

Sakspapir

Saksbehandler	Arkiv	ArkivsakID
Torleif Lind	FE - 210	15/222

Saksnr	Utvalg	Type	Dato
006/15	Representantskap for IKA Kongsberg	ST	22.04.2015

Regnskap 2014

Saksopplysninger:

Forslag til vedtak:

Regnskap 2014 med noter og revisors beretning 2014 godkjennes

KONGSBERG, den 23.03.2015

Torleif Lind
Fagleder



Økonomiske oversikter

Utvalgte kriterier

Selskap: 95 IKA KONGSBERG
Region: 0
Regnskapsår: 2014
Periode: 0 - 98
Spesifikasjon pr: Ingen

Styringsparametre

Ikke ta med budsjettendringer
 Periodisert budsjett

Kommune/fylkeskommune Kirkeleg fellesråd Kommunale foretak

Driftsregnskap
 Investeringsregnskap
 Anskaffelse og anvendelse av midler
 Balanse Bruk Kostrakoder
 Endring arbeidskapital
 Regnskapsskjema 1A - drift
 Regnskapsskjema 2A - investering
 Budsjettskjema 1A - drift
 Budsjettskjema 2A - investering

Balansesiffer
Antall: 7
Starter på: 2
 Detaljer

Ekstra dimensjon: Ingen

Kjør rapport



Økonomisk oversikt - drift

95 IKA KONGSBERG - 2014

19.03.2015

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Driftsinntekter				
Brukerbetalinger	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre salgs- og leieinntekter	663.567,50	950.000,00	950.000,00	473.511,00
Overføringer med krav til motytelse	20.129.643,05	17.707.854,00	17.707.854,00	17.975.350,56
Rammetilskudd	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre stallige overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Skatt på inntekt og formue	0,00	0,00	0,00	0,00
Eiendomsskatt	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre direkte og indirekte skatter	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum driftsinntekter	20.793.210,55	18.657.854,00	18.657.854,00	18.448.861,56
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	7.268.058,11	7.988.800,00	7.988.800,00	5.842.129,37
Sosiale utgifter	2.026.632,11	2.447.452,00	2.447.452,00	1.577.548,27
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	10.838.097,04	8.521.602,00	8.521.602,00	3.561.216,54
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	0,00	0,00	0,00	0,00
Overføringer	1.765.029,05	0,00	0,00	582.255,91
Avskrivninger	0,00	0,00	0,00	81.294,00
Fordelte utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum driftsutgifter	21.897.816,31	18.957.854,00	18.957.854,00	11.644.444,09
Brutto driftsresultat	-1.104.605,76	-300.000,00	-300.000,00	6.804.417,47
Finansinntekter				
Renteinntekter og utbytte	384.340,04	300.000,00	300.000,00	329.030,00
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0,00	0,00	0,00	0,00
Mottatte avdrag på utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum eksterne finansinntekter	384.340,04	300.000,00	300.000,00	329.030,00
Finansutgifter				
Renteutgifter og låneomkostninger	255.364,00	0,00	0,00	2.155,23
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0,00	0,00	0,00	0,00
Avdrag på lån	0,00	0,00	0,00	100.000,00
Utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum eksterne finansutgifter	255.364,00	0,00	0,00	102.155,23
Resultat eksterne finanstransaksjoner	128.976,04	300.000,00	300.000,00	226.874,77
Motpost avskrivninger	0,00	0,00	0,00	81.294,00
Netto driftsresultat	-975.629,72	0,00	0,00	7.112.586,24
Interne finanstransaksjoner				
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	1.219.559,22	0,00	0,00	0,00
Bruk av disposisjonsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av bundne fond	5.000.000,00	0,00	0,00	138.127,00
Sum bruk av avsetninger	6.219.559,22	0,00	0,00	138.127,00
Overført til investeringsregnskapet	0,00	0,00	0,00	0,00
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til disposisjonsfond	1.219.559,22	0,00	0,00	0,00
Avsatt til bundne fond	3.862.105,89	0,00	0,00	6.031.154,02
Sum avsetninger	5.081.665,11	0,00	0,00	6.031.154,02
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	162.264,39	0,00	0,00	1.219.559,22



