

Styresak 59/2014: Resultat- og tiltaksrapport per 07/2014 - Økonomi

Møtedato: 29.08.14

Møtested: Mosjøen, Fru Haugans hotell

Innledning

Det økonomiske resultatet hittil i år viser et overskudd på 5,2 mill. kroner. Dette er 17,2 mill. kroner bedre enn resultatet sammenlignet med hittil i fjor.

Prognosen for 2014 justeres til et overskudd på 15 mill. kroner.

VEDTAKSFORSLAG:

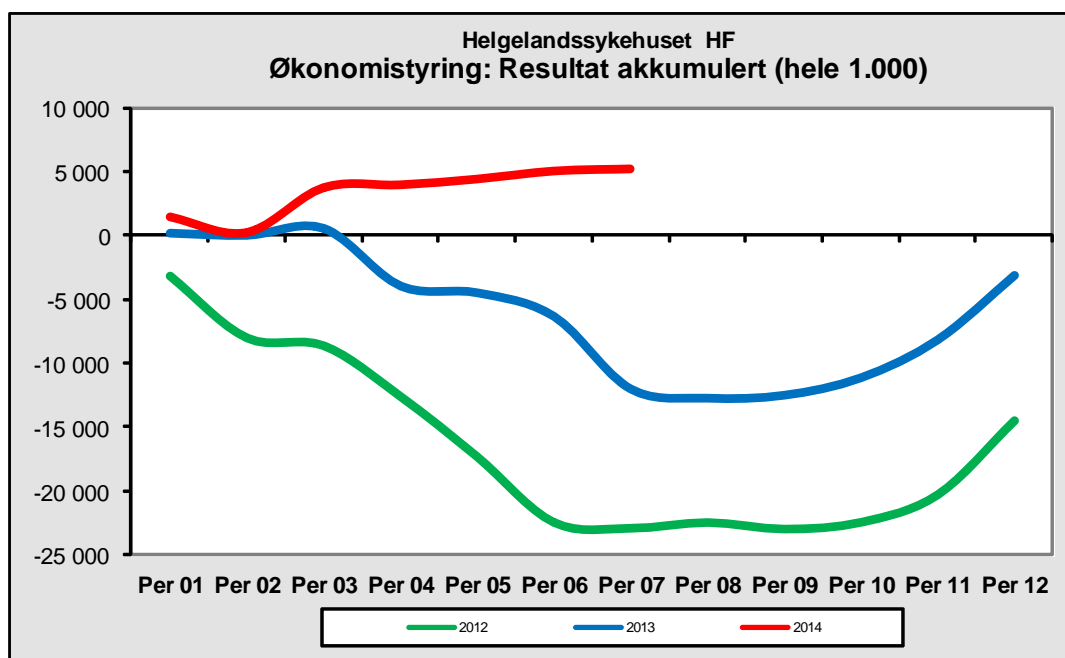
Styret i Helgelandssykehuset HF tar resultat- og tiltaksrapport per juli 2014 til orientering.

Per Martin Knutsen
Adm. Direktør

Saksbehandler: Foretaksledelsen og stab

Vedlegg: Resultat- og tiltaksrapport per juli 2014

Resultat og tiltaksrapport juli 2014



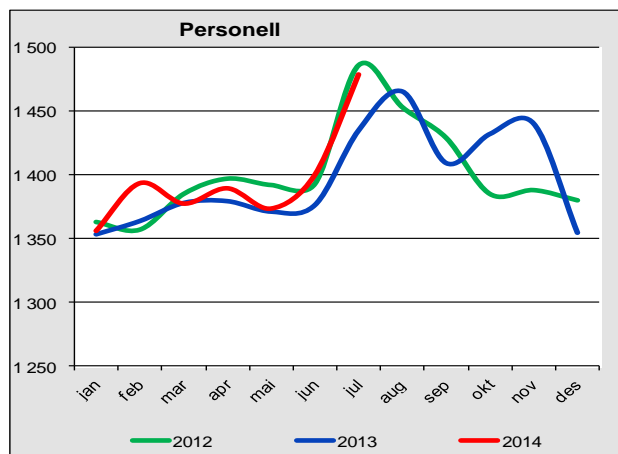
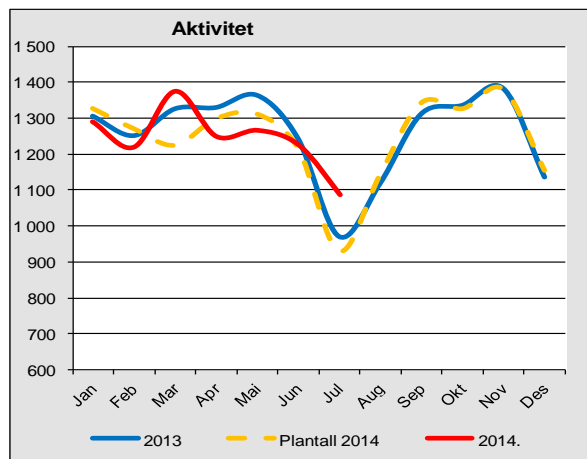
Innhold

Oppsummering av utvikling	6
Kvalitet (Se egen rapport).....	9
Aktivitet	9
Somatikk.....	9
Psykisk helsevern	10
TSB	11
Økonomi	12
Område analyse	13
Funksjonsregnskap	14
Gjennomføring av tiltak.....	14
Likviditet og investeringer	15
Likviditeten	15
Investering.....	15
Prognose	15
Personell.....	16

Oppsummering av utvikling

Aktivitet

Somatisk aktivitet for juli er over plantall og fjoråret. Hittil i år er DRG produksjon ca 89 drg-poeng under nivå for 2013, tilsvarende 1,0 % og 119 drg-poeng foran plantall.



Personell

Personell forbruket for juli måned er høyere enn for juli i fjor og månedsverksforbruk i juli er nå på 1478 mot 1434 i samme måned i fjor. Det gjennomsnittlige månedsverksforbruket har hatt en økning hittil i år på 16 månedsværk sammenlignet med hittil i fjor.

Resultat

Resultatet for juli er et overskudd på 0,2 mill.kr. Akkumulert hittil i år er overskuddet på 5,2 mill.kr. og gir et negativt budsjettavvik på 0,7 mill.kr.

Aktiviteten for juli måned var god og de totale inntektene var 3,5 mill.kr. over budsjett. Samtidig var varekostnadene og kjøp av gjestepasientkostnader over budsjett. Kostnader på overtid og vikarer har et overforbruk, men de totale lønnskostnader er litt under budsjett. I tillegg er andre driftskostnader høye og i det ligger også et overforbruk av pasientreiser. For pasientreiser er det både økt antall reiser og prisøkning som skyldes høyere forbruk.

Pensjonskostnaden for juni måned var lav pga en feilføring og er tilsvarende for høy i juli måned.

Resultatområdene

Mo i Rana har et positivt resultat på 2,5 mill.kr., noe som gir et akkumulert resultat hittil i år på 5,8 mill.kr. Det positive resultatet for juli kommer av høy aktivitet i juli måned.

Mosjøen har et negativt budsjettavvik i juli på 1,7 mill.kr. Aktiviteten har vært rundt plan og kostnadene rundt budsjett, men feilføringen av pensjon ga stor resultateffekt for Mosjøen med et godt resultat i juni og et tilsvarende dårligere resultat i juli. I tillegg har Mosjøen hatt ekstra medisinkostnader med 0,3 mill.kr pga medisiner som ble ødelagt av varmen i sommer. Mosjøen har også hatt høye innleiekostnader på leger og byggekostnader ved psykiatrien.

Sandnessjøen har et positivt resultat på 0,6 mill.kr. denne perioden og et negativt resultat hittil i år på 0,5 mill.kr. Inntektene er under budsjett mens de totale kostnadene er lik budsjett hittil i år. Sandnessjøen har hatt ekstra kostnad i juni med 0,8 mill.kr på medisiner pga et ødelagt kjøleskap. Også Sandnessjøen hadde for lave pensjonskostnader i juni, som igjen ga vesentlig høyere kostnader i juli.

Prehospitalt område har et negativt resultat for juli. Akkumulert gir dette et negativt resultat på 8,5 mill.kr. Resultatet skulle vært 0,8 mill.kr bedre på grunn av feilføringer i regnskapet. Pasienttransportområdet har et overforbruk på 4,4 mill.kr., som skyldes økt bruk av pasienttransport og høyere transportkostnader, spesielt flykostnader. Ambulanseområdet har et overforbruk på 1,9 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.

Fellesområdet har et positivt budsjettavvik på 1,4 mill.kr. hittil i år. Av dette har gjestepasientområdet et overforbruk på 2,7 mill.kr., som skyldes noe etterslep av kostnader fra 2013 og høyere kostnader på gjestepasienter og lab-prøver enn det som er budsjettet.

Tiltak

Realisert tiltakseffekt er litt etter plan hittil i år og er på 9,2 mill.kr. mens den planlagte tiltakseffekten hittil i år er på 13,4 mill.kr.

Prognose

Prognosen på årsresultat økes fra et resultat lik resultatkrav for 2014 på 10,0 mill. kr. til 15,0 mill.kr i overskudd. Dette er basert på jevnt og godt resultat hittil i år, forventet kostnadsutvikling fremover og bruk av reserver lagt til desember.



Kvalitet (Se egen rapport)

Det vises til egen kvalitetsrapport for analyse av kvalitet.

Aktivitet

Somatikk

Aktivitet somatikk 01.01. - 31.07.2014																												
ANTALL INNLEGGELSER												ANTALL POLIKLINISKE KONTAKTER																
HELDØGN						DAG INNLEGGELSER						DAGKIRURGI OG KJEMOTERAPI					KONSULTASJONER											
2014	2013	Avvik antall - %	Plan	2014	2013	Avvik antall - %	Plan	2014	2013	Avvik antall - %	Plan	2014	2013	Avvik antall - %	Plan	2014	2013	Avvik antall - %	Plan	2014	2013	Avvik antall - %						
MIR	2734	2582	152	5,9	2713	21	0,8	373	325	48	14,8	330	43	13,0	951	857	94	11,0	926	25	2,7	15876	15744	132	0,8	13468	2408	17,9
MSJ	1325	1288	37	2,9	1315	10	0,8	463	379	84	22,2	441	22	5,0	695	818	-123	-15,0	707	-12	-1,7	13223	14276	-1053	-7,4	14372	-1149	-8,0
SSJ	2719	2952	-233	-7,9	3022	-303	-10,0	479	463	16	3,5	458	21	4,6	786	724	62	8,6	746	40	5,4	13021	13305	-284	-2,1	13191	-170	-1,3
Sum	8778	8822	-44	-0,6	7050	-272	-3,9	1315	1167	148	12,7	1229	86	7,0	2432	2399	33	1,4	2379	53	2,2	42120	43325	-1205	-2,8	41031	1089	2,7
Gj.pas	140	128	12	9,4	107	33	30,8	13	21	-8	-38,1	0	0	0,0	42	22	20	90,9	0	0	0,0	228	208	20	9,6	135	0	0,0
HF	6918	6950	-32	-0,5	7157	-239	-3,3	1328	1188	140	11,8	1229	99	8,1	2474	2421	53	2,2	2379	95	4,0	42348	43533	-1185	-2,7	41168	1182	2,9
DRG-POENG INKL PROGNOSE DRG 470																												
HELDØGN						DAG INNLEGGELSER						DAGKIRURGI OG KJEMOTERAPI					KONSULTASJONER											
2014	2013	Avvik antall - %	Plan	2014	2013	Avvik antall - %	Plan	2014	2013	Avvik antall - %	Plan	2014	2013	Avvik antall - %	Plan	2014	2013	Avvik antall - %	Plan	2014	2013	Avvik antall - %						
MIR	2895	2837	57	2,0	2843	52	1,8	40	32	7	23,1	33	6	18,8	286	253	32	12,6	280	6	2,1	581	582	-1	-0,1	481	100	20,8
MSJ	980	1007	-27	-2,7	988	-8	-0,8	40	33	7	21,1	40	0	1,0	208	250	-42	-16,9	205	3	1,4	435	455	-20	-4,4	435	0	0,0
SSJ	2439	2575	-136	-5,3	2551	-112	-4,4	42	40	2	4,2	42	0	0,7	194	182	12	6,5	188	6	3,2	439	449	-10	-2,2	414	25	6,0
Sum	6314	6420	-106	-1,7	6382	-68	-1,1	122	106	16	15,2	115	7	6,0	688	688	0	0,3	673	15	2,2	1456	1486	-30	-2,0	1331	124,9	9,4
Gj.pas	118	89	29	33,0	85	33	39,3	1	2	-1	0,0	1	0	0,0	5	4	1	22,0	0	5	0,0	6	6	0	0,0	5	1	0,0
HF	6432	6509	-77	-1,2	6467	-35	-0,5	123	107	16	14,4	116	7	6,1	693	690	3	0,4	673	20	3,0	1462	1492	-30	-2,0	1336	126	9,4
DRG470												DRG-POENG TOTALT																
Heldøgn		Dagopph		Poliklinikk		Alle		2014		2013		Avvik antall - %		Plan		Avvik antall - %												
Ant	Poeng	Ant	Poeng	Ant	Poeng	Ant	Poeng	Ant	Poeng	Ant	Poeng	Ant	Poeng	Ant	Poeng	Ant	Poeng											
MIR	25	27	-	-	31	0,78	27	3801	3705	96	2,6	3637	164	4,5														
MSJ	9	7	2	0	48	1,2	8	1664	1746	-82	-4,7	1668	-4	-0,3														
SSJ	41	37	3	0	124	3,1	40	3114	3247	-133	-4,1	3195	-81	-2,5														
Sum	75	70	5	0,7	203	5,08	75,8	8579	8697	-118	-1,4	8500	79	0,9														
Gj.pas.								131	101	30	29,4	91	40	44,0														
HF								8710	8798	-88	-1,0	8591	119	1,4														

Aktiviteten i juli har vært bedre enn planlagt for heldøgn, mens noe lavere enn plan for de andre omsorgsnivåene. For heldøgn utgjør sommeraktiviteten kun 7% reduksjon i forhold til snittet for 2014 pr mnd mens det ligger 5 % over aktiviteten i juli 2013. Foretaket ligger nå 89 DRG-poeng bak 2013, men 119 DRG-poeng foran plan.

Aktiviteten for heldøgn ligger pr utgangen av juli 32 opphold bak 2013, tilsvarende 0,5 %, og 239 opphold bak plan tilsvarende 3,3 %. Reduksjon i forhold til 2013 i Sandnessjøen, hvor det er redusert antall opphold på medisinsk område, mens kirurgi øker i forhold til 2013.

For inneliggende dagpasienter ligger foretaket 11,8 % foran 2013 og 8,1 % over plan. Mens dagkirurgi ligger 2,2% over 2013 og 4% over plan. Den polikliniske aktiviteten er 2,7 % under 2013 og 2,9 % over plan, dette i henhold til tiltak med å ta ned poliklinisk virksomhet på 5%.

