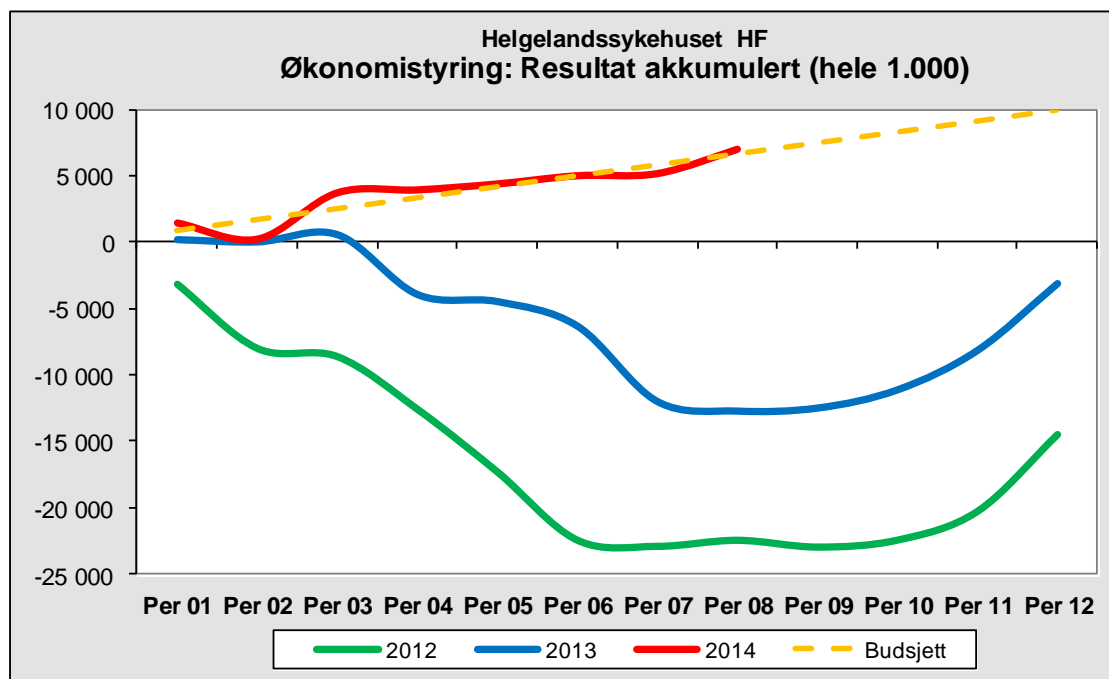


Resultat- og tiltaksrapport august 2014



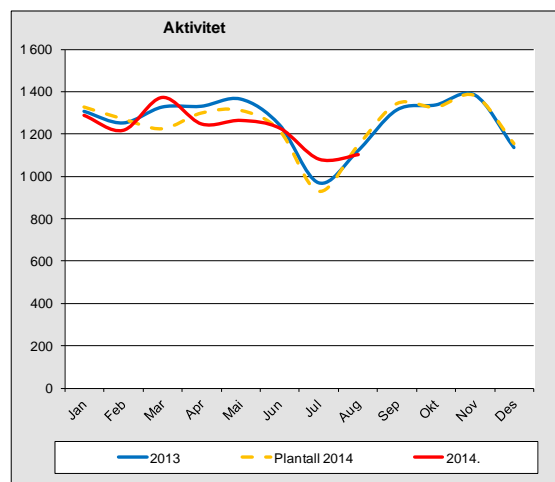
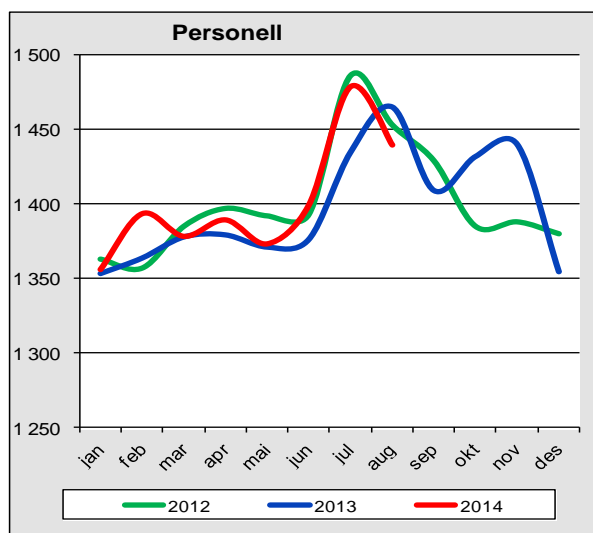
Innhold

Oppsummering av utvikling	2
Kvalitet (Se egen rapport).....	3
Aktivitet.....	3
Somatikk	3
Psykisk helsevern	4
TSB.....	4
Økonomi	5
Område analyse.....	6
Funksjonsregnskap.....	7
Gjennomføring av tiltak.....	7
Likviditet og investeringer	8
Likviditeten	8
Investering	8
Prognose	8
Personell.....	9

Oppsummering av utvikling

Aktivitet

Somatisk aktivitet for august er under plantall og fjoråret. Hittil i år er DRG produksjon 124 drg-poeng under nivå for 2013 og 30 drg-poeng foran plantall. Hittil i år er Mo i Rana 169 drg-poeng foran plantall, mens Sandnessjøen er 116 drg-poeng bak plantall.



Personell

I august 2014 har Helgelandssykehuset et totalt forbruk av månedsværk på 1 440. I august 2013 var forbruket på 1 467 månedsværk. Sammenligner vi gjennomsnittlig forbruk pr måned for årets første 8 måneder med tilsvarende periode for 2013 får vi en økning på 10,9 månedsværk.

Resultat

Resultatet for august er et overskudd på 1,8 mill.kr. Akkumulert hittil i år er overskuddet på 7,0 mill.kr. og gir et positivt budsjettavvik på 0,3 mill.kr. Alle sykehusenhetene hadde negative resultater for august måned, men Mo i Rana og Mosjøen har positivt resultat/budsjettavvik hittil i år.

Aktiviteten for august måned var lavere enn plan og fjoråret. De totale inntektene var 3,8 mill.kr under budsjett. Varekostnadene var for august lave mens kjøp av gjestepasient kostnader var over budsjett.

De totale lønnskostnadene er på budsjett, men kostnader på overtid og vikarer har et overforbruk. I forhold til aktiviteten virker lønnskostnadene høye. Dette kan forklares med noe etterslep etter ferien i juli, og etterbetalinger knyttet til lønnsoppgjøret. Lønnsoppgjøret er ikke ferdig beregnet, men estimert til 1,0 mill.kr for august. Dette er inntektsført på fellesområdet og ikke ennå fordelt ut på sykehusenhetene. På grunn av tertial avslutning for august er det kostnadsført 0,8 mill.kr i overlegetpermisjon.

Prehospitalt område har et overforbruk på ambulanse og pasientreiser som skyldes økt aktivitet. Pasientreiser har et overforbruk spesielt på kostnader for fly som gjelder økt antall reiser og prisøkning.

For august er det på fellesområdet inntektsført 3,4 mill.kr av reservene.

Tiltak

Realisert tiltakseffekt er litt etter plan hittil i år og er på 10,4 mill.kr. mens den planlagte tiltakseffekten hittil i år er på 16,7 mill.kr.

Prognose

Prognosen for årsresultat er 15,0 mill.kr i overskudd, 5,0 mill.kr bedre enn resultatkrav.

Kvalitet (Se egen rapport)

Det vises til egen kvalitetsrapport for analyse av kvalitet.

Aktivitet

Somatikk

Aktivitet somatikk 01.01. - 31.08.2014

	ANTALL INNLEGGELSER										ANTALL POLIKLINISKE KONTAKTER																	
	HELDØGN					DAG INNLEGGELSER					DAGKIRURGI OG KJEMOTERAPI					KONSULTASJONER												
	2014	2013	Avvik antall - %	Plan	Avvik antall - %	2014	2013	Avvik antall - %	Plan	Avvik antall - %	2014	2013	Avvik antall - %	Plan	Avvik antall - %	2014	2013	Avvik antall - %	Plan	Avvik antall - %								
MIR	3037	2987	50	1,7	3120	-83	-2,7	421	367	54	14,7	371	50	13,5	1074	976	98	10,0	1040	34	3,3	18029	17783	246	1,4	15251	2778	18,2
MSJ	1494	1464	30	2,0	1484	10	0,7	526	432	94	21,8	498	28	5,6	774	890	-116	-13,0	790	-16	-2,0	14596	15933	-1337	-8,4	15990	-1394	-8,7
SSJ	3113	3295	-182	-5,5	3427	-314	-9,2	551	537	14	2,6	527	24	4,6	882	796	86	10,8	838	44	5,3	14660	14641	19	0,1	14729	-69	-0,5
Sum	7644	7746	-102	-1,3	8031	-387	-4,8	1498	1336	162	12,1	1396	102	7,3	2730	2662	68	2,6	2668	62	2,3	47285	48357	-1072	-2,2	45970	1315	2,9
Gj.pas	169	158	11	7,0	122	47	38,5	15	31	-16	-51,6	0	0	0,0	43	25	18	72,0	0	0	0,0	276	247	29	11,7	154	0	0,0
HF	7813	7904	-91	-1,2	8153	-340	-4,2	1513	1367	146	10,7	1396	117	8,4	2773	2687	86	3,2	2668	105	3,9	47561	48604	-1043	-2,1	46124	1437	3,1

	DRG-POENG INKL PROGNOSE DRG 470																											
	HELDØGN				DAG INNLEGGELSER				DAGKIRURGI OG KJEMOTERAPI				KONSULTASJONER															
	2014	2013	Avvik antall - %	Plan	Avvik antall - %	2014	2013	Avvik antall - %	Plan	Avvik antall - %	2014	2013	Avvik antall - %	Plan	Avvik antall - %	2014	2013	Avvik antall - %	Plan	Avvik antall - %								
MIR	3257	3221	36	1,1	3230	27	0,8	49	37	13	34,8	37	12	31,6	323	287	36	12,6	314	9	3,0	664	655	10	1,5	544	121	22,2
MSJ	1095	1147	-52	-4,5	1117	-22	-2,0	46	38	8	20,4	45	1	1,3	232	272	-40	-14,5	229	3	1,4	484	513	-30	-5,8	487	-3	-0,7
SSJ	2748	2877	-130	-4,5	2904	-156	-5,4	49	47	2	4,5	48	1	1,7	217	200	17	8,5	212	5	2,4	500	495	5	1,0	466	34	7,3
Sum	7099	7245	-146	-2,0	7251	-152	-2,1	144	121	23	18,6	130	13	10,1	772	758	14	1,8	754	18	2,3	1648	1663	-15	-0,9	1497	151,1	10,1
Gj.pas	137	113	24	20,9	97	40	41,2	1	3	-1	0,0	1	0	0,0	6	5	1	14,3	0	6	0,0	8	9	-1	-15,6	5	2	0,0
HF	7236	7358	-122	-1,7	7348	-112	-1,5	145	124	21	17,0	131	13	10,2	778	763	14	1,9	754	23	3,1	1656	1672	-16	-1,0	1502	153	10,2

	DRG470							
	Heldøgn		Dagopph		Poliklinikk		Alle	
	Ant	Poeng	Ant	Poeng	Ant	Poeng	Poeng	
MIR	22	24	-	-	39	0,975	25	
MSJ	17	13	-	-	60	1,5	14	
SSJ	53	47	1	0	74	1,85	49	
HF	92	82,9	1	0,2	173	4,325	87,4	

	DRG-POENG TOTALT						
	2014	2013	Avvik antall - %	Plan	Avvik antall - %		
	MIR	4294	4199	95	2,3	4125	169
MSJ	1856	1969	-113	-5,8	1878	-22	-1,2
SSJ	3513	3619	-106	-2,9	3630	-116	-3,2
Sum	9663	9787	-124	-1,3	9633	30	0,3
Gj.pas.	151	130	21	16,5	103	48	46,5
HF	9814	9917	-103	-1,0	9736	78	0,8

Aktiviteten i august har vært lavere enn planlagt for heldøgn og også sett i forhold til 2013, men på plan og nivå for 2013 for de andre omsorgsnivåene.

Foretaket ligger pr utgangen av august 103 DRG poeng bak 2013 og 78 drg foran plan.

For heldøgn betyr dette at foretaket nå ligger 91 opphold bak 2013 tilsvarende 1,2 % , og 340 opphold bak plan tilsvarende 4,2 %. Størst reduksjon i forhold til 2013 i Sandnessjøen hvor det er redusert antall opphold på medisinsk område som har 25% færre liggedøgn enn for samme periode i 2013.

For inneliggende dagpasienter ligger foretaket 11 % foran 2013 og 8 % over plan. Mens dagkirurgi ligger 3% over 2013 og 4% over plan. Den polikliniske aktiviteten er 2 % under 2013 og 3 % over plan, dette i henhold til tiltak med å ta ned poliklinisk virksomhet på 5%.

Totalt ligger Sandnessjøen 116 drg poeng bak plan, hvorav 68 bak plan for august. Kirurgisk avdeling ligger 50 drg poeng bak plantall for august. Noe av avviket skyldes at det ligger 53 opphold ukodet i drg 470 men hvordan utslaget blir vet man ikke før disse er kodet. Index pr opphold faller også for det som er kodet fra juli til august.

Psykisk helsevern

Aktivitetsrapport PSYKIATRI 01.01. - 31.08.2014

	2014	2013	Endring 14/13	Endring %	Plan 2014	Endring 14/plan 14	Endring %
VOKSENPSYKIATRI:							
Utskrivninger døgnbeh MIR	105	94	11	11,7	77	28	36,4
Utskrivninger døgnbeh MSJ	85	44	41	93,2	65	20	30,8
Liggedøgn MIR	1 591	1 669	-78	-4,7	1 590	1	0,1
Liggedøgn MSJ	2 126	1 782	344	19,3	2 595	-469	-18,1
Habilitering MSJ	460	317	143	45,1	430	30	7,0
Habilitering MIR	496	573	-77	-13,4	569	-73	-12,8
Habilitering SSJ	375	442	-67	-15,2	780	-405	-51,9
Kons./tiltak Nevro MSJ	249	86	163	189,5	160	89	55,6
VOP: *							
Konsultasj./tiltak MSJ	3 342	2 493	849	34,1	4 060	-718	-17,7
Konsultasj./tiltak MIR	6 028	5 649	379	6,7	5 530	498	9,0
Konsultasj./tiltak SSJ	4 207	3 819	388	10,2	5 884	-1 677	-28,5
Konsultasj./tiltak BR.SUND	3 145	3 475	-330	-9,5	5 383	-2 238	-41,6
Sum konsultasjoner/tiltak VOP	16 722	15 436	1 286	8,3	20 857	-4 135	-19,8
BARNE- OG UNGDOMSPSYK.:							
Utskrivninger døgnbeh MSJ	14	8	6	75,0	12	2	16,7
Liggedøgn MSJ **	1 316	1 000	316	31,6	1 225	91	7,4
Ant familier MSJ	6	7	-1	-14,3	6	0	0,0
Konsultasj./tiltak Nevro MSJ	131	285	-154	-54,0	160	-29	-18,1
-derav konsultasj. RTV	120	250	-130	-52,0	160	-40	-25,0
BUP:							
Konsultasj./tiltak MSJ	1 994	1 429	565	39,5	1 440	554	38,5
Konsultasj./tiltak MIR	3 756	2 336	1 420	60,8	4 205	-449	-10,7
Konsultasj./tiltak SSJ	1 390	1 229	161	13,1	1 616	-226	-14,0
Konsultasj./tiltak BR.SUND	1 561	1 384	177	12,8	1 708	-147	-8,6
Sum alle kons./tiltak BUP	8 701	6 378	2 323	36,4	8 969	-268	-3,0
-derav konsultasj. RTV:							
MSJ	1 924	1 450	474	32,7	1 565	359	22,9
MIR	3 330	2 000	1 330	66,5	2 646	684	25,9
SSJ	1 056	1 229	-173	-14,1	1 616	-560	-34,7
BR.SUND	1 253	1 384	-131	-9,5	1 708	-455	-26,6
Sum konsultasj. RTV BUP	7 563	6 063	1 500	24,7	7 535	28	0,4

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

For døgnbehandlingen innen for psykisk helsevern, er antall utskrivninger økt i forhold til plantall og nivå for 2013. Mens liggedøgn i Mo i Rana reduseres i forhold til 2013 og plantall. Voksen psykiatrisk poliklinikk har en økning på 8 % i forhold til 2013, kun Brønnøysund har lavere aktivitet i forhold til 2013. Alle poliklinikkene uten Mo i rana ligger bak planlagtnivå.

