

HELSEHUSET
INDRE ØSTFOLD MEDISINSKE KOMPETANSESENTER IKS

ÅRSBERETNING 2016

SAMMENDRAG

Helsehuset – Indre Østfold Medisinske Kompetansesenter IKS drifter legevakt, kommunale akutte døgnplasser (KAD), plasser for kompliserte utskrivningsklare pasienter (USK) og samfunnsmedisinske oppgaver for eierkommunene; Askim, Eidsberg, Spydeberg, Hobøl, Trøgstad, Marker og Skiptvet.

Eierkommunene startet i 2016 bygging av nye legevaktslokaler som står ferdig på slutten av 2017. I forbindelse med dette gjøres det en intern organisasjonsutvikling.

Helsehuset fikk i 2016 fem millioner kroner over statsbudsjettet til prosjekt «Innovativ rehabilitering i Indre Østfold». Prosjektet videreføres i 2017, og har som mål å skape varige, nye strukturer for bedre rehabilitering i Indre Østfold. Prosjektet skal ha nasjonal overføringsverdi og er en del av regjeringens opptrappingsplan for rehabilitering.

Kristian Devold
Daglig leder
Kristian.devold@iomk.no

16

Innhold

SAMMENDRAG	0
SELSKAPET	2
ORGANISASJONSSTRUKTUR	2
SAMHANDLING	2
DRIFTSSITUASJON FOR SELSKAPET	3
REGNSKAP FOR 2016	3
INNDEKKING AV UNDERSKUDD 2016.....	4
VURDERING AV VIDERE DRIFT	4
ÅRET 2016	4
STATISTIKK 2016	4
TJENESTEOMRÅDER	5
ENHET FOR LEGEVAKT	5
ENHET FOR DØGNOPPHOLD.....	6
ENHET FOR SAMFUNNSMEDISIN.....	7
VIDEREUTVIKLING AV SELSKAPET	8
ORGANISERING	8
TILDELTE PROSJEKTMIDLER.....	8
NYE LOKALER	8

ORGANISASJONSSTRUKTUR

EIERE

Helsehuset - Indre Østfold Medisinske Kompetansesenter IKS, er et interkommunalt selskap. Selskapet eies av syv kommuner i Indre Østfold; Askim, Eidsberg, Spydeberg, Hobøl, Trøgstad, Marker og Skiptvet.

REPRESENTANTSKAPET

Representantskapet er øverste besluttsende organ, og består av ordførere samt en annen valgt representant fra alle eierkommunene. I 2016 ble det gjennomført to representantskapsmøter. Det ble avholdt eiermøter med forberedende drøfting i forkant av disse møtene.

STYRET

Selskapets styre er et kompetansestyre. Det ble avholdt 11 styremøter i 2016. Det ble avholdt et eget styreseminar. Styrearbeidet ble gjennomført i overenstemmelse med styrets årsplan for 2016.

VIRKSOMHETEN

Selskapet er et tverrfaglig medisinsk kompetansesenter med formål å utvikle og gi helsetilbud til innbyggerne i samarbeid med kommunene og spesialisthelsetjenesten. Selskapet yter tjenester i henhold til gjeldende regelverk i samarbeid med og på vegne av eierkommunene. Selskapet tilstreber å være ledende innen fagutvikling for sine fagområder og har utstrakt samhandling og ressursutnyttelse for å sikre optimale synergier og effektiv drift.

SAMHANDLING

STRUKTUR

Samhandling og ivaretagelse av eiers interesser organiseres i formalisert dialog. Det jobbes kontinuerlig med å forbedre kommunikasjonen og sikre hensiktsmessige og formaliserte beslutningslinjer og forankring. Hensiktsmessige fora for eksternt samarbeid ivaretar både eierinteresser og selskapets interesser. Helsehuset har formalisert dialog med Rådmannsutvalget, kommuneoverlegefelleskapet og lokalt samarbeidsutvalg (virksomhetsledere pleie og omsorg).

BRUKERE AV TJENESTEN

Alle tjenester og aktiviteter preges av den nye kommunerollen som beskrives i samhandlingsreformen der forebyggende folkehelsearbeid, klar og tydelig pasientrolle, nærhet for pasienten og brukermedvirkning vektlegges. Pasienter som er i behov av sammensatte tjenester fra ulike nivåer, skal ha sammenhengende behandlingssløp.

KVALITET, HMS OG BEREDSKAP

Gjennom etablerte strukturer og metoder sikres et kontinuerlig forbedrings- og utviklingsarbeid. I kvalitetssystemet integreres høy standard for å sikre at selskapet drives i overenstemmelse med lover og forskrifter og oppdraget selskapet er gitt av eierkommunene.

Selskapet utøver et systematisk arbeid iht. Interkontrollforskriften for å ivareta de ansattes helse, miljø og sikkerhet. Arbeidet ivaretas gjennom risikovurderinger, kvalitetssystemet, AMU og verneombud.

Arbeidet med beredskap baseres på krav gitt i lov og forskrift, samt risikovurderinger. Det har foregått arbeid med selskapets beredskapsplan i 2016. Arbeidet med å sammenstille et beredskapsplanverk fullføres i 2018.

ETISK STANDARD

Selskapet har ansvar for oppgaver som krever høy etisk standard i utførelsen. Både styret og ledergruppen har etikk på dagsorden, og etiske dilemmaer drøftes jevnlig. Etikk er integrert i arbeidsmetoder og praksis gjennom kvalitetssystemet og møtestruktur i selskapet.

DRIFTSSITUASJON FOR SELSKAPET**REGNSKAP FOR 2016****Generelt**

Helsehuset har gått i driftsmessig underskudd de tre siste årene:

	Underskudd drift	Strykninger pga underskudd	Bruk av fond	Årsregnskap
2014	1 958 034,31			1 958 034,31
2015	4 008 220,42	1 958 034,31 (inndekning 2014 strøket)	-2 047 056,65	1 961 163,77
2016	2 426 987,73	2 366 945,00 (inndekning 14/15 strøket)*		2 426 987,73

* Eierkommunenes andel strøket. Helsehusets andel gjelder for 2017-2020

Investeringsregnskapet

	Udekket investering	Strykninger pga underskudd	Bruk av fond	Årsregnskap
2014	757 950,38			757 950,38
2015	123 258,00		-757 950,38	-634 692,38
2016	130 230,00	130 230 (overføring fra drift strøket pga underskudd)	Ikke tatt stilling til	130 230,00

Akkumulert 2014-2016

Dette gir et akkumulert underskudd på 6 599 673,81. Av dette er 1 552 253,08 tidligere vedtatt å dekkes inn i Helsehusets budsjett fordelt på fire år fra 2017 – 2020.

Det gir et ubehandlet underskudd på 5 047 420,73

Redegjørelse for vesentlige avvik

Det er et negativt avvik på ca. 1,7 millioner kroner til lønn, overtid, innleie og vikarbyrå. Dette knyttes mot et mål om 100 % belegg på døgnenheten for å oppnå vedtatte budsjetterte inntekter, periodevis høyt sykefravær på døgnenheten og legevakten, og oppsigelsestid på tidligere daglig leder.

