

# Budsjett 2019 Sunnaas sykehus HF

- kostnader
- investeringer
- balanse
- likviditet

leveranse 10. januar 2019

HELSE  SØR-ØST

# Budsjett 2019 - Utsettelse endelig leveranse til 10.1.2018

**Emne:** Utsettelse av komplett periodisert budsjettleveranse til 10. januar 2019

**Viktighet:** Høy

Som dere er kjent med, er det stor usikkerhet knyttet til grupper for 2019.

Helse Sør-Øst RHF er i dialog med Helsedirektoratet for om mulig å få verifisert at effekten, slik den nå foreligger på døgn, dag og poliklinikk, er korrekt. I tillegg er det bedt om mer informasjon om hva forventet effekt er på STG'ene. På bakgrunn av dette er det besluttet å utsette leveransen av komplett periodisert budsjett fra 14. desember 2018 til 10. januar 2019.

Uavhengig av denne utsettelsen vil resultatkravene bli vedtatt i styremøtet i HSØ RHF 13. desember, slik at en utsettelse i minst mulig grad vil påvirke interne budsjettprosesser. Denne informasjonen vil også bli de budsjettansvarlige ved foretakene/sykehusene.

Dersom det skulle være spørsmål knyttet til dette tar dere kontakt.

Med vennlig hilsen

**Bjørn Østeng**

Direktør Regnskap og rapportering

Tlf: 02411 / 481 24 683

HELSE  SØR-ØST

PB 404, 2303 Hamar - Besøksadresse: Parkgt. 36 Hamar

[bjorn.osteng@helse-sorost.no](mailto:bjorn.osteng@helse-sorost.no) - [postmottak@helse-sorost.no](mailto:postmottak@helse-sorost.no)

# Budsjett 2019 – Tidligere styresaker

Budsjett 2019 har vært behandlet to ganger tidligere i styret:

Sak 56/18 Budsjettprosess 2019

styremøte 21.09.18

Sak 64/18 Budsjett 2019 Inntekter, aktivitet og resultatmål

styremøte 28.11.18

Denne sak omhandler

- Kostnader
- Investeringer
- Kontantstrøm
- balanse

# Innhold

1. Innledning, forutsetninger og utfordringer

2. Overordnet status

4. Bemanning og kostnader

4. Investeringer

5. Kontantstrøm

6. Balanse

# Budsjett 2019 - Forutsetninger kostnader

- Budsjett 2019 er basert på budsjett 2018, gjeldende bemanning 2018, prognose 2018 pr oktober, samt krav og forutsetninger fra HSØ.
- Store deler av budsjettarbeidet er regulert ved føringer fra HSØ i budsjettskriv nr. 4-6 for 2019. Det må bl.a. legges inn inntektsrammer fra HSØ og kostnader fra Sykehuspartner.
- Internhandel på linje med bud. 2018, unntatt IKT tjenester fra Sykehuspartner som øker med 2 mill.
- Det er budsjettert med en ekstraordinært vedlikeholdskostnad av bygg med 1 mill., i tråd med krav HSØ.
- Budsjettet 2019 er pris og lønnsjustert med 2,54%. Det forventes en generell gjennomsnittlig pris- og lønnvekst på 2,9% i 2019 (lønn 3,3% og prisjustering 2,0%)
- 76 % av kostnadene er lønn.
  - Økonomi og analyse har vært i tett dialog med budsjettansvarlige med hensyn til bemanning 2019.
  - Lønnsoppgjør 2019 er budsjettert med 3,3% (krav fra HSØ)
  - Pensjonskostnader er lavere i forhold til budsjett 2018 med ca. 11 mill. Basistilskuddet er blitt nedjustert med 13 mill.

# Budsjett 2019 - utfordringer for å nå resultat 2019

- Foretaket er avhengig av en stram styring måned for måned for å opprettholde kostnadsreduksjonen som er gjennomført i 2017.
- Helse og arbeid (tidligere prosjekt raskere tilbake):
  - Foretaket må i løpet av 2019 aktivt jobbe for å inngå avtaler med de andre helseforetakene om leveranse av disse tjenestene for å tilpasse aktivitet inn i 2020. HSØ forventer at eventuell restkapasitet må avvikles.
- Økte kostnader til drift av bygg både, spesielt på renhold og vedlikehold.
- Pensjonspremie øker kraftig i 2019; 50 mill. høyere enn pensjonskost i resultatbudsjett. Blir kompensert med økt kassekreditt. Ikke behov for å trekke på kreditten før 2021.
- I 2017 og første halvår 2018 hadde foretaket et høyt sykefravær. Det vil bli utfordrende å nå resultater med et så høyt sykefravær. Foretaket jobber aktivt for å redusere sykefraværet og følger utarbeidet handlingsplan.
- Sunnaas sykehus vil også i 2019 bære merkostnadene til RKE's økte aktivitet de siste årene.

# Budsjett 2019 - forts. utfordringer for å nå resultat 2019

- ISF-aktivitet må bli tilnærmet som budsjettert
- Bruk av månedsverk må bli tilnærmet som budsjettert.
- Lønnsoppgjør inklusiv overheng fra 2018 må ikke overstige 3,3 %.
- Foretaket er avhengig av å skaffe tilstrekkelig ekstern finansiering til FoU for å opprettholde at ca. 7 % av driftskostnadene benyttes til forskning og utvikling.
- Foretaket er avhengig av at leveranser fra Sykehuspartner IKT støtter kjernevirksomheten.
- Foretaket er avhengig av gevinstrealisering i flere prosjekter, bl.a. standardisering av DIPS, Digipost, energisparetiltak.
- Risiko er økt noe ved at foretaket har budsjettert med reserver på ca. 5 mill. mot 7,5 mill. tidligere år

# Budsjett 2019 – overordnet sammenliknet med estimat 2018 og ØLP 2019

Sunnaas sykehus HF	F 2017	B 2018	E2018	ØLP 2019	B 2019	Endring i prosent fra E2018 - B 2019	Endring i prosent fra ØLP 2019 - B 2019
<b>Økonomi (1000 kroner)</b>							
Driftsinntekter	579 574	589 501	579 373	576 708	589 251	1,7 %	2,2 %
Driftskostnader	543 453	573 033	556 442	564 124	575 561	3,4 %	2,0 %
Driftsresultat	36 122	16 467	22 930	12 584	13 690		
Finansresultat	555	533	533	1 416	310		
(Års)resultat	36 677	17 000	23 463	14 000	14 000		
Korrigert resultat	36 677	17 000	23 463	14 000	14 000		
<b>Aktivitet</b>							
ISF-poeng "sørge for"							
Somatikk	5 436	5 813	5 695	5 880	5 818	2,2 %	-1,0 %
Psykisk helsevern og TSB	-	-	-	-	-		
Polikliniske konsultasjoner							
Somatikk	3 692	6 379	5 579	9 796	7 526	34,9 %	-23,2 %
VoP	-	-	-	-	-		
BUP	-	-	-	-	-		
TSB	-	-	-	-	-		
<b>Bemanning</b>							
Brutto månedsverk	561	559	566	563	559	-1,1 %	-0,6 %
Somatikk	561	559	566	563	559	-1,1 %	-0,6 %
VoP	-	-	-	-	-		
BUP	-	-	-	-	-		
TSB	-	-	-	-	-		
Prehospitale tjenester	-	-	-	-	-		
Annet	-	-	-	-	-		
<b>ISF-produktivitet</b>							
ISF-produktivitet	0,92	0,95	0,94	0,95	0,95	1,1 %	-0,2 %
Korrigert resultat / totale driftsinntekter	6,3 %	2,9 %	4,0 %	2,4 %	2,4 %		
Driftsresultat før avskrivninger / totale driftsinntekter	7,8 %	6,6 %	7,8 %	6,0 %	6,1 %		



# Budsjett 2019 – antall pasientbehandlinger

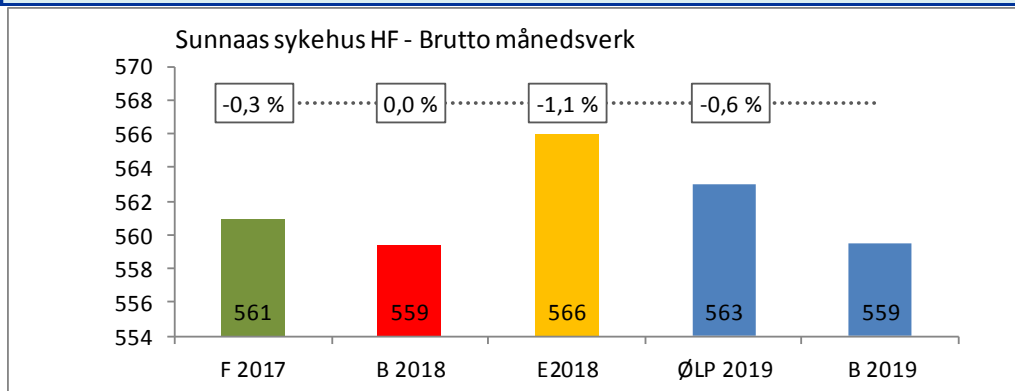
Sunnaas sykehus HF	F 2017	B 2018	E2018	ØLP 2019	B 2019	% endring E2018 - B 2019	% endring B 2018 - B 2019	% endring ØLP 2019 - B 2019
<b>Somatikk</b>								
Antall utskrivninger døgnbehandling	3 129	3 000	3 080	3 005	3 100	0,6 %	3,3 %	3,2 %
Antall liggedøgn døgnbehandling	44 330	44 500	44 000	44 500	44 000	0,0 %	-1,1 %	-1,1 %
Antall oppholdsdager dagbehandling	0	0	0	0	0			
Antall inntektsgivende polikliniske opphold	3 692	6 379	5 579	9 796	7 526	34,9 %	18,0 %	-23,2 %
<b>VoP - Psykisk helsevern for voksne</b>								
Antall utskrivninger døgnbehandling	0	0	0	0	0			
Antall liggedøgn døgnbehandling	0	0	0	0	0			
Antall oppholdsdager dagbehandling	0	0	0	0	0			
Antall inntektsgivende polikliniske opphold	0	0	0	0	0			
<b>BUP - Psykisk helsevern for barn og unge</b>								
Antall utskrivninger døgnbehandling	0	0	0	0	0			
Antall liggedøgn døgnbehandling	0	0	0	0	0			
Antall oppholdsdager dagbehandling	0	0	0	0	0			
Antall inntektsgivende polikliniske opphold	0	0	0	0	0			
<b>TSB - Tverrfaglig spesialisert behandling av rusmiddelavhengige</b>								
Antall utskrivninger døgnbehandling	0	0	0	0	0			
Antall liggedøgn døgnbehandling	0	0	0	0	0			
Antall oppholdsdager dagbehandling	0	0	0	0	0			
Antall inntektsgivende polikliniske opphold	0	0	0	0	0			

- Antall behandlinger totalt økes med 13,3 % i forhold til budsjett 2018. Heldøgn med 3,3 % og poliklinikk med 18 %.
- Sett imot estimat pr. oktober, er tilsvarende tall totalt 22,7 %, der heldøgn øker med 0,6 % og poliklinikk 34,9 %).

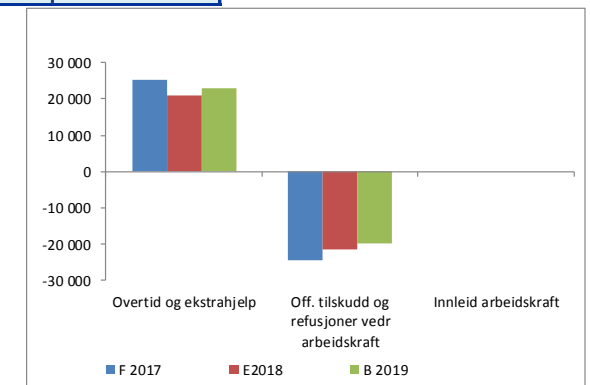
# Budsjett 2019 - Bemanning

Lønnsutvikling	F 2017	B 2018	E2018	ØLP 2019	B 2019	Endring E2018 - B 2019	% endring E2018 - B 2019
Lønn til fast ansatte	299 241	313 546	317 546	313 221	327 066	9 520	3,0 %
Overtid og ekstrahjelp	25 355	25 096	21 096	25 096	23 006	1 910	9,1 %
Off. tilskudd og refusjoner vedr arbeidskraft	-24 322	-19 015	-21 625	-19 015	-19 818	1 807	-8,4 %
Annen lønn	51 337	56 495	55 445	56 495	57 747	2 302	4,2 %
Lønnskostnad eks pensjon	351 612	376 122	372 462	375 797	388 002	15 540	4,2 %
Pensjon inkl arbeidsgiveravgift	65 954	58 944	45 513	45 925	47 493	1 980	4,4 %
Innleid arbeidskraft	0	0	0	0	0	0	

Månedsværk	F 2017	B 2018	E2018	ØLP 2019	B 2019	Endring E2018 - B 2019	% endring E2018 - B 2019
<b>Brutto månedsværk</b>	<b>561</b>	<b>559</b>	<b>566</b>	<b>563</b>	<b>559</b>	<b>-7</b>	<b>-1,1 %</b>
Somatikk	561	559	566	563	559	-7	-1,1 %
VOP	0	0	0	0	0	0	
BUP	0	0	0	0	0	0	
TSB	0	0	0	0	0	0	
Prehospitale tjenester	0	0	0	0	0	0	
Annet	0	0	0	0	0	0	
Snitt lønnskostnad	627	672	658	667	693	35	5,4 %
Snitt lønnskostnad Helse Sør-Øst	661	685	684	685	645	-39	-5,7 %



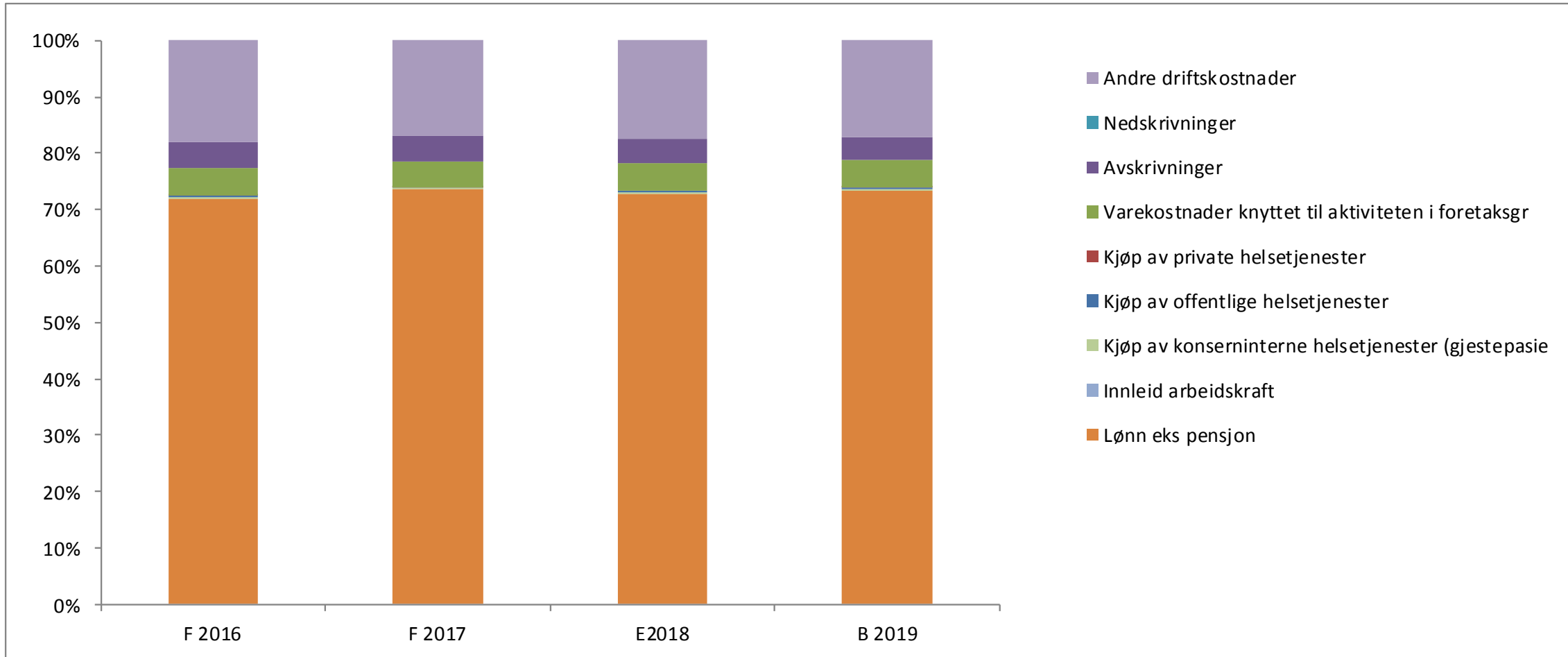
Stiplet linje viser endring i forhold til B 2019



