

ÅRSBERETNING 2017

JARLSBERG  IKT



Virksomhetens art

Jarlsberg IKT er et interkommunalt samarbeid eid av kommunene Tjøme, Nøtterøy, Tønsberg, Re, Holmestrand og Hof opprettet i medhold av kommunelovens § 27. Samarbeidet ble formelt etablert 31. august 2017.

Jarlsberg IKT er et IKT-driftsselskap og som formål å sørge for at samarbeidskommunene når sine strategiske mål. Samarbeidet skal bidra til å levere effektive og sikre digitale tjenester av høy kvalitet i eierkommunene. Dette innebærer at:

- kommunene i samarbeid, ved hjelp av IKT, skal gi en så god service og tjenester til sine innbyggere som mulig
- kommunene i samarbeid skal benytte IKT til å standardisere og effektivisere sin tjenesteproduksjon i størst mulig grad

Samarbeidet leverer tjenester til andre i henhold til prinsipper som vedtas av kommunene og styret.

Fortsatt drift

Årsregnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift. Selskapets økonomiske og finansielle stilling er avhengig av tilskudd fra eierkommunene i henhold til § 5 i vedtektene påfølgende vedtak i styremøtet 8. desember 2017. Forutsetningen om fortsatt drift er til stede.

Arbeidsmiljøet

Jarlsberg IKT hadde 38 fast ansatte og 5 lærlinger ved etableringen. Av de fast ansatte er 21 % kvinner. De ansatte ble overført fra eierkommunene til Jarlsberg IKT fra 18. september 2017. Det psykososiale arbeidsmiljøet er godt.

Det totale sykefraværet fra overføringstidspunktet var på 1 %. Vi anser dette for tilfredsstillende og det er ikke satt i verk spesielle tiltak på dette området. Selskapet har ikke hatt skader eller ulykker i 2017.

Ytre miljø

Selskapet forurensar ikke det ytre miljøet.

Styret

Pr. 31.12.2017 bestod styret av:

Styrets medlemmer:

Hans Erik Utne¹

Trond Wifstad

Geir Viksand

Torill Eeg

Christine Norum

Johan Eftevåg

Ronny Skinnes

Personlige varamedlemmer:

Janne V. Melgaard

Ivar Børre Jostedt

Faysal Dhali-Lund

Per Ole Bing-Jacobsen

¹ Rådmann for Hof kommune og for Holmestrand kommune

Styret har avholdt 4 styremøter i 2017. Noen av sakene som har vært behandlet er etablering av samarbeidet inkl. budsjett, valg av revisor, SLA, etablering av beredskapsvakt, utvidet åpningstid for brukerstøtte samt økonomisk fordelingsnøkkel mellom eierkommunene.

Redegjørelse for årsregnskapet

Driftsregnskapet er gjort opp med et mindreforbruk på kr 1 381 793.

Redegjørelse for selskapets utsikter

Jarlsberg IKT vurderes å dekke selskapets formål på en god og fremtidsrettet måte. Samarbeidet vurderes å være en formålstjenlig organisasjon for videre utvikling og effektivisering innen områdene dekket av selskapets formål.

Tønsberg, 9. mars 2018



Hans Erik Utne
styreleder



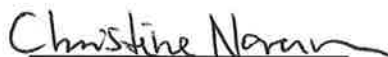
Trond Wifstad
nestleder



Geir Viksand
styremedlem



Torill Eeg
styremedlem



Christine Norum
styremedlem



Johan Eftevåg
styremedlem



Ronny Skinner
styremedlem



Rolf G. Sundklakk
daglig leder

ÅRSREGNSKAP 2017

Driftsregnskap Jarlsberg IKT - interkommunalt samarbeid	Noter	Regnskap 2017	Regulert budsjett 2017	Opprinnelig budsjett 2017
Driftsinntekter				
Salgsinntekter	2, 6	-4 625 010	-2 916 795	-11 133 363
SUM DRIFTSINNTEKTER		-4 625 010	-2 916 795	-11 133 363
Driftskostnader				
Lønn inkl. sosiale utgifter	3, 8	334 600	295 000	9 511 568
Kjøp av varer og tjenester	8	2 908 617	2 621 795	1 621 795
Kalkulatoriske avskrivninger	9	44 159		
SUM DRIFTSKOSTNADER	2	3 287 376	2 916 795	11 133 363
DRIFTSRESULTAT		-1 337 634	-	-
Finansposter				
Motpost kalk. avskrivninger		-44 159		
ORDINÆRT RESULTAT		-1 381 793	-	-

