

FREVAR KF

Plandokument

Budsjettperiode
2026

Handlingsplanperiode
2026 – 2029

Utarbeidet av
Fredrikstad vann, avløp og renovasjonsforetak, FREVAR KF



Innovative løsninger for miljøets beste

Innholdsfortegnelse

Innledning	2
Overordnede planer og styring - organisering	2
Utviklingstrekk	3
Formål - kjerneoppgaver	5
Retningslinjer	6
Miljø	6
Vesentlige miljøaspekter	7
Kvalitet	7
Interessentanalyser	7
Samsvarsvurderinger.....	7
Kommunikasjon og rapportering	8
Personalpolitikken	8
Forutsetninger	8
Etiske prinsipper	8
Overordnet fra Fredrikstad kommune	8
FREVAR	8
Hovedmål HMS	9
Opplæring.....	9
Avvikssystemet og intranett	9
Mål og strategi	9
Den tredelte bunnlinjen	9
Våre strategiske ambisjoner	10
Økonomidelen – drift	10
Generelle kommentarer	17
<i>Saksopplysninger</i>	17
<i>Avløpsrensaneanlegget (RA)</i>	17
<i>Energigjenvinningsanlegget for husholdningsavfall (FA)</i>	17
<i>Avfallshåndteringen (AH)</i>	18
<i>Gjenvinningsstasjonen (GVS)</i>	18
<i>Vannverket (VA)</i>	18
<i>Intern drift og administrasjon og ledelse</i>	18
<i>Forretningsområde avløp</i>	18
Økonomidelen – investeringer	19
Investeringsbudsjettet	19
Oversikt investeringer	20
Økonomidelen – rapport og styringsinformasjon	22
Bemannings	22
Opplæring.....	22
Underlagsdokumenter	22

Innledning

FREVAR KF er et kommunalt foretak som eier, utvikler, driver og vedlikeholder vann- og avløpsanlegg, energigjenvinningsanlegg, biogassanlegg, deponi og gjenvinningsstasjon. Foretakets virksomhet er sentralt i arbeidet for å beskytte og bevare miljøet, samt for å ivareta et moderne samfunns behov for VAR-tjenester. Foretaket har i tråd med vedtekter, formålsparagraf, og vedtak i bystyret, utviklet og engasjert seg i samfunnsansvarlig forretningsdrift (miljø, økonomi og samfunn) innenfor områder som har tilknytning til foretakets kjernevirksomhet. Etter ny strategisk plan ble vedtatt i 2023, er det utviklet strategiske handlingsplaner for hvert virksomhetsområde. Disse er også lagt til grunn for budsjettarbeidet.

Mer- og mindreforbruk innenfor selvkostområdene gjøres opp mot Teknisk Drift, som krever inn de kommunale avgiftene fra innbyggerne.

Eventuelt overskudd på foretakets næringsvirksomhet disponeres av bystyret i Fredrikstad kommune. Næringsvirksomheten innenfor avfallsbehandling har vært skattepliktig siden 01.01.2014.

Følgende volumer er lagt til grunn for driftsbudsjettet:

- | | | |
|-------------------------------|-------------|----------------|
| • vann | 14 000 000 | m ³ |
| • avløp | 15 000 000 | m ³ |
| • avfall til energiutnyttelse | 75 000 | tonn |
| • energi | 200 000 000 | kWh |
| • masser | 80 000 | tonn |
| • organiske restfraksjoner | 30 000 | tonn |
| • biogass | 2 850 000 | m ³ |

Overordnede planer og styring - organisering

FREVAR er organisert som et kommunalt foretak, og er en del av Fredrikstad kommune.

FREVARs direktør er administrativt underlagt styret i FREVAR KF. Styret i FREVAR KF er underlagt bystyret.

Foretaket drives i henhold til vedtekter, ISO-sertifisering og andre relevante lover og tillatelser.

Den enkelte ansattes innsats er et viktig bidrag til foretakets totale drift. FREVAR er avhengig av å kunne rekruttere, og beholde kompetanse for å skape gode resultater.

Styret vedtok ny strategisk plan for selskapet ved utgangen av 2023, som setter retning mot 2030. I 2024 vedtok styret strategiske handlingsplaner for hvert enkelt virksomhetsområde som underbygger planen. Ved utgangen av 2025 er man godt i gang med arbeidet for å oppnå målsetningene i planene.

Innenfor de rammer som fastsettes av bystyret, iverksetter styret i FREVAR KF de investerings- og driftsoppgaver som er vedtatt i bedriftens handlingsplaner og budsjett. Budsjett 2026 og handlingsplan 2026-2029 viderefører arbeidet med å produsere godt og sikkert drikkevann, rense og behandle avløp og avløpsslam, sikre en effektiv og miljøriktig avfallsbehandling samt bidra til økt produksjon og bruk av fornybar energi.

Det foretas årlige regnskapsmessige avregninger på alle selvkostområder. Ny forretningsvirksomhet må godkjennes av bystyret.

Utviklingstrekk

FREVAR driver samfunnskritiske anlegg som innbyggerne er avhengige av at fungerer.

Investering i, og etter hvert driftssetting av det nye avløpsrensaneanlegget FARA, vil gi økninger i de kommunale gebyrene knyttet til avløp. Det er i 2025 gjennomført en utredning for å se på hvilke forhold som påvirker gebyrene, og hvilke tiltak både FREVAR og Teknisk gjør for å begrense disse. Det er nettopp behovet for å møte nye regulatoriske krav, som i stor grad kommer fra EU, og behovet for å erstatte og oppgradere utdaterte anlegg og rørnett som er de store kostnadsdriverne. De største investeringene gjøres på rørnettet, selv om nitrogenrensningen også fordyrer denne delen av tjenesteproduksjonen. Utredningen viser at Fredrikstad ligger gjennomgående lavere i gebyr enn kommuner det er naturlig å sammenlikne seg med (Drammen, Moss, Lillestrøm og Sarpsborg).

Aktiviteten på forbrenningsanlegget preges av at prisene på avfall styres av marginalpriser i det svenske markedet. FREVARs CO₂-utslipp fra forbrenningsanlegget er kvotepliktig, og man har i tillegg en særnorsk CO₂-avgift. FREVAR jobber sammen med øvrige anlegg i bransjen for å bedre rammebetingelsen, slik at man kan videreføre energigjenvinning av avfall på Øra, og på sikt kunne gjøre dette med karbonfangst (CCUS).

FREVAR deltar i KAN-nettverket (Klimakur for avfallsbransjen i Norge), hvor man ilt 2025 bl.a. har jobbet med å se på mulighetene for salg karbonkreditter fra biogen CO₂ fra avfallsforbrenningen. FREVAR deltar også i klyngesamarbeid igjennom Oslo Havn og Hafslund Celsio, etter at Borg CO₂ la sitt prosjekt på is. FREVAR har i 2025 jobbet videre med å modne karbonfangst prosjektet på Øra, med en mulighetsstudie utført av Norsk Energi med støtte fra Climit.