Psykisk helsevern

Aktivitetsrapport PSYKIATRI 01.01. - 30.07.2014

	2014	2013	Endring 14/13	Endring %	Plan 2014	Endring 14/plan 14	Endring %
VOKSENPSYKIATRI:							
Utskrivninger døgnbeh MIR	94	77	17	22,1	68	26	38,2
Utskrivninger døgnbeh MSJ	83	44	39	88,6	51	32	62,7
Liggedøgn MIR	1 336	1 436	-100	-7,0	1 455	-119	-8,2
Liggedøgn MSJ	2 040	1 782	258	14,5	2 135	-95	-4,4
Habilitering MSJ	425	317	108	34,1	370	55	14,9
Habilitering MIR	472	493	-21	-4,3	472	0	0,0
Habilitering SSJ	0	918	-918	-100,0	1 017	-1 017	-100,0
Kons./tiltak Nevro MSJ	229	86	143	166,3	147	82	55,8
VOP: *							
Konsultasj./tiltak MSJ	3 030	2 493	537	21,5	3 360	-330	-9,8
Konsultasj./tiltak MIR	5 457	4 544	913	20,1	4 730	727	15,4
Konsultasj./tiltak SSJ	3 794	3 467	327	9,4	5 184	-1 390	-26,8
Konsultasj./tiltak BR.SUND	2 858	3 038	-180	-5,9	4 743	-1 885	-39,7
Sum konsultasjoner/tiltak VOP	15 139	13 542	1 597	11,8	18 017	-2 878	-16,0
BARNE- OG UNGDOMSPSYK.:							
Utskrivninger døgnbeh MSJ	13	8	5	62,5	11	2	18,2
Liggedøgn MSJ **	1 192	1 000	192	19,2	1 105	87	7,9
Ant familier MSJ	6	7	-1	-14,3	6	0	0,0
Konsultasj./tiltak Nevro MSJ	131	213	-82	-38,5	147	-16	-10,9
-derav konsultasj. RTV	120	141	-21	-14,9	147	-27	-18,4
BUP:							
Konsultasj./tiltak MSJ	1 822	1 246	576	46,2	1 290	532	41,2
Konsultasj./tiltak MIR	3 413	1 838	1 575	85,7	3 485	-72	-2,1
Konsultasj./tiltak SSJ	1 305	1 138	167	14,7	1 421	-116	-8,2
Konsultasj./tiltak BR.SUND	1 399	1 216	183	15,0	1 500	-101	-6,7
Sum alle kons./tiltak BUP	7 939	5 438	2 501	46,0	7 696	243	3,2
-derav konsultasj. RTV:							
MSJ	1 755	1 270	485	38,2	1 265	490	38,7
MIR	3 054	1 594	1 460	91,6	2 186	868	39,7
SSJ	976	840	136	16,2	1 421	-445	-31,3
BR.SUND	1 122	993	129	13,0	1 500	-378	-25,2
Sum konsultasj. RTV BUP	6 907	4 697	2 210	47,1	6 372	535	8,4

For døgnbehandlingen innen 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.

Voksenpsykiatrisk poliklinikk har en økning på 11,8 % i forhold til 2013. Kn Brønnøysund har lavere aktivitet i forhold til 2013. Alle poliklinikkene med unntak av Mo i rana ligger bak planlagt nivå.

Døgnbehandlingen innen psykisk helsevern barn og unge er i henhold til 2013 og aktivitet i henhold til plan i forhold til uskrevne pasienter 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						44
Antall liggedøgn Rusomsorg	247	243	245	235	218	215	217						1 620
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	50
Antall liggedøgn Rusomsorg	230	230	230	230	230	230	210	210	230	230	230	230	1 590

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

	Juni		Juli			Akkumulert per Juli				Akkumulert per Juli		
	Resultat	Budsjett	Resultat	Budsjett	Avvik i kr	Avvik i %	Resultat	Budsjett	Avvik i kr	Avvik i %	Endring ift 2013	Endring i %
Resultatrapportering	Resultat	Budsjett	Resultat	Budsjett	Avvik i kr	Avvik i %	Resultat	Budsjett	Avvik i kr	Avvik i %	Endring ift 2013	Endring i %
Basisramme	97,2	75,7	75,7	75,7	0,0	0 %	657,3	657,3	0,0	0 %	8,7	1 %
ISF egne pasienter (ekskl. KMF)	22,9	19,8	18,1	18,1	1,7	9 %	163,9	163,0	0,9	1 %	45,6	39 %
ISF kommunal medfinansiering	6,2	6,2	4,5	4,5	1,7	38 %	44,9	42,4	2,5	6 %	1,8	
Samlet ordinær ISF-inntekt	29,1	26,0	22,6	22,6	3,4	15 %	208,8	205,4	3,4	2 %	47,4	29 %
ISF av legemidler utenfor sykehus	2,2	1,6	1,9	1,9	-0,2	-13 %	13,0	13,0	0,1	1 %	3,8	42 %
Gjeste pasientinntekter	1,0	0,7	0,5	0,5	0,2	41 %	3,6	2,3	1,3	59 %	0,7	26 %
Polikliniske inntekter (psykisk helse og lab/rø)	3,2	1,8	1,7	1,7	0,1	7 %	20,9	20,1	0,8	4 %	2,0	11 %
Utskrivningsklare pasienter	0,0	0,1	0,1	0,1	0,0	12 %	0,7	0,7	0,0	4 %	0,0	-3 %
Inntekter "raskere tilbake"	1,0	0,6	0,7	0,7	-0,1	-9 %	4,8	4,7	0,1	2 %	0,2	5 %
Andre øremerkede tilskudd	0,1	0,1	0,1	0,1	0,0	-10 %	0,5	0,6	-0,1	-9 %	0,0	-1 %
Andre driftsinntekter	8,2	6,2	6,1	6,1	0,2	3 %	48,8	46,3	2,5	5 %	0,5	1 %
Sum driftsinntekter	142,0	112,8	109,3	109,3	3,6	3 %	958,4	950,3	8,2	1 %	63,5	7 %
Kjøp av offentlige helsetjenester	10,7	9,8	9,0	9,0	0,8	8 %	67,2	63,0	4,3	7 %	1,8	3 %
Kjøp av private helsetjenester	4,6	5,2	5,3	5,3	0,0	0 %	35,9	36,8	-0,8	-2 %	-0,8	-2 %
Varekostnader knyttet til aktivitet	13,2	10,6	9,7	9,7	0,9	10 %	83,2	74,1	9,1	12 %	7,2	10 %
Innleid arbeidskraft	1,7	1,9	2,1	2,1	-0,2	-10 %	10,1	6,9	3,2	47 %	4,3	75 %
Lønn til fast ansatte	66,3	28,4	30,3	30,3	-1,9	-6 %	399,3	407,7	-8,3	-2 %	6,6	2 %
Vikarer	2,6	7,3	5,1	5,1	2,1	42 %	26,1	17,8	8,3	47 %	8,4	48 %
Overtid og ekstrahjelp	3,0	3,4	2,6	2,6	0,7	28 %	20,0	14,1	6,0	43 %	1,2	6 %
Pensjon inkl arbeidsgjeveravgift	15,0	16,4	16,7	16,7	-0,3	-2 %	96,0	95,0	1,0	1 %	10,0	12 %
Tilskudd og refusjoner vedr arbeidskraft	-4,6	-3,2	-2,1	-2,1	-1,1	51 %	-25,6	-14,7	-10,8	73 %	-2,0	8 %
Annen lønnskostnad	3,4	4,2	5,5	5,5	-1,3	-24 %	29,7	36,2	-6,5	-18 %	-2,2	-7 %
Sum lønn og innleie ekskl pensjon	72,5	42,0	43,6	43,6	-1,6	-4 %	459,7	467,8	-8,1	-2 %	16,5	4 %
Avskrivninger	5,6	5,3	5,9	5,9	-0,6	-11 %	39,1	41,4	-2,3	-6 %	-2,0	-5 %
Nedskrivninger	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0 %	0,0	0,0	0,0	0 %	0,0	0 %
Andre driftskostnader	20,1	23,7	18,1	18,1	5,6	31 %	173,5	165,4	8,1	5 %	15,3	10 %
Sum driftskostnader	141,6	112,9	108,3	108,3	4,6	4 %	954,7	943,4	11,3	1 %	48,0	5,3 %
Driftsresultat	0,4	-0,1	1,0	1,0	-1,1	-111 %	3,7	6,8	-3,1	-45 %	15,5	132 %
Finansinntekter	0,3	0,3	0,1	0,2	313 %		1,6	0,5	1,1	241 %	1,0	-159 %
Finanskostnader	0,0	0,0	0,2	0,2	-95 %		0,2	1,5	-1,3	-89 %	-0,7	-83 %
Finansresultat	0,2	0,3	-0,1	0,4	-287 %		1,4	-1,0	2,4	-244 %	1,7	597 %
Ordinært resultat	0,6	0,2	0,8	0,8	-0,7	-81 %	5,2	5,8	-0,7	-11 %	17,2	143 %

Regnskapet for juli er positivt med 0,2 mill.kr. Dette gir et akkumulert positivt resultat hittil i år på 5,2 mill.kr. Sammenlignet med samme periode i fjor er resultatet 17,2 mill.kr. bedre. Likevel gir dette et negativt budsjettavvik på 0,7 mill.kr. hittil i år, da forventet resultat er på 5,8 mill.kr. Dette for å kunne oppnå et resultat i henhold til resultatkrav på 10 mill.kr.

På grunn av en feilføring av pensjonskostnadene var disse for lav i juni med 2,5 mill.kr, noe som gjør pensjonskostnadene tilsvarende høyere i juli. Dette har gitt en positiv effekt i juni og negativ effekt i juli på alle sykehusenhetene. Effekten av feilføringen har vært ulik på sykehusenhetene, men den største effekten var på Mosjøen og delvis Sandnessjøen.

Totalt inntekter er 3,6 mill.kr. over budsjett i juli måned og 8,2 mill.kr over budsjett hittil i år. ISF-inntektene for dag/døgn er 4,4 mill.kr over budsjett. I tillegg er det høyere inntekter enn budsjettet på gjestepasientinntekter og enkelte andre områder.

Totalt lønnskostnader er hittil i år 8,1 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 er refusjoner på arbeidskraft over budsjett, mens det ikke er tilsvarende økte kostnader på andre områder.

Totalt kostnader er over budsjett med 11,3 mill.kr. Det er overforbruk på Kjøp av offentlige helsetjenester, Varekostnader og Andre driftskostnader. 1,2 mill.kr. av medisinkostnader 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 pasienttransportkostnader og diverse vedlikehold og reparasjoner.

Avskrivningene 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

Områdeanalysen under viser at sykehusenheten Sandnessjøen og Prehospital enhet har negativt resultat, mens Mo i Rana og Mosjøen har positivt resultat/budsjettavvik.

