

Styresak

Går til:	Styremedlemmer	
Selskap:	Helse Vest RHF	
Styremøte:	1. april 2003	
Styresak nr:	025/03 B	
Dato skrevet:	26.03.2003	Saksbehandler: Terje Arne Krokvik
Vedrørende:	Økonomisk resultatrapportering foretaksgruppen pr 28.02.03	

Bakgrunn

Administrerende direktør vil i denne saken gi rapportering på økonomi for foretaksgruppen Helse Vest pr. februar 2003. Som vedlegg til denne saken finnes tabell som viser resultatoppstilling for hvert helseforetak samt sammenstilling for konsernet. Det er i saken lagt vekt på å benytte grafiske fremstillinger og det er også lagt vekt på å vise regnskapene til det enkelte helseforetak og konsernet på en enhetlig måte.

Kommentarer

Denne rapporten er utarbeidet med basis i rapporteringen som er foretatt fra helseforetakene pr. februar 2003 og er basert på de forutsetninger som er kjent på det tidspunkt. Helseforetakene har i den aktuelle periode hatt full fokus på å avslutte samt avstemme årsregnskapet for 2002. I tillegg har helseforetakene foretatt implementering og i gangkjøring av nytt økonomisystem som har belastet de tilgjengelige resurser i foretakene. Alt i alt har dette hatt innvirkning på kvaliteten på rapporteringen pr. februar 2003.

Implementering av nytt felles økonomisystem forventes imidlertid å gi en positiv effekt på rapporteringskvaliteten og ikke minst forbedring av rapporteringsrutiner i foretaksgruppen. Helse Vest vil i samarbeid med helseforetakene jobbe aktivt med å høyne kvaliteten på rapporteringen i konsernet.

I siste del av denne rapport er det lagt ved økonomi og produksjonsdata for det enkelte helseforetak. Produksjonsdataene er imidlertid mangelfull og dette vil bli fulgt opp til neste rapportering.

Resultat

Foretaksgruppen Helse Vest har ved utgangen av februar et akkumulert negativt resultat på kr. 121,4 mill. kroner. Tabellen nedenfor viser resultatet akkumulert samt prognose for året totalt for hvert av helseforetakene, RHF samt totalt for foretaksgruppen.

Økonomirapportering pr. FEBRUAR 2003

Helse Vest (foretaksgruppen)

Resultat i hele tusen	Akkumulert Februar 2003			Året totalt		
	Faktisk	Budsjett	Avvik	Prognose	Budsjett	Avvik
Helse Stavanger HF	-28 797	-26 049	-2 748	-96 998	-66 998	-30 000
Helse Fonna HF	-14 304	-10 335	-3 969	-36 928	-36 928	0
Helse Bergen HF	-72 378	-48 674	-23 704	-257 869	-207 840	-50 029
Helse Førde HF	-6 386	-6 871	485	-34 229	-34 714	485
Apotekene vest HF	-1 000	-3	-997	-951	0	-951
Helse Vest RHF	1 475	0	1 475	0	0	0
Sum foretaksgruppen	-121 390	-91 932	-29 458	-426 975	-346 480	-80 495

Generelt:

Resultatet er beheftet med stor grad av usikkerhet da foretakene har brukt mye av sin kapasitet på utarbeidelse av årsregnskapet samt implementering og i gangkjøring av nytt økonomisystem.

Det er videre en usikkerhet knyttet til ISF-inntektene da disse er beregnet med utgangspunkt i gammel grouper (dataprogrammet som beregner DRG poeng). Installasjon av ny grouper er forsinket .

For nærmere redegjørelse av avvikene vises det til kommentarer under hvert helseforetak.

Helse Stavanger

Helse Stavanger har et resultatavvik på minus 2,7 mill. kroner som henger sammen med lavere inntekter enn forutsatt i budsjettet samt høyere lønnskostnad. I prognosen for året er det lagt inn et estimatavvik på 30 mill. kroner, men Helse Stavanger vil komme tilbake med en nærmere redegjørelse knyttet til dette avviket. Stavanger understreker for øvrig at tallene er beheftet med stor usikkerhet.

Helse Fonna

Helse Fonna har et resultatavvik på minus 4 mill. kroner som i stor grad er knyttet til lavere ISF inntekt enn forutsatt i budsjett. I tillegg ligger det en utfordring på å styre lønnskostnadene i forhold til budsjett og aktivitetssvikt. Fonna holder foreløpig på ambisjonsnivået som er satt i budsjettet, og har meldt inn følgende tiltak for å sikre årsbudsjettet:

- Fokus på høyere produksjon og korrekt DRG-koding
- Fleksibel bruk av ressurser i de kliniske enheter
- Det er nedsatt et partssammensatt utvalg for å realisere og implementere forpliktelsene som er lagt i lønnsforhandlingene.

Helse Bergen

Helse Bergen har et negativt resultatavvik pr. februar på 23,7 mill. kroner. Avviket skyldes at produksjonen er lavere enn forutsatt i budsjettet. Bergen forventer at denne svikten i produksjon vil vedvare ut året tilsvarende et inntektstap på om lag 32,5 mill. kroner i forhold til budsjett.

