

Styresak 32/2014: Resultat- og tiltaksrapport per 03/2014 - Økonomi

Møtedato: 30.04.14

Møtested: Helgelandssykehuset Sandnessjøen

Innledning

Det økonomiske resultatet pr. mars er positivt med 3,7 mill. kroner. Dette er 3,1 mill. kroner bedre enn resultatet sammenlignet med i fjor, og bedre enn budsjettert resultat.

Det økonomiske resultatet gjenspeiler økt aktivitet, samtidig som personellforbruket har gått ned fra forrige måned.

Dette er nærmere analysert i vedlagte Resultat- og tiltaksrapport mars 2014.

VEDTAKSFORSLAG:

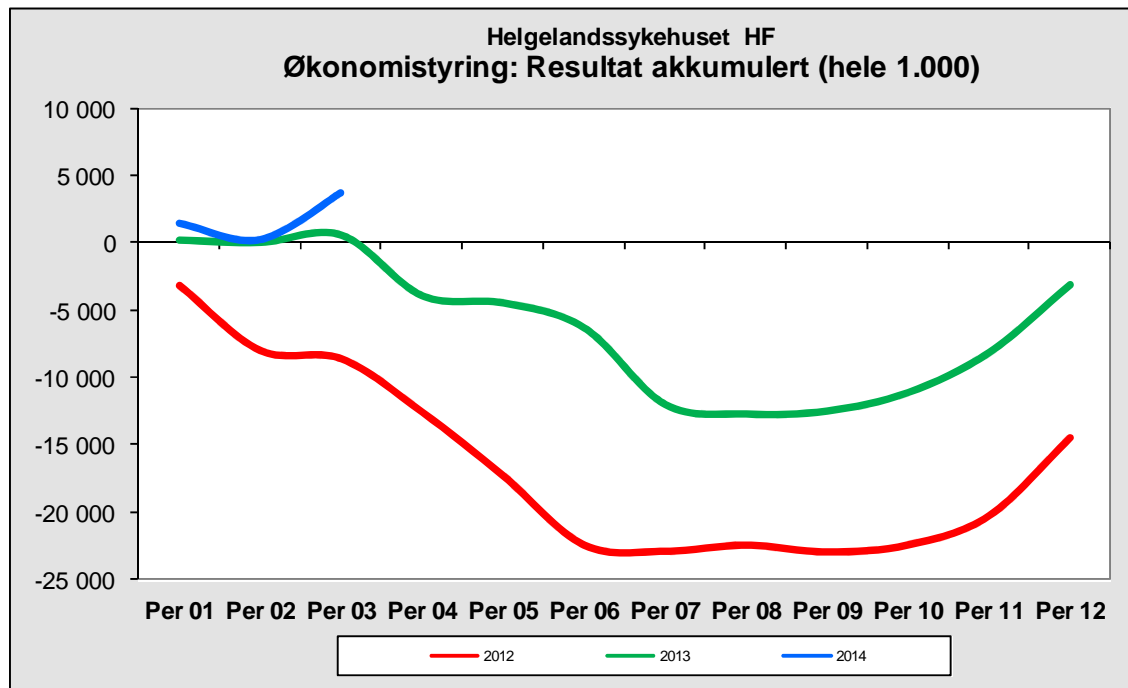
Styret i Helgelandssykehuset HF tar resultat- og tiltaksrapport mars 2014 til orientering.

Per Martin Knutsen
Adm. direktør

Saksbehandlere: Foretaksledelsen og stabspersonell

Vedlegg: Resultat- og tiltaksrapport mars 2014

Resultat og tiltaksrapport mars 2014



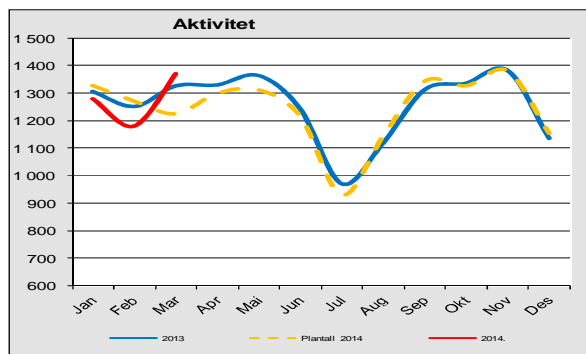
Innhold

Oppsummering av utvikling	8
Kvalitet (Se egen rapport)	9
Aktivitet	9
Somatikk	9
Psykisk helsevern	10
TSB	10
Økonomi	11
Område analyse	12
Funksjonsregnskap	13
Gjennomføring av tiltak	13
Likviditet og investeringer	14
Likviditeten	14
Investering	14
Prognose	14
Personell	15

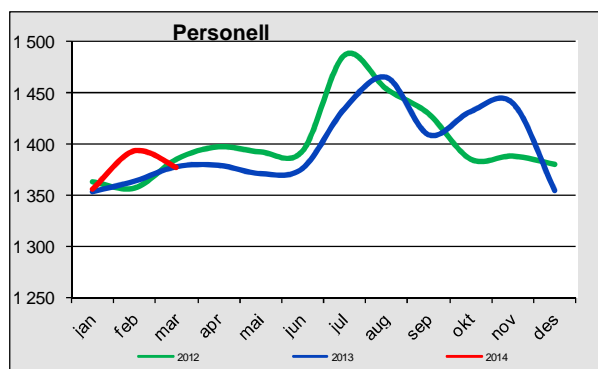
Oppsummering av utvikling

Aktivitet

Somatisk aktivitet er for mars måned over plantall og fjoråret. Januar og februar var aktiviteten etter plan, men aktiviteten for mars var over plan, noe som gir en aktiviteten hittil i år på nivå med fjorårets aktivitet og plantall. For psykisk helse ligger døgnbehandling for VOP og BUP likt med fjoråret og plantallene.



Personell



Personell forbruket for mars måned er lavere enn for februar og på nivå med tidligere år. Nærmere analyse av månedsverksforbruket for mars måned er ikke foretatt, pga tallene er foreløpig og ennå ikke fordelt ut på sykehusenhetene.

Resultat

Resultatet for mars er positivt med 3,5 mill.kr. Hittil i år er resultatet positivt med på 3,7 mill.kr. og budsjettavviket er positivt med 1,4 mill.kr. hittil i år.

Regnskapet for mars er positivt. Etter to måneder med en aktivitet litt lavere enn budsjett, var mars måned en måned med god aktivitet som ga høye inntekter og et positivt resultat. Aktivitetsøkningen gir et spesielt positivt resultat for mars måned, da budsjettet inntekt var lavere enn tidligere måneder. Det positive resultatet for mars måned er på alle 3 sykehusenhetene.

Totalt driftskostnader er over budsjett for mars måned og litt under budsjett hittil i år. Det er ingen større avvik på noen kostnadsgrupper og de totale lønnskostnadene er under budsjett.

Resultatområdene

Resultatet for mars viser at sykehusenheten Mo i Rana har et positivt resultat på 3,0 mill.kr. For mars har Mo i Rana høye ISF-inntektene og kostnader på nivå med budsjett. Mosjøen har et positivt budsjettavvik både i mars på 1,6 mill.kr. og hittil i år på 1,4 mill.kr. Budsjettavviket for Mosjøen baserer seg på at de kan gå med 10 mill.kr. i minus for 2014. Mosjøen har høyere inntekter for mars og hittil i år enn budsjettet. Sandnessjøen har et positivt resultat på 1,0 mill.kr. og et positivt resultat hittil i år på 1,9 mill.kr. Inntektene er litt over budsjett mens kostnadene er på budsjett for mars måned.

Prehospitalt område er i balanse for mars, men har et negativt resultat på 1,6 mill.kr. hittil i år. Avviket hittil i år skyldes høye pasienttransportkostnader og ambulanserkostnader. Fellesområdet har et negativt budsjettavvik på 1,3 mill.kr. hittil i år.

Tiltak

Realisert tiltakseffekt er litt etter plan hittil i år og er på 3,4 mill.kr. mens den planlagte tiltakseffekten på 4,1 mill.kr.

Prognose

Prognosen for årsresultat er lik resultatkrav for 2014 på 10,0 mill. kr. i overskudd.

Kvalitet

Det vises til egen kvalitetsrapport for analyse av kvalitet.

Aktivitet

Somatikk

Aktivitet somatikk 01.01. - 31.03.2014

	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	1135	1147	-12	-1,0	1228	-93	-7,6	170	104	66	63,5	145	25	17,2	471	334	137	41,0	415	56	13,5	7303	7077	226	3,2	6099	1204	19,7
MSJ	631	611	20	3,3	582	49	8,4	199	154	45	29,2	199	0	0,0	276	376	-100	-26,6	330	-54	-16,4	6643	6232	411	6,6	6660	-17	-0,3
SSJ	1219	1232	-13	-1,1	1325	-106	-8,0	205	195	10	5,1	200	5	2,5	331	323	8	2,5	329	2	0,6	6143	6091	52	0,9	5947	196	3,3
Sum	2985	2990	-5	-0,2	3135	-150	-4,8	574	453	121	26,7	544	30	5,5	1078	1033	45	4,4	1074	4	0,4	20089	19400	689	3,6	18706	1383	7,4
Gj.pas	38	30	8	26,7	46	-8	-17,4	0	0	#DIV/0!	0	0	0,0	19	4	15	375,0	0	0	0,0	87	67	20	29,9	61	0	0,0	
HF	3023	3020	3	0,1	3181	-158	-5,0	574	453	121	26,7	544	30	5,5	1097	1037	60	5,8	1074	23	2,1	20176	19467	709	3,6	18767	1409	7,5

	DRG-POENG INKL PROGNOSE DRG 470										DRG-POENG TOTALT																	
	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	1179	1298	-119	-9,1	1283	-104	-8,1	17	10	7	70,7	15	2	15,8	143	102	41	39,9	126	18	14,2	264	262	3	1,0	217	47	21,6
MSJ	479	480	-1	-0,3	433	46	10,5	17	14	4	25,4	18	-1	-3,4	91	118	-28	-23,2	97	-6	-5,9	202	202	0	0,1	203	-1	-0,2
SSJ	1094	1077	18	1,6	1112	-18	-1,6	18	17	1	5,9	18	0	-1,6	86	81	6	6,8	83	4	4,4	203	201	1	0,5	185	18	9,5
Sum	2752	2854	-102	-3,6	2828	-76	-2,7	52	41	12	28,3	51	1	2,8	320	302	19	6,3	305	16	5,2	669	665	4	0,6	605	64,0	10,6
Gj.pas	32	21	12	56,3	37	-5	-12,3	0	0	0	0,0	1	-1	0,0	1	2	0	-23,5	0	1	0,0	2	2	-1	-26,1	2	-1	0,0
HF	2784	2875	-91	-3,2	2865	-81	-2,8	52	41	12	28,3	51	1	1,8	322	303	19	6,1	305	17	5,6	671	667	3	0,5	607	64	10,5

	DRG470						
	Heldøgn		Dagopph		Poliklinikk		Alle
	Ant	Poeng	Ant	Poeng	Ant	Poeng	Poeng
MIR	16	17	1	0	59	1,475	18
MSJ	49	37	1	0	88	2,2	40
SSJ	47	42	1	0	139	3,475	46
HF	112	96	3	0,6	286	7,15	104

	DRG-POENG TOTALT						
	2014	2013	Avvik antall - %	Plan	Avvik antall - %		
MIR	1604	1671	-68	-4,1	1640	-37	-2,2
MSJ	789	814	-25	-3,1	750	39	5,2
SSJ	1401	1376	25	1,8	1398	3	0,2
Sum	3793	3861	-68	-1,8	3789	5	0,1
Gj.pas.	35	25	11	43,1	39	-4	-10,7
HF	3829	3886	-57	-1,5	3828	1	0,0

Aktivitet for heldøgn er på nivå med 2013, men ligger 5% bak planlagt nivå. Innlagte dagopphold ligger 26 % over 2013 og 5,5% foran plan. Endringer i daginnleggelses skyldes hovedsakelig endringer i dialysebehandling. Dagkirurgien ligger 5,8 % over 2013 nivå og 2,1% over plan. Poliklinisk aktivitet er 3,6 % over 2013 og 7,5% over plan. Plantallene ble redusert med 5 % fra 2013 nivå for å opprettholde tiltak med å få ned overforbruk vist fra rapport fra SKDE.

DRG-produksjon pr mars ligger ca 57 DRG-poeng under nivå for 2013, tilsvarende 1,5 %, men i henhold til plantall.

Psykisk helsevern

Aktivitetsrapport PSYKIATRI 01.01. - 31.03.2014

VOKSENPSYKIATRI:	2014	2013	Endring 14/13	Endring %	Plan 2014	Endring 14/plan 14	Endring %
Utskrivninger døgnbeh MIR	36	36	0	0,0	35	1	2,9
Utskrivninger døgnbeh MSJ	34	31	3	9,7	26	8	30,8
Liggedøgn MIR	713	706	7	1,0	725	-12	-1,7
Liggedøgn MSJ	876	1 071	-195	-18,2	1 090	-214	-19,6
Dagbeh. MIR	328	199	129	64,8	320	8	2,5
Habilitering MSJ	229	163	66	40,5	210	19	9,0
Habilitering MIR	251	279	-28	-10,0	267	-16	-6,0
Habilitering SSSJ	205	202	3	1,5	405	-200	-49,4
Kons./tiltak Nevro MSJ	128	70	58	82,9	75	53	70,7
VOP: *							
Konsultasj./tiltak MSJ	1 511	1 485	26	1,8	1 760	-249	-14,1
Konsultasj./tiltak MIR	2 304	1 985	319	16,1	1 900	404	21,3
Konsultasj./tiltak SSSJ	1 748				2 314	-566	-24,5
Konsultasj./tiltak BR.SUND	1 509				2 118	-609	-28,8
Sum konsultasjoner/tiltak VOP	7 072	3 470	345	103,8	8 092	-1 020	-12,6
BARNE- OG UNGDOMSPSYK.:							
Utskrivninger døgnbeh MSJ	6	5	1	20,0	4	2	50,0
Liggedøgn MSJ **	471	538	-67	-12,5	505	-34	-6,7
Ant familier MSJ	3	3	0	0,0	3	0	0,0
Konsultasj./tiltak Nevro MSJ	98	109	-11	-10,1	75	23	30,7
-derav konsultasj. RTV	89	86	3	3,5	75	14	18,7
BUP:							
Konsultasj./tiltak MSJ	884	563	321	57,0	630	254	40,3
Konsultasj./tiltak MIR	1 640	817	823	100,7	1 855	-215	-11,6
Konsultasj./tiltak SSSJ	597	526	71	13,5	627	-30	-4,8
Konsultasj./tiltak BR.SUND	697	486	211	43,4	658	39	5,9
Sum alle kons./tiltak BUP	3 818	2 392	1 426	59,6	3 770	48	1,3
-derav konsultasj. RTV:							
MSJ	847	565	282	49,9	655	192	29,3
MIR	1 518	724	794	109,7	1 136	382	33,6
SSJ	442	378	64	16,9	627	-185	-29,5
BR.SUND	570	406	164	40,4	658	-88	-13,4
Sum konsultasj. RTV BUP	3 377	2 073	1 304	62,9	3 076	301	9,8

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

For døgnbehandlingen innen for psykisk helsevern, er antall utskrivninger i henhold til plantall og nivå for 2013. Noe færre liggedøgn i Mosjøen i forhold til 2013 og plantall. Voksenpsykiatrisk poliklinikk har en liten økning i Mo i Rana i forhold til 2013. Pga endringer i organisasjon på Ytre Helgeland i 2014, foreligger ikke klare aktivitetstall for sammenligning mot 2013 da disse må sammenstilles. I forhold til plantall ligger alle poliklinikkene, med unntak av Mo i Rana, bak plantall. Det er i januar utviklet nye styringsindikatorer for psykisk helsevern som gjør at aktiviteten vil følges ytterligere opp. Det er ikke satt inn tiltak ut over dette for å innhente avviket.

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

TSB


HELSELANDSSYKEHUSET Aktivitet

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									15
Antall liggedøgn Rusomsorg		247	243	245									735

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	80
Antall liggedøgn Rusomsorg	230	230	230	230	230	230	210	210	230	230	230	230	2 720

2013													
Realisert aktivitet psykisk helse og rus 2012	Jan	Feb	Mars	April	Mai	Juni	Juli	Aug	Sept	Okt	Nov	Des	Akkumulert resultat
Rusomsorg:													
Antall utskrivninger Rusomsorg	8	7	6	9	6	9	5	7	7	8	7	7	86
Antall liggedøgn Rusomsorg	236	211	237	226	241	242	225	224	225	238	234	213	2 752

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

Økonomi

	Feb		Mars			Akkumulert per Mars				Akkumulert per Mars	
	Resultat	Resultat	Budsjett	Avvik i kr	Avvik i %	Resultat	Budsjett	Avvik i kr	Avvik i %	Endring ift 2013	Endring i %
Resultatrapportering											
Basisramme	94,2	99,5	99,5	0,0	0 %	287,4	287,4	0,0	0 %	1,6	1 %
ISF egne pasienter (ekskl. KMF)	22,8	25,4	23,4	2,0	9 %	72,1	72,5	-0,4	-1 %	23,1	47 %
ISF kommunal medfinansiering	6,3	6,9	6,1	0,8	13 %	19,3	19,0	0,3	1 %	-1,5	-1 %
Samlet ordinær ISF-inntekt	29,0	32,3	29,5	2,8	10 %	91,4	91,5	-0,2	0 %	21,6	31 %
ISF av legemidler utenfor sykehus	1,4	2,9	1,9	1,1	58 %	6,5	5,6	1,0	18 %	2,3	54 %
Gjestepasientinntekter	0,4	0,6	0,3	0,3	131 %	1,3	0,6	0,7	110 %	0,6	105 %
Polikliniske inntekter (psykisk helse og lab/rø)	3,0	3,5	3,2	0,3	10 %	9,8	9,4	0,4	4 %	1,3	16 %
Utskrivningsklare pasienter	0,1	0,2	0,1	0,1	61 %	0,4	0,3	0,1	21 %	0,2	204 %
Inntekter "raskere tilbake"	0,7	0,7	0,7	0,1	10 %	2,1	2,0	0,1	3 %	-0,2	-8 %
Andre øremerkede tilskudd	0,0	0,0	0,0	0,0	-100 %	0,0	0,0	0,0	-100 %	-0,2	-100 %
Andre driftsinntekter	6,9	7,7	7,9	-0,2	-2 %	21,4	23,9	-2,5	-10 %	-1,5	-7 %
Sum driftsinntekter	135,8	147,4	142,9	4,5	3 %	420,2	420,7	-0,5	0 %	25,9	7 %
Kjøp av offentlige helsetjenester	9,0	9,8	9,0	0,8	9 %	27,7	27,0	0,7	3 %	1,0	4 %
Kjøp av private helsetjenester	2,9	7,9	5,3	2,6	50 %	15,9	15,8	0,2	1 %	-0,3	-2 %
Varekostnader knyttet til aktivitet	14,9	10,7	12,1	-1,5	-12 %	37,3	36,4	0,9	2 %	2,7	8 %
Innleid arbeidskraft	0,9	2,2	0,6	1,6	255 %	4,1	1,9	2,2	117 %	3,1	320 %
Lønn til fast ansatte	60,2	60,6	62,4	-1,9	-3 %	180,0	184,0	-3,9	-2 %	3,6	2 %
Vikarer	2,9	3,6	2,2	1,3	59 %	9,2	6,4	2,8	43 %	2,1	31 %
Overtid og ekstrahjelp	3,0	2,6	1,9	0,7	37 %	7,8	5,2	2,6	49 %	-0,4	-5 %
Pensjon inkl arbeidsgiveravgift	13,1	13,0	13,0	-0,1	-1 %	39,1	39,1	0,0	0 %	2,3	6 %
Tilskudd og refusjoner vedr arbeidskraft	-2,9	-4,3	-2,1	-2,2	102 %	-10,0	-6,3	-3,7	58 %	-0,7	7 %
Annen lønnskostnad	4,4	4,9	5,4	-0,5	-10 %	13,7	17,7	-4,0	-22 %	-0,2	-1 %
Sum lønn og innleie ekskl pensjon	68,6	69,6	70,5	-1,0	-1 %	204,8	208,9	-4,0	-2 %	7,6	4 %
Avskrivninger	5,6	5,6	5,9	-0,3	-6 %	16,9	17,8	-0,9	-5 %	-0,8	-5 %
Nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0 %	0,0	0,0	0,0	0 %	0,0	0 %
Andre driftskostnader	23,1	27,6	26,3	1,4	5 %	75,3	73,1	2,2	3 %	11,1	17 %
Sum driftskostnader	137,1	144,1	142,1	1,9	1 %	416,9	418,0	-1,1	0 %	23,5	6,0 %
Driftsresultat	-1,3	3,3	0,8	2,5	325 %	3,3	2,7	0,5	20 %	2,3	-252 %
Finansinntekter	0,1	0,2	0,1	0,1	220 %	0,5	0,2	0,3	148 %	0,2	-94 %
Finanskostnader	0,0	0,0	0,2	-0,2	-92 %	0,0	0,6	-0,6	-92 %	-0,6	-92 %
Finansresultat	0,1	0,2	-0,1	0,3	-238 %	0,4	-0,4	0,9	-205 %	0,8	229 %
Ordinært resultat	-1,2	3,5	0,6	2,9	451 %	3,7	2,3	1,4	62 %	3,1	-537 %

