
Innkalling til styremøte i

Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS

onsdag 6. desember 2023

Tid: **kl.16.00**
Sted: **Haugesund rådhus, søndre komiterom** (inngang på baksiden)

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

Varamedlemmer møter kun etter særskilt innkalling.

Saksliste:

Sak 23/23 Godkjenning av protokoll 25.10.23
Sak 24/23 Regnskapsrapport pr. 30.10.23
Sak 25/23 Statusoversikt pr. desember 2023
Sak 26/23 Referat- og orienteringssaker
Sak 27/23 Møteplan for 2024

Eventuelt

Etter møtet inviteres styremedlemmene og de ansatte til julemiddag.

Aksdal, 28.11.23

Siv Bente Stople Østbø
Styreleder

Odd Gunnar Høie
Daglig leder

Kopi: Varamedlemmer
Eierkommunene v/postmottak

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnummer
Styret	06.12.23	23/23

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie		33

GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ 25.10.23

Daglig leder sitt forslag til vedtak:

Protokoll frå styremøtet i HKS IKS den 25.10.23 blir godkjent.

Saksvedlegg: Protokoll frå møtet 25.10.23

Saksorientering:

Protokoll frå styremøtet den 25.10.23 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, 28.11.23

Odd Gunnar Høie
Daglig leder

STYREPROTOKOLL

Onsdag 25. oktober 2023 heldt styret for Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS ekstraordinært styremøte. Møtet blei leia av styreleiar Siv Bente Stople Østbø.

MØTESTAD:	Tysvær rådhus, kantina
MØTESTART/-SLUTT:	kl. 16.00 – kl. 16.45
STYREMEDLEMMER SOM MØTTE:	Siv Bente Stople Østbø, Astri Furumo og Ernst Morgan Endresen
FORFALL:	Ingen
FRÅ SELSKAPET MØTTE:	dagleg leiar Odd Gunnar Høie
ANDRE SOM MØTTE:	rådmann i Tysvær og tidlegare styremedlem i IKA Sigurd Eikje
INNKALLING:	godkjent
SAKSLISTE:	godkjent

FØLGJANDE SAKER BLEI HANDSAMA:

SAK 21/23 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTET 20.09.23

Styrehandsaming 25.10.23:

Styret hadde ingen merknader til protokollen.

Samrøystes vedtak 25.10.23 i tråd med innstillinga:

Protokoll frå styremøte i HKS IKS den 20.09.23 blir godkjent.

SAK 22/23 GODKJENNING AV AJOURFØRT SELSKAPSAVTALE – INTERKOMMUNELT ARKIV ROGALAND (IKA) IKS – 2. GONGS HANDSAMING

Dagleg leiar sitt framlegg til vedtak:

1. Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS godkjenner oppdatert eigarbrøk og kostnadsfordelingsmodell for IKA IKS, slik det går fram av vedlegg 1.
2. Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS godkjenner oppdatering av selskapsavtalen §§ 5 og 14.3, slik det går fram av vedlegg 2.
3. Ajourført selskapsavtale ifølgje punkt 2 ovanfor gis verknad frå og med ny valperiode 2023 - 2027, og budsjettåret 2024.

Styrehandsaming 25.10.23

Styreleiar innleia og gjorde greie for saka. Nestleiar Endresen refererte kort frå teamsmøtet med IKA. Han forklarte at det var viktig for alle eigarkommunane at denne saka blei avklart, av omsyn til kommunane sine budsjett og IKA sine budsjett/økonomiplanar.

Sigurd Eikje kommenterte saka. Han meinte det var viktig at selskapet sitt arkiv blei oppbevart under gode og trygge forhold.

Styret var einige om å gå inn for endringa av selskapsavtalen med IKA IKS. Samstundes var medlemmene opptekne av kost/nyttan av eigarskapet. Styret bad dagleg leiar fremja ei ny sak for styret på nyåret, der det blei gjort ei vurdering av arkivordninga til selskapet, som inkluderer vurdering av eigarskapet i IKA IKS.

Samrøystes vedtak 25.10.23 og innstilling til representantskapet:

1. *Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS godkjenner oppdatert eigarbrøk og kostnadsfordelingsmodell for IKA IKS, slik det går fram av vedlegg 1.*
2. *Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS godkjenner oppdatering av selskapsavtalen §§ 5 og 14.3, slik det går fram av vedlegg 2.*
3. *Ajourført selskapsavtale ifølgje punkt 2 ovanfor gis verknad frå og med ny valperiode 2023 - 2027, og budsjettåret 2024.*

Samrøystes vedtak 25.10.23:

Styret ber dagleg leiar fremje ei sak for styret om selskapet skal velje ei anna arkivordning enn det HKS IKS har i dag, inkludert ei vurdering av fordeler og ulemper med eigarskapet i IKA.

YMSELønnsforhandlingar 2023

Styreleiar orienterte om at ho hadde gjennomført lønnsforhandlingar med dei tilsette same dag. Ho gjorde også greie for resultatet av forhandlingane.

Neste styremøte: onsdag 06.12.23, kl. 16.00.

Møtet vil bli lagt til Haugesund. Styremedlemmer og tilsette vil bli invitert på julemiddag i etterkant av møtet.

Aksdal, 25.10.23

Siv Bente Stople Østbø
styreleiar

Odd Gunnar Høie
dagleg leiar

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnummer
Styret	06.12.23	24/23

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	400	

REGNSKAPSRAPPORT PR. 31.10.23

Daglig leder sitt forslag til vedtak:

Styret tar regnskapsrapport pr. 31.10.23 for HKS IKS til orientering.

Vedlegg:

1. Resultatregnskap pr. 31.10.23
2. Balanse pr. 31.10.23

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. 31.10.23 fra Addera. Resultatregnskap og balanse følger vedlagt.

Ved utgangen av oktober viste resultatet et overskudd på kr 417 818. Resultatet viser et høyere overskudd enn på samme tid i fjor. Dette kan forklares med stram økonomistyring og at det i fjor var ekstra kostnader til rekruttering. Noen kostnader er ikke utgiftsført så langt i år, slik som styrehonorar, kostnader til opplæringskveld og virkningene av lønnsforhandlingene.

Daglig leders vurdering er budsjettpostene under kontroll.

Aksdal, 28.11.23

Odd Gunnar Høie
Daglig leder

Resultatregnskap

for

Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS

Side: 1

Periode / år: - / 2023	----- Denne periode -----		----- Hittil i året -----			
Dato fra-til: 01.01.2023 - 31.10.2023	Regnskap i år	Regnskap i fjor	Regnskap i år	Budsjett	% Regnskap i fjor	
Driftsinntekter	2 393 000	2 302 000	2 393 000	2 393 000	100%	2 302 000
Andre inntekter	53 240		53 240			
Sum inntekter	2 446 240	2 302 000	2 446 240	2 393 000	102%	2 302 000
Sum inntekter	2 446 240	2 302 000	2 446 240	2 393 000	102%	2 302 000
Lønn til ansatte	-1 192 915	-1 155 353	-1 192 915	-1 500 000	80%	-1 155 353
Seniortiltak	-1 545	-15 450	-1 545	-2 000	77%	-15 450
Fast bilgodtgjørelse	-23 779	-21 666	-23 779	-31 000	77%	-21 666
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		-32 373		-24 000		-32 373
Arbeidsgiveravgift	-220 037	-197 585	-220 037	-250 000	88%	-197 585
Gaver til ansatte	-779		-779	-3 000	26%	
Yrkesskadeforsikring	-2 895	-3 199	-2 895	-3 000	97%	-3 199
Annen ikke arbeids.avg.pl forsikring	-2 347	-1 750	-2 347	-2 000	117%	-1 750
Pensjonsforsikring for ansatte	-323 509	-162 365	-323 509	-210 000	154%	-162 365
Annen personalkostnad	-7 624	-36 976	-7 624	-5 000	152%	-36 976
Sum lønnskostnader	-1 782 781	-1 632 522	-1 782 781	-2 036 000	88%	-1 632 522
Kostnader til kontor	-1 052		-1 052	-24 000	4%	
Inventar				-30 000		
Revisjon og regnskapshonorar	-68 834	-54 316	-68 834	-69 000	100%	-54 316
Kontorrekvisita	-1 476	-2 862	-1 476	-4 000	37%	-2 862
Aviser, tidsskrifter, bøker o.l	-8 215	-9 757	-8 215	-12 000	68%	-9 757
Møter, kurs, oppdateringer o.l	-49 523	-25 818	-49 523	-50 000	99%	-25 818
Telefon	-6 736	-8 555	-6 736	-10 000	67%	-8 555
Porto	-263	-66	-263	-500	53%	-66
Verneutstyr		-348		-2 500		-348
Konsulent tjenester		-168 600		-1 000		-168 600
Driftskostn. og av-og nedskrivninger	-136 099	-270 322	-136 099	-203 000	67%	-270 322
Bilgodtgjørelse	-12 483	-12 876	-12 483	-20 000	62%	-12 876
Reisekostnad ikke oppgavepliktig	-14 855	-20 257	-14 855	-25 000	59%	-20 257
Representasjon, fradragsberettiget		-1 050		-8 000		-1 050
Kontingent, fradragsberettiget	-45 089	-49 130	-45 089	-54 000	83%	-49 130
Lisensavgift og royalties	-34 950	-35 004	-34 950	-38 000	92%	-35 004
Styre og berdriftsforsamlingsmøter				-5 000		
Bank og kortgebyr	-3 136	-1 777	-3 136	-3 000	105%	-1 777
Annen kostnad	-0	-123	-0	-1 000	0%	-123
Annen driftskostnad	-110 513	-120 217	-110 513	-154 000	72%	-120 217
Driftskostnader	-2 029 392	-2 023 062	-2 029 392	-2 393 000	85%	-2 023 062
Finansinntekter	970	936	970			936
Driftsresultat	417 818	279 874	417 818			279 874

Balanse

Regnskapsår: 2023

for

Periode: -

Haugaland Kontrollutvalgssekretariat IKS

Side: 1

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	
	Anleggsmidler	52 804,00	45 596,00	0	52 804,00	45 596,00	0
1500	Kundefordringer	567 550,00	526 750,00		567 550,00	526 750,00	
1570	Andre kortsiktige fordringer		1 281,00			1 281,00	
1572	Lønnsforskudd	0,00			0,00		
1740	Andre forskuddsbetalte driftskostnader	34 245,65	5 240,83		34 245,65	5 240,83	
1743	Forskuddsbetalt forsikring	31 076,66	15 647,00 cr		31 076,66	15 647,00 cr	
1900	Kontanter	0,00	34,00		0,00	34,00	
1920	3330.22.35576	318 172,89	322 852,86		318 172,89	322 852,86	
1925	3201.21.45445	297 888,00	410 122,00		297 888,00	410 122,00	
1950	3330.22.37021	76 782,00	92 386,00		76 782,00	92 386,00	
	Omløpsmidler	1 325 715,20	1 343 019,69	0	1 325 715,20	1 343 019,69	0
	Eiendeler	1 378 519,20	1 388 615,69	0	1 378 519,20	1 388 615,69	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>	417 817,59 cr	279 874,18 cr		417 817,59 cr	279 874,18 cr	
	Sum udisponert resultat	417 817,59 cr	279 874,18 cr	0	417 817,59 cr	279 874,18 cr	0
	Total egenkapital	1 039 294,48 cr	1 087 609,26 cr	0	1 039 294,48 cr	1 087 609,26 cr	0
2400	Leverandørgjeld	72 245,00 cr	3 819,00 cr		72 245,00 cr	3 819,00 cr	
2600	Forskuddstrekk	76 782,00 cr	92 386,00 cr		76 782,00 cr	92 386,00 cr	
2650	Trukket fagforeningskontingent	1 174,00 cr	1 130,00 cr		1 174,00 cr	1 130,00 cr	
2690	Andre trekk	0,00			0,00		
2770	Skyldig/betalt arbeidsgiveravgift	34 303,90 cr	49 850,28 cr		34 303,90 cr	49 850,28 cr	
2780	Påløpt arbeidsgiveravgift	19 119,29 cr	19 008,26 cr		19 119,29 cr	19 008,26 cr	
2930	Skyldig lønn	0,00	0,00		0,00	0,00	
2940	Skyldige feriepenger	135 600,53 cr	134 812,89 cr		135 600,53 cr	134 812,89 cr	
2945	Utbetalte feriepenger	174 717,37			174 717,37		
2946	Motkonto utb. feriepenger	174 717,37 cr			174 717,37 cr		
	Kortsiktig gjeld	339 224,72 cr	301 006,43 cr	0	339 224,72 cr	301 006,43 cr	0
	Total gjeld	339 224,72 cr	301 006,43 cr	0	339 224,72 cr	301 006,43 cr	0
	Egenkapital og gjeld	1 378 519,20 cr	1 388 615,69 cr	0	1 378 519,20 cr	1 388 615,69 cr	0

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnummer
Styret	06.12.23	25/23

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	400	

STATUSOVERSIKT PR. DESEMBER 2023

Daglig leder sitt forslag til vedtak:

Statusoversikt pr. desember 2023 blir tatt til orientering.

Saksorientering

Daglig leder vil orientere om status i møtet knyttet til:

Oppgaver og ansvarsområde opp mot kontrollutvalgene

Sekretariatet gjennomførte en vellykket opplæringskveld for alle nyvalgte kontrollutvalgsmedlemmer og varamedlemmer i Aksdal 14.11.23. Det var over 50 deltagere og det var deltagere fra alle 10 eierkommunene.

Det har blitt gjennomført møter med nye kontrollutvalg i siste halvdel av november i alle 10 kommunene.

Fysiske forhold og psykiske forhold

De fysiske og psykiske forholdene er stabile. Tilskudd til treningsavtale for ansatte er benyttet av en ansatt.

Utviklingstiltak

Daglig leder deltok på NKRF sin lederkonferanse i Stavanger i begynnelsen av november. Vi vil ha fokus på deltagelse på ulike konferanser og samlinger utover på nyåret.

Videre planer/oppfølging

Daglig leder vil informere om status for IKA-saken og saksbehandlingssystem.

Aksdal, 28.11.23

Odd Gunnar Høie
Daglig leder

INVITASJON

Informasjonsmøte for kontrollutvalgene på Haugalandet

Til: Kontrollutvalgsmedlemmer og varamedlemmer
Ordførere og kommunedirektører
Rogaland Revisjon IKS

Haugaland kontrollutvalgssekretariat inviterer nyvalgte medlemmer og varamedlemmer til informasjonsmøte og opplæringskveld.

Sted: Tysvær rådhus, Aksdal - kommunestyresalen

Tid: Tirsdag **14. november** 2023 kl. **18.00**

Program:

- *Velkommen og presentasjonsrunde*
- *Sekretariatet og revisjonsselskapet*
- *Orientering om kontrollutvalgets ansvar og oppgaver m.m.*
- ***Pause m/enkel servering***
- *Regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll m.m.*
- *Erfaringsoverføring fra tidligere utvalgsleder*
- *Oppsummering, spørsmål og kommentarer*

Påmelding innen: fredag **10. november** på e-post eller telefon
post@kontrollutvalgene.no / tlf. 959 86 979

Det vil også bli arrangert en konferanse/opplæringsdag torsdag **18. januar** i **Sandnes**.
Programmet vil bli sent ut senere. Merk datoen.

Odd Gunnar Høie
daglig leder

Sjur Hatlen
rådgiver

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnummer
Styret	06.12.23	26/23

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie	400	

REFERAT- OG ORIENTERINGSSAKER

Daglig leders forslag til vedtak:

Referatsakene 16 – 20 blir tatt til orientering.

Vedlegg:

16. Prisendringar frå 01.01.24 iflg Addera (*unntatt off. – OFL § 23.1*)
17. Firmaattest frå Brønnøysundregistra
18. Brev frå IKA 17.10.23 om «Tilskudd til IKA 2024»
19. Møteplan 2024 – alle kontrollutvala i HKS IKS
20. Program for NKRF konferansen 31.01 – 01.02.24 på Gardermoen

Saksorientering

Sakene blir lagt fram for styret til orientering og drøfting.

Pkt. 17 – firmaattest frå Brønnøysundregistra

Selskapet har mottatt oppdatert firmaattest. To varamedlemmer til styret har trukket seg. Dette er på grunn av at de har blitt valgt inn som medlem eller varamedlem til kontrollutvalget i sin kommune. Det er ifølge kommuneloven ikke mulig å ha en slik dobbeltrolle.

Aksdal, 28.11.23

Odd Gunnar Høie
Daglig leder



Dagleg leiar: Odd Gunnar Høie

Styre:
Styreleiar: Siv Bente Stople Østbø
Eiabakken 44
5580 ØLEN

Nestleiar: Ernst Morgan Endresen

Styremedlem: Astri Furumo

_____ Varamedlem: Randi Iren Rettedal

_____ Signatur: Daglig leder og styrets leder i fellesskap.

_____ Prokura: Daglig leder alene.

Revisor: Godkjent revisjonsselskap
Organisasjonsnummer 935 174 627
KPMG AS
Karmsundgata 72
5529 HAUGESUND

Vedtektsfesta formål: Formålet med selskapet er: 1. Tilby sekretariatstjenester til kontrollutvalget i deltakerkommunene og nærliggende kommuner. 2. Selskapet skal drives i balanse, slik at inntekter fra kommunene dekker kostnadene.



Arkiv:000&21
Vår ref.:23/398
Dato:17.10.2023
Saksbehandler:TFT

Tilskudd til IKA 2024

Da ny selskapsavtale for IKA ble vedtatt av representantskapet i 2023 (sak 08/23), var det en forutsetning at eierne skulle finne en ny modell for fordeling av eierskapet og tilskuddet mellom eierne. En felles sak med denne modellen, som en del av selskapsavtalen, ble sendt ut 30.mai 2023 og er i ferd med å vedtas av eierne.

Godkjenning av fordelingsmodell og eierbrøk

I e-post fra Sidsel Haugen i arbeidsgruppen, sendt 30.mai, ble det vedlagt forslag til sak til bruk i egen mal for politiske saker. IKA ber om at eiere som ikke har gjort det, sender inn melding om vedtak – ev at saken behandles snarest.

Tilskudd etter ny fordelingsmodell og eierbrøk

Representantskapet i IKA vedtok i sak 05/23 rammer for 2024 der tilskuddet fra eierne er økt med 5 %. I vedlegget som viser detaljert tilskudd for 2024 er det tatt utgangspunkt i fordelingen av tilskuddet slik den er i 2023. Betaling for ekstra depot, for de eierne som har det, kommer i tillegg.

Den vedlagte tabellen viser fordelingen av tilskuddet i 2024 med ny omforent modell. I den nye modellen er både grunntilskudd og ekstra depot inkludert i eierandelen, og eierandelen danner grunnlaget for fordelingen mellom eierne.

Endringer fra nåværende tilskudd til ny omforent modell

Samlet tilskudd for 2023 er slik:

Grunntilskudd	Utvidet depot	Samlet tilskudd 2023
12 808 314	1 869 455	14 677 769

Det er det samme beløpet som er vist i vedlegg 1 i den felles saken der modellen blir vedtatt. Denne tabellen er også lagt ved her.

I den vedlagte oversikten er det en egen kolonne som viser endringen i tilskudd i forhold til tilskuddet i 2023 når både ny fordelingsmodell er brukt, og tilskuddet og betaling for ekstra depot er økt med 5%.

Egne kolonner viser også endringen som følge av ny modell (også vist i vedlegg 1 nevnt over) og 5 % økning fra 2023 til 2024.



