

SAK 01/07 REKNESKAP 2006

Saksopplysning

Vedlagt rekneskap for Regionrådet for Hallingdal for 2006.

Driftsrekneskapet gjev oversikt for drift for politisk og administrativt nivå.

Driftsrekneskapen syner eit rekneskapsmessig underskot på kr. 16.223,70.

Det var budsjettert med totale driftsutgifter på kr. 1.091.000 og tilsvarende inntekter, inklusive kr. 141.000 i eigeninnsats på prosjekt.

Utgiftene til politisk del er kr. 34.362,80 høgare enn budsjettert.

Hovudårsaka til dette er eit noko høgare aktivitetsnivå enn tidlegare og med deltaking på aktuelle møter og konferansar utanfor Hallingdal.

Utgiftene til administrativ del er kr. 947.445,89 i forhold til budsjett på kr. 982.000.

Av større budsjettmessige avvik:

- Meir bruk av eigeninnsats på prosjekt enn berekna
- Noko høgare utgifter til arbeidsgjevaravgift enn berekna
- Kjøp av IT-utstyr
- Auka utgifter til revisjon
- Auke i renteinntekter

I samband med mellomverande mellom Ål kommune og Regionrådet har det kome fram at for 2005 var det manglande utgiftsføring av moms på kr. 142.732,95 i tillegg til for lite ført arbeidsgjevaravgift på kr. 5.303,15. Dette underskotet vil bli belasta dei respektive prosjekt.

Disposisjonsfond/frie midlar var 31.12.2006 på kr. 1.171.636,35. I balanse har dette ved ein feil vorte ståande som bundne fond.

Når det gjeld dei ulike prosjekt som er i gang er det ikkje eigne avslutta rekneskap for desse. I forhold til prosjektrekneskapet syner det forbruk, bruk av fond og avsetningar.

Her vil det vera variasjonar frå år til år, mykje p.g.a. dei tilskotsrutinar som gjeld i fylke og stat. For enkelte prosjekt vil utbetaling av heile eller deler av tilskotet ikkje skje før ved avslutning av prosjektet.

I forhold til dei siste åra har det i 2006 ikkje vore problem med samordninga mellom Ål kommune sitt rekneskap og Regionrådet sitt rekneskap. Frå 2006 er Regionrådet sitt rekneskap handsama som eige rekneskap og integrert i Ål kommune sitt rekneskap ved slutten av året.

Regionrådet for Hallingdal handsama rekneskapet 2005 i møte 23.3.2006, sak 19.

Innstilling frå Regionrådet:

Regionrådet for Hallingdal rår til at Hallingtinget godkjenner rekneskapet til Regionrådet for Hallingdal for 2006 med revisoruttale, og at underskot på kr. 16.223,70 blir dekkja frå disposisjonsfond.

Forslag til vedtak

Hallingtinget godkjenner godkjenner rekneskapet til Regionrådet for Hallingdal for 2006 med revisoruttale, og at underskot på kr. kr. 16.223,70 blir dekket fra disposisjonsfond.

Ål 11.4.2007

Knut Arne Gurigard
Dagleg leiar

- Vedlegg 1: Driftsrekneskap 2006
- Vedlegg 2: Prosjektrekneskap 2006
- Vedlegg 3: Balanse 2006
- Vedlegg 4: Revisoruttale, dat. 21.3.2007

