

Styresak 42/2010: Resultat- og tiltaksrapport per 05/2010

Møtedato: 17.06.10
 Møtested: Mo i Rana

Resultatutvikling

Resultatet per 05/2010 for Helgelandssykehuset HF viser et akkumulert underskudd på 2,889 mill. kr. Det er en forverring sammenlignet med forrige måned i år da underskuddet var på 1,998 mill. kr. Det er en forverring sammenlignet med samme måned forrige år da underskuddet var på 0,849 mill. kr. Resultatavviket i % av inntekter er på 0,5 og budsjettavviket i % av inntekter er på 0,6. Resultatkravet 2010 for helseforetaket er et overskudd på 5 mill. kr. Totalbudsjettet er på 1,327 milliarder kroner.

Resultatavvik

Resultatavviket for de fire store resultatområdene:

Helgelandssykehuset HF	Resultat	Resultatkrav	Resultat akkumulert	Resultat akkumulert	Resultatendring
Resultatavvik (hele 1.000)	2009	2010	per 05/2009	per 05/2010	2009-2010 per 05
Mo i Rana	411	0	-1.018	2.258	3.276
Mosjøen	-2.683	0	-3.187	76	3.263
Sandnessjøen	-8.442	0	-4.823	-1.993	2.830
Fellessområde	-8.522	5.000	8.179	-3.230	-11.409
Totalt	-19.236	5.000	-849	-2.889	-2.040

Resultatavvik

Økonomistyring = Kostnadskontroll

Basisrammen – justert av Helse Nord RHF gjennom den somatiske inntektsfordelingsmodellen – er redusert med 5 mill. kr. i 2010 (befolkningsnedgang) i tillegg til en reduksjon på 14,4 mill. kr. i 2009 (UNN-labprøver). Til sammen 19,4 mill. kr.

ISF-inntektene er redusert pga. omlegging av DRG-kostnadsvekter i 2010, herunder dagkirurgi og vridning fra kirurgi til medisin (*omstillingsprosjektet 2007* i kirurgi og føde har i tillegg resultert i et årlig tap på om lag 10 mill. kr. for helseforetaket, men *sammenligningsrapporten 2009* fra Helse Nord RHF dokumenterer likevel lavest kostnadsnivå i Helgelandssykehuset HF).

Kostnadsperiodiseringen er økt med bakgrunn i to siste årsoppgjørene. Gjestepasientkostnader og andre kostnader på fellesområdet tildeles en økt kostnad på 1 mill. kr. hver måned i 2010 sammenlignet med 2009. Helårseffekten er 12 mill. kr. (*gjestepasienter* – i likhet med *båtambulanser* og *rehabilitering* – er krevende bl.a. pga. geografifordringene på Helgeland).

Investeringsrammen er redusert med 15 mill. kr. av Helse Nord RHF i 2010 pga. relativt svakt resultat 2009. Dette illustrerer hvor viktig økonomistyring er. Tiltaksmidlene 2009 er ennå ikke oppbrukt (*rusenhet* igangsatt og *røntgeninvesteringer* utsatt).

Viser til vedlegg 1: Resultatvurdering.

Helse Nord RHF: Styresak 101/2009 – Innspill Statsbudsjettet 2011

"Helse Nord har mange små lokalsykehus med krav om flere parallelle beredskapsordninger. Mange slike parallelle tilbud fordelt på en relativt liten befolkning og mange produksjonsheter (sykehus) medfører høye faste kostnader og dermed høye gjennomsnittskostnader."

"Riksrevisjonens rapport viser at det er store forskjeller i antall fagårsverk innen psykisk helsevern for voksne. Mo i Rana skiller seg ut ved å ha lavest antall årsverk i hele landet pr. 10.000 innbyggere. De har samtidig god spesialistdekning. Det er et ønske å styrke tilbudet med stillinger i Helgelandssykehuset HF."

Resultatavviket: Inntektene har et positivt budsjettavvik på 6,3 mill. kr. og kostnadene har et negativt budsjettavvik på 11,8 mill. kr. Punktproblemene – utover forskjellen mellom resultatområdene – er gjestepasienter spesielt rus (se tekstboks over og jfr. etterregninger på 2,1 mill. kr.) og ambulanser samt økt energi på 1,3 mill. kr. og økt variabel lønn på 1,4 mill. kr. Finansresultatet og likviditeten er forbedret. Prognosen opprettholdes i tråd med resultatkravet, men er under press fra de nevnte punktproblemene.

Oppsummeringen: Resultatet er 2,0 mill. kr. svakere enn resultatet i samme måned forrige år. Årsaken er primært basisrammereduksjonen og kostnadsperiodiseringen hittil på til sammen 7,1 mill. kr. (se tekstboks over) samt de nevnte punktproblemene. Den underliggende driften er dermed noe bedre. Likevel representerer resultatet et avvik mot resultatkravet og det er behov for å få effekt av vedtatte tiltak.

Resultatanalyse

Resultatanalysen for de fire store resultatområdene:

Helgelandssykehuset HF Resultatanalyse	Personellstyring: Årsverksforbruk – faste/variable – endring i % – 2009-2010 per 05	Aktivitetsstyring: Sykehusforbruk – DRG-poeng – endring i % – 2009-2010 per 05
Mo i Rana	0,0	-5,9
Mosjøen	-0,6	9,8
Sandnessjøen	2,0	-2,4
Fellesområde	1,6	-
Totalt	0,6	-1,6
	Mosjøen nye årsverk pasientreise per 01/2010: 10	DRG-poengene er endret per 04/2010 slik at disse omfatter hele ISF-aktiviteten inklusiv poliklinikk

Resultatanalyse

Økonomistyring = Personellstyring + Aktivitetsstyring

Resultatanalysen: "Fra minus til pluss" er fullt mulig uten alt for store grep. Men da må det tas grep på alle ledernivå, f.eks. på personellområdene under som samlet i 2009 representerte en kostnad på hele 115,6 mill. kr. (78,6 + 22,8 + 14,2):

Helgelandssykehuset HF Resultatanalyse	Kostnad 2009 (hele 1.000)				
	Mo i Rana	Mosjøen	Sandnessjøen	Fellesområde	Totalt
Personellstyring: Innleie/vikarer/overtid hvorav overtid pga. sykefravær	23.474	19.309	23.507	12.319	78.609
	1.335	2.046	2.357	1.523	7.261
Personellstyring: Sykefravær	9.954	6.200	6.189	454	22.798
Personellstyring: Reise	3.577	3.207	4.980	2.467	14.231
Aktivitetsstyring: Utskrivingsklare	11.455	2.655	2.945	-	17.055

Omstillings-/ombyggingsprosjektene kan resultere i midlertidige høye kostnader. Høgt sykefravær tilsier høye variable kostnader på innleie, vikarer og overtid, men her er liten sammenheng. Personellbruken og de variable kostnadene må også stå i et rimelig forhold til pasientaktiviteten og de variable inntektene, men her er det heller ingen klare sammenhenger:

Helgelandssykehuset HF Resultatanalyse	Aktivitet 2009				
	Mo i Rana	Mosjøen	Sandnessjøen	Fellesområde	Totalt
Aktivitetsstyring: Somatikk DRG-poeng	6.733	2.987	5.248	-	14.968
Aktivitetsstyring: Somatikk liggetid	4,3	3,5	3,2	-	3,7
Aktivitetsstyring: Somatikk fødsler	387	69	265	49	770
Aktivitetsstyring: VOP poliklinikk	7.128	4.544	6.080	-	17.752
Aktivitetsstyring: BUP poliklinikk	3.134	2.135	3.496	-	8.765
Aktivitetsstyring: Røntgenundersøkelser	33.868	15.288	22.650	-	71.806
Aktivitetsstyring: Laboratorieanalyser	578.276	290.431	310.000	-	1.178.707
Personellstyring: Faste årsverk	414	295	356	102	1.167

Konklusjonen: Ledelse og styring (økonomistyring = personellstyring + aktivitetsstyring) er den avgjørende faktoren for god kostnadskontroll.

Viser til vedlegg 1: Resultatvurdering.

Utrykte vedlegg: Avdelingsanalyser (variabellønn/reisekostnader i % av fastlønn, personell-/aktivitetsutvikling og overtidslister).

Helgelandssykehuset HF: Styresak 26/2010 – Resultat- og tiltaksrapport per 03/2010

"Årsverksforbruket er for høgt. Brudd på arbeidsmiljølovens bestemmelser om overtid vil ikke bli tolerert og det er linjeledelsens ansvar at dette ikke skjer av hensyn til HMS, kvalitet og økonomi."

Resultatanalysen: Hovedutfordringen – spesielt i somatikken – er fortsatt personelløkningen på 0,6 % til tross for aktivitetsreduksjonen på 1,6 % sammenlignet med samme måned forrige år.

Personellstyringen: Variable årsverk (innleie, vikarer og overtid) utover faste årsverk er i gjennomsnitt 137. Variabellønn (innleie, vikarer og overtid) utgjør 29,7 mill. kr. Variabellønn i % av fastlønn er på 5,9 (minus refusjoner) og reisekostnader i % fastlønn er på 2,2. Sykefravær er redusert med 12,4 % (per 04).

Aktivitetsstyringen: Gjennomsnittlig liggetid er redusert med 1,7 % og utskrivingsklare pasienter er redusert med hele 25,3 %.

Kvalitetsstyringen: Viser til egen sak i dette styremøtet om styringsindikatorer 2010 og tiltaksplan (sak 44/2010) samt resultat- og tiltaksrapport per 04/2010 (1. tertial).

Tiltaksplan

Tiltaksplan

Økonomistyring = Avvik og tiltak

Økonomisk balanse/overskudd gir oss handlefrihet til å kunne investere i bygg, utstyr, ansatte og pasienttilbud. *Økonomistyring* og fagutvikling må derfor ha like stort fokus fra alle ledere.

Sengetallsreduksjonen har vært på 47 (Mo i Rana: 16 + Mosjøen: 10+4 + Sandnessjøen: 8+9) kombinert med omorganisering og *aktivitetsstyring* (Mo i Rana: Helsepark + Mosjøen: Sammenslåtte avdelinger + Sandnessjøen: Felles sengepost og akutt-mottaksfunksjon). Omstillingen har blitt støttet med flere millioner kroner i ekstraordinære tiltaksmidler.

Kostnadsreduksjonen og tiltakseffekten har vært for svak spesielt hva angår *personellstyring*. Omstillingen har blitt forsinket i Mosjøen (ombyggingsprosjekt) og Sandnessjøen (fasadereparasjon) som er en delforklaring på manglende tiltakseffekter.

Tiltaksplanen har derfor blitt forsterket med utvidede tiltak i 2010 på 15,6 mill. kr. og deretter styrebehandlet to ganger. Hverdagsrasjonalisering vil også gi store tiltakseffekter (se tekstboks resultatanalyse og vedlegg 2 tiltaksplan fellesfokus).

Sammenligningsrapporten – utarbeidet av Helse Nord RHF for lokalsykehusene og somatikken i 2009 (jfr. også SAMDATA) – viser lavest kostnadsnivå (kostnad per DRG) og høyest arbeidsproduktivitet (DRG per årsverk) i Helgelandssykehuset HF.

Totalt Sykehusenhet	Andel		Kons per		DRG-indeks		DRG-indeks		DRG-indeks		Kostn per DRG	DRG per årsv
	Liggetid	dagopph	dagkiropph	DRG	årsverk	heldøgn	dagopph	dagkirurgi	DRG			
HAMMERFEST	3,8	0,04	0,15	2,7	37,9	0,79	0,17	0,41	44 842	14,6		
HARSTAD	3,8	0,13	0,23	5,2	78,0	0,90	0,11	0,44	37 193	16,5		
KIRKENES	4,3	0,17	0,21	4,8	62,8	0,88	0,11	0,41	46 094	14,2		
LOFOTEN	5,0	0,25	0,15	4,6	68,8	0,76	0,11	0,42	39 186	16,3		
MOSJØEN	3,8	0,21	0,39	8,5	118,0	0,71	0,14	0,40	39 224	16,0		
NARVIK	4,1	0,07	0,21	3,6	44,8	0,82	0,16	0,41	48 240	13,2		
RANA	4,8	0,15	0,25	4,6	77,6	1,09	0,12	0,38	35 900	18,5		
SANDNESSJØEN	3,9	0,14	0,20	4,6	73,2	0,89	0,10	0,35	36 891	17,4		
VESTERÅLEN	5,0	0,22	0,18	3,9	60,5	0,90	0,10	0,34	37 962	16,9		
Totalt	4,2	0,15	0,22	4,5	66,0	0,87	0,11	0,40	40 289	15,9		

Sammenligningene er også utarbeidet for hvert fagområde. Disse sammenligningene er derfor et forpliktende ledelsesverktøy – kombinert med resultatvurderingene i helseforetaket – i tiltaksarbeidet for å redusere kostnadsnivået. Det er fortsatt store forskjeller mellom sykehusenheter og avdelinger.

Viser til vedlegg 2: Tiltaksplan.

Helse Nord RHF: Sammenligning av kostnader i lokalsykehusene i Helse Nord 2009

"Tabellene viser at Helgeland, som har lavest kostnad og høyest arbeidsproduktivitet, har omtrent samme resultat og avvik i 2009 som Finnmark, som har høyest kostnader og lavest arbeidsproduktivitet."

Tiltaksplanen: Resultatforbedringen fra mars til april er snudd til resultatforverring fra april til mai (unntaket er Mosjøen som har snudd fra minus til pluss gjennom stram styring på aktivitet og personell). Helseforetaket samlet sliter med å få effekt ut av vedtatte og gjennomførte tiltak (spesielt Sandnessjøen og Fellesområde).

Sammenligningsrapporten: Viser til egen sak i dette styremøtet om sammenligningsrapporten 2009 og forbedringsarbeid (sak 45/2010).

VEDTAKSFORSLAG:

Styret i Helgelandssykehuset HF konstaterer at resultatforbedring på nytt er snudd til resultatforverring. Imidlertid viser enkeltområder at det er mulig å snu fra minus til pluss gjennom stram styring på alle ledernivå og styret forutsetter det samme tiltaksfokuset i hele organisasjonen.

Jan Erik Furunes
Foretaksdirektør

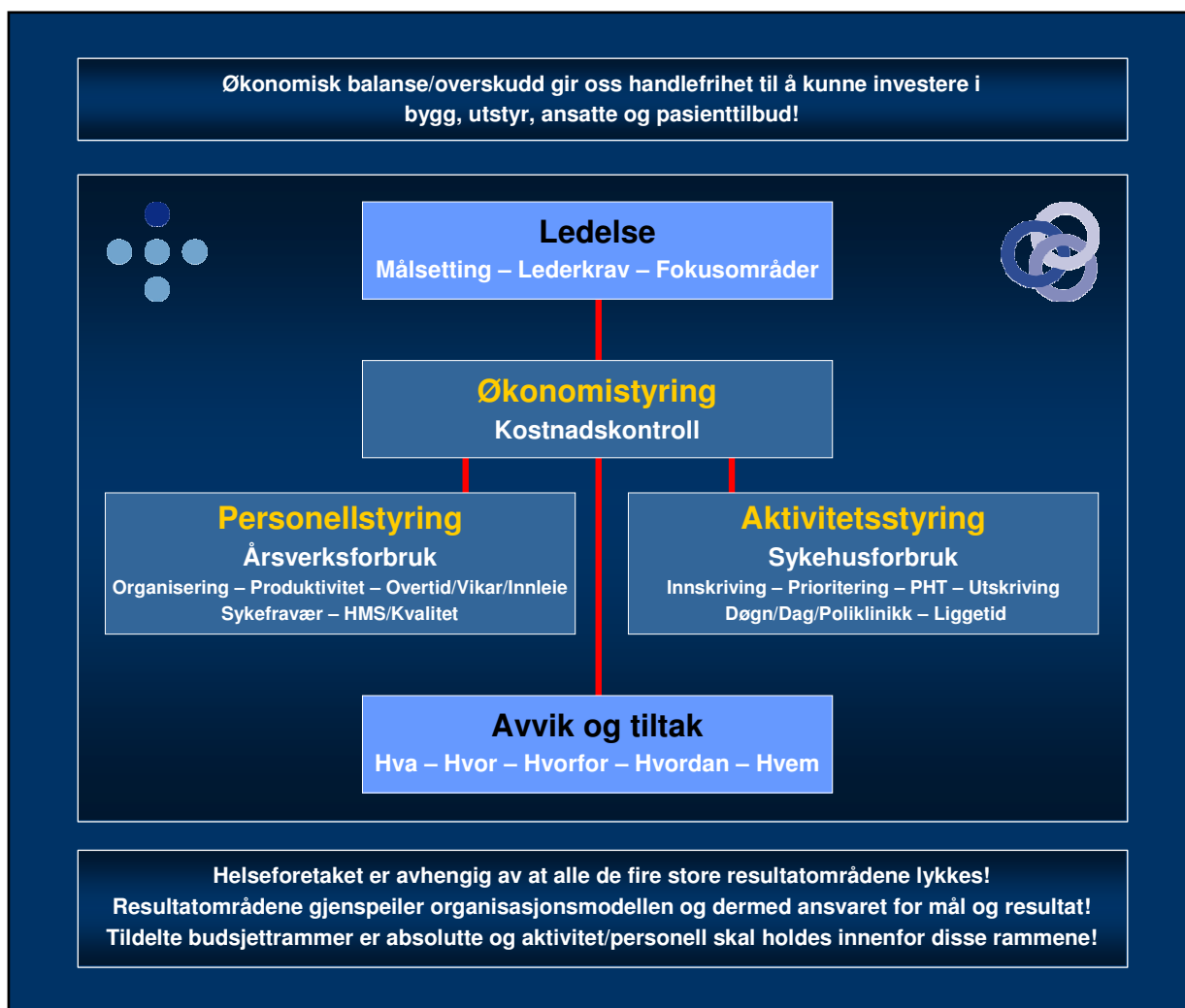
Saksbehandlere: Foretaksledelsen, økonomisjefen og personalsjefen.

Vedlegg 1: Resultatvurdering.

Vedlegg 2: Tiltaksplan.

Vedlegg 3: Resultat- og tiltaksrapport (totalrapport).

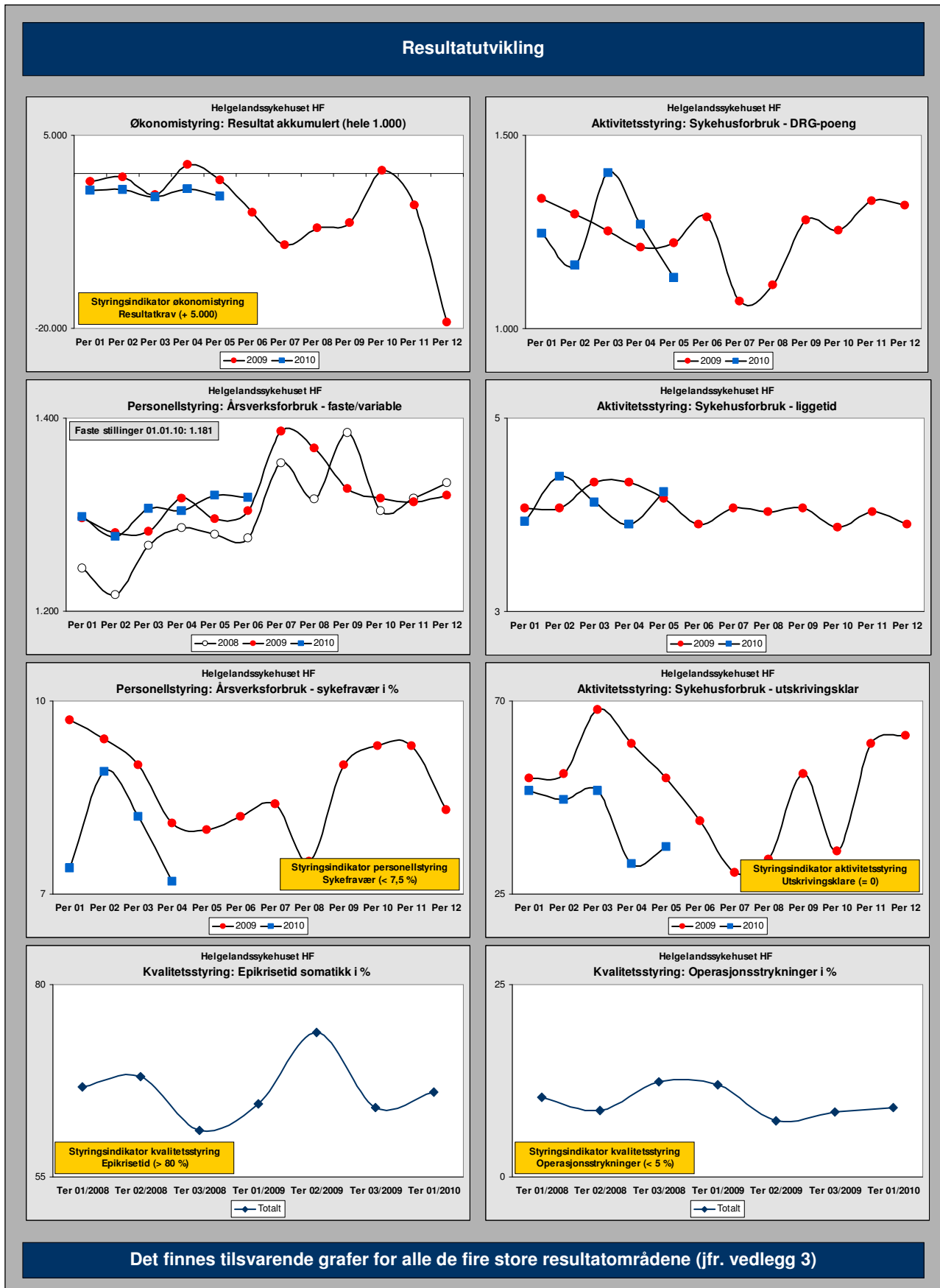
HELGELANDSSYKEHUSET HF



VEDLEGG 1: RESULTATVURDERING

VEDLEGG 2: TILTAKSPLAN

Vedlegg 1: Resultatvurdering



Resultatavvik

Helgelandssykehuset HF Resultatavvik (hele 1.000)	Regnskap 2009	Budsjett 2010	Resultat akkumulert			Framskriving 2010	Ansvarlig
			Per 05/2009	Per 04/2010	Per 05/2010		
Mo i Rana	411	0	-1.018	2.074	2.258	5.420	PMK
Mosjøen	-2.683	0	-3.187	-744	76	183	VA
Sandnessjøen	-8.442	0	-4.823	-1.212	-1.993	-4.783	TRBH
Fellesområde	-8.522	5.000	8.179	-2.116	-3.230	-7.752	Se under
Totalt	-19.236	5.000	-849	-1.998	-2.889	-6.933	JEF

Helgelandssykehuset Fellesområde Budsjettavvik (hele 1.000)	Regnskap 2009	Budsjett 2010	Resultat akkumulert			Framskriving 2010	Ansvarlig
			Per 05/2009	Per 04/2010	Per 05/2010		
Ambulanse båt	-2.848	0	-1.575	-1.053	-1.548	-3.714	TRBH
Ambulanse bil	-487	0	-352	-103	176	422	TRBH
Ambulanse båre	84	0	25	5	2	5	TRBH
Ambulanse luft	-1.854	0	-595	-122	-102	-244	TRBH
(Ambulanse flåtestyring)	-685	0	-169	200	-81	-194	TRBH
(Ambulanse buffer)		0	0	0	0	0	-
Sum ambulanser	-5.790	0	-2.666	-1.073	-1.552	-3.725	TRBH
Behandlingshjelpemidler	-2.782	0	-992	-1.206	-994	-2.386	TRBH
Fødestue	-432	0	-225	-62	-63	-151	TRBH
Dialyse	-1.684	0	-669	-486	-567	-1.360	TRBH
Raskere tilbake	-994	0	1.188	256	380	913	TRBH
Pasientreiser	-2.524	0	584	18	270	648	VA
Pasientreiser adm	402	0	448	48	-191	-459	VA
Gjestepasienter som	-17.754	0	-5.260	-2.045	-2.197	-5.273	Alle
Gjestepasienter psy	-2.559	0	-298	-1.353	-1.844	-4.426	Alle
Gjestepasienter rus	-5.503	0	0	-1.765	-2.089	-5.013	Alle
Labprøver	-4.557	0	-1.468	0	0	0	FAM
Høykostnadsmedisin	389	0	1.384	1.242	1.010	2.423	FAM
Styre	4.808	0	1.858	84	-69	-166	FM
Foretaksledelse	14.963	0	6.169	264	367	882	JEF
Medisinsk direktør	-491	0	-187	-44	31	74	FAM
PKO	97	0	108	72	97	234	FAM
Forskning	-18	0	143	-5	-5	-13	FAM
Opplæring	-41	0	142	106	157	376	VA
Personaltiltak	271	0	-37	-70	-162	-390	VA
Diverse/lønnsavsetning	8.354	5.000	3.080	2.288	2.518	6.042	PMK
Helse Nord RHF fellessystem	1.892	0	0	0	0	0	FAM
Helse Nord IKT serverdrift	369	0	0	0	0	0	FAM
Norsk Helsenett nettdrift	62	0	0	0	0	0	FAM
Totalt	-13.522	5.000	3.302	-3.732	-4.904	-11.769	-

Resultatanalyse

Helgelandssykehuset HF Resultatanalyse	Endring i % 2009-2010 per 05					Tallendring (hele 1.000)
	Mo i Rana	Mosjøen	Sandnessjøen	Fellesområde	Totalt	
Personellstyring: Årsverksforbruk - faste/variable	0,0	-0,6	2,0	1,6	0,6	8
Personellstyring: Årsverksforbruk - sykefravær	1,3	-39,8	-0,4	2,7	-12,4	-1
Aktivitetsstyring: Sykehusforbruk - DRG-poeng	-5,9	9,8	-2,4	-	-1,6	-20
Aktivitetsstyring: Sykehusforbruk - liggetid	-0,8	-7,4	2,6	-	-1,7	0
Aktivitetsstyring: Sykehusforbruk - utskrivingsklar	-25,6	-53,3	33,3	-	-25,3	-14
Økonomistyring: Inntekter	6,0	7,1	3,8	5,6	5,1	27.669
Økonomistyring: Kostnader	3,8	3,5	1,5	14,0	5,8	31.306
Personellstyring: Personalkostnader	0,9	2,8	0,7	21,4	3,7	11.914
Personellstyring: Fastlønn	1,3	1,0	2,6	28,1	4,6	10.892
Personellstyring: Innleie	-30,1	8,0	-43,7	0,0	-22,8	-1.132
Personellstyring: Vikarer	24,9	-8,9	13,9	13,5	11,6	1.719
Personellstyring: Overtid	16,8	-14,1	18,1	10,6	10,0	842
Aktivitetsstyring: Driftskostnader	10,9	5,7	3,7	11,7	9,7	22.049
Aktivitetsstyring: Varekostnader	20,1	4,8	10,1	7,5	6,5	3.117
Aktivitetsstyring: Andre driftskostnader	9,2	15,2	2,5	12,8	10,7	10.132
Aktivitetsstyring: Kjøp offentlige helsetjenester	-	-	-	-	-2,5	-1.088
Aktivitetsstyring: Kjøp private helsetjenester	-	-	-	-	66,9	7.778

Vedlegg 2: Tiltaksplan

Helgelandssykehuset HF – Tiltaksplan 2009-2010 (hele 1.000 og helårseffekt) DOKUMENTDATO 10.05.10

Tiltaksbetegnelse	Målbeskrivelse	Mål og resultatansvar	Konsekvenser	Status
		Hoved – delansvar	Økonomieffekt	
		Start – sluttdato	Årsverkseffekt	
Virksomhetsstyring				
Virksomhetsanalyser	Virksomhetsanalyser: <ul style="list-style-type: none"> Rikskontrollen, ProsessPartner og Deloitte Internrevisjonen, sammenligningsrapport og mulighetsstudie Resultatvurdering (månedlig) og nøkkeltall (årlig) * 	Produsert av: Diverse RHF HF	Fargeforklaring: - Gjennomført/drift - Iverksett - Forsinket	
Styringsindikatorer	Styringsindikatorer: 1. Økonomistyring: Resultatkrav (+ 5.000) * 2. Økonomistyring: Tiltakseffekt (= 100 %) * 3. Personellstyring: Sykefravær (< 7,5 %) * 4. Aktivitetsstyring: Utskrivingsklare (= 0) * 5. Kvalitetsstyring: Epikrisetid (> 80 %) * 6. Kvalitetsstyring: Operasjonstrykninger (< 5 %) * 7. Kvalitetsstyring: Ventetidsgjennomsnitt (- 10 %) Individuell plan (50 %) og færre tilsynsavvik	Definert av: HF/RHF RHF HF HF HF/RHF RHF RHF		
Avvik og tiltak	Ledere med negative avvik skal iverksette tiltak. Avvik og tiltak skal rapporteres til overordnet leder og avdelingsdirektør med kopi til økonomisjefen. Avdelingsdirektørene er ansvarlige for kontinuerlige driftsmøter med fokus på avvik og tiltak.	Støtte: Avviksskjema		
Fellesfokus				
Fullmaktstruktur	Fullmaktstrukturen for ledere/resultatansvarlige må gjennomgås for å sikre at HF ikke blir påført ekstrakostnader	PMK/VA/TRBH – TAL/TE 01.03.10-01.10.10	Styrevedtak 01.03	
Organisasjonsstruktur	Organisasjonsstrukturen må gjennomgås for å vurdere færre ledere/avdelinger	PMK/VA/TRBH – TAL/TE 01.03.10-01.10.10	Styrevedtak 01.03	
Organisasjonskultur	Organisasjonskulturen må dreies med krav om større fleksibilitet blant ansatte på tvers av avdelingsgrenser	PMK/VA/TRBH – TAL/TE 01.03.10-01.10.10	Styrevedtak 01.03	
Lederopplæring	Lederopplæringen må dreies slik at det understøtter tiltaksarbeidet, for eksempel sykefraværarbeidet	PMK/VA/TRBH – TAL/TE 01.03.10-01.10.10	Styrevedtak 01.03	
Sykefravær	Sykefravær må fortsatt fokuseres blant alle ledere og tillitsvalgte (jfr. IA-avtalen, GodVakt-tilsynet og vikarbankordning)	PMK/VA/TRBH – TAL/TE 01.03.10-01.10.10	Styrevedtak 01.03	
Innkjøpstopp	Ingen uten helt nødvendige innkjøp, herunder kurs og reiser, på resultatområder som ikke er i økonomisk balanse (jfr. video)	PMK/VA/TRBH – TAL/TE 01.03.10-01.10.10	Styrevedtak 01.03	
Stillingsstopp	Ingen uten helt nødvendige ansettelser, både somatikk og psykiatri, på resultatområder som ikke er i økonomisk balanse	PMK/VA/TRBH – FAM/RE/TE 01.03.10-01.10.10	Styrevedtak 01.03	
Innleiestopp	Ingen uten helt nødvendige innleie, vikarbruk og overtid på resultatområder som ikke er i økonomisk balanse (jfr. Finnm.)	PMK/VA/TRBH – FAM/RE/TE 01.03.10-01.10.10	Styrevedtak 01.03	
Investeringsstopp	Ingen uten helt nødvendige investeringer på resultatområder som ikke er i økonomisk balanse (jfr. røntgeninvesteringer)	PMK/VA/TRBH – FAM/JEF 01.03.10-01.10.10	Styrevedtak 01.03	
ENØK	ENØK-tiltak som identifiseres som lønnsomme forsøkes innarbeidet i budsjett 2011	PMK/VA/TRBH 01.05.10-01.10.10	Styrevedtak 27.04	
Ferieavvikling	Ferieavvikling evalueres og planlegges med mål om minimale kostnader	RE/FAM – PMK/VA/TRBH 01.01.10-01.06.10	1.000 0,0	
Pasientstrøm (se Gjestepasienter)	Pasientstyring, ambulerende, tiltak mot pasient/labprøvelekkasje, felles inntakrutiner/kontor og nettinformasjon videreføres	FAM/RE – PMK/VA/TRBH 01.01.10-01.06.10	1.000 0,0	
Annet	Stemplingsur/avspaseringsordninger, innkjøpsavtaler og annonse/rekrutteringskostnader vurderes	TAL/TE/RE – PMK/VA/TRBH 01.03.10-01.06.10	- -	
Sum			2.000 0,0	
Mo i Rana				
Omstillingstiltak	Sengetallsreduksjon 16, Helsepark, dagkirurgienhet, dagbehandlingssenter, dokumentcenter og vikarbank	PMK – FAM/RE 01.01.09-01.01.10	(4.000) (10,0)	
Bemannings	Bemannings justeres etter gjennomførte omstillingstiltak (se over)	PMK – FAM/RE 01.01.10-01.10.10	2.000 5,0	
Ekspedisjon	Ekspedisjon felles og nye betalingsordninger etableres i inngangspartiet	PMK – FAM/RE 01.01.10-01.04.10	500 0,0	
Lokaler	Lokaler moderniseres og for eksempel hørselsentralen og andre flyttes til mer egnede lokaler	PMK – FAM/RE 01.01.10-01.06.10	0 0,0	
Kreftpasienter	Kreftpasienter i form av lindrende enhet vurderes for å gi et bedre tilbud	PMK – FAM/RE 01.01.10-01.06.10	0 0,0	
Sum			2.500 5,0	
Mosjøen				
Omstillingstiltak	Sengetallsreduksjon 10+4, FAM/intensiv, fødestue, skrivejeneste og beredskapsløsninger	VA – FAM/RE 01.01.09-01.01.10	(6.770) (14,6)	
Ombyggingsprosjekt	Ombyggingsprosjekt gjennomføres for å optimalisere økonomi, aktivitet og personell – dvs. drift og organisasjon	VA – FAM/RE 01.01.09-01.01.11	2.000 1,2	
Vikarbank	Vikarbank etableres for å ta ned variabel lønn i form av innleie, vikarer og overtid	VA – FAM/RE 01.03.10-01.05.10	250 0,0	
Arbeidsliste	Arbeidsliste verifiseres og prioriteres slik at tiltakene kan gjennomføres med umiddelbare effekter	VA – FAM/RE 01.03.10-01.05.10	350 0,0	
Sum			2.600 1,2	

Sandnessjøen			
Omstillingstiltak	Sengetallsreduksjon 8+9, akuttpoliklinikk, akuttmottak, akuttavdeling, bakvakt, vikarbank, FMR, ØNH og "felles sengepost"	TRBH – FAM/RE 01.01.09-01.01.10	(2.000) (5,0)
Bemanning	Bemanning justeres etter gjennomførte omstillingstiltak (se over – spesielt mht. veggfasade/sengepost/vaktordninger)	TRBH – FAM/RE 01.08.09-01.06.10	4.000 10,0
Poliklinikkenehet	Poliklinikkenehet felles etableres med fleksibel bruk av personell mellom poliklinikk og sengepost	TRBH – FAM/RE 01.10.09-01.06.10	500 0,0
Rehabilitering	Rehabilitering, herunder Sømna, gjennomgås med mål om kommunesamarbeid og kostnadsreduksjoner	TRBH – FAM/RE 01.03.10-01.09.10	4.000 -
Kreftpasienter	Kreftpasienter i form av lindrende enhet vurderes for å gi et bedre tilbud	TRBH – FAM/RE 01.01.10-01.06.10	0 0,0
Sum			8.500 10,0
Fellesområde			
Gjestepasienter (se Pasientstrøm)	Somatikk, psykiatri og rus <i>Rusenhetsprosjekt og vurderingsenheter</i>	FAM/RE – PMK/VA/TRBH 01.01.10-01.06.10	Underfinansiert
Behandlingsmidler	Lokale (jfr. investeringsplan og avtalelojalitet)	TRBH – FAM 01.01.10-01.06.10	Underfinansiert
Ambulanser	Ambulansehelikopter BRS (600) og bilturuss SS (600) m.m. <i>Båtambulansprosjekt og fellesprosjekt pasientreiser</i>	TRBH – VA/FAM 01.01.10-15.12.10	Balansekrav
Pasientreiser	Samarbeid AMB/AMK/AMIS/PHT og opplæring NISSY m.m. <i>Båtambulansprosjekt og fellesprosjekt ambulanser</i>	VA – TRBH/FAM 01.01.10-15.12.10	Balansekrav
Fødestue	Husleieavtale (200) og feriestenging (200)	TRBH – RE 01.01.10-01.06.10	Balansekrav
Høykostnadsmedisin/ Raskere tilbake	Finansieringsverifikasjon	TAL – FAM/TRBH 01.10.10-01.06.10	Overskuddskrav
Sum			0 0,0
Totalt	Sengetallsreduksjon 47		15.600 16,2

Tiltaksperiodisering (etter sluttdato)	01.04.10	01.05.10	01.06.10	01.07.10	01.08.10	01.09.10	01.10.10	01.11.10	01.12.10	01.01.11
Helårseffekt (måned 1/12 fra sluttdato)										
Fellesfokus	0	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Mo i Rana	500	500	500	500	500	500	2.500	2.500	2.500	2.500
Mosjøen	0	600	600	600	600	600	600	600	600	2.600
Sandnessjøen	0	0	4.500	4.500	4.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
Totalt	500	1.100	7.600	7.600	7.600	11.600	13.600	13.600	13.600	15.600

Helgelandssykehuset HF – Tiltaksmidler 2009-2010 (hele 1.000)

DOKUMENTDATO 01.06.10

Tiltaksbetegnelse	Kostnad	Aktivering	Utgiftsføring	Drift	Start	Slutt	Effekt	Prosjektnr.	Påløpt
Krisepakke midler									
Mo i Rana: Helsepark	6.000		6.000		April-09	Oktober	48	40206	4.594-I
Mo i Rana: Søsterhjem	8.000		8.000		Juni-09	Desember	64	40207	7.896-I
Mo i Rana: Pasientventerom	800		800		Mai-09	Desember	8	40203	561-I
Mo i Rana: ENØK	1.500		1.500		April-09	August	10	40200	1.500-I
Mosjøen: Akuttmottak	6.000	6.000		350	Juni-09	Desember	48	40209	468-I
Mosjøen: Pasientventerom	800		800		Mai-09	Juli	8	40204	164-I
Mosjøen: ENØK	1.500		1.500		Juni-09	September	10	40201	165-I
Sandnessjøen: Veggfasade	9.000		9.000		Mai-09	Oktober	72	40208	9.000-I
Sandnessjøen: Pasientventerom	800		800		Mai-09	Desember	8	40205	629-I
Sandnessjøen: ENØK (ENOVA)	1.000		1.000		Juni-09	September	6	40202	811-I
Sum	35.400	6.000	29.400	350					25.788
Omstillingsmidler									
Sandnessjøen: Akuttmottak	1.500	1.500			Januar-09	Mai			1.450-I
Sandnessjøen: Sengepost	2.100	2.100			April-09	Juni			2.802-I
Sandnessjøen: Diagnostikk (Træna)	200	200			Juni-10	Desember			
Mosjøen: Akuttmottak	2.500	2.500			Juni-09	Desember			1.053-I
Mo i Rana: Kjøkken	4.000	4.000			Juni-10	Desember			
Mo i Rana: Inntakssenter	1.000	1.000			Juni-10	Desember			
Sum	11.300	11.300							5.305
Samhandlingsmidler									
Mo i Rana: Helsepark (HOD-pilot)	1.760		1.760		Mai-09	-			992-I
Mo i Rana: Rusutdanning	300		300		Mars-10	Desember			
Mosjøen: Geriatrieteam	342		342		Mars-10	Desember			
Sandnessjøen: Rehabilitering	500		500		Mars-10	Desember			
Sum	2.902		2.902						992
Totalt	49.602	17.300	32.302	350					32.085

Reservemidler	Balanse	G-fond	U-fond	F-fond	G: Gave – U: Utdanning – F: Forskning				
Mo i Rana	-	2.166	645	679					
Mosjøen	1.476	899	289	157					
Sandnessjøen	-	891	1.058	194					
Totalt	1.476	3.959	1.992	1.030	I: Kostnadsført og inntektsført – K: Kostnadsført				

Mosjøen – akuttmottak – ombyggingsprosjekt: Finansiering (balanse 1.476+krisepakke 6.000+800+1.500+omstilling 2.500=12.276+ramme 7.000+korreksjon 1.250=20.526)

VEDLEGG 3: RESULTAT- OG TILTAKSRAPPORT (TOTALRAPPORT)

Oppsummering: Resultat- og tiltaksrapport per 05/2010

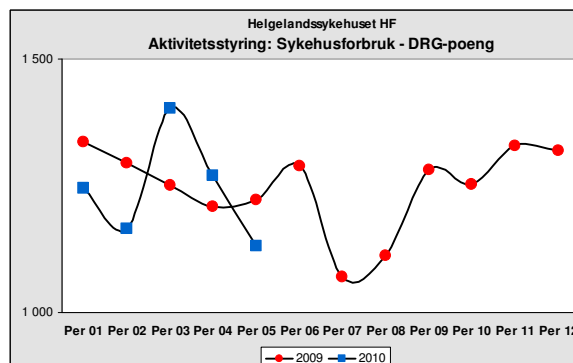
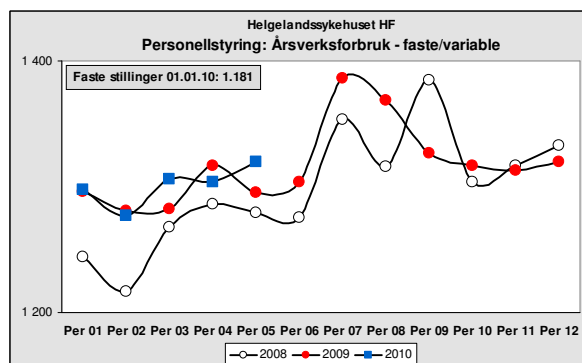
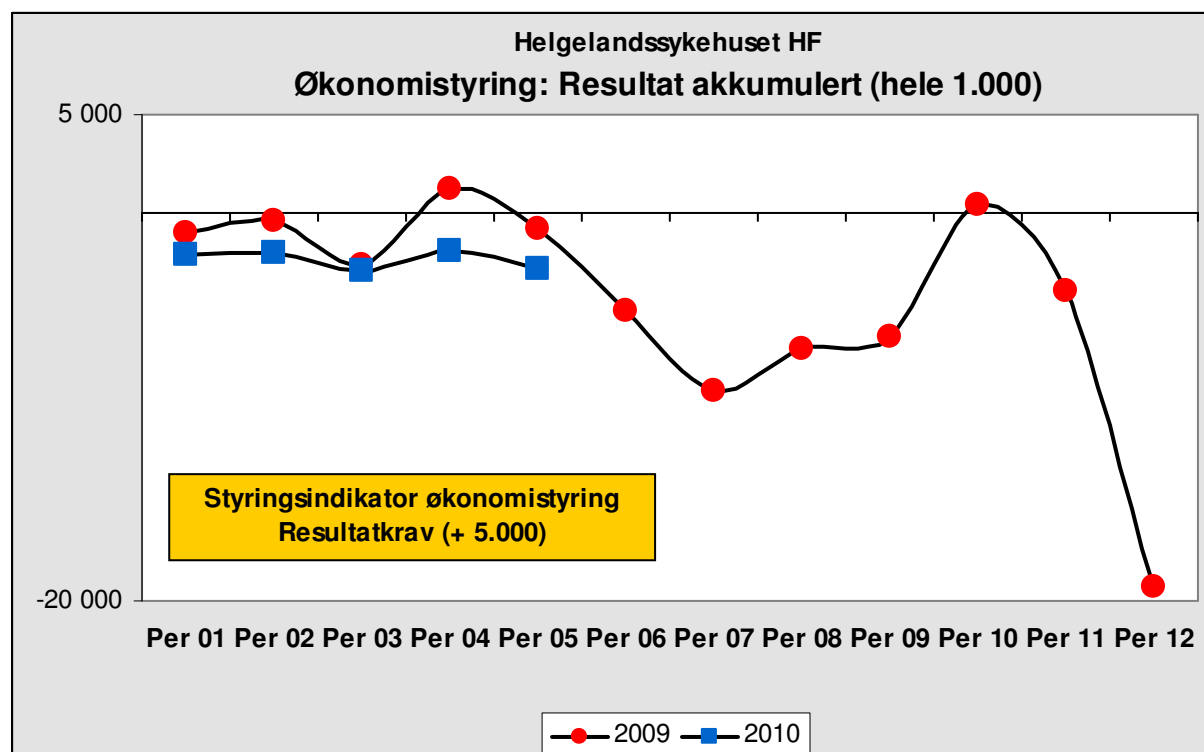
Resultatutvikling

Resultatkravet i 2010 for Helgelandssykehuset HF er et overskudd på 5 mill. kr. Driftsresultatet i 2010 er lik regnskapsresultatet (ingen ekstraordinære kostnader som åpningsbalanseavskrivninger og pensjonskostnader som har vært unntatt fra resultatkravet 2002-2008).

