

List of Signatures

Page 1/1



Protokoll_Ekstraordinært representantskapsmøte_260624.pdf

Name	Method	Signed at
Hansen, Kathrine Hestø	BANKID	2024-07-19 15:45 GMT+02
Sirevåg, Kenneth	BANKID	2024-07-19 09:27 GMT+02



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

External reference: BCA4AA4F77F04487A829F625F632E761

Ekstraordinært representantskapsmøte

ons. 26 juni 2024, 09:00 - 10:00

Teams

Deltakere

Representantskapsmedlemmer

Cecilie Agnalt (Representantskapsleder), Kenneth Sirevåg (Representantskapsmedlem vara), Kathrine Hestø Hansen (Representantskapsmedlem vara)

Fraværende: Petter Schou (Representantskapsmedlem), Sylvia Brandsrud (Representantskapsmedlem), Kjersti Nythe Nilsen (Representantskapsmedlem)

Administrasjon

Wenche Folberg (Administrasjon IØK), Espen Andreas Volden (Styreleder), Hasse Ekman (Administrasjon SK), Vidar Østenby (Administrasjon MK)

Jan Erik Fredriksen (Administrasjon), Hilde Brandsrud (Administrasjon IØK), Hege Zakariassen (Administrasjon IØK), Vegard Felder (Administrasjon), Jostein Ek (ØVKR), Åsmund Kobbevik (Administrasjon IØK)

Møteprotokoll

10 24

Konstituering

- Fortegnelse av møtende representanter
- Godkjenning av innkalling og saksliste
- Valg av to representanter til å underskrive protokoll

Vedtak:

Representantskapet godkjenner innkalling og saksliste, og velger to representanter til å underskrive protokollen:

- Kathrine Hestø Hansen
- Kenneth Sirevåg

Beslutning

Kjersti Nythe Nilsen

11 24

Årsberetning for 2023

Oppfølging av sak 6/24

Enstemmig vedtak:

Årsberetning 2023 vedtas og notat i sak 13/24 legges ved årsberetningen

[Årsberetning IØR 2023 \(11\).pdf](#)

Beslutning

Espen Andreas Volden

12 24

Årsregnskap for driftsåret 2023

Oppfølging av sak 7/24

Saken gjelder:

Behandling av årsregnskapet for Indre Østfold Renovasjon IKS for driftsåret 2023. Saken behandles av styret

Beslutning

Espen Andreas Volden



This file is sealed with a digital signature. The seal is a guarantee for the authenticity of the document.

Document ID:
BCA4AA4F77F04487A829F625F632E761

og videresendes til representantskapet for endelig godkjenning.

Bakgrunn og saksopplysninger:

Etter avleggelse av årsregnskapet for 2023 avla revisor en negativ revisjonsberetning. For å kunne avlegge et nytt årsregnskap har revisor trukket frem noen merknader som er av særlig vesentlig karakter og som da krever korrigeringer i regnskapet for å kunne utarbeide et nytt regnskap som kan godkjennes. De to vesentlige merknadene som revisor trekker frem går på konkurranselovens §10 og aksjelovens §3-9. Disse merknadene er også omtalt i forvaltningsrevisjonsrapporten som ble fullført i november 2023 (Konkurranseloven §10, problemstilling 2 i rapporten og asl §3-9, kapittel 5.2.2 i rapporten).

§ 10. Konkurransbegrensende avtaler mellom foretak

Enhver avtale mellom foretak, enhver beslutning truffet av sammenslutninger av foretak og enhver form for samordnet opptreden som har til formål eller virkning å hindre, innskrenke eller vri konkurransen, er forbudt, særlig slike som består i

- a. å fastsette på direkte eller indirekte måte innkjøps- eller utsalgspriser eller andre forretningsvilkår,
- b. å begrense eller kontrollere produksjon, avsetning, teknisk utvikling eller investeringer,
- c. å dele opp markeder eller forsyningskilder,
- d. å anvende overfor handelspartnere ulike vilkår for likeverdige ytelser og derved stille dem ugunstigere i konkurransen,
- e. å gjøre inngåelsen av kontrakter avhengig av at medkontrahentene godtar tilleggsytelser som etter sin art eller etter vanlig forretningspraksis ikke har noen sammenheng med kontraktsgjenstanden.

