
Innkalling til styremøte i
Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS
onsdag 20. september 2023

Tid: **kl.16.00**
Sted: **Tysvær rådhus**

Forfall meldes til: Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS,
tlf. 959 86 979 eller e-post: ogh@kontrollutvalgene.no

Varamedlemmer møter kun etter særskilt innkalling.

Saksliste:

Sak 15/23	Godkjenning av protokoll 29.03.23
Sak 16/23	Regnskapsrapport pr. 31.08.23
Sak 17/23	Godkjenning av ajourført selskapsavtale IKA IKS
Sak 18/23	Statusoversikt pr. september 2023
Sak 19/23	Referat- og orienteringssaker 20.09.23
Sak 20/23	Lønnsforhandlinger 2023 (<i>kravene er unntatt off. – OFL § 23, ettersendes</i>)

Eventuelt

Aksdal, 13.09.23

Siv Bente Stople Østbø
Styreleder

Odd Gunnar Høie
Daglig leder

Kopi: Varamedlemmer
Eierkommunene v/postmottak

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnummer
Styret	20.09.23	15/23

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie		

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ 29.03.23**Daglig leder sitt forslag til vedtak:**

Protokoll frå styremøtet i HKS IKS den 29.03.23 blir godkjent.

Saksvedlegg: Protokoll frå møtet 29.03.23

Saksorientering:

Protokoll frå styremøtet den 29.03.23 i Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS ligg ved saka til godkjenning.

Protokollen er gjennomlest og godkjent av leiar i etterkant av møtet og er oversendt styret og kommunane slik han ligg føre. Det er ikkje kommet merknader til vedlagt protokoll.

Protokollen vil bli formelt godkjent i møtet.

Aksdal, 13.09.23

Odd Gunnar Høie
Daglig leder

STYREPROTOKOLL

Onsdag **29. mars 2023** heldt styret for Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS styremøte. Møtet blei leia av styreleiar Siv Bente Stople Østbø.

MØTESTAD:	Tysvær rådhus, kantina
MØTESTART/-SLUTT:	kl. 16.00 – kl. 17.30
STYREMEDLEMMER SOM MØTTE:	Siv Bente Stople Østbø, Astri Furumo og Ernst Morgan Endresen
VARAMEDLEM SOM MØTTE:	Ingen
FORFALL:	Ingen
FRÅ SELSKAPET MØTTE:	Dagleg leiar Odd Gunnar Høie
INNKALLING:	Godkjent
SAKSLISTE:	Godkjent

FØLGJANDE SAKER BLEI HANDSAMA:

SAK 06/23 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTE 23.02.23

Dagleg leiar sitt framlegg til vedtak:

Protokoll frå styremøte i HKS IKS den 23.02.23 blir godkjent.

Styrehandsaming 29.03.23:

Styret hadde ingen merknader til protokollen.

Samrøystes vedtak 29.03.23:

Protokoll frå styremøte i HKS IKS den 23.02.23 blir godkjent.

SAK 07/23 REGNSKAPSRAPPORT PR. 28.02.23

Styrehandsaming 29.03.23:

Leiar kommenterte rapporten. Det er tidleg på året og rapporten syner at økonomien er i tråd med budsjettet.

Samrøystes vedtak 29.03.23 i tråd med innstillinga:

Styret tar regnskapsrapport pr. 28.02.23 for HKS IKS til orientering.

SAK 08/23 GODKJENNING AV ÅRSMELDING 2022

Styrehandsaming 29.03.23:

Styret hadde ingen merknader. Saka vert sendt til representantskapet for endeleg vedtak.

Samrøystes vedtak 29.03.23 i tråd med innstillinga og innstilling til representantskapet :

Representantskapet for Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS godkjenner årsmelding 2022 slik den er lagt fram.

Årsmeldinga vert sendt eigarkommunane til orientering.

SAK 09/23 GODKJENNING AV ÅRSREKNESKAPEN FOR 2022

Styrehandsaming 29.03.23:

Styreleiar orienterte. Styret hadde ingen merknader. Saka vert sendt til representantskapet for endeleg vedtak.

Samrøystes vedtak 29.03.23 i tråd med innstillinga og innstilling til representantskapet:

Årsrekneskapen for 2022 for Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS vert godkjent slik det ligg føre med eit negativt årsresultat på kr 186 258.

Styret vil gjere framlegg om at årets underskot vert dekkja inn av selskapet sin eigenkapital.

SAK 10/23 BUDSJETT 2024

Styrehandsaming 29.03.23:

Styret slutta seg til innstillinga og saka vert sendt til representantskapet for endeleg vedtak.

Samrøystes vedtak 29.03.23 i tråd med innstillinga og innstilling til representantskapet:

Representantskapet i Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS godkjenner budsjett for 2024 med følgjande rammer:

Inntekter 2024		Utgifter 2024	
Tilskot	2 510 000	Lønn- og sosiale utgifter	2 150 000
Andre inntekter	-	Driftsutgifter	360 000
Inntekter totalt	2 510 000	Utgifter totalt	2 510 000
Resultat	0		0

Eigartilskot frå eigarkommunane vert i 2024 følgjande:

<i>Karmøy kommune</i>	<i>455 000</i>
<i>Haugesund kommune</i>	<i>455 000</i>
<i>Tysvær kommune</i>	<i>240 000</i>
<i>Vindafjord kommune</i>	<i>240 000</i>
<i>Sveio kommune</i>	<i>213 000</i>
<i>Sauda kommune</i>	<i>213 000</i>
<i>Etne kommune</i>	<i>213 000</i>
<i>Suldal kommune</i>	<i>213 000</i>
<i>Bokn kommune</i>	<i>140 000</i>
<i>Utsira kommune</i>	<i>128 000</i>

Styret får fullmakt til å gjennomføra budsjettendringar, samt å disponera meirinntekter eller mindreutgifter, under føresetnad av at budsjettet går ut i balanse og kontingenten frå deltakarkommunane ikkje blir auka.

SAK 11/23 ØKONOMIPLAN 2024 - 2027

Styrehandsaming 29.03.23:

Styret slutta seg til innstillinga og saka vert sendt til representantskapet for endeleg vedtak.

Samrøystes vedtak 29.03.23 i tråd med innstillinga og innstilling til representantskapet:

Representantskapet for Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS godkjenner økonomiplan for perioden 2024-2027:

	2024	2025	2026	2027
Inntekter:				
<i>Tilskot</i>	<i>2 510 000</i>	<i>2 610 000</i>	<i>2 715 000</i>	<i>2 820 000</i>
<i>Andre inntekter</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
Totalt	2 510 000	2 610 000	2 715 000	2 820 000
Utgifter:				
<i>Lønn og sos. utg.</i>	<i>2 165 000</i>	<i>2 250 000</i>	<i>2 340 000</i>	<i>2 433 000</i>
<i>Driftsutgifter</i>	<i>345 000</i>	<i>360 000</i>	<i>375 000</i>	<i>387 000</i>
Totalt	2 510 000	2 610 000	2 715 000	2 820 000
<i>Resultat</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

SAK 12/23 VAL AV REVISOR FOR HKS IKS

Styrehandsaming 29.03.23:

Styret slutta seg til innstillinga og saka vert sendt til representantskapet for endeleg vedtak.

Samrøystes vedtak 29.03.23 i tråd med innstillinga og innstilling til representantskapet:

Representantskapet for HKS IKS vel KPMG AS som revisor for rekneskapsåret 2023.

SAK 13/23 STATUSOVERSIKT PR. MARS 2023

Dagleg leiar sitt framlegg til vedtak:

Statusoversikt pr. mars 2023 blir tatt til orientering.

Styrehandsaming 29.03.23:

Dagleg leiar orienterte og gjorde greie for arbeidssituasjonen generelt. Det er framleis fokus på opplæring av ny rådgjevar. Han forklarte om samlingar, konferansar og status for nytt saks- og arkivsystem. Sakslista til representantskapsmøtet 24.04.23 er sendt ut. Styret kom med kommentarar og spørsmål.

Samrøystes vedtak 29.03.23 i tråd med innstillinga:

Statusoversikt pr. mars 2023 blir tatt til orientering.

SAK 14/23 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER 29.03.23

7. FKT sin Sekretariatskonferanse 21. - 23. mars 2023 på Lillestrøm - SKH
8. FKT Fagkonferanse 31. mai - 1. juni 2023 i Trondheim – SKH og OGH
9. «Oppfølging av kartlegging av papirarkiv» - brev frå IKA IKS 07.03.23
10. «Høyeste lønnsvekst siden 2008» - se [Lønn \(ssb.no\)](https://ssb.no)
11. «30 år med kontrollutvalg – og fortsatt ikke for pyser» - Kommunal Rapport 20.03.23

Styrehandsaming 29.03.23:

Dagleg leiar orienterte. Styret kom med kommentarar og spørsmål.

Samrøystes vedtak 29.03.23:

Referatsakene 7 – 11 blir tatt til orientering.

YMSE

Ingen saker var meldt eller blei tatt opp.

Neste styremøte: onsdag 20.09.23, kl. 16.00

Aksdal, 29.03.23

Siv Bente Stople Østbø
Styreleiar

Odd Gunnar Høie
Dagleg leiar

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnummer
Styret	20.09.23	16/23

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	400	

REGNSKAPSRAPPORT PR. 31.08.23

Daglig leder sitt forslag til vedtak:

Styret tar regnskapsrapport pr. 31.08.23 for HKS IKS til orientering.

- Vedlegg:**
1. Resultatregnskap pr. 31.08.23
 2. Balanse pr. 31.08.23
 3. Regnskapsrapport
 4. Kvittering for mottatt kompensasjonsmelding for mva.

Saksorientering

Styret vedtok i møtet 17.09.20, sak 17/20 følgende:

Dei kvartalsvise rekneskapsrapportane vert sendt styret og rapport blir sett opp på styrekartet som eige sak.

Vi har mottatt regnskapsrapport pr. 31.08.23 fra Addera. Resultatregnskap og balanse følger vedlagt. Regnskapsførers kommentarer til regnskapsrapporten er også vedlagt.

I regnskapsrapporten står det følgende:

Resultatet for perioden januar - august viser et overskudd på kr 190.985 mot kr 202.606 tilsvarende i fjor.

Møtekostnader er Kontrollutvalgskonferansen i 2023.

Regnskapskostnader er økt. Skyldes endring i oppgaver i regnskapsoppdraget.

Pensjonskostnad

Daglig leder har merket seg at kostnadene til pensjonsforsikring (KLP) vil øke betraktelig i år. Det ble derfor rettet en henvendelse til KLP i juli for å undersøke/spørre om dette medførte riktighet. I svaret mottatt 19.07.23 står det følgende:

Vi har forståelse for at dere ønsker en forklaring på økningen.

Reguleringspremien omfatter også regulering av oppsatte ansatte og pensjonister, hvorav spesielt en av de pensjonerte med lang medlemsid trekker opp beløpet betraktelig. Det vil fremkomme av bilaget som dere finner på KLP Kundeside.

Primærårsaken til at premienivået er rekordhøyt er den store økningen i lønns- og prisvekst de siste årene. I tillegg besluttet Stortinget i fjor et nytt reguleringsprinsipp som bidro til at reguleringspremien ble enda høyere enn tidligere år.

Reguleringspremien skal sikre at oppsamlede premiereserver opprettholder realverdien, og når både lønnsvekst- prisvekst, og vekst i grunnbeløpet er høyt, ja, så bidrar det til at også reguleringspremien blir høy. Om vi går et par år tilbake i 2020 var disse faktorene helt annerledes, og premien desto lavere. Nedstenging bidro til at både inflasjon og prisvekst nesten stod stille, og behovet for å regulere reservene var marginalt.

Reguleringspremien sørger som sagt for at pensjonsrettighetene øker i samsvar med lønns- og prisvekst, slik at kjøpekraften opprettholdes. Dette gjelder oppsparte rettigheter både for aktive ansatte, oppsatte (tidligere medlemmer) og pensjonister. Ettersom også tidligere ansatte og pensjonister er en del av premien vil du kunne få urimelig høy arbeidsgiverpremie sammenlignet med pensjonsgrunnlag for de aktive ansatte på avtalen.

