

Budsjettkontroll per august 2025

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Tynset kommune

Møtedato

23.09.2025

Saknr

29/25

Saksbehandler Ragnhild Aashaug

Arkivkode FE-033

Arkivsaknr 23/333 - 43

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar budsjettkontrollen til orientering.

Vedlegg

Budsjettkontroll per august 2025 Tynset

Saksopplysninger

For å sikre at kontrollutvalget er godt informert om sin økonomi, legger sekretariatet herved fram en økonomisk oversikt per 29.08.2025.

Kolonnen for regnskap viser det som er brukt så langt i året. Det er ikke overensstemmelse i enkelte posterings på det som er kontrollutvalgets budsjett og det som er lagt inn som forutsetninger hos økonomiavdelingen i kommunen. Dette fremgår av kolonne for "budsjett kontrollutvalg" og "budsjett kommune". Det skyldes en generell justering av rammene i kommunestyrets budsjettbehandling, og som vi ikke har blitt varslet om. Den totale summen er likevel omtrent riktig, og kontrollutvalget er ansvarlig for sitt budsjett på rammenivå. For å kunne sammenligne postene og vurdere kommende forbruk, har vi satt inn en kolonne for kommende utgifter lengst til høyre.

- For møtegodtgjøring, dekning av tapt arbeidsfortjeneste o.l. viser at posten ligger an til et mindreforbruk på kr 15 000. Det gjelder tapt arbeidsfortjeneste.
- For kontrollutvalgets egen drift blir ser det ut til å bli et lite mindreforbruk på ca 10 000. Det gjelder opplæring. Det er usikkerhet knyttet til bruken av avisabonnement.
- For kjøp av sekretariatstjenester vil det gå i balanse.
- For kjøp av revisjonstjenester ligger det an til et merforbruk på kr 70 000.
- Totalt kan det bli et merforbruk på kr 30 000.

Vurdering og konklusjon

Anbudsprisene for kjøp av revisjonstjenester ble høyere enn budsjettert. Totalt ligger anbudsprisene kr 70 000 over det som ble budsjettert. I henhold til inngått anbud skal det gjennomføres en forvaltningsrevisjon hvert år, og en eierskapskontroll i løpet av perioden. Kontrollutvalget har ikke mange muligheter til innsparing siden de fleste av kostandene er knyttet til faste kostnader. Det kan likevel være slik at kontrollutvalget kan spare kostnader på kurs og abonnement, og vår vurdering er at det er realistiske innsparinger for dette året som gjør kontrollutvalgets budsjett omtrent vil gå i balanse. Vi anbefaler derfor ingen budsjettjustering. Dersom kontrollutvalget likevel ønsker å være på den sikre siden, kan de be om en budsjettjustering på kr 30 000.