

## SAK 21/23 REKNESKAP 2022

### Saksopplysning:

I driftsåret 2022, var det i Regionrådet budsjettert med totale driftsutgifter på kr. 2.480.000 og inntekter på kr. 2.480730.000 inklusive kr. 400.000 i egeninnsats på prosjekt. Driftsrekneskapet (vedlegg 1) gjev oversikt for drift for politisk og administrativt nivå. Rekneskapet til Regionrådet for 2022 viser eit meirforbruk på politisk del med kr 58 241, og eit mindreforbruk på adm. del med kr. 22337. Samla gir dette eit meirforbruk (underskot) på drifta med kr. 35 904. Underskotet er førebels ført mot bundne fond i påvente av vedtak i Hallingtinget 2023.

Disposisjonsfondet 25699856 var pr. 31.12.2021 på kr. 763 671,67

Disposisjonsfondet 25699856 var pr. 31.12.2022 på kr. 822 513,44

Årsaken til auken i disposisjonsfondet er *vedtak i Hallingtinget Sak 02/22:*

*«Hallingtinget godkjenner rekneskapet til Regionrådet for Hallingdal for 2021.*

*Overskotet på kr. kr. 58 841,77 blir ført på disposisjonsfondet.»*

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 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 2021 og at underskotet på overskotet på kr. kr. 35 904,21 blir dekkja av disposisjonsfondet.

Hallingdal, 15. mars. 2023

Jan Olav Helling  
Dagleg leiar

Vedlegg 1: Driftsrekneskap 2022

Vedlegg 2: Prosjektrekneskap 2022

Vedlegg 3: Balanse 2022

**Vedlegg 1: Driftsrekneskap 2022**
**Årsavslutning 2022 Regionrådet – Drift**

Prosjekt 891 Politisk del		REKNSKAP	BUDSJETT	REKNSKAP
		2022	2022	2021
10500	Løn folkevalte	1016	0	0
10800	Løn folkevalte	48000	48000	46500
10801	Møtegodtgjersle, folkevalte inkl. art 10500	40800	30000	25349
10990	Arbeidsgjevaravgift	9521	7000	10272
11151	Beverting	129781	70000	87501
11209	Anna forbruksmateriell/råvarer/tenester	0	20000	7988
11600	Skyss- og kostgodtgjersle	6907	40000	11158
11703	Reiseutgifter etter utlegg	155208	0	66283
11900	Husleige, leige av lokalar	2632	0	22570
11951	Lisensar	3060	0	0
12700	Konsulattenester og juridisk bistand	-100000	0	0
14290	Moms generell kompensasjonsordning	18625	0	8055
14700	Overføringar til andre	6000	6000	6000
17290	Refusjon moms i driftsregnskapet	-18625	0	-8055
17500	Tilskot frå kommunar	-221000	-231000	-231000
19400	Bruk av disposisjonsfond	-23685	0	0
19500	Bruk av bundne fond I påvente av vedtak HT 2023	-58241	0	-52621
	Sum	0	0	0

Prosjekt	892 Regionrådet, adm. del			
10100	Fast løn	2041162	2050000	1883556
10500	Anna løn og trekkpliktige godtgjeringar	0	0	17499
10510	Trekkpliktig tenestetelefon	8784	0	4392
10599	Motpost skattepliktig fordel	-10679	0	-6343
10900	Pensjonsinnskott KLP	422867	246000	261903
10902	Forsikringar, kollektive	1896	0	1951
10990	Arbeidsgjevaravgift	262319	210000	229789
11000	Kontormateriell	1317	5000	441
11150	Matvarer	665	0	2828
11151	Beverting	5912	10000	6039
11209	Anna forbruksmateriell/råvarer/tenester	585	10000	1349
11300	Porto	1052	1000	1012
11301	Telefontenester	3930	5000	5578
11303	Bank- og datatenester	2007	0	1752
11401	Annonseutgifter, stillingsannonser	0	0	3584
11402	Reklame og profilering	0	5000	5500
11500	Opplæring	7723	10000	0

11600	Skyss- og kostgodtgjersle	23622	30000	11164
11702	Andre kjøpte transporttenester	1496	0	1034
11703	Reiseutgifter etter utlegg	1152	0	1840
11900	Husleige, leie av lokalar	55584	100000	87798
11950	Kontingenter	4320	0	3000
11951	Lisensavgifter	71572	70000	59125
11953	Diverse avgifter, lisensar osv.	5606	0	25696
12000	Inventar	0	10000	0
12002	IT-utstyr	11537	0	9849
12005	Leie/leasing av utstyr	2100	0	2100
12700	Konsulenttenester og juridisk bistand	-719015	-850000	-986733
13750	Revisjon	30300	50000	58960
14290	Moms generell kompensasjonsordning	34264	0	40855
15400	Avsetningar til disposisjonsfond vedtak HT 1/22	58842	0	329860
15500	Avsetning til bundne fond i påvente av vedtak 2023	22337	0	53487
17290	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-34264	0	-40855
17500	Tilskot frå kommunar	-1782003	-1782000	-1692000
19000	Renter av bankinnskot	-476049	-180000	-114126
19500	Bruk av bundne fond	-58842	0	-329860
	Sum	0	0	0

**Vedlegg 2: Prosjektrekneskap 2022**
**Årsavslutning Regionrådet 2022 Prosjekt**

		Regnskap
Prosjekt		2022
<b>821 Idretts og kulturaktiviteter</b>		
14700	Overføringer til andre	290000
17700	Tilskudd fra private	-200000
19500	Bruk av bundne fond	-90000
	Sum	0
<b>822 Jobb i Hallingdal</b>		
11401	Annonseutgifter, stillingsannonser	200
11951	Lisensavgifter	170800
11956	Gebyr	1400
14290	Moms generell kompensasjonsordning	42750
17290	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-42750
19500	Bruk av bundne fond	-172400
	Sum	0
<b>826 Hallingdal</b>		
10100	Fast løn	372572
10509	Løn, overskot på godtgjersle	103
10510	Trekkpliktig tenestetelefon	2928
10599	Motpost skattepliktig fordel	-3597
10900	Pensjonsinnskot KLP	82807
10902	Forsikringer, kollektive	669
10990	Arbeidsgjevaravgift	48662
11151	Beverting	810
11600	Skyss- og kostgodtgjersle	5188
11702	Andre kjøpte transporttenester	1987
11950	Kontingenter	1240
12700	Konsulenttenester og juridisk bistand	-480400
14290	Moms generell kompensasjonsordning	340
17290	Refusjon moms i driftsregnskapet	-340
19500	Bruk av bundne fond	-32970
	Sum	0
<b>830 Is riksveg 7</b>		
15500	Avsetninger til bundne fond	3645
19000	Renter av bankinnskot	-3645
	Sum	0

<b>Prosjekt</b>	<b>835 Strategisk plan</b>	
11151	Bevertning	171775
11209	Anna forbruksmateriell/råvarer/tenester	22123
11401	Annonseutgifter, stillingsannonser	7500
11402	Reklame og profilering	45670
11703	Reiseutgifter etter utlegg	47481
11900	Husleige, leie av lokalar	30162
11950	Kontingenter	2136
12700	Konsulenttenester og juridisk bistand	608545
14290	Moms generell kompensasjonsordning	71748
14700	Overføringer til andre	27500
17290	Refusjon moms i driftsregnskapet	-71748
17500	Tilskot frå kommunar	-799999
17501	Refusjon frå kommunar	-67334
18100	Andre statlige overføringer	-25000
19500	Bruk av bundne fond	-70558
	Sum	0
<b>Prosjekt</b>	<b>836 Ungt Entreprenørskap</b>	
12700	Konsulenttenester og juridisk bistand	0
14700	Overføringer til andre	300000
17500	Tilskot frå kommunar	-300000
	Sum	0
<b>Prosjekt</b>	<b>837 Yrkesmessa</b>	
11402	Reklame og profilering	8223
14290	Moms generell kompensasjonsordning	2056
17290	Refusjon moms i driftsregnskapet	-2056
19500	Bruk av bundne fond	-8223
	Sum	0
<b>Prosjekt</b>	<b>838 Internasjonalt kommunenettverk</b>	
12700	Konsulenttenester og juridisk bistand	11900
14290	Moms generell kompensasjonsordning	2975
17290	Refusjon moms i driftsregnskapet	-2975
19500	Bruk av bundne fond	-11900
	Sum	0
<b>Prosjekt</b>	<b>844 Hallingdal - berekraftig reisemål</b>	
11150	Matvarer	2398
11151	Bevertning	20901
11209	Anna forbruksmateriell/råvarer/tenester	895
11303	Bank- og datatenester	80
11600	Skyss- og kostgodtgjersle	3889
11703	Reiseutgifter etter utlegg	18771

