

Styresak 15/2011: Resultat- og tiltaksrapport per 02/2011

Møtedato: 23.03.11

Møtested: Bodø

Innledning

Det vises til vedlagte Resultat- og tiltaksrapport for februar 2011 som oppsummerer resultatene fra en rekke virksomhetsområder i helseforetaket.

Helgelandssykehuset HF	Driftsresultat	Resultatkrav	Driftsresultat	Driftsresultat	Resultatendring
Stedsdimensjon (HVOR er avvikene)	2010	2011	Per 02/2010	Per 02/2011	Per 02/2010-11
Mo i Rana	4.759	0	821	2.624	1.803
Mosjøen	-2.341	0	-684	-1.261	-577
Sandnessjøen	-550	0	-1.722	-2.261	-539
Fellesområde	33.871	5.000	-471	-1.928	-1.457
<i>Resultat</i>	<i>35.495</i>	<i>5.000</i>	<i>-2.056</i>	<i>-2.826</i>	<i>-770</i>

Tabell 2 (hele 1.000)

VEDTAKSFORSLAG:

Styret i Helgelandssykehuset HF tar Resultat- og tiltaksrapporten per 02/2011 til orientering.

Fred A. Mürer
Konst. foretaksdirektør

Saksbehandlere: Foretaksledelsen og stabspersonell.

Vedlegg: Resultat- tiltaksrapport per 02/2011.

Oppsummering: Resultat- og tiltaksrapport per 02/2011

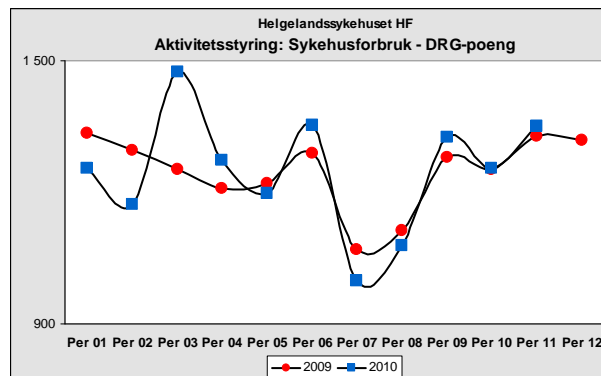
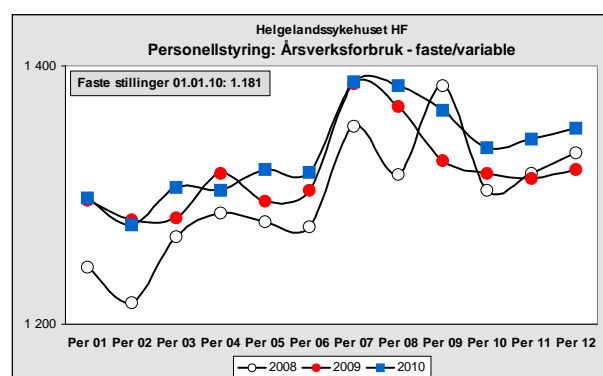
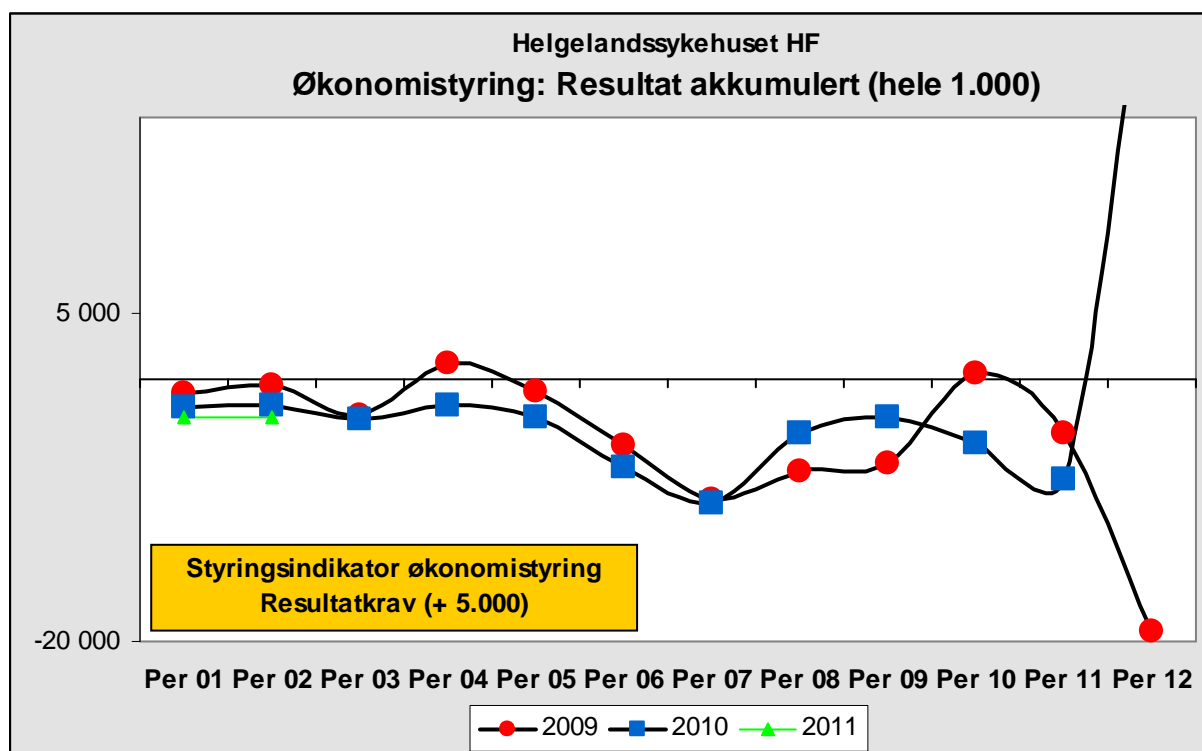
Resultatutvikling

Resultatkravet i 2011 for Helgelandssykehuset HF er et overskudd på 5 mill. kr.

Driftsresultatet per 02/2011 viser et underskudd på 2,8 mill. kr. Det er en forverring sammenlignet med samme måned forrige år da det var et underskudd akkumulert på 2,0 mill. kr.

Budsjettavviket per 02/2011 viser et akkumulert negativt avvik med 3,7 mill. kr. Det er en forverring sammenlignet med samme måned forrige år da avviket var negativt med 2,9 mill. kr.

Regnskapsresultatet hittil i 2011 er for februar dårligere enn februar i 2010. Totalbudsjettet i 2011 er på 1,4 milliarder kroner. Vurderingen av resultatet hittil i år er at når det tas hensyn til økte pensjonskostnader ut over budsjettforutsetningen er resultatet bedre enn for 2010, men dårligere enn planen.



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	Budsjett-	Endring	
Kontodimensjon (HVA er avvikene)	avvik	2010-11	Resultatvurdering per 02/2011 (se tabell 3)
<i>Driftsinntekter</i>	1,6	6 %	
ISF egne pasienter	-0,4	-6%	Lav produksjon i forhold til budsjett på dag/døgn
<i>Driftskostnader</i>	-5,9	6,7 %	
<i>Pensjon</i>	-2,5	18%	Økt pensjonskost utover budsjettforutsetning med 2,5 mill
Andre driftskostnader	-2,3	-2 %	Pasienttransport fly og vedlikehold
<i>Resultat</i>	-3,7	-37 %	
Tabell 1 (hele 1.000)			

Tabell 2: Stedsdimensjon (HVOR er avvikene)

Helgelandssykehuset HF	Driftsresultat	Resultatkrav	Driftsresultat	Driftsresultat	Resultatendring
Stedsdimensjon (HVOR er avvikene)	2010	2011	Per 02/2010	Per 02/2011	Per 02/2010-11
Mo i Rana	4.759	0	821	2.624	1.803
Mosjøen	-2.341	0	-684	-1.261	-577
Sandnessjøen	-550	0	-1.722	-2.261	-539
Fellesområde	33.871	5.000	-471	-1.928	-1.457
<i>Resultat</i>	35.495	5.000	-2.056	-2.826	-770
Tabell 2 (hele 1.000)					

Inntektsavviket er positivt og skyldes i hovedsak TNF-hemmere. **Aktiviteten** er høyere enn for 2010 men under plan.

Kostnadsavviket er negativt på varekostnader, vikarer og andre driftskostnader. I tillegg er det for februar måned korrigeret for økte pensjonskostnader ut over budsjettforutsetningen med 2,5 mill.kr.

Personellutviklingen er ikke nærmere analysert.

Prognosen opprettholdes i henhold til resultatkrav på 5,0 mill.kr. **Tiltaksgjennomføringen** er viktig og må ha stort fokus for å øke aktiviteten og redusere kostnadene. **Likviditeten** er tilfredsstillende og noe forbedret hittil i år. **Investeringsrammen** er for 2011 på 48,2 mill.kr og ubrukt ramme fra 2010 med 35,1 mill.kr. Hittil i år er investeringsrammen forbrukt med 6,2 mill.kr, men all investeringsrammen er i hovedsak disponert.

Resultatet for februar er positivt, selv om resultatet hittil i år er negativt.

Økonomi

Resultat for februar måned viser et overskudd på 0,1 mill.kr. Budsjettavviket hittil i år er negativt på 3,7 mill.kr. Det negative budsjettavviket skyldes noe lavere aktivitet en plan på somatikk dag og døgn, samt diverse overforbruk i forhold til budsjett på varekostnader og andre driftskostnader..

I tillegg er det for februar måned korrigeret for økte pensjonskostnader ut over budsjettforutsetningen med 2,5 mill.kr på fellesområdet. Avklaring på hvordan den økte budsjettforutsetningen som er på totalt 15 mill.kr for hele 2011 blir behandlet hos Helse Nord i styresak 38/2011 den 24. mars 2011.

Inntekten på biologiske legemidler inntektsført iht. til rapport fra Helse Nord. Den er høy og 1,4 mill.kr høyere enn budsjett.

Resultatet på de ulike avdelingene ved Helgelandssykehuset spriker mye. Mosjøen og Sandnessjøen har et negativt resultat denne måneden og hittil i år. Resultatet for disse er noe mer positivt enn det var for januar måned. Overforbruket er på varekostnad, innleie og vikarer, samtidig som lav ISF-inntekt på dag/døgn. Mo i Rana har et positivt resultat denne måned. Dette skyldes høyere produksjon enn plan og at rusinstitusjonen ennå ikke er i drift.

Fellesområdet har et negativt budsjettavvik hittil i år med 2,8 mill.kr. Bortsett fra økte pensjonskostnader på 2,5 er de største avvikene på fellesområdet; ambulansområdet (spesielt ambulanse båter) og pasienttransport.

Tabell 3: Regnskap per måned 2010

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

RESULTAT 2011	2011		Resultat hittil
	Jan	Feb	
Basisramme	-84,3	-86,8	-171,0
ISF egne pasienter	-20,3	-21,9	-42,1
ISF legemidler utenfor sykehus	-0,8	-2,2	-2,9
Gjestepasientinntekter	-0,1	-0,1	-0,2
Polikliniske inntekter	-2,7	-2,9	-5,6
Øremerket tilskudd "Raskere tilbake"	-0,5	-1,1	-1,6
Andre øremerkede tilskudd	-0,1	-0,1	-0,3
Andre driftsinntekter	-5,1	-6,5	-11,7
Sum driftsinntekter	-113,9	-121,5	-235,4
Kjøp av offentlige helsetjenester	8,4	8,2	16,6
Kjøp av private helsetjenester	3,8	3,9	7,7
Varekostnader knyttet til aktivitet	10,9	10,7	21,6
Innleid arbeidskraft	0,9	0,7	1,6
Lønn til fast ansatte	50,2	52,5	102,7
Vikarer	3,6	3,7	7,3
Overtid og ekstrahjelp	1,7	1,8	3,5
Pensjon inkl arbeidsgiveravgift	8,9	11,4	20,3
Tilskudd og refusjoner vedr arbeidskraft	-2,1	-3,0	-5,1
Annen lønnskostnad	4,2	5,3	9,5
Avskrivninger	6,0	5,8	11,7
Nedskrivninger	0,0	0,0	0,0
Andre driftskostnader	20,1	20,2	40,4
Sum driftskostnader	116,6	121,2	237,8
Driftsresultat	2,7	-0,3	2,3
Finansinntekter	-0,1	-0,1	-0,1
Finanskostnader	0,3	0,3	0,6
Finansresultat	0,3	0,2	0,5
Ordinært resultat	2,9	-0,1	2,8

Det er budsjettetert med et overskudd på 0,4 mill. kr i februar. Dette innebærer et negativt budsjettavvik med ca. 0,3 mill. kr for februar måned. Se tabell 4.

