

SAK 01/16 REKNESKAP 2015

Saksopplysning

Vedlagt rekneskap for Regionrådet for Hallingdal for 2015.

Driftsrekneskapet (vedlegg 1) gjev oversikt for drift for politisk og administrativt nivå.

Det var budsjettert med totale driftsutgifter på kr. 2.585.000 og inntekter på kr. 2.585.00, inklusive kr. 485.000 i eigeninnsats på prosjekt.

Rekneskapet til Regionrådet for 2015 syner kr. 0 (null), men har eit mindreforbruk(overskot) på 165.707,25. Rekneskapet blir ført som ein del av vertskommunen Ål sitt rekneskap og er derfor midlertidig avsett som fond i balansen. Disponering av årets overskot vil bli ført i tråd med endeleg vedtak på Hallingtinget.

Hovudårsaka til overskotet er i fyrste rekkje prosjektleiing i samband med prosjekt 834 Byregionprogrammet, der det var føresett meir kjøp av tenester. Her vil det vera nødvendig med meir kjøp av tenester i 2016.

Av større budsjettmessige avvik:

- Mindre reisekostnadar både for politisk del og administrasjon
- Mindre til pensjon
- Noko høgare husleige, her skulle det vore vidarefakturert ca. kr. 17.000 noko som vil bli justert i 2016.
- Noko meir eigeninnsats på prosjekt enn budsjettert.

Disposisjonsfond var 31.12.2014 på kr. 737.256,44.

Disposisjonsfond var 31.12.2015 på kr. 629.753,87.

Endringar i 2015 er:

- Underskot 2014 på kr. 18.113,37 er teke frå disposisjonsfond, vedtak i Hallingtinget sak 02/15.
- Finansiering av folkehelsekoordinatorstilling 2015 med kr. 190.244,00 er teke frå disposisjonsfond, vedtak Regionrådet sak 08/15.
- Sal av «Historia om Hallingdal» med kr. 100.854,80 er ført til disposisjonsfond, vedtak Regionrådet sak 47/12.

Når det gjeld dei ulike prosjekt som er i gang er det ikkje eigne avslutta rekneskap for desse.

I forhold til prosjektrekneskapet (vedlegg 2) 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 vedlegg 3 er det eit samla oversyn inntekter/utgifter for drift Regionrådet og prosjekt i regi av Regionrådet. Brutto driftsresultat på kr. 6.312.928 skuldast i hovudsak overføring av midlar næringsfond frå Buskerud fylkeskommune til Regionrådet for Hallingdal. Vedlegg 3 (kolonne 2) syner opphavelag driftsbudsjett for Regionrådet. Denne oversikta vil bli vidareutvikla slik at også budsjett for prosjekt blir lagt inn. Det vil og bli lagt inn ei eigen kolonne som fortløpande blir justert i forhold til regulering/endring av budsjett gjennom året.

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 eigne balansepostar for dette samarbeidet.

Forslag til vedtak

Hallingtinget godkjenner rekneskapet til Regionrådet for Hallingdal for 2015 med revisoruttale, og at overskot på kr. 165.707,25 blir ført til prosjekt 834 Byregionprogrammet.

Ål 14.4.2016

Knut Arne Gurigard

Dagleg leiar

Vedlegg 1: Driftsrekneskap 2015

Vedlegg 2: Prosjektrekneskap 2015

Vedlegg 3: Samla oversyn inntekter/utgifter drift Regionrådet og prosjekt i regi av Regionrådet.

Vedlegg 4: Balanse 2015

Vedlegg 5: Revisoruttale, 18.4.2016

REKNESKAP 2015, DRIFT

		REKNESKAP	BUDSJETT	REKNESKAP
Prosj/Obj: 891 Regionrådet, politisk del		2015	2015	2014
10500	Lønn folkevalgte	40 000,00	45 000,00	38 700,00
10801	Møtegodtgjersle, folkevalgte	36 400,00	33 000,00	18 400,00
10990	Arbeidsgjevaravgift	8 098,40	9 000,00	7 833,40
11151	Beverting	58 411,85	80 000,00	91 233,70
11402	Reklame og profilering	0,00	0,00	0,00
11209	Ymse utgifter Regionrådet	26 548,00	30 000,00	6 188,00
11500	Kurs, konferanser	0,00	0,00	0,00
11501	Reise/overnatting, ikke oppgavepliktig		80 000,00	
11600	Skyss- og kostgodtgjersle	7 216,30		3 184,70
11702	Andre kjøpte transporttenester	13 333,00		
11703	Reiseutgifter etter utlegg	8 471,81		43 143,80
11900	Leige av lokaler	9 427,07		6 703,71
12700	Konsulenttjenester og juridisk bistand	5 000,00	5 000,00	30 529,75
	Drift Hallingdal Ungdomsråd		160 000,00	
14290	Moms	3 517,67		4 117,24
14700	Overføring til andre	6 000,00	6 000,00	6 000,00
17290	Refusjon moms	-3 517,67		-4 117,24
17301	Refusjoner fra fylkeskommuner/kommun	-6 400,00		-2 380,00
17500	Tilskot frå kommunar	-212 506,43	-448 000,00	-249 537,06
Sum prosj/Obj: 891 Regionrådet, politisk del		0,00	0,00	0,00

Prosj/Obj: 892 Regionrådet, adm.del				
10100	Løn	1 305 598,83	1 380 000,00	1 263 543,75
10510	Trekkpliktig tenestetelefon	4 392,00		4 392,00
10599	Motpost skattepliktig fordel	-6 022,06		-5 911,92
10900	Pensjon	144 721,18	180 000,00	256 612,94
10902	Forsikringer kollektive	1 630,06		1 519,92
10990	Arbeidsgjevaravgift	154 372,14	147 000,00	161 763,24
11000	Kontormateriell	3 403,60	20 000,00	4 693,12
11151	Beverting, matvarer (11150)	12 854,70	10 000,00	25 401,09
11209	Ymse utgifter administrasjon	7 996,20	20 000,00	11 803,13
11300	Porto	2 250,00	4 000,00	3 298,80
11301	Telefon, data	11 623,26	23 000,00	13 022,07
11309	Øredifferanser	4,89		5,04
11402	Reklame, profilering	17 150,00	10 000,00	32 450,00
11500	Kurs, konferansar	0,00	10 000,00	
11600	Reiseutgifter, adm.	41 801,55	80 000,00	69 295,45
11703	Reiseutgifter etter utlegg	2 503,71		17 682,72
11900	Husleige	106 176,40	80 000,00	80 374,80
11950	Kontingenter	7 964,20	65 000,00	4 120,00
11951	Lisensavgifter	53 967,60	55 000,00	39 773,79

11953	Div. avgifter, kontingentar, gebyr	3 138,20		2 572,60
11956	Gebyr	142,25		223,27
12000	Inventar og utstyr	0,00	15 000,00	52 515,20
12002	IT-utstyr	17 858,60		26 677,40
12700	Konsulentttjenester og juridisk bistand	3 600,00		
13750	Rekneskapsføring/revisjon	14 723,20	38 000,00	48 050,40
14290	Moms	64 894,70		73 935,44
15500	Avsetninger til bundne fond	165 039,86		15 512,74
16209	Div. avgiftsfrie salg - og leigeinntekter	-1 646,80		
16900	Fordelte utgifter, tilskudd frå Ål kommun	-366 082,00		-169 140,00
17290	Refusjon moms	-64 894,70		-73 935,44
17500	Tilskot frå kommuner	-918 298,20	-1 292 000,00	-1 032 702,44
17701	Refusjon frå private	-4 400,00		
19000	Renter	-244 350,00	-360 000,00	-310 923,00
19400	Bruk av disposisjonsfond	-18 113,37		-15 512,74
19500	Bruk av bundne fond	0,00	0,00	-18 113,37
	Eigeninnsats	-524 000,00	-485 000,00	-583 000,00
Sum prosj/Obj: 891 og 892		0,00	0,00	0,00

ÅRSREKNESKAP 2015

PROSJEKTRKNESKAP

Prosjekt	817 Lys i alle glas	
	15500 Avsetninger til bundne fond	125 000,00
	17300 Tilskudd fra fylkeskommuner	-125 000,00
	Sum	0,00