En av hovedårsakene til dette avviket på DRG-produksjon ligger ved Voss sjukehus som forventer et negativt avvik på 1245 DRG poeng. Dette skyldes at ØNH-avdelingen ennå ikke er i full drift, samt at ny 5-døgnpost får forsinket oppstart grunnet rekrutteringsproblemer. Store deler av inntektstapet vil imidlertid bli kompensert gjennom kostnadsreduksjoner, spesielt på ekstern innleie.

Overforbruk på personalkostnader henger sammen med at forventning om kostnadsreduksjon knyttet til vakansvakter og fordypningstid som følge av ny legeavtale ikke får full effekt før april (budsjettet forutsatte effekt fra januar). Det er innenfor personalområdet vedtatt sparetiltak på i overkant av 73 mill. kroner. Det er imidlertid uklart i hvilken grad en klarer å implementere disse tiltakene fullt ut i avdelingene. Personal- og organisasjonsavdelingen arbeider aktivt ute i avdelingene for å bistå i dette arbeidet.

Helse Førde

Helse Førde ligger ved utgangen av februar i tråd med sitt budsjett, og har så langt ikke signalisert større avvik i forhold til budsjettet. Førde understreker at det ligger en viss usikkerhet i de bokførte kostnader.

Apotekene

Apotekene har ved utgangen av februar et negativt resultatavvik på 1 mill. kroner. Hovedårsaken til dette avviket ligger i et for dårlig dekningsbidrag ved apoteket i Stavanger. Apotekene har totalt for året meldt inn et budsjettavvik på minus 1 mill. kroner som tilsvarer avviket ved utgangen av februar.

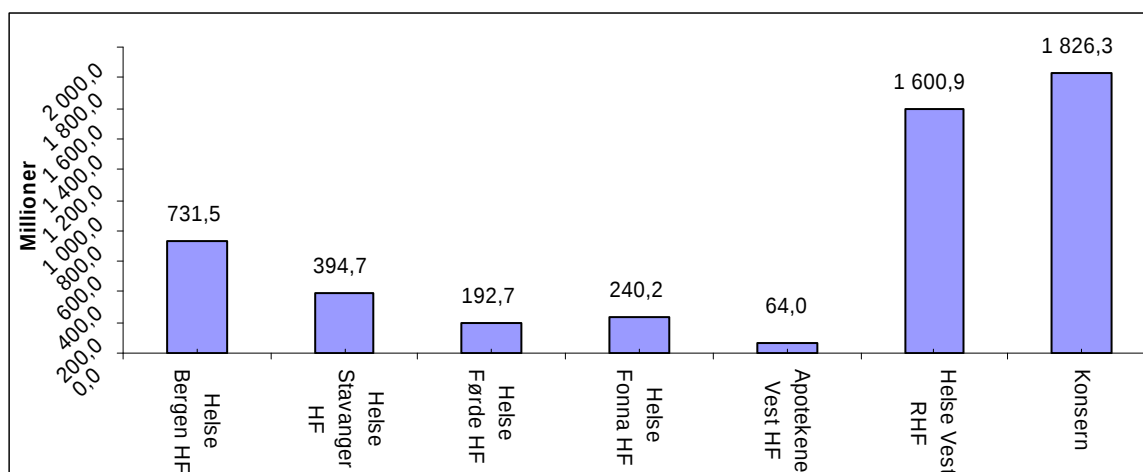
Helse Vest RHF

Helse Vest RHF viser et resultat på pluss 1,4 mill i forhold til 2/12'del av årsbudsjett, se kommentarer ovenfor vedrørende budsjett.

Årsbudsjettet er utarbeidet med utgangspunkt i basisbestillingen som er rettet mot helseforetakene og private ideelle med tillegg for merproduksjon. Det er ikke tatt stilling til utdeling av tilbakeholdte midler ennå, men i regnskap er det foretatt en forholdsmessig avsetning for disse tildelingene slik at regnskapet er i tråd med budsjettforutsetningene.

