

REPRESENTANTSKAPET FOR MOVAR IKS

Nr. 3/2022

Medlemmene i representantskapet for MOVAR IKS innkalles til møte:

TID: TIRSDAG 18. OKTOBER 2022 KL. 08:00 – 12:00
STED: Møterom Balkongen, Tykkemyr 2 - Moss

Til behandling foreligger:

PROTOKOLL FRA MØTE 26. APRIL 2022

PROTOKOLL FRA EKSTSRAORDINÆRT MØTE 16. MAI 2022

REPR. SAK NR. 5/2022

VARSEL OM EKSTRAORDINÆR KOSTNADSUTVIKLING

REPR.SAK NR. 6/2022

UTVIDELSE AV LÅNERAMME FOR MOVAR IKS – SELSKAPSAVTALEN § 6

REPR.SAK NR. 7/2022

BUDSJETT 2023 MED ØKONOMIPLAN FOR 2023 - 2026

REPR.SAK NR. 8/2022

VALG AV STYREMEDLEMMER

(Ettersendes/Fremlegges på møtet)

REFERATER (Se eget vedlegg)

EVENTUELT

Dersom du ikke kan møte, må du be beskjed til meg på telefon 402 15 471 eller på epost brit.plassen@movar.no

Moss, 3. oktober 2022

Brit G. Plassen (sign.)

Administrativ koordinator,

År 2022, tirsdag 26. april avholdt Representantskapet i MOVAR IKS møte i MOVARs administrasjonsbygg på Tykkemyr; møterom Balkongen, med oppstart kl. 08:00.

Til stede på møtet var 4 av 4 medlemmer.

Av medlemmene møtte:

Tom Anders Ludvigsen, Vestby kommune
Hanne Tollerud, Moss kommune (møtte på Teams)
Renè Rafshol, Råde kommune (møtte på Teams)
Reidar Kaabbel, Våler kommune

Dessuten møtte:

Bjørn Amundsen, Styreleder
Johnny Sundby, MOVAR IKS
Merete Ruud Tuskin, MOVAR IKS
Per Harald Eskedal, BDO
Erling Eek Iversen, Råde kommune (møtte på Teams)

Det var ingen innvendinger til innkallingen eller til sakslisten.

Protokoll fra møte 22. oktober 2021 ble godkjent og signert den 7.12.2021.

Til å signere dagens protokoll, sammen med Tom Anders Ludvigsen, ble Reidar Kaabbel og Hanne Tollerud valgt.

REPR. SAK NR. 1/2022

ÅRSBERETNING OG REGNSKAP 2021 FOR MOVAR IKS

Innstilling til Representantskapet:

Representantskapet tar årsberetning 2021 med regnskap til orientering og vedtar fremlagt regnskap som årsregnskap for MOVAR IKS for 2021. Årets driftsresultat disponeres som følger:

Årets resultat (overskudd)	-4 301 544	Totalt samtlige sektorer
Årsoverskudd administrasjon	- 50 000	Avsettes til egenkapital
Teknisk avdeling	0	
Årsoverskudd Vansjø Vannverk	-3 051 475	Avsettes til selvkostfond
Årsunderskudd avløp	1 455 360	Dekkes av selvkostfond
Årsunderskudd renovasjonstjenester	1 285 705	Dekkes av selvkostfond
Årsoverskudd MIB – brann/tilsynstjenester	-2 153 256	Avsettes til egenkapital
Årsoverskudd MIB – feiertjenester	-1 228 649	Avsettes til selvkostfond
Solgård Avfallsplass, konsesjonsbetinget avsetning	-559 230	Avsettes til etterbruksfond
Sum disponering (avrundet)	-4 301 544	

Behandling:

Ingen merknader til saken.

Votering:

Enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Vedtatt i tråd med fremlagt innstilling.

REPR. SAK NR. 2/2022

UTVIDELSE AV LÅNERAMMEN FOR MOVAR IKS – SELSKAPSAVTALENS § 6

Innstilling til representantskapet:

Styret foreslår at representantskapet anmoder (ber) eierkommunene om å øke selskapets låneramme ved å endre § 6 – Opptak av lån i selskapsavtalen til:

Selskapet kan ta opp lån innenfor en avrundet ramme på 2 400 millioner kroner.

Behandling:

Ingen merknader til saken.

Votering:

Enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Vedtatt i tråd med fremlagt innstilling.

REPR. SAK NR. 3/2022

UTVIDELSE AV LÅNERAMME FOR ØSTFOLD AVFALLSSORTERING IKS – ENDRING AV SELSKAPSAVTALENS § 10

Innstilling til representantskapet:

1. Representantskapet slutter seg til Østfold Avfallssortering IKS sitt representantskaps vurdering av lånebehov for det interkommunale selskapet.
2. Selskapsavtalen § 10 "Opptak av lån" endres til følgende "selskapet kan ta opp lån innenfor en samlet ramme på 800 millioner kroner".
3. Vedtaket fattes med forbehold om at de øvrige kommunene også er med, enten gjennom sine IKS'er eller med direkte eierskap.

Behandling:

Ingen merknader til saken.

Votering:

Enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Vedtatt i tråd med fremlagt innstilling.

REFERATER

Det var ingen bemerkninger til fremlagte referater fra MOVAR IKS sine styremøter i 2021 og 2022.

EVENTUELT:

Mer var ikke til behandling og møtet ble hevet kl. 08.05.

Mandag den 16. mai 2022 avholdt representantskapet i MOVAR IKS et ekstraordinært møte på Teams, med oppstart kl. 14:30.

Til stede på møtet var 4 av 4 medlemmer.

Av medlemmene møtte: Tom Anders Ludvigsen, Vestby kommune
Hanne Tollerud, Moss kommune
René Rafshol, Råde kommune
Reidar Kaabbel, Våler kommune

I tillegg møtte: Johnny Sundby, MOVAR IKS

Det var ingen innvendinger til innkallingen.

Til å signere dagens protokoll, sammen med representantskapets leder Tom Anders Ludvigsen, ble Reidar Kaabbel og Hanne Tollerud valgt.

REPR. SAK NR. 4/2022

REPRESENTANTSKAPS- SAK 2/2022: UTVIDELSE AV LÅNERAMMEN FOR MOVAR IKS - SELSKAPSAVTALENS § 6 - TIL EIERKOMMUNENE - TREKKES

Opplysninger til saken:

I representantskapets møte nummer 1, tirsdag den 26. april 2022 fremmet styret i MOVAR IKS en sak om utvidelse av lånerammen for MOVAR IKS - Selskapsavtalens § 6.

Saken ble enstemmig vedtatt i representantskapet; med følgende innstilling:

Styret foreslår at representantskapet anmoder (ber) eierkommunene om å øke selskapets låneramme ved å endre § 6 - Opptak av lån i selskapsavtalen til:
Selskapet kan ta opplån innenfor en avrundet ramme på 2400 millioner kroner.

Saken ble oversendt MOVAR IKS sine eierkommuner mandag 16. mai 2022.

Innstilling til representantskapet:

Representantskapet i MOVAR ber om at saken om ny låneramme for selskapet, som er oversendt kommunene for behandling, trekkes. Det fremmes ny sak for representantskapet når ny kalkyle og usikkerhetsanalyse for Fuglevik- prosjektet foreligger.

Behandling:

Administrerende direktør i MOVAR IKS, Johnny Sundby, redegjorde for utviklingen og usikkerheten i kalkylen for Fuglevik- prosjektet, og konsekvensene denne har for lånerammen som er til behandling i eierkommunene.

Votering:

Enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Vedtatt i tråd med fremlagt innstilling.

EVENTUELT:

Mer var ikke til behandling og møtet ble hevet kl. 14:50.

Utskrift

Av

Protokoll, for så vidt angår nedenstående.

Torsdag 16. juni 2022 holdt styret for MOVAR IKS møte i møterommet Bjørnebo, Hotell Refsnes Gods, Godset 5 - Moss.

7 medlemmer til stede av 7.

STYRESAK NR. 9/2022

Repr.sak nr. 5/2022

VARSEL OM EKSTRAORDINÆR KOSTNADSUTVIKLING

Direktørens forslag til styrets innstilling:

Representantskapet tar styrets redegjørelse til etterretning.

Underskudd på selvkostområdene avregnes mot respektive selvkostfond.

På MIBs område dekkes evt. underskudd av selskapets egenkapital.

Behandling:

Adm. direktør redegjorde for saken og svarte ut spørsmål fortløpende.

Votering:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Styrets innstilling til representantskapet:

Representantskapet tar styrets redegjørelse til etterretning.

Underskudd på selvkostområdene avregnes mot respektive selvkostfond.

På MIBs område dekkes evt. underskudd av selskapets egenkapital.

--O--

Videresendes representantskapet med sakens dokumenter vedlagt.

Moss, 7. juli 2022

Johnny Sundby (sign.)

Adm. direktør

STYRET FOR MOVAR IKS

Styresak 9/2022

Repr.sak 5/2022

VARSEL OM EKSTRAORDINÆR KOSTNADSUTVIKLING

Direktørens forslag til innstilling:

Representantskapet tar styrets redegjørelse til etterretning.

Underskudd på selvkostområdene avregnes mot respektive selvkostfond.

På MIBs område dekkes evt. underskudd av selskapets egenkapital.

Saksopplysninger:

Forutsetningene for et stramt budsjett for 2022, i tråd med eiernes forventninger, ble lagt våren/sommeren 2021. Den generelle prisveksten i starten av året, og dermed også forventet lønnsvekst, overgår de forventningene administrasjonen og styret hadde når budsjettet ble lagt.

Kostnadsutviklingen vil også få konsekvenser for gjennomføring av flere av selskapets prosjekter. Dette er bakgrunnen for at representantskapet vedtok å stanse saken om ny låneramme i sitt ekstraordinære møte den 16.5.2022.

Selv om den videre utviklingen er høyest usikker, så finner administrasjonen det riktig å fremme en sak om dette til styret, siden det er sannsynlig med betydelig resultatavvik for 2022. Videre anbefaler administrasjonen at styret varsler representantskapet om dette iht. punkt 7 i styreinstruksen for selskapet, som er avledet av «§19 Budsjettavvik» i IKS-loven.

I forhold til driftsregnskapet, så er det særlig 3 forhold som bidrar til risiko for et betydelig budsjettavvik. Det er redegjort kort for disse nedenfor.

Energipriser:

MOVAR var ute på anbud på strøm før sommeren i fjor med kontraktsoppstart fra 1.1.2022. Inngått avtale ble basert på spotpris med et lite påslag pr. kWh, hvilket over tid har vært den gunstigste avtaleformen.

MOVAR kjøper i snitt ca. 9 GWh med elkraft hvert år. Den største forbrukeren av kraft i MOVAR er Vansjø vannverk. Her forbrukes ca. 5,5 GWh pr. år. Avløpsanleggene står for ca. 2,4 GWh pr. år. Resterende er fordelt mellom bygningsmassene for brann, administrasjon og ikke minst gassanlegget på Solgård Avfallsplass, som også bruker en del energi.

Som redegjort for under økonomirapporteringen pr. mars i april møtet, så er budsjettet knyttet til kjøp av elkraft for 2022 allerede forbrukt. Vi må derfor forvente samlet en

budsjettsprikk på 9-10 millioner i løpet av året, dersom prisene opprettholdes. De siste par ukene har vi opplevd perioder med svært lav strømpris, men det er usikkert om dette vil vedvare.

Produksjonen i VA-anleggene styres i stor grad av forbruk (vann) og tilrenning (avløp). Det er derfor vanskelig å finne tiltak som har effekt av reell betydning på anleggene på kort sikt. Flere tiltak er allerede implementert for å begrense strømforbruket. Tilnærmet alle elektromotorer er frekvensstyrte, hvilket gjør det mulig å regulere og styre produksjonen bedre. Videre er optimalisering av gassturbinene på Fuglevik RA utført (produksjon av strøm av biogass utgjorde i 2021 ca. 270 000 kWh), hvilket gjør at Fuglevik RA har fått økt utnyttelsesgrad av egenprodusert biogass. På den måten er anleggene delvis selvforsynt med strøm.

