

List of Signatures

Page 1/1



Protokoll_Representantskapsmøte IØR_210624.pdf

Name	Method	Signed at
Brandsrud, Sylvia	BANKID	2024-07-24 12:04 GMT+02
Hansen, Kathrine Hestø	BANKID	2024-07-19 15:46 GMT+02



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

External reference: E05451CD1D5C4C40A19DEB91DFB74CF9

Representantskapsmøte IØR

fre. 21 juni 2024, 12:00 - 13:00

Marker rådhus, kommunestyresalen

Deltakere

Styremedlemmer

Cecilie Agnalt (Representantskapsleder), Sylvia Brandsrud (Representantskapsmedlem), Kathrine Hestø Hansen (Representantskapsmedlem), Petter Schou (Representantskapsmedlem)

Fraværende: Kjersti Nythe Nilsen (Representantskapsmedlem), Ole Kristian Skjelle

Administrasjon

Hasse Ekman (Administrasjon SK), Wenche Folberg (Administrasjon IØK), Espen Andreas Volden (Styreleder), Stig Arne Holmedal (Administrasjon MK), Thomas Haneborg (Administrasjon IØR)

Eksterne observatører

Vegard Felder (Administrasjon IØR), Hilde Brandsrud (Administrasjon IØK), Vidar Østenby (Administrasjon MK), David Koth-Nordby (Styreleder RØ), Tom Erik Mellegård (Daglig leder RØ), Jan Erik Fredriksen, Hege Zakariassen (Administrasjon IØK), Jolanta Betker (Revisor ØVKR), Revisor RØ (Revisor RØ), Åsmund Kobbevik (Administrasjon IØK), Ole Thomas Ingum (Administrasjonssjef RØ), Ståle Ruud (Administrasjon IØK)

Møteprotokoll

5 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
- Sylvia Brandsrud

Beslutning

Cecilie Agnalt

6 24

Årsberetning for 2023

Godkjenning av årsberetning 2023 for IØR

Vedtak:

- Årsberetning 2023 tas til orientering
- Videre behandling på ekstraordinært representantskapsmøte 26. juni 2024 kl 0900, fjernmøte
- Det skal utarbeides et notat om klagebehandling til møtet 26. juni 2024

 Årsberetning IØR 2023 (11).pdf

Beslutning

Thomas Haneborg

7 24

Årsregnskap for driftsåret 2023

Saken gjelder:

Orientering

Thomas Haneborg



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

Document ID:
E05451CD1D5C4C40A19DEB91DFB74CF9

Behandling av årsregnskapet for Indre Østfold Renovasjon IKS for driftsåret 2023. Saken behandles av styret 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 budsjettert. 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 transportrelaterede 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:
E05451CD1D5C4C40A19DEB91DFB74CF9

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.

Styrets innstilling til vedtak i representantskapet:

1. Årsregnskapet 2023 med positivt resultat på kr. 4.237.586,- tas til orientering
2. Konsernregnskapet for 2023 med et positivt årsresultat på kr. 11.952.086,- tas til orientering
3. Endelig behandling på ekstraordinært representantskapsmøte 26. juni 2024 kl 0900, fjernmøte
4. Styret anmoder videre representantskapet om å treffe slikt vedtak:
 - 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

 Protokoll_Ekstraordinært styremøte_200624.pdf

 IØR Årsregnskap 2023 ver. 20.06.24 m. skattenote.pdf

 Konsern Årsregnskap 2023 ver. 20.06.24 m. skattenote.pdf

8 24

Valg av styre og godtgjøring av styremedlemmer

Valg av styremedlemmer for styret i IØR og fastsettelse av godtgjørelse

Vedtak:

Valgkomiteens innstilling godkjennes

 IØR Innstilling fra valgkomiteen, 26. april 2024.pdf

Beslutning

Åsmund Kobbevik



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

Document ID:
E05451CD1D5C4C40A19DEB91DFB74CF9

Valg av medlemmer til klagenemnd

Valg av medlemmer av klagenemnd i representantskapsmøte 30. mai 2024.

Indre Østfold

Fast medlem, klagenemnda: Knut J. Herland

Varamedlem, klagenemnda: Marianne Bjerkeli

Marker

Fast medlem, klagenemnda: Åsmund Degnes

Varamedlem, klagenemnda: Karen Eeg Taraldrud

Skiptvet

Fast medlem, klagenemnda: Morten Frorud

Varamedlem, klagenemnda: Malin Sanglert

Vedtak:

Valgkomiteens innstilling godkjennes

Eventuelt

Vedtak:

- Dato for neste møte
 - Onsdag 26. juni 2024 kl 0900, fjernmøte
- Strategi for Stegen
 - Snarlig eiermøte for å avklare dette
 - Ikke mulig å nå tidligere plan om å bli ferdig i oktober 2024
- Klagebehandling
 - Må tas opp på eiermøte
 - Administrasjonen IØR skal utarbeide et notat om klagebehandling som et vedlegg til årsberetningen
 - Notat om klagebehandling fremlegges innen møtet onsdag 26. juni 2024 kl 0900



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

Document ID:
E05451CD1D5C4C40A19DEB91DFB74CF9