Det er et negativt avvik på 1 million på arbeidsgiveravgift for hele selskapet. I gjennomgang av årsregnskapet finner daglig leder en teknisk budsjetteringsfeil som har ført til hoveddelen av dette.

Det er et negativt avvik på manglende budsjetterte inntekter, tilsvarende ca 700.000 kroner for døgnopphold på døgnenheten. Døgnenheten oppnådde 87 % belegg mot budsjetterte inntekter fra 100 % belegg.

Det er et negativt avvik på manglende budsjetterte inntekter, tilsvarende ca 650.000 kroner fra fast ansatte leger. Det er en økning på konsultasjoner og sykebesøk på fast ansatte leger siden 2014 (se statistikk legevakt), men fortsatt ikke nok til å oppnå budsjettert inntekt.

Det er et negativt avvik på matvarer, forbruksmateriell og medikamenter på til sammen ca. 650.000. Avviket på medikamenter er rettet opp etter bytte av leverandør. Ca. 100.000 av avviket på forbruksmateriell er knyttet mot en pasient som krevde spesialutstyr.

Det er et negativt avvik på 90.000 på renteinntekter. Dette er fordi selskapet ikke har hatt noen penger å få renteinntekter av i 2016.

Oversikt over de vesentligste avvikene:

	Negativt avvik
Lønn og vikarbyrå	1 700 000
Arbeidsgiveravgift	1 000 000
Inntekter døgnopphold	700 000
Inntekter leger	650 000
Matvarer	200 000
Forbruksmateriell	200 000
Medikamenter	250 000
Renteinntekter	90 000

INNDEKKING AV UNDERSKUDD 2016

Inndekning av underskudd anbefales av styret å dekkes i sin helhet av eierkommunene etter innbyggertall ref. selskapsavtalen.

VURDERING AV VIDERE DRIFT

Helsehusets videre drift av tjenestene i 2016 avhenger av eierkommunenes vedtak om inndekning av akkumulert underskudd 2014-2016. Underskuddene er på døgnenheten og viser at drift av få senger er økonomisk krevende. Eventuelle ytterligere kutt i 2017-2018 vil trolig bare føre til dyrere senger og enda mer krevende økonomi.

Hvis underskuddet dekkes i sin helhet, er det gode forutsetninger for videre drift av dagens tjenester. Jo større andel som Helsehuset eventuelt må dekke inn selv, desto dårligere er forutsetningene for å fortsette drift av alle tjenestene.

ÅRET 2016

GENERELL KOMMENTAR

I tillegg til drift av tjenestene, legevakt, døgnenhet (KAD og USK) og samfunnsmedisin, har Helsehuset søkt og fått midler til to større prosjektarbeider. Disse er organisatorisk plassert innunder fagstab:

INTERN ORGANISASJONSUTVIKLING OG INNOVASJON

Fylkesmannen har etter søknad bevilget 1 million kroner til et innovasjonsprosjekt knyttet til bygging av ny legevakt. Prosjektets hovedmål er:

- Gjennomføre tjenesteinnovasjonsprosesser basert på identifiserte behov hos pasienter, ansatte og andre involverte aktører
- Forberede organisasjonen på å ta i bruk nye effektive arbeidsprosesser som utnytter innovative teknologiske løsninger som understøtter arbeidsprosessene.
- Identifisere aktuelle leverandører av teknologiløsninger og legge grunnlag for før-kommersiell anskaffelse, f.eks. ved å inngå innovasjonspartnerskapsavtale med en eller flere leverandører.

Prosjektet rapporterer til Fylkesmannen 31.mars 2017, og tar sikte på søknad om videre midler

REHABILITERING INDRE ØSTFOLD

Helsehuset har etter søknad fått bevilget 5 millioner kroner over statsbudsjettet til prosjekt «Innovativ rehabilitering i Indre Østfold». Midlene forvaltes av Helsedirektoratet. Prosjektets hovedmål er å styrke rehabiliteringen i Indre Østfold og lage en handlingsplan for rehabilitering 2017-2020.

Prosjektet rapporterer til Helsedirektoratet 31. mars 2017, og tar sikte på søknad om videre midler.

STATISTIKK 2016

BEMANNING

	2015 årsverk	2016 årsverk	2016 antall ansatte
Daglig leder og administrasjon	2,5	2,2	3
Enhet for Legevakt	12,96	12,17	21
Enhet for Døgnopphold	15,04	14,17	24
Enhet for Samfunnsmedisin*	3,2	2,2	3
Leger **	5,29	5,06	5 + leger i legevaktsordning
Samlet for selskapet	38,98	35,61	56 ansatte

**inkluderer 2 årsverk leger i legevaktsordning. *inkluderer 0,2 årsverk lege, innleie fra Eidsberg kommune.

Prosjekt «Innovativ rehab.»	-	1,8	2
-----------------------------	---	-----	---

LIKESTILLING

Av 56 ansatte, er det 51 kvinner og 5 menn. I styret er det 7 representanter hvorav 3 menn og 4 kvinner.

SYKEFRAVÆR

Administrasjon	0,6 %
Enhet for Legevakt	11,6 %
Enhet for Samfunnsmedisin	1,3 %.
Enhet for Døgnopphold	16,0 %.
Leger	1,68%
Samlet for selskapet	10,7%.

Selskapet har i 2016 hatt en økning i langtidsfraværet. Fraværet er gjennomgått i AMU, og det vurderes at langtidssykefraværet skyldes forhold utenfor arbeidsplassen. Langtidsfraværet står for 70 % av det totale fraværet. Det har vært jobbet aktivt med IA-tiltak, og i slutten av 2016 er de fleste langtidsykemeldte tilbake i full eller delvis friskmelding.

TJENESTEOMRÅDER

ENHET FOR LEGEVAKT

Drift av legevakt og legevaktsentral samt døgnkontinuerlig beredskap og utrykninger i tråd med aktuelle lover, forskrifter og avtaler. Legevaktsentralen håndterer også trygghetsalarmer og telefonhenvendelser om behov for hjelp fra hjemmetjenesten.

Legevakten har åpent for pasientkonsultasjoner 16-08 på hverdager og døgnkontinuerlig drift øvrige dager.

BEMANNING

Sykepleiere, helsefagarbeidere og helsesekretærer.

Leger i legevaktsordning: Til sammen har 59 leger hatt vakt på legevakt. Det har vært 13 turnusleger i løpet av 2016.

STATISTIKK

	2014	2015	2016
Konsultasjoner	14 570	14 283	14 029
Sykebesøk	356	489	501
Enkel pas. kons.	650	448	359
Telefoner	35 164	33 529	35 327
Spl.telefoner	Ikke målt	Ikke målt	7906

Trygghetsalarmer: Pr. 31.12.16 var det totalt ca. 800 utplasserte alarmer. På grunn av omlegging til digital sentral for trygghetsalarmer er statistikken for utløste alarmer ufullstendig (manglende tall fra august til desember). Statistikken er på plass fra 01.01.2017

SAMARBEID MED EKSTERNE AKTØRER

Samarbeidet med politiet omfatter i hovedsak blodprøver og utvidede tester, ved mistanke om kjøring i påvirket tilstand. Ved mistanke om seksuelle overgrep utføres sporsikring.

Legevakten bistår sosialtjenesten og barnevernstjenesten med urinprøvetaking under tilsyn, utlevering av opiater til behandling, og deltar i samarbeidsmøter og ansvarsgruppemøter.

Legevakten har en sentral rolle i koordinering av eierkommunenes kriseteam. Overgrepsmottaket i Østfold er plassert på Fredrikstad og Hvaler legevakt.

TILSYNSSAKER

I 2016 er det opprettet to tilsynssaker. I den ene saken konkluderer Fylkesmannen med at legevakten og AMK har brutt forsvarlighetskravet. Tiltak og svar på hvordan dette er fulgt opp og utbedret er sendt Fylkesmannen.

ENHET FOR DØGNOPPHOLD

Enheten har ansvar for kommunale akutte døgnplasser (KAD) i samsvar med Helse- og omsorgstjenesteloven. Tjenestene driftes i overenstemmelse med samarbeidsavtale mellom eierkommuner og Sykehuset Østfold.

Syv senger til øyeblikkelig hjelp (KAD) er i tråd med Samhandlingsreformens intensjon om å unngå unødige sykehusinnleggelse. KAD-sengene er et tilbud som favner pasienter med forverring av en kjent tilstand eller med en annen til dels avklart diagnose der det er behov for observasjon og behandling.

Tre senger står til disposisjon for medisinsk komplekse pasienter som meldes utskrivningsklare fra sykehus (USK). USK-sengene er ment for kompliserte og kompetansekrevene pasienter som skrives ut fra spesialisthelsetjenesten.

BEMANNING

Sykepleiere, leger, hjelpepleiere og helsefagarbeidere. Enheten har i 2016 hatt avtale med Askim kommune om kjøp av fysioterapitjenester.

DRIFT

Pleierne følger pasienten hele veien gjennom behandlingsforløpet, fra innkomst, behandling og til utskrivning.

Legenes funksjon er tredelt:

- Pasientarbeid på Døgnenheten
- Legevaktsarbeid ved behov (lang ventetid etc.)
- Beredskapslege Indre Østfold /utrykninger med legebil, inkludert sykebesøk

Pasientbelegget har i gjennomsnitt ligget høyt på KAD-sengene, med liggetid på 3,5 døgn. Belegget på USK-sengene har vært varierende. Enheten har en tilleggstjeneste med en av kommunene om lege og sykepleiertjeneste, som faktureres etter avtale.

Det er holdt ProAct og HHLR kurs for kommunene. Kommunene har blitt fakturert for disse tjenestene. Enheten har avlastet kommune med pasient som krevde en til en bemanning fra august 2016 til og med januar 2017. Kommunen ble fakturert for denne oppbemanningen fra uke 3 av oppholdet.

STATISTIKK

Fordeling bruk av døgnplasser

Kommune	% befolkning	% Sengebruk av antall døgn i 2016 (3181)	% Differanse
Marker	7,14	6,4	- 0,7
Trøgstad	10,57	15,1	+ 4,53
Spydeberg	11,25	8,0	- 3,25
Askim	30,66	39,0	+ 8,34
Eidsberg	22,44	18,6	- 3,84
Skiptvet	7,38	2,7	-4,68
Hobøl	10,56	8,8	- 1,76

Beleggsprosent pr. mnd.

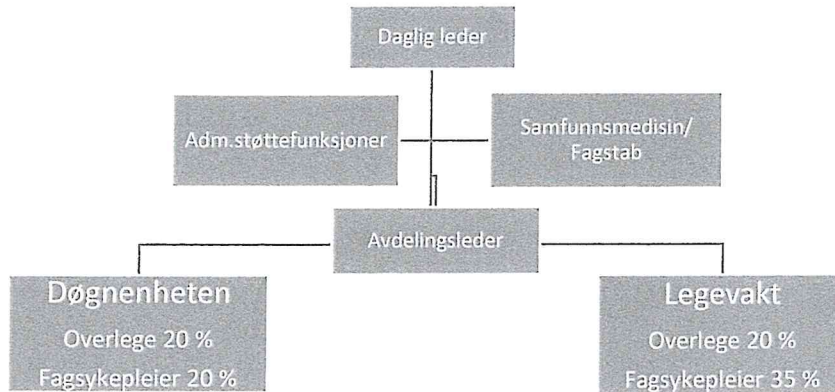
	JAN	FEB	MARS	APR	MAI	JUN	JUL	AUG	SEP	OKT	NOV	DES
KAD-belegg	126,7	113,8	104,6	88,6	102,8	95,2	84,3	74,2	88,6	90,8	74,8	103,2
USK-belegg	12,9	57,5	54,8	41,1	58,1	84,4	61,3	53,8	78,9	110,8	97,8	90,3
Samlet	92,6	96,9	90,3	74,3	89,3	92	77,4	68,1	85,7	96,8	81,7	99,4
GJ. Snitt liggedøgn	3,8	3,7	3,8	3,4	3,6	3,7	3,9	3,2	3,6	3,7	3,7	3,5

ENHET FOR SAMFUNNSMEDISIN

Enhet for Samfunnsmedisin ivaretar oppgaver som følger av delegasjonen, folkehelseoven § 9. Oppgavene innen miljørettet helsevern er en del av det systematiske og helhetlige folkehelsearbeidet og omfatter biologiske-, kjemiske-, fysiske- og sosiale miljøfaktorer. I hovedsak ivaretar enheten oppgavene gjennom tilsyn, godkjenninger, behandling av klagesaker, samt informasjon, rådgivning og veiledning. Enhetens handlingsplaner og prioritering av oppgaver baseres på oversiktsarbeid og risikovurderinger.

Statistikk kommer innen representantskapet 5. mai 2017. Forsinket på grunn av tekniske problemer med den elektroniske databasen til samfunnsmedisin (EMIL)

ORGANISERING



I løpet av 2016 er lederstrukturen endret fra enhetsledere på legevakt og døgnerheten til en avdelingsleder for begge enhetene. Denne endringen fullføres i 2017. Stillingen som fagansvarlig overlege for hele Helsehuset er tatt bort. Oppgavene ivaretas av overleger på døgnerhet og legevakt.

TILDELTE PROSJEKTMIDLER

Helsehuset er tildelt nye fem millioner kroner over statsbudsjettet i 2017 til fortsettelse av prosjekt «Innovativ rehabilitering i Indre Østfold».

Helsehuset er tildelt 1 million kroner i 2016 fra Fylkesmannen til organisasjonsutvikling og utvikling av selskapet i nye legevaktslokaler

Helsehuset er tildelt 527.000 kroner i 2017 fra Helsedirektoratet til akuttmedisinkurs ihht ny akuttforskrift.

NYE LOKALER

Prosjektarbeidet med innflytning og utvikling av legevakten i nye lokaler startet medio 2016. Nye legevaktlokaler står klare oktober 2017. Det gjøres et større internt arbeid i forbindelse med dette.

I tillegg har eierkommunene opprettet en egen prosjektgruppe bestående av rådmann, kommuneoverlege, fastlege, sykepleier fra legevakten, daglig leder Helsehuset, leder fra pleie og omsorgstjenesten, og leder fra psykiatritjenesten. Denne gruppen skal komme med eierkommunenes anbefaling for eventuelle nye tjenester eller organisering på for legevakt i nye lokaler.

Flu.

Askim, 18.04.2017

Tove Kreppen Jørgensen (Styreleder)

Tove Jørg

Per Kristian Johansen

Per K. Johansen

Per Hermann Bodal

Per H. Bodal

Sigmund Lereim

Sigmund Lereim

Marit Fredheim

Marit Fredheim

Kristian Devold (Daglig leder)

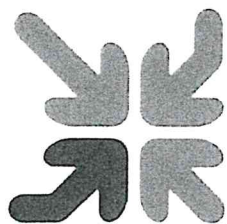
Kristian Devold

Signe Øye

Signe Øye

Liv Bleie Berger

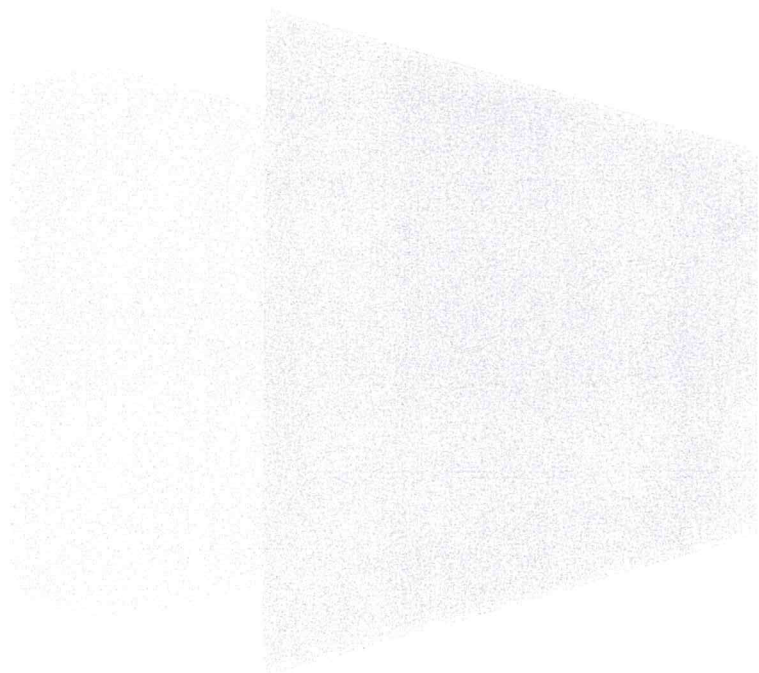
Liv B. Berger



HELSEHUSET

INDRE ØSTFOLD MEDISINSKE KOMPETANSESENTER IKS

REGNSKAP 2016



Innholdsfortegnelse

	Side
Hovedoversikter	
Økonomisk oversikt – drift	1
Økonomisk oversikt – investering	2
Balanseregnskapet	3
Noter	
1 Arbeidskapital	5
2 Ytelse leder og revisor	6
3 Pensjonsordning	7
4 Varige driftsmidler	8
5 Aksjer og andeler	9
6 Avsetninger og bruk av avsetninger	10
7 Strykninger	11
8 Transaksjoner mellom IKS og eierkommunene	12
9 Eksterne inntekter og utgifter	13
10 Likviditetsreserve	14
11 Kapitalkonto	15
Detaljer	
Drift	16
Investering	18
Balanse	19



Regnskapsskjema - Drift

3 Helsehuset - 2016

12.02.2017

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Driftsinntekter:				
Salgsinntekter	2.787.032,58	1.931.000,00	1.931.000,00	32.715.456,88
Refusjoner	52.704.970,80	46.400.745,00	44.033.800,00	6.546.912,38
Overføringer	5.551.696,00	0,00	0,00	11.597.247,00
Andre driftsinntekter	41.050,00	0,00	0,00	22.050,00
Sum driftsinntekter	61.084.749,38	48.331.745,00	45.964.800,00	50.881.666,26
Driftsutgifter:				
Lønn inkl. sosiale utgifter	41.239.146,18	36.651.300,00	36.651.300,00	40.310.132,58
Kjøp av varer og tjenester	15.150.859,04	7.636.300,00	7.636.300,00	10.628.752,25
Overføringer	3.028.868,75	100.000,00	100.000,00	2.169.399,88
Kalkulatoriske avskrivninger	296.137,84	0,00	0,00	296.137,84
Andre driftsutgifter	1.422.030,26	1.207.200,00	1.207.200,00	1.813.373,65
Fordelte utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum driftsutgifter:	61.137.042,07	45.594.800,00	45.594.800,00	55.217.796,20
Brutto driftsresultat:	-52.292,69	2.736.945,00	370.000,00	-4.336.129,94
Finansposter:				
Renteinntekter	9.331,79	100.000,00	100.000,00	38.212,51
Renteutgifter	1.392,30	0,00	0,00	6.440,83
Avdrag på lån	0,00	0,00	0,00	0,00
Mottatte avdrag på lån	0,00	0,00	0,00	0,00
Utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Motpost avskrivninger	296.137,84	0,00	0,00	296.137,84
Ordinært resultat (Res. før interne finansierings	251.784,64	2.836.945,00	470.000,00	-4.008.220,42
Interne finansieringstransaksjoner:				
Avsetninger	2.678.772,37	2.366.945,00	0,00	0,00
Bruk av tidligere avsetninger	0,00	0,00	0,00	2.047.056,65
Brukt til finansiering av utgifter i kapitalregnsk	0,00	470.000,00	470.000,00	0,00
Regnskapsmessig resultat (Res. etter interne fina	-2.426.987,73	0,00	0,00	-1.961.163,77



Regnskapsskjema - Investering

3 Helsehuset - 2016

12.02.2017

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Investeringer:				
Investeringer i varige driftsmidler	0,00	350.000,00	350.000,00	0,00
Utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Kjøp av aksjer og andeler	130.230,00	120.000,00	120.000,00	123.258,00
Sum investeringer	130.230,00	470.000,00	470.000,00	123.258,00
Finansiering:				
Bruk av lånemidler	0,00	0,00	0,00	0,00
Salg av Anleggsmidler / fast eiendom	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilskudd og refusjoner vedr. investeringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Kompensasjon for merverdiavgift	0,00	0,00	0,00	0,00
Mottatte avdrag på utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Salg av aksjer og andeler	0,00	0,00	0,00	0,00
Bidrag fra årets driftsbudsjett/-regnskap	0,00	470.000,00	470.000,00	0,00
Netto avsetninger	0,00	0,00	0,00	123.258,00
Sum finansiering:	0,00	470.000,00	470.000,00	123.258,00
Udekket/udisponert	-130.230,00	0,00	0,00	0,00



Regnskapsskjema - BALANSE

3 Helsehuset - 2016

12.02.2017

Regnskap 2016

Regnskap 2015

EIENDELER:

Anleggsmidler		
Immaterielle eiendeler	0,00	0,00
Faste eiendommer og anlegg	0,00	0,00
Utstyr, maskiner og transportmidler	1.576.999,42	1.873.137,26
Utlån	0,00	0,00
Konserninterne langsiktige fordringer	0,00	0,00
Aksjer og andeler	873.989,00	743.759,00
Pensjonsmidler	30.676.295,00	29.842.009,00
Sum anleggsmidler:	33.127.283,42	32.458.905,26

Omløpsmidler

Varer	0,00	0,00
Kortsiktige fordringer	-15.359.273,50	-14.659.203,60
Konserninterne kortsiktige fordringer	0,00	0,00
Premieavvik	692.716,32	1.252.611,32
Aksjer og andeler	0,00	0,00
Sertifikater	0,00	0,00
Obligasjoner	0,00	0,00
Derivater	0,00	0,00
Kasse, bankinnskudd	19.396.401,28	16.850.244,42
Sum omløpsmidler:	4.729.844,10	3.443.652,14
SUM EIENDELER:	37.857.127,52	35.902.557,40

EGENKAPITAL OG GJELD:

Egenkapital		
Disposisjonsfond	0,00	0,00
Bundne driftsfond	2.678.772,37	0,00
Ubundne investeringsfond	0,00	0,00
Bundne investeringsfond	0,00	0,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	0,00	0,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	0,00	0,00
Regnskapsmessig mindreforbruk (Drift)	0,00	0,00
Regnskapsmessig merforbruk (Drift)	-6.346.185,81	-3.919.198,08
Udisponert i inv.regnskapet	0,00	0,00
Udekket i inv.regnskapet	-253.488,00	-123.258,00
Kapitalkonto	-2.308.460,58	-1.583.499,74
Sum egenkapital:	-6.229.362,02	-5.625.955,82

Gjeld

Langsiktig gjeld		
Ihendehaverobligasjonslån	0,00	0,00
Pensjonsforpliktelse	35.435.744,00	34.042.405,00
Sertifikatlån	0,00	0,00
Annen langsiktig gjeld	0,00	0,00
Konsernintern langsiktig gjeld	0,00	0,00
Avsetning for forpliktelser	0,00	0,00
Sum langsiktig gjeld:	35.435.744,00	34.042.405,00

Kortsiktig gjeld

Kassekredittlån	0,00	0,00
Annen kortsiktig gjeld	8.650.745,54	7.486.108,22
Derivater	0,00	0,00
Konsernintern kortsiktig gjeld	0,00	0,00
Premieavvik	0,00	0,00
Sum kortsiktig gjeld:	8.650.745,54	7.486.108,22
SUM EGENKAPITAL OG GJELD:	37.857.127,52	35.902.557,40

Memoriakonti

Ubrukte lånemidler	0,00	0,00
Ubrukte konserninterne lånemidler	0,00	0,00
Andre memoriakonti	0,00	0,00
Motkonto for memoriakontiene	0,00	0,00



Regnskapsskjema - BALANSE

3 Helsehuset - 2016

12.02.2017

Regnskap 2016

Regnskap 2015

Helsehuset pr 31.12.2016

Askim, 13.februar 2017

Lisbeth Skjeldrum

Regnskapsansvarlig

NOTE 1

ARBEIDSKAPITAL

Bevilgningsregnskap:	2016	2015
A Sum anvendelse av midler	60 972 527	55 051 357
B Sum anskaffelse av midler	61 094 081	50 919 879
C (B-A) Anskaff. - anv. av midler	121 555	-4 131 478
Endring ubrukte midler eksterne lån	0	0
Endring i arbeidskapitalen	121 555	-4 131 478
 Omløpsmidler:		
Endring betalingsmidler	2 546 157	9 250 422
Endring kortsiktige fordringer	-700 070	-11 122 518
Endring premieavvik	-559 895	-1 552 233
Endring omløpsmidler	1 286 192	-3 424 328
 Kortsiktig gjeld:		
Endring kortsiktig gjeld	-1 164 637	-707 150
Endring i arbeidskapitalen	121 555	-4 131 478
 Avstemming mellom regnskapsdelene		
Endring arbeidskapital bevilgningsregnskapet	121 555	-4 131 478
Endring arbeidskapital balanseregnskapet	121 555	-4 131 478
Differanse	0	0

NOTE 2

YTELSER TIL LEDENDE PERSONER OG REVISOR

Lønn til daglig leder kr 801 090,00

Honorar til revisor kr 13 000,00

Mona Spakmo lønnes i stillingen som daglig leder pr 31.12.2016
Kristian Devold har vært konstituert fra 14.9. med en årslønn på kr 700.000. Han ble
deretter ansatt i stillingen, og fikk fra 12.12. en årslønn på kr 710.000

NOTE 3

PENSJONSFORPLIKTELSER

Årets netto pensjonskostnad spesifiser, jfr § 13-1 nr C	KLP
Nåverdi av årets pensjonsopptjening	3 518 799
Rentekostnad	1 343 719
Forventet avkastning	(1 282 136)
Amortisert premieavvik	131 839
Administrasjonskostnad	206 674
Netto pensjonskostnad (inkl. adm.)	3 918 895

Pensjonsmidler, Pensjonsforpliktelser og beregnet akkumulert premieavvik pr 31.12. jfr § 13-1 nr. E	KLP
Pensjonsmidler	30 676 295
Pensjonsforpliktelser	34 847 592
Akkumulert premieavvik	607 115
Akkumulert arbeidsgiveravgift på premieavvik	85 601
Arbeidsgiveravgift av netto pensjonsforpliktelse	588 152

Beregningsforutsetninger jfr § 13-1 nr. D	KLP
Diskonteringsrente	4,00 %
Forventet lønnsvekst	2,97 %
Forventet G-regulering/pensjonsreg.	2,97 %
Forventet avkastning	4,60 %

Estimat avvik pr. 01.01. jfr § 13-3 nr. D	KLP
Estimerte pensjonsmidler	(29 842 009)
Estimatavvik	3 491 121
IB faktisk pensjonsmidler	(26 350 888)
Estimerte pensjonsforpliktelser	33 523 338
Estimatavvik	(3 360 019)
IB faktisk pensjonsforpliktelse	30 163 319

Estimatavvik	Årets estimatavvik
Estimatavvik pensjonsmidler KLP	3 491 121
Estimatavvik pensjonsforpliktelser KLP	(3 360 019)
Netto estimatavvik KLP	131 102

NOTE 4

VARIGE DRIFTSMIDLER/INVESTERINGSOVERSIKT

Oversikt over anlegg og avskrivninger

Avskrivninger Helsehuset IKS 2016

Konto	Leveår	Anskaffet år	Tekst	Anskaffelseskost	Avskrivninger 2015	Saldo pr 31.12.2015	Avskrivninger 2016	Saldo pr 31.12.2016	Gjenv. Ar
224.080.0700	10	2013	Inventar og utstyr - etabl. Helsehuset 2013	1 117 487,63	111 748,76	893 990,11	111 748,76	782 241,35	7
224.080.0710	5	2013	IKT - etabl. Helsehuset 2013	421 675,95	84 335,19	253 005,57	84 335,19	168 670,38	2
224.080.0700	10	2014	Inventar og utstyr - etabl. Helsehuset 2013/14	651 852,06	65 185,21	586 666,85	65 185,21	521 481,64	8
224.080.0710	5	2014	IKT - etabl. Helsehuset 2013/14	174 343,41	34 868,68	139 474,73	34 868,68	104 606,05	3
						Sum-kontroll 224		1 576 999,42	

NOTE 5

AKSJER OG ANDELER (ANLEGGSMIDLER)

	Antall aksjer	Eierandel %	Balanseført verdi
Andeler:			
Egenkapitalinnskudd - KLP			873 989
Sum balanseført verdi aksjer og andeler			873 989

NOTE 6

AVSETNINGER OG BRUK AV AVSETNINGER

Alle fond	Kostraart	Regnskaps- året	Førrige år
Avsetninger til fond	SUM(530:560)+ 580	2 678 772	634 692
Bruk av avsetninger	SUM(930:960)	0	-2 805 007
Til avsetning senere år	980	-2 557 218	-1 961 164
Netto avsetninger		121 555	-4 131 479

Disposisjonsfond	Kostraart/ balanse	Regnskaps- året	Førrige år
IB 0101	2.56	0	-2 721 500
Avsetninger driftsregnskapet	540	0	0
Bruk av avsetninger driftsregnskapet	1940	0	-1 963 550
Bruk av avsetninger investeringsregns.	0940	0	-757 950
Sum		0	0
UB 31.12	2.56	0	0
Differanse		0	0

Ubundet investerings fond	Kostra art/balanse	Regnskaps- året	Førrige år
IB 0101	2.53	0	0
Avsetninger	548	0	0
Bruk av avsetninger	948	0	0
UB 31.12	2.53	0	0

Bundet investerings fond	Kostra art/balanse	Regnskaps- året	Førrige år
IB 0101	2.55	0	0
Avsetninger	550	0	0
Bruk av avsetninger	950	0	0
UB 31.12	2.55	0	0

Bundet driftsfond	Kostra art/balanse	Regnskaps- året	Førrige år
IB 0101	2.51	0	83 507
Avsetninger	550	2 678 772	0
Bruk av avsetninger	950	0	-83 507
Sum		2 678 772	0
UB 31.12	2.51	2 678 772	0
Differanse		0	0

NOTE 7

STRYKNINGER

Pga underskudd i driftsregnskapet for 2016 er inndekning av tidligere års underskudd strøket.

NOTE 8

OVERFØRINGER MELLOM SELSKAP OG DELTAKERE

Eierkommune	Kommunenr.	Beløp
Askim Kommune	0124	(13 005 569,00)
Eidsberg Kommune	0125	(9 494 720,00)
Hobøl Kommune	0138	(4 583 157,00)
Marker Kommune	0119	(3 308 228,00)
Skiptvet Kommune	0127	(3 218 833,24)
Spydeberg Kommune	0123	(4 936 373,00)
Trøgstad Kommune	0122	(6 614 124,00)
Askim Kommune	0124	746 413,80

NOTE 9

EKSTERNE INNTEKTER OG UTGIFTER

Pga selvkostprinsippet til Helsehuset er utgifter lik inntekter.

Kunde	Beløp
Andre kommuner/IKS	(161 629,60)
Andre private	(10 960,40)
Staten	(5 623 804,75)

Av statlige overføringer er kr 5.000.000 knyttet til prosjekt Rehab, og kr 500.000 er knyttet til prosjekt Aktsam. Penger som ikke er brukt er overført til fond.

NOTE 10

LIKVIDITETSRESERVE

Denne note er ikke aktuell for Indre Østfold Lokalmedisinske Kompetansesenter IKS

NOTE nr. 11 - Kapitalkonto

259.900.0000 og 259.900.1000

DEBET		KREDIT	
1.1. Balanse	1 583 499,74	1.1. Balanse (kapital)	
Debetposter i året:		Kreditposter i året:	
Salg av fast eiendom og anlegg		Oppskrivning av fast eiendom og anlegg	
Av- og nedskrivning av fast eiendom og anlegg		Aktivering av fast eiendom og og anlegg	
Salg av utstyr, maskiner		Aktivering av utstyr, maskiner og transportmidler	-
Av- og nedskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	296 137,84	Egenkapital KLP Kjøp av aksjer og andeler	130 230,00
Salg av aksjer og andeler		Oppskrivning av aksjer og andeler	
Nedskrivning av aksjer og andeler		Utlån	
Avdrag på utlån		Avdrag på eksterne lån	
Avskrivning på utlån Bruk av midler fra eksterne lån		Avsetning til kontantbeholdning	
Endring pensjonsforpliktelser	1 324 254,00	Aktivering av pensjonsmidler	834 286,00
Endring skyldig AGA av netto pensjonsforpliktelse	69 085,00	Endring til gode AGA av netto pensjonsforpliktelse	
Bruk av likviditetsreserven		Avsetning til likviditetsreserven	
31.12. BALANSE (Kapital)		31.12. BALANSE (Underskudd i kapital)	2 308 460,58
SUM DEBET	3 272 976,58	SUM KREDIT	3 272 976,58