REKNESKAP 2006, REGIONRÅDET FOR HALLINGDAL, DRIFT

	REKNESKAP 2006	BUDSJETT 2006	REKNESKAP 2005
Prosj/Obj: 891 Regionrådet, politisk del			
10800	Lønn folkevalgte	24 500,00	22 150,00
10801	Møtegodtgjersle, folkevalgte	35 350,00	10 000,00
10990	Arbeidsgjevaravgift	6 344,10	4 880,87
11151	Beverting	30 017,20	31 211,37
11209	Ymse utgifter Regionrådet	104,00	0,00
11500	Kurs, konferanser	0,00	16 500,00
11501	Reise/overnatting, ikke oppgavepliktig	7 601,30	4 388,00
11600	Skyss- og kostgodtgjersle	17 042,50	21 344,50
11702	Andre kjøpte transporttenester	0,00	1 792,00
11703	Reiseutgifter etter utlegg	1 933,50	16 409,16
11900	Leige av lokaler	2 882,40	7 400,00
11953	Diverse avgifter, lisensar	850,00	-360,40
12700	Konsulenttenester	5 000,00	0,00
14290	Moms	6 445,60	8 577,24
14709	Tilskot "Dølaminne"	6 000,00	0,00
17290	Refusjon moms	-707,80	0,00
17500	Tilskot frå kommunar	-143 362,80	-138 292,74
17701	Refusjon frå private	0,00	-6 000,00
Sum prosj/Obj: 891 Regionrådet, politisk del	0,00	0,00	0,00
Prosj/Obj: 892 Regionrådet, adm.del			
10100	Løn	576 262,73	390 681,18
10510	Trekkpliktig tenestetelefon	7 059,00	0,00
10900	Pensjon	71 351,23	90 190,95
10990	Arbeidsgjevaravgift	86 269,08	67 023,56
11000	Kontormateriell	5 813,20	5 468,36
11050	Lærebøker	0,00	269,00
11151	Beverting	3 920,95	7 137,91
11202	Velferdstiltak	0,00	1 273,60
11209	Ymse utgifter administrasjon	9 915,86	3 720,78
11300	Porto	4 605,60	8 952,80
11301	Telefon	23 033,56	22 475,78
11302	Datakommunikasjon	0,00	2 755,20
11303	Bank- og datatenester	80,23	144,60
11401	Annonseutgifter	0,00	1 246,00
11402	Reklame, profilering	2 666,40	5 722,60
11500	Kurs, konferansar	0,00	0,00
11501	Reise/overnatting, ikkje oppgavepliktig	7 231,50	0,00
11600	Reiseutgifter, adm.	30 939,99	30 734,70
11703	Reiseutgifter etter utlegg	3 025,12	3 476,59
11900	Husleige	62 882,00	49 630,00
11951	Lisensavgifter	435,20	0,00
11953	Div. avgifter, kontingentar, gebyr	4 495,40	1 060,00
11957	Kopieringsavtaler	0,00	5 654,40
12000	Inventar og utstyr	0,00	4 789,70
12001	Kontormaskiner	4 830,00	0,00
12002	IT-utstyr	14 969,20	1 356,00
12005	Leige av utstyr	0,00	1 428,00
12007	Tidsskrift/aviser/faglitt.	5 603,50	5 464,50
12700	Konsulenttenester	0,00	0,00
13750	Rekneskapsføring/revisjon	32 116,50	47 689,00
14290	Moms	19 757,29	14 309,69
15000	Renteutgifter	5,14	70,31
15800	Årets regnskapsmessig overskot	0,00	0,00
16300	Husleigeinntekter	-12 000,00	-3 000,00
16509	Annan avg. pliktig omsetning	0,00	-160,00
17209	Refusjon moms	-18 790,14	0,00
17301	Refusjon frå fylkeskommune	-2 760,00	0,00
17500	Tilskot frå kommunar	-756 637,77	-681 707,26
17701	Refusjon frå private	-500,00	0,00
19000	Renter	-170 357,07	-52 978,00
19500	Årets regnskapsmessig underskot	-16 223,70	-34 879,95
	Eigeninnsats	-141 000,00	
Sum prosj/Obj: 891 og 892	0,00	0,00	0,00

ÅRSREKNESKAP 2006
REGIONRÅDET FOR HALLINGDAL
Prosjektrekneskap

Prosjekt 820 Hallingdalmagneten

Art	Rekneskap 2006
11302 Datakommunikasjon	831.766,40
11953 Diverse avgifter, lisenser osv.	237.897,60
12700 Konsulenttenester og juridisk bistand	49.570,40
14290 Moms generell kompensasjonsordning	279.808,60
17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-279.808,60
17500 Tilskudd fra kommuner	-1.050.000,00
19500 Bruk av bundne fond	-69.234,40
Sum prosjekt: 820 Hallingdalmagneten	0,00

Prosjekt 821 Rekruttering til Hallingdal

Art	Rekneskap 2006
10100 Fast løn	85.000,00
11402 Reklame og profilering	2.782,00
11951 Lisensavgifter	156,00
11953 Diverse avgifter, lisenser osv.	3.500,00
12700 Konsulenttenester og juridisk bistand	395,20
14290 Moms generell kompensasjonsordning	1.708,30
17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-1.708,30
19500 Bruk av bundne fond	-91.833,20
Sum prosjekt: 821 Rekruttering til Hallingdal	0,00

Prosjekt 824 Diverse investering IKT

Art	Rekneskap 2006
11151 Bevertning	3.992,00
11953 Diverse avgifter, lisenser osv.	42.242,50
12002 IT-utstyr	123.500,00
14290 Moms generell kompensasjonsordning	31.873,00
15500 Avsetninger til bundne fond	29.267,50
17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-30.875,00
17500 Tilskudd fra kommuner	-200.000,00
Sum prosjekt: 824 Diverse investering IKT	0,00

