



Til: Styremedlemmer:

Marit Trones,	Beiarn
Espen Rokkan,	Bodø
Gry Janne Rugås	Fauske
Tore Laugsand,	Gildeskål
Ingvald Sørensen,	Hamarøy
Bjørn Sleipnes,	Meløy
Stig Morten Sletteng,	Saltdal
John Ringstad	Steigen
Gisle Hansen	Sørfold

## MØTEINNKALLING STYREMØTE I SALTEN KONTROLLUTVALGSSERVICE –

**Møtedato:** Mandag 9. mai 2015 kl. 12.15,      **OBS! Lunsj fra 11.30 på hotellet**

**Møtested:** Møterom Klungset, Fauske hotell

### SAKSLISTE

Saksnummer	Sakstittel
1/16	Orienteringer om virksomheten ved styreleder og sekretariat
2/16	Valg av styreleder, nestleder og medlem av arbeidsutvalg
3/16	Organisasjonsform Salten kontrollutvalgsservice
4/16	Regnskap og årsmelding 2015
5/16	Budsjett 2017 - Økonomiplan 2017-2020
6/16	Eventuelt

Eventuelle forfall bes meldt sekretariatet tlf 470 37452.

Rognan, 26. april 2016

Jan Arild Ellingsen (s)  
Styreleder

  
Lars Hansen  
Sekretariatsleder

Kopi sendes: Varamedlemmer til styret, ordførere i deltagende kommuner, revisor.

## **SAK 1/16**

### **Orienteringer om virksomheten ved styreleder og sekretariat**

**Saksgang:**  
Styret i Salten kontrollutvalgsservice

**Møtedato:**  
09.05.2016

#### **Vedlegg**

- Vedtekter Salten kontrollutvalgsservice (26.10.2010)

#### **Bakgrunn for saken**

Styreleder og sekretariat gir orientering om virksomheten. Følgende tema vil bli tatt opp:

Vedtekter  
Organisering og bemanning  
Økonomi  
Samarbeid  
Fagsamling for kontrollutvalg



# Salten Kontrollutvalgsservice

**VEDTEKTER – 26.10.2010**

## **§ 1 Navn – organisering**

Salten kontrollutvalgsservice er et interkommunalt samarbeid som er opprettet med hjemmel i lov av 25. september 1992 nr. 107 om kommuner og fylkeskommuner § 27.

## **§ 2 Deltakere**

Beiarn kommune, Saltdal kommune, Fauske kommune, Sørfold kommune, Steigen kommune, Hamarøy kommune, Meløy kommune, Gildeskål kommune og Bodø kommune er deltakere i samarbeidet.

Nordland fylkeskommune kan slutte seg til ordningen hvis og når de ønsker det.

Med samtykke fra alle deltakere kan andre kommuner opptas i Salten kontrollutvalgsservice. Samarbeidet skal ha det formål å sikre en robust virksomhet og et større faglig miljø.

## **§ 3 Kontorsted**

Salten kontrollutvalgsservice sitt kontorsted skal være lokalisert i en av de 9 kommunene i Salten. Styret fastsetter kontorsted.

## **§ 4 Formål og ansvarsområde**

Salten kontrollutvalgsservice skal utføre sekretariatsfunksjonen for deltakernes kontrollutvalg, jfr. kommunelovens § 77 nr. 10 og forskrift om kontrollutvalg i kommuner § 20. Salten kontrollutvalgsservice ønsker kontinuerlig å søke samarbeid med og tilby sine tjenester i forhold til virksomheter det er naturlig å samarbeide med.

## **§ 5 Innskudd og eierandel**

Vertskommunen stiller kontor til disposisjon, dersom det er behov for det.

Det skal ikke gjøres innskudd ved etableringen, men kommunene blir eier av en forholdsvis andel av verdien av inventar og utstyr som anskaffes etter at Salten kontrollutvalgsservice er stiftet, beregnet forholdsvis ut fra størrelsen på tilskudd til de samlede driftsutgifter i henhold til § 6.

## **§ 6. Økonomi - fordeling av utgifter.**

1. Hver kommune dekker en fast sum som tilsvarer 1/9 av 1/3 av totalutgiftene.
2. Videre dekker hver kommune en sum som tilsvarer sin prosentvise andel av innbyggertallet i de 9 samarbeidskommunene av 1/3 av totalutgiftene
3. I tillegg betaler hver kommune sin relative andel av antall møter som er avholdt i samtlige 9 kommuner av 1/3 av totalutgiftene.
4. I budsjettet for det enkelte år vil en ta utgangspunkt i folketallet pr 1/1 det år budsjettet vedtas samt et estimat for antall møter i den enkelte kommune.
5. Fordelingen av de virkelige utgiftene (regnskapet) foretas med grunnlag i folketallet pr 1/1 i regnskapsåret og virkelige avholdte møter.

## **§ 7. Styrets sammensetning og myndighet. Styrets arbeidsutvalg.**

### 7.1 Styret.

Sekretariatets øverste organ er styret.

Styret består av en representant fra hver kommune, med personlig vararepresentant. Disse velges av det respektive kommunestyre og blant kontrollutvalgets medlemmer.

Styret har ansvar for at Salten kontrollutvalgsservice formål oppfylles innenfor de økonomiske rammer som kommunene bevilger. Styret har ansvar for at drift og vedtekter til enhver tid er i tråd med gjeldende lover og forskrifter. Vedtektene skal gjennomgås en gang hver valgperiode.

Styret selv behandler og vedtar følgende:

- Årsmelding og årsregnskap
- Overordnet plan og budsjetttramme for virksomheten de påfølgende 4 år. Det forutsettes at kommunene innarbeider dette i påfølgende årsbudsjett og økonomiplan.
- Budsjettforslag for neste år. Forslaget skal ikke gå utover budsjetttrammene som ligger i den fireårige rammeplanen, med mindre samtlige eierkommuner samtykker.
- Styreleder og nestleder for valgperioden.