Regnskapsskjema - Drift

3 Helsehuset - 2016

12.02.2017

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Driftsinntekter:				
Salgsinntekter	2.787.032,58	1.931.000,00	1.931.000,00	32.715.456,88
620 ANNET SALG AV VARER OG TJENESTER, G.	2.783.832,58	1.931.000,00	1.931.000,00	32.715.456,88
630 HUSLEIEINNTEKTER, FESTEAVGIFTER, UTL	3.200,00	0,00	0,00	0,00
Refusjoner	52.704.970,80	46.400.745,00	44.033.800,00	6.546.912,38
700 REFUSJON FRA STATEN	3.247.108,30	2.900.000,00	2.900.000,00	2.870.406,70
710 SYKELØNNSREFUSJON	1.883.100,00	100.000,00	100.000,00	1.378.247,00
729 KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	3.028.868,75	0,00	0,00	2.160.050,88
750 REFUSJON FRA KOMMUNER	62.500,00	0,00	0,00	133.420,00
770 REFUSJON FRA ANDRE (PRIVATE)	818,75	0,00	0,00	4.787,80
775 REFUSJON FRA IKS DER KOMMUNEN/FYLK.	44.482.575,00	43.400.745,00	41.033.800,00	0,00
Overføringer	5.551.696,00	0,00	0,00	11.597.247,00
810 ANDRE STATLIGE OVERFØRINGER	5.551.696,00	0,00	0,00	11.597.247,00
Andre driftsinntekter	41.050,00	0,00	0,00	22.050,00
890 OVERFØRINGER FRA ANDRE (PRIVATE)	41.050,00	0,00	0,00	22.050,00
Sum driftsinntekter	61.084.749,38	48.331.745,00	45.964.800,00	50.881.666,26
Driftsutgifter:				
Lønn inkl. sosiale utgifter	41.239.146,18	36.651.300,00	36.651.300,00	40.310.132,58
10 FASTLØNN	23.378.680,55	22.270.400,00	22.270.400,00	23.351.274,02
20 LØNN TIL VIKARER	3.028.819,21	2.518.800,00	2.518.800,00	2.639.757,14
30 LØNN TIL EKSTRAHJELP	1.487.663,22	745.200,00	745.200,00	865.577,88
40 OVERTIDSLØNN	1.366.746,18	450.000,00	450.000,00	1.150.027,63
50 ANNEN LØNN OG TREKKPLIKTIGE GODTGJØ	3.388.964,64	2.832.000,00	2.832.000,00	2.953.573,47
80 GODTGJØRELSE FOLKEVALGTE	202.600,00	200.000,00	200.000,00	185.800,00
90 PENSJONSINNSKUDD OG TREKKPLIKTIGE F	3.481.946,29	3.693.800,00	3.693.800,00	4.290.007,70
99 ARBEIDSGIVERAVGIFT	4.903.726,09	3.941.100,00	3.941.100,00	4.874.114,74
Kjøp av varer og tjenester	15.150.859,04	7.636.300,00	7.636.300,00	10.628.752,25
100 KONTORMATERIELL	61.016,40	85.000,00	85.000,00	57.882,31
105 UNDERVISNINGSMATERIELL	34.895,18	12.000,00	12.000,00	27.675,27
110 MEDISINSK FORBRUKSMATERIELL	1.315.772,55	910.000,00	910.000,00	1.302.926,41
114 MEDIKAMENTER	786.603,37	590.000,00	590.000,00	1.117.136,10
115 MATVARER	711.795,13	516.000,00	516.000,00	645.496,33
120 SAMLEPOST ANNET FORBRUKSMATERIELL	379.861,25	302.000,00	302.000,00	214.121,21
130 POST, BANKTJENESTER, TELEFON, INTERN	637.623,41	445.500,00	445.500,00	412.571,05
140 ANNONSE, REKLAME, INFORMASJON	107.961,50	52.000,00	52.000,00	62.488,70
150 OPPLÆRING, KURS	292.091,07	365.000,00	365.000,00	277.248,32
160 UTGIFTER OG GODTGJØRELSER FOR REIS	48.686,04	120.500,00	120.500,00	69.454,67
170 TRANSPORT/DRIFT AV EGNE OG LEIDE TR	84.189,72	140.000,00	140.000,00	93.232,80
180 ENERGI	107.189,67	28.800,00	28.800,00	-31.036,70
190 LEIE AV LOKALER OG GRUNN	1.769.270,40	1.941.500,00	1.941.500,00	1.598.636,80
195 AVGIFTER, GEBYRER, LISENSER O.L.	571.377,41	408.000,00	408.000,00	381.743,06
200 KJØP OG FINANSIELL LEASING AV DRIFTS	279.722,49	140.000,00	140.000,00	115.995,06
210 KJØP, LEIE OG LEASING AV TRANSPORTMIL	78.335,63	0,00	0,00	51.993,88
220 LEIE AV DRIFTSMIDLER	139.956,06	216.000,00	216.000,00	126.529,54
230 VEDLIKEHOLD, BYGGETJENESTER OG NYB	79.441,05	23.000,00	23.000,00	50.464,02
240 SERVICEAVTALER, REPARASJONER OG VA	223.779,19	71.000,00	71.000,00	60.841,74
260 RENHOLDS- OG VASKERITJENESTER	804.668,06	755.000,00	755.000,00	865.586,79
270 ANDRE TJENESTER (SOM INNGÅR I EGENP.	6.636.623,46	515.000,00	515.000,00	3.127.764,89
Overføringer	3.028.868,75	100.000,00	100.000,00	2.169.399,88
429 MERVERDIAVGIFT SOM GIR RETT TIL MOM	3.028.868,75	0,00	0,00	2.160.050,88
470 OVERFØRING TIL ANDRE (PRIVATE)	0,00	100.000,00	100.000,00	9.349,00
Kalkulatoriske avskrivninger	296.137,84	0,00	0,00	296.137,84
590 AVSKRIVNINGER	296.137,84	0,00	0,00	296.137,84
Andre driftsutgifter	1.422.030,26	1.207.200,00	1.207.200,00	1.813.373,65
350 KJØP FRA KOMMUNER	828.866,30	280.000,00	280.000,00	637.411,00
370 KJØP FRA ANDRE (PRIVATE)	430.413,96	396.800,00	396.800,00	560.522,85
375 KJØP FRA IKS DER KOMMUNEN/FYLKESKO.	162.750,00	530.400,00	530.400,00	615.439,80
Fordeelte utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum driftsutgifter:	61.137.042,07	45.594.800,00	45.594.800,00	55.217.796,20
Brutto driftsresultat:	-52.292,69	2.736.945,00	370.000,00	-4.336.129,94
Finansposter:				



Regnskapsskjema - Drift

3 Helsehuset - 2016

12.02.2017

Renteinntekter	9.331,79	100.000,00	100.000,00	38.212,51
900 RENTEINNTEKTER	9.331,79	100.000,00	100.000,00	38.212,51
Renteutgifter	1.392,30	0,00	0,00	6.440,83
500 RENTEUTGIFTER, PROVISJONER OG ANDR	1.392,30	0,00	0,00	6.440,83
Avdrag på lån	0,00	0,00	0,00	0,00
Mottatte avdrag på lån	0,00	0,00	0,00	0,00
Utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Motpost avskrivninger	296.137,84	0,00	0,00	296.137,84
990 MOTPOST AVSKRIVNINGER	296.137,84	0,00	0,00	296.137,84
Ordinært resultat (Res. før interne finansierings	251.784,64	2.836.945,00	470.000,00	-4.008.220,42
Interne finansieringstransaksjoner:				
Avsetninger	2.678.772,37	2.366.945,00	0,00	0,00
530 DEKNING AV TIDLIGERE ÅRS REGNSKAPSM	0,00	2.366.945,00	0,00	0,00
550 AVSETNINGER TIL BUNDNE FOND	2.678.772,37	0,00	0,00	0,00
Bruk av tidligere avsetninger	0,00	0,00	0,00	2.047.056,65
940 BRUK AV DISPOSISJONSFOND	0,00	0,00	0,00	1.963.549,62
950 BRUK AV BUNDNE DRIFTSFOND	0,00	0,00	0,00	83.507,03
Brukt til finansiering av utgifter i kapitalregnsk	0,00	470.000,00	470.000,00	0,00
570 OVERFØRING TIL INVESTERINGSREGNSKA	0,00	470.000,00	470.000,00	0,00
Regnskapsmessig resultat (Res. etter interne fina	-2.426.987,73	0,00	0,00	-1.961.163,77



Regnskapsskjema - Investering

3 Helsehuset - 2016

12.02.2017

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Investeringer:				
Investeringer i varige driftsmidler	0,00	350.000,00	350.000,00	0,00
195 AVGIFTER, GEBYRER, LISENSER O.L.	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00
200 KJØP OG FINANSIELL LEASING AV DRIFTSM	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00
Utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Kjøp av aksjer og andeler	130.230,00	120.000,00	120.000,00	123.258,00
529 KJØP AV AKSJER OG ANDELER	130.230,00	120.000,00	120.000,00	123.258,00
Sum investeringer	130.230,00	470.000,00	470.000,00	123.258,00
Finansiering:				
Bruk av lånemidler	0,00	0,00	0,00	0,00
Salg av Anleggsmidler / fast eiendom	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilskudd og refusjoner vedr. investeringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Kompensasjon for merverdiavgift	0,00	0,00	0,00	0,00
Mottatte avdrag på utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Salg av aksjer og andeler	0,00	0,00	0,00	0,00
Bidrag fra årets driftsbudsjett/regnskap	0,00	470.000,00	470.000,00	0,00
970 OVERFØRINGER FRA DRIFTSREGNSKAPET	0,00	470.000,00	470.000,00	0,00
Netto avsetninger	0,00	0,00	0,00	123.258,00
530 DEKNING AV TIDLIGERE ÅRS REGNSKAPSM	0,00	0,00	0,00	-634.692,38
940 BRUK AV DISPOSISJONSFOND	0,00	0,00	0,00	757.950,38
Sum finansiering:	0,00	470.000,00	470.000,00	123.258,00
Udekket/udisponert	-130.230,00	0,00	0,00	0,00