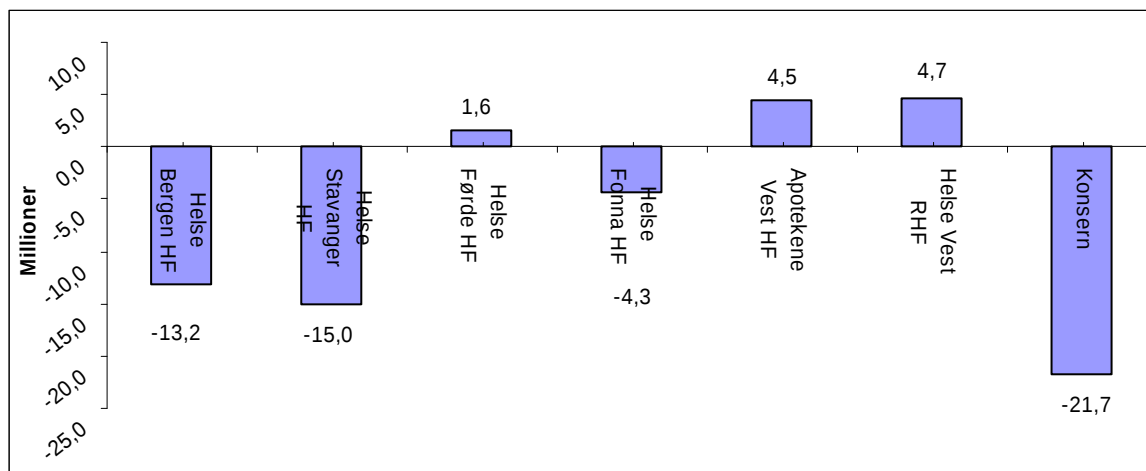
Inntekter

Helse Vest konsernet hadde pr. februar 2003 inntekter på 1,8 milliarder etter eliminering av kjente interne transaksjoner, som fordeler seg som i figuren under



Figur 1 Inntekter hittil i år (januar – februar 2003)

I konsernkolonnen er kjente interne transaksjoner eliminert. Helseforetakenes inntekter utover de som tilføres fra Helse Vest RHF utgjør så langt i år vel 217 mill kroner.



Figur 2 Avvik inntekter hittil i år (jan – februar 2003) i forhold til periodebudsjett

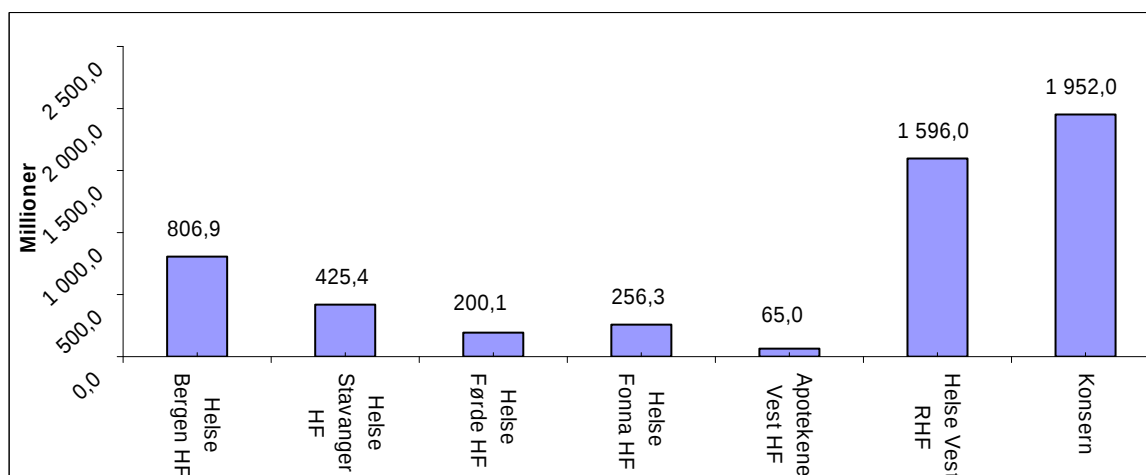
Totalt budsjettavvik i konsernet er på minus 21,7 millioner kroner og består av følgende avvik:

Lavere inntekter som følge av lavere produksjon -15,0 mill., basisramme -6,5 mill. (helseforetakene har lagt til grunn en annen periodisering i budsjettet), andre offentlige tilskudd -5,8 mill. og øvrige inntektsposter på pluss 5,6 mill. kroner

Kostnader

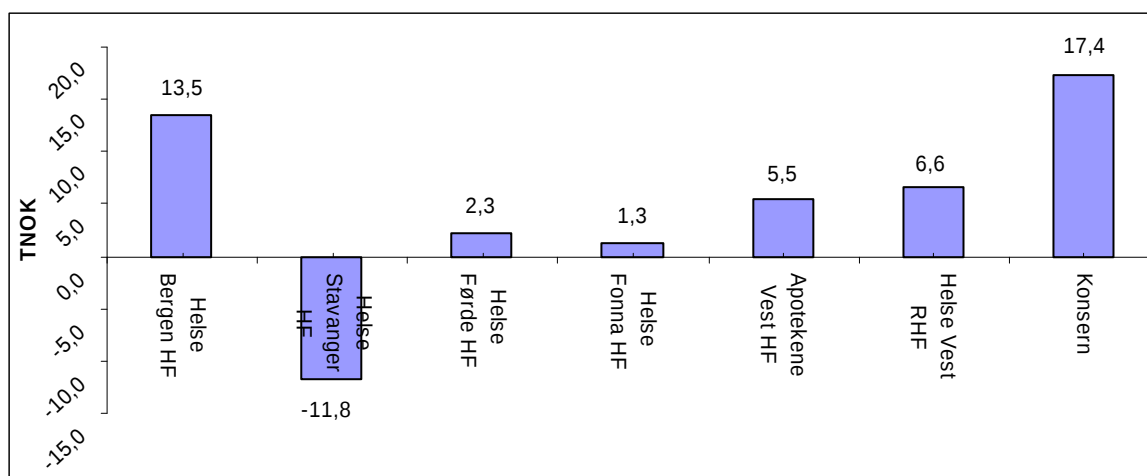
Kostnadene pr. februar 2003 vises i figur 3 under.