Driftsresultatet per 05/2010 viser et akkumulert underskudd på 2,889 mill. kr. Det er en forverring sammenlignet med samme måned forrige år da det var et underskudd akkumulert på 0,849 mill. kr.

Budsjettavviket per 05/2010 viser et akkumulert negativt avvik med 3,565 mill. kr. Det er en forverring sammenlignet med samme måned forrige år da avviket var negativt med 2,882 mill. kr.

Regnskapsresultatet hittil i 2010 er for mai verre enn mai i 2009. Totalbudsjettet i 2010 er på 1,334 milliarder kroner. Resultatvurderingen hittil i år er urovekkende og det er viktig at det er stor fokus på tiltaksarbeidet (se neste side).



Resultatvurdering

Her følger en kortfattet **resultatvurdering** (hva-hvor-hvorfor-hvordan-hvem) med utgangspunkt i akkumulerte tall (økonomi-personell-aktivitet) og med fokus på de største utfordringene (se **resultat-kommentarer** bak i rapporten, vedlegg A med **resultatvurderinger** og vedlegg B med **resultatanalyser** bakerst i rapporten):

Tabell 1: Kontodimensjon (HVA er avvikene)

Helgelandssykehuset HF Kontodimensjon (HVA er avvikene)	Budsjett- avvik	Endring 2009-10	Resultatvurdering per 05/2010 (se tabell 3)
<i>Driftsinntekter</i>	6,306	5 %	
ISF egne pasienter	-3,665	5%	Lav produksjon i forhold til budsjett og fjoråret.
<i>Andre driftsinntekter</i>	5,787	18%	Endring på pasienttransport kostnads og inntektsføring.
<i>Driftskostnader</i>	11,836	5,84 %	
Kjøp av private helsetjenester	-5,197	67%	Gjestepasienter, spesielt rus (økt prognose og etterregning på 0,598 mill.kr fra 2009.
Varekostnad	-2,939	7%	Strøm og annen energi økt kostnad i forhold til 2009 pga kald og dyr vinter. Endring på pasienttransport kostnads og inntektsføring.
Andre driftskostnader	-6,023	11 %	
<i>Resultat</i>	-3,565	274 %	
Tabell 1 (hele 1.000)			

Tabell 2: Stedsdimensjon (HVOR er avvikene)

Helgelandssykehuset HF Stedsdimensjon (HVOR er avvikene)	Driftsresultat 2009	Resultatkrav 2010	Driftsresultat Per 05/2009	Driftsresultat Per 05/2010	Resultatendring Per 05/2009-10
Mo i Rana	439	0	-1,018	2,258	3,276
Mosjøen	-2,683	0	-3,757	76	3,833
Sandnessjøen	-9,439	0	-4,823	-1,993	2,830
Fellesområde	-8,186	5.000	8,179	-3,230	-11,409
<i>Resultat</i>	-19,778	5.000	-849	-2,889	-2,040
Tabell 2 (hele 1.000)					

Inntektsavviket er positivt til tross for at budsjett på ISF-inntekter er redusert med 7 mill. kr. på årsbasis, etter beskjed fra Helse Nord. At avviket likevel er positivt skyldes i hovedsak endring i inntektsføring og kostnadsføring av pasienttransport. Lav aktivitet på egen produksjon som har gitt lav ISF-inntekt. ISF-inntekt for poliklinisk aktivitet er positiv. **Aktiviteten** i mai har en liten nedgang i forhold til mars og april måned: Totalt sett er aktiviteten en del under plantall

Kostnadsavviket er negativt. De negative kostnadsavvikene er i hovedsak kjøp av gjestepasienter pga økte prognoser og noe etterslep fra 2009, samt andre driftskostnader, spesielt strøm og annen energi. På lønnsområdet er det overforbruk på vikarer og overtid, mens det er under budsjett på fast lønn.

Personellutviklingen viser en økning siste måned.

Prognosen opprettholdes i tråd med resultatkravet på 5 mill.kr, men på grunn av økte gjestepasientkostnader er et resultat i balanse mer sannsynlig. **Tiltaksgjennomføringen** er veldig viktig og må ha stort fokus for å ha øke aktiviteten og redusere kostnadene. **Likviditeten** er tilfredsstillende og har forbedret seg hittil i år. **Investeringsrammen** er for 2010 på 59,500 mill.kr og hittil forbrukt med 6,232 mill.kr.

Resultatet for mai er negativt, og gir et underskudd hittil i år på 2,889 mill.kr. Underskuddet hittil i år skyldes i hovedsak lave ISF-inntekter på egen produksjon, høye gjestepasient kostnader, samt store kostnader på strøm og annen energi.

Regnskapsresultatet hittil i 2010 er for mai verre enn mai i 2009, men kostnadsperiodiseringen 2010 er økt med bakgrunn i erfaringene fra de to siste årsoppgjørene. Gjestepasienter (0,7 mill. kr.) og andre kostnader (0,3 mill. kr.) på fellesområdet tildeles en økt kostnad på 1 mill kr. hver måned i 2010 sammenlignet med 2009. Helårseffekten av dette er om lag 12. mill. kr.

I sum betyr dette at resultatet per 05/2010 i realiteten ikke er svakere enn resultatet per 04/2009 pga. basisramme, ISF-inntekter og kostnadsperiodisering. Likevel representerer resultatet et avvik mot resultatkravet og det er behov for ytterligere tiltak.

Økonomi

Resultat

Resultat for mai måned viser et underskudd på 0,890 mill.kr. Resultatet hittil i år er forverret og noe urovekkende, med et negativt resultat på 2,889 mill.kr. Se tabell 3. I forhold til mai i fjor er resultatet en forverring på 2,040 mill.kr.

Det negative resultatet skyldes lavere produksjon enn planlagt, noe som har gitt lave ISF-inntekter. Budsjettt avviket for ISF-inntektene skyldes delvis overbudsjettering.

Endringer i inntektsføring og kostnadsføring av pasienttransport medfører store økte kostnader på andre driftskostnader og stor økt inntekt på andre driftsinntekter.

Gjestepasientkostnadene på somatikk og rusområdet for 2009 økte veldig mye i desember (og januar 2010) måned, noe som har gitt økte prognoser på kostnadene på disse områdene for 2010. I tillegg er det kostnadsført i år 0,846 mill.kr som gjelder gjestepasientkostnader for 2009 og 0,630 mill.kr som gjelder psykiatri for 2009, samt 0,598 mill.kr som gjelder ruskostnader. Kostnader på strøm og fjernvarme pga en kald vinter med høye priser på energi har gitt en ekstra kostnad sammenlignet med hittil i fjor med 1,288 mill.kr. Skifte av strømleverandør og lavere priser på sommeren kan spare inne noe av den store kostnaden i vinter.

Det negative resultatet som er på de somatiske sykehusene er på 5,3 mill.kr. som skyldes lave inntekter og for høye kostnader i forhold til budsjett. Fellesområdet har et underskudd på 3,2 mill.kr hittil i år, som skyldes i hovedsak ambulans og gjestepasienter. Mens de psykiatriske enhetene har et overskudd på 5,6 mill.kr hittil i år.

Resultatet på de ulike avdelingene ved Helgelandssykehuset spriker veldig. Mo i Rana har et stort positivt resultat på 2,2 mill.kr. hittil i år. De har greid å holde kostnadene nede, mens inntektene nesten har vært etter plan. Mosjøen er i en positiv trend og har et lite positivt resultat hittil i år på 0,076 mill.kr. Inntektene er over plan i Mosjøen. Sandnessjøen har denne måned et stort underskudd og har hittil i år et negativt resultat på 1,993 mill.kr. Dette negative resultatet for Sandnessjøen skyldes lave ISF-inntekter og høye varekostnader. Fellesområdet har et stort underskudd som skyldes høye gjestepasientkostnader. Der er også et overforbruk på ambulansområdet.

Tabell 3: Regnskap per måned 2009

(Inntekter i minus og kostnader i pluss. Minus resultat er overskudd, mens pluss resultat er underskudd)

	2010					
RESULTAT 2010	Jan	Feb	Mars	April	Mai	Resultat hittil
Basisramme	-79 806	-83 750	-84 487	-83 810	-84 160	-416 013
ISF egne pasienter	-18 376	-18 813	-20 075	-18 872	-18 679	-94 815
ISF somatisk poliklinisk aktivitet	-1 735	-2 289	-2 497	-3 265	-2 161	-11 946
ISF-inntekt kostnadskrevende legemidler UTENFOR sykehus	0	-1 316	-834	-903	-1 569	-4 621
Gjestepasienter	-134	-132	-204	-529	-228	-1 228
Polikliniske inntekter	-2 301	-2 556	-2 487	-2 621	-2 457	-12 422
Øremerkede tilskudd psykisk helsevern	0	0	0	0	0	0
Øremerket tilskudd "Raskere tilbake"	-540	-599	-592	-555	-627	-2 913
Andre øremerkede tilskudd	0	0	0	-391	-28	-419
Andre driftsinntekter	-4 350	-4 461	-5 689	-4 620	-9 066	-28 186
Sum driftsinntekter	-107 242	-113 915	-116 865	-115 565	-118 976	-572 563
Kjøp av offentlige helsetjenester	9 337	6 771	9 538	8 338	7 593	41 578
Kjøp av private helsetjenester	2 202	4 866	3 703	4 359	4 280	19 409
Varekostnader knyttet til aktiviteten i foretaksgruppen	8 783	10 350	9 249	10 624	11 723	50 728
Innleid arbeidskraft - del av kto 458	501	796	629	810	1 090	3 826
Lønn til fast ansatte	48 968	48 184	48 980	52 036	51 948	250 117
Vikarer	2 998	3 026	3 127	3 829	3 621	16 601
Overtid og ekstrahjelp	1 444	2 526	1 675	1 888	1 771	9 305
Pensjon inkl arbeidsgiveravgift	8 605	8 604	8 604	8 622	8 604	43 039
Offentlige tilskudd og refusjoner vedr arbeidskraft	-2 595	-2 987	-3 028	-3 310	-3 055	-14 975
Annen lønn	3 924	4 067	4 838	4 209	4 910	21 947
Avskrivninger	5 723	5 722	5 699	5 660	5 641	28 445
Nedskrivninger	0	0	0	0	0	0
Andre driftskostnader	19 339	21 707	24 632	17 401	21 609	104 688
Sum driftskostnader	109 227	113 633	117 647	114 466	119 736	574 709
Driftsresultat	1 985	-282	781	-1 099	760	2 145
Finansinntekter	-41	-44	-78	-51	-56	-271
Finanskostnader	225	213	227	162	187	1 014
Finansresultat	184	169	149	111	130	743
Ordinært resultat	2 169	-114	930	-988	890	2 889

Det er budsjettert med et underskudd på 0,934 mill.kr i mai. Dette innebærer et positivt budsjettavvik med ca. 0,044 mill. kr for mai måned. Se tabell 4.

Tabell 4: Resultatrapport kontodimensjon (HVA er avvikene)

Resultatrapportering	Mai				Akkumulert per Mai				Akkumulert per Mai	
	Resultat	Budsjett	Avvik i kr	Avvik i %	Resultat	Budsjett	Avvik i kr	Avvik i %	Endring i	Endring i
Basisramme	84 160	84 160	0	0 %	416 013	416 013	0	0 %	17 407	4 %
ISF egne pasienter	18 679	16 922	1 757	10 %	94 815	98 479	-3 665	-4 %	4 279	5 %
ISF somatisk poliklinisk aktivitet	2 161	1 728	433	25 %	11 946	8 810	3 136	36 %	240	2 %
ISF-inntekt kostnadsrevende legemidler										
UTENFOR sykehus	1 569	783	786	100 %	4 621	3 917	705	18 %	1 325	40 %
Gjestepasientinntekter	228	247	-19	-8 %	1 228	972	256	26 %	226	23 %
Polikliniske inntekter	2 457	2 516	-59	-2 %	12 422	12 761	-339	-3 %	1 151	10 %
Øremerket tilskudd psykisk helsevern	0	0	0	0 %	0	0	0	0 %	0	0 %
Øremerket tilskudd "Raskere tilbake"	627	581	45	8 %	2 913	2 907	6	0 %	450	18 %
Andre øremerkede tilskudd	28	0	28	0 %	419	0	419	0 %	-1 716	-80 %
Andre driftsinntekter	9 066	4 490	4 577	102 %	28 186	22 399	5 787	26 %	4 307	18 %
Sum driftsinntekter	118 976	111 428	7 548	7 %	572 563	566 258	6 306	1 %	27 669	5 %
Kjøp av offentlige helsetjenester	7 593	6 303	1 289	20 %	41 578	36 517	5 061	14 %	-1 088	-3 %
Kjøp av private helsetjenester	4 280	2 842	1 438	51 %	19 409	14 212	5 197	37 %	7 778	67 %
Varekostnader knyttet til aktivitet	11 723	9 558	2 165	23 %	50 728	47 790	2 939	6 %	3 117	7 %
Innleid arbeidskraft	1 090	559	531	95 %	3 826	2 517	1 309	52 %	-1 132	-23 %
Lønn til fast ansatte	51 948	52 745	-796	-2 %	250 117	258 270	-8 153	-3 %	10 892	5 %
Vikarer	3 621	2 539	1 082	43 %	16 601	11 978	4 623	39 %	1 719	12 %
Overtid og ekstrahjelp	1 771	1 493	278	19 %	9 305	6 916	2 390	35 %	842	10 %
Pensjon inkl arbeidsgiveravgift	8 604	8 526	77	1 %	43 039	43 016	23	0 %	-413	-1 %
Offentlige tilskudd og refusjoner vedr arbeidskraft	-3 055	-2 439	-616	25 %	-14 975	-11 150	-3 825	34 %	340	-2 %
Annen lønnskostnad	4 910	4 988	-78	-2 %	21 947	25 150	-3 202	-13 %	-333	-1 %
Avskrivninger	5 641	5 132	509	10 %	28 445	28 993	-547	-2 %	-547	-2 %
Nedskrivninger	0	0	0	0 %	0	0	0	0 %	0	0 %
Andre driftskostnader	21 609	19 574	2 036	10 %	104 688	98 666	6 023	6 %	10 132	11 %
Sum driftskostnader	119 736	111 820	7 915	7 %	574 709	562 873	11 836	2 %	31 306	5,8 %
Driftsresultat	-760	-393	-367	94 %	-2 145	3 385	-5 530	-163 %	-3 637	244 %
Finansinntekter	56	42	15	36 %	271	208	63	30 %	-70	21 %
Finanskostnader	187	583	-396	-68 %	1 014	2 917	-1 902	-65 %	-1 667	-62 %
Finansresultat	-130	-542	411	-76 %	-743	-2 708	1 965	-73 %	1 597	68 %
Ordinært resultat	-890	-934	44	-5 %	-2 889	677	-3 565	-527 %	-2 040	-240 %

Resultatmessig er det en forverring fra forrige år med 2,040 mill.kr. Tallene er imidlertid ikke direkte sammenlignbare mellom årene pga. for eksempel økt basisramme og endring i føring av polikliniske inntekter.

Oppsummert skyldes **avviket mot budsjett** per mai

- Høy og positiv trend i ISF-inntektene på poliklinisk aktivitet
- Lav ISF-inntekter fra egen produksjon (ISF-inntektene er for høyt budsjettert i Sandnessjøen) (stor økning av øyeblikkelig hjelp i Mo i Rana og følgelig færre elektive behandlinger)
- Kjøp av helsetjenester fra andre regioner. Høyere gjestepasientkostnader og -inntekter enn budsjett.
- Merforbruk av elektrisk kraft og annen energi med. Skyldes en kald vinter med høye priser.
- Endringer i inntektsføring og kostnadsføring av pasienttransport. Dette medfører store økte kostnader på pasienttransport artene og stor økt inntekt på refusjon fra RTV.
- Overforbruk av behandlingshjelpemidler

De største **endringene på kostnadssiden** fra mai i fjor til mai i år har følgende hovedposter:

- Kjøp av private helsetjenester har økt med 7,778 mill.kr eller 67 % Skyldes høyere kostnader og noe forbedret periodisering.
- Vikarer har økt med 1,719 mill.kr. eller ca 12%.
- Overtid og ekstrahjelp har økt med 0,842 mill.kr eller ca 10%. Må sees i sammenheng på underforbruk av fast lønn i forhold til budsjett pga. vakanser.
- Andre driftskostnader som har økt med 10,132 mill.kr eller ca 11%. Denne må sees i sammenheng med bruk av sysselsettingspakken som også blir inntektsført i henhold til kostnadene.
- Kostnadene på strøm og energi har vært ekstra store hittil i år og økt med 1,288 mill.kr. i forhold til 2009.

De totale driftskostnadene i forhold til samme periode i fjor er ca 31,306 mill.kr høyere eller ca 5,8 %. Økning i de totale inntektene fra samme periode i fjor viser en økning på ca 27,669 mill.kr eller 5,0 %.

Funksjonsregnskap

Tabell 5: Funksjonsregnskapet

Brutto driftskostnader per funksjonsområde - akkumulert pr 201005								Andel av totale driftskostnader				
Funksjon	R denne mnd	JB denne mnd	R hittil i fjor	R hittil i år	JB hittil i år	Avvik hittil i år	Vekst hittil i fjor - hittil i år	JB 2010	R hittil i fjor	R hittil i år	JB hittil i år	JB 2010
Sum Somatikk	80 893	76 566	383 393	396 954	385 675	11 279	3,5 %	904 727	70,6 %	69,1 %	68,5 %	68,8 %
Sum Psykisk helse	13 690	15 061	64 937	67 162	74 607	(7 445)	3,4 %	172 815	12,0 %	11,7 %	13,3 %	13,1 %
Sum Rusomsorg	1 399	1 284	3 727	7 460	6 458	1 002	100,2 %	15 182	0,7 %	1,3 %	1,1 %	1,2 %
Sum Prehospitale tjenester	23 375	18 379	89 213	96 028	90 105	5 923	7,6 %	213 698	16,4 %	16,7 %	16,0 %	16,2 %
Sum Personal	378	532	2 134	7 104	6 028	1 076	232,9 %	9 105	0,4 %	1,2 %	1,1 %	0,7 %
Sum driftskostnader	119 736	111 820	543 403	574 709	562 873	11 836	5,8 %	1 315 527	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
Netto finans	130	542	2 340	743	2 708	(1 965)	-68,2 %	6 500				
Feilkonto	-	-	(0)	-	-	-	-100,0 %	-				
Sum driftsinntekter	(118 976)	(111 428)	(544 894)	(572 563)	(566 258)	(6 306)	5,1 %	(1 327 027)				

R = regnskap
 JB = justert budsjett

Sum Somatikk: Kostnadene for Somatikk har et overforbruk i forhold til budsjett hittil i år med 11,279 mill.kr. Dette skyldes delvis høye strøm og energi kostnader, samt gjestepasientkostnader. Den største delen av overforbruk ligger ved somatikken i Sandnessjøen.

Sum Psykisk helse: Har et positivt avvik med 7,445 mill kr hittil i år. Dette gjelder både VOP og BUP. Det positive avviket skyldes i hovedsak lave kostnader, og lønnskostnader som skyldes noen vakante stillinger. Overskuddet antas å bli brukt opp i løpet av året.

Sum Rusomsorg: Kjøp av behandlingsplasser. Har et negativt avvik hittil i år med 1,002 mill.kr. Dette er i samsvar med høyere prognose enn budsjett. Dette pga. stor økning i kostnadene på slutten av 2009.

Sum Prehospitale tjenester: Har hittil i år 5,923 mill.kr. i negativt avvik i forholdt til funksjonsbudsjett. Det negative avviket skyldes ambulansområdet som har et overforbruk. I tillegg så er det endringer på pasienttransport kostnadene og refusjonene som ikke er kommet med i budsjettet som gir et stort negativt budsjett avvik denne måneden på kostnadene. Motsatt er det økte refusjoner på inntektsiden.

Sum Personal: Personal har et stort negativt avvik hittil i år på 1,076 mil.kr mot funksjonsbudsjett. Dette skyldes feil på funksjonsfordelingen.

