



**Innkalling til styremøte nr. 5/ 2019 i  
Iris Salten IKS.**

Sendt til: Styrets medlemmer

**Tid: Onsdag 11. september 2019, kl. 12.00.**

**Sted: Vikan.**

- Sak 19/55 Godkjenning av saksliste og innkalling.
- Sak 19/56 Signering av protokoll fra 13. juni 2019.
- Sak 19/57 Informasjon og spørsmål løpende saker.

**Beslutnings saker.**

- Sak 19/58 Regnskapsrapport første halvår 2019
- Sak 19/59 Pensjon for ansatte i Iris Salten IKS .
- Sak 19/60 Pensjon for administrerende direktør
- Sak 19/61 Om evaluering av styrets arbeid og daglig leder i Iris Konsernet.

**Orienterings saker**

- Sak 19/62 Styremøte oktober 2019.
- Sak 19/63 Redegjørelse Mivanor AS.
- Sak 19/64 Evaluering av dagens møte.

Vennligst gi beskjed snarest mulig på mail [lmh@iris-salten.no](mailto:lmh@iris-salten.no) dersom du **ikke** kan møte. Saksdokumenter blir sendt per mail.

Vel møtt til møtet!

Vikan 5. september 2019

Ragnar Pettersen  
Styreleder

Leif Magne Hjelseng  
adm. direktør

Kopi: varamedlemmer, representantskapets leder, revisor.

## Styret for Iris Salten IKS

### MØTEPROTOKOLL - styremøte 4/2018

År 2019, tirsdag 13.juni klokken kl 09.00 holdt styret i Iris Salten IKS møte på Vikan etter forutgående innkalling.

Deltakere: Ragnar Pettersen  
 Jørgen Kampli.  
 Lars Arvid Jakobsen.  
 Hege Sørli  
 Anne-Line Tverbakk.

Hilde Furuseth Johansen og Kari Storstrand hadde meldt avbud. Alle tre vararepresentanter er forespurt, men ingen kunne møte.

Dessuten deltok: Leif Magne Hjelseng  
 Bjørn Ove Moum  
 Arnt E. Pedersen  
 Karianne Jakobsen sak 18/50

#### 19/40 Godkjenning av sakliste og innkalling.

Sakliste og innkalling ble godkjent.

#### 19/41 Godkjenning av referat fra siste møte.

Referat fra møte 3. april ble godkjent og signert i møte.

#### 19/42 Økonomirapport per 30 april 2019.

Økonomirapporten per 30 april 2019 ble gjennomgått i møtet.

	Omsetning		Resultat før skatt	
	2019	2018	2019	2018
Iris Salten	38,0 mill kr	36,0 mill kr	280 896 kr	1,4 mill kr
Retura Iris AS	20,1 mill kr	19,3 mill kr	437 000 kr	622 000 kr
Iris Service AS	29,1 mill kr	27,0 mill kr	-2,2 mill kr	-440 000 kr
Iris Produksjon AS	31,9 mill kr	24,7 mill kr	3,9 mill kr	1,1 mill kr
HT-Safe AS	3,1 mill kr	3,7 mill kr	-427 000 kr	255 000 kr
Nofir AS	1,0 mill kr	3,0 mill kr	-1,0 mill kr	184 000 kr
Uab Nofir	mill kr	mill kr	mill kr	mill kr
Nofir Tyrkia	mill kr	mill kr	mill kr	mill kr
Mivanor AS	3,0 mill kr	8,2 mill kr	-1,1 mill kr	1,3 mill kr
Labora AS	6,8 mill kr	6,8 mill kr	-1,9mill kr	-959 000 kr

Følgende ble videre diskutert:

- Likviditetssituasjonen i Iris Service.
- Likviditetssituasjonen i Labora.

Blir det nødvendig med tiltak her så kommer administrasjonen tilbake med dette.

Under gis det en oversikt over prosjekt som har fått tildelt midler fra Iris fondet, og som ikke er utbetalt.

Saldo Iris fondet pr 31.12.18	kr 14,9 mill.
- Disponert 2019:	kr 3,78 mill.
- Disponert 2020:	kr 1,5 mill.
- Disponert 2021:	kr 1 mill.

**Per nyttår var følgende fordelt:**

2019: Trainee salten kr 1,78 mill. (528 000 av dette utbetalt i februar).

Utsiktsrydding kr 500 000

Samferdsel og digital infrastruktur kr 1 mill.

Ny E6 – Fauske kr 500 000

2020: Utsiktsrydding kr 500 000

Samferdsel og digital infrastruktur kr 1 mill.

2021: Samferdsel og digital infrastruktur kr 1 mill.

**Vedtak:**

Fremlagte orientering om regnskapet pr 30.04.19, med et overskudd på kr 280 000 tas til etterretning.

**19/43 Prinsipper for økonomiplan og budsjett 2020.**

Administrerende gjennomgikk prinsippene som det nå jobbes videre med for budsjett og økonomiplan 2020.

Følgende ble kommentert i møte.

- Det er mange mulige satsningsområder, og det vil være nødvendig å gjøre en prioritering.
- Nye satsningsområder og prosjekter må ikke gå utover god drift og god kvalitet på de tjenestene vi leverer. Dette må fortsatt ha et svært viktig fokus for Ise og Ilsa.
- Hvilke personalressurser som skal ligge i Ise og Ilsa må det jobbes videre med. Å ta innkjøpskompetanse, med oppfølging av innkjøpene inn i morselskapet bør vurderes.
- Styret ser behovet for prosjekt og logistikk kompetanse inn i ny prosjektstilling i Iris Service.
- Hvorvidt Rødøy, Værøy og Røst skal tilknytte seg IRIS område må ha en prinsipiell tilnærming. Utgangspunktet er at disse kommunene må betale for tjenesten til selvkost.
- Styret ser behovet for å finne nye løsninger for hytter og fritidshus, og dette må skje i samarbeid med kommunene.

**Vedtak:**

Styret ber administrasjonen utarbeide budsjett og økonomiplan basert på det grunnlaget som kommer frem av saken og merknadene over.

**19/44 Kommunerevisjonens gjennomgang av selvkost i Iris.**

Styret hadde fått utsendt kommunerevisjonens rapport, og gjennomgikk saksfremlegget.

**Vedtak:**

Styret i Iris Salten IKS tar saken om kommunerevisjonens gjennomgang av selvkost til etterretning.

#### **19/45 Kommunerevisjonens gjennomgang av anskaffelser i Iris.**

Styret hadde fått utsendt kommunerevisjonens rapport, og gjennomgikk saksfremlegget.

##### **Vedtak:**

Styret i Iris Salten iks tar saken om kommunerevisjonens gjennomgang av innkjøp og tiltak som iverksettes til etterretning.

#### **19/46 Godkjenning av prosedyrer for anskaffelser i Iris Konsernet.**

Det er utarbeidet to prosedyrer.

1. Prosedyre for Iris Salten IKS og Iris Servise AS som er underlag regelverket for offentlige anskaffelser.
2. Prosedyre for de selskapene som ikke er underlagt regelverket for offentlige anskaffelser, det vil si Retura Iris AS, Iris Produksjon AS, Mivanor AS, Labora AS og HT- Safe AS.

Prosedylene er laget med samme utgangspunkt:

*Utgangspunktet for våre anskaffelser og salg er at aktører i markedet skal behandles likt, og vi skal ikke gi aktører fordeler som skader vårt omdømme eller vår forretning. Vi skal opptre i samsvar med grunnleggende prinsipper om konkurranse, likebehandling, forutberegnelighet, etterprøvbarhet og forholdsmessighet.*

##### **Vedtak:**

Styret i Iris Salten iks tar prosedyrer for anskaffelser gjeldende for selskaper i Iris.- konsernet til etterretning.

#### **19/47 Godkjenning av avtaler mellom Iris Service og Iris Salten.**

Disse avtalen er endret med bakgrunn i endring av budsjett for Iris Service, og Iris Service sin overtakelse av innsamlingen i hele Salten. Styret gjennomgikk avtalene som er inngått.