Som det fremgår, så vil VA-anleggene få de største budsjettavvikene, siden de er de største forbrukerne. Det er en omfattende prosess å endre gebyrinntekter for kommunene midt i året. Det foreslås derfor at resultatavviket avregnes mot selvkostfond, for senere inndekning. Det ble her allerede i fjor varslet betydelig økning for VA, som følge av pågående prosjekter.

Brannstasjonen på Tykkemyr og det nye administrasjonsbygget er tilknyttet Statkraft varme sitt fjernvarmeanlegg i Moss. Som følge av økte strømpriser, så har også prisen på fjernvarme økt tilsvarende. Det må derfor også forventes et budsjettavvik på rundt 1 million knyttet kjøp av fjernvarme, dersom prisene holdes på samme nivå.

Drivstoffpriser:

Som følge av krigen i Ukraina, og sanksjonene mot Russland, har drivstoffprisene også økt kraftig i årets første måneder. Det er MIB og Renovasjon som er de største forbrukerne her. Avviket ligger an til å totalt kunne bli i størrelsesorden 600 000-800 000,- i løpet av året. Dette samlet for begge områder. For VA-området utgjør avviket av mindre betydning, og ligger innenfor ordinær usikkerhet.

Energigjenvinning av avfall:

MOVAR har hatt en uenighet med FREVAR i forhold til prising av CO2-kvoter. Ved inngåelse av kontrakten i 2021, så var nok både MOVAR og FREVAR rimelig sikre på at FREVAR neppe ville bli ilagt både CO2-kvoteplikt og ny forbrenningsavgift. Så ble imidlertid tilfellet. Iht. kontrakten, har FREVAR krav på å få dekket endringer i offentlige avgifter/skatter. I løpet av de siste to årene har prisen på CO2-kvoter økt. FREVAR har derfor fremmet krav om å få dette kompensert. Styret i MOVAR ble orientert om denne saken i styremøte i mars, hvor administrasjonen ble oppfordret til å finne en minnelig løsning utenfor rettssalene, om mulig.

Iht. opprinnelig krav fra FREVAR, så lå MOVAR an til et budsjettavvik på ca. 6,5 millioner kroner for inneværende år. Den nevnte forbrenningsavgiften utgjorde 2,1 millioner kroner av dette. Etter forhandlinger med FREVAR ser det ut til at vi lander på at konsekvensene for 2022 blir i størrelsesorden 3,8 millioner kroner inkl. forbrenningsavgiften. Av samme grunn som for el-energi, så anbefales dette avregnet mot selvkostfondene på renovasjon for 2022.

Iht. avtalen med FREVAR, så har MOVAR mulighet til å ta ut opsjon på ytterligere ett år i kontrakten. For å sjekke ut markedet, så har administrasjonen gjennomført en ny konkurranse knyttet til energigjenvinning av avfall. Resultatet av denne konkurransen er at MOVAR velger å ikke ta ut opsjonen med FREVAR, men heller inngår ny kontrakt med Norsk Gjenvinning. Den nye kontrakten gir en årlig besparelse i forhold til dagens pris med på 3,7 millioner kroner for 2023.

Administrasjonen vil gjøre sitt ytterste for å begrense resultateffekten av de forhøyede kostnadene som det her er gjort rede for. Særlig i forhold til energi- og drivstoffkostnader er det fortsatt stor usikkerhet i forhold til videre kostnadsutvikling. Det er krevende å korrigere kommunenes gebyr ut mot innbyggerne midt i året, så til tross for at resultatet kan bli betydelig dårligere enn budsjettet, anbefaler administrasjonen at underskudd i år føres mot selvkostkostfond (VAR+feiring) og egenkapital (MIB), og korrigeres med fremtidig prisutvikling på tjenestene.

Skjærhalden, 07.06.2022

Johnny Sundby
Adm. direktør

Utskrift

Av

Protokoll, for så vidt angår nedenstående.