Kostnadene i konsernet er eliminert for kjente interne transaksjoner



Figur 3 Kostnader hittil i år (januar – februar 2003)

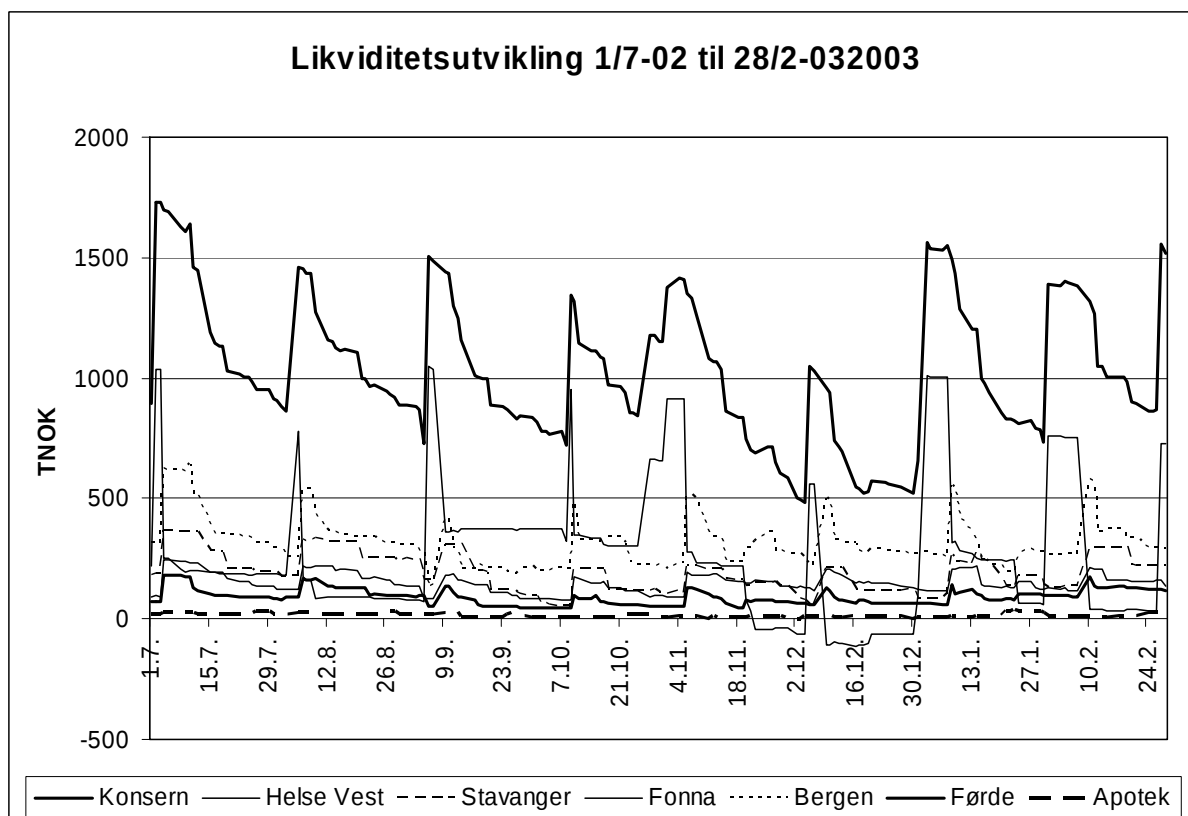
Avvik kostnader i forhold til det periodiserte budsjettet vises i figuren under.



