

## SAK 37/21 REKNESKAP 2020

### Saksopplysning:

Vedlagt rekneskap for Regionrådet for Hallingdal for 2020.

Det var budsjettert med totale driftsutgifter på kr. 2.912.000 og inntekter på kr. 2.912.000 inklusive kr. 600.000 i egeninnsats på prosjekt. Driftsrekneskapet (vedlegg 1) gjev oversikt for drift for politisk og administrativt nivå. Rekneskapet til Regionrådet for 2020 viser eit meirforbruk (underskot) på drifta på kr. 53 487,14. Underskotet kjem i hovudsak av utgifter til eit arrangement hausten 2020, datautstyr til ny dagleg leiar og auka utgifter til revisjonen. Underskotet er førebels ført mot bundne fond 25199835 Strategisk plan i påvente av vedtak Hallingtinget 2021.

Disposisjonsfondet var pr. 31.12.2019 på kr. 724 584,88

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

Reduksjon skuldast

- Vedtak Hallingtinget Sak 01/20 (underskot 891 kr. 109 468,27 overskot 892 kr. 72182,20)
- Vedtak Regionrådet Sak 51/18 Tilskot Norsk reiselivsfagskole kr. 200 000.- beløpet overført Viken Fylkeskommune

Når det gjeld ulike prosjekt som er i gang, er det ikkje eigne avslutta rekneskap for desse. Prosjektrekneskapet (vedlegg 2) viser forbruk, bruk av fond og avsetningar. Her kan det vera variasjonar frå år til år 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.

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 ikkje revidert enno, men vil bli det før handsaming i Hallingtinget.

### **Forslag til vedtak:**

Regionrådet for Hallingdal rår Hallingtinget til å godkjenne rekneskapet til Regionrådet for Hallingdal for 2020 og at underskot på kr. 53 487,14 teke frå disposisjonsfondet.

Hallingdal, 15. april. 2021

Jan Olav Helling

Dagleg leiar

Vedlegg 1: Driftsrekneskap 2020

Vedlegg 2: Prosjektrekneskap 2020

Vedlegg 3: Balanse 2020

**Vedlegg 1: Driftsrekneskap 2020**
**Årsavslutning 2020 Regionrådet - Drift**

Prosj/Obj: 891 Regionrådet, politisk del		REKNESKAP	BUDSJETT	REKNESKAP
		2 020	2 020	2 019
10800	Lønn folkevalgte (inkl. post 10500)	46 500	47 000	45 310
10801	Møtegodtgjersle, folkevalgte	0	40 000	13 600
10990	Arbeidsgjevaravgift	4 929	9 000	6 244
11151	Beverting	108 382	70 000	114 865
11401	Annonseutgifter	0	0	25 490
11209	Ymse utgifter Regionrådet	33 638	20 000	8 000
11600	Skyss- og kostgodtgjersle	1 612	60 000	2 136
11703	Reiseutgifter etter utlegg	42 362	0	35 150
11900	Leige av lokaler	5 893	0	2 312
11951	Lisensavgifter, gebyr	6 305	0	13 861
12700	Konsulenttjenester og juridisk bistand	25 052	5 000	89 000
14290	Moms	8 856	0	35 652
14700	Overføring til andre (Dølaminne)	6 000	6 000	64 500
17290	Refusjon moms	-8 856	0	-35 652
17500	Tilskot frå kommunar	-147 532	-257 000	-365 468
19400	Bruk av disposisjonsfond (sak 8/19)	-109 468		-55 000
19500	Bruk av bundne fond (underskot 2020 i påvente vedtak Hallingtinget 2021)	-23 672	0	
<b>Sum prosj/Obj: 891 Regionrådet, politisk del</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Prosj/Obj: 892 Regionrådet, adm.del		2020	2020	2019
10100	Løn (inkl. post 10509)	1 779 677	1 580 000	1 466 763
10500	Anna løn og trekkpliktige godtgjeringar	1 107	0	
10509	Løn, overskot på godtgjersle	2 231	0	
10510	Trekkpliktig tenestetelefon	4 392		4 392
10599	Motpost skattepliktig fordel	-6 205	0	-5 598
10900	Pensjon	243 009	270 000	263 181
10902	Forsikringar kollektive	1 813	0	1 206
10990	Arbeidsgjevaravgift	203 360	180 000	183 084
11000	Kontormateriell	811	5 000	5 293
11151	Beverting, matvarer (11150)	7 114	20 000	17 060
11209	Ymse utgifter administrasjon	2 269	20 000	12 468
11300	Porto	992	1 000	1 568
11301	Telefon, data (inkl. 11303)	6 006	10 000	14 048

