

Vestregionens Styringsgruppe

Driftsregnskap 2015	Note	Regnskap 2015	Budsjett 2015	Regnskap 2014
Driftsinntekter				
Salgsinntekter		257 445	5 000	31 458
Overføringer med krav til motytelse		2 675 172	3 290 000	3 978 300
Overføringer uten krav til motytelse	2	5 642 305	5 707 194	5 419 592
Overføringer MVA kompensasjon	12	838 621	0	881 271
Andre salgs og leieinntekter		66 760	80 000	22 020
Sum driftsinntekter		9 480 302	9 082 194	10 332 641
Driftsutgifter				
Lønn inkl sosiale kostnader	3,4,11	-4 442 471	-4 514 236	-3 598 611
Kjøp av varer og tjenester		-4 951 097	-4 067 958	-5 037 458
Overføringer		0	0	0
Overføringer MVA kompensasjon	12	-838 621	0	-881 271
Kalkulatoriske avskrivninger		0	0	0
Andre driftsutgifter		0	0	0
Sum driftsutgifter		-10 232 189	-8 582 194	-9 517 340
Driftsresultat		-751 887	500 000	815 301
Finansposter				
Renteinntekter og utbytte		34 307	0	74 018
Renteutgifter		-1 047	0	-5 486
Avdrag på lån		0	0	0
Mottatte avdrag på lån		0	0	0
Motposter kalkulatoriske avskrivninger		0	0	0
Ordinært resultat (resultat før finanstransaksjoner)		-718 627	500 000	883 833
Interne finansieringstransaksjoner				
Avsetninger		0	0	0
Bruk av tidligere avsetninger	13	540 000	0	0
Brukt til finansiering av utgifter i investeringsregnskapet		0	0	0
Regnskapsmessig resultat (resultat etter finanstransaksjoner)		-178 627	500 000	883 833

Vestregionens Styringsgruppe

Balanse pr 31.12.2015

		Regnskap 2015	Regnskap 2014
	note		
EIENDELER			
Omløpsmidler			
Kundefordringer	8	233 156	229 012
Andre fordringer	9	240 783	211 558
Sum fordringer		473 939	440 570
Bankinnskudd			
Sum bankinnskudd	7	1 915 093	2 502 483
Sum eiendeler		2 389 032	2 943 053
GJELD			
Egenkapital			
Disposisjonsfond		926 611	926 611
Bundne driftsfond	13		540 000
Årets overskudd		-178 627	
Sum egenkapital	6, 13	747 984	1 466 611
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		1 035 168	180 447
Skyldige offentlige avgifter		255 153	298 555
Annen kortsiktig gjeld	10	350 727	997 439
Sum gjeld		1 641 048	1 476 441
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 389 032	2 943 053

Asker, 18. mars 2016
Vestregionens styringsgruppe

Nina Solberg
Daglig leder

Ann Sire Fjerdingstad
Styreleder

Vestregionens Styringsgruppe

Noter 2015

Note 1 – Regnskapsprinsipper

Vestregionens Styringsgruppe er et interkommunalt samarbeid etter § 27 i kommuneloven. Etter forskrift om årsregnskap for kommuner og fylkeskommuner så avlegges årsregnskapet fra og med 2014 i tråd med kommunale regnskapsregler og god kommunal regnskapsskikk.

Vestregionen bedriver ikke skattepliktig virksomhet. Årsregnskapet er avlagt under forutsetning om fortsatt drift.

Note 2 – Overføringer uten krav til motydelse

Vestregionen mottok i 2015 til sammen kr 5.642.305 i tilskudd fra 26 kommuner samt Akershus og Buskerud Fylkeskommuner.

Note 3 - Godtgjørelse

Lønn til daglig leder utgjorde i 2015 kr 855.320. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret.

Note 4 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønns kostnader	2015	2014
Lønn	3.265.265	2.731.702
Pensjonskostnader	677.197	486.869
Arbeidsgiveravgift	464.772	356.930
Andre relaterte ytelser/refusjoner	35.237	23.110
SUM	4.442.471	3.598.611

Foretaket hadde i 2015 4,4 årsverk.

Note 5 - Revisjonshonorar

Kostnadsført revisjonshonorar for 2015 utgjør kr 151.760 hvorav revisjon utgjør kr 113.560 og annen bistand kr 38 200. Revisjon inkluderer attestasjonstjenester.

