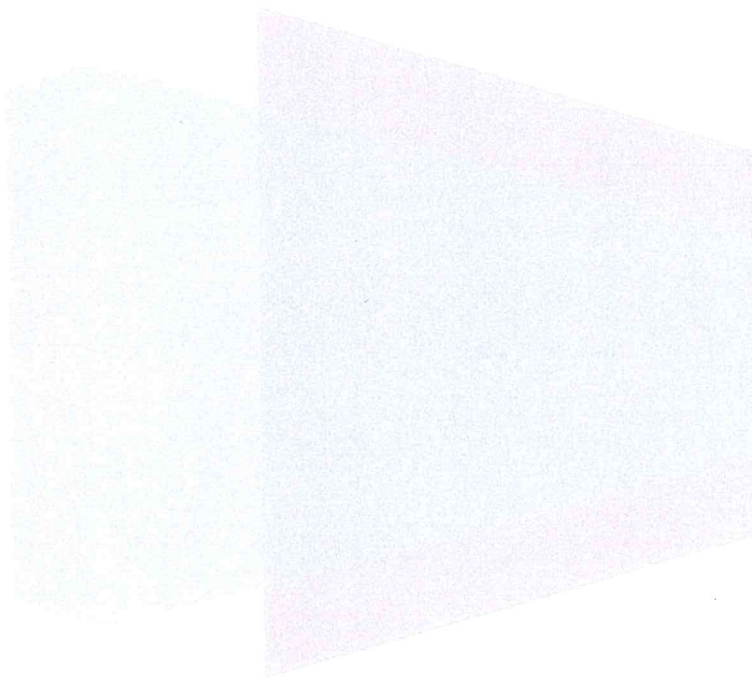




HELSEHUSET
INDRE ØSTFOLD MEDISINSKE KOMPETANSESENTER IKS

REGNSKAP 2017



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 - 2017

14.02.2018

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Driftsinntekter:				
Salgsinntekter	2.093.225,15	2.061.713,00	2.000.000,00	2.787.032,58
Refusjoner	65.901.881,57	60.214.185,81	50.908.000,00	52.704.970,80
Overføringer	5.603.850,00	0,00	0,00	5.551.696,00
Andre driftsinntekter	120.040,00	0,00	0,00	41.050,00
Sum driftsinntekter	73.718.996,72	62.275.898,81	52.908.000,00	61.084.749,38
Driftsutgifter:				
Lønn inkl. sosiale utgifter	42.265.389,10	39.993.413,00	40.081.700,00	41.239.146,18
Kjøp av varer og tjenester	19.409.388,99	12.691.300,00	9.193.200,00	15.150.859,04
Overføringer	3.368.575,96	100.000,00	100.000,00	3.028.868,75
Kalkulatoriske avskrivninger	296.137,84	0,00	0,00	296.137,84
Andre driftsutgifter	1.611.186,40	1.190.000,00	1.190.000,00	1.422.030,26
Fordelte utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum driftsutgifter:	66.950.678,29	53.974.713,00	50.564.900,00	61.137.042,07
Brutto driftsresultat:	6.768.318,43	8.301.185,81	2.343.100,00	-52.292,69
Finansposter:				
Renteinntekter	17.100,43	0,00	0,00	9.331,79
Renteutgifter	486,92	0,00	0,00	1.392,30
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	7.081.069,78	8.301.185,81	2.343.100,00	251.784,64
Interne finansieringstransaksjoner:				
Avsetninger	7.112.614,03	6.596.185,81	250.000,00	2.678.772,37
Bruk av tidligere avsetninger	1.736.544,25	0,00	-388.100,00	0,00
Brukt til finansiering av utgifter i kapitalregnsk	1.705.000,00	1.705.000,00	1.705.000,00	0,00
Regnskapsmessig resultat (Res. etter interne fina	0,00	0,00	0,00	-2.426.987,73



3 Helsehuset - 2017

14.02.2018

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Investeringer:				
Investeringer i varige driftsmidler	2.965.941,06	1.955.000,00	1.555.000,00	0,00
Utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Kjøp av aksjer og andeler	140.849,00	150.000,00	150.000,00	130.230,00
Sum investeringer	3.106.790,06	2.105.000,00	1.705.000,00	130.230,00
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	653.484,99	653.488,00	0,00	0,00
Kompensasjon for merverdiavgift	577.162,35	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	1.705.000,00	1.705.000,00	1.705.000,00	0,00
Netto avsetninger	0,00	-253.488,00	0,00	0,00
Sum finansiering:	2.935.647,34	2.105.000,00	1.705.000,00	0,00
Udekket/udisponert	-171.142,72	0,00	0,00	-130.230,00



