



Svar på spørsmål frå Helge Dyrkolbotn KRF

Spørsmålet som er stilt

- Eg ber om at kommunedirektøren orienterer i kommunestyre i morgon 15/9-22 om kva overforbruket/underskotet på ansvar 1000, teneste 1200 skuldast. Eg ynskjer at kommunestyret får framlagt detaljert rekneskap som syner dette.
- I følge orientering vi fekk på sist møte i formannskapet har Ansvar 1000 eit totalt avvik på -4.148.265 kr. Av dette står teneste 1200 aleine for heile -3.828.798.
- Dette er eit så stort avvik i forhold til budsjettet at det er viktig at vi politikarar får eit godt innblikk i dette. Ynskjer og at kommunedirektøren seier noko om ekstra utgifter er i tråd med anbudsreglement, økonomireglement og politiske vedtak.
- Eg ser med stor bekymring på dette store avvike på kommunedirektøren sitt ansvarsområde, og det er kanskje noko også kontrollutvalet bør kikke nærare på.

Svar på spørsmålet til Helge Dyrkolbotn KRF

- I det spørsmålet som blir reist er der ein rekke ulike delspørsmål, som.
- Spørsmål 1.
- **Eg ber om at kommunedirektøren orienterer i kommunestyre i morgon 15/9–22 om kva overforbruket/underskotet på ansvar 1000, teneste 1200 skuldast. Eg ynskjer at kommunestyret får framlagt detaljert rekneskap som syner dette.**
- Spørsmål 2.
- **Ynskjer og at kommunedirektøren seier noko om ekstra utgifter er i tråd med anbudsreglement,**
- Kommunedirektøren kjem attende med ei eiga sak om innkjøp i Austrheim Kommune, og korleis ein handtere avvik knyta
- til innkjøp utover gjeldane budsjett

- Spørsmål 3.
- **økonomireglement og politiske vedtak.**
- Kommunedirektøren kjem attende med eiga sak om korleis ein oppfyller det vedtekne reglementet og politiske vedtak. Det vil og vera naturleg at revisor ser på dette i samband med revisjon av årsrekneskapen for 2022.

Rekneskap for ansvar 1000 og tenestestad

- Fyrst litt om rapportering av rekneskap i høve til økonomireglementet.
- **3.3.1 Rapportering til politisk nivå**
- Kommunedirektøren har ansvaret for å rapportera om den økonomiske situasjonen til politisk nivå. Ved utgangen av kvar tertial skal Kommunedirektøren leggja fram rapport til kommunestyre, det vert rapportert til formannskapet på månadsnivå. Rapporteringa skal ha fokus på å avdekka eventuelle avvik i høve vedtatt årsbudsjett, tiltak for å oppnå balanse, prognose for året, utviklinga innanfor tenesteområda, oppnådde resultat/målsettingar og status på eventuelle politiske vedtak. Dersom det er endringar i budsjettet, skal dette også leggjast fram til behandling i tertialrapport. Årets 3.tertialrapport vert lagt fram i desember og er ein forenkla rapport som inneheld eventuelle budsjettjusteringar. Fullstendig rapport for året som inkluderar 3.tertial vert lagt fram med årsmelding. Tertialrapportane skal handsamast i kommunesstyret.
- **Metode for rapportering i høve til spørsmålet som vert reist**
- Ein har valt og avgrensa svarer til og gjelda kun ansvar 1000 og tenestestad 1200, sidan ein rapporterte sist til formannskapet har ein avslutta rekneskapen for august og ein vil difor nytta desse tala i samband med denne rapportering. Ein har valt og gå ned på art/konto for å syne det einsklide avvik mellom budsjett og rekneskap.

