

MØTEBOK FOR KONTROLLUTVALG FJELL IKS

Arkiv nr.:	Styret/Representatskap	Saks behandler	Møtedato:	Saknr.:
	STYRET REPRESENTANTSKAPET	TB	09.06.2022 28.06.2022	06/22 08/22

Årsregnskap og årsberetning 2021

Saksdokumenter:

- Driftsregnskap for 2021
- Investeringsregnskap for 2021
- Balanseregnskap pr 31.12.2021
- Noter for 2021
- Årsberetning for 2021
- Revisjonsberetning for 2021 (legges fram under behandlingen)

Saksframlegg:

Hvert årsregnskap skal behandles samtidig med tilhørende årsberetning. Vedtaket om årsregnskap skal angi hvordan et eventuelt merforbruk i driftsregnskapet skal dekkes inn. Årsregnskapet med revisjonsberetning og årsberetning skal fastsettes av representantskapet. Vedtaket må angi bruk av årsoverskudd eller dekning av årsunderskudd. Underskudd på årsregnskapet som ikke dekkes på budsjettet i det år regnskapet legges fram, føres opp til dekning i det følgende års budsjett.

Ifølge vedtektenes § 18 skal eventuelt overskudd i regnskapet avsettes til disposisjonsfond, mens eventuelt underskudd med fradrag av bruk av disposisjonsfond dekkes av deltakerne.

Regnskapet for Kontrollutvalg Fjell IKS er ført av daglig leder mens lønninger er kjørt av Os kommune. Årsregnskapet utarbeides av daglig leder. Regnskapet er revidert av Revisjon Midt-Norge SA.

Hovedtall fra årsregnskapet:

	Regnskap	Budsjett	Avvik
Betaling fra eierne	1.453.600	1.420.000	33.600
Salgsinntekter	211.975	185.000	26.975
Refusjoner	<u>144.608</u>	<u>0</u>	<u>144.608</u>
<i>Sum inntekter</i>	1.810.183	1.605.000	205.183
Lønnskostnader	1.420.050	1.410.000	10.050
Momskomp.	24.313	-	24.313
Andre driftsutgifter	<u>198.031</u>	<u>232.000</u>	<u>-33.969</u>
<i>Sum utgifter</i>	1.550.599	1.507.000	394
Renteinntekter	2.535	5.000	-2.465
Renteutgifter	100		100

	2		
Bruk av fond	40.000	40.000	-
Sum	170.224	82.000	114.186
Overført til investeringsregnskap	<u>5.352</u>	<u>8.000</u>	<u>-2.648</u>
<i>Regnskapsmessig resultat</i>	<i>204.872</i>	<i>0</i>	<i>204.872</i>

Regnskapet for 2021 viser et regnskapsmessig overskudd på kr 204.872. Overskuddet kan forklares med økte inntekter som følge av tilleggsoppdrag og sykepengerefusjon. I det regnskapsmessige resultatet inngår budsjettert bruk av disposisjonsfond med kr 40.000.

Det vises ellers til årsregnskapet og styrets årsberetning.

Forslag til innstilling:

Det framlagte årsregnskapet fastsettes som årsregnskap for Kontrollutvalg Fjell IKS for 2021.

Den framlagte årsberetningen fastsettes som årsberetning for Kontrollutvalg Fjell IKS for 2021.

Overskudd, kr. 204.872 i regnskapet avsettes til disposisjonsfond i henhold til vedtektenes § 18.

Behandling:

Daglig leders forslag til innstilling enstemmig vedtatt.

Styrets innstilling:

Det framlagte årsregnskapet fastsettes som årsregnskap for Kontrollutvalg Fjell IKS for 2021.

Den framlagte årsberetningen fastsettes som årsberetning for Kontrollutvalg Fjell IKS for 2021.

Overskudd, kr. 204.872 i regnskapet avsettes til disposisjonsfond i henhold til vedtektenes § 18.

Representantskapets vedtak: