

## Region Nordhordland Helsehus IKS

### Driftsrekneskapen

	Rekneskap 2018	Budsjett 2018	Avvik budsjett	Rekneskap 2017	Note
Innbetaling frå kommunane	0		-	0	
Andre inntekter	0		-	0	
MVA og refusjon sjukepengar	0		-	0	
Interne inntekter			-		
<b>Sum Driftsinntekter</b>	-		-	-	
Lønn og honorar	150 651	175 000	-24 349	151 300	3
Lønn pensj og arb giv avgift	21 242	5 000	16 242	21 333	3
Kjøp av varer og tenester	17 859	15 000	2 859	18 720	
MVA på kjøp			-		
Interne kostnader			-		
<b>Sum Driftsutgifter</b>	<b>189 752</b>	<b>195 000</b>	<b>-5 248</b>	<b>191 353</b>	
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>189 752</b>	<b>195 000</b>	<b>-5 248</b>	<b>191 353</b>	
Netto finans	-84 649	-50 000	-34 649	-75 937	
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>105 102</b>	<b>145 000</b>	<b>-39 898</b>	<b>115 416</b>	<b>2, 6</b>
Avsetninger til fond			-		
Bruk/inndekking av tidlegare års mindre-/meir-forbruk			-		
Bruk av fond			-		
<b>Totalt Interne Finansieringstransaksjoner</b>	-		-	-	
<b>Årets resultat</b>	<b>105 102</b>	<b>145 000</b>	<b>-39 898</b>	<b>115 416</b>	<b>2, 6</b>

### Investeringsrekneskapen

	Rekneskap 2018	Budsjett 2018	Avvik budsjett	Rekneskap 2017
Byggjeleing og prosjektering	24 124 782	105 000 000	80 875 218	7 681 197
Grunnerverv	-		-	-
Byggelånsrenter	1 004 344	3 000 000	1 995 656	717 795
<b>Totalt</b>	<b>25 129 126</b>	<b>108 000 000</b>	<b>82 870 874</b>	<b>8 398 992</b>
<b>Finansiering</b>				
Bruk av lån	25 129 126	108 000 000	82 870 874	8 398 992

# Region Nordhordland Helsehus IKS

Balanse pr 31.12

Eigedelar	Note	2018	2017
Faste eiendommer og anlegg	7	64 149 261	39 020 135
Inngående MVA	2	2 324 943	2 921 580
Kontantar og bankinnskott		53 455 013	3 521 341
<b>SUM Omløpsmidlar</b>		<b>55 779 956</b>	<b>6 442 921</b>
<b>SUM Eigedelar</b>		<b>119 929 217</b>	<b>45 463 056</b>

## Eigenkapital og Gjeld

Disposisjonsfond

Bundne driftsfond

Rekneskapsmessig mindreforbruk

Rekneskapsmessig meirforbruk

Kapital konto

**SUM Eigenkapital**

6	-483 161	-378 059
6	-483 161	-378 059

## Gjeld

Kortsiktig gjeld

Langsiktig gjeld

4	10 412 378	841 115
8	110 000 000	45 000 000

**SUM Eigenkapital og Gjeld**

**119 929 217 45 463 056**

Ubrukte lånemidlar

45 850 739 5 979 865

Knarvik, 11.04.2019



Håkon Matre  
Styreleiar



Torbjørn Nævdal  
Nestleiar



Solfrid Olsen Farestveit  
Styremedlem



Rita Tveiten  
Styremedlem



Steinar Hunskaar  
Styremedlem



Rune Heradstveit  
Dagleg leiar

## NOTER

### Region Nordhordland Helsehus IKS 2018

#### Note 1 - Rekneskapsprinsipp

Rekneskapen er utarbeidd i samsvar med reglane i kommunelova, forskrifter og god kommunal rekneskapskikk. Med unntak av eigenkapitalinnskott 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 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 % av totalen.

## Note 2 - Endring i arbeidskapital driftsregnskapet

<b>Anskaffelse av midlar</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Inntekter driftsdel (klasse 1)	84 649	75 937
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	10 000 000	10 000 000
<b>Sum anskaffelse av midlar</b>	<b>10 084 649</b>	<b>10 075 937</b>

<b>Anvendelse av midlar</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Utgifter driftsdel (klasse 1)	189 752	191 353
Utgifter investeringdel	25 129 126	8 398 992
Utbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	-	-
<b>Sum anvendelse av midlar</b>	<b>25 318 878</b>	<b>8 590 345</b>
<b>Endring i arbeidskapital</b>	<b>-15 234 229</b>	<b>1 485 592</b>

### Endring i arbeidskapital balansen

<b>Tekst</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Omløpsmidler 01.01.	6 442 921	7 488 528
Omløpsmidler 31.12.*	55 779 956	6 442 921
<b>Endring omløpsmidler</b>	<b>49 337 035</b>	<b>-1 045 607</b>
Kortsiktig gjeld 01.01.	841 115	3 372 314
Omklassifisering		
Kortsiktig gjeld 31.12.	10 412 378	841 115
<b>Endring kortsiktig gjeld</b>	<b>9 571 263</b>	<b>-2 531 199</b>
<b>Endring arbeidskapital</b>	<b>39 765 772</b>	<b>1 485 592</b>

\* Inkludert inngående MVA

## Note 3 - Lønn og sosiale utgifter

<b>Tekst</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Lønn		
Honorar*	150 000	150 000
Arbeidsgjevaravgift	21 242	21 333
Andre personalkostnader	6 346	8 885
<b>Sum lønn og sosiale utgifter</b>	<b>177 588</b>	<b>180 218</b>

\* Honorar til dagleg leiar kjem i tillegg

Det er utbetalt 92.400 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 11.750,- inklusiv MVA.

Honorar gir ikkje grunnlag for pensjonskostnader.

#### **Note 4 – Fordringar, langsiktig og kortsiktig gjeld til kommunar og IKS**

Skuldig beløp til NUI var 31.12 - kr 312.500

#### **Note 5 - Bundne midlar**

Bundne midlar på skattetrekkskontoen utgjorde pr 31.12 kr 53.902,-.

Skuldig skattetrekk pr 31.12 var kr 52.727,-.

#### **Note 6 - Eigenkapital**

Inngående balanse	-378 059
- Årets meirforbruk	105 102
= Utgåande balanse	-483 161

#### **Note 7 - Fast eigedom**

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Tomt	18 000 000	18 000 000
Bygg	46 149 261	21 020 135
Totalt	64 149 261	39 020 135

#### **Note 8 - Langsiktig gjeld**

Langsiktig gjeld er lån hos Kommunalbanken.

Lån pr 31.12.18 var 110 mill kr.

Renten er 31.12.18 - 1,75 %.

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

Den totale låneramma for RNHI er 640 mill kr.