Driftsinntekter

Basisrammen, består for det meste av driftstilskuddet fra Helse Nord RHF, og er periodisert på 12 måneder. Periodiseringen er basert på månedlig variasjon i DRG-produserende aktivitet og poliklinisk aktivitet og justert i forhold til resterende inntekter og totale kostnader. Inntektene fra driftstilskuddet regnskapsføres i henhold til budsjett som er på totalt 957,927 mill.kr for 2010. Avviksprognose for basisramme er 0.

ISF- egne pasienter(art 3200, 3201, 3205 og 3206) har et negativt avvik mot budsjett på 3,665 mill.kr hittil i år. For ISF-inntekt egenproduksjon er det et negativt avvik på 5,402 mill.kr. hittil i år. For Mosjøen er ISF-inntektene egne pasienter over plan. For Sandnessjøen er man under budsjett denne måneden og hittil i år. Skyldes for høyt budsjett. ISF-inntekten egen produksjon for Mo i Rana er under plan, og skyldes delvis stor økning i øyeblikkelig hjelp og færre elektive behandlinger. For Mo i Rana er det for mai måned inntektsført mer enn budsjett, som er et etterslep fra 1.tertial.

ISF-inntekt oppveies delvis av inntekt på kjøp fra andre regioner, som skyldes økte gjestepasientkostnader.

ISF-somatisk poliklinisk aktivitet (art 3203 og 3204) Per mai er det et positivt budsjettavvik på 3,136 mill.kr. Poliklinikk aktiviteten er over budsjett og i en positiv trend for alle sykehusenhetene. Muligens generelt noe lavt budsjett.

ISF av biologiske legemidler utenfor sykehus (art 3202) Per mai er det foretatt ISF inntektsføring på kr 1,568 mill.kr i henholdt til rapport fra Analysesenteret.

Andre inntekter Per mai er det endringer i inntektsføring og kostnadsføring av pasienttransport. Dette medfører store økte kostnader på pasienttransport artene og stor økt inntekt på refusjon fra RTV.

Driftskostnader

Kjøp av helsetjenester

Kjøp av offentlige helsetjenester hittil i år viser et negativt avvik på kr 5,061 mill.kr. Dette er i samsvar med en prognose som er høyere enn budsjettet. I tillegg er det kostnadsført i år 0,846 mill.kr som gjelder gjestepasientkostnader, 0,630 mill.kr på psykiatri og 0,598 mill.kr i Rus behandling for 2009.

I posten Kjøp av helsetjenester inngår estimatet på gjestepasientkostnader som er regnskapsført i henhold til en prognose på 2725. Gjestepasientkostnadene økte veldig mye i desember (og januar 2010) måned, noe som har gitt økte prognoser på kostnadene på disse områdene for 2010. Sammenslåingen av polikliniske og somatiske drg. poeng, gjør det vanskelig å beregne en korrekt prognose for 2010.

Kjøp av private helsetjenester viser et negativt avvik på 5,197 som i hovedsak skyldes økt prognose på kjøp av Rus behandling og etterslep fra 2009 på 0,598 mill.kr.

Mulighetene for redusere kostnadene på disse område er begrenset da det er en rettighetsstyrt ordning.

Varekostnadene knyttet til aktivitet hittil i år 2,939 mill.kr over budsjett. Overforbruket er delvis i Mosjøen, som også har høyere aktivitet enn planlagt og Sandnessjøen. For mai måned er det kostnadsført et stort etterslep på TNF-hemmere pga en feil i Basware. Hittil i år er dette i henhold til budsjett.

Lønnsområdet totalt

På grunn av en del vakante stillinger er lønn til fast ansatte under budsjett, samtidig som innleie, vikarer og overtid og ekstrahjelp er over budsjett. Noe av overforbruket av vikarer, overtid og ekstrahjelp skyldes sykefravær, dette generer samtidig et positivt budsjettavvik på refusjoner. I tillegg er det stort overforbruk på rekrutteringskostnader. Totalt sett er lønnskostnadene under budsjett.

Innleid arbeidskraft fra firma viser et negativt avvik med 1,309 mill.kr og har et stort overforbruk i mai måned. Overforbruket er ved Mo i Rana og Mosjøen. Det negative avviket skyldes i hovedsak innleie av leger (avvik 1,250 mill.kr), på grunn av en del vakante stillinger. Sammenlignet med samme periode forrige år er imidlertid de akkumulerte kostnadene for innleie 1,132 mill.kr lavere.

Lønn til fast ansatte har hittil i år et positivt avvik med 8,153 mill.kr mot budsjett. Lav fast lønn må sees i sammenheng med økte kostnader på innleie, vikarer, overtid og ekstrahjelp.

Vikarer viser per mai et negativt avvik med 4,623 mill.kr, som er en stor økning fra forrige måned.

Overtid og ekstrahjelp har et negativt avvik med 2,390 mill.kr hittil i år.

Andre driftskostnader som består av alle øvrige driftskostnader viser et negativt budsjettavvik på ca. 6,023 mill.kr. De områdene som har overforbruk i mai er spesielt pasienttransport som det er endringer på kostnadene og refusjonsordningen, slik at det blir mye høyere kostnader og refusjoner enn det som er budsjettet.

Det er overforbruk på behandlingshjelpemidler, spesielt insulinpumper og injektorer.

I tillegg er det overforbruk på kostnader som fyringsolje og annen energi hittil i år. Det er en økning i forhold til 2009 med 1,288 mill.kr. Noe av differansen på elektrisk kraft og annen energi skyldes at kostnaden er periodisert over 12 måneder og ikke med økte kostnader på vinteren.

Det er også store kostnader på serviceavtaler, vedlikehold og reparasjoner av maskiner og annet utstyr, samt overforbruk på insulinpumper og injektorer.

Finansposter

Finansielle poster viser et positivt budsjettavvik hittil i år med 1,965 mill.kr. som er en effekt av lav rente og forbedret likviditet.

Prognose

Prognosen er i henhold til budsjett og resultatkrav fra Helse Nord RHF på 5 mill.kr i overskudd, men på grunn av økte gjestepasientkostnader, vil et resultat i balanse være mer sannsynlig. Etter en resultatmessig dårlig vinter, vil det å opprettholde prognosen kreve stor fokus og tiltak på å holde en økt aktivitet og redusere enkelte kostnader.

Sysselelingspakke

Sysselelingspakken er per mai brukt ca 75% av tildelt budsjett og investering. Noen av disse prosjektene måtte ut på anbud og blir ikke ferdigstilt før uti 2010. Ubrukte midler er lagt inn i budsjettet for 2010 og blir inntektsført i henhold til forbruk. Det er for mai inntektsført 0,565 mill.kr.

For omstillingspakken er ca 74% brukt i 2009. Resterende er overført 2010.

Helgeland Sysselelingspakke

Regnskap per 201005										
Prosjekt	Navn	Regnskap siste periode	Regnskap hittil i år	Budsjett overført 2010	Inntektsført 2009	Totalt forbrukt av prosjekt	Totalbudsjett	Rest av prosjekt	Brukt av tot bud %	Forventes ferdig
40200	Sysselelingspakke ENOK MIR	0	0	0	1 499 999	1 499 999	1 499 999	0	100 %	Alt
40201	Sysselelingspakke ENOK Msj	0	0	1 334 930	165 070	1 500 000	1 500 000	0	11 %	Ferdigstilles 2010
40202	Sysselelingspakke ENOK Ssj		725 398	725 398	274 602	1 000 000	1 000 000	0	100 %	Ferdigstilles 2010
40203	Sysselelingspakke Pasientventesone MIR	137 211	285 267	354 031	445 969	731 236	800 000	68 764	91 %	Ferdigstilles 2010
40204	Sysselelingspakke Pasientventesone Msj	0	0	635 938	164 063	164 063	800 000	635 938	21 %	Ferdigstilles 2010
40205	Sysselelingspakke Pasientventesone Ssj	35 981	505 739	532 907	267 093	772 832	800 000	27 168	97 %	Ferdigstilles 2010
40206	Sysselelingspakke Helsepark MIR	321 504	664 097	2 031 876	3 968 124	4 632 221	6 000 000	1 367 779	77 %	Ferdigstilles 2010
40207	Sysselelingspakke Pasienthotell MIR	70 704	3 956 778	3 969 298	4 030 702	7 987 480	8 000 000	12 520	100 %	Ferdigstilles 2010
40208	Sysselelingspakke Vegg Ssj	0	0	0	9 000 000	9 000 000	9 000 000	0	100 %	Alt
	Sum	565 400	6 137 279	9 584 378	19 815 621	27 287 830	29 399 999	2 112 169	88 %	
	Investeringmidler:									
40209	Sysselelingspakke Akuttinntak Msj	0	379 906	5 911 875	88 125	468 031	6 000 000	5 531 969	8 %	Ferdigstilles 2010
	Sum	0	379 906	5 911 875	88 125	468 031	6 000 000	5 531 969	8 %	

Helgeland Omstillingspakke

Prosjekt	Navn	Regnskap siste periode	Regnskap hittil i år	Budsjett overført 2010	Inntektsført 2009	Totalt forbrukt av prosjekt	Totalbudsjett	Rest av prosjekt	Brukt av tot bud %	Forventes brukt
30016	Akuttinntak Ssj	0	0	0	1 450 000	1 450 000	1 450 000	0	100 %	Ferdig
30018	Felles sengepost Ssj	0	128 720	128 720	1 861 280	1 990 000	1 990 000	0	100 %	Ferdigstilles 2010
20022	Sammenslåing Fam/intensiv Msj	589 014	1 528 689	1 710 387	489 613	2 018 302	2 200 000	181 698	92 %	Ferdigstilles 2010
10049	Pilotsykehus	0	50 000	767 546	992 454	1 042 454	1 760 000	717 546	59 %	
	Sum	589 014	1 707 409	2 606 653	4 793 347	6 500 756	7 400 000	899 244		0

Gjennomføring av tiltak

Rapporteringen i ØBAK på tiltak er endret pr. mai etter en gjennomgang internt av periodisering av tiltakene.

Tiltaksplanen er for 2010 i sum på 15 600 mill. kr., men vil ha en årseffekt i 2010 på 7 700 mill kr.

Gjennomføring av tiltak er hittil i år, er i henhold til plan. På årsbasis er det gjort en ny vurdering av risikoen, og kostnadsreduksjonen på 4 mill.kr ved Sømna rehabilitering er vurdert til middels sannsynlighet ikke blir gjennomført etter plan.

REALISERT OMSTILLING 2010	Jan	Feb	Mars	April	Mai
0 - Ingen risiko	0	0	42	50	541
1 - Usannsynlig at tiltaket ikke blir gjennomført etter plan					
2 - Lav sannsynlighet for at tiltaket ikke blir gjennomført etter plan					
3 - Middels sannsynlighet for at tiltaket ikke blir gjennomført etter plan					
4 - Høy sannsynlighet for at tiltaket ikke blir gjennomført etter plan					
5 - Tiltaket blir ikke gjennomført i 2009					
Sum Helgelandssykehuset	0	0	42	50	541
Realisert i % av budsjett	0 %	0 %	0 %	0 %	3 %

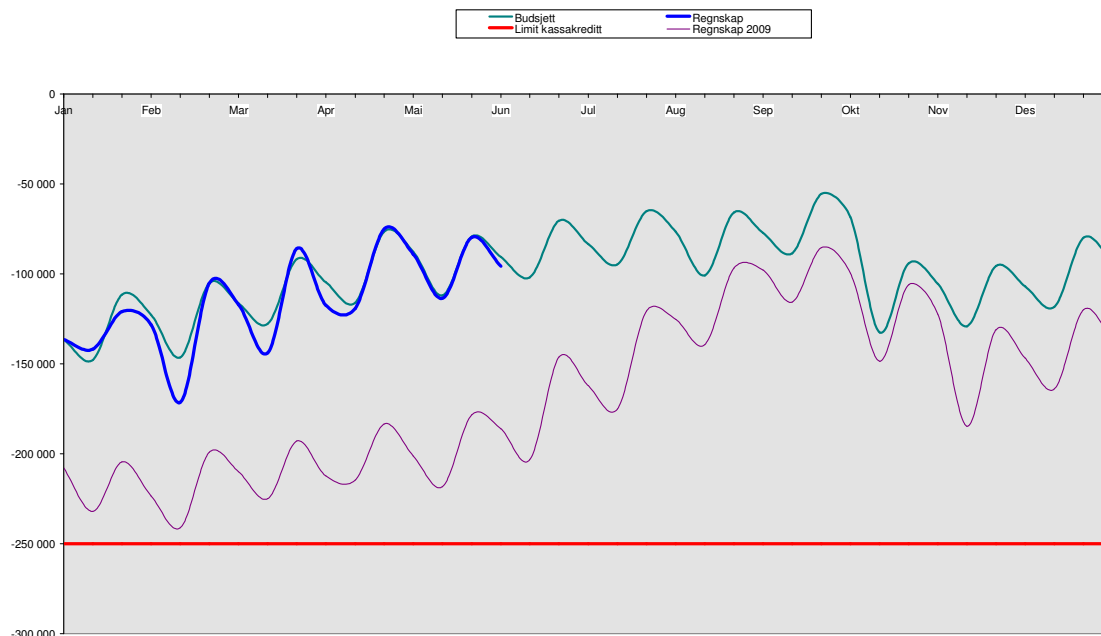
ARSESTIMAT FOR REALISERT OMSTILLING 2010	Jan	Feb	Mars	April	Mai
0 - Ingen risiko	7 700	7 700	7 700	6 033	6 033
1 - Usannsynlig at tiltaket ikke blir gjennomført etter plan					
2 - Lav sannsynlighet for at tiltaket ikke blir gjennomført etter plan					
3 - Middels sannsynlighet for at tiltaket ikke blir gjennomført etter plan				1 667	1 667
4 - Høy sannsynlighet for at tiltaket ikke blir gjennomført etter plan					
5 - Tiltaket blir ikke gjennomført i 2009					
Sum Helgelandssykehuset	7 700	7 700	7 700	7 700	7 700
i % av budsjettert omstilling	49 %	49 %	49 %	49 %	49 %

PERIODISERT BUDSJETTERTE OMSTILLINGER 2010	Jan	Feb	Mars	April	Mai
0 - Ingen risiko	0	0	42	92	633
1 - Usannsynlig at tiltaket ikke blir gjennomført etter plan					
2 - Lav sannsynlighet for at tiltaket ikke blir gjennomført etter plan					
3 - Middels sannsynlighet for at tiltaket ikke blir gjennomført etter plan					
4 - Høy sannsynlighet for at tiltaket ikke blir gjennomført etter plan					
5 - Tiltaket blir ikke gjennomført i 2009					
Sum Helgelandssykehuset	0	0	42	92	633
i % av budsjettert omstilling	0 %	0 %	0 %	1 %	4 %

Likviditet og investeringer

Likviditeten er så langt tilfredsstillende og forbedret. med 40,730 mill.kr hittil i år. Dette er også i henhold til plan og budsjett. Ved utgangen av mai er det brukt 95 mill.kr. Forbrukt trekkramme pr 31.12.09 var 136,503 mill.kr. Trekkrammen er på 250 mill.kr.

Likviditet 2010



Investeringsrammen er i stor grad disponert for 2010 og det er fokus på fornuftig bruk av tiltaksmidler.

Investeringer 2002-2010	Ramme 02-09 overført 10	Ramme 10	jan	feb	mar	apr	mai	Investert hittil 10	Forbruk av ramme
IKT utstyr								0	#DIV/0!
Medisinteknisk utstyr				625	500	165	-1	1 289	-4190268 %
Annnet								0	0 %
Utstyr/ombygging	126	24 500						0	0 %
EK KLP								0	0 %
SUM øvrig ramme	126	24 500	0	625	500	165	-1	1 289	5 %
Prosjekter:								0	
Psykatrii mosjøen								0	#DIV/0!
Psykatrii SSJ								0	#DIV/0!
Psykatrii Brønnøy								0	#DIV/0!
Samarbeidsprosjekt Helsebygg - Mo								0	0 %
Rusenhet		28 000	97	25	2	582	1 396	2 102	8 %
Psykatrii utbygging Mo i Rana								0	0 %
Trombolyse								0	#DIV/0!
Fam								0	#DIV/0!
Nødmedtjenesten								0	#DIV/0!
Ambulanser	1 250							0	0 %
Sammenslåing FAM/intensiv rnsj.	1 967						589	589	258428 %
Sammenslåing sengepost SSJ	139		46	32	743			821	63398 %
Omstillingsmidler		7 000						0	0 %
Omstillingsmidler akuttmottak			564			376		940	94000 %
Helikopterlandingsplass				76		35		111	#DIV/0!
Pandemi								0	0 %
Sysselsettingspakke	5 912			380				380	2590909 %
SUM total	9 394	59 500	707	1 138	1 245	1 158	1 984	6 232	10 %

Personal

Bemanning

Det har vært en økning i månedsverkforbruket på 7 for perioden jan - mai 2010 i forhold til jan - mai 2009. Gj.sn. månedsverkforbruk i perioden jan - mai 2010 var på 1.301 mot 1.294 i samme perioden i 2009. Endringen pr. enhet :

Endringen pr. enhet:

Mo i Rana reduksjon på 1 - tilsvarer 0,3 %
 Somatikk - -4 årsverk
 Psykiatri - -0 årsverk
 Fellesomr. HF-et under MIR - +3 årsverk
 -gjelder foretaksledelse (+1) og med.dir (+2)

Mosjøen reduksjon på 2 - tilsvarer 0,5%
 Forbrukstallene for Mosjøen inkluderer økningen på avd. for Pasientreiser, som i perioden har økt med 11,4 månedsverk pr. mai 2010 sammenlignet med pr. mai 2009.
 Somatikk - -16 årsverk
 Psykiatri - + 2 årsverk
 Fellesomr. HF-et under MSJ - + 1 årsverk
 -gjelder tillitsvalgte overf fra RHF

Sandnessjøen + 9 mnd.verk, tilsvarer 2,3 % - økning innenfor akutt og gyn/føde og 3,5 mnd verk, overflytting fra Ressurskoord. AMK (ambulans-området) 6 mnd.verk. Ellers en økning på "Raskere tilbake" med 2 mnd.verk. Reduksjon i bruk av overtid/innleie og utv.arb.tid på totalt 3 mnd verk

Ambulanse +1 mnd.verk, + 0,4%.
 Overflytting fra ressurskoord. AMK til Akutt-området Sandnessjøen, - 6 mnd verk
 - helikopterleger fra UNN (2,71). Pålegg forbedring turnus flysykepleiere (+0,8)
 Ellers merforbruk pga økt aktivitet/fødselspermisjoner. Reduksjon i bruk av overtid/innleie på totalt 4 mnd verk

Sykefravær

Tall mottatt nettopp fra Helse Nord for HF'et totalt viser følgende:

Helgelandssykehuset HF	Totalt	
	2009	2010
Per 01	9,7	7,4
Per 02	9,4	8,9
Per 03	9,0	8,3
Gjennomsnitt	9,4	8,2

Helgelandssykehuset HF	Gjennomsnitt			
	2009	2010	Endring	Prosent
Gjennomsnitt	9,4	8,2	-1,2	-12,5

Aktivitet

Somatikk

Akkumulert aktivitetsutvikling kommenteres i forhold til **utvikling i fjor og ift. plantall.** Data inkl. gjestepasienter (andre RHF'er / utlandet):

Akkumulert er det for helseforetaket en økning i antall heldøgnsopphold 2,9%, som er høyere enn totalt planlagt. Det er størst økning i Mosjøen, og internt der er det medisinsk avdeling som står for den største økningen..

Antall opphold innlagte dagpasienter er lavere enn 2009 og plantall og dette skyldes svingninger i antall dialysepasienter.

Ved alle 3 enhetene er aktivitet dagkirurgi lavere enn plantall, i Mosjøen er situasjonen bedret noe siste mnd, mens i Mo i Rana og Sandnessjøen er det for antall dagkirurgiske konsultasjoner avvik fra plantall på over 40%, og tilsvarende mht antall DRG-poeng. Noe av reduksjonen skyldes at tidl dagkirurgiske opphold er blitt polikliniske opphold ift. til ny ISF-logikk, men det antas at dette utgjør en liten del.

DRG-poeng inkludert gjestepasienter fra andre regioner har et økt avvik ift. plantall, og avviket utgjør nå 204 DRG-poeng, (3,1 %)..

Antall DRG 470 ved rapportstatus er 106 DRG-poeng

Antall polikliniske konsultasjoner er 1,9% under 2009 –nivå, men ligger 7,3 % etter plan tallene. At antall DRG-poeng er høyere enn plan, dette skyldes vanskelig budsjettering pga manglende erfaringstall.

De største utfordringene innen somatikk er fortsatt dagkirurgisk aktivitet, der etterslepet etter sykdomsfravær (Mo i Rana) og innfasing av nye spesialister (Sandnessjøen) fortsatt ikke har latt seg ta inn.

Aktivitet somatikk 01.01. - 31.05.2010

	ANTALL INNLEGGELSER										ANTALL POLIKLINISKE KONTAKTER														
	HELDØGN				DAG INNLEGGELSER				DAGKIRURGI OG KJEMOTERAPI				KONSULTASJONER												
	2010	2009	Avvik antall - %	Plan	2010	2009	Avvik antall - %	Plan	2010	2009	Avvik antall - %	Plan	2010	2009	Avvik antall - %	Plan	2010	2009	Avvik antall - %	Plan					
MIR	1914	1949	-35 -1.8	1985	447	512	-65 -12.7	505	684	919	-235 -25.6	1025	11402	11570	-168 -1.5	12156	12156	-754 -6.2							
MSJ	1019	897	122 13.6	937	82	8.8	604	428	176	41.1	463	141	30.5	748	769	-21 -2.7	930	182	-19.6	9148	9638	-490 -5.1	9776	-628 -6.4	
SSJ	1910	1860	50 2.7	2028	-118	-5.8	252	394	-142	-36.0	421	-169	-40.1	495	716	-221 -30.9	567	-72	-12.7	9054	9045	9 0.1	10150	-1096 -10.8	
Sum	4843	4706	137 2.9	4960	-107	-2.2	1303	1334	-31	-2.3	1389	-86	-6.2	1927	2404	-477 -19.8	2522	-595	-23.6	29604	30253	-649 -2.1	32082	-2478 -7.7	
Gj.pas	52	51	1 2.0	30	22	73.3	7	2	5	250.0	0	0	0.0	36	23	13 56.5	0	0	0.0	162	101	61 60.4	0	0	0.0
HF	4895	4757	138 2.9	5000	-105	-2.1	1310	1336	-26	-1.9	1389	-79	-5.7	1963	2427	-464 -19.1	2522	-559	-22.2	29771	30354	-583 -1.9	32132	-2361 -7.3	

	DRG-POENG INKL. PROGNOSE DRG 470																							
	HELDØGN				DAG INNLEGGELSER				DAGKIRURGI OG KJEMOTERAPI				KONSULTASJONER											
	2010	2009	Avvik antall - %	Plan	2010	2009	Avvik antall - %	Plan	2010	2009	Avvik antall - %	Plan	2010	2009	Avvik antall - %	Plan	2010	2009	Avvik antall - %	Plan				
MIR	2136	2223	-88 -3.9	2164	28	-1.3	49	49	0	0.2	59	-9	-15.9	229	279	-50 -17.9	398	-169	-42.4	289	259	30 11.6	247	42 17.2
MSJ	820	689	130 18.9	657	163	24.8	63	44	19	42.1	62	1	1.1	243	256	-14 -5.4	373	-130	-35.0	233	226	6 2.8	188	44 23.1
SSJ	1794	1795	-2 -0.1	1887	-93	-4.9	22	35	-13	-36.0	44	-21	-48.6	150	209	-58 -28.0	196	-46	-23.4	228	210	18 8.6	191	37 19.2
Sum	4749	4708	41 0.9	4707	42	0.9	134	128	6	4.7	164	-30	-18.3	622	744	-122 -16.4	967	-345	-35.7	750	695	55 7.8	627	122.7 19.6
Gj.pas	43	33	10 30.2	39	4	9.9	1	0	0	0.0	0	1	0.0	0	2	-2 -81.4	0	0	0.0	3	2	1 77.5	2	1 0.0
HF	4793	4741	52 1.1	4746	47	1.0	135	128	7	5.1	164	-29	-17.9	622	746	-124 -16.6	967	-345	-35.7	753	697	56 8.0	629	124 19.7

	DRG470							
	Heldøgn		Dagopp		Poliklinikk		Alle	
	Ant	Poeng	Ant	Poeng	Ant	Poeng	Poeng	
MIR	47	53	5	1	86	2	56	
MSJ	15	12	-	-	25	1	13	
SSJ	39	37	-	-	46	1	38	
HF	101	101	5	1	157	4	106.1	

	DRG-POENG TOTALT				
	2010	2009	Avvik antall - %	Plan	Avvik antall - %
MIR	2703	2811	-107 -3.8	2867	-164 -5.7
MSJ	1357	1216	141 11.6	1281	77 6.0
SSJ	2194	2249	-55 -2.4	2318	-124 -5.3
Sum	6254	6275	-21 -0.3	6465	-211 -3.3
Gj.pas.	47	37	10 27.7	40	7 17.1
HF	6302	6312	-11 -0.2	6506	-204 -3.1

Akkumulert aktivitetsutvikling kommenteres i forhold til **utvikling i fjor** og i forhold til **plan**

VOP (konsultasjoner / tiltak)

Økning 16,9 % ift. 2009, men aktiviteten er lavere enn plantallene, (23,0 %). VOP Mosjøen over plantall, de andre VOP'ene lavere aktivitet enn plantallene. Dette skyldes fortsatt dels vakante stillinger og dels ikke oppnådde produktivitetstall.

BUP (konsultasjoner / tiltak)

4,9 % over 2009, men -24,2 % ift. plan. Forklaring på avvik er det samme som for aktiviteten ved VOP'ene, men det er negativt avvik ift 2009 og avviket fra plantallene er større.

Både innen VOP og BUP følges fortsatt tilpassing til produktivitetstallene følges nøye. Ansettelse i vakante stillinger vil være avhengig av den økonomiske situasjonen i helseforetaket.

Aktivitetsrapport PSYKIATRI 01.01. - 31.05.2010

	2010	2009	Endring 10/09	Endring %	Plan 10	Endring 10/plan 10	Endring %
VOKSENPSYKIATRI:							
Utskrivninger døgnbeh MIR	33	25	8	32,0	30	3	10,0
Utskrivninger døgnbeh MSJ	57	53	4	7,5	60	-3	-5,0
Liggedøgn MIR	619	913	-294	-32,2	1 020	-401	-39,3
Liggedøgn MSJ	1 740	1 434	306	21,3	1 713	27	1,6
Dagbeh. MIR	415	377	38	10,1	463	-48	-10,4
Dagbeh. SSJ	449	551	-102	100,0	1 225	-776	-63,3
Dagbeh. Br.sund	482	65	417	100,0	1 283	-801	-62,4
Konsultasj./tiltak rehab MSJ	965	1 026	-61	-5,9	955	10	1,0
Habilitering MSJ	380	316	64	20,3	270	110	40,7
Habilitering MIR	319	295	24	8,1	295	24	8,1
Habilitering SSJ	416	339	77	22,7	339	77	22,7
Kons./tiltak Nevro MSJ	120	160	-40	-25,0	57	63	110,5
VOP:							
Konsultasj./tiltak MSJ	2 390	1 861	529	28,4	2 230	160	7,2
Konsultasj./tiltak MIR	2 950	2 950	0	0,0	3 725	-775	-20,8
Konsultasj./tiltak SSJ	1 830	1 351	479	35,5	2 765	-935	-33,8
Konsultasj./tiltak BR.SUND	1 408	1 175	233	19,8	2 423	-1 015	-41,9
Sum konsultasjoner/tiltak VOP	8 578	7 337	1 241	16,9	11 143	-2 565	-23,0
BARNE- OG UNGDOMSPSYK.:							
Utskrivninger døgnbeh MSJ	6	3	3	100,0	4	2	50,0
Liggedøgn MSJ	974	814	160	19,7	816	158	19,4
Ant familier MSJ	5	4	1	25,0	4	1	25,0
Konsultasj./tiltak Nevro MSJ	141	211	-70	-33,2	312	-171	-54,8
-derav konsultasj. m/refusjon	96	166	-70	-42,2	292	-196	-67,1
BUP:							
Konsultasj./tiltak MSJ	1 339	1 259	80	6,4	1 255	84	6,7
Konsultasj./tiltak MIR	2 477	2 757	-280	-10,2	3 623	-1 146	-31,6
Konsultasj./tiltak SSJ	1 212	951	261	27,4	1 956	-744	-38,0
Konsultasj./tiltak BR.SUND	1 322	1 084	238	22,0	1 539	-217	-14,1
Sum alle kons./tiltak BUP	6 350	6 051	299	4,9	8 373	-2 023	-24,2
-derav konsultasj. m/refusjon:							
MSJ	879	965	-86	-8,9	1 030	-151	-14,7
MIR	1 470	1 638	-168	-10,3	2 153	-683	-31,7
SSJ	845	677	168	24,8	1 325	-480	-36,2
BR.SUND	973	761	212	27,9	1 102	-129	-11,7
Sum konsultasj. BUP m/refusjon	4 167	4 041	126	3,1	5 610	-1 443	-25,7

Konsultasjoner/tiltak er inkl indirekte kontakter og ekskl "ikke mott".

Rusomsorg

Det er ikke egne aktivitetsrapporter knyttet til rusomsorg.

HELGELANDSSYKEHUSET HF

VEDLEGG A: RESULTATVURDERINGER

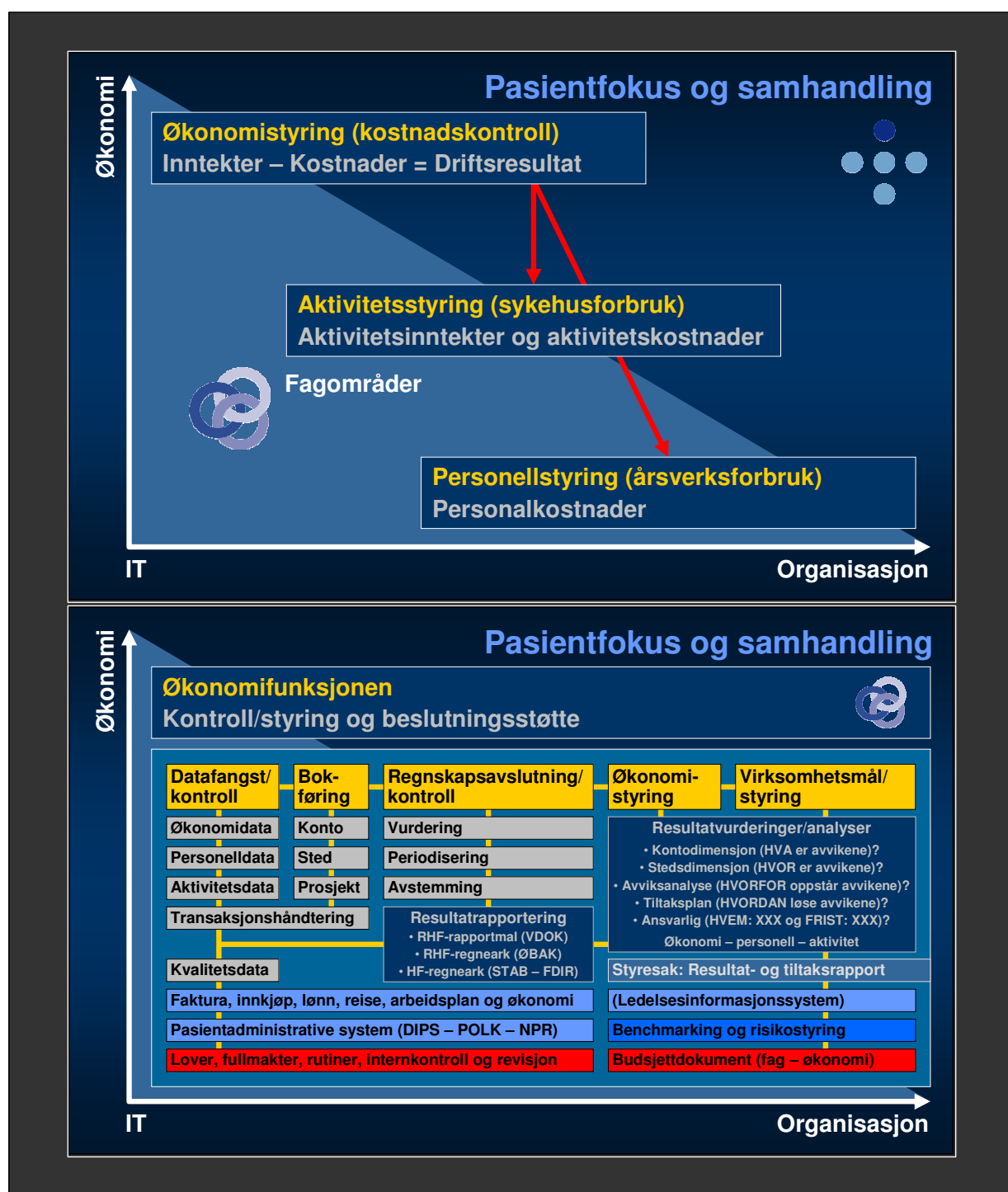


Mai 2010
HELGELANDSSYKEHUSET HF

Helgelandssykehuset HF: Resultatvurderinger per 05/2010

Innhold

Type	Område	Tema
Tabeller	Økonomi (Personell) (Aktivitet)	Mo i Rana Mosjøen Sandnessjøen Fellesområde



Avviksanalysene under er bl.a. delunderlag for resultatvurdering (tabell 1 og tekst) under oppsummering i resultat- og tiltaksrapporten. **Tiltaksplanene** under skal være underlag for øyeblikkelige tiltak og en eventuell revisjon av helseforetakets samlede tiltaksplan.

Tabell: Avviksanalyse (HVORFOR oppstår avvikene) og tiltaksplan (HVORDAN løse avvikene)

Helgelandssykehuset HF Mo i Rana (HVOR og HVA)	Budsjett- avvik	Avviksanalyse per 05/2010 (HVORFOR oppstår avvikene)	Tiltaksplan per 05/2010 (HVORDAN løse avvikene)
<i>Driftsinntekter</i>	-1.895		
ISF egne pasienter	-3.141	Avvik innenfor område Kirurgi. Mye høyere antall øyeblikkelig hjelp og færre elektive behandlinger enn forrige år. Færre fødsler enn forrige år. Problem med prosedyrekoder.	Kvalitetssikring av rutiner vedr prosedyrekoder. Arbeidsgruppe nedsatt for å se over og ev. etablere rutiner/systemer for å få det å fungere bedre.
ISF poliklinikk	565		
Gj.pas innt	10		
Polikliniske inntekter	234		
Øremerkede statstilskudd	278		
Andre driftsinntekter	-158	Ikke brukte midler fra 2009 (psykiatri) Internt salg av arb.kraft lavere enn planlagt pga at Ressursbanken ikke er fullt bemannet ennå.	- Tilsvarende positivt avvik på Internt kjøp av arbeidskraft på kostnadssiden.
<i>Driftskostnader</i>	4.618		
Kjøp av offentlige helsetj	-61		
Varekostnader	343	Lab.rekvisita og Norovirus (med.forbruksvarer), medikamenter	-Avtaler
Innleid arb.kraft fra firma	-330	Leger, følge av pas (kommunepersonal)	-Personellstyring
Lønn totalt	5.225	Negativt avvik på vikarer og overtid, men større positive avvik på fast lønn, sosiale kostnader og refusjoner	-Personellstyring -Sykefraværsoppfølging
Avskrivninger	572	Ikke gjort investeringer ennå	
Andre driftskostnader	-1.122	Elkraft, fjernvarme	ENØK-tiltak
<i>Resultat</i>	2.723		
Tabell A (hele 1.000)			Ansvarlig (HVEM: PMK)

Helgelandssykehuset HF Mosjøen (HVOR og HVA)	Budsjett- avvik	Avviksanalyse per 05/2010 (HVORFOR oppstår avvikene)	Tiltaksplan per 05/2010 (HVORDAN løse avvikene)
<i>Driftsinntekter</i>	2.113		
ISF egne pasienter	690	Heldøgn økt med 130 DRG fra 2009	Gjennomgår detaljer nå, driftsfokus, fokus koding
Poliklinikkinntekter	1.110	Sum polikl.innt./egenbet har positivt avvik	Fortsett god drift
<i>Driftskostnader</i>	-1.829		
Sum lønn	2.686	Mest på fast lønn pga vakante stillinger og ansettelser i løpet av året for nye leger, gir økt kostnad på innleie i 1. halvår	
Herav			
Sum vikarer	-1.303	Mest på vik an årsak, må vurderes GAT	Vikarbank – også mot overtid, ansettelse pågår
Refusjon sykefravær	715	Mer ref. enn budsjettert	Sykefraværsprosjekt
Lønnsavsetning	282	Vedr. overlege/psykologpermisjon	Lite uttak 1. tertial
Innleie leger fra firma	-997	Pga vakanser, bl.a. med.leger + psyk	Rekruttere/fast ansettelse
Andre driftskostnader	-1.822	Herav el-kraft/fjernvarme -948, rekr.firma avd.dir + leger (518'), omb.psyk pga skade + kontorbehov, lisenser, bet eiendoms/ festeavgift for 2010 med 208' PC-innkjøp pga felles plattform 321'	Fokus på mulige innsparinger, arbeide videre med tiltaksliste
<i>Resultat</i>	283		
Tabell B (hele 1.000)			Ansvarlig (HVEM: VAKS)

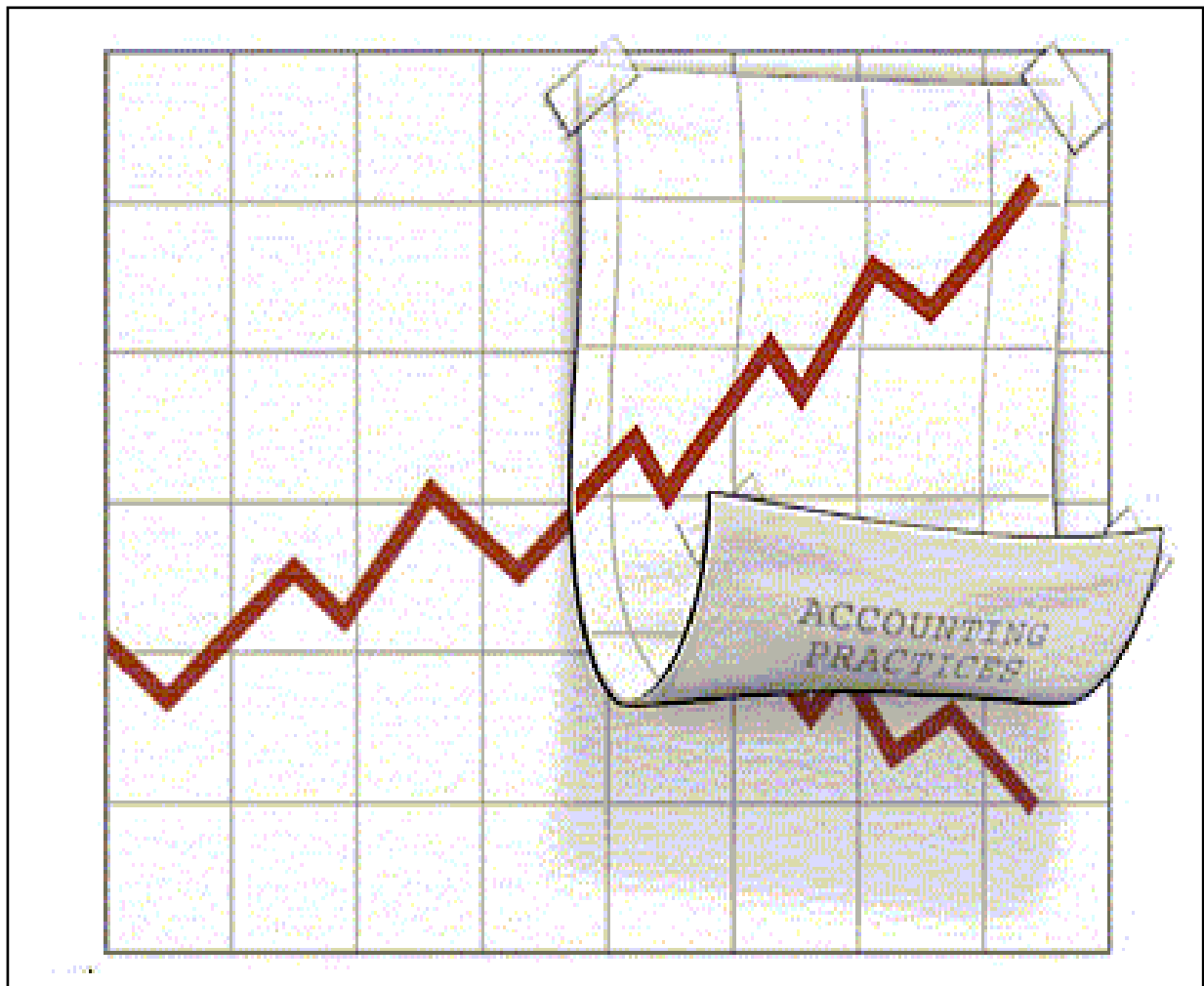
For Sandnessjøen har vi ikke avviksanalyse for mai.

Helgelandssykehuset HF Sandnessjøen (HVOR og HVA)	Budsjett-avvik	Avviksanalyse per april 2010 (HVORFOR oppstår avvikene)	Tiltaksplan per 04/2010 (HVORDAN løse avvikene)
Driftsinntekter	2.630	Avviket skyldes i all hovedsak ISF-inntekter egenprod.	
ISF egne pasienter	2.563	Negativt avvik på ISF-inntekter egenprod. Aktiviteten er lavere en i 09 samtidig som om at sammensetningen av produksjonen er endret. Dette er alarmerende.	Analyse av prod. Sammensetningen. Aktivitets reduksjonen er planlagt.
Andre driftskostnader	3.120	Overforbruk energi ca 1,2 mill Etter betaling vaskeri for 08/09 ca kr 200 000 var avsatt i balansen. Relativt stort beløp på periodiseringskontoen gjør analyse vanskelig. Kostnadene på tiltakspakkene kommer her det beløper seg til kr 1,3 mill	
Sum lønn	-1.840	Noe overforbruk på overtid og ekstrahjelp samt vikarer. På arten 5113 er det foretatt en utbetaling på kr 588 000 i forbindelse med avslutning av et arbeidsforhold. Total utbetaling i denne forbindelsen er kr 775 000. Mindreforbruk på fastlønn. Det kan se ut som om at dette kompenseres med variabel lønn.	
Resultat april	1.142	Akkumulert resultat pr april er 1,2 mill. (underskudd). Det er alarmerende at somatikken går med 4,1 mill i underskudd og psykiatrien går med 3 mill i overskudd	
Tabell B (hele 1.000)			Ansvarlig (HVEM:TRBH)

Helgelandssykehuset HF Fellesområde	Budsjett-avvik	Avviksanalyse april 2010 (HVORFOR oppstår avvikene)	Tiltaksplan per 04/2010 (HVORDAN løse avvikene)
Gjestepasienter som/psy	4,041	Økte prognose, enn budsjettert. Etterregning 2009 på som 0,871 og psy 0,630.	Buffer fellesområde (ALLE)
Rus	2,088	Økte prognose, enn budsjettert og etterregning på 0,598	Feil kostnadsføring (FAM)
Ambulanse båt/luft	1.552	Forbruket i 2010 er noe lavere enn 2009. Dette virker unormalt.	Lars Inge sjekker saken
Behandlingshjelpemidler	0,994	BHM er som kjent underfinansiert. Forbruket pr. april 2010 er noe høyere enn pr. april 2009.	- (IJK)
Høykostnadsmedisin Fødestue	63		- (FAM) Sjekker avtale om reduser husleie
Resultat			
Tabell D (hele 1.000)			Ansvarlig (HVEM: (XXX))

HELGELANDSSYKEHUSET HF

VEDLEGG B: RESULTATANALYSER

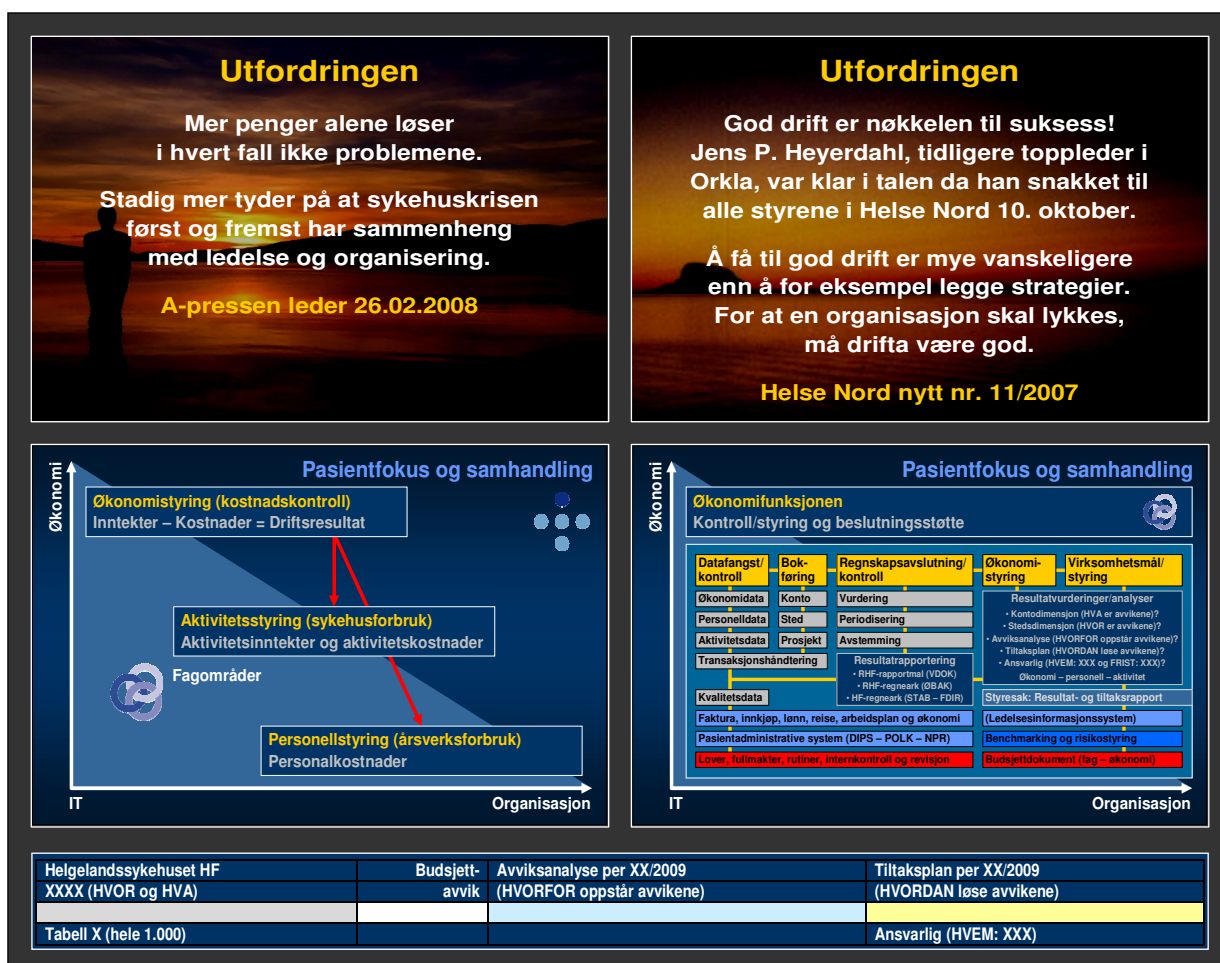


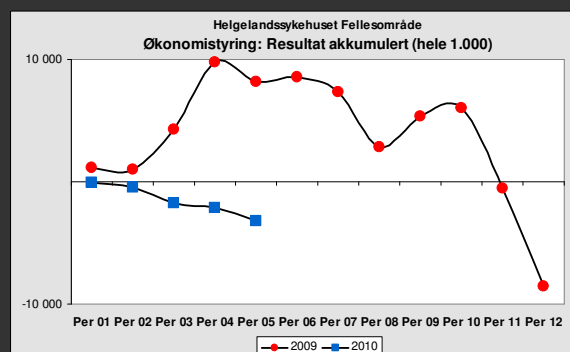
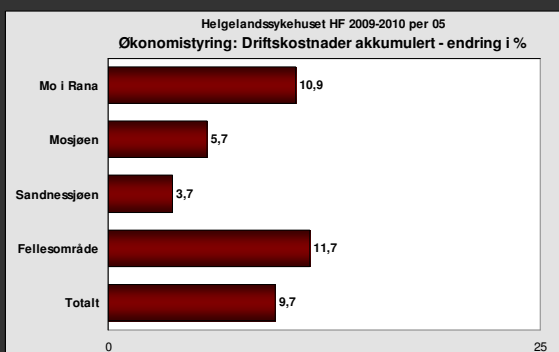
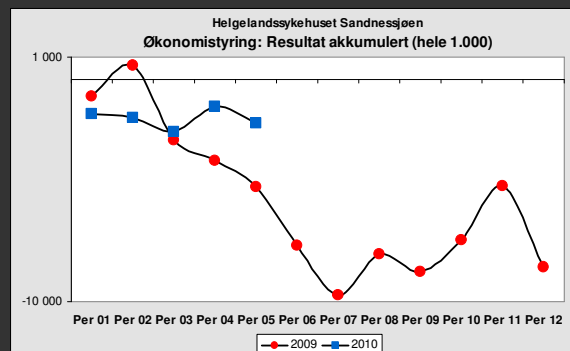
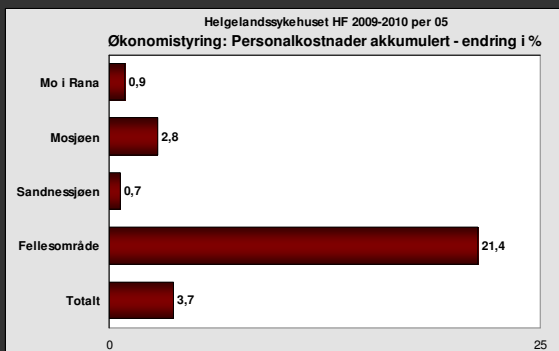
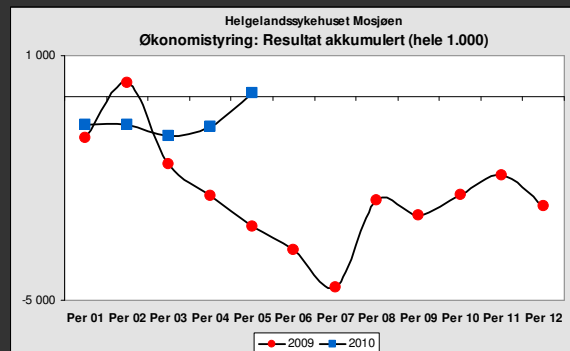
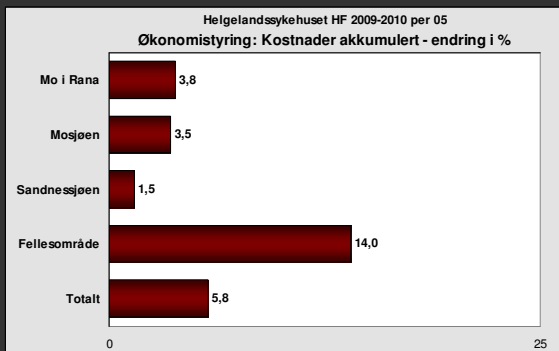
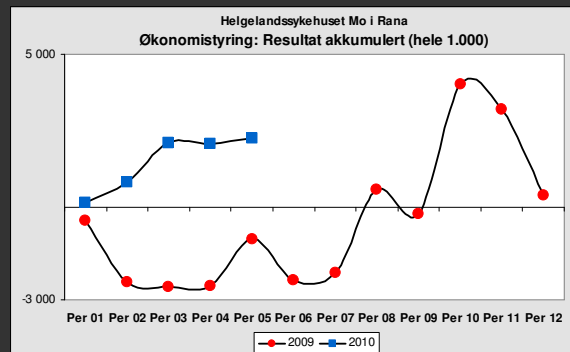
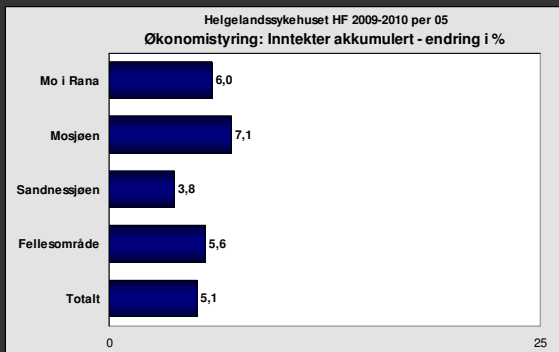
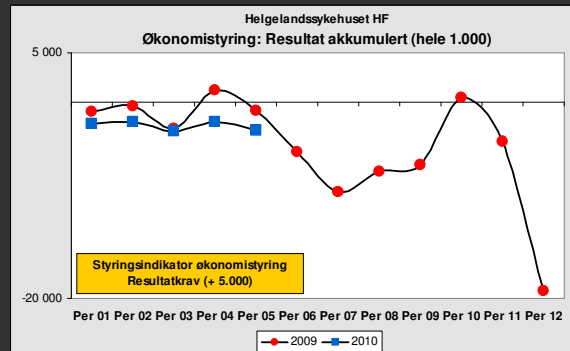
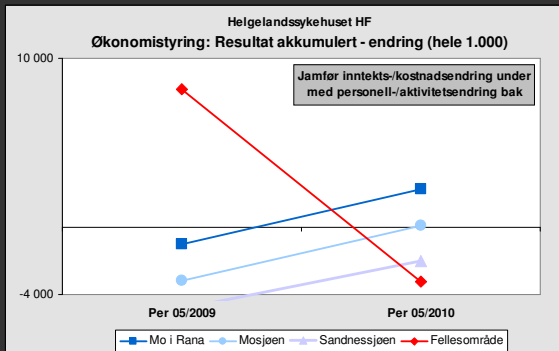
Mai 2010
HELGELANDSSYKEHUSET HF

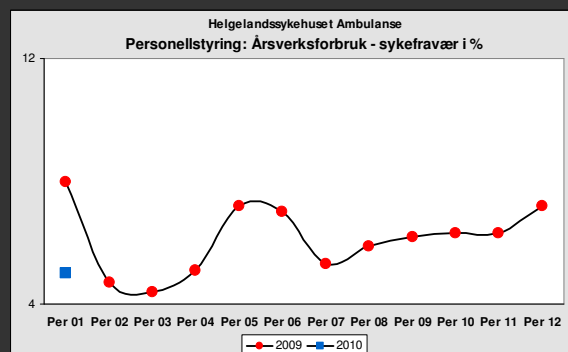
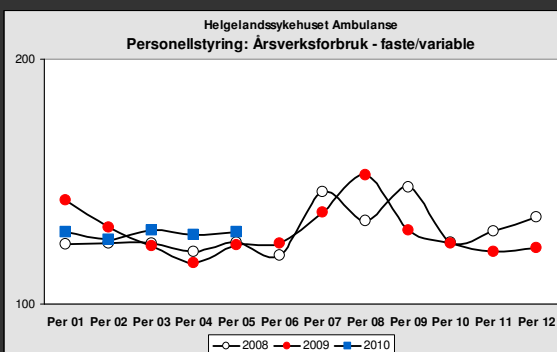
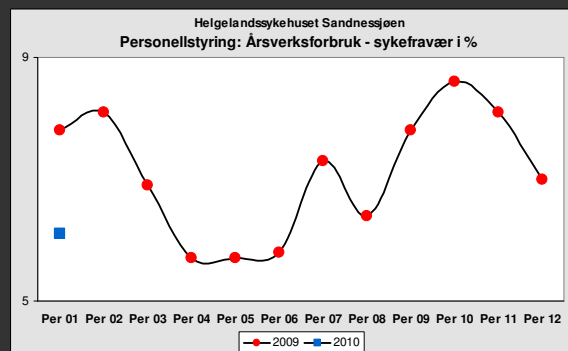
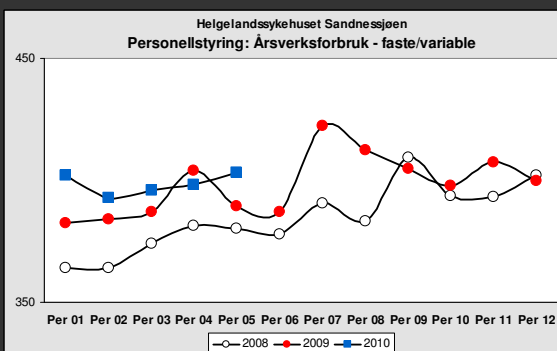
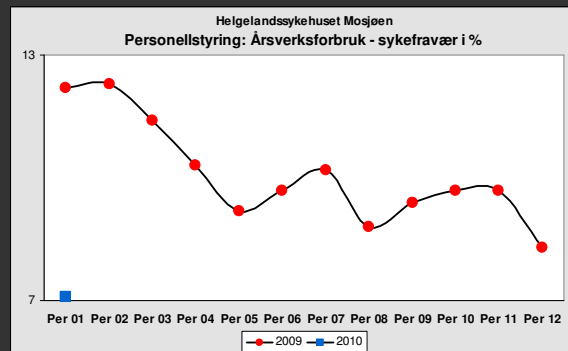
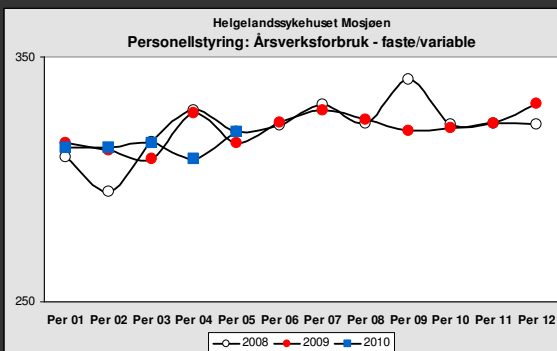
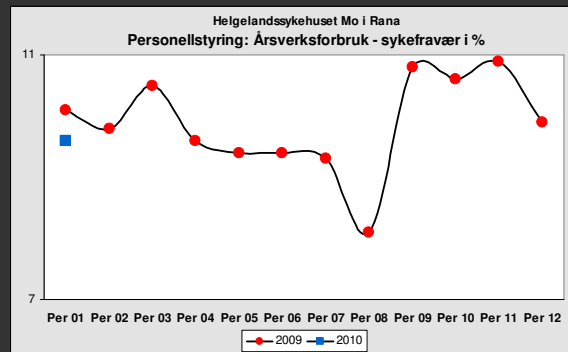
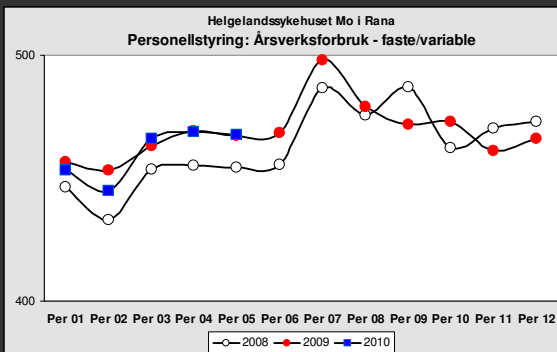
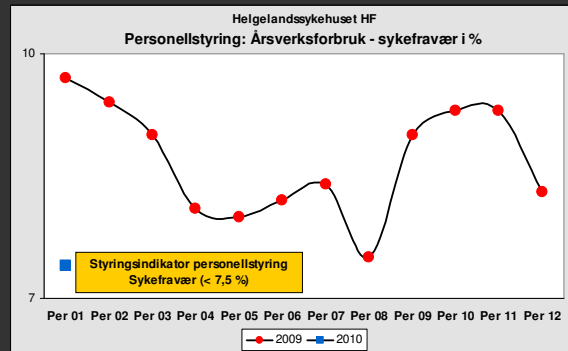
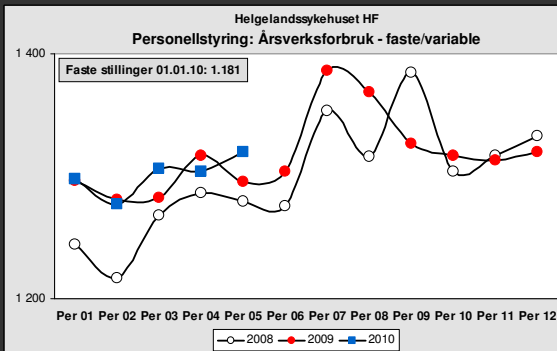
Helgelandssykehuset HF: Resultatanalyser per 05/2010

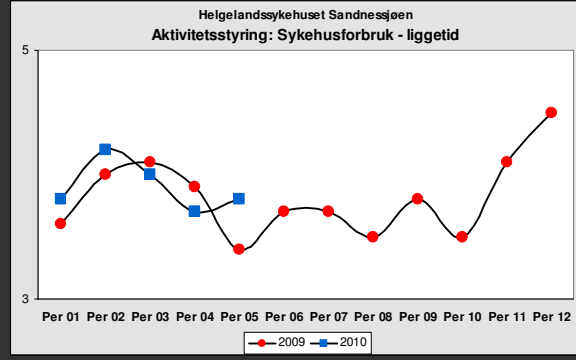
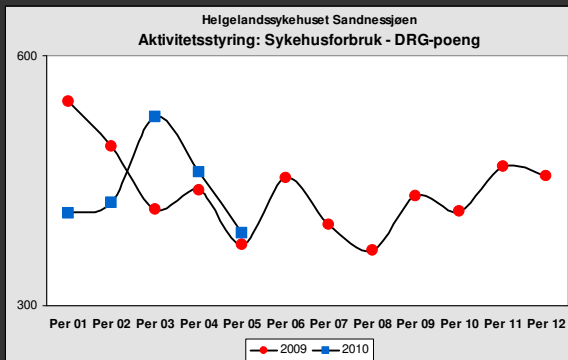
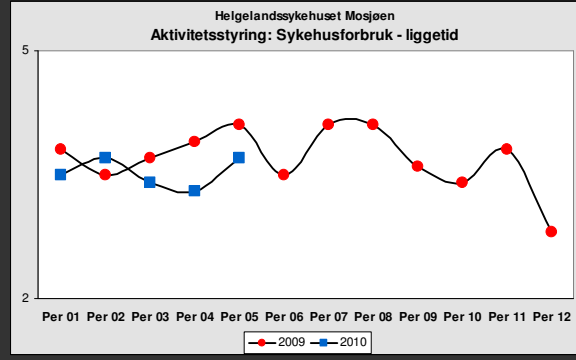
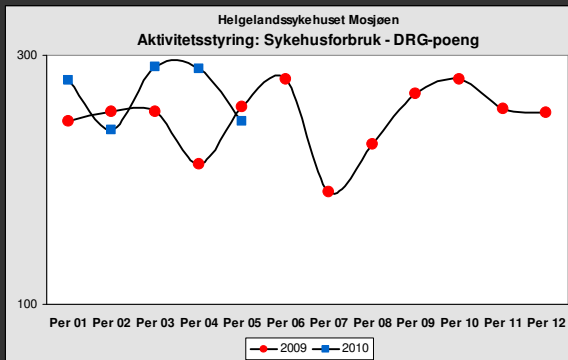
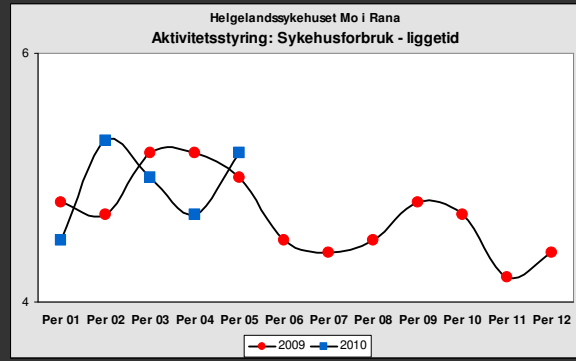
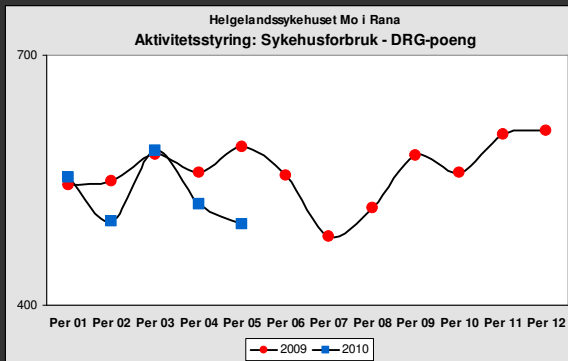
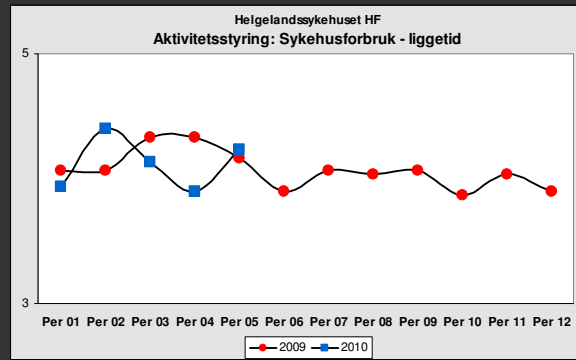
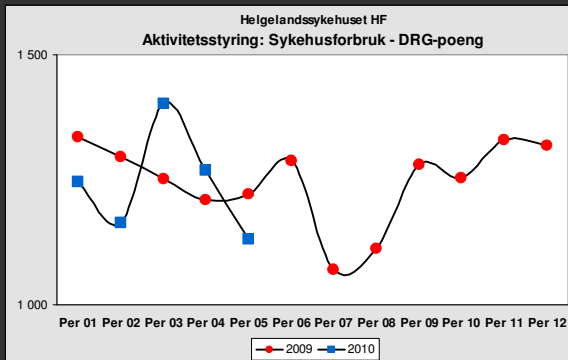
Innhold

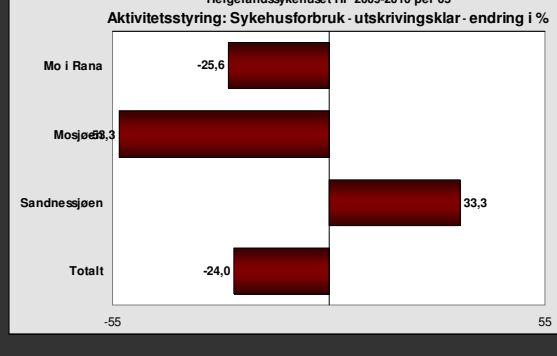
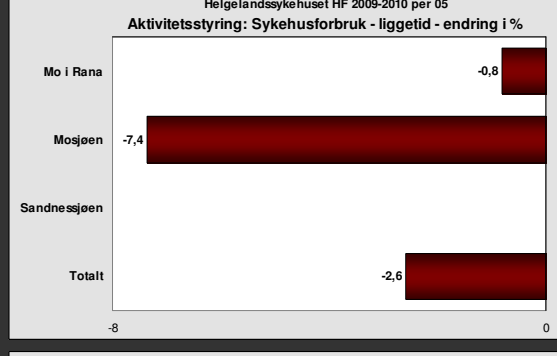
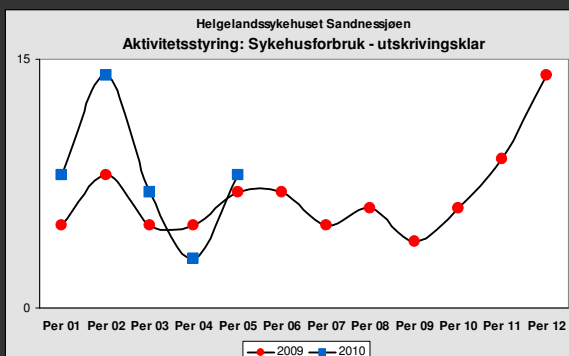
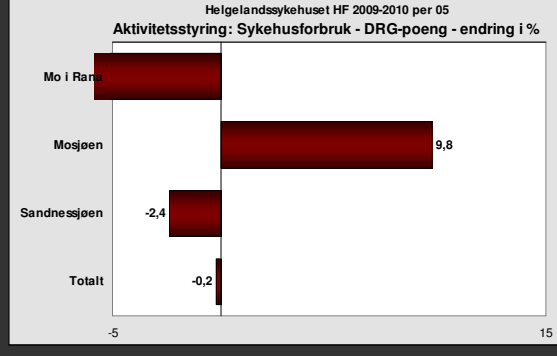
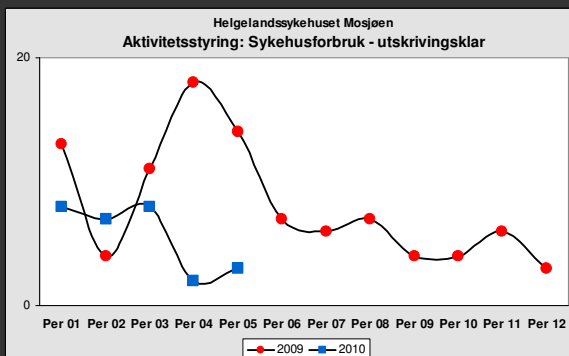
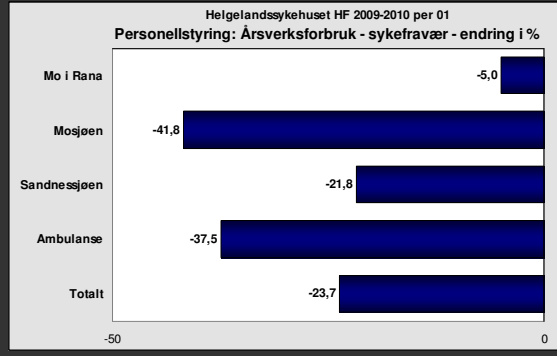
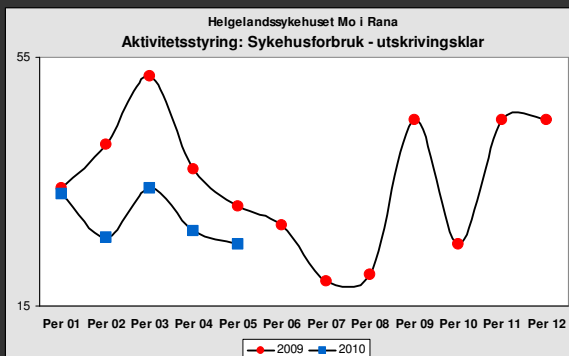
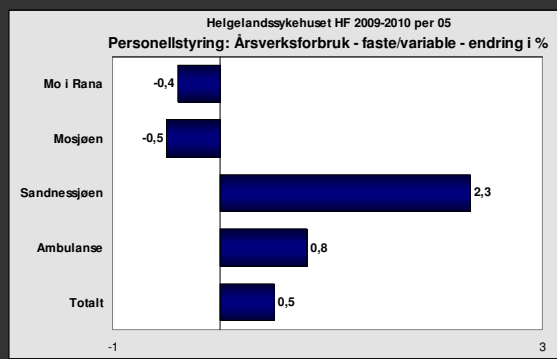
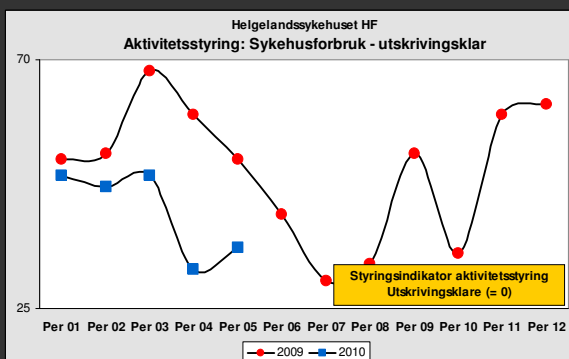
Type	Område	Tema
Grafer og tabeller	Økonomi	Driftsresultatendring (hele 1.000) Inntektsendring i % Kostnadsendring i % Personalkostnadsendring i % Driftskostnadsendring i % Driftsresultat akkumulert (hele 1.000) – Styringsindikator 1
	Personell	Faste og variable stillinger (årsverksforbruk) Sykefravær i % (årsverksforbruk) – Styringsindikator 2 Faste og variable stillinger endring i % Sykefravær endring i %
	Aktivitet	DRG-poeng heldøgn/dag (sykehusforbruk) ISF-poliklinikk (sykehusforbruk) Utskrivingsklare (sykehusforbruk) – Styringsindikator 3 DRG-poeng heldøgn/dag endring i % ISF-poliklinikk endring i % Utskrivingsklare endring i %
	Forholdstall	Inntekter og kostnader per årsverk Driftsresultat per årsverk
Totalt og resultatområder	Kvalitet	Epikrisetid somatisk i % – Styringsindikator 4 Operasjonsstrykninger i % – Styringsindikator 5

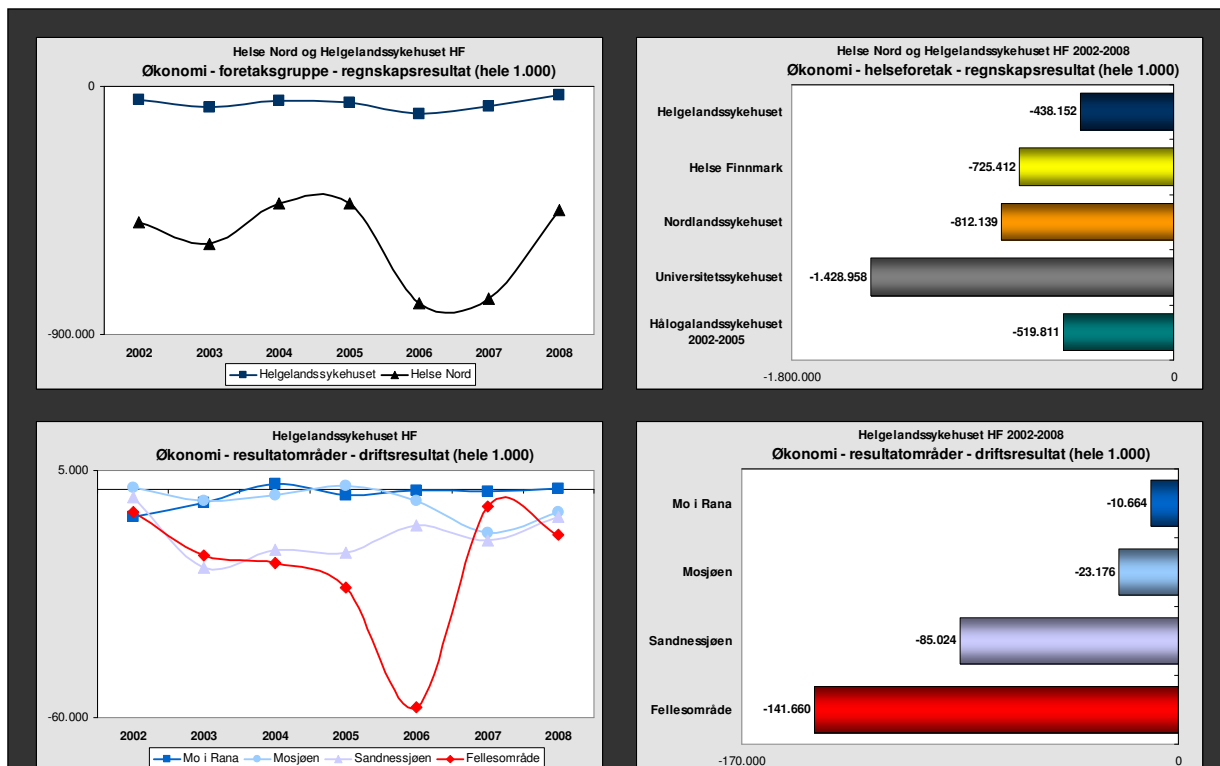
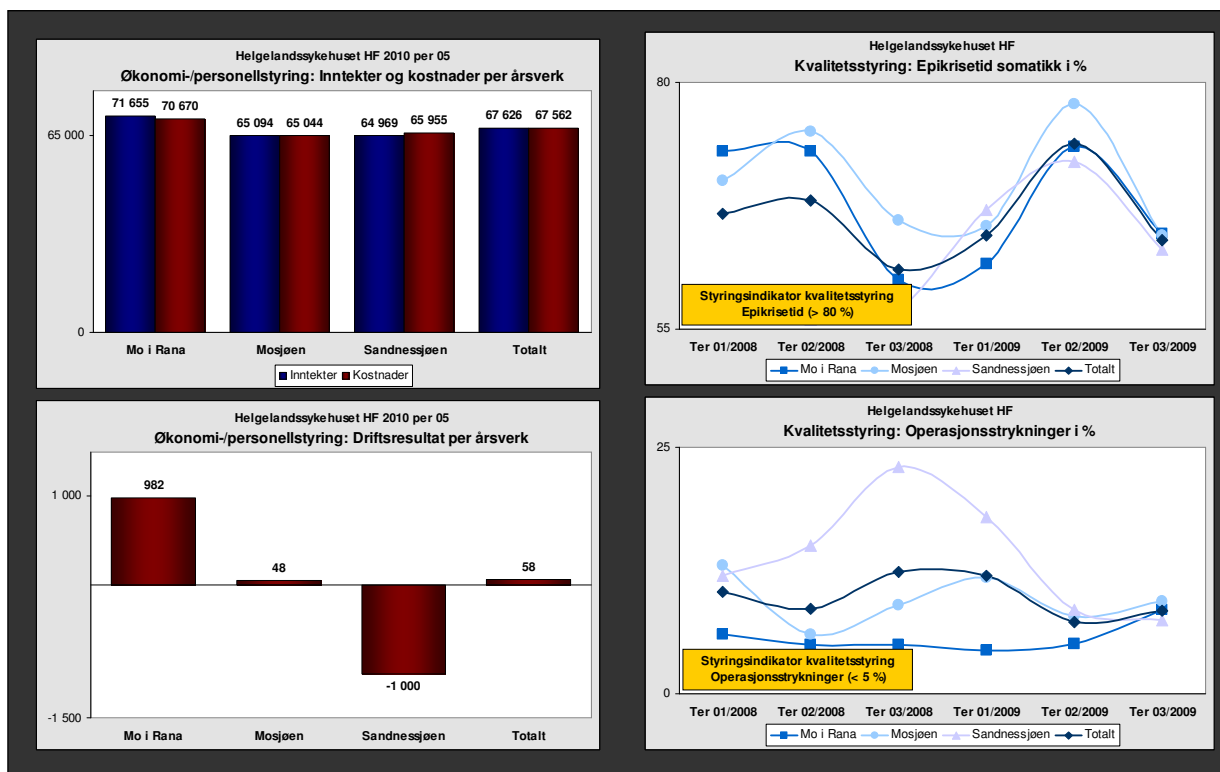












Helgelandssykehuset HF består av tre sykehusenheter på en relativt liten befolkning. Dette gir større strukturkostnader. Samtidig har ett av de mest krevende omstillingsprosjekt i Norge innenfor kirurgi og føde påført helseforetaket et økonomisk tap på over 10 mill. kr. fra 2007 samtidig som det er etablert flere forsterkede vaktskikt og nye pasienttilbud. Dette er ikke kompensert gjennom inntektsfordelingsmodellen i Helse Nord RHF. Internt lab-oppgjør i regionen har derimot resultert i et trekk på 14,4 mill. kr. for 2009 som tilsvarer størrelsen på strukturtilskuddet. SINTEF Samdata har for 2008 likevel dokumentert at kostnadsnivået i foretaket – driftskostnader per DRG-poeng – ville ha økt med 58 mill. kr. dersom gjennomsnittlig kostnadsnivå i Helse Nord hadde blitt lagt til grunn.

Tabell A: Kontodimensjon (HVA er avvikene)

Helgelandssykehuset HF Regnskapsresultat (hele 1.000)	Budsjett		Regnskap akkumulert		Regnskap i % av budsjett		Endring i kroner	Endring i %
	2009	2010	Per 05/2009	Per 05/2010	Per 05/2009	Per 05/2010		
Basisramme	965 242	969 740	398 606	416 013	41,3	42,9	17 407	4,4
ISF egne pasienter	213 084	229 462	90 535	94 815	42,5	41,3	4 279	4,7
ISF somatisk poliklinisk aktivitet	18 367	21 077	11 707	11 946	63,7	56,7	240	2,0
ISF av biologiske legemidler utenfor sykehus	11 466	9 400	3 296	4 621	28,7	49,2	1 325	40,2
Gjestepasientinntekter	2 500	3 535	1 002	1 228	40,1	34,7	226	22,5
Polikliniske inntekter	26 711	30 311	11 271	12 422	42,2	41,0	1 151	10,2
Ørmerket tilskudd psykiatri	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Raskere tilbake	4 089	6 976	2 462	2 913	60,2	41,8	450	18,3
Andre ørmerkede tilskudd	1 837	1 305	2 135	419	116,3	32,1	-1 716	-80,4
Andre driftsinntekter	51 815	55 222	23 879	28 186	46,1	51,0	4 307	18,0
Sum driftsinntekter	1 295 111	1 327 027	544 894	572 563	42,1	43,1	27 669	5,1
Kjøp av offentlige helsetjenester	64 142	87 640	42 665	41 578	66,5	47,4	-1 088	-2,5
Kjøp av private helsetjenester	32 123	34 109	11 631	19 409	36,2	56,9	7 778	66,9
Varekostnader knyttet til aktivitet	115 849	114 695	47 611	50 728	41,1	44,2	3 117	6,5
Innleid arbeidskraft fra firma	10 501	8 513	4 958	3 826	47,2	44,9	-1 132	-22,8
Lønn til fast ansatte	540 998	577 357	239 225	250 117	44,2	43,3	10 892	4,6
Vikarer	36 334	35 747	14 882	16 601	41,0	46,4	1 719	11,6
Overtid og ekstrahjelp	21 136	17 251	8 463	9 305	40,0	53,9	842	10,0
Pensjon inklusiv arbeidsgiveravgift	102 885	103 237	43 452	43 039	42,2	41,7	-413	-1,0
Offentlige tilskudd og refusjoner	-19 134	-26 760	-15 315	-14 975	80,0	56,0	340	-2,2
Annen lønn	53 594	58 942	22 281	21 947	41,6	37,2	-333	-1,5
Avskrivninger	68 568	69 582	28 992	28 445	42,3	40,9	-547	-1,9
Andre driftskostnader	251 601	235 214	94 556	104 688	37,6	44,5	10 132	10,7
Sum driftskostnader	1 278 597	1 315 527	543 403	574 709	42,5	43,7	31 306	5,8
Driftsresultat	16 514	11 500	1 491	-2 145	9,0	-18,7	-3 637	-243,8
Renteinntekter	259	500	341	271	131,7	54,2	-70	-20,6
Rentekostnader	11 773	7 000	2 681	1 014	22,8	14,5	-1 667	-62,2
Finansielle poster	-11 514	-6 500	-2 340	-743	20,3	11,4	1 597	-68,2
Ordinært resultat	5 000	5 000	-849	-2 889	-17,0	-57,8	-2 040	240,2

Helgelandssykehuset Mo i Rana Regnskapsresultat (hele 1.000)	Budsjett		Regnskap akkumulert		Regnskap i % av budsjett		Endring i kroner	Endring i %
	2009	2010	Per 05/2009	Per 05/2010	Per 05/2009	Per 05/2010		
Basisramme	251 829	248 247	100 592	110 177	39,9	44,4	9 585	9,5
ISF egne pasienter	81 958	87 565	35 143	34 628	42,9	39,5	-515	-1,5
ISF somatisk poliklinisk aktivitet	8 449	8 628	3 440	4 172	40,7	48,3	732	21,3
ISF av biologiske legemidler utenfor sykehus	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Gjestepasientinntekter	1 300	1 265	376	358	28,9	28,3	-18	-4,8
Polikliniske inntekter	8 750	9 650	4 185	4 297	47,8	44,5	112	2,7
Ørmerket tilskudd psykiatri	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Raskere tilbake	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Andre ørmerkede tilskudd	641	0	1 750	278	273,0	#DIV/0!	-1 472	-84,1
Andre driftsinntekter	19 332	25 853	10 091	10 958	52,2	42,4	866	8,6
Sum driftsinntekter	372 259	381 209	155 577	164 867	41,8	43,2	9 289	6,0
Kjøp av offentlige helsetjenester	4 668	4 777	1 710	2 051	36,6	42,9	341	19,9
Kjøp av private helsetjenester	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Varekostnader knyttet til aktivitet	35 723	46 372	15 932	19 128	44,6	40,9	3 196	20,1
Innleid arbeidskraft fra firma	2 580	3 178	1 840	1 286	71,3	40,5	-554	-30,1
Lønn til fast ansatte	192 182	198 343	85 377	86 492	44,4	43,6	1 115	1,3
Vikarer	12 704	12 952	4 539	5 669	35,7	43,8	1 130	24,9
Overtid og ekstrahjelp	4 291	3 351	2 017	2 356	47,0	70,3	339	16,8
Pensjon inklusiv arbeidsgiveravgift	35 483	36 202	14 799	15 101	41,7	41,7	302	2,0
Offentlige tilskudd og refusjoner	-8 906	-9 337	-5 318	-5 913	59,7	63,3	-595	11,2
Annen lønn	18 469	19 413	7 594	6 886	41,1	35,5	-708	-9,3
Avskrivninger	26 298	26 227	10 535	10 356	40,1	39,5	-179	-1,7
Andre driftskostnader	48 768	39 371	17 571	19 188	36,0	48,7	1 617	9,2
Sum driftskostnader	372 259	381 209	156 596	162 599	42,1	42,7	6 003	3,8
Driftsresultat	0	0	-1 018	2 268	69 045 166,2	#####	3 286	-322,7
Renteinntekter	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Rentekostnader	0	0	0	9	#DIV/0!	#DIV/0!	9	#DIV/0!
Finansielle poster	0	0	0	-9	#DIV/0!	#DIV/0!	-9	#DIV/0!
Ordinært resultat	0	0	-1 018	2 259	69 045 166,2	#####	3 277	-321,8