Avtaler eller beslutninger som er forbudt i henhold til denne bestemmelse, skal ikke ha noen rettsvirkning.

Bestemmelsen i første ledd får ikke anvendelse på avtaler mellom foretak, beslutninger truffet av sammenslutninger av foretak og samordnet opptreden, som bidrar til å bedre produksjonen eller fordelingen av varene eller til å fremme den tekniske eller økonomiske utvikling, samtidig som de sikrer forbrukerne en rimelig andel av de fordeler som er oppnådd, og uten

- a. å pålegge vedkommende foretak restriksjoner som ikke er absolutt nødvendige for å nå disse mål, eller
- b. å gi disse foretak mulighet til å utelukke konkurranse for en vesentlig del av de varer det gjelder.

Kongen kan ved forskrift fastsette regler for hva som skal gå inn under tredje ledd (gruppefritak).

Konkurransetilsynet kan bestemme at et gruppefritak ikke skal være anvendelig overfor bestemte foretak i den utstrekning avtaler, beslutninger og samordnet opptreden har virkninger som ikke er forenlige med tredje ledd.

1 Jf.

§ 3-9. Konserninterne transaksjoner

(1) Transaksjoner mellom selskaper i samme konsern skal grunnes på vanlige forretningsmessige vilkår og prinsipper. Vesentlige avtaler mellom konsernselskaper skal foreligge skriftlig.

Regnskapet for 2023 viser et driftsoverskudd på kr. 5.919.538,-, og et positivt årsresultat på kr. 4.237.586,- etter at finansinntekter er tatt med. Dette er noe over budsjett. Det har ikke blitt utbetalt utbytte fra Retura. Resultat av gjennomgang selvkost med Momentum viser for husholdning et positivt resultat på kr. 1.940.383,- og at selvkostfondet i utgangen av 2023 er på minus kr. 14.249.229,-. Overskuddet innenfor husholdning har som følge av endringer i oppsett av fordelingsnøkler bidratt til at overskuddet ikke blir større og med det selvkostfondet redusert i større grad. Dette til tross for at budsjettet for 2023 ble økt betydelig på inntektssiden.

Noen utvalgte poster fra årsregnskapet:

Inntekter er over budsjett (105 %) Det var varierende inntekter på de ulike avfallsfraksjonene. Det store utslaget kommer av at kostnadsavregningene mot Retura for 2021 og 2022 ble fakturert og inntektsført i 2023 og var ikke budsjettet. Inntektene fra offentlige bygg gikk en del over budsjett (128%). Her var det underskudd fra tidligere år som måtte hentes inn, i tillegg til at tjenesten utvikles for å møte kommende krav til utsortering.

Innsamlingskostnader over budsjett (110 %), bl.a. grunnet uheldig utslag på indeks og økte transportrelaterte kostnader. Dette utgjør ca. 3,3 mill. I denne innsamlingskostnaden ligger kr 223.747 som omfatter særavtalen



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
BCA4AA4F77F04487A829F625F632E761

til gamle Trøgstad kommune. Denne er opphevet av IØK, men belastes fortsatt alle innbyggerne i de 3 eierkommunene da denne ekstrasjtenesten fortsatt utføres.

Personalkostnader (96 %). Bra under budsjett, det skyldes en veldig god innsats fra de ansatte som har jobbet for å redusere overtidsarbeid.

Konsulentkostnader (159 %). Mye bruk av konsulenter i forbindelse med saksbehandlingsområdet. Det har også vært mange runder med konsulent til både forvaltningsrevisjonen og prosessen med konsernstrukturen. I tillegg har det vært gjennomført kompetansekartlegging i organisasjonen som følge av vedtak som gjelder Ø-H-planen for 2024-2027. For å kunne kartlegge dette mest mulig hensiktsmessig var det nødvendig å utarbeide en ny strategi, for å avdekke hva vi har og hva vi trenger av kompetanse de kommende årene.

Vedlikeholdsutgifter er under budsjett (93 %). I tillegg kommer utskiftning av belysning på ca. kr. 500.000,- som er aktivert i balansen.

