



Arkivsak-dok. 2020/698
Saksbehandler Kari Louise Hovland

Saksgang
Styret i Kontrollutvalgssekretariatet Innlandet

Møtedato
28.9.2021

SAKNR: 06/2021
ØKONOMIBUDSJETT FOR KSI FOR 2022

Sekretariatsleders forslag til vedtak:

1. Styret vedtar det vedlagte forslaget til budsjett for KSI for 2022 med en total ramme på kr. 2 080 000,-.
2. Et sammendrag av budsjettet oversendes samarbeidskommunene/-fylkeskommunen til orientering.

Lillehammer, 20.9.2021

Kari Louise Hovland
Sekretariatsleder

Vedlegg

- Forslag til detaljert økonomibudsjett for Kontrollutvalgssekretariatet Innlandet (KSI) for 2022
- Utskrift av regnskapet for KSI pr. 20.9.2021 (vedlegg til sak 4/2021)

SAKSFRAMSTILLING

Bakgrunn

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

Fakta

Budsjettet legges fram i 2022-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 vedtektspunkt sier at Innlandet fylkeskommune dekker løpende kostnader til IKT (inkl. support), arkiv (inkl. support) og kontorrekvisita. Det er videre avtalt at KSI kan benytte fylkeskommunens sak-/arkivsystem.

Vedlagte kontoutskrift til sak 4/2021 er hentet fra fylkeskommunens regnskapssystem. Denne viser regnskapstall pr. art pr. i dag samt justert budsjett for 2021. Justert budsjett bør være det samme som ble vedtatt av styret høsten 2020. Vi er også i år i dialog med økonomiavdelingen om oppretting av feilføringer.

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 egen sak i dagens møte.

Økningen som foreslås sammenlignet med budsjett for 2021 er på ca 5%. Dette er noe over forventet lønnsvekst. Dette kommer blant annet av følgende:

- Det ble for budsjett 2021 glemt å legge inn utgifter til strøm samt kontingenter.
- Lønnsnivå til ledig 60% er usikker
- Nyansatt vil trenge å delta på en del kurs i 2022
- Det må kjøpes inn nytt IKT-utstyr til nyansatt

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. Det forutsettes at det ansettes rådgiver i 60 % stilling så tidlig som mulig i 2022. Det er ikke lett å forutsi hvilket lønnsnivå den nyansatte vil få. Dette kommer an på kompetanse og krav/forhandlinger.

Når denne saksframstillingen skrives er det ikke kjent hva som blir resultatet av årets lønnsforhandlinger. Det forventes en lønnsøkning på linje med det generelle tilleggget. I tillegg må det tas hensyn til lønnsøkning ved forhandlingene neste år.

I tidligere saksframlegg om budsjett har sekretariatet informert om at ekstraregning fra KLP på senhøsten som gjelder reguleringspremien har overrasket tidligere. Totalt har postene KLP Fellesordningen og KLP reguleringspremie utgjort fra 23 % til 17,5 % i årene 2014 – 2020. I budsjett for 2021 er det til sammen lagt inn en sum som tilsvarer ca. 20 % av fast lønn, mens det i forslag til budsjettet for 2022 legges inn drøyt 18 %. 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 i år, 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. Det kan bli noe mer i 2022 grunnet omorganisering, og godtgjørelse til styret bør ses på i den sammenheng.

Andre driftsutgifter:

De ulike artene holdes nesten på samme nivå som i 2021 ettersom det antas at det er to ansatte i starten av 2022. Det økes noe på kursavgifter, hotell mm da det legges opp til at nyansatt må få være med på en del kurs. Det er uansett krav om etterutdanning, og det antas at for eksempel hotell ikke vil bli billigere pga pandemien.

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 er satt av midler til innkjøp av ny PC og telefon. Denne summen vil antageligvis deles med Viken fylkeskommune ut fra prosent ansettelse.

Oppsummering:

Totalt foreslås det et budsjett i KSI på kr. 2 080 000,-. Det vil si en andel på hver av kommunene på kr. 208 000,- (kr. 197 000,- i 2021), mens Innlandet fylkeskommune vil få en andel på kr. 1 456 000,- (kr. 1 381 000,- i 2021) i forhold til dagens kostnadsfordeling.