Regnskapsskjema - BALANSE

3 Helsehuset - 2017

14.02.2018

Regnskap 2017 Regnskap 2016

EIENDELER:

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler	0,00	0,00
Faste eiendommer og anlegg	0,00	0,00
Utstyr, maskiner og transportmidler	4.246.802,64	1.576.999,42
Utlån	0,00	0,00
Konserninterne langsiktige fordringer	0,00	0,00
Aksjer og andeler	1.014.838,00	873.989,00
Pensjonsmidler	37.478.943,00	30.676.295,00
Sum anleggsmidler:	42.740.583,64	33.127.283,42

Omløpsmidler

Varer	0,00	0,00
Kortsiktige fordringer	1.193.635,00	-15.359.273,50
Konserninterne kortsiktige fordringer	0,00	0,00
Premieavvik	135.271,33	692.716,32
Aksjer og andeler	0,00	0,00
Sertifikater	0,00	0,00
Obligasjoner	0,00	0,00
Derivater	0,00	0,00
Kasse, bankinnskudd	9.175.567,13	19.396.401,28
Sum omløpsmidler:	10.504.473,46	4.729.844,10
SUM EIEDELER:	53.245.057,10	37.857.127,52

EGENKAPITAL OG GJELD:

Egenkapital

Disposisjonsfond	46.113,51	0,00
Bundne driftsfond	1.662.542,83	2.678.772,37
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)	0,00	-6.346.185,81
Udisponert i inv.regnskapet	0,00	0,00
Udekket i inv.regnskapet	-424.630,72	-253.488,00
Kapitalkonto	181.548,64	-2.308.460,58
Sum egenkapital:	1.465.574,26	-6.229.362,02

Gjeld

Langsiktig gjeld

Ihendehaverobligasjonslån	0,00	0,00
Pensjonsforpliktelser	42.559.035,00	35.435.744,00
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:	42.559.035,00	35.435.744,00

Kortsiktig gjeld

Kassekredittlån	0,00	0,00
Annen kortsiktig gjeld	9.220.447,84	8.650.745,54
Derivater	0,00	0,00
Konsernintern kortsiktig gjeld	0,00	0,00
Premieavvik	0,00	0,00
Sum kortsiktig gjeld:	9.220.447,84	8.650.745,54

SUM EGENKAPITAL OG GJELD:

	53.245.057,10	37.857.127,52
--	----------------------	----------------------

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 - 2017

14.02.2018

Helsehuset pr 31.12.2017


Askim, 14.februar 2018

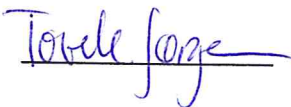
Lisbeth Skjeldrum
Regnskapsansvarlig

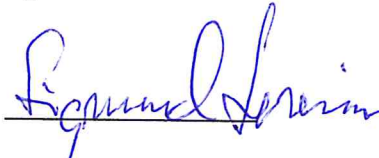
Askim, 11.04.2018

Tove Kreppen Jørgensen (Styreleder)

Sigmund Lereim


Signe Øye





Per Kristian Johansen

Marit Fredheim

Liv Bleie Berger



Per Hermann Bodal

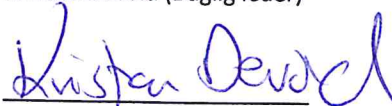
Jan Børre Johansen

Maria Olsson-Egeland





Kristian Devold (Daglig leder)



NOTE 1

ARBEIDSKAPITAL

Bevilgningsregnskap:	2017	2016
A Sum anvendelse av midler	69 761 817	60 972 527
B Sum anskaffelse av midler	74 966 744	61 094 081
C (B-A) Anskaff. - anv. av midler	5 204 927	121 555
Endring ubrukte midler eksterne lån	0	0
Endring i arbeidskapitalen	5 204 927	121 555
 Omløpsmidler:		
Endring betalingsmidler	-10 220 834	2 546 157
Endring kortsiktige fordringer	16 552 909	-700 070
Endring premieavvik	-557 445	-559 895
Endring omløpsmidler	5 774 629	1 286 192
 Kortsiktig gjeld:		
Endring kortsiktig gjeld	-569 702	-1 164 637
Endring i arbeidskapitalen	5 204 927	121 555
 Avstemming mellom regnskapsdelene		
Endring arbeidskapital bevilgningsregnskapet	5 204 927	121 555
Endring arbeidskapital balanseregnskapet	5 204 927	121 555
Differanse	0	0

NOTE 2

YTELSER TIL LEDENDE PERSONER OG REVISOR

Lønn til daglig leder kr 710 000

Honorar til revisor kr 16 250

-7-

06129-001 Indre Østfold lokarmed. kommu. o. IKS
Sumside

PENSJONSKOSTNADER	2016	2017
Årets opptjening	3.518.799	4.167.698
Rentekostnad	1.343.719	1.623.264
Brutto pensjonskostnad	4.862.518	5.790.962
Forventet avkastning	-1.282.136	-1.543.030
Netto pensjonskostnad	3.580.382	4.247.932
Sum amortisert premieavvik	131.839	80.572
Administrasjonskostnad/Rentegaranti	206.674	234.669
Samlet kostnad (inkl. administrasjon)	3.918.895	4.563.173
PREMIEAVVIK	2016	2017
Innbetalt premie/tilskudd (inkl. adm.)	3.428.190	4.074.616
Administrasjonskostnad/Rentegaranti	-206.674	-234.669
Netto pensjonskostnad	-3.580.382	-4.247.932
Premieavvik	-358.866	-407.985
PENSJONSFORPLIKTELSE	31.12.2016	31.12.2017
	ESTIMAT	ESTIMAT
Brutto pålept forpliktelse	34.847.592	41.931.259
Pensjonsmidler	30.676.295	37.478.943
Netto forpliktelse før arb.avgift	4.171.297	4.452.316
SPESIFIKASJON AV BRUTTO PENSJONSFORPLIKTELSE UB - ESTIMAT		2017
Overførte/mottatte pensjonsforpliktelser 1.1		0
Brutto pensjonsforpl. IB 1.1 - estimat i fjor samt fisjon/fu		34.847.592
Estimatavvik forpliktelse IB 1.1		1.939.916
Overførte/mottatte avvik		0
Faktisk forpliktelse		36.687.508
Årets opptjening		4.167.698
Rentekostnad		1.623.264
Utbetalinger		-547.211
Brutto pensjonsforpliktelse UB 31.12		41.931.259
SPESIFIKASJON AV BRUTTO PENSJONSMIDLER UB - ESTIMAT		2017
Overførte/mottatte pensjonsmidler 1.1		0
Brutto pensjonsmidler IB 1.1		30.676.295
Estimatavvik midler IB 1.1		1.966.882
Overførte/mottatte avvik		0
Faktiske pensjonsmidler		32.643.177
Innbetalt premie/tilskudd (inkl. adm.)		4.074.616
Administrasjonskostnad/Rentegaranti		-234.669
Utbetalinger		-547.211
Forventet avkastning		1.543.030
Brutto pensjonsmidler UB 31.12		37.478.943
AMORTISERING AV PREMIEAVVIK		2017
Sum amortisert premieavvik til føring		80.572
Akkumulert premieavvik		118.569
AVSTEMMING		2017
Balanseført netto forpliktelse IB 1.1		4.171.297
Netto pensjonskostnad		4.247.932
Administrasjonskostnad/Rentegaranti		234.669
Innbetalt premie/tilskudd (inkl. adm.)		-4.074.616
Brutto estimatavvik		-126.966
Nettoeffekt av fisjon/fusjon		0
Balanseført netto forpliktelse UB 31.12		4.452.316
SPESIFIKASJON AV ESTIMATAVVIK, PLANENDRING OG TARIFFENDRING		2017
Endret forpliktelse - Planendring		0
Endret forpliktelse - Ny dødelighetstariff		0
Endret forpliktelse - Øvrige endringer		1.839.916
Endringer forpliktelse - Totalt		1.839.916
MEDLEMSSTATUS	01.01.2016	01.01.2017
Antall aktive	54	93
Antall oppsatte	41	54
Antall pensjonere	7	16
Gj.snittlig pensjonsgrunnlag, aktive	347.120	285.064
Gj.snittlig alder, aktive	42,10	40,93
Gj.snittlig tjenestetid, aktive	7,05	4,10
FORUTSETNINGER	2016	2017
Diskonteringsrente	4,00 %	4,00 %
Lønnsvekst	2,97 %	2,97 %
G-regulering	2,97 %	2,97 %
Pensjonsregulering	2,20 %	2,20 %
Forventet avkastning	4,60 %	4,50 %
Amortiseringsstid	7	7

NOTE 4

VARIGE DRIFTSMIDLER/INVESTERINGSOVERSIKT

Oversikt over anlegg og avskrivninger

Avskrivninger Helsehuset IKS 2017

Konto	Leveår	Anskaffet		Anskaffelses- kost	Avskrivninger 2016	Saldo pr 31.12.2016	Anskaffelser 2017	Avskrivninger 2017	Saldo pr 31.12.2017	Gjenv. år
		år	Tekst							
224.080.0700	10	2013	Inventar og utstyr - etabl. Helsehuset 2013	1 117 487,63	111 748,76	782 241,35	-	111 748,76	670 492,59	6
224.080.0710	5	2013	IKT - etabl. Helsehuset 2013	421 675,95	84 335,19	168 670,38	-	84 335,19	84 335,19	1
224.080.0700	10	2014	Inventar og utstyr - etabl. Helsehuset 2013/14	651 852,06	65 185,21	521 481,64	-	65 185,21	456 296,43	7
224.080.0710	5	2014	IKT - etabl. Helsehuset 2013/14	174 343,41	34 868,68	104 606,05	-	34 868,68	69 737,37	2
224.080.0720	5	2017	IKT- ny etablering ikomm 2017	620 726,40			620 726,40		620 726,40	5
224.080.0730	5	2017	Nye Legevakten (IKT og annet)	274 698,85			274 698,85		274 698,85	5
224.080.0740	10	2017	Nye Legevakten (inventar og utstyr)	2 070 515,81			2 070 515,81		2 070 515,81	10
									4 246 802,64	
							Sum-kontroll 224		4 246 802,64	

NOTE 5

AKSJER OG ANDELER (ANLEGGSMIDLER)

	Antall aksjer	Eierandel %	Balanseført verdi
Andeler:			
Egenkapitalinnskudd - KLP			1 014 838
Sum balanseført verdi aksjer og andeler			1 014 838

NOTE 6

AVSETNINGER OG BRUK AV AVSETNINGER

Alle fond	Kostnart	Regnskaps- året	Førrige år
Avsetninger til fond	SUM(530:560)+ 580	7 112 614	2 678 772
Bruk av avsetninger	SUM(930:960)	-1 736 544	0
Til avsetning senere år	980	-171 143	-2 557 218
Netto avsetninger		5 204 927	121 555

Disposisjonsfond	Kostnart/ balanse	Regnskaps- året	Førrige år
IB 0101	2.56	0	0
Avsetninger driftsregnskapet	1540	46 114	0
Bruk av avsetninger driftsregnskapet	1940		0
Bruk av avsetninger investeringsregns.	0940	0	0
Sum		-46 114	0
UB 31.12	2.56	-46 114	0
Differanse		0	0

Bundet driftsfond	Kostn art/balanse	Regnskaps- året	Førrige år
IB 0101	2.51	2 678 772	0
Avsetninger	1550	720 315	2 678 772
Bruk av avsetninger	1950	-1 736 544	0
Sum		1 662 542	2 678 772
UB 31.12	2.51	1 662 543	2 678 772
Differanse		0	0

Ubundet investeringsfond	Kostn art/balanse	Regnskaps- året	Førrige år
IB 0101	2.53	0	0
Avsetninger	0548	0	0
Bruk av avsetninger	0948	0	0
UB 31.12	2.53	0	0

Bundet investeringsfond	Kostn art/balanse	Regnskaps- året	Førrige år
IB 0101	2.55	0	0
Avsetninger	0550	0	0
Bruk av avsetninger	0950		0
UB 31.12	2.55	0	0

NOTE 7

STRYKNINGER

Inndekning av tidligere års udekket i investering er strøket.
Beløpet er kr 253.488,-.

NOTE 8

OVERFØRINGER MELLOM SELSKAP OG DELTAKERE

Eierkommune	Kommunenr.	Beløp
Askim Kommune	0124	(17 014 644,00)
Eidsberg Kommune	0125	(12 623 369,00)
Hobøl Kommune	0138	(6 315 588,00)
Marker Kommune	0119	(4 474 787,00)
Skiptvet Kommune	0127	(4 609 990,00)
Spydeberg Kommune	0123	(6 814 973,00)
Trøgstad Kommune	0122	(6 709 908,00)
Askim Kommune	0124	630 795,00
Eidsberg Kommune	0125	262 415,00
Skiptvet Kommune	0127	375,00
Trøgstad Kommune	0122	6 612,00

NOTE 9

EKSTERNE INNTEKTER OG UTGIFTER

Pga selvkostprinsippet til Helsehuset er utgifter lik inntekter.

Kunde	Beløp
Andre kommuner/IKS	(112 246,00)
Andre private	(100 711,00)
Staten	(6 150 678,00)

Av statlige overføringer er kr 5.000.000 knyttet til prosjekt Rehab, kr 500.000 er prosjekt Aktsam og kr 527.500 er knyttet til prosjekt Akuttmedisinkurs. 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	2 308 460,58	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	2 965 941,06
Av- og nedskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	296 137,84	Egenkapital KLP Kjøp av aksjer og andeler	140 849,00
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	7 083 667,00	Aktivering av pensjonsmidler	6 802 648,00
Endring skyldig AGA av netto pensjonsforpliktelse	39 624,00	Endring til gode AGA av netto pensjonsforpliktelse	
Bruk av likviditetsreserven		Avsetning til likviditetsreserven	
31.12. BALANSE (Kapital)		31.12. BALANSE (Underskudd i kapital)	(181 548,64)
SUM DEBET	9 727 889,42	SUM KREDIT	9 727 889,42



3 Helsehuset - 2017

14.02.2018

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Driftsinntekter:				
Salgsinntekter	2.093.225,15	2.061.713,00	2.000.000,00	2.787.032,58
620 ANNET SALG AV VARER OG TJENESTER, G,	-2.088.225,15	-2.061.713,00	-2.000.000,00	-2.783.832,58
630 HUSLEIEINNTEKTER, FESTEAVGIFTER, UTL	-5.000,00	0,00	0,00	-3.200,00
Refusjoner	65.901.881,57	60.214.185,81	50.908.000,00	52.704.970,80
700 REFUSJON FRA STATEN	-2.916.837,60	-2.900.000,00	-2.900.000,00	-3.247.108,30
710 SYKELØNNSREFUSJON	-1.694.394,00	0,00	0,00	-1.883.100,00
729 KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-3.368.575,96	0,00	0,00	-3.028.868,75
750 REFUSJON FRA KOMMUNER	-91.000,00	-91.000,00	-91.000,00	-62.500,00
770 REFUSJON FRA ANDRE (PRIVATE)	-3.600,00	0,00	0,00	-818,75
775 REFUSJON FRA IKS DER KOMMUNEN/FYLK.	-57.827.474,01	-57.223.185,81	-47.917.000,00	-44.482.575,00
Overføringer	5.603.850,00	0,00	0,00	5.551.696,00
810 ANDRE STATLIGE OVERFØRINGER	-5.603.850,00	0,00	0,00	-5.551.696,00
Andre driftsinntekter	120.040,00	0,00	0,00	41.050,00
890 OVERFØRINGER FRA ANDRE (PRIVATE)	-120.040,00	0,00	0,00	-41.050,00
Sum driftsinntekter	73.718.996,72	62.275.898,81	52.908.000,00	61.084.749,38
Driftsutgifter:				
Lønn inkl. sosiale utgifter	42.265.389,10	39.993.413,00	40.081.700,00	41.239.146,18
10 FASTLØNN	24.895.277,46	22.984.768,99	23.199.000,00	23.378.680,55
20 LØNN TIL VIKARER	1.822.042,98	3.017.793,70	3.005.200,00	3.028.819,21
30 LØNN TIL EKSTRAHJELP	1.293.134,86	826.500,00	1.226.500,00	1.487.663,22
40 OVERTIDSLØNN	1.445.832,11	700.000,00	550.000,00	1.366.746,18
50 ANNEN LØNN OG TREKKPLIKTIGE GODTGJØ	3.538.322,51	3.168.500,00	3.168.500,00	3.388.964,64
80 GODTGJØRELSE FOLKEVALGTE	171.644,00	242.500,00	242.500,00	202.600,00
90 PENSJONSINNSKUDD OG TREKKPLIKTIGE F	4.081.358,93	4.484.136,07	4.521.500,00	3.481.946,29
99 ARBEIDSGIVERAVGIFT	5.017.776,25	4.569.214,24	4.168.500,00	4.903.726,09
Kjøp av varer og tjenester	19.409.388,99	12.691.300,00	9.193.200,00	15.150.859,04
100 KONTORMATERIELL	53.696,03	81.000,00	81.000,00	61.016,40
105 UNDERVISNINGSMATERIELL	32.854,00	8.500,00	8.500,00	34.895,18
110 MEDISINSK FORBRUKSMATERIELL	1.465.620,31	1.150.000,00	950.000,00	1.315.772,55
114 MEDIKAMENTER	514.323,87	670.000,00	670.000,00	786.603,37
115 MATVARER	755.250,71	571.000,00	571.000,00	711.795,13
120 SAMLEPOST ANNET FORBRUKSMATERIELL	285.181,45	282.000,00	308.000,00	379.861,25
130 POST, BANKTJENESTER, TELEFON, INTERNA	698.630,70	442.000,00	442.000,00	637.623,41
140 ANNONSE, REKLAME, INFORMASJON	97.505,84	47.500,00	47.500,00	107.961,50
150 OPPLÆRING, KURS	277.938,13	661.000,00	275.000,00	292.091,07
160 UTGIFTER OG GODTGJØRELSE FOR REIS	39.649,66	69.000,00	69.000,00	48.686,04
170 TRANSPORT/DRIFT AV EGNE OG LEIDE TR	96.364,37	58.000,00	58.000,00	84.189,72
180 ENERGI	-62.449,62	55.000,00	55.000,00	107.189,67
190 LEIE AV LOKALER OG GRUNN	3.835.398,60	3.770.500,00	3.011.500,00	1.769.270,40
195 AVGIFTER, GEBYRER, LISENSER O.L.	1.181.806,50	1.225.000,00	725.000,00	571.377,41
200 KJØP OG FINANSIELL LEASING AV DRIFTS	560.366,78	115.000,00	115.000,00	279.722,49
210 KJØP, LEIE OG LEASING AV TRANSPORTMIL	70.056,25	76.000,00	76.000,00	78.335,63
220 LEIE AV DRIFTSMIDLER	186.911,20	225.000,00	225.000,00	139.956,06
230 VEDLIKEHOLD, BYGGETJENESTER OG NYB	124.982,99	50.000,00	50.000,00	79.441,05
240 SERVICEAVTALER, REPARASJONER OG VA	75.898,80	80.000,00	80.000,00	223.779,19
260 RENHOLDS- OG VASKERITJENESTER	872.208,37	800.000,00	800.000,00	804.668,06
270 ANDRE TJENESTER (SOM INNGÅR I EGENP.	8.247.194,05	2.254.800,00	575.700,00	6.636.623,46
Overføringer	3.368.575,96	100.000,00	100.000,00	3.028.868,75
429 MERVERDIAVGIFT SOM GIR RETT TIL MOM:	3.368.575,96	0,00	0,00	3.028.868,75
470 OVERFØRING TIL ANDRE (PRIVATE)	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00
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	1.611.186,40	1.190.000,00	1.190.000,00	1.422.030,26
350 KJØP FRA KOMMUNER	627.735,40	840.000,00	300.000,00	828.866,30
370 KJØP FRA ANDRE (PRIVATE)	714.049,00	350.000,00	350.000,00	430.413,96
375 KJØP FRA IKS DER KOMMUNEN/FYLKESKO.	269.402,00	0,00	540.000,00	162.750,00
Fordelte utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum driftsutgifter:	66.950.678,29	53.974.713,00	50.564.900,00	61.137.042,07
Brutto driftsresultat:	6.768.318,43	8.301.185,81	2.343.100,00	-52.292,69
Finansposter:				



3 Helsehuset - 2017

14.02.2018

Renteinntekter	17.100,43	0,00	0,00	9.331,79
900 RENTEINNTEKTER	-17.100,43	0,00	0,00	-9.331,79
Renteutgifter	486,92	0,00	0,00	1.392,30
500 RENTEUTGIFTER, PROVISJONER OG ANDR	486,92	0,00	0,00	1.392,30
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	7.081.069,78	8.301.185,81	2.343.100,00	251.784,64
Interne finansieringstransaksjoner:				
Avsetninger	7.112.614,03	6.596.185,81	250.000,00	2.678.772,37
530 DEKNING AV TIDLIGERE ÅRS REGNSKAPSI	6.346.185,81	6.346.185,81	0,00	0,00
540 AVSETNINGER TIL DISPOSISJONSFOND	46.113,51	250.000,00	250.000,00	0,00
550 AVSETNINGER TIL BUNDNE FOND	720.314,71	0,00	0,00	2.678.772,37
Bruk av tidligere avsetninger	1.736.544,25	0,00	-388.100,00	0,00
940 BRUK AV DISPOSISJONSFOND	0,00	0,00	388.100,00	0,00
950 BRUK AV BUNDNE DRIFTSFOND	-1.736.544,25	0,00	0,00	0,00
Brukt til finansiering av utgifter i kapitalregnsk	1.705.000,00	1.705.000,00	1.705.000,00	0,00
570 OVERFØRING TIL INVESTERINGSREGNSKA	1.705.000,00	1.705.000,00	1.705.000,00	0,00
Regnskapsmessig resultat (Res. etter interne fina	0,00	0,00	0,00	-2.426.987,73