Prosjekt 828 Seminar, fjellbonden

Art	Rekneskap 2006
11953 Diverse avgifter, lisenser osv.	1.175,20
14290 Moms generell kompensasjonsordning	293,80
15500 Avsetninger til bundne fond	68.824,80
17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-293,80
17300 Tilskudd fra fylkeskommuner	-70.000,00
Sum prosjekt: 828 Seminar, fjellbonden	0,00

Prosjekt 829 Hallingdal.no

Art	Rekneskap 2006
11303 Bank- og datatenester	55,00
11951 Lisensavgifter	112.323,20
11953 Diverse avgifter, lisenser osv.	120.000,00
12700 Konsulenttenester og juridisk bistand	600,00
14290 Moms generell kompensasjonsordning	58.052,05
15500 Avsetninger til bundne fond	17.021,80
17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-58.052,05
17500 Tilskudd fra kommuner	-250.000,00
Sum prosjekt: 829 Hallingdal.no	0,00

Prosjekt 830 IS riksveg 7

Art	Rekneskap 2006
10100 Fast løn	105.000,00
11151 Bevertning	16.779,20
11207 Annen utgiftsdekking (ikke oppgaveplikti)	1.200,00
11303 Bank- og datatjenester	270,00
11501 Reise/overnatting opplæring, ikke oppgav	3.400,00
11600 Skyss- og kostgodtgjersle	7.330,00
11703 Reiseutgifter etter utlegg	15.723,57
11950 Kontingenter	2.990,00
11953 Diverse avgifter, lisenser osv.	2.325,20
12700 Konsulenttjenester og juridisk bistand	24.025,00
14290 Moms generell kompensasjonsordning	12.026,78
15500 Avsetninger til bundne fond	31.549,61
17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-7.820,78
18900 Overføringer fra andre (private)	-202.500,00
19000 Renter av bankinnskudd	-12.298,58
Sum prosjekt: 830 Is riksveg 7	0,00

Prosjekt 831 Arbeidsgiveravgift

Art	Rekneskap 2006
11151 Bevertning	952,00
11600 Skyss- og kostgodtgjersle	-318,11
11703 Reiseutgifter etter utlegg	3.524,07
14290 Moms generell kompensasjonsordning	350,93
17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-112,93
19500 Bruk av bundne fond	-4.395,96
Sum prosjekt: 831 Arbeidsgiveravgift	0,00

Prosjekt 832 Kriminalitetsforebyggende tiltak SLT

Art	Rekneskap 2006
10100 Fast løn	78.714,48
10900 Pensjonsinnskott KLP	6.745,76
10902 Forsikringer, kollektive	246,89
10990 Arbeidsgjevaravgift	8.485,30
11000 Kontormateriell	262,64
11209 Anna forbruksmateriell/råvarer/tenester	3.600,00
11301 Telefontjenester	1.303,31
11302 Datakommunikasjon	367,53
11401 Annonseutgifter, stillingsannonser	2.280,00
11402 Reklame og profilering	2.880,00
11600 Skyss- og kostgodtgjersle	6.012,00
11703 Reiseutgifter etter utlegg	1.271,94
14290 Moms generell kompensasjonsordning	1.915,92
16209 Diverse avgiftsfrie salgs- og leieinntek	-100,00
17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-1.915,92
18100 Andre statlige overføringer	-80.000,00
19500 Bruk av bundne fond	-32.069,85
Sum prosjekt 832 Kriminalitetsforebyggende tiltak SLT	0,00

Prosjekt 835 Strategisk plan

Art	Rekneskap 2006
11151 Bevertning	413,00
11401 Annonseutgifter, stillingsannonser	2.700,00
11600 Skyss- og kostgodtgjersle	120,00
14290 Moms generell kompensasjonsordning	778,25
14300 Overføringer til fylkeskommuner	39.400,00
15500 Avsetninger til bundne fond	29.208,75
17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-675,00
17500 Tilskudd fra kommuner	-68.420,08
19500 Bruk av bundne fond	-3.524,92
Sum prosjekt: 835 Strategisk plan	0,00

Prosjekt 837 Yrkesmessa

Art	Rekneskap 2006
11151 Bevertning	148.200,00
11401 Annonseutgifter, stillingsannonser	5.775,20
11402 Reklame og profilering	6.216,00
11501 Reise/overnatting opplæring, ikke oppgav	2.052,00
11704 Leie transportmidler	48.050,00
12004 Annet utstyr	37.785,00
14290 Moms generell kompensasjonsordning	52.751,05
17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-15.701,05
17300 Tilskudd fra fylkeskommuner	36.752,81
17700 Tilskudd fra private	-30.000,00
19500 Bruk av bundne fond	-291.881,01
Sum prosjekt: 837 Yrkesmessa	0,00

