

Sak 01/24 Godkjenning av møteinnkalling og saksliste

Ifølge § 9.2 i selskapsavtalen skal innkalling til ordinært representantskapsmøte skje skriftlig med minst fire ukers varsel. Innkallingen skal også inneholde en saksliste.

Forslag til vedtak: Innkalling og saksliste godkjennes

Sak 02/24 Valg av referent og to representanter til å underskrive protokollen

I følge § 9.2 i selskapsavtalen skal representantskapets leder sørge for at det føres protokoll fra møtene. Protokollen skal signeres av representantskapets leder, og to av representantskapets medlemmer som velges ved møtes begynnelse.

Forslag til vedtak: (forslag behandles i møtet)

Sak 03/24 – Godkjenning av årsregnskap og revisjonsrapport 2023

Ifølge § 9.3 i selskapsavtalen skal årsregnskapet godkjennes av representantskapet. Selskapets regnskap føres etter regnskapsloven og er utarbeidet av regnskapsfører ved ØKO Regnskap.

Regnskapet er gjort opp med et underskudd på kr 1 761 013. I vedtatt budsjett for 2023 var det budsjettert med å bruke 1,1 mill. kr av egenkapitalen. Avviket mot budsjett på 0,661 mill.kr. skyldes flere forhold. Det er brukt eksterne ressurser på rekruttering av ny daglig leder, personalfunksjon og økonomistyring som gir et merforbruk på 0,3 mill.kr. Inntekten fra ordningsprosjekter er 1,62 mill.kr. lavere enn budsjettert, og det er brukt 1,050 mill.kr. mindre enn budsjettert på lønn og sosiale kostnader. Lønnskostnadene og inntektene fra prosjekter er begge lavere enn budsjettert fordi en hovedsakelig brukte ansatte som normalt arbeidet med inntektsgivende prosjekter til digitaliseringsarbeidet. Budsjettet for prosjektinntekter var i utgangspunktet litt for optimistisk i forhold til ressursene som var avsatt til dette. Derfor er budsjettavviket på inntektene høyere enn budsjettavviket på lønnskostnadene.

Finansinntekter er 0,17 mill.kr. høyere enn budsjettert. Sammen med andre mindre avvik blir netto-avviket 0,661 mill.kr.

Underskuddet dekkes av selskapets egenkapital.

Egenkapitalen var ved inngangen av 2023 på 6,775 mill.kr. Etter bruk av egenkapital for å dekke avvik i 2023 på 1,761 mill.kr., er egenkapitalen 4,994 mill.kr ved inngangen til 2024. I vedtatt økonomiplan for 2024-2027 er det budsjettert med samlet bruk av egenkapital på 1,880 mill.kr. i perioden 2024-2026, av dette 1,339 mill.kr. i 2024. Egenkapitalen vil etter dette være ned i rundt 3 mill.kr. Dette er tilfredsstillende likviditet for IKA.

Årsregnskap for 2023 følger vedlagt sammen med revisjons rapport.

Vedtak i styret 15.3.24: Årsregnskap 2023 ble godkjent uten merknader.

Forslag til vedtak: Årsregnskapet godkjennes

I etterkant er det oppdaget at det er fakturert 350.000 kr for lite i 2023. Det er avklart med regnskapsfører og revisor at avviket er for lite til at regnskapet for 2023 åpnes opp igjen.

Sak 04/24 Godkjenning av årsmelding 2023

Ifølge § 9.3 i selskapsavtalen skal representantskapet godkjenne årsmeldingen. Årsmelding for 2023 inneholder en detaljert oversikt over driften av selskapet i meldingsåret og følger vedlagt.

Styret vedtok i styremøte 15.03.2024 årsregnskap og årsmelding for 2023. I etterkant har daglig leder oppdaget at det er fakturert 350.000 kr for lite i 2023 for et ordningsprosjekt som er utført i siste halvdel av 2023 og første halvdel av 2024.

Årsregnskapet for 2023 viser derfor et dårligere resultat enn reelt. Det er avklart med regnskapsfører og revisor at avviket er for lite til at regnskapet for 2023 åpnes opp igjen.

I årsmeldingen er det behov for å presisere forklaringen på avviket mellom reduserte lønnsutgifter og reduserte prosjektinntekter med bakgrunn i denne manglende faktureringen. Styret vedtok i møte 13.5.24 at setningen i fremhevet under ble tatt inn i årsmeldingen og at årsregnskapet for 2023 ikke endres som følge av nye opplysninger.

*«Lønnskostnadene og inntektene fra prosjekter er begge lavere enn budsjettet fordi en hovedsakelig brukte ansatte som normalt arbeidet med inntektsgivende prosjekter, i stedet for å ansette nye, til digitaliseringsarbeidet. Budsjettet for prosjektinntekter var i utgangspunktet litt for optimistisk i forhold til ressursene som var avsatt til dette. **I tillegg ble et prosjekt som går over to år ikke fakturert for arbeidstidene i 2023 (350,000 kr).** Derfor er budsjettavviket på inntektene høyere enn budsjettavviket på lønnskostnadene.»*

Årsmelding 2023 vedlagt.

Vedtak i styret 15.3.24: Årsmelding 2023 ble godkjent uten merknader.

Vedtak i styret 13.5.24: Årsmelding 2023 ble godkjent på nytt med setning fremhevet over lagt til.

Forslag til vedtak: Årsmeldingen for 2023 godkjennes.

Sak 05/24 Budsjett og økonomiplan for 2025-2027

Ifølge § 9.3 i selskapsavtalen skal representantskapet en gang i året vedta selskapets økonomiplan. Denne skal legges til grunn ved selskapet sitt budsjettarbeid og øvrig planarbeid. Representantskapet i IKA vedtok i sitt møte i desember budsjett 2024 og økonomiplan for 2024- 2027.

Ifølge ny selskapsavtale skal representantskapet i IKA ha møte to ganger i året. På første møte i året skal representantskapet vedta budsjetttrammene for neste år og tilhørende økonomiplan.

Økonomiplanen skal omfatte de neste fire årene og gi en realistisk oversikt over sannsynlige inntekter, forventede utgifter og prioriterte oppgaver. Forslag til økonomiplan for 2025-2028 og fordeling av tilskudd i 2025 er vedlagt.

Vedtak i styret 13.5.24: Budsjett og økonomiplan ble godkjent uten merknader

Forslag til vedtak: Budsjett og økonomiplanen godkjennes.

Sak 06/24 Valg av styre for 2024-2028

Ifølge § 10 i selskapsavtalen velges styret av representantskapet. Styret velges for 4 år om gangen og valgperioden følger kommunestyreperioden. I tillegg skal det velges leder og nestleder, og fire nummererte varamedlemmer. De valgte representantene skal i størst mulig grad tilsvare medlemskategoriene og deltakernes geografiske spredning. Valgkomiteen forbereder valget, jf. § 9 i selskapsavtalen.

Valgkomiteens innstilling til styre er vedlagt

Forslag til vedtak: Valgkomiteens innstilling til styre for 2024-2028 godkjennes

Sak 07/24 Sluttrapport fra Digitaliseringsprosjektet

I 2023 ble det vedtatt i representantskapet å bruke et årsverk til å arbeide inn et større etterslep i arbeidet med å registrere og publisere informasjon om papirarkiver deponert i IKA sine magasiner. Oppdatering av registreringer, og publisering av informasjon, har ført til at både IKA og eierne nå har enkel tilgang til oppdaterte oversikter på Arkivportalen over papirarkiv som oppbevares hos IKA.

Rapporten ble godkjent i styret 15.3.24.

Forslag til vedtak: Rapporten tas til orientering.

Sak 08/24 Orienteringssaker

Oppdatert selskapsavtale for IKA blir sendt til registrering i Brønnøysundregisteret sammen med informasjon om nytt styre og varamedlemmer samt ny daglig leder.

Forslag til vedtak: Styret tar saken til orientering

Sak 09/24 Eventuelt