

Virksomhetsrapport 11-2023 Vedlegg 2: Redegjørelse om status i klinikker

I styremøte i november gjorde styret følgende vedtak i sak 96/2023 pkt 2:

Styret i Helgelandssykehuset HF ber administrerende direktør om særlig redegjørelse av status i medisinsk klinikk og kirurgisk klinikk i styremøte i desember.

Styret ønsker en detaljert oversikt over den økonomiske utviklingen i disse to klinikkene. I tillegg til informasjon på enhetsnivå, ber styret å få se økonomiske utviklingen fordelt på lokalisasjoner.

Medisinsk klinikk og kirurgisk klinikk har store utfordringer med å levere resultat innenfor budsjett. Det er flere årsaker til dette, og forutsetningene for og rammene rundt utfordringene de enkelte avdelingene står overfor er ulike. Direktøren presiserer at kompleksiteten rundt disse forhold, gjør at direkte sammenligning kan føre til feil konklusjoner. Flere avdelinger har Helgelandsfunksjoner.

Begge klinikker har som mål og jobber mot reduksjon av kostnader i tråd med vedtatte tiltak. Både medisinsk og kirurgisk klinikk har lagt frem et budsjettforslag for 2024 med uløst omstillingsutfordring (jf styresak 108/23 Budsjett 2024). Ubalansen for medisinsk klinikk og kirurgisk klinikk er på henholdsvis 25,0 mill. kr og 15,0 mill. kr.

Kirurgisk klinikk

Regnskap på klinikknivå presenteres:

Kirurgi (tall i mill)	Regnskap HIF	Regnskap HIÅ	Budsjett HIÅ	Endring regnskap 2022-2023 i kr	Endring regnskap 2022-2023 i %
Basisramme	-219,3	-235,5	-235,5	-16,2	7,4
Andre inntekter	-2,7	-6,8	-6,4	-4,1	150,5
Sum driftsinntekter	-222,0	-242,3	-241,8	-20,2	9,1
Kjøp av helsetjenester	0,2	0,4	0,0	0,2	100,0
Varekostnader knyttet til aktivitet	16,0	15,3	14,6	-0,8	-4,8
Innleid arbeidskraft	13,0	9,4	4,4	-3,7	-28,1
Lønn til fast ansatte	158,4	177,4	169,8	19,0	12,0
Vikarer	10,3	8,5	5,8	-1,8	-17,8
Overtid og ekstrahjelp	14,4	15,7	5,0	1,4	9,5
Pensjon inkl arbeidsgiveravgift	15,4	15,9	16,1	0,5	3,2
Tilskudd og refusjoner vedr arbeidskraft	-8,0	-10,7	-8,2	-2,7	33,3
Annen lønnskostnad	12,4	14,0	12,3	1,5	12,3
Sum lønn og innleie ekskl pensjon	200,6	214,3	188,9	13,7	6,8
Avskrivninger	2,9	2,4	2,5	-0,5	-16,4
Andre driftskostnader	21,2	22,0	19,8	0,8	3,8
Sum driftskostnader	256,4	270,4	241,8	14,0	5,5
Driftsresultat	34,3	28,1	0,0	-6,2	-18,2

*Korr Beløp hittil i år forrige år pga Kreftpol flyttet fra koststed 32390 Kir 5-dagerspost og Kir.klinikk i 2023 med 10,0 mill.kr på varekost og 3,7 mill.kr på lønn.

Nøkkeltall klinikknivå:

- Avvik fra budsjett oktober: 4,3 mill. kr.
- Avvik fra budsjett hittil i år: 28,0 mill. kr.
- Fristbrudd ventende per oktober: 909 pasienter (430-909)
 - Mo i Rana 280
 - Mosjøen 220
 - Sandnessjøen 408
- Antall kontakter passert planlagt tid (PPT krav maks 5%) per oktober: 4905 kontakter (23,5%)
- Passert Planlagt TID (PPT) per lokasjon:
 - Mo i Rana 21,5%
 - Mosjøen 14,1%
 - Sandnessjøen 35,1%

Aktivitetsinntekter (ISF-inntekter) sentralt i Helgelandssykehuset.