Bystyret i Fredrikstad har vedtatt at Fredrikstad kommune, ved FREVAR, stevner staten, og krever at vedtaket om at FREVAR er kvotepliktig kjennes ugyldig. Dette er et felles søksmål med Saren Energy Sarpsborg (SES) som også er kvotepliktig pr. i dag. Saken ble behandlet i Tingretten i april 2023, uten av FREVAR og SAE fikk medhold. Saken ble anket, og skulle først behandles i lagmannsretten i februar 2024, men etter ønske fra Staten ble saken utsatt i januar 2025. Under forberedelse av ny behandling av saken, så varslet Staten at de ønsket saken fremlagt for EFTA-domstolen. Saken ble behandlet i Luxemburg i juni 2025, og man venter en dom fra EFTA-domstolen mot slutten av 2025. Saken er berammet i Lagmannsretten i april 2026. Etter at Staten differensierte CO₂-avgiften, så er konsekvensene av å være kvotepliktig noe mindre belastende, sammen liknet med CO₂-avgiften for øvrige anlegg. Like fullt utgjør det en risiko at samtlige anlegg ikke har like konkurransevilkår. Dette fikk vi se når Regjeringen senket den særnorske avgiften for de ikke kvotepliktige anleggene med 79,- pr. tonn i august 2025, uten å hensynta de kvotepliktige anleggene.

FREVAR bygger nytt avløpsrensaneanlegg for å møte skjerpede renskrav, og for å bedre tilstanden i Oslofjorden. Dette er et omfattende prosjekt som skal stå ferdig i løpet av 2026, og settes i drift ilt 2027. Byggingen av anlegget er godt i gang, og når budsjett forslag 2026 fremmes, er man i rute både mhp. fremdrift og økonomi i prosjektet.

FREVARs deponi er en viktig, men begrenset ressurs, som må forvaltes godt. Det jobbes med en ny deponiplan for deponiet på Øra, som vil henynta begrensninger etter geotekniske beregninger. I 2025 inngikk FREVAR en opsjonsavtale med Isegran Eiendom AS, som gir FREVAR rett til å utvikle Kiæråsen gamle pukkverk til et permanent lager for mudder og lettere forurensende masser. Arbeidet med planlegging av prosjekter er i full gang ved utgangen av 2025.

Det er god etterspørsel etter biogass, og skal denne virksomheten oppnå nødvendig lønnsomhet, så må produksjonen opp. Bystyret vedtok derfor å investere i et nytt oppgraderingsanlegg for biogass i 2025, som forventes satt i drift i 2026. Dette vil gi mulighet for gradvis økt produksjon i årene som kommer. FREVAR jobber også med en egen biogass-strategi for å se på utnyttelse av utråtningskapasiteten.

For 2026 tar vi med oss utfordringer og muligheter innenfor (bl.a):

- Byggingen av nytt renseanlegg for Fredrikstad (FARA-prosjektet)
- Rettslig avklaring av spørsmålet knyttet til klimakvoteplikt for forbrenningsanlegget
- Arbeid med rammebetingelser, tekniske løsninger og forretningsmodeller knyttet til karbonfangst CCS.
- Forbedring av innbyggernes miljøprestasjoner på gjenvinningsstasjonen.
- Forvaltning av deponiet, utnyttelse av restvolum og utvikling av nytt permanent lager for bl.a. mudder i Kiæråsen.
- Gjennomføre nødvendige grep for å sikre økonomisk drift av forbrenningsanlegget og biogassanlegget.

Formål - kjerneoppgaver

§ 3 Foretakets formål

Foretakets formål er å drifte og vedlikeholde vann- og avløpsanlegg med tilhørende anlegg, deponi, forbrenningsanlegg og sorteringsanlegg for avfall innenfor fastlagt kvalitet. Tjenestene skal ytes til Fredrikstad kommune og kan i tillegg tilbys andre.

I tillegg kan foretaket engasjere seg i virksomhet, både innenfor og utenfor Fredrikstad kommune, som naturlig hører sammen med formålet når dette på forhånd er godkjent i bystyret. Slikt engasjement skal normalt skje gjennom eierskap hvor kommunens økonomiske risiko er begrenset til innskutt kapital.

Virksomheten skal drives etter forretningsmessige prinsipper og levere tjenester på konkurransedyktige vilkår sammenlignet med tilsvarende foretak og bedrifter. Alle avgiftsfinansierte tjenester skal leveres til selvkost. Miljøaspektet skal vektlegges.

§ 7 Begrensninger i fullmakter

Foretakets fullmakter er begrenset av de rammer bystyret vedtar i økonomiplanen og det til enhver tid gjeldende økonomireglement for kommunale foretak i Fredrikstad kommune.

Bystyret fastsetter avgiftene på den avgiftsfinansierte virksomheten basert på fastsatt kvalitet på tjenestene og foretakets budsjett. Avgiftene skal ikke overstige kommunens nødvendige kostnader til henholdsvis vann- avløps og avfallsbehandling.

§ 9 Annet regelverk

Foretaket drives ellers i samsvar med kommunelovens bestemmelser og de instruksjoner som kommunen til enhver tid gir.

(Fra foretakets vedtekter).

For å kunne ivareta FREVARs politikk for HMS, kvalitet, energi og ytre miljø og virksomhetens hovedmål, skal det utarbeides konkrete og tidfestede delmål for ytre miljø og kvalitet.

Retningslinjer

Delmål skal utarbeides for hver avdeling, og være målbare.

Delmålene fastsettes i nært samarbeid med de ansatte, og gjøres avdelingsvis.

Innspill til delmålene er blant annet:

- Kommunens klimamålsetninger
- Nye og/eller endrete rammebetingelser (nye/endrede lover, forskrifter, konsesjoner/tillatelser, organisering mm).
- Analyse fra interessenters krav og behov
- Samsvarskrav for produkter og tjenester
- Kundetilfredshet
- Miljøaspekter, miljøkartlegging for avdelingene.
- ROS-analyser (risiko -og sårbarhet)
- Avviksrapportering/-behandling.

Spesifikt for miljømålene gjelder at de knyttes opp mot miljøkartleggingsprosessen, der de vesentlige miljøaspektene framkommer. Klimaendringer kan påvirke virksomheten. Miljødelmålene skal derfor hensynta klimaeffekter og konsekvens av klimaendringer.

Kvalitetsdelmål baseres på samsvarsvurdering av regulatoriske krav til produkter og tjenester, kunders behov og forventninger, strategiske planer, samt vurdering av risiko om muligheter.

