 170
Disp. av tidligere års mindreforbruk	11	2 655 024	2 655 024		1 381 792
Avsatt til disposisjonsfond		1 500 000	1 500 000		
ÅRETS REGNSKAPSMESSIGE MINDREFORBRUK	12	2 697 602	-	-	2 655 024

Investeringsregnskap Jarlsberg IKT - interkommunalt samarbeid	Noter	Regnskap 2019	Regulert budsjett 2019	Opprinnelig budsjett 2019	Regnskap 2018
INVESTERINGER					
Investeringer i varige driftsmidler	2, 9		1 000 000	1 000 000	1 151 278
Egenkapitalinnskudd i KLP		7 256			2 170
FINANSIERING					
Fra Sande kommune			1 000 000	1 000 000	
Overføring fra drift		7 256			2 170
Bruk av lån	2				1 151 278
Sum finansiering		7 256	1 000 000	1 000 000	1 153 448
UDEKKET		-	-	-	-

Balanse	Noter	Regnskap	Regnskap
Jarlsberg IKT - interkommunalt samarbeid		2019	2018
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Inventar og utstyr	9	1 601 113	2 022 213
Pensjonsmidler	3	4 851 091	2 633 705
EK-innskudd KLP		9 426	2 170
Sum anleggsmidler		6 461 630	4 658 088
OMLØPSMIDLER			
Kortsiktige fordringer	5	4 475 858	2 072 272
Bankinnskudd		8 345 555	8 220 100
Sum omløpsmidler	2	12 821 413	10 292 372
SUM EIENDELER		19 283 044	14 950 460
EGENKAPITAL			
Kapitalkonto	7	-948 907	-778 370
Regnskapsmessig mindreforbruk	11	2 697 602	2 655 026
Disposisjonsfond	11	1 500 000	
Sum egenkapital	12	3 248 695	1 876 656
LANGSIKTIG GJELD			
Brutto pensjonsforpliktelser	3	5 957 742	3 473 651
Lån	10	1 694 982	2 204 994
Sum langsiktig gjeld		7 652 724	5 678 645
KORTSIKTIG GJELD			
Premieavvik	3	571 948	736 149
Annen kortsiktig gjeld	5	7 809 676	6 659 011
Sum kortsiktig gjeld		8 381 624	7 395 160
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		19 283 044	14 950 460
MEMORIAKONTI			
Ubrukte lånemidler	2	232 085	232 085
Motkonto memoriakonti		-232 085	-232 085

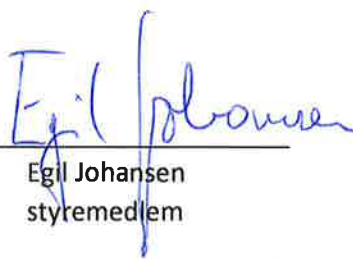
Tønsberg, 13. februar 2020



Hans Erik Utne
styreleder



Torill Eeg
styremedlem



Egil Johansen
styremedlem



Atle Kessel
styremedlem



Rolf G. Sundklakk
daglig leder

Noter til regnskapet 2019

Jarlsberg IKT - interkommunalt samarbeid

Note 1: Regnskapsprinsipper

Jarlsberg IKT - interkommunalt samarbeid har valgt at det skal fastsettes årsregnskap og avgis årsberetning etter valgdgangen i § 1 i forskrift om årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for interkommunale selskaper. Særregnskapet følger kommunale regnskapsprinsipper. Dette innebærer at regnskapet er utarbeidet i henhold til kommuneloven, forskrifter og god kommunal regnskapsskikk.

All tilgang og bruk av midler som vedrører virksomheten i løpet av året fremgår av drifts- og investeringsregnskapet.

Alle utgifter, utbetalinger, inntekter og innbetalinger regnskapsføres brutto. Dette gjelder også for de interne finansieringstransaksjonene. Det gjøres ikke fradrag for tilhørende inntekter til utgiftene, og heller ikke fremstår inntektene med fradrag for eventuelle tilhørende utgifter.

Alle kjente utgifter, utbetalinger, inntekter og innbetalinger i året skal tas med i årsregnskapet for vedkommende år, enten de er betalt eller ikke når årsregnskapet avsluttes. Dette skal likevel ikke medføre at avleggelsen av årsregnskapet må forskyves utover de frister som er bestemt i forskrift om årsregnskap og årsberetning.