Note 6 – Egenkapital

Egenkapitalen 1/1 er korrigert ved at den er blitt splittet i bundne driftsfond og disposisjonsfond.

Spesifikasjon egenkapital	
Disposisjonsfond 01.01.2015	926.611
Bundet driftsfond 01.01.2015	540.000
Realisert bundet driftsfond	-540.000
Årets resultat	-178.627
Egenkapital 31.12.2015	747.984

Vestregionens Styringsgruppe ble etablert i 1992 og registrert i enhetsregisteret 01.01.2008, og får sine vesentlige inntekter gjennom kommunale tilskudd. I tillegg gis det ekstern støtte til enkelte prosjekter og det faktureres tjenester.

I niende driftsår 2015 hadde Vestregionen totale inntekter på kr 8.641.681 og et underskudd på kr 178.627. Vestregionens egenkapital pr 31.12.2015 var på kr 747.984.

Note 7 – Bankinnskudd og bundne midler

Pr 31.12.2015 hadde Vestregionens Styringsgruppe totale bankinnskudd på kr 1.915.083, hvorav bundne midler utgjorde kr 151.179 som er skattetrekksmidler.

Note 8 – Kundefordringer

Kundefordringer utgjør fakturerte tjenester og viderefakturerte kostnader til kommuner vedrørende omforente utlegg.

Note 9 – Andre fordringer

Andre fordringer utgjør periodiserte inntekter og forskuddsbetalte kostnader. Det er ikke regnskapsmessige fordringer som forfaller mer enn et år etter regnskapsårets slutt.

Note 10 - Gjeld

Annen kortsiktig gjeld utgjør ikke betalte kostnadsførte pensjonspremier og skyldige feriepenger. All gjeld forfaller innen fem år etter regnskapsårets slutt. Gjeld er ikke sikret ved pant.

Note 11 - Obligatorisk tjenestepensjon

Vestregionens Styringsgruppe er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon og er tilknyttet Bærum Kommunes Pensjonskasse. Ansatte trekkes månedlig for 2 % pensjonsinnskudd. Refusjon av pensjonspremien inkl. arbeidsgiveravgift til Bærum Kommune anses som pensjonskostnad og klassifiseres sammen med lønnskostnader.

Note 12 - Merverdikompensasjon

Vestregionens organisering og virksomhet kommer inn under lov om merverdikompensasjon og kan således kreve kompensasjon for merverdiavgift.

Note 13 – Bundne driftsfond

I regnskapsåret 2014 ble det innbetalt kr. 540.000 fra Helsedirektoratet som ble satt av til bruk i 2015. Egenkapitalen 1/1 er derfor korrigert ved at den er blitt splittet i bundne driftsfond og disposisjonsfond.

Kontingenter 2015						
Note 2						
			VR	KHS	BPA	SUM
		Akershus Fylkeskommune	150 000			150 000
		Asker Kommune	595 710	119 142	29 786	744 638
		Buskerud Fylkeskommune	150 000			150 000
		Bærum Kommune	1 206 850	241 370	60 343	1 508 563
		Drammen Kommune	670 160	134 032	33 508	837 700
		Flesberg Kommune		5 342		5 342
		Flå Kommune		2 066		2 066
		Gol Kommune		9 176		9 176
		Hemsedal Kommune		4 688		4 688
		Hol Kommune		8 942		8 942
		Hole Kommune	66 980	13 396		80 376
		Hurum Kommune	93 650	18 730	4 683	117 063
		Jevnaker Kommune		13 178	3 295	16 473
		Kongsberg Kommune		53 422	13 356	66 778
		Krødsherad Kommune	22 680	4 536		27 216
		Lier Kommune	253 780	50 756	12 689	317 225
		Modum Kommune	136 850	27 370	6 843	171 063
		Nedre Eiker Kommune	241 540	48 308	12 077	301 925
		Nes Kommune		6 828		6 828
		Nore og Uvdal Kommune		5 082		5 082
		Ringerike Kommune	297 120	59 424	14 856	371 400
		Rollag Kommune		2 750		2 750
		Røyken Kommune	210 380	42 076	10 519	262 975
		Sande Kommune	91 490	18 298	4 575	114 363
		Sigdal Kommune	35 200	7 040		42 240
		Svelvik Kommune	66 010	13 202	3 301	82 513
		Øvre Eiker Kommune	180 390	36 078	9 020	225 488
		Ål Kommune	0	9 432		9 432
			4 468 790	954 664	218 851	5 642 305