

Møtedato: 26. april 2023
Vår ref.:
2023/312-6

Saksbehandler:
Løkkebakken m.fl.

Dato:
19.4.2023

Styresak 38-2023

Virksomhetsrapport nr. 3-2023

Forslag til vedtak

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

1. Styret i Helse Nord RHF tar virksomhetsrapport nr. 3-2023 til orientering.
2. Styret er bekymret for den økonomiske situasjonen i Nordlandssykehuset HF og Helgelandssykehuset HF og ber adm. direktør redegjøre særskilt om status og oppfølging av omstillingsarbeidet i helseforetakene, herunder oppdatert resultatprognose og tiltaksplaner som sikrer måloppnåelse i tråd med plan, i neste styremøte.

Bodø, 19. april 2023

Marit Lind
konst. administrerende direktør

Formål

Styresaken redegjør for status på ventetider, fristbrudd, bemanning, innleie, sykefravær og økonomi i foretaksgruppen Helse Nord for mars 2023.

Beslutningsgrunnlag

Det vises til vedlagte virksomhetsrapport.

Aktivitet

Foreløpige data viser at aktiviteten innenfor somatikken målt i antall opphold er stigende og foretakene rapporterer om høyere aktivitet enn plan. Antall dagopphold fortsetter å øke og ligger godt over nivået fra de siste årene. Antall døgnopphold viser også en positiv utvikling som nærmer seg nivået i 2019. Antall polikliniske kontakter har økt med 9 % sammenlignet med i fjor og det er god økning i alle helseforetak.

Aktivitetsdata innenfor psykisk helsevern og tverrfaglig spesialisert rusbehandling (TSB) viser at antall polikliniske episoder/kontakter ligger på tilnærmet samme nivå som for samme periode i 2022. Samlet nedgang på 1,3 prosent og det er nedgang i både Finnmarkssykehuset og UNN. Det har vært høyt sykehusforbruk i enkelte foretak og nedgangen skyldes delvis en ønsket vridning.

Digitale konsultasjoner

Andelen digitale konsultasjoner fortsetter å ligge stabilt på 14-14,5 %. Finnmarkssykehuset ligger over målkravet også denne måneden, mens Nordlandssykehuset og UNN ligger rett under. Helgelandssykehuset har den lavest andelen, men har positiv utvikling denne måneden. Andelen innenfor somatikk fortsetter å øke og utgjør denne måneden 11,6 %. Flere av helseforetakene rapporterer at dette området har høyt fokus og det jobbes med å øke denne andelen.

Ventetider og fristbrudd

Ventetider for ordinært avviklede er noe lavere enn forrige måned, men ligger fortsatt for høyt målt mot det langsiktige målet om maksimalt 50 dager. En marginal økning i ventetiden for ventende pasienter den siste måneden, men det ser ut til at ventetiden har stabilisert seg på dette området.

Andel fristbrudd ligger stabilt på samme nivå som tidligere måneder og dette gjelder både for ordinært avviklende og ventende.

Bemanning og sykefravær

Reduksjon av bemanning er det viktigste tiltaket for å lykkes med snuoperasjonen og data viser at gjennomsnittlig forbruk av brutto månedsverk eksklusiv innleie fra vikarbyrå er redusert med 113 for de tre første månedene i år sammenlignet med begynnelsen av fjoråret. Antall månedsverk for faste ansatte, engasjement og ekstrahjelp har økt noe, men bruk av vikarer og overtid er redusert noe som er en ønsket utvikling. Antall brutto månedsverk eksklusiv innleie fra vikarbyrå er lavere i mars enn i februar.

Kostnader til innleie fra vikarbyrå ligger fortsatt på et høyt nivå, og har økt mye i mars sammenlignet med forrige måned. Sammenlignet med samme periode i fjor er imidlertid forbruk av innleie lavere. Gjennomsnittlig forbruk av månedsverk knyttet til innleie er basert på estimer, men ser ut til å ha stabilisert seg.

Sykefraværet var 9,8 % i første kvartal. Dette er et høyt sykefravær, men likevel betydelig bedre enn på samme tid i fjor for flere helseforetak. Dette er relatert til korttidsfraværet hvor foretakene var påvirket av covid på denne tiden i fjor. Det mellomlange fraværet er økende i alle helseforetak og forklares delvis med long-covid.

Økonomi

Det økonomiske resultatet i mars måned ble et regnskapsmessig overskudd på i underkant av 23 mill. kroner. I mars er det imidlertid bokført relativ andel av kompensasjon i tråd med *styresak 21-2023 Budsjett 2023, justering av rammer nr. 1* vedtatt i styremøtet 29. mars 2023 på ca. 50 mill. kroner. Det er også positive effekter knyttet til strømsikringsavtale som i mars utgjør 15 mill. kroner. Hittil i år utgjør denne 40 mill. kroner. Effekten forventes å avta utover året.

Regnskapsmessig resultat hittil i år viser et underskudd på 35 mill. kroner og det er negative avvik i tre helseforetak. Finnmarkssykehuset fortsetter trenden med positive resultater, men resultatet i Nordlandssykehuset er bekymringsfullt. Tross kompensasjon av nye midler er resultatet fortsatt negativt og utviklingen i innleiekostnader og fristbruddkostnader har ikke foretaket klart å få tilstrekkelig kontroll på.

Administrerende direktørs vurdering

Den økonomiske situasjonen er fortsatt krevende, selv om resultatet i mars isolert sett er positivt. Regnskap og budsjett er nå oppdatert med nye tildelinger og fremover vil det bli rapportert på månedlige avvik. Resultatet i særlig Nordlandssykehuset, men også i Helgelandssykehuset er bekymringsfullt og adm. direktør vil ha tettere oppfølging mot disse helseforetakene fremover. Flere av helseforetakene rapporterer om at tiltakseffekten ikke er på ønsket nivå og adm. direktør presiserer viktigheten av å lykkes med tiltaksarbeidet for å klare å snu trenden. På grunn av kort rapporteringsfrist i forkant av styresaken vil adm. direktør presentere ytterligere avviksforklaringer i styremøtet.

Utviklingen i antall brutto månedsverk viser positiv utvikling fra måned til måned. Gjennomsnittlig forbruk av månedsverk de siste tolv månedene viser også at det har stabilisert seg tross at flere helseforetak ligger godt over tiltaksplanen.

Vedlegg: Virksomhetsrapport nr. 3-2023

Virksomhetsrapport 3-2023

Dato: 18.4.2023

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.....	6
2.1 Ventetider og fristbrudd avviklede pasienter	6
2.2 Ventetider og fristbrudd ventende pasienter	8
3. Bemanning.....	10
3.1 Brutto månedsverk eksklusiv innleie fra vikarbyrå	10
3.2 Innleie fra vikarbyrå	11
3.3 Sykefravær	15
4. Bærekraftig økonomi.....	16
4.1 Resultat	16
4.2 Rapportering omstillingstiltak.....	18
4.3 Investeringer og likviditet.....	19
5. Vedlegg.....	21
5.1 Regnskapsoppstilling.....	21

1. Aktivitet

1.1 Somatikk

Aktivitetsdata etter mars viser at totalt antall opphold er betydelig høyere i år enn det har vært de siste årene. Økningen vises særlig på polikliniske kontakter/konsultasjoner, men det er også positiv utvikling på dag- og døgnbehandling.

Antall sykehusopphold

År ▲	2019	2020	2021	2022	2023	
Omsorgsnivå*	▲	Antall opphold	Antall opphold	Antall opphold	Antall opphold	Antall opphold
Total		186 384	171 465	190 104	193 887	208 691
Dagbehandling		19 192	18 921	19 495	19 679	20 297
Døgnopphold		21 726	19 649	20 336	20 014	20 657
Poliklinisk konsultasjon/kontakt		144 401	131 594	149 195	153 200	166 923
Poliklinisk kontakt for inneliggende pasient for stråleterapi		1 065	1 301	1 078	994	814

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

Antall polikliniske kontakter/konsultasjoner har økt med ca. 9 % i februar sammenlignet med samme periode i fjor og det har vært god økning i alle helseforetak.

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		15,6 %	9,0 %	144 401	149 195	153 200	166 923	22 522	13 723
Finnmarkssykehuset HF		24,0 %	11,2 %	18 453	19 192	20 576	22 875	4 422	2 299
Universitetssykehuset Nord-Norge HF		12,3 %	8,9 %	63 447	65 079	65 457	71 254	7 807	5 797
Nordlandssykehuset HF		19,1 %	7,9 %	40 513	41 910	44 725	48 250	7 737	3 525
Helgelandsykehuset HF		11,6 %	9,4 %	21 988	23 014	22 442	24 544	2 556	2 102

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 lavere per utgangen av mars i år enn sammenlignet med samme periode i fjor. Dette gjelder også for polikliniske kontakter der det har vært en nedgang på vel 1 prosentpoeng.

Antall sykehusopphold

År ▲	2019	2020	2021	2022	2023	
Omsorgsnivå*	▲	Antall opphold	Antall opphold	Antall opphold	Antall opphold	Antall opphold
Total		66 454	60 182	70 760	68 746	68 241
Dagbehandling		218	236	380	274	520
Døgnopphold		1 666	1 710	1 671	1 630	1 725
Poliklinisk konsultasjon/kontakt		64 570	58 236	68 709	66 842	65 996

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

Data viser også at det er variasjon mellom helseforetakene hvor det har vært en nedgang i to helseforetak sammenlignet med i fjor.

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	2,2 %	-1,3 %	64 570	68 709	66 842	65 996	1 426	-846
Finnmarkspsykehuset HF	18,7 %	-2,1 %	9 176	10 931	11 126	10 889	1 713	-237
Universitetspsykehuset Nord-Norge HF	4,8 %	-3,7 %	25 829	28 097	28 119	27 065	1 236	-1 054
Nordlandssykehuset HF	0,7 %	1,6 %	17 145	18 858	16 984	17 260	115	276
Helgelandssykehuset HF	-13,2 %	1,6 %	12 420	10 823	10 613	10 782	-1 638	169

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

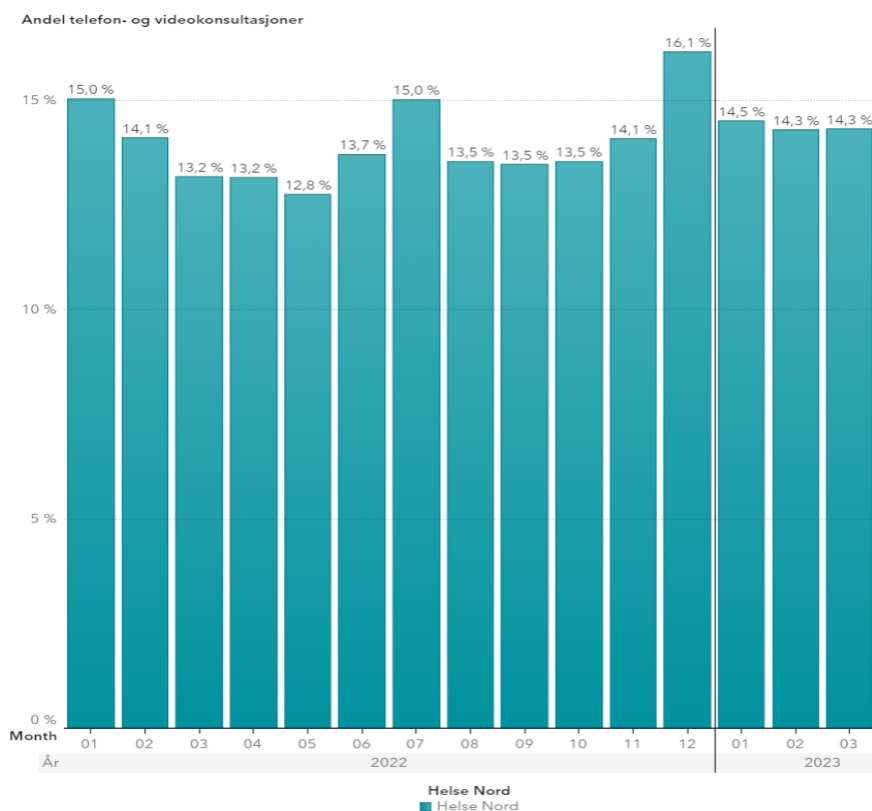
1.3 Digitale konsultasjoner

Antallet fysiske polikliniske konsultasjoner er høyere i mars i år enn det var på samme tid i fjor. Antall telefon- og videokonsultasjoner er også noe høyere enn i mars i fjor, og andelen digitale konsultasjoner er ca. 1 prosentpoeng høyere i år.

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	64 559	85,5%	8 198	10,9 %	2 752	3,6 %	59 117	85,0%	10 465	15,0%
februar	60 829	85,7%	7 661	10,8 %	2 496	3,5 %	56 370	85,9%	9 257	14,1%
mars	69 252	85,7%	8 589	10,6 %	2 984	3,7 %	66 991	86,8%	10 168	13,2%
april							51 860	86,8%	7 863	13,2%
mai							62 934	87,2%	9 201	12,8%
juni							60 028	86,3%	9 541	13,7%
juli							32 637	85,0%	5 764	15,0%
august							49 321	86,5%	7 723	13,5%
september							62 234	86,5%	9 693	13,5%
oktober							60 811	86,5%	9 518	13,5%
november							66 166	85,9%	10 844	14,1%
desember							48 100	83,9%	9 263	16,1%

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

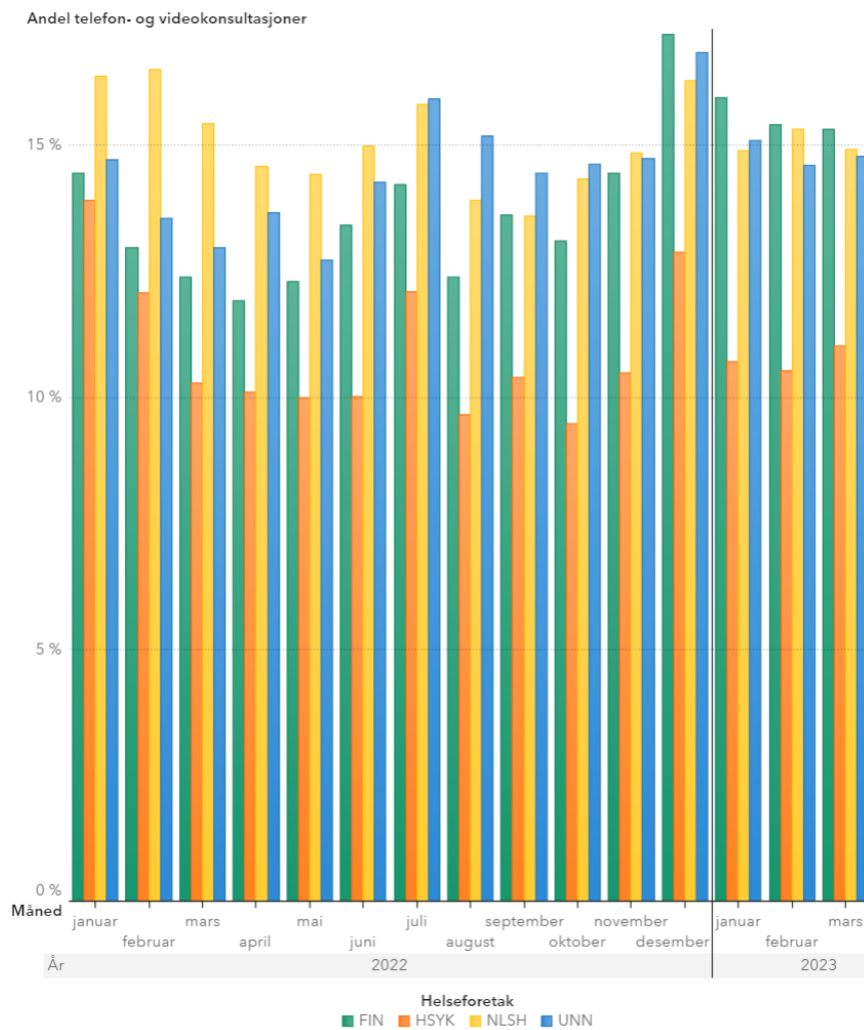
Foreløpig registrert andel digitale konsultasjoner i foretaksgruppa er 14,3 % i mars måned og det er samme nivå som foregående måned.



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. Andelen har vært noe lavere denne måneden denne de foregående månedene og utgjør 20,8 % i mars. Innenfor somatikk øker andelen stadig og utgjorde 11,6 % i mars måned.

Den samlede andelen digitale konsultasjoner i helseforetakene varierer både i og mellom helseforetakene. Andelen digitale konsultasjoner er høyere i alle helseforetak denne måneden sammenlignet med samme periode i fjor. Helgelandssykehuset har den laveste andelen på 11 %, mens Finnmarkssykehuset har den høyeste andelen på 15,3 %. Både Finnmarkssykehuset, Nordlandssykehuset og UNN ligger alle nært målkravet på 15 %.



Figur: Andel digitale konsultasjoner poliklinisk aktivitet per måned januar 2022-februar 2023. Kilde: HN LIS

2. Rask tilgang til helsetjenester og sammenhengende pasientforløp

2.1 Ventetider og fristbrudd avviklede pasienter

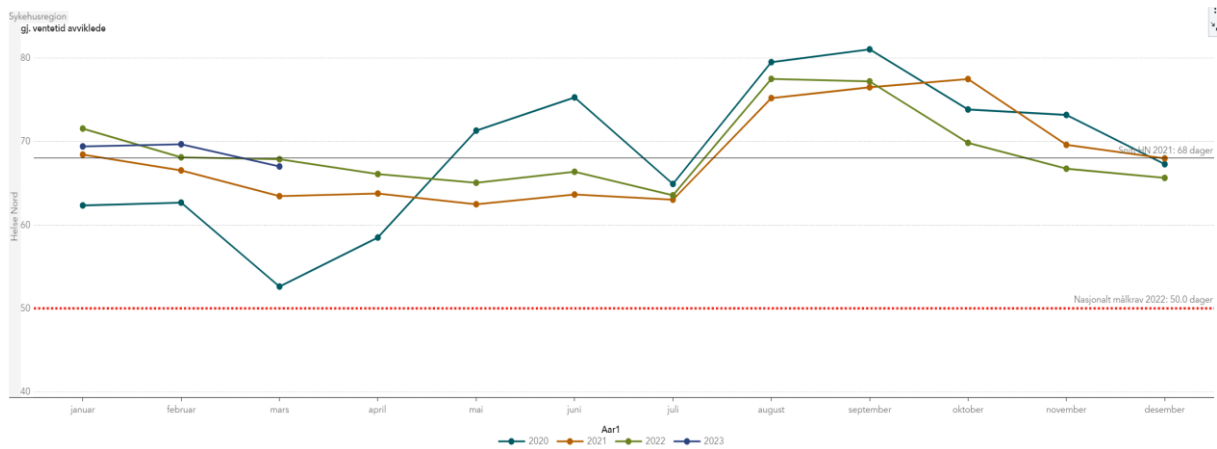
Helseforetak	Fagsektor	Median ventetid avviklede	gj. ventetid avviklede	Antall fristbrudd avviklede	Andel fristbrudd avviklede	Antall avviklede
Finnmarkssykehuset HF	Somatikk	45	58,6	94	6,3 %	1 503
	PHV - VOP	40	51,5	22	21,6 %	103
	PHV - BU	77	75,3	14	34,1 %	41
	TSB	27	28,9	.	.	9
	Ubestemt	731	731,0	1	100,0 %	1
Delsum: Finnmarkssykehuset HF		45	58,8	131	7,9 %	1 657
Helgelandssykehuset HF	Somatikk	52	76,7	246	18,1 %	1 363
	PHV - VOP	37	35,2	1	1,1 %	88
	PHV - BU	44	52,7	6	13,6 %	44
	TSB	21	27,8	.	.	8
	Ubestemt	28	25,0	.	.	3
Delsum: Helgelandssykehuset HF		50	73,2	253	16,8 %	1 506
Nordlandssykehuset HF	Somatikk	54	69,2	285	11,3 %	2 520
	PHV - VOP	55	60,6	13	12,6 %	103
	PHV - BU	81	61,4	.	.	48
	TSB	30	30,6	.	.	16
	Ubestemt	125	125,0	.	.	2
Delsum: Nordlandssykehuset HF		54	68,5	298	11,1 %	2 689
Universitetssykehuset i Nord-Norge HF	Somatikk	53	65,3	423	11,3 %	3 758
	PHV - VOP	52	75,8	30	27,3 %	111
	PHV - BU	52	45,2	5	5,7 %	88
	TSB	46	55,1	3	9,7 %	31
	Ubestemt	19	27,5	.	.	21
Delsum: Universitetssykehuset i No...		52	64,7	461	11,4 %	4 038
Privat Helse Nord RHF	Somatikk	86	96,0	9	7,6 %	130
	PHV - VOP	91	83,9	1	8,3 %	12
	TSB	28	157,5	7	38,9 %	25
	Other	593	621,3	6	100,0 %	6
Delsum: Privat Helse Nord RHF		83	122,2	23	14,8 %	173
Total		51	67,0	1 166	11,6 %	10 063

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

Sykehusregion	Fagsektor	Median ventetid avviklede	gj. ventetid avviklede	Antall fristbrudd avviklede	Andel fristbrudd avviklede
Helse Nord	Somatikk	52	67,3	1 057	11,4 %
	PHV - VOP	49	57,7	67	16,1 %
	PHV - BU	59	55,8	25	11,3 %
	TSB	34	74,3	10	12,2 %
	Ubestemt	26	60,5	1	3,7 %
	Other	42	145,9	6	17,1 %
Total		51	67,0	1 166	11,6 %

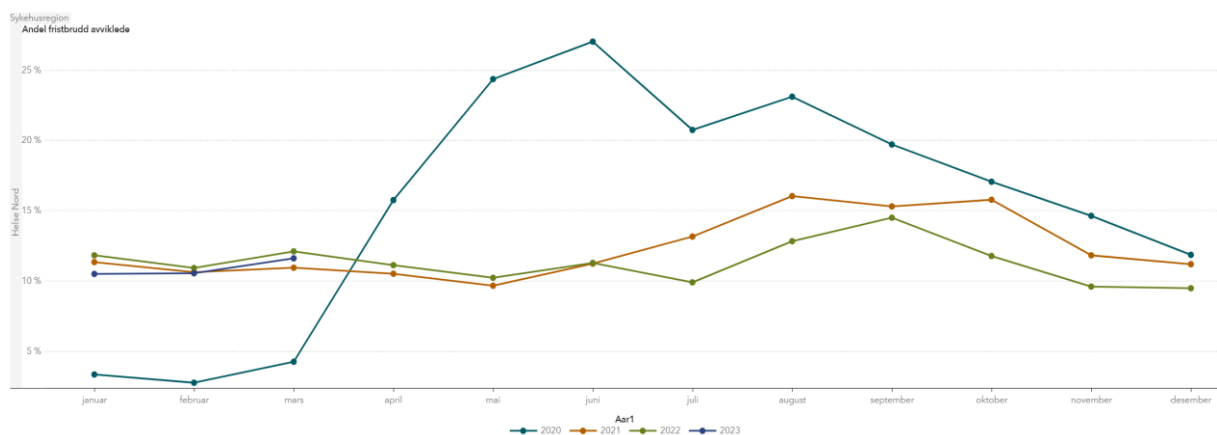
Tabell: Sum pr. fagsektor i Helse Nord for median ventetid avviklede. Kilde: HN LIS (anonymiserte data)

Ventetiden for avviklede pasienter i mars måned var 67 dager og dette er i underkant av tre dager kortere enn forrige måned. Sammenlignet med mars i fjor er ventetiden marginalt kortere.



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

Fristbruddene for avviklede var 11,6 % denne måneden og det er 1 prosentpoeng høyere enn forrige måned. Sammenlignet med samme periode i fjor er andelen redusert med 0,5 prosentpoeng.



Figur: Andel fristbrudd avviklede pasienter 2019-2022. Kilde: HN LIS/NPR

2.2 Ventetider og fristbrudd ventende pasienter

Ventetider ventende pasienter

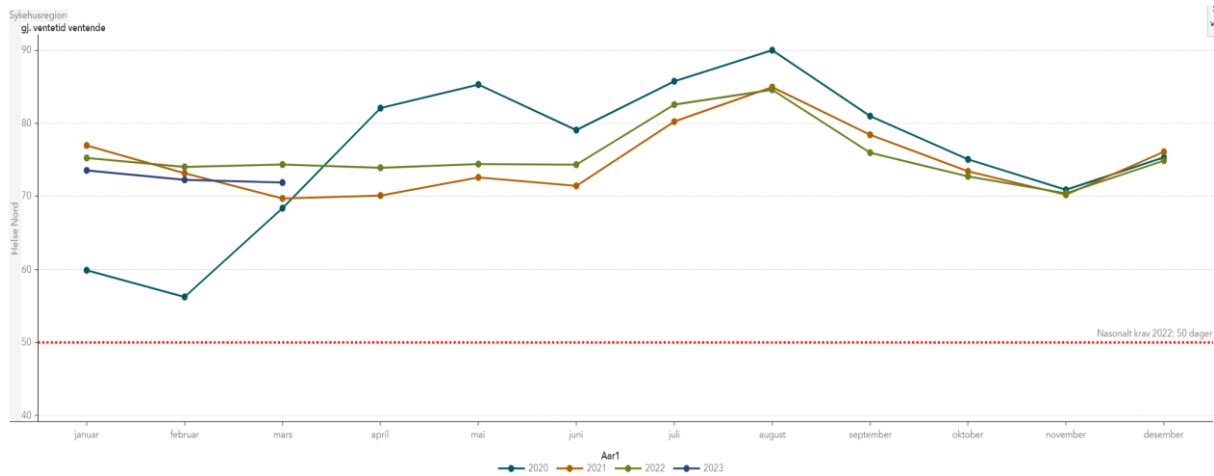
Helseforetak	FagSektor	Median ventetid vent...	gj. ventetid ventende	Andel fristbrudd ve...	Antall fristbrudd ventende	Antall ventende
Finnmarkssykehuset HF	Somatikk	46	51,4	2,9 %	104	3 552
	PHV - VOP	51	53,3	11,4 %	30	264
	PHV - BU	57	54,0	26,8 %	34	127
	TSB	23	21,9	5,9 %	1	17
	Annet	4	4,0	.	.	1
Delsum: Finnmarkssykehuset HF		49	51,5	4,3 %	169	3 961
Helgelandssykehuset HF	Somatikk	77	83,2	11,9 %	629	5 277
	PHV - VOP	36	37,0	0,7 %	1	145
	PHV - BU	51	46,5	15,2 %	17	112
	TSB	21	95,7	.	.	17
	Annet	72	113,9	20,0 %	2	10
Delsum: Helgelandssykehuset HF		73	81,3	11,7 %	649	5 561
Nordlandssykehuset HF	Somatikk	59	69,5	4,7 %	310	6 644
	PHV - VOP	51	53,2	10,8 %	42	388
	PHV - BU	48	39,3	2,6 %	4	152
	TSB	23	18,6	.	.	30
Delsum: Nordlandssykehuset HF		58	67,8	4,9 %	356	7 214
Universitetssykehuset i Nord-Norge HF	Somatikk	59	75,7	8,7 %	914	10 447
	PHV - VOP	83	94,0	35,2 %	270	766
	PHV - BU	51	44,8	13,6 %	37	272
	TSB	23	26,8	12,5 %	6	48
	Annet	23	28,2	5,0 %	1	20
Delsum: Universitetssykehuset i Nord-No...		59	75,9	10,6 %	1 228	11 553
Privat Helse Nord RHF	Somatikk	70	82,1	4,2 %	13	313
	PHV - VOP	64	154,9	6,5 %	6	92
	PHV - BU	607	698,0	33,3 %	1	3
	TSB	28	50,6	13,8 %	4	29
	Annet	80	80,0	.	.	2
Delsum: Privat Helse Nord RHF		64	99,5	5,5 %	24	439
Total		59	71,9	8,4 %	2 426	28 728

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

Sykehusregion	FagSektor	Median ventetid vent...	gj. ventetid ventende	Antall fristbrudd ventende	Andel fristbrudd ven...
Helse Nord	Somatikk	60	72,4	1 970	7,5 %
	PHV - VOP	59	76,3	349	21,1 %
	PHV - BU	51	48,6	93	14,0 %
	TSB	23	37,7	11	7,8 %
	Annet	24	56,5	3	9,1 %
Total		59	71,9	2 426	8,4 %

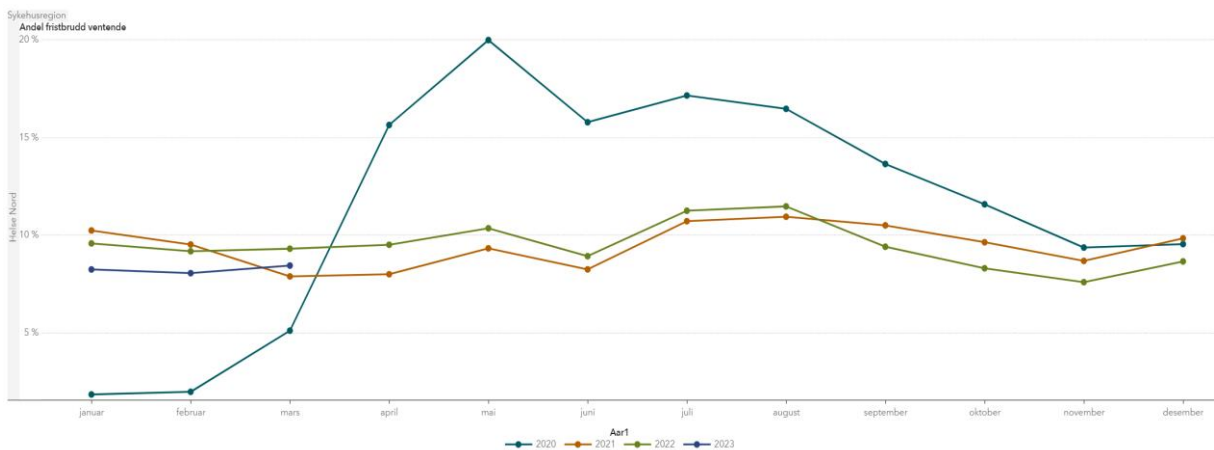
Tabell: Sum pr. fagsektor median ventetid ventende, gjennomsnittlig ventetid (dager) og antall fristbrudd. Kilde: HN LIS/NPR

Ventetiden for ventende pasienter var 71,9 dager denne måneden og det er tilnærmet samme nivå som forrige måned. Sammenlignet med samme periode i fjor er ventetiden 2,5 dag kortere.



