

Hordaland fylkeskommune
Postboks 7900
5020 Bergen

REVISJONSUTTALE – Radøyhallen golv – ANLEGGSNR 1260 0007 09

Vi har gjennomført dei kontrollhandlingane som er avtalt med dykk og lista opp nedanfor. Vårt oppdrag er utført i samsvar med ISRS 4400 "Avtalte kontrollhandlingar". Handlingane er utført for å gi dykk grunnlag for å vurdere at rekneskapen er rett og at prosjektet er i samsvar med Kultur-departementets retningslinjer i rundskriv V-0732.

Samla totalsum for anlegget pr 15.11.2017 er kr 800 769.

Vi har utført fylgjande kontrollhandlingar:

- a) at inntekter og kostnader vedkjem anlegget, medrekna at berre utgifter til element med rett til tilskot inngår som ein del av kostnadene med rett til tilskot
- b) at oppført sum for meirverdiavgift tilsvarar faktisk betalt meirverdiavgift
- c) at utgiftene er attesterte og tilviste av personar med dei naudsynte fullmaktene
- d) at inn- og utbetalingar som vedkjem anlegget, er gjort frå den kontoen som er oppgitt for dette føremålet
- e) at det er eit klart skilje mellom byggerekneskapen for anlegget og drift
- f) at verdien av dugnad, gåver (utanom pengegåver) og rabattar er i samsvar med retningslinene for verdsetjinga av desse postane og i samsvar med budsjettet som er godkjent av fylkeskommunen
- g) at dersom det er betalt for arbeid eller materialar (ytingar) som i søknaden var oppførte som dugnad, gåver og/eller rabattar, er verdien av ikkje-betalte utgifter i rekneskapen nedjusterte med tilsvarande sum
- h) at rekneskapssamandraget som vert sendt til fylkeskommunen, er i samsvar med den kontrollerte rekneskapen

Vi rapporterer våre funn nedanfor:

- a) Rapporterte kostnader vedkjem anlegget og består av utgifter som gir rett til tilskot etter V-0732.
- b) Oppført sum meirverdiavgift tilsvarer faktisk betalt meirverdiavgift.
- c) Utgiftene er attestert og tilvist.
- d) Inn- og utbetalingar som vedkjem anlegget er gjort frå Radøy kommune sin bankkonto.
- e) Vi har ikkje avdekkja driftskostnadar i dei bilaga som inngår i prosjektet.
- f) Administrasjonspåslag er ført som dugnad.
- g) Ingen merknader.
- h) Kontrollert rekneskap er i samsvar med signert rekneskapssamandrag.

Då desse kontrollhandlingane verken er revisjon eller avgrensa revisjon i samsvar med revisjonsstandardane, gir vi ikkje uttrykk for noko sikkerheit for at søknaden ikkje inneheld vesentlege feil. Dersom vi hadde utført tilleggshandlingar eller hadde gjennomført revisjon eller avgrensa revisjon av regnskapen, kunne andre forhold ha kome til vår kunnskap og blitt rapportert til dykk.

Vår rapport er kun utarbeidd for det formålet som er omtala i første avsnitt i denne rapport og skal ikkje brukast til anna formål. Rapporten er berre meint å skulle distribuerast til Hordland fylkeskommune og anleggseigar.




Isdalstø, 29.11.2017
NORDHORDLAND REVISJON IKS



Reidar Bjørsvik
Revisjonssjef

Gjenpart: Radøy kommune

Rekneskapssamandrag for bygging av anlegg for idrett og fysisk aktivitet

Anlegg:	Radøyhallen - golv	Anleggsnr.:	0000022580
Anleggseigar:	Radøy kommune	Kommune:	Radøy
Rekneskapan er	<input type="radio"/> Delrekneskap <input checked="" type="radio"/> Sluttrekneskap	for perioden frå	09.11.2015 til 10.11.2017
Manger		15/11-17	
Stad		Dato	Underskrift anleggseigar
Anlegget er fullført i samsvar med planen			
Mange		15/11-17	
Stad		Dato	Stempel og underskrift kommune
Rekneskapan er kontrollert. Revisorattest er vedlagt.			
Isdalstø		29/11-17	
Stad		Dato	Stempel og underskrift revisor
			Reidar Bjørsvik

Finansiering av anlegget

	Budsjett i søknaden	Rekneskap
Tilskot av spelemidlane (utbetalt)	266 000	
Eigenkapital	496 769	496 769
Kommunale tilskot (inkl. ikkje-utbetalte tilskot)		
Fylkeskommunale tilskot (inkl. ikkje-utbetalte tilskot)		
Private tilskot, kontantar		
Andre tilskot		
Lån		
Sum kontantinntekter	762 769	496 769
Gåver, rabattar*		
Dugnad	38 000	38 000
Sum samla finansiering i søknaden	800 769	
Ikkje-utbetalte spelemidlar		266 000
Andre uteståande fordringar		
Sum samla finansiering i rekneskapan		800 769

Kulturdepartement
 Idrettsavdelingen
 Postboks 8030 Dep, 0030 Oslo
 Telefon 22 24 80 64
 Telefaks 22 24 95 52
postmottak@kud.dep.no



Utgifter

Hovudpostane i rekneskapen skal vere dei same som postane i det godkjende budsjettet.

