

Budsjettkontroll for kontrollarbeidet i fylkeskommunen

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

Møtedato

07.10.2025

Saknr

56/25

Saksbehandler Torbjørn Brandt

Arkivkode FE-033

Arkivsaknr 23/341 - 52

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget tar budsjettkontrollen per 10.09.2025 til orientering.

Vedlegg

Budsjettkontroll- Kontrollarbeid for Trøndelag fylkeskommune

Saksutredning

For å holde kontrollutvalget godt informert om sin økonomiske status legger sekretariatet fram en økonomisk oversikt per 10.09.2025.

Budsjettkontrollen per september viser at det for:

- Lønn og godtgjørelse foreligger et mindreforbruk, men det vil foreligge et merforbruk ved regnskapsårets slutt. Årsakene er at det er budsjettert for lavt med tanke på tapt arbeidsfortjeneste, noe som også påvirker både budsjett for pensjon og arbeidsgiveravgift. Det er også budsjettert noe for lavt med tanke på fast godtgjøring. Totalt vil det foreligge et merforbruk på ca. 65.000 til 75.000 kroner for lønn, godtgjøring og sosiale kostnader ved utgangen av året.
- Kontrollutvalgets egen drift foreligger et mindreforbruk, og det vil foreligge et mindreforbruk ved regnskapsårets slutt. Hovedårsaken er at flyreiser til Brussel, ble billigere enn forventet. Selv om det tilkommer flyutgifter knyttet til årets siste møter, vil det foreligge et mindreforbruk på konto 11750. Også utgifter knyttet til hotell er lavere enn budsjettert. For kontoene 11202 og 11209 som gjelder hotell, vil det samlet sett foreligge et mindreforbruk. Samlet sett vil det foreligge et mindreforbruk på ca. 45.000 til 65.000 kroner for kontrollutvalgets egen drift ved utgangen av året.
- Kjøp av sekretariats og revisjonstjenester er helt sammenfall mellom regnskap og budsjett sammenlignet med vedtatt honorar. Det vil hverken foreligge et mer eller mindreforbruk ved utgangen av året.

Vurdering og konklusjon

Regnskapet viser at det foreligger ett mindreforbruk for kontrollarbeidet per september 2025. Med kjennskap til kommende utgifter og at det tas høyde for full deltakelse på gjenstående møter og full deltakelse på samling for kontrollutvalg, vil det med stor sannsynlighet foreligge et lite merforbruk ca. 5.000 til 25.000 ved utgangen av året.

Kontrollutvalget kan ta budsjettkontrollen til orientering.