

SAK 04/23 REKNESKAP 2022

Saksopplysning:

I driftsåret 2022, var det i Regionrådet budsjettert med totale driftsutgifter på kr. 2.480.000 og inntekter på kr. 2.480.730.000 inklusive kr. 400.000 i egeninnsats på prosjekt. Driftsrekneskapet (vedlegg 1) gjev oversikt over drift for politisk og administrativt nivå. Rekneskapet til Regionrådet for 2022 viser eit meirforbruk på politisk del med kr 58 241, og eit mindreforbruk på adm. del med kr. 22337. Samla gir dette eit meirforbruk (underskot) på drifta med kr. 35 904. Underskotet er førebels ført mot bundne fond i påvente av vedtak i Hallingtinget 2023.

Disposisjonsfondet 25699856 var pr. 31.12.2021 på kr. 763 671,67

Disposisjonsfondet 25699856 var pr. 31.12.2022 på kr. 822 513,44

Årsaken til auken i disposisjonsfondet er *vedtak i Hallingtinget Sak 02/22:*

«Hallingtinget godkjenner rekneskapet til Regionrådet for Hallingdal for 2021.

Overskotet på kr. kr. 58 841,77 blir ført på disposisjonsfondet.»

Prosjektrekneskapet (vedlegg 2) viser forbruk, bruk av fond og avsetningar. Her kan det vera variasjonar frå år til år pga. ulike tilskotsordningar i fylke og stat. For enkelte prosjekt vil utbetaling av heile eller deler av tilskotet ikkje skje før ved avslutning av prosjektet. I vedlegg 3 er det eit samla oversyn inntekter/utgifter for drift Regionrådet og prosjekt i regi av Regionrådet.

Regionrådet behandla rekneskapen i sak 21/23 og gjorde slikt vedtak:

«Regionrådet for Hallingdal rår Hallingtinget til å godkjenne rekneskapet til Regionrådet for Hallingdal for 2022 og at underskotet på kr. 35 904,21 blir dekket av disposisjonsfondet»

Frå og med 2015 er rekneskap IKT-drift overført til Gol som vertskommune. Regionrådet fører framleis rekneskapet for utviklingsprosjekt og regionalt fagsamarbeid, som ikkje er lagt til vertskommune. I balansen er det avmerka egne balansepostar for dette samarbeidet.

Forslag til vedtak:

Hallingtinget godkjenner rekneskapet til Regionrådet for Hallingdal for 2022.

Underskotet på kr. 35 904,21 blir dekket av disposisjonsfondet.

Hallingdal, 12. april 2023

Jan Olav Helling

Dagleg leiar

Vedlegg 1: Driftsrekneskap 2022

Vedlegg 2: Prosjektrekneskap 2022

Vedlegg 3: Balanse 2022

Vedlegg 1: Driftsrekneskap 2022
Årsavslutning 2022 Regionrådet – Drift

| Prosjekt 891 Politisk del | | REKNSKAP | BUDSJETT | REKNSKAP |
|---------------------------|---|----------|----------|----------|
| | | 2022 | 2022 | 2021 |
| 10500 | Løn folkevalte | 1016 | 0 | 0 |
| 10800 | Løn folkevalte | 48000 | 48000 | 46500 |
| 10801 | Møtegodtgjersle, folkevalte inkl. art 10500 | 40800 | 30000 | 25349 |
| 10990 | Arbeidsgjevaravgift | 9521 | 7000 | 10272 |
| 11151 | Beverting | 129781 | 70000 | 87501 |
| 11209 | Anna forbruksmateriell/råvarer/tenester | 0 | 20000 | 7988 |
| 11600 | Skyss- og kostgodtgjersle | 6907 | 40000 | 11158 |
| 11703 | Reiseutgifter etter utlegg | 155208 | 0 | 66283 |
| 11900 | Husleige, leige av lokalar | 2632 | 0 | 22570 |
| 11951 | Lisensar | 3060 | 0 | 0 |
| 12700 | Konsulattenester og juridisk bistand | -100000 | 0 | 0 |
| 14290 | Moms generell kompensasjonsordning | 18625 | 0 | 8055 |
| 14700 | Overføringar til andre | 6000 | 6000 | 6000 |
| 17290 | Refusjon moms i driftsregnskapet | -18625 | 0 | -8055 |
| 17500 | Tilskot frå kommunar | -221000 | -231000 | -231000 |
| 19400 | Bruk av disposisjonsfond | -23685 | 0 | 0 |
| 19500 | Bruk av bundne fond I påvente av vedtak HT 2023 | -58241 | 0 | -52621 |
| | Sum | 0 | 0 | 0 |

| Prosjekt | 892 Regionrådet, adm. del | | | |
|----------|---|---------|---------|---------|
| 10100 | Fast løn | 2041162 | 2050000 | 1883556 |
| 10500 | Anna løn og trekkpliktige godtgjeringar | 0 | 0 | 17499 |
| 10510 | Trekkpliktig tenestetelefon | 8784 | 0 | 4392 |
| 10599 | Motpost skattepliktig fordel | -10679 | 0 | -6343 |
| 10900 | Pensjonsinntekt KLP | 422867 | 246000 | 261903 |
| 10902 | Forsikringar, kollektive | 1896 | 0 | 1951 |
| 10990 | Arbeidsgjevaravgift | 262319 | 210000 | 229789 |
| 11000 | Kontormateriell | 1317 | 5000 | 441 |
| 11150 | Matvarer | 665 | 0 | 2828 |
| 11151 | Beverting | 5912 | 10000 | 6039 |
| 11209 | Anna forbruksmateriell/råvarer/tenester | 585 | 10000 | 1349 |
| 11300 | Porto | 1052 | 1000 | 1012 |
| 11301 | Telefontenester | 3930 | 5000 | 5578 |
| 11303 | Bank- og datatenester | 2007 | 0 | 1752 |
| 11401 | Annonseutgifter, stillingsannonser | 0 | 0 | 3584 |
| 11402 | Reklame og profilering | 0 | 5000 | 5500 |
| 11500 | Opplæring | 7723 | 10000 | 0 |

| | | | | |
|-------|--|----------|----------|----------|
| 11600 | Skyss- og kostgodtgjersle | 23622 | 30000 | 11164 |
| 11702 | Andre kjøpte transporttenester | 1496 | 0 | 1034 |
| 11703 | Reiseutgifter etter utlegg | 1152 | 0 | 1840 |
| 11900 | Husleige, leie av lokalar | 55584 | 100000 | 87798 |
| 11950 | Kontingenter | 4320 | 0 | 3000 |
| 11951 | Lisensavgifter | 71572 | 70000 | 59125 |
| 11953 | Diverse avgifter, lisensar osv. | 5606 | 0 | 25696 |
| 12000 | Inventar | 0 | 10000 | 0 |
| 12002 | IT-utstyr | 11537 | 0 | 9849 |
| 12005 | Leie/leasing av utstyr | 2100 | 0 | 2100 |
| 12700 | Konsulenttenester og juridisk bistand | -719015 | -850000 | -986733 |
| 13750 | Revisjon | 30300 | 50000 | 58960 |
| 14290 | Moms generell kompensasjonsordning | 34264 | 0 | 40855 |
| 15400 | Avsetningar til disposisjonsfond vedtak HT 1/22 | 58842 | 0 | 329860 |
| 15500 | Avsetning til bundne fond i påvente av vedtak 2023 | 22337 | 0 | 53487 |
| 17290 | Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet | -34264 | 0 | -40855 |
| 17500 | Tilskot frå kommunar | -1782003 | -1782000 | -1692000 |
| 19000 | Renter av bankinnskot | -476049 | -180000 | -114126 |
| 19500 | Bruk av bundne fond | -58842 | 0 | -329860 |
| | Sum | 0 | 0 | 0 |

Vedlegg 2: Prosjektrekneskap 2022
Årsavslutning Regionrådet 2022 Prosjekt

| | | Regnskap |
|-----------------|---|----------|
| Prosjekt | 821 Idretts og kulturaktiviteter | 2022 |
| 14700 | Overføringer til andre | 290000 |
| 17700 | Tilskudd fra private | -200000 |
| 19500 | Bruk av bundne fond | -90000 |
| | Sum | 0 |
| Prosjekt | 822 Jobb i Hallingdal | |
| 11401 | Annonseutgifter, stillingsannonser | 200 |
| 11951 | Lisensavgifter | 170800 |
| 11956 | Gebyr | 1400 |
| 14290 | Moms generell kompensasjonsordning | 42750 |
| 17290 | Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet | -42750 |
| 19500 | Bruk av bundne fond | -172400 |
| | Sum | 0 |
| Prosjekt | 826 Hallingdal | |
| 10100 | Fast løn | 372572 |
| 10509 | Løn, overskot på godtgjersle | 103 |
| 10510 | Trekkpliktig tenestetelefon | 2928 |
| 10599 | Motpost skattepliktig fordel | -3597 |
| 10900 | Pensjonsinnskot KLP | 82807 |
| 10902 | Forsikringer, kollektive | 669 |
| 10990 | Arbeidsgjevaravgift | 48662 |
| 11151 | Beverting | 810 |
| 11600 | Skyss- og kostgodtgjersle | 5188 |
| 11702 | Andre kjøpte transporttenester | 1987 |
| 11950 | Kontingenter | 1240 |
| 12700 | Konsulenttenester og juridisk bistand | -480400 |
| 14290 | Moms generell kompensasjonsordning | 340 |
| 17290 | Refusjon moms i driftsregnskapet | -340 |
| 19500 | Bruk av bundne fond | -32970 |
| | Sum | 0 |
| Prosjekt | 830 Is riksveg 7 | |
| 15500 | Avsetningar til bundne fond | 3645 |
| 19000 | Renter av bankinnskot | -3645 |
| | Sum | 0 |

