

Budsjett 2017 og økonomiplan 2018-2020 for kontrollutvalget.

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Tydal kommune

Møtedato

13.10.2016

Saknr

22/16

Saksbehandler Arvid Hanssen

Arkivkode FE - 089

Arkivsaknr 15/112 - 7

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalgets forslag til økonomiplan for 2018 – 2020 og budsjett for 2017 med en ramme på kr 638.000, inkludert kjøp av revisjonstjenester og sekretariatstjenester for kontrollutvalget, vedtas.

Vedlegg

Budsjettforslag kontrollutvalget 2017 og økonomiplan 2018-2020

Saksutredning

I henhold til forskrift om kontrollutvalg (§ 18), går det frem at kontrollutvalget utarbeider forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen. Kontrollutvalgets forslag til budsjetttramme for kontroll- og revisjonsarbeidet skal følge formannskapetets budsjettinnstilling til kommunestyret. Kontrollutvalget fremmer herved en sak om budsjett for kontrollutvalgets virksomhet og kjøp av revisjons- og sekretariatstjenester for 2017 i Tydal kommune.

Budsjettet for 2017 – med økonomiplan 2018 – 2020.

Kontrollutvalgets budsjett inneholder utgifter til selve driften av utvalget, samt utgifter knyttet til kjøp av sekretariatstjenester for kontrollutvalget og kjøp av revisjonstjenester.

Kontrollutvalgets egen virksomhet

Kontrollutvalget må ha mulighet og midler til å skaffe seg kunnskap og kan delta i erfaringsutveksling og samlinger sammen med andre kontrollutvalg. Kommunal – og Regionaldepartementet har i sine 85 anbefalinger for styrket egenkontroll i kommunene pekt på opplæring av kontrollutvalg som et viktig område. Nytt kontrollutvalg etter valget høsten 2015 fremmet forslag og fikk vedtatt økte rammer for opplæring, samt vesentlig økning i tapt arbeidsfortjeneste gjennom egen sak til kommunestyret våren 2016. Sekretariatet foreslår at budsjettet for kontrollutvalgets egen virksomhet videreføres på samme nivå som for 2016.

Det er i tråd med praksis de senere år lagt opp til 5 møter i 2017, i tillegg til ett felles møte med kontrollutvalgene i Værnesregionen. Det er lagt inn en økning på 3 prosent per år videre i økonomiplanperioden, men nivået må vurderes årlig.

Kjøp av sekretariatstjenester

Tydal kommune kjøper sekretariatstjenester for kontrollutvalget hos Konsek Midt-Norge IKS. Dette er i henhold til den inngåtte avtalen om interkommunalt samarbeid. Da representantskapet i Konsek behandlet budsjetttrammene for 2017 i sitt møte den 25.04.16, ble det lagt til grunn en økning på 2,7% fra 2016 til 2017 og videre en økning på 3 prosent årlig i økonomiplanperioden. Avrundet blir økningen fra 2016 til 2017 på kr 3.000. Vedtaket i representantskapet er bindende for kommunen.

Kjøp av revisjonstjenester

Tydal kommune kjøper sine revisjonstjenester fra Revisjon Midt-Norge IKS. Dette er også i henhold til inngått avtale om interkommunalt samarbeid. Representantskapet i Revisjon Midt-Norge IKS vedtok revisjonshonorarer for 2017 på møte 26.9.16. Der ble det vedtatt en økning på 2.74% fra 2016 til 2017, avrundet til kr 10.000.

Vedtatte tall i økonomiplanperioden 2018-2020 er lagt inn.

Budsjett 2017 og økonomiplan for perioden 2018-2020:

Spesifisert forslag til budsjett for 2017 følger som vedlegg, men hovedtallene for 2017 og perioden 2018-2020 gjengis nedenfor:

	Budsjett 2016 Korrigert	Budsjett Forslag 2017	Øk.plan 2018	Øk.plan 2019	Øk.plan 2020
Kontrollutvalget	148.000	148.000	152.000	157.000	162.000
Utgifter til sekretariatstj. for kontrollutvalget	119.000	122.000	126.000	129.000	133.000
Utgifter til revisjon	358.000	368.000	383.000	399.000	415.000
Sum driftsutgifter	625.000	638.000	661.000	685.000	710.000

Kontrollutvalgssekretariatets konklusjon

Kontrollutvalgets sekretariat tilrår at kontrollutvalget slutter seg til sekretariatets vurderinger og anbefaler utvalget å be kommunestyret om å vedta kontrollutvalgets forslag til økonomiplan for 2018 – 2020 og budsjett for 2017. Budsjettet som sekretariatet har satt opp for 2017 har en netto ramme på kr 638.000, inkludert kjøp av revisjonstjenester og sekretariatstjenester for kontrollutvalget. Dette er en økning på kr 13.000 eller 2% i forhold til korrigert budsjett for 2016.