Kommentar til større budsjettavvik:

Den største utfordringen i kirurgisk klinikk er vakante årsverk som må dekkes ved bruk av variabel lønn og innleie. Klinikkenes handlingsplan for fristbrudd har medført økt innleie på fagområdene øye og ortopedi. Begge fagområdene har redusert antall fristbrudd der gevinsten kommer til syne innen pasientreiser og gjestepasienter.

Medikamentkostnadene har ikke så stor betydning i kirurgisk klinikk bortsett fra på øye med pris- og aktivitetsøkning.

Bemanningsprosjektet og harmonisering av bemanningsfaktor ga ingen reduksjon i kirurgisk klinikk på grunn av bemanningsfaktor ikke var høyere enn 1,3.

Regnskap på klinikknivå presenteres på avdelingsnivå (lokasjon) og enhetsnivå:

Koststed	Koststed(T)	Beløp hittil i år forrige år (okt)	Beløp hittil i år (okt)	Endring 2022- 2023 i kr	Enring 2022- 2023 i %	Budsjett- avvik hiå (okt)	
11100	Kirurgiske leger MIR	34 624 789	28 005 944	-6 618 845	11	9 454 710	*
14980	Gyn leger MIR	0	10 379 794	10 379 794		-421 517	
11110	Kirurgisk sengepost MIR	25 838 699	26 313 936	475 237	2	4 842 157	
11300	Ortopediske leger MIR	17 465 996	15 999 855	-1 466 141	-8	589 638	
12000	Kvinne- og fødepost MIR	14 734 073	14 822 956	88 883	1	1 118 324	
14100	Kirurgisk poliklinikk MIR	6 912 043	6 911 338	-705	-0	548 634	
14200	Ambulant ØNH MiR	88 564	47 678	-40 886	-46	47 015	
103	Kirurgisk avdeling MIR	99 664 166	102 481 500	2 817 334	3	16 178 962	
21100	Kirurgiske leger MSJ	15 776 941	17 689 595	1 912 654	12	1 737 074	
24100	Kir. dagavdeling og kir.øye.hud Polikl.	22 186 740	25 119 628	2 932 888	13	3 379 473	
203	Kirurgisk avdeling MSJ	37 963 681	42 809 223	4 845 542	13	5 116 547	
31100	Kirurgiske leger SSJ	22 249 406	24 701 653	2 452 247	11	3 712 930	
31110	Kirurgisk sengepost SSJ	22 895 560	22 288 210	-607 350	-3	1 816 527	*
32000	Kvinne- og fødepost SSJ	16 381 435	16 915 938	534 503	3	3 229 920	
34100	Kirurgisk poliklinikk kir.gyn.ønh SSJ	10 028 619	10 614 968	586 349	6	-686 731	
34500	Spesialistpoliklinikk BRS	1 080 172	1 196 077	115 905	11	-209 723	
34980	Gyn leger SSJ	11 088 141	12 545 442	1 457 301	13	2 860 426	
35141	ØNH leger SSJ	5 542 017	5 786 990	244 973	4	-744 481	
39036	Fødestue BRS	5 798 394	7 050 106	1 251 712	22	368 576	
39037	Dialyse Br.sund	88 714	95 287	6 573	7	0	
303	Kirurgisk avdeling SSJ	95 152 458	101 194 671	6 042 213	6	10 347 444	
30800	Kirurgi Felles	-200 058 657	12 871 749	212 930 406	-106	-3 647 386	
30811	Basisramme Kirurgi	0	-233 819 115	-233 819 115		0	
30850	Felles opplæring KIR	1 626 801	2 514 175	887 374	55	-87 097	
305	Felles Kirugi	-198 431 856	-218 433 191	-20 001 335	10	-3 734 483	
3	Kirurgisk klinikk	34 348 447	28 052 202	-6 296 245	-18	28 052 202	

* 11% endring 2022-2023 gjelder sum kir. og gyn.leger Mir. Disse ble delt fra 2023.

