

Møtedato: 29. mars 2023
Vår ref.:
2023/312-4

Saksbehandler:
Løkkebakken m.fl.

Dato:
22.3.2023

Styresak 27-2023

Virksomhetsrapport nr. 2-2023

Forslag til vedtak

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

1. Styret i Helse Nord RHF tar virksomhetsrapport nr. 2-2023 til orientering.

Bodø, 22. mars 2023

Marit Lind
konst. administrerende direktør

Formål

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

Regnskapet er i stor grad basert på tidsavgrensninger og estimater så tidlig på året og det medfører noe usikkerhet knyttet til resultatet

Beslutningsgrunnlag

Det vises til vedlagte virksomhetsrapport.

Aktivitet

Foreløpige data viser at antall opphold innenfor somatikk er betydelig høyere i februar i år enn det har vært de siste årene. Antall dagopphold har ligget stabilt de fire siste årene, mens antall døgnopphold nærmer seg nivået fra 2019 og 2020.

Det er størst økning i polikliniske konsultasjoner og sammenlignet med nivået i fjor har veksten vært 9,8 %. Det har vært god økning i alle helseforetak i denne perioden sammenlignet med samme periode i fjor.

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.

Digitale konsultasjoner

Andelen digitale konsultasjoner har de to siste månedene ligget på ca. 14-14,5 %. Både Finnmarkssykehuset og Nordlandssykehuset når målkravet om 15 % denne måneden, og Finnmarkssykehuset har den høyeste andelen på 15,4%. Andelen innenfor somatikk fortsetter å øke og utgjør denne måneden 11,5 %. Flere av helseforetakene rapporterer at dette området har høyt fokus og det jobbes med å øke denne andelen, herunder blant annet kartlegge fagområder hvor digital konsultasjon er best egnet.

Ventetider og fristbrudd

Ventetider for både avviklede og ventende pasienter er noe lavere enn forrige måned. Andel fristbrudd ligger stabilt på samme nivå som tidligere måneder.

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 106 for de to første månedene i år sammenlignet med begynnelsen av fjoråret. Antall brutto månedsverk i februar er marginalt høyere enn i januar.

Kostnader til innleie fra vikarbyrå ligger fortsatt på et høyt nivå, men er lavere enn på samme tid i fjor. Forbruk på innleie fra vikarbyrå er på 29,8 mill. kroner og er ca. 20 mill. kroner høyere enn budsjett.

Sykefraværet var 9,7 % i februar måned og det er betydelig bedre enn på samme tid i fjor som var preget av korona i alle helseforetak.

Økonomi

Det økonomiske resultatet i februar måned ble et underskudd på ca. 26 mill. kroner.

Det er underskudd i tre sykehusforetak denne måneden og Finnmarkssykehuset er eneste sykehusforetak med positivt resultat. Helseforetakene har tatt inn sin andel av midler i tråd med *styresak 4-2023 Budsjett 2023 – konsolidert* (styremøte 8. februar 2023). Fortsatt er merforbruk på lønns- og personalkostnader hovedutfordringen. Nye midler fordelt i *styresak 21-2023 Budsjett 2023 – justering av rammer nr. 1* (ekstraordinært styremøte 15. mars 2023) vil bli tatt inn i regnskapet for mars måned. Det forventes derfor positiv effekt av dette fra neste måned.

Status på tiltaksrapporteringen fra helseforetakene vil bli presentert i styremøtet.

Administrerende direktørs vurdering

Den økonomiske situasjonen er fortsatt krevende, selv om underskuddet ser ut til å ha stabilisert seg noe. Utviklingen i antall brutto månedsverk ser ut til å ha stabilisert seg sammenlignet med de siste månedene og er lavere enn på begynnelsen av fjoråret. Forbruk av månedsverk er likevel betydelig høyere enn planen som er lagt for bemanning i foretakenes tiltaksplaner.

I dialogen med helseforetakene den kommende perioden vil administrerende direktør ha sterkt fokus på omstillingsarbeidet og effektene av helseforetakenes tiltaksplan. Styreledere i foretakene er invitert til å delta i oppfølgingsmøtene. En nærmere orientering presenteres i møtet.

Vedlegg: Virksomhetsrapport nr. 2-2023

Virksomhetsrapport 2-2023

Dato: 15.3.2023

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	12
4. Bærekraftig økonomi.....	13
4.1 Resultat	13
4.2 Rapportering omstillingstiltak.....	14
4.3 Investeringer og likviditet.....	14

1. Aktivitet

1.1 Somatikk

Aktivitetsdata for februar 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	124 385	127 231	122 841	123 818	134 217
Dagbehandling	12 790	13 501	12 591	12 611	13 001
Døgnopphold	14 277	13 985	13 067	12 949	13 352
Poliklinisk konsultasjon/kontakt	96 583	98 907	96 495	97 666	107 275
Poliklinisk kontakt for inneliggende pasient for stråleterapi	735	838	688	592	589

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

Antall polikliniske kontakter/konsultasjoner har økt med ca. 9,8 % 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	11,1 %	9,8 %	96 583	96 495	97 666	107 275	10 692	9 609
Finmarkssykehuset HF	20,1 %	12,0 %	12 179	12 163	13 063	14 629	2 450	1 566
Universitetssykehuset Nord-Norge HF	8,2 %	10,7 %	42 557	41 782	41 585	46 032	3 475	4 447
Nordlandssykehuset HF	14,2 %	7,0 %	27 123	27 383	28 943	30 964	3 841	2 021
Helgelandssykehuset HF	6,3 %	11,2 %	14 724	15 167	14 075	15 650	926	1 575

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 positiv utvikling i totalt antall kontakter/konsultasjoner sammenlignet med samme periode i fjor.

Antall sykehusopphold

År ▲	2019	2020	2021	2022	2023
Omsorgsnivå* ▲	Antall opphold	Antall opphold	Antall opphold	Antall opphold	Antall opphold
Total	44 249	42 005	46 118	43 702	44 133
Dagbehandling	146	176	254	137	335
Døgnopphold	1 104	1 181	1 045	1 061	1 098
Poliklinisk konsultasjon/kontakt	42 999	40 648	44 819	42 504	42 700

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

Data viser også at det er variasjon mellom helseforetakene hvor Nordlandssykehuset har vekst på 5,3 % sammenlignet med i fjor, eneste helseforetak som har vekst i perioden. Størst nedgang ved UNN denne måneden.

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	-0,7 %	0,5 %	42 999	44 819	42 504	42 700	-299	196
Finnmarkssykehuset HF	18,8 %	-0,7 %	5 924	7 057	7 084	7 035	1 111	-49
Universitetssykehuset Nord-Norge HF	1,4 %	-2,5 %	17 254	18 379	17 941	17 488	234	-453
Nordlandssykehuset HF	-2,6 %	5,3 %	11 566	12 398	10 703	11 270	-296	567
Helgelandsykehuset HF	-16,3 %	1,9 %	8 255	6 985	6 776	6 907	-1 348	131

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

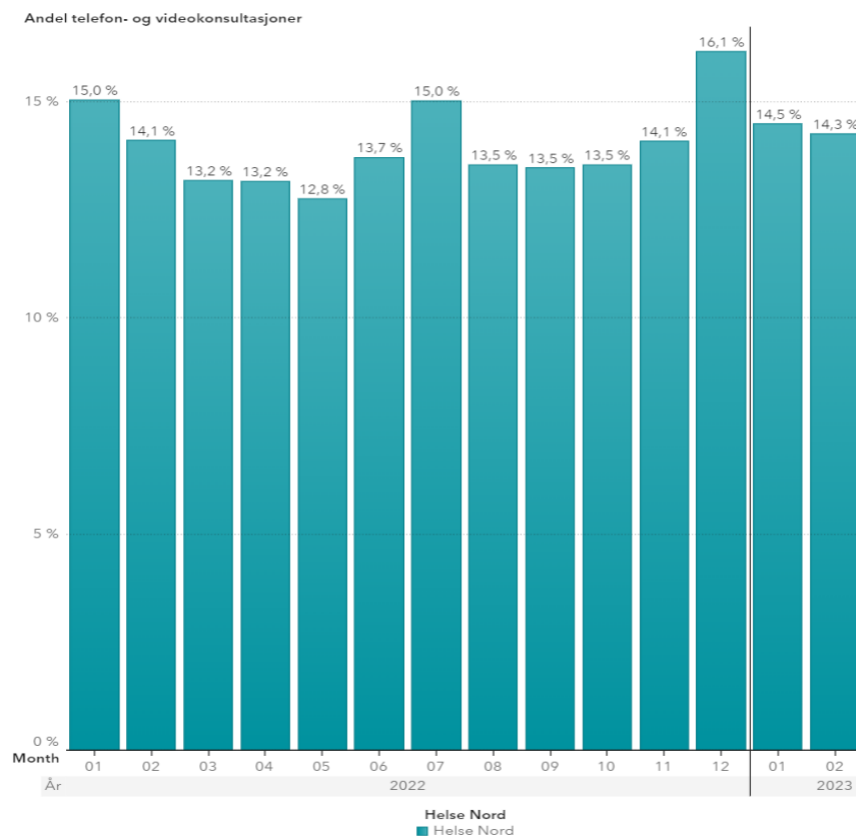
1.3 Digitale konsultasjoner

Antallet fysiske polikliniske konsultasjoner er høyere i februar i år enn det var på samme tid i fjor. Antall telefon- og videokonsultasjoner er også noe høyere enn i februar i fjor, men andelen digitale konsultasjoner er tilnærmet på samme nivå.

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	64 518	85,5%	8 174	10,8 %	2 753	3,6%	59 117	85,0%	10 465	15,0%
februar	60 627	85,7%	7 597	10,7 %	2 489	3,5%	56 370	85,9%	9 257	14,1%
mars							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

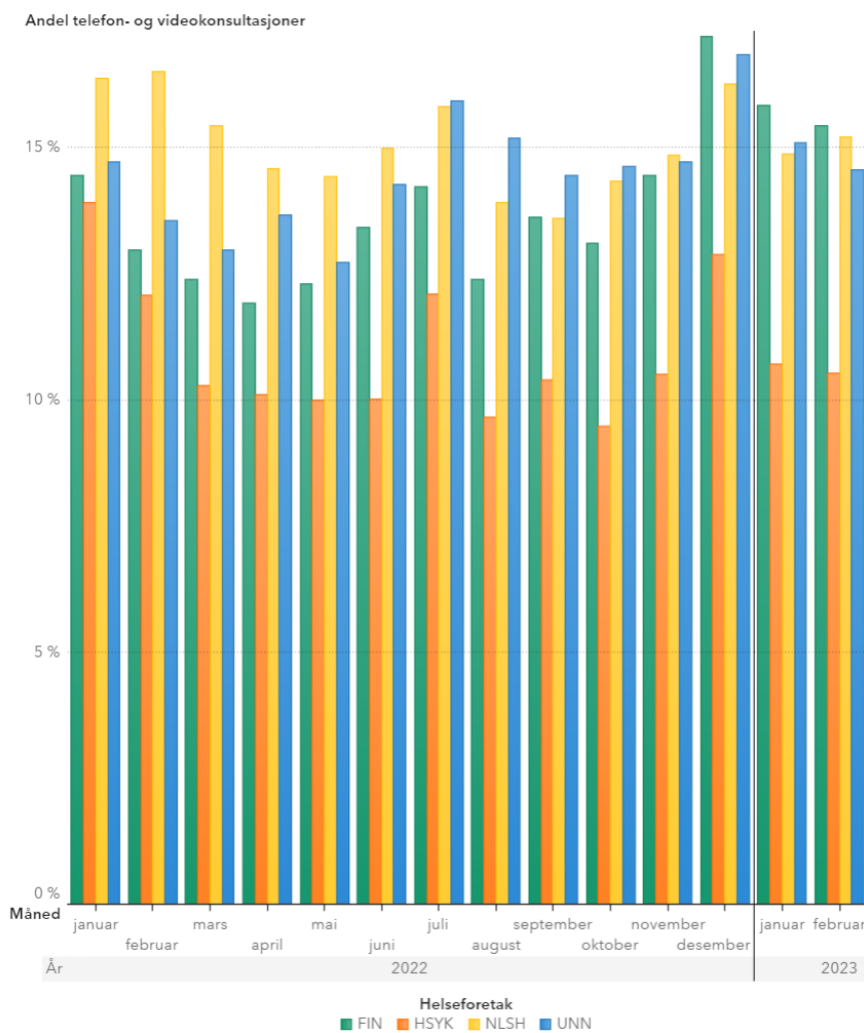
Foreløpig registrert andel digitale konsultasjoner i foretaksgruppa er 14,3 % i februar måned.



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 20,6 % i februar. Innenfor somatikk øker andelen stadig og utgjorde 11,5 % i februar måned.

Den samlede andelen digitale konsultasjoner i helseforetakene varierer både i og mellom helseforetakene. Andelen digitale konsultasjoner er lavere i tre helseforetak denne måneden sammenlignet med samme periode i fjor. Helgelandssykehuset har den laveste andelen på 10,5 %, mens Finnmarkssykehuset har den høyeste andelen på 15,4 %. Både Finnmarkssykehuset og Nordlandssykehuset når målkravet på 15 %, og UNN nærmer seg.



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

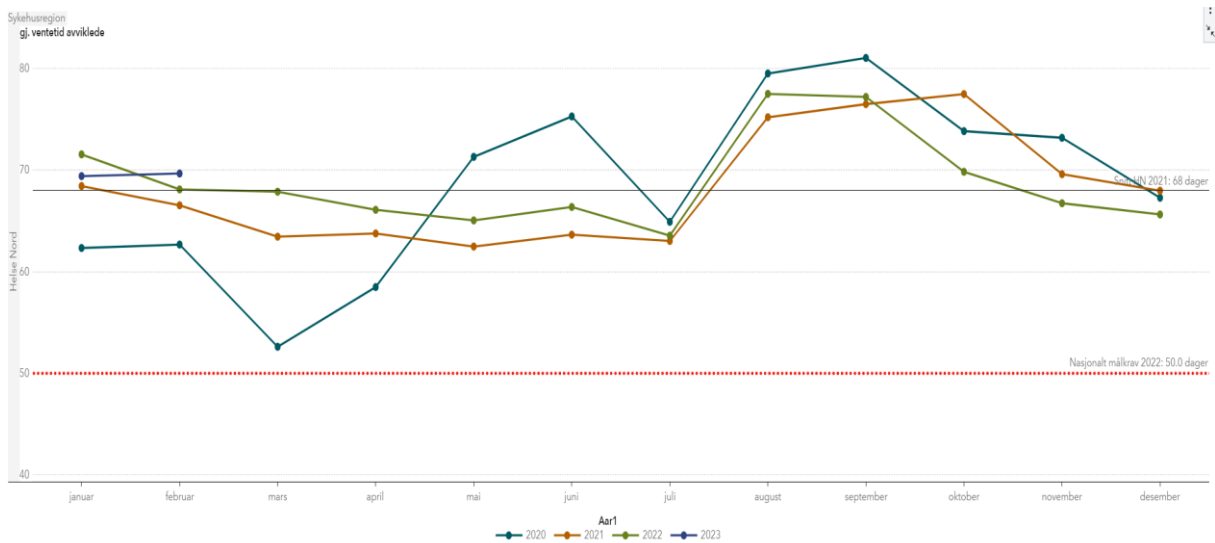
Helseforetak	Fagsektor	Median ventetid avviklede	gj. ventetid avviklede	Antall fristbrudd avviklede	Andel fristbrudd avviklede	Antall avviklede
Finnmarkssykehuset HF	Somatikk	45	58,1	55	4,0 %	1 387
	PHV - VOP	55	59,0	16	21,1 %	77
	PHV - BU	84	71,7	10	34,5 %	29
	TSB	38	42,5	.	.	4
	Other	108	108,0	.	.	1
Delsum: Finnmarkssykehuset HF		46	58,4	81	5,4 %	1 498
Helgelandssykehuset HF	Somatikk	61	80,0	221	19,8 %	1 122
	PHV - VOP	32	32,6	.	.	78
	PHV - BU	63	45,6	5	11,1 %	45
	TSB	26	26,0	.	.	6
	Ubestemt	9	8,5	.	.	2
Delsum: Helgelandssykehuset HF		56	75,4	226	18,1 %	1 253
Nordlandssykehuset HF	Somatikk	61	74,4	262	11,7 %	2 233
	PHV - VOP	57	65,1	24	21,1 %	114
	PHV - BU	69	60,9	1	2,2 %	46
	TSB	22	22,1	.	.	14
	Ubestemt	102	95,5	.	.	4
Delsum: Nordlandssykehuset HF		61	73,4	288	12,0 %	2 412
Universitetssykehuset i Nord-Norge HF	Somatikk	57	68,8	295	8,5 %	3 484
	PHV - VOP	62	80,8	53	36,3 %	146
	PHV - BU	59	50,2	7	8,5 %	82
	TSB	29	28,2	.	.	22
	Ubestemt	9	14,6	.	.	15
Delsum: Universitetssykehuset i No...		56	68,5	355	9,4 %	3 767
Privat Helse Nord RHF	Somatikk	110	128,7	1	1,5 %	69
	PHV - VOP	91	90,4	1	3,1 %	32
	TSB	40	88,9	1	16,7 %	9
Delsum: Privat Helse Nord RHF		97	114,3	3	2,9 %	110
Total		56	69,7	953	10,6 %	9 040

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	56	70,5	834	10,1 %
	PHV - VOP	55	65,3	94	21,1 %
	PHV - BU	67	54,7	23	11,4 %
	TSB	25	37,4	1	1,9 %
	Ubestemt	10	29,4	.	.
	Other	61	86,1	1	5,0 %
Total		56	69,7	953	10,6 %

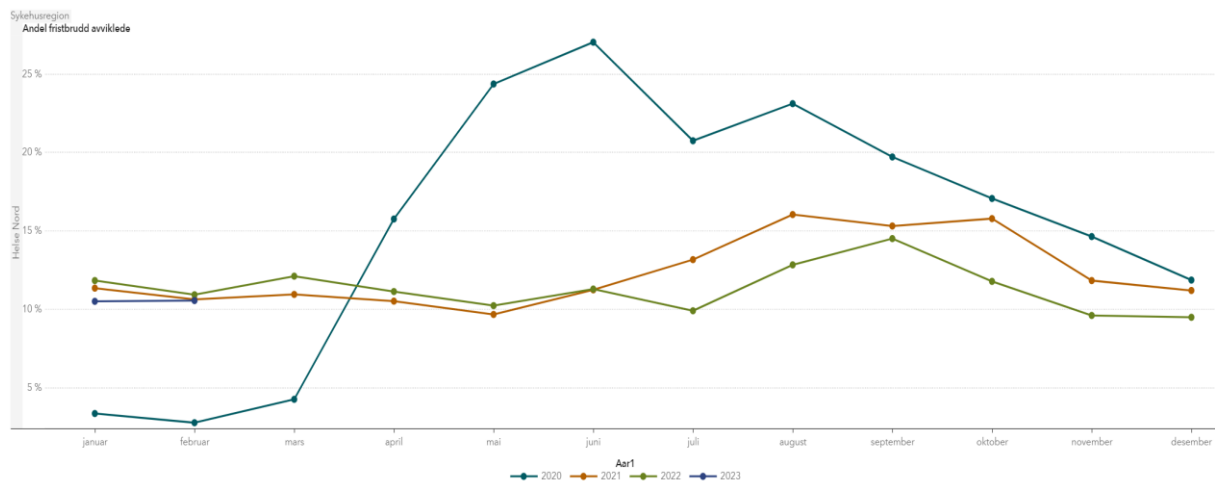
Tabell: Sum pr. fagsektor i Helse Nord for median ventetid avviklede. Kilde: HN LIS (anonymiserte data)

Ventetiden for avviklede pasienter i februar måned var 69,7 dager og dette er samme nivå som i forrige måned. Sammenlignet med februar i fjor er ventetiden ca. to dager kortere.



Figur: Utvikling ventetid 2019-2022 avviklede pasienter. Kilde: HN LIS/NPR

Fristbruddene for avviklede var 10,6 % denne måneden og det er samme nivå som i forrige måned. Sammenlignet med samme periode i fjor er andelen redusert med 1,3 prosentpoeng.



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

2.2 Ventetider og fristbrudd ventende pasienter

Ventetider ventende pasienter

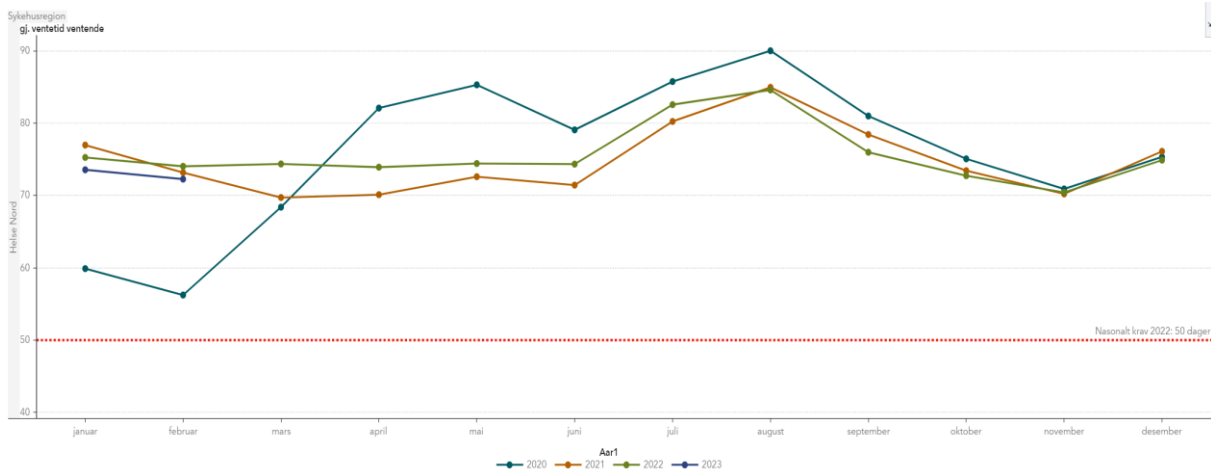
Helseforetak	FagSektor	Median ventetid vent...	gj. ventetid ventende	Andel fristbrudd ve...	Antall fristbrudd ventende	Antall ventende
Finnmarkssykehuset HF	Somatikk	49	54,4	1,9 %	70	3 603
	PHV - VOP	41	55,4	13,0 %	34	261
	PHV - BU	48	51,0	21,5 %	31	144
	TSB	35	30,2	7,7 %	1	13
	Annet	729	729,0	100,0 %	1	1
Delsum: Finnmarkssykehuset HF		49	54,4	3,4 %	137	4 022
Helgelandssykehuset HF	Somatikk	84	81,9	10,0 %	539	5 380
	PHV - VOP	32	31,5	0,7 %	1	144
	PHV - BU	36	41,0	12,4 %	14	113
	TSB	21	25,2	.	.	13
	Annet	42	323,4	18,2 %	2	11
Delsum: Helgelandssykehuset HF		81	80,1	9,8 %	556	5 661
Nordlandssykehuset HF	Somatikk	67	70,1	5,4 %	367	6 826
	PHV - VOP	49	52,9	7,2 %	27	373
	PHV - BU	43	36,3	1,4 %	2	145
	TSB	28	30,3	4,2 %	1	24
	Annet	57	64,8	25,0 %	1	4
Delsum: Nordlandssykehuset HF		62	68,4	5,4 %	398	7 372
Universitetssykehuset i Nord-Norge HF	Somatikk	58	75,5	8,9 %	950	10 668
	PHV - VOP	78	92,2	33,5 %	261	778
	PHV - BU	41	37,2	6,0 %	17	282
	TSB	29	32,7	4,9 %	3	61
	Annet	36	51,1	.	.	23
Delsum: Universitetssykehuset i Nord-No...		57	75,4	10,4 %	1 231	11 812
Privat Helse Nord RHF	Somatikk	111	122,8	6,0 %	7	116
	PHV - VOP	57	171,1	3,8 %	3	78
	PHV - BU	576	667,0	33,3 %	1	3
	TSB	42	174,3	35,5 %	11	31
	Annet	112	112,0	.	.	1
Delsum: Privat Helse Nord RHF		83	153,3	9,6 %	22	229
Total		62	72,3	8,1 %	2 344	29 096

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	66	72,7	1 933	7,3 %
	PHV - VOP	53	75,8	326	20,0 %
	PHV - BU	43	43,3	65	9,5 %
	TSB	29	62,3	16	11,3 %
	Annet	39	145,8	4	10,0 %
Total		62	72,3	2 344	8,1 %

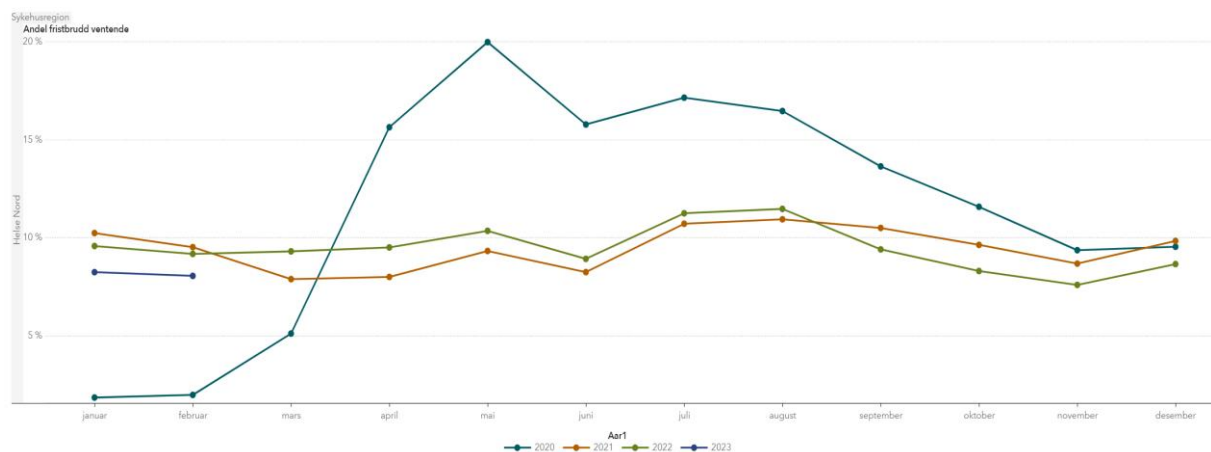
Tabell: Sum pr. fagsektor median ventetid ventende, gjennomsnittlig ventetid (dager) og antall fristbrudd. Kilde: HN LIS/NPR

Ventetiden for ventende pasienter var 72,3 dager denne måneden og det er ca. en dag kortere enn forrige måned. Sammenlignet med samme periode i fjor er ventetiden noe lavere.



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

Andel fristbrudd for ventende var 8,1 % denne måneden og det er samme nivå som i forrige måned. Sammenlignet med samme periode i fjor er andelen ca. ett prosentpoeng lavere.

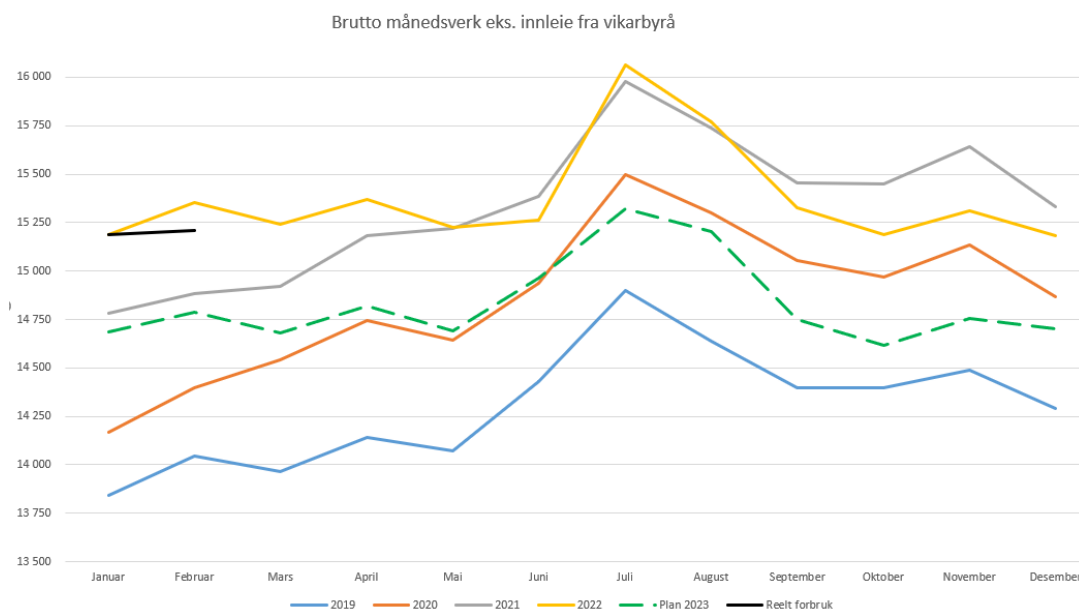


Figur: Utvikling andel fristbrudd ventende pasienter 2019-2022. Kilde: HN LIS/NPR

3. Bemanning

3.1 Brutto månedsverk eksklusiv innleie fra vikarbyrå

For perioden januar – februar har gjennomsnittlig brutto månedsverk gått ned 106. Nedgangen i månedsverk i foretaksgruppen kommer i hovedsak av at bruken av egne vikarer og overtid har gått ned. Innleie av vikarer via lønssystemet har også gått litt ned.



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

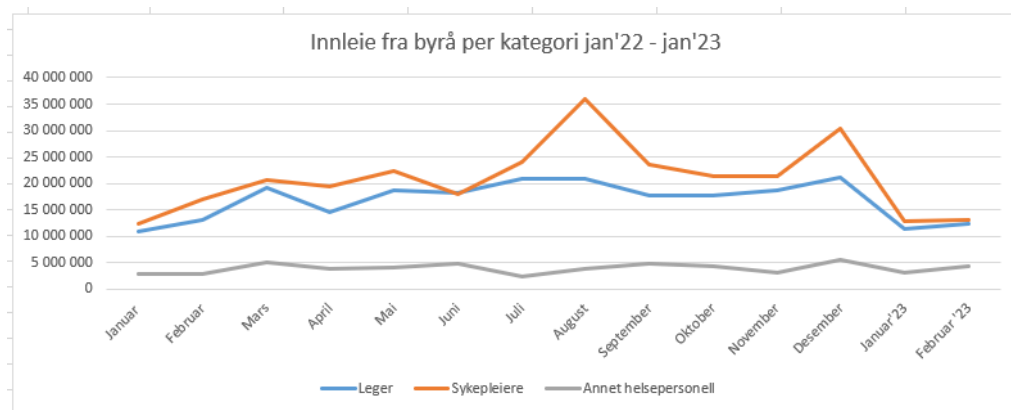
Det har vært en økning i faste stillinger ved Helgelandssykehuset og spesielt Helse Nord IKT. Det har vært en nedgang ved UNN og Nordlandssykehuset og uforandret i øvrige helseforetak.

Summer av snittverk Lønnskategorier	År 2022	2023	Endring
Fastansatte	11 577	11 641	64
Finnmarkssykehuset	1 356	1 351	- 5
UNN	5 371	5 362	- 9
Nordlandssykehuset	2 932	2 912	- 20
Helgelandsykehuset	1 332	1 388	56
Sykehusapotek Nord	140	140	0
Helse Nord IKT	342	386	44
Helse Nord RHF	104	103	- 1
Engasjement, ekstrahjelp	1 289	1 380	91
Finnmarkssykehuset	151	169	17
UNN	630	643	13
Nordlandssykehuset	328	374	45
Helgelandsykehuset	142	162	20
Sykehusapotek Nord	22	13	- 9
Helse Nord IKT	4	8	4
Helse Nord RHF	12	12	0
Overtid	607	553	- 54
Finnmarkssykehuset	91	76	- 14
UNN	266	222	- 43
Nordlandssykehuset	152	153	1
Helgelandsykehuset	92	95	3
Sykehusapotek Nord	1	1	0
Helse Nord IKT	5	5	0
Helse Nord RHF	0	0	0
Vikarer	1 520	1 332	- 188
Finnmarkssykehuset	156	146	- 10
UNN	757	666	- 91
Nordlandssykehuset	452	398	- 54
Helgelandsykehuset	143	109	- 34
Sykehusapotek Nord	4	7	4
Helse Nord IKT	4	2	- 2
Helse Nord RHF	5	3	- 2
Innleie leger lønssystem	37	33	- 4
Finnmarkssykehuset	16	10	- 6
UNN	11	10	- 1
Nordlandssykehuset	4	5	1
Helgelandsykehuset	7	9	2
Sykehusapotek Nord			-
Helse Nord IKT			-
Helse Nord RHF			-
Annen lønn	240	225	- 15
Finnmarkssykehuset	43	49	6
UNN	100	95	- 5
Nordlandssykehuset	64	59	- 6
Helgelandsykehuset	31	21	- 10
Sykehusapotek Nord	-	-	-
Helse Nord IKT	1	1	0
Helse Nord RHF	-	0	0
Totalsum	15 270	15 165	- 106

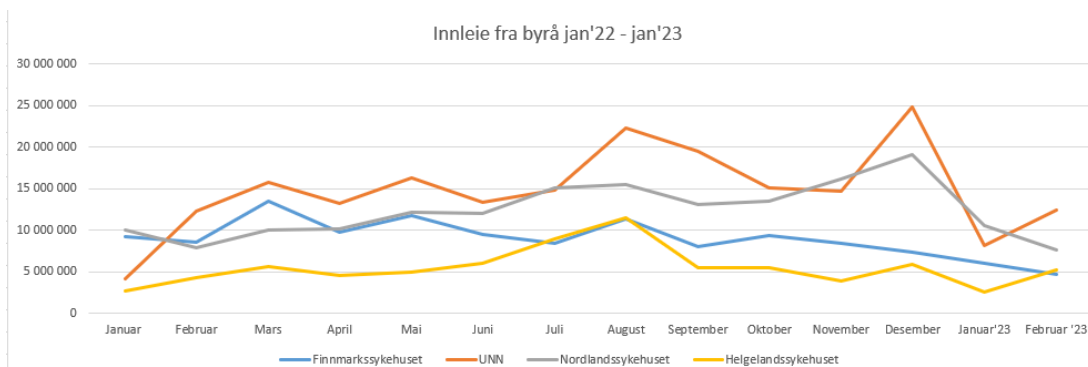
Tabell: endring i gjennomsnittlig månedsvik per februar, 2023 vs 2022

3.2 Innleie fra vikarbyrå

Regnskapsførte kostnader til innleie fra vikarbyrå i februar måned er noe høyere enn forrige måned, men lavere enn på samme tid i fjor. Regnskap viser et forbruk på 29,8 mill. kroner denne måneden. Helseforetakene har rapportert at regnskapet inneholder noen periodiseringsavvik knyttet til avsetninger.



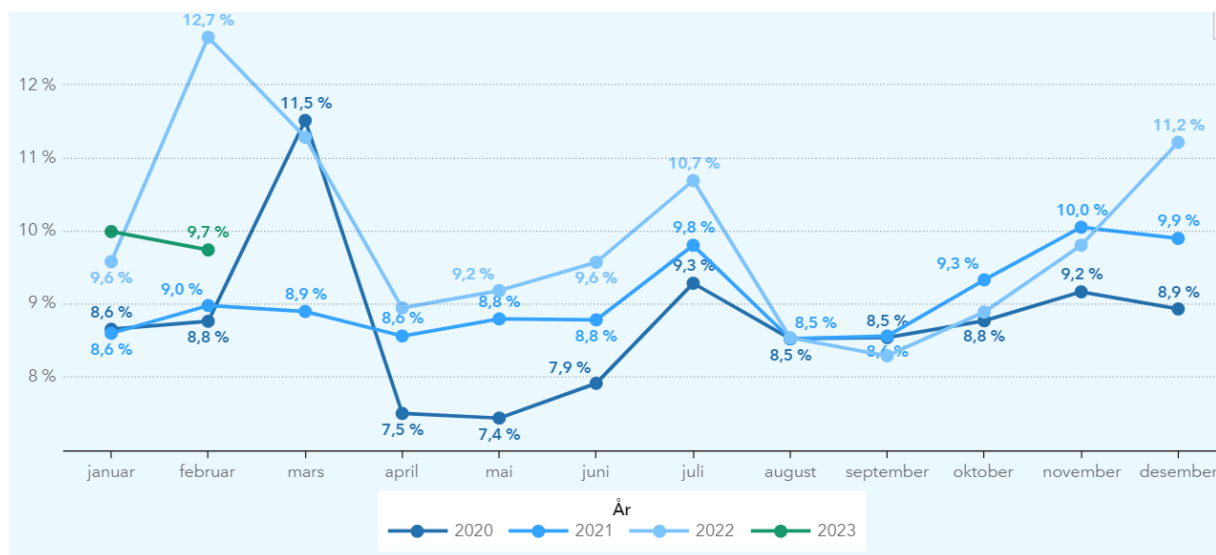
Figur: Innleiekostnader per kategori januar '22-februar '23. Kilde: Regnskap



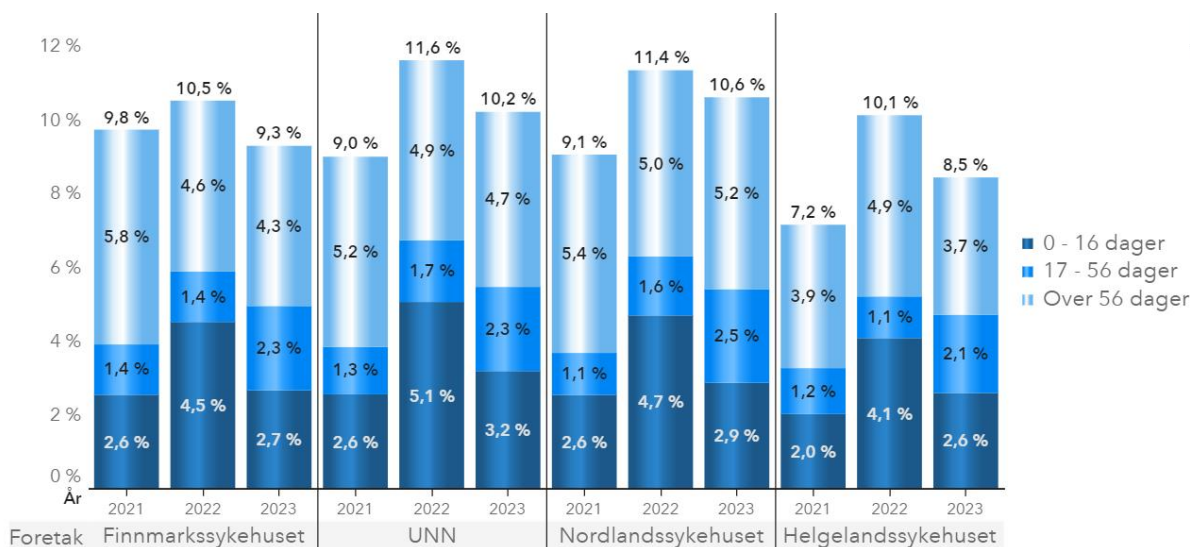
Figur: Innleiekostnader per foretak i januar '22-februar '23. Kilde: Regnskap

3.3 Sykefravær

Sykefraværet har gått betydelig ned i sykehusene for de to første månedene, sammenlignet med 2022. Allikevel er sykefraværet høyt og viser 9,7 % i februar i foretaksgruppen.



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



Figur: Sykefravær per foretak januar - februar 2021 - 2023

4. Bærekraftig økonomi

4.1 Resultat

Resultatet i februar måned ble et regnskapsmessig underskudd på ca. 27 mill. kroner og det tilsvarer et negativt budsjettavvik på ca. 10 mill. kroner. Hittil i år har foretaksgruppen et regnskapsmessig underskudd på 58 mill. kroner. I februar måned har sykehusforetakene tatt en relativ andel av nye midler jf. *styresak 4-2023 Budsjett 2023, konsolidert* med totalt 28 mill. kroner. Nye midler fordelt i *styresak 21-2023 Budsjett 2023 – justering av rammer nr. 1* vil bli tatt inn i regnskapet for mars måned. Det forventes derfor et bedre resultat neste måned.

Regnskap 2023 (mill kr)	Regnskap februar	Budsjett februar	Avvik februar	Regnskap hittil i år	Budsjett hittil i år	Avvik hittil i år	Års-Budsjett
Finnmarkssykehuset	3,5	-10,3	13,8	-0,9	-8,3	7,5	-50,0
UNN	-8,2	3,3	-11,5	-23,0	6,7	-29,7	40,0
Nordlandssykehuset	-8,3	0,4	-8,7	-35,2	0,8	-36,1	5,0
Helgelandssykehuset	-8,6	3,5	-12,1	-14,9	7,0	-21,9	42,0
Sykehusapotek Nord	-0,2	-0,8	0,6	-0,6	-1,2	0,6	1,0
Helse Nord IKT	1,6	-0,9	2,4	2,4	-1,8	4,2	0,0
Helse Nord RHF	1,2	1,8	-0,6	0,4	1,8	-1,4	11,0
Helse Nord felles	-8,0	-14,1	6,1	13,4	0,2	13,2	1,0
SUM Helse Nord	-26,8	-17,0	-9,9	-58,3	5,2	-63,5	50,0

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

Finnmarkssykehuset har et regnskapsmessig overskudd på 3,5 mill. kroner denne måneden. Helseforetaket har justert budsjett i tråd med endret resultatkrav og resultatet er bedre enn dette. Budsjettet er justert i februar måned i tråd med *styresak 4-2023 Budsjett 2023 – konsolidert* slik at resultatkrav er endret til minus 50 mill. kroner.

Dette vil bli justert på nytt i mars måned i tråd med *styresak 21-2023 Budsjett 2023, justering av rammer nr. 1*. Avvik mot budsjett i februar forklares med høyere inntekter og lavere driftskostnader enn plan.

Universitetssykehuset Nord-Norge har et regnskapsmessig underskudd på ca. 8 mill. kroner i februar og det tilsvarer et negativt budsjettavvik på 11,5 mill. kroner. Hittil i år har foretaket et regnskapsmessig underskudd på 23 mill. kroner og ligger ca. 30 mill. kroner bak budsjett. Inntektene er samlet sett ca. 16 mill. kroner lavere enn budsjett denne måneden og forklares i hovedsak med lavere ISF-inntekt og andre driftsinntekter. Andre driftskostnader er samlet sett vel 3 mill. kroner lavere enn budsjett i februar. Det er merforbruk på personalkostnader, men positive avvik på øvrige kostnadsposter.

Nordlandssykehuset har et regnskapsmessig underskudd i februar på ca. 8 mill. kroner. Hittil i år har helseforetaket et samlet underskudd på vel 35 mill. kroner som også tilsvarer budsjettavviket. Det er periodiseringsavvik i regnskapet også denne måneden grunnet korrigeringer for avsetninger i januar måned. Aktivitetsbaserte inntekter er høyere enn plan i februar, mens kostnadssiden har et merforbruk på ca. 2,5 mill. kroner. Lønns- og personalkostnader har et merforbruk på 9,7 mill. kroner, mens det er positive avvik på andre kostnadsposter.

Helgelandssykehuset har et regnskapsmessig underskudd på 8,6 mill. kroner denne måneden. Samlet hittil i år har helseforetaket et underskudd ca. 15 mill. kroner og ligger 22 mill. kroner bak budsjett. Inntektssiden er samlet sett i tråd med plan, men ISF-inntektene er lavere enn ventet. Totalt har driftskostnadene et merforbruk på 10,7 mill. kroner hvor lønns- og personalkostnader utgjør 12 mill. kroner. Det er positive avvik på bl.a. andre driftskostnader.

4.2 Rapportering omstillingstiltak

Status omstillingsarbeid og rapportering på effekt per februar vil legges frem i møtet.

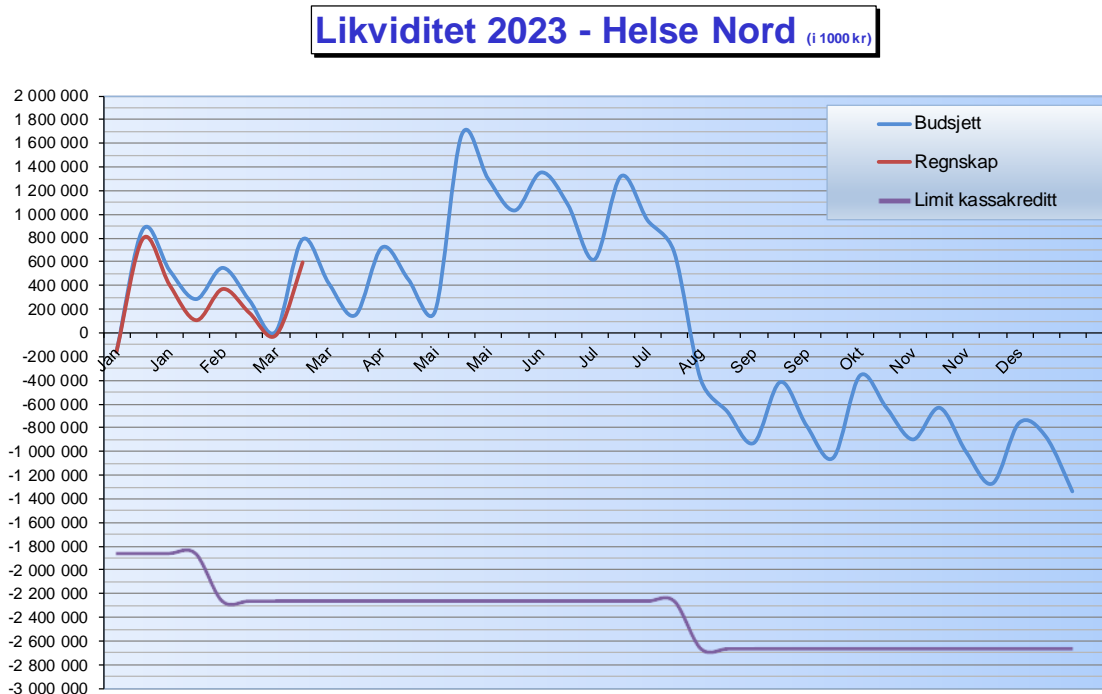
4.3 Investeringer og likviditet

Det er bokført investeringer for om lag 214 mill. kroner per februar. Investeringsnivået er høyt innen for IKT-området. Investeringsrammer vil gjennomgås og justeres mellom Helse Nord RHF og Helse Nord IKT.

Investeringer (mill kr)	Overførte rammer tom 2021	Investeringsramme 2023	Sum disponibelt 2023	feb.23		
				Regnskap hittil 2023	Forbruk i %	Restrammer
Helse Nord RHF	306,9	75,2	382	12,5	3 %	369,6
<i>P-85 store prosjekt</i>		-	0			
Finnmark	195,1	779,0	974	55,7	6 %	918,4
UNN	239,7	839,0	1079	84,9	8 %	993,8
NLSH	23,2	120,0	143	4,2	3 %	139,0
Helgeland	93,8	60,0	154	3,7	2 %	150,2
Apotek	0,4	17,0	17	0,7	4 %	16,7
HN IKT	30,1	105,0	135	52,8	39 %	82,3
SUM Helse Nord	889,3	1995,2	2884,5	214,4	7 %	2670,1

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

Samlet er likviditetsbeholdningen 30 mill. kroner lavere enn budsjett etter februar. Avviket består av lavere investeringsnivå enn lagt til grunn i likviditetsbudsjettet (+180 mill. kroner), og lavere likviditet fra drift (-210 mill. kroner), herunder negativt budsjettavvik.



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