

Region Nordhordland IKS - rekneskap 2022

	Rekneskap 2022	Budsjett 2022	Avvik budsjett	Rekneskap 2021	Note
Innbetaling frå kommunane	-23 604 141	-23 727 676	123 535	-19 461 902	10
Andre inntekter	-6 315 720	-2 400 750	-3 914 970	-3 756 166	12
MVA og refusjon sjukepengar	-2 095 633	-800 000	-1 295 633	-3 072 726	
Sum Driftsinntekter	-32 015 494	-26 928 426	-5 087 068	-26 290 794	
Lønn og honorar	10 309 898	9 227 925	1 081 973	7 715 787	3
Lønn pensj og arb giv avgift	3 178 173	3 174 406	3 767	2 602 971	3, 4
Kjøp av varer og tenester	12 334 886	13 613 643	-1 278 757	11 520 593	12
Overføringer	1 961 255	1 713 719	247 536	1 577 750	10, 12
MVA på kjøp	2 086 187	800 000	1 286 187	2 817 646	
Sum Driftsutgifter	29 870 399	28 529 694	1 340 705	26 234 747	
Brutto driftsresultat	-2 145 095	1 601 268	-3 746 363	-56 047	
Netto finans	-206 099	-20 000	-186 099	-6 208	
Netto driftsresultat	-2 351 194	1 581 268	-3 932 462	-62 255	
Avsetninger til fond	3 341 575	0	3 341 575	2 583 891	9, 12
Bruk/inndekking av tidlegare års mindre-/meirforbruk	-237 992	0	-237 992	-7 211	
Bruk av fond	-1 175 782	-1 581 268	405 486	-2 752 417	9, 12
Totalt Interne Finansieringstransaksjoner	1 927 801	-1 581 268	3 509 069	-175 737	
Årets resultat	-423 393	0	-423 393	-237 992	

Region Nordhordland IKS

Balanse pr 31.12

Eigedelar	Note	2022	2021
Aksjar og andelar	7	806 437	762 035
Kortsiktige fordringar	5	5 552 010	4 517 724
Kontantar og bankinnskott		17 633 767	14 961 954
SUM Omløpsmidlar		23 185 777	19 479 678
SUM Eigedelar		23 992 214	20 241 713
Eigenkapital og Gjeld			
Disposisjonsfond	9	16 319 829	14 154 036
Rekneskapsmessig mindreforbruk		423 394	237 992
Rekneskapsmessig meirforbruk		0	0
Kapital konto	8	806 437	762 035
SUM Eigenkapital		17 549 660	15 154 063
Gjeld			
Kortsiktig gjeld	2, 5	6 442 555	5 087 650
SUM Eigenkapital og Gjeld		23 992 215	20 241 713

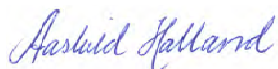
Knarvik, 16.03.23



Håkon Matre
Styreleiar



Kari Torkildsen Utkilen
Nestleiar



Aashild Halland
Styremedlem



Rune Heradstveit
Dagleg leiar

Region Nordhordland IKS 2022

NOTER

Note 1 - Rekneskapsprinsipp

Rekneskapen er utarbeidd i samsvar med reglane i lov om interkommunale selskaper, forsk god kommunal rekneskapsskikk.

Klassifisering av anleggsmidlar og omløpsmidlar

I balanserekneskapen er anleggsmidlar eigedelar bestemt til varig eige eller bruk for selskap eigedelar er omløpsmidler. Fordringar knytt til eigen vare- og tenesteproduksjon er omløps

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 følgjer reglane i meirverdiavgiftslova for dei tjenesteområda som er omfatta av Ic

Note 2 - Endring i arbeidskapital driftsregnskapet

Anskaffelse av midlar	2022	2021
Inntekter driftsdel (klasse 1)	32 015 494	26 290 794
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	250 501	47 656
Sum anskaffelse av midlar	32 265 995	26 338 450

Anvendelse av midlar	2022	2021
Utgifter driftsdel (klasse 1)	29 870 399	26 234 747
Utbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	44 402	41 448
Sum anvendelse av midlar	29 914 801	26 276 195
Endring i arbeidskapital	2 351 194	62 255

