
Representantskapsmøte Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS

mandag 24. april 2017 kl. 17.00

Sted: Tysvær rådhus – kantinen v/hovedinngang
Servering: Enkel
Forfall meldes til: Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS, tlf. 52 75 73 50 eller
Mobil 95 98 69 79 post@kontrollutvalgene.no

Det ønskes tilbakemelding fra hver enkelt representant om de har anledning til å møte eller om de må melde forfall. Vi imøteser svar **innen 15. april**, slik at evt. vararepresentanter kan varsles.

Da enkelte representanter har lang reise før og etter møtet, er det viktig at møtet er beslutningsdyktig, dvs. at minst to tredjedeler av representantene er til stede.

Til behandling foreligger:

- 1/17 Godkjenning av innkalling og sakliste
- 2/17 Godkjenning av protokoll fra representantskapsmøtet 25.04.16
- 3/17 Godkjenning av styrets beretning og årsmelding 2016
- 4/17 Godkjenning av årsregnskapet for 2016
- 5/17 Budsjett 2018
- 6/17 Økonomiplan 2018 – 2021
- 7/17 Referat- og orienteringssaker

Eventuelt

Aksdal 27.03.17/06.04.17

Toril Hallsjø (sign.)
Daglig leder

Kopi: Vararepresentanter
Medlemskommunene v/postmottak
Styret
Revisor (KPMG AS)

Sakspapirer vil bli sendt ut til medlemmene av representantskapet og deltakerkommunene **to uker før møtet**, etter at **innkalling med sakliste** er sendt med **minst 4 ukers varsel** (selskapsavtalen § 10 og § 8 i lov om interkommunale selskaper).

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnummer
Representantskapet	24.04.17	1/17

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	026	

GODKJENNING AV INNKALLING OG SAKSLISTE

Saksorientering:

I følge selskapsavtalen § 10 innkallar leiar i representantskapet til møte når det blir bestemt.

Representantskapsmøte skal som hovudregel haldast innan utgangen av april kvart år.

Innkalling til representantskapsmøte i Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS med førebels saksliste blei sendt ut 28.03.17, dvs. med 4 vekers varsel.

Varamedlemmer og medlemskommunane er varsla med same frist.

Etter selskapsavtalen § 9 må saker vere meldt til styret minst 4 veker før møtet. Ingen slike saker er meldt.

Medlemmene, varamedlemmer og deltakarkommunane har fått tilsendt sakspapirene minst 14 dager før møtet. Utsending blei sendt ut på e-post 06.04.17.

Dokumenta er og lagt ut på heimesidene www.kontrollutvalgene.no under «Om oss» .

DAGLEG LEIAR SITT FORSLAG TIL VEDTAK:

Innkalling og saksliste til representantskapsmøtet 24.04.17 blir godkjent.

Aksdal, 03.04.17



Toril Hallsjø

Dagleg leiar

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnummer
Representantskapet	24.04.17	2/17

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	033	

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ REPR. SKAPSMØTE 25.04.16

Vedlegg: Protokoll frå representantskapsmøte 25.04.16

Saksorientering:

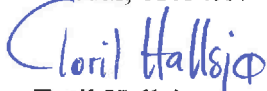
Protokoll frå representantskapsmøte 25.04.16 i Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS ligg ved saka til godkjenning.

Protokollen blei sendt ut til representantane og eierkommunane til orientering i etterkant av møtet i fjor.

DAGLEG LEIAR SITT FORSLAG TIL VEDTAK:

Protokoll frå representantskapsmøtet 25.04.16 blir godkjent.

Aksdal, 03.04.17



Toril Hallsjø

Dagleg leiar

PROTOKOLL

Måndag 25. april 2016 blei det halde møte i representantskapet for **Haugaland Kontrollutvalgsssekretariat IKS**. Møtet blei leia av representantskapsleiar Olav Haugen f.o.m. sak 3/16. Dagleg leiar ønskte velkommen og leia møtet t.o.m. sak 2/16.

MØTESTART / MØTESLUTT	kl. 18.00 – kl. 19.10
MØTESTAD:	Tysvær rådhus, møterom Cleng Peerson
REPRESENTANTAR SOM MØTTE:	Svein Inge Huseby , Haugesund kommune Vanja Ignjatic , Suldal kommune Katrine Skorpe , Sauda kommune Øyvind Haraldseid , Vindafjord kommune Ståle Tungesvik , Etne kommune Olav Haugen , Sveio kommune
MØTANDE VARA-REPRESENTANTAR:	Yngve Folven Bergesen , Karmøy kommune
FORFALL:	Marte Eide Klovning , Utsira kommune og vararepresentant Tor Erling Skare Gunn Marit Lygre , Tysvær kommune og vararepresentant Andres Hettervik Nordgård Daghild G. Alvestad , Bokn kommune og vararepresentant Lillian Grønnestad Alf Aronsen , Karmøy kommune
ANDRE SOM MØTTE:	Styreleiar Arne Gjerde , Tysvær kommune dagleg leiar Toril Hallsjø

FØLGENDE SAKER BLEI HANDSAMA:

SAK 1/16 GODKJENNING AV INNKALLING OG SAKSLISTE

DAGLEG LEIAR SITT FRAMLEGG:

Innkalling og saksliste til representantskapsmøtet 25.04.16 blir godkjent.

Handsaming i møte 25.04.16:

Fire representantar og tre vararepresentantar hadde alle lovleg forfall. Sju av ti kommunar var representert og dei var vedtaksføre. Elles ingen merknader til innkalling og saksliste.

SAMRØYSTES VEDTAK:

Innkalling og saksliste til representantskapsmøtet 25.04.16 blir godkjent.

SAK 2/16 KONSTITUERING AV REPRESENTANTSKAP 2015-2019 – VAL AV LEIAR OG NESTLEIAR

VALNEMNDA SITT FRAMLEGG:

*Representantskapet i Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS vel for perioden 2015- 2019:
som leiar av representantskapet: **Olav Haugen**, Sveio kommune
og som nestleiar: **Daghild G. Alvestad**, Bokn kommune*

Handsaming i møte 25.04.16:

Det blei ikkje sett fram andre framlegg eller ønskje om skriftleg votering.

SAMRØYSTES VEDTAK:

*Representantskapet i Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS vel for perioden 2015- 2019:
som leiar av representantskapet: **Olav Haugen**, Sveio kommune
og som nestleiar: **Daghild G. Alvestad**, Bokn kommune*

Olav Haugen takka for vervet og overtok møteleiinga.

SAK 3/16 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ REPRESENTANT- SKAPSMØTET 27.04.15

DAGLEG LEIAR SITT FRAMLEGG:

Protokoll frå representantskapsmøte 27.04.15 blir godkjent.

Handsaming i møte 25.04.16:

Representantane hadde ingen merknader.

SAMRØYSTES VEDTAK:

Protokoll frå representantskapsmøtet 27.04.15 blir godkjent.

SAK 4/16 GODKJENNING AV ÅRSREKNESKAP FOR 2015

STYRET SITT FRAMLEGG:

Årsrekneskapen for 2015 for Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS vert godkjent slik det ligg føre med eit overskot på kr 37 225. Årets overskot vert lagt til opptent egenkapital.

Handsaming i møte 25.04.16:

Representantane hadde ingen merknader.

SAMRØYSTES VEDTAK:

Årsrekneskapen for 2015 for Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS vert godkjent slik det ligg føre med eit overskot på kr 37 225. Årets overskot vert lagt til opptent egenkapital.

SAK 5/16 GODKJENNING AV STYRET SI MELDING OG ÅRS-MELDING 2015

STYRET SITT FRAMLEGG:

Styret si melding og årsmelding 2015 for Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS vert godkjent.

Handsaming i møte 25.04.16:

Representantane hadde ingen merknader.

SAMRØYSTES VEDTAK:

Styret si melding og årsmelding 2015 for Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS vert godkjent.

SAK 6/16 BUDSJETT 2017

STYRET SITT FRAMLEGG:

Representantskapet i Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS godkjenner budsjett for 2016 slik det er lagt fram av styret:

Inntekter 2017		Utgifter 2017	
Tilskudd	1.957.000	Lønn- og sosiale utgifter	1.700.000
Andre inntekter	-	Driftsutgifter	257.000
Inntekter totalt	1.957.000	Utgifter totalt	1 957.000
Resultat	0		0

Eigartilskot frå eigarkommunane vert med dette følgjande:

Deltakarkommune kontingent 2017

Karmøy kommune	354.000
Haugesund kommune	354.000
Tysvær kommune	186.000
Vindafjord kommune	186.000
Sveio kommune	167.000
Sauda kommune	167.000
Etne kommune	167.000
Suldal kommune	167.000
Bokn kommune	109.000
Utsira kommune	100.000

Styret får fullmakt til å gjennomføra budsjettendringar, her under å disponera meirinntekter eller mindreutgifter, under føresetnad av at budsjettet går ut i balanse og kontingent for deltakarkommunane ikkje blir auka utover representantskapet sitt vedtak.

Handsaming i møte 25.04.16:
Representantane hadde ingen merknader.

SAMRØYSTES VEDTAK:

Representantskapet i Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS godkjenner budsjett for 2016 slik det er lagt fram av styret:

Inntekter 2017		Utgifter 2017	
Tilskudd	1.957.000	Lønn- og sosiale utgifter	1.700.000
Andre inntekter	-	Driftsutgifter	257.000
Inntekter totalt	1.957.000	Utgifter totalt	1 957.000
Resultat	0		0

Eigartilskot frå eigarkommunane vert med dette følgjande:

Deltakarkommune kontingent 2017

<i>Karmøy kommune</i>	<i>354.000</i>
<i>Haugesund kommune</i>	<i>354.000</i>
<i>Tysvær kommune</i>	<i>186.000</i>
<i>Vindafjord kommune</i>	<i>186.000</i>
<i>Sveio kommune</i>	<i>167.000</i>
<i>Sauda kommune</i>	<i>167.000</i>
<i>Etne kommune</i>	<i>167.000</i>
<i>Suldal kommune</i>	<i>167.000</i>
<i>Bokn kommune</i>	<i>109.000</i>
<i>Utsira kommune</i>	<i>100.000</i>

Styret får fullmakt til å gjennomføra budsjettendringar, her under å disponera meirinntekter eller mindreutgifter, under føresetnad av at budsjettet går ut i balanse og kontingent for deltakarkommunane ikkje blir auka utover representantskapet sitt vedtak.

SAK 7 /16 ØKONOMIPLAN 2017-2020

STYRET SITT FRAMLEGG:

Representantskapet for Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS godkjenner økonomiplan for perioden 2017-2020:

	2017	2018	2019	2020
<i>Inntekter:</i>				
Tilskudd	1.957.000	2.016.000	2.076.000	2.138.000
Andre inntekter	0	0	0	0
Totalt	1.957.000	2.016.000	2.076.000	2.138.000
<i>Utgifter:</i>				
Lønn og sos. utg.	1.674.000	1.725.000	1.776.000	1.829.000
Driftsutgifter	283.000	291.000	300.000	309.000
Totalt	1.957.000	2.016.000	2.076.000	2.138.000
Resultat	0	0	0	0

Handsaming i møte 25.04.16:

Representantane hadde ingen merknader.

SAMRØYSTES VEDTAK:

Representantskapet for Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS godkjenner økonomiplan for perioden 2017-2020:

	2017	2018	2019	2020
<i>Inntekter:</i>				
Tilskudd	1.957.000	2.016.000	2.076.000	2.138.000
Andre inntekter	0	0	0	0
Totalt	1.957.000	2.016.000	2.076.000	2.138.000
<i>Utgifter:</i>				
Lønn og sos. utg.	1.674.000	1.725.000	1.776.000	1.829.000
Driftsutgifter	283.000	291.000	300.000	309.000
Totalt	1.957.000	2.016.000	2.076.000	2.138.000
Resultat	0	0	0	0

SAK 8/16 MØTEGODTGJERSLE I HKS IKS

VALNEMNDA OG STYRET SITT FRAMLEGG:

ALT. I (styret med tillegg)

- 1. Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS vil tilrå at eigarkommunane følger opp departementet sin konklusjon om at medlemskap i eit representantskap er eit kommunalt tillitsverv og at det er eigarkommunen som bør fastsetje og betale slik godtgjersle til sine egne medlem i representantskap/generalforsamling.*
- 2. Styret i Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS vert godtgjort med kr 1000,- pr. møte. Styreleiar vert godtgjort med dobbel sats.*
- 3. Styret får dekkare reiseutgifter etter statens reiseregulativ.*
- 4. Tapt arbeidsforteneste/utlegg dekkast etter skriftleg krav når arbeidsgjevar har gjort trekk i lønn. Trekket skal dokumenterast av arbeidsgjevar. Personleg næringsdrivande dokumenterer gjennom likningsattest. Øvre grense pr. møte vert sett til kr 2200.*
- 5. Ny sats gjeld frå 2. halvår 2016.*

ALT. II (valnemnda med tillegg)

- 1. Representantskapet i Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS vert godtgjort med same sats som styret, inntil eigarkommunane vedtar lik sats for vervet.*

Leiar av representantskapet vert godtgjort med dobbel sats.

2. *Styret i Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS vert godtgjort med kr 1000,- pr. møte. Styreleiar vert godtgjort med dobbel sats.*
3. *Styret får dekkja reiseutgifter etter statens reiseregulativ.*
4. *Tapt arbeidsforteneste/utlegg dekkast etter skriftleg krav når arbeidsgjevar har gjort trekk i lønn. Trekket skal dokumenterast av arbeidsgjevar. Personleg næringsdrivande dokumenterer gjennom likningsattest. Øvre grense pr. møte vert sett til kr 2200.*
5. *Satsane gjeld frå 2017.*
6. *Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS vil tilrå at eigarkommunane følgjer opp departementet sin konklusjon om at medlemskap i eit representantskap er eit kommunalt tillitsverv, og at det er eigarkommunen som bør fastsetje og betale slik godtgjersle til sine eigne medlem i representantskap/generalforsamling, og at kommunane samordnar vedtak slik at det blir lik sats for same verv.*

Handsaming i møte 25.04.16:

Representantane drøfta dei to framlegga. Fleire viste til departementet sitt klåre svar, og at satsane og reisetid i dag er ulik i dei ti kommunane. Representantane blei samde i at punkt 2, 3 og 4 (som var likelydande i Alt. I og Alt. II), skulle endrast til punkt 1, 2 og 3.

Representantane blei så samde i at pkt. 1 i Alt. I og pkt. 6 i Alt. II skulle endrast frå «vil tilrå» til «vil be» og «at det er kommunestyret som fastset og eigarkommunen som utbetaler slik godtgjersle».

I tillegg blei representantane samde i å ta inn i pkt. 4 eit tillegg om at omlegginga skulle ta til å gjelde frå 01.01.17, men at «i 2016 vert godtgjersla til representantskapet utbetalt av selskapet, lik satsen som for styret.»

Representantane drøfta til slutt når dei nye satsane skulle gjelde frå, og var samde i å gå for pkt. 5 i Alt. I, dvs. frå 2. halvår 2016.

Omarbeida vedtak blei lesa opp, og då det ikkje var kome andre framlegg, blei dette votert over samla.

SAMRØYSTES VEDTAK:

1. *Styret i Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS vert godtgjort med kr 1000,- pr. møte. Styreleiar vert godtgjort med dobbel sats.*
2. *Styret får dekkja reiseutgifter etter statens reiseregulativ.*
3. *Styret får dekkja tapt arbeidsforteneste/utlegg etter skriftleg krav når arbeidsgjevar har gjort trekk i lønn. Trekket skal dokumenterast av arbeidsgjevar. Personleg næringsdrivande dokumenterer gjennom likningsattest. Øvre grense pr. møte vert sett til kr 2200.*
4. *Representantskapet for Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS vil be eigarkommunane følgje opp departementet sin konklusjon om at medlemskap i eit representantskap er eit kommunalt tillitsverv og at det er kommunestyret som fastset og eigarkommunen som utbetaler slik godtgjersle.*

Med verknad frå 01.01.17 går representantskapet ut frå at eigarkommunen betaler slik godtgjersle, men i 2016 vert godtgjersla til representantskapet utbetalt av selskapet, lik satsen som for styret.

5. Ny sats gjeld frå 2. halvår 2016.

SAK 9/16 VAL AV STYRE MED STYRELEIAR OG NESTLEIAR OG VARAMEDLEMMER

VALNEMNDA SITT FRAMLEGG:

Representantskapet i Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS vel for perioden 2016-2020 som styremedlem og personleg varamedlem følgjande:

Styre	Personleg varamedlem
<i>Astri Furumo (Haugesund)</i>	<i>Marit Bjørnstad (Haugesund)</i>
<i>Simon Næsse (Karmøy)</i>	<i>Randi Rettedal (Tysvær)</i>
<i>Siv Bente Stople Østbø (Vindafjord)</i>	<i>Osmund Våga (Bokn)</i>

Styreleiar: *Astri Furumo, Haugesund*

Nestleiar: *Simon Næsse, Karmøy*

Handsaming i møte 25.04.16:

Det blei ikkje sett fram andre framlegg eller ønskje om skriftleg votering. Representantane slutta seg til valnemnda si innstilling.

SAMRØYSTES VEDTAK:

Representantskapet i Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS vel for perioden 2016-2020 som styremedlem og personleg varamedlem følgjande:

Styre	Personleg varamedlem
<i>Astri Furumo (Haugesund)</i>	<i>Marit Bjørnstad (Haugesund)</i>
<i>Simon Næsse (Karmøy)</i>	<i>Randi Rettedal (Tysvær)</i>
<i>Siv Bente Stople Østbø (Vindafjord)</i>	<i>Osmund Våga (Bokn)</i>

Styreleiar: *Astri Furumo, Haugesund*

Nestleiar: *Simon Næsse, Karmøy*

SAK 10/16 VAL AV REVISOR FOR 2016

STYRET SITT FRAMLEGG:

Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS vel KPMG AS som revisor frå 2016.

Handsaming i møte 25.04.16:

Representantane hadde ingen merknader og slutta seg til styret si innstilling.

SAMRØYSTES VEDTAK:

Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS vel KPMG AS som revisor frå 2016.

SAK 11/16 HKS REPRESENTANT TIL IKA ROGALAND IKS

STYRET SITT FRAMLEGG:

*Dagleg leiar er Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS sin representant til representantskapet til Interkommunalt Arkiv i Rogaland IKS.
Som vararepresentant stiller rådgjevar.*

Handsaming i møte 25.04.16:

Representantane hadde ingen merknader og slutta seg til styret si innstilling.

SAMRØYSTES VEDTAK:

*Dagleg leiar er Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS sin representant til representantskapet til Interkommunalt Arkiv i Rogaland IKS.
Som vararepresentant stiller rådgjevar.*

SAK 12/16 OVERORDNA STRATEGIPLAN 2016-2020 FOR HKS IKS

STYRET SITT FRAMLEGG:

Overordna strategiplan 2016-2020 for Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS vert godkjent.

Handsaming i møte 25.04.16:

Representantane hadde ingen merknader og slutta seg til styret si innstilling.

SAMRØYSTES VEDTAK:

Overordna strategiplan 2016-2020 for Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS vert godkjent.

SAK 13/16 REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER

1. Kommunelovutvalet har overlevert framlegg til ny kommunelov NOU 2016:4:
2. Etiske retningslinjer for HKS IKS – vedteken av styret 18.09.14, sak 20/14
3. Styreinstruks, vedteken 03.12.13, sak 21/13
4. Selskapsavtala, vedteken 23.11.04, sak 3/04, sist endra 29.04.08, sak 3/08
5. Oversyn over valde representantar og vararepresentantar for 2015-2019

Handsaming i møte 25.04.16:

Representantskapsleiar gjekk igjennom vedlegga. Representantane hadde ingen merknader.

SAMRØYSTES VEDTAK:

Referatsakene 1-5 blir tatt til orientering

EVENTUELT

Ingen saker var meldt.

Møtedato neste år vil bli måndag 24.04.17.

Aksdal, 25. april 2016



Olav Haugen (sign.)
representantskapsleiar



Toril Hallsjø
dagleg leiar

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnummer
Styret	21.02.17	4/17
Styret	27.03.17	9/17
Representantskapet	24.04.17	3/17

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	212	

GODKJENNING AV STYRET SI MELDING OG SEKRETARIATET SI ÅRSMELDING 2016

Vedlegg: Årsmelding 2016 for HKS IKS

Saksorientering:

Vedlagt følger årsmelding for 2016, kor utkast blei lagt fram for styret 21.02.17 i felles sak 4/17- Årsoppgjer 2016 og utkast til årsmelding 2016.

Som det går fram av årsmeldinga og rekneskapen er det eit postivt årsresultat på kr 35.342 i 2016. Det visast til selskapsavtalen 3 om at « *selskapet skal drives i balanse, slik at inntekter fra kommunene dekker kostnadene* ».

Revisor Roald Stakland i KPMG AS har godkjent rekneskapen i si melding dagsett 01.03.17, som følgjer som vedlegg i sak 9/17. Han har gjeve ei «rein» melding.

Årsmeldinga vert no lagt fram til endeleg godkjenning i styret, med dei endringane som styret ville ha inn på side 1 i møtet 21.01.17.

Årsmeldinga er styret si «årsberetning», jfr lov om interkommunale selskaper § 27, der det står at « *styret framlegger forslag til årsregnskap og årsberetning* ». Desse opplysningane vil seinare bli sendt inn til Brønnøysundregisteret, saman med rekneskapen og revisjonsmeldinga.

Årsmeldinga er også sekretariatet si rapport om aktiviteten i 2016, slik praksis har vore siden den fyrste årsmeldinga for 2005 blei lagt fram i 2006.

Saka går vidare til representantskapet sitt møte i april.

Dagleg leiar sitt forslag til innstilling:

Styret si melding og sekretariatet si årsmelding 2016 for Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS vert godkjent og saka vert vidaresendt representantskapet til endeleg vedtak. Årsmeldinga vert oversendt samarbeidskommunane til orientering.

Styrehandsaming 27.03.17:

Styret hadde ingen merknader. Årsmeldinga blei vedtatt slik den ligg føre og saka vert vidaresendt representantskapet til endeleg vedtak.

Samrøystes vedtak 27.03.17 og innstilling til representantskapet:

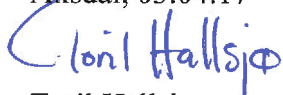
Styret si melding og sekretariatet si årsmelding 2016 for Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS vert godkjent og saka vert vidaresendt representantskapet til endeleg vedtak. Årsmeldinga vert oversendt samarbeidskommunane til orientering.