Styret skal en gang per valgperiode foreta en gjennomgang av godtgjørelser for verv. Informasjon om godtgjørelser beskrives i virksomhetens årsberetning.

Styret har instruksjonsmyndighet overfor sekretariatsleder.

Styret har ikke myndighet til å ta opp lån eller på annen måte pådra deltakerne økonomiske forpliktelser utover de økonomiske rammer som kommunene bevilger.

### 7.2 Styrets arbeidsutvalg

Styret velger og bestemmer funksjonstiden til et arbeidsutvalg med tre medlemmer. Valg foretas blant styrets medlemmer.

Arbeidsutvalget skal på vegne av styret påse at virksomheten drives i tråd med sine vedtekter og med styrets vedtak.

Arbeidsutvalget fører tilsyn med sekretariatsleder og har instruksjonsmyndighet overfor denne. På vegne av styret utøves løpende arbeidsgiverfunksjon i forhold til sekretariatsleder.

Arbeidsutvalget oppretter og nedlegger stillinger innenfor gitt budsjetttramme. Arbeidsutvalget tilsetter sekretariatsleder og øvrige faste stillinger ved Salten kontrollutvalgsservice, og har ansvar for lokale lønnsforhandlinger, og ser til at gjeldende tariff- og avtaleverk blir fulgt.

Arbeidsutvalget kan utarbeide retningslinjer og instruksjoner til sekretariatsleder.

## **§ 8 Styrets møter**

Styremøtene ledes av styrets leder. Styret er vedtaksført når minst halvparten av styremedlemmene er til stede, og fatter vedtak med simpelt flertall. Ved votering i styret skal hver stemme telle likt. Ved stemmelikhet teller møteleders stemme dobbelt.

Styrets leder sørger for at det blir ført protokoll fra styremøtene.

Salten kontrollutvalgsservice dekker representanters utgifter i forbindelse med styremøtene.

## **§ 9 Sekretariatsleder**

Sekretariatet skal ha en daglig leder, benevnes sekretariatsleder, som skal forestå den daglige ledelsen av sekretariatet og skal følge de retningslinjer og pålegg som styret og styrets arbeidsutvalg gir.

Sekretariatsleder administrerer virksomheten og har ansvaret for at enhver arbeidsoppgave utføres i overensstemmelse med gjeldende lover, forskrifter, bestemmelser og de i henhold til de vedtak som er fattet av styret.

Sekretariatsleder er styrets sekretær og saksbehandler, og rapporterer til styret og styrets arbeidsutvalg.

Sekretariatsleder har tale- og forslagsrett i styrets møter, dersom ikke styret i enkeltsaker vedtar at sekretariatsleder ikke skal møte.

Sekretariatsleder er de øvrige ansattes nærmeste overordnede, og utøver det daglige arbeidsgiveransvar innenfor delegerte fullmakter. Sekretariatsleder gis anvisningsmyndighet.

Regninger som gjelder sekretariatsleder skal anvises av styreleder.

## **§ 10 Regnskap og revisjon**

Regnskapet for Salten kontrollutvalgsservice føres av vertskommunen.

Oppdragsansvarlig revisor i vertskommunen fungerer som revisor for Salten kontrollutvalgsservice.

## **§ 11 Endringer i vedtektene og oppsigelse av samarbeidet**

Vedtektene kan endres dersom samtlige kommuner gjør likelydende vedtak etter forslag fra styret eller en av kommunene. Dersom det ikke er enighet mellom samarbeidspartnere om endringer, skal det umiddelbart startes forhandlinger om nye vedtekter som først kan iverksettes når det er enighet.

En kommune kan si opp samarbeidsavtalen ved å sende skriftlig oppsigelse til styret med 1 års oppsigelsestid, regnet fra 31.12 det året avtalen sies opp. Dersom samtlige kommuner er enige, kan det eventuelt avtales kortere oppsigelsestid.

Eiendeler og heftelser for økonomiske forpliktelser skal fordeles mellom kommunene ut fra bestemmelsene om generell utgiftsfordeling i § 6.

## **§ 12 Iverksettelse**

Salten kontrollutvalgsservice er etablert og samarbeidet satt i verk fra og med 1. januar 2005. Endringer i vedtektene iverksettes fra det tidspunkt eierkommunene bestemmer, eventuelt på det tidspunkt alle kommunene har vedtatt endringen.

Vedtektene er gyldig fra og med 26. oktober 2010, etter følgende vedtak i deltagende kommuner:

Meløy kommunestyre sak 75/10,	vedtatt 15. september 2010.
Bodø bystyre sak PS 10/85,	vedtatt 16. september 2010.
Steigen kommunestyre sak 24/10,	vedtatt 22. september 2010.
Saltdal kommunestyre sak 52/10,	vedtatt 29. september 2010.
Fauske kommunestyre sak 57/10,	vedtatt 30. september 2010.
Gildeskål kommunestyre sak 41/10,	vedtatt 30. september 2010.
Sørfold kommunestyre sak 73/2010,	vedtatt 30. september 2010.
Beiarn kommunestyre sak 39/10,	vedtatt 11. oktober 2010.
Hamarøy kommunestyre sak 39/10,	vedtatt 26. oktober 2010.



