



Indre Østfold Data IKS

Årsmelding og regnskap 2015

Askim, 14.03.2016

Innhold

Kap 1 Årsberetning 2015	3
Kap 2 Selskapsinformasjon	4
Kap 3 Representantskap	5
Kap 4 Styret	6
Kap 5 BestillerForum	7
Kap 6 Driftsituasjonen	8
Kap 7 Økonomi	10
Kap 8 Sykefravær	12
Kap 9 Likestilling	12
Kap10 Forurensing av miljøet	12
Kap11 Etisk standard	13
Kap12 Godkjenning av årsberetning 2015	13

Kap. 1 Årsberetning 2015

Visjoner og strategier:

Visjon:

Eierkommunene samarbeider om elektroniske løsninger som bidrar til å effektivisere og forbedre kvaliteten på den kommunale tjenesteproduksjonen.

Formål:

IØD er eierkommunenes drifts- og innkjøpselskap, og faglige instans for eiernes informasjons- og kommunikasjonsteknologiske løsninger.

I løpet av 2013 ble følgende styringsdokumenter utarbeidet:

- 1 Interkommunal eierskapsmelding - til behandling i kommunene.
- 2 Eierstrategi for IØD for perioden 2014 – 2017 vedtatt i representantskapet 15.11.2013.
- 3 Selskapsstrategi for IØD for perioden 2014 – 2017 vedtatt i styret 9.12.2013.

Ad. 1 Eierkapsmeldingen for Indre Østfold beskriver verdier som er gjensidig forpliktende for eierne og selskapet og som skal danne grunnlaget for selskapets strategi.
Kjerneverdier: Langsiktighet, samfunnsansvar og åpenhet.

Ad 2. Eierstrategien beskriver eiers formål med selskapet, og utdyper forventninger og forpliktelser knyttet til dette. Målsettingen med dokumentet er å sikre tydelige, overordnede signaler til selskapet og sikre at selskapet har nødvendige rammebetingelser for selskapets drift innenfor eiers forventninger.

Ad 3. Selskapsstrategien er styrets verktøy for å realisere eiers formål og strategi for selskapet.
Selskapsstrategien i IØD består av to deler:

Del 1 er den strategiske delen som definerer hovedlinjene i hvordan IKT skal støtte opp under planlagt tjenesteutvikling. Denne delen er langsiktig og sees i sammenheng med eiernes overordnede mål og strategier. Den tar hensyn til framtidige behov og peker på hva som er kommunenes felles satsningsområde.

Del 2 er økonomi og handlingsplanen for ett år av gangen.

Den beskriver hvilke tiltak som må igangsettes per år for å nå de overordnede målene i strategien. Behandles hvert år for å sikre at det settes av nok ressurser til at målene kan nås.

Eierskapsmeldingen, Eierstrategien og Selskapsstrategien legges på IØD`s hjemmeside www.iofd.no

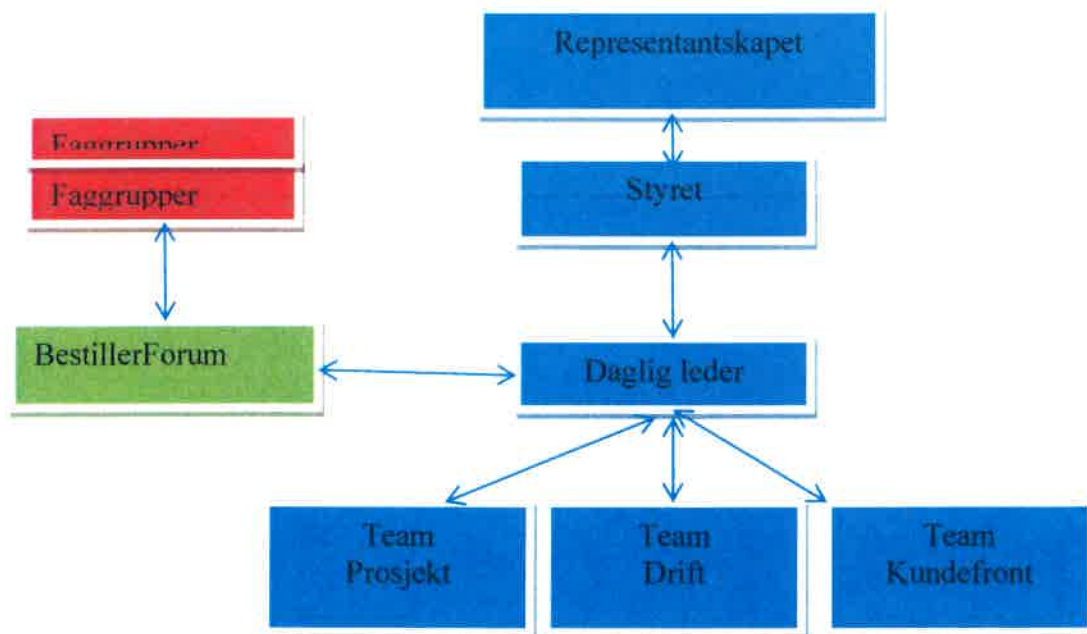
KAP 2 Selskapsinformasjon og organisering

Indre Østfold Data IKS er et interkommunalt selskap etter Lov om interkommunale selskaper, eid av kommunene Askim, Eidsberg, Hobøl, Skiptvet, Spydeberg og Trøgstad. Selskapet er et eget rettssubjekt og registrert i Foretaksregisteret.

Kommune	eierandel
Askim	33,5 %
Eidsberg	24,3 %
Hobøl	10,8 %
Skiptvet	8,0 %
Spydeberg	11,5 %
Trøgstad	11,9 %

Deltagerkommunenes eierandel er basert på offisielle innbyggertall fra SSB.

Selskapet skal ivareta eierkommunens oppgaver knyttet til drift, service og utvikling av IKT. Selskapet kan også ivareta slike oppgaver ovenfor andre enn eierne av selskapet innenfor de rammer som gjelder for interkommunale selskaper.



Bemanningen i selskapet var pr 31.12.2015 totalt 15,9 årsverk fordelt på 14 menn og 2 kvinner. I tillegg kommer 1 lærling.

KAP 3 Representantskapet

Representantskapet har hatt 4 møter i 2015.

I tillegg er det avholdt to eiermøter.

De viktigste sakene har vært behandling av:

- Årsmelding og regnskap for 2014
- Økonomiske rammer for selskapet
- Effektivisering av selskapet
- Økonomi- og handlingsplan for 2016.

	Medlem	Fra oktober 2015:
Askim	Ordfører Thor Hals Torill Bergene	Ordfører Thor Hals Torill Espeseth
Eidsberg	Ordfører Erik Unaas Kjetil Iglestjærn	Ordfører Erik Unaas Janne Mustorp Ultvedt
Hobøl	Ordfører Håvard Osflaten Håvard Jensen	Ordfører Olav Breivik Håvard W. Osflaten
Skiptvet	Ordfører Svein Olav Agnalt Anne-Grethe Larsen	Ordfører Svein Olav Agnalt Lisbet N. Grenager
Spydeberg	Ordfører Knut Espeland Morten Strande	Ordfører Petter Schou Heidi Eriksen
Trøgstad	Ordfører Ole Andre Myrvold Tor Melvold	Ordfører Ole Andre Myrvold Christian Granli

KAP 4 Styret

Det har i 2015 vært avholdt 15 styremøter og det er behandlet i alt 65 saker. Styret har bestått av følgende representanter fra mai 2014:

- Morten Sætra, styreleder
- Knut Berntzen, nestleder
- Ståle Ruud, styremedlem
- Britt E. Gulbrandsen, styremedlem
- Synnøve Rambek, styremedlem
- Leif Steen, ansattes representant.

Varamedlemmer til styret i numerisk rekkefølge:

1. Andries van Brüggen
2. Gerd Jorun Mitchell
3. Tom-Arne Tørfoss
4. Therese Haltuff

Morten Danielsen, ansattes vararepresentant

De viktigste sakene som har vært behandlet i styret i 2015:

Årsmelding og regnskap 2014.
Økonomi- og handlingsplan 2016.
Nedbemanning av 3 årsverk
Eksterne gjennomganger av selskapets økonomi og organisering
Spydeberg sitt varsel om potensiell uttrekken fra 1.1.2017
Evaluering av styrets arbeid.

Hovedfokus:

- Sentralisering, standardisering
- Stabil drift
- Opplevd service
- Forventingsstyring mot eierkommunene

KAP 5. BestillerForum:

Mandat for BestillerForum ble vedtatt 12.1.2011.

BestillerForum (BF) er kommunenes samordningsorgan ovenfor selskapet. BF består av ett medlem fra hver kommune med vararepresentant. Medlemmene representerer sin egen kommunes administrative leder og har et selvstendig ansvar for å forankre arbeidet og beslutninger som skjer i forumet i sin egen kommune.

Ved votering skal selskapets regler om stemmegivning legges til grunn. BF skal velge en leder og vara for leder blant forumets medlemmer.

Indre Østfold Data IKS er sekretariat og rådgiver for BF. Alle vedtakssaker skal ha en saksordfører fra selskapet eller fra en av eierkommunene og sakspapirer skal sendes ut senest en uke før møtet.

Medlemmer av BestillerForum i 2015:

Betty S. Hvalsengen, leder	Trøgstad kommune
Per Øystein Tunheim	Askim kommune
Astrid E.S Hoff	Eidsberg kommune
Anne-Lise Ringerike	Hobøl kommune
Kjell Liborg	Skiptvet kommune
Hans Moesgaard (Solfrid Frorud)	Spydeberg kommune

I løpet av 2015 har det vært avholdt 9 møter i BestillerForum.

Gjennomføring av prosjekter og prioriteringer samt utarbeidelse av budsjetter og investeringsplaner for 2016 har hatt høyt fokus i forumet. Dette har skjedd i tråd med eierkommunenes IKT-strategier og etter de budsjetter og rammer som er fastsatt av representantskapet.

Arbeidet med å organisere nødvendige interkommunale faggrupper, ble opptrappet gjennom året, og særlig faggruppen for Skole og Barnehage har et fortsatt stort fokus.

StrategiForum

Det har i 2015 også vært avholdt møte mellom selskapets ledelse, BestillerForum og rådmennene i 6K, i forbindelse med behandlingen av Økonomi- og Handlingsplan for 2016. Slike møter er ønsket fra eierne for å skape grunnlag for tettere samarbeid mellom selskapet og kommunenes administrasjon.

KAP 6 Driftssituasjonen

2015 har vært et krevende år for selskapet. Selskapet har bygget en ny driftsplattform basert på moderne teknologier, som en forberedelse til utrulling av Kontor 3.0. Utrulling av den nye plattformen til brukerne begynte senhøsten.

Det har vært et stort fokus på avvikling av gammel infrastruktur og gammelt utstyr ute i kommunene. I tråd med retningslinjene i Acos WebSak-prosjektet er også data fra gamle systemer migrert til Acos WebSak.

Selskapet har i tråd med eierens ønsker nedbemannet med 3 stillinger. Arbeidet har krevd mye fokus fra ledelse og styret.

Selskapet har også deltatt i eksterne gjennomganger i to runder, med hovedfokus på økonomi og eierstyring.

Det er gjennom året lagt ned en stor innsats for å holde saksmengden nede på et overkommelig nivå, slik at brukerne i økende grad skal oppleve at man får hjelp raskt nok. IØD sitt sakssystem utvikles og tilpasses for effektivt å hjelpe brukerne i kommunene til en enklere hverdag.

Selskapet gjennomførte i juni 2013, 2014 og 2015 en brukertilfredshetsundersøkelse blant samtlige brukere i våre eierkommuner. Undersøkelsen fikk god oppslutning, og ga grunnlag for å peke på tre områder som brukerne mener det må jobbes mere med:

- opplevd kundeservice på Helpdesken
- retting av feil, utfall og tregheter i driftsplattformen
- forbedre informasjonen og kommunikasjonen med omverdenen

I samarbeid med styret har daglig leder initiert en rekke interne tiltak som over tid skal forbedre situasjonen.

Gjennom året har også samtlige eierkommuner fortsatt arbeidet med prosjekter i egne lokale nettverk, for å understøtte selskapets arbeid med å stabilisere brukeropplevelsen til alle ansatte.

Mot slutten av året gjennomførte Microsoft en lisensgjennomgang i selskapet. Arbeidet var svært krevende for selskapet, med en høy risiko for en stor økning av kostnadene knyttet til Microsoft-lisenser.

