

Møtedato: 20. desember 2023
Vår ref.:
2023/312-20

Saksbehandler:
E. Hansen, M. Løkkebakken

Dato:
13.12.2023

Styresak 143-2023

Virksomhetsrapport nr. 11-2023

Forslag til vedtak

Styret i Helse Nord RHF inviteres til å fatte følgende vedtak:

1. Styret i Helse Nord RHF tar virksomhetsrapport nr. 11-2023 til orientering.

Bodø, 13. desember 2023

Marit Lind
administrerende direktør

Formål

I vedlagte virksomhetsrapport redegjøres for status på ventetider, fristbrudd, bemanning, innleie, sykefravær og økonomi i foretaksgruppen Helse Nord i og etter utgangen av november 2023.

Overordnet vurdering av status i oktober

Det økonomiske resultatet i november måned endte opp med et betydelig større underskudd enn forventet og dette gjaldt alle sykehusforetak. Særlig negativt resultat i UNN denne måneden og det jobbes nærmere med å kartlegge årsakene til utviklingen som har vært de siste månedene. Helseforetakene rapporterer overordnet om at det er høyere kostnader til lønnsoppgjør enn avsatt for i tillegg til høye fristbruddkostnader, varekostnader og medikamentkostnader.

Det generelle aktivitetsnivået er bra i flere sykehusforetak og bidrar til at de samlede inntekter er i tråd med, eller bedre enn, budsjettet. Ventetidene for ventende pasienter er noe redusert i november sammenlignet med forrige måned, men reduseres ikke i samme grad som tidligere år. Ventetiden for ventende pasienter har ikke tidligere vært så lang som i november. Tilsvarende vises også for andel fristbrudd for ventende som også er på det høyeste nivået det noen gang har vært for denne måneden.

Administrerende direktørs vurdering

Den økonomiske utviklingen er svært urovekkende og resultatene i sykehusforetakene i november var betydelig svakere enn forventet. Bemanningssituasjonen i helseforetakene er krevende med mangel på flere fagfolk og et høyt sykefravær. Merforbruk på lønns- og innleiekostnader utgjør i underkant av en halv mrd. kroner per november, og adm. direktør påpeker at det er avgjørende at helseforetakene klarer å ta ned forbruk av bemanning gjennom planlagte tiltak så raskt som mulig.

Administrerende direktør vil redegjøre nærmere for budsjettavvikene i sykehusforetakene i styremøtet.

Vedlegg: Virksomhetsrapport nr. 11-2023

Virksomhetsrapport 11-2023

Dato: 12.12.2023

Innhold

1. Aktivitet	3
1.1 Somatikk.....	3
1.2 Psykisk helsevern og tverrfaglig spesialisert rusbehandling	3
1.3 Digitale konsultasjoner	4
2. Rask tilgang til helsetjenester og sammenhengende pasientforløp.....	7
2.1 Ventetider og fristbrudd avviklede pasienter	7
2.2 Ventetider og fristbrudd ventende pasienter	9
3. Bemanning og sykefravær.....	11
3.1 Brutto månedsverk eksklusiv innleie fra vikarbyrå	11
3.2 Innleie fra vikarbyrå	11
3.3 Sykefravær	12
4. Bærekraftig økonomi.....	13
4.1 Resultat	13
4.2 Rapportering omstillingstiltak.....	15
4.3 Investeringer og likviditet.....	15
5. Vedlegg.....	16
5.1 Regnskapsoppstilling.....	16
5.2 Budsjettavvik per helseforetak	16

1. Aktivitet

1.1 Somatikk

Aktivitetsdata etter november viser at aktiviteten målt i antall opphold fortsetter å øke. Sammenlignet med samme periode i fjor er aktivitet ca. 3,4 % høyere i år. Det er økning på både dag, døgn og polikliniske konsultasjoner.

Antall sykehusopphold

		År ▲	2019	2020	2021	2022	2023
Omsorgsnivå*	Tjenesteområde ▲		Antall opphold	Antall opphold	Antall opphold	Antall opphold	Antall opphold
Total			648 541	607 907	668 283	687 268	710 049
Dagbehandling	SOM		68 406	67 737	68 792	68 697	70 562
Døgnopphold	SOM		77 279	69 543	74 113	74 287	75 062
Poliklinisk konsultasjon/kontakt	SOM		499 162	466 316	521 930	540 654	561 313
Poliklinisk kontakt for inneliggende pasient for stråleterapi	SOM		3 694	4 311	3 448	3 630	3 112

Tabell: Totalt antall opphold somatikk per rapportmåned. Kilde: NIMES/HN LIS

Årlig vekst i antall opphold

		År ▲	2019	2020	2021	2022	2023
Omsorgsnivå*	Tjenesteområde ▲		Antall opphold (Årlig vekst)	Antall opphold (Årlig vekst)	Antall opphold (Årlig vekst)	Antall opphold (Årlig vekst)	Antall opphold (Årlig vekst)
Total			.	-6,40 %	10,15 %	2,83 %	3,41 %
Dagbehandling	SOM		.	-0,98 %	1,56 %	-0,14 %	2,71 %
Døgnopphold	SOM		.	-10,01 %	6,57 %	0,23 %	1,04 %
Poliklinisk konsultasjon/kontakt	SOM		.	-6,58 %	11,93 %	3,59 %	3,82 %

Tabell: Årlig vekst i antall opphold somatikk per rapportmåned. Kilde: NIMES/HN LIS

Antall polikliniske kontakter/konsultasjoner har økt med 3,8 % per november sammenlignet med samme periode i fjor og det har vært god økning i alle sykehusforetak.

Endring i antall polikliniske opphold hittil i år i 2023 sammenlignet hittil i år i 2019, 2021 og 2022

HF	%-vis endring i antall opphold fra 2019 til 2023	%-vis endring i antall opphold fra 2022 til 2023	Antall 2019	Antall 2021	Antall 2022	Antall 2023	Endring i antall opphold fra 2019 til 2023	Endring i antall opphold fra 2022 til 2023
Total	12,5 %	3,8 %	499 162	521 930	540 654	561 313	62 151	20 659
Finnmarkssykehuset HF	23,3 %	4,9 %	63 470	67 456	74 616	78 268	14 798	3 652
Universitetssykehuset Nord-Norge HF	10,4 %	4,4 %	214 887	225 684	227 316	237 300	22 413	9 984
Nordlandssykehuset HF	14,3 %	3,2 %	142 799	146 377	158 047	163 160	20 361	5 113
Helgelandsykehuset HF	5,9 %	2,4 %	78 006	82 413	80 675	82 585	4 579	1 910

Tabell: Endring polikliniske opphold per rapportmåned. Kilde: NIMES/HN LIS

1.2 Psykisk helsevern og tverrfaglig spesialisert rusbehandling

Aktivitetsdata for polikliniske kontakter/konsultasjoner innenfor psykisk helsevern og TSB viser at antall opphold er 3 % lavere per utgangen av november i år enn sammenlignet med samme periode i fjor.

Antall sykehusopphold

		År ▲	2019	2020	2021	2022	2023
Omsorgsnivå*	Tjenesteområde ▼		Antall opphold	Antall opphold	Antall opphold	Antall opphold	Antall opphold
Total			221 161	218 751	234 279	228 499	221 664
Dagbehandling	TSB		36	299	314	43	66
	BUP		240	273	303	75	22
	VOP		431	210	380	1 028	926
Døgnopphold	TSB		1 007	859	932	1 004	953
	BUP		364	431	523	468	525
	VOP		4 744	4 447	4 601	4 789	4 581
Poliklinisk konsultasjon/kontakt	TSB		18 790	18 498	19 335	19 538	18 152
	BUP		72 197	74 262	78 341	72 555	67 781
	VOP		123 352	119 472	129 550	128 999	128 658

Tabell: Totalt antall opphold psykisk helsevern og TSB per rapportmåned. Kilde: NIMES/HN LIS

For polikliniske konsultasjoner/kontakter har det vært en nedgang på 2,9 % sammenlignet med fjoråret og det er variasjon mellom fagområdene. Nedgangen i antall polikliniske opphold er størst innenfor psykisk helsevern barn og unge og tverrfaglig spesialisert rusbehandling (TSB).

Endring i antall polikliniske opphold hittil i år i 2023 sammenlignet hittil i år i 2019, 2021 og 2022

Tjenesteområde ▲	%-vis endring i antall opphold fra 2019 til 2023	%-vis endring i antall opphold fra 2022 til 2023	Antall 2019	Antall 2021	Antall 2022	Antall 2023	Endring i antall opphold fra 2019 til 2023	Endring i antall opphold fra 2022 til 2023
Total	0,1 %	-2,9 %	214 339	227 226	221 092	214 591	252	-6 501
VOP	4,3 %	-0,3 %	123 352	129 550	128 999	128 658	5 306	-341
BUP	-6,1 %	-6,6 %	72 197	78 341	72 555	67 781	-4 416	-4 774
TSB	-3,4 %	-7,1 %	18 790	19 335	19 538	18 152	-638	-1 386

Tabell: Endring i polikliniske opphold per fagområde for psykisk helsevern og TSB per rapportmåned per helseforetak. Kilde: NIMES/HN LIS

UNN er eneste helseforetak med nedgang i antall polikliniske opphold på 8,2 %, mens Finnmarkssykehuset har hatt en vekst om 3,3 %. De øvrige helseforetakene har en marginal vekst.

Endring i antall polikliniske opphold hittil i år i 2023 sammenlignet hittil i år i 2019, 2021 og 2022

HF ▲	%-vis endring i antall opphold fra 2019 til 2023	%-vis endring i antall opphold fra 2022 til 2023	Antall 2019	Antall 2021	Antall 2022	Antall 2023	Endring i antall opphold fra 2019 til 2023	Endring i antall opphold fra 2022 til 2023
Total	0,1 %	-2,9 %	214 339	227 226	221 092	214 591	252	-6 501
Finnmarkssykehuset HF	16,9 %	3,3 %	31 059	35 181	35 137	36 306	5 247	1 169
Universitetssykehuset Nord-Norge HF	0,3 %	-8,2 %	86 225	94 748	94 151	86 452	227	-7 699
Nordlandssykehuset HF	-1,6 %	-0,4 %	57 599	60 575	56 902	56 658	-941	-244
Helgelandsykehuset HF	-10,9 %	0,8 %	39 456	36 722	34 902	35 175	-4 281	273

Tabell: Endring i polikliniske opphold psykisk helsevern og TSB per rapportmåned per helseforetak. Kilde: NIMES/HN LIS

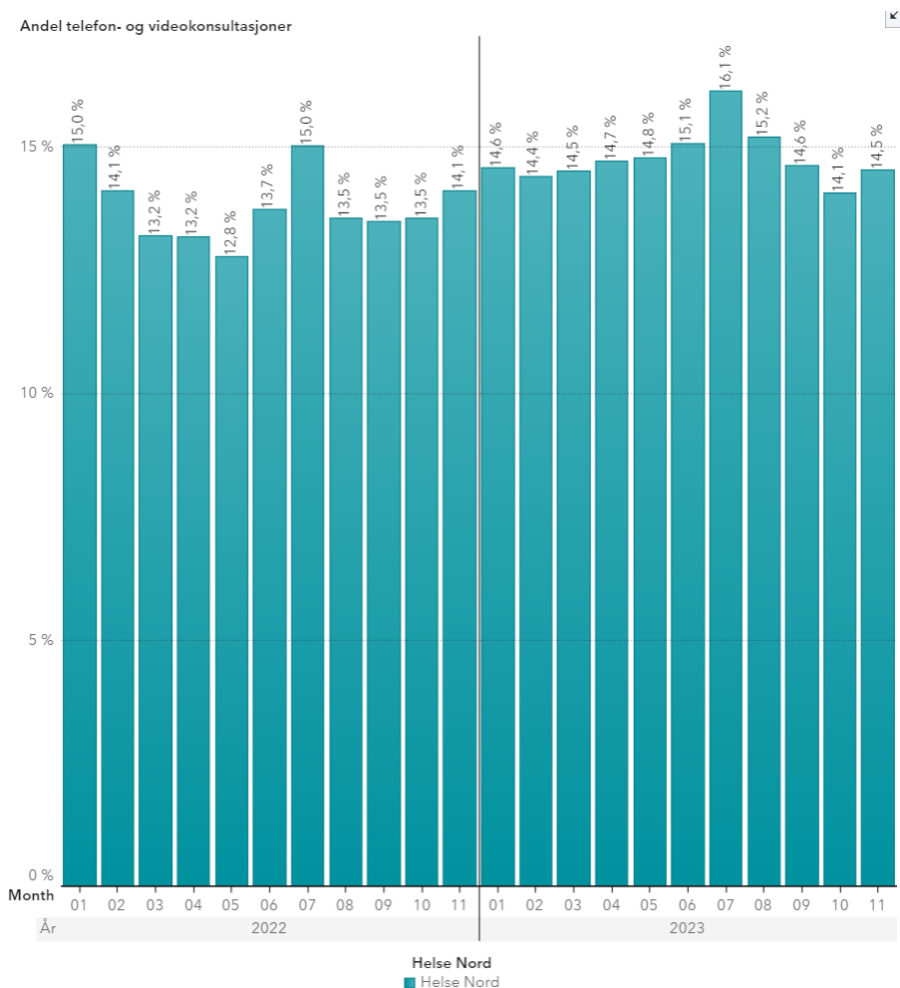
1.3 Digitale konsultasjoner

Antall telefon- og videokonsultasjoner er høyere i november i år enn på samme tid i fjor. Det ser ut til at antall digitale konsultasjoner ligger på et stabilt nivå gjennom året, mens antall fysiske konsultasjoner generelt er lavere i perioder med ferieavvikling.

Måned	Antall fysiske konsultasjoner 2023	Andel fysiske konsultasjoner 2023	Antall telefon-konsultasjoner 2023	Andel telefon-konsultasjoner 2023	Antall video-konsultasjoner 2023	Andel video-konsultasjoner 2023	Antall fysiske konsultasjoner 2022	Andel fysiske konsultasjoner 2022	Antall digitale konsultasjoner 2022	Andel digitale konsultasjoner 2022
januar	64 592	85,4%	8 259	10,9%	2 759	3,6%	59 118	85,0%	10 467	15,0%
februar	60 889	85,6%	7 736	10,9%	2 504	3,5%	56 370	85,9%	9 260	14,1%
mars	69 501	85,5%	8 775	10,8%	3 012	3,7%	66 995	86,8%	10 170	13,2%
april	50 197	85,3%	6 577	11,2%	2 074	3,5%	51 862	86,8%	7 864	13,2%
mai	59 200	85,2%	7 796	11,2%	2 456	3,5%	62 937	87,2%	9 201	12,8%
juni	61 543	84,9%	8 222	11,3%	2 693	3,7%	60 030	86,3%	9 546	13,7%
juli	33 608	83,9%	5 185	12,9%	1 270	3,2%	32 641	85,0%	5 768	15,0%
august	51 403	84,8%	6 933	11,4%	2 271	3,7%	49 322	86,5%	7 724	13,5%
september	61 076	85,4%	7 862	11,0%	2 596	3,6%	62 231	86,5%	9 700	13,5%
oktober	64 905	85,9%	7 913	10,5%	2 712	3,6%	60 817	86,5%	9 524	13,5%
november	67 037	85,5%	8 459	10,8%	2 922	3,7%	66 171	85,9%	10 848	14,1%
desember							48 109	83,8%	9 271	16,2%

Tabell: Fordel antall og andel fysiske og digitale konsultasjoner i foretaksgruppa per måned. Kilde: HN LIS

Foreløpig registrert andel digitale konsultasjoner i foretaksgruppa er 14,5 % i november måned. Andelen har gjennom året ligget stabilt på dette nivået. Andelen er noe høyere enn på samme tid i fjor.



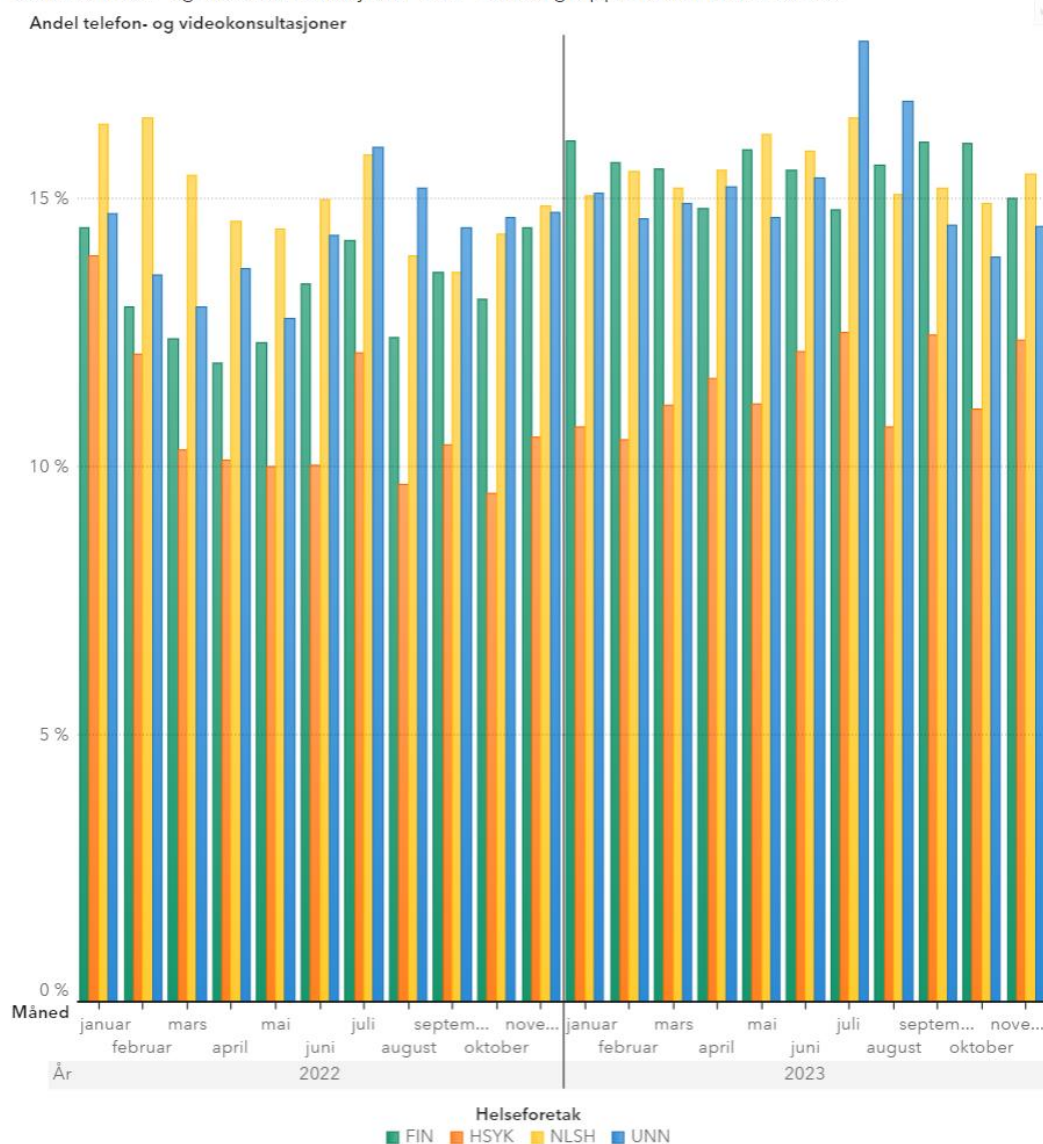
Figur: Total andel digitale konsultasjoner i foretaksgruppa per måned. Kilde: HN LIS

Det er en høyere andel konsultasjoner innenfor psykisk helsevern og tverrfaglig spesialisert rusbehandling (TSB) som gjennomføres via telefon eller video og andelen var 20,1 % i november. Innenfor somatikken er andelen økende og utgjorde 12,2 % denne måneden og det er en økning fra 11,5 % siden forrige måned.

Den samlede andelen digitale konsultasjoner i helseforetakene varierer, og i november ligger tre helseforetak rett under målkrav på 15 %. Alle helseforetak med unntak av Finnmarkssykehuset har høyere andel i november enn forrige måned. Andelen digitale

konsultasjoner er høyest i Nordlandssykehuset og utgjør 14,6 % og Helgeland har lavest andel på 11,6%.

Andel telefon- og videokonsultasjoner etter måned gruppert etter Helseforetak



Figur: Andel digitale konsultasjoner poliklinisk aktivitet per måned januar – november 2022 vs. 2023. Kilde: HN LIS

2. Rask tilgang til helsetjenester og sammenhengende pasientforløp

2.1 Ventetider og fristbrudd avviklede pasienter

Helseforetak	Sektor	Median ventetid avviklede	gj. ventetid avviklede	Antall fristbrudd avviklede	Andel fristbrudd avviklede	Antall avviklede
Finnmarkssykehuset HF	SOM - somatikk	44	55,8	57	3,8 %	1 504
	PHV - psykiske helsev...	38	62,8	10	11,5 %	88
	PHBU - psykisk helsev...	42	49,5	3	9,7 %	32
	TSB - Tverfaglig spesi...	36	37,8	2	25,0 %	8
Delsum: Finnmarkssykehuset HF		44	56,0	72	4,4 %	1 632
Helgelandssykehuset HF	SOM - somatikk	62	90,8	348	25,5 %	1 374
	PHV - psykiske helsev...	34	41,7	.	.	64
	PHBU - psykisk helsev...	49	42,9	.	.	50
	TSB - Tverfaglig spesi...	26	24,9	.	.	8
Delsum: Helgelandssykehuset HF		57	86,7	348	23,4 %	1 496
Nordlandssykehuset HF	SOM - somatikk	52	71,8	202	8,7 %	2 333
	PHV - psykiske helsev...	42	57,1	14	13,7 %	103
	PHBU - psykisk helsev...	59	55,5	1	1,9 %	53
	TSB - Tverfaglig spesi...	32	33,4	.	.	15
Delsum: Nordlandssykehuset HF		51	70,6	217	8,7 %	2 504
Universitetssykehuset i Nord-Norge HF	SOM - somatikk	55	69,5	394	10,3 %	3 835
	PHV - psykiske helsev...	63	86,4	35	29,7 %	118
	PHBU - psykisk helsev...	47	56,1	10	13,9 %	72
	TSB - Tverfaglig spesi...	38	38,9	4	11,4 %	35
Delsum: Universitetssykehuset i Nord-Norge HF		55	69,5	443	10,9 %	4 060
Privat Helse Nord RHF	SOM - somatikk	69	72,1	.	.	138
	PHV - psykiske helsev...	133	111,4	2	11,8 %	17
	TSB - Tverfaglig spesi...	41	69,0	1	5,0 %	23
Delsum: Privat Helse Nord RHF		67	75,4	3	1,7 %	178
Total		52	70,2	1 083	11,0 %	9 870