## SAK 2/16

### Valg av styreleder, nestleder og medlem av arbeidsutvalg

**Saksgang:**  
Styret i Salten kontrollutvalgsservice

**Møtedato:**  
09.05.2016

#### Vedlegg

- Ingen

#### Bakgrunn for saken

I henhold til vedtektenes § 7 består styret av 1 representant fra hver kommune, med personlig vararepresentant. Kommunenes valg av representanter er komplett for kommunevalgperioden 2015-2019:

KOMMUNE	STYREMEDLEM	VARA
Beiarn	Marit Trones	Audgar Carlsen
Bodø	Espen Rokkan	Thor Arne Angelsen
Fauske	Gry Janne Rugås	Odd Henriksen
Gildeskål	Tore Laugsand	Bernt Moe Hansen
Hamarøy	Ingvald Sørensen	Torild Valle Thomassen
Meløy	Bjørn Sleipnes	Liv Berit Øijord
Saltdal	Stig Morten Sletteng	Siv Mossleth
Steigen	John Ringstad	Christina Falch Holmvaag
Sørfold	Gisle Hansen	Jannike Moen

To av styrets medlemmer for 2015-2019, satt også i valgperioden 2011-2015: Gisle Hansen og Tore Laugsand. Marit Trones var varamedlem forrige periode, men er nå valgt til Beiarns styremedlem.

Videre i henhold til vedtektene skal styret velge et arbeidsutvalg med tre medlemmer, og i tillegg bestemme funksjonstiden til arbeidsutvalget. Valg foretas blant styrets medlemmer. Det er ikke oppnevnt noen valgkomite

I valgperioden 2011 – 2015 besto arbeidsutvalget av følgende:

Styreleder Jan Arild Ellingsen, Saltdal

Nestleder Inga-Lill Sundset, Bodø

Nils-Christian Steinbakk, Fauske

Arbeidsutvalgets funksjonstid var identisk med styrets funksjonstid.

### **Godtgjørelse for verv i Salten kontrollutvalgsservice**

Årlig godtgjørelse vedtatt i styrets sak 5/14:

Styreleder	kr 12 000
Nestleder	kr 6 000
Arbeidsutvalgets tredje medlem	kr 6 000
Øvrige styremedlemmer	kr 1 200
Møtegodtgjørelse	kr 1 200 per møte.

I tillegg dekkes tapt arbeidsfortjeneste.

### **Forslag til vedtak**

Som styreleder velges.....

Som styrets nestleder velges.....

Som medlem av arbeidsutvalget velges.....

**Arbeidsutvalgets funksjonstid fastsettes til .....**



**SAK 3/16**

## **Organisasjonsform Salten kontrollutvalgsservice**

**Saksgang:**

Styret i Salten kontrollutvalgsservice

**Møtedato:**

09.05.2016

**Vedlegg:**

**Bakgrunn for saken:**

Spørsmålet om organisasjonsform for virksomheten har vært drøftet i styret tidligere år, så langt uten noen endelig konklusjon. I samråd med styreleder settes det på dagsorden sak om dette spørsmålet.

I 2013-2014 ble det gjennomført et utredningsarbeid i Salten-kommunene vedrørende felles eierstrategi for interkommunale samarbeidsordninger. Kommunene behandlet utredningen i 2014 med bl.a følgende vedtak:

*«ikke ha samarbeid etter kommunelovens § 27», «samarbeidene pålegges å se på fremtidig organisering»*

Som en følge av dette vedtaket besluttet styret i 2014 å sette av kr 25 000 til fremtidig utredning av organisasjonsform.

Deretter har kommunene i 2015 gjennomført en 2. gangs behandling av eierstrategi for de interkommunale samarbeidsordningene, med bl.a følgende vedtak:

*«Samarbeid etter kml § 27 skal i fremtiden ikke brukes mellom kommunene»*

Videre har departementet i april 2016 sendt på høring forslag til ny kommunelov, med en del forslag som kan få betydning for virksomheten hvis de blir vedtatt:

Utvalget foreslår kommunale oppgavefellesskap, beregnet på enkle samarbeid om produksjon av enkeltstående tjenester. Utvalget foreslår også å lovregulere regionrådsmodellen. Disse to samarbeidsformene erstatter interkommunalt samarbeid etter § 27 i gjeldende kommunelov

obligatorisk å velge et representantskap i oppgavefellesskapet. Dette skal være oppgavefellesskapets øverste organ, og alle deltakerkommunene skal være representert i dette folkevalgte organet. Utvalget foreslår videre å presisere i loven at representantskapet kan opprette andre underordnede folkevalgte organer til styring av oppgavefellesskapet.

Utvalget foreslår å lovfeste at det skal inngås en samarbeidsavtale for kommunale oppgavefellesskap.

Samarbeidsavtale:

- oppgavefellesskapets navn – det skal i samarbeidsavtalen fastsettes et navn for oppgavefellesskapet. Et slikt navn skal inneholde ordet kommunalt oppgavefellesskap. Dette vil bidra til å identifisere fellesskapet overfor så vel innbyggere, folkevalgte som offentlige registre
- rettslig status for selskapet – det er viktig at det er avklart om selskapet er eget rettssubjekt eller ikke
- antall medlemmer den enkelte deltakerkommune skal ha i representantskapet, som er kommunenes eierorgan i samarbeidet
- hvilke oppgaver og hvilken myndighet som er lagt til oppgavefellesskapet
- deltakernes innskuddsplikt og plikt til å yte andre bidrag til oppgavefellesskapet – finansiering av oppgavefellesskapet vil være et sentralt punkt i avtalen. Det kan være aktuelt å fastsette at deltakerne skal ha plikt til å gjøre innskudd i virksomheten. Det gjelder ikke etter loven noen plikt til å gjøre innskudd
- den enkelte deltakers eierandel i oppgavefellesskapet og den enkelte deltakers ansvarsandel for fellesskapets forpliktelser dersom denne avviker fra eierandelen
- hvorvidt oppgavefellesskapet skal ha mulighet til å ta opp lån
- hva oppgavefellesskapet skal rapportere til deltakerne om
- uttreden fra og oppløsning av oppgavefellesskapet, herunder oppbevaring av arkiver skapt av oppgavefellesskapet – her bør det blant annet fastsettes regler om tidsfrister for uttreden og oppløsning og for det økonomiske oppgjøret ved uttreden og oppløsning

Valgbarhet:

Utvalget foreslår derfor å videreføre de strenge valgbarhetsreglene for folkevalgte og ansatte i kommunen. I tillegg foreslår utvalget at den som er leder av eller har en ledende stilling i et selskap som kan være gjenstand for kontroll etter bestemmelsene om eierskapskontroll eller forvaltningsrevisjon, eller den som er medlem av styret eller bedriftsforsamlingen i et slikt selskap, ikke skal være valgbar til kontrollutvalget.