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

Andel fristbrudd for ventende var 8,4 % denne måneden og det er samme nivå som i forrige måned. Sammenlignet med samme periode i fjor er andelen vel ett prosentpoeng lavere.



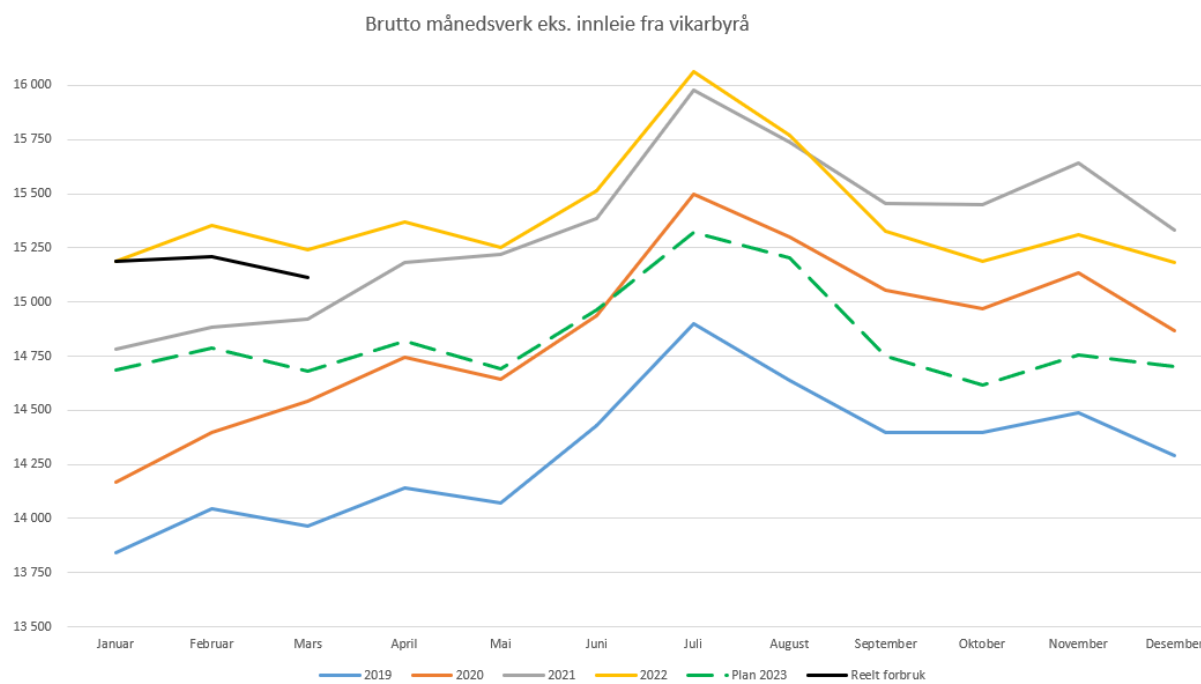
Figur: Utvikling andel fristbrudd ventende pasienter 2019-2022. Kilde: HN LIS/NPR

3. Bemanning

3.1 Brutto månedsverk eksklusiv innleie fra vikarbyrå

For perioden januar – mars har gjennomsnittlig brutto månedsverk gått ned 113 (106 per februar). Antall månedsverk fastansatte, engasjement og ekstrahjelp har økt, men bruken av vikarer og overtid har gått ytterligere ned sammenlignet med 1. kvartal i fjor. Derfor er nå gjennomsnittlig brutto månedsverk gått mer ned enn per februar.

Brutto månedsverk eksklusiv innleie fra vikarbyrå er 15 112 i mars og fortsetter i positiv retning tross at det fortsatt ligger for høyt sammenlignet med prognosen.



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

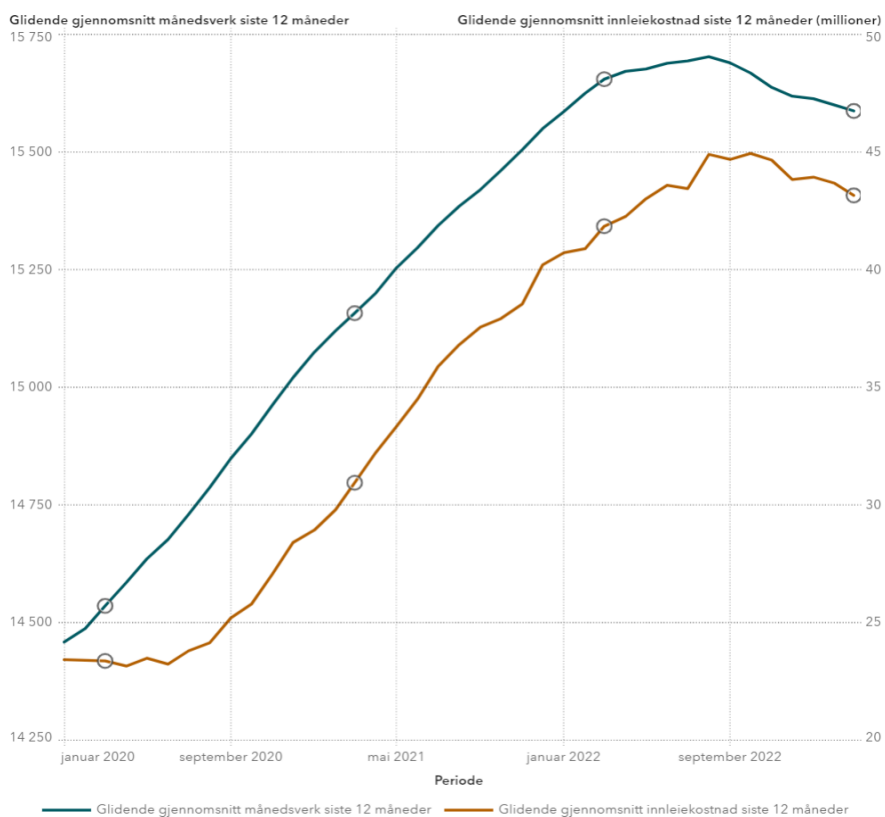
Snitt månedsverk per mars	År 2022	2023	Endring	%
Fastansatte	11561	11641	80	0,7 %
Finnmarkssykehuset	1353	1353	0	0,0 %
UNN	5363	5370	7	0,1 %
Nordlandssykehuset	2913	2903	-10	-0,3 %
Helgelandssykehuset	1342	1388	45	3,4 %
Helse Nord IKT	345	385	39	11,3 %
Helse Nord RHF	104	103	-1	-1,1 %
Sykehusapotek Nord	140	139	-1	-0,7 %
Engasjement, ekstrahjelp	1297	1377	81	6,2 %
Finnmarkssykehuset	156	175	19	12,1 %
UNN	625	638	13	2,0 %
Nordlandssykehuset	340	373	33	9,7 %
Helgelandssykehuset	139	159	19	13,7 %
Helse Nord IKT	4	9	5	113,9 %
Helse Nord RHF	12	12	0	-0,6 %
Sykehusapotek Nord	21	13	-7	-36,5 %
Overtid	606	540	-66	-10,9 %
Finnmarkssykehuset	92	75	-16	-17,7 %
UNN	257	220	-37	-14,5 %
Nordlandssykehuset	158	149	-9	-5,9 %
Helgelandssykehuset	93	91	-3	-2,8 %
Helse Nord IKT	5	5	0	-2,1 %
Helse Nord RHF	0	0	0	-71,6 %
Sykehusapotek Nord	1	1	0	-37,1 %
Vikarer	1512	1322	-190	-12,6 %
Finnmarkssykehuset	154	143	-11	-7,2 %
UNN	759	662	-97	-12,7 %
Nordlandssykehuset	453	397	-56	-12,3 %
Helgelandssykehuset	135	106	-29	-21,3 %
Helse Nord IKT	3	3	0	3,4 %
Helse Nord RHF	4	3	-1	-31,4 %
Sykehusapotek Nord	4	7	3	85,5 %
Innleie leger lønnsystem	41	36	-4	-10,6 %
Finnmarkssykehuset	15	9	-6	-38,3 %
UNN	12	10	-2	-14,0 %
Nordlandssykehuset	5	6	1	19,7 %
Helgelandssykehuset	9	11	2	25,2 %
Annen lønn	244	231	-13	-5,4 %
Finnmarkssykehuset	44	51	8	17,2 %
UNN	102	96	-7	-6,4 %
Nordlandssykehuset	67	62	-5	-8,0 %
Helgelandssykehuset	29	21	-9	-30,1 %
Helse Nord IKT	1	1	0	-14,3 %
Helse Nord RHF	0	0	0	
Sykehusapotek Nord	0	0	0	
Totalsum	15260	15147	-113	-0,7 %

