

ÅRSBERETNING 2020

JARLSBERG  IKT



Virksomhetens art og tilholdssted

Jarlsberg IKT er et interkommunalt samarbeid eid av kommunene Færder, Holmestrand 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 ultimo 2021.

Jarlsberg IKT er et IKT-driftsselskap og har som formål å sørge for at samarbeidskommunene når sine strategiske mål. Selskapet 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

Jarlsberg IKT skal levere 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 6 lærlinger innen IKT-servicefag; 5 med ansettelsesavtale hos våre eierkommuner og 1 via NAV. 2 lærlinger fullførte sitt fagbrev sommeren 2020, vi ansatte 2 nye lærlinger høsten 2020. I skoleåret 2020/2021 har vi en praksiselev fra 2. klasse IKT-servicefag på videregående skole én dag i uken.

Vi har en gjennomsnittsalder på 45 år inkl. lærlinger med en aldersfordeling som følger:

18 - 29 år	30 - 39 år	40 - 49 år	50 - 59 år	60 + år
7	7	16	10	7

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

2020 ble preget av Covid-19. Fra 12. mars jobbet 75 % av de ansatte hjemmefra. I lys av smittesituasjonen, vurderte vi dette som en riktig løsning for å sikret opprettholdelse av IKT-drift for våre eierkommunen. Dette ble også gjort i dialog med de tillitsvalgte og verneombudet. Etter 2 ½ måned med denne arbeidssituasjonen, var smittetrykget i samfunnet redusert og vi vurderte vi det som trygt å tilbakeføre 50 % av de ansatte tilbake i Fjordgaten. Det var viktig for oss å ta hensyn til driften samt ivareta arbeidsmiljøet. Fra skolestart var alle ansatte med noen unntak, tilbake i Fjordgaten en måneds tid. Så økte smittetrykket noe i vårt lokalmiljø og vi delte de ansatte i to grupper som vekslet på å jobbe hjemmefra og i Fjordgaten. De ansatte uttrykte tilfredshet med dette. Noen ansatte har jobbet hjemmefra hele tiden, og noen har jobbet fra Fjordgaten hele tiden.

Pandemien har påvirket arbeidsmiljøet, og vi har alle blitt bevisst hvor viktig det er å ha en fysisk tilstedeværelse for hele staben. For å opprettholde kontakt har vi gjennom hele året tilrettelagt med digitale møteplasser, fellesmøter hver uke og forskjellige digitale aktiviteter. Dette har blitt satt pris

på blant de ansatte. Til tross for en arbeidssituasjon som er annerledes, betrakter vi arbeidsmiljøet som godt. Utover dette er det er ikke avdekket vesentlige problemer med arbeidsmiljøet.

Vi hadde et lavt sykefravær på 4,2 % fordelt med 2 % på korttidsfravær uten refusjon og 2,2 % på 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. Kontorlokalene oppvarmes elektrisk.

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. 31.12.2020 bestod styret av:

Styrets medlemmer:

Hans Erik Utne (styreleder)

Egil Johansen

Torill Eeg

Atle Kessel, ansattrepresentant

Personlige varamedlemmer:

Janne V. Melgaard

Birgitte Tørnby

Margrethe Løgavlen

Espen Himberg

Styret har avholdt 8 styremøter i 2020.

Styremøtene har båret preg av konsolidering etter kommunesammenslåinger, at vi nærmer oss det vi kan kalle ordinær drift og selsagt pandemien. Noen av sakene som har vært behandlet i styret er utskiftingsplan for pc'er tilknyttet ny versjon av Windows, revisjon av avtalen som regulerer tjenesteleveransen mellom eierkommunene og Jarlsberg IKT (SLA) og tilrettelegging for innføring av Office 365 for kommunene. I tillegg er datasikkerhet et fast punkt på agendaen til hvert styremøte. Koronasituasjonen innvirket på styrets arbeid, slik at det har vært mange informasjonsaker. Styremøtene har i stor grad vært gjennomført digitalt.

Vi har et samarbeidsråd bestående av 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 2020 og består av:

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

Møtene i Samarbeidsrådet har i stor grad vært gjennomført digitalt.