11950	Kontingenter	500
11951	Lisensavgifter	15678
12002	IT-utstyr	10419
12700	Konsulenttenester og juridisk bistand	2347617
14290	Moms generell kompensasjonsordning	480030
17290	Refusjon moms i driftsregnskapet	-480030
17500	Tilskot frå kommunar	-500000
18100	Andre statlige overføringar	-1312500
19500	Bruk av bundne fond	-608649
	Sum	0
<b>Prosjekt</b>	<b>845 Forsikringar</b>	
14700	Overføringar til andre	13992
19000	Renter av bankinnskot	-13992
	Sum	0
<b>Prosjekt</b>	<b>846 Bu- og Blilyst</b>	
11151	Bevertning	2105
11900	Husleige, leie av lokalar	1500
12700	Konsulenttenester og juridisk bistand	144036
14290	Moms generell kompensasjonsordning	36189
17290	Refusjon moms i driftsregnskapet	-36189
19500	Bruk av bundne fond	-147641
	Sum	0
<b>Prosjekt</b>	<b>848 Hallingdal Fotballklubb</b>	
14700	Overføringar til andre	100000
17700	Tilskot frå private	-100000
	Sum	0
<b>Prosjekt</b>	<b>850 Sats på Hallingdal</b>	
10100	Fast løn	624946
10599	Motpost skattepliktig fordel	-608
10900	Pensjonsinnskot KLP	133650
10902	Forsikringar, kollektive	608
10990	Arbeidsgjevaravgift	80476
11151	Bevertning	9048
11401	Annonseutgifter, stillingsannonser	16000
11500	Opplæring	4238
11600	Skyss- og kostgodtgjersle	4042
11702	Andre kjøpte transporttenester	4003
11703	Reiseutgifter etter utlegg	6550
11900	Husleige, leie av lokalar	37632
11950	Kontingenter	2000
11951	Lisensavgifter	84

12700	Konsulenttenester og juridisk bistand	494080
14290	Moms generell kompensasjonsordning	109686
14700	Overføringer til andre	687500
15500	Avsetninger til bundne fond	3620251
17290	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-109686
17300	Tilskudd fra fylkeskommuner	-4750000
17500	Tilskudd fra kommuner	-600000
18100	Andre statlige overføringer	-174500
19500	Bruk av bundne fond	-200000
	Sum	0
<b>Prosjekt</b>	<b>852 Visit Hallingdal (kva skjer)</b>	
11303	Bank- og datatenester	2
11951	Lisensavgifter	69808
14290	Moms generell kompensasjonsordning	17452
17290	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-17452
17501	Refusjon fra kommuner	-69810
	Sum	0
<b>Prosjekt</b>	<b>854 Nortura</b>	
12700	Konsulenttenester og juridisk bistand	156133
14290	Moms generell kompensasjonsordning	17422
17290	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-17422
17300	Tilskudd fra fylkeskommuner	-100029
17500	Tilskudd fra kommuner	-56104
	Sum	0
<b>Prosjekt</b>	<b>855 Samferdselsutvalet</b>	
11151	Beverting	19258
11703	Reiseutgifter etter utlegg	16711
14290	Moms generell kompensasjonsordning	2005
17290	Refusjon moms påløpt i driftsregnskapet	-2005
19500	Bruk av bundne fond	-35969
	Sum	0
<b>Prosjekt</b>	<b>869 Campus</b>	
11951	Lisensavgifter	11280
14290	Moms generell kompensasjonsordning	2820
15500	Avsetningar til bundne fond	188720
17290	Refusjon moms i driftsregnskapet	-2820
17500	Tilskot frå kommunar	-200000
	Sum	0
<b>Prosjekt</b>	<b>876 Hallingdal Ungdomsråd</b>	
10801	Møtegodtgjersle, folkevalte	9300