Prosjekt	819 Samferdsel-reiseliv	
	11151 Bevertning	22 536,50
	11209 Anna forbruksmateriell/råvarer/tenester	1 274,00
	11900 Husleie, leie av lokaler	7 500,00
	19500 Bruk av bundne fond	-31 310,50
	Sum	0,00

Prosjekt	821 Rekruttering til Hallingdal	
	11951 Lisensavgifter	3 612,00
	14290 Moms generell kompensasjonsordning	903,00
	15500 Avsetninger til bundne fond	75 000,00
	17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-903,00
	19500 Bruk av bundne fond	-78 612,00
	Sum	0,00

Prosjekt	826 Hallingdal 2020	
	10100 Fast løn	501 092,31
	10510 Trekkpliktig tenestetelefon	4 392,00
	10599 Motpost skattepliktig fordel	-5 207,03
	10900 Pensjonsinnskott KLP	55 318,08
	10902 Forsikringer, kollektive	815,03
	10990 Arbeidsgjevaravgift	59 531,53
	11150 Matvarer	2 069,50
	11151 Bevertning	2 258,00
	11209 Anna forbruksmateriell/råvarer/tenester	13 939,01
	11301 Telefontjenester	4 352,08
	11302 Datakommunikasjon	4 070,00
	11303 Bank- og datatjenester	21,86
	11401 Annonseutgifter, stillingsannonser	72 500,00
	11402 Reklame og profilering	231 522,40
	11600 Skyss- og kostgodtgjersle	14 413,30
	11900 Husleie, leie av lokaler	2 000,00
	11950 Kontingenter	2 195,00
	11951 Lisensavgifter	64 424,26
	11953 Diverse avgifter, lisenser osv.	170,00
	11956 Gebyr	239,59
	12002 IT-utstyr	6 552,00
	12700 Konsulentttjenester og juridisk bistand	-287 663,20

14290 Moms generell kompensasjonsordning	105 272,45
14700 Overføringer til andre	-749 997,00
15500 Avsetninger til bundne fond	212 017,08
17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-105 272,45
17501 Refusjon fra kommuner	-35 000,00
17700 Tilskudd fra private	-1 698,25
17701 Refusjon fra private	-9 400,00
18900 Overføringer fra andre (private)	-14 373,55
19000 Renter av bankinnskudd	-554,00
19500 Bruk av bundne fond	-150 000,00
Sum	0,00

Prosjekt 834 Byregionar

11151 Bevertning	40 809,00
11600 Skyss- og kostgodtgjersle	10 621,00
11702 Andre kjøpte transporttjenester	28 995,59
11703 Reiseutgifter etter utlegg	2 829,63
11951 Lisensavgifter	80,00
12700 Konsulentttjenester og juridisk bistand	767 000,00
14290 Moms generell kompensasjonsordning	79 009,78
14700 Overføringer til andre	-1 520 000,00
15500 Avsetninger til bundne fond	1 008 641,37
17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-79 009,78
18500 Overføringer fra kommuner	-225 000,00
19500 Bruk av bundne fond	-113 976,59
Sum	0,00

Prosjekt 835 Strategisk plan

11151 Bevertning	3 072,00
11951 Lisensavgifter	80,00
12700 Konsulentttjenester og juridisk bistand	10 000,00
14290 Moms generell kompensasjonsordning	20,00
14700 Overføringer til andre	202 505,00
15500 Avsetninger til bundne fond	684 344,00
17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-20,00
17500 Tilskudd fra kommuner	-800 001,00
19500 Bruk av bundne fond	-100 000,00
Sum	0,00

Prosjekt 836 Folkehelsekoordinator

12700 Konsulentttjenester og juridisk bistand	190 244,00
19400 Bruk av disposisjonsfond	-190 244,00
Sum	0,00

Prosjekt	837 Yrkesmessa	
11000	Kontormateriell	1 036,00
11151	Bevertning	250 875,00
11702	Andre kjøpte transporttjenester	8 799,07
11704	Leie transportmidler	63 139,82
12700	Konsulentttjenester og juridisk bistand	40 000,00
14290	Moms generell kompensasjonsordning	6 014,11
17290	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-6 014,11
17300	Tilskudd fra fylkeskommuner	-363 849,89
Sum		0,00

Prosjekt	852 Visit Hallingdal	
11151	Bevertning	2 493,00
11600	Skyss- og kostgodtgjersle	613,36
11951	Lisensavgifter	952,00
14290	Moms generell kompensasjonsordning	238,00
17290	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-238,00
19500	Bruk av bundne fond	-4 058,36
Sum		0,00

Prosjekt	860 Vannområdene Hallingdal og Valdres	
10100	Fast løn	566 892,35
10510	Trekkpliktig tenestetelefon	4 392,00
10599	Motpost skattepliktig fordel	-5 207,03
10900	Pensjonsinnskot KLP	62 582,16
10902	Forsikringer, kollektive	815,03
10990	Arbeidsgjevaravgift	67 276,33
11151	Bevertning	12 136,40
11209	Anna forbruksmateriell/råvarer/tenester	1 619,48
11300	Porto	124,00
11301	Telefontjenester	1 432,38
11401	Annonseutgifter, stillingsannonser	1 688,00
11600	Skyss- og kostgodtgjersle	28 226,90
11702	Andre kjøpte transporttjenester	1 672,26
11703	Reiseutgifter etter utlegg	10 412,97
11900	Husleie, leie av lokaler	5 524,00
11950	Kontingenter	250,00
12700	Konsulentttjenester og juridisk bistand	208 096,70
14290	Moms generell kompensasjonsordning	41 796,74
14500	Overføringer til kommuner	129 824,00
17009	Andre statstilskot	-100 000,00
17290	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-41 796,74
17300	Tilskudd fra fylkeskommuner	-157 778,00
17500	Tilskudd fra kommuner	-315 935,00
17701	Refusjon fra private	-3 600,00
19500	Bruk av bundne fond	-520 444,93
Sum		0,00

Prosjekt	861 Hyttemesse	
	11150 Matvarer	2 645,00
	11151 Bevertning	6 147,50
	11209 Anna forbruksmateriell/råvarer/tenester	120 216,92
	11402 Reklame og profilering	1 159,00
	11703 Reiseutgifter etter utlegg	10 414,81
	11900 Husleie, leie av lokaler	3 900,00
	11950 Kontingenter	19 135,00
	14290 Moms generell kompensasjonsordning	34 671,77
	17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-34 671,77
	17501 Refusjon fra kommuner	-3 600,00
	17701 Refusjon fra private	-28 800,00
	18900 Overføringer fra andre (private)	-8 040,00
	19500 Bruk av bundne fond	-123 178,23
	Sum	0,00

Prosjekt	864 Lokalmedisinske tenester for Hallingdal	
	10100 Fast løn	181 694,86
	10599 Motpost skattepliktig fordel	-611,27
	10900 Pensjonsinnskott KLP	20 977,16
	10902 Forsikringer, kollektive	611,27
	10990 Arbeidsgjevaravgift	21 547,97
	11209 Anna forbruksmateriell/råvarer/tenester	5 288,89
	11600 Skyss- og kostgodtgjersle	9 835,90
	11709 Andre driftsutgifter	5 712,00
	11950 Kontingenter	2 050,00
	12700 Konsulenttenester og juridisk bistand	141 668,00
	19500 Bruk av bundne fond	-388 774,78
	Sum	0,00

Prosjekt	870 Historia om Hallingdal	
	11300 Porto	1 018,40
	11401 Annonseutgifter, stillingsannonser	5 930,00
	11600 Skyss- og kostgodtgjersle	4 624,80
	11950 Kontingenter	750,00
	14290 Moms generell kompensasjonsordning	1 539,90
	15400 Avsetninger til disposisjonsfond	100 854,80
	16509 Sal av boka Historia om Hallingdal	54 000,00
	17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-1 539,90
	17301 Refusjoner fra fylkeskommuner	-14 000,00
	17501 Refusjon fra kommuner	-14 400,00
	17701 Refusjon fra private	-34 510,00
	Sum	0,00