Døgnbehandlingen innenfor psykisk helsevern barn og unge er i henhold til 2013 og aktivitet i henhold til plan i forhold til uskrevne pasienter mens og liggedøgn. Det er en økning i poliklinisk aktivitet for tiltak og konsultasjoner innenfor BUP i foretaket. Størst økning ved BUP Mo i Rana.

TSB

2014													
Realisert aktivitet psykisk helse og rus 2014	Jan	Feb	Mars	April	Mai	Juni	Juli	Aug	Sept	Okt	Nov	Des	Akkumulert resultat
Rusomsorg:													
Antall utskrivninger Rusomsorg	7	4	4	8	9	7	5	6					50
Antall liggedøgn Rusomsorg	247	243	245	235	218	215	217	241					1 861

Kilde: D-7440

2014													
Plantall RUS 2014	Jan	Feb	Mars	April	Mai	Juni	Juli	Aug	Sept	Okt	Nov	Des	Akkumulert budsjett
Antall utskrivninger Rusomsorg	10	4	8	9	4	10	5	9	4	8	3	6	59
Antall liggedøgn Rusomsorg	230	230	230	230	230	230	210	210	230	230	230	230	1 800

Aktivitet innenfor TSB er i henhold til plantall og nivå for 2013 for liggedøgn, mens det er færre uskrevne pasienter sammenlignet med 2013 og plan.

Økonomi

	Juli		August			Akkumulert per August				Akkumulert per	
	Resultat	Resultat	Budsjett	Avvik i kr	Avvik i %	Resultat	Budsjett	Avvik i kr	Avvik i %	Endring ift 2013	Endring i %
Resultatrapportering											
Basisramme	75,7	86,7	86,7	0,0	0 %	744,0	744,0	0,0	0 %	6,0	1 %
ISF egne pasienter (ekskl. KMF)	19,8	22,2	24,9	-2,7	-11 %	186,1	187,9	-1,8	-1 %	52,3	39 %
ISF kommunal medfinansiering	6,2	5,9	6,4	-0,5	-8 %	50,8	48,8	2,0	4 %	2,0	
Samlet ordinær ISF-inntekt	26,0	28,1	31,3	-3,2	-10 %	236,8	236,6	0,2	0 %	54,3	30 %
ISF av legemidler utenfor sykehus	1,6	1,7	1,4	0,3	25 %	14,8	14,3	0,4	3 %	4,8	48 %
Gjestepasientinntekter	0,7	1,0	1,0	0,0	-3 %	4,6	3,3	1,3	40 %	1,1	32 %
Polikliniske inntekter (psykisk helse og lab/rø)	1,8	2,6	2,3	0,3	14 %	23,5	22,5	1,1	5 %	2,1	10 %
Utskrivningsklare pasienter	0,1	0,0	0,1	-0,1	-100 %	0,7	0,8	-0,1	-9 %	-0,1	-16 %
Inntekter "raskere tilbake"	0,6	0,5	0,7	-0,1	-21 %	5,3	5,3	0,0	-1 %	-0,2	-4 %
Andre øremerkede tilskudd	0,1	0,1	0,1	0,0	-10 %	0,6	0,7	-0,1	-9 %	0,0	-1 %
Andre driftsinntekter	6,2	5,7	6,7	-1,0	-15 %	54,4	52,9	1,5	3 %	-0,5	-1 %
Sum driftsinntekter	112,8	126,4	130,2	-3,8	-3 %	1 084,9	1 080,5	4,4	0 %	67,5	7 %
Kjøp av offentlige helsetjenester	9,8	11,5	9,0	2,5	27 %	78,7	71,9	6,7	9 %	1,2	1 %
Kjøp av private helsetjenester	5,2	5,7	5,3	0,4	8 %	41,6	42,0	-0,4	-1 %	-3,4	-8 %
Varekostnader knyttet til aktivitet	10,6	8,8	10,8	-2,0	-19 %	92,0	84,9	7,1	8 %	6,0	7 %
Innleid arbeidskraft	1,9	1,3	1,9	-0,5	-28 %	11,5	8,8	2,7	30 %	4,6	68 %
Lønn til fast ansatte	28,4	45,1	46,1	-1,0	-2 %	444,4	453,7	-9,3	-2 %	7,9	2 %
Vikarer	7,3	6,7	4,3	2,4	57 %	32,7	22,0	10,7	49 %	11,5	54 %
Overtid og ekstrahjelp	3,4	3,7	2,6	1,1	43 %	23,8	16,7	7,1	43 %	1,7	8 %
Pensjon inkl arbeidsgiveravgift	16,4	8,3	9,3	-1,1	-12 %	104,2	104,3	-0,1	0 %	6,0	6 %
Tilskudd og refusjoner vedr arbeidskraft	-3,2	-3,8	-2,0	-1,8	88 %	-29,4	-16,8	-12,6	75 %	-3,4	13 %
Annen lønnskostnad	4,2	4,7	5,5	-0,8	-14 %	34,4	41,7	-7,2	-17 %	-2,7	-7 %
Sum lønn og innleie ekskl pensjon	42,0	57,7	58,3	-0,6	-1 %	517,4	526,1	-8,6	-2 %	19,6	4 %
Avskrivninger	5,3	6,1	5,9	0,2	3 %	45,2	47,4	-2,1	-4 %	-1,8	-4 %
Nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0 %	0,0	0,0	0,0	0 %	0,0	0 %
Andre driftskostnader	23,7	26,9	30,7	-3,8	-12 %	200,4	196,1	4,3	2 %	22,1	12 %
Sum driftskostnader	112,9	124,9	129,2	-4,3	-3 %	1 079,6	1 072,7	6,9	1 %	49,7	4,8 %
Driftsresultat	-0,1	1,5	1,0	0,6	58 %	5,3	7,8	-2,5	-32 %	17,8	142 %
Finansinntekter	0,3	0,3	0,1	0,2	352 %	1,9	0,5	1,4	254 %	1,2	-163 %
Finanskostnader	0,0	0,0	0,2	-0,2	-97 %	0,2	1,7	-1,5	-90 %	-0,8	-83 %
Finansresultat	0,3	0,3	-0,1	0,4	-308 %	1,7	-1,1	2,9	-252 %	2,0	744 %
Ordinært resultat	0,2	1,8	0,8	1,0	120 %	7,0	6,7	0,3	5 %	19,8	155 %

