

Styresak 78/2008: Resultat- og tiltaksrapport per 10/2008

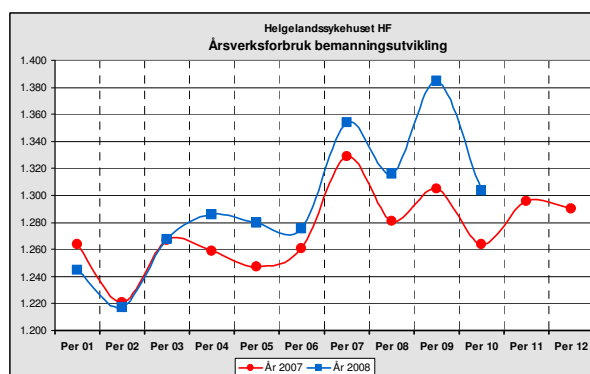
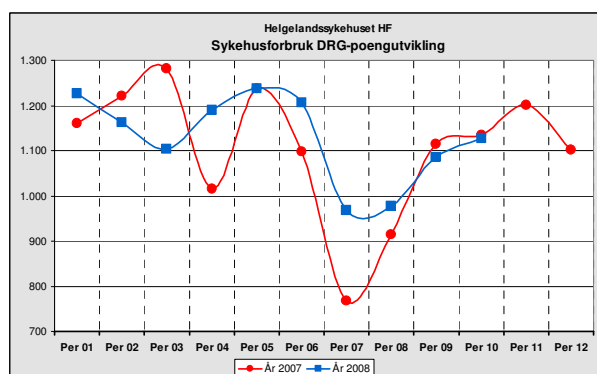
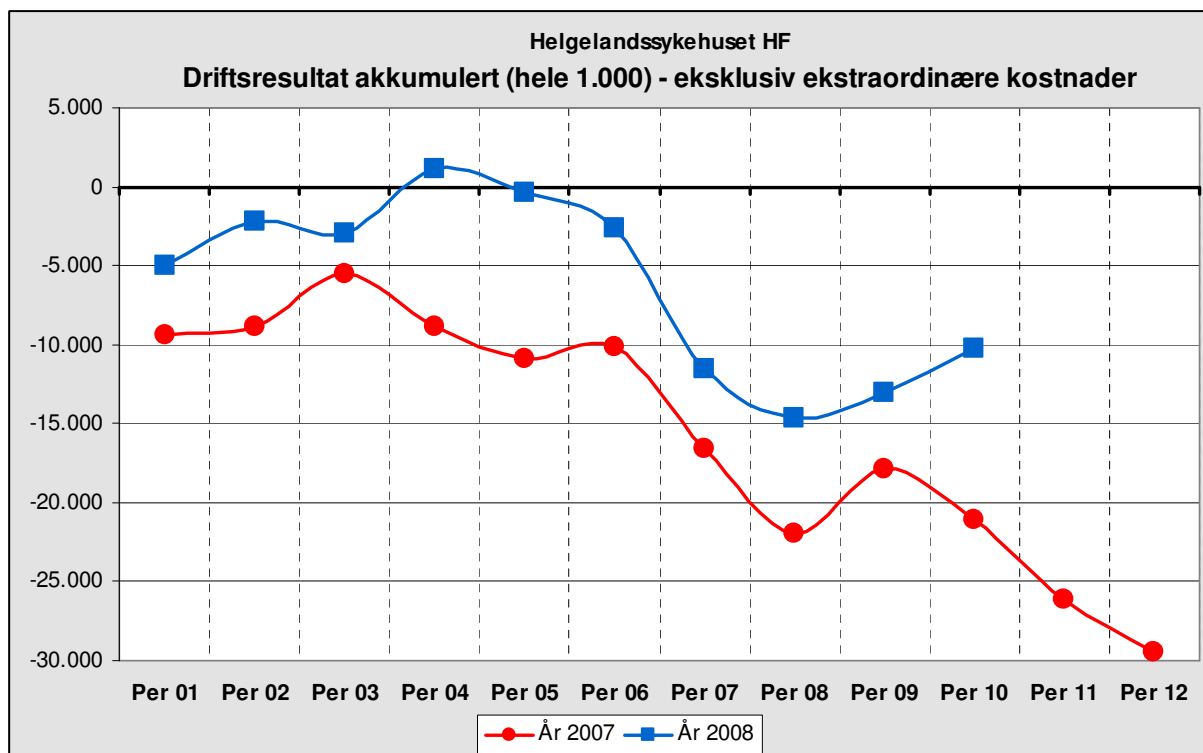
Møtedato: 17.11.08

Møtested: Mosjøen

Innledning

Driftsresultatet per oktober (10/2008) for Helgelandssykehuset HF viser et akkumulert underskudd på 10,231 mill. kr. Det er en forbedring sammenlignet med samme måned forrige år da underskuddet var på 21,112 mill. kr. Sammenlignet med forrige måned i år er det også en forbedring da underskuddet var på 13,052 mill. kr.

Resultatet hittil er fortsatt det mest solide av foretaksårene. Resultatavviket i prosent av inntekter er nå nede på 1,0. Totalbudsjettet i 2008 er på hele 1,190 milliarder kroner. Resultatutviklingen i løpet av ferien ble en nedtur, mens utviklingen i høst viser en opptur. Imidlertid gir bakgrunnstallene grunn til bekymring. Tiltaksarbeidet må derfor fortsatt ha hovedfokus.



Note: Gjennomsnittlig DRG-poeng (sykehusforbruk) er hittil i 2007 på 1.095 og i 2008 på 1.128 (økning på 3,0 %). Gjennomsnittlig bemanning (årsverksforbruk) er hittil i 2007 på 1.270 og i 2008 på 1.293 (økning på 1,8 %).

Resultatområdene

De 4 store resultatområdene har ulik resultatutvikling sammenlignet med samme måned forrige år (se vedlagte rapport – kapittel 1-3 samt vedlegg A):

Helgelandssykehuset HF Tabell 1a: Resultatområder	Resultatkrav 2008	Driftsresultat per 10/2007	Driftsresultat per 10/2008	Endring
Helgelandssykehuset Mo i Rana	0 mill. kr.	- 0,275 mill. kr.	+ 6,437 mill. kr.	+ 6,712 mill. kr.
Helgelandssykehuset Mosjøen	- 5 mill. kr.	- 8,802 mill. kr.	- 4,048 mill. kr.	+ 4,754 mill. kr.
Helgelandssykehuset Sandnessjøen	0 mill. kr.	- 5,654 mill. kr.	- 7,265 mill. kr.	- 1,611 mill. kr.
Helgelandssykehuset Fellesområde	+ 10 mill. kr.	- 6,381 mill. kr.	- 5,355 mill. kr.	+ 1,026 mill. kr.
Helgelandssykehuset HF	+ 5 mill. kr.	- 21,112 mill. kr.	- 10,231 mill. kr.	+ 10,881 mill. kr.

Helgelandssykehuset HF Tabell 1b: Resultatområder	Inntektsending per 10/2007-2008	Kostnadsending per 10/2007-2008	Differanse
Helgelandssykehuset Mo i Rana	+ 13,7 %	+ 10,3 %	+ 3,4 %
Helgelandssykehuset Mosjøen	+ 11,2 %	+ 7,2 %	+ 4,0 %
Helgelandssykehuset Sandnessjøen	+ 13,3 %	+ 13,3 %	0 %
Helgelandssykehuset Fellesområde	+ 9,8 %	+ 8,2 %	+ 1,6 %
Helgelandssykehuset HF	+ 11,9 %	+ 9,8 %	+ 2,1 %

Note: Driftsresultatet er eksklusiv ekstraordinære kostnader som pensjon og fasadeutbedring Sandnessjøen. Regnskapsresultatet inklusiv ekstraordinære kostnader er på - 16,231 mill. kr. Budsjettavviket inklusiv ekstraordinære kostnader er på - 11,367 mill. kr. Psykatrioverskuddet er på + 6,1 mill. kr. Lønnsoppgjøret hadde en avsatt reserve på + 18 mill. kr. som inntektsføres i tråd med påløpte kostnader (unntatt desember). Disse fordeles ut til sykehusenhetene og fellesområdet (ambulansene) på bekostning av fellesområdet (diverse). Psykiatrien dekker lønnsoppgjøret gjennom eget overskudd. Kostnadsending er inklusiv ekstraordinære kostnader.

Resultatvurderingen

Driftsresultatet over viser forbedring, men årsaken er at psykiatrioverskuddet på + 6,1 mill. kr. for første gang er inntektsført i tråd med nye retningslinjer fra Helse Nord RHF (tidligere avsatt i balansen). Inntektsføringen fordeler seg slik: Mo i Rana + 0,9 mill. kr, Mosjøen + 2,5 mill. kr. og Sandnessjøen + 2,7 mill. kr. Mo i Rana har i tillegg inntektsført + 2,0 mill. kr. fra avsetning i balansen til Helseparken.

Til sammen utgjør dette for helseforetaket en ekstraordinær inntektsføring på + 8,1 mill. kr. Korrigert for dette blir det reelle – og ikke det regnskapsførte – driftsresultatet slik:

Helgelandssykehuset HF Tabell 2a: Resultatområder	Resultatkrav 2008	Driftsresultat per 10/2007	Driftsresultat per 10/2008	Endring
Helgelandssykehuset Mo i Rana	0 mill. kr.	- 0,275 mill. kr.	+ 3,537 mill. kr.	+ 3,812 mill. kr.
Helgelandssykehuset Mosjøen	- 5 mill. kr.	- 8,802 mill. kr.	- 6,548 mill. kr.	+ 2,254 mill. kr.
Helgelandssykehuset Sandnessjøen	0 mill. kr.	- 5,654 mill. kr.	- 9,965 mill. kr.	- 4,311 mill. kr.
Helgelandssykehuset Fellesområde	+ 10 mill. kr.	- 6,381 mill. kr.	- 5,355 mill. kr.	+ 1,026 mill. kr.
Helgelandssykehuset HF	+ 5 mill. kr.	- 21,112 mill. kr.	- 18,331 mill. kr.	+ 2,781 mill. kr.

Helgelandssykehuset HF Tabell 2b: Resultatområder	Inntektsending per 10/2007-2008	Kostnadsending per 10/2007-2008	Differanse
Helgelandssykehuset Mo i Rana	+ 12,5 %	+ 10,3 %	+ 2,2 %
Helgelandssykehuset Mosjøen	+ 9,6 %	+ 7,2 %	+ 2,4 %
Helgelandssykehuset Sandnessjøen	+ 12,0 %	+ 13,3 %	- 1,3 %
Helgelandssykehuset Fellesområde	+ 9,8 %	+ 8,2 %	+ 1,6 %
Helgelandssykehuset HF	+ 11,0 %	+ 9,8 %	+ 1,2 %

Note: Driftsresultatet eksklusiv psykiatrioverskudd og Helseparkmidler sammenlignet med forrige måned i år viser følgende utvikling: Mo i Rana -1,125 mill. kr, Mosjøen - 0,374 mill. kr, Sandnessjøen - 2,111 mill. kr. og fellesområdet -1,669 mill. kr. Til sammen utgjør dette for helseforetaket en forverring på - 5,279 mill. kr.

Disse bakgrunnstallene viser mao. et mer dystert bilde. Tidligere analyser og konklusjoner står derfor fast. Somatikken, blålysmedisinen og underskuddet er en utfordring.