Endring i arbeidskapital balansen

Tekst	2022	2021
Omløpsmidler 01.01.	19 479 678	18 824 189
Omløpsmidler 31.12.	23 185 777	19 479 678
Endring omløpsmidler	3 706 099	655 489
Kortsiktig gjeld 01.01.	5 087 650	4 494 416
Omklassifisering		
Kortsiktig gjeld 31.12.	6 442 555	5 087 650
Endring kortsiktig gjeld	1 354 905	593 234
Endring arbeidskapital	2 351 194	62 255

Note 3 - Lønn og sosiale utgifter

Tekst	2022	2021
Lønn	10 179 188	7 581 600
Ekstra hjelp		
Honorar	120 716	106 400
Arbeidsgjevaravgift	1 697 081	1 224 262
Pensjon	1 444 372	1 344 558
Andre personalkostnader	46 714	61 938
Sum lønn og sosiale utgifter	13 488 071	10 318 758

Det er utbetalt kr 1 175 479,- i lønn til Rune Heradstveit som dagleg leiar i RNI.

Det var 15 fast tilsette i selskapet pr 31.12.

Styreleiar har fått utbetalt kr 30 000,- og Regionrådsleiar kr 53 216,- i honorar.

Kostnad til revisjon av eige rekneskap er utgiftsført med kr 34 113,- 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 1 444 372,-.

Pensjonsforpliktelse	2022	2021
Brutto påløpt forpliktelse	23 006 116	21 374 086
Pensjonsmidlar	23 602 725	21 681 630
Netto forpliktelse før arb.gj.avgift	-596 609	-307 544

Ved ei eventuell oppløysing av selskapet heftar eigarkommunane for netto pensjonsforpliktig. (negativ i 2021 og 2022)

Eigenkapitalinnskott KLP 01.01	612 035
Betalt eigenkapitalinnskott	44 402
Eigenkapitalinnskott KLP 31.12	656 437

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

Gjeld og fordringar er bokført til pålydande verdi:

Leverandørgjeld og kortsiktig gjeld:

Innvilget Etableringstilskudd 2020, 2019, 2018 og 2017	750 375	*
Alver kommune	2 403 035	
IKTNH	621 079	
Acos AS	99 613	
Reklamehuset	70 358	
Vestlandsrevisjon	53 469	
Andre	51 605	
Totalt	4 049 533	

*Gjelder løyvd Etablerertilskudd - Bergensregionen

Kundefordringer og andre kortsiktige fordringar:

Region Nordhordland Helsehus IKS*	1 625 000
IKT Nordhordland KO	222 102
Vestland fylkeskommune	135 750
Bergen kommune	127 625
Aurland kommune	113 725
Vestlandsrevisjon IKS	103 682
Alver kommune	68 654
Osterøy kommune	8 739
Andre	13 110
Totalt	2 418 387

*625 000 fakturert i 2022 - 1,0 mill kr - feil overføring i bank

Note 6 - Bundne midlar

Bundne midlar på skattetrekkskontoen utgjorde pr 31.12. kr 644 700,-.
Skuldig skattetrekk pr 31.12. var kr 635 152,-.

Note 7 - Aksjar og andelar

	01.01.2022	31.12.2022
Pensjonsinnskott	612 035	656 437
Klar Bedrift AS	150 000	150 000
SUM Aksjar og andelar	762 035	806 437

Note 8 - Kapitalkonto

Inngående balanse	762 035
+ Kjøp av aksjar og andelar	44 402 *
= Utgåande balanse	806 437