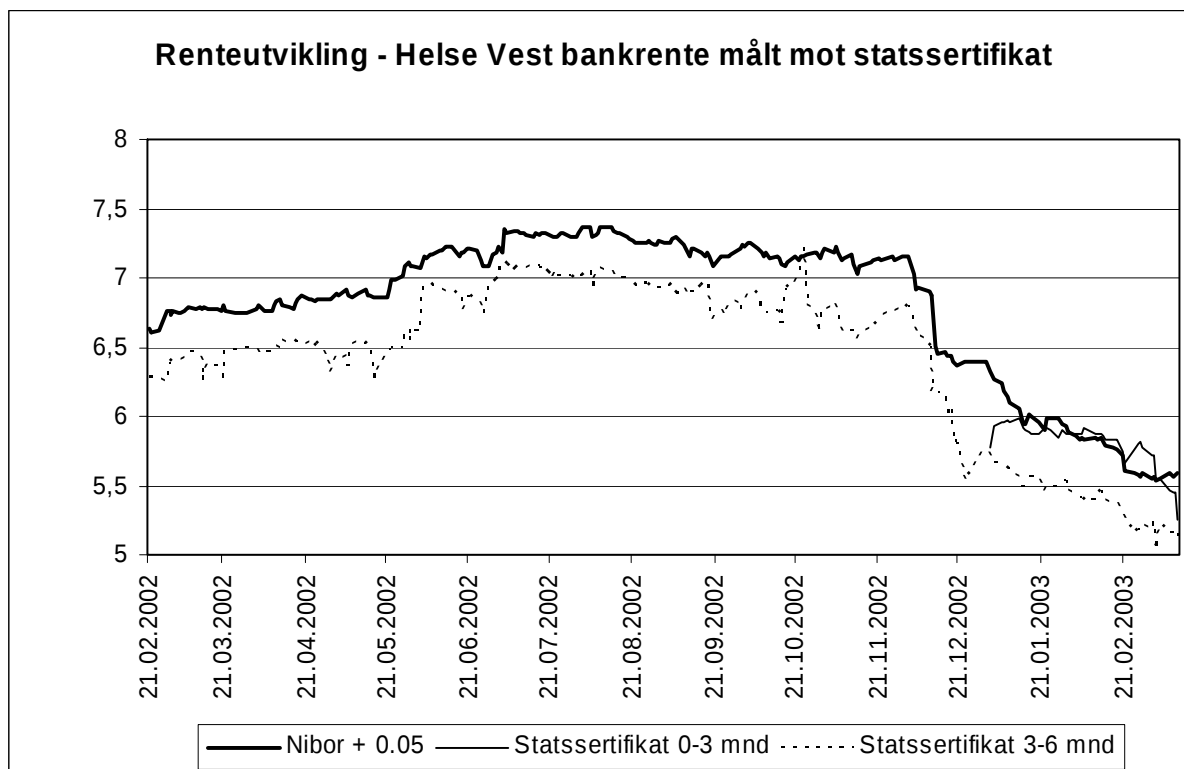
Figur 4 Avvik kostnader hittil i år (januar – februar 2002) i forhold til periodebudsjett

Det vises til kommentarer ovenfor knyttet til resultatavvik for de enkelte helseforetakene.

Likviditet



Figur 5 Likviditetsutvikling i konsernet fra 1.juli til 28.februar 2002. Tallene er eksklusive innestående midler på skattetrekkskonto.



Figur 6 viser renteutviklingen på konsernkonto sammenlignet mot statssertifikat 3-6 måneder.

I sammenligningsgrafen ovenfor er det tatt utgangspunkt i Statssertifikat laveste kjøpsrente notert daglig ved Oslo Børs kl. 1600.

Rentesatsen på konsernkontoen er Nibor +0.05%. Helse Vest har i samarbeid med SR Bank en fortløpende vurdering på alternative plasseringer innenfor de rammer som er nedfelt i finansstrategien. Sertifikater og obligasjoner utstedt av norske finansinstitusjoner og sertifikater og obligasjoner garantert av norske finansinstitusjoner ligger i gjennomsnitt 20 punkter over Nibor. En bør her ha en lengre tidshorisont på plasseringen og dette fordrer derfor god likviditetsprognose. Departementet har brev av 27/12-2002 understreket at det gis kun tilgang til å benytte allment anerkjente plasseringsinstrumenter med høy likviditet og lav risiko. Driftskreditten kan ikke benyttes til finansiering av slike plasseringer. Med den usikkerhet som fremdeles ligger i likviditetsprognosene vil en her fortsatt forholde seg til plassering i bank. Dog vil en se på muligheten av rentebindig for kortere perioder for å oppnå en bedre rentenetto på deler av likviditetsbeholdningen.

Likviditetsprognose:

Likviditetsprognoser er basert på innrapporterte tall fra de enkelte helseforetak. Disse tallene er i etterkant justert for oppgjør for DRG-produksjon 2002 samt innkalling av konsernbidrag. Disse transaksjonene er i prognosesammenheng forutsatt gjennomført i mai måned. I tillegg er det lagt inn ekstra belastning for KLP reguleringspremie på totalt 425 mill. kroner med premiebelastningen i 3. kvartal (SEP) og arbeidsgiveravgift av samme i 4. kvartal.

Det må fortsatt understrekes at prognosen er beheftet med stor grad av usikkerhet. I tillegg kan det oppstå store variasjoner mellom de enkelte måneder avhengig av transaksjonstidspunktene for de store betalingsstrømmer. Helse Vest vil i samarbeid med helseforetakene implementere budsjett og prognoseverktøy hvor likviditetsmodulen blir et viktig element for å forbedre kvaliteten på tallene.

Likviditetsprognose:

Tall i hele millioner	UB FEB	MAR	APR	MAI	JUNI	3. KV	4. KV
Helse Vest (morselskap)	728,0	-14,6	121,6	-79,3	169,8	234,1	298,5
Helse Stavanger	261,7	179,2	177,4	206,3	74,0	-39,6	-105,4
Helse Fonna	130,0	129,6	158,6	131,9	69,6	-48,2	-31,1
Helse Førde	137,7	110,3	91,8	95,6	49,8	15,1	-13,7
Helse Bergen	458,9	288,2	361,2	251,0	20,8	-402,5	-383,2
Apotek	35,6	20,0	15,0	10,0	10,0	10,0	10,0
SUM	1 751,9	712,7	925,7	615,5	394,0	-231,1	-224,9

Den høye saldo ved utgangen av februar skyldes at departementet overførte tilskuddet for mars i februar.

Departementet utbetaler DRG inntekter a konto basert på estimert produksjon, mens Helse Vest utbetaler a konto til helseforetakene basert på basisbestillingen (denne er lavere enn forventet produksjon i foretakene). I det øyeblikk oppgjør for merproduksjon foretas, vil dette innebære en likviditetsforskyvning fra Helse Vest til helseforetakene.

Det er videre lagt til grunn at investeringslån utbetales i 3. og 4. kvartal med total ramme på 182 mill. kroner. Helse Vest utarbeider nå låneforvaltningsinstruks for helseforetakene og vil i samarbeid med disse legge til rette for at opptak av investeringslån optimaliseres i forhold til den totalt tilgjengelige likviditet i konsernet.

Generelt

Resultatrapporteringen pr. februar er beheftet med stor grad av usikkerhet, dels grunnet stor fokus på avslutning av årsoppgjør 2002 samt implementering av nytt økonomisystem. I tillegg antyder foreløpig revisjonsrapport pr. 31/12-02 at det fremdeles er behov for å forbedre de interne rutiner og prosedyrer knyttet til regnskap og økonomistyring.

Aksjoner

- Helse Bergen har med bistand av personal- og organisasjonsavdelingen igangsatt prosjekter for å bistå de enkelte avdelinger med å legge til rette for innfrielse av vedtatte innsparingstiltak
- Helse Stavanger vil foreta en nærmere analyse av estimerte lønnskostnader for derigjennom å vurdere nødvendige tiltak for å styre personalkostnadene i tråd med budsjettet.

Forslag til vedtak:

Økonomirapport etter februar 2003 tas til etterretning.

II. Økonomi Resultat

Måned: AKKUMULERT FEBRUAR 2003

	Helse Førde HF		Helse Bergen HF		Helse Fonna HF		Helse Stavanger HF		Apotekene Vest HF		Helse Vest RHF		Interne transaksjoner		Konsern	
	Faktisk	Avvik vs. budsjett	Faktisk	Avvik vs. budsjett	Faktisk	Avvik vs. budsjett	Faktisk	Avvik vs. budsjett	Faktisk	Avvik vs. budsjett	Faktisk	Avvik vs. budsjett	Faktisk	Avvik vs budsjett	Faktisk	Avvik vs. budsjett
Salgsinntekter	1 064	-1 956	9 071	1 335	2 513	255	830	-2 176	64 050	4 526	0	0	-39 317		38 212	1 984
ISF (DRG-inntekter)	84 897	4 744	315 037	-13 496	102 067	-5 028	181 990	482	0	0	586 553	-1 729	-523 278		747 267	-15 028
Interne inntekter	0	0	0	0	45	45	3	3	0	0	16 636	-31			16 684	17
Poliklinisk og lab. Inntekter RTV	14 142	908	55 529	-734	16 605	-110	36 492	-2 562	0	0	0	0			122 769	-2 498
Egenandeler	3 546	556	11 451	-148	4 250	-286	5 454	717	0	0	906	906			25 607	1 745
Basisramme, tilskudd,refusjon	85 466	109	321 529	-4 659	109 451	-476	168 961	-5 045	0	0	994 806	3 596	-835 097	0	845 116	-6 475
Ørmerkede statstilskudd	0	-1 654	937	-2 373	152	-290	100	-1 598	0	0	100	100			1 289	-5 815
Andre inntekter	3 565	-1 090	17 911	6 869	5 150	1 547	886	-4 803	0	0	1 852	1 852			29 364	4 375
SUM DRIFTSINTEKTER	192 680	1 617	731 466	-13 205	240 233	-4 343	394 716	-14 984	64 050	4 526	1 600 853	4 694	-1 397 692	0	1 826 307	-21 694
Varekostnad	23 893	-7 511	111 083	-2 472	22 104	-1 973	34 748	-12 485	50 868	4 994	1 553 805	-3 459	-1 397 692		398 810	-22 906
Personalkostnad	144 087	11 940	556 588	5 207	193 587	1 481	331 244	11 472	11 672	329	2 979	46			1 240 157	30 474
Andre driftskostnader	32 158	-2 174	139 195	11 300	37 186	-1 542	59 309	-10 797	2 509	149	6 948	1 080			277 305	-1 984
Interne kostnader	0	0	-0	-514	3 374	3 374	94	34	0	0	32 253	8 920			35 721	11 814
SUM KOSTNADER	200 139	2 255	806 866	13 521	256 251	1 340	425 394	-11 776	65 049	5 472	1 595 985	6 586	-1 397 692	0	1 951 992	17 398
DRIFTSRESULTAT	-7 459	-638	-75 399	-26 725	-16 018	-5 683	-30 678	-3 208	-999	-946	4 868	-1 892	0	0	-125 686	-39 092
NETTO FINANSRESULTAT	1 073	1 123	3 021	3 021	1 714	1 714	1 881	459	-1	-1	-3 393	3 367			4 295	9 683
EKSTRAORDINÆRE POSTER	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			0	0
RESULTAT	-6 386	485	-72 378	-23 704	-14 304	-3 969	-28 797	-2 748	-1 000	-947	1 475	1 475	0	0	-121 391	-29 409