Økonomisk oversikt - investering

95 IKA KONGSBERG - 2014

19.03.2015

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap I fjor
Inntekter				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre salgsinntekter	0,00	0,00	0,00	0,00
Overføringer med krav til motytelse	0,00	0,00	0,00	0,00
Kompensasjon for merverdiavgift	908.026,58	0,00	0,00	0,00
Statlige overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Renteinntekter og utbytte	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum inntekter	908.026,58	0,00	0,00	0,00
Utgifter				
Lønnsutgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Sosiale utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	109.130.507,31	110.000.000,00	0,00	0,00
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	0,00	0,00	0,00	0,00
Overføringer	908.026,58	0,00	0,00	0,00
Renteutgifter og omkostninger	0,00	0,00	0,00	0,00
Fordelte utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum utgifter	110.038.533,89	110.000.000,00	0,00	0,00
Finansransaksjoner				
Avdrag på lån	0,00	0,00	0,00	100.000,00
Utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Kjøp av aksjer og andeler	15.608,00	0,00	0,00	14.483,00
Dekning av tidligere års udekket	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til ubundne investeringsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til bundne investeringsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum finansieringstransaksjoner	15.608,00	0,00	0,00	114.483,00
Finansieringsbehov	109.146.115,31	110.000.000,00	0,00	114.483,00
Dekket slik:				
Bruk av lån	105.268.401,00	110.000.000,00	0,00	100.000,00
Salg av aksjer og andeler	0,00	0,00	0,00	0,00
Mottatte avdrag på utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Overført fra driftsbudsjettet	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av tidligere års udisponert	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av disposisjonsfond	15.608,00	0,00	0,00	14.483,00
Bruk av bundne driftsfond	3.862.105,89	0,00	0,00	0,00
Bruk av ubundne investeringsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av bundne investeringsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum finansiering	109.146.114,89	110.000.000,00	0,00	114.483,00
Udekket/udisponert	-0,42	0,00	0,00	0,00

**95 IKA KONGSBERG - 2014****19.03.2015**

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Anskaffelse og anvendelse av midler				
Anskaffelse av midler				
Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)	20.793.210,55	18.657.854,00	18.657.854,00	18.448.861,56
Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)	908.026,58	0,00	0,00	0,00
Innbetalinger ved eksterne finansransaksjoner	105.652.741,04	110.300.000,00	300.000,00	429.030,00
Sum anskaffelse av midler	127.353.978,17	128.957.854,00	18.957.854,00	18.877.891,56
Anvendelse av midler				
Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)	21.897.816,31	18.957.854,00	18.957.854,00	11.563.150,09
Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)	110.038.533,89	110.000.000,00	0,00	0,00
Utbetaling ved eksterne finansransaksjoner	270.972,00	0,00	0,00	216.638,23
Sum anvendelse av midler	132.207.322,20	128.957.854,00	18.957.854,00	11.779.788,32
Anskaffelse - anvendelse av midler	-4.853.344,03	0,00	0,00	7.098.103,24
Endring i ubrukte lånemidler	0,00	0,00	0,00	-100.000,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	0,00	0,00	0,00	0,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	0,00	0,00	0,00	0,00
Endring i arbeidskapital	-4.853.344,03	0,00	0,00	6.998.103,24
Avsetninger og bruk av avsetninger				
Avsetninger	5.416.293,50	0,00	0,00	7.250.713,24
Bruk av avsetninger	10.097.273,11	0,00	0,00	152.610,00
Til avsetning senere år	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto avsetninger	-4.680.979,61	0,00	0,00	7.098.103,24
Int. overføringer og fordelinger				
Interne inntekter mv	0,00	0,00	0,00	81.294,00
Interne utgifter mv	0,00	0,00	0,00	81.294,00
Netto interne overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00



Oversikt - balanse

95 IKA KONGSBERG - 2014

19.03.2015

	Regnskap 2014	Regnskap 2013
EIENDELER		
Anleggsmidler	117.344.290,09	6.377.443,20
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	105.375.363,57	0,00
Utstyr, maskiner og transportmidler	4.805.880,52	142.710,20
Utlån	0,00	0,00
Konserninterne langsiktige fordringer	0,00	0,00
Aksjer og andeler	211.026,00	195.418,00
Pensjonsmidler	6.952.020,00	6.039.315,00
Omløpsmidler	5.295.941,47	9.782.596,85
Herav:		
Kortsiktige fordringer	308.225,01	675.640,40
Konserninterne kortsiktige fordringer	0,00	0,00
Premieavvik	-22.596,53	3.901,47
Aksjer og andeler	0,00	0,00
Sertifikater	0,00	0,00
Obligasjoner	0,00	0,00
Derivater	0,00	0,00
Kasse, postgiro, bankinnskudd	5.010.312,99	9.103.054,98
SUM EIENDELER	122.640.231,56	16.160.040,05
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	6.106.712,42	6.599.298,14
Herav:		
Disposisjonsfond	1.746.748,48	542.797,26
Bundne driftsfond	1.126.802,66	6.126.802,66
Ubundne investeringsfond	0,00	0,00
Bundne investeringsfond	0,00	0,00
Regnskapsmessig mindreforbruk	334.628,39	1.219.559,22
Regnskapsmessig merforbruk	0,00	0,00
Udisponert i inv.regnskap	0,00	0,00
Udekket i inv.regnskap	0,00	0,00
Kapitalkonto	2.898.532,89	-1.289.861,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	0,00	0,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	0,00	0,00
Langsiktig gjeld	114.532.752,00	7.754.299,00
Herav:		
Pensjonsforpliktelser	9.264.351,00	7.754.299,00
Ihendehaverobligasjonslån	0,00	0,00
Sertifikatlån	0,00	0,00
Andre lån	105.268.401,00	0,00
Konsernintern langsiktig gjeld	0,00	0,00
Kortsiktig gjeld	2.173.131,56	1.806.442,91
Herav:		
Kassekredittlån	0,00	0,00
Annen kortsiktig gjeld	2.012.872,56	1.834.112,91
Derivater	0,00	0,00
Konsernintern kortsiktig gjeld	0,00	0,00
Premieavvik	160.259,00	-27.670,00
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	122.812.595,98	16.160.040,05
MEMORIAKONTI		
Memoriakonto	86.994,80	86.994,80
Herav:		
Ubrukte lånemidler	86.994,80	86.994,80
Ubrukte konserninterne lånemidler	0,00	0,00
Andre memoriakonti	0,00	0,00
Motkonto for memoriakontiene	-86.994,80	-86.994,80



Oversikt endring arbeidskapital

95 IKA KONGSBERG - 2014

19.03.2015

	Regnskap 2014	Regnskap 2013
OMLØPSMIDLER		
Endring betalingsmidler	-4.092.741,99	7.800.139,35
Endring ihendehaverobl og sertifikater	0,00	0,00
Endring kortsiktige fordringer	-367.415,39	-26.958,66
Endring premieavvik	-26.498,00	-40.498,53
Endring aksjer og andeler	0,00	0,00
ENDRING OMLØPSMIDLER (A)	-4.486.655,38	7.732.682,16
KORTSIKTIG GJELD		
Endring kortsiktig gjeld (B)	-366.688,65	-734.578,92
ENDRING ARBEIDSKAPITAL (A-B)	-4.853.344,03	6.998.103,24

Noter til årsregnskapet for IKA Kongsberg IKS

NOTE 1 Regnskapsprinsipper

Regnskapet er utarbeidet i henhold til bestemmelsene i lov om interkommunale selskap. Interkommunalt arkiv for Buskerud, Vestfold og Telemark IKS avgir regnskap etter kommunale regnskapsprinsipper, se forskrift om årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for interkommunale regnskap. Årsregnskapet skal inneholde driftsregnskap, kapitalregnskap, balanseregnskap og noteopplysninger. Det skal baseres på de regnskapsprinsippene som følger av kommuneloven og forskrifter for kommunale og fylkeskommunale budsjetter og regnskaper.

NOTE 2 Oversikt endring arbeidskapital

OMLØPSMIDLER	Regnskap 2014	Regnskap 2013
Endring betalingsmidler	-4 095 725	7 800 139
Endring ihendehaverobl og sertifikater	0	0
Endring kortsiktige fordringer	-289 742	-26 959
Endring premieavvik	-26 498	-40 499
Endring aksjer og andeler	0	0
ENDRING OMLØPSMIDLER (A)	-4 411 965	7 732 682
KORTSIKTIG GJELD		
Endring kortsiktig gjeld (B)	-269 015	-734 579
ENDRING ARBEIDSKAPITAL (A-B)	-4 680 980	6 998 103

NOTE 3 Pensjon

Nøkkeltallene for IKA Kongsberg er:

Netto pensjonskostnad	970 847
Sum amortisert premieavvik	27 670
Administrasjonskostnad	46 111
Samlet kostnad	1 044 628
Innbetalt premie/tilskudd inkl. adm.	856 699
Årets premieavvik	160 259
ESTIMAT 31.12	
Brutto påløpt forpliktelse	8 978 603
Pensjonsmidler	6 952 020

Tallene over viser samlet sum for alle risikofellesskap IKA Kongsberg har i KLP.

