

Budsjettkontroll

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Heim kommune

Møtedato

28.09.2020

Saknr

25/20

Saksbehandler Torbjørn Brandt**Arkivkode** FE - 033**Arkivsaknr** 20/141 - 4

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar budsjettkontrollen pr. 21.09.2020 til orientering.

Vedlegg

Budsjettkontroll

Saksopplysninger

For å holde kontrollutvalget godt informert om sin økonomiske status legger sekretariatet fram en økonomisk oversikt pr. 21.09.2020.

Budsjettkontrollen viser for det at det er flere avvik på kontonivå mellom vedtatt budsjettforslag 2020 og det som er oppgitt som budsjett for 2020, se vedlagt budsjettkontroll. Videre er det et mindre avvik mellom vedtatt totalramme, 1.195.000 og oppgitt budsjetttramme 1.161.000.

Regnskapet per 21.09.2020 viser at det foreligger ingen vesentlige overskridelser på kontonivå og totalrammen for kontrollarbeid i Heim kommune er ikke overskredet.

Det er et mindreforbruk både for lønn/godtgjørelse og drift. Regnskapet viser at rammen for kjøp av tjenester fra selskaper er i henhold med budsjett, både i henhold til vedtatt og oppgitt budsjett.

For kontrollutvalgets egen drift må det bemerkes at det er et mindreforbruk, som skyldes covid-19 med den følge at alle kurs, enhetsbesøk, studieturer mv. er utsatt inntil videre.

Vurdering og konklusjon

Selv om det er flere avvik på kontonivå viser budsjettkontrollen at kontrollutvalget i det aller vesentligste holder seg innenfor budsjetttrammen. At det eksisterer avvik på kontonivå er derfor ikke av en større praktisk betydning. Det bør likevel etterstrebes at det er samsvar mellom kommunestyrets vedtak og det som legges inn i kommunens regnskapssystemer.

For 2021 er det ønskelig at det er større samsvar mellom det som vedtas av kommunestyret og det som blir lagt inn som regnskapstall i kommunens regnskapssystemer, helt ned til kontonivå, enn det var for 2020.

Kontrollutvalget oppfordres uavhengig av merknadene over til å ta budsjettkontrollen til orientering.