11309	Øredifferanser	2	0	10
11402	Reklame, profilering	1 453	5 000	0
11500	Kurs, konferansar	5 894	10 000	2 033
11600	Reiseutgifter, adm.	24 332	75 000	44 601
11702	Andre kjøpte transporttenester	2 157	0	4 900
11703	Reiseutgifter etter utlegg	3 799	0	1 200
11900	Husleige	87 669	90 000	118 185
11950	Kontingenter	6 225	0	
11951	Lisensavgifter	57 939	70 000	44 886
11953	Div. avgifter, kontingentar, gebyr	13 495	0	16 546
12000	Inventar og utstyr	0	10 000	0
12002	IT-utstyr	41 440	0	30 365
12700	Konsulenttenester og juridisk bistand	-861 000	-600 000	-667 376
13750	Rekneskapsføring/revisjon	59 221	25 000	40 724
14290	Moms	41 727	0	66 972
15400	Avsetninger til disposisjonsfond	72 182	0	
15500	Avsetninger til bundne fond			72 182
16900	Fordelte utgifter, tilskudd frå Ål kommune			-406 788
17100	Sjukelønnsrefusjonar	-851	0	-8 340
17290	Refusjon moms	-41 727	0	-66 972
17500	Tilskot frå kommuner	-1 479 002	-1 531 000	-870 370
19000	Renter	-179 535	-240 000	-253 383
19400	Bruk av disposisjonsfond			-132 840
19500	Bruk av bundne fond (Årsavslutning 2019 -vedtak Hallingtinget 01/20)	-72 182	0	
19500	Bruk av bundne fond (underskot 2020 i påvente vedtak Hallingtinget 2021)	-29 815		
<b>Sum prosj/Obj: 891 og 892</b>				<b>0</b>

**Vedlegg 2: Prosjektrekneskap 2020**
**Årsavslutning Regionrådet 2020 Prosjekt**
**Ansvar: 8030 Regionrådet**
**Teneste: 2901 Interkommunale samarbeid**
**Regnskap  
2020**

Prosjekt	817 Norsk reiselivsfagskule	
11209	Anna forbruksmateriell/råvarer/tenester	35800,00
11401	Annonseutgifter, stillingsannonser	25000,00
14290	Moms generell kompensasjonsordning	13750,00
14700	Overføringer til andre	200000,00
17290	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-13750,00
19400	Bruk av disposisjonsfond (Vedtak Regionrådet 51/18)	-200000,00
19500	Bruk av bundne fond (25199835 Strategisk plan)	-60800,00
	Sum	0,00

Prosjekt	819 Hallingkonferansen 2020	
11209	Anna forbruksmateriell/råvarer/tenester	39533,75
14700	Overføringer til andre	30000,00
18500	Overføringer fra kommuner	-16700,00
18900	Overføringer fra andre (private)	-52200,00
19500	Bruk av bundne fond (25199835 Strategisk plan)	-633,75
	Sum	0,00

Prosjekt	821 Idretts og kulturaktiviteter	
14700	Overføringer til andre	50000,00
15500	Avsetninger til bundne fond (Nytt fond 25199821 Idretts og kulturaktiviteter)	150000,00
17700	Tilskudd fra private	-200000,00
	Sum	0,00

Prosjekt	822 Det er folka som teller	
12700	Konsulenttjenester og juridisk bistand	228000,00
14290	Moms generell kompensasjonsordning	57000,00
15500	Avsetninger til bundne fond (25199822 Det er folka som teller)	97000,00
17290	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-57000,00
19500	Bruk av bundne fond (25199835 Strategisk plan - til prosjektet)	-325000,00
	Sum	0,00

Prosjekt	826 Hallingdal 2020	
10100	Fast løn	238516,89
10500	Anna løn og trekkpliktige godtgjeringar	734,58
10599	Motpost skattepliktig fordel	-481,72
10900	Pensjonsinnskott KLP	31521,13
10902	Forsikringar, kollektive	481,72
10990	Arbeidsgjevaravgift	26506,58
11151	Beverting	1242,00
11402	Reklame og profilering	56364,92
11600	Skyss- og kostgodtgjersle	4851,00
11900	Husleie, leie av lokaler	1419,64
12700	Konsulenttjenester og juridisk bistand	-251000,00
14290	Moms generell kompensasjonsordning	13714,71
17290	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-13714,71
19500	Bruk av bundne fond (25199826 Hallingdal 2020)	-110156,74
	Sum	0,00

Prosjekt	830 Is riksveg 7	
10500	Anna løn og trekkpliktige godtgjeringar	651,90
10990	Arbeidsgjevaravgift	69,10
11303	Bank- og datatjenester	-0,10
11600	Skyss- og kostgodtgjersle	4305,00
11951	Lisensavgifter	1992,00
12700	Konsulenttjenester og juridisk bistand	30000,00
14290	Moms generell kompensasjonsordning	498,00
17290	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-498,00
19000	Renter av bankinnskudd	-2785,00
19500	Bruk av bundne fond (25199830 Is riksveg 7)	-34232,90
	Sum	0,00

Prosjekt	831 Livskvalitet	
11151	Beverting	4030,00
11402	Reklame og profilering	4000,00
11600	Skyss- og kostgodtgjersle	1612,00
11702	Andre kjøpte transporttjenester	556,43
11703	Reiseutgifter etter utlegg	4165,00
12700	Konsulenttjenester og juridisk bistand	590000,00
14290	Moms generell kompensasjonsordning	147518,77
17290	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-147518,77
19500	Bruk av bundne fond ( 25199831 Livskvalitet rest.)	-491538,46
19500	Bruk av bundne fond ( 25199835 Strategisk plan)	-112824,97
	Sum	0,00

Prosjekt	835 Strategisk plan	
10500	Anna løn og trekkpliktige godtgjeringar	1998,10
10990	Arbeidsgjevaravgift	211,80
11151	Bevertning	11577,30
11209	Anna forbruksmateriell/råvarer/tenester	88765,00
11401	Annonseutgifter, stillingsannonser	8000,00
11600	Skyss- og kostgodtgjersle	13195,00
11703	Reiseutgifter etter utlegg	6878,37
11900	Husleie, leie av lokaler	2505,36
11953	Diverse avgifter, lisenser osv.	96000,00
12700	Konsulenttjenester og juridisk bistand	59000,00
14290	Moms generell kompensasjonsordning	58445,22
14700	Overføringer til andre	7200,00
14707	Frafalte fordringer	656,74
15500	Avsetninger til bundne fond (25199835 Strategisk plan)	504012,33
17290	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-58445,22
17500	Tilskudd fra kommuner	-800000,00
	Sum	0,00

Prosjekt	836 Ungt Entreprenørskap	
11953	Diverse avgifter, lisenser osv.	125000,00
17500	Tilskudd fra kommuner	-125000,00
	Sum	0,00

Prosjekt	837 Yrkesmessa	
11151	Bevertning	340774,00
11209	Anna forbruksmateriell/råvarer/tenester	106454,00
11401	Annonseutgifter, stillingsannonser	16000,00
11402	Reklame og profilering	10520,00
11600	Skyss- og kostgodtgjersle	80,60
11703	Reiseutgifter etter utlegg	11523,21
11704	Leie transportmidler	78330,36
12700	Konsulenttjenester og juridisk bistand	80000,00
13750	Kjøp fra IKS der kommunen er deltager	7124,80
14290	Moms generell kompensasjonsordning	45394,63
17290	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-45394,63
17300	Tilskudd fra fylkeskommuner	-495012,70
19500	Bruk av bundne fond (25199835 Strategisk plan)	-155794,27
	Sum	0,00

Prosjekt	838 Internasjonalt kommunenettverk	
15500	Avsetninger til bundne fond	300000,00
17300	Tilskudd fra fylkeskommuner	-300000,00
	Sum	0,00

Prosjekt	844 Hallingdal - bærekraftig reisemål	
10500	Anna løn og trekkpliktige godtgjøringar	231,08
10990	Arbeidsgjevaravgift	24,49
11150	Matvarer	620,00
11151	Beverting	1092,00
11600	Skyss- og kostgodtgjersle	1526,00
12700	Konsulenttjenester og juridisk bistand	267493,92
14290	Moms generell kompensasjonsordning	44123,48
15500	Avsetninger til bundne fond (25199844 Hallingdal bærekraftig reisemål)	103074,51
17290	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-44123,48
17300	Tilskudd fra fylkeskommuner	-267187,00
18100	Andre statlige overføringer	-106875,00
	Sum	0,00

Prosjekt	845 Forsikringar	
14700	Overføringer til andre	6626,23
19000	Renter av bankinnskudd	-6586,00
19003	Andre renteinntekter	-40,23
	Sum	0,00

Prosjekt	848 Hallingdal Fotballklubb	
14700	Overføringer til andre	100000,00
17700	Tilskudd fra private	-100000,00
	Sum	0,00

Prosjekt	849 DEFA	
12700	Konsulenttjenester og juridisk bistand	231000,00
19500	Bruk av bundne fond (25199835 Strategisk plan)	-231000,00
	Sum	0,00

Prosjekt	851 Toppidretsregion Hallingdal	
14700	Overføringer til andre	150000,00
17300	Tilskudd fra fylkeskommuner (står på kortsiktig fordring 21350851 påvente av innbetaling av vedtak)	-150000,00
	Sum	0,00

Prosjekt	852 Visit Hallingdal (kva skjer)	
11951	Lisensavgifter	65770,00
14290	Moms generell kompensasjonsordning	16442,50
17290	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-16442,50
17501	Refusjon fra kommuner	-65770,00
	Sum	0,00

Prosjekt	870 Historia om Hallingdal	
11209	Anna forbruksmaterieell/råvarer/tenester	7500,00
14290	Moms generell kompensasjonsordning	1875,00
16509	Sal av boka Historia om Hallingdal	-6000,00
17290	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-1875,00
19500	Bruk av bundne fond	-1500,00
	Sum	0,00

Prosjekt	876 Hallingdal Ungdomsråd	
10801	Møtegodtgjersle, folkevalgte	8300,00
10990	Arbeidsgjevaravgift	879,80
11150	Matvarer	2693,10
11151	Beverting	1485,80
11402	Reklame og profilering	22929,80
12700	Konsulenttenester og juridisk bistand	80000,00
14290	Moms generell kompensasjonsordning	5732,45
14700	Overføringer til andre	7500,00
15500	Avsetninger til bundne fond (25199876 Hallingdal Ungdomsråd)	70211,50
17290	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-5732,45
17500	Tilskudd fra kommuner	-194000,00
	Sum	0,00

Prosjekt	878 Regionalt næringsfond	
12700	Konsulenttenester og juridisk bistand	450000,00
19000	Renter av bankinnskudd	-38643,00
19500	Bruk av bundne fond (25199848 Regionalt næringsfond)	-411357,00
	Sum	0,00

Prosjekt	885 Hallingdal/Kva skjer	
11951	Lisensavgifter	42388,00
12700	Konsulenttenester og juridisk bistand	23390,00
14290	Moms generell kompensasjonsordning	16444,50
17290	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-16444,50
17501	Refusjon fra kommuner	-7602,00
19500	Bruk av bundne fond (25199885 Hallingdal/Kva skjer)	-58176,00
	Sum	0,00

Prosjekt	889 Fjellregionsamarbeidet	
11950	Kontingenter	61641,00
15500	Avsetninger til bundne fond (25199889 Fjellregionsamarbeidet)	28359,00
17500	Tilskudd fra kommuner	-90000,00
	Sum prosj/Obj: 889 Fjellregionsamarbeidet	0,00



Prosjekt	890 Breiband Hallingdal	
12700	Konsulentttjenester og juridisk bistand	150000,00
14700	Overføringer til andre	5240000,00
17300	Tilskudd fra fylkeskommuner	5240000,00
19500	Bruk av bundne fond (25199890 Breiband Hallingdal)	-150000,00
	Sum	0,00

Prosjekt	893 Tråkk'n roll	
14700	Overføringer til andre	150000,00
19500	Bruk av bundne fond (25199893 Tråkk'n roll)	-150000,00
	Sum	0,00

Prosjekt	895 Klima og energiplan	
14700	Overføringer til andre	450000,00
19500	Bruk av bundne fond (25199895Energi og klimaplan)	-450000,00
	Sum	0,00

**Vedlegg 3: Balanse 2020**
**ÅRSREKNESKAP 2020, BALANSE**

<b>EIENDELER:</b>	<b>Regnskap 2020</b>	<b>Regnskap 2019</b>
<b>Anleggsmidler</b>	0	0
<b>Omløpsmidler</b>		
Kortsiktige fordringer	5.202.425,54	6.146.852,68
21310900 Tilgode momskompensasjon, ny ordning	1.117.797,83	1.181.449,67
21314000 Inngående mva 25% (mva-kode 101)	0	68.407,31
21314002 Inngående mva 12% (mva-kode 103)	0	111,43
21314900 Oppgjerskonto meirverdiavgift (tilgode)	0	221
21350801 Regionrådet - Utestående krav kom/fylke	0	109.468,27
21350822 Det er folka som teller	100.322,40	100.322,40
21350834 Byregionar	0	-2
21350835 Strategisk plan (Hallingbuss 2017)	0	1.000.000,00
21350837 Yrkesmessa	1.050.000,00	554.987,30
21350844 Hallingdal - bærekraftig reisemål	133.625,00	133.625,00
21350851 Toppidretsregion Hallingdal	150.000,00	0
21350873 Nye moduler felles SW	0	162.457,00
21375801 Utestående krav private	2.650.680,31	2.835.805,30
Aksjer og andeler	0	0
Sertifikater	0	0
Obligasjoner	0	0
Kasse, bankinnskudd	10.368.357,85	10.923.111,95
21020801 Regionrådet - Sparebank 1 2320 07 16736	6.036.506,13	6.383.606,86
21020802 Regionrådet - Sparebank1: 2320 62 16956(Sal Regionrådet)	48.500,49	47.989,49
21020803 Regionrådet - Sparebank1: 2320 32 71425(Gjensidige)	606.626,23	678.709,00
21020804 Regionrådet - Sparebank1: 2320 07 21942(I/S RV7)	241.166,54	332.931,14
21020805 Sparebank1: 23220.17.36706 (Næringsfond)	3.435.558,46	3.479.875,46
<b>SUM EIENDELER:</b>	<b>15.570.783,39</b>	<b>17.069.964,63</b>

**EGENKAPITAL OG GJELD:**
**Egenkapital**

Disposisjonsfond	487.298,81	724.584,88
25699850 Disposisjonsfond Regionrådet	487.298,81	724.584,88
Bundne driftsfond	12.470.093,62	13.207.053,06
25199801 Bundne fond	0	72.182,20
25199818 Fjell og Fjord Film	299.860,00	299.860,00
25199821 Idretts og kulturaktivitetar	150.000,00	0
25199822 Det er folka som teller	97.000,00	0
25199824 Høgskuletilbod naturbasert reiseliv	1.200.000,00	1.200.000,00
25199826 Hallingdal 2020	87.474,45	197.631,19
25199830 Is Riksveg 7	204.148,54	238.381,44
25199831 Livskvalitet	0	491.538,46
25199835 Strategisk plan for Hallingdal	708.959,71	1.144.488,51
25199838 Internasjonalt kommunenettverk	300.000,00	0
25199840 IKT-koordinator	3.531.304,24	2.652.236,59
25199844 Bærekraftig reisemål	103.074,51	0
25199845 Prosjekt forsikring	600.000,00	600.000,00
25199846 Integreringsprosjekt Hallingdal	593.366,83	593.366,83
25199848 Regionalt næringsfond	2.985.558,46	3.396.915,46
25199851 Gjensidig samarbeid	42.676,50	42.676,50
25199865 Vassfaret Bjørnepark	30.000,00	30.000,00
25199870 Vassdragsovervåking	162.017,50	162.017,50
25199876 Hallingdal ungdomsråd (HUR)	349.168,25	278.956,75
25199885 Hallingdal/Kva skjer	39.261,96	97.437,96
25199889 Fjellregionsamarbeidet	66.655,00	38.296,00
25199890 Breiband Hallingdal	627.142,80	777.142,80
25199893 Tråkk'n roll	0	150.000,00
25199895 Energi og klimaplan	271.236,60	721.236,60
25199898 Historia om Hallingdal (bok)	21.188,27	22.688,27
Annen kortsiktig gjeld	2.613.390,96	3.138.326,69
23314000 Utgåande mva 25% (mva-kode 105)	0	68.083,00
23375001 Leverandørgjeld via remitteringssystemet	1.992.770,00	2.298.774,40
23375801 Leverandørgjeld	609.287,11	771.469,29
23399000 Grunnlag utgåande mva 25% (mva-kode 105)	0	272.332,00
23399099 Motkonto grunnlag utgåande mva	0	-272.332,00

<i>23899001 Interimkonto vedr. automatisk remittering</i>	<i>11.333,85</i>	<i>0</i>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD:</b>	<b>15.570.783,39</b>	<b>17.069.964,63</b>