

Forslag til budsjett for 2021 med økonomiplan for 2022-2024 for kontrollarbeidet i Trøndelag fylkeskommune

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato

08.09.2020

Saknr

41/20

Saksbehandler Torbjørn Brandt**Arkivkode** FE - 033**Arkivsaknr** 20/150 - 4**Forslag til vedtak**

Kontrollutvalget slutter seg til framlagt budsjettforslag for 2021 med økonomiplan for 2022 – 2024.

Kontrollutvalget ber om at budsjettforslaget følger fylkesutvalgets innstilling for årsbudsjettet for 2021 til behandling i fylkestinget.

Vedlegg

Budsjettforslag 2021 med økonomiplan 2022-2024

Saksopplysninger

Kontrollutvalget skal utarbeide et forslag til budsjett for kontrollarbeidet i fylkeskommunen. Forslaget skal følge innstillingen til årsbudsjettet til fylkestinget, jf. kommuneloven § 14-3 tredje ledd og forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 2.

Budsjettet dekker tre typer utgifter:

- Lønn og godtgjøring til kontrollutvalgets medlemmer.
- Kontrollutvalgets egen drift.
- Kjøp av tjenester fra Konsek Trøndelag IKS og Revisjon Midt-Norge SA.

Lønnsutgiftene dekker blant annet lønn til leder og nestleder i henholdsvis 40 og 20 prosent stilling, møtegodtgjørelse til øvrige medlemmer, tapt arbeidsfortjeneste mv. Det vises til vedlagt budsjettforslag for ytterligere detaljer samt Trøndelag fylkeskommunes reglement for godtgjøring av folkevalgte for mer informasjon.

Driftsutgiftene til kontrollutvalget består i hovedsak av utgifter til konferanser, faglige samlinger, kontingenter og medlemskap. De omfatter også reiseutgifter i forbindelse med at utvalget besøker fylkeskommunens enheter, selskaper som fylkeskommunen har eierandeler i, og en eventuell studietur. I tillegg kommer bevertning i forbindelse med utvalgets møter og eventuelle presentasjonsutgifter.

Kjøp av sekretariats- og revisjonstjenester utgjør i det aller vesentligste ressursbehovet for kontrollarbeidet i fylkeskommunen. Sekretariatsfunksjonen utøves av Konsek Trøndelag IKS. Revisjonstjenester leveres av Revisjon Midt-Norge SA. Honoraret til Konsek Trøndelag IKS ble vedtatt i representantskapet 28. april 2020. Honoraret til revisjon blir vedtatt i oktober, 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.

Sammenlignet med 2018 og 2019 har ressursrammene for kontrollarbeidet i fylkeskommunen blitt redusert vesentlig. I 2018 var totalrammen for kontrollarbeidet 12,9 millioner kroner og ble redusert til underkant 12 millioner kroner i 2019. I 2020 ble ressursrammen ytterligere redusert til 7,86 millioner kroner.

I budsjettforslaget for 2021 økes ressursrammen fra 7 865 000 kroner til 7 998 500 kroner,

noe som tilsvarer en økning på 1,69%.

Vurdering og konklusjon

Budsjettforslaget gir et realistisk bilde av forventede utgifter for kontrollutvalgets virksomhet i kommende år.

Kontrollutvalgets kan vedta det vedlagte budsjettforslaget for 2021 med økonomiplan for 2022-2024.