Investeringsregnskap Jarlsberg IKT - interkommunalt samarbeid	Noter	Regnskap 2017	Regulert budsjett 2017	Opprinnelig budsjett 2017
Investeringer				
Investeringer i varige driftsmidler	2, 9	1 156 635	2 020 000	2 700 000
SUM INVESTERING		1 156 635	2 020 000	2 700 000
Finansiering				
Bruk av lån	2	-1 156 635	-2 020 000	-2 700 000
SUM FINANSIERING		-1 156 635	-2 020 000	-2 700 000
UDEKKET		-	-	-

Balanse	Noter	Regnskap
Jarlsberg IKT - interkommunalt samarbeid		
		2017
EIENDELER		
ANLEGGSMIDLER		
Inventar og utstyr	9	1 112 475
SUM ANLEGGSMIDLER		1 112 475
OMLØPSMIDLER		
Omløpsmidler		
Kortsiktige fordringer	5	2 617 930
Bankinnskudd		2 216 701
SUM OMLØPSMIDLER	2	4 834 631
SUM EIENDELER		5 947 106
Egenkapital		
Kapitalkonto	7	44 160
Regnskapsmessig mindreforbruk		-1 381 792
SUM EGENKAPITAL		-1 337 632
LANGSIKTIG GJELD		
Lån	10	-1 450 000
KORTSIKTIG GJELD		
Kortsiktig gjeld	5	-3 159 474
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		-5 947 106
MEMORIAKONTI		
Ubrukte lånemidler	2	288 365
Motkonto memoriakonti		-288 365

Tønsberg, 9. mars 2018



Hans Erik Utne
styreleder



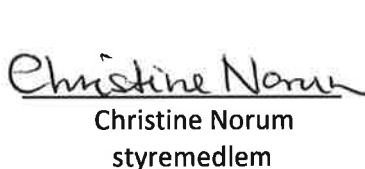
Trond Wifstad
nestleder



Geir Viksand
styremedlem



Torill Eeg
styremedlem



Christine Norum
styremedlem



Johan Eftevåg
styremedlem



Ronny Skinnnes
styremedlem



Rolf G. Sundklakk
daglig leder

Noter til regnskapet 2017

Jarlsberg IKT - interkommunalt samarbeid

Note 1: Regnskapsprinsipper

Jarlsberg IKT - interkommunalt samarbeid har valgt at det skal fastsettes årsregnskap og avgis årsberetning etter valgdgangen i § 1 i forskrift om årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for interkommunale selskaper. Særregnskapet følger kommunale regnskapsprinsipper. Dette innebærer at regnskapet er utarbeidet i henhold til kommuneloven, forskrifter og god kommunal regnskapsskikk.

All tilgang og bruk av midler som vedrører virksomheten i løpet av året fremgår av drifts- og investeringsregnskapet.

Alle utgifter, utbetalinger, inntekter og innbetalinger regnskapsføres brutto. Dette gjelder også for de interne finansieringstransaksjonene. Det gjøres ikke fradrag for tilhørende inntekter til utgiftene, og heller ikke fremstår inntektene med fradrag for eventuelle tilhørende utgifter.

Alle kjente utgifter, utbetalinger, inntekter og innbetalinger i året skal tas med i årsregnskapet for vedkommende år, enten de er betalt eller ikke når årsregnskapet avsluttes. Dette skal likevel ikke medføre at avleggelsen av årsregnskapet må forskyves utover de frister som er bestemt i forskrift om årsregnskap og årsberetning.

For lån skal kun den delen av lånet som faktisk er brukt i løpet av året føres i investeringsregnskapet. Den delen av lånet som ikke er brukt, registreres som memoriapost.

I den grad enkelte utgifter, utbetalinger, inntekter eller innbetalinger ikke kan fastsettes eksakt ved tidspunktet for regnskapsavleggelsen, registreres et anslått beløp i årsregnskapet for vedkommende år. Justering i henhold til eksakt beløp foretas i det påfølgende regnskapsår.

Årsregnskapet er ført i overensstemmelse med god kommunal regnskapsskikk, både når det gjelder selve regnskapsføringen og den økonomiske informasjonen årsregnskapet gir.

Vurderingsregler

Omløpsmidler

Omløpsmidler er vurdert til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi.

Fordringer

Utestående fordringer er vurdert til pålydende verdi. Uerholdelige fordringer er avskrevet

Anleggsmidler

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives med like store årlige beløp over levetiden til anleggsmiddelet. Avskrivningene starter halv-månedet etter at det er anskaffet. Avskrivningstiden er i tråd med forskrift om årsregnskap og årsberetning.