Helgelandssykehuset HF	Juli			Akkumulert i år			Akk. I fjor		
	Regnskap	Budsjett	Avvik	Regnskap	Budsjett	Avvik	Regnskap	Budsjett	Avvik
Stedsdimensjon (HVOR er avvikene)									
Felleskostnader/adm Mo i Rana	27 614	25 502	2 112	151 599	147 483	4 116	145 159	146 270	-1 111
Intern service Mo i Rana	-3 626	-3 349	-277	-24 845	-23 230	-1 615	-22 594	-22 802	208
Akutt/Kirurgi Mo i Rana	-11 757	-11 475	-282	-67 173	-67 432	260	-65 215	-66 195	979
Medisin Mo i Rana	-10 101	-10 679	577	-55 928	-57 023	1 094	-54 838	-55 870	1 032
Psykatri Mo i Rana	418	0	417	2 220	201	2 019	-106	-1 403	1 296
Helgelandssykehuset Mo i Rana	2 548	0	2 548	5 874	0	5 874	2 406	0	2 406
Felleskostnader/adm Mosjøen	9 542	10 508	-965	60 161	61 009	-849	64 537	66 677	-2 139
Intern service Mosjøen	-1 823	-1 511	-312	-12 847	-11 332	-1 515	-11 686	-11 140	-546
Kirurgi Mosjøen	-3 615	-3 951	336	-19 156	-20 534	1 378	-20 706	-20 423	-284
Medisin Mosjøen	-6 431	-5 728	-703	-34 343	-34 056	-288	-36 922	-34 251	-2 671
Psykatri Mosjøen	-261	-151	-110	1 454	-921	2 375	376	-863	1 239
Helgelandssykehuset Mosjøen	-2 588	-833	-1 754	-4 732	-5 833	1 101	-4 400	0	-4 400
Felleskostnader/adm Sandnessjøen	20 117	20 345	-229	122 636	121 727	910	123 968	123 083	884
Intern service Sandnessjøen	-4 378	-3 254	-1 124	-24 897	-23 291	-1 606	-23 822	-21 604	-2 219
Kirurgi Sandnessjøen	-9 814	-10 109	295	-58 811	-59 119	308	-54 284	-61 077	6 793
Medisin Sandnessjøen	-5 839	-7 062	1 223	-41 015	-40 319	-696	-51 563	-39 177	-12 386
Psykatri Sandnessjøen	539	79	460	1 541	1 003	538	-640	-1 225	584
Helgelandssykehuset Sandnessjøen	625	0	625	-546	0	-546	-6 342	0	-6 342
Administrasjon Prehospitalt omr.	7 169	8 924	-1 756	67 871	70 554	-2 683	0	0	0
Ambulanse	954	1 095	-141	4 756	6 632	-1 876	1 315	5 443	-4 128
AMK og Luftambulans	-2 034	-2 040	6	-11 089	-11 493	404	-5 785	-5 443	-341
Pasientreiser omr.	-8 750	-7 980	-770	-70 064	-65 693	-4 372	-63 340	-62 673	-667
Helgelandssykehuset Prehospitalt omr.	-2 661	0	-2 661	-8 526	0	-8 526	-67 810	-62 673	-5 136
Felles	8 886	7 652	1 234	57 677	53 565	4 113	111 779	110 798	981
Gjestepasient omr.	-6 649	-5 985	-664	-44 582	-41 898	-2 684	-47 672	-45 208	-2 464
Helgelandssykehuset Felles	2 237	1 667	570	13 095	11 667	1 428	64 107	65 590	-1 483
Resultat HF	161	833	-672	5 164	5 833	-669	-12 039	2 917	-14 955

Tabell 3 (hele 1.000)

Mo i Rana: Har et positivt resultat denne måneden på 2,5 mill.kr og gir et akkumulert positivt resultat på 5,8 mill.kr. Aktiviteten har vært høy for juli måned samtidig som lønnskostnadene har vært lave. Totale driftsinntekter er 6,3 mill.kr. høyere enn budsjett hittil i år. Dette gjelder i hovedsak ISF-inntekter og andre inntekter. Totale driftskostnader er 0,4 mill.kr. lavere enn budsjett. Totale lønnskostnader er i hht. budsjett, mens andre driftskostnader og varekostnader er over budsjett. Det er et underforbruk på avskrivninger, noe som skyldes etterslep av investeringer.

Mosjøen: Har et positivt budsjettavvik på 1,1 mill.kr. hittil i år, selv om budsjettavviket for juli var negativt med 1,7 mill.kr. Inntektene er 1,2 mill.kr. bedre enn budsjett og kommer i hovedsak av høye polikliniske inntekter. Totale kostnader er rundt budsjett, der totale lønnskostnadene er litt under budsjett og andre driftskostnader er over 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 hatt ekstra byggekostnader ved psykiatrien med 0,4 mill.kr. i måneden og det har vært høyt forbruk av innleie av leger.

Sandnessjøen: Har et negativt resultat for hittil i år på 0,5 mill.kr, men juli måned var resultatet positivt med 0,6 mill.kr. som kommer av lave lønns- og varekostnader. Hittil i år er totale driftsinntekter litt under budsjett som i hovedsak gjelder ISF inntekter og polikliniske inntekter. Totale kostnader er hittil i år på budsjett. Det er et overforbruk på varekostnader og andre driftskostnader. Mens total lønn er 3,1 mill.kr. under budsjett og det positive avviket kommer fra lønn til fast ansatte. I juni måned ble det kostnadsført 0,8 mill.kr. ekstra på medisin kostnad pga et ødelagt kjøleskap.

Prehospital enhet: prehospital enhet har et negativt resultat for juli. Akkumulert gir dette et negativt resultat på 8,5 mill.kr. Resultatet skulle vært 0,8 mill.kr bedre, fordi 0,4 mill.kr. gjelder lønnskostnader til fellesområdet, og 0,4 mill.kr som er kostnadsført som driftskostnader, skulle vært ført som investering. Pasienttransportområdet har et overforbruk på 4,4 mill.kr. som skyldes økt bruk av pasienttransport og høyere transportkostnader, spesielt flykostnader. Ambulanse området har et overforbruk på 1,9 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 1,4 mill.kr. hittil i år. Av dette har Gjestepasient området et overforbruk på 2,7 mill.kr som skyldes noe etterslep av kostnader fra 2013 og høyere kostnader på gjestepasienter og lab-prøver enn det som er budsjettet.

Funksjonsregnskap

Brutto driftskostnader per funksjonsområde - akkumulert pr 201407						
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	601,5	623,3	621,3	2,0	3,6 %	1 122
Psykisk helse	118,0	131,4	135,7	(4,3)	11,3 %	244
Rusomsorg	17,7	20,2	16,2	4,0	14,5 %	29
Prehospitale tjenester	165,6	176,4	167,1	9,3	6,5 %	292
Personal	4,0	3,4	3,1	0,3	-14,8 %	3
Sum driftskostnader	906,7	954,7	943,4	11,3	5,3 %	1 689

Funksjonsregnskapet 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 har hatt størst effekt på tiltakene hittil i år.

Sum realisert tiltakseffekt er på 9,2 mill.kr. mens den planlagte tiltakseffekten hittil i år er på 13,4 mill.kr. Realisert tiltaksplan er litt etter plan, men de fleste tiltakene som er planlagt å ha effekt i starten av året, har hatt en effekt som forventet.