Selskapet har gjennom året hatt god kontroll på økonomien, og har hele tiden styrt mot et lite "overskudd" (mindreforbruk) i forhold til budsjett. De eksterne gjennomgangene av selskapet, nedbemanningsprosessene og Microsoft-gjennomgangen medførte en økonomisk belastning for selskapet som det ikke var mulig å forutse. Det økonomiske resultatet ble derfor for første gang på mange år negativt.

Aktiviteter i 2015

De viktigste prosjektene som er gjennomført i 2015 er:

Opprydding i AD og endring av rutiner for vedlikehold av brukere - eAdm.

Helt siden 2012 har det vært klart at det må ryddes i oversiktene over ansatte i kommunene, og sikre at hver enkelt ansatt har tilgang til de applikasjoner de skal bruke i sin hverdag. I videreføringen av dette – blant annet som et resultat av nye rutiner for lønn og personal i VISMA-prosjektet – er det besluttet at kommunene selv er ansvarlige for korrekte tilganger for egne ansatte. Ved utrulling av Kontor 3.0 vil dette ansvaret bli overført til kommunene. Tilganger for den enkelte bruker vil i framtiden baseres på stillingskode og organisasjonsstruktur i kommunen.

Bygging og utrulling av "Kontor 3.0"

Forberedelsen til neste versjon av den virtuelle "kontor"-plattformen som leveres til alle brukere i 6K har stått i fokus gjennom hele året. Den nye versjonen ble bygget første halvår 2015, og utrulling til de første brukerne begynte senhøsten 2015.

Plattformen består av moderne teknologier, og er basis for at eierkommunene kan ta i mot enklere og mer sømløse løsninger som vil gjøre hverdagen for den enkelte medarbeider enklere og bedre. I tillegg muliggjøres bruk av moderne "sky"-løsninger og "app"-baserte tjenester på nettbrett og mobiltelefoner i tillegg til de mer tradisjonelle PC- og tynnklient-baserte løsningene.

Nedbemanning med 3 stillinger

Selskapet tok eiernes krav til økonomiske besparelser til etterretning, og var tidlig ute med å kartlegge mulighetene for et kutt i antall stillinger i selskapet. Gjennom nedbemanning av 3 stillinger, er selskapet tilbake på det antall ansatte selskapet hadde ved oppstarten i 2008. Dette til tross for at oppgavene har blitt flere, og kravene til tjenestekvalitet langt høyere enn de var ved oppstarten for 8 år siden.

Microsoft lisensgjennomgang

Selskapet fikk i oktober varsel fra Microsoft om at det ville bli avholdt en lisensgjennomgang i selskapet i løpet av året. Dette er første gang selskapet har hatt en slik gjennomgang etter kjøpet av Microsoft-lisenser i 2010 og 2011. Microsoft bruker revisjonsselskapet KPMG for å gjennomføre sine lisensgjennomganger, og det ble tidlig klart at dette ville være en svært krevende prosess. Gjennomgangen foregikk ut hele resten av året, og medførte ytterligere investering i Microsoft-lisenser på ca. 1,5 mill NOK. Hovedårsaken til dette var den naturlige oppskaleringen av driftsmiljøet som har skjedd de siste årene, samt økt antall brukere i eierkommunene.

Kundetilfredshetsundersøkelsen 2015

Som i 2013 og 2014, ble det også i 2015 gjennomført en kundeundersøkelse blant brukerne i eierkommunene. Trenden viser en klar forbedring i ry og omdømme, med god forbedring i kundeservice. Arbeidet med å forbedre selskapets omdømme fortsetter, det vil også neste år bli gjennomført en tilsvarende undersøkelse.

Kap. 7 Økonomi

Indre Østfold Data IKS - Detaljert årsregnskap (minimum etter vedlegg)