##### **Vedtak:**

Styret godkjenner følgende avtaler mellom Iris Salten iks og Iris Service AS.

- |                                     |                           |
|-------------------------------------|---------------------------|
| - Drift av miljøborg.               | Gjeldende til 31.12.2020  |
| - Innsamling av husholdningsavfall. | Gjeldende til 31.12.2020  |
| - Kjøp av administrative tjenester. | Gjeldende til 31.12.2019. |

#### **19/48 Justering av lønn administrerende direktør.**

##### **vedtak:**

Lønn til administrerende direktør settes til kr 1 160 000 ,- med virkning fra 1. mai 2019.

## **19/49 Rapport om drift og pågående prosjekter**

Adm dir informerte om følgende saker.

- Organisasjon Iris Salten med sykefravær.
- Resultat av eksterne revisjon.
- Resultat av tilsyn fra fylkesmannen i Nordland.
- Sorteringsgrad og mengder forurensede masser per april 2019.
- Fremdrift i prosjekter.
  - o Renseanlegg.
  - o Bunttetting av deponi.
  - o Restavfallslinje.
- Slambehandling for Bodø kommune.
- Miljøbåt.
- Priser til Iris Salten og Mivanor under opptur.
- Reine Strender.
- Verdensmester i kildesortering – slanking av restavfallet -
- Arbeid i sosiale media.
- Leveranse av skulpturer til miljøtorg.

Styret er positive til at styremøte i oktober legges til Wasa med sikte på å besøke blant annet gjenbrukssenteret som er bygget opp der. Andre tema vil også bli lagt inn i programmet.

### **Vedtak.**

Styret tar rapport om drift og pågående prosjekter til orientering.

## **19/50 Virkningen av å ta over innsamlingen i hele Salten.**

Styret ble informert om virkningen av å ta over innsamlingen i hele Salten.

### **Vedtak.**

Styret tar revidert budsjett for Iris Service 2019 med endringer som følge av overtagelse av innsamlingskontrakten som tidligere var på entrepris til orientering.

## **19/51 Pensjon i Iris Salten**

Styreleder informerte om ønske om harmonisering av pensjon for de som er ansatt i Iris Salten med øvrige ansatte i Iris konsernet. Styret vil at Iris Salten fortsatt skal være en del av KS bedrift, og at pensjon i Iris Salten skal være i henhold til dette tariffområdet. Styreleder gjennomfører samtaler med rådgiver, og går i dialog med de ansatte for å finne en omforent løsning.

Daglig leders sin pensjonsavtale, som er en del av arbeidsavtalen fra 2005, vil også bli gjennomgått med pensjonsrådgiver slik at nødvendige tiltak for å oppfylle denne blir iverksatt.

I prosessen med pensjon i Iris Salten IKS velger de ansatte en representant som styreleder forholder seg til.

### **Vedtak.**

Styret tar styreleders informasjon til orientering. Saken legges frem for styret i neste møte.

### 19/52 Informasjon fra representantskapets møte 6. mai 2019

Styreleder informerte fra representantskapsmøte den 6. mai 2019.

- Styreleder vil ta initiativ overfor valgkomiteens leder i januar 2020 for å gjennomføre møte.
- Valgkomiteens arbeidsmetodikk følges opp av styreleder ved valg til styrer i datterselskaper, Valgkomiteens forslag sendes ut med sakspapirene 1 uke før generalforsamling.

#### **Vedtak:**

Styret tar informasjonen fra rep møtet til orientering.

### 19/53 Informasjon fra datterselskapene - Labora AS

Informasjon om strategi, økonomi og drift i Labora AS ble gitt av daglig leder Karianne Jakobsen.

#### **Vedtak:**

Styret i Iris Salten IKS tar informasjonen om Labora AS til orientering.

### 19/54 Evaluering av dagens møte.

- God saksbehandling.
- Blanding av rapportering og se fremover.
- God tilbakemelding til Anne-Line!

Bodø. 14. juni 2019.  
Leif Magne Hjelseng.

.....  
Ragnar Pettersen

.....  
Hege Sørli

.....  
Jørgen Kampli

.....  
Lars Arve Jakobsen

.....  
Anne-Line Tverbakk

.....  
Kari Storstrand (sett)

.....  
Hilde Furuseth Johansen (sett)

## Økonomirapport pr 30. juni 2019.

### Hensikt.

Administrasjonen i Iris legger fram økonomirapporter for Styret tertialvis og halvårlig. Økonomirapporten skal gi Styret innsikt i selskapets drift, og være et grunnlag for å foreta økonomiske korrigeringer.

### Kommentar til økonomirapporten for perioden januar - juni 2019.

Regnskapet viser en omsetning på kr 58 220 000, og et overskudd på kr 1 370 000, som er kr 1 465 000 bedre enn budsjettet. Resultatet for samme periode 2018 var et overskudd på kr 1 737 000.

Iris Salten - Resultat periode 1 - 6						
	Regnskap	Budsjett	Avvik	Regnskap i fjor	Årsbudsjett 2019	
Driftsinntekter	kr -58 220 601	kr -54 814 500	kr -3 406 101	kr -53 730 471	kr -109 629 000	
Varekostnader	kr 38 067 420	kr 35 877 667	kr 2 189 753	kr 36 385 550	kr 72 124 988	
Personalkostnader	kr 4 341 872	kr 4 888 455	kr -546 583	kr 3 357 688	kr 10 838 600	
Andre driftskostn og avskrivn.	kr 12 943 015	kr 13 028 250	kr -85 235	kr 11 416 430	kr 24 739 000	
<b>Driftsresultat</b>	<b>kr -2 868 294</b>	<b>kr -1 020 128</b>	<b>kr -1 848 166</b>	<b>kr -2 570 803</b>	<b>kr -1 926 412</b>	
Netto finansinnt / kostnader	kr 1 497 994	kr 1 115 000	kr 382 994	kr 833 256	kr 2 230 000	
<b>Ordinært resultat før skatt</b>	<b>kr -1 370 299</b>	<b>kr 94 872</b>	<b>kr -1 465 171</b>	<b>kr -1 737 546</b>	<b>kr 303 588</b>	

Egenkapitalen før skatt er kr 75,6 mill. og egenkapitalandelen er 30%, (pr 31.12.18, 33,5%).

Siden forrige rapportering har det driftsmessig ikke vært ekstraordinære forhold som har påvirket regnskapet i større grad, foruten store mengder jordmasser til Iris Produksjon som gir økte leieinntekter for oss.

### Endringer som påvirker regnskapet for periode 1 - 6 i 2019:

- Økning av forurensede masser som gir økte variable inntekter med kr 2 817 000 ut over budsjett (2,5 mill.).
- Økte avfallsmengder.
- Endring av kontrakter til Iris Service etter konkurs i Retur, og feilbudsjettering av drift Miljøborg.
- Høye kostnader til innleie av konsulenter ved eierskapsvurdering.
- Uforutsatt kontingent etter innmelding i Avfall Norge og Brus (ikke budsjettet).

Irisfondet har en saldo på kr 14 445 000, og det er i perioden utbetalt kr 528 500 til Trainee Salten.

## Kommentar til poster i resultatregnskapet

### Inntektene

Samlede inntekter er kr 58 220 000, som er kr 3,4 mill. høyere enn budsjett.

Husholdningsgebyret er kr 46 106 000 som fordeles:

- Ordinært gebyr kr 44 885 000.
- Fakturagebyret kr 402 000 (første fakturering av to).
- Betalte ekstratjenester kr 818 768.

Øvrige inntekter er Utleie av Vikan, salg av administrative tjenester.

Avvik i forhold til budsjett:

- Høyere husholdningsinntekter enn budsjettet kr 341 000, og kr 1 287 000 høyere enn i 2018.
- Variable inntekter for mottak av masser på deponiet er kr 4 067 000, som er kr 2 817 000 over budsjett. Tilsvarende inntekter i 2018 var kr 1 464 000.
- Det innvilget kr 820 000 i støtte til «Rene strender», hvor kr 410 000 er utbetalt.