For lån skal kun den delen av lånet som faktisk er brukt i løpet av året føres i investeringsregnskapet. Den delen av lånet som ikke er brukt, registreres som memoriapost.

I den grad enkelte utgifter, utbetalinger, inntekter eller innbetalinger ikke kan fastsettes eksakt ved tidspunktet for regnskapsavleggelsen, registreres et anslått beløp i årsregnskapet for vedkommende år. Justering i henhold til eksakt beløp foretas i det påfølgende regnskapsår.

Årsregnskapet er ført i overensstemmelse med god kommunal regnskapsskikk, både når det gjelder selve regnskapsføringen og den økonomiske informasjonen årsregnskapet gir.

Vurderingsregler

Omløpsmidler

Omløpsmidler er vurdert til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Fordringer

Utestående fordringer er vurdert til pålydende verdi. Uerholdelige fordringer er avskrevet

Anleggsmidler

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives med like store årlige beløp over levetiden til anleggsmiddelet. Avskrivningene starter halv-måneden etter at det er anskaffet. Avskrivningstiden er i tråd med forskrift om årsregnskap og årsberetning.

Note 2: Endring arbeidskapital

Anskaffelse og anvendelse av midler:	31.12.2018	31.12.2019	
Inntekt driftsdel	42 706 588	47 158 927	
Innbetalt ved eksterne finansieringstransaksjoner	1 156 378		
Sum anskaffelse av midler	43 862 966	47 158 927	
Utgifter driftsdel	41 431 183	45 609 093	
Utgifter investeringsdel	1 153 448	7 256	
Sum anvendelse av midler	42 584 631	45 616 349	
Sum anskaffelse minus anvendelse av midler	1 278 335	1 542 577	-
Fra balanse:	Saldo 01.01.	Saldo 31.12	Endring
Omløpsmidler	10 292 372	12 821 413	-2 529 041
Kortsiktig gjeld	7 395 160	8 381 624	986 464
Sum endring			-1 542 577
Endring ubrukte lånemidler	232 085	232 085	-
Sum endring i balanse			-1 542 577

Arbeidskapital er omløpsmidler minus kortsiktig gjeld

Note 3: Pensjonsforpliktelser

Jarlsberg IKT 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 barnepensjon. De ansatte har også rett til AFP etter bestemte regler.

Brutto pensjonsmidler og -forpliktelser føres i balansen, og avviket mellom netto pensjonskostnad og betalt pensjonspremie (premieavviket) inntekt eller utgiftsføres. Premieavviket for 2019 amortiseres i sin helhet med tilbakeføring i 2020.

PENSJONSKOSTNADER	2018	2019
Årets opptjening	3 240 244	3 499 306
Rentekostnad	129 610	2 277 784
Brutto pensjonskostnad	3 369 854	3 727 090
Forventet avkastning	-57 954	-146 974
Netto pensjonskostnad	3 311 900	3 580 116
Sum amortisert premieavvik	0	-736 149
Administrasjonskostnad/Rentegaranti	85 072	140 911
Samlet kostnad (inkl. administrasjon)	3 396 972	2 984 878

PREMIEAVVIK	2018	2019
Innbetalt premie/tilskudd (inkl. adm.)	2 660 823	3 219 758
Administrasjonskostnad/Rentegaranti	-85 072	-140 911
Netto pensjonskostnad	-3 311 900	-3 580 116
Premieavvik	-736 149	-501 269

PENSJONSFORPLIKTELSE	31.12.2018	31.12.2019
Brutto påløpt forpliktelse	3 369 854	5 820 987
Pensjonsmidler	2 633 705	4 851 091
Netto forpliktelse før arb.avgift	736 149	969 896
Arbeidsgiveravgift av netto pensjonsforpliktelse	103 797	136 755

