



Arkivsak-dok. 2020/698
Saksbehandler Kari Louise Hovland

Saksgang
Styret i Kontrollutvalgssekretariatet Innlandet

Møtedato
30.09.2022

SAKNR: 07/2022

BUDSJETT FOR KONTROLLUTVALGSSEKRETARIATET INNLANDET FOR 2023

Sekretariatsleders forslag til vedtak:

1. Styret vedtar det vedlagte forslaget til budsjett for KSI for 2023 med en total ramme på kr. 2 181 000,-.
2. Et sammendrag av budsjettet oversendes samarbeidskommunene/-fylkeskommunen til orientering.

Lillehammer, 23.09.2022

Kari Louise Hovland
Sekretariatsleder

Vedlegg

- Forslag til detaljert økonomibudsjett for Kontrollutvalgssekretariatet Innlandet (KSI) for 2023
- Utskrift av regnskapet for KSI pr. 31.08.2022 (vedlegg til sak 05/2022)

SAKSFRAMSTILLING

Bakgrunn

I henhold til punkt 6 i vedtektene for Kontrollutvalgssekretariatet Innlandet (KSI) skal samarbeidet hvert år utarbeide et budsjett som skal framlegges for det enkelte kommunestyre og fylkesting. Deltakerne i samarbeidet KSI sender et sammendrag av budsjettet sammen med vedtak i denne saken, og det gjøres oppmerksom på at dette budsjettet innarbeides i forslaget til budsjett for de enkelte kontrollutvalgene. Endelig godkjenning skjer i forbindelse med kommunenes og fylkeskommunens behandling av sine budsjett for neste år. Kontrollutvalgenes budsjettforslag skal ligge som vedlegg til disse sakene.

Fakta

Budsjettet legges fram i 2023-priser. I likhet med tidligere budsjett forutsettes det at det blir vedtatt et netto rammebeløp for hele samarbeidet.

Budsjettforslaget vil bli lagt til grunn for de enkelte kontrollutvalgenes forslag til budsjett i sine kommuner/fylkeskommunen, som vil bli behandlet i de enkelte kontrollutvalg senere i høst.

Vedtektenes punkt 6 er lagt til grunn når det gjelder kostnadsfordelingen mellom de enkelte kommuner og fylkeskommunen, dvs. 70 % på Innlandet fylkeskommune og 10 % for hver av kommunene Lillehammer, Gausdal og Øyer. Samme punkt i vedtektene sier at Innlandet fylkeskommune dekker løpende kostnader til IKT (inkl. support), arkiv (inkl. support) og kontorrekvisita.

Vedlagte kontoutskrift til sak 05/2022 er hentet fra fylkeskommunens regnskapssystem. Denne viser regnskapstall per art per i dag samt justert budsjett for 2022. Justert budsjett bør være det samme som ble vedtatt av styret høsten 2021.

Vurderinger

Sekretariatsleder har ingen signaler på at regnskapet i år ikke holder seg innenfor budsjetttrammen – jf. vedlagte kontoutskrift. Regnskapsrapport og ressursregnskap for første halvår behandles i egne sak i dagens møte.

Økningen som foreslås sammenlignet med budsjett for 2022 er på ca. 4%. Dette er noe over forventet lønnsvekst. Dette kommer blant annet av følgende:

- Lønnsnivå til ny rådgiver ble høyere enn budsjettet i 2022
- Nyansatt vil trenge å delta på en del kurs i 2023
- Det forventes en prisøkning på deltagelse på kurs, særlig de som fordrer overnatting
- Det forventes en økning til strømutfgifter i forbindelse med husleie

Det er verdt å merke seg at kommunene vil få en faktura etter endt år som viser det reelle forbruket, slik at kommunene/fylkeskommunen ikke betaler noe mer enn faktisk forbruk. Sekretariatet disponerer ikke noe eget fond.

Det gis følgende kommentarer til enkelte poster i budsjettforslaget:

Lønn og sosiale utgifter:

Fast lønn (art 101000) er den største budsjettposten. Denne inneholder lønn for 1,6 stillinger samt avsetning til feriepenger.

Når denne saksframstillingen skrives, er det ikke kjent hva som blir resultatet av årets lønnsforhandlinger. Det forventes en lønnsøkning på linje med det generelle tillegget. I tillegg må det tas hensyn til lønnsøkning ved forhandlingene neste år. Forhandlingsdatoen er allerede 1.1. fra tidligere 1.5.

I tidligere saksframlegg om budsjett har sekretariatet informert om at ekstraregning fra KLP på senhøsten som gjelder reguleringspremien har overrasket. Totalt har postene KLP Fellesordningen og KLP reguleringspremie utgjort fra 17-23 % de siste årene. I budsjett for 2022 ble det til sammen lagt inn en sum som tilsvarer ca. 18 % av fast lønn, mens det i forslag til budsjettet for 2023 legges inn en økning på 3% sammenlignet med 2022-budsjettet. Innlandet fylkeskommunes økonomiavdeling bestemte seg i regnskapsåret 2020 for ikke å føre reguleringspremie på den enkelte underenhet. Dette gjør at vi ikke legger inn forslag til denne budsjettposten lengre, men at vi øker KLP Fellesordning og legger til utgifter til KLP som går månedlig pga AFP 62-64 år. Denne antar vi at vil være for siste gang i 2022, da tidligere leder vil fylle 65 år.

Godtgjørelse for styret er ikke justert siden oppstart av sekretariatordningen. Foreløpig benyttes samme beløp som i fjor, da den ble justert ned med kr. 20 000,- i f.t. tidligere år p.g.a. at styret nå består av 4 personer og styremedlem fra Gausdal har frasagt seg godtgjørelsen. Det er vanligvis snakk om 2 styremøter i året.

Andre driftsutgifter:

De ulike artene holdes nesten på samme nivå som i 2022 siden det er to ansatte fra 1.9.2022. Det økes noe på hotell mm da det legges opp til at nyansatt må få være med på en del kurs. Det er uansett krav om etterutdanning, og man ser allerede nå at for eksempel hotellprisene øker betydelig i pris.

Artene vedrørende husleie, strøm, rengjøring etc. blir først bokført sent på høsten. Det er tatt utgangspunkt i en oversikt sekretariatet har fått av eiendomsenheten. Det antas at strøm vil øke noe basert på høye strømpriser. Nyansatt vil sitte mest i Oslo og dermed vil nok ikke budsjettet her i Innlandet belastes med en full kontorplass.

Samarbeidet med Viken vil nok også fordre noe mer reisevirksomhet, men det legges opp til at faste samarbeidsmøter og dialog vil foregå via Teams. Men noen fysiske møtepunkter vil det legges opp til, ikke minst for å sørge for at nyansatt vil ha en viss grad av et psykososialt miljø rundt deg.

Oppsummering:

Dette blir det første året med full bemanning ut ifra dagens vedtak om antall stillinger i sekretariatet. Det er knyttet noe usikkerhet rundt hvordan dette vil slå ut. Totalt foreslås det et budsjett i KSI på kr. 2 181 000,-. Det vil si en andel på hver av kommunene på kr. 218 000,- (kr. 208 000,- i 2022), mens Innlandet fylkeskommune vil få en andel på kr. 1 527 000,- (kr. 1 456 000,- i 2022) i forhold til dagens kostnadsfordeling.