Inntekter fra miljøtorgene faktureres av Iris Service, men er en viktig inntektspost for selvkost. Inntektene fra torgene er kr 194 000 høyere enn samme periode i 2018. Dette er en økning på 3,7%, men når prisstigningen var på 7% er det en reell inntektsnedgang.

Sammenligning Inntekter fra miljøtorg 2019 - 2018			
	2019	2018	Avvik
Sum inntekter milj	kr -5 457 812	kr -5 263 283	3,7 %

### Varekostnadene

Det meste av varekostnaden faktureres fra Iris Service, og skal dekke deres kostnader til:

- Drift av Miljøtorg
- Innsamling hele regionen.
- Administrasjon

Våre budsjetter er ikke korrigeret for endringer etter konkursen i Retur AS.



Oversikten viser %-vis fordeling av varekostnadene.



Varekostnadene er kr 38 067 000, og kr 2 189 000 høyere enn budsjett, og kr 1 681 000 høyere enn i 2018.

- Innsamlingskostnader: Konkurs i Retur gir en økning i innsamlingskostnadene på ca 17%. Overskridelse mot budsjett er kr 584 000.
- Drift miljøtorg: Feilbudsjettering fra Iris Service på posten lønn for MT-Fauske med ca kr 1,2 mill., overskridelse mot budsjett pr 30.06. er kr 620 000.
- Behandlingskostnader: Behandlingskostnadene er kr 643 000 høyere enn budsjett.
- Behandlingskostnader strandavfall kr 261 000 er ikke budsjettert og kommer som en overskridelse, men dekkes inn av tilskudd på kr 700 000 pr 1. halvår.

### Personalkostnader.

Samlede lønnskostnader er kr 4 341 000, som er kr 546 000 lavere enn budsjett.

Avviket skyldes:

- Netto pensjonskostnader er kr 258 000 lavere enn budsjettert.

Øvrige avvik skyldes periodiseringsavvik mot budsjett.

Mot 2018, er det en økning på kr 984 000, som skyldes nyansettelse av IT leder i 2019, og refusjon fra NAV vedr. sykdom i 2018.

## Andre driftskostnader inkl. avskrivninger.

Andre driftskostnader inkl. avskrivninger er kr 12 943 000, som er iht. budsjett.

Følgende poster har større avvik:

- Avskrivninger kr - 532 000 pga. forsinkelse i ferdigstillelse av budsjetterte investeringer.
- Konsulenttjenester kr 614 000 avviket skyldes bruk av Deloitte i forbindelse med vurdering av eierskapet.
- Kontingenter kr 203 000 pga. innmelding i Avfall Norge og Brus som ikke var budsjettert.

Øvrige avvik skyldes periodiseringsavvik mot budsjett.

## Finansinntekter/kostnader.

Netto finansinnt./kostnader er kr 1 497 000 som er kr 359 000 høyere enn budsjett. Renten på våre lån i KBN er 2,15%, som er en økning fra 1,8% ved årsskiftet.

Ved årsskifte ble det tatt opp et lån på kr 34,3 mill., hvor kr 16 mill. til dekning av investeringer i 2018 som ikke var finansiert, til tillegg til budsjetterte investeringer i 2019 på kr 18,3 mill.

I henhold til Deloitte sin rapport om eierskap ble det påpekt at det ikke gis anledning til å finansiere investeringer for næringsformål med kommunal garanti. For oss gjelder dette utbygging av deponi og metalltomta. Dette må refinansieres i det ordinære bankmarkedet. Samlet restverdi på «metalltomta» er kr 6,6 mill., i tillegg til påløpte kostnader for deponiet kr 26,2 mill. med tillegg av antatt gjenstående kostnader. Dette vil gi en økt rentekostnad på ca kr 160 000 pr år. Dette vil bli utført i høst når deponiet er ferdigstilt.

### Investeringer:

Dunker	kr 947 000
Diverse utstyr.	kr 27 000
Underbakken cont	kr 781 000
Min Side	kr 145 000
Renseanlegg	kr 2 700 000 (totalt påløpt kr 6 520 000)
Utvidelse deponi	kr 748 000 (totalt påløpt kr 26 903 000)
<u>Sum</u>	<u>kr 5 348 000</u>

I forbindelse med konkursen i M3 anlegg ifbm. bygging av deponiet, fikk vi utbetalt hele garantisummen på kr 2,5 mill. som skulle dekke tilleggskostnader vi har hatt. Totalt påløpt prosjektkostnad er kr 26,2 mill. etter fradrag for garantibeløp.

### Likviditet

Selskapets likviditet er tilfredsstillende.

### Foreløpige resultat før skatt for våre datterselskaper pr 30.06.19.

	Omsetning		Resultat før skatt	
	2019	2018	2019	2018
Retura Iris AS	31,4 mill kr	30,5 mill kr	1,9 mill kr	3,9 mill kr
Iris Service AS	46,2 mill kr	44,9 mill kr	-782 000 kr	2,2 mill kr
Iris Produksjon AS	56,8 mill kr	41,9 mill kr	12,5 mill kr	7,4 mill kr
HT-Safe AS pr <b>31.07.19</b>	5,4 mill kr	6,5 mill kr	-397 000 kr	935 000 kr
Nofir AS pr <b>31.07.19</b>	1,9 mill kr	6,7 mill kr	-2,7 mill kr	520 000 kr
Uab Nofir pr <b>31.07.19</b>	9,6 mill kr	9,7 mill kr	-846 000 kr	195 000 kr
Nofir Tyrkia	471 000 kr	636 000 kr	-13 000 kr	- 40 000 kr
Mivanor AS	8,9 mill kr	14,7 mill kr	-439 000 kr	3,0 mill kr
Labora AS	11,7 mill kr	11,5 mill kr	0 kr	-754 000 kr

For detaljert driftsregnskap og balanse for IRIS SALTEN IKS se vedlegg.

#### Administrasjonens vurdering/anbefaling.

Regnskap pr. 30.06.19 viser et overskudd på kr 1 370 000, mot budsjettert overskudd kr 515 000. Administrasjonen vurderer resultat pr 30.06.19 å være tilfredsstillende ut fra uforutsatte endringer i driften i starten av 2019.

#### Forslag til vedtak:

Fremlagte orientering om regnskapet pr 30.06.19, med et overskudd på kr 1 370 000 tas til etterretning.

Leif Magne Hjelseng  
Administrerende direktør

Bjørn Ove Moum  
Økonomisjef

**Vedlegg: Detaljert driftsregnskap periode 1 – 6 2019.**

Iris Salten - Resultat periode 1 - 6				
	Regnskap	Budsjett	Avvik	Regnskap i fjor
Inntekter Underground	kr -443 000	kr -700 000	kr 257 000	kr -714 000
Inntekter fra miljøtorgene	kr -	kr -	kr -	kr -
Saldoforespørsel og salg gule sekker	kr -	kr -	kr -	kr -193 993
Husholdningsrenovasjon	kr -46 106 538	kr -45 765 500	kr -341 038	kr -44 819 349
Periodisering dunkkontroll	kr -	kr -	kr -	kr 897 435
Gevinst salg anleggsmidler	kr -	kr -	kr -	kr -
Selvkost årlig endring	kr -	kr -	kr -	kr -
Viderefakturering timer og diverse	kr -624 265	kr -390 000	kr -234 265	kr -1 050 291
<b>Sum eksterne inntekter</b>	<b>kr -47 173 803</b>	<b>kr -46 855 500</b>	<b>kr -318 303</b>	<b>kr -45 880 198</b>
Leieinntekter Vikan deponi	kr -7 026 831	kr -4 209 000	kr -2 817 831	kr -4 210 784
Administrative tjenester	kr -4 019 967	kr -3 750 000	kr -269 967	kr -3 639 490
Retura kunder ekspedert av Iris Salten	kr -	kr -	kr -	kr -
<b>Sum interne inntekter</b>	<b>kr -11 046 798</b>	<b>kr -7 959 000</b>	<b>kr -3 087 798</b>	<b>kr -7 850 274</b>
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>kr -58 220 601</b>	<b>kr -54 814 500</b>	<b>kr -3 406 101</b>	<b>kr -53 730 471</b>
Kontrakt innsamling Indre Salten	kr 6 084 333	kr 5 500 000	kr 584 333	kr 5 100 000
Kontrakt Innsamling Bodø og ug	kr 8 911 502	kr 8 911 500	kr 2	kr 8 961 498
Kontrakt drift miljøtorg	kr 3 867 501	kr 3 247 998	kr 619 503	kr 3 269 520
Behandlingskostnader MT	kr 6 238 672	kr 5 929 763	kr 308 909	kr -
Behandlingskostnader Innsamling	kr 6 758 561	kr 6 423 910	kr 334 651	kr 12 362 080
Kontrakt administrasjon, kundesenter	kr 5 601 999	kr 5 601 996	kr 3	kr 5 547 494
Varekostnad salg undergrunnsanlegg	kr 189 035	kr 212 500	kr -23 465	kr 240 590
Drift undergr, vekter, behundergr, N Navigasjon	kr -	kr -	kr -	kr 2 993
Behandling av avfall, internfakturering	kr -0	kr -	kr -0	kr 1 946
Kjøp bioposer og gule sekker	kr -	kr -	kr -	kr 73 590
Drift renseanlegg	kr -	kr 50 000	kr -50 000	kr 600 000
Andre innsamlingskostnader	kr 415 819	kr -	kr 415 819	kr 225 839
<b>Sum Varekostnader</b>	<b>kr 38 067 420</b>	<b>kr 35 877 667</b>	<b>kr 2 189 753</b>	<b>kr 36 385 550</b>
Lønninger fast ansatte inkl bonus	kr 2 981 637	kr 3 115 909	kr -134 272	kr 2 236 147
Lønn andre (vikarer)	kr 6 904	kr -	kr 6 904	kr 21 000
Lønn overtid (faste/vikarer)	kr 22 272	kr 30 000	kr -7 728	kr 23 759
Beregnete feriepenger	kr 418 545	kr 415 000	kr 3 545	kr 352 580
Arbeidsgiveravgift beregnet	kr 307 624	kr 385 000	kr -77 376	kr 185 850
Personalforsikringer	kr 17 440	kr 30 000	kr -12 560	kr 54 384
KLP pensjonsandel	kr 371 117	kr 629 746	kr -258 629	kr 513 789
Netto sykelønn refundert	kr 54 890	kr 15 000	kr 39 890	kr -193 165
Andre personalkostnader	kr 161 443	kr 267 800	kr -106 357	kr 163 343
<b>Sum Personalkostnader</b>	<b>kr 4 341 872</b>	<b>kr 4 888 455</b>	<b>kr -546 583</b>	<b>kr 3 357 688</b>
Avskrivning bygg/anlegg	kr 4 247 599	kr 4 811 500	kr -563 901	kr 3 902 279
Avskrivninger container	kr 1 927 405	kr 2 153 000	kr -225 595	kr 1 671 721
Avskrivninger inventar/data/utstyr	kr 211 286	kr -	kr 211 286	kr 218 302
Avskrivning maskinanlegg	kr 45 880	kr -	kr 45 880	kr 51 459
<b>Sum avskrivninger</b>	<b>kr 6 432 170</b>	<b>kr 6 964 500</b>	<b>kr -532 330</b>	<b>kr 5 843 762</b>
Renhold, kantinedrift, posthenting	kr 403 959	kr 335 000	kr 68 959	kr 329 327

Kommunale avg, eiendomskatt	kr 439 444	kr 485 000	kr -45 556	kr 448 777
Leieutgifter, containerleie	kr 76 256	kr 65 000	kr 11 256	kr 79 694
Drift/leie betalingsløsninger	kr 1	kr -	kr 1	kr -
Inventar/utstyr/data	kr 187 480	kr 140 000	kr 47 480	kr 157 203
Vedlikehold data/utstyr/lisenser data	kr 750 576	kr 1 035 000	kr -284 424	kr 1 071 749
Arbeidsklær og verneutstyr	kr -	kr 2 500	kr -2 500	kr -
Vedlikehold anlegg / containere	kr 59 354	kr 325 000	kr -265 646	kr 164 139
Revisjon	kr 112 114	kr 55 000	kr 57 114	kr 112 322
HMS	kr 194 044	kr 196 250	kr -2 207	kr 233 285
Innleid arbeidskraft, konsulenter	kr 764 940	kr 150 000	kr 614 940	kr 669 279
Kontorrekvisita, aviser, faglitteratur mv.	kr 126 056	kr 72 500	kr 53 556	kr 91 232
Telefon, bredbånd	kr 46 649	kr 65 000	kr -18 351	kr 46 975
Porto	kr 148 880	kr 150 000	kr -1 120	kr 124 173
Kurs, reiser, møter etc.	kr 460 730	kr 415 000	kr 45 730	kr 363 200
Varekjøp kanitne (salg som inntekt)	kr 249 482	kr 210 000	kr 39 482	kr 203 472
Annonser, reklame, brosjyrer, hjemmeside	kr 1 844 194	kr 1 780 000	kr 64 194	kr 943 482
Representasjon, gaver	kr 800	kr 5 000	kr -4 200	kr -
Kontigenter	kr 258 111	kr 55 000	kr 203 111	kr 66 385
Tilskudd, støtte	kr -	kr -	kr -	kr -
Forsikringspremier	kr 269 884	kr 297 500	kr -27 616	kr 310 279
Bank- og kortgebyr	kr 124 151	kr 160 000	kr -35 849	kr 155 800
Tap på fordringer, inkommet tidl. avskrevet tap	kr 1 200	kr 50 000	kr -48 800	kr 2 708
Purreomkostninger + annet	kr -7 459	kr 15 000	kr -22 459	kr -814
<b>Sum andre driftskostnader</b>	<b>kr 6 510 844</b>	<b>kr 6 063 750</b>	<b>kr 447 094</b>	<b>kr 5 572 668</b>
<b>Sum driftskostnader</b>	<b>kr 55 352 307</b>	<b>kr 53 794 372</b>	<b>kr 1 557 935</b>	<b>kr 51 159 669</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>kr -2 868 294</b>	<b>kr -1 020 128</b>	<b>kr -1 848 166</b>	<b>kr -2 570 803</b>
Renteinntekter og utbytte fra døtre	kr -161 280	kr -185 000	kr 23 720	kr -306 222
Rentekostnader	kr 1 659 275	kr 1 300 000	kr 359 275	kr 1 139 479
<b>Netto finanskostnader</b>	<b>kr 1 497 994</b>	<b>kr 1 115 000</b>	<b>kr 382 994</b>	<b>kr 833 256</b>
<b>Ordinært resultat</b>	<b>kr -1 370 299</b>	<b>kr 94 872</b>	<b>kr -1 465 171</b>	<b>kr -1 737 546</b>

