

Årsmøte i Norsk Vann BA

Tirsdag 7. september 2021

SAKSDOKUMENTER

Årsmøte 7. september 2021 - saksliste

Møtetidspunkt:	7. september 2021 kl. 17.00
Sted:	Scandic Hotel, Flesland

Sak	Beskrivelse
01 - 21	Godkjenning av innkalling og saksliste
02 - 21	Valg av møteleder og 2 representanter til å underskrive protokollen
03 - 21	Regnskap og disponering av overskudd 2020
04 - 21	Styrets årsberetning 2020
05 - 21	Evaluering av Norsk Vanns kontingentsystem
06 - 21	Årsavgifter og prosjektkontingent 2022
07 - 21	Budsjett 2022, honorar for revisor og kurs for tegning av nye andeler
08 - 21	Valg for perioden 07.09.2021 til neste årsmøte

Hamar, 17.08.2021

Robin M. Kåss (sign)
Styreleder

Thomas Breen (sign)
Direktør

**SAKS-
DOKUMENTER**

1. Å.sak 07-19 Budsjett 2020, honorar for revisor og kurs for tegning av nye andeler
2. Årsregnskap 2020 (vedlegg 1)
3. Oversikt disponerte prosjektmidler 31.12.20 (vedlegg 2)
4. Revisjonsberetning for 2020 (vedlegg 3)
5. Økonomireglement for Norsk Vann (vedlegg 4)
6. S.sak 09-21: Regnskap og disponering av overskudd 2020

ORIENTERING

Det vises til vedlegg 1 og 2 med økonomioversikt pr. 31.12.2020. Driftsregnskapet viser pr. 31. desember et positivt årsresultat på 251.241,59 kroner.

	Regnskap 2019	Regnskap 2020	Budsjett 2020
Driftsinntekter	-48.017.588	-45.763.652	-51.270.000
Driftskostnader	46.579.659	45.547.757	51.410.000
Netto finansresultat	-249.594	-35.347	-140.000
Årsresultat	-1.687.523	-251.242	0

Kommentarer til budsjett og årsresultat 2020

Situasjonen rundt Covid 19 har medført at en i 2020 har hatt en total aktivitetsreduksjon med fall både i inntekter og kostnader sett mot både budsjett 2020 og regnskap 2019.

Fallet i omsetning skyldes i hovedsak endret aktivitet knyttet til kurs og konferanser med en omlegging fra fysiske til digitale kurs. Noen kurs og konferanser ble helt avlyst, og 5 uker med driftsoperatørkurs ble utsatt til 2021 og gjennomført i løpet av 1. tertial. I det store ble de fleste kurs og konferanser likevel gjennomført, men på en annen måte enn tidligere. Dette endret kostnads- og inntektsbildet mot budsjett 2020 og regnskap tidligere år.

Omsetningen i prosjektene ligger lavere enn budsjett. Dette gjelder både inntekts- og kostnadssiden. Egeninnsatsen i prosjektene er økt i løpet av 2020 noe som trolig kan relateres til situasjonen med Covid 19 og høy bruk av hjemmekontor.

Det ligger videre store innsparinger på driftsbudsjettet knyttet til reiser, spart reguleringspremie KLP, samt i forhold til budsjetterte midler til informasjon/rekruttering/omdømme. De største endringene mot budsjettet 2020 kommenteres nærmere nedenfor.

Driftsinntekter - avvik mot budsjett

Total inntektsreduksjon mot budsjett på 5,506 mill. kroner knytter seg oppsummert til følgende hovedposter:

Kontingenter andelseiere og tilknyttede organisasjoner	225 880,00
---	------------

Inntekter - Kurs og konferanser	3 063 513,00
Inntekter - NV- prosjekt	1 553 653,51
Inntekter - Andre prosjekter	1 046 760,26
Øvrige inntekter	-383 458,78
Total reduksjon inntekter	5 506 347,99

- Avviket i kontingentinntekter på 225.880 skyldes i hovedsak utmeldingen av VEAS pr 1.1.2020 og gjennomførte kommunesammenslåinger. Situasjonen knyttet til VEAS var ikke kjent da budsjettet for 2020 ble vedtatt.
- Totale kurs- og konferanseinntekter lå ved utgangen av 2020 3,063 mill. kroner lavere enn budsjett. Fordelt med et avvik på 2,687 mill. kroner for kurs og 0,376 mill. kroner for konferanser. Bakgrunnen er et redusert kursprogram, samt at 5 uker med driftsoperatørkurs ble utsatt til 2021 som følge av Covid-19.
- Når det gjelder konferanser er avviket sammensatt. Juskonferansen og fagtreffet bidro her med høyere inntekter enn budsjettet, mens Årskonferansen som ble gjennomført gratis i 2020 medførte reduserte inntekter i forhold til opprinnelig budsjett (se også pkt om disponeringer og avsetninger). Årlig møte i VASK- nettverk, IKS-nettverk og KF/AS nettverk ble ikke gjennomført i 2020 grunnet covid 19, noe som isolert medførte reduserte inntekter.
- Bruttoinntekter knyttet til Norsk Vann prosjekt ligger 1,554 mill. kroner lavere enn dette budsjettet i 2020, også varekostnaden er redusert.
- Egeninnsatsen i prosjektene er økt sammenlignet med 2019, men ikke like mye som lagt til grunn i budsjett 2020. Førte timer for sekretariatet knyttet til Norsk Vann prosjekt har økt fra 2644 timer i 2019 til 3382 timer i 2020.
- Bruttoinntekten knyttet til Andre prosjekt¹ ligger 1,047 mill. kroner lavere enn budsjett, også her er varekostnaden redusert.
- For øvrige inntekter ligger regnskapet 383.459 kroner høyere enn budsjettet. En høyere inntekt enn budsjett knytter seg til priset egeninnsats ved kompetansesenteret på Ås og inntektsførte restmidler fra Vannbransjens innbyggerundersøkelse.

Driftskostnader - avvik mot budsjett

Reduserte inntekter som følge av lavere aktivitet og avlysninger medfører også reduserte kostnader. Innsparingene på totalt 5,862 mill. kroner fordeler seg oppsummert på følgende hovedposter:

Kostnader - kurs og konferanser	-2 107 955,60
Kostnader - NV- prosjekt	-761 547,26
Kostnader - Andre prosjekter	-147 459,60
Lønnskostnader	-1 515 777,60
Andre driftskostnader	-1 329 502,99
Total reduksjon kostnader	- 5 862 242,35

- Kostnadene knyttet til kurs- og konferanser er 2,108 mill. kroner lavere enn budsjettet. Fordelt med 1,098 mill. kroner på kurs og 1,010 mill. kroner på konferanser. Reduksjonen skyldes utsatte eller ikke gjennomførte kurs og konferanser. Endringen fra fysisk til digitale arrangement har videre endret kostnadsbildet, fra å knytte seg til hotell

¹ Andre prosjekter omfatter bl. a. bedreVANN, traineeVANN, Vannstandard og ADK-ordningen

og reisekostnader til nå å være knyttet til digital gjennomføring og egeninnsats.

- Varekostnadene i prosjektene ligger totalt 0,909 mill. kroner lavere enn budsjettet som følge av en lavere reell omsetning enn det som ble lagt til grunn i opprinnelig budsjett, som ble lagt i mai 2019.
- Avviket i driftsregnskapet knytter seg i stor grad til situasjonen rundt Covid 19, og har medført totale innsparinger på om lag 2,845 mill. kroner i 2020.
 - o Lønn og sosiale kostnader : Totale innsparinger på lønnsbudsjettet er på 1,516 mill. kroner. Innsparingene knytter seg i til: KLP, en ansatt som gikk av med pensjon fra 1. oktober og tilbakeført arbeidsgiveravgift.

Total innsparing mot budsjett relatert til KLP var på 1,2 mill. kroner, da det ikke ble fakturert reguleringspremie for hverken 3. eller 4. kvartal.

 - o Honorarer konsulenter og revisor fikk et merforbruk på 143.376 kroner mot budsjett.
 - o Husleie og kontorhold. Bevilgningen er sammensatt av en rekke kostnadsposter. Endelig forbruk ble 20.754,41 kroner lavere enn budsjett. Disse kostnadene endres i mindre grad som følge av Covid 19.
 - o Reise- og møtevirksomhet. Endelig forbruk ble her 745.633 lavere enn budsjett. Dette er en direkte følge av Covid-19 og at en rekke planlagte arrangementer er avlyst eller endret fra fysisk til digital gjennomføring.
 - o Kostnader til informasjon, rekruttering og omdømme lå om lag 470.419 kroner lavere enn budsjett dette året. Hovedsakelig knyttes dette til avlyst Arendalskonferanse og lavere informasjonskostnader knyttet til årskonferansen og fysiske møter.
 - o Øvrige driftskostnader på ulike poster fikk en innsparing på 236.071 kroner.

Nettofinansinntekter - avvik mot budsjett

Grunnet situasjonen med Covid 19 har Norsk Vann hatt 0 % rente på ubenyttede prosjektmidler store deler av året. Avviket mot budsjett er som følge av dette på 104.653 kroner.

Disponeringer og avsetninger

Norsk Vann har i 2020 et driftsresultat på 251 242,59 kroner, som i sin helhet foreslås avsatt til konto 2800 Nyutvikling av opplæringsystemer. Avsetningen går i sin helhet til å modernisere eksisterende kurs og utvikle nytt digitalt kursmaterieill.

Nevnte disponering kommer i tillegg til disponeringen til samme prosjekt i 2018 (1.151.291 kroner) og 2019 (187.523 kroner). Av tidligere avsatte midler er totalt er 545.873 kroner benyttet i 2020. Disponibelt beløp etter årets avsetning vil være på 1.044.183 kroner

Avsetninger fra tidligere år:

- *Kr 2.501.833 Ny stilling kommunikasjon*
I årsavslutningen for 2019 ble det avsatt midler til en ny prosjektstilling kommunikasjon. Kr 108.790 av dette beløpet er benyttet i 2020. Slik at disponibelt beløp pr 31.12.2020 er på 2.393.043 kroner

- Kr 372.962: Avsetning til «Vannbransjens innbyggerundersøkelse». Midlene til dette prosjektet har stått i balansen i flere år. Opprinnelig plan for gjennomføring var i løpet av 2017 og 2018. Prosjektet er avsluttet i 2020 og restmidlene tatt til inntekt i årsresultatet for 2020.
- Ordinært resultat i 2018 var på 1.808.597 kroner. 500.000 av resultatet ble vedtatt tilbakeført til kommunene gjennom en ekstraordinær avsetning med effekt i 2020. Midlene er innarbeidet i årsregnskapet for 2020 ved å gjennomføre Årskonferansen i 2020 uten deltageravgift.

Prosjektmidler

Bundne prosjektmidler (innbetalt prosjektkontingent som er låst til bestilte prosjekter) utgjorde pr 31.12.2020 kr 34.454.022. Fordelt med 24.022.381 knyttet til Norsk Vann prosjekt og 10.431.641 til andre prosjekt. I vedlegg 2 er det redegjort detaljert for bevegelser i disponerte prosjektmidler pr. prosjekt.

Revisjon

Regnskapet revideres av Hamar Revisjon AS. Revisors beretning er vist i vedlegg 3.

Disponering av årsresultat

Regnskapet for 2020 viser et ordinært resultat før ekstraordinære poster på 251 241,59 som tilsvarer 0,49 % av regnskapsførte driftsinntekter dette året.

- Kr 251.241,59 avsettes til Nyutvikling av opplæringssystemer

Nevnte disponeringer er innenfor styrets fullmakt i henhold til Økonomireglement for Norsk Vann (vedlegg 4), vedtatt av årsmøtet 2017, pkt. 2 og 3.

Det foreslås ingen ny avsetning til likviditetsfondet i forbindelse med avleggelsen av årsregnskapet 2020. Likviditetsfondet er etter foreslåtte disponering på kr 7.193.704. Fondets størrelse skal i henhold til vedtatte styrefullmakter utgjøre 10 til 15 prosent av Norsk Vanns samlede årsbudsjett. Fondet er innenfor vedtatt størrelse.

STYRETS INNSTILLING TIL ÅRSMØTET

1. Regnskap for Norsk Vann BA 2020 godkjennes
2. Regnskapsoverskuddet på kr 251.241,59 disponeres ved at Kr 251.241,59 avsettes til Nyutvikling av opplæringssystemer

Hamar, 14.04.2021

Robin M. Kåss (sign)
Direktør

Thomas Breen (sign)
Direktør

Norsk Vann BA

Resultatregnskap

NOTE	DRIFTSINNTEKTER OG DRIFTSKOSTNADER	2020	2019
	Kontingenter	16 724 120	16 665 279
	Kurs- og konferanseinntekter	6 286 487	9 259 271
	Prosjektinntekter	21 549 586	20 900 733
	Annen driftsinntekt	1 203 459	1 192 305
	Sum driftsinntekter	45 763 652	48 017 588
	Kurs- og konferansekostnader	2 462 044	4 198 781
	Prosjektkostnader	15 540 993	15 369 237
2	Lønnskostnad	21 584 222	20 203 959
5	Avskrivning på varige driftsmidler	196 382	141 913
2, 3	Annen driftskostnad	5 764 115	6 665 769
	Sum driftskostnader	45 547 757	46 579 659
	Driftsresultat	215 894	1 437 929
	FINANSINNTEKTER OG FINANSKOSTNADER		
	Renteinntekt	55 172	274 295
	Annen finanskostnad	-19 825	-24 701
	Netto finansresultat	35 347	249 594
	Ordinært resultat	251 242	1 687 523
	ÅRSRESULTAT	251 242	1 687 523
	DISPONERINGER		
8	Avsatt til annen egenkapital - likviditetsfond	0	0
8	Andre disponerte midler	251 242	1 687 523
	Sum disponeringer	251 242	1 687 523

Norsk Vann BA

Balanse

NOTE	EIENDELER	2020	2019
	Anleggsmidler		
	Varige driftsmidler		
5	Inventar og kontormaskiner	567 105	605 285
	Sum varige driftsmidler	567 105	605 285
	Finansielle anleggsmidler		
1	Egenkapitalinnskudd KLP	1 096 151	987 085
	Aksjer Kompetansesenter ÅS	350 300	350 300
	Sum finansielle anleggsmidler	1 446 451	1 337 385
	Sum anleggsmidler	2 013 556	1 942 670
	Omløpsmidler		
	Fordringer		
	Kundefordringer	2 570 387	3 360 001
	Andre fordringer	233 189	929 193
	Sum fordringer	2 803 576	4 289 194
7	Bankinnskudd, kontanter og lignende	50 008 356	44 664 097
	Sum omløpsmidler	50 008 356	44 664 097
	SUM EIENDELER	54 825 488	50 895 961
NOTE	EGENKAPITAL OG GJELD	2020	2019
	Egenkapital		
	Innskutt egenkapital		
	Andelskapital	258 000	242 000
	Sum innskutt egenkapital	258 000	242 000
	Opptjent egenkapital		
8	Annen egenkapital - likvidtetsfond	7 193 701	7 193 700
	Sum opptjent egenkapital	7 193 701	7 193 700
	Sum egenkapital	7 451 701	7 435 700
	Gjeld		
	Avsetning for forpliktelser		
4	Andre avsetninger for forpliktelser	0	500 000
	Sum avsetninger for forpliktelser	0	500 000
	Kortsiktig gjeld		
	Leverandørgjeld	3 373 198	2 565 602
	Skyldige offentlige avgifter	1 756 111	1 497 249
3, 8	Avsatt til utvikling av opplæringsystemet	1 044 183	1 338 814
3, 8	Avsetninger for forpliktelser	2 393 043	2 874 794
	Udisponerte prosjektmidler	1 224 551	4 916 701
6	Disponerte prosjektmidler	34 454 022	27 632 242
	Annen kortsiktig gjeld	3 128 680	2 134 858
	Sum kortsiktig gjeld	47 373 787	42 960 261
	Sum gjeld	47 373 787	43 460 261
	SUM EGENKAPITAL OG GJELD	54 825 488	50 895 961

Hamar, 20.04.2021

Robin Martin Kåss
Styrets leder

Morten Finborud
Nestleder

Anna Maria Aursund
Styremedlem

Hogne Hjelle
Styremedlem

Geir Helø
Styremedlem

Magne Lorentzen
Styremedlem

Thomas Breen
Direktør

Norsk Vann BA

Noter til regnskapet 2020

Note 1 Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapsloven av 1998 og god regnskapsskikk for små foretak i Norge.

Hovedregel for vurdering og klassifisering av eiendeler og gjeld

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk er klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er klassifisert som omløpsmidler. Fordringer som skal tilbakebetales innen et år er klassifisert som omløpsmidler. Ved klassifisering av kortsiktig og langsiktig gjeld er tilsvarende kriterier lagt til grunn.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til gjenvinnbart beløp dersom dette er lavere enn bokført verdi, og verdifallet forventes ikke å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig.

Egenkapitalinnskudd til KLP

Egenkapitalinnskudd til organsiasjonens pensjonsordning, KLP, er vurdert etter kostmetoden. Investeringen nedskrives til virkelig verdi ved verdifall som forventes ikke å være forbigående.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av en individuell vurdering av de enkelte fordringer.

Bankinnskudd, kontanter og lignende

Bankinnskudd, kontanter ol. inkluderer kontanter, bankinnskudd og andre betalingsmidler med forfallsdato som er kortere enn tre måneder fra anskaffelse.

