



Styresak 067-2018 Driftsrapport august 2018

Saksbehandler: Marit Barosen
Dato dok: 26.09.2018
Møtedato: 08.10.2018
Vår ref: 2018/729

Vedlegg (t): Driftsrapport august 2018

Innstilling til vedtak:

1. Styret tar saken til orientering

Bakgrunn:

Styret får i denne saken presentert driftsrapporten for august 2018.

Rapporten oppsummerer forhold ved driften av Nordlandssykehuset ved utgangen av august 2018. Den redegjør for kvalitetsindikatorer, aktivitet, økonomi, likviditet, bemanning og sykefravær.

Direktørens vurdering:

Budsjettavvik pr 31.08 er -41,8 millioner kroner. Avvik i august måned er -6 millioner kroner.

Foretaket hadde i sommer flytteoperasjoner som var komplisert og medførte at tilgjengelige døgnplasser måtte begrenses i perioden inn mot flyttingen, under flyttingen og de første ukene etter flyttingen. Dette resulterte i en inntektssvikt i samme periode. Inntektene er i august omtrent på nivå med plan (-0,5 %), slik at det forventes at aktivitetsnivået blir i henhold til plan ut året.

Det er fremdeles et for høyt nivå på innleie av ressurser, noe som skyldes mangel på spesialister og innleie ved sykefravær.

Kostnader til lokaler er høyere enn budsjettet i august, noe som skyldes økning i priser på elektrisk kraft. Noe av forbruket i august skyldes tidligere perioder, men strømprisene vil gi oss merforbruk også utover høsten. Vedlikehold på medisinsk utstyr er i august 1,9 millioner kroner høyere enn budsjett. Etter at regnskapsperioden var stengt er det avdekket at 1,2 millioner av bokførte kostnader på vedlikehold av medisinsk utstyr skulle vært periodisert over flere perioder fremover. Det vil si at vi på denne posten har kostnadsført for mye i august måned.

Finanskostnadene øker som følge av renteendringer og er i august noe høyere enn budsjettet. Kostnadene for de resterende månedene av året vil være på et høyere nivå enn budsjettet, så ved utgangen av året vil totalkostnaden være noe høyere enn årsbudsjettet.

Likviditetssituasjonen er truende i 2019. Av tertialrapport II 2018 fra Utbyggingsprosjektene vil det fremkomme at det er varslet behov for å få endret utbetalingsprofil på allerede etablerte lån, med overføring av utbetaling av 30 mill fra 2020 til 2019. Det vil måtte opptas dialog med Helse Nord om mulig ytterligere utvidelse av kassakreditten i løpet av de neste 6 måneder.

Prognosen for 2018 er et budsjettavvik på - 45 millioner kroner. Det har vært et omfattende arbeide med økonomiske strakstiltak i alle enheter. Om lag 100 enkelt tiltak har vært drøftet og er iverksatt. Det har på tidspunkt for styremøtet vært gjennomført fire dialogmøter med foretakets hovedtillitsvalgte med tema om prosessene rundt resultatforbedrende omstillingstiltak. De første tre møtene er brukt til dialog rundt prosessene for strakstiltakene. Det fjerde møtet er brukt til innledende dialog rundt hvordan vi gjennomfører prosessene med gjennomgang av alle foretakets bemanningsplaner, arbeidsplaner, faktisk arbeidskraftforbruk og aktivitetsdata på enhetsnivå. I tillegg innledende dialog rundt prosess for organisasjonsendring klinikkstruktur.

Foretaket har en økning i fristbrudd. Det er spesielt innenfor ortopedi vi har hatt en økning på fristbrudd. Dette skyldes kombinasjon av sykemelding og redusert kapasitet under ferieavvikling.

Fristbrudd som fortsatt venter har økt betydelig i perioden fra juni til august. Disse er fordelt på flere fagområder og vi vil gjennomgå de ulike fristbrudd for å vurdere årsak og mulige tiltak. På grunn av betydelig arbeid rundt økonomiske strakstiltak har vi ikke rukket dette ennå.

Det er gledelig å se den gode utviklingen med reduksjon av sykefravær i Prehospital klinikk hvor nettopp sykefraværarbeidet har blitt gitt særlig høy prioritet. Samtidig erkjennes det at sykefraværet i foretaket fortsatt er høyere enn ønskelig, noe det også arbeides med i linjen.

Etter regnskapsavslutningen er det avdekket feil i budsjett for avskrivninger for 2018. Det er nå sterke indikasjoner på at dette budsjettet er om lag 9 millioner kroner for lavt. Dette forholdet vil bli nærmere etterprøvd fram til neste månedsrapportering, men det er sannsynlighetsovervekt for at prognostisert resultatavvik må endres tilsvarende. En slik feil i budsjett for avskrivninger inneværende år vil ikke ha likviditetsmessig effekt.



Driftsrapport august 2018

Nordlandssykehuset HF

Hovedtrekk i utviklingen denne periode

- Budsjettavvik pr 31.08 er -41,8 millioner kroner. Avvik i august måned er -6 mill kroner.
- Foretaket hadde i sommer flytteoperasjoner som var komplisert og medførte at tilgjengelige døgnplasser måtte begrenses i perioden inn mot flyttingen, under flyttingen og de første ukene etter flyttingen. Dette resulterte i en inntektssvikt i samme periode. Inntektene er i august omtrent på nivå med plan (-0,5 %), slik at det forventes at aktivitetsnivået blir i henhold til plan ut året.
- Varekostnadene er noe høyere enn budsjett i perioden (+ 4,4 %), men her kan det variere betydelig mellom månedene som følge av manglende periodisering.
- Det er fremdeles et for høyt nivå på innleie av ressurser, noe som skyldes mangel på spesialister og innleie ved sykefravær.
- Kostnader til lokaler er 3,2 mill kroner høyere enn budsjettet i august, noe som skyldes økning i priser på elektrisk kraft. Noe av forbruket i august skyldes tidligere perioder, men strømprisene vil gi oss merforbruk også utover høsten.
- Vedlikehold på medisinsk utstyr er i august 1,9 mill kroner høyere enn budsjett. Etter at regnskapsperioden var stengt er det avdekket at 1,2 mill av bokførte kostnader på vedlikehold av medisinsk utstyr skulle vært periodisert over flere perioder fremover. Det vil si at vi har kostnadsført for mye i august måned.
- Finanskostnadene øker som følge av renteendringer og er i august noe høyere enn budsjettet. Kostnadene for de resterende månedene av året vil være på et høyere nivå enn budsjettet, så ved utgangen av året vil totalkostnaden være noe høyere enn årsbudsjettet.



Tiltak

Foretaksledelsen har drøftet og iverksatt de første av flere resultatforbedrende tiltak for å bremse den negative resultatutviklingen. Hovedtrekkene i dette er :

1. Alle klinikker og staber har levert innspill til strakstiltak som på kort sikt skal gi en kostnadsreduksjon i driften. De etablerte strakstiltakene videreføres og nye kostnadsbegrensede tiltak skal utvikles og iverksettes innen kort tid. Klinikkene og stabene er pålagt å gjennomføre risikovurderinger og lov og avtalefestet behandling av tiltak før iverksettelse.
 2. Arbeid med styring av bemanningsplaner, normer og forbruk intensiveres. Dette skal måles mot beste praksis innenfor og utenfor eget foretak. Arbeidet er omfattende og vil gjelde for om lag 300 enheter. Det vil kreve mye ressursinnsats fra den enkelte klinikk, økonomiavdelingen, HR avdelingen og fra den medisinskfaglige kompetansen i foretaksledelsen.
 3. Endring av styringsstruktur. Startet prosess med sikte på endringer i klinikkmodellen/styringsmodellen fra 01.01.2019.
- Dialog-/drøftingsmøte med tillitsvalgte og vernetjenesten gjennomføres fortløpende.
 - Av forsiktighet settes prognosen for 2018 til -45 mill kroner.



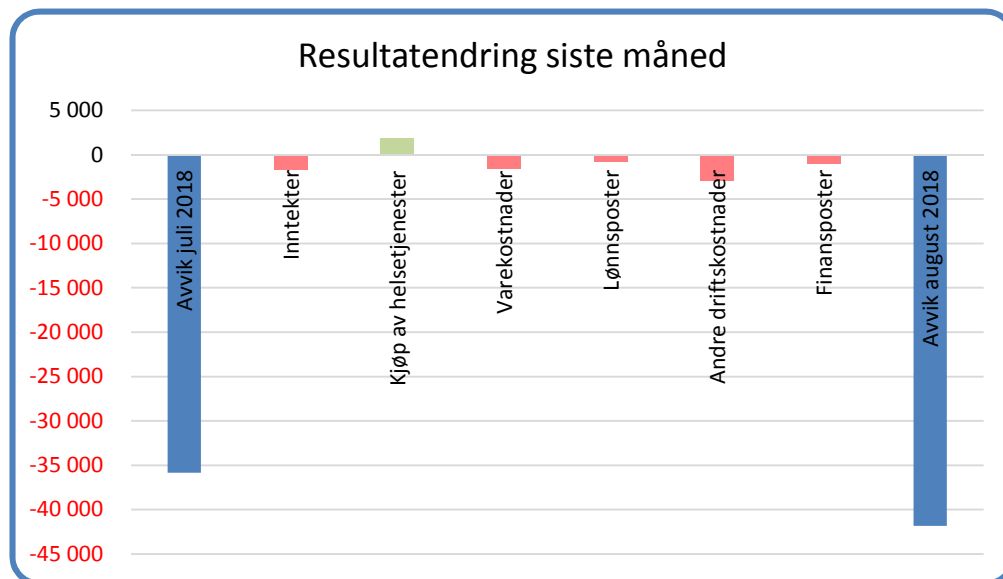
Økonomi

Regnskap (i hele 1000)	Regnskap juli	Regnskap august	Budsjett august	Avvik august	Regnskap hittil i år	Budsjett hittil i år	Avvik hittil i år	Regnskap hittil i fjor
Basisramme	-212 097	-229 146	-229 188	-42	-1 917 018	-1 917 221	-203	-1 881 033
Kvalitetsbasert finansiering	-521	-521	-521	0	-4 171	-4 171	0	-6 797
ISF egne pasienter	-58 748	-70 154	-70 139	15	-594 362	-604 884	-10 522	-569 105
ISF av biologiske legemidler utenfor sykehus	-1 649	-2 106	-3 890	-1 783	-44 323	-47 035	-2 712	-32 862
Gjestepasientinntekter	-1 872	-2 120	-2 638	-519	-10 858	-8 643	2 215	-8 948
Polikliniske inntekter	-6 229	-6 938	-5 500	1 439	-63 748	-53 756	9 992	-81 747
Utskrivningsklare pasienter	-280	-176	-458	-282	-4 133	-3 667	467	-3 579
Raskere tilbake	0	0	0	0	0	0	0	-3 157
Andre øremerkede tilskudd	-817	-1 172	-1 250	-78	-7 512	-10 000	-2 488	-11 450
Andre inntekter	-12 151	-12 417	-12 844	-428	-102 410	-103 941	-1 531	-104 382
Driftsinntekter	-294 365	-324 750	-326 429	-1 680	-2 748 536	-2 753 319	-4 783	-2 703 059
Kjøp av offentlige helsetjenester	12 637	11 977	14 372	2 395	106 712	114 978	8 266	117 189
Kjøp av private helsetjenester	5 410	4 800	4 286	-514	36 820	34 290	-2 530	45 238
Sum kjøp av helsetjenester	18 047	16 777	18 658	1 881	143 532	149 268	5 736	162 427
Varekostnader knyttet til aktivitet	31 136	36 062	34 530	-1 532	296 295	293 574	-2 721	277 679
Innleid arbeidskraft (fra firma)	6 411	6 810	3 782	-3 028	40 742	30 258	-10 484	32 397
Lønn til fast ansatte	108 730	127 427	128 652	1 225	1 205 157	1 179 560	-25 597	1 153 380
Vikarer	27 776	20 910	21 156	246	136 932	130 688	-6 243	132 556
Overtid og ekstrahjelp	8 895	10 037	9 394	-644	79 557	76 081	-3 476	73 560
Pensjon inkl arbeidsgiveravgift av pensjon	28 983	28 990	29 056	66	231 777	232 360	582	255 065
Offentlige tilskudd og ref. vedr arbeidskraft	-11 217	-10 985	-11 051	-66	-87 832	-88 409	-577	-89 523
Annen lønn	15 000	15 731	17 183	1 452	112 866	122 483	9 617	108 485
Sum lønn og innleie eksklusiv pensjon	155 595	169 930	169 116	-815	1 487 422	1 450 661	-36 760	1 410 855
Avskrivninger	20 819	21 126	21 125	0	156 030	156 029	-1	146 816
Nedskrivninger	0	0	0	0	419	419	0	356
Andre driftskostnader	48 281	53 923	50 966	-2 957	454 465	447 191	-7 274	439 166
Driftsutgifter	302 859	326 807	323 452	-3 355	2 769 939	2 729 501	-40 438	2 692 366
Finansinntekter	-244	-143	-157	-14	-1 178	-1 252	-74	-869
Finanskostnader	2 701	3 629	2 717	-912	18 263	21 737	3 474	27 626
Finansielle poster	2 457	3 486	2 561	-925	17 084	20 485	3 400	26 757
Resultat	10 951	5 544	-417	-5 960	38 487	-3 334	-41 820	16 063



Økonomi

Budsjettavvik er økt fra -35,8 mill i juli til -41,8 mill i august.



INNTEKTER

I august er inntektsnivået nesten i tråd med plan etter noen måneder med inntektssvikt. Det innebærer at budsjettavviket hittil i år er -4,8 mill kroner på inntektssiden.

Siste periode er det inntekt knyttet til ISF av biologiske legemidler som bidrar med størst negativt avvik.

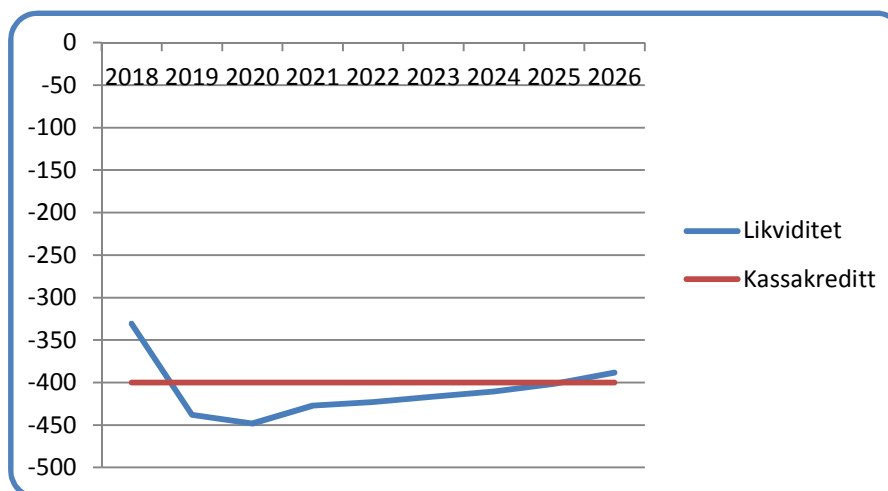
KOSTNADER

På kostnadssiden er det lønnspostene som i størst grad bidrar til negativt budsjettavvik hittil i år. Driftstjenester knyttet til IKT er på 123 mill kr og ligger 4,7 mill kr over budsjett. Videre har vi en økning i medisinsk utstyr som ikke er knyttet til egen aktivitet (insulinpumper, injektorer, CPAP, forbruksutstyr) på 26,4 % fra 2017 til 2018 hvor kostnaden er betydelig høyere enn budsjett (forbruk 15,1 mill kr – budsjett 8,2 mill kr). Prisen på elektrisk kraft er økt og gir foretaket merforbruk. Hittil beløper dette seg til 1,8 mill kr, men her forventes en forverring resten av året.



Likviditet

- Foretaket hadde likviditetsbeholdning (ubenyttet kassakreditt) på 313 mill den 12.09.2018.
- Fram til neste likviditetsoverføring 10.10 har foretaket registrerte betalingsforpliktelse på omtrent samme størrelse som tilgjengelig likviditet, hvorav byggeprosjektet står for 70 mill kroner og KLP utgjør 157 mill kroner av dette.
- Det er ikke alle registrerte betalingsforpliktelse som vil gå til utbetaling før 10.10, da det alltid er en liten andel av det som er registrert som betales etter forfall. Dette kan skyldes at vi er uenig i fakturabeløp eller at vi mener at vi ikke er forpliktet til å betale faktura (feilfakturering).
- Likviditetsbeholdning følges fortløpende, og vi vil utløse årets byggelån når behovet oppstår.
- Foretaket har likviditet som for øyeblikket er tilstrekkelig, men det er nødvendig med tiltak for å redusere kostnadsnivået dersom vi skal sikre oss tilstrekkelig likviditet fra 2019 og de påfølgende årene.



Gitt et budsjettavvik på 45 mill kroner i 2018 så vil foretaket ha for lite likviditet fra 2019 og i årene fremover



Ventetid

Periode 01.01.2015 – 31.08.2018

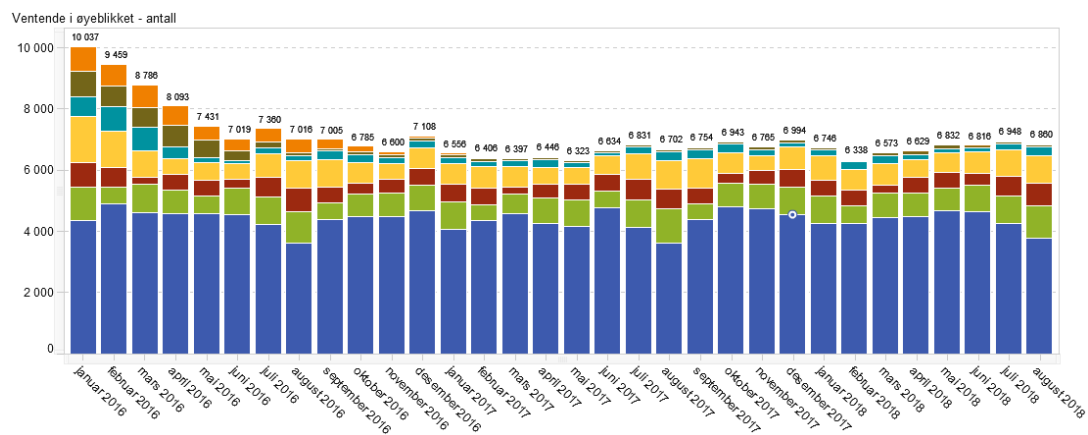
Utvikling - Ventetid til behandlingsstart (dager i gjennomsnitt)



Ventetid avviklede har ligget rundt 60 dager hittil i år, men ventetiden har økt til 66 dager i august. Fagområder med økning er FMR, kjevekirurgi, øye, ortopedi, hud og medisin. Vi har utfordringer med å oppnå årets styringsmål om lavere ventetid enn i fjor.

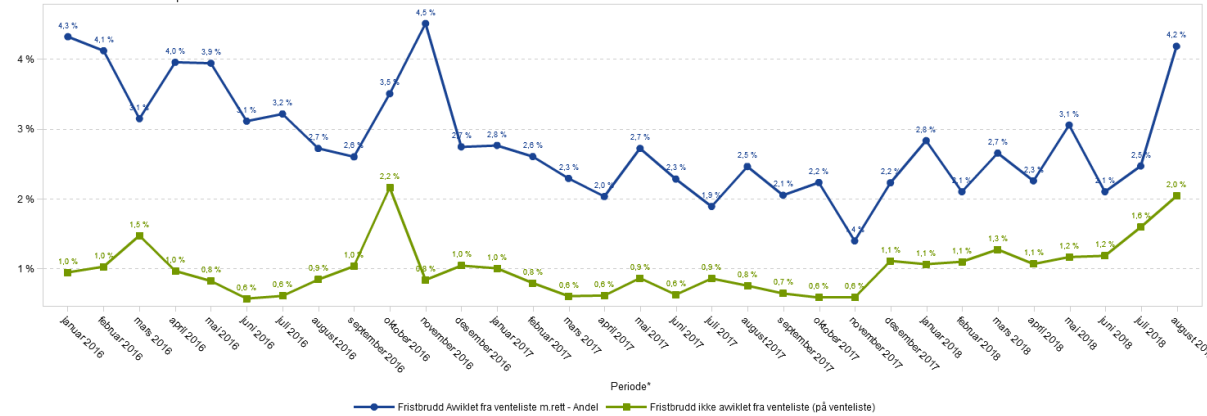
Periode 01.01.2015 – 31.08.2018

Pasienter innenfor psykisk helsevern har fortsatt lav ventetid i forhold til somatiske pasienter, men vi har de siste månedene hatt en økning i ventetid for disse.



Fristbrudd

Fristbrudd avvirket/ikke avvirket på venteliste

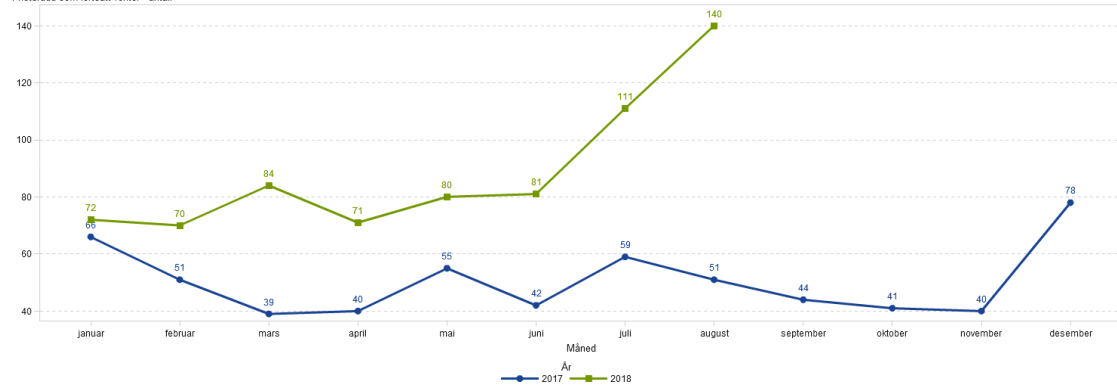


Foretaket har en økning i fristbrudd. Det er spesielt innenfor ortopedi vi har hatt en økning i fristbrudd. Dette skyldes kombinasjon av sykemelding og redusert kapasitet under ferieavvikling.

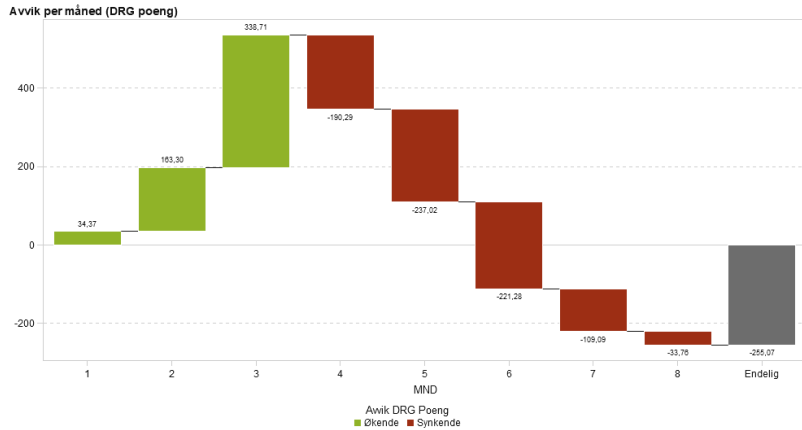
Fristbrudd som fortsatt venter har økt betydelig i perioden fra juni til august. Disse er fordelt på flere fagområder og vi vil gjennomgå de ulike fristbrudd for å vurdere årsak og mulige tiltak.

På grunn av betydelig arbeid rundt økonomiske strakstiltak har vi ikke rukket dette ennå.

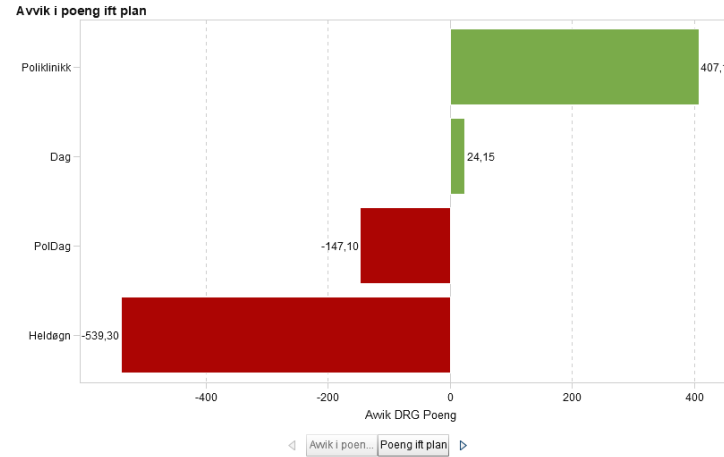
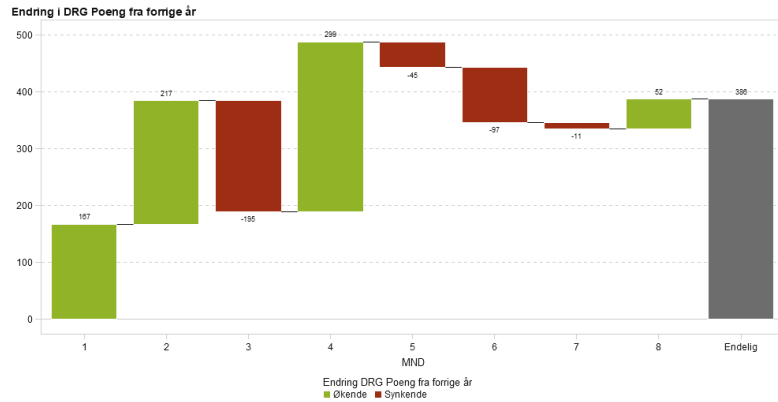
Fristbrudd som fortsatt venter - antall



Aktivitet



Til og med mai måned hadde foretaket flere DRG poeng enn budsjettert, men særlig stor svikt i juni og juli har medført at aktiviteten totalt er lavere enn planlagt hittil i år.



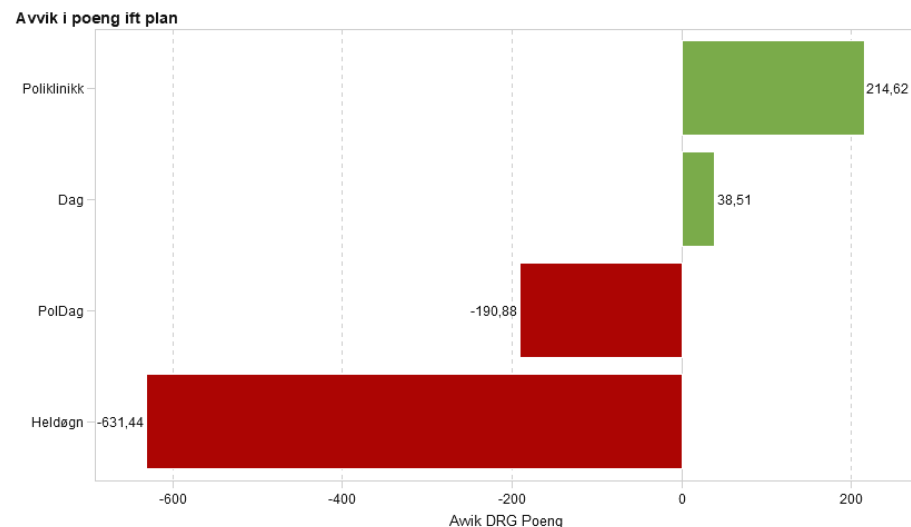
Det er på heldøgn og poliklinisk dagbehandling at aktiviteten er lavere enn plantall. En del av dette skyldes større grad av dreining fra døgn til dag enn forutsett.

Målt mot fjoråret har foretaket totalt flere DRG poeng ved utgangen av august.



Aktivitet

I juni måned var det rocade med innflytting i nyrenovert A-fløy i Bodø, og dette har hatt innvirkning på aktiviteten både i mai, juni og juli. Grafen til høyre viser avvik i DRG poeng for somatikk i Bodø.



Avvik i totale DRG poeng i forhold til plan per klinikk per 31.08.2018

Tabell: Aktivitet i forhold til plantall

ÅR ▼	2018							
	Klinikk ▲	Beløp ISF	Awik Beløp	Antall ISF	Awik Antall	DRG Poeng ISF	Awik DRG Poeng	Indeks ISF
AKUM	780 409	-72 083	503	16	36	-3,32	0,071	-0,009
HBEV	66 160 892	-1 598 294	28 933	263	3 047	-73,61	0,105	-0,004
KBARN	66 658 051	-9 447 123	17 172	-974	3 070	-435,07	0,179	-0,014
KIROT	196 820 591	8 703 516	35 313	1 606	9 064	400,83	0,257	-0,000
MED	195 060 260	-3 124 514	45 779	1 175	8 983	-143,89	0,196	-0,008
Sum	525 480 203	-5 538 498	127 700	2 086	24 200	-255,07	0,190	-0,005



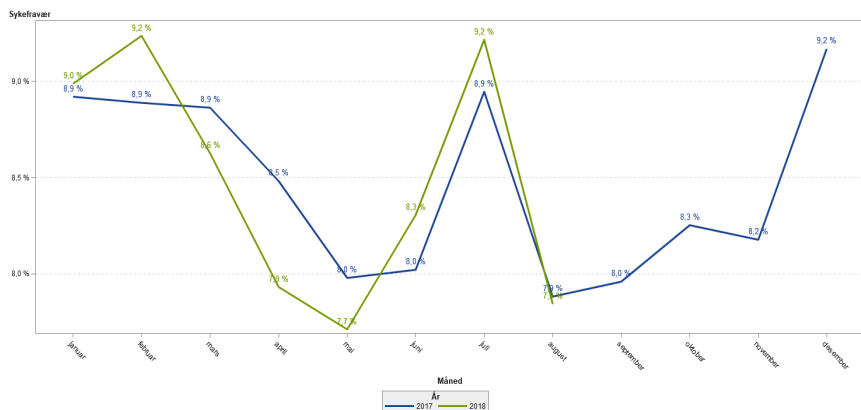
Bemanning

- Utvikling månedsverk for grunnlønn/basis 2014-2018

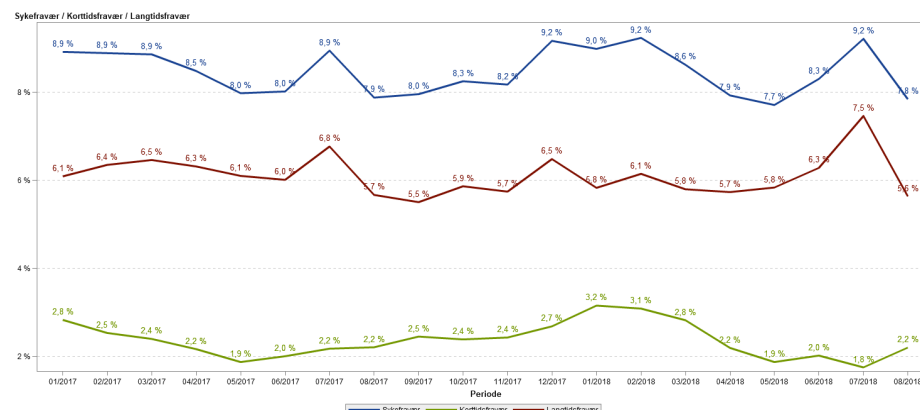


Sykefravær

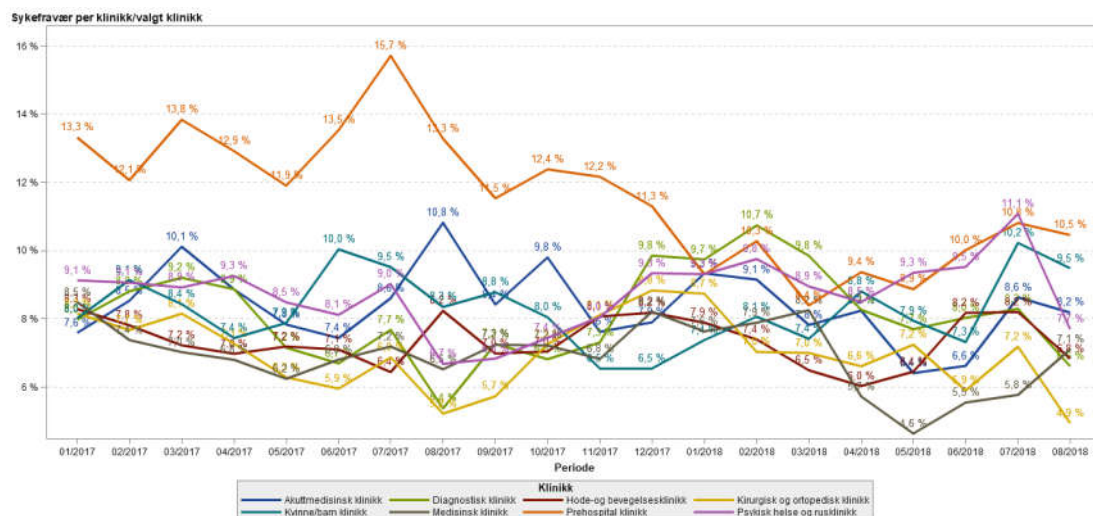
Sykefraværet har vært 8,5 % for årets 8 første måneder i 2018 og er på samme nivå som i 2017. Det er imidlertid variasjon i de ulike månedene disse to årene.



Totalt sykefravær 2017 og 2018



Fordelt mellom langtids- og korttids fravær



Over tid har flere klinikker hatt en positiv utvikling i sykefraværet, men foretaket har ikke nådd målet på 7,5 %.

	Jan-aug 2017	Jan-aug 2018
AKUM	8,7 %	8,1 %
DIAG	7,8 %	8,7 %
HBEV	7,5 %	7,2 %
KIROT	7,0 %	6,9 %
KBARN	8,6 %	8,3 %
MED	7,1 %	6,6 %
PREH	13,3 %	9,7 %
PHR	8,6 %	9,2 %

