

Budsjettkontroll - status per mai 2025

Behandles i utvalg

Kontrollutvalget i Rendalen kommune

Møtedato

02.06.2025

Saknr

20/25

Saksbehandler Ragnhild Aashaug

Arkivkode FE-033

Arkivsaknr 24/293 - 22

Forslag til vedtak

Kontrollutvalget kan ta budsjettkontrollen per mai 2025 til orientering. Det gjennomføres en ny budsjettkontroll i utvalgets møte september.

Vedlegg

Budsjettkontroll per 190525

Saksopplysninger

For å holde kontrollutvalget godt informert om sin økonomiske status legger sekretariatet fram en økonomisk oversikt per 19.05.2025.

Som det ble informert om i sak 3/25 den 3. mars, så er det en manglende budsjettdekning for kontrollutvalgets arbeid siden anbudet for revisjonstjenester ble høyere enn budsjettet. Det er ikke planlagt en eierskapskontroll i 2025, og kontrollutvalget mangler da kr 93 500. For mer informasjon om kostnaden til revisjonstjenesten, så vises det til nevnte sak.

Budsjettkontrollen viser at det for regnskapet sammenlignet med vedtatt budsjett foreligger et:

- antatt merforbruk på kr 20 000 for lønn og godtgjørelse til kontrollutvalgets medlemmer siden 50% av godtgjøring er brukt. Det skyldes at godtgjøring for 2024 ble sent innmeldt av utvalgets medlemmer, og er dekket av budsjettet for 2025.
- mindreforbruk på 60 510 av kontrollutvalgets drift. Det er foreløpig ikke løpt på noen kurskostnader. Kostnader til servering er så langt minimale.
- mindreforbruk på regnskapsrevisjon. Det er grunn til å tro at det bli en innsparing på denne posten siden kommunen har sagt opp avtalen om regnskapsrevisjon på legater som utgjør kr 14 000.

Videre er det grunn til å tro at sekretariatstjenesten vil gå i null.

Sekretariatet vil ta en ytterligere gjennomgang av budsjettkontrollen i møtet.

Vurdering og konklusjon

Det ser ut til at en gjennomføring av forvaltningsrevisjon for 2025 kan gi en manko på ca kr 30 000. Dersom den planlagte forvaltningsrevisjon kan gjennomføres noe rimeligere enn prisanslaget, så vil det antageligvis kunne gå i null. Det er i tillegg noe usikkerhet til de øvrige summene for godtgjøring og kurs.

På denne bakgrunn anbefaler sekretariatet at en avventer en eventuell budsjettjustering til september, men heller gjennomfører en ny budsjettkontroll i kontrollutvalgets møte i september for å få et sikrere anslag.

Kontrollutvalget kan ta budsjettkontrollen per mai 2025 til orientering.