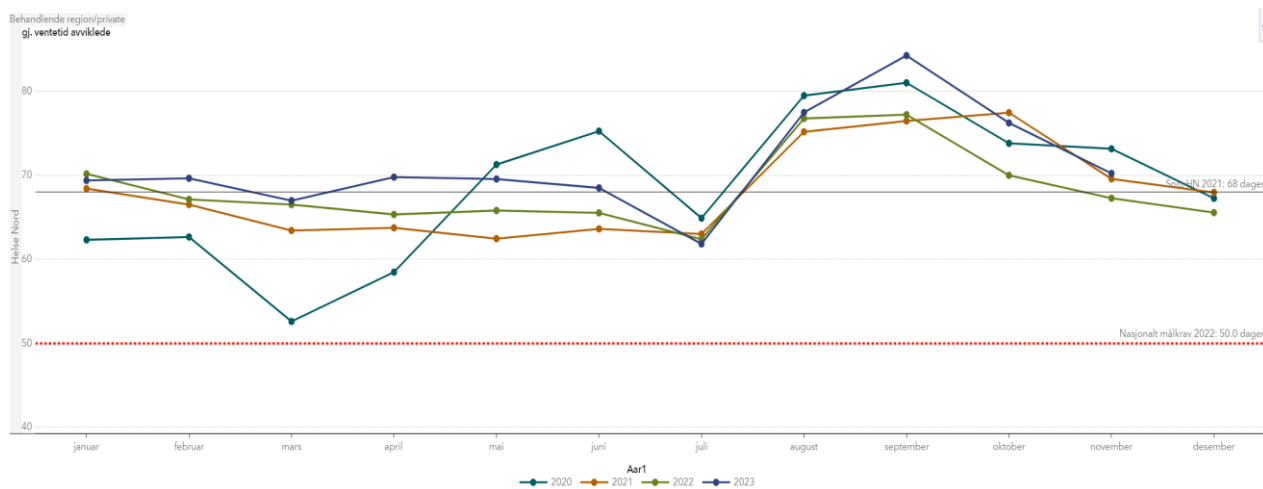
Tabell: Median ventetid avviklede, gjennomsnittlig ventetid (dager). Kilde: HN LIS (anonymiserte data)

Behandlerregion/private	Sektor	Median ventetid avviklede	gj. ventetid avviklede	Antall fristbrudd avviklede	Andel fristbrudd avviklede
Helse Nord	SOM - somatikk	53	71,0	1 001	10,9 %
	PHV - psykiske helsevern voksne	50	67,1	61	15,7 %
	PHBU - psykisk helsevern barn og unge	50	51,7	14	6,8 %
	TSB - Tverfaglig spesialisert rusbehandling	32	44,4	7	8,1 %
Total		52	70,2	1 083	11,0 %

Tabell: Sum pr. fagsektor i Helse Nord for median ventetid avviklede. Kilde: HN LIS (anonymiserte data)

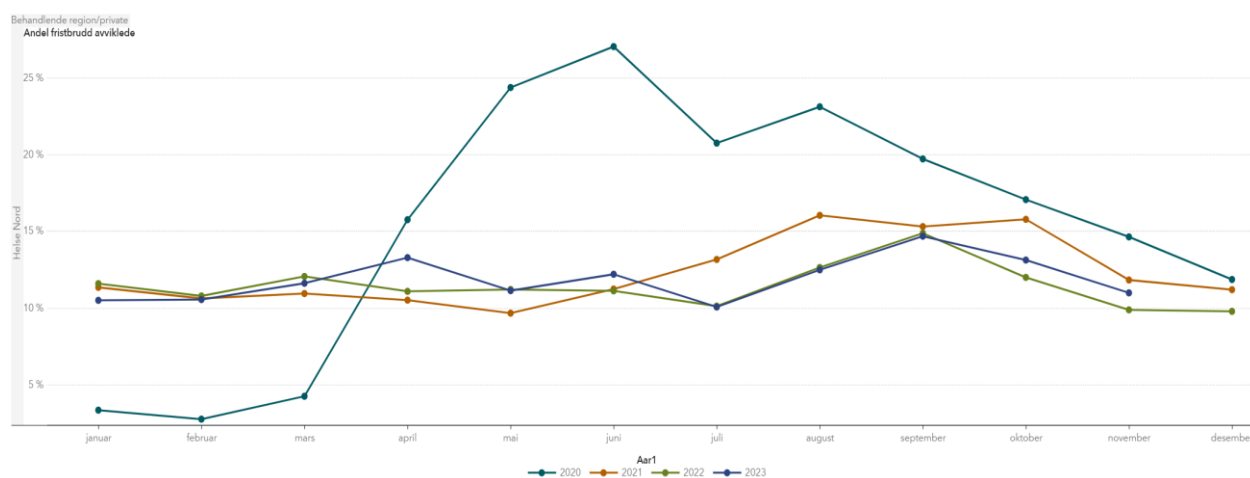
Samlet ventetid for avviklede pasienter var 70,2 dager i november måned og dette er seks dager kortere enn i forrige måned. Sammenlignet med november i fjor er ventetiden ca. tre dager lengre. Helgelandssykehuset har svært lang ventetid innenfor

somatikk, men en positiv utvikling fra forrige måned. UNN har fortsatt utfordring med lang ventetid innenfor psykisk helsevern voksne.



Figur: Utvikling ventetid 2020-2023 avviklede pasienter. Kilde: HN LIS/NPR

Fristbruddene for avviklede var 11% denne måneden og det er en forbedring siden forrige måned med vel to prosentpoeng. Sammenlignet med samme periode i fjor ligger andelen fristbrudd vel ett prosentpoeng høyere i år. Andel fristbrudd er generelt høy innenfor både somatikk og psykisk helsevern.



