

**Styremøte 28. april 2023****Agder kommunale støttetjenester 13.00 – 14.30****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 04/23 Regnskap og årsmelding 2022**  
**Sak 05/23 Budsjett 2024 og HP 2025-2027**  
**Sak 06/23 Lokaler AKST fra 1.1.2025**

## Eventuelt

- Omorganisering Arendal kommune
  - Gro blir koplet på Siglin og Sissel
- Innkalle kommunedirektørene til møte hos AKST innen utgangen av juni. Styre og faglederne møter også

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

Se vedlegg statistikk.

#### **Merknad:**

### **Status digitalisering og drift**

Se vedlegg

#### **Merknad:**

### **Status økonomi og sykefravær**

Se vedlegg

#### **Merknad:**

**Sak 04/23 Regnskap og årsmelding 2022**

<b>Økonomisk oversikt drift (IKS)</b>	<b>Faktisk</b>	<b>Budsjett</b>	<b>Avvik</b>	<b>Δ%</b>
Refusjoner	-31 444 067	-27 911 000	3 533 067	13
Andre driftsinntekter	-1 863 870	-3 285 000	-1 421 130	-43
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>-33 307 937</b>	<b>-31 196 000</b>	<b>2 111 937</b>	<b>7</b>
Lønn inkl. sosiale utgifter	27 747 485	27 378 000	-369 485	-1
Kjøp av varer og tjenester	4 321 789	3 928 000	-393 789	-10
Overføringer	3 589 357		-3 589 357	
Kalkulatoriske avskrivninger	16 799		-16 799	
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>35 675 430</b>	<b>31 306 000</b>	<b>-4 369 430</b>	<b>-14</b>
<b>BRUTTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>2 367 493</b>	<b>110 000</b>	<b>-2 257 493</b>	<b>-2 052</b>
Renteinntekter og andre finansinntekter	-282 193	-150 000	132 193	88
Renteutgifter og andre finansutgifter	171		-171	
Motpost kalkulatoriske avskrivninger	-16 799		16 799	
<b>Resultat eksterne finanstransaksjoner</b>	<b>-298 821</b>	<b>-150 000</b>	<b>148 821</b>	<b>99</b>
<b>NETTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>2 068 672</b>	<b>-40 000</b>	<b>-2 108 672</b>	<b>-5 272</b>
Avsetninger	1 746 985		-1 746 985	
Bruk av tidligere avsetninger	-3 856 240		3 856 240	
Brukt til investeringer i investeringsregnskapet	40 583	40 000	-583	-1
<b>Sum bruk av avsetninger</b>	<b>-3 856 240</b>		<b>3 856 240</b>	
<b>Sum avsetninger</b>	<b>1 787 568</b>	<b>40 000</b>	<b>-1 747 568</b>	<b>-4 369</b>

Regnskapsresultatet viser et mindreforbruk på 1 746 985. Av dette er 825 000 positivt premieavvik som skal amortiseres i 2023. Reelt regnskapsresultat blir da 922 000 som skal tilbakebetales eierne.

Bruk av avsetninger 3 856 240 består av tilbakebetalt mindreforbruk 2021 på 2 715 000 til Arendal og Grimstad kommuner, amortisering av premieavvik 2021 på 1 013 340 og inndekning av forbruk på prosjekt «sikker digital forsendelse» 128 000.

**Forslag til vedtak 04/23:** AKST har et regnskapsmessig mindreforbruk på 1 746 985 hvorav 825 000 er årets premieavvik. Resultatet disponeres slik:

1. Premieavvik 825 000 avsettes til disposisjonsfond for amortisering 2023
2. Regnskapsresultat etter premieavvik 922 000 tilbakebetales Arendal og Grimstad kommuner:
  - a. Arendal kommune 599 300
  - b. Grimstad kommune 322 700
3. Årsmelding tas til orientering

## Sak 05/23 Budsjett 2024 og HP 2025-2027

AKST legger frem forslag til budsjett 2024 og HP 2025-2027.

### NY PRISMODELL - KONSOLIDERT

Tekst	Budsjett	Budsjett	HP 2025-2027		
	2023	2024	2025	2026	2027
Sum lønn	28 959 000	30 191 000	30 191 000	30 034 750	29 566 000
Sum driftsutgifter	3 974 000	4 088 000	4 088 000	4 088 000	4 088 000
Sum driftsinntekter	1 810 000	1 830 000	1 830 000	1 830 000	1 830 000
<b>Netto ramme 2023-2026</b>	<b>31 123 000</b>	<b>32 449 000</b>	<b>32 449 000</b>	<b>32 292 750</b>	<b>31 824 000</b>

Tekst	Budsjett	Budsjett	HP 2025-2027		
	2023	2024	2025	2026	2027
Arendal kommunes andel	20 132 450	20 994 350	20 994 350	20 892 788	20 588 100
Grimstad kommunes andel	10 990 550	11 454 650	11 454 650	11 399 963	11 235 900
<b>Totalt bevilget 2023-2026</b>	<b>31 123 000</b>	<b>32 449 000</b>	<b>32 449 000</b>	<b>32 292 750</b>	<b>31 824 000</b>

Terminbeløp Arendal	10 066 225	10 497 175
Terminbeløp Grimstad	5 495 275	5 727 325
<b>Totalt per termin</b>	<b>15 561 500</b>	<b>16 224 500</b>

Det er lagt inn følgende forutsetninger:

- Pensjonskostnader er lagt inn med 20% (fra 17%)
- Estimert lønnsvekst 2023 er 4,20% med helårsvirkning
- Estimert lønnsvekst 2024 er 2,50% med 8/12 virkning

Netto ramme for AKST utgjør 32,4 mill. kroner og er en økning på 1,3 mill. kroner fra netto ramme 2023.

#### Økningen fremkommer slik:

- Lønn og sosiale kostnader økning 1,32 mill. kroner
  - Herav:
    - Lønnsvekst 2023 økning 1,14 mill. kroner
    - Lønnsvekst 2024 økning 0,47 mill. kroner
    - Økte pensjonskostnader økning 0,63 mill. kroner
    - Redusert årsverk reduksjon 0,72 mill. kroner
    - AFP 62-64 år reduksjon 0,20 mill. kroner

AKST har i 2024 totalt 34,4 stillinger. Det er en reduksjon fra 2023 med 1 stilling som ikke blir erstattet. Det er også en ansatt som går av med AFP 62-64 i slutten av 2023 som AKST er selvassurandør for. Pensjonsutbetalingene utgjør omtrent 70% av

lønnskostnadene. Hele pensjonskostnaden går over til pensjonskassen AKP i september 2026. Overgang til AFP 62-64 år vil allikevel utgjøre en besparelse på 0,2 mill. kroner i 2024.

**Forslag til vedtak 05/23:** Budsjett for 2024 vedtas med netto ramme kr 32 449 000, fordelt mellom Arendal og Grimstad kommuner etter innbyggertall per 1.1.2023 slik:

Tekst	Budsjett	Budsjett	HP 2025-2027		
	2023	2024	2025	2026	2027
Arendal kommunes andel	20 132 450	20 994 350	20 994 350	20 892 788	20 588 100
Grimstad kommunes andel	10 990 550	11 454 650	11 454 650	11 399 963	11 235 900
<b>Totalt bevilget 2023-2026</b>	<b>31 123 000</b>	<b>32 449 000</b>	<b>32 449 000</b>	<b>32 292 750</b>	<b>31 824 000</b>

Terminbeløp Arendal	10 066 225	10 497 175
Terminbeløp Grimstad	5 495 275	5 727 325
<b>Totalt per termin</b>	<b>15 561 500</b>	<b>16 224 500</b>

### Sak 06/23 Lokaler AKST fra 1.1.2025

Grimstad kommune har gitt tilbakemelding om at de ikke har ledige lokaler å tilby AKST. Arendal Eiendom KF v/Øystein Sangvik har foreslått Kanalgården AS, som er et heleid kommunalt selskap. AE KF kan tilby lokaler til AKST hvor forutsetninger og tidsperspektiv beskrevet tidligere kan håndteres. Øystein Sandvik er styreleder i dette selskapet og Haagen Poppe daglig leder.

AE KF har i første omgang utarbeidet skissetegninger som angir arealbruk og er i gang med å utarbeide tegningsgrunnlag som egner seg for en presentasjon for representanter for AKST.

**Vedtak 06/23:** Daglig leder, fagledere og tillitsvalgt etableres som prosjektgruppe. Daglig leder avtaler tidspunkt for befarings av tilbudte lokaler, og får utarbeidet et grunnlag for beslutning til neste styremøte i slutten av juni.