Unntaket er Mo i Rana med overskudd. Mosjøen er nær resultatkravet på - 5 mill. kr. Hovedutfordringen på tiltaksarbeidet ligger fortsatt i Sandnessjøen (årsverks- og sykehusforbruk) og på fellesområdet (bilambulanser, høykostnadsmedisin, gjestepasienter og rentekostnader som et resultat av underskudd, investeringer og morarenter på for sent betalte fakturaer – se graf side 4).

Tiltaksplanen

Lav gjennomføringsevne og manglende kriseforståelse er stikkord i deler av helseforetaket. Konsulentfirmaet Deloitte ble dessuten en måned forsinket med oppstarten av tiltaksgjennomføringen i Sandnessjøen (oppstartmøte 28.10.08). Helse Nord RHF deltar i prosjektet i samarbeid med HF-ledelsen. Rapporteringen er også innskjerpet gjennom nye beslutningsdokumenter fra Helse Nord RHF.

Flere tiltak som allerede er satt inn på aktivitets- og personellstyring, bare skraper i overflaten. Det er først når løsningene kommer på de tyngre tiltakene – bl.a. sengekapasitet, sykehusforbruk og årsverksforbruk – det er håp om synlige gevinster, bedre ressursutnyttelse og god kostnadskontroll (jfr. styresak 73/2008 og se foiler under).

For å realisere gevinster, må det arbeides systematisk med forståelsen av disse tre elementene samtidig...

Deloitte.

Hvis ett av elementene mangler, vil kostnadsbesparelsene i praksis ofte utebli

<div style="background-color: #4a7c9c; color: white; padding: 10px; text-align: center; border-radius: 5px;"> Redusert arbeidsmengde/ økt effektivitet </div>	<p>Kortere liggetider, mer dagbehandling, fleksibel organisering av sengeposter, talegjenkjenning, generelle prosessforbedringer, praktisering av prioriteringsforskrift m.v.</p>
<div style="background-color: #4a7c9c; color: white; padding: 10px; text-align: center; border-radius: 5px;"> Kostnadsuttak </div>	<p>Stenge sengeposter, redusere innleie og overtid, endre turnusplaner, evt. oppsigelser, innkjøpsgevinster m.v.</p>
<div style="background-color: #4a7c9c; color: white; padding: 10px; text-align: center; border-radius: 5px;"> God styring og ledelse </div>	<p>Sikre økonomisk forståelse, motivasjon og endringsvilje, evne til gjennomføring, god styring og oppfølging/kontroll, god kommunikasjon og samarbeide med ansatte og tillitsvalgte m.v.</p>

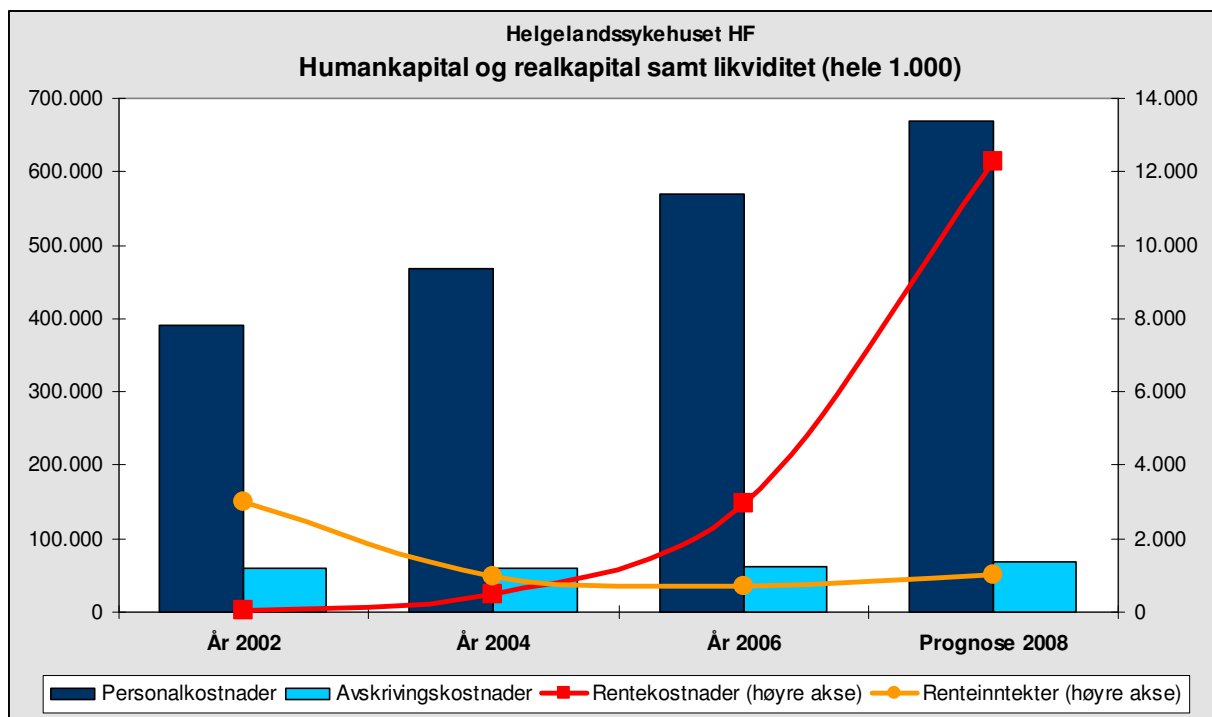
Under foretakssamlingen 05.-06.11.08 i Mo i Rana – som for første gang i helseforetakets historie samlet over 160 ledere, stabspersonell og foretakstillitsvalgte samt hovedverneombud – var bl.a. også dette budskapet fra foretaksdirektøren:

	<p>Helseforetaket – og foretaksdirektøren – er avhengig av at alle de fire store resultatområdene lykkes!</p>
	<p>Resultatområdene gjenspeiler organisasjonsmodellen og dermed ansvaret for mål og resultat!</p>
	<p>Tildelte budsjettammer er absolutte og aktivitet/kostnader skal holdes innenfor disse rammene!</p>

Omstillingsutfordringen

Det vises til styresaker i helseforetaket (jfr. styresak 73/2008) og i Helse Nord RHF (jfr. styresak 121/2008) og her skisseres omstillingsutfordringen 2008-2009:

Helgelandssykehuset HF		Kommentar
Tabell 3: Omstillingsutfordring		
Prognose 2008 – resultatkravavvik	- 35 mill. kr.	Årsverksforbruk (lønnsoppgjør, ferieavvikling og variabel lønn) Sykehusforbruk (heldøgnsopphold og utskrivingsklare) Vedlikehold (SS-veggfasade) IKT-lisenser (MS-avtale) Ambulans (bil) Høykostnadsmedisin (TNF-hemmere) Gjestepasienter (rus, psykiatri og somatikk) Rentekostnad (underskudd, investering og morarente)
Prognose 2008 – engangseffekter	+ 15 mill. kr.	Vedlikehold (SS-veggfasade) IKT-lisenser (MS-avtale)
Tiltaksplan 2007-2008 – overhengseffekt	+ 7 mill. kr.	
Sum 2008 – inngangsfart 2009	- 13 mill. kr.	
Tilpasningsproblem 2009 – identifisert	- 12,8 mill. kr.	IKT-lisenser (- 3 mill. kr.) IKT-drift (- 3,8 mill. kr. – fra 7,2 til 11,1) Flysykepleiere (- 2 mill. kr.) Rentekostnad (- 4 mill. kr.) (Brannsikringstiltak (- 6,5 mill. kr. – hvorav 5 SS og 3 SS-psykiatri)) (Helikopterlandingsplass (- 1,5 mill. kr. – alt SS))
Sum 2009 – omstillingsutfordring	- 25,8 mill. kr.	
Tiltaksplan 2008-2009 – totaleffekt	+ 20 mill. kr.	
Omstillingsutfordring 2009 (I)	- 5,8 mill. kr.	
Helse Nord RHF – budsjett 2009	+ 20 mill. kr.	Inntektsfordelingsmodell oppdatering (- 0,675 mill. kr.) Inntektsfordelingsmodell laboppgjør (- 13,7 mill. kr.) Lønns/priskompensasjon kommer i tillegg (+ 4,4 %)
Omstillingsutfordring 2009 (II)	+ 14,2 mill. kr.	
Balanseavsetning Helsepark MIR – rest	+ 1,75 mill. kr.	
Balanseavsetning FAM MS – rest	+ 1,48 mill. kr.	
Kompetanse/forskning/gavefond HF	+ 7,038 mill. kr.	



Budsjettet

Det vises til styresak i Helse Nord RHF (jfr. styresak 121/2008) og her presenteres i kortform budsjett 2009 (se vedlagte rapport – vedlegg B):

Omstillingsutfordring 2009	Helgeland	NLSH	UNN	Finnmark	SUM
Estimert avvik fra resultatkrav 2008	-35 000	-134 000	-213 000	-63 000	-445 000
Engangseffekter 2008	15 000	10 000	-2 300	-500	22 200
Skjerpning resultatkrav 2009	0	-10 000		-10 000	-20 000
Overhengseffekt tiltak iverksatt 2008	7 000	26 700	37 900	27 600	99 200
SUM = Inngangsfart 2009	-13 000	-107 300	-177 400	-45 900	-343 600
Økte kostnader/reduerte inntekter 2009*	-12 800	-16 800	-51 100	-10 100	-90 800
SUM = Omstillingsutfordring 2009	-25 800	-124 100	-228 500	-56 000	-434 400
Identifiserte tiltak effekt 2009	20 000	68 700	126 500	34 700	249 900
Rest uløst før disponeringer i saken	-5 800	-55 400	-102 000	-21 300	-184 500

Omstillingsutfordring 2009, forts	Helgeland	NLSH	UNN	Finnmark	SUM
Rest uløst før disponeringer i saken	-5 800	-55 400	-102 000	-21 300	-184 500
Realvekst inntekter i forslag til budsjett*	20 000	52 200	105 500	38 600	216 300
Rest utfordring etter disponeringer i saken	14 200	-3 200	3 500	17 300	31 800

Sum av Belep	Helseforetak					
	Finnmark	UNN	NLSH	Helgeland	RHF	Totalt
Ambulanse	107 031	212 194	142 176	86 362	1 700	549 463
Luftambulanse	20 148	7 354	16 551	9 612	260 900	314 565
Pasienttransport/Transport av helsepersonell	185 706	153 018	183 535	104 664	51 620	678 543
Psykisk helsevern	237 566	645 315	586 043	130 089	72 854	1 671 867
Rus	19 822	126 587	31 859	12 283	17 444	207 994
Kapital	63 445	231 570	149 630	55 726	84 000	584 371
Særskilt funksjon	75 552	193 913	28 827	10 363		308 655
Somatikk	452 083	2 167 059	1 083 670	513 278	348 996	4 565 085
Felleskostnader/administrasjon					131 863	131 863
Totalt	1 161 353	3 737 008	2 222 292	922 378	969 377	9 012 407

Resultatkrav 2009	Overskudd mill. kr.
Helgelandssykehuset HF	5
Nordlandssykehuset HF	10
UNN HF	0
Helse Finnmark HF	0
Sykehusapotek Nord	1
Helse Nord IKT	0
Helse Nord RHF	0
Styrets disposisjon	84
Foretaksgruppen	100

Forslag til samlet investeringsramme 2009	
Mill. kr	
Helse Finnmark HF	31,25
UNN HF	174,25
Nordlandssykehuset HF	349,90
Helgelandssykehuset HF	34,50
IKT Prosjekter	63,60
Styrets disposisjon	21,50
Totalt	675,00

