

Styresak

Går til:	Styremedlemmer	
Selskap:	Helse Vest RHF	
Styremøte:	22.01.2003	
Styresak nr:	002/03 B	
Dato skrevet:	6.1.2003	Saksbehandler: Terje Arne Krokvik
Vedrørende:	Økonomisk resultatrapportering foretaksgruppen pr 30.11.02	

Bakgrunn

Administrerende direktør vil i denne saken gi rapportering på økonomi for foretaksgruppen Helse Vest pr. november måned. 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.

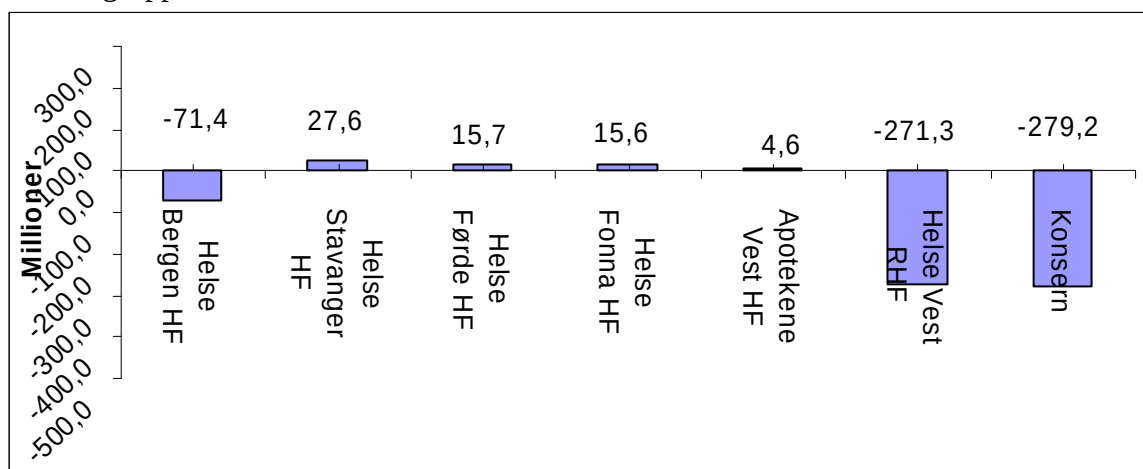
Kommentarer

KLP har nå foretatt en aktuarberegning for å fastsette pensjonsforpliktelsen ved utløpet av 2002. I rapporteringen pr. november er resultatet samt prognosen for hvert av helseforetakene justert for denne endringen. Den totale resultatforbedringen som følge av justert pensjonskostnad utgjør om lag 392 mill. kroner inklusive arbeidsgiveravgift. De endelige tallstørrelser vil bli fastsatt i forbindelse med rapporteringen pr. desember 2002.

Departementet har videre gitt kompensasjon til lønnsoppgjøret for 2002 på totalt 210 mill. kroner hvor Helse Vest RHF har fått en andel på 38.6 mill. kroner. Av disse midlene er 2.9 mill. delt ut til de private institusjoner mens 35.7 mill. kroner er holdt tilbake i Helse Vest RHF. Denne kompensasjonen er lagt inn i rapporteringen pr. november. Bakgrunnen til at disse midlene blir holdt tilbake er at Helse Vest RHF allerede har delt ut mer midler enn det som er bevilget fra departementet og således får et underskudd i 2002. Helse Vest RHF har på grunn av egenkapitalsituasjonen ingen mulighet til å bære et underskudd. Det må derfor kalles inn et konsernbidrag fra helseforetakene tilsvarende underskudd som oppstår på grunn av for mye utdelte midler til helseforetakene.

Resultat

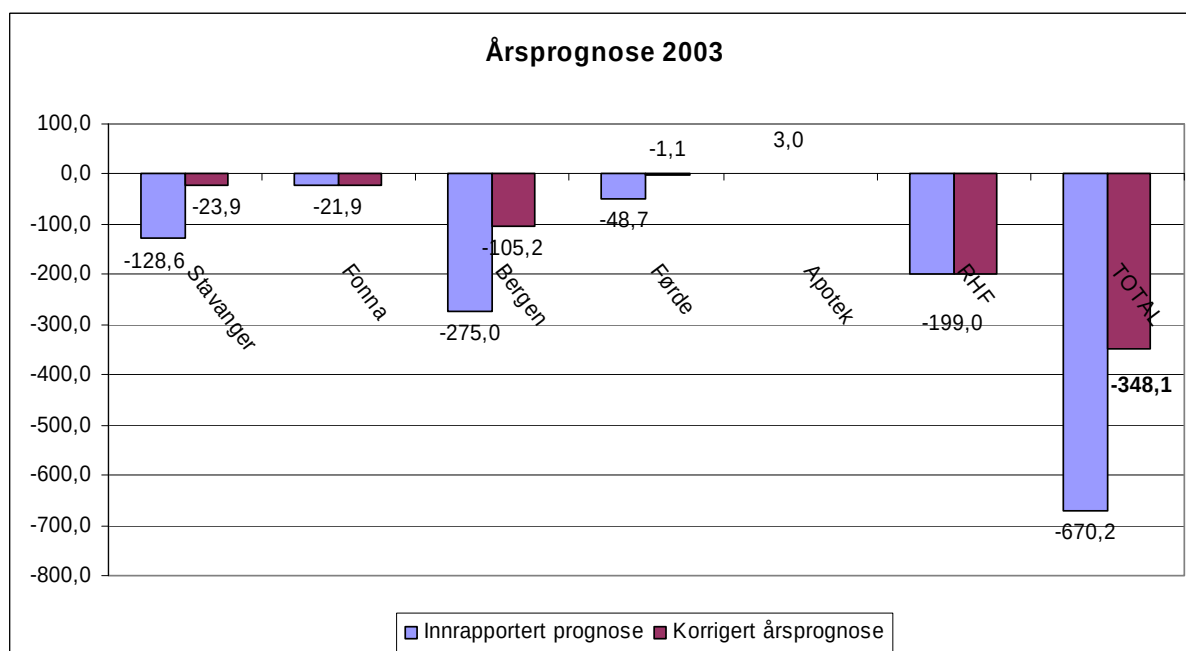
Foretaksgruppen Helse Vest viser et negativt resultat på kr 279.2 millioner kroner pr. 30. november. Tabellen under viser resultat for hvert enkelt helseforetak, RHF og for foretaksgruppen totalt.



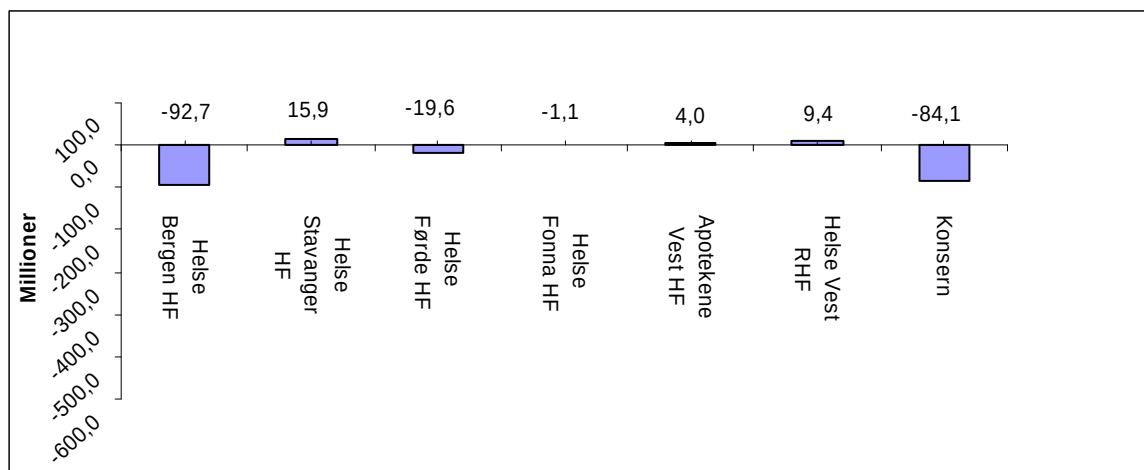
Figur 1 Resultat hittil i år (jan –november 2002)

Regnskapstallene ovenfor er korrigert for endret pensjonskostnad som følge av aktuarberegninger som er foretatt av KLP. Helse Fonna har tatt hensyn til denne justering i sin rapportering pr. november, mens de øvrige helseforetakene er korrigert av Helse Vest i etterkant basert på opplysninger fra KLP.

Justert årsprognose er nå på minus 348.1 mill kroner og fordeler seg som angitt i grafen under:



Søylene til venstre angir prognosen som er innrapportert fra det enkelte Helseforetak mens søylen til høyre viser korrigert prognosen basert på aktuarbergning av pensjonskostnaden for 2003. Helse Fonna har i sin rapportering tatt hensyn til den korrigerte pensjonskostnad.



Figur 2 Avvik resultat hittil i år (jan – november 2002) ift periodebudsjett

Generelt:

Helseforetakene har justert sine resultatprognoser som følge av utfallet av lønnsoppgjøret. Helsedepartementet har med utgangspunkt i st.prp. nr. 26 (2002-2003) og Innst. S. nr.70 (2002-2003) bevilget Helse Vest RHF tilskudd til dekning av økte lønnskostnader på 38.6 mill. kroner. De private institusjoner er tilgodesett med 2.9 mill. kroner mens resterende tilskudd på 35.7 mill. kroner er lagt inn i Helse Vest RHF.

Det vises for øvrig til kommentarene i innledningen knyttet til pensjonskostnaden og aktuarberegning av endret pensjonsforpliktelse.

Helse Bergen

Helse Bergen har pr. 30/11 rapportert et netto resultatavvik på minus 262.5 mill. kroner, og korrigert for aktuarberegnet pensjonskostnad reduseres avviket til minus 92.7 mill. kroner. Korrigert årsprognose viser et underskudd på 105.2 millioner inkludert finansposter. Årsprognose inkluderer resultatforbedrende tiltak besluttet av styret på 49.8 mill. kroner. I resultatprognosen ligger det inne økte kostnader KLP 43.9 mill. kroner (tidligere 223.8 mill. kroner) og økte kostnader til lønnsoppgjør på 19.7 mill kroner.