Økonomiske forutsetninger	2014
Diskonteringsrente	4,00 %
Forventet lønnsvekst	2,97 %
Forventet G-reg./pensjonsreg.	2,97 %
Forventet avkastning	4,65 %

NOTE 4 Lønn og godtgjørelser

Lønn til daglig leder	712 950
Godtgjøring verv	184 000

I tillegg til ordinær lønn fattet styret et vedtak om å utbetale en bonus i henhold til sak 045/14 på kr 50 000 som ble utbetalt i januar 2015.

Noter til årsregnskapet for IKA Kongsberg IKS

NOTE 5 Inntekter og utgifter

Inntekter

Avgiftsfrie inntekter	514 567
Avgiftspliktige inntekter	149 000
Momskompensasjon	1 765 029
Ref. fra staten	60 000
Sykepenger	568 982
Refusjon/tilskudd fra andre	27 772
Sum eksterne inntekter	3 085 350
Refusjon fra deltakere i IKS i 2014	17 707 854
Sum driftsinntekter	20 793 204

Selskapet eies i 2014 av 37 kommuner og 2 fylkeskommuner.

Både avgiftsfrie og avgiftspliktige inntekter inkluderer salg til deltakende kommuner og fylkeskommuner.

Utgifter

Kontorutgifter	145 700
Aviser, tidsskrifter, etc.	10 352
Møtekostnader	190 410
Arkivesker/legg	396 449
Sosiale kostnader	34 553
Gaver	17 276
Div. forbruksmaterieell	4 381
Telefon, internett, etc.	162 563
Porto, bankgebyrer	68 092
Annonser	30 100
Kurs og opplæring	77 171
Kurs og opplæring til andre	543
Reiseutgifter	213 937
Strøm	175 757
Forsikringer	54 352
Lokalleie	7 142 349
Kontingenter	424 388
Opplysningsfond	-
Leasing	84 633
Utstyr og inventar	148 500
Serviceavtaler	105 980
Renhold	182 426
Regnskapsføring, lønnskjøring	187 500
Konsulenttjenester	1 075 752
Revisjon	25 000
Sum kostnader	10 958 164

Noter til årsregnskapet for IKA Kongsberg IKS

NOTE 6 - FORDRINGER OG GJELD TIL DELTAKERKOMMUNER

Kundefordringer	Pr. 31.12.2014	Pr. 31.12.2013
Eierkommuner	69 940	267 821
Andre	2 003	19 792
Sum	71 943	287 613

Leverandørgjeld	Pr. 31.12.2014	Pr. 31.12.2013
Eierkommuner	0	0
Andre	1 676	607 716

NOTE 7 - AKSJER OG ANDELER I SELSKAP SOM ER FØRT OPP SOM ANLEGGSMIDLER

KLP egenkapitalinnskudd	Konto 2217036	111 026
Andeler i KDRS	Konto 2217050	100 000

De bokførte andelene tilsvarer andelenes anskaffelseskost.
Årets egenkapitaltilskudd i KLP er kr. 15.608.

NOTE 8 - DISPOSISJONSFOND

Disposisjonsfond pr. 01.01.2014	542 797
Avsatt til disposisjonsfond	1 219 559
Bruk av disposisjonsfond	10 000
Disposisjonsfond pr. 31.12.2014	1 752 356

NOTE 9 - BUNDNE DRIFTSFOND

Bundne driftsfond pr. 01.01.2014	6 126 803
Avsatt til bundne driftsfond	0
Bruk av bundne driftsfond	5 000 000
Bundne driftsfond pr. 31.12.2014	1 126 803

I 2014 ble det benyttet 5 millioner fra avsatte flyttemidler som eierkommunene betalte inn som en del av eiertilskuddet i 2013.

Av disse ble 3,8 mill. benyttet til investeringer i forbindelse med det nye bygget til blant annet møbler, IT og andre eiendeler som føres over investeringsregnskapet. De resterende 1,2 millioner kronene som ble benyttet av bundet driftsfond gikk til blant annet juridisk og rådgivende tjenester i forbindelse med det nye bygget.