Miljø

Identifikasjon av miljøaspekter og bedømmelse av miljøpåvirkninger

Identifikasjon gjelder alle driftsavdelinger

Miljøkartlegging:

Utføres årlig av miljøavdelingen i samarbeid med driftsledelsen på avdelingene. Følgende punkter er viktige å vurdere:

- utslipp til luft
- utslipp til vann
- forurensning av mark/jord
- avfallsbehandling
- bruk av råvarer og kjemikalier
- klimaeffekter og konsekvens av klimaendringer
- bruk av energi
- bruk av vann
- støy
- vibrasjoner
- lukt

Miljøaspektene med tilhørende miljøpåvirkning er mange. For å få beskrevet og samlet all informasjon på en systematisk måte vurderes de i henhold til fem dimensjoner; miljømessig kriterier, hyppighet/kvantitet, oppfølging av myndighetskrav, interessentanalyse og ressursinnsats.

Vesentlige miljøaspekter

Virksomheten medfører miljøpåvirkning på mange områder som utslipp til luft og vann, støy og lukt. De virkningene som anses vesentlige for FREVAR totalt sett, er utslipp til luft og vann.

Dette begrunnes i lovbestemte krav, samt:

- Utslipp til luft fra energigjenvinningsanlegget i form av rensset røykgass.
- Utslipp til luft fra deponiarealet (diffuse utslipp).
- Utslipp til vann i form av rensset avløpsvann fra hovedrenseanlegget.

De største positive miljøpåvirkningene er:

- Produksjon av drikkevann for Fredrikstad og Hvaler kommuner.
- Rensing av avløpsvann fra Fredrikstad og Hvaler kommuner. Slam- og biogassproduksjon.
- Avfallshåndtering, omfattende forbrenning med energigjenvinning, sortering, gjenvinning og deponering.
- Leveranse av høytrykksdamp til nærliggende prosessindustri, som erstatning for fyringsolje/LNG

Kvalitet

Interessentanalyser

For å få kunnskap om kvalitetsrisiko og muligheter til hver enkelt avdeling gjennomføres årlig interessentanalyse. Interessentanalyse er en prosess for å vurdere interessenters krav og forventninger som er relevante for virksomheten. Analysen ivaretar vurdering av muligheter, men også risiko i forhold til kvalitet.

Trinnene i en Interessentanalyse er:

- Identifisere og kartlegge interessenter.
- Analysere krav, behov og forventninger som hver interessent antas å ha, hvilke risikoer og muligheter dette gir for FREVAR KF og hvordan disse vektet.
- Prioritere hvilken innflytelse og interesse hver enkelt interessent har eller bør ha.

Samsvarsvurderinger

Samsvarsvurderinger gjøres på flere måter.

Overordnet:

- Overvåking av relevante lover og forskrifter

Avdelingsvis:

- årlige gjennomganger av samsvar mot lover, forskrifter og tillatelser
- samsvarsvurderinger av interessenters prioriterte krav og forventninger

Andre aktiviteter som inkluderer vurdering av samsvar:

- Internrevisjoner i henhold til årsplan
- Ledelsens gjennomgåelse
- Gjennomgang/revidering av miljøaspektene med utarbeidelse av miljømål
- Konsesjonsmålinger av utslipp til luft fra forbrenningsanleggene
- Prøvetakingsplan og oppfølging i henhold til drikkevannsforskriften
- Inspeksjoner og stikkprøvekontroll av mottak av avfall

- Rutinemessige analyser av prøver, og kontroll av resultatene, fra alle driftsavdelingene.

Kommunikasjon og rapportering

De forskjellige delmålene for FREVAR følges opp i avdelingene regelmessig. Dette gjøres på driftsmøtene. Status til ledergruppen rapporteres av respektive driftssjef. Videre foreligger det en årlig rapportering vedrørende delmål i forbindelse med ledelsens gjennomgang iht krav i ISO-standardene.

Personalpolitikken

Foretaket er ansvarlig for personalpolitikken, og utarbeider og forhandler internt om lønn, lokale særavtaler og andre avtaler.

Forutsetninger

Partene er forpliktet til å følge de overordnede lover og bestemmelser, i tillegg gjelder:

- hovedtariffavtalen
- hovedavtalen
- lokal særavtale

Forøvrig gjelder følgende 5 personalreglement for FREVAR KF:

- Reglement for beredskapsvakt
- Reglement for EK-tjenester
- Reglement for tjenestereiser
- Arbeidsreglement
- Velferds- og permisjonsreglement

Etiske prinsipper

Foretaket legger til grunn redelighet, ærlighet og åpenhet i all sin virksomhet og alle ansatte har ansvar for å etterleve disse prinsippene, som er en del av FREVAR sitt arbeidsreglement. I tillegg finnes det etiske retningslinjer for innkjøp ved foretaket.

Overordnet fra Fredrikstad kommune

- administrative fullmakter

FREVAR

- Ledelsesprosesser
 - Organisasjon
 - Lederskap og forutsetninger
 - Behandling av personopplysninger (GDPR)
 - Vedtekter for FREVAR KF
 - Miljø -og kvalitetsstyring
 - Informasjon internt og eksternt
- Arbeidsreglement
 - Punkt 3, Mottak av gaver o.l.
- Reglement for tjenestereiser
- Økonomiinstruks
- Retningslinjer for etisk innkjøp

- Åpenhetslovens bestemmelser
- Årlig likestillingsredegjørelse
- Varslingsrutine, med elektronisk varsling og ekstern behandling

FREVAR benytter et IK-system for dokumenthåndtering, avvikshåndtering og risikovurdering.

Hovedmål HMS

- FREVAR KF skal sørge for å ivareta helse, miljø og sikkerhet slik at sykdom og skade på mennesker, miljø og maskiner/utstyr forebygges. Arbeidet skal baseres på åpenhet, tillit, lojalitet og ansvar slik at bedriften blir en trivelig arbeidsplass.
- HMS-arbeidet skal bevisstgjøre alle i bedriften om betydningen av et godt og trygt arbeidsmiljø slik at feil, mangler og uregelmessigheter blir registrert og utbedret. Alle ansatte har et ansvar for det de foretar seg, og skal gjøre det de kan for å bidra til at fastsatte mål oppnås.

Opplæring

Det enkelte anleggs personell skal ha den kompetanse som er nødvendig for å drive anlegget på en måte som sikrer:

- tilfredsstillende behandling av vann, avløp og avfall
- trygge og sunne arbeidsplasser
- trygghet mot skader i omgivelsene
- trivsel på arbeidsplassen
- minimal forurensning av det ytre miljø

Kvalifikasjonsmålene skal oppnås ved å gjennomføre systematisk og planmessig opplæring basert på den enkeltes basiskunnskaper og foretakets behov. Dette er en kontinuerlig prosess ved FREVAR KF.

Avvikssystemet og intranett

Mål om kontinuerlig forbedring i alle ledd følges opp bl.a. ved hjelp av et elektronisk avvikssystem som er tilgjengelig for alle ansatte.

Foretaket har et intranett, og har i tillegg tatt i bruk tjenesten Viva Engage, for å bedre intern kommunikasjon i og på tvers av avdelinger og anlegg. Dette gir en mer effektiv og treffsikker informasjonsflyt.

Mål og strategi

Den tredelte bunnlinjen

KS beskriver samfunnsansvarlig forretningsdrift som best mulig kvalitet, effektivitet og langsiktighet, der det er tjenesten og ikke fortjenesten som er drivkraften.

Den tredelte bunnlinjen konkretiserer samfunnsansvaret ved hjelp av tre dimensjoner:

- økonomiske resultater
- miljøhensyn
- sosiale hensyn

Våre strategiske ambisjoner

FREVARs styre vedtok i 2023 ny strategisk plan for foretaket. Strategien inneholder delmål 2025 og mål for 2030 – og er distribuert på www.frevar.no.

Våre strategiske ambisjoner i perioden er definert til å være:

- Utvikle FREVARs medarbeidere og organisasjon.
- Være en pådriver for å oppnå Fredrikstads klima- og miljømål.
- Skape verdi ved å øke graden av digitalisering og automatiserte prosesser.
- Skape sirkulære og symbiotiske lokale, regionale og nasjonale partnerskap.
- Kontinuerlig forbedre inntektsmuligheter ved å sørge for god drift, og utvikle nye forretningsmuligheter.

Det er også utarbeidet strategiske handlingsplaner for hvert virksomhetsområde, for å underbygge og følge opp disse ambisjonene.

Økonomidelen – drift

Oversikt over driftsbudsjett for handlingsplanperioden.

Foretaket fører iht. vedtektene regnskap etter regnskapsloven. I tillegg er vi som en del av kommunen forpliktet til å utføre tjenester innenfor VAR-kapitlet til selvkost. Differansen mellom renter og avskrivninger beregnet etter regnskapsloven, og retningslinjer for beregning av selvkost, inngår i det endelige selvkostoppgjøret mot Teknisk Drift, som krever inn kommunale avgifter fra innbyggerne.

I tabellene på de påfølgende sidene betyr faktor 1,025 at det beregnes 2,5 % vekst i planperiodens tre siste år.

I tabellene nedenfor er de budsjetterte årsresultatene næringsvirksomhetens forventede resultater før skatt. Selvkostvirksomheten budsjetteres i balanse, og gjøres regnskapsmessig opp innenfor hvert regnskapsår. Teknisk administrerer kommunens selvkostfond.

Budsjett 2026, HP 2027-2029

Avdeling:	FREVAR			Faktor: 1,025		
	Regnskap 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	HP 2027	HP 2028	HP 2029
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	395 017 618	493 166 081	563 002 419	622 239 445	641 363 177	649 530 823
Andre driftsinntekter	59 068 817	71 732 868	88 165 641	94 640 640	97 418 363	99 395 274
Sum driftsinntekter	454 086 435	564 898 949	651 168 060	716 880 086	738 781 540	748 926 097
Driftskostnader						
Varekostnader	52 697 541	64 826 980	57 800 000	59 245 000	60 726 125	62 244 278
Personalkostnader	87 926 928	103 072 000	115 039 000	119 414 975	122 400 349	125 460 358
Avskrivninger	42 346 873	58 938 760	84 996 453	130 909 752	135 297 507	137 822 657
Andre driftskostnader	214 570 504	237 362 946	267 411 313	281 096 596	292 924 011	300 247 111
Sum driftskostnader	397 541 846	464 200 686	525 246 766	590 666 323	611 347 992	625 774 404
Finansinntekter	17 965 237	8 500 000	4 000 000	2 000 000	1 500 000	1 500 000
Finanskostnader	79 146 687	117 665 954	118 235 958	111 294 244	107 401 651	103 693 181
Andre poster	-3 991 529	0	0	0	0	0
Årsresultat	-8 628 390	-8 467 691	11 685 336	18 919 519	21 531 897	20 958 512

De budsjetterte årsresultatene er før skatt

Budsjett 2026, HP 2027-2029

Avdeling:	06 - Merkantil avdeling			Faktor: 1,025		
	Regnskap 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	HP 2027	HP 2028	HP 2029
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	13 100	10 000	12 000	12 300	12 608	12 923
Andre driftsinntekter	4 570 781	12 423 949	19 815 228	22 353 801	23 153 656	23 550 170
Sum driftsinntekter	4 583 881	12 433 949	19 827 228	22 366 101	23 166 263	23 563 093
Driftskostnader						
Varekostnader	1 047 387	900 000	1 050 000	1 076 250	1 103 156	1 130 735
Personalkostnader	9 566 139	10 005 500	11 864 900	12 161 523	12 465 561	12 777 200
Avskrivninger	669 755	585 289	593 700	602 215	317 588	114 286
Andre driftskostnader	10 902 406	9 353 732	10 190 021	10 444 772	10 705 891	10 973 538
Sum driftskostnader	22 185 687	20 844 521	23 698 621	24 284 759	24 592 196	24 995 759
Finansinntekter	17 965 237	8 500 000	4 000 000	2 000 000	1 500 000	1 500 000
Finanskostnader	363 430	89 428	128 607	81 342	74 068	67 334
Andre poster	-16 656 002	-10 759 373	0	0	0	0
Årsresultat	-16 656 001	-10 759 373	0	0	0	0

De budsjetterte årsresultatene er før skatt

Budsjett 2026, HP 2027-2029

Avdeling:	11 - Avløpsrensaneanlegget			Faktor: 1,025		
	Regnskap 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	HP 2027	HP 2028	HP 2029
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	99 105 610	141 994 773	194 375 961	221 760 582	220 434 878	219 235 157
Andre driftsinntekter	5 825 703	4 927 000	5 173 500	5 302 838	5 435 408	5 571 294
Sum driftsinntekter	104 931 313	146 921 773	199 549 461	227 063 420	225 870 286	224 806 450
Driftskostnader						
Varekostnader	18 721 903	15 000 000	18 000 000	18 450 000	18 911 250	19 384 031
Personalkostnader	15 773 112	19 257 000	22 804 495	23 874 607	24 471 473	25 083 259
Avskrivninger	4 356 563	6 520 912	36 364 300	65 948 188	66 094 636	65 701 802
Andre driftskostnader	24 214 782	26 916 110	36 535 763	37 449 157	38 385 386	39 345 021
Sum driftskostnader	63 066 360	67 694 022	113 704 558	145 721 952	147 862 745	149 514 113
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Finanskostnader	57 086 204	88 456 606	85 394 903	80 891 467	77 557 542	74 842 336
Andre poster	15 642 247	9 528 855	0	0	0	0
Årsresultat	420 996	300 000	450 000	450 000	450 000	450 000

