

Region Nordhordland Helsehus IKS

Driftsrekneskapen

	Rekneskap 2016	Budsjett 2016	Avvik budsjett	Rekneskap 2015	Note	Budsjett 2017
Innbetaling frå kommunane	0		-	0		
Andre inntekter	0		-	0		
MVA og refusjon sjukepengar	0		-	0		
Interne inntekter			-			
Sum Driftsinntekter	-	-	-	-		
Lønn og honorar	150 587	150 000	587	145 000	3	150 000
Lønn pensj og arb giv avgift	21 233	21 000	233	20 445	3	21 000
Kjøp av varer og tenester	21 500	15 000	6 500	14 907		15 000
MVA på kjøp			-			
Interne kostnader			-			
Sum Driftsutgifter	193 319	186 000	7 319	180 352		186 000
Brutto driftsresultat	193 319	186 000	7 319	180 352		186 000
Netto finans	-111 077		-111 077	50		
Netto driftsresultat	82 241	186 000	-103 759	180 402	2, 6	186 000
Avsetninger til fond			-			
Bruk/inndekking av tidlegare års mindre-/meir-forbruk			-			
Bruk av fond			-			
Totalt Interne Finansieringstransaksjoner	-	-	-	-		
Årets resultat	82 241	186 000	-103 759	180 402	2, 6	186 000

Investeringsrekneskapen

	Rekneskap 2016	Budsjett 2016	Avvik budsjett	Rekneskap 2015
Byggjeleing og prosjektering	8 264 457	7 000 000	-1 264 457	3 307 517
Grunnerverv	450 525	450 000	-525	18 000 000
Byggelånsrenter	598 644	600 000	1 356	
Totalt	9 313 626	8 050 000	-1 263 626	21 307 517
Finansiering				
Bruk av lån	9 313 626	8 050 000	-1 263 626	21 307 517

Region Nordhordland Helsehus IKS

Balanse pr 31.12

Eigedelar	Note	2016	2015
Faste eiendommer og anlegg	7	30 621 143	21 307 517
Inngående MVA	2	1 813 209	458 113
Kontantar og bankinnskott		5 675 319	-50
SUM Omløpsmidlar		7 488 528	458 063

SUM Eigendelar		38 109 671	21 765 580
-----------------------	--	-------------------	-------------------

Eigenkapital og Gjeld

Disposisjonsfond

Bundne driftsfond

Rekneskapsmessig mindreforbruk

Rekneskapsmessig meirforbruk

Kapital konto

SUM Eigenkapital

6	-262 643	-180 402
6	-262 643	-180 402

Gjeld

Kortsiktig gjeld

Langsiktig gjeld

4	3 372 314	21 945 981
	35 000 000	0

SUM Eigenkapital og Gjeld		38 109 671	21 765 580
----------------------------------	--	-------------------	-------------------

Ubrukte lånemidlar

4 378 857

Knarvik, 22. mai 2017



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 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.

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 leietakarar 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. Førstebels 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	2016	2015
Inntekter driftsdel (klasse 1)	111 077	
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	35 000 000	
Sum anskaffelse av midlar	35 111 077	-

Anvendelse av midlar	2016	2015
Utgifter driftsdel (klasse 1)	193 319	180 352
Utgifter investeringdel	9 313 626	21 307 517
Utbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	-	-
Sum anvendelse av midlar	9 506 945	21 487 868
Endring i arbeidskapital	25 604 132	-21 487 868

Endring i arbeidskapital balansen

Tekst	2016	2015
Omløpsmidler 01.01.	458 063	0
Omløpsmidler 31.12.*	7 488 528	458 063
Endring omløpsmidler	7 030 465	458 063
Kortsiktig gjeld 01.01.	21 945 981	0
Omklassifisering		
Kortsiktig gjeld 31.12.	3 372 314	21 945 981
Endring kortsiktig gjeld	-18 573 667	21 945 981
Endring arbeidskapital	25 604 132	-21 487 868

* Inkludert inngående MVA

Note 3 - Lønn og sosiale utgifter

Tekst	2016	2015
Lønn		
Honorar*	150 000	145 000
Arbeidsgjevaravgift	21 233	20 445
Andre personalkostnader	8 016	12 075
Sum lønn og sosiale utgifter	179 248	177 520

* Honorar til dagleg leiar kjem i tillegg

Det er i utbetalt 138.000 i honorar til dagleg leiar Rune Heradstveit, det gjeld for åra 2015 og 2016.

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 11.688,- 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 520.441,-.

Note 5 - Bundne midlar

Bundne midlar på skattetrekkskontoen utgjorde pr 31.12 kr 53.874,-.
Skuldig skattetrekk pr 31.12 var kr 52.704,-.

Note 6 - Eigenkapital

Inngående balanse	-180 402
- Årets meirforbruk	82 241
= Utgåande balanse	-262 643

Note 7 - Fast eiendom

	2016	2015
Tomt	18 000 000	18 000 000
Bygg	12 621 143	3 307 517
Totalt	30 621 143	21 307 517