

# SANDNES PARKERING KF

BALANSE PR 31.12.16

	Noter	Regnskap 2016	Regnskap 2015
<b>EIENDELER</b>			
<b>Anleggsmidler</b>			
Parkeringsutstyr, parkometre	4	9 816 623	11 051 258
Lån Sandnes kommune (parkeringsfond)	6	10 000 000	10 000 000
Egenkapitalandel SKP		22 000	22 000
Parkeringsdrift AS	5	110 000	110 000
Pensjonsmidler	11	7 918 923	7 061 893
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>27 867 546</b>	<b>28 245 151</b>
<b>Omløpsmidler</b>			
Kortsiktige fordringer	3	389 669	403 559
Premieavvik	11	1 225 846	1 431 958
Front parkering	3	228 300	243 703
Kundefordringer	3	300 125	87 257
Fordring Sandnes kommune	3		
Fordring Sandnes Parkering AS	3	1 417 153	1 615 527
Kasse, postgiro, bankinnskudd	2	32 950 070	31 259 022
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>36 511 163</b>	<b>35 041 026</b>
<b>SUM EIENDELER</b>		<b>64 378 709</b>	<b>63 286 177</b>

## EGENKAPITAL OG GJELD

<b>Egenkapital</b>			
Egenkapitalinnskudd		250 000	250 000
Disp.fond	6	12 964 185	10 849 517
Bundet fond	7	16 876 846	15 945 000
Regnskapsmessig mindreforbruk		1 687 287	2 245 919
Kapitalkonto	9	19 419 109	20 814 206
<b>Sum egenkapital</b>		<b>51 197 427</b>	<b>50 104 642</b>
<b>Langsiktig gjeld</b>			
Pensjonsforpliktelser	11	8 448 437	7 430 945
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>8 448 437</b>	<b>7 430 945</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>			
Leverandørgjeld		3 194 871	4 078 230
Div kortsiktig gjeld		1 537 974	1 672 360
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>4 732 845</b>	<b>5 750 590</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>		<b>64 378 709</b>	<b>63 286 177</b>

Sandnes mars 2017

Mangor Malmin  
leder

Katrine Sægrov  
nestleder

Geir Vestergård  
Helmer Steinsvåg

Kari Beate Moe

Karen Irene Stangeland

Olav Skjørestad

Kjell Veire  
daglig leder

## Oversikt endring i arbeidskapital

Omløpsmidler	2016	2015
Endring betalingsmidler	1 691 048	2 603 519
Endring kortsiktige fordringer	(14 799)	(2 336 183)
Endring premieavvik	(206 112)	180 193
<b>Endring omløpsmidler</b>	<b>1 470 137</b>	<b>447 529</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Endring kortsiktig gjeld	1 017 745	1 982 449
<b>Endring arbeidskapital</b>	<b>2 487 882</b>	<b>2 429 978</b>

**SANDNES PARKERING KF**  
**NOTER TIL REGNSKAPET FOR 2016**

**Note 1 Regnskapsprinsipp**

Regnskapet er satt opp i henhold til gjeldene forskrifter for kommunale foretak. Regnskapet er ført etter anordningsprinsippet, dvs. at alle kjente utgifter/utbetalinger og inntekter/innbetalinger i året skal medtas i regnskapet for vedkommende år enten de er betalt eller ikke når regnskapet avsluttes

**Note 2 Bank**

Innestående på bank er kr 32 950 070 (hvorav kr 312 208 på skattetrekkskonto)

**Note 3 Fordringer**

Fordringer er vurdert til pålydende verdi med fradrag for mulige tap. Sandnes Parkering KF har pr.31.12.16 en fordring på Sandnes Parkering AS på kr 1 417 153.

	2016	2015
Front parkering		782 283
Pilen kundereskontro	682 138	108 420
Delkredereavsetning	(453 838)	(647 000)
Sum bokført utestående krav	228 300	243 703

**Note 4 Anleggsmidler**

	Parkometre	Parkerings- utstyr Bystasjonen	Parkerings- utstyr Nygaardshagen	SUM
Inngangsverdi 01.01.16	3 564 746	6 775 656	3 318 467	13 658 869
Tilgang	131 250			131 250
Avskrivninger akkumulert	1 597 393	1 380 565	995 538	3 973 496
Bokført verdi 31.12.16	2 098 603	5 395 091	2 322 929	9 816 623
Årets avskrivning er	356 474	677 565	331 846	1 365 885
Året avskrivninger i %	10	10	10	

**Note 5 Aksjer**

Sandnes parkeringsdrift AS er i 2006 etablert som et heleid datterselskap med en aksjekapital på kr 100 000 og stiftelsesutgifter på kr 10 000.