Regnskapet for januar og spesielt februar var negativt, der de største avvikene var ISF-inntekt og andre inntekter. Avviket kan delvis forklares med vedlikehold og reparasjoner som medførte lavere aktivitet og at lavaktiviteten for vinterferieuken ble større enn budsjettet. For mars måned var budsjettet aktivitet lavere enn februar, samtidig som aktiviteten økte i forhold til tidligere måneder, noe som ga høye inntekter.

ISF-inntektene kan ikke direkte sammenlignes med fjorårstallene, da det er endret sats på ISF inntektene fra 40% til 50% refusjonsats på DRG poengene.

Midler avsatt i budsjett til styrking av HF på 35,6 mill.kr. er ennå ikke tatt inn i regnskapet.

Lønnskostnader

Lønnskostnaden for mars måned er 1,0 mill.kr. under budsjett. Det er noe 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.

Område analyse

Område analysen under viser at alle sykehusenhetene har positive budsjettavvik for mars, unntatt felles området. Hittil i år har enhetene Mo i Rana, Mosjøen og Sandnessjøen positive resultater.

Helgelandssykehuset HF	Mars			Akkumulert i år			Akk. I fjor		
	Regnskap	Budsjett	Avvik	Regnskap	Budsjett	Avvik	Regnskap	Budsjett	Avvik
Stedsdimensjon (HVOR er avvikene)									
Felleskostnader/adm Mo i Rana	25 295	23 932	1 364	69 003	69 772	-769	68 406	68 973	-568
Intern service Mo i Rana	-3 258	-3 702	444	-11 449	-10 738	-712	-9 573	-10 544	972
Akutt/Kirurgi Mo i Rana	-10 753	-11 011	258	-31 401	-32 197	796	-30 982	-31 379	398
Medisin Mo i Rana	-8 794	-9 217	423	-26 349	-26 835	486	-26 449	-26 363	-86
Psykatri Mo i Rana	517	-2	519	1 235	-3	1 238	229	-687	916
Helgelandssykehuset Mo i Rana	3 008	0	3 008	1 040	0	1 040	1 631	0	1 631
Felleskostnader/adm Mosjøen	10 797	10 132	664	30 289	29 738	552	30 417	31 974	-1 557
Intern service Mosjøen	-1 670	-1 828	158	-5 905	-5 277	-628	-5 184	-5 187	3
Kirurgi Mosjøen	-3 058	-3 402	344	-9 315	-10 102	787	-10 242	-9 941	-301
Medisin Mosjøen	-5 729	-5 583	-146	-16 837	-16 408	-431	-16 920	-16 419	-500
Psykatri Mosjøen	442	-152	595	695	-453	1 148	79	-426	505
Helgelandssykehuset Mosjøen	782	-833	1 615	-1 072	-2 500	1 428	-1 850	0	-1 850
Felleskostnader/adm Sandnessjøen	21 806	19 695	2 111	60 250	57 905	2 345	58 867	58 477	389
Intern service Sandnessjøen	-3 566	-3 756	190	-10 586	-10 964	378	-10 568	-10 290	-277
Kirurgi Sandnessjøen	-9 907	-9 484	-423	-27 701	-27 930	229	-25 756	-29 024	3 268
Medisin Sandnessjøen	-7 344	-6 585	-760	-20 835	-19 407	-1 428	-23 537	-18 575	-4 962
Psykatri Sandnessjøen	10	130	-120	721	396	325	292	-588	881
Helgelandssykehuset Sandnessjøen	999	0	999	1 850	0	1 850	-701	0	-701
Administrasjon Prehospitallt omr.	11 409	11 753	-345	30 830	31 494	-664	0	0	0
Ambulanse	1 308	1 062	246	2 953	3 108	-155	2 549	2 534	15
AMK og Luftambulansse	-1 575	-1 849	274	-5 236	-5 379	142	-2 713	-2 534	-179
