

Budsjettforslag for 2023 med forslag til økonomiplan for 2024 - 2026

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato

27.09.2022

Saknr

49/22

Saksbehandler Torbjørn Brandt

Arkivkode FE-033

Arkivsaknr 20/150 - 34

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget slutter seg til framlagt budsjettforslag for 2023 med forslag til økonomiplan for 2024 – 2026.

Kontrollutvalget oversender budsjettforslaget til fylkesutvalget hvor forslaget skal følge fylkesutvalgets innstilling for årsbudsjettet for 2023 til fylkestinget.

Vedlegg

Budsjettforslag 2023 med forslag til økonomiplan for 2024-2026

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 25. april 2022. 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.

I budsjettforslaget for 2023 økes ressursrammen fra 7 954 400 kroner til 8 150 000 kroner, noe som tilsvarer en økning på 2,45 %.

Vurdering og konklusjon

Selv om ressursrammen økes med kun 2,45 %, noe som må forventes å ville ligge under generell pris- og lønnsvekst i 2022 og 2023 gir budsjettforslaget et realistisk bilde av

forventede utgifter for kontrollarbeidet i 2023. Det må likevel tas forbehold om at økte utgifter til lønn gjennom lønnsoppgjøret i 2022 og sannsynlig 2023, vil kunne føre til stipulerte utgifter til kjøp av revisjons og sekretariatstjenester økes utover det som er lagt til grunn i økonomiplan for 2024-2026.

Kontrollutvalget kan vedta å oversende det vedlagte budsjettforslaget for 2023 med forslag til økonomiplan for 2024-2026 til politisk behandling.