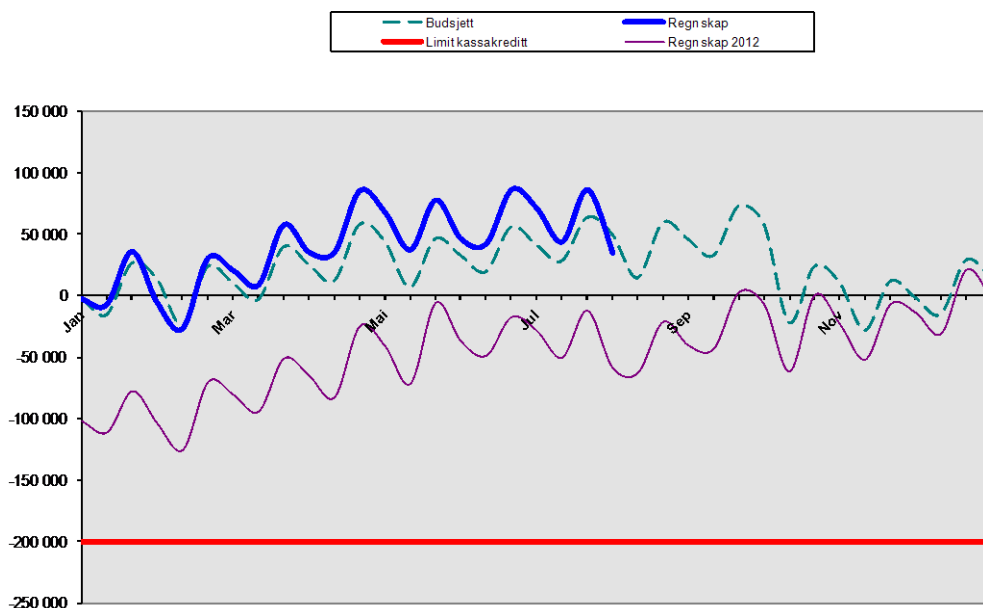
TILTAKSPLAN 2014		
Funksjons område	Planlagt økonomisk effekt 2014 i 1000 kr	Realisert økonomisk effekt hittil i år
Totalt Mo i Rana	1 515	240
Totalt Mosjøen	9 688	2 671
Totalt Sandnessjøen	16 285	4 823
Totalt Prehospitalt	2 170	100
Totalt Felles	0	0
Totalt Pasisentreiser	0	0
Totalt	29 658	7 834
Tiltak med overhengseffekt fra 2013	1 800	1 400
		9 234,0

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

Likviditet og investeringer

Likviditeten er god og har forbedret seg mye i år og i løpet av forrige år. Dette skyldes et godt resultat, men også et investeringsnivå som er lavere enn avskrivningene. Det er også en del etterslep av investeringer i forhold til tildelte rammer. Forbrukt trekkramme pr 01.01.2014 var 2,1 mill.kr. Ved utgangen av juli var det et innskudd på 34 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	Investert hittil 14
Mo i Rana	6	5		2 006
Mosjøen				6 161
Sandnessjøen	77	592		1 383
Felles				0
EK KLP		4 238		4 238
SUM øvrig ramme	83	4 835	0	13 788
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	24 171

Prognose

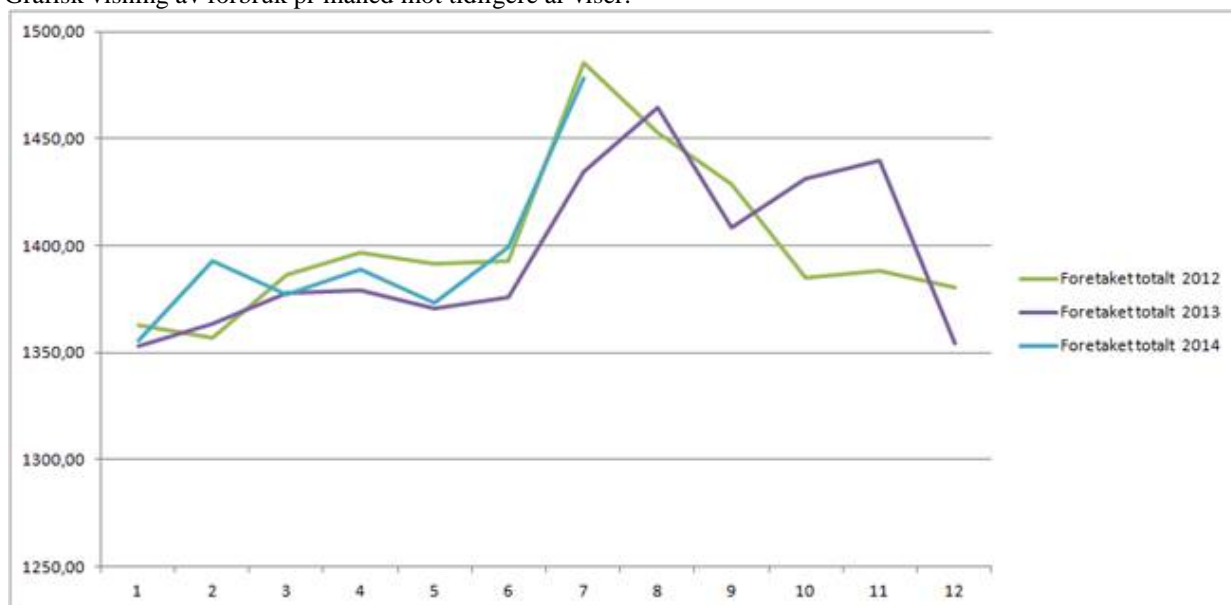
Prognosen på årsresultat økes fra et resultat lik resultatkrav for 2014 på 10,0 mill. kr. til 15,0 mill.kr i overskudd. Dette er basert på jevnt og godt resultat hittil i år, forventet kostnadsutvikling fremover og bruk av reserver lagt til desember.