	Regnskap 2015	Regulert budsjett 2015	Opprinnelig budsjett 2015	Regnskap 2014
Driftsinntekter				
Salgsinntekter	(1 150 337,70)	(1 100 000,00)	(1 100 000,00)	(1 024 735,04)
Refusjoner	(145 364,20)	-	-	(439 748,90)
Overføring	(49 426 830,00)	(49 534 000,00)	(49 534 000,00)	(46 487 814,51)
Overføring/salgsinntekt vedr viderefakturerings	(1 464 319,13)	-	-	(1 748 706,56)
Momskomp drift	(7 133 174,65)	-	-	(5 872 598,55)
Momskomp investering	-	-	-	-
Andre driftsinntekter	-	-	-	-
Sum driftsinntekter	(59 320 025,68)	(50 634 000,00)	(50 634 000,00)	(55 573 603,56)
Driftsutgifter				
Lønn inkl sosiale utg	12 777 132,17	15 874 000,00	15 874 000,00	12 846 151,63
Kjøp av varer og tjenester	25 291 530,47	25 160 000,00	25 160 000,00	21 259 471,75
Andre tjenester (konsulenter)	4 757 336,39	1 000 000,00	1 000 000,00	3 728 551,87
Kjøp av varer og tjenester vedr viderefakturerings	1 464 319,13	-	-	1 748 706,56
Kjøp som erstatter interkommunal tjenesteproduksjon	105 675,00	200 000,00	200 000,00	103 900,00
Overføringer	7 133 174,65	-	-	5 872 598,55
Kalkulatoriske avskrivninger	9 279 841,54	-	-	8 306 654,69
Andre driftsutgifter	-	-	-	-
Sum driftsutgifter	60 809 009,35	42 234 000,00	42 234 000,00	53 866 035,05
Driftsresultat	1 488 983,67	(8 400 000,00)	(8 400 000,00)	(1 707 568,51)
Finansposter				
Renteinntekter	(196 497,09)	(200 000,00)	(200 000,00)	(370 318,68)
Renteutgifter	932 639,20	1 100 000,00	1 100 000,00	1 139 787,57
Avdrag på lån	7 693 570,00	7 500 000,00	7 500 000,00	7 575 571,00
Mottatt avdrag på lån	-	-	-	-
Motpost kalkulatoriske avskrivninger	(9 279 841,54)	-	-	(8 306 654,69)
Ordinært resultat	638 854,24	-	-	(1 669 183,31)
Interne finansieringstransaksjoner				
Avsetninger	1 669 183,00	1 669 000,00	-	2 541 018,00
Disp. av tidligere års mindreforbruk	(1 669 183,00)	(1 669 000,00)	-	(2 541 018,00)
Disp. av tidligere års merforbruk	-	-	-	-
Bruk av tidligere avsetninger	(402 745,10)	-	-	-
Overføring til invest regnskapet	-	-	-	-
Bruk av finansiering av utgifter i kapitalregnskapet	-	-	-	-
Regnskapsmessig resultat	236 109,14	-	-	(1 669 183,31)

Kapitalregnskap

Tekst	Regnskap 2015	Regulert budsjett 2015	Opprinnelig budsjett 2015	Regnskap 2014
Inntekter				
Investeringer i varige driftsmidler	9 643 722,82	2 160 000	2 000 000	8 769 575,94
Utlån kjøp av aksjer og andeler	15 255,00	-	-	11 215,00
Dekning av tidligere års udekket				
Sum investeringer	9 658 977,82	2 160 000	2 000 000	8 780 790,94
Bruk av lån	(5 559 632,85)	-	(2 000 000)	(4 234 751,19)
Bruk av tidligere års udisponert	-	-	-	-
Salg av fast eiendom	-	-	-	-
Tilskudd og refusjoner vedrørende investeringer	-	-	-	(105 000,00)
Mottatte avdrag på utlån, aksjesalg, andeler mv.	-	-	-	-
Momskompensasjon investering	(1 939 344,97)	-	-	(1 741 039,75)
Avsetning uburdne fond	-	-	-	-
Disp. av tidligere års udisponert	(2 160 000,00)	(2 160 000)	-	(2 700 000,00)
Netto avsetninger	-	-	-	-
Sum finansiering	(9 658 977,82)	(2 160 000)	(2 000 000)	(8 780 790,94)
Udekket/udisponert	-	-	-	-

Regnskap og økonomi.

Forutsetningen om fortsatt drift er lagt til grunn ved regnskapsavleggelsen. Selskapet har fortsatt arbeidet med å etablere gode rutiner for kostnadskontroll.

ASW-matrisen som fordeler lisens- og applikasjonskostnader mellom kommunene er ajourført og gjennomgått sammen med kommunene. Det er utarbeidet rutiner for registrering av innkjøp av IKT som skjer i kommunene, og som er utover de budsjetter som er besluttet i felleskap i IØD.

Kostnadsfordeling mellom eierkommunene.