* Korrigert Beløp hittil i år forrige år pga Kreftpol flyttet fra opphørt koststed 32390 Kir 5-dagerspost/ kreftpol. og fordelt på 34800 Med. dagenhet og pol (Med.klinikk) og 31110 Kirurgisk sengepost

Vakanser og forbruk på ulike lønns-elementer

Tall basert på innspill som ble gitt til Helse Nord september.

Sted		antall budsjetterte faste stillinger for 2023	Antall vakanser	Sykefravær	Innleie av leger og sykepl fra firma, pr sept23	Innleie leger lønnsystem	Vakansvakt leger	Sum overtid og ekstrahjelp ex utrykning vakt	Kommentarer
Mo i Rana	Kir. leger	17	2 LIS2	5,8 %	564	1161	1632	866	Forventes ansettelse i alle stillinger i løpet av første halvår 2024
Mo i Rana	Kir. sengepost	34,7	1 sykepleier	10,0 %				1325	Ikke utlyst, dekkes av seniorer/ekstravakter
Mo i Rana	Ortopedi	12	6 LIS3	2,4 %	256	1174	513	246	2 omgjort til fysioterapeuter, 1 omgjort til overlege
Mo i Rana	Føde	18,8	1 jordmor	12,2 %	787			1505	jordmor fra firma
Mo i Rana	Kir. pol	9,2	0	3,9 %				64	
Mo i Rana	Gyn. leger	7	1,3 gynekolog		2639	1897	95	161	innleie for dekning av turnus
Sum MIR					4246	4232	2240	4167	
Mosjøen	Kir. leger	13,5	2 LIS2	2 %		1198	315	111	Avventet utlysning pga omstillingsprosess
Mosjøen	Kir/hud/øye pol, dagkir	23	1 øyelege 0,8 hudlege	9,3 %	1351	683	313	483	Økt innleie øyelege pga handlingsplan fristbrudd
Sum MSJ					1351	1881	628	594	
Sandnessjøen	Kir. leger	18,33	2 LIS2/3 1 overlege	2,1 %	525	1619	1267	698	Overlegestilling ikke utlyst
Sandnessjøen	Kir. sengepost	30,35	3 sykepl	13,9 %	699			1833	Vakanser over lang tid
Sandnessjøen	Føde	18,8	1 jordmor	8,2 %	457			871	Ubesatt svangerskapsvikariat
Sandnessjøen	Kir/ØNH pol	17,25	1 audiograf	10,2 %				70	
Sandnessjøen	Gyn. leger	6,5	1,68 gynekolog	5,4 %	988	1994	308	75	innleie dekning av turnus
Sandnessjøen	ØNH leger	5	1,5 overlege	0,4 %	294	887	5	29	innleie opprettholde aktivitet
Brønnøysund	Fødestue	10,55	1 jordmor	2,5 %				304	
Sum Sandnessjøen					2963	4500	1580	3880	

Kommentar per kostnadssted i tabellen.

Mosjøen har ikke vanlig døgnavdeling, men 5-dagerspost med mye dagkirurgi. Både øye- og hudlege og alle kirurgiske poliklinikker er inkludert i enhetens kostnader. Begge årsakene gjør det umulig å sammenligne kostnader pr seng med Mo og Sandnessjøen. Brønnøysund har ikke døgnpasienter. Avdeling Mosjøen har 6 senger og totalt antall ISF-poeng hittil i år med 1425 hittil i år.

Mo i Rana har både kirurgi og ortopedi i sine seng-/aktivitetstall, mens Sandnessjøen har noe innleggelse for ØNH. Avdeling Mo i Rana har 22 senger og totalt antall ISF-poeng med 3749 hittil i år.

Bemanning på sengepost i Sandnessjøen dekker også dagkirurgi, mens dette ivaretas av intensiv på Mo. Avdeling Sandnessjøen har 17 senger og totalt antall ISF-poeng med 2694 hittil i år.

Medisinsk klinikk

Regnskap på klinikknivå presenteres:

Medisin (tall i mill)	Regnskap HIF	Regnskap HIÅ	Budsjett HIÅ	Endring regnskap 2022-2023 i kr	Endring regnskap 2022-2023 i %
Basisramme	-272,4	-283,7	-283,7	-11,3	4,1
Andre inntekter	-3,8	-9,6	-8,9	-5,8	152,7
Sum driftsinntekter	-276,2	-293,3	-292,6	-17,1	6,2
Kjøp av helsetjenester	0,4	0,3	0,0	-0,1	-25,0
Varekostnader knyttet til aktivitet	52,9	61,5	48,4	8,6	16,3
Innleid arbeidskraft	18,3	11,7	2,4	-6,6	-36,0
Lønn til fast ansatte	164,0	177,3	171,5	13,3	8,1
Vikarer	13,3	12,9	8,2	-0,4	-3,3
Overtid og ekstrahjelp	15,1	16,7	7,8	1,6	10,9
Pensjon inkl arbeidsgiveravgift	16,0	17,3	16,3	1,3	7,9
Tilskudd og refusjoner vedr arbeidskraft	-14,1	-12,9	-9,6	1,2	-8,5
Annen lønnskostnad	11,6	14,0	12,3	2,4	20,5
Sum lønn og innleie ekskl pensjon	208,1	219,7	192,6	11,5	5,5
Avskrivninger	2,7	2,9	2,9	0,2	5,6
Andre driftskostnader	33,1	33,5	32,3	0,3	1,0
Sum driftskostnader	313,2	335,0	292,6	21,8	7,0
Driftsresultat	37,0	41,7	0,0	4,7	12,7

*Korr Beløp hittil i år forrige år pga Kreftpol flyttet fra koststed 32390 Kir 5-dagerspost og Kir.klinikk i 2023 med 10,0 mill.kr på varekost og 3,7 mill.kr på lønn.

- Avvik budsjett i oktober: 4,6 mill. kroner
- Avvik budsjett hittil i år: 41,7 mill. kroner
- Fristbrudd ventende per oktober: 150 pasienter (100-170 i løpet av året)
- Antall kontakter passert planlagt tid (PPT krav maks 5%) per oktober: 3393 kontakter (21,4%)
- Passert Planlagt Tid (PPT) per lokasjon: Mosjøen 6,1%, Mo i Rana 17,8%, Sandnessjøen 41,7%

Aktivitetssinntekter (ISF-inntekter) regnskapsføres ikke på klinikkene men sentralt på HSYK.

Kommentar til større budsjettavvik:

Det er i hovedsak to områder som gir kostnadmessige utfordringer. Det ene er vakante stillinger og lønn, der det må leies inn fra firma og bruk av overtid for å dekke inn vaktberedskap. Å redusere fristbrudd og ventetider medfører økt aktivitet og økte kostnader. Det andre området er medikamenter og medisinske forbruksvarer. I budsjett 2023 økte man medikamentbudsjett med 10 mill.kr pga. økte kostnader i 2022 og reduserte fremst budsjett for variabel lønn. Allikevel er kostnadene for medikamenter økt i 2023 og per oktober er det et budsjettavvik med 11 mill.kr.

Etter innføring av Klinisk gjennomgående organisering (KGO) har det vært ulik budsjettforutsetning per lokalisasjon. Enheter har hatt ulikt budsjett og ressurstilgang til tross for samme type aktivitet. I budsjettforslag for 2024 har man sammenstilt sengepostene for å harmonisere budsjettene.

For sammenligning mot budsjett 2023 er budsjettene kuttet for å få et budsjett i balanse for klinikken. Her ble det kuttet spesielt ved avdeling Mo i Rana for å få klinikken budsjett i balanse. Budsjett 2023 er heller ikke harmonisert mellom lokasjoner.