Note 2: Endring arbeidskapital

<u>Anskaffelse og anvendelse av midler:</u>	<u>31.12.2017</u>
Inntekt driftsdel	4 625 010
Innbetalt ved eksterne finansieringstransaksjoner	<u>1 161 635</u>
Sum anskaffelse av midler	<u>5 786 645</u>
Utgifter driftsdel	3 243 218
Utgifter investeringsdel	<u>1 156 635</u>
Sum anvendelse av midler	<u>4 399 853</u>
Sum anskaffelse minus anvendelse av midler	<u>1 386 792</u>

<u>Fra balanse:</u>	<u>Saldo 31.08.</u>	<u>Saldo 31.12</u>	<u>Endring</u>
Omløpsmidler		4 834 631	-4 834 631
Kortsiktig gjeld		3 159 474	<u>3 159 474</u>
Sum endring			-1 675 157
Endring ubrukte lånemidler		288 365	<u>288 365</u>
Sum endring i balanse			<u>-1 386 792</u>

Arbeidskapital er omløpsmidler minus kortsiktig gjeld

Note 3: Pensjonsforpliktelser

Det har i løpet av året ikke vært ansatte, men kun vært innleid arbeidskraft og selskapet har ingen pensjonsforpliktelser ved utgangen av 2017.

Fra 01.01.2018 vil selskapet ha ansatte på ordinært vis, og pensjonsforpliktelsene vil begynne å løpe i 2018

Note 4: Garantiansvar

Selskapet har på balansedagen ingen garantiansvar

Note 5: Fordringer og gjeld til kommuner og kommunale foretak

<u>Kortsiktig gjeld til kommuner og kommunale foretak:</u>	<u>2016</u>	<u>2017</u>
<u>Deltagende kommuner:</u>		
Hof kommune		258 725
Nøtterøy kommune		603 211
Re kommune		97 425
Tønsberg kommune		-
Sum deltagende kommuner		<u>959 361</u>
<u>Andre IKS/kommuner:</u>		
Vestfold Interkommunale brannvesen		<u>249 600</u>
Sum gjeld til kommuner og kommunale foretak		<u>1 208 961</u>

Kortsiktige fordringer til kommuner og kommunale foretak:	2016	2 017
<u>Deltagende kommuner:</u>		
Holmestrand kommune		91 493
Tjøme kommune		506 678
Tønsberg kommune		903 946
Sum deltagende kommuner		<u>1 502 117</u>
<u>Andre IKS/kommuner:</u>		
Lardal kommune		27 160
Vestfold Interkommunale brannvesen		225 100
Sum andre IKS/kommuner		<u>252 260</u>
Sum fordringer til kommuner og kommunale foretak		<u>1 754 377</u>

Note 6: Foretakets inntekter

Inntekter:

Salg til deltagende kommuner

Nøtterøy kommune	1 027 540
Holmestrand kommune	550 695
Hof kommune	331 203
Re kommune	471 243
Tjøme kommune	405 343
Tønsberg kommune	1 272 340
	<u>4 058 364</u>

Salg til andre	<u>566 646</u>
----------------	----------------

Sum inntekter	<u>4 625 010</u>
---------------	------------------

Note 7: Kapitalkonto

Debet:

Saldo 31.08.2017	-
Avskrivninger	44 160
Bruk av midler fra eksterne lån	1 156 635
	<u>1 200 795</u>

Sum debet	<u>1 200 795</u>
-----------	------------------

Kredit:

Aktivering anleggsmidler	1 156 635
Saldo 31.12.2017	<u>44 160</u>
Sum kredit	<u>1 200 795</u>

Note 8: Lån/ytelser til ledende personerDaglig leder

Innleid, fakturerte lønnskostnader 01.08.17-31.12.207	85 000
---	--------

Revisor

Kostnadsført revisorhonorar , eks. mva	10 000
--	--------

Kostnadsført honorar for bistand, eks. mva	35 000
--	--------

Note 9: Anleggsmidler

	Investeringer Fjordgt. 9	Kontormøbler	IT/data	Sum
Anskaffelseskost 01.01.				
Tilgang i året	443 641	550 838	162 154	1 156 633
Avgang kostpris				
Akk. Ord. Avskr.	7 436	36 722		44 158
Bokført verdi 31.12	436 205	514 116	162 154	1 112 475
Årets ordn. Avskrivninger	7 436	36 722		44 158
Årets salgsgevinst				
Årets tap				
Avskrivningstid	10 år	5 år	5 år	

Note 10: Langsiktig gjeld

Næringslån, serielån

Lånebeløp: kr 1 450 000

Gjenværende løpetid: 5 år

Rentesats: 2,45% effektiv rente

Finansieres over driftsregnskapet