Redegjørelse for årsregnskapet

Driftsregnskapet er gjort opp med et mindreforbruk på kr 2 329 169. I sum er mindreforbruket knyttet til økt salg av tjenester til kunder, fakturering av lønnskostnader for prosjektstilling i forbindelse med kommunesammenslåinger 2019/2020 og endret driftsaktivitet pga. koronapandemien. Pensjonskostnadene ble lavere enn budsjettet med dertil lavere arbeidsgiveravgift samt lavere arbeidsgiveravgift som et av regjeringens koronatiltak. Vi hadde videre en ansatt i foreldrepermisjon hvor det var utfordrende å finne erstatter for. Flere større lisenskostnader belastes regnskapet for deretter å viderefaktureres til eierkommunene. Det har vært en økning i innkjøp til dette med påfølgende viderefakturering i løpet av året som er ikke justert for i budsjettet. Daglig leder har rapportert om status til styret gjennom hele 2020.

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 eierkommunenes 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 6 lærlinger i IKT servicefag tilknyttet oss. 1 via NAV og de resterende 5 er ansatt 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 2020. Aktiviteten har vært høy og variert. Det har vært et fokus på å få til en god arbeidshverdag for våre brukere gjennom et år som har vært preget av koronapandemien.

I første kvartal var fokus konsolidering av tjenester etter sammenslåing av kommunene Re og Tønsberg samt Sande og Holmestrand.

Da pandemien rammet oss, tilrettela vi for hjemmekontorløsning for mange brukere i løpet av svært kort tid. Vi tok i bruk videodelen av Microsofts Office 365, da den ble tilgjengeliggjort gratis for en periode på 6 måneder. Verktøyet ble innført for 8 500 ansatte og for alle politikere i eierkommunene våre. Dette ble gjennomført i løpet av 3 arbeidsdager. Politiske møter, fra utvalgsmøter til kommunestyremøter, ble tilrettelagt gjennomført digitalt ved hjelp av Office 365. Møtene ble også presentert for publikum via streaming til internett. Etter utløp av gratisperioden for Office 365, medio september, ble det implementert leide lisenser til videoløsning for til sammen 1 600 ansatte.

Det har også vært sterkt fokus på sikkerhet hvor det bl.a. er jobbet med videreføring av 2 trinnsautentisering ved pålogging.

Vi har jobbet med oppgradering av fibernettet vårt, som går mellom de kommunale lokasjonene og mellom kommunene. Dette er nødvendig for å opprettholde stabilitet, få tilgang på nye standarder som gir bedre sikkerhet samt få høyere kapasitet/hastighet. Et annet viktig moment i oppgraderingen var å sikre redundans. Dette har vært et ressurskrevende arbeid.

Prosjekt Internet of Things (IoT) ble igangsatt med utplassering av 10 temperatursensorer for badevann, 2 i Holmestrand, 2 i Færder og 6 i Tønsberg. For å komme raskt i gang, fikk vi tilgang til kommunikasjonsplattformen til Sandefjord kommune. Dette er et samarbeid mellom våre eierkommuner, Horten og Sandefjord for å videreutvikle IoT mot løsninger i teknisk sektor samt helse & omsorgssektoren.

Vi har styrket IKT-samarbeidet gjennom Telefold-samarbeidet (IKT-avdelingene i kommunene i Vestfold og i nedre del av tidligere Telemark), ved at IT-avdelingen i Vestfold og Telemark fylkeskommune har tiltrådt samarbeidet. Prosjektleder i forprosjekt Digi-TV har også tiltrådt.

Videre har vi arbeidet med følgende:

- Ny avtale om felles utskriftsløsning på tvers av alle eierkommunene som også ivaretar sikker utskrift ble inngått og implementeringen er startet
- Avtale på innkjøp av mobiltelefoner m/tilbehør for våre eierkommuner ble inngått
- Lisensgjennomgang fra Microsoft i Tønsberg fortsatte gjennom 2020
- Etablering av luftveisinfeksjonsklinikker/teststasjoner for Covid-19
- Flytting av teststasjonen for Færder og Tønsberg
- Etablering av vaksinasjonsklinikker i Færder, Holmestrand og Tønsberg
- Jobbet videre med å sikre nødstrøm ved strømutfall
- Standardiserte og samlet eierkommunene i felles telefonsentral og sentralbord
- Erstatte linjer med egen fiber, der Telenor faser ut sine kobberlinjene
- Oppgradert fra MS Office 2010 (Word/Excel/PowerPoint) til MS Office 2016, grunnet slutt på sikkerhetsoppdateringer fra Microsoft for denne versjonen
- Arbeidet med å avklare forhold til samt ansvar- og arbeidsfordeling mellom Jarlsberg IKT og Gigafib AS
- Det jobbes frem en arkiveringsplan for avviklet programvare for å sikre innsynsmuligheter for arkivverdig informasjon
- Etablert egen nettside for Jarlsberg IKT, www.jarlsberg-ikt.no
- Søkt om midler fra NKOM til utbygging av bredbånd i områder i Vivestad, Holmestrand og Slagendalen hvor det er dårlig eller ingen internettdekning
- Skiftet ut ca. 1000 pc'er og tynnklienter med eldre operativsystem til pc'er med Windows10
- Datarom i Tjøme rådhus ble flyttet til Tjøme sykehjem
- Inngått avtale om kjøp av kantswitcher og nytt sikkerhetsregime med Aruba. Dette muliggjør ny sikkerhetsfunksjonalitet og om ønskelig «Zero trust Network» funksjonalitet.
- Byttet wifi-punkter da eksisterende har mistet støtte for sikkerhetsoppdateringer fra leverandør
- Omorganiseringsprosjekt for Tønsberg kommune hvor AD ble tilpasset ny organisasjonen, ble gjennomført i nyttårshelgen

Gjennom arbeidet i 2020 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, 19. februar 2021



Hans Erik Utne
styreleder



Egil Johansen
styremedlem



Torill Eeg
styremedlem



Atle Kessel
styremedlem



Rolf G. Sundklakk
daglig leder

ÅRSREGNSKAP 2020

Driftsregnskap Jarlsberg IKT - interkommunalt samarbeid	Noter	Regnskap 2020	Regulert budsjett 2020	Opprinnelig budsjett 2020	Regnskap 2019
DRIFTSINNTEKTER					
Andre generelle driftsinntekter	2, 6	46 347 665	45 697 000	45 697 000	47 158 927
Sum generelle driftsinntekter		46 347 665	45 697 000	45 697 000	47 158 927
DRIFTSKOSTNADER					
Lønn inkl. sosiale utgifter	3, 8	32 391 422	33 134 000	33 134 000	31 932 137
Kjøp av varer og tjenester	8	13 766 757	11 942 000	11 942 000	13 109 843
Sum bevilgninger drift, netto		46 158 179	45 076 000	45 076 000	45 041 980
Avskrivninger	9	421 100	421 000	421 000	421 100
Sum netto driftsutgifter	2	46 579 279	45 497 000	45 497 000	45 463 080
BRUTTO DRIFTSRESULTAT		-231 614	200 000	200 000	1 695 847
FINANSPOSTER					
Renteutgifter		35 103	55 000	55 000	57 096
Andre finansutgifter		1 043			5
Avdrag på lån		510 012	566 000	566 000	510 012
Motpost kalk. avskrivninger		421 100	421 000	421 000	421 100
NETTO DRIFTSRESULTAT		-356 672	-	-	1 549 834
Overført til investeringsformål		-11 761			-7 256
Disp. av tidligere års mindreforbruk	11	2 697 602			2 655 024
Avsatt til disposisjonsfond					1 500 000
ÅRETS REGNSKAPSMESSIGE MINDREFORBRUK	12	2 329 169	-	-	2 697 602

Investeringsregnskap Jarlsberg IKT - interkommunalt samarbeid	Noter	Regnskap 2020	Regulert budsjett 2020	Opprinnelig budsjett 2020	Regnskap 2019
INVESTERINGER					
Investeringer i varige driftsmidler					
Egenkapitalinnskudd i KLP		11 761			7 256
FINANSIERING					
Overføring fra kommune som ikke er deltager					
Overføring fra drift		11 761			7 256
Bruk av lån					
Sum finansiering		11 761	-	-	7 256
UDEKKET		-	-	-	-

Balanse	Noter	Regnskap	Regnskap
Jarlsberg IKT - interkommunalt samarbeid		2020	2019
EIENDELER			
ANLEGGSMIDLER			
Inventar og utstyr	9	1 180 014	1 601 113
Pensjonsmidler	3	6 842 566	4 851 091
EK-innskudd KLP		21 187	9 426
Anleggsmidler		8 043 767	6 461 630
OMLØPSMIDLER			
Kortsiktige fordringer	5	2 304 890	4 475 858
Bankinnskudd		8 948 236	8 345 555
Omløpsmidler	2	11 253 126	12 821 413
SUM EIENDELER		19 296 894	19 283 044
EGENKAPITAL			
Kapitalkonto	7	-529 745	-948 907
Regnskapsmessig mindreforbruk	11	2 329 169	2 697 602
Disposisjonsfond	11	1 500 000	1 500 000
Sum egenkapital	12	3 299 425	3 248 695
LANGSIKTIG GJELD			
Brutto pensjonsforpliktelser	3	7 630 728	5 957 742
Lån	10	952 885	1 694 982
Sum langsiktig gjeld		8 583 613	7 652 724
KORTSIKTIG GJELD			
Premieavvik	3	687 187	571 948
Annen kortsiktig gjeld	5	6 726 668	7 809 676
Sum kortsiktig gjeld		7 413 855	8 381 624
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		19 296 894	19 283 044
MEMORIAKONTI			
Ubrakte lånemidler	2		232 085
Motkonto memoriakonti			-232 085

Tønsberg, 19. februar 2021



Hans Erik Utne
styreleder



Egil Johansen
styremedlem



Torill Eeg
styremedlem



Atle Kessel
styremedlem



Rolf G. Sundklakk
daglig leder

Noter til regnskapet 2020

Jarlsberg IKT - interkommunalt samarbeid

Note 1: Regnskapsprinsipper

Regnskapet til Jarlsberg IKT har i tråd med selskapets vedtekter § 11 tidligere vært avlagt etter forskrift om årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for interkommunale selskaper.

Lovhjemmelen for dette var forankret i valgadgang i tidligere forskrift om årsregnskap og årsberetning for kommuner. Denne valgadgangen ble ikke videreført i forbindelse med ny kommunelov og ny felles budsjett- og regnskapsforskrift for kommuner og fylkeskommuner av 7. juni 2019 nr. 714.

Det er i veileder til den nye forskriften omtalt at denne også gjelder § 27 samarbeid etter kommuneloven av 1992 frem til samarbeidet er omdannet. Dette medfører at regnskapsoppstillingene for 2020 er tilpasset krav i ny forskrift.

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:	31.12.2019	31.12.2020	
Inntekt driftsdel	47 158 927	46 347 665	
Innbetalt ved eksterne finansieringstransaksjoner	-		
Sum anskaffelse av midler	47 158 927	46 347 665	
Utgifter driftsdel	45 609 093	46 704 336	
Utgifter investeringsdel	7 256	11 761	
Sum anvendelse av midler	45 616 349	46 716 097	
Sum anskaffelse minus anvendelse av midler	1 542 578	-368 433	-
Fra balanse:	Saldo 01.01.	Saldo 31.12	Endring
Omløpsmidler	12 821 413	11 253 126	1 568 287
Kortsiktig gjeld	8 381 624	7 413 855	-967 769
Sum endring			600 518
Endring ubrukte lånemidler	232 085	-	-232 085 *
Sum endring i balanse			368 433

Arbeidskapital er omløpsmidler minus kortsiktig gjeld.

*Endring i memoriakonto skyldes tilbakebetaling av ubrukte lånemidler

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 2020 amortiseres i sin helhet med tilbakeføring i 2021.

PENSJONSKOSTNADER	2019	2020
Årets opptjening	3 499 306	3 701 947
Rentekostnad	227 784	266 141
Brutto pensjonskostnad	3 727 090	3 968 088
Forventet avkastning	-146 974	-215 549
Netto pensjonskostnad	3 580 116	3 752 539
Sum amortisert premieavvik	-736 149	-501 269
Administrasjonskostnad/Rentegaranti	140 911	136 399
Samlet kostnad (inkl. administrasjon)	2 984 878	3 387 669
PREMIEAVVIK	2019	2020
Innbetalt premie/tilskudd (inkl. adm.)	3 219 758	3 286 671
Administrasjonskostnad/Rentegaranti	-140 911	-136 399
Netto pensjonskostnad	-3 580 116	-3 752 539
Premieavvik	-501 269	-602 267
PENSJONSFORPLIKTELSE	31.12.2019	31.12.2020
Brutto påløpt forpliktelse	5 820 987	7 533 330
Pensjonsmidler	4 851 091	6 842 566
Netto forpliktelse før arb.avgift	969 896	690 764