Alternativet til dagens organisering som dagens vertskommunesamarbeid / fremtidens oppgavefellesskap, er organisering etter IKS-lovgivningen. I landet er 16 sekretariater organisert etter kommunelovens § 27, mens 12 er organisert som IKS.

IKS:

Interkommunalt selskap (IKS) reguleres av Lov av 29. januar 1999 nr. 6. om interkommunale selskaper. Selskapsformen reguleres videre av forskrifter fastsatt med hjemmel i lov om interkommunale selskaper. Selskaper organisert i medhold av lov om interkommunale selskaper er egne rettssubjekt og således adskilt fra de deltakende kommuner og fylkeskommuner.

Interkommunalt selskap kan ha rettigheter, forpliktelser og partsstilling overfor domstol og andre myndigheter. Selskapenes partsstilling overfor andre myndigheter innebærer bl.a. at selskapet selv kan søke om tillatelser mv. samt at offentlige vedtak kan være rettet mot selskapet.

Et interkommunalt samarbeid organisert i medhold av den ovennevnte lov kan bare ha kommuner, fylkeskommuner og andre interkommunale selskaper (IKS) som deltakere. Andre rettssubjekt som helt ut eies av kommuner/fylkeskommuner (eks. aksjeselskap) kan således ikke være deltakere. Loven regulerer ikke hvilken virksomhet som interkommunale selskap kan forestå.

Selskapsformen kan benyttes ved alle typer virksomhet som deltakerne blir enige om å organisere på denne måten, dersom ikke kommuneloven selv eller annen lovgivning krever en annen organisasjonsform. Reglene for interkommunale selskaper er imidlertid ikke utformet med tanke på virksomhet der innslaget av offentlig myndighetsutøvelse er fremtredende. Selskapsformen kan være egnet for oppgaver der det kan være stordriftsfordeler eller andre synergieffekter ved å løse oppgavene i fellesskap med andre kommuner og/eller fylkeskommuner.

Det skal opprettes en skriftlig selskapsavtale for interkommunale selskaper. Kommunestyret skal selv vedta selskapsavtalen.

Et interkommunalt selskap skal ha et representantskap hvor samtlige deltakere er representert med minst en representant. Kommunestyret oppnevner selv sine representanter. Representantskapet er selskapets øverste myndighet og behandler saker som etter loven eller selskapsavtalen skal behandles i representantskapet. Dette gjelder bl.a. fastsetting av årsregnskap, årsberetning, styrehonorar, budsjett, økonomiplan og valg av revisor.

Interkommunale selskap skal ha et styre på minst tre medlemmer. Styremedlemmene velges av representantskapet. Styrets ansvar er et overordnet ansvar som omfatter både driftsmessige og økonomiske aspekter. Det er styrets ansvar å påse at formålet blir realisert på en mest mulig regningssvarende måte innenfor rammen av de tilgjengelige ressurser, dvs. at ressursene blir utnyttet mest mulig effektivt. Styret har instruksjons- og omgjøringsmyndighet i forhold til daglig leders disposisjoner. Dersom styret har mistanke om at daglig leder ikke ivaretar sitt ansvar på en adekvat måte, plikter styret å gripe inn.

Interkommunale selskap skal ha en daglig leder. Daglig leder forestår den daglige ledelse av selskapet og skal følge de retningslinjer og pålegg som styret har gitt. Den daglige ledelse omfatter ikke saker som etter selskapets forhold er av uvanlig art eller av stor betydning.

Den enkelte deltakerkommune hefter ubegrenset for en prosent- eller brøkdel av selskapets

forpliktelser. Den enkelte deltakers ansvar for selskapsforpliktelsene svarer til deltakerens eierandel i selskapet med mindre annet fremgår av selskapsavtalen. Ved opptak av nye deltakere må ansvarsdelen endres, og nye deltakere vil bli ansvarlige etter sin andel også for selskapets eldre gjeld dersom intet annet fremgår av selskapsavtalen.

**Forslag til vedtak:**

Saken legges frem for drøfting

## SAK 4/16

### Regnskap og årsmelding 2015

**Saksgang:**

Styret i Salten kontrollutvalgsservice

**Møtedato:**

09.05.2016

**Vedlegg**

- Årsmelding 2015 – utkast
- Regnskap 2015 – utdrag fra vertskommune Gildeskål sitt årsregnskap 2015: Ansvar 1055 Salten kontrollutvalgsservice
- Tabell Fordeling kostnader Salten kontrollutvalgsservice 2015

#### Bakgrunn for saken

Regnskap

Regnskap og årsmelding for 2015 legges frem for styret for behandling og vedtak.

Regnskapet som legges frem er ført og revidert som et eget ansvar innenfor Gildeskål kommunes regnskap. Salten kommunerevisjon IKS har revidert kommuneregnskapet.

Gildeskål kommunes regnskap for 2015, ansvar (1055), viser samlede utgifter med kr 1 226 602.

Samlede inntekter utgjør kr 1 095 072:

Refusjoner fra kommuner	1 095 072
-------------------------	-----------

Ved regnskapsårets slutt fordeler sekretariatet utgiftene mellom kommunene i ordningen. Dette ble gjennomført 6. januar 2016, og kr 1 178\_028 ble da fordelt mellom kommunene. Vertskommunens andel skal i henhold til fordelingen utgjøre kr 98 352, mens regnskapet viser kr 131 530. Det er ført utgifter kr 23 600 vedrørende art 14290 *merverdiavgift som gir rett til kompensasjon*. Hensyntatt dette på inntektssiden er vertskommunens andel kr 107 930. Vertskommunen Gildeskåls andel ble ca kr 9 000 høyere i endelig regnskap enn det var lagt opp til ved tidspunktet for fordeling. Differansen henger sammen med hvilke utgifter og utgifter som er ført, og på hvilket tidspunkt.