10990	Arbeidsgjevaravgift	986
11150	Matvarer	3496
11151	Beverting	6841
11402	Reklame og profilering	4188
12700	Konsulenttenester og juridisk bistand	80000
14290	Moms generell kompensasjonsordning	1047
14700	Overføringar til andre	40000
17290	Refusjon moms i driftsregnskapet	-1047
17500	Tilskot frå kommunar	-120000
19500	Bruk av bundne fond	-24810
	Sum	0
<b>Prosjekt</b>	<b>878 Regionalt næringsfond</b>	
12700	Konsulenttenester og juridisk bistand	500000
14700	Overføringar til andre	250000
19000	Renter av bankinnskot	-33821
19500	Bruk av bundne fond	-716179
	Sum	0
<b>Prosjekt</b>	<b>885 Hallingdal/Kva skjer</b>	
11951	Lisensavgifter	42215
14290	Moms generell kompensasjonsordning	10554
17290	Refusjon moms i driftsregnskapet	-10554
19500	Bruk av bundne fond	-42215
	Sum	0
<b>Prosjekt</b>	<b>889 Fjellregionsamarbeidet</b>	
11151	Beverting	6345
11703	Reiseutgifter etter utlegg	2371
11950	Kontingenter	68796
14290	Moms generell kompensasjonsordning	284
17290	Refusjon moms i driftsregnskapet	-284
17500	Tilskot frå kommunar	-57000
19500	Bruk av bundne fond	-20512
	Sum	0
<b>Prosjekt</b>	<b>890 Breiband Hallingdal</b>	
12700	Konsulenttenester og juridisk bistand	100000
14700	Overføringar til andre	3050000
19500	Bruk av bundne fond	-3150000
	Sum	0



**Vedlegg 3: Balanse 2022**

<b>ÅRSREGNSKAP 2022 BALANSE</b>		Regnskap	Regnskap
	<b>Omløpsmidle - kasse bankinnskott</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
21020801	Regionrådet - Sparebank 1 2320 07 16736	8378056	11130150
21020802	Regionrådet - Sparebank1: 2320 62 16956(Sal Regionrådet)	0	48852
21020803	Regionrådet - Sparebank1: 2320 32 71425(Gjensidige)	613992	604364
21020804	Regionrådet - Sparebank1: 2320 07 21942(I/S RV7)	151978	205739
21020805	Sparebank1: 23220.17.36706 (Næringsfond)	2107806	3004802
	Sum	11251833	14993909

<b>Kortsiktige fordringar</b>			
21310900	Tilgode momskompensasjon, ny ordning	2017238	2366599
21350844	Hallingdal - bærekraftig reisemål	1312500	0
21350854	Nortura	100029	43896
21350873	Nye moduler felles SW	194900	0
21375801	Utestående krav private	3976646	4071282
	Sum	7601313	6481777

<b>Eigenkapital og gjeld - Anna kortsiktig gjeld</b>			
23375001	Leverandørgjeld via remitteringssystemet	-2039438	-2640086
23375801	Leverandørgjeld	-1761020	-1110176
		-3514858	-3750263

<b>Bundne driftsfond</b>			
25199802	Regionrådet - udisponert resultat	0,00	-58841
25199821	Idretts og kulturaktiviteter	0,00	-50000
25199824	Høgskuletilbud naturbasert reiseliv	-1200000	-1200000
25199830	Is Riksveg 7	-151978	-148333
25199835	Strategisk plan for Hallingdal	-418789	-848806
25199837	Yrkesmessa	-521777	-530000
25199838	Internasjonalt kommunenettverk	-204100	-216000
25199840	IKT-koordinator	-1092953	-1924774
25199844	Bærekraftig reisemål	-47774	-656423
25199845	Prosjekt forsikring	-600000	-600000
25199846	Bu- og bli lyst	-488403	-636043
25199848	Regionalt næringsfond	-1357806	-2073985
25199850	Sats på Hallingdal	-4709158	-1288908
25199869	Campus	-188720	0
25199876	Hallingdal ungdomsråd (HUR)	-349019	-373829
25199889	Fjellregionsamarbeidet	-39389	-59901
25199890	Breiband Hallingdal	-2674765	-5824765
25199895	Energi og klimaplan	-449654	-449654
25199898	Historia om Hallingdal (bok)	-21488	-21488

25699850	Disposisjonsfond Regionrådet	-822513	-763672
	Sum	-15338288	-17725423