SPESIFIKASJON AV BRUTTO PENSJONSFORPLIKTELSE UB - ESTIMAT	2019	2020
Overførte/mottatte pensjonsforpliktelser 1.1	0	0
Brutto pensjonsforpl. IB 1.1 - estimat i fjor samt fisjon/fu	3 369 854	5 820 987
Estimatavvik forpliktelse IB 1.1	-1 073 160	-1 582 042
Overførte/mottatte avvik	0	0
Faktisk forpliktelse	2 296 694	4 238 945
Årets opptjening	3 499 306	3 701 947
Rentekostnad	2 277 784	266 141
Utbetalinger	-202 797	-673 703
Brutto pensjonsforpliktelse UB 31.12	5 820 987	7 533 330
Aga av netto pensjonsforpliktelse	136 755	97 398
Bokført pensjonsforpliktelse UB 31.12	5 957 742	7 630 728
SPESIFIKASJON AV BRUTTO PENSJONSMIDLER UB - ESTIMAT	2019	2020
Overførte/mottatte pensjonsmidler 1.1	0	0
Brutto pensjonsmidler IB 1.1	2 633 705	4 851 091
Estimatavvik midler IB 1.1	-805 638	-700 643
Overførte/mottatte avvik	0	0
Faktiske pensjonsmidler	1 828 067	4 150 448
Innbetalt premie/tilskudd (inkl. adm.)	3 219 758	3 286 671
Administrasjonskostnad/Rentegaranti	-140 911	-136 399
Utbetalinger	-202 797	-673 703
Forventet avkastning	146 974	215 549
Brutto pensjonsmidler UB 31.12	4 851 091	6 842 566
AMORTISERING AV PREMIEAVVIK	2019	2020
Sum amortisert premieavvik til føring	-736 149	-501 269
Akkumulert premieavvik	-501 269	-602 267
AVSTEMMING	2019	2020
Balanseført netto forpliktelse IB 1.1	736 149	969 896
Netto pensjonskostnad	3 580 116	3 752 539
Administrasjonskostnad/Rentegaranti	140 911	136 399
Innbetalt premie/tilskudd (inkl. adm.)	-3 219 758	-3 286 671
Brutto estimatavvik	-267 522	-881 399
Nettoeffekt av fisjon/fusjon	0	0
Balanseført netto forpliktelse UB 31.12	969 896	690 764
SPESIFIKASJON AV ESTIMATAVVIK, PLANENDRING OG TARIFFENDRING	2019	2020
Endret forpliktelse - Planendring	0	-4 181 985
Endret forpliktelse - Ny dødelighetstariff	0	0
Endret forpliktelse - Øvrige endringer	-1 073 160	2 599 943
Endringer forpliktelse - Totalt	-1 073 160	-1 582 042
MEDLEMSSTATUS	01.01.2019	01.01.2020
Antall aktive	41	42
Antall oppsatte	1	1
Antall pensjoner	1	3
Gj.snittlig pensjonsgrunnlag, aktive	554 713	581 797
Gj.snittlig alder, aktive	46,29	46,07
Gj.snittlig tjenestetid, aktive	0,92	1,80
FORUTSETNINGER	2019	2020
Diskonteringsrente	4,00 %	3,50 %
Lønnsvekst	2,97 %	2,48 %
G-regulering	2,97 %	2,48 %
Pensjonsregulering	2,20 %	1,71 %
Forventet avkastning	4,50 %	4,00 %
Amortiseringstid	1	1

Note 4: Garantiansvar

Selskapet har på balansedagen ingen garantiansvar

Note 5: Fordringer og gjeld til kommuner og kommunale foretak

<u>Kortsiktig gjeld til kommuner og kommunale foretak:</u>	2019	2020
<u>Deltagende kommuner:</u>		
Færder kommune		
Holmestrand kommune		
Tønsberg kommune		
Sum deltagende kommuner	-	-
<u>Andre IKS/kommuner:</u>		
Gigafib Holding AS	198 197	258 618
Sum gjeld til kommuner og kommunale foretak	198 197	258 618

