

Region Nordhordland Helsehus IKS

Driftsrekneskapen

	Rekneskap 2022	Budsjett 2022	Avvik budsjett	Rekneskap 2021	Note
Leigeinntekter	-34 432 507	-32 037 000	-2 395 507	-26 642 558	11
Andre generelle inntekter	-35 097		-35 097	-25 344	
Sum Driftsinntekter	-34 467 604	-32 037 000	-2 430 604	-26 667 902	
Lønn og honorar	1 283 066	1 797 000	-513 934	811 535	3
Lønn pensj og arb giv avgift	253 635	300 000	-46 365	296 605	3, 4
Kjøp av varer og tenester	9 488 259	8 502 000	986 259	4 391 404	
Avskrivningar	10 974 016	12 000 000	-1 025 984		9
Sum Driftsutgifter inkl avskrivning	21 998 976	22 599 000	-600 024	5 499 544	
Brutto driftsresultat	-12 468 628	-9 438 000	-3 030 628	-21 168 358	
Renteinntekter	-948 963	-	-948 963	-8 518	
Renteutgifter	11 784 523	10 000 000	1 784 523	2 327 014	10
Netto renteutgifter	10 835 560	10 000 000	835 560	2 318 496	
Avdrag på lån	10 974 016	12 000 000	2 620 083	-	10
Netto finansutgifter	21 809 576	22 000 000	3 455 643	2 318 496	
Motpost avskrivningar	-10 974 016	-12 000 000	1 025 984	-	
Netto driftsresultat	-1 633 068	562 000	-2 195 068	-18 849 861	2, 8
Overføring til investering		0	-	0	
Avsetninger til fond	1 633 068		1 633 068	18 525 300	8
Bruk av fond		-562 000	562 000		
Sum disponeringer	1 633 068	-562 000	2 195 068	18 849 862	
	-	-	-	-	

Investeringsrekneskapen

	Rekneskap 2022	Budsjett 2022	Avvik budsjett	Rekneskap 2021
Byggekostnad	17 703 491	10 000 000	7 703 491	39 675 576
Byggelånsrenter	-	-	-	1 976 576
Ekstraordinært avdrag	19 025 984		19 025 984	
Totalt	36 729 475	10 000 000	26 729 475	41 652 152
Finansiering				
Bruk av lån	-36 729 475	-10 000 000	26 729 475	-31 008 152
Tilskott	-	-		-10 644 000
Totalt	-36 729 475	-10 000 000	26 729 475	-41 652 152

Region Nordhordland Helsehus IKS

Balanse pr 31.12

Eigedelar	Note	2022	2021
Faste eiendommer og anlegg	9	442 958 730	435 716 104
Utstyr og inventar	9	18 386 489	18 899 640
SUM Anleggsmidler		461 345 219	454 615 744
Kortsiktige fordringar	2	1 142 798	941 800
Kontantar og bankinnskott		32 834 476	66 827 325
Aksjer og andelar		359	
SUM Omløpsmidlar		33 977 633	67 769 125
SUM Eigendelar		495 322 852	522 384 869

Eigenkapital og Gjeld

Disposisjonsfond	8	20 158 368	18 525 300
Bundne driftsfond			
Rekneskapsmessig mindreforbruk			
Rekneskapsmessig meirforbruk			
Kapital konto	7	10 644 359	10 644 000
SUM Eigenkapital		30 802 726	29 169 300

Gjeld


Kortsiktig gjeld	2, 5	4 520 126	3 215 569
Langsiktig gjeld	10	460 000 000	490 000 000

SUM Eigenkapital og Gjeld **495 322 852** **522 384 869**


Ubrukte lånemidlar 9 298 781 46 028 256

Knarvik, 16.03.2023


Håkon Matre
Styreleiar


Torbjørn Nævdal
Nestleiar


Solfrid Olsen Farestveit
Styremedlem


Rita Tveiten
Styremedlem


Øivind Olsnes
Styremedlem


Rune Heradstveit
Dagleg leiar

NOTER

Region Nordhordland Helsehus IKS 2022

Note 1 - Rekneskapsprinsipp

Rekneskapen er utarbeidd i samsvar med lov om interkommunale selskaper, forskrifter og god kommunal rekneskapsskikk. Med unntak av egenkapitalinnskott i KLP, blir all kjent tilgang og bruk av midlar gjennom året som gjeld selskapet si verksemd ført i driftsrekneskapen.

Klassifisering av anleggsmidlar og omløpsmidlar

I balanserekneskapen er anleggsmidlar egedelar bestemt til varig eige eller bruk for selskapet. Andre egedelar er omløpsmidler. Fordringar knytt til eigen vare- og tenesteproduksjon er omløpsmidlar.

Vurderingsreglar

Omløpsmidlar er vurdert til lågaste av anskaffelseskost og verkeleg verdi. Uteståande fordringar er vurdert til pålydande med frådrag for forventa tap.

