

## **Sak 1/16      Regnskap 2015.**

Eierkommunene som driver Mortenstua skole dekker det meste av utgiftene ved skolen. Eierkommunene betaler et grunnbeløp, samt betaling for elevplasser. Samlet utgjør dette kr. 29.251.070,-. Skolen har i 2015 i tillegg inntekter på kr. 3.908.183,- fra kommunen Fredrikstad, Hobøl, Sarpsborg og Oslo kommune for avtalte elevplasser. I disse inntektene inngår er også foreldrebetaling mat/drikke SFO, Kirkås Vel og salg av kurs og opplæring til fylkeskommunen eller andre kommuner som ikke er eiere.

Elevprisen for opplæringstilbud 2015 varierte fra kr. 696.070,- (26/31 t/u-sammensatte lærevansker) til kr. 850.543 (31 t/u -multifunksjonshemmet). Samlede driftsinntekter endte på kr. 35.077.795,68 mot budsjettet 33.776.000.

Totale utgifter endte i 2015 på kr. 32.845.610,91. Dette er kr. 1.180.389,09 lavere enn budsjettet. Mortenstua skole hadde et positivt regnskapsmessig resultat i 2015 på kr. 2.598.282,-

### **Vesentlige avvik i forhold til budsjett 2015:**

Ved fastsettelse av budsjett for 2015 ble ved en inkurie dessverre ikke prosentatsen for beregning arbeidsgiverandel av pensjon oppdatert med aktuell budsjettsats. Det ble derfor budsjettet for mye avsatt til arbeidsgiverandel pensjon for både KLP og SPK. Inkludert arbeidsgiveravgift ble det avsatt nær 1,5 mill. kr for mye i lønnsbudsjettet.

Lønnsbudsjettet er benyttet som grunnlag til å fastsette satser for refusjon for elevplasser. Dermed har denne feilen også medført for høye satser for refusjon og fakturering av ca. 1,5 mill. kr for mye i 2015.

Det er nyttet om lag 560.000 kr. Netto i ekstern bistand til gjennomgang og driften ved Mortenstua skole IKS med henblikk i å effektivisere driften. Dette er ikke budsjettet, men er dekket inn i årets løpende drift.

Økning i driftsresultatet skyldes mer inntekt enn opprinnelig budsjettet. Dette også knyttet til sykkelønnrefusjon/fødselspenger og økte inntekter på skoleplasser grunnet for høye satser på elevpris. Andre forhold som endring i elevtall midt i budsjettåret og bedre utnyttelse av ressurser er også årsak til en del av merinntekten.

Balanseregnskapet viser at skolen har kr. 4.086.340,- på disposisjonsfond pr. 31.12.2015.

### **Styrets vedtak:**

**a) Styret tilrår at representantskapet godkjenner det fremlagte regnskapet for 2015 og at positivt regnskapsmessig resultat kr. 2.598.282,- settes på skolens disposisjonsfond.**

**b) Styret tilrår at udekt beløp på kr. 1005,- i investeringsregnskapet (jfr revisors bemerkning) dekkes av disposisjonsfondet.**

**Forslag til vedtak:    Styrets tilråding vedtas.**

## **Sak 2/16      Disposisjon av overskudd**

Regnskapstall viser en merinntekt på kr. 2.589.282-.

Under gjennomgang ved Erik Fjornes vedr drift og ny organisasjonsmodell kom det fram behov for nytt IKT-system. Samtidig pekte styret på at det er lite å gå på med hensyn til justering av personalressurser.

Styret foreslår at det avsettes a) kr. 1 million til innkjøp og innføring av nytt IKT-system og b) inntil kr. 500.000 til ekstra personalressurs i forbindelse med ny organisasjonsmodell.

**Forslag til vedtak:    Styrets tilråding vedtas.**

## **Sak 3/16      Skolens årsmelding 2015.**

Vedlagt ligger rektors forslag til Årsmelding for 2015.  
Årsmeldingen gir et bilde av driften av Mortenstua skole i 2015.

Årsmeldingen er også et viktig dokument i forhold til revisjon. Revisjon har hatt forslaget til gjennomsyn. Etter forskriftene for årsregnskap og årsberetning skal den gi opplysninger om:

- Forhold som er viktige for å bedømme selskapets stilling
- Resultatet av virksomheten som ikke fremgår av årsregnskapet
- Andre forhold som er av vesentlig betydning for selskapet.

Representantskapet for Mortenstua skole skal godkjenne skolens årsberetning.

**Rektors forslag til vedtak:    Styret for Mortenstua tilrår at representantskapet godkjenner den framlagte årsmeldingen for 2015.**

**Styrets vedtak:      Årsmelding godkjennes.**

**Forslag til vedtak:    Styrets tilråding vedtas.**

## **Sak 4/16      Godtgjørelse styremedlemmer**

Brev til IKS i IØ Se forslag fra prosjekt eierskap

## **Sak 5/16      Valg av styremedlemmer**

Brev til IKS i IØ fra prosjekt eierskap