Torsdag 29. september 2022 holdt styret for MOVAR IKS møte i selskapets leide lokaler i Årvollskogen 91, Moss.

7 medlemmer til stede av 7.

STYRESAK NR. 12/2022

REPR.SKAPSSAK 6/2022

UTVIDELSE AV LÅNERAMME FOR MOVAR IKS – SELSKAPSAVTALEN § 6

Innstilling:

Representantskapet i MOVAR IKS henstiller ovenfor eierkommunene å endre selskapets låneramme gjennom å endre § 6 «Opptak av lån» i selskapsavtalen til «Selskapet kan ta opp lån innenfor en samlet ramme på 3 000 millioner kroner.»

Behandling:

Saken ble behandlet slik den forelå.

Votering:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Styrets innstilling til representantskapet:

Representantskapet i MOVAR IKS henstiller ovenfor eierkommunene å endre selskapets låneramme gjennom å endre § 6 «Opptak av lån» i selskapsavtalen til «Selskapet kan ta opp lån innenfor en samlet ramme på 3 000 millioner kroner.»

--O--

Videresendes representantskapet med sakens dokumenter vedlagt.

Moss, 3. oktober 2022

Johnny Sundby (sign.)
Adm. direktør

STYRET FOR MOVAR IKS

Styresak 12/2022

Repr.sak 6/2022

UTVIDELSE AV LÅNERAMME FOR MOVAR IKS – SELSKAPSAVTALEN § 6

INNSTILLING:

Representantskapet i MOVAR IKS henstiller ovenfor eierkommunene å endre selskapets låneramme gjennom å endre § 6 «Opptak av lån» i selskapsavtalen til: «Selskapet kan ta opp lån innenfor en samlet ramme på 3 000 millioner kroner.»

SAKSORIENTERING:

Selskapets låneramme ble sist endret i 2016. Den gangen ble den økt til kr 1 200 millioner. Ved utgangen av 2021 er selskapet belånt med ca. kr 500 millioner.

Eierkommunene garanterer i fellesskap for selskapets gjeld. Lånerammen må derfor godkjennes i hvert kommunestyre som endring av selskapsavtalens § 6.

I vedtatt budsjett- og økonomiplan for 2022-2025 er det allerede angitt prosjekter som i sum beløper seg til over kr 1 000 millioner. Dette gjelder bl.a. nytt overføringsanlegg fra Kambo Renseanlegg og Brevik til nye Fuglevik Renseanlegg. Ny vannledning til Vestby kommune ligger også inne, men det forventes at investeringsbeløpet for dette prosjektet må utvides noe i form av budsjett 2023-2026.

Det som i særlig grad gjør det nødvendig å utvide lånerammen er utvidelsen av Fuglevik Renseanlegg. Sak om ny låneramme ble fremmet tidligere i 2022, men ble trukket ifm ekstraordinært rep.skapsmøte 16.5.22 grunnet oppdatert kostnadskalkyle for Fuglevik-prosjektet etter Ukraina-krigens utbrudd. I saken lå det til grunn at prosjektet ville la seg gjennomføre innenfor en ramme på kr 1,1 milliard. Dette tallet var basert på en prosjektkalkyle fra november 2021, dvs. før forprosjektet for anlegget var endelig ferdigstilt.

I etterkant av krigsutbruddet har priser på særlig stål og andre byggevarer økt drastisk. Rentene har nå også økt betraktelig, slik at renter i byggetiden nå utgjør en stor kostnad isolert sett. Siden det er stor usikkerhet mhp videre kostnadsutvikling, er det også lagt til grunn en årlig 3% prisvekst på prosjektet i gjennomføringsfasen. Ny prosjektkalkyle inkl. usikkerhet er nå kr 1,5 milliard. Tillegger man som nevnt prisvekst og renter i byggetiden utgjør dette hele kr 1,8 milliard til sammen.