Budsjettdokument 2009 – hovedpunktene

- Statsbudsjettet for 2009 ga et solid løft for Helse Nord, men en del av budsjettammen er holdt tilbake primært fordi det er behov for større bygningsmessige investeringsprosjekt lengre nord.
- Helgelandssykehuset får en relativt liten økning i rammen noe som primær skyldes trekk i inntekstfordelingsmodellen på 13,7 mill. kr. for internt laboratorieoppgjør i Helse Nord (labprøver – nødvendige og unødvendige – fra våre pasienter og primærhelsetjenesten på Helgeland sendt til Bodø og Tromsø som vi nå må betale for fullt ut).
- Overskuddkravet på 5 mill. kr. er opprettholdt, mens ekstraordinære pensjonskostnader synes fullt ut finansiert gjennom budsjettoplegget.
 - Tilskudd til Helseparken i Mo i Rana på 1 mill. kr. videreføres samt at det vil bli mulig å søke om nye samhandlingsmidler fra HOD.
 - Kronikersatsningen styrkes med en ny overlegestilling i revmatologi i Mo i Rana med 0,9 mill. kr. samt økte tilskudd til diabetes med 0,6 mill. kr. og lærings- og mestringsentrene med 0,3 mill. kr.
 - Det vil bli mulig å søke om avsatte omstillingsmidler fra Helse Nord RHF til prosjekt med høy kost/nytte som for eksempel samlokalisering av FAM/intensiv i Mosjøen.
 - Finansiering av høykostnadsmedisin – TNF-hemmere – går fra basisrammefinansiering til ISF-finansiering og internfakturering mellom helseforetakene opphører noe som virker fornuftig.
 - Skuffelsen i dette budsjettoplegget er at det ikke er sikret finansiering av en ny akutt rusenhet på Helgeland lokalisert til Mo i Rana i påvente av en oppdatering av rusplanen til desember.
- Resultatkravet i 2009 med et overskudd på 5 mill. kr. er mulig hvis vi lykkes med tiltaksarbeidet. Det vil også redusere formidable rentekostnader på 12 mill. kr. som alternativt kan settes inn for å forbedre pasienttilbudet!

Budsjettprosessen

Helgelandssykehuset HF – Budsjettprosess		
Hovedområde	Delområde	Kommentar
Eierkrav	RHF-foretaksmøte RHF-oppdragdokument RHF-budsjettdokument	
Tilsynskrav	NNN-tilsynsrapport	
Virksomhet	Styresak Styreprotokoll Virksomhetsdokument Resultat- og tiltaksrapport	
Ledelse	Ledermøte Ledersamling Faggruppesamling Stabssamling Tillitsvalgtmøte AMU-møte Brukerutvalgsmøte Styremøte	
Plan	Mål/handlingsplan Fullmaktskjema Fremdriftsplan Personalplan Kompetanseplan HMS-plan Aktivitetsplan MTU/IT-plan Byggplan Tiltaksplan	
Økonomi	Fordelingsmodell Felleskostnadsfordeling * Gjestepasientfordeling * Rentekostnad ** Høykostnadsmedisin ** Effektiviseringskrav Lønnsoppgjør Øremerking Basisramme Bruttoramme Resultatbudsjett Funksjonsbudsjett Investeringsbudsjett Likviditetsbudsjett Lokalsykehusmidler Fondsmidler	Budsjettet skal være saldert på alle resultatområder!
Informasjon	Møter og samlinger Mail og Intranett Aviser, radio og TV	
* Gjelder spesielt belastning av psykiatri ** Vurderes lagt ut på sykehusenhetene		

Budsjettdokument 2008 – kortversjonen

Budsjett 2008 ble behandlet av styret for Helgelandssykehuset HF fredag 14.12 i Mo i Rana. Inntektsrammen i foretaksperioden 2002-2008 har økt i takt med nye ansvarsområder og bevilgninger. Rammen er nå på hele 1,1 milliard kroner! Her følger hovedpunktene fra styreprotokollen og budsjettdokumentet.

Styret sluttet seg til tiltaksplanen som skal gi en samlet besparelse på mellom 15-20 mill. kr. i 2008. Tiltakene er nødvendige fordi vi med stor sannsynlighet får økte kostnader på syketransport med drosjene og brannsikring av sykehusene på hele 10 mill. kr. bare på disse to områdene alene.

Samtidig er det stor usikkerhet knyttet til pris og lønnsutviklingen i 2008, gjestepasientforbruket på rus og driftskostnader på IT. Økte avskrivings- og rentekostnader på alle investeringene slår også hardt inn i budsjettene. Rentekostnadene er nå på nesten 9 mill. kr. og det skyldes også store underskudd til nå.

Fødeavdelingene i Mo i Rana og Sandnessjøen holdes som anbefalt åpne sommeren 2008. Ny årsturnus innføres ved fødestua i Mosjøen som ikke blir feriestengt og feriestenging av fødestua i Brønnøysund i 4 uker som tidligere år. Dette gir en samlet besparelse på 0,6 mill.kr. Barseltilbudet gjeninnføres i Brønnøysund under forutsetning av husleiereduksjon på 0,3 mill. kr.

Hovedpunktene

Dette er noen av hovedpunktene i Budsjettdokument 2008 som styret har vedtatt:

- Helseforetaket har aldri vært nærmere økonomisk balanse. Statsbudsjettet og ny inntektsfordelingsmodell for somatikken i regi av Helse Nord RHF gir økte bevilgninger og et solid utgangspunkt for 2008 kombinert med gjennomførte tiltak. Balanse/overskudd er derfor innen rekkevidde.
- Økningen i basisrammen fra 2007 til 2008 for helseforetaket er på hele 82,8 mill. kr. (11,0 %). Somatikkens økning er på hele 31,5 mill. kr. (10,4 %). Psykiatriens økning er på 3,1 mill. kr. (3,0 %). Fellesområdets økning er på 8,0 mill. kr. Takstreduksjon lab/røntgen kompenseres med 4,3 mill. kr. Prisutviklingen er stipulert til 2,5 %.
- Helse Nord RHF har derfor stilt krav om et overskudd på 5 mill. kr. i 2008. Dette utgjør 0,4 % av en total inntektsramme (basisramme og aktivitetsavhengige inntekter) på hele 1,1 milliard kroner og er i praksis et balansekrav. Overskuddet vil bli beholdt i helseforetaket og kan disponeres fritt.
- Internt i helseforetaket er det balansekrav for Mo i Rana, Sandnessjøen og fellesområdet i 2008. Mosjøen får tillatelse til å gå med et underskudd på maks 5 mill. kr. Overskuddskravet på 5 mill. kr. fra Helse Nord RHF og underskuddstillatelsen i Mosjøen er avsatt som buffer i budsjettet med 10 mill. kr.
- Balanse/overskudd i 2008 forutsetter full effekt av den vedtatte tiltaksplanen. Balanse gir oss handlefrihet til å investere i bygg, utstyr, ansatte og pasienttilbud. Fag og økonomi må derfor ha like stort fokus fra alle. Forandring og forbedring er stikkord. Dette er et ledelsesansvar på alle nivå i helseforetaket.
- Dersom vi er i økonomisk balanse etter 1. halvår 2008, kan det omdisponeres 1,2 mill. kr. mer til kompetansetiltak i somatikken og 0,2 mill. kr. mer til forskning. Balanse vil også redusere rentekostnadene på nesten 9 mill. kr. som kan frigjøre enda mer penger til fornuftige tiltak.
- Investeringsrammen for 2008 er svært lav - 15 mill. kr. Dette er nødvendig siden dette ikke representerer nye penger fra Helse Nord RHF, men finansieres av våre egne driftsbudsjett på hver enkelt sykehusenhet i form av avskrivings- og rentekostnader. Avskrivingskostnadene er nå på over 65 mill. kr.
- Det har vært en lang kamp i Helse Nord for ny inntektsfordelingsmodell for somatikken. Denne gir oss som kjent økte bevilgninger på 18 mill. kr. i 2008. Imidlertid ser det ut til at lønnsoppgjøret i 2008 vil koste akkurat det samme. Pengene er derfor ikke delt ut, men avsatt som reserve i budsjettet.
- Det er store utfordringer og flere muligheter på mange områder i 2008. Ett eksempel er transportlogistikken i helseforetaket - dvs. ambulanse og syketransport - som alene har et budsjett på hele 184 mill. kr. Dette utgjør 16,0 % av en total inntektsramme på hele 1,1 milliard kroner.

Bilder som skapes i denne sektoren er at det bare er "nød og død". I et lengre perspektiv kan det være verdt å nevne at vi i foretaksperioden 2002-2007 har økt antall stillinger med hele 197 og investert for hele 285 mill. kr. i Helgelandssykehuset HF! Siste nytt fra ledergruppen i helseforetaket finner du i virksomhetsdokumentet. God jul til dere alle og nyttårsønske om at vi lykkes i 2008!

Helgelandssykehuset HF's Intranett - Foretaksdirektøren - 17.12.07

VEDTAKSFORSLAG:

1. Styret i Helgelandssykehuset HF viser til resultat- og tiltaksrapporten per 10/2008 og finner resultatutviklingen på to av de fire resultatområdene lite tilfredsstillende.
2. Styret er orientert om den ekstraordinære bistanden som er satt inn i Sandnessjøen og ber alle involverte om å bidra til løsninger som gir den nødvendige økonomiske balansen, reduserer rentekostnadene og øker handlefriheten.
3. Styret ber også om flere egne tiltak og forsterket dialog med Helse Nord RHF om utfordringene på fellesområdet som i stor grad er rekvirent- og rettighetsstyrt (ambulanse, høykostnadsmedisin, gjestepasienter m.v.).
4. Styret ber om at det til neste styremøte 12.11.08 utarbeides et budsjett i økonomisk balanse og et fullstendig budsjettdokument for 2009.

