



FALKENBERG

Kommunfullmäktiges presidium

Protokoll
Sammanträdesdatum
2019-09-19
Sammanträdestid
16.00-16.15

Nr 1

Närvarande

Ledamöter

Jan Dickens (S), ordförande
Yen Gunnarsson (S), 1:e vice ordförande
Charlotta Jonson (M), 2:e vice ordförande

Övriga förtroendevalda

Tjänstemän

Marie Pettersson, administrativ chef

Paragrafer

§§ 1-2

Justering

Ordföranden samt Charlotta Jonson

Underskrifter

Sekreterare
Marie Pettersson

Ordförande
Jan Dickens

Justerare
Charlotta Jonson

Protokollet justerat 2019-09-19 och anslaget 2019-09-20

Underskrift
Anja Franck

§ 1

Budget för 2020; nu fråga om budget för revisorerna för granskning av kommunens verksamheter 2020 KS 2019-395

Kommunfullmäktiges presidiums beslut

Kommunfullmäktiges presidium föreslår kommunstyrelsen tillstyrka kommunfullmäktige besluta

- 1 Godkänna revisorernas budget för 2020 till 1 640 tkr samt kompensation för ökade arvoden och, med undantag för kostnaderna för avtalet för sakkunnigt biträde, generell prisuppräknning enligt den modell som kommunen tillämpar. Den tilldelning om 25 tkr som avser kompensation för upphandling av sakkunnigt biträde gäller endast 2020.
- 2 Därmed föreslå kommunstyrelsen uppta revisorernas driftsbudget som en del av den totala budgeten för 2020.

Beskrivning av ärendet

Förslag till revisorernas budget 2020 har inkommit. Kommunfullmäktiges presidium har att lägga fram förslag till budget för revisorerna, vilken sedan ska upptas i den totala budgeten för 2020 inför att kommunens budget ska fastställas av kommunfullmäktige.

Motivering av beslut

Revisorernas budget 2019 uppgick till 1 611 tkr, inklusive kompensation för ökade arvoden, generell prisuppräknning enligt den modell som kommunen tillämpar samt ett ett-årigt belopp om 20 tkr för dubbla revisionsgrupper år 2019.

Revisorernas budgetförslag uppgår till 1 697 tkr.

Beträffande budget för 2020 kan konstateras att revisorerna, på motsvarande sätt som övriga nämnder, ska ha ökat anslag för dels prisuppräknning dels kompensation för ökade arvoden. Revisorernas budget består till stor del av kostnaderna för avtal för sakkunnigt biträde. Under avtalsperioden har revisorerna, lik övriga nämnder, fått kompensation för prisuppräknning 2018 och ingen kompensation för 2019. Indexet i avtalet överstiger den priskompensation som kommunen tillämpat 2018-2019. För att skapa ett rimligt utrymme för övriga kostnader i revisorernas budget bör en ramökning ske med 40 tkr.

Under 2020 måste en ny upphandling av sakkunnigt biträde genomföras. Vid upphandlingens genomförande måste vissa delar genomföras av revisorerna själva, utan stöd av tjänstemannaorganisationen. Däremot bistår kommunens upphandlingsavdelning revisorerna i andra delar beträffande t.ex. formaliafrågor, tidplan och utformning av dokument. Nuvarande revisorer har sedan tidigare erfarenhet av att göra den aktuella upphandlingen, varför det inte bör bli lika omfattande arbete vid upphandlingen 2020.

Däremot är det oundvikligt att revisorerna kommer att behöva lägga ett ökat antal arbetstimmar det år som upphandlingen genomförs. För att täcka de ökade arvodeskostnaderna bör därför ett ett-årigt belopp om 25 tkr tillföras.

Likt övriga nämnder har revisorerna har i uppdrag att lämna in en redogörelse på hur effektiviseringskravet om 2 %, 32 tkr, skulle kunna genomföras. Av den lämnade redovisningen framgår bl.a. att en minskning av kostnader för arvode vid mindre löpande granskning genom bl.a. minskning av antalet dialogmöten beräknas till 24 tkr. Presidiet gör bedömningen att den löpande granskningen bör kunna genomföras på ett tillfredsställande sätt även om ett mindre antal dialogmöten genomförs och därmed kostnaderna för arvoden minskar. Mot bakgrund av detta anser presidiet att revisorernas budget ska innehålla ett effektiviseringskrav om 16 tkr.

I övrigt gör presidiet bedömningen att den ambitionsnivå som revisorerna haft under de senaste åren är rimlig och att det utvecklingsarbete som revisionen anser nödvändigt bör kunna ske inom ramen för de tilldelade resurserna.

Ekonomi

De ekonomiska bedömningarna har redovisats ovan under motivering av beslutet.

Underlag för beslut

Revisorernas budgetförslag för 2020.

Expediering

Kommunfullmäktige
Revisionen
Budgetberedningen

§ 2

Budget för 2020; nu fråga om budget för lekmanrevisionen KS 2019-396

Kommunfullmäktiges presidiums beslut

Kommunfullmäktiges presidium besluta

- 1 Godkänna revisorernas budget för lekmanrevisionen 2020 till 233 tkr samt kompensation för ökade arvoden och generell prisuppräknning enligt den modell kommunen tillämpar.

Beskrivning av ärendet

Förslag till revisorernas budget för lekmanrevisionen för 2020 föreligger. Revisorernas budget för lekmanrevision och de belopp som faktureras respektive bolag fastställs av kommunfullmäktiges presidium.

Motivering av beslut

Revisorernas budget 2019 för lekmanrevisionen uppgick till 233 kr, inklusive arvodes- och prisuppräknning.

Revisorernas budgetförslag uppgår till 231 tkr.

Beträffande budget för 2020 kan konstateras att revisorerna, på motsvarande sätt som övriga nämnder, ska ha ökat anslag för dels prisuppräknning dels kompensation för ökade arvoden. Presidiet konstaterar att den ambitionsnivå som revisorerna haft under de senaste åren är rimlig. Presidiet kan också konstatera att presidiet bedömning under åren 2017-2019, om att budgetramens nivå säkerställer ett utrymme för en kvalitativ grundläggande och löpande granskning samt en viss fördjupad granskning, bekräftas genom revisorernas uppgift om att de visar följsamhet till budgetramen för 2019. Då inget annat framkommit, som medför en annan bedömning, så får kompensationen för ökade arvoden och den generella prisökningen enligt den modell som kommunen tillämpar gälla.

Ekonomi

De ekonomiska bedömningarna har redovisats ovan under motivering av beslutet.

Beslutsunderlag

Revisorernas budgetförslag för lekmanrevisionen för 2020.

Expediering

Revisionen
Stadshus AB