Regnskapet for august er positivt med 1,8 mill.kr. Dette gir et akkumulert positivt resultat hittil i år på 7,0 mill.kr. Sammenlignet med samme periode i fjor er resultatet 19,8 mill.kr. bedre. Dette gir et positivt budsjettavvik på 0,3 mill.kr. hittil i år.

Totale inntekter er 3,8 mill.kr. under budsjett i august måned men likevel 4,4 mill.kr over budsjett hittil i år. Det er spesielt ISF inntektene som er lave for august måned, da aktiviteten er mye under plan. For juli måned var det ISF inntektene høyere enn plan. Planlagt aktivitet i ferie månedene ble ikke helt slik som budsjettet. Stort avvik på inntektene for august gjelder spesielt Sandnessjøen, mens Mo i Rana hadde ekstra høy inntekt for juli måned.

Totale Lønnskostnader er hittil i år 8,6 mill.kr. under budsjett. Det er underforbruk på lønn til fast ansatte, mens innleie, vikarer og overtid og ekstrahjelp har noe overforbruk, dette må sees i sammenheng, da en del sykefravær og vakante stillinger er budsjettet under fast lønn, mens kostnaden kommer på andre steder. I tillegg så er refusjoner på arbeidskraft over budsjett, mens det ikke er tilsvarende økte kostnader på andre områder. På grunn av tertial avslutning for august, er det kostnadsført 0,8 mill.kr. i økte overlegetjenestekostnader.

Totale kostnader er over budsjett med 8,5 mill.kr. Det er overforbruk på Kjøp av offentlige helsetjenester, Varekostnader og Andre driftskostnader. 1,2 mill.kr. av høye medisin kostnader i år skyldes ødelagte medisiner. I Mosjøen ble medisiner ødelagt pga sommervarmen, og i Sandnessjøen ble et medisinkjøleskap ødelagt i juli og all oppbevart medisin her måtte kastes og erstattes. Overforbruk på Kjøp av helsetjenester skyldes i hovedsak etterslep av fakturaer fra 2013 og økte kostnader for 2014. Overforbruk på Andre driftskostnader skyldes i hovedsak pasienttransport kostnader og diverse vedlikehold og reparasjoner. Budsjettet for andre driftskostnader på august er høyt på grunn av inntektsføring av reserver med 3,4 mill.kr.

Avskrivningskostnadene for august er høyere enn tidligere måneder. Det er regnskapsmessig aktivert en del investeringer som medfører høyere avskrivningskostnader hittil i år. Avskrivningene hittil i år er også under budsjett, da budsjetterte avskrivninger har tatt høyde for at enkelte større investeringer skulle ha effekt fra januar, mens disse kommer senere på året.

Område analyse

Område analysen under viser at alle sykehus enheter har negative resultater for august måned. Hittil i år har Mo i Rana og Mosjøen positive resultat/budsjettavvik, mens Sandnessjøen og Prehospitalt har negative resultater.