Pasientreiser omr.	-11 060	-10 967	-93	-30 171	-29 224	-947	-27 405	-27 203	-202
Helgelandssykehuset Prehospitallt omr.	82	0	82	-1 624	0	-1 624	-27 570	-27 203	-367
Felles	5 498	7 452	-1 954	22 375	22 756	-381	48 489	47 828	661
Gjestepasient omr.	-6 876	-5 985	-891	-18 847	-17 956	-891	-19 415	-19 375	-40
Helgelandssykehuset Felles	-1 378	1 467	-2 845	3 528	4 800	-1 272	29 074	28 453	621
Resultat HF	3 492	633	2 859	3 721	2 300	1 421	584	1 250	-666
Tabell 3 (hele 1.000)									

Mo i Rana: Har et positivt resultat denne måneden på 3,0 mill.kr. Dette gir et akkumulert positivt resultat på 1,2 mill.kr. Inntektene er høyere enn budsjett etter en mars måned med høy aktivitet, samtidig som kostnadene har vært på budsjett. Lav aktivitet fra februar skyldtes nødvendig reparasjon / vedlikehold på intensiv, dagkirurgi og operasjonen. I tillegg så var planlagt lavaktivitets uke for vinterferie ikke hensyntatt i stor nok grad i de budsjetterte ISF-inntekter for februar.

Mosjøen: Har et positivt budsjettavvik på 1,6 mill.kr. for mars og akkumulert i år et positivt avvik på 1,4 mill.kr. Budsjett er basert på at Mosjøen kan ha et negativt resultat på 10 mill.kr. Regnskapsresultatet for Mosjøen viser et negativt resultat på 1,1 mill.kr hittil i år. Inntektene for mars er over budsjett, samtidig som kostnadene har vært litt under budsjett.

Sandnessjøen: Har et positivt resultat for mars på 1,0 mill.kr. Akkumulert et positivt resultat på 1,9 mill.kr. For mars måned har aktiviteten vært god, og inntektene over budsjett og kostnadene på nivå med budsjett.

Prehospital enhet: prehospital enhet har et positivt avvik på 0,1 mill.kr. for mars, men akkumulert et negativt avvik på 1,6 mill.kr. Pasienttransport har et avvik på 0,9 mill.kr. hittil i år, mens AMK og ambulanse har et avvik på 0,6 mill.kr. Avviket på pasienttransportområdet skyldes i hovedsak overforbruk av fly og drosje i januar. Ambulanse området har et akkumulert negativt avvik på 0,4 mill.kr. Skyldes i hovedsak bilområdet med avvik på lønn og spesielt utrykning på vakt.

Felles: De fleste områder og kostnadssteder har et resultat rundt budsjett.

Funksjonsregnskap

Brutto driftskostnader per funksjonsområde - akkumulert pr 201403						
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	263,5	275,1	275,7	(0,6)	4,4 %	1 136
Psykisk helse	50,7	56,0	60,6	(4,6)	10,4 %	244
Rusomsorg	8,1	9,1	7,3	1,8	13,0 %	29
Prehospitale tjenester	69,6	75,2	72,7	2,6	8,2 %	291
Personal	1,5	1,4	1,7	(0,3)	-4,4 %	4
Sum driftskostnader	393,4	416,9	418,0	(1,1)	6,0 %	1 704

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

Gjennomføring av tiltak

Total tiltaksplan for 2014 er på 29,7 mill.kr. 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 3,4 mill.kr. mens den planlagte tiltakseffekten hittil i år er på 4,1 mill.kr.

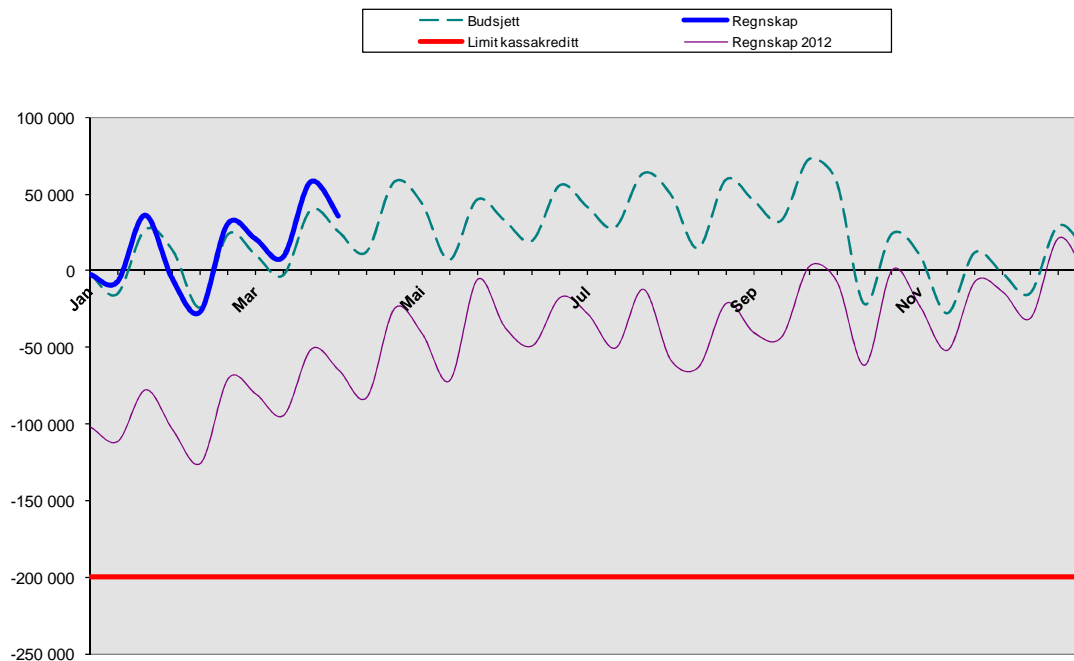
TILTAKSPLAN 2014			
nr	Funksjons område	Planlagt økonomisk effekt 2014 i 1000 kr	Realisert økonomisk effekt hittil i år
	Totalt Mo i Rana	1 515	240
	Totalt Mosjøen	9 688	1 099
	Totalt Sandnessjøen	16 285	2 077
	Totalt Prehospitalt	2 170	0
	Totalt Felles	0	0
	Totalt	29 658	3 416

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 mye i løpet av forrige år. Dette skyldes delvis etterslep av investeringer, men også et investeringsnivå som er lavere enn avskrivningene. Forbrukt trekkramme pr 01.01.2014 var 2,1 mill.kr. Ved utgangen av mars var det et innskudd på 35 mill.kr. Trekkrammen er på 200 mill.kr.

Likviditet 2014



Investering Ubrukt investeringsramme fra tidligere år som skal overføres til 2014 er ikke ferdig beregnet og årets investeringsramme er ikke helt ferdig lagt inn i investeringsrapporter.

Investeringer 2002-2014	jan	feb	mar	Investert hittil 14
Mo i Rana	330	1 483	182	1 995
Mosjøen		848		848
Sandnessjøen	510	25	113	648
Felles				0
EK KLP				0
SUM øvrig ramme	840	2 356	295	3 491
Prosjekter:				0
Ambulanser				0
Sammenslåing FAM/intensiv msj. (p. 20022)				0
Ombygging msj 2009 - 2011, fase 2 (p. 20040)				0
Brannsikring SSJ	1			1
Nødstrøm				0
Ombygging kjøkken MIR				0
Diagnostikk-pasienttransport-Ultralyd				0
Serverrom MIR				0
Pc'er Windows 7.0		171	513	684
Gjennomlysningslab	5 125			
SUM total	5 966	2 527	808	4 176

Prognose

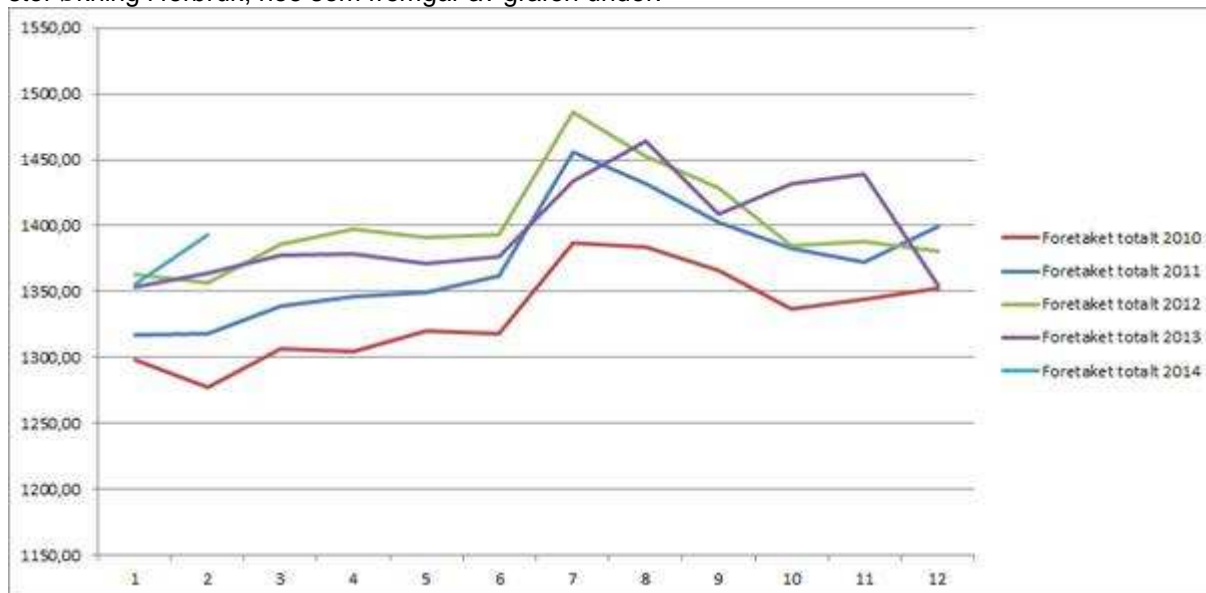
Prognosen er lik resultatkrav som er på 10,0 mill.kr.

Personell

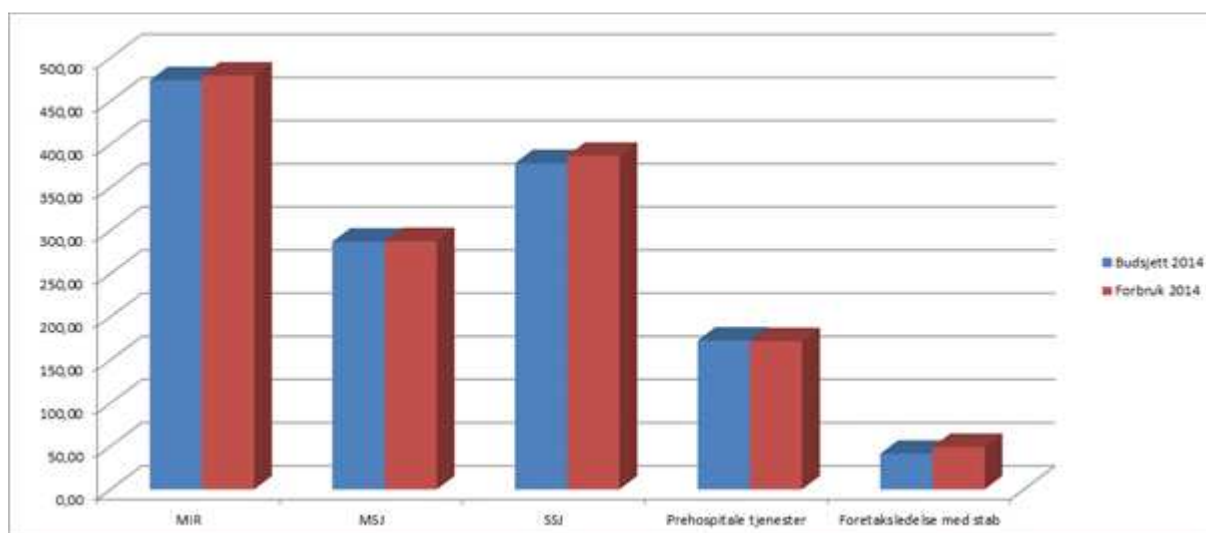
Personell forbruket for mars måned var på 1377, noe som er en nedgang fra forrige måned på 16 månedsværk. Dette er foreløpig tall og ikke nærmere analysert for mars.

Foretaket hadde for februar et totalt bemanningsforbruk på 1 393 månedsværk. Dette er nesten 30 månedsværk mer enn for samme måned i 2013, og 40 månedsværk over målsettingen om et gjennomsnittlig forbruk pr måned på 1 353 månedsværk.

Gjennomsnittlig forbruk pr måned hittil i år er 1 374. Tilsvarende tall for 2013 var 1 358. Det betyr at vi ved inngangen til 2014 klarte å ligge på samme fart som de to foregående årene, mens i februar hadde en stor økning i forbruk, noe som fremgår av grafen under:



Hittil i år ligger vi altså 21 månedsværk over målsettingen for gjennomsnittlig forbruk, og ut fra grafen ser vi at forbruket har en tendens til å øke utover året. Sett opp mot budsjett for de fem områdene ser vi jevnt over et overforbruk så langt i 2014:



Sammenligner med fjoråret er økningen innenfor fastlønn – det er en reduksjon i forbruk av variabel lønn sammenlignet med 2013. Allikevel er det gjennomgående for alle områder at overforbruket i forhold til budsjett kommer på variabel lønn.