STYRET SI INNSTILLING:

Styret si melding og sekretariatet si årsmelding 2016 for Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS vert godkjent.

Årsmeldinga vert oversendt samarbeidskommunane til orientering.

Aksdal, 03.04.17



Toril Hallsjø
Dagleg leiar

Årsmelding for 2016 og styret si melding

Selskapet si verksemd

Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS utfører sekretariatfunksjonen for kontrollutvala i dei 10 deltakarkommunane: Bokn, Etne, Haugesund, Karmøy, Sauda, Suldal, Sveio, Tysvær, Utsira og Vindafjord. Pr 01.01.16 hadde kommunane totalt 118.228 innbyggjarar. Kontora ligg i Tysvær rådhus, Aksdal, medan møta i kontrollutvala er ute i kommunane.

Selskapet har i 2016 utført sekretariatstenester som omfattar oppgåver som saksførebuing, protokollføring og iverksetjing av vedtak i kontrollutvala. Sekretariatet har gjennomført totalt 49 (47) kontrollutvalsmøte og saksførebudd 291 (287) saker. Av desse har 66 (61) saker blitt sendt vidare til kommunestyra (frå 5 til 10 saker i dei enkelte kommunane).

I selskapet har det vore 4 styremøte og 1 representantskapsmøte. På personellsida har det vore inga endring. Selskapet har i 2016 oppdatert si overordna strategiplan.

Framhald av drift

Verksemda er basert på eit gjensidig samarbeid med og mellom eigarane om sekretariatfunksjonen for kontrollutvala gjennom avtale frå 2004 med deltakarkommunane. Det er inga indikasjonar på lovendingar som skulle seie at grunnlaget for selskapet skal falle bort. Ei samanslåing av kommunar vil kunne få verknad for drifta, men det er pr. i dag ikkje kome signaler om dette. Med dette som utgangspunkt meiner styret at vilkåra for framhald av drift av selskapet er til stades.

Resultat og utvikling

Selskapet skal i tråd med selskapsavtalen drivast i balanse, slik at inntektene frå kommunane dekkjar kostnadene. Rekneskapsen for 2016 viser ein omsetnad på kr 1.864.000, som er tilskot frå kommunane. I 2016 har drifta resultert i eit driftsoverskot på kr 34.959 og eit **positivt årsresultat på kr 35.341**. Lønnskostnadene blei litt høgare enn budsjettert, medan driftskostnadene blei noko lågare. Sekretariatet utførar rekneskapsføring og lønnskjøring sjølv.

Styret gjer framlegg at overskotet vert tilført eigenkapitalen. IKSet er eit lite selskap og er sårbar for endringar i rammevilkår og arbeidsstokk. Det er såleis viktig å ha reservar tilgjengeleg.

Selskapet har i 2016 ikkje delteke i eller gjennomført forskings- og utviklingsprosjekt.

Arbeidsmiljø

Selskapet har eit godt arbeidsmiljø. Sjukefråværsprosenten blei på 0,4 % (3 %). Det har ikkje vore nokon skadar eller ulykker. Selskapet har drøfta forhold knytte til helse, miljø og tryggleik. Selskapet har samarbeidsavtale med NAV om inkluderande arbeidsliv.

Som tidlegare år har styret ein positiv haldning til kompetanseoppbygging i selskapet. Styret meiner det er viktig for å halde på dyktige medarbeidarar og det har positive verknader for arbeidsmiljøet. Sekretariatet har i 2016 delteke på konferanse i regi av NKRF og Forum for kontroll og tilsyn på Gardermoen. I år har Agder vore vertskap for nettverksmøtet for sekretariata for Haugalandet, Rogaland og Agder på Heddan Gard i Hægebostad.

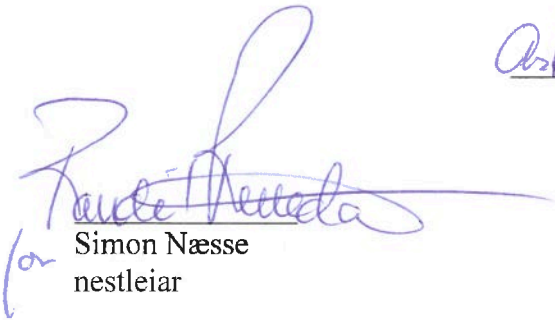
Likestilling

Selskapet har to tilsette, ei kvinne og ein mann. Styret i selskapet er samansett av to kvinner og ein mann. Det er ikkje sett i verk spesielle likestillingstiltak. Selskapet legg vekt på likebehandling mellom kjønna i sin verksemd og styret meiner denne målsettinga er oppfylt.

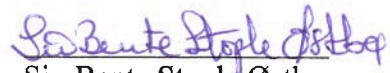
Ytre miljø

Selskapet driv ikkje verksemd som påverkar det ytre miljø nemneverdig utover reiseaktivitet knytte til arbeidet i eigarkommunane. Selskapet sitt hovudkontor er lagt til Aksdal i Tysvær kommune, som geografisk ligg omlag midt i selskapet sitt virkeområde.

Aksdal, 21.02.17


Simon Næsse
nestleiar


Astri Furumo
Styreleiar


Siv Bente Stople Østbø
styremedlem


Toril Hallsjø
dagleg leiar

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnummer
Styret	21.02.17	4/17
Styret	27.03.17	10/17
Representantskapet	24.04.17	4/17

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	212	

GODKJENNING AV ÅRSREKNESKAP FOR 2016

Vedlegg: Årsrekneskap 2016 m/noter
Revisor si melding, dagsett 01.03.17

Saksorientering:

Selskapet skal i tråd med selskapsavtalen drivast i balanse, slik at inntektene frå kommunane dekkjar kostnadene.

Rekneskapen for 2016 viser ein omsetnad på kr 1.864.000, som tilsvarar tilskotet frå kommunane. I 2016 har drifta resultert i eit **driftsoverskot** på kr 34.959 og eit **positivt årsresultat** på **kr 35.342**. Sum eigendel er på kr 850.163. Av dette er eigenkapitalen på kr 567.924. Rekneskapen viser at ein har halde ramma, med nokre små avvik på enkeltpostar. Lønnskostnadene blei litt høgare enn budsjettert, medan driftskostnadene blei noko lågare. Sekretariatet utførar rekneskapsføring og lønnskjøring sjølv.

Styret var samd i dagleg leiar sitt framlegg i møtet 21.03.17 om at overskotet vert sett til styrking av selskapet sin eigenkapital. IKSet er eit lite selskap og difor sårbar for endringar i rammevilkår og arbeidsstab. Det er såleis viktig å ha reserver tilgjengeleg.

Fullstendighetserklæring frå dagleg leiar, underskreven rekneskap og årsmelding vart overlevert revisor til godkjenning 07.02.17. Revisor Roald Stakland, KPMG As har sendt si melding, dagsett 01.03.17 og den følgjer vedlagt. Revisor konkluderer med. «.... *årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31.desember 2016, og av dets resultater for regnskaps-året...*».

Saka vert lagt fram for styret på ny, men no saman med revisjonsmelding.

Dagleg leiar sitt forslag til innstilling:

Årsrekneskapen for 2016 for Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS vert godkjent slik det ligg føre med eit overskot på kr 35.342. Årets overskot vert lagt til opptent eigenkapitalen.

Styrehandsaming 27.03.17:

Styret hadde ingen merknader. Rekneskapen blei vedtatt utan særskilte kommentarar og saka vert vidare sendt representantskapet til endeleg vedtak.

Samrøystes vedtak 27.03.17 og innstilling til representantskapet:

Årsrekneskapen for 2016 for Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS vert godkjent slik det ligg føre med eit overskot på kr 35.342. Årets overskot vert lagt til opptent eigenkapitalen.