*Eigenkapitaltilskott KLP

Note 9 - Disposisjonsfond

Disposisjonsfond	01.01.2022	Endring	31.12.2022
Disposisjonsfond (1)	996 511	235 552	1 232 063
Pensjonsfond (1)	1 184 061	0	1 184 061
Rådmannsgruppa (3)	4 469	-4 469	0
Digitalisering og innovasjon (4)	6 420 431	1 200 180	7 620 611
Nordhordland digitalt (5)	1 025 000	-634 652	390 348
Strategisk næring og samfunnsutvikling	455 658	0	455 658
Profilering	60 408	0	60 408
Interkommunal plan for sjøareal (8)	320 400	-320 400	0
Kontrollutval (9)	266 547	-130 000	136 547
LKT (20)	4 998	-4 998	0
YOU- messa (23)	204 495	-56 361	148 134
Psykologprosjektet (2410)	43 440	-4 140	39 300
EUVECA (2440)	0	482 071	482 071
Digital samkonsultasjon (2470)	0	1 060 204	1 060 204
Helsehus (25)	153 392	-11 242	142 150
Team Nordhordland (26)	57 761	0	57 761
Team Nordh - fokus på grynderen	27 844	0	27 844
Team Nordhordland studietur	41 191	0	41 191
Jordmasse (30)	92 868	-7 080	85 788
Landskap (31)	112 404	0	112 404
Biosfære (32)	1 947 725	302 202	2 249 927
Vassregion Nordhordland - drift (38)	242 521	0	242 521
Vassregion Nordh. -overvåking	332 961	0	332 961
Smaken av Nordhordland (39)	158 951	58 926	217 877
Totalt	14 154 036	2 165 793	16 319 829

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

Note 10- Innbetalt frå kommunane i 2022

Kommune	RNI - kontingent	Etabl. tenesta og Invest in Bergen	Kompe-tanse-prosjektet	Reiseliv	Delsum - prosjekt 1	Digi-talisering og innovasjon	Inter-kommunal plan for sjøareal	Sekre-tariat kontroll-utval	Yrkes og Utdanningsmess (YOU)	Fag- og teneste-utvikling - helse	Biosfære	Smak av Nord-hordland	Nord-hordland digitalt	Total 2022
4628 Vaksdal	436 066	27 069		80 902	544 037	804 988	50 404				65 328		180 303	1 645 059
4629 Modalen	134 889	2 646	19 054	25 953	182 542	338 265	31 461	61 759	8 428	29 527	42 256	13 000	89 699	796 937
4630 Osterøy	708 736	56 917	73 822	148 057	987 531	1 375 382	150 633	97 832	0	93 668	93 525	13 000	291 032	3 102 602
4631 Alver	2 081 166	207 151	247 389	486 067	3 021 773	4 246 347	343 450	197 691	98 161	271 225	235 448	13 000	848 363	9 275 459
4632 Austrheim	373 526	20 223	34 986	65 500	494 234	674 161	86 855	73 442	13 260	50 301	58 860	13 000	154 906	1 619 019
4633 Fedje	137 577	3 514	19 258	27 906	188 255	354 852	70 368	62 336	8 098	30 553	43 076	13 000	92 919	863 458
4634 Masfjorden	292 952	11 403	26 943	45 655	376 954	505 611	109 240	67 579	12 052	39 877	50 528	13 000	122 186	1 297 028
4635 Gulen	331 384	15 610	17 539	55 121	419 654	586 006	357 588		7 000	44 849	54 503	13 000	137 793	1 620 393
1259 Øygarden (gamle)											72 086			72 086
4623 Samnanger						622 258								622 258
4625 Austevoll						994 405								994 405
4641 Aurland						523 937								523 937
4631 Alver - ekstra avtalt						1 000 000								1 000 000
Total - 2022	4 496 296	344 533	438 991	935 161	6 214 981	12 026 213	1 200 000	560 639	147 000	560 000	715 608	91 000	1 917 200	23 432 642
Total - 2021	4 365 336	343 196	426 205	857 090	5 991 827	10 500 000		544 310	147 000	0	694 766	91 000	1 050 000	19 018 902

Note 11 - Interne inntekter og kostnader

Dei faste utgiftene som lønn, husleige, straum osv vert ført på prosjekt 1. Eit unntak er prosjekt 4 - DI og 2450 Fag og Tenesteutvikling der lønnsutgiftene vert belasta direkte. Inntektene vert ført direkte på dei prosjekta som dei høyrer til.

RNI har mange prosjekt og kor mykje ressursar/timar som vert nytta kvart år på dei einskilde prosjekta vil variere.

Dei faste utgiftene på kvart einskild prosjekt må difor bereknast og fordelast. Dette kjem fram som interne utgifter på dei einskilde prosjekta og interne inntekter på prosjekt 1.

Prosjektrekneskapa gir grunnlag for eventuell bruk av fond eller avsetning til fond, viser til note 9 og 12.

Dei interne inntektene/kostnader - kr 3 467 036,-

