

## **Møteinnkalling**

### **Indre Østfold kontrollutvalgssekretariats representantskap**

**Møtested:** Rakkestad kommune, Herredshuset

**Tidspunkt:** 28.10.2016 kl. 09:00 - 09:30

Eventuelle forfall meldes til Anita Rovedal, telefon 908 55 384, e-post  
[anirov@fredrikstad.kommune.no](mailto:anirov@fredrikstad.kommune.no)

Til info: I Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS sitt representantskap sitter det **kun en** representant fra hver kommune. Dette er Ordførerne i de 11 eierkommunene. Ved forfall bes dere kalle inn vara selv og gi Rovedal beskjed.

Rakkestad, 23.09.16

Petter Schou/s

Leder i representantskapet for IØKUS IKS

## **Sakliste**

PS 16/6      Konstituering

PS 16/7      Forslag til budsjett 2017 og økonomiplan 2017 - 2020

**Saksnr.:** 2016/314  
**Dokumentnr.:** 15  
**Løpenr.:** 171704/2016  
**Klassering:** 033  
**Saksbehandler:** Anita Rovedal

## Møtebok

---

|   |                               |                               |
|---|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>Behandlet av</b><br>Indre Østfold kontrollutvalgs sekretariatsrepresentantskap | <b>Møtedato</b><br>28.10.2016 | <b>Utvalgssaksnr.</b><br>16/6 |
|---|-------------------------------|-------------------------------|

---

## Konstituering

### Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Styret anbefaler representantskapet å fatte slikt vedtak:

1. Den fremlagte innkallingen til representantskapets møte godkjennes.
2. Den fremlagte saklisten til representantskapets møte godkjennes.
3. Følgende to representantskapsmedlemmer velges til å underskrive protokollen.

Rakkestad, 22.09.16  
Tore Johansen/s  
Styreleder

Saksnr.: 2016/315  
Dokumentnr.: 30  
Løpenr.: 159685/2016  
Klassering: 033  
Saksbehandler: Anita Rovedal

## Møtebok

| Behandlet av   | Møtedato   | Utvalgssaksnr. |
|--|------------|----------------|
| Indre Østfold kontrollutvalgs sekretariatsstyre            | 12.09.2016 | 16/18          |
| Indre Østfold kontrollutvalgs sekretariatsrepresentantskap | 28.10.2016 | 16/7           |

## Forslag til budsjett 2017 og økonomiplan 2017 - 2020

### Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Daglig leder anbefaler styret å fatte slikt vedtak som fremlegges til behandling i representantskapet for IØKUS IKS:

*Budsjettrammen for IØKUS IKS 2017 og økonomiplan 2017 – 2020 vedtas med utgifter og inntekter i samsvar med vedlagte rammeoppstillinger*

Rakkestad, 05.09.2016  
Indre Østfold kontrollutvalgssekretariat IKS

### Indre Østfold kontrollutvalgssekretariats styres behandling 12.09.2016:

Styreleder innledet saken. Daglig leder redegjorde for saken og svarte på spørsmål fra styret.

Vedtak som innstilt.

### Indre Østfold kontrollutvalgssekretariats styres vedtak og innstilling 12.09.2016 som fremlegges til behandling i representantskapet for IØKUS IKS:

*Budsjettrammen for IØKUS IKS 2017 og økonomiplan 2017 – 2020 vedtas med utgifter og inntekter i samsvar med vedlagte rammeoppstillinger*

## Vedlegg

- Forslag til rammebudsjett 2017 for IØKUS IKS
- Forslag til økonomiplan 2017 – 2020 for IØKUS IKS

## **Andre saksdokumenter (ikke vedlagt)**

Ingen

## **Saksopplysninger**

Budsjettforslaget er i tråd med vedtatt økonomiplan for 2016 – 2019, hvor rammen for 2017 ble vedtatt til å være 1.804.000,-, økonomiplanen er i tråd med vedtatt plan og med en 3% økning for 2020.

Da vi i 2015/2016 både ansatte en ny og måtte ha en i fødselspermisjonsvikariat, er tallene rundt pensjon noe usikre, men daglig leder har etter beste evne satt opp et realistisk forslag til budsjett ut fra de tall som kommer frem av regnskap for 2015 og så langt i 2016.