Helse Stavanger

Helse Stavanger har pr. 30/11 rapportert et akkumulert budsjettavvik på minus 88.8 mill. kroner. Korrigert for aktuarberegnet pensjonskostnad blir budsjettavviket på pluss 15.9 mill. kroner. Korrigert årsprognose viser et underskudd på 23.9 mill. hvor merkostnaden til pensjon utgjør 24.1 mill. kroner (tidligere 128.8 mill. kroner) og merkostnad til lønn utgjør 22 mill. kroner

Helse Førde

Helse Førde har pr. 30/11 rapportert et akkumulert budsjettavvik på minus 67.8 mill. kroner. Korrigert for aktuarberegnet pensjonskostnad blir avviket redusert til minus 19.6 mill. kroner. Budsjettavviket skyldes høyere kostnader på Ambulansetjenesten/MNT og Førde Sentralsjukehus. Korrigert årsprognose på resultatet viser da et underskudd på 1.1 mill. kroner som gir et budsjettavvik på minus 30.2 mill. kroner. I dette avviket ligger det inne en ekstrabelastning knyttet til KLP på 5.4 mill kroner (tidligere 53 mill. kroner) og økte lønnskostnader på 20 mill. kroner.

Helse Fonna

Helse Fonna har et akkumulert budsjettavvik på minus 1.1 mill. kroner. På årsbasis forventes resultatet å bli på minus 21.9 mill. kroner som utgjør et budsjettavvik på minus 24 mill.

kroner. Helse Fonna har korrigert resultatet for aktuarberegnet pensjonskostnad. Økte kostnader til lønnsoppgjør utgjør om lag 17 mill. kroner og økt kostnad til pensjon utgjør 13.5 mill kroner.

Apotekene

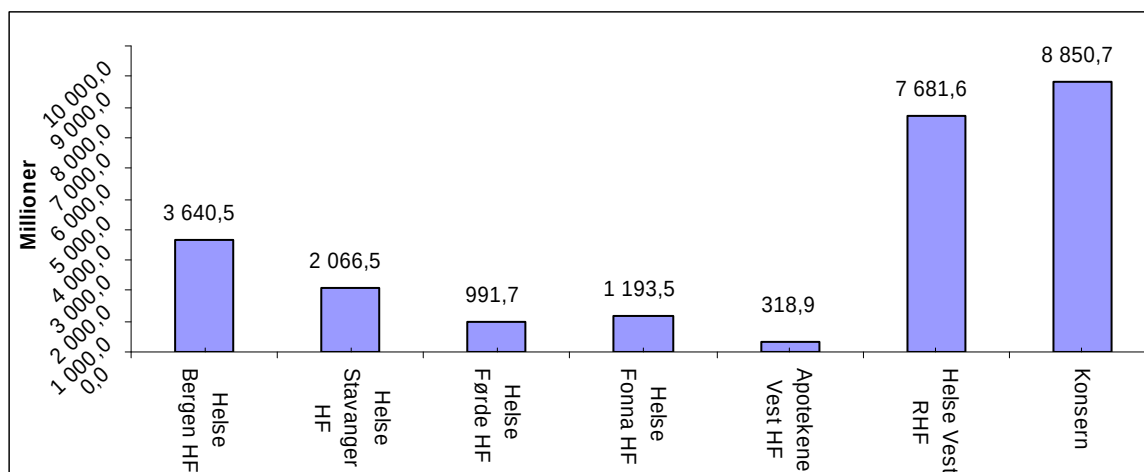
Apotekene har et akkumulert budsjettavvik på pluss 4 mill. kroner. For året totalt forventes et resultat å bli på pluss 3 mill. kroner.

Helse Vest RHF

Helse Vest (morselskap) har et positivt avvik på kr. 9.4 millioner som skyldes kr. 5.4 millioner lavere driftskostnader og 4 mill. kroner i høyere rentenetto. Årsprognosen for Helse Vest RHF forventes å bli på minus 199 mill. kroner. Dette underskuddet fremkommer som følge av at inntektsrammene som er lagt ut på helseforetakene er høyere enn de inntektsrammer som er fastsatt i revidert statsbudsjett 2002. Disse midlene vil bli hentet tilbake til RHF'et i form av et "konsernbidrag". I budsjetttrammene for 2003 er inntektsrammene ut mot helseforetakene redusert slik at de står i forhold til bevilgningene fastsatt i statsbudsjettet.

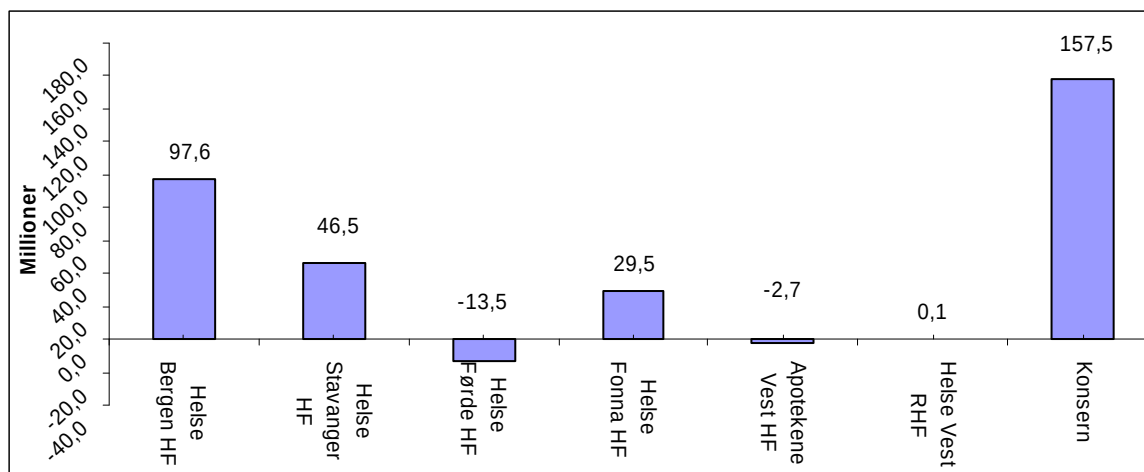
Inntekter

Helse Vest konsernet hadde pr. 30. november 2002 inntekter på 8.9 milliarder etter eliminering av interne transaksjoner, som fordeler seg som i figuren under



Figur 3 Inntekter hittil i år (jan – november 2002)

I konsern kolonnen er kjente interne transaksjoner eliminert. Helseforetakenes inntekter utover de som tilføres fra Helse Vest RHF utgjør så langt i år tilnærmet 1.2 milliarder kroner.