Regnskapsskjema - BALANSE

3 Helsehuset - 2016

12.02.2017

Regnskap 2016

Regnskap 2015

EIEDELER:

Anleggsmidler		
Immaterielle eiendeler	0,00	0,00
Faste eiendommer og anlegg	0,00	0,00
Utstyr, maskiner og transportmidler	1.576.999,42	1.873.137,26
2240800700 Inventar og utstyr etabl. Helsehuset	1.303.722,99	1.480.656,96
2240800710 IKT - etablering Helsehuset 2013	273.276,43	392.480,30
Utlån	0,00	0,00
Konserninterne langsiktige fordringer	0,00	0,00
Aksjer og andeler	873.989,00	743.759,00
2215501100 Egenkapitalinnskudd KLP	873.989,00	743.759,00
Pensjonsmidler	30.676.295,00	29.842.009,00
2205501001 KLP Pensjonsmidler	30.676.295,00	29.842.009,00
Sum anleggsmidler:	33.127.283,42	32.458.905,26

Omløpsmidler

Varer	0,00	0,00
Kortsiktige fordringer	-15.359.273,50	-14.659.203,60
2130801010 Periodiserte inntekter	-23.937.448,00	338.057,00
2136100010 Oppgjørskonto momskompensasjon	777.890,00	417.183,00
2136100911 Sykelønnsrefusjon	184.934,00	71.598,00
2138900512 Kundefordringer Administrasjon 90	7.553.367,50	-15.537.697,60
2138900514 Kundefordringer Melin (legevakt)	61.983,00	51.656,00
Konserninterne kortsiktige fordringer	0,00	0,00
Premieavvik	692.716,32	1.252.611,32
2195501001 KLP premieavvik	607.115,00	1.097.821,00
2196401001 KLP AGA premieavvik	85.601,32	154.790,32
Aksjer og andeler	0,00	0,00
Sertifikater	0,00	0,00
Obligasjoner	0,00	0,00
Derivater	0,00	0,00
Kasse, bankinnskudd	19.396.401,28	16.850.244,42
2100000010 Kasse	9.839,00	9.394,00
2100701000 Skattetrekkskonto 1100.11.43931	1.349.830,00	1.175.775,00
2103200001 Askim spb 1100.11.41068 Folio	17.562.568,46	14.751.197,51
2103200006 Askim spb 1100.50.50385 Ocr Visma	138.373,99	55.898,92
2103206800 Askim spb 1100.40.51485 Terminal	252.091,59	751.086,97
2103206801 DNB 1503.16.18018 NatSAFE	83.698,24	106.892,02
Sum omløpsmidler:	4.729.844,10	3.443.652,14
SUM EIEDELER:	37.857.127,52	35.902.557,40

EGENKAPITAL OG GJELD:

Egenkapital		
Disposisjonsfond	0,00	0,00
Bundne driftsfond	2.678.772,37	0,00
2510806801 Fond Rehab	1.694.575,60	0,00
2510806802 Fond Aktsam	500.000,00	0,00
2510806803 Fond Gavekonto KAD-avd.	37.175,80	0,00
2510806804 Fond Nye Legevakten	447.020,97	0,00
Ubundne investeringsfond	0,00	0,00
Bundne investeringsfond	0,00	0,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	0,00	0,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	0,00	0,00
Regnskapsmessig mindreforbruk (Drift)	0,00	0,00
Regnskapsmessig merforbruk (Drift)	-6.346.185,81	-3.919.198,08
2590001000 Regnskapsmessig merforbruk	-6.346.185,81	-3.919.198,08
Udisponert i inv.regnskapet	0,00	0,00
Udekket i inv.regnskapet	-253.488,00	-123.258,00
2597001000 Udekket i investeringsregnskapet	-253.488,00	-123.258,00
Kapitalkonto	-2.308.460,58	-1.583.499,74
2599000000 Kapitalkonto anlegg	1.773.083,37	2.365.359,05
2599001000 Kapitalkonto	-4.081.543,95	-3.948.858,79
Sum egenkapital:	-6.229.362,02	-5.625.955,82



3 Helsehuset - 2016

12.02.2017

Gjeld

Langsiktig gjeld

Ihendehaverobligasjonslån	0,00	0,00
Pensjonsforpliktelser	35.435.744,00	34.042.405,00
2405506801 KLP Pensjonsforpliktelse	34.847.592,00	33.523.338,00
2406406801 KLP AGA.netto pensjonsforpliktelse	588.152,00	519.067,00
Sertifikatlån	0,00	0,00
Annen langsiktig gjeld	0,00	0,00
Konsernintern langsiktig gjeld	0,00	0,00
Avsetning for forpliktelser	0,00	0,00
Sum langsiktig gjeld:	35.435.744,00	34.042.405,00

Kortsiktig gjeld

Kassekredittlån	0,00	0,00
Annen kortsiktig gjeld	8.650.745,54	7.486.108,22
2320800904 Arbeidsgiveravgift lønn (motpost)	655.907,00	601.082,00
2320800905 Arbeidsgiveravgift lønn (motpost)	6.207,86	6.148,89
2320801040 Gjennomgangskonto	0,00	9.917,00
2320801060 Gjennomgangskonto - nattsafe	-2.559,00	-5.955,00
2320801180 Periodiserte kostnader	414.483,91	363.438,13
2320801190 Trekk årskort Østfoldbadet	-2.750,02	0,00
2322000010 Leverandørgjeld	2.328.517,11	1.579.582,84
2326100901 AGA påløpte feriepenger, dette år	476.275,53	458.901,12
2326400922 Påleggstrekk	1.944,00	1.188,00
2326400923 Forskuddstrekk	1.349.830,00	1.175.775,00
2328900949 Fagforening, OU-Fond forsikring mm	0,00	-640,00
2328900950 Feriepenger avsatt dette år	3.422.889,15	3.296.670,24
Derivater	0,00	0,00
Konsernintern kortsiktig gjeld	0,00	0,00
Premieavvik	0,00	0,00
Sum kortsiktig gjeld:	8.650.745,54	7.486.108,22
SUM EGENKAPITAL OG GJELD:	37.857.127,52	35.902.557,40

Memoriakonti

Ubrukte lånemidler	0,00	0,00
Ubrukte konserninterne lånemidler	0,00	0,00
Andre memoriakonti	0,00	0,00
Motkonto for memoriakontiene	0,00	0,00

Mart Fredheim
Liv B. Berger
Sigurdur Lavin
Per A. Badel
Tore Jørgen