

SAK 01/14 REKNESKAP 2013

Saksopplysning

Vedlagt rekneskap for Regionrådet for Hallingdal for 2013.

Driftsrekneskapet gjev oversikt for drift for politisk og administrativt nivå.

Driftsrekneskapen syner eit rekneskapsmessig underskot på kr. 15.512,74.

Dette kjem fram ved å summere postane avsetning til disposisjonsfond og bundne fond, totalt kr. 133 076,88 og trekke frå bruk av bundne fond på kr. 148 589,62. Årsaka til denne «omvegen» skuldast feil føring.

Det var budsjettert med totale driftsutgifter på kr. 2.024.000 og inntekter på kr.2.024.000, inklusive kr. 479.000 i eigeninnsats på prosjekt.

Av større budsjettmessige avvik:

- Bevertning og reise
- Noko mindre eigeninnsats på prosjekt enn budsjettert.

Disposisjonsfond var 31.12.2013 på kr. 992 769,18

Underskotet er teke frå bundne fond Strategisk plan, men er i forslag til vedtak foreslått teke frå disposisjonsfond. Med eit slikt vedtak vil disposisjonsfondet vera på kr. 977 256,44. Dette er på det næraste i tråd med Hallingtinget si tilråding om at Regionrådet sitt disposisjonsfond minimum skal vera kr.1.000.000 ved starten av året.

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.

IKT-samarbeidet for Hallingdal og dei ulike prosjekta er ikkje ein del av rekneskapet til Regionrådet. Regionrådet fører rekneskapet for IKT-samarbeidet og i balansen er det avmerka eigen balansepost for dette samarbeidet.

Forslag til vedtak

Hallingtinget godkjenner rekneskapet til Regionrådet for Hallingdal for 2013 med revisoruttale, og at overskot på kr. 15.512,74 blir teke frå disposisjonsfond.

Ål 11.4.2013

Knut Arne Gurigard

Dagleg leiar

Vedlegg 1: Driftsrekneskap 2013

Vedlegg 2: Prosjektrekneskap 2013

Vedlegg 3: Balanse 2013

Vedlegg 4: Revisoruttale, dat.11.4.2014

REKNESKAP 2013, DRIFT

		REKNESKAP	BUDSJETT	REKNESKAP
Prosj/Obj: 891 Regionrådet, politisk del		2013	2013	2012
10500	Lønn folkevalgte	37 000,00	40 000,00	37 000,00
10801	Møtegodtgjersle, folkevalgte	18 400,00	35 000,00	17 600,00
10990	Arbeidsgjevaravgift	4 091,60	8 000,00	6 974,80
11151	Bevertning	98 815,00		101 071,10
11402	Reklame og profilering	799,20		10 592,82
11209	Ymse utgifter Regionrådet	1 107,20	50 000,00	0,00
11500	Kurs, konferanser		25 000,00	0,00
11501	Reise/overnatting, ikke oppgavepliktig		50 000,00	0,00
11600	Skyss- og kostgodtgjersle	5 083,40		4 753,55
11703	Reiseutgifter etter utlegg	74 293,08		47 923,45
11709	Andre driftsutgifter			1 760,00
11900	Leige av lokaler	3 914,82		2 344,44
12700	Konsulenttjenester og juridisk bistand	640,00		2 500,00
	Drift Hallingdal Ungdomsråd		80 000,00	80 047,40
14290	Moms	5 641,70		3 491,51
14700	Overføring til andre		6 000,00	6 000,00
16900	Fodelte utgifter	-1 570,00		
17290	Refusjon moms	-5 641,70		-3 491,51
17301	Refusjoner fra fylkeskommuner/kommuner	-7850,00		-4 500,00
17500	Tilskot frå kommunar	-234 724,30	294 000,00	-303 831,28
18900	Overføring fra andre			-10 236,28
Sum prosj/Obj: 891 Regionrådet, politisk del		0,00	0,00	0,00

Prosj/Obj: 892 Regionrådet, adm.del				
10100	Løn	1 210 056,09	1 250 000,00	1 178 511,78
10510	Trekkpliktig tenestetelefon	6 000,00		8 885,10
10599	Motpost skattepliktig fordel	-9 307,60		
10900	Pensjon	172 410,21	170 000,00	210 363,87
10902	Forsikringar kollektive	1 976,16		
10990	Arbeidsgjevaravgift	147 471,82	140 000,00	151 427,54
11000	Kontormateriell	4 327,60	15 000,00	16 132,05
11151	Bevertning, matvarer (11150)	20 373,49	10 000,00	12 305,45
11209	Ymse utgifter administrasjon	9 114,21	15 000,00	3 114,00
11300	Porto	4 870,40	2 000,00	1 545,60
11301	Telefon, data	15 616,55	23 000,00	17 130,38
11309	Øredifferanser	70,98		-3,84
11402	Reklame, profilering	-1 236,00	15 000,00	9 125,20
11500	Kurs, konferansar		10 000,00	0,00
11600	Reiseutgifter, adm.	55 459,50	65 000,00	64 172,00
11703	Reiseutgifter etter utlegg	23 544,97		18 360,93
11900	Husleige	69 148,19	80 000,00	68 046,00
11950	Kontingenter	6 975,00		63 477,89
11951	Lisensavgifter	38 710,00	50 000,00	51 046,80
11953	Div. avgifter, kontingentar, gebyr	2 915,31		1 584,60
11956	Gebyr	109,46		62,00
11957	Kopieringsavtaler			196,80
12000	Inventar og utstyr	197,60	40 000,00	0,00
12002	IT-utstyr	518,40		11 752,20
12007	Tidsskrift/aviser/faglitt.	16 796,00		6 719,38
12700	Konsulenttjenester og juridisk bistand			1 800,00

SAK 01-14, VEDLEGG 1

13750	Rekneskapsføring/revisjon	25 549,60	30 000,00	38 620,00
14290	Moms	30 421,87		39 314,73
14700	Overføring til andre	8 000,00		
15400	Avsetninger til disposisjonsfond	106 167,42		
15500	Avsetninger til bundne fond	26 909,46		71 258,99
16900	Fordelte utgifter, tilskudd frå Ål kommune	-317 668,00		-296 078,00
17290	Refusjon moms	-30 421,87		-39 314,73
17301	Refusjon fra fylkeskommuner			-2 080,00
17500	Tilskot frå kommuner	799 186,20	-1 500 000,00	-804 090,72
17501	Refusjon fra kommuner			
17701	Refusjon frå private			
17900	Intern salg	-1 200,00		-1 200,00
18900	Overføring frå andre (private)	-3 012,00		
19000	Renter	-378 089,00	-230 000,00	-402 186,00
19500	Bruk av bundne fond	-148 589,62	0,00	0,00
	Eigeninnsats	-315 000,00	-479 000,00	-500 000,00
Sum prosj/Obj: 891 og 892		0,00	0,00	0,00

ÅRSREKNESKAP 2013

PROSJEKTREKNESKAP

Prosjekt 817 Lys i alle glas

11951 Lisensavgifter	132,00
12700 Konsulentttjenester og juridisk bistand	217 374,30
14290 Moms generell kompensasjonsordning	20 626,57
14700 Overføringer til andre	295 642,37
17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-20 626,57
19500 Bruk av bundne fond	-513 148,67
Sum	0,00

Prosjekt 821 Rekruttering til Hallingdal

11951 Lisensavgifter	3 612,00
14290 Moms generell kompensasjonsordning	903,00
17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-903,00
19500 Bruk av bundne fond	-3 612,00
Sum	0,00

Prosjekt 826 Hallingdal 2020

10100 Fast løn	218 256,40
10510 Trekkpliktig tenestetelefon	333,00
10599 Motpost skattepliktig fordel	-333,00
10900 Pensjonsinnskot KLP	40 982,72
10902 Forsikringer, kollektive	542,21
10990 Arbeidsgjevaravgift	27 572,11
11000 Kontormateriell	1 892,20
11150 Matvarer	2 735,18
11151 Bevertning	32 805,26
11209 Anna forbruksmateriell/råvarer/tenester	389,89
11301 Telefontjenester	5 174,44
11302 Datakommunikasjon	898,00
11401 Annonseutgifter, stillingsannonser	9 700,00
11402 Reklame og profilering	37 270,40
11600 Skyss- og kostgodtgjersle	18 539,30
11703 Reiseutgifter etter utlegg	5 936,13
11704 Leie transportmidler	5 000,00
11900 Husleie, leie av lokaler	4 051,85
11950 Kontingenter	5 086,00
11951 Lisensavgifter	3 464,00
11956 Gebyr	35,33
12002 IT-utstyr	12 754,60
12700 Konsulentttjenester og juridisk bistand	345 858,43
14290 Moms generell kompensasjonsordning	77 287,09
17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-77 287,09
17300 Tilskudd fra fylkeskommuner	-457 500,00
17701 Refusjon fra private	-591,23
19500 Bruk av bundne fond	-320 853,22
Sum	0,00

Prosjekt 830 Is riksveg 7

11151	Bevertning	2 450,00
11303	Bank- og datatjenester	875,00
11402	Reklame og profilering	1 500,00
11600	Skyss- og kostgodtgjersle	7 716,00
11703	Reiseutgifter etter utlegg	7 975,93
11951	Lisensavgifter	6 242,41
12700	Konsulentttjenester og juridisk bistand	110 000,00
14290	Moms generell kompensasjonsordning	2 573,67
17290	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-2 573,67
17500	Tilskudd fra kommuner	-10 000,00
17700	Tilskudd fra private	-20 000,00
19000	Renter av bankinnskudd	-14 888,00
19500	Bruk av bundne fond	-91 871,34
	Sum	0,00

Prosjekt 832 Hallingambasadører

11151	Bevertning	938,00
11703	Reiseutgifter etter utlegg	1 111,11
11900	Husleie, leie av lokaler	3 775,20
11956	Gebyr	35,00
14290	Moms generell kompensasjonsordning	1 032,69
14700	Overføringer til andre	275 000,00
15500	Avsetninger til bundne fond	19 140,69
17290	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-1 032,69
17700	Tilskudd fra private	-300 000,00
	Sum	0,00

Prosjekt 835 Strategisk plan

11600	Skyss- og kostgodtgjersle	9 112,50
15500	Avsetninger til bundne fond	590 887,50
16900	Fordelte utgifter	-138 668,00
17500	Tilskudd fra kommuner	-461 332,00
	Sum	0,00

Prosjekt 837 Yrkesmessa

10500	Anna løn og trekkpliktige godtgjeringar	40 000,00
10990	Arbeidsgjevaravgift	4 240,00
11151	Bevertning	257 530,50
11209	Anna forbruksmateriell/råvarer/tenester	79 374,40
11402	Reklame og profilering	750,00
11500	Opplæring	-40 000,00
11703	Reiseutgifter etter utlegg	4 425,93
11704	Leie transportmidler	59 500,00
12700	Konsulentttjenester og juridisk bistand	30 000,00
14290	Moms generell kompensasjonsordning	25 145,17
17290	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-25 145,17
17300	Tilskudd fra fylkeskommuner	-365 000,00
19500	Bruk av bundne fond	-70 820,83