Prosjekt	876 Hallingdal Ungdomsråd	
11150	Matvarer	1 750,00
11151	Beverting	3 067,79
11209	Anna forbruksmateriell/råvarer/tenester	150,40
11600	Skyss- og kostgodtgjersle	600,80
11702	Andre kjøpte transporttjenester	1 394,00
11951	Lisensavgifter	124,00
11956	Gebyr	70,00
12700	Konsulentttjenester og juridisk bistand	93 900,00
14290	Moms generell kompensasjonsordning	68,60
15500	Avsetninger til bundne fond	58 943,01
17290	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-68,60
17500	Tilskudd fra kommuner	-160 000,00
Sum		0,00

Prosjekt	878 Regionalt næringsfond	
11401	Annonseutgifter, stillingsannonser	6 570,00
14290	Moms generell kompensasjonsordning	1 642,50
14700	Overføringer til andre	2 788 811,00
15500	Avsetninger til bundne fond	6 323 499,00
17290	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-1 642,50
17300	Tilskudd fra fylkeskommuner	-9 007 666,00
19000	Renter av bankinnskudd	-111 214,00
Sum		0,00

Prosjekt	882 Inn på Tunet Løftet	
10500	Anna løn og trekkpliktige godtgjeringar	3 200,00
10990	Arbeidsgjevaravgift	339,20
11702	Andre kjøpte transporttjenester	700,00
15500	Avsetninger til bundne fond	149 407,49
17701	Refusjon fra private	-600,00
18100	Andre statlige overføringer	-153 046,69
Sum		0,00

Prosjekt	885 Ny heimeside Hallingdal	
11151	Beverting	2 341,00
11900	Husleie, leie av lokaler	1 000,00
12700	Konsulentttjenester og juridisk bistand	252 156,80
14290	Moms generell kompensasjonsordning	40 619,20
17290	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-40 619,20
19500	Bruk av bundne fond	-255 497,80
Sum		0,00

Prosjekt	889 Fjellregionsamarbeidet	
11950	Kontingenter	67 198,00
17500	Tilskudd fra kommuner	-65 000,00
19500	Bruk av bundne fond	-2 198,00
Sum		0,00

Prosjekt	890 Breiband Hallingdal	
	12700 Konsulentttjenester og juridisk bistand	70 000,00
	19500 Bruk av bundne fond	-70 000,00
	Sum	0,00

Prosjekt	893 SMB Utvikling	
	12700 Konsulentttjenester og juridisk bistand	402 415,00
	14290 Moms generell kompensasjonsordning	100 603,75
	17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-100 603,75
	18900 Overføringer fra andre (private)	-402 415,00
	Sum	0,00

Prosjekt	895 Energi og klimaplan	
	11951 Lisensavgifter	88,00
	14290 Moms generell kompensasjonsordning	22,00
	17290 Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-22,00
	19500 Bruk av bundne fond	-88,00
	Sum	0,00