De budsjetterte årsresultatene er før skatt

Budsjett 2026, HP 2027-2029

Avdeling:	12 - Forbrenningsanlegget			Faktor: 1,025		
	Regnskap 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	HP 2027	HP 2028	HP 2029
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	137 526 965	183 335 500	204 659 527	209 776 015	215 020 416	220 395 926
Andre driftsinntekter	26 846 866	19 314 500	22 469 100	25 030 828	25 656 598	26 298 013
Sum driftsinntekter	164 373 831	202 650 000	227 128 627	234 806 843	240 677 014	246 693 939
Driftskostnader						
Varekostnader	24 112 105	40 000 000	29 000 000	29 725 000	30 468 125	31 229 828
Personalkostnader	32 276 336	34 822 000	36 666 200	37 582 855	38 522 426	39 485 487
Avskrivninger	19 746 842	23 101 050	22 802 300	26 294 204	27 948 696	28 907 336
Andre driftskostnader	95 338 000	112 551 194	125 538 660	126 677 127	129 844 055	133 090 156
Sum driftskostnader	171 473 283	210 474 244	214 007 160	220 279 186	226 783 302	232 712 807
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Finanskostnader	10 065 513	11 446 492	11 600 966	10 714 520	10 438 638	10 012 268
Andre poster	139 001	247 352	0	0	0	0
Årsresultat	-17 025 964	-19 023 384	1 520 501	3 813 137	3 455 074	3 968 864

De budsjetterte årsresultatene er før skatt

Budsjett 2026, HP 2027-2029

Avdeling:	13 - Avfallshåndtering			Faktor: 1,025		
	Regnskap 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	HP 2027	HP 2028	HP 2029
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	56 384 486	44 366 000	35 962 503	46 861 566	58 033 105	59 483 932
Andre driftsinntekter	794 334	9 736 000	11 167 200	11 446 380	11 732 540	12 025 853
Sum driftsinntekter	57 178 820	54 102 000	47 129 703	58 307 946	69 765 644	71 509 785
Driftskostnader						
Varekostnader	56 411	0	0	0	0	0
Personalkostnader	6 259 094	7 239 000	7 161 246	7 340 277	7 523 784	7 711 879
Avskrivninger	1 780 808	4 232 535	2 230 927	9 167 544	10 934 800	13 235 288
Andre driftskostnader	19 784 576	20 026 747	21 328 460	28 861 672	34 583 213	35 447 794
Sum driftskostnader	27 880 889	31 498 282	30 720 633	45 369 493	53 041 797	56 394 960
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Finanskostnader	568 237	1 888 652	3 769 909	3 846 798	4 551 585	4 902 728
Andre poster	-3 991 530	0	0			
Årsresultat	24 738 164	20 715 066	12 639 161	11 091 655	12 172 262	10 212 097

De budsjetterte årsresultatene er før skatt

Budsjett 2026, HP 2027-2029

Avdeling:	14 - Vannverket			Faktor: 1,025		
	Regnskap 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	HP 2027	HP 2028	HP 2029
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	47 039 308	60 158 522	62 694 385	63 938 748	64 671 645	65 210 111
Andre driftsinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum driftsinntekter	47 039 308	60 158 522	62 694 385	63 938 748	64 671 645	65 210 111
Driftskostnader						
Varekostnader	6 815 622	8 050 000	7 950 000	8 148 750	8 352 469	8 561 280
Personalkostnader	8 739 291	9 713 000	9 588 929	9 828 652	10 074 369	10 326 228
Avskrivninger	7 152 526	11 087 315	10 777 716	11 826 574	12 028 329	11 896 045
Andre driftskostnader	17 871 052	23 251 839	25 281 190	25 913 220	26 561 050	27 225 076
Sum driftskostnader	40 578 491	52 102 154	53 597 835	55 717 196	57 016 217	58 008 630
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Finanskostnader	6 071 977	8 541 658	8 646 550	7 771 551	7 205 429	6 751 482
Andre poster	50 535	785 290	0	0	0	0
Årsresultat	439 375	300 000	450 000	450 000	450 000	450 000

De budsjetterte årsresultatene er før skatt

Budsjett 2026, HP 2027-2029

Avdeling:	15 - Gjenvinningstasjon			Faktor: 1,025		
	Regnskap 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	HP 2027	HP 2028	HP 2029
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	26 595 938	26 919 216	30 482 143	31 203 938	32 287 071	33 016 733
Andre driftsinntekter	129 228	0	0	0	0	0
Sum driftsinntekter	26 725 166	26 919 216	30 482 143	31 203 938	32 287 071	33 016 733
Driftskostnader						
Varekostnader	760 045	0	1 000 000	1 025 000	1 050 625	1 076 891
Personalkostnader	5 255 161	7 431 000	8 483 402	8 695 487	8 912 874	9 135 696
Avskrivninger	806 874	848 340	748 342	741 978	1 072 071	1 072 072
Andre driftskostnader	19 635 778	18 360 260	19 850 138	20 346 391	20 855 051	21 376 428
Sum driftskostnader	26 457 858	26 639 600	30 081 882	30 808 857	31 890 621	32 661 086
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Finanskostnader	440 597	309 471	400 261	395 081	396 450	355 647
Andre poster	173 289	29 855	0	0	0	0
Årsresultat	0	0	0	0	0	0

De budsjetterte årsresultatene er før skatt

Budsjett 2026, HP 2027-2029

Avdeling:	20 - Teknisk Avdeling			Faktor: 1,025		
	Regnskap 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	HP 2027	HP 2028	HP 2029
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Andre driftsinntekter	7 556 822	9 160 211	11 723 787	12 526 654	13 237 678	13 506 008
Sum driftsinntekter	7 556 822	9 160 211	11 723 787	12 526 654	13 237 678	13 506 008
Driftskostnader						
Varekostnader	0	56 980	0	0	0	0
Personalkostnader	3 827 556	5 184 000	7 721 672	7 914 714	8 112 582	8 315 396
Avskrivninger	51 715	299 780	399 780	832 637	1 172 637	1 172 638
Andre driftskostnader	3 677 551	3 619 451	3 364 165	3 448 269	3 534 476	3 622 838
Sum driftskostnader	7 556 822	9 160 211	11 485 617	12 195 620	12 819 694	13 110 872
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Finanskostnader	0	0	238 170	331 034	417 984	395 136
Andre poster	0	0	0	0	0	0
Årsresultat	0	0	0	0	0	0

De budsjetterte årsresultatene er før skatt

Budsjett 2026, HP 2027-2029

Avdeling:	34 - Miljøavdelingen			Faktor: 1,025		
	Regnskap 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	HP 2027	HP 2028	HP 2029
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Andre driftsinntekter	5 893 851	6 791 617	8 004 886	8 200 064	8 401 120	8 607 446
Sum driftsinntekter	5 893 851	6 791 617	8 004 886	8 200 064	8 401 120	8 607 446
Driftskostnader						
Varekostnader	320 020	170 000	200 000	205 000	210 125	215 378
Personalkostnader	2 973 779	4 930 000	5 848 369	5 994 578	6 144 443	6 298 054
Avskrivninger	0	0	57 143	57 143	57 143	57 143
Andre driftskostnader	2 600 052	1 691 617	1 866 684	1 913 351	1 961 185	2 010 214
Sum driftskostnader	5 893 851	6 791 617	7 972 196	8 170 072	8 372 896	8 580 789
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Finanskostnader	0	0	32 690	29 992	28 224	26 656
Andre poster	0	0	0	0	0	0
Årsresultat	0	0	0	0	0	0

