

Styremøte 8. mai 2020**Agder kommunale støttetjenester 08.30 – 10.00****Sted: Teamsmøte AKST****Innkalt:**

Bente Rist – leder

Olav Kavli – medlem

Tron Atle Karlsson– ansattrepresentant (valgt)

Saksliste:

Fast punkt Godkjenning av referat
Fast punkt Statistikk
Fast punkt Status digitalisering og drift
Fast punkt Økonomi og sykefraværsrapportering

09/20 Regnskap og årsmelding 2019

Eventuelt

- Regnskapssjefen i Vegårshei kommune jobber med å få AKST til å overtar regnskapsføringen til kommunen.
- Ferieavvikling 2020
- SLA-kontakt fra Grimstad kommune til dokumentcenter/arkiv

Statistikk servicedesk/telefoni/HR-portalen

Se vedlegg statistikk.

Merknad:

Status digitalisering og drift

Se vedlegg

Merknad:

Status økonomi og sykefravær

Se vedlegg

Merknad:

09/20 Regnskap og årsmelding 2019

Agder kommunale støttetjenester har i 2019 hatt inntekter på 32 mill. kroner. Inntektene stammer i all hovedsak fra overføringer fra kommunene. Arendal og Grimstad kommune finansierer driften til AKST med et forhold på 66/34 basert på innbyggertall 1.1. hvert år. Dette utgjør i 2019 27,7 mill. kroner. Inntektene for regnskapstjenester til andre firmaer blir direkte henført til kommunen de hører inn under. De øvrige inntektene på kr 2,7 mill. kroner stammer for det meste fra salg av regnskapstjenester til interkommunale samarbeid, legater, menighetsråd, fellesråd, Hove drift og KFer. Syke- og foreldrepenger for 2019 utgjør 0,57 mill. kroner og er nesten en halvering fra 2018. Driftsutgiftene utgjør 32,2 mill. kroner. På grunn av høyt sykefravær er det innleid personal fra bemanningsbyrå som er belastet posten for kjøp av varer og tjenester med inndekning fra syke- og foreldrepenge refusjoner. Overføringer er momskompensasjon.

Økonomisk oversikt drift (KF)	Regnskap 2019	Budsjett 2019	Avvik	Δ %
Andre salgs- og leieinntekter	-2 758 000	-2 740 000	18 000	1
Overføringer med krav til motytelse	-29 246 058	-27 833 000	1 413 058	5
Sum driftsinntekter	-32 004 058	-30 573 000	1 431 058	5
Lønnsutgifter	20 119 205	19 491 383	-627 822	-3
Sosiale utgifter	6 523 153	7 291 009	767 856	11
Kjøp av varer og tjenester som inngår i tjenesteproduksjon	3 614 978	3 201 608	-413 370	-13
Kjøp av tjenester som erstatter tjenesteproduksjon	1 096 059	599 000	-497 059	-83
Overføringer	920 009		-920 009	
Sum driftsutgifter	32 273 404	30 583 000	-1 690 404	-6
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	269 346	10 000	-259 346	-2 593
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-219 115	-100 000	119 115	119
Sum eksterne finansinntekter	-219 115	-100 000	119 115	119
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	3 479		-3 479	
Sum eksterne finansutgifter	3 479		-3 479	
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-215 636	-100 000	115 636	116
NETTO DRIFTSRESULTAT	53 710	-90 000	-143 710	-160
Overført til investeringsregnskapet	31 867	90 000	58 133	65
Sum avsetninger	31 867	90 000	58 133	65
Årets regnskapsmessige merforbruk	85 577		85 577	
SUM TOTAL		0	0	-100

Regnskapsresultatet til Agder kommunale støttetjenester viser et merforbruk på kr 85 577.

Premieavviket fra KLP og AKP inkludert arbeidsgiveravgift, utgjør kr 182 160. AKST amortiserer premieavviket over 1 år slik at dette reguleres regnskapsmessig i sin helhet i 2020. Regnskapsresultat korrigert for premieavvik blir da et mindreforbruk på kr 96 588. Fjordårets regnskapsresultat, merforbruk på kr 422 498, skulle vært dekket inn gjennom årets drift. Dette er ikke oppnådd ettersom driften har blitt belastet ekstraordinære kostnader på bakgrunn av politiske vedtak i Arendal og Grimstad kommuner. Hovedårsaken til ekstrakostnadene skyldes vedtak om en benchmarking av AKST Denne tjenesten ble kjøpt inn fra Bouvet AS og gjennomført våren 2019. I

tillegg ble det politisk vedtatt i Grimstad kommune å starte prosess med å fulltekst publisere kommunenes postlister. I den forbindelse inngikk AKST et samarbeid med Egde Consulting om å bruke en digital medarbeider.

Vedtak 09/2020:

1. AKST har i 2019 et regnskapsmessig merforbruk på kr 85 577, fordelt på et negativt premieavvik kr 182 160 og et mindreforbruk på 96 588. Premieavviket reverseres i 2020, og mindreforbruket på kr 96 588, reduserer fjorårets merforbruk.
2. Årsmelding vedtas.
3. Styret jobber videre med internkontroll og avvikssystem i 2020.