

Region Nordhordland Helsehus IKS

Driftsrekneskapen

	Rekneskap 2017	Budsjett 2017	Avvik budsjett	Rekneskap 2016	Note
Innbetaling frå kommunane	0		-	0	
Andre inntekter	0		-	0	
MVA og refusjon sjukepengar	0		-	0	
Interne inntekter			-		
Sum Driftsinntekter	-		-	-	
Lønn og honorar	151 300	150 000	1 300	150 587	3
Lønn pensj og arb giv avgift	21 333	21 000	333	21 233	3
Kjøp av varer og tenester	18 720	15 000	3 720	21 500	
MVA på kjøp			-		
Interne kostnader			-		
Sum Driftsutgifter	191 353	186 000	5 353	193 319	
Brutto driftsresultat	191 353	186 000	5 353	193 319	
Netto finans	-75 937		-75 937	-111 077	
Netto driftsresultat	115 416	186 000	-70 584	82 241	2, 6
Avsetninger til fond			-		
Bruk/inndekking av tidlegare års mindre-/meir-forbruk			-		
Bruk av fond			-		
Totalt Interne Finansieringstransaksjoner	-		-	-	
Årets resultat	115 416	186 000	-70 584	82 241	2, 6

Investeringsrekneskapen

	Rekneskap 2017	Budsjett 2017	Avvik budsjett	Rekneskap 2016
Byggjeleing og prosjektering	7 681 197	8 000 000	318 803	8 264 457
Grunnerverv	-		-	450 525
Byggelånsrenter	717 795	750 000	32 205	598 644
Totalt	8 398 992	8 750 000	351 008	9 313 626
Finansiering				
Bruk av lån	8 398 992	8 750 000	351 008	9 313 626

Region Nordhordland Helsehus IKS

Balanse pr 31.12

Eigedelar	Note	2017	2016
Faste eiendommer og anlegg	7	39 020 135	30 621 143
Inngående MVA	2	2 921 580	1 813 209
Kontantar og bankinnskott		3 521 341	5 675 319
SUM Omløpsmidlar		6 442 921	7 488 528
<hr/>			
SUM Eigendelar		45 463 056	38 109 671

Eigenkapital og Gjeld

Disposisjonsfond

Bundne driftsfond

Rekneskapsmessig mindreforbruk

Rekneskapsmessig meirforbruk

Kapital konto

SUM Eigenkapital

6	-378 059	-262 643
6	-378 059	-262 643

Gjeld

Kortsiktig gjeld

Langsiktig gjeld

4	841 115	3 372 314
8	45 000 000	35 000 000

SUM Eigenkapital og Gjeld

45 463 056 38 109 671

Ubrukte lånemidlar

5 979 865 4 378 857

Knarvik, 22.03.2018



Håkon Matre
Styreleiar



Torbjørn Nævdal
Nestleiar



Solfrid Olsen Farestveit
Styremedlem



Rita Tveiten
Styremedlem



Steinar Hunskår
Styremedlem



Rune Heradstveit
Dagleg leiar

NOTER

Region Nordhordland Helsehus IKS 2017

Note 1 - Rekneskapsprinsipp

Rekneskapen er utarbeidd i samsvar med reglane i kommunelova, forskrifter og god kommunal rekneskapsskikk. Med unnatak av eigenkapitalinnskot i KLP, blir all kjent tilgang og bruk av midlar gjennom året som gjeld selskapet si verksemd ført i driftsrekneskapen.

Dei kostnadane som er ført i drift gjeld kostnadar med styret som ikkje kan aktiverast. Resten gjeld byggeprosjektet og er ført i investeringsrekneskapen.

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 vil søke om frivillig registrering 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. Førebels er den delen av arealet berekna til å vere 65 % av totalen.

RNHI vil søke om tilbakegåande avgiftsoppgjer MVA loven § 8-6. Fram til huset vert teke i bruk så kan det vere aktuelt å søke om tilbakegåande avgiftsoppgjer.

Note 2 - Endring i arbeidskapital driftsregnskapet

Anskaffelse av midlar	2017	2016
Inntekter driftsdel (klasse 1)	75 937	111 077
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	10 000 000	35 000 000
Sum anskaffelse av midlar	10 075 937	35 111 077

Anvendelse av midlar	2017	2016
Utgifter driftsdel (klasse 1)	191 353	193 319
Utgifter investeringdel	8 398 992	9 313 626
Utbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	-	-
Sum anvendelse av midlar	8 590 345	9 506 945
Endring i arbeidskapital	1 485 592	25 604 132

Endring i arbeidskapital balansen

Tekst	2017	2016
Omløpsmidler 01.01.	7 488 528	458 063
Omløpsmidler 31.12.*	6 442 921	7 488 528
Endring omløpsmidler	-1 045 607	7 030 465
Kortsiktig gjeld 01.01.	3 372 314	21 945 981
Omklassifisering		
Kortsiktig gjeld 31.12.	841 115	3 372 314
Endring kortsiktig gjeld	-2 531 199	-18 573 667
Endring arbeidskapital	1 485 592	25 604 132

* Inkludert inngående MVA

Note 3 - Lønn og sosiale utgifter

Tekst	2017	2016
Lønn		
Honorar*	150 000	150 000
Arbeidsgjevaravgift	21 333	21 233
Andre personalkostnader	8 885	8 016
Sum lønn og sosiale utgifter	180 218	179 248

* Honorar til dagleg leiar kjem i tillegg

Det er utbetalt 76.800 i honorar til dagleg leiar Rune Heradstveit.

Det var ingen fast tilsette i selskapet pr 31.12.

Styreleiar har fått utbetalt kr 50.000,- i honorar.

Kostnad til revisjon av eige rekneskap er utgiftsført med kr 11.500,- inklusiv MVA.

Honorar gir ikkje grunnlag for pensjonskostnader.

Note 4 – Fordringer, langsiktig og kortsiktig gjeld til kommunar og IKS

Skuldig beløp til NUI var 31.12 - kr 300.000

Note 5 - Bundne midlar

Bundne midlar på skattetrekkskontoen utgjorde pr 31.12 kr 54.128,-.

Skuldig skattetrekk pr 31.12 var kr 52.955,-.

Note 6 - Eigenkapital

Inngående balanse	-262 643
- Årets meirforbruk	115 416
= Utgåande balanse	-378 059

Note 7 - Fast eigedom

	2017	2016
Tomt	18 000 000	18 000 000
Bygg	21 020 135	12 621 143
Totalt	39 020 135	30 621 143

Note 8 - Langsiktig gjeld

Langsiktig gjeld er lån hos Kommunalbanken.

Lån pr 31.12.17 var 45 mill kr.

Renten er 31.12.17 - 1,5 %.

Den totale låneramma for RNHI er 640 mill kr.