NOTE 10 - AVSETNINGER OG BRUK AV AVSETNINGER I 2014

KLP egenkapitaltilskudd er finansiert ved bruk av disposisjonsfond

NOTE 11 - INVESTERINGSREGNSKAP

Utgifter i investeringsregnskapet for IKA Kongsberg IKS er egenkapitaltilskudd til KLP samt kjøp av bygning med tilhørende inventar

Noter til årsregnskapet for IKA Kongsberg IKS

NOTE 12 - KAPITALKONTO 25990

Debet		Kreditt	
		01.01.2014 IB (Kapital)	-1 289 861
Salg av fast eiendom og anlegg		aktivering/avskrivning av fast eiendom	
Av- og nedskrivning av fast eiendom og anlegg	-	Oppskrivning av fast eiendom og anlegg	
Salg av utstyr, maskiner og transportmidler		Aktivering og avskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	
Salg av aksjer og andeler		Kjøp av aksjer og andeler	15 608
Nedskrivning av aksjer/andeler		Oppskrivning av aksjer og andeler	
Avdrag på utlån		Utlån	
Avskrivning på utlån		Avdrag på eksterne lån	-
Bruk av midler fra eksterne lån	105 168 401		
Pensjonsforpliktelser	1 510 052	Endring pensjonsmidler	912 705
31.12.14 BALANSE (Kapital)	kr -106 316 905		
SUM DEBET	361 548	SUM KREDIT	-361 548

Til representantskapet i
Interkommunalt Arkiv for Buskerud, Vestfold og Telemark IKS

REVISORS BERETNING

Uttalelse om årsregnskapet

Vi har revidert årsregnskapet for Interkommunalt Arkiv for Buskerud, Vestfold og Telemark IKS som viser en netto driftsresultat på kr -975 630 og et regnskapsmessig mindreforbruk på kr 162 264. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2014, driftsregnskap og investeringsregnskap avsluttet per denne datoen, og en beskrivelse av vesentlige anvendte regnskapsprinsipper og andre noteopplysninger.

Styret og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet og for at det gir en dekkende fremstilling i samsvar med lov om interkommunale selskaper, forskrift om årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for interkommunale selskaper og god kommunal regnskapsskikk, og for slik intern kontroll som styret og daglig leder finner nødvendig for å muliggjøre utarbeidelsen av et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller feil.

Revisors oppgaver og plikter

Vår oppgave er å gi uttrykk for en mening om dette årsregnskapet på bakgrunn av vår revisjon. Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Norge, herunder International Standards on Auditing. Revisjonsstandardene krever at vi etterlever etiske krav og planlegger og gjennomfører revisjonen for å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

En revisjon innebærer utførelse av handlinger for å innhente revisjonsbevis for beløpene og opplysningene i årsregnskapet. De valgte handlingene avhenger av revisors skjønn, herunder vurderingen av risikoene for at årsregnskapet inneholder vesentlig feilinformasjon, enten det skyldes misligheter eller feil. Ved en slik risikovurdering tar revisor hensyn til den interne kontrollen som er relevant for selskapets utarbeidelse av et årsregnskap som gir en dekkende fremstilling. Formålet er å utforme revisjonshandlinger som er hensiktsmessige etter omstendighetene, men ikke for å gi uttrykk for en mening om effektiviteten av selskapets interne kontroll. En revisjon omfatter også en vurdering av om de anvendte regnskapsprinsippene er hensiktsmessige og om regnskapsestimatenes utarbeidelse av ledelsen er rimelige, samt en vurdering av den samlede presentasjonen av årsregnskapet.

Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Konklusjon

Etter vår mening er årsregnskapet avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir i det alt vesentlige en dekkende fremstilling av den finansielle stillingen til Interkommunalt Arkiv for Buskerud, Vestfold og Telemark IKS per 31. desember 2014, og av resultatet for regnskapsåret som ble avsluttet per denne datoen i samsvar med lov om interkommunale selskaper, forskrift om årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for interkommunale selskaper og god kommunal regnskapsskikk i Norge.

Uttalelser om øvrige forhold

Konklusjon om budsjett

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at de disposisjoner som ligger til grunn for regnskapet i det alt vesentlige er i samsvar med budsjettvedtak, og at budsjettbeløpene i årsregnskapet stemmer med regulert budsjett.

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og er i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringskikk i Norge.