SPESIFIKASJON AV BRUTTO PENSJONSFORPLIKTELSE UB - ESTIMAT	2018	2019
Overførte/mottatte pensjonsforpliktelser 1.1	0	0
Brutto pensjonsforpl. IB 1.1 - estimat i fjor samt fisjon/fu	0	3 369 854
Estimatavvik forpliktelse IB 1.1	0	-1 073 160
Overførte/mottatte avvik	0	0
Faktisk forpliktelse	0	2 296 694
Årets opptjening	3 240 244	3 499 306
Rentekostnad	129 610	2 277 784
Utbetalinger	0	-202 797
Brutto pensjonsforpliktelse UB 31.12	3 369 854	5 820 987

SPESIFIKASJON AV BRUTTO PENSJONSMIDLER UB - ESTIMAT	2018	2019
Overførte/mottatte pensjonsmidler 1.1	0	0
Brutto pensjonsmidler IB 1.1	0	2 633 705
Estimatavvik midler IB 1.1	0	-805 638
Overførte/mottatte avvik	0	0
Faktiske pensjonsmidler	0	1 828 067
Innbetalt premie/tilskudd (inkl. adm.)	2 660 823	3 219 758
Administrasjonskostnad/Rentegaranti	-85 072	-140 911
Utbetalinger	0	-202 797
Forventet avkastning	57 954	146 974
Brutto pensjonsmidler UB 31.12	2 633 705	4 851 091
AMORTISERING AV PREMIEAVVIK	2018	2019
Sum amortisert premieavvik til føring		-736 149
Akkumulert premieavvik	-736 149	-501 269
AVSTEMMING	2018	2019
Balansført netto forpliktelse IB 1.1	0	736 149
Netto pensjonskostnad	3 311 900	3 580 116
Administrasjonskostnad/Rentegaranti	85 072	140 911
Innbetalt premie/tilskudd (inkl. adm.)	-2 660 823	-3 219 758
Brutto estimatavvik	0	-267 522
Nettoeffekt av fisjon/fusjon	0	0
Balansført netto forpliktelse UB 31.12	736 149	969 896
SPESIFIKASJON AV ESTIMATAVVIK, PLANENDRING OG TARIFFENDRING	2018	2019
Endret forpliktelse - Planendring	0	0
Endret forpliktelse - Ny dødelighetstariff	0	0
Endret forpliktelse - Øvrige endringer	0	-1 073 160
Endringer forpliktelse - Totalt	0	-1 073 160
MEDLEMSSTATUS	01.01.2018	01.01.2019
Antall aktive	36	41
Antall oppsatte	0	1
Antall pensjoner	0	1
Gj.snittlig pensjonsgrunnlag, aktive	523 370	554 713
Gj.snittlig alder, aktive	0,00	46,29
Gj.snittlig tjenestetid, aktive	0,00	0,92
FORUTSETNINGER	2018	2019
Diskonteringsrente	4,00%	4,00%
Lønnsvekst	2,97%	2,97%
G-regulering	2,97%	2,97%
Pensjonsregulering	2,20%	2,20%
Forventet avkastning	4,50%	4,50%
Amortiseringstid	1	1

Note 4: Garantiansvar

Selskapet har på balansedagen ingen garantiansvar

Note 5: Fordringer og gjeld til kommuner og kommunale foretak

Kortsiktig gjeld til kommuner og kommunale foretak:	2018	2019
<u>Deltagende kommuner:</u>		
Tønsberg kommune	48 509	
Sum deltagende kommuner	48 509	-
<u>Andre IKS/kommuner:</u>		
Gigafib Holding AS	24 550	198 197
Sum gjeld til kommuner og kommunale foretak	73 059	198 197

Kortsiktige fordringer til kommuner og kommunale foretak:	2 018	2 019
<u>Deltagende kommuner:</u>		
Holmestrand kommune	63 327	1 190 080
Færder kommune	118 715	252 471
Re kommune	2 789	
Tønsberg kommune	22 857	852 351
Sum deltagende kommuner	207 688	2 294 902
<u>Andre IKS/kommuner:</u>		
Lindum AS		25 892
Færder Kirkelige Fellesråd	121 685	26 667
Gigafib Holding AS	329 671	257 128
Grenland Vestfold Biogass AS	256 837	263 567
Holmestrand Kirkelige Fellesråd	1 996	
Opplæringskontoret Oktav AS	27 924	29 715
Sande kommune	411 486	915 444
Sør-Øst 110 Iks		7 941
Vestfold Avfall og Ressurs AS	267 879	200 773
Vestfold Krematorium Iks	4 285	
Via Færder AS	83 420	159 899
Vestfold Interkommunale brannvesen	254 139	113 812
Sum andre IKS/kommuner	1 759 322	2 000 838
Sum fordringer til kommuner og kommunale foretak	1 967 010	4 295 740