Regnskap på klinikknivå presenteres på avdelingsnivå (lokasjon) og enhetsnivå:

Koststed	Koststed(T)	Beløp hittil i år forrige år (okt)	Beløp hittil i år (okt)	Endring 2022-2023 i kr	Enring 2022-2023 i %	Budsjett-avvik hiå (okt)
11410	Medisinsk sengepost MIR	39 453 548	34 427 334	-5 026 214	-13	3 687 307
11800	Medisinske leger MIR	33 069 967	38 680 183	5 610 216	17	9 098 510
14900	Medisinsk dagenhet og poliklinikk MII	16 933 922	16 852 925	-80 997	-0	1 142 417
14910	Kreft og infusjonspoliklinikk MIR	20 105 817	26 394 062	6 288 245	31	6 806 776
104	Medisinsk avdeling MIR	109 563 254	116 354 504	6 791 250	6	20 735 011
21800	Medisinske leger MSJ	21 631 070	24 374 384	2 743 314	13	2 743 562
21810	Medisinsk sengepost MSJ	15 875 444	17 392 520	1 517 076	10	2 144 021
24800	Medisinsk dagenhet og poliklinikk MS	19 662 627	21 750 152	2 087 525	11	1 177 046
25040	Nevrologisk poliklinikk MSJ	7 836 186	7 835 056	-1 130	-0	1 377 937
204	Medisinsk avdeling MSJ	65 005 327	71 352 111	6 346 784	10	7 442 566
20800	Medisin Felles	-238 250 161	27 397 852	265 648 013	-111	-1 499 823
20811	Basisramme Medisin	0	-281 681 886	-281 681 886		0
20850	Felles opplæring MED	1 204 586	129 374	-1 075 212	-89	-167 417
205	Felles Medisin	-237 045 575	-254 154 660	-17 109 085	7	-1 667 240
31800	Medisinske leger SSJ	25 645 638	29 028 635	3 382 997	13	3 673 873
31810	Medisinsk sengepost SSJ	31 210 850	31 275 601	64 751	0	8 975 802
34800	Medisinsk dagenhet og poliklinikk SSJ	23 759 092	26 702 848	2 943 756	12	2 920 703 *
36030	Rehabiliteringsmedisinsk sengepost S	14 522 177	14 657 834	135 657	1	-581 261
39048	Fysikalsk medisinsk poliklinikk SSJ	4 400 173	6 477 519	2 077 346	47	194 939
304	Medisinsk avdeling SSJ	99 537 930	108 142 437	8 604 507	9	15 184 056
2	Medisinsk klinikk	37 060 936	41 694 392	4 633 456	13	41 694 393

*Korr Beløp hittil i år forrige år pga Kreftpol flyttet fra koststed 32390 Kir 5-dagerspost og Kir.klinikk i 2023

Kommentar til større endringer i regnskap sammenlignet med fjoråret:

104 Medisinsk avdeling Mo i Rana

I tråd med bemanningsprosjekt, bemanningsfaktor og kalenderplan så har sengeposten redusert sine kostnader fra i fjor med 5 mill.kr. I hovedsak innleie av sykepleiere fra firma.

Økte kostnader for med.leger er til stor del knyttet til mangel på LIS2 leger. Innleie for å sikre forsvarlig beredskap og forsvarlig arbeidstid for LIS2 leger og forsvarlighet ifbm ventelister (fristbrudd og PPT). Medisinsk avdeling Mo i Rana har 26 senger og totalt antall ISF-poeng med 2989 hittil i år.

Med.dagenhet og poliklinikk har fortsatt høye kostnader for Immunglobulin.

Kreft-og infusjonsklinikk har økte medikamentkostnader med 6,2 mill.kr. Skyldes i hovedsak økt volum av 3 kostbare legemidler.

Totalt kostnader for Immunglobulin og kreftmedikamenter er 23,4 mill.kr per okt hvilket utgjør 20,1% av de totale kostnadene for Medisinsk avdeling Mo i Rana.

204 Medisinsk avdeling Mosjøen

Med.leger har hatt planlagt fravær ifbm spesialisering og ansatte som sluttet. Sengeposten har hatt noen vakanser i kortere perioder og dermed noe innleie fra firma. Med.dagenhet og poliklinikk inkl kreftpol har økte kostnader for medikamenter og Immunglobuliner med 1,9 mill.kr. Medisinsk avdeling Mosjøen har 13 senger og totalt antall ISF-poeng med 1915 hittil i år.

