

Forslag til økonomiplan 2020 -2023 med budsjett for 2020 for kontrollutvalget

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Orkland kommune

Møtedato

12.11.2019

Saknr

02/19

Saksbehandler Eva J. Bekkavik

Arkivkode FE - 033

Arkivsaknr 19/264 - 3

Kontrollutvalgssekretariatets innstilling

Kontrollutvalget oversender saken til kommunestyret og tilrår at kommunestyret fatter følgende vedtak:

Kontrollutvalgets forslag til økonomiplan for 2020 – 2023 og budsjett for 2020 med en ramme på kr 1 824 000,- inkludert kjøp av revisjonstjenester og sekretariatstjenester for kontrollutvalget, vedtas..

Saksutredning**Budsjettbehandlingen for kontrollorganene.**

I henhold til forskrift om kontrollutvalg og revisjon (§ 2), går det frem at kontrollutvalget utarbeider forslag til budsjett for kontrollarbeidet i kommunen. Kontrollutvalgets forslag skal følge innstillingen til årsbudsjettet etter kommuneloven § 14-3 tredje ledd til kommunestyret. Kontrollutvalget fremmer herved en sak om budsjett for kontrollutvalgets virksomhet og kjøp av revisjons- og sekretariatstjenester for 2020 i Orkland kommune.

Budsjettet for 2020 – med økonomiplan 2020 – 2023

Kontrollutvalgets budsjett vil inneholde utgiftene til selve driften av utvalget, samt utgiftene knyttet til kjøp av sekretariatstjenester for kontrollutvalget og kjøp av revisjonstjenester.

Kontrollutvalget

Når det gjelder kontrollutvalgets egen virksomhet så er budsjettet satt opp etter Orkland kommunes sitt forslag til Forskrift for godtgjøring av folkevalgte (er nå ute på høring, endelig vedtak skjer innen utgangen av 2019). Vi har i beregningene tatt utgangspunkt i at kontrollutvalget avvikler inntil 6 møter i året. Når det gjelder tapt arbeidsfortjeneste har sekretariatet gjort et anslag basert på reglene i kommunens reglement, samt sett på budsjettet for 2019 for kontrollutvalget i Orkdal kommune.

I tillegg er det lagt inn midler til kurs og faglig oppdatering for at kontrollutvalget skal ha mulighet til å skaffe seg kunnskap og ha mulighet til å delta i erfaringsutveksling og samlinger sammen med andre kontrollutvalg.

Det er lagt inn en økning på ca. 3 prosent per år videre i økonomiplanperioden. Nivået må vurderes årlig i forbindelse med budsjettet.

Kontrollutvalgets sekretariat

Kommunestyret i Orkland kommune vedtok i sak 31/19 å gå inn som eier i sekretariatselskapet Konsek Trøndelag IKS, samt å kjøpe sekretariatstjenester for kontrollutvalget hos selskapet.

Representantskapet i Konsek Trøndelag IKS vedtok budsjettet for 2020 på møte den 29.04.2019. Budsjettet er basert på en honorarmodell vedtatt av representantskapet.

Kjøp av revisjonstjenester

Honorar til Revisjon Midt-Norge SA for 2020 ble vedtatt på årsmøte 07.10.2019.

Den totale rammen for kontrollutvalget, inkludert kjøp av revisjons- og sekretariatstjenester, blir etter dette kr 1 824 000,-.

Budsjettet kan spesifiseres som følger:

Kto	Tekst	Budsjett 2020
10801	Fast politikergodtgjørelse	60 000
10802	Møtegodtgjørelse	18 000
10802	Tapt arbeidsfortjeneste	21 000
10990	Arbeidsgiveravgift	14 000
11002	Abonnement, tidsskrift	3 500
11151	Servering/bespising	6 500
11500	Kursutgifter eksterne kurs	30 000
11600	Reise- og diettgodtgjørelse	12 000
11955	Kontingenter (FKT)	9 000
80102	Kontrollutvalg	174 000
137500	Sekretariat	330 000
137500	Revisjon	1 320 000
	Sum kontrollarbeid	1 824 000

Kontrollutvalgets sekretariat foreslår en budsjettramme på kr 1 824 000,- for kontrollutvalget for 2020, dette inkluderer også kjøp av revisjons- og sekretariatstjenester. Vi anser dette for å være en nøktern budsjettering, samtidig som vi mener dette gir et realistisk bilde av forventede utgifter for kontrollutvalgets virksomhet i kommende år.

Økonomiplanen for perioden 2020– 2023:

Med utgangspunkt i ovenstående redegjørelse kan følgende økonomiplan for planperioden 2020–2023 legges frem:

	Budsjett-forslag 2020	Anslag 2021	Anslag 2022	Anslag 2023
Kontrollutvalget	174 000	179 200	184 600	190 100
Sekretariat	330 000	339 900	350 097	360 600
Revisjon	1 320 000	1 360 000	1 401 000	1 444 000
Driftsutgifter	1 824 000	1 879 100	1 935 697	1 994 700

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 2020 – 2023 og budsjett for 2020. Budsjettet for 2020 har en ramme på kr 1 824 000,- inkludert kjøp av revisjonstjenester og sekretariatstjenester for kontrollutvalget