Pensjoner

Ved deltakelse i ytelsesbaserte flerforetaksordninger, regnskapsfører foretaket sin andel av den ytelsesbaserte pensjonsforpliktelsen, pensjonsmidler og kostnad tilknyttet pensjonsordningen. Når det ikke foreligger tilstrekkelig informasjon til å regnskapsføre en flerforetaksordning som en ytelsesbasert pensjonsordning, regnskapsføres ordningen som om den var en innskuddsordning.

Inntekter

Medlemsinntekter periodiseres over regnskapsåret. Øvrige inntekter regnskapsføres når de er opptjent, altså når krav på vederlag oppstår. Dette skjer når tjenesten ytes, i takt med at arbeidet utføres. Inntektene regnskapsføres med verdien av vederlaget på transaksjonstidspunktet.

Kostnader

Kostnader regnskapsføres som hovedregel i samme periode som tilhørende inntekt. I de tilfeller det ikke er en klar sammenheng mellom utgifter og inntekter fastsettes fordelingen etter skjønnsmessige kriterier. Øvrige unntak fra sammenstillingsprinsippet er angitt der det er aktuelt.

Offentlige tilskudd

Mottatte driftstilskudd sammenstilles med de kostnader tilskuddet er ment å dekke.

Prosjekter

Prosjektmidler inntektsføres i takt med forbruk av midlene. Ikke inntektsførte prosjektmidler (udisponerte) og disponerte prosjektmidler balanseføres som kortsiktig gjeld

Note 2 Lønnskostnad, antall ansatte mm

Lønnskostnad	2020	2019
Lønn	16 492 256	15 083 940
Arbeidsgiveravgift	2 676 075	2 481 553

Pensjonskostnader	2 236 251	2 396 124
Andre ytelser	179 640	242 342
Sum	21 584 222	20 203 959

Antall årsverk sysselsatt pr 31.12.2020: 19,3

Ytelser til ledende personer

	Lønn	Pensjons- kostnader	Andre godtgj.
Administrerende direktør	1 086 003	183 978	7 484
Styret	-	-	153 000

Det er ikke ytet lån eller stilt sikkerhet til ledende personer.

Organisasjonen er pliktig til å ha tjenstepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenstepensjon, og har pensjonsordning som tilfredsstiller kravene i denne loven.

Organisasjonens ytelsesbaserte pensjonsordninger er en flerforetakspensjon og gir rett til definerte fremtidige ytelser. Disse er i hovedsak avhengig av antall opptjeningsår, lønnsnivå ved oppnådd pensjonsalder og størrelsen på ytelsene fra folketrygden. Forpliktelsene er fondert gjennom forsikringsselskapet KLP. Totalt i ordningen er 38 personer hvorav 20 aktive.

Revisor

Godtgjørelse til revisor for revisjon utgjør i 2020 kr 89 000 delvis inkl mva

Godtgjørelse for andre tjenester utgjør kr 27 261 delvis inkl mva.

Note 3 Annen driftskostnad og avsetninger for forpliktelser

Spesifikasjon av annen driftskostnad	2020	2019
Husleie og kontorhold	3 782 864	3 798 045
Reise og møteutgifter	484 367	1 093 444
Infokostnader og rekr./omdømme	439 581	664 535
Honorarer konsulenter mm	403 376	434 128
Øvrige driftskostnader	653 927	675 617
Sum	5 764 115	6 665 769

Spesifikasjon av avsetninger for forpliktelser	2 020	2 019
Nyutvikling av opplæringssystemer, se også note 8	1 044 183	1 338 814
Stilling kommunikasjon, se også note 8	2 393 043	2 501 833
Vannbransjens innbyggerundersøkelser	-	372 962
Sum	3 437 226	4 213 608

Norsk Vann har i 2020 et driftsresultat på 251 242 kroner, som i sin helhet avsettes til kursutvikling. Totalt 1 338 814 mill. kroner av årsresultatet i 2018 (1 151 291 mill. kroner) og 2019 (187 523 kroner), ble avsatt til samme formål. 545 873 mill. kroner er benyttet til utvikling av nye driftsoperatørkurs i 2020. Midlene er avsatt på konto 2800 - Nyutvikling av opplæringssystemer

Note 4 Ekstraordinære poster

	2 020	2 019
Redusert kontingent 2020	-	500 000
Ekstraordinære poster netto	-	500 000

Ved utgangen av 2018 ble det vedtatt at kr 500 000 av årsresultatet dette året skulle tilbakeføres til kommunene gjennom en ekstraordinær avsetning med effekt i 2020. Tilbakeføringen skulle skje ved en redusert deltakeravgift ved Årskonferansen i 2020. Tiltaket er gjennomført som forutsatt og avsetningen står pr 31.12.2020

Note 5 Varige driftsmidler

	Inventar og kontormaskiner
Anskaffelseskost 01.01	1 201 413
Årets tilgang	158 201
Anskaffelseskost 31.12	1 359 614
Akk. avskrivninger 01.01	596 127
Årets avskrivninger	196 382
Akk. Avskrivninger 31.12	792 509
Bokført verdi pr. 31.12	567 105
Økonomisk levetid	4 eller 5 år
Avskrivningsplan	lineær

Note 6 Disponerte prosjektmidler

Bundne midler i løpende prosjekter utgjør kr 34 454 022 mot kr 27 632 242 i 2019.
 Av dette er kr 24 022 381 knyttet til Norsk Vann prosjekter som normalt gjennomføres fra vår/sommer i bevilgningsåret til vår/sommer året etter. Kr 10 431 642 er knyttet til andre "eksteme" prosjekter.

Note 7 Bankinnskudd

Bankinnskudd, kontanter og lignende omfatter bundne skattetreksmidler med kr. 1 049 349

Note 8 Egenkapital

	Andels-kapital	Likviditets- fond	Sum
Pr 01.01	242 000	7 193 701	7 435 701
Årets resultat		251 242	251 242
Andre disponerte midler		-251 242	-251 242
Netto tilgang andeler	16 000	-	16 000
Sum	258 000	7 193 701	7 451 701

Norsk Vann fikk i 2020 et årsresultat på 251 242 kroner.
 Årsresultatet foreslås disponert på følgende måte:
 Til konto 2800 - Nyutvikling av opplæringssystemer: 251 242

Disponible prosjektmidler pr 31.12.2020	IB 01.01.2020	Bevegelse i år	UB 31.12.2020
2976 - Prosjektmidler NV bevilget			
80004 - Krav til dim. og utf av trykkpåkj utstyr (5-2017)	- 417 180,43	8 484,00	- 408 696,43
80005 - Lukt og smak i norsk drikkevann (6-2017)	- 1 362 593,38	503 126,96	- 859 466,42
80006 - Koordinator for teknologiutvikling (7-2017)	- 290 705,22	290 705,22	-
80007 - Bærekraftig vannbransje-mål/indikatorer (8-2017)	- 573 236,50	288 251,50	- 284 985,00
80008 - Veiledningsmatr ny drikkevannsforskrift (9-2017)	- 729 382,87	99 357,50	- 630 025,37
80010 - Metoder vurdere tilstand/virkn.grad inf.anl (11-17)	- 113 137,49	113 137,49	-
80012 - Bærekraft i bedreVANN	-	304 860,11	- 304 860,11
80016 - Revisjon av forurensningsforskriften (13-17)	- 137 680,40	137 680,40	-
80017 - Kummer - klassifisering og tilstandsvurdering	- 372 006,50	204 902,00	- 167 104,50
80018 - Avløpsrensing-krav og utfordr-rev R168 (2-18)	- 710 309,73	578 539,29	- 131 770,44
80020 - Kartl av forb tiltak ved trykkløst ledn.nett 5-18	- 800 000,00	13 567,50	- 786 432,50
80021 - Nyere erf med membrantekn. for vannbeh (6-18)	- 280 890,00	280 890,00	-
80026 - Implementering av bærekraftstrategien (13-2018)	- 297 270,00	297 270,00	-
80027 - Primærrens-status og resul. etter 10 år (15-18)	-	-	-
80029 - Kartlegging av mikroplastundersøkelser (7-2019)	-	-	-
80030 - Korr.beskyttelse-erfaring og ny kunnskap (14-2018)	- 677 482,34	243 800,00	- 433 682,34
80031 - Kartl rensepros. påvirk. konsentr mikroforur 1-19	- 596 815,00	130 885,00	- 465 930,00
80032 - Utdanningstilbud HiNN+VA-plattform 2-2019	- 532 760,00	248 700,40	- 284 059,60
80033 - Beregning av bærekraftig fremmedvannsandel 3-2019	- 770 073,90	770 073,90	-
80034 - Forprosjekt vannstatistikk 2022 (4-2019)	- 96 810,97	96 810,97	-
80035 - Anskaffelser i vannbransjen (5-2019)	- 682 277,89	499 680,01	- 182 597,88
80036 - Veil. utarb. komm.delplan for VA og vannmiljø 6-19	- 626 235,81	198 292,50	- 427 943,31
80037 - Veil-system for repres. pørvetaking avl.anl 8-2019	- 620 856,74	368 543,03	- 252 313,71
80038 - Oppdat/nytt veil.matr klimatilp overv.håndt 9-19	- 167 842,00	167 842,00	-
80039 - Rev rapp 178-Grunnunders for infiltr. 10-2019	- 600 000,00	326 736,01	- 273 263,99
80040 - Bidrag fra NVprosj i BARRiNOR og SLAMiNOR 11-19	- 3 594 246,73	- 2 258 543,70	- 5 852 790,43
80041 - Komm.håndbok/reklamefilm for vannbransjen 12-19	- 884 856,68	3 015,00	- 881 841,68
80042 - Effektiv org. av vann- og avløpstjenestene 13-2019	- 400 000,00	- 8 327,31	- 408 327,31
80043 - Omfyllingsmasser	- 222 223,86	77 952,30	- 144 271,56
80044 - Tilbakestrømssikring på sprinkleranlegg	- 30 000,00	30 000,00	-
80045 - Legemiddelrester i norske avløpsanlegg (16-19)	-	-	-
80046 - Vannbransjens erfaringer m kommunesammensl 1-20	-	574 875,00	- 574 875,00
80047 - Fremtidens kompetansebehov i vannbransjen (2-20)	-	-	-
80048 - Finansieringsbehov i vannbransjen 2021-2050 (3-20)	-	31 897,00	- 31 897,00
80049 - Bransjeløft norsk vannbransje København 2020 4-20	-	350 000,00	- 350 000,00
80050 - Nye veiledere/brukerstøtte overvannsområdet (5-20)	-	190 707,50	- 190 707,50
80051 - Lederutvikling som virkemiddel - fp (6-20)	-	-	-
80052 - Lokale avløpsforskr etter forurensn.lovg. 7-20	-	552 012,50	- 552 012,50
80053 - Krav til kompetanse innen vannfors. og avløp 8-20	-	1 086 067,25	- 1 086 067,25
80054 - Krit. risikoanalyse fjellsprengte vannbasseng 9-20	-	168 658,00	- 168 658,00
80055 - Veil. dimensjonering mindre avløpsanlegg (10-20)	-	650 000,00	- 650 000,00
80056 - Etabl.støtte-Nasj senter vanninfrastruktur 11-20	-	1 500 000,00	- 1 500 000,00
80057 - Nytt lærematr til avl.kurs driftspersonell 12-20	-	1 437 011,25	- 1 437 011,25
80058 - Ny veil selvkost-utarb. lokale forskr VA-geb 13-20	-	278 026,25	- 278 026,25
80059 - Trykksenking vannledn.nettet-beste praksis 14-20	-	729 957,50	- 729 957,50
80060 - Tilkn av eksisterende bygn. til komm ledn. 15-20	-	500 000,00	- 500 000,00
80061 - Helsemessig sikker drift vannled.nett-oppdatt 16-20	-	713 770,00	- 713 770,00
80062 - Sirkulær økonomi-muligheter, tiltak.. 17-20	-	110 000,00	- 110 000,00
80063 - Fremtidens vann- og avløpssystemer (20-20)	-	700 000,00	- 700 000,00
80064 - Vann og avløp i plan- og byggesaker	-	-	-
80065 - Nettverk for sekundærrensing	-	-	-
80066 - PFAS i drikkevann	-	58 175,00	- 58 175,00
80067 - Lærlingeplasser og traineeordning	-	73 367,50	- 73 367,50
80068 - Bærekraftig fornyelse av ledningsnett	-	-	-
80069 - Faggruppe UV	-	117 500,00	- 117 500,00
80070 - Vannkvalitet sprinkleranlegg	-	88 492,50	- 88 492,50
80072 - Juridiske problemstillinger knyttet til VA	-	100 000,00	- 100 000,00
80100 - Administrasjon av Norsk Vann Prosjekt	-	-	-
82047 - D1-Deltakelse i søknad VA-prosjektmidler	- 448 077,55	240 000,00	- 208 077,55
82053 - Forvaltn av nedbørsfelt for drikkevannskilder A-7	- 148 676,22	148 676,22	-
82055 - D9-Dynamikk og fleksibilitet i prosjektsystemet	- 8 409,50	- 20 234,50	- 28 644,00
82057 - Revisjon rapp 164 "Veil for UV-desinf (D-16)	- 19 386,76	19 386,76	-
82059 - MEMINOR (3-2016)	- 311 708,50	- 57 705,00	- 369 413,50
88048 - Privat avløp - (B-11) - kompetansesenter	- 100 000,00	3 015,00	- 96 985,00
90052 - Ledningsnett - overbyggende rapport (1-2016)	- 138 845,89	10 465,00	- 128 380,89
SUM NV-PROSJEKT	- 17 761 978,86	- 6 260 401,91	- 24 022 380,77

Kommentar til konto: 2976 -Prosjekt NV- bevilget

Kontoen har økt med totalt 6,260 mill. kroner i løpet av året.

Veksten knytter seg til tildelt bevilgning fra prosjektsystemet 2020 på 15,710 mill. kroner. Samt eksternfinansiering knyttet til følgende prosjekt:

- Prosjekt 80040 - BARRiNOR og SLAMiNOR: 3,360 mill. kroner
- prosjekt 80043 Omfyllingsmasser: 120.000 kroner
- prosjekt 80070 Vann kvalitet og sprinkleranlegg: 90.000 kroner

Det er foretatt en intern omdisponering til konto 2977 på 200.000 kroner.

Oppsummert forbruk i 2020 kommer frem av tabellen.

IB 01.01 2020	-17 761 978,86
Bevilgning fra NV-prosjektsystemet	-15 710 000
Ekstern finansiering	-3 570 000
Omdisponeringer 2020 til 2977	200 000
Sum tilgang	-19 080 000
Honorarer konsulenter	9 090 998
Timer sekretariatet	3 307 894
Diverse driftsutgifter	647 455
Sum benyttet	13 046 346
Prosjekter som avsluttes med underskudd	73 982
Prosjekter som avsluttes med overskudd	-300 730
UB 31.12.2020	-24 022 380,77

2977 - Innbet./overførte prosjektmidler - Andre prosjekt			
62009 - VA-yngre seminar	-	-	-
70011 - IWA	- 501 857,97	157 140,15	- 344 717,82
70047 - VA-Yngre	- 209 515,18	98 604,00	- 110 911,18
70075 - bedreVANN for kommuner	- 1 982 018,64	303 376,93	- 1 678 641,71
70079 - Norsk Juniorvannpris	- 19 482,64	23 370,00	- 42 852,64
70080 - ADK	- 727 591,38	255 832,34	- 983 423,72
70106 - Trainee Vann	-	134 870,44	- 134 870,44
70111 - bedreVANN for selskaper	- 794 244,84	199 379,60	- 993 624,44
70118 - Nasjonalt komp.senter for ledn.tekn (4-2016)	- 4 340 470,87	4 340 470,87	-
70121 - Veiledningsmaterieill spredt bebyggelse	- 85 970,59	85 970,59	-
70122 - Smarte vannmålere	- 400 000,00	-	- 400 000,00
70124 - VANNforsk	- 34 981,26	-	- 34 981,26
70125 - Vannstandard	-	4 907 537,09	- 4 907 537,09
70126 - Garanti beredskapsstudeit	- 131 137,50	106 249,07	- 24 888,43
70127 - Lærematerieill VA fellesdel	-	-	-
70129 - LeakNOR	-	200 000,00	- 200 000,00
76014 - Nyutvikling av opplæringsystemer	- 642 992,30	67 799,31	- 575 192,99
SUM ANDRE PROSJEKT	- 9 870 263,17	- 561 378,55	- 10 431 641,72

Kommentar til konto: 2977 -Innbet/overførte prosjektmidler – Andre prosjekt

Dette er midler til hørende «andre prosjekter» enn norsk vann prosjektsystem. Kontoen har økt med totalt 0,561 mil. kroner i løpet av året. Veksten på kontoen er sammensatt.

I løpet av året er det overført 4.28 mill. kroner til Nasjonalt senter for vanninfrastruktur på Ås. Norsk Vann har forvaltet økonomien i prosjektet fram til 31.12.20 da Vannsenteret ble stiftet som eget AS. I denne perioden er det mottatt innbetalinger på 11.043.040 kroner som etableringstilskudd fra eiere og andre, og lagt ut for kostnader for 6.758.373 kroner. Faktisk pengeoverføring ble grunnet mva. justering og påslag for egne timer kr 2.282.049 fra Norsk Vann, og kr 109.375 i betaling fra Vannsenteret.

VA-miljøblad har i løpet av 2020 innbetalt 6.241.001 tilsvarende rest midlene i stiftelsen. I 2019 så var det et underskudd på prosjekt VA-Norm og deler av overført midler gikk i 2020 til å dekke overført underskudd fra 2019 på 679.836 kroner.

Øvrige endringer er oppsummert i tabellen under.