### Årsmelding

Salten kontrollutvalgsservice ble opprettet i 2005, men 2008 var virksomhetens første hele og normale driftsår. Vedlagte utkast til årsmelding oppsummerer driftsforholdene i 2015.

Det er ikke fastsatt krav til innhold i årsmelding for interkommunalt samarbeid, men meldingen er utformet for å i størst mulig grad tilfredsstille kravene til kommunenes årsberetning jfr. Kommunelovens § 48. Dette innebærer at det bl.a er kommentert tilstand for likestilling.

### **Forslag til vedtak:**

Regnskap 2015 for Salten kontrollutvalgsservice vedtas.

Årsmelding 2015 for Salten kontrollutvalgsservice vedtas.

Vertskommunens forhøyede andel av utgiftene for 2015 korrigeres ved beregning av fordeling for 2016.

Regnskap og årsmelding oversendes eierkommunene til orientering.



Salten  
Kontrollutvalgsservice

**(utkast) 2015**

# Årsmelding 2015

## Innledning

Salten kontrollutvalgsservice er et interkommunalt samarbeid opprettet i medhold av kommunelovens § 27. Formålet er å levere sekretariatstjenester til kontrollutvalgene i kommunene Beiarn, Bodø, Fauske, Gildeskål, Hamarøy, Meløy, Saltdal, Steigen og Sørfold. Virksomheten startet opp 1. august 2005.

Virksomheten rapporterer i samsvar med krav til gjeldende krav til årsberetning, jfr. forskrift om årsregnskap og årsberetning.

## Styre

Styret består av 1 representant fra hver kommune, valgt av kommunestyret i den respektive kommune blant kontrollutvalgets medlemmer. Styret har hatt følgende sammensetning i 2015:

Kommune	Representant	Funksjon
Beiarn	Arne Larsen	Styremedlem
Bodø	Inga-Lill Sundset	Styrets nestleder
Fauske	Nils-Christian Steinbakk	Medlem arbeidsutvalg
Gildeskål	Tore Laugsand	Styremedlem
Hamarøy	Åslaug Solem	Styremedlem
Meløy	Sture Bang	Styremedlem
Saltdal	Jan Arild Ellingsen	Styrets leder
Steigen	Jan-Erik Disen	Styremedlem
Sørfold	Gisle Hansen	Styremedlem

Verv i virksomheten godtgjøres som følger per år: Styreleder kr 12 000, Nestleder og medlem av arbeidsutvalg kr 6 000, Øvrige styremedlemmer kr 1 200 per år. Møtegodtgjørelse kr 1 200 per møte. Styret skal i henhold til vedtektene foreta en gjennomgang av godtgjørelser for verv en gang i hver valgperiode. Denne vurderingen ble gjennomførte i styrets møte i mai 2014 med virkning fra og med 1.1.2015.

## Styrets aktivitet

Styret har hatt ett styremøte i 2015. I samsvar med vedtektene behandlet og vedtok styret årsregnskap og årsmelding for 2014, budsjett for 2016 og økonomiplan for 2016-2019.

## Ansatte

Lars Hansen har besatt en 100 % stilling som sekretariatsleder i 2015. Det er inngått en samarbeidsavtale med Nordland fylkeskommunes sekretariat, for utveksling av tjenester ved korttidsfravær i de to sekretariatene, men denne er ikke benyttet i 2015.



### **Kontorlokaler / arbeidsmiljø**

Kontorsted for sekretariatet er i leide lokaler i kontorbygg på Inndyr.

Arbeidsmiljøet i virksomheten er godt, og det er et godt samarbeid mellom sekretariat og kontrollutvalg. Det foreligger ingen kjente trusler mot arbeidsmiljøet.

Sykefraværet i virksomheten var 1,7 % i 2015, hvilket er en økning fra 0,0 % i 2014.

Virksomheten forurensrer ikke det ytre miljøet.

### **Aktivitet**

I 2015 ble det gjennomført 35 møter i kontrollutvalg i Salten-kommunene. For 2014 var tilsvarende tall 34. Fordelingen mellom kommunene var som følger i 2015:

Kommune	Antall møter
Beiarn	2
Bodø	8
Fauske	6
Gildeskål	4
Hamarøy	2
Meløy	2
Saltdal	3
Steigen	5
Sørfold	3

### **Tiltak for utvikling og økt kompetanse**

Det ble gjennomført folkevalgtopplæring for kontrollutvalg i november 2015.

Sekretariatet er medlem av Norges kommunerevisorforbund. De bidrar med råd og veiledning, i tillegg til å være arenaer for utvikling av nettverk.

### **Regnskap**

Samlede utgifter utgjør kr 1 226 602 (2014: kr 1 147 070, 2013: kr 1 111 864, 2012: kr 1 086 443) av et budsjett på kr 1 263 000 (2014: kr 1 215 000, 2013: kr 1 168 000, 2012: kr 1 123 000).

Samlede inntekter utgjør kr 1 095 072 (2014: kr 1 046 797, 2013: kr 1 025 696, 2012: kr 1 010 687) og består i all hovedsak av refusjoner fra de deltagende kommunene utenom vertskommunens andel som tilsvarer differansen mellom utgifter og inntekter.

Oversikt over fordeling av utgifter er sendt deltagerkommunene. Utgiftsfordelingen kommunene i mellom er gjennomført i henhold til vedtektenes bestemmelser om dette.

