

Innkalling

Utval: Representantskapet SKS IKS
Møtestad: Lerstadvegen 545, 4. etg, kommunerevisjonen sitt møterom
Dato: 25.10.2023
Tidspunkt: Kl. 12:00

Den som har lovleg forfall eller vil ha vurdert habilitet til ei eller fleire av sakene, må melde frå snarast mogleg til sekretariatet på e-post: post@sksiks.no eller på telefon 926 11735

Varamedlem møter etter nærare innkalling frå sekretariatet.

Sakliste

- PS 05/23 Godkjenning av innkalling og sakliste, protokoll frå forrige møte.
- PS 06/23 Orienteringar.
- OS 01/23 Orientering om val og konstituering av nytt representantskap og styre 2023 - 2027 SKS IKS.
- PS 07/23 Godtgjersle til styret og representantskapet 2024.
- PS 08/23 Budsjett 2024 - økonomiplan 2025 -2027 Sunnmøre kontrollutvalsekretariat IKS.

Ålesund, 18.10.2023

Jan Ove Tryggestad
Leiar

Bjørn Tømmerdal
Dagleg leiar SKS IKS

Saksframlegg

Saksnr.	Utval	Møtedato
PS 05/23	Representantskapet SKS IKS	25.10.2023

Godkjenning av innkalling og sakliste, protokoll frå forrige møte

Tilråding til vedtak:

Representantskapet godkjenner innkalling og sakliste, samt møteprotokoll frå forrige møte slik den ligg føre.

Vedlegg

Møteprotokoll - Representantskapet SKS IKS - 10.05.2023

Møteprotokoll

Utval: Representantskapet SKS IKS

Møtestad: Lerstadvegen 545, 4. etg, møterom hjå Møre og Romsdal revisjon

Dato: 10.05.2023

Tidspunkt: kl. 12:00 - 13:00

Følgjande medlemmer møtte

Dag Oksnes

Gudmund Relling

Håkon Lykkebø Strand

Jan Magnar Sandvik

Jan Ove Tryggestad

Leonhard Vårdal

Randi Karin Asbjørnsen

Vebjørn Krogsæter

Åge Reidar Vikestrand

Forfall

Eva Vinje Aurdal

Frode Andresen

Møtande varamedlem

Bente Bruun

Andre som møtte

Bente Bruun

Stilling

Leiar kontrollutval

Jan Ove Tryggestad

Leiar

Bjørn Tømmerdal

Dagleg leiar SKS IKS

Sakliste

- PS 01/23 Godkjenning av innkalling og sakliste, protokoll frå forrige møte
- PS 02/23 Endringar i selskapsavtalen for SKS IKS frå 01.01.2024
- PS 03/23 Årsrekneskap 2022 Sunnmøre kontrollutvalsekretariat IKS
- PS 04/23 Årsmelding 2022 Sunnmøre kontrollutvalsekretariat IKS

PS 01/23 Godkjenning av innkalling og sakliste, protokoll frå forrige møte

Representantskapet SKS IKS 10.05.2023

RSKS 01/23 Vedtak:

Representantskapet godkjenner innkalling og sakliste, samt møteprotokoll frå forrige møte slik den ligg føre.

Behandling

Samrøystes vedtak.

Tilråding til vedtak:

Representantskapet godkjenner innkalling og sakliste, samt møteprotokoll frå forrige møte slik den ligg føre.

PS 02/23 Endringar i selskapsavtalen for SKS IKS frå 01.01.2024

Representantskapet SKS IKS 10.05.2023

RSKS 02/23 Vedtak:

Representantskapet i SKS IKS rår eigarkommunane til å vedta følgjande endringar i selskapsavtalen:

1. Endring i § 4:

Frå 01.01.2024 skal nye Ålesund kommune ha eigardel 5/11 og Haram kommune 1/11. Eigardelane for dei andre kommunane vert uendra.

2. Selskapsavtalen § 23 skal lyde:

Rekneskapen for SKS IKS skal førast etter kommunale rekneskapsprinsipp.

Det vert elles vist til lov om interkommunale selskap og kommunelova slik desse lyder til ei kvar tid.

Behandling

Samrøystes vedtak.