| | | |
|-----------------|--|---------|
| Prosjekt | 835 Strategisk plan | |
| 11151 | Beverting | 171775 |
| 11209 | Anna forbruksmateriell/råvarer/tenester | 22123 |
| 11401 | Annonseutgifter, stillingsannonser | 7500 |
| 11402 | Reklame og profilering | 45670 |
| 11703 | Reiseutgifter etter utlegg | 47481 |
| 11900 | Husleige, leie av lokalar | 30162 |
| 11950 | Kontingenter | 2136 |
| 12700 | Konsulenttenester og juridisk bistand | 608545 |
| 14290 | Moms generell kompensasjonsordning | 71748 |
| 14700 | Overføringer til andre | 27500 |
| 17290 | Refusjon moms i driftsregnskapet | -71748 |
| 17500 | Tilskot frå kommunar | -799999 |
| 17501 | Refusjon frå kommunar | -67334 |
| 18100 | Andre statlige overføringer | -25000 |
| 19500 | Bruk av bundne fond | -70558 |
| | Sum | 0 |
| Prosjekt | 836 Ungt Entreprenørskap | |
| 12700 | Konsulenttenester og juridisk bistand | 0 |
| 14700 | Overføringer til andre | 300000 |
| 17500 | Tilskot frå kommunar | -300000 |
| | Sum | 0 |
| Prosjekt | 837 Yrkesmessa | |
| 11402 | Reklame og profilering | 8223 |
| 14290 | Moms generell kompensasjonsordning | 2056 |
| 17290 | Refusjon moms i driftsregnskapet | -2056 |
| 19500 | Bruk av bundne fond | -8223 |
| | Sum | 0 |
| Prosjekt | 838 Internasjonalt kommunenettverk | |
| 12700 | Konsulenttenester og juridisk bistand | 11900 |
| 14290 | Moms generell kompensasjonsordning | 2975 |
| 17290 | Refusjon moms i driftsregnskapet | -2975 |
| 19500 | Bruk av bundne fond | -11900 |
| | Sum | 0 |
| Prosjekt | 844 Hallingdal - berekraftig reisemål | |
| 11150 | Matvarer | 2398 |
| 11151 | Beverting | 20901 |
| 11209 | Anna forbruksmateriell/råvarer/tenester | 895 |
| 11303 | Bank- og datatenester | 80 |
| 11600 | Skyss- og kostgodtgjersle | 3889 |
| 11703 | Reiseutgifter etter utlegg | 18771 |
| 11950 | Kontingenter | 500 |