Reguleringspremiesatsen steg fra 4,20% i fjor til hele 7,10% i år. Det er en økning på ca 70%, og når premiegrunnlaget også har økt, så bidrar det til en nær dobling av premien.

Faktura er korrekt for de rådende forhold som er pr i dag. Så kan vi håper inflasjonen kommer under kontroll og at neste års lønnsvekst også stabiliserer seg på et lavere nivå. Se også vårt skriv som er lagt på Kundeside i juni 2023.

Mva refusjon

Daglig leder har fått opplyst fra ekstern revisor at selskapet kan ha krav på momsrefusjon. Det ble derfor tatt kontakt med selskapets revisor (KPMG AS) og regnskapsfører for å undersøke hvor mye selskapet hadde betalt i merverdiavgift i løpet av 2022.

Regnskapsfører har bistått med å sette opp en oversikt over merverdiavgiften som ble betalt i løpet av 2022. Selskapet har nå sendt inn et momskompensasjonskrav på kr 53 240.

Aksdal, 13.09.23

Odd Gunnar Høie
Daglig leder

Resultatregnskap

for

Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS

Side: 1

Periode / år: - / 2023

Dato fra-til: 01.01.2023 - 31.08.2023

----- Denne periode -----

Regnskap i år Regnskap i fjor

----- Hittil i året -----

Regnskap i år Budsjett % Regnskap i fjor

Driftsinntekter	1 794 750	1 726 500	1 794 750	2 393 000	75%	1 726 500
Sum inntekter	1 794 750	1 726 500	1 794 750	2 393 000	75%	1 726 500
Lønn til ansatte	-924 667	-890 426	-924 667	-1 500 000	62%	-890 426
Seniortiltak	-1 545	-12 360	-1 545	-2 000	77%	-12 360
Fast bilgodtgjørelse	-18 679	-17 333	-18 679	-31 000	60%	-17 333
Gruppelivsforsikring	-5 418	-4 024	-5 418	-4 000	135%	-4 024
Ulykkesforsikring	-1 932	-1 781	-1 932	-2 000	97%	-1 781
Godtgj. til styre- og bedriftsforsamling				-24 000		
Arbeidsgiveravgift	-181 306	-143 376	-181 306	-250 000	73%	-143 376
Gaver til ansatte	-779		-779	-3 000	26%	
Yrkesskadeforsikring	-2 402	-3 199	-2 402	-3 000	80%	-3 199
Annen ikke arbeids.avg.pl forsikring	-1 839	-1 750	-1 839	-2 000	92%	-1 750
Pensjonsforsikring for ansatte	-244 599	-126 744	-244 599	-210 000	116%	-126 744
Annen personalkostnad	-7 624	-24 476	-7 624	-5 000	152%	-24 476
Sum lønnskostnader	-1 390 791	-1 225 470	-1 390 791	-2 036 000	68%	-1 225 470
Kostnader til kontor	-1 052		-1 052	-24 000	4%	
Inventar				-30 000		
Revisjon og regnskapshonorar	-61 825	-44 128	-61 825	-69 000	90%	-44 128
Kontorrekvisita	-135	-867	-135	-4 000	3%	-867
Aviser, tidsskrifter, bøker o.l	-6 825	-8 427	-6 825	-12 000	57%	-8 427
Møter, kurs, oppdateringer o.l	-39 050	-25 284	-39 050	-50 000	78%	-25 284
Telefon	-5 150	-6 803	-5 150	-10 000	51%	-6 803
Porto	-263	-66	-263	-500	53%	-66
Verneutstyr		-348		-2 500		-348
Konsulent tjenester		-102 975		-1 000		-102 975
Driftskostn. og av-og nedskrivninger	-114 300	-188 899	-114 300	-203 000	56%	-188 899
Bilgodtgjørelse	-10 982	-7 754	-10 982	-20 000	55%	-7 754
Reisekostnad ikke oppgavepliktig	-13 852	-20 257	-13 852	-25 000	55%	-20 257
Representasjon, fradragsberettiget		-1 050		-8 000		-1 050
Kontingent, fradragsberettiget	-38 131	-45 574	-38 131	-54 000	71%	-45 574
Lisensavgift og royalties	-34 303	-34 294	-34 303	-38 000	90%	-34 294
Styre og berdriftsforsamlingsmøter				-5 000		
Bank og kortgebyr	-2 375	-1 409	-2 375	-3 000	79%	-1 409
Annen kostnad	-0	-123	-0	-1 000	0%	-123
Annen driftskostnad	-99 644	-110 462	-99 644	-154 000	65%	-110 462
Driftskostnader	-1 604 735	-1 524 830	-1 604 735	-2 393 000	67%	-1 524 830
Finansinntekter	970	936	970			936
Driftsresultat	190 985	202 606	190 985			202 606

Nr.	Kontonavn	Denne periode			Hittil		
		Regnskap i år	Regnskap i fjor	Budsjett	Regnskap i år	Regnskap i fjor	Budsjett
EIENDELER							
1350	Investeringer i KLP	52 804,00	45 596,00		52 804,00	45 596,00	
	<i>Finansielle anleggsmidler</i>	52 804,00	45 596,00	0	52 804,00	45 596,00	0
	Anleggsmidler	52 804,00	45 596,00	0	52 804,00	45 596,00	0
1500	Kundefordringer	0,00	0,00		0,00	0,00	
1570	Andre kortsiktige fordringer		0,00			0,00	
1572	Lønnsforskudd	0,00			0,00		
	<i>Fordringer</i>	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0
1740	Andre forskuddsbetalte driftskostnader	18 189,82	34 779,99		18 189,82	34 779,99	
1743	Forskuddsbetalt forsikring	68 108,66			68 108,66		
	<i>Forskuddsbet. kostnad, påløpt inntekt ol</i>	86 298,48	34 779,99	0	86 298,48	34 779,99	0
1900	Kontanter	0,00	34,00		0,00	34,00	
1920	3330.22.35576	570 801,40	713 308,24		570 801,40	713 308,24	
1925	3201.21.45445	297 888,00	410 122,00		297 888,00	410 122,00	
1950	3330.22.37021	73 184,00	39 677,00		73 184,00	39 677,00	
	<i>Bankinnskudd, kontanter o.l</i>	941 873,40	1 163 141,24	0	941 873,40	1 163 141,24	0
	Omløpsmidler	1 028 171,88	1 197 921,23	0	1 028 171,88	1 197 921,23	0
	Eiendeler	1 080 975,88	1 243 517,23	0	1 080 975,88	1 243 517,23	0
EGENKAPITAL OG GJELD							
2050	Annen egenkapital	621 476,89 cr	807 735,08 cr		621 476,89 cr	807 735,08 cr	
	Opptjent egenkapital	621 476,89 cr	807 735,08 cr	0	621 476,89 cr	807 735,08 cr	0
	<i>Udisponert resultat (Ikke bokført)</i>	190 985,22 cr	202 606,30 cr		190 985,22 cr	202 606,30 cr	
	Sum udisponert resultat	190 985,22 cr	202 606,30 cr	0	190 985,22 cr	202 606,30 cr	0
	Total egenkapital	812 462,11 cr	1 010 341,38 cr	0	812 462,11 cr	1 010 341,38 cr	0
2400	Leverandørgjeld	9 759,00 cr	0,00		9 759,00 cr	0,00	
	<i>Leverandørgjeld</i>	9 759,00 cr	0,00	0	9 759,00 cr	0,00	0
2600	Forskuddstrekk	73 184,00 cr	79 354,00 cr		73 184,00 cr	79 354,00 cr	
2650	Trukket fagforeningskontingent	200,00	1 130,00 cr		200,00	1 130,00 cr	
2690	Andre trekk	0,00			0,00		
	<i>Skattetrekk og andre trekk</i>	72 984,00 cr	80 484,00 cr	0	72 984,00 cr	80 484,00 cr	0
2770	Skyldig/betalt arbeidsgiveravgift	66 894,14 cr	34 178,20 cr		66 894,14 cr	34 178,20 cr	
2780	Påløpt arbeidsgiveravgift	14 689,94 cr	14 645,10 cr		14 689,94 cr	14 645,10 cr	
	<i>Offentlige avgifter</i>	81 584,08 cr	48 823,30 cr	0	81 584,08 cr	48 823,30 cr	0
2930	Skyldig lønn	0,00	0,00		0,00	0,00	
2940	Skyldige feriepenger	104 186,69 cr	103 868,55 cr		104 186,69 cr	103 868,55 cr	
2945	Utbetalte feriepenger	174 717,37			174 717,37		
2946	Motkonto utb. feriepenger	174 717,37 cr			174 717,37 cr		
	<i>Annen kortsiktig gjeld</i>	104 186,69 cr	103 868,55 cr	0	104 186,69 cr	103 868,55 cr	0
	Kortsiktig gjeld	268 513,77 cr	233 175,85 cr	0	268 513,77 cr	233 175,85 cr	0

Dato fra-til: 01.01.2023 - 31.08.2023

Balanse

Regnskapsår: 2023

for

Periode: -

Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS

Side: 2

Nr.	Kontonavn	Denne periode			Regnskap i år	Hittil	
		Regnskap i år	Regnskap i fjor	Budsjett		Regnskap i fjor	Budsjett
	Total gjeld	268 513,77 cr	233 175,85 cr	0	268 513,77 cr	233 175,85 cr	0
	Egenkapital og gjeld	1 080 975,88 cr	1 243 517,23 cr	0	1 080 975,88 cr	1 243 517,23 cr	0

Frakkagjerd, 06.09.2023

Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS

Postboks 57
5575 AKSDAL

Kommentarer til regnskapsrapport pr 31.08.23

Resultatet for perioden januar-august viser et overskudd på kr 190.985 mot kr 202.606 tilsvarende i fjor.

Møtekostnader er Kontrollutvalgskonferansen i 2023.

Regnskapskostnader er økt. Skyldes endring i oppgaver i regnskapsoppdraget.

Saldo konto 3201.21.45445 i balansen er ikke bekreftet pr 31.08.

Med hilsen
Addera SA

Kari Flåtene Pedersen
Regnskapsfører
Tlf: 52 75 40 23
Epost: kari@addera.no
www.addera.no



Returadresse
Skatteetaten, Postboks 9200 Grønland, 0134 OSLO

Telefon
800 80 000

Vår dato
04.09.2023

Vår referanse
2023-10981156

Unntatt offentlighet
Offl. § 13, sktfvl. § 3-1

HAUGALAND KONTROLLUTVALGSSEKRETARIAT IKS
Postboks 57
5575 AKSDAL

Org.nr. 987 635 460 - HAUGALAND KONTROLLUTVALGSSEKRETARIAT IKS
Kvittering for mottatt kompensasjonsmelding for mva. som gjeld juli - august 2023

Kompensasjonsmeldinga som er send inn av SVANHILD STORSTEIN 04.09.2023 kl 16:53 viser 53 240 kroner til gode.

Ver merksam på at viss verksemda skuldar avgifter eller skatt, så vil tilgodebeløpet brukast til å dekkje det skuldige beløpet før eventuell utbetaling.

Har de spørsmål?

De kan kontakte oss via skatteetaten.no/nn/mva

Helsing
Skatteetaten

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnummer
Styret	20.09.23	17/23
Representantskapet		10/23

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	026	

GODKJENNING AV AJOURFØRT SELSKAPSAVTALE - IKA IKS**Daglig leders forslag til innstilling til styret og representantskapet:**

1. Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS godkjenner oppdaterte eierbrøk og kostnadsfordelingsmodell for IKA IKS, slik det fremgår av vedlegg 1.
2. Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS godkjenner oppdatering av selskapsavtalens § 5 og 14.3, slik det fremgår av sakens vedlegg 2.
3. Ajourført selskapsavtalen ihht punkt 2 ovenfor gis virkning fra og med ny valgperiode 2023-2027, og budsjettåret 2024.