Figur: Andel fristbrudd avviklede pasienter 2020-2023. Kilde: HN LIS/NPR

2.2 Ventetider og fristbrudd ventende pasienter

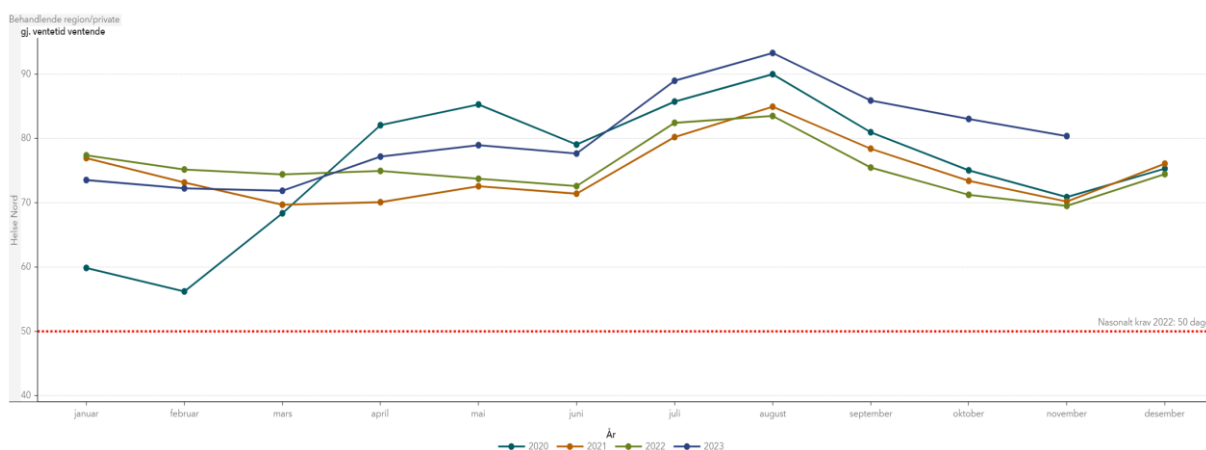
Helseforetak	Sektor	gj. ventetid ventende	Andel fristbrudd ventende	Antall fristbrudd ventende	Antall ventende
Finnmarkssykehuset HF	SOM - Somatikk	54,1	2,7 %	97	3 624
	PHV - psykisk helsevern voksne	45,8	5,7 %	15	262
	PHBU - psykisk helsevern barn og unge	38,4	7,0 %	8	114
	TSB - tverrfaglig spesialisert rusbehandling	36,9	37,5 %	9	24
Helgelandssykehuset HF	SOM - Somatikk	97,7	18,3 %	966	5 270
	PHV - psykisk helsevern voksne	36,9	.	.	143
	PHBU - psykisk helsevern barn og unge	25,7	.	.	79
	TSB - tverrfaglig spesialisert rusbehandling	24,4	5,3 %	1	19
Nordlandssykehuset HF	SOM - Somatikk	70,7	5,3 %	385	7 229
	PHV - psykisk helsevern voksne	58,9	13,6 %	61	449
	PHBU - psykisk helsevern barn og unge	36,9	2,6 %	4	155
	TSB - tverrfaglig spesialisert rusbehandling	33,0	.	.	35
Universitetssykehuset i Nord-Norge HF	SOM - Somatikk	90,9	15,1 %	1 748	11 613
	PHV - psykisk helsevern voksne	95,9	30,0 %	220	733
	PHBU - psykisk helsevern barn og unge	42,7	11,1 %	29	261
	TSB - tverrfaglig spesialisert rusbehandling	28,5	7,1 %	5	70
Privat Helse Nord RHF	SOM - Somatikk	62,9	3,0 %	6	203
	PHV - psykisk helsevern voksne	108,3	3,0 %	3	100
	PHBU - psykisk helsevern barn og unge	115,0	.	.	1
	TSB - tverrfaglig spesialisert rusbehandling	50,4	29,4 %	5	17

Tabell: Median ventetid ventende, gjennomsnittlig ventetid (dager). Kilde: HN LIS/NPR

Behandlerende region/private	Sektor	gj. ventetid ventende	Antall fristbrudd ventende	Andel fristbrudd ven...
Helse Nord	SOM - Somatikk	82,0	3 202	11,5 %
	PHV - psykisk helsevern voksne	74,0	299	17,7 %
	PHBU - psykisk helsevern barn og unge	38,4	41	6,7 %
	TSB - tverrfaglig spesialisert rusbehandling	32,5	20	12,1 %
Total		80,4	3 562	11,7 %

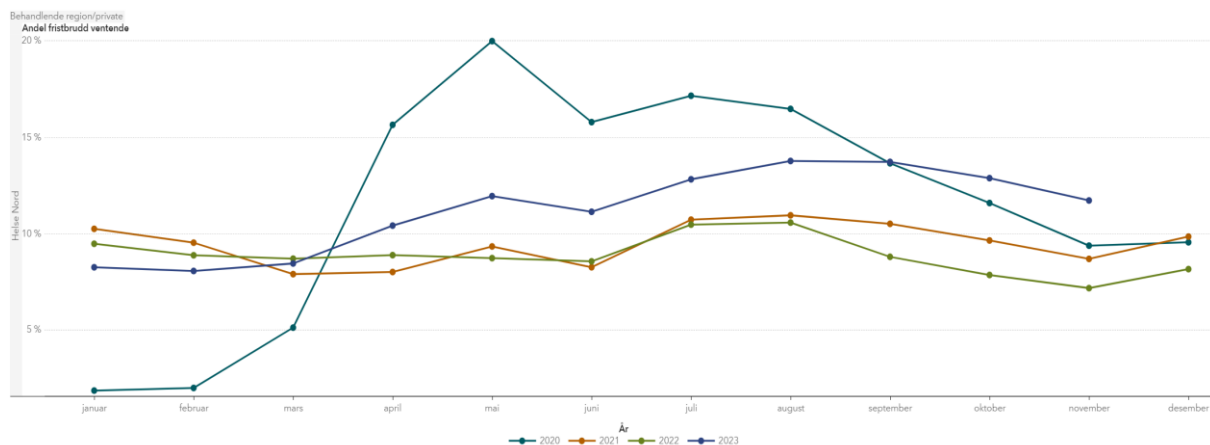
Tabell: Sum pr. fagsektor median ventetid **ventende**, gjennomsnittlig ventetid (dager) og antall fristbrudd. Kilde: HN LIS/NPR

Ventetiden for ventende pasienter var 80,4 dager i november og det er ca. tre dager kortere enn forrige måned. Sammenlignet med oktober i fjor er ventetiden ca. 11 dager lengre i år.



Figur: Utvikling gjennomsnittlig ventetid ventende pasienter. Kilde: HN LIS/NPR

Andel fristbrudd for ventende var 11,7 % i november og det er 1,2 prosentpoeng bedre enn i oktober måned. Sammenlignet med november i fjor ligger andelen 4,5 prosentpoeng høyere. Det er generelt mye fristbrudd på alle fagområder, men særlig høyt for psykisk helsevern voksne.

