

**Styremøte 24. juni 2022**  
**Agder kommunale støttetjenester 9.00 – 10.00**

**Sted: 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

Sak 06/22 Årsregnskap og årsmelding 2021

**Eventuelt**

- Grimstad kommune overtar HR-ansvar for AKST fra styreleder
- Deltakelse på attestant og anviser kurs
- Endringer i organisasjonsstruktur
- Ønske om faste møter mellom AKST og økonomi
- Arkivtilsynet for Grimstad kommune lukket

Korrigeringspunkt fra møte 22. mars

E-handel

- Anviser (endret fra attestant) godkjenner kjøp ikke bare faktura

### **Statistikk servicedesk/telefoni/HR-portalen**

Se vedlegg statistikk.

#### **Merknad:**

### **Status digitalisering og drift**

Se vedlegg

#### **Merknad:**

### **Status økonomi og sykefravær**

Se vedlegg

#### **Merknad:**

## 06/22 Årsregnskap og årsmelding 2021

Agder kommunale støttetjenester har i 2021 hatt inntekter på 35,1 mill. kroner. Inntektene stammer i all hovedsak fra overføringer fra kommunene. Arendal og Grimstad kommune finansierer driften til AKST med et forhold på 65/35 basert på innbyggertall 1.1. hvert år. For 2021 utgjør dette 28,7 mill. kroner. Inntekter for salg av regnskapstjenester til andre firmaer utgjør 1,8 mill. kroner. Inntektene stammer fra salg av regnskapstjenester til Vegårshei kommune, IKT Agder IKS, legater, menighetsråd, fellesråd, Hove drift og kommunale foretak. Syke- og foreldrepenge for 2021 utgjør 1,1 mill. kroner som er en økning på 0,4 mill. kroner fra 2020. Driftsutgiftene utgjør 32,6 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	Regnskap	Regnskap	Budsjett	Avvik	Δ %
	2020	2021	2021		
Overføringer og tilskudd fra andre	- 30 206 974	-31 371 150	-28 719 000	2 652 150	9
Salgs- og leieinntekter	- 3 004 460	- 3 743 605	- 3 250 000	493 605	15
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>- 33 211 434</b>	<b>-35 114 755</b>	<b>-31 969 000</b>	<b>3 145 755</b>	<b>10</b>
Lønnsutgifter	20 019 736	20 259 785	20 198 000	- 61 785	0
Sosiale utgifter	5 516 302	4 928 375	7 537 000	2 608 625	35
Kjøp av varer og tjenester	4 737 021	4 891 195	3 846 000	-1 045 195	-27
Overføringer og tilskudd til andre	900 064	2 573 438		-2 573 438	
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>31 173 123</b>	<b>32 652 792</b>	<b>31 581 000</b>	<b>-1 071 792</b>	<b>-3</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>- 2 038 311</b>	<b>- 2 461 963</b>	<b>- 388 000</b>	<b>2 073 963</b>	<b>535</b>
Renteinntekter	- 155 550	- 138 641	- 150 000	- 11 359	-8
Renteutgifter	-	2 344		- 2 344	
<b>Netto finansutgifter</b>	<b>- 155 550</b>	<b>- 136 296</b>	<b>- 150 000</b>	<b>- 13 704</b>	<b>-9</b>
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>- 2 193 861</b>	<b>- 2 598 259</b>	<b>- 538 000</b>	<b>2 060 259</b>	<b>383</b>
Overføring til investering	35 668	170 030	40 000	- 130 030	-325
Avsetning til disposisjonsfond	1 650 120	3 928 229	498 000	-1 930 229	-689
Bruk av disposisjonsfond	-	- 1 500 000			0
Dekning av tidligere års merforbruk	508 075	-			0
<b>Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat</b>	<b>2 193 863</b>	<b>2 598 259</b>	<b>538 000</b>	<b>-2 060 259</b>	<b>-383</b>

Regnskapsresultatet til Agder kommunale støttetjenester viser et mindreforbruk på kr 3 928 228 mill. kroner. Av dette er kroner 1 013 340 bokført premieavvik som amortiseres i 2022. Det reelle regnskapsresultatet utgjør da kr 2 914 888. Resultatet med fradrag av kr 200 000 til avtalt prosjektledelse i sikker digital forsendelse, tilbakebetales eierne etter eierandel 65/35. Mindreforbruket skyldes vakante stillinger, lavere pensjonskostnader, høyere inntekter og sykepengerefusjoner.

### Vedtak 06/22:

1. Regnskapsresultat 2021 på kr 3 928 228 fordeles slik:
  - a. Amortisering av premieavvik 2021 til inndekning i 2022 kr 1 013 340 settes av til disposisjonsfond
  - b. Det avsettes kr 200 000 til disposisjonsfond til prosjektledelse for sikker digital forsendelse.
  - c. Kr 2 714 888 tilbakebetales eierne som overskudd etter eierandel 65/35
 

Arendal kommune	kr 1 764 677
Grimstad kommune	kr 950 211
2. Årsmelding vedtas.