STYRET SI INNSTILLING:

Årsrekneskapen for 2016 for Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS vert godkjent slik det ligg føre med eit overskot på kr 35.342.

Årets overskot vert lagt til eigenkapitalen.

Aksdal, 03.04.17



Toril Hallsjø
Dagleg leiar

Resultatregnskap

Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS

Driftsinntekter og driftskostnader	Note	2016	Budsjett 2016	2015
Salgsinntekter		1 864 000	1 864 000	1 792 000
Andre driftsinntekter		-	-	-
Sum driftsinntekter		1 864 000	1 864 000	1 792 000
Lønnskostnader m.m.	2, 4, 5, 6	1 617 909	1 600 000	1 534 762
Avskrivninger kontormaskiner	3	4 178		5 223
Andre driftskostnader	6	206 953	254 000	217 149
Sum driftskostnader		1 829 040	1 854 000	1 757 134
Driftsresultat		34 960	10 000	34 866
Finansinntekter og finanskostnader				
Renteinntekter		382		2 359
Resultat av finansposter		382	-	2 359
Resultat før skattekostnader		35 342	10 000	37 225
Ordinært resultat		35 342	10 000	37 225
Ekstraordinære inntekter og kostnader				
Årsresultat		35 342	10 000	37 225
Overføringer				
Avsatt til annen egenkapital		35 342	10 000	37 225
Sum overføringer		35 342	10 000	37 225

Balanse

Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS

Eiendeler	Note	2016	2015
Anleggsmidler			
Immatrielle anleggsmidler			
Varige driftsmidler	3	16 713	20 891
Finansielle driftsmidler			
Investering i aksjer og andeler		14 651	10 911
Sum anleggsmidler		31 364	31 802
Omløpsmidler			
Fordringer			
Kundefordringer		-	1 846
Sum fordringer		-	1 846
Kasse pr 31.12.		1 184	1 184
Bankinnskudd pr 31.12.		817 615	737 370
		818 799	738 554
Overføringer			
Sum omløpsmidler		818 799	740 400
Sum eiendeler		850 163	772 202

Balanse

Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS

Egenkapital og gjeld	Note	2016	2015
Innskutt egenkapital			
Immatrielle anleggsmidler			
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital		567 924	532 582
Sum opptjent egenkapital		<u>567 924</u>	<u>532 582</u>
Sum egenkapital		<u>567 924</u>	<u>532 582</u>
Gjeld			
Avsetning for forpliktelser			
Andre avsetninger for forpliktelser		-	
Annen langsiktig gjeld			
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		2 538	
Skyldig offentlige avgifter		150 007	113 638
Annen kortsiktig gjeld		129 693	125 981
Sum kortisiktig gjeld		<u>282 238</u>	<u>239 619</u>
Sum gjeld		<u>282 238</u>	<u>239 619</u>
Sum egenkapital og gjeld		<u>850 162</u>	<u>772 202</u>

Aksdal 21.02.17



Astri Furumo
Styreleder



Simon Næsse
nestleder



Siv Bente Stople Østbø
styremedlem



Toril Hallsjø
daglig leder

Noter til regnskapet for 2016

Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS

Note 1 – Regnskapsprinsippet

Selskapet fører regnskap etter regnskapslovens bestemmelser. Selskapets inntekter faktureres i tråd med selskapsavtalen og bokføres kvartalsvis. Det er ingen valutatransaksjoner i regnskapet.

Note 2 – Spesifikasjon av lønnsposter

Selskapet har i 2016 bokført totale lønnskostnader på kr 1 617 908. Disse er fordelt på følgende poster:

Lønn	1 210 450 kr
Andre personalkostnader	33 939 kr
Styre og representantskap	24 800 kr
Premie pensjonsordning	146 660 kr
<u>Arbeidsgiveravgift</u>	<u>202 059 kr</u>
Totalt	1 617 908 kr

Note 3 – Varige driftsmidler

Nytt datautstyr ble anskaffet i desember 2012 til kr 40 802 som krever balanseføring. I 2016 er disse blitt avskrevet med kr 4.178. Saldo pr. 01.01.17 er kr 16.712.

Note 4 – Antall ansatte

Selskapet har i 2016 hatt to ansatte i full stilling, tilsvarende 2 årsverk.

Note 5 - Pensjonsordning

Selskapet har kollektiv pensjonsordning for selskapets ansatte i KLP. Ordningen oppfyller kravet til obligatorisk tjenestepensjonsordning.

Selskapet har t.o.m. 31.12.16 hatt egenrisiko for AFP-pensjon fra 62 år til 65 år. Pensjonskostnadene er belastet regnskapet med kr 146 660.

Note 6 – Ytelser til ledende personell og revisor

Det er utbetalt kr 625 676 i lønn og feriepenger til daglig leder av selskapet. I tillegg er det utbetalt fast bilgodtgjørelse på kr 12.200.

Samlet styrehonorar utgjør kr 24.800. Honoraret til styrelederne utgjør tils. kr 9 200.

KPMG AS er selskapets revisor. Revisjonshonoraret er bokført med kr 12 112.



KPMG AS
Karmsundgata 72
5529 Haugesund

Telephone +47 04063
Fax +47 52 70 37 70
Internet www.kpmg.no
Enterprise 935 174 627 MVA

VEIHEG

SAR 4/17

Haugaland
Kontrollutvalgssekretariat IKS
Mottatt dato: 01.03.17
Journalført: 17/099/cha
Arkivkode 026

Til representantskapet i Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon

Vi har revidert Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKSS årsregnskap som viser et overskudd på kr 35 342. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2016, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2016, og av dets resultater for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler, tilleggsmønstre i lov om interkommunale selskaper, forskrift om årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for interkommunale selskaper og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlaget for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene International Standards on Auditing (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet, kunnskap vi har opparbeidet oss under revisjonen, eller hvorvidt den tilsynelatende inneholder vesentlig feilinformasjon. Dersom vi konkluderer med at den øvrige informasjonen inneholder vesentlig feilinformasjon er vi pålagt å rapportere det. Vi har ingenting å rapportere i så henseende.

Øvrig informasjon

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

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

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

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettviseende bilde i samsvar med regnskapslovens regler, tilleggsmønstre i lov om interkommunale selskaper, forskrift om årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for interkommunale selskaper og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også

Offices in

KPMG AS, a Norwegian limited liability company and member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.

Statsautoriserte revisorer - medlemmer av Den norske Revisorforening

Oslo	Flærum	Mol i Rana	Stord
Alta	Finnsnes	Molde	Strømne
Arendal	Hamar	Skien	Tromsø
Bergen	Haugesund	Sandefjord	Trondheim
Bodo	Knaivik	Sandnessjøen	Lynset
Drammen	Kristiansund	Stavanger	Ålesund

ansvarlig for slik intern kontroll den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

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

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

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

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

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

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

Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om budsjett

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at de disposisjoner som ligger til grunn for årsregnskapet i det alt vesentlige er i samsvar med budsjettvedtak, og at budsjettbeløpene i årsregnskapet stemmer med regulert budsjett.

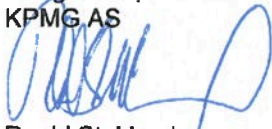
Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift og forslaget til anvendelse av overskuddet er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag ISAE 3000 *Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon*, mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Haugesund, 1. mars 2017
KPMG AS



Roald Stakland
Statsautorisert revisor

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnummer
Styret	27.03.17	11/17
Representantskapet	24.04.17	5/17

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	210	

BUDSJETT 2018 – BUDSJETTFORESETNADER OG RAMMER

Vedlegg: Budsjettframlegg 2018- talloppsett

Bakgrunn for saka

Ifølge lov om interkommunale selskap § 18 skal representantskapet vedta selskapet sitt budsjett for kommande kalenderår. Årsbudsjettet skal settast opp slik at det gjer eit realistisk bilete av verksemda og det forventande økonomiske resultatet av drifta. I tillegg skal representantskapet, i følge § 9 punkt 7, vedta selskapet sin kontingent overfor kommunane, dvs. tilskotet frå kommunane.

Sidan 2009 har representantskapet hatt som praksis å ha eitt møte i året. Budsjettmøtet om hausten var vore det møtet som har vore kutta, der tidlegare budsjettsaka blei handsama. I og med at representantskapet handsamar rekneskapen frå sist år og vedtar årsbudsjett og økonomiplan i same møtet om våren, vil det seie at selskapet er i forkant av kommunane sitt arbeid med neste års budsjett. Dersom det skulle vere trong for det, kan representantskapsleiar kalle inn til nytt møte eller fleire møte, jfr selskapsavtalen § 10.

Generelle føresetnader

Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS (HKS) skal yte sekretariatsteneste til kontrollutvalet i deltakarkommunane. HKS har 2 tilsette og drifta av selskapet skal drivast i balanse. Lønn og sosiale utgifter er, som tidlegare år, den største utgiftsposten, medan tilskot frå deltakarkommunane utgjer selskapet sine inntekter.

Tilskotet har vore justert med eit årleg tillegg som har vore i samsvar med den **forventa** lønns- og prisstigninga i kommunal sektor.

Etter vedtatt økonomiplan er det lagt inn ein auke på 3 prosent i 2018 og åra framover. Det er nokså i samsvar med prognosane til Statistisk Sentralbyrå (SSB) for forventa lønns- og prisvekst i kommande periode. Der er lønnsveksten i perioden 2019-2021 estimert til 3,5 prosent årleg, medan prisveksten vert forventa å liggje på rundt 2 prosent i same periode.

Då selskapets utgifter til lønn utgjer 87 prosent av selskapet sitt rekneskap/budsjett, vert økonomiplanen sine tal lagt til grunn:

Inntekter 2018		Utgifter 2018	
Tilskot	2.017.000	Lønn- og sosiale utgifter	1.725.000
Andre inntekter	-	Andre driftsutgifter	292.000
Driftsinntekter totalt	2.017.000	Driftskostnader totalt	2.017.000
Inntekter	2.017.000	Utgifter	2.017.000

Postane i budsjettet er, som tidlegare år, knyta opp til rekneskapsoppsett. Posten «lønn og sosiale utgifter» inkluderer, i tillegg til lønn, styrehonorar, godtgjersle, arbeidsgjevaravgift, pensjonsutgifter, ulike forsikringar, og velferdstiltak m.m.

Totale lønnskostnader er for 2018 sett til kr 1 747.000. Forventa årslønnsvekst for 2018 er anslått til rundt 3 prosent. Nivået er det som er lagt til grunn i økonomiplanen. Det byggjer på SSB sin økonomiske prognoser for dei neste åra.

Andre driftskostnader er budsjettet med kr 292 000. Elektronisk arkiv- og sakshand-samingssystem har ikkje vore prioritert til no, og kostnader knytte til eventuell slik innføring vil kunne dekkast av bruk av fondsmidlar.

Grunnlag for berekning av inntekter for 2018

Generelt

I budsjettamma for 2018 blir det lagt opp til kr 2 017 000 i inntekter, der tilskot utgjer det heile. Finansinntekter er ikkje budsjettet, heller ikkje utgiftene til avskrivingane, då det utgjer så lite.

Eigartilskot

Det vert lagt opp til ei auke på 3 prosent til kr 2.017 000 i eigar- og medlemstilskotet for 2018. Dette er i samsvar med det som representantskapet har godkjent i fjor i vedtatt økonomiplan, og i samsvar med selskapsavtalen om grunnpris etter folketall (kr 100.000, 30.000 og 15.000) og ein variabel del etter medgått tid for kvar kommune/kontrollutval.

Grunnlag for berekning av utgifter for 2018

Generelt

Ramma på utgiftssida er sett til kr 2 017 000. Utgiftene er fordelt på same oversikt som tidlegare og under driftsutgifter er kostnadane spesifisert for å få betre oversikt.

Lønn og sosiale utgifter

Det budsjetterast med ca. kr 1 747 000 i lønn og sosiale utgifter i 2018. HKSS sosiale utgifter er fyrst og fremst pensjonspremie til KPL og arbeidsgjevaravgift. Arbeidsgjevaravgift er 14,1 prosent av lønns- og pensjonsutgiftene.

Driftsutgifter:

Husleige: Husleiga har ikkje vore justert dei siste åra, med det vert tatt utgangspunkt i auke i konsumprisindeksen. Dagleg leiar er blitt varsla om at dei må flytte til andre kontor på rådhuset når kommunen sitt arkiv skal flyttast ned og servicetorget vert utvida.

Inventar og utstyr: dekkar vedlikehald av kopimaskiner, samt kjøp av anna kontorutstyr

Revisjon: det vert sett kr 12 000, jr. anbod frå 2016.

Kontorrekvisita: kopipapir, arkivboksar, arkivmapper, innbindingspermar og anna naudsynt arkivmateriell, til saman kr 9 000.

Kontingenter, abonnement: Medlemskap i KS-Bedrift (20.000), NKRF (17.000), FKT (8000), IKA (19.000), Visma (12 000) og Proff Hosting (2000) med til saman kr 79 000. I tillegg kommer abonnement på tidsskrift, Kommunal Rapport og fagbøker med kr 9000.

Telefon: Tilsette har mobiltelefon med bedriftsabonnement. Det vert sett av kr 13 000 .

Porto: Alle kommunane har innført papirlause møte/lesebrett. Berre unnataksvis blir sakskart og brev no sendt pr. e-post. Det vert sett av kr 4 000.

Samlingar og kurs for personalet

Denne posten dekker utgifter til sekretariatssamlinger og kurs/ konferansar for personale. NKRF- konferansen i februar og FKT konferansen i juni er viktige møtestader for kontrollutvalssekretærer, samt nettverkssamling for sekretariata på Vestlandet og Rogaland/Agder om hausten. Det vert sett av kr 67 000. For eit så lite arbeidsmiljø som HKS er det viktig å prioritere fellessamlingar for fagleg oppdatering innan same arbeidsfelt. I tillegg er kjem det sosiale med kollegaer.

Avskrivingar

Avskrivningen på datautstyr innkjøpt i 2011 blir avskrevet over 5 år og er ferdig nedskrevet i 2018.

Samla kostnader til fordeling på kommunane vert for 2018 då kr 2.017.000. Vedlagt følger framlegg til budsjett for 2018

Det vil vera føremålstenleg at styret får fullmakt, slik som tidlegare år, til å gjere budsjettendringar i løpet av året, men som då ikkje skal føree med seg meirkostnader for deltakarkommunane.