IKA håper dette kan brukes av eierne i utarbeiding av sine budsjett for 2024 og tilhørende handlings- og økonomiplaner.

Med vennlig hilsen

Tone M. Haugen
styreleder

Trude Fjæran Tveit
konstituert daglig leder

Vedlegg

Vedlegg

Tilskudd 2024 til IKA med ny omforent modell		2023		2023		2024		Endring fra 2023 til 2024		
	Ny eierandel fra 2024	Sum tilskudd	Sum tilskudd ny fordeling	Sum tilskudd inkl. 5% auke	Både påslag 5 % og endra modell	endra modell	påslag 5%	kroner per innb.		
Eier										
Bjerkreim kommune	1.44	175 965	211 837	222 429	46 463	35 872	10 592	16		
Bokn kommune	0.64	89 891	93 217	97 878	7 987	3 326	4 661	9		
Eigersund kommune	3.34	596 215	489 686	514 170	-82 045	-106 529	24 484	-5		
Gjesdal kommune	2.91	552 327	427 802	449 192	-103 135	-124 525	21 390	-8		
Haugesund kommune	6.89	948 473	1 011 530	1 062 106	113 634	63 057	50 576	3		
Hjelmeland kommune	1.41	162 517	206 606	216 936	54 419	44 089	10 330	21		
Hå kommune	5.53	911 773	811 764	852 352	-59 421	-100 009	40 588	-3		
Karmøy kommune	7.68	1 023 921	1 126 845	1 183 188	159 267	102 925	56 342	4		
Klepp kommune	4.21	670 851	617 703	648 588	-22 263	-53 148	30 885	-1		
Kviteseid kommune	0.58	89 891	85 610	89 891	0	-4 281	4 281	0		
Lund kommune	1.84	259 368	269 416	282 886	23 519	10 048	13 471	7		
Randaberg kommune	2.82	540 125	413 388	434 057	-106 068	-126 737	20 669	-9		
Sandnes kommune	18.41	2 382 996	2 702 253	2 837 366	454 369	319 257	135 113	6		
Sauda kommune	1.71	290 119	250 557	263 085	-27 034	-39 562	12 528	-6		
Sokndal kommune	1.52	207 092	222 710	233 846	26 754	15 618	11 136	8		
Sola kommune	5.41	789 046	793 600	833 280	44 234	4 554	39 680	2		
Strand kommune	3.10	567 420	454 575	477 304	-90 116	-112 845	22 729	-7		
Suldal kommune	1.59	240 177	233 927	245 623	5 447	-6 250	11 696	1		
Time kommune	4.08	660 351	598 651	628 584	-31 768	-61 700	29 933	-2		
Tysvær kommune	2.78	537 688	407 311	427 677	-110 011	-130 376	20 366	-10		
Utsira kommune	0.53	67 418	78 140	82 047	14 629	10 722	3 907	70		
Vindafjord kommune	2.38	464 506	348 808	366 249	-98 257	-115 697	17 440	-11		
Rogaland fylkeskommune*	18.05	2 322 491	2 649 998	2 782 498	460 006	327 506	132 500			
Haugaland kontrollutvalgssekretariat IKS**	0.25	27 823	36 694	38 529	10 706	8 871	1 835			
IIVAR IKS**	0.92	99 323	135 140	141 897	42 573	35 816	6 757			
	100.00	14 677 769	14 677 769	15 411 657	733 888	0	733 888			
* Folketall tilsvarende Sandnes kommune										
** Folketall satt til 0										

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
Kviteseid 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				