Vedlegg: 1. oversikt over ny tilskuddsordning
2. oppdatert selskapsavtale

Saksorientering:

Sekretaritet har fått oversendt denne saken fra Interkommunalt Arkiv i Rogaland IKS. Det blir bedt om at denne saken behandles og godkjennes av IKAs eiere.

Seniorrådgiver Sidsel Haugen i Sandnes kommune og leder av administrativ eierskapsgruppe skriver følgende i en e-post 30.05.23:

Med grunnlag i arbeidet som er utført av adm. i eierfellesskapet IKA IKS og siste drøftingsmøte 12. mai, der det ble konkludert med at modell B legges til grunn har arbeidsgruppen ferdigstilt :

- *Forslag til fellessak*
- *Vedlegg 1 som viser samlet virkning av forslaget*
- *Vedlegg 2 oppdatering av selskapsavtalen 2 plasser, hhv. §5 eierbrøk og §14.2 Driftstilskudd/Tjenestekjøp – merket med rødt*

Dokumentene oversendes i word, så det er enkelt å bruke de videre i egen mal for politiske saker. Kommunestyret/fylkestinget/rep.skap i IKSer behandler saken endelig, likt som i forrige sak.

1. SAKEN GJELDER

Kommunene, fylkeskommunen og de interkommunale selskapene (IKS) som er deltakere i IKA IKS godkjente høsten 2022/vinteren 2023 eierstrategien og ajourført selskapsavtale for selskapet. I møtet den 24.04.2023 fastsatte representantskapet styringsdokumentene.

Av saken fremgikk det at det i løpet av arbeidsprosessen var konstatert at det er manglende samsvar mellom eierandel og årlig driftstilskudd som den enkelte eier yter for tjenestene levert av IKA i dag. Det ble således gitt et oppdrag om en utredning av dette innen utgangen av valgperioden, for å finne frem til harmonisert modell. IKA har en bredt sammensatt eierstruktur og dette må hensyntas i arbeidet. Videre fremgår det av saken at resultatene må fremmes for behandling av eierne i løpet av 1. halvår 2023, slik at eventuelle endringer er på plass før ny valgperiode trer i kraft.

Administrasjonene i kommunene og IKSene har i samarbeid med daglig leder nå utført oppdraget. En arbeidsgruppe bestående av representant fra kommunene Sola, Randaberg og Sandnes, fylkeskommunen og daglig leder i selskapet har vært skrivegruppe underveis. Det har blitt gjennomført tre felles drøftingsmøter på Teams med alle deltakerne. Her har ulike modeller, konsekvenser av disse og praktisering av løsningene blitt drøftet.

Fra å starte ute med syv ulike modeller for kostnadsfordeling og beregning av det årlige tilskuddet, foreligger det nå ett forslag til løsning. Den samsvar med forslaget til justert beregning av eierbrøken, slik det ble bedt om i oppdraget.

Fellessaken fremmes med dette for kommunestyret/fylkestinget/IKSene for endelig behandling og godkjenning.

2. FAKTAOPPLYSNINGER**2.1 Dagens modell – eierbrøk og kostnadsfordeling**Dagens eierbrøk

Bygger på folketall pr 1.1.2020 og justeres hvert 4. år, neste gang er i 2023. Fylkeskommunens eierandel er behandlet særskilt og satt likt som største eierkommunen. IKSer som er deltakere¹ har eierandel likt som kommuner med 100 innbyggere.

Dagens kostnadsfordeling

IKA yter en grunntjeneste til alle som inkluderer 1 dagsverk, kurs og konferanser i selskapets regi, samt andel av hyllemeter i papir- og bortsettingsarkivet. IKA leier magasinplass i bygget, totalt 15.000 hyllemeter papirarkiv i dag. Det ventes å fylles opp ila noen år.

Hver deltaker har en andel av hyllemeterne og betaler for det. Kommuner som har hatt/har ekstra avlevering og dermed økt antall hyllemeter betaler ekstra for dette.

Generelt er det fortsatt etterslep hos deltakerne på avlevering av papirarkiv. Samtidig avleveres nå mer som også kanskje bare er 2-5 år og det utløser behov for å få opp innsynsløsninger for å betjene deltakerne da noe materiale er i bruk ifm enkeltsaker (klager, rettssaker, utredninger mv.)

¹ IVAR IKS og Haugalandet Kontrollutvalgssekretariat IKS

Digital del av arkivet hos IKA vil øke fremover. Oppbevaring er billigere, men kompetansebehovet hos IKA endres. Innsynsløsninger samarbeides det med Arkivverket og andre nasjonalt om. Mangel på gode, effektive løsninger både for IKA og eierfellesskapet er en utfordring i dag. Digitalisering av papirarkivet er et helt eget og større prosjekt i seg selv og ikke tema i arbeidet som har vært utført nå.

2.2. Forslag til endringer - drøftinger

Innledningsvis i arbeidet ble det drøftet kriterier for oppdatert fordelingsmodell og eierbrøk, samt kartlegging av de vesentligste kostnadsdriverne ved IKA sin tjenesteproduksjon.

Momenter som fremkom i eierfellesskapets drøfting var blant annet:

- Endret og ny modell må være enkel
- Trenger forutsigbarhet om tilskuddet hos eierne
- Ja, må være enkelt, men at tilskuddet reflekter uttak av tjenester er konstruktivt forslag
- Passe på at endring nå står seg over tid, kan ikke drive å endre verken eierbrøk eller fordelingsmodell av tilskuddet «til stadighet». Det vi velger å gjøre nå må være anvendbart også i fremtiden. Husk på økt digitalisering.
- Insentiver til effektiv drift og økt digitalisering er bra.

3. FORSLAG TIL LØSNING

Som svar på oppdraget i forrige sak, foreslås følgende løsning:

Fordeling av kostnadene – årlig tilskudd

- IKA sine grunntjenester, samt fysisk og digitalt depot utgjør for 2023 89% av de samlede utgiftene. Denne utgiftsandelen fordeles på samtlige deltaker.
- Utvidet depot utgjør 11% av de totale utgiftene, og fordeles etter egen brøk for de deltakerne (pr d.d. 5) som benytter denne ordningen. Beløpet kommer i tillegg til grunntjenesten.

Totalt tilskudd 2023 til tjenestekjøp fra IKA utgjør kr 14,7 millioner.

Eierbrøk – justeres for folketallsendring hvert 4.år

- Fast eierandel på 1% for alle, unntatt kommuner med mindre enn 1000 innbyggere (0,5%) og IKS-ene (0,25%). Til sammen utgjør «fastleddet» 22,25% av dagens eierbrøk
- Øvrige 66,75% av andelen grunntjenester på i alt 89% fordeles etter folketall. For fylkeskommunen videreføres at andelen settes likt som største eierkommunen.
- Siste 11% av eierbrøken fordeles innbyrdes mellom deltakerne som har utvidet depot Disse deltakerne betaler tillegg for dette også i dag.

Løsningen ivaretar at mer enn tre deltakere har flertall i representantskapet, og at det må være et rimelig antall deltakere som står bak, i saker som krever 2/3 flertall. Videre hensyntar det forholdene for de minste kommunene både mht endringer i tilskuddet og at prorata andelen ikke blir for høy for kommunene.

Den samlede løsningen er enkel, svarer opp forventning om forutsigbarhet da eierbrøk kan stå og justeres hvert 4. år. Basistjenester av tilskuddet lønns- og prisjusteres som i dag. Eventuelle endringer knyttet til utvidet depot er styrbart ved justering 2 ganger i året hvis behov oppstår, og gjelder da kun for denne andel og deltakerne som har slik utvidelse. Øvrige forblir upåvirket.

Sammenstilling av dagens tilskudd og eierbrøk vs. forslaget til justert løsning fremgår av vedlegg 1.

Selskapsavtalen §5 *Eiere, eierandel og innskuddsplikt* og §14.3 *Driftstilskudd/Tjenestekjøp* må ajourføres i samsvar med løsningen (vedlegg 2).

4. DAGLIG LEDERS ANBEFALING

Med grunnlag i oppdraget som ble gitt, er det daglig leders vurdering av forslaget til løsning som administrasjonene i eierfellesskapet har kommet frem til svarer opp oppdraget. Forslaget er enkelt og gir forutsigbarhet både for eierne og selskapet. Sammenhengen mellom eierbrøk og kostnadsfordeling for den enkelte får med dette en bedre sammenheng.

Aksdal, 13.09.23

Odd Gunnar Høie
Daglig leder

Vedlegg 1 – detaljoppsett – virkninger av forslaget vs. dagens eierbrøk og tilskudd

Eier	Sum tilskudd	Grunntjeneste Fast eierandel	Grunntjeneste Eierandel folketall	Eierandel Utvidet depot	Ny eierandel totalt	Sum tilskudd ny fordeling	Endring pr. deltaker
Bjerkreim kommune	175 965	1,00	0,44	0,00	1,44	211 837	35 872
Bokn kommune	89 891	0,50	0,14	0,00	0,64	93 217	3 326
Eigersund kommune	596 215	1,00	2,34	0,00	3,34	489 686	-106 529
Gjesdal kommune	552 327	1,00	1,91	0,00	2,91	427 802	-124 525
Haugesund kommune	948 473	1,00	5,89	0,00	6,89	1 011 530	63 057
Hjelmeland kommune	162 517	1,00	0,41	0,00	1,41	206 606	44 089
Hå kommune	911 773	1,00	3,06	1,47	5,53	811 764	-100 009
Karmøy kommune	1 023 921	1,00	6,68	0,00	7,68	1 126 845	102 925
Klepp kommune	670 851	1,00	3,21	0,00	4,21	617 703	-53 148
Kvitsøy kommune	89 891	0,50	0,08	0,00	0,58	85 610	-4 281
Lund kommune	259 368	1,00	0,50	0,34	1,84	269 416	10 048
Randaberg kommune	540 125	1,00	1,82	0,00	2,82	413 388	-126 737
Sandnes kommune	2 382 996	1,00	12,85	4,56	18,41	2 702 253	319 257
Sauda kommune	290 119	1,00	0,71	0,00	1,71	250 557	-39 562
Sokndal kommune	207 092	1,00	0,52	0,00	1,52	222 710	15 618
Sola kommune	789 046	1,00	4,41	0,00	5,41	793 600	4 554
Strand kommune	567 420	1,00	2,10	0,00	3,10	454 575	-112 845
Suldal kommune	240 177	1,00	0,59	0,00	1,59	233 927	-6 250
Time kommune	660 351	1,00	3,08	0,00	4,08	598 651	-61 700
Tysvær kommune	537 688	1,00	1,78	0,00	2,78	407 311	-130 376
Utsira kommune	67 418	0,50	0,03	0,00	0,53	78 140	10 722
Vindafjord kommune	464 506	1,00	1,38	0,00	2,38	348 808	-115 697
Rogaland fylkeskommune*	2 322 491	1,00	12,85	4,21	18,05	2 649 998	327 506
Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS**	27 823	0,25	0,00	0,00	0,25	36 694	8 871
IVAR IKS**	99 323	0,50	0,00	0,42	0,92	135 140	35 816
	14 677 769	22,25	66,75	11,00	100,00	14 677 769	0
			89,00				

Selskapsavtale for Interkommunalt Arkiv i Rogaland IKS

Selskapsavtalen har blitt revidert 1. kv. 2014, oktober 2017, 4. kv. 2019 ifm. ny kommunestruktur og siste gang 3. kv. 2020, alle gangene i tilknytning til opptak av nye/uttreden av deltakere. Siste ajourføring gjøres nå juni 2022 med oppdateringer i samsvar med revidert lovverk.

§1 Navn

Interkommunalt Arkiv i Rogaland IKS er en omorganisering av tidligere IKA Rogaland (etablert i 1976) fra et interkommunalt foretak til et interkommunalt selskap, opprettet med hjemmel i Lov om interkommunale selskaper av 29. januar 1999. LOV 1999-01-29 nr. 06. Fylkeskommune, kommuner og interkommunale selskaper kan være deltakere i selskapet.

Loven bruker benevnelsen deltakere, i herværende selskapsavtale benyttes eiere, om selskapets deltakere ihht loven.

Selskapets navn er «Interkommunalt Arkiv i Rogaland IKS» med forkortelsen IKA. Den brukes i herværende selskapsavtale i fortsettelsen.

§ 2 Rettslig status

Selskapet er et eget rettssubjekt og er registrert Foretaksregisteret med org.nr. 974 247 488.

§ 3 Lokalisering

Selskapet har sitt kontor i Stavanger kommune.

§ 4 Formål

Selskapet skal være arkivdepot for eierne.

Selskapet skal legge til rette for at arkiv som eierne har ansvar for blir tatt vare på og gjort tilgjengelig for allmenheten, forskning og andre forvaltningsmessige og kulturelle formål i samsvar med arkivloven.

Selskapet skal være et arkivfaglig rådgivningsorgan og kompetansesenter for eierne, og skal i samråd med eierne arbeide for å utvikle effektive og rasjonelle arkivtjenester. Arkivtjenesten utføres for eierne etter reglene om egenregi jf. Anskaffelsesforskriften §3-2.

Selskapet kan utføre arkivfaglige tjenester til andre enn eierne, når dette bygger opp om formålet og kjernevirksomheten og det ikke er i konflikt med kravene om egenregi for selskapet.

Selskapet kan etablere datterselskap når dette bygger opp om formålet og selskapets kjernevirksomhet

Selskapet har ikke erverv som formål.

§ 5 Eiere, eierandel og innskuddsplikt

Selskapet har pr 01.01.2022 følgende eiere og med slike eierandeler:

<i>Org.nr.:</i>	<i>Eiere:</i>	<i>Postadresse</i>	<i>Ny Eier- andel 1.1.2024</i>	<i>Før pr 1.1.2022</i>
970 490 361	Bjerkreim kommune	Postboks 17 4389 Vikeså	1,44	0,67

964 979 723	Bokn kommune	Boknatunvegen 13 5561 Bokn	0,64	0,20
944 496 394	Eigersund kommune	Postboks 580 4379 Eigersund	3,34	3,56
873 781 142	Gjesdal kommune	Rettedalen 1 4330 Ålgård	2,91	2,88
944 073 787	Haugesund kommune	Postboks 2160 5504 Haugesund	6,89	8,98
864 979 092	Hjelmeland kommune	Vågavegen 116 4130 Hjelmeland	1,41	0,62
964 969 590	Hå kommune	Rådhusgata 8 4360 Varhaug	5,53	4,56
940 791 901	Karmøy kommune	Postboks 167 4291 Kopervik	7,68	10,14
864 969 682	Klepp kommune	Postboks 25 4358 Kleppe	4,21	4,71
974 781 247	Kvitsøy kommune	Kommunehusveien 6 4180 Kvitsøy	0,58	0,12
964 966 486	Lund kommune	Moiveien 9 4460 Moi	1,84	0,77
934 945 514	Randaberg kommune	Postboks 40 4096 Randaberg	2,82	2,70
964 965 137	Sandnes kommune	Postboks 583 4305 Sandnes	18,41	19,12
964 979 189	Sauda kommune	Postboks 44 4201 Sauda	1,71	1,10
964 965 692	Sokndal kommune	Gamleveien 20 4380 Hauge i Dalane	1,52	0,79
948 243 113	Sola kommune	Postboks 99 4097 Sola	5,41	6,53
964 978 751	Strand kommune	Postboks 115 4126 Jørpeland	3,10	3,12
964 979 189	Suldal kommune	Eidsvegen 7 4230 Sand	1,59	0,91
859 223 672	Time kommune	Postboks 38 4349 Bryne	4,08	4,55
964 979 812	Tysvær kommune	Postboks 94 5575 Aksdal	2,78	2,66
964 979 901	Utsira kommune	Postboks 63 5547 Utsira	0,53	0,05
988 893 226	Vindafjord kommune	Rådhusplassen 1 5580 Ølen	2,38	2,09
971 045 698	Rogaland fylkeskommune	Postboks 130 Sentrum 4001 Stavanger	18,05	19,12
987 635 460	Haugaland Kontroll- utvalgssekretariat IKS	Postboks 57 5575 Aksdal	0,25	0,02
871 035 032	IVAR IKS	Postboks 8134 4069 Stavanger	0,92	0,02

Eierandelen justeres hvert fjerde år med grunnlag i faktisk folketall pr 1. januar det året justeringen foretas. Neste ajourføring skal foretas pr 1.1.2023.

Eierbrøken i selskapet fastsettes slik fom. valgperioden 2023-2027 og årsbudsjettet 2024:

- Fast eierandel på 1% for alle, unntatt kommuner med mindre enn 1000 innbyggere (0,5%) og IKS-ene (0,25%). Til sammen utgjør «fastleddet» 22,25% av dagens eierbrøk
- Øvrige 66,75% av andelen grunntjenester på i alt 89% fordeles etter folketall. For fylkeskommunen settes denne andelen likt som største eierkommunen.
- Siste 11% av eierbrøken fordeles innbyrdes mellom deltakerne som har utvidet depot. Detaljert oppsett følger som vedlegg 1 av 1 til selskapsavtalen.

Eierne har delegert myndighet til representantskapet til å forestå og godkjenne, slik rent teknisk ajourføring av eierbrøken i selskapet. Teknisk ajourført eierbrøk skal føres inn i selskapsavtalen og oppdatert selskapsavtale skal oversendes eierne sammen med vedtaket.

For øvrig justeres eierandeler i selskapet ved eventuell inntreden av ny eier eller som følge av en eier sin uttreden fra selskapet. Slike beslutninger tilligger det eierne å endelig avgjøre.

Ingen eiere har innbetalt kapitalinnskudd ved inntreden i selskapet, følgelig kreves det heller ikke kapitalinnskudd ved opptak av nye. Ved uttreden følger heller ikke med noen tilbakebetaling av innskutt kapital.

§ 6 Eiernes økonomiske pro-rata ansvar

De enkelte eierne er prorata ansvarlig i samsvar med eierandel jf § 5 for selskapets forpliktelser og gjeld i samsvar med IKS lovens bestemmelser.

§ 7 Selskapets ansvarsområde

Selskapets ansvarsområde følger av formålet jf. § 4 og den til enhver tid gjeldende Arkivlov sine bestemmelser om arkivdepot, tilgjengeliggjøring og formidling. Disse tjenestene sammen med arkivfaglig rådgivning og kompetansestøtte leveres av selskapet til eierne i egenregi.

§ 8 Styring av selskapet

Selskapets lovpålagte styringsorganer i samsvar med IKS-loven er:

- Representantskapet
- Styret
- Daglig leder

I tillegg har IKA en valgkomite oppnevnt av representantskapet.

§ 9 Representantskapet

§ 9.1 Sammensetning

Det øverste myndighetsorgan i selskapet er representantskapet. Det har 25 medlemmer, et medlem fra hver av eierne. Kommunestyret/fylkestinget/representantskapet i IKSer velger selv sitt medlem og minimum et personlig varamedlem.

Tjenestetiden gjelder for den kommunale valgperioden på 4 år. Representantskapet trer i funksjon umiddelbart etter at de valgt.

Representantskapet konstituerer seg selv og velger selv leder og nestleder for valgperioden.

Representantskapet er beslutningsdyktig når minst halvdelen av medlemmene er til stede og disse representerer minst to tredeler av sum eierbrøk i IKA jf. §5

Ved voteringer vektes det enkelte medlems stemme svarende til eierens eierandel i selskapet jf. §5.

Når ikke annet følger av IKS-loven eller herværende avtale, avgjøres saker med det som flertallet har avgitt stemmer for. Ved stemmelikhet er møteleders stemme avgjørende.

Den enkelte eier har instruksjonsmyndighet overfor sitt medlem i representantskapet.

§ 9.2 Saksbehandling i møte

Representantskapets leder kaller inn til møte i representantskapet. Innkalling skal skje skriftlig med minst fire ukers varsel, og skal inneholde en saksliste. Med tilsvarende frist skal også eierne varsles.

Saker som ikke er meddelt etter reglene som gjelder for innkalling kan ikke behandles uten at samtlige representanter samtykker.

Representantskapets leder plikter å innkalle til møte når styret, revisor, minst en av eierne eller minst en tredjedel av representantskapets medlemmer krever det, for behandling av en bestemt sak. Innkalling til slikt ekstraordinært møte skal skje med to ukers varsel.

Styrets leder og daglig leder har møteplikt i representantskapet med mindre det er åpenbart unødvendig. Om representantskapet ikke har bestemt noe annet for den enkelte sak, har styrets medlemmer og daglig leder rett til å uttale seg i møtet. Disse har også rett til å få sitt syn på en sak protokollført.

Representantskapets leder skal sørge for at det føres protokoll fra møtene. Protokollen skal undertegnes av representantskapets leder, og to av representantskapets medlemmer som velges ved møtets begynnelse. Medlemmene kan benytte elektronisk signatur.

Kommunelovens bestemmelser §11-10 om habilitet for folkevalgte gjelder ved behandling av saker i representantskapet.

Representantskapet kan treffe vedtak om at møter skal gjennomføres som fjernmøter jf. IKS-loven § 9.

§ 9.3 Myndighets- og ansvarsområde

Eierne i IKA utøver sin myndighet og eieransvar gjennom representantskapet, med unntak av beslutninger som i medhold av lov og forskrift er lagt til kommunestyret/fylkestinget/representantskap i IKS selv eller som følger av herværende avtale.

Representantskapet skal:

1. Fastsette årsregnskapet
2. Godkjenne årsmelding
3. Velge selskapets revisor, normalt en gang i valgperioden
4. Oppnevne valgkomiteén og fastsette dens mandat
5. Velge selskapets styre, dets leder og nestleder
6. Fastsette overordnede mål og strategier for drift og utvikling av virksomheten, for 4 år om gangen, etter forslag fra styret.
7. Fastsette overordnede budsjettforutsetninger for årsbudsjett og 4-årig økonomiplan inkludert tilskuddsnivå for tjenesteleveransene.

Behandle styrets forslag til årsbudsjett og 4-årig økonomiplan, som deretter oversendes til eierne for behandling og godkjenning.

8. Godkjenne låneopptak etter innstilling fra styret ihht § 14.2

9. Godkjenne selskapets internkontrollrutiner og finansreglement, normalt for 4 år om gangen, etter forslag fra styret.

10. Behandle øvrige saker som følger av lov og forskrift og som er forberedt ved innkallingen.

Kravene i IKS-loven med forskrifter om frister for avleggelse av årsregnskap og økonomiplan og kommunelovens bestemmelser for eiernes tilsvarende frister, er styrende for den årlige møteplanen for representantskapet.

§ 9.4 Oppnevning av og mandat for Valgkomiteen

Representantskapet velger Valgkomiteen for 4 år om gangen. Den består av tre medlemmer valgt blant representantskapets faste medlemmer. Representantskapets leder eller nestleder skal være et av medlemmene. Valgkomiteen skal velges i løpet av første året i valgperioden.

Representantskapet fastsetter Valgkomiteens mandat. Til arbeidet med valg av nytt styre må representantskapet definere slik som behovene for kompetanse og kapasitet som skal forventes av styrets medlemmer. Videre at mandatet sikrer en sammensetning med komplementær erfaring og kompetanse. Selskapets behov i forhold til formålet skal vektlegges i mandatet.

§ 10 Styret

§ 10.1 Sammensetning

Styret består av 5 medlemmer med personlige varamedlemmer.

4 styremedlemmer og med numeriske varamedlemmer velges av representantskapet etter kandidatforslag fra eierne og endelig innstilling fra valgkomiteen.

Valgperioden er 4 år og følger kommunestyreperioden. Styret tjenestegjør frem til årsregnskapet for fjerde året er fastsatt av representantskapet.

Varamedlemmer møter kun i styremøtet, når faste medlemmer har forfall.

