

# REPRESENTANTSKAPET FOR MOVAR IKS

**Nr. 1/2023**

På vegne av representantskapets leder; Tom Anders Ludvigsen, innkalles medlemmene i representantskapet til møte:

**TID:                    ONSDAG 26. APRIL 2023 KL. 11:00 – 13:00**

**STED:                 Møterom Balkongen, Tykkemyr 2 - Moss**

---

Til behandling foreligger:

REPR. SAK NR. 1/2023

**ÅRSBERETNING OG REGNSKAP 2022 FOR MOVAR IKS**

**REFERATER** ( eget vedlegg)

**EVENTUELT**

Dersom du ikke kan møte, gi beskjed til Ulf Ellingsen på telefon nr. 906 61 957 eller [ulf.ellingsen@movar.no](mailto:ulf.ellingsen@movar.no)

Moss, 18. april 2023

Tom Anders Ludvigsen  
Representantskapets leder

Ulf Ellingsen  
Adm. direktør i MOVAR IKS

## REPRESENTANTSKAPET FOR MOVAR IKS

Repr. sak 1/2023

Styresak 3/2023

### ÅRSBERETNING OG REGNSKAP 2022 FOR MOVAR IKS

Fremlagt:

1. Utskrift av protokoll fra styresak 3/2023
2. Saksfremlegg for styret til styresak 3/2023
3. Årsberetning 2022 for MOVAR IKS
4. Årsregnskap 2022
5. Likestillingsredegjørelse

#### Styrets innstilling til representantskapet:

Representantskapet tar årsberetning 2022 med regnskap til orientering og vedtar fremlagt regnskap som årsregnskap for MOVAR IKS for 2022. Årets driftsresultat disponeres som følger:

<b>Årets resultat (underskudd)</b>	<b>-13 181 566</b>	<b>Totalt samtlige sektorer</b>
Årsoverskudd administrasjon	2 453 631	Avsettes til egenkapital
Teknisk avdeling	0	
Årsunderskudd Vansjø Vannverk	-6 018 173	Dekkes av selvkostfond
Årsunderskudd avløp	-4 533 893	Dekkes av selvkostfond
Årsunderskudd renovasjonstjenester	-1 793 148	Dekkes av selvkostfond
Årsunderskudd MIB – brann/tilsynstjenester	-3 188 210	Dekkes av egenkapital
Årsunderskudd MIB – feiertjenester	-846 043	Dekkes av selvkostfond
Solgård Avfallsplass, konsesjonsbetinget avsetning	744 270	Avsettes til etterbruksfond
<b>Sum disponering (avrundet)</b>	<b>-13 181 566</b>	

Moss, 17. april 2023

Ulf Ellingsen  
Adm. direktør  
MOVAR IKS

Merete Ruud Tuskin (sign.)  
Økonomi- og adm. sjef  
MOVAR IKS

Utskrift

Av

Protokoll, for så vidt angår nedenstående.

Torsdag 30. mars 2023 holdt styret i MOVAR IKS møte på undervisningsrommet på MIB – Tykkemyr 2 – Moss.

7 medlemmer til stede av 7.

STYRESAK NR. 3/2023

Repr.sak nr. 1/2023

**ÅRSBERETNING OG REGNSKAP 2022 FOR MOVAR IKS**

**Direktørens forslag til styrets innstilling til representantskapet:**

Representantskapet tar årsberetning 2022 med regnskap til orientering og vedtar fremlagt regnskap som årsregnskap for MOVAR IKS for 2022. Årets driftsresultat disponeres som følger:

<b>Årets resultat (underskudd)</b>	<b>-13 181 566</b>	<b>Totalt samtlige sektorer</b>
Årsoverskudd administrasjon	2 453 631	Avsettes til egenkapital
Teknisk avdeling	0	
Årsunderskudd Vansjø Vannverk	-6 018 173	Dekkes av selvkostfond
Årsunderskudd avløp	-4 533 893	Dekkes av selvkostfond
Årsunderskudd renovasjonstjenester	-1 793 148	Dekkes av selvkostfond
Årsunderskudd MIB – brann/tilsynstjenester	-3 188 210	Dekkes av egenkapital
Årsunderskudd MIB – feiertjenester	-846 043	Dekkes av selvkostfond
Solgård Avfallsplass, konsesjonsbetinget avsetning	744 270	Avsettes til etterbruksfond
<b>Sum disponering (avrundet)</b>	<b>-13 181 566</b>	

**Behandling:**

Økonomisjefen presenterte regnskapet for 2022 på overordnet nivå før hun redegjorde for avvikene i de ulike avdelingene. Spørsmål fra styrets medlemmer ble besvart underveis.

