

***Innkalling til representantskapsmøte 2/25***

Til medlemmene: Magnus Arnesen Sarpsborg

 Arne Sekkelsten Fredrikstad

 Erling Ek Iversen Råde

 Simen Nord Moss

 Fredrik Holm Halden

 Mona Vauger Hvaler

Saxe Frøshaug Indre Østfold kommune

Kai Guttulsrød Våler

Cecilie Agnalt Skiptvet

Håkon Tolsby Aremark

Kjersti Nythe Nilsen Marker

Karoline Fjeldstad Rakkestad

Tid: Onsdag 27. august kl. 13.00

Sted Teams

Vedlegg:

Vedlegg 1 - Protokoll fra møte 11.juni 2025

Vedlegg 2 - Budsjett 2026

Kopi sendt til: Styreleder i Østre Viken kommunerevisjon (ØVKR): Kjell Eivind Solberg

 Stedfortreder for daglig leder i ØVKR: Casper Støten

**Sak nr Beskrivelse**

10/25 Valg av møteleder

Ifølge IKS-lovens § 9 ledes representantskapsmøte av leder, og i dennes fravær, av nestleder. Dersom ingen av disse er tilstede, velges en møteleder.

 **Forslag til vedtak:** Representantskapet velger NN som møteleder.

11/25 Godkjenning av innkalling og dagsorden

Representantskapet skal avholdes i tråd med IKS-loven §§ 8 og 9 og eventuelle innsigelser mot innkalling og dagsorden behandles, avgjøres og protokollføres.

**Forslag til vedtak:** Representantskapet hadde ingen merknader til innkallingen og dagsorden ble enstemmig godkjent.

12/25 Valg av to representanter til å underskrive protokollen

 **Forslag til vedtak:** NN og NN ble valgt til å underskrive protokollen.

13/25 Godkjenning av protokoll fra representantskapsmøte fra 11. juni 2025.

Møtelederen skal sørge for at det føres protokoll fra møtet. Protokollen underskrives av møtelederen og to av representantskapets medlemmer som velges ved møtets begynnelse. Protokollen følger vedlagt.

**Forslag til vedtak:** Representantskapet godkjenner protokollen fra møte 11. juni 2025.

14/25 Budsjett 2026 og økonomiplan 2026-2029

Daglig leder har utarbeidet forslag til drifts - og investeringsbudsjett for 2026.

Det er lagt opp til en liten økning i timepris og noe reduksjon av timer for regnskapsrevisjon på enkelte store kommuner. For forvaltningsrevisjon er budsjetterte timer uendret i alle kommuner.

Økning av timepris er en konsekvens av at Representantskapet i møte 27. november 2024 sak 19/24 Endring av selskapsavtale, fattet følgende vedtak:

*Representantskapet godkjenner styrets forslag til endret selskapsavtale og styret sender endret avtale til behandling i de enkelte kommuner.*

Endringen går i hovedsak på håndtering av pensjonspremien. I den reviderte avtalen skal pensjonspremien inngå i det årlige beløpet for utførte tjenester som kommuner blir fakturert. Det skal ikke foretas en særskilt avregning for andel av pensjonspremien det enkelte år, slik det er gjort frem til nå.

Budsjett for 2026 gjenspeiler selskapets satsing på videreutvikling av kompetanse, samt opprettholdelse av en effektiv revisjon. Selskapet er representert i Bokføringsstandardstyret og vi deltar i NKRF sine fagkomiteer.

Drifts- og investeringsbudsjett for 2026, samt økonomiplan for årene 2026-2029, ble behandlet av styret 28. juli sak 19/5 Følgende vedtak ble fattet:

Daglig leders forslag til drifts - og investeringsbudsjett for 2026 samt økonomiplan godkjennes. Styret anbefaler representantskapet å vedta det fremlagte budsjettet og økonomiplanen.

**Forslag til vedtak:** Drifts- og investeringsbudsjett for 2026 samt økonomiplan for årene 2026 -2029 vedtas. Det skal ikke foretas låneopptak.

15/25 Orientering om drift

Selskapet har god kapasitet og daglig leder regner med at overtidsbruken vil reduseres i 2026.

**Forslag til vedtak:** Representantskapet tar informasjon til orientering.

16/25 Orientering fra styreleder om aktuelle saker

 **Forslag til vedtak:** Representantskapet tar informasjon til orientering.

17/25 Møteplan

 Ingen forslag

Rolvsøy 30.07.2025

 Arne Sekkelsten leder