Kostnadsfordelingen mellom kommunen er gjort i henhold til ASW-matrisen. Tidligere har det i eieravtalen ikke vært tatt høyde for en del av de reelle forholdene selskapet drives under. I 2014 ble derfor selskapsavtalen revidert, og har nå fått inn bestemmelser som gjør det mulig å fordele kostnader etter praksis og intensjon fra eierne.

Kommentarer til enkeltposter i driftsregnskapet med større avvik:

Driftsinntekter:

Salgsinntekter vedr. viderefakturering 1,4 mill. høyere enn budsjettet.

Motpost kjøp av varer og tjenester under driftsutgifter.

Driftsutgifter:

Lønn inkl. sos utgifter 3,1 mill. lavere enn budsjettet, i all hovedsak grunnet langtidsfravær og bortfall av lønnsutgifter til nedbemannet personell. Avviklingskostnader for nedbemannet personell på kr. 1,8 mill er etter revisors anvisninger ført under andre driftskostnader, og framkommer ikke som lønn.

Andre tjenester (konsulenter) – overforbruket på kr. 3,7 mill. framkommer som summen av vikar-innleie ved sykdom, konsulenttjenester ved sykdom og i forbindelse med krisehendelser, samt konsulenttjenester i forbindelse med innføringen av Kontor 3.0.

Microsoft-gjennomgangen – lisensgjennomgangen medførte en tilleggsfaktura på kr. 1,5 mill, som er belastet det ordinære driftsbudsjettet.

Finansposter:

Renteutgifter ble overbudsjettet med kr. 167.361, mens Avdrag på lån ble underbudsjettet med kr. 193.570. Det totale avviket blir dermed på kr. 26.209.

Interne finansieringstransaksjoner:

Bruk av tidligere avsetninger med kr. 402.745,10 er summen av forbruket på eksterne tjenester knyttet til eiernes vedtatte gjennomganger av selskapet gjennom året.

Regnskapsmessig resultat:

Merforbruket/underskuddet fremkommer med kr. 236.109,14.

Dekning av underskuddet:

Merforbruket/underskuddet på kr 236.109,14 hentes inn som innbetaling av ny egenkapital fra eierkommunene.

Kapitalregnskapet:

Investeringene er i henhold til vedtatte investeringer i økonomi- og handlingsplan for 2015.

Kap. 8 Sykefravær

Sykefraværet gjennom 2015 er totalt på 3,8 %, i all hovedsak grunnet langtidssykemeldinger.

Antall egenmeldinger og korttidssykemeldinger er svært lavt.

Det er i løpet av året fornyet avtale med Smaalenene Bedriftshelsetjeneste.

De har hatt en gjennomgang av samtlige arbeidsplasser og gitt opplæring i HMS.

Kap. 9 Likestilling

I styret for selskapet utgjorde kvinneandelen 44 % for 2015. I selskapet er det ansatt 2 kvinner og 14 menn. Ved utlysning av stillinger blir kvinner spesielt oppfordret om å søke.

Kap. 10 Forurensing av miljøet

Vi er et selskap med vanlige kontorfunksjoner og har i tillegg driftsansvar for kommunens IKT-løsninger.

Ved utskiftning av PCer i kommunene benytter vi de ordningene som kommunene og leverandørene har etablert for retur av slike produkter.

Kap. 11 Etisk standard

Selskapet legger stor vekt på å opptre skikkelig i all sin virksomhet. Både styret, ledelsen og de ansatte har ansvar for at redelighet, ærlighet og åpenhet skal kjennetegne virksomheten. Som forvaltere av samfunnets fellesmidler stilles det høye krav til selskapet. Alle plikter å overholde lover, forskrifter, avtaler og reglementer som gjelder for selskapets virksomhet. Den eller de som overtrer selskapets retningslinjer og regler, må være forberedt på å bli møtt med reaksjoner tilpasset overtredelsens art og omfang. Ansattes rett til og ansvar for å si fra om uetiske forhold i virksomheten, ivaretas gjennom rutiner for varsling.

Kap. 12 Godkjenning av årsberetning 2015

Askim, 14.03.2016
Revidert 14.03.2016



Morten Sætra
styreleder



Knut Berntzen
nestleder

Britt E. Gulbrandsen
Styremedlem

Synnøve Rambek
Styremedlem



Ståle Ruud
Styremedlem



Leif Steen
Ansattes representant i styret



Robert Lindemark
Daglig leder