Styret SKS IKS 12.04.2023

SSKS 07/23 Vedtak:

Styret i SKS IKS oppmodar representantskapet i SKS IKS om å vedta følgjande tilråding:

Representantskapet i SKS IKS rår eigarkommunane til å vedta følgjande endringar i selskapsavtalen:

1. Endring i § 4:

Frå 01.01.2024 skal nye Ålesund kommune ha eigardel 5/11 og Haram kommune 1/11. Eigardelane for dei andre kommunane vert uendra.

2. Selskapsavtalen § 23 skal lyde:

Rekneskapen for SKS IKS skal førast etter kommunale rekneskapsprinsipp.

Det vert elles vist til lov om interkommunale selskap og kommunelova slik desse lyder til ei kvar tid.

Behandling

Samrøystes vedteken.

Sekretariatet si tilråding:

Styret i SKS IKS oppmodar representantskapet i SKS IKS om å vedta følgjande tilråding:

Representantskapet i SKS IKS rår eigarkommunane til å vedta følgjande endringar i selskapsavtalen:

1. Endring i § 4:

Frå 01.01.2024 skal nye Ålesund kommune ha eigardel 5/11 og Haram kommune 1/11. Eigardelane for dei andre kommunane vert uendra.

2. Selskapsavtalen § 23 skal lyde:

Rekneskapen for SKS IKS skal førast etter kommunale rekneskapsprinsipp.

Det vert elles vist til lov om interkommunale selskap og kommunelova slik desse lyder til ei kvar tid.

PS 03/23 Årsrekneskap 2022 Sunnmøre kontrollutvalsekretariat IKS

Representantskapet SKS IKS 10.05.2023

RSKS 03/23 Vedtak:

Representantskapet godkjenner rekneskap 2022 for Sunnmøre Kontrollutvalsekretariat IKS med eit meirforbruk på kr. 24.249,-

Behandling

Samrøystes vedtak.

Styret SKS IKS 12.04.2023

SSKS 05/23 Vedtak:

Styret tilrår at representantskapet godkjenner rekneskap 2022 for Sunnmøre Kontrollutvalsekretariat IKS med eit meirforbruk på kr. 24.249,-

Behandling

Samrøystes vedteken.

Sekretariatet si tilråding:

Styret tilrår at representantskapet godkjenner rekneskap 2022 for Sunnmøre Kontrollutvalsekretariat IKS med eit meirforbruk på kr. 24.249,-

PS 04/23 Årsmelding 2022 Sunnmøre kontrollutvalsekretariat IKS

Representantskapet SKS IKS 10.05.2023

RSKS 04/23 Vedtak:

Representantskapet i Sunnmøre kontrollutvalsekretariat IKS godkjenner Årsmeldinga 2022 slik den ligge føre.

Behandling

Samrøystes vedtak.

Styret SKS IKS 12.04.2023

SSKS 06/23 Vedtak:

Styret tilrår at representantskapet i Sunnmøre kontrollutvalsekretariat IKS godkjenner Årsmeldinga 2022 slik den ligge føre.

Behandling

Samrøystes vedteken.

Sekretariatet si tilråding:

Styret tilrår at representantskapet i Sunnmøre kontrollutvalsekretariat IKS godkjenner Årsmeldinga 2022 slik den ligge føre.

Saksframlegg

Saksnr.	Utval	Møtedato
PS 06/23	Representantskapet SKS IKS	25.10.2023

Orienteringar

Tilråding til vedtak:

Representantskapet tek orienteringane til vitande.

Underliggende saker

01/23 Orientering om val og konstituering av nytt representantskap og styre 2023 - 2027 SKS IKS.

Saksframlegg

Saksnr.	Utval	Møtedato
OS 01/23	Representantskapet SKS IKS	25.10.2023

Orientering om val og konstituering av nytt representantskap og styre 2023 - 2027 SKS IKS.

Sekretariatet si tilråding:

Representantskapet tek orienteringa til vitande.

Bakgrunn:

Dagleg leiar vil på møte i representantskapet 25. oktober 2023 gje ei munnleg orientering knytt til konstituering av nytt representantskap for perioden 2023 - 2027.

Det skal frå neste år og velgast styreleiar og eit styremedlem i selskapet. Valkomiteen blir varsla om dette.

Saksframlegg

Saksnr.	Utval	Møtedato
PS 07/23	Representantskapet SKS IKS	25.10.2023

Godtgjersle til styret og representantskapet 2024.

