

Driftsegnskap desember 2016

Vestregionens Styringsgruppe

Alle beløp i NOK

Note	Regnskap 2016	Budsjett 2016	Regnskap 2015
Driftsinntekter			
Salgsinntekter	770 403	5 000	257 445
Overføringer med krav til motytelse	2 896 666	2 230 000	2 675 172
Overføringer uten krav til motytelse	2 5 704 568	5 685 336	5 642 305
Overføringer MVA kompensasjon	12 763 315	0	838 621
Andre salgs og leieinntekter	51 875	50 000	66 760
Sum driftsinntekter	10 186 827	7 970 336	9 480 302
Driftsutgifter			
Lønn inkl sosiale kostnader	3,4,11 4 483 936	4 374 513	4 442 471
Kjøp av varer og tjenester	5 105 180	3 495 823	4 951 097
Overføringer MVA kompensasjon	12 763 315	0	838 621
Sum driftsutgifter	10 352 431	7 870 336	10 232 189
Driftsresultat	-165 604	100 000	-751 887
Finansposter			
Renteinntekter og utbytte	15 092	0	34 307
Renteutgifter	2 041	0	1 047
Ordinært resultat (resultat før finanstransaksjoner)	-152 553	100 000	-718 627
Interne finansieringstransaksjoner			
Bruk av tidligere avsetninger	13 0	0	540 000
Regnskapsmessig resultat (resultat etter finanstransaksjoner)	-152 553	100 000	-178 627

Vestregionens Styringsgruppe

Balanse pr 31.12.2016

		Regnskap 2016	Regnskap 2015
	note		
EIENDELER			
Omløpsmidler			
Kundefordringer	8	356 138	233 156
Andre fordringer	9	250 807	240 783
Sum fordringer		606 945	473 939
Bankinnskudd			
Sum bankinnskudd	7	1 841 092	1 915 093
Sum eiendeler		2 448 037	2 389 032
GJELD			
Egenkapital			
Disposisjonsfond		747 982	926 611
Bundne driftsfond	13		
Årets overskudd		-152 553	-178 627
Sum egenkapital	6, 13	595 429	747 984
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		429 324	1 035 168
Skyldige offentlige avgifter		272 648	255 153
Annen kortsiktig gjeld	10	1 150 636	350 727
Sum gjeld		1 852 608	1 641 048
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		2 448 037	2 389 032

Asker, 18. mars 2017
Vestregionens styringsgruppe

Nina Solberg
Daglig leder

Ann Sire Fjerdingsstad
Styreleder

Vestregionens Styringsgruppe

Noter 2016

Note 1 – Regnskapsprinsipper

Vestregionens Styringsgruppe er et interkommunalt samarbeid etter § 27 i kommuneloven. Etter forskrift om årsregnskap for kommuner og fylkeskommuner så avlegges årsregnskapet 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 2016 til sammen kr 5.704.568 i tilskudd fra 26 kommuner samt Akershus og Buskerud Fylkeskommuner.

Note 3 - Godtgjørelse

Lønn til daglig leder utgjorde i 2016 kr 847.578. Det er ikke utbetalt godtgjørelse til styret.

Note 4 - Lønnskostnader etc

Spesifikasjon av lønnskostnader	2016	Budsjett 2016	2015
Lønn	3.244.705	3.199.924	3.265.265
Pensjonskostnader	735.512	690.397	677.197
Arbeidsgiveravgift	460.600	455.192	464.772
Andre ytelser	43.120	29.000	35.237
SUM	4.483.937	4.374.513	4.442.471

Foretaket hadde i 2016 4,4 årsverk.

Note 5 – Revisjonshonorar

Kostnadsført revisjonshonorar for 2016 utgjør kr 65.335 hvorav revisjon utgjør kr 50.275 og annen bistand kr 15.060. Revisjon inkluderer attestasjonstjenester.

Note 6 – Egenkapital

Spesifikasjon egenkapital

Disposisjonsfond 01.01.2016	747.982
Bundet driftsfond 01.01.2016	0
Realisert bundet driftsfond	0
Årets resultat	-152.553
Egenkapital 31.12.2016	595.429

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 tiende driftsår 2016 hadde Vestregionen totale inntekter på kr 9.423.512 og et underskudd på kr 152.553. Vestregionens egenkapital pr 31.12.2016 var på kr 595.429.

Note 7 – Bankinnskudd og bundne midler

Pr 31.12.2016 hadde Vestregionens Styringsgruppe totale bankinnskudd på kr 1.841.092, hvorav bundne midler utgjorde kr 162.500 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, påløpte ikke betalte øvrige kostnader 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.

Kontingenter 2016						
Note 2						
			VR	KHS	BPA	SUM
	Akershus Fylkeskommune	150 000				150 000
	Asker Kommune	601 060	120 212	30 053		751 325
	Buskerud Fylkeskommune	150 000				150 000
	Bærum Kommune	1 223 480	244 696	61 174		1 529 350
	Drammen Kommune	678 950	135 790	33 948		848 688
	Flesberg Kommune		5 398			5 398
	Flå Kommune		2 148			2 148
	Gol Kommune		9 156			9 156
	Hemsedal Kommune		4 844			4 844
	Hol Kommune		8 994			8 994
	Hole Kommune	67 670	13 534			81 204
	Hurum Kommune	94 130	18 826	4 707		117 663
	Jevnaker Kommune		13 258	3 315		16 573
	Kongsberg Kommune		54 026	13 507		67 533
	Krødsherad Kommune	22 750	4 550	1 138		28 438
	Lier Kommune	257 310	51 462	12 866		321 638
	Modum Kommune	137 940	27 588	6 897		172 425
	Nedre Eiker Kommune	244 310	48 862	12 216		305 388
	Nes Kommune		6 844			6 844
	Nore og Uvdal Kommune		5 096			5 096
	Ringerike Kommune	298 010	59 602	14 901		372 513
	Rollag Kommune		2 808			2 808
	Røyken Kommune	214 920	42 984	10 746		268 650
	Sande Kommune	92 970	18 594	4 649		116 213
	Sigdal Kommune	35 120	7 024			42 144
	Svelvik Kommune	66 040	13 208	3 302		82 550
	Øvre Eiker Kommune	182 050	36 410	9 103		227 563
	Ål Kommune		9 422			9 422
		4 516 710	965 336	222 522		5 704 568