Av de 4 eiermedlemmene skal det, i tillegg til kriteriene nevnt i § 9.4 over, tilstrebes at bredden i eierskapet reflekteres ved at både de ulike eierkategoriene og eiernes geografiske spredning er representert i styret. Minst et styremedlem skal velges blant de forslåtte fra de til enhver tid seks eierne med størst eierandel og pro-rataansvar i selskap.

For sammensetning av styret gjelder Ligestillingslovens §28 om at begge kjønn skal være representert. Herav følger at har utvalget fire eller fem medlemmer, skal hvert kjønn være representert med minst to. Bestemmelsen gjelder både for styrets medlemmer og varamedlemmer.

Spørsmål om fritak av styremedlem behandles av representantskapet. Ved endelig uttreden eller varig forfall, iverksettes suppleringsvalg for gjenværende del av funksjonstiden.

Eierne har bestemt å akseptere eventuelt krav om ansatterepresentasjon i styret i IKA. Dette femte styremedlemmet med personlig varamedlem velges av og blant de ansatt i samsvar med forskrift til IKS-loven om styrerepresentasjon. Ansatterepresentanten har møte,- tale- og forslagsrett i styrets møter, med unntak i behandlingen av saker som det følger av IKS-lovens bestemmelser at ansatte er avskåret fra å delta i.

Krever ikke ansatte i IKA representasjon i styret, skal valgkomiteen innstille på det femte styremedlemmet blant de eierforeslått kandidatene.

Ansattes representant trer ut av styret ved ansettelsesforholdets opphør.

Daglig leder eller representantskapsmedlem kan ikke være medlem eller varamedlem i styret.

§ 10.2 Saksbehandling i styrets møter

Styrets leder innkaller til møter i styret. Innkalling med sakliste og saksdokumenter skal sendes ut med minst en ukes varsel. Møteinnkalling skal samtidig også sendes varamedlemmer og eierne.

Medlem av styret og daglig leder kan kreve at styret sammenkalles. Styreleder plikter i slikt tilfelle å innkalle. Innkallingen skal fortrinnsvis skje med en ukes varsel.

Styret er beslutningsdyktig når minst halvparten av medlemmene inkludert innkalte møtende varamedlemmer som møter grunnet forfall, er til stede, dvs. minst 3 personer.

Styremøtene ledes av styrets leder. Ved votering i styret skal hver stemme telle likt. De som stemmer for et forslag, må likevel utgjøre mer enn en tredel av samtlige styremedlemmer for at forslaget skal anses som vedtatt. Ved stemmelikhet er møtelederens stemme avgjørende.

Ansattes representanten skal fratre i behandlingen av saker som gjelder arbeidsgivers forberedelser av forhandlinger med arbeidstakere, arbeidskonflikter, rettstvister med arbeidstakerorganisasjoner, oppsigelse av tariffavtaler og ellers slik IKS-loven bestemmer.

Styrets leder skal sørge for at det blir ført protokoll fra styremøtene. Protokollen skal underskrives av samtlige tilstedeværende styremedlemmer. Medlemmene kan benytte elektronisk signatur for å signere protokollen, når styret har fattet vedtak om at elektronisk signering kan benyttes i valgperioden. Styremedlem eller daglig leder som er uenig i styrets beslutning, kan kreve å få sin oppfatning innført i protokollen.

Kommunelovens bestemmelser §11-10 om habilitet for folkevalgte gjelder ved behandling av saker i styret. For ansatterepresentanten i styret gjelder tilsvarende kommunelovens § 13-3.

§ 10.3 Myndighet- og ansvarsområde

Styrets oppgaver er å realisere forventningene, bedriftsfilosofien og hovedmålene som eierne ved representantskapet har anvist. Styret skal utøve myndighet og styring gjennom det enkelte driftsår, i samsvar med vedtatt budsjett og selskapsavtalen.

Styret skal føre løpende tilsyn med selskapet og har ansvar for at pålagte oppgaver utføres i henhold til lov, forskrifter og eventuelle pålegg. Styret har ansvaret for at saker som skal behandles i t representantskapet er tilstrekkelig utredet.

Styret skal iverksette representantskapets vedtak, men kan ikke foreta disposisjoner som påfører eierne nye forpliktelser. I slikt tilfelle skal det foreligge særlig vedtak om dette i representantskapet og i samsvar med selskapsavtalen § 9.

Styret tilsetter daglig leder. Styret har instruksjonsmyndighet overfor daglig leder.

Styret representerer selskapet utad og tegner dets firma. Styret kan delegerer myndighet til styreleder eller daglig leder å tegne selskapets firma og kan fastsette at de som har slik rett, må utøve den i fellesskap. Rapportering om bruk av delegerede fullmakter skal rapporteres til styret minst en gang i året.

Det tilligger styrets ansvar å påse at selskapet har skriftlige rutiner og fullmakter, som del av selskapets totale internkontrollsystem. Styret skal minimum en gang i året ta opp internkontrollen til vurdering for ajourføring og forbedring, herunder rapportering. Videre tilligger det styrets ansvar å sørge for at bokføringen og formuesforvaltningen er gjenstand for betryggende kontroll i selskapet og dets datterselskaper.

§ 11 Daglig leder

Daglig leder administrerer selskapet, utøver arbeidsgiveransvaret overfor ansatte og har ansvaret for at enhver arbeidsoppgave utføres i overensstemmelse med gjeldende regelverk og i henhold til de vedtak som er fattet av styret og representantskapet.

Den daglige ledelse omfatter ikke saker som etter selskapets forhold er av uvanlig art eller av stor betydning. Slike saker kan den daglige leder bare avgjøre når styret i den enkelte sak har gitt daglig leder myndighet til det, eller når styrets beslutning ikke kan avvendes uten vesentlig ulempe for selskapets virksomhet. Styret skal i så fall snarest mulig underrettes om saken

Operativt ansvar for internkontrollen i selskapet er daglig leder sitt ansvar.

Daglig leder har møte- og talerett i styrets møter, dersom ikke styret i enkeltsaker vedtar noe annet eller det følger av lov- og regelverk.

Daglig leder er styrets sekretær og saksbehandler.

§ 12 Internkontroll

§ 12.1 Arbeidsgivertilknytning

Selskapet skal være medlem av en arbeidsgiverorganisasjon.

§ 12.2 Lokale lønnsforhandlinger

Daglig leder ivaretar selskapets interesser under lokale forhandlinger med de ansatte.

Daglig leders lønn skal forhandles av styreleder og nestleder i fellesskap og fastsettes av styret i egen sak.

§ 12.3 Internkontrollansvar

Daglig leder skal til enhver tid holde styret orientert om alle forhold av betydning for selskapet og om økonomi og personalforhold. Rutiner, delegasjon, fullmakter mv. skal være

dokumentert. Daglig leder skal rapportere til styret på en slik måte og så ofte som situasjonen tilsier det og styret for øvrig måtte bestemme.

Styret har ansvaret for at representantskapet til enhver tid har nødvendig oversikt og til å i tide kan forberede nødvendige disposisjoner.

Det følger også av internkontrollansvaret at meroffentlighet praktiseres ved at innkallinger, møtedokumenter og protokoller fra møter i representantskapet og styret publiseres på selskapets hjemmeside. Vurderinger mht om dokumenter skal unntas for offentlighet er daglig leders ansvar.

Protokoller fra møter i styret og representantskapet skal i tillegg sendes eierne til orientering.

§ 13 Meroffentlighet og personvern

Selskapet skal følge reglene som gjelder for offentlig forvaltning, herunder forvaltningsloven, offentlighetsloven, personopplysningsloven og arkivloven.

Selskapet har to typer innsynskrav. Det ene gjelder saksbehandlere hos eierne som trenger innsyn i saker som er deponert hos IKA, i sitt arbeid med saksintern behandling. Slike henvendelser håndteres løpende.

Det andre gjelder innsynskrav fra eksterne og som skal behandles etter reglene om innsynsbegjæring, eventuelt også klage på avslag om slikt innsyn. I saker der dette også kan gjelde taushetsbelagt informasjon el.l. skal IKA henvise videre til den berørte eierens arkiv/dokumentsenter som forstår den faglige vurderingen før innsynskrav innvilges/avslås. Gjelder det eksterne innsynskravet arkiv etter virksomheter som er avviklet, skal henvisningen fra IKA gå videre den som dekker utgiftene for dette arkivet.

Reglene i kommunelovens § 11-5 om åpne eller lukkede møter gjelder for møtene i styret og representantskapet.

§14 Økonomistyring og finansforvaltning

Økonomi- og finansforvaltningen i interkommunalt selskap er hjemlet i IKS loven §§18-25 med forskrifter, herunder krav til KOSTRA rapportering. Eierne forventer at IKA sin økonomistyring og finansforvaltningen til en hver tid er i samsvar med lovverket.

§ 14.1 Budsjettbehandlingen

Representantskapet fastsetter budsjettforutsetninger og budsjetttrammer for det påfølgende kalenderår.

Styret forbereder representantskapets behandling av budsjetttrammene. Dersom styret må fremme forslag til endringer i vedtatt budsjett for selskapet, skal representantskapet og eierne gjøres oppmerksom på dette.

Styret vedtar detaljert årsbudsjett innenfor budsjetttrammene gitt av representantskapet. Ferdigbehandlet årsbudsjett skal sendes eierne innen 1. februar i budsjettåret.

Styret skal også utarbeide forslag til 4-årig økonomiplan. Økonomiplanen skal omfatte de fire neste budsjettår og gi en realistisk oversikt over sannsynlige inntekter, forventede utgifter og prioriterte oppgaver, herunder investeringsplaner og finansieringen av disse i denne perioden. I økonomiplanen skal det inngå en oversikt over selskapets samlede gjeldsbyrde og utgifter til

renter og avdrag i planperiode. Forslaget fremmes for representantskapet til endelig godkjenning. Vedtatt årsbudsjett og økonomiplan skal oversendes eierne innen utgangen av august hvert år, som grunnlag for eiernes økonomiplaner.

Budsjett som forutsetter tilskudd fra eierne, er ikke endelig før eiernes budsjett er behandlet og godkjent etter kommunelovens kap. 14 med forskrifter.

§ 14.2 Låneopptak og garantistillelse

Selskapet kan ta opp lån innenfor en ramme på kr 1.000.000 (en million kroner) for selskapets samlede låneopptak. Selskapet kan bare ta opp lån til egne investeringsformål og til konvertering av eldre gjeld.

Det kan og tas opp lån til likviditetsformål, men slike lån må gjøres opp før regnskapsavslutningen.

Dersom en av eierne er underlagt reglene i kommuneloven kapittel 28, skal selskapets låneopptak godkjennes av departementet jf. IKS-loven §22.

Selskapet kan ikke stille garanti eller pantsette sine eiendeler til sikkerhet for andres økonomiske forpliktelser. Selskapet kan ikke selv låne ut penger.

§ 14.3 Driftstilskudd /Tjenestekjøp

Eierne betaler årlig tilskudd til IKA for basis tjenestekjøp av arkivdepot-, rådgivning- og formidlingstjenestene. Tilskuddet skal finansiere virksomhetens egne ordinære driftsutgifter inkludert depotleie til huseier.

Det årlige driftstilskuddet som hver enkelt deltaker yter for tjenestene fra IKA IKS fastsettes slik, med virkning fom valgperioden 2023-2027 og årsbudsjettet 2024:

- IKA sine grunntjenester, samt fysisk og digitalt depot utgjør 89% (budsjettåret 2023) av de samlede utgiftene.
Denne utgiftsandelen fordeles på samtlige deltakere ihht eierbrøken §5
- Utvidet depot utgjør 11% av de totale utgiftene, og fordeles etter egen brøk for de deltakerne som benytter denne ordningen. Beløpet kommer i tillegg til grunntjenesten.

For større ordnings- og avleveringsprosjekter kan eierne kjøpe tilleggstjenester når IKA har kapasitet og arkivdepotplass (fysisk og digitalt) til å påta seg dette. Det inngås egen avtale om slike tidsavgrensede prosjekter inkludert betaling for tjenesten. Utvidet depotplass som følger av slike prosjekter håndteres i samsvar med strekpunkt to ovenfor jf eierbrøken §5.

§ 15 Klage

Klage etter Forvaltningslovens §28 på vedtak fattet av administrasjonen i selskapet skal behandles av klageorgan oppnevnt av representantskapet. Det følger av loven at egne rettssubjekt som har fått overført myndighet fra kommunen eller fylkeskommunen, er klageinstansen særskilt klagenemnd. Nemnda må være oppnevnt av øverste organ, representantskapet.

IKA er ikke delegert slik myndighet. Eventuell klagesak som måtte oppstå skal derfor oversendes berørt eier for behandling i dennes klageorgan.

§ 16 Regnskap og revisjon

Styret har plikt til å etterse at det føres lovmessige regnskap og at det foretas revisjon av selskapet.

Det tilligger også styrets ansvar å påse at selskapet har et ajourført finansreglement. Rapportering om finansforvaltningen skal fremgå av perioderapporter og årsregnskap.

Regnskapet føres etter regnskapsloven.

§ 17 Endring av selskapsavtalen og opptak av nye eiere

§ 17.1 Endring av selskapsavtalen

Selskapsavtalen må vedtas av samtlige eiere. Kommunestyret/fylkestinget må selv vedta avtalen. For eiere som er interkommunale selskap, må vedtaket gjøres av representantskapet.

Endring i selskapsavtalen som gjelder punktene som Lov om interkommunale selskap §4 setter som minimumsinnhold i en selskapsavtale, kan bare skje ved at eierne gjør et likelydende vedtak om dette. Andre endringer kan vedtas av representantskapet med tilslutning fra minst to tredjedeler av de avgitte stemmene.

Forslag til endringer av selskapsavtalen kan fremmes av styret, representantskapet eller en/flere av eierne. Styret skal i alle tilfelle få anledning til å uttale seg om forslag til endring av selskapsavtalen før disse fremmes for behandling hos eierne.

§ 17.2 Opptak av nye eiere

Nye eiere tas opp en gang i året, pr. 1. januar. Søknad om å tre inn som ny eier må være fremsatt skriftlig til styret innen 1. mai året før. Styret behandler søknaden og fremmer sin innstilling til representantskapet. Representantskapet sitt vedtak oversendes deretter samtlige eiere for endelig behandling og godkjenning. Opptak av ny eier krever tilslutning fra samtlige eiere.

§ 18 Utelukking, uttreden og oppløsning

§ 18.1 Utelukking

Dersom en eier vesentlig misligholder sine plikter i selskapsforholdet, kan de øvrige eierne enstemmig vedta at vedkommende eier skal utelukkes fra selskapet etter reglene i lov om interkommunale selskaper §31.

§ 18.2 Uttreden

Den enkelte eier kan med minimum 1 års skriftlig varsel si opp sin deltakelse etter reglene i lov om interkommunale selskap §30. Skriftlig søknad om uttreden fra selskapet skal være styret i hende senest 1. mai. Oppsigelsestiden løper minimum ett år fra representantskapet har godkjent søknaden og uttredens oppgjøret. I løpet av oppsigelsestiden må søknaden og oppgjøret være godkjent av samtlige eiere før eieren trer ut. Uttreden skjer per 1. januar i kalenderåret.

§18.3 Oppløsning og avvikling

Forslag til oppløsning av samarbeidet må vedtas enstemmig av representantskapet. Vedtak om oppløsning må godkjennes av samtlige eiere og av departementet.

Gjennomføring og avvikling skal skje etter reglene i lov om interkommunale selskaper §§32-38 med forskrifter.

Fordeling av aktiva og passiva ved eventuell uttreden eller oppløsning skal skje etter reglene i lov om interkommunale selskaper §30.

IKAs eget arkiv må det avtales med Arkivverket fremtidig håndtering av. Avtalen skal fremgå som en del av dokumentasjon som fremlegges fra avviklingsstyret til endelig avviklingsgodkjenning av eierne.

Styret plikter å melde fra om avviklingen til Foretaksregisteret.

§ 19 Andre regler

For område som ikke er direkte regulert gjennom selskapsavtalen, gjelder den til enhver tid gjeldende lov om interkommunale selskaper med forskrifter.

§ 20 Ikrafttredelse

Denne selskapsavtalen trer i kraft fra det tidspunkt den er vedtatt og underskrevet av samtlige eiere.

Endelig vedtatt (saksprotokoller vedlagt)

Bjerkreim kommunestyre	møtet den __/__/2023	vedlegg 1
Bokn kommunestyre	møtet den __/__/2023	vedlegg 2
Eigersund kommunestyre	møtet den __/__/2023	vedlegg 3
Gjesdal kommunestyre	møtet den __/__/2023	vedlegg 4
Haugesund kommunestyre	møtet den __/__/2023	vedlegg 5
Hjelmeland kommunestyre	møtet den __/__/2023	vedlegg 6
Hå kommunestyre	møtet den __/__/2023	vedlegg 7
Karmøy kommunestyre	møtet den __/__/2023	vedlegg 8
Klepp kommunestyre	møtet den __/__/2023	vedlegg 9
Kvitsøy kommunestyre	møtet den __/__/2023	vedlegg 10
Lund kommunestyre	møtet den __/__/2023	vedlegg 11
Randaberg kommunestyre	møtet den __/__/2023	vedlegg 12
Sandnes kommunestyre	møtet den __/__/2023	vedlegg 13
Sauda kommunestyre	møtet den __/__/2023	vedlegg 14
Sokndal kommunestyre	møtet den __/__/2023	vedlegg 15
Sola kommunestyre	møtet den __/__/2023	vedlegg 16
Strand kommunestyre	møtet den __/__/2023	vedlegg 17
Suldal kommunestyre	møtet den __/__/2023	vedlegg 18
Time kommunestyre	møtet den __/__/2023	vedlegg 19
Tysvær kommunestyre	møtet den __/__/2023	vedlegg 20
Utsira kommunestyre	møtet den __/__/2023	vedlegg 21
Vindafjord kommunestyre	møtet den __/__/2023	vedlegg 22
Rogaland fylkeskommune, fylkestinget	møtet den __/__/2023	vedlegg 23
IVAR IKS, representantskapet	møtet den __/__/2023	vedlegg 24
Haugaland Kontrollutvalgssekretariat		
IKS, representantskapet	møtet den __/__/2022	vedlegg 25

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnummer
Styret	20.09.23	18/23

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	400	

STATUSOVERSIKT PR. SEPTEMBER 2023**Daglig leder sitt forslag til vedtak:**

Statusoversikt pr. september 2023 blir tatt til orientering.

Saksorientering

Daglig leder vil orientere om status i møtet knyttet til:

Oppgaver og ansvarsområde opp mot kontrollutvalgene

De siste møtene i denne valgperioden vil bli gjennomført i alle 10 kommunene i løpet av september. Tysvær vil være den siste kommunen, og skal ha møtet 26. september. Det er fremdeles noe fokus på opplæring av ny rådgiver.

Fysiske forhold og psykiske forhold

Kantinen har åpnet igjen etter sommerferien. Det gjør at flere bruker kantinen og spiserommet. Lunsjene blir en veldig hyggelig og sosial arena, og ikke minst et fint avbrekk i dagen.

Utviklingstiltak

FKT – fagkonferansen og årsmøtet ble gjennomført i Trondheim 31.05 – 01.06. Daglig leder deltok sammen med medlemmer fra to av våre kommuner. Det ble presentert mye faglig stoff.

Daglig leder og rådgiver deltok på Vestlandssamlingen i Stavanger i slutten av august. Dette er en samling for kontrollutvalgssekretærer fra hele vestlandet, med både faglig og sosialt innhold.

Videre planer/oppfølging

Daglig leder vil informere om status for anskaffelse av saks- og arkivsystem.

Daglig leder vil informere om samarbeidsmøter med Interkommunalt Arkiv IKS.

Aksdal, 13.09.23

Odd Gunnar Høie
Daglig leder

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnummer
Styret	20.09.23	19/23

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	400	

REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER**Daglig leders forslag til vedtak:**

Referatsakene 12 – 15 blir tatt til orientering.

Vedlegg:

- 12. Stadfesting om godkjend årsrekneskap for rekneskapsåret 2022, frå Brønnøysundregistra
- 13. FKT – årsmøte 2023 - protokoll 31.05.23
- 14. Orientering om nye regler for interkommunale selskaper – endringer i IKS-loven, frå Kommunal- og distriktsdepartementet 07.09.23
- 15. Val av medlemmer og varamedlemmer til representantskapet – brev til eigarkommunane frå selskapet 22.08.23

Saksorientering

Sakene blir lagt fram for styret til orientering og drøfting.

Aksdal, 13.09.23

Odd Gunnar Høie
Daglig leder



Brønnøysundregistra

Organisasjonsnr: 987 635 460
HAUGALAND KONTROLLUTVALGSSEKRETARIAT IKS
Postboks 57
5575 AKSDAL

Dykkar ref.
AR558135275

Vår ref.
2023534291

Dato
01.07.2023

Stadfesting om godkjend årsrekneskap for rekneskapsåret 2022

Vi har den 26.06.2023 motteke komplett årsrekneskap.
Årsrekneskapen er offentlig tilgjengeleg, jf. rekneskapslova § 8-1.

Vi har registrert desse opplysningane:

Årsrekneskapen for rekneskapsåret 2022 gjeld perioden frå 01.01.2022 til 31.12.2022.

Verksemda er i perioden ikkje registrert som morselskap i konsern.

Viss opplysningane er feil, må du sende ny korrigert årsrekneskap.

Du kan klage på dette vedtaket. Klagefristen er tre veker frå du tok imot vedtaket. Klageinstansen er Finansdepartementet, men du må sende klaga skriftleg til Rekneskapsregisteret. Det må gå fram kva vedtak du klagar på og klaga må vere grunngitt, datert og underskrive av klagaren. Sjå forvaltingslova §§ 28-32. Du har rett til å sjå dokumenta i saka, men med dei avgrensingane som følger av forvaltingslova §§ 18 og 19.

Gratis tilgang til norske lover finn du på www.lovdata.no.

Med helsing
Brønnøysundregistra - Rekneskapsregisteret

Margrethe Meyer Trælvik
seniorrådgivar

Dokumentet er elektronisk godkjent og har derfor ikkje handskrivne signaturar.



MØTEPROTOKOLL

Møte: Årsmøte 2023
Tid: 31. mai 2023 | kl. 16.00 – 17.10
Sted: Scandic Lerkendal, Trondheim

Saksliste:

Saknr.	Sak:
ÅS 1/2023	Registrering av årsmøtedelegater
ÅS 2/2023	Konstituering av årsmøte 2023
ÅS 3/2023	Godkjenning av innkalling og saksliste
ÅS 4/2023	Styrets årsmelding 2022
ÅS 5/2023	Årsregnskap og revisjonsberetning 2022
ÅS 6/2023	Medlemskontingent 2024
ÅS 7/2023	Handlingsplan 2023-2024
ÅS 8/2023	Årsbudsjett 2024
ÅS 9/2023	Forslag til vedtektsendring
ÅS 10/2023	Valg av styre
ÅS 11/2023	Valg av valgkomite
ÅS 12/2023	Valg av revisor

31. mai 2023

Kari Daltveit

Hogne Haktorson

8. jun. 2023

Kari Daltveit

8. jun. 2023

Hogne Haktorson

Leder kontrollutvalet i Sunnfjord kommune

Kontrollsjef Vestland fylkeskommune,
sekretariat for kontrollutvalet

ÅS 1/2023 REGISTRERING AV ÅRSMØTEDELEGATER

Innstilling til vedtak:

Årsmøtet godkjenner registreringen. Den innebærer at ___ av medlemmene var til stede på årsmøte 2023.

Behandling i møte:

Registreringen viste at det var 54 medlemmer til stede på årsmøtet.

Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Årsmøtet godkjenner registreringen. Den innebærer at 54 av medlemmene var til stede på årsmøte 2023.

ÅS 2/2023 KONSTITUERING AV ÅRSMØTE 2023

Innstilling til vedtak:

Årsmøtet foretar følgende konstituering for årsmøte 2023:

Dirigent	Tage Pettersen (styreleder)	
Referenter	Anne-Karin F Pettersen (generalsekretær)	Liv Tronstad (Konsek Trøndelag IKS)
Til å underskrive protokollen	(forslag legges frem i møtet)	(forslag legges frem i møtet)

Behandling i møte:

Ettersom styreleder var forhindret i å delta på årsmøtet, kom det nytt forslag i møtet til dirigent: Jane Anita Aspen ble enstemmig valgt.

Forslag til referenter: Anne-Karin Femanger Pettersen og Liv Tronstad ble enstemmig valgt.

Forslag i møtet til signering av protokoll: Kari Daltveit og Hogne Haktorsen ble enstemmig valgt.

Vedtak:

Årsmøtet foretar følgende konstituering for årsmøte 2023:

Dirigent	Jane Anita Aspen (nestleder)	
Referenter	Anne-Karin F Pettersen (generalsekretær)	Liv Tronstad (Konsek Trøndelag IKS)
Til å underskrive protokollen	Kari Daltveit (Leder, kontrollutvalet i Sunnfjord kommune)	Hogne Haktorsen (kontrollsjef, Vestland fylkeskommune, sekretariat for kontrollutvalet)

ÅS 3/2023 GODKJENNING AV INNKALLING OG SAKLISTE

Innstilling til vedtak:

Årsmøtet godkjenner innkalling og sakliste

Behandling i møte:

Årsmøte godkjente enstemmig innkalling og sakliste til årsmøte 2023.

Vedtak:

Årsmøtet godkjenner innkalling og sakliste

ÅS 4/2023 STYRETS ÅRSMELDING 2022

Innstilling til vedtak:

Årsmøtet godkjenner styrets årsmelding for 2022.

Behandling i møte:

Generalsekretæren orienterte om saken. Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Årsmøtet godkjenner styrets årsmelding for 2022.

ÅS 5/2023 ÅRSREGNSKAP OG REVISJONSBERETING FOR 2022

Innstilling til vedtak:

Årsmøtet godkjenner årsregnskap for 2022.

Behandling i møte:

Nestleder orienterte om saken. Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Årsmøtet godkjenner årsregnskap for 2022.

ÅS 6/2023 MEDLEMSKONTINGENT 2024

Innstilling til vedtak:

Årsmøtet fastsetter følgende medlemskontingentsatser for 2024.

Kategori	Kontingent 2024
Kommune 0 - 5 000 innb.	4 000
Kommuner 5 001 – 10 000 innb.	8 300
Kommuner 10 001 – 20 000 innb.	10 700
Kommuner 20 001 - 50 000 innb.	14 300
Kommuner 50 001 – 75 000 innb.	18 000
Kommuner over 75 000 innb.	20 000
Fylkeskommuner under 300 000 innb.	22 000
Fylkeskommuner over 300 000 innb.	24 000
Sekretariat 1 – 2 ansatte	12 000
Sekretariat 3 – 5 ansatte	15 000
Sekretariat over 5 ansatte	20 000
Sekretariat som er direkte ansatt i en kommune eller fylkeskommune som er medlem	50 % avslag

Behandling i møte:

Nestleder orienterte om saken. Nestleder og generalsekretær svarte på spørsmål. Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Årsmøtet fastsetter følgende medlemskontingentsatser for 2024.

Kategori	Kontingent 2024
Kommune 0 - 5 000 innb.	4 000
Kommuner 5 001 – 10 000 innb.	8 300
Kommuner 10 001 – 20 000 innb.	10 700
Kommuner 20 001 - 50 000 innb.	14 300
Kommuner 50 001 – 75 000 innb.	18 000
Kommuner over 75 000 innb.	20 000
Fylkeskommuner under 300 000 innb.	22 000
Fylkeskommuner over 300 000 innb.	24 000
Sekretariat 1 – 2 ansatte	12 000
Sekretariat 3 – 5 ansatte	15 000
Sekretariat over 5 ansatte	20 000
Sekretariat som er direkte ansatt i en kommune eller fylkeskommune som er medlem	50 % avslag

ÅS 7/2023 HANDLINGSPLAN 2023-2024

Innstilling til vedtak:

Årsmøtet 2023 fastsetter handlingsplan for 2023-2024 som forelagt.

Behandling i møte:

Generalsekretæren orienterte om saken. Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

Årsmøtet 2023 fastsetter handlingsplan for 2023-2024 som forelagt.

ÅS 8/2023 ÅRSBUDSJETT 2024

Innstilling til vedtak:

1. Årsmøtet fastsetter FKTs årsbudsjett for 2024 med et positivt resultat på kr 267 400.
2. Årsmøtet tar økonomiplanen for 2025-2026 til orientering.

Behandling i møte:

Generalsekretær orienterte om saken. Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Årsmøtet fastsetter FKTs årsbudsjett for 2024 med et positivt resultat på kr 267 400.
2. Årsmøtet tar økonomiplanen for 2025-2026 til orientering.

ÅS 9/2023 INNKOMNE FORSLAG FRA MEDLEMMER

Innstilling til vedtak:

«Årsmøtet gjør følgende endring i vedtektene: Siste punkt i pkt. 5 under «Separate valg av» endres til:

- Revisor, etter forslag fra valgkomiteen. (Årlig valg).»

Behandling i møte:

Nestleder orienterte om bakgrunnen for forslaget. Innstillingen ble enstemmig vedtatt.

Vedtak:

«Årsmøtet gjør følgende endring i vedtektene: Siste punkt i pkt. 5 under «Separate valg av» endres til:

- Revisor, etter forslag fra valgkomiteen. (Årlig valg).»

ÅS 10/2023 VALG AV STYRE

Forslag fra valgkomiteen**Styremedlemmer**

Tage Pettersen (2022-2024)	Ikke på valg	Leder, kontrollutvalget Moss kommune
Jane Anita Aspen (2023-2025)	Gjenvalg	Daglig leder, Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal
Rita Holberg (2022-2024)	Ikke på valg	Leder, kontrollutvalget Fredrikstad kommune
Terje Engvik (2022-2024)	Ikke på valg	Medlem, kontrollutvalget i Sunnfjord kommune
Tom Øyvind Heitmann (2023-2025)	Gjenvalg	Rådgiver, Kontrollutvalgssekretariatet i Vest-Finnmark IKS
Solveig Kvamme (2023-2025)	Ny	Rådgivar, Sunnmøre kontrollutvalgssekretariat IKS

Leder: Tage Pettersen (2023-2024)

Nestleder: Jane Anita Aspen (2023-2024)

Varamedlemmer

1. vara politikere	Henning Warloe (2022-2024)	Ikke på valg	Leder, kontrollutvalget Bergen kommune
2. vara politikere	Sven Castberg (2022-24)	Ikke på valg	Leiar, kontrollutvalet Ørsta kommune
1. vara sekretærer	Hilde Rasmussen Nilsen (2023-25)	Gjenvalg	Rådgjevar, Kontrollutvalgsekretariatet Bergen kommune
2. vara sekretærer	Einar Sandlund (2023-2025)	Ny	Rådgiver Konsek Trøndelag IKS

Behandling i møte:

Valgkomiteens leder presenterte forslaget. Det var ingen som ønsket skriftlig avstemming. Det ble først votert over medlemmer, deretter ble leder og nestleder valgt. Varamedlemmene ble valgt til slutt.

Forslaget fra valgkomiteen ble enstemmig vedtatt ved akklamasjon på alle punktene.

Vedtak:**Styremedlemmer**

Tage Pettersen (2022-2024)	Ikke på valg	Leder, kontrollutvalget Moss kommune
Jane Anita Aspen (2023-2025)	Gjenvalg	Daglig leder, Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal
Rita Holberg (2022-2024)	Ikke på valg	Leder, kontrollutvalget Fredrikstad kommune
Terje Engvik (2022-2024)	Ikke på valg	Medlem, kontrollutvalget i Sunnfjord kommune
Tom Øyvind Heitmann (2023-2025)	Gjenvalg	Rådgiver, Kontrollutvalgssekretariatet i Vest-Finnmark IKS
Solveig Kvamme (2023-2025)	Ny	Rådgivar, Sunnmøre kontrollutvalgssekretariat IKS

Leder: Tage Pettersen (2023-2024)

Nestleder: Jane Anita Aspen (2023-2024)

Varamedlemmer

1. vara politikere	Henning Warloe (2022-2024)	Ikke på valg	Leder, kontrollutvalget Bergen kommune
2. vara politikere	Sven Castberg (2022-24)	Ikke på valg	Leiar, kontrollutvalet Ørsta kommune
1. vara sekretærer	Hilde Rasmussen Nilsen (2023-25)	Gjenvalg	Rådgjevar, Kontrollutvalgsekretariatet Bergen kommune
2. vara sekretærer	Einar Sandlund (2023-2025)	Ny	Rådgiver, Konsek Trøndelag IKS

ÅS 11/2023 VALG AV VALGKOMITE

Innstilling til vedtak:

Valg av medlemmer til valgkomitéen:

- Jon Jæger Gåsvatn, Sarpsborg kommune (2022-2024)
- Anita Gilde, Skaun kommune (ikke på valg)
- Berit Pauline Pedersen, K-sekretariatet (2023-2025)
- Lars Hansen, Salten Kontrollutvalgsservice (2023-2025)

Leder: Jon Jæger Gåsvatn (2023-2024)

Nestleder: Lars Hansen (2023-2024)

Varamedlemmer:

- Tor Langmyr, Drangedal kommune (2023-2024)
- Mette Jensen Moen, Rogaland fylkeskommune, Kontroll- og kvalitetsutvalgets sekretariat (2023-2025)

Behandling i møte:

Det ble først votert over medlemmer, deretter ble leder og nestleder valgt. Varamedlemmene ble valgt til slutt.

Forslaget fra styret ble enstemmig vedtatt ved akklamasjon på alle punktene.

Vedtak:

Valg av medlemmer til valgkomitéen:

- Jon Jæger Gåsvatn, Sarpsborg kommune (2022-2024)
- Anita Gilde, Skaun kommune (ikke på valg)
- Berit Pauline Pedersen, K-sekretariatet (2023-2025)
- Lars Hansen, Salten Kontrollutvalgsservice (2023-2025)

Leder: Jon Jæger Gåsvatn (2023-2024)

Nestleder: Lars Hansen (2023-2024)

Varamedlemmer:

- Tor Langmyr, Drangedal kommune (2023-2024)
- Mette Jensen Moen, Rogaland fylkeskommune, Kontroll- og kvalitetsutvalgets sekretariat (2023-2025)

ÅS 12/2023 VALG AV REVISOR

Innstilling til vedtak:

Valg av revisor (ett år):

- Bjørn Gulbrandsen, rådgiver Østfold kontrollutvalgssekretariat KO

Behandling i møte:

Styrets innstilling til vedtak ble enstemmig vedtatt ved akklamasjon.

Vedtak:

Valg av revisor (ett år):

- Bjørn Gulbrandsen, rådgiver Østfold kontrollutvalgssekretariat KO

Signatur: Kari Daltveit
Kari Daltveit (8. jun. 2023 11:38 GMT+2)

E-post: kadalt@online.no

Signatur: Hogne Haktorsen

E-post: hogne.haktorsen@vlfk.no

Interkommunale selskaper (IKS)

Deres ref

Vår ref

Dato

23/428-23

7. september 2023

Orientering om nye regler for interkommunale selskaper - endringer i IKS-loven mv.

Lov om interkommunale selskaper (IKS-loven) ble endret i mai 2023, og det er fastsatt en ny forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for IKS-ene.