Prosjekt: 840 IKT-kordinator

Art	Rekneskap 2006
10100 Fast løn	400.938,45
10500 Anna løn og trekkpliktige godtgjeringar	1.178,60
10900 Pensjonsinnskott KLP	35.446,88
10902 Forsikringer, kollektive	825,80
10990 Arbeidsgjevaravgift	44.384,83
11151 Bevertning	16.759,80
11301 Telefontjenester	137,41
11302 Datakommunikasjon	4.409,30
11402 Reklame og profilering	3.400,00
11500 Opplæring	123.850,00
11600 Skyss- og kostgodtgjersle	13.469,00
11703 Reiseutgifter etter utlegg	4.455,38
11900 Husleie, leie av lokaler	1.860,00
11950 Kontingenter	6.050,00
11951 Lisensavgifter	170,40
12002 IT-utstyr	1.120,00
12700 Konsulenttenester og juridisk bistand	51.397,25
14290 Moms generell kompensasjonsordning	20.309,33
15500 Avsetninger til bundne fond	25.190,95
17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-16.119,38
17500 Tilskudd fra kommuner	-650.000,00
17701 Refusjon fra private	2.441,00
18900 Overføringer fra andre (private)	-91.675,00
Sum prosjekt: 840 IKT-kordinator	0,00

Prosjekt 845 Forsikringer

Art	Rekneskap 2006
11151 Bevertning	402,00
14290 Moms generell kompensasjonsordning	100,50
19500 Bruk av bundne fond	-502,50
Sum prosjekt: 845 Forsikringer	0,00

Prosjekt 847 Folkemusikken i Hallingdal

Art	Rekneskap 2006
15500 Avsetninger til bundne fond	600,00
17900 Internsalg	-600,00
Sum prosjekt: 847 Folkemusikken i Hallingdal	0,00

Prosjekt 850 Ubundne prosjektmidler

Art	Rekneskap 2006
11151 Bevertning	11.930,00
11401 Annonseutgifter, stillingsannonser	2.464,00
14290 Moms generell kompensasjonsordning	616,00
17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-616,00
17501 Refusjon fra kommuner	-5.965,00
19500 Bruk av bundne fond	-8.429,00
Sum prosjekt: 850 Ubundne prosjektmidler	0,00

Prosjekt 858 Faggruppe Pleie/omsorg

Art	Rekneskap 2006
14500 Overføringer til kommuner	1.942,00
15500 Avsetninger til bundne fond	23.058,00
17500 Tilskudd fra kommuner	-25.000,00
Sum prosjekt: 858 Faggruppe Pleie/omsorg	0,00

Prosjekt 860 Prosjekt ØLF

Art	Rekneskap 2006
11151 Bevertning	5.304,40
12700 Konsulenttenester og juridisk bistand	56.107,00
14290 Moms generell kompensasjonsordning	10.522,23
17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-9.196,13
17501 Refusjon fra kommuner	-19.322,50
19500 Bruk av bundne fond	-43.415,00
Sum prosjekt: 860 Prosjekt ØLF	0,00

Prosjekt 862 Sak/Arkiv

Art	Rekneskap 2006
11151 Bevertning	14.065,00
11952 Lisenser programvare	64.053,00
12002 IT-utstyr	273.283,75
12005 Leie/leasing av utstyr	528,00
12700 Konsulenttenester og juridisk bistand	348.592,00
14290 Moms generell kompensasjonsordning	165.955,75
14500 Overføringer til kommuner	320.327,00
17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-162.784,50
17501 Refusjon fra kommuner	-12.565,50
19500 Bruk av bundne fond	-1.011.454,50
Sum prosjekt: 862 Sak/Arkiv	0,00

Prosjekt 863 Skule

Art	Rekneskap 2006
11951 Lisensavgifter	156,00
14290 Moms generell kompensasjonsordning	39,00
17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-39,00
19500 Bruk av bundne fond	-156,00
Sum prosjekt: 863 Skule	0,00

Prosjekt 867 Faggruppe Kommfakt

Art	Rekneskap 2006
15500 Avsetninger til bundne fond	25.000,00
17500 Tilskudd fra kommuner	-25.000,00
Sum prosjekt: 867 Faggruppe Kommfakt	0,00

Prosjekt 870 Vassdragsoverføring

Art	Rekneskap 2006
11600 Skyss- og kostgodtgjersle	-572,01
12700 Konsulenttenester og juridisk bistand	45.417,60
14290 Moms generell kompensasjonsordning	11.354,40
17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-11.354,40
19500 Bruk av bundne fond	-44.845,59
Sum prosjekt: 870 Vassdragsoverføring	0,00

