

Forslag til budsjett 2023 for kontrollutvalget med økonomiplan 2023-2026

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Indre Fosen kommune

Møtedato

21.09.2022

Saknr

42/22

Saksbehandler Karoline Lorentzen**Arkivkode** FE-033**Arkivsaknr** 21/4 - 28

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til fremlagt forslag til økonomiplan for 2023-2026 og forslag til budsjett 2023 for kontrollutvalget, med en ramme på kr. 1 627 416.

Kontrollutvalget ber om at budsjettforslaget følger formannskapetets innstilling til årsbudsjettet for 2023 til behandling i kommunestyret.

Vedlegg

Forslag til budsjett 2023 og økonomiplan 2023-2026

Saksopplysninger

Det følger av forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 2 at kontrollutvalget skal utarbeide forslag til budsjett for kontrollarbeidet i kommunen. Kontrollutvalgets forslag skal følge formannskapetets budsjettinnstilling etter kommuneloven § 14-3 tredje ledd til kommunestyret.

Kontrollutvalgets budsjett inneholder utgiftene til selve driften av utvalget, herunder f.eks møtegodtgjøring og tapt arbeidsfortjeneste, samt utgifter knyttet til kjøp av sekretariatstjenester og revisjonstjenester. Kjøp av sekretariats- og revisjonstjenester utgjør i det aller vesentligste ressursbehovet for kontrollarbeidet i kommunen.

Sekretariatsfunksjonen utøves av Konsek Trøndelag IKS. Revisjonstjenester leveres av Revisjon Midt-Norge SA. Honoraret til Konsek Trøndelag IKS ble vedtatt i representantskapet 25.04 2022. Honoraret til revisjon blir vedtatt i løpet av høsten 2022, det er derfor benyttet kun tall fra vedtatt økonomiplan for Revisjon Midt-Norge SA.

Erfaringsmessig blir stipulert honorar i økonomiplanen ikke endret ved endelig behandling i årsmøtet.

Ved oppsett av budsjettforslag for 2023 for kontrollutvalgets egen virksomhet, har sekretariatet først og fremst tatt utgangspunkt i kontrollutvalgets budsjett for 2022. Sekretariatet har i beregningene lagt til grunn at kontrollutvalget består av 5 medlemmer og avvikler inntil 8 møter i året.

Møtegodtgjøring er satt opp i henhold til kommunens reglement for godtgjøring for folkevalgte. De totale lønnskostnadene (møtegodtgjøring, tapt arbeidsfortjeneste, arbeidsgiveravgift) til kontrollutvalget er økt med i underkant av 9000 kr i neste års budsjett. Dette skyldes at stortingsrepresentantlønnen har økt ganske betydelig det siste året, noe disse utgiftene baserer seg på.

Det er videre lagt inn en post for diverse gebyrer og lisenser på kr 7000. Dette er fordelte IKT kostnader som lisenser/drift/vedlikehold osv. og er basert på tall fra budsjettkontrollen pr. 31.08.2022.

Posten servering, bevertning er foreslått med en økning på kr. 500 fra 3000 kr til 3500 kr i neste års budsjett. Dette begrunnes med den høye prisveksten i 2022.

Når det gjelder posten kurs/opplæringstiltak foreslår sekretariatet at denne blir stående på 30 000 kr slik den har vært de siste årene.

Det er ellers lagt inn en økning på ca 5 % per år for kontrollutvalgets driftsutgifter videre i økonomiplanperioden. Nivået må vurderes årlig i forbindelse med budsjettet.

Vurdering og konklusjon

Budsjettforslaget gir etter sekretariatets vurdering et realistisk bilde av forventede utgifter for kontrollutvalgets virksomhet i kommende år. Sekretariatet anbefaler kontrollutvalget å vedta det vedlagte budsjettforslaget for 2023 med økonomiplan for 2023-2026.