Helgelandssykehuset HF	August			Akkumulert i år			Akk. I fjor		
	Regnskap	Budsjett	Avvik	Regnskap	Budsjett	Avvik	Regnskap	Budsjett	Avvik
Stedsdimensjon (HVOR er avvikene)									
Felleskostnader/adm Mo i Rana	23 289	25 188	-1 898	174 889	172 671	2 217	171 888	171 105	782
Intern service Mo i Rana	-3 013	-3 471	458	-27 858	-26 701	-1 157	-26 407	-26 203	-205
Akutt/Kirurgi Mo i Rana	-11 222	-11 346	124	-78 394	-78 778	384	-76 836	-77 432	596
Medisin Mo i Rana	-9 639	-10 370	732	-65 567	-67 393	1 826	-64 487	-65 840	1 352
Psykatri Mo i Rana	-102	0	-102	2 118	201	1 917	-152	-1 631	1 479
Helgelandssykehuset Mo i Rana	-686	0	-686	5 187	0	5 187	4 005	0	4 005
Felleskostnader/adm Mosjøen	9 975	10 420	-444	70 136	71 429	-1 293	76 723	78 039	-1 316
Intern service Mosjøen	-1 807	-1 623	-185	-14 654	-12 954	-1 700	-13 361	-12 734	-627
Kirurgi Mosjøen	-3 763	-3 791	29	-22 919	-24 325	1 407	-24 302	-24 328	26
Medisin Mosjøen	-6 029	-5 688	-341	-40 372	-39 743	-629	-43 368	-39 971	-3 397
Psykatri Mosjøen	506	-151	658	1 960	-1 073	3 033	651	-1 005	1 656
Helgelandssykehuset Mosjøen	-1 117	-833	-284	-5 849	-6 667	818	-3 657	0	-3 657
Felleskostnader/adm Sandnessjøen	19 261	20 846	-1 585	141 897	142 572	-675	143 348	143 383	-35
Intern service Sandnessjøen	-2 979	-3 909	930	-27 876	-27 200	-676	-26 705	-24 775	-1 930
Kirurgi Sandnessjøen	-11 277	-10 176	-1 101	-70 088	-69 295	-794	-63 963	-71 369	7 407
Medisin Sandnessjøen	-7 353	-6 856	-497	-48 368	-47 175	-1 193	-61 006	-45 819	-15 187
Psykatri Sandnessjøen	115	95	20	1 655	1 098	558	-605	-1 419	814
Helgelandssykehuset Sandnessjøen	-2 234	0	-2 234	-2 780	0	-2 780	-8 931	0	-8 931
Administrasjon Prehospitalt omr.	9 479	9 387	92	77 350	79 940	-2 591	0	0	0
Ambulanse	172	1 083	-911	4 929	7 715	-2 787	1 802	6 341	-4 539
AMK og Luftambulansse	-1 994	-2 000	7	-13 082	-13 493	411	-6 815	-6 341	-474
Pasientreiser omr.	-8 777	-8 470	-307	-78 841	-74 163	-4 679	-71 254	-71 718	465
Helgelandssykehuset Prehospitalt omr.	-1 119	0	-1 119	-9 645	0	-9 645	-76 267	-71 718	-4 549
Felles	14 096	7 652	6 443	71 773	61 217	10 556	131 501	129 718	1 783
Gjestepasient omr.	-7 107	-5 985	-1 121	-51 689	-47 883	-3 806	-59 409	-54 667	-4 742
Helgelandssykehuset Felles	6 989	1 667	5 322	20 084	13 333	6 751	72 092	75 052	-2 960
Resultat HF	1 833	833	1 000	6 997	6 667	330	-12 758	3 333	-16 091

Tabell 3 (hele 1.000)

Mo i Rana: Har et negativt resultat denne måneden på 0,7 mill.kr som gir et akkumulert positivt resultat på 5,2 mill.kr. Juli måned var en måned med mye høyere aktivitet enn planlagt, mens det er motsatt for august. Periodiseringen av plantall i ferie månedene ble noe feil i forhold virkelig aktivitet. Inntektene for august er noe under budsjett. Lønnskostnadene har vært rundt budsjett, mens andre kostnader har vært litt under budsjett.

Mosjøen: Har et negativt budsjettavvik på 0,3 mill.kr for august, men positivt med 0,8 mill.kr hittil i år. Inntektene er under budsjett for august men hittil i år 1,0 mill.kr. bedre enn budsjett og kommer i hovedsak av høye polikliniske inntekter. Totale kostnader er rundt budsjett, der totale lønnskostnadene er litt over budsjett for august mens Andre driftskostnader er under budsjett. Av ekstra kostnader som er påløpt i sommer er 0,3 mill.kr. ekstra på medisin som ble ødelagt pga varmen i sommer. Både juni og juli har det vært ekstra byggekostnader ved psykiatrien med 0,4 mill.kr. i måneden og det har vært høyt forbruk på innleie av leger. Psykisk helse har et overskudd, mens somatikken har et overforbruk.

Sandnessjøen: Har et stort negativt resultat i august med 2,2 mill.kr og hittil i år negativt med 2,8 mill.kr. Resultatet for juli måned var for godt, da kostnader på ca 1,2 mill.kr ikke ble tatt med i regnskapet. Dette gir tilsvarende økte kostnader for august og dårligere resultat for august måned. De totale inntekter for august er 3,0 mill.kr under budsjett, samtidig som lønnskostnadene er 1,1 mill.kr over budsjett. Aktivitetsplanen for august var nok budsjettmessig periodisert for høyt. Aktiviteten for august måned er under plan tall med 42 drg-poeng, men aktiviteten er like høy som samme periode i fjor. Totalt i år er Sandnessjøen 116 drg-poeng etter plan. Det er spesielt medisinsk område som har en lav aktivitet i forhold til i fjor og plan. Varekostnader og andre driftskostnader har et underforbruk for august. I tillegg har Sandnessjøen et høyt forbruk av innleie og overtid.

Prehospitalt enhet: prehospitalt enhet har et negativt resultat for august, akkumulert gir dette et negativt resultat på 9,6 mill.kr. Pasienttransportområdet har et overforbruk på 4,7 mill.kr. som skyldes økt bruk av pasienttransport og høyere transportkostnader, spesielt flykostnader. Ambulansse området har et overforbruk på 2,8 mill.kr hittil i år. Dette er likevel en forbedring fra i fjor, da kostnadsnivået er noe lavere enn i fjor på samme tid, når man tar hensyn til lønns- og prisveksten.

Felles: Fellesområdet har et positivt budsjettavvik på 6,8 mill.kr. hittil i år. Av dette har Gjestepasient området et overforbruk på 3,8 mill.kr som skyldes noe etterslep av kostnader fra 2013 og høyere kostnader på gjestepasienter og labprøver enn det som er budsjettet. På grunn av lave inntekter og høye kostnader på foretaket for august er det inntektsført 3,4 mill.kr av reservene som ikke er periodisert ut over året.