Før inn tala frå kostnadsoverslaget.

Hovudpost	Budsjett i søknaden				Rekneskap				
	1) Sum kjøpte varer og tenester	2) Mva. på kjøpte varer og tenester	3) Verdi av dugnad, gåver og rabattar*	Sum totalverdi 1+2+3	Kjøpte varer og tenester	Betalt mva.	Sum betalte utgifter	Verdi av dugnad, gåver og rabattar*	Sum totalverdi
Utgifter som gir rett til tilskot									
1 Kjøp av materialer	477 243	119 311		596 554	477 243	119 311	596 554		596 554
2 Arbeidskostnader	132 972	33 243		166 215	132 972	33 243	166 215		166 215
3 Administrasjon			38 000	38 000			0	38 000	38 000
4				0			0		0
5				0			0		0
6				0			0		0
7				0			0		0
8				0			0		0
9				0			0		0
10				0			0		0
11				0			0		0
12				0			0		0
13				0			0		0
14				0			0		0
15				0			0		0
16				0			0		0
17				0			0		0
18				0			0		0
19				0			0		0
20				0			0		0
21				0			0		0
22				0			0		0
23				0			0		0
24				0			0		0
25				0			0		0
26				0			0		0
27				0			0		0
28				0			0		0
29				0			0		0
30				0			0		0
Sum	610 215	152 554	38 000	800 769	610 215	152 554	762 769	38 000	800 769
Utgifter som ikkje gir rett til tilskot									
1				-			-		-
2				-			-		-
3				-			-		-
4				-			-		-
5				-			-		-
6				-			-		-
7				-			-		-
8				-			-		-
9				-			-		-
10				-			-		-
11				-			-		-
12				-			-		-
13				-			-		-
14				-			-		-
15				-			-		-
Sum	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Samla utgifter				800 769			762 769		800 769

Felt som skal fyllast ut ved søknad om mva-kompensasjon:

Betalt mva.*	
Frådragsgodkjend mva.*	
Mva. det kan søkjast om kompensasjon for	0

* Betalt mva. for utgifter som gir rett til tilskot

* Frådragsgodkjend mva. er inngåande mva. som kan førast som frådrag i det ordinære avgiftsoppgjeret for dei søkjarane som er registrert i mva-registeret

* Rabatter gjeld ikkje som beregningsgrunnlagt for søknader fremja for fyrste gong i søknadsåret 2015 eller seinare.

* Gåver gjeld ikkje som beregningsgrunnlagt for søknader fremja for fyrste gong i søknadsåret 2017 eller seinare.

Gulv og Takteknikk A/S

Faktura 2405

Østerdalsgt. 1
 0658 OSLO
 Telefon 23 06 07 60 Bank 9041 05 25274
 Telefaks 22 57 87 06
 E-post: post@gulvogtakteknikk.no
 www.gulvogtakteknikk.no
 Org.nr.919648716MVA foretaksregisteret

Side 1
 Ordrenr. 2 995
 Kundenr. 30 228
 Valuta NOK
 Fakturadato 09.11.2015
 Bet. betingelser Netto 30 dager
 Forfallsdato 09.12.2015

Radøy Kommune
 Radøyvegen 1690
 5936 MANGER

Produktnr.	Produktbeskrivelse	Fakturert	Levert	Enhetspris	Rabatt	Mva.	Sum
100002	Levering og montering 9 mm påbyggingsgulv i Radøyhallen lhht vedlagte sluttoppstilling	1,00	1,00	610 214,95		25,00%	610 214,95
Mva-grunnlag							
25,00 %				610 214,95			

Vedr. nytt gulv i Radøyhallen
 Morarenter beregnes lhht dagens regelverk

Netto	Rabatt	Mva.	Sum inkl. mva.
610 214,95	0,00	152 553,74	762 768,50

Kvittering

Innbetalt til konto 9041 05 25274 Beløp 762 768,50 Betalerens kontonummer Blankettnummer 6208226062