Tilråding til vedtak:

- Godtgjering for arbeidet i representantskapet og styret er satt til 1.989,- per møte.
- Leiar i representantskapet og leiar i styret skal ha fast årleg godtgjersle med tillegg av godtgjersle per møte. Godtgjersle til styreleiar utgjer 26.821,-. Godtgjersle til leiar av representantskapet utgjer 9.721,-. Hvis funksjonstida er under eit år blir den faste godtgjersla avkorta forholdsmessig.
- Nestleiar i representantskapet og nestleiar i styret skal ha 2.850,- i godtgjersle per møte dersom dei må tre inn og leie møtet i leiaren sitt fråvær.

Bakgrunn:

Etter kommunelova kapittel 8, rettigheter og plikter for folkevalde, har den som har eit kommunalt tillitsverv krav på skyss, kost og overnattingsgodtgjersle for reiser som følgje av vervet sitt etter gjeldande reglar.

Tap av inntekt og påførte utgifter som følgje av kommunalt tillitsverv skal godtgjerast opp til et visst beløp per dag. Det skal vidare fastsettast ulike satsar for dokumenterte og ikkje dokumenterte tap.

Det følgjer vidare av lova at den som har eit kommunalt tillitsverv har krav på godtgjersle for sitt arbeide etter nærare reglar.

Eksisterande godtgjersle i Sunnmøre kontrollutvalsekretariat IKS er følgjande (vedtatt i sak 08/22 i representantskapet på møte 19. oktober 2022) :

- Godtgjering for arbeidet i representantskapet og styret er satt til 1.903,- per møte.
- Leiar i representantskapet og leiar i styret skal ha fast årleg godtgjersle med tillegg av godtgjersle per møte. Godtgjersle til styreleiar utgjer 25.666,-. Godtgjersle til leiar av representantskapet utgjer 9.302,-. Dersom funksjonstida er under eit år blir den faste godtgjersla avkorta forholds messig.
- Nestleiar i representantskapet og nestleiar i styret skal ha 2.727,- i godtgjersle per møte dersom dei må tre inn og leie møtet i leiaren sitt fråvær.

Vurdering:

Det er lagt inn et forslag på vekst i satsane på 4,5 % noko som tilsvarar kommunal deflator 2024 frå Kommunenes Sentralforbund.

Representantskapet står fritt til å følge framlagte forslag eller gjere vedtak på andre satsar.

Saksframlegg

Saksnr.	Utval	Møtedato
PS 14/23	Styret SKS IKS	15.09.2023
PS 08/23	Representantskapet SKS IKS	25.10.2023

Budsjett 2024 - økonomiplan 2025 -2027 Sunnmøre kontrollutvalsekretariat IKS

Tilråding til vedtak:

Styret i Sunnmøre kontrollutvalsekretariat IKS tilrår representantskapet å gjere følgjande vedtak:

1. Budsjett 2024 og økonomiplan 2025 - 2027 for Sunnmøre Kontrollutvalsekretariat IKS blir vedteke slik det ligg føre i vedlegg nr. 1, jf. også fordelingstabell vedlegg nr. 2
2. Deltakarkommunane betaler inn sin budsjetterte del av utgiftene med 1/3 med forfall 1.mars, 1. juli og 1. november i budsjettåret.

Styret SKS IKS 15.09.2023

Behandling

Samrøystes

SSKS - 14/23 Vedtak

Styret i Sunnmøre kontrollutvalsekretariat IKS tilrår representantskapet å gjere følgjande vedtak:

1. Budsjett 2024 og økonomiplan 2025 - 2027 for Sunnmøre Kontrollutvalsekretariat IKS blir vedteke slik det ligg føre i vedlegg nr. 1, jf. også fordelingstabell vedlegg nr. 2
2. Deltakarkommunane betaler inn sin budsjetterte del av utgiftene med 1/3 med forfall 1.mars, 1. juli og 1. november i budsjettåret.

Vurdering:

Budsjettforslaget er sett opp i samsvar med § 18 i Lov om interkommunale selskap og skal gi eit realistisk bilete av verksemda og det forventa resultatet av drifta for 2024.

Den enkelte deltakarkommune sin budsjettandel for 2024 er ei teknisk utrekning i samsvar med den selskapsavtalen (gjeldande frå 1. januar 2020) der også forventa medgått tid er ein faktor.

