



Arkivsak-dok. 2020/698
Saksbehandler Kari Louise Hovland

Saksgang
Styret i Kontrollutvalgssekretariatet Innlandet

Møtedato
28.9.2021

SAKNR: 04/2021
REGNSKAPSRAPPORT PR. AUGUST 2021

Sekretariatsleders forslag til vedtak:

Styret tar den økonomiske rapporteringen pr. august 2021 til orientering.

Lillehammer 20.9.2021

Kari Louise Hovland
Sekretariatsleder

Vedlegg

- Rapport standard budsjettoppfølging fra fylkeskommunens regnskapssystem
- Kopi av brev til deltakerne i KSI om å konto innbetaling pr. 30.6.2021



SAKSFRAMSTILLING

Bakgrunn

Det er vanlig å rapportere regnskapsstatus på styremøte i KSI hver høst. Punkt 5 i de nye vedtektene viser styrets ansvar for å legge fram et budsjettforslag, noe som også medfører oppfølgingsansvar.

Fakta

Budsjettet for 2021 er på kr. 1 973 000,-. Det vil si en andel på fylkeskommunen på kr. 1 381 000,- og hver av kommunene på kr. 197 000,-. Det ble sendt brev til kommunene med krav om å konto innbetaling pr. 30.6.2021 i slutten av juni – jf. vedlegg.

Vedlagte kontoutskrift viser det som er regnskapsført på styrets ansvarsområde ved utgangen av august. Her framkommer det et justert budsjett som er ca. 50 000 lavere enn vedtatt. I tillegg er det lagt inn en sum på kr. 495 000 som budsjettert utgift på post 10802. Dette er ment som utgifter til kontrollutvalget i fylkeskommunens drift og bør ikke være en del av sekretariatets regnskap. Dette er meldt inn til økonomiavdelingen. Når denne summen utelates vil budsjettet være mindre enn det som er vedtatt av styret. Sekretariatsleder rapporterte inn ved andre tertial at det fortsatt er en ledig 60% stilling, og det kan være at dette ligger til grunn for justert budsjett. Dette skal sjekkes ut.

Vurderinger

Det antas at sekretariatet vil holde seg godt innenfor vedtatt budsjett i 2021. Som tidligere år tas det imidlertid et forbehold mht. pensjonsinnbetalinger, som hvert år ikke er endelig kjent før i november.

Det knyttes noen kommentarer til noen av regnskapsartene:

Lønn faste stillinger:

Lønn utgjør den største posten i regnskapet. Det er pr. august bokført kr. 497 400,- på lønnsposten, noe som utgjør ca. 50 % av vedtatt budsjettpost. Sekretariatsleder mener budsjettposten er for lav sammenlignet med vedtatt budsjett av styret (jf. kommentar over).

Lønnsoppjøret for inneværende år er ikke klart når denne saken skrives. Det forventes en lønnsøkning på linje med det generelle tillegget.

Ettersom det foreløpig ikke er ansatt noen i den ledige 60 % stillingen, vil det uansett bli et mindreforbruk på lønnsposten i år.

KLP:

Som vanlig er det usikkerhet rundt utgifter til pensjonsordningen KLP fellesordningen og reguleringspremie. Det har variert fra år til år hvor stor andel disse postene har utgjort av lønnsposten – fra 17,5 % til 23 %. I år er det budsjettert med 20 %. I 2020 la ikke økonomiavdelingen til reguleringspremie på enhetsnivå, og sekretariatet antar denne praksisen fortsetter.

Forrige sekretariatsleder gikk av før fylte 65 år, dermed er det kommet en ekstra belastning på dette.

Kurs/konferanser:

Hittil i år har sekretariatsleder deltatt på NKRFs kontrollutvalgskonferanse i februar som var en digital konferanse, samt på et webinar om forvaltningsrevisjon utover regeletterlevelse.



Kommende høst vil sekretariatsleder delta på NKRFs jubileumskonferanse inkl. årsmøte. Dette er per i dag planlagt som en fysisk samling på Fornebu.

På grunn av korona har det vært færre arrangement å delta på så langt i år, men det antas at KSI allikevel etterlever NKRFs krav til etterutdanning.

IKT-utstyr:

Sekretariatsleder kjøpte inn en Ipad i begynnelsen av året. Denne er satt opp til bruk for å publisere saker via First Agenda til kontrollutvalgets medlemmer i fylkeskommunen. IPaden har også vært helt nødvendig når møter har vært avlagt via Teams da sekretariatet må bruke PC til å føre protokoll i møtene. Ipad har da blitt brukt for å delta på møtene som skjerm/høytaler.

For øvrig:

Sekretariatsleder er fortsatt medlem i NKRFs kontrollutvalgskomite. I denne forbindelse vil KSI få en godtgjørelse fra NKRF. I tillegg har dette medført gratis deltagelse på en del webinar som komiteen har vært med på å arrangere.

Endelige kostnader til husleie, kantine for ansatte, strøm etc. blir først bokført på slutten av året.

Det er også i år mindre utgifter til reising grunnet koronapandemien.