Møteplan 2024 HKS IKS		Jan.	Feb.	Mars	Apr.	Mai	Juni		Aug.	Sep.	Okt.	Nov.	Des.
Karmøy KKU	onsdager kl. 14.00		7	13		8	19		21	25	30	27	
Tysvær KU	mandager kl. 14.00		19			13	10			9		11	
Vindafjord KU	onsdager kl. 14.00		14			22				11		6	
Sauda KU	torsdager/tirsdag kl. 14.00		15			7				26		21	
Suldal KU	torsdager kl. 10.00		15		25		13			26		21	
Styremøter og repr. skap			22	21	Repr. 22					19			5
Haugesund KU	tirsdager kl. 14.00		6	12		7	18		20	24	29	26	
Utsira KU	fredager kl. 12.30		16			3				6		1	
Bokn KKU	onsdager kl. 18.00		21			22				18		13	
Sveio KKU	mandager kl. 14.00		5			6	17			9		11	
Etne KU	tirsdager kl. 14.00	30				21				24		19	
Konferanser, samlinger		Sandnes 18 NKRF 31	NKRF 1 Solstr. 13- 14	FKT sekr. 19-20			FKT 4-5		Vestls. 27-29 ?				

NKRFs Kontrollutvalgskonferanse 2024

[Tilbake til kursoversikten](#)

Nøkkelinno

Fra/til	31.1—1.2
Påmeldingsfrist	14.12
Pris	Kr 8 450 eks. mva. med overnatting (inkl. frokost og middag) (ikke-medl.: kr 8 950 eks. mva.) Kr 6 525 eks. mva. uten overnatting (ikke-medl.: kr 7 025 eks. mva.) Kr 1 322 eks. mva. for overnatting (inkl. frokost) fra 30. til 31. januar 2024
Sted	Clarion Hotel & Congress Oslo Airport, Gardermoen
Varighet	31.1.: 10.00 - 17.00 1.2.: 09.00 - 13.00

Vi har gleden av å invitere til NKRFs 20. Kontrollutvalgskonferanse 31. januar - 1. februar 2024 og som vanlig i The Qube på Gardermoen.

Fra den første konferansen i 2005 med ca. 300 deltakere har dette årlige arrangementet vokst betydelig og etablert seg som det viktigste og største treffpunktet for kontrollutvalgene i kommunal sektor. Deltakerrekorden er fra 2020 med ca. 800 deltakere.

Målgruppe

Ledere og medlemmer av kontrollutvalg, kontrollutvalgssekretærer, revisorer, ordførere, kommunedirektører og ellers alle med interesse for kontroll, revisjon og tilsyn i kommunal sektor.

Program

Onsdag 31. januar 2024

09.00: Registrering

10.00: Velkommen

- Konferansier Håkon Haugsbø og daglig leder Rune Tokle, NKRF

10.10: Åpning

- Annonseres senere

10.30: Pause

10.50: Derfor er habilitet så viktig

- Geir Lippestad, advokat Lippestadadvokatene
- Annonseres senere

11.50: Pause

12.10: Kontrollutvalgsleder i fire år – slik gjorde jeg det

- Bård Hoksrud, tidligere leder av kontrollutvalget i Bamble

12.25: Kontrollutvalgsleder de neste fire år - slik skal jeg gjøre det

- Hedda Foss Five, nyvalgt leder av kontrollutvalget i Skien

12.40: Viktigheten av kontrollutvalget sett fra KS' side

- Martin Skramstad, seniorrådgiver i KS

12.50: Samtale

13.10: Lunsj

14.10: Forvaltningsrevisjon av bærekraft i kommunene

- Øyvind Nordbrønd Grøndahl, avdelingsleder for forvaltningsrevisjon i Romerike revisjon IKS

14.55: Pause

15.15: Slik var personopplysningssikkerheten i kommunene

- Kristine Stenbro, fagdirektør i Datatilsynet
- Camilla Nervik, seksjonssjef i Datatilsynet

16.00: Pause

16.20: Tillit er demokratiets lim

- Annonseres senere

17.00: Slutt for dagen

Torsdag 1. februar 2024

09.00: Hvordan kan kommunene bidra til vår nasjonale sikkerhet?

- Annonseres senere

09.45: Pause

10.05: Ekstremværet Hans – var det bare en forsmak? Hva må kommunene forberede seg på?