Ansvar	Teneste	Inntekter/Utgifter	Konto		Budsjett inkl. endring	Regnskap	Avvik i NOK
000	1200	Utgifter	10100	FASTLØN	3 687 085	3 962 214	-275 129
000	1200	Utgifter	10103	AVTALEFESTA TILLEGG/VAKTGODTGJ.	19 169	33 600	-14 431
000	1200	Utgifter	10109	AVSETN.LØNNSAUKE	357 257	0	357 257
000	1200	Utgifter	10300	LØN EKSTRAHJELP	0	2 560	-2 560
000	1200	Utgifter	10400	OVERTID	30 931	25 005	5 926
000	1200	Utgifter	10500	ANNA LØN OG TREKKPLIKTIGE GODTGJERSLER	0	12 688	-12 688
000	1200	Utgifter	10900	PENSJONSTREKK KLP	582 200	623 907	-41 707
000	1200	Utgifter	10902	KOLLEKTIV ULYKKES/GRUPPELIVSFORSIKRING	2 526	3 104	-578
000	1200	Utgifter	10990	ARBEIDSGJEVARAVGIFT	609 027	654 936	-45 909
Øn					5 288 195	5 318 014	-29 819
000	1200	Utgifter	11000	KONTORMATERIELL	23 328	30 448	-7 120
000	1200	Utgifter	11001	AVISER/FAGLITTERATUR	19 992	9 436	10 556
000	1200	Utgifter	11150	MATVARER TJENESTEPRODUKSJON	0	2 762	-2 762
000	1200	Utgifter	11151	SERVERING MØTE/KURS	13 328	61 440	-48 112
000	1200	Utgifter	11152	KJØP AV MATVARER VIDARESAL	0	1 137	-1 137
000	1200	Utgifter	11200	ANNA FORBRUKSMATERIELL/FORBRUKSVARER	6 664	42 993	-36 329
000	1200	Utgifter	11201	GÅVER OG BLOMSTER	53 312	4 336	48 976
000	1200	Utgifter	11300	PORTO	133 280	58 956	74 324
000	1200	Utgifter	11301	TELEFON/INTERNETT/BREIBAND	66 640	46 535	20 105
000	1200	Utgifter	11302	GEBYR BANK/ FINANSIELLE TRANSAKSJONER	39 984	50 412	-10 428
000	1200	Utgifter	11309	MOTPOST SKATTEPLIKTIG TELEFON	-6 664	-8 784	2 120
000	1200	Utgifter	11400	ANNONSE/ INFORMASJON	46 648	76 737	-30 089
000	1200	Utgifter	11401	STILLINGSANNONSE	59 976	41 975	18 001
000	1200	Utgifter	11402	MARKEDSFØRING/GÅVE REPRESENTASJON	0	113 903	-113 903
000	1200	Utgifter	11500	OPPLÆRING, KURSUTGIFTER IKKJE OPPG.PL.	133 280	141 787	-8 507
000	1200	Utgifter	11600	SKYSS/KOSTGODTGJERSLE OPPGÅVEPLIKTIGE	8 000	24 919	-16 919
000	1200	Utgifter	11700	KJØP AV TRANSPORTTJENESTER	0	18 720	-18 720
000	1200	Utgifter	11701	TRANSPORT/DRIFT AV EIGNE TRANSPORTMIDLER	0	496	-496
000	1200	Utgifter	11702	REISEUTGIFTER ETTER REKNING	10 000	37 257	-27 257
000	1200	Utgifter	11900	LEIGE BUSTAD/LOKALER/GRUNN	6 664	46 365	-39 701
000	1200	Utgifter	11950	AVGIFTER, GEBYRER, LISENSER	922 234	1 074 549	-152 315
000	1200	Utgifter	11952	KONTINGENTER	499 800	452 619	47 181
000	1200	Utgifter	11953	OU-FOND	-39 984	-71 882	31 898
000	1200	Utgifter	12000	KJØP/LEASING INVENTAR OG UTSTYR	33 320	298 595	-265 275
000	1200	Utgifter	12001	KJØP IKT UTSTYR	13 328	112 150	-98 822
000	1200	Utgifter	12002	KJØP AV MEDIA	0	2 128	-2 128
000	1200	Utgifter	12090	MEDISINSK UTSTYR	0	1 687	-1 687



Austrheim
KOMMUNE