Dagleg leiar si innstilling:

Styret i Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS godkjenner framlegg til budsjett for 2018 slik det er lagt fram og inviterer representantskapet til å fatte følgjande vedtak:

Representantskapet i Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS godkjenner budsjett for 2018 med følgjande rammer:

Inntekter 2018		Utgifter 2018	
<i>Tilskot</i>	<i>2.017.000</i>	<i>Lønn- og sosiale utgifter</i>	<i>1.747.000</i>
<i>Andre inntekter</i>	<i>-</i>	<i>Driftsutgifter</i>	<i>270.000</i>
<i>Inntekter totalt</i>	<i>2.017.000</i>	<i>Utgifter totalt</i>	<i>2.017.000</i>
<i>Resultat</i>	<i>0</i>		<i>0</i>

Eigartilskot frå eigarkommunane vert i 2018 følgjande:

<i>Karmøy kommune</i>	<i>365.000</i>
<i>Haugesund kommune</i>	<i>365.000</i>
<i>Tysvær kommune</i>	<i>192.000</i>
<i>Vindafjord kommune</i>	<i>192.000</i>
<i>Sveio kommune</i>	<i>172.000</i>
<i>Sauda kommune</i>	<i>172.000</i>
<i>Etne kommune</i>	<i>172.000</i>
<i>Suldal kommune</i>	<i>172.000</i>
<i>Bokn kommune</i>	<i>112.000</i>
<i>Utsira kommune</i>	<i>103.000</i>

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

Styrehandsaming 27.03.17:

Dagleg leiar orienterte om framlegget, som er basert på tidlegare vedtatt økonomiplan. Representantskapet sitt vedtak vil vere bindande for kommunane. Styret slutta seg til innstillinga og saka vert vidaresendt representantskapet til endeleg vedtak.

Samrøystes vedtak 27.03.17 og innstilling til representantskapet:**STYRET SI INNSTILLING:**

Styret i Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS godkjenner framlegg til budsjett for 2018 slik det er lagt fram og inviterer representantskapet til å fatte følgjande vedtak:

Representantskapet i Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS godkjenner budsjett for 2018 med følgjande rammer:

Inntekter 2018		Utgifter 2018	
Tilskot	2.017.000	Lønn- og sosiale utgifter	1.747.000
Andre inntekter	-	Driftsutgifter	270.000
Inntekter totalt	2.017.000	Utgifter totalt	2.017.000
Resultat	0		0

Eigartilskot frå eigarkommunane vert i 2018 følgjande:

Karmøy kommune	365.000
Haugesund kommune	365.000
Tysvær kommune	192.000
Vindafjord kommune	192.000
Sveio kommune	172.000
Sauda kommune	172.000
Etne kommune	172.000
Suldal kommune	172.000
Bokn kommune	112.000
Utsira kommune	103.000

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.

Aksdal, 03.04.17

Toril Hallsjø
Dagleg leiar

BUDSJETT FRAMLEGG 2018

Konto	Tekst	Regnskap 2016 Regnskap 2016	Budsjett 2017 Budsjett 2017	Budsjett 2018 Budsjett 2018
5010	Lønn	1 210 450	1 254 000	1 291 000
5200	Fast bilgodtgjersle	24 389	26 000	26 000
5330	Styregodtgjersle	24 800	20 000	20 000
5410	Arbeidsgiveravgift	202 060	210 000	210 000
5430	Pensjonspremie	146 660	180 000	190 000
5910	Ulykkesforsikring	1 038	1 000	1 000
5920	Yrkesskedeforsikring	869	1 000	1 000
5930	Reiseforsikring	1 935	2 000	2 000
5950	Gruppelivsforsikring	3 787	5 000	4 000
5960	Gaver tilsatte	1 920	2 000	2 000
	Lønnskostnader	1 617 908	1 700 000	1 747 000
6300	Husleie, renhold og strøm	23 152	24 000	25 000
	Lokaler	23 152	24 000	25 000
6540	Inventar/utstyr	0	4 000	5 000
6570	Verneutstyr	1 500	3 000	3 000
6730	Konsulent tjen.	3 900	3 000	3 000
6800	Kontorrekvisita	6 660	7 000	9 000
6900	Telefon	11 189	12 000	13 000
6940	Porto	2 538	3 000	4 000
	Kontorhold	25 787	32 000	37 000
6700	Revisor	12 112	13 000	13 000
	Revisjon	12 112	13 000	13 000
6840	Faglitteratur	7 679	8 000	9 000
6860	Kurs, inkludert reise	42 273	65 000	67 000
	Faglig oppdatering	49 952	73 000	76 000
7100	Bilgodtgjer. oppg.pl.	21 769	28 000	28 000
	Bilgodtgjersle	21 769	28 000	28 000
7600	KS Bedrift	18 083	20 000	20 000
7600	NKRF	15 349	17 000	17 000
7600	FKT	6 885	7 000	8 000
7600	IKA	15 000	18 000	19 000
7600	Visma Mamut	9 149	12 000	12 000
7600	web og domene	2 000	2 000	3 000
	Lisensavgifter	66 466	76 000	79 000
7350	Representasjon	2 938	5 000	5 000
7700	Styre-/repr.møte	3 343	4 000	5 000
7770	Bank og kortgebyr	1 433	2 000	2 000
	Andre utgifter	7 714	11 000	12 000
	Annen driftskostnad	206 953	257 000	270 000
	Avskrivninger	4 178		

	Regnskap 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018
Driftskostnader	1 829 040	1 957 000	2 017 000
3110			
Eiertilskudd:			
3110 Karmøy kommune	337 000	354 000	365 000
3110 Haugesund kommune	337 000	354 000	365 000
3110 Tysvær kommune	177 000	186 000	192 000
3110 Vindafjord kommune	177 000	186 000	192 000
3110 Sveio kommune	159 000	167 000	172 000
3110 Sauda kommune	159 000	167 000	172 000
3110 Etne kommune	159 000	167 000	172 000
3110 Suldal kommune	159 000	167 000	172 000
3110 Bokn kommune	104 000	109 000	112 000
Utsira kommune	96 000	100 000	103 000
Driftsinntekter	1 864 000	1 957 000	2 017 000
Driftsresultat	34 959		(0)
8040			
Renteinntekter	382		0
8140 Finansinntekter	382		0
Rentekostnader	0		
Finanskostnader			-
Netto finans	382		0
Årsresultat	35 341		0
Bruk av/avsetting til fond	35 341		

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnummer
Styret	27.03.17	12/17
Representantskapet	24.04.17	6/17

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	210	

ØKONOMIPLAN 2018-2021

Bakgrunn for saken

Ifølge lov om interkommunale selskap § 20 og selskapsavtalen § 22 skal representantskapet en gang i året vedta selskapets økonomiplan. Denne skal legges til grunn ved selskapet sitt budsjettarbeid og annet planarbeid. Økonomiplanen skal omfatte de neste fire årene og gi en realistisk oversikt over forventede inntekter og utgifter.

Generelle forutsetninger

Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS (HKS) skal yte sekretariatstjenester til kontrollutvalget i deltakerkommunene og ellers arbeide i samsvar med de retningslinjene som er fastsatt i selskapsavtalen, lov og forskrift og vedtatt strategiplan.

Økonomiske forutsetninger

Eiertilskudd/ medlemsavgift justeres årlig, normalt med en økning i samsvar med lønns- og prisveksten i kommunal sektor. Statistisk Sentralbyrå (SSB) anslår en årlig lønnsvekst til rundt 3,5 prosent og en årlig økning i konsumprisindeksen på rundt 2 prosent de neste årene. Daglig leder har lagt inn 3 prosent, da det er en viss usikkerhet med hensyn til pris- og lønnsutviklingen. Økonomiplanen tar utgangspunkt i disse prognosene. Det forutsettes at deltakerantallet i selskapet forblir uendret framover og at selskapet har to ansatte. Om dette vil endre seg som følge av kommunesammenslåing foreligger det pr i dag ikke noen signaler om. Endring vil ikke tre i kraft før i 2020. Eventuelle endringer må tas inn ved neste rullering.

Pensjonskostnader

Selskapet er nå innmeldt i KLP sitt utjevningsfellesskap når det gjelder AFP-ordninger.

Økonomiplanen

Planen under viser beregnede inntekter og utgifter de neste fire årene, sammenlignet med budsjettet for 2017. Det er lagt opp til en gjennomsnittlig økning i 2018 og de neste årene på 3 prosent.

