

Nordhordland Utviklingsselskap IKS - rekneskap 2016

	Rekneskap 2016	Budsjett 2016	Avvik budsjett	Rekneskap 2015	Note	Budsjett 2017
Innbetaling frå kommunane	-9 776 233	-9 371 000	-405 233	-9 475 357	11	-11 553 267
Andre inntekter	-3 443 409	-3 398 000	-45 409	-3 418 326		-2 131 733
MVA og refusjon sjukepengar	-613 534	-225 000	-388 534	-645 276		-300 000
Interne inntekter	-2 322 205	-2 472 000	149 795	-2 584 824		-2 894 000
Sum Driftsinntekter	-16 155 381	-15 466 000	-689 381	-16 123 783		-16 879 000
Lønn og honorar	4 667 425	4 520 690	146 735	4 787 839	3	4 660 000
Lønn pensj og arb giv avgift	1 689 595	1 642 000	47 595	1 309 001	3, 4	1 812 000
Kjøp av varer og tenester	6 341 063	7 343 310	-1 002 247	6 687 750		8 722 000
MVA på kjøp	613 534	225 000	388 534	642 306		300 000
Interne kostnader	2 322 205	2 472 000	-149 795	2 584 824		2 894 000
Sum Driftsutgifter	15 633 822	16 203 000	-569 178	16 011 720		18 388 000
Brutto driftsresultat	-521 559	737 000	-1 258 559	-112 063		1 509 000
Netto finans	-90 717	30 000	-120 717	-112 993		45 000
Netto driftsresultat	-612 276	767 000	-1 379 276	-225 056		1 554 000
Avsetninger til fond	1 946 419	0	1 946 419	1 522 413	9, 10	
Bruk/inndekking av tidlegare års mindre-/meirforbruk	-832 568		-832 568	-59 928		0
Bruk av fond	-619 787	-767 000	147 213	-2 069 996	9, 10	-1 554 000
Totalt Interne Finansieringstransaksjoner	494 064	-767 000	1 261 064	-607 511		-1 554 000
Årets resultat	-118 213	-0	-118 213	-832 567		-

Nordhordland Utviklingsselskap IKS

Balanse pr 31.12

Eigedelar	Note	2016	2015
Aksjar og andelar	7	569 029	560 914
Kortsiktige fordringar	5	1 751 981	4 458 833
Kontantar og bankinnskott		9 390 134	5 790 746
SUM Omløpsmidlar		11 142 115	10 249 579
SUM Eigendelar		11 711 145	10 810 493
Eigenkapital og Gjeld			
Disposisjonsfond	9	6 319 666	5 020 285
Bundne driftsfond	10	116 839	89 589
Rekneskapsmessig mindreforbruk		118 213	832 567
Rekneskapsmessig meirforbruk			
Kapital konto	8	569 029	560 914
SUM Eigenkapital		7 123 747	6 503 354
Gjeld			
Kortsiktig gjeld	2, 5, 10	4 587 398	4 307 138
SUM Eigenkapital og Gjeld		11 711 145	10 810 493

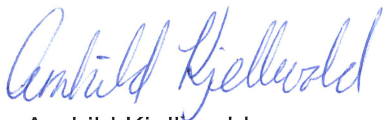
Knarvik, 10.05.17



Håkon Matre
Styreleiar



Kari Torkildsen Utkilen
Nestleiar



Arnhild Kjellvold
Styremedlem



Rune Heradstveit
Dagleg leiar

Rekneskap for Nordhordland Utviklingsselskap IKS 2016 - spesifisert på dei ulike prosjekta

[illegible]

NOTER

Nordhordland Utviklingsselskap IKS 2016

Note 1 - Rekneskapsprinsipp

Rekneskapen er utarbeidd i samsvar med reglane i kommunelova, forskrifter og god kommunal rekneskapsskikk. Med unnatak av eigenkapitalinnskott 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 eigedelar bestemt til varig eige eller bruk for selskapet. Andre eigedelar er omløpsmidlar. 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 forventta tap.

Mva-plikt og mva-kompensasjon

Selskapet følgjer reglane i meirverdiavgiftslova for dei tjenesteområda som er omfatta av lova.

Selskapet si øvrige verksemd følgjer lov om kompensasjon av merverdiavgift for kommuner,

Note 2 - Endring i arbeidskapital driftsregnskapet

Anskaffelse av midlar	2016	2015
Inntekter driftsdel (klasse 1)	16 155 381	16 123 783
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	135 182	145 413
Sum anskaffelse av midlar	16 290 563	16 269 196

Anvendelse av midlar	2016	2015
Utgifter driftsdel (klasse 1)	15 633 822	16 011 720
Utbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	44 465	32 421
Sum anvendelse av midlar	15 678 287	16 044 140
Endring i arbeidskapital	612 276	225 056

Endring i arbeidskapital balansen

Tekst	2016	2015
Omløpsmidler 01.01.	10 249 579	8 168 458
Omløpsmidler 31.12.	11 142 115	10 249 579
Endring omløpsmidler	892 536	2 081 121
Kortsiktig gjeld 01.01.	4 307 138	2 451 073
Omklassifisering		
Kortsiktig gjeld 31.12.	4 587 398	4 307 138
Endring kortsiktig gjeld	280 260	1 856 065
Endring arbeidskapital	612 276	225 056

Note 3 - Lønn og sosiale utgifter

Tekst	2016	2015
Lønn	4 560 550	4 633 411
Ekstra hjelp		
Honorar	106 875	154 428
Arbeidsgjevaravgift	809 597	750 237
Pensjon	862 591	541 722
Andre personalkostnader	17 407	17 042
Sum lønn og sosiale utgifter	6 357 020	6 096 840

Det er i 2016 utbetalt kr 853.646,- i lønn til Rune Heradstveit som dagleg leiar i NUI.

Det var 8 fast tilsette i selskapet pr 31.12.16.

Styreleiar har fått utbetalt kr 25.000,- og Regionrådsleiar kr 45.346,- i honorar i 2016.

Kostnad til revisjon av eige rekneskap er i 2016 utgiftsført med kr 36.438,- inklusiv MVA.

Note 4 – Obligatorisk tenestepensjon

Selskapet sine tilsette har ytelsesbasert forsikringsavtale med KLP, tilsvarende kommunal pensjonsordning med 2% trekk i lønn. Netto pensjonsforpliktelse er ikkje bokført. Årets premie til pensjonsordninga er kostnadsført i resultatrekneskapen med kr 862.591,-.

Pensjonsforpliktelse	2016	2015
Brutto påløpt forpliktelse	17 364 082	15 735 706
Pensjonsmidlar	13 530 422	12 475 721
Netto forpliktelse før arb.gj.avgift	3 833 660	3 259 985

Denne netto pensjonsforpliktelsen er det eigarkommunane som heftar for ved ei eventuell oppløysing av selskapet.

Eigen kapitalinnskott KLP 01.01	332 514
Betalt eigenkapitalinnskott	44 115
Eigen kapitalinnskott KLP 31.12	376 629

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

Gjeld og fordringar er bokført til pålydande verdi:

Leverandørgjeld IKS og kommunar:

Nordhordland Revisjon IKS	111 359
Osterøy kommune*	1 510 408
Lindås kommune	44 475
Andre	2 921 156
Total kortsiktig gjeld	4 587 398

*Gjeld IKT - utgifter som Osterøy har betalt, mens som skal belastast prosjekt 4 IKT.

Kundefordringer IKS og kommunar:

Region Nordhordland Helsehus IKS	520 441
Austrheim kommune	8 600
Fedje kommune	13 600
Gulen kommune	5 200
Masfjorden kommune	12 100
Meland kommune	13 600
Lindås kommune	11 200
Radøy kommune	10 700
Modalen kommune	9 900
Osterøy kommune	11 500
Hordaland fylkeskommune	235 000
Andre	286 598
Total kortsiktige kundefordringer	1 138 439

Note 6 - Bundne midlar

Bundne midlar på skattetrekkskontoen utgjorde pr 31.12.16 kr 346.947,-.

Skuldig skattetrekk pr 31.12.16 var kr 344.873,-.

Note 7 - Aksjar og andelar

	01.01.2016	31.12.2016
Pensjonsinnskott	332 514	376 629
Nordhordlandspakken AS	42 400	42 400
Business Region Bergen AS	36 000	0*
Nordhordland Næringshage AS	150 000	150 000
SUM Aksjar og andelar	560 914	569 029

* Business Region Bergen AS - oppløst 09.11.16

Note 8 - Kapitalkonto

Inngående balanse	560 914
+ Kjøp av aksjar og andelar	44 115
- Nedskrivning av aksjer*	-36 000
= Utgåande balanse	569 029

* Business Region Bergen AS - oppløst 09.11.16.

Note 9 - Disposisjonsfond

Disposisjonsfond	01.01.2016	Endring	31.12.2016
Disposisjonsfond (1)	1 067 177	132 567	1 199 744
Pensjonsfond (1)	0	700 000	700 000
Rådmannsgruppa (3)	15 756	-14 698	1 058
IKT (4)	1 089 218	219 430	1 308 648
Adresseprosjektet (5)	432 720	0	432 720
Strategisk nærings og samfunnsutviklingsplan (6)	22 938	0	22 938
Profilering (7)	60 408	0	60 408
Akvakultur (8)	0	500 000	500 000
Kontrollutval (9)	276 756	27 501	304 257
YOU- messa (23)	40 901	-30 695	10 206
Samhandlingsreformen (24)	10 582	-10 582	0
Folkehelse (2480)	26 347	-19 695	6 652
Helsehus (25)	322 292	5 082	327 374
Team Nordhordland (26)	69 407	-8 097	61 310
Team Nordhordland - fokus på Grunderen (2610)	27 844	0	27 844
Team Nordhordland Studietur (2620)	70 000	0	70 000
Jordmasse (30)	286 042	113 958	399 999
Landskap (31)	0	140 000	140 000
Biosfære (32)	238 319	-205 750	32 569
Kommunestrukturprosjektet (35)	302 194	-302 194	0
Vassregion Nordhordland - drift (38)	300 878	-28 077	272 801
Vassregion Nordhordland -overvaking (39)	360 507	66 754	427 261
Smaken av Nordhordland (39)	0	13 877	13 877
Totalt	5 020 285	1 299 381	6 319 666

Talet i parentes viser kva prosjekt fondet er knytt opp mot.

Note 10 - Bundne fond - Næringsfond og Kompensasjonsfond

	01.01.2016	Endring	31.12.2016
Næringsfond (lokalt (15) og regionalt (16))	23 919	27 250	51 169
Kompensasjonsfondet (14)	65 670	0	65 670
Totalt	89 589	27 250	116 839

	Kompensa- sjonsfondet (14)	Lokalt Næringsfond (15)	Regionalt Næringsfond (16)
Inndraging av tidlegare løyving	0	27 250	0
Bruk av fond	0	0	0
Total tilgang midlar	0	27 250	0
Løyvingar	0	0	0
Resultat	0	27 250	0
Avsetning til fond	0	27 250	0

Løyvd ikkje utbetalt

	Kompensa- sjonsfondet (14)	Lokalt Næringsfond (15)	Regionalt Næringsfond (16)
Universitetet i Bergen - algeprosjekt			300 000
Universitetet i Bergen - algeprosjekt			150 000
Universitetet i Bergen - algeprosjekt			150 000
Universitetet i Bergen - CO2Bio		240 000	
Smaken av Nordhordland		30 000	
Etablerarprogrammet		75 000	50 000
Flatøy Rock		30 000	
Sum totalt løyvd ikkje utbetalt 31.12.16	0	375 000	650 000

Note 11- Innbetalt frå kommunane i 2016

Kommune	Medlems- kontingent	Sekretariat kontrollutval	Kompetanse- prosjektet	BRB	Yrkes og utdannings messa	Biosfære	IKT strategi	Totalt
Modalen	31 752	61 685	18 651	3 810	6 889	28 073	168 672	319 531
Osterøy	663 120	95 188	59 035	79 570		68 144	603 294	1 568 351
Meland	651 036	94 547	63 011	78 120	26 356	67 377	594 975	1 575 422
Radøy	423 107	82 452	42 285	50 770	19 333	52 911	438 073	1 108 932
Lindås	1 300 655	129 019	104 427	156 070	46 889	108 607	1 042 160	2 887 827
Austrheim	238 180	72 639	30 210	28 580	13 111	41 174	310 773	734 668
Fedje	48 003	62 547	19 092	5 760	7 511	29 104	179 859	351 877
Masfjorden	141 758	67 522	24 357	17 010	9 911	35 055	244 398	540 011
Gulen	197 511		15 412	23 700	6 000	38 593		281 216
Totalsum	3 695 120	665 600	376 480	443 390	136 000	469 040	3 582 205	9 367 835
Totalsum 2015	3 553 000	640 000	362 000	438 300	84 000	451 000	3 612 272	9 140 572
Endring	142 120	25 600	14 480	5 090	52 000	18 040	-30 067	227 263

Dette er den faste delen. I tillegg kan der vere innbetalingar for konkrete tenester/felles kostnader.