

Oppstilling av bevilgningsrapportering 31.12.2018

Utgiftskapittel	Kapittelnavn	Post	Note	Samlet tildeling*	Regnskap 2018	Merutgift (-) og mindreutgift
0741	Driftsutgifter	01	A+B	201 749 000	215 162 436	-13 413 436
0741	Advokatutgifter	70	A+B	38 219 000	42 982 573	-4 763 573
0741	Særskilte tilskudd	71	A+B	35 014 000	41 757 661	-6 743 661
1633	Nettoordning for mva i staten	01		0	9 435 001	
<i>Sum utgiftsført</i>				274 982 000	309 337 672	-24 920 670

Inntektskapittel	Kapittelnavn	Post		Samlet tildeling*	Regnskap 2018	Merinntekt og mindreinntekt(-)
3741	Diverse inntekter	02	A+B	6 448 000	12 531 338	6 083 338
3741	Premie fra private	50	A+B	17 892 000	25 344 684	7 452 684
5309	Tilfeldige inntekter	29		0	268 418	
5700	Folketrygden	72		0	14 770 218	
<i>Sum inntektsført</i>				24 340 000	52 914 657	

Netto rapportert til bevilgningsregnskapet

256 423 015

Kapitalkontoer

60080001	Norges Bank KK /innbetalinger				42 756 578	
60080002	Norges Bank KK/utbetalinger				-298 434 558	
707010	Endring i mellomværende med statskassen				-745 034	
<i>Sum rapportert</i>					-256 423 015	

Beholdninger rapportert til kapitalregnskapet (31.12)

		31.12.2018	31.12.2017	Endring
707010	Mellomværende med statskassen	-4 868 048	-4 123 014	-745 034

* Samlet tildeling skal ikke reduseres med eventuelle avgitte belastningsfullmakter. Se note B for nærmere forklaring.

Virksomhet: S7 - Norsk pasientskadeerstatning, Drift

Note A Forklaring av samlet tildeling utgifter			
Kapittel og post	Overført fra i fjor	Årets tildelinger	Samlet tildeling
074101 ¹	1 690 000	200 059 000	201 749 000
074170 ²		38 219 000	38 219 000
074171 ³		35 014 000	35 014 000
374102 ⁴		6 448 000	6 448 000
374150 ⁵		17 892 000	17 892 000

1 NPEs driftsutgifter. Årets tildeling består av opprinnelig bevilgning på 197 569 000 kroner, jf. tildelingsbrevet for 2018, og 2 490 000 i lønnskompensasjon.

2 Posten dekker pasienters utgifter til advokathjelp etter pasientskadeloven § 11.

3 Posten nyttes til utbetaling av erstatning i pasientskadesaker hvor staten har et særskilt ansvar, i hovedsak vaksineskadesaker.

Årets tildeling består av opprinnelig bevilgning på 20 514 000 kroner, jf. tildelingsbrevet for 2018. I tillegg kommer økt bevilgning på 14 500 000, jf. Prop. 25 S /Innst. 114 S (2018-2019).

4 På posten føres inntekter som betaling for at NPE behandler pasientskadesaker knyttet til legemidler.

5 På posten føres inntekter/overføring fra fondet for privat helsetjeneste for å dekke NPEs driftsutgifter knyttet til forvaltning av pasientskadeordningen for privat helsetjeneste.

Note B Forklaring til brukte fullmakter og beregning av mulig overførbart beløp til neste år

Kapittel og post	Stikkord	Merutgift(-)/ mindre utgift	Utgiftsført av andre iht. avgitte belastnings- fullmakter(-)	Merutgift(-)/ mindreutgift etter avgitte belastnings- fullmakter	Merinntekter / mindreinntekter(-) iht. merinntektsfullmakt	Omdisponering fra post 01 til 45 eller til post 01/21 fra neste års bevilgning	Innsparinger(-)	Sum grunnlag for overføring	Maks. overførbart beløp *	Mulig overførbart beløp beregnet av virksomheten
074101/374102/374150	"kan overføres"	-13 413 436		-13 413 436	13 536 022			122 586	5% av årets tildeling i note A	122 586
0741/70		- 4 763 573		- 4 763 573						
0741/71		- 6 743 661		- 6 743 661						

*Maksimalt beløp som kan overføres er 5% av årets bevilgning på driftspostene 01-29, unntatt post 24 eller sum av de siste to års bevilgning for poster med stikkordet "kan overføres". Se årlig rundskriv R-2 for mer detaljert informasjon om overføring av ubrukte bevilgninger.

Forklaring til bruk av budsjettfullmakter**Fullmakt til å overskride driftsbevilgninger mot tilsvarende merinntekter**

NPE har fullmakt til å bruke merinntekter utover tildelt bevilgning på kap. 3741 postene 02 og 50 til å dekke inn merutgifter under kap. 741 post 01.

For 2018 utgjør samlede merinntekter 13 536 022 kroner hvorav 13 413 436 kroner benyttes til å dekke inn merutgifter under kap. 741 post 01.

Mulig overført beløp er etter dette 122 586 kroner som NPE vil be om å få overført til 2019.

NPE har ingen fullmakter knyttet til kap. 741 post 70 og kap. 741 post 71.

Oppstilling av artskontorrapporteringen 31.12.2018

	Note	2018	2017
Driftsinntekter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Innbetalinger fra tilskudd og overføringer	1	25 344 684	21 226 190
Salgs- og leieinntekter	1	12 531 338	2 488 200
<i>Sum innbetalinger fra drift</i>		37 876 022	23 714 390
Driftsutgifter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Utbetalinger til lønn	2	145 846 676	135 016 933
Andre utbetalinger til drift	3	69 206 575	62 476 723
<i>Sum utbetalinger til drift</i>		215 053 251	197 493 657
Netto rapporterte driftsutgifter		177 177 229	173 779 267
Investerings- og finansinntekter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Innbetaling av finansinntekter		0	0
<i>Sum investerings- og finansinntekter</i>		0	0
Investerings- og finansutgifter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Utbetaling til investeringer	4	108 380	44 150
Utbetaling av finansutgifter	5	805	2 960
<i>Sum investerings- og finansutgifter</i>		109 185	47 110
Netto rapporterte investerings- og finansutgifter		109 185	47 110
Innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til staten			
Innbetaling av skatter, avgifter, gebyrer m.m.		0	0
<i>Sum innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til staten</i>		0	0
Tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten			
Utbetalinger av tilskudd og stønader	6	84 740 234	75 706 152
<i>Sum tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten</i>		84 740 234	75 706 152
Inntekter og utgifter rapportert på felleskapitler *			
Gruppelivsforsikring konto 1985 (ref. kap. 5309, inntekt)		268 418	280 894
Arbeidsgiveravgift konto 1986 (ref. kap. 5700, inntekt)		14 770 218	13 813 539
Nettoføringsordning for merverdiavgift konto 1987 (ref. kap. 1633, utgift)		9 435 001	7 811 018
<i>Netto rapporterte utgifter på felleskapitler</i>		-5 603 634	-6 283 415
Netto rapportert til bevilgningsregnskapet		256 423 015	243 249 113

Oversikt over mellomværende med statskassen **

	2018	2017
Eiendeler og gjeld		
Fordringer	0	0
Kasse	0	0
Bankkontoer med statlige midler utenfor Norges Bank	0	0
Skyldig skattetrekk	-4 386 310	-4 124 659
Skyldige offentlige avgifter	-494 935	0
Annen gjeld	13 197	1 645
Sum mellomværende med statskassen	7	-4 868 048

Note 1 Innbetalinger fra drift

	31.12.2018	31.12.2017
<i>Innbetalinger fra gebyrer</i>		
<i>Sum innbetalinger fra gebyrer</i>	0	0
<i>Innbetalinger fra tilskudd og overføringer</i>		
Andre tilskudd og overføringer (3741.50)	25 344 684	21 226 190
<i>Sum innbetalinger fra tilskudd og overføringer</i>	25 344 684	21 226 190
<i>Salgs- og leieinnbetalinger</i>		
Inntekt legemiddelsaker	2 292 900	2 488 200
Innbetaling fra Helseklage, IKT- utgifter	10 238 438	0
<i>Sum salgs- og leieinnbetalinger</i>	12 531 338	2 488 200
<i>Andre innbetalinger</i>		
<i>Sum andre innbetalinger</i>	0	0
Sum innbetalinger fra drift	37 876 022	23 714 390

Note 2 Utbetalinger til lønn

	31.12.2018	31.12.2017
Lønn	94 979 932	89 418 830
Arbeidsgiveravgift	14 770 218	13 813 539
Pensjonsutgifter*	11 043 876	10 288 811
Sykepenger og andre refusjoner (-)	-3 908 641	-4 431 676
Andre ytelser	28 961 291	25 927 429
Sum utbetalinger til lønn	145 846 676	135 016 933
Antall årsverk**:	144,1	137,9

* Nærmere om pensjonskostnader

Pensjoner kostnadsføres i resultatregnskapet basert på faktisk påløpt premie for regnskapsåret. Fra og med 1. januar 2017 har NPE betalt pensjonspremie til SPK. Både for 2017 og 2018 er arbeidsgivers andel av pensjonspremien 12 prosent.

** Tilsvarende faktisk utførte årsverk i gjeldende år.

Note 3 Andre utbetalinger til drift

	31.12.2018	31.12.2017
Husleie	18 601 027	19 657 655
Vedlikehold egne bygg og anlegg	0	0
Vedlikehold og ombygging av leide lokaler	76 853	371 727
Andre utgifter til drift av eiendom og lokaler	1 352 762	1 303 598
Reparasjon og vedlikehold av maskiner, utstyr mv.	0	0
Mindre utstyrsanskaffelser	329 690	620 472
Leie av maskiner, inventar og lignende	3 153 854	2 592 198
Kjøp av fremmede tjenester	41 726 738	34 036 861
Reiser og diett	234 869	194 765
Øvrige driftsutgifter	3 730 782	3 699 449
Sum andre utbetalinger til drift	69 206 575	62 476 723

Note 4 Utbetaling til investeringer og kjøp av aksjer*

	31.12.2018	31.12.2017
<i>Utbetaling til investeringer</i>		
Immaterielle eiendeler og lignende	108 380	44 150
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	0	0
Beredskapsanskaffelser	0	0
Infrastruktureiendeler	0	0
Maskiner og transportmidler	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy og lignende	0	0
Sum utbetaling til investeringer	108 380	44 150

*Gjelder utgifter på mer enn 30 000 kroner for enkeltvarer.

Note 5 Finansutgifter

	31.12.2018	31.12.2017
<i>Utbetaling av finansutgifter</i>		
Renteutgifter	805	2 960
Valutatap	0	0
Annen finansutgift	0	0
Sum utbetaling av finansutgifter	805	2 960

Note 6 Tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten

	31.12.2018	31.12.2017
Advokatutgifter	42 982 573	39 518 932
Særskilte tilskudd*	41 757 661	36 187 220
Sum tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten	84 740 234	75 706 152

*Posten dekker erstatninger i saker hvor staten har et særskilt ansvar, i hovedsak vaksineskadesaker.

I 2017 var praksis at disse midlene først ble utbetalt fra fondet for offentlig helsetjeneste for så å bli ompostert og belastet post 71.

Ved årsslutt i 2017 ble ved en feil ikke alle erstatningsutbetalingene overført fra fondet til post 71.

Dermed ble 4,7 millioner kroner ikke belastet post 71 i 2017. Først i 2018 ble disse erstatningsutbetalingene belastet post 71.

Note 7 Sammenheng mellom avregning med statskassen og mellomværende med statskassen.

Del A Forskjellen mellom avregning med statskassen og mellomværende med statskassen

	31.12.2018	31.12.2018	Forskjell
	Spesifisering av bokført avregning med statskassen	Spesifisering av rapportert mellomværende med statskassen	
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler*	0	0	0
Obligasjoner	0	0	0
<i>Sum</i>	0	0	0
Omløpsmidler			
Kundefordringer	0	0	0
Andre fordringer	0	0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende	0	0	0
<i>Sum</i>	0	0	0
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld	0	0	0
<i>Sum</i>	0	0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	-1 419 491	0	-1 419 491
Skyldig skattetrekk	-4 386 310	-4 386 310	0
Skyldige offentlige avgifter	-494 935	-494 935	0
Annen kortsiktig gjeld	-6 027 864	13 197	-6 041 061
<i>Sum</i>	-12 328 600	-4 868 048	-7 460 552
Sum	-12 328 600	-4 868 048	-7 460 552

* Virksomheter som eier finansielle anleggsmidler i form av investeringer i aksjer og selskapsandeler fyller også ut note 8 B

Del B Spesifisering av investeringer i aksjer og selskapsandeler

	Ervervsdato	Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel	Årets resultat i selskapet	Balanseført egenkapital i selskapet	Balanseført verdi i regnskap*
<i>Aksjer</i>							
Selskap 1							
Selskap 2							
Selskap 3							
Balanseført verdi 31.12.2018							0

* Investeringer i aksjer er bokført til anskaffelseskost. Balanseført verdi er den samme i både virksomhetens kontospesifikasjon og kapitalregnskapet.

Ved utfylling av note 8, del B skal tall fra selskapets siste avlagte årsregnskap benyttes. Det vil forekomme at selskap som virksomheten har eierandeler i ikke har offentliggjort sitt årsresultat før virksomhetens frist for oversendelse av årsrapport med tilhørende årsregnskap (så snart det foreligger og innen 15. mars). Ved utfylling av noten kan dere benytte tall fra selskapets årsregnskap for året før. Om det ikke benyttes regnskapstall fra siste år bør dette opplyses om i noten.