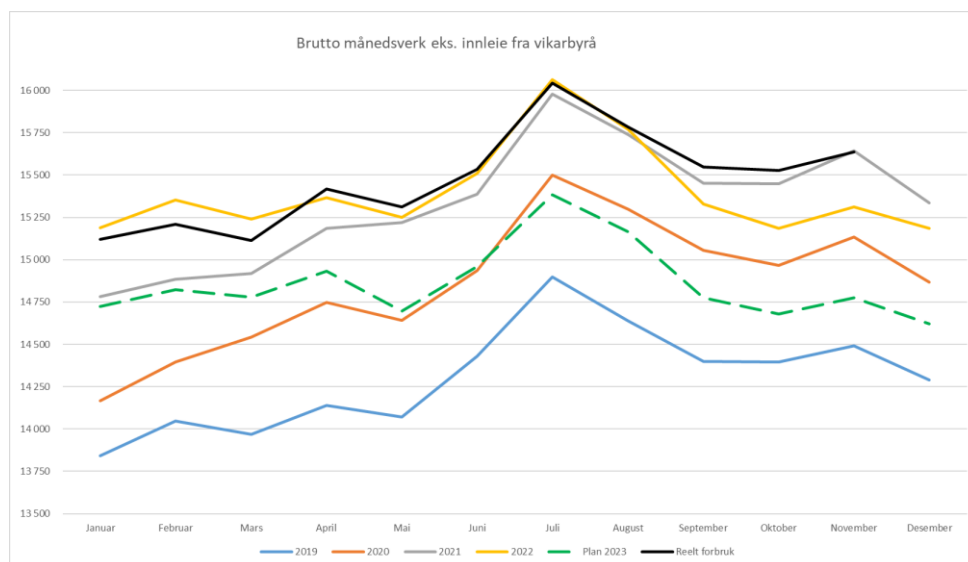


Figur: Utvikling andel fristbrudd ventende pasienter 2020-2023. Kilde: HN LIS/NPR

3. Bemanning og sykefravær

3.1 Brutto månedsverk eksklusiv innleie fra vikarbyrå

Forbruk brutto månedsverk eksklusiv innleie fra vikarbyrå er 15 635 i november, noe som er 325 månedsverk høyere enn i november i fjor.



Figur: Brutto månedsverk ekskl. innleie fra vikarbyrå 2019-2023 foretaksgruppen. Kilde: HN LIS

Nærmere detaljer for endringer per helseforetak og stillingsgruppe presenteres i styremøtet.

3.2 Innleie fra vikarbyrå

Regnskapsførte kostnader til innleie fra vikarbyrå i november måned var 42,9 mill. kroner og det er ca. 21 mill. kroner mer enn budsjett. Sammenlignet med november i fjor er forbruk av innleie tilnærmet på samme nivå.

Samlet forbruk på innleie fra vikarbyrå for perioden januar til november for perioden 2018 til 2023 fremgår av tabell nedenfor. Det har vært en jevn økning i ekstern innleie frem til og med 2022. Hittil i år er samlet forbruk 428 mill. kroner og det er ca. 40 mill. kroner lavere enn for i fjor. Forbruk av innleie fra vikarbyrå er lavere i år enn i fjor for alle sykehusforetak.

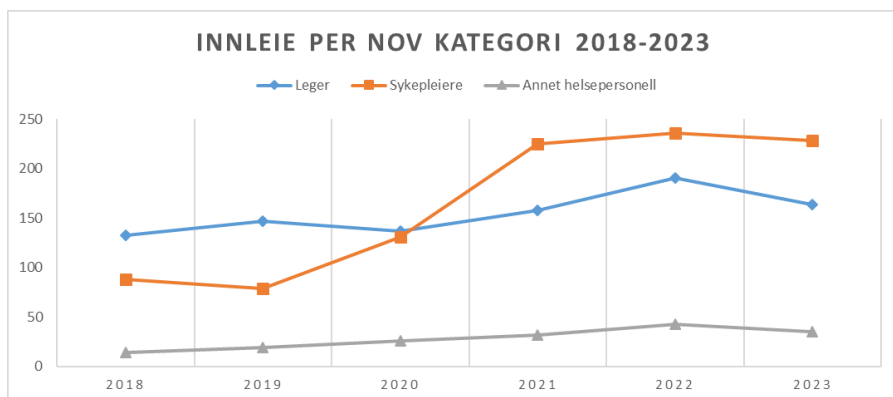
	Innleie januar-november per foretak					
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
FIN	38	65	87	100	108	86
UNN	110	87	77	122	162	155
NLSH	56	65	94	144	136	134
HSYK	31	28	35	49	63	53
SUM	235	245	294	415	469	428

Tabell: Innleiekostnader (tall i mill. kr) per foretak januar-november 2019-2023. Kilde: Regnskap

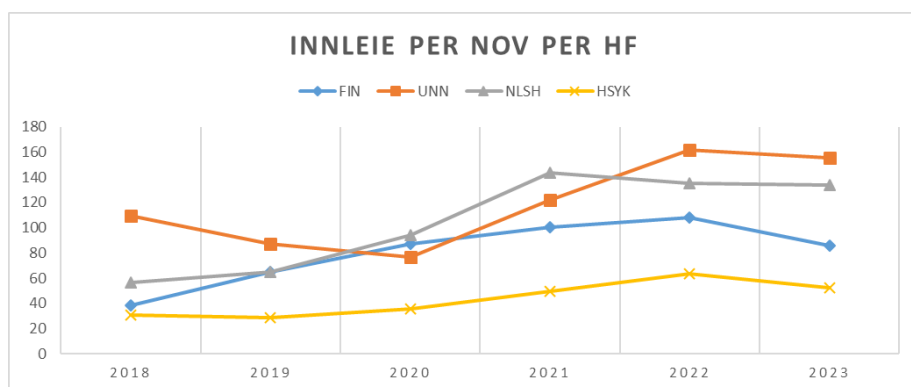
Innleie av sykepleiere utgjør en største delen av innleiekostnaden, og kostnaden er noe lavere i år enn i fjor.

	Innleie januar-november per kategori					
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Leger	133	147	137	158	190	164
Sykepleiere	88	79	131	225	236	229
Annet helsepersonell	14	19	26	32	42	36
SUM	235	245	294	415	469	428

Tabell: Innleiekostnader (tall i mill. kr) per kategori januar-november 2018-2023. Kilde: Regnskap



Figur: Innleiekostnader per kategori per november 2018-2023 (i mill. kr). Kilde: Regnskap



Figur: Innleiekostnader per foretak per november 2018-2023 (i mill. kr). Kilde: Regnskap

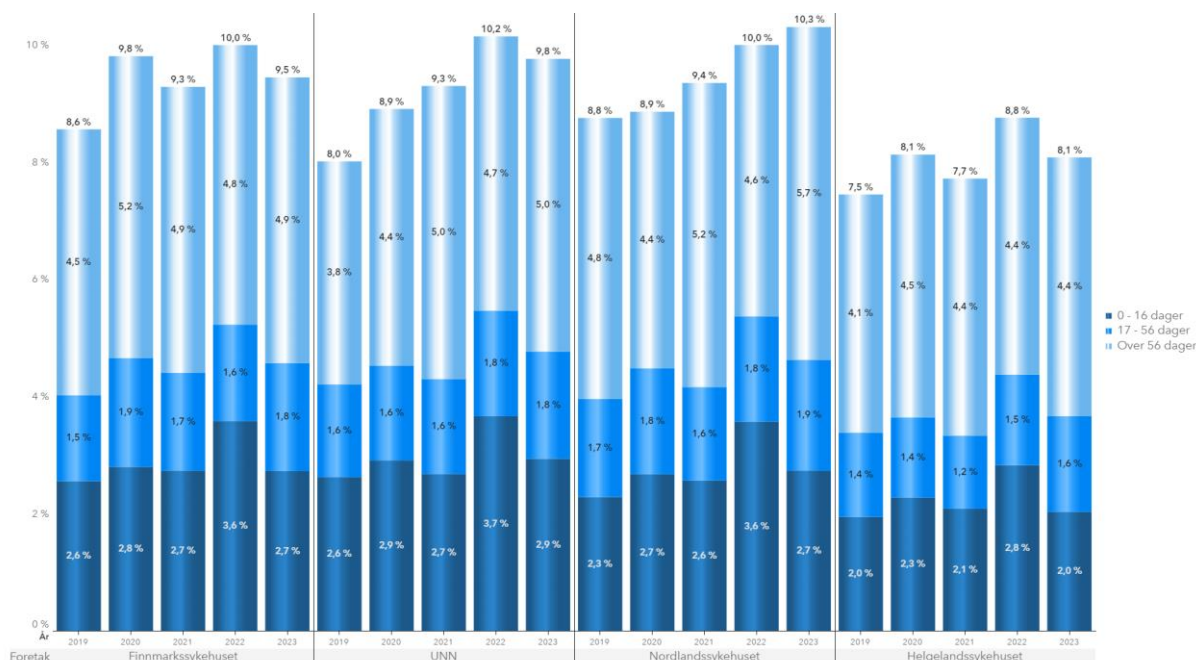
3.3 Sykefravær

Veksten i sykefraværet etter sommeren har stagnert. I november går samlet sykefravær i foretaksgruppen noe ned. Mellomlangt og langtidsfraværet er redusert denne måneden sammenlignet med forrige måned.



