

Forslag til økonomiplan for kontrollarbeidet 2022-2025 med budsjett for 2022

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato

28.09.2021

Saknr

53/21

Saksbehandler Helene Hvidsten

Arkivkode FE - 033

Arkivsaknr 20/150 - 16

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget vedtar forslag til budsjett for kontrollarbeidet i 2022 med en ramme på kr 7.955.000.

Vedlegg

Økonomiplan 2022-2025 med budsjett for 2022 - kontrollutvalget

Saksopplysninger

I henhold til forskrift om kontrollutvalg skal utvalget utarbeide forslag til budsjett for kontrollarbeidet i fylkeskommunen. Kontrollutvalgets forslag til budsjettramme skal følge fylkesutvalgets budsjettinnstilling til fylkestinget, jf. kommuneloven § 14-3 tredje ledd og forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 2. Kontrollutvalget fremmer med dette sak om budsjettet for neste års kontrollarbeid.

Budsjettet dekker tre typer utgifter:

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

Godtgjørelse til kontrollutvalgets medlemmer

Godtgjøring er satt opp i henhold til kommunens reglement for godtgjøring for folkevalgte. Møtegodtgjørelsen dekker 11 møter i året: åtte møter som er kortere enn fire timer og tre møter som er lengre. Posten tapt arbeidsfortjeneste er basert på erfaringstall. Budsjettet omfatter også pensjon og arbeidsgiveravgift.

Drift av kontrollutvalget

De største utgiftene til drift av kontrollutvalget knytter seg til opplæring, kurs og reise. I 2020 og 2021 har kontrollutvalget i liten grad benyttet seg av opplæringstilbudene, som følge av koronasituasjonen. De avsatte midlene til kurs og faglig oppdatering ble derfor lite benyttet i fjor. Det er likevel naturlig at denne posten holdes på samme nivå som tidligere, slik at utvalget har mulighet til å delta på kurs i kommende år. Det er lagt inn en årlig økning på tre prosent i hele økonomiplanperioden.

Kjøp av sekretariats- og revisjonstjenester

Honoraret til Revisjon Midt-Norge SA er satt til kr 5.151.000 for 2022, som er en nedgang fra 2020 på to prosent, eller kr 102.000. For Konsek Trøndelag IKS er honoraret satt til kr 1.774.000, en økning på 2,5 prosent fra 2021. Utgiftene til revisjons- og sekretariatstjenester utgjør hoveddelen av kontrollutvalgets budsjett.

Konklusjon

Sekretariatet foreslår en budsjettramme på kr 7.955.000 for 2022. Dette er en nedgang på kr 43.500 fra årets budsjett, og skyldes reduksjonen i honoraret til Revisjon Midt-Norge.

Sekretariatet anser dette for å være en nøktern budsjettering, og mener budsjettet gir et realistisk bilde av forventede utgifter til kontrollutvalgets virksomhet kommende år.