

# Budsjettforslag 2025 med forslag til økonomiplan 2025-2028

---

**Behandles i utvalg**

Kontrollutvalget i Trøndelag fylkeskommune

**Møtedato**

12.11.2024

**Saknr**

91/24

**Saksbehandler** Torbjørn Brandt

**Arkivkode** FE-033

**Arkivsaknr** 23/341 - 27

---

**Forslag til vedtak**

Kontrollutvalget slutter seg til framlagt budsjettforslag for 2025 med forslag til økonomiplan for 2025 – 2028.

Kontrollutvalget oversender budsjettforslaget til fylkesutvalget hvor forslaget skal følge fylkesutvalget innstilling for årsbudsjettet for 2025 til fylkestinget.

**Vedlegg**

Budsjettforslag 2025 med økonomiplan 2025 - 2028

**Saksopplysninger**

Kontrollutvalget skal utarbeide et forslag til budsjett for kontrollarbeidet i fylkeskommunen. Forslaget skal følge innstillingen til årsbudsjettet til fylkestinget, jf. kommuneloven § 14-3 tredje ledd og forskrift om kontrollutvalg og revisjon § 2.

Budsjettet dekker tre typer utgifter:

- Lønn og godtgjøring til kontrollutvalgets medlemmer.
- Kontrollutvalgets egen drift.
- Kjøp av tjenester fra Konsek Trøndelag IKS og Revisjon Midt-Norge SA.

Lønnsutgiftene dekker blant godtgjøring til leder samt møtegodtgjørelse til øvrige medlemmer, tapt arbeidsfortjeneste mv.

Driftsutgiftene til kontrollutvalget består i hovedsak av utgifter til konferanser, faglige samlinger, kontingenter og medlemskap. De omfatter også reiseutgifter i forbindelse med at utvalget besøker fylkeskommunens enheter, selskaper som fylkeskommunen har eierandeler i, og en eventuell studietur. I tillegg kommer bevertning i forbindelse med utvalgets møter.

Kjøp av sekretariats- og revisjonstjenester utgjør i det aller vesentligste ressursbehovet for kontrollarbeidet i kommunen. Sekretariatsfunksjonen utøves av Konsek Trøndelag IKS.

Revisjonstjenester leveres av Revisjon Midt-Norge SA.

Honoraret til Konsek Trøndelag IKS ble vedtatt av representantskapet 04.11.2024. Årsmøtet i Revisjon Midt-Norge SA vedtok honoraret for 2025 i møte den 15.10.2024.

Fylkeskommunen er eier og deltaker i begge selskapene. Fylkeskommunens eierrepresentanter var tilstede i eierorganet hos begge selskapene.

I budsjettforslaget for 2025 økes ressursrammen fra 8 827 000 kroner til 9 175 000 kroner. Dette tilsvarer en økning på 3,94 %

I forslag til økonomiplanen for perioden 2026-2028 legges det opp til en økning på 3,7-3,8 % for hvert av årene 2026 til 2028.

Det vises til vedlagt budsjettforslaget for ytterligere detaljer.

**Vurdering og konklusjon**

Ressursrammen økes med 3,94 %. Dette er noe under under anslaget for kommunal deflator, som for 2025 anslås til å bli 4,1 %. Budsjettet er justert noe ned som følge av at revisjonshonoraret ble redusert med over 150 000 kroner. Det var samtidig behov for å justere noen mindre enkeltposter sammenlignet med budsjettforslaget som ble behandlet i kontrollutvalgets møte 17.09.2024 i sak 76/24. Nytt budsjettforslag skal være i enda større grad enn forrige budsjettforslag tilpasset kontrollutvalget aktivitet.

Kontrollutvalget kan vedta å oversende det vedlagte budsjettforslaget for 2025 med forslag til økonomiplan for 2025-2028 skal følge den politisk behandlingen av fylkeskommunens samlede budsjetter videre.