## **Vurdering**

Saken legges frem til behandling i styret, styret skal legge frem sitt budsjettforslag/økonomiplan i representantskapets møte 21. oktober 2016.

## INDRE ØSTFOLD KONTROLLUTVALGSSEKRETARIAT IKS

### Driftsbudsjett og økonomiplan - ramme

| Tekst  |     | Regnskap<br>2014   | Budsjett 2016      | Budsjett 2017      | Budsjett 2018      | Budsjett 2019      | Budsjett 2020      |
|--|-----|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Eierbetalinger                                     | 770 | -937 000,00        | (1 750 000)        | (1 804 000)        | (1 860 000)        | (1 920 000)        | (1 980 000)        |
| Generelle statstilskudd                            |     |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>Sum disponible inntekter</b>                    |     | <b>-937 000,00</b> | <b>(1 750 000)</b> | <b>(1 804 000)</b> | <b>(1 860 000)</b> | <b>(1 920 000)</b> | <b>(1 980 000)</b> |
| Renteinntekter og utbytte                          | 900 | -996,52            | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter | 500 | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| Avdrag på lån                                      |     | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| <b>Netto finansinntekter/-utgifter</b>             |     | <b>-996,52</b>     | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>           |
| Til dekn.av tidl.års regnskapsmessige merforb.     |     | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| Til ubundne avsetninger                            | 540 | 56 571,13          | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| Til bundne avsetninger                             | 550 | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| Bruk av tidl.årsregnskapsmess.mindreforbruk        | 930 | -56 571,13         | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| Bruk av ubundne avsetninger                        | 940 | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| Bruk av bundne avsetninger                         | 950 | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| <b>Netto avsetninger</b>                           |     | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>           |
| Overført til investeringsbudsjettet                |     | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  | -                  |
| Til styrets disponering - drift                    |     | -937 996,52        | (1 750 000)        | (1 804 000)        | (1 860 000)        | (1 920 000)        | (1 980 000)        |
| Sum fra skjema fordelt av styret                   |     | 848 091,85         | 1 750 000          | 1 804 000          | (1 860 000)        | (1 920 000)        | (1 980 000)        |
| <b>Merforbruk/mindreforbruk=0</b>                  |     | <b>-89 904,67</b>  | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>           | <b>-</b>           |

### Kapitalbudsjett

| Tekst   |  | Regnskap<br>2015 | Budsjett 2016 | Budsjett 2017 | Budsjett 2018 | Budsjett 2019 | Budsjett 2020 |
|---|--|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Investeringer i varige driftsmidler               |  | -                | -             | -             | -             | -             | -             |
| Utlån, kjøp av aksjer og andeler                  |  | -                | -             | -             | -             | -             | -             |
| <b>Sum investeringer</b>                          |  | <b>-</b>         | <b>-</b>      | <b>-</b>      | <b>-</b>      | <b>-</b>      | <b>-</b>      |
| Bruk av lån                                       |  | -                | -             | -             | -             | -             | -             |
| Salg av fast eiendom                              |  | -                | -             | -             | -             | -             | -             |
| Tilskudd og refusjoner vedrørende investeringer   |  | -                | -             | -             | -             | -             | -             |
| Mottatte avdrag på utlån, aksjesalg, andelser mv. |  | -                | -             | -             | -             | -             | -             |
| Overført fra driftsbudsjettet                     |  | -                | -             | -             | -             | -             | -             |
| Netto avsetninger                                 |  | -                | -             | -             | -             | -             | -             |
| <b>Sum finansiering</b>                           |  | <b>-</b>         | <b>-</b>      | <b>-</b>      | <b>-</b>      | <b>-</b>      | <b>-</b>      |
| Udekket/udisponert                                |  | -                | -             | -             | -             | -             | -             |

## INDRE ØSTFOLD KONTROLLUTVALGSSEKRETARIAT IKS

### Styrets fullmakt - budsjett 2017

|   | Budsjett 2017    | Budsjett 2016    | Regnskap 2015       |
|---|------------------|------------------|---------------------|
| Lønn i faste stillinger                     | 1 150 000        | 1 150 000        | 814 812,98          |
| Vikarlønn                                   | -                | -                | 243 520,11          |
| Overtid                                     | -                | -                | 6 573,38            |
| Telefon/bredbånd ansatte                    | 6 000            | 6 000            | 8 892,00            |
| Møtegodtgjørelse folkevalgte                | 40 000           | 40 000           | 36 000,00           |
| Godtgjørelse styreleder                     | 10 000           | 10 000           | 10 000,00           |
| Tapt arbeidsfortjeneste folkevalgte         | 5 000            | 12 000           | -                   |
| Pensjon                                     | 80 000           | 80 000           | 112 556,96          |
| Pensjon sikringsordningen                   | 13 000           | -                | 1 204,00            |
| Gruppeliv/ulykkesforsikring                 | 3 500            | 2 500            | 3 068,68            |
| Premieavvik                                 | -                | -                | (68 432,00)         |
| Arbeidsgiveravgift                          | 160 000          | 140 000          | 130 044,10          |
| <b>Sum lønn inkl. sosiale utgifter</b>      | <b>1 467 500</b> | <b>1 440 500</b> | <b>1 298 240,21</b> |
| Kontorrekvisita                             | 10 800           | 18 000           | 6 581,83            |
| Faglitteratur                               | 5 000            | 5 000            | 5 757,00            |
| Aviser og tidsskrifter                      | 3 500            | 3 200            | 3 042,70            |
| Beverting                                   | 5 000            | 4 000            | 24 359,99           |
| Velferdstiltak ansatte                      | 5 000            | 5 000            | 145,00              |
| Andre utgifter                              | 10 000           | 10 000           | 7 716,59            |
| Porto                                       | 5 000            | 10 000           | 1 871,60            |
| Telefon                                     | 6 000            | 6 000            | (83,96)             |
| Banktjenester                               | 500              | 300              | 403,00              |
| Bredbånd                                    | -                | 300              | -                   |
| Annonse, reklame og informasjon             | -                | -                | -                   |
| Kursutgifter/konferanseutgifter             | 50 000           | 40 000           | 35 325,60           |
| Kjøregodtgjørelse ansatte                   | 35 000           | 30 000           | 28 947,23           |
| Passasjertillegg                            | 3 000            | 4 000            | 1 705,50            |
| Kjøregodtgjørelse folkevalgte               | 12 700           | 12 700           | 12 357,40           |
| Diettgodtgjørelse                           | -                | -                | 3 960,00            |
| Reiseutgifter (tog, fly, etc.)              | 10 000           | 5 000            | 4 738,93            |
| Energi                                      | 10 000           | 10 000           | -                   |
| Forsikringer                                | 3 000            | 3 000            | 1 189,49            |
| Adm. tilskudd sikringsordn og tilskudd pens | -                | -                | 4,00                |
| Husleie                                     | 35 000           | 30 000           | 30 616,00           |
| Avgifter, gebyrer, lisenser                 | 20 000           | 17 000           | 18 923,23           |
| Kontingenter                                | 35 000           | 30 000           | 29 480,37           |
| Inventar og utstyr                          | 10 000           | 5 000            | 10 518,32           |
| Edb-utstyr                                  | 15 000           | 15 000           | 10 330,00           |
| Leie av utstyr (operasjonell) av maskiner   | 25 000           | 25 000           | 14 299,52           |
| Andre tjenester som inngår i egenproduksjon | -                | -                | 226 498,00          |
| Kjøp av tjenester fra andre kommuner        | -                | -                | -                   |
| Revisjon                                    | 7 000            | 6 000            | 4 500,00            |
| Kjøp av tjenester fra private               | -                | -                | -                   |
| Kjøp av tjenester fra egne kommuner         | 15 000           | 15 000           | 15 000,00           |
| <b>Sum kjøp av varer og tjenester</b>       | <b>336 500</b>   | <b>309 500</b>   | <b>498 187,34</b>   |
| Momskompensasjon                            | -                | -                | 65 882,90           |
| Reserverte tilleggsbevilgninger, lønn       | -                | -                | -                   |
| <b>Sum overføringer</b>                     |                  |                  | <b>65 882,90</b>    |
| <b>Driftsutgifter</b>                       | <b>1 804 000</b> | <b>1 750 000</b> | <b>1 862 310,45</b> |
| Momskompensasjon                            |                  |                  | (65 882,90)         |
| Refusjon sykepenger                         |                  |                  | (279 069,00)        |
| <b>Driftsinntekter</b>                      | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>(344 951,90)</b> |
| Sum utgifter                                | 1 804 000        | 1 750 000        | 1 862 310,45        |
| Sum inntekter                               | -                | -                | (344 951,90)        |
| <b>Sum nettoramme</b>                       | <b>1 804 000</b> | <b>1 750 000</b> | <b>1 517 358,55</b> |
| <b>Til styrets disposisjon</b>              | <b>1 804 000</b> | <b>1 750 000</b> | <b>1 741 361,38</b> |
| <b>Resultat av styrets fullmakt</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>(224 002,83)</b> |