Lovendringene og den nye forskriften er tilgjengelige på Lovdata:

- [Lov om endringer i lov om interkommunale selskaper \(møteoffentlighet, økonomiforvaltning m.m.\)](#)
- [Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for interkommunale selskaper \(budsjett- og regnskapsforskriften for IKS\)](#)

Kommunal- og distriktsdepartementet orienterer i dette brevet kort om de nye reglene som trådte i kraft fra 1. juli 2023 og reglene som vil gjelde fra 1. januar 2024.

Lovendringene er nærmere omtalt i [Prop. 61 L \(2022-2023\) Endringer i lov om interkommunale selskaper \(møteoffentlighet, økonomiforvaltning m.m.\)](#)

Møteoffentlighet for representantskapet

Fra 1. januar 2024 skal representantskapet i interkommunale selskaper følge de samme reglene om møteoffentlighet som kommunale organer, kommunale foretak og interkommunale samarbeid etter kommuneloven. Møteoffentlighetsreglene gjelder for møter i representantskapet i interkommunale selskaper som er omfattet av offentlighetsloven.

Møteoffentlighet innebærer krav om åpne møter, kunngjøring av møter og tilgjengeliggjøring av møteinnkallinger, saksdokumenter og protokoller. Reglene om møteoffentlighet inkluderer også regler om når møter kan eller skal lukkes, og når saklister, saksdokumenter og

protokoller kan eller skal holdes tilbake eller sladdes. Regler om åpne møter har som mål å å skape tillit til kommunal virksomhet og styrke lokaldemokratiet.

Interkommunale selskaper må i perioden fram mot 1. januar 2024 legge til rette for at representantskapsmøtene kan være åpne, at møtene kan kunngjøres og at saksdokumenter og protokoller kan bli gjort tilgjengelige for allmennheten.

Regler om taushetsplikt

Fra 1. januar 2024 vil forvaltningslovens regler om taushetsplikt gjelde for de interkommunale selskapene som er omfattet av offentlighetsloven. Mange av disse selskapene vil fra før være omfattet av forvaltningsloven, og dermed reglene om taushetsplikt. Lovendringen innebærer at alle selskapene som skal følge reglene om møteoffentlighet får en klar hjemmel for å unnta fra offentlighet de opplysningene som er underlagt forvaltningslovens regler om taushetsplikt.

Regler om økonomiforvaltningen

Fra 1. januar 2024 gjøres det flere justeringer i reglene for selskapenes økonomiforvaltning. Vi gjør spesielt oppmerksom på følgende endringer (ikke uttømmende):

- lovens krav til innholdet i økonomiplanen, årsbudsjettet og årsberetningen er harmonisert med reglene i kommuneloven
- det er fastsatt en ny forskrift om innholdet i økonomiplanen, årsbudsjettet, årsregnskapet og årsberetningen
- loven stiller et eksplisitt krav om budsjettbalanse og inndekning av negativ egenkapital
- loven åpner opp for å ta opp lån til kjøp av aksjene i «rene» eiendomsselskaper
- reglene for beregningen av kravet til minste årlige avdrag er endret
- fristene for avleggelse av årsregnskapet og årsberetningen mv. er utvidet

Endringene gjelder fra 1. januar 2024, det vil si fra og med budsjett- og regnskapsåret 2024. Enkelte endringer gjelder likevel også for årsregnskapet og årsberetningen for 2023, se nedenfor.

Budsjett- og regnskapsåret 2023

For selskapets *årsbudsjett for 2023 og økonomiplan for 2023-2026* gjelder reglene i IKS-loven slik den lyder før lovendringen trer i kraft. Lovendringen medfører altså ingen endringer for inneværende årsbudsjett og økonomiplan.

For selskapets *årsregnskap og årsberetning for 2023*, gjelder reglene i IKS-loven slik den lyder etter endringene fra 1. januar 2024 og reglene i den nye budsjett- og regnskapsforskriften for IKS ([forskrift 16.8.2023 nr. 1327](#)).

Det vil si at årsregnskapet og årsberetning for 2023 (i 2024) skal utarbeides, avlegges, revideres og behandles i samsvar med IKS-loven § 27 fjerde og femte ledd slik den lyder fra 1. januar 2024:

- Daglig leder skal utarbeide årsregnskapet for 2023 (og rapportere dette til KOSTRA) senest 22. februar 2024.
- Styret skal avlegge årsregnskapet og årsberetningen for 2023 senest 31. mars 2024.
- Regnskapsrevisor skal avgi revisjonsberetningen for 2023 til representantskapet med kopi til styret senest 15. mai 2024.
- Styret legger frem forslag til vedtak om årsregnskap og årsberetning for representantskapet (i rimelig tid før møtet).
- Representantskapet fastsetter årsregnskapet og årsberetningen for 2023 senest 30. juni 2024.
- Vedtaket skal angi hvordan et overskudd skal disponeres eller negativ egenkapital skal dekkes inn. Negativ egenkapital skal dekkes inn senest det andre året etter at det oppsto

Det vil videre si at *årsregnskapet for 2023* skal ha et innhold i tråd med reglene i den nye budsjett- og regnskapsforskriften for IKS ([forskrift 16.8.2023 nr. 1327](#)). *Oppstillingene* i årsregnskapet for 2023 skal imidlertid svare til oppstillingene i årsbudsjettet for 2023 slik det følger av dagens budsjett- og regnskapsforskrift ([forskrift 17.12.1999 nr. 1568](#)) slik at regnskapet sammenstilles mot budsjettet for 2023.

Også *årsberetningen for 2023* skal ha et innhold i tråd med reglene i IKS-loven § 27 første eller andre ledd slik den lyder fra 1. januar 2024 og reglene i den nye budsjett- og regnskapsforskriften for IKS ([forskrift 16.8.2023 nr. 1327](#)).

Budsjett- og regnskapsåret 2024

For selskapets *årsbudsjett for 2024 og økonomiplan for 2024-2027* gjelder reglene i IKS-loven slik den lyder etter endringene fra 1. januar 2024 og reglene i den nye budsjett- og regnskapsforskriften for IKS ([forskrift 16.8.2023 nr. 1327](#)). Dette betyr at årsbudsjettet for 2024 og økonomiplanen for 2024-2027 må utarbeides og vedtas høsten 2023 (innen 31.12.2023) med et innhold som er i samsvar med lov- og forskriftsreglene som trer i kraft 1. januar 2024.

For selskapets *årsregnskap og årsberetning for 2024* gjelder reglene i IKS-loven slik den lyder etter endringene fra 1. januar 2024 og reglene i den nye budsjett- og regnskapsforskriften for IKS ([forskrift 16.8.2023 nr. 1327](#)).

Andre endringer

Fra 1. juli 2023 er statens rolle i organiseringen av selskapene redusert. Tidligere hadde loven en ordning om at departementet kunne pålegge en deltaker som ønsket å gå ut av selskapet, at deltakerforholdet skulle fortsette, dersom representantskapet brakte saken inn

for departementet. Videre kunne en deltaker som ble utestengt fra selskapet, bringe spørsmålet om utestenging inn for departementet. Det var også krav om at departementet måtte godkjenne oppløsning av et IKS, selv om alle deltakerne var enige i oppløsningen. Nå er disse reglene opphevet. Oppløsning av et IKS krever derfor kun enighet mellom deltakerne. Eventuelle uenigheter om at en deltaker forlater eller blir utestengt fra selskapet løses av deltakerne selv.

Fra 1. juli 2023 ble det innført et nytt krav om at det skal velges minst to varamedlemmer for hvert faste medlem til representantskapet.

Videre får IKS-loven fra 1. januar 2024 presiseringer av bestemmelsene om styrets myndighet og godtgjøring, og en endring av bestemmelsen om hvordan selskapsavtalen skal angi krav om antall styremedlemmer. Videre gjør lovendringen at avtalevalg nå kan brukes når kommunestyret eller fylkestinget velger medlemmer til representantskapet.

Med hilsen

Ragnhild Spigseth (e.f.)
avdelingsdirektør

Bent Devik
fagdirektør

Dokumentet er elektronisk signert og har derfor ikke håndskrevne signaturer

Haugaland Kontrollutvalgssekretariat's eiere
v/politisk sekretariat

Vår ref.
23/196/033/ogh

Deres ref.

Dato:
22.08.23

VALG AV MEDLEMMER OG VARAMEDLEMMER TIL REPRESENTANTSKAP

Ifølge § 8 i selskapsavtalen til Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS skal hver av eierne velge et medlem til representantskapet for valgperioden. I lov om interkommunale selskaper står det i § 6 at det er vedkommende kommunestyre som velger kommunens representanter. Det skal oppnevnes en representant og minst to varamedlemmer for hvert faste medlem.

Vi ber om at dere snarest mulig etter kommunestyrevalget gir oss beskjed om hvem som har blitt valgt som representanter. Vi ber også om at dere informerer oss om representantens/varamedlemmenes kontaktinformasjon.

Med vennlig hilsen

Odd Gunnar Høie
Daglig leder

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnummer
Styret	20.09.23	20/23

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	033	

LØNNSFORHANDLINGAR 2023

Daglig leders forslag til vedtak:

Styret gjer styreleiar (og eit styremedlem) fullmakt til å forhandle om ny løn til rådgjevar og å fastsette ny løn for dagleg leiar gjeldande frå 01.05.23, i eige forhandlingsmøte.

Vedlegg: 1. Lønnskrav frå dagleg leiar (ettersendes)
2. Lønnskrav frå rådgjevar (ettersendes)

(Lønnskrava er **ikkje offentlege**, jf. offentleglova § 23 1. ledd)

Saksutgreiing

Årets tariffoppgjer er eit mellomoppgjør. Mellomoppgjør er en betegnelse på revisjon av tariffavtaler med gyldighetstid over flere år. I motsetning til hovedoppgjør, omfatter krav og tilbud i mellomoppgjørene som regel bare lønnsjusteringer.

Selskapet sin forhandlingar

Selskapet er medlem i Samfunnsbedriftene som har eigen hovudtariffavtale og sjølvstendig forhandlingspart for bedrifter med konkurranse om å levere tenester til innbyggjarane.

I *Hovudtariffavtalen for konkurranseutsette bedrifter* etter kap. 3.2 går det fram av dei lokale partar skal gjennomføre forhandlingar kvart år. Forhandlingane omfattar arbeidstakar som får all si lønn bestemt/fastsett lokalt, jf. pkt. 3-6 gruppe 2, dvs. for rådgjevar (kode 4354).

Dagleg leiar si lønn vert fastsett av styret og resultatet kjem ikkje som følge av forhandlingar. Lønna skal gjenspeile det ansvaret og den arbeidsinnsats som ligg i stillinga, og kva resultat som vert oppnådd for bedrifta. Dei same vurderingane bør imidlertid også gjelde for rådgjevar. Lønn til dagleg leiar skal i tillegg bli vurdert på:

- oppnådde resultat i forhold til måla i verksemda,
- utøving av leiarskap,
- betydelege organisatoriske endringar,
- behov for å halde på kvalifisert arbeidskraft.

Verknadsdato for lønnsendringane skal vere 1. mai, med mindre partane lokalt avtalar annan dato for iverksetjing.

Brev frå dagleg leiar og rådgjevar med lønnskrav for 2023 vil bli ettersendt direkte til styremedlemmene.

Tidligere år har styret drøfta krava i fyrste møtet på hausten og gjeve styreleiar fullmakt til å forhandle i eige forhandlingsmøte med arbeidstakarane, med bakgrunn i dei rammene som blei drøfta eller sett i møtet. Begge tilsette er organisert i Akademikerforbundet.

I budsjettet for 2024 er det lagt inn en økning på 5 % av lønnspostene.

Tariffoppgjøret 2023

LO og NHO ble enige i lønnsoppgjøret for privat sektor om en lønnsvekst på 5,2 prosent. I statsoppgjøret ble resultatet også 5,2 prosent. I kommuneoppgjøret ble partene enige om en ramme på 5,4 prosent.

Saka blir med dette lagt fram for styret til drøfting av korleis og kva rammer som skal setjast før det blir gjennomført lokale forhandlingar.

Aksdal, 13.09.23

Odd Gunnar Høie
Daglig leder