| | | |
|-----------------|--|----------|
| 11951 | Lisensavgifter | 15678 |
| 12002 | IT-utstyr | 10419 |
| 12700 | Konsulenttenester og juridisk bistand | 2347617 |
| 14290 | Moms generell kompensasjonsordning | 480030 |
| 17290 | Refusjon moms i driftsregnskapet | -480030 |
| 17500 | Tilskot frå kommunar | -500000 |
| 18100 | Andre statlige overføringer | -1312500 |
| 19500 | Bruk av bundne fond | -608649 |
| | Sum | 0 |
| Prosjekt | 845 Forsikringer | |
| 14700 | Overføringer til andre | 13992 |
| 19000 | Renter av bankinnskot | -13992 |
| | Sum | 0 |
| Prosjekt | 846 Bu- og Blilyst | |
| 11151 | Beverting | 2105 |
| 11900 | Husleige, leie av lokalar | 1500 |
| 12700 | Konsulenttenester og juridisk bistand | 144036 |
| 14290 | Moms generell kompensasjonsordning | 36189 |
| 17290 | Refusjon moms i driftsregnskapet | -36189 |
| 19500 | Bruk av bundne fond | -147641 |
| | Sum | 0 |
| Prosjekt | 848 Hallingdal Fotballklubb | |
| 14700 | Overføringer til andre | 100000 |
| 17700 | Tilskot frå private | -100000 |
| | Sum | 0 |
| Prosjekt | 850 Sats på Hallingdal | |
| 10100 | Fast løn | 624946 |
| 10599 | Motpost skattepliktig fordel | -608 |
| 10900 | Pensjonsinnskot KLP | 133650 |
| 10902 | Forsikringer, kollektive | 608 |
| 10990 | Arbeidsgjevaravgift | 80476 |
| 11151 | Beverting | 9048 |
| 11401 | Annonseutgifter, stillingsannonser | 16000 |
| 11500 | Opplæring | 4238 |
| 11600 | Skyss- og kostgodtgjersle | 4042 |
| 11702 | Andre kjøpte transporttenester | 4003 |
| 11703 | Reiseutgifter etter utlegg | 6550 |
| 11900 | Husleige, leie av lokalar | 37632 |
| 11950 | Kontingenter | 2000 |
| 11951 | Lisensavgifter | 84 |
| 12700 | Konsulenttjenester og juridisk bistand | 494080 |
| 14290 | Moms generell kompensasjonsordning | 109686 |

| | | |
|-----------------|---|----------|
| 14700 | Overføringer til andre | 687500 |
| 15500 | Avsetninger til bundne fond | 3620251 |
| 17290 | Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet | -109686 |
| 17300 | Tilskudd fra fylkeskommuner | -4750000 |
| 17500 | Tilskudd fra kommuner | -600000 |
| 18100 | Andre statlige overføringer | -174500 |
| 19500 | Bruk av bundne fond | -200000 |
| | Sum | 0 |
| | | |
| Prosjekt | 852 Visit Hallingdal (kva skjer) | |
| 11303 | Bank- og datatjenester | 2 |
| 11951 | Lisensavgifter | 69808 |
| 14290 | Moms generell kompensasjonsordning | 17452 |
| 17290 | Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet | -17452 |
| 17501 | Refusjon fra kommuner | -69810 |
| | Sum | 0 |
| | | |
| Prosjekt | 854 Nortura | |
| 12700 | Konsulenttenester og juridisk bistand | 156133 |
| 14290 | Moms generell kompensasjonsordning | 17422 |
| 17290 | Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet | -17422 |
| 17300 | Tilskudd fra fylkeskommuner | -100029 |
| 17500 | Tilskudd fra kommuner | -56104 |
| | Sum | 0 |
| | | |
| Prosjekt | 855 Samferdselsutvalet | |
| 11151 | Beverting | 19258 |
| 11703 | Reiseutgifter etter utlegg | 16711 |
| 14290 | Moms generell kompensasjonsordning | 2005 |
| 17290 | Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet | -2005 |
| 19500 | Bruk av bundne fond | -35969 |
| | Sum | 0 |
| | | |
| Prosjekt | 869 Campus | |
| 11951 | Lisensavgifter | 11280 |
| 14290 | Moms generell kompensasjonsordning | 2820 |
| 15500 | Avsetningar til bundne fond | 188720 |
| 17290 | Refusjon moms i driftsregnskapet | -2820 |
| 17500 | Tilskot frå kommunar | -200000 |
| | Sum | 0 |
| | | |
| Prosjekt | 876 Hallingdal Ungdomsråd | |
| 10801 | Møtegodtgjersle, folkevalte | 9300 |

| | | |
|-----------------|---------------------------------------|----------|
| 10990 | Arbeidsgjevaravgift | 986 |
| 11150 | Matvarer | 3496 |
| 11151 | Beverting | 6841 |
| 11402 | Reklame og profilering | 4188 |
| 12700 | Konsulenttenester og juridisk bistand | 80000 |
| 14290 | Moms generell kompensasjonsordning | 1047 |
| 14700 | Overføringer til andre | 40000 |
| 17290 | Refusjon moms i driftsregnskapet | -1047 |
| 17500 | Tilskot frå kommunar | -120000 |
| 19500 | Bruk av bundne fond | -24810 |
| | Sum | 0 |
| | | |
| Prosjekt | 878 Regionalt næringsfond | |
| 12700 | Konsulenttenester og juridisk bistand | 500000 |
| 14700 | Overføringer til andre | 250000 |
| 19000 | Renter av bankinnskott | -33821 |
| 19500 | Bruk av bundne fond | -716179 |
| | Sum | 0 |
| | | |
| Prosjekt | 885 Hallingdal/Kva skjer | |
| 11951 | Lisensavgifter | 42215 |
| 14290 | Moms generell kompensasjonsordning | 10554 |
| 17290 | Refusjon moms i driftsregnskapet | -10554 |
| 19500 | Bruk av bundne fond | -42215 |
| | Sum | 0 |
| | | |
| Prosjekt | 889 Fjellregionsamarbeidet | |
| 11151 | Beverting | 6345 |
| 11703 | Reiseutgifter etter utlegg | 2371 |
| 11950 | Kontingenter | 68796 |
| 14290 | Moms generell kompensasjonsordning | 284 |
| 17290 | Refusjon moms i driftsregnskapet | -284 |
| 17500 | Tilskot frå kommunar | -57000 |
| 19500 | Bruk av bundne fond | -20512 |
| | Sum | 0 |
| | | |
| Prosjekt | 890 Breiband Hallingdal | |
| 12700 | Konsulenttenester og juridisk bistand | 100000 |
| 14700 | Overføringer til andre | 3050000 |
| 19500 | Bruk av bundne fond | -3150000 |
| | Sum | 0 |