<u>Kortsiktige fordringer til kommuner og kommunale foretak:</u>	2 019	2 020
<u>Deltagende kommuner:</u>		
Holmestrand kommune	1 190 080	554 279
Færder kommune	252 471	209 334
Tønsberg kommune	852 351	379 257
Sum deltagende kommuner	2 294 902	1 142 870

<u>Andre IKS/kommuner:</u>		
Lindum AS	25 892	2 520
Færder Kirkelige Fellesråd	26 667	22 104
Gigafib Holding AS	257 128	342 211
Grenland Vestfold Biogass AS	263 567	65 918
Opplæringskontoret Oktav AS	29 715	-
Sande kommune	915 444	-
Sør-Øst 110 Iks	7 941	16 065
Vestfold Avfall og Ressurs AS	200 773	403 295
Via Færder AS	159 899	87 141
Vestfold Interkommunale brannvesen	113 812	105 589
Sum andre IKS/kommuner	2 000 838	1 044 843
Sum fordringer til kommuner og kommunale foretak	4 295 740	2 187 713

Note 6: Foretakets inntekter

<u>Inntekter:</u>	2019	2020
<u>Salg til deltagende kommuner</u>		
Færder kommune	10 558 056	10 339 199
Holmestrand kommune	7 187 400	9 563 268
Re kommune	4 657 823	-
Tønsberg kommune	19 959 842	22 637 894
	42 363 121	42 540 361
Salg til andre	4 795 806	3 807 304
Sum inntekter	47 158 927	46 347 665

Salg til deltagende kommuner er etter tilbakebetaling av mindreforbruk fra 2019.

Note 7: Kapitalkonto

<u>Debet:</u>	
Saldo 01.01.2020	948 907
Økning pensjonsforpliktelse	1 672 986
Avskrivninger	421 100
Bruk av midler fra eksterne lån	-
Sum debet	3 042 993
<u>Kredit:</u>	
Aktivering anleggsmidler	-
Økning pensjonsmidler	1 991 475
Egenkapitalinnskudd KLP	11 761
Nedbetaling lån	510 012 *
Saldo 31.12.2020	529 745
Sum kredit	3 042 993

* I tillegg til bokført nedbetalt lån i driftsregnskapet er det tilbakebetalt kr. 232.085 i ubrukne lånemidler

Note 8: Lån/ytelser til ledende personer

	Daglig leder	Styret
Lønn	1 063 195	-
Pensjonsutgifter	116 951	-
Annen godtgjørelse	5 295	-

Det er ikke utbetalt styrehonorar i 2020

Revisor

Kostnadsført revisorhonorar, eks. mva	50 000
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.	141 654	251 323	367 226	367 695	1 127 898
Bokført verdi 31.12	301 987	312 676	183 612	381 737	1 180 013
Årets ordn. Avskrivninger	44 739	113 766	110 168	152 427	421 100
Årets salgsgevinst					
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		
			2019	2020 løpetid	
Lån 24808557726	2,20 %	2,45 %	869 992	579 988	20.12.2022
Lån 24808659561	2,20 %	2,50 %	824 990	372 897	03.09.2023
Sum lån			1 694 982	952 885	

Renteberegning etterskuddsvis. Finansieres over driftsregnskapet

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

I tillegg er det tilbakebetalt kr. 232.085,- i ubrukte lånemidler

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

Selskapet leier lokaler i Fjordgaten 9 og har inngått en langsiktig leiekontrakt som løper til 31.08.2022 med rett til å inngå ny leiekontrakt for ytterligere 5 år. Årlig leiekostnad for 2020 utgjør kr. 1 535 197

Note 11: Regnskapsmessig mindreforbruk

Regnskapsmessig mindreforbruk fra 2019 på kr. 2 697 602 er i 2020 tilbakebetalt til eierkommunene med kr. 2 697 602 i henhold til styrevedtak saksnr. 09/2020

Note 12: Egenkapital

	Regn. mindre- Kapitalkonto forbruk	Disp. fond	Sum	
Egenkapital 01.01.	-948 907	2 697 602	1 500 000	3 248 695
Endringer i året	419 162	-2 697 602		-2 278 440
Avsatt til pensjonsforpliktelser				0
Årets resultat		2 329 169		2 329 169
Egenkapital 31.12.	-529 744	2 329 169	1 500 000	3 299 425