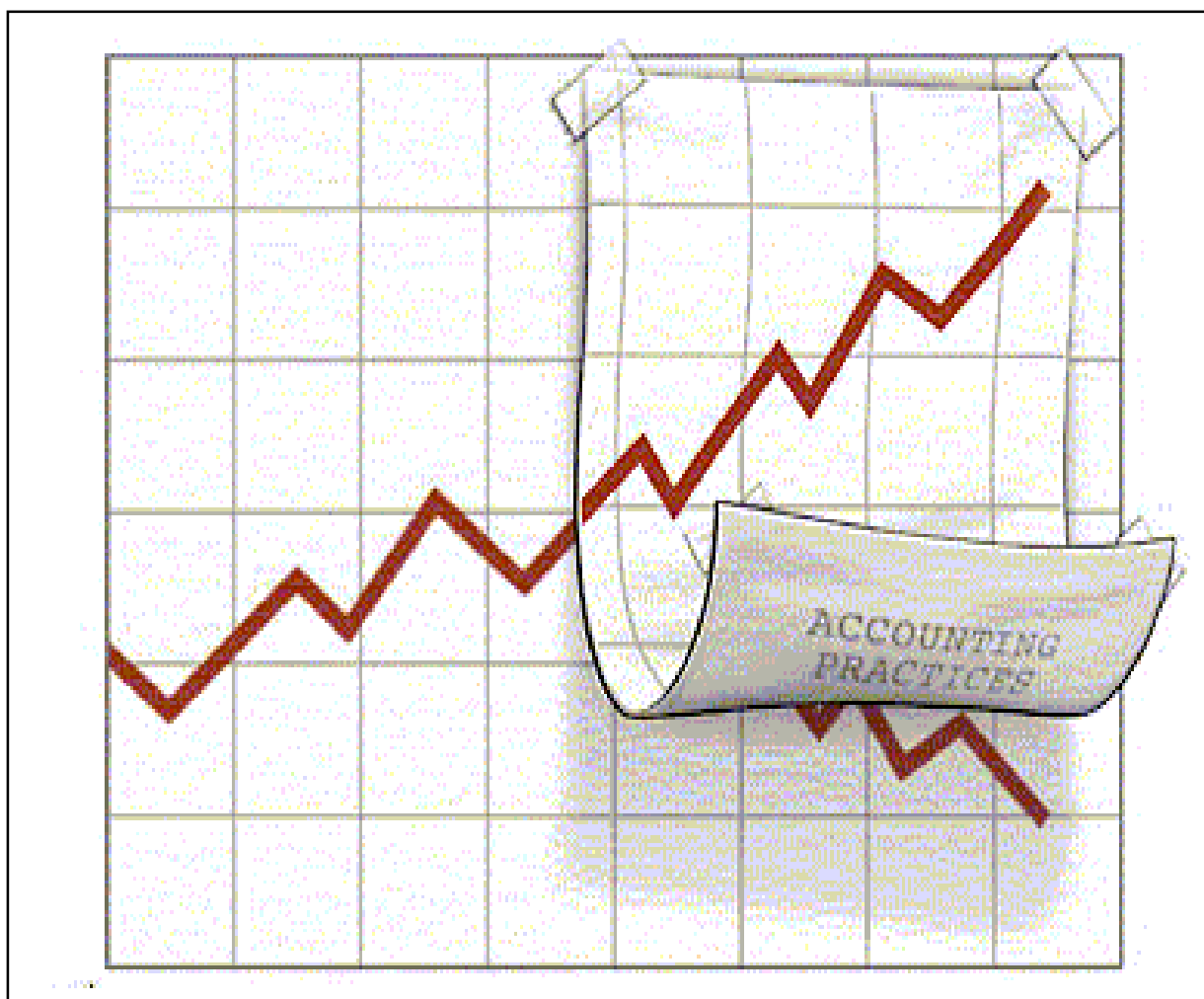
Jan Erik Furunes
Foretaksdirektør

Saksbehandler: Ledergruppen, økonomiavdelingen og personalavdelingen

Vedlegg

HELGELANDSSYKEHUSET HF

RESULTAT- OG TILTAKSRAPPORT PER 10/2008



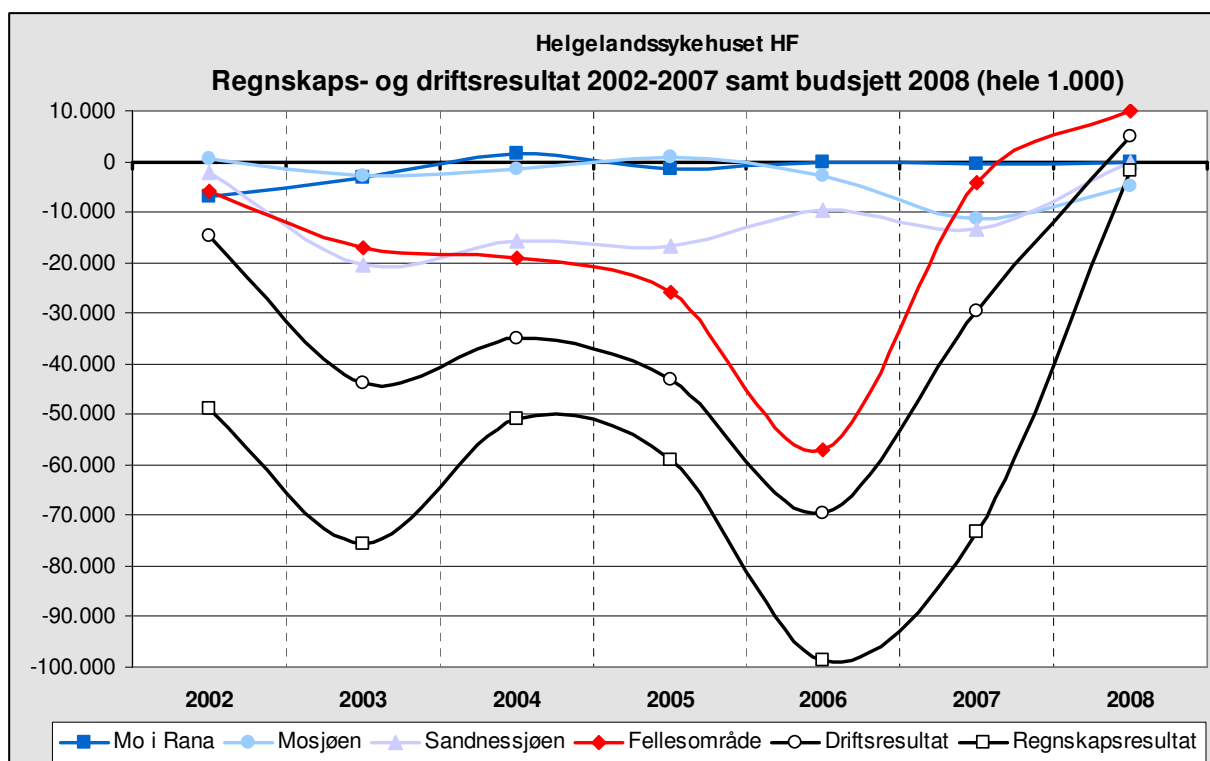
NOVEMBER 2008
HELGELANDSSYKEHUSET HF

Innhold

- 1 Resultatrapporter
- 2 Avviksrapporter
- 3 Forbruksrapporter
- 4 (Tiltaksplaner)

Vedlegg

- A Resultatrapporter
- B (Nøkkeltall)
- C (Drøftingsprotokoll)
- D (Helse Nord-rapporter)
- E (Tiltaksplaner)



1. Resultatrapporter

TABELL A: Resultatrapport kontodimensjon (HVA er avvikene)

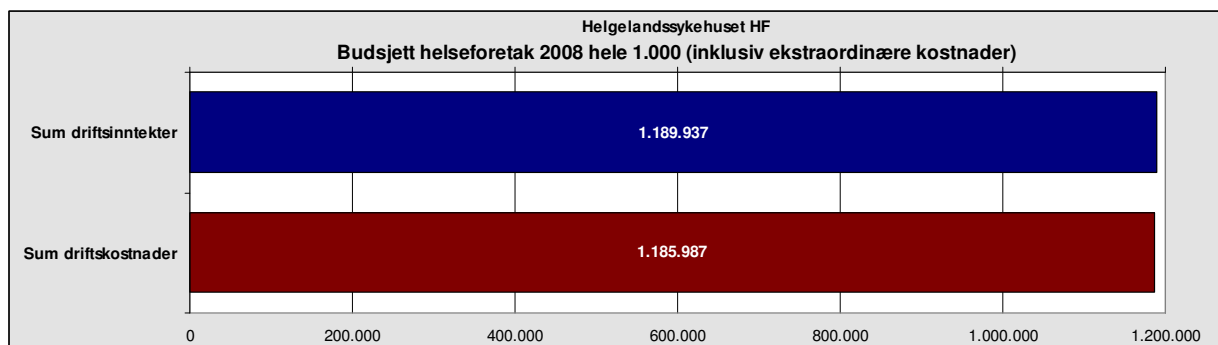
Helgelandssykehuset HF Resultatregnskap (hele 1.000)	Budsjett	Budsjett	Regnskap akkumulert		Regnskap i % av budsjett		Endring	Endring
	2007	2008	Per 10/2007	Per 10/2008	Per 10/2007	Per 10/2008	i kroner	i %
Basisramme	628.782	837.819	526.723	692.523	83,8	82,7	165.800	31,5
ISF egen produksjon	176.002	208.829	140.699	163.411	79,9	78,3	22.712	16,1
ISF av gjestepasientkjøp	31.190	21.893	24.909	23.553	79,9	107,6	-1.356	-5,4
Gjestepasientinntekter	2.100	3.722	3.044	3.269	145,0	87,8	225	7,4
Polikliniske inntekter	48.308	21.040	35.856	21.673	74,2	103,0	-14.183	-39,6
Øremerket statstilskudd	94.712	1.177	78.979	5.033	83,4	427,6	-73.946	-93,6
Øremerket tilskudd psykiatri	34.771	36.266	23.814	30.222	68,5	83,3	6.408	26,9
Andre driftsinntekter	51.858	59.191	45.463	45.369	87,7	76,6	-94	-0,2
Sum driftsinntekter	1.067.723	1.189.937	879.487	985.053	82,4	82,8	105.566	12,0
Lønn eksklusiv pensjon	537.073	577.356	432.449	477.363	80,5	82,7	44.914	10,4
Pensjon inklusiv arb.avgift	73.021	102.592	52.428	86.802	71,8	84,6	34.374	65,6
Varekostnader	103.871	119.924	112.018	109.026	107,8	90,9	-2.992	-2,7
Kjøp av helsetjenester	128.944	89.882	87.790	93.041	68,1	103,5	5.251	6,0
Andre driftskostnader	167.139	235.741	163.891	168.878	98,1	71,6	4.987	3,0
Ordinære avskrivninger	65.385	60.492	54.302	56.559	83,0	93,5	2.257	4,2
Sum driftskostnader	1.075.433	1.185.987	902.878	991.669	84,0	83,6	88.791	9,8
Driftsresultat	-7.710	3.950	-23.391	-6.616	303,4	-167,5	16.775	-71,7
Renteinntekter	500	1.700	860	762	172,0	44,8	-98	-11,4
Rentekostnader	2.790	7.650	6.914	10.352	247,8	135,3	3.438	49,7
Finansielle poster	-2.290	-5.950	-6.054	-9.590	264,4	161,2	-3.536	58,4
Ordinært resultat	-10.000	-2.000	-29.445	-16.206	294,5	810,3	13.239	-45,0