Funksjonsregnskap

Brutto driftskostnader per funksjonsområde - akkumulert pr 201408						
Funksjon	R hittil i fjor	R hittil i år	JB hittil i år	Avvik hittil i år	Endring hittil i fjor - hittil i år	JB 2013
Somatikk inkl lab/rtg	688,6	710,3	708,9	1,4	3,1 %	1 127
Psykisk helse	130,7	145,3	153,4	(8,1)	11,2 %	244
Rusomsorg	20,3	23,6	18,7	5,0	16,6 %	29
Prehospitale tjenester	186,7	198,2	188,5	9,7	6,2 %	292
Personal	3,6	3,7	3,2	0,5	1,9 %	2
Sum driftskostnader	1 029,9	1 081,2	1 072,7	8,5	5,0 %	1 694

Funksjons regnskapet viser en økning på alle områder i forhold til i fjor. Størst økning er det på rus og psykisk helse.

Gjennomføring av tiltak

Total tiltaksplan for 2014 er på 29,7 mill.kr. I tillegg forventes det en overhengseffekt fra 2013 på 1,8 mill.kr. som effekt av oppsigelse av Helseparken. Den største andelen av tiltakene er på enhet Sandnessjøen og Mosjøen. Det er også disse enhetene som også har hatt størst effekt på tiltakene hittil i år.

Sum realisert tiltakseffekt er på 10,4 mill.kr. mens den planlagte tiltakseffekten hittil i år er på 16,7 mill.kr. Realisert tiltaksplan er litt etter plan, men de fleste tiltakene som er planlagt å ha effekt først på året, har hatt en effekt som forventet.

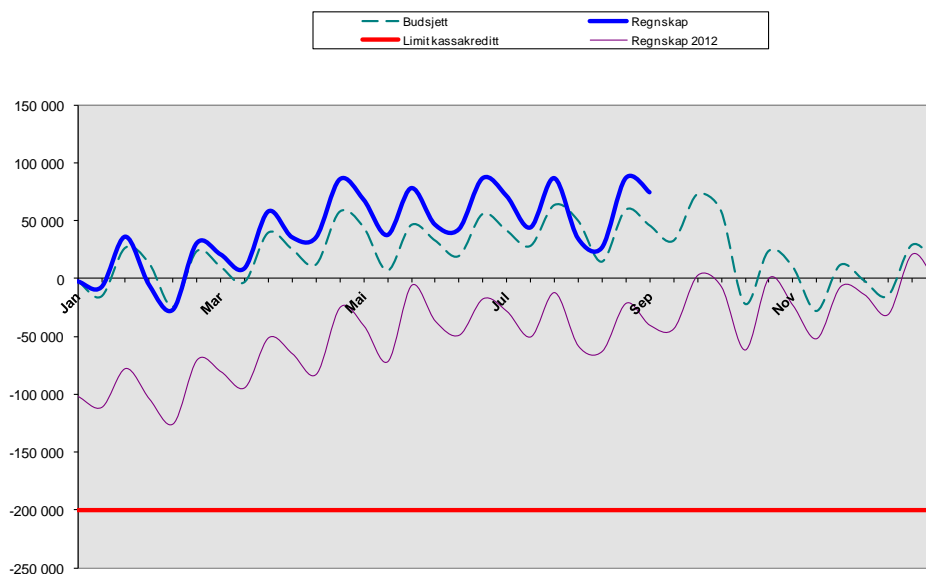
TILTAKSPLAN 2014		
Funksjons område	Planlagt økonomisk effekt 2014 i 1000 kr	Realisert økonomisk effekt hittil i år
Totalt Mo i Rana	1 515	240
Totalt Mosjøen	9 688	3 064
Totalt Sandnessjøen	16 285	5 317
Totalt Prehospitalt	2 170	200
Totalt Felles	0	0
Totalt Pasisentreiser	0	0
Totalt	29 658	8 821
Tiltak med overhengseffekt fra 2013	1 800	1 600
		10 421,0

Tiltaksplanen risikovektet i henhold til Helse Nord RHF sin risikomatrix, gir en sum risiko vektet tiltaksplan på 21,8 mill.kr.

Likviditet og investeringer

Likviditeten er god og har forbedret seg i år og i løpet av forrige år. Dette skyldes positiv resultatutvikling, men også et investeringsnivå som er lavere enn avskrivningene. Det er også etterslep av investeringer i forhold til tildelte rammer. Forbrukt trekkramme pr 01.01.2014 var 2,1 mill.kr. Ved utgangen av august var det et innskudd på 74 mill.kr. Trekkrammen er på 200 mill.kr.

Likviditet 2014



Investering Investeringsramme for 2014 er disponert og vil bli investert fortløpende. Total investeringsramme for 2014 er på 55,6 mill.kr.

Investeringer 2002-2014	mai	juni	juli	aug	Investert hittil 14
Mo i Rana	6	5		1 249	3 255
Mosjøen				296	6 457
Sandnessjøen	77	592			1 383
Felles					0
EK KLP		4 238			4 238
SUM øvrig ramme	83	4 835	0	1 545	15 333
Prosjekter:					0
Ambulanser		3 863			3 863
Sammenslåing FAM/intensiv msj. (p. 20022)					0
Ombygging msj 2009 - 2011, fase 2 (p. 20040)					0
Brannsikring SSJ					1
Nødstrøm					0
Ombygging kjøkken MIR					0
Diagnostikk-pasienttransport-Ultralyd					0
Serverrom MIR					0
Pc'er Windows 7.0	347	146	-5		1 394
Gjennomlysningslab					5 125
SUM total	430	8 844	-5	1 545	25 716

Prognose

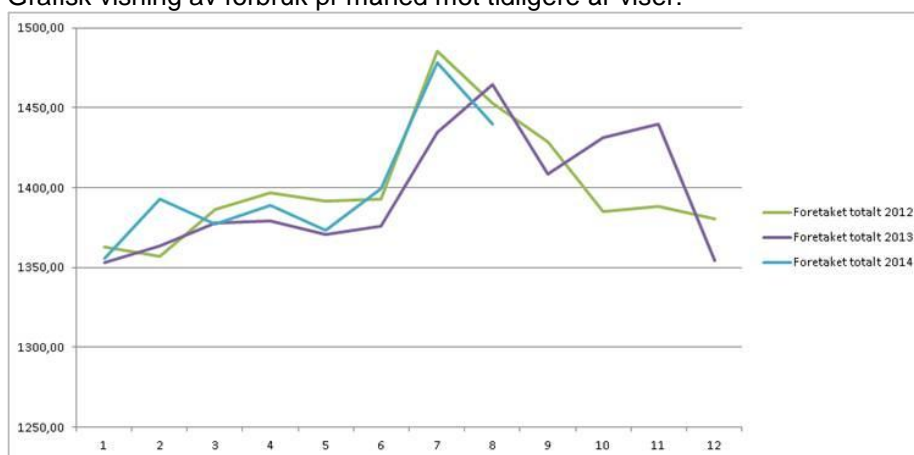
Prognose for året 15,0 mill. kr. Dette basert på forventet kostnadsutvikling, tiltak og reserver budsjettmessig lagt til desember.

Personell

I august 2014 har Helgelandssykehuset et totalt forbruk av månedsværk på 1 440. I august 2013 var forbruket på 1 467 månedsværk. Sammenligner vi gjennomsnittlig forbruk pr måned for årets første 8 måneder med tilsvarende periode for 2013 får vi en økning på 10,9 månedsværk:

Enhet	Endring fra 2013 til 2014: Januar - August					Totalt
	Månedslønn	Overtid	Timelønn	Utv. arb.tid		
Mo i Rana	7,81	1,58	-1,35	-0,58		7,46
Mosjøen	-7,05	0,92	2,74	-0,07		-3,46
Sandnessjøen	-11,30	-1,70	-1,51	-0,61		-15,12
Prehospitale tjenester	9,34	1,12	0,94	0,00		11,40
Foretaksledelse med stab	10,67	0,11	-0,16	0,00		10,62
Helgelandssykehuset	9,47	2,03	0,66	-1,26		10,90

Grafisk visning av forbruk pr måned mot tidligere år viser:



Tar vi med endringer i refusjon og innleie, uttalt i månedsværk, så er økningen fra 2013 enda større:

Enhet	Månedslønn	Variabel lønn	Total lønn	Januar - August		Totalt inkl innleie og refusjon	Endring
				Innleie	Refusjon		
MIR	7,8	-0,4	7,5	2,6	-5,7		15,8
MSJ	-7,1	3,6	-3,5	1,7	2,8		-4,6
SSJ	-11,3	-3,8	-15,1	4,4	-2,2		-8,6
Prehospitale tjenester	9,3	2,1	11,4	0,1	-3,9		15,5
Foretaksledelse med stab	10,7	-0,1	10,6	0,0	0,0		10,6
Foretaket	9,5	1,4	10,9	8,9	-9,0		28,8

Gjennomsnittlig forbruk pr måned opp mot budsjett viser at vi så langt har et overforbruk i forhold til målsetting på 47,7 månedsværk:

Enhet	Periode: Januar August 2014								
	Månedslønn			Variabellønn			Totalt		
	Budsjett 2014	Forbruk 2014	Avvik 2014	Budsjett 2014	Forbruk 2014	Avvik 2014	Budsjett 2014	Forbruk 2014	Avvik 2014
MIR	435,47	441,71	6,24	35,63	47,29	11,66	471,10	489,00	17,90
MSJ	270,55	265,21	5,34	16,55	23,47	6,92	287,10	288,68	1,58
SSJ	359,50	349,99	9,51	21,60	41,64	20,04	381,10	391,63	10,53
Prehospitale tjenester	150,02	148,02	2,00	22,48	32,74	10,26	172,50	180,76	8,26
Foretaksledelse med stab	51,75	50,48	1,27	10,45	0,21	10,66	41,30	50,69	9,39
Foretaket	1267,29	1255,41	11,88	85,81	145,35	59,54	1353,10	1400,76	47,66

Vi ser fra tabellen over at det er gjennomgående for alle områder at merforbruket i forhold til budsjett kommer på variabel lønn. Det viser at vi hittil i år ikke har klart å ta ned forbruk av variabel lønn så mye som det ble lagt opp til i budsjettprosessene.

Variabel lønn er ikke budsjettert i årsverk ned på det enkelte kostnadssted. Dette gjør det vanskelig å analysere eksakt hvor det største merforbruket er. Eksempel på dette er medisinsk område ved Mo i Rana ligger hittil i år 9 faste månedsværk over planlagt, mens kirurgisk område har 2 faste månedsværk over budsjett. Men medisinsk område har relativt sett mindre forbruk av variabel lønn enn det kirurgisk området har. Dette gir derfor ikke noe tydelig bilde på hvor overforbruket er på de ulike kostnadsstedene.