Styret hadde noen innspill til styrets årsberetning, som administrasjonen innarbeider før saken sendes til endelig behandling i representantskapet.

Styrets nestleder, Nils- Anders Søyland, fremmet følgende tilleggspunkt under «Styrets beretning 2022»:

- «Selskapets klage vedrørende kravet om full nitrogenrensing førte ikke frem. Gjennomføring av kravet medfører betydelige økte kostnader ved etablering av nytt renseanlegg på Fuglevik».

I tillegg til overstående tilleggspunkt ble mindre verbale korrigeringer oversendt administrasjonen, hvilket innarbeides før saken sendes til endelig behandling i selskapets representantskap.

MOVAR IKS sitt regnskap for året 2022 ble revidert av revisjonsselskapet BDO. Revisor Per Harald Eskedal var til stede under behandling av saken. Etter saksgjennomgangen presenterte Per Harald Eskedal hvordan BDO har gjennomført revisjonen av MOVAR IKS og MOVAR Næring AS gjennom året 2022. BDO hadde ingen bemerkning til regnskapet for 2022. Spørsmål fra styret ble besvart underveis.

**Votering:**

Med foreslåtte innspill ble MOVAR IKS sin årsberetning og regnskap for 2022 enstemmig vedtatt.

**Vedtak:**

Forslag til innstilling i saken vedtas som styrets innstilling til representantskapet.

--O--

Videresendes representantskapet med sakens dokumenter vedlagt.

Moss, 17. april 2023

Ulf Ellingsen  
Adm. direktør

## STYRET FOR MOVAR IKS

Styresak 3/2023

Repr.sak 1/2023

### ÅRSBERETNING OG REGNSKAP 2022 FOR MOVAR IKS

Fremlagt:

1. Utkast til årsberetning 2022 for MOVAR IKS (i vedlagte årsrapport)
2. Årsregnskap 2022
3. Likestillingsredegjørelse

#### Direktørens forslag til styrets innstilling til representantskapet:

Representantskapet tar årsberetning 2022 med regnskap til orientering og vedtar fremlagt regnskap som årsregnskap for MOVAR IKS for 2022. Årets driftsresultat disponeres som følger:

<b>Årets resultat (underskudd)</b>	<b>-13 181 566</b>	<b>Totalt samtlige sektorer</b>
Årsoverskudd administrasjon	2 453 631	Avsettes til egenkapital
Teknisk avdeling	0	
Årsunderskudd Vansjø Vannverk	-6 018 173	Dekkes av selvkostfond
Årsunderskudd avløp	-4 533 893	Dekkes av selvkostfond
Årsunderskudd renovasjonstjenester	-1 793 148	Dekkes av selvkostfond
Årsunderskudd MIB – brann/tilsynstjenester	-3 188 210	Dekkes av egenkapital
Årsunderskudd MIB – feiertjenester	-846 043	Dekkes av selvkostfond
Solgård Avfallsplass, konsesjonsbetinget avsetning	744 270	Avsettes til etterbruksfond
<b>Sum disponering (avrundet)</b>	<b>-13 181 566</b>	

## **SAKSUTREDNING:**

Med dette fremlegges årsresultatet for MOVAR IKS for regnskapsåret 2022.

### **ØKONOMI**

Omsetningen i 2022 for MOVAR IKS endte opp på kr. 310,7 millioner mot kr. 286,4 millioner i 2021. Totale kostnader inkludert netto finans ble kr. 323,8 millioner. Følgelig ble resultatet et underskudd på kr. 13,2 millioner. Til sammenligning var det for 2022 budsjettet med et overskudd på kr. 4,7 millioner.

Underliggende drift i selvkostområdene har vært krevende i tider med uforutsette økte kostnader på flere områder. De fleste av selskapets selvkostfond ligger ved utgangen av år 2022 med negativ saldo.

Selskapets kostnadsside har vært preget av økte priser tilknyttet strøm, drivstoff og renter, i tillegg til en generell prisøkning på varer og tjenester. Disse kostnadsdrivende faktorene har i 2022 medført betydelige merkostnader, som naturligvis påvirker selskapets regnskapsmessige resultat i negativ regning.

Administrasjonen var tidlig ute med varsling til selskapets styre og representantskap vedrørende den uforutsette kostnadsutviklingen som her er nevnt. Dette ble fremlagt styret i styresak 9/2022 og representantskapet i sak 5/2022. Følgende kostnadsdrivende faktorer ble her trukket frem:

1. Økte energipriser
2. Økte drivstoffpriser
3. Økt pris for avfall til forbrenning

#### Ad punkt. 1 – Økte energipriser:

Etter en anbudskonkurranse i 2021 inngikk MOVAR en kontrakt på strøm med oppstart 1.1.2022. Inngått avtale ble basert på spotpris med et lite påslag pr. kWh, hvilket over tid har vært den gunstigste avtaleformen.

Produksjon av VA- anleggene styres i stor grad av forbruk (vann) og tilrenning (avløp). Vansjø vannverk er den største forbrukeren av strøm i MOVAR og forbruker ca. 5,5 GWh pr. år. Denne sektoren påvirkes derfor betydelig i anledning økte priser på strøm.

Administrasjonen varslet i saken om en estimert budsjettoverskridelse for året 2022 på kr. 10-11 millioner. Når årsoppgjøret ble ferdigstilt viste budsjettoverskridelsen kr. 16,4 millioner. På tampen av året 2022 ble selskapet tildelt strømstøtte på kr. 835 000, hvilket bidrar positivt ved å redusere noe av den totale kostnaden.

#### Ad punkt. 2 – Økte drivstoffpriser:

Som følge av krigen i Ukraina og sanksjoner mot Russland, steg drivstoffprisene betraktelig gjennom året 2022. Dette påvirker særskilt sektorene MIB og transportavdelingen i MOVAR, men også andre sektorer i noe mindre grad. Administrasjonen varslet her om en estimert merkostnad for 2022 på ca. kr. 600 000 – 800 000. Etter årsoppgjør viser regnskapet en budsjettoverskridelse på denne posten tilsvarende kr. 1,4 millioner.

#### Ad punkt. 2 – Økt pris på avfall til forbrenning:

Administrasjonen varslet her om en estimert merkostnad for 2022 på ca. kr. 6,5 millioner. Etter uenighet og flere dialogmøter med leverandør rundt de økte prisene (som følge av CO2- kvoter), kom selskapene til en minnelig løsning. MOVAR ble på den måten kreditert kr. 3,5 millioner, hvilket medførte en samlet budsjettoverskridelse for året 2022 på kr. 3,1 millioner.

På inntektsiden har selskapet enkelte postgrupper høyere inntekt enn budsjettet. Dette påvirker det samlede driftsresultatet i positiv retning og er da med på å redusere årets underskudd.

### **INVESTERINGER**

Selskapet står overfor betydelige investeringer i økonomiplanperioden. Flere av de store og tidkrevende prosjekter er nå i startfasen, mens andre er godt i gang. Ved årsskiftet utgjør anlegg under utførelse ca. kr. 289,8 millioner. Av prosjekter som er godt i gang kan her trekkes frem;

- Etablering av vannledning nord (kr. 185,8 millioner)
- Oppgradering av Fuglevik RA med overføringsledningen (kr. 48,5 millioner)
- Reservekraftanlegg Vansjø Vannverk (kr. 36,4 millioner)
- Husholdningsrenovasjon i egenregi (kr. 16,2 millioner)

Det tas høyde for at det kan bli korreksjoner i fremlagt årsberetning og regnskap før regnskapet legges fram for representantskapet. Det er imidlertid ikke sannsynlig at dette vil påvirke fremlagte resultat og balanse.

Moss, 23. mars 2023

Ulf Ellingsen (sign.)  
Adm. direktør

Merete Ruud Tuskin (sign.)  
Økonomi- og adm. sjef