

Budsjett 2019 og økonomiplan 2020-2022 for kontroll og tilsyn

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Selbu kommune

Møtedato

18.09.2018

Saknr

21/18

Saksbehandler Rannveig Singsaas**Arkivkode** FE - 033**Arkivsaknr** 15/106 - 23

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalgets forslag til økonomiplan for 2020-2022 og budsjett for 2019, med en ramme på kr 1.111.000,- til kontrollutvalgets egen drift, samt kjøp av revisjons- og sekretariatstjenester, vedtas.

Vedlegg

Budsjettforslag kontrollutvalget 2019

Saksutredning

I henhold til bestemmelsene i forskrift om kontrollutvalg § 18 skal kontrollutvalget utarbeide forslag til budsjett for kontroll- og tilsynsarbeidet i kommunen. Kontrollutvalgets forslag til budsjetttramme skal følge formannskapetets budsjettinnstilling til kommunestyret.

Kontrollutvalget fremmer med dette en sak om budsjett for kontrollutvalgets virksomhet og kjøp av revisjons- og sekretariatstjenester for 2019 i Selbu kommune. Kontrollutvalgets budsjett inneholder utgifter til selve driften av utvalget, samt utgifter knyttet til kjøp av sekretariats- og revisjonstjenester for kontrollutvalget. I forslag til budsjett er utgiftene stort sett holdt på nivå med budsjett for 2018, med oppdaterte tall i tråd med vedtatte budsjett for revisjon og sekretariat.

Revisjons- og sekretariatstjenester

Utgiftene til revisjons- og sekretariatstjenester utgjør hoveddelen av kontrollutvalgets budsjett. Når det gjelder neste års honorar til revisjonstjenestene, må vi ta et forbehold. Revisjon Midt-Norge SA avholder sitt årsmøte 01.10.2018, og vedtar da budsjett for 2019 med økonomiplan. I vedlagte budsjett og økonomiplan er det tatt utgangspunkt i vedtatt økonomiplan for Revisjon Midt-Norge SA for 2018. Konsek Trøndelag IKS vedtok honoraret for Selbu kommune for 2019 i representantskapets møte 16.04.2018. Konsek Trøndelags nåværende økonomiplan tar ikke høyde for kommunereformen. Det hefter derfor en viss usikkerhet ved honoraret i åra framover.

Drift av kontrollutvalget

Kontrollutvalget må ha mulighet til å skaffe seg kunnskap til å drive kontrollutvalgsarbeid, blant annet gjennom å delta på samlinger sammen med andre kontrollutvalg. Kommunal- og moderniseringsdepartementet har i sine 85 anbefalinger for styrket egenkontroll i kommunen vist at opplæring i kontrollutvalgene er et viktig område.

Det er tatt høyde for 6 møter i kontrollutvalget per år. Kontrollutvalgets medlemmer kan kreve tapt arbeidsfortjeneste, budsjettet for dette er basert på erfaringstall. For øvrige utgifter til kontrollutvalgets drift er budsjettet basert på erfaringstall og budsjettkontroll per 16.08.18. Sekretariatet foreslår på bakgrunn av dette å ikke øke rammen for utvalgets egen virksomhet.

	Budsjett 2018	Budsjett Forslag 2019	Øk.plan 2020	Øk.plan 2021	Øk.plan 2022
Kontrollutvalget	129 000	129 000	133 000	137 000	141 000
Sekretariat	231 000	232 000	232 000	232 000	232 000
Revisjon	750 000	750 000	750 000	750 000	750 000
Sum driftsutgifter	1 110 000	1 111 000	1 115 000	1 119 000	1 123 000

Kontrollutvalgssekretariatets konklusjon

Kontrollutvalgets sekretariat tilrår at kontrollutvalget slutter seg til vedlagte budsjett for 2019 og økonomiplan for 2020-2022. Budsjettet har en ramme på kr 1.111.000,- inkludert kjøp av revisjons- og sekretariatstjenester for kontrollutvalget.