Borre, den 23. mars 2015
Vestfold kommunerevisjon



Linn Therese Bekken
Statsautorisert revisor

Sakspapir

Saksbehandler	Arkiv	ArkivsakID
Torleif Lind	FE - 151	15/350

Saksnr	Utvalg	Type	Dato
007/15	Representantskap for IKA Kongsberg	ST	22.04.2015

Budsjett og eiertilskudd 2016

Vedlegg:

Eiertilskudd 2016

Budsjett 2016

Saksopplysninger:

I henhold til representantskapssak 020/14, er budsjett 2016 og eiertilskudd 2016 indeksregulert med 3 % som er lik den kommunale deflatoren i statsbudsjettet

Forslag til vedtak:

1. Eiertilskudd 2016 godkjennes
2. Budsjett 2016 godkjennes med nettoresultat på kr 0, som vist i økonomiplanen
3. Kapitalbudsjett:
 - a. Det budsjetteres med kr 20 000 til kjøp av aksjer og andeler (KLP). Dette dekkes av disposisjonsfondet

KONGSBERG, den 26.03.2015

Torleif Lind
Fagleder

Eiertilskudd 2016

Eier	2015	2014	2016
Andebu kommune	353 416	333 411	364 018
Buskerud fylkeskommune	1 159 268	1 093 649	1 194 046
Bø kommune	363 406	342 836	374 308
Flesberg kommune	263 833	248 900	271 748
Flå kommune	212 737	200 696	219 119
Fyresdal kommune	225 511	212 747	232 276
Gol kommune	327 212	308 691	337 028
Hemsedal kommune	248 275	234 222	255 723
Hjartdal kommune	232 226	219 081	239 193
Hof kommune	280 538	264 659	288 954
Hol kommune	234 756	306 374	241 799
Hole kommune	376 835	355 505	388 140
Holmestrand kommune	531 587	501 497	547 535
Horten kommune	989 094	933 108	1 018 767
Kongsberg kommune	962 858	908 357	991 744
Kviteseid kommune	262 687	247 818	270 568
Lardal kommune	258 757	244 110	266 520
Larvik kommune	1 484 040	1 400 038	1 528 561
Nes kommune	292 329	275 783	301 099
Nissedal kommune	225 675	212 901	232 445
Nome kommune	394 031	371 727	405 852
Nore og Uvdal kommune	261 704	246 891	269 555
Nøtterøy kommune	844 944	797 117	870 292
Re kommune	465 762	439 398	479 735
Ringerike kommune	1 083 131	1 021 822	1 115 624
Rollag kommune	225 675	212 901	232 445
Sande kommune	452 660	427 038	466 240
Sauherad kommune	320 662	302 511	330 282
Seljord kommune	277 099	261 414	285 412
Siljan kommune	259 084	244 419	266 857
Stokke kommune	559 296	527 638	576 075
Svelvik kommune	392 557	370 337	404 334
Telemark fylkeskommune	867 757	818 639	893 790
Tinn kommune	376 999	355 659	388 309
Tjøme kommune	333 599	314 717	343 607
Tokke kommune	255 481	241 020	263 145
Tønsberg kommune	1 392 362	1 313 549	1 434 133
Vinje kommune	299 208	282 272	308 184
Ål kommune	333 272	314 408	343 270

INTERKOMMUNALT ARKIV FOR BUSKERUD, VESTFOLD OG TELEMARKE IKS

Vår dato
17.03.2015

Vår referanse
2015000350

Fra : Torleif Lind, tlf 992 79 635

**Notat om:
Budsjett 2016**

	Budsjett	Økonomiplanperiode			
	2015	2016	2017	2018	2019
Driftsinntekter					
Eiertilskudd	18 770 324	19 333 434	19 931 437	20 529 380	21 145 261
Andre inntekter	880 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Sum driftsinntekter	19 650 324	20 333 434	20 931 437	21 529 380	22 145 261
Driftsutgifter					
Lønn, inkl sosiale kostnader	9 562 100	9 848 963	10 144 432	10 448 765	10 762 228
Andre driftsutgifter	4 358 849	4 489 614	4 624 302	4 763 031	4 905 922
Sum driftsutgifter	13 920 949	14 338 577	14 768 734	15 211 796	15 668 150
Finanstransaksjoner					
Renteinntekter	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
Renteutgifter	3 279 375	2 214 267	2 139 604	2 088 687	2 031 697
Avdrag på lån	2 750 000	2 650 000	2 650 000	2 650 000	2 650 000
Sum finanskostnader	5 729 375	4 864 267	4 789 604	4 738 687	4 681 697
Netto driftsresultat	0	1 130 509	1 373 099	1 578 897	1 795 414
Interne transaksjoner					
Overføring til inv budsjett	0	1 130 509	1 373 099	1 578 897	1 795 414
Sum interne transaksjoner	0	1 130 509	1 373 099	1 578 897	1 795 414
Regnskapsmessig mer-/mindreforbruk	0	0	0	0	0