Figur: Sykefravær i foretaksgruppen, samlet ved utgangen av oktober 2023

Det samlede sykefraværet går ned i alle sykehusforetak med unntak av Nordlandssykehuset, hvor langtidsfraværet har økt med 1,1 %-poeng sammenlignet med 2022, jf. figur under.



Figur: Sykefravær per sykehusforetak januar - november 2019 - 2023

4. Bærekraftig økonomi

4.1 Resultat

Regnskapsmessig resultatet i november måned ble et regnskapsmessig underskudd på 67 mill. kroner. Resultatet hittil i år er et regnskapsmessig underskudd på ca. 310 mill. kroner og det tilsvarer et negativt budsjettavvik på om lag 407 mill. kroner.

Regnskap 2023 (mill kr)	Regnskap november	Budsjett november	Avvik november	Regnskap hittil i år	Budsjett hittil i år	Avvik hittil i år	Regnskap eks. salgsgjev hittil i fjor	Års-Budsjett
Finnmarkssykehuset	-14,2	0,0	-14,2	-63,9	0,0	-63,9	-188,4	0,0
UNN	-38,2	3,3	-41,5	-96,1	36,7	-132,7	-303,7	40,0
Nordlandssykehuset	-24,0	0,4	-24,4	-202,7	4,6	-207,3	-239,3	5,0
Helgelandssykehuset	-23,7	3,5	-27,2	-100,2	38,5	-138,7	-147,4	42,0
Sykehusapotek Nord	1,8	0,2	1,6	16,0	2,4	13,6	11,2	1,0
Helse Nord IKT	-2,2	-0,3	-1,9	7,7	3,5	4,2	15,0	0,0
Helse Nord RHF	15,7	0,6	15,0	34,2	10,4	23,8	41,1	11,0
Helse Nord felles	17,9	0,1	17,8	94,9	0,9	93,9	199,5	1,0
SUM Helse Nord	-67,0	7,8	-74,8	-310,2	96,9	-407,1	-612,2	100,0

Tabell: Resultat pr. helseforetak hittil i år Helse Nord. Kilde: Regnskap

Det er store underskudd i alle sykehusforetak denne måneden, noe som ikke var forventet i denne størrelsesorden.

Finnmarkssykehuset har et regnskapsmessig underskudd på 14,2 mill. kroner denne måneden. Inntektene er vel 3 mill. kroner over budsjett denne måneden, mens samlet merforbruk driftskostnader utgjør vel 16 mill. kroner. Dette er i hovedsak relatert til lønn og innleie og varekostnader. Samlet underskudd hittil i år utgjør 63,9 mill. kroner. Hittil i år er inntektene samlet sett 30 mill. kroner over. Totalt merforbruk på driftskostnader hittil i år utgjør 87,6 mill. kroner. Av dette har lønn og innleie merforbruk på om lag 85 mill. kroner, kjøp av helsetjenester 22 mill. kroner og varekostnader 25 mill. kroner. Imidlertid er det et betydelig positivt avvik på andre driftskostnader på om lag 46 mill. kroner.

UNN har et regnskapsmessig underskudd på 38,2 mill. kroner i november måned. Inntektssiden er samlet sett 9,4 mill. kroner høyere enn budsjett denne måneden, mens det er et merforbruk på driftskostnader på om lag 52,4 mill. kroner. Det er størst negativt avvik på lønn og innleie denne måneden, i tillegg til merforbruk på kjøp av private helsetjenester/fristbruddkostnader og varekostnader/medikamentkostnader. Samlet underskudd hittil i år er 96 mill. kroner og det utgjør et negativt budsjettavvik på 132,7 mill. kroner. Hittil i år ligger samlede inntekter ca. 62 mill. kroner over budsjett hvor ca. 48 mill. kroner gjelder ISF-inntekter og gjestepasienter. Kostnadssiden har et totalt merforbruk på 212 mill. kroner hvorav 89 mill. kroner gjelder lønns- og innleiekostnader. Kjøp av private helsetjenester/fristbruddkostnader har merforbruk på 99 mill. kroner hittil i år.

Nordlandssykehuset har et regnskapsmessig underskudd denne måneden på 24 mill. kroner. I november var inntektene vel 9 mill. kroner høyere enn budsjett. Driftskostnadene har et samlet merforbruk på 33,3 mill. kroner hvor lønns- og personalkostnader utgjør 16 mill. kroner. Kostnader til overtid og ekstrahjelp har størst negativt avvik. Det øvrige negative avviket er knyttet til kjøp av private helsetjenester/fristbruddkostnader og medikamentkostnader. Hittil i år er samlet underskudd 202,7 mill. kroner og det tilsvarer et negativt budsjettavvik på vel 207 mill. kroner. Inntektene er 35,4 mill. kroner over budsjett hittil i år og i hovedsak gjelder ISF-inntekter og gjestepasientinntekter. Driftskostnadene har et merforbruk på 240 mill. kroner. Hovedutfordringen i Nordlandssykehuset er for høye personalkostnader og merforbruket per oktober utgjør vel 173,3 mill. kroner. Innleie og kostnader til overtid/ekstrahjelp har størst negativt avvik med 173 mill. kroner, mens refusjonsinntekter og diverse andre personalkostnader har positivt avvik. Merforbruk

knyttet til kjøp av private helsetjenester/fristbruddkostnader og varekostnader på om lag 86 mill. kroner. Andre driftskostnader har positivt avvik på andre driftskostnader med 13,6 mill. kroner hvor mye skyldes tilbakebetaling av strømkostnader.

Helgelandssykehuset har et regnskapsmessig underskudd på om lag 23,7 mill. kroner denne måneden. Inntektssiden er tilnærmet i tråd med budsjett, mens driftskostnadene har et merforbruk på ca. 30 mill. kroner. Merforbruket gjelder i stor grad lønns- og personalkostnader. Hittil i år er samlet underskudd ca. 100 mill. kroner og det tilsvarer et negativt budsjettavvik på 138 mill. kroner. Inntektene er hittil i år marginalt lavere enn budsjett, mens driftskostnadene har et samlet merforbruk på om lag 145 mill. kroner. Av dette er vel 113 mill. kroner knyttet til lønns- og personalkostnader der innleie, overtid/ekstrahjelp utgjør 80 mill. kroner. Varekostnader/medikamenter har et negativt avvik på 31 mill. kroner.