**Vedlegg: Detaljert Balanse med kommentar periode 1 – 6 2019.**

Iris Salten - Balanse periode 1 - 6				
EIENDELER	IB	Bevegelse	UB	Note
<b>Immaterielle Eiendeler</b>				
Utsatt skatfordel	kr 660 637	kr -	kr 660 637	
<b>Anleggsmidler</b>				
Tomter, bygg og annen fast eiendom	kr 141 343 851	kr -2 877 152	kr 138 466 698	
Driftsløsøre (underground+innsaml.utstyr)	kr 19 333 219	kr 75 339	kr 19 408 558	
Driftsløsøre og inventar	kr 1 864 004	kr -205 423	kr 1 658 581	
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>kr 162 541 074</b>	<b>kr -3 007 236</b>	<b>kr 159 533 837</b>	1
Aksjer i Iris Service AS	kr 1 547 000	kr -	kr 1 547 000	
Aksjer i Iris Retura AS	kr 615 000	kr -	kr 615 000	
Aksjer Produksjon AS	kr 16 006 000	kr -	kr 16 006 000	
Aksjer Mivanor AS	kr 2 000 000	kr -	kr 2 000 000	
<b>Sum aksjer i datterselskaper</b>	<b>kr 20 168 000</b>	<b>kr -</b>	<b>kr 20 168 000</b>	
Aksjer i Kunnskapsparken	kr 201 000	kr -	kr 201 000	
Aksjer i Labora AS	kr 2 450 000	kr -	kr 2 450 000	
Aksjer i HT-Safe	kr 1 319 750	kr -	kr 1 319 750	
B-aksjer i Nord-Salten Kraftlag	kr 32 393	kr -	kr 32 393	
Aksjer i Bodøregions Utviklingsselskap	kr -	kr 100 000	kr 100 000	
Egenkapitalinnskudd KLP	kr 963 818	kr 65 509	kr 1 029 327	
<b>Sum investering i andre aksjer og and</b>	<b>kr 4 966 961</b>	<b>kr 165 509</b>	<b>kr 5 132 470</b>	
<b>Sum anleggsmidler</b>	<b>kr 188 336 672</b>	<b>kr -2 841 727</b>	<b>kr 185 494 945</b>	
<b>Omløpsmidler</b>				
Varelager	kr 155 260	kr 85 925	kr 241 185	
Periodisering husholdningsgebyr	kr -4	kr -26	kr -30	
Kundefordringer (husholdning og næring)	kr 1 678 243	kr 20 791	kr 1 699 033	
Andre fordringer	kr 877 278	kr -405 398	kr 471 880	
Krav på utbytte	kr 7 193 207	kr -	kr 7 193 207	
Avsetning tap på fordringer	kr -500 000	kr -	kr -500 000	
<b>Sum fordringer</b>	<b>kr 9 403 983</b>	<b>kr -298 708</b>	<b>kr 9 105 276</b>	
Sum bankinnskudd	kr 16 795 549	kr 26 686 605	kr 43 482 155	
<b>Sum omløpsmidler</b>	<b>kr 26 199 533</b>	<b>kr 26 387 898</b>	<b>kr 52 587 430</b>	
<b>Sum anleggsmidler og omløpsmidler</b>	<b>kr 214 536 205</b>	<b>kr 23 546 170</b>	<b>kr 238 082 375</b>	

Note 1: Investeringer se kommentar i rapporten

Iris Salten - Balanse periode 1 - 6				
EGENKAPITAL OG GJELD	IB	Bevegelse	UB	Note
<b>Egenkapital</b>				
Frie fond	kr -59 813 741	kr -	kr -59 813 741	
Fond Interkommunalt samarbeid	kr -14 974 415	kr 528 500	kr -14 445 915	2
Overført årsresultat		kr -	kr -	
Overført perioderesultat	kr -	kr -1 370 299	kr -1 370 299	
<b>Sum egenkapital</b>	<b>kr -74 788 157</b>	<b>kr -841 799</b>	<b>kr -75 629 956</b>	
<b>Gjeld</b>				
Pensjonsforpliktelser	kr -2 238 811	kr -	kr -2 238 811	
Gjeld til kredittinstitusjoner (KLP, KB)	kr -123 052 040	kr -29 395 620	kr -152 447 660	3
Betalbar skatt	kr -717 929	kr 920 842	kr 202 913	
Mva, aga, skatt, andre trekk	kr 3 703 445	kr -1 178 219	kr 2 525 226	
Annen kortsiktig gjeld inkl kom. tillegg	kr -1 254 956	kr -1 075 286	kr -2 330 242	
Selvkost akkum resultat	kr -1 579 561	kr -	kr -1 579 561	4
Leverandørgjeld	kr -7 930 474	kr 5 061 180	kr -2 869 295	
<b>Gjeld til selskap i samme konsern</b>				
Kundeford. på selskap i samme konsern	kr 1 953 648	kr 3 883 386	kr 5 837 034	5
Gjeld til selskap s. konsern	kr -10 586 525	kr -6 240 297	kr -16 826 822	6
Mellomregning Iris Service AS	kr 1 955 155	kr 5 145 433	kr 7 100 588	7
Mellomregning Iris Produksjon AS	kr -	kr 168 462	kr 168 462	
Mellomregning Iris Retura AS	kr -	kr 5 749	kr 5 749	
<b>Sum gjeld til selskap i s konsern</b>	<b>kr -6 677 722</b>	<b>kr 2 962 733</b>	<b>kr -3 714 989</b>	
<b>Sum gjeld</b>	<b>kr -139 748 048</b>	<b>kr -22 704 371</b>	<b>kr -162 452 419</b>	
<b>Sum gjeld og egenkapital</b>	<b>kr -214 536 205</b>	<b>kr -23 546 170</b>	<b>kr -238 082 375</b>	

Note 2: Bruk av interkommunalt fond se regnskapsrapport.

Note 3: I perioden er det tatt opp et lån på kr 34,3 mill.kr

Note 4: Akkumulert selvkost pr 31.12.2018.

Note 5: Kundefordring til andre selskap i Iris Konsernet for utførte tjenester som ikke er innbetalt.

Note 6: Leverandørgjeld til andre selskap i Iris Konsernet for utførte tjenester som ikke er betalt.

Note 7: Til gode for kostnader betalt av Iris Salten men som etter endring tilhører Iris Service.

## **Pensjon for Administrerende direktør. Endring i arbeidsavtale.**

### **Hensikt.**

Det er nødvendig å endre og tilpasse administrerende direktørs arbeidsavtale fra 2005 med hensyn på pensjons- og permisjonsordning.

### **Bakgrunn**

Styret hadde en forberedende sak i styret den 13 juni 2019.

I styreprotokollen er følgende tatt inn:

*Daglig leders sin pensjonsavtale, som er en del av arbeidsavtalen fra 2005, vil også bli gjennomgått med pensjonsrådgiver slik at nødvendige tiltak for å oppfylle denne blir iverksatt.*

### **Vedtak.**

*Styret tar styreleders informasjon til orientering. Saken legges frem for styret i neste møte.*

Saken er forberedt ved hjelp av notat av Søderberg & Partners ved Arne Tandstad i dialog med styreleder.

### **Saken.**

#### Pensjonsavtalen:

Som det går frem av vedlegget inngikk adm. dir i Iris Salten IKS i 2005 en avtale med sin arbeidsgiver v/ styret om at han kunne gå av med full pensjon fra fylte 65 år. Denne avtalen så hen til avtaler for rådmenn som hadde særaldersgrenser på 65 år.

Teksten som er skrevet i 2005 behøver en klargjøring i forhold til de endringer som er gjort med pensjon siden da, slik at avtalen forstås slik styret mente at den skulle forstås også når avtalen kommer til virkning.

Vedlagte notat fra Søderberg & Partners foreslår følgende avtaletekst som jeg tilrår:

1. *Avtalen skal gi adm. Direktør 66 % av gjeldende lønn i pensjon fra 65 år og livet ut.*
2. *Det legges til grunn uttak av folketrygd som om dette skjer fra 67 år.*
  - a. *I fradrag for dette pensjonsløfte kommer andre pensjonsordninger som:*
    - i. *Folketrygd (uttak beregnes som uttak fra 67 år)*
    - ii. *opptjente pensjoner gjennom IRIS Salten konsernet (gjelder alle tjenestepensjoner opptjent i konsernet):*



1. *Hybridpensjon*
  2. *Gammel offentlig pensjon*
  3. *Privat AFP*
- b. *Pensjonen skal reguleres som offentlig tjenstepensjon og folketrygden (G-0,75 % poeng).*
3. *Dersom arbeidsforholdet opphører før fylte 65 år, skal en relativ andel av pensjonen betales ut som en engangssum (for eksempel etter 18 år skal 18/30 av førtidspensjonen betales ut og ved 67 år betales 18/30 av pensjonen ut med fradrag som gitt i punkt C ii under.*
  - a. *Oppfattet her at det var enighet om at en relativ andel av tidlig pensjon 65 – 67 år skulle betales ut dvs at en relativ andel av 66 % lønn mellom 65 – 67 år betales ut ved en eventuell avslutning av arbeidsforholdet før fylte 65 år.*
  - b. *En relativ andel av tilleggspensjon fra 67 år og livet ut betales ut som en årlig driftspensjon fra 67 år.*
  - c. *I fradrag for dette pensjonsløfte kommer andre pensjonsordninger som:*
    - i. *Folketrygd (uttak beregnes som uttak fra 67 år)*
    - ii. *opptjente pensjoner gjennom IRIS Salten konsernet (gjelder alle tjenstepensjoner i konsernet):*
      1. *Hybridpensjon*
      2. *Gammel offentlig pensjon*
      3. *Privat AFP*
4. *Dersom Adm. Dir. står i stillingen til 67 år så utbetales ordinær lønn istedenfor pensjon*

Det settes av et årlig beløp som kommer til utbetaling fra og med 65 år. Forpliktelsen som er fremkommet fra og med 2005 og frem til i dag settes av i 2019.