**Likestilling**

Styret har i 2015 bestått av 1 kvinne og 8 menn (11 % hhv 89 %)

Arbeidsutvalget har bestått av 1 kvinne og 2 menn (33 % hhv 67 %)

Styrets leder er mann, styrets nestleder er kvinne (50 % hhv 50 %)

Virksomhetens eneste ansatte er mann (100 %)

Det er ikke iverksatt eller planlagt iverksatt tiltak for å fremme likestilling eller formålet i diskrimineringsloven og diskriminerings- og tilgjengelighetsloven.

Fauske 9. mai 2016

(s)

Styrets leder  
Salten kontrollutvalgsservice

# HA 1 Politisk virksomhet

	Regnskap 2015	Buds(end) 2015	Budsjett 2015	Regnskap 2014
<b>Ansvar: 1020 HOVEDUTVALGENE</b>				
<b>Funksjon: 100 POLITISK STYRING</b>				
10400 OVERTIDSLØNN	1.065	0	0	0
10800 GODTGJØRELSE FOR FOLKEVALGTE	126.065	166.740	166.740	150.841
10810 TAPT ARBEIDSFORTJENESTE	12.604	106.213	106.213	24.568
10990 ARBEIDSGIVERAVGIFT	7.126	13.921	13.921	8.946
11150 Matvarer	8	0	0	0
11151 BEVERTN. V/MØTER, KURS O.L.- ikke	9.404	14.000	14.000	20.192
11203 IKKE OPPG.PL. UTG. REISER (HOTEL	2.483	0	0	0
11205 TJENESTEFRIKJØP	24.673	50.000	50.000	61.896
11500 OPPLÆRING/KURS	2.070	0	0	0
11604 OPPG.PL - REISE/KOST	14.320	11.500	11.500	13.882
11705 IKKE OPPG.PL. - UTGIFTER/UTLEGG -	890	4.926	4.926	2.855
14290 MERVERDIAVGIFT SOM GIR RETT TIL	2	394	394	0
<b>Sum utgifter</b>	<b>200.711</b>	<b>367.694</b>	<b>367.694</b>	<b>283.179</b>
<b>Sum funksjon: 100 POLITISK STYRING</b>	<b>200.711</b>	<b>367.694</b>	<b>367.694</b>	<b>283.179</b>
<b>Sum ansvar: 1020 HOVEDUTVALGENE</b>	<b>200.711</b>	<b>367.694</b>	<b>367.694</b>	<b>283.179</b>
<b>Ansvar: 1030 STØTTE TIL POLITISKE PARTIER</b>				
<b>Funksjon: 100 POLITISK STYRING</b>				
14704 OVERF. TIL ORGANISASJONER	38.826	40.000	40.000	39.700
<b>Sum utgifter</b>	<b>38.826</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>39.700</b>
<b>Sum funksjon: 100 POLITISK STYRING</b>	<b>38.826</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>39.700</b>
<b>Sum ansvar: 1030 STØTTE TIL POLITISKE PARTI</b>	<b>38.826</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>39.700</b>
<b>Ansvar: 1040 INTERKOMMUNALT POLITISK SAM</b>				
<b>Funksjon: 100 POLITISK STYRING</b>				
11952 KONTINGENTER	135.593	119.000	119.000	106.590
14290 MERVERDIAVGIFT SOM GIR RETT TIL	0	26.750	26.750	0
<b>Sum utgifter</b>	<b>135.593</b>	<b>145.750</b>	<b>145.750</b>	<b>106.590</b>
<b>Sum funksjon: 100 POLITISK STYRING</b>	<b>135.593</b>	<b>145.750</b>	<b>145.750</b>	<b>106.590</b>
<b>Sum ansvar: 1040 INTERKOMMUNALT POLITISK</b>	<b>135.593</b>	<b>145.750</b>	<b>145.750</b>	<b>106.590</b>
<b>Ansvar: 1050 KONTROLLUTVALGET</b>				
<b>Funksjon: 110 Kontroll og revisjon</b>				
10800 GODTGJØRELSE FOR FOLKEVALGTE	3.432	15.900	15.900	8.675
10810 TAPT ARBEIDSFORTJENESTE	0	19.388	19.388	0
10990 ARBEIDSGIVERAVGIFT	175	1.800	1.800	442
11000 KONTORMATERIELL	1.200	1.000	1.000	1.200
11205 TJENESTEFRIKJØP	5.485	0	0	2.982
11604 OPPG.PL - REISE/KOST	1.328	3.000	3.000	875
11705 IKKE OPPG.PL. - UTGIFTER/UTLEGG -	136	0	0	0
14290 MERVERDIAVGIFT SOM GIR RETT TIL	0	250	250	0
<b>Sum utgifter</b>	<b>11.756</b>	<b>41.338</b>	<b>41.338</b>	<b>14.175</b>
<b>Sum funksjon: 110 Kontroll og revisjon</b>	<b>11.756</b>	<b>41.338</b>	<b>41.338</b>	<b>14.175</b>
<b>Sum ansvar: 1050 KONTROLLUTVALGET</b>	<b>11.756</b>	<b>41.338</b>	<b>41.338</b>	<b>14.175</b>
<b>Ansvar: 1055 Salten Kontrollutvalgsservice</b>				
<b>Funksjon: 110 Kontroll og revisjon</b>				
10100 FAST LØNN	693.431	660.000	660.000	678.423