Sum	0,00
Prosjekt 838 Bulyst	
11402 Reklame og profilering	25 000,00
12002 IT-utstyr	24 864,00
12700 Konsulentttjenester og juridisk bistand	100 000,00
14290 Moms generell kompensasjonsordning	37 466,00
14500 Overføringer til kommuner	10 000,00
17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-37 466,00
19500 Bruk av bundne fond	-159 864,00
Sum	0,00
Prosjekt 843 Forum Nye Bergensbanen	
15500 Avsetninger til bundne fond	667,00
19000 Renter av bankinnskudd	-667,00
Sum	0,00
Prosjekt 845 Forsikringer	
11151 Bevertning	781,00
11956 Gebyr	450,00
19500 Bruk av bundne fond	-1 231,00
Sum	0,00
Prosjekt 847 Hallingforsk	
14500 Overføringer til kommuner	300 000,00
19500 Bruk av bundne fond	-300 000,00
Sum	0,00
Prosjekt 848 Hallingdal Fotballklubb	
14290 Moms generell kompensasjonsordning	18 750,00
14700 Overføringer til andre	100 000,00
17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-18 750,00
19500 Bruk av bundne fond	-100 000,00
Sum	0,00
Prosjekt 849 Hallingmo	
17300 Tilskudd fra fylkeskommuner	75 000,00
19500 Bruk av bundne fond	-75 000,00
Sum	0,00
Prosjekt 852 Kompetanse, læring og mestring (HLMT)	
10100 Fast løn	159 729,25
10900 Pensjonsinnskott KLP	22 197,78
10902 Forsikringer, kollektive	494,04
10990 Arbeidsgjevaravgift	19 336,65
11151 Bevertning	8 552,00
11600 Skyss- og kostgodtgjersle	5 835,05
11703 Reiseutgifter etter utlegg	8 725,93
11704 Leie transportmidler	3 952,00
12002 IT-utstyr	7 096,00

12007 Tidsskrift, aviser, abonnement	552,00
14290 Moms generell kompensasjonsordning	960,07
15500 Avsetninger til bundne fond	210 379,30
17009 Andre statstilskot	-400 000,00
17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-960,07
17501 Refusjon fra kommuner	-9 350,00
18100 Andre statlige overføringer	-37 500,00
Sum	0,00

Prosjekt 860 Vannområdene Hallingdal og Valdres

10100 Fast løn	516 276,92
10510 Trekkpliktig tenestetelefon	2 782,17
10599 Motpost skattepliktig fordel	-2 782,17
10900 Pensjonsinnskot KLP	83 586,90
10902 Forsikringer, kollektive	988,08
10990 Arbeidsgjevaravgift	62 892,17
11150 Matvarer	510,12
11151 Bevertning	50 970,50
11301 Telefontjenester	3 027,66
11500 Opplæring	2 120,00
11600 Skyss- og kostgodtgjersle	22 242,70
11703 Reiseutgifter etter utlegg	28 073,34
11900 Husleie, leie av lokaler	16 572,00
11950 Kontingenter	1 000,00
11951 Lisensavgifter	2 800,00
12002 IT-utstyr	500,00
12700 Konsulentttjenester og juridisk bistand	286 845,20
14290 Moms generell kompensasjonsordning	73 834,36
15500 Avsetninger til bundne fond	49 752,41
16900 Fordelte utgifter	-52 624,00
17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-73 834,36
17300 Tilskudd fra fylkeskommuner	-478 158,00
17500 Tilskudd fra kommuner	-558 854,00
17501 Refusjon fra kommuner	-38 522,00
Sum	0,00

Prosjekt 864 Lokalmedisinske tenester for Hallingdal

10100 Fast løn	279 999,96
10900 Pensjonsinnskot KLP	25 606,26
10902 Forsikringer, kollektive	953,91
10990 Arbeidsgjevaravgift	33 588,55
11151 Bevertning	3 979,00
11401 Annonseutgifter, stillingsannonser	14 000,00
11600 Skyss- og kostgodtgjersle	7 188,40
11703 Reiseutgifter etter utlegg	7 362,37
11900 Husleie, leie av lokaler	2 050,00
11951 Lisensavgifter	100,00
12002 IT-utstyr	6 315,20
12007 Tidsskrift, aviser, abonnement	600,00
12700 Konsulentttjenester og juridisk bistand	460 421,00

14290 Moms generell kompensasjonsordning	4 333,43
17009 Andre statstilskot	-200 000,00
17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-4 333,43
18900 Overføringer fra andre (private)	-250 000,00
19400 Bruk av disposisjonsfond	-51 563,54
19500 Bruk av bundne fond	-340 601,11
Sum	0,00