Betalingsinformasjon
 Fakturanr. 2405
 Ordrenr. 2 995
 Kundenr. 30 228

GIRO

Underskrift ved girering

Betalingsfrist 09.12.2015

Betalt av Radøy Kommune
 Radøyvegen 1690
 5936 MANGER

Betalt til Gulv og Takteknikk A/S
 Østerdalsgt. 1
 0658 OSLO

Belast konto

Kvittering tilbake

Kundeidentifikasjon (KID) Kroner 762768 Øre 50 Til konto 9041 05 25274 Blankettnummer <6208226062>

Bl. 596-F Beyer-Hecos

GIRO F60-1 Beyer-Hecos 12.97

H

Gulv og Takteknikk A/S

Østerdalsgt. 1

0658 OSLO

Telefon 23 06 07 60

Bank

9041 05 25274

Telefaks 22 57 07 06

E-post: post@gulvogtakteknikk.no

www.gulvogtakteknikk.no

Org.nr.919648716MVA foretaksregisteret

Faktura 2405

Side

1

Ordrenr.

2 995

Kundenr.

30 228

Valuta

NOK

Fakturadato

09.11.2015

Bet. betingelser

Netto 30 dager

Forfallsdato

09.12.2015

Radøy Kommune
Radøyvegen 1690
5936 MANGER

Produktnr.	Produktbeskrivelse	Fakturert	Levert	Enhetspris	Rabatt	Mva.	Sum
100002	Levering og montering 9 mm påbyggingsgulv i Radøyhallen ihht vedlagte sluttoppstilling	1,00	1,00	610 214,95		25,00%	610 214,95

Mva-grunnlag

25,00 % 610 214,95

Vedr. nytt gulv i Radøyhallen

Morarenter beregnes ihht dagens regelverk

Netto	Rabatt	Mva.	Sum inkl. mva.
610 214,95	0,00	152 553,74	762 768,50

9041 05 25274

762 768,50

09.12.2015

Fakturanr. 2405
Ordrenr. 2 995
Kundenr. 30 228

Radøy Kommune
Radøyvegen 1690
5936 MANGER

Gulv og Takteknikk A/S
Østerdalsgt. 1
0658 OSLO

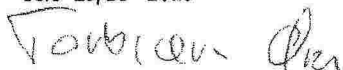
762768 50

9041 05 25274

Sluttopstilling Radøy Idrettshall - 9 mm påbyggingsgulv

		Enhet	Mengde	Enhetspris	Sum
Post 01	Avretting eksisterende gulv				
Post 01.01	Timer i forbindelse med oppretting, ref prosjektprotokoll	timer	12	520,00	6 240,00
	Avretting med GM 2000 - 12 spann a 20 kg, ref prosjektprotokoll	Kg	240	49,04	11 769,60
Post 01.02	Påslag varer tilbud	%	11769,6	12,00	1 412,35
	Total oppretting av eks sportsgulv				<u>19 421,95</u>
Post 02	Punkt elastisk toppkonstruksjon - påbyggingsgulv				
	PULASTIC 2000 TP/W 7 + 2 mm inkl lettsliping av eksisterende sportsgulv	m ²	1014	433,00	439 062,00
Post 02.01	Tilleg større areal - lagerrom	m ²	57	433,00	24 681,00
	Sum nytt gulv				<u>463 743,00</u>
Post 03	Oppmerking				
Post 03.1	Oppmerking Håndball	Stk	1	6 000,00	6 000,00
Post 03.2	Oppmerking Basket match	Stk	1	7 200,00	7 200,00
Post 03.3	Oppmerking basket trening	Stk	3	4 200,00	12 600,00
Post 03.4	Oppmerking volleyball, 4 trening og 1 match	Stk	5	4 950,00	24 750,00
Post 03.5	Oppmerking Badminton, 4 treningsbaner + 1 match	Stk	5	4 900,00	24 500,00
Post 03.6	Oppmerking Tennis	Stk	1	5 000,00	5 000,00
	Sum oppmerking				<u>80 050,00</u>
Post 04	Tilpasninger/komplementeringer				
Post 04.1	Belegg på lokk/ tilpasninger hylser	Stk	30	450,00	13 500,00
	Sum tilpasninger/komplementering				<u>13 500,00</u>
Post 05	Diverse				
Post 05.1	Tillegg for fargeseprrering - ref avtale i mail 2. juli 2015	RS	1	6 000,00	6 000,00
Post 05.2	Pretest - utført	RS	1	17 500,00	17 500,00
Post 05.4	Inntransport varer.	RS	1	5 000,00	5 000,00
Post 05.5	Avfallhåndtering	RS	1	5 000,00	5 000,00
	Sum diverse				<u>33 500,00</u>
	Totalt eks mva				610 214,95
	Mva				152 553,74
	Totalt inkl mva				<u>762 768,69</u>

Oslo 19/10 - 2015


Torbjørn Øren