**Note 6 Lån Sandnes kommune**

Det er gitt et lån til Sandnes kommune på kr 10 000 000 som igjen har viderutlånt midlene til Nygaardshagen Parkering AS. Lånet er rente- og avdragsfrie de 5 første årene. Deretter skal størrelsen på årlige avdrag vurderes. Lånet skal være nedbetalt senest innen 20 år. (år 2033)

**Note 7 Disposisjonsfond**

	2016	2015
Disposisjonsfond 1/1	10 849 517	6 774 360
Avsatt	2 245 918	4 075 157
Bruk investeringsregnskap	(131 250)	
Disposisjonsfond 31.12	12 964 185	10 849 517

**Note 8 Bundet fond**

	2016	2015
Bundet fond 1/1	15 945 000	15 760 940
Avsatt i driftsregnskap	931 846	931 846
Avsatt i investeringsregnskap		
Bruk		747 786
Bundet fond 31.12	16 876 846	15 945 000

**Note 9 Årsverk og ytelser**

Det er per 31.12.16 11 ansatte i Sandnes parkering KF

Lønn og annen godtgjørelse til daglig leder har vært kr 898 187.

Arbeidsgivers andel av pensjonsutgifter til daglig leder har vært kr 128 100

Til styret er det utbetalt kr 115 332 i honorarer.

Godtgjørelse til revisor har vært kr 39 528.

**Note 10 Kapitalkonto**

Debetposter i året:		Kreditposter i året:
Avdrag lån		Balanse
Avskrivning av anlegg	kr 1 365 885	01.01.2016 kr 20 814 206
Pensjonsforpl/midler	kr 160 462	Aktivering
		parkeringsutstyr kr 131 250
31.12.16 Balanse	kr 19 419 109	
Sum debet	kr 20 945 456	Sum kredit kr 20 945 456

**Note 11 Pensjonskostnader 2016**

Pensjonskostnader	2016	2015
Årets opptjening	749 133	665 924
Rentekostnad	322 511	289 874
Brutto pensjonskostnad	1 071 644	955 798
Forventet avkastning	(331 892)	(299 172)
Netto pensjonskostnad	739 752	656 626
Sum amortisert premieavvik	189 434	146 014
Administrasjonskostnad	72 705	72 826
Sum kostnad ( inkl adm )	1 001 891	875 466
<b>Premieavvik</b>		
Forfaltt premie	821 248	1 033 391
Administrasjonskostnad	(72 705)	(72 826)
<b>Netto pensjonskostnad</b>	<b>(739 752)</b>	<b>(656 626)</b>
Premieavvik	8 791	303 939

**Note 11 Pensjonskostnader (fortsetter)****Pensjonsforpliktelse**

Brutto påløpt forpliktelse	8 383 002	7 385 339
Pensjonsmidler	7 918 923	7 061 893
Netto forpliktelse før arb.giv.avg	464 079	323 446
Arb.giv.avg av netto pensjonsforpliktelser	65 435	45 606

**Amortisering av premieavvik**

Akkumulert premieavvik 1/1-15	1 431 958	1 251 765
Årets premieavvik (inkl arb .giv.avg)	10 031	346 794
Amortisert premieavvik i år	(216 143)	(166 601)
Akkumulert premieavvik 31/12-15	1 225 846	1 431 958

**2 016**                      **2 015**

Økonomiske forutsetninger ved beregning av pensjon:

Årlig avkastning i %	4,60	4,65
Diskonteringsrente (risikofri rente i %)	4,00	4,00
Årlig lønnsvekst (i %)	2,97	2,97
Årlig lønnsvekst i folketrygdens grunnbeløp	2,97	2,97