Note 6: Foretakets inntekter

Inntekter:	2018	2019
<u>Salg til deltagende kommuner</u>		
Færder kommune	12 793 825	10 558 056
Holmestrand kommune	6 210 565	7 187 400
Re kommune	3 261 272	4 657 823
Tønsberg kommune	16 922 812	19 959 842
	39 188 474	42 363 121
Salg til andre	3 518 112	4 795 806
Sum inntekter	42 706 586	47 158 927

Salg til deltagende kommuner er etter tilbakebetaling av mindreforbruk fra 2018.

Note 7: Kapitalkonto

<u>Debet:</u>	
Saldo 01.01.2019	778 370
Økning pensjonsforpliktelse	2 451 133
AGA endring i netto pensjonsforpliktelse	32 958
Avskrivninger	421 100
Bruk av midler fra eksterne lån	-
Sum debet	3 683 561
<u>Kredit:</u>	
Aktivering anleggsmidler	-
Økning pensjonsmidler	2 217 386
Egenkapitalinnskudd KLP	7 256
Nedbetaling lån	510 012
Saldo 31.12.2019	948 907
Sum kredit	3 683 561

Note 8: Lån/ytelser til ledende personer

	Daglig leder	Styret
Lønn	997 080	-
Pensjonsutgifter	109 679	-
Annen godtgjørelse	5 280	-

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2019

Revisor

Kostnadsført revisorhonorar , eks. mva	46 500
Kostnadsført honorar for bistand, eks. mva	-

Note 9: Anleggsmidler

	Investeringer Fjordgt. 9	Biler	Kontormøbler	IT/data	Sum
Anskaffelseskost 01.01.	443 641	564 000	550 838	749 433	2 307 912
Tilgang i året					-
Avgang kostpris					
Akk. Ord. Avskr.	96 915	137 557	257 058	215 268	706 798
Bokført verdi 31.12	346 726	426 442	293 780	534 164	1 601 113
Årets ordn. Avskrivninger	44 739	113 766	110 168	152 427	421 100
Årets salgsgvinst					
Årets tap					
Avskrivningstid	10 år	5 år	5 år	5 år	

Note 10: Langsiktig gjeld og forpliktelser

Kreditor: Sparebank 1 BV	Rentesats	Effektiv rente	Gjenværende			
			2018	2019	løpetid	
Lån	24808557726	2,20 %	2,45 %	1 159 966	869 992	20.12.2022
Lån	24808659561	2,20 %	2,50 %	1044998	824 990	03.09.2023
Sum lån				2 204 964	1 694 982	

Renteberegning etterskuddsvis. Finansieres over driftsregnskapet

Det er i regnskapsåret utgiftsført avdrag på lånegjeld med til sammen kr. 510 012

Minimumsavdrag etter kommunelovens § 50 nr. 7 utgjør kr. 445 788

Selskapet leier lokaler i Fjordgaten 9 og har inngått en langsiktig leiekontrakt som løpet til 31.08.2022 med rett til å inngå ny leiekontrakt for ytterligere 5 år. Årlig leiekostnad for 2019 utgjør kr. 1 568 373

Note 11: Regnskapsmessig mindreforbruk

Regnskapsmessig mindreforbruk fra 2018 på kr. 2 655 024 er i 2019 tilbakebetalt til eier-kommunene med kr. 1 155 024 og avsatt til uforutsette pensjonskostnader med kr. 1 500 000, i henhold til styrevedtak saksnr. 11/2019

Note 12: Egenkapital

	Regn. mindre- Kapitalkonto forbruk	Disp. fond	Sum
Egenkapital 01.01.	-778 370	2 655 025	1 876 655
Endringer i året	-170 537	-2 655 025	-2 825 562
Avsatt til pensjonsforpliktelser		1 500 000	1 500 000
Årets resultat		2 697 602	2 697 602
Egenkapital 31.12.	-948 907	2 697 602	3 248 695