# HA 1 Politisk virksomhet

	Regnskap 2015	Buds(end) 2015	Budsjett 2015	Regnskap 2014
10501 HONORARER	0	50.000	50.000	26.000
10530 ANDRE LØNNSUTGIFTER	0	0	0	732
10800 GODTGJØRELSE FOR FOLKEVALGTE	40.598	0	0	7.000
10810 TAPT ARBEIDSFORTJENESTE	3.682	10.000	10.000	635
10904 PENSJONSINNSKUDD - KLP	115.491	111.276	111.276	107.792
10990 ARBEIDSGIVERAVGIFT	43.737	42.395	42.395	42.036
11000 KONTORMATERIELL	8.799	0	0	7.355
11150 Matvarer	1.520	0	0	137
11151 BEVERTN. V/MØTER, KURS O.L.- ikke	2.585	0	0	315
11203 IKKE OPPG.PL. UTG. REISER (HOTEL	787	0	0	0
11205 TJENESTEFRIKJØP	0	0	0	883
11300 Post, banktjenester, telefon, internett/br	36.000	45.000	45.000	24.500
11301 GEBYRER BANK	0	0	0	-732
11302 TELEFON/FAX	8.679	0	0	9.553
11303 DATAKOMMUNIKASJON/SAMB.LEIE	228	0	0	466
11304 PORTO	-493	0	0	11.789
11500 OPPLÆRING/KURS	87.541	80.000	80.000	26.119
11604 OPPG.PL - REISE/KOST	58.306	53.000	53.000	47.971
11705 IKKE OPPG.PL. - UTGIFTER/UTLEGG -	12.596	0	0	11.000
11900 LEIE AV LOKALER OG GRUNN	41.210	45.000	45.000	42.239
11950 AVGIFTER, GEBYRER, LISENSER O.L.	21.421	21.000	21.000	19.382
12000 KJØP OG FINANSIELL LEASING AV DR	635	10.000	10.000	3.738
12700 ANDRE TJENESTER (SOM INNGÅR I E	26.250	98.000	98.000	1.456
14290 MERVERDI AVGIFT SOM GIR RETT TIL	23.600	43.500	43.500	18.281
14900 RESERVEVERTE BEVILGNINGER/ AVSET	0	5.000	5.000	0
15500 AVSETNING TIL BUNDNE FOND	0	0	0	60.000
<b>Sum utgifter</b>	<b>1.226.602</b>	<b>1.274.171</b>	<b>1.274.171</b>	<b>1.147.070</b>
17500 REFUSJON FRA KOMMUNER	-1.095.072	-1.125.000	-1.125.000	-1.038.297
17700 REFUSJON FRA ANDRE (PRIVATE)	0	0	0	-8.500
<b>Sum inntekter</b>	<b>-1.095.072</b>	<b>-1.125.000</b>	<b>-1.125.000</b>	<b>-1.046.797</b>
<b>Sum funksjon: 110 Kontroll og revisjon</b>	<b>131.530</b>	<b>149.171</b>	<b>149.171</b>	<b>100.273</b>
<b>Sum ansvar: 1055 Salten Kontrollutvalgsservice</b>	<b>131.530</b>	<b>149.171</b>	<b>149.171</b>	<b>100.273</b>
<b>Ansvar: 1060 REVISJON</b>				
<b>Funksjon: 110 Kontroll og revisjon</b>				
13501 KJØP AV TJENEST. FRA INTERK.SELS	500.750	520.000	520.000	492.400
<b>Sum utgifter</b>	<b>500.750</b>	<b>520.000</b>	<b>520.000</b>	<b>492.400</b>
<b>Sum funksjon: 110 Kontroll og revisjon</b>	<b>500.750</b>	<b>520.000</b>	<b>520.000</b>	<b>492.400</b>
<b>Sum ansvar: 1060 REVISJON</b>	<b>500.750</b>	<b>520.000</b>	<b>520.000</b>	<b>492.400</b>
<b>Ansvar: 1070 VALG</b>				
<b>Funksjon: 100 POLITISK STYRING</b>				
10100 FAST LØNN	0	0	0	0
10301 LØNN ENGASJEMENTER - KOMM. VIL	2.356	0	0	0
10310 TILLEGG (LØ/SØ - KV/NA - T-TRINN)	315	0	0	0
10400 OVERTIDSLØNN	10.405	20.000	20.000	0
10800 GODTGJØRELSE FOR FOLKEVALGTE	26.425	32.000	32.000	0
10810 TAPT ARBEIDSFORTJENESTE	2.987	10.000	10.000	0
10904 PENSJONSINNSKUDD - KLP	355	0	0	0
10990 ARBEIDSGIVERAVGIFT	2.185	3.162	3.162	0
11000 KONTORMATERIELL	1.847	3.200	3.200	0

## Fordeling utgifter SKU 2015- detaljer

Salten kontrollutvalgsservice

Utgift 2015 kr 1 178 028

Folketall pr 1/1 2015

Kommune	Innbyggere pr 1/1 2015	Vekt	Antall møter	Vekt	Fastbeløp 1/9 av total	Vekt	% tot	Sum pr kommune
Beiarn	1 058	1/3	2	1/3	kr 43 631	1/3	6,05 %	kr 71 241
Bodø	50 185	1/3	8	1/3	kr 43 631	1/3	32,15 %	kr 378 679
Fauske	9 622	1/3	6	1/3	kr 43 631	1/3	13,41 %	kr 157 977
Gildeskål	2 014	1/3	4	1/3	kr 43 631	1/3	8,35 %	<b>kr 98 352</b>
Hamarøy	1 811	1/3	2	1/3	kr 43 631	1/3	6,36 %	kr 74 921
Meløy	6 454	1/3	2	1/3	kr 43 631	1/3	8,29 %	kr 97 615
Saltdal	4 734	1/3	3	1/3	kr 43 631	1/3	8,53 %	kr 100 427
Steigen	2 507	1/3	5	1/3	kr 43 631	1/3	9,51 %	kr 111 981
Sørfold	1 953	1/3	3	1/3	kr 43 631	1/3	7,37 %	kr 86 834
<b>Sum</b>	<b>80 338</b>		<b>35</b>					
<b>Sum</b>					<b>kr 392 676</b>		<b>100,00 %</b>	<b>kr 1 178 028</b>

**SAK 5/16****Budsjett 2017 - Økonomiplan 2017-2020****Saksgang:**  
Styret i Salten kontrollutvalgsservice**Møtedato:**  
09.05.2016**Vedlegg:**

- Detaljert budsjett for 2017

**Bakgrunn for saken**

I henhold til vedtektenes § 7 skal styret behandle budsjett for kommende år og overordnet plan og budsjetttramme for virksomheten (økonomiplan) de påfølgende 4 år.