De budsjetterte årsresultatene er før skatt

Budsjett 2026, HP 2027-2029

Avdeling:	35 - Administrasjonsbygget			Faktor: 1,025		
	Regnskap 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	HP 2027	HP 2028	HP 2029
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Andre driftsinntekter	4 381 973	4 505 591	4 461 421	4 475 647	4 506 507	4 542 155
Sum driftsinntekter	4 381 973	4 505 591	4 461 421	4 475 647	4 506 507	4 542 155
Driftskostnader						
Varekostnader	0	0	0	0	0	0
Personalkostnader	933 068	1 005 000	993 776	1 018 620	1 044 086	1 070 188
Avskrivninger	952 868	1 263 838	1 425 845	1 425 845	1 425 845	1 425 845
Andre driftskostnader	1 871 955	1 729 802	1 515 092	1 552 969	1 591 794	1 631 588
Sum driftskostnader	3 757 891	3 998 640	3 934 713	3 997 435	4 061 724	4 127 621
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Finanskostnader	624 082	506 951	526 708	478 212	444 782	414 534
Andre poster	0	0	0	0	0	0
Årsresultat	0	0	0	0	0	0

De budsjetterte årsresultatene er før skatt

Budsjett 2026, HP 2027-2029

Avdeling:	36 - Vekta			Faktor: 1,025		
	Regnskap 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	HP 2027	HP 2028	HP 2029
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Andre driftsinntekter	3 069 259	4 874 000	5 350 519	5 304 430	5 294 857	5 294 335
Sum driftsinntekter	3 069 259	4 874 000	5 350 519	5 304 430	5 294 857	5 294 335
Driftskostnader						
Varekostnader	0	0	0	0	0	0
Personalkostnader	1 262 123	1 342 000	1 425 319	1 460 952	1 497 476	1 534 913
Avskrivninger	68 006	1 400 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000
Andre driftskostnader	1 461 903	1 360 116	1 206 040	1 236 191	1 267 096	1 298 773
Sum driftskostnader	2 792 032	4 102 116	4 131 359	4 197 143	4 264 572	4 333 686
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Finanskostnader	277 227	771 884	1 219 160	1 107 287	1 030 285	960 649
Andre poster	0	0	0	0	0	0
Årsresultat	0	0	0	0	0	0

De budsjetterte årsresultatene er før skatt

Budsjett 2026, HP 2027-2029

Avdeling:	38 - Forretningsområde Avløp			Faktor: 1,025		
	Regnskap 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	HP 2027	HP 2028	HP 2029
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	28 352 211	36 382 070	34 815 900	48 686 298	50 903 455	52 176 041
Andre driftsinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum driftsinntekter	28 352 211	36 382 070	34 815 900	48 686 298	50 903 455	52 176 041
Driftskostnader						
Varekostnader	864 048	650 000	600 000	615 000	630 375	646 134
Personalkostnader	1 061 269	2 143 500	2 480 692	3 542 709	3 631 277	3 722 059
Avskrivninger	6 760 916	9 599 701	8 096 400	12 513 424	12 745 762	12 740 202
Andre driftskostnader	17 212 449	18 502 078	20 735 100	23 253 478	23 634 814	24 225 685
Sum driftskostnader	25 898 682	30 895 279	31 912 192	39 924 611	40 642 228	41 334 080
Finansinntekter	0	0	0	0	0	0
Finanskostnader	3 649 420	5 654 812	6 278 034	5 646 960	5 256 664	4 964 410
Andre poster	650 931	168 021	0	0	0	0
Årsresultat	-544 960	0	-3 374 326	3 114 726	5 004 563	5 877 551

De budsjetterte årsresultatene er før skatt

Alle kostnader innenfor selvkostområdene, som ikke betales direkte (200-lappen ved gjenvinningsstasjonen) faktureres Teknisk Drift, som krever inn de kommunale avgiftene fra innbyggerne.

Generelle kommentarer

Saksopplysninger

Budsjett- og handlingsplanprosessen foregår selvstendig for foretaket i forhold til resten av kommunen. Samhandlingen med kommunen foregår via forhandlinger og budsjettavtale med TD. FREVAR KF fremmer budsjett og handlingsplan som egen sak til bystyret samtidig som kommunedirektøren fremmer budsjett for resten av kommunen.

Kommunedirektøren får endelig sak om budsjett 2026 og HP 2026 – 2029 til gjennomsyn og kommentarer, før saken i første omgang behandles av FREVAR-styret og i neste omgang behandles av bystyret. Eventuelle kommentarer fra kommunedirektøren følger saken.

Generelt

Budsjettoversiktene ovenfor beskriver den forventede økonomiske utviklingen i planperioden. Budsjett 2026 utgjør første år i planperioden, og bygger på detaljbudsjetter utarbeidet på grunnlag av innspill fra budsjettansvarlige samt investeringer iht. handlingsplanen.

Det er i planperioden lagt til grunn en generell prisvekst på 2,5 %.

Kommunalbankens prognose på budsjettrenter er lagt til grunn i hele perioden. For 2026 er satsen 4,67 %.

Alle avdelingens budsjetter er gjennomgått på kontonivå for å sikre kvalitet og unngå sjablongmessige endringer.

Det er en utfordring for foretaket å ha riktig bemanning til enhver tid. Alle ledige stillinger blir vurdert mht. foretakets behov. Det er tatt høyde for enkelte justeringer av bemanningen i budsjettet.

Avløpsrensaneanlegget (RA)

Avløpsrensaneanlegget er gammelt, og har for liten kapasitet ved store nedbørsmengder. Det blir stadig mer krevende å holde ved like, og å levere tilstrekkelige miljøresultater. Anlegget må holdes i drift til nytt avløpsrensaneanlegg står ferdig i 2026.

Prosessen med bygging av nytt avløpsrensaneanlegg er i gang, og følges løpende opp av FREVAR-styret. Under byggeprosessen vil renter fra låneopptak medføre økning i avgifter. Avskrivningskostnadene vil ikke bli belastet avgiftene før anlegget tas i bruk i 2026.

Ved dagens anlegg vurderes alle investeringer og større vedlikeholdskostnader løpende opp mot miljønytte og restlevetid for anlegget.

Energigjenvinningsanlegget for husholdningsavfall (FA)

FA henter brorparten av sine inntekter i det frie markedet. Avfallstilgangen til anlegget, er i all hovedsak sikret for 2026. Anlegget rammes, sammen med resten av bransjen, hardt av ulike rammebetingelser mot våre naboland. Dette medfører for tiden et avfallsmarked som

fortsatt ikke gir tilstrekkelig inntjening for anleggene. Det forventes at anlegget igjen vil gå med overskudd på næringsvirksomheten i 2026.