# INDRE ØSTFOLD KONTROLLUTVALGSSEKRETARIAT IKS

Detaljert årsbudsjett (minimum etter vedlegg)

|  | Budsjett 2017 | Budsjett 2016 | Regnskap 2015  |
|--|---------------|---------------|----------------|
| <b>Driftsinntekter</b>                               |               |               |                |
| Salgsinntekter                                       |               | -             | -              |
| Refusjoner   |               | -             | (279 069,00)   |
| Overføring   | (1 804 000)   | (1 750 000)   | (1 700 000,00) |
| Momskompensasjon                                     | -             | -             | (65 882,90)    |
| Andre driftsinntekter                                | -             | -             | (40 800,00)    |
| <i>Sum driftsinntekter</i>                           | (1 804 000)   | (1 750 000)   | (2 085 751,90) |
| <b>Driftsutgifter</b>                                |               |               |                |
| Lønn inkl sosiale utg.                               | 1 467 500     | 1 440 500     | 1 298 240,21   |
| Kjøp av varer og tjenester                           | 314 500       | 288 500       | 478 687,34     |
| Kommunal tjenesteproduksjon                          | 22 000        | 21 000        | 19 500,00      |
| Overføringer   |               | -             | 65 882,90      |
| Kalkulatoriske avskrivninger                         |               | -             | -              |
| Andre driftsutgifter                                 |               | -             | -              |
| <i>Sum driftsutgifter</i>                            | 1 804 000     | 1 750 000     | 1 862 310,45   |
| <b>Driftsresultat</b>                                | -             | -             | (223 441,45)   |
| <b>Finansposter</b>                                  |               |               |                |
| Renteinntekter                                       | -             | -             | (561,38)       |
| Renteutgifter  | -             | -             | -              |
| Avdrag på lån  | -             | -             | -              |
| Mottatt avdrag på lån                                | -             | -             | -              |
| Motpost kalkulatoriske avskrivninger                 | -             | -             | -              |
| <b>Ordinært resultat</b>                             | -             | -             | (224 002,83)   |
| <b>Interne finansieringstransaksjoner</b>            |               |               |                |
| Avsetninger  |               | -             | 89 904,67      |
| Dekning av tidligere års merforbruk                  |               | -             | -              |
| Bruk av tidligere avsetninger                        | -             | -             | -              |
| Disp.av tidl.års mindreforbruk                       |               | -             | (89 904,67)    |
| Bruk av finansiering av utgifter i kapitalregnskapet |               | -             | -              |
| <b>Regnskapsmessig resultat</b>                      | -             | -             | (224 002,83)   |

## Kapitalbudsjett

| Tekst   | Budsjett 2017 | Budsjett 2016 | Regnskap 2015 |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Investeringer i varige driftsmidler               | -             | -             | -             |
| Utlån, kjøp av aksjer og andeler                  | -             | -             | -             |
| <b>Sum investeringer</b>                          | -             | -             | -             |
| Bruk av lån                                       | -             | -             | -             |
| Salg av fast eiendom                              | -             | -             | -             |
| Tilskudd og refusjoner vedrørende investeringer   | -             | -             | -             |
| Mottatte avdrag på utlån, aksjesalg, andelser mv. | -             | -             | -             |
| Overført fra driftsbudsjettet                     | -             | -             | -             |
| Netto avsetninger                                 | -             | -             | -             |
| <b>Sum finansiering</b>                           | -             | -             | -             |
| Udekket/udisponert                                | -             | -             | -             |