- Frode Longva, assisterende direktør i CICERO Senter for klimaforskning
- Torild Fagerbekk, avdelingsdirektør, avdeling for samferdsel, plan og miljø i KS

11.00: Pause

11.20: Menneskerettigheter i kommunene

- Vidar Strømme, fagdirektør i Norges institusjon for menneskerettigheter
- Eivind Digranes, rådgiver Norges institusjon for menneskerettigheter

12.05: Pause

12.25: Kontrollutvalgets betydning for ivaretagelse av demokratiet

- Jan Erik Røsvik, politisk redaktør i Sunnmørsposten

13.00: Lunsj

Minikurs – valgfrie tilbud parallelt med hovedprogrammet [OBS krever særskilt påmelding - begrenset antall plasser]

Målgruppe: Nye ledere og medlemmer av kontrollutvalget

Onsdag 31. januar 2024 kl. 14.10 – 17.00:

A. Kontrollutvalgets formål, rolle og oppgaver, herunder kort om regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon og eierskapskontroll

- Bjørn Bråthen, seniorrådgiver i NKRF
- Knut Erik Lie, seniorrådgiver i NKRF
- Ellen Lange, seniorrådgiver i NKRF

Torsdag 1. februar 2024 kl. 10.05 – 11.00:

B. Lederrollen i kontrollutvalget

- Ragnhild Aashaug, seniorrådgiver i Konsek Trøndelag AS og nestleder i NKRF, tidligere ordfører i Tolga
- Bjørn Tømmerdal, daglig leder i Sunnmøre Kontrollutvalsekretariat IKS, tidligere ordfører i Ålesund

Torsdag 1. februar 2024 kl. 11.20 – 13.00:

C. Forstå det kommunale regnskapet

- Inger Anne Ankersen, daglig leder i Viken kommunerevisjon IKS og medlem av styret i Foreningen for god kommunal regnskapsskikk
- Knut Tanem, oppdragsansvarlig revisor i Revisjon Midt-Norge SA, medlem av NKRFs revisjons- og regnskapskomite og medlem av Fagkomiteen i Foreningen for god kommunal regnskapsskikk

Det tas forbehold om endringer i programmet. (sist oppdatert: 15. november 2023).

SAKSGANG		
Utval	Møtedato	Saksnummer
Styret	06.12.23	27/23

Saksansvarleg:	Arkivkode:	Arkivsak:
Odd Gunnar Høie		

MØTEPLAN 2024 – STYREMØTE OG REPRESENTANTSKAPSMØTE

Dagleg leiar sitt forslag til vedtak:

Styret vedtar følgjande møteplan for 2024:

torsdag 22.02, 21.03, 19.09 og 05.12 kl. 16.00.

Representantskapsmøtet blir måndag **22.04.24.**

Dagleg leiar kan, i samråd med utvalsleiar, endre møtedato dersom det vert naudsynt.

Dagleg leiar syner til styreinstruksen pkt 2.2:

Forut for hvert år skal det fastsettes en møteplan der tid og sted for styrets faste møter skal angis for hele året. Møteplanen legges fram for styret i årets siste møte.

Dagleg leiar har no sett opp framlegg til møteplan for styret og representantskapet for 2024.

I fyrste møtet på nyåret vil utkast til årsmelding og rekneskapen bli lagd fram. I det andre møtet kjem rekneskapen og årsmeldinga, saman med revisor si beretning opp igjen som to saker. I dette møtet vert også dagleg leiar sitt framlegg til budsjett for neste år og økonomiplan for dei neste fire åra lagt fram.

Etter lov og selskapsavtale kan ikkje representantskapet vedta rekneskapen før styret har hatt si handsaming, dvs innstillinga skal følgje saka. Dato for dette møtet må difor tilpassast representantskapsmøtet. Representantskapet skal i følgje selskapsavtalen haldast innan utgangen av april kvart år. I 2024 vil det vere naturleg å leggje møtet til **måndag 22. april.**

Dersom det skulle bli naudsynt med endringar, fleire eller færre møte, vil det bli gjeve melding om det så snart som mogeleg.

Aksdal, 28.11.23

Odd Gunnar Høie
Dagleg leiar