

Kommune	Styre, råd, utvalg m.v.	Møtested	Møte dato
Valdres Natur- og Kulturpark	Regionstyret	Kommunestyresalen, Øystre Slidre kommune	03.04.2018

Sak nr :

**RS-20/-19****REGNSKAP 2018 og ÅRSMELDING 2018**

Herved framlegges VNK årsmelding og årsregnskap for 2018 til behandling i styret.

././. Vedlagt følger:

- Årsmelding
- Regnskap

1. Økonomisk oversikt – resultatregnskap 2018
2. Balanse regnskap
3. Noter
4. Resultatregnskap for avdelingene /oversikt over bruk av partnerskapsmidlane til OFK
5. Revisjonsberetning

Vedleggene 1-3 utgjør det ordinære regnskapet for VNK, mens vedlegg 4 er mer til intern bruk for å se resultatene for de enkelte innsats- og virkemiddelområder.

**1. Hovedtallene for resultatregnskapet:**

	Regnskap 2018	Budsjett 2018	Regnskap 2017
<b>Økonomisk oversikt</b>			
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>-11 253 256</b>	<b>-11 088 170</b>	<b>-10 842 119</b>
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>11 027 852</b>	<b>15 518 453</b>	<b>12 533 969</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>-225 404</b>	<b>4 430 283</b>	<b>1 691 850</b>
<b>Annen renteinntekt</b>	<b>-165 502</b>		<b>-85 648</b>
<b>Annen rentekostnad</b>	<b>28 285</b>		
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>-362 621</b>	<b>4 430 283</b>	<b>-1 606 202</b>
<b>Sum avsetn. / bruk (-) av fond</b>	<b>202 550</b>	<b>-3 946 000</b>	<b>-2 753 442</b>
<b>Mindreforbruk (til disp.fond)</b>	<b>-565 170</b>	<b>484 283</b>	<b>-1 147 240</b>

Dvs. at VNK har et mindreforbruk på kr. 565 170,-.

Årsoppgjørdisposisjonane omfattar bruk av kr. 588 080 i bundne fond, og nye avsetning til bundne fond med kr. 385 529.

**2. Resultatet målt opp mot budsjett**

Rekneskapen er i år avslutta i sin heilskap i VISMA, i Nord- Aurdal kommune(NAK) sitt rekneskapsystem. Budsjett og rekneskap vart i 2017 laga i rekneark, sommaren 2018 vart nytta til å ta i bruk dei digitale løysingane betre. Budsjettinnlesinga for 2018 budsjettet (gjort sommaren 2018) vart berre gjort på hovudtal.

sign.

Utskrift sendt til

Kommune	Styre, råd, utvalg m.v.	Møtested	Møte dato
Valdres Natur- og Kulturpark	Regionstyret	Kommunestyresalen, Øystre Slidre kommune	03.04.2018

Avviket i budsjett skuldast i hovedsak utsett breibandsutbygging, det var budsjettert med at 50% av avsetninga kom til utbetaling, kr 3 624 000. Prosjektet livsmestring i skolen vart ikkje sett i gang som eit regionalt prosjekt, dette gav 230 00 i mindreinntekt og eit mindreforbruk samanlikna med budsjett. Det lykkast å søke inn meir midlar til stigar og løyper enn budsjettert, dette gjeld spesielt stølsruta. Mindreforbruket øvrig skuldast i vesentlig grad utsett arbeid på innhaldsutvikling, digitale flater /bilete, kr 160 000.

Avtalen om sal av tenester på breiband vart ført til opphøyr 1. juni, dette gjev eit avvik i hht budsjett, både på inntekts og utgiftssida.

Det er ingen tapsføringar i 2018.

Eigenkapitalen til finansiering av framtidig verksemd vart i løpet av 2018 auka til kr.14 012.306. Dette skuldast alt vesentlig mindreforbruk i 2017, dette mindreforbruket vart vedteke ført til disposisjonsfond 2018. Vi foreslår og å legge årets mindre forbruk til disposisjonsfondet.

Kommunanes vedtak om finansiering legg som rammevilkår at frie fond skal vera minst kr 1 500' i slutten av finansieringsperioden som er utgangen av 2019.

### **3. Resultatregnskap for avdelingene / innsatsområdene**

I vedlegg 4 er det ei oversikt over resultatregnskapet for de enkelte resultatområder.

Det er også vist hvordan overskudd / underskudd på resultatområdene løysast mht. avsetning / bruk av frie og bundne fond.

Matrisen syner og bruk av OFK sine partnerskapsmidlar og midlar til administrasjon.

Partnersskapsmidlar og midlar til administrasjon er 2 950 000 frå Oppland fylkeskommune.

Daglig leder er nøgd med hovedresultatet, som er eit mindreforbruk på kr. 565 170

Daglig leder vil overfor styret fremme følgjande:

#### **FORSLAG TIL VEDTAK:**

Regionstyret godkjenner Valdres Natur- og Kulturpark sitt regnskap for 2018 og årsmelding for 2018, og vedtek å legge årets mindre-forbruk med kr. 565 170 til disposisjonsfondet

#### **VEDTAK:**

#### Vedlegg:

Årsmelding 2018

Reknekap 2018

sign.

Utskrift sendt til