Økonomisk oversikt - samla drift og prosjekt

	Regnskap drift+prosjekt	Oppr.budsjet drift	Regnskap i fjor
Driftsinntekter			
Andre salgs- og leieinntekter	52 586,80	0,00	541 288,00
620 ANNET SALG AV VARER OG TJENESTER	1 646,80	0,00	541 288,00
650 ANNET AVGIFTSPLIKTIG SALG AV VARER OG TJE	-54 000,00	0,00	0,00
Overføringer med krav til motytelse	13 052 966,23	2 585 000,00	8 897 961,31
700 REFUSJONER FRA STATEN	100 000,00	0,00	3 189 203,31
729 REFUSJON MOMS PÅLØPT I DRIFTSREGNSKAPET	525 523,46	0,00	645 359,18
730 REFUSJONER FRA FYLKESKOMMUNER	9 688 293,89	0,00	1 647 580,00
750 REFUSJONER FRA KOMMUNER	2 591 140,63	2 585 000,00	2 937 185,22
770 REFUSJONER FRA ANDRE (PRIVATE)	148 008,25	0,00	478 096,00
Andre statlige overføringer	153 046,69	0,00	410 000,00
810 ANDRE STATLIGE OVERFØRINGER	153 046,69	0,00	410 000,00
Andre overføringer	649 828,55	0,00	1 200,00
850 OVERFØRINGER FRA KOMMUNER	225 000,00	0,00	0,00
890 OVERFØRINGER FRA ANDRE (PRIVATE)	424 828,55	0,00	1 200,00
Sum driftsinntekter	13 908 428,27	2 585 000,00	9 850 449,31
Driftsutgifter			
Lønnsutgifter	2 771 870,12	1 618 000,00	3 081 703,90
10 FAST LØNN	2 555 278,35	1 380 000,00	2 826 525,28
50 ANNEN LØNN OG TREKKPLIKTIGE GODTGJØRELSE	-671,39	0,00	14 216,22
80 GODTGJØRELSE FOLKEVALGTE	76 400,00	78 000,00	65 900,00
160 UTGIFTER OG GODTGJØRELSE FOR REISER	140 863,16	160 000,00	175 062,40
Sosiale utgifter	598 635,54	336 000,00	956 455,80
90 PENSJONSINNSKUDD OG TREKKPLIKTIGE FORSIKRI	287 469,97	180 000,00	583 150,06
99 ARBEIDSGIVERAVGIFT	311 165,57	156 000,00	373 305,74
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	3 203 686,00	587 000,00	4 477 004,26
100 KONTORMATERIELL	4 439,60	20 000,00	10 501,77
115 MATVARER	436 298,24	90 000,00	318 646,83
120 ANNET FORBRUKSMATERIELL/RÅVARER OG TJENES	171 936,90	210 000,00	26 559,44
130 "POST	25 120,87	27 000,00	25 057,53
140 "ANNONSE	338 319,40	10 000,00	336 895,60
150 "OPPLÆRING	0,00	10 000,00	18 458,00
170 TRANSPORTUTGIFTER OG DRIFT AV EGNE TRANSP	176 316,32	0,00	206 671,83
190 LEIE AV LOKALER OG GRUNN	135 527,47	80 000,00	119 004,28
195 "AVGIFTER	229 027,30	120 000,00	256 744,71
200 INVENTAR OG UTSTYR	24 410,60	15 000,00	92 112,60
270 KONSULENTTJENESTER	1 661 617,30	5 000,00	2 467 671,87
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	14 723,20	38 000,00	48 050,40
375 KJØP FRA IKS DER KOMMUNEN ER DELTAGER	14 723,20	38 000,00	48 050,40
Overføringer	1 382 666,46	6 000,00	3 966 198,18
429 MOMS GENERELL KOMPENSASJONSORDNING	525 523,46	0,00	645 359,18
450 OVERFØRINGER TIL KOMMUNER	129 824,00	0,00	2 373 330,00
470 OVERFØRINGER TIL ANDRE (PRIVATE)	727 319,00	6 000,00	947 509,00
Avskrivninger	0,00	0,00	0,00
Fordelte utgifter	-376 082,00	0,00	-205 452,00
690 FORDELTE UTGIFTER	-376 082,00	0,00	-205 452,00
Sum driftsutgifter	7 595 499,32	2 585 000,00	12 323 960,54