Prosjekt 871 Linje mot IBM

Art	Rekneskap 2006
11302 Datakommunikasjon	127.350,00
12700 Konsulenttenester og juridisk bistand	28.300,00
14290 Moms generell kompensasjonsordning	38.912,50
17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-38.912,50

Sak 19/07, vedlegg 2

17500 Tilskudd fra kommuner	-150.000,00
19500 Bruk av bundne fond	-5.650,00
Sum prosjekt: 871 Linje mot IBM	0,00

Prosjekt 872 Kart og oppmåling

Art	Rekneskap 2006
11000 Kontormateriell	96,00
11151 Bevertning	25.306,56
11600 Skyss- og kostgodtgjersle	-168,00
11951 Lisensavgifter	205,00
11953 Diverse avgifter, lisenser osv.	121.957,50
11957 Kopieringsavtaler	4.800,00
12002 IT-utstyr	156.560,00
12700 Konsulenttjenester og juridisk bistand	675.900,00
14290 Moms generell kompensasjonsordning	215.118,14
14500 Overføringer til kommuner	42.521,00
17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-209.354,00
17501 Refusjon fra kommuner	-18.139,50
19500 Bruk av bundne fond	-1.014.802,70
Sum prosjekt: 872 Kart og oppmåling	0,00

Prosjekt 874 Web/Intranett

Art	Rekneskap 2006
11703 Reiseutgifter etter utlegg	850,00
19500 Bruk av bundne fond	-850,00
Sum prosjekt: 874 Web/Intranett	0,00

Prosjekt 875 Digital Kunnskapsbase for Hallingdal

Art	Rekneskap 2006
11703 Reiseutgifter etter utlegg	341,00
15500 Avsetninger til bundne fond	62.992,00
18100 Andre statlige overføringer	-63.333,00
Sum prosjekt: 875 Digital Kunnskapsbase for Hallingdal	0,00

Prosjekt 878 Ekspertsenter

Art	Rekneskap 2006
11151 Bevertning	4.835,20
11600 Skyss- og kostgodtgjersle	-148,02
14290 Moms generell kompensasjonsordning	1.208,80
19500 Bruk av bundne fond	-5.895,98
Sum prosjekt: 878 Ekspertsenter	0,00

Prosjekt 879 Telefoni

Art	Rekneskap 2006
11151 Bevertning	458,00
11301 Telefontjenester	1.440,00
14290 Moms generell kompensasjonsordning	474,50
14500 Overføringer til kommuner	1.991,00
15500 Avsetninger til bundne fond	20.996,50
17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-360,00
17500 Tilskudd fra kommuner	-25.000,00
Sum prosjekt: 879 Telefoni	0,00

Prosjekt 880 Faggruppe Ansatt

Art	Rekneskap 2006
11151 Bevertning	12.951,24
12700 Konsulenttjenester og juridisk bistand	13.212,80
14290 Moms generell kompensasjonsordning	6.541,01
17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-3.303,20
17500 Tilskudd fra kommuner	-25.000,00
19500 Bruk av bundne fond	-4.401,85
Sum prosjekt: 880 Faggruppe Ansatt	0,00

Prosjekt 881 Sentralt nett/telefoni

Art	Rekneskap 2006
11151 Bevertning	14.070,80
11953 Diverse avgifter, lisenser osv.	3.150,00
12002 IT-utstyr	607.183,13
12700 Konsulenttenester og juridisk bistand	593.427,40
14290 Moms generell kompensasjonsordning	232.184,30
15500 Avsetninger til bundne fond	250.786,17
17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-229.061,40
17500 Tilskudd fra kommuner	-1.200.010,00
17501 Refusjon fra kommuner	-271.730,40
Sum prosjektj: 881 Sentralt nett/telefoni	0,00

Prosjekt 882 TRIO

Art	Rekneskap 2006
11151 Bevertning	482,00
14290 Moms generell kompensasjonsordning	120,50
14500 Overføringer til kommuner	352.035,00
17500 Tilskudd fra kommuner	-80.000,00
19500 Bruk av bundne fond	-272.637,50
Sum prosjekt: 882 TRIO	0,00

Prosjekt 883 Faggruppe Web

Art	Rekneskap 2006
11950 Kontingenter	7.180,00
12700 Konsulenttenester og juridisk bistand	6.812,80
14290 Moms generell kompensasjonsordning	3.498,20
14500 Overføringer til kommuner	2.073,00
15500 Avsetninger til bundne fond	7.779,94
17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-3.498,20
17500 Tilskudd fra kommuner	-23.845,74
Sum prosjekt: 883 Faggruppe Web	0,00