Ny låneramme må også dekke forpliktelsene som MOVAR IKS har overfor Østfold Avfallssortering IKS, som etter sitt forprosjekt har behov for en låneramme på kr 800 millioner. MOVAR IKS sin andel av denne forpliktelsen beløper seg til ca. kr 200 millioner. Her har eierkommunene i MOVAR IKS tidligere besluttet at eierskapet i Østfold Avfallssortering IKS skal ivaretas og forvaltes igjennom MOVAR IKS på vegne av eierkommunene.

Det er slik at alle investeringer som MOVAR IKS har behov for å gjennomføre skal behandles i representantskapet i selskapet, uavhengig av om de skal finansieres gjennom låneopptak eller ved hjelp av egenkapital. Valg av finansieringsform vil fremgå av budsjett- og økonomiplan som årlig legges frem for representantskapet.

For i nødvendig grad å ta høyde for andre mulig fremtidige investeringer, foreslås lånerammen utvidet til kr. 3 000 millioner. Dette vil gi eiere og selskapet nødvendig handlingsrom, og muliggjør også innfrielsen av krav om full nitrogenrensing på Fuglevik Renseanlegg. Dette dersom selskapets klage ikke blir tatt til følge, eller eierkommunene, uavhengig av denne, ønsker full nitrogenrensning på Fuglevik Renseanlegg.

Utvidelse av lånerammen og endring av selskapsavtalen krever likelydende vedtak i alle de fire eierkommunene.

Av hensyn til fremdrift i Fuglevik- prosjektet, er MOVAR IKS avhengig av at ny låneramme vedtas snarlig, og senest ila 1. kvartal 2023. Selskapet vil utarbeide et felles saksfremlegg som eierkommune kan benytte i form av fremlegging av saken, etter at representantskapet har vedtatt sin innstilling i saken.

Moss, 21.9.2022

Johnny Sundby
Adm. direktør
MOVAR IKS

Utskrift

Av

Protokoll, for så vidt angår nedenstående.

Torsdag 29. september 2022 holdt styret for MOVAR IKS møte i selskapets leide lokaler i Årvollskogen 91, Moss.

7 medlemmer til stede av 7.

STYRESAK NR. 11/2022

REPR.SKAPSSAK 7/2022

BUDSJETT 2023 MED ØKONOMIPLAN FOR 2023 - 2026

Direktørens forslag til styrets innstilling til representantskapet:

- Representantskapet i MOVAR IKS vedtar fremlagte budsjett for 2023, samt økonomiplan for perioden 2023 – 2026; med investeringer ihht oppstillinger i økonomiplanen. Samtlige investeringer finansieres i sin helhet med låneopptak. En forutsetning for vedtaket er at ny låneramme (egen sak) vedtas endelig av MOVAR IKS sine eierkommuner.
- Frem til endelig vedtak av selskapets låneramme er fattet, forholder MOVAR IKS seg til fremlagt driftsregnskap og investeringsregnskap for 2023.

Behandling:

Adm. direktør innledet saken med to korrigeringer til saksfremlegget:

1. Styresak nr. 11/2022 blir sendt videre til endelig behandling i MOVAR IKS sitt representantskap som **sak 7/2022**, og ikke sak 5/2022, slik som her ble skrevet.
2. I innstillingens punkt 2 står det:
 - «Frem til endelig vedtak av selskapets låneramme er fattet, forholder MOVAR IKS seg til fremlagt driftsregnskap og investeringsregnskap for 2023». Det skal her stå **driftsbudsjett** og ikke **regnskap**, slik:
«Frem til endelig vedtak av selskapets låneramme er fattet, forholder MOVAR IKS seg til fremlagt driftsbudsjett og investeringsbudsjett for 2023».

Adm. direktør presenterte saken videre til styret og svarte ut spørsmål underveis.

Votering:

Innstillingen ble enstemmig vedtatt, med de korrigeringene som Adm. direktør foreslo møtet.

Vedtak:

Styrets innstilling til representantskapet:

- Representantskapet i MOVAR IKS vedtar fremlagte budsjett for 2023, samt økonomiplan for perioden 2023 – 2026; med investeringer ihht oppstillinger i økonomiplanen. Samtlige investeringer finansieres i sin helhet med låneopptak. En forutsetning for vedtaket er at ny låneramme (egen sak) vedtas endelig av MOVAR IKS sine eierkommuner.
- Frem til endelig vedtak av selskapets låneramme er fattet, forholder MOVAR IKS seg til fremlagt driftsbudsjett og investeringsbudsjett for 2023.

--O--

Videresendes representantskapet med sakens dokumenter vedlagt.

Moss, 3. oktober 2022

Johnny Sundby (sign.)
Adm. direktør

Styresak 11/2022

Repr.sak 7/2022

BUDSJETT 2023 – ØKONOMIPLAN 2023 - 2026

Fremlagt:

- Budsjett 2023 samt økonomiplan 2023 - 2026 totalt og pr. sektor, med kommentarer.

Direktørens forslag til styrets innstilling til representantskapet;

- **Representantskapet i MOVAR IKS vedtar fremlagt budsjett for 2023, samt økonomiplan for perioden 2023 – 2026; med investeringer ihht oppstillinger i økonomiplanen. Samtlige investeringer finansieres i sin helhet med låneopptak. En forutsetning for vedtaket er at ny låneramme (egen sak) vedtas endelig av MOVAR IKS sine eierkommuner.**
- **Frem til endelig vedtak av selskapets låneramme er fattet, forholder MOVAR IKS seg til fremlagt driftsbudsjett og investeringsbudsjett for året 2023.**

SAKSUTREDNING:

Vedlagt oversendes forslag til budsjett 2023 og økonomiplan for perioden 2023 - 2026 for MOVAR IKS (senere omtalt som MOVAR).

Mange ansatte har vært involvert i budsjettprosessen og tallene er godt forankret i de ulike avdelingene. Kostnadskontroll er en kontinuerlig prosess i selskapet, men det er under budsjettperioden lagt ekstra fokus på utgifter og investeringer ned på detaljnivå.

Eierkommunene ønsker tallmateriale/priser tidlig fra oss pga. sin egen budsjettering. Følgelig starter budsjettprosessen i selskapet med første innleveringsfrist fra sektorene allerede før sommerferien.

Både innledningsvis og under hver enkelt avdeling og sektor er det kort kommentert om det er spesielle forhold som påvirker den kommende perioden. Videre er det vist til estimerte leveringsmengder kommende år, og de forutsetninger som er lagt til grunn for antatt utvikling i priser, lønn og rentenivå.

MOVAR er i en fase hvor det gjøres betydelige investeringer for å møte kravene til kapasitet og kvalitet. Her kan nevnes nye Fuglevik RA, vannforsyning nord, reservekraftanlegg mv. I årene som kommer vil derfor selskapets priser til kommunene i stor grad preges av økte kapitalkostnader.

På investerings siden har MOVAR lagt opp til følgende kostnadsutvikling for den kommende perioden (' = beløp i hele tusen):

Totalt	Estimert påløpt i 2022	Kostnad 2023	Kostnad 2024	Kostnad 2025	Kostnad 2026
2 716 065'	402 875'	322 190'	693 500'	626 050'	671 450'

For året 2023 innebærer dette at MOVAR har til hensikt å investere for til sammen ca. kr 322 millioner kroner. Dette kommer i tillegg til hva som er estimert påløpt i løpet av 2022.

Kostnadssiden er redusert så godt det lar seg gjøre, innenfor forsvarlig drift. De viktigste kostnadsdriverne, både for inneværende og kommende økonomiplan- periode, er:

- Materialkostnader og tjenestekjøp:
Denne postgruppen styres stort sett av våre rammeleverandører.
 - Avtaler tilknyttet transport, hentekostnader og forbrenning innenfor sektor for renovasjon har økt betraktelig, uten at vi kan påvirke dette. MOVAR har vært ute på anbud på tjenesten avfall til forbrenning, og det kan nevnes at selskapet har inngått en gunstigere avtale enn dagens avtale, som løper ut dette året. Likevel overstiger også denne kostnaden mot hva vi budsjetterte for i 2022.
- Personalkostnader:
 - I løpet av 2022 foretas full oppbemanning av selskapets transportavdeling. Oppbemanningen vil gi full effekt på personalkostnadene fra 2023.
 - Det ble budsjettert med en lønnsvekst i 2022 på 2,8%, mens oppgjøret lander i området 3,8% etter sentrale forhandlinger.
- Andre forklarende faktorer:
 - Veksten i KPI totalindeks siste 12 måneder ihht SSB (publisert 10. oktober 2022; for august) er på hele 6,5%, mot 3,4% på samme tid i fjor. Dette er en formidabel økning som naturligvis også påvirker vår kostnadsside.
 - Året 2022 utpeker seg særskilt rundt høyere energipriser enn budsjettert. Regnskapet for 2022 viser en foreløpig kostnadsøkning tilsvarende 4-ganger hva vi har tatt høyde for i 2022. For 2023 er det dermed tatt høyde for vesentlig høyere priser enn hva som ble lagt til grunn for budsjettet for 2022. I skrivende stund er det ikke iverksatt noen sentrale tiltak for kompensasjon tilknyttet høye strømpriser, så MOVAR har basert fremlagt budsjett på grunnlag av nåværende strømpriser.
 - Når det gjelder forsikringer viser også denne kostnaden å ha økt betraktelig. Dette knyttes spesielt opp mot hyppigere branner i avfallsanlegg. Dette gjør seg bemerket på MOVARs totale forsikringspolise.

- Finanskostnader:
 - De senere årene har rentene holdt seg stabilt svært lave, men dette er i ferd med å snu. Signalene fra sentralbankene tilsier at rentenivået skal raskt opp, for deretter å flates ut over tid. Rentenivået er forventet til over det dobbelte av hva som ble spådd på samme tid i fjor, hvilket slår betydelig ut i et selskap som MOVAR, hvor alle investeringer finansieres gjennom låneopptak. I budsjettet for 2022 antok vi at renten i 2023 ville ligge på 2,0%. Signalene vi har mottatt i skrivende stund sier at renten i 2023 vil ligge på 4,6%.

MOVAR leverer tjenester på tvers av selskapets ulike avdelinger og mellom moderselskap og datterselskap. Som følge av dette bokføres betydelige inntekter og kostnader internt i selskapet. På den måten blåses både inntektssiden og kostnadssiden opp. Dette påvirker ikke selskapets pris- og kostnadsutvikling.

I forhold til 2022, gir dette vesentlig endringer i 2023. Dette har sammenheng med at kapitalkostnader for nye brannstasjoner belastes videre fra avd. 60 til 65, og blåser opp både kostnader og inntekter i MIB. På renovasjon kjøres innsamlingen i egenregi. Dette blåser også opp inntekt og kostnadssiden her, uten at dette gir tilsvarende effekt for kommunens kostnader.

Budsjettet for 2023 gjøres opp med samlede driftsinntekter på kr 458,5 millioner (inkludert intern omsetning), og et overskudd etter finansposter på ca. kr 9,2 millioner.

Budsjettert resultat i de ulike selvkostområdene skal regulere de respektive selvkostfondene i ønsket retning. På enkelte områder må disse nedreguleres, mens vi på andre områder bygger opp fond for å møte økte kapitalkostnader som følge av tunge investeringer. Generelt preges flere av områdene av at man nå må drive i balanse eller med overskudd. Dette etter å ha drevet i underskudd de siste årene for å regulere selvkostfond.

Iflg. retningslinjene for selvkost (H-3/14 pkt. 1.17) skal vi, **som hovedregel**, avregne både positive og negative fond i løpet av en 5- års periode.

Produksjon av materiale til budsjettet har pågått helt frem til publiseringen i Admincontrol. Det kan derfor forekomme skrivefeil og layoutmessige løsninger som ikke er optimale. Før budsjett- og økonomiplanen oversendes representantskapet vil slike feil bli forsøkt korrigeret.

De endringer som eventuelt følger av styrets behandling vil innarbeides i dokumentet før oversendelse til representantskapet.

Administrasjonen er beredt til å besvare spørsmål under behandlingen.

Tykkemyr, 21. september 2022

Johnny Sundby (sign.)
Adm. Direktør

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