3 Helsehuset - 2017

14.02.2018

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
Investeringer:				
Investeringer i varige driftsmidler	2.965.941,06	1.955.000,00	1.555.000,00	0,00
10 FASTLØNN	19.301,32	0,00	0,00	0,00
120 SAMLEPOST ANNET FORBRUKSMATERIELL	124.499,12	0,00	0,00	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	1.713.160,65	1.355.000,00	1.355.000,00	0,00
230 VEDLIKEHOLD, BYGGETJENESTER OG NYB	201.462,62	0,00	0,00	0,00
240 SERVICEAVTALER, REPARASJONER OG VA	2.800,00	0,00	0,00	0,00
270 ANDRE TJENESTER (SOM INNGÅR I EGENP.	327.555,00	0,00	0,00	0,00
370 KJØP FRA ANDRE (PRIVATE)	0,00	400.000,00	0,00	0,00
429 MERVERDIAVGIFT SOM GIR RETT TIL MOM:	577.162,35	0,00	0,00	0,00
Utlån	0,00	0,00	0,00	0,00
Kjøp av aksjer og andeler	140.849,00	150.000,00	150.000,00	130.230,00
529 KJØP AV AKSJER OG ANDELER	140.849,00	150.000,00	150.000,00	130.230,00
Sum investeringer	3.106.790,06	2.105.000,00	1.705.000,00	130.230,00
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	653.484,99	653.488,00	0,00	0,00
775 REFUSJON FRA IKS DER KOMMUNEN/FYLK.	-653.484,99	-653.488,00	0,00	0,00
Kompensasjon for merverdiavgift	577.162,35	0,00	0,00	0,00
729 KOMPENSASJON FOR MERVERDIAVGIFT	-577.162,35	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	1.705.000,00	1.705.000,00	1.705.000,00	0,00
970 OVERFØRINGER FRA DRIFTSREGNSKAPET	-1.705.000,00	-1.705.000,00	-1.705.000,00	0,00
Netto avsetninger	0,00	-253.488,00	0,00	0,00
530 DEKNING AV TIDLIGERE ÅRS REGNSKAPSA	0,00	253.488,00	0,00	0,00
Sum finansiering:	2.935.647,34	2.105.000,00	1.705.000,00	0,00
Udekket/udisponert	-171.142,72	0,00	0,00	-130.230,00



3 Helsehuset - 2017

14.02.2018

Regnskap 2017 Regnskap 2016

EIEDELER:

Anleggsmidler

Immaterielle eiendeler	0,00	0,00
Faste eiendommer og anlegg	0,00	0,00
Utstyr, maskiner og transportmidler	4.246.802,64	1.576.999,42
2240800700 Inventar og utstyr etabl. Helsehuset	1.126.789,02	1.303.722,99
2240800710 IKT - etablering Helsehuset 2013	154.072,56	273.276,43
2240800720 IKT - ny etablering Ikomm 2017	620.726,40	0,00
2240800730 Nye Legevakten 2017 (ikt og annet)	274.698,85	0,00
2240800740 Nye Legevakten 2017 (inventar og u	2.070.515,81	0,00
Utlån	0,00	0,00
Konserninterne langsiktige fordringer	0,00	0,00
Aksjer og andeler	1.014.838,00	873.989,00
2215501100 Egenkapitalinnskudd KLP	1.014.838,00	873.989,00
Pensjonsmidler	37.478.943,00	30.676.295,00
2205501001 KLP Pensjonsmidler	37.478.943,00	30.676.295,00
Sum anleggsmidler:	42.740.583,64	33.127.283,42