#### Arbeidsavtalen:

Jeg foreslår at arbeidsavtalen endres på to punkter:

1. Pensjonsavtalen som vist over.
2. AD har i sin avtale at han har rett på 3 måneders permisjon med lønn hvert femte år, første gang i 2010. Dette punktet har etter avtale mellom styreleder og AD vært praktisert slik at AD tar ut denne permisjonen fordelt utover, og at han rapporterer dette til styreleder ved årets slutt. Jeg foreslår at arbeidsavtalen endres på dette punktet slik at det er i overensstemmelse med praksis. Forslag til ny tekst: AD har rett på 3 måneders (60 arbeidsdager) permisjon med lønn for hvert femte år. Dette skjer i 2020, 2025 og 2030. AD disponerer denne permisjonen slik han selv vurderer det mest tjenlig, og rapporterer ved hvert årsskifte til styreleder.

Arbeidsavtalen gjennomgås av advokat før signering.

Arne Tandstad vil delta under behandling i styremøtet for å svare på spørsmål.

Forslag til

#### **Vedtak.**

Styret vedtar pensjonsavtale for administrerende direktør og redigert arbeidsavtale som vedlagt.

Ragnar Pettersen  
Styreleder.

Vedlagt: Tidligpensjon adm. dir i Iris Salten.  
Arbeidsavtale for adm. dir – 2019.



Juni 2019



# Tidligpensjon

Adm. dir. i IRIS Salten IKS

## INNHALDSFORTEGNELSE

Historikk	3
Endringene i 2018 – og hvordan håndtere dette fremover	3
Hvordan kan dette håndteres rent praktisk	4

---

## Historikk

Adm. Direktør i IRIS Salten IKS inngikk en avtale med sin arbeidsgiver v/styret om at han skulle kunne gå av med 66 % pensjon fra fylte 65 år, denne avtalen stammer fra 2005. Denne avtalen så hen til avtaler for rådmenn som hadde særaldersgrense aldersgrensen var og er 65 år. Så vidt jeg har forstått er dette en rettighet som ikke er balanseført i regnskapet, normalt mener revisorer at slike pensjonsløfter bør regneskapsførers. Kort oppsummert er denne avtalen skrevet i en annen tid og ikke har tatt inn endringene i reglene rundt pensjon som kom i 2018 og som helt klart påvirker avtaleforholdet.

---

## Endringene i 2018 – og hvordan håndtere dette fremover

### Endringene i 2018

Før 2018 så var pensjonsavtalen ivaretatt ved at AFP 65-66 dekket så å si hele pensjonsløfte (26/30), med enigheten om ny offentlig pensjon i 2018 så ble AFP fundamentalt endret. AFP for alle født etter 1962 er fra 1.1.2020 blitt en livsvarig AFP som gir en årlig utbetaling på NOK 50.000 – 80.000 pr år i gjennomsnitt for arbeidstakere i Norge. Arbeidsgiver hadde fra dette tidspunkt ikke noen forsikret løsning som dekket pensjonsløfte til Adm. Dir. Noe som innebærer at arbeidsgiver har et potensielt pensjonsløfte på ca. NOK 1.5 - 2 mill. etter avtalen fra 2005 uten at det er satt av penger til dette.

Styret bør også ta stilling til følgende scenarier:

1. Avtalen skal gi adm. Direktør 66 % av gjeldende lønn i pensjon fra 65 år og livet ut.
2. Det legges til grunn uttak av folketrygd som om dette skjer fra 67 år.
  - a. I fradrag for dette pensjonsløfte kommer andre pensjonsordninger som:
    - i. Folketrygd (uttak beregnes som uttak fra 67 år)
    - ii. opptjente pensjoner gjennom IRIS Salten konsernet (gjelder alle tjenestepensjoner opptjent i konsernet):
      1. Hybridpensjon
      2. Gammel offentlig pensjon
      3. Privat AFP
  - b. Pensjonen skal reguleres som offentlig tjenestepensjon og folketrygden (G-0,75 % poeng).
3. Dersom arbeidsforholdet opphører før fylte 65 år, skal en relativ andel av pensjonen betales ut som en engangssum (for eksempel etter 18 år skal 18/30 av førtidspensjonen betales ut og ved 67 år betales 18/30 av pensjonen ut med fradrag som gitt i punkt C ii under.
  - a. Oppfattet her at det var enighet om at en relativ andel av tidlig pensjon 65 – 67 år skulle betales ut dvs at en relativ andel av 66 % lønn mellom 65 – 67 år betales ut ved en eventuell avslutning av arbeidsforholdet før fylte 65 år.
  - b. En relativ andel av tilleggspensjon fra 67 år og livet ut betales ut som en årlig driftspensjon fra 67 år.
  - c. I fradrag for dette pensjonsløfte kommer andre pensjonsordninger som:
    - i. Folketrygd (uttak beregnes som uttak fra 67 år)
    - ii. opptjente pensjoner gjennom IRIS Salten konsernet (gjelder alle tjenestepensjoner i konsernet):
      1. Hybridpensjon
      2. Gammel offentlig pensjon
      3. Privat AFP
4. Dersom Adm. Dir. står i stillingen til 67 år så utbetales ordinær lønn istedenfor pensjon

*\*Adm. Dir. må ta ut AFP før han slutter ellers mister han denne. Denne AFP utbetalingen utgjør nærmere 15 % av pensjonsløfte mellom 65 – 67 år etter dagens regler.*

I næringslivet er det ulik praksis på slike avtaler og det er viktig at her er klare avtaler som gir minst mulig rom for tolkninger i det et av tilfellene over inntreffer. I Norge er det også avtalefrihet rundt slike spørsmål og det er styrene i ulike virksomheter som har ansvaret for avtaler mellom Adm. Dir. og virksomheten. Denne avtalen som er referert her er ikke spesielt krevende sett fra arbeidsgivers ståsted målt opp mot andre virksomheters avtaler med ledere. Behovet for å kunne

gjøre endringer i ledelsen når ansatte nærmer seg og fyller 65 år vil kunne være like mye i virksomhetens interesse som i Adm. Dir. sin interesse.

## Hvordan kan dette håndteres rent praktisk

Styret bør korrigere avtalen med Adm. Dir. slik at den reflekterer endringer i pensjonsordningene i verden rundt seg og da spesielt innenfor offentlig pensjon og AFP. Virksomheten kan også sette av midler til en beregnet kostnad for formålet enten ved en engangssum eller ved årlige avsetninger. Alternativt at dette tas over drift når tidspunktet for utbetaling kommer. Dette bestemmes av selskapet om ikke annet er konkret avtalt. Her finnes også alternative ordninger til dette som for eksempel å betale ut årlige beløp og dermed fjerne konkursrisikoen for Adm. Dir. Dette vil da medføre betydelig skatteplikt løpende for mottaker av pengene.

Arbeidsgiver og arbeidstaker bør her lage en skriftlig avtale ved hjelp av en advokat slik flest mulig ting klargjøres, undertegnede kan være behjelpelig med å konkretisere avtalens innhold iht punktene over med tanke på ytelser, fradrag for opptjente pensjoner mm.







# ANSETTELSESAVTALE

mellom: Iris Salten AS, org nr. 967 518 190 som arbeidsgiver

og Leif Magne Hjelseng, født 22 januar 1966, som arbeidstaker

Denne avtalen erstatter avtale fra 2005.

**1. Arbeidsstedet.**

Arbeidssted er Vikan, Bodø kommune

**2. Stillingen**

Arbeidstaker ansettes som Administrerende direktør.

Arbeidsoppgavene, med spesifisering av ovennevnte felt, er utdypet i separat stillingsinstruks.

**3. Forhold til tidligere avtale.**

Leif Magne Hjelseng tiltrådte som daglig leder 15. november 2005. Denne avtalen erstatter avtalen fra 2005. Denne avtalen gjelder fra den er underskrevet av begge parter.

**4. Lønn og annen godtgjørelse**

Lønn er i henhold til styrets bestemmelse.

Fastlønn kommer til utbetaling den 15 i hver måned.

Administrerende direktør har ikke overtidsgodtgjørelse.

Daglig leder har dekket mobiltelefon fullt ut.

Daglig leder har dekket elektronisk abonnement på to landsdekkende aviser.

Kjøregodtgjørelse og reiser etter regning eller i henhold til statens satser.

**5. Ferie, tidspunkt for ferie og feriepenger.**

a. Daglig leder har 5 ekstra feriedager per år.

b. AD har rett på 3 måneders (60 arbeidsdager) permisjon med lønn for hvert femte år. Dette skjer i 2020, 2025 og 2030. AD disponerer denne permisjonen slik han selv vurderer det mest tjenlig, og rapporterer ved hvert årsskifte til styreleder.

For øvrig henvises det til gjeldende lover, forskrifter og tariffavtaler vedrørende dette punkt.

**6. Arbeidstid.**

Arbeidstiden er heltid (100 % stilling). Normalarbeidstiden er 37,5 timers arbeidsuke.

**7. Pensjonsforsikring.**

For stillingen gjelder pliktig tilslutning til selskapets enhver tids gjeldende pensjonsavtale, arbeidstaker trekkes 2 % av brutto lønn.

**8. Tilleggspensjon.**

a. Etter denne avtalen skal Adm. Direktør ha 66 % av gjeldende lønn i pensjon fra 65 år og livet ut.



- b. *Det legges til grunn uttak av folketrygd som om dette skjer fra 67 år.*
  - i. *I fradrag for dette pensjonsløfte kommer andre pensjonsordninger som:*
    - 1. *Folketrygd (uttak beregnes som uttak fra 67 år)*
    - 2. *opptjente pensjoner gjennom IRIS Salten konsernet (gjelder alle tjenestepensjoner opptjent i konsernet):*
      - a. *Hybridpensjon*
      - b. *Gammel offentlig pensjon*
      - c. *Privat AFP*
  - ii. *Pensjonen skal reguleres som offentlig tjenestepensjon og folketrygden (G-0,75 % poeng).*
- c. *Dersom arbeidsforholdet opphører før fylte 65 år, skal en relativ andel av pensjonen betales ut som en engangssum (for eksempel etter 18 år skal 18/30 av førtidspensjonen betales ut og ved 67 år betales 18/30 av pensjonen ut med fradrag som gitt i punkt C ii under.*
  - i. *Oppfattet her at det var enighet om at en relativ andel av tidlig pensjon 65 – 67 år skulle betales ut dvs at en relativ andel av 66 % lønn mellom 65 – 67 år betales ut ved en eventuell avslutning av arbeidsforholdet før fylte 65 år.*
  - ii. *En relativ andel av tilleggspensjon fra 67 år og livet ut betales ut som en årlig driftspensjon fra 67 år.*
  - iii. *I fradrag for dette pensjonsløfte kommer andre pensjonsordninger som:*
    - 1. *Folketrygd (uttak beregnes som uttak fra 67 år)*
    - 2. *opptjente pensjoner gjennom IRIS Salten konsernet (gjelder alle tjenestepensjoner i konsernet):*
      - a. *Hybridpensjon*
      - b. *Gammel offentlig pensjon*
      - c. *Privat AFP*
- d. *Dersom Adm. Dir. står i stillingen til 67 år så utbetales ordinær lønn istedenfor pensjon*

Det settes av et årlig beløp som kommer til utbetaling fra og med 65 år. Forpliktelsen som er fremkommet fra og med 2005 og frem til i dag settes av i 2019.

#### **9. Ulykkesforsikring.**

Arbeidstaker omfattes av selskapets gruppeliv- og yrkesskadeforsikring i henhold til hovedtariffavtalen.

#### **10. Oppsigelse**

Det gjelder en gjensidig 6 måneders oppsigelsesfrist etter fast ansettelse dog med den begrensning at arbeidsgiver kan pålegge arbeidstaker å ferdigstille prosjekter/ engasjementer som det er knyttet særskilt arbeidsplikt til.

#### **11. Eiendomsforhold, taushetsplikt og konkurranseforbud.**

Arbeidstakeren er innforstått med at alle opplysninger om eksisterende kunder, nye kundeforhold, markedsføringsformer, interne dokumenter og formularer, herunder IT baserte medier/baser, prosedyrer og arbeidsformer i Iris Service AS er selskapets eiendom. Arbeidstakeren har taushetsplikt omkring alle forhold nevnt i foregående ledd. Disse kan ikke overdras eller overtas av den ansatte ved dennes fratreden fra selskapet.

Brudd på denne bestemmelse i ansettelsesavtalen medfører avskjed, og rettslig forfølgelse med krav om erstatning/oppreisning forbeholdes.

Arbeidstaker kan ikke inngå arbeidsavtaler, samarbeidsavtaler, eller inneha verv, eierskap, passivt eierskap eller stilling som daglig leder i virksomhet som anses konkurrerende, direkte eller indirekte, i forhold til Iris Service så lenge vedkommende har et ansettelsesforhold i Iris Service.

Avvik fra foregående punkt må avtales med og godkjennes av styret i Iris Service.

**12. Taushetserklæring og etisk reglement.**

Som en del av arbeidsavtalen har arbeidstakeren underskrevet selskapet taushetserklæring, og gjort seg kjent med bedriftens etiske reglement.

Salten. 20. september 2019

Ragnar Pettersen.

Styreleder Iris Salten IKD

Leif Magne Hjelseng

Administrerende direktør Iris Salten IKS

Styret – Iris Salten IKS.

---

Sak nr. 19/61  
Beslutningssak

11. september 2019

---

## **Om evaluering av styrets arbeid og daglig leder i Iris Konsernet.**

### **Hensikt.**

Adm. dir anbefaler overfor styret å endre dagens evaluering av styret og daglig leder.

### **Bakgrunn.**

I henhold til årshjulet skal styret i løpet av 2019 vurdere om den evalueringen som gjennomføres har forbedringspotensiale. Iris har gjennomført disse evalueringen siden 2004, og var slik sett veldig tidlig ute med å evaluere både styrets arbeid og daglig leder. Evalueringene er gjennomgått med jevne mellomrom. Ved evalueringen i februar 2019 vedtok styret at de ønsket en gjennomgang med forslag til nye spørsmål og vurdering av andre endringer.

### **Saken**

En rekke evalueringsløsninger som finnes på nettet er gjennomgått, og forslaget som legges frem bygger på en gjennomgang av disse metodene.

Alle evalueringen som er gjennomgått har det til felles at de bygger på spørsmål, og at styremedlemmene krysser av i forhold til påstandene som gis. Mange bruker, som oss, elektroniske løsninger som gir en rapport som er et godt utgangspunkt for tolkning av resultatene.

Noen evalueringer gir mulighet for å kommentere på hvert enkelt spørsmål, noen evalueringer åpner for at man gir samlede kommentarer til slutt på evalueringen.

Som skaler brukes det både 4, 5 og 7 alternativ. Det er argumenter både for odde og partall som valg. Partall-løsningene gjør at styremedlemmene må velge om det er over eller under forventning. En odde-tall løsning gjør at styremedlemmene kan gi en helt nøytral tilbakemelding, hverken fornøyd eller misfornøyd.