Brutto driftsresultat	6 312 928,95	0,00	-2 473 511,23
Finansinntekter			
Renteinntekter og utbytte	360 347,00	0,00	319 968,00
900 RENTEINNTEKTER	360 347,00	0,00	319 968,00
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0,00	0,00	0,00
Mottatte avdrag på utlån	0,00	0,00	0,00
Sum eksterne finansinntekter	360 347,00	0,00	319 968,00
Finansutgifter			
Renteutgifter og låneomkostninger	0,00	0,00	0,00
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0,00	0,00	0,00
Avdrag på lån	0,00	0,00	0,00
Utlån	0,00	0,00	0,00
Sum eksterne finansutgifter	0,00	0,00	0,00
Resultat eksterne finanstransaksjoner	360 347,00	0,00	319 968,00
Motpost avskrivninger	0,00	0,00	0,00
Netto driftsresultat	6 673 275,95	0,00	-2 153 543,23
Interne finanstransaksjoner			
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	0,00	0,00	0,00
Bruk av disposisjonsfond	208 357,37	0,00	255 512,74
940 BRUK AV DISPOSISJONSFOND	208 357,37	0,00	255 512,74
Bruk av bundne fond	2 021 113,29	0,00	2 030 541,66
950 BRUK AV BUNDNE FOND	2 021 113,29	0,00	1 973 687,46
Sum bruk av avsetninger	2 229 470,66	0,00	2 286 054,40
Overført til investeringsregnskapet	0,00	0,00	0,00
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	0,00	0,00	0,00
Avsatt til disposisjonsfond	100 854,80	0,00	0,00
540 AVSETNINGER TIL DISPOSISJONSFOND	-3 413,20	0,00	0,00
Avsatt til bundne fond	8 801 891,81	0,00	132 511,17
550 AVSETNINGER TIL BUNDNE FOND	8 801 891,81	0,00	132 511,17
Sum avsetninger	8 902 746,61	0,00	132 511,17
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	0,00	0,00	0,00

ÅRSREKNESKAP 2015, BALANSE

Regnskap 2015 Regnskap 2014

EIENDELER

Anleggsmidler 0,00 0,00

Omløpsmidler 17 052 186,52 24 503 363,95

Herav:

Kortsiktige fordringer 4 418 177,17 12 993 273,71

21310900 Tilgode momskompensasjon, ny ordning 1 170 335,88 1 132 920,20

21350801 Regionrådet - Utestående krav kommun 2 084,00 0,00

21350812 Bufferlager IKT 0,00 341 922,74

21350814 IK personal løn 0,00 9 430 880,00

21350823 Lisenser 2015 9 066,00 8 955,00

21350837 Yrkesmessa 363 849,89 0,00

21350873 Nye moduler felles SW 34 989,00 0,00

21350882 Inn på Tunet løftet 0,00 114 553,31

21350892 Regionrådet adm.del 0,00 58 113,37

21350893 SMB Utvikling 427 565,00 25 150,00

21350896 Trafikktryggleik Hallingdal 0,00 100 000,00

21350899 Opplæring 24 200,00 0,00

21375801 Utestående krav private 2 386 087,40 1 780 779,09

21399300 Gr.lagskonto momskomp. 25% drift (mv 11 530 869,82 0,00

21399302 Gr.lagskonto momskomp. 8% drift (m 223 505,00 0,00

21399399 Motkonto grunnlag momskomp-ref kode -11 754 374,82 0,00
Kasse, postgiro, bankinnskudd 12 634 009,35 11 510 090,24

21020801 Regionrådet - Sparebank 1 2320 07 16 3 714 051,81 11 140 677,50

21020802 Regionrådet - Sparebank1: 2320 62 16 35 531,80 684,00

21020803 Regionrådet - Sparebank1: 2320 32 71 62 084,00 60 750,00

21020804 Regionrådet - Sparebank1: 2320 07 21 228 842,74 307 978,74

21020805 Sparebank1: 23220.17.36706 (Næringsf 8 593 499,00 0,00
SUM EIENDELER 17 052 186,52 24 503 363,95
EGENKAPITAL OG GJELD
Egenkapital 14 334 845,40 9 650 957,78

Herav:

Disposisjonsfond 629 753,87 737 256,44

25699850 Disposisjonsfond Regionrådet 629 753,87 737 256,44

Bundne driftsfond 13 705 091,53 8 913 701,34

25199801 Regionrådet - overskot 2015 165 707,25 0,00

25199817 Lys i alle glas 185 787,05 60 787,05

25199825 Fjell og fjord nett 93 281,20 93 281,20

25199826 Hallingdal 2020 530 595,37 318 578,29

25199830 I/s rv7 40 886,29 223 860,39

25199832 Kriminalitetsforebyggende tiltak 0,00 0,30

25199834 Byregionar 894 664,78 0,00

25199835 Strategisk plan for Hallingdal 475 763,95 538 850,20

25199840 IKT-koordinator 1 493 165,83 3 482 554,16

25199843 Forum nye Bergensbanen 0,00 667,00

25199845 Prosjekt forikring	40 702,92	40 702,92
25199846 Integreringsprosjekt Hallingdal	593 366,83	593 366,83
25199848 Regionalt næringsfond	6 822 052,00	498 553,00
25199851 Gjensidig samarbeid	42 676,50	42 676,50
25199860 Vannområdene Hallingdal og Valdres	46 524,66	566 969,59
25199864 Perfect day	0,00	55 789,62
25199865 Vassfaret Bjørnemark	150 000,00	150 000,00
25199870 Vassdragsovervåking	162 017,50	162 017,50
25199876 Hallingdal ungdomsråd (HUR)	212 950,31	154 007,30
25199882 Inn på TUNET Løftet	149 407,49	0,00
25199885 Nye heimesider Hallingdal	244 393,50	499 891,30
25199890 Breiband Hallingdal	745 221,50	815 221,50
25199895 Energi og klimaplan	593 636,6	593 636,6
25199896 Trafikktryggleik	0	0,09
25199897 Breiband Nordbygdane og Rukkedalen	22 290	22 290
Kortsiktig gjeld	2 717 341,12	14 852 406,17
Herav:		
Kassekredittlån	0,00	0,00
Annen kortsiktig gjeld	0,00	0,00
Derivater	0,00	0,00
Konsernintern kortsiktig gjeld	2 717 341,12	14 852 406,17
23375001 Leverandørgjeld via remitteringssyst	1 736 655,46	3 638 852,86
23375801 Leverandørgjeld	980 685,66	11 213 553,31
Premieavvik	0,00	0,00
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	17 052 186,52	24 503 363,95



Til

Regionrådet for Hallingdal

REVISJONSUTTALE FOR REGNSKAPSÅRET 2015

Regnskapet til Regionrådet for Hallingdal er gjennomgått for regnskapsåret 2015, det er integrert i Ål kommune (vertskommunen) sitt regnskap og er et interkommunalt samarbeid. Vårt arbeid har som formål å bekrefte at den økonomiske rapporteringen for aktiviteten i 2015 ikke inneholder vesentlig feilinformasjon.

Regnskapet til Regionrådet for 2015 viser kr. 0 (null), men har et mindreforbruk (overskudd) på kr. 165.707.25. Regnskapet blir ført som en del av vertskommunen Ål sitt regnskap og er derfor midlertidig avsatt som fond i balansen.

Disponeringen av årets overskudd vil bli ført i tråd med endelig vedtak i Hallingtinget.

Vi har gjennomført de kontrollhandlinger som er avtalt med dere og som er listet opp nedenfor. Vårt oppdrag er utført i samsvar med ISRS 4400 – Avtalte kontrollhandlinger. Handlingene er utført for å kunne bistå dere i vurderingen av riktigheten av regnskapsinformasjonen vedrørende bruk og fordeling av midlene.

Vi har kontrollert at:

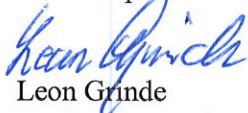
- Utgifter er dokumentert via bilag og er ivaretatt av riktig person/instans
- Regnskapet er ført under tjenestene 2901 og 2851.
- Utgiftsbilagene er kontrollert.

Vårt arbeid har ikke avdekket spesielle avvik.

Siden de ovenstående kontrollhandlinger verken utgjør revisjon eller begrenset revisjon i samsvar med revisjonsstandardene, gir vi ikke uttrykk for noen sikkerhet for at informasjonen ikke inneholder vesentlige feil. Dersom vi hadde utført tilleggshandlinger eller hadde gjennomført revisjon eller begrenset revisjon i samsvar med revisjonsstandardene, kunne andre forhold ha kommet til vår kunnskap og blitt rapportert til dere.

Vår uttalelse er utelukkende utarbeidet for det formålet som er beskrevet i første avsnitt i denne rapport og skal ikke brukes til noe annet formål. Uttalelsen er kun ment å skulle distribueres til Hallingtinget.

Gol 18. april 2016



Leon Grinde
oppdragsansvarlig revisor