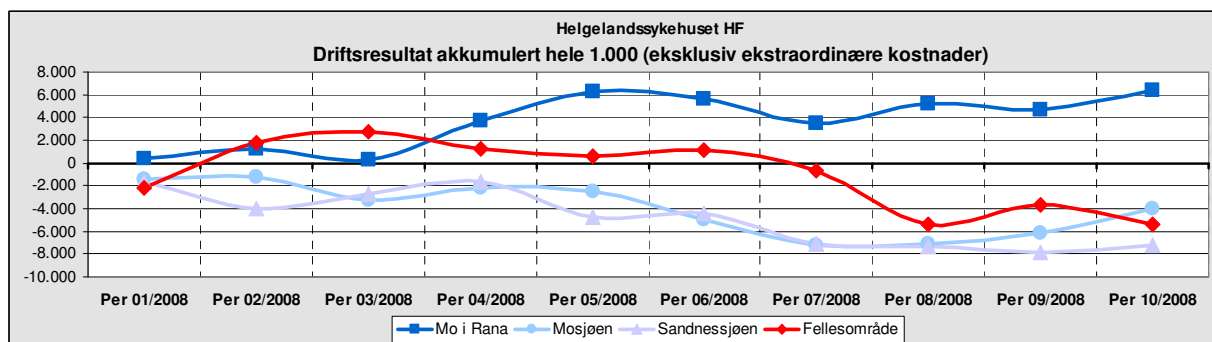
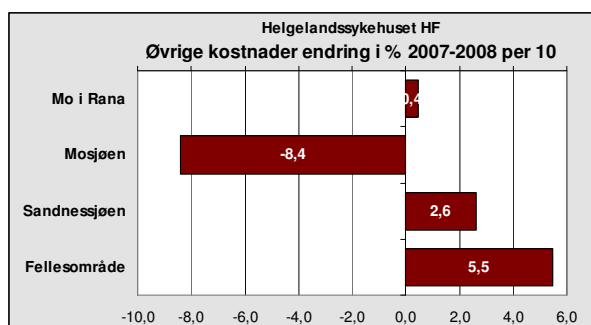
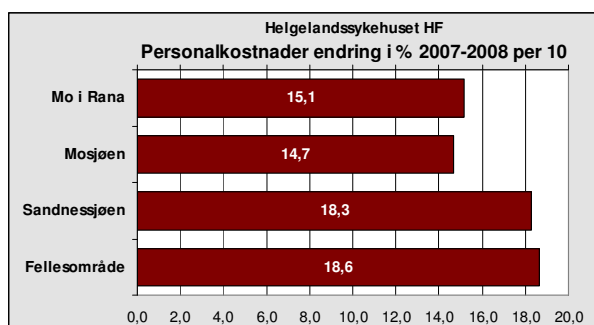
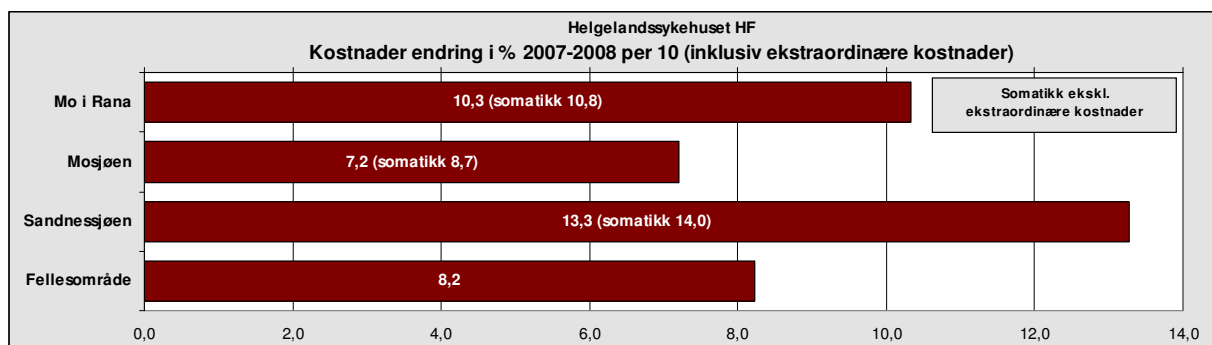
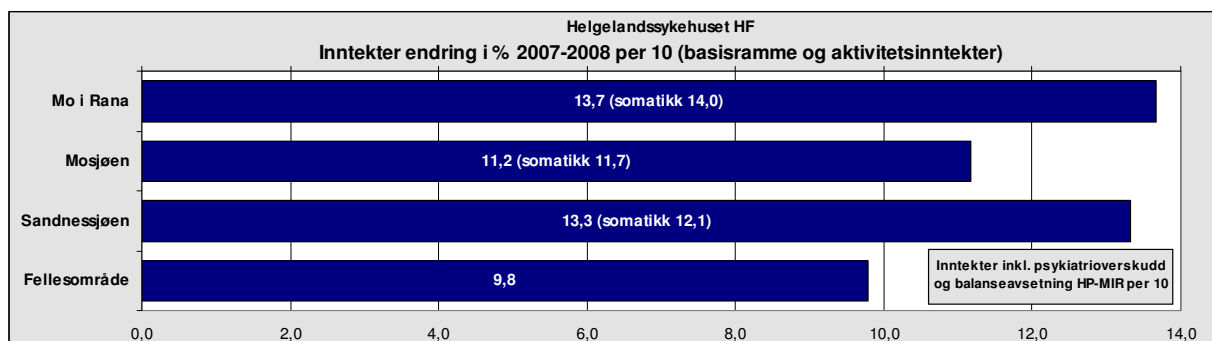
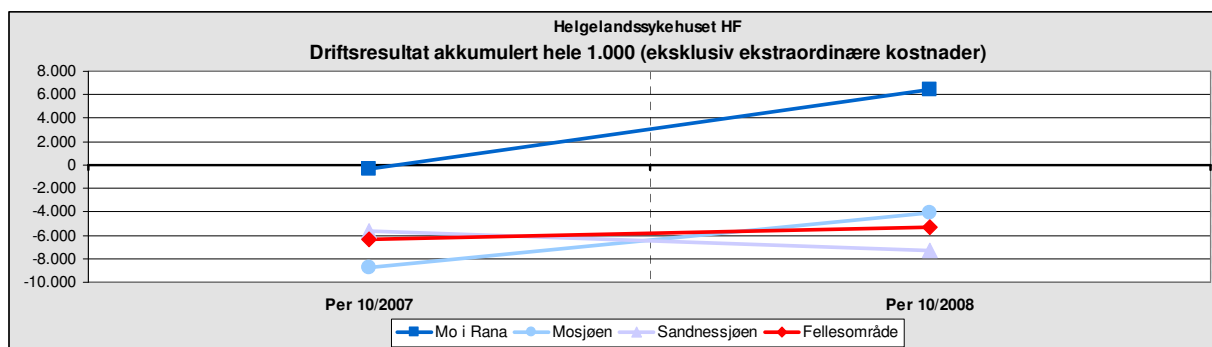
Helgelandssykehuset HF Inntekter (hele 1.000)	Regnskap akkumulert		Endring i kroner	Endring i %
	Per 10/2007	Per 10/2008		
Mo i Rana	245.859	279.458	33.599	13,7
Mosjøen	161.793	179.874	18.081	11,2
Sandnessjøen	200.070	226.718	26.648	13,3
Fellesområde	277.015	304.139	27.124	9,8
Sum	884.737	990.189	105.452	11,9

Helgelandssykehuset HF Personalkostnader (hele 1.000)	Regnskap akkumulert		Endring i kroner	Endring i %
	Per 10/2007	Per 10/2008		
Mo i Rana	167.700	193.092	25.392	15,1
Mosjøen	117.016	134.174	17.158	14,7
Sandnessjøen	142.128	168.073	25.945	18,3
Fellesområde	58.031	68.845	10.814	18,6
Sum	484.875	564.184	79.309	16,4

Helgelandssykehuset HF Kostnader (hele 1.000)	Regnskap akkumulert		Endring i kroner	Endring i %
	Per 10/2007	Per 10/2008		
Mo i Rana	249.444	275.199	25.755	10,3
Mosjøen	173.001	185.465	12.464	7,2
Sandnessjøen	208.359	236.030	27.671	13,3
Fellesområde	277.323	300.114	22.791	8,2
Sum	908.127	996.808	88.681	9,8

Helgelandssykehuset HF Øvrige kostnader (hele 1.000)	Regnskap akkumulert		Endring i kroner	Endring i %
	Per 10/2007	Per 10/2008		
Mo i Rana	81.744	82.107	363	0,4
Mosjøen	55.985	51.291	-4.694	-8,4
Sandnessjøen	66.231	67.957	1.726	2,6
Fellesområde	219.292	231.269	11.977	5,5
Sum	423.252	432.624	9.372	2,2





TABELL B: Resultatrapport stedsdimensjon (HVOR er avvikene)

Helgelandssykehuset HF Resultatavvik (hele 1.000)	Regnskap	Regnskap	Budsjett	Regnskap akkumulert		Framskrivning	Ansvarlig
	2002-2007	2007	2008	Per 10/2007	Per 10/2008	2008	
Mo i Rana	-10.880	-403	0	-275	6.437	7.724	PMK
Mosjøen	-17.217	-11.440	-5.000	-8.802	-4.048	-4.858	JIP
Sandnessjøen	-77.784	-13.260	0	-5.654	-7.265	-8.718	IJK
Fellesområde	-129.805	-4.359	10.000	-6.381	-5.355	-6.426	Se under
Driftsresultat 1	-235.686	-29.462	5.000	-21.112	-10.231	-12.277	JEF
Ekstraordinær bygningskostnad	-	-	0	-	-167	-200	IJK
Driftsresultat 2	-	-	5.000	-	-10.398	-12.478	JEF
Ekstraordinær pensjonskostnad	-171.077	-43.856	-7.000	-8.333	-5.833	-7.000	-
Regnskapsresultat	-406.764	-73.318	-2.000	-29.445	-16.231	-19.478	JEF
Endring				-4.057	2.233		
Budsjettavvik (hele 1.000)				-30.823	-11.637		
Endring				-10.169	1.100		
Kommentar							
Mosjøen: Godkjent underskudd (maksimalt 5.000)							
Fellesområde: Nødvendig overskudd (underskudd i Mosjøen på 5.000 og overskuddskrav fra Helse Nord RHF på 5.000 som dekkes av foretaksledelse/buffer)							
Ekstraordinær bygningskostnad: Unntatt resultatkravet (RHF bes om tilbakemelding)							
Ekstraordinær pensjonskostnad: Unntatt resultatkravet (HOD med deløstning i RNB - tidligere år inneholder kostnadene også åpningsbalanseavskrivninger)							
Framskrivning: Matematisk prognose (siste regnskap akkumulert / periodenummer * 12 perioder)							
Reserve: Lønnsoppgjør (maksimalt 18.000)							

TABELL C: Resultatrapport stedsdimensjon (HVOR er avvikene)

Helgelandssykehuset fellesområde Budsjettavvik (hele 1.000)	Regnskap	Regnskap	Budsjett	Regnskap akkumulert		Framskrivning	Ansvarlig
	2002-2007	2007	2008	Per 10/2007	Per 10/2008	2008	
Ambulanse båt	-19.865	-2.660	0	-2.546	96	115	IJK
Ambulanse bil	-28.947	-15.382	0	-14.285	-16.786	-20.143	IJK
Ambulanse bære	-510	-519	0	-508	170	204	IJK
Ambulanse luft	-427	18	0	-6	-602	-722	IJK
Ambulanse flåtestyring	-5.209	-2.606	0	-2.503	-746	-895	IJK
Ambulanse buffer	20.000	20.000	(20.000)	16.667	16.667	20.000	JEF
Behandlingshjelpemidler	-16.504	-4.571	0	-3.877	-2.320	-2.784	IJK
Fødestue	-862	-84	0	124	65	78	IJK
Dialyse	-1.572	-1.572	0	-1.209	-1.142	-1.370	IJK
Raskere tilbake	-	-	0	-	0	0	IJK
Sykefransport	-6.506	4.484	0	2.750	1.055	1.266	JIP
Sykefransport adm	-438	-156	0	47	317	380	JIP
Gjestepasienter som	-58.402	-6.372	0	-6.177	-5.800	-6.960	Alle
Gjestepasienter psy	-	-	0	-	-576	-691	Alle
Gjestepasienter rus	771	-4.286	0	-2.559	0	0	Alle
Labprøver	-11.181	-3.784	0	-2.521	-2.225	-2.670	FAM
Høykostnadsmedisin	-2.433	-2.433	0	-2.990	-6.028	-7.234	FAM
Styre	-992	-473	0	-268	632	758	FM
Foretaksledelse/buffer	19.244	20.048	(21.583)	17.056	9.980	11.976	JEF
Medisinsk direktør	-	-	0	-	-40	-48	FAM
PKO	318	95	0	75	142	170	FAM
Forskning	15	25	0	-17	298	358	FAM
Opplæring	1.519	579	0	154	381	457	JIP
Personaltiltak	970	167	0	221	232	278	JIP
Diverse	-17.463	-6.079	0	-2.697	-5.351	-6.421	PMK
Helse Nord RHF fellessystem	-4.327	-1.870	0	-1.949	-337	-404	FAM
Helse Nord IKT serverdrift	-773	-773	0	-450	0	0	FAM
Norsk Helsenett nettdrift	-	-	0	-	0	0	FAM
Årsoppgjør/resultatkrav	3.845	3.845	0	-	-	0	PMK
Totalt	-129.729	-4.359	10.000	-7.468	-11.918	-14.302	-
Kommentar							
Raskere tilbake: Kompenseres av Helse Nord RHF							