Prosjekt 870 Historia om Hallingdal

11151 Bevertning	2 137,00
11703 Reiseutgifter etter utlegg	5 548,50
14700 Overføringer til andre	333 929,00
17500 Tilskudd fra kommuner	-16 000,00
17700 Tilskudd fra private	-150 000,00
19500 Bruk av bundne fond	-175 614,50
Sum	0,00

Prosjekt 876 Hallingdal Ungdomsråd

11151 Bevertning	4 400,50
11209 Anna forbruksmateriell/råvarer/tenester	317,00
11402 Reklame og profilering	30 050,00
11951 Lisensavgifter	132,00
14290 Moms generell kompensasjonsordning	7 624,75
15500 Avsetninger til bundne fond	146 374,50
17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-7 624,75
17500 Tilskudd fra kommuner	-80 000,00
17700 Tilskudd fra private	-101 274,00
Sum	0,00

Prosjekt 878 Regionalt næringsfond

14700 Overføringer til andre	150 000,00
19500 Bruk av bundne fond	-150 000,00
Sum	0,00

Prosjekt 882 Inn på Tunet Løftet

10100 Fast løn	191 214,84
10900 Pensjonsinnskott KLP	27 146,36
10990 Arbeidsgjevaravgift	23 146,28
11000 Kontormateriell	119,40
11151 Bevertning	7 007,99
11301 Telefontjenester	2 221,86
11600 Skyss- og kostgodtgjersle	10 490,65
11703 Reiseutgifter etter utlegg	3 127,03
11704 Leie transportmidler	2 640,00
11900 Husleie, leie av lokaler	700,00
11950 Kontingenter	4 985,00
14290 Moms generell kompensasjonsordning	242,78
16900 Fordelte utgifter	-22 500,00
17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-242,78
17500 Tilskudd fra kommuner	-135 000,00

19500 Bruk av bundne fond	-115 299,41
Sum	0,00

Prosjekt 885 Ny heimeside Hallingdal

12700 Konsulentttjenester og juridisk bistand	66 594,30
14290 Moms generell kompensasjonsordning	16 648,58
15500 Avsetninger til bundne fond	608 405,70
17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-16 648,58
17300 Tilskudd fra fylkeskommuner	-675 000,00
Sum	0,00

Prosjekt 889 Fjellregionsamarbeidet

11600 Skyss- og kostgodtgjersle	3 383,50
11703 Reiseutgifter etter utlegg	1 559,00
11950 Kontingenter	63 479,00
17500 Tilskudd fra kommuner	-68 421,50
Sum	0,00

Prosjekt Prosjekt 895 Energi og Klimaplan

11951 Lisensavgifter	100,00
12700 Konsulentttjenester og juridisk bistand	70 000,00
14290 Moms generell kompensasjonsordning	25,00
17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-25,00
19500 Bruk av bundne fond	-70 100,00
Sum	0,00

Prosjekt Prosjekt 896 Trafikktryggleik

10801 Møtegodtgjersle, folkevalgte	3 200,00
10990 Arbeidsgjevaravgift	338,80
11401 Annonseutgifter, stillingsannonser	382,50
11600 Skyss- og kostgodtgjersle	745,20
11703 Reiseutgifter etter utlegg	319,44
14290 Moms generell kompensasjonsordning	95,63
15500 Avsetninger til bundne fond	264,06
17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-95,63
18900 Overføringer fra andre (private)	-5 250,00
Sum	0,00