Utarbeidelse av budsjetter baseres i hovedsak på vedtatte forutsetninger for driften. Salten kontrollutvalgsservice ble stiftet 7. desember 2004 og kom i operativ drift fra 1. august 2005. Virksomheten har følgende regnskapstall for årene 2005-2015 (tall i kroner):

År	Regnskap	Budsjett
2005	595 152	-
2006	810 100	1 100 000
2007	790 998	1 100 000
2008	944 343	1 000 000
2009	995 401	1 030 000
2010	964 224	1 090 000
2011	1 049 451	1 123 000
2012	1 086 443	1 123 000
2013	1 111 864	1 168 000
2014	1 147 070	1 215 000
2015	1 226 602	1 263 000

## **Budsjett 2017**

### *Forutsetninger:*

1. Vedtatt økonomiplan for perioden 2016-2019
2. Justeringer av budsjett for 2017 basert på erfaringstall fra 2015
3. Sum personalressurs defineres til 1 stilling.
4. Det gjennomføres en årlig fagsamling for kontrollutvalg
5. Arbeidsgivers del av pensjonskostnad settes til 15 %
6. Arbeidsgiveravgift settes til 5,1 %

Med bakgrunn i ovenstående forutsetninger legges det opp til et totalbudsjett for 2017 på 1 365 000 (2016: kr 1 313 000, 2015: kr 1 263 000, 2014: kr 1 215 000, 2013: kr 1 168 000), dette er i samsvar med økonomiplan for perioden 2016 - 2019. Utgiftene i budsjettet finansieres gjennom at de deltakende kommuner yter et tilskudd som i sum dekker alle utgifter. Styret vedtar totale utgifter og inntekter samt det antall stillinger som ligger som forutsetning for budsjettet.

Dersom sekretariatets organisering endres fra vertskommunesamarbeid til IKS vil dette kunne endre kostnadsbildet for sekretariatet.

### **Økonomiplan for perioden 2017-2020**

#### *Forutsetninger for de siste 3 år av økonomiplanen 2017-2020:*

- Det er ikke kjente forhold som tilsier at det budsjetteres med endringer av driften for de nevnte år, sammenholdt med forslag til budsjett for 2016. Det legges kun opp til en endring av totalsummen med en estimert deflator (4,0%) for disse årene.

Dersom sekretariatets organisering endres fra vertskommunesamarbeid til IKS vil dette kunne endre kostnadsbildet for sekretariatet.

Totalbudsjettet for det enkelte år i økonomiplanperioden blir som følgende:

<b>Tekst</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Totalutgift	1 365 000	1 420 000	1 476 000	1 535 000
Totalinntekt	1 365 000	1 420 000	1 476 000	1 535 000
Deflator	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%

**Forslag til vedtak:**

Styret i Salten kontrollutvalgsservice vedtar med dette følgende budsjett for 2017. Totale utgifter for 2017 budsjetteres til kr 1 365 000 og totale inntekter til kr 1 365 000. De totale utgiftene finansieres gjennom tilskudd fra de deltakende kommuner. Det er i budsjettet lagt til grunn en personalressurs på 1 stilling.

Styret vedtar videre en økonomiplan for perioden 2017-2020 med følgende totale utgifter og inntekter:

<b>Tekst</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Totalutgift	1 365 000	1 420 000	1 476 000	1 535 000
Totalinntekt	1 365 000	1 420 000	1 476 000	1 535 000
Deflator	4,0%	4,0%	4,0%	4,0%



# Budsjett 2016 Salten kontrollutvalgsservice

Ansvar: 1055

Funksjon: 110

Konto	Tekst	Vedtatt	
		Budsjett 2016	Budsjett 2017
17500	<b>Inntekter</b>		
	Refusjon fra kommuner	kr 1 313 000	kr 1 365 000
	<b>Sum inntekter</b>	kr 1 313 000	kr 1 365 000
10100	<b>Utgifter</b>		
	Lønn sekretariatsleder	kr 707 000	kr 735 000
	Honorarer / Godtgjørelse folkevalgte	kr 55 000	kr 55 000
	Godtgjørelse folkevalgte	kr -	kr -
10810	Tapt arb fortjeneste,	kr 12 000	kr 15 000
10904	Pensjon	kr 113 000	kr 115 000
10990	Arbeidsgiveravgift	kr 44 000	kr 45 000
11151	Beverning v/ møter kurs o.l	kr -	kr -
11300	Post, banktjenester, telefon	kr 45 000	kr 41 000
11500	Kurs/konferanser og faglig oppdatering	kr 85 000	kr 90 000
11705	Ikke oppgavepliktig - utgifter/utlegg	kr -	kr -
11604	Kost og reiseutgifter	kr 53 000	kr 60 000
	Leie av lokaler, grunn	kr 46 000	kr 44 000
11950	Avgifter, gebyrer, lisenser (kontingenter)	kr 23 000	kr 25 000
12000	Inventar og utstyr	kr 12 000	kr 10 000
12700	Kjøp av konsulenttjenester	kr 98 000	kr 120 000
14900	Div/lufurutsett	kr 20 000	kr 10 000
	<b>Sum utgifter</b>	kr 1 313 000	kr 1 365 000
	<b>Refusjon fra kommuner</b>	kr 1 215 000	kr 1 250 000
	<b>Netto (Vertskommunens andel)</b>	kr 98 000	kr 115 000

Fagsamling o.a

## **SAK 6/16**

### **Eventuelt**

**Saksgang:**  
Styret i Salten kontrollutvalgsservice

**Møtedato:**  
09.05.2016

**Vedlegg:**

**Forslag til vedtak:**