

SAK 02/22 REKNESKAP 2021

Saksopplysning:

I driftsåret 2021, var det i Regionrådet budsjettert med totale driftsutgifter på kr. 2.730.000 og inntekter på kr. 2.730.000 inklusive kr. 400.000 i egeninnsats på prosjekt. Driftsrekneskapet (vedlegg 1) gjev oversikt for drift for politisk og administrativt nivå. Rekneskapet til Regionrådet for 2020 viser eit mindreforbruk (overskot) på drifta med kr. 58 841,77. Overskotet er førebels ført mot bundne fond 25199802, udisponert resultat 2021 i påvente av vedtak Hallingtinget 2022. Vedlagt rekneskap for Regionrådet for Hallingdal for 2021.

Disposisjonsfondet var pr. 31.12.2020 på kr. 487 298,81

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

Prosjektrekneskapet (vedlegg 2) viser forbruk, bruk av fond og avsetningar. Her kan det vera variasjonar frå år til år p.g.a. 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.

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.

Regnskapen er revidert og godkjent av Viken kommunerevisjon AS. Sjå vedlegg 4.

Rekneskap for Regionrådet for Hallingdal for 2021, vart behandla i Regionrådet den 29. april 2021

Det vart fatta slikt vedtak:

«Regionrådet for Hallingdal rår Hallingtinget til å godkjenne rekneskapet til Regionrådet for Hallingdal for 2021 og at overskotet på kr. kr. 58 841,77 blir ført på disposisjonsfondet»

Forslag til vedtak:

Hallingtinget godkjenner rekneskapet til Regionrådet for Hallingdal for 2021. Overskotet på kr. kr. 58 841,77 blir ført på disposisjonsfondet.

Hallingdal, 19. april 2021

Jan Olav Helling

Dagleg leiar

Vedlegg 1: Driftsrekneskap 2021

Vedlegg 2: Prosjektrekneskap 2021

Vedlegg 3: Balanse 20214.

Vedlegg 4: Årsavslutning – tabell

Vedlegg 5. Revisjonsrapport frå Viken kommunerevisjon. (blir ettersendt)

Vedlegg 1: Driftsrekneskap 2021
Årsavslutning 2021 Regionrådet – Drift

Prosjekt 891 Politisk del		REKNSKAP	BUDSJETT	REKNSKAP
		2021	2021	2020
10800	Løn folkevalgte	46500	48000	46500
10801	Møtegodtgjersle, folkevalgte inkl. art 10500	25349	40000	0
10990	Arbeidsgjevaravgift	10272	7000	4929
11151	Beverting	87501	70000	108382
11209	Anna forbruksmateriell/råvarer/tenester	7988	20000	33638
11600	Skyss- og kostgodtgjersle	11158	40000	1612
11703	Reiseutgifter etter utlegg	66283	0	42362
11900	Husleie, leie av lokaler	22570	0	5893
11950	Kontingenter	0	0	6305
14290	Moms generell kompensasjonsordning	8055	0	8856
14700	Overføringer til andre	6000	6000	6000
17290	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-8055	0	-8856
17500	Tilskudd fra kommuner	-231000	-231000	-147532
19400	Bruk av disposisjonsfond	0	0	-109468
19500	Bruk av bundne fond (Udisponert resultat 2021 25199802)	-52621	0	-23672
	Sum	0	0	0

Prosjekt	892 Regionrådet, adm. del			
10100	Fast løn	1883556	1550000	1779677
10500	Anna løn og trekkpliktige godtgjeringar	17499	0	1107
10509	Løn, overskot på godtgjersle	0	0	2231
10510	Trekkpliktig tenestetelefon	4392	0	4392
10597	Motteke refusjon frå NAV	0	0	851
10598	Motpost sjukelønsrefusjon	0	0	-851
10599	Motpost skattepliktig fordel	-6343	0	-6205
10900	Pensjonsinntekt KLP	261903	235000	243009
10902	Forsikringar, kollektive	1951	0	1813
10990	Arbeidsgjevaravgift	229789	190000	203360
11000	Kontormateriell	441	5000	811
11150	Matvarer	2828	0	853
11151	Beverting	6039	20000	6261
11209	Anna forbruksmateriell/råvarer/tenester	1349	20000	2269
11300	Porto	1012	2000	992
11301	Telefontjenester	5578	20000	4437
11303	Bank- og datatjenester	1752	0	1569
11309	Øredifferanser	0	0	2
11401	Annonseutgifter, stillingsannonser	3584	0	0

11402	Reklame og profilering	5500	5000	1453
11500	Opplæring	0	10000	5894
11600	Skyss- og kostgodtgjersle	11164	50000	24332
11702	Andre kjøpte transporttjenester	1034	0	2157
11703	Reiseutgifter etter utlegg	1840	0	3799
11900	Husleie, leie av lokaler	87798	100000	87669
11950	Kontingenter	3000	0	6225
11951	Lisensavgifter	59125	70000	57939
11953	Diverse avgifter, lisenser osv.	25696	0	13495
12000	Inventar	0	10000	0
12002	IT-utstyr	9849	0	41440
12005	Leie/leasing av utstyr	2100	0	0
12700	Konsulenttjenester og juridisk bistand inkl. 17501 refusjon JOH.)	-386733	-400000	-861000
12700	(Lønn KA inkl. sos.kostn.dekket av Reg.næringsf. 878)	-600000		
13750	Revisjon	58960	35000	59221
14290	Moms generell kompensasjonsordning	40855	0	41727
15400	Avsetninger til disposisjonsfond Vedtak Hallingtinget 09/21	329860	0	72182
15500	Avsetninger til bundne fond (255199802 Udisponert resultat 2021)	111463	0	0
15500	Avsetninger til bundne fond (25199835 Vedtak Hallingtinget 01/21)	53487		
17100	Sjukelønnsrefusjonar	0	0	-851
17290	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-40855	0	-41727
17500	Tilskudd fra kommuner	-1692000	-1692000	-1479002
19000	Renter av bankinnskudd	-114126	-230000	-179535
19400	Bruk av disposisjonsfond (Vedtak Hallingtinget 01/21)	-53487	0	0
19500	Bruk av bundne fond (Vedtak Hallingtinget 09/21)	-329860	0	-101997
	Sum	0	0	0

Vedlegg 2: Prosjektrekneskap 2021
Årsavslutning Regionrådet 2021 Prosjekt

Prosjekt	819 Hallingkonferansen	
14700	Overføringer til andre	166895
18500	Overføringer fra kommuner	-31500
18900	Overføringer fra andre (private)	-135395
	Sum	0

Prosjekt	821 Idretts og kulturaktiviteter	
14700	Overføringer til andre	300000
17700	Tilskudd fra private	-200000
19500	Bruk av bundne fond (25199821 Idretts og kulturaktiviter)	-100000
	Sum	0

Prosjekt	822 Det er folka som teller	
11401	Annonseutgifter, stillingsannonser	120000
11402	Reklame og profilering	1700
11951	Lisensavgifter	70200
12700	Konsulenttjenester og juridisk bistand	379909
13750	Kjøp fra IKS der kommunen er deltager	7680
14290	Moms generell kompensasjonsordning	103645
17500	Overføringer fra Strategisk plan	-63000
17290	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-103645
17300	Tilskudd fra fylkeskommuner	-419489
19500	Bruk av bundne fond (25199822 Det er folka som teller)	-97000
	Sum	0

Prosjekt	826 Hallingdal 2020	
10100	Fast løn	322079
10500	Anna løn og trekkpliktige godtgjeringar	564
10599	Motpost skattepliktig fordel	-613
10900	Pensjonsinnskott KLP	44823
10902	Forsikringar, kollektive	613
10990	Arbeidsgjevaravgift	39016
11500	Opplæring	7601
11600	Skyss- og kostgodtgjersle	7580
11703	Reiseutgifter etter utlegg	440
11950	Kontingenter	1500
12002	IT-utstyr	622
12700	Konsulenttjenester og juridisk bistand	-224000
14290	Moms generell kompensasjonsordning	343
17290	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-343
17701	Refusjon fra private	-11748

19500	Bruk av bundne fond (Rest 25199826 87474,45- 25199835 101003,22)	-188478
	Sum	0

Prosjekt	830 Is riksveg 7	
11600	Skyss- og kostgodtgjersle	3506
12700	Konsulenttenester og juridisk bistand	53900
14290	Moms generell kompensasjonsordning	4725
17290	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-4725
19000	Renter av bankinnskudd	-1591
19500	Bruk av bundne fond	-55815
	Sum	0

Prosjekt	835 Strategisk plan	
10500	Anna løn og trekkpliktige godtgjeringar	1330
11151	Beverting	6527
11401	Annonseutgifter, stillingsannonser	34960
11600	Skyss- og kostgodtgjersle	11187
11703	Reiseutgifter etter utlegg	911
11900	Husleie, leie av lokaler	1260
12700	Konsulenttenester og juridisk bistand	310800
14290	Moms generell kompensasjonsordning	61500
14700	Overføringer til andre	125500
15500	Avsetninger til bundne fond (25199835 Strategisk plan)	307526
17290	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-61500
17500	Tilskudd fra kommuner	-800001
	Sum	0

Prosjekt	836 Ungt Entreprenørskap	
11950	Kontingenter	300000
17500	Tilskudd fra kommuner	-300000
	Sum	0

Prosjekt	837 Yrkesmessa	
15500	Avsetninger til bundne fond (25199837 Yrkesmessa)	530000
17300	Tilskudd fra fylkeskommuner	-530000
	Sum	0

Prosjekt	838 Internasjonalt kommunenettverk	
12700	Konsulenttenester og juridisk bistand	84000
14290	Moms generell kompensasjonsordning	21000
17290	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-21000
19500	Bruk av bundne fond (25199838 Internasjonalt kommunenettverk)	-84000
	Sum	0

Prosjekt	844 Hallingdal - bærekraftig reisemål	
11150	Matvarer	776
11151	Beverting	19460
11600	Skyss- og kostgodtgjersle	1160
11703	Reiseutgifter etter utlegg	2099
11900	Husleie, leie av lokaler	3538
11951	Lisensavgifter	8576
12700	Konsulenttjenester og juridisk bistand	617858
13750	Kjøp fra IKS der kommunen er deltager	11760
14290	Moms generell kompensasjonsordning	121869
15500	Avsetninger til bundne fond (25199844 Bærekraftig reisemål)	553349
17290	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-121869
17300	Tilskudd fra fylkeskommuner	-159651
17500	Tilskudd fra kommuner	-300000
18100	Andre statlige overføringer	-758925
	Sum	0

Prosjekt	845 Forsikringer	
14700	Overføringer til andre	4364
19000	Renter av bankinnskudd	-4364
	Sum	0

Prosjekt	848 Hallingdal Fotballklubb	
11402	Reklame og profilering	18557
14290	Moms generell kompensasjonsordning	4639
14700	Overføringer til andre	100000
17290	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-4639
17700	Tilskudd fra private	-100000
19500	Bruk av bundne fond (25199835 Strategisk plan)	-18557
	Sum	0

Prosjekt	850 Sats på Hallingdal	
11151	Beverting	1695
11401	Annonseutgifter, stillingsannonser	31398
11900	Husleie, leie av lokaler	3500
12700	Konsulenttjenester og juridisk bistand	174500
14290	Moms generell kompensasjonsordning	51565
15500	Avsetninger til bundne fond (25199850 Sats på Hallingdal)	1288908
17290	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-51565
17300	Tilskudd fra fylkeskommuner	-1500000
	Sum	0

Prosjekt	852 Visit Hallingdal (kva skjer)	
11951	Lisensavgifter	67336
14290	Moms generell kompensasjonsordning	16834
17290	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-16834
17501	Refusjon fra kommuner	-44890
17701	Refusjon fra private	-22446
	Sum	0

Prosjekt	854 Nortura	
11151	Beverting	10551
11900	Husleie, leie av lokaler	4145
12700	Konsulenttenester og juridisk bistand	129200
14290	Moms generell kompensasjonsordning	32549
17290	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-32549
17500	Tilskudd	-143896
	(Bundne fond 25199835 100 000.- 21350854, 43896,28 vedtak 10/21)	
	Sum	0

Prosjekt	870 Historia om Hallingdal	
15500	Avsetninger til bundne fond	300
18900	Overføringer fra andre (private)	-300
	Sum	0

Prosjekt	876 Hallingdal Ungdomsråd	
10801	Møtegodtgjersle, folkevalgte	13500
10990	Arbeidsgjevaravgift	1431
11151	Beverting	408
12700	Konsulenttenester og juridisk bistand	80000
15500	Avsetninger til bundne fond (25199876 Hallingdal Ungdomsråd)	24661
17500	Tilskudd fra kommuner	-120000
	Sum	0

Prosjekt	878 Regionalt næringsfond	
12700	Konsulenttenester og juridisk bistand	630817
14700	Overføringer til andre	300000
19000	Renter av bankinnskudd	-19244
19500	Bruk av bundne fond (25199878 Regionalt næringsfond)	-911573
	Sum	0

Prosjekt	885 Hallingdal/Kva skjer	
11951	Lisensavgifter	40869
14290	Moms generell kompensasjonsordning	10217
17290	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-10217
19500	Bruk av bundne fond (25199885 39 261,96 rest 25199835 1606,84)	-40869
	Sum	0

Prosjekt	889 Fjellregionsamarbeidet	
11600	Skyss- og kostgodtgjersl	266
11950	Kontingenter	63488
17500	Tilskudd fra kommuner	-57000
19500	Bruk av bundne fond (25199889 Fjellregionsamarbeidet)	-6754
	Sum	0

Prosjekt	890 Breiband Hallingdal	
11600	Skyss- og kostgodtgjersle	2378
12700	Konsulenttenester og juridisk bistand	150000
15500	Avsetninger til bundne fond (25199890 Breiband Hallingdal)	5197622
17300	Tilskudd fra fylkeskommuner	-5350000
	Sum	0

Prosjekt	895 Klima og energiplan	
12700	Konsulenttenester og juridisk bistand	33600
14290	Moms generell kompensasjonsordning	8400
15500	Avsetninger til bundne fond	16400
17290	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-8400
18900	Overføringer fra andre (private)	-50000
	Sum	0

Vedlegg 3: Balanse 2021
ÅRSREKNESKAP 2021, BALANSE

		Regnskap 2021	Regnskap 2020
Omløpsmidler			
	Kasse bankinnskudd (vedlegg 1)		
21020801	Regionrådet - Sparebank 1 2320 07 16736	11 130 150,28	6 036 506,13
21020802	Regionrådet - Sparebank1: 2320 62 16956(Sal Regionrådet)	48 852,49	48 500,49
21020803	Regionrådet - Sparebank1: 2320 32 71425(Gjensidige)	604 364,00	606 626,23
21020804	Regionrådet - Sparebank1: 2320 07 21942(I/S RV7)	205 739,44	241 166,54
21020805	Sparebank1: 23220.17.36706 (Næringsfond)	3 004 802,46	3 435 558,46
	Kortsiktige fordringer		
21310900	Tilgode momskompensasjon, ny ordning (vedlegg 2)	2 366 599,21	1 117 797,83
21350822	Det er folka som teller	-	100 322,40
21350837	Yrkesmessa	-	1 050 000,00
21350844	Hallingdal - bærekraftig reisemål	-	133 625,00
21350851	Toppidretsregion Hallingdal	-	150 000,00
21350854	Nortura (vedlegg 3)	43 896,28	-
21375801	Utestående krav private (vedlegg 4)	4 071 281,82	2 650 680,31
	Sum	21 475 685,98	
	Egenkapital og gjeld		
	Anna kortsiktig gjeld		
23375001	Leverandørgjeld via remitteringssystemet	2 640 086,31	1 992 770,00
23375801	Leverandørgjeld (vedlegg 5)	1 110 176,32	609 287,11
23899001	Interimkonto vedr. automatisk remittering	-	11 333,85
	Bundne driftsfond		
25199802	Regionrådet - udisponert resultat 2021	58 841,77	-
25199818	Fjell og Fjord Film	-	299 860,00
25199821	Idretts og kulturaktivitetar	50 000,00	150 000,00
25199822	Det er folka som teller	-	97 000,00
25199824	Høgskuletilbod naturbasert reiseliv	1 200 000,00	1 200 000,00
25199826	Hallingdal 2020	-	87 474,45
25199830	Is Riksveg 7	148 333,44	204 148,54
25199835	Strategisk plan for Hallingdal	848 805,64	708 959,71
25199837	Yrkesmessa	530 000,00	-
25199838	Internasjonalt kommunenettverk	216 000,00	300 000,00
25199840	IKT-kordinator	1 924 774,18	3 531 304,24
25199844	Bærekraftig reisemål	656 423,14	103 074,51
25199845	Prosjekt forsikring	600 000,00	600 000,00

25199846	Bu- og Blilyst	636 043,33	593 366,83
25199848	Regionalt næringsfond	2 073 985,34	2 985 558,46
25199850	Sats på Hallingdal	1 288 907,50	-
25199851	Gjensidig samarbeid	-	42 676,50
25199865	Vassfaret Bjørnepark	-	30 000,00
25199870	Vassdragsovervåking	-	162 017,50
25199876	Hallingdal ungdomsråd (HUR)	373 828,85	349 168,25
25199885	Hallingdal/Kva skjer	-	39 261,96
25199889	Fjellregionsamarbeidet	59 901,02	66 655,00
25199890	Breiband Hallingdal	5 824 765,10	627 142,80
25199895	Energi og klimaplan	449 654,10	271 236,60
25199898	Historia om Hallingdal (bok)	21 488,27	21 188,27
	Disposisjonsfond		
25699850	Disposisjonsfond Regionrådet	763 671,67	487 298,81
	Sum	21 475 685,98	