Helgelandssykehuset Mosjøen Regnskapsresultat (hele 1.000)	Budsjett		Regnskap akkumulert		Regnskap i % av budsjett		Endring i kroner	Endring i %
	2009	2010	Per 05/2009	Per 05/2010	Per 05/2009	Per 05/2010		
Basisramme	165 221	165 008	68 095	71 708	41,2	43,5	3 613	5,3
ISF egne pasienter	36 746	35 965	14 318	16 349	39,0	45,5	2 031	14,2
ISF somatisk poliklinisk aktivitet	4 863	5 971	2 458	3 333	50,5	55,8	875	35,6
ISF av biologiske legemidler utenfor sykehus	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Gjestepasientinntekter	0	870	280	282	#DIV/0!	32,4	2	0,8
Polikliniske inntekter	9 124	9 791	3 811	4 100	41,8	41,9	288	7,6
Ørmerket tilskudd psykiatri	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Raskere tilbake	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Andre ørmerkede tilskudd	925	0	385	142	41,7	#DIV/0!	-244	-63,2
Andre driftsinntekter	14 801	14 787	6 013	6 206	40,6	42,0	193	3,2
Sum driftsinntekter	231 681	232 392	95 361	102 120	41,2	43,9	6 758	7,1
Kjøp av offentlige helsetjenester	47	642	403	282	858,0	43,9	-121	-30,0
Kjøp av private helsetjenester	4	0	7	0	203,4	#DIV/0!	-7	-100,0
Varekostnader knyttet til aktivitet	20 956	19 955	9 030	9 461	43,1	47,4	431	4,8
Innleid arbeidskraft fra firma	4 045	2 240	1 530	1 652	37,8	73,8	123	8,0
Lønn til fast ansatte	127 754	130 621	56 502	57 055	44,2	43,7	553	1,0
Vikarer	7 736	6 254	3 671	3 344	47,4	53,5	-326	-8,9
Overtid og ekstrahjelp	5 949	4 675	1 704	1 464	28,7	31,3	-240	-14,1
Pensjon inklusiv arbeidsgiveravgift	23 852	23 335	10 393	9 824	43,6	42,1	-569	-5,5
Offentlige tilskudd og refusjoner	-6 319	-5 132	-4 930	-3 056	78,0	59,5	1 874	-38,0
Annen lønn	10 628	10 555	4 392	5 034	41,3	47,7	642	14,6
Avskrivninger	15 986	17 985	7 522	7 396	47,1	41,1	-126	-1,7
Andre driftskostnader	21 043	21 261	8 320	9 585	39,5	45,1	1 266	15,2
Sum driftskostnader	231 681	232 392	98 544	102 042	42,5	43,9	3 498	3,5
Driftsresultat	0	0	-3 183	77	#####	#####	3 260	-102,4
Renteinntekter	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Rentekostnader	0	0	5	1	#DIV/0!	#DIV/0!	-4	-72,0
Finansielle poster	0	0	-5	-1	#DIV/0!	#DIV/0!	4	-72,0
Ordinært resultat	0	0	-3 188	76	#####	#####	3 264	-102,4

Helgelandssykehuset Sandnessjøen Regnskapsresultat (hele 1.000)	Budsjett	Budsjett	Regnskap akkumulert		Regnskap i % av budsjett		Endring	Endring
	2009	2010	Per 05/2009	Per 05/2010	Per 05/2009	Per 05/2010	i kroner	i %
Basisramme	209 597	197 172	85 072	86 994	40,6	44,1	1 922	2,3
ISF egne pasienter	69 060	71 058	27 643	27 645	40,0	38,9	2	0,0
ISF somatisk poliklinisk aktivitet	5 005	6 447	2 986	3 222	59,7	50,0	236	7,9
ISF av biologiske legemidler utenfor sykehus	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Gjestepasientinntekter	1 200	1 400	346	588	28,8	42,0	242	69,8
Polikliniske inntekter	8 587	10 620	3 231	3 955	37,6	37,2	724	22,4
Øremerket tilskudd psykiatri	0	0	0	0			0	#DIV/0!
Raskere tilbake	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Andre øremerkede tilskudd	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Andre driftsinntekter	13 210	19 030	5 452	7 070	41,3	37,2	1 618	29,7
Sum driftsinntekter	306 658	305 726	124 730	129 474	40,7	42,3	4 744	3,8
Kjøp av offentlige helsetjenester	83	256	13	123	16,0	47,9	109	824,1
Kjøp av private helsetjenester	0	5	1	0	#DIV/0!	0,0	-1	-100,0
Varekostnader knyttet til aktivitet	26 178	25 651	10 385	11 433	39,7	44,6	1 047	10,1
Innleid arbeidskraft fra firma	3 876	3 095	1 578	888	40,7	28,7	-690	-43,7
Lønn til fast ansatte	161 358	166 636	71 066	72 897	44,0		1 831	2,6
Vikarer	9 229	9 438	3 570	4 066	38,7	43,1	496	13,9
Overtid og ekstrahjelp	6 953	5 885	3 208	3 788	46,1	64,4	581	18,1
Pensjon inklusiv arbeidsgiveravgift	31 056	30 901	12 773	12 874	41,1	41,7	101	0,8
Offentlige tilskudd og refusjoner	-2 423	-8 842	-4 056	-4 667	167,4	52,8	-611	15,1
Annen lønn	16 192	16 816	7 320	6 234	45,2	37,1	-1 087	-14,8
Avskrivninger	22 412	19 635	8 808	8 557	39,3	43,6	-251	-2,8
Andre driftskostnader	31 745	36 249	14 879	15 247	46,9	42,1	368	2,5
Sum driftskostnader	306 658	305 726	129 546	131 440	42,2	43,0	1 894	1,5
Driftsresultat	0	-1	-4 816	-1 966	#####	196 397,5	2 849	-59,2
Renteinntekter	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Rentekostnader	0	0	8	27	#DIV/0!	#DIV/0!	19	254,6
Finansielle poster	0	0	-8	-27	#DIV/0!	#DIV/0!	-19	254,6
Ordinært resultat	0	-1	-4 823	-1 993	#####	199 063,9	2 830	-58,7

Helgelandssykehuset Fellesområde Regnskapsresultat (hele 1.000)	Budsjett	Budsjett	Regnskap akkumulert		Regnskap i % av budsjett		Endring	Endring
	2009	2010	Per 05/2009	Per 05/2010	Per 05/2009	Per 05/2010	i kroner	i %
Basisramme	338 595	359 313	144 847	147 134	42,8	40,9	2 287	1,6
ISF egne pasienter	25 320	34 874	13 431	16 192	53,0	46,4	2 761	20,6
ISF somatisk poliklinisk aktivitet	50	30	2 823	1 220	5 645,6	4 067,1	-1 603	-56,8
ISF av biologiske legemidler utenfor sykehus	11 466	9 400	3 296	4 621	28,7	49,2	1 325	40,2
Gjestepasientinntekter	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Polikliniske inntekter	250	250	43	71	17,4	28,3	27	63,1
Øremerket tilskudd psykiatri	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Raskere tilbake	4 089	6 976	2 462	2 913	60,2	41,8	450	18,3
Andre øremerkede tilskudd	271	1 305	0	0	0,0	0,0	0	#DIV/0!
Andre driftsinntekter	10 642	11 203	4 886	9 174	45,9	81,9	4 289	87,8
Sum driftsinntekter	390 683	423 351	171 788	181 325	44,0	42,8	9 537	5,6
Kjøp av offentlige helsetjenester	59 345	81 966	40 539	39 122	68,3	47,7	-1 417	-3,5
Kjøp av private helsetjenester	32 119	34 104	11 622	19 409	36,2	56,9	7 787	67,0
Varekostnader knyttet til aktivitet	39 162	38 009	14 822	15 928	37,8	41,9	1 106	7,5
Innleid arbeidskraft fra firma	0	0	10	0	#DIV/0!	#DIV/0!	-10	-100,0
Lønn til fast ansatte	59 705	81 757	26 280	33 673	44,0	41,2	7 392	28,1
Vikarer	6 664	7 103	3 102	3 521	46,6	49,6	419	13,5
Overtid og ekstrahjelp	3 943	3 339	1 534	1 697	38,9	50,8	163	10,6
Pensjon inklusiv arbeidsgiveravgift	12 494	12 798	5 488	5 240	43,9	40,9	-248	-4,5
Offentlige tilskudd og refusjoner	-1 485	-3 450	-1 011	-1 339	68,1	38,8	-328	32,4
Annen lønn	8 304	12 157	2 974	3 794	35,8	31,2	819	27,5
Avskrivninger	3 872	5 735	2 127	2 136	54,9	37,2	9	0,4
Andre driftskostnader	150 046	138 333	53 793	60 668	35,9	43,9	6 875	12,8
Sum driftskostnader	374 169	411 851	161 282	183 849	43,1	44,6	22 567	14,0
Driftsresultat	16 514	11 500	10 506	-2 524	63,6	-21,9	-13 030	-124,0
Renteinntekter	259	500	341	271	131,7	54,2	-70	-20,6
Rentekostnader	11 773	7 000	2 669	977	22,7	14,0	-1 692	-63,4
Finansielle poster	-11 514	-6 500	-2 328	-706	20,2	10,9	1 622	-69,7
Ordinært resultat	5 000	5 000	8 178	-3 230	163,6	-64,6	-11 408	-139,5

Helgelandssykehuset Somatikk Regnskapsresultat (hele 1.000)	Budsjett	Budsjett	Regnskap akkumulert		Regnskap i % av budsjett		Endring	Endring
	2009	2010	Per 05/2009	Per 05/2010	Per 05/2009	Per 05/2010	i kroner	i %
Inntekter somatikk								
Mo i Rana	334 229	341 306	139 609	146 912	41,8	43,0	7 303	5,2
Mosjøen	168 774	170 082	69 333	74 714	41,1	43,9	5 381	7,8
Sandnessjøen	264 325	257 411	107 192	110 078	40,6	42,8	2 886	2,7
Kostnader somatikk								
Mo i Rana	334 229	340 778	140 994	146 642	42,2	43,0	5 648	4,0
Mosjøen	168 774	170 082	73 369	74 786	43,5	44,0	1 417	1,9
Sandnessjøen	264 325	257 411	112 639	115 584	42,6	44,9	2 945	2,6

Tabell B: Stedsdimensjon (HVOR er avvikene)

Helgelandssykehuset HF Resultatavvik (hele 1.000)	Regnskap	Regnskap	Budsjett	Resultat akkumulert						Framskriving	
	2002-2009	2009	2010	Per 05/2009	Per 01/2010	Per 02/2010	Per 03/2010	Per 04/2010	Per 05/2010	2010	Ansvarlig
Mo i Rana	-10 252	411	0	-1 018	168	821	2 118	2 074	2 258	6 222	PMK
Mosjøen	-25 858	-2 683	0	-3 187	-696	-684	-970	-744	76	-2 232	JIP
Sandnessjøen	-93 466	-8 442	0	-4 823	-1 570	-1 722	-2 354	-1 212	-1 993	-3 635	LJK
Fellesområde	-150 182	-8 522	5 000	8 179	-96	-471	-1 779	-2 116	-3 230	-6 349	Se under
Totalt	-279 757	-19 236	5 000	-849	-2 194	-2 056	-2 986	-1 998	-2 889	-5 994	JEF
Ekstraordinære kostnader	-178 077	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Regnskapsresultat	-457 835	-19 236	5 000	-849	-2 194	-2 056	-2 986	-1 998	-2 889	-5 994	JEF
Endring				-2 000	-2 194	138	-929	988	-890		
Budsjettavvik (hele 1.000)				-2 882	-2 618		-4 235	-3 609	-3 565		
Endring				-2 391	-2 618	2 618	-4 235	626	44		

Tabell C: Stedsdimensjon (HVOR er avvikene)

Helgelandssykehuset Fellesområde Budsjetavvik (hele 1.000)	Regnskap	Regnskap	Budsjett	Resultat akkumulert						Framskriving	
	2002-2009	2009	2010	Per 05/2009	Per 01/2010	Per 02/2010	Per 03/2010	Per 04/2010	Per 05/2010	2010	Ansvarlig
Ambulanse båt	-18 954	-2 848	0	-1 575	-357	-714	-747	-1 053	-1 548	-3 159	LJK
Ambulanse bil	-49 202	-487	0	-352	-188	-12	445	-103	176	-310	LJK
Ambulanse bære	-313	84	0	25	18	54	-7	5	2	14	LJK
Ambulanse luft	-1 575	-1 854	0	-595	-17	-198	-140	-122	-102	-365	LJK
(Ambulanse flåtestyring)	-6 307	-685	0	-169	49	100	151	200	-81	601	-
(Ambulanse buffer)	40 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-
Sum ambulanser	-36 351	-5 790	0	-2 666	-495	-769	-298	-1 073	-1 552	-3 219	LJK
Behandlingshjelpemidler	-19 943	-2 782	0	-992	-234	-645	-695	-1 206	-994	-3 619	LJK
Fødestue	-770	-432	0	-225	-34	-11	-82	-62	-63	-186	LJK
Dialyse	-3 178	-1 684	0	-669	-75	-148	-279	-486	-567	-1 458	LJK
Raskere tilbake	1 227	-994	0	1 188	188	111	208	256	380	767	LJK
Pasientreiser	-4 807	-2 524	0	584	-302	-178	-571	18	270	53	JIP
Pasientreiser adm	-156	402	0	448	25	38	173	48	-191	145	JIP
Gjestepasienter som	-70 912	-17 754	0	-5 260	-248	-638	-1 258	-2 045	-2 197	-6 135	Alle
Gjestepasienter psy	-1 017	-2 559	0	-298	-141	-283	-1 313	-1 353	-1 844	-4 060	Alle
Gjestepasienter rus	700	-5 503	0	0	-292	-583	-875	-1 765	-2 089	-5 294	Alle
Labprøver	-15 055	-4 557	0	-1 468	0	0	0	0	0	0	FAM
Høykostnadsmedisin	-11 290	389	0	1 394	234	941	603	1 242	1 010	3 725	FAM
Styre	-323	4 808	0	1 858	3	-61	15	84	-69	253	FM
Foretaksledelse	31 372	14 963	0	6 169	82	139	93	264	367	793	JEF
Medisinsk direktør	-115	-491	0	-187	-70	-54	-42	-44	31	-131	FAM
PKO	476	97	0	108	25	50	48	72	97	217	FAM
Forskning	160	-18	0	143	66	0	-3	-5	-5	-16	FAM
Opplæring	1 736	-41	0	142	45	121	179	106	157	317	JIP
Personaltiltak	1 067	271	0	-37	-125	-129	-290	-70	-162	-211	JIP
Diverse/loansavsetning	-25 258	8 354	5 000	3 080	849	776	1 359	2 288	2 518	6 864	PMK
Helse Nord RHF fellessystem	-2 799	1 892	0	0	0	0	0	0	0	0	FAM
Helse Nord IKT serverdrift	-302	369	0	0	0	0	0	0	0	0	FAM
Norsk Helsenet nettdrift	111	62	0	0	0	0	0	0	0	0	FAM
Totalt	-155 427	-13 522	5 000	3 302	-499	-1 315	-3 029	-3 732	-4 904	-11 195	-

Tabell D: Avviksanalyse faste/variable årsverk (HVORFOR oppstår avvikene)

Helgelandssykehuset HF Periode	Mo i Rana			Mosjøen			Sandnessjøen			Ambulanse			Totalt		
	2008	2009	2010	2008	2009	2010	2008	2009	2010	2008	2009	2010	2008	2009	2010
Per 01	447	457	453	309	315	313	364	383	402	125	142	129	1 244	1 296	1 298
Per 02	433	453	445	295	312	313	364	384	393	125	131	127	1 217	1 281	1 277
Per 03	454	463	466	315	308	315	374	387	396	125	124	130	1 268	1 282	1 306
Per 04	455	469	469	328	327	308	381	404	398	121	117	128	1 286	1 317	1 304
Per 05	454	467	468	320	315	320	380	390	403	125	124	130	1 279	1 296	1 320
Per 06	455	469		322	323		378	387		120	125		1 275	1 304	
Per 07	487	498		331	328		391	423		146	137		1 354	1 386	
Per 08	476	479		323	324		383	413		134	153		1 316	1 368	
Per 09	487	472		341	320		410	405		148	130		1 385	1 327	
Per 10	462	473		322	321		394	398		125	125		1 304	1 317	
Per 11	470	461		323	323		393	408		130	121		1 317	1 313	
Per 12	473	466		322	331		402	400		135	123		1 333	1 320	
Gjennomsnitt	463	469	460	321	321	314	385	398	399	130	129	129	1 298	1 317	1 301
Antall faste stillinger 2008	418			291			353			107			1 178		
Antall faste stillinger 2009	414			295			356			102			1 181		
Endring 2007-2008	-4			5			3			-4			3		
Totalt				2 301			1 569			1 993			643		6 505

Tabell E: Avviksanalyse sykefravær i % (HVORFOR oppstår avvikene)

Helgelandssykehuset HF Periode	Mo i Rana		Mosjøen		Sandnessjøen		Ambulanse		Totalt	
	2009	2010	2009	2010	2009	2010	2009	2010	2009	2010
Per 01	10,1	9,6	12,2	7,1	7,8	6,1	8,0	5,0	9,7	7,4
Per 02	9,8		12,3		8,1		4,7		9,4	
Per 03	10,5		11,4		6,9		4,4		9,0	
Per 04	9,6		10,3		5,7		5,1		8,1	
Per 05	9,4		9,2		5,7		7,2		8,0	
Per 06	9,4		9,7		5,8		7,0		8,2	
Per 07	9,3		10,2		7,3		5,3		8,4	
Per 08	8,1		8,8		6,4		5,9		7,5	
Per 09	10,8		9,4		7,8		6,2		9,0	
Per 10	10,6		9,7		8,6		6,3		9,3	
Per 11	10,9		9,7		8,1		6,3		9,3	
Per 12	9,9		8,3		7,0		7,2		8,3	
Gjennomsnitt	9,9	9,6	10,1	7,1	7,1	6,1	6,1	5,0	8,7	7,4

Tabell F: Avviksanalyse DRG-poeng (HVORFOR oppstår avvikene)

Helgelandssykehuset HF Periode	Mo i Rana		Mosjøen		Sandnessjøen		Totalt	
	2009	2010	2009	2010	2009	2010	2009	2010
Per 01	544	554	247	280	545	411	1 336	1 245
Per 02	549	501	255	240	492	424	1 295	1 165
Per 03	581	585	255	291	415	527	1 252	1 403
Per 04	560	521	212	289	438	460	1 210	1 270
Per 05	590	497	258	247	373	388	1 222	1 132
Per 06	555		281		453		1 289	
Per 07	483		191		397		1 071	
Per 08	517		229		367		1 112	
Per 09	580		269		432		1 281	
Per 10	559		281		414		1 254	
Per 11	605		257		468		1 329	
Per 12	610		254		455		1 320	
Gjennomsnitt	561	532	249	269	437	442	1 247	1 243

Tabell G: Avviksanalyse liggetid (HVORFOR oppstår avvikene)

Helgelandssykehuset HF Periode	Mo i Rana		Mosjøen		Sandnessjøen		Totalt	
	2009	2010	2009	2010	2009	2010	2009	2010
Per 01	4,8	4,5	3,8	3,5	3,6	3,8	4,1	3,9
Per 02	4,7	5,3	3,5	3,7	4,0	4,2	4,1	4,4
Per 03	5,2	5,0	3,7	3,4	4,1	4,0	4,3	4,1
Per 04	5,2	4,7	3,9	3,3	3,9	3,7	4,3	3,9
Per 05	5,0	5,2	4,1	3,7	3,4	3,8	4,2	4,2
Per 06	4,5		3,5		3,7		3,9	
Per 07	4,4		4,1		3,7		4,1	
Per 08	4,5		4,1		3,5		4,0	
Per 09	4,8		3,6		3,8		4,1	
Per 10	4,7		3,4		3,5		3,9	
Per 11	4,2		3,8		4,1		4,0	
Per 12	4,4		2,8		4,5		3,9	
Gjennomsnitt	4,8	4,9	3,7	3,5	3,7	4,0	3,7	4,1

Tabell H: Avviksanalyse utskrivingsklar (HVORFOR oppstår avvikene)

Helgelandssykehuset HF Periode	Mo i Rana		Mosjøen		Sandnessjøen		Totalt	
	2009	2010	2009	2010	2009	2010	2009	2010
Per 01	34	33	13	8	5	8	52	49
Per 02	41	26	4	7	8	14	53	47
Per 03	52	34	11	8	5	7	68	49
Per 04	37	27	18	2	5	3	60	32
Per 05	31	25	14	3	7	8	52	36
Per 06	28		7		7		42	
Per 07	19		6		5		30	
Per 08	20		7		6		33	
Per 09	45		4		4		53	
Per 10	25		4		6		35	
Per 11	45		6		9		60	
Per 12	45		3		14		62	
Gjennomsnitt	35	29	8	6	7	8	50	43

Tabell I: Avviksanalyse epikrisetid somatikk i %

Helgelandssykehuset HF Tertial				
	Mo i Rana	Mosjøen	Sandnessjøen	Totalt
Ter 01/2008	73,0	70,0	57,0	66,7
Ter 02/2008	73,0	75,0	56,0	68,0
Ter 03/2008	60,0	66,0	57,0	61,0
Ter 01/2009	61,6	65,4	67,1	64,5
Ter 02/2009	73,5	77,8	72,0	73,8
Ter 03/2009	64,7	64,5	63,0	64,0
Ter 01/2010	64,0	72,0	66,0	66,0
Gjennomsnitt	67,1	70,1	62,6	66,3

Tabell J: Avviksanalyse operasjonsstrykninger i %

Helgelandssykehuset HF Tertial				
	Mo i Rana	Mosjøen	Sandnessjøen	Totalt
Ter 01/2008	6,0	13,0	12,0	10,3
Ter 02/2008	5,0	6,0	15,0	8,7
Ter 03/2008	5,0	9,0	23,0	12,3
Ter 01/2009	4,4	11,8	17,9	12,0
Ter 02/2009	5,1	7,9	8,5	7,3
Ter 03/2009	8,5	9,4	7,5	8,4
Ter 01/2010	7,0	8,0	11,0	9,0
Gjennomsnitt	5,9	9,3	13,6	9,7