Mva-plikt og mva-kompensasjon

Selskapet er frivillig registrert for den delen av arealet som vert leigd ut til leigetakarar som fell inn under ordninga – MVA loven - § 2-3 . Det vil vere andre IKS eller kommunar/fylkeskommune og for eventuell utleige av areal til anna næringsverksemd som er registrert i mva. Kommunane/IKS vil få kompensasjonsrett for mva iht kompensasjonsloven. Den delen av arealet berekna til å vere 68,8 %

Note 2 - Arbeidskapital

Drifts- og investeringsregnskapet (bevilgningsoversikter)	2022
Netto driftsresultat	1 633 068
Netto utgifter/inntekter i investering (aksjer ført i drift)	359
Endring ubrukte lånemidler (økning +/-reduksjon-)	-36 729 475
	-35 096 048

Arbeidskapital i balansen	2022	2021	Endring
Omløpsmidler	33 977 633	67 769 124	-33 791 491
Kortsiktig gjeld	4 520 126	3 215 569	1 304 557
Arbeidskapital	29 457 507	64 553 555	-35 096 048

Note 3 - Lønn og sosiale utgifter

Tekst	2022	2021
Lønn	1 129 583	1 039 203
Honorar*	150 000	150 000
Arbeidsgjevaravgift	190 995	177 492
Pensjon	67 482	102 715
Andre personalkostnader	-1 359	16 398
Sum lønn og sosiale utgifter	1 536 701	1 485 808

* Honorar til dagleg leiar kjem i tillegg

Det er utbetalt 123 200 i honorar til dagleg leiar Rune Heradstveit.

Det var 2 fast tilsette i selskapet pr 31.12. (1,15 årsverk)

Styreleiar har fått utbetalt kr 50.000,- i honorar.

Kostnad til revisjon av eige rekneskap er utgiftsført med kr 25 225,- inklusiv MVA.

Note 4 – Obligatorisk tenestepensjon

Selskapet sine tilsette har ytelsesbasert forsikringsavtale med KLP, tilsvarande kommunal pensjonsordning med 2% trekk i lønn. Netto pensjonsforpliktelse er ikkje bokført. Årets premie til pensjonsordninga er kostnadsført i resultatrekneskapen med kr 102 715,-.

Pensjonsforpliktelse	2022	2021
Brutto påløpt forpliktelse	246 453	165 053
Pensjonsmidlar	326 466	224 858
Netto forpliktelse før arb.gj.avgift	-80 013	-59 805

Eigenkapitalinnskott KLP 01.01 0

Betalt eigenkapitalinnskott 359

Eigenkapitalinnskott KLP 31.12 359

Note 5 – Fordringar, langsiktig og kortsiktig gjeld til kommunar og IKS

Skuldig beløp til RNI var 31.12 - kr 1 625 000,-

Note 6 - Bundne midlar

Bundne midlar på skattetrekkkontoen utgjorde pr 31.12 kr 152 279,-.

Skuldig skattetrekk pr 31.12 var kr 151 098,-

Note 7 - Kapitalkonto

Inngående balanse		10 644 000
Aktivering bygg og annen fast eiendom		15 596 948
Aktiviering utstyr og inventar		2 106 543
Eigenkapitalinnskott KLP		359
Bruk av lån	-36 729 475	19 025 984 *
= Utgående balanse	10 644 359	

*Ekstraordinært avdrag - kr 19 025 625,-

Note 8 - Eigenkapital

Inngående balanse	18 525 300
Netto driftsresultat, avsettast til	1 633 068
Utgående balanse	20 158 368

Note 9 - Fast eiendom og utstyr

Eiendeler og avskrivningstid	2021	Tilgang	Avskrivning	2022
Tomt - ingen avskrivning	18 000 000	0	0	18 000 000
Bygg - 50 år*	417 716 104	15 535 264	-8 354 322	424 958 730
Innventar og utstyr -10 år	11 602 340	2 106 543	-1 160 234	12 548 649
IKT utstyr -5 år	7 297 300		-1 459 460	5 837 840
Totalt	454 615 744	17 641 807	-10 974 016	461 345 219

*Var kostnadsført kr 61 683,- for mye i 2021 regnskapet - korrigerert i "tilgang" 20022

Note 10 - Langsiktig gjeld

Langsiktig gjeld - lån Kommunalbanken.

Lån pr 31.12 var 460 mill kr.

Ikkje forfalte renter pr 31.12 er kr 7 458 643,-,-.

Renten 31.12. - 3,85 %.

Har "grønn rente" - gir 0,1 % poeng lågare rente enn ordinær.

Den totale låneramma for RNHI er 640 mill kr.

Løpetid for lånet er 50 år

Minimumsavdrag er beregnet til kr 10 974 016,-, lik avskrivningene

Note 11 - Leigetakarar og leigeinntekter

Leigetakar	2022
Alver kommune	14 706 761
Alver kommune - interkommunalt samarbeid	3 939 533
Helse Bergen	11 293 977
Vestland fylkeskommune	2 455 611
Andre	2 036 625
Totalt	34 432 507