Figur 4 Avvik inntekter hittil i år (jan – november 2002) i forhold til periodebudsjett

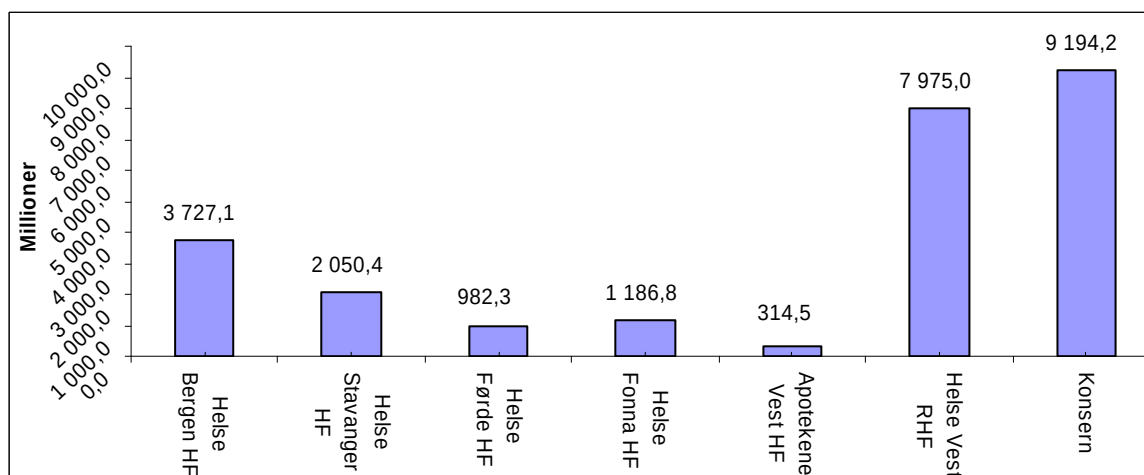
Totalt budsjettavvik i konsernet er på pluss 157.5 millioner kroner og består av følgende avvik:

Høyere inntekter som følge av økt produksjon 115 mill. kroner, høyere salgsinntekter på 34 mill. og lavere poliklinisk og lab inntekter fra RTV på 13.4 mill. kroner. Egenandeler viser et positivt avvik på 68.5 mill. kroner og andre inntekter et negativt avvik på 46.6 mill. kroner.

Kostnader

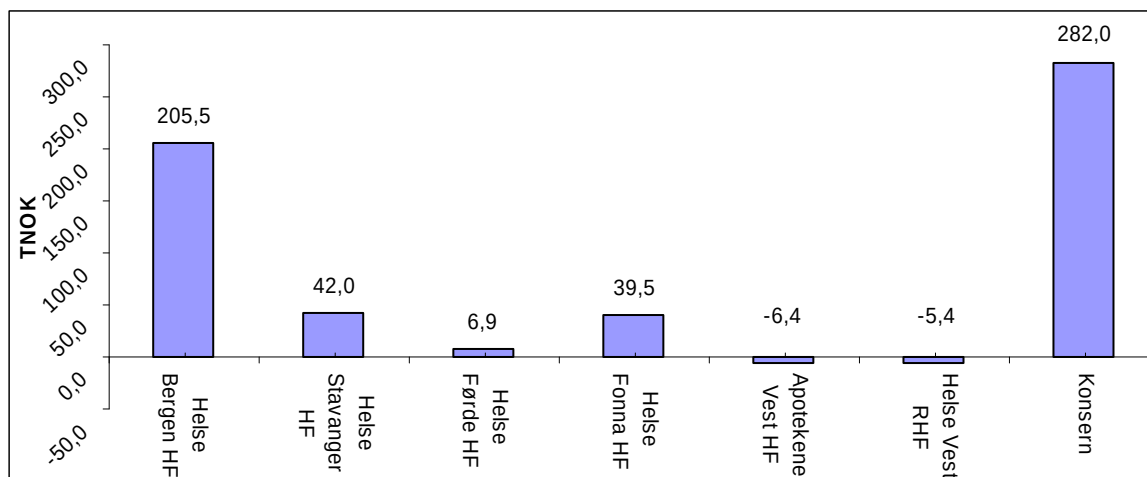
Kostnadene 30/11- 2002 vises i figur 5 under.

Kostnadene i konsernet er eliminert for interne transaksjoner



Figur 5 Kostnader hittil i år (jan – november 2002)

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



Figur 6 Avvik kostnader hittil i år (jan – november 2002) i forhold til periodebudsjett

Figuren viser at samtlige helseforetak (unntatt apotekene og Helse Vest RHF) har et overforbruk på kostnadssiden akkumulert på 30/11-02. Dette henger sammen med en høyere produksjon samt at Helse Førde har overskridelser på Ambulansetjenesten/MNT og Førde Sentralsykehus..

I tillegg ligger det inne kostnadsbelastning for høyere pensjonskostnad samt økte kostnader for lønnsoppgjøret.

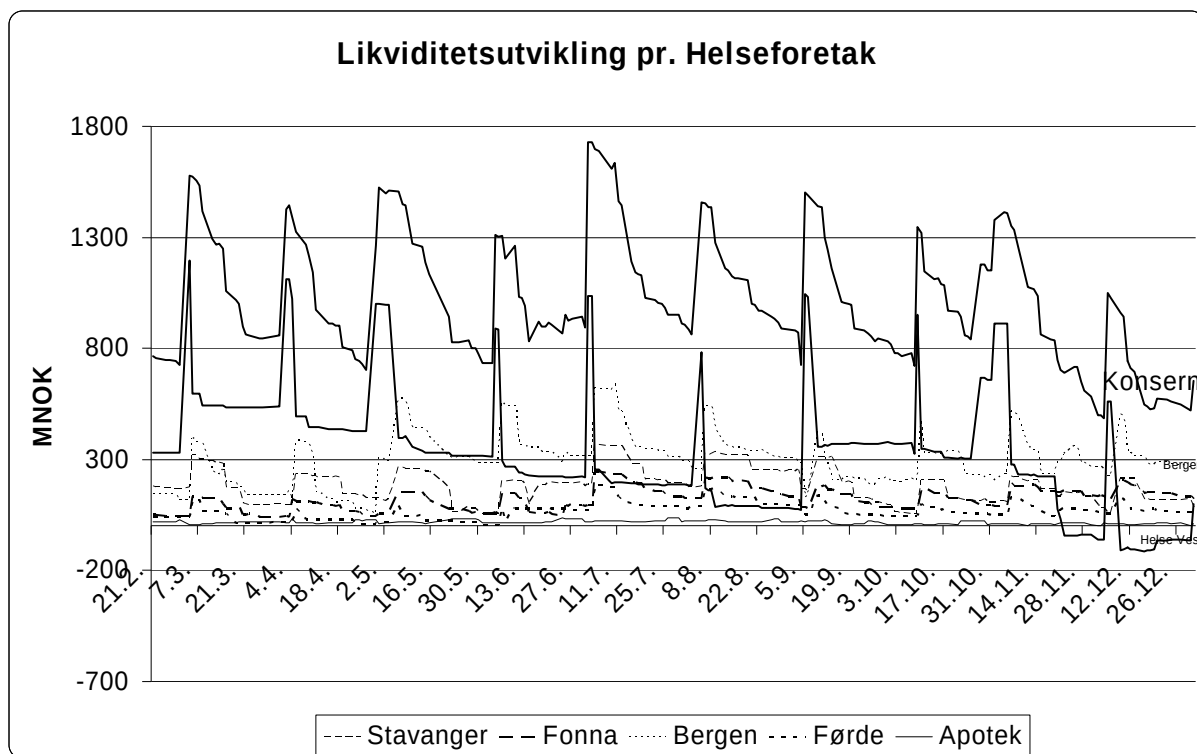
Det vises for øvrig til kommentarer ovenfor knyttet til resultatavvik.

Likviditet

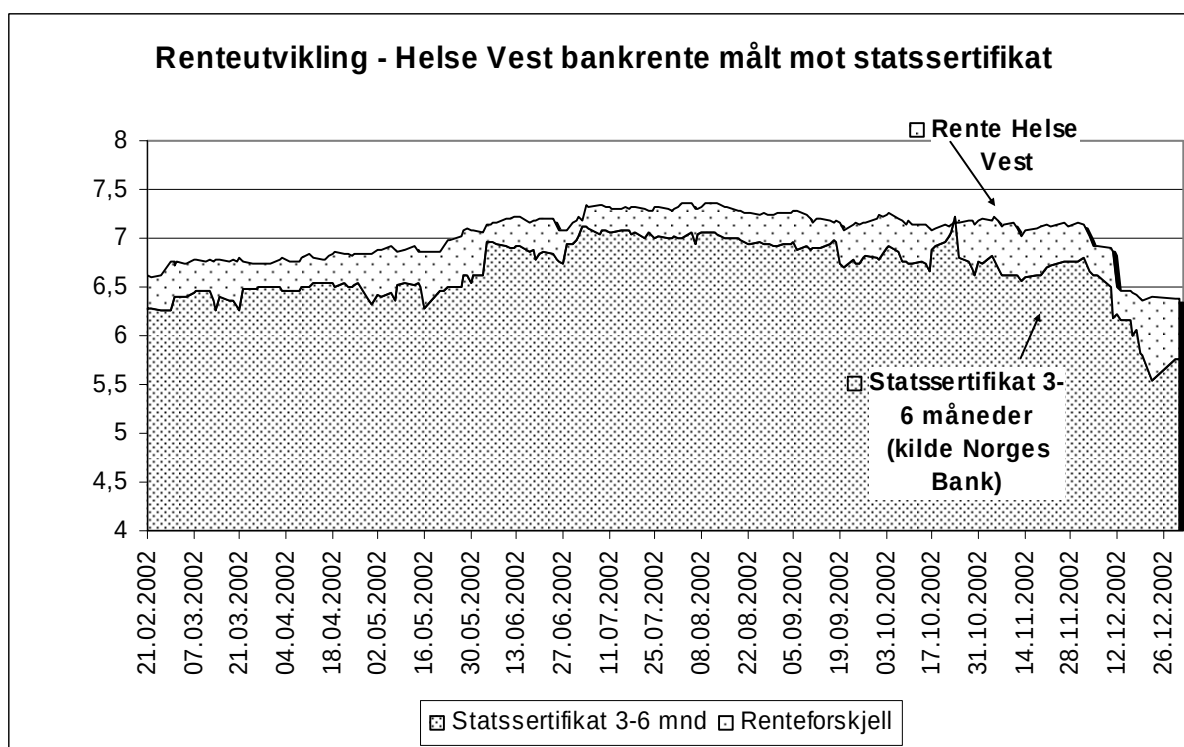
Likviditeten i konsernet er ved utgangen av november fremdeles god. I grafen vises den totale likviditetsutvikling frem til 31/12-02.

Netto renteinntekter for konsernet er pr. 30/11 beregnet til 64.3 mill. kroner.

Muligheter for kortsiktige plasseringer sjekkes jevnlig. Så langt har de rentebetingelser en oppnår med dagens bankavtale vært like gunstige som risikofrie plasseringer innenfor 3 til 6 måneder.



Figur 7 Likviditetsutvikling i konsernet fra 21. februar til 31. desember 2002.



Figur 8 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.

Likviditetsprognose:

Likviditetsprognosen pr. oktober indikerte en likviditetsbeholdning ved årets utgang på 507 mill. kroner. Den faktiske beholdning ble på 655 mill. kroner. Hovedårsaken til dette avviket er at investeringslån fra Norges Bank på 184 mill. kroner ble godskrevet konsernkonto den 31/12-2002, dette var ikke tatt hensyn til i prognosen.

Det foreligger en betydelig usikkerhet i utviklingen av likviditetsbeholdningen i 2003. Dette henger sammen med at helseforetakene på det nåværende tidspunkt ikke i stor nok grad har oversikt over alle betalingsstrømmene samt transaksjonstidspunktene. I forbindelse med budsjettarbeidet for 2003 vil det bli etablert et periodisert likviditetsbudsjett for 2003.

På grunn av denne usikkerhet har Helse Vest allerede satt i verk tiltak for å utnytte de driftskredittrammer og lånefinansiering som departementet har lagt til rette for.

Helse Vest har allerede en innvilget driftskreditt hos SR Bank på 180 mill. kroner. SR Bank har videre gitt tilsagn om en ytterligere kreditt på 184 mill. kroner, jfr. egen sak om lånebehandling. Eventuelle kostnader knyttet til dette utløses i det øyeblikk kreditten benyttes.

Departementet har i styringsdokumentet for 2002 en samlet ramme til driftskreditt på 4.5 milliarder kroner som de regionale helseforetak kan søke om å få disponert. Med utgangspunkt i de fordelingsprinsipper som er lagt til grunn vil Helse Vest RHF ha mulighet til å utvide driftskreditten til totalt 828 mill. kroner.

Departementet har i tillegg til låneramme for 2002 bevilget en ytterligere låneramme på 282 mill. kroner knyttet til investeringer. Det må her understrekes at lånerammen til investeringsformål 2003 ikke er fordelt etter samme prinsipp som tidligere. Dette innebærer at det er foretatt en avkorting i lånerammen på 82 mill. kroner, jfr. egen styresak.

Generelt

Resultatrapporteringen pr. 30/11-02 er fremdeles beheftet med stor grad av usikkerhet, og det vises i den sammenheng til sak 84/02 vedrørende revisjon av regnskapet pr. 30/6-02. Det arbeides kontinuerlig å få opp kvaliteten og presisjon på rapporteringen.

Aksjoner

Det er ikke meldt inn nye tiltak for 2002.

Forslag til vedtak

Styret tar økonomirapporteringen pr 30. november 2002 til etterretning.

II. Økonomi Resultat

Måned: AKKUMULERT NOVEMBER 2002

	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	9 083	-6 968	48 661	48 661	12 860	-5 013	30 171	73	318 905	-2 653			-168 902		250 778	34 100
ISF (DRG-inntekter)	500 996	-8 699	2 074 437	601	610 432	18 420	1 099 183	-8 805	0	0	2 485 066		-4 285 048		2 485 066	1 517
Interne inntekter	0	0	25	25	2 272	2 272	0	0	0	0					2 297	2 297
Poliklinisk og lab. Inntekter RTV	72 191	2 612	297 932	-32 042	79 770	11 246	179 218	4 754	0	0					629 111	-13 430
Egenandeler	16 486	1 025	62 896	62 896	25 641	5 243	24 647	-642	0	0					129 670	68 522
Basisramme, tilskudd,refusjon	350 057	200	1 081 489	48 449	419 699	-4 063	677 936	55 966	0	0	4 846 407		-2 529 181		4 846 407	100 552
Ørmerkede statstilskudd	20 001	-454	12 697	12 697	21 278	936	4 801	-222	0	0	349 983		-58 777		349 983	12 957
Andre inntekter	22 860	-1 186	62 388	-43 693	21 542	450	50 520	-4 667	0	0	120	120			157 430	-48 976
SUM DRIFTSINTEKTER	991 674	-13 470	3 640 525	97 594	1 193 494	29 491	2 066 476	46 457	318 905	-2 653	7 681 576	120	-7 041 908	0	8 850 741	157 539
Varekostnad	120 526	-5 269	535 917	68 250	111 170	-718	265 013	24 381	246 781	-4 746	7 592 750	1 280	-7 041 908		1 830 249	83 178
Personalkostnad	694 186	-7 160	2 732 146	174 208	932 956	19 972	1 575 479	32 008	55 246	-2 227	11 574	-6 701			6 001 586	210 101
Andre driftskostnader	167 559	19 288	458 511	-37 499	116 095	-4 667	209 189	-14 930	12 517	609	370 705				1 334 576	-37 199
Interne kostnader	0	0	523	523	26 554	24 874	743	537	0	0					27 820	25 934
SUM KOSTNADER	982 271	6 859	3 727 097	205 482	1 186 775	39 461	2 050 424	41 996	314 543	-6 364	7 975 029	-5 421	-7 041 908	0	9 194 231	282 013
DRIFTSRESULTAT	9 403	-20 329	-86 572	-107 888	6 719	-9 970	16 052	4 461	4 362	3 711	-293 453	5 541	0	0	-343 490	-124 474
NETTO FINANSRESULTAT	6 273	773	15 156	15 156	8 876	8 876	11 514	11 467	277	277	22 182	3 813			64 278	40 362
EKSTRAORDINÆRE POSTER	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0					0	0
RESULTAT	15 676	-19 555	-71 416	-92 732	15 595	-1 094	27 566	15 928	4 638	3 987	-271 271	9 354	0	0	-279 212	-84 112

Helse Stavanger HF

Sammendragsrapport pr.: NOVEMBER 2002

REGNSKAPSDATA

	Hittil i år			Året totalt		
	Regnskap	Budsjett	Avvik	Prognose	Budsjett	Avvik
Poliklinikk	179 218	174 464	4 754	188 594	188 594	0
ISF	1 099 183	1 107 988	-8 805	1 208 594	1 208 594	0
Rammetilskudd	677 936	621 970	55 966	682 298	682 298	0
Andre inntekter	110 139	115 597	-5 458	126 283	126 283	0
Sum driftsinntekter	2 066 476	2 020 019	46 457	2 205 769	2 205 769	0
Varekostnader	265 013	240 632	24 381	263 746	263 746	0
Lønn- og personalkostnader	1 575 479	1 543 471	32 008	1 731 479	1 695 758	35 721
Andre driftskostnader	209 932	224 325	-14 393	246 507	246 507	0
Sum driftsutgifter	2 050 424	2 008 428	41 996	2 241 732	2 206 011	35 721
Driftsresultat	16 052	11 591	4 461	-35 963	-242	-35 721
Netto finans	11 514	47	11 467	12 051	51	12 000
Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0	0
Resultat	27 566	11 638	15 928	-23 912	-191	-23 721

Justert resultatmål:

Reguleringspremie KLP	24 101
Økte kostnader lønnsoppgjør	22 000
Justert resultat	22 189

PRODUKSJONSDATA

	Hittil i år			Året totalt		
	Regnskap	Plan	Avvik	Prognose	Plan	Avvik
Somatikk						
Sykehusopphold	40 424	39 261	1 163	42 746	42 746	0
Dagkirurgi/dagbeh.	10 477	10 437	40	11 150	11 150	0
DRG-poeng	38 569	35 199	3 370	37 804	37 804	0
Pol. konsultasjoner	149 816	150 803	-987	162 452	162 452	0
Psykatri						
Antall oppholdsdøgn	110 478	104 901	5 577	114 333	114 333	0
Oppholdsdager, dagpasienter	18 732	20 841	-2 109	22 757	22 757	0
Pol. konsultasjoner	40 729	35 972	4 757	39 000	39 000	0

Helse Fonna HF

Sammendragsrapport pr.: NOVEMBER 2002

REGNSKAPSDATA

	Hittil i år			Året totalt		
	Regnskap	Budsjett	Avvik	Prognose	Budsjett	Avvik
Poliklinikk	79 770	68 524	11 246	86 883	74 672	12 211
ISF	610 432	592 012	18 420	666 333	645 355	20 978
Rammetilskudd	419 699	423 762	-4 063	460 024	462 112	-2 088
Andre inntekter	83 593	79 705	3 888	89 674	86 949	2 725
Sum driftsinntekter	1 193 494	1 164 003	29 491	1 302 914	1 269 088	33 826
Varekostnader	111 170	111 888	-718	121 359	128 257	-6 898
Lønn- og personalkostnader	932 956	912 984	19 972	1 032 897	1 004 261	28 636
Andre driftskostnader	142 649	122 442	20 207	180 070	134 351	45 719
Sum driftsutgifter	1 186 775	1 147 314	39 461	1 334 326	1 266 869	67 457
Driftsresultat	6 719	16 689	-9 970	-31 412	2 219	-33 631
Netto finans	8 876	0	8 876	9 543	0	9 543
Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0	0
Resultat	15 595	16 689	-1 094	-21 869	2 219	-24 088

Justert resultatmål:

Reguleringspremie KLP	13 515
Økte kostnader lønnsoppgjør	17 000
Justert resultat	8 646

PRODUKSJONSDATA

	Hittil i år			Året totalt		
	Regnskap	Plan	Avvik	Prognose	Plan	Avvik
Somatikk						
Sykehusopphold	21 859	21 442	417	23 970	23 500	470
Dagkirurgi/dagbeh.	9 098	8 273	825	9 930	8 930	1 000
DRG-poeng	22 605	21 281	1 324	24 630	23 272	1 358
Pol. konsultasjoner	75 108	69 537	5 571	82 300	75 200	7 100
Psykatri						
Antall oppholdsdøgn	76 410	80 597	-4 187	82 325	87 930	-5 605
Oppholdsdager, dagpasienter	6 774	7 043	-269	7 450	7 660	-210
Pol. konsultasjoner	25 569	22 748	2 821	26 970	24 670	2 300

Helse Bergen HF

Sammendragsrapport pr.: NOVEMBER 2002

REGNSKAPSDATA

	Regnskap	Hittil i år Budsjett	Avvik	Prognose	Året totalt Budsjett	Avvik
Poliklinikk	297 932	329 974	-32 042	381 740	359 972	21 768
ISF	2 074 437	2 073 836	601	2 266 089	2 262 366	3 723
Rammetilskudd	1 081 489	1 033 040	48 449	1 204 823	1 126 953	77 870
Andre inntekter	186 667	106 081	80 586	93 468	115 725	-22 257
Sum driftsinntekter	3 640 525	3 542 931	97 594	3 946 120	3 865 016	81 104
Varekostnader	535 917	467 667	68 250	479 389	510 182	-30 793
Lønn- og personalkostnader	2 732 146	2 557 938	174 208	2 944 891	2 813 732	131 159
Andre driftskostnader	459 034	496 010	-36 976	637 031	541 102	95 929
Sum driftsutgifter	3 727 097	3 521 615	205 482	4 061 311	3 865 016	196 295
Driftsresultat	-86 572	21 316	-107 888	-115 191	0	-115 191
Netto finans	15 156	0	15 156	10 000	0	10 000
Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0	0
Resultat	-71 416	21 316	-92 732	-105 191	0	-105 191

Justert resultatmål:

Reguleringspremie KLP (inkl. lege samt justeringer av %-sats)	43 865
Økte kostnader lønnsoppgjør	19 700
Justert resultat	-41 626

PRODUKSJONSDATA

	Regnskap	Hittil i år Plan	Avvik	Prognose	Året totalt Plan	Avvik
Somatikk						
Sykehusopphold	55 058	0	55 058	60 054	0	60 054
Dagkirurgi/dagbeh.	25 770	0	25 770	27 939	0	27 939
DRG-poeng	67 839	0	67 839	73 940	0	73 940
Pol. konsultasjoner	287 481	242 577	44 904	300 548	264 924	35 624
Psykatri						
Antall oppholdsdøgn	131 169	0	131 169	142 635	0	142 635
Oppholdsdager, dagpasienter	8 059	0	8 059	8 844	0	8 844
Pol. konsultasjoner	37 789	0	37 789	41 028	0	41 028

Helse Førde HF

Sammendragsrapport pr.: NOVEMBER 2002

REGNSKAPSDATA

	Hittil i år			Året totalt		
	Regnskap	Budsjett	Avvik	Prognose	Budsjett	Avvik
Poliklinikk	72 191	69 579	2 612	77 670	75 058	2 612
ISF	500 996	509 695	-8 699	544 858	553 557	-8 699
Rammetilskudd	350 057	349 857	200	381 997	381 797	200
Andre inntekter	68 430	76 013	-7 583	75 162	82 745	-7 583
Sum driftsinntekter	991 674	1 005 143	-13 470	1 079 687	1 093 157	-13 470
Varekostnader	120 526	125 795	-5 269	129 646	137 261	-7 615
Lønn- og personalkostnader	694 186	701 345	-7 160	769 635	770 967	-1 332
Andre driftskostnader	167 559	148 271	19 288	188 373	161 746	26 627
Sum driftsutgifter	982 271	975 412	6 859	1 087 653	1 069 974	17 679
Driftsresultat	9 403	29 731	-20 329	-7 966	23 183	-31 149
Netto finans	6 273	5 500	773	6 773	6 000	773
Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0	0
Resultat	15 676	35 231	-19 555	-1 193	29 183	-30 376

Justert resultatmål:

Reguleringspremie KLP	5 415
Økte kostnader lønnsoppgjør	20 000
Justert resultat	24 222

PRODUKSJONSDATA

	Hittil i år			Året totalt		
	Regnskap	Plan	Avvik	Prognose	Plan	Avvik
Somatikk						
Sykehusopphold	17 780	17 030	750	19 292	18 820	472
Dagkirurgi/dagbeh.	4 726	4 359	367	5 137	4 842	295
DRG-poeng	18 584	17 889	695	20 179	19 777	402
Pol. konsultasjoner	120 689	114 202	6 487	140 357	133 870	6 487
Psykatri						
Antall oppholdsdøgn	28 028	25 890	2 138	30 440	28 302	2 138
Oppholdsdager, dagpasienter	1 250	0	1 250	1 250	0	1 250
Pol. konsultasjoner	13 866	12 357	1 509	14 928	13 419	1 509

Apotekene HF

Sammendragsrapport pr.: NOVEMBER 2002

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	318 905	321 558	-2 653	347 900	352 900	-5 000
Sum driftsinntekter	318 905	321 558	-2 653	347 900	352 900	-5 000
Varekostnader	246 781	251 526	-4 746	270 000	275 800	-5 800
Lønn- og personalkostnader	55 246	57 472	-2 227	61 000	63 500	-2 500
Andre driftskostnader	12 517	11 908	609	14 150	12 960	1 190
Sum driftsutgifter	314 543	320 907	-6 364	345 150	352 260	-7 110
Driftsresultat	4 362	651	3 711	2 750	640	2 110
Netto finans	277	0	277	250	0	250
Ekstraordinære poster	0	0	0	0	0	0
Resultat	4 638	651	3 987	3 000	640	2 360

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