Jeg har valgt å foreslå en evaluering med spørsmål i følgende kategorier:

- Arbeidet i styret.
- Styrets kompetanse.
- Styreleders utføring av sitt oppdrag.

Forslag til spørsmål:

	<b>Styrets arbeid:</b>	Helt uenig	Delvis uenig	Delvis enig	Helt enig
1.	Vi har en styreinstruks som er avklarende for styrets arbeid!				
2.	Møteplanen er dekkende for planlegging av styrets arbeid.				
3.	Vi har tilstrekkelig med møter, og tid nok i styremøtene til å behandle sakene på en tilfredsstillende måte!				
4.	Jeg synes det som står på agendaen er viktige og riktige tema for styret!				
5.	Styrepapirene er et godt beslutningsgrunnlag!				
6.	Sakene blir godt opplyst i møtene!				
7.	Det er god balanse mellom dagens drift og fremtidens muligheter!				
8.	I styremøtene bruker vi tilstrekkelig tid på å drøfte overordnede mål og strategier!				
9.	Virksomheten har gode strategier og mål for avfallsområdet!				
10.	Virksomheten har gode strategier og mål for sin eierskapsstrategi!				
11.	Driftsrapporteringen bruker å føre til gode drøftelser i styremøtene!				
12.	Styret har god kontroll på den økonomiske utviklingen i virksomheten!				
13.	Styret vet nok om virksomhetens indre liv til å drøfte spørsmål om medarbeidertilfredshet!				
14.	Styret har god oppfølging av saker som gjelder samfunnsansvar, mennesker, moral og etikk!				
15.	Styret har god oppfølging av spørsmål som gjelder helse, miljø og sikkerhet!				
16.	Vi følger opp driften på en slik måte at styret ikke fratrer daglig leder det administrative ansvaret!				
17.	Vedtak som fattes er tydelige og godt formulert.				
18.	Det er en åpen tone i styremøtene som gjør det lett å si sin mening!				
19.	Totalt sett synes jeg vi er et velfungerende styre for denne virksomheten.				
20.	Kommentar til påstandene:				

	<b>Styret og min kompetanse:</b>	Helt uenig	Delvis uenig	Delvis enig	Helt enig
21.	Styret har en tilstrekkelig variert sammensetning til å være et godt kollegium!				
22.	Styret bidrar til å utvikle organisasjonens kompetanse for å møte fremtidige behov!				
23.	I vårt styre har jeg opplevelsen av at alle stiller godt forberedt til styremøtene!				

24.	Jeg har god forståelse av hva forvaltning- tilsyn og opplysningsplikt innebærer i styrearbeidet.				
25.	Jeg har tilstrekkelig innsikt i virksomhetens økonomi.				
26.	Jeg har tilstrekkelig innsikt i virksomhetens overordnede strategier og mål.				
27.	Jeg har tilstrekkelig tid til å sette meg inn i virksomheten og styresakene.				
28.	Jeg synes min kompetanse kommer til sin rett i dette styret!				
29.	Kommentar til påstandene:				

	<b><u>Styrets leder.</u></b>	Helt uenig	Delvis uenig	Delvis enig	Helt enig
30.	Styrets leder er godt forberedt til møtene!				
31.	Styrets leder bidrar til at sakene blir godt opplyst!				
32.	Styrets leder bidrar til at alle kommer til ordet i sakene som behandles!				
33.	Styreleder bidrar til god tillit og åpenhet i møtene!				
34.	For videre utvikling bør styreleder jobbe med følgende:				
35.	Kommentar til påstandene:				

	<b><u>Daglig leder.</u></b>	Helt uenig	Delvis uenig	Delvis enig	Helt enig
36.	Daglig leder oppnår gode resultater!				
37.	Dokumentasjonen styret får tilsendt før styremøtene gir grunnlag for god forberedelse og styrebehandling!				
38.	Daglig leder er lydhør i forhold til innspill fra styret!				
39.	Jeg synes det er en god dialog mellom styret og administrerende direktør i styremøtene!				
40.	Daglig leder iverksetter styrets beslutninger på en god måte!				
41.	Daglig leder trekker inn riktige personer inn i møtene!				
42.	Driftsrapporten gir god oversikt over daglig drift!				
43.	Styrereferatet er dekkende for diskusjoner og vedtak!				
44.	Daglig leder gir informasjon til styret mellom møtene når det er nødvendig!				
45.	For videre utvikling bør daglig leder jobbe med følgende:				
46.	Kommentar til påstandene:				

### Forslag til gjennomføring.

Jeg har følgende forslag til felles prosedyre for alle Iris-selskapene.

- a) Daglig leder er ansvarlig for at evalueringene blir gjennomført.
- b) Evalueringene gjennomføres i perioden januar- mars, og gjennomføres hvert år.
- c) Evalueringene gjennomføres elektronisk.
  - a. Det lages elektronisk rapport som sendes ut til styremedlemmene før møtet hvor evalueringen gjennomgås.
- d) Styreleder gjennomgår evalueringene i møtet.
- e) Styreleder er ansvarlig for at det blir laget et referat fra evalueringene.
- f) Tilbakemelding til daglig leder gis av styreleder.

### **Forslag til**

#### **Vedtak:**

Styret vedtar å endre evaluering av styrets arbeid og daglig leder som beskrevet i saken. Spørsmålene som skal stilles er beskrevet i saken.

Evalueringen gjennomføres i henhold til prosedyre med følgende innhold.

- g) Daglig leder er ansvarlig for at evalueringene blir gjennomført.
- h) Evalueringene gjennomføres i perioden januar- mars, og gjennomføres hvert år.
- i) Evalueringene gjennomføres elektronisk.
  - a. Det lages elektronisk rapport som sendes ut til styremedlemmene før møtet hvor evalueringen gjennomgås.
- j) Styreleder gjennomgår evalueringene i møtet.
- k) Styreleder er ansvarlig for at det blir laget et referat fra evalueringene.
- l) Tilbakemelding til daglig leder gis av styreleder.

Leif Magne Hjelseng  
Administrerende direktør

Styret – Iris Salten IKS.

---

Sak nr. 19/62  
Orienteringssak

---

11. september 2019

## **Styremøte i oktober.**

### **Hensikt.**

Informere styret om endring i program for Styresamling i oktober.

### **Saken**

Vi har jobbet med å finne et godt program i Vasa for styret, da vi i sommer fikk informasjon om at det var etablert ett gjenbrukssenter med mal av et kjøpesenter der. Det viser seg at det senteret ikke åpner før i oktober. Da programmet med denne endringen ble for dårlig har styreleder og undertegnede bestemt at vi kjører et enklere opplegg i oktober.

Styremøte går over to dager, torsdag 3, og fredag 4. oktober.

Styremøte legges til et sted innen 1,5 timers reise fra Bodø.

Tema i møtet blir.

1. Økonomiplan 2020 – 2023.
2. Budsjett 2020.
3. Eierstrategi for Iris Salten iks. - Status for datterselskapene.
4. Oppstart gjennomgang av Iris sin avfallsstrategi.
5. Kommunikasjonsplan for 2020. (flyttet fra septemberrmøte)

### **Forslag til**

#### **Vedtak:**

Styret i Iris Salten iks tar informasjon om styremøte i oktober til orientering.

Leif Magne Hjelseng  
Administrerende direktør

Styret – Iris Salten IKS.

---

Sak nr. 19/63  
Orienteringssak

---

11. september 2019

## **Informasjon om datterselskapene: Mivanor AS**

### **Hensikt.**

Informere om strategier, økonomi, drift og aktuelle saker fra Mivanor AS.

### **Saken**

Informasjonen vil bli gitt i styrets møte av daglig leder Fredrik Korpe.

### **Forslag til**

### **Vedtak:**

Styret i Iris Salten iks tar informasjon om Mivanor AS til orientering.

Leif Magne Hjelseng  
Administrerende direktør