Sakspapir

Saksbehandler	Arkiv	ArkivsakID
Torleif Lind	FE - 145	15/345

Saksnr	Utvalg	Type	Dato
008/15	Representantskap for IKA Kongsberg	ST	22.04.2015

Handlings- og økonomiplan 2016-2019

Saksopplysninger:

Forslag til vedtak:

Handlings- og økonomiplan 2016-2019 godkjennes

KONGSBERG, den 27.03.2015

Torleif Lind
Fagleder

IKA Kongsberg

-interkommunalt arkiv for Buskerud, Vestfold og Telemark IKS

”En kilde til kunnskap”

Handlings- og økonomiplan

2016 - 2019

Handlingsplan 2016 – 2019

Handlingsplanen er utarbeidet etter strategimålene satt i Strategiplan 2013 – 2017.

I tillegg til å få alle papirarkiv deponert til nytt magasin ordnet og tilgjengelige og annen normal drift settes det følgende planer for perioden:

2016

Kommunikasjon

- Sikre at rutiner etablert med bakgrunn i brukerundersøkelsen blir en integrert del av virksomheten
- Dialogmøter med eiere i Telemark
- Sørg for rutinemessig oppfølging av informasjonsstrategien

Kompetanse

- Videreutvikle kompetanse hos ansatte
- Være aktiv deltaker i nasjonale samhandlingsprosjekter
- Følge opp arkivfaglig innhold i KS Læring

Tjenesteutvikling

- Oppfølging med fokus på svar i brukerundersøkelsen
- Oppfølging og og pilot på «Synkron overføring av digitalt skapt materiale» (tidligere "IKA-kjernen")
- Intern undersøkelse på tjenesteutvikling og faglige utfordringer
- Produksjon av nytt faglig innhold til KS Læring
- Strategi for bistand til eierne - kommunereform
- Videreføring av prosjekt for byggetrinn 2 med oppstart i 2015

2017

Kommunikasjon

- Ny brukerundersøkelse hos eierne for å teste måloppnåelse
- Dialogmøter med eiere i Buskerud

Kompetanse

- Videreutvikle kompetanse hos ansatte
- Aktiv deltaker i nasjonale samhandlingsprosjekter

Tjenesteutvikling

- Oppfølging med fokus på svar i brukerundersøkelsen
- Oppfølging av den interne undersøkelsen om tjenesteutvikling og faglige utfordringer
- Videreføring av arbeidet med kommunereform
- Videreføring og oppfølging av prosjekt for byggetrinn 2

2018

Kommunikasjon

- Analyse og utarbeidelse av nye rutiner med bakgrunn i ny brukerundersøkelse
- Dialogmøter med eiere i Vestfold

Kompetanse

- Videreutvikle kompetanse hos ansatte
- Aktiv deltaker i nasjonale samhandlingsprosjekter

Tjenesteutvikling

- Strategiplanarbeid for perioden 2018-2021
- Ferdigstilling av byggetrinn 2
- Videreføring av arbeidet med kommunereform

2019

Kommunikasjon

- Dialogmøter med eiere i Telemark

Kompetanse

- Videreutvikle kompetanse hos ansatte
- Aktiv deltaker i nasjonale samhandlingsprosjekter

Tjenesteutvikling

- Implementering av ny strategiplan 2018-2021
- Mottak av nye deponeringer
- Videreføring av arbeidet med kommunereform