	2017	2018	2019	2020	2021
Inntekter:					
Tilskudd	1.957.000	2.017.000	2.077.000	2.139.000	2.203.000
Andre inntekter	0	0	0	0	0
Totalt	1.957.000	2.017.000	2.077.000	2.139.000	2.203.000
Utgifter:					
Lønn og sos. utg.	1.700.000	1.747.000	1.777.000	1.830.000	1.885.000
Driftsutgifter	257.000	270.000	300.000	309.000	318.000
Totalt	1.957.000	2.017.000	2.077.000	2.139.000	2.203.000
Resultat	0	0	0	0	0

Samlet driftsutgifter er for 2017 vedtatt til kr 1.957.000. I økonomiplanen for årene 2018-2019 er utgiftene økt med 3 prosent i snitt. Tilskuddet fra deltakerkommunene er for samme planperiode foreslått økt med 3 prosent.

Dagleg leiar si innstilling 20.03.17:

Representantskapet for Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS godkjenner økonomiplan for perioden 2018-2021:

	2018	2019	2020	2021
Inntekter:				
Tilskudd	2.017.000	2.077.000	2.139.000	2.203.000
Andre inntekter	0	0	0	0
Totalt	2.017.000	2.077.000	2.139.000	2.203.000
Utgifter:				
Lønn og sos. utg.	1.747.000	1.777.000	1.830.000	1.885.000
Driftsutgifter	270.000	300.000	309.000	318.000
Totalt	2.017.000	2.077.000	2.139.000	2.203.000
Resultat	0	0	0	0

Styrehandsaming 27.03.17:

Dagleg leiar orienterte om framlegget. Styret slutta seg til innstillinga og saka vert vidaresendt representantskapet til endeleg vedtak.

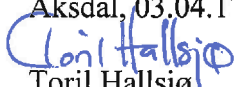
Samrøystes vedtak 27.03.17 og innstilling til representantskapet.

STYRET SI INNSTILLING:

Representantskapet for Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS godkjenner økonomiplan for perioden 2018-2021:

	2018	2019	2020	2021
Inntekter:				
Tilskudd	2.017.000	2.077.000	2.139.000	2.203.000
Andre inntekter	0	0	0	0
Totalt	2.017.000	2.077.000	2.139.000	2.203.000
Utgifter:				
Lønn og sos. utg.	1.747.000	1.777.000	1.830.000	1.885.000
Driftsutgifter	270.000	300.000	309.000	318.000
Totalt	2.017.000	2.077.000	2.139.000	2.203.000
Resultat	0	0	0	0

Aksdal, 03.04.17


Toril Hallsjø
Daglig leder

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnummer
Representantskapet	24.04.17	7/17
Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Toril Hallsjø	033	

REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER**Vedlegg:**

1. Selskapsavtalen, vedtatt 23.11.04, sak 3/04, sist endra 29.04.08, sak 3/08 (IM)
2. Styreinstruks, vedtatt 03.12.13, sak 21/13 (IM)
3. Overordna strategiplan 2016-2020 , vedtatt 25.04.16, sak 12/16 (IM)
4. Etiske retningslinjer for HKS IKS – styrevedtak 18.09.14, sak 20/14 (IM)
5. Sekretariatet si møteplan 2017
6. Oversikt over valde representantar og vararepresentantar for 2015-2019

Saksorientering:

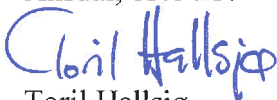
Sakene/dokumentene blir lagd fram for representantskapet til orientering. Dei fyrste dokumentene er ikkje mangfoldiggjort i år. Dei er å finne på sekretariatet sine nettsider [www.kontrollutvalgene](http://www.kontrollutvalgene.no) under «Om oss».

Styreleiar (i år representert ved nestleiar) og dagleg leiar vil vere til stades i møtet om det skulle vere spørsmål opp mot sakene eller drifta.

DAGLEG LEIAR SITT FORSLAG TIL VEDTAK:

Referatsakene 1- 6 blir tatt til orientering.

Aksdal, 03.04.17



Toril Hallsjø
Dagleg leiar

Møteplan 2017											
	Jan.	Feb.	Mars	Apr.	Mai	Juni	Aug.	Sep.	Okt.	Nov.	Des.
Karmøy	25		09 22		10	21	30	20	25	29	
Tysvær		7			30			5		14	
Sveio	24			25		13		12		7	
Bokn		15			22			6		15	
Utsira		(17)			12			15		17	
Styremøter IKS og repr.skap		21.02	27.03	Repr. 24.04					19.10		05.12
Haugesund	24		14		9	13	29	19	24	28	
Sauda		6			15			18		13	
Etne		13			22			25		20	
Vindafjord		22			3			13		22	
Suldal		16		25		1		7		9	
Konferanser, samlinger		NKRF - 1.-2	21.-22			FKT 7.-8.	15.-16		VEST 5.-6	FKT Rog. X.	

HAUGALAND KONTROLLUTVALGSSEKRETARIAT IKS REPRESENTANTSKAPSMEDLEMMER 2015-2019 -

Repr. møte mandag 24.04.17 kl. 17.00 - Tysvær rådhus

Kommune	Repr. medlem	Adresser	Varamedlem	Adresser
Bokn <i>post@bokn.kommune.no</i>	Daghild G. Alvestad	dgalve@hotmail.com Grønnestadvn 673 5561 Bokn	Lillian Grønnestad	alalves@online.no 5561 Bokn
Etne <i>firmapost@etne.kommune.no</i>	Ståle Tungesvik	stale@arcus-vita.no Grindheim 5590 Etne	Ragni Sunniva Fett	ragni@haugnett.no Enge 5590 Etne
Haugesund <i>postmottak@haugesund.kommune.no</i>	Svein Inge Huseby	svein.inge.huseby@haugnett.no Vassbrekkvegen 50 H 0302 5534 Haugesund	Georg Hillestad	georg@08181.no 5535 Haugesund
Karmøy <i>postmottak@karmoy.kommune.no</i>	Alf H. Aronsen	alfharonsen@gmail.com Krossnesvn 31 5545 Vormedal	Yngve Folven Bergesen	yfbergesen@gmail.com 5542 Karmsund
Sauda <i>post@sauda.kommune.no</i>	Katrine Skorpe	katrine.skorpe@gmail.com Kjøbergvegen 22 4200 Sauda	Eirik Daniel Fatnes	eirikfatnes@hotmail.com 4200 Sauda
Suldal <i>postmottak,@suldal.kommune.no</i>	Vanja Ignjatic	vanign@hotmail.com Eidsjøvegen 15 4230 Sand	Tormod Skeie	skeierod@gmail.com 4233 Erfjord
Sveio <i>postmottak@sveio.kommune.no</i>	Olav Haugen	olavhaugen@haugnett.no Kvalahaugenvegen 409 5550 Sveio	Ole- Ørjan Hov	ole.hov@2know.no 5555 Førde
Tysvær <i>post@tysver.kommune.no</i>	Gunn Marit Lygre	gmylygre@online.no Vestli 13 5563 Førresfjorden	Anders Hettervik Nordgård	andersnordgaard@hotmail.com 5566 Hervik
Utsira <i>post@utsira.kommune.no</i>	Marte Eide Klovning (meldt forfall)	marte@utsira.kommune.no Postboks 89 5547 Utsira	Tor Erling Skare	r51u@hotmail.com 5547 Utsira
Vindafjord <i>postmottak@vindafjord.kommune.no</i>	Øyvind Haraldseid	oyvind.haraldseid@haugnett.no Kleivå 5574 Skjold	Arnfinn Øverland	arnfinn.overland@haugnett.no Øvrehaugen 5580 Ølen