## SANDNES PARKERING KF

DRIFTSTREGNSKAP 2016		Regnskap 2016	Reg. budsjett	Oppr. budsjett	Regnskap 2015
<b>Driftsinntekter</b>					
Brukerbetalinger		14 987	6 000	6 000	14 160
Andre salgs- og leieinntekter		17 254 436	17 325 223	17 325 223	17 449 276
Overføringer med krav til motytelse		1 103 800	441 000	441 000	403 982
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>18 373 223</b>	<b>17 772 223</b>	<b>17 772 223</b>	<b>17 867 418</b>
<b>Driftsutgifter</b>					
Lønnsutgifter	9	6 300 912	7 560 634	7 560 634	6 301 785
Sosiale utgifter		1 882 525	2 688 990	2 688 990	1 743 093
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon		3 196 669	2 325 199	2 325 199	3 277 154
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon		1 726 241	1 188 190	1 188 190	1 147 759
Overføringer		3 119 210	3 074 600	3 074 600	2 960 874
Avskrivninger	4	1 365 885			1 291 320
<b>Sum driftsutgifter</b>		<b>17 591 442</b>	<b>16 837 613</b>	<b>16 837 613</b>	<b>16 721 985</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>		<b>781 781</b>	<b>934 610</b>	<b>934 610</b>	<b>1 145 433</b>
<b>Finansinntekter</b>					
Renteinntekter, utbytte og eieruttak		471 465	400 000	400 000	741 011
<b>Sum eksterne finansinntekter</b>		<b>471 465</b>	<b>400 000</b>	<b>400 000</b>	<b>741 011</b>
<b>Finansutgifter</b>					
Renteutgifter, provisjoner og andre fin.utg.			100 000	100 000	
<b>Sum eksterne finansutgifter</b>			<b>100 000</b>	<b>100 000</b>	
<b>Resultat eksterne finanstransaksjoner</b>		<b>471 465</b>	<b>300 000</b>	<b>300 000</b>	<b>741 011</b>
Motpost avskrivninger		1 365 885			1 291 320
<b>Netto driftsresultat</b>		<b>2 619 131</b>	<b>1 234 610</b>	<b>1 234 610</b>	<b>3 177 764</b>
<b>Interne finanstransaksjoner</b>					
Bruk av tidligere års regskapsm mindreforbruk		2 245 918			4 075 157
Bruk av bundet fond	8				
<b>Sum bruk av fond</b>		<b>2 245 918</b>			<b>4 075 157</b>
Overføring til investeringsregnskap					
Avsatt til bundne fond	8	931 846			931 846
Avsetning til disp.fond	7	2 245 918			4 075 157
<b>Sum avsetninger</b>		<b>3 177 764</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5 007 003</b>
<b>Regnskapsmessig mindreforbruk</b>		<b>1 687 285</b>	<b>1 234 610</b>	<b>1 234 610</b>	<b>2 245 918</b>

SANDNES PARKERING KF  
 INVESTERINGSREGNSKAP 2016

	Regnskap 2016	Reg.budsjett 2016	Opp. budsjett 2 016	Regnskap 2015
<b>Inntekter</b>				
Kompensasjon for merverdiavgift	(46 882)			46 882
Andre overføringer				
<b>Sum inntekter</b>	<b>(46 882)</b>			<b>46 882</b>
<b>Utgifter</b>				
Kjøp av varer og tj. som inngår i tj. Produksjon	131 250			747 786
Overføringer	(46 882)			46 882
<b>Sum utgifter</b>	<b>84 368</b>			<b>794 668</b>
<b>Finanstransaksjoner</b>				
Avsatt til parkeringsfond				
<b>Sum finansieringstransaksjoner</b>	<b>-</b>			<b>-</b>
<b>Finansieringsbehov</b>	<b>131 250</b>			<b>747 786</b>
Bruk av disposisjonsfond				
Overføring fra driftsregnskapet				746 786
Bruk av bundne fond				
Bruk av disposisjonsfond	131 250			
Mottatte avdrag på utlån				
<b>Sum finansiering</b>	<b>131 250</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>746 786</b>
<b>Udekket/udisponert</b>	<b>0</b>			<b>-</b>

**ANSKAFFELSE OG ANVENDELSE AV MIDLER**

	Regnskap 2016	Reg.budsjett	Opp. budsjett	Regnskap 2015
<b>Anskaffelse av midler</b>				
Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)	18 373 224	17 772 223	17 772 223	17 867 418
Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)	(46 882)			46 882
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	471 465	400 000	400 000	741 011
<b>Sum anskaffelse av midler</b>	<b>18 797 807</b>	<b>18 172 223</b>	<b>18 172 223</b>	<b>18 655 311</b>
<b>Anvendelse av midler</b>				
Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)	16 225 557	16 837 613	16 837 613	15 430 664
Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)	84 368			794 669
Utbetaling ved eksterne finanstransaksjoner		100 000	100 000	
<b>Sum anvendelse av midler</b>	<b>16 309 925</b>	<b>16 937 613</b>	<b>16 937 613</b>	<b>16 225 333</b>
<b>Anskaffelse - anvendelse av midler</b>	<b>2 487 882</b>	<b>1 234 610</b>	<b>1 234 610</b>	<b>2 429 978</b>
Endring i ubrukte lånemidler	-			
<b>Endring i arbeidskapital</b>	<b>2 487 882</b>	<b>1 234 610</b>	<b>1 234 610</b>	<b>2 429 978</b>
<b>Avsetninger og bruk av avsetninger</b>				
Avsetninger	3 177 764			7 252 921
Bruk av avsetninger	2 377 168			4 822 943
<b>Netto avsetninger</b>	<b>800 596</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2 429 978</b>
<b>Interne overføringer og fordelinger</b>				
Innterne inntekter	1 365 885			1 291 320
Interne utgifter	1 365 885			1 291 320
<b>Netto interne overføringer</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>