Tabell: endring i gjennomsnittlig månedsverk per mars, 2023 vs 2022

3.2 Innleie fra vikarbyrå

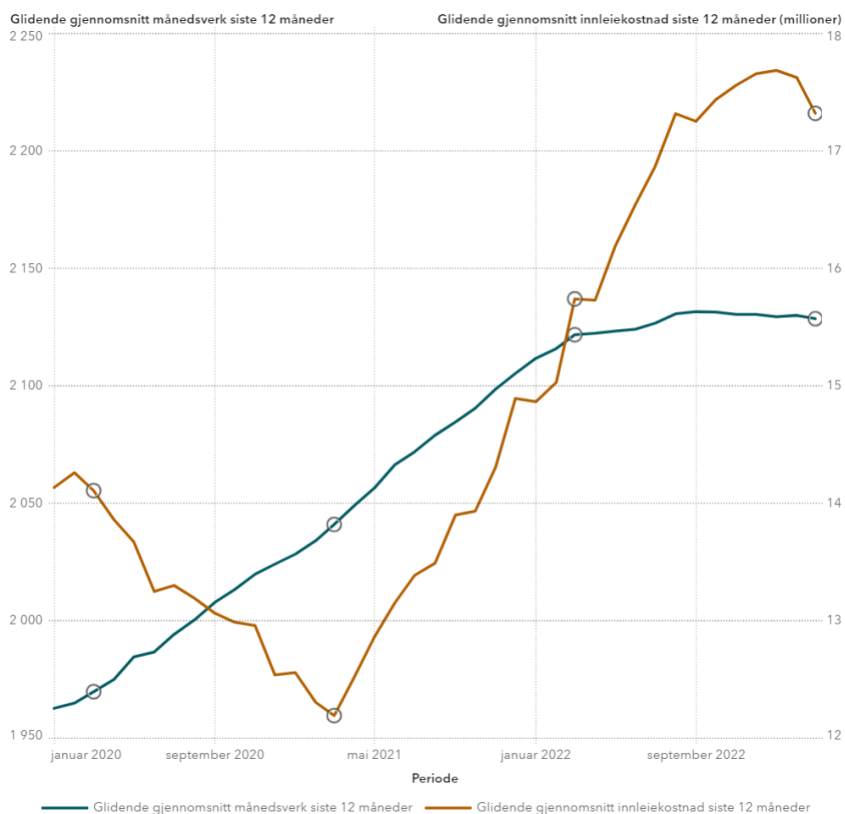
Gjennomsnittlig forbruk og kostnader ekstern innleie:

Om vi sammenligner gjennomsnittlig forbruk av både månedsverk og innleiekostnader de siste tolv måneder samlet sett kan vi se at nivået stabiliserer seg og peker i positiv retning, jf. figur nedenfor.



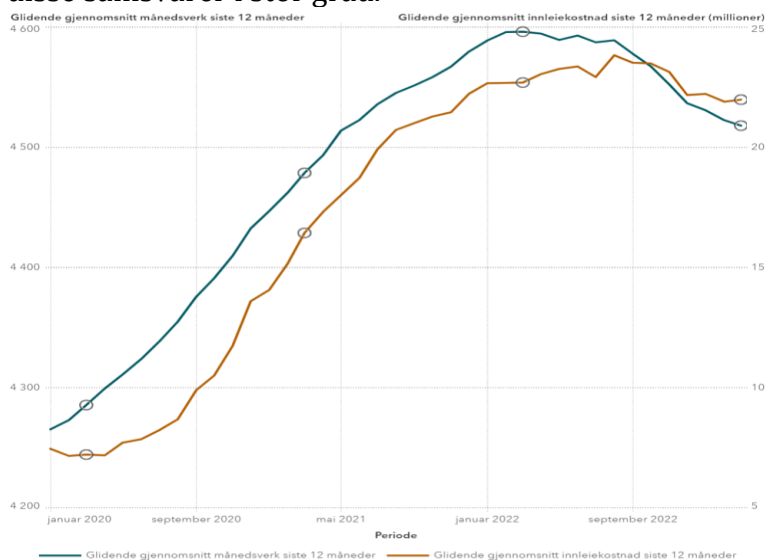
Figur: Glidende gjennomsnitt innleide månedsverk siste 12 måneder. Kilde: HN LIS

Skiller vi ut data for hhv. Leger og sykepleiere hver for seg ser trenden ulik ut. For legeområdet vises det samlet sett at gjennomsnittlig forbruk av innleide månedsverk har stabilisert seg de siste månedene, men at kostnaden for de samme månedsverkene er betydelig høyere.



Figur: Glidende gjennomsnitt innleide månedsverk leger siste 12 måneder. Kilde: HN LIS

For sykepleiere ser en at trenden for forbruk av månedsverk og kostnaden knyttet til disse samsvarer i stor grad.



Figur: Glidende gjennomsnitt innleide månedsverk sykepleiere siste 12 måneder. Kilde: HN LIS

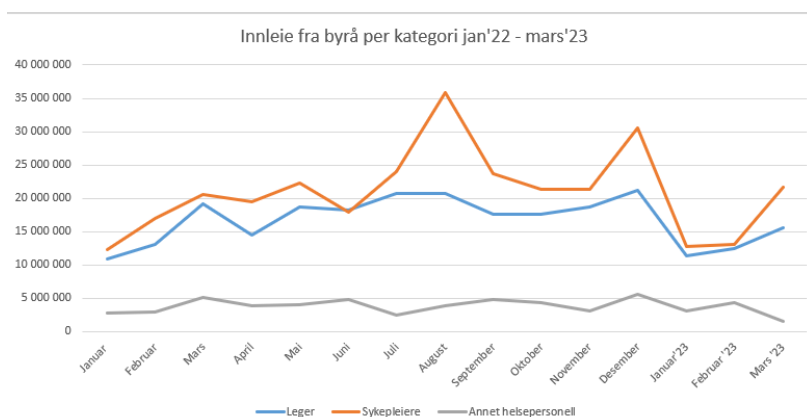
Kostnader:

Regnskapsførte kostnader til innleie fra vikarbyrå i mars måned er ca. 10 mill. kroner høyere enn forrige måned, men lavere enn på samme tid i fjor. Regnskap viser et forbruk på 38,9 mill. kroner denne måneden.

Total innleie per foretak	Januar '22	Februar '22	Mars '22	April '22	Mai '22	Juni '22	Juli '22	August '22	September '22	Oktober '22	November '22	Desember '22	Januar '23	Februar '23	Mars '23
Finnmarkssykehuset	9 258 224	8 541 150	13 525 546	9 823 695	11 699 478	9 511 888	8 462 190	11 320 088	8 074 386	9 403 108	8 420 027	7 288 981	5 969 195	4 695 424	6 094 721
UNN	4 162 177	12 261 191	15 736 981	13 286 710	16 315 073	13 366 266	14 844 603	22 276 831	19 541 468	15 101 988	14 713 038	24 884 969	8 163 467	12 370 243	14 563 767
Nordlandssykehuset	10 035 420	7 839 354	10 031 446	10 205 940	12 127 828	12 033 495	15 060 108	15 475 128	13 034 661	13 517 084	16 187 720	19 144 378	10 562 833	7 630 083	13 819 137
Helgelandsykehuset	2 633 820	4 345 943	5 580 637	4 548 882	4 915 151	6 064 520	9 023 067	11 449 415	5 512 627	5 423 122	3 866 061	5 943 764	2 602 825	5 167 943	4 217 178
SUM	26 089 641	32 987 638	44 874 610	37 865 227	45 057 530	40 976 169	47 389 968	60 521 462	46 163 142	43 445 302	43 186 846	57 262 092	27 298 321	29 863 692	38 694 803

Tabell: Innleiekostnader per kategori. Kilde: Regnskap

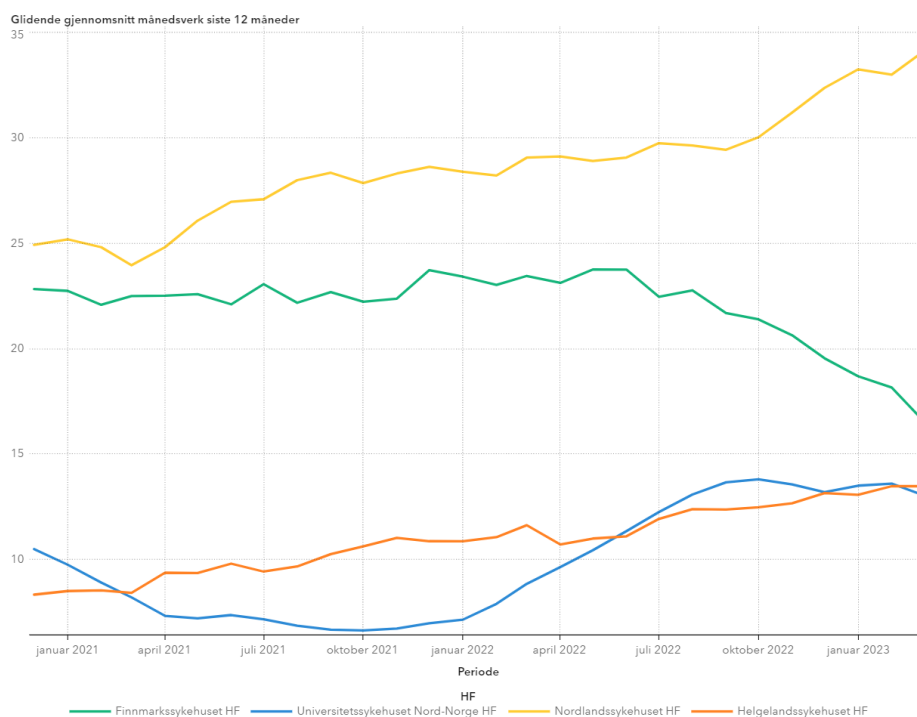
Det er innleie av særlig leger som har økt den siste måneden, men også for sykepleiere.



Figur: Innleiekostnader per kategori. Kilde: Regnskap

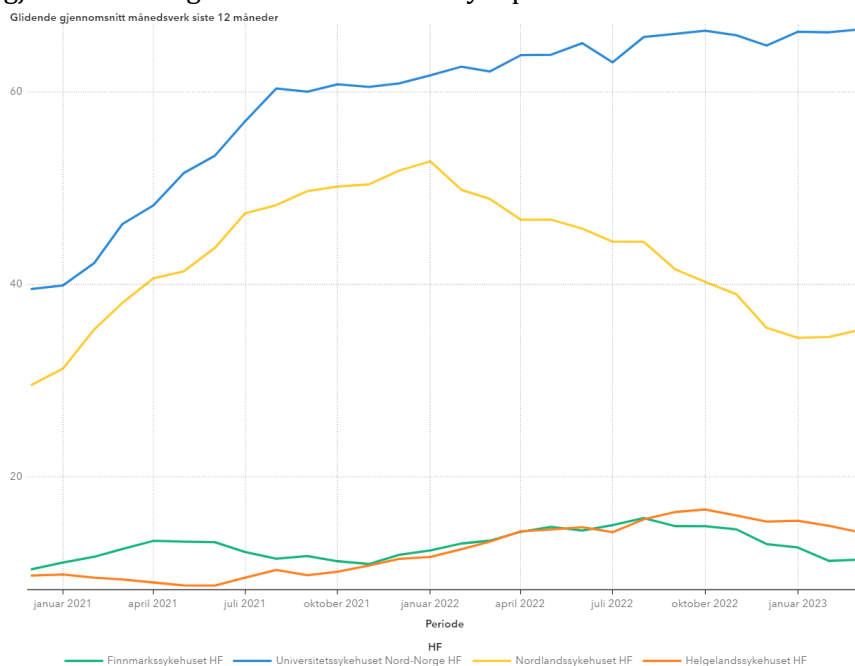
Forbruk av gjennomsnittlige månedsverk:

Ser vi på innleie av leger særskilt er det Nordlandssykehuset som har den største gjennomsnittlige forbruket av innleide månedsverk av leger og det har vært en jevn økning de siste årene. Finnmarkssykehuset har klart å rekruttere inn flere leger og har klart å ta ned forbruket særlig de siste månedene.



Figur: Glidende gjennomsnitt innleide månedsverk leger siste 12 måneder. Kilde: HN LIS

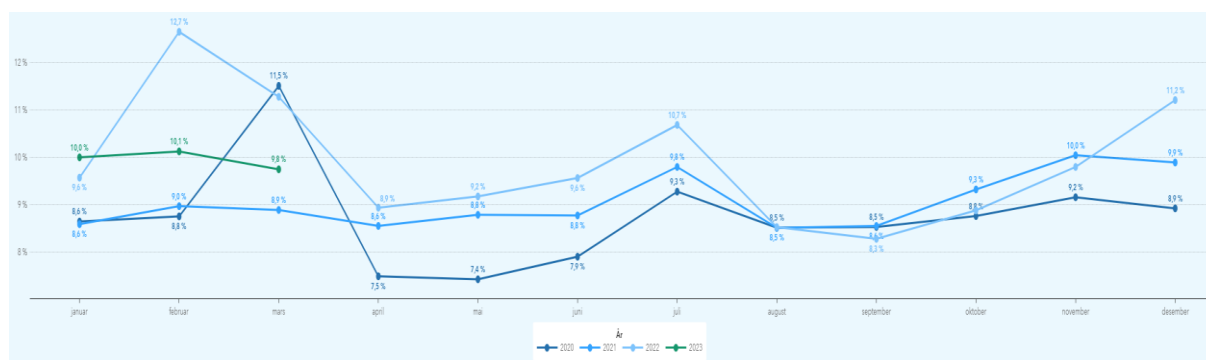
For sykepleiere er trenden noe annerledes hvor UNN er eneste foretak med stigning i gjennomsnittlig forbruk av innleide sykepleiere.



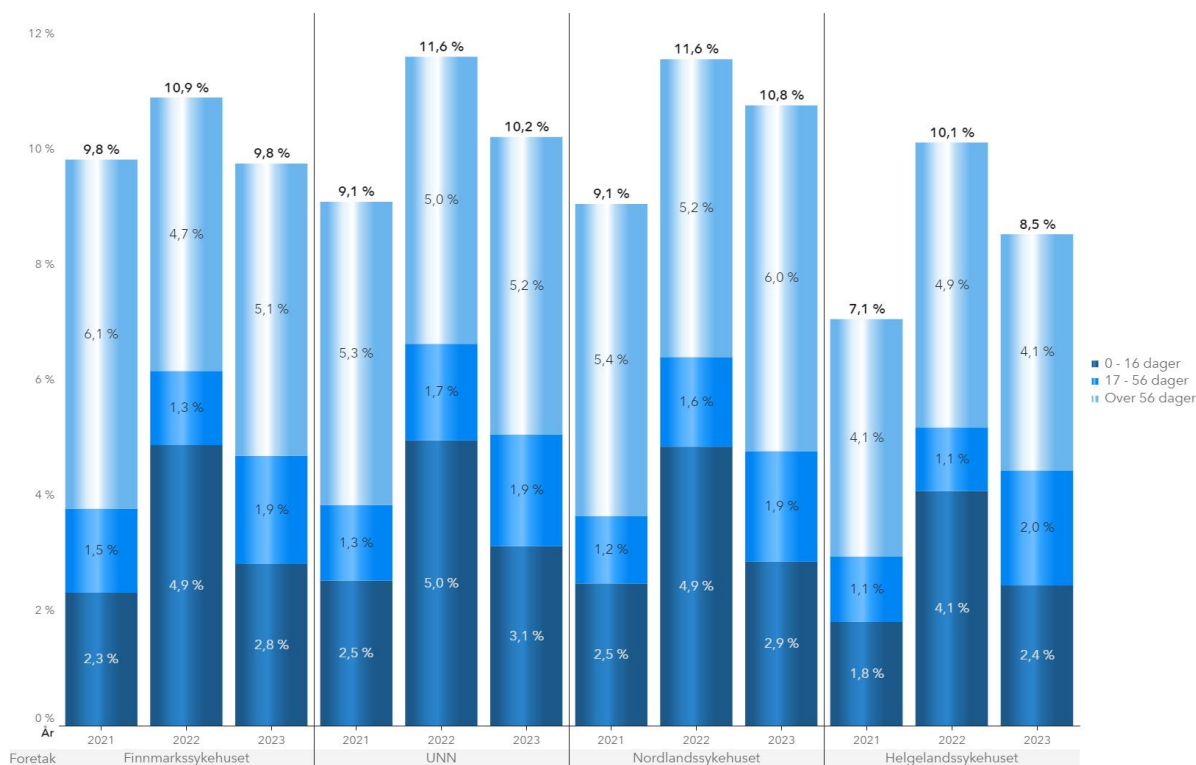
Figur: Glidende gjennomsnitt innleide månedsverk leger siste 12 måneder. Kilde: HN LIS

3.3 Sykefravær

Sykefraværet har gått betydelig ned i sykehusene i 1. kvartal, sammenlignet med 2022. Allikevel er sykefraværet høyt og viser 9,8 % i februar i foretaksgruppen.



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



Figur: Sykefravær per foretak januar - mars 2021 - 2023

For det 1. kvartalet har korttidsfraværet gått betydelig ned sammenlignet med 2022 og henger nært sammen med covid-19. På den annen side har det mellomlange fraværet økt i alle sykehusforetakene, hvor noe av forklaringen er knyttet til long-covid-19. NAV registrerer at det er kategoriene; utmattelse/tretthet, psykiske lidelser og allmenne lidelser som har økt mest de siste årene.

4. Bærekraftig økonomi

4.1 Resultat

Regnskapsmessig resultatet i mars er et overskudd på 22,8 mill. kroner. I mars måned har sykehusforetakene tatt en relativ andel av 309 mill. kroner jf. *styresak 21-2023 Budsjett 2023, justering av rammer nr. 1* og Finnmarkssykehuset har justert resultatkrav i tråd med samme sak. Kompensasjonen utgjør om lag 50 mill. kroner.

Resultatet etter utgangen av mars måned er et regnskapsmessig underskudd på ca. 35,5 mill. kroner og det tilsvarer et negativt budsjettavvik på 58 mill. kroner. Grunnet strømsikringsavtale har helseforetakene et positivt budsjettavvik på strøm hittil i år på om lag 40 mill. kroner. Det forventes at denne effekten vil avta utover året.

Regnskap 2023 (mill kr)	Regnskap	Budsjett	Avvik	Effekt strømsikrings- avtale	Regnskap	Års-
	hittil i år	hittil i år	hittil i år	Budsjettavvik hittil i år	hittil i fjor	Budsjett
Finnmarkssykehuset	13,4	0,0	13,4	9,9	-53,0	0,0
UNN	-14,2	10,0	-24,2	1,4	-117,5	40,0
Nordlandssykehuset	-48,6	1,3	-49,8	23,5	-34,9	5,0
Helgelandssykehuset	-13,3	10,5	-23,8	6,0	-24,8	42,0
Sykehusapotek Nord	1,9	0,2	1,6	0,0	1,1	1,0
Helse Nord IKT	3,7	-2,5	6,2	-0,1	7,6	0,0
Helse Nord RHF	1,0	2,8	-1,7	-0,4	18,4	11,0
Helse Nord felles	20,5	0,2	20,3	0,0	44,8	1,0
SUM Helse Nord	-35,5	22,5	-58,1	40,3	-158,3	100,0

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

Finnmarkssykehuset har et regnskapsmessig overskudd på 13,4 mill. kroner hittil i år. Helseforetaket har tatt inn relativ andel av nye midler i RNB og justert resultatkrav til null i tråd med styresak 21-2023 *Budsjett 2023, justering av rammer nr. 1*. Hittil i år har foretaket et positivt budsjettavvik av strømsikringsavtalen på ca. 10 mill. kroner. Inntektene hittil i år ligger samlet sett 9,8 mill. kroner over budsjett, og kostnadssiden er i tråd med plan. ISF-inntektene ligger godt over planen etter første kvartal tross at aktiviteten ligger noe bak plan og forklares bl.a. med tyngre pasientgrupper. Det er negative budsjettavvik på lønnskostnader hittil i år på ca. 4 mill. kroner, varekostnader med 4,3 mill. kroner og gjestepasientkostnader med 5,8 mill. kroner. Det er positivt budsjettavvik på andre driftskostnader med vel 14 mill. kroner. Foretaket har vurdert resultatprognosen på nytt etter mars og forventer et positivt resultat på om lag 30 mill. kroner.

Universitetssykehuset Nord-Norge har et regnskapsmessig underskudd på 14,2 mill. hittil i år og det tilsvarer et negativt budsjettavvik på 24,2 mill. kroner. Foretaket har et positivt budsjettavvik på strømsikringsavtale på 1,4 mill. så langt i år. Foretaket har periodisert en lavere andel av strømbesparelsen per mars enn de øvrige foretakene. Inntektene hittil i år samlet sett ca. 10 mill. kroner over budsjett, mens kostnadssiden har et samlet merforbruk på 38 mill. kroner. Negativt avvik på lønn og personalkostnader utgjør om lag 41 mill. kroner i tillegg til merforbruk på kjøp private helsetjenester på ca. 9,5 mill. kroner. Det er positivt avvik på andre driftskostnader på om lag 14 mill. kroner. UNN har vurdert prognosen på nytt etter første kvartal og forventer et negativt resultat på ca. 60 mill. kroner, og det tilsvarer et negativt budsjettavvik på ca. 100 mill. kroner.

Nordlandssykehuset har et regnskapsmessig underskudd hittil i år på 48,6 mill. kroner. Det er et positivt budsjettavvik hittil i år pga. strømsikringsavtale på 23,5 mill. kroner. Resultatet i mars var overraskende svakt tross for at kompensasjon er tatt inn. Foretaket gikk i grønn beredskap medio mars i phr-klinikken grunnet kapasitetsutfordringer og dette har påvirket resultatet noe. Samlet er inntektene per første kvartal i tråd med budsjett, men kostnadssiden har et samlet merforbruk på 49 mill. kroner hvorav lønn og personalkostnader utgjør 41,7 mill. kroner. Innleiekostnadene er nesten doblet sammenlignet med foregående måned, og er også betydelig høyere enn på samme tid i fjor. Noe av kostnaden skyldes forbruk i tidligere måneder. Fristbruddkostnadene var også betydelig høyere enn budsjett i mars og kjøp av private helsetjenester har et merforbruk på om lag 14 mill. kroner hittil. Varekostnadene har også et større

merforbruk og er relatert til høyere prisstigning enn kompensert for i budsjettet. Framskrivning av resultatrend etter første kvartal gir ett forventet negativt resultat i størrelsesorden 230-235 mill. kroner.

Helgelandssykehuset har et regnskapsmessig underskudd på 13,3 mill. kroner hittil i år og det tilsvarer et negativt budsjettavvik på om lag 24 mill. kroner. Foretaket har et positivt budsjettavvik på strømkostnader på 6 mill. kroner hittil i år. Aktivitetsinntektene ligger samlet sett over plan hittil i år, mens på kostnadssiden er det fortsatt merforbruk på 35 mill. kroner hvorav lønns- og personalkostnader utgjør 25 mill. kroner. Det resterende er særlig knyttet til varekostnader grunnet økt aktivitet og dyrere medikamenter. Resultatet er også påvirket av høyere prisvekst enn kompensert for i budsjettet. Tiltakseffekten etter første kvartal er lavere enn ventet og det er usikkerhet knyttet til denne fremover. Foretaket har vurdert prognosen på nytt etter første kvartal og opprettholder denne på et forventet negativt resultat på 10 mill. kroner, noe som tilsvarer et negativt budsjettavvik på 52 mill. kroner

4.2 Rapportering omstillingstiltak

Generell status er at tiltakseffekten er lavere i sykehusforetakene enn det er planlagt for. Særlig gjelder dette tilstrekkelig nedtak av bemanning og reduksjon av lønns- og personalkostnader og innleie.

Flere rapporterer om høyere aktivitet i år enn i fjor og dette bidrar positivt på inntektssiden. Imidlertid ligger kostnadssiden betydelig mer over budsjett. Lønns- og personalkostnader er hovedutfordringen i alle sykehusforetak og derfor det viktigste området å lykkes på for å klare å snu trenden.

Finnmarkssykehuset har klart å redusere forbruk av innleie på flere områder, og ligger per mars ca. 1 mill. kroner under budsjett. Bemanningen ligger litt for høyt ift. plan på særlig variable månedsverk, men forklares delvis med overtid. Utviklingen peker i rett retning. Foretaket rapporterer at tiltakseffekt hittil i år har vært god på flere områder, og at høyt fokus på omstillingsarbeidet fortsetter.

UNN har lavere tiltakseffekt enn planen, og særlig på å ta ned bemanning og redusere lønnskostnader. Dette forklares delvis med periodisering av plantall for bemanning, men også at de påvirkes av høyt sykefravær som medfører økt forbruk av overtid og vikarer og høy innleie. Et viktig tiltak er å sikre rekruttering av særlig spesialsykepleiere og leger, men dette er tidkrevende. Den økonomiske situasjonen i foretaket er betydelig bedre i år sammenlignet med samme tid i fjor og regnskapet viser lavere forbruk i år enn i fjor på flere områder. Foretaket har utfordringer med høye fristbruddkostnader og har fokus på å få rekruttert inn spesialister for å unngå at flere pasienter går til HELFO. Foretaket oppsummerer at det har vært gode effekter på flere tiltak og klinikkene jobber løpende med tiltaksplaner.

Nordlandssykehuset har betydelig lavere effekt av tiltaksplanen enn planlagt for og forklarer dette med at flere tiltak er forsinket både i oppstart og gjennomføring. Tiltaksarbeidet går greit i flere klinikker, men hovedutfordringen i foretaket er knyttet til særlig kirurgisk klinikk som har den mest omfattende tiltaksplanen av alle klinikkene. Utviklingen i denne klinikken er ikke i henhold til hverken plan eller forventning og det

er behov for ytterligere omstillings- og forbedringsarbeider for å oppnå en bærekraftig drift. Klinikken har også hatt utfordringer med stabilitet og kapasitet på ledersiden og har nå innført særskilt lederstøttetiltak ved at viseadministrerende direktør trer inn på ledersiden. Ny ass. klinikkjef er forventet å være på plass sommeren 2023. Det er også utfordringer i prehospitalet klinikk og spesielt knyttet til vakante stillinger og høyt sykefravær, noe som medfører høye kostnader til vikarer og overtid.

Helgelandssykehuset har betydelig lavere tiltakseffekt enn planlagt for. Noe av dette forklares med at tiltakseffekten er forventet å øke utover året. Foretaket klarer ikke å ta ned bemanningen på ønsket nivå og det gjelder både faste og variable månedssverk. De har i tillegg utfordringer med å få rekruttert personell og må ty til innleie i større grad enn planlagt. Bemanningsprosjektet i foretaket har heller ikke sikret tilstrekkelig effekt. Det er avgjørende at foretaket lykkes med dette prosjektet.

Helseforetakene har rapportert følgende effekt av omstillingsarbeidet per utgangen av mars måned. Av planlagt realisert effekt første tertial på vel 200 mill. kroner er det per mars realisert vel 100 mill. kroner.

Samleoversikt planlagte tiltak	Identifisert omstillingsbehov 2023	Helårseffekt (12 mnd) av identifiserte tiltak	Planlagt realisert i 2023				Samlet planlagt realisert i 2023
			Planlagt realisert 1. tertial (kr)	Planlagt realisert 2. tertial (kr)	Planlagt realisert 3. tertial (kr)	Planlagt realisert i 2023	
Finmarkssykehuset	201,3	125,9	42,0	42,0	42,0	125,9	
Universitetssykehuset Nord-Norge	412,4	311,7	47,5	117,4	132,5	297,4	
Nordlandssykehuset	283,0	363,0	56,5	102,0	180,0	338,6	
Helgelandssykehuset	180,6	170,6	56,9	56,9	56,9	170,7	
Sum	1 077,3	971,2	203,0	318,3	411,4	932,6	

Planlagte tiltak dekomponert i hovedkategorier	Bemanningsreduksjon/reduerte lønnskostnader 2023			Redusert innleiekostnad			Nettoeffekt reduserte fristbrudd			Bedret avtalelojalitet/reduerte anskaffelseskostnader			Øvrige kostnadsbesparelser			Økt inntekt		
	Planlagt realisert 1. tertial (kr)	Planlagt realisert 2. tertial (kr)	Planlagt realisert 3. tertial (kr)	Planlagt realisert 1. tertial (kr)	Planlagt realisert 2. tertial (kr)	Planlagt realisert 3. tertial (kr)	Planlagt realisert 1. tertial (kr)	Planlagt realisert 2. tertial (kr)	Planlagt realisert 3. tertial (kr)	Planlagt realisert 1. tertial (kr)	Planlagt realisert 2. tertial (kr)	Planlagt realisert 3. tertial (kr)	Planlagt realisert 1. tertial (kr)	Planlagt realisert 2. tertial (kr)	Planlagt realisert 3. tertial (kr)	Planlagt realisert 1. tertial (kr)	Planlagt realisert 2. tertial (kr)	Planlagt realisert 3. tertial (kr)
Finmarkssykehuset	15,7	15,7	15,7	12,6	12,6	12,6	-	-	-	-	-	-	4,1	4,1	4,1	9,6	9,6	9,6
Universitetssykehuset Nord-Norge	30,4	49,3	52,5	10,0	20,5	25,4	-	5,5	7,6	3,0	5,0	8,0	4,1	37,1	39,0	-	-	-
Nordlandssykehuset	25,6	40,7	54,6	11,0	14,3	16,3	5,0	20,0	30,0	6,8	9,4	14,4	1,9	11,0	57,4	6,3	6,7	7,3
Helgelandssykehuset	14,2	14,2	14,2	15,2	15,2	15,2	-	-	-	-	-	-	20,9	20,9	20,9	6,6	6,6	6,6
Sum	86,0	119,9	137,0	48,8	62,6	69,5	5,0	25,5	37,6	9,8	14,4	22,4	31,0	73,1	121,4	22,4	22,8	23,5

Realisering av planlagte tiltak - akkumulert	Bemanningsreduksjon/reduerte lønnskostnader 2023			Redusert innleiekostnad			Nettoeffekt reduserte fristbrudd			Bedret avtalelojalitet/reduerte anskaffelseskostnader			Øvrige kostnadsbesparelser			Økt inntekt		
	Realisert 1. tertial (kr)	Realisert 2. tertial (kr)	Realisert 3. tertial (kr)	Realisert 1. tertial (kr)	Realisert 2. tertial (kr)	Realisert 3. tertial (kr)	Realisert 1. tertial (kr)	Realisert 2. tertial (kr)	Realisert 3. tertial (kr)	Realisert 1. tertial (kr)	Realisert 2. tertial (kr)	Realisert 3. tertial (kr)	Realisert 1. tertial (kr)	Realisert 2. tertial (kr)	Realisert 3. tertial (kr)	Realisert 1. tertial (kr)	Realisert 2. tertial (kr)	Realisert 3. tertial (kr)
Finmarkssykehuset	7,0	-	-	14,6	-	-	-	-	-	-	-	-	3,8	-	-	9,2	-	-
Universitetssykehuset Nord-Norge	17,5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,9	-	-	5,1	-	-
Nordlandssykehuset	8,3	-	-	1,9	-	-	3,3	-	-	5,2	-	-	0,7	-	-	0,9	-	-
Helgelandssykehuset	3,5	-	-	4,6	-	-	-	-	-	-	-	-	2,7	-	-	4,9	-	-
Sum	36,3	-	-	21,2	-	-	3,3	-	-	5,2	-	-	14,1	-	-	20,0	-	-

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

Det vises for øvrig til styresak 49-2023/3 som redegjør nærmere for status for det pågående omstillingsarbeidet i foretaksgruppa.

4.3 Investeringer og likviditet

Det er bokført investeringer for om lag 433 mill. kroner per mars.

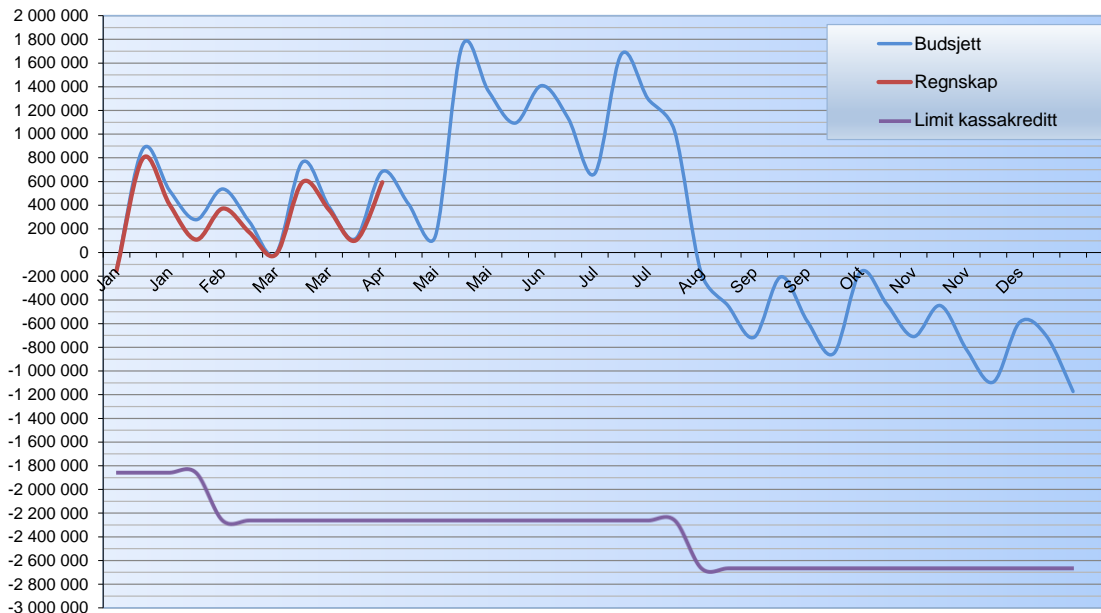
mar.23

Investeringer (mill kr)	Overførte rammer tom 2022	Investeringsramme 2023	Sum disponibelt 2023	Regnskap hittil 2023	Forbruk i %	Restrammer
Helse Nord RHF	306,9	75,2	382	49,8	13 %	332,3
P-85 store prosjekt		-	0			
Finnmark	195,1	779,0	974	103,0	11 %	871,1
UNN	239,7	839,0	1079	193,3	18 %	885,4
NLSH	23,2	120,0	143	9,4	7 %	133,8
Helgeland	93,8	60,0	154	9,0	6 %	144,8
Apotek	0,4	17,0	17	16,3	94 %	1,1
HN IKT	30,1	105,0	135	52,3	39 %	82,8
SUM Helse Nord	889,3	1995,2	2884,5	433,1	15 %	2451,4

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

Samlet er likviditetsbeholdningen 14 mill. kroner lavere enn budsjett etter mars. Avviket består av lavere investeringsnivå enn lagt til grunn i likviditetsbudsjettet (+156 mill. kroner), og lavere likviditet fra drift (-170 mill. kroner), herunder negativt budsjettavvik.

Likviditet 2023 - Helse Nord (i 1000 kr)



Figur: Likviditetsbeholdning og budsjett Helse Nord. Kilde: Regnskap/bank

5. Vedlegg

5.1 Regnskapsoppstilling

Resultatrapportering	Mars				Akkumulert per Mars				Akkumulert per Mars		Årsestimat vs årets budsjett		
	Resultat	Budsjett	Avvik i kr	Avvik i %	Resultat	Budsjett	Avvik i kr	Avvik i %	Endring i 2022	Endring i %	Års-budsjett 2023	Årsestimat 2023 per Mars	Avvik i kr
Basisramme	1 383 650	1 379 554	4 096	0 %	4 014 686	4 010 686	4 000	0 %	459 587	13 %	16 423 734	16 423 734	0
Kvalitetsbasert finansiering	5 758	5 758	0	0 %	17 274	17 274	0	0 %	299	2 %	69 096	69 096	0
ISF egne pasienter	325 136	306 797	18 339	6 %	905 391	886 331	19 060	2 %	-81 522	-8 %	3 357 095	3 357 095	0
ISF-inntekt kostnadskrevende legemidler UTENFOR sykehus	21 389	21 227	162	1 %	108 668	101 967	6 701	7 %	-16 033	-13 %	155 712	155 712	0
Gjeste pasienter	14 091	7 300	6 791	93 %	28 921	21 731	7 190	33 %	5 210	22 %	91 319	91 319	0
Laboratorie og radiologiske inntekter	35 478	35 034	444	1 %	99 907	98 747	1 160	1 %	-19 393	-16 %	371 212	371 212	0
Utskrivningsklare pasienter	11 338	8 451	2 887	34 %	32 840	25 244	7 596	30 %	9 026	38 %	100 069	100 069	0
Øremerket tilskudd "Raskere tilbake"	184	79	105	133 %	392	237	155	65 %	229	140 %	948	948	0
Andre øremerkede tilskudd	53 009	54 832	-1 823	-3 %	151 496	157 503	-6 007	-4 %	-88 003	-37 %	585 161	585 161	0
Andre driftsinntekter	96 384	94 710	1 674	2 %	244 775	267 776	-23 001	-9 %	4 173	2 %	999 904	999 904	0
Sum driftsinntekter	1 946 417	1 913 742	32 675	2 %	5 604 350	5 587 496	16 854	0 %	273 572	5 %	22 154 250	22 154 250	0
Kjøp av offentlige helse tjenester	128 106	124 275	3 831	3 %	374 434	366 186	8 248	2 %	18 656	5 %	1 538 159	1 538 159	0
Kjøp av private helse tjenester	110 400	82 652	27 748	34 %	272 485	237 158	35 327	15 %	26 959	11 %	931 483	931 483	0
Varekostnader knyttet til aktiviteten i foretaksgruppen	195 600	200 934	-5 334	-3 %	557 202	527 666	29 536	6 %	2 482	0 %	2 064 768	2 064 768	0
Innleid arbeidskraft	38 695	25 579	13 116	51 %	95 481	62 770	32 711	52 %	-8 471	-8 %	260 399	260 399	0
Fast lønn	902 344	889 011	13 333	1 %	2 702 340	2 666 213	36 127	1 %	123 431	5 %	10 404 569	10 404 569	0
Overtid og ekstrahjelp	66 270	38 130	28 140	74 %	205 086	127 359	77 727	61 %	-14 127	-6 %	485 293	485 293	0
Pensjon inkl arbeidsgiveravgift	151 370	151 492	-122	0 %	444 147	444 511	-364	0 %	28 083	7 %	1 804 801	1 804 801	0
Offentlige tilskudd og refusjoner vedr arbeidskraft	-68 864	-49 191	-19 673	40 %	-192 700	-157 541	-35 159	22 %	-21 407	12 %	-629 280	-629 280	0
Annen lønn	72 928	74 295	-1 367	-2 %	212 463	216 526	-4 063	-2 %	10 423	5 %	825 661	825 661	0
Avskrivninger	86 351	86 611	-260	0 %	259 340	260 205	-865	0 %	-5 724	-2 %	1 052 946	1 052 946	0
Nedskrivninger	0	0	0	0 %	0	0	0	0 %	-1 200	-100 %	0	0	0
Andre driftskostnader	236 935	257 787	-20 852	-8 %	698 909	780 709	-81 800	-10 %	-8 853	-1 %	3 183 094	3 183 094	0
Sum driftskostnader	1 920 135	1 881 575	38 560	2 %	5 629 187	5 531 762	97 425	2 %	150 252	3 %	21 921 893	21 921 893	0
Driftsresultat	26 282	32 167	-5 885	-18 %	-24 837	55 734	-80 571	-145 %	123 320	-83 %	232 357	232 357	0
Finansinntekter	149	5 910	-5 761	-97 %	19 285	18 524	761	4 %	11 849	159 %	70 714	70 714	0
Finanskostnader	3 664	20 684	-17 020	-82 %	29 976	51 656	-21 680	-42 %	12 425	71 %	202 983	202 983	0
Finansresultat	-3 515	-14 774	11 259	-76 %	-10 691	-33 132	22 441	-68 %	-576	6 %	-132 269	-132 269	0
Ordinært resultat	22 767	17 393	5 374	31 %	-35 528	22 602	-58 130	-257 %	122 744	-78 %	100 088	100 088	0
Ekstraord inntekter	0	0	0	0 %	0	0	0	0 %	0	0 %	0	0	0
Ekstraord kostnader	0	0	0	0 %	0	0	0	0 %	0	0 %	0	0	0
Skattekostnad	0	89	-89	-100 %	0	83	-83	-100 %	0	0 %	88	88	0
(Års)resultat	22 767	17 304	5 285	31 %	-35 528	22 519	-58 047	-258 %	122 744	-78 %	100 000	100 000	0
Herav endrede pensjonskostnader utover forutsetninger i Prop. 1 S	0	0	0	0 %	0	0	0	0 %	0	0 %	0	0	0
Resultat justert for økte pensjonskostnader	22 767	17 304	5 285	31 %	-35 528	22 519	-58 047	-258 %	122 744	-78 %	100 000	100 000	0