Prosjekt 884 Faggruppe Kontorstøtte

Art	Rekneskap 2006
11704 Leie transportmidler	5.555,56
12007 Tidsskrift, aviser, abonnement	37.140,00
14290 Moms generell kompensasjonsordning	444,44
17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-444,44
17500 Tilskudd fra kommuner	-42.695,56
Sum prosjekt: 884 Faggruppe Kontorstøtte	0,00

Prosjekt 885 Faggruppe Kart/Geodata

Art	Rekneskap 2006
11151 Bevertning	7.058,20
11500 Opplæring	6.500,00
14290 Moms generell kompensasjonsordning	1.764,55
15500 Avsetninger til bundne fond	9.677,25
17500 Tilskudd fra kommuner	-25.000,00
Sum prosjekt: 885 Faggruppe Kart/Geodata	0,00

Prosjekt 886 Faggruppe Økonomi

Art	Rekneskap 2006
12700 Konsulenttenester og juridisk bistand	8.458,70
14290 Moms generell kompensasjonsordning	2.114,68
17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-2.114,68
17500 Tilskudd fra kommuner	-8.458,70
Sum prosjekt: 886 Faggruppe Økonomi	0,00

Prosjekt 887 Faggruppe Personal

Art	Rekneskap 2006
11151 Bevertning	1.904,00
14290 Moms generell kompensasjonsordning	476,00
15500 Avsetninger til bundne fond	22.620,00
17500 Tilskudd fra kommuner	-25.000,00
Sum prosjekt: 887 Faggruppe Personal	0,00

Prosjekt 888 Faggruppe sak/arkiv

Art	Rekneskap 2006
11202 Velferdstiltak ansatte	492,00
14500 Overføringer til kommuner	9.088,00
15500 Avsetninger til bundne fond	15.420,00
17500 Tilskudd fra kommuner	-25.000,00
Sum prosjekt: 888 Faggruppe sak/arkiv	0,00

Prosjekt 889 Videokonferanse

Art	Rekneskap 2006
15500 Avsetninger til bundne fond	250.000,00
17500 Tilskudd fra kommuner	-100.000,00
18900 Overføringer fra andre (private)	-150.000,00
Sum prosjekt: 889 Videokonferanse	0,00

Prosjekt 893 PDA Heimeuteneste

Art	Rekneskap 2006
15500 Avsetninger til bundne fond	400.000,00
17500 Tilskudd fra kommuner	-400.000,00
Sum prosjekt: 893 PDA Heimeuteneste	0,00

Prosjekt 894 Helsenett

Art	Rekneskap 2006
15500 Avsetninger til bundne fond	300.000,00
17500 Tilskudd fra kommuner	-300.000,00
Sum prosjekt: 894 Helsenett	0,00

Prosjekt 895 Landskonferanse for Regionråd

Art	Rekneskap 2006
10100 Fast løn	15.727,00
11000 Kontormateriell	1.025,36
11151 Bevertning	3.218,00
11402 Reklame og profilering	23.932,84
11500 Opplæring	147.622,14
11600 Skyss- og kostgodtgjersle	570,00
11709 Andre driftsutgifter	1.110,80
12700 Konsulenttenester og juridisk bistand	73.589,00
14290 Moms generell kompensasjonsordning	41.121,86
15500 Avsetninger til bundne fond	0,36
17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-40.317,36
18900 Overføringer fra andre (private)	-267.600,00
Sum prosjekt: 895 Landskonferanse for Regionråd	0,00

Prosjekt 896 Trafikktryggleik Hallingdal

Art	Rekneskap 2006
11151 Bevertning	6.260,00
11401 Annonseutgifter, stillingsannonser	2.850,40
11951 Lisensavgifter	92,00
14290 Moms generell kompensasjonsordning	735,60
17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-735,60
17500 Tilskudd fra kommuner	-9.202,40
Sum prosjekt: 896 Trafikktryggleik Hallingdal	0,00