IB 01.01 2020	-9 870 263,17
Overført midler til Kompetansesenteret på ÅS	4 284 664
Overførte midler fra Stiftelsen VA - Miljøblad	-6 241 002
Inndekning av underskudd 2019 VA-norm	679 836
Omdisponeringer konto 2976	-200 000
Sum tilgang/avgang	-1 476 502
Abonnements-og salgsinntekter	-7 192 243
Honorarer konsulenter	4 188 218
Timer sekretariat	2 753 909
Diverse driftskostnader	1 218 448
Sum benyttet	968 332
Prosjekter som avsluttes med underskudd	-53 209
UB 31.12.2020	-10 431 642,42

Til årsmøtet i
NORSK VANN BA

UAVHENGIG REVISORS BERETNING

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert årsregnskapet for NORSK VANN BA som viser et overskudd på NOK 251 242. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2020, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2020 og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen, i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i *Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet*. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av informasjon i Styrets beretning, men inkluderer ikke årsregnskapet og revisjonsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

I forbindelse med revisjonen av årsregnskapet er det vår oppgave å lese øvrig informasjon med det formål å vurdere hvorvidt det foreligger vesentlig inkonsistens mellom øvrig informasjon og årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi hadde konkludert med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å

kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avviklet.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Som del av en revisjon i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, utøver vi profesjonelt skjønn og utviser profesjonell skepsis gjennom hele revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoen for vesentlig feilinformasjon i årsregnskapet, enten det skyldes misligheter eller utilsiktede feil. Vi utformer og gjennomfører revisjonshandlinger for å håndtere slike risikoer, og innhenter revisjonsbevis som er tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon. Risikoen for at vesentlig feilinformasjon som følge av misligheter ikke blir avdekket, er høyere enn for feilinformasjon som skyldes utilsiktede feil, siden misligheter kan innebære samarbeid, forfalskning, bevisste utelatelser, uriktige fremstillinger eller overstyring av intern kontroll.
- opparbeider vi oss en forståelse av den interne kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll.
- evaluerer vi om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatene og tilhørende noteopplysninger utarbeidet av ledelsen er rimelige
- konkluderer vi på hensiktsmessigheten av ledelsens bruk av fortsatt drift-forutsetningen ved avleggelsen av årsregnskapet, basert på innhentede revisjonsbevis, og hvorvidt det foreligger vesentlig usikkerhet knyttet til hendelser eller forhold som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dersom vi konkluderer med at det eksisterer vesentlig usikkerhet, kreves det at vi i revisjonsberetningen henleder oppmerksomheten på tilleggsopplysningene i årsregnskapet, eller, dersom slike tilleggsopplysninger ikke er tilstrekkelige, at vi modifiserer vår konklusjon om årsregnskapet og årsberetningen. Våre konklusjoner er basert på revisjonsbevis innhentet inntil datoen for revisjonsberetningen. Etterfølgende hendelser eller forhold kan imidlertid medføre at selskapet ikke fortsetter driften.
- evaluerer vi den samlede presentasjonen, strukturen og innholdet i årsregnskapet, inkludert tilleggsopplysningene, og hvorvidt årsregnskapet gir uttrykk for de underliggende transaksjonene og hendelsene på en måte som gir et rettviseende bilde.

Vi kommuniserer med ledelsen blant annet om det planlagte omfanget av revisjonen og til hvilken tid revisjonsarbeidet skal utføres. Vi utveksler også informasjon om forhold av betydning som vi har avdekket i løpet av revisjonen, herunder om eventuelle svakheter av betydning i den interne kontrollen.

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000

«Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Hamar, 20.april 2021

Hamar Revisjon AS



Elin Schou Lund

statsautorisert revisor

Økonomireglement for Norsk Vann

(Forslag til årsmøtet 2017)

1. Generelle bestemmelser

Årsmøtet skal iht. vedtektene § 13 behandle følgende saker av økonomisk karakter:

- Revidert regnskap for det foregående år, revisors beretning, godkjenning av regnskap og styrets forslag til anvendelse av overskudd/dekning av underskudd
- Styrets forslag til budsjett og kontingent/serviceavgift for det følgende år samt kurs for tegning av nye andeler
- Fastsettelse av honorar for styre og revisor

Iht. vedtektene § 13 bør det så vidt mulig foreligge innstilling fra styret i alle saker som blir lagt fram for årsmøtet til avgjørelse.

Iht. vedtektene § 15 skal styret også fastsette lønns- og arbeidsbetingelser for selskapets ansatte.

2. Styrets fullmakter i forbindelse med budsjett og regnskap

- a) Styret gis fullmakt til å vedta justeringer i inneværende års budsjett. Justeringer i budsjett skal være knyttet til endringer i aktivitetsnivå som er innenfor den vedtatte strategiplanen. Budsjettjusteringer over 1 mill. kr. skal framgå av gjeldende budsjettoppsett og refereres i årsmøtet.
- b) Styret gis fullmakt til å foreta øremerkede disponeringer av årets resultat på inntil 1,5 mill. kr. Disse øremerkede midlene skal anvendes til relevante tiltak som er forankret i gjeldende strategiplan og kan benyttes før årsregnskapet er vedtatt av årsmøtet.

3. Styrets fullmakter i forbindelse med Norsk Vanns likviditetsfond

Styret gis fullmakt til å disponere Norsk Vanns likviditetsfond i henhold til følgende retningslinjer:

- a) Formålet med likviditetsfondet er primært å være en likviditetsreserve for å sikre driften ved ekstraordinære situasjoner
- b) Fondet kan også ved akutte og særlig prioriterte behov benyttes til interessepolitisk arbeid og utredninger
- c) Størrelsen på fondet skal ligge mellom 10 og 15 prosent av Norsk Vanns samlede årsbudsjett
- d) Fondet styrkes ved overføring av eventuelle overskudd fra årsoppgjør
- e) Bruk av midler fra fondet skal dokumenteres for årsmøtet ved fremleggelse av Norsk Vanns årsregnskap

4. Videre delegering

Iht. vedtektene § 15 har styret fullmakt til å delegere myndighet til direktøren eller til utvalg oppnevnt av styret.

SAK 04 - 21**Styrets årsberetning 2020**

**SAKS-
DOKUMENTER**

1. Handlingsplan 2020
2. Årsberetning 2020 (distribuert digitalt)
3. S.sak 10-21: Årsberetning for Norsk Vann 2020. Årsrapport for ADK 2020. Årsrapport for Norsk Vannstandard 2020

ORIENTERING

I henhold til vedtektene legger styret frem sin årsberetning for 2020. Årsberetningen er styrets kvittering til medlemmene og årsmøtet om hvordan planene er gjennomført.

Årsberetningen er redigert i tråd med handlingsplanen for 2020, som igjen bygger på strategiplan for Norsk Vann 2019-22. Strategiplan og handlingsplan kan lastes ned fra norsk vann.no.

Årsberetningen er sendt ut til alle medlemmer i digital utgave. Den kan også lastes ned fra norsk vann.no, og flere trykte eksemplarer kan bestilles fra Norsk Vann.

**STYRETS
INNSTILLING TIL
ÅRSMØTET**

Styrets årsberetning for 2020 godkjennes.

Oslo, 20.04.2020

Robin M. Kåss (sign.)
Styreleder

Thomas Breen (sign.)
Direktør

**SAKS-
DOKUMENTER**

1. Årsmøtesak 07-15: Endringer i Norsk Vanns kontingentsystem
2. Sluttrapport fra arbeidsgruppen (Vedlegg 1)

ORIENTERING**Bakgrunn og mandat**

Bakgrunnen for å gjennomføre en evaluering av kontingentsystemet ligger i årsmøtevedtak i 2015, sak 07-15 pkt 2: *Når konsekvensene av igangsatt kommunestrukturereform er kjent, gjennomføres en ny vurdering av kontingentsystemet.* På det tidspunktet tok man høyde for at endringene i kommunestruktur kunne ha virkning på inntektsmodellen til Norsk Vann, fordi kontingenten beregnes av innbyggerbasert modell, der andelseiernes antall og størrelse påvirker kontingenten.

Styret nedsatte derfor i april 2020 en arbeidsgruppe for å evaluere kontingentsystemet og fremlegge en innstilling til styret (og årsmøtet) basert på et noe utvidet mandat: (Utdypet i vedlegg 1)

1. Vurdere konsekvensene av kommunereformen med hensyn til Norsk Vanns inntekter fra kontingent
2. Foreta en sammenligning av finansieringsmodeller og tilhørende kontingentsystem i sammenlignbare interesseorganisasjoner i inn- og utland.
3. Gjennomføre en vurdering av Norsk Vanns samlede tilbud av tjenester og hvordan disse bør finansieres
4. Identifisere eventuelle skjevheter mellom ulike brukere av Norsk Vanns tjenestetilbud og tilsvarende hvordan betaling for tjenestene skjer.

Arbeidsgruppen fikk følgende sammensetning:

Thomas Breen, Norsk Vann (leder), Sigurd Grande, Oslo VAV, Trude R Bertnes, Narvik Vann KF, Thomes Trømborg, NRV/NRA, Hilde Sandstedt, Rana kommune, Jostein Aanestad, Øystre Slidre kommune.

Yngve Wold, Norsk Vann har vært arbeidsgruppens sekretær

Arbeidet

Det har i perioden juni 2020 til mai 2021 vært avholdt 5 digitale arbeidsmøter i gruppen. Sekretariatet har tatt fram gunnlagsinformasjon i form av medlemsstatistikker, økonomiske analyser av inntekter og lønnsomhet per medlemstilbud, foretatt framskrivninger og risikoanalyser. Det er også gjennomført en begrenset medlemsundersøkelse for å skaffe rede på ulike medlemmers preferanser på de ulike medlemstilbud samt analyse av betalingsvilje. Det er innhentet opplysninger om kontingentsystemer i Svenskt Vatten, Danva og Avfall Norge for å sammenligne beregningsmodell og kostnadsnivå for medlemskap. Det er ikke foretatt høringer på arbeidsgruppens innstilling.

Arbeidsgruppen har brukt mest tid på å vurdere spørsmålet om medlemstilbud som i dag ikke er inkludert i basiskontingenten, bør bli en del av obligatorisk medlemstilbud dekket over grunnkontingenten. Norsk Vann har over tid utviklet tjenester og tilbud 'på siden' av basistjenestene, som har fått varierende antall deltakere basert på egen finansiering. Det er gode argumenter for at prosjektsystemet, bedreVANN og Norsk Vannstandard bør få flere brukere og at dette vil styrke vannsektoren. Arbeidsgruppen har drøftet dette grundig opp mot risiko for negativ medlemslojalitet som kan følge av vesentlig økning i kontingenten.

Sluttrapport og arbeidsgruppens innstilling

Rapport fra arbeidsgruppen ligger som Vedlegg 1. Arbeidsgruppens konklusjoner er helt kort oppsummert slik som svar på mandatets spørsmål:

- Kommunereformen har ført til sammenslåing og omstrukturering av deler av Norsk Vanns medlemsmasse. Det er registrert en marginal nedgang i kontingentinntekt som følge av dette, men korrigerende tiltak anses ikke nødvendig.
- Arbeidsgruppen vurderer at dagens kontingentsystem, herunder utregning og rabatter er hensiktsmessig og at dette støttes av en alminnelig tilfredshet hos medlemmene. Endringer anses ikke nødvendig på nåværende tidspunkt.
- Sammenligning av kontingent- og inntektssystem med andre organisasjoner i Norden bekrefter at Norsk Vann har et hensiktsmessig konsept som er i harmoni med VA-sektorens organisering og finansiering.
- Arbeidsgruppen mener prinsipielt at flere av dagens tilleggstilbud burde være tilgjengelig for alle medlemmer og finansiert over basiskontingenten, men ulike forhold peker mot dette. Vannstandard er i utvikling og således er det vanskelig å si hvilken effekt det vil ha på kontingenten hvis den implementeres p.t. En stor økning i basiskontingent, som implementering av prosjektsystemet vil gi, kan føre til tap av medlemsmasse. I tillegg er det ikke uttrykt ønske fra medlemsmassen om å foreta endringer i kontingentstrukturen.
- Arbeidsgruppen påpeker enkelte misforhold mellom tilbud og kontingentbetaling, samt en skjevhet i rabattordningene for ulike organisasjonsformer, uten å foreslå umiddelbare tiltak for dette

Arbeidsgruppens medlemmer er enige om hovedkonklusjonene. Et flertall mener likevel at Norsk Vanns kontingentsystem er utviklet over lang tid og tilpasset nye medlemskategorier og grupperinger. Dette taler for en mer omfattende revisjon av hele konseptet. Men arbeidsgruppen ønsker ikke å innstille på dette nå, fordi det synes som at medlemmene er tilfreds med dagens system og at en omlegging vil være arbeidskrevende med en del risiko forbundet.

Videre mener arbeidsgruppen at et bredt og et integrert medlemstilbud som er basert på en felles finansiering gjennom grunnkontingenten vil være å foretrekke. Men at det først er behov for å sikre driftsmodell og økonomi særlig i bedreVANN og Norsk Vannstandard, før et slikt grep kan tas.

**STYRETS
INNSTILLING TIL
ÅRSMØTET**

1. Årsmøtet tar sluttrapport fra arbeidsgruppen til orientering
2. Årsmøtet ber sekretariatet om å følge opp arbeidsgruppens innstilling om på sikt å forenkle kontingentsystemets struktur og rabattordninger slik at den er best mulig tilpasset dagens medlemsmasse. Forslag til endringer legges fram for årsmøtet
3. Årsmøtet oppfordrer også sekretariatet til å arbeide videre med sikte på integrasjon av tjenestetilbud i basis medlemstilbud uten å legge føringer for framdrift i dette.

Hamar, 15.06.2021

Robin M. Kåss (sign)
Styrets leder

Thomas Breen (sign)
Direktør



Evaluering av Norsk Vanns kontingentsystem

Innhold

1. Innledning	3
1.1. Bakgrunn for oppdraget og mandat for arbeidsgruppen	3
1.2. Arbeidsgruppens sammensetning	3
2. Sammendrag og anbefalinger	4
2.1. Kort oppsummert	4
2.2. Har kommunereformen hatt vesentlig innvirkning på Norsk Vanns inntekter fra kontingenter?	4
2.3. Behov for revisjon av kontingentmodell	4
2.4. Vurdering av betalingsmodeller i sammenlignbare organisasjoner	5
2.5. Endringer i betalingsmodell for Norsk Vanns samlede medlemstilbud og -tjenester	5
2.6. Skjevheter mellom medlemstilbud og betaling for ulike medlemsgrupper	6
3. Norsk Vann - kort om organisering og oppdrag	7
4. Innledende oversikt over medlemstilbud og tjenester med særskilt deltakeravgift	8
4.1. Norsk Vann Prosjekt	8
4.2. traineeVANN	8
4.3. bedreVANN	8
4.4. Norsk Vannstandard	8
4.5. Oppsummering – økonomi (hovedtall) for basistilbud og tilleggstjenester	9
5. Vurdering av det totale tjenestetilbudet og alternativ finansiering	10
5.1. bedreVANN	10
5.2. traineeVANN	10
5.3. Norsk Vannstandard	10
5.4. Norsk Vann prosjekt	11
5.5. Samlet inntektsbehov og tilhørende økning i kontingent ved helt eller delvis integrasjon av tilleggstjenestene i medlemstilbudet	11
5.6. Delkonklusjon	12
6. Vurdering av inntektsmodeller i sammenlignbare organisasjoner	13
7. Skjevhet i forholdet mellom medlemskontingent og medlemsfordeler	14
8. Medlemsundersøkelse	14
9. Risiko og andre forhold av betydning for vurderingen	15
9.1. Medlemslojalitet	15
9.2. Usikkerhet i estimer	15
9.3. Behovet for god styringsinformasjon	15
Vedlegg til rapporten	
1. Mandat	16
2. Medlemsundersøkelse	18
3. Kontingentprinsipper i Svenskt Vatten og Danva	23

1. Innledning

1.1. Bakgrunn for oppdraget og mandat for arbeidsgruppen

Årsmøtet i Norsk Vann behandlet og vedtok i 2015 en justering i prinsippene for utregning av kontingent for andelseiere i Norsk Vann. Endringen omfattet kun interkommunale selskap hvor også eierkommunen er andelseiere i Norsk Vann, og medførte en justert rabatt for de av IKSene som leverer enten vannforsyning eller avløpsrensing for sine eierkommuner. Siden man på det tidspunktet stod foran en vedtatt, men ikke implementert kommunereform, ble det lagt inn en forutsetning om at kontingentkonseptet skulle evalueres på nytt etter at reformen var gjennomført.

Styret i Norsk Vann vedtok derfor i april 2020 å nedsette en arbeidsgruppe for å gjennomføre denne evalueringen etter kommunereformen, med sikte på en tilbakereportering til årsmøtet i 2021. Arbeidsgruppens fullstendige mandat er vedlagt rapporten (Vedlegg 1). Intensjonen bak vedtaket i 2015 var opprinnelig å sikre at det ikke skulle oppstå vesentlige endringer i inntektene til Norsk Vann. Men oppdraget til arbeidsgruppen ble utvidet og omfatter følgende punkter:

1. Vurdere konsekvensene av kommunereformen med hensyn til Norsk Vanns inntekter fra kontingent
2. Foreta en sammenligning av finansieringsmodeller og tilhørende kontingentsystem i sammenlignbare interesseorganisasjoner i inn- og utland
3. Gjennomføre en vurdering av Norsk Vanns samlede tilbud av tjenester og hvordan disse bør finansieres
4. Identifisere eventuelle skjevheter mellom ulike brukere av Norsk Vanns tjenestetilbud og tilsvarende hvordan betaling for tjenestene skjer

Det opprinnelige oppdraget er dekket gjennom mandatets pkt 1. Punktene 2 og 4 omfatter vurderinger om det er behov for å revidere eller modernisere Norsk Vanns inntektsmodell og finansiering, og utgjør hoveddelen av rapporten fra arbeidsgruppen.