Personell

I juli 2014 hadde Helgelandssykehuset et totalt forbruk av månedsverk på 1 478. I juli 2013 var forbruket på 1 434 månedsverk. Sammenligner vi gjennomsnittlig forbruk pr måned for årets første 7 måneder med tilsvarende periode for 2013 får vi en økning på 16,0 månedsverk:

Enhet	Endring fra 2013 til 2014: Januar - Juli				Totalt
	Månedslønn	Overtid	Timelønn	Utv. arb.tid	
Mo i Rana	8,35	1,39	-0,04	-0,29	9,41
Mosjøen	-7,25	0,76	3,11	-0,12	-3,50
Sandnessjøen	-9,39	-1,03	-1,12	-0,52	-12,06
Prehospitale tjenester	8,66	1,08	1,83	0,00	11,56
Foretaksledelse med stab	10,60	0,13	-0,14	0,00	10,59
Helgelandssykehuset	10,97	2,33	3,64	-0,93	16,00

Grafisk visning av forbruk pr måned mot tidligere år viser:



Gjennomsnittlig forbruk pr måned opp mot budsjett viser at vi så langt har et overforbruk i forhold til målsetting på 42,1 månedsverk:

Enhet	Periode: Januar Juli 2014			2014			Totalt		
	Budsjett 2014	Forbruk 2014	Avvik 2014	Budsjett 2014	Forbruk 2014	Avvik 2014	Budsjett 2014	Forbruk 2014	Avvik 2014
MIR	435,47	440,56	5,09	35,63	46,74	11,11	471,10	487,30	16,20
MSJ	270,55	265,40	5,15	16,55	23,67	7,12	287,10	289,07	1,97
SSJ	359,50	349,65	9,85	21,60	41,39	19,79	381,10	391,04	9,94
Prehospitale tjenester	150,02	145,75	4,27	22,48	31,39	8,91	172,50	177,14	4,64
Foretaksledelse med stab	51,75	50,40	1,35	10,45	0,22	10,67	41,30	50,62	9,32
Foretaket	1267,29	1251,76	15,53	85,81	143,41	57,60	1353,10	1395,17	42,07

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

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

Endring			Januar - Juli			
Enhet	Månedslønn	Variabel lønn	Total lønn	Innleie	Refusjon	Totalt inkl innleie og refusjon
MIR	8,4	1,1	9,4	3,1	-5,8	18,3
MSJ	-7,3	3,8	-3,5	2,3	3,9	-5,1
SSJ	-9,4	-2,7	-12,1	3,9	-3,1	-5,1
Prehospitale tjenester	8,7	2,9	11,6	0,1	-5,1	16,8
Foretaksledelse med stab	10,6	0,0	10,6	0,0	0,0	10,6
Foretaket	11,0	5,0	16,0	9,5	-10,0	35,5

Mo i Rana:

Har en økning i forhold til fjoråret på 8,35 faste årsverk, og med en økning i variabel lønn på 1,06 årsverk er det en samlet økning for enheten på 9,41 årsverk hittil i år.

I forhold til budsjett så ligger enheten 5,09 månedsverk over plantall for faste årsverk, men over 11 årsverk over planlagt forbruk av variabel lønn. Totalt ligger MIR 16,20 månedsverk over budsjett.

Mosjøen:

Har en reduksjon i forhold til tilsvarende periode i 2013 på 3,50 årsverk. Av dette utgjør faste årsverk 7,25, mens en økning på 3,751 variable årsverk gir totalt reduksjon lik 3,50. I forhold til budsjett så ligger enheten nesten på måltall (1,97 over budsjett hittil i år). For faste årsverk ligger enheten 5,15 årsverk under målet, mens den ligger 7,12 årsverk over i forbruk av variable årsverk.

Sandnessjøen:

Har en reduksjon i forhold til tilsvarende periode i 2013 på 12,07 årsverk.

Sammenligner vi med budsjett så er forbruket hittil i år 9,65 mer enn planlagt. Også her er det budsjettet med for liten andel variabel lønn kontra fast lønn. Enheten ligger 10,14 årsverk under planlagt forbruk av fast lønn, og hele 19,79 årsverk over planlagt forbruk av variabel lønn.

Prehospitall område:

Prehospitall område ligger hittil i år nesten 5 månedsverk over budsjett for bemanningsforbruk. Et forbruk av fast lønn på 4,27 mindre enn planlagt, sammen med 8,92 mer forbrukte variabel årsverk gir et samlet merforbruk kontra budsjett hittil i år på 4,64.

Sykefravær

Enhet	Jan	Feb	Mar	Apr	Mai	Jun
Helgelandssykehuset Mo i Rana	8,3	9,6	8,8	8,3	7,3	7,8
Helgelandssykehuset Mosjøen	7,2	8,0	7,7	6,5	6,3	6,1
Helgelandssykehuset Sandnessjøen	5,4	7,1	8,0	6,9	5,3	6,6
Helgelandssykehuset Prehospitall område	7,1	8,3	7,8	8,0	7,7	8,1
Helgelandssykehuset foretaksledelse med stab	1,6	4,0	4,5	8,4	6,5	5,0
Helgelandssykehuset totalt	6,8	8,2	8,0	7,5	6,6	7,0