2. Avviksrapporter

TABELL D: Avviksanalyse sykehusenheter (HVORFOR oppstår avvikene)

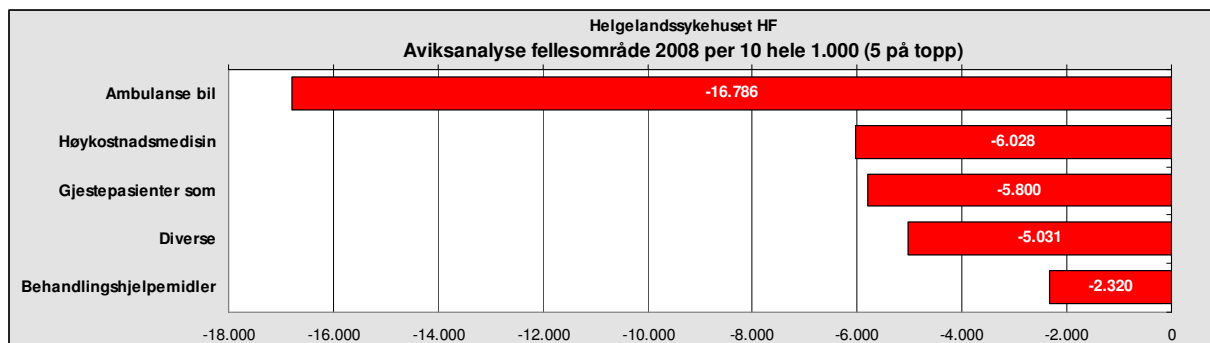
Helgelandssykehuset sykehusenheter Budsjetttavvik (hele 1.000)	Avviksanalyse per 10/2008			
	Mo i Rana	Mosjøen	Sandnessjøen	Sum
Inntekter: Somatikk ISF	733	-4.500	859	-2.908
Inntekter: Somatikk/psykiatri poliklinikk	-588	235	-1.048	-1.401
Inntekter: Lab og røntgen	66	531	116	713
Inntekter: Egenandeler	-571	658	373	460
Sykehusforbruk: Utskrivingsklare *	-14.986	-2.404	-3.157	-20.547
Årsverksforbruk: Overtid/vikarer/vaktutrykning	-1.485	-495	-2.401	-4.381
Årsverksforbruk: Innleie/legelønn	-953	57	-1.495	-2.391
Årsverksforbruk: Innleie/legefirma	-2.627	-1.310	805	-3.132
Sum	-20.411	-7.228	-5.948	-33.587

Utskrivingsklare: Gjennomsnittlig kostnad per liggedøgn beregnet av SINTEF Samdata kr. 7.375 *

TABELL E: Avviksanalyse fellesområde (HVORFOR oppstår avvikene)

Helgelandssykehuset fellesområde Budsjetttavvik (hele 1.000)	Avviksanalyse per 10/2008	
	Avvik *	Kommentar
Ambulanse bil	-16.786	A-forskrift/AML/overatakelse/omstillingsprosjekt/utrykning (budsjetttstyrking 2007 2.000/2008 3.500)
Høykostnadsmedisin	-6.028	Pompe-pasient/januar-februar
Gjestepasienter som	-5.800	Pasientrettighet/fra 60 til 40 % refusjon (budsjetttstyrking 2007 8.000)
Diverse	-5.031	Rentekostnader
Behandlingshjelpemidler	-2.320	Pasientrettighet/oksygen
Labprøver	-2.225	Utenfor regionen
Dialyse	-1.142	Brønnysund/fødestue
Ambulanse flåtestyring	-746	Helsetilsynet/Skrovaulykken/AMK-dobbeltbemanning
Ambulanse luft	-602	UNN-avtale
Gjestepasienter psy	-576	
Helse Nord RHF fellessystem	-337	
Medisibsk direktør	-40	
Sum	-41.633	

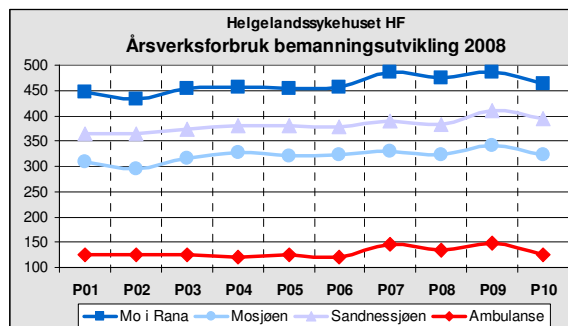
Avvik: De største avvikene på fellesområdet *



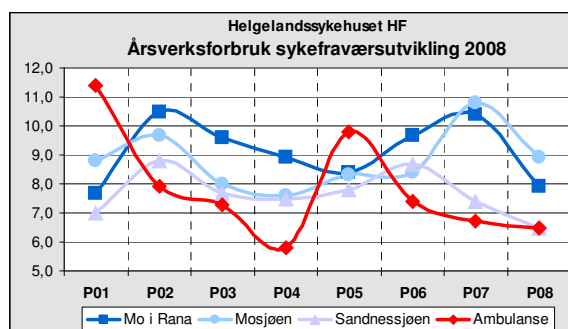
3. Forbruksrapporter

TABELL F: Avviksanalyse årsverksforbruk (HVORFOR oppstår avvikene)

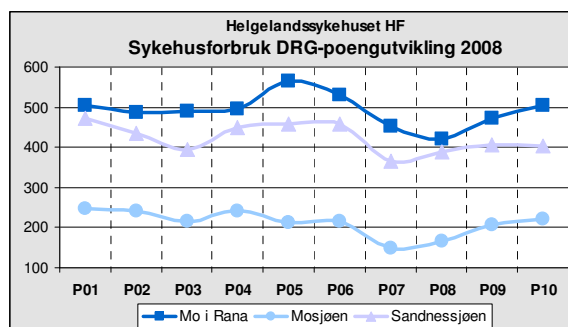
Helgelandssykehuset HF Periode	Bemanningsutvikling 2008 (faste og variable stillinger)				Tall 2007	
	Mo i Rana	Mosjøen	Sandnessjøen	Ambulanse	Totalt	2007
P01	447	309	364	125	1.244	1.264
P02	433	295	364	125	1.217	1.221
P03	454	315	374	125	1.268	1.267
P04	455	328	381	121	1.286	1.259
P05	454	320	380	125	1.279	1.247
P06	455	322	378	120	1.275	1.261
P07	487	331	391	146	1.354	1.329
P08	476	323	383	134	1.316	1.281
P09	487	341	410	148	1.385	1.305
P10	462	322	394	125	1.304	1.264
P11						1.296
P12						1.290
Gjennomsnitt	461	321	382	129	1.293	1.274
Tall 2007	454	310	382	128	1.274	


TABELL G: Avviksanalyse årsverksforbruk (HVORFOR oppstår avvikene)

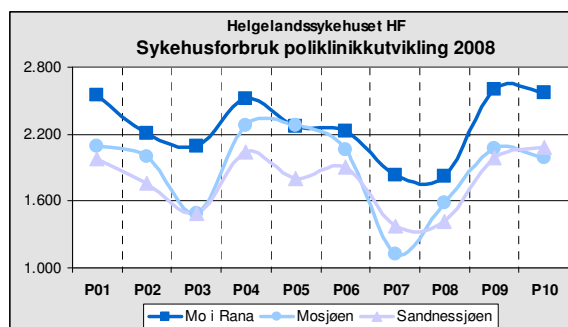
Helgelandssykehuset HF Periode	Sykefraværsutvikling 2008 i %				Tall 2007	
	Mo i Rana	Mosjøen	Sandnessjøen	Ambulanse	Totalt	2007
P01	7,7	8,8	7,0	11,4	8,0	7,7
P02	10,5	9,7	8,8	7,9	9,5	9,6
P03	9,6	8,0	7,7	7,3	8,4	9,2
P04	8,9	7,6	7,5	5,8	7,9	7,6
P05	8,4	8,3	7,8	9,8	8,3	8,2
P06	9,7	8,4	8,7	7,4	8,8	7,1
P07	10,4	10,8	7,4	6,7	9,2	8,5
P08	7,9	8,9	6,5	6,5	7,6	7,5
P09						7,6
P10						7,2
P11						7,8
P12						7,6
Gjennomsnitt	9,1	8,8	7,7	7,9	8,5	8,0
Tall 2007	9,1	7,4	7,5	6,9	8,0	


TABELL H: Avviksanalyse sykehusforbruk (HVORFOR oppstår avvikene)

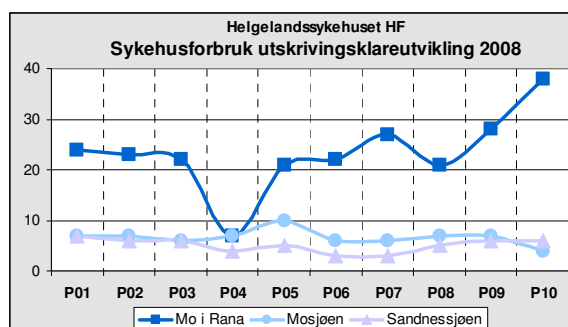
Helgelandssykehuset HF Periode	DRG-poengutvikling 2008				Tall 2007	
	Mo i Rana	Mosjøen	Sandnessjøen	Totalt	2007	2007
P01	506	247	474	1.227	1.160	
P02	486	241	435	1.162	1.221	
P03	491	217	396	1.104	1.282	
P04	496	242	451	1.189	1.016	
P05	566	214	458	1.238	1.238	
P06	531	216	459	1.206	1.099	
P07	453	149	365	967	768	
P08	422	167	388	977	914	
P09	472	208	405	1.085	1.115	
P10	504	221	403	1.128	1.134	
P11					1.201	
P12					1.102	
Gjennomsnitt	493	212	423	1.128	1.104	
Tall 2007	473	204	427	1.104		

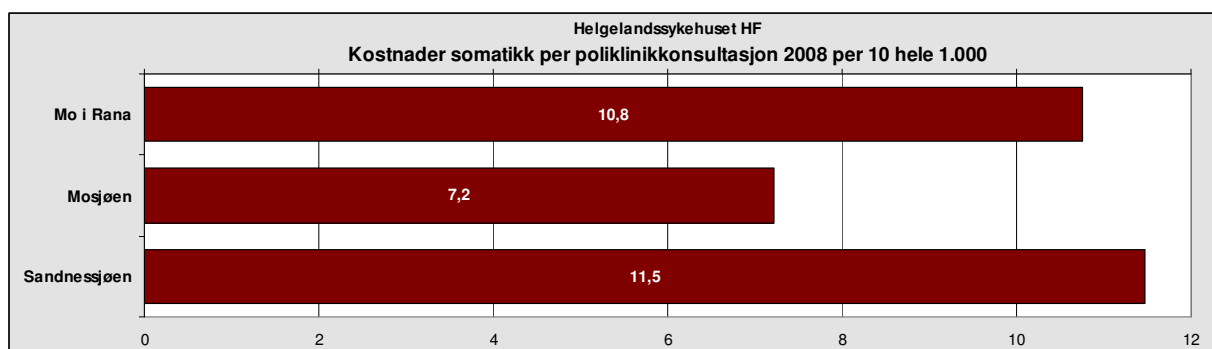
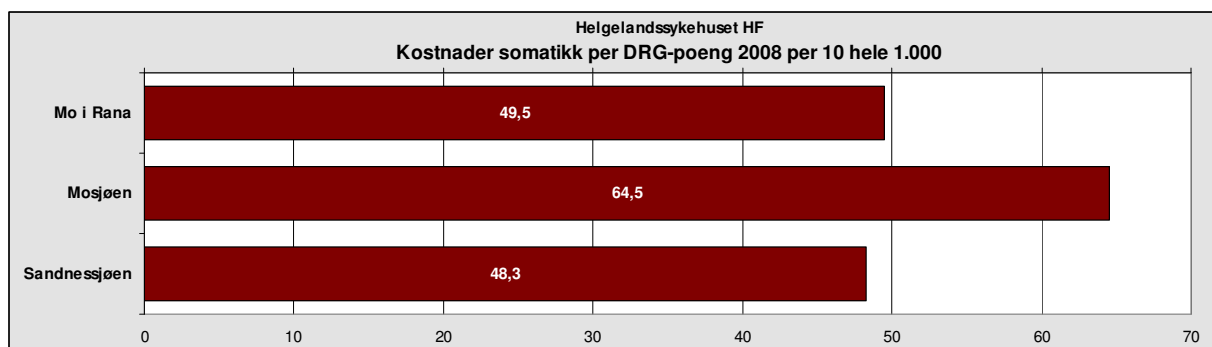
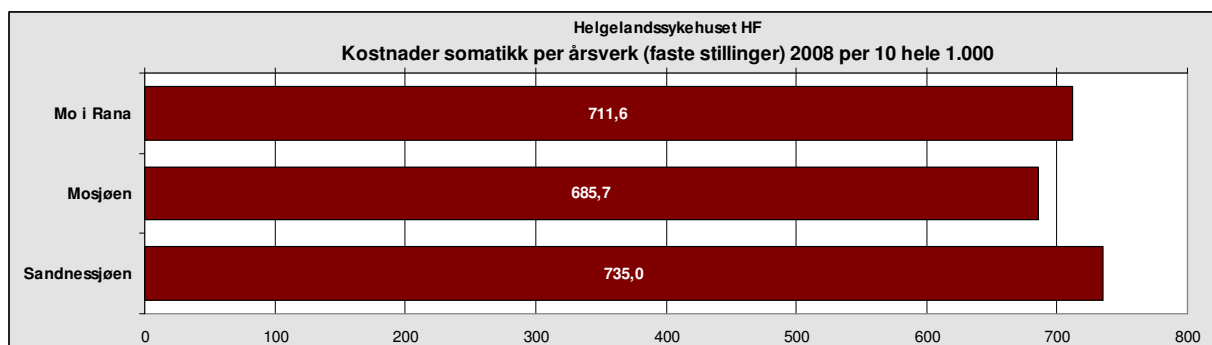
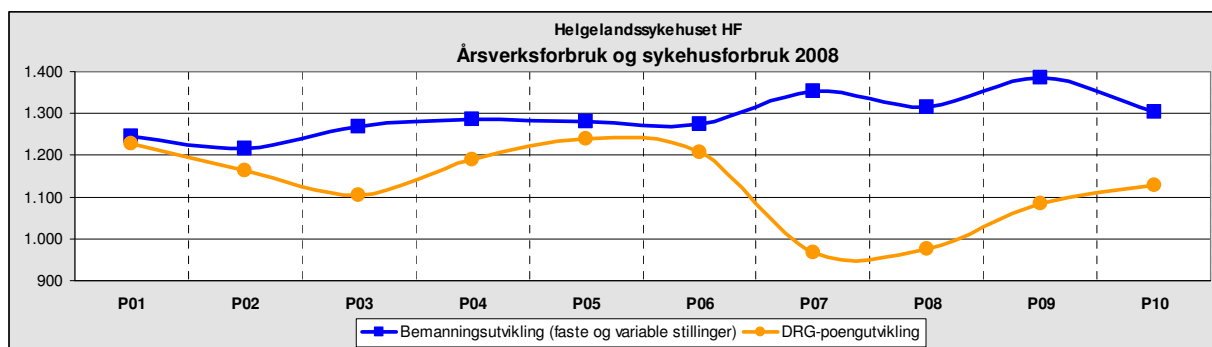

TABELL I: Avviksanalyse sykehusforbruk (HVORFOR oppstår avvikene)

Helgelandssykehuset HF Periode	Poliklinikkutvikling 2008				Tall 2007	
	Mo i Rana	Mosjøen	Sandnessjøen	Totalt	2007	2007
P01	2.546	2.095	1.980	6.621	5.692	
P02	2.203	1.997	1.756	5.956	5.448	
P03	2.093	1.487	1.486	5.066	6.175	
P04	2.522	2.275	2.037	6.834	4.799	
P05	2.265	2.282	1.797	6.344	5.988	
P06	2.230	2.063	1.905	6.198	5.960	
P07	1.834	1.124	1.372	4.330	3.823	
P08	1.823	1.579	1.421	4.823	4.892	
P09	2.606	2.068	1.992	6.666	5.903	
P10	2.575	1.989	2.080	6.644	6.691	
P11					6.634	
P12					4.965	
Gjennomsnitt	2.270	1.896	1.783	5.948	5.581	
Tall 2007	2.320	1.628	1.633	5.581		


TABELL J: Avviksanalyse sykehusforbruk (HVORFOR oppstår avvikene)

Helgelandssykehuset HF Periode	Utskrivingsklareutvikling 2008				Tall 2007	
	Mo i Rana	Mosjøen	Sandnessjøen	Totalt	2007	2007
P01	24	7	7	38	38	
P02	23	7	6	36	34	
P03	22	6	6	34	38	
P04	7	7	4	18	35	
P05	21	10	5	36	36	
P06	22	6	3	31	28	
P07	27	6	3	36	28	
P08	21	7	5	33	22	
P09	28	7	6	41	31	
P10	38	4	6	48	30	
P11					40	
P12					29	
Gjennomsnitt	23	7	5	35	32	
Tall 2007	21	6	5	32		





Vedlegg A: Resultatrapporter

Helgelandssykehuset Mo i Rana Resultatregnskap (hele 1.000)	Budsjett	Budsjett	Regnskap akkumulert		Regnskap i % av budsjett		Endring	Endring
	2007	2008	Per 10/2007	Per 10/2008	Per 10/2007	Per 10/2008	i kroner	i %
Basisramme	178.248	214.899	149.481	177.493	83,9	82,6	28.012	18,7
ISF egen produksjon	75.806	78.505	60.111	70.186	79,3	89,4	10.075	16,8
ISF av gjestepasientkjøp	0	0	0	0	-	-	0	-
Gjestepasientinntekter	1.000	1.300	1.095	1.184	109,5	91,1	89	-
Polikliniske inntekter	18.809	16.316	14.465	8.203	76,9	50,3	-6.262	-43,3
Øremerket statstilskudd	0	0	0	2.800	-	-	2.800	-
Øremerket tilskudd psykiatri	3.635	3.792	2.623	3.160	72,2	83,3	537	20,5
Andre driftsinntekter	18.416	19.478	18.084	16.432	98,2	84,4	-1.652	-9,1
Sum driftsinntekter	295.914	334.290	245.859	279.458	83,1	83,6	33.599	13,7
Lønn eksklusiv pensjon	185.384	206.867	148.919	163.525	80,3	79,0	14.606	9,8
Pensjon inklusiv arb.avgift	27.876	34.925	18.781	29.567	67,4	84,7	10.786	57,4
Varekostnader	34.952	36.863	37.767	36.024	108,1	97,7	-1.743	-4,6
Kjøp av helsetjenester	5.368	4.170	743	124	13,8	3,0	-619	-83,3
Andre driftskostnader	21.223	29.549	23.679	25.734	111,6	87,1	2.055	8,7
Ordinære avskrivninger	25.051	24.534	19.555	20.225	78,1	82,4	670	3,4
Sum driftskostnader	299.854	336.908	249.444	275.199	83,2	81,7	25.755	10,3
Driftsresultat	-3.940	-2.618	-3.585	4.259	91,0	-162,7	7.844	-218,8
Renteinntekter	0	0	0	0	-	-	0	-
Rentekostnader	0	0	2	3	-	-	1	-
Finansielle poster	0	0	-2	-3	-	-	-1	-
Ordinært resultat	-3.940	-2.618	-3.587	4.256	91,0	-162,6	7.843	-218,7

Helgelandssykehuset Mosjøen Resultatregnskap (hele 1.000)	Budsjett	Budsjett	Regnskap akkumulert		Regnskap i % av budsjett		Endring	Endring
	2007	2008	Per 10/2007	Per 10/2008	Per 10/2007	Per 10/2008	i kroner	i %
Basisramme	117.621	135.490	98.685	111.884	83,9	82,6	13.199	13,4
ISF egen produksjon	35.856	40.309	25.500	32.483	71,1	80,6	6.983	27,4
ISF av gjestepasientkjøp	0	0	0	0	-	-	0	-
Gjestepasientinntekter	0	1.346	1.024	716	-	53,2	-308	-30,1
Polikliniske inntekter	13.838	12.482	11.087	7.306	80,1	58,5	-3.781	-34,1
Øremerket statstilskudd	0	0	344	0	-	-	-344	-
Øremerket tilskudd psykiatri	16.914	17.641	13.106	14.701	77,5	83,3	1.595	12,2
Andre driftsinntekter	9.864	13.349	12.047	12.784	122,1	95,8	737	6,1
Sum driftsinntekter	194.093	220.617	161.793	179.874	83,4	81,5	18.081	11,2
Lønn eksklusiv pensjon	130.355	144.956	104.129	113.297	79,9	78,2	9.168	8,8
Pensjon inklusiv arb.avgift	17.026	24.636	12.887	20.877	75,7	84,7	7.990	62,0
Varekostnader	18.039	21.739	24.382	20.151	135,2	92,7	-4.231	-17,4
Kjøp av helsetjenester	11.754	670	969	737	8,2	110,0	-232	-23,9
Andre driftskostnader	3.414	17.766	16.763	15.345	491,0	86,4	-1.418	-8,5
Ordinære avskrivninger	16.395	17.698	13.871	15.058	84,6	85,1	1.187	8,6
Sum driftskostnader	196.983	227.465	173.001	185.465	87,8	81,5	12.464	7,2
Driftsresultat	-2.890	-6.848	-11.208	-5.591	387,8	81,6	5.617	-50,1
Renteinntekter	0	0	0	0	-	-	0	-
Rentekostnader	0	0	1	3	-	-	2	-
Finansielle poster	0	0	-1	-3	-	-	-2	-
Ordinært resultat	-2.890	-6.848	-11.209	-5.594	387,9	81,7	5.615	-50,1

Helgelandssykehuset Sandnessjøen Resultatregnskap (hele 1.000)	Budsjett	Budsjett	Regnskap akkumulert		Regnskap i % av budsjett		Endring	Endring
	2007	2008	Per 10/2007	Per 10/2008	Per 10/2007	Per 10/2008	i kroner	i %
Basisramme	138.239	164.745	115.968	136.072	83,9	82,6	20.104	17,3
ISF egen produksjon	63.260	66.285	54.408	59.793	86,0	90,2	5.385	9,9
ISF av gjestepasientkjøp	0	0	0	0	-	-	0	-
Gjestepasientinntekter	1.000	1.076	925	1.368	92,5	127,1	443	-
Polikliniske inntekter	15.511	13.785	10.181	6.086	65,6	44,1	-4.095	-40,2
Øremerket statstilskudd	0	0	0	0	-	-	0	-
Øremerket tilskudd psykiatri	14.223	14.833	8.084	12.361	56,8	83,3	4.277	52,9
Andre driftsinntekter	11.905	11.777	10.504	11.038	88,2	93,7	534	5,1
Sum driftsinntekter	244.138	272.501	200.070	226.718	81,9	83,2	26.648	13,3
Lønn eksklusiv pensjon	165.559	174.265	126.713	141.755	76,5	81,3	15.042	11,9
Pensjon inklusiv arb.avgift	21.186	28.079	15.415	26.318	72,8	93,7	10.903	70,7
Varekostnader	24.347	32.189	25.843	27.666	106,1	85,9	1.823	7,1
Kjøp av helsetjenester	4.813	10	427	35	8,9	350,0	-392	-91,8
Andre driftskostnader	10.996	26.272	22.710	22.839	206,5	86,9	129	0,6
Ordinære avskrivninger	20.507	13.996	17.251	17.417	84,1	124,4	166	1,0
Sum driftskostnader	247.408	274.811	208.359	236.030	84,2	85,9	27.671	13,3
Driftsresultat	-3.270	-2.310	-8.289	-9.312	253,5	403,1	-1.023	12,3
Renteinntekter	0	0	0	0	-	-	0	-
Rentekostnader	0	0	7	16	-	-	9	-
Finansielle poster	0	0	-7	-16	-	-	-9	-
Ordinært resultat	-3.270	-2.310	-8.296	-9.328	253,7	403,8	-1.032	12,4

Helgelandssykehuset fellesområde Resultatregnskap (hele 1.000)	Budsjett	Budsjett	Regnskap akkumulert		Regnskap i % av budsjett		Endring	Endring
	2007	2008	Per 10/2007	Per 10/2008	Per 10/2007	Per 10/2008	i kroner	i %
Basisramme	194.673	322.685	162.589	267.075	83,5	82,8	104.486	64,3
ISF egen produksjon	1.080	1.080	949	679	87,9	62,9	-270	-28,5
ISF av gjestepasientkjøp	31.190	44.543	24.640	23.824	79,0	53,5	-816	-3,3
Gjestepasientinntekter	0	0	0	0	-	-	0	-
Polikliniske inntekter	150	-21.543	123	78	82,0	-0,4	-45	-36,6
Øremerket statstilskudd	94.712	1.177	78.635	2.233	83,0	0	-76.402	-97,2
Øremerket tilskudd psykiatri	0	0	0	0	-	-	0	-
Andre driftsinntekter	11.673	14.586	10.079	10.250	86,3	70,3	171	1,7
Sum driftsinntekter	333.478	362.528	277.015	304.139	83,1	83,9	27.124	9,8
Lønn eksklusiv pensjon	56.720	51.268	52.687	58.804	92,9	114,7	6.117	11,6
Pensjon inklusiv arb.avgift	6.932	14.952	5.344	10.041	77,1	67,2	4.697	87,9
Varekostnader	26.533	25.005	29.278	30.291	110,3	121,1	1.013	3,5
Kjøp av helsetjenester	106.510	89.160	85.651	92.146	80,4	103,3	6.495	7,6
Andre driftskostnader	131.062	162.153	100.739	104.974	76,9	64,7	4.235	4,2
Ordinære avskrivninger	3.431	4.264	3.624	3.858	105,6	90,5	234	6,5
Sum driftskostnader	331.188	346.802	277.323	300.114	83,7	86,5	22.791	8,2
Driftsresultat	2.290	15.726	-308	4.025	-13,4	25,6	4.333	-1.406,8
Renteinntekter	500	1.700	860	762	172,0	44,8	-98	-11,4
Rentekostnader	2.790	7.650	6.904	10.330	247,5	135,0	3.426	49,6
Finansielle poster	2.290	5.950	-6.044	-9.568	-263,9	-160,8	-3.524	58,3
Ordinært resultat	0	9.776	-6.352	-5.543	-	-56,7	809	-12,7

Vedlegg B: Helse Nord RHF

	RHF	Til styrets disp	Finnmark	UNN	Nordland	Helgeland	TOTAL
Reserve	-2 780 000	2 780 000					0
Styrets reserve kapital	-82 225 000	82 225 000					0
Styrets reserve aktivitet, spiseforstyrrelser	-45 000 000	45 000 000					0
Kapitalkostnader psykisk helsevern	-550 000	550 000					0
Budsjettert netto effekt renter	19 008 000	-19 008 000					0
SUM vedtatt basisramme 08 etter overføring til styrets disp	511 710 744	111 547 000	799 218 649	3 099 932 665	1 706 147 645	700 081 298	6 928 638 000
Oppdatering inntektsfordelingsmodell			5 421 000	2 499 000	6 455 000	-14 375 000	0
Styrking kapitaltilskudd		0	2 673 857	9 759 439	6 261 835	2 348 529	21 043 659
Lønns- og priskompensasjon eks kapitalkompensasjon eks soma	22 515 273	4 908 068	15 711 000	42 519 000	27 316 000	8 366 000	121 335 341
Lønns- og priskompensasjon somatisk fordeles av inntektsmodell			17 752 000	83 378 000	41 402 000	19 949 000	162 461 000
Regionalt senter for spiseforstyrrelser		-16 600 000		7 200 000	9 400 000		0
Avskrivninger opptrappingsplan psykiatri		-1 050 000			1 050 000		0
Donoransvarlige leger		-1 252 000		626 000	626 000		0
Regionale forskningsetiske komiteer - til KD		-541 000					-541 000
Midler fra Opptrappingsplanen - fra kap. 743.75	1 300 000	9 423 000	61 201 000	82 385 000	87 622 000	37 862 000	279 773 000
Enhet idemøt behandling		-9 000 000			9 000 000		0
Psykososialt arbeid for flyktning/asylsøkere - fra kap. 743.73				1 166 000			1 166 000
Overføring til kap. 732.70 og 720.01 - kvalitetsregistre		-3 042 000					-3 042 000
ISF-finansiering av enkelte dyre legemidler		0	-10 270 000	-25 528 000	-18 436 000	-11 466 000	-65 700 000
Bondronat - flytting fra folketrygden		0	51 000	127 000	92 000	57 000	327 000
Samhandling og forebygging - til kap. 732.70		-4 804 000					-4 804 000
Følgeevaluering inntektsystem - til kap. 732.21		-480 000					-480 000
Opptrappingsinstitusjoner - fra kap. 732.70	158 479 000						158 479 000
Pasienttransport - fra kap. 732.70	2 457 000	0	184 973 000	151 649 000	183 581 000	102 404 000	625 066 000
Viken senter - fra kap. 732.70	43 952 000						43 952 000
Medisinerstudenter - fra kap. 732.70, Egen innstilling fra USAM		15 535 000					15 535 000
Økt egenandel pasienttransport		-10 986 281	-764 160	-1 917 483	-1 383 484	-811 613	-15 863 001
Økt egenandel opptrøning	-417 000						-417 000
Nettverk spiseforstyrrelser - fra kap. 743.70		0		197 500	197 500		395 000
Økt egenandel somatisk poliklinikk		0	-286 000	-898 000	-512 000	-289 000	-1 984 000
Økt getyr ikke-møtt		0	-328 000	-1 098 000	-626 000	-352 000	-2 402 000
Økt basisbevilgning omstilling/Magnussen		15 140 000	24 384 000	82 266 000	46 938 000	26 412 000	195 140 000
Pensjon	2 000 000	47 409 000	58 490 000	161 420 000	108 199 000	49 891 000	447 409 000
LAR				1 305 000	1 305 000		2 610 000
Justering LAR				-4 357 000	4 357 000		0
Tverrfaglig spesialisert rusbehandling		14 914 000					14 914 000
Aktivitetsvekst 1,5 pst		89 356 000					89 356 000
Luftambulanserealkostnadsekning	61 200 000	-61 200 000					0
Prosjekt nasjonal etab/setting og enkeltoppgjør	27 000 000	-29 000 000	500 000	500 000	500 000	500 000	0
Styrking forskning	10 000 000	-10 000 000					0
Intensivstøtning		-19 500 000		19 500 000			0
Omstillingstilak 2009	30 000 000	-30 000 000					0
Styrking jernikeromsorg		-5 300 000	2 000 000	1 550 000	550 000	1 200 000	0
Handlingsplan for folkehelsearbeid							0
Forebygging- handlingsplan for diabetes/plan for folkehelsearbeid		-4 000 000	600 000	1 300 000	1 500 000	600 000	0
Smittevern		-1 800 000		1 050 000	750 000		0
Inkontinens		-500 000		500 000			0
Internrevisjon	600 000	-600 000					0
Styrking kjøp fra private	8 900 000	-8 900 000					0
Avrundning/avstemning	-17	213	3 654	-3 141	-495	-214	0
SUM ramme 2009	879 697 000	69 679 000	1 161 363 000	3 737 068 000	2 222 282 000	922 378 000	9 012 407 000
3. Øvrig ramme/øremerkede midler	RHF		Finnmark	UNN	Nordland	Helgeland	TOTAL
Luftambulans ANS (avrundes)	66 921 000						66 921 000
Omlagging arbeidsgiveravgift	661 000			44 013 000	22 768 000		67 442 000
Tilskudd til tumustjeneste	200 000		765 000	1 773 000	1 282 000	780 000	4 800 000
Kvalitetsregistre	11 000 000						11 000 000
NST				29 840 000			29 840 000
Senter for antibiotikaresistens				3 027 000			3 027 000
NAMK				6 264 000			6 264 000
Forskning basis/resultatbasert	55 400 000						55 400 000
Nasjonalt kompetansenetvork for autisme				1 850 000			1 850 000
Regionalt fagnilje narkolepsi				167 000			167 000
Regionalt fagnilje ADHD/Tourette					511 000		511 000
Sum øvrig ramme øremerkede midler 2009	134 182 000	0	765 000	86 934 000	24 561 000	780 000	247 222 000
Netto rente		41 150 000					41 150 000
Sum budsjettramme tildeilt 2009	1 013 879 000	130 829 000	1 162 118 000	3 823 941 999	2 246 853 001	923 158 000	9 300 779 000

Helgelandssykehuset HF	2002-2006	2007	2008	2009 (sak 63-08)	2009 justert	sum totalt
Felles akuttmottak, Mosjøen	40 500					40 500
Utstyr og ombygging, EK KLP	42 000	24 300	15 000	22 000	22 000	
Ambulanser	0	23 000		2 500	2 500	25 500
Ombygging Helgelandssykehuset Mo			10 000	10 000	10 000	20 000
SUM 2007 Helgelandssykehuset	82 500	47 300	25 000	34 500	34 500	