ÅRSREKNESKAP 2013, BALANSE

	Regnskap 2013	Regnskap 2012
EIENDELER		
Anleggsmidler	0,00	0,00
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg	0,00	0,00
Utstyr, maskiner og transportmidler	0,00	0,00
Utlån	0,00	0,00
Konserninterne langsiktige fordringer	0,00	0,00
Aksjer og andeler	0,00	0,00
Pensjonsmidler	0,00	0,00
Omløpsmidler	27 215 338,92	26 601 226,15
Herav:		
Kortsiktige fordringer	17 122 999,35	16 233 161,20
21310900 Tilgode momskompensasjon, ny ordning	651 982,60	1 470 720,34
21350812 Bufferlager IKT	441 584,08	385 532,43
21350814 IK personal løn	12 446 158,00	12 619 113,83
21350837 Yrkesmessa	365 000,00	210 000,00
21350841 Tilflytting Placement	0,00	150 000,00
21350842 Skjønnsmidler IKT	175 000,00	297 102,60
21350849 Hallingmo	0,00	75 000,00
21350862 Sak/arkiv	0,00	450 000,00
21350866 Sikker Sone	200 000,00	0,00
21350870 Historia om Hallingdal	150 000,00	0,00
21350873 Nye moduler felles SW	0,00	133 692,00
21350874 Web/Intranett	101 000,00	0,00
21350882 Trio	0,00	267 000,00
21350896 Trafikktryggleik Hallingdal	175 000,00	175 000,00
21375801 Utestående krav private	2 417 274,67	0,00
21399300 Gr.lagskonto momskomp. 25% drift (mv	0,00	58 832 366,99
21399301 Gr.lagskonto momskomp. 14% drift (mv	0,00	2 982,97
21399302 Gr.lagskonto momskomp. 7% drift (m	0,00	794 375,89
21399399 Motkonto grunnlag momskomp-ref kode	0,00	-59 629 725,85
Konserninterne kortsiktige fordringer	0,00	0,00
Premieavvik	0,00	0,00
Aksjer og andeler	0,00	0,00
Sertifikater	0,00	0,00
Obligasjoner	0,00	0,00
Derivater	0,00	0,00
Kasse, postgiro, bankinnskudd	10 092 339,57	10 368 064,95
21020801 Regionrådet - Sparebank 1 2320 07 16	9 488 790,83	9 250 823,57
21020802 Regionrådet - Sparebank1: 2320 62 16	667,00	436 222,64
21020803 Regionrådet - Sparebank1: 2320 32 71	59 204,00	57 665,00
21020804 Regionrådet - Sparebank1: 2320 07 21	543 677,74	623 353,74
SUM EIENDELER	27 215 338,92	26 601 226,15

EGENKAPITAL OG GJELD**Egenkapital****11 256 091,84 12 074 936,18**

Herav:

Disposisjonsfond	992 769,18	938 165,30
25699850 Disposisjonsfond Regionrådet	992 769,18	938 165,30

Bundne driftsfond	10 263 322,66	11 136 770,88
25199801 Bundne fond	0,00	106 167,42
25199817 Lys i alle glas	60 919,05	574 067,72
25199825 Fjell og fjord nett	238 281,20	238 281,20
25199826 Hallingdal 2020	1 029 303,51	1 510 020,73
25199830 I/s rv7	467 480,81	559 352,15
25199832 Hallingambassadører	19 140,69	0,00
25199835 Strategisk plan for Hallingdal	672 527,59	347 200,16
25199840 IKT-koordinator	2 934 144,99	2 433 697,57
25199843 Forum nye Bergensbanen	667,00	390 070,56
25199845 Prosjekt forsikring	40 702,92	41 933,92
25199846 Integreringsprosjekt Hallingdal	593 366,83	593 366,83
25199847 Hallingforsk	0,00	300 000,00
25199848 Regionalt næringsfond	498 553,00	723 553,00
25199851 Gjensidig samarbeid	42 676,50	42 676,50
25199852 Kompetanse, læring og mestring (HLMT)	210 379,30	0,00
25199853 Hallingdal Fotballklubb	60 000,00	160 000,00
25199860 Vannområdene Hallingdal og Valdres	523 826,83	474 074,42
25199864 Lokalmedisinske tenester for Halling	0,00	340 601,11
25199865 Vassfarete Bjørnepark	400 000,00	400 000,00
25199870 Vassdragsovervåking	162 017,50	162 017,50
25199876 Hallingdal Ungdomsråd /(HUR)	146 374,50	0,00
25199882 Inn på TUNET Løftet	123 142,55	238 441,96
25199885 Ny heimeside Regionrådet	608 405,70	0,00
25199890 Breiband Hallingdal	815 221,50	815 221,50
25199895 Energi og klimaplan	593 636,60	663 736,60
25199896 Trafikktryggleik	264,09	0,03
25199897 Breiband Nordbygdane og Rukkedalen	22 290,00	22 290,00
Ubundne investeringsfond	0,00	0,00
Bundne investeringsfond	0,00	0,00
Regnskapsmessig mindreforbruk	0,00	0,00
Regnskapsmessig merforbruk	0,00	0,00
Udisponert i inv.regnskap	0,00	0,00
Udekket i inv.regnskap	0,00	0,00
Kapitalkonto	0,00	0,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	0,00	0,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	0,00	0,00