Strømkostnader er langt under budsjett (38 %). Budsjettert strømkostnad i 2023 var kr. 1.575.900,- og faktisk kostnad endte på ca. kr. 606.000,-. Kostnaden er kraftig redusert som følge av økt fokus på energisparing og utskiftning av belysning på uteområdet og i bygningene. Strømkostnaden i 2023 er ca. 59% av 2022 kostnaden.

Bankgebyrer (673%) er kraftig over budsjett. Datakostnader (243%) er også langt over budsjett. Dette er en direkte konsekvens av at IØR overtok utfakturering av gebyret fra IØK. Dette knytter seg i det store og hele til transaksjonskostnader vedrørende utfakturering og innbetalinger. Dette ble ikke budsjettert for 2023 da dette ikke var bestemt på daværende tidspunkt. Kostnaden til bankgebyr var i 2023 kr. 138.629,- mot kr. 20.600,- i 2022.

Avskrivninger (106 %)

Behandling i STYRET I IØR 20.06.2024:

Enstemmig vedtatt.

Enstemmig vedtak:

1. Årsregnskapet 2023 med positivt resultat på kr. 4.237.586,- vedtas
2. Konsernregnskapet for 2023 med et positivt årsresultat på kr.11.952.086,- vedtas
3. Representantskapet ber om at premissene som er lagt til grunn i årsregnskapet for 2023 legges til grunn i det videre arbeidet med oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten

 IØR Årsregnskap 2023 ver. 20.06.24 m. skattenote.pdf

 Konsern Årsregnskap 2023 ver. 20.06.24 m. skattenote.pdf

 Protokoll_Ekstraordinært styremøte_200624.pdf



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
BCA4AA4F77F04487A829F625F632E761

Oppfølging av sak 10/24

Vedrørende klagebehandling Indre Østfold Renovasjon IKS for 2023

I 2023 har klagesaksbehandling vært et sentralt tema for IØR, både når gjelder administrasjonen, styret og eierorganene.

IØR har ikke hatt erfaring med klagebehandling fra tidligere, og har gjennom året arbeidet med å utarbeide rutiner for klagebehandling og arkivføring. Etter opprettelsen av klagenemd i 2022 har dette vært en kontinuerlig prosess.

Det er i 2023:

- Mottatt 2 klager
 - Gitt medhold i en sak
- Behandlet 3 tidligere mottatte klager (2022)
- Oversendt 3 saker til klagenemda
- Mottatt 3 behandlede saker fra klagenemda for fornyet behandling etter oppheving av IØRs vedtak
- Opprettet en egen stilling for å forvalte arkiv og for å inneha kompetanse innen regelverk som omhandler saksbehandling.

Innhentet eksternt juridisk bistand for utvikling av malverk og prosedyrer for å tilfredsstille kravene i forvaltningsloven, samt bistand i vurdering av ovennevnte saker.

Av totalt 25 331 abonnenter utgjør antall klager et forholdsvis lite antall, men IØR har til formål å ha en saksbehandling som holder antallet så lavt som mulig.


Innkommende klager har alle rot i beslutninger fattet av IØR innenfor rammene av renovasjonsforskriften, og særlig omfatter dette endringer i tjenesten pga. hensynet til kjørbare vei og trafiksikkerhet. Det er i 2023 mottatt én klage som følge av IØRs oppfølging av Indre Østfold kommunes vedtak om å avvikle tilleggsavtalen i tidligere Trøgstad kommune.

IØRs strategi for renovasjonstjenesten bygger på eierstrategien, og søker å utvikle en innovativ tjeneste som ivaretar målsettingen om bærekraft og reduserte kostnader. Dette innebærer blant annet redusert kjørelengde og færre stopp. Færre stopp oppnås hovedsakelig ved opprettelse av flere felles oppstillingsplasser og fellesutstyr plassert nærmest mulig hovedfartsåre.

IØR jobber med å bli bedre på kommunikasjon og informasjon til abonnentene i forkant av alle avgjørelser og har innarbeidet rutiner for å ivareta dette.

Vedtak:

Representantskapet viser til styreleders notat om klagebehandling i IØR i 2023, og tar dette til orientering. Notatet vedlegges protokollen

 20424-06-24 Notat klagebehandling.pdf



This file is sealed with a digital signature.
The seal is a guarantee for the authenticity
of the document.

Document ID:
BCA4AA4F77F04487A829F625F632E761