1.2. Arbeidsgruppens sammensetning

Arbeidsgruppen har bestått av følgende representanter:

Thomas Breen, Norsk Vann (Arbeidsgruppens leder)
Jostein, Aanestad, Øystre Slidre kommune
Trude Rostrup Bertnes, Narvik Vann KF
Hilde Sanstedt, Rana kommune
Thomes Trømborg, NRV/NRA
Sigurd Grande, Oslo kommune

Yngve Wold, Norsk Vann har vært arbeidsgruppens sekretær
Ida Stabo-Eeg (controller) og Turid E Nybruket (kontorleder) har bidratt med økonomiske analyser og medlemsdata

Arbeidsgruppen har hatt 5 arbeidsmøter i perioden juni 2020 til mai 2021. Alle møter har vært gjennomført digitalt.

2. Sammendrag og anbefalinger

Arbeidsgruppen har samlet sett kommet fram til følgende innstilling for å svare opp sitt oppdrag: (Innledningsvis kort oppsummert, deretter underbygget i påfølgende punkter)

2.1. Kort oppsummert

- Kommunereformen har ført til sammenslåing og omstrukturering av deler av Norsk Vanns medlemsmasse. Det er registrert en marginal nedgang i kontingentinntekt som følge av dette, men korrigerende tiltak anses ikke nødvendig.
- Arbeidsgruppen vurderer at dagens kontingentsystem, herunder utregning og rabatter er hensiktsmessig og at dette støttes av en alminnelig tilfredshet hos medlemmene. Endringer anses ikke nødvendig på nåværende tidspunkt.
- Sammenligning av kontingent- og inntektssystem med andre organisasjoner i Norden bekrefter at Norsk Vann har et hensiktsmessig konsept som er i harmoni med VA-sektorens organisering og finansiering.
- Arbeidsgruppen mener prinsipielt at flere av dagens tilleggstilbud burde være tilgjengelig for alle medlemmer og finansiert over basiskontingenten, men ulike forhold peker mot dette. Vannstandarden er i utvikling og således er det vanskelig å si hvilken effekt det vil ha på kontingenten hvis den implementeres pt. En stor økning i basiskontingent, som implementering av prosjektsystemet vil gi, kan føre til tap av medlemsmasse. I tillegg er det ikke uttrykt ønske fra medlemsmassen om å foreta endringer i kontingentstrukturen.
- Arbeidsgruppen påpeker enkelte misforhold mellom tilbud og kontingentbetaling, samt en skjevhet i rabattordningene for ulike organisasjonsformer, uten å foreslå umiddelbare tiltak for dette

2.2. Har kommunereformen hatt vesentlig innvirkning på Norsk Vanns inntekter fra kontingenter?

Kontingentsystemet i Norsk Vann er basert på at hovedeierne i organisasjonen, andelseierne (kommuner eller kommunale foretak), betaler en kontingent som regnes ut basert på en regressiv modell basert på antall innbyggere vedkommende medlem betjener med vann- og avløpstjenester.

Samlet effekt målt med basis i kontingentinnbetalinger i 2019 er 1,5 - 2,0 % redusert kontingentinngang til Norsk Vann. Dette er en svært moderat variasjon som er mindre enn en normal årlig prisindeks, eller på linje med en løpende variasjon i medlemsmasse.

Arbeidsgruppen ser derfor ikke at kommunereformen har hatt innvirkning på Norsk Vanns inntektsgrunnlag fra kontingenter, som gir grunnlag for endringer i kontingenter eller inntektsmodell isolert sett.

2.3. Behov for revisjon av kontingentmodell

Arbeidsgruppen fastslår at kontingentsystemet som sådan virker hensiktsmessig og balansert og at det ikke er grunnlag for radikale endringer. Dette understøttes ved at det synes å være alminnelig tilfredshet om dette blant medlemmene, og at kontingent og prising av tjenester svært sjelden er gjenstand for diskusjon.

På tross av at det er alminnelig tilfredshet om dagens kontingentsystem, vil arbeidsgruppen påpeke at modellen for utregning av kontingenter og særlig rabattmodellene for ulike kategorier medlemmer, synes kompliserte. Det kan på sikt være behov for å forenkle systemet uten at inntektsnivået må endres. En forenkling vil gi sekretariatet enklere jobb med forvaltning og fakturering av medlemsmassen, og fra medlemmenes side vil det gi enklere forståelse av betalingsprinsippene.

Imidlertid, som arbeidsgruppen konkluderer i pkt 5.6, vil det være behov for en revisjon av det totale kontingentsystemet dersom en eller flere av dagens tilleggstjenester inkluderes i basistilbudet som betales av medlemskontingenten. Dette fordi de ulike tilleggstjenestene har ulike betalingsmodeller og rabattordninger som gir utilsiktede effekter for grupper av medlemmer dersom tjenester slås sammen.

2.4. Vurdering av betalingsmodeller i sammenlignbare organisasjoner

Svenskt Vatten og DANVA er organisasjoner med samme formål som Norsk Vann. Avfall Norge samler avfall- og renovasjonsbransjen i Norge, som både ligger innenfor og utenfor selvkostfinansiert område. Det er gjort nærmere rede for dette i kap 6. Arbeidsgruppen konkluderer med at dagens norske modell som reflekterer medlemmenes innbyggertall, svarer best overens med prinsippet om at sektoren er selvkostfinansiert og at en andel av gebyret per innbygger skal dekke medlemskontingenten i Norsk Vann.

2.5. Endringer i betalingsmodell for Norsk Vanns samlede medlemstilbud og -tjenester

Norsk Vann har som medlemsorganisasjon bygget opp og tilbyr i dag et bredt medlemstilbud som er inkludert i medlemskontingenten. Kurs og konferansevirksomhet tilbys med deltakeravgifter som er normalt i dette segmentet, mens kontingentinntektene dekker deler av utviklings- og vedlikeholdskostnadene. I tillegg tilbys enkelte tjenester mot særskilt betaling. Dette er tjenester som hittil ikke er ment å være obligatorisk for alle medlemmer, men for enkelte segmenter av medlemsmassen som har særlige behov og som er villige til å betale for dette. De aktuelle tilleggstjenestene som arbeidsgruppen har sett på, er prosjektsystemet (Norsk Vann prosjekt), bedreVANN, traineeVANN og Norsk Vannstandard (tidligere VA-Norm/VA Miljøblad).

Arbeidsgruppen ser et potensiale for at disse tjenestene kan være del av et felles og samlet medlemstilbud som finansieres over kontingenten. Imidlertid er det flere forhold som må klarlegges før man gjennomfører dette. Arbeidsgruppen har veid verdiøkningen det vil gi bransjen hvis flere virksomheter tar i bruk eks.vis prosjektsystemet og bedreVANN, opp mot risikofaktorer som usikkerhet rundt forretningsmodellen til de ulike tilleggstjenestene og hensynet til medlemmenes betalingsvillighet.

Arbeidsgruppen konkluderer med at prosjektsystemet er det basistilbudet som har størst oppslutning i antall deltakere, og som også av karakter ligger tettest opp til det vi kan definere som en kjernevirksomhet for medlemsorganisasjonen Norsk Vann. Tilbudet har allerede mange brukere, og utredninger, rapporter og veiledninger som lages gjennom denne ordningen er av stor verdi for hele bransjen.

Imidlertid vil man ved å integrere prosjektsystemet i basistilbudet med finansiering over obligatorisk grunnkontingent utløse store konsekvenser for de som i dag ikke deltar i prosjektsystemet, ved at det for enkelte av medlemmene vil medføre en kontingentøkning opp mot 81% i forhold til dagens nivå. Videre har ingen medlemsgrupper etterspurt integrering av tjenester. Arbeidsgruppen vil derfor ikke fremme et særskilt forslag om at ordningen med prosjektsystem skal integreres i basistilbudet.

2.6. Skjevheter mellom medlemstilbud og betaling for ulike medlemsgrupper

Arbeidsgruppen har gått gjennom medlemstilbudet og vurdert hvordan dette gjøres tilgjengelig for ulike medlemsgrupper og til hvilke betalingsordninger. Det er ikke grunnlag for å hevde alarmerende funn. Men på følgende områder vil arbeidsgruppen påpeke at en bør se nærmere på prising av tjenestene ved en eventuell revisjon av kontingentkonseptet:

- Det er svak differensiering av medlemstilbudet mellom andelseiere som betaler full kontingent, og kommuner som er medlem av en driftsassistanse. Sistnevnte gruppe har tilnærmet full tilgang til hele medlemstilbudet dersom driftsassistansen er medlem. Det kan være grunn til å stimulere flere av driftsassistansekommunene til å bli direkte medlem i Norsk Vann, men incentivet for dette er svakt.
- Det er en skjevhet i rabattmodellen mellom kommuner som har ett enkelt foretak der begge er medlemmer (kommunen eller foretaket betaler 25 % av full kontingent) og IKS som har ett eller flere eierkommuner der begge parter er medlemmer (IKS'et betaler 50 % eller 75 % av full kontingent). Dette kan være i strid med kommuneloven, med tanke på at organisering ikke skal gi forskjeller i kostnadsfordeling som følge av organisering.

3. Norsk Vann

– kort om organisering og oppdrag

Norsk Vann er den nasjonale interesseorganisasjonen for vannbransjen. Organisasjonen skal bidra til rent vann og en bærekraftig utvikling av bransjen gjennom å sikre gode rammebetingelser, kompetanseutvikling og samhandling.

Norsk Vann eies av norske kommuner, kommunalt eide selskaper, kommunenes driftsassistanser og enkelte private samvirkevannverk. Norsk Vann representerer 347 kommuner med ca. 98 % av landets innbyggere. Virksomheten finansieres i hovedsak gjennom kontingenter fra medlemmene og brukerbetaling for kurs og andre bestilte tjenester. Leverandører, rådgivere m.m. kan være tilknyttede medlemmer.

Norsk Vann er organisert som et selskap med begrenset ansvar. Norsk Vann styres av eierne gjennom årsmøtet og av et styre sammensatt av representanter for eierne mellom årsmøtene. Organisasjonen drives etter non-profit prinsippet, der oppdrag og budsjett godkjennes av årsmøtet.

Direktøren har ansvaret for den daglige driften av Norsk Vann og er øverste leder av sekretariatet. Det er p.t. 22 ansatte i Norsk Vann.

Virksomhetens oppdrag og kjernevirksomhet kan deles i 4 sektorer:

1. Å ivareta medlemmenes interesser ved å arbeide for å utvikle bransjens rammebetingelser. Dette skjer gjennom å informere og påvirke myndigheter og politikere
2. Å tilby medlemmene relevante kurs og kompetanseutviklingstilbud
3. Å tilby medlemmene faglig veiledning innenfor hele sektorområdet. Dette skjer blant annet gjennom prosjektsystemet, åpne rådgivningskanaler og ved å utvikle verktøykasser innen ulike tema
4. Å være bransjekoordinator. Dette skjer gjennom å være sekretariat eller initiativtaker til tiltak, prosjekter og prosesser som fremmer utvikling av innovasjon, rekruttering, metoder etc. i vannbransjen.

Til støtte for kjernevirksomheten og medlemstilbudet drifter sekretariatet flere tilknyttede tjenester og tilbud. Det er frivillig for medlemmene å benytte seg av tilbudet som inngår i medlemskontingenten. Noen av tjenestene har Norsk Vann utviklet over tid og krever egen betaling fra de medlemmer som benytter disse. Kapittel 4 beskriver de viktigste tilleggstjenestene særskilt.

4. Innledende oversikt over medlemstilbud og tjenester med særskilt deltakeravgift

4.1. Norsk Vann Prosjekt

Prosjektsystemet (NVP) ble innført som en ordning med fast kontingent fra 2006. Før dette ble utredninger og prosjekter finansiert som spleiselag organisert per prosjekt.

I 2021 hadde NVP 161 medlemmer (andelseiere) hvorav 7 driftsassistanser som samlet betalte inn ca 12 mill. kroner gjennom en separat prosjektkontingent, fastsatt av årsmøtet til kr 2,60 per innbygger. Videre var det i 2021 43 medlemmer og 4 driftsassistanser som ikke var medlem i prosjektsystemet.

NVP er også åpent for tilknyttede medlemmer (dvs ikke kommuner og selskaper), da med egne satser samt for kommuner og foretak som ikke er direkte andelseiere i Norsk Vann. Det er 39 av de tilknyttede medlemmene som deltar i NVP, samt 11 kommuner som ikke er andelseiere.

4.2. traineeVANN

traineeVANN drives i dag som et frivillig tilbud der medlemmer i Norsk Vann kan bli praksisbedrifter i ordningen gjennom særskilt avtale og ved å betale en månedlig sum. Dette gir tilgang til å rekruttere traineer gjennom årlige opptak som ordningen gjennomfører. Driften av traineeVANN administreres av sekretariatet, og budsjetteres i null. Bedrifter kan ta opp traineer fra ordningen og ha disse i tjeneste i 8 mnd, eller unntaksvis i lengre perioder etter avtale. I den perioden bedriften har trainee i tjeneste, betaler bedriften lønn og sosiale utgifter, og får en forhøyet deltakeravgift som dekker administrasjonskostnader knyttet til traineen, herunder et eget kompetanseprogram og samlinger.

traineeVANN hadde ved utgangen av 2020, 30 betalende medlemmer og fakturert grunnavgift var i 2019 556.000 kroner som skal bære løpende drift av ordningen, som er rekruttering, personalforvaltning og oppfølging av traineer, økonomi og markedsføring for bedrifter.

4.3. bedreVANN

Benchmarkingsystem med database for sammenligning av økonomiske, tekniske og kvalitetsrelaterte parametere. Opprinnelig utviklet for kommunene, men i 2014 videreutviklet og lansert som et tilbud også for IKS'er. Driftes og forvaltes av sekretariatet ved hjelp av flere spesialiserte underleverandører.

bedreVANN har i 2020 79 betalende deltakere fra kommunene og 9 IKS'er. Deltakeravgift er basert på en innbygger-basert trinnmodell, deltakerprisen fastsettes med bakgrunn i at inntekter skal dekke drift pluss noe avsatt reserve til nødvendig vedlikehold.

I 2020 ble det fakturert ut 3,173 mill. kr. i deltakeravgift.

4.4. Norsk Vannstandard

Norsk Vannstandard er en pågående videreutvikling av VAnorm og VA Miljøblad. Gjennom en avtale mellom Norsk Kommunalteknisk Forening (NKF) og Norsk Vann i 2018 ble Norsk Vann gitt eierskapet til det integrerte produktet Norsk Vannstandard, og stiller ressurser for utvikling og drift av standarden. Planen er å lansere dette høsten 2021 som et rent digitalt produkt.

Medlemmene (dvs kommunene), betaler i dag et abonnement på Norsk Vannstandard som er direkte videreført uten endring fra VA-Norm. I 2019 og 2020 ble det fakturert 1,395 mill. kr. til 201 betalende for medlemskap i Norsk Vannstandard. 76 av betalende abonnenter i Vannstandard er også medlemmer i Norsk Vann

Parallelt med utviklingen av produktet, skal det arbeides med en ny forretningsmodell for Norsk Vannstandard, der tilgjengeliggjøring og pris vil være et sentralt tema. Standarden skal driftes i null på samme måte som bedreVANN, hvor nivået på deltakeravgifter må dekke drift og nødvendig løpende utvikling av produktet.

Inntil videre fungerer Rådet for VA-Normen som referansegruppe for Norsk Vannstandard. Rådet ble sammensatt 50/50 av representanter fra NKF og Norsk Vann for å overvåke driften av det felles produktet, og sammensetningen er ikke endret siden.

4.5. Oppsummering – økonomi (hovedtall) for basistilbud og tilleggstjenester

	Norsk Vann	bedreVANN	traineeVANN	NV Prosjekt	Vannstandard*)
Antall deltakere	245	88	25	179	201
Kontingent/Abonnement	-14 584 258	-3 319 817	-566 800	-12 048 000	-1 395 600
Eksterne kostnader	6 807 802	2 281 101	487 175	7 379 441	1 686 880
Lønnskostnader	20 203 959				
Egne timer		181 088	133 343	2 388 517	1 015 935
Andre kostnader					
Sum kostnad	27 011 761	2 462 189	620 518	9 767 958	2 702 815
Overskudd/Underskudd	12 427 503	-857 628	53 718	-2 280 042	1 307 215
Inntekt pr deltaker	59 528	37 725	22 672	67 307	6 943
Kostnad pr deltaker	110 252	27 979	24 821	54 570	13 447
Bundet reserve		-2 776 263	0	-17 521 469	-4 900 000

Tabell 1: Hovedtall for aktuelle medlemstilbud – basert på 2019 regnskap

*) Tallene for Vannstandard reflekterer utviklingsfase. Normal drift skal gå i balanse

Forklaring til tabellen:

- Norsk Vanns basistilbud til medlemmene
Driften av sekretariatets tilbud til medlemmene finansieres gjennom medlemskontingenten som fastsettes av årsmøtet. Denne kontingenten utgjør en grunnfinansiering, men driften eksklusive andre inntekter viser et underskudd på ca 12,5 mill kr. Budsjett legges årlig i null, hvor nettoinntekter fra kurs og konferanse, egeninnsats i prosjekter og salg av læremateriell og lignende balanserer underskuddet
- bedreVANN
BENCHMARKINGTJENESTEN bedreVANN er frivillig tilbud til alle Norsk Vanns andelseiere som produserer vann- og avløpstjenester. Driften finansieres med deltakeravgift som fastsettes årlig basert på prognosen for driftskostnader. Det har tidvis vært behov for videreutvikling og forbedringer i systemet, noe som gjøre det nødvendig med en viss reserve. De siste årene har vist stabilt medlemstall og drift, og det er opparbeidet en positiv reserve i balansen.
- traineeVANN
Medlemmene i traineeVANN betaler en grunnavgift for å ha mulighet til å rekruttere kandidater fra ordningen. Grunnavgiften skal finansiere administrasjon av ordningen, herunder rekruttering og markedsføring, oppfølging av traineer, opptak og utvelgelse etc. Driften budsjetteres i null, og eventuelle underskudd må dekkes av Norsk Vanns basisinntekter.
- Norsk Vann prosjekt
Finansieres av kontingent pr innbygger, fastsettes av årsmøtet. Prosjektkontingent går direkte til gjennomføring av prosjekter bestilt av medlemmene og som fastsatt av styret. Tidsforløpet på gjennomføring av prosjekter varierer fra 9 mnd til flere år, og tallene som framkommer i oversikten viser derfor bokførte verdier i løpet av 12 mnd. Bundet reserve representerer ordreserven på ikke ferdigstilte prosjekter.
- Norsk Vannstandard
Tallene som framkommer i tabellen representerer at produktet er i en utviklingsfase. Finansiering av utvikling skjer ved bruk av opparbeidet overskudd i stiftelsen VA-Norm/VA Miljøblad.

5. Vurdering av det totale tjenestetilbudet og alternativ finansiering

I dette kapitlet tas det utgangspunkt i at tilleggstjenestene legges inn som et felles medlemstilbud fra Norsk Vann og dekkes inn gjennom økning av medlemskontingenten. I analyser og simuleringer er følgende lagt til grunn:

1. Driftskostnader for den enkelte tjeneste er estimert med bakgrunn i antall brukere av den enkelte tjeneste i 2022. Driftskostnadene er gruppert som eksterne varekjøp, eksterne konsulentkjøp og egeninnsats (timekostnader) i sekretariatet.
2. Innbetalingene til Norsk Vann prosjekt holdes flatt på nivå med 2019, dvs ca 12 mill. kr. årlig.
3. Analysen av nødvendig kontingentøkning er avgrenset til registrerte andelseiere i Norsk Vann. Dette fordi kategorien tilknyttede medlemmer uansett har et mer avgrenset medlemstilbud og at dette tilbudet ikke vil endres. I tillegg utgjør inntekten fra tilknyttede medlemmer kun ca 12,5 % av samlede kontingenter.

For tilleggstjenestene Vannstandard, bedreVANN og traineeVANN er det foretatt en vurdering av framtidige, årlige kostnader for drift og nødvendig utvikling, hensyntatt en viss økning til brukere for den enkelte tjeneste. Det må understrekes at dette er en skjønnsmessig vurdering basert på erfaringstall, både når det gjelder potensialet for nye brukere, og tilhørende vekst i driftskostnader.

For den enkelte tjeneste er derfor følgende estimerer lagt til grunn for 2022:

5.1. bedreVANN

Gjøres bedreVANN åpent tilgjengelig som del av medlemstilbudet, vil en anta et potensial for økning fra dagens 88 brukere til inntil 170 brukere. Dette forutsetter imidlertid øket kapasitet til ekstern konsulent både på tilrettelegging for årlig rapportering og systemutvikling. I tillegg vil det øke behovet for timebruk i sekretariatet, både for å kunne håndtere økt volum generelle henvendelser, men også for å bygge en større robusthet rundt systemkompetanse som i dag kjøpes fra eksterne konsulenter.

5.2. traineeVANN

Det er vanskelig å vurdere hvor stor tilslutning traineeVANN-ordningen vil få dersom dette rekrutteringstilbudet er en del av grunntilbudet til medlemmene i Norsk Vann. Deltakeravgiften er i dag lav, og det er trolig andre forhold som avgjør om en kommune eller et foretak ønsker å benytte seg av en trainee-ordning til å rekruttere kvalifisert personell. Det kan for eksempel avhenge av kapasitet til å følge opp midlertidig arbeidskraft, tilgang til stillingshjemler og andre forhold.

5.3. Norsk Vannstandard

Som tidligere nevnt er standarden under utvikling til et helt nytt produkt, og anslaget for driftskostnader mer usikre enn for tjenester som det er lengre erfaring med. I dag betaler brukere av tjenesten et abonnement som gir tilgang til databasen og mulighet for å legge inn lokale data. Men standarden er i tillegg åpent tilgjengelig for ikke-betalende brukere både innenfor og utenfor Norsk Vanns medlemsapparat, som kan gjøre bruk av data og hente informasjon fra standarden. Abonnementsinntekter i dag vil ikke dekke kostnadsnivået for driften av det ferdige produktet.

Tabell 2 nedenfor viser samlet oppstilling av kostnadsestimatene for hver av tilleggstenestene.

Estimat av driftskostnader 2022	bedreVANN	traineeVANN	Vannstandard	Totalt
Eksterne varekjøp	472 500	630 000	443 000	1 545 500
Konsulent	2 520 000	-		2 520 000
				-
Intern timeinnsats Norsk Vann	787 500	400 000	2 484 000	3 671 500
				-
Avsetning for løpende utvikling	367 500	-	500 000	867 500
				-
Sum kostnader inkl reserve	4 147 500	1 030 000	3 427 000	8 604 500

Tabell 2: Estimerte kostnader til drift og nødvendig utvikling i 2022 (NOK)

5.4. Norsk Vann prosjekt

Prosjektsystemet skiller seg fra de øvrige tilleggstenestene ved at årlige innsamlete midler via fastsatt kontingentsats, går direkte til k p av r dgivingstenester for å l se utviklingsoppgaver som deltakerne i ordningen kollektivt bestiller. Sekretariatets oppgave er å administrere ordningen, og å lede gjennomføringen av utviklingsoppgavene. Det skal ikke k pes infrastruktur og eksterne tjenester, eller driftes plattformer som er tilfellet ved bedreVANN og Vannstandard.

I analysen legges det til grunn et fast årlig uttak til prosjekter på n v  med fakturert prosjektkontingent i 2019/20

5.5. Samlet inntektsbehov og tilhørende økning i kontingent ved helt eller delvis integrasjon av tilleggstenestene i medlemstilbudet

Det er foretatt en kalkyle av samlet behov for økning i medlemskontingenten, ved at de enkelte tilleggstilbudene integreres som basis medlemstilbud.

Medlemskategori og antall innbyggere betjent	Medlemskontingent 2021	Vekst med kun NV-prosjekt	Vekst med kun Trainee Vann	Vekst med kun Bedre Vann	Vekst kun VA-Norm	Alle tjenester inkludert
KAT 1 <=4000						
IKS/selskap	69 300	97 170	74 092	88 597	80 935	132 894
Kommuner	673 750	959 484	720 340	861 356	786 873	1 306 802
KAT 1 <=4000 Totalt	743 050	1 056 654	794 432	949 952	867 808	1 439 696
KAT 2 (5000-49000)						
Driftsassistanser	489 040	944 168	522 857	625 213	571 150	1 196 268
IKS/selskap	561 020	900 449	599 815	717 236	655 215	1 189 654
Kommuner	4 936 190	9 295 706	5 274 988	6 300 447	5 758 811	11 821 383
KAT 2 (5000-49000) Totalt	5 986 250	11 140 323	6 397 660	7 642 897	6 985 176	14 207 306
KAT 3 >50000						
Driftsassistanser	943 970	1 905 365	1 009 246	1 206 818	1 102 463	2 391 981
IKS/selskap	2 562 313	3 365 819	2 739 542	3 275 788	2 992 525	4 686 737
Kommuner	4 695 631	9 596 603	5 020 334	6 003 130	5 484 028	12 017 201
KAT 3 >50000 Totalt	8 201 914	14 867 787	8 769 122	10 485 737	9 579 015	19 095 919
Totalsum	14 931 214	27 064 764	15 961 214	19 078 586	17 431 999	34 742 921
<i>Kontingent�kning (prosent) fra dagens n�v�</i>	<i>0</i>	<i>81 %</i>	<i>7 %</i>	<i>28 %</i>	<i>17 %</i>	<i>133 %</i>

Tabell 3:  kning medlemskontingent (andelseiere) ved trinnvis integrasjon av tilleggstenestene

Tabell 3 viser oppsummert hvordan inntekt fra basiskontingent må øke, hvis de enkelte tilleggstenestene skal dekkes over medlemskontingenten. Kort forklaring til tabellen:

1. Medlemskontingent er nåværende grunnkontingent for andelseiere slik den ligger i 2021.
2. Inntekt fra Norsk Vann prosjekt er basert på fakturert prosekktkontingent 2021, men med ny tenkt fordeling mellom medlemmene som innebærer at alle medlemmene faktureres med et likt prosentpåslag på dagens medlemskontingent.
3. Kontingentinntekter for bedreVANN, traineeVANN og Vannstandard er økningen i medlemskontingent som følger hvis disse tjenestene blir lagt i basistilbudet. Tallene er basert på analysen som framgår av tabell 2.
4. Hvis disse tjenestene skal inkluderes i medlemskontingenten vil Norsk Vann måtte foreta en ny og grundigere analyse for å isolere eventuelt dobbelt fakturering i strid med selvkost. Endelige tall ville derfor trolig ha blitt noe annerledes enn vist i tabellen over, som er det beste estimatet vi har pr i dag.
5. Kategori 1 til 3 er sortering av medlemmene i forhold til antall innbyggere de betjener (2021). Grensene er satt ved de nivåene hvor utregnet kontingent har knekkpunkter, jf. den regressive beregningsmodellen
6. Prosentvis økning i kontingentnivå: Denne økningen gjelder for total utregnet inntektsbehov ved integrasjon for respektive tjeneste. Vi gjør oppmerksom på at dersom alle kontingenter inkluderes vil økningen pr enkeltmedlem vil kunne variere noe på grunn av de rabattordninger som ligger i kontingentsystemet

5.6. Delkonklusjon

Arbeidsgruppen vurderer det som hensiktsmessig at tjenester som er utviklet for å gavne VA-bransjen som helhet bør være tilgjengelig for alle medlemmer, men ikke pliktig å benytte. Imidlertid er deltakelsen i de ulike tjenestene nevnt ovenfor, svært varierende. Prosjektsystemet er det tilbudet som ligger nærmest 'kjernevirksomheten' til Norsk Vann, ved at det tilbyr medlemmene ny kunnskap innen tekniske og forvaltningsmessige spørsmål og ved å utvikle verktøy og veiledninger. Forretningsmodellen for prosjektsystemet er enkel, fordi det skal bevilges et fast beløp årlig som avsettes til kjøp av utviklingsprogrammer etter medlemmenes prioritering.

Vannstandard er et nytt og uferdig produkt, og finansieringen i driftsfase er ikke endelig avklart, bortsett fra prinsippet om at kommunene skal betale for at standarden skal være åpen for leverandører og entreprenører. Når det gjelder bedreVANN vil det være til stor nytte for bransjen om flere kommuner tok benchmarking i bruk, men på kort sikt er det flere usikkerhetsfaktorer rundt driften av tjenesten mht sårbarhet innen kompetanse og IKT-plattform. traineeVANN har i dag et lavt medlemstall, og medlemsundersøkelser som arbeidsgruppen har bestilt viser lav interesse for å ta tilbudet i bruk i større skala.

Arbeidsgruppen anbefaler derfor på at på kort sikt bør prosjektsystemet tas inn som en del av basistilbudet og betales over grunnkontingenten. Men at dette først må forankres prinsipielt hos medlemmene og deretter at økonomiske konsekvenser og behov for revisjon av kontingentmodell gjennomgås for å sikre gode overgangsordninger

6. Vurdering av inntektsmodeller i sammenlignbare organisasjoner

I Vedlegg 3 er grunnlaget for kontingentutredning, service- eller medlemsavgifter vist for hhvs Svenskt Vatten og Danva, som er våre nordiske kolleger. I tillegg har vi studert kontingentsystemet i Avfall Norge.

- Svenskt Vatten beregner medlemskontingent basert på innbyggergrunnlag, og med en visse rabatter som gjelder for virksomheter innenfor samme eierkonstellasjon. Utreget kontingentnivå er noe lavere i Sverige enn i Norge for kommuner/virksomhet av samme størrelse.
- DANVA utregner kontingent basert på virksomhetenes produserte volum
- Avfall Norge utregner kontingent i hovedsak basert på medlemmenes omsetning i kroner

Arbeidsgruppen mener at en utregning som baserer seg på innbyggertall er logisk og hensiktsmessig, da tjenestene i Norge (som i Sverige) er selvkostfinansiert over gebyrer. Samtidig følger både Svenskt Vatten og Norsk Vann et prinsipp der man ikke skal betale dobbel avgift for samme innbygger, dersom flere medlemmer betjener det samme innbyggergrunnlaget. Det er imidlertid variasjoner i hvilket samlet nivå et medlem med sammenlignbart innbyggergrunnlag eller produksjon betaler i kontingent, hvor Norsk Vann ligger i den øvre del av skalaen. Dette kan ha sammenheng med samlet medlemsgrunnlag og at kommune- og selskapsstruktur i de nordiske landene kan variere

7. Skjevhet i forholdet mellom medlemskontingent og medlemsfordeler

I denne analysen har vi som nevnt sett bort fra kategorien *tilknyttede medlemmer*. Dette er medlemmer som uansett står utenfor det ordinære medlemstilbudet, men som basert på egne satser kan ha tilgang til noen av tilleggstjenestene. Flere av disse abonnerer på Norsk Vann prosjekt og traineeVANN. Arbeidsgruppen finner ikke at det er ubalanse mellom medlemstilbud og medlemsavgift for tilknyttede medlemmer. Tvert imot er det til nytte for organisasjonen at den evner å samle andre bransjeaktører enn kommuner og kommunale foretak som står som produserende VA-enheter.

Driftsassistansene har derimot status som andelseiere, og med det fulle rettigheter til basis tjenestetilbud. Kommunene som sorterer under driftsassistansene er som oftest ikke direkte medlemmer, dvs andelseiere, i Norsk Vann, men har likevel tilgang til medlemstilbudet gjennom sin driftsassistanse. Det vil for eksempel si at en kommune i en driftsassistanse har lik tilgang til Norsk Vann Prosjekt, dersom driftsassistansen abonnerer på dette.

Av 11 driftsassistanser som er medlemmer i Norsk Vann, er 7 abonnenter i Norsk Vann prosjekt. Disse 7 driftsassistansene representerer 77 kommuner, hovedsakelig ikke-medlemmer men som da likevel har tilgang til resultatene i prosjektsystemet.

Indirekte tilgang til medlemstilbud via driftsassistanser kan derfor være en problemstilling som bør drøftes i samband med kontingent, finansiering og fordeling av kostnader. Arbeidsgruppen mener at Norsk Vann bør arbeide aktivt med sikte på å rekruttere kommuner som i dag ikke er medlemmer i Norsk Vann, og særlig kommuner med indirekte medlemskap gjennom driftsassistansene.

8. Medlemsundersøkelse

For å støtte vurderingene rundt mulig integrasjon av tjenestetilbud i et felles, obligatorisk basistilbud som betales over kontingenten, gjennomførte sekretariatet på oppdrag fra arbeidsgruppen en begrenset medlemsundersøkelse. Undersøkelsen ble gjennomført i april måned og er gjengitt som helhet i Vedlegg 2

Undersøkelsen ble distribuert til ca 50 av Norsk Vanns andelseiere, fordelt på alle kategorier og bestod av 4 spørsmål som pekte mot medlemmenes tilbøyelighet til å ta i bruk tilleggstjenester dersom de blir tilgjengelig for alle. Videre ble medlemmenes sensitivitet mot øket kontingent testet ut.

Hovedtrekk i svarene indikerer at det er en viss, men ikke overveldende interesse for å ta i bruk noen av tilleggstjenestene, der prosjektsystemet og Vannstandard scorer høyest. Og videre at betalingsvilligheten grenser opp til 20-25 % i økt kontingent for gjennomsnittet av respondentene.

9. Risiko og andre forhold av betydning for vurderingen

9.1. Medlemslojalitet

Kun 11 av Norsk Vanns andelseiere er i dag deltakere/abonnenter i alle 4 tilleggstjenestene som tilbys. Prosjektsystemet er det tillegget som har størst antall medlemmer (177), og traineeVANN er det tilbudet som har lavest antall (15) medlemmer.

Når det skal vurderes hvorvidt basiskontingenten skal økes, må det vurderes hvor stor andel av nåværende medlemmer som det utvidete tilbudet treffer. Økning i medlemskontingent vil kunne påvirke mange medlemmer som i dag er passive i bruken av tilbudet, til å melde seg ut av Norsk Vann. For svært mange av andelseierne kan det være en solidaritetssak å være andelseier i Norsk Vann og hvor medlemskapet fortløpende vil være gjenstand for en kostnysse vurdering.

9.2. Usikkerhet i estimer

Det vil alltid hefte en grad av usikkerhet når vi foretar framtidsestimer av kostnader forbundet med tjenesteproduksjonen. Selv å estimere budsjettutviklingen for basisdriften av Norsk Vann er krevende, da vi er sterkt avhengig av inntekter fra egeninnsats i prosjekter og eksternt arbeid, og i særlig grad inntekter fra kurs og konferanser.

Ved å integrere driften av ytterligere tjenester i basisdriften, legger vi til en øket usikkerhet for økonomien i Norsk Vann. Særlig bedreVANN og Vannstandard er tjenester med usikker framtidsekonomi, dette skyldes både behovet for å investere i videreutvikling, usikkerhet rundt effekten av mulige volumøkninger, avtaler med underleverandører og tilgangen til kapasitet i sekretariatet.

9.3. Behovet for god styringsinformasjon

Et bærende prinsipp for god økonomistyring, er at man kan bryte ned virksomheten i hensiktsmessige sektorer (for eksempel i prosjekter, produkter og tjenester), og skaffe til veie oversikt over kunder og tilhørende inntekter, og innsatsfaktorer og tilhørende kostnader på den andre siden. En sikkerhet ved nåværende oppdelte tjenestekonsept er at eventuelle overskudd i driften pr produkt kan pløyes tilbake som reserve for utvikling av det samme produktet. Motsatt kan eventuelle underskudd eller utviklingsbehov forankres i økning i deltakerprisen.

En sektor-/produktbasert styring vil fortsatt kunne være mulig hvis tjenesten integreres i et basis medlemstilbud. Og man vil kunne se for seg en viss synergi i driften av tjenestene. På den andre siden vil styring og kontroll bli mer krevende, og særlig vil investeringsbehov og underskudd i tilleggsproduktene skape usikkerhet for basisdriften.

Hamar, 4. juni 2021

Thomas Breen (sign)
Arbeidsgruppens leder

Hilde Sandstedt (sign)

Jostein Aanestad (sign)

Thomes Trømborg (sign)

Trude Rostrup Bertnes (sign)

Sigurd Grande (sign)

Yngve Wold (sign)
Arbeidsgruppens sekretær

Bakgrunn og mandat for arbeidsgruppe i Norsk vann:

Evaluering av Norsk Vanns kontingentsystem

Bakgrunn

Kontingentsystemet i Norsk Vann ble sist evaluert i 2014-15 av administrasjonen. Årsmøtet 2015 behandlet og vedtok i egen sak forslag til endringer i kontingentsystemet, etter at ulike modeller først hadde vært på høring i Norsk Vanns komiteer og ulike medlemsnettverk våren 2015. Endringene som ble vedtatt, innebar en betalingsmodell for IKSer som differensierer mellom selskaper som leverer enten vannforsyning eller avløpsrensing til innbyggerne, og selskaper som leverer begge tjenestene. Det nye prinsippet som ble lagt til grunn reflekterer dermed hvor stor del av verdikjeden IKSe ne representerer.

Det ble ikke gjort endringer for andre kategorier andelseiere, eller for beregningsmetoden for tilknyttede medlemmer.

Årsmøtets vedtak i 2015 hadde et tillegg, der det forutsettes at kontingentsystemet skal vurderes på nytt i 2020. Dette tillegget bygget på at kommunereformen, som i 2015 var i planleggingsfasen, vil kunne endre kommunestrukturen på en slik måte at det ville ha innvirkning på hvordan kontingentbetaling slår ut.

Dette vedtaket følges opp gjennom å legge ansvaret for vurderingen til en arbeidsgruppe. Kontingentsystemet har stor betydning for forholdet mellom medlemsnytte og kostnad, så vel som det utgjør en vesentlig del av Norsk Vanns inntektsside. En vurdering av dette må derfor gjøres i en arbeidsgruppe for å sikre fokus og forankring fra medlemssiden, samtidig som at arbeidet vil kreve sterk støtte og involvering fra administrasjonens side.

Som det framgår av nevnte årsmøtevedtak, skal en ny vurdering primært ha som siktemål å vurdere dagens kontingentsystem basert på de konsekvenser som endringer i kommunestrukturen fra 2020 utgjør. Men det er samtidig relevant å utvide mandatet til også å foreta en vurdering av de samlede medlemstjenester Norsk Vann tilbyr, og se om disse er fornuftig priset innenfor dagens kontingenter eller som betalte tilleggstjenester.

[Mer om grunnlaget for arbeidsgruppens arbeid]

Forslag til mandat for arbeidsgruppen

1. Vurdere konsekvensene av kommunereformen med hensyn til Norsk Vanns inntekter fra kontingent
2. Foreta en sammenligning av finansieringsmodeller og tilhørende kontingentsystem i sammenlignbare interesseorganisasjoner i inn- og utland
3. Gjennomføre en vurdering av Norsk Vanns samlede tilbud av tjenester og hvordan disse bør finansieres
4. Identifisere eventuelle skjevheter mellom ulike brukere av Norsk Vanns tjenestetilbud og tilsvarende hvordan betaling for tjeneste skjer

Varighet og møtevirksomhet

Arbeidsgruppens arbeid skjer i perioden 1. mars 2020 – 31. mai 2021. Arbeidsgruppen skal så langt råd fremlegge sin vurdering som høringsutkast for Norsk Vanns medlemsfora og endelig anbefaling til i Norsk Vanns styre i juni 2021, med sikte på å

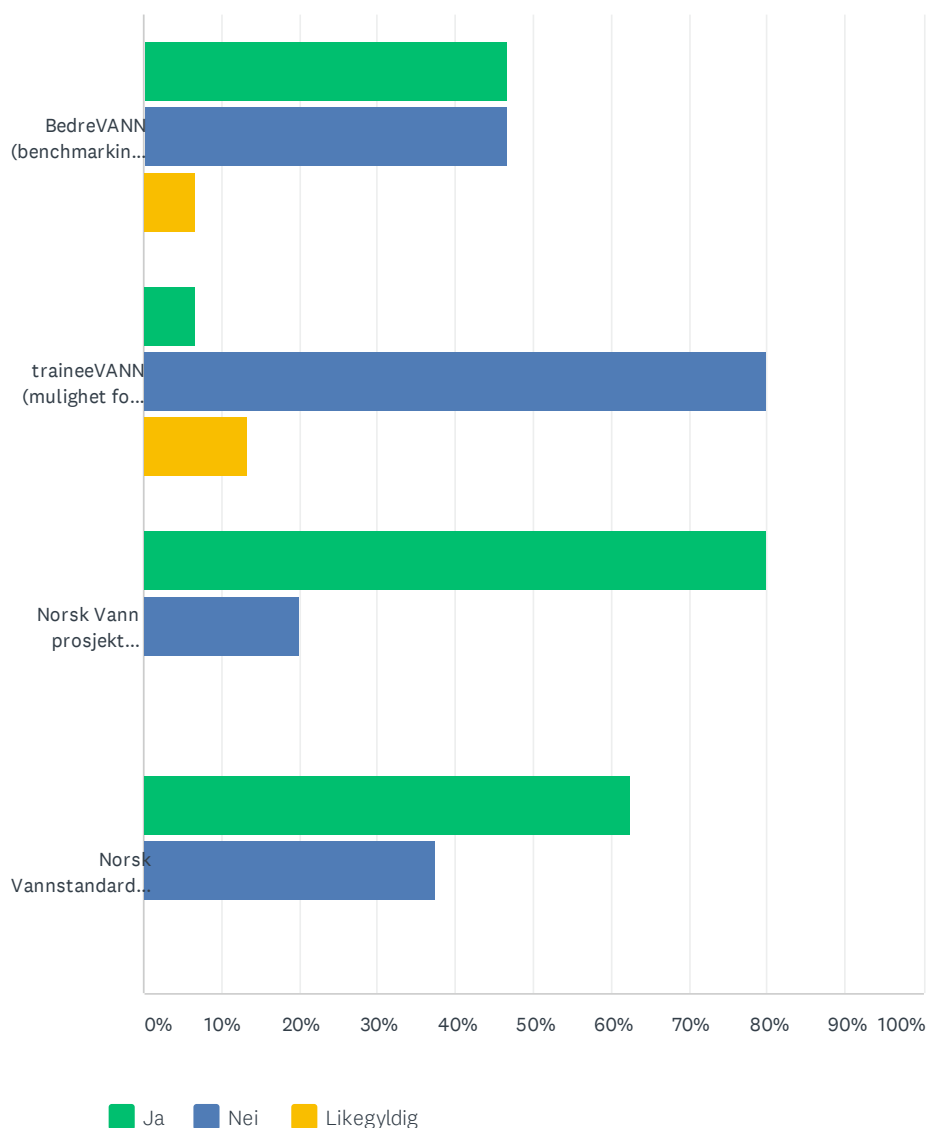
fremme sak for årsmøtet 2021. Medlemmene må påberegne 4 – 6 møter i året, samt kommunikasjon på e-post/telefon/Skype. Noe oppdrag/informasjonsinnhenting må også påberegnes mellom møtene.

Deltakere i arbeidsgruppen

Det foreslås at arbeidsgruppen består av inntil 6 medlemmer og settes sammen av 1 fra administrasjonen (representert ved direktøren), og 5 fra kommuner, selskaper og driftsassistansene hvor fordeling av enhetenes geografi og størrelse vektlegges. Medlemmene utnevnes av direktøren i Norsk Vann innen 1. mars 2019. Sekretær fra Norsk Vann er Yngve Wold.

Q1 Norsk Vann leverer i dag 4 tilleggstjenester som ikke inngår i basis medlemstilbud. Mener du at ett eller flere av disse tjenestene burde bli en del av basistilbudet, mot en økning i kontingenten? Vennligst kryss av for ett av svaralternativene for hver tjeneste:

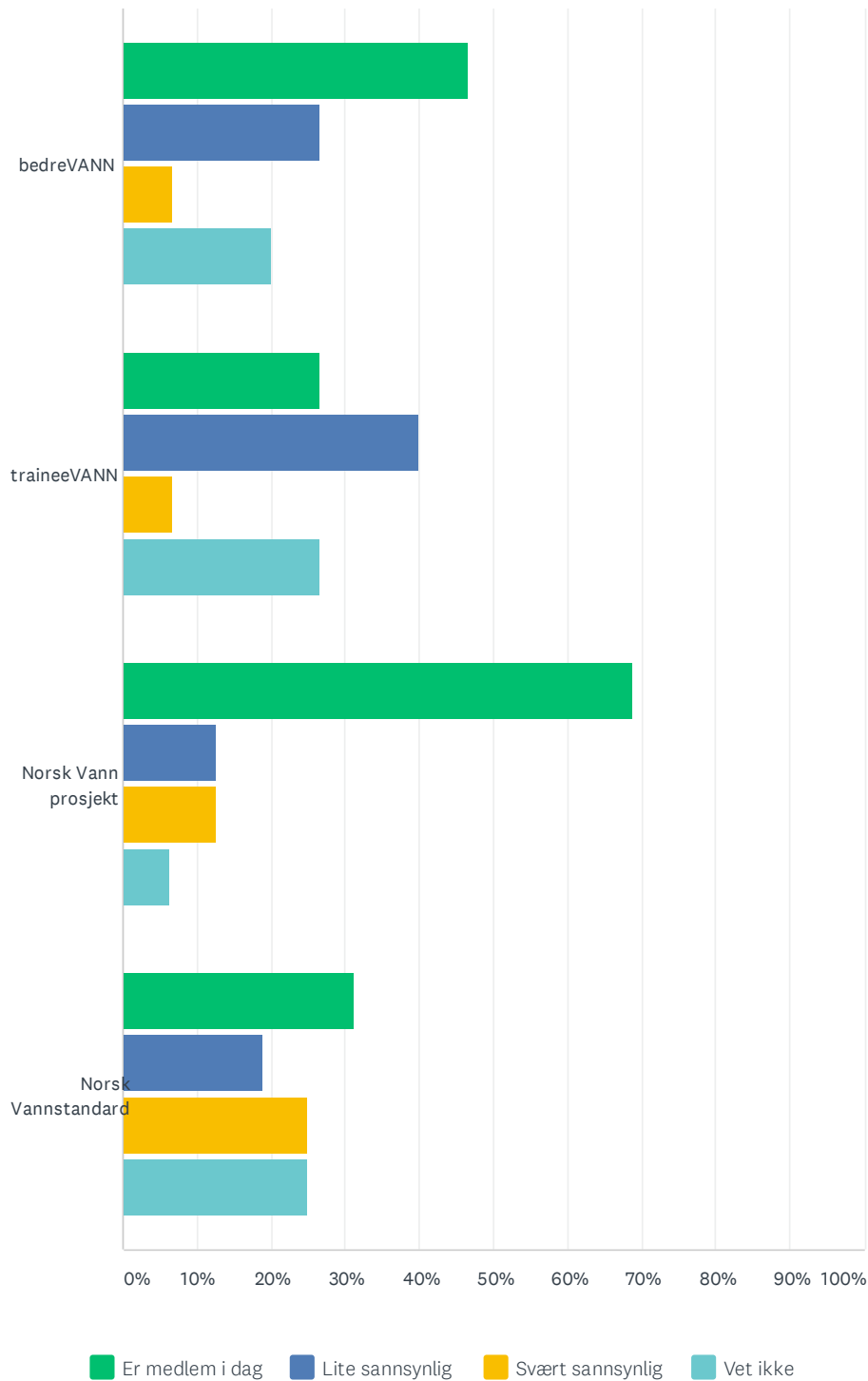
Answered: 16 Skipped: 0



	JA	NEI	LIKEGYLDIG	TOTAL
BedreVANN (benchmarking av vann- og avløpsjenester)	46.67% 7	46.67% 7	6.67% 1	15
traineeVANN (mulighet for å rekruttere ingeniører i praksis)	6.67% 1	80.00% 12	13.33% 2	15
Norsk Vann prosjekt (Prosjektsystemet – faglige utredninger)	80.00% 12	20.00% 3	0.00% 0	15
Norsk Vannstandard (tidligere VA-Norm/VA Miljøblad)	62.50% 10	37.50% 6	0.00% 0	16

Q2 Dersom en eller flere av tilleggstilbudene blir en del av basispakken for medlemmer, hvor sannsynlig er det at din kommune/foretak vil ta i bruk disse?

Answered: 16 Skipped: 0

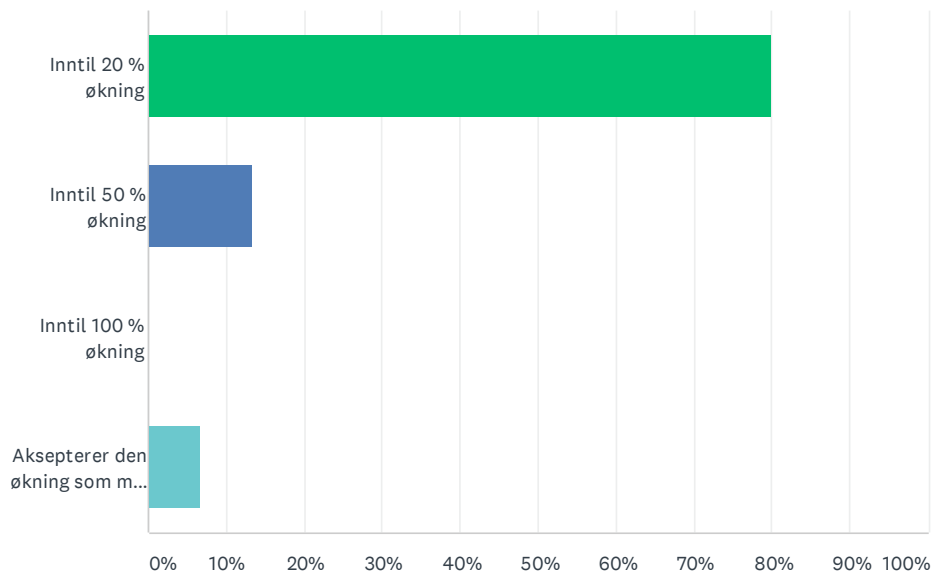


Begrenset medlemsundersøkelse om kontigentstruktur

	ER MEDLEM I DAG	LITE SANNSYNLIG	SVÆRT SANNSYNLIG	VET IKKE	TOTAL
bedreVANN	46.67% 7	26.67% 4	6.67% 1	20.00% 3	15
traineeVANN	26.67% 4	40.00% 6	6.67% 1	26.67% 4	15
Norsk Vann prosjekt	68.75% 11	12.50% 2	12.50% 2	6.25% 1	16
Norsk Vannstandard	31.25% 5	18.75% 3	25.00% 4	25.00% 4	16

Q3 Dersom tilleggstenester blir en del av basistilbudet, må medlemskontingenten i Norsk Vann øke i takt med driftskostnadene for disse. Økningen er beregnet til å kunne bli fra 10 % til 155 % sammenlignet med nåværende kontingent, avhengig av om en eller alle tilleggstenestene blir en del av et framtidig basistilbud. Hvilket nivå vil din kommune/foretak anse som øvre akseptabel økning i kontingent for å oppnå et bredere medlemstilbud?

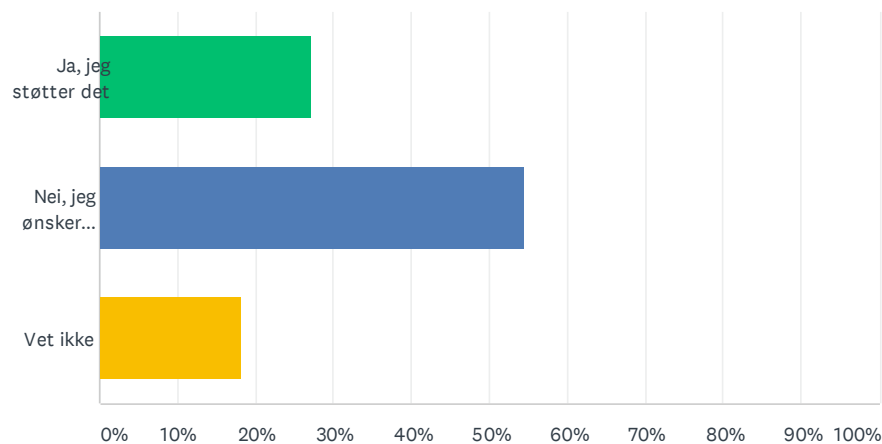
Answered: 15 Skipped: 1



ANSWER CHOICES	RESPONSES	
Inntil 20 % økning	80.00%	12
Inntil 50 % økning	13.33%	2
Inntil 100 % økning	0.00%	0
Aksepterer den økning som må til for å få tilgang til nye tjenester som besluttes lagt inn i basistilbudet	6.67%	1
TOTAL		15

Q4 (Besvares bare hvis virksomheten er del av kommunalt eller interkommunalt eierskap, som KF, IKS, AS) Dagens regler for kontingentberegning, fastsetter at kommuner som er eier av kommunale eller interkommunale foretak, betaler 50 % eller 25 % av full kontingent dersom datterforetaket også er medlem i Norsk Vann og betaler full kontingent. En enklere modell vil være at eierkommunen(e) får faktura fra Norsk Vann for samlet kontingent, og at kommunen(e) selv bestemmer fordelingen av kontingent mellom eiere og foretak i sin region. Hva er din holdning til et slikt forslag?

Answered: 11 Skipped: 5



ANSWER CHOICES	RESPONSES	
Ja, jeg støtter det	27.27%	3
Nei, jeg ønsker ordningen slik den er i dag	54.55%	6
Vet ikke	18.18%	2
TOTAL		11

Kontingentsprinsipper i andre VA-foreninger

Svenskt Vatten

- Todelt modell og organisasjon:
 - Det betales en medlemsavgift lik for alle til *foreningen* Svenskt Vatten. Medlemsavgiften er lav og lik for alle, p.t. SEK 7.787 pr år
 - Det betales en serviceavgift til *bolaget* Svenskt Vatten AB. Serviceavgiften er basert på antall innbyggere medlemmet betjener. Regressiv modell med grunnavgift og satser pr 1000 innbyggere
 - Rabattsystem regulerer innbetalingene fra medlemmer som leverer vann, avløp og ledningsnettjenester for andre basismedlemmer
- Til Svenskt Vatten Utväckling (Prosjektsystemet) betales særskilt kontingent, pt sek 2,14 pr. innbygger

Svenskt Vatten – beregningsmodell for serviceavgift

Avgiftsintervall	Antal invånare	Grundavgift, kronor	
1 -	10 499	28 032 + 525	per tusental invånare
10 500 -	50 499	33 288 + 2 627	per tusental invånare ö 10 000 inv
50 500 -	250 499	138 408 + 1 927	per tusental invånare ö 50 000 inv
250 500 -		523 849 + 1 226	per tusental invånare ö 250 000 inv

Exempel på årsavgift Vid beräkningen divideras folkmängden med 1 000 och avrundas till närmaste hela tusental personer.

Liten ordinarie medlem (9 000 invånare): $(28\,032 + (525 \cdot 9)) = 32\,757$
Något större ordinarie medlem (20 000 invånare): $(33\,288 + (2\,627 \cdot (20-10))) = 59\,558$
Medelstor ordinarie medlem (60 000 invånare): $(138\,408 + (1\,927 \cdot (60-50))) = 157\,678$
Stor ordinarie medlem (300 000 invånare): $(523\,849 + (1\,226 \cdot (300-250))) = 585\,149$

Obs! beloppen ovan är avrundade

Danva

Medlemmer betaler en kontingent basert på det volum vann (m³) som virksomheten produserer innen hvert av funksjonsområdene:

- Utvinning og vannbehandling
- Distribusjon av drikkevann (ledningsnett)
- Transport av avløpsvann (ledningsnett)
- Avløpsrensing

For hvert produksjonsområde utregnes kontingentgrunnlaget basert på antall «porsjoner» virksomheten produserer, som inngår i en trappemodell (neste lysark).

Basert på dette, fastsetter årsmøtet en enhetspris pr porsjon.

Eksempel: Renseanlegg med årsproduksjon 8.400.000 m³ klassifieres til 20 porsjoner og betaler årlig DKK 153.010 til Danva



Norsk Vann BA, Vangsvegen 143, 2321 Hamar
Tlf: 62 55 30 30 E-post: post@norsk vann.no
www.norsk vann.no

SAK 06 - 21**Årsavgifter og prosjektkontingent 2022**

**SAKS-
DOKUMENTER**

1. Forslag til årsavgifter for Norsk Vann 2022 (vedlegg 1)
2. Gjeldende årsavgifter for Norsk Vann 2021 (vedlegg 2)

ORIENTERING**Årsavgift andelseiere**

Lønns- og prisstigningen forventes å gi en generell kostnadsøkning for Norsk Vann på ca. 2,4 % fra 2020 til 2021. Dette er basert på SSBs prognose pr. mars 2021 for den økonomiske utviklingen 2021-2024 for de viktigste kostnadspostene i Norsk Vanns budsjett.

Det foreslås på denne bakgrunn totalt 2,4 % økning i årsavgift for andelseiere for 2022.

Årsavgift for tilknyttede organisasjoner

Det foreslås tilsvarende 2,4 % økning i årsavgift for tilknyttede organisasjoner som følge av generell lønns- og prisvekst.

Prosjektkontingent

Det foreslås at prosjektkontingenten holdes fast på det nivå som ble vedtatt for 2019, 2020 og 2021, da dette sikrer tilstrekkelig finansiering av den planlagte bevilgningen til nye prosjekter i 2022. Dette innebærer at prosjektkontingenten blir kr 2,60 pr innbygger i 2022.

**STYRETS
INNSTILLING TIL
ÅRSMØTET**

Årsavgifter og prosjektkontingent for Norsk Vann i 2022 vedtas som vist i vedlegg 1.

Hamar, 08.06.2021

Robin M. Kåss (sign.)
Styrets leder

Thomas Breen (sign.)
Direktør

Forslag til
Årsavgifter for Norsk Vann BA 2022 (kroner per år ekskl. mva)

- 1) **ÅRSAVGIFT FOR ANDELSEIERE:**
 0-5000 innbyggere: kr 15.800
 5000-50000 innb.: kr 15.800 + 2.745 pr. 1.000 innb. over 5.000
 over 50000 innb.: som 50.000 innb. + 2.145 pr. 1.000 innb. over 50.000
- 2) Dersom en kommune er medlem i et interkommunalt selskap (IKS), som er andelseier i Norsk Vann, betaler denne kommunen 50 % av full kontingent. Det samme gjelder kommuner hvor private andelslag, som betjener mesteparten av kommunen med vann eller avløp, er andelseier.

 Dersom et IKS med ansvar for enten vann eller avløp er andelseier i Norsk Vann, betaler selskapet 75 % av full kontingent, basert på det innbyggertall selskapet betjener.

 IKS med ansvar for enten vann, avløp eller begge deler og deres eierkommuner kan avtale annen fordeling hvis ønskelig og melde dette inn innen 1. desember før neste kontingentår.

 Dersom et IKS har totalansvar for VA-tjenestene til innbyggerne, betaler selskapet full kontingent for alle innbyggere. Den enkelte eierkommune kan bli andelseier ved å betale 25 % av full kontingent for egne innbyggere.
- 3) Dersom et kommunalt foretak eller et kommunalt selskap er andelseier i Norsk Vann, kan eierkommunen bli andelseier ved å betale 25 % av full kontingent og vice versa. Det er opp til kommunen og foretaket/selskapet å beslutte hvem som betaler full kontingent. Hvis kun en av partene er andelseier, betaler denne uansett full kontingent.
- 4) Driftsassistanser betaler årsavgift i henhold til samlet befolkningsgrunnlag i medlemskommunene fratrasket innbyggerne i de kommuner som er direkte andelseiere i Norsk Vann.
- 5) Ved beregning av årsavgifter for kategori 1–4, rundes beløpet opp til nærmeste 100 kr.
- 6) **PROSJEKTKONTINGENT:**
 Kr 2,60 per innbygger.
 Abonnementsordning for tilknyttede organisasjoner for tilgang til prosjekterresultatene: 30 % av satsen for total årsavgift.
- 7) **ÅRSAVGIFT FOR TILKNYTTETE ORGANISASJONER:**
 (Avgiften for tilknyttede organisasjoner er sammensatt av kontingent på kr. 100,- samt serviceavgift. Serviceavgiften er fradragsberettiget for firma).

	Kontingent	+ Serviceavgift	= Total årsavgift
Rådgivere/servicefirma			
1 – 3 ansatte	100	9.050	9.150
4 – 9 ansatte	100	18.200	18.300
10 eller flere ansatte	100	36.500	36.600
Tillegg for konsernmedlemskap			28.900
Leverandører	100	36.500	36.600
Undervisningsinstitusjoner			3.100
Non-profit org. og myndigheter			8.400
Andre	100	36.500	36.600

- 8) Årsavgiften for avdelingskontorer til firma som er tilknyttede organisasjoner (både rådgivere/servicefirma og leverandører), settes til 25 % av satsen for hovedkontor med 10 eller flere ansatte. Maksimal årsavgift for et firma med avdelingskontorer er 2 ganger satsen for hovedkontoret.
- 9) Konsernmedlemskap innebærer at alle avdelingskontorer får de samme medlemsrettigheter som hovedkontoret. I tillegg får hele firmaet tilgang til prosjekterresultatene.

Årsavgifter for Norsk Vann BA 2021 (kroner per år ekskl. mva)

(Vedtatt i årsmøtet 03.11.20)

- 1) **ÅRSAVGIFT FOR ANDELSEIERE:**
 0-5000 innbyggere: kr 15.400
 5000-50000 innb.: kr 15.400 + 2.680 pr. 1.000 innb. over 5.000
 over 50000 innb.: som 50.000 innb. + 2.095 pr. 1.000 innb. over 50.000
- 2) Dersom en kommune er medlem i et interkommunalt selskap (IKS), som er andelseier i Norsk Vann, betaler denne kommunen 50 % av full kontingent. Det samme gjelder kommuner hvor private andelslag, som betjener mesteparten av kommunen med vann eller avløp, er andelseier.

 Dersom et IKS med ansvar for enten vann eller avløp er andelseier i Norsk Vann, betaler selskapet 75 % av full kontingent, basert på det innbyggertall selskapet betjener.

 IKS med ansvar for enten vann, avløp eller begge deler og deres eierkommuner kan avtale annen fordeling hvis ønskelig og melde dette inn innen 1. desember før neste kontingentår.

 Dersom et IKS har totalansvar for VA-tjenestene til innbyggerne, betaler selskapet full kontingent for alle innbyggere. Den enkelte eierkommune kan bli andelseier ved å betale 25 % av full kontingent for egne innbyggere.
- 3) Dersom et kommunalt foretak eller et kommunalt selskap er andelseier i Norsk Vann, kan eierkommunen bli andelseier ved å betale 25 % av full kontingent og vice versa. Det er opp til kommunen og foretaket/selskapet å beslutte hvem som betaler full kontingent. Hvis kun en av partene er andelseier, betaler denne uansett full kontingent.
- 4) Driftsassistanser betaler årsavgift i henhold til samlet befolkningsgrunnlag i medlemskommunene fratrasket innbyggerne i de kommuner som er direkte andelseiere i Norsk Vann.
- 5) Ved beregning av årsavgifter for kategori 1–4, rundes beløpet opp til nærmeste 100 kr.
- 6) **PROSJEKTKONTINGENT:**
 Kr 2,60 per innbygger.
 Abonnementsordning for tilknyttede organisasjoner for tilgang til prosjekterresultatene: 30 % av satsen for total årsavgift.
- 7) **ÅRSAVGIFT FOR TILKNYTTETE ORGANISASJONER:**
 (Avgiften for tilknyttede organisasjoner er sammensatt av kontingent på kr. 100,- samt serviceavgift. Serviceavgiften er fradragsberettiget for firma).

	Kontingent	+ Serviceavgift	= Total årsavgift
Rådgivere/servicefirma			
1 – 3 ansatte	100	8.850	8.950
4 – 9 ansatte	100	17.800	17.900
10 eller flere ansatte	100	35.700	35.800
Tillegg for konsernmedlemskap			28.200
Leverandører	100	35.700	35.800
Undervisningsinstitusjoner			3.000
Non-profit org. og myndigheter			8.200
Andre	100	35.700	35.800

- 8) Årsavgiften for avdelingskontorer til firma som er tilknyttede organisasjoner (både rådgivere/servicefirma og leverandører), settes til 25 % av satsen for hovedkontor med 10 eller flere ansatte. Maksimal årsavgift for et firma med avdelingskontorer er 2 ganger satsen for hovedkontoret.
- 9) Konsernmedlemskap innebærer at alle avdelingskontorer får de samme medlemsrettigheter som hovedkontoret. I tillegg får hele firmaet tilgang til prosjekterresultatene.

SAK 07 - 21**Budsjett 2022, honorar for revisor og kurs for tegning av nye andeler**

**SAKS-
DOKUMENTER**

1. Å.sak 06-20: Budsjett 2021, honorar for revisor og kurs for tegning av nye andeler
2. S.sak 09-21: Regnskap og disponering av overskudd for 2020
3. S.sak 18-21: Årsavgifter og prosjektkontingent 2022
4. Budsjettforslag 2022 (vedlegg 1)
5. Kommentarer til budsjettforslag 2022 (vedlegg 2)

ORIENTERING

Budsjettet er satt opp på grunnlag av regnskap for 2020, budsjett for 2021, økonomioversikt per 2. tertial 2021 samt forslag til årsavgifter og prosjektkontingent for 2022 (behandlet i styremøte 15.6.). Det er også tatt hensyn til endringer i driften, bl.a. økt stillingsramme. Driftskostnader er gjennomgått pr budsjettpost, prisjustert og evt redusert i forhold til behov og nedtak som er ansett nødvendige.

Det er budsjettert med sum inntekter på 52,092 millioner kroner og sum kostnader på 52,236 millioner kroner (se vedlegg 1). Budsjettert resultat etter finansinntekter er kr 0.

Det henvises til vedlegg 2 for kommentarer til de enkelte budsjettposter.

De viktigste endringene i budsjettet fra 2021 til 2022 er:

Budsjettforutsetninger

Det er budsjettert med:

- økning i kontingent på 2,4 %, er basert på SSBs prognose over konjunkturtendenser 2021-2025 slik den ble avgitt juni 2021.
 - Forventet lønnsvekst 2022 er 3,1%
 - Forventet kostnadsvekst 2022 (KPI) er 1,8 %

Økningen i kontingent er satt med vekting lønn/prisvekst i forhold til fordeling mellom disse kostnadsartene i Norsk Vann budsjett.

Det legges altså til grunn kun en indeksregulering av kontingenten som følge av forventet lønns- og prisutvikling.

Budsjettet er noen strammere enn tidligere år. Lønnsbudsjett øker med 12,5 % i forhold til 2021 som følge av 2 nye rådgiverstillinger, hhvis knyttet til utvikling av Norsk Vannstandard og medarbeider som kommer tilbake etter stortingspermisjon. Dette innebærer at det er nødvendig å holde fokus på inntektssiden i 2022.

Inntekter:

Det er budsjettert med:

- inntekt fra kurs og konferanser 9,6 % høyere enn budsjettert for 2021, men med en dreining hvor inntekt fra konferanser øker og inntekt fra kurs går noe ned
- inntekter fra den totale prosjektvirksomheten er basert på reelle planer for både Norsk Vann prosjekt og øvrige prosjekter som har separat finansiering, f.eks. bedreVANN, traineeVANN, Norsk Vannstandard med videre. Det budsjetteres med økning i nettoinntekt fra prosjektvirksomhet på 14,8 % i forhold til 2021, i all hovedsak er dette knyttet til utvikling av Norsk Vannstandard
- inntekter fra nytt tilbud om advokattjenester som var planlagt startet opp fra 2021, budsjetteres med tilsvarende volum i 2022

Kostnader

Det er budsjettert med:

- eksterne kjøp (varekostnader) til kurs/konferanser og prosjekter i henhold til faktiske gjennomføringsplaner
- forventede lønnskostnader som følge av gjeldende bemanningsplan for virksomheten i 2022
- øvrige driftskostnader er budsjettert med bakgrunn i foreliggende regnskap og utsikter for 2022

Honorar for revisor og kurs for nye andeler

Revisors honorar foreslås fastsatt til 80.000 kroner for 2022 som er uendret fra 2021. Revisor benyttes også til noen rådgivertjenester som godtgjøres etter medgått tid.

Kursen for tegning av nye andeler i Norsk Vann holdes uforandret på 1000,- kroner pr andel.