Tabell 4: Resultatrapport kontodimensjon (HVA er avvikene)

Resultatrapportering	Februar				Akkumulert per Februar				Akkumulert per Februar	
	Resultat	Budsjett	Avvik i kr	Avvik i %	Resultat	Budsjett	Avvik i kr	Avvik i %	Endring ift 2010	Endring i %
Basisramme	86,8	86,8	0,0	0 %	171,0	171,0	0,0	0 %	7,5	5 %
ISF egne pasienter	21,9	21,2	0,6	3 %	42,1	42,5	-0,4	-1 %	0,9	2 %
ISF legemidler utenfor sykehus	2,2	0,8	1,4	193 %	2,9	1,5	1,4	96 %	1,6	124 %
Gjestepasientinntekter	0,1	0,2	-0,1	-46 %	0,2	0,3	-0,1	-38 %	-0,1	-24 %
Polikliniske inntekter	2,9	2,9	0,0	-1 %	5,6	5,6	0,0	0 %	0,7	15 %
Øremerket tilskudd "Raskere tilbake"	1,1	0,5	0,5	105 %	1,6	1,0	0,6	54 %	0,4	39 %
Andre øremerkede tilskudd	0,1	0,2	-0,1	-32 %	0,3	0,3	0,0	0 %	0,3	0 %
Andre driftsinntekter	6,5	5,8	0,8	13 %	11,7	11,5	0,2	2 %	2,9	32 %
Sum driftsinntekter	121,5	118,3	3,2	3 %	235,4	233,8	1,6	1 %	14,3	6 %
Kjøp av offentlige helsetjenester	8,2	8,5	-0,3	-4 %	16,6	17,0	-0,4	-3 %	0,5	3 %
Kjøp av private helsetjenester	3,9	3,3	0,6	18 %	7,7	6,7	1,1	16 %	0,5	8 %
Varekostnader knyttet til aktivitet	10,7	9,9	0,8	8 %	21,6	19,8	1,8	9 %	2,6	14 %
Innleid arbeidskraft	0,7	0,3	0,3	99 %	1,6	0,6	1,0	179 %	0,3	25 %
Lønn til fast ansatte	52,5	53,6	-1,1	-2 %	102,7	107,3	-4,6	-4 %	5,5	6 %
Vikarer	3,7	2,7	1,1	40 %	7,3	4,9	2,4	50 %	1,3	21 %
Overtid og ekstrahjelp	1,8	1,6	0,2	15 %	3,5	2,8	0,7	23 %	-0,5	-12 %
Pensjon inkl arbeidsgiveravgift	11,4	8,9	2,5	28 %	20,3	17,8	2,5	14 %	3,1	18 %
Tilskudd og refusjoner vedr arbeidskraft	-3,0	-2,5	-0,5	20 %	-5,1	-5,1	-0,1	1 %	0,5	-8 %
Annen lønnskostnad	5,3	5,1	0,2	4 %	9,5	10,2	-0,7	-7 %	1,5	19 %
Sum lønn og innleie ekskl pensjon	61,0	60,8	0,2	0 %	119,5	120,7	-1,3	-1 %	8,6	8 %
Avskrivninger	5,8	5,9	-0,1	-2 %	11,7	11,8	-0,1	-1 %	0,3	3 %
Nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0 %	0,0	0,0	0,0	0 %	0,0	0 %
Andre driftskostnader	20,2	20,1	0,1	1 %	40,4	38,0	2,3	6 %	-0,7	-2 %
Sum driftskostnader	121,2	117,4	3,8	3 %	237,8	231,9	5,9	3 %	14,9	6,7 %
Driftsresultat	0,3	1,0	-0,6	-66 %	-2,3	1,9	-4,3	-222 %	-0,6	-37 %
Finansinntekter	0,1	0,0	0,0	24 %	0,1	0,1	0,0	39 %	0,0	-36 %
Finanskostnader	0,3	0,6	-0,3	-51 %	0,6	1,2	-0,6	-48 %	0,2	37 %
Finansresultat	-0,2	-0,5	0,3	-57 %	-0,5	-1,1	0,6	-55 %	-0,1	-38 %
Ordinært resultat	0,1	0,4	-0,3	-78 %	-2,8	0,8	-3,7	-439 %	-0,8	-37 %

Resultatmessig er det en forverring fra forrige år med 0,8 mill.kr, men hensyntatt ikke kompenserte pensjonskostnader så er det en forbedring på 1,8 mill.kr.

Oppsummert skyldes **avviket mot budsjett** per februar

- Lavere ISF egne pasienter på dag/døgn.
- Høyt forbruk av varekostnader og høykostnadsmedisin
- Overforbruk på innleid arbeidskraft. Spesielt innleie av leger med et overforbruk på 0,9 mill.kr.
- Overforbruk på vikarer.
- Overforbruk på andre driftskostnader.

De totale driftskostnadene inkl. pensjon i forhold til samme periode i fjor er ca 14,9 mill.kr høyere eller ca 6,7 %. Økning i de totale inntektene fra samme periode i fjor viser en økning på ca 14,3 mill.kr eller 6,0 %.

Funksjonsregnskap

Tabell 5: Funksjonsregnskapet

Brutto driftskostnader per funksjonsområde - akkumulert pr 201102								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	83 601	79 701	154 550	165 376	158 661	6 715	7,0 %	947 799	69,3 %	69,6 %	68,4 %	68,0 %
Sum Psykisk helse	15 901	15 539	26 198	30 018	30 954	(936)	14,6 %	180 371	11,8 %	12,6 %	13,3 %	12,9 %
Sum Rusomsorg	1 616	2 367	2 759	3 232	4 720	(1 487)	17,1 %	27 668	1,2 %	1,4 %	2,0 %	2,0 %
Sum Prehospitale tjenester	19 696	19 143	36 270	38 120	36 464	1 656	5,1 %	229 268	16,3 %	16,0 %	15,7 %	16,5 %
Sum Personal	381	620	3 083	1 023	1 085	(62)	-66,8 %	8 163	1,4 %	0,4 %	0,5 %	0,6 %
Sum driftskostnader	121 196	117 370	222 860	237 769	231 883	5 886	6,7 %	1 393 269	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %

Sum Somatikk: Kostnadene for Somatikk har et overforbruk i forhold til budsjett hittil i år med 6,7 mill.kr.

Sum Psykisk helse: Har et positivt avvik med 0,9 mill kr hittil i år. Dette gjelder både VOP og BUP.

Sum Rusomsorg: Har et negativt avvik hittil i år med 1,5 mill.kr. Dette er i samsvar med at rusinstitusjonen ennå ikke er startet opp, mens en del av budsjettet er periodisert ut.

Sum Prehospitale tjenester: Har hittil i år 1,6 mill.kr. i negativt avvik i forholdt til funksjonsbudsjett. Det negative avviket skyldes både ambulanseområdet og pasienttransport.

Sum Personal: Personal er i henhold til funksjonsbudsjett.

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 1.011.600 mill.kr for 2010. Avviksprøgnose for basisramme er 0.

ISF- egne pasienter(art 3200, 3201, 3203, 3204 3205 og 3206) har et negativt avvik mot budsjett på 0,4 mill.kr hittil i år. Det negative avviket skyldes ISF-inntekt egenproduksjon på dag/døgn med et negativt avvik på 0,3 mill.kr. og gjestepasientinntekt. Aktiviteten på poliklinikk er over budsjett med 0,3 mill.kr og høyere enn fjordåret.

Raskere tilbake er over budsjett med 0,6 mill.kr på grunn av store inntekter i februar.

Driftskostnader

Kjøp av helsetjenester

Kjøp av offentlige helsetjenester hittil i år viser et lite positivt avvik på kr 0,445 mill.kr, mens kjøp av private helsetjenester har et overforbruk på 1,1 mill.kr, noe som skyldes økte kostnader psykiatri og tilskudd til private avtalespesialister.

I posten Kjøp av helsetjenester inngår estimatet på gjestepasientkostnader som er regnskapsført i henhold til en prognose på 2750 drg-poeng.

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

Varekostnadene knyttet til aktivitet hittil i år er 1,7 mill.kr over budsjett. Det er overforbruk i forhold til budsjett og økt kostnad i forhold til 2010 ved alle sykehusenhetene. I tillegg er kostnaden på fellesområdet høy. Dette gjelder remicade og TNF-hemmere.

Sum lønn og innleie ekskl. pensjon

Hittil i år har de totale lønnskostnadene et positivt budsjett avvik på 1,3 mill.kr. men for februar måned er det et negativt budsjettavvik på 0,2 mill.kr. Under forbruket av lønn skyldes spesielt at ikke rusinstitusjonen er i drift. Generelt så er det en del vakante stillinger som gjør at lønn til fast ansatte er 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. Totalt sett er lønnskostnadene under budsjett. Refusjon av sykepenger for Sandnessjøen er veldig lav i forhold til 2010 og budsjett.

Pensjon er korrigert for økte pensjonskostnader ut over budsjettforutsetningen med 2,5 mill.kr på fellesområdet. Avklaring på hvordan den økte budsjettforutsetningen som er på totalt 15 mill.kr for hele 2011 blir behandlet hos HOD og Helse Nord i løpet av våren.

Andre driftskostnader som består av alle øvrige driftskostnader viser et negativt budsjettavvik på 2,3 mill.kr. Det er overforbruk på pasienttransport fly, samt vedlikehold og reparasjoner på driftsbygninger

Finansposter

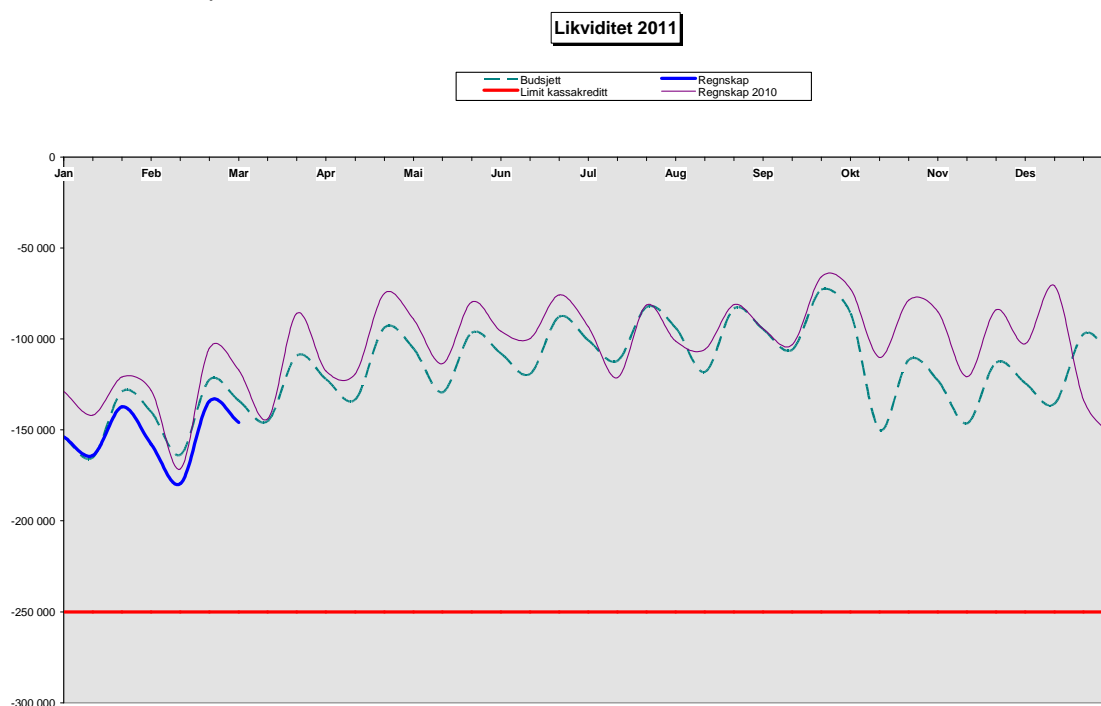
Finansielle poster viser et positivt budsjettavvik hittil i år med 0,6 mill.kr. som er en effekt av lav rente.

Gjennomføring av tiltak

Gjennomføring av tiltak er under bearbeidelse og det vurderes om eventuelt nye tiltak også må settes i gang.

Likviditet og investeringer

Likviditeten er tilfredsstillende, men svekket i desember 2010 pga endringer i pensjonsreformen (omgrupperingsproposisjonen) der Helgelandssykehuset ble trukket 64,873 mill.kr i likviditet. Ved utgangen av februar var det brukt 145,953 mill.kr. Forbrukt trekkramme pr 31.12.10 var 153,866 mill.kr. Trekkrammen er på 250 mill.kr.



Investeringsrammen er i stor grad disponert for 2011 og det er fokus på fornuftig bruk av tiltaksmidler. Total tildeling av investeringsramme for 2011 er på 48,2 mill.kr. Underforbruk av investeringsrammen på MTU, for 2010 er overført til 2011 for investeringer i røntgenutstyr.

Investeringer 2002-2010	Ramme 02-10 overført 11	Ramme 11	jan	feb	Investert hittil 10	Forbruk av ramme
Mo i Rana	2 223	2 000		352	352	18 %
Mosjøen	1 903	500		316	316	63 %
Sandnessjøen	2 074	2 000	325	160	485	24 %
Felles	1 623	8 561			0	0 %
EK KLP		3 000			0	0 %
SUM øvrig ramme	7 823	16 061	325	828	1 153	7 %
Prosjekter:					0	#DIV/0!
Rusenhet (28 mill)	13 541		68	2 661	2 729	20 %
MR 2011 MIR	2 000	8 573			0	0 %
MR 2011 SSJ	3 570	3 570			0	0 %
CT- MSJ	1 000	5 496			0	0 %
Ambulanser		2 500			0	0 %
Sammenslåing FAM/intensiv msj.	1 361	12 000	732	1 171	1 903	14 %
Behandlingshjelpemidler	500			426	426	85 %
Omstillingsmidler akuttmottak					0	#DIV/0!
Helikopterlandingsplass (800)	151			4	4	3 %
Ombygging kjøkken MIR	4 000				0	0 %
Felles inntakssenter MIR	1 000				0	0 %
Diagnostikk-pasienttransport-Ultra	200				0	0 %
SUM total	35 146	48 200	1 125	5 090	6 215	#DIV/0!

Personal

Det er foreløpig ingen personell kommentar.

Aktivitet

Somatikk

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

Heldøgn:

Helseforetaket har årets to første måneder hatt likt nivå på heldøgns innleggelser som for januar og februar 2010. Mot plan er antall heldøgnsopphold totalt -9% bak, tilsvarende 186 opphold. Avvikene ligger hovedsakelig hos medisinsk avd. Mo i Rana og føde/gyn i Sandnessjøen. Avviket mot plan utgjør pr februar 123 DRG-poeng.

Dagopphold:

Antall opphold innlagte dagpasienter er 131 opphold lavere enn 2010 og 95 bak plantall. Dette skyldes svingninger i antall dialysebehandlinger. Medisinsk avdeling Mo i Rana har størst nedgang både mot plan og 2010 nivå. Hos Mosjøen ligger avvikene på medisinsk og palliativ enhet mens Sandnessjøen ligger på nivå med 2010 og plan.

Dagkirurgi:

Nivået på dagkirurgiske kontakter ligger per februar 49 bak 2010 nivå og 143 bak plan. Mosjøen ligger over 2010 nivå men har det største avviket mot plan.

Poliklinikk:

Antall polikliniske konsultasjoner er 3,8 % over 2010 nivå tilsvarende 452 konsultasjoner, men ligger 4,5 % etter plantallene tilsvarende -613 konsultasjoner. Avvikene mot plan hud og kirurgisk poliklinikk i Mosjøen, og ØNH og medisinsk poliklinikk i Sandnessjøen

Aktivitet somatikk 01.01. - 28.02.2011

	ANTALL INNLEGGELSER										ANTALL POLIKLINISKE KONTAKTER									
	HELDØGN					DAG INNLEGGELSER					DAGKIRURGI OG KJEMOTERAPI					KONSULTASJONER				
	2011	2010	Avvik antall - %	Plan	Avvik antall - %	2011	2010	Avvik - %	antall	Plan	Avvik antall - %	2011	2010	Avvik antall - %	Plan	Avvik antall - %	2011	2010	Avvik antall - %	Plan
MIR	686	736	-50 -6,8	773	-87 -11,3	137	195	-58 -29,7	181	-44 -24,3	240	293	-53 -18,1	296	-56 -18,9	4572	4439	133 3,0	4448	124 2,8
MSJ	393	408	-15 -3,7	386	7 1,8	175	236	-61 -25,8	218	-43 -19,7	294	259	35 13,5	360	-66 -18,3	3893	3803	90 2,4	4262	-369 -8,7
SSJ	788	725	63 8,7	875	-87 -9,9	96	108	-12 -11,1	104	-8 -7,7	196	227	-31 -13,7	217	-21 -9,7	3732	3503	229 6,5	4100	-368 -9,0
Sum	1867	1869	-2 -0,1	2034	-167 -8,2	408	539	-131 -24,3	503	-95 -18,9	730	779	-49 -6,3	873	-143 -16,4	12197	11745	452 3,8	12810	-613 -4,8
Gj.pas	16	17	-1 -5,9	35	-19 -54,3	0	0	0,0	0	0,0	7	10	-3 -30,0	0	0,0	52	51	1 2,0	19	0 0,0
HF	1883	1886	-3 -0,2	2069	-186 -9,0	408	539	-131 -24,3	503	-95 -18,9	737	789	-52 -6,6	873	-136 -15,6	12249	11796	453 3,8	12829	-580 -4,5

	DRG-POENG INKL PROGNOSE DRG 470																			
	HELDØGN					DAG INNLEGGELSER					DAGKIRURGI OG KJEMOTERAPI					KONSULTASJONER				
	2011	2010	Avvik antall - %	Plan	Avvik antall - %	2011	2010	Avvik - %	antall	Plan	Avvik antall - %	2011	2010	Avvik antall - %	Plan	Avvik antall - %	2011	2010	Avvik antall - %	Plan
MIR	778	787	-9 -1,2	834	-56 -6,7	17	22	-5 -21,3	20	-2 -12,1	69	85	-15 -18,0	83	-13 -16,0	151	141	9 6,6	144	6 4,4
MSJ	310	315	-5 -1,5	295	16 5,3	19	25	-6 -23,8	23	-4 -17,8	91	74	17 23,0	104	-13 -12,5	109	104	6 5,7	117	-7 -6,1
SSJ	689	659	30 4,6	758	-69 -9,2	9	10	-1 -9,4	10	-1 -13,0	56	58	-2 -3,3	65	-9 -13,3	120	109	10 9,4	100	20 20,2
Sum	1777	1761	16 0,9	1887	-110 -5,8	45	57	-12 -20,4	53	-8 -14,8	217	217	0 0,0	252	-35 -13,8	380	354	26 7,2	360	19,4 5,4
Gj.pas	13	11	1 12,4	25	-13 -50,2	0	0	0,0	0	0,0	0	0	0,0	0	0,0	2	2	0 6,3	0	2 0,0
HF	1789	1772	18 1,0	1912	-123 -6,4	45	57	-12 -20,4	53	-8 -14,6	217	217	0 0,0	252	-35 -13,8	382	356	26 7,2	361	21 5,8

	DRG470							
	Heldøgn		Dagopph		Poliklinikk		Alle	
	Ant	Poeng	Ant	Poeng	Ant	Poeng	Poeng	
MIR	24	27	9	1	17	0,43	29	
MSJ	29	23	1	0	46	1,15	24	
SSJ	97	85	-	-	71	1,78	87	
HF	150	134,9	10	1,5	134	3,35	140	

	DRG-POENG TOTALT				
	2011	2010	Avvik antall - %	Plan	Avvik antall - %
MIR	1016	1035	-20 -1,9	1081	-65 -6,1
MSJ	530	517	12 2,4	538	-9 -1,6
SSJ	873	836	38 4,5	932	-59 -6,3
Sum	2418	2388	30 1,3	2552	-133 -5,2
Gj.pas.	15	13	2 12,4	25	-11 -43,1
HF	2433	2401	32 1,3	2577	-144 -5,6

Psykatri

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

VOP (konsultasjoner / tiltak)

Akkumulert +6,6 % ift. 2010, men aktiviteten er lavere enn plantallene tilsvarende - 24,3 %. Samtlige enheter bak plantallene, men de største avvikene ligger hos VOP Sandnessjøen og Brønnøysund. Henholdsvis – 481 og -455 tiltak.

BUP (konsultasjoner / tiltak)

Aktiviteten i BUP har vært bra i årets to første måneder og ligger 30 % over 2010nivå, og 12,1% over plan. Kun BUP Mosjøen har -30% aktivitet mot plan.

Aktivitetsrapport PSYKIATRI 01.01. - 28.02.2011

VOKSENPSYKIATRI:	2011	2010	Endring 11/10	Endring %	Plan 11	Endring 11/plan 11	Endring %
Utskrivninger døgnbeh MIR	18	12	6	50,0	12	6	50,0
Utskrivninger døgnbeh MSJ	22	25	-3	-12,0	23	-1	-4,3
Liggedøgn MIR	432	212	220	103,8	408	24	5,9
Liggedøgn MSJ	719	720	-1	-0,1	700	19	2,7
Dagbeh. MIR	127	117	10	8,5	160	-33	-20,6
Dagbeh. SSJ	252	148	104	100,0	450	-198	-44,0
Dagbeh. Br.sund	248	198	50	100,0	600	-352	-58,7
Konsultasj./tiltak rehab MSJ	387	397	-10	-2,5	400	-13	-3,3
Habilitering MSJ	125	147	-22	-15,0	120	5	4,2
Habilitering MIR	153	132	21	15,9	137	16	11,7
Habilitering SSJ	300	174	126	72,4	320	-20	-6,3
Kons./tiltak Nevro MSJ	56	3	53		25	31	
VOP: *							
Konsultasj./tiltak MSJ	978	963	15	1,6	1 060	-82	-7,7
Konsultasj./tiltak MIR	1 439	1 228	211	17,2	1 654	-215	-13,0
Konsultasj./tiltak SSJ	819	724	95	13,1	1 300	-481	-37,0
Konsultasj./tiltak BR.SUND	605	687	-82	-11,9	1 060	-455	-42,9
Sum konsultasjoner/tiltak VOP	3 841	3 602	239	6,6	5 074	-1 233	-24,3
BARNE- OG UNGDOMSPSYK.:							
Utskrivninger døgnbeh MSJ	3	3	0	0,0	1	2	200,0
Liggedøgn MSJ **	331	333	-2	-0,6	325	6	1,8
Ant familier MSJ	2	2	0	0,0	2	0	0,0
Konsultasj./tiltak Nevro MSJ	67	49	18	36,7	90	-23	-25,6
-derav konsultasj. RTV	50	32	18	56,3	73	-23	-31,5
BUP:							
Konsultasj./tiltak MSJ	599	566	33	5,8	545	54	9,9
Konsultasj./tiltak MIR	1 200	834	366	43,9	778	422	54,3
Konsultasj./tiltak SSJ	598	535	63	11,8	855	-257	-30,1
Konsultasj./tiltak BR.SUND	734	473	261	55,2	615	119	19,3
Sum alle kons./tiltak BUP	3 131	2 408	723	30,0	2 793	338	12,1
-derav konsultasj. RTV:							
MSJ	417	365	52	14,2	430	-13	-3,0
MIR	741	463	278	60,0	573	168	29,3
SSJ	436	355	81	22,8	725	-289	-39,9
BR.SUND	510	363	147	40,5	485	25	5,2
Sum konsultasj. RTV BUP	2 104	1 546	558	36,1	2 213	-109	-4,9

* VOP kons./tiltak er korrigeret for indirekte aktivitet (m.u.a. "Ikke møtt")

Rusomsorg

Det er ikke egne aktivitetsrapporter knyttet til rusomsorg. Første rapportering pr mai 2011.

HELGELANDSSYKEHUSET HF

VEDLEGG A: RESULTATVURDERINGER

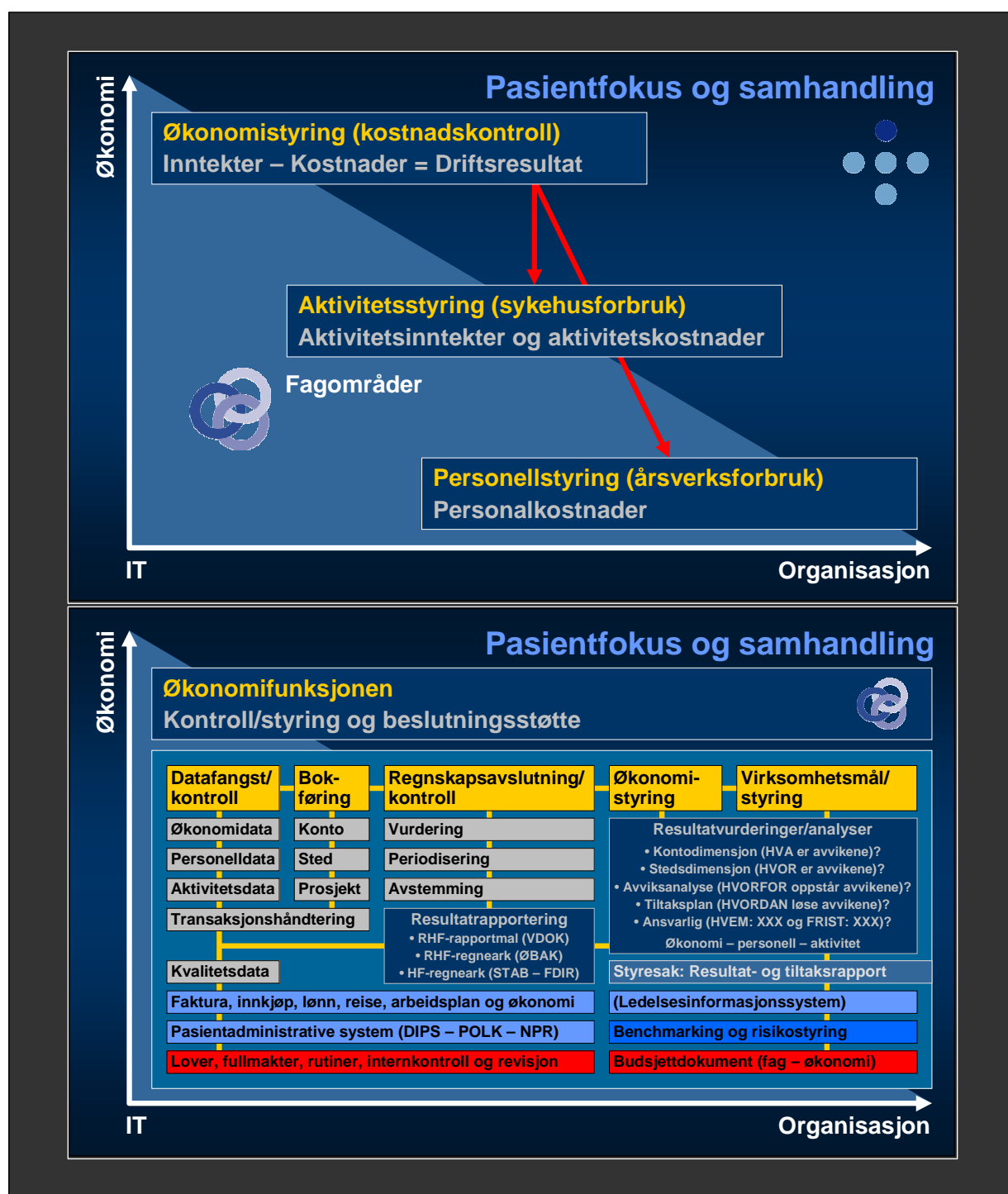


Februar 2011
HELGELANDSSYKEHUSET HF

Helgelandssykehuset HF: Resultatvurderinger per 02/2011

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 02/2011 (HVORFOR oppstår avvikene)	Tiltaksplan per 02/2011 (HVORDAN løse avvikene)	
<i>Driftsinntekter</i>	1.102			
ISF egne pasienter	1.132	Positivt avvik på ISF- inntekter for egenproduksjon pasienter i egen region. ISF-poliklinikk i balanse.	-Tilsvarende positivt avvik på Internt kjøp av arbeidskraft fra Ressursbanken på kostnadssiden. Utlyst stillinger. Øke internprisen	
Gj.pas innt	-29	Omtrent balanse. Økning i ferieperioden		
Polikliniske inntekter	60	Positivt avvik innenfor lab og røntgen		
Andre driftsinntekter	-260	Internt salg av arb.kraft fra Ressursbanken lavere enn planlagt. Positivt avvik på egenandeler innbetalt fra pasienter. Sammenheng med pos.avvik på ISF-poliklinikk.		
<i>Driftskostnader</i>	1523			
Kjøp av offentlige helsetj	36	Omtrent balanse.	- Avtaler - Kontroll av tidsavgrensning - Raskere handtering av fakturaer i Basware - Operasjonslager inn i Clockwork - Besette ledige stillinger - Personellstyring - Ferieplanlegging - Rekruttering - Personellstyring - Sykefraværsoppfølging - Ressursbanken - Innkjøpsfunksjon - ENØK-tiltak - Avtaler - Kontroll av tidsavgrensning - Raskere handtering av fakturaer i Basware	
Kjøp av private helsetj	-1	Omtrent balanse. Lab.tjenester		
Varekostnader	-178	Implantater og proteser direkte kostnadsførte, ikke via Clockwork lagersystem. Labrekvisita 1.måneden via Clockwork		
		Periodisering/tidsavgrensning av fakturaer i Basware.		
Innleid arb.kraft fra firma	-376	Positivt avvik på Internt kjøp av arbeidskraft. Innleie av leger og sykepleiere.		
Lønn totalt	2.194	Negativt avvik på vikarer, men større positive avvik på fast lønn, sosiale kostn. og sykepengerrefusjoner gir totalt pos.avvik . Rusavdelingen er ikke i full drift før i april (pos avvik 1,2 mkr)		
Avskrivninger	389	Ikke effektivert alle investeringer fra 2010 og ihht plan 2011.		
Andre driftskostnader	-541	Fjernvarme. IKT-utstyr, periodisering/tidsavgrensning av fakturaer i Basware. Mye vedlikehold.		
<i>Resultat</i>	2.624			
Tabell A (hele 1.000)				Ansvarlig (HVEM: PMK)

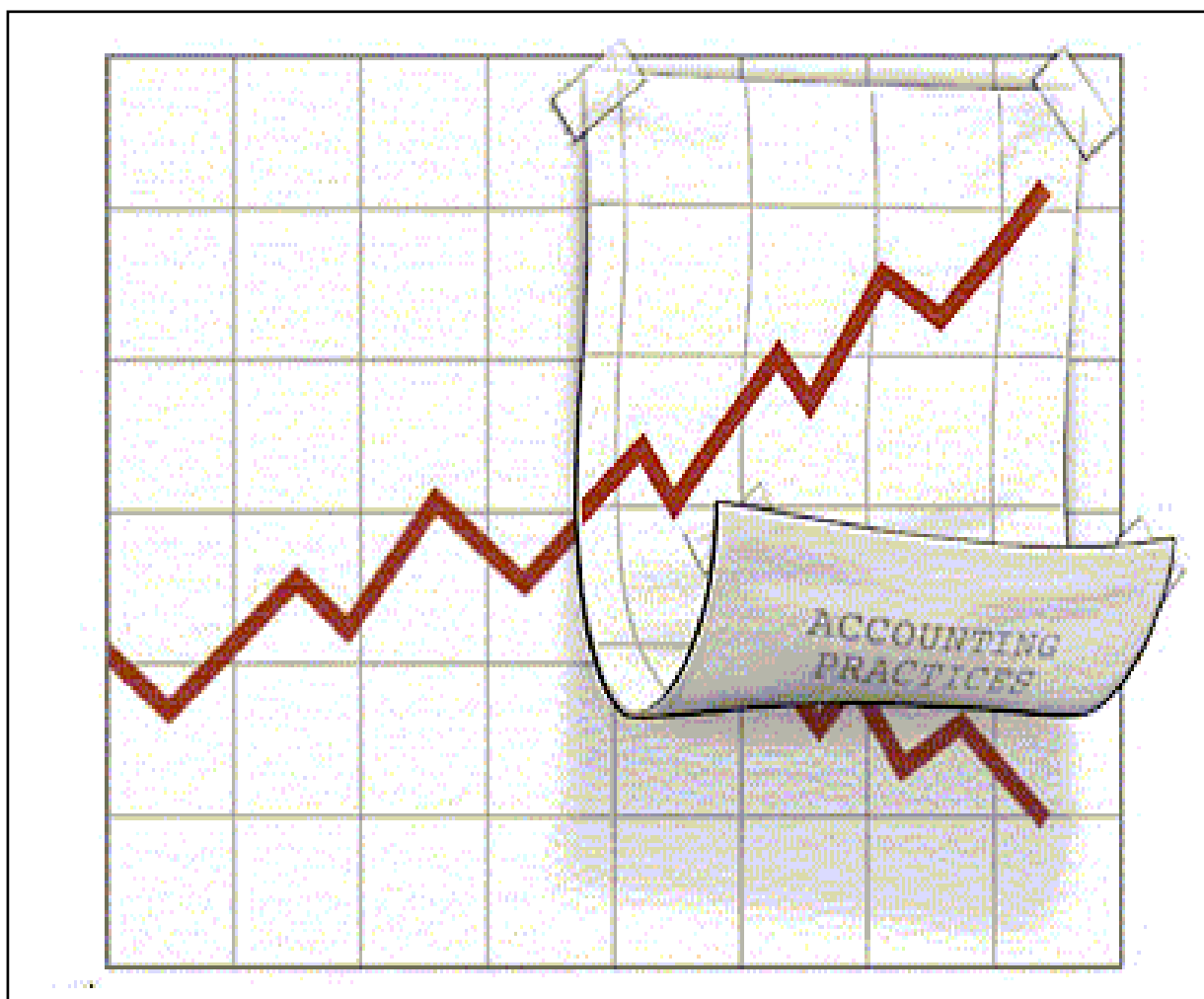
Helgelandssykehuset HF Mosjøen (HVOR og HVA)	Budsjett- avvik	Avviksanalyse per 2/2011 (HVORFOR oppstår avvikene)	Tiltaksplan per 2/2011 (HVORDAN løse avvikene)
<i>Driftsinntekter</i>	-420		
ISF egne pasienter	-511	Mindre dagkirurgi pga defekt anestesibord, mulig etterslep koding	Driftsfokus, fokus koding
Poliklinikkinntekter	140		
<i>Driftskostnader</i>	-840		
Sum lønn	736	848' på fast lønn pga vak spesialiststillinger/oppstart i løpet av året	Hudlege og nevrolog ankommer i april.
Herav			
Vikar annen årsak	-319	Må sjekke bruk av arten/styring i GAT	Fokus sykefraværoppfølging
Overtid v sykdom	-186	Må sjekke sykefraværet	
Sum lønnsrefusjon	562	Sjekke sykefravær	Bedres fra april 2011 Avtar ut over året Fokus på gamle og nye tiltak
Innleie leger fra firma	-324	Pga nye med. leger under opplæring	
Rekruttering	-402	Rekr.gebyr, språkkurs	
Avskrivninger	-405	Budsjettubalansen er lagt på avskrivninger	
Andre driftskostnader	-472	Ca 150.000 er kostnader som tilhører 2010 + 71' i kassasjoner. Ellers betalt serviceavt og linsenser mv for 1. kvartal. 105' avvik på elkraft/fjernvarme	Fokus på mulige innsparinger, arbeide videre med tiltaksliste
<i>Resultat</i>	-1.261		
Tabell B (hele 1.000)			Ansvarlig (HVEM: VA)

Helgelandssykehuset HF Sandnessjøen (HVOR og HVA)	Budsjett- avvik	Avviksanalyse (HVORFOR oppstår avvikene)	Tiltaksplan (HVORDAN løse avvikene)
<i>Driftsinntekter</i>	-1024		
ISF egne pasienter	-740	Avvik i henhold til plan – akkumulert – februar i henhold til plan	Plan/faktisk aktivitet må gjennomgås
Andre driftskostnader	-1237	Prosjektkostnader som skal aktiveres og eller fordeles på året – høyt forbruk av pacemakere – effekt av redusert drift HRIS er ikke realisert	Følges opp
Sum lønn	0	Balanse - mindreforbruk	
<i>Resultat januar</i>	-2261		
Tabell B (hele 1.000)			Ansvarlig (HVEM: JIP)

Helgelandssykehuset HF Fellesområde	Budsjett- avvik	Avviksanalyse 10/ 2010 (HVORFOR oppstår avvikene)	Tiltaksplan (HVORDAN løse avvikene)
Gjestepasienter som/psy Rus			
Ambulanse båt/luft	-923	Relaterer seg i hovedsak til båt - underfinansiert	Ny båtstruktur er under innfasing
Behandlingshjelpemidler	-122	Merforbruk	Regler for rekvirering må gjennomgås
Dialyse Brønnøysund	128	Ikke påløpne kostnader	
<i>Resultat</i>			
Tabell D (hele 1.000)			Ansvarlig (HVEM: (XXX))

HELGELANDSSYKEHUSET HF

VEDLEGG B: RESULTATANALYSER



Februar 2011
HELGELANDSSYKEHUSET HF

Helgelandssykehuset HF: Resultatanalyser per 02/2011

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 somatikk i % – Styringsindikator 4 Operasjonsstrykninger i % – Styringsindikator 5

Utfordringen

Mer penger alene løser
i hvert fall ikke problemene.

Stadig mer tyder på at sykehuskrisen
først og fremst har sammenheng
med ledelse og organisering.

A-pressen leder 26.02.2008

Utfordringen

God drift er nøkkelen til suksess!
Jens P. Heyerdahl, tidligere toppleder i
Orkla, var klar i talen da han snakket til
alle styrene i Helse Nord 10. oktober.

Å få til god drift er mye vanskeligere
enn å for eksempel legge strategier.
For at en organisasjon skal lykkes,
må drifta være god.

Helse Nord nytt nr. 11/2007

Pasientfokus og samhandling

Økonomistyring (kostnadskontroll)
Inntekter – Kostnader = Driftsresultat

Aktivitetsstyring (sykehusforbruk)
Aktivitetsinntekter og aktivitetskostnader

Personellstyring (årsverksforbruk)
Personalkostnader

IT ← Organisasjon

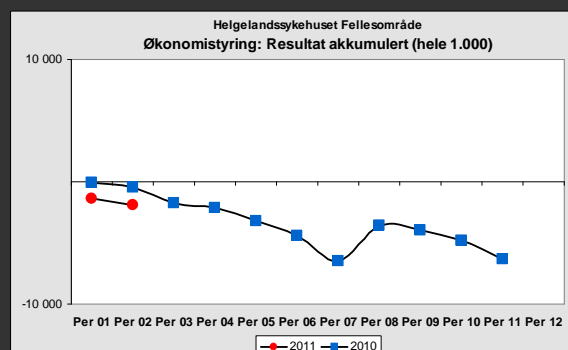
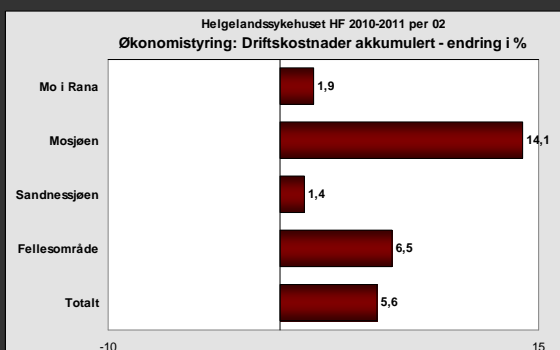
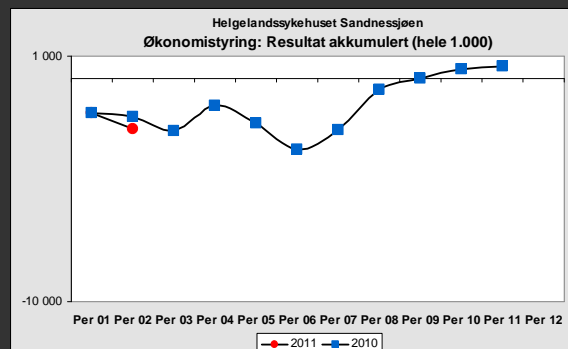
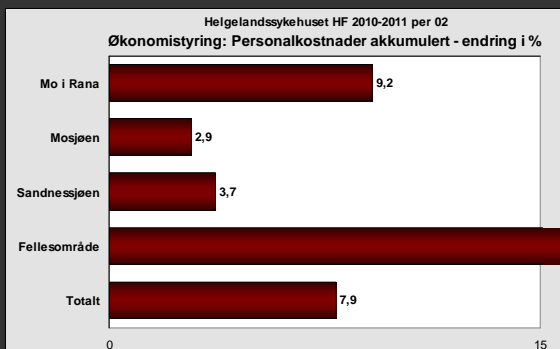
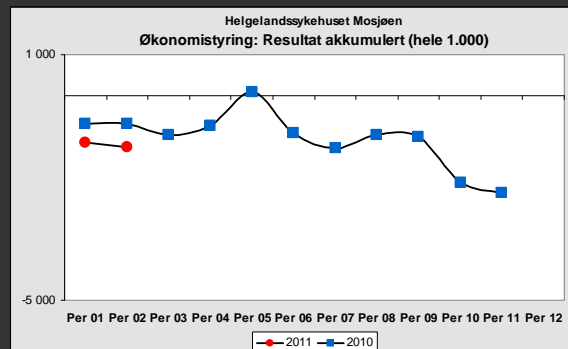
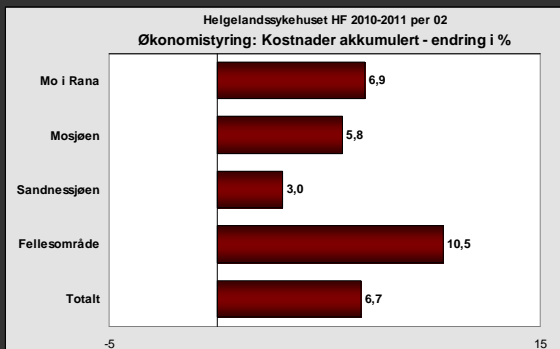
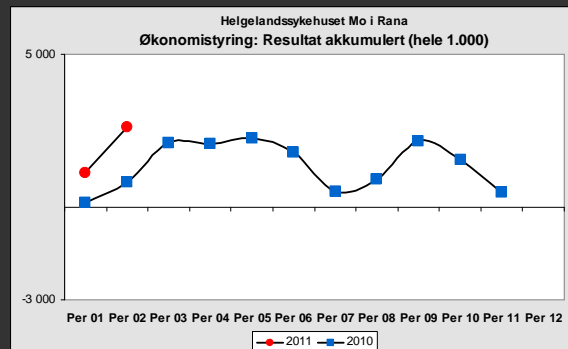
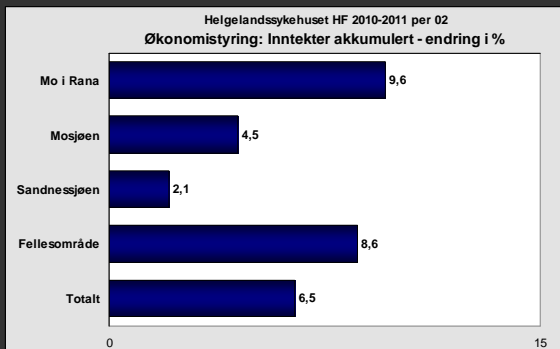
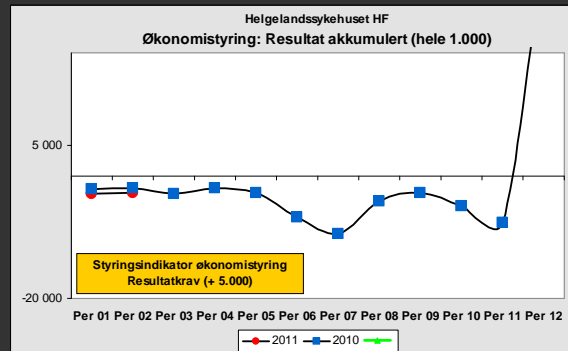
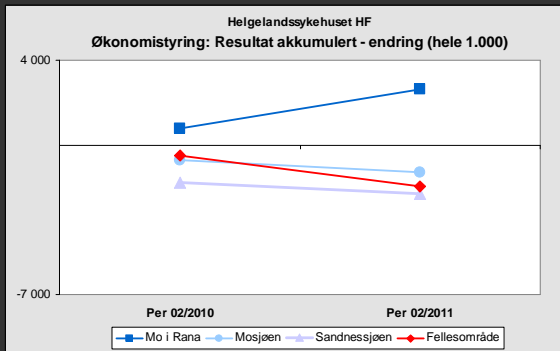
Pasientfokus og samhandling

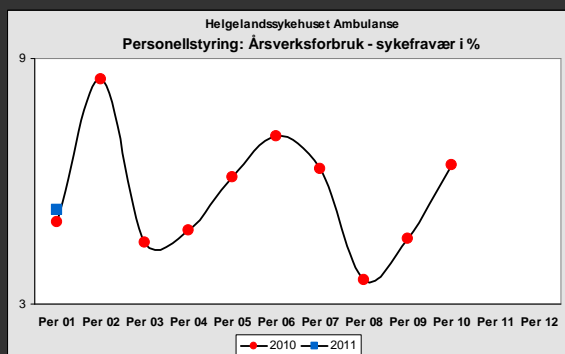
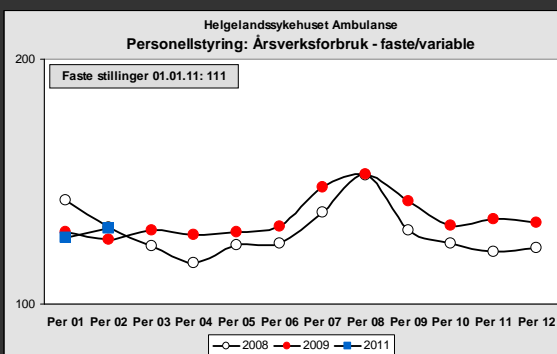
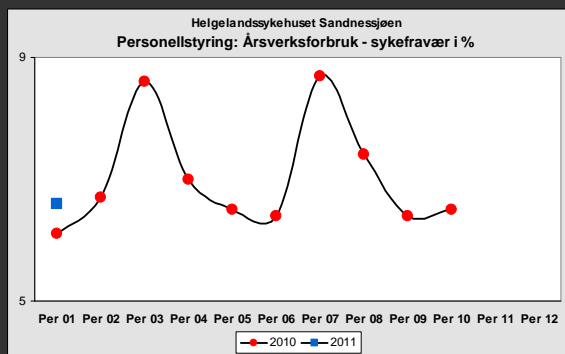
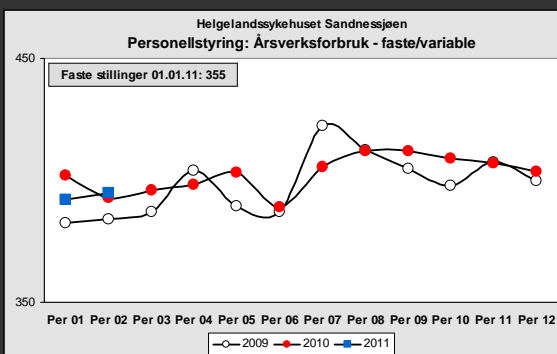
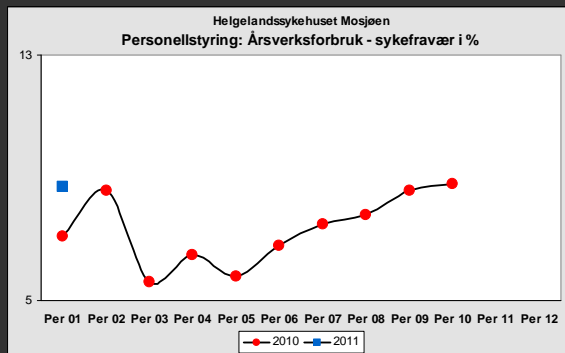
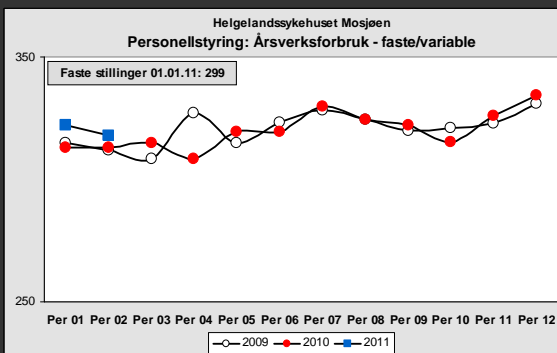
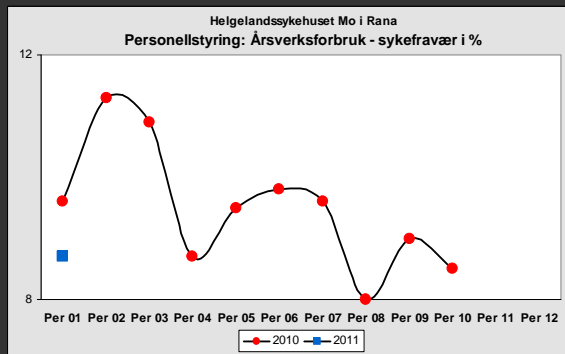
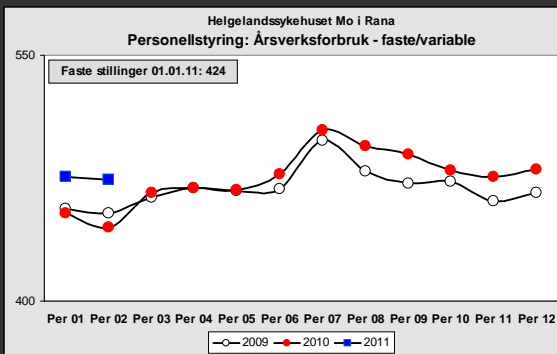
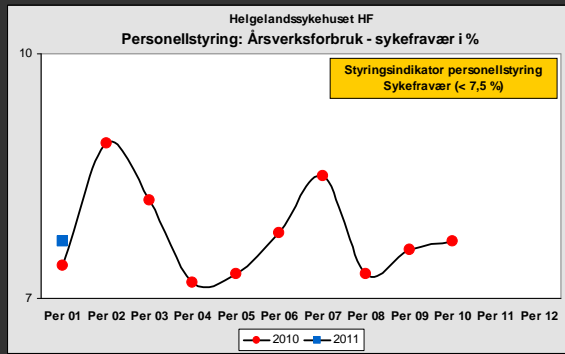
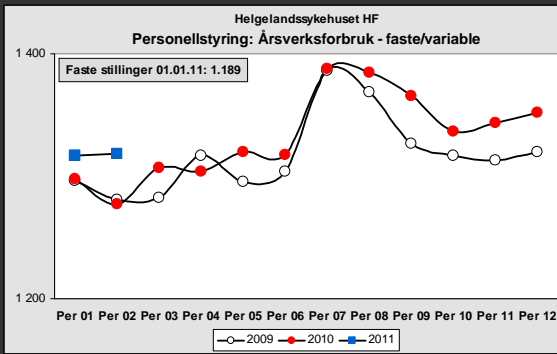
Økonomifunksjonen
Kontroll/styring og beslutningsstøtte

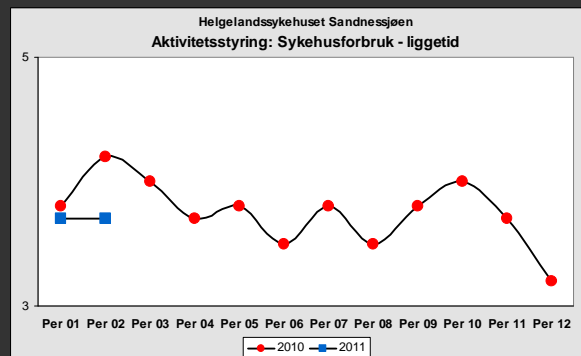
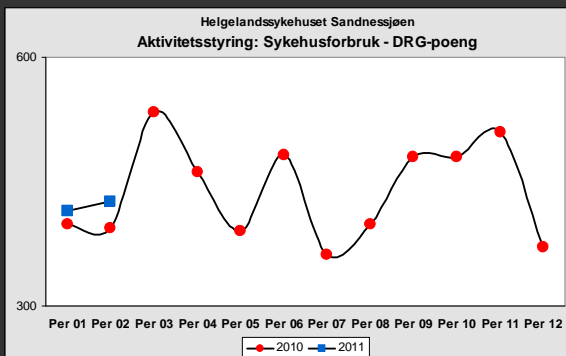
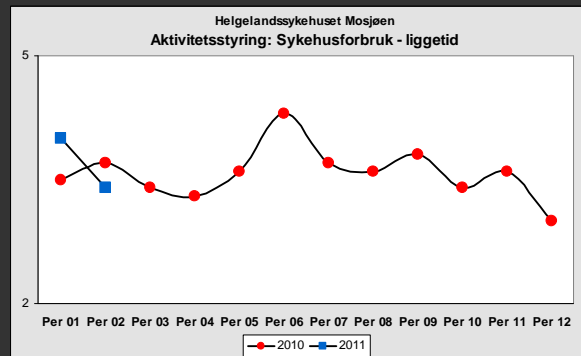
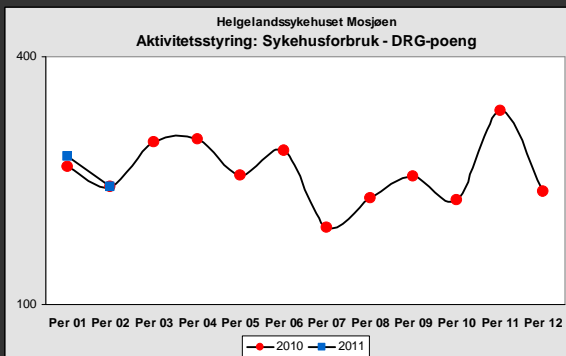
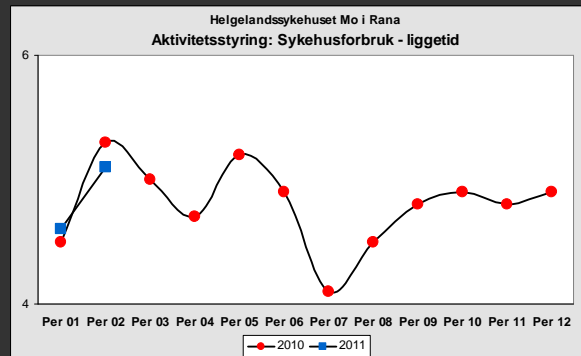
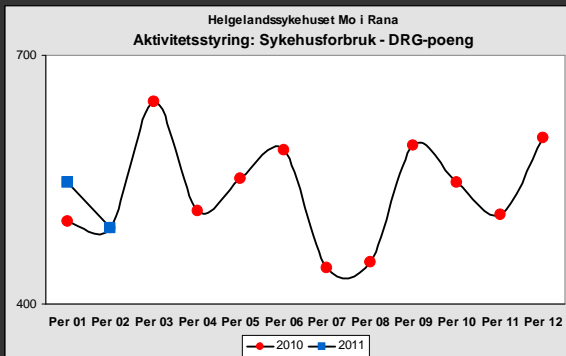
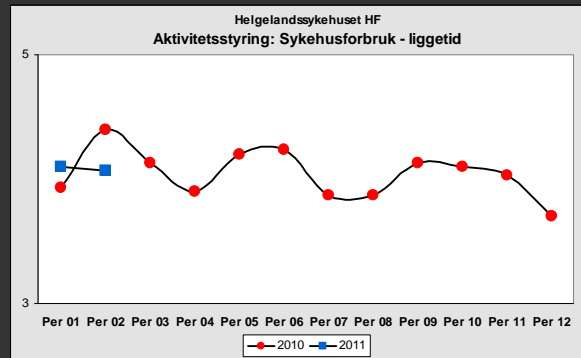
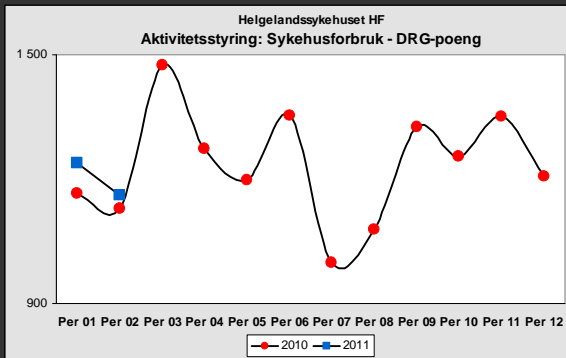
- Datafangst/kontroll
- Bokføring
- Regnskapsavslutning/kontroll
- Økonomistyring
- Virksomhetsmålstyring

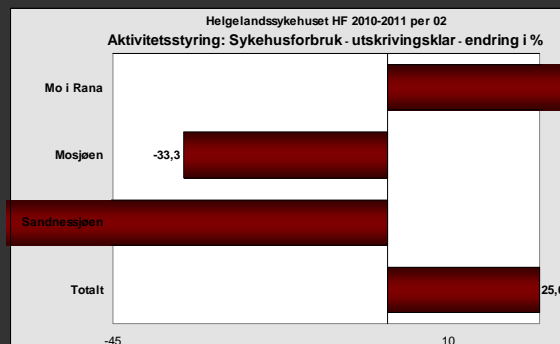
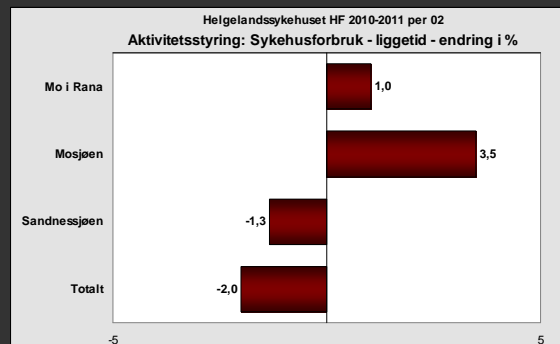
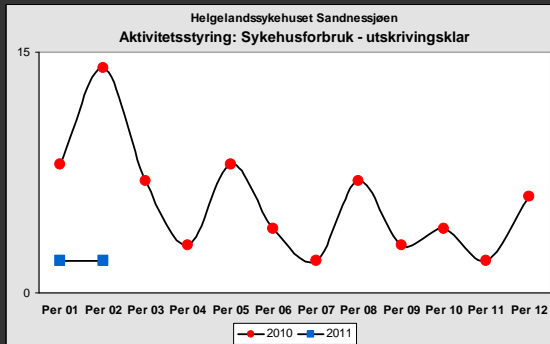
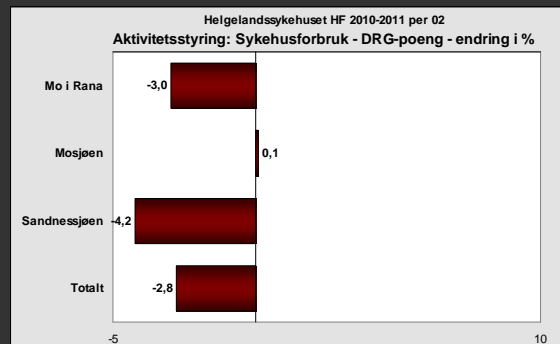
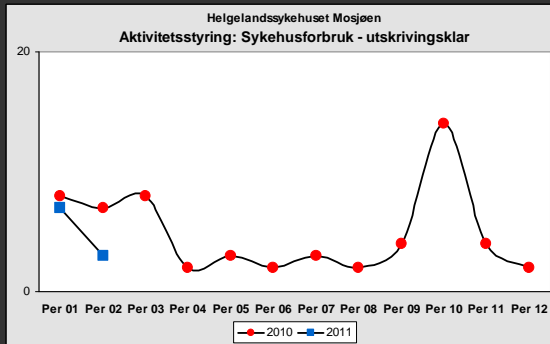
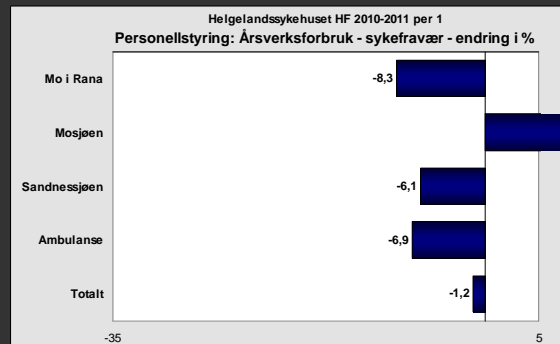
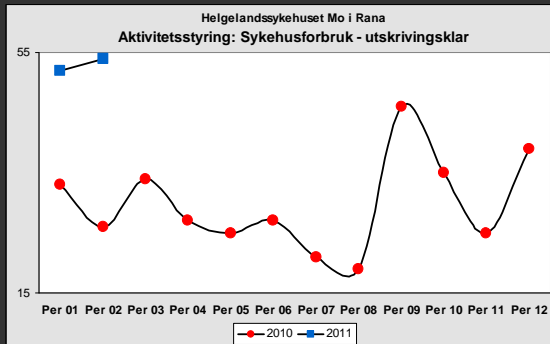
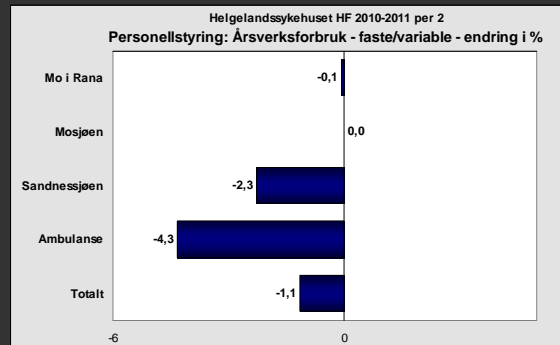
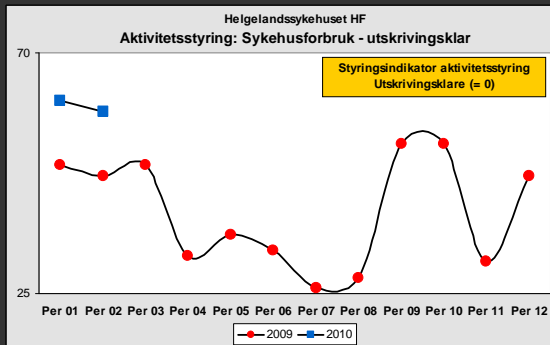
IT ← Organisasjon

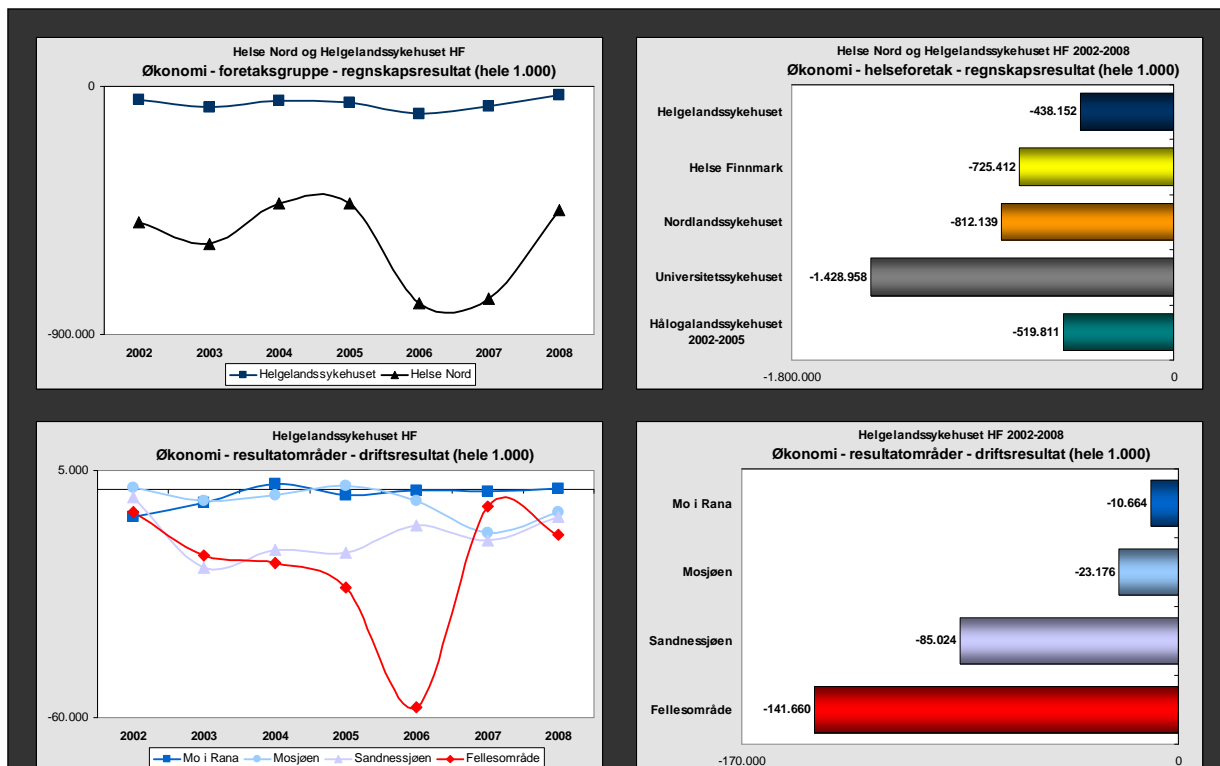
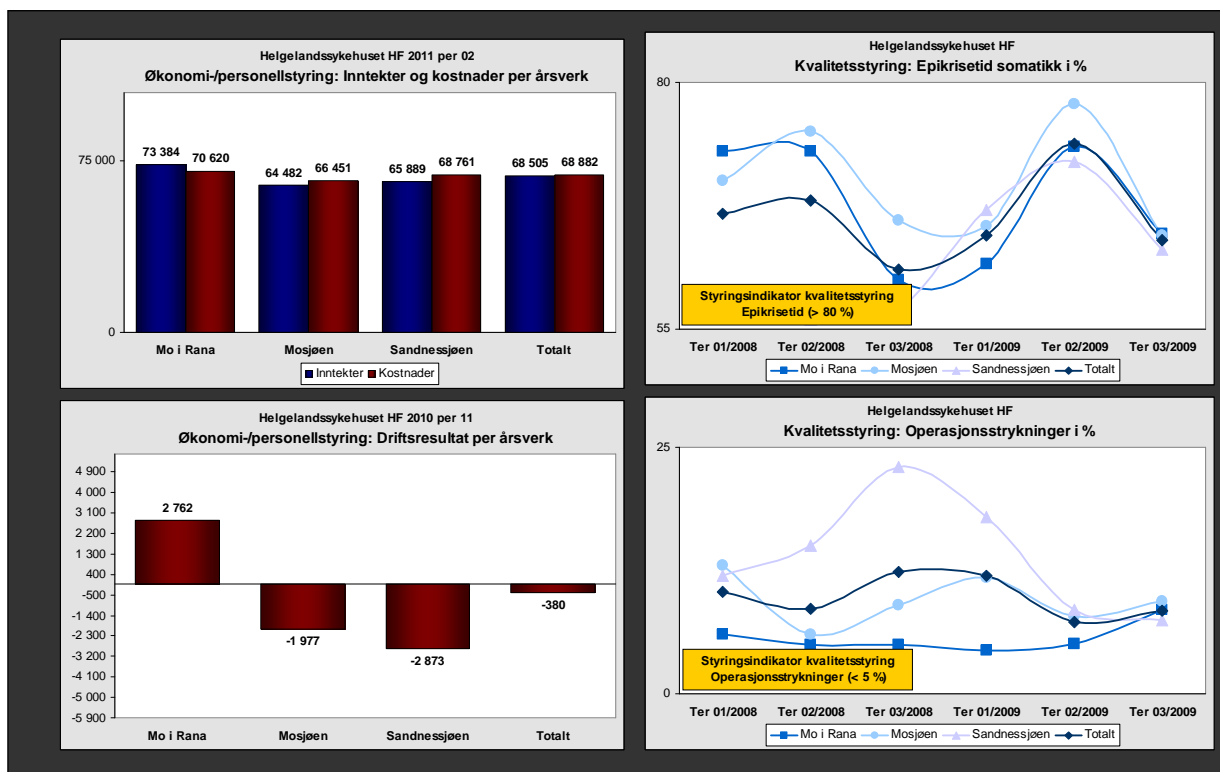
Helgelandssykehuset HF XXXX (HVOR og HVA)	Budsjett- avvik	Avviksanalyse per XX/2009 (HVORFOR oppstår avvikene)	Tiltaksplan per XX/2009 (HVORDAN løse avvikene)
Tabell X (hele 1.000)			Ansvarlig (HVEM: XXX)











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	Budsjett	Regnskap akkumulert		Regnskap i % av budsjett		Endring i kroner	Endring i %
	2010	2011	Per 02/2010	Per 02/2011	Per 02/2010	Per 02/2011		
Basisramme	911 308	1 014 600	163 556	171 019	17,9	16,9	7 463	4,6
ISF egne pasienter	230 462	231 391	37 188	35 997	16,1	15,6	-1 191	-3,2
ISF somatisk poliklinisk aktivitet	21 077	32 812	4 024	6 114	19,1	18,6	2 090	51,9
ISF av biologiske legemidler utenfor sykehus	9 400	9 000	1 316	2 946	14,0	32,7	1 631	123,9
Gjestepasientinntekter	3 535	5 004	266	202	7,5	4,0	-65	-24,3
Polikliniske inntekter	30 311	31 882	4 857	5 594	16,0	17,5	737	15,2
Ørmerket tilskudd psykiatri	1 000	950	0	158	0,0	16,7	158	#DIV/0!
Raskere tilbake	6 976	6 176	1 139	1 588	16,3	25,7	449	39,5
Andre ørmerkede tilskudd	1 305	1 524	0	137	0,0	9,0	137	#DIV/0!
Andre driftsinntekter	67 922	71 432	8 811	11 675	13,0	16,3	2 863	32,5
Sum driftsinntekter	1 283 295	1 404 770	221 157	235 430	17,2	16,8	14 273	6,5
Kjøp av offentlige helsetjenester	87 640	102 138	16 108	16 578	18,4	16,2	470	2,9
Kjøp av private helsetjenester	37 824	0	7 067	0	18,7	#DIV/0!	-7 067	-100,0
Varekostnader knyttet til aktivitet	114 695	164 189	19 133	30 929	16,7	18,8	11 796	61,7
Innleid arbeidskraft fra firma	8 513	0	1 297	0	15,2	#DIV/0!	-1 297	-100,0
Lønn til fast ansatte	577 357	616 583	97 152	102 693	16,8	16,7	5 541	5,7
Vikarer	35 747	38 577	6 024	7 281	16,9	18,9	1 257	20,9
Overtid og ekstrahjelp	18 734	18 152	3 970	3 496	21,2	19,3	-474	-11,9
Pensjon inklusiv arbeidsgiveravgift	2 279	106 751	17 209	20 303	755,3	19,0	3 094	18,0
Offentlige tilskudd og refusjoner	-26 133	-30 310	-5 582	-5 110	21,4	16,9	472	-8,5
Annen lønn	58 315	60 337	7 991	9 489	13,7	15,7	1 498	18,7
Avskrivninger	69 582	70 245	11 445	11 747	16,4	16,7	302	2,6
Andre driftskostnader	250 242	246 607	41 046	40 363	16,4	16,4	-683	-1,7
Sum driftskostnader	1 234 795	1 393 269	222 860	237 769	18,0	17,1	14 909	6,7
Driftsresultat	48 500	11 501	-1 703	-2 340	-3,5	-20,3	-637	37,4
Renteinntekter	500	500	85	116	17,0	23,1	30	35,7
Rentekostnader	7 000	7 001	438	602	6,3	8,6	164	37,4
Finansielle poster	-6 500	-6 501	-353	-486	5,4	7,5	-133	37,8
Ordinært resultat	42 000	5 000	-2 056	-2 826	-4,9	-56,5	-770	37,5

Helgelandssykehuset Mo i Rana Regnskapsresultat (hele 1.000)	Budsjett	Budsjett	Regnskap akkumulert		Regnskap i % av budsjett		Endring i kroner	Endring i %
	2010	2011	Per 02/2010	Per 02/2011	Per 02/2010	Per 02/2011		
Basisramme	252 237	266 758	43 076	47 615	17,1	17,8	4 539	10,5
ISF egne pasienter	87 565	83 178	13 148	12 679	15,0	15,2	-469	-3,6
ISF somatisk poliklinisk aktivitet	8 628	12 776	1 539	2 228	17,8	17,4	689	44,8
ISF av biologiske legemidler utenfor sykehus	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Gjestepasientinntekter	1 265	1 774	84	86	6,6	4,8	2	2,7
Polikliniske inntekter	9 650	11 405	1 600	1 965	16,6	17,2	364	22,8
Ørmerket tilskudd psykiatri	1 000	0	0	0	0,0	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Raskere tilbake	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Andre ørmerkede tilskudd	965	0	0	0	0,0	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Andre driftsinntekter	25 853	32 082	4 159	5 141	16,1	16,0	982	23,6
Sum driftsinntekter	387 163	407 973	63 607	69 715	16,4	17,1	6 108	9,6
Kjøp av offentlige helsetjenester	4 777	5 040	802	804	16,8	15,9	1	0,2
Kjøp av private helsetjenester	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Varekostnader knyttet til aktivitet	46 732	53 153	7 566	9 322	16,2	17,5	1 756	23,2
Innleid arbeidskraft fra firma	3 178	0	428	0	13,5	#DIV/0!	-428	-100,0
Lønn til fast ansatte	202 037	218 099	33 174	36 194	16,4	16,6	3 020	9,1
Vikarer	12 952	16 835	2 016	2 700	15,6	16,0	684	33,9
Overtid og ekstrahjelp	4 492	4 809	904	913	20,1	19,0	9	1,0
Pensjon inklusiv arbeidsgiveravgift	36 202	36 382	6 034	6 063	16,7	16,7	29	0,5
Offentlige tilskudd og refusjoner	-8 710	-11 417	-2 200	-2 159	25,3	18,9	41	-1,9
Annen lønn	19 751	20 115	2 483	3 049	12,6	15,2	566	22,8
Avskrivninger	26 227	27 084	4 152	4 125	15,8	15,2	-27	-0,7
Andre driftskostnader	39 525	37 872	7 425	6 078	18,8	16,0	-1 347	-18,1
Sum driftskostnader	387 163	407 972	62 785	67 089	16,2	16,4	4 305	6,9
Driftsresultat	0	1	823	2 626	#####	262 489,4	1 803	219,2
Renteinntekter	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Rentekostnader	0	1	1	1	#DIV/0!	141,2	0	14,3
Finansielle poster	0	-1	-1	-1	#DIV/0!	141,2	0	14,3
Ordinært resultat	0	0	821	2 624	#####	#####	1 803	219,5

Helgelandssykehuset Mosjøen Regnskapsresultat (hele 1.000)	Budsjett	Budsjett	Regnskap akkumulert		Regnskap i % av budsjett		Endring i kroner	Endring i %
	2010	2011	Per 02/2010	Per 02/2011	Per 02/2010	Per 02/2011		
Basisramme	168 171	167 875	28 149	28 689	16,7	17,1	540	1,9
ISF egne pasienter	35 965	37 680	5 941	6 234	16,5	16,5	293	4,9
ISF somatisk poliklinisk aktivitet	5 971	9 043	1 243	1 618	20,8	17,9	375	30,2
ISF av biologiske legemidler utenfor sykehus	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Gjestepasientinntekter	870	1 094	99	46	11,4	4,2	-54	-53,8
Polikliniske inntekter	9 791	9 801	1 668	1 750	17,0	17,9	81	4,9
Ørmerket tilskudd psykiatri	0	950	0	158	#DIV/0!	16,7	158	#DIV/0!
Raskere tilbake	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Andre ørmerkede tilskudd	340	823	0	137	0,0	16,7	137	#DIV/0!
Andre driftsinntekter	14 787	14 995	2 400	2 636	16,2	17,6	236	9,9
Sum driftsinntekter	235 894	242 260	39 501	41 268	16,7	17,0	1 767	4,5
Kjøp av offentlige helsetjenester	642	695	99	110	15,3	15,9	12	11,8
Kjøp av private helsetjenester	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Varekostnader knyttet til aktivitet	19 955	24 121	3 409	4 431	17,1	18,4	1 021	30,0
Innleid arbeidskraft fra firma	2 240	0	665	0	29,7	#DIV/0!	-665	-100,0
Lønn til fast ansatte	133 189	137 979	22 482	23 118	16,9	17,3	1 435	6,4
Vikarer	6 254	6 429	1 294	1 158	20,7	18,0	-137	-10,6
Overtid og ekstrahjelp	5 017	3 036	560	656	11,2	21,6	96	17,1
Pensjon inklusiv arbeidsgiveravgift	23 335	23 961	3 930	3 976	16,8	16,6	47	1,2
Offentlige tilskudd og refusjoner	-5 132	-4 917	-1 270	-1 436	24,7	29,2	-166	13,1
Annen lønn	10 895	11 519	1 897	2 133	17,4	18,5	236	12,4
Avskrivninger	17 985	17 181	3 004	3 407	16,7	19,8	403	13,4
Andre driftskostnader	21 514	22 256	4 115	4 177	19,1	18,8	62	1,5
Sum driftskostnader	235 894	242 260	40 185	42 528	17,0	17,6	2 344	5,8
Driftsresultat	0	0	-684	-1 260	#####	#####	-576	84,3
Renteinntekter	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Rentekostnader	0	0	5	5	#DIV/0!	#DIV/0!	0	2,8
Finansielle poster	0	0	-5	-5	#DIV/0!	#DIV/0!	0	2,8
Ordinært resultat	0	0	-689	-1 265	#####	#####	-576	83,7

Helgelandssykehuset Sandnessjøen Regnskapsresultat (hele 1.000)	Budsjett	Budsjett	Regnskap akkumulert		Regnskap i % av budsjett		Endring i kroner	Endring i %
	2010	2011	Per 02/2010	Per 02/2011	Per 02/2010	Per 02/2011		
Basisramme	201 006	199 616	33 860	34 150	16,8	17,1	290	0,9
ISF egne pasienter	71 058	71 117	11 287	11 042	15,9	15,5	-246	-2,2
ISF somatisk poliklinisk aktivitet	6 447	8 404	1 230	1 754	19,1	20,9	524	42,6
ISF av biologiske legemidler utenfor sykehus	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Gjestepasientinntekter	1 400	2 135	83	70	6,0	3,3	-14	-16,3
Polikliniske inntekter	10 620	10 507	1 563	1 848	14,7	17,6	284	18,2
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	19 030	19 905	2 779	2 991	14,6	15,0	212	7,6
Sum driftsinntekter	309 560	311 684	50 804	51 854	16,4	16,6	1 051	2,1
Kjøp av offentlige helsetjenester	256	163	5	2	2,1	1,5	-3	-54,9
Kjøp av private helsetjenester	5	0	0	0	0,0	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Varekostnader knyttet til aktivitet	25 651	28 987	4 612	5 638	18,0	19,4	1 026	22,2
Innleid arbeidskraft fra firma	3 095	0	204	0	6,6	#DIV/0!	-204	-100,0
Lønn til fast ansatte	169 820	176 279	28 694	29 194	16,9	16,9	500	1,7
Vikarer	9 438	8 106	1 446	1 838	15,3	22,7	392	27,1
Overtid og ekstrahjelp	5 885	6 623	1 777	1 450	30,2	21,9	-327	-18,4
Pensjon inklusiv arbeidsgiveravgift	30 901	30 761	5 150	5 147	16,7	16,7	-3	-0,1
Offentlige tilskudd og refusjoner	-8 842	-11 519	-1 730	-1 001	19,6	8,7	729	-42,2
Annen lønn	16 816	17 403	2 267	2 575	13,5	14,8	308	13,6
Avskrivninger	19 635	20 372	3 435	3 281	17,5	16,1	-154	-4,5
Andre driftskostnader	36 899	34 510	6 658	5 991	18,0	17,4	-667	-10,0
Sum driftskostnader	309 560	311 684	52 518	54 115	17,0	17,4	1 597	3,0
Driftsresultat	0	0	-1 714	-2 261	#####	#####	-547	31,9
Renteinntekter	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Rentekostnader	0	0	7	0	#DIV/0!	#DIV/0!	-7	-98,6
Finansielle poster	0	0	-7	0	#DIV/0!	#DIV/0!	7	-98,6
Ordinært resultat	0	0	-1 722	-2 261	#####	#####	-539	31,3