Vedlegg 3: Balanse 2022

| ÅRSREGNSKAP 2022 BALANSE | | Regnskap | Regnskap |
|---------------------------------|--|-------------|-------------|
| | Omløpsmidle - kasse bankinnskot | 2022 | 2021 |
| 21020801 | Regionrådet - Sparebank 1 2320 07 16736 | 8378056 | 11130150 |
| 21020802 | Regionrådet - Sparebank1: 2320 62 16956(Sal Regionrådet) | 0 | 48852 |
| 21020803 | Regionrådet - Sparebank1: 2320 32 71425(Gjensidige) | 613992 | 604364 |
| 21020804 | Regionrådet - Sparebank1: 2320 07 21942(I/S RV7) | 151978 | 205739 |
| 21020805 | Sparebank1: 23220.17.36706 (Næringsfond) | 2107806 | 3004802 |
| | Sum | 11251833 | 14993909 |

| Kortsiktige fordringar | | | |
|-------------------------------|--------------------------------------|---------|---------|
| 21310900 | Tilgode momskompensasjon, ny ordning | 2017238 | 2366599 |
| 21350844 | Hallingdal - bærekraftig reisemål | 1312500 | 0 |
| 21350854 | Nortura | 100029 | 43896 |
| 21350873 | Nye moduler felles SW | 194900 | 0 |
| 21375801 | Utestående krav private | 3976646 | 4071282 |
| | Sum | 7601313 | 6481777 |

| Eigenkapital og gjeld - Anna kortsiktig gjeld | | | |
|--|--|----------|----------|
| 23375001 | Leverandørgjeld via remitteringssystemet | -2039438 | -2640086 |
| 23375801 | Leverandørgjeld | -1761020 | -1110176 |
| | | -3514858 | -3750263 |

| Bundne driftsfond | | | |
|--------------------------|-------------------------------------|----------|-----------|
| 25199802 | Regionrådet - udisponert resultat | 0,00 | -58841 |
| 25199821 | Idretts og kulturaktivitetar | 0,00 | -50000 |
| 25199824 | Høgskuletilbod naturbasert reiseliv | -1200000 | -1200000 |
| 25199830 | Is Riksveg 7 | -151978 | -148333 |
| 25199835 | Strategisk plan for Hallingdal | -418789 | -848806 |
| 25199837 | Yrkesmessa | -521777 | -530000 |
| 25199838 | Internasjonalt kommunenettverk | -204100 | -216000 |
| 25199840 | IKT-koordinator | -1092953 | -1924774 |
| 25199844 | Bærekraftig reisemål | -47774 | -656423 |
| 25199845 | Prosjekt forsikring | -600000 | -600000 |
| 25199846 | Bu- og bli lyst | -488403 | -636043 |
| 25199848 | Regionalt næringsfond | -1357806 | -2073985 |
| 25199850 | Sats på Hallingdal | -4709158 | -1288908 |
| 25199869 | Campus | -188720 | 0 |
| 25199876 | Hallingdal ungdomsråd (HUR) | -349019 | -373829 |
| 25199889 | Fjellregionsamarbeidet | -39389 | -59901 |
| 25199890 | Breiband Hallingdal | -2674765 | -5824765 |
| 25199895 | Energi og klimaplan | -449654 | -449654 |
| 25199898 | Historia om Hallingdal (bok) | -21488 | -21488 |
| 25699850 | Disposisjonsfond Regionrådet | -822513 | -763672 |
| | Sum | -15338 | -17725423 |