STYRETS INNSTILLING TIL ÅRSMØTET

1. Budsjett for Norsk Vann 2022 vedtas som vist i vedlegg 1
2. Revisors honorar settes til 80.000 kroner for 2022
3. Nye andeler tegnes til pari kurs

Hamar, 10.08.2021

Robin M. Kåss (sign.)
Styreleder

Thomas Breen (sign.)
Direktør

FORSLAG TIL BUDSJETT 2022

Drift

Inntekter (1000 kr)

Post		Regnskap 2019	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022
1	Kontingenter andelseiere	14 584	14 440	14 830	15 145
2	Kontingenter tilkn.org.	2 081	2 284	2 400	2 311
3	Kurs- og konferanseinntekter	9 259	6 286	9 768	10 708
4a	Norsk Vann prosjekt	9 768	12 896	14 400	12 978
4b	Andre prosjekter	11 133	8 653	8 775	8 646
5	Øvrige driftsinntekter	1 192	1 203	1 537	2 049
6	Salg av advokattjenester		0	248	255
	Sum inntekter	48 017	45 762	51 958	52 092

Kostnader (1000 kr)

7	Varekostnader (eksterne)				
7a	Kurs- og konferansekostnader	4 199	2 462	5 473	5 224
7b	Norsk Vann prosjekt	7 379	9 588	11 060	9 611
7c	Andre prosjekter	7 989	5 952	5 835	4 802
	Sum varekostnader	19 567	18 002	22 368	19 637
8	Lønn, arb.g.avg., sos.kostn.	20 204	21 584	22 700	25 536
9	Driftskostnader				
9a	Honorar konsulenter og revisor	434	403	360	350
9b	Husleie og kontorhold	3 940	3 979	4 140	4 199
9c	Reise- og møtevirksomhet	1 093	484	850	1 044
9d	Info-kostnader og rekr./omdømme	665	440	700	730
9e	Øvrige driftskostnader	676	654	885	740
	Sum driftskostnader	6 808	5 960	6 935	7 063
II	Sum kostnader	46 579	45 546	52 003	52 236
III (I-II)	Driftsresultat	1 438	216	-45	-144
10	Finansinntekt	274	55	60	174
	Finanskostnad	25	20	15	30
	Finansresultat	249	35	45	144
IV	Resultat	1 687	251	0	0

Hamar, 10. august 2021

Yngve Wold/ Ida Stabo-Eeg/
Turid Nybruket

Norsk Vann BA

KOMMENTARER TIL BUDSJETTFORSLAG 2022

INNTEKTER

Post 1 og 2 – Kontingentinntekter

Budsjettet er basert på 2,4 % økning for andelseiere og tilknyttede organisasjoner, basert på faktisk innbetalte kontingenter i 2021. Foreslått økning bygger på SSBs prognoser for den økonomiske utviklingen (Konjunkturtendensene med prognose for årene 2021-2025) for de viktigste kostnadspostene i Norsk Vanns budsjett.

Årsavgifter ble behandlet i egen styresak i juni.

Post 3 – Kurs- og konferanseinntekter

Det budsjetteres i 2022 med en nettoinntekt fra kurs og konferanser på 5.484.000 kroner. Fordelt med:

- 3,373 mill. kroner fra kurs
- 2,111 mill. kroner fra konferanser

Nettoinntektene fra kurs og konferanser øker da med om lag 400.000 sammenlignet med regnskap 2019 og 2018. Bakgrunnen er at flere kurs enn tidligere gjennomføres digitalt fra 2021, basert på de erfaringer en har gjort i 2020. Dette gir noe lavere kostnader, samtidig som flere ofte har mulighet til å delta ved digitale enn ved fysiske samlinger.

Nettoinntektene øker også som følge av en høyere budsjettert inntekt fra årskonferansen, fagtreffet og juskonferansen. Disse planlegges gjennomført med en nettoinntekt på om lag 2 mill. kroner.

Deltakelse ved digitale konferanser prises mellom 40 % og 50 % av det det vil koste å følge programmet ved et fysisk oppmøte. Mens kostnadene for digitale kurs ligger om lag på samme nivå som for fysiske kurs.

I 2022 budsjettet har en forutsatt at det gjennomføres 6 driftsoperatørkurs

Driftsoperatørkursene på Hamar planlegges videre gjennomført med færre fysiske samlinger enn tidligere. Tidligere hovedlærer for kursene er pensjonert. Dette innebærer i en overgangsperiode økte kostnader knyttet til å innleie av lærerressurs, samtidig forventes kostnadene knyttet til leie av møtelokaler å gå noe ned, grunnet færre fysiske samlinger enn tidligere.

Budsjettert nettoinntekt for øvrige kurs og konferanser, baseres på erfaringstall og ligger om lag på nivå med tidligere år.

Post 4 – Prosjektinntekter

I likhet med budsjettet for tidligere år, er inntekter og kostnader fra prosjektvirksomheten tatt inn i driftsbudsjettet.

Post 4a angir prosjektinntekt for Norsk Vann prosjekt, som er faktisk omsetning av prosjektmidler i pågående prosjekter i budsjettåret. Her inngår også timer fra egeninnsats som belastes prosjektene. Nettoinntjening fra Norsk Vann prosjekt ligger på samme nivå som i 2021-budsjettet. Det knytter seg usikkerhet til fremtidig inntjening her, da en sentral rådgiverressurs erstattes med en ny. I en overgangsperiode kan dette medføre noe lavere inntekter.

Post 4b angir netto prosjektinntekt fra andre prosjekter, som ADK, bedreVANN, traineeVANN etc. Det budsjetteres med en betydelig egeninnsats til arbeidet med utvikling av ny VA-norm/Norsk Vannstandard. Totalt to årsverk er avsatt til dette.

Det er videre innarbeidet en forventning om økt arbeidsinnsats i bedreVANN. Vi ser at det er behov for å utvikle dette produktet og det er derfor lagt inn en forutsetning om økt egeninnsats fra sekretariatet i Norsk Vann på om lag 150.000 kroner. Egeninnsatsen styrkes også som følge av tidligere rådgiver slutter og at ny medarbeider vil ha behov for å sette seg inn i arbeidet.

Øvrige prosjekter budsjetteres i henhold til erfaringstall og planlagt aktivitet i 2022.

Post 5 – Øvrige driftsinntekter

Øvrige driftsinntekter omfatter blant annet salg av rapporter og lærebøker. Posten inkluderer i tillegg til ordinære driftsinntekter, en inntektsføring på om lag 1,1 mill. kroner til finansiering av ny kommunikasjonsrådgiver. Det ble i 2020 avsatt midler til denne stillingen, som inntil nå har stått urørt i balansen. Behovet for å benytte disse midlene vil bl.a. avhenge av om rådgiver på stortingspermisjon kommer tilbake til Norsk Vann eller ikke. Vi vil derfor komme tilbake til denne finansieringen gjennom året.

Post 6 – Salg av advokattjenester

Det er vedtatt at Norsk Vanns skal tilby advokattjenester innen vann- og avløpsrett. Oppstarten av denne tjenesten har vært noe forsinket. Det budsjetteres med en inntekt knyttet til salg av advokattjenester på 150 timer i 2022. Anslaget er usikkert da dette er et nytt virksomhetsområde for Norsk Vann.

KOSTNADER

Post 7 – Varekostnader

Varekostnader omfatter alle eksterne kostnader knyttet til gjennomføring av kurs, konferanser og prosjekter. Varekostnadene er så langt det er mulig basert på prognoser for den planlagte virksomheten i 2022, samt erfaringstall fra tidligere år.

Post 8 - Lønn, arbeidsgiveravgift og div. sosiale kostnader

Det er budsjettet med lønnsutgifter knyttet til 22,0 ansatte i 2022. To ansatte arbeider i 20% redusert stilling, mens en arbeider 30 % redusert. Alle stillinger i Norsk Vann er hjemlet som fulltidsstillinger.

Tabellen under viser utviklingene i lønnede årsverk for årene 2020, 2021 og 2022. En lederressurs er frikjøpt 20% til politisk arbeid. Stillingen telles 100% i tabellen nedenfor, men er da delvis finansiert gjennom kompensasjon for sitt politiske arbeid.

	Årsverk 2020	Årsverk 2021	Årsverk 2022
Direktør/ass. direktør/avd.ledere	4,0	4,0	4,0
Rådgivere	11,8	12,8	14,8
Lærer	1,0	0	0
Merkantilt personell	2,6	2,5	2,5
Sum	19,4	19,3	21,3

Antall rådgiverstillinger økes fra 12,8 i 2021 til 14,8 i 2022. Dette som følge av en nyopprettet stilling i Vannstandard, samt at en ansatt som har vært i

stortingspermisjon nå kan komme tilbake til Norsk Vann. Stillingen som tidligere har stått som en ulønnet hjemmel da blir ett lønnet årsverk.

Tidligere hovedlærer for driftsoperatørkursene er pensjonert. I en periode dekkes lærer behovet av innleid ressurs. Etter hvert kan de bli behov for å rebesette denne stillingen som per i dag står som en ulønnet hjemmel.

Det er ikke budsjettert med trainee 2022.

I henhold til SSBs prognoser er det budsjettert med en lønnsvekst på 3,1 % i 2022. Pensjonskostnader er basert på foreløpige anslag fra KLP. Prognosene fra KLP kan være noe usikre, spesielt gjelder dette satsen for reguleringspremie, hvor KLP kan komme med nye beregninger i løpet av budsjettåret.

Post 9 – Driftskostnader

Posten omfatter alle øvrige faste kostnader i forbindelse med sekretariatets virksomhet.

Post 9a – Honorar konsulenter og revisor. Posten dekker forventede kostnader til revisor og engasjert hjelp, samt konsulentbistand som ikke angår vedtatte prosjekter. Rammen knyttet til konsulentbistand er satt 200.000 kroner og revisjon til 150.000 kroner.

Post 9b – Husleie og kontorhold dekker husleie, anskaffelse inventar, porto, kontormateriell, forsikringer, IKT og telefoni samt leasing og service for kopimaskin/kaffemaskin. Det er lagt inn en prisvekst på denne posten på 1,4 % basert på vurdering av den enkelte budsjettpost og behov. Dette er noe lavere enn SSB, som benytter en prisvekst på 1,8 %.

Post 9c – Reise- og møtevirksomhet Rammen er satt til 1,044 mill. kroner, som beløpsmessig er 50.000 kroner lavere enn regnskap 2019. Der da ikke tatt høyde for noen prisvekst, slik at en i realiteten har lagt nivået ned sammenlignet med forbruket før Covid 19.

Post 9d – Infokostnader og rekruttering/omdømme.

Avsatt bevilgning til informasjon, rekruttering og omdømme, økes med 30.000 fra budsjett 2021 til 2022. En har da tatt høyde for at Arendalsuka skal finansieres under denne posten med om lag 90.000 kroner. Øvrige poster reduseres da fra 2021.

Post 9e – Øvrige driftskostnader. Posten dekker blant annet diverse kontingenter (EurEau, IWA, KS Bedrift, Næringslivsringen, Energigassforeningen, Vannforsk, m.m.), samt administrasjonsgebyr til Trainee Innlandet og traineeVANN. Rammen er kuttet med 145.000 kroner fra 2021.

Post 10 – Finansinntekt

Posten omfatter renter av de løpende bankinnskudd. Rentesituasjonen har grunnet Covid 19 vært spesiell i 2020 og 2021, med null rente i lange perioder. I budsjettet har vi tatt høyde for en bedret rentesituasjon i 2022. Vi legger opp til en samtale med banken i løpet av september 2021.

Hamar, 10. august 2021
Yngve Wold/Ida Stabo-Eeg/
Turid E. Nybruken

SAK 08 - 21**Valg for perioden 07.09.2021 til neste årsmøte**

**SAKS-
DOKUMENTER**

1. Vedtekter for Norsk Vann
2. Å.sak 07-20: Valg for perioden 03.11.2020 til neste årsmøte
3. S.sak 19-21: Valg av valgkomite og revisor
4. Valgkomiteens innstilling (Vedlegg 1)

ORIENTERING

Etter årsmøtet 2020 består valgkomiteen av følgende medlemmer (årstall de ble valgt første gang i parentes):

1. Sigurd Grande, Oslo kommune (leder, 2016)
2. Trude Rostrup Bertnes, Narvik Vann KF/Driftsassistansen i Nordre Nordland (2017)
3. Terje Lilletvedt, Kristiansand kommune (2017)

I henhold til vedtektene § 17 velges medlemmene av valgkomiteen for to år, med mulighet for gjenvalg to år og ytterligere to år for leder. Vedtektene sier også at ett komite-medlem skal være på valg ett år og to medlemmer det neste.

Sigurd Grande er ikke på valg i årsmøtet 2021. Trude R Bertnes og Terje Lilletvedt trer ut av valgkomiteen etter maksimal funksjonstid. Styret innstiller Hilde Sandstedt, Rana kommune og Morten Finborud, Hias IKS som nye medlemmer i valgkomiteen.

I henhold til vedtektene § 13 skal årsmøtet velge revisor. Hamar Revisjon AS foreslås gjenvalgt.

**STYRETS
INNSTILLING TIL
ÅRSMØTET**

1. Valgkomiteen i Norsk Vann får følgende sammensetning etter årsmøtet i 2021:
 - Sigurd Grande, Oslo kommune (leder)
 - Hilde Sandstedt, Rana kommune
 - Morten Finborud, Hias IKS
2. Som revisor velges Hamar Revisjon AS

Hamar, 15.06.2021

Robin M. Kåss (sign.)
Styreleder

Thomas Breen (sign.)
Direktør

Valgkomiteens innstilling til årsmøtet 2021

Valgkomiteen består av:

- Sigurd Grande, Oslo kommune (leder)
- Trude Rostrup Bertnes, Narvik Vann KF/Driftsassistansen i Nordre Nordland
- Terje Lilletvedt, Kristiansand kommune

Thomas Breen har representert sekretariatet, og Yngve Wold i Norsk Vann har vært sekretær for komiteen.

Valgkomiteen har hatt 3 møter, samt dialog per mail og i telefonmøter.

Valgkomiteen opplever å få en svært positiv respons på sine forespørsler, både fra sittende og nye representanter. Valgkomiteen er glad for at medlemmene i Norsk Vann på denne måten viser vilje og ønske om å bidra aktivt i organisasjonens arbeid, gjennom å stille til valg til styre og fagkomiteer.

Styret

Navn	Funksjon	Valgt 1. g.	Kommentar
Robin Martin Kåss, Porsgrunn kommune	Leder	2016	Gjenvalg 1 år (Nestleder 2016-17)
Anna Maria Aursund	Nestleder	2017	(Vara 2017-2020)
Elin Nikolaisen, Harstad kommune	Styremedlem	2020	Ny (1. vara 2020-21)
Hogne Hjelle, Bergen kommune	Styremedlem	2020	Ikke på valg
Geir Helø, Tromsø kommune	Styremedlem	2020	Ikke på valg
Torgunn Sætre, NRV/NRA IKS	Styremedlem	2020	Ny (2. vara 2020-21)
Trond Helleland (Stortingsrepr.)	Første vararepresentant	2021	Ny
Michal Forland, Vann Vest AS	Andre vararepresentant	2021	Ny
Siw Anita Thorsen, Karmøy kommune	Tredje vararepresentant	2020	Gjenvalg
Utgår:			
Morten Finborud, Hias IKS	Nestleder		Maks funksjonstid
Magne Lorentzen, Vannassistansen i Agder	Styremedlem		Maks funksjonstid

Vannkomiteen

Navn	Funksjon	Valgt 1. g.	Kommentar
Per Øystein Funderud, Asker kommune	Leder	2018	Gjenvalg
Paula Hannelee Pellikainen, Bergen Vann KF	Nestleder	2018	Gjenvalg
Ane Hansen Kjenseth, Oslo kommune		2019	Gjenvalg
Ståle Enge, Bodø kommune		2019	Gjenvalg
Tor Håkonsen, Sweco		2019	Gjenvalg
Asgeir Øybekk, Arendal kommune		2020	Ikke på valg
Geir Richard Hansen, Narvik Vann KF		2018	Ikke på valg
Dag Søvik, Rauma kommune		2019	Gjenvalg
Ragnhild Leirset, Drammen kommune		2020	Ikke på valg

Avløpskomiteen

Navn	Funksjon	Valgt 1. g.	Kommentar
Kristine Akervold, Bergen kommune	Leder	2019	Ny leder
Jarle Furre, Stavanger kommune	Nestleder	2019	Gjenvalg
Helge Eliassen, Oslo kommune		2019	Gjenvalg
Birgitte Gisvold Johannessen, Trondheim kommune		2021	Ny
Fred Magne Johansen, Tromsø kommune		2019	Gjenvalg
Truls Inderberg, Norconsult		2021	Ny
Kenneth Andersen, Driftsassistansen i Østfold		2020	Ikke på valg
Kjersti Vik Strandli, Ullensaker kommune		2020	Ikke på valg
Vidar Dyrnes, Kristiansund kommune		2018	Ikke på valg
Utgår:			
Mai Riise, Hias IKS	Leder	2015	Maks. funksjonstid
Kim Paus, NMBU		2019	Ikke gjenvalg

Samfunnskomiteen

Navn	Funksjon	Valgt 1. g.	Kommentar
Veronika Weraas, GIVAS IKS	Leder	2017	Ikke på valg
Michal Forland, Driftsassistansen i Hordaland (Vestland)	Nestleder	2019	Ikke på valg
Sjur Tveite, Nasjonalt vannsenter AS		2021	Ny
Geir Torgersen, Høgskolen i Østfold		2019	Gjenvalg
Jørund Haugland, Kristiansand kommune		2020	Ikke på valg
Sigrd Teige Øie, Bergen kommune		2020	Ikke på valg
Tone Haave Killingland, Sandnes kommune		2019	Gjenvalg
Cecilie Bråthen, Oslo kommune		2018	Ikke på valg
Per Inge Lyngvær, Narvik Vann KF		2019	Ikke på valg
Utgår:			
Lene Veraas, Drammen kommune		2020	Bytte av jobb

Valgkomiteen

Navn	Funksjon	Valgt 1. g.	Gjenvalg
Sigurd Grande, Oslo kommune VAV	Leder	2016	Ikke på valg
Hilde Sandstedt, Rana kommune		2021	Ny
Morten Finborud, Hias IKS		2021	Ny
Utgår:			
Trude R Bertnes, Narvik Vann KF		2017	Maks funksjonstid
Terje Lilletvedt, Kristiansand kommune		2017	Maks funksjonstid