Helgelandssykehuset Fellesområde Regnskapsresultat (hele 1.000)	Budsjett	Budsjett	Regnskap akkumulert		Regnskap i % av budsjett		Endring i kroner	Endring i %
	2010	2011	Per 02/2010	Per 02/2011	Per 02/2010	Per 02/2011		
Basisramme	289 895	380 351	58 470	60 565	20,2	15,9	2 094	3,6
ISF egne pasienter	35 874	39 416	6 811	6 042	19,0	15,3	-769	-11,3
ISF somatisk poliklinisk aktivitet	30	2 589	12	513	38,4	19,8	502	4 360,3
ISF av biologiske legemidler utenfor sykehus	9 400	9 000	1 316	2 946	14,0	32,7	1 631	123,9
Gjestepasientinntekter	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Polikliniske inntekter	250	170	25	32	9,9	18,6	7	27,6
Øremerket tilskudd psykiatri	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Raskere tilbake	6 976	6 176	1 139	1 588	16,3	25,7	449	39,5
Andre øremerkede tilskudd	0	701	0	0	#DIV/0!	0,0	0	#DIV/0!
Andre driftsinntekter	23 903	22 598	1 412	3 470	5,9	15,4	2 058	145,8
Sum driftsinntekter	366 328	461 001	69 184	75 156	18,9	16,3	5 972	8,6
Kjøp av offentlige helsetjenester	81 966	96 240	15 202	15 662	18,5	16,3	460	3,0
Kjøp av private helsetjenester	37 819	0	7 067	0	18,7	#DIV/0!	-7 067	-100,0
Varekostnader knyttet til aktivitet	38 009	76 075	5 485	14 103	14,4	18,5	8 618	157,1
Innleid arbeidskraft fra firma	0	0	0	0	#DIV/0!	#DIV/0!	0	#DIV/0!
Lønn til fast ansatte	72 311	84 226	12 802	13 387	17,7	15,9	586	4,6
Vikarer	7 103	7 207	1 267	1 585	17,8	22,0	318	25,1
Overtid og ekstrahjelp	3 339	3 684	729	476	21,8	12,9	-252	-34,6
Pensjon inklusiv arbeidsgiveravgift	-88 160	15 647	2 096	5 117	-2,4	32,7	3 021	144,1
Offentlige tilskudd og refusjoner	-3 450	-2 456	-382	-514	11,1	20,9	-132	34,7
Annen lønn	10 852	11 300	1 345	1 733	12,4	15,3	388	28,9
Avskrivninger	5 735	5 608	854	935	14,9	16,7	80	9,4
Andre driftskostnader	152 303	151 969	22 858	24 117	15,0	15,9	1 259	5,5
Sum driftskostnader	317 828	449 501	69 322	76 600	21,8	17,0	7 278	10,5
Driftsresultat	48 500	11 500	-138	-1 444	-0,3	-12,6	-1 306	949,1
Renteinntekter	500	500	85	116	17,0	23,1	30	35,7
Rentekostnader	7 000	7 000	429	599	6,1	8,6	170	39,7
Finansielle poster	-6 500	-6 500	-344	-484	5,3	7,4	-140	40,7
Ordinært resultat	42 000	5 000	-481	-1 928	-1,1	-38,6	-1 446	300,3

Helgelandssykehuset Somatikk Regnskapsresultat (hele 1.000)	Budsjett	Budsjett	Regnskap akkumulert		Regnskap i % av budsjett		Endring i kroner	Endring i %
	2010	2011	Per 02/2010	Per 02/2011	Per 02/2010	Per 02/2011		
Inntekter somatikk								
Mo i Rana	345 542	352 350	56 591	59 927	16,4	17,0	3 336	5,9
Mosjøen	172 561	179 505	28 677	30 330	16,6	16,9	1 653	5,8
Sandnessjøen	260 888	264 847	43 119	44 170	16,5	16,7	1 052	2,4
Kostnader somatikk								
Mo i Rana	345 014	352 883	56 623	59 200	16,4	16,8	2 577	4,6
Mosjøen	172 561	179 505	29 460	31 794	17,1	17,7	2 333	7,9
Sandnessjøen	260 888	264 847	46 294	46 847	17,7	17,7	553	1,2

Tabell B: Stedsdimensjon (HVOR er avvikene)

Helgelandssykehuset HF Resultatavvik (hele 1.000)					Framskriving	Ansvarlig
	Per 02/2010	2010	Per 01/2011	Per 02/2011	2011	
Mo i Rana	821	4 834	1 131	2 624	2 863	PMK
Mosjøen	-684	-2 341	-1 140	-1 261	-1 376	VA
Sandnessjøen	-1 722	-550	-1 537	-2 261	-2 467	KG
Fellesområde	-471	33 871	-1 371	-1 928	-2 103	Se under
Totalt	-2 056	35 814	-2 917	-2 826	-3 083	JEF
Ekstraordinære kostnader	0	0	0	0	0	-
Regnskapsresultat	-2 056	35 814	-2 917	-2 826	-3 083	JEF
Endring	138	43 479	-38 732	92		
Budsjettavvik (hele 1.000)		-6 186				
Endring	2 618	6 753	6 186	0		

Tabell C: Stedsdimensjon (HVOR er avvikene)

Helgelandssykehuset Fellesområde Budsjettavvik (hele 1.000)					Framskriving	Ansvarlig
	Per 02/2010	Per 12/2010	Per 01/2011	Per 02/2011	2011	
Ambulanse båt	-714	-6 290	-350	-786	-858	KG
Ambulanse bil	-12	1 779	-174	-180	-196	KG
Ambulanse båre	54	-7	23	-1	-1	KG
Ambulanse luft	-198	-1 137	-3	44	48	KG
(Ambulanse flåtestyring)	100	-76	0	0	0	KG
(Ambulanse buffer)	0	0	0	0	0	-
Sum ambulanser	-769	-5 731	-504	-923	-1 007	KG
Behandlingshjelpemidler	-645	-3 114	-182	-112	-123	KG
Fødestue	-11	-264	16	28	31	KG
Dialyse	-148	-1 538	62	128	140	KG
Raskere tilbake	111	151	92	170	185	KG
Pasientreiser	-178	-546	-1 226	-483	-527	VA
Pasientreiser adm	38	-134	-1	-52	-56	VA
Gjestepasienter som	-638	-4 474	-34	-410	-447	Alle
Gjestepasienter psy	-283	-5 478	-108	-211	-230	Alle
Gjestepasienter rus	-583	-2 409	0	0	0	Alle
Labprøver	0	-502	0	0	0	FAM
Høykostnadsmedisin	941	1 095	-549	954	1 041	FAM
Styre	-61	-281	86	-124	-135	FM
Foretaksledelse	139	734	32	4	5	JEF
Medisinsk direktør	-54	113	-78	-29	-32	FAM
PKO	50	220	26	52	57	FAM
Forskning	0	-2	83	-1	-1	FAM
Opplæring	121	368	14	96	105	VA
Personaltiltak	-120	292	8	-27	-29	VA
Diverse/lønnsavsetning	776	10 760	475	-1 816	-1 981	PMK
Helse Nord RHF fellessystem	0	1 785	0	0	0	FAM
Helse Nord IKT serverdrift	0	841	0	-8	-9	FAM
Norsk Helsenett nettdrift	0	-32	0	0	0	FAM
Totalt	-1 315	-8 146	-1 787	-2 761	-3 012	-

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

Helgelandssykehuset HF	Mo i Rana			Mosjøen			Sandnessjøen			Ambulanse			Totalt		
	2009	2010	2011	2009	2010	2011	2009	2010	2011	2008	2009	2011	2009	2010	2011
Per 01	457	453	476	315	313	322	383	402	392	142	129	127	1 296	1 298	1 317
Per 02	453	445	474	312	313	318	384	393	395	131	127	131	1 281	1 277	1 318
Per 03	463	466		308	315		387	396		124	130		1 282	1 307	
Per 04	469	469		327	308		404	398		117	128		1 317	1 304	
Per 05	467	468		315	320		390	403		124	130		1 296	1 320	
Per 06	469	478		323	319		387	389		125	132		1 304	1 318	
Per 07	498	505		328	330		423	405		137	148		1 386	1 387	
Per 08	479	495		324	325		413	412		153	153		1 368	1 384	
Per 09	472	489		320	322		405	412		130	142		1 327	1 366	
Per 10	473	480		321	315		398	409		125	132		1 317	1 337	
Per 11	461	476		323	326		408	407		121	135		1 313	1 344	
Per 12	466	481		331	334		400	404		123	133		1 320	1 352	
Gjennomsnitt	469	475	475	321	320	320	398	403	394	129	135	129	1 317	1 333	1 318
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			950			640			787			258			2 635

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

Helgelandssykehuset HF	Mo i Rana		Mosjøen		Sandnessjøen		Ambulanse		Totalt	
	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011
Per 01	9,6	8,7	7,1	8,7	6,1	6,6	5,0	5,3	7,4	7,7
Per 02	11,3		8,6		6,7		8,5		8,9	
Per 03	10,9		5,6		8,6		4,5		8,2	
Per 04	8,7		6,5		7,0		4,8		7,2	
Per 05	9,5		5,8		6,5		6,1		7,3	
Per 06	9,8		6,8		6,4		7,1		7,8	
Per 07	9,6		7,5		8,7		6,3		8,5	
Per 08	8,0		7,8		7,4		3,6		7,3	
Per 09	9,0		8,6		6,4		4,6		7,6	
Per 10	8,5		8,8		6,5		6,4		7,7	
Per 11										
Per 12										
Gjennomsnitt	9,5	8,7	7,3	8,7	7,0	6,6	5,7	5,3	7,8	7,7

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

Helgelandssykehuset HF	Mo i Rana		Mosjøen		Sandnessjøen		Totalt	
	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011
Per 01	500	547	267	279	398	414	1 165	1 240
Per 02	492	492	242	242	394	426	1 128	1 160
Per 03	644		297		534		1 475	
Per 04	512		300		462		1 274	
Per 05	551		256		390		1 197	
Per 06	586		286		482		1 354	
Per 07	443		193		362		998	
Per 08	450		229		399		1 078	
Per 09	591		255		480		1 326	
Per 10	547		227		480		1 254	
Per 11	508		334		510		1 352	
Per 12	600		237		371		1 208	
Gjennomsnitt	535	520	260	261	439	420	1 234	1 200

Tabell G: Avviksanalyse liggetid (HVORFOR oppstår avvikene)

Helgelandssykehuset HF Periode	Mo i Rana		Mosjøen		Sandnessjøen		Totalt	
	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2010	2011
Per 01	4,5	4,6	3,5	4,0	3,8	3,7	3,9	4,1
Per 02	5,3	5,1	3,7	3,4	4,2	3,7	4,4	4,1
Per 03	5,0		3,4		4,0		4,1	
Per 04	4,7		3,3		3,7		3,9	
Per 05	5,2		3,6		3,8		4,2	
Per 06	4,9		4,3		3,5		4,2	
Per 07	4,1		3,7		3,8		3,9	
Per 08	4,5		3,6		3,5		3,9	
Per 09	4,8		3,8		3,8		4,1	
Per 10	4,9		3,4		4,0		4,1	
Per 11	4,8		3,6		3,7		4,0	
Per 12	4,9		3,0		3,2		3,7	
Gjennomsnitt	4,9	4,9	3,5	3,7	4,0	3,7	3,7	4,1

Tabell H: Avviksanalyse utskrivingsklar (HVORFOR oppstår avvikene)

Helgelandssykehuset HF Periode	Mo i Rana		Mosjøen		Sandnessjøen		Totalt	
	2010	2011	2010	2011	2010	2011	2009	2010
Per 01	33	52	8	7	8	2	49	61
Per 02	26	54	7	3	14	2	47	59
Per 03	34		8		7		49	
Per 04	27		2		3		32	
Per 05	25		3		8		36	
Per 06	27		2		4		33	
Per 07	21		3		2		26	
Per 08	19		2		7		28	
Per 09	46		4		3		53	
Per 10	35		14		4		53	
Per 11	25		4		2		31	
Per 12	39		2		6		47	
Gjennomsnitt	30	53	5	5	6	2	48	60

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
Ter 02/2010	63,0	74,0	60,0	63,9
Gjennomsnitt	66,6	70,6	62,3	66,0

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
Ter 02/2010	2,7	7,6	5,9	5,4
Gjennomsnitt	5,5	9,1	12,6	9,2