# Budsjett 2019 - Resultatutvikling

Sunnaas sykehus HF	F 2017	B 2018	E2018	ØLP 2019	B 2019	Endring i prosent fra E2018 - B 2019	Endring i prosent fra ØLP 2019 - B 2019
<b>Økonomi (1000 kroner)</b>							
Basisramme	375 904	381 924	368 943	368 904	379 171	2,8 %	2,8 %
Kvalitetsbasert finansiering	-	-	-	-	-		
Sum ISF-refusjoner	115 029	123 705	125 145	125 151	129 898	3,8 %	3,8 %
Utskrivningsklare pasienter	-	-	-	-	-		
Gjestepasientinntekter, interne	-	-	-	13 315	-		-100,0 %
Polikliniske inntekter	24	35	26	25	20	-23,1 %	-20,0 %
Andre driftsinntekter	88 618	83 837	85 259	69 313	80 161	-6,0 %	15,7 %
<b>Driftsinntekter</b>	<b>579 574</b>	<b>589 501</b>	<b>579 373</b>	<b>576 708</b>	<b>589 251</b>	<b>1,7 %</b>	<b>2,2 %</b>
Varekostnader	22 019	26 049	25 399	26 160	26 382	3,9 %	0,8 %
Innleid helsepersonell	-	-	-	-	-		
Lønnskostnad eks pensjon	351 612	376 122	372 462	375 797	388 002	4,2 %	3,2 %
Pensjonskostnad	65 954	58 944	45 513	45 925	47 493	4,4 %	3,4 %
Gjestepasientkostnader, interne	1 421	1 305	1 305	1 305	1 343	2,9 %	2,9 %
Andre driftskostnader	102 446	110 612	111 762	114 937	112 341	0,5 %	-2,3 %
<b>Driftskostnader</b>	<b>543 453</b>	<b>573 033</b>	<b>556 442</b>	<b>564 124</b>	<b>575 561</b>	<b>3,4 %</b>	<b>2,0 %</b>
<b>Driftsresultat</b>	<b>36 122</b>	<b>16 467</b>	<b>22 930</b>	<b>12 584</b>	<b>13 690</b>		
<b>Finansresultat</b>	<b>555</b>	<b>533</b>	<b>533</b>	<b>1 416</b>	<b>310</b>		
<b>(Års)resultat</b>	<b>36 677</b>	<b>17 000</b>	<b>23 463</b>	<b>14 000</b>	<b>14 000</b>		

## Budsjett 2019 - fordeling av kostnader med historikk



*Pensjonskostnader er utelatt pga. manglende sammenligning mellom år.*

- Stabil fordeling av kostnader over flere år

# Budsjett 2019 - Kontantstrøm

- **Sunnaas sykehus HF styrer etter kontantstrøm**
- Kontantstrømmer påvirkes fra tre hovedområder:
  - Kontantstrøm fra operasjonelle aktiviteter (drift)
  - Kontantstrøm fra investeringer
  - Kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter

# Budsjett 2019 - Kontantstrøm fra drift

KONTANTSTRØMMER FRA OPERASJONELLE AKTIVITETER:	B2019	B2018	E2018	Awik	ØLP 2019	B2019	Awik
Årsresultat	14 000	17 000	21 000	4 000	14 000	14 000	0
Ordinære avskrivninger	22 300	22 300	22 300	-	22 239	22 300	61
Nedskrivninger varige driftsmidler	-	-	-	-	-	-	-
Inntektsføring av investeringstilskudd	-1 315	-1 176	-1 298	-122	-1 181	-1 315	-134
Tap/gevinst ved salg av anleggsmidler	-	-	-	-	-	-	-
Endring eksterne omløpsmidler	-	1 200	1 200	-0	-	-	-
Endring ekstern kortsiktig gjeld	4 003	5 422	5 422	0	-	4 003	4 003
Basisfordring	-11 565	-11 568	-11 568	-	-11 904	-11 565	339
Forskjell mellom inntektsført og utbetalt ISF	-0	-893	-893	-	-	-0	-0
Endring interne omløpsmidler	-0	-5	-5	0	-	-0	-0
Endring intern kortsiktig gjeld	-1	-2 517	-2 517	-	-	-1	-1
Øvrige resultatposter uten kontanteffekt		-	-	-	-	-	-
= Netto kontantstrømmer fra operasjonelle aktiviteter	27 422	29 763	33 641	3 878	23 154	27 422	4 268
Forskjell mellom kostnadsført pensjon og inn/utbetalinger i pensjonsordningen	-50 308	-1 938	-24 550	-22 612		-50 308	-50 308
Pensjonskostnad inkl AGA	47 493	58 945	45 513	-13 432		47 493	47 493
Pensjonspremie inkl AGA	97 802	60 884	70 063	9 179		97 802	97 802
= Endring i driftslikviditet	-22 886	27 825	9 091	-18 734	23 154	-22 886	-46 040

- Forskjellen på årsresultat 14 mill. og endring driftslikviditet på -23 mill. er hele - 37 mill. i 2019. Største forklaringsposter:
- + 22 mill. fra avskrivninger
- - 12 i tilbakeholdt basisfordring HSØ
- - 50 mill. fra forskjell kostnadsført pensjon og budsjettert premiebetaling
- Betalbar premie er veldig høy i 2019 (37 mill. høyere enn i B2018). I 2018 ble det brukt 26 mill. fra pensjonspremiefond for betaling premie.

Kontantstrøm fra drift «bidrar» med: - 23 mill.

# Budsjett 2019 - Investeringsbudsjett og kontantstrøm fra investeringer

KONTANTSTRØMMER FRA INVESTERINGSAKTIVITETER:	B2019	B2018	E2018	Awik	ØLP 2019	B2019	Awik
Immaterielle eiendeler	-	-	-	-	-	-	-
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	-11 800	-11 000	-5 000	6 000	-11 000	-11 800	-800
Medisinskteknisk utstyr, inventar, transportmidler	-4 000	-4 000	-5 000	-1 000	-4 000	-4 000	-
Anlegg under utførelse (AUU)	-	-	-	-	-	-	-
Salg av anleggsmidler (salgssum)	-	-	-	-	-	-	-
Innbetalinger av avdrag på utlån (langsiktige fordringer)	-	-	-	-		-	-
Utbetalinger ved utlån (langsiktige fordringer)	-	-	-	-		-	-
Innbetalinger ved salg av andre finansielle eiendeler	-	-	-	-		-	-
Utbetaling ved kjøp av andre finansielle eiendeler	-1 933	-1 727	-1 053	674	-1 760	-1 933	-173
Øvrige investeringsposter uten kontanteffekt		-	-	-		-	-
= Netto kontantstrøm fra investeringsaktiviteter	-17 733	-16 727	-11 053	5 674	-16 760	-17 733	-973

- Investeringer gir en reduksjon i kontantstrøm 2019 på 18 millioner.
- Overført 3 millioner i investering bygg fra 2018 til 2019, da ikke rukket å gjennomføre alle planlagte investeringer
- Utsatt investering av fortetting bygningsmasse 3 mill. til 2020 og 2021.
- Tilført investeringer energiltak/følgekonsekvenser

Kontantstrøm fra investeringer «bidrar» med: - 18 mill.

# Budsjett 2019 Kontantstrøm fra finansiering

KONTANTSTRØMMER FRA FINANSIERINGSAKTIVITETER:	B2019	B2018	E2018	Awik	ØLP 2019	B2019	Awik
Innbetalinger ved opptak av ny langsiktig gjeld	-	-	-	-	-	-	-
Utbetalinger ved nedbetaling av langsiktig gjeld	-	-	-	-	-	-	-
Endring driftskreditt	-	-	-	-		-	-
Investeringslån (HOD)	-	-	-	-	-	-	-
Finansiell leiekontrakt	-	-	-	-	-	-	-
Langsiktige lån IKT (intern)	-511	-640	-640	-	-16	-511	-495
Avdragsbetaling (intern)	-2 260	-1 000	-1 000	-	-1 000	-2 260	-1 260
Avdragsfinansiering (intern)	1 000	1 000	1 000	-	1 000	1 000	-
Lånt/tilbakebetalt basislikviditet	-	-	-	-	-	-	-
Innbetaling av tilskudd og gaver til investeringer	-	-	1 090	1 090	-	-	-
Endring øvrige langsiktige forpliktelser	-	-	-	-		-	-
Endring foretaks kapital med kontanteffekt		-	-	-		-	-
Øvrige finansieringsposter uten kontanteffekt		-	-	-	-	-	-
= Netto kontantstrøm fra finansieringsaktiviteter	-1 771	-640	450	1 090	-16	-1 771	-1 755

- Endring av utgående kontantbeholdning som følge av finansieringsaktiviteter skyldes i hovedsak avdragsbetaling for miljølånet.

Kontantstrøm fra finansiering «bidrar» med:  
- 2 mill.



# Budsjett 2019 - Kontantstrøm oppsummering endring 2019

	B2019	B2018	E2018	Awik	ØLP 2019	B2019	Awik
= Total endring likviditet	-42 390	10 458	-1 512	-11 970	6 378	-42 390	-48 768
Inngående likviditetsbeholdning i periode	156 000	157 413	157 465	52	155 953	156 000	47
= Utgående likviditetsbeholdning	113 610	167 871	155 953	-11 918	162 331	113 610	-48 720

- Foretaket reduserer kontantbeholdningen med 42 millioner i 2019:
  - fra drift -23 mill.
  - fra investeringer -18 mill.
  - Fra finansiering - 2 mill.
  - Sum - 42 mill.
- Det er budsjettert med en reduksjon av likviditetsbeholdningen på 42 mill. i løpet av 2019, hvilket gir en budsjettert utgående likviditetsbeholdning på 114 mill. pr 31.12.19 .
- En eventuell beslutning fra eier om bruk av premiefond for betaling av pensjonspremie vil gi tilsvarende positivt effekt på likviditeten.

Samlet reduksjon likviditetsbeholdning i løpet av 2019: - 42 mill.

Hvorav 50 mill. blir kompensert med økt kassekreditt (tilsvarende forskjell pensjonskost og betalbar pensjonspremie)

## Budsjett 2019 - Kontantstrøm endring UB 2018/IB 2019

	B2019	B2018	E2018	Awik	ØLP 2019	B2019	Awik
= Total endring likviditet	-42 390	10 458	-1 512	-11 970	6 378	-42 390	-48 768
Inngående likviditetsbeholdning i periode	156 000	157 413	157 465	52	155 953	156 000	47
= Utgående likviditetsbeholdning	113 610	167 871	155 953	-11 918	162 331	113 610	-48 720

- Foretaket har en foreløpig estimat utgående likviditetsbeholdning på 156 mill. pr. 31.12.18, hvilket er 12 mill. lavere enn opprinnelig budsjettet.
- Hovedårsaker til endring;
  - Betalbar premie 2018 -24 mill.
  - Estimatendring resultat + 4 mill.
  - Lavere investeringer + 6 mill.
  - Annet + 2 mill.

## Budsjett 2019 Balanse eiendeler

EIENDELER	IB2019	UB2019
<b>Anleggsmidler</b>		
<i>Immaterielle eiendeler</i>		
Immaterielle eiendeler	18	0
Utsatt skattefordel	-	-
<b>Sum immaterielle eiendeler</b>	<b>18</b>	<b>0</b>
<i>Varige driftsmidler</i>		
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	370 596	364 414
Medisinskteknisk utstyr, inventar, transportmidler og lignende	29 787	29 488
Anlegg under utførelse	-0	-0
<b>Sum varige driftsmidler</b>	<b>400 384</b>	<b>393 902</b>
<i>Finansielle anleggsmidler</i>		
Investering i datterselskap/- foretak	-	-
Andre finansielle anleggsmidler	14 973	28 983
Pensjonsmidler	118 645	168 953
<b>Sum finansielle anleggsmidler</b>	<b>133 618</b>	<b>197 935</b>
<b>SUM ANLEGGSMIDLER</b>	<b>534 020</b>	<b>591 837</b>
<i>Omløpsmidler</i>		
Varer	598	598
Fordringer	16 994	16 994
Bankinnskudd, kontanter o.l.	178 655	136 266
<b>Sum omløpsmidler</b>	<b>196 247</b>	<b>153 857</b>
<b>SUM EIENDELER</b>	<b>730 267</b>	<b>745 695</b>

- 'Andre finansielle anleggsmidler' består av EK-innskudd til pensjonskasser og langsiktig fordring eier
- 'Bankinnskudd' inkluderer skattetrekk, derfor 22 mill. mer enn «likviditetsbeholdning» UB 2019 fra tidligere bilde.

# Budsjett 2019 - Balanse egenkapital og gjeld

EGENKAPITAL OG GJELD	IB2019	UB2019
<b>Egenkapital</b>		
<b>Innskutt egenkapital</b>		
Foretakskapital	100	100
Strukturfond	-	-
Annen innskutt egenkapital	276 650	276 650
<b>Sum innskutt egenkapital</b>	<b>276 750</b>	<b>276 750</b>
<b>Opptjent egenkapital</b>		
Fond for vurderingsforskjeller	-	-
Minoritetsinteresser	-	-
Annen egenkapital	151 365	165 365
<b>Sum opptjent egenkapital</b>	<b>151 365</b>	<b>165 365</b>
<b>SUM EGENKAPITAL</b>	<b>428 116</b>	<b>442 116</b>
<b>Gjeld</b>		
<b>Avsetning for forpliktelser</b>		
Pensjonsforpliktelser	0	0
Utsatt skatt	-	-
Andre avsetninger for forpliktelser	13 176	11 861
<b>Sum avsetninger for forpliktelser</b>	<b>13 176</b>	<b>11 861</b>
<b>Annen langsiktig gjeld</b>		
Gjeld til Helse- og omsorgsdepartementet	-	-
Øvrig langsiktig gjeld	171 306	170 046
<b>Sum annen langsiktig gjeld</b>	<b>171 306</b>	<b>170 046</b>
<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Driftskreditt	-	-
Betalbar skatt	-	-
Skyldige offentlige avgifter	26 273	26 273
Kortsiktig gjeld	91 397	95 399
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>117 670</b>	<b>121 672</b>
<b>SUM GJELD</b>	<b>302 152</b>	<b>303 580</b>
<b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>	<b>730 267</b>	<b>745 695</b>

- Egenkapitalandelen 59 % 31.12.2019. Meget solid.
- Øvrig langsiktig gjeld består i hovedsak av langsiktig gjeld til eier. Miljølån 8,4 mill. ligger også her.
- Når ses i sammenheng med langsiktig fordring til eier, så går gjelden ned med 10 mill.