Avfallshåndteringen (AH)

Det er i 2026 budsjettert med mottak av deponerbare fraksjoner samt fraksjoner som skal behandles på deponiet. Det arbeides aktivt med å sikre aktivitetsnivået.

Deponiet er godkjent for mottak av masser inntil forurensningsklasse 5. Dette er en samfunnsressurs som må forvaltes langsiktig, samtidig som det gir oss mulighet til å drive lønnsom næringsvirksomhet. Det er en utfordring å balansere aktiv deponidrift med samfunnets behov for næringsareal, publikums ønske om ferdsel og hensyn til naturvernområde.

Gjenvinningsstasjonen (GVS)

Gjenvinningsstasjonen er kommunens tilbud til innbyggerne til å levere grovavfall fra husholdningene. I tillegg tas det imot kvist- og hageavfall og farlig avfall. GVS drives etter selvkostprinsippet, og bidrar ikke til foretakets næringsresultat. Mottaket finansiere dels over renovasjonsavgiften, og dels ved betaling ved levering av avfall. Fordelingen er ca. 50% på hver.

Ny tilgangskontroll, i form av en FREVAR-app, innføres mot slutten av 2025. Dette vil bidra til å begrense «gratispassasjerer» fra andre kommuner og næring, og føre til bedre kontroll på selvkostkapitlet. I samme periode vil vi også, som tidligere varslet, gradvis innføre krav om gjennomsiktede søppelsekker på GVS. Det samarbeides med våre nabokommuner, for å avdekke felles potensiale og utfordringer.

Det er budsjettert med uendrede priser for kommunens innbyggere (200-lappen) i 2025.

Vannverket (VA)

Det er budsjettert med en forventet salgsmengde på 14 mill. m³ til Fredrikstad kommune. Det arbeides med å implementere aktivt kull, i samtlige filtre. Det pågår også flere vedlikeholds- og oppgraderingsarbeider ved anlegget. Disse tiltakene vil i sum bidra til å opprettholde en trygg og god vannforsyning.

Tvetervann er avviklet som drikkevannskilde for Fredrikstad, og det arbeides med overføring av ansvaret til Sarpsborg kommune, hvor Tvetervann er et attraktivt rekreasjonsområde for befolkningen.

Intern drift og administrasjon og ledelse

Administrasjon og ledelse samt de interne driftsavdelingenes budsjetter er gjennomgått kritisk med tanke på aktivitetsnivå og kutt i kostnader. Det er tatt hensyn til opprettholdelse av nødvendig aktivitetsnivå, samt kjente endringer.

Forretningsområde avløp

Biogassanlegget er et viktig miljøtiltak for Fredrikstad kommune og Østfold. Anlegget produserer biogass til busser, renovasjonsbiler og andre kjøretøy, og bidrar dermed til

renere luft lokalt. I 2022 ble anlegget også koblet til naturgassnettet på Øra, slik at all produsert biogass blir benyttet enten til drivstoff eller til industrielle formål.

Anlegget har siden 2023 mottatt innsamlet matavfall fra Fredrikstad kommune, og er dermed dels selvkost- og dels næringsvirksomhet. Det er vedtatt å øke oppgraderingskapasiteten ved anlegget, og det planlegges å øke kapasitet til mottak og forbehandling ved anlegget. De kommersielle betingelsene rundt salg av biogass ble reforhandlet med virkning 1. kvartal 2023.

Etablering av økt oppgraderingskapasitet har blitt forsinket, og vil ikke stå ferdig før i slutten av 2026/begynnelsen av 2027. Det er derfor budsjettert med et under skudd i 2026, og overskudd i resten av planperioden.

Økonomidelen – investeringer

Investeringsbudsjettet

Investeringsbudsjettet er gjennomgått med tanke på nye opplysninger vedrørende teknologiske løsninger, gjennomførte forprosjekter osv. Planlagte investeringer revurderes årlig, for å kvalitetssikre investeringsbehovet.

Følgende endringer er innarbeidet i forhold til handlingsplan 2025-2028:

Teknisk avdeling (TA)

- Utvidelse elektroverksted, kr 1 mill. er skjøvet til 2027.
- Nye verkstedmaskiner, kr 1,5 mill. er skjøvet til 2027.
- IKT-investeringer, kr 2 mill. er lagt inni 2026.
- Kontorer TA, kr 1,2 mill. er lagt til i 2026.

Miljøavdelingen

- Diverse investeringer, kr 0,4 mill. er lagt til i 2026.

Renseanlegget (RA)

- Utvikling av DeAmmon-anlegg, kr 3 mill. er lagt til i 2026.
- Diverse tiltak, kr 4 mill. er lagt til i 2029.

Energigjenvinningsanlegget (FA)

- Diverse tiltak, kr 3 mill. er lagt til i 2029.
- Utbytt. av kjelerør, kr 1,5 mill. er lagt til i 2026.
- Oppgradering AC450 styresystem, kr 10,4 mill. er lagt til i 2026.
- Oppgradering kran 1 og container kranstyring, kr 2,1 mill. er lagt til i 2026.
- Ny Eco 2 Kjele 1 og 2, kr 7 mill. er lagt til i 2026
- CO₂-målinger, kr 4,5 mill. er lagt til i 2026
- Schredder i bunker, kr 9 mill. er lagt til i 2026

Vannverket (VA)

- Diverse tiltak, kr 3 mill. er lagt til i 2029.
- Ny vaktbil, kr 0,4 mill. er lagt til i 2026.

Avfallshåndteringen (AH)

- Ytre miljø – rullerende, kr 2 mill. er lagt til i 2029.
- Sigevannsrensing, kr 18 mill. er lagt til i 2026.
- Opparbeidelse av nytt deponi, kr 43,6 mill. er lagt til i 2026.
- Ny asfaltplate – slam, kr 4 mill. er lagt til i 2026.
- Ny vaktbil, kr 0,6 mill. er lagt til i 2026.

Biogassanlegget (BA)

- Diverse rullerende, kr 3 mill. er lagt til i 2029.
- Optimalisering BA, kr 9 mill. er lagt til i 2026.
- Flaskehals BA, kr 4 mill. er lagt til i 2026.

Til styrets disposisjon

- Kr 15 mill. er lagt til i 2029.

Oversikt investeringer

Se tabell på neste side.

