

Budsjettkontroll for kontrollarbeidet

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Ørland kommune

Møtedato

01.09.2025

Saknr

46/25

Saksbehandler Torbjørn Brandt

Arkivkode FE-033

Arkivsaknr 23/361 - 28

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget kan ta budsjettkontrollen til orientering.

Vedlegg

budsjettkontroll for kontrollarbeidet i ørland kommune august 2025

Saksopplysninger

For å holde kontrollutvalget godt informert om sin økonomiske status legger sekretariatet fram en økonomisk oversikt for perioden 1.1.2025 til august 2025 Vedlagt følger uttrekk fra regnskapssystemet og viser regnskapstall mot budsjett til og med august 2025

Regnskapet sammenlignet med vedtatt budsjett, viser at det for:

- lønn og godtgjørelse til kontrollutvalgets medlemmer foreligger et mindreforbruk
- kontrollutvalgets egen drift foreligger et mindreforbruk
- kjøp av sekretariats og revisjonstjenester hverken foreligger et mindre- eller merforbruk
- kontrollarbeidet samlet sett, foreligger et mindreforbruk

Vurdering og konklusjon

Det vil med stor sannsynlighet foreligge et lite mindreforbruk på lønn og godtgjørelse ved utgangen av året. Det tas forbehold om at tapt arbeidsfortjeneste er innrapportert til og med august. Om så ikke er tilfelle kan det for lønn og møtegodtgjøring foreligge et merforbruk ved årets slutt.

For kontrollutvalgets drift foreligger det et mindreforbruk. For resten av året vil utgifter til deltakelse på kurssamlinger være langt lavere enn for første halvår.

For revisjonstjenester og sekretariatstjenester foreligger det hverken et mindre eller merforbruk og det vil med stor sannsynlighet gå i null ved årets slutt.

Budsjettkontrollen viser at god budsjett disiplin og at det er hovedsakelig samsvar mellom regnskapet og budsjett. Det har likevel vært noe lavere aktivitet i 2025 som bidrar til mindreforbruket.

Samlet sett vil det foreligge et mindreforbruk ved årets slutt. Kontrollutvalget kan ta budsjettkontrollen til orientering.