

## Budsjettkontroll per 31.8.2018

---

**Behandles i utvalg**

Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

**Møtedato**

18.09.2018

**Saknr**

43/18

**Saksbehandler** Torbjørn Berglann**Arkivkode** FE - 033**Arkivsaknr** 17/150 - 17

---

**Kontrollutvalgssekretariatets innstilling**

Kontrollutvalget tar budsjettkontrollen til orientering.

**Vedlegg**

Budsjettkontroll per 31.08.2018

**Saksutredning**

Kontrollutvalgets budsjett for 2018 ble foreslått i økonomiplan 2018-2021, som ble behandlet av fellesnemnda i 2016, sak 26/16. Budsjettet for kontroll- og tilsynsaktiviteten ble her fastsatt til 12,9 mill. kr. Budsjettet omfatter tre hovedelementer: lønn og møtegodtgjørelse, utgifter til kontrollutvalgets egne aktiviteter, og kjøp av tjenester fra revisjon Midt-Norge SA og Konsek Trøndelag.

Kolonnen "beløp" i budsjettkontrollen viser regnskapet pr. 31.8. "Budsjettendring" viser eventuelle endringer i kroner, mens kolonnen "revidert budsjett" viser budsjettet etter revidering. "Forbruk i prosent" angir hvor stor del av det reviderte budsjettet som er brukt. Etter åtte måneder skal gjennomsnittlig forbruk være om lag 67 %. Hovedsummene for henholdsvis lønn/møtegodtgjørelse, utgifter til egenaktivitet og kjøp av tjenester viser at kontrollutvalget ligger an til et betydelig mindreforbruk på lønn og møtegodtgjørelse og utgifter til egenaktiviteten. Utgiftene til sekretariat og revisjon er som budsjettet og vil gå i balanse ved slutten av året.

Som det går fram av budsjettkontrollen har det vært gjort en budsjettendring, der budsjettet er redusert med kr. 1 224 200. Budsjettendringen er gjort av økonomiseksjonen etter avtale med sekretariatet, slik at budsjett og regnskap skal stemme bedre overens. Sekretariatet har først nylig fått tilgang til økonomisystemet og vil ta initiativ til å ompostere enkelte beløp, så regnskapet blir i større overensstemmelse med endret budsjett. Det er grunnlag for å redusere budsjettet til kontrollutvalget i 2019, utvalget vil få budsjettet til behandling i møtet i oktober.

Dersom det er behov for en nærmere gjennomgang av de enkelte utgiftene kan sekretariatet orientere om disse i møtet.

**Kontrollutvalgssekretariatets konklusjon**

Sekretariatet anbefaler at kontrollutvalget tar budsjettkontrollen til orientering.