Omløpsmidler

Varer	0,00	0,00
Kortsiktige fordringer	1.193.635,00	-15.359.273,50
2130801010 Periodiserte inntekter	130.810,00	-23.937.448,00
2136100010 Oppgjørskonto moms kompensasjon	759.491,00	777.890,00
2136100911 Sykelønnsrefusjon	176.812,00	184.934,00
2138900512 Kundefordringer Administrasjon 90	61.556,00	7.553.367,50
2138900514 Kundefordringer Melin (legevakt)	64.966,00	61.983,00
Konserninterne kortsiktige fordringer	0,00	0,00
Premieavvik	135.271,33	692.716,32
2195501001 KLP premieavvik	118.556,00	607.115,00
2196401001 KLP AGA premieavvik	16.715,33	85.601,32
Aksjer og andeler	0,00	0,00
Sertifikater	0,00	0,00
Obligasjoner	0,00	0,00
Derivater	0,00	0,00
Kasse, bankinnskudd	9.175.567,13	19.396.401,28
2100000010 Vekslekasse legevakt	3.000,00	9.839,00
2100701000 Skattetrekkkonto 1100.11.43931	1.403.626,00	1.349.830,00
2103200001 Askim spb 1100.11.41068 Folio	7.469.737,15	17.562.568,46
2103200002 Askim spb 1100.45.60517 Kort (kont	7.082,24	0,00
2103200006 Askim spb 1100.50.50385 Ocr Visma	56.278,69	138.373,99
2103206800 Askim spb 1100.40.51485 Terminal	235.470,24	252.091,59
2103206801 DNB 1503.16.18018 Natssafe	372,81	83.698,24
Sum omløpsmidler:	10.504.473,46	4.729.844,10
SUM EIEDELER:	53.245.057,10	37.857.127,52

EGENKAPITAL OG GJELD:

Egenkapital

Disposisjonsfond	46.113,51	0,00
2560806800 Fond Dekning driftskostnader	46.113,51	0,00
Bundne driftsfond	1.662.542,83	2.678.772,37
2510806801 Fond Rehab	673.402,22	1.694.575,60
2510806802 Fond Aktsam	231.650,10	500.000,00
2510806803 Fond Gavekonto KAD-avdeling	42.504,90	37.175,80
2510806804 Fond Nye Legevakten	0,00	447.020,97
2510806805 Fond Gavekonto Helsehuset	5.160,01	0,00
2510806806 Fond Akuttmedisinskurs	507.500,00	0,00
2510806807 Fond Triage	202.325,60	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)	0,00	-6.346.185,81



Regnskapsskjema - BALANSE

3 Helsehuset - 2017

14.02.2018

2590001000 Regnskapsmessig merforbruk	0,00	-6.346.185,81
Udisponert i inv.regnskapet	0,00	0,00
Udekket i inv.regnskapet	-424.630,72	-253.488,00
2597001000 Udekket i investeringsregnskapet	-424.630,72	-253.488,00
Kapitalkonto	181.548,64	-2.308.460,58
2599000000 Kapitalkonto anlegg	4.442.886,59	1.773.083,37
2599001000 Kapitalkonto	-4.261.337,95	-4.081.543,95
Sum egenkapital:	1.465.574,26	-6.229.362,02
Gjeld		
Langsiktig gjeld		
Ihendehaverobligasjonslån	0,00	0,00
Pensjonsforpliktelser	42.559.035,00	35.435.744,00
2405506801 KLP Pensjonsforpliktelse	41.931.259,00	34.847.592,00
2406406801 KLP AGA.netto pensjonsforpliktelse	627.776,00	588.152,00
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:	42.559.035,00	35.435.744,00
Kortsiktig gjeld		
Kassekredittlån	0,00	0,00
Annen kortsiktig gjeld	9.220.447,84	8.650.745,54
2320800904 Arbeidsgiveravgift lønn (motpost)	705.904,46	655.907,00
2320800905 Arbeidsgiveravgift lønn (motpost)	3.906,49	6.207,86
2320801060 Gjennomgangskonto - nattsafe	0,00	-2.559,00
2320801180 Periodiserte kostnader	641.055,90	414.483,91
2320801190 Trekk årskort Østfoldbadet	-2.906,64	-2.750,02
2322000010 Leverandørgjeld	2.417.545,27	2.328.517,11
2326100901 AGA påløpte feriepenger, dette år	497.449,83	476.275,53
2326400922 Påleggstrekk	1.727,00	1.944,00
2326400923 Forskuddstrekk	1.403.626,00	1.349.830,00
2328900942 Lev.gjeld ansatte - refusjon av ut	1.766,00	0,00
2328900950 Feriepenger avsatt dette år	3.550.373,53	3.422.889,15
Derivater	0,00	0,00
Konsernintern kortsiktig gjeld	0,00	0,00
Premieavvik	0,00	0,00
Sum kortsiktig gjeld:	9.220.447,84	8.650.745,54
SUM EGENKAPITAL OG GJELD:	53.245.057,10	37.857.127,52
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