Helse Stavanger HF

Sammendragsrapport pr.: FEBRUAR 2003

REGNSKAPSDATA

	Hittil i år			Året totalt		
	Regnskap	Budsjett	Avvik	Prognose	Budsjett	Avvik
Poliklinikk	36 492	39 055	-2 562	227 592	227 592	0
ISF	181 990	181 509	482	1 073 937	1 073 937	0
Rammetilskudd	168 961	174 007	-5 045	1 043 207	1 043 207	0
Andre inntekter	7 273	15 130	-7 857	90 009	90 009	0
Sum driftsinntekter	394 716	409 700	-14 984	2 434 745	2 434 745	0
Varekostnader	34 748	47 233	-12 485	280 611	280 611	0
Lønn- og personalkostnader	331 244	319 772	11 472	1 852 703	1 822 703	30 000
Andre driftskostnader	59 403	70 165	-10 763	406 955	406 955	0
Sum driftsutgifter	425 394	437 170	-11 776	2 540 270	2 510 270	30 000
Driftsresultat	-30 678	-27 470	-3 208	-105 525	-75 525	-30 000
Netto finans	1 881	1 421	459	8 526	8 526	0
Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0	0
Resultat	-28 797	-26 049	-2 748	-96 999	-66 999	-30 000

PRODUKSJONSDATA

	Hittil i år			Året totalt		
	Regnskap	Plan	Avvik	Prognose	Plan	Avvik
Somatikk						
Sykehusopphold	6 506	0	6 506	0	0	0
Dagkirurgi/dagbeh.	3 783	0	3 783	0	0	0
DRG-poeng	7 932	0	7 932	0	0	0
Pol. konsultasjoner	27 265	0	27 265	0	0	0
Psykatri						
Antall oppholdsdøgn	18 067	0	18 067	0	0	0
Oppholdsdager, dagpasienter	3 446	0	3 446	0	0	0
Pol. konsultasjoner	7 013	0	7 013	0	0	0

Helse Fonna HF

Sammendragsrapport pr.: FEBRUAR 2003

REGNSKAPSDATA

	Hittil i år			Året totalt		
	Regnskap	Budsjett	Avvik	Prognose	Budsjett	Avvik
Poliklinikk	16 605	16 715	-110	93 931	93 931	0
ISF	102 067	107 095	-5 028	609 964	609 964	0
Rammetilskudd	109 451	109 927	-476	660 081	660 081	0
Andre inntekter	12 110	10 839	1 271	64 331	64 331	0
Sum driftsinntekter	240 233	244 576	-4 343	1 428 307	1 428 307	0
Varekostnader	22 104	24 077	-1 973	134 540	134 540	0
Lønn- og personalkostnader	193 587	192 106	1 481	1 100 241	1 100 241	0
Andre driftskostnader	40 560	38 728	1 832	235 954	235 954	0
Sum driftsutgifter	256 251	254 911	1 340	1 470 735	1 470 735	0
Driftsresultat	-16 018	-10 335	-5 683	-42 428	-42 428	0
Netto finans	1 714	0	1 714	5 500	5 500	0
Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0	0
Resultat	-14 304	-10 335	-3 969	-36 928	-36 928	0

PRODUKSJONSDATA

	Hittil i år			Året totalt		
	Regnskap	Plan	Avvik	Prognose	Plan	Avvik
Somatikk						
Sykehusopphold	3 954	4 103	-149	0	0	0
Dagkirurgi/dagbeh.	1 782	1 706	76	0	0	0
DRG-poeng	4 230	2 994	1 236	0	0	0
Pol. konsultasjoner	14 867	14 177	690	0	0	0
Psykatri						
Antall oppholdsdøgn	7 351	7 331	20	0	0	0
Oppholdsdager, dagpasienter	776	950	-174	0	0	0
Pol. konsultasjoner	3 228	2 932	296	0	0	0

