

§64

Budget Revision 2022 (RS/525/2021)

Sammanfattning

Revisorerna har förmedlat budgetframställan avseende revisionsverksamheten 2022 tillsammans med preliminär revisionsplan 2022.

Budgetäskandet för verksamhetsår 2022 är 6 mkr. Budgetramen för 2021 är 5,1 mkr. Föreslagen ökning med 0,9 mkr vilket motsvarar en ökning på 17,6%

Under några år har regionens revisionskontor utfört uppgifter på uppdrag av Östersunds kommuns revisorer och fakturerat för nedlagt arbete. Nivån för dessa intäkter motsvarar den ökning i budgetram som revisorerna äskar inför 2022. Inför 2022 kommer detta att ändras då Östersunds kommuns anställer egna sakkunniga revisorer. Region Jämtland Härjedalens revisionskontor kommer inte utföra något arbete och därmed tillfaller ingen intäkt regionen. Detta innebär en annan arbetsbelastning för revisionskontoret och därav möjlighet att hantera revisionsgranskning av kollektivtrafiken.

Sammantaget görs bedömningen att granskning som utförts på uppdrag av Östersunds kommun varit av större omfattning än granskningen som krävs för kollektivtrafiken och därmed förordas ej revisionens budgetäskande på totalt 6 mkr.

Utifrån Region Jämtland Härjedalens ansträngda ekonomiska situation förordas en nettobudget motsvarande på 2021 års nivå uppräknat med LPIK enligt Ekonominytt 07/2021 samt en mindre tillskjutande budgetram på 0,1 mkr. Den tillskjutande delen för 0,1 mkr bör omdisponeras från Kollektivtrafiken då Kollektivtrafiken tidigare haft externa revisionskostnader.

Förslag till beslut

Fullmäktiges presidium föreslår regionfullmäktige

Anslaget för revisionsverksamheten 2022 fastställas till 2021 års budgetnivå uppräknat med LPIK exkl läkemedel 2,5% (Ekonominytt 07/2021) samt omdisponering från Kollektivtrafiken (Regionala utvecklingsnämnden) till revisorerna på 0,1 mkr.

Föreslagen nettobudgetram 5,3 mkr.

Beslut

Fullmäktiges presidium föreslår regionfullmäktige

Anslaget för revisionsverksamheten 2022 fastställas till 2021 års budgetnivå uppräknat med

Fullmäktiges presidium

2021-08-30

LPIK exkl läkemedel 2,5% (Ekonominytt 07/2021) samt omdisponering från Kollektivtrafiken (Regionala utvecklingsnämnden) till revisorerna på 0,1 mkr.

Föreslagen nettobudgetram 5,3 mkr.

Beslutsunderlag

- Budget Revision 2022
- Budgetframställan för revisionsverksamheten 2022
- Preliminär revisionsplan 2022

Paragrafen är justerad