Avd/Prosjekt	Totalsum	2025	2026	2027	2028	2029	Plan-	Lånefinans
							periode	2026
TA - Teknisk avdeling							-	-
Nytt plateverksted på kaldtlageret	2 000	2 000	-	-	-	-	-	-
Utvidelse av elektro verksted	1 000	-	-	1 000	-	-	1 000	-
Nye verkstedmaskiner	1 500	-	-	1 500	-	-	1 500	-
Vaskeanlegg for deler ved revisjon etc.	2 500	-	-	2 500	-	-	2 500	-
IKTR ny programvare og prog.løsninger	2 000	-	2 000	-	-	-	2 000	2 000
Kontorer TA	1 200	-	1 200	-	-	-	1 200	1 200
							-	-
Miljøavdelingen							-	-
Diverse investeringer	400		400	-	-	-	400	400
							-	-
RA - Avløpsrensplanlegget							-	-
Div tiltak rullerende	-	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	16 000	4 000
FARA	2 338 139	619 684	319 363	98 427	1 000	-	418 790	319 363
Bygningsvedlikehold	1 000	1 000	-	-	-	-	-	-
Ventilasjon RA	1 000	1 000	-	-	-	-	-	-
Utvikling DeAmmon-anlegg	5 000	2 000	3 000	-	-	-	3 000	3 000
							-	-
FA - Energigjenvinningsanlegget							-	-
Div tiltak rullerende	-	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	12 000	3 000
Utbytt. av kjelerør	10 500	2 000	1 500	-	-	-	1 500	1 500
Inconel i kjelene	8 500	3 000	-	-	-	-	-	-
Flytting av kompressorene	2 000	-	-	-	2 000	-	2 000	-
Rhab tak FA	2 000	1 000	-	-	-	-	-	-
Oppgradering energiforsyning i vannbehandl	1 000	-	-	-	1 000	-	1 000	-
Rehab eksisterend vannbehandlingsrom	1 000	-	-	-	1 000	-	1 000	-
Bygningsmessige utbedringer	1 000	1 000	-	-	-	-	-	-
Nye hydraulikkaggregat	3 000	-	-	-	3 000	-	3 000	-
bygge inn doseringsutst. kalk og kullsilos	2 000	-	-	2 000	-	-	2 000	-
Rehab/utskiftning utmatning bunnaske/slagg	4 000	-	-	-	4 000	-	4 000	-
Oppgradering AC450 styresystem	13 000	2 600	10 400	-	-	-	10 400	10 400
Bygge inn gamle elektrofilteret	1 500	-	-	1 500	-	-	1 500	-
Oppgradering kran 1 og container kranstyring	4 500	2 400	2 100	-	-	-	2 100	2 100
Ny Eco 2 Kjele 1 og 2	7 000	-	7 000	-	-	-	7 000	7 000
CO2-målinger	4 500	-	4 500	-	-	-	4 500	4 500
Schredder i bunker	9 000	-	9 000	-	-	-	9 000	9 000
Nye sekundæroverheaters begge linjer	8 000	-	-	8 000	-	-	8 000	-
							-	-
AH - Avfallshåndteringen							-	-
Ytre miljø - rullerende	-	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	8 000	2 000
Sigevannrensing, utredn	18 250	-	18 000	-	-	-	18 000	18 000
Opparbeidelse av nytt deponi	83 370	-	43 664	16 377	23 329	-	83 370	43 664
Ny asfaltplate - slam	4 000	-	4 000	-	-	-	4 000	4 000
Ny vaktbil	600	-	600	-	-	-	600	600
							-	-
VA - Vannverket							-	-
Div tiltak rullerende	-	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	12 000	3 000
Oppgradering El. VA	11 000	9 000	-	-	-	-	-	-
Flytting av kjemikalierom VA	7 000	7 000	-	-	-	-	-	-
Rør Høyfjell/UV-anlegg	10 250	7 000	-	-	-	-	-	-
Ny vaktbil	400	-	400	-	-	-	400	400
							-	-
GVS - Gjenvinningsstasjonen							-	-
Flytting kvist&hage / utvidelse GVS	4 000	-	2 000	2 000	-	-	4 000	2 000
							-	-
38 - Biogassanlegget							-	-
Diverse rullerende	-	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	12 000	3 000
Optimalisering BA	74 000	-	14 000	-	-	-	14 000	14 000
Bygg til økt oppgraderingskapasitet	7 000	3 000	-	-	-	-	-	-
Biogasstrategi (flaskehals)	4 000	4 000	-	-	-	-	-	-
							-	-
Til styrets disp. - rullerende		15 000	15 000	15 000	15 000	15 000	60 000	15 000
	2 533 289	697 684	473 127	163 304	65 329	30 000	731 760	473 127

Økonomidelen – rapport og styringsinformasjon

Organiseringen som kommunalt foretak gjør at det fokuseres mye på å følge opp skillet mellom næringsdrift og selvkost. Det arbeides kontinuerlig med bistand til økonomioppfølging overfor budsjettansvarlige.

I planperioden vil vi fortsette med resultatrapportering til styret pr. måned, og i tillegg vil det bli utarbeidet en egen styresak ved hver tertial- eller kvartalsavslutning.

Bemanning

FREVAR KF sitt bemanningsbehov sees opp mot de samfunnskritiske oppgavene som skal gjennomføres i regi av foretaket i planperioden. FREVAR jobber for å være en fremtidsrettet organisasjon med god arbeidskultur, og har i dag 95 årsverk. Fokuset er å kontinuerlig tilpasse rett bemanning ved foretaket. Budsjettet inneholder elementer av forventede nødvendige bemanningstilpasninger i perioden.

Opplæring

FREVAR KF er en høyteknologisk og kompetansekrevende bedrift. Stadig nye rammevilkår som endrede lover, økonomiske forutsetninger, forskrifter, tillatelser og markedet generelt, gjør at FREVAR KF hele tiden har behov for å vedlikeholde eksisterende kompetanse, og å utvikle ny. Det fokuseres sterkt på kompetanseheving innen de forskjellige fagområdene, og dette er også et viktig fokusområde i FREVAR sin strategi.

Foretaket har til enhver tid lærlinger, praksiskandidater ol., og er godkjent lærlingebedrift i 5 ulike fag. Gjennom året 2024 har foretaket hatt 1 lærling som bestod sitt fagbrev i kjemi-prosess i 2025. 2 lærlinger i Fredrikstad kommune har hatt deler av sin lærlingtid ved FREVAR KF. Vi har også hatt 2 praksisplasser med elever som går yrkesfaglige linjer på VGS. Foretaket tar samfunnsansvar ved å bistå med arbeidsutprøving i samarbeid med NAV eller andre instanser.

Underlagsdokumenter

Følgende dokumenter er styrings- og detaljdokumenter, og finnes som selvstendige dokumenter:

- detaljbudsjett for FREVAR pr. avdeling for 2026
- intern prislister for varer og tjenester 2026
- ekstern prislister for varer og tjenester 2026
- elektronisk system (TQM) for dokumenthåndtering (rutiner), avviksbehandling og risikokartlegging
- strategi for FREVAR KF, vedtatt 2023
- innkjøpsstrategi 2022 – 2027 for FREVAR KF

FREVAR KF – verdt å eie og utvikle!

Vedtatt av bystyret i Fredrikstad 11.12.2025