Langsiktig gjeld**0,00 0,00**

Herav:

Pensjonsforpliktelser	0,00	0,00
Ihendehaverobligasjonslån	0,00	0,00
Sertifikatlån	0,00	0,00
Andre lån	0,00	0,00

Konsernintern langsiktig gjeld	0,00	0,00
Kortsiktig gjeld	15 959 247,08	14 526 289,97
Herav:		
Kassekredittlån	0,00	0,00
Annen kortsiktig gjeld	0,00	0,00
Derivater	0,00	0,00
Konsernintern kortsiktig gjeld	15 959 247,08	14 526 289,97
23375001 Leverandørgjeld via remitteringssyst	2 077 678,83	2 315 646,54
23375801 Leverandørgjeld	13 881 568,25	12 210 643,43
Premieavvik	0,00	0,00
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	27 215 338,92	26 601 226,15
MEMORIAKONTI		
Memoriakonto	0,00	0,00
Herav:		
Ubrukte lånemidler	0,00	0,00
Ubrukte konserninterne lånemidler	0,00	0,00
Andre memoriakonti	0,00	0,00
Motkonto for memoriakontiene	0,00	0,00



Kommunerevisjon IKS

Valdres - Hallingdal



Til
Regionrådet for Hallingdal

REVISOR UTTALELSE TIL ÅRSREGNSKAP FOR 2013

Vi har gjennomført de kontrollhandlinger som er avtalt med dere og listet opp nedenfor. Vårt oppdrag er utført i samsvar med ISRS 4400 – Avtalte kontrollhandlinger. Handlingene er utført for å bistå i vurderingen av riktigheten av regnskapet til Regionrådet for Hallingdal for 2013.

Årsregnskapet består av økonomisk oversikt drift for Regionrådet, politisk og administrativ, i tillegg til IKT Hallingdal og de ulike prosjekter som er del av regionrådets ansvar. Driftsregnskapet viser totalt et underskudd på netto driftsresultat på kr 818.844,43.

Vi har kontrollert at:

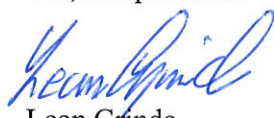
- inntekter og utgifter vedrører regionrådets aktivitet,
- utgifter er attestert og anvist av personer med de nødvendige fullmakter,
- registreringer i balansen er tilstede og gyldige for selskapet,
- avsetninger til de ulike bundne fond (prosjekter) er i samsvar med prosjektregnskapene

Vi har på stikkprøvebasis kontrollert ovennevnte kontrollpunkter.

Mer-/mindreforbruk er i null(0) fordi underskuddet på netto driftsresultat i sin helhet er avsluttet mot fond.

Vårt arbeid avdekket ingen vesentlige avvik med unntak av om alle fond er bundne som er bemerket ovenfor, og vi mener at årsregnskapet til Regionrådet gir et riktig uttrykk for økonomiske aktivitet for 2013 og status pr 31.12.2013.

Gol, 11.april 2014


Leon Grinde
revisor