Foretaksgruppen har per utgangen av november samlet sett ca. 78 mill. kroner høyere driftsinntekter enn budsjett og gjelder særlig ISF-inntekter og gjestepasientinntekter. Samlet sett utgjør merforbruk på driftskostnadene 488,5 mill. kroner. Merforbruket er særlig knyttet til lønns- og personalkostnader, herunder innleie, med 447 mill. kroner, kjøp av helsetjenester 172 mill. kroner og varekostnader 137 mill. kroner. Andre driftskostnader har positivt avvik på ca. 155 mill. kroner.

4.2 Rapportering omstillingstiltak

Grunnet kort frist mellom rapportering fra foretakene og styremøtet er ikke oversikt over samlet tiltakseffekt klar. Denne, i tillegg til vurdering av prognose, vil bli lagt frem i styremøtet.

4.3 Investeringer og likviditet

Status per november legges frem i styremøtet.

5. Vedlegg

5.1 Regnskapsoppstilling

Resultatrapportering	November				Akkumulert per November				Akkumulert per	
	Resultat	Budsjett	Avvik i kr	Avvik i %	Resultat	Budsjett	Avvik i kr	Avvik i %	Endring ift 2022	Endring i %
Basisramme	1 465 526	1 465 075	451	0 %	14 948 441	14 937 693	10 749	0 %	1 755 031	13,3 %
Kvalitetsbasert finansiering	6 089	5 821	268	5 %	64 839	64 032	806	1 %	2 597	4,2 %
ISF egne pasienter	307 875	302 776	5 100	2 %	3 176 616	3 138 067	38 549	1 %	-444 270	-12,3 %
ISF-inntekt kostnadskrevende										
legemidler UTENFOR sykehus	8 084	3 178	4 906	154 %	173 283	152 597	20 686	14 %	-19 157	-10,0 %
Gjestepasienter	12 430	7 596	4 834	64 %	127 670	84 511	43 159	51 %	11 257	9,7 %
Laboratorie og radiologiske inntekter	34 418	33 289	1 130	3 %	341 896	340 963	934	0 %	3 048	0,9 %
Utskrivningsklare pasienter	10 427	9 830	597	6 %	106 919	106 176	743	1 %	18 056	20,3 %
Øremerket tilskudd "Raskere tilbake"	85	79	6	7 %	1 397	870	528	61 %	341	32,3 %
Andre øremerkede tilskudd	67 955	65 866	2 090	3 %	618 571	598 740	19 831	3 %	-152 086	-19,7 %
Andre driftsinntekter	108 366	90 487	17 878	20 %	870 012	927 705	-57 693	-6 %	-290 791	-25,1 %
Sum driftsinntekter	2 021 256	1 983 996	37 259	2 %	20 429 643	20 351 353	78 290	0 %	884 026	4,5 %
Kjøp av offentlige helsetjenester	124 494	138 566	-14 072	-10 %	1 386 108	1 380 368	5 739	0 %	52 693	4,0 %
Kjøp av private helsetjenester	89 179	78 148	11 030	14 %	1 030 167	863 981	166 185	19 %	70 725	7,4 %
Varekostnader knyttet til aktiviteten i foretaksgruppen	208 005	181 974	26 030	14 %	2 050 955	1 913 592	137 363	7 %	96 171	4,9 %
Innleid arbeidskraft	42 959	21 842	21 117	97 %	427 627	247 206	180 421	73 %	-41 046	-8,8 %
Fast lønn	956 566	902 736	53 830	6 %	9 701 209	9 554 591	146 618	2 %	582 266	6,4 %
Overtid og ekstrahjelp	87 796	87 961	-164	0 %	824 715	591 384	233 332	39 %	39 488	5,0 %
Pensjon inkl arbeidsgiveravgift	135 999	136 284	-285	0 %	1 523 130	1 526 059	-2 929	0 %	-17 568	-1,1 %
Offentlige tilskudd og refusjoner vedr arbeidskraft	-54 902	-52 427	-2 475	5 %	-702 963	-570 085	-132 879	23 %	-86 694	14,1 %
Annen lønn	99 888	92 869	7 019	8 %	821 334	801 874	19 460	2 %	94 111	12,9 %
Avskrivninger	86 411	88 743	-2 332	-3 %	935 845	966 653	-30 808	-3 %	-9 566	-1,0 %
Nedskrivninger	0	0	0	0 %	0	0	0	0 %	0	0,0 %
Andre driftskostnader	308 250	289 690	18 560	6 %	2 718 070	2 873 692	-155 622	-5 %	150 033	5,8 %
Sum driftskostnader	2 084 644	1 966 385	118 259	6 %	20 716 195	20 149 315	566 881	3 %	930 613	4,7 %
Driftsresultat	-63 388	17 612	-81 000	-460 %	-286 552	202 038	-488 590	-242 %	-46 587	19,4 %
Finansinntekter	11 587	7 285	4 302	59 %	117 415	80 929	36 487	45 %	72 335	160,5 %
Finanskostnader	15 198	17 036	-1 838	-11 %	141 031	185 942	-44 911	-24 %	66 911	90,3 %
Finansresultat	-3 611	-9 751	6 140	-63 %	-23 615	-105 013	81 398	-78 %	5 424	-18,7 %
Ordinært resultat	-66 999	7 860	-74 860	-952 %	-310 167	97 025	-407 193	-420 %	-41 163	15,3 %
Ekstraord inntekter	0	0	0	0 %	0	0	0	0 %	0	0,0 %
Ekstraord kostnader	0	0	0	0 %	0	0	0	0 %	0	0,0 %
Skattekostnad	0	32	-32	-100 %	0	108	-108	-100 %	0	0,0 %
(Års)resultat	-66 999	7 828	-74 892	-957 %	-310 167	96 917	-407 085	-420 %	-41 163	15,3 %
Herav endrede pensjonskostnader utover forutsetninger i Prop. 1 S	0	0	0	0 %	0	0	0	0 %	0	0,0 %
Resultat justert for økte pensjonskostnader	-66 999	7 828	-74 892	-957 %	-310 167	96 917	-407 085	-420 %	-41 163	15,3 %

5.2 Budsjettavvik per helseforetak

Budsjettavvik kroner	Finmark	UNN	NLSH	Helgeland	Apotek	IKT	RHF/ELIMINERING	SUM
ISF-inntekter	4 610	33 440	12 600	-1 585	0	0	10 172	59 236
Øvrige inntekter	25 443	28 861	22 802	1 752	-12 704	-4 464	-42 640	19 051
Sum Inntekter	30 053	62 301	35 402	167	-12 704	-4 464	-32 468	78 287
Kjøp av helsetjenester	-22 728	-95 417	-43 155	-8 687	0	0	-1 937	-171 925
Varekostnader	-25 287	-42 533	-43 201	-30 825	17 206	-1 675	-11 047	-137 362
Lønn inkl innleie ekskl pensjon	-84 979	-89 205	-173 353	-112 958	3 393	-5 595	15 741	-446 954
Pensjon inkl aga av pensjon	-19	-326	237	-25	2 519	0	542	2 930
Av- og nedskrivninger	-832	8 779	5 807	5 134	315	10 764	840	30 807
Andre driftskostnader	46 214	6 626	13 657	1 824	1 304	12 458	73 538	155 620
Sum driftskostnader	-87 631	-212 075	-240 008	-145 537	24 738	15 952	77 677	-566 884
Driftsresultat	-57 578	-149 774	-204 606	-145 370	12 034	11 488	45 209	-488 596
Netto finans	-6 362	17 036	-2 723	6 697	1 611	-7 300	72 548	81 508
Ordinært resultat	-63 939	-132 738	-207 329	-138 673	13 645	4 188	117 757	-407 088