Sak 19/07, vedlegg 2

Prosjekt Uten

Art

10990 Arbeidsgjevaravgift
14290 Moms generell kompensasjonsordning
19800 Regnskapsmessig underskudd

Sum uten: 8030 Regionrådet

Rekneskap 2006

5.303,15
142.732,95
-148.036,10
0,00

Årsrekneskap 2006 Regionrådet for Hallingdal

Balanse

	2006	2005
EIENDELER		
Omløpsmidler	9.156.983,62	12.074.151,97
Herav:		
Kortsiktige fordringer	2.094.727,25	9.093.823,12
21310900 Tilgode momskompensasjon, ny ordning	1.144.672,16	0,00
21350801 Regionrådet - Utestående krav kommun	239.999,00	3.045.119,34
21350822 Miljø og informasjonstiltak	0,00	150.000,00
21350828 Seminar den nye fjellbonden	158.290,30	158.290,30
21350829 Hallingdal.no	0,00	100.000,00
21350831 Arbeidsgjevaravgift	0,00	4.055,00
21350837 Yrkesmessa	324.845,59	316.752,81
21350847 Folkemusikkboka	72.152,00	72.152,00
21350863 Skule	0,00	1.122,00
21350870 Vassdragsoverføring	128.123,80	128.123,80
21350872 Kart og oppmåling	0,00	94.587,95
21350874 Web/Intranett	0,00	9.230,00
21350876 Skjønnsmidler	0,00	900,00
21350878 Ekspertsenter	0,00	2.624,92
21350896 Trafikktryggleik Hallingdal	9.202,40	0,00
21375801 Utestående krav private	17.442,00	5.010.865,00
Kasse, postgiro, bankinnskudd	7.062.256,37	2.980.328,85
21020801 Regionrådet - Sparebank 1 2320 07 16	6.328.311,91	2.262.386,10
21020802 Regionrådet - Sparebank1: 2320 62 16	32.705,83	32.039,95
21020803 Regionrådet - Sparebank1: 2320 32 71	46.261,00	44.932,00
21020804 Regionrådet - Sparebank1: 2320 07 21	577.220,63	640.970,80
21098001 Bank skattetrekk kto 2320.15.41875	77.757,00	0,00
SUM EIENDELER	9.156.983,62	12.074.151,97
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	7.898.166,77	9.333.567,31
Herav:		
Disposisjonsfond	0,00	0,00
Bundne driftsfond	8.571.922,82	9.859.287,26
25199801 Bundne fond ¹²	1.171.636,35	1.187.859,69
25199820 Hallingdalsmagneten	1.581.494,16	2.944.668,76
25199823 Trygge lokalsamfunn	270.700,00	270.700,00
25199824 Diverse investering IKT	29.267,50	0,00
25199825 Fjell og fjord nett	356.948,20	356.948,20
25199827 Hallingdal kompetansesenter	11.357,00	11.357,00
25199828 Seminar Fjellbonden	74.982,55	6.157,75
25199829 Hallingdal.net	17.021,80	0,00
25199830 I/s rv7	443.236,35	411.686,74
25199832 Kriminalitetsforebyggande tiltak	161.161,90	193.231,75
25199834 Sykkelstamveg	298.142,00	298.142,00
25199835 Strategisk plan for Hallingdal	1.071.372,72	1.439.695,04
25199840 IKT-koordinator	105.689,49	84.900,39
25199843 Forum nye Bergensbanen	28.989,00	28.989,00
25199845 Prosjekt forikring	42.833,92	42.833,92
25199847 Folkemusikkboka	600,00	0,00
25199850 Ubundne prosjektmidler	430.719,16	439.148,16
25199851 Gjensidig samarbeid	42.676,50	43.179,00
25199858 Faggruppe Pleie/omsorg	23.058,00	0,00

Sak 01/07, vedlegg 3

25199862 Sak/arkiv	527.965,11	1.582.990,61
25199867 Faggruppe Kommfakt	25.000,00	0,00
25199871 Linje mot IBM	6.813,50	6.813,50
25199873 ISA Server	110.575,75	110.575,75
25199875 Digital kunnskapsbase for Hallingdal	259.992,00	197.000,00
25199877 Regionale faggrupper	202.410,00	202.410,00
25199879 Telefoni	20.996,50	0,00
25199881 Sentralt nett	250.786,17	0,00 ³
25199883 Faggruppe Web	7.779,94	0,00
25199885 Faggruppe Kart/geodata	9.677,25	0,00
25199887 Faggruppe Personal	22.620,00	0,00
25199888 Faggruppe Sak/arkiv	15.420,00	0,00
25199889 Videokonferanse	250.000,00	0,00
25199893 PDA Heimeteneste	400.000,00	0,00
25199894 Helsenett	300.000,00	0,00
Regnskapsmessig meirforbruk	-34.879,95	-34.879,95
25950805 Rekneskapsmessig meirforbruk 2005 ³	-34.879,95	-34.879,95
Regnskapsmessig meirforbruk	-148.036,10	0,00
25900806 Underskot 2006	-148.036,10	
Likviditetsreserve	-490.840,00	-490.840,00
25980800 Regionådet - likviditetsreserve	-490.840,00	-490.840,00
Kortsiktig gjeld	1.258.816,85	2.740.584,66
Herav:		
Kassekredittlån	0,00	0,00
Annen kortsiktig gjeld	1.258.816,85	2.740.584,66
23375001 Leverandørgjeld via remitteringssyst	1.001.719,63	0,00
23375801 Leverandørgjeld	23.750,00	2.740.584,66
23514901 Skuldig skattetrekk	77.672,00	0,00
23514903 Skuldig arbeidsgjevaravgift	34.992,02	0,00
23575300 Trekk OU-ordning KS,jf 1.1020.1204.1	335,73	0,00
23575400 Trekk tilsette - gruppelivsforsikrin	2.724,29	0,00
23614003 Arb.g.avg. av feriepeng til utb. i 2	3.947,19	0,00
23675003 Feriepeng til utbetaling i 2007	112.775,99	0,00
23899002 Interimskonto enkeltutbetalinger	900,00	0,00
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	9.156.983,62	12.074.151,97