Økonomiplan 2016 - 2019

	Budsjett	Økonomiplanperiode			
	2015	2016	2017	2018	2019
Driftsinntekter					
Eiertilskudd	18 770 324	19 333 434	19 931 437	20 529 380	21 145 261
Andre inntekter	880 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Sum driftsinntekter	19 650 324	20 333 434	20 931 437	21 529 380	22 145 261
Driftsutgifter					
Lønn, inkl sosiale kostnader	9 562 100	9 848 963	10 144 432	10 448 765	10 762 228
Andre driftsutgifter	4 358 849	4 489 614	4 624 302	4 763 031	4 905 922
Sum driftsutgifter	13 920 949	14 338 577	14 768 734	15 211 796	15 668 150
Finanstransaksjoner					
Renteinntekter	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
Renteutgifter	3 279 375	2 214 267	2 139 604	2 088 687	2 031 697
Avdrag på lån	2 750 000	2 650 000	2 650 000	2 650 000	2 650 000
Sum finanskostnader	5 729 375	4 864 267	4 789 604	4 738 687	4 681 697
Netto driftsresultat	0	1 130 509	1 373 099	1 578 897	1 795 414
Interne transaksjoner					
Overføring til inv budsjett	0	1 130 509	1 373 099	1 578 897	1 795 414
Sum interne transaksjoner	0	1 130 509	1 373 099	1 578 897	1 795 414
Regnskapsmessig mer-/mindreforbruk	0	0	0	0	0

Eiertilskudd:

Eiertilskuddet er regnet ut på grunnlag av 39 eiere. Eiertilskuddet skal dekke alle kostnader for drift og kompetanse i selskapet.

Eiertilskuddet forutsettes indeksregulert hvert år. Fra 2016 skal den kommunale deflatoren i statsbudsjettet legges til grunn for indeksreguleringen i økonomiplanperioden (I økonomiplanen er den beregnet til 3%).

Andre inntekter:

Andre inntekter er betalte ordnings- og digitaliseringsprosjekter, innbinding av protokoller og kurs- og seminarvirksomhet, samt salg av tjenester til andre enn eiere.

Driftsutgifter:

I all hovedsak er driftsutgiftene knyttet opp til nedbetaling av lån og driftsavtalen.

Andre utgifter er blant annet it-drift, sikkerhet, energi, renhold, reisekostnader, kompetanseheving, kontorrekvisita, data- og telefoni.

Lønnsutgifter:

I påvente av avklaringer i forhold til selskapets fremtidige økonomi, er de planlagte utvidelsene av ansatte utsatt. Det engasjeres kun tidsbegrensede avtaler for prosjektmedarbeidere til ordning av deponerte arkiv.

Sakspapir

Saksbehandler	Arkiv	ArkivsakID
Torleif Lind	FE - 216	15/221

Saksnr	Utvalg	Type	Dato
009/15	Representantskap for IKA Kongsberg	ST	22.04.2015

Valg av revisor

Saksopplysninger:

IKA Kongsberg har gjennomført en anbudskonkurranse om revisortjenester. Det kom inn to tilbud.

Begge tilbydere anses som godt kvalifisert, men den ene tilbyderen ligger 25 % under i pris.

Forslag til vedtak:

1. Vestfold kommunerevisjon velges som revisor for IKA Kongsberg
2. I henhold til konkurransegrunnlaget, inngås avtale med Vestfold kommunerevisjon gjeldende for regnskapsårene 2016 - 2020

KONGSBERG, den 26.03.2015

Torleif Lind
Fagleder

Sakspapir

Saksbehandler	Arkiv	ArkivsakID
Torleif Lind	FE - 033	15/397

Saksnr	Utvalg	Type	Dato
010/15	Representantskap for IKA Kongsberg	ST	22.04.2015

Valg av styre

Saksopplysninger:

Valgkomitéens innstilling ettersendes så fort den foreligger

Forslag til vedtak:

Valg foretas

KONGSBERG, den 27.03.2015

Torleif Lind
Fagleder

Sakspapir

Saksbehandler	Arkiv	ArkivsakID
Torleif Lind	FE - 033	15/398

Saksnr	Utvalg	Type	Dato
011/15	Representantskap for IKA Kongsberg	ST	22.04.2015

Godtgjøring av verv

Saksopplysninger:

Valgkomitéens forslag ettersendes så fort det foreligger

Forslag til vedtak:

Valgkomitéens forslag godkjennes

KONGSBERG, den 27.03.2015

Torleif Lind
Fagleder

Sakspapir

Saksbehandler	Arkiv	ArkivsakID
Torleif Lind	FE - 033	15/342

Saksnr	Utvalg	Type	Dato
012/15	Representantskap for IKA Kongsberg	ST	22.04.2015

Valg av valgkomité 2015/2016

Saksopplysninger:

Forslag til vedtak:

Valgkomité 2015/2016:

1. Alf Johan Svele, Holmestrand kommune (leder)
2. Hilde Alice Vågslid, Tokke kommune
3. Jon Gj. Pedersen, Flesberg kommune

KONGSBERG, den 26.03.2015

Torleif Lind
Fagleder