Budsjettforslaget bygger på 2 ansatte (dagleg leiar og seniorrådgiver) i selskapet. Selskapet fortsetter å leige lokalar i Lerstadvegen 545 som i dag og behovet for fagleg påfyll vert løyst ved deltaking på konferansar i regi av Noregs kommunerevisorforbund (NKRF) og Forum for kontroll og tilsyn (FKT).

Budsjettforslaget for 2024 er sett opp med utgangspunkt i god kommunal rekneskapskikk og er i tråd med kommunal kontoplan.

Vedtaket frå møte i representantskapet i Sunnmøre kontrollutvalsekretariat IKS blir sendt over til medlemskommunane snarast.

Ein gjer merksam på at forslaget til budsjett for 2024 forutset at medlemskommunane tiltrer selskapsavtalen slik den er foreslått av representantskapet i deira møte 10. mai 2023. Planen er at medlemskommunane skal handsame avtalen i dei nye kommunestyra hausten 2023. Punktet om eigarandelar ligg som ei føresetning i budsjettforslaget.

Vedlegg

vedlegg 1 forslag budsjett 2024 og økonimiplan frå styret SKS IKS

vedlegg 2 forslag deltakarkostnader eigarkommunar 2024 frå styret SKS IKS

Vedlegg 1

Budsjett 2024 Sunnmøre kontrollutvalsekretariat IKS

	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Rekneskap 2022
1010 lønn faste stillinger	2100000	2200000	
1058 avg. pliktig bilgodtgjørelse			
1082 møtegodtgjørelse	120000	130000	
1090 pensjonsutgifter KLP fellesordning	300000	450000	
1094 forsikring ulykke/gruppeliv - opppgavepliktig	5000	6000	
1099 arbeidsgiveravgift	350000	300000	
sum lønnskostnader	2875000	3086000	2713769
1100 kontormateriell, faglitteratur, aviser	30000	35000	
1115 kommunal servering	5000	6000	
1129 andre forbruksvarer/tjenester	5000	6000	
1130 telefon/datakommunikasjon	35000	40000	
1131 porto/frakt	1000	1000	
1133 bankgebyr	2500	3000	
1138 naturallytelse (ikke oppg/avgiftspliktig)			
1139 motkonto til 1138			
1150 kurs/opplæring, ikke oppgavepliktig	100000	100000	
1160 bilgodtgjørelse - opplysningspliktig	15000	20000	
1170 transport/reiseutgifter ansatte - ikke oppgavepliktig	50000	50000	
1180 strøm	2000	3000	
1186 yrkesskade/ulykkesforsikring - ikke oppgavepliktig	12000	13000	
1190 husleie	140000	150000	
1196 lisenser/kontigenter	160000	170000	
1199 andre avgifter/gebyrer			
1200 inventar og utstyr (kjøp og finansiell leasing)	50000	50000	
1260 kjøp av renhold	6000	7000	
1271 konsulentjeneter	50000	50000	
1429 merverdiavgift utenfor mva loven (komp)			
1502 andre finansutgifter	1000	1000	
sum driftskostnader	664500	705000	
Sum kostnader	3539500	3791000	3549824

1710 refusjon sykelønn
1729 komp mva
1750 refusjon andre kommuner (eventuell tilleggsfakturering)
1780 salg til andre (deltakeravgift)

3540673

3800000

sum inntekter	3540673	3800000	3489793
driftsresultat			-60031
renteinntekter			35796
Årsresultat	1173	9000	-24249

Forslag til økonomiplan / langtidsbudsjett 2024-2027 SKS IKS

	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027
Deltakaravgift kommuner	3 800 000	3 952 000	4 110 000	4 274 400
Lønn/personalkostnader	3 086 000	3 209 440	3 338 000	3 471 520
Andre driftskostnader	705 000	733 200	762 528	793 029
Sum kostnader	3 791 000	3 942 640	4 100 528	4 264 549
Resultat	9000	9360	9472	9851

Det er lagt til grunn ein kommunal deflator på 4 % på alle åra

Budsjettert fordeling av deltakarkostnader SKS IKS 2024

	andel	50 % eigerdel	medgått tid	% medgått tid	totalt 2024
Ålesund	5	865000	532000	28	1397000
Fjord	1	173000	228000	12	401000
Giske	1	173000	228000	12	401000
Stranda	1	173000	228000	12	401000
Sula	1	173000	228000	12	401000
Sykkylven	1	173000	228000	12	401000
Haram	1	173000	228000	12	401000
sum	11				3803000