NOTER:

¹ 25199801 Bundne fond skal vera Disposisjonsfond/frie midlar, og vil bli endra ved neste års avslutning.

² Årets underskot på kr. 16.223,70 er dekkja frå disposisjonsfond.

³ I samband med mellomverande mellom Ål kommune og Regionrådet har det kome fram at for 2005 var det manglande utgiftsføring av moms på kr. 142.732,95 i tillegg til for lite ført arbeidsgjevaravgift på kr. 5.303,15. Dette underskotet vil bli belasta dei respektive prosjekt.

Regionrådet
v/leiar
3570 ÅL.

REGIONRÅDET FOR HALLINGDAL		
LOTTID	SUM	LAGO
40	572	213

Revisoruttalelse – Regionrådets regnskap for 2006

Regnskapet for Regionrådet er fra og med 2004 integrert i Ål kommune (vertskommunen) sitt regnskap. Dette er i samsvar med departementet sin forskrift om årsrekneskap for interkommunalt og interfylkeskommunalt samarbeid, §12 nr 1 og gjelder samarbeid som ikke er organisert som eget rettssubjekt. Vårt arbeid har som formål å bekrefte at den økonomiske rapporteringen fra Regionrådet sin aktivitet i 2006 ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

Vi har gjennomført slike kontrollhandlinger:

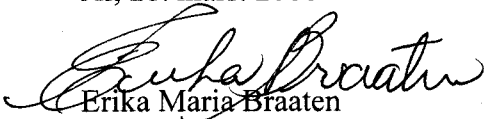
1. Kontroll av leverandørgjeld og utestående krav - blant annet ved innhenting av informasjon fra leverandører.
2. Kontroll av remitteringsrutinene - at fakturaer blir betalt i rett tid
3. Kontroll av prosjektregnskapene
4. Kontroll av bokførte øvrige balanseverdier tilhørende Regionrådet (avsetninger og egenkapital)
5. Integreringen av Regionrådets regnskap i kommuneregnskapet for Ål kommune.

Vårt oppdrag er utført i samsvar med RS 920 «Avtalte kontrollhandlinger». Handlingene er utført kun for å bistå dere i vurderingen av riktigheten av regnskapsinformasjonen og oppsummeres som følger:

- Vedr punkt 1 har vi ikke påvist feil eller avvik, bokførte krav er i samsvar med underliggende dokumentasjon.
- Vedr punkt 2 har vi ingen indikasjoner på vesentlige avvik vedr betaling av fakturaer.
- Vedr punkt 3 har vi kontrollert at utgiftene er kommet til uttrykk på riktig prosjekt og at finansieringen er uttrykt korrekt.
- Vedr punkt 4 mener vi at uttrykte balanseverdier er korrekt registrert.
- Vedr punkt 5 har vi ikke registrert vanskeligheter med samordningen mellom kommunens regnskap og Regionrådets regnskap. Fra og med 2006 er Regionrådets regnskap behandlet som eget regnskap og integrert i kommuneregnskapet ved årets utgang.

Vår rapport er utelukkende utarbeidet for det formål som er beskrevet i første avsnitt i denne rapporten og til deres informasjon, og skal ikke brukes til noe annet formål.

Ål, 21. mars. 2006


Erika Maria Braaten
revisormedarbeider

Kommunerevisjon IKS
3550 GOL

Et selskap eiet av Hallingdalskommunene!

Vi tilbyr revisjon, rådgiving og spesielle undersøkelser til kommuner og selskaper organisert etter kommuneloven, lov om interkommunale selskap, stiftelsesloven og lov om vergemål.

www.kommunerevisjoniks.no