Helse Bergen HF

Sammendragsrapport pr.: FEBRUAR 2003

REGNSKAPSDATA

	Hittil i år			Året totalt		
	Regnskap	Budsjett	Avvik	Prognose	Budsjett	Avvik
Poliklinikk	55 529	56 263	-734	423 597	415 144	8 453
ISF	315 037	328 533	-13 496	1 854 835	1 887 236	-32 401
Rammetilskudd	321 529	326 188	-4 659	2 009 768	2 009 708	60
Andre inntekter	39 371	33 687	5 684	101 645	100 576	1 069
Sum driftsinntekter	731 466	744 671	-13 205	4 389 845	4 412 664	-22 819
Varekostnader	111 083	113 555	-2 472	535 381	527 448	7 933
Lønn- og personalkostnader	556 588	551 381	5 207	3 308 400	3 281 144	27 256
Andre driftskostnader	139 195	128 409	10 786	811 093	819 072	-7 979
Sum driftsutgifter	806 866	793 345	13 521	4 654 874	4 627 664	27 210
Driftsresultat	-75 399	-48 674	-26 725	-265 029	-215 000	-50 029
Netto finans	3 021	0	3 021	7 160	7 160	0
Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0	0
Resultat	-72 378	-48 674	-23 704	-257 869	-207 840	-50 029

PRODUKSJONSDATA

	Hittil i år			Året totalt		
	Regnskap	Plan	Avvik	Prognose	Plan	Avvik
Somatikk						
Sykehusopphold	15 560	16 064	-504	92 612	90 636	1 976
Dagkirurgi/dagbeh.	12 396	12 895	-499	73 726	75 930	-2 204
DRG-poeng	13 389	13 886	-497	78 828	80 795	-1 967
Pol. konsultasjoner	45 798	39 905	5 893	274 788	228 385	46 403
Psykatri						
Antall oppholdsdøgn	23 557	0	23 557	0	0	0
Oppholdsdager, dagpasienter	1 844	0	1 844	0	0	0
Pol. konsultasjoner	8 599	0	8 599	0	0	0

Helse Førde HF

Sammendragsrapport pr.: FEBRUAR 2003

REGNSKAPSDATA

	Hittil i år			Året totalt		
	Regnskap	Budsjett	Avvik	Prognose	Budsjett	Avvik
Poliklinikk	14 142	13 234	908	75 001	74 093	908
ISF	84 897	80 153	4 744	510 290	505 547	4 744
Rammetilskudd	85 466	85 356	109	512 247	512 138	109
Andre inntekter	8 175	12 319	-4 144	68 571	72 715	-4 144
Sum driftsinntekter	192 680	191 063	1 617	1 166 109	1 164 492	1 617
Varekostnader	23 893	31 404	-7 511	187 213	194 723	-7 511
Lønn- og personalkostnader	144 087	132 148	11 940	810 129	798 189	11 940
Andre driftskostnader	32 158	34 332	-2 174	203 819	205 993	-2 174
Sum driftsutgifter	200 139	197 884	2 255	1 201 161	1 198 906	2 255
Driftsresultat	-7 459	-6 821	-638	-35 052	-34 414	-638
Netto finans	1 073	-50	1 123	823	-300	1 123
Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0	0
Resultat	-6 386	-6 871	485	-34 229	-34 714	485

PRODUKSJONSDATA

	Hittil i år			Året totalt		
	Regnskap	Plan	Avvik	Prognose	Plan	Avvik
Somatikk						
Sykehusopphold	3 424	3 327	97	20 500	20 403	97
Dagkirurgi/dagbeh.	1 054	906	148	5 558	5 410	148
DRG-poeng	3 588	3 418	170	21 728	21 558	170
Pol. konsultasjoner	16 964	15 965	999	90 381	89 382	999
Psykatri						
Antall oppholdsdøgn	0	0	0	0	0	0
Oppholdsdager, dagpasienter	0	0	0	0	0	0
Pol. konsultasjoner	0	0	0	0	0	0

Apotekene HF

Sammendragsrapport pr.: FEBRUAR 2003

REGNSKAPSDATA

	Hittil i år			Året totalt		
	Regnskap	Budsjett	Avvik	Prognose	Budsjett	Avvik
Poliklinikk	0	0	0	0	0	0
ISF	0	0	0	0	0	0
Rammetilskudd	0	0	0	0	0	0
Andre inntekter	64 050	59 524	4 526	371 655	367 129	4 526
Sum driftsinntekter	64 050	59 524	4 526	371 655	367 129	4 526
Varekostnader	50 868	45 874	4 994	290 308	285 314	4 994
Lønn- og personalkostnader	11 672	11 343	329	67 985	67 656	329
Andre driftskostnader	2 509	2 360	149	14 308	14 159	149
Sum driftsutgifter	65 049	59 577	5 472	372 601	367 129	5 472
Driftsresultat	-999	-53	-946	-946	0	-946
Netto finans	-1	0	-1	-5	0	-5
Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0	0
Resultat	-1 000	-53	-947	-951	0	-951

PRODUKSJONSDATA

	Hittil i år			Året totalt		
	Regnskap	Plan	Avvik	Prognose	Plan	Avvik
Somatikk						
Sykehusopphold	0	0	0	0	0	0
Dagkirurgi/dagbeh.	0	0	0	0	0	0
DRG-poeng	0	0	0	0	0	0
Pol. konsultasjoner	0	0	0	0	0	0
Psykiatri						
Antall oppholdsdøgn	0	0	0	0	0	0
Oppholdsdager, dagpasienter	0	0	0	0	0	0
Pol. konsultasjoner	0	0	0	0	0	0