

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			-		
Sum Driftsinntekter	-		-	-	
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			-		
Sum Driftsutgifter	189 752	195 000	-5 248	191 353	
Brutto driftsresultat	189 752	195 000	-5 248	191 353	
Netto finans	-84 649	-50 000	-34 649	-75 937	
Netto driftsresultat	105 102	145 000	-39 898	115 416	2, 6
Avsetninger til fond			-		
Bruk/inndekking av tidlegare års mindre-/meir-forbruk			-		
Bruk av fond			-		
Totalt Interne Finansieringstransaksjoner	-		-	-	
Årets resultat	105 102	145 000	-39 898	115 416	2, 6

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
Totalt	25 129 126	108 000 000	82 870 874	8 398 992
Finansiering				
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
SUM Omløpsmidlar		55 779 956	6 442 921
SUM Eigendelar		119 929 217	45 463 056

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

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

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

Endring i arbeidskapital balansen

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

* Inkludert inngående MVA

Note 3 - Lønn og sosiale utgifter

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

* 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 eiendom

	2018	2017
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.