Totale kostnader for Immunglobulin og kreftmedikamenter er 11 mill.kr per okt hvilket utgjør 15,5% av de totale kostnadene for Medisinsk avdeling Mosjøen. Nevrologisk pol.kl har også økte kostnader for medikamenter med 0,3 mill.kr.

304 Medisinsk avdeling Sandnessjøen

Med.leger har hatt noen permisjoner og mangel på LIS2 leger. Innleie for å sikre forsvarlig beredskap og forsvarlig arbeidstid for LIS2 leger og forsvarlighet ifbm ventelister (fristbrudd og PPT). Medisinsk avdeling Sandnessjøen har 20 senger og totalt antall ISF-poeng med 2466 hittil i år.

Sengeposten har fortsatt svært høyt kostnadsnivå pga vakante stillinger og innleie av sykepleiere fra firma. 7,7 mill.kr per okt i år mot 8 mill.kr pr okt i fjor.

Medisinsk dagenhet og poliklinikk har overtatt gastrolab og kreftpoliklinikken fra Kirurgisk klinikk i 2023. Det er økt dialysebehov og det er tilsatt i noen vakante stillinger.

Totale kostnader for Immunglobulin og kreftmedikamenter er 11,3 mill.kr per okt hvilket utgjør 10,5% av de totale kostnadene for Medisinsk avdeling Sandnessjøen.

Det er overført 3 stillinger fra Rehabiliteringssengeposten til Fysikalsk medisinsk og rehabiliteringspoliklinikk fra og med sept. i år. Det er tilsatt i vakante stillinger, psykologspesialist og enhetsleder.

Vakanser og forbruk på ulike lønnslementer

Regnskapstall pr september og et øyeblikksbilde på vakante stillinger.

Medisinsk klinikk		tall i 1000 kroner							
Sted		Korrigerte antall budsjetterte faste stillinger for 2023	Antall vakanser	Sykefravær	innleie av leger og sykepl fra firma, pr sept23	innleie leger lønssystem	vakansvakt leger	sum overtid og ekstrahjelp ex utrykning vakt	kommentarer
Mo i Rana	Med. leger	23,54	3 LIS2	6,2 %	1923	2912	1903	999	Forventet komplettering i alle stillinger 2024
Mo i Rana	Med. sengepost	40,25		8,7 %	914			2530	Innleie og overtid fortrinnsvis sommeren
Mo i Rana	Med.dagenhet	18,36		21,5 %				288	
Mo i Rana	Kreft og infusjon pol kl	11,11		9,5 %				51	
Mosjøen	Med. leger	16,53	2 LIS2, 1 overlege	2,6 %	213	2489	1248	257	Usikkerhet ifbm interimfase OU
Mosjøen	Med. sengepost	20,25		10,7 %	462			833	Usikkerhet ifbm interimfase OU
Mosjøen	Med.dagenhet	15,35		7,1 %				165	Usikkerhet ifbm interimfase OU
Mosjøen	Nevrologisk pol kl	4,94		4,5 %		630	2	16	Usikkerhet ifbm interimfase OU
Sandnessjøen	Med. leger	23,13	3 LIS2	1,7 %	278	1558	1428	1167	Forventet komplettering i alle stillinger i 2024
Sandnessjøen	Med. sengepost	32,69	9 sykepleiere	13,5 %	6724			2037	Vakanse utfordring over tid
Sandnessjøen	Med.dagenhet	19,08	0,85 sykepleiere	16,3 %				516	Flere stillinger med fravær som ikke er dekket, 3,8 år
Sandnessjøen	Rehabilitering	21,52	3 sykepleiere, 1 LIS3 og 2 overlege	8,3 %		239	95	658	Vakanse utfordring over tid
Sandnessjøen	Fys med rehab	10,31	1 fysioterapeut	2,0 %				8	