

Regionfullmäktiges presidium

2024-11-04

Revisionens budgetram år 2025

Inför 2024 beslutade fullmäktige att Revisionen skulle få en budget på 8 815 tkr, vilket innebar ett anslag i nivå med 2023 års nivå, utan uppräknings för löne- och prisindex, men med ett extra medel för PO-påslag på 150 tkr.

Regionfullmäktiges presidium träffade revisionen den 27 september 2024 för överläggning kring revisionens budget 2025. Efter mötet har revisionen inkommit med en skrivelse, i vilken revisionen beskriver sin verksamhet samt ekonomiska förutsättningar.

I skrivelsen beskriver revisionen vad nivån på 2024 års anslag inneburit då revisionen likt övriga verksamheter inte fick någon indexuppräknings. För revisionen har det inneburit att inga resor eller utbildningar kunnat bekostas under 2024 samt att färre granskningar beställts från konsulter. Revisorerna menar att detta inte är en hållbar lösning på längre sikt, då vidareutbildningar är nödvändiga för att upprätthålla tillräcklig kompetens inom revisionen.

I skrivelsen framgår vidare att det i dagsläget finns resurser för att säkerställa att styrelser och nämnder blir granskade i enlighet med god revisionsse. Det har också byggts upp resurser på revisionskontoret att genomföra grundläggande granskning av de kommunala företagen och förbunden. Arbetstrycket på revisionskontoret är dock högt och utvecklingen på konsultmarknaden negativ. För att undvika kraftiga kostnadsökningar i framtiden utreder nu revisorerna möjligheten att ta över räkenskapsgranskningen i egen regi.

Revisorerna är väl medvetna om regionens svåra ekonomiska situation, samt att det är angeläget att alla verksamheter, inklusive revisionen, bidrar till att vända denna utveckling. Mot bakgrund av detta görs en hemställan om ett budgetanslag inför 2025 på totalt 8 930 800 kr, vilket är i nivå med 2024 års anslag med uppräknings av löne- och prisindex.

Fullmäktigepresidiets beredning

Fullmäktigepresidiet ser positivt på revisionens arbete med att hålla budget samt den utredning som nu görs för att kunna hantera räkenskapsrevisionen själv.

I samband med beredningen har det framkommit att det i år ska tillföras ramarna extra medel för index men att en minskning sker till följd av att personalomkostnads-pålägget är negativt. Detta då pensionsdelen inom sociala avgifter har minskats med över 10 % mellan 2024 och 2025. För revisionens del innebär detta att ramen räknas upp med 3,2 % (307 tkr), samtidigt som en minskning görs med 571 tkr pga minskade kostnader för pensionsdelen. Sammantaget medför detta att presidiet föreslår att revisionen 2025 ska få en budgetram på 8,7 miljoner kronor, vilket är ett anslag i 2024 års nivå med uppräknings av prisindex och reducering av personalomkostnads-pålägget.

Fullmäktigepresidiets förslag till beslut

Regionfullmäktige beslutar att anvisa 8 700 tkr till Revisionen i budgeten för 2025.

Harriet Hedlund (S)
Ordförande

Janeth Lundberg (S)
1:e vice ordförande

Anna-Karin Nilsson (M)